

无锡威孚高科技股份有限公司

# 二〇〇二年半年度报告

二〇〇二年七月二十三日

# 目 录

第一节：重要提示 .....	2
第二节：公司基本情况 .....	2
第三节：股本变动和主要股东持股情况 .....	4
第四节、董事、监事、高级管理人员情况 .....	5
第五节：管理层讨论与分析 .....	6
第六节：重要事项 .....	8
第七节：财务报告 .....	9
第八节：备查文件 .....	33

## 第一节 重要提示

**重要提示：**公司董事会及董事保证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。独立董事欧阳明高先生因公出国缺席会议。

公司 2002 年半年度财务报告未经审计。

## 第二节 公司基本情况

一、公司法定中英文名称：

中文：无锡威孚高科技股份有限公司

英文：WEIFU HIGH-TECHNOLOGY CO., LTD.

二、公司注册地址：

无锡国家高新技术产业开发区 46 号地块

办公地址：无锡市人民西路 107 号

邮政编码：214031

公司网址：<http://www.china-wei-fu.com>

电子信箱：[Webmaster@china-wei-fu.com](mailto:Webmaster@china-wei-fu.com)

三、公司法定代表人：许良飞先生

四、公司董事会秘书：刘永林先生

证券事务代表：周卫星先生

联系地址：无锡市人民西路 107 号

电 话：0510-2719579

传 真：0510-2751025

电子信箱：[wft@public1.wx.js.cn](mailto:wft@public1.wx.js.cn)

五、指定刊登报刊：

《证券时报》、《中国证券报》、《大公报》。

指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司中期报告备置地点: 公司证券处

六、公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 威孚高科、苏威孚 B

股票代码: 000581 200581

七、主要财务数据和指标

(一) 主要财务数据和指标 (单位: 千元)

项 目	本 期 数	上 年 同 期
1. 净利润	102202.29	91748.84
2. 扣除非经常性损益后的净利润	106248.69	92616.33
3. 净资产收益率(%)	5.72	5.35
4. 每股收益(元)	0.234	0.210
5. 每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.18	0.14

(单位: 千元)

项 目	期 末 数	年 初 数
1. 股东权益(不含少数股东权益)	1787538.53	1685336.24
2. 每股净资产(元)	4.10	3.86
3. 调整后的每股净资产(元)	4.09	3.85

\* 扣除非经常性损益项目及涉及的金额

- 1、固定资产清理收益 -2603.31 千元
- 2、合并价差摊销 -1187.17 千元
- 3、被投资单位清理损益 186.14 千元
- 4、其他营业外收支净额 -1156.13 千元
- 5、所得税 714.07 千元
- 合计 -4046.40 千元

(二) 按境内、境外会计准则编制的会计报表差异说明:

根据国际会计准则所作的调整对净利润、净资产的影响

(金额单位: 千元)

项 目	净 利 润		净 资 产	
	2001年1~6月	2002年1~6月	2001年12月31日	2002年6月30日
按中国会计制度计算金额	91749	102202	1685336	1787539
按国际会计准则的调整事项				
1) 提列坏帐准备	-	-	-	-
2) 调整无未来收益的无形资产	160	-	-	-
3) 按权益法认列的投资收益	640	60	8700	8760
4) 提列封存固定资产折旧	-	-	-	-
5) 提列固定资产减值准备	-	-	-	-
6) 少数股东权益	-	-	-	-
7) 2001年预分配股利			87270	87270
8) 按国际会计准则计算金额	92549	102262	1781306	1883569

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股本结构未发生变化。

二、股东情况

1、截止2002年6月30日公司股东总数99052人。

2、主要股东持股情况

截止2002年6月30日，公司前十名股东持股情况。

单位：股

序号	股 东 名 称	持股数	本期增加	持股比例%	股份性质
1	无锡威孚集团有限公司	121566150		27.86	国有法人股
2	华安创新证券投资基金	15307132	15307132	3.51	流通A股
3	ROBERT BOSCH GMBH	14144000		3.24	流通B股
4	安顺证券投资基金	6193454	6193454	1.42	流通A股
5	金泰证券投资基金	5751104	908934	1.32	流通A股
6	国联证券有限责任公司	4884934	4884934	1.12	流通A股
7	中国华星创业有限公司	2824430	2824430	0.65	流通A股
8	无锡市国有资产投资开发总公司	2600000		0.6	法人股
9	张萍	2105100	12000	0.48	流通A股
10	通乾证券投资基金	2000000	2000000	0.46	流通A股

注：1. 前10名股东中法人股股东无关联关系，流通股股东未知是否存在关联交易；

持有公司 5%以上股份的股东为无锡威孚集团有限公司，其持股份没有变动，股份没有被质押、冻结或托管的情况。

2. 报告期内控股股东没有发生变化。

## 第四节 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情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员持有的公司股票没有变动。

### 二、报告期内董事、监事和高级管理人员变动情况

公司第三届董事会、监事会任期届满，根据《公司章程》的有关规定，本公司于 2002 年 6 月 4 日召开的 2001 年度股东大会上进行了换届选举，选举产生了第四届董事会、监事会。

#### 1、聘任董事、监事和高级管理人员情况

姓 名	聘 任 职 务
许良飞	董事长
韩江明	副董事长、总经理
祖吉林	董 事
李同华	董 事
王伟良	董 事
高国元	董事、副总经理
葛颂平	董事、副总经理
陈昭林	董 事
张小虞	独立董事
欧阳明高	独立董事
陈其龙	独立董事
陈学军	监事会主席
李国栋	监 事
张继明	监 事
王 川	监 事
王晓东	监 事
邓锡江	监 事
尤建忠	监 事
时兴元	副总经理
孙庆宪	财务负责人、总会计师
刘永林	董事会秘书

## 2、离任董事、监事情况

姓名	原职务	离任原因
陈浩军	董事	换届选举
钟锡畅	董事	换届选举
唐镇寰	董事	换届选举
徐霖	董事	换届选举
杨安康	董事	换届选举
李国栋	董事	聘为监事
张继明	董事	聘为监事
王川	董事	聘为监事
赵献时	监事会主席	换届选举
葛颂平	监事	聘为董事
李渭庆	监事	换届选举
王正平	监事	换届选举
潘宏英	监事	换届选举

## 第五节 管理层讨论和分析

一、今年上半年，随着公司产品结构调整的逐步到位，产品结构发生很大的变化，新产品产量和销量大幅度增长，而老产品和低附加值产品逐步淡出市场，公司整体获利能力有所增强。从上半年整个财务状况分析，存在着各种费用上升的情况，公司近年来加大了新产品的开发力度，特别是为满足国家更加严格的排放法规以及适应柴油机向节能、高速的发展需要，在新产品开发上的投入大大增加，也是造成费用增长的原因；主要原因是随着主营业务的扩展，销售费用相应增加；由于产品产量的大幅度增长，加上新产品的登场，需要一定的劳动力支持，从而也增加了费用的支出。从公司发展的全局来看，上述费用的增加是合理的，也是必须的。因为目前新产品开发费的较大增加，有利于公司的长远发展。目前产品的生命周期越来越短，产品的更新换代越来越快，只有加大投入，才能确保公司长期稳定的发展。

### 二、财务状况及分析

单位：千元

项 目	2002年1~6月份	2001年1~6月份	2002年比 上年同期±%
主营业务收入	726637.37	506942.20	43.34
主营业务利润	200005.71	132122.19	51.38
净利润	102202.29	91748.84	11.39
现金及现金等价物净 增加额	-83593.77	-197275.82	
项 目	期末数	期初数	2002年比 上年同期±%
总资产	2469629.70	2170269.10	13.79
股东权益	1787538.53	1685336.24	6.06

注：（1）总资产期末增加13.79%，主要原因是固定资产的投入增加；

- (2) 股东权益期末比期初增加 6.06%，主要原因是本报告期内实现的净利润；
- (3) 主营业务收入本期比上年同期增加 43.34%，主要原因是募集资金项目“年产 10 万 PW 泵技改项目”达产所致；
- (4) 主营业务利润本期比上年同期增加 51.38%，主要原因是公司积极开拓市场，销售收入增加，产品销售结构发生变化所致；
- (5) 净利润本期比上年同期增加 11.39%，主要原因是销售收入增加，产品结构调整所致；
- (6) 现金及现金等价物本期比上年同期增加 113682.05 千元；主要原因经营活动现金净流量增加。

### 三、公司经营情况

公司的经营范围是内燃机燃油系统产品、燃油系统测试仪器和设备制造。报告期公司的生产经营继续保持快速发展的态势，实现主营业务收入 726637.37 千元，净利润 102202.29 千元；分别比上年同期增长 43.34% 和 11.39%。市场稳定，结构更趋优化，赢利能力继续加强。

按各类产品分类的主营业务收入情况及市场占有率：

产品名称	主营业务收入（千元）	市场份额(%)
A 型泵	151467.57	53.31
PW 泵	215701.16	52.15
I 号泵	53989.04	73.10
单体泵	10023.98	32.48
喷油器	87628.74	31.66
三对偶件	81491.93	32.05

资料来源：全国油泵油嘴行业统计支会编制的 2002 年 1~6 月份《油泵油嘴行业统计资料汇编》

### 四、投资情况

#### 1、募集资金使用情况

2000 年公司实施了配股方案，共募集资金 40506 万元人民币，主要用于年产“200 万套汽车尾气催化净化器项目”，报告期投入了 1258.8 万元，截止报告期已累计投入 22743 万元，占募集资金总额的 56.15%，尚存余款 17763 万元。由于该项目固定资产投资已结束，项目的剩余投资主要用于补充流动资金，因此为了更好地发挥募集资金效益，本着对全体股东负责的精神，加快新项目的实施，以增强核心竞争力，公司董事会四届一次会议决定，将剩余的 17763 万元配股募集资金进行变更，改投“年产 10 万台 PW2000 喷油泵技术改造项目”。待 7 月 18 日召开的第二次临时股东大会批准后实施。配股募集资金项目报告期尚处于投入阶段，故未有利润产生。

#### 2、非募集资金投资情况

- 1) 根据公司董事会三届十一次会议决议，增资投入无锡欧亚柴油喷射有限公司，本公司总投资 393.6

万元美元，分两期投入，第一期 2001 年已投入 157.44 万美元，报告期公司进行了第二期投入，共 236.16 万美元。董事会关于增资无锡欧亚柴油喷射有限公司的决议公告刊登于 2001 年 11 月 29 日的《中国证券报》、《证券时报》和《大公报》。

2) 为了加快油泵油嘴产品零部件基地的建设，公司第三届董事会十二次会议审议通过出资 200 万元，联合有关法人和自然人共同组建无锡威孚精密机械制造有限公司，该公司注册资本 690 万元，本公司所占股比为 28.99%。上述决议公告刊登于 2002 年 4 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和《大公报》。

## 五、报告期目标实现情况

报告期主营业务收入和净利润分别达到 726637.37 千元和 102202.29 千元，为年度目标的 66.06%和 63.88%。

## 六、下半年的经营计划

下半年，公司将围绕年度目标，及时、正确地把握宏观经济形势发展和市场变化趋势，努力实现股东大会确定的年度经营目标。

### 1、下半年的主要措施

1) 下半年，公司将根据市场变化特点，积极开拓潜在市场，确保年度销售目标的实现；

2) 加快新产品的开发和技改项目的实施。该新品技术已经掌握，市场和配套比较落实，而且 2004 年国家将执行欧 II 排放标准，时间紧迫。PW2000 泵，因此要加快完善设计，扩大配试范围，及时进行批量供货，同时，加快该项目的技改步伐，为明年的大批量投放市场作好准备。

3) 强化内部管理，严格控制成本，制定控制费用增长的措施，努力实现年度利润目标。

### 2、下半年的经营计划

下半年的经营计划，主要是围绕年度目标、销售收入 110000 万元，净利润 16000 万元而进行，力争超额完成上述目标。

## 第六节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司已按照《公司法》、《证券法》以及中国证监会颁布有关法律法规的要求，修订完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求，在 2001 年股东大会进行董事会换届选举中，增设了独立董事，建立了战略、审计、提名、薪酬与考核委员会，其中审计、提名、薪酬与考核委员会都由独立董事担任主任委员，并且占多数，使公司的法人治理结构更趋完善。公司与大股东之间已完全实现了“五分开”，关联交易根据客观环境的变化，也逐步减少。因此，公司已达到了中国证监会关于上市公司治理的要求。

## 二、利润分配方案的执行情况

本公司利润分配方案为每 10 股派发现金红利 2 元人民币（含税），该方案业经 2002 年 6 月 4 日召开的 2001 年度股东大会通过，本公司定于 7 月下旬实施。

## 三、重大诉讼及仲裁事项

本报告期内，公司无重大诉讼及仲裁事项发生。

## 四、重大资产收购，出售或处置事项。

本报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置事项。

## 五、本公司与第一大股东无锡威孚集团有限公司 2002 年上半年的重大关联交易情况

（单位：千元）

项 目	2002 年上半年	2001 年上半年
采购货物	40725.10	25472.80
销售货物	108944.80	124030.20
购买固定资产	-	60.50
出售固定资产	-	-
加工收入	13318.10	7617.20
购货现金折扣收入	1806	4091
土地及商标使用费支出	1800	1680

上述关联交易，都严格按照双方签订的各项关联合同执行，在交易价格、交易方式、结算方式等方面没有变化、交易的内容在缩小。

## 六、重大合同及其履行情况：

1、报告期内，公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项；

2、报告期内公司无重大担保事项；

3、报告期内公司无委托资产管理事项。

## 七、大股东承诺履行情况。

本公司大股东无锡威孚集团有限公司报告期内无重大承诺事项。

# 第七节 财务报告

（本公司半年度财务会计报告未经审计）

一、财务报表（附后）

二、财务报表附注：

# 会计报表附注

## 附注1. 公司的基本情况

无锡威孚高科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系经江苏省体改委苏体改生(1992)130 号文批复同意组建的定向募集股份有限公司，公司原股本总额为 11,543.55 万元人民币，其中国有法人股本 9,243.55 万元，社会法人股本 800 万元，内部职工股本 1,500 万元，于 1992 年 10 月在无锡市工商行政管理局登记注册。

1994 年和 1995 年间本公司进行重组，重组后成为无锡威孚集团有限公司（以下简称“威孚集团”）的控股子公司。

1995 年 8 月经江苏省体改委及深圳市证券管理办公室批准，本公司发行特种普通股(B 股)6800 万股，每股面值 1 元人民币，即 6800 万元人民币,发行后股本总额为 18,343.55 万元人民币。

1998 年 6 月经中国证监会批准，本公司在深圳证券交易所采用上网定价发行方式，发行人民币普通股(A 股)12,000 万股,发行后股本总额为 30,343.55 万元人民币。

1999 年中期经董事会、股东大会讨论通过，本公司按每 10 股送 3 股的方案实施送股，送股后股本总额为 39,446.615 万元，其中：国有法人股 12,016.615 万元、社会法人股 1040 万元、外资股（B 股）8840 万元、人民币普通股(A 股)15600 万元、内部职工股 1950 万元。

2000 年经中国证监会批准，本公司按 1998 年 6 月 A 股发行后的总股本 30,343.55 万股为基础每 10 股配 3 股，配股价 10 元/股，实际配股 4190 万股，配股后股本总额为 43,636.615 万元,其中：国有法人股 12,156.615 万元、社会法人股 1040 万元、外资股（B 股）8840 万元、人民币普通股(A 股)19200 万元、内部职工股 2400 万元。

本公司在无锡市高新技术开发区登记注册，注册登记号为 25045696-7。本公司属于机械行业，主要从事柴油内燃机的喷油泵和喷油泵所用的喷油器及其配件的制造及销售。

## 附注2. 会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

本会计报表所载会计信息系根据本公司的会计政策而编制的，该等会计政策均系根据《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定制定。

### 1. 会计年度

采用公历制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 2. 记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币。

### 3. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 4. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5. 外币核算

外币账户按中国人民银行公布的人民币基准汇价折合为人民币记账，并于期末将外币账户的外币余额按公布的人民币基准汇价折合为人民币，调整后各外币账户余额与原账面数的差额，按照不同对象分别列入当期损益或进行资本化。

### 6. 短期投资核算方法

**短期投资标准** 是指公司购入的能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资。

**短期投资计价和收益确认** 在取得时按实际支付的全部价款（包括税金和手续费等相关费用）扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为投资成本；持有期间所获得的股利或利息冲减短期投资账面价值；处置时按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

**短期投资跌价准备** 期末短期投资按成本与市价孰低计价。短期投资跌价准备按投资总体成本高于市价的差额提取，已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复时，在原先已确认的投资损失金额内转回。

## 7. 坏账核算方法

**坏账确认标准** 对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项，以及因债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账。

**坏账损失核算方法** 坏账损失采用备抵法核算。

**坏账准备** 公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。根据债务单位的财务状况和现金流量等情况，有充分证据表明确实难以收回的应收款项采用个别认定法计提坏账准备。

各账龄段坏账准备的计提比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 至 2 年	10%
2 至 3 年	30%
3 至 4 年	50%
4 至 5 年	80%
5 年以上	100%

## 8. 存货核算方法

**存货分类** 主要分为库存材料、低值易耗品、在产品、产成品。

**存货计价** 库存材料日常采用计划成本核算，按大类分设材料成本差异，期末根据领用或发出的原材料计划成本结转其应承担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转销售成本；

**低值易耗品的摊销** 低值易耗品在取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法核算，数额较大时，在一年内分期摊销。

**存货盘存制度** 采用永续盘存制。

**存货跌价准备** 期末存货按成本与可变现净值孰低计价，根据存货可变现净值低于成本的差额，计提存货跌价准备并计入当期损益。

## 9. 长期投资核算方法

**长期股权投资计价** 在取得时按初始投资成本计价。初始投资成本按以下方式确定：(1)公司以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款包括支付的税金、手续费等相关费用作为初始投资成本，实际支付的价款中若包含已宣告但尚未领取的现金股利则按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额作为初始投资成本。(2)公司接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本，涉及补价的，则根据收到或支付的补价，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。(3)以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资换股权投资），按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为初始投资成本；涉及补价的，则按《企业会计准则——非货币交易》的相关规定进行处理。

**长期股权投资收益的确认** 长期股权投资收益分别按以下方法确定：公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算投资收益；公司对被投资单位具有控制、共同控制或有重大影响的，长期股权投资采用权益法核算投资收益。通常情况下，本公司长期股权投资占被投资公司有表决权资本总额 20%以下，或虽持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响，按成本法核算；持有被投资公司有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响，按权益法核算。处置长期股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为投资损益。

**长期股权投资差额** 长期股权投资采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计价，初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额，按一定期限平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不低于 10 年的期限摊销。

**长期债权投资的计价** 取得时按初始投资成本计价。初始投资成本按以下方法确定：(1)以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）减去已到付息期但尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。(2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资，或以应收债权换入长期债权投资的，按应收债权的账面

价值，加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。涉及补价的，分别按减去或加上补价后的金额作为初始投资成本。(3)非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，涉及补价的，按《企业会计准则-非货币性交易》的相关规定进行处理。

**长期债券投资的溢价及折价处理** 长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

**长期股权投资减值准备** 期末对长期股权投资进行逐项检查，如由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则将可收回金额低于账面价值的差额，提取长期投资减值准备，计入当期损益。

## 10. 固定资产计价及折旧方法

**固定资产标准** 固定资产是指使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产经营的主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

**固定资产计价** 固定资产在取得时按取得时的实际成本入账。

**固定资产分类及折旧方法** 固定资产折旧根据固定资产原值扣除残值(原值的 3%)后，按预计使用年限采用直线法分类计提。固定资产分类、各类固定资产预计使用年限及折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	20~35	2.77%-4.85%
通用设备	10~16	6.06%-9.7%
专用设备	10.5	9.24%
运输设备	10	9.7%
其他设备	10	9.7%

**固定资产减值准备** 期末按照固定资产账面价值与可收回金额孰低计价。如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额按单项资产计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

## 11. 在建工程核算方法

**在建工程结转固定资产时点的确定** 在建工程已达到预定可使用状态，并办理竣工决算的，按实际发生的全部支出确认为固定资产；若所建造的固定资产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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司折旧政策计提固定资产折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

**在建工程减值准备** 期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提在建工程减值准备，计入当期损益。一般存在下列一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；（2）在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）证明在建工程已经发生减值的其他情形。

## 12. 无形资产计价及其摊销方法

**无形资产计价** 在取得时按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：（1）对购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；（2）对投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值作为实际成本；（3）接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；（4）以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本；涉及补价的，则按《企业会计准则——非货币交易》的相关规定进行处理；（5）自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本。

**无形资产摊销** 各种无形资产自取得当月起在预计使用年限内按直线法平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：（1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；（2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；（3）合同规定了受益年限法律也规定有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；（4）如果合同没有规定受益年限法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

本公司各类无形资产的摊销年限如下：

(1) 母公司土地使用权按 50 年平均摊销；

(2) 南京威孚金宁有限公司（控股子公司，以下简称“威孚金宁”）的土地使用权、商标使用权按 30 年平均摊销。

**无形资产减值准备** 期末检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于账面价值的，在期末计提无形资产减值准备。

期末对无形资产的账面价值进行检查，当存在以下一种或数种情况时，对无形资产的可收回金额进行估计，将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分计提无形资产减值准备。（1）该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）该无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

无形资产预期不能带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：（1）该无形资产已被其他新技术等所替代，且已无使用价值和转让价值；（2）该无形资产已超过法律保护期限，且已不能为企业带来经济利益；（3）其他足以证明该无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

### 13. 长期待摊费用

开办费即在筹建期间发生的费用首先在长期待摊费用中归集，自开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰低的期限内平均摊销。其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 14. 收入确认原则

**销售商品** 已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

**提供劳务** 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入；劳务开始和完成分属不同会计年度的，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

**让渡资产使用权** 让渡资产使用权在与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠地计量时确认收入实现。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 15. 所得税会计处理方法

所得税采用应付税款法进行核算。

#### 16. 合并会计报表编制方法

**合并范围的确定原则** 本公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额50%以上（不含50%），或虽占该单位有表决权资本总额不足50%，但具有实质控制权的，该子公司列入合并范围。如该子公司的总资产、销售收入和净利润较小，符合财会二字(96)2号函《关于合并报表范围请示的复函》的规定，则不予合并。

**合并会计报表编制方法** 根据财政部《合并会计报表暂行规定》，以母公司及纳入合并范围的子公司会计报表及其他有关资料为依据，将合并会计报表各方之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及未实现利润全部抵销，并计算少数股东损益和少数股东权益。

### 附注3. 税项

#### 1. 流转税

(1) 商品销售交纳增值税，其销项税税率为17%。

(2) 租赁收入、无形资产转让收入等按收入额的5%计征营业税；

#### 2. 流转税附加

按应缴增值税、营业税总额的7%计征城市维护建设税，1%计征教育费附加。

#### 3. 所得税

本公司系注册于无锡市高新技术产业开发区的高新技术企业，根据国家有关所得税税收政策的规定，本公司享受15%的所得税优惠政策。子公司所得税税率均为33%。

## 附注4. 控股子公司及合营企业

### 1. 控股子公司基本情况：

截止 2002 年 6 月 30 日，本公司控股子公司情况如下：

被投资单位	注册地	注册资本 (万元)	拥有股份 (%)	主营业务
南京威孚金宁有限公司	南京市区	25600.00	80.00	内燃机配附件
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	无锡马山区	1223.70	72.78	内燃机配附件
无锡威孚吉大新材料应用开发有限公司	无锡开发区	500.00	70	金属纳米粉
无锡威孚长安油泵油嘴有限公司	无锡锡山区	2149.00	51	内燃机配附件
无锡威孚精密机械制造有限公司	无锡市区	690.00	28.99	内燃机配附件
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	无锡开发区	3000.00	55	消声器净化器

除威孚金宁外的其他 5 家单位的总资产、销售收入和净利润较小，符合财会二字(96)2号函《关于合并报表范围请示的复函》的规定，故未予合并。

### 2. 会计报表合并范围的变化

本年度合并报表范围没有变化。

### 3. 合营企业

本公司无合营公司。

## 附注5. 合并会计报表主要项目附注

### 1. 货币资金

	2002-06-30	2001-12-31
	千元	千元
现金	62	22
银行活期存款	274284	362,001
银行定期存款	199750	197,450
其他货币资金	1859	75
	<u>475955</u>	<u>559,548</u>

[注] 期末货币资金中无抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

### 2. 应收票据

应收票据月末数 98483385 元均为银行承兑汇票，无质押，到期日均在 2002 年 6 月 30 日之前。

### 3. 应收利息

应收利息期末数 12401587.50 元与年初数 10811900 元均系本公司银行定期存款按权责发生制计算的应收利息。

### 4. 应收账款

	2002-06-30			2001-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
	千元	%	千元	千元	%	千元
1 年以内	264233	80.21	13484	224114	82.16	11355
1 至 2 年	25205	7.65	2542	16586	6.08	1659
2 至 3 年	22029	6.69	6636	11238	4.12	3371
3 年以上	17970	5.45	16550	20831	7.64	16813

329438	100.00	39212	272769	100.00	33198
--------	--------	-------	--------	--------	-------

[注 1] 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

[注 2] 期末应收账款均已按本公司坏账准备估计政策计提了坏账准备；

[注 3] 应收账款项目前五名金额合计 13472 万元，占应收账款总额 40.89 %；

[注 4] 期末应收账款中无关联往来单位余额。

## 5. 其他应收款

	2002-06-30			2001-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
	千元	%	千元	千元	%	千元
1 年以内	36433	98.41	59	16896	95.71	67
1 至 2 年	16	0.04	2	60	0.34	6
2 至 3 年		0		55	0.31	17
3 年以上	574	1.55	515	642	3.64	578
	37023	100.00	576	17653	100.00	668

[注 1] 期末无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

[注 2] 母公司其他应收款中余额主要为员工备用金、未合并控股子公司的欠款，故未提取坏账准备。

[注 3] 其他应收款项目前五名金额合计 2601.58 万元，占其他应收款总额 70.26%；

[注 3] 关联往来单位余额参见附注 7 第 6 项。

## 6. 存货

	2002-06-30		2001-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
	千元	千元	千元	千元
库存材料	26166	42	6588	-
在产品	81612	2939	91967	2471

产成品	134939	3312	98652	3823
	242717	6293	197207	6294

[注] 存货可变现净值按正常经营过程中的估计销售价格扣除销售所必需的估计费用确定。

## 7. 长期股权投资

### (1). 子公司及联营企业（按权益法核算的长期股权投资）

被投资单位名称	投资比例	投资金额	投资增减	本期权益 增减额	分得红利	累计权益 增减额	期末数
		千元	千元	千元	千元	千元	千元
无锡威孚马山油泵 油嘴有限公司	72.78%	8,906	-	58	-	1717	10,623
无锡威孚吉大新材料应 用开发有限公司	70%	3,500	-	152	-	-90	3410
无锡威孚长安油泵 油嘴有限公司	51%	10,960	-	837	-	2211	13171
无锡威孚力达催化 器有限公司【注 1】	55%	—	4309	-984	-	-984	3325
无锡欧亚柴油喷射 有限公司【注 2】	48%	101105	19576	16147	-	20041	140722
无锡威孚精密机械 制造有限责任公司 【注 3】	28.99	—	2000	-	-	-	2000
中联汽车电子有限 公司	20.03%	120,124	-	7359	—	47408	167532
		244595	25885	23569	-	70303	340783

[注 1] 2002 年 1 月 1 日，本公司与威孚集团签订了无锡威孚力达催化净化器有限责任公司的股权转让协议。威孚集团将其所持有的无锡威孚力达催化净化器有限责任公司 55% 的股权按 430.92 万元价格转让给本公司。转让价格的定价依据国有资产管理部门确认的、经评估机构评定的净资产金额。

[注 2] 鉴于市场发展的需要，无锡欧亚柴油喷射有限公司董事会决定增加注册资本 820 万美元。经本公司第三届董事会十一次会议审议通过，按本公司所持该公司 48% 的股权比例进行同比例增资 393.6 万美元，去年已增加投资 1305 万元人民币，本年增加投资 1958 万元人民币。

[注3]为加快建立油泵油咀产品基础配套基地,经本公司第三届董事会十二次会议审议通过,本公司出资200万元.联合有关法人和自然人共同组建无锡威孚精密机械制造有限公司,该公司注册资本690万元,本公司所占股比为28.99%.

(2). 长期股权投资差额

	年初数	本期摊销	累计摊销	期末数
	千元	千元	千元	千元
长期股权投资差额	2968	1187	10091	1781

[注] 长期股权投资差额是指无锡威孚金宁有限公司于1999年度在采用追溯调整法调整应收款项坏账准备时,调减了收购基准日账面所有者权益,导致本公司在收购基准日的成本大于其调整后的所有者权益而产生的差额11,871,742.40元。上述股权投资差额从1998年4月1日起以直线法按五年平均摊销。

(3).其他股权投资 (按成本法核算的长期股权投资)

被投资单位名称	投资比例	2001-12-31	本期增减	2002-06-30
	%	千元	千元	千元
国联证券有限公司	1.20	1,000	11000	12000
广西柳发有限公司	1.22	1,600	-	1,600
无锡联合高新技术公司 [注1]	9.09	5000	-5000	-
江苏宁沪高速公路公司	0.02	594	-	594
交通银行无锡分行	0.01	750	-	750
常柴集团财务公司	0.80	800	-	800
朝阳柴油机经营有限公司	9.09	200	-	200
和君创业投资有限公司	10	33,000	-	33,000
南京恒泰保险经纪有限公司	3.33	1000	-	1,000
北京鑫融兴业投资咨询公司	11.11	100	-	100
扬动股份有限公司[注2]		-	2356	2356
江苏汇丰保险代理有限公司	10.00	-	500	500
上柴扬动股份有限公司等[注3]		4,787	-	4,787
		48831	8856	57687

[注1] 无锡联合高新技术公司因资产重组需要进行清算,故本公司收回股权资本金500万元,清算收益18.6万元.

[注2] 扬动股份有限公司的股权是根据本公司、泰州宇成铁厂、扬动股份有限公司三方签定的股份转让协议:本公司受让泰州宇成铁厂所持有的扬动股份有限公司

157.06 万股股份，股份受让价格以扬动股份有限公司 2001 年 6 月 30 日经审计后的帐面净资产为基数确定转让价格。

[注 3] 上柴扬动股份有限公司等 10 家被投资企业，是威孚金宁投资的单位，投资金额共计 478.7 万元，因被投资企业规模小而多未单独列示。

(4) 长期投资减值准备

	年初数	本期增加	本期减少	期末数
	千元	千元	千元	千元
长期投资减值准备	2033	—	-	2,033

[注] 长期投资减值准备：是指威孚金宁有限公司对投资的河南省固始三良实业有限公司计提的减值准备。

7. 长期债券投资

债券种类

2002-06-30

2001-12-31

千元

千元

国家电力建设债券

80

80

8. 固定资产及累计折旧

	年初数	1-6 月增加	1-6 月减少	期末数
	千元	千元	千元	千元
固定资产原值				
房屋及建筑物	106649	40100	—	146749
设 备	410223	142053	4145	548131
其 他	47449	7882	184	55147
	564321	190035	4329	750027
固定资产累计折旧				
房屋及建筑物	28997	11127	—	40124
设 备	143084	40656	2661	181079
其 他	13231	3404	89	16546
	185312	55187	2750	237749
固定资产减值准备	16317			17365
固定资产净额	362692			494913

[注 1] 固定资产原值 1-6 月增加 190034604.56 元，主要系设备增加； -

[注 2] 固定资产原值 1-6 月减少 4328781.06 元，其中出售固定资产减少 4265181.06 元，固定资产报废 63600 元，；

[注3] 期末固定资产中无融资租入及用于抵押之固定资产。

[注4] 期末固定资产中有封存固定资产34740549.13元,均已计提了减值准备;固定资产减值准备的分项情况参见资产减值准备明细表。

## 9. 在建工程

	预算数	年初数	本期增加	转固金额	其他减少	期末数
	千元	千元	千元	千元	千元	千元
汽车尾气净化器	196,670	214842	10371	-	-	225213
锡南厂区配套	25,000	25594	240	-	-	25834
小型高速泵(IW)	29,800	18561	9810	8507	-	19864
高压油泵(PW)	93,000	21294	9929	1866	-	29357
零星工程		98137	37911	61398	-	74650
-资本化利息		-	-	-	-	-
合计		378428	68261	71771	-	374918
-资本化利息		-	-	-	-	-

[注1] 在建工程的资金来源,除零星工程是属于金融机构贷款或自筹外,其他均为募集资金。

## 10. 无形资产

	原始金额	年初金额	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
	千元	千元	千元	千元	
土地使用权(无锡高新)	4,287	3678	36	3642	42年4月
土地使用权(金宁)	28,752	25158	479	24679	25年9月
商标许可使用权(金宁)	26,356	23655	438	23217	26年5月
	59395	52491	953	51538	

[注] 本报告期内没有新增无形资产;上述无形资产取得方式均为外购。

## 11. 短期借款

	2002-06-30	2001-12-31
	千元	千元
担保借款(人民币)	196500	158500

[注] 短期借款中无已到期未偿还之借款。

## 12. 应付账款

[注 1] 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项；

[注 2] 无账龄超过 3 年的大额应付账款；

## 13. 应付股利

	2002-06-30	2001-12-31
	千元	千元
法人股股东	26,601	26601
社会公众股股东	60,880	60880
	<u>87,481</u>	<u>87481</u>

[注] 根据 2002 年 4 月 19 日第三届董事会第 12 次会议审议通过的 2001 年度利润分配预案进行分配: 每 10 股派发现金红利 2 元人民币 (含税), 该方案经 2002 年 6 月 4 日召开的 2001 年度股东大会通过, 本公司定于 7 月下旬实施;

## 14. 应交税金

	2002-06-30	2001-12-31
	千元	千元
增值税 [注 1]	10326	2788
城建税 [注 2]	673	147
所得税 [注 1]	3477	-1532
房产税等	16	25
	<u>14492</u>	<u>1418</u>

[注 1] 增值税及所得税报告期内执行的税收政策参见附注 3 税项；

[注 2] 城建税报告期内执行的税收政策参见附注 5 第 22 项。

## 15. 其他应付款

[注 1] 欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项参见附注 7 第 6 项。；

[注 2] 其他应付款中无账龄超过 3 年的大额款项；

## 16. 长期借款

	借款期限	年利率	借款条件	借款金额
				千元
工行无锡分行	1999.12-2004.12	6.03%	担保	1,500

## 17. 股本

	2002-06-30	本期增减	2001-12-31
	千元	千元	千元
尚未流通股本			
-发起人股本	121,566	-	121,566
-募集法人股	10,400	-	10,400
	131,966	-	131,966
已流通股本			
-境内上市外资股 (B股)	88,400	-	88,400
-境内上市普通股 (A股)	216,000	-	216,000
	304,400	-	304,400
	436,366	-	436,366

## 18. 资本公积

	2002-06-30	本期增加	2001-12-31
	千元	千元	千元
股本溢价	908,919	-	908,919

[注] 股本溢价是本公司发行 B 股及 A 股时超过股本的溢价款。

## 19. 盈余公积

	年初数	1-6月提取	期末数
	千元	千元	千元
法定盈余公积	73272	-	73,272
法定公益金	36712		36,712
任意盈余公积	1,784	-	1,784
	111768	-	111,768

## 20. 未分配利润

	金额
	千元
年初未分配利润	228283
本期净利润	102202
合计	330485

## 21. 营业收入

[注 1] 营业收入前五名客户的总收入 33818 万元，占主营业务收入的 53.73%。

[注 2] 因本公司汽车销售业务所占主营业务收入的比例小于 2%，故从本期开始，本公司将其作为副营业核算。

## 22. 主营业务税金及附加

	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
	千元	千元
城市维护建设税	3231	1956
教育费附加	821	538
	4052	2494

[注 1] 城建税 按应纳流转税额的 7% 缴纳；

[注 2] 教育费附加 本公司按应纳流转税额的 1% 缴纳；威孚金宁按应纳流转税额的 3% 缴纳；

## 23. 财务费用

	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
	千元	千元
借款利息费用	6400	5137
汇票贴现利息	2977	1208
手续费支出	125	353
减: 银行存款利息收入	4121	4365
购货现金折扣	1806	4091
	3575	-1758

[注] 2001 年度报表销货现金折扣在销售费用中列支，故同口径将 2001 年 1-6 月在财务费用中列支的销货现金折扣调整至销售费用中列支。

## 24. 投资收益

	2002年1-6月	2001年1-6月
	千元	千元
子公司及联营企业收益	22570	25380
其他长期股权投资收益	5	150
长期股权投资清算收益	186	—
长期股权投资差额[注 1]	-1187	-1187
	22574	24343
	22574	24343

[注 1] 长期投资差额：详见附注 5 之 7。

## 25. 营业外支出

	2002年1-6月	2001年1-6月
	千元	千元
市场物价调节基金	529	437
处理固定资产损失	2275	1
固定资产减值准备	-	-
其他	1262	36
	4066	474
	4066	474

## 26. 支付的其他与经营活动有关的现金

主要是用现金支付的管理费用及营业费用等。

## 附注6. 母公司会计报表主要项目附注

### 1. 应收账款

	2002-06-30			2001-12-31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
	千元	%	千元	千元	%	千元
1年以内	215773	82.19	10955	192869	85.58	9793
1至2年	21009	8.00	2101	14797	6.57	1480
2至3年	20995	8.00	6299	8726	3.87	2618
3年以上	4744	1.81	4744	8964	3.98	7077
	262521	100.00	24099	225356	100.00	20968
	262521	100.00	24099	225356	100.00	20968

## 2. 其他应收款

	2002-06-30	2001-12-31
	千元	千元
1 年以内	34880	14970

[注] 母公司其他应收款中除员工备用金 31.92 万元外，绝大部份为未合并的控股子公司欠款。详见附注 7 之 6。母公司其他应收款余额基于上述构成，故未提取坏账准备。

## 附注 7. 关联方关系及其交易(单位：人民币万元)

### 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
无锡威孚集团有限公司	无锡市区	普通机械加工制造	母公司	国有独资	许良飞
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	无锡马山区	内燃机配附件	子公司	有限责任公司	许良飞
无锡威孚吉大新材料应用开发有限公司	无锡开发区	金属纳米粉	子公司	有限责任公司	许良飞
无锡威孚长安油泵油嘴有限公司	无锡锡山区	内燃机配附件	子公司	有限责任公司	许良飞
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	无锡市区	内燃机配附件	子公司	有限责任公司	许良飞
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	无锡开发区	消声器、净化器	子公司	有限责任公司	许良飞

### 2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
无锡威孚集团有限公司	13,483.00	-	-	13,483.00
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	1,223.70	-	-	1,223.70
无锡威孚吉大新材料应用开发有限公司	500.00	-	-	500.00
无锡威孚长安油泵油嘴有限公司	2,149.00	-	-	2,149.00
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	-	690.00	-	690.00
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	3000.00	-	-	3000.00

### 3. 存在控制关系关联方所持股本及其变化

企业名称	期初数		本期增加 金额	本期减少 金额	期末数	
	金额	%			金额	%
无锡威孚集团有限公司	12,156.62	27.86	-	-	12,156.62	27.86
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	890.61	72.78	-	-	890.61	72.78
无锡威孚吉大新材料应用开发有限公司	350.00	70.00	-	-	350.00	70.00
无锡威孚长安油泵油嘴有限公司	1,096.00	51.00	-	-	1,096.00	51.00
无锡威孚精密机械制造有限公司	-	-	200.00	-	200.00	28.99
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	-	-	413.09	-	413.09	55.00

### 4. 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
中联汽车电子有限公司	联营企业
无锡欧亚柴油喷射有限公司	联营企业

### 5. 本公司与关联方的交易事项

#### (1) 采购货物

企业名称	2002年1-6月	2001年1-6月
无锡威孚集团有限公司	4072.51	2547.28
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	2815.23	2975.41
无锡威孚长安油泵油嘴有限公司	4380.02	3677.51
无锡欧亚柴油喷射有限公司	3002.14	2208.68

#### (2) 销售货物

企业名称	2002年1-6月	2001年1-6月
无锡威孚集团有限公司	10894.48	12403.02
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	545.04	91.35
无锡威孚长安油泵油嘴有限公司	293.99	70.69
无锡欧亚柴油喷射有限公司	1699.39	1163.66

#### (3) 本公司与威孚集团的其他交易事项

与威孚集团有下列协议：

##### (a)、六项服务协议

威孚集团为支持本公司营运而提供的各种服务均按正常商业价格计价，该六项协议从一九九五年一月一日起生效，为期十年；

(b)、商标使用协议

本公司使用威孚集团商标销售产品,按销售额的 0.3%支付给威孚集团商标使用费,其金额每年不得少于 120 万元。该协议自一九九五年一月一日起生效,为期十年;

(c)、土地使用权租赁协议

本公司租用威孚集团土地支付土地使用权租赁费,第一年租金为 327,285 元,以后每年递增 10%。该协议自一九九五年一月一日起生效,为期十年。

(d)、委托采购协议

本公司委托威孚集团采购货物,并按委托采购货物金额的 5%提取现金折扣。

根据本公司和威孚集团签定的协议,从二零零二年三月起,水电

气业务由本公司自行采购,不再委托威孚集团采购。

本公司与威孚集团于 2002 年上半年及 2001 年度同期的重大交易如下(单位:万元):

	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
购买固定资产	-	6.05
出售固定资产	-	-
加工支出	1331.81	761.72
购货现金折扣收入	180.60	409.10
土地及商标使用费	180.00	168.00
资金占用费	-	-

上述与关联方发生关联交易的价格均按正常商业价格进行结算。

6. 关联方应收、应付款项余额

	2002-06-30	2001-12-31
<b>其他应收款:</b>		
威孚长安油泵油嘴有限公司	206.89	
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	2064.12	
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	324.06	1431.41
<b>其他应付款:</b>		
无锡威孚集团有限公司	445.45	1393.32
威孚长安油泵油嘴有限公司		1773.60
无锡欧亚柴油喷射有限公司	616.35	323.60

## 附注8. 根据国际会计准则所作调整对净利润净资产的影响

	净利润		净资产	
	2002年1-6月	2001年1-6月	2002-06-30	2001-12-31
	万元	万元	万元	万元
按中国会计制度计算金额	10220	9175	178754	168534
按国际会计准则调整事项：				
1) 调整无未来收益的无形资产		16		
2) 按权益法认列的投资收益	6	64	876	870
3) 2001年度预分配股利			8727	8727
国际会计准则计算的金额	10226	9255	188357	178131

## 附注9. 或有事项

截至 2002 年 06 月 30 日止，本公司无重大的或有负债和损失。

## 附注10. 承诺事项

无

## 附注11. 资产负债表日后事项

- 1、收到中联汽车电子有限公司分配的 2001 年度现金分红 2686 万元。
- 2、本公司于 2001 年 11 月 28 日公告，本公司联合南京大学、东南大学、南京理工大学和南京工业大学、江苏省新技术发展中心共同发起设立“江苏省纳米科技与应用开发中心”，本公司将向该中心投资 2300 万元，占注册资本的 76.7%，该投资款项于 2002 年 7 月 16 日支付。

## 附注12. 其他重大事项

根据董事会决议，本公司计划发行人民币 648,000,000 元的 A 股可转换公司债券，该项发行方案尚待中国证券监督管理委员会审核批准。可转换债券的期限为 5 年，其利率为中国人民银行公布的一年期银行定期存款利率的 70%，可转换债券可于发行之日起六个月后转换为 A 股，转股价格为发行前 30 个交易日 A 股平均收盘价的 110%。

## 第八节 备查文件

- 一、载有董事长亲笔签字的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 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原件；
- 四、公司章程文本；
- 五、其他有关资料。

无锡威孚高科技股份有限公司董事会

董 事 长： 许 良 飞

二 0 0 二 年 七 月 二 十 三 日

# 资产负债表

编制单位：无锡威孚高科技股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	合并报表		母 公 司	
	期初	期末	期初	期末
流动资产：				
货币资金	559,548,456.34	475,954,687.80	517,992,782.78	418,872,254.19
短期投资	-	-		-
应收票据	17,651,993.85	98,483,385.00	4,431,828.85	90,106,000.00
应收股利		-		-
应收利息	10,811,900.00	12,401,587.50	10,811,900.00	12,401,587.50
应收账款	239,571,236.33	290,225,503.58	204,388,625.32	238,422,617.96
其他应收款	16,985,125.28	36,447,477.15	14,969,744.95	34,880,488.20
预付账款	921.96	-	-	-
应收补贴款		-		-
存货	190,913,105.53	236,423,960.18	141,706,333.97	188,785,460.59
待摊费用	-	26,170.00	-	26,170.00
一年内到期的长期债权投资		-		-
其他流动资产		-		-
流动资产合计	1,035,482,739.29	1,149,962,771.21	894,301,215.87	983,494,578.44
长期投资：				
长期股权投资	341,094,738.33	398,218,530.85	518,750,375.37	589,672,277.75
长期债券投资	80,000.00	80,000.00	80,000.00	80,000.00
长期投资合计	341,174,738.33	398,298,530.85	518,830,375.37	589,752,277.75
固定资产：				
固定资产原价	564,321,250.61	750,027,074.11	401,737,436.29	579,663,015.05
减：累计折旧	185,311,972.89	237,748,959.89	104,985,976.53	154,248,560.53
固定资产净值	379,009,277.72	512,278,114.22	296,751,459.76	425,414,454.52
减：固定资产减值准备	16,317,027.62	17,365,415.93	3,876,811.34	3,876,811.34
固定资产净额	362,692,250.10	494,912,698.29	292,874,648.42	421,537,643.18
工程物资				
在建工程	378,428,713.78	374,917,960.46	349,484,419.42	348,609,602.57
固定资产清理		-		
固定资产合计	741,120,963.88	869,830,658.75	642,359,067.84	770,147,245.75
无形资产及其他资产：				
无形资产	52,490,656.23	51,537,734.88	3,678,107.59	3,642,379.84
长期待摊费用	-	-	-	-
其他长期资产		-		-
无形资产及其他资产合计	52,490,656.23	51,537,734.88	3,678,107.59	3,642,379.84
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,170,269,097.73	2,469,629,695.69	2,059,168,766.67	2,347,036,481.78

负债及股东权益	合并报表		母 公 司	
	期 初	期 末	期 初	期 末
流动负债：				
短期借款	158,500,000.00	196,500,000.00	140,000,000.00	180,000,000.00
应付票据	-	13,000,000.00	-	13,000,000.00
应付账款	124,126,905.04	227,383,972.46	93,080,708.63	192,317,548.42
预收账款	939,862.51	1,133,125.91	-	-
应付工资	-	-	-	-
应付福利费	1,603,289.01	5,095,284.78	-	1,712,660.98
应付股利	87,481,230.00	87,481,230.00	87,481,230.00	87,481,230.00
应交税金	1,417,706.41	14,492,383.77	424,791.38	12,027,289.55
其他应交款	2,278,800.65	2,601,913.04	1,914,666.37	2,504,818.81
其他应付款	59,884,200.32	64,970,499.85	49,431,130.57	56,575,803.01
预提费用	2,098,497.31	19,380,865.47	-	12,378,604.82
预计负债	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债		-		-
流动负债合计	438,330,491.25	632,039,275.28	372,332,526.95	557,997,955.59
长期负债：				
长期借款	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
应付债券		-		-
长期应付款		-		-
专项应付款		-		-
其他长期负债		-		-
长期负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
递延税款贷项				
负债合计	439,830,491.25	633,539,275.28	373,832,526.95	559,497,955.59
少数股东权益	45,102,366.76	48,551,894.22		
股东权益：				
股本	436,366,150.00	436,366,150.00	436,366,150.00	436,366,150.00
资本公积	908,918,600.36	908,918,600.36	908,918,600.36	908,918,600.36
盈余公积	111,768,271.33	111,768,271.33	111,768,271.33	111,768,271.33
其中:法定公益金	36,711,833.33	36,711,833.33	36,711,833.33	36,711,833.33
未分配利润	228,283,218.03	330,485,504.50	228,283,218.03	330,485,504.50
股东权益合计	1,685,336,239.72	1,787,538,526.19	1,685,336,239.72	1,787,538,526.19
负债及股东权益合计	2,170,269,097.73	2,469,629,695.69	2,059,168,766.67	2,347,036,481.78

## 利润及利润分配表

编制单位：无锡威孚高科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	合并报表		母 公 司	
	2001年 1-6月	2002年 1-6月	2001年 1-6月	2002年 1-6月
一、主营业务收入	506,942,198.60	726,637,368.76	436,775,743.59	629,372,845.97
减：主营业务成本	372,326,039.01	522,579,436.18	331,167,190.45	475,828,436.74
主营业务税金及附加	2,493,972.43	4,052,222.73	1,574,834.58	2,755,318.38
二、主营业务利润	132,122,187.16	200,005,709.85	104,033,718.56	150,789,090.85
加：其他业务利润	-2,956,303.49	-8,436,940.58	-3,956,375.55	-9,027,078.37
减：营业费用	25,573,017.47	33,237,624.19	21,050,212.35	29,189,418.06
管理费用	24,990,413.92	56,558,405.52	9,622,752.40	28,445,757.28
财务费用	-1,757,834.50	3,575,134.59	618,837.02	4,152,058.28
三、营业利润	80,360,286.78	98,197,604.97	68,785,541.24	79,974,778.86
加：投资收益	24,343,441.76	22,573,585.83	33,651,740.27	36,371,695.69
补贴收入	-	-	-	-
营业外收入	207,374.87	322,727.14	136,067.27	186,035.93
减：营业外支出	473,953.98	4,065,909.56	463,273.98	2,954,029.56
四、利润总额	104,437,149.43	117,028,008.38	102,110,074.80	113,578,480.92
减：所得税	10,361,233.30	11,376,194.45	10,361,233.30	11,376,194.45
减：少数股东权益	2,327,074.63	3,449,527.46	-	-
五、净利润	91,748,841.50	102,202,286.47	91,748,841.50	102,202,286.47
加：年初未分配利润	187,444,915.06	228,283,218.03	187,444,915.06	228,283,218.03
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	279,193,756.56	330,485,504.50	279,193,756.56	330,485,504.50
减：提取法定公积金	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
金 提取职工福利及奖励	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润	279,193,756.56	330,485,504.50	279,193,756.56	330,485,504.50
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积金	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
利 转作资本的普通股股	-	-	-	-
八、未分配利润	279,193,756.56	330,485,504.50	279,193,756.56	330,485,504.50

# 利润表补充资料

2002年1-6月

项 目		2002年1-6月	2001年1-6月
1、出售出售部门或投资单位所得收益		186140.35	
2、自然灾害发生的损失		-	
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		-	-
4、会计政策估计变更（或减少）利润总额		-	-
5、债务重组损失			-
6、其他		-	-

# 现 金 流 量 表

2002 年 1-6 月

编报单位:无锡威孚高科技股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	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	640,763,364.66	558,702,365.86
收到的税费返还	-	-
收到的其它与经营活动有关的现金	6,728,729.22	5,768,349.43
现金流入小计	647,492,093.88	564,470,715.29
购买商品、接受劳务支付的现金	466,988,098.34	441,773,895.99
支付给职工以及为职工支付的现金	74,297,415.77	48,715,701.61
支付的各项税费	10,273,986.17	8,786,492.05
支付的其它与经营活动有关的现金	17,358,819.94	10,790,566.42
现金流出小计	568,918,320.22	510,066,656.07
经营活动产生的现金流量净额	78,573,773.66	54,404,059.22
二、投资活动产生的现金流量:		-
收回投资所产生的现金	5,186,140.35	5,186,140.35
取得投资收益所收到的现金	5,000.00	5,000.00
处置固定资产、无形资产和其它长期资产而收回的现金净额	304,520.00	278,120.00
收到的其它与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	5,495,660.35	5,469,260.35
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	153,108,248.81	146,402,090.92
投资所支付的现金	37,385,447.04	37,385,447.04
支付其它与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	190,493,695.85	183,787,537.96
投资活动产生的现金流量净额	-184,998,035.50	-178,318,277.61
三、筹资活动产生的现金流量:		-
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	194,500,000.00	178,000,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金	600,000.00	-
现金流入小计	195,100,000.00	178,000,000.00
偿还债务所支付的现金	156,500,000.00	138,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金	-	-
分配股利或利润所支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	6,402,448.12	5,839,251.62
子公司支付少数股东股利	-	-
支付的其它与筹资活动有关的现金	9,367,058.58	9,367,058.58
现金流出小计	172,269,506.70	153,206,310.20
筹资活动产生的现金流量净额	22,830,493.30	24,793,689.80
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-83,593,768.54	-99,120,528.59

## 现金流量表补充资料

项 目	合 并	母 公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	102,202,286.47	102,202,286.47
加：记提的资产减值准备	8,220,987.26	3,556,027.30
固定资产折旧	20,511,760.87	17,273,962.01
无形资产摊销	952,921.35	35,727.75
处置固定、无形及其他长期资产的损失（减收益）	1,038,793.06	1,038,793.06
固定资产报废损失		
财务费用	6,399,823.12	5,839,251.62
投资损失（减收益）	-22,573,585.83	-36,371,695.69
递延税款贷项（减借项）		
存货的减少（减增加）	-45,510,854.65	-47,079,126.62
经营性应收项目的减少（减增加）	-161,791,187.50	-146,695,652.13
经营性应付项目的增加（减减少）	165,673,302.05	154,604,485.45
其它		
少数股东损益	3,449,527.46	
经营活动产生的现金流量净额	78,573,773.66	54,404,059.22
2、不涉及到现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金的期末余额	475,954,687.80	418,872,254.19
减：现金的期初余额	559,548,456.34	517,992,782.78
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	-83,593,768.54	-99,120,528.59

## 合并资产减值准备明细表

2002年6月30日

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	33,866,129.15	7,106,427.51	1,185,290.53	39,787,266.13
其中：应收账款	33,198,109.13	7,198,835.15	1,185,290.53	39,211,653.75
其他应收款	668,020.02	-92,407.64		575,612.38
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资				-
债券投资				-
三、存货跌价准备合计	6,293,697.32	510,492.12	511,086.79	6,293,102.65
其中：库存商品	3,823,161.93	-	511,086.79	3,312,075.14
半成品	2,470,535.39	468,631.13	-	2,939,166.52
原材料	-	41,860.99	-	41,860.99
四、长期投资减值准备合计	2,033,106.95	-	-	2,033,106.95
其中：长期股权投资	2,033,106.95	-	-	2,033,106.95
长期债权投资	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	16,317,027.62	1,050,365.12	1,976.81	17,365,415.93
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
机器设备	16,317,027.62	1,050,365.12	1,976.81	17,365,415.93
六、无形资产减值准备合计	-	-	-	-
其中：专利权				-
商标权				-
七、在建工程减值准备				-
八、委托贷款减值准备				-

## 合并股东权益增减变动表

编制单位：无锡威孚高科技股份有限公司 2002年6月30日 金额单位：人民币元

项 目	本期数	上期数
一、股本：		
年初余额	436,366,150.00	436,366,150.00
本期增加数	-	-
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		
本期减少数	10	-
期末余额	436,366,150.00	436,366,150.00
二、资本公积：		
年初余额	16 908,918,600.36	908,918,600.36
本期增加数	-	-
其中：股本溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠	20	
股权投资准备	21	
拨款转入	22	
外币资本折算差额	23	
其他资本公积	30	-
本期减少数	40	-
其中：转增股本		
期末余额	45 908,918,600.36	908,918,600.36
三、法定和任意盈余公积：		
年初余额	46 75,056,438.00	59,984,492.94
本期增加数	47	15,071,945.06
其中：从净利润中提取数	48	15,071,945.06
其中：法定盈余公积		15,071,945.06
任意盈余公积	50	
法定公益金转入数	53	
本期减少数	54	-
其中：弥补亏损	55	
转增股本	56	
分派现金股利	57	
分派股票股利	58	
期末余额	62 75,056,438.00	75,056,438.00
其中：法定盈余公积	63 73,271,843.52	73,271,843.52
四、法定公益金：		
年初余额	66 36,711,833.33	29,175,860.80
本期增加数	67	7,535,972.53
其中：从净利润中提取数	68	7,535,972.53
本期减少数	70	-
其中：集体福利支出	71	
期末余额	75 36,711,833.33	36,711,833.33
五、未分配利润：		

年初未分配利润	76	228,283,218.03	187,444,915.06
本期净利润（净亏损以“—”号填列）	77	102,202,286.47	150,719,450.56
本期利润分配	78		109,881,147.59
期末分配利润（未弥补亏损以“—”号填列）	80	330,485,504.50	228,283,218.03

## 净资产收益率和每股收益

编制单位：无锡威孚高科技股份有限公司

	2002 年上半年			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
	%	%	人民币元	人民币元
主营业务利润	11.19	11.52	0.46	0.46
营业利润	5.49	5.66	0.23	0.23
净利润	5.72	5.89	0.23	0.23
扣除非经常损益后净利润	5.94	6.12	0.24	0.24

	2001 年			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
	%	%	人民币元	人民币元
主营业务利润	14.70	14.60	0.57	0.57
营业利润	6.72	6.68	0.26	0.26
净利润	8.94	8.88	0.35	0.35
扣除非经常损益后净利润	8.63	8.57	0.33	0.33

非经常性利润	2002 年上半年	2001 年度
固定资产	-2,603,305.49	-1,167,047.91
合并价差摊销	-1,187,174.24	-2,370,000.00
处理被投资单位损益	186,140.35	
未中签申购之利息收入		
其他营业外收入、支出金额		-1,156,130.64
资金占有费		749,030.00
委托投资收益		9,000,000.00
	-4,760,470.02	6,211,982.09
扣:所得税	-714,070.50	931,797.31
	<u>-4,046,399.52</u>	<u>5,280,184.78</u>