

上海自动化仪表股份有限公司

Shanghai Automation Instrumentation Co., Ltd

600848 900928

2009 年半年度报告



报告日期：二〇〇九年八月二十八日

(在中华人民共和国境内注册之股份有限公司)

重 要 提 示

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

（二） 独立董事费敏锐先生因出国未能出席本次董事会，委托公司独立董事欧阳令南先生代为出席并对本次会议各项议案行使表决权。

（三） 公司半年度财务报告未经审计。

（四） 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

（五） 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

（六） 公司负责人董事长徐子瑛女士，主管会计工作负责人总经理范幼林先生，会计机构负责人（会计主管人员）副总经理吴剑啸先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

上海自动化仪表股份有限公司董事会

二 00 九年八月二十八日

目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	股本变动及股东情况	6
第三节	董事、监事和高级管理人员	9
第四节	董事会报告	10
第五节	重要事项	14
第六节	财务报告	20
第七节	备查文件目录	85

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：上海自动化仪表股份有限公司

公司法定中文名称缩写：自仪股份

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

公司英文名称缩写：SAIC

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：自仪股份

公司 A 股代码：600848

公司 B 股上市交易所：上海证券交易所

公司 B 股简称：自仪 B 股

公司 B 股代码：900928

3、公司注册地址：上海市虹漕路 41 号

公司办公地址：上海市虹漕路 41 号

邮政编码：200233

公司国际互联网网址：<http://www.saic.sh.cn>

公司电子信箱：bod@saic.sh.cn

4、公司法定代表人：徐子瑛

5、公司董事会秘书：缪丹桦

电话：021-54260980

传真：021-54262329

E-mail：mdh@saic.sh.cn

联系地址：上海市虹漕路 41 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、香港《文汇报》

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

公司半年度报告备置地点：上海市虹漕路 41 号

7、公司其他基本情况：

公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 20 日

公司首次注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2007 年 5 月 14 日

公司变更注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：企股沪总字第 019035 号（市局）

公司税务登记号码：国税沪字 310104132204689 号

组织机构代码：13220468-9

公司聘请的境内会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦五楼

二、主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	1,160,739,812.28	1,088,944,027.29	6.59
所有者权益（或股东权益）	159,703,188.53	154,374,022.88	3.45
每股净资产(元)	0.40	0.39	2.56
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	4,777,433.96	5,583,359.39	-14.43
利润总额	4,868,017.05	5,495,322.51	-11.42
净利润	4,696,781.55	5,327,740.66	-11.84
扣除非经常性损益后的净利润	4,606,198.46	5,415,777.54	-14.95
基本每股收益(元)	0.0118	0.0133	-11.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0115	0.0136	-15.44
稀释每股收益(元)	0.0118	0.0133	-11.28
净资产收益率(%)	2.94	3.49	减少 0.55 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-22,439,598.85	-60,353,540.44	62.82
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.06	-0.15	62.82

注：所有者权益、每股净资产、净利润、扣除非经常性损益后的净利润等指标以归属于上市公司普通股股东的的数据填列；净资产收益率为全面摊薄的数据填列。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-150,183.11
除上述各项之外的其他营业外收支净额	240,766.20
合 计	90,583.09

3、国内外会计准则差异

本报告期，按国内会计准则编制财务报告。

第二节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股	105,359,357	26.39						105,359,357	26.39
2、国有法人持股	0	0						0	0
3、其他内资持股	0	0						0	0
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	0	0						0	0
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	105,359,357	26.39						105,359,357	26.39
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	186,782,033	46.78						186,782,033	46.78
2、境内上市的外资股	107,145,500	26.83						107,145,500	26.83
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	293,927,533	73.61						293,927,533	73.61
三、股份总数	399,286,890	100.00						399,286,890	100.00

二、股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		42608 户，其中 A 股 22748 户，B 股 19860 户。				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海电气(集团)总公司	国家	26.39	105,359,357	0	105,359,357	0
中国华融资产管理公司	国家	9.22	36,827,147	0	0	0
上海国际信托投资有限公司	国有法人	4.87	19,458,222	-14,392,888	0	0
中国长城资产管理公司	国家	3.51	14,047,701	-3,500,000	0	0
中国东方资产管理公司	国家	3.42	13,635,574	0	0	0
申银万国证券股份有限公司	其他	2.69	10,730,650	0	0	0
中国工商银行-申万巴黎新经济混合型证券投资基金	其他	1.03	4,149,348	+4,149,348	0	未知
上海交大企业管理中心	其他	0.60	2,400,000	-200,000	0	0
中国工商银行-申万巴黎新动力股票型证券投资基金	其他	0.54	2,158,773	+2,158,773	0	未知
中国信达资产管理公司	国家	0.50	1,987,963	0	0	0
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	期末持有无限售条件股份数量		股份种类			
中国华融资产管理公司	36,827,147		人民币普通股			
上海国际信托有限公司	19,458,222		人民币普通股			
中国长城资产管理公司	14,047,701		人民币普通股			
中国东方资产管理公司	13,635,574		人民币普通股			
申银万国证券股份有限公司	10,730,650		人民币普通股			
中国工商银行-申万巴黎新经济混合型证券投资基金	4,149,348		人民币普通股			
上海交大企业管理中心	2,400,000		人民币普通股			
中国工商银行-申万巴黎新动力股票型证券投资基金	2,158,773		人民币普通股			
中国信达资产管理公司	1,987,963		人民币普通股			
沈家珊	1,862,464		境内上市外资股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明			公司前十名股东中有限售条件股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。公司未知前十名股东、前十名无限售条件股东以及前述二者之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。			

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海电气(集团)总公司	105,359,357	2009年10月26日	105,359,357	自获得上市流通权之日起36个月内不上市交易

报告期内,公司无战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况。

2、本报告期,公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第三节 董事、监事和高级管理人员

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	变动 原因
徐子瑛	董事长	0	0	0	0	无
胡宏刚	副董事长	0	0	0	0	无
范幼林	董事、总经理	513(A)	0	0	513(A)	无
欧阳令南	独立董事	0	0	0	0	无
戴继雄	独立董事	0	0	0	0	无
庄松林	独立董事	0	0	0	0	无
费敏锐	独立董事	0	0	0	0	无
肖卫华	董事、党委书记、 副总经理	0	0	0	0	无
王鹰	董事	0	0	0	0	无
章建新	董事	0	0	0	0	无
朱惠良	董事	0	0	0	0	无
何晓勇	董事	0	0	0	0	无
张敷彪	监事会主席	0	0	0	0	无
朱茜	监事	0	0	0	0	无
周鸣	监事	0	0	0	0	无
洪汀	监事	4930(A)	0	0	4930(A)	无
刘伟民	监事	0	0	0	0	无
蒋群	监事	0	0	0	0	无
章敏	监事	0	0	0	0	无
黄捷	副总经理	444(A) 36100(B)	0	0	444(A) 36100(B)	无
许大庆	副总经理	1755(A)	0	0	1755(A)	无
吴剑啸	副总经理	0	0	0	0	无
王琪	副总经理	0	0	0	0	无
缪丹桦	董事会秘书	0	0	0	0	无

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

二、新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、董事周志炎先生因工作调动需要，辞去公司董事职务。经公司第二十五次股东大会（暨 2008 年年会）审议通过，增补肖卫华先生为公司第六届董事会董事。

2、本报告期，公司监事会接受了林雄民先生因到龄退休，提出辞去公司第六届监事会监事及监事会副主席职务的请求。

第四节 董事会报告

一、报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，面对国际金融危机和行业竞争的影响和冲击，我们围绕年初确定的工作目标，以重点项目为抓手，集中精力发展公司主要业务，抓住重大技术改造项目的契机，推进产品技术的创新和业务流程的优化，加强预算控制，提高了健康程度和竞争能力，促进了企业的可持续发展。

(1) 根据年初确定的占公司整体销售 70%的 12 个重点市场项目，采用立项管理、专人负责的管理办法，确保项目有专人协调和落实。目前 12 个重点项目进展顺利。

(2) 公司的三大主要业务领域取得一定突破。火电领域的 I&C 业务拓展项目取得成效。核电领域经过前几年的培育，在 2009 年上半年核电项目取得较大进展。轨道交通承接的各条线电源系统及信号系统的安装和调试运行正常。

(3) 二项重大技术改造项目正按计划实施。已实施设备改造 7664 万元，占项目全部设备改造计划的 93%；项目所需的生产基地建设用地已经落实，各项工作正按计划实施。

(4) 为加强物资采购管理，用电子商务集中采购取代了传统的采购方式。通过电子商务采购，改进了供应链管理，降低了产品的采购成本，优化了采购业务的管理流程。同时非生产性物资通过集中采购和管理，降低了办公费用和管理成本，强化了预算控制，使公司管理费用较过去有了一定幅度的下降。

(5) 完成公司级新产品开发项目 18 项，二级开发项目 5 项；获市科委和市经委的攻关项目以及产业化项目批准 5 项；完成了国家、市各科技攻关项目 4 项。

截止报告期末，公司实现主营业务收入 54,480.65 万元，同比增加 0.25%；实现净利润 469.68 万元，同比下降 11.84%。

单位:万元 币种:人民币

项 目	2009 年 1-6 月	2008 年 1-6 月	增 减 (%)
营业收入	55,316.49	55,326.42	-0.02
其中:主营业务收入	54,480.65	54,343.55	0.25
营业利润	477.74	558.34	-14.43
净利润	469.68	532.77	-11.84
项 目	2009 年 6 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	增 减 (%)
总资产	116,073.98	108,894.40	6.59
股东权益	15,970.32	15,437.40	3.45

二、公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
仪器仪表行业	54,480.65	43,853.32	19.51	0.25	0.47	减少 0.17 个百分点
分产品						
仪表及装置	21,367.71	15,172.65	28.99	-10.89	-13.58	增加 2.19 个百分点
数字控制系统工程	11,891.72	9,226.51	22.41	4.59	8.48	减少 2.79 个百分点
其他控制系统工程	21,221.22	19,454.16	8.33	11.73	10.64	增加 0.93 个百分点

其中:报告期内,上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 9,832.27 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
市 内	20,414.22	-5.93
市 外	34,066.43	4.36

3、报告期内，公司没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

4、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司 贡献的 投资收益	占上市公司 净利润的 比重(%)
上海横河电机有限公司	生产销售流量计和配套仪表及售后服务	490.60	196.24	41.78%
国核自仪系统工程有限公司	核电自动化控制设备技术引进，研发、应用和维护；自动化控制设备和电气设备销售、安装、维修等和电站领域技术咨询、服务等。	-619.67	-303.64	-64.65%

5、报告期，公司主营业务及其结构与上年度相比未发生重大变化。

6、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比未发生重大变化。

7、利润构成与上年度相比发生变化及情况说明。

项目	本期金额	上期金额	同比增减	同比增减比例(%)
营业收入	55,316.49	55,326.42	-9.93	-0.02
营业成本	44,355.53	44,185.66	169.87	0.38
期间费用	10,118.55	10,777.77	-659.22	-6.12
投资收益	-47.17	508.19	-555.36	-109.28
净利润	469.68	532.77	-63.09	-11.84

(1) 期间费用比上年同期减少，增加利润；

(2) 投资收益比上年同期减少，减少利润。

8、公司在经营中出现的困难和解决措施

(1) 金融危机影响，使单机业务产品有一定的下滑。

应对措施：集中精力聚焦火电、核电和轨道交通三大主要业务领域，通过 I&C 业务和解决方案业务加强内外协同效应并形成规模，拉动单机产品规模的扩大。

(2) 产品结构调整的任务比较艰巨。

应对措施：抓住重大技术改造项目，加强新品研发和科技创新，提升产品档次。围绕产品结构调整，不断优化业务流程，提高劳动生产率。

三、公司投资情况

1、报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、重大非募集资金项目实施情况

(1) 《适用于 600MW~1000MW 火电等重大工程的 I&C 系统集成及自控系统仪表产业化技术改造项目》。本报告期，公司已完成 DCS 平台与智能变送器、电动执行机构等产品的科研开发；完成部分关键生产设备的购置以及完成灵石路部分厂房的改造；

(2) 《大型压水堆核电站全数字化仪控系统及核电调节阀类产业化项目》，本报告期，已实施了部分核电 DCS 和核级仪表的研发和部分的设备投资。完成了本项目建设用地使用权出让合同的签订，生产基地已得到落实。近期，国家发展改革委办公厅复函通知，公司该项目资金申请报告已获批准，国家发改委原则同意安排该项目中央预算内专项资金 2500 万元。公司拟根据通知精神予以落实。

四、报告期，公司没有对上年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改的事项。

五、报告期，公司没有预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明情况。

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

鉴于立信会计师事务所有限公司在 2008 年年报中出具本公司带强调事项段的无保留意见审计报告中提及的问题，公司董事会认为：本报告期，公司围绕重点市场项目，集中精力聚焦系统控制、轨道交通、核电三大领域，把握重大技术改造项目契机，推进产品技术的创新和生产结构的优化。同时，加快改革步伐、加强预算控制，提高企业的健康程度和竞争能力，以促进公司的可持续发展。

第五节 重要事项

一、公司治理的情况

报告期内，公司按照有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，依法规范运作；根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》要求，对《公司章程》中有关利润分配条款以及部分条款进行了修订和完善，并经 2008 年年度股东大会审议通过。根据中国证监会的有关规定，修订完善了《董事会审计委员会年报工作规程》，并根据工作制度，独立董事和审计委员会在公司定期报告审议和披露过程中，切实履行了各自的责任和义务。针对部分董事会成员的变动公司及时进行了调整。同时，公司切实加强投资者关系管理工作，规范执行信息披露程序，确保信息披露真实、准确、及时、完整。

上半年，公司内控制度建设得到推进，在重新修订《管理手册》同时，对《销售与收款》、《成本与费用》、《采购与付款》、《人事管理制度》、《存货》、《货币资金管理制度》、《预算管理》等 7 个营运环节内部控制基本制度进行了完善；同时，制定了《行政采购管理办法》、《公司内部授权与批准制度》、《资金集中管理暂行办法》以及与之相适应的关键控制点及工作流程，进一步完善了控制架构和各层级之间的控制程序。公司机构设置及职能分工适应并符合内控制度的要求，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开、独立运作；公司治理实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

公司将继续加强规范运作、建立健全各项治理制度，不断积累公司治理经验、提高公司治理水平，促进公司长期稳定健康发展。

二、报告期实施的利润分配方案执行情况

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

三、报告期内现金分红政策的执行情况

1、经公司第二十五次股东大会审议通过的《公司章程》对现金分红政策进行了修订，公司现金分红政策：“公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%。”

2、公司执行分红政策的情况：公司因合并未分配利润为负数，故不能实施现金分红。

四、重大诉讼仲裁事项

1、本公司及下属控股子公司——上海麦克林电子有限公司作为共同原告，诉美国麦克林公司、蔡贤修、桂豪杰以及三家美国麦克林公司的关联企业，违约、非法转移资产、欺诈等十二项违法行为一案，经美国加利福尼亚州北区美国联邦地区法院判决本公司胜诉（详见 2001 年 11 月 29 日《上海证券报》、香港《南华早报》刊登的本公司公告）。鉴于蔡贤修提出的个人破产申请，对蔡贤修的诉讼转入美国加利福尼亚州地方破产法院进行，2002 年 12 月 13 日本公司接到了书面判决通知（详见 2002 年 12 月 16 日《上海证券报》、香港《商报》刊登的本公司公告），本公司与美国德汇律师事务所依据法院的判决，展开了对上述判决的执行程序，目前该案仍继续处于执行阶段。

2、上海飞龙房地产开发有限公司诉本公司合资、合作开发上海市华山路 1496 号地块合同纠纷案，本公司已于 2004 年 8 月向最高人民法院提起申诉，目前，该案仍在受理过程中。（详情请见 2002 年 6 月 4 日；2002 年 8 月 27 日和 2003 年 12 月 30 日刊登在《上海证券报》和香港《商报》上的本公司公告以及公司《2007 年度报告》）

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、公司持有其他上市公司股权情况

序号	证券代码	证券简称	期末持有数量(股)	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	601328	交通银行	150,210	198,252.00	1,353,392.10	721,008.00	可供出售金融资产
合计			150,210	198,252.00	1,353,392.10	721,008.00	—

2、本报告期，公司无参股金融企业股权情况

六、资产交易事项

本报告期，公司无重大收购资产、资产置换、吸收合并事项。

七、报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海电气集团股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售货物	市场价		5,255.89	9.65	货币资金		
上海环保工程成套有限公司	其他	销售商品	销售货物	市场价		2,229.06	4.09	货币资金		
上海冶金矿山机械厂	其他	销售商品	销售货物	市场价		1,152.04	2.12	货币资金		
上海电气电站设备有限公司	其他	销售商品	销售货物	市场价		813.00	1.49	货币资金		
上海锅炉厂有限公司	其他	销售商品	销售货物	市场价		327.70	0.60	货币资金		
上海电气(集团)阀门成套公司	其他	销售商品	销售货物	市场价		31.35	0.06	货币资金		
上海重型机器厂有限公司	其他	销售商品	销售货物	市场价		23.23	0.04	货币资金		
合计				—	—	9,832.27	18.05	—	—	—

公司第二十五次股东大会审议批准了《关于公司与上海电气(集团)总公司及其附属企业二〇〇九年度日常关联交易金额预计的议案》“2009 年公司拟与上海电气(集团)总公司及其附属企业发生日常经营相关的关联交易(包括提供数字控制系统、其他控制系统、仪表及

其装备产品的销售和提供劳务、日常零部件采购等)以及房屋租赁、融资业务和技术服务等其他关联交易,预计总额为 40,891.30 万元人民币。”本报告期,公司实际履行情况是:公司向上海电气(集团)总公司及其附属企业销售产品和提供劳务的关联交易总金额 9,832.27 万元,在年度日常关联交易金额预计范围之内。

2、本报告期,公司无资产收购、出售发生的关联交易情况。

3、非经营性债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
上海电气(集团)总公司	—	—	—	2,189.32
合计	—	—	—	2,189.32

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

4、报告期内,公司无其他重大关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况

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

2、本报告期,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

3、本报告期,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托理财事项。

九、承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况。

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司第一大股东——上海电气(集团)总公司“只有自股权分置改革方案实施后的第一个交易日起满 36 个月,其所持公司股票才可上市交易”。	自 2006 年 10 月 26 日公司实施股权分置改革方案至本报告期末,上海电气(集团)总公司所持公司股票未上市交易,履行了该承诺。

2、截止半年报披露日，公司不存在尚未完全履行的业绩承诺。

3、截止半年报披露日，公司不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺。

十、本报告期，财务报告未经审计，期间也未有更换会计师事务所的事项。

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

十二、其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、根据中国证券监督管理委员会上海监管局在 2006 年 10 月以及 2008 年 6 月 23 日对本公司进行巡检中提出的昌吉路 5 处房产产权以及朱家角镇新风路地块房地产权证“两证不合一”的问题，本报告期，公司按证监会要求就其整改事项发布了 3 次进程性公告。（详情请见 2009 年 1 月 7 日、2009 年 3 月 24 日、2009 年 6 月 15 日刊登在《上海证券报》和香港《文汇报》上的本公司公告）。

2、报告期内，公司连续四次接到国有股股东—上海国际信托有限公司减持本公司股份的通知。截止本报告期末，上海国际信托有限公司总共出售了自仪股份无限售条件流通股 14,392,888 股, 占本公司总股本的 3.60%。本次减持后，上海国际信托有限公司共持有本公司股份 19,458,222 股, 占公司总股本的 4.87%。（详情请见 2009 年 6 月 30 日刊登在《上海证券报》和香港《文汇报》上的本公司公告）。

十三、信息披露索引

公告编号	披露时间	公告名称	披露报刊
临 2009-001	2009 年 1 月 7 日	上海自动化仪表股份有限公司关于对中国证券监督管理委员会上海监管局巡检发现问题整改进展情况的公告	《上海证券报》 C10 版 香港《文汇报》 B2 版
临 2009-002	2009 年 1 月 17 日	上海自动化仪表股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》 27 版 香港《文汇报》 A22 版
临 2009-003	2009 年 2 月 27 日	上海自动化仪表股份有限公司关于变更公司股权分置改革保荐代表人的公告	《上海证券报》 C42 版 香港《文汇报》 A26 版
临 2009-004	2009 年 3 月 21 日	上海自动化仪表股份有限公司第六届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》 41 版 香港《文汇报》 A59 版
临 2009-005	2009 年 3 月 21 日	上海自动化仪表股份有限公司第六届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》 41 版 香港《文汇报》 A59 版
临 2009-006	2009 年 3 月 21 日	上海自动化仪表股份有限公司关于 2009 年度日常经营性关联交易预计公告	《上海证券报》 41 版 香港《文汇报》 A59 版
临 2009-007	2009 年 3 月 21 日	上海自动化仪表股份有限公司关于董事辞职的公告	《上海证券报》 41 版
临 2009-008	2009 年 3 月 21 日	上海自动化仪表股份有限公司关于监事辞职的公告	《上海证券报》 41 版
临 2009-009	2009 年 3 月 21 日	上海自动化仪表股份有限公司关于对中国证券监督管理委员会上海监管局巡检发现问题整改进展情况的公告	《上海证券报》 41 版 香港《文汇报》 A59 版
临 2009-010	2009 年 4 月 4 日	上海自动化仪表股份有限公司国有股东股份减持公告	《上海证券报》 14 版 香港《文汇报》 B7 版
临 2009-011	2009 年 4 月 30 日	上海自动化仪表股份有限公司第六届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》 C82 版 香港《文汇报》 C6 版
临 2009-012	2009 年 4 月 30 日	上海自动化仪表股份有限公司第六届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》 C82 版 香港《文汇报》 C6 版
临 2009-013	2009 年 5 月 13 日	上海自动化仪表股份有限公司国有股东股份减持公告	《上海证券报》 C15 版 香港《文汇报》 B3 版
临 2009-014	2009 年 5 月 20 日	上海自动化仪表股份有限公司第六届董事会第八次会议决议公告暨召开公司第二十五次股东大会（2008 年年会）的通知	《上海证券报》 C23 版 香港《文汇报》 B6 版
临 2009-015	2009 年 6 月 16 日	上海自动化仪表股份有限公司关于对中国证券监督管理委员会上海监管局巡检发现问题整改进展情况的公告	《上海证券报》 C20 版 香港《文汇报》 B3 版
临 2009-016	2009 年 6 月 16 日	上海自动化仪表股份有限公司第二十五次股东大会（暨 2008 年年会）决议公告	《上海证券报》 C20 版 香港《文汇报》 B3 版
临 2009-017	2009 年 6 月 20 日	上海自动化仪表股份有限公司国有股东股份减持公告	《上海证券报》 31 版 香港《文汇报》 B4 版
临 2009-018	2009 年 6 月 30 日	上海自动化仪表股份有限公司国有股东股份减持公告	《上海证券报》 C23 版 香港《文汇报》 A35 版

上述公告刊载的互联网网站及检索路径：上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

上海自动化仪表股份有限公司网站：www.saic.sh.cn

第六节 财务报告(未经审计)

一、 财务报表

合并资产负债表 2009 年 6 月 30 日

编制单位:上海自动化仪表股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	7.1	106,278,022.51	140,978,960.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	7.2	13,148,635.19	23,430,259.11
应收账款	7.3	414,117,741.29	350,456,288.42
预付款项	7.4	90,647,677.94	66,122,624.95
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	7.5	130,798.60	130,798.60
其他应收款	7.6	53,809,162.25	43,727,702.77
买入返售金融资产			
存货	7.7	223,120,509.28	214,308,895.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		901,252,547.06	839,155,530.49
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7.8	1,353,392.10	721,008.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7.9	102,145,461.03	104,227,743.38
投资性房地产			
固定资产	7.10	99,812,260.93	87,142,146.71
在建工程	7.11	31,276,472.39	30,566,694.26
工程物资	7.12	26,578.80	26,679.85
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	7.13	20,165,124.20	20,752,467.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7.14	1,932,271.70	3,576,053.31
递延所得税资产	7.15	2,775,704.07	2,775,704.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		259,487,265.22	249,788,496.80
资产总计		1,160,739,812.28	1,088,944,027.29

流动负债：			
短期借款	7.17	369,989,018.86	358,061,618.86
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	7.18	311,883,557.31	256,028,705.64
预收款项	7.19	89,516,255.97	86,822,265.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	7.20	5,573,463.14	7,276,531.35
应交税费	7.21	4,239,112.67	8,293,449.78
应付利息	7.22	17,088,392.65	17,582,019.87
应付股利	7.23	4,482,460.25	4,557,460.25
其他应付款	7.24	80,200,340.16	76,420,701.38
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	7.25	14,166,406.02	14,166,406.02
其他流动负债			
流动负债合计		897,139,007.03	829,209,158.44
非流动负债：			
长期借款	7.26	81,500,000.00	81,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	7.27	20,656,605.83	22,036,605.83
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		102,156,605.83	103,536,605.83
负债合计		999,295,612.86	932,745,764.27
股东权益：			
股本	7.28	399,286,890.00	399,286,890.00
资本公积	7.29	225,726,874.26	225,094,490.16
减：库存股			
盈余公积	7.30	22,767,526.37	22,767,526.37
一般风险准备			
未分配利润	7.31	-488,078,102.10	-492,774,883.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		159,703,188.53	154,374,022.88
少数股东权益		1,741,010.89	1,824,240.14
股东权益合计		161,444,199.42	156,198,263.02
负债和股东权益合计		1,160,739,812.28	1,088,944,027.29

公司法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：范幼林

会计机构负责人：吴剑啸

母公司资产负债表
2009 年 6 月 30 日

编制单位:上海自动化仪表股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		97,265,215.51	131,888,325.65
交易性金融资产			
应收票据		11,386,031.19	21,192,259.11
应收账款	8.1	399,364,434.43	345,526,412.46
预付款项		90,101,278.10	65,958,040.86
应收利息			
应收股利		510,258.91	735,258.91
其他应收款	8.2	60,379,547.50	48,049,654.68
存货		211,519,059.95	203,875,888.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		870,525,825.59	817,225,839.80
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,353,392.10	721,008.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8.3	116,362,553.03	118,344,835.38
投资性房地产			
固定资产		96,356,246.35	83,375,587.45
在建工程		31,210,977.94	30,501,199.81
工程物资		26,578.80	26,679.85
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,165,124.20	20,752,467.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,869,372.23	3,450,254.22
递延所得税资产		2,658,192.13	2,658,192.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		270,002,436.78	259,830,224.06
资产总计		1,140,528,262.37	1,077,056,063.86

流动负债:			
短期借款		369,989,018.86	358,061,618.86
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		296,096,904.23	246,723,402.76
预收款项		87,176,010.46	85,760,444.24
应付职工薪酬		4,169,955.33	4,433,437.18
应交税费		3,135,753.27	7,771,752.47
应付利息		17,088,392.65	17,582,019.87
应付股利		4,482,460.25	4,482,460.25
其他应付款		79,624,867.21	77,547,453.99
一年内到期的非流动负债		14,166,406.02	14,166,406.02
其他流动负债			
流动负债合计		875,929,768.28	816,528,995.64
非流动负债:			
长期借款		81,500,000.00	81,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		20,656,605.83	22,036,605.83
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		102,156,605.83	103,536,605.83
负债合计		978,086,374.11	920,065,601.47
股东权益:			
股本		399,286,890.00	399,286,890.00
资本公积		226,575,419.68	225,943,035.58
减: 库存股			
盈余公积		22,767,526.37	22,767,526.37
未分配利润		-486,187,947.79	-491,006,989.56
外币报表折算差额			
股东权益合计		162,441,888.26	156,990,462.39
负债和股东权益合计		1,140,528,262.37	1,077,056,063.86

公司法定代表人: 徐子瑛

主管会计工作负责人: 范幼林

会计机构负责人: 吴剑啸

合并利润表
2009 年 1—6 月

编制单位:上海自动化仪表股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		553,164,895.74	553,264,153.93
其中:营业收入	7.32	553,164,895.74	553,264,153.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		547,915,715.05	552,762,662.90
其中:营业成本		443,555,281.06	441,856,638.79
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	7.33	3,197,319.96	3,188,336.24
销售费用		18,785,812.07	20,551,605.32
管理费用		69,949,524.18	77,343,066.66
财务费用	7.34	12,450,150.83	9,883,015.89
资产减值损失	7.35	-22,373.05	-60,000.00
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)	7.36	-471,746.73	5,081,868.36
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)		4,777,433.96	5,583,359.39
加:营业外收入	7.37	2,541,856.34	256,453.03
减:营业外支出	7.38	2,451,273.25	344,489.91
其中:非流动资产处置净损失		257,194.76	184,928.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,868,017.05	5,495,322.51
减:所得税费用	7.39	212,464.75	279,613.72
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,655,552.30	5,215,708.79
归属于母公司所有者的净利润		4,696,781.55	5,327,740.66
少数股东损益		-41,229.25	-112,031.87
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.0118	0.0133
(二)稀释每股收益		0.0118	0.0133

公司法定代表人:徐子瑛

主管会计工作负责人:范幼林

会计机构负责人:吴剑啸

母公司利润表
2009 年 1—6 月

编制单位:上海自动化仪表股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	8.4	518,341,318.00	517,753,034.08
减:营业成本	8.4	416,629,918.33	416,106,217.40
营业税金及附加		2,963,452.59	3,010,577.18
销售费用		17,660,546.40	18,858,090.64
管理费用		63,441,882.86	68,973,146.27
财务费用		12,444,512.18	9,848,420.32
资产减值损失		-22,373.05	-60,000.00
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)	8.5	-564,561.49	5,150,868.36
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,658,817.20	6,167,450.63
加:营业外收入		2,538,156.34	84,550.75
减:营业外支出		2,377,931.77	312,812.31
其中:非流动资产处置净损失		184,068.48	184,928.15
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		4,819,041.77	5,939,189.07
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		4,819,041.77	5,939,189.07

公司法定代表人:徐子瑛

主管会计工作负责人:范幼林

会计机构负责人:吴剑啸

合并现金流量表
2009 年 1—6 月

编制单位:上海自动化仪表股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		448,799,779.34	446,693,671.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	7.40	14,619,007.07	5,619,198.49
经营活动现金流入小计		463,418,786.41	452,312,870.47
购买商品、接受劳务支付的现金		307,804,909.55	318,531,578.51
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		69,820,682.62	78,898,095.05
支付的各项税费		26,955,694.71	29,809,007.76
支付其他与经营活动有关的现金	7.40	81,277,098.38	85,427,729.59
经营活动现金流出小计		485,858,385.26	512,666,410.91
经营活动产生的现金流量净额		-22,439,598.85	-60,353,540.44
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		276,814.76	3,799,557.02
取得投资收益收到的现金		1,417,720.86	429,334.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		172,712.51	10,300.00
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			
投资活动现金流入小计		1,867,248.13	4,239,191.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,198,963.69	3,163,884.86
投资支付的现金			18,366,973.84
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		26,198,963.69	21,530,858.70
投资活动产生的现金流量净额		-24,331,715.56	-17,291,667.24

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		157,000,000.00	288,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	7.40	15,053,000.00	70,583,800.00
筹资活动现金流入小计		172,053,000.00	359,083,800.00
偿还债务支付的现金		144,000,000.00	205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,982,623.93	10,923,914.26
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			52,300,000.00
筹资活动现金流出小计		159,982,623.93	268,223,914.26
筹资活动产生的现金流量净额		12,070,376.07	90,859,885.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-6,157.94
五、现金及现金等价物净增加额		-34,700,938.34	13,208,520.12
加：期初现金及现金等价物余额		140,978,960.85	99,492,994.58
六、期末现金及现金等价物余额		106,278,022.51	112,701,514.70

公司法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：范幼林

会计机构负责人：吴剑啸

母公司现金流量表
2009 年 1—6 月

编制单位:上海自动化仪表股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		419,861,452.78	411,106,601.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,170,455.53	4,738,800.27
经营活动现金流入小计		426,031,908.31	415,845,401.55
购买商品、接受劳务支付的现金		288,608,973.84	293,824,346.67
支付给职工以及为职工支付的现金		61,373,247.83	70,948,610.77
支付的各项税费		24,368,160.19	27,140,676.86
支付其他与经营活动有关的现金		74,209,944.10	82,944,861.55
经营活动现金流出小计		448,560,325.96	474,858,495.85
经营活动产生的现金流量净额		-22,528,417.65	-59,013,094.30
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			3,799,557.02
取得投资收益收到的现金		1,417,720.86	414,334.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		172,712.51	10,300.00
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			
投资活动现金流入小计		1,590,433.37	4,224,191.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,186,613.26	3,014,112.67
投资支付的现金			18,366,973.84
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		26,186,613.26	21,381,086.51
投资活动产生的现金流量净额		-24,596,179.89	-17,156,895.05
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		157,000,000.00	288,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		15,053,000.00	70,583,800.00
筹资活动现金流入小计		172,053,000.00	359,083,800.00
偿还债务支付的现金		144,000,000.00	205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,551,512.60	10,477,310.92
支付其他与筹资活动有关的现金			52,300,000.00
筹资活动现金流出小计		159,551,512.60	267,777,310.92
筹资活动产生的现金流量净额		12,501,487.40	91,306,489.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-6,157.94
五、现金及现金等价物净增加额		-34,623,110.14	15,130,341.79
加:期初现金及现金等价物余额		131,888,325.65	91,098,757.95
六、期末现金及现金等价物余额		97,265,215.51	106,229,099.74

公司法定代表人:徐子瑛

主管会计工作负责人:范幼林

会计机构负责人:吴剑啸

合并所有者权益变动表
2009 年 1—6 月

编制单位:上海自动化仪表股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						其他		
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
一、上年年末余额	399,286,890.00	225,094,490.16		22,767,526.37		-492,774,883.65		1,824,240.14	156,198,263.02
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	399,286,890.00	225,094,490.16		22,767,526.37		-492,774,883.65		1,824,240.14	156,198,263.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		632,384.10				4,696,781.55		-83,229.25	5,245,936.40
（一）净利润						4,696,781.55		-41,229.25	4,655,552.30
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		632,384.10							632,384.10
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		632,384.10							632,384.10
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计		632,384.10				4,696,781.55		-41,229.25	5,287,936.40
（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								-42,000.00	-42,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-42,000.00	-42,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	399,286,890.00	225,726,874.26		22,767,526.37		-488,078,102.10		1,741,010.89	161,444,199.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	399,286,890.00	226,803,738.88		22,767,526.37		-500,900,570.54		2,351,078.56	150,308,663.27
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	399,286,890.00	226,803,738.88		22,767,526.37		-500,900,570.54		2,351,078.56	150,308,663.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-458,140.50				5,327,740.66		-154,031.87	4,715,568.29
（一）净利润						5,327,740.66		-112,031.87	5,215,708.79
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-458,140.50							-458,140.50
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-458,140.50							-458,140.50
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计		-458,140.50				5,327,740.66		-112,031.87	4,757,568.29
（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								-42,000.00	-42,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配								-42,000.00	-42,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	399,286,890.00	226,345,598.38		22,767,526.37		-495,572,829.88		2,197,046.69	155,024,231.56

公司法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：范幼林

会计机构负责人：吴剑啸

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—6 月

编制单位:上海自动化仪表股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	所有者权益合计
一、上年年末余额	399,286,890.00	225,943,035.58		22,767,526.37	-491,006,989.56		156,990,462.39
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	399,286,890.00	225,943,035.58		22,767,526.37	-491,006,989.56		156,990,462.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		632,384.10			4,819,041.77		5,451,425.87
(一)净利润					4,819,041.77		4,819,041.77
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		632,384.10					632,384.10
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		632,384.10					632,384.10
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述(一)和(二)小计		632,384.10			4,819,041.77		5,451,425.87
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期期末余额	399,286,890.00	226,575,419.68		22,767,526.37	-486,187,947.79		162,441,888.26

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	399,286,890.00	226,803,738.88		22,767,526.37	-500,013,639.82		148,844,515.43
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	399,286,890.00	226,803,738.88		22,767,526.37	-500,013,639.82		148,844,515.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-458,140.50			5,939,189.07		5,481,048.57
（一）净利润					5,939,189.07		5,939,189.07
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-458,140.50					-458,140.50
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-458,140.50					-458,140.50
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
上述（一）和（二）小计		-458,140.50			5,939,189.07		5,481,048.57
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本期期末余额	399,286,890.00	226,345,598.38		22,767,526.37	-494,074,450.75		154,325,564.00

公司法定代表人：徐子瑛

主管会计工作负责人：范幼林

会计机构负责人：吴剑啸

二、公司基本情况

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

公司经营范围为自动化控制系统和自动化仪表及其相关的机电产品、元器件；仪表成套装置、仪器仪表元器件、工艺配套件；技术服务与咨询及投资兴办公司（涉及许可经营的凭许可证经营），主要产品为工业用控制系统和仪表、汽车电子装置、分析仪器、办公楼控制系统及家用电器。

三、财务报表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

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—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

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

四、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（二）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（三）计量属性

本公司在对会计报表项目进行计量时，一般采用历史成本计量。

本报表项目的计量属性未发生变化。

（四）现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）外币业务核算方法

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益。

（六）金融资产和金融负债的核算方法

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的确认和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产部分直接参考活跃市场中的报价，部分采用估值技术。

可供出售金融资产采用估值技术，如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (DI-Dr) / DI$$

其中：

FV 为估值日该非公开发行有明确锁定期的股票的价值；

C 为该非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI 为该非公开发行有明确锁定期的股票锁定期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余锁定期，即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）。

5、金融资产的减值准备

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

年末如果有客观证据表明应收款项发生减值,则将其账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定,并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。

年末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

单项金额重大是指:应收款项余额 500 万元及以上。

对关联企业及企业内部的应收款项一般不提取坏账准备,对期后已经收到回款(下年 1 个月内)的应收款项一般不提取坏账准备。

对于年末单项金额非重大的应收款项,单独进行减值测试。单独测试未发生减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项),包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

除已单独计提减值准备的应收款项外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础,结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例:

应收款项账龄	提取比例
1 年以内	6%
1 年—2 年	25%
2 年—3 年	40%
3 年—4 年	70%
4 年—5 年	90%
5 年以上	100%

(八) 存货核算方法

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

(1) 存货发出时按计划成本法计价。

(2) 周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物采用一次摊销法。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(九) 长期股权投资的核算

1、初始计量

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的

未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

3、后续计量及收益确认

公司能够对被投资单位施加重大影响或共同控制的，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

成本法下公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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

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

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（十）固定资产的计价和折旧方法

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备、固定资产装修。

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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。

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

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

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

融资租入的固定资产，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。

4、固定资产折旧计提方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-44	5%	2.16%-4.75%
机器设备	10-20	5%	4.75%-9.5%
运输设备	5-12	5%	7.92%-19%
其他设备	4-10	5%	9.5%-23.75%
固定资产装修	5	—	20%

(十一) 在建工程核算方法

1、在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十二) 无形资产核算方法

1、无形资产的计价方法

按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产

的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

2、无形资产使用寿命及摊销

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

- ① 土地使用权按权证规定年限；
- ② 电脑软件按不超过五年；
- ③ 专有技术按不超过五年。

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产的摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(4) 内部研究开发项目支出的会计处理：

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十三) 长期待摊费用的摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

1、经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

2、ERP 系统，按预计可使用年限 5 年平均摊销。

（十四）除存货、投资性房地产及金融资产外的其他主要资产的减值

1、长期股权投资

成本法核算的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

2、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期非金融资产

对于固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，公司在每年末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

长期非金融资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。

（十五）借款费用资本化

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

当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 个月的，借款费用暂停资本化。

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

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

2、借款费用资本化期间

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

3、借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十六）收入确认原则

1、销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十七) 确认递延所得税资产的依据

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。

(十八) 本期主要会计政策、会计估计的变更和重大会计差错更正及其影响

1、会计政策变更

无

2、会计估计变更

无

3、会计差错更正

无

五、税项

公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
营业税	应税营业额	5%
企业所得税	应纳税所得额	5%、15%、25%

六、合并财务报表

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。公司所控制的全部子公司均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为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。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。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

(一) 非企业合并方式取得的子公司

被投资单位全称	注册资本	经营范围	本公司年末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	合并范围内表决权比例
上海申友电器设备有限公司	人民币 165.954 万元	生产、销售低压电器柜、控制柜台、配套仪表及零部件	人民币 165.954 万元	人民币 165.954 万元	100%	100%	100%
上海精工游丝有限公司	人民币 622.4008 万元	生产、销售游丝系列产品及售后服务	人民币 466.8006 万元	人民币 466.8006 万元	75%	75%	75%
上海麦克林电子有限公司	美元 710 万元	生产、销售文字信息处理机及小型控制系统	美元 532.50 万元	美元 532.50 万元	75%	75%	75%
上海自仪房地产开发经营公司	人民币 500 万元	提供房地产经营、室内装潢、建筑材料及相关劳务	人民币 500 万元	人民币 500 万元	100%	100%	100%
上海自九量具有限公司	人民币 63 万元	生产、销售机械量具、电子量具及售后服务	人民币 42 万元	人民币 42 万元	66.67%	66.67%	66.67%
上海金波弹性元件有限公司	人民币 100 万元	生产、销售仪表弹性元件、组件及相关整机及售后服务	人民币 75 万元	人民币 75 万元	75%	75%	75%

(二) 少数股东权益

项 目	期初数	期末数
少数股东权益	—	—
(1) 上海精工游丝有限公司	398,623.94	334,946.74
(2) 上海自九量具有限公司	890,359.90	863,402.81
(3) 上海金波弹性元件有限公司	535,256.30	542,661.34
合 计	1,824,240.14	1,741,010.89

七、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金	—	—	—	—	—	—
人民币	—	—	539,546.59	—	—	310,279.90
小 计	—	—	539,546.59	—	—	310,279.90
银行存款	—	—	—	—	—	—
人民币	—	—	103,560,616.04	—	—	138,511,148.07
美 元	75.78	6.8319	517.72	75.59	6.8346	516.63
小 计	—	—	103,561,133.76	—	—	138,511,664.70
其他货币资金	—	—	—	—	—	—
人民币	—	—	2,177,342.16	—	—	2,157,016.25
小 计	—	—	2,177,342.16	—	—	2,157,016.25
合 计	—	—	106,278,022.51	—	—	140,978,960.85

其他货币资金明细如下(未受限制):

	期末数	期初数
信用卡	15,802.04	14,398.46
证券公司股票账户资金	2,161,540.12	2,142,617.79
合 计	2,177,342.16	2,157,016.25

(二) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,075,635.19	21,296,669.74
商业承兑汇票	1,073,000.00	2,133,589.37
合 计	13,148,635.19	23,430,259.11

- 1、无已质押的应收票据。
- 2、期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
- 3、期末已背书未到期的应收票据。

票据类型	到期日区间	金 额
银行承兑汇票	1 个月以内	4,107,035.20
银行承兑汇票	1-2 个月	3,540,328.00
银行承兑汇票	2-3 个月	2,836,938.00
银行承兑汇票	3-6 个月	4,488,010.50
合 计	—	14,972,311.70

4、期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	242,702,590.03	34.65	111,820,412.18	46.07	175,948,484.80	27.63	112,948,711.34	64.19
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	334,221,201.24	47.72	171,367,031.18	51.27	341,105,607.05	53.57	170,253,732.02	49.91
其他不重大应收账款	123,511,525.77	17.63	3,130,132.39	2.53	119,734,772.32	18.80	3,130,132.39	2.61
合 计	700,435,317.04	—	286,317,575.75	—	636,788,864.17	—	286,332,575.75	—

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	152,826,208.70	45.73	8,800,358.36	159,825,010.64	46.86	8,800,358.36
一至二年	19,427,857.34	5.81	5,142,129.73	16,055,322.28	4.71	4,013,830.57
二至三年	7,456,789.21	2.23	3,526,963.27	9,596,806.41	2.81	3,526,963.27
三至四年	3,904,561.89	1.17	2,586,995.44	3,738,651.04	1.10	2,586,995.44
四至五年	3,741,235.24	1.12	3,106,186.21	3,460,418.50	1.01	3,106,186.21
五年以上	146,864,548.86	43.94	148,204,398.17	148,429,398.18	43.51	148,219,398.17
合 计	334,221,201.24	100.00	171,367,031.18	341,105,607.05	100.00	170,253,732.02

2、单项金额重大的应收账款

单项重大排名	金 额
美国麦克林集团公司	111,820,412.18
上海电气集团股份有限公司	51,531,264.38
江苏国信靖江发电有限公司	16,674,560.00
上海环保工程成套有限公司	15,714,327.40
上海冶金矿山机械厂	11,342,671.40
上海西门子工业自动化有限公司	9,733,451.25
华夏阀门有限公司	7,728,028.02
江苏索普（集团）有限公司	7,589,175.40
上海外高桥发电有限公司	5,443,800.00
四川电力设计咨询有限责任公司	5,124,900.00

3、本期无实际核销的应收账款。

4、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、期末应收关联方账款为 204,536,403.86 元，占应收账款年末余额的 29.20%。详见本附注九。

6、期末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例
美国麦克林集团公司	111,820,412.18	5 年以上	15.96%
上海电气集团股份有限公司	51,531,264.38	1 年以内	7.36%
江苏国信靖江发电有限公司	16,674,560.00	1 年以内	2.38%
上海环保工程成套有限公司	15,714,327.40	1 年以内	2.24%
上海冶金矿山机械厂	11,342,671.40	1 年以内	1.62%

（四）预付款项

1、账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1年以内（含1年）	75,252,794.25	83.01%	52,831,102.34	79.90%
1年至2年（含2年）	8,400,742.74	9.27%	6,895,764.29	10.43%
2年至3年（含3年）	4,629,173.97	5.11%	4,120,570.78	6.23%
3年以上	2,364,966.98	2.61%	2,275,187.54	3.44%
合 计	90,647,677.94	100.00%	66,122,624.95	100.00%

2、期末金额较大的预付款项

(1) 前五名欠款单位合计及比例

	期末数		期初数	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
前五名欠款单位合计及比例	8,429,581.54	9.30%	29,446,427.28	44.53%

(2) 预付账款主要单位:

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
上海九森实业有限公司	无关联关系	2,390,000.00	2009 年	采购预付款
上海美凯友迪自动化仪表有限公司	无关联关系	1,952,738.77	2009 年	采购预付款
上海颖瑞自控设备有限公司	无关联关系	1,948,142.77	2009 年	采购预付款
天长市飞亚达线材有限公司	无关联关系	1,248,000.00	2009 年	采购预付款
上海德瑞摩阀门动力有限公司	无关联关系	890,700.00	2009 年	采购预付款
合 计	—	8,429,581.54	—	—

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回原因
账龄一年以上的应收股利	130,798.60	—	—	130,798.60	—
其中：1、上海胜谊仪表变压器有限公司	76,800.00	—	—	76,800.00	对方未支付
2、上海上自仪仪表机械制造有限公司	13,998.60	—	—	13,998.60	对方未支付
3、上海上自仪调节器有限公司	40,000.00	—	—	40,000.00	对方未支付
合 计	130,798.60	—	—	130,798.60	—

(六) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	36,776,527.74	24.53	9,500,000.00	25.83	18,047,105.00	12.90	9,500,000.00	52.64
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项	88,313,387.59	58.89	76,722,231.68	86.87	96,961,350.85	69.33	76,722,231.68	79.13
其他不重大其他应收款项	24,859,206.37	16.58	9,917,727.77	39.90	24,859,206.37	17.77	9,917,727.77	39.90
合 计	149,949,121.70	—	96,139,959.45	—	139,867,662.22	—	96,139,959.45	—

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项：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	10,386,396.30	11.76	620,240.74	18,861,075.26	19.45	620,240.74
一至二年	1,056,789.45	1.20	354,121.42	1,436,485.66	1.48	354,121.42
二至三年	876,457.34	0.99	329,711.48	824,323.69	0.85	329,711.48
三至四年	1,045,679.24	1.18	773,748.81	1,106,663.46	1.14	773,748.81
四至五年	953,486.35	1.08	727,525.46	808,806.07	0.84	727,525.46
五年以上	73,994,578.91	83.79	73,916,883.77	73,923,996.71	76.24	73,916,883.77
合 计	88,313,387.59	100.00	76,722,231.68	96,961,350.85	100.00	76,722,231.68

2、单项金额重大的其他应收账款

单项重大排名	金 额
上海建设银行第四支行	10,340,386.86
浦东发展银行陆家嘴支行	9,539,035.88
浦东发展银行徐汇支行	9,500,000.00
上海交通银行鞍山路支行	7,397,105.00

3、本期无实际核销的其他应收账款。

4、期末其他应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、期末其他应收关联方账款为 7,726,124.40 元，占其他应收账款年末余额的 5.15%。详见本附注九。

6、期末其他应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	金 额	账 龄	占其他应收账款总额的比例
上海建设银行第四支行	10,340,386.86	1 年以内	6.90%
浦东发展银行陆家嘴支行	9,539,035.88	1 年以内	6.36%
浦东发展银行徐汇支行	9,500,000.00	5 年以上	6.34%
上海交通银行鞍山路支行	7,397,105.00	1 年以内	4.93%
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	4,964,945.09	4-5 年	3.31%

(七) 存货及存货跌价准备

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,624,748.60	6,427,358.52	75,197,390.08	77,662,205.46	6,448,403.35	71,213,802.11
在产品	86,592,555.69	5,206,887.80	81,385,667.89	91,498,228.84	5,243,249.17	86,254,979.67
产成品	73,769,596.19	7,232,144.88	66,537,451.31	64,224,573.59	7,384,459.58	56,840,114.01
合 计	241,986,900.48	18,866,391.20	223,120,509.28	233,385,007.89	19,076,112.10	214,308,895.79

(八) 可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1、可供出售债券	—	—
2、可供出售权益工具	1,353,392.10	721,008.00
其中：有限售条件的可供出售股票	1,353,392.10	721,008.00
无限售条件的可供出售股票	—	—
3、其 他	—	—
合 计	1,353,392.10	721,008.00

(九) 长期股权投资

	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
按权益法核算的长期股权投资	—	—	—	—
合营企业	10,007,793.56	—	9,967,365.85	—
联营企业	82,728,625.48	—	84,751,335.54	—
小 计	92,736,419.04	—	94,718,701.39	—
按成本法核算的长期股权投资	16,884,011.99	7,474,970.00	16,984,011.99	7,474,970.00
合 计	109,620,431.03	7,474,970.00	111,702,713.38	7,474,970.00

1、合营企业及联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
1、合营企业							
上海大华-千野仪表有限公司	外资	上海	林雄民	工业	200 万美元	50.00%	50.00%
2、联营企业							
国核自仪系统工程有限公司	内资	上海	付满昌	工业	1 亿元人民币	49.00%	49.00%
上海海隆流体控制技术有限公司	外资	上海	Robert John Scott	工业	18 万美元	44.50%	44.50%
上海上自仪仪表机械制造有限公司	内资	上海	陈元发	工业	90 万人民币	44.44%	44.44%
上海横河电机有限公司	外资	上海	大竹真	工业	382.5 万美元	40.00%	40.00%
上海上自仪调节器有限公司	内资	上海	于锦	工业	100 万人民币	40.00%	40.00%
上海胜谊仪表变压器有限公司	内资	上海	朱瑞媛	工业	80 万人民币	40.00%	40.00%
上海自仪九仪表有限公司	内资	上海	虞群慧	工业	248 万人民币	40.32%	40.32%
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	内资	上海	张剑荣	工业	170 万人民币	40.00%	40.00%
上海康茂胜气动控制元件有限公司	外资	上海	Attilio Camozzi	工业	110 万美元	40.00%	40.00%
上海康茂胜自动控制有限公司	外资	上海	Attilio Camozzi	工业	210 万美元	40.00%	40.00%
千野测控设备（昆山）有限公司	外资	上海	苕谷嵩夫	工业	200 万美元	20.00%	20.00%

单位：万元

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
1、合营企业						
上海大华-千野仪表有限公司	2,710.62	710.86	1,999.76	996.58	8.09	60729254-8
2、联营企业						
国核自仪系统工程有限公司	1,960.34	540.99	1,419.34	1,009.49	-619.67	67270516-9
上海海隆流体控制技术有限公司	113.79	78.99	34.80	0.00	0.00	60728966-4
上海上自仪仪表机械制造有限公司	64.05	347.54	-283.49	10.76	-21.24	70345898-2
上海横河电机有限公司	10,893.72	3,506.16	7,387.56	6,842.18	490.60	60727308-0
上海上自仪调节器有限公司	464.25	661.00	-196.75	167.53	-48.43	70326616-3
上海胜谊仪表变压器有限公司	189.35	138.68	50.67	167.26	-12.08	70345899-0
上海自仪九仪表有限公司	1,317.13	570.46	746.67	634.53	-14.51	70321602-7
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	1,092.32	1,257.48	-165.16	605.48	-81.74	72953999-1
上海康茂胜气动控制元件有限公司	7,028.96	1,068.04	5,960.92	2,867.11	-11.66	60725956-1
上海康茂胜自动控制有限公司	6,681.71	3,623.06	3,058.65	2,591.24	-3.24	74926023-4
千野测控设备（昆山）有限公司	3,282.97	1,600.08	1,682.89	1,654.62	158.84	75200438-9

- (1) 无表决权比例与持股比例不一致的长期股权投资。
- (2) 被投资单位与公司会计政策不存在重大差异。

2、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期权益增减额		期末余额
			合计	其中：分回 现金红利	
合营企业					
大华-千野仪表有限公司	5,805,000.00	9,967,365.85	40,427.71	—	10,007,793.56
联营企业					
国核自仪系统工程有限公司	14,700,000.00	9,991,162.14	-3,036,373.49	—	6,954,788.65
上海海隆流体控制技术有限公司	691,205.00	152,265.64	—	—	152,265.64
上海上自仪仪表机械制造有限公司	400,000.00	—	—	—	—
上海横河电机有限公司	12,973,203.00	31,700,769.85	962,398.96	1,000,000.00	32,663,168.81
上海上自仪调节器有限公司	400,000.00	—	—	—	—
上海胜谊仪表变压器有限公司	320,000.00	250,989.94	-48,316.15	—	202,673.79
上海自仪九仪表有限公司	1,000,000.00	3,219,053.63	-158,514.03	100,000.00	3,060,539.60
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	680,000.00	—	—	—	—
上海康茂胜气动控制元件有限公司	5,395,394.00	23,890,299.76	-46,628.11	—	23,843,671.65
上海康茂胜自动控制有限公司	6,952,680.00	12,247,540.50	-12,949.58	—	12,234,590.92
千野测控设备（昆山）有限公司	2,648,640.00	3,299,254.08	317,672.34	—	3,616,926.42
合计	51,966,122.00	94,718,701.39	-1,982,282.35	1,100,000.00	92,736,419.04

3、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期权益增减额		期末余额
			合计	其中：分回现金红利	
吉林高速公路发展股份有限公司	450,000.00	450,000.00	—	—	450,000.00
埃斯凯变压器有限公司	6,860,961.99	6,860,961.99	—	—	6,860,961.99
上海西门子工业自动化有限公司	2,398,080.00	2,398,080.00	—	—	2,398,080.00
其他	7,801,997.69	7,274,970.00	-100,000.00	—	7,174,970.00
合计	17,511,039.68	16,984,011.99	-100,000.00	—	16,884,011.99

4、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
吉林高速公路发展股份有限公司	300,000.00	—	—	300,000.00
其他	7,174,970.00	—	—	7,174,970.00
合计	7,474,970.00	—	—	7,474,970.00

(十) 固定资产原价及累计折旧

1、固定资产原价

类别	期初原价	本期增加	本期减少	期末原价
房屋及建筑物	57,469,780.94	—	—	57,469,780.94
机器设备	145,131,465.65	1,357,273.50	952,280.89	145,536,458.26
运输设备	23,629,975.49	175,177.29	237,710.00	23,567,442.78
其他设备	71,458,947.35	17,883,603.30	1,147,737.61	88,194,813.04
固定资产装修	577,010.00	115,000.00	—	692,010.00
合计	298,267,179.43	19,531,054.09	2,337,728.50	315,460,505.02

其中：本期由在建工程转入固定资产原价为 18,228,513.24 元。

2、累计折旧

类别	期初余额	本期提取	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	27,355,693.11	575,841.80	—	27,931,534.91
机器设备	99,487,774.04	2,086,003.43	471,041.76	101,102,735.71
运输设备	13,022,327.45	858,015.66	85,894.92	13,794,448.19
其他设备	52,326,695.03	2,951,232.37	1,095,073.93	54,182,853.47
固定资产装修	355,914.13	64,966.37	—	420,880.50
合计	192,548,403.76	6,536,059.63	1,652,010.61	197,432,452.78

3、固定资产减值准备

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	8,140,057.53	—	—	8,140,057.53
机器设备	5,855,958.38	—	356,892.46	5,499,065.92
运输设备	487,541.23	—	—	487,541.23
其他设备	4,093,071.82	—	3,945.19	4,089,126.63
合计	18,576,628.96	—	360,837.65	18,215,791.31

4、固定资产账面价值

类别	期初余额	期末余额
房屋及建筑物	21,974,030.30	21,398,188.50
机器设备	39,787,733.23	38,934,656.63
运输设备	10,120,106.81	9,285,453.36
其他设备	15,039,180.50	29,922,832.94
固定资产装修	221,095.87	271,129.50
合计	87,142,146.71	99,812,260.93

5、期末通过经营租赁租出固定资产

项目	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	6,676,550.06	3,178,881.26	—	3,497,668.80
机器设备	6,290,140.81	4,860,341.90	—	1,429,798.91

(十一) 在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	36,811,118.91	5,534,646.52	31,276,472.39	36,101,340.78	5,534,646.52	30,566,694.26

1、在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
其他	104,646.12	20,034.19	—	—	124,680.31
设备采购	130,988.90	2,360,172.02	—	—	2,491,160.92
技改项目	59,403.10	—	—	—	59,403.10
双加标定	131,878.72	—	—	—	131,878.72
事故顺序记录仪	2,378,485.90	—	—	—	2,378,485.90
引进绘图仪	2,899,384.35	—	—	—	2,899,384.35
SIMAX 系统改进	—	7,748,632.33	7,748,632.33	—	—
大型火电项目	30,396,553.69	8,809,452.83	10,479,880.91	—	28,726,125.61
合计	36,101,340.78	18,938,291.37	18,228,513.24	—	36,811,118.91

2、在建工程减值准备

项目名称	期初余额	本期增加	期末余额	计提原因
设备采购	65,494.45	—	65,494.45	长期不动工
技改项目	59,403.10	—	59,403.10	长期不动工
双加标定	131,878.72	—	131,878.72	长期不动工
事故顺序记录仪	2,378,485.90	—	2,378,485.90	长期不动工
引进绘图仪	2,899,384.35	—	2,899,384.35	长期不动工
合计	5,534,646.52	—	5,534,646.52	—

(十二) 工程物资

类别	期初余额		期末余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
工程材料	26,679.85	—	26,578.80	—

(十三) 无形资产

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	28,781,696.49	—	—	28,781,696.49
土地使用权	23,144,726.14	—	—	23,144,726.14
电脑软件	2,105,759.15	—	—	2,105,759.15
专有技术	3,531,211.20	—	—	3,531,211.20
二、累计摊销合计	7,087,566.27	587,343.02	—	7,674,909.29
土地使用权	2,985,562.65	279,727.86	—	3,265,290.51
电脑软件	1,899,676.91	185,482.40	—	2,085,159.31
专有技术	2,202,326.71	122,132.76	—	2,324,459.47
三、减值准备合计	941,663.00	—	—	941,663.00
土地使用权	—	—	—	—
电脑软件	—	—	—	—
专有技术	941,663.00	—	—	941,663.00
四、无形资产净额合计	20,752,467.22	—	—	20,165,124.20
土地使用权	20,159,163.49	—	—	19,879,435.63
电脑软件	206,082.24	—	—	20,599.84
专有技术	387,221.49	—	—	265,088.73

(十四) 长期待摊费用

项 目	期末数	期初数
经营租入固定资产装修费	1,909,321.09	3,533,430.92
ERP 系统	22,950.61	42,622.39
合 计	1,932,271.70	3,576,053.31

(十五) 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	期初余额
应收账款坏账准备	98,043.50	98,043.50
其他应收款坏账准备	5,281.25	5,281.25
存货跌价准备	14,187.19	14,187.19
可弥补亏损	2,658,192.13	2,658,192.13
合 计	2,775,704.07	2,775,704.07

引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额。

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	392,174.00
其他应收款坏账准备	21,125.00
存货跌价准备	56,748.76
合 计	470,047.76

(十六) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	382,472,535.20	—	15,000.00	—	15,000.00	382,457,535.20
二、存货跌价准备	19,076,112.10	—	7,373.05	202,347.85	209,720.90	18,866,391.20
三、可供出售金融资产减值准备	—	—	—	—	—	—
四、持有至到期投资减值准备	—	—	—	—	—	—
五、长期股权投资减值准备	7,474,970.00	—	—	—	—	7,474,970.00
六、投资性房地产减值准备	—	—	—	—	—	—
七、固定资产减值准备	18,576,628.96	—	—	360,837.65	360,837.65	18,215,791.31
八、工程物资减值准备	—	—	—	—	—	—
九、在建工程减值准备	5,534,646.52	—	—	—	—	5,534,646.52
十、生产性生物资产减值准备	—	—	—	—	—	—
其中：成熟生产性生物资产减值准备	—	—	—	—	—	—
十一、油气资产减值准备	—	—	—	—	—	—
十二、无形资产减值准备	941,663.00	—	—	—	—	941,663.00
十三、商誉减值准备	—	—	—	—	—	—
十四、其他	—	—	—	—	—	—
合 计	434,076,555.78	—	22,373.05	563,185.50	585,558.55	433,490,997.23

(十七) 短期借款

1、短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,489,018.86	1,489,018.86
保证借款	368,500,000.00	355,500,000.00
银行承兑汇票贴现	—	1,072,600.00
合 计	369,989,018.86	358,061,618.86

2、已到期未偿还的借款：本公司短期借款中人民币 1,489,018.86 元的信用借款已于 1990 至 1998 年间到期。该逾期借款系以前年度拨改贷产生，本公司将根据国家进一步的规定，逐步对其进行相应处理。

(十八) 应付账款

期末余额	期初余额
311,883,557.31	256,028,705.64

- 1、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、期末余额中欠关联方款项为 10,268,296.00 元。详见本附注九。
- 3、期末余额中账龄超过三年的应付帐款有 17,873,910.54 元，系户数多且金额小的应付货款，不详细列。

(十九) 预收款项

期末余额	期初余额
89,516,255.97	86,822,265.29

- 1、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。
- 2、年末余额中无欠关联方款项。
- 3、年末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(二十) 应付职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,306,120.47	50,177,276.75	51,319,257.06	164,140.16
二、职工福利费	—	6,587,026.43	6,587,026.43	—
三、社会保险费	2,133,591.12	13,508,708.17	13,763,246.30	1,879,052.99
四、住房公积金	111,184.90	3,625,389.98	3,663,916.48	72,658.40
五、其他	3,725,634.86	1,628,883.96	1,896,907.23	3,457,611.59
合 计	7,276,531.35	75,527,285.29	77,230,353.50	5,573,463.14

(二十一) 应交税费

项 目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,668,244.96	5,488,895.11	应税销售额
营业税	200,625.35	151,398.58	应税营业额
企业所得税	162,229.41	207,026.81	应纳税所得额
个人所得税	-729,219.88	-391,304.16	
城建税	339,515.82	602,783.55	按流转税税额的 7% 计算和缴纳
房产税	1,649,526.19	1,672,629.67	
印花税	-40.57	-40.57	
土地使用税	89,424.00	129,618.00	
教育费附加	181,077.91	291,071.47	
河道管理费	29,168.16	66,635.29	
其他	648,561.32	74,736.03	
合 计	4,239,112.67	8,293,449.78	—

(二十二) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
银行借款利息	17,088,392.65	17,582,019.87

(二十三) 应付股利

投资者名称或类别	期末余额	期初余额	欠付原因
上海仪电控股（集团）公司	4,482,460.25	4,482,460.25	应付未付
费启麟, 吴荣明, 段福金等自然人（子公司的少数股东）	—	75,000.00	—
合 计	4,482,460.25	4,557,460.25	—

(二十四) 其他应付款

	期末余额	期初余额
其他应付款	80,200,340.16	76,420,701.38

1、期末余额中欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东款项为 21,893,200.96 元。

单位名称	期末余额	期初余额
上海电气（集团）总公司	21,893,200.96	21,893,200.96

2、期末余额中欠关联方款项为 21,893,200.96 元。详见本附注九。

3、金额较大的其他应付款

客户名称	金 额	性质或内容
上海电气（集团）总公司	21,893,200.96	往来款

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
长期借款	14,166,406.02	14,166,406.02

一年内到期的长期借款

贷款单位	币种	借款条件	期末余额	期初余额	已到期未偿还原因
上海浦东发展银行	人民币	委托贷款（注1）	1,080,000.00	1,080,000.00	—
逾期借款	人民币	信用借款	13,086,406.02	13,086,406.02	注2
合 计	—	—	14,166,406.02	14,166,406.02	—

注1：系上海核电实业公司委托上海浦东发展银行对本公司贷款1,080,000.00元。

注2：已到期未偿还的借款：本公司一年内到期的长期借款中人民币13,086,406.02元的信用借款已于1990至1998年间到期。该逾期借款系以前年度拨改贷产生，本公司将根据国家进一步的规定，逐步对其进行相应处理。

(二十六) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	81,500,000.00	81,500,000.00
委托借款	—	—
合 计	81,500,000.00	81,500,000.00

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	期末余额			期初余额		
			利率	币种	折合人民币	利率	币种	折合人民币
建设银行 上海市分行	2008.2	2012.12	注	RMB	81,500,000.00	注	RMB	81,500,000.00
合 计	—	—	—	—	81,500,000.00	—	—	81,500,000.00

注：年利率7.74%按月浮动

(二十七) 专项应付款

拨款项目名称	期初余额	本期新增	本期结转	期末余额
政府拨给的专项资金	22,036,605.83	100,000.00	1,480,000.00	20,656,605.83

(二十八) 股本

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（%）
股份总数	399,286,890	100.00	—	—	—	—	—	399,286,890	100.00

(二十九) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	73,598,677.70	—	—	73,598,677.70
其他资本公积	151,495,812.46	632,384.10	—	152,128,196.56
合计	225,094,490.16	632,384.10	—	225,726,874.26

其他资本公积本年变动的说明：

其他资本公积本期变动系由于可供出售金融资产的公允价值变动引起。

(三十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,040,259.03	—	—	12,040,259.03
任意盈余公积	10,727,267.34	—	—	10,727,267.34
合计	22,767,526.37	—	—	22,767,526.37

(三十一) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
上期期末余额	-492,774,883.65	—
加：会计政策变更	—	—
前期差错更正	—	—
本期期初余额	-492,774,883.65	—
加：本年归属于母公司的净利润	4,696,781.55	—
减：提取法定盈余公积	—	—
提取任意盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	—	—
本期期末余额	-488,078,102.10	—

(三十二) 营业收入及营业成本

1、营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	544,806,531.78	543,435,525.22
其他业务收入	8,358,363.96	9,828,628.71
合 计	553,164,895.74	553,264,153.93

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仪器仪表行业	544,806,531.78	438,533,179.95	543,435,525.22	436,467,179.86
合 计	544,806,531.78	438,533,179.95	543,435,525.22	436,467,179.86

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仪表及装置	213,677,117.97	151,726,517.69	239,795,252.48	175,575,815.20
数字控制系统工程	118,917,191.84	92,265,050.59	113,701,625.67	85,051,855.42
其他控制系统工程	212,212,221.97	194,541,611.67	189,938,647.07	175,839,509.24
合 计	544,806,531.78	438,533,179.95	543,435,525.22	436,467,179.86

4、主营业务（分地区）

地区分布标准：客户所在地

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市内	204,142,231.67	153,167,916.42	217,018,944.40	163,219,640.09
市外	340,664,300.11	285,365,263.53	326,416,580.82	273,247,539.77
合计	544,806,531.78	438,533,179.95	543,435,525.22	436,467,179.86

5、公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
上海电气集团股份有限公司	52,558,943.61	9.65%
上海环保工程成套有限公司	22,290,648.68	4.09%
江苏国信靖江发电有限公司	14,935,521.37	2.74%
上海轨道交通七号线发展有限公司	14,055,100.85	2.58%
上海轨道交通申嘉线发展有限公司	12,970,160.00	2.38%
合计	116,810,374.51	21.44%

6、公司前五名客户的营业收入总额为 116,810,374.51 元，占本期主营业务收入的比例为 21.44%。

（三十三）营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数
营业税	1,546,784.73	948,505.54
城市维护建设税	1,077,612.25	1,467,174.05
教育费附加	558,748.04	717,368.25
其他	14,174.94	55,288.40
合计	3,197,319.96	3,188,336.24

（三十四）财务费用

类别	本期数	上年同期数
利息支出	11,423,823.47	9,349,835.26
减：利息收入	253,984.07	623,208.16
汇兑损失	—	6,157.94
减：汇兑收益	—	—
其他	1,280,311.43	1,150,230.85
合计	12,450,150.83	9,883,015.89

(三十五) 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
1、坏账损失	-15,000.00	-60,000.00
2、存货跌价损失	-7,373.05	—
合 计	-22,373.05	-60,000.00

(三十六) 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
1、金融资产投资收益	15,021.00	-105,199.49
(1) 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	15,021.00	22,531.50
(2) 处置交易性金融资产取得的投资收益	—	-127,730.99
(3) 处置可供出售金融资产取得的投资收益	—	—
2、长期股权投资收益	-486,767.73	5,187,067.85
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	257,747.05	15,000.00
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	-882,282.35	5,132,454.97
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益	137,767.57	39,612.88
合 计	-471,746.73	5,081,868.36

其中：

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上年同期增减变动的原因
上海埃斯凯变压器有限公司	257,747.05	—	上年未分配股利
上海昕发工贸有限公司	—	15,000.00	已转让
合 计	257,747.05	15,000.00	—

(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括:

被投资单位	本期数	上年同期数	本年比上年增减变动的的原因
1、上海大华-千野仪表有限公司	40,427.71	742,421.46	本期利润下降
2、上海海隆流体控制技术有限公司	—	-81,918.17	清算
3、上海横河电机有限公司	1,962,398.96	2,857,759.15	本期利润下降
4、上海胜谊仪表变压器有限公司	-48,316.15	-66,621.89	本期利润上升
5、上海自仪九仪表有限公司	-58,514.03	129,876.03	本期利润下降
6、上海上自仪转速表仪表电机有限公司	—	-371,921.40	—
7、上海康茂胜气动控制元件有限公司	-46,628.11	127,970.47	本期利润下降
8、上海康茂胜自动控制有限公司	-12,949.58	1,588,711.05	本期利润下降
9、千野测控设备(昆山)有限公司	317,672.34	282,636.13	本期利润上升
10、国核自仪系统工程公司	-3,036,373.49	-76,457.86	本期利润下降
合计	-882,282.35	5,132,454.97	—

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
1、上海老大华科技发展有限公司	-39,047.19	—
2、上海昕发工贸有限公司	176,814.76	—
3、上海昊华仪表公司	—	39,612.88
合计	137,767.57	39,612.88

(三十七) 营业外收入

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	107,011.65	58,065.90
其中: 固定资产处置利得	107,011.65	58,065.90
其他	2,434,844.69	198,387.13
合计	2,541,856.34	256,453.03

(三十八) 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
1、非流动资产处置损失合计	257,194.76	184,928.15
其中：固定资产处置损失	257,194.76	184,928.15
2、对外捐赠支出	60,000.00	120,000.00
其中：公益性捐赠支出	60,000.00	120,000.00
3、 其 他	2,134,078.49	39,561.76
合 计	2,451,273.25	344,489.91

(三十九) 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
本年所得税费用	212,464.75	279,613.72
递延所得税费用	—	—
合 计	212,464.75	279,613.72

(四十) 现金流量表附注**1、收到的其他与经营活动有关的现金 14,619,007.07 元**

项 目	本期发生额
收到利息收入	253,984.07
其他往来	14,365,023.00
合 计	14,619,007.07

2、支付的其他与经营活动有关的现金 81,277,098.38 元

项 目	本期发生额
管理、经营费用支出	79,098,968.72
其他往来	2,178,129.66
合 计	81,277,098.38

3、收到的其他与筹资活动有关的现金 15,053,000.00 元

项 目	本期发生额
收到专项拨款	15,053,000.00

4、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,655,552.30	5,215,708.79
加: 资产减值准备	-22,373.05	-60,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,536,059.63	6,974,394.25
无形资产摊销	587,343.02	649,298.44
长期待摊费用摊销	1,643,781.61	2,019,018.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	93,247.11	14,016.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	56,936.00	7,922.88
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	—	—
财务费用(收益以“-”号填列)	11,423,823.47	9,355,993.20
投资损失(收益以“-”号填列)	471,746.73	-5,081,868.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	—	—
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	—	—
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,373,659.30	-19,599,791.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-87,373,752.28	-81,613,973.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	48,904,871.53	22,563,356.09
其他	-2,043,175.62	-797,615.19
经营活动产生的现金流量净额	-22,439,598.85	-60,353,540.44
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	106,278,022.51	112,701,514.70
减: 现金的期初余额	140,978,960.85	99,492,994.58
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	-34,700,938.34	13,208,520.12

5、现金和现金等价物的构成：

项 目	本期余额	期初余额
一、现 金	106,278,022.51	140,978,960.85
其中：库存现金	539,546.59	310,279.90
可随时用于支付的银行存款	103,561,133.76	138,511,664.70
可随时用于支付的其他货币资金	2,177,342.16	2,157,016.25
二、现金等价物	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	106,278,022.51	140,978,960.85

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	130,882,177.85	22.93	—	—	64,128,072.62	12.40	1,128,299.16	1.76
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	319,415,351.02	55.95	168,982,282.79	52.90	336,123,187.73	65.01	167,868,983.63	49.94
其他不重大应收账款	120,556,291.49	21.12	2,507,103.14	2.08	116,779,538.04	22.59	2,507,103.14	2.15
合 计	570,853,820.36	—	171,489,385.93	—	517,030,798.39	—	171,504,385.93	—

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：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	140,769,630.14	44.07	8,666,369.49	157,591,862.98	46.89	8,666,369.49
一至二年	18,960,323.08	5.94	5,005,341.70	15,587,788.02	4.64	3,877,042.54
二至三年	7,321,320.67	2.29	3,472,775.85	9,461,337.87	2.81	3,472,775.85
三至四年	3,687,983.65	1.15	2,435,390.67	3,522,072.80	1.05	2,435,390.67
四至五年	3,546,026.56	1.11	2,932,488.84	3,265,209.82	0.97	2,932,488.84
五年以上	145,130,066.92	45.44	146,469,916.24	146,694,916.24	43.64	146,484,916.24
合 计	319,415,351.02	100.00	168,982,282.79	336,123,187.73	100.00	167,868,983.63

2、单项金额重大的应收账款

单项重大排名	金 额
上海电气集团股份有限公司	51,531,264.38
江苏国信靖江发电有限公司	16,674,560.00
上海环保工程成套有限公司	15,714,327.40
上海冶金矿山机械厂	11,342,671.40
上海西门子工业自动化有限公司	9,733,451.25
华夏阀门有限公司	7,728,028.02
江苏索普（集团）有限公司	7,589,175.40
上海外高桥发电有限公司	5,443,800.00
四川电力设计咨询有限责任公司	5,124,900.00

3、本期无实际核销的应收账款。

4、期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、期末应收关联方账款为 92,715,991.68 元，占应收账款年末余额的 16.24%。

6、期末应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例
上海电气集团股份有限公司	51,531,264.38	1 年以内	9.03%
江苏国信靖江发电有限公司	16,674,560.00	1 年以内	2.92%
上海环保工程成套有限公司	15,714,327.40	1 年以内	2.75%
上海冶金矿山机械厂	11,342,671.40	1 年以内	1.99%
上海西门子工业自动化有限公司	9,733,451.25	1 年以内	1.71%

（二）其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	125,185,927.45	51.63	97,909,399.71	78.21	106,456,504.71	46.26	97,909,399.71	91.97
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项	88,465,008.34	36.48	75,498,943.75	85.34	94,864,538.26	41.22	75,498,943.75	79.59
其他不重大其他应收款项	28,825,609.02	11.89	8,688,653.85	30.14	28,825,609.02	12.52	8,688,653.85	30.14
合 计	242,476,544.81	—	182,096,997.31	—	230,146,651.99	—	182,096,997.31	—

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项：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	11,930,596.65	13.49	577,986.76	18,156,842.27	19.14	577,986.76
一至二年	985,135.58	1.11	336,207.95	1,364,831.79	1.44	336,207.95
二至三年	842,157.34	0.95	316,009.48	790,023.69	0.83	316,009.48
三至四年	588,555.09	0.67	453,761.91	649,539.31	0.69	453,761.91
四至五年	952,786.35	1.08	726,895.46	808,106.07	0.85	726,895.46
五年以上	73,165,777.33	82.70	73,088,082.19	73,095,195.13	77.05	73,088,082.19
合计	88,465,008.34	100.00	75,498,943.75	94,864,538.26	100.00	75,498,943.75

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、单项金额重大的其他应收账款

单项重大排名	金 额
上海麦克林电子有限公司	88,409,399.71
上海建设银行第四支行	10,340,386.86
浦东发展银行陆家嘴支行	9,539,035.88
浦东发展银行徐汇支行	9,500,000.00
上海交通银行鞍山路支行	7,397,105.00

3、本期无实际核销的其他应收账款。

4、期末其他应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、期末其他应收关联方账款为 96,135,524.11 元，占其他应收账款年末余额的 39.65%。

6、期末其他应收账款中欠款金额前五名

债务人名称	金 额	账 龄	占其他应收账款总额的比例 (%)
上海麦克林电子有限公司	88,409,399.71	5 年以上	36.46%
上海建设银行第四支行	10,340,386.86	1 年以内	4.26%
浦东发展银行陆家嘴支行	9,539,035.88	1 年以内	3.93%
浦东发展银行徐汇支行	9,500,000.00	5 年以上	3.92%
上海交通银行鞍山路支行	7,397,105.00	1 年以内	3.05%

(三) 长期股权投资

	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	54,844,044.00	40,626,952.00	54,844,044.00	40,626,952.00
按权益法核算的长期股权投资	—	—	—	—
合营企业	10,007,793.56	—	9,967,365.85	—
联营企业	82,728,625.48	—	84,751,335.54	—
小计	92,736,419.04	—	94,718,701.39	—
其他按成本法核算的长期股权投资	16,884,011.99	7,474,970.00	16,884,011.99	7,474,970.00
合计	164,464,475.03	48,101,922.00	166,446,757.38	48,101,922.00

1、对子公司投资

子公司名称	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海自仪房产开发有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00
上海精工游丝有限公司	4,768,927.00	4,768,927.00	—	—	4,768,927.00
上海金波弹性元件有限公司	750,000.00	750,000.00	—	—	750,000.00
上海麦克林电子有限公司	40,626,952.00	40,626,952.00	—	—	40,626,952.00
上海申友电器设备有限公司	2,228,165.00	3,278,165.00	—	—	3,278,165.00
上海自九量具有限公司	420,000.00	420,000.00	—	—	420,000.00
合计	53,794,044.00	54,844,044.00	—	—	54,844,044.00

2、合营企业及联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
1、合营企业							
上海大华-千野仪表有限公司	外资	上海	林雄民	工业	200 万美元	50.00%	50.00%
2、联营企业							
国核自仪系统工程技术有限公司	内资	上海	付满昌	工业	1 亿元人民币	49.00%	49.00%
上海海隆流体控制技术有限公司	外资	上海	Robert John Scott	工业	18 万美元	44.50%	44.50%
上海上自仪仪表机械制造有限公司	内资	上海	陈元发	工业	90 万人民币	44.44%	44.44%
上海横河电机有限公司	外资	上海	大竹真	工业	382.5 万美元	40.00%	40.00%
上海上自仪调节器有限公司	内资	上海	于锦	工业	100 万人民币	40.00%	40.00%
上海胜谊仪表变压器有限公司	内资	上海	朱瑞媛	工业	80 万人民币	40.00%	40.00%
上海自仪九仪表有限公司	内资	上海	虞群慧	工业	248 万人民币	40.32%	40.32%
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	内资	上海	张剑荣	工业	170 万人民币	40.00%	40.00%
上海康茂胜气动控制元件有限公司	外资	上海	Attilio Camozzi	工业	110 万美元	40.00%	40.00%
上海康茂胜自动控制有限公司	外资	上海	Attilio Camozzi	工业	210 万美元	40.00%	40.00%
千野测控设备(昆山)有限公司	外资	上海	苕谷嵩夫	工业	200 万美元	20.00%	20.00%

单位：万元

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码
1、合营企业						
上海大华-千野仪表有限公司	2,710.62	710.86	1,999.76	996.58	8.09	60729254-8
2、联营企业						
国核自仪系统工程有限公司	1,960.34	540.99	1,419.34	1,009.49	-619.67	67270516-9
上海海隆流体控制技术有限公司	113.79	78.99	34.80	0.00	0.00	60728966-4
上海上自仪仪表机械制造有限公司	64.05	347.54	-283.49	10.76	-21.24	70345898-2
上海横河电机有限公司	10,893.72	3,506.16	7,387.56	6,842.18	490.60	60727308-0
上海上自仪调节器有限公司	464.25	661.00	-196.75	167.53	-48.43	70326616-3
上海胜谊仪表变压器有限公司	189.35	138.68	50.67	167.26	-12.08	70345899-0
上海自仪九仪表有限公司	1,317.13	570.46	746.67	634.53	-14.51	70321602-7
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	1,092.32	1,257.48	-165.16	605.48	-81.74	72953999-1
上海康茂胜气动控制元件有限公司	7,028.96	1,068.04	5,960.92	2,867.11	-11.66	60725956-1
上海康茂胜自动控制有限公司	6,681.71	3,623.06	3,058.65	2,591.24	-3.24	74926023-4
千野测控设备（昆山）有限公司	3,282.97	1,600.08	1,682.89	1,654.62	158.84	75200438-9

(1) 无表决权比例与持股比例不一致的长期股权投资。

(2) 被投资单位与公司会计政策不存在重大差异。

3、按权益法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期权益增减额		期末余额
			合计	其中：分回现金红利	
1、合营企业					
大华-千野仪表有限公司	5,805,000.00	9,967,365.85	40,427.71	—	10,007,793.56
2、联营企业					
国核自仪系统工程有限公司	14,700,000.00	9,991,162.14	-3,036,373.49	—	6,954,788.65
上海海隆流体控制技术有限公司	691,205.00	152,265.64	—	—	152,265.64
上海上自仪仪表机械制造有限公司	400,000.00	—	—	—	—
上海横河电机有限公司	12,973,203.00	31,700,769.85	962,398.96	1,000,000.00	32,663,168.81
上海上自仪调节器有限公司	400,000.00	—	—	—	—
上海胜谊仪表变压器有限公司	320,000.00	250,989.94	-48,316.15	—	202,673.79
上海自仪九仪表有限公司	1,000,000.00	3,219,053.63	-158,514.03	100,000.00	3,060,539.60
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	680,000.00	—	—	—	—
上海康茂胜气动控制元件有限公司	5,395,394.00	23,890,299.76	-46,628.11	—	23,843,671.65
上海康茂胜自动控制有限公司	6,952,680.00	12,247,540.50	-12,949.58	—	12,234,590.92
千野测控设备（昆山）有限公司	2,648,640.00	3,299,254.08	317,672.34	—	3,616,926.42
合计	51,966,122.00	94,718,701.39	-1,982,282.35	1,100,000.00	92,736,419.04

4、按成本法核算的长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期权益增减额		期末余额
			合 计	其中：分回现金红利	
吉林高速公路发展股份有限公司	450,000.00	450,000.00	—	—	450,000.00
埃斯凯变压器有限公司	6,860,961.99	6,860,961.99	—	—	6,860,961.99
上海西门子工业自动化有限公司	2,398,080.00	2,398,080.00	—	—	2,398,080.00
其 他	7,701,997.69	7,174,970.00	—	—	7,174,970.00
合 计	17,411,039.68	16,884,011.99	—	—	16,884,011.99

5、长期股权投资减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海麦克林电子有限公司	40,626,952.00	—	—	40,626,952.00
吉林高速公路发展股份有限公司	300,000.00	—	—	300,000.00
其 他	7,174,970.00	—	—	7,174,970.00
合 计	48,101,922.00	—	—	48,101,922.00

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	513,304,491.87	413,892,904.32	512,023,115.31	413,415,193.38
其他业务	5,036,826.13	2,737,014.01	5,729,918.77	2,691,024.02
合 计	518,341,318.00	416,629,918.33	517,753,034.08	416,106,217.40

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
仪器仪表行业	513,304,491.87	413,892,904.32	512,023,115.31	413,415,193.38
合 计	513,304,491.87	413,892,904.32	512,023,115.31	413,415,193.38

3、主营业务（分产品）

项 目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
产品销售收入	182,175,078.06	127,086,242.06	208,382,842.57	152,523,828.72
数字控制系统工程收入	118,917,191.84	92,265,050.59	113,701,625.67	85,051,855.42
其他控制系统工程收入	212,212,221.97	194,541,611.67	189,938,647.07	175,839,509.24
合 计	513,304,491.87	413,892,904.32	512,023,115.31	413,415,193.38

4、 主营业务（分地区）

地区分布标准：客户所在地

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
市 内	183,883,212.26	136,695,120.48	195,290,182.01	145,647,105.04
市 外	329,421,279.61	277,197,783.84	316,732,933.30	267,768,088.34
合 计	513,304,491.87	413,892,904.32	512,023,115.31	413,415,193.38

5、 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
上海电气集团股份有限公司	52,558,943.61	10.24%
上海环保工程成套有限公司	22,290,648.68	4.34%
江苏国信靖江发电有限公司	14,935,521.37	2.91%
上海轨道交通七号线发展有限公司	14,055,100.85	2.74%
上海轨道交通申嘉线发展有限公司	12,970,160.00	2.53%
合 计	116,810,374.51	22.76%

公司前五名客户的营业收入总额为 116,810,374.51 元，占本年主营业务收入的比例为 22.76%。

（五）投资收益

项 目	本期数	上年同期数
1、金融资产投资收益	15,021.00	-105,199.49
（1）持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	15,021.00	22,531.50
（2）处置交易性金融资产取得的投资收益	—	-127,730.99
（3）处置可供出售金融资产取得的投资收益	—	—
2、长期股权投资收益	-579,582.49	5,256,067.85
（1）按成本法核算确认的长期股权投资收益	341,747.05	84,000.00
（2）按权益法核算确认的长期股权投资收益	-882,282.35	5,132,454.97
（3）处置长期股权投资产生的投资收益	-39,047.19	39,612.88
合 计	-564,561.49	5,150,868.36

其中：

(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
1、上海埃斯凯变压器有限公司	257,747.05	—	上年未分配股利
2、上海自九量具有限公司	84,000.00	84,000.00	
合 计	341,747.05	84,000.00	—

(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
1、上海大华-千野仪表有限公司	40,427.71	742,421.46	本期利润下降
2、上海海隆流体控制技术有限公司	—	-81,918.17	清算
3、上海横河电机有限公司	1,962,398.96	2,857,759.15	本期利润下降
4、上海胜谊仪表变压器有限公司	-48,316.15	-66,621.89	本期利润上升
5、上海自仪九仪表有限公司	-58,514.03	129,876.03	本期利润下降
6、上海上自仪转速表仪表电机有限公司	—	-371,921.40	—
7、上海康茂胜气动控制元件有限公司	-46,628.11	127,970.47	本期利润下降
8、上海康茂胜自动控制有限公司	-12,949.58	1,588,711.05	本期利润下降
9、千野测控设备（昆山）有限公司	317,672.34	282,636.13	本期利润上升
10、国核自仪系统工程公司	-3,036,373.49	-76,457.86	本期利润下降
合 计	-882,282.35	5,132,454.97	—

(3) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
1、上海老大华科技发展有限公司	-39,047.19	—
2、上海昊华仪表公司	—	39,612.88
合 计	-39,047.19	39,612.88

(六) 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年同期数
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,819,041.77	5,939,189.07
加：资产减值准备	-22,373.05	-60,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,274,796.43	6,590,104.29
无形资产摊销	587,343.02	649,298.44
长期待摊费用摊销	1,580,881.99	1,956,118.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	77,056.83	166,537.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-1,277.19
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	11,418,712.14	9,312,953.28
投资损失(收益以“-”号填列)	564,561.49	-5,150,868.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,205,217.63	-18,238,963.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-79,888,440.60	-78,045,314.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,302,335.97	18,002,607.90
其 他	-2,037,116.01	-133,479.25
经营活动产生的现金流量净额	-22,528,417.65	-59,013,094.30
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	97,265,215.51	106,229,099.74
减：现金的期初余额	131,888,325.65	91,098,757.95
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	-34,623,110.14	15,130,341.79

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1、本企业的母公司情况

企业名称	关联关系	企业类型	注册地址	法定代表人	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例	组织机构代码
上海电气(集团)总公司	相对控股公司	国有企业(非公司法人)	上海市四川中路110号	徐建国	人民币473,068万元	26.39%	26.39%	13221287-3

2、本企业的子公司情况:

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
上海申友电器设备有限公司	内资	上海	吴剑啸	人民币165.954万元	100%	100%	60721309-6
上海麦克林电子有限公司	中外合资	上海	林雄民	美元710万元	75%	75%	60723280-1
上海自九量具有限公司	内资	上海	茹汉胜	人民币63万元	66.67%	66.67%	63149498-3
上海精工游丝有限公司	内资	上海	吴剑啸	人民币622.4008万元	75%	75%	60725462-1
上海自仪房地产开发经营公司	内资	上海	陈招宝	人民币500万元	100%	100%	13284641-1
上海金波弹性元件有限公司	内资	上海	于锦	人民币100万元	75%	75%	13465750-X

3、本企业的合营和联营企业的情况

详见本附注七(九)1。

4、本企业的其他关联方情况：

单位名称	与本公司的关系
美国麦克林集团公司	本公司子公司之少数股东
上海大华一千野仪表有限公司	合营公司
上海海隆流体控制技术有限公司	联营公司
上海康茂胜气动控制元件有限公司	联营公司
上海康茂胜自动控制有限公司	联营公司
上海胜谊仪表变压器有限公司	联营公司
上海自仪九仪表有限公司	联营公司
上海上自仪仪表机械制造有限公司	联营公司
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	联营公司
上海新风接插件有限公司	联营公司
上海上自仪调节器有限公司	联营公司
千野测控设备（昆山）有限公司	联营公司
上海横河电机有限公司	联营公司
上海市西门子工业自动化有限公司	联营公司
国核自仪系统工程有限公司	联营公司
上海埃斯凯变压器有限公司	联营公司
上海超群无损检测设备有限责任公司	同受一方控制
上海太平洋纺织机械成套设备有限公司	同受一方控制
上海大隆机器有限公司	同受一方控制
上海冶金矿山机械厂	同受一方控制
上海电气（集团）阀门成套公司	同受一方控制
上海电气（集团）股份有限公司	同受一方控制
上海电气电站设备有限公司	同受一方控制
上海锅炉厂有限公司	同受一方控制
上海电气国际经济贸易有限公司	同受一方控制
上海四方锅炉厂	同受一方控制
上海环保工程成套有限公司	同受一方控制
上海重型机械厂有限公司	同受一方控制

(二) 关联方交易

1、购买商品、接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数	上年同期数
上海上自仪调节器有限公司	购买商品	市场价	—	110,125.00
上海胜谊仪表变压器有限公司	购买商品	市场价	261,174.78	413,257.49
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	购买商品	市场价	189,418.75	472,845.00
上海上自仪仪表机械制造有限公司	购买商品	市场价	—	66,340.00
上海大华-千野仪表有限公司	购买商品	市场价	267,395.00	373,020.00
上海横河电机公司	购买商品	市场价	—	643,858.12
国核自仪系统工程有限公司	购买商品	市场价	11,802,300.40	—
上海电气国际经济贸易有限公司	购买商品	市场价	41,674.00	—
合 计	—	—	12,561,962.93	2,079,445.61

2、销售商品、提供劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数	上年同期数
上海上自仪转速表仪表电机有限公司	销售商品	市场价	66,322.49	42,138.00
上海上自仪调节器有限公司	销售商品	市场价	11,635.65	59,987.20
上海康茂胜自动控制有限公司	销售商品	市场价	47,417.49	87,850.00
上海西门子工业自动化有限公司	销售商品	市场价	9,436,086.99	775,900.90
上海电气集团股份有限公司	销售商品	市场价	52,558,943.61	19,773,368.00
上海重型机械厂有限公司	销售商品	市场价	232,309.00	363,999.00
上海四方锅炉厂	销售商品	市场价	—	38,385.00
上海大隆机器有限公司	销售商品	市场价	—	45,804.00
上海锅炉厂有限公司	销售商品	市场价	3,277,018.02	1,033,342.89
上海太平洋纺织机械成套设备有限公司	销售商品	市场价	—	7,437.60
上海电气电站设备有限公司	销售商品	市场价	8,129,995.86	259,425.39
上海环保工程成套有限公司	销售商品	市场价	22,290,648.68	—
上海冶金矿山机械厂	销售商品	市场价	11,520,420.52	—
上海电气(集团)阀门成套公司	销售商品	市场价	313,523.00	—
合 计	—	—	107,884,321.31	22,487,637.98

3、其他关联交易

(1) 本公司本报告期向上海电气集团财务有限责任公司支付利息 453.67 万元。

(2) 向关联方收取服务费

单位：元 币种：人民币

企业名称	金额
上海横河电机有限公司	1,551,787.00
上海自仪九仪表有限公司	84,520.00

4、关联方往来款项余额

单位：元 币种：人民币

项目	关联方	期末金额	期初金额
应收账款：	美国麦克林集团公司	111,820,412.18	111,820,412.18
	上海横河电机有限公司	1,284.00	1,284.00
	上海自仪九仪表有限公司	600,512.75	600,512.75
	上海西门子工业自动化有限公司	9,733,451.25	959,081.72
	上海上自仪调节器有限公司	23,633.00	23,633.00
	上海上自仪仪表机械制造有限公司	9,284.71	9,284.71
	上海电气集团股份有限公司	51,531,264.38	25,034,456.62
	上海太平洋纺织机械成套设备有限公司	44,243.55	51,681.15
	上海超群无损检测设备有限责任公司	58,400.00	65,370.00
	上海冶金矿山机械厂	11,342,671.40	5,025,000.00
	上海电气电站设备有限公司	1,087,928.00	1,522,199.50
	上海环保工程成套有限公司	15,714,327.40	—
	上海重型机械厂有限公司	232,309.00	—
	上海电气（集团）阀门成套公司	375,509.00	569,667.00
	上海锅炉厂有限公司	1,961,173.24	499,387.02
	合计	204,536,403.86	146,181,969.65
预付账款：	上海上自仪调节器有限公司	198,250.00	86,624.00
	合计	198,250.00	86,624.00
其他应收款：	上海上自仪转速表仪表电机有限公司	4,964,945.09	5,021,694.09
	上海胜谊仪表变压器有限公司	405,539.92	370,466.25
	上海上自仪调节器有限公司	1,618,051.18	1,818,051.18
	上海横河电机有限公司	461,743.33	461,743.33
	上海西门子工业自动化有限公司	275,844.88	275,855.88
	千野测控设备（昆山）有限公司	—	84,000.00
	上海电气集团股份有限公司	—	300,000.00
	合计	7,726,124.40	8,331,810.73

应付账款:	上海海隆流体控制技术有限公司	—	672,126.16
	上海胜谊仪表变压器有限公司	31,306.00	30,364.40
	上海自仪九仪表有限公司	110,680.00	—
	上海横河电机有限公司	—	167,132.55
	上海上自仪转速表仪表电机有限公司	125,536.00	56,299.00
	上海电气国际经济贸易有限公司	41,674.00	—
	上海大华一千野仪表有限公司	558,456.00	304,086.00
	国核自仪系统工程有限公司	9,400,644.00	5,610,500.00
	合 计	10,268,296.00	6,840,508.11
其他应付款:	上海电气(集团)总公司	21,893,200.96	21,893,200.96
	合 计	21,893,200.96	21,893,200.96

十、或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债

重大诉讼事项:

美国麦克林集团公司

于以前年度,本公司作为原告,向美国麦克林集团公司、蔡贤修、桂豪杰以及三家美国麦克林集团公司的关联企业提起诉讼,要求其偿付包括利息及罚金的款项总金额为 3,100 万美元。

美国加利福尼亚州北区美国联邦地区法院于美国时间 2001 年 11 月 19 日对该案作出正式判决,判处桂豪杰与四个公司被告负有连带责任,合计应赔偿本公司 2,226.2 万美元,并须支付本公司所有的诉讼费用。

美国加利福尼亚州北区美国联邦地区法院于美国时间 2002 年 12 月 2 日对蔡贤修提出的个人破产案作出正式判决,判处蔡贤修所负担的 1,938 万美元的债务不可免除。

上述重大诉讼事项已于 2002 年 12 月 16 日公告。

于 2009 年 6 月 30 日,扣除已转为并已收回的应收昆山中旭的款项人民币 2,500 万元后,本公司胜诉金额中约人民币 11,182.04 万元(折合约 1,619 万美元)已反映在本合并会计报表科目一应收账款中并已全额计提坏账准备;其相应利息及罚金(或有资产)并未记录在本合并会计报表中。

由于上述执行程序的结果无法可靠地预计,本公司并未计提预计收益。

截至本报告日止,本公司与美国德汇律师事务所依据上述判决的执行程序仍在进行中。

(二) 无截止 2009 年 6 月 30 日公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

(三) 无其他或有负债

十一、承诺事项

无

十二、资产负债表日后事项

无

十三、其他事项说明

无

十四、补充资料

(一) 按中国证监会发布的《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》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-150,183.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	240,766.20
合计	90,583.09

(二) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	2.94	3.00	0.0118	0.0118
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.88	2.94	0.0115	0.0115

1、计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

全面摊薄净资产收益率

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的年末净资产。“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；

“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的年末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；

Mj 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

稀释每股收益

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

2、本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股

3、资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司发行在外普通股或潜在普通股股数未发生重大变化

4、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明：

单位：万元

项目	期末数	期初数	增长比例	变动原因
应收票据	1,314.86	2,343.03	-43.88%	票据到期收回、票据转让
预付账款	9,064.77	6,612.26	37.09%	项目增加，预付款增加
可供出售金融资产	135.34	72.10	87.71%	公允价值上升
长期待摊费用	193.23	357.61	-45.97%	费用摊销
应交税费	423.91	829.34	-48.89%	待交增值税减少
项目	本报告期	上年同期	增长比例	变动原因
投资收益	-47.17	508.19	-109.28%	国核自仪建设期产生的亏损
经营活动产生的现金流量净额	-2,243.96	-6,035.35	62.82%	购买商品、接受劳务支付的现金的减少
投资活动产生的现金流量净额	-2,433.17	-1,729.17	-40.71%	技术改造项目的投入
筹资活动产生的现金流量净额	1,207.04	9,085.99	-86.72%	上年同期有技术改造项目申请贷款

第七节 备查文件目录

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

董事长：徐子瑛

上海自动化仪表股份有限公司

2009 年 8 月 28 日