



# 无锡威孚高科技集团股份有限公司

## 2012 年半年度财务会计报告

### (一) 审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### (二) 财务报表

是否需要合并报表:

是  否  不适用

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位: 无锡威孚高科技集团股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		3,036,948,091.15	855,053,599.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,336,149,142.95	1,227,018,757.27
应收账款		1,052,438,087.17	1,167,123,155.04
预付款项		113,541,051.42	183,407,859.04
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		740,000.00	0.00
其他应收款		10,975,797.72	11,983,410.88
买入返售金融资产			

存货		811,404,440.82	883,582,090.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		9,803,860.80	10,235,025.21
流动资产合计		6,372,000,472.03	4,338,403,897.60
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		290,080,000.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		2,287,831,997.97	1,786,481,972.85
投资性房地产		4,116,770.30	4,352,211.86
固定资产		1,400,625,225.46	1,357,509,509.59
在建工程		84,868,101.03	98,288,407.69
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		246,367,172.82	249,921,186.58
开发支出		0.00	0.00
商誉		1,784,086.79	1,784,086.79
长期待摊费用		11,875,475.93	9,144,280.20
递延所得税资产		81,732,075.68	83,331,883.03
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		4,409,280,905.98	3,590,813,538.59
资产总计		10,781,281,378.01	7,929,217,436.19
流动负债：			
短期借款		0.00	495,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		227,474,550.12	164,301,719.94
应付账款		1,222,229,280.36	1,297,893,239.74
预收款项		64,035,048.36	55,289,941.25

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		270,055,026.21	278,771,987.97
应交税费		20,898,677.32	77,737,123.74
应付利息		150,000.00	930,000.00
应付股利		228,689,028.10	3,444,762.15
其他应付款		97,476,943.44	83,991,571.43
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		0.00	3,000,000.00
其他流动负债		30,463,401.86	34,608,609.47
流动负债合计		2,161,471,955.77	2,494,968,955.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		18,500,909.00	18,840,000.00
专项应付款			
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		16,265,258.90	2,689,975.40
其他非流动负债		73,034,000.00	72,330,000.00
非流动负债合计		107,800,167.90	93,859,975.40
负债合计		2,269,272,123.67	2,588,828,931.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		680,133,995.00	567,275,995.00
资本公积		3,710,425,869.52	895,918,416.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		283,637,997.50	283,637,997.50
一般风险准备			
未分配利润		3,559,468,968.74	3,317,227,992.26
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		8,233,666,830.76	5,064,060,401.35

少数股东权益		278,342,423.58	276,328,103.75
所有者权益（或股东权益）合计		8,512,009,254.34	5,340,388,505.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,781,281,378.01	7,929,217,436.19

法定代表人：陈学军

主管会计工作负责人：欧建斌

会计机构负责人：欧建斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,310,590,268.95	189,135,416.49
交易性金融资产			
应收票据		517,050,490.64	440,248,528.54
应收账款		614,128,537.07	822,357,590.99
预付款项		30,315,103.59	58,227,907.25
应收利息			
应收股利		740,000.00	0.00
其他应收款		383,697,912.87	167,045,153.49
存货		227,377,933.29	296,385,165.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,083,900,246.41	1,973,399,762.20
非流动资产：			
可供出售金融资产		290,080,000.00	0.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,057,787,595.65	2,576,168,955.22
投资性房地产			
固定资产		688,048,540.69	689,680,279.76
在建工程		25,563,014.35	56,239,272.06
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		185,875,736.07	187,843,427.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		47,956,761.07	47,881,534.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,295,311,647.83	3,557,813,469.73
资产总计		8,379,211,894.24	5,531,213,231.93
流动负债：			
短期借款		0.00	465,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		89,740,719.79	85,000,000.00
应付账款		477,442,891.13	632,112,594.66
预收款项		14,511,627.43	8,150,899.35
应付职工薪酬		182,898,744.83	175,803,158.72
应交税费		842,972.96	25,748,688.27
应付利息			780,000.00
应付股利		204,040,198.50	
其他应付款		147,198,836.56	69,856,690.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		131,291.75	
流动负债合计		1,116,807,282.95	1,462,452,031.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		13,630,800.00	
其他非流动负债		56,590,000.00	56,830,000.00
非流动负债合计		70,220,800.00	56,830,000.00
负债合计		1,187,028,082.95	1,519,282,031.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		680,133,995.00	567,275,995.00

资本公积		3,738,489,259.50	923,981,806.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		283,637,997.50	283,637,997.50
一般风险准备			
未分配利润		2,489,922,559.29	2,237,035,401.84
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		7,192,183,811.29	4,011,931,200.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,379,211,894.24	5,531,213,231.93

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,622,741,134.00	3,277,559,746.96
其中：营业收入		2,622,741,134.00	3,277,559,746.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,250,361,339.67	2,804,561,429.66
其中：营业成本		1,935,729,790.13	2,426,221,608.75
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		16,273,053.72	18,420,616.07
销售费用		87,922,067.65	50,509,950.62
管理费用		220,879,377.54	289,086,649.01
财务费用		-12,478,749.75	20,270,250.56
资产减值损失		2,035,800.38	52,354.65

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）		159,986,544.27	293,611,064.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		159,246,544.27	293,611,064.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		532,366,338.60	766,609,381.92
加：营业外收入		4,278,988.75	7,284,862.92
减：营业外支出		3,304,960.30	4,197,340.18
其中：非流动资产处置损失		381,171.82	503,436.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		533,340,367.05	769,696,904.66
减：所得税费用		60,396,042.65	95,344,637.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		472,944,324.40	674,352,267.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		446,281,174.98	644,663,629.50
少数股东损益		26,663,149.42	29,688,637.76
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.69	1.14
（二）稀释每股收益		0.69	1.14
七、其他综合收益		77,241,200.00	
八、综合收益总额		550,185,524.40	674,352,267.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		523,522,374.98	644,663,629.50
归属于少数股东的综合收益总额		26,663,149.42	29,688,637.76

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈学军

主管会计工作负责人：欧建斌

会计机构负责人：欧建斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,148,216,005.19	1,572,144,387.25
减：营业成本		939,317,265.51	1,276,037,593.43
营业税金及附加		5,899,177.59	4,627,595.77
销售费用		55,621,542.96	19,702,447.44

管理费用		92,245,305.10	114,319,388.36
财务费用		-17,684,336.38	12,074,003.65
资产减值损失		875,853.27	220,723.62
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）		397,068,742.05	267,750,110.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		137,803,640.43	267,750,110.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		469,009,939.19	412,912,745.22
加：营业外收入		36,932.20	3,643,945.37
减：营业外支出		1,693,593.85	1,863,915.93
其中：非流动资产处置损失		304,279.85	205,040.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		467,353,277.54	414,692,774.66
减：所得税费用		10,425,921.59	46,486,983.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		456,927,355.95	368,205,790.83
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		77,241,200.00	
七、综合收益总额		534,168,555.95	368,205,790.83

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	3,164,050,264.06	3,103,973,047.42
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	22,802,910.96	12,117,457.27
收到其他与经营活动有关的现金	27,837,513.35	13,351,259.84
经营活动现金流入小计	3,214,690,688.37	3,129,441,764.53
购买商品、接受劳务支付的现金	2,058,291,904.26	2,372,737,792.86
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	281,857,048.58	250,024,693.71
支付的各项税费	292,894,788.51	337,795,130.93
支付其他与经营活动有关的现金	144,011,399.00	115,080,757.84
经营活动现金流出小计	2,777,055,140.35	3,075,638,375.34
经营活动产生的现金流量净额	437,635,548.02	53,803,389.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,975,700.00	
取得投资收益所收到的现金		174,072,662.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	899,816.40	7,126,366.00
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	0.00	1,138,436.51
投资活动现金流入小计	4,875,516.40	182,337,465.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,778,583.22	377,850,266.49
投资支付的现金	520,673,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	591,451,583.22	377,850,266.49
投资活动产生的现金流量净额	-586,576,066.82	-195,512,801.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,850,124,252.93	5,610,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,610,000.00
取得借款收到的现金	570,000,000.00	586,512,141.78
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,404,657.07	
筹资活动现金流入小计	3,428,528,910.00	592,122,141.78
偿还债务支付的现金	1,068,000,000.00	351,512,141.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,320,531.46	29,491,293.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,444,762.15	18,696,539.18
支付其他与筹资活动有关的现金	4,593,872.70	
筹资活动现金流出小计	1,081,914,404.16	381,003,435.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,346,614,505.84	211,118,706.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,197,673,987.04	69,409,294.97
加：期初现金及现金等价物余额	745,778,764.22	465,219,784.67
六、期末现金及现金等价物余额	2,943,452,751.26	534,629,079.64

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	1,480,345,261.22	1,646,992,101.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,372,662.28	576,527.71
经营活动现金流入小计	1,524,717,923.50	1,647,568,629.41
购买商品、接受劳务支付的现金	966,350,990.20	1,190,501,330.49
支付给职工以及为职工支付的现金	119,178,475.79	100,967,959.62
支付的各项税费	111,236,992.45	108,357,907.68
支付其他与经营活动有关的现金	287,015,340.52	144,846,109.46
经营活动现金流出小计	1,483,781,798.96	1,544,673,307.25
经营活动产生的现金流量净额	40,936,124.54	102,895,322.16
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	258,525,101.62	174,280,178.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	185,659.36	6,187,577.12
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	258,710,760.98	180,467,755.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,129,834.59	263,273,961.57
投资支付的现金	520,673,000.00	156,668,800.00
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	536,802,834.59	419,942,761.57
投资活动产生的现金流量净额	-278,092,073.61	-239,475,005.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,850,124,252.93	
取得借款收到的现金	570,000,000.00	556,512,141.78
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,404,657.07	
筹资活动现金流入小计	3,428,528,910.00	556,512,141.78
偿还债务支付的现金	1,035,000,000.00	321,512,141.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,564,955.56	10,794,754.04
支付其他与筹资活动有关的现金	4,593,872.70	
筹资活动现金流出小计	1,046,158,828.26	332,306,895.82
筹资活动产生的现金流量净额	2,382,370,081.74	224,205,245.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,145,214,132.67	87,625,562.44
加：期初现金及现金等价物余额	132,135,416.49	85,169,165.70
六、期末现金及现金等价物余额	2,277,349,549.16	172,794,728.14

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,275,995.00	895,918,416.59			283,637,997.50		3,317,227,992.26		276,328,103.75	5,340,388,505.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	567,275,995.00	895,918,416.59			283,637,997.50		3,317,227,992.26		276,328,103.75	5,340,388,505.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	112,858,000.00	2,814,507,452.93					242,240,976.48		2,014,319.83	3,171,620,749.24
(一) 净利润							446,281,174.98		26,663,149.42	472,944,324.40
(二) 其他综合收益		77,241,200.00								77,241,200.00
上述(一)和(二)小计		77,241,200.00					446,281,174.98		26,663,149.42	550,185,524.40
(三) 所有者投入和减少资本	112,858,000.00	2,737,266,252.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,850,124,252.93
1. 所有者投入资本	112,858,000.00	2,737,266,252.93								2,850,124,252.93
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-204,040,198.50	0.00	-24,648,829.59	-228,689,028.09

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							-204,040,198.50		-24,648,829.59	-228,689,028.09
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	680,133,995.00	3,710,425,869.52			283,637,997.50		3,559,468,968.74		278,342,423.58	8,512,009,254.34

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,275,995.00	895,918,416.59			283,637,997.50		2,359,375,974.53		239,608,585.66	4,345,816,969.28

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	567,275,995.00	895,918,416.59			283,637,997.50		2,359,375,974.53		239,608,585.66	4,345,816,969.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							957,852,017.73		36,719,518.09	994,571,535.82
(一) 净利润							1,204,617,075.56		50,893,782.33	1,255,510,857.89
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,204,617,075.56		50,893,782.33	1,255,510,857.89
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,348,460.37	13,348,460.37
1. 所有者投入资本									13,348,460.37	13,348,460.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-246,765,057.83	0.00	-27,522,724.61	-274,287,782.44
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							-246,765,057.83		-27,522,724.61	-274,287,782.44
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	567,275,995.00	895,918,416.59			283,637,997.50		3,317,227,992.26	276,328,103.75	5,340,388,505.10

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	567,275,995.00	923,981,806.57			283,637,997.50		2,237,035,401.84	4,011,931,200.91
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	567,275,995.00	923,981,806.57			283,637,997.50		2,237,035,401.84	4,011,931,200.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,858,000.00	2,814,507,452.93					252,887,157.45	3,180,252,610.38
(一) 净利润							456,927,355.95	456,927,355.95

(二) 其他综合收益		77,241,200.00						77,241,200.00
上述(一)和(二)小计		77,241,200.00					456,927,355.95	534,168,555.95
(三) 所有者投入和减少资本	112,858,000.00	2,737,266,252.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,850,124,252.93
1. 所有者投入资本	112,858,000.00	2,737,266,252.93						2,850,124,252.93
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-204,040,198.50	-204,040,198.50
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							-204,040,198.50	-204,040,198.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	680,133,995.00	3,738,489,259.50			283,637,997.50		2,489,922,559.29	7,192,183,811.29



上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	567,275,995.00	923,981,806.57			283,637,997.50		1,483,763,204.41	3,258,659,003.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	567,275,995.00	923,981,806.57			283,637,997.50		1,483,763,204.41	3,258,659,003.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							753,272,197.43	753,272,197.43
（一）净利润							1,000,037,255.26	1,000,037,255.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,000,037,255.26	1,000,037,255.26
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-246,765,057.83	-246,765,057.83
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							-246,765,057.83	-246,765,057.83
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	567,275,995.00	923,981,806.57			283,637,997.50		2,237,035,401.84	4,011,931,200.91

### （三）公司基本情况

#### 1、公司的历史沿革

无锡威孚高科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“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，1992年10月在无锡市工商行政管理局登记注册。本公司原股本总额为11,543.55万元人民币，其中中国有法人股本9,243.55万元，社会法人股本800万元，内部职工股本1,500万元。

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1,040万元、外资股（B股）8,840万元、人民币普通股(A股)15,600万元、内部职工股1,950万元。

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4,190万股，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1,040万元、外资股（B股）8,840万元、人民币普通股(A股)21,600万元。

2005年4月，本公司董事会审议通过2004年度利润预分配方案，并经本公司2004年度股东大会审议通过，向全体股东每10股送3股，2005年向全体股东派送股份130,909,845股。

本公司在无锡市高新技术开发区登记注册，注册登记号为320200000014926。本公司属于机械制造行业，主要从事喷油喷射系统及其配件的制造及销售。

根据公司股权分置改革相关股东大会通过的公司股权分置改革方案及江苏省国资委苏国资复[2006]61号《关于无锡威孚高科技股份有限公司股权分置改革国有股权管理有关问题的批复》，由威孚集团等八家非流通股股东按照流通A股股东每10股送1.7股（共计送47,736,000股）的水平安排对价，以实现原未流通的股本在满足一定条件时可以上市流通，该方案于2006年4月5日实施。

2009年5月27日，威孚集团根据上述股权分置改革方案以股改前流通A股股份为基数每10股送0.5股的比例执行对价安排，实际追送14,039,979股。实施追送对价股份后，威孚集团持有本公司100,021,999股，占本公司股本总额的17.63%。

根据无锡市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意无锡产业发展集团有限公司合并无锡威孚集团有限公司的批复》（锡国资企[2009]46号），无锡产业发展集团有限公司（以下简称“无锡产业集团”）吸收合并威孚集团，合并后，注销威孚集团，其资产及债权债务由无锡产业集团承继，无锡产业集团成为本公司第一大股东。

2012年1月21日，中国证监会核发《关于核准无锡威孚高科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]109号），核准公司非公开发行不超过112,858,000股新股。每股发行价格为人民币25.395元。公司本次非公开发行共向无锡产业集团和ROBERT BOSCH GMBH（德国罗伯特·博世有限公司）2名对象发行，2012年2月29日，非公开发行完成后公司总股本为68013.3995万股，其中无锡产业集团持有本公司股份20%，仍为本公司第一大股东，ROBERT BOSCH GMBH（德国罗伯特·博世有限公司）持有本公司股份14%，为本公司第二大股东。

#### 2、公司的注册地、组织架构和总部地址

公司注册地及总部地址：江苏省无锡市  
公司设立了股东大会、董事会和监事会。

本公司下设行政部、工程技术研究院、人事部、营销部、财务控制部、工程采购部、MS（精密机械）事业部、AC（汽车零部件）事业部，以及无锡威孚力达催化净化器有限责任公司（以下简称“威孚力达”）、南京威孚金宁有限公司（以下简称“威孚金宁”）、无锡威孚汽车柴油系统有限公司（以下简称“威孚柴油系统”）等子公司。

### 3、公司的业务性质和主要经营活动

母公司经营范围：内燃机燃油系统产品、燃油系统测试仪器和设备的制造；农用机械、五金交电、化工产品及其原料（化学危险品除外）、汽车零部件、汽车（不含九座以下乘用车）的销售；内燃机维修、机械行业技术开发和咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

主要子公司分别生产销售内燃机配件、汽车零部件、消声器、净化器等。

### 4、财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由本公司董事会批准于2012年8月27日报出。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则及其应用指南进行确认和计量，并按《企业会计准则第30号—财务报表列报》的规定进行列报。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计年度自公历1月1日起至12月31日，中期包括月度、季度和半年度。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取

得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为企业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；为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## (2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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差额，计入当期损益。为企业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；为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的编制主要是遵循母公司理论确定合并范围，具体的合并范围如下：

①母公司拥有其半数以上权益性资本的被投资企业，包括母公司直接拥有、间接拥有、直接和间接方式合计拥有半数以上权益性资本；

②被母公司控制的其他被投资企业，包括：

A通过与被投资企业的其他投资者之间的协议，持有被投资企业半数以上表决权；

B根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策；

C有权任免公司董事会等类似权力机构的多数成员；

D在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

#### 合并采用的方法

①从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他相关资料为合并基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

②子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

③对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及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(一般是指从购买日起3个月内到期)、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

发生外币业务时,采用交易发生日的即期汇率折合为人民币记账,发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率(即银行买入或卖出)折算。

### (2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日,区分外币货币性项目和外币非货币性项目按照如下原则进行处理:

外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算,在正常经营期间的,计入当期损益;属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益,按照借款费用资本化的原则处理。货币性项目是指本公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债,包括库存现金、银行存款、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

外币非货币性项目,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。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于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,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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(和直接指定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);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) 金融工具的确认依据和计量方法

公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为交易性金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中:交易性金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入当期损益;可供出售金融资产以公允价值计量,公允价值变动计入股东权益;应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

② 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

① 存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A：发行方或债务人发生严重财务困难；

B：债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C: 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人发生让步;

D: 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

E: 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等;

G: 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化, 使权益工具投资人可能无法收回投资成本;

H: 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I: 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失, 予以转出计入当期损益。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的, 说明持有意图或能力发生改变的依据

无

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。单项金额重大的应收账款, 且债务人破产或死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的, 或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且具有明显特征表明无法收回的应收款项, 确认为坏账。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	不能直接确认为坏账的单项金额重大的应收款项按公司政策以账龄分析法计提坏账准备。可直接确认为坏账的单项金额重大的应收款项按 100% 计提坏账准备

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以账龄作为主要风险特征划分为的组合, 以账龄分析法计提坏账准备。



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
6 个月以内	0%	0%
6 个月至 1 年	10%	10%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	40%	40%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大的应收账款，且债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，或具有明显特征表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法：

应收账款余额百分比法计提的比例 100%，其他应收款余额百分比法计提的比例 100%。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为库存材料、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

A、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负担的材料成本差异，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营业成本；

B、在产品按实际成本计价，结转时按实际发生成本转入产成品；

C、自产产成品按实际成本计价，按加权平均法结转营业成本；外购商品（进出口贸易）采用个别计

价法结转销售成本；

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的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；收购成本与投资成本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。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额

直接在合并损益表确认。

### ③ 其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B.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。

C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

D.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

## (2) 后续计量及损益确认

### ① 对子公司的投资，采用成本法核算

子公司为本公司持有的、能够对被投资单位实施控制的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额超过50%，或者虽然股权份额少于50%，但本公司可以实质控制某实体，则该实体将作为本公司的子公司。

### ② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

合营企业为本公司持有的、能够与其他合营方对被投资单位实施共同控制的权益性投资；联营企业为本公司持有的、能够对被投资单位施加重大影响的权益性投资。若本公司持有某实体股权份额介于20%至50%之间，而且对该实体不存在实质控制，或者虽然本公司持有某实体股权份额低于20%，但对该实体存在重大影响，则该实体将作为本公司的合营企业或联营企业。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### ③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

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。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，应估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

对于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，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售金融资产以外的长期股权投资，减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回，可供出售金融资产减值损失，可以通过权益转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其他与经营有关的工器具等。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认固定资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 至 35 年	5	2.71 至 4.75
机器设备	10 年	5	9.50
电子设备	3 至 5 年	5	19.00 至 31.67

运输设备	4 至 5 年	5	19.00 至 23.75
其他设备	5 至 10 年	5	9.50 至 19.00
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；

④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

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

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整，但不调整原已计提的折旧。

## (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；

### (3) 暂停资本化期间

若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

**17、生物资产**

无

**18、油气资产**

无

**19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

本公司的无形资产包括土地使用权等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

每期末，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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	出让年限或剩余使用年限	土地使用权出让协议或转让协议
商标使用权	30 年	合同约定
计算机软件	3-5 年	预计可使用年限

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

**(4) 无形资产减值准备的计提**

本公司对商标等受益年限不确定的无形资产，每年末均需进行减值测试，估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

对其他无形资产，年末进行检查，当存在减值迹象时估计其可收回金额，按其可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- ⑥ 运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

### (1) 预计负债的确认标准

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

在资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。



## 23、股份支付及权益工具

无

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为：与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司融资租入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中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按公司政策计提折旧及计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在预计寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理。

资产负债表日，本公司将融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以应付融资租赁款和一年内到期的非流动负债列示。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 30、资产证券化业务

无

## 31、套期会计

无

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

#### (1) 商誉

非同一控制下的企业合并，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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊了商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

#### (2) 职工薪酬

职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别记入固定资产成本、无形资产成本、产品成本或劳务成本。除上述之外的职工薪酬直接计入当期损益。

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系或鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，确认为预计负债，同时计入当期损益。

#### (3) 所得税费用的会计处理方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法。将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

## （五）税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	销售商品税率为 17%，出口商品按国家规定退税率申报出口退税或“免、抵、退”。
消费税		
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及子公司威孚金宁、威孚柴油系统、威孚力达、宁波威孚天力增压技术有限公司（以下简称“威孚天力”）均系高新技术企业，根据国家有关企业所得税税收政策的规定，享受15%的企业所得税优惠政策。

无锡威孚马山油泵油嘴有限公司（以下简称“威孚马山”）、无锡威孚长安有限责任公司（以下简称“威孚长安”）、无锡威孚国际贸易有限公司（以下简称“威孚国贸”）、江苏省威孚纳米科技有限公司（以下简称“威孚纳米”）、无锡威孚英特迈增压技术有限公司（原名无锡威孚英特迈信息机械开发有限公司，以下简称“威孚英特迈”）、无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司（以下简称“威孚施密特”）、朝阳威孚佳霖机械制造有限公司（以下简称“威孚佳霖”）、昆明锡通机械有限公司（以下简称“昆明锡通”）、安徽威孚天时机械有限公司（以下简称“威孚天时”）企业所得税税率为25%。

### 2、税收优惠及批文

序号	企业	高新企业证书号	发证或（领证）时间	有效期
1	母公司	GF201132000279	2011年9月9日	三年
2	南京金宁	GF201132000048	2011年9月9日	三年
3	威孚柴油系统	GF201132000112	2011年9月9日	三年
4	威孚力达	GF201132000006	2011年9月9日	三年
5	威孚天力	GF201133100022	2011年9月6日	三年

### 3、其他说明

无

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	全资子公司	无锡	制造	45,000,000.00	CNY	内燃机配附件	8,693,380.51		100%	100%	是			
无锡威孚长安有限责任公司	全资子公司	无锡	制造	60,000,000.00	CNY	内燃机配附件	70,902,037.30		100%	100%	是			
江苏省威孚纳米科技有限公司	控股子公司	无锡	制造	30,000,000.00	CNY	纳米材料	24,000,000.00		80%	80%	是	5,804,266.83		
无锡威孚汽车柴油系统有限公司	全资子公司	无锡	制造	300,000,000.00	CNY	内燃机配附件	260,187,500.00		100%	100%	是			
无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司	控股子公司	无锡	制造	18,000,000.00	CNY	内燃机配附件	8,100,000.00		45%	45%	是	5,545,441.91		
安徽威孚天时机械有限公司	控股子公司	全椒	制造	10,000,000.00	CNY	内燃机配附件	5,200,000.00		52%	52%	是	4,345,301.48		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
南京威孚金宁有限公司	控股子公司	南京	制造	346,286,825.80	CNY	内燃机配附件	178,639,593.52		80%	80%	是	130,961,949.37		
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	控股子公司	无锡	制造	260,000,000.00	CNY	净化器、消声器	230,113,855.00		94.81%	94.81%	是	28,026,699.55		
无锡威孚国际贸易有限公司	控股子公司	无锡	贸易	30,000,000.00	CNY	国际贸易	30,999,996.22		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
无锡威孚英特迈增压技术有限公司	全资子公司	无锡	制造	160,000,000.00	CNY	内燃机配附件	167,000,000.00		100%	100%	是			
宁波威孚天力增压技术有限公司	控股子公司	宁波	制造	104,690,000.00	CNY	内燃机配附件	90,229,100.00		51%	51%	是	95,169,053.20		
朝阳威孚佳霖机械制造有限公司	控股子公司	朝阳	制造	8,000,000.00	CNY	内燃机配附件	4,685,868.73		51%	51%	是	5,283,029.09		
昆明锡通机械有限公司	控股子公司	昆明	制造	4,000,000.00	CNY	内燃机配附件	5,471,793.17		70%	70%	是	3,206,682.15		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无



## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

公司名称	本年是否合并	上年是否合并
威孚马山	是	是
威孚长安	是	是
威孚纳米	是	是
威孚柴油系统	是	是
威孚金宁	是	是
威孚力达	是	是
威孚国贸	是	是
威孚施密特	是	是
威孚英特迈	是	是
威孚天力	是	是
威孚佳霖	是	是
威孚天时	是	是
昆明锡通	是	是
威孚吉大	否	是

威孚吉大：全称无锡威孚吉大新材料应用开发有限公司，已于2011年9月注销，威孚吉大上期期初至注销日的利润表和现金流量表纳入合并财务报表范围。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为：

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

威孚吉大：全称无锡威孚吉大新材料应用开发有限公司，已于2011年9月注销，威孚吉大上期期初至注销日的利润表和现金流量表纳入合并财务报表范围。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

威孚吉大：全称无锡威孚吉大新材料应用开发有限公司，已于2011年9月注销，报告期内不再纳入合并范围。

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

### 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当

			期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

### (七) 合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

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
现金:	--	--	584,048.80	--	--	425,963.50
人民币	--	--	584,048.80	--	--	425,963.50
银行存款:	--	--	2,942,868,702.46	--	--	745,352,800.72
人民币	--	--	2,942,352,581.56	--	--	740,740,138.08
EUR	61,184.26	7.871	481,581.31	560,896.20	8.1625	4,578,315.24
USD	5,460.89	6.3249	34,539.59	5,451.19	6.3009	34,347.40
其他货币资金:	--	--	93,495,339.89	--	--	109,274,835.16
人民币	--	--	93,495,339.89	--	--	109,274,835.16
合计	--	--	3,036,948,091.15	--	--	855,053,599.38

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

项 目	2012-06-30	2011-12-31
银行承兑汇票、信用证等保证金	93,495,339.89	109,274,835.16

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	62,190,000.00	48,430,000.00
银行承兑汇票	1,273,959,142.95	1,178,588,757.27
合计	1,336,149,142.95	1,227,018,757.27

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东风康明斯发动机有限公司	2012 年 02 月 24 日	2012 年 08 月 24 日	17,000,000.00	
东风康明斯发动机有限公司	2012 年 03 月 27 日	2012 年 09 月 27 日	13,000,000.00	
东风康明斯发动机有限公司	2012 年 04 月 24 日	2012 年 10 月 24 日	10,000,000.00	
东风汽车股份有限公司	2012 年 02 月 15 日	2012 年 08 月 15 日	10,000,000.00	
潍柴动力股份有限公司	2012 年 01 月 16 日	2012 年 07 月 16 日	10,000,000.00	
合计	--	--	60,000,000.00	--

说明：

期末应收票据中111,993,338.06元银行承兑汇票为开具应付票据作质押。

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
绵阳新晨动力机械有限公司	2012 年 03 月 26 日	2012 年 09 月 26 日	10,000,000.00	
天纳克同泰（大连）排气系统有限公司	2012 年 02 月 20 日	2012 年 08 月 20 日	9,690,010.91	
安徽江淮汽车股份有限公司	2012 年 05 月 15 日	2012 年 11 月 15 日	9,000,000.00	
吉利汽车集团	2012 年 03 月 09 日	2012 年 09 月 09 日	8,000,000.00	
东风汽车股份有限公司	2012 年 01 月 11 日	2012 年 07 月 11 日	7,805,000.00	
合计	--	--	44,495,010.91	--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
绵阳新晨动力机械有限公司	2012 年 03 月 26 日	2012 年 09 月 26 日	10,000,000.00	
天纳克同泰（大连）排气系统有限公司	2012 年 02 月 20 日	2012 年 08 月 20 日	9,690,010.91	
安徽江淮汽车股份有限公司	2012 年 05 月 15 日	2012 年 11 月 15 日	9,000,000.00	
吉利汽车集团	2012 年 03 月 09 日	2012 年 09 月 09 日	8,000,000.00	
东风汽车股份有限公司	2012 年 01 月 11 日	2012 年 07 月 11 日	7,805,000.00	
合计	--	--	44,495,010.91	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	740,000.00	0.00	740,000.00
其中：				
上柴股份现金红利		740,000.00		740,000.00
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计	0.00	740,000.00	0.00	740,000.00

说明：

无

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

##### (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,919,976.11	0.64%	6,919,976.11	100%	6,919,976.11	0.58%	6,919,976.11	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,060,427,717.35	98.54%	7,989,630.18	0.75%	1,172,628,088.90	98.63%	5,504,933.86	0.47%
组合小计	1,060,427,717.35	98.54%	7,989,630.18	0.75%	1,172,628,088.90	98.63%	5,504,933.86	0.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,798,115.06	0.82%	8,798,115.06	100%	9,402,820.72	0.79%	9,402,820.72	100%
合计	1,076,145,808.52	--	23,707,721.35	--	1,188,950,885.73	--	21,827,730.69	--

应收账款种类的说明：

单项金额100万元以上的应收账款为单项金额重大的应收账款。对单项金额重大的应收账款，若无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，按账龄分析法对其计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
柳州市特种柴油机厂	1,612,018.00	1,612,018.00	100%	账龄长，难以收回
邵阳神风动力制造有限公司	1,589,871.23	1,589,871.23	100%	账龄长，难以收回
常柴万州柴油机有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100%	账龄长，难以收回
跃进轻型汽车股份有限公司	1,218,086.88	1,218,086.88	100%	账龄长，难以收回
河南省农机公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	账龄长，难以收回
合计	6,919,976.11	6,919,976.11	--	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	1,012,923,991.86	95.53%		1,141,043,177.04	97.31%	
6 个月至 1 年	35,942,589.45	3.39%	3,594,258.93	22,677,232.78	1.93%	2,267,723.28
1 年以内小计	1,048,866,581.31	98.92%	3,594,258.93	1,163,720,409.82	99.24%	2,267,723.28
1 至 2 年	6,944,213.11	0.65%	1,388,842.63	4,756,969.14	0.41%	951,393.83
2 至 3 年	2,683,990.52	0.25%	1,073,596.21	3,108,155.32	0.26%	1,243,262.13
3 年以上	1,932,932.41	0.18%	1,932,932.41	1,042,554.62	0.09%	1,042,554.62
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,060,427,717.35	--	7,989,630.18	1,172,628,088.90	--	5,504,933.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
常柴万州柴油机有限公司	837,472.95	837,472.95	100%	账龄长，难以收回
湖北多菱动力机械股份有限公司	775,624.61	775,624.61	100%	账龄长，难以收回
河南新乡内燃机厂	753,754.25	753,754.25	100%	账龄长，难以收回
云南金马柴油机总厂	579,210.11	579,210.11	100%	账龄长，难以收回
东风南充汽车有限公司	569,974.38	569,974.38	100%	账龄长，难以收回
广西柳州市中兴发动机厂	474,895.94	474,895.94	100%	账龄长，难以收回
浙江农机配件配套公司	457,800.00	457,800.00	100%	账龄长，难以收回
潍柴动力股份有限公司	449,858.70	449,858.70	100%	账龄长，难以收回
江门中裕物资供应有限公司	411,734.00	411,734.00	100%	账龄长，难以收回
常柴集团金坛柴油机总厂	375,035.52	375,035.52	100%	账龄长，难以收回



福建龙马农用车制造有限公司	365,169.92	365,169.92	100%	账龄长, 难以收回
昆明中安通技贸有限责任公司	328,425.01	328,425.01	100%	账龄长, 难以收回
北京平阳公路交通设备有限责任公司	308,588.58	308,588.58	100%	账龄长, 难以收回
其他零星户	2,110,571.09	2,110,571.09	100%	账龄长, 难以收回
合计	8,798,115.06	8,798,115.06	100%	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,919,976.11	6,919,976.11	100%	帐龄长, 难以收回
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,798,115.06	8,798,115.06	100%	帐龄长, 难以收回
合计	15,718,091.17	15,718,091.17	--	--

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的说明:

单项金额虽不重大但信用风险特征组合后的风险较大, 帐龄长, 难以收回

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江苏省如皋市柴油机厂	货款	2012年03月29日	121,710.70	账龄长, 无法收回	否
成都云内动力有限公司	货款	2012年06月30日	7,750.00	账龄长, 无法收回	否
合计	--	--	129,460.70	--	--

应收账款核销说明:

无

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

ROBERT BOSCH GMBH(德国博世)	4,774,244.40	0.00	0.00	0.00
博世汽车柴油系统股份有限公司	38,956,876.52	0.00	38,105,143.26	0.00
合计	43,731,120.92	0.00	38,105,143.26	0.00

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	客户	92,122,748.03	1 年以内	8.57%
客户 2	客户	90,609,271.40	1 年以内	8.42%
客户 3	客户	82,352,177.77	1 年以内	7.65%
客户 4	客户	78,997,320.87	1 年以内	7.34%
客户 5	客户	77,088,693.35	1 年以内	7.16%
合计	--	421,170,211.42	--	39.14%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
ROBERT BOSCH GMBH(德国博世)	本公司第二大股东	4,774,244.40	0.44%
博世汽车柴油系统股份有限公司	联营公司、ROBERT BOSCH GMBH(德国博世)之控股子公司	38,956,876.52	3.63%
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	合营公司	374,563.26	0.03%
无锡威孚环保催化剂有限公司	合营公司	3,976,569.38	0.37%
合计	--	48,082,253.56	4.47%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末

资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	12.89%	2,000,000.00	100%	2,000,000.00	12.08%	2,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	11,118,612.93	71.64%	142,815.21	12.84%	12,152,541.53	73.42%	169,130.65	1.39%
组合小计	11,118,612.93	71.64%	142,815.21	12.84%	12,152,541.53	73.42%	169,130.65	1.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,400,000.00	15.47%	2,400,000.00	100%	2,400,000.00	14.5%	2,400,000.00	100%
合计	15,518,612.93	--	4,542,815.21	--	16,552,541.53	--	4,569,130.65	--

其他应收款种类的说明：

单项金额100万元以上其他应收款为单项金额重大的其他应收款。对单项金额重大的其他应收款，若无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，按账龄分析法对其计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江苏省技术科技中心	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	账龄长，难以收回
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
6 个月以内	10,551,566.73	94.9%		11,420,349.73	93.97%	
6 个月至 1 年	261,284.29	2.35%	26,128.43	271,263.60	2.23%	27,126.36
1 年以内小计	10,812,851.02	97.25%	26,128.43	11,691,613.33	96.2%	27,126.36
1 至 2 年	220,084.88	1.98%	44,016.98	392,729.88	3.23%	78,545.97
2 至 3 年	21,678.71	0.19%	8,671.48	7,900.00	0.07%	3,160.00
3 年以上	63,998.32	0.58%	63,998.32	60,298.32	0.5%	60,298.32
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	11,118,612.93	--	142,815.21	12,152,541.53	--	169,130.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京大学	600,000.00	600,000.00	100%	账龄长，难以收回
东南大学	600,000.00	600,000.00	100%	账龄长，难以收回
南京理工大学	600,000.00	600,000.00	100%	账龄长，难以收回
南京工业大学	600,000.00	600,000.00	100%	账龄长，难以收回
合计	2,400,000.00	2,400,000.00	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	账龄长, 难以收回
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,400,000.00	2,400,000.00	100%	账龄长, 难以收回
合计	4,400,000.00	4,400,000.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

单项金额虽不重大但信用风险特征组合后的风险较大, 帐龄长, 难以收回

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明:

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
江苏省技术科技中心	2,000,000.00		12.87%
合计	2,000,000.00	--	12.87%

说明:

无

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比

				例(%)
江苏省技术科技中心	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	12.87%
南京大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	3.87%
东南大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	3.87%
南京理工大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	3.87%
南京工业大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	3.87%
合计	--	4,400,000.00	--	28.35%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	98,911,449.39	87.12%	171,369,448.54	93.44%
1 至 2 年	13,345,672.02	11.75%	10,928,451.50	5.96%
2 至 3 年	1,013,980.76	0.89%	734,482.92	0.4%
3 年以上	269,949.25	0.24%	375,476.08	0.2%
合计	113,541,051.42	--	183,407,859.04	--

预付款项账龄的说明：

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
江苏正方园建设集团有限公司	非关联方	7,288,900.00	2012 年 06 月 18 日	预付工程款
SUNLAY (HONG KONG) DEVELOPMENT TRADING LIMITED	非关联方	4,714,074.92	2012 年 06 月 08 日	预付商品款
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	非关联方	4,400,241.24	2011 年 12 月 05 日	预付设备款
SASOL GERMANY GMBH	非关联方	3,980,328.59	2012 年 06 月 14 日	预付商品款
南通建工集团股份有限公司	非关联方	3,562,362.00	2012 年 01 月 20 日	预付工程款
合计	--	23,945,906.75	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
ROBERT BOSCH GMBH(德国博世)	67,840.00	0.00	0.00	0.00
合计	67,840.00	0.00	0.00	0.00

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

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	181,755,319.28	44,057,286.29	137,698,032.99	194,619,066.60	44,694,662.30	149,924,404.30
在产品	185,544,924.83	4,220,541.89	181,324,382.94	154,676,188.96	4,220,541.89	150,455,647.07
库存商品	547,910,112.27	55,528,087.38	492,382,024.89	638,730,126.78	55,528,087.37	583,202,039.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	915,210,356.38	103,805,915.56	811,404,440.82	988,025,382.34	104,443,291.56	883,582,090.78

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	44,694,662.30	71,492.00		708,868.00	44,057,286.29
在产品	4,220,541.89				4,220,541.89
库存商品	55,528,087.37				55,528,087.38
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	104,443,291.56	71,492.00	0.00	708,868.00	103,805,915.56

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。因国家提高汽车尾气排放标准，对不符合国家新排放标准的产品及相关在产品、原材料，公司相应计提了跌价准备。	转销主要是本期已报废处理。	0.39%
库存商品			
在产品			



周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
应收出口退税款	9,803,860.80	10,199,548.21
其他		35,477.00
合计	9,803,860.80	10,235,025.21

其他流动资产说明：

无

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	290,080,000.00	0.00
其他		
合计	290,080,000.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合 计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合 计	0.00	0.00

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业													
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	有限责任公司(中外合资)	无锡	高国元	汽车零部件	10,000,000.00	USD	50%	50%	166,654,444.69	28,569,254.26	138,085,190.43	77,768,958.52	11,734,814.32
无锡威孚环保催化剂有限公司	有限责任公司(中外合资)	无锡	欧建斌	催化剂	50,000,000.00	CNY	49%	49%	890,704,111.61	449,154,916.04	441,549,195.57	539,713,130.04	49,166,058.97
二、联营企业													
博世汽车柴油系统股份有限公司	股份有限公司(中外合资)	无锡	BOHLER KLAUS	内燃机配附件	200,000,000.00	USD	34%	34%	4,926,822,915.13	1,585,935,351.09	3,340,887,564.04	1,959,140,528.29	202,429,561.46
中联汽车电子有限公司	有限责任公司	上海	陈虹	内燃机配附件	600,620,000.00	CNY	20%	20%	2,463,022,641.80	1,018,595,612.73	1,444,427,028.07	89,651,967.27	320,216,978.94
无锡威孚精密机械制造有限公司	有限公司	无锡	陈浩军	内燃机配附件	12,000,000.00	CNY	20%	20%	286,245,688.10	121,830,326.21	164,415,361.89	126,569,199.54	14,678,290.63

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	权益法	37,842,087.00	64,679,626.18	5,867,407.16	70,547,033.34	50%	50%				
无锡威孚环保催化剂有限公司	权益法	24,500,000.00	192,267,736.93	22,886,800.45	215,154,537.38	49%	49%				
博世汽车柴油系统股份有限公司	权益法	893,372,014.77	992,138,362.74	409,564,259.95	1,401,702,622.69	34%	34%				
中联汽车电子有限公司	权益法	120,124,000.00	398,088,504.09	64,043,395.79	462,131,899.88	20%	20%				
无锡威孚精密机械制造有限公司	权益法	2,000,000.00	29,397,006.55	2,958,898.13	32,355,904.68	20%	20%				
无锡英特迈发动机有限公司	权益法	4,000,000.00	3,970,736.36	-3,970,736.36							
国联证券股份有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	1.2%	1.2%	--			
广西柳发有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00	1.22%	1.22%	--	1,600,000.00		
常柴集团财务公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00			--	800,000.00		
和君创业投资有限公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00	11.72%	11.72%	--	33,000,000.00		
南京恒泰保险经纪有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.85%	1.85%	--	1,000,000.00		
江苏汇丰保险代理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10%	10%	--	500,000.00		

扬动股份有限公司	成本法	2,355,900.00	2,355,900.00		2,355,900.00	1.18%	1.18%	--	2,355,900.00		
河南省固始威宁油泵油嘴有限公司	成本法	2,033,106.95	2,033,106.95		2,033,106.95			--	2,033,106.95		
扬动股份有限公司（威孚金宁）	成本法	200,000.00	200,000.00	-200,000.00				--			
无锡市创业投资集团有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	1.4118%	1.4118%	--			
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	86,940,000.00	86,940,000.00		86,940,000.00	13.44%	13.44%	--	11,000,000.00		
无锡锡东科技产业园股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	1.43%	1.43%	--			
上海艾铭思汽车电子系统有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	18.52%	18.52%				
合计	--	1,240,267,108.72	1,838,970,979.80	501,150,025.12	2,340,121,004.92	--	--	--	52,289,006.95	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

- 1、英特迈发动机：该公司原为本公司之联营公司,本公司占其注册资本的40%,该公司已于2012年4月13日完成工商注销手续。
- 2、博世汽车柴油系统股份有限公司：注册资本2亿美元，其中本公司原出资6000万美元，占其注册资本的30%,本期，根据本公司与无锡产业集团签订的股权转让协议，本公司受让无锡产业集团持有的博世柴油系统1.5%股权；根据本公司与德国罗伯特.博世有限公司签订的股权转让协议，本公司受让德国罗伯特.博世有限公司持有的博世柴油系统1.00%股权；受让股权后，本公司出资占博世柴油系统注册资本的32.50%；另威孚金宁出资300万美元，占其注册资本的1.5%。

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	24,091,482.75	0.00	0.00	24,091,482.75
1.房屋、建筑物	24,091,482.75	0.00	0.00	24,091,482.75
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	19,739,270.89	235,441.56	0.00	19,974,712.45
1.房屋、建筑物	19,739,270.89	235,441.56	0.00	19,974,712.45
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	4,352,211.86	0.00	0.00	4,116,770.30
1.房屋、建筑物	4,352,211.86			4,116,770.30
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	4,352,211.86	0.00	0.00	4,116,770.30
1.房屋、建筑物	4,352,211.86			4,116,770.30
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	235,441.56
投资性房地产本期减值准备计提额	

**(2) 按公允价值计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,481,605,688.27	126,037,528.69		31,197,186.04	2,576,446,030.92
其中：房屋及建筑物	749,973,347.43				749,973,347.43
机器设备	1,473,891,164.69	113,476,717.92		26,369,061.03	1,560,998,821.58
运输工具	21,927,716.47	1,278,403.20		1,372,362.00	21,833,757.67
其他设备	235,813,459.68	11,282,407.57		3,455,763.01	243,640,104.24
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,019,856,548.30	75,609,068.39	75,348,777.20	23,746,005.38	1,071,719,611.31
其中：房屋及建筑物	171,270,118.39	11,475,703.17	11,475,703.17		182,745,821.56
机器设备	710,619,710.46	54,823,389.76	54,823,389.76	19,385,860.45	746,057,239.77
运输工具	14,250,686.49	1,182,556.52	1,182,556.52	1,142,208.59	14,291,034.42
其他设备	123,716,032.96	8,127,418.94	7,867,127.75	3,217,936.34	128,625,515.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,461,749,139.97	--			1,504,726,419.61
其中：房屋及建筑物	578,703,229.04	--			567,227,525.87
机器设备	763,271,454.23	--			814,941,581.81
运输工具	7,677,029.98	--			7,542,723.25

其他设备	112,097,426.72	--	115,014,588.68
四、减值准备合计	104,239,630.38	--	104,101,194.15
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备	95,817,866.87	--	95,754,122.80
运输工具	134,401.36	--	134,401.36
其他设备	8,287,362.15	--	8,212,669.99
五、固定资产账面价值合计	1,357,509,509.59	--	1,400,625,225.46
其中：房屋及建筑物	578,703,229.04	--	567,227,525.87
机器设备	667,453,587.36	--	719,187,459.01
运输工具	7,542,628.62	--	7,408,321.89
其他设备	103,810,064.57	--	106,801,918.69

本期折旧额 75,609,068.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 108,167,943.80 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间



## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
威孚长安厂房及办公用房	相关产权手续尚在办理中	2012 年 12 月 31 日
母公司惠山开发区厂房	新建厂房，相关产权手续尚在办理中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

无

## 18、在建工程

## (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升	5,500,685.90		5,500,685.90	35,734,087.26		35,734,087.26
产业园区建设项目	4,376,881.48		4,376,881.48	7,652,729.49		7,652,729.49
汽车尾气后处理系统产品产业化项目	24,240,838.10		24,240,838.10	5,609,392.60		5,609,392.60
工程研究院项目	2,808,284.37		2,808,284.37	11,308,448.56		11,308,448.56
零星工程项目	52,410,532.85	4,469,121.67	47,941,411.18	42,452,871.45	4,469,121.67	37,983,749.78
合计	89,337,222.70	4,469,121.67	84,868,101.03	102,757,529.36	4,469,121.67	98,288,407.69

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算 比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中： 本期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
产业园区建设项目	572,500,000.00	7,652,729.49	2,793,593.01	6,069,441.02		3.4%	3.4%				募集资金	4,376,881.48
工程研究院项目	70,000,000.00	11,308,448.56	35,345.48	8,535,509.67		98.7%	100				募集、自筹	2,808,284.37
WAPS 研究开发及 产业化和柴油共轨 系统零部件产能提 升	500,000,000.00	35,734,087.26	7,024,386.74	37,257,788.10		42.2%	42.2%				募集、自筹	5,500,685.90
汽车尾气后处理系 统产品产业化项目	200,000,000.00	5,609,392.60	18,631,445.50			19.4%	19.4%				募集资金	24,240,838.10
合计	1,342,500,000.00	60,304,657.91	28,484,770.73	51,862,738.79	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	36,926,689.85

在建工程项目变动情况的说明：

以上项目均无资本化利息。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
金宁零星工程	4,469,121.67			4,469,121.67	
合计	4,469,121.67	0.00	0.00	4,469,121.67	--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
产业园区建设项目	3.4%	
工程研究院项目	100%	
WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升	42.2%	
汽车尾气后处理系统产品产业化项目	19.4%	

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

**20、固定资产清理**

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00			0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	303,058,015.83	34,871.79	0.00	303,092,887.62
母公司土地使用权	194,142,164.60			194,142,164.60
威孚金宁商标许可使用权	26,355,900.00			26,355,900.00
威孚金宁土地使用权	28,751,600.00			28,751,600.00
威孚柴油系统土地使用权	13,231,740.00			13,231,740.00
威孚柴油系统计算机软件	1,486,145.72			1,486,145.72
威孚英特迈土地使用权	17,136,659.60			17,136,659.60
威孚天力土地使用权	13,968,816.80			13,968,816.80
威孚天力计算机软件	2,705,380.26	34,871.79		2,740,252.05
威孚佳霖土地使用权	1,150,072.22			1,150,072.22
威孚施密特非专利技术	3,539,793.05			3,539,793.05
威孚力达计算机软件	589,743.58			589,743.58
<b>二、累计摊销合计</b>	36,489,929.25	3,588,885.55	0.00	40,078,814.80
母公司土地使用权	6,298,736.68	1,967,691.85		8,266,428.53
威孚金宁商标许可使用权	9,709,000.00			9,709,000.00
威孚金宁土地使用权	13,176,879.56	479,136.00		13,656,015.56
威孚柴油系统土地使用权	2,089,443.13	141,041.74		2,230,484.87
威孚柴油系统计算机软件	811,728.36	109,094.02		920,822.38
威孚英特迈土地使用权	2,941,793.28	171,366.60		3,113,159.88
威孚天力土地使用权	569,505.99	171,131.80		740,637.79
威孚天力计算机软件	508,782.28	262,121.58		770,903.86
威孚佳霖土地使用权	134,241.88	12,021.66		146,263.54
威孚施密特非专利技术	147,491.40	176,989.68		324,481.08
威孚力达计算机软件	102,326.69	98,290.62		200,617.31
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	266,568,086.58	-3,554,013.76	0.00	263,014,072.82
母公司土地使用权	187,843,427.92	-1,967,691.85		185,875,736.07
威孚金宁商标许可使用权	16,646,900.00	0.00	0.00	16,646,900.00
威孚金宁土地使用权	15,574,720.44	-479,136.00		15,095,584.44
威孚柴油系统土地使用权	11,142,296.87	-141,041.74		11,001,255.13

威孚柴油系统计算机软件	674,417.36	-109,094.02		565,323.34
威孚英特迈土地使用权	14,194,866.32	-171,366.60		14,023,499.72
威孚天力土地使用权	13,399,310.81	-171,131.80		13,228,179.01
威孚天力计算机软件	2,196,597.98	-227,249.79		1,969,348.19
威孚佳霖土地使用权	1,015,830.34	-12,021.66		1,003,808.68
威孚施密特非专利技术	3,392,301.65	-176,989.68		3,215,311.97
威孚力达计算机软件	487,416.89	-98,290.62		389,126.27
<b>四、减值准备合计</b>	<b>16,646,900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>16,646,900.00</b>
母公司土地使用权				
威孚金宁商标许可使用权	16,646,900.00			16,646,900.00
威孚金宁土地使用权				
威孚柴油系统土地使用权				
威孚柴油系统计算机软件				
威孚英特迈土地使用权				
威孚天力土地使用权				
威孚天力计算机软件				
威孚佳霖土地使用权				
威孚施密特非专利技术				
威孚力达计算机软件				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>249,921,186.58</b>	<b>-3,554,013.76</b>	<b>0.00</b>	<b>246,367,172.82</b>
母公司土地使用权	187,843,427.92	-1,967,691.85		185,875,736.07
威孚金宁商标许可使用权	0.00	0.00		
威孚金宁土地使用权	15,574,720.44	-479,136.00		15,095,584.44
威孚柴油系统土地使用权	11,142,296.87	-141,041.74		11,001,255.13
威孚柴油系统计算机软件	674,417.36	-109,094.02		565,323.34
威孚英特迈土地使用权	14,194,866.32	-171,366.60		14,023,499.72
威孚天力土地使用权	13,399,310.81	-171,131.80		13,228,179.01
威孚天力计算机软件	2,196,597.98	-227,249.79		1,969,348.19
威孚佳霖土地使用权	1,015,830.34	-12,021.66		1,003,808.68
威孚施密特非专利技术	3,392,301.65	-176,989.68		3,215,311.97
威孚力达计算机软件	487,416.89	-98,290.62		389,126.27

本期摊销额 3,588,885.55 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
威孚天力	1,784,086.79			1,784,086.79	
合计	1,784,086.79	0.00	0.00	1,784,086.79	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

威孚天力商誉：2010年公司以现金增资方式控股合并威孚天力，商誉为合并成本大于威孚天力可辨认净资产公允价值部分。威孚天力经营正常，2012年1-6月及2011年度均实现盈利，威孚天力商誉不存在减值迹象。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装璜费	8,403,914.14	401,650.60	1,151,532.08		7,654,032.65	--
天然气管道费		2,098,082.00	209,808.00		1,888,274.00	--
其他	740,366.06	1,992,526.50	399,723.28		2,333,169.28	--
合计	9,144,280.20	4,492,259.10	1,761,063.36	0.00	11,875,475.93	--

长期待摊费用的说明：

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	37,183,310.77	37,032,532.19
开办费		
可抵扣亏损		
子公司经营亏损	2,874,895.38	2,390,241.42
递延收益	8,679,750.00	8,847,000.00
内部未实现利润	2,544,134.63	4,458,291.48
应付工资、预提三包费等	30,449,984.90	30,603,817.94
小 计	81,732,075.68	83,331,883.03
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	13,630,800.00	
威孚天力评估增值	2,634,458.90	2,689,975.40
小计	16,265,258.90	2,689,975.40

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	16,423,371.59	16,426,231.77
可抵扣亏损	14,708,042.49	14,586,941.82
合计	31,131,414.08	31,013,173.59

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	14,708,042.49	14,586,941.82	威孚英特迈 2008 年度发生未弥补亏损
合计	14,708,042.49	14,586,941.82	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元



项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	28,250,536.56	26,396,861.34
存货跌价准备	103,805,915.56	104,443,291.56
长期股权投资减值准备	52,289,006.95	52,489,006.95
固定资产减值准备	104,101,194.15	104,239,630.38
在建工程减值准备	4,469,121.67	4,469,121.67
无形资产减值准备	16,646,900.00	16,646,900.00
子公司经营亏损	26,207,623.99	24,147,907.52
递延收益	57,865,000.00	58,980,000.00
内部未实现利润	16,768,130.33	24,645,429.09
其他	202,999,899.23	204,025,452.84
小计	613,403,328.44	620,483,601.35
可抵扣差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	90,872,000.00	
威孚天力评估增值	17,563,059.30	17,933,169.30
小计	108,435,059.30	17,933,169.30

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	26,396,861.34	2,276,528.83	293,392.91	129,460.70	28,250,536.56
二、存货跌价准备	104,443,291.56	71,492.00	0.00	708,868.00	103,805,915.56
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	52,489,006.95	0.00		200,000.00	52,289,006.95
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00

七、固定资产减值准备	104,239,630.38			138,436.23	104,101,194.15
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	4,469,121.67	0.00			4,469,121.67
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	16,646,900.00	0.00			16,646,900.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	308,684,811.90	2,348,020.83	293,392.91	1,176,764.93	309,562,674.89

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		465,000,000.00
保理借款		30,000,000.00
合计	0.00	495,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

**30、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	227,474,550.12	164,301,719.94
合计	227,474,550.12	164,301,719.94

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

期末为出具银行承兑汇票提供保证金存款9,346.15万元，质押应收票据11,199.33万元。

**32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,206,026,271.76	1,281,117,377.51

一至二年	2,278,390.92	4,115,809.28
二至三年	2,654,484.26	5,183,739.67
三年以上	11,270,133.42	7,476,313.28
合计	1,222,229,280.36	1,297,893,239.74

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
ROBERT BOSCH GMBH(德国博世)	21,539,981.77	
BOSCH Corporation(日本博世)	759,974.20	
ROBERT BOSCH Ltda.(巴西博世)	280,715.93	
博世汽车柴油系统股份有限公司	5,623,282.56	38,965,431.56
合计	28,203,954.46	38,965,431.56

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 33、预收账款

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	56,892,922.20	47,368,413.18
一至二年	2,421,731.22	3,977,350.52
二至三年	2,644,888.47	1,624,236.70
三年以上	2,075,506.47	2,319,940.85
合计	64,035,048.36	55,289,941.25

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
ROBERT BOSCH Ltda.(巴西博世)	16,118.32	0.00
合计	16,118.32	0.00

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	202,068,498.83	172,441,963.04	182,010,695.11	192,499,766.76
二、职工福利费		14,998,032.45	14,998,032.45	
三、社会保险费	35,742,773.98	61,047,113.81	59,979,598.82	36,810,288.97
其中：医疗保险	8,455,623.87	15,170,155.18	14,802,527.83	8,823,251.22
养老保险	22,971,350.73	38,550,537.09	37,912,574.10	23,609,313.72
失业保险	2,576,103.26	3,994,998.47	3,984,255.20	2,586,846.53
工伤保险	938,040.34	1,985,141.34	1,945,483.56	977,698.12
生育保险	801,655.78	1,346,281.73	1,334,758.13	813,179.38
四、住房公积金	1,546,640.59	21,377,272.70	21,416,954.00	1,506,959.29
五、辞退福利				
六、其他	39,414,074.57	4,730,511.80	4,906,575.18	39,238,011.19
职工住房补贴	24,155,327.41	52,356.00	1,065,050.97	23,142,632.44
工会经费和职工教育经费	14,851,468.76	4,170,870.80	3,767,744.21	15,254,595.35
其他	407,278.40	507,285.00	73,780.00	840,783.40
合计	278,771,987.97	274,594,893.80	283,311,855.56	270,055,026.21

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 15,254,595.35，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

母公司根据股东大会决议计提的奖励基金包含在工资、奖金、津贴和补贴项目中，公司将根据董事会的安排进行使用。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,487,486.51	5,769,272.41
消费税		
营业税	20,014.80	173,046.00
企业所得税	11,444,202.66	64,506,553.13
个人所得税	334,007.50	553,621.27
城市维护建设税	1,185,429.38	1,898,229.84
其他	3,427,536.47	4,836,401.09
合计	20,898,677.32	77,737,123.74

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

**36、应付利息**

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
国债转贷款	150,000.00	930,000.00
合计	150,000.00	930,000.00

应付利息说明：

无

**37、应付股利**

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
母公司应付股利	204,040,198.50	0.00	
威孚金宁少数股东股利	24,648,829.60		
威孚力达少数股东股利		3,444,762.15	
合计	228,689,028.10	3,444,762.15	--

应付股利的说明：

公司2011 年年度利润分配方案，经2012 年5月23日召开的2011 年年度股东大会审议通过后已于2012年7月实施完毕。共计分配普通股股利204,040,198.50元。

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	69,877,981.34	73,196,628.69
一至二年	20,018,645.32	2,941,318.76
二至三年	119,906.80	2,251,679.81
三年以上	7,460,409.98	5,601,944.17
合计	97,476,943.44	83,991,571.43

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项 目	2012-06-30	备注
南京市机电产业集团有限公司	4,500,000.00	往来款

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	3,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	3,000,000.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	0.00	3,000,000.00
合计	0.00	3,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
江苏省国际信托有 限责任公司	2009 年 11 月 27 日	2012 年 05 月 27 日	CNY	0.3%		0.00		3,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	3,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利 息	本期应计利 息	本期已付利 息	期末应付利 息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：



**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
销售折让	18,738,974.36	21,690,000.00
各种补贴	1,354,400.00	1,491,200.00
三包费用	4,027,529.05	6,569,297.07
其他	6,342,498.45	4,858,112.40
合计	30,463,401.86	34,608,609.47

其他流动负债说明：

无

**42、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

**43、应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
南京财政局高新分局	2011年12月28日至2026年12月28日	5,040,000.00	0%	0.00	5,040,000.00	财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从2011年12月28日至2026年12月28日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。
国债转贷款	2007年收到的国债转贷资金,从2012年开始分11年偿还结束	3,730,000.00	2.55%	95,115.00	3,390,909.00	国债转贷款：是威孚金宁2007年收到的国债转贷资金,从2012年开始分11年偿还结束。
南京财政局高新分局	2008年11月10日至2023年11月10日	2,750,000.00	0%	0.00	2,750,000.00	财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从2008年11月10日至2023年11月10日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

南京财政局高新分局	2004 年 8 月 5 日至 2012 年 8 月 4 日	1,710,000.00	0%	0.00	1,710,000.00	财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2004 年 8 月 5 日至 2012 年 8 月 4 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。
南京财政局高新分局	2006 年 7 月 20 日至 2021 年 7 月 20 日	1,250,000.00	0%	0.00	1,250,000.00	财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2006 年 7 月 20 日至 2021 年 7 月 20 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。
合计		14,480,000.00		95,115.00	14,140,909.00	

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
低排柴油机用电控高压喷射 VE 泵系统产业化项目拨款	12,000,000.00	12,000,000.00
新产品研发费用补助款	48,530,000.00	48,530,000.00

柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造项目拨款	7,100,000.00	7,100,000.00
其他	5,404,000.00	4,700,000.00
合计	73,034,000.00	72,330,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

1、低排柴油机用电控高压喷射VE泵系统产业化项目拨款：2009年9月，威孚金宁与南京市科技局签订“江苏省科技成果转化专项资金项目合同”，根据该合同，威孚金宁2009年收到拨款635万元，2010年收到拨款477.50万元，2011年收到拨款87.50万元。项目起止日期为：2009年10月至2012年3月。该合同约定项目新增投资支出中62%用于固定资产投资；目前设备正在验收中。

2、新产品研发费用补助款：2011年收到无锡新区财政局拨付的用于补助公司2012年至2013年新产品研发的补助款。

3、柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造项目拨款：2011年，本公司收到无锡新区财政局下拨的专项资金710万元。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	567,275,995	112,858,000				112,858,000	680,133,995

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2012年1月21日，中国证监会核发《关于核准无锡威孚高科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]109号），核准公司非公开发行不超过112,858,000股新股。每股发行价格为人民币25.395元。公司本次非公开发行共向无锡产业集团和德国罗伯特·博世有限公司（ROBERT BOSCH GMBH）2名对象发行。

2012年2月10日，江苏公证天业会计师事务所有限公司出具了“苏公W【2012】B006号”《验资报告》：截至2012年2月10日止，威孚高科已发行人民币普通股（A股）112,858,000股，募集资金总额为人民币2,866,028,910.00元，扣除发行费用人民币15,904,657.07元，募集资金净额为人民币2,850,124,252.93元。其中，新增注册资本人民币112,858,000元，资本公积人民币2,737,266,252.93元。产业集团和博世公司均以货币出资。本次发行后发行人注册资本变更为人民币680,133,995元，累计实收资本（股本）人民币680,133,995元。

## 48、库存股

库存股情况说明

## 49、专项储备

专项储备情况说明

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	876,835,085.21	2,737,266,252.93		3,614,101,338.14
其他资本公积	19,083,331.38			19,083,331.38
可供出售金融资产公允价值变动		77,241,200.00		77,241,200.00
合计	895,918,416.59	2,814,507,452.93	0.00	3,710,425,869.52

资本公积说明：

2012年1月21日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]109号文核准，公司向无锡产业集团和境外战略投资者德国罗伯特 博世有限公司（ROBERT BOSCH GMBH）非公开发行人民币普通股（A股）112,858,000股，每股发行价格为人民币25.395元，增加注册资本人民币112,858,000元，其余部分计入资本公积（股本溢价）。

可供出售金融资产公允价值变动：是指公司持有上柴股份按2012年6月30日证券交易所收盘价计算的公允价值变动扣减递延所得税后的金额。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	283,637,997.50			283,637,997.50
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	283,637,997.50	0.00	0.00	283,637,997.50

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	3,317,227,992.26	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	3,317,227,992.26	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	446,281,174.98	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	204,040,198.50	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,559,468,968.74	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

根据2012年4月本公司董事会通过的2011年度利润分配预案，并经2011年度股东大会决议，以2012年2月非公开增发完成后的总股本为基础，每10股分配现金股利3.00元（含税），共计分配普通股股利204,040,198.50元。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,437,884,756.39	2,991,206,455.62
其他业务收入	184,856,377.61	286,353,291.34
营业成本	1,935,729,790.13	2,426,221,608.75

### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	2,437,884,756.39	1,768,194,868.67	2,991,206,455.62	2,151,733,657.34
合计	2,437,884,756.39	1,768,194,868.67	2,991,206,455.62	2,151,733,657.34

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车燃油喷射系统	1,926,103,342.74	1,346,473,583.48	2,446,635,692.74	1,705,543,776.72
进气系统	85,367,431.72	60,566,106.97	77,887,348.79	45,748,373.17
汽车后处理系统	426,413,981.93	361,155,178.22	466,683,414.09	400,441,507.45
合计	2,437,884,756.39	1,768,194,868.67	2,991,206,455.62	2,151,733,657.34

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	2,274,800,702.10	1,610,187,800.09	2,869,301,070.09	2,032,796,207.56
国外销售	163,084,054.29	158,007,068.58	121,905,385.53	118,937,449.78
合计	2,437,884,756.39	1,768,194,868.67	2,991,206,455.62	2,151,733,657.34

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	178,526,498.66	6.8%
客户 2	175,931,529.31	6.71%
客户 3	173,650,274.32	6.62%
客户 4	171,558,028.01	6.54%
博世汽车柴油系统股份有限公司	137,990,850.23	5.26%
合计	837,657,180.53	31.94%

营业收入的说明

无

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	704,052.72	507,125.68	5%
城市维护建设税	9,081,654.13	10,708,766.58	7%
教育费附加	6,487,346.87	7,204,723.81	5%
资源税			
合计	16,273,053.72	18,420,616.07	--

营业税金及附加的说明：

无

**57、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	159,246,544.27	293,611,064.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		



处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	740,000.00	
其他		
合计	159,986,544.27	293,611,064.62

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0.00	0.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
博世汽车柴油系统股份有限公司	63,897,901.88	167,094,353.32	受汽车行业影响，盈利下降
中联汽车电子有限公司	64,043,395.79	84,168,402.02	受汽车行业影响，盈利下降
无锡威孚环保催化剂有限公司	22,442,877.70	26,001,143.91	受汽车行业影响，盈利下降
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	5,867,407.16	10,063,876.73	受汽车行业影响，盈利下降
无锡威孚精密机械制造有限公司	2,989,998.10	6,699,134.95	受汽车行业影响，盈利下降
其他	4,963.64	-415,846.31	
合计	159,246,544.27	293,611,064.62	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,964,308.38	193,083.00
二、存货跌价损失	71,492.00	-302,240.89
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		161,512.54
八、工程物资减值损失		

九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,035,800.38	52,354.65

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,214,516.31	4,124,523.84
其中：固定资产处置利得	2,214,516.31	4,124,523.84
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,323,000.00	1,815,300.00
非同一控制合并成本与享有权益的差额		1,240,984.11
其他	741,472.44	104,054.97
合计	4,278,988.75	7,284,862.92

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
分配式高压共轨系统技术改造项目	553,000.00		锡政办发（2011）305
科技型企业创新扶持资金	720,000.00		宁波市北区科技（2012）15号
江北财政局金财 511 奖励资金	50,000.00		宁波市北区政发（2012）9号
科技项目经费		1,030,000.00	宁波市北区科技[2011]13号
其他		785,300.00	
合计	1,323,000.00	1,815,300.00	--

营业外收入说明

其他营业外收入主要是南京金宁收到的设备赔款收入。

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	381,171.82	503,436.27
其中：固定资产处置损失	381,171.82	503,436.27
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
地方基金等	2,696,933.81	3,533,072.59
其他支出	226,854.67	160,831.32
合计	3,304,960.30	4,197,340.18

营业外支出说明：

无

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	58,851,751.79	95,737,158.42
递延所得税调整		
递延所得税资产增减额	1,599,807.36	-311,312.38
递延所得税负债增减额	-55,516.50	-81,208.64
合计	60,396,042.65	95,344,637.40

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub>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；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>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；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 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<sub>1</sub>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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	90,872,000.00	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	13,630,800.00	0.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	77,241,200.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	77,241,200.00	

其他综合收益说明：

可供出售金融资产公允价值变动是指公司持有上柴股份股份按 2012 年 6 月 30 日证券交易所收盘价计算的公允价值变动。

## 65、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行存款利息收入	18,093,874.94
政府补助款	2,726,025.38
其他	7,017,613.03
合计	27,837,513.35

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现的营业费用	56,026,710.98
付现的管理费用	77,205,186.59
其他	10,779,501.43
合计	144,011,399.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行费	8,404,657.07
合计	8,404,657.07

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行费	4,593,872.70
合计	4,593,872.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	472,944,324.40	674,352,267.26
加：资产减值准备	2,035,800.38	52,354.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,348,776.70	66,864,899.25
无形资产摊销	3,588,885.55	1,780,436.97
长期待摊费用摊销	1,789,687.15	962,867.88
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）	-1,833,344.49	-3,621,087.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,095,769.31	10,794,754.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-159,986,544.27	-293,611,064.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,599,807.36	-311,312.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-55,516.50	-81,208.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	72,815,025.96	61,219,465.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,952,888.22	-465,428,613.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,660,012.25	829,630.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	437,635,548.02	53,803,389.19
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	2,943,452,751.26	534,629,079.64
减: 现金的期初余额	745,778,764.22	465,219,784.67
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	2,197,673,987.04	69,409,294.97

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

**(3) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	2,943,452,751.26	745,778,764.22
其中：库存现金	584,048.80	425,963.50
可随时用于支付的银行存款	2,942,868,702.46	745,352,800.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,943,452,751.26	745,778,764.22

现金流量表补充资料的说明

无

**67、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

**(八) 资产证券化业务的会计处理****1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注



**(九) 关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
无锡产业发展集团有限公司	控股股东	国有独资	无锡市	蒋国雄	国有资产营运	3,388,673,241.46	CNY	20%	20%	无锡市国有资产监督管理委员会	13600265-4

本企业的母公司情况的说明

无锡产业发展集团有限公司是无锡市人民政府出资设立的国有独资企业，主要负责授权范围内的国有资产营运、重点项目的投资管理，制造业和服务业的投入和开发、高新技术成果转化风险投资等业务。

**2、本企业的子公司情况**

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
南京威孚金宁有限公司	控股子公司	有限公司	南京	陈学军	内燃机零部件	346,286,825.80	CNY	80%	80%	13497754-6
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	控股子公司	有限公司	无锡	陈学军	汽车尾气净化器、消声器	260,000,000.00	CNY	94.81%	94.81%	13600159-8
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	控股子公司	有限公司	无锡	王晓东	内燃机零部件	45,000,000.00	CNY	100%	100%	13625011-3
无锡威孚长安有限责任公司	控股子公司	有限公司	无锡	王晓东	内燃机零部件	60,000,000.00	CNY	100%	100%	70354868-9
江苏省威孚纳米科技有限公司	控股子公司	有限公司	无锡	许良飞	纳米材料	30,000,000.00	CNY	80%	80%	74066428-3
无锡威孚汽车柴油系统有限公司	控股子公司	有限公司	无锡	陈学军	内燃机零部件	300,000,000.00	CNY	100%	100%	76418029-1
无锡威孚国际贸易有限公司	控股子公司	有限公司	无锡	高国元	国际贸易	30,000,000.00	CNY	100%	100%	76103151-4
无锡威孚英特迈增压技术有限公司	控股子公司	有限公司	无锡	陈学军	内燃机零部件	160,000,000.00	CNY	100%	100%	72418270-0
无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司	控股子公司	有限公司	无锡	高国元	内燃机零部件	18,000,000.00	CNY	45%	45%	69449050-9
宁波威孚天力增压技术有限公司	控股子公司	有限公司	宁波	陈学军	内燃机零部件	104,690,000.00	CNY	51%	51%	73424810-1

朝阳威孚佳霖机械制造有限公司	控股子公司	有限公司	朝阳	徐云峰	内燃机零部件	8,000,000.00	CNY	51%	51%	78877120-5
安徽威孚天时机械有限公司	控股子公司	有限公司	全椒	陈学军	内燃机零部件	10,000,000.00	CNY	52%	52%	57301523-4
昆明锡通机械有限公司	控股子公司	有限公司	昆明	徐云峰	内燃机零部件	4,000,000.00	CNY	70%	70%	77554741-5

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	有限责任公司(中外合资)	无锡	高国元	汽车零部件	10,000,000.00	USD	50%	50%	166,654,444.69	28,569,254.26	138,085,190.43	77,768,958.52	11,734,814.32	合营公司	77540714-8
无锡威孚环保催化剂有限公司	有限责任公司(中外合资)	无锡	欧建斌	催化剂	50,000,000.00	CNY	49%	49%	890,704,111.61	449,154,916.04	441,549,195.57	539,713,130.04	49,166,058.97	威孚力达之合营公司	75969849-1
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
博世汽车柴油系统股份有限公司	股份有限公司(中外合资)	无锡	BOHLER KLAUS	内燃机配附件	200,000,000.00	USD	34%	34%	4,926,822,915.13	1,585,935,351.09	3,340,887,564.04	1,959,140,528.29	202,429,561.46	联营公司、德国罗伯特·博世有限公司的关联公司	60791796-6
无锡威孚精密机械制造有限公司	有限公司	无锡	陈浩军	内燃机配附件	12,000,000.00	CNY	20%	20%	286,245,688.10	121,830,326.21	164,415,361.89	126,569,199.54	14,678,290.63	联营公司	73944370-7

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)	公司第二大股东	
BOSCH Corporation(日本博世)	ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)的控股子公司	
ROBERT BOSCH Ltda.(巴西博世)	ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)的控股子公司	

本企业的其他关联方情况的说明

ROBERT BOSCH GMBH（德国罗伯特.博世有限公司）持有本公司14%的股份（9522.76万股），为公司第二大股东。BOSCH Corporation(日本博世)、ROBERT BOSCH Ltda.(巴西博世)、博世汽车柴油系统股份有限公司均为ROBERT BOSCH GMBH（德国罗伯特.博世有限公司）的控股子公司。

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无锡威孚精密机械制造有限公司	采购货物	市场价格	43,337,697.84	2.57%	79,086,892.83	4.02%
博世汽车柴油系统股份有限公司	采购货物	市场价格	90,833,724.75	5.38%	158,644,675.14	8.06%
无锡威孚环保催化剂有限公司	采购货物	市场价格	303,607,465.07	17.97%	296,748,029.84	15.08%
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	采购货物	市场价格	4,763,341.25	0.28%	7,082,176.33	0.36%
昆明锡通(2011年5月后成为控股子公司)	采购货物	市场价格			862,689.61	0.04%
ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)	采购货物	市场价格	23,895,768.70	1.41%		
BOSCH Corporation(日本博世)	采购货物	市场价格	1,060,552.01	0.06%		
ROBERT BOSCH Ltda.(巴西博世)	采购货物	市场价格	1,364,598.27	0.08%		

## 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无锡威孚精密机械制造有限公司	销售货物	市场价格	8,425,094.85	0.32%	14,091,722.76	0.43%
博世汽车柴油系统股份有限公司	销售货物	市场价格	137,990,850.23	5.26%	213,933,064.95	6.53%
昆明锡通(2011年5月后成为控股子公司)	销售货物	市场价格			37,758,298.74	1.15%
无锡威孚环保催化剂有限公司	销售货物	市场价格	3,113,662.15	0.12%	7,366,631.98	0.22%
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	销售货物	市场价格	1,739,173.37	0.07%	2,897,036.07	0.09%
ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)	销售货物	市场价格	7,600,801.91	0.29%		
ROBERT BOSCH Ltda.(巴西博世)	销售货物	市场价格	526,248.88	0.02%		

## (2) 关联托管/承包情况

## 公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

## 公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

## 关联托管/承包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

## 公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

## (7) 其他关联交易

项目名称	关联方	2012年1-6月	2011年1-6月
采购固定资产	博世汽车柴油系统股份有限公司	--	59,615.38
销售固定资产	无锡威孚精密机械制造有限公司	--	149,038.46
应付土地及商标使用费	无锡产业发展集团有限公司	4,286,546.16	5,149,460.20
支付股权转让支出	无锡产业发展集团有限公司	206,289,000.00	--
应付技术服务费	BOSCH Corporation(日本博世)	370,980.92	--
支付股权转让支出	ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)	137,526,000.00	--
应付技术服务费	ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)	9,635,945.94	--
支付维修费	ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)	32,318.44	--

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	博世汽车柴油系统股份有限公司	38,956,876.52	38,105,143.26
应收账款	ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)	4,774,244.40	
应收账款	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	374,563.26	428,635.54
应收账款	无锡威孚环保催化剂有限公司	3,976,569.38	5,028,473.43
预付账款	ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)	67,840.00	
预付账款	无锡威孚环保催化剂有限公司		310,908.79

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	无锡威孚精密机械制造有限公司	22,001,240.00	19,339,630.87
应付账款	无锡威孚环保催化剂有限公司	212,084,881.62	143,789,625.61
应付账款	博世汽车柴油系统股份有限公司	5,623,282.56	38,965,431.56
应付账款	ROBERT BOSCH GMBH(德国罗伯特.博世有限公司)	21,539,981.77	
应付账款	BOSCH Corporation(日本博世)	759,974.20	
应付账款	ROBERT BOSCH Ltda.(巴西博世)	280,715.93	
应付账款	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	3,180,027.09	4,631,125.40
预收账款	ROBERT BOSCH Ltda.(巴西博世)	16,118.32	
预收账款	无锡威孚精密机械制造有限公司		3,590,000.00

## （十）股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

### 5、股份支付的修改、终止情况

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

- 1、公司提供银行存款93,495,339.89元，作为开具银行承兑汇票或信用证保证金。
- 2、公司向银行质押应收银行承兑汇票111,993,338.06元，为开具银行承兑汇票作为保证。

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

#### 1、拟非公开发行股票

公司董事会第六届十四次、十五次会议决定拟非公开发行股票。2012年2月，公司根据中国证券监督管理委员会的批复，向无锡产业集团和德国罗伯特.博世有限公司非公开发行人民币普通股(A股)112,858,000股。

#### 2、公司拟根据非公开发行股票的情况变更为外商投资股份有限公司

截止2012年6月30日，公司已获得商务部颁发的外商投资企业批准证书。批准号：商外资资审字【2012】0009号。

#### 3、拟收购德国博世公司持有的博世柴油系统1%股权。

根据《无锡威孚高科技集团股份有限公司与罗伯特.博世有限公司(ROBERT BOSCH GMBH)关于博世汽车柴油系统股份有限公司股份的转让协议》，本公司以非公开发行股票募集的部分资金收购德国罗伯特.博世有限公司(ROBERT BOSCH GMBH)持有的博世柴油系统1%股权，截止2012年6月30日本次股权转让已办理工商变更登记。

#### 4、拟收购无锡产业发展集团有限公司持有的博世汽车柴油系统股份有限公司1.5%的股权。

根据《无锡威孚高科技集团股份有限公司与无锡产业发展集团有限公司关于博世汽车柴油系统股份有限公司股份的转让协议》，本公司以非公开发行股票募集的部分资金收购无锡产业发展集团有限公司持有的博世汽车柴油系统股份有限公司统1.5%的股权，截止2012年6月30日本次股权转让已办理工商变更登记。

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因



**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	204,040,198.50

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无

**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、年金计划主要内容及重大变化**

无

**7、其他需要披露的重要事项**

无

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

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	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,919,976.11	1.1%	6,919,976.11	100%	6,919,976.11	0.83%	6,919,976.11	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	395,595,224.62	62.91%	2,723,654.07	0.69%	509,026,479.48	60.87%	1,844,940.62	0.36%
按子公司组合计提坏账准备的应收账款	221,256,966.52	35.18%			315,176,052.13	37.69%		
组合小计	616,852,191.14	98.09%	2,723,654.07	0.44%	824,202,531.61	98.56%	1,844,940.62	0.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,103,395.48	0.81%	5,103,395.48	100%	5,106,255.66	0.61%	5,106,255.66	100%
合计	628,875,562.73	--	14,747,025.66	--	836,228,763.38	--	13,871,172.39	--

应收账款种类的说明：

单项金额100万元以上应收账款为单项金额重大的应收账款。对单项金额重大的应收账款，若无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，按账龄分析法对其计提坏账准备。公司对应收子公司的款项不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
柳州市特种柴油机厂	1,612,018.00	1,612,018.00	100%	账龄长，难以收回
邵阳神风动力制造有限公司	1,589,871.23	1,589,871.23	100%	账龄长，难以收回
常柴万州柴油机有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100%	账龄长，难以收回
跃进轻型汽车股份有限公司	1,218,086.88	1,218,086.88	100%	账龄长，难以收回
河南省农机公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	账龄长，难以收回
合计	6,919,976.11	6,919,976.11	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	387,569,414.62	97.97%		501,365,421.98	98.5%	
6 个月至 1 年	3,450,068.49	0.87%	345,006.85	4,876,407.60	0.96%	487,640.76
1 年以内小计	391,019,483.10	98.84%	345,006.85	506,241,829.58	99.46%	487,640.76
1 至 2 年	2,000,648.89	0.51%	400,129.78	209,433.24	0.04%	41,886.65
2 至 3 年	994,291.96	0.25%	397,716.78	2,099,672.42	0.41%	839,868.97
3 年以上	1,580,800.66	0.4%	1,580,800.66	475,544.24	0.09%	475,544.24
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	395,595,224.62	--	2,723,654.07	509,026,479.48	--	1,844,940.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北多菱动力机械股份有限公司	775,624.61	775,624.61	100%	账龄长，难以收回
河南新乡内燃机厂	753,754.25	753,754.25	100%	账龄长，难以收回
云南金马柴油机总厂	579,210.11	579,210.11	100%	账龄长，难以收回
东风南充汽车有限公司	569,974.38	569,974.38	100%	账龄长，难以收回
广西柳州市中兴发动机厂	474,895.94	474,895.94	100%	账龄长，难以收回
浙江农机配件配套公司	457,800.00	457,800.00	100%	账龄长，难以收回
常柴集团金坛柴油机总厂	375,035.52	375,035.52	100%	账龄长，难以收回
福建龙马农用车制造有限公司	365,169.92	365,169.92	100%	账龄长，难以收回
其他零星户	751,930.75	751,930.75	100%	账龄长，难以收回
合计	5,103,395.48	5,103,395.48	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,919,976.11	6,919,976.11	100%	账龄长，难以收回
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,103,395.48	5,103,395.48	100%	账龄长，难以收回
合计	12,023,371.59	12,023,371.59	--	--

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的说明：

单项金额虽不重大但信用风险特征组合后的风险较大，账龄长，难以收回

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
博世汽车柴油系统股份有限公司（德国博世的控股子公司）	31,874,902.46	0.00	38,064,343.06	0.00
合计	31,874,902.46	0.00	38,064,343.06	0.00

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
威孚长安	子公司	109,325,221.32	1 年以内	17.38%

客户 2	客户	61,869,270.18	1 年以内	9.84%
客户 3	客户	60,446,663.84	1 年以内	9.61%
客户 4	客户	59,633,479.37	1 年以内	9.48%
威孚马山	子公司	39,731,053.30	1 年以内	6.32%
合计	--	331,005,688.01	--	52.63%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
博世汽车柴油系统股份有限公司	联营公司、(德国博世的控股子公司)	31,874,902.46	5.07%
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	合营公司	374,563.26	0.06%
无锡威孚环保催化剂有限公司	合营公司	3,976,569.38	0.63%
昆明锡通	子公司	30,571,861.70	4.86%
威孚佳霖	子公司	32,265,049.33	5.13%
威孚马山	子公司	39,731,053.30	6.32%
威孚长安	子公司	109,325,221.32	17.38%
威孚天时	子公司	9,363,780.87	1.49%
合计	--	257,483,001.62	40.94%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

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	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	0.52%	2,000,000.00	100%	2,000,000.00	1.17%	2,000,000.00	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								

按账龄组合计提坏账准备的其他应收账款	1,339,123.82	0.34%			4,401,258.80	2.57%		
按子公司组合计提坏账准备的其他应收账款	382,358,789.05	98.52%			162,643,894.69	94.86%		
组合小计	383,697,912.87	98.86%			167,045,153.49	97.43%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,400,000.00	0.62%	2,400,000.00	100%	2,400,000.00	1.4%	2,400,000.00	100%
合计	388,097,912.87	--	4,400,000.00	--	171,445,153.49	--	4,400,000.00	--

其他应收款种类的说明:

单项金额100万元以上其他应收款为单项金额重大的其他应收款。对单项金额重大的其他应收款，若无客观证据表明其可能发生的减值会大于按账龄分析法计提的坏账准备，按账龄分析法对其计提坏账准备。公司对应收子公司的款项不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江苏省技术科技中心	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	账龄长, 难以收回
合计	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	1,339,123.82	100%		4,401,258.80	100%	
1 年以内小计	1,339,123.82	100%		4,401,258.80	100%	
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	1,339,123.82	--		4,401,258.80	--	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京大学	600,000.00	600,000.00	100%	账龄长，难以收回
东南大学	600,000.00	600,000.00	100%	账龄长，难以收回
南京理工大学	600,000.00	600,000.00	100%	账龄长，难以收回
南京工业大学	600,000.00	600,000.00	100%	账龄长，难以收回
合计	2,400,000.00	2,400,000.00	100%	--

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	账龄长，难以收回
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	2,400,000.00	2,400,000.00	100%	账龄长，难以收回
合计	4,400,000.00	4,400,000.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

单项金额虽不重大但信用风险特征组合后的风险较大，账龄长，难以收回

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计				

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
威孚力达	子公司	370,915,177.38	1 至 2 年	95.58%
威孚施密特	子公司	11,443,611.67	1 年以内	2.95%
江苏省技术科技中心	非关联公司	2,000,000.00	3 年以上	0.52%
南京大学	非关联公司	600,000.00	3 年以上	0.15%
东南大学	非关联公司	600,000.00	3 年以上	0.15%
南京理工大学	非关联公司	600,000.00	3 年以上	0.15%
南京工业大学	非关联公司	600,000.00	3 年以上	0.15%
合计	--	386,758,789.05	--	99.65%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
威孚力达	子公司	370,915,177.38	95.58%
威孚施密特	子公司	11,443,611.67	2.95%
合计	--	382,358,789.05	98.53%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无



## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
威孚金宁	成本法	178,639,593.52	178,639,593.52		178,639,593.52	80%	80%				98,595,318.41
威孚力达	成本法	230,113,855.00	230,113,855.00		230,113,855.00	94.81%	94.81%				
威孚纳米	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00	80%	80%		1,500,000.00		
威孚柴油系统	成本法	260,187,500.00	260,187,500.00		260,187,500.00	100%	100%				159,929,783.21
威孚马山	成本法	48,693,380.51	48,693,380.51		48,693,380.51	100%	100%				
威孚长安	成本法	70,902,037.30	70,902,037.30		70,902,037.30	100%	100%				
威孚国贸	成本法	30,999,996.22	30,999,996.22		30,999,996.22	100%	100%				
威孚英特迈	成本法	167,000,000.00	167,000,000.00		167,000,000.00	100%	100%				
威孚施密特	成本法	8,100,000.00	8,100,000.00		8,100,000.00	45%	45%				
威孚天力	成本法	90,229,100.00	90,229,100.00		90,229,100.00	51%	51%				
威孚佳霖	成本法	4,685,868.73	4,685,868.73		4,685,868.73	51%	51%				
昆明锡通	成本法	5,471,793.17	5,471,793.17		5,471,793.17	70%	70%				
威孚天时	成本法	5,200,000.00	5,200,000.00		5,200,000.00	52%	52%				
威孚奥特凯姆	权益法	37,842,087.00	64,679,626.18	5,867,407.16	70,547,033.34	50%	50%				
博世柴油系统	权益法	867,509,767.37	944,366,786.20	408,694,599.38	1,353,061,385.58	32.5%	32.5%				
中联汽车电子有限公司	权益法	120,124,000.00	398,088,504.09	64,043,395.79	462,131,899.88	20%	20%				

无锡威孚精密机械制造有限公司	权益法	2,000,000.00	29,310,914.30	3,013,238.10	32,324,152.40	20%	20%				
国联证券股份有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	1.2%	1.2%				
广西柳发有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00	1.22%	1.22%		1,600,000.00		
常柴集团财务公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00				800,000.00		
和君创业投资有限公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00	11.72%	11.72%		33,000,000.00		
南京恒泰保险经纪有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1.85%	1.85%		1,000,000.00		
江苏汇丰保险代理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	10%	10%		500,000.00		
扬动股份有限公司	成本法	2,355,900.00	2,355,900.00		2,355,900.00				2,355,900.00		
无锡锡东科技园产业股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	1.43%	1.43%				
合计	--	2,207,954,878.82	2,616,924,855.22	481,618,640.43	3,098,543,495.65	--	--	--	40,755,900.00		258,525,101.62

长期股权投资的说明

- 1、威孚施密特：威孚施密特由本公司与德国Schmitter Group Aktiengesellschaft、上海伟释汽车科技发展有限公司共同出资组建的中外合资经营企业，于2009年9月17日取得江苏省无锡工商行政管理局核发的320200400033433号《企业法人营业执照》。该公司注册资本1800万元，本公司出资810万元，占注册资本的45%；德国Schmitter Group Aktiengesellschaft出资720万元，占注册资本的40%；上海伟释汽车科技发展有限公司出资270万元，占注册资本的15%。本公司为该公司第一大股东，且拥有董事会多数表决权，本公司将其作为子公司自成立之日起纳入合并财务报表范围。
- 2、昆明锡通：根据本公司与昆明金利达机械有限公司签订的股权转让协议，本公司受让昆明金利达机械有限公司持有的该公司20%股权后，该公司成为本公司控股子公司。本公司支付该项股权转让款146.88万元。
- 3、威孚天时：本公司与安徽全柴动力股份有限公司合资设立，该公司注册资本1,000万元，本公司出资520万元，占该公司注册资本的52%。
- 4、博世柴油系统：根据本公司与无锡产业集团签订的股权转让协议，本公司受让无锡产业集团持有的博世柴油系统1.5%股权。本公司支付该项股权转让款20,628.90万元。根据本公司与德国罗伯特.博世有限公司签订的股权转让协议，本公司受让德国罗伯特.博世有限公司持有的博世柴油系统1.00%股权，本公司支付该项股权转让款13,752.60万元。

## 4、营业收入及营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	993,599,313.59	1,337,063,029.97
其他业务收入	154,616,691.60	235,081,357.28
营业成本	939,317,265.51	1,276,037,593.43
合计	1,148,216,005.19	1,572,144,387.25

## (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	993,599,313.59	791,876,975.87	1,337,063,029.97	1,058,760,908.36
合计	993,599,313.59	791,876,975.87	1,337,063,029.97	1,058,760,908.36

## (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车燃油喷射系统	993,599,313.59	791,876,975.87	1,337,063,029.97	1,058,760,908.36
合计	993,599,313.59	791,876,975.87	1,337,063,029.97	1,058,760,908.36

## (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	993,599,313.59	791,876,975.87	1,337,063,029.97	1,058,760,908.36
合计	993,599,313.59	791,876,975.87	1,337,063,029.97	1,058,760,908.36

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	125,332,904.50	10.92%
客户 2	101,194,875.21	8.81%
客户 3	98,626,992.74	8.59%
客户 4	75,867,798.86	6.61%
客户 5	59,053,336.67	5.14%
合计	460,075,907.98	40.07%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	258,525,101.62	
权益法核算的长期股权投资收益	137,803,640.43	267,750,110.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	740,000.00	
其他		
合计	397,068,742.05	267,750,110.24

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
威孚柴油系统	159,929,783.21		2011 年度盈利，本年分红

威孚金宁	98,595,318.41		2011 年度盈利，本年分红
合计	258,525,101.62		--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
博世柴油系统	64,879,599.38	167,094,353.32	受汽车行业的影响，本年度盈利下降
中联汽车电子有限公司	64,043,395.79	84,168,402.02	受汽车行业的影响，本年度盈利下降
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	5,867,407.16	10,063,876.73	受汽车行业的影响，本年度盈利下降
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	3,013,238.10	6,699,134.95	受汽车行业的影响，本年度盈利下降
昆明锡通		-275,656.78	自 2011 年 5 月，纳入合并报表
合计	137,803,640.43	267,750,110.24	--

投资收益的说明：

无

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	456,927,355.95	368,205,790.83
加：资产减值准备	875,853.27	220,723.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,326,220.82	33,896,756.24
无形资产摊销	1,967,691.85	335,106.84
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	227,077.17	-3,438,904.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,784,955.56	10,794,754.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-397,068,742.05	-267,750,110.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-75,226.30	204,182.36
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）	69,007,232.15	-8,485,380.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-222,038,705.84	-196,682,627.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	90,002,411.96	165,595,031.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,936,124.54	102,895,322.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,277,349,549.16	172,794,728.14
减：现金的期初余额	132,135,416.49	85,169,165.70
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	2,145,214,132.67	87,625,562.44

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.18%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.14%	0.69	0.69

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币资金：本报告期末较年初增加218,189.45万元，增长255.18%，主要是本年度非公开发行股票收到的募集资金。

预付款项：本报告期末较年初减少6,986.68万元，下降38.09%，主要是设备预付款中用于购置设备已交付及收到相应的发票。

可供出售金融资产：本报告期末较年初增加29,008.00万元，主要是本期认购上柴股份非公开发行的股票。

短期借款：本报告期末较年初减少49,500万元，主要是公司本期非公开发行股票部分募集资金用于补充流动资金，归还了银行借款。

应付票据：本报告期末较年初增加6,317.28万元，增长38.45%，主要是威孚金宁增加了应付票据结算业务。

应交税费：本报告期末较年初减少5,683.84万元，下降73.12%，主要是本期汇缴了上年度企业所得税。

应付股利：本报告期末较年初增加22,524.43万元，主要是本公司股东大会已批准2011年度分红方案，7月实施。

递延所得税负债：本报告期末较年初增加1357.53万元，主要是本期公司认购上柴股份非公开发行股票，按2012年6月30日证券交易所收盘价计算的公允价值变动确认了相应的递延所得税。

资本公积：本报告期末较年初增加281,450.75万元，主要是公司本期非公开发行股票，股本溢价相应增加。

销售费用：本报告期末较上年同期增加3,741.21万元，增长74.07%，主要是三包费用等增长。

财务费用：本报告期末较上年同期减少3,274.90万元，主要是本期归还了银行借款，利息支出相应减少；同时，由于货币资金增加，银行存款利息收入相应增长。

投资收益：本报告期末较上年同期减少13,362.45万元，主要是受汽车行业影响，博世柴油系统及中联汽车电子有限公司盈利较上年同期下降。

所得税费用：本报告期末较上年同期减少3,494.86万元，下降36.66%，主要是受汽车行业的影响，本期盈利较上年同期下降。

无锡威孚高科技集团股份有限公司

2012年08月27日