

上海威尔逊光电仪器有限公司



审阅报告

天健会
深



目 录

一、审阅报告	第 1-2 页
二、备考合并财务报表.....	第 3—4 页
(一) 备考合并资产负债表.....	第 3 页
(二) 备考合并利润表.....	第 4 页



审阅报告

天健深审(2018)1108号

上海威尔逊光电仪器有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海威尔逊光电仪器有限公司（以下简称威尔逊公司）编制的备考合并财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日和 2018 年 5 月 31 日的备考合并资产负债表，2016 年度、2017 年度和 2018 年 1-5 月的备考合并利润表。备考合并财务报表的编制是威尔逊公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对备考合并财务报表出具审阅报告。

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对备考合并财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问威尔逊公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信威尔逊公司备考合并财务报表没有按照备考合并财务报表的编制基础编制。

威尔逊公司编制备考合并财务报表是为了满足评估之目的，因此本财务报表

可能不适用于其他用途。本审阅报告仅供威尔逊公司提供给上述用途相关各方使用，不得用于任何其他目的。

本段内容不影响已发表的审阅意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所



中国注册会计师：

康雪艳
艳康
印雪

中国注册会计师：

杨兰之
之杨
印兰

二〇一八年八月三日



备考合并资产负债表

编制单位：上海威尔逊光电仪器有限公司

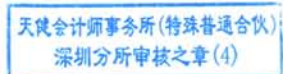
会合01表
单位：人民币元

	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	负债和所有者权益	2018年5月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	17,784,936.69	13,220,780.93	26,310,945.36	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据				衍生金融负债			
应收账款	4,703,675.96	5,206,600.00	4,132,070.44	应付票据			
预付款项	918,167.96	788,108.54	886,168.91	应付账款	3,176,766.79	5,057,303.19	5,504,960.91
应收保费				预收款项	720,515.84	1,068,264.68	1,152,966.08
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	1,358,848.98	3,238,689.31	3,235,767.27
应收股利				应交税费	4,834,866.85	9,177,017.65	3,080,081.28
其他应收款	1,716,630.41	2,421,012.73	345,916.76	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			7,133.31
存货	11,499,967.78	9,699,291.37	7,151,718.96	其他应付款	13,700.00	14,293.75	197,333.55
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	261,148.93	27,955,101.22		代理买卖证券款			
流动资产合计	36,884,527.73	59,290,894.79	38,826,820.43	代理承销证券款			
				持有待售负债			
非流动资产：				一年内到期的非流动负债			
发放委托贷款及垫款				其他流动负债			
可供出售金融资产				流动负债合计	10,104,698.46	18,555,568.58	13,178,242.40
持有至到期投资				非流动负债：			
长期应收款				长期借款			
长期股权投资				应付债券			
投资性房地产				其中：优先股			
固定资产	1,469,936.86	1,159,489.00	1,156,221.08	永续债			
在建工程				长期应付款			
工程物资				长期应付职工薪酬			
固定资产清理				专项应付款			
生产性生物资产				预计负债			
油气资产				递延收益	902,007.71	1,128,461.19	1,263,633.05
无形资产	187,354.99	199,845.31	224,825.95	递延所得税负债			
开发支出				其他非流动负债			
商誉				非流动负债合计	902,007.71	1,128,461.19	1,263,633.05
长期待摊费用	1,496,848.00	874,907.90	492,405.62	负债合计	11,006,706.17	19,684,029.77	14,441,875.45
递延所得税资产	772,229.16	877,158.65	502,085.97	所有者权益：			
其他非流动资产	96,042.00	36,430.00		归属于母公司所有者权益	29,900,232.57	42,754,695.88	26,760,483.60
非流动资产合计	4,022,411.01	3,147,830.86	2,375,538.62	少数股东权益			
				所有者权益合计	29,900,232.57	42,754,695.88	26,760,483.60
资产总计	40,906,938.74	62,438,725.65	41,202,359.05	负债和所有者权益总计	40,906,938.74	62,438,725.65	41,202,359.05

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



备考合并利润表

编制单位：上海威尔逊光电仪器有限公司

会合02表
单位：人民币元

项 目	2018年1-5月	2017年度	2016年度
一、营业总收入	32,040,396.22	68,615,978.69	56,650,386.36
其中：营业收入	32,040,396.22	68,615,978.69	56,650,386.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	21,926,319.72	50,182,411.46	47,429,596.58
其中：营业成本	14,456,118.52	30,695,328.54	26,929,199.10
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			
税金及附加	182,970.72	749,083.21	369,914.10
销售费用	1,213,382.75	3,927,221.74	3,834,288.58
管理费用	5,634,464.87	15,906,710.05	15,514,329.11
财务费用	538,841.86	178,770.41	-560,629.95
资产减值损失	997,330.09	869,566.87	1,342,495.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	20,835.61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	1,075,953.48	2,144,269.36	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,114,076.50	18,433,567.23	9,220,789.78
加：营业外收入			1,421,278.95
减：营业外支出		210,752.14	307,521.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,114,076.50	18,222,815.09	10,334,547.36
减：所得税费用	1,542,539.81	2,228,602.81	1,459,154.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,571,536.69	15,994,212.28	8,875,392.99
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,571,536.69	15,994,212.28	8,875,392.99
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	8,571,536.69	15,994,212.28	8,875,392.99
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：

