

上海自动化仪表股份有限公司
Shanghai Automation Instrumentation Co., Ltd
(A 股 600848 B 股 900928)

2012 年半年度报告



公司名称：上海自动化仪表股份有限公司
报告日期：二〇一二年八月三十日
(在中华人民共和国境内注册之股份有限公司)

重 要 提 示

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

（二）公司董事 12 名，实际出席董事 10 名。董事黄建民先生、独立董事戴继雄先生因公出差，分别委托公司董事长徐子瑛女士、独立董事欧阳令南先生代为行权。

（三）公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

（四）公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

（五）本半年度财务报告未经审计。

（六）公司负责人董事长徐子瑛女士，主管会计工作负责人总经理许大庆先生，会计机构负责人（会计主管人员）财务总监车海麟女士声明：保证公司半年度报告中财务报告的真实、完整。

上海自动化仪表股份有限公司董事会

二〇一二年八月二十八日

目 录

第一节 公司基本情况.....	4
第二节 股本变动及股东情况.....	6
第三节 董事、监事和高级管理人员情况.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	15
第六节 财务会计报告.....	20
第七节 备查文件目录.....	95

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：上海自动化仪表股份有限公司

公司法定中文名称缩写：自仪股份

公司英文名称：Shanghai Automation Instrumentation Co., Ltd.

公司英文名称缩写：SAIC

2、公司法定代表人：徐子瑛

3、公司注册地址：上海市虹漕路 41 号

公司办公地址：上海市虹漕路 41 号

邮政编码：200233

公司国际互联网网址：<http://www.saic.sh.cn>

公司电子信箱：bod@saic.sh.cn

4、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式

项 目	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	车海骥	钱晓莉
联系地址	上海市虹漕路 41 号	上海市虹漕路 41 号
电 话	021-54260980	021-54260980
传 真	021-54262329	021-54262329
电子信箱 (E-mail):	bod@saic.sh.cn	bod@saic.sh.cn

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、香港《文汇报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：上海市虹漕路 41 号

6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：自仪股份

公司 A 股代码：600848

公司 B 股上市交易所：上海证券交易所

公司 B 股简称：自仪 B 股

公司 B 股代码：900928

7、公司其他基本情况

公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 20 日

公司首次注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2011 年 10 月 12 日

公司最近一次变更注册登记地址：中国上海市虹漕路 41 号

公司法人营业执照注册号：310000400099813（市局）

公司税务登记号码：国（地）税沪字 310104132204689 号

组织机构代码：13220468-9

公司聘请的境内会计师事务所名称：德勤华永会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,560,753,774.33	1,515,873,918.97	2.96
所有者权益（或股东权益）（注 1）	176,249,310.11	172,221,199.31	2.34
归属于上市公司股东的每股净资产 （元 / 股）	0.4414	0.4313	2.34
	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润（注 2）	-7,488,842.62	-3,326,338.18	不适用
利润总额	4,089,248.32	2,772,988.89	47.47
归属于上市公司股东的净利润	4,018,196.94	2,729,335.26	47.22
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润（注 2）	-7,559,894.00	-3,369,991.81	不适用
基本每股收益(元)	0.0101	0.0068	48.53
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元)（注 2）	-0.0189	-0.0084	不适用
稀释每股收益(元)	—	—	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.31	1.63	增加 0.68 个百分点
经营活动产生的现金流量净额(注 2)	-21,600,006.93	-47,932,048.52	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额 （元）（注 2）	-0.0541	-0.1200	不适用

注：1、“所有者权益”为归属于母公司的所有者权益。

2、如上年同期为负数，“增减比例”填不适用。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,456,023.94
计入当期损益的政府补助,但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	4,021,610.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,100,456.47
合计	11,578,090.94

第二节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

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	小计	数量	比例(%)
一、无限售条件流通股股份								
1、人民币普通股	292,141,390	73.17	-	-	-	-	292,141,390	73.17
2、境内上市的外资股	107,145,500	26.83	-	-	-	-	107,145,500	26.83
3、境外上市的外资股								
4、其他								
无限售条件流通股股份合计	399,286,890	100.00	-	-	-	-	399,286,890	100.00
二、股份总数	399,286,890	100.00	-	-	-	-	399,286,890	100.00

二、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	49,250 户 (A 股 29,636 户, B 股 19,614 户)					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海电气(集团)总公司	国家	26.39	105359357	0		无
中国华融资产管理公司	国家	9.22	36827147	0		无
中国长城资产管理公司	国家	3.53	14114501	0		未知
中国东方资产管理公司	国家	3.41	13635574	0		未知
上海国际信托投资有限公司	国有法人	2.36	9410599	-604800		未知
申银万国证券股份有限公司	境内非国有法人	1.86	7430650	0		未知
上海交大企业管理中心	境内非国有法人	0.58	2300000	0		未知
中国信达资产管理股份有限公司	国家	0.50	1987963	0		未知
邵金如	境外自然人	0.26	1020000	+114500		未知
MERRILL LYNCH, PIERCE, FENNER & SMITH INCORPORATED	境外组织	0.23	930700	0		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	期末持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
上海电气(集团)总公司	105359357		人民币普通股			
中国华融资产管理公司	36827147		人民币普通股			
中国长城资产管理公司	14114501		人民币普通股			
中国东方资产管理公司	13635574		人民币普通股			
上海国际信托投资有限公司	9410599		人民币普通股			
申银万国证券股份有限公司	7430650		人民币普通股			
上海交大企业管理中心	2300000		人民币普通股			
中国信达资产管理股份有限公司	1987963		人民币普通股			
邵金如	1020000		境内上市外资股			
MERRILL LYNCH, PIERCE, FENNER & SMITH INCORPORATED	930700		境内上市外资股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东之间不存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。此外,公司未知其他前十名股东、前十名流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。					

报告期内,持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东为上海电气(集团)总公司、中国华融资产管理公司。上述两家公司持有的国家股均无质押、冻结和托管事项。

本报告期,公司无战略投资者或一般法人因配售新股成为前十大股东。

2、本报告期内,公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第三节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
徐子瑛	董事长	0	0	0	0	无
蔡文斌	副董事长	0	0	0	0	无
朱域弢	董事、党委书记	0	0	0	0	无
欧阳令南	独立董事	0	0	0	0	无
戴继雄	独立董事	0	0	0	0	无
费敏锐	独立董事	0	0	0	0	无
李鹤富	独立董事	0	0	0	0	无
黄建民	董事	0	0	0	0	无
王鹰	董事	0	0	0	0	无
姚勇	董事	0	0	0	0	无
朱惠良	董事	0	0	0	0	无
王志军	董事	0	0	0	0	无
徐潮	监事会主席	0	0	0	0	无
朱茜	监事	0	0	0	0	无
周鸣	监事	0	0	0	0	无
洪汀	监事	4930 (A)	0	0	4930 (A)	无
刘伟民	职工监事、纪委书记 工会主席	0	0	0	0	无
章敏	职工监事	0	0	0	0	无
张琳	职工监事	1000 (A)	0	0	1000 (A)	无
许大庆	总经理 党委副书记、总工程师	1755 (A)	0	0	1755 (A)	无
富志刚	原副总经理 原党委副书记 原纪委书记	0	0	0	0	无
黄捷	原副总经理	444 (A) 36100 (B)	0	0	444 (A) 36100 (B)	无
王琪	副总经理	0	0	0	0	无
毛幼维	副总经理	0	0	0	0	无
陆雪忠	副总经理	0	0	0	0	无
赵婕	原董事会秘书 原财务总监	0	0	0	0	无
车海麟	董事会秘书、财务总监	0	0	0	0	无
合计		8129 (A) 36100 (B)	0	0	8129 (A) 36100 (B)	/

报告期内，公司所有董事、监事和高级管理人员持有本公司的股票期权为 0，被授予的限制性股票数量为 0 股。

二、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司原财务总监、董事会秘书赵婕女士因工作需要，先后辞去财务总监和董事会秘书职务。经公司 2012 年 3 月 5 日召开的第七届董事会第九次会议审议同意，聘任车海麟女士为公司财务总监；经公司 2012 年 4 月 26 日召开的第七届董事会第十一次会议审议同意，聘任车海麟女士为公司第七届董事会秘书。

2、公司原副总经理黄捷先生因工作需要辞去副总经理职务，经公司 2012 年 4 月 26 日召开的第七届董事会第十一次会议审议同意，聘任陆雪忠先生为公司副总经理。

3、公司原副总经理富志刚先生因工作需要辞去副总经理职务，经公司 2012 年 5 月 28 日召开的第七届董事会第十二次会议审议，同意解聘富志刚先生副总经理职务。

(上述高级管理人员的简历以及决议事项详见 2012 年 3 月 7 日、2012 年 4 月 27 日和 2012 年 5 月 29 日《上海证券报》、香港《文汇报》、上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 和本公司网站 <http://www.saic.sh.cn> 上的本公司公告)。

第四节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以发展拳头产品为主线，以搬迁改造为契机，以创新转型为动力，以强化管理为抓手，围绕董事会确定的年度工作目标，优化资源、强化管理、开拓市场、激励员工，实现了稳中求进的发展目标，推进公司经营管理呈现新的气象。

(1) 以“退”为“进”，产品结构进一步优化

报告期内，为加快产业转型升级，推动拳头产品发展，公司继续进行产品梳理，淘汰不再有发展空间或无力发展的产品，实施了称量仪表、AT 仪表、压力开关等一批老产品的结构调整，并优化管控模式，加强管理与服务，以集中有限资源全力培育高利润产品，推动公司向健康、可持续发展迈进。

(2) 以“拓”为“进”，营销体系进一步完善

报告期内，为完善营销体系，公司成立自仪股份销售部，组建了以“地区、大客户、网络”销售为主的销售团队，并形成公司、预算单位两级销售体系，以提高销售资源的利用率，扩大市场占有率；在加快销售网点建设的同时，辅以经济运营风险的把控，促进公司整体经济运行质量的进一步提高。

(3) 以“融”为“进”，助推产业可持续发展

为推进技术与产品的有机融合，报告期内，公司继续完善两级研发体系建设，依托国家级技术中心的力量探索成立厂级研究所，凭籍两级研发功能提升拳头产品的技术性能；进一步推进合资合作项目，加强管理与技术的融合，各项合资合作工作有序开展；继续加强产学研合作及与国际知名公司的技术合作，加速提升产品技术能级。截止报告期末，公司共完成“国家级、科技部‘863’、市级科研”项目申报 7 项；《重大发电工程自动控制系统及应用》项目获得上海市科学技术一等奖。

(4) 以“控”为“进”，经济运行质量再获提升

报告期内，公司着力加强内部管理，提升管控能力。按照《企业内部控制基本规范》的要求，自查和改善内控制度的设计和运行缺陷，确保内控制度执行的严谨性和有效性；建立了公司、预算单位的二级生产管理体系、编制《公司市场管理体系工作的规定》，着力加强生产管理，提高经济效益；按照“管理精细化、生产清洁化、现场规范化”现场管理标准，编制《5S 整理整顿标准》和《生产现场管理评价考核标准》并完成相关培训，提升生产现场的环境绩效和工艺纪律执行力，着力加强现场管理，提高运行效能。

(5) 以“聚”为“进”，人力资源进一步优化

报告期内，公司人力资源进一步优化。在分流冗员的基础上，通过建立优秀高校毕业生的议价机制招聘大学毕业生，促进人才队伍综合素质的进一步提高。同时，进一步优化和完善员工的薪酬考核体系和考核办法，为员工发展提供机制保证。

截止报告期，公司主营业务收入 5.16 亿，同比增长 1.71%；实现净利润 401.82 万元，同比增长 47.22%。

单位:万元 币种:人民币

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减(%)
营业收入	51,995.62	51,980.28	0.03
其中:主营业务收入	51,555.64	50,686.66	1.71
营业利润	-748.88	-332.63	不适用
净利润	401.82	272.93	47.22
项目	2012年6月30日	2011年12月31日	增减(%)
总资产	156,075.38	151,587.39	2.96
股东权益	17,624.93	17,222.12	2.34

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
仪器仪表行业	51,555.64	43,468.10	15.69	1.71	1.40	增加0.27个百分点
分产品						
仪表及执行器	16,880.93	13,021.27	22.86	-4.54	-5.20	增加0.53个百分点
数字控制系统	12,534.97	9,940.59	20.70	4.04	3.45	增加0.45个百分点
装置及成套	22,139.74	20,506.24	7.38	5.66	5.03	增加0.56个百分点

其中,报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额9,082.38万元。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
市内	18,292.83	12.56
市外	33,262.81	-3.40

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
上海横河电机有限公司	生产、销售流量计和配套仪表及售后服务	823.08	329.23	81.93
上海康茂胜自动控制有限公司	生产销售低功率气动控制阀及其相关的气动控制系统及配件,提供售后服务和技术培训	1,088.68	435.47	108.37
国核自仪系统工程有 限公司	核电工程仪控系统 设计、系统集成、安 装调试等工程技术 服务及相关业务	-1,216.84	-596.25	-148.39
上海自仪泰雷兹交 通自动化系统有限 公司	研发、生产轨道交 通信号监控系统及 设备,从事通信工 程、铁路电气化工 程及相关的技术服 务与咨询	-751.13	-226.09	-56.27
上海埃斯凯变压器 有限公司	各类交直流稳压器 等的制造加工及销 售维修	660.27	124.74	31.04

4、本报告期,公司没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

5、本报告期,公司主营业务及其结构与上年度相比未发生重大变化。

6、本报告期,公司主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比未发生重大变化。

7、利润构成与上年度相比发生变化及情况说明。

单位:万元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	同比增减	同比增减比例(%)
营业收入	51,995.62	51,980.28	15.34	0.03
营业成本	43,676.51	43,628.87	47.64	0.11
期间费用	9,032.63	8,771.21	261.42	2.98
投资收益	114.04	564.81	-450.77	-79.81
营业外收支	1,157.81	609.93	547.88	89.83
净利润	401.82	272.93	128.89	47.22

注:(1)投资收益比上年同期减少 79.81%,主要系上年同期有收到上海西门子工业自动化有限公司 的现金红利收益。

(2)营业外收支比上年同期增加 89.83%,主要系本报告期项目贷款利息补贴收入等结转。

(3)净利润比上年同期增加 47.22%,主要系本报告期营业外收支净额的增加。

8、公司在经营中出现的问题与困难,以及应对措施

(1)受国家宏观经济紧缩影响,火电、化工、冶金领域的项目锐减,公司火电业务受到较大影响。

为应对市场的变化，公司加快了销售网络布局和队伍建设，正依托公司级销售部门，扩大销售网络覆盖面，弥补销售空白点，不断提高产品的市场占有率。

(2) 虽然我国核电产业从低谷开始恢复，但核电项目的审批还未开始，公司核电业务提升受到制约。目前公司正积极应对核电发展态势，加强与国家核电技术公司等单位的交流与合作、加快消化吸收 AP1000 相关的各项技术，以加快产品升级改造，保持技术领先。同时，加强核电销售队伍培训，维护好客户关系，争取在我国重启核电项目时，公司能够站在一个全新的高度、具有更大的竞争优势。

(3) 由于国家货币政策尚不宽松，用户资金紧缺、海外电站项目周期延迟等状况，使公司应收账款回笼难，资金管理成为公司的重要工作。公司正围绕现金流管理，加强应收账款、存货的管理，通过加大资金回笼的考核力度，加强销售确认和开票流程控制，从源头上控制应收账款，避免产生坏账。

二、公司投资情况

1、本报告期，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

(1) 《适用于 600MW-1000MW 火电等重大工程的 I&C 系统集成及自控系统仪表产业化》项目。截止报告期末，项目的固定投资为 13577 万元。已完成 DCS 平台与智能变送器、电动执行机构科研开发，以及相关设备购置。本项目的子项目已经完成验收，环保调整计划正在执行之中。

近年来，受国家能源结构调整的影响，火电市场下滑趋势明显。为弥补火电市场对项目预期的影响，公司正积极谋划，努力整合内外部资源，不断加大市场开拓力度，为全面完成项目预期目标而努力。

(2) 《大型压水堆核电站全数字化仪控系统及核电调节阀类产业化》项目。截止报告期末，项目共完成投资 19669.8 万元。包括核电 DCS、核级仪表研发设备投资；核电调节阀生产基地土建及厂房建设投资。

三、本报告期，公司未对上年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改

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

德勤华永会计师事务所有限公司在 2011 年度财务报告中出具本公司带强调事项段的无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对此均作了专项说明（详见 2012 年 3 月 28 日刊登在《上海证券报》和香港《文汇报》上的《公司 2011 年度报告摘要》）。

本报告期，公司继续推进“适用于 600MW~1000MW 火电等重大工程的 I&C 系统集成及自控系统仪表产业化”技术改造项目和“大型压水堆核电站全数字化仪控系统及核电调节阀类产业化”技术改造项目，按照年初确定的经营目标，持续实施产品结构调整；集中资源培育拳头产品，完善营销体系；同时，依托国核自仪系统工程有限公司和上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司，加快产品能级的

提升，加快自身能力和盈利水平的提高，继续全力推进公司做稳做健康，各项工作正处于积极地组织实施中。

五、本报告期，公司未有预测年初至下一报告期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅变动的警示及说明

六、报告期内现金分红政策的制定及执行情况

现金分红政策：公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%。

现金分红执行情况：本报告期，公司因未分配利润为负数，故不能实施现金分红。

第五节 重要事项

一、公司治理的情况

报告期内，公司按照有关法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，依法规范运作。为进一步规范内幕信息管理，修订完善了《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司信息披露事务管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，并严格遵循各项议事规则，提高信息披露的完整性；进一步加强投资者关系管理，保持投资者咨询电话和网络沟通平台畅通，及时解答投资者的疑问。

为加强和规范企业内部控制体系工作，提高公司经营管理水平和风险防范能力，公司形成了 27 项内控制度、编写完成 13 个关键制度相配套的内控手册，形成了规范的控制方法、措施和程序；公司审计监察室依据《检查监督》内控制度、遵照公司审计委员会要求，对公司经营活动进行监督和检查，完成了《会计基础》等九项财务专项内控制度的执行情况审计，并提出相应的整改建议，公司内控制度建设朝着不断完善的目标又迈出了坚实的步伐。

报告期内，公司机构设置及职能分工适应并符合内控制度要求，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开、独立运作；公司治理实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。公司将继续加强规范运作、建立健全各项治理制度，不断提高治理水平，促进公司稳定健康发展。

二、报告期实施的利润分配方案执行情况

本报告期，公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案，公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，也无在本次半年度报告时拟定的利润分配预案和公积金转增股本的预案。

三、重大诉讼仲裁事项

上海飞龙房地产开发有限公司诉本公司合资、合作开发上海市华山路 1496 号地块合同纠纷案，本公司已于 2004 年 8 月向最高人民法院提起申诉，目前，该案仍在受理过程中（详情请见 2002 年 6 月 4 日；2002 年 8 月 27 日和 2003 年 12 月 30 日刊登在《上海证券报》和香港《商报》上的本公司公告，以及公司《2011 年年度报告》）。

四、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有其他上市公司股权情况

单位：元 币种：人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	198,252.00	0.0003	750,148.74	—	9,913.86	可供出售金融资产	购入法人股
601518	吉林高速	450,000.00	0.0001	450,000.00	—	—	长期股权投资	抵债法人股
合计		648,252.00	—	1,200,148.74	—	9,913.86	—	—

2、本报告期，公司无持有参股金融企业股权情况。

五、报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

本报告期，公司无收购资产事项情况。

2、出售资产情况

本报告期，公司无重大资产出售事项情况。

3、资产置换情况

本报告期，公司无资产置换事项。

4、资产合并情况

本报告期，公司无资产合并事项。

六、报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海电气集团股份有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	4,378.65	8.42	货币资金	—	—
上海冶金矿山机械厂	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	1,538.08	2.96	货币资金	—	—
上海二纺机股份有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	720.87	1.38	货币资金	—	—
上海环保工程成套有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	416.03	0.80	货币资金	—	—
上海电气电站设备有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	1,068.45	2.05	货币资金	—	—

上海轨道交通设备发展有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	306.61	0.59	货币资金		
上海锅炉厂有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	254.59	0.49	货币资金	—	—
上海电气石川岛电站工程环保有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	226.84	0.44	货币资金	—	—
上海亚华印刷机械有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	141.21	0.27	货币资金	—	—
上海重型机器厂有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	24.06	0.05	货币资金	—	—
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	3.03	0.01	货币资金	—	—
上海大隆机器厂有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	2.98	0.01	货币资金	—	—
上海申威达机械有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	0.35	0.00	货币资金	—	—
上海振华轴承总厂有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	0.34	0.00	货币资金	—	—
上海钢球厂	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	0.20	0.00	货币资金	—	—
上海辛克试验机有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	0.05	0.00	货币资金	—	—
上海市机械制造工艺研究所有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	0.03	0.00	货币资金	—	—
上海力达重工制造有限公司	大股东所属企业	销售商品	销售货物	市场价	—	0.01	0.00	货币资金	—	—
合计	—	—	—	—	—	9,082.38	17.47	—	—	—
上海电气国际经济贸易有限公司	大股东所属企业	购买商品	采购货物	市场价	—	143.59	0.33	货币资金	—	—
上海市机电设计研究院有限公司	大股东所属企业	接受劳务	接受劳务	市场价	—	15.94	0.04	货币资金	—	—
合计	—	—	—	—	—	159.53	0.37	—	—	—

本公司第三十次股东大会审议批准了《关于公司与上海电气（集团）总公司及其附属企业二〇一二年度日常经营性关联交易金额预计的议案》，“2012 年公司拟与上海电气（集团）总公司及其附属企业发生日常经营相关的关联交易（包括提供数字控制系统、其他控制系统、仪表及其装备产品的销售和提供劳务、日常零部件采购等），预计为 15,000 万元”。本报告期，公司实际履行的情况是：公司向上海电气（集团）总公司及其附属企业销售产品和提供劳务的关联交易金额 9,082.38 万元，在年度日常关联交易金额预计范围之内。

2、非经营性关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
上海电气（集团）总公司	大股东	—	—	—	2,909.32
合计	—	—	—	—	2,909.32

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

七、重大合同及其履行情况

1、本报告期，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、本报告期，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

3、本报告期，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托理财和委托贷款事项。

4、本报告期，公司无其他重大合同。

5、本报告期，公司无其他投资理财事项。

八、承诺事项履行情况

(1) 公司持股 5%以上股东及其实际控制人不存在本报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

(2) 截至半年报披露日，公司不存在尚未完全履行的业绩承诺。

(3) 截至半年报披露日，公司不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺。

九、本报告期，公司财务报告未经审计，期间也未有更换会计师事务所的事项。

十、本报告期，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责

十一、其他重大事项的说明

1、根据中国证监会上海证监局关于对公司六处物业房地产权证及权利人“两证合一”行为采取责令改正措施的决定（沪证监决[2009]6号），公司进行积极整改，于2010年年底与原大股东-上海仪电控股（集团）公司协商形成整体解决方案，双方就有关土地、房产权证变更登记及归还租赁房产和支付欠租等事项签订了《协议书》。截至本报告期末，四处物业已完成整改。未完成的永兴支路物业因政府拟实施老城区改造而“行政限制”，目前无法办理产权证过户手续；和田路物业正积极与有关部门沟通，争取尽早完成房地产权过户手续。

2、公司原控股子公司上海麦克林电子有限公司因经营期限到期，于2012年1月31日完成清算和工商注销等手续。2012年3月5日，经公司第七届董事会第九次会议审议，同意公司核销对上海麦克林电子有限公司的长期投资和相关债权，并要求做好对贷款债权的帐销案存工作（详见2012年3月7日《上海证券报》、香港《文汇报》刊登公司第七届董事会第九次会议的决议公告）。

十二、信息披露索引

公告编号	事项	刊载日期	刊载的报刊名称及版面
临 2012-001 号	上海自动化仪表股份有限公司第七届董事会第九次会议决议公告	3 月 7 日	《上海证券报》B33 版 香港《文汇报》A42 版
定期报告	上海自动化仪表股份有限公司《2011 年年度报告》摘要		
临 2012-002 号	上海自动化仪表股份有限公司第七届董事会第十次会议决议公告		
临 2012-003 号	上海自动化仪表股份有限公司第七届监事会第四次会议决议公告	3 月 28 日	《上海证券报》B29 版 香港《文汇报》A30 版
临 2012-004 号	上海自动化仪表股份有限公司关于召开第二十九次股东大会（2012 年第一次临时会议）的通知		
临 2012-005 号	上海自动化仪表股份有限公司第二十九次股东大会（2012 年第一次临时会议）决议公告	4 月 16 日	《上海证券报》31 版 香港《文汇报》B2 版
定期报告	上海自动化仪表股份有限公司《2012 年第一季度报告》正文		
临 2012-006 号	上海自动化仪表股份有限公司第七届董事会第十一次会议决议公告		
临 2012-007 号	上海自动化仪表股份有限公司第七届监事会第五次会议决议公告	4 月 27 日	《上海证券报》B14 版 香港《文汇报》B6 版
临 2012-008 号	上海自动化仪表股份有限公司关于 2012 年日常关联交易预计公告		
临 2012-009 号	上海自动化仪表股份有限公司关于召开第三十次股东大会（暨 2011 年年会）的通知公告		
临 2012-010 号	上海自动化仪表股份有限公司第七届董事会第十二次会议决议公告		
临 2012-011 号	上海自动化仪表股份有限公司关于变更第三十次股东大会（暨 2011 年年会）召开时间、地点及增补两项议案的通知公告	5 月 29 日	《上海证券报》B10 版 香港《文汇报》B13 版
临 2012-012 号	上海自动化仪表股份有限公司第三十次股东大会（暨 2011 年年会）决议公告	6 月 13 日	《上海证券报》B10 版 香港《文汇报》B3 版

上述公告、定期报告全文刊载的互联网网站及检索路径:

上海证券交易所网站 [Http://: www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

上海自动化仪表股份有限公司网站: [Http://: www.saic.sh.cn](http://www.saic.sh.cn)

第六节 财务会计报告

6.1 本财务报告未经审计。

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：上海自动化仪表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(五) 1	160,755,534.64	169,317,767.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五) 2	17,501,710.27	34,032,627.57
应收账款	(五) 4	532,026,001.57	494,708,042.61
预付款项	(五) 6	93,688,407.21	99,893,497.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(五) 3	1,247,373.43	
其他应收款	(五) 5	20,231,034.70	34,741,063.26
买入返售金融资产			
存货	(五) 7	219,407,124.80	200,950,108.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,044,857,186.62	1,033,643,106.76
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(五) 8	750,148.74	740,234.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五) 9、10	151,204,332.98	155,592,557.34
投资性房地产			
固定资产	(五) 11	232,951,083.72	243,456,015.33
在建工程	(五) 12	83,909,158.46	47,142,871.54
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五) 13 (1)	29,827,650.68	30,268,878.72
开发支出	(五) 13 (2)	12,877,562.11	333,837.80
商誉			
长期待摊费用	(五) 14	2,132,650.23	2,452,415.81
递延所得税资产	(五) 15	2,244,000.79	2,244,000.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		515,896,587.71	482,230,812.21
资产总计		1,560,753,774.33	1,515,873,918.97

流动负债：			
短期借款	(五) 17	527,989,018.86	510,189,018.86
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(五) 18	7,907,071.24	7,886,516.45
应付账款	(五) 19	356,230,414.07	340,564,435.45
预收款项	(五) 20	79,005,983.61	99,306,336.93
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五) 21	579,145.22	265,952.51
应交税费	(五) 22	1,049,585.84	281,395.74
应付利息	(五) 23	21,057,835.33	21,057,835.33
应付股利	(五) 24	4,482,460.25	4,482,460.25
其他应付款	(五) 25	49,466,130.34	77,080,984.15
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(五) 26	56,716,406.02	59,216,406.02
其他流动负债			
流动负债合计		1,104,484,050.78	1,120,331,341.69
非流动负债：			
长期借款	(五) 27	186,380,000.00	154,180,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(五) 28	41,318,170.71	31,757,974.71
预计负债			
递延所得税负债	(五) 15		
其他非流动负债	(五) 29	52,800,895.50	37,862,056.03
非流动负债合计		280,499,066.21	223,800,030.74
负债合计		1,384,983,116.99	1,344,131,372.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五) 30	399,286,890.00	399,286,890.00
资本公积	(五) 31	225,060,105.13	225,050,191.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(五) 32	22,767,526.37	22,767,526.37
一般风险准备			
未分配利润	(五) 33	-470,865,211.39	-474,883,408.33
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		176,249,310.11	172,221,199.31
少数股东权益		-478,652.77	-478,652.77
所有者权益合计		175,770,657.34	171,742,546.54
负债和所有者权益总计		1,560,753,774.33	1,515,873,918.97

法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：许大庆

会计机构负责人：车海麟

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：上海自动化仪表股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		159,803,349.33	168,413,672.38
交易性金融资产			
应收票据		17,501,710.27	32,832,627.57
应收账款	(十) 1	525,537,919.18	490,385,463.83
预付款项		93,290,442.30	99,689,969.42
应收利息			
应收股利		1,247,373.43	
其他应收款	(十) 2	35,819,908.95	46,792,435.83
存货		214,149,457.71	195,886,478.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,047,350,161.17	1,034,000,647.48
非流动资产：			
可供出售金融资产		750,148.74	740,234.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十) 3、4	159,251,424.98	163,639,649.34
投资性房地产			
固定资产		232,406,165.26	242,867,515.14
在建工程		83,909,158.46	47,142,871.54
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		29,827,650.68	30,268,878.72
开发支出		12,877,562.11	333,837.80
商誉			
长期待摊费用		1,505,608.41	1,748,533.43
递延所得税资产		2,207,184.51	2,207,184.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		522,734,903.15	488,948,705.36
资产总计		1,570,085,064.32	1,522,949,352.84

流动负债:			
短期借款		522,989,018.86	492,989,018.86
交易性金融负债			
应付票据		12,707,071.24	24,086,516.45
应付账款		358,193,346.21	342,109,037.40
预收款项		78,991,038.61	99,288,481.93
应付职工薪酬		560,909.75	245,530.55
应交税费		580,507.03	-6,854.32
应付利息		21,057,835.33	21,057,835.33
应付股利		4,482,460.25	4,482,460.25
其他应付款		51,030,712.06	77,308,529.47
一年内到期的非流动负债		56,716,406.02	59,216,406.02
其他流动负债			
流动负债合计		1,107,309,305.36	1,120,776,961.94
非流动负债:			
长期借款		186,380,000.00	154,180,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		41,318,170.71	31,757,974.71
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		52,800,895.50	37,862,056.03
非流动负债合计		280,499,066.21	223,800,030.74
负债合计		1,387,808,371.57	1,344,576,992.68
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		399,286,890.00	399,286,890.00
资本公积		225,908,650.55	225,898,736.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,767,526.37	22,767,526.37
一般风险准备			
未分配利润		-465,686,374.17	-469,580,792.90
所有者权益（或股东权益）合计		182,276,692.75	178,372,360.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,570,085,064.32	1,522,949,352.84

法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：许大庆

会计机构负责人：车海麟

合并利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		519,956,231.23	519,802,840.10
其中:营业收入	(五) 34	519,956,231.23	519,802,840.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		528,585,426.24	528,777,274.20
其中:营业成本	(五) 34	436,765,108.32	436,288,650.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五) 35	1,494,054.43	4,952,457.11
销售费用	(五) 36	28,307,770.72	30,506,596.24
管理费用	(五) 37	42,501,424.48	43,581,777.63
财务费用	(五) 38	19,517,068.29	13,623,743.89
资产减值损失	(五) 39		-175,950.72
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(五) 40	1,140,352.39	5,648,095.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-7,488,842.62	-3,326,338.18
加:营业外收入	(五) 41	11,763,223.09	6,239,724.17
减:营业外支出	(五) 42	185,132.15	140,397.10
其中:非流动资产处置损失		120,752.15	140,397.10
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,089,248.32	2,772,988.89
减:所得税费用	(五) 43	71,051.38	69,144.04
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,018,196.94	2,703,844.85
归属于母公司所有者的净利润		4,018,196.94	2,729,335.26
少数股东损益			-25,490.41
六、每股收益:	(五) 44		
(一)基本每股收益		0.0101	0.0068
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
七、其他综合收益	(五) 45	9,913.86	9,012.60
八、综合收益总额		4,028,110.80	2,712,857.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,028,110.80	2,738,347.86
归属于少数股东的综合收益总额			-25,490.41

法定代表人:徐子瑛

主管会计工作负责人:许大庆

会计机构负责人:车海麟

母公司利润表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十) 5	507,698,594.12	497,767,151.76
减: 营业成本	(十) 5	426,547,287.77	416,771,249.72
营业税金及附加		1,354,664.59	4,818,457.91
销售费用		27,705,854.59	29,699,246.97
管理费用		41,544,443.07	42,141,159.43
财务费用		19,370,368.70	13,400,045.31
资产减值损失			-31,742.01
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	(十) 6	1,140,352.39	5,648,095.92
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-7,683,672.21	-3,383,169.65
加: 营业外收入		11,763,223.09	6,239,724.17
减: 营业外支出		185,132.15	138,438.90
其中: 非流动资产处置损失		120,752.15	138,438.90
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		3,894,418.73	2,718,115.62
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		3,894,418.73	2,718,115.62
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.0098	0.0068
(二) 稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益		9,913.86	9,012.60
七、综合收益总额		3,904,332.59	2,727,128.22

法定代表人: 徐子瑛

主管会计工作负责人: 许大庆

会计机构负责人: 车海麟

合并现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		344,696,511.45	352,496,030.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 46	27,029,279.34	5,851,268.50
经营活动现金流入小计		371,725,790.79	358,347,299.07
购买商品、接受劳务支付的现金		260,359,675.90	269,747,578.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		78,751,991.72	74,266,747.96
支付的各项税费		6,355,071.12	21,197,267.14
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 46	47,859,058.98	41,067,754.30
经营活动现金流出小计		393,325,797.72	406,279,347.59
经营活动产生的现金流量净额	(五) 47	-21,600,006.93	-47,932,048.52
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1.00
取得投资收益收到的现金		4,281,203.32	10,105,257.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,233.68	800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五) 46	26,406,049.35	6,628,000.00
投资活动现金流入小计		30,757,486.35	16,734,058.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,157,006.26	16,847,192.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,931,797.00
投资活动现金流出小计		59,157,006.26	18,778,989.60
投资活动产生的现金流量净额		-28,399,519.91	-2,044,930.76

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		384,200,000.00	297,180,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		384,200,000.00	297,180,000.00
偿还债务支付的现金		314,500,000.00	242,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,194,466.14	14,883,910.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			25,000,000.00
筹资活动现金流出小计		335,694,466.14	281,883,910.99
筹资活动产生的现金流量净额		48,505,533.86	15,296,089.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,493,992.98	-34,680,890.27
加：期初现金及现金等价物余额		151,998,748.51	155,961,922.76
六、期末现金及现金等价物余额	(五) 47	150,504,755.53	121,281,032.49

法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：许大庆

会计机构负责人：车海辇

母公司现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		337,570,225.30	339,913,838.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		27,025,612.16	5,367,515.80
经营活动现金流入小计		364,595,837.46	345,281,354.55
购买商品、接受劳务支付的现金		255,666,717.80	260,790,697.85
支付给职工以及为职工支付的现金		74,601,641.36	70,465,867.68
支付的各项税费		5,242,886.73	20,089,736.81
支付其他与经营活动有关的现金		50,891,269.53	41,936,504.78
经营活动现金流出小计		386,402,515.42	393,282,807.12
经营活动产生的现金流量净额	(十)7	-21,806,677.96	-48,001,452.57
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			1.00
取得投资收益收到的现金		4,281,203.32	10,105,257.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		70,233.68	800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		26,406,049.35	6,628,000.00
投资活动现金流入小计		30,757,486.35	16,734,058.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,141,724.21	16,216,565.48
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,931,797.00
投资活动现金流出小计		59,141,724.21	18,148,362.48
投资活动产生的现金流量净额		-28,384,237.86	-1,414,303.64
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		384,200,000.00	297,180,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		384,200,000.00	297,180,000.00
偿还债务支付的现金		314,500,000.00	242,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,051,167.47	14,662,936.82
支付其他与筹资活动有关的现金			25,000,000.00
筹资活动现金流出小计		335,551,167.47	281,662,936.82
筹资活动产生的现金流量净额		48,648,832.53	15,517,063.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,542,083.29	-33,898,693.03
加: 期初现金及现金等价物余额		151,094,653.51	154,455,318.48
六、期末现金及现金等价物余额		149,552,570.22	120,556,625.45

法定代表人: 徐子瑛

主管会计工作负责人: 许大庆

会计机构负责人: 车海骥

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	399,286,890.00	225,050,191.27			22,767,526.37		-474,883,408.33		-478,652.77	171,742,546.54
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	399,286,890.00	225,050,191.27			22,767,526.37		-474,883,408.33		-478,652.77	171,742,546.54
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		9,913.86					4,018,196.94			4,028,110.80
(一) 净利润							4,018,196.94			4,018,196.94
(二) 其他综合收益		9,913.86								9,913.86
上述 (一) 和 (二) 小计		9,913.86					4,018,196.94			4,028,110.80
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	399,286,890.00	225,060,105.13			22,767,526.37		-470,865,211.39		-478,652.77	175,770,657.34

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	399,286,890.00	225,120,669.80			22,767,526.37		-481,166,761.76		89,189.65	166,097,514.06
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	399,286,890.00	225,120,669.80			22,767,526.37		-481,166,761.76		89,189.65	166,097,514.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,012.60					2,729,335.26		-25,490.41	2,712,857.45
(一) 净利润							2,729,335.26		-25,490.41	2,703,844.85
(二) 其他综合收益		9,012.60								9,012.60
上述(一)和(二)小计		9,012.60					2,729,335.26		-25,490.41	2,712,857.45
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	399,286,890.00	225,129,682.40			22,767,526.37		-478,437,426.50		63,699.24	168,810,371.51

法定代表人: 徐子瑛

主管会计工作负责人: 许大庆

会计机构负责人: 车海麟

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	399,286,890.00	225,898,736.69			22,767,526.37		-469,580,792.90	178,372,360.16
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	399,286,890.00	225,898,736.69			22,767,526.37		-469,580,792.90	178,372,360.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,913.86					3,894,418.73	3,904,332.59
(一)净利润							3,894,418.73	3,894,418.73
(二)其他综合收益		9,913.86						9,913.86
上述(一)和(二)小计		9,913.86					3,894,418.73	3,904,332.59
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	399,286,890.00	225,908,650.55			22,767,526.37		-465,686,374.17	182,276,692.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	399,286,890.00	225,969,215.22			22,767,526.37		-475,357,500.35	172,666,131.24
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	399,286,890.00	225,969,215.22			22,767,526.37		-475,357,500.35	172,666,131.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,012.60					2,718,115.62	2,727,128.22
(一)净利润							2,718,115.62	2,718,115.62
(二)其他综合收益		9,012.60						9,012.60
上述(一)和(二)小计		9,012.60					2,718,115.62	2,727,128.22
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
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								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期末余额	399,286,890.00	225,978,227.82			22,767,526.37		-472,639,384.73	175,393,259.46

法定代表人:徐子瑛

主管会计工作负责人:许大庆

会计机构负责人:车海麟

上海自动化仪表股份有限公司

二〇一二年半年度财务报表附注

(一) 基本情况

上海自动化仪表股份有限公司(以下简称“本公司”)于 1993 年 9 月经批准改制为中外合资股份有限公司, 本公司的人民币普通股(A 股)及境内上市外资股(B 股)分别于 1994 年 3 月和 4 月在上海证券交易所上市。企业法人营业执照注册号 310000400099813(市局), 现法定代表人为徐子瑛, 现注册资本为人民币 399, 286, 890.00 元, 所属行业为制造业。

2005 年 12 月 28 日上海市国有资产监督管理委员会以沪国资委〔2005〕950 号文关于上海自动化仪表股份有限公司国有股划转有关问题的批复, 同意将上海仪电控股(集团)公司所持有的本公司 11, 519. 6424 万股国有股权划转给上海电气(集团)总公司。中国证券监督管理委员会于 2006 年 2 月 28 日以证监公司字〔2006〕22 号文关于上海电气(集团)总公司收购上海自动化仪表股份有限公司信息披露意见, 表示对该股权转让无异议。中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2006 年 4 月 14 日出具的《过户登记确认书》确认该股权转让过户手续办理完毕。

2006 年 6 月 26 日股东大会决议通过公司股权分置改革方案, 公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为:A 股流通股股东每持有 10 股获得 4. 5 股的股份对价。实施上述送股对价后, 公司股份总数不变, 股份结构发生相应变化。截止 2012 年 6 月 30 日, 股本总数为 399, 286, 890 股, 均为无限售条件股份。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要经营范围为设计、制造自动化控制系统、自动化仪器仪表及其元器件和成套装置、与上述业务相关的机电产品和工艺配套件, 集成自动化仪器仪表及其成套装置, 销售自产产品; 以工程总承包的方式从事建筑智能化系统工程设计与施工; 从事自动化系统设计、集成; 提供与上述业务相关的技术服务与咨询。(涉及行政许可及资质要求的, 按照国家有关规定取得相应许可和资质后开展经营)(涉及许可经营的凭许可证经营)。

总部办公地: 上海市虹漕路 41 号。本公司的大股东为上海电气(集团)总公司。

(二) 主要会计政策及会计估计

1、财务报表的编制基础

本集团执行财政部 2006 年 2 月 15 日发布的企业会计准则及相关规定(以下简称“新会计准则”)。

本集团还按照《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》(2010 年修订)披露有关财务信息。

本集团以持续经营为基础, 会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外, 本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合新企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司及合并财务状况以及公司合并经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日（丧失控制权的日期）前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日（取得控制权的日期）起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表

中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

8.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金

额。

9.1 公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

9.3 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

9.3.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融

资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.3.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.3.3 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.3.4 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

9.4 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

9.5 金融资产的转移

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

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

9.6 金融负债的分类、确认及计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动，计入当期损益的金融负债和其它金融负债。

9.6.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该资产组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以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)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或

损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

9.6.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按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。

9.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

9.8 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.9 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

10.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	本集团对单项金额不重大且账龄超过三年以上以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性确认为资产组合。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定，并按下述账龄分析法计提坏账准备。

10.2.1 采用账龄分析法计提坏账准备的组合：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3-4年	70	70
4-5年	90	90
5年以上	100	100

计提坏账准备的说明：对关联企业的应收款项一般不提取坏账准备。

10.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	本集团将非单项金额重大且账龄三年以内的应收账款，认定为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
坏账准备的计提方法	本集团对上述非重大应收账款单项进行减值测试。

11、存货

11.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、在产品、库存商品，发出商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，先按照计划成本进行核算，月末将成本差异予以分摊，将计划成本调整为实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

12.1 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1 成本法核算的长期股权投资

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

12.2.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

12.2.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减

值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、固定资产

13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-44	5	2.16-4.75
机器设备	10-20	5	4.75-9.5
运输设备	5-12	5	7.92-19
其他设备	4-10	5	9.5-23.75
固定资产装修	5	-	20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

固定资产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13.4 其他说明

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、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借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

16、无形资产

16.1 无形资产

无形资产包括土地使用权等。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

16.2 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

无形资产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

19.1 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

19.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

因公共利益进行搬迁而收到的搬迁补偿

本集团因城镇整体规划等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对企业在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

21.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的

预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

21.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本集团才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

22.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、主要会计政策、会计估计的变更

无。

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

24.1 职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

(三) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、6%
营业税	应税收入	5%
企业所得税	企业应纳税所得额	见如下说明

2、税收优惠及批文

本公司经上海市徐汇区国家税务局、上海市地方税务局徐汇分局第九税务所以编号

310104132204689 企业所得税优惠事先备案结果通知书，根据财税（2008）21 号、国科发火（2008）172 号、国科发火（2008）362 号、沪科合（2008）25 号文规定，本公司被认定为高新技术企业，自 2011 年 1 月至 2013 年 12 月减按 15%征收企业所得税。

子公司上海申友电器设备有限公司和上海精工游丝有限公司本期适用的企业所得税税率为 25%。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
上海申友电器设备有限公司	全资子公司	中国上海	生产	1,659,540.00	生产、销售低压电器柜、控制柜台、配套仪表及零部件	1,659,540.00	-	100.00	100.00	是	-
上海精工游丝有限公司	控股子公司	中国上海	生产	6,224,008.00	生产、销售游丝系列产品及售后服务	4,668,006.00	-	75.00	75.00	是	-478,652.77

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算汇率	人民币元	外币金额	折算汇率	人民币元
现金：						
人民币	216,586.16	1.0000	216,586.16	145,993.21	1.0000	145,993.21
银行存款：						
人民币	150,226,737.49	1.0000	150,226,737.49	151,791,327.29	1.0000	151,791,327.29
美元	40.09	6.3249	253.57	39.63	6.3009	249.70
其他货币资金：						
人民币	10,311,957.42	1.0000	10,311,957.42	17,380,197.18	1.0000	17,380,197.18
合计			160,755,534.64			169,317,767.38

其中受限制货币资金的情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他货币资金		
-保函保证金	10,250,779.11	17,319,018.87
-其他	-	-
合计	10,250,779.11	17,319,018.87

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,115,276.27	33,626,147.57
商业承兑汇票	386,434.00	406,480.00
合计	17,501,710.27	34,032,627.57

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名

单位：元 币种：人民币

出票单位名称	出票日期	到期日	金额
公司一	27/04/2012	27/10/2012	2,000,000.00
公司二	13/02/2012	13/08/2012	1,000,000.00
公司三	04/06/2012	04/12/2012	1,000,000.00
公司四	20/04/2012	20/10/2012	1,000,000.00
公司五	30/03/2012	30/09/2012	1,000,000.00
合计	—	—	6,000,000.00

3、应收股利

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	-	5,528,576.75	4,281,203.32	1,247,373.43		
其中：(1) 千野测控设备(昆山)有限公司	-	681,537.23	681,537.23	-	-	-
(2) 上海横河电机有限公司	-	3,599,666.09	3,599,666.09	-	-	-
(3) 上海埃斯凯变压器有限公司	-	1,247,373.43	-	1,247,373.43	-	否
账龄一年以上的应收股利	-	-	-	-	-	-
合计	-	5,528,576.75	4,281,203.32	1,247,373.43	-	-

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	233,693,963.52	32.46	-	-	207,252,296.74	30.36	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	300,209,159.33	41.70	12,173,638.53	4.06	289,045,487.99	42.35	11,989,213.98	4.15
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	185,999,130.78	25.84	175,702,613.53	94.46	186,286,509.94	27.29	175,887,038.08	94.42
合计	719,902,253.63	100.00	187,876,252.06	26.10	682,584,294.67	100.00	187,876,252.06	27.52

应收账款账龄如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	373,719,702.84	51.91	2,405,052.49	351,301,642.98	51.48	2,220,627.94
1 至 2 年	104,087,402.22	14.46	5,364,336.50	96,030,187.39	14.07	5,364,336.50
2 至 3 年	56,096,017.79	7.79	4,404,249.54	48,965,954.36	7.17	4,404,249.54
3 至 4 年	16,873,762.08	2.34	9,836,390.54	16,677,963.95	2.44	9,836,390.54
4 至 5 年	10,039,535.89	1.40	6,780,390.18	10,338,288.63	1.51	6,780,390.18
5 年以上	159,085,832.81	22.10	159,085,832.81	159,270,257.36	23.33	159,270,257.36
合计	719,902,253.63	100.00	187,876,252.06	682,584,294.67	100.00	187,876,252.06

应收账款种类的说明：

本集团将金额在人民币 5,000,000.00 元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

本集团将金额小于人民币 5,000,000.00 元且账龄在三年以内的应收账款确认为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

本集团将金额小于人民币 5,000,000.00 元且账龄在三年以上的应收账款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
公司一	2,985,377.00	165,585.20	5.55	根据预计可回收金额计提
公司二	2,936,420.00	120,813.30	4.11	根据预计可回收金额计提
公司三	2,753,688.00	357,493.41	12.98	根据预计可回收金额计提
公司四	2,345,340.00	40,913.50	1.74	根据预计可回收金额计提
公司五	2,038,948.00	153,628.30	7.53	根据预计可回收金额计提
合计	13,059,773.00	838,433.71	—	—

除上述前五大外，其它金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款数量众多但均金额较小。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
3 至 4 年	16,873,762.08	9.07	9,836,390.54	16,677,963.95	8.95	9,836,390.54
4 至 5 年	10,039,535.89	5.40	6,780,390.18	10,338,288.63	5.55	6,780,390.18
5 年以上	159,085,832.81	85.53	159,085,832.81	159,270,257.36	85.50	159,270,257.36
合计	185,999,130.78	100.00	175,702,613.53	186,286,509.94	100.00	175,887,038.08

(2) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海电气(集团)总公司	259,200.00	-	259,200.00	-

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海电气集团股份有限公司	大股东所属企业	84,086,366.52	除 560,500.00 元外，其余账龄均系 5 年以内	11.68
公司一	无关联关系	25,055,946.43	2 年以内	3.48
上海冶金矿山机械厂	大股东所属企业	22,301,843.97	2 年以内	3.09
公司二	无关联关系	17,635,611.46	2 年以内	2.45
公司三	无关联关系	14,370,056.82	1 年以内	2.00
合计	—	163,449,825.20	—	22.70

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本集团关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海电气集团股份有限公司	大股东所属企业	84,086,366.52	11.68
上海冶金矿山机械厂	大股东所属企业	22,301,843.97	3.09
国核自仪系统工程有限公司	联营企业	6,275,517.28	0.87
上海环保工程成套有限公司	大股东所属企业	5,448,798.00	0.76
上海锅炉厂有限公司	大股东所属企业	4,001,106.00	0.56
上海西门子工业自动化有限公司	其他投资	3,886,362.06	0.54
上海电气电站设备有限公司	大股东所属企业	6,645,404.50	0.92
上海轨道交通设备发展有限公司	大股东所属企业	3,720,279.20	0.52
上海电气石川岛电站工程环保有限公司	大股东所属企业	2,654,000.00	0.37
上海亚华印刷机械有限公司	大股东所属企业	1,652,130.00	0.23
上海二纺机股份有限公司	大股东所属企业	1,433,308.19	0.20
上海自仪九仪表有限公司	联营企业	867,840.18	0.12
上海鼓风机厂	大股东所属企业	328,937.94	0.05
上海电气(集团)总公司	大股东	259,200.00	0.04
上海电气(集团)长江公司	大股东所属企业	240,750.00	0.03
上海重型机器厂有限公司	大股东所属企业	234,786.00	0.03
上海电气风电设备有限公司	大股东所属企业	91,725.50	0.01
上海四方锅炉厂	大股东所属企业	57,711.00	0.01
上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	联营企业	54,271.33	0.01
上海电气凯士比核泵阀有限公司	大股东所属企业	35,400.00	0.00
上海申威达机械有限公司	大股东所属企业	12,240.00	0.00
上海自仪转速表仪表电机有限公司	联营企业	2,011.00	0.00
合计		144,289,988.67	20.04

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	26,472,050.14	22.73	16,378,627.74	61.87	38,017,796.79	29.02	16,378,627.74	43.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,476,654.24	9.85	1,669,999.41	14.55	14,449,006.78	11.03	1,669,999.41	11.56
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款	78,541,921.87	67.42	78,210,964.40	99.58	78,533,851.24	59.95	78,210,964.40	99.59
合计	116,490,626.25	100.00	96,259,591.55	82.63	131,000,654.81	100.00	96,259,591.55	73.48

其他应收款账龄如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	10,205,489.31	8.76	38,328.50	25,673,339.90	19.60	38,328.50
1至2年	2,346,846.18	2.01	74,437.43	1,715,519.26	1.31	74,437.43
2至3年	5,184,318.75	4.45	1,557,233.48	4,886,894.27	3.73	1,557,233.48
3至4年	583,988.15	0.50	317,660.72	586,372.46	0.45	317,660.72
4至5年	230,000.00	0.20	198,900.18	226,555.76	0.17	198,900.18
5年以上	97,939,983.86	84.08	94,073,031.24	97,911,973.16	74.74	94,073,031.24
合计	116,490,626.25	100.00	96,259,591.55	131,000,654.81	100.00	96,259,591.55

其他应收款种类的说明:

本集团将金额在人民币 5,000,000.00 元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

本集团将金额小于人民币 5,000,000.00 元且账龄在三年以内的其他应收款确认为单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

本集团将金额小于人民币 5,000,000.00 元且账龄在三年以上的其他应收款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款数量众多但均金额较小。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
3 至 4 年	583,988.15	0.74	317,660.72	586,372.46	0.75	317,660.72
4 至 5 年	230,000.00	0.29	198,900.18	226,555.76	0.29	198,900.18
5 年以上	77,727,933.72	98.97	77,694,403.50	77,720,923.02	98.96	77,694,403.50
合计	78,541,921.87	100.00	78,210,964.40	78,533,851.24	100.00	78,210,964.40

(2) 无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本报告期无核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款余额中无持有本集团5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本集团金额较大的其他应收款主要包括保证金和租赁押金等。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
公司一	无关联关系	9,500,000.00	5 年以上	8.16
公司二	无关联关系	6,000,000.00	1 年以内	5.15
公司三	无关联关系	5,679,133.35	5 年以上	4.88
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	联营企业	5,292,916.79	1 年以内及 5 年以上	4.54
公司四	无关联关系	2,171,820.66	2 至 3 年	1.86
合计	—	28,643,870.80	—	24.59

(7) 其他应收关联方款项

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本集团关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	联营企业	139,697.30	0.12
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	联营企业	5,292,916.79	4.54
上海横河电机有限公司	联营企业	587,622.05	0.50
上海自仪九仪表有限公司	联营企业	59,738.30	0.05
合计	—	6,079,974.44	5.21

6、预付款项

(1) 预付款项账龄如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	87,333,476.98	93.22	93,454,194.38	93.56
1 至 2 年	6,211,838.77	6.63	6,377,992.31	6.38
2 至 3 年	131,093.10	0.14	49,312.36	0.05
3 年以上	11,998.36	0.01	11,998.36	0.01
合计	93,688,407.21	100.00	99,893,497.41	100.00

预付款项账龄的说明：超过一年预付款项系交易未完成。

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本集团关系	金额	年限
公司一	无关联关系	3,474,718.45	1 年以内
公司二	无关联关系	2,901,440.90	1 年以内
公司三	无关联关系	2,700,000.00	1 年以内
公司四	无关联关系	2,468,600.00	1 年以内
公司五	无关联关系	2,087,242.76	1 年以内
合计	—	13,632,002.11	—

预付款项主要单位说明：主要系设备供货商。

(3) 本报告期预付款项余额中无持有本集团 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东的款项。

(4) 预付款项的说明：

单位：元 币种：人民币

类别	期末数	期初数
单项金额重大的预付款项	—	—
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项	11,998.36	11,998.36
其他不重大的预付款项	93,676,408.85	99,881,499.05
合计	93,688,407.21	99,893,497.41

预付款项种类的说明：

本集团将金额在人民币 5,000,000.00 元以上的预付款项确认为单项金额重大的预付款项。

本集团将金额小于人民币 5,000,000.00 元且账龄在三年以上的预付款项确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的预付款项。

本集团将金额小于人民币 5,000,000.00 元且账龄在三年以内的预付款项确认为其他不重大的预付款项。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,877,812.99	2,620,851.52	60,256,961.47	60,728,997.27	2,620,851.52	58,108,145.75
在产品	82,033,732.35	2,885,340.01	79,148,392.34	85,329,983.62	2,885,340.01	82,444,643.61
库存商品	76,741,083.35	5,781,339.13	70,959,744.22	60,562,444.45	5,781,339.13	54,781,105.32
发出商品	9,042,026.77	-	9,042,026.77	5,616,213.85	-	5,616,213.85
合计	230,694,655.46	11,287,530.66	219,407,124.80	212,237,639.19	11,287,530.66	200,950,108.53

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,620,851.52	-	-	-	2,620,851.52
在产品	2,885,340.01	-	-	-	2,885,340.01
库存商品	5,781,339.13	-	-	-	5,781,339.13
发出商品	-	-	-	-	-
合计	11,287,530.66	-	-	-	11,287,530.66

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低	本期无转回	-
在产品	成本与可变现净值孰低	本期无转回	-
库存商品	成本与可变现净值孰低	本期无转回	-
发出商品	成本与可变现净值孰低	本期无转回	-

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	750,148.74	740,234.88
合计	750,148.74	740,234.88

本报告期末可供出售权益工具的公允价值参照上海证券交易所期末的收盘价确定。

(2) 本期无可供出售金融资产分类为其他类别金融资产。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位 表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
上海大华-千野仪表有限公司	50.00	50.00	28,142,593.05	9,650,542.78	18,492,050.27	17,326,126.59	334,450.53
二、联营企业							
国核自仪系统工程有 限公司	49.00	49.00	334,093,310.41	302,918,143.40	31,175,167.01	8,114,553.53	-12,168,397.56
上海横河电机有 限公司	40.00	40.00	126,760,385.64	42,076,721.91	84,683,663.73	120,998,137.93	8,230,802.25
上海自仪九仪表有 限公司	40.32	40.32	17,508,933.89	8,003,953.76	9,504,980.13	7,917,617.82	480,270.61
上海上自仪转速表 仪表电机有 限公司	40.00	40.00	12,457,169.52	14,043,394.17	-1,586,224.65	3,811,807.10	3,013,066.73
上海康茂胜气动控 制元件有 限公司	40.00	40.00	67,891,588.77	3,164,699.17	64,726,889.60	11,966,225.33	-113,519.90
上海康茂胜自动控 制有 限公司	40.00	40.00	89,533,108.84	33,871,238.63	55,661,870.21	51,957,648.34	10,886,829.94
千野测控设备(昆 山)有 限公司	20.00	20.00	46,997,831.62	27,837,731.68	19,160,099.94	30,791,577.23	769,391.75
上海自仪泰雷兹交 通自动化 系统有 限公司	30.10	30.10	107,676,608.94	15,187,904.25	92,488,704.69	24,072,302.63	-7,511,295.31

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细如下：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	期末减值准备余额	本期计提减值准备	本期现金红利
合营企业											
上海大华-千野仪表有限公司	权益法	5,805,000.00	9,491,018.02	167,225.27	9,658,243.29	50.00	50.00	无	-	-	
合营企业小计		-	9,491,018.02	167,225.27	9,658,243.29	-	-		-	-	
联营企业											
国核自仪系统工程有限公司	权益法	49,000,000.00	21,238,346.64	-5,962,514.80	15,275,831.84	49.00	49.00	无	-	-	
上海横河电机有限公司	权益法	12,937,203.00	34,771,800.64	-307,345.19	34,464,455.45	40.00	40.00	无	-	-	3,599,666.09
上海自仪九仪表有限公司	权益法	1,000,000.00	3,804,465.28	193,645.11	3,998,110.39	40.32	40.32	无	-	-	
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	权益法	680,000.00	-	-	-	40.00	40.00	无	-	-	
上海康茂胜气动控制元件有限公司	权益法	3,826,504.04	25,936,163.80	-45,407.96	25,890,755.84	40.00	40.00	无	-	-	
上海康茂胜自动控制有限公司	权益法	6,952,680.00	17,912,892.11	4,354,731.98	22,267,624.09	40.00	40.00	无	-	-	
千野测控设备(昆山)有限公司	权益法	2,648,640.00	4,381,085.67	-527,658.88	3,853,426.79	20.00	20.00	无	-	-	681,537.23
上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	权益法	30,100,000.00	28,647,743.19	-2,260,899.89	26,386,843.30	30.10	30.10	无	-	-	
联营企业小计		-	136,692,497.33	-4,555,449.63	132,137,047.70	-	-		-	-	4,281,203.32
其他投资											
上海西门子工业自动化有限公司	成本法	2,398,080.00	2,398,080.00	-	2,398,080.00	10.00	10.00	无	-	-	
上海埃斯凯变压器有限公司	成本法	6,860,961.99	6,860,961.99	-	6,860,961.99	12.22	12.22	无	-	-	1,247,373.43
其他	成本法	7,344,820.00	7,344,820.00	-	7,344,820.00	-	-	无	7,194,820.00	-	
其他投资小计		-	16,603,861.99	-	16,603,861.99	-	-		7,194,820.00	-	1,247,373.43
合计		-	162,787,377.34	-4,388,224.36	158,399,152.98	-	-		7,194,820.00		5,528,576.75

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本集团长期股权投资向投资企业转移资金能力未受到限制。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	468,776,297.77	688,577.04		6,238,048.02	463,226,826.79
其中：房屋及建筑物	116,890,860.54				116,890,860.54
机器设备	175,415,275.61	180,476.94		2,958,024.07	172,637,728.48
运输设备	15,651,543.75			359,194.53	15,292,349.22
其他设备	158,715,881.39	508,100.10		2,920,829.42	156,303,152.07
固定资产装修	2,102,736.48				2,102,736.48
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	207,862,499.38	10,337,914.10		5,300,797.10	212,899,616.38
其中：房屋及建筑物	27,947,164.83	1,239,234.26			29,186,399.09
机器设备	103,284,897.78	2,763,161.58		2,308,275.35	103,739,784.01
运输设备	9,906,650.74	620,300.89		274,244.90	10,252,706.73
其他设备	65,799,418.33	5,563,209.02		2,718,276.85	68,644,350.50
固定资产装修	924,367.70	152,008.35			1,076,376.05
三、固定资产账面净值合计	260,913,798.39				250,327,210.41
其中：房屋及建筑物	88,943,695.71				87,704,461.45
机器设备	72,130,377.83				68,897,944.47
运输设备	5,744,893.01				5,039,642.49
其他设备	92,916,463.06				87,658,801.57
固定资产装修	1,178,368.78				1,026,360.43
四、减值准备合计	17,457,783.06			81,656.37	17,376,126.69
其中：房屋及建筑物	7,760,833.90				7,760,833.90
机器设备	5,211,759.51			81,656.37	5,130,103.14
运输设备	476,754.07				476,754.07
其他设备	4,008,435.58				4,008,435.58
固定资产装修	-				-
五、固定资产账面价值合计	243,456,015.33				232,951,083.72
其中：房屋及建筑物	81,182,861.81				79,943,627.55
机器设备	66,918,618.32				63,767,841.33
运输设备	5,268,138.94				4,562,888.42
其他设备	88,908,027.48				83,650,365.99
固定资产装修	1,178,368.78				1,026,360.43

本期折旧额人民币 10,337,914.10 元。

本期无在建工程转入固定资产。

账面原值本期减少中，因处置而减少 6,238,048.02 元。

累计折旧本期减少中，因处置而减少 5,300,797.10 元。

(2) 本集团无暂时闲置的固定资产。

(3) 本集团无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本集团通过经营租赁租出的固定资产情况

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
自仪七厂老厂区（崇明城桥镇八一路27号）	上海崇明建设（集团）有限公司	房屋建筑面积 11339M ²	948.80	2011-12-01	2021-11-30	231.77	按市场价确定	增加收益	否	

说明：2011 年 12 月 1 日至 2012 年 8 月 30 日为装修免租期，为此本报告期不产生收益。年租赁收益从第 4 年起每 2 年环比递增 5%。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	金额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	1,633,419.80	相关的房屋建筑物的过房手续尚未办妥，其权证记载的权利人仍为公司原大股东上海仪电控股(集团)公司。	房地产过户资料已交房地产交易中心并已受理，目前正在办理过程中。
房屋及建筑物	2,730,877.83	房屋及建筑物的相关房产属于本公司，对应土地使用权属于上海仪电控股(集团)公司名下，由于两证合一，相关房地产所有权属在上海仪电控股(集团)公司名下。	已制定落实方案，将与原大股东仪电控股集团(集团)公司商量协助办理过户手续。
房屋及建筑物	2,147,667.61	相关的房屋建筑物的过房手续尚未办妥，其权证记载的权利人仍为公司原大股东上海仪电控股(集团)公司。	已制定落实方案，将与原大股东仪电控股集团(集团)公司商量协助办理过户手续。
合计	6,511,965.24	—	—

12、在建工程

(1) 在建工程明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
大型核电数字化项目	61,723,522.66	—	61,723,522.66	41,677,359.58	—	41,677,359.58
核电 SOE 系统	2,154,207.95	—	2,154,207.95	2,153,492.95	—	2,153,492.95
多样性驱动系统(核电 DAS)	1,084,975.89	—	1,084,975.89	1,084,975.89	—	1,084,975.89
景谷路 250 号园区厂房装修改造工程	13,127,480.82	—	13,127,480.82	560,500.00	—	560,500.00
引进绘图仪	2,899,384.35	2,899,384.35	—	2,899,384.35	2,899,384.35	—
事故顺序记录仪	2,378,485.90	2,378,485.90	—	2,378,485.90	2,378,485.90	—
双加标定	131,878.72	131,878.72	—	131,878.72	131,878.72	—
核电保护系统	2,937,658.10	—	2,937,658.10	—	—	—
其他	2,940,716.14	59,403.10	2,881,313.04	1,725,946.22	59,403.10	1,666,543.12
合计	89,378,310.53	5,469,152.07	83,909,158.46	52,612,023.61	5,469,152.07	47,142,871.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末数	预算数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
大型核电数字化项目	41,677,359.58	20,046,163.08	—	—	61,723,522.66	199,000,000.00	70.04	70.04	13,383,024.41	1,847,486.96	6.60-7.05	贷款
景谷路 250 号园区厂房装修改造工程	560,500.00	12,566,980.82	—	—	13,127,480.82	29,610,000.00	44.33	44.33	—	—	—	自有
合计	42,237,859.58	32,613,143.90	—	—	74,851,003.48	—	—	—	—	—	—	—

注：仅披露重大在建工程的变动情况。

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
技改项目	59,403.10	—	—	59,403.10	长期停工
双加标定	131,878.72	—	—	131,878.72	长期停工
事故顺序记录仪	2,378,485.90	—	—	2,378,485.90	长期停工
引进绘图仪	2,899,384.35	—	—	2,899,384.35	长期停工
合计	5,469,152.07	—	—	5,469,152.07	—

(4) 重大在建工程的工程进度情况

单位：元 币种：人民币

项目	金额	工程进度	备注
大型核电数字化项目	61,723,522.66	70.04%	—
景谷路 250 号园区厂房装修改造工程	13,127,480.82	44.33%	—

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	36,610,909.08	121,508.88	—	36,732,417.96
土地使用权	30,537,687.88	121,508.88	—	30,659,196.76
电脑软件	2,253,496.32	—	—	2,253,496.32
非专利技术	3,819,724.88	—	—	3,819,724.88
二、累计摊销合计	6,342,030.36	562,736.92	—	6,904,767.28
土地使用权	3,986,599.52	344,710.66	—	4,331,310.18
电脑软件	2,091,256.08	27,040.02	—	2,118,296.10
非专利技术	264,174.76	190,986.24	—	455,161.00
三、无形资产账面净值合计	30,268,878.72	—	—	29,827,650.68
土地使用权	26,551,088.36	—	—	26,327,886.58
电脑软件	162,240.24	—	—	135,200.22
非专利技术	3,555,550.12	—	—	3,364,563.88
四、减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
电脑软件	—	—	—	—
非专利技术	—	—	—	—
五、无形资产账面净额合计	30,268,878.72	—	—	29,827,650.68
土地使用权	26,551,088.36	—	—	26,327,886.58
电脑软件	162,240.24	—	—	135,200.22
非专利技术	3,555,550.12	—	—	3,364,563.88

本期摊销额人民币 562,736.92 元。

注：期末账面价值人民币 7,839,889.58 元的土地使用权相关房地产所有权证还在上海仪电控股(集团)公司名下。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
超超临界火电机 组项目等	333,837.80	12,543,724.31	—	—	12,877,562.11
合计	333,837.80	12,543,724.31	—	—	12,877,562.11

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他 减少额	期末余额	其他减 少原因
经营租入固定 资产装修费	2,452,415.81	36,337.39	356,102.97	—	2,132,650.23	—
合计	2,452,415.81	36,337.39	356,102.97	—	2,132,650.23	—

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 互抵后的递延所得税资产或负债及对应的互抵后可抵扣或应纳税暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,244,000.79	15,403,811.43	2,244,000.79	15,403,811.43
递延所得税负债	-	-	-	-

16、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	284,135,843.61	-	-	-	284,135,843.61
二、存货跌价准备	11,287,530.66	-	-	-	11,287,530.66
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	7,194,820.00	-	-	-	7,194,820.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	17,457,783.06	-	-	81,656.37	17,376,126.69
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	5,469,152.07	-	-	-	5,469,152.07
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合计	325,545,129.40	-	-	81,656.37	325,463,473.03

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	6,489,018.86	17,689,018.86
质押借款(注 1)	-	11,000,000.00
保证借款(注 2)	521,500,000.00	481,500,000.00
合计	527,989,018.86	510,189,018.86

注 1：质押借款系银行承兑汇票贴现。

注 2：期末保证借款由上海电气(集团)总公司提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	借款利率	借款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
银行一	1,089,018.86	注			
其他	400,000.00	注			
合计	1,489,018.86				

注：短期借款中人民币 1,489,018.86 元的信用借款已于 1990 至 1998 年间到期。该逾期借款系以前年度拨改贷产生，本集团将根据国家进一步的规定，逐步对其进行相应处理。

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,998,700.00	913,020.30
商业承兑汇票	908,371.24	6,973,496.15
合计	7,907,071.24	7,886,516.45

下一会计期间将到期的应付票据金额为人民币 7,907,071.24 元。

19、应付账款

(1) 应付账款明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付采购款	356,230,414.07	340,564,435.45

(2) 本报告期应付账款中持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
国核自仪系统工程有有限公司	2,900,644.00	3,129,604.36
上海大华一千野仪表有限公司	801,171.60	833,671.60
上海电气电站设备有限公司	-	163,248.84
上海电气国际经济贸易有限公司	501,956.98	74,956.98
上海横河电机有限公司	108,272.00	125,582.55
上海电气集团股份有限公司	-	74,737.00
上海电缆厂有限公司	28,135.50	28,135.50
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	-	4,000.00
合计	4,340,180.08	4,433,936.83

(3) 期末余额中账龄超过三年的应付账款金额为人民币 15,745,437.31 元，系户数多且金额小的未结清应付货款。

20、预收款项

(1) 预收款项明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收货款	79,005,983.61	99,306,336.93

(2) 本报告期预收款项中持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
上海电气集团股份有限公司	8,359,981.14	6,700,874.68
上海二纺机股份有限公司	-	1,269,978.00
上海电气电站设备有限公司	435,208.94	51,043.00
上海四方锅炉厂	2,670.00	2,670.00
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	70,020.00	-
上海电气液压气动有限公司	3,041.50	-
上海电气电站服务公司	120.00	-
上海大隆机器厂有限公司	169,800.00	-
合计	9,040,841.58	8,024,565.68

期末账龄超过 1 年的大额预收款项为人民币 16,724,321.60 元, 系交易未完成造成。

21、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	53,808,414.86	53,808,414.86	-
二、职工奖福基金	-	7,472,022.35	7,472,022.35	-
三、社会保险费	-	16,099,617.50	16,099,617.50	-
其中: 医疗保险费	-	4,981,047.41	4,981,047.41	-
基本养老保险费	-	9,791,805.04	9,791,805.04	-
失业保险费	-	769,312.06	769,312.06	-
工伤保险费	-	219,922.85	219,922.85	-
生育保险费	-	337,530.14	337,530.14	-
四、住房公积金	-	3,267,913.37	3,267,913.37	-
五、工会经费和职工教育经费	265,952.51	2,210,931.85	1,897,739.14	579,145.22
六、其他	-	-	-	-
合计	265,952.51	82,858,899.93	82,545,707.22	579,145.22

应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的款项。

22、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-831,370.50	-2,244,824.32
营业税	19,504.10	964,399.94
城建税	326,351.62	227,697.04
企业所得税	30,081.53	5,453.13
房产税	957,400.27	1,043,317.08
其他	547,618.82	285,352.87
合计	1,049,585.84	281,395.74

23、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
长期借款利息	19,139,538.59	19,139,538.59
短期借款应付利息	1,918,296.74	1,918,296.74
合计	21,057,835.33	21,057,835.33

注：应付利息中逾期借款产生的利息费用为人民币 19,939,243.56 元。

24、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	超过一年未支付原因
上海仪电控股(集团)公司	4,482,460.25	4,482,460.25	应付未付

25、其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
上海电气(集团)总公司	29,093,200.96	29,093,200.96
代垫货款	2,566,255.39	5,139,424.43
应付工程款	3,772,192.95	21,817,475.31
暂收款	1,243,000.00	2,514,486.86
其他	12,791,481.04	18,516,396.59
合计	49,466,130.34	77,080,984.15

(2) 本报告期其他应付款中持有本集团 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
上海电气(集团)总公司	29,093,200.96	29,093,200.96
国核自仪系统工程有限公司	204,660.00	480,643.07
合计	29,297,860.96	29,573,844.03

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

对上海电气(集团)总公司的其他应付款余额中人民币 29,093,200.96 元的账龄超过 1 年，系上海电气(集团)总公司的暂借款，无息无期限。

(4) 金额较大的其他应付款

本集团期末其他应付款主要包括上海电气(集团)总公司的暂借款。

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	56,716,406.02	59,216,406.02
合计	56,716,406.02	59,216,406.02

(2) 一年内到期的长期借款

(a) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款(注)	44,500,000.00	47,000,000.00
信用借款	12,216,406.02	12,216,406.02
合计	56,716,406.02	59,216,406.02

注：期末保证借款由上海电气(集团)总公司提供担保。

(b) 金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
银行一	2008-2-29	2012-12-30	人民币	6.90	-	40,500,000.00	-	40,500,000.00
银行二	2011-4-27	2014-4-27	人民币	6.60	-	4,000,000.00	-	6,500,000.00
银行三	注				-	10,207,916.52	-	10,207,916.52
银行四	注				-	646,122.01	-	646,122.01
银行五	注				-	450,000.00	-	450,000.00
其他	注				-	912,367.49	-	912,367.49

注：一年内到期的长期借款中人民币 12,216,406.02 元的信用借款已于 1990 至 1998 年间到期。该逾期借款系以前年度拨改贷产生，本集团将根据国家进一步的规定，逐步对其进行相应处理。

(c) 一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
银行一	10,207,916.52					
银行二	646,122.01					
银行三	450,000.00					
其他	912,367.49					
合计	12,216,406.02	附注(五)26、(2)(b)注				

注：资产负债表日后本集团尚未偿还一年内到期的长期借款中的逾期借款。

27、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款(注)	186,380,000.00	154,180,000.00
合计	186,380,000.00	154,180,000.00

注：期末保证借款由上海电气(集团)总公司提供担保。

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
银行一	2009-7-1	2021-6-30	人民币	6.60-7.05	-	157,200,000.00	-	125,000,000.00
银行二	2011-4-27	2014-4-27	人民币	6.60	-	29,180,000.00	-	29,180,000.00
合计	-	-	-	-	-	186,380,000.00	-	154,180,000.00

28、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
拆迁补偿款	31,757,974.71	15,000,000.00	5,439,804.00	41,318,170.71	注
合计	31,757,974.71	15,000,000.00	5,439,804.00	41,318,170.71	

说明：系本期收到的政府土地收储款项。

29、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
与收益相关的递延收益(注 1)	20,560,450.00	1,600,000.00
与资产相关的递延收益(注 2)	32,240,445.50	36,262,056.03
合计	52,800,895.50	37,862,056.03

其他非流动负债说明：

注 1：系收到的技术研发补助。

注 2：系收到的大型火电项目、大型核电数字化项目贴息款，待项目完工后根据该些项目预计使用年限进行分摊。

30、股本

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	399,286,890.00	-	-	-	-	-	399,286,890.00

31、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	73,598,677.70	—	—	73,598,677.70
其他综合收益	460,685.45	9,913.86	—	470,599.31
其他资本公积	150,990,828.12	—	—	150,990,828.12
合计	225,050,191.27	9,913.86	—	225,060,105.13

32、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期计提	本期从未分配利润转入	期末数
法定盈余公积	12,040,259.03	—	—	12,040,259.03
任意盈余公积	10,727,267.34	—	—	10,727,267.34
合计	22,767,526.37	—	—	22,767,526.37

33、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期初未分配利润	-474,883,408.33
加：本期归属于母公司股东的净利润	4,018,196.94
期末未分配利润	-470,865,211.39

34、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	515,556,446.84	506,866,595.33
其他业务收入	4,399,784.39	12,936,244.77
营业成本	436,765,108.32	436,288,650.05

(2) 主营业务收入

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仪表及执行器	168,809,333.29	130,212,636.24	176,844,965.31	137,355,136.80
数字控制系统	125,349,746.01	99,405,938.38	120,486,150.34	96,090,555.44
装置及成套	221,397,367.54	205,062,438.72	209,535,479.68	195,238,827.16
合计	515,556,446.84	434,681,013.34	506,866,595.33	428,684,519.40

(3) 本集团前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占本集团全部营业收入的比例 (%)
上海电气集团股份有限公司	43,786,458.75	8.42
公司一	17,948,717.95	3.45
上海冶金矿山机械厂	15,380,795.94	2.96
公司二	15,151,615.38	2.91
公司三	14,407,258.87	2.77
合计	106,674,846.89	20.51

35、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	258,893.74	2,707,644.08	应税收入
城市维护建设税	685,453.97	1,236,342.58	流转税额
教育费附加	474,745.08	801,465.77	流转税额
其他	74,961.64	207,004.68	
合计	1,494,054.43	4,952,457.11	

36、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,285,015.02	8,365,102.07
差旅费	2,951,760.79	3,431,823.12
业务招待费	5,130,542.15	5,363,883.70
运输费	1,820,003.16	2,008,037.48
劳务费	1,281,459.08	1,544,040.18
社会保险费	2,963,288.04	2,812,165.84
福利费	1,081,001.34	1,104,081.21
销售服务费	459,268.69	1,217,886.41
包装费	599,297.60	677,623.34
办公费	410,076.96	549,583.28
其他	3,326,057.89	3,432,369.61
合计	28,307,770.72	30,506,596.24

37、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,756,535.64	13,486,061.25
研究开发费	4,541,827.59	4,061,654.10
社会保险费	4,327,148.60	4,471,603.91
业务招待费	2,552,420.32	2,529,883.23
差旅费	928,303.75	1,204,475.68
劳动保险费	1,019,374.19	2,007,820.92
福利费	1,750,880.79	1,864,841.16
折旧费	3,022,657.68	2,854,691.09
办公费	1,045,039.85	978,979.60
聘用费	1,308,350.25	1,296,772.85
运输费	975,125.13	986,402.45
其他	8,273,760.69	7,838,591.39
合计	42,501,424.48	43,581,777.63

38、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,452,721.38	14,005,839.84
减：利息收入	593,989.58	907,755.75
汇兑损益	—	—
其他	658,336.49	525,659.80
合计	19,517,068.29	13,623,743.89

39、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	—	-175,950.72
合计	—	-175,950.72

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,247,373.43	6,124,781.00
权益法核算的长期股权投资收益	-107,021.04	-476,686.08
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	—	—
其他	—	1.00
合计	1,140,352.39	5,648,095.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
上海西门子工业自动化有限公司	—	6,124,781.00	本期尚未分配股利
上海埃斯凯变压器有限公司	1,247,373.43	—	本期分配股利
合计	1,247,373.43	6,124,781.00	—

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
上海横河电机有限公司	3,292,320.90	2,616,592.24	本期利润同比增加
大华-千野仪表有限公司	167,225.27	211,755.22	本期利润同比减少
千野测控设备（昆山）有限公司	153,878.35	710,280.39	本期利润同比减少
上海康茂胜气动控制元件有限公司	-45,407.96	813,371.31	本期亏损
上海康茂胜自动控制有限公司	4,354,731.98	1,077,233.26	本期利润同比增加
上海自仪九仪表有限公司	193,645.11	187,163.58	本期利润同比增加
国核自仪系统工程有限公司	-5,962,514.80	-6,093,082.08	本期亏损同比减少
上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	-2,260,899.89	—	本期亏损
合计	-107,021.04	-476,686.08	—

本集团投资收益收回无重大限制。

41、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	2,576,776.09	3,883,072.75	2,576,776.09
其中：固定资产处置利得	2,576,776.09	3,883,072.75	2,576,776.09
政府补助	4,021,610.53	2,241,975.42	4,021,610.53
其他	5,164,836.47	114,676.00	5,164,836.47
合计	11,763,223.09	6,239,724.17	11,763,223.09

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目贴息	4,021,610.53	2,241,975.42
合计	4,021,610.53	2,241,975.42

42、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	120,752.15	140,397.10	120,752.15
其中：固定资产处置损失	120,752.15	140,397.10	120,752.15
其他	64,380.00	—	64,380.00
合计	185,132.15	140,397.10	185,132.15

43、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	71,051.38	69,144.04
合计	71,051.38	69,144.04

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：元 币种：人民币

	本期累计数	上期累计数
归属于普通股股东的当期净利润	4,018,196.94	2,729,335.26
其中：归属于持续经营的净利润	4,018,196.94	2,729,335.26
归属于终止经营的净利润	—	—

(2) 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
期初发行在外的普通股股数	399,286,890.00	399,286,890.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
减：本期回购的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股股数	399,286,890.00	399,286,890.00

(3) 每股收益

单位：元 币种：人民币

	本期累计数	上期累计数
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.0101	0.0068
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.0101	0.0068
稀释每股收益	不适用	不适用

45、其他综合收益(损失)

单位：元 币种：人民币

项目	本期累计数	上期累计数
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	9,913.86	9,012.60
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		—
小计	9,913.86	9,012.60
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		—
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		—
小计		—
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		—
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		—
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		—
转为被套期项目初始确认金额的调整		—
小计		—
4. 外币财务报表折算差额		—
减：处置境外经营当期转入损益的净额		—
小计		—
5. 其他		—
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		—
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		—
小计		—
合计	9,913.86	9,012.60

46、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期累计数
收到利息收入	593,989.58
收到专项拨款	18,870,450.00
受限货币资金变动	7,068,239.76
其他往来	496,600.00
合计	27,029,279.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期累计数
管理、经营费用支出	40,598,779.50
支付租金	1,581,300.00
下拨专项拨款	—
其他	5,678,979.48
合计	47,859,058.98

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
搬迁补偿款	15,000,000.00
收回为联营企业代垫款	11,406,049.35
合计	26,406,049.35

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润(亏损)	4,018,196.94	2,703,844.85
加：资产减值损失	—	-175,950.72
固定资产折旧	10,337,914.10	8,748,074.14
无形资产摊销	562,736.92	390,718.46
长期待摊费用摊销	356,102.97	372,669.78
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)	-2,576,776.09	-3,742,675.65
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	120,752.15	—
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	19,452,721.38	14,005,839.84
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,140,352.39	-5,648,095.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	—	—
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)	-18,457,016.27	-25,948,258.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,935,511.59	-104,949,748.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,338,775.05	66,311,534.18
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-21,600,006.93	-47,932,048.52
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	150,504,755.53	121,281,032.49
减：现金的期初余额	151,998,748.51	155,961,922.76
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-1,493,992.98	-34,680,890.27

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格(注)	—	—
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	—	—
4. 处置子公司的净资产	—	—
流动资产	—	—
非流动资产	—	—
流动负债	—	—
非流动负债	—	—

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
库存现金	216,586.16	145,993.21
可随时用于支付的银行存款	150,226,991.06	151,791,576.99
可随时用于支付的其他货币资金	61,178.31	61,178.31
期末现金及现金等价物余额	150,504,755.53	151,998,748.51

(六) 关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

单位：千元 币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
上海电气(集团)总公司	大股东	国有企业(非公司法人)	上海市四川中路 110 号	徐建国	工业	6,424,766	26.39	26.39	上海市国有资产监督管理委员会	13221287-3

2、本集团的子公司情况

单位：千元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海申友电器设备有限公司	全资子公司	内资	中国上海	王琪	工业	1,659.54	100	100	607213096
上海精工游丝有限公司	控股子公司	内资	中国上海	吴剑啸	工业	6,224.008	75	75	60725462-1

3、本集团的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本		本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
					币种	千元				
一、合营企业										
上海大华-千野仪表有限公司	外资	上海	林雄民	工业	美元	2,000	50.00	50.00	合营	607292548
二、联营企业										
国核自仪系统工程有限公司	内资	上海	付满昌	工业	人民币	100,000	49.00	49.00	联营	672705169
上海横河电机有限公司	外资	上海	大竹真	工业	美元	3,825	40.00	40.00	联营	60727308-0
上海自仪九仪表有限公司	内资	上海	虞群慧	工业	人民币	2,480	40.32	40.32	联营	70321602-7
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	内资	上海	张剑荣	工业	人民币	1,700	40.00	40.00	联营	72953999-1
上海康茂胜气动控制元件有限公司	外资	上海	Attilio Gamozzi	工业	美元	1,100	40.00	40.00	联营	607259561
上海康茂胜自动控制有限公司	外资	上海	Attilio Gamozzi	工业	美元	2,100	40.00	40.00	联营	749260234
千野测控设备(昆山)有限公司	外资	上海	苕谷嵩夫	工业	美元	2,000	20.00	20.00	联营	75200438-9
上海自仪泰雷兹 交通自动化系统有限公司	外资	上海	徐子瑛	工业	人民币	100,000	30.10	30.10	联营	58529909-4

4、本集团的其他关联方

关联方名称	与本集团关系
上海电缆厂有限公司	大股东所属企业
上海电气电站服务公司	大股东所属企业
上海电气(集团)长江公司	大股东所属企业
上海电气电站设备有限公司	大股东所属企业
上海电气风电设备有限公司	大股东所属企业
上海电气国际经济贸易有限公司	大股东所属企业
上海电气环保热电(南通)有限公司	大股东所属企业
上海电气集团股份有限公司	大股东所属企业
上海电气石川岛电站工程环保有限公司	大股东所属企业
上海电气液压气动有限公司	大股东所属企业
上海二纺机股份有限公司	大股东所属企业
上海鼓风机厂	大股东所属企业
上海轨道交通设备发展有限公司	大股东所属企业
上海锅炉厂有限公司	大股东所属企业
上海环保工程成套有限公司	大股东所属企业
上海申威达机械有限公司	大股东所属企业
上海四方锅炉厂	大股东所属企业
上海文通物业有限公司	大股东所属企业
上海亚华印刷机械有限公司	大股东所属企业
上海冶金矿山机械厂	大股东所属企业
上海重型机器厂有限公司	大股东所属企业
上海市机电设计研究院有限公司	大股东所属企业
上海钢球厂	大股东所属企业
上海辛克试验机有限公司	大股东所属企业
上海力达重工制造有限公司	大股东所属企业
上海市机械制造工艺研究所有限公司	大股东所属企业
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	大股东所属企业
上海振华轴承总厂有限公司	大股东所属企业
上海大隆机器厂有限公司	大股东所属企业
上海西门子工业自动化有限公司	其他投资

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务
采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海横河电机有限公司	购买商品	合同价	-	-	472,820.52	0.11
上海大华-千野仪表有限公司	购买商品	合同价	57,692.30	0.01	135,641.03	0.03
上海电气国际经济贸易有限公司	购买商品	合同价	1,435,897.44	0.33	59,685.12	0.01
上海电气(集团)总公司	购买商品	合同价	-	-	726,495.73	0.17
上海市机电设计研究院有限公司	接受劳务	合同价	159,433.96	0.04	-	-
合计			1,653,023.70	0.38	1,394,642.40	0.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
上海电气集团股份有限公司	销售商品	合同价	43,786,458.75	8.42	20,013,703.76	3.85
国核自仪系统工程有限公司	销售商品	合同价	10,344,487.21	1.99	78,688.06	0.02
上海冶金矿山机械厂	销售商品	合同价	15,380,795.94	2.96	5,964,695.73	1.15
上海电气电站设备有限公司	销售商品	合同价	10,684,542.47	2.05	3,143,843.99	0.60
上海电气石川岛电站工程环保有限公司	销售商品	合同价	2,268,376.07	0.44	7,201,783.76	1.39
上海锅炉厂有限公司	销售商品	合同价	2,545,945.81	0.49	4,124,220.50	0.79
上海西门子工业自动化有限公司	销售商品和提供劳务	合同价	2,170,078.09	0.42	2,560,606.55	0.49
上海二纺机股份有限公司	销售商品	合同价	7,208,689.05	1.38	2,153,846.15	0.41
上海亚华印刷机械有限公司	销售商品	合同价	1,412,076.92	0.27	764,914.53	0.15
上海重型机器厂有限公司	销售商品	合同价	240,632.90	0.05	183,270.09	0.04
上海轨道交通设备发展有限公司	销售商品和提供劳务	合同价	3,066,081.18	0.59	298,697.44	0.06
上海环保工程成套有限公司	销售商品	合同价	4,160,256.41	0.80	173,931.62	0.03
上海申威达机械有限公司	销售商品	合同价	3,504.27	0.00	10,683.76	0.00
上海自仪九仪表有限公司	销售商品	合同价	157,115.84	0.03		
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	销售商品	合同价	16,466.67	0.00		
上海横河电机有限公司	销售商品	合同价	3,787,681.27	0.73		
上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	销售商品	合同价	46,385.76	0.00		
上海钢球厂	销售商品	合同价	1,996.58	0.00		
上海辛克试验机有限公司	销售商品	合同价	495.73	0.00		
上海力达重工制造有限公司	销售商品	合同价	80.34	0.00		
上海市机械制造工艺研究所有限公司	销售商品	合同价	324.79	0.00		
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	销售商品	合同价	30,256.41	0.01		
上海振华轴承总厂有限公司	销售商品	合同价	3,418.80	0.00		
上海大隆机器厂有限公司	销售商品	合同价	29,846.15	0.01		
合计			107,345,993.41	20.64	46,672,885.94	8.98

(2) 关联方租赁以及物业管理费情况

出租情况表:

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	上半年度确认的租赁收益以及物业管理费
自仪股份	上海横河电机有限公司	厂房	2012.1.1	2012.12.31	合同价	930,120.00
自仪股份	上海自仪九仪表有限公司	厂房	2012.1.1	2012.12.31	合同价	286,860.00
自仪股份	国核自仪系统工程有限公司	厂房	2012.1.1	2012.12.31	合同价	631,980.00
自仪股份	上海康茂胜气动控制元件有限公司	厂房	2012.1.1	2012.12.31	合同价	26,613.00
	合计					1,875,573.00

承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	上半年度确认 的租赁费
上海文通物业有限公司	自仪股份	厂房、办公房	2009. 7. 1	2021. 12. 31	合同价	1,581,300.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海电气集团股份有限公司	84,086,366.52	-	65,201,535.27	-
应收账款	上海电气石川岛电站工程环保有限公司	2,654,000.00	-	6,558,000.00	-
应收账款	上海冶金矿山机械厂	22,301,843.97	-	6,325,210.60	-
应收账款	上海环保工程成套有限公司	5,448,798.00	-	6,011,298.00	-
应收账款	国核自仪系统工程有有限公司	6,275,517.28	-	4,530,542.00	-
应收账款	上海锅炉厂有限公司	4,001,106.00	-	4,257,568.02	-
应收账款	上海西门子工业自动化有限公司	3,886,362.06	-	2,722,451.39	-
应收账款	上海电气电站设备有限公司	6,645,404.50	-	891,209.82	-
应收账款	上海亚华印刷机械有限公司	1,652,130.00	-	875,930.00	-
应收账款	上海自仪九仪表有限公司	867,840.18	-	867,840.18	-
应收账款	上海鼓风机厂	328,937.94	-	819,600.00	-
应收账款	上海轨道交通设备发展有限公司	3,720,279.20	-	654,198.02	-
应收账款	上海电气(集团)总公司	259,200.00	-	259,200.00	-
应收账款	上海电气(集团)长江公司	240,750.00	-	240,750.00	-
应收账款	上海重型机器厂有限公司	234,786.00	-	180,593.00	-
应收账款	上海电气风电设备有限公司	91,725.50	-	91,725.50	-
应收账款	上海四方锅炉厂	57,711.00	28,040.00	57,711.00	28,040.00
应收账款	上海申威达机械有限公司	12,240.00	-	14,140.00	-
应收账款	上海上自仪转速表仪表电机有限公司	2,011.00	-	8,761.00	-
应收账款	上海二纺机股份有限公司	1,433,308.19	-	-	-
应收账款	上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	54,271.33	-	-	-
应收账款	上海电气凯士比核电泵阀有限公司	35,400.00	-	-	-
应收账款	合计	144,289,988.67	28,040.00	100,568,263.80	28,040.00
预付款项	上海电气国际经济贸易有限公司	-	-	335,250.00	-
预付款项	上海横河电机有限公司	130,000.00	-	24,800.00	-
预付款项	合计	130,000.00	-	360,050.00	-
其他应收款	上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	139,697.30	-	11,545,746.65	-
其他应收款	上海上自仪转速表仪表电机有限公司	5,292,916.79	1,199,494.39	5,292,916.79	1,199,494.39
其他应收款	上海横河电机有限公司	587,622.05	-	587,622.05	-
其他应收款	上海自仪九仪表有限公司	59,738.30	-	59,738.30	-
其他应收款	合计	6,079,974.44	1,199,494.39	17,486,023.79	1,199,494.39
应收票据	上海冶金矿山机械厂	-	-	10,000,000.00	-
应收票据	上海电气石川岛电站环保工程有限公司	-	-	1,404,000.00	-
应收票据	上海鼓风机厂	-	-	36,480.00	-
应收票据	上海亚华印刷机械有限公司	-	-	270,000.00	-
应收票据	上海二纺机股份有限公司	1,000,000.00	-	-	-
应收票据	合计	1,000,000.00	-	11,710,480.00	-

(2) 应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	国核自仪系统工程有限公司	2,900,644.00	3,129,604.36
应付账款	上海大华-千野仪表有限公司	801,171.60	833,671.60
应付账款	上海电气电站设备有限公司	-	163,248.84
应付账款	上海横河电机有限公司	108,272.00	125,582.55
应付账款	上海电气国际经济贸易有限公司	501,956.98	74,956.98
应付账款	上海电气集团股份有限公司	-	74,737.00
应付账款	上海电缆厂有限公司	28,135.50	28,135.50
应付账款	上海上自仪转速表仪表电机有限公司	-	4,000.00
应付账款	合计	4,340,180.08	4,433,936.83
其他应付款	上海电气(集团)总公司	29,093,200.96	29,093,200.96
其他应付款	国核自仪系统工程有限公司	204,660.00	480,643.07
其他应付款	合计	29,297,860.96	29,573,844.03
预收款项	上海电气集团股份有限公司	8,359,981.14	6,700,874.68
预收款项	上海二纺机股份有限公司	-	1,269,978.00
预收款项	上海电气电站设备有限公司	435,208.94	51,043.00
预收款项	上海四方锅炉厂	2,670.00	2,670.00
预收款项	上海电气凯士比核电泵阀有限公司	70,020.00	-
预收款项	上海电气液压气动有限公司	3,041.50	-
预收款项	上海电气电站服务公司	120.00	-
预收款项	上海大隆机器厂有限公司	169,800.00	-
预收款项	合计	9,040,841.58	8,024,565.68
应付票据	上海文通物业有限公司	1,958,700.00	1,958,700.00
应付票据	合计	1,958,700.00	1,958,700.00

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	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
上海电气(集团)总公司	上海自动化仪表股份有限公司	752,380,000.00	2008.02.29-2012.05.31	2012.07.15-2021.06.30	否

(七) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无未决诉讼或仲裁形成的重大或有负债。

(八) 承诺事项

无重大承诺事项

(九) 资产负债表日后事项

无

(十) 公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	233,693,963.52	32.83	-	-	207,252,296.74	30.63	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	293,754,543.02	41.26	12,179,202.75	4.15	284,747,659.63	42.07	11,988,778.20	4.21
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	184,481,852.11	25.91	174,213,236.72	94.43	184,777,946.93	27.30	174,403,661.27	94.39
合计	711,930,358.65	100.00	186,392,439.47	26.18	676,777,903.30	100.00	186,392,439.47	27.54

应收账款账龄如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	361,553,296.92	50.78	2,411,052.49	349,582,993.83	51.65	2,220,627.94
1 至 2 年	111,276,229.93	15.63	5,364,336.50	93,475,168.84	13.81	5,364,336.50
2 至 3 年	54,618,979.69	7.67	4,403,813.76	48,941,793.70	7.23	4,403,813.76
3 至 4 年	16,865,046.42	2.37	9,762,631.92	16,579,619.13	2.45	9,762,631.92
4 至 5 年	9,941,191.07	1.40	6,774,990.18	10,332,288.63	1.53	6,774,990.18
5 年以上	157,675,614.62	22.15	157,675,614.62	157,866,039.17	23.33	157,866,039.17
合计	711,930,358.65	100.00	186,392,439.47	676,777,903.30	100.00	186,392,439.47

应收账款种类的说明：

本公司将金额在人民币 5,000,000.00 元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

本公司将金额小于人民币 5,000,000.00 元且账龄在三年以内的应收账款确认为单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

本公司将金额小于人民币 5,000,000.00 元且账龄在三年以上的应收账款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
公司一	2,985,377.00	165,585.20	5.55	根据预计可回收金额计提
公司二	2,936,420.00	120,813.30	4.11	根据预计可回收金额计提
公司三	2,753,688.00	357,493.41	12.98	根据预计可回收金额计提
公司四	2,345,340.00	40,913.50	1.74	根据预计可回收金额计提
公司五	2,038,948.00	153,628.30	7.53	根据预计可回收金额计提
合计	13,059,773.00	838,433.71	—	—

除上述前五大外，其它金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款数量众多但均金额较小。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
3至4年	16,865,046.42	9.14	9,762,631.92	16,579,619.13	8.97	9,762,631.92
4至5年	9,941,191.07	5.39	6,774,990.18	10,332,288.63	5.59	6,774,990.18
5年以上	157,675,614.62	85.47	157,675,614.62	157,866,039.17	85.44	157,866,039.17
合计	184,481,852.11	100.00	174,213,236.72	184,777,946.93	100.00	174,403,661.27

(2) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期无核销的应收账款。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
上海电气(集团)总公司	259,200.00	-	259,200.00	-

(5) 应收账款金额前五名单位情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海电气集团股份有限公司	大股东所属企业	84,086,366.52	除 560,500.00 元外，其余账龄均系 5 年以内	11.81
公司一	无关联关系	25,055,946.43	2 年以内	3.52
上海冶金矿山机械厂	大股东所属企业	22,301,843.97	2 年以内	3.13
公司二	无关联关系	17,635,611.46	2 年以内	2.48
公司三	无关联关系	14,370,056.82	1 年以内	2.02
合计	—	163,449,825.20	—	22.96

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额的比例(%)
上海电气集团股份有限公司	大股东所属企业	84,086,366.52	11.81
上海电气石川岛电站工程环保有限公司	大股东所属企业	2,654,000.00	0.37
上海冶金矿山机械厂	大股东所属企业	22,301,843.97	3.13
上海环保工程成套有限公司	大股东所属企业	5,448,798.00	0.77
国核自仪系统工程技术有限公司	联营企业	6,275,517.28	0.88
上海锅炉厂有限公司	大股东所属企业	4,001,106.00	0.56
上海电气电站设备有限公司	大股东所属企业	6,645,404.50	0.93
上海亚华印刷机械有限公司	大股东所属企业	1,652,130.00	0.23
上海自仪九仪表有限公司	联营企业	867,840.18	0.12
上海鼓风机厂	大股东所属企业	328,937.94	0.05
上海轨道交通设备发展有限公司	大股东所属企业	3,720,279.20	0.52
上海电气(集团)总公司	大股东	259,200.00	0.04
上海电气(集团)长江公司	大股东所属企业	240,750.00	0.03
上海重型机器厂有限公司	大股东所属企业	234,786.00	0.03
上海电气风电设备有限公司	大股东所属企业	91,725.50	0.01
上海四方锅炉厂	大股东所属企业	57,711.00	0.01
上海申友电器设备有限公司	子公司	336,262.92	0.05
上海申威达机械有限公司	大股东所属企业	12,240.00	0.00
上海自仪转速表仪表电机有限公司	联营企业	2,011.00	0.00
上海二纺机股份有限公司	大股东所属企业	1,433,308.19	0.20
上海电气凯士比核电泵阀有限公司	大股东所属企业	35,400.00	0.01
合计		140,685,618.20	19.75

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	42,151,543.63	31.97	16,378,627.74	38.86	50,172,205.02	35.13	16,378,627.74	32.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,420,704.24	8.66	1,640,298.46	14.36	14,321,238.46	10.03	1,640,298.46	11.45
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收账款	78,259,333.86	59.37	77,992,746.58	99.66	78,310,665.13	54.84	77,992,746.58	99.59
合计	131,831,581.73	100.00	96,011,672.78	72.83	142,804,108.61	100.00	96,011,672.78	67.23

其他应收款账龄如下：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	25,848,032.80	19.61	38,328.50	37,759,381.71	26.44	38,328.50
1至2年	2,327,846.18	1.77	74,437.43	1,715,519.26	1.20	74,437.43
2至3年	5,184,318.75	3.93	1,527,532.53	4,827,492.37	3.38	1,527,532.53
3至4年	474,903.36	0.36	317,660.72	586,372.46	0.42	317,660.72
4至5年	230,000.00	0.17	154,185.58	176,872.87	0.12	154,185.58
5年以上	97,766,480.64	74.16	93,899,528.02	97,738,469.94	68.44	93,899,528.02
合计	131,831,581.73	100.00	96,011,672.78	142,804,108.61	100.00	96,011,672.78

其他应收款种类的说明:

本公司将金额在人民币 5,000,000.00 元以上的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

本公司将金额小于人民币 5,000,000.00 元且账龄在三年以内的其他应收款确认为单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

本公司将金额小于人民币 5,000,000.00 元且账龄在三年以上的其他应收款确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款数量众多但均金额较小。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
3 至 4 年	474,903.36	0.61	317,660.72	586,372.46	0.75	317,660.72
4 至 5 年	230,000.00	0.29	154,185.58	176,872.87	0.23	154,185.58
5 年以上	77,554,430.50	99.10	77,520,900.28	77,547,419.80	99.02	77,520,900.28
合计	78,259,333.86	100.00	77,992,746.58	78,310,665.13	100.00	77,992,746.58

(2) 无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(3) 本报告期无核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款余额中无持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本公司金额较大的其他应收款主要包括保证金和租赁押金等。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海申友电器设备有限公司	子公司	15,679,493.49	1 年以内	11.89
公司一	无关联关系	9,500,000.00	5 年以内	7.21
公司二	无关联关系	6,000,000.00	1 年以内	4.55
公司三	无关联关系	5,679,133.35	5 年以上	4.31
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	联营企业	5,292,916.79	1 年以内及 5 年以上	4.01
合计	—	42,151,543.63	—	31.97

(7) 其他应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
上海申友电器设备有限公司	子公司	15,679,493.49	11.89
上海自仪泰雷兹交通自动化系统有限公司	联营企业	139,697.30	0.10
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	联营企业	5,292,916.79	4.01
上海横河电机有限公司	联营企业	587,622.05	0.46
上海自仪九仪表有限公司	联营企业	59,738.30	0.05
合计		21,759,467.93	16.51

3、对合营企业投资和联营企业投资

参见附注(五)9。

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细如下:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	期末减值准备余额	本期计提减值准备	本期现金红利
合营企业											
上海大华-千野仪表有限公司	权益法	5,805,000.00	9,491,018.02	167,225.27	9,658,243.29	50.00	50.00	无	-	-	-
合营企业小计		-	9,491,018.02	167,225.27	9,658,243.29	-	-		-	-	-
联营企业											
国核自仪系统工程有限公司	权益法	49,000,000.00	21,238,346.64	-5,962,514.80	15,275,831.84	49.00	49.00	无	-	-	-
上海横河电机有限公司	权益法	12,937,203.00	34,771,800.64	-307,345.19	34,464,455.45	40.00	40.00	无	-	-	3,599,666.09
上海自仪九仪表有限公司	权益法	1,000,000.00	3,804,465.28	193,645.11	3,998,110.39	40.32	40.32	无	-	-	-
上海自仪转速表仪表电机有限公司	权益法	680,000.00	-	-	-	40.00	40.00	无	-	-	-
上海康茂胜气动控制元件有限公司	权益法	3,826,504.04	25,936,163.80	-45,407.96	25,890,755.84	40.00	40.00	无	-	-	-
上海康茂胜自动控制有限公司	权益法	6,952,680.00	17,912,892.11	4,354,731.98	22,267,624.09	40.00	40.00	无	-	-	-
千野测控设备(昆山)有限公司	权益法	2,648,640.00	4,381,085.67	-527,658.88	3,853,426.79	20.00	20.00	无	-	-	681,537.23
上海自仪泰雷兹工业自动化系统有限公司	权益法	30,100,000.00	28,647,743.19	-2,260,899.89	26,386,843.30	30.10	30.10	无	-	-	-
联营企业小计		-	136,692,497.33	-4,555,449.63	132,137,047.70	-	-		-	-	4,281,203.32
对子公司投资											
上海精工游丝有限公司	成本法	4,768,927.00	4,768,927.00	-	4,768,927.00	75.00	75.00	无	-	-	-
上海申友电器设备有限公司	成本法	3,278,165.00	3,278,165.00	-	3,278,165.00	100.00	100.00	无	-	-	-
子公司小计		-	8,047,092.00	-	8,047,092.00	-	-		-	-	-
其他投资											
上海西门子工业自动化有限公司	成本法	2,398,080.00	2,398,080.00	-	2,398,080.00	10.00	10.00	无	-	-	-
上海埃斯凯变压器有限公司	成本法	6,860,961.99	6,860,961.99	-	6,860,961.99	12.22	12.22	无	-	-	1,247,373.43
其他	成本法	7,344,820.00	7,344,820.00	-	7,344,820.00	-	-	-	7,194,820.00	-	-
其他投资小计		-	16,603,861.99	-	16,603,861.99	-	-		7,194,820.00	-	1,247,373.43
合计			170,834,469.34	-4,388,224.36	166,446,244.98	-	-	-	7,194,820.00	-	5,528,576.75

5、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	503,312,484.94	484,891,276.57
其他业务收入	4,386,109.18	12,875,875.19
营业成本	426,547,287.77	416,771,249.72

(2) 主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仪表及装置	156,565,371.39	119,994,815.69	154,869,646.55	117,896,126.05
数字控制系统	125,349,746.01	99,405,938.38	120,486,150.34	96,090,555.44
装置及成套	221,397,367.54	205,062,438.72	209,535,479.68	195,238,827.16
合 计	503,312,484.94	424,463,192.79	484,891,276.57	409,225,508.65

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海电气集团股份有限公司	43,786,458.75	8.62
公司一	17,948,717.95	3.54
上海冶金矿山机械厂	15,380,795.94	3.03
公司二	15,151,615.38	2.98
公司三	14,407,258.87	2.84
合 计	106,674,846.89	21.01

6、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,247,373.43	6,124,781.00
权益法核算的长期股权投资收益	-107,021.04	-476,686.08
处置长期股权投资产生的投资收益	—	—
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	—	—
其他	—	1.00
合 计	1,140,352.39	5,648,095.92

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益详见附注 40 (2)。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益详见附注 40 (3)。

7、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	3,894,418.73	2,718,115.62
加：资产减值损失	—	-31,742.01
固定资产折旧	10,279,050.32	8,644,358.20
无形资产摊销	562,736.92	390,718.46
长期待摊费用摊销	279,262.41	363,452.12
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)	-2,576,776.09	-3,744,633.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	120,752.15	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	19,309,422.71	13,784,865.67
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,140,352.39	-5,648,095.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	—	—
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)	-18,262,979.26	-25,197,714.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,838,524.97	-112,866,327.29
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,433,688.49	73,585,550.46
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-21,806,677.96	-48,001,452.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	149,552,570.22	120,556,625.45
减：现金的期初余额	151,094,653.51	154,455,318.48
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-1,542,083.29	-33,898,693.03

(十一) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,456,023.94
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,021,610.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,100,456.47
合计	11,578,090.94

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.31	0.0101	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.34	-0.0189	不适用

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	变动原因
应收票据	17,501,710.27	34,032,627.57	-48.57%	主要系本报告期将收到的银行承兑汇票背书转让
应收股利	1,247,373.43	0.00	—	主要系本报告期有已分配未收到应收股利
其他应收款	20,231,034.70	34,741,063.26	-41.77%	主要系本报告期收回为新合资公司成立前垫付的工程款等
在建工程	83,909,158.46	47,142,871.54	77.99%	主要系本报告期大型核电数字化项目实施
开发支出	12,877,562.11	333,837.80	3,757.43%	主要系本报告期研发项目费用的发生
应付职工薪酬	579,145.22	265,952.51	117.76%	主要系本报告期末未付职工薪酬增加
应交税费	1,049,585.84	281,395.74	272.99%	主要系本报告期末未交税费的增加
其他应付款	49,466,130.34	77,080,984.15	-35.83%	主要系本报告期支付了技改项目款项
专项应付款	41,318,170.71	31,757,974.71	30.10%	主要系本报告期有收到动迁补偿款
其他非流动负债	52,800,895.50	37,862,056.03	39.46%	主要系本报告期收到专项拨款

项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因
营业税金及附加	1,494,054.43	4,952,457.11	-69.83%	主要系本报告期设备采购的进项税抵扣增加，使需缴纳的营业税金及附加同比减少
财务费用	19,517,068.29	13,623,743.89	43.26%	主要系本报告期借款增加
投资收益	1,140,352.39	5,648,095.92	-79.81	主要系本报告期收到的现金红利收益减少
营业外收入	11,763,223.09	6,239,724.17	88.52%	主要系本报告期项目贷款利息补贴收入结转

项目	本期金额	上期金额	增减幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-21,600,006.93	-47,932,048.52	54.94%	主要系本报告期经营项目保函保证金的到期收回及收到的专项拨款
投资活动产生的现金流量净额	-28,399,519.91	-2,044,930.76	-1,288.78%	主要系本报告期技改项目投入比上期增加
筹资活动产生的现金流量净额	48,505,533.86	15,296,089.01	217.11%	主要系本报告期新增项目借款

第七节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、上海自动化仪表股份有限公司章程；
- 四、上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司及时提供。

董事长：徐子瑛

上海自动化仪表股份有限公司

2012 年 8 月 28 日