

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

SHANGHAI WELLTECH AUTOMATION CO., LTD.

(002058)

2011 年半年度报告



二〇一一年八月

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、顾洪涛两名独立董事因工作原因请假，分别委托沈明宏独立董事代为表决；公司其他董事均出席本次董事会会议。

公司2011年半年度财务会计报告未经审计。

公司董事长李戡先生、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	10
第六节 重要事项	17
第七节 财务报告（未经审计）	21
第八节 备查文件目录	22

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	021-64659671	—
电子信箱	dm@welltech.com.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.com.cn

(四) 法定代表人：李戡

(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	244,418,690.25	227,480,532.71	7.45
归属于上市公司股东的所有者权益	186,521,274.52	183,809,727.67	1.48
股本	124,737,680.00	62,368,840.00	100.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.50	2.95	-49.15
	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	56,055,794.06	51,062,614.54	9.78
营业利润	5,634,294.82	2,576,257.95	118.70
利润总额	7,052,140.48	4,263,597.35	65.40
归属于上市公司股东的净利润	6,123,377.78	3,601,078.24	70.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,582,517.71	2,082,366.71	168.09
基本每股收益（元/股）	0.049	0.029	68.97
稀释每股收益（元/股）	0.049	0.029	68.97
加权平均净资产收益率（%）	3.30%	2.07%	1.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.01%	1.19%	1.82
经营活动产生的现金流量净额	-8,883,590.09	7,440,475.16	-219.40
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.07	0.06	-216.67

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	132,070.60	

计入当期损益的政府补助	591,532.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,075.21	
小计:	722,528.38	
所得税影响额	180,632.09	
少数股东权益影响额（税后）	1,036.22	
合计	540,860.07	-

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	1,449,057	2.32%		+106,065	+954,587	-388,405	+672,247	2,121,304	1.70%
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	1,449,057	2.32%		+106,065	+954,587	-388,405	+672,247	2,121,304	1.70%
二、无限售条件股份	60,919,783	97.68%		+6,130,819	+55,177,369	+388,405	+61,696,593	122,616,376	98.30%
1、人民币普通股	60,919,783	97.68%		+6,130,819	+55,177,369	+388,405	+61,696,593	122,616,376	98.30%
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%		+6,236,884	+56,131,956	0	+62,368,840	124,737,680	100.00%

二、前十名股东持股情况

股东总数		24,003			
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%	32,804,984	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%	15,978,962	0	0
张金祖	境内自然人	1.41%	1,759,416	1,759,416	0
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.90%	1,124,726	0	未知
赵建平	境内自然人	0.80%	1,000,000	0	未知
钟兴华	境内自然人	0.67%	839,000	0	未知
任文诚	境内自然人	0.44%	550,000	0	未知
洪小芝	境内自然人	0.39%	492,599	0	未知
王艺	境内自然人	0.29%	355,900	0	未知
赵美华	境内自然人	0.24%	300,080	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		32,804,984		人民币普通股	
上海紫江企业集团股份有限公司		15,978,962		人民币普通股	
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,124,726		人民币普通股	
赵建平		1,000,000		人民币普通股	
钟兴华		839,000		人民币普通股	
任文诚		550,000		人民币普通股	
洪小芝		492,599		人民币普通股	
王艺		355,900		人民币普通股	
赵美华		300,080		人民币普通股	
王立新		300,000		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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	其中：持有限制性股票数量
梁怀喜	副总经理、总工程师	98,028	80,792	17,236	161,584	147,042
李程生	副总工程师	73,521	55,141	18,380	110,282	110,282
张金祖	离任董事	1,172,944	879,708	293,236	1,759,416	1,759,416

变动原因：梁怀喜、李程生、张金祖本期增持股份是因为报告期内实施了每10股转增9股送1股派0.6元的权益分派方案；本期减持股份的原因是在二级市场出售股票。

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、2011年1月28日，张金祖因个人原因辞去公司董事职务；2011年3月18日召开的2010年度股东大会选举俞世新担任公司董事。

2、2011年2月18日，应春因工作调动申请辞去公司监事职务；2011年3月18日召开的2010年度股东大会选举杨海忠担任公司监事。

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

今年以来，国家实施积极的财政政策和稳健的货币政策，继续加强和改善宏观调控，加快推进结构调整。根据国家统计局发布的信息，2011 年上半年国内生产总值同比增长 9.6%，全国居民消费价格总水平(CPI)同比上涨 5.4%。宏观经济形势总体运行平稳，但通货膨胀形势较为严峻，受国内人口结构变化、劳动力成本提高、经济结构调整的影响，预计此次通货膨胀将持续较长时间。

报告期内，公司贯彻扩大现有产品规模和竞争力、适时扩展产品线的经营战略，克服了由于货币政策收紧对下游客户在项目建设上的不利影响，在激烈的市场竞争中继续前进：压力变送器产品产销基本保持平稳，募投项目生产的压力传感器替代效应继续显现，产品盈利水平继续提升，同时公司投入大量资源进行核级压力变送器的生产和全过程质量保证，与业主、工程公司及核安全监管部门保持紧密沟通，使得首批核级压力变送器产品的制造一直按照计划有序进行；电磁流量计产品产销规模实现了恢复性增加，产品交货期和质量反馈有所提升，在特殊应用场合满足客户需求能力显著增强；在拓展产品线方面，公司上半年变更原募集资金投资项目，收购并增资了上海大通仪表有限公司，开始进入调节阀市场，丰富了公司产品组合。

除了在主营业务方面实现稳定增长，公司还克服了原材料成本上升、人力资源不足、员工支出大幅上升等困难，继续保持了公司经营状况持续改善的势头：上半年公司实现营业收入 5,605.6 万元，营业利润 563.4 万元，归属于母公司所有者的净利润 612.4 万元，分别较上年同期增加 9.78%、118.70%和 70.04%。报告期内，压力变送器销售 13,467 台，较上年同期下降 1.15%，销售收入减少 28 万元，较上年同期下降 0.88%；电磁流量计报告期内销售 2,934 台，较上年同期增长 35.15%，销售收入上升 416 万元，上升幅度达到 25.66%。

（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	5,605.58	3,113.70	44.45%	9.78%	2.10%	4.18%

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	3,161.59	1,663.14	47.40%	-0.88%	-10.73%	5.81%
电磁流量计	2,036.92	1,139.63	44.05%	25.66%	25.51%	0.07%
其他	407.06	310.93	23.62%	37.67%	11.65%	17.81%
合计	5,605.58	3,113.70	44.45%	9.78%	2.10%	4.18%

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 81.17 万元。

报告期内，压力变送器销售数量略有下降，由于自产压力传感器进一步降低了生产成本，使得压力变送器毛利率同比上升 5.81%；电磁流量计销售数量同比上升 35.15%，毛利率水平与上年同期基本持平，由于大口径产品所占比例下降，所以营业收入同比上升 25.66%；其他项目中包括温度仪表以及材料、零部件等的销售，报告期内销售金额以及毛利率均有明显上升，其中材料及零部件销售价格变动较大，各期内不具有可比性。

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	1,776.85	-5.07%

南方区	1,416.09	14.77%
西北区	1,378.20	49.39%
北方区	1,034.43	-4.06%
合计	5605.58	9.78%

4) 主要费用情况 (单位: 人民币万元)

费用项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减幅度超过 30%的原因及影响因素
销售费用 (万元)	697.75	644.62	—
管理费用 (万元)	1159.35	1020.53	—
财务费用 (万元)	-10.50	36.39	由于本期短期借款较上年同期减少, 使利息支出减少
所得税费用 (万元)	82.84	31.61	由于本期利润增加使所得税费用增加 162.12%
合计 (万元)	1929.44	1733.14	—

5) 现金流量分析 (单位: 人民币万元)

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减幅度超过 30%的原因及影响因素
一. 经营活动产生的现金流量净额	-888.36	744.05	由于销售商品收到的现金减少, 购买商品支付的现金增加导致经营活动产生现金流量净额下降 219.40%
经营活动现金流入量	4491.43	4944.64	—
经营活动现金流出量	5379.79	4200.59	—
二. 投资活动产生的现金流量净额	-962.13	-160.82	由于本期发生对外投资, 导致投资活动产生的现金流量净额下降 498.26%
投资活动现金流入量	241.75	0	—
投资活动现金流出量	1203.88	160.82	对外投资支付现金 847 万元
三. 筹资活动产生的现金流量净额	-347.66	-1917.24	由于上年同期偿还借款净额 1500 万元, 本期无此因素
筹资活动现金流入量	0	500	上年同期借款 500 万元

筹资活动现金流出量	347.66	2417.24	上年同期偿还借款 2000 万元
四. 现金及现金等价物净增加额	-2197.83	-1334.22	64.73%

（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使用数量增加，以及电磁流量计销售同比增加，营业利润增加到 563.43 万元，占利润总额的 79.89%，营业利润较上年同期增加 305.80 万元，同比上升 118%。

（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 312.5 万美元，主要经营仪器仪表及其配套产品。公司持有该公司 96% 的股权。报告期内该公司实现营业收入 2,052.90 万元，营业利润 237.83 万元，实现净利润 210.97 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 498.95 万元，营业利润 386.13 元，实现净利润 398.70 万元。

（3）控股子公司-上海大通仪表有限公司

本报告期内子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司收购并增资上海大通仪表有限公司，该公司注册资本 220 万元人民币，上海威尔泰仪器仪表有限公司持有该公司 55% 的股权，经协商于 2011 年 6 月 30 日完成上海大通仪表有限公司控制权转移，2011 年 6 月 30 日起上海大通仪表有限公司并入本公司合并财务报表。

（五）经营中的问题和困难

1、由于货币政策收紧，新建项目和在建项目贷款难度加大，对下游客户的项目建设进度造成较大影响，从而使得客户对自动化仪表的需求明显下降；

2、由于国家近年来惠民政策的实施以及中西部地区经济发展势头强劲，再

加上劳动力资源拐点可能已经出现，公司在专业技术人员、普通生产操作员工的招聘方面面临更严峻的形势。

三、报告期内投资情况

(一) 报告期内募集资金使用情况

1、募集资金使用情况对照表

单位：人民币，万元

募集资金总额			9,294.76		本报告期投入募集资金总额			1,116.68		
报告期内变更用途的募集资金总额			3,595.1							
累计变更用途的募集资金总额			3,595.1		已累计投入募集资金总额			6,145.38		
累计变更用途的募集资金总额比例			38.68%							
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新建年产5万台传感器生产基地	是	5,699.66	5,699.66	269.68	5,298.38	92.96%	2009年8月	313.96	否	否
新建水处理系统集成项目	是	3,595.1	5,200.00	0	—	—	2009年8月	0	—	—
承诺投资项目小计	—	9,294.76	10,899.66	269.68	5,298.38	—	—	313.96	—	—
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
补充流动资金(如有)	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、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：该项目压力传感器部分已经建成并投入生产，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。 2、水处理系统集成项目已进行变更。									
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因市场情况发生较大变化，因此变更为调节阀项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	—									
募集资金投资项目	—									

实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	—
募集资金投资项目先期投入及置换情况	—
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2010 年 10 月 9 日，公司 2010 年第四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 11 月 6 日到 2011 年 5 月 5 日止。为保证调节阀项目的资金需求和正常实施，2011 年 4 月 6 日公司以自有资金 3000 万元归还募集资金专用账户。
项目实施出现募集资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	—

2、变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
调节阀项目	新建水处理系统集成项目	3,595.1	847	847	23.56%	2012.12.31	—	—	否
合计	-	3,595.1	847	847	23.56%	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	由于“新建水处理系统集成项目”的市场环境变化以及土地无法落实，经慎重考察，决定变更为投资“调节阀项目”。该调整事项已经公司四届七次董事会、四届七次监事会以及 2010 年度股东大会审议通过。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

(二)、报告期内非募集资金投资的重大项目。

无。

四、对 2011 年前三季度经营业绩的预计

对 2011 年前三季度经营业绩的估计	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 30%	
2010 年前三季度的经营业绩	归属于母公司所有者的净利润	8,417,212.47 元
业绩变动的原因说明	预计公司产品销售继续保持增长，营业利润继续增加。	

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，不断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，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

二、报告期内实施的利润分配方案执行情况

根据2011年3月18日召开的2010年度股东大会通过的决议，公司2010年度利润分配方案为以2010年末的总股本62,368,840股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每10股转9股，以未分配利润每10股送1股，每10股派发现金红利0.6元现金（含税），共计派发现金股利3,742,130.4元，未分配利润余额4,334,507.04元结转下年度。转增股本后，公司总股本变更为124,737,680股。上述利润分配方案已于2011年4月实施完毕。

公司2011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，公司通过上海威尔泰仪器仪表有限公司出资847万元收购上海大通仪表有限公司股权并增资，占上海大通仪表有限公司55%股权。

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产(万元)	购买日	交易价格(万元)	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
上海大通仪表有限公司	539.01	2011.06.30	847	否	市场定价	是	是

报告期内未发生其他重大资产收购、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	811,701.71	1.45%

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，2011 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 2011 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，真实、准确、完整、及时、公平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 2010 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
20110129	2011-001	关于董事辞职的公告	证券时报、上海证券报、巨潮网
20110219	2011-002	关于监事辞职的公告	同上
20110223	2011-003	第四届董事会第七次会议决议公告	同上
	2011-004	第四届监事会第七次会议决议公告	同上
	2011-005	2010 年年度报告摘要	同上
	2011-006	关于 2011 年度日常关联交易的公告	同上
	2011-007	关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告	同上
	2011-008	关于变更募集资金投资项目的公告	
	2011-009	关于召开公司 2010 年度股东大会的通知	同上
20110224	2011-010	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	同上
20110228	2011-011	股票交易异常波动公告	同上
20110319	2011-012	2010 年度股东大会决议公告	同上
20110326	2011-013	2010 年度权益分派实施公告	同上
20110407	2011-014	关于使用自有资金归还募集资金的公告	同上
20110415	2011-015	2011 年第一季度季度报告正文	同上
20110506	2011-016	关于控股子公司完成工商登记变更的公告	同上
20110507	2011-017	关于控股子公司签署募集资金三方监管协议的公告	同上
20110630	2011-018	第四届董事会第九次（临时）会议决议公告	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2011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

二〇一一年八月十一日

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

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	74,441,549.11	43,420,453.62	96,419,865.75	92,998,403.68
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	15,424,170.99	15,024,170.99	13,394,236.90	13,394,236.90
应收账款	40,165,864.89	32,876,532.03	24,146,145.71	24,146,145.71
预付款项	3,510,199.38	1,877,821.39	4,039,154.15	3,313,385.94
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,906,757.45	1,980,141.83	1,327,268.03	1,333,296.95
买入返售金融资产				
存货	46,315,201.98	30,706,807.47	33,542,037.56	24,435,025.62
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	182,763,743.80	125,885,927.33	172,868,708.10	159,620,494.80
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		43,554,944.75		7,603,913.75
投资性房地产				
固定资产	49,044,766.07	43,703,577.36	47,886,337.19	45,583,703.70
在建工程	397,205.00			
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	5,284,422.55	5,235,621.27	5,815,828.44	5,815,828.44
开发支出	797,046.70	797,046.70	522,662.08	522,662.08
商誉	5,505,428.73			
长期待摊费用				
递延所得税资产	626,077.40	401,456.10	386,996.90	386,996.90

其他非流动资产				
非流动资产合计	61,654,946.45	93,692,646.18	54,611,824.61	59,913,104.87
资产总计	244,418,690.25	219,578,573.51	227,480,532.71	219,533,599.67
流动负债：				
短期借款	12,500,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
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	20,143,585.02	21,645,409.38	12,806,896.42	28,811,590.58
预收款项	5,803,670.86	3,208,813.26	2,867,276.17	2,867,276.17
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,161,726.61	1,491,614.26	3,028,303.66	2,180,127.57
应交税费	2,386,338.90	707,932.20	2,216,832.02	959,718.83
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,472,952.20	453,524.89	926,414.86	872,052.02
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	44,468,273.59	37,507,293.99	31,845,723.13	45,690,765.17
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	8,971,759.67	8,971,759.67	9,563,292.66	9,563,292.66
非流动负债合计	8,971,759.67	8,971,759.67	9,563,292.66	9,563,292.66
负债合计	53,440,033.26	46,479,053.66	41,409,015.79	55,254,057.83
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	124,737,680.00	124,737,680.00	62,368,840.00	62,368,840.00
资本公积	18,923,730.43	18,923,730.43	75,055,686.43	75,055,686.43
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	12,541,493.97	12,541,493.97	12,541,493.97	12,541,493.97

一般风险准备				
未分配利润	30,318,370.12	16,896,615.45	33,843,707.27	14,313,521.44
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	186,521,274.52	173,099,519.85	183,809,727.67	164,279,541.84
少数股东权益	4,457,382.47		2,261,789.25	
所有者权益合计	190,978,656.99	173,099,519.85	186,071,516.92	164,279,541.84
负债和所有者权益总计	244,418,690.25	219,578,573.51	227,480,532.71	219,533,599.67

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

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	56,055,794.06	62,148,870.77	51,062,614.54	56,671,482.26
其中：营业收入	56,055,794.06	62,148,870.77	51,062,614.54	56,671,482.26
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	50,421,499.24	61,119,115.04	48,486,356.59	58,034,661.22
其中：营业成本	31,136,999.15	43,333,816.19	30,495,619.98	41,248,326.83
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	418,099.54	314,989.84	375,364.34	315,056.11
销售费用	6,977,517.09	6,977,517.09	6,446,189.29	6,446,189.29
管理费用	11,593,472.83	10,164,764.64	10,205,273.09	9,059,877.42
财务费用	-104,984.02	-72,367.37	363,871.34	365,173.02
资产减值损失	400,394.65	400,394.65	600,038.55	600,038.55
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）		10,800,000.00		
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）	5,634,294.82	11,829,755.73	2,576,257.95	-1,363,178.96
加：营业外收入	1,423,845.66	693,987.78	1,695,332.62	974,496.66
减：营业外支出	6,000.00	6,000.00	7,993.22	7,993.22
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,052,140.48	12,517,743.51	4,263,597.35	-396,675.52
减：所得税费用	828,428.31	-44,364.90	316,051.70	-90,005.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,223,712.17	12,562,108.41	3,947,545.65	-306,669.74

号填列)				
归属于母公司所有者的净利润	6, 123, 377. 78	12, 562, 108. 41	3, 601, 078. 24	-306, 669. 74
少数股东损益	100, 334. 39		346, 467. 41	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0. 049	0. 101	0. 029	-0. 002
（二）稀释每股收益	0. 049	0. 101	0. 029	-0. 002
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	6, 223, 712. 17	12, 562, 108. 41	3, 947, 545. 65	-306, 669. 74
归属于母公司所有者的综合收益总额	6, 123, 377. 78	12, 562, 108. 41	3, 601, 078. 24	-306, 669. 74
归属于少数股东的综合收益总额	100, 334. 39		346, 467. 41	

法定代表人： 李戔

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

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	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	42,663,287.56	42,663,287.56	47,225,593.83	47,225,593.83
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置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	695,317.28		707,183.96	
收到其他与经营活动有关的现金	1,555,712.44	1,454,610.34	1,513,644.67	1,479,577.77
经营活动现金流入小计	44,914,317.28	44,117,897.90	49,446,422.46	48,705,171.60
购买商品、接受劳务支付的现金	24,896,285.58	41,476,851.92	19,546,643.76	23,868,797.41
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	11,594,048.19	8,917,919.35	9,319,371.61	7,378,783.07
支付的各项税费	7,675,403.92	5,099,817.89	6,632,601.36	4,754,750.41
支付其他与经营活动有关的现金	9,632,169.68	9,137,912.93	6,507,330.57	6,274,215.55

经营活动现金流出小计	53,797,907.37	64,632,502.09	42,005,947.30	42,276,546.44
经营活动产生的现金流量净额	-8,883,590.09	-20,514,604.19	7,440,475.16	6,428,625.16
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		10,800,000.00		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,300.00	121,070.00		
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	2,298,164.16			
投资活动现金流入小计	2,417,464.16	10,921,070.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,568,784.50	560,223.68	1,608,204.80	1,608,204.80
投资支付的现金	8,470,000.00	35,951,031.00		
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	12,038,784.50	36,511,254.68	1,608,204.80	1,608,204.80
投资活动产生的现金流量净额	-9,621,320.34	-25,590,184.68	-1,608,204.80	-1,608,204.80
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			5,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,476,591.49	3,476,591.49	4,172,412.82	4,172,412.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	3,476,591.49	3,476,591.49	24,172,412.82	24,172,412.82
筹资活动产生的现金流量净额	-3,476,591.49	-3,476,591.49	-19,172,412.82	-19,172,412.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,185.28	3,430.30	-2,064.62	-2,004.13

五、现金及现金等价物净增加额	-21,978,316.64	-49,577,950.06	-13,342,207.08	-14,353,996.59
加：期初现金及现金等价物余额	96,419,865.75	92,998,403.68	103,397,986.54	101,754,208.10
六、期末现金及现金等价物余额	74,441,549.11	43,420,453.62	90,055,779.46	87,400,211.51

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

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

2011年半年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额									上年金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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			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	62,368,840.00	75,055,686.43			12,541,493.97		33,843,707.27		2,261,789.25	186,071,516.92	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、本年初余额	62,368,840.00	75,055,686.43			12,541,493.97		33,843,707.27		2,261,789.25	186,071,516.92	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）	62,368,840.00	-56,131,956.00					-3,525,337.15		2,195,593.22	4,907,140.07					250,506.03		9,159,649.53		965,717.72	10,375,873.28
（一）净利润							6,123,377.78		100,334.39	6,223,712.17							13,152,285.96		965,717.72	14,118,003.68
（二）其他综合收益																				

上述（一）和（二）小计						6,123,377.78	100,334.39	6,223,712.17							13,152,285.96		965,717.72	14,118,003.68
（三）所有者投入和减少资本							2,425,558.30	2,425,558.30										
1. 所有者投入资本							2,425,558.30	2,425,558.30										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
（四）利润分配						-3,742,130.40		-3,742,130.40					250,506.03		-3,992,636.43			-3,742,130.40
1. 提取盈余公积													250,506.03		-250,506.03			
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者（或股东）的分配						-3,742,130.40		-3,742,130.40							-3,742,130.40			-3,742,130.40
4. 其他																		
（五）所有者权益内部结转	62,368,840.00	-56,131,956.00				-5,906,584.53	-330,299.47											
1. 资本公积	56,131	-56,131																

转增资本（或股本）	, 956. 00	1, 956. 00																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他	6, 236, 884. 00						-5, 906, 584. 53	-330, 299. 47											
（六）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
（七）其他																			
四、本期期末余额	124, 737, 680. 00	18, 923, 730. 43			12, 541, 493. 97		30, 318, 370. 12	4, 457, 382. 47	190, 978, 656. 99	62, 368, 840. 00	75, 055, 686. 43			12, 541, 493. 97		33, 843, 707. 27		2, 261, 789. 25	186, 071, 516. 92

法定代表人：李戣

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

2011年半年度

金额单位：人民币元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合 计	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	62,368,840.00	75,055,686.43			12,541,493.97		14,313,521.44	164,279,541.84	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			12,541,493.97		14,313,521.44	164,279,541.84	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)	62,368,840.00	-56,131,956.00					2,583,094.01	8,819,978.01					250,506.03		-1,487,576.16	-1,237,070.13
(一) 净利润							12,562,108.41	12,562,108.41							2,505,060.27	2,505,060.27
(二) 其他综合收益																
上述(一)和(二) 小计							12,562,108.41	12,562,108.41							2,505,060.27	2,505,060.27

(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							-3,742,130.40	-3,742,130.40					250,506.03		-3,992,636.43	-3,742,130.40
1. 提取盈余公积													250,506.03		-250,506.03	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配							-3,742,130.40	-3,742,130.40							-3,742,130.40	-3,742,130.40
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转	62,368,840.00	-56,131,956.00					-6,236,884.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	56,131,956.00	-56,131,956.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏																

损																
4. 其他	6,236,884.00						-6,236,884.00									
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(七) 其他																
四、本期期末余额	124,737,680.00	18,923,730.43			12,541,493.97		16,896,615.45	173,099,519.85	62,368,840.00	75,055,686.43			12,541,493.97		14,313,521.44	164,279,541.84

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

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

财 务 报 表 附 注

2011 年上半年度

一、 公司的基本情况

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

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

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

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

2011 年 3 月 18 日本公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了《关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，该方案于 2011 年 4 月 1 日实施。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司总股本为 12,473.768 万股，其中有限售条件股份 139.677 万股，占总股本的 2.24%；无限售条件股份 6,097.207 万股，占总股本的 97.76%。

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

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

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

二、 财务报表的编制基础

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

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

4. 现金及现金等价物

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

5. 外币业务

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

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的

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

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

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

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

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

（2） 金融负债

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最

近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

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

7. 应收款项坏账准备

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

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

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

1) 采用账龄分析法的应收账款坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 月以内	1
1-6 月	3

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

2) 采用账龄分析法的其他应收款坏账准备计提比例如下:

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

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

9. 长期股权投资

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。重大影响的确凿依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

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

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

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

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

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

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变

动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

10. 固定资产

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

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

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

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

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

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

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

11. 在建工程

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

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

12. 借款费用

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

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

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

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

13. 无形资产

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

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

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

14. 研究与开发

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

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

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

15. 非金融长期资产减值

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

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

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 职工薪酬

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

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

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

17. 收入确认原则

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

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

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

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

18. 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。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

20. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

21. 所得税的会计核算

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

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

22. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

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

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

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

五、 会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本公司本年度无重要会计政策、会计估计的变更和重要前期差错更正事项。

六、 税项

1. 主要税种及税率

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

2. 税收优惠及批文

本公司的控股子公司上海威尔泰软件有限公司系 2006 年 10 月 18 日成立的软件公司，根据“国发（2007）39 号”文规定，经上海国家税务局闵行分局确认，享受外资生产型企业税收优惠政策，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。

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

七、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

货币单位：万元

公司名称	公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	年末投 资金额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东 权益中用 于冲减少 数股东损 益的金额	从母公司所有者 权益冲减子公司 少数股东分担的 本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
非企业合并取 得的子公司													
上海威尔泰仪器 仪表有限公司	有限 公司	上海市	制造业	USD312.5	仪器仪 表生产	3905.49	-	96%	96%	是	196.9782	-	-
上海威尔泰软件 有限公司	有限 公司	上海市	软件业	500	软件开 发	450	-	99.6%	99.6%	是	6.2042		
企业合并取得 的子公司													
上海大通仪表有 限公司	有限 公司	上海市	制造业	220	仪器仪 表生产	847	-	55%	55%	是	242.5558	-	-

上海威尔泰仪器仪表有限公司为于 2001 年 4 月由本公司与新上海国际（集团）有限公司投资成立的外商投资企业，其中本公司投资 37.5 万美元，占注册资本 75%，新上海国际（集团）有限公司投资 12.5 万美元，占注册资本的 25%。实收资本已经上海立信长江会计师事务所于 2001 年 9 月 17 日出具的“信长会报字(2001)第 11111 号”、2002 年 4 月 10 日出具的“信长会报字(2002)第 10784 号”验资报告验证。2011 年 4 月本公司单方向上海威尔泰仪器仪表有限公司增资，增资后注册资本为 312.5 万美元，其中本公司占注册资本的 96%，新上海国际（集团）有限公司占注册资本的 4%。实收资本已经上海知源会计师事务所于 2011 年 4 月 22 日出具的“沪知会验字（2011）第 202 号”验资报告验证。

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

上海大通仪表有限公司为 2011 年 6 月由本公司的子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司合并收购非同一控制下的企业，收购后的公司股东为上海威尔泰仪器仪表有限公司和自然人黄河，注册资本 220 万元，其中上海威尔泰仪器仪表有限公司投资人民币 847 万元，计入注册资本的为人民币 121 万元，占注册资本的 55%，黄河投资人民币 99 万元，占注册资本 45%。实收资本已经上海中狮会计师事务所 2011 年 6 月 23 日出具的“中狮验（2011）字第 275 号”验资报告验证。

（二） 本年合并财务报表合并范围的变动

本报告期内公司合并会计报表范围因子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司合并收购非同一控制下控股子公司上海大通仪表有限公司而增加，经投资方协商于 2011 年 6 月 30 日完成上海大通仪表有限公司控制权转移，自 2011 年 6 月 30 日起上海大通仪表有限公司并入本公司合并财务报表。

八、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 6 月 30 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			338,451.89			99,082.25
人民币	273,597.30		273,597.30	37,685.74		37,685.74
美元	720.00	6.4716	4,659.55	720.00	6.6227	4,768.34
欧元	6,430.27	9.3612	60,195.04	6,430.27	8.8065	56,628.17
银行存款			72,226,587.81			94,339,394.10
人民币	72,214,937.06		72,214,937.06	94,327,472.25		94,327,472.25
美元	1,800.29	6.4716	11,650.75	1,800.15	6.6227	11,921.85
其他货币资金			1,876,509.41			1,981,389.40
人民币	1,876,475.50		1,876,475.50	1,981,354.70		1,981,354.70
美元	5.24	6.4716	33.91	5.24	6.6227	34.70
合计			74,441,549.11	—	—	96,419,865.75

货币资金期末账面余额较期初账面余额减少 21,978,316.64 元,降低 22.79%,主要是因购并上海大通仪表有限公司支付投资款 847 万元,支付供应商货款、购置固定资产增加和支付 2010 年度股利分配等货币资金支出所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	15,424,170.99	13,394,236.90
商业承兑汇票		—
合计	15,424,170.99	13,394,236.90

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额
银行承兑汇票	襄樊航生石化环保设备有限公司	2011-01-13	2011-07-11	500,000.00
银行承兑汇票	江苏中汇机电消防工程有限公司	2011-01-25	2011-07-24	200,000.00
银行承兑汇票	淄博鑫达华铸造有限公司	2011-03-09	2011-09-09	100,000.00
银行承兑汇票	湖州市南浔神马毛纺织有限责任公司	2011-03-03	2011-09-03	100,000.00
银行承兑汇票	绍兴县新天龙纺织有限公司	2011-04-07	2011-10-07	100,000.00
合计				1,000,000.00

应收票据期末帐面余额较期初帐面余额增加 2,029,934.09 元, 增长 15.16%, 主要原因受国家货币紧缩政策影响, 客户为了缓解资金压力多采用银行承兑汇票结算所致。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,208,877.71	32.60%	518,143.92	15.15%
按组合计提坏账准备的应收账款:				
——账龄组合	29,377,288.16	67.40%	2,902,157.06	84.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	43,586,165.87	100.00%	3,420,300.98	100.00%

(接上表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,319,138.55	31.22%	269,638.53	10.79%
按组合计提坏账准备的应收账款:				
——账龄组合	18,325,133.99	68.78%	2,228,488.30	89.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	26,644,272.54	100.00%	2,498,126.83	100.00%

应收帐款期末账面余额较期初帐面余额增加 16,941,893.33 元, 增长 63.59%, 主要原因子公司大通仪表有限公司合并增加应收帐款 8,115,112.36 元, 及公司销售业务增加, 使得期末帐龄在信用期内的应收帐款增加所致。

1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
长春市二次供水有限责任公司	4,788,906.96	320,442.10	5%/10%	按账龄计提
济南中环年喜仪表有限公司	3,501,147.14	45,976.62	1%/3%	按账龄计提
杭州和利时自动化有限公司	2,406,887.60	57,026.88	1%/3%	按账龄计提

浙江中控自动化仪表有限公司	1,759,451.51	41,380.83	1%/3%	按账龄计提
中冶赛迪工程技术股份有限公司	1,752,484.50	53,317.49	3%/5%	按账龄计提
合计	14,208,877.71	518,143.92	—	—

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 月以内	5,031,661.45	1%	50,316.61	5,120,321.76	1%	51,203.22
1-6 月	11,735,203.81	3%	352,056.11	5,999,202.37	3%	179,976.07
6-12 月	4,614,252.79	5%	230,712.64	1,502,264.56	5%	75,113.23
1-2 年	4,578,139.09	10%	457,813.91	2,042,357.79	10%	204,235.78
2-3 年	798,536.09	30%	239,560.83	1,595,441.66	30%	478,632.50
3 年以上	2,619,494.93	60%	1,571,696.96	2,065,545.85	60%	1,239,327.50
合计	29,377,288.16	-	2,902,157.06	18,325,133.99	-	2,228,488.30

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
长春市二次供水有限责任公司	客户	4,788,906.96	1 年以内/1-2 年	10.99%
济南中环年喜仪表有限公司	客户	3,501,147.14	1 年以内	8.03%
杭州和利时自动化有限公司	客户	2,406,887.60	1 年以内	5.52%
浙江中控自动化仪表有限公司	客户	1,759,451.51	1 年以内	4.04%
中冶赛迪工程技术股份有限公司	客户	1,752,484.50	1 年以内	4.02%
合计		14,208,877.71		32.60%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海紫江国际贸易有限公司	同一控股股东	1,145,778.00	2.63%
合计		1,145,778.00	2.63%

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	3,420,218.53	97.44%	3,388,483.82	83.89%
1—2 年	7,031.98	0.20%	617,249.46	15.28%
2—3 年	67,925.40	1.93%	12,694.40	0.31%
3 年以上	15,023.47	0.43%	20,726.47	0.52%
合计	3,510,199.38	100.00%	4,039,154.15	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
上海 ABB 工程有限公司	供应商	1,456,456.95	1 年以内	发票未到
咸阳富润达商贸有限公司	供应商	344,479.89	1 年以内	发票未到
上海锡宏金属材料有限公司	供应商	230,400.00	1 年以内	发票未到
江苏上上电缆集团有限公司	供应商	136,000.00	1 年以内	发票未到
上海孚菱自动化控制仪器有限公司	供应商	117,000.00	1 年以内	发票未到
合计		2,284,336.84		

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

(4) 预付款项中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	2.90	6.4716	18.77	2.90	6.6227	19.20
欧元	0	0	0	144,489.83	8.8065	1,272,449.69
英镑	0	0	0	110,187.00	10.2182	1,125,912.81
合计			18.77			2,398,381.70

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
—账龄组合	3,007,034.36	100.00%	100,276.91	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,007,034.36	100.00%	100,276.91	100.00%

续上表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：	—	—	—	—
一账龄组合	1,409,120.56	100.00%	81,852.53	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,409,120.56	100.00%	81,852.53	100.00%

其他应收款期末账面余额较期初账面余额增加 1,597,913.80 元，上升率为 113.40%，主要是大通仪表合并增加其他应收款 811,193.12 元，公司期末尚有待摊费用余额 1,114,532.21 元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3月以内	2,209,433.23	73.48%	—	677,937.90	48.11%	—
3~12月	589,777.04	19.61%	6,133.71	242,933.43	17.24%	2,429.33
1~3年	62,450.00	2.08%	20,395.55	121,511.00	8.62%	6,075.55
3年以上	145,374.09	4.83%	73,747.65	366,738.23	26.03%	73,347.65
合计	3,007,034.36	100.00%	100,276.91	1,409,120.56	100.00%	81,852.53

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
上海宝华国际招标有限公司	客户	200,000.00	3-12 月	6.65%	投标保证金
闵行供电局	供应商	168,346.80	3 月以内	5.60%	预付电费
柳林县森泽煤铝公司	客户	100,000.00	3 月以内	3.33%	投标保证金
辽宁佳兴鸿泰石油化工有限公司	客户	100,000.00	3 年以上	3.33%	履约保证金
华夏汉华化工装备公司	客户	70,000.00	3 月以内	2.32%	投标保证金
合计		638,346.80		21.23%	

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,912,225.55	54,281.32	36,857,944.23	29,733,388.63	-	29,733,388.63
包装物	169,048.48		169,048.48	102,876.01	-	102,876.01
低值易耗品	43,411.61		43,411.61	43,581.94	-	43,581.94
库存商品	4,945,415.41		4,945,415.41	2,226,782.60	-	2,226,782.60
在制品	4,299,382.25		4,299,382.25	1,435,408.38	-	1,435,408.38
合计	46,369,483.30	54,281.32	46,315,201.98	33,542,037.56	-	33,542,037.56

存货期末账面余额较期初账面余额增加 12,827,445.74 元，上升 38.24%，主要是大通仪表合并转入存货 3,135,821.25 元，同时公司为如期完成订单，增加库存备料，及期末未完成订单增加等因素共同影响所致。

(2) 大通仪表合并转入存货跌价准备 54,281.32 元，截止 2011 年 6 月 30 日止，公司的其他存货不存在减值情形，不需提取存货跌价准备。

7. 固定资产

a) 固定资产明细表

项目	年初金额	本期增加		本期减少	期末金额
原价	91,306,878.82	9,559,372.38		737,694.00	100,128,557.20
房屋及建筑物	42,591,842.09	3,000,453.71			45,592,295.80
机器设备	29,759,695.62	3,502,024.66			33,261,720.28
电子设备	12,777,870.19	348,541.90			13,126,412.09
运输工具	2,686,004.30	2,591,764.07		737,694.00	4,540,074.37
办公设备	3,491,466.62	116,588.04			3,608,054.66
累计折旧	43,420,541.63	本期新增	本期计提	687,464.60	51,083,791.13
房屋及建筑物	18,000,063.28	2,275,362.60	1,213,203.38		21,488,629.26
机器设备	11,229,602.44	2,277,612.42	1,205,878.29		14,713,093.15
电子设备	9,271,435.60	191,403.16	572,687.27		10,035,526.03
运输工具	1,954,449.83	457,329.81	80,950.84	687,464.60	1,805,265.88
办公设备	2,964,990.48	0	76,286.33		3,041,276.81
账面净值	47,886,337.19	-		-	49,044,766.07
房屋及建筑物	24,591,778.81	-		-	24,103,666.54
机器设备	18,530,093.18	-		-	18,548,627.13
电子设备	3,506,434.59	-		-	3,090,886.06

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
运输工具	731,554.47	-	-	2,734,808.49
办公设备	526,476.14	-	-	566,777.85
减值准备	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
账面价值	47,886,337.19	-	-	49,044,766.07
房屋及建筑物	24,591,778.81	-	-	24,103,666.54
机器设备	18,530,093.18	-	-	18,548,627.13
电子设备	3,506,434.59	-	-	3,090,886.06
运输工具	731,554.47	-	-	2,734,808.49
办公设备	526,476.14	-	-	566,777.85

本期增加的固定资产中大通仪表合并增加固定资产原值 6,230,885.93 元,增加累计折旧 5,201,707.99 元。

本期增加的累计折旧中,还包含本期计提 3,149,006.11 元。

b) 截止 2011 年 6 月 30 日止,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。

8. 在建工程

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额	投入占预算比例 %
			转入固定资产	其他减少		
厂房改造		397,205.00			397,205.00	
合计		397,205.00			397,205.00	

本期增加的在建工程为大通仪表厂房改造项目。

截止 2011 年 6 月 30 日止,本公司的在建工程不存在减值情形,不需提取在建工程减值准备。

9. 无形资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	12,331,103.27	48,801.28	-	12,379,904.55
专用软件	3,829,348.58	-	-	3,829,348.58
核安全级 WT3000N 差压变送器 项目开发支出	1,860,965.58	-	-	1,860,965.58
WT3000 系列智能压力变送器 项目开发支出	934,264.53	-	-	934,264.53
电磁流量计核心技术消化吸 收及芯片项目开发支出	1,370,000.00	-	-	1,370,000.00
土地	4,336,524.58	-	-	4,336,524.58
用友 ERP 专用软件		48,801.28		48,801.28
累计摊销	6,515,274.83	580,207.17		7,095,482.00
专用软件	3,475,279.96	83,165.87		3,558,445.83
核安全级 WT3000N 差压变送器 项目开发支出	1,221,968.11	93,426.46		1,315,394.57
WT3000 系列智能压力变送器 项目开发支出	389,276.89	225,528.52		614,805.41
电磁流量计核心技术消化吸 收及芯片项目开发支出	616,500.00	137,000.00		753,500.00
土地	812,249.87	41,086.32		853,336.19
用友 ERP 专用软件				
账面净值	5,815,828.44	48,801.28	580,207.17	5,284,422.55
专用软件	354,068.62		83,165.87	270,902.75
核安全级 WT3000N 差压变送器 项目开发支出	638,997.47		93,426.46	545,571.01
WT3000 系列智能压力变送器 项目开发支出	544,987.64		225,528.52	319,459.12
电磁流量计核心技术消化吸 收及芯片项目开发支出	753,500.00		137,000.00	616,500.00
土地	3,524,274.71		41,086.32	3,483,188.39
用友 ERP 专用软件		48,801.28		48,801.28
减值准备	-	-	-	-
专用软件	-	-	-	-
核安全级 WT3000N 差压变送器 项目开发支出	-	-	-	-
WT3000 系列智能压力变送器 项目开发支出	-	-	-	-
电磁流量计核心技术消化吸 收及芯片项目开发支出	-	-	-	-
土地				-
用友 ERP 专用软件				
账面价值	5,815,828.44	48,801.28	580,207.17	5,284,422.55

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
专用软件	354,068.62		83,165.87	270,902.75
核安全级 WT3000N 差压变送器 项目开发支出	638,997.47		93,426.46	545,571.01
WT3000 系列智能压力变送器 项目开发支出	544,987.64		225,528.52	319,459.12
电磁流量计核心技术消化吸 收及芯片项目开发支出	753,500.00		137,000.00	616,500.00
土地	3,524,274.71		41,086.32	3,483,188.39
用友 ERP 专用软件		48,801.28		48,801.28

本期增加的无形资产原价为大通仪表合并增加的用友 ERP 专用软件 48,801.28 元，因尚未启用，故尚未开始摊销。

本期增加的累计摊销中，本期摊销 580,207.17 元。截止 2011 年 6 月 30 日止，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。

10. 开发支出

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	
新型特种电磁流量计	522,662.08	274,384.62	-	-	797,046.70
合计	522,662.08	274,384.62	-	-	797,046.70

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 6.58%。通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 33.31%。

11. 商誉

形成商誉的事项	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
合并收购非同一控制下企业 上海大通仪表有限公司		5,505,428.73		5,505,428.73
合计		5,505,428.73		5,505,428.73

本期子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司合并收购非同一控制下企业上海大通仪表有限公司，支付的股权转让款大于按照股权比例计算应享有的被收购企业的净资产公允价值的份额，从而增加商誉 5,505,428.73 元。

截止 2011 年 6 月 30 日止，本公司的商誉不存在减值情形，不需提取商誉减值准备。

12. 递延所得税资产

a) 已确认递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
资产减值准备	626,077.40	386,996.90
合计	626,077.40	386,996.90

b) 可抵扣差异项目明细

项目	金额
存货跌价准备	54,281.32
应收账款坏账准备	3,420,300.98
其他应收款坏账准备	100,276.91
合计	3,574,859.21

本期大通仪表合并增加递延所得税资产 224,621.30 元，可抵扣差异项目增加存货跌价准备 54,281.32 元，应收账款坏账准备 825,779.50 元，其他应收款坏账准备 18,424.38 元。

13. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
存货跌价准备		54,281.32			54,281.32
坏账准备	2,579,979.36	1,244,598.53		304,000.00	3,520,577.89
合计	2,579,979.36	1,298,879.85		304,000.00	3,574,859.21

本期大通仪表合并增加存货跌价准备 54,281.32 元，坏账准备 844,203.88 元，其他转出为公司有应收湖南省和泰纸业有限公司货款 304,000.00 元，因该企业经营亏损，资不抵债，经湖南省衡山县人民法院“(2010)山破字第 1-2 号”民事裁定书裁定破产，无法清偿，公司于本期作坏账处理。

14. 短期借款

短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
------	------	------

借款类别	期末金额	年初金额
保证借款	1,500,000.00	
信用借款	11,000,000.00	10,000,000.00
合计	12,500,000.00	10,000,000.00

本期大通仪表合并增加短期借款 2,500,000.00 元。

15. 应付账款

a) 应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	20,143,585.02	12,806,896.42
其中：1 年以上	1,299,414.11	206,611.76

本期应付账款期末余额较年初余额增加 7,336,688.60 元，上升 57.29%，主要原因因为供应商付款信用期变化，及大通仪表合并增加应付账款 2,551,808.87 元所致。

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

c) 应付账款中外币余额

外币名称	期末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
美元	185.00	6.4716	1,197.25	185.00	6.6227	1,225.20
瑞士法郎	255.29	7.7655	1,982.45	255.29	7.0562	1,801.38
欧元	1582.43	9.3612	14,813.44	2.00	8.8065	17.61
英镑	362.00	10.3986	3,764.29			
合计			21,757.43			3,044.19

16. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	5,803,670.86	2,867,276.17
其中：1 年以上	331,675.50	265,692.76

本期预收款项期末余额较年初余额增加 2,936,394.69 元, 上升 102.41%, 主要
为大通仪表合并增加预收款项 2,594,857.60 元。

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

17. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资(含奖金、津贴和补贴)	2,096,750.00	11,267,827.71	12,263,279.51	1,101,298.20
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	-	2,002,837.75	2,002,837.75	-
其中: 基本养老保险	-	1,337,003.34	1,337,003.34	-
医疗保险费	-	694,128.30	694,128.30	-
失业保险	-	122,584.21	122,584.21	-
工伤保险	-	30,646.64	30,646.64	-
生育保险	-	30,646.64	30,646.64	-
外来人员综合险	-	57,566.60	57,566.60	-
外地人员社保补贴	-	-	-	-
住房公积金	-	339,314.00	339,314.00	-
工会经费	931,553.66	224,740.75	95,866.00	1,060,428.41
非货币性福利	-	-	-	-
辞退福利	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
其中: 以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	3,028,303.66	13,834,720.21	14,701,297.26	2,161,726.61

本期应付职工薪酬期末余额中大通仪表合并增加 190,762.40 元。

18. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	964,760.35	703,124.33
营业税	4,950.00	-
城市维护建设税	38,170.85	36,690.15
企业所得税	1,234,727.30	1,316,946.30
个人所得税	97,915.91	130,719.13
土地使用税	-	-
地方教育费附加	38,179.04	22,014.09

河道管理费	7,635.45	7,338.02
合计	2,386,338.90	2,216,832.02

本期应交税费期末余额中大通仪表合并增加 842,077.60 元。

19. 其他应付款

a) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	1,472,952.20	926,414.86
其中：1 年以上	1,190,731.86	278,976.66

本期其他应收款期末余额较年初余额增加 546,537.34 元，上升 58.99%，主要为大通仪表合并增加期末余额 966,256.48 元。

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

c) 期末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
建设镇蟠南村村民委员会	977,460.38	1 年以上	房租
上海超强货运配载有限公司	100,000.00	1 年以上	运输保证金
合计	1,077,460.38		

20. 其他非流动负债

项目	期末金额	年初金额	备注
大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目	6,000,000.00	6,000,000.00	注1
07年重大装备自主化项目	1,662,262.15	2,089,527.06	注2
07年购买国际先进研发设备补贴	319,737.52	401,922.27	注3
核安全级 WT3000N 差压（压力）变送器补助	160,000.00	240,000.00	注4
鼓励购买国外先进仪器设备补贴	247,916.67	250,000.00	注5
新型特种电磁流量计（铁矿浆在线分析仪）项目	581,843.33	581,843.33	注6
合计	8,971,759.67	9,563,292.66	

注 1：依据国家发展改革委员会以“发改投资〔2009〕1848 号”文关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009 年第二批新增中央预算内投资计划的通知，本公司 2009 年度收到大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目中央预算内投资 300

万元。另外，依据上海市经济信息化委员会、市财政局“沪经信投（2009）652号”文件关于下达本市2009年重点技术改造项目专项资金计划（国家重点技术改造地方配套专项），本公司2009年度收到大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目地方配套专项资金300万元。截至本期末上述资金尚未使用，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，2009年度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，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，该政府补助对应形成资产已于本期确认为长期资产，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6：依据2010年度上海市高新技术产业化重点项目计划，本公司本年度收到新型特种电磁流量计（铁矿浆在线分析仪）研发及产业化项目专项支持资金70万元。本期余额为未来年度尚需根据资产摊销年限平均分摊之金额。

（2）政府补助

政府补助种类	期末账面余额		计入当期损益金额	本期返还金额
	列入其他非流动负债金额	列入其他流动负债金额		
大口径、特殊领域用电磁流量计生产项目	6,000,000.00	-	-	-
07年重大装备自主化项目	1,662,262.15	-	427,264.91	-
07年购买国际先进研发设备补贴	319,737.52	-	82,184.75	-
核安全级WT3000N差压（压力）变送器补助	160,000.00	-	80,000.00	-

鼓励购买国外先进仪器设备补贴	247,916.67	-	2,083.33	-
新型特种电磁流量计（铁矿浆在线分析仪）项目	581,843.33	-		-
合计	8,971,759.67	-	591,532.99	-

21. 股本

单位：万元

股东名称/类别	年初金额		本期变动	期末金额	
	金额	比例（%）	金额	金额	比例（%）
有限售条件股份					
国家持有股	-	-	-	-	-
国有法人持股	-	-	-	-	-
其他内资持股	144.90	2.32	67.23	212.13	1.70
其中：境内法人持股	-	-			
境内自然人持股	144.90	2.32	67.23	212.13	1.70
外资持股	-	-			
其中：境外法人持股	-	-			
境外自然人持股	-	-			
有限售条件股份合计	144.90	2.32	67.23	212.13	1.70
无限售条件股份					
人民币普通股	6,091.98	97.68	6169.66	12261.64	98.30
境内上市外资股	-	-			
境外上市外资股	-	-			
其他	-	-			
无限售条件股份合计	6,091.98	97.68	6169.66	12261.64	98.30
股份总额	6,236.88	100.00	6236.88	12473.77	100.00

22. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	75,014,663.42	-	56,131,956.00	18,882,707.42
其他资本公积	41,023.01	-	-	41,023.01
合计	75,055,686.43	-	56,131,956.00	18,923,730.43

根据本公司 2011 年 3 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议批准通过的《关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，2010 年度利润分配方案为以 2010 年末的总股本 62,368,840 股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转 9 股，以未分配利润每 10 股送 1 股，每 10 股派发现金红利 0.6 元现金（含税），上述权益分派方案于 2011 年 4 月实施。

23. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	12,541,493.97			12,541,493.97
合计	12,541,493.97			12,541,493.97

24. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末金额	33,843,707.27	
加：年初未分配利润调整数		
本年年初金额	33,843,707.27	
加：本年归属于母公司股东的净利润	6,123,377.78	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,742,130.40	
转作股本的普通股股利	6,236,884.00	
其他	-330,299.47	
本年年末金额	30,318,370.12	

根据本公司 2011 年 3 月 18 日召开的 2010 年度股东大会决议批准通过的《关于 2010 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，2010 年度利润分配方案为以 2010 年末的总股本 62,368,840 股为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转 9 股，以未分配利润每 10 股送 1 股，每 10 股分配 0.6 元现金股利（含税），共计分配现金股利 3,742,130.40 元、股票股利 6,236,884 元，上述权益分派方案于 2011 年 4 月实施。

25. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例	年末金额	少数股权比例	年初金额
上海威尔泰仪器仪表有限公司	0.04%	1,969,782.24	0.25%	1,673,702.70
上海威尔泰软件有限公司	0.004%	62,041.92	0.025%	588,086.55
上海大通仪表有限公司	45%	2,425,558.31	-	-
合计		4,457,382.47		2,261,789.25

26. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	53,978,647.77	49,749,295.95
其他业务收入	2,077,146.29	1,313,318.59

合计	56,055,794.06	51,062,614.54
主营业务成本	29,698,210.61	29,528,654.25
其他业务成本	1,438,788.54	966,965.73
合计	31,136,999.15	30,495,619.98

a) 主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额		上年同期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压力变送器	31,615,943.15	16,631,372.78	31,896,670.48	18,631,125.84
电磁流量计	20,369,205.48	11,396,335.52	16,209,221.17	9,079,742.09
其他仪器仪表	1,993,499.14	1,670,502.31	1,643,404.30	1,817,786.32
材料	2,077,146.29	1,438,788.54	1,313,318.59	966,965.73
合计	56,055,794.06	31,136,999.15	51,062,614.54	30,495,619.98

b) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额	上年同期金额
	营业收入	营业收入
华东区	17,768,489.86	18,716,838.66
南方区	14,160,943.68	12,338,427.52
西北区	13,782,034.02	9,225,589.83
北方区	10,344,326.50	10,781,758.53
合计	56,055,794.06	51,062,614.54

c) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
济南中环年喜仪表有限公司	5,890,455.56	10.51%
杭州和利时自动化有限公司	3,048,314.10	5.44%
重庆中特仪器仪表有限公司	2,299,115.04	4.10%
武汉艾斯克测控系统有限公司	2,248,529.91	4.01%
浙江中控自动化仪表有限公司	2,219,319.66	3.96%
合计	15,705,734.27	28.02%

27. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	计缴标准
营业税	9,900.00	9,940.00	应税营业收入
城市维护建设税	185,653.26	205,809.71	应缴流转税额
教育费附加	185,455.25	114,583.57	应缴流转税额
河道管理费	37,091.03	45,031.06	应缴流转税额

合计	418, 099. 54	375, 364. 34
----	--------------	--------------

28. 销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
工资	3, 322, 156. 09	2, 824, 741. 97
外埠差旅费	1, 090, 692. 10	1, 163, 295. 39
运输费	764, 824. 54	362, 869. 05
社会保险费	509, 559. 74	465, 443. 94
福利费	240, 249. 45	207, 879. 40
宣传费	214, 570. 00	393, 790. 00
办公用品	168, 267. 67	189, 705. 87
原材料消耗	159, 182. 15	47, 271. 64
住房公积金	133, 310. 00	133, 399. 20
电话费	110, 127. 32	123, 613. 92
邮寄快递费	78, 277. 49	78, 918. 94
工会经费	74, 561. 72	63, 913. 06
租赁费	39, 950. 00	277, 545. 45
市内差旅费	21, 432. 50	13, 442. 90
折旧费用	17, 904. 96	23, 648. 70
车辆使用费	15, 566. 00	20, 300. 00
包装物消耗	8, 357. 32	12, 484. 04
修理费	4, 429. 00	1, 800. 00
半成品消耗	2, 185. 49	6, 123. 51
低耗品摊销	1, 913. 55	1, 062. 31
展览费	-	29, 940. 00
试验检验费		5, 000. 00
合计	6, 977, 517. 09	6, 446, 189. 29

29. 管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
研发支出	3, 896, 149. 56	3, 720, 845. 10
工资	2, 264, 392. 39	1, 830, 553. 96
无形资产	580, 207. 17	743, 394. 32
社会保险费	495, 144. 98	469, 601. 50
福利费	478, 184. 10	610, 207. 60
办公用品	459, 512. 10	373, 262. 72
折旧费用	454, 086. 48	405, 596. 60
中介机构费	369, 000. 00	207, 500. 00
业务招待费	348, 003. 04	295, 212. 07
修理费	237, 356. 95	110, 703. 58
维护保养费	224, 000. 03	-

项目	本期金额	上年同期金额
车辆使用费	180,389.78	152,959.73
会议费	174,329.64	146,038.98
保险费	157,693.94	104,183.18
试验检验费	148,442.00	123,766.00
保安保洁费	143,772.00	126,000.00
原材料消耗	129,060.73	109,423.52
住房公积金	123,360.00	116,365.00
工会经费	106,730.05	58,073.72
税金	93,285.00	98,250.00
外埠差旅费	92,427.95	101,213.90
董事会	90,000.00	72,000.00
电话费	62,906.90	59,695.47
顾问费	51,265.00	15,725.00
委托加工费	48,307.61	785.00
教育培训费	44,514.00	33,388.00
会员费	35,000.00	34,214.50
市内差旅费	34,716.70	8,589.00
半成品消耗	24,248.32	56,849.77
租赁费	18,270.00	-18,000.00
环境保护费	14,016.00	-
其他	8,889.66	-310.93
邮寄快递费	5,016.40	15,969.60
低耗品摊销	733.34	349.07
包装物消耗	36.01	36.00
运输费	25.00	13,721.91
备品备件消耗	-	9,109.22
合 计	11,593,472.83	10,205,273.09

30. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	274,590.00	620,016.25
减：利息收入	302,333.69	288,981.26
加：汇兑损失		130,594.19
减：汇兑收益	101,213.15	112,298.44
加：其他支出	23,972.82	14,540.60
合计	-104,984.02	363,871.34

本期财务费用较上年同期减少 468,855.36 元，下降 128.85%，主要由于本期短

期借款较上年同期减少，使利息支出减少所致。

31. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	400,394.65	600,038.55
合计	400,394.65	600,038.55

本期资产减值损失较上年同期减少 199,643.90 元，下降 33.27%，主要由于本期公司加强超期应收帐款的催讨，二年以上应收帐款同比减少，导致应收帐款期末余额较上年同期增加，但计提资产减值准备较上年同期减少。

32. 营业外收入

a) 营业外收入明细

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	132,070.60	860.00	132,070.60
其中：固定资产处置利得	132,070.60	860.00	132,070.60
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,286,850.27	1,694,472.62	591,532.99
盘盈利得			
其他	4,924.79		4,924.79
合计	1,423,845.66	1,695,332.62	728,528.38

b) 政府补助明细

项目	本期金额	上年同期金额	来源和依据
与资产相关的政府补助	591,532.99	589,449.66	
其中：07年重大装备自主化专项补贴	427,264.91	427,264.90	
购买国际先进研发仪器设备补贴	82,184.75	82,184.76	
核安全级 WT3000N 差压（压力）变送器补助	80,000.00	80,000.00	
鼓励购买国外先进仪器设备补贴	2,083.33		
与收益相关的政府补助	695,317.28	1,105,022.96	
新增就业岗位补贴		97,839.00	
销售软件增值税返还	695,317.28	707,183.96	注1
上海市闵行区区级研发机构补助		300,000.00	
合计	1,286,850.27	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年度收到销售软件增值税返还款695,317.28元。

33. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失		6,690.83	
其中：固定资产处置损失		6,690.83	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
盘亏损失			
其他	6,000.00	1,302.39	6,000.00
合计	6,000.00	7,993.22	6,000.00

34. 所得税费用

a) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税	668,687.77	503,608.76
上年所得税汇算清缴冲减本期所得税费用	174,199.74	-97,551.28
递延所得税	-14,459.20	-90,005.78
合计	828,428.31	316,051.70

b) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	7,052,140.48
加：纳税调整增加额	369,616.97
减：纳税调整减少额	2,096,750.00
加：境外应税所得弥补境内亏损	
减：弥补以前年度亏损	
加：子公司本年亏损额	
本年应纳税所得额	5,325,007.45
法定所得税税率（25%）	12.5%、25%
本年应纳所得税额	668,687.77
减：减免所得税额	
减：抵免所得税额	
本年应纳税额	668,687.77

加：境外所得应纳所得税额	
减：境外所得抵免所得税额	
加：其他调整因素	
当年所得税	668,687.77

35. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额
归属于母公司股东的净利润	1	6,123,377.78	3,601,078.24
归属于母公司的非经常性损益	2	540,860.07	1,518,711.53
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	5,582,517.71	2,082,366.71
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	62,368,840	62,368,840
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	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	124,737,680	124,737,680
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.05	0.03
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.04	0.02
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）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.05	0.03
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.04	0.02

36. 现金流量表项目

a) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
员工还备用金	967, 562. 50
利息收入	302, 333. 69
其他	285, 816. 25
合计	1, 555, 712. 44

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
外埠差旅费	1, 216, 083. 05
质量保证金	980, 000. 00
员工借备用金	818, 373. 00
办公用品	903, 083. 99
运输费	784, 501. 19
研发支出	722, 975. 16
水电费	507, 562. 49
安装调试费	481, 044. 74
中介机构费	369, 000. 00
业务招待费	348, 003. 04
修理费	332, 279. 91
维护保养费	224, 000. 03
宣传费	214, 570. 00
车辆使用费	198, 180. 78
会议费	174, 329. 64
保险费	157, 693. 94
试验检验费	179, 532. 00
保安保洁费	143, 772. 00
投标保证金	140, 000. 00
劳务工	139, 357. 30
税金	93, 285. 00
董事会	90, 000. 00
邮寄快递费	95, 137. 25
租赁费	58, 220. 00
市内差旅费	59, 192. 90
顾问费	51, 265. 00
委托加工费	48, 307. 61
教育培训费	44, 514. 00
会员费	35, 000. 00
环境保护费	14, 016. 00

项目	本期金额
其他	8,889.66
合计	9,632,169.68

b) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,223,712.17	3,947,545.65
加: 资产减值准备	400,394.65	600,038.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,149,006.11	3,110,837.79
无形资产摊销	580,207.17	743,394.32
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)	-132,070.60	5,830.83
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)	274,590.00	620,016.25
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-239,080.50	-90,005.78
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)	-9,637,343.17	-2,645,104.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-11,308,260.44	-382,549.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,805,254.52	1,530,472.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,883,590.09	7,440,475.16
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	74,441,549.11	90,055,779.46
减: 现金的期初余额	96,419,865.75	103,397,986.54
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-21,978,316.64	-13,342,207.08

c) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

项目	本期金额	上年同期金额
现金	74,441,549.11	90,055,779.46
其中：库存现金	338,451.89	160,739.40
可随时用于支付的银行存款	72,226,587.81	89,895,030.02
可随时用于支付的其他货币资金	1,876,509.41	10.04
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	74,441,549.11	90,055,779.46
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

九. 关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

（1） 母公司及最终控制方

母公司	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码	最终控制方
上海紫江（集团）有限公司	有限公司	上海市闵行区东川路555号	实业投资	沈雯	13220717-7	沈雯

（2） 母公司的注册资本及其变化

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

（3） 母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比
上海紫江（集团）有限公司	16,402,492.00	16,402,492.00	26.30%	26.30%

2. 子公司

（1） 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
上海威尔泰仪器仪表有限公司	中外合资	上海市闵行区宜山路1618号	生产仪器仪表	俞世新	60742836-1
上海威尔泰软件有限公司	有限公司	上海市闵行区东川路555号	计算机软件的研发、制造、销售	俞世新	79450012-9
上海大通仪表有限公司	有限公司	上海市崇明县蟠龙公路99号	生产仪器仪表	俞世新	13440487-9

(2) 子公司的注册资本及其变化

子公司名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
上海威尔泰仪器仪表有限公司	USD500,000.00	USD2,625,000.00	-	USD3,125,000.00
上海威尔泰软件有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
上海大通仪表有限公司		2,200,000.00		2,200,000.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
上海威尔泰仪器仪表有限公司	20,341,763.75	3,103,913.75	96.00%	75.00%
上海威尔泰软件有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	99.60%	97.50%
上海大通仪表有限公司	1,210,000.00		55.00%	

3. 其他关联方

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

(二) 关联交易

出口代理

关联方类型及关联方名称	本期		上年同期	
	金额	比例	金额	比例
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业：				
上海紫江国际贸易有限公司	811,701.71	1.45%	2,168,517.95	4.25%

关联方类型及关联方名称	本期		上年同期	
	金额	比例	金额	比例
合计	811,701.71	1.45%	2,168,517.95	4.25%

(三) 关联方往来余额

关联方应收账款

关联方(项目)	期末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业				
上海紫江国际贸易有限公司	1,145,778.00	30,234.48	1,046,074.00	22,113.38
合计	1,145,778.00	30,234.48	1,046,074.00	22,113.38

十、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无重大或有事项。

十一、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无重大资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,208,877.71	40.06%	518,143.92	19.97%
按组合计提坏账准备的应收账款：				
一账龄组合	21,262,175.80	59.94%	2,076,377.56	80.03%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
合计	35,471,053.51	100.00%	2,594,521.48	100.00%

(接上表)

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	8,319,138.55	31.22%	269,638.53	10.79%
按组合计提坏账准备的应收账款：				
——账龄组合	18,325,133.99	68.78%	2,228,488.30	89.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—
合计	26,644,272.54	100.00%	2,498,126.83	100.00%

应收帐款期末余额较年初余额增加 8,826,780.97 元，上升 33.13%，主要因公司销售业务增加，使得期末帐龄在信用期内的应收帐款增加所致。

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例	计提原因
长春市二次供水有限责任公司	4,788,906.96	320,442.10	5%/10%	按账龄计提
济南中环年喜仪表有限公司	3,501,147.14	45,976.63	1%/3%	按账龄计提
杭州和利时自动化有限公司	2,406,887.60	57,026.88	1%/3%	按账龄计提
浙江中控自动化仪表有限公司	1,759,451.51	41,380.83	1%/3%	按账龄计提
中冶赛迪工程技术股份有限公司	1,752,484.50	53,317.48	3%/5%	按账龄计提
合计	14,208,877.71	518,143.92	—	—

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备

1 月以内	4,413,211.65	1%	44,132.11	5,120,321.76	1%	51,203.22
1-6 月	9,033,879.86	3%	271,016.40	5,999,202.37	3%	179,976.07
6-12 月	3,218,882.39	5%	160,944.12	1,502,264.56	5%	75,113.23
1-2 年	1,858,822.29	10%	185,882.23	2,042,357.79	10%	204,235.78
2-3 年	760,083.56	30%	228,025.07	1,595,441.66	30%	478,632.50
3 年以上	1,977,296.05	60%	1,186,377.63	2,065,545.85	60%	1,239,327.50
合计	21,262,175.80		2,076,377.56	18,325,133.99	-	2,228,488.30

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
长春市二次供水有限责任公司	客户	4,788,906.96	1 年以内/1-2 年	13.50%
济南中环年喜仪表有限公司	客户	3,501,147.14	1 年以内	9.87%
杭州和利时自动化有限公司	客户	2,406,887.60	1 年以内	6.79%
浙江中控自动化仪表有限公司	客户	1,759,451.51	1 年以内	4.96%
中冶赛迪工程技术股份有限公司	客户	1,752,484.50	1 年以内	4.94%
合计		14,208,877.71		40.06%

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
上海紫江国际贸易有限公司	同一控股股东	1,145,778.00	3.23%
合计		1,145,778.00	3.23%

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款:	—	—	—	—
——账龄组合	2,061,994.36	100.00%	81,852.53	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,061,994.36	100.00%	81,852.53	100.00%

续上表

类别	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款:	—	—	—	—
——账龄组合	1,415,149.48	100.00%	81,852.53	100.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,415,149.48	100.00%	81,852.53	100.00%

其他应收款期末账面余额较期初账面余额增加 646,844.88 元, 上升率为 45.71%, 主要是期末尚有待摊费用余额 998,165.33 元。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3月以内	1,670,271.84	81.00%	—	683,966.82	48.33%	—
3~12月	231,748.43	11.24%	2,429.33	242,933.43	17.17%	2,429.33
1~3年	20,000.00	0.97%	6,075.55	121,511.00	8.59%	6,075.55
3年以上	139,974.09	6.79%	73,347.65	366,738.23	25.91%	73,347.65
合计	2,061,994.36	100.00%	81,852.53	1,415,149.48	100.00%	81,852.53

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
上海宝华国际招标有限公司	客户	200,000.00	3-12 月	9.70%	投标保证金
闵行供电局	供应商	168,346.80	3 月以内	8.16%	预付电费
辽宁佳兴鸿泰石油化工有限公司	客户	100,000.00	3 年以上	4.85%	履约保证金
上海光华专利事务所	供应商	41,570.00	3-12 月	2.02%	专利申请费
新余钢铁有限责任公司设备材料部	客户	36,718.43	3-12 月	1.78%	投标保证金
合计		546,635.23		26.51%	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	43,554,944.75	7,603,913.75
按权益法核算长期股权投资		-
长期股权投资合计	43,554,944.75	7,603,913.75
减：长期股权投资减值准备		-
长期股权投资价值	43,554,944.75	7,603,913.75

本公司于本期向子公司上海威尔泰仪器仪表有限公司增资 35,951,031.00 元，增资后本公司占注册资本 96%，新上海国际（集团）有限公司占注册资本 4%，实收资本已经上海知源会计师事务所 2011 年 4 月 22 日出具的“沪知会验字（2011）第 202 号”验资报告验证。

（2）按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始金额	年初金额	本期增加	本年减少	期末金额	本年现金红利
成本法核算								
上海威尔泰仪器仪表有限公司	96%	96%	3,103,913.75	3,103,913.75	35,951,031.00	-	39,054,944.75	-
上海威尔泰软件有限公司	99.6%	99.6%	4,500,000.00	4,500,000.00	-	-	4,500,000.00	-
合计			7,603,913.75	7,603,913.75	35,951,031.00	-	43,554,944.75	-

（3）截止 2011 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、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入	53,978,647.77	49,749,295.96
其他业务收入	8,170,223.00	6,922,186.30
合计	62,148,870.77	56,671,482.26
主营业务成本	35,999,950.94	34,870,493.38
其他业务成本	7,333,865.25	6,377,833.45
合计	43,333,816.19	41,248,326.83

（1）主营业务—按产品分类

产品名称	本期金额	上年同期金额
------	------	--------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
压力变送器	31,615,943.15	20,779,980.56	31,896,670.48	22,876,804.97
电磁流量计	20,369,205.48	13,068,423.33	16,209,221.17	10,175,902.09
其他仪器仪表	1,993,499.14	2,151,547.05	1,643,404.31	1,817,786.32
材料	8,170,223.00	7,333,865.25	6,922,186.30	6,377,833.45
合计	62,148,870.77	43,333,816.19	56,671,482.26	41,248,326.83

(2) 主营业务—按地区分类

地区名称	本期金额	上年同期金额
	营业收入	营业收入
华东区	23,861,566.57	24,325,706.38
南方区	14,160,943.68	12,338,427.52
西北区	13,782,034.02	9,225,589.83
北方区	10,344,326.50	10,781,758.53
合计	62,148,870.77	56,671,482.26

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例
上海威尔泰仪器仪表有限公司	5,987,384.41	9.63%
济南中环年喜仪表有限公司	5,890,455.56	9.48%
杭州和利时自动化有限公司	3,048,314.10	4.90%
重庆中特仪器仪表有限公司	2,299,115.04	3.70%
武汉艾斯克测控系统有限公司	2,248,529.91	3.62%
合计	19,473,799.02	31.33%

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	10,800,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-	
处置长期股权投资产生的投资收益	-	
合计	10,800,000.00	

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动原因
----	------	--------	---------------

项目	本期金额	上年同期金额	本期比上年同期增减变动原因
上海威尔泰软件有限公司	10,800,000.00		上年同期未进行利润分配
合计	10,800,000.00		

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,562,108.41	-306,669.74
加: 资产减值准备	400,394.65	600,038.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,919,014.09	2,876,182.85
无形资产摊销	580,207.17	743,394.32
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)	-132,070.60	5,830.83
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)	274,590.00	620,016.25
投资损失(收益以“-”填列)	-10,800,000.00	
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-14,459.20	-90,005.78
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)	-6,271,781.85	-1,000,095.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-11,257,602.69	-322,967.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-8,775,004.17	3,302,901.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,514,604.19	6,428,625.16
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	43,420,453.62	87,400,211.51
减: 现金的期初余额	92,998,403.68	101,754,208.10
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	-49,577,950.06	-14,353,996.59

十四、补充资料

1. 本期非经营性损益表

项目	本期金额	上年同期金额	说明
非流动资产处置损益	132,070.60	-5,830.83	注 1
计入当期损益的政府补助	591,532.99	1,694,472.62	注 2
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,075.21	-1,302.39	注 1
小计：	722,528.38	1,687,339.40	
所得税影响额	180,632.09	148,388.52	
少数股东权益影响额（税后）	1,036.22	20,239.35	
合计	540,860.07	1,518,711.53	

注 1：见本附注八、32 及 33 所述。

注 2：见本附注八、32 所述。

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	3.30%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	3.01%	0.04	0.04

十四、财务报告批准

本财务报告于 2011 年 8 月 9 日由本公司董事会批准报出。

上海威尔泰工业自动化股份有限公司

二〇一一年八月十一日