

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

SHANGHAI WELLTECH AUTOMATION CO., LTD.

(002058)

2010 年半年度报告



二零一零年八月

第一节 重要提示

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。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

孙叔平独立董事因工作原因请假，委托顾洪涛独立董事代为表决；张金祖董事因病请假，委托刘罕董事代为表决，公司其他董事均出席本次董事会会议。

公司2010年半年度财务会计报告未经审计。

公司董事长李彧先生、总经理兼财务负责人俞世新先生、会计机构负责人蒋红女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况	4
第三节 股本变动和主要股东持股情况	7
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	9
第五节 董事会报告	11
第六节 重要事项	16
第七节 财务报告（未经审计）	20
第八节 备查文件目录	21

第二节 公司基本情况

一、基本情况

(一) 基本情况简介

股票简称	威尔泰	
股票代码	002058	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	殷 骏	—
联系地址	上海市虹中路 263 号	—
电话	021-64656465	—
传真	021-64659677	—
电子信箱	dm@welltech.cn	—

(二) 公司法定名称:

中文：上海威尔泰工业自动化股份有限公司

英文：SHANGHAI WELLTECH AUTOMATION CO., LTD.

中文简称：威尔泰

英文简称：WELLTECH

(三) 注册地址：上海市宜山路 1618 号 B 座

办公地址：上海市虹中路 263 号

邮政编码：201103

互联网网址：www.welltech.com.cn

电子信箱：dm@welltech.cn

(四) 法定代表人：李彧

(五) 公司指定信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

公司指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司投资者关系部

(六) 其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：2000 年 12 月 29 日

公司最近一次变更登记日期：2009 年 12 月 22 日

注册登记地点：上海市工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：310000400024870

3、企业税务登记证号码：310112607221766

4、企业聘请的会计师事务所：信永中和会计师事务所

会计师事务所的办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

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

	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	229,713,290.27	242,977,403.01	-5.46%
归属于上市公司股东的所有者权益	174,258,519.94	174,399,572.11	-0.08%
股本	62,368,840.00	62,368,840.00	0
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.79	2.80	-0.36%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	51,062,614.54	50,592,144.30	0.93%
营业利润	2,576,257.95	167,316.59	1439.75%
利润总额	4,263,597.35	1,331,545.15	220.20%
归属于上市公司股东的净利润	3,601,078.24	1,420,257.05	153.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,082,366.71	354,144.34	488.00%
基本每股收益（元/股）	0.058	0.023	152.17%
稀释每股收益（元/股）	0.058	0.023	152.17%
净资产收益率（%）	2.07%	0.85%	1.22
经营活动产生的现金流量净额	7,440,475.16	5,835,682.75	27.50%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.12	0.09	33.33%

2、报告期内非经常性损益项目及金额

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-5,830.83	
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	1,694,472.62	

续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,302.39	-
少数股东权益影响额	-20,239.35	-
所得税影响额	-148,388.52	-
合计	1,518,711.53	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,838,404	2.95%				-389,347	-389,347	1,449,057	2.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人 持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	1,838,404	2.95%				-389,347	-389,347	1,449,057	2.32%
二、无限售条件股份	60,530,436	97.05%				+389,347	+389,347	60,919,783	97.68%
1、人民币普通股	60,530,436	97.05%				+389,347	+389,347	60,919,783	97.68%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	62,368,840	100.00%				0	0	62,368,840	100.00%

注：公司前任监事杨方持有 104,564 股，因处于限售期，仍计入高管股份。

二、前十名股东持股情况

股东总数						9,917
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
上海紫江（集团）有限公司	境内非国有法人	26.30%	16,402,492	0	0	
上海紫江企业集团股份有限公司	境内非国有法人	12.81%	7,989,481	0	0	
张金祖	境内自然人	1.88%	1,172,944	1,172,944	0	
赵建平	境内自然人	1.76%	1,100,000	0	未知	
钟兴华	境内自然人	0.82%	513,988	0	未知	
周晨	境内自然人	0.82%	509,110	0	未知	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保账户	未知	0.81%	502,650	0	未知	
郑静波	境内自然人	0.79%	489,875	0	未知	
百瑞信托有限责任公司-百瑞恒益 52 号	未知	0.70%	435,770	0	未知	
山东省国际信托有限公司-恒鑫一期集合资金信托	基金、理财产品等其他	0.50%	312,638	0	未知	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份类型			
上海紫江（集团）有限公司	16,402,492		人民币普通股			
上海紫江企业集团股份有限公司	7,989,481		人民币普通股			
赵建平	1,100,000		人民币普通股			
钟兴华	513,988		人民币普通股			
周晨	509,110		人民币普通股			
中信证券股份有限公司客户信用交易担保账户	502,650		人民币普通股			
郑静波	489,875		人民币普通股			
百瑞信托有限责任公司-百瑞恒益 52 号	435,770		人民币普通股			
山东省国际信托有限公司-恒鑫一期集合资金信托	312,638		人民币普通股			
翟雪云	283,441		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东及前十名无限售条件股东中，上海紫江企业集团股份有限公司为第一大股东上海紫江（集团）有限公司的控股子公司，张金祖拥有紫江集团 1.2% 股权；其他股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化，其所持有的公司股份无质押、冻结或托管等情况。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增减股份数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量	变动原因
张金祖	董事	1,563,925	-390,981	1,172,944	1,172,944	二级市场出售
梁怀喜	副总经理、总工程师	130,704	-32,676	98,028	98,028	二级市场出售
李程生	副总工程师	98,028	-24,507	73,521	73,521	二级市场出售

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员没有持有股票期权的情况。

三、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

1、公司于2010年3月25日召开的2009年股东大会进行了董、监事会换届选举，选举出了第四届董、监事会成员，并经董事会、监事会选举产生了董事长、副董事长、监事会主席，具体成员名单如下表：

职务	姓名	任职起止期
董事长	李彧	2010.3—2013.3
副董事长	刘罕	2010.3—2013.3
董事	郭峰	2010.3—2013.3
	唐继锋	2010.3—2013.3
	张金祖	2010.3—2013.3
	徐典国	2010.3—2013.3
独立董事	孙叔平	2010.3—2013.3
	顾洪涛	2010.3—2013.3
	沈明宏	2010.3—2013.3
监事会主席	孙宜周	2010.3—2013.3
监事	应春	2010.3—2013.3
	刘伟	2010.3—2013.3

2、2010年3月25日，公司第四届董事会第一次会议聘任俞世新为总经理、殷骏为董事会秘书；聘任俞世新兼任财务负责人、梁怀喜为副总经理兼总工程师、李程生为副总工程师、殷骏兼任人事行政总监、投资总监、金达为副总工程师、陆春亮为制造总监。

第五节 董事会报告

一、公司经营情况

（一）报告期内的总体经营情况

随着国内经济形势的好转，国家宏观政策也有一定的转向，加快经济增长方式转变、经济结构调整方面的宣传和实施力度逐渐加大，对部分产能过剩行业、高耗能产业的抑制措施逐步落实和强化，钢铁、冶金、造纸等行业受到冲击较大，这些行业中的企业，尤其是大量的中小企业都是公司产品重要的目标市场，因此今年以来公司面临的市场形势较为严峻。

报告期内，公司获得了国家核安全局颁发的民用核安全电气设备设计许可证和制造许可证，并与中国核电工程有限公司签订了福清/方家山项目的核级压力变送器供货合同，合同金额达 416 万元；同时公司加大市场销售和推广的力度，细化销售措施和针对性，有效应对了一季度销售同比下降、部分行业需求大幅减少的不利形势。

公司上半年实现营业收入 5106.3 万元，营业利润 257.6 万元，归属于母公司所有者的净利润 360.1 万元，分别较上年同期增加 0.9%、1439.8%和 153.6%。募集资金投资项目——“新建 5 万台传感器生产基地”项目的大部分投产，增强了公司压力变送器产品的市场竞争力，报告期内，压力变送器销售 13623 台，较上年同期增长 22.1%，销售收入增加 510 万元，较上年同期增长 19.0%；电磁流量计报告期内销售 2171 台，较上年同期下降 12.2%，销售收入下降 309 万元，下降幅度达到 16.0%。

（二）主营业务的范围及经营情况

1、公司所处行业为工业自动化仪表行业，从事的主营业务为：仪表仪器，传感器的制造，自动化控制系统集成，设备成套，电气成套，应用软件，技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务，销售自产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）。

2、主营业务分行业、产品、地区经营情况

1) 分行业经营情况 (单位: 人民币万元)

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年增减
通用仪器仪表制造业	5,106.26	3,049.56	40.28%	0.93%	-1.48%	1.46%

2) 分产品经营情况 (单位: 人民币万元)

产品项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
压力变送器	3,189.67	1,863.11	41.59%	19.02%	7.60%	6.20%
电磁流量计	1,620.92	907.97	43.98%	-16.01%	-14.13%	-1.23%
其他	295.67	278.48	5.82%	-34.21%	-9.07%	-26.03%
合计	5,106.26	3,049.56	40.28%	0.93%	-1.48%	1.46%

其中: 报告期内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为 216.85 万元。

与上年同期相比, 压力传感器项目的投产, 使得压力变送器在价格略有下降的局面下毛利水平有显著提高, 产品竞争能力进一步增强, 销售数量提升幅度较大; 电磁流量计受到中小钢铁企业停工、停产的影响较大, 销售数量和收入都有一定的下降。

3) 分地区经营情况 (单位: 人民币万元)

销售市场	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
华东区	1,098.18	0.33%
南方区	1,233.84	20.24%
西北区	922.56	6.78%
北方区	1,078.18	-4.01%
其他	773.50	-18.69%
合计	5106.26	0.93%

注: “其他” 包括公司外销、OEM 等不直接属于上述四个区域内的收入。

(三) 报告期内, 主营业务及其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变

化；公司因自产的压力传感器实现了进口替代，使得压力变送器的销售收入和毛利率均有明显上升，再加上期间费用控制较好，因此营业利润增加 240.89 万元，较上年上升 1439%，占利润总额的 60.42%；营业外收支相抵后为 168.73 万元，占利润总额的 39.58%。

（四）报告期内，公司主要控股公司经营情况

（1）控股子公司-上海威尔泰仪器仪表有限公司

上海威尔泰仪器仪表有限公司为中外合资企业，成立于 2001 年 4 月，注册资本 50 万美元，主要经营仪器仪表及其配套产品。公司持有该公司 75% 的股权。报告期内该公司实现营业收入 1,849.60 万元，营业利润 104.48 万元，实现净利润 104.22 万元。

（2）控股子公司-上海威尔泰软件有限公司

上海威尔泰软件有限公司为有限责任公司，成立于 2006 年 10 月，注册资本 500 万元人民币。主要经营经营计算机软件。公司持有该公司 90% 的股权，控股子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司持有该公司 10% 的股权。报告期内该公司实现营业收入 426.03 万元，营业利润 311.90 元，实现净利润 343.64 万元。

（五）经营中的问题和困难

1、在调整经济结构、降低能耗指标的宏观政策导向下，部分产能过剩行业、高耗能行业企业开工率不足，新建项目大幅减少，对自动化仪表的需求明显下降；

2、随着劳动力成本的上升，公司在员工招聘、人力成本和费用等方面都面临一定的挑战；

3、公司经营规模较小，产品线较为单一，难以满足客户对其他自动化仪表产品的需求；公司准备采取代理、代加工等方式，增加经营的产品种类，努力满足客户需求。

三、报告期内投资情况

（一）报告期内募集资金使用情况

1、募集资金使用情况表

单位：人民币，万元

募集资金总额		9294.76				报告期内投入募集资金总额			407.94			
变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额			4,504.13			
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新建年产 5 万台传感器生产基地	是	5,699.66	5,699.66	5,668.58	407.94	4,504.13	-1,164.45	79.47	2009 年 8 月-	295.11	-	否
新建水处理系统集成项目	否	3,595.1	5,200.00	3,595.1	-	-	-3,595.1	0	2009 年 8 月	-	-	是
合计	—	9,294.76	10,899.66	9,263.68	407.94	4,504.13	-4759.55	—	—	295.11	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、公司募集资金投资项目计划购买公司所在工业园区的土地 26 亩，预计投资 2080 万元，计划在购置土地上投资 1508 万元建造生产厂房。由于国家实施的宏观调控和政府相关规划变动，公司所在工业园区的工业土地存在规划调整的预期，因此公司未能按照计划购置项目用地，也未能进行相应的厂房等基础设施建设，导致公司募集资金投资使用进度较慢。</p> <p>2、公司在未能落实购置土地的前提下，经过对生产工序和场地使用进行了优化和调整，腾出部分楼层改建后进行传感器生产基地的建设；目前该项目的压力传感器部分已经建成并投产，电磁流量传感器部分因市场销售增长缓慢，相应产能建设尚未全部完成。</p> <p>3、水处理系统集成项目的市场情况近两年与公司前期调研情况发生了较大变化，同时由于土地问题尚未解决，因此继续按照原有计划实施存在较大困难；公司在继续接洽一些潜在合作项目。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	水处理系统集成项目不排除未来该项目的实施内容和方式可能会发生变化。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	公司原计划购置土地新建厂房，由于国家实施的宏观调控和政府相关规划变动，公司所在工业园区的工业土地存在规划调整的预期，因此公司未能按照计划购置项目用地。根据市场的实际情况，公司从 2006 年初起已经先期启动了“新建年产 5 万台传感器生产基地”项目，对现有厂房的部分楼层进行改建后进行传感器生产基地的建设。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	报告期内未发生											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2010 年 4 月 13 日，公司 2010 年第二次临时股东大会审议批准“关于运用闲置募集资金继续补充流动资金的议案”，决定运用不超过人民币 3,000 万元的募集资金补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，从 2010 年 4 月 14 日到 2010 年 10 月 13 日止。											
项目实施出现募集资	无											

金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(二)、报告期内非募集资金投资的重大项目。

无。

四、对 2010 年前三季度经营业绩的预计

对 2010 年前三季度经营业绩的估计	净利润比上年同期上升 60%-90%	
2009 年前三季度的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润	4,083,301.26 元
业绩变动的原因说明	压力变送器产品市场竞争能力增强，电磁流量计产品订单有一定回升。	

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司积极按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会、经营层严格按照有关规定、制度规范运作。

报告期内，公司制订了“内幕信息知情人管理制度”、“外部信息使用人管理制度”，进一步明确、完善了公司相关信息知情人对于信息的保密、传递和使用的要求，保证公司信息披露的公平性。

二、报告期内实施的利润分配方案执行情况

根据2010年3月25日召开的2009年度股东大会通过的决议，公司2009年度利润分配方案为每股分配0.06元现金（含税），共计派发现金股利3,742,130.4元，未分配利润余12,058,967.20元结转下年度。上述利润分配方案已于2010年5月实施完毕。

公司2010年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

四、公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权；也没有参股拟上市公司。

五、报告期内，公司无证券投资。

六、报告期内，公司未发生及以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

七、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

1、报告期内，公司购销商品、提供劳务的关联交易包括：

关联方	与上市公司的关系	关联交易内容	关联交易金额	占报告期营业收入比例
上海紫江国际贸易有限公司	同一控股股东控制的法人	出口代理	2,168,517.95	4.25%

上述关联交易定价原则采用市场价格，结算方式为银行付款。

2、报告期内，公司与关联方未发生其他关联交易。

八、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁等事项。

2、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内，公司没有签订重大日常经营合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营合同。

九、承诺事项及履行情况

1、公司控股股东上海紫江（集团）有限公司及实际控制人沈雯承诺在作为公司第一大股东及实际控制人期间，不设立从事与威尔泰公司有相同或类似业务的子公司。报告期内，未发生同业竞争的情况。

2、公司持股5%以上股东没有对追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等事项进行承诺。

十、公司独立董事关于累计和当期对外担保情况发表的专项说明和独立意见

根据《公司法》第 16 条、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》证监发[2003]56 号、《关于规范上市公司对外担

保行为的通知》（证监发[2005]120号）、《上市公司章程指引》、《深交所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》等的规定和要求，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：上海威尔泰工业自动化股份有限公司能够认真贯彻执行上述法律法规的规定，2010年上半年度没有发生对外担保、违规对外担保等情况，也不存在以前年度发生并累计至2010年6月30日的对外担保、违规对外担保等情况；与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用公司资金的情况。

十一、投资者关系管理的具体情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司投资者关系部负责投资者关系管理的日常事务。

报告期内，公司通过指定信息披露报纸、网站，准确、及时、完整地披露公司应披露的信息，并通过全景网的投资者关系互动平台进行了2009年报网上说明会，与广大中小投资者进行了充分的信息交流和沟通。

十二、报告期内公司、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司实际控制人没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚等情况。

十三、报告期内公司公告索引

公告时间	公告编号	公告内容	信息披露报纸网站
20100108	2010-001	2010年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
20100212	2010-002	2009年度业绩快报	同上
20100303	2010-003	第三届董事会第二十二次会议决议公告	同上
	2010-004	第三届监事会第十八次会议决议公告	同上
	2010-005	2009年年度报告摘要	同上
	2010-006	关于2009年度日常关联交易的公告	同上
	2010-007	关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	同上

	2010-008	关于召开公司 2009 年度股东大会的通知	同上
20100306	2010-009	关于举行 2009 年年度报告网上说明会的通知	同上
	2010-010	关于第四届职工代表监事的公告	同上
20100326	2010-011	2009 年度股东大会决议公告	同上
	2010-012	第四届董事会第一次会议决议公告	同上
	2010-013	第四届监事会第一次会议决议公告	同上
	2010-014	关于运用闲置募集资金补充流动资金的公告	同上
	2010-015	关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的通知	同上
20100410	2010-016	关于使用自有资金归还募集资金的公告	同上
20100414	2010-017	2010 年第二次临时股东大会决议公告	同上
20100415	2010-018	2010 年第一季度季度报告	同上
20100508	2010-019	2009 年度权益分派实施公告	同上

第七节 财务报告（未经审计）

- 一、会计报表（详见附后）
- 二、财务报表附注（详见附后）

第八节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2010年半年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司投资者关系部备查。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

董事长：李彧

二零一零年八月七日

资 产 负 债 表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司

2010年06月30日

金额单位：人民币元

资 产	期 末 数		期 初 数	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动资产：				
货币资金	90,055,779.46	87,400,211.51	103,397,986.54	101,754,208.10
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	9,883,833.84	9,883,833.84	13,462,947.74	13,462,947.74
应收帐款	30,288,152.69	30,288,152.69	26,108,292.58	26,108,292.58
预付款项	950,503.67	336,565.87	2,031,643.97	1,158,430.48
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,427,084.90	3,135,298.57	3,177,211.64	3,174,911.64
买入返售金融资产				
存货	37,823,161.14	29,214,691.85	35,178,056.61	28,214,595.98
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	172,428,515.70	160,258,754.33	183,356,139.08	173,873,386.52
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		7,603,913.75		7,603,913.75
投资性房地产				
固定资产	50,299,144.54	48,155,508.56	51,982,245.36	49,633,386.44
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	6,504,827.01	6,504,827.01	7,248,221.33	7,248,221.33
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	480,803.02	480,803.02	390,797.24	390,797.24
其他非流动资产				

非流动资产合计	57,284,774.57	62,745,052.34	59,621,263.93	64,876,318.76
资产总计	229,713,290.27	223,003,806.67	242,977,403.01	238,749,705.28

资产负债表（续表）

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司

2010年06月30日

金额单位：人民币元

负债和股东权益	期 末 数		期 初 数	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
流动负债：				
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	18,385,535.66	27,329,483.67	14,036,317.54	21,586,112.09
预收款项	2,367,519.35	2,367,519.35	2,955,291.64	2,955,291.64
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	881,331.44	470,821.03	1,698,797.82	1,136,744.71
应交税费	1,955,252.40	1,231,261.69	2,372,659.03	1,455,813.23
应付利息				
应付股利				
其他应付款	651,693.55	566,010.11	1,058,344.69	938,782.99
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	44,241,332.40	51,965,095.85	57,121,410.72	63,072,744.66
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	9,570,898.99	9,570,898.99	10,160,348.65	10,160,348.65
非流动负债合计	9,570,898.99	9,570,898.99	10,160,348.65	10,160,348.65
负 债 合 计	53,812,231.39	61,535,994.84	67,281,759.37	73,233,093.31
股东权益：				

股本	62,368,840.00	62,368,840.00	62,368,840.00	62,368,840.00
资本公积	75,055,686.43	75,055,686.43	75,055,686.43	75,055,686.43
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	12,290,987.94	12,290,987.94	12,290,987.94	12,290,987.94
一般风险准备				
未分配利润	24,543,005.57	11,752,297.46	24,684,057.74	15,801,097.60
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	174,258,519.94	161,467,811.83	174,399,572.11	165,516,611.97
少数股东权益	1,642,538.94		1,296,071.53	
股东权益合计	175,901,058.88	161,467,811.83	175,695,643.64	165,516,611.97
负债和股东权益总计	229,713,290.27	223,003,806.67	242,977,403.01	238,749,705.28

法定代表人：李戡

主管会计工作的负责人：俞世新

会计机构负责人：蒋红

利润表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司

2010年06月30日

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期		上年同期	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、营业总收入	1	51,062,614.54	56,671,482.26	50,592,144.30	50,592,144.30
其中：营业收入		51,062,614.54	56,671,482.26	50,592,144.30	50,592,144.30
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		48,486,356.59	58,034,661.22	50,424,827.71	51,869,630.46
其中：营业成本	2	30,495,619.98	41,248,326.83	30,952,654.62	34,040,154.17
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	3	375,364.34	315,056.11	386,871.63	327,145.37
销售费用	4	6,446,189.29	6,446,189.29	6,969,086.35	6,969,086.35
管理费用	5	10,205,273.09	9,059,877.42	11,069,981.51	9,479,045.26
财务费用	6	363,871.34	365,173.02	519,206.30	527,172.01
资产减值损失	7	600,038.55	600,038.55	527,027.30	527,027.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	8				
投资收益（损失以“-”号填列）	9				9,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11	2,576,257.95	-1,363,178.96	167,316.59	7,722,513.84
加：营业外收入	12	1,695,332.62	974,496.66	1,176,683.00	509,753.56
减：营业外支出	13	7,993.22	7,993.22	12,454.44	11,263.43
其中：非流动资产处置损失	14				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15	4,263,597.35	-396,675.52	1,331,545.15	8,221,003.97
减：所得税费用	16	316,051.70	-90,005.78	-68,306.46	-409,081.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18	3,947,545.65	-306,669.74	1,399,851.61	8,630,085.69
归属于母公司所有者的净利润		3,601,078.24	-306,669.74	1,420,257.05	8,630,085.69
少数股东损益	17	346,467.41		-20,405.44	
六、每股收益：	19				
（一）基本每股收益	20	0.058	-0.005	0.023	0.138

(二) 稀释每股收益	21	0.058	-0.005	0.023	0.138
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		3,947,545.65	-306,669.74	1,399,851.61	8,630,085.69
归属于母公司股东的综合收益总额		3,601,078.24	-306,669.74	1,420,257.05	8,630,085.69
归属于少数股东的综合收益总额		346,467.41		-20,405.44	

法定代表人：李彧

主管会计工作的负责人：俞世新

会计机构负责人：蒋红

现金流量表

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司

2010年06月30日

金额单位：人民币元

项 目	本期		上年同期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	47,225,593.83	47,225,593.83	42,979,467.25	42,979,467.25
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值				
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	707,183.96		662,485.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	1,513,644.67	1,479,577.77	381,659.92	355,381.63
经营活动现金流入小计	49,446,422.46	48,705,171.60	44,023,612.17	43,334,848.88
购买商品、接受劳务支付的现金	19,546,643.76	23,868,797.41	18,558,836.83	30,275,223.29
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	9,319,371.61	7,378,783.07	8,803,053.60	6,881,921.84
支付的各项税费	6,632,601.36	4,754,750.41	4,773,559.49	3,784,803.24

支付的其他与经营活动有关的现金	6,507,330.57	6,274,215.55	6,052,479.50	5,464,968.05
经营活动现金流出小计	42,005,947.30	42,276,546.44	38,187,929.42	46,406,916.42
经营活动产生的现金流量净额	7,440,475.16	6,428,625.16	5,835,682.75	-3,072,067.54
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				9,986,631.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			2,361.00	2,361.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			2,361.00	9,988,992.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,608,204.80	1,608,204.80	2,109,215.17	2,076,815.17
投资所支付的现金				
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				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	1,608,204.80	1,608,204.80	2,109,215.17	2,076,815.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,608,204.80	-1,608,204.80	-2,106,854.17	7,912,177.10
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金	5,000,000.00	5,000,000.00	39,000,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	5,000,000.00	39,000,000.00	39,000,000.00
偿还债务所支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	4,172,412.82	4,172,412.82	3,871,169.04	3,871,169.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金出小计	24,172,412.82	24,172,412.82	38,871,169.04	38,871,169.04
筹资活动产生的现金流量净额	-19,172,412.82	-19,172,412.82	128,830.96	128,830.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,064.62	-2,004.13	-1,401.71	-1,397.34
五、现金及现金等价物净增加额	-13,342,207.08	-14,353,996.59	3,856,257.83	4,967,543.18
加：期初现金及现金等价物余额	103,397,986.54	101,754,208.10	81,373,972.23	77,664,133.44
六、期末现金及现金等价物余额	90,055,779.46	87,400,211.51	85,230,230.06	82,631,676.62

法定代表人：李彧

主管会计工作的负责人：俞世新

会计机构负责人：蒋红

所有者权益变动表(合并)

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司

2010年06月30日

金额单位：人民币元

项目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	62,368,840.00	75,055,686.43		12,290,987.94	24,684,057.74	1,296,071.53	175,695,643.64
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	62,368,840.00	75,055,686.43		12,290,987.94	24,684,057.74	1,296,071.53	175,695,643.64
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					-141,052.17	346,467.41	205,415.24
（一）净利润					3,601,078.23	346,467.41	3,947,545.64
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					3,601,078.23	346,467.41	3,947,545.64
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					-3,742,130.40		-3,742,130.40
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配					-3,742,130.40		-3,742,130.40
4. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补							

亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
四、本年年末余额	62,368,840.00	75,055,686.43		12,290,987.94	24,543,005.57	1,642,538.94	175,901,058.88

项目	上期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	62,368,840.00	75,055,686.43		11,290,853.80	21,054,232.28	1,050,196.34	170,819,808.85
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	62,368,840.00	75,055,686.43		11,290,853.80	21,054,232.28	1,050,196.34	170,819,808.85
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-1,698,184.95	-20,405.45	-1,718,590.40
(一) 净利润					1,420,257.05	-20,405.45	1,399,851.60
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二) 小计					1,420,257.05	-20,405.45	1,399,851.60
(三) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入 股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					-3,118,442.00		-3,118,442.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险 准备							
3. 对股东的分配					-3,118,442.00		-3,118,442.00
4. 其他							
(五) 股东权益内部 结转							

1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
四、本年年末余额	62,368,840.00	75,055,686.43		11,290,853.80	19,356,047.33	1,029,790.89	169,101,218.45

法定代表人：李彧

主管会计工作的负责人：俞世新

会计机构负责人：蒋红

所有者权益变动表(母公司)

编制单位：上海威尔泰工业自动化股份有限公司

2010年06月30日

金额单位：人民币元

项目	本期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	62,368,840.00	75,055,686.43		12,290,987.94	15,801,097.60		165,516,611.97
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	62,368,840.00	75,055,686.43		12,290,987.94	15,801,097.60		165,516,611.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-4,048,800.14		-4,048,800.14
（一）净利润					-306,669.74		-306,669.74
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计					-306,669.74		-306,669.74
（三）股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					-3,742,130.40		-3,742,130.40
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配					-3,742,130.40		-3,742,130.40
4. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							

4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
四、本年年末余额	62,368,840.00	75,055,686.43		12,290,987.94	11,752,297.46		161,467,811.83

项目	上期金额						
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年年末余额	62,368,840.00	75,055,686.43		11,290,853.80	9,918,332.35		158,633,712.58
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	62,368,840.00	75,055,686.43		11,290,853.80	9,918,332.35		158,633,712.58
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,511,643.69		5,511,643.69
(一) 净利润					8,630,085.69		8,630,085.69
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二) 小计					8,630,085.69		8,630,085.69
(三) 股东投入和减少资本							
1. 股东投入资本							
2. 股份支付计入 股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配					-3,118,442.00		-3,118,442.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险 准备							
3. 对股东的分配					-3,118,442.00		-3,118,442.00
4. 其他							
(五) 股东权益内部 结转							
1. 资本公积转增 股本							

2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本年提取							
2. 本年使用							
四、本年年末余额	62,368,840.00	75,055,686.43		11,290,853.80	15,429,976.04		164,145,356.27

法定代表人：李戛

主管会计工作的负责人：俞世新

会计机构负责人：蒋红

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

财务报表附注

2010 年上半年度

一. 公司的基本情况

1. 公司历史沿革、改制情况

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

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

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

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

截止 2010 年 6 月 30 日,本公司总股本为 6,236.884 万股,其中有限售条件股份 144.9057 万股,占总股本的 2.32%;无限售条件股份 6,091.9783 万股,占总股本的 97.68%。

法人代表:李彧,经营期限:1992 年 10 月 24 日至不约定期限。

2. 公司行业性质、经营范围

行业性质:制造业。

经营范围:仪器仪表,传感器的制造,自动化控制系统集成,设备成套,电气成套,应用软件,技术开发,技术转让,技术咨询,技术服务,销售自产产品(涉及许可经营的凭许可证经营)。

3. 公司主要产品或提供的劳务。

主要产品:智能型现场仪表—压力变送器、电磁流量计、温度变送器及工业自动化系统。

4. 公司在报告期内主营业务发生变更的说明

公司在报告期内主营业务没有发生变更。

5. 公司的基本组织架构

股东大会为股份公司的最高权力机构,董事会为股东大会的常设权力机构,监事会为股东大会的派出监督机构。公司内部下设总经理办公室、生产部、质量部、研发部、市场营销部、财务部、投资者关系部、人事行政部等。公司控股子公司为上海威尔泰仪器仪表有限公司、上海威尔泰软件有限公司。

二. 本公司采用的主要会计政策、会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表

3. 会计期间

本公司以公历年度为会计期间,即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

6. 现金及现金等价物

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

7. 外币业务核算方法

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

8. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（2）金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

9. 应收款项坏账准备

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

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算, 期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备, 计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项, 经本公司按规定程序批准后作为坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

本公司对于单项金额重大的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项, 本公司将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年度应计提的坏账准备。本公司将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项, 划分为特定资产组合, 全额计提坏账准备。

应收账款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下:

账 龄	计提比例 (%)
1 月以内	1
1-6 月	3
6-12 月	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	60

其他应收款按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)
3 月以内	-
3-12 月	1
1-3 年	5
3 年以上	20

10. 存货核算方法

(1) 存货的分类：本公司的存货分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品等大类。

(2) 发出的存货按照加权平均法计价。

(3) 资产负债表日存货按照成本与可变现净值孰低计量，成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。存货按照类别计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值确定的依据：

(a) 库存商品和用于出售的材料等，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

(b) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

(c) 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：一次转销法。

11. 长期股权投资的核算方法

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

有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

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

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

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

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

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

股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

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

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

12. 固定资产的计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产的确认条件：

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(3) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。

(4) 固定资产的初始计量：固定资产按照成本进行初始计量

(5) 折旧方法：采用年限平均法分类计提。根据固定资产分类、预计使用年限和预计净残值确定折旧率。具体如下：

类 别	预计使用年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10-20	5、10	9.5-4.75
电子设备	5	5、10	19、18
运输工具	5	5、10	19、18

其他设备	5	5、10	19、18
------	---	------	-------

注：子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司系外商投资企业，其残值率是 10%。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

13. 在建工程核算方法

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

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

14. 无形资产核算方法

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

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

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

15. 研究开发费用

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确

定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

16. 非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌幅；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

17. 应付职工薪酬

(1) 职工薪酬的组成部分：

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；
- (2) 职工福利费；
- (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- (4) 住房公积金；
- (5) 工会经费和职工教育经费；
- (6) 非货币性福利；
- (7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- (8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 职工薪酬的确认和计量

按照领取薪酬的职工所提供服务的受益部门，在职工提供服务的会计期间将应确认的职工薪酬计入相关资产成本或当期损益，同时确认为应付职工薪酬，但解除劳动关系补偿除外。

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

(a) 计量应付职工薪酬时，国家规定了计提基础和计提比例的，按国家规定的标准计提。没有规定计提基础和计提比例的，根据历史经验数据和实际情况，合理预计当期应付职工薪酬。

(b) 以非货币性资产作为福利发放给员工的，根据受益对象，按该资产的公允价值，计入相关资产成本或当期损益，同时确认为应付职工薪酬。

18. 借款费用

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 收入确认方法

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

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

b. 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

c. 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

20. 政府补助

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

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21. 所得税

(1) 所得税的核算方法

本公司所得税采用资产负债表债务法核算。

(2) 所得税费用的确认方法

本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税（递延所得税费用或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但计入所有者权益的交易或事项产生的递延所得税资产或递延所得税负债及其变化除外。

(3) 递延所得税的确认方法

资产负债表日，本公司按照暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异是指资产、负债的账面价值与计税基础不同产生的差额，暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

1) 在确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③ 对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回

的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(4) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

22. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。以实际控制权为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制的。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法一致。

23. 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司本期无重要会计政策、会计估计变更和重要前期差错更正。

三. 税项

主要税种	税率%(注)	计税依据	备注
增值税	17	应税销售收入	
营业税	5	应税营业收入	
城市维护建设税	5-7	应纳流转税额	
企业所得税	25	应纳税所得额	注

注：本公司于 2008 年 12 月 25 日被认定为高新技术企业(证书编号:GR200831000853)，根据 2008 年 1 月 1 日起施行中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议于 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》的规定，经上海国家税务局闵行分局确认，按 15% 的优惠税率计缴企业所得税，执行期限为 2008 年度至 2010 年度。

本公司的控股子公司威尔泰软件有限公司系 2006 年 10 月 18 日成立的软件公司，按财税字（2000）25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》规

定，自 2007 年 1 月 1 日起至 2008 年 12 月 31 日止，免征企业所得税二年；自 2009 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日止，减半征收企业所得税三年。

四. 企业合并及合并财务报表（除特别注明货币单位万元外，金额单位为人民币元）

1. 本公司的子公司

货币单位：万元

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有表决权比例
一、非企业合并取得的子公司								
上海威尔泰仪器仪表有限公司	上海市	制造业	USD50	仪器仪表	310.39	310.39	75%	75%
上海威尔泰软件有限公司	上海市	软件业	500	软件开发	450	450	97.5%	97.5%

2. 少数股东权益和少数股东损益

(1) 子公司少数股东权益

子公司名称	期末账面余额	年初账面余额
上海威尔泰仪器仪表有限公司	1,175,827.08	915,268.45
上海威尔泰软件有限公司	466,711.86	380,803.08
合计	1,642,538.94	1,296,071.53

(2) 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额（指少数股东损益为负数部分）

子公司名称	本期金额	上期金额
上海威尔泰仪器仪表有限公司	-	-20,405.45
上海威尔泰软件有限公司	-	
合计	-	-20,405.45

五. 合并财务报表主要项目附注（除特别注明货币单位万元外，金额单位为人民币元）

（以下附注年初账面余额是指 2010 年 1 月 1 日余额，期末账面余额是指 2010 年 6 月 30 日余额。）

1. 货币资金

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
现金			160,739.40			94,239.87
人民币	88,608.62		88,608.62	9,675.40		9,675.40
美元	720.00	6.7909	4,889.45	720.00	6.8282	4,916.30
欧元	8,129.77	8.2710	67,241.33	8,129.77	9.7971	79,648.17
银行存款			89,895,030.02			102,407,697.81
人民币	89,884,018.24		89,884,018.24	102,395,407.93		102,395,407.93

美元	1,621.55	6.7909	11,011.78	1,799.87	6.8282	12,289.88
其他货币资金			10.04			896,048.86
人民币	10.04		10.04	896,013.08		896,013.08
美元				5.24	6.8282	35.78
合计			90,055,779.46			103,397,986.54

货币资金期末账面余额较年初账面余额减少 13,342,207.08 元，下降 12.90%；主要原因是本期银行借款减少 15,000,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

种 类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	9,883,833.84	13,462,947.74
商业承兑汇票		
合 计	9,883,833.84	13,462,947.74

(2) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	上虞市杰美制伞有限公司	2010-04-14	2010-10-14	200,000.00
银行承兑汇票	云南巨力线缆制造有限公司	2010-01-19	2010-07-21	182,630.30
银行承兑汇票	嘉兴市杰盛工艺礼品有限公司	2010-04-29	2010-10-29	120,000.00
银行承兑汇票	洛阳惠生石化工程股份有限公司	2010-01-11	2010-07-13	100,000.00
银行承兑汇票	山东丰汇集团有限公司	2010-01-14	2010-07-16	100,000.00
合计				702,630.30

(3) 应收票据期末账面余额较年初账面余额减少 3,579,113.90 元，下降 26.58%；主要原因是本期的票据到期承兑和背书转让所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类 别	期 末 数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	10,382,094.70	31.07%	6.92%	216,297.19
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	5,608,444.68	16.79%	76.12%	2,380,638.09
其他不重大的应收账款	17,424,806.04	52.14%	16.96%	530,257.45
合 计	33,415,345.42	100.00%	100.00%	3,127,192.73
净 额				30,288,152.69

接上表

类别	年初数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	7,556,626.95	26.39%	8.45%	213,416.93
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	6,781,780.40	23.68%	77.58%	1,960,606.76
其他不重大的应收账款	14,297,039.41	49.93%	13.97%	353,130.49
合计	28,635,446.76	100.00%	100.00%	2,527,154.18
净额	26,108,292.58			

(2) 期末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

欠款单位(人)名称	账面余额	坏账准备比例(%)	坏账准备金额	计提理由
济南中环年喜仪表有限公司	3,791,437.34	1%,3%,5%	68,829.68	按账龄计提
浙江中控自动化仪表有限公司	1,947,064.50	1%,3%	27,608.68	按账龄计提
上海紫江国际贸易有限公司	1,678,027.11	1%,3%	40,939.01	按账龄计提
长春市二次供水有限责任公司	1,660,701.00	1%,3%,5%	41,130.05	按账龄计提
浙江中控技术股份有限公司	1,304,864.75	1%,3%,10%	37,789.77	按账龄计提
合计	10,382,094.70	-	216,297.19	

(3) 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

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
1至2年(含2年)	1,120,597.75	3.36%	112,059.78	3,142,847.97	10.97%	314,284.80
2至3年(含3年)	1,413,766.14	4.23%	424,129.84	1,790,124.98	6.25%	537,037.49
3年以上	3,074,080.79	9.20%	1,844,448.47	1,848,807.45	6.46%	1,109,284.47
合计	5,608,444.68	16.79%	2,380,638.09	6,781,780.40	23.68%	1,960,606.76
净额	3,227,806.59			4,821,173.64		

(4) 应收账款的期末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) 应收账款期末账面余额中欠款金额前五名的情况

欠款单位(人)名称	欠款金额	账龄	占总额比例%
济南中环年喜仪表有限公司	3,791,437.34	1年以内	11.35%
浙江中控自动化仪表有限公司	1,947,064.50	1年以内	5.83%
上海紫江国际贸易有限公司	1,678,027.11	1年以内	5.02%
长春市二次供水有限责任公司	1,660,701.00	1年以内	4.97%

浙江中控技术股份有限公司	1,304,864.75	1-2 年	3.90%
合 计	10,382,094.70		31.07%

(6) 期末应收关联方的款项为 1,678,027.11 元，占应收账款账面余额的 5.02%。

(7) 应收帐款期末账面余额较年初账面余额增加 4,779,898.66 元，增长 16.69%，主要原因是本期销售业务集中在第二季度，半年以内的应收帐款较年初增加 4,431,534.32 元，使期末账龄在信用期内的应收帐款增加。

4. 预付账款

(1) 预付账款账龄分析

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	占总额比例%	账面余额	占总额比例%
1 年以内 (含 1 年)	723,274.80	76.10%	1,849,438.00	91.03%
1 至 2 年 (含 2 年)	92,009.03	9.68%	73,586.03	3.62%
2 至 3 年 (含 3 年)	45,280.00	4.76%	45,896.21	2.26%
3 年以上	89,939.84	9.46%	62,723.73	3.09%
合 计	950,503.67	100.00%	2,031,643.97	100.00%

(2) 预付款项主要单位

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
咸阳富润达商贸有限公司	供应商	135,246.05	1 年以内	发票未到
西部金属材料股份有限公司	供应商	67,473.00	1 年以内	发票未到
上海市金山区洪光五金制品厂	供应商	60,000.00	1 年以内	发票未到
世健国际贸易 (上海) 有限公司	供应商	40,000.00	1 年以内	发票未到
上海克罗斯阀门有限公司	供应商	35,100.00	1 年以内	发票未到
合 计		337,819.05		

(3) 预付账款的期末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。

(4) 预付账款期末账面余额较年初账面余额减少 1,081,140.30 元，降低 53.22%，主要原因是期初采购材料预付款于本期结算所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类 别	期 末 数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	金 额
单项金额重大的其他应收款	1,000,000.00	28.53%	63.97%	50,000.00
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	595,124.50	16.98%	27.56%	21,539.18

其他不重大的其他应收款	1,910,121.15	54.49%	8.47%	6,621.57
合 计	3,505,245.65	100.00%	100.00%	78,160.75
净 额	3,427,084.90			

接上表

类 别	年 初 数			
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备	
			比例%	金 额
单项金额重大的其他应收款	1,000,000.00	30.72%	63.97%	50,000.00
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	958,503.75	29.44%	35.80%	27,978.28
其他不重大的其他应收款	1,296,868.64	39.84%	0.23%	182.47
合 计	3,255,372.39	100.00%	100.00%	78,160.75
净 额	3,177,211.64			

(2) 期末单项金额重大,或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

欠款单位(人)名称	账面余额	坏账准备 金额	坏账准备 比例%	账龄	计提理由
杭州和利时自动化有限公司	500,000.00	25,000.00	5%	2-3年	按账龄计提
浙江中控自动化仪表有限公司	500,000.00	25,000.00	5%	2-3年	按账龄计提
合 计	1,000,000.00	50,000.00	-	-	-

(3) 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

账 龄	期 末 余 额			年 初 余 额		
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备	账面余额	占余额 比例%	坏账准备
1至2年(含2年)	123,582.88	3.53%	2,416.48	518,687.06	15.93%	10,142.14
2至3年(含3年)	471,541.62	13.45%	19,122.70	439,816.69	13.51%	17,836.14
合 计	595,124.50	16.98%	21,539.18	958,503.75	29.44%	27,978.28
净 额	573,585.32			930,525.47		

(4) 其他应收款期末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) 其他应收款期末账面余额中欠款金额前五名的情况

欠款单位(人)名称	欠款金额	欠款年限	占总额 比例%	欠款性质或内容
杭州和利时自动化有限公司	500,000.00	2-3年	14.26%	保证金
浙江中控自动化仪表有限公司	500,000.00	2-3年	14.26%	保证金
闵行供电局	149,146.80	3-12月	4.26%	电费
台州市二期供水工程建设总指挥部	116,303.00	2-3年	3.32%	保证金
辽宁佳兴鸿泰石油化工有限公司	100,000.00	2-3年	2.85%	保证金

合 计	1,365,449.80	38.95%
-----	--------------	--------

6. 存货及存货跌价准备

存货项目	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	30,473,058.78	-	29,339,527.40	-
包装物	113,874.52	-	76,142.98	-
低值易耗品	40,430.39	-	31,466.48	-
库存商品	4,784,379.82	-	4,948,343.68	-
在产品	2,411,417.63	-	782,576.07	-
合 计	37,823,161.14	-	35,178,056.61	-
净 额	37,823,161.14		35,178,056.61	

存货期末余额较年初余额增加 2,645,104.53 元，增加 7.52%，主要由于公司本期销售订单承接集中，使期末未完成订单增加所致。

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司的存货不存在减值情形，不需提取存货跌价准备。

7. 固定资产

(1) 固定资产原值

类 别	年初余额	本期增加额	本期减少数	期末余额
房屋及建筑物	42,591,842.09	-	-	42,591,842.09
机器设备	28,303,189.14	1,270,060.75	9,200.00	29,564,049.89
电子设备	12,599,152.72	122,956.79	-	12,722,109.51
运输工具	2,325,755.47	-	-	2,325,755.47
其 他	3,562,990.32	41,410.26	60,288.00	3,544,112.58
合 计	89,382,929.74	1,434,427.80	69,488.00	90,747,869.54

(2) 累计折旧

类 别	年初余额	本期增加额	本期减少数	期末余额
房屋及建筑物	15,573,656.54	1,213,203.38	-	16,786,859.92
机器设备	8,887,762.81	1,152,447.70	5,523.47	10,034,687.04
电子设备	8,099,156.62	588,275.09	-	8,687,431.71
运输工具	1,860,995.44	46,727.20	-	1,907,722.64
其 他	2,979,112.97	110,184.42	57,273.70	3,032,023.69
合 计	37,400,684.38	3,110,837.79	62,797.17	40,448,725.00

(3) 固定资产净额

类 别	年初余额	本期增加额	本期减少数	期末余额
房屋及建筑物	27,018,185.55	-	1,213,203.38	25,804,982.17
机器设备	19,415,426.33	113,936.52	-	19,529,362.85
电子设备	4,499,996.10	-	465,318.30	4,034,677.80
运输工具	464,760.03	-	46,727.20	418,032.83
其 他	583,877.35	-	71,788.46	512,088.89
合 计	51,982,245.36	113,936.52	1,797,037.34	50,299,144.54
固定资产净额	51,982,245.36	-	-	50,299,144.54

本期增加的固定资产中无在建工程转入金额。

本期增加的的累计折旧中,本期计提 3,110,837.79 元.

截止 2010 年 6 月 30 日,本公司的固定资产不存在减值情形,不需提取固定资产减值准备。

(4) 本期无用于担保的固定资产

8. 无形资产

(1) 无形资产原值

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用软件	3,829,348.58	-	-	3,829,348.58
核安全级 WT3000N 差压变送器	1,860,965.58	-	-	1,860,965.58
WT3000 系列智能压力变送器	934,264.53	-	-	934,264.53
电磁流量计核心技术消化吸收及芯片开发项目	1,370,000.00	-	-	1,370,000.00
土地	4,336,524.58	-	-	4,336,524.58
合 计	12,331,103.27	-	-	12,331,103.27

(2) 累计摊销

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用软件	3,036,969.63	246,353.02	-	3,283,322.65
核安全级WT3000N差压变送器	770,911.08	225,528.52	-	996,439.60
WT3000系列智能压力变送器	202,423.99	93,426.46	-	295,850.45
电磁流量计核心技术消化吸收及芯片开发项目	342,500.00	137,000.00	-	479,500.00
土地	730,077.24	41,086.32	-	771,163.56
合 计	5,082,881.94	743,394.32	-	5,826,276.26

(3) 无形资产净额

类 别	年初余额	本期增加额	本期减少数	期末余额
专用软件	792,378.95	-	246,353.02	546,025.93
核安全级WT3000N差压变送器	1,090,054.50	-	225,528.52	864,525.98
WT3000系列智能压力变送器	731,840.54	-	93,426.46	638,414.08
电磁流量计核心技术消化吸收及芯片开发项目	1,027,500.00	-	137,000.00	890,500.00
土地	3,606,447.34	-	41,086.32	3,565,361.02
合 计	7,248,221.33	-	743,394.32	6,504,827.01
无形资产净额	7,248,221.33	-	-	6,504,827.01

本期增加的累计摊销中,本期摊销 743,394.32 元.

截止 2010 年 6 月 30 日,本公司的无形资产不存在减值情形,不需提取无形资产减值准备。

(4) 企业无用于抵押、担保的无形资产。

9. 开发支出

本期内部研究开发费无资本化支出。

10. 递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末账面余额	年初账面余额
资产减值准备	480,803.02	390,797.24

(2) 暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	3,127,192.73
其他应收款坏账准备	78,160.75
合计	3,205,353.48

11. 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提	本期减少		期末账面余额
			本期转回	本期转销	
坏账准备	2,605,314.93	600,038.55	-	-	3,205,353.48

坏账准备较年初余额增加 600,038.55 元,增长率为 23.03%,主要原因是本期应收帐款增加所致。

12. 短期借款

借款条件	期末账面余额	年初账面余额
信用借款	20,000,000.00	35,000,000.00
合 计	20,000,000.00	35,000,000.00

短期借款期末余额较年初余额减少 15,000,000.00 元，下降 43%。主要原因是归还了到期的短期借款。

13. 应付账款

账 龄	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内	15,534,170.22	13,360,590.06
1 年以上	2,851,365.44	675,727.48
合 计	18,385,535.66	14,036,317.54

(1) 应付账款的期末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款项。

(2) 应付账款期末余额较年初余额增加 4,349,218.12 元，增长 30.99%。主要原因是供应商付款信用期结构变化所致。

14. 预收账款

账 龄	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内	1,910,270.13	2,346,938.16
1 年以上	457,249.22	608,353.48
合 计	2,367,519.35	2,955,291.64

(1) 预收账款的期末账面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款项。

(2) 账龄超过一年的大额预收款项

债权单位(人)名称	期末余额	未偿还或未结转的原因	备 注
济南世纪创新水泥有限公司	58,800.00	项目尚未完结	
浙江新安江化工集团热电厂	45,420.90	项目尚未完结	
松原市龙坑引水工程管理处	35,118.00	项目尚未完结	
合 计	139,338.90	-	

15. 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	963,045.00	8,520,529.61	9,483,574.61	-
二、职工福利	-	-	-	-
三、社会保险费	-	1,810,801.46	1,810,801.46	-

其中：医疗保险费	-	563,400.50	563,400.50	-
养老保险费	-	1,106,717.66	1,106,717.66	-
失业保险费	-	93,788.15	93,788.15	-
工伤保险费	-	23,447.57	23,447.57	-
生育保险费	-	23,447.57	23,447.57	-
四、住房公积金	-	325,985.20	325,985.20	-
五、非货币性福利	-	-	-	-
六、解除劳动关系的补偿	-	-	-	-
七、工会经费和职工教育经费	735,752.82	154,556.42	8,977.80	881,331.44
八、其他职工薪酬	-	-	-	-
合 计	1,698,797.82	10,811,872.69	11,629,339.07	881,331.44

16. 应交税费

税费项目	期末账面余额	年初账面余额	备 注
增值税	1,252,488.52	1,395,590.50	17%
营业税	4,990.00	20,100.00	5%
企业所得税	503,608.76	655,383.70	15%、25%
城市维护建设税	57,651.24	53,096.76	5%-7%
河道维护建设费	12,102.26	11,343.76	1%
个人所得税	98,663.73	115,707.45	
教育费附加	25,747.89	31,616.86	3%
土地使用税	-	89,820.00	
合 计	1,955,252.40	2,372,659.03	

应交税费期末余额较年初余额减少 417,406.63 元，下降 17.59%。主要原因是期末应缴税费减少。

17. 其他应付款

账 龄	期末账面余额	年初账面余额
1 年以内	473,771.24	604,558.72
1 年以上	177,922.31	453,785.97
合 计	651,693.55	1,058,344.69

(1) 其他应付款的期末账面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款项。

(2) 账龄过一年的大额其他应付款

债权单位(人)名称	期末账面余额	未偿还或未结转的原因	备 注
上海超强货运配载有限公司	100,000.00	押金	
上海虹茂绿化有限公司	27,466.00	质保金	
合计	127,466.00	-	

(3) 金额较大的其他应付款

债权单位(人)名称	期末账面余额	性质或内容	备 注
上海超强货运配载有限公司	100,000.00	押金	
上海市计量测试技术研究所	56,590.00	应付计量检测费	
合计	156,590.00	-	

(4) 其他应付款期末账面余额较期初余额减少 406,651.14 元，下降 38.42%，主要是由于年初购买固定资产应付未付款项于本期支付。

18. 其他非流动负债（递延收益）

项 目	期末余额	年初余额
大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目(注1)	6,000,000.00	6,000,000.00
07年重大装备自主化项目（注2）	2,516,791.97	2,944,056.87
07年购买国际先进研发设备补贴（注3）	484,107.02	566,291.78
企业自主创新专项资金（注4）	320,000.00	400,000.00
鼓励购买国外先进仪器设备补贴（注5）	250,000.00	250,000.00
合 计	9,570,898.99	10,160,348.65

注 1：依据国家发展改革委员会以“发改投资〔2009〕1848 号”文关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知，本公司于 2009 年度收到大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目中央预算内投资 300 万元。另外，依据上海市经济信息化委员会、市财政局“沪经信投（2009）652 号”文件关于下达本市 2009 年重点技术改造项目专项资金计划（国家重点技术改造地方配套专项），本公司于 2009 年度收到大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目地方配套专项资金 300 万元。因本公司大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目所需设备尚未采购，本公司确认对应的政府补助为递延收益，未来将随购置、开发之资产的使用年限逐年平均分摊计入损益。

注 2：依据国家发展改革委员会“发改投资〔2007〕2825 号”文关于 2007 年重大装备自主化专项（第九批）中央预算内专项资金投资计划，本公司以前年度收到高精度智能压力变送器产业化项目中央预算内专项资金（国债）435 万元。该政府补助对应形成资产已于以前年度确认为长期资产，本期余额为未来年度尚需根据资产摊销年限平均分摊之金额。

注 3：依据上海市经委关于下达 2007 年上海市鼓励企业购买国际先进研发仪器设备项目计划，本公司以前年度收到高精度智能压力变送器购买国际先进研发设备补贴 88 万元。该政府补助对应形成资产已于以前年度确认为长期资产，本期余额为未来年度尚需根据资产摊销年限平均分摊之金额。

注 4：上海市经委根据本公司与上海市企业技术创新服务中心签订的引进技术的吸收与创新年度计划项目合同，划拨给本公司用以研发核安全级 WT3000N 差压（压力）变送器项目的专项补贴款 40 万元，以前年度对应相关项目之开发支出已确认为无形资产，2009 年收到对应的该项目政府补助确认为递延收益，并随无形资产摊销年限平均分摊计入损益，本期余额为未来年度尚需根据无形资产摊销年限平均分摊之金额。

注 5：上海市经委划拨给本公司用以购买国外先进仪器设备补贴款 25 万元，由于对应的机器设备尚未开始采购，本公司确认此政府补助为递延收益，未来将随购买之资产使用年限平均分摊计入损益。

19. 股本

货币单位：万元

项 目	年初余额		本期增减变动（+、-）					期末余额	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
有限售条件股份	183.84	2.95				-38.93		144.91	2.32
无限售条件流通股	6,053.04	97.05				+38.93		6,091.97	97.58
合 计	6,236.88	100.00						6,236.88	100.00

20. 资本公积

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
股本溢价	75,014,663.42	-	-	75,014,663.42
其他资本公积	41,023.01	-	-	41,023.01
合 计	75,055,686.43	-	-	75,055,686.43

21. 盈余公积

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积	12,290,987.94	-	-	12,290,987.94

22. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例%
2009 年年报披露的年末未分配利润	24,684,057.74	

加：首次执行企业会计准则调整的年初未分配利润（注）		
调整后年初未分配利润	24,684,057.74	
加：本期净利润	3,601,078.23	
减：提取法定盈余公积		
减：应付普通股股利	3,742,130.40	
期末未分配利润	24,543,005.57	
其中：拟分配现金股利		

注：根据本公司 2010 年 3 月 25 日召开的 2009 年度股东大会批准通过的《关于 2009 年度利润分配的议案》，每 10 股分配 0.6 元现金股利（含税），共计分配股利 3,742,130.40 元。

23. 营业收入及营业成本

(1) 销售收入及成本

项 目	本期发生额			上年同期发生额		
	收 入	成 本	毛 利	收 入	成 本	毛 利
主营业 务	49,749,295.95	29,528,654.25	20,220,641.70	49,925,326.44	30,036,166.76	19,889,159.68
其他业 务	1,313,318.59	966,965.73	346,352.86	666,817.86	916,487.86	-249,670.00
合计	51,062,614.54	30,495,619.98	20,566,994.56	50,592,144.30	30,952,654.62	19,639,489.68

(2) 产品类别

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
压力变送器	31,896,670.48	26,800,112.89	18,631,125.84	17,315,930.50
电磁流量计	16,209,221.17	19,297,976.03	9,079,742.09	10,574,245.35
其他仪器 仪表	2,956,722.89	4,494,055.38	2,784,752.05	3,062,478.77
小 计	51,062,614.54	50,592,144.30	30,495,619.98	30,952,654.62

(3) 地区分类

地区名称	本年金额	上年金额
华东区	10,981,833.53	10,945,532.05
南方区	12,338,427.52	10,261,776.85
西北区	9,225,589.83	8,639,818.16
北方区	10,781,758.53	11,231,973.33
其他	7,735,005.13	9,513,043.91

地区名称	本年金额	上年金额
合计	51,062,614.54	50,592,144.30

注：“其他”包括公司外销、OEM 等不直接属于上述四个区域内的收入。

(4) 公司向前五名客户销售收入总额为 12,392,722.22 元，占公司本期全部销售收入的 24.27%。

24. 营业税金及附加

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	金 额	计缴标准 (%)	金 额	计缴标准 (%)
营 业 税	9,940.00	5	465.00	5
城市维护建设税	205,809.71	5、7	211,887.91	5、7
教育费附加	114,583.57	3	127,128.50	3
河 道 费	45,031.06	1	47,390.22	1
合 计	375,364.34		386,871.63	

25. 财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	620,016.25	907,910.18
减：利息收入	288,981.26	303,696.68
汇兑损失	130,594.19	105,896.90
减：汇兑收益	112,298.44	206,800.04
其 他	14,540.60	15,895.94
合 计	363,871.34	519,206.30

财务费用本期发生数比上期发生数减少 155,334.96 元，降低 29.92%。主要原因是贷款利息减少。

26. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账准备	600,038.55	527,027.30

27. 营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置利得	860.00	-
其中：固定资产处置利得	860.00	-
政府补助	1,694,472.62	1,171,934.66
其 他	-	4,748.34
合 计	1,695,332.62	1,176,683.00

(1) 营业外收入本期发生数比上期发生数增加 518,649.62 元, 增长 44.08%。主要原因是政府补助较上年增加所致。

(2) 政府补助

种 类	本期取得政府补助	记入本期损益的政府补助	本期返还的政府补助	
			金 额	原 因
与收益相关的政府补助	1,105,022.96	1,105,022.96		
其中:销售软件增值税返还(注 1)	707,183.96	707,183.96		
区级研发中心资助(注 2)	300,000.00	300,000.00		
09 年劳动力安置补贴	97,839.00	97,839.00		
与资产相关的政府补助	-	589,449.66		
其中:07 年重大装备自主化专项补贴	-	427,264.90		
购买国际先进研发仪器设备补贴	-	82,184.76		
企业自主创新专项资金	-	80,000.00		
合 计	1,105,022.96	1,694,472.62		

注 1: 根据财政部、国家税务总局财税(2005)165 号文件, 本公司下属子公司上海威尔泰软件有限公司本期收到销售软件增值税返还款 707,183.96 元。

注 2: 根据上海市闵行区科学技术委员会、上海市闵行区经济委员会、财政局、国家税务局等单位共同公布闵科合(2009)第 9 号“关于公布 2009 年度闵行区研发机构名单的通知”, 本公司研发中心被评为闵行区区级研发机构, 本期收到资助经费 300,000.00 元。

28. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	6,690.83	-
其中: 固定资产处置损失	6,690.83	-
无形资产处置损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
债务重组损失	-	-
公益性捐赠支出	-	-
非常损失	-	-
盘亏损失	-	-
其 他	1,302.39	12,454.44
合 计	7,993.22	12,454.44

29. 所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
本期所得税费用	503,608.76	340,775.26
上年所得税汇算清缴冲减本期所得税费用	97,551.28	330,027.62
递延所得税费用	-90,005.78	-79,054.10
合 计	316,051.70	-68,306.46

所得税费用本期发生数比上期发生数增加 384,358.16 元, 增长 562.70%。主要原因是子公司本期利润增加及 09 年所得税汇算清缴冲减本期所得税费用减少, 导致应计所得税费用较上期增加。

30. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	3,601,078.24	1,420,257.05
归属于母公司的非经常性损益	2	1,518,711.53	1,066,112.71
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	2,082,366.71	354,144.34
年初股份总数	4	62,368,840	62,368,840
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	-	-
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	62,368,840	62,368,840
基本每股收益 (I)	$13=1 \div 12$	0.06	0.02
基本每股收益 (II)	$14=3 \div 12$	0.03	0.01
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.06	0.02
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)$	0.03	0.01

项目	序号	本年金额	上年金额
	× (1-17)] ÷ (12+18)		

31. 收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金 1,513,644.67 元，其中金额较大的如下：

项 目	本期发生额
员工归还备用金	627,490.26
政府补助	397,839.00
利息收入	288,981.26
合 计	1,314,310.52

32. 支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金 6,507,330.57 元，其中金额较大的如下：

项 目	本期发生额
研究开发费	2,258,267.43
差旅费	1,286,541.19
办公费	872,277.98
运输、快递费	471,479.50
宣传费	423,730.00
合 计	5,312,296.10

33. 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,947,545.65	1,399,851.61
加：资产减值准备	600,038.55	527,027.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,110,837.79	3,246,027.06
无形资产摊销	743,394.32	743,394.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	5,830.83	-12,150.54
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	620,016.25	907,910.18
投资损失（收益以“-”填列）		-3,065,262.29

项目	本年金额	上年金额
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-90,005.78	-79,054.10
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-2,645,104.53	2,604,469.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-382,549.94	-9,097,496.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,530,472.02	8,660,966.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,440,475.16	5,835,682.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	90,055,779.46	85,230,230.06
减：现金的期初余额	103,397,986.54	81,373,972.23
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	-13,342,207.08	3,856,257.83

34. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	90,055,779.46	85,230,230.06
其中：库存现金	160,739.40	121,107.41
可随时用于支付的银行存款	89,895,030.02	84,520,099.23
可随时用于支付的其他货币资金	10.04	589,023.42
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	90,055,779.46	85,230,230.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

六. 母公司财务报表有关项目附注

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期 末 数			
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备 比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	10,382,094.70	31.07%	6.92%	216,297.19

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	5,608,444.68	16.79%	76.12%	2,380,638.09
其他不重大的应收账款	17,424,806.04	52.14%	16.96%	530,257.45
合 计	33,415,345.42	100.00%	100.00%	3,127,192.73
净 额	30,288,152.69			

接上表

类 别	年 初 数			
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	
			比例%	账面余额
单项金额重大的应收账款	7,556,626.95	26.39%	8.45%	213,416.93
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	6,781,780.40	23.68%	77.58%	1,960,606.76
其他不重大的应收账款	14,297,039.41	49.93%	13.97%	353,130.49
合 计	28,635,446.76	100.00%	100.00%	2,527,154.18
净 额	26,108,292.58			

(2) 期末单项金额重大，或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

欠款单位（人）名称	账面余额	坏账准备比例（%）	坏账准备金额	计提理由
济南中环年喜仪表有限公司	3,791,437.34	1%, 3%, 5%	68,829.68	按账龄计提
浙江中控自动化仪表有限公司	1,947,064.50	1%, 3%	27,608.68	按账龄计提
上海紫江国际贸易有限公司	1,678,027.11	1%, 3%	40,939.01	按账龄计提
长春市二次供水有限责任公司	1,660,701.00	1%, 3%, 5%	41,130.05	按账龄计提
浙江中控技术股份有限公司	1,304,864.75	1%, 3%, 10%	37,789.77	按账龄计提
合 计	10,382,094.70	-	216,297.19	-

(3) 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

账 龄	期 末 余 额			年 初 余 额		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
1至2年（含2年）	1,120,597.75	3.36%	112,059.78	3,142,847.97	10.97%	314,284.80
2至3年（含3年）	1,413,766.14	4.23%	424,129.84	1,790,124.98	6.25%	537,037.49
3年以上	3,074,080.79	9.20%	1,844,448.47	1,848,807.45	6.46%	1,109,284.47
合 计	5,608,444.68	16.79%	2,380,638.09	6,781,780.40	23.68%	1,960,606.76
净 额	3,227,806.59			4,821,173.64		

(4) 应收账款的期末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) 应收账款期末账面余额中欠款金额前五名的情况

欠款单位(人)名称	欠款金额	账龄	占总额比例%
济南中环年喜仪表有限公司	3,791,437.34	1年以内	11.35%
浙江中控自动化仪表有限公司	1,947,064.50	1年以内	5.83%
上海紫江国际贸易有限公司	1,678,027.11	1年以内	5.02%
长春市二次供水有限责任公司	1,660,701.00	1年以内	4.97%
浙江中控技术股份有限公司	1,304,864.75	1-2年	3.90%
合 计	10,382,094.70		31.07%

(6) 期末应收关联方的款项为 1,678,027.11 元, 占应收账款账面余额的 5.02%。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类 别	期 末 数			
	账面余额	占余额 比例%	坏账准备 比例(%)	金 额
单项金额重大的其他应收款	1,000,000.00	31.12%	63.97%	50,000.00
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	595,124.50	18.52%	27.56%	21,539.18
其他不重大的其他应收款	1,618,334.82	50.36%	8.47%	6,621.57
合 计	3,213,459.32	100.00%	100.00%	78,160.75
净 额	3,135,298.57			

接上表

类 别	年 初 数			
	账面余额	占余额 比例(%)	坏账准备 比例(%)	金 额
单项金额重大的其他应收款	1,000,000.00	30.74%	63.97%	50,000.00
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	958,503.75	29.46%	35.80%	27,978.28
其他不重大的其他应收款	1,294,568.64	39.80%	0.23%	182.47
合 计	3,253,072.39	100.00%	100.00%	78,160.75
净 额	3,174,911.64			

(2) 期末单项金额重大, 或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

欠款单位(人)名称	账面余额	坏账准备 金额	坏账准备 比例%	账龄	计提理由
杭州和利时自动化有限公司	500,000.00	25,000.00	5.00	2至3年	按账龄计提

浙江中控自动化仪表有限公司	500,000.00	25,000.00	5.00	2至3年	按账龄计提
合计	1,000,000.00	50,000.00	5.00		

(3) 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

账 龄	期 末 数			年 初 数		
	账面余额	占余额比例%	坏账准备	账面余额	占余额比例%	坏账准备
1至2年(含2年)	123,582.88	3.85%	2,416.48	518,687.06	15.94%	10,142.14
2至3年(含3年)	471,541.62	14.67%	19,122.70	439,816.69	13.52%	17,836.14
合计	595,124.50	18.52%	21,539.18	958,503.75	29.46%	27,978.28
净 额	573,585.32			930,525.47		

(4) 其他应收款期末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) 其他应收款期末账面余额中欠款金额前五名的情况

欠款单位(人)名称	欠款金额	欠款年限	占总额比例(%)	欠款性质或内容
杭州和利时自动化有限公司	500,000.00	2-3年	15.56%	保证金
浙江中控自动化仪表有限公司	500,000.00	2-3年	15.56%	保证金
闵行供电局	149,146.80	3-12月	4.64%	电费
台州市二期供水工程建设总指挥部	116,303.00	2-3年	3.62%	保证金
辽宁佳兴鸿泰石油化工有限公司	100,000.00	2-3年	3.11%	保证金
合 计	1,365,449.80		42.49%	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资

项 目	期 末 数		年 初 数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按成本法核算	7,603,913.75		7,603,913.75	
净 额	7,603,913.75		7,603,913.75	

(2) 按成本法核算的长期股权投资

投资单位名称	初始投资金额(万元)	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
股权投资					
上海威尔泰仪器仪表有限公司	3,103,913.75	3,103,913.75			3,103,913.75
上海威尔泰软件有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00			4,500,000.00
合 计	7,603,913.75	7,603,913.75			7,603,913.75

截止 2010 年 6 月 30 日止, 本公司的长期股权投资不存在减值情形, 不需提取长期股权投资减值准备。

4. 营业收入及营业成本

(1) 销售收入及成本

项 目	本期发生额			上年同期发生额		
	收 入	成 本	毛 利	收 入	成 本	毛 利
主营业务	49,749,295.96	34,870,493.38	14,878,802.58	49,925,326.44	33,123,666.31	16,801,660.13
其他业务	6,922,186.30	6,377,833.45	544,352.85	666,817.86	916,487.86	-249,670.00
合 计	56,671,482.26	41,248,326.83	15,423,155.43	50,592,144.30	34,040,154.17	16,551,990.13

(2) 产品类别

项 目	营业收入		营业成本	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
压力变送器	31,896,670.48	26,800,112.89	22,876,804.97	19,136,426.59
电磁流量计	16,209,221.17	19,297,976.03	10,175,902.09	11,724,824.35
其他仪器仪表	1,643,404.31	3,827,237.52	1,817,786.32	2,262,415.37
材料	6,922,186.30	666,817.86	6,377,833.45	916,487.86
合 计	56,671,482.26	50,592,144.30	41,248,326.83	34,040,154.17

(3) 地区分类

地区名称	本金额	上年金额
华东区	10,981,833.53	10,945,532.05
南方区	12,338,427.52	10,261,776.85
西北区	9,225,589.83	8,639,818.16
北方区	10,781,758.53	11,231,973.33
其他	13,343,872.85	9,513,043.91
合计	56,671,482.26	50,592,144.30

注：“其他”包括公司外销、OEM 等不直接属于上述四个区域内的收入。

(4) 公司向前五名客户销售收入总额为 12,392,722.22 元，占公司本期全部销售收入的 21.87%。

5. 投资收益

投资单位名称或投资项目	本期投资收益 (损失“-”)	上期投资收益 或(损失“-”)	变动原因
上海威尔泰软件有限公司		9,000,000.00	-

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

项目	本年金额	上年金额
净利润	-306,669.74	8,630,085.69
加：资产减值准备	600,038.55	527,027.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,876,182.85	2,881,296.76
无形资产摊销	743,394.32	743,394.34
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	5,830.83	-10,959.53
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	620,016.25	907,910.18
投资损失（收益以“-”填列）		-9,000,000.00
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-90,005.78	-79,054.10
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,000,095.87	-1,101,318.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-322,967.78	-9,206,496.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	3,302,901.53	2,636,046.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,428,625.16	-3,072,067.54
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	87,400,211.51	82,631,676.62
减：现金的期初余额	101,754,208.10	77,664,133.44
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	-14,353,996.59	4,967,543.18

七. 关联方关系及其交易

（一）控股公司

1、母公司与子公司的基本信息

公司名称	业务性质	注册地	与本公司关系	持股比例%	表决权比例%
上海紫江（集团）有限公司	实业投资	上海市闵行区东川路555号	母公司、且最终控制方	26.30	26.30

上海威尔泰仪器仪表有限公司	生产仪器仪表	上海市闵行区 宜山路1618号	子公司	75.00	75.00
上海威尔泰软件有限公司	计算机软件的研发、制造、销售	上海市闵行区 东川路555号	子公司	97.50%	97.50

2. 母公司与子公司的注册资本及其变化

公司名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
上海紫江（集团）有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
上海威尔泰仪器仪表有限公司	USD500,000.00			USD500,000.00
上海威尔泰软件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00

(二) 不存在控制关系的关联方

公司名称	与本公司关系的性质	交易类型
上海紫江国际贸易有限公司	同一控股股东	代理出口

(三) 关联方交易

1、出口代理

公司名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	比例 %	金额	比例 %
上海紫江国际贸易有限公司	2,168,517.95	4.25%	856,565.03	1.72%

2、关联方交易未结算项目

公司名称	未结算项目	期末数	年初数
上海紫江国际贸易有限公司	应收账款	1,678,027.11	875,971.57

3、定价政策

本公司与关联方之间购销交易的价格按市场价格定价。

八. 或有事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大或有事项。

九. 承诺事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的重大承诺事项。

十. 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一. 其他重要事项

截止本财务报表签发日，本公司未发生影响财务报表阅读的其他重要事项。

十二. 补充资料

1. 净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益

根据中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 年修订）的要求，本公司 2010 年中期净资产收益率及每股收益如下：

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	2.07%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20%	0.03	0.03

2. 非经常性损益

按照中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益（2007 年修订）》，非经常性损益是指公司发生的与主营业务和其他经营业务无直接关系，以及虽与主营业务和其他经营业务相关，但由于该交易或事项的性质、金额或发生频率，影响了正常反映公司经营、盈利能力的各项交易、事项产生的损益。

非经常性损益对本公司合并净利润的影响如下：

非经常性损益项目	金额	附注
1. 非流动资产处置损益	-5,830.83	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
3. 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	1,694,472.62	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		

20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,302.39	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-20,239.35	
23. 所得税影响额	-148,388.52	
合计	1,518,711.53	

3. 其他金额异常或年度间变动异常的报表项目（即两个期间的数据变动幅度达 30%以上，或占公司报表资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的）、非会计准则指定的报表项目、名称反映不出其性质或内容的报表项目，其具体情况及变动原因如下：

项目	2010 年 6 月 30 日	2009 年 6 月 30 日	增减变动金额	增减变动 (%)	增减变动原因
营业利润	2,576,257.95	167,316.59	2,408,941.36	1439.75%	1
利润总额	4,263,597.35	1,331,545.15	2,932,052.20	220.20%	2
归属于母公司股东的净利润	3,601,078.24	1,420,257.05	2,180,821.19	153.55%	3
经营活动产生的现金流量净额	7,440,475.16	5,835,682.75	1,604,792.41	27.50%	4
投资活动产生的现金流量净额	-1,608,204.80	-2,106,854.17	498,649.37	23.67%	5
筹资活动产生的现金流量净额	-19,172,412.82	128,830.96	-19,301,243.78	-14981.84%	6

1. 营业利润本期比上年同期增加的主要原因是：营业收入同比上升，毛利增加，销售费用和管理费用略有下降共同影响所致。

2. 利润总额本期比上年同期增加的主要原因是：营业利润和补贴收入均较上年同期增加所致。

3. 归属于母公司股东的净利润比上年同期增加的主要原因是：利润总额上升。

4. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加的主要原因是：本期销售商品提供劳务收到的现金和收到的补贴收入同比增加。

5. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加的主要原因是：本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

6. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少的主要原因是：本期短期借款减少 1500 万元。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

二〇一〇年八月七日