



无锡威孚高科技集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人陈学军、主管会计工作负责人欧建斌及会计机构负责人(会计主管人员)欧建斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第八节 财务报告.....	28
第九节 备查文件目录.....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、威孚高科	指	无锡威孚高科技集团股份有限公司
产业集团、无锡产业集团	指	无锡产业发展集团有限公司
德国博世、德国博世公司	指	德国罗伯特·博世有限公司（ROBERT BOSCH GMBH）
博世汽柴、博世柴油系统	指	博世汽车柴油系统股份有限公司
威孚汽柴、威孚柴油系统	指	无锡威孚汽车柴油系统有限公司
威孚力达	指	无锡威孚力达催化净化器有限责任公司
威孚金宁	指	南京威孚金宁有限公司
威孚长安	指	无锡威孚长安有限责任公司
威孚马山	指	无锡威孚马山油泵油嘴有限公司
威孚英特迈	指	无锡威孚英特迈增压技术有限公司
威孚国贸	指	无锡威孚国际贸易有限公司
威孚天力	指	宁波威孚天力增压技术有限公司
威孚施密特	指	无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司
威孚佳霖	指	朝阳威孚佳霖机械制造有限公司
昆明锡通	指	昆明锡通机械有限公司
威孚奥特凯姆	指	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司
威孚天时	指	安徽威孚天时机械有限公司
威孚纳米	指	江苏省威孚纳米科技有限公司
威孚精机	指	无锡威孚精密机械制造有限公司
威孚环保	指	无锡威孚环保催化剂有限公司
中联电子	指	中联汽车电子有限公司
上柴股份	指	上海柴油机股份有限公司
天奇股份	指	天奇自动化工程股份有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	威孚高科、苏威孚 B	股票代码	000581、200581
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	无锡威孚高科技集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	威孚高科		
公司的外文名称（如有）	WEIFU HIGH-TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	WFHT		
公司的法定代表人	陈学军		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周卫星	严国红
联系地址	无锡市人民西路 107 号	无锡市人民西路 107 号
电话	0510-82719579	0510-82719579
传真	0510-82751025	0510-82751025
电子信箱	wfjt@public1.wx.js.cn	wfjt@public1.wx.js.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	2,878,965,006.18	2,622,741,134.00	9.77%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	531,953,834.22	446,281,174.98	19.2%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	510,092,554.23	443,915,741.43	14.91%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	318,573,288.00	437,635,548.02	-27.21%
基本每股收益 (元/股)	0.78	0.69	13.04%
稀释每股收益 (元/股)	0.78	0.69	13.04%
加权平均净资产收益率 (%)	5.94%	6.18%	-0.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	12,670,528,489.23	11,055,973,932.34	14.6%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	9,049,683,965.96	8,655,980,755.24	4.55%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	531,953,834.22	446,281,174.98	9,049,683,965.96	8,655,980,755.24
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	531,953,834.22	446,281,174.98	9,049,683,965.96	8,655,980,755.24
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-443,140.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	195,025.00	
委托他人投资或管理资产的损益	25,157,496.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	511,127.14	
减：所得税影响额	3,896,369.83	
少数股东权益影响额（税后）	-337,141.40	
合计	21,861,279.99	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

根据中国汽车工业协会发布的数据显示：2013年上半年全国汽车产销分别达到1075.17万辆和1078.22万辆，同比分别增长12.8%和12.3%，其中乘用车产销分别为866.45万辆和866.51万辆，同比分别增长14.02%和13.81%，商用车产销分别为208.72万辆和211.71万辆，同比分别增长8.15%和6.68%。得益于汽车行业的发展和商用车特别是重卡产销的恢复性增长，报告期内，公司抢抓市场机遇，加快新产品的推进速度，实施产业结构调整，强化内部风险控制，完善预警机制，加强内部管理制度和流程的完善及优化建设，推行精益降本，优化质量管理，提升成本优化与控制能力，提升了核心竞争力，使公司经营业绩平稳增长；报告期内，公司实现营业收入287,896.5万元，比上年同期增长了9.77%；实现利润60,607.4万元，比上年同期增长13.64%；实现归属于母公司所有者净利润53,195.38万元，比上年同期增长19.2%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司的主营业务为汽车零部件，未发生变化，主要从事汽车燃油喷射系统、汽车后处理系统、发动机进气系统等产品的开发、制造和销售业务。

报告期内，公司实现营业收入287,896.5万元，比上年同期增长了9.77%；公司营业收入、成本、费用等项目变动情况如下表：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	2,878,965,006.18	2,622,741,134.00	9.77%	
营业成本	2,221,406,094.80	1,935,729,790.13	14.76%	
销售费用	81,319,229.85	87,922,067.65	-7.51%	
管理费用	275,092,115.54	220,879,377.54	24.54%	
财务费用	-27,181,590.78	-12,478,749.75		主要是利息收入的增加
所得税费用	52,038,268.65	60,396,042.65	-13.84%	
经营活动产生的现金流量净额	318,573,288.00	437,635,548.02	-27.21%	
投资活动产生的现金流量净额	-885,628,740.58	-586,576,066.82		主要是公司投资银行理财产品增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	303,169,088.85	2,346,614,505.84	-87.08%	上年同期完成非公开发行募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	-263,886,363.73	2,197,673,987.04	-112.01%	上年同期完成非公开发行募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

总体看，2013年上半年公司经济运行基本稳定，但是下半年宏观经济形势仍将错综复杂，公司董事会将根据经济形势的发展和市场变化的态势，积极捕捉发展机遇，着力做好以下工作：巩固既有市场，严控风险，推进战略性结构调整，提升公司核心竞争力，继续实施公司发展战略。继续做好国IV排放法规实施的基础准备和市场导入工作，确保公司可持续发展，为公司新一轮发展创造条件。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
汽车零部件	2,653,564,877.88	2,017,109,946.68	23.98%	8.85%	14.08%	-3.49%
分产品						
汽车燃油喷射系统	2,053,972,523.57	1,513,096,920.14	26.33%	6.64%	12.37%	-3.76%
进气系统	87,486,778.13	63,882,254.47	26.98%	2.48%	5.48%	-2.07%
汽车后处理系统	512,105,576.18	440,130,772.07	14.05%	20.1%	21.87%	-1.25%
分地区						
国内销售	2,512,968,209.41	1,884,690,405.41	25%	10.47%	17.05%	-4.21%
国外销售	140,596,668.47	132,419,541.27	5.82%	-13.79%	-16.19%	2.7%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
1,401,687.00	343,815,000.00	-99.59%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)
威孚奥特凯姆	汽车零部件	51%

**(2) 持有金融企业股权情况**

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股 数量(股)	期末持股 比例(%)	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
国联证券股份有限公司	证券公司	12,000,000.00	18,000,000	1.2%	18,000,000	1.2%	12,000,000.00	360,000.00	长期股权投资	认购
南京恒泰保险经纪有限公司	保险公司	1,000,000.00	1,000,000	1.85%	1,000,000	1.85%	1,000,000.00		长期股权投资	认购
合计		13,000,000.00	19,000,000	--	19,000,000	--	13,000,000.00	360,000.00	--	--

**(3) 证券投资情况**

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数 量(股)	期初持股 比例(%)	期末持股数 量(股)	期末持股 比例(%)	期末账面值 (元)	报告期 损益 (元)	会计核算科目	股份来源
股票	600841	上柴股份	199,208,000.00	23,680,000	2.72%	23,680,000	2.72%	328,441,600.00		可供出售金融资产	认购
股票	002009	天奇股份	69,331,500.00			9,300,000	2.9%	83,979,000.00		可供出售金融资产	认购
合计			268,539,500.00	23,680,000	--	32,980,000	--	412,420,600.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2012年03月24日								

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

2012年3月24日公司第六届董事会第二十三次会议审议通过参与上柴股份非公开发行A股的认购,以13.46元/股的价格认购上柴股份非公开发行的股票1480万股,占上柴股份非公开发行股票后总股本的2.72%。公司承诺于本次认购完成后12个月内不得转让,限售期(2012年3月23日-2013年3月22日)。上柴股份于2012年6月4日实施2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案(每10股派人民币0.50元现金(含税),每10股转增6股)。报告期末公司持有上柴股份2368万股。

2013年5月根据公司《重大投资、财务决策制度》的规定权限,公司管理层经充分讨论并经董事长批准后决定参与天奇股份非公开发行股票的认购,以7.455元/股的价格认购天奇股份非公开发行股票930万股,占天奇股份非公开发行股票后总股本的2.9%。公司承诺于本次认购完成后12个月内不得转让,限售期(2013年6月4日-2014年6月3日)。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

单位:万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
银行、信托	否	否	浮动收益	137,575	2013年01月05日	2015年11月26日	浮动利率,合同约定最高年化收益率	64,400	0	5,738.79	3,266.7
合计				137,575	--	--	--	64,400	0	5,738.79	3,266.7
委托理财资金来源	全部为公司自有资金。委托理财金额为累计发生额,公司实际用于委托理财的资金额度为不超过人民币 20 亿元,在此额度内可循环使用。										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2013年03月28日										

## (2) 衍生品投资情况

单位: 万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源	无										

## (3) 委托贷款情况

单位: 万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	285,012.43
报告期投入募集资金总额	7,647.58
已累计投入募集资金总额	169,723.32

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>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。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。报告期投入募集资金 7647.58 万元, 止报告期末, 已累计投入募集资金总额 169,723.32 万元。</p> <p>鉴于国家排放法规升级 (国 III 升国 IV) 的不确定性, 以及当时土地供应不足, 使募集资金投资项目中“汽车尾气后处理系统产业化项目”的原投资方案不能满足威孚力达发展的需要。为此公司对该募投项目“汽车尾气后处理系统产业化项目”的部分内容进行调整。该事项已经 2013 年 3 月 26 日召开的公司第七届董事会九次会议和 2013 年 5 月 23 日召开的公司 2012 年度股东大会审议批准, 《关于变更募投项目投资计划事项的议案报告》已于 2013 年 3 月 28 日在指定媒体披露, 详见公告编号 2013-007。公司本次募集资金投资项目“汽车尾气后处理系统产品产业化项目”投资计划调整并未改变募集资金的投向和项目实施的实质内容, 只是该项目的投资总额由原计划的 26,000 万元调整至 34,000 万元, 调整部分全部用自有资金补充, 不影响募集资金投资项目的实施。该项目投资计划调整后预计达到可使用状态日期为 2015 年 6 月。本次调整可以确保募集资金正常使用和募投项目的顺利实施, 符合公司的实际情况和长远发展规划。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升	否	62,032	62,032	704.73	19,274.42	31.07%	2013 年 10 月 31 日			否
产业园区建设项目	否	57,750	57,750	4,584.61	6,514.18	11.28%	2013 年 10 月 31 日			否
汽车尾气后处理系统产品产业化项目	是	26,000	26,000	2,358.24	14,704.29	56.56%	2015 年 06 月 30 日			否
工程研究院项目	否	5,154	5,154	0	5,154	100%	2012 年 12 月 31 日			否
汽车动力电池材料及动力电池研发项目	否	10,000	10,000	0	0	0%	2012 年 12 月 31 日			否
股权收购项目	否	34,381.5	34,381.5	0	34,381.5	100%	2012 年 06 月 30 日	1,079.09		否

补充流动资金	否	90,000	89,694.93	0	89,694.93	100%				否
承诺投资项目小计	--	285,317.5	285,012.43	7,647.58	169,723.32	--	--	1,079.09	--	--
超募资金投向										
合计	--	285,317.5	285,012.43	7,647.58	169,723.32	--	--	1,079.09	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升根据该项目可行性报告，达到预定可使用状态为 2013 年 10 月 31 日，截止 2013 年 6 月 30 日累计投入 19,274.42 万元，投资进度为 31.07%，未达到预定进度的原因是：</p> <p>(1) 募集资金到位延期（原计划资金落实为 2011 年 3 月，实际资金于 2012 年 2 月到位）；</p> <p>(2) 该项目中涉及的产品为 WAPS 系统产品，该产品是公司自主研发的，没有先例，目前正在做一致性和可靠性的完善工作，待完善后向客户推广。</p> <p>(3) 该项目中固定资产计划投资 50,000 万元人民币，其中进口设备 65%，为了严控风险，进口设备的交付将根据项目的实施进程而调整。</p> <p>鉴于此，为最大限度地维护股东利益，公司将根据国 IV 实施进度及可预见的市场需求，有序投入。</p> <p>2、产业园区建设项目根据该项目可行性报告，达到预定可使用状态为 2013 年 10 月 31 日，截止 2013 年 6 月 30 日共投入资金 6,514.18 万元，投资进度为 11.28%。未达到预计进度的原因是：</p> <p>(1) 2012 年度由于政府地块拆迁工作的影响，未如期开工；</p> <p>(2) 2013 年一季度政府地块拆迁工作完成，该项目已于 4 月份正式动工，目前进展顺利。</p> <p>3、汽车动力电池材料及动力电池研发项目根据该项目可行性报告，达到预定可使用状态为 2012 年 12 月 31 日，截止 2012 年 12 月 31 日，投入资金为零。原因是：</p> <p>(1) 募集资金到位延期；</p> <p>(2) 近两年来公司就实施该项目进行了持续的跟踪，由于技术和政策上还存在着不确定性，因此，公司在该项目实施上持谨慎的态度，继续跟踪动力电池的发展，择机作出决策。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>鉴于国家排放法规升级（国 III 升国 IV）的不确定性，以及当时土地供应不足，使募集资金投资项目中“汽车尾气后处理系统产品产业化项目”的原投资方案不能满足威孚力达发展的需要。为此公司对募投项目的部分内容进行调整。该事项已经 2013 年 3 月 26 日召开的公司第七届董事会九次会议和 2013 年 5 月 23 日召开的公司 2012 年度股东大会审议批准，《关于变更募投项目投资计划事项的议案报告》（公告编号 2013-007）刊登在 2013 年 3 月 28 日的巨潮资讯网。公司本次募集资金投资项目“汽车尾气后处理系统产品产业化项目”投资计划调整并未改变募集资金的投向，只是该项目的投资总额由原计划的 26,000 万元调整至 34,000 万元，调整部分全部用自有资金补充。该项目投资计划调整后预计达到可使用状态日期为 2015 年 6 月。本次变更并未改变募集资金的投向、项目实施的实质内容，不影响募集资金投资项目的实施。本次调整可以确保募集资金正常使用和募投项目的顺利实施，符合公司的实际情况和长远发展规划。</p>									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期内在募集资金的存储和使用方面，公司严格按照相关法律法规和募集资金三方监管协议（募集资金四方监管协议）的约定执行。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
汽车尾气后处理系统产品产业化项目	汽车尾气后处理系统产品产业化项目	26,000	2,358.24	14,704.29	56.56%	2015年06月30日			否
合计	--	26,000	2,358.24	14,704.29	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>鉴于国家排放法规升级（国 III 升国 IV）的不确定性，以及当时土地供应不足，使募集资金投资项目中“汽车尾气后处理系统产品产业化项目”的原投资方案不能满足威孚力达发展的需要。为此公司对该募投项目的部分内容进行调整。该事项已经 2013 年 3 月 26 日召开的公司第七届董事会九次会议和 2013 年 5 月 23 日召开的公司 2012 年度股东大会审议批准，《关于变更募投项目投资计划事项的议案报告》（公告编号 2013-007）刊登在 2013 年 3 月 28 日的巨潮资讯网。公司本次募集资金投资项目“汽车尾气后处理系统产品产业化项目”投资计划调整并未改变募集资金的投向，只是该项目的投资总额由原计划的 26,000 万元调整至 34,000 万元，调整部分全部用自有资金补充。该项目投资计划调整后预计达到可使用状态日期为 2015 年 6 月。本次变更并未改变募集资金的投向、项目实施的实质内容，不影响募集资金投资项目的实施。本次调整可以确保募集资金正常使用和募投项目的顺利实施，符合公司的实际情况和长远发展规划。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	没有发生重大变化								

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
经 2012 年 1 月 21 日中国证监会核准公司非公开发行不超过 11285.8 万股新股，募集资金净额为人民币 28.50 亿元，全部用于以下项目：WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升、汽车尾气后处理系统产品产业化项目、工程研究院项目、产业园区建设项目、汽车动力电池材料及动力电池研发项目、股权收购项目、补充流动资金。	2011 年 09 月 27 日	《非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）》刊登在巨潮资讯网
经 2013 年 3 月 26 日召开的公司第七届董事会九次会议和 2013 年 5 月 23 日召开的公司 2012 年度股东大会审议批准，对募集资金投资项目中“汽车尾气后处理系统产品产业化项目”的原投资计划进行调整。	2013 年 03 月 28 日	《关于变更募投项目投资计划事项的议案报告》刊登在巨潮资讯网（公告编号 2013-007）
公司 2013 年上半年募集资金存放与实际使用情况	2013 年 08 月 27 日	《公司 2013 年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》刊登在巨潮资讯网

**4、主要子公司、参股公司分析**

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
威孚力达	子公司	汽车零部件	后处理系统产品	502,596,300.00	1,406,473,876.22	886,109,446.50	537,785,282.73	65,324,566.18	58,225,576.99
威孚金宁	子公司	汽车零部件	燃喷系统产品	346,286,825.80	1,182,138,203.47	702,315,815.11	463,409,391.75	94,528,202.85	80,386,167.90
博世汽柴	参股公司	汽车零部件	燃喷系统产品	USD 200,000,000.00	5,408,805,127.76	3,704,578,977.60	2,457,986,031.25	501,401,687.22	423,041,404.11
中联电子	参股公司	汽车零部件	汽油系统产品	600,620,000.00	2,334,127,177.50	1,769,833,462.36	3,754,631.66	448,461,556.90	448,304,570.00

**5、非募集资金投资的重大项目情况**

单位：万元



项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2013年半年度财务报告未经审计。

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

江苏公证天业会计师事务所有限公司为公司2012年年度报告出具了标准无保留意见的审计报告。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司严格按照《公司章程》的相关规定制定分红方案。

公司2012 年年度利润分配方案为：以公司总股本68,013.3995万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币3.00元（含税），派送红股5股（含税）。该方案经公司2013年3月26日召开的第七届董事会第九次会议和2013年5月23日召开的2012年年度股东大会审议通过。关于公司2012年度权益分派实施公告（公告编号：2013-016）已于2013年6月26日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。该利润分配方案已于2013年7月实施完毕。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2013 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年03月28日	董事会办公室	电话沟通	机构	机构	年报说明
2013年05月23日	股东大会会议现场	其他	机构	机构	国 IV 标准的执行情况及对 2013 年市场的看法
2013年1-6月	董事会办公室	电话沟通	个人	公众投资者	公司基本面情况、国 IV 标准的执行情况及对 2013 年市场的看法

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司已按照国家相关法律、法规和规范性文件要求，形成了以股东大会、董事会、监事会及经营层为架构的决策、执行、监督体系。建立健全了各项规章制度，构建和完善了较为合理、有效的内控体系，确保了公司运作水平得到持续提高。公司能够严格按照中国证监会的要求和《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的有关规定，本着“公开、公平和公正”的原则，认真、及时地履行公司的信息披露义务。报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项发生。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
美国奥特凯姆有限公司	持有的威孚奥特凯姆 1% 的股权	140.17	已全部过户	有利于提高公司汽车零部件的制造水平	扩大公司经营规模和提高业绩水平	0.9%	否			不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

### 3、企业合并情况

报告期公司收购美国奥特凯姆有限公司持有的威孚奥特凯姆1%的股权后，公司持有威孚奥特凯姆股权达到51%，从2013年6月起威孚奥特凯姆纳入合并范围。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司无股权激励事项发生。

### 七、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
威孚精机	联营公司	采购商品和接受劳务	采购货物	市场价格		3,974.96	2.55%	按合同约定		2013年03月28日	《公司预计2013年日常关联交易公告》(公告编号:2013-005)、《公司2012年度股东大会决议公告》(公告编号:2013-014)刊登在巨潮资讯网
博世汽柴	联营公司、德国博世之控股子公司	采购商品和接受劳务	采购货物	市场价格		11,032.53	7.07%	按合同约定			
威孚环保	威孚力达之合营公司	采购商品和接受劳务	采购货物	市场价格		28,396.5	18.2%	按合同约定			
威孚奥特凯姆	合营公司*	采购商品和接受劳务	采购货物	市场价格		853.7	0.55%	按合同约定			
德国博世	公司第二大股东	采购商品和接受劳务	采购货物或劳务	市场价格		2,328.11	1.49%	按合同约定			
威孚精机	联营公司	出售商品和提供劳务	销售货物	市场价格		985.09	0.34%	按合同约定			
博世汽柴	联营公司、德国博世之控股子公司	出售商品和提供劳务	销售货物	市场价格		16,832.78	5.85%	按合同约定			
威孚环保	威孚力达之合营公司	出售商品和提供劳务	销售货物	市场价格		717.81	0.25%	按合同约定			

威孚奥特凯姆	合营公司*	出售商品和提供劳务	销售货物	市场价格		168.42	0.06%	按合同约定		
德国博世	公司第二大股东	出售商品和提供劳务	销售货物	市场价格		898.77	0.31%	按合同约定		
威孚环保	威孚力达之合营公司	其他	销售固定资产			0.11				
博世汽柴	联营公司、德国博世公司之控股子公司	其他	应付技术服务费			221.76				
产业集团	公司大股东	其他	应付土地费			160				
产业集团	公司大股东	其他	购买商标专用权			1,615.57				
德国博世	公司第二大股东	其他	应付技术提成费			871.17				
合计				--	--	69,057.28	--	--	--	--
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				<p>报告期公司日常关联交易总金额没有超过 2012 年度股东大会审议批准的预计数,年初披露的预计 2013 年日常关联交易总金额为 229,450 万元。</p> <p>*威孚奥特凯姆原为本公司之合营公司,报告期内公司受让美国奥特凯姆公司持有的威孚奥特凯姆 1% 股权后,本公司持有威孚奥特凯姆股权为 51%,威孚奥特凯姆成为本公司控股子公司。该公司于 2013 年 5 月 17 日办妥相关工商变更手续,自 2013 年 6 月纳入合并报表范围。</p>						

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 5、其他重大关联交易

报告期内公司未有其他重大关联交易情形发生。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生重大托管事项，也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管事项。  
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生重大承包事项，也未有以前期间发生但延续到报告期的重大承包事项。  
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司未发生重大租赁事项；也未有以前期间发生但延续到报告期的重大租赁事项。  
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

报告期内，公司无担保事项

采用复合方式担保的具体情况说明

适用  不适用

### 3、其他重大合同

适用  不适用

### 4、其他重大交易

报告期内，公司未有其他重大交易发生。

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无锡产业发展集团有限公司	产业集团持有的威孚高科非流通股份在获得上市流通权之日起六十个月内不上市交易或转让。在承诺期满后,通过深交所挂牌交易出售原非流通股股份,出售数量占威孚高科总股本的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十,且出售价格不低于 10 元/股(若股价出现按照规定应除权的情况,则最低减持价格同步除权计算)。	2006 年 04 月 05 日		该承诺正在履行,没有减持股份。
	无锡产业发展集团有限公司	为了促进上市公司的健康稳定发展,充分调动高管人员的积极性,确保公司管理层与股东及公司利益相结合,产业集团承诺:在威孚高科完成股权分置改革工作后,在符合国家和无锡市政府对上市公司管理层激励机制方面的有关规定的前提下,将积极推进威孚高科管理层股权激励计划。	2006 年 04 月 05 日		待相关政策完善后实施。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	无锡产业发展集团有限公司和 ROBERT BOSCH GMBH	公司向大股东无锡产业集团和境外战略投资者 ROBERT BOSCH GMBH 非公开发行 A 股 11,285.8 万股股票于 2012 年 2 月 29 日起在深圳证券交易所上市,限售期为 36 个月。			该承诺正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的重要事项如下：

事项	公告编号	刊载日期
董事会七届九次会议决议公告	2013-001	2013年3月28日
监事会七届八次决议公告	2013-002	2013年3月28日
2012年度报告摘要	2013-003	2013年3月28日
为全资子公司提供担保	2013-004	2013年3月28日
预计日常关联交易	2013-005	2013年3月28日
以自有闲置资金进行委托理财的公告	2013-006	2013年3月28日
变更部分募集资金投资项目实施方式的议案报告	2013-007	2013年3月28日
对子公司增资的公告	2013-008	2013年3月28日
董事会七届十次会议决议公告	2013-009	2013年4月25日
监事会七届九次决议公告	2013-010	2013年4月25日
2013年第一季度报告正文	2013-011	2013年4月25日
召开2012年年度股东大会通知	2013-012	2013年4月25日
召开2012年年度股东大会提示性公告	2013-013	2013年5月17日
2012年度股东大会决议	2013-014	2013年5月24日
关于对外投资的公告	2013-015	2013年6月4日
2012年度分红派息公告	2013-016	2013年6月26日

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	156,186,216	22.96%						156,186,216	22.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股	79,311,999	11.66%						79,311,999	11.66%
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	76,840,400	11.29%						76,840,400	11.29%
其中：境外法人持股	76,840,400	11.29%						76,840,400	11.29%
境外自然人持股									
5、高管股份	33,817	0.01%						33,817	0.01%
二、无限售条件股份	523,947,779	77.04%						523,947,779	77.04%
1、人民币普通股	409,027,779	60.14%						409,027,779	60.14%
2、境内上市的外资股	114,920,000	16.9%						114,920,000	16.9%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	680,133,995	100%						680,133,995	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用



## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	31,744							
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
无锡产业发展集团有限公司	国有法人	20%	136,039,599		79,311,999	56,727,600		
ROBERT BOSCH GMBH	境外法人	14%	95,227,600		76,840,400	18,387,200		
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.2%	14,950,000			14,950,000		
BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD	境外法人	1.54%	10,445,312			10,445,312		
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.5%	10,182,833			10,182,833		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.36%	9,269,752			9,269,752		
交通银行—富国天益价值证券投资基金	境内非国有法人	1.32%	8,963,548			8,963,548		
GAOLING FUND,L.P.	境外法人	1.21%	8,252,142			8,252,142		
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.15%	7,805,843			7,805,843		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.08%	7,350,874			7,350,874		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，已知第一大股东无锡产业发展集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。富国天博创新主题股票型证券投资基金、富国天益价值证券投资基金属于同一基金管理人—富国基金管理有限公司。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
无锡产业发展集团有限公司	56,727,600	人民币普通股	56,727,600					
ROBERT BOSCH GMBH	18,387,200	境内上市外资股	18,387,200					
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	14,950,000	人民币普通股	14,950,000					
BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD	10,445,312	境内上市外资股	10,445,312					

中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	10,182,833	人民币普通股	10,182,833
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	9,269,752	人民币普通股	9,269,752
交通银行—富国天益价值证券投资基金	8,963,548	人民币普通股	8,963,548
GAOLING FUND,L.P.	8,252,142	境内上市外资股	8,252,142
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	7,805,843	人民币普通股	7,805,843
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	7,350,874	人民币普通股	7,350,874
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，已知第一大股东无锡产业发展集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。富国天博创新主题股票型证券投资基金、富国天益价值证券投资基金属于同一基金管理人—富国基金管理有限公司。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,330,144,630.58	2,600,714,219.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,171,279,430.12	898,720,248.22
应收账款	1,437,419,129.81	1,036,392,701.40
预付款项	179,750,873.40	143,500,001.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	24,905,675.00	37,619,858.83
应收股利	107,616,777.91	107,616,777.91
其他应收款	16,682,577.59	10,147,631.52
买入返售金融资产		
存货	783,900,263.57	759,505,087.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,034,381,469.28	500,118,243.81
流动资产合计	7,086,080,827.26	6,094,334,769.30

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	412,420,600.00	265,689,600.00
持有至到期投资	848,000,000.00	649,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	2,386,908,438.95	2,192,275,239.86
投资性房地产	3,652,228.02	3,881,346.30
固定资产	1,463,416,014.66	1,404,806,234.18
在建工程	72,933,943.71	65,649,548.48
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	292,855,226.33	280,305,865.12
开发支出		
商誉	1,784,086.79	1,784,086.79
长期待摊费用	15,450,232.52	12,227,687.75
递延所得税资产	87,026,890.99	86,019,554.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,584,447,661.97	4,961,639,163.04
资产总计	12,670,528,489.23	11,055,973,932.34
流动负债：		
短期借款	413,000,000.00	70,000,000.00
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	493,343,576.23	278,184,200.63
应付账款	1,386,291,556.93	1,133,511,331.25
预收款项	51,906,380.33	52,622,311.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	319,685,148.20	276,292,169.70
应交税费	45,535,499.41	27,471,710.92

应付利息	120,000.00	220,500.00
应付股利	213,827,449.02	
其他应付款	88,528,019.98	71,364,242.12
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	37,146,544.30	22,102,265.27
流动负债合计	3,049,384,174.40	1,931,768,731.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	16,451,818.00	16,790,909.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	24,105,590.90	12,551,182.40
其他非流动负债	154,609,790.42	133,879,108.31
非流动负债合计	195,167,199.32	163,221,199.71
负债合计	3,244,551,373.72	2,094,989,931.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	680,133,995.00	680,133,995.00
资本公积	3,755,483,604.52	3,689,694,029.52
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	340,066,997.50	340,066,997.50
一般风险准备		
未分配利润	4,273,999,368.94	3,946,085,733.22
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	9,049,683,965.96	8,655,980,755.24
少数股东权益	376,293,149.55	305,003,245.53
所有者权益（或股东权益）合计	9,425,977,115.51	8,960,984,000.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,670,528,489.23	11,055,973,932.34

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

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,568,138,921.96	1,566,564,504.46
交易性金融资产		
应收票据	414,594,381.16	316,494,407.33
应收账款	631,066,880.02	654,141,638.40
预付款项	86,642,177.57	58,571,931.67
应收利息	21,983,800.00	31,963,747.72
应收股利	102,868,978.88	102,868,978.88
其他应收款	37,999,811.84	23,509,170.62
存货	198,616,319.45	204,214,205.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,022,750,000.00	490,000,000.00
流动资产合计	4,084,661,270.88	3,448,328,584.36
非流动资产：		
可供出售金融资产	412,420,600.00	265,689,600.00
持有至到期投资	848,000,000.00	649,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	3,424,278,676.65	3,174,930,767.12
投资性房地产		
固定资产	671,145,240.37	663,822,135.66
在建工程	24,551,715.86	36,037,172.50
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	197,181,578.86	183,908,044.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	52,354,559.93	49,794,919.70

其他非流动资产		
非流动资产合计	5,629,932,371.67	5,023,182,639.21
资产总计	9,714,593,642.55	8,471,511,223.57
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	234,552,675.56	96,780,000.00
应付账款	638,510,535.50	524,096,818.13
预收款项	16,072,555.41	7,612,539.20
应付职工薪酬	224,827,748.94	180,177,025.37
应交税费	10,662,255.76	21,422,094.21
应付利息		
应付股利	204,040,198.50	
其他应付款	183,622,859.08	62,293,809.89
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	362,282.53	
流动负债合计	1,732,651,111.28	892,382,286.80
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	21,582,165.00	9,972,240.00
其他非流动负债	115,759,108.31	115,759,108.31
非流动负债合计	137,341,273.31	125,731,348.31
负债合计	1,869,992,384.59	1,018,113,635.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	680,133,995.00	680,133,995.00
资本公积	3,783,546,994.50	3,717,757,419.50
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	340,066,997.50	340,066,997.50
一般风险准备		



未分配利润	3,040,853,270.96	2,715,439,176.46
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	7,844,601,257.96	7,453,397,588.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,714,593,642.55	8,471,511,223.57

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

### 3、合并利润表

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,878,965,006.18	2,622,741,134.00
其中：营业收入	2,878,965,006.18	2,622,741,134.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,569,127,289.28	2,250,361,339.67
其中：营业成本	2,221,406,094.80	1,935,729,790.13
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	18,439,419.84	16,273,053.72
销售费用	81,319,229.85	87,922,067.65
管理费用	275,092,115.54	220,879,377.54
财务费用	-27,181,590.78	-12,478,749.75
资产减值损失	52,020.03	2,035,800.38
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）	298,989,670.51	159,986,544.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	273,472,173.93	159,246,544.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	608,827,387.41	532,366,338.60

加：营业外收入	2,292,992.46	4,278,988.75
减：营业外支出	5,046,403.57	3,304,960.30
其中：非流动资产处置损失	1,725,468.28	381,171.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	606,073,976.30	533,340,367.05
减：所得税费用	52,038,268.65	60,396,042.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	554,035,707.65	472,944,324.40
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	531,953,834.22	446,281,174.98
少数股东损益	22,081,873.43	26,663,149.42
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.78	0.69
（二）稀释每股收益	0.78	0.69
七、其他综合收益	65,789,575.00	77,241,200.00
八、综合收益总额	619,825,282.65	550,185,524.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	597,743,409.22	523,522,374.98
归属于少数股东的综合收益总额	22,081,873.43	26,663,149.42

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

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,270,886,428.63	1,148,216,005.19
减：营业成本	1,083,696,285.15	939,317,265.51
营业税金及附加	7,233,003.17	5,899,177.59
销售费用	43,376,650.54	55,621,542.96
管理费用	113,257,450.11	92,245,305.10
财务费用	-29,351,061.05	-17,684,336.38
资产减值损失	129,551.83	875,853.27
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）	487,583,047.17	397,068,742.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	247,946,222.53	137,803,640.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	540,127,596.05	469,009,939.19
加：营业外收入	661,676.64	36,932.20

减：营业外支出	1,499,366.12	1,693,593.85
其中：非流动资产处置损失	109,273.68	304,279.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	539,289,906.57	467,353,277.54
减：所得税费用	9,835,613.57	10,425,921.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	529,454,293.00	456,927,355.95
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.78	0.67
（二）稀释每股收益	0.78	0.67
六、其他综合收益	65,789,575.00	77,241,200.00
七、综合收益总额	595,243,868.00	534,168,555.95

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

单位：元

项目	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	2,724,674,871.14	3,164,050,264.06
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	18,083,551.48	22,802,910.96
收到其他与经营活动有关的现金	52,716,388.42	27,837,513.35
经营活动现金流入小计	2,795,474,811.04	3,214,690,688.37
购买商品、接受劳务支付的现金	1,820,040,005.91	2,058,291,904.26
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	286,348,011.92	281,857,048.58
支付的各项税费	233,605,141.73	292,894,788.51
支付其他与经营活动有关的现金	136,908,363.48	144,011,399.00
经营活动现金流出小计	2,476,901,523.04	2,777,055,140.35
经营活动产生的现金流量净额	318,573,288.00	437,635,548.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	644,000,000.00	3,975,700.00
取得投资收益所收到的现金	19,267,496.58	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,628,914.94	899,816.40
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	666,896,411.52	4,875,516.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,462,991.28	70,778,583.22
投资支付的现金	1,446,781,500.00	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	-18,719,339.18	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,552,525,152.10	591,451,583.22
投资活动产生的现金流量净额	-885,628,740.58	-586,576,066.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,120,000.00	2,850,124,252.93
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,120,000.00	
取得借款收到的现金	405,000,000.00	570,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,404,657.07
筹资活动现金流入小计	414,120,000.00	3,428,528,910.00
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	1,068,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,611,820.15	9,320,531.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,700,000.00	3,444,762.15
支付其他与筹资活动有关的现金	339,091.00	4,593,872.70
筹资活动现金流出小计	110,950,911.15	1,081,914,404.16

筹资活动产生的现金流量净额	303,169,088.85	2,346,614,505.84
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	-263,886,363.73	2,197,673,987.04
加：期初现金及现金等价物余额	2,432,803,698.08	745,778,764.22
六、期末现金及现金等价物余额	2,168,917,334.35	2,943,452,751.26

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

单位：元

项目	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	1,429,103,912.94	1,480,345,261.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,670,581.21	44,372,662.28
经营活动现金流入小计	1,450,774,494.15	1,524,717,923.50
购买商品、接受劳务支付的现金	711,140,296.61	966,350,990.20
支付给职工以及为职工支付的现金	119,741,073.35	119,178,475.79
支付的各项税费	98,288,805.19	111,236,992.45
支付其他与经营活动有关的现金	67,800,690.93	287,015,340.52
经营活动现金流出小计	996,970,866.08	1,483,781,798.96
经营活动产生的现金流量净额	453,803,628.07	40,936,124.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	644,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	233,386,824.64	258,525,101.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,730.24	185,659.36
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	877,467,554.88	258,710,760.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,816,276.52	16,129,834.59
投资支付的现金	1,469,063,187.00	520,673,000.00
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	1,541,879,463.52	536,802,834.59

投资活动产生的现金流量净额	-664,411,908.64	-278,092,073.61
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	220,000,000.00	570,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,404,657.07
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	3,428,528,910.00
偿还债务支付的现金		1,035,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,780,000.00	6,564,955.56
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	3,780,000.00	1,046,158,828.26
筹资活动产生的现金流量净额	216,220,000.00	2,382,370,081.74
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	5,611,719.43	2,145,214,132.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,524,564,526.97	132,135,416.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,530,176,246.40	2,277,349,549.16

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

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	680,133,995.00	3,689,694,029.52			340,066,997.50		3,946,085,733.22		305,003,245.53	8,960,984,000.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	680,133,995.00	3,689,694,029.52			340,066,997.50		3,946,085,733.22		305,003,245.53	8,960,984,000.77
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）		65,789,575.00					327,913,635.72		71,289,904.02	464,993,114.74
（一）净利润							531,953,834.22		22,081,873.43	554,035,707.65
（二）其他综合收益		65,789,575.00								65,789,575.00
上述（一）和（二）小计		65,789,575.00					531,953,834.22		22,081,873.43	619,825,282.65
（三）所有者投入和减少资本									72,695,281.11	72,695,281.11
1. 所有者投入资本									72,695,281.11	72,695,281.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-204,040,198.50		-23,487,250.52	-227,527,449.02

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	-23,487,250.52	-227,527,449.02
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取				11,890,690.81				1,430,005.75	
2. 本期使用				11,890,690.81				1,430,005.75	
（七）其他									
四、本期期末余额	680,133,995.00	3,755,483,604.52			340,066,997.50		4,273,999,368.94	376,293,149.55	9,425,977,115.51



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		3,317,227,992.26		276,328,103.75	5,340,388,505.10
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	2,793,775,612.93			56,429,000.00		628,857,740.96		28,675,141.78	3,620,595,495.67
（一）净利润							889,326,939.46		44,910,352.75	934,237,292.21
（二）其他综合收益		56,509,360.00								56,509,360.00
上述（一）和（二）小计		56,509,360.00					889,326,939.46		44,910,352.75	990,746,652.21
（三）所有者投入和减少资本	112,858,000.00	2,737,266,252.93							12,596,300.00	2,862,720,552.93
1. 所有者投入资本	112,858,000.00	2,737,266,252.93							12,596,300.00	2,862,720,552.93
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					56,429,000.00		-260,469,198.50		-28,831,510.97	-232,871,709.47
1. 提取盈余公积					56,429,000.00		-56,429,000.00			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配							-204,040,198.50		-28,831,510.97	-232,871,709.47
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取				18,232,197.57					2,071,770.49	
2. 本期使用				18,232,197.57					2,071,770.49	
（七）其他										
四、本期期末余额	680,133,995.00	3,689,694,029.52			340,066,997.50		3,946,085,733.22		305,003,245.53	8,960,984,000.77

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

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	680,133,995.00	3,717,757,419.50			340,066,997.50		2,715,439,176.46	7,453,397,588.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	680,133,995.00	3,717,757,419.50			340,066,997.50		2,715,439,176.46	7,453,397,588.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		65,789,575.00					325,414,094.50	391,203,669.50
(一) 净利润							529,454,293.00	529,454,293.00
(二) 其他综合收益		65,789,575.00						65,789,575.00
上述(一)和(二)小计		65,789,575.00					529,454,293.00	595,243,868.00
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-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								
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				3,048,216.01				
2. 本期使用				3,048,216.01				
（七）其他								
四、本期期末余额	680,133,995.00	3,783,546,994.50			340,066,997.50		3,040,853,270.96	7,844,601,257.96

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		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	2,793,775,612.93			56,429,000.00		478,403,774.62	3,441,466,387.55
（一）净利润							738,872,973.12	738,872,973.12
（二）其他综合收益		56,509,360.00						56,509,360.00
上述（一）和（二）小计		56,509,360.00					738,872,973.12	795,382,333.12
（三）所有者投入和减少资本	112,858,000.00	2,737,266,252.93						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					56,429,000.00		-260,469,198.50	-204,040,198.50
1. 提取盈余公积					56,429,000.00		-56,429,000.00	
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								

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				4,688,219.42				4,688,219.42
2. 本期使用				4,688,219.42				4,688,219.42
（七）其他								
四、本期期末余额	680,133,995.00	3,717,757,419.50			340,066,997.50		2,715,439,176.46	7,453,397,588.46

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

### 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。

根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]109号文核准，2012年2月，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，以下简称：德国博世公司）非公开发行人民币普通股（A股）112,858,000股，每股面值1元，增加注册资本人民币112,858,000元，变更后的注册资本为人民币680,133,995元。无锡产业集团为本公司第一大股东，德国博世公司为本公司第二大股东。

2013年3月，本公司董事会审议通过2012年度利润预分配方案，并经本公司2012年度股东大会审议通过，向全体股东每10股送5股，派送股份340,066,997股。

#### 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、人力资源部、董事会办公室、风险管理部、信息系统部、市场与战略规划部、党群保障部、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2013年8月23日报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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。



## 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

#### (1) 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。

#### (2) 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

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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(%)
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

计价方法：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承担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转营业成本；

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

盘存制度：永续盘存制

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) 投资成本的确定

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辨认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辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认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。
- ⑥ 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	20-35	5%	2.71-4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	3-5	5%	19-31.67%
运输设备	4-5	5%	19-23.75%
其他设备	5-10	5%	9.5-19%

### (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；

⑦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；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。

### (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。

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

## (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；
- ④ 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

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。

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用

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

### (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；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司国内销售收入确认时点：公司按订单约定送货，在与买方约定的对账日，将上一对账日至本对账日期间买方收到并检验后的货物与买方进行核对，双方核对后，风险和报酬转移给买方，本公司按对账确认的品种、数量和金额向买方开具发票，并在对账

日确认销售收入实现。本公司国外销售收入确认时点：待海关审核完成后，本公司按照报关单上载明的出口日期，确认销售收入实现。

### **(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) 确认提供劳务收入的依据**

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。

### **(4) 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**

## **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**

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 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。

### (3) 售后租回的会计处理

## 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

报告期主要会计政策、会计估计没有发生变更

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**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

报告期没有发现前期会计差错

**(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

**(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

**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”。
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%
教育费附加	应交流转税	5%

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”）、无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司（以下简称“威孚奥特凯姆”）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	威孚金宁	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
6	威孚奥特凯姆	GR201132001080	2011年11月8日	三年

### 3、其他说明

无



## 六、企业合并及合并财务报表

### 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	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
威孚马山	全资子公司	无锡	制造	45,000,049.36	内燃机配附件	4,893,380.51		100%	100%	是			
威孚长安	全资子公司	无锡	制造	60,000,000.00	内燃机配附件	70,902,037.30		100%	100%	是			
威孚纳米	控股子公司	无锡	制造	30,000,000.00	纳米材料	24,000,000.00		80%	80%	是	5,803,640.43		
威孚柴油系统	全资子公司	无锡	制造	300,000,000.00	内燃机配附件	260,187,500.00		100%	100%	是			
威孚施密特	控股子公司	无锡	制造	18,000,000.00	内燃机配附件	8,100,000.00		45%	45%	是	1,800,598.41		
威孚天时	控股子公司	全椒	制造	10,000,000.00	内燃机配附件	5,200,000.00		52%	52%	是	2,732,663.24		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 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	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
威孚金宁	控股子公司公司	南京	制造	346,286,825.80	内燃机配附件	178,639,593.52		80%	80%	是	140,399,053.94		
威孚力达	控股子公司	无锡	制造	502,596,300.00	净化器、消声器	460,113,855.00		94.81%	94.81%	是	45,994,632.31		
威孚国贸	控股子公司	无锡	贸易	30,000,000.00	国际贸易	32,636,288.98		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

## (3) 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	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
威孚英特迈	全资子公司	无锡	制造	160,000,000.00	内燃机配附件	167,000,000.00		100%	100%	是			
威孚天力	控股子公司	宁波	制造	104,690,000.00	内燃机配附件	90,229,100.00		51%	51%	是	96,955,047.98		
威孚佳霖	控股子公司	朝阳	制造	8,000,000.00	内燃机配附件	4,685,868.73		51%	51%	是	5,005,197.88		
昆明锡通	控股子公司	昆明	制造	4,000,000.00	内燃机配附件	5,471,793.17		70%	70%	是	2,466,506.64		
威孚奥特凯姆	全资子公司	无锡	制造	75,713,521.48	内燃机配附件	39,243,774.00		51%	51%	是	75,135,808.72		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

威孚奥特凯姆：该公司原为本公司之合营公司。报告期内公司受让美国奥特凯姆公司持有的威孚奥特凯姆1%股权后，本公司持有该公司股权为51%，该公司成为本公司控股子公司。该公司于2013年5月17日办妥相关工商变更手续，自2013年6月纳入合并报表范围。

## 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

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、无

## 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	报告期是否合并	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
威孚奥特凯姆	是	否

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

威孚奥特凯姆为本公司之合营公司，报告期内公司受让美国奥特凯姆公司持有的威孚奥特凯姆 1% 股权后，本公司持有威孚奥特凯姆股权为 51%，威孚奥特凯姆成为本公司控股子公司。该公司于 2013 年 5 月 17 日办妥相关工商变更手续，自 2013 年 6 月纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

无

## 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

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
威孚奥特凯姆	153,338,385.14	4,980,668.60

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

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

同一控制下企业合并的其他说明

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

非同一控制下企业合并的其他说明

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

**8、报告期内发生的反向购买**

反向购买的其他说明

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

吸收合并的其他说明

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率****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：	--	--	757,186.34	--	--	481,336.46
人民币	--	--	757,186.34	--	--	481,336.46
银行存款：	--	--	2,168,160,148.01	--	--	2,432,322,361.62
人民币	--	--	2,159,026,232.67	--	--	2,432,271,102.98
欧元	0.48	8.0536	3.87	2,427.47	8.3176	20,190.73
美元	1,478,290.17	6.1787	9,133,911.47	4,942.79	6.2855	31,067.91

其他货币资金：	--	--	161,227,296.23	--	--	167,910,521.28
人民币	--	--	161,227,296.23	--	--	167,910,521.28
合计	--	--	2,330,144,630.58	--	--	2,600,714,219.36

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	2013-06-30	2012-12-31
银行承兑汇票、信用证等保证金	161,227,296.23	167,910,521.28

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

### (3) 套期工具及对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
银行承兑汇票	1,114,619,430.12	855,360,248.22
商业承兑汇票	56,660,000.00	43,360,000.00
合计	1,171,279,430.12	898,720,248.22

### (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
潍柴动力股份有限公司		2013年10月31日	59,984,497.60	多张票据合计
安徽江淮汽车股份有限公司		2013年10月31日	10,800,000.00	多张票据合计
一汽解放青岛汽车有限公司		2013年06月30日	10,000,000.00	单张票据合计
青岛中仁药业有限公司		2013年08月31日	8,000,000.00	单张票据合计
南京依维柯汽车有限公司		2013年08月31日	6,000,000.00	单张票据合计
合计	--	--	94,784,497.60	--

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

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
东风朝阳朝柴动力有限公司		2013年11月30日	25,100,000.00	多张票据合计
浙江远景汽配有限公司		2013年11月30日	22,204,495.33	多张票据合计
石家庄恒信油泵油嘴有限公司		2013年12月31日	15,950,000.00	多张票据合计
常柴股份有限公司		2013年11月30日	13,430,000.00	多张票据合计
潍柴西港新能源动力有限公司		2013年11月30日	13,000,000.00	多张票据合计
合计	--	--	89,684,495.33	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末应收票据中11,228.45万元银行承兑汇票为开具应付票据作质押。

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	107,616,777.91			107,616,777.91		否
其中：	--	--	--	--	--	--
博世柴油系统	107,616,777.91			107,616,777.91		否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	107,616,777.91			107,616,777.91	--	--

## 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
银行存款利息	37,619,858.83		12,714,183.83	24,905,675.00
合计	37,619,858.83		12,714,183.83	24,905,675.00

## (2) 逾期利息

## (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	0.47%	6,919,976.11	100%	6,919,976.11	0.65%	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	1,444,850,330.29	98.94%	7,431,200.48	0.51%	1,043,935,964.74	98.55%	7,543,263.34	0.72%
组合小计	1,444,850,330.29	98.94%	7,431,200.48	0.51%	1,043,935,964.74	98.55%	7,543,263.34	0.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,549,123.91	0.59%	8,549,123.91	100%	8,449,350.69	0.8%	8,449,350.69	100%
合计	1,460,319,430.31	--	22,900,300.50	--	1,059,305,291.54	--	22,912,590.14	--

应收账款种类的说明

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, 经诉讼未能收回
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, 经诉讼未能收回
合计	6,919,976.11	6,919,976.11	--	--

组合中, 按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	1,417,088,566.51	98.08%		1,013,297,599.82	97.07%	
6 个月至 1 年	15,937,848.20	1.1%	1,593,784.83	14,021,801.93	1.34%	1,402,180.20
1 年以内小计	1,433,026,414.71	99.18%	1,593,784.83	1,027,319,401.75	98.41%	1,402,180.20
1 至 2 年	5,421,351.69	0.38%	1,084,270.34	12,213,147.26	1.17%	2,442,629.46
2 至 3 年	2,749,030.96	0.19%	1,099,612.38	1,174,936.75	0.11%	469,974.70
3 年以上	3,653,532.93	0.25%	3,653,532.93	3,228,478.98	0.31%	3,228,478.98
合计	1,444,850,330.29	--	7,431,200.48	1,043,935,964.74	--	7,543,263.34

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
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
潍柴动力股份有限公司	449,858.70	449,858.70	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	1,861,579.94	1,861,579.94	100%	账龄长，难以收回
合计	8,549,123.91	8,549,123.91	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

## (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

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
德国博世	6,796,785.04			
合计	6,796,785.04			

## (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	142,377,254.99	1 年以内	9.75%
客户 2	客户	132,874,277.35	1 年以内	9.1%
客户 3	客户	118,269,164.58	1 年以内	8.1%
客户 4	客户	115,628,567.84	1 年以内	7.92%
客户 5	客户	108,351,163.97	1 年以内	7.42%
合计	--	617,500,428.73	--	42.29%

## (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 (%)
博世汽车柴油系统股份有限公司	联营公司	118,269,164.58	8.1%
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	联营公司	12,551.28	0%
合计	--	118,281,715.86	8.1%

## (7) 终止确认的应收款项情况

## (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

## 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	9.42%	2,000,000.00	100%	2,000,000.00	13.57%	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	16,831,919.44	79.28%	149,341.85	0.89%	10,342,752.74	70.15%	195,121.22	1.89%
组合小计	16,831,919.44	79.28%	149,341.85	0.89%	10,342,752.74	70.15%	195,121.22	1.89%
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	11.3%	2,400,000.00	100%	2,400,000.00	16.28%	2,400,000.00	100%
合计	21,231,919.44	--	4,549,341.85	--	14,742,752.74	--	4,595,121.22	--

其他应收款种类的说明

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	16,071,936.58	95.48%		9,504,648.34	91.9%	
6 个月至 1 年	407,030.31	2.42%	19,750.64	428,887.90	4.15%	42,888.80
1 年以内小计	16,478,966.89	97.9%	19,750.64	9,933,536.24	96.05%	42,888.80
1 至 2 年	207,229.56	1.23%	41,445.89	219,151.51	2.12%	43,830.30
2 至 3 年	95,962.79	0.57%	38,385.12	136,104.79	1.31%	54,441.92
3 年以上	49,760.20	0.3%	49,760.20	53,960.20	0.52%	53,960.20
合计	16,831,919.44	--	149,341.85	10,342,752.74	--	195,121.22

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	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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 (%)
宁波江北高新产业园开发建设有限公司	非关联方	3,583,720.00	1 年以内	16.88%
江苏省技术科技中心	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	9.42%
南京大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	2.83%
东南大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	2.83%

南京理工大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	2.83%
南京工业大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	2.83%
合计	--	7,983,720.00	--	37.62%

## (7) 其他应收关联方账款情况

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

## (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

## 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	159,013,805.02	88.46%	115,255,800.11	80.32%
1 至 2 年	14,141,546.28	7.87%	25,033,154.09	17.44%
2 至 3 年	5,577,140.33	3.1%	2,222,191.42	1.55%
3 年以上	1,018,381.77	0.57%	988,855.53	0.69%
合计	179,750,873.40	--	143,500,001.15	--

预付款项账龄的说明

## (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
中国建筑第五工程局有限公司	非关联方	35,335,017.22	1 年以内	预付工程款，工程未完工
江苏正方园建设集团有限公司	非关联方	14,240,000.00	1-2 年	预付工程款，工程未完工
宁波市国际招标有限公司	非关联方	10,851,169.95	1 年以内	预付设备款，设备未交付
南京崇景装饰工程有限公司	非关联方	7,427,600.00	1-3 年	预付工程款，工程未完工
南通建工集团股份有限公司	非关联方	5,802,362.00	1-2 年	预付工程款，工程未完工
合计	--	73,656,149.17	--	--

预付款项主要单位的说明

## (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

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
无锡产业集团			15,155,700.00	
合计			15,155,700.00	

## (4) 预付款项的说明

预付商标转让款，商标的过户手续在办理中。

## 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	228,888,305.41	42,136,605.40	186,751,700.01	203,211,848.70	42,999,026.35	160,368,472.68
在产品	136,504,938.44	3,702,985.07	132,801,953.37	144,838,941.60	3,702,985.07	141,135,956.53
库存商品	523,772,818.95	59,426,208.76	464,346,610.19	517,654,963.46	59,498,655.24	458,000,657.89
合计	889,166,062.80	105,265,799.23	783,900,263.57	865,705,753.76	106,200,666.66	759,505,087.10

## (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	42,999,026.35			706,770.62	42,136,605.40
在产品	3,702,985.07				3,702,985.07
库存商品	59,498,655.24		45,767.89	182,328.92	59,426,208.76
合计	106,200,666.66		45,767.89	889,099.54	105,265,799.23

## (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。	转销主要是本期已对外销售。	0.31%
库存商品		转销主要是本期已对外销售。转回主要是存货重新回用。	0.04%
在产品			

存货的说明

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
委托理财产品	1,022,750,000.00	490,000,000.00
应收出口退税款	11,473,474.28	9,913,435.88
其他	157,995.00	204,807.93
合计	1,034,381,469.28	500,118,243.81

其他流动资产说明

## 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
可供出售权益工具	412,420,600.00	265,689,600.00
合计	412,420,600.00	265,689,600.00

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

可供出售金融资产的说明

项目	期末公允价值	期初公允价值
股票-上柴股份	328,441,600.00	265,689,600.00
股票-天奇股份	83,979,000.00	
合计	412,420,600.00	265,689,600.00

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

## 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
委托理财产品	848,000,000.00	649,000,000.00
合计	848,000,000.00	649,000,000.00

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

## 13、长期应收款

## 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	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							
无锡威孚环保催化剂有限公司	49%	49%	828,147,298.03	301,586,944.48	526,560,353.55	564,626,956.55	48,462,916.00
二、联营企业							
博世柴油系统	34%	34%	5,408,805,127.76	1,704,226,150.16	3,704,578,977.60	2,457,986,031.25	423,041,404.11
中联汽车电子有限公司	20%	20%	2,334,127,177.50	564,293,715.14	1,769,833,462.36	3,754,631.66	448,304,570.00
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	20%	20%	295,371,904.64	97,662,773.57	197,709,131.07	132,858,602.37	25,053,512.24

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

威孚奥特凯姆原为本公司之合营公司，报告期内公司受让美国奥特凯姆公司持有的威孚奥特凯姆1%股权后，本公司持有威孚奥特凯姆股权为51%，威孚奥特凯姆成为本公司控股子公司。该公司于2013年5月办妥相关工商变更手续，自2013年6月纳入合并报表范围。



## 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	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	39,243,774.00	66,604,790.02	-66,604,790.02							
无锡威孚环保催化剂有限公司	权益法	24,500,000.00	234,267,744.40	22,559,487.40	256,827,231.80	49%	49%				
博世柴油系统	权益法	893,372,014.77	1,379,158,919.55	144,020,510.60	1,523,179,430.15	34%	34%				
中联汽车电子有限公司	权益法	120,124,000.00	375,291,329.83	89,664,088.66	464,955,418.49	20%	20%				
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	权益法	2,000,000.00	34,012,456.06	4,993,902.45	39,006,358.51	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%				360,000.00
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		
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		
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	1.43%	1.43%		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	18.52%	18.52%				
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						
合计	--	1,233,968,795.72	2,244,064,246.81	194,633,199.09	2,438,697,445.90	--	--	--	51,789,006.95		360,000.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明

威孚奥特凯姆原为本公司之合营公司，报告期内公司受让美国奥特凯姆公司持有的威孚奥特凯姆1%股权后，本公司持有威孚奥特凯姆股权为51%，威孚奥特凯姆成为本公司控股子公司。该公司于2013年5月17日办妥相关工商变更手续，自2013年6月纳入合并报表范围。

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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	24,091,482.75			24,091,482.75
1.房屋、建筑物	24,091,482.75			24,091,482.75
二、累计折旧和累计摊销合计	20,210,136.45	229,118.28		20,439,254.73
1.房屋、建筑物	20,210,136.45	229,118.28		20,439,254.73
三、投资性房地产账面净值合计	3,881,346.30	-229,118.28		3,652,228.02
1.房屋、建筑物	3,881,346.30	-229,118.28		3,652,228.02
五、投资性房地产账面价值合计	3,881,346.30	-229,118.28		3,652,228.02
1.房屋、建筑物	3,881,346.30			3,652,228.02

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

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：	2,623,391,562.99	194,563,964.83		17,284,041.15	2,800,671,486.67
其中：房屋及建筑物	754,436,264.43			250,640.00	754,185,624.43
机器设备	1,589,205,727.01	164,075,454.75		14,062,794.25	1,739,218,387.51
运输工具	22,888,669.05	3,944,097.86		1,770,301.30	25,062,465.61
其他设备	256,860,902.50	26,544,412.22		1,200,305.60	282,205,009.12
--	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：	1,115,928,394.29	44,711,077.46	84,617,123.69	10,395,705.57	1,234,860,889.87
其中：房屋及建筑物	194,260,954.92	0.00	11,494,990.58		205,755,945.50
机器设备	772,960,847.70	39,984,551.04	63,018,040.24	8,326,303.97	867,637,135.01
运输工具	14,060,526.20	436,453.78	1,438,230.44	1,028,476.82	14,906,733.60
其他设备	134,646,065.47	4,290,072.64	8,665,862.43	1,040,924.78	146,561,075.76
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,507,463,168.70	--			1,565,810,596.80
其中：房屋及建筑物	560,175,309.51	--			548,429,678.93
机器设备	816,244,879.31	--			871,581,252.50
运输工具	8,828,142.85	--			10,155,732.01
其他设备	122,214,837.03	--			135,643,933.36
四、减值准备合计	102,656,934.52	--			102,394,582.14

机器设备	94,235,450.08	--	93,973,097.70
运输工具	134,401.36	--	134,401.36
其他设备	8,287,083.08	--	8,287,083.08
五、固定资产账面价值合计	1,404,806,234.18	--	1,463,416,014.66
其中：房屋及建筑物	560,175,309.51	--	548,429,678.93
机器设备	722,009,429.23	--	777,608,154.80
运输工具	8,693,741.49	--	10,021,330.65
其他设备	113,927,753.95	--	127,356,850.28

本期折旧额 84,617,123.69 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 79,063,192.52 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

## (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	
威孚金宁厂房及办公用房	新建房产,相关产权手续尚在办理中	

### 固定资产说明

本期新增折旧含威孚奥特凯姆合并期初累计折旧 44,541,320.14 元。

本期固定资产原值增加数中含威孚奥特凯姆合并期初固定资产原值 105,753,479.25 元。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

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	701,037.58		701,037.58	705,837.58		705,837.58
产业园区建设项目	6,429,646.66		6,429,646.66	4,352,455.56		4,352,455.56
汽车尾气后处理系统产品产业化项目	16,364,168.45		16,364,168.45	13,265,410.92		13,265,410.92
工程研究院项目	35,345.48		35,345.48	35,345.48		35,345.48
零星工程项目	51,925,856.43	2,522,110.89	49,403,745.54	51,759,620.61	4,469,121.67	47,290,498.94
合计	75,456,054.60	2,522,110.89	72,933,943.71	70,118,670.15	4,469,121.67	65,649,548.48

## (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	650,000,000.00	4,352,455.56	2,077,191.10			4%	4%				募集资金	6,429,646.66
工程研究院项目	70,000,000.00	35,345.48	477,777.71	477,777.71		100.5%	100.5%				募集资金	35,345.48
WAPS 研究开发及产业 化和柴油共轨系统零 部件产能提升	650,000,000.00	705,837.58	7,962,779.71	7,967,579.71		43.8%	43.8%				募集资金	701,037.58
汽车尾气后处理系统 产品产业化项目	340,000,000.00	13,265,410.92	20,688,703.72	17,589,946.19		26%	26%				募集资金	16,364,168.45
合计	1,710,000,000.00	18,359,049.54	31,206,452.24	26,035,303.61		--	--			--	--	23,530,198.17

在建工程项目变动情况的说明

## (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
零星工程项目	4,469,121.67		1,947,010.78	2,522,110.89	
合计	4,469,121.67		1,947,010.78	2,522,110.89	--

## (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	4%	
工程研究院项目	100.5%	
WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升	43.8%	
汽车尾气后处理系统产品产业化项目	26%	

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

## 20、固定资产清理

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

## (2) 以公允价值计量

## 22、油气资产

## 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
一、账面原值合计	340,571,428.49	21,106,601.86		361,678,030.35
土地使用权	304,818,682.22	659,855.00		305,478,537.22
商标使用权	26,355,900.00	15,241,226.47		41,597,126.47
计算机软件	5,857,053.22	1,291,473.39		7,148,526.61
非专利技术	3,539,793.05	3,914,047.00		7,453,840.05
二、累计摊销合计	43,618,663.37	8,557,240.65		52,175,904.02
土地使用权	31,156,109.19	3,312,264.83		34,468,374.02
商标使用权	9,709,000.00			9,709,000.00
计算机软件	2,252,083.42	1,153,939.14		3,406,022.56
非专利技术	501,470.76	4,091,036.68		4,592,507.44
三、无形资产账面净值合计	296,952,765.12	12,549,361.21		309,502,126.33
土地使用权	273,662,573.03	-2,652,409.83		271,010,163.20
商标使用权	16,646,900.00	15,241,226.47		31,888,126.47
计算机软件	3,604,969.80	137,534.25		3,742,504.05
非专利技术	3,038,322.29	-176,989.68		2,861,332.61
四、减值准备合计	16,646,900.00			16,646,900.00
土地使用权				
商标使用权	16,646,900.00			16,646,900.00
计算机软件				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	280,305,865.12	12,549,361.21		292,855,226.33
土地使用权	273,662,573.03	-2,652,409.83		271,010,163.20
商标使用权		15,241,226.47		15,241,226.47
计算机软件	3,604,969.80	137,534.25		3,742,504.05
非专利技术	3,038,322.29	-176,989.68		2,861,332.61

本期摊销额 8,557,240.65 元。

## (2) 公司开发项目支出

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

## 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			1,784,086.79	

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，2013年1-6月份、2012年度及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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费用等	12,227,687.75	5,584,799.65	2,362,254.88		15,450,232.52	
合计	12,227,687.75	5,584,799.65	2,362,254.88		15,450,232.52	--

长期待摊费用的说明

## 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

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	36,807,296.07	37,344,316.63
子公司经营亏损	180,318.51	347,619.08
递延收益	18,079,366.25	18,079,366.25
内部未实现利润	1,799,040.43	2,528,003.20
应付工资、预提费用等	30,160,869.73	27,720,249.40
小计	87,026,890.99	86,019,554.56
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	21,582,165.00	9,972,240.00
威孚天力评估增值形成	2,523,425.90	2,578,942.40
小计	24,105,590.90	12,551,182.40

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	12,125,504.81	16,423,371.59
可抵扣亏损	40,554,686.06	28,767,539.77
可抵扣暂时性差异-长期股权投资减值准备	51,789,006.95	51,789,006.95
合计	104,469,197.82	96,979,918.31

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	7,634,262.55	7,634,262.55	威孚英特迈等子公司发生经营亏损
2014 年	2,429,134.89	2,429,134.89	威孚英特迈等子公司发生经营亏损
2015 年	3,169,614.06	3,169,614.06	威孚英特迈等子公司发生经营亏损
2016 年	3,044,019.10	3,044,019.10	威孚英特迈等子公司发生经营亏损
2017 年	12,490,509.17	12,490,509.17	威孚英特迈等子公司发生经营亏损
2018 年	11,787,146.29		威孚英特迈等子公司发生经营亏损
合计	40,554,686.06	28,767,539.77	--

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	10,924,137.58	11,084,339.77
存货跌价准备	105,265,799.23	106,200,666.66
固定资产减值准备	102,394,582.14	102,656,934.52
在建工程减值准备	2,522,110.89	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	721,274.05	1,390,476.34
递延收益	120,529,108.31	120,529,108.31
内部未实现利润	8,715,470.86	12,243,777.68
应付工资、预提费用等	198,452,464.85	182,183,273.68
小计	566,171,847.91	557,404,598.63
可抵扣差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	143,881,100.00	66,481,600.00
威孚天力评估增值形成	16,822,839.32	17,192,949.32
小计	160,703,939.32	83,674,549.32

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	87,026,890.99		86,019,554.56	
递延所得税负债	24,105,590.90		12,551,182.40	



**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	27,507,711.36	446,571.57	504,640.58		27,449,642.35
二、存货跌价准备	106,200,666.66		45,767.89	889,099.54	105,265,799.23
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	51,789,006.95				51,789,006.95
七、固定资产减值准备	102,656,934.52	155,856.93		418,209.31	102,394,582.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	4,469,121.67			1,947,010.78	2,522,110.89
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					
十二、无形资产减值准备	16,646,900.00				16,646,900.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	309,270,341.16	602,428.50	550,408.47	3,254,319.63	306,068,041.56

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产****29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	413,000,000.00	70,000,000.00
合计	413,000,000.00	70,000,000.00

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况****30、交易性金融负债****31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	493,343,576.23	278,184,200.63
合计	493,343,576.23	278,184,200.63

下一会计期间将到期的金额 493,343,576.23 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16,061.73万元，质押应收票据11,228.45万元。

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	1,354,862,414.92	1,041,109,124.61
一至二年	7,097,136.64	77,004,432.34
二至三年	15,245,907.71	2,769,567.39
三年以上	9,086,097.66	12,628,206.91
合计	1,386,291,556.93	1,133,511,331.25

### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
德国博世公司	15,463,169.84	6,902,117.57
合计	15,463,169.84	6,902,117.57

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

项目	2013-06-30	备注
威孚金宁暂估工程款	13,082,119.88	由于竣工决算未结束，部分工程款未支付

## 33、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	41,404,554.68	36,302,939.11
一至二年	8,093,049.02	14,362,975.85
二至三年	862,755.47	473,918.02
三年以上	1,546,021.16	1,482,478.99
合计	51,906,380.33	52,622,311.97

### (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

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

### 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	204,514,141.35	215,860,676.46	185,680,208.95	234,694,608.86
二、职工福利费		15,396,629.03	15,396,777.53	-148.50
三、社会保险费	37,253,130.94	62,928,210.35	59,001,029.89	41,180,311.40
四、住房公积金	1,497,503.29	22,688,228.84	22,700,084.84	1,485,647.29
五、辞退福利				
六、其他	33,027,394.12	12,867,245.74	3,569,910.71	42,324,729.15
合计	276,292,169.70	329,740,990.42	286,348,011.92	319,685,148.20

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 15,249,914.26 元，无非货币性福利金额，无因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	15,495,236.30	-5,574,642.73
营业税	12,677.40	782,490.88
企业所得税	22,303,059.43	26,286,094.33
个人所得税	559,300.05	226,120.35
城市维护建设税	1,970,950.23	1,247,648.89
教育费附加	1,407,821.57	891,250.66
其他	3,786,454.43	3,612,748.54
合计	45,535,499.41	27,471,710.92

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
国债转贷借款应付利息	120,000.00	220,500.00
合计	120,000.00	220,500.00

应付利息说明

### 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
威孚金宁少数股东股利	9,787,250.52		
母公司应付股利	204,040,198.50		
合计	213,827,449.02		--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	67,434,943.95	54,978,609.46
一至二年	11,308,981.58	8,602,362.68
二至三年	2,100,091.64	386,885.62
三年以上	7,684,002.81	7,396,384.36
合计	88,528,019.98	71,364,242.12

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
产业集团	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	2013-06-30	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

### 39、预计负债

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

#### (2) 一年内到期的长期借款

#### (3) 一年内到期的应付债券

#### (4) 一年内到期的长期应付款

### 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	11,400,000.00	4,800,000.00
各种补贴	1,030,400.00	1,188,800.00
审计费	1,018,867.93	1,500,000.00

三包费用	12,362,531.78	12,013,530.77
办证费	2,317,423.10	2,317,423.10
其他	9,017,321.49	282,511.40
合计	37,146,544.30	22,102,265.27

其他流动负债说明

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

### (2) 金额前五名的长期借款

## 43、应付债券

## 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%	111,900.00	3,051,818.00	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	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。
南京财政局高新分局	2007年9月17日至2022年9月17日	1,230,000.00	0%	0.00	1,230,000.00	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2007年9月17日至2022年9月17日,如在区内经营期少于十五年的,需退还财政扶持资金。

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

## 45、专项应付款

## 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	41,079,108.31	41,079,108.31
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
产业升级基金	60,400,000.00	60,400,000.00
中央基建投资拨款	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	29,030,682.11	8,300,000.00
合计	154,609,790.42	133,879,108.31

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。截至报告期末该项目尚未验收结束。
2. 新产品研发费用补助款：收到无锡新区财政局拨付的用于补助公司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拨付的专项资金710万元。
4. 产业升级基金：根据锡新管经发[2012]216号文及锡新管财发[2012]85号文，本公司收到拨付的产业升级基金6,040万元。
5. 中央基建投资拨款：根据锡财建[2012]43号文，本公司收到中央基建投资拨款500万元。

## 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	680,133,995.00						680,133,995.00

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

## 48、库存股

## 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-06-30
安全生产费	--	<b>11,890,690.81</b>	<b>11,890,690.81</b>	--

1. 根据财政部、国家安监总局联合发布的财企（2012）16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，本公司2013年度以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取。
2. 上述安全生产费含本公司按规定计提的安全生产费及子公司按规定计提的安全生产费中归属于本公司股东享有部分。

## 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）	3,614,101,338.14			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净额	56,509,360.00	77,399,500.00	11,609,925.00	122,298,935.00
合计	3,689,694,029.52	77,399,500.00	11,609,925.00	3,755,483,604.52

资本公积说明

## 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	340,066,997.50			340,066,997.50
合计	340,066,997.50			340,066,997.50

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	3,946,085,733.22	--
调整后年初未分配利润	3,946,085,733.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	531,953,834.22	--
应付普通股股利	204,040,198.50	
期末未分配利润	4,273,999,368.94	--

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元。
- (2)由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- (3)由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- (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元。
- (5)其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

公司2012年度利润分配方案经本公司第七届董事会第九次会议及2012年度股东大会审议批准，以总股本680,133,995股为基数，每10股派发现金红利3元（含税），派送红股5股（含税），不实施公积金转增股本。

## 54、营业收入、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	2,653,564,877.88	2,437,884,756.39
其他业务收入	225,400,128.30	184,856,377.61
营业成本	2,221,406,094.80	1,935,729,790.13

### (2) 主营业务（分行业）

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	2,653,564,877.88	2,017,109,946.68	2,437,884,756.39	1,768,194,868.67
合计	2,653,564,877.88	2,017,109,946.68	2,437,884,756.39	1,768,194,868.67

### (3) 主营业务（分产品）

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	2,053,972,523.57	1,513,096,920.14	1,926,103,342.74	1,346,473,583.48
进气系统	87,486,778.13	63,882,254.47	85,367,431.72	60,566,106.97
汽车后处理系统	512,105,576.18	440,130,772.07	426,413,981.93	361,155,178.22
合计	2,653,564,877.88	2,017,109,946.68	2,437,884,756.39	1,768,194,868.67

### (4) 主营业务（分地区）

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	2,512,968,209.41	1,884,690,405.41	2,274,800,702.10	1,610,187,800.09
国外销售	140,596,668.47	132,419,541.27	163,084,054.29	158,007,068.58
合计	2,653,564,877.88	2,017,109,946.68	2,437,884,756.39	1,768,194,868.67

### (5) 公司来自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	271,292,017.75	9.42%
客户 2	195,171,657.12	6.78%
客户 3	193,614,556.25	6.73%
客户 4	187,516,091.78	6.51%



客户 5	170,113,600.48	5.91%
合计	1,017,707,923.38	35.35%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

## 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
营业税	149,639.43	704,052.72	5%
城市维护建设税	10,669,039.00	9,081,654.13	7%
教育费附加	7,620,741.41	6,487,346.87	5%
合计	18,439,419.84	16,273,053.72	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	12,599,026.50	16,039,287.58
办公物料消耗及差旅费	5,257,175.42	4,303,350.46
运输费	8,690,229.74	7,346,532.35
仓库经费	2,229,366.45	3,818,053.42
三包费	44,206,026.43	43,548,640.88
其他	8,337,405.31	12,866,202.96
合计	81,319,229.85	87,922,067.65

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	112,599,710.21	109,018,520.82
折旧费及长期资产摊销	23,168,500.66	17,818,724.34
办公物料消耗及差旅费	10,599,487.85	8,098,002.11
税金	7,155,195.29	4,427,351.67
其他	121,569,221.53	81,516,778.60
合计	275,092,115.54	220,879,377.54

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,587,753.14	4,899,930.16
票据贴现利息支出	1,846,228.97	160,623.35

存款利息收入	-37,422,324.27	-18,093,874.94
汇兑损益	1,428,142.66	249,079.34
手续费支出等	378,608.72	305,492.34
合计	-27,181,590.78	-12,478,749.75

## 60、公允价值变动收益

## 61、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	360,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	273,472,173.93	159,246,544.27
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	25,157,496.58	
可供出售金融资产等取得的投资收益		740,000.00
合计	298,989,670.51	159,986,544.27

### (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
国联证券	360,000.00		
合计	360,000.00		--

### (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	146,756,243.01	63,897,901.88	受汽车行业影响，盈利上升
中联汽车电子有限公司	89,664,088.66	64,043,395.79	受汽车行业影响，盈利上升
无锡威孚环保催化剂有限公司	22,940,499.40	22,442,877.70	受汽车行业影响，盈利上升
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	9,078,506.38	5,867,407.16	受汽车行业影响，盈利上升
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	5,032,836.48	2,989,998.10	受汽车行业影响，盈利上升
其他		4,963.64	
合计	273,472,173.93	159,246,544.27	--

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

## 62、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	-58,069.01	1,964,308.38
二、存货跌价损失	-45,767.89	71,492.00

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	155,856.93	0.00
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	52,020.03	2,035,800.38

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,282,327.98	2,214,516.31	1,282,327.98
其中：固定资产处置利得	1,282,327.98	2,214,516.31	1,282,327.98
政府补助	195,025.00	1,323,000.00	195,025.00
其他	815,639.48	741,472.44	815,639.48
合计	2,292,992.46	4,278,988.75	2,292,992.46

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
东川区再就业特区优惠	93,025.00		云财预[2007]183号、云东特发[2013]12号
两创示范企业复评奖励资金	100,000.00		甬经信技改【2012】294号、甬财政工【2012】1138号
2012年市级新产品补助	1,000.00		北区科技【2012】14号
2012年度安全生产工作先进集体奖	1,000.00		江北管【2013】8号
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
合计	195,025.00	1,323,000.00	--

营业外收入说明

### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	1,725,468.28	381,171.82	1,725,468.28
其中：固定资产处置损失	1,725,468.28	381,171.82	1,725,468.28
对外捐赠	13,500.00		13,500.00
地方基金等	3,016,422.95	2,696,933.81	
其他支出	291,012.34	226,854.67	291,012.34
合计	5,046,403.57	3,304,960.30	2,029,980.62

营业外支出说明

## 65、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	53,101,121.58	58,851,751.79
递延所得税资产增减额	-1,007,336.43	1,599,807.36
递延所得税负债增减额	-55,516.50	-55,516.50
合计	52,038,268.65	60,396,042.65

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj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 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1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。

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	531,953,834.22	446,281,174.98
非经常性损益		21,861,279.99	2,365,433.55
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	510,092,554.23	443,915,741.43
期初股份总数	S0	680,133,995.00	567,275,995.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		112,858,000.00
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		4
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		

发行在外的普通股加权平均数	S	680,133,995.00	642,514,662.00
基本每股收益(I)		0.78	0.69
基本每股收益(II)		0.75	0.69
稀释每股收益(I)		0.78	0.69
稀释每股收益(II)		0.75	0.69

## 67、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	77,399,500.00	90,872,000.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	11,609,925.00	13,630,800.00
小计	65,789,575.00	77,241,200.00
合计	65,789,575.00	77,241,200.00

### 其他综合收益说明

2012年3月，本公司认购上柴股份非公开发行股票，该股票限售期为1年。期末公允价值变动扣除递延所得税负债后计入资本公积 53,339,200.00 元。

2013年6月，本公司认购天奇股份非公开发行股票，该股票限售期为1年。期末公允价值变动扣除递延所得税负债后计入资本公积 12,450,375.00 元。

## 68、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	30,176,612.66
政府补助款	20,925,707.11
其他	1,614,068.65
合计	52,716,388.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (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	58,408,671.69
付现的管理费用	76,159,442.94
其他	2,340,248.85
合计	136,908,363.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
偿还国债转贷款	339,091.00
合计	339,091.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**69、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	554,035,707.65	472,944,324.40
加：资产减值准备	52,020.03	2,035,800.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,786,881.01	75,348,777.20
无形资产摊销	4,338,599.86	3,588,885.55
长期待摊费用摊销	2,362,254.88	1,789,687.15
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）	443,140.30	-1,833,344.49
财务费用（收益以“-”号填列）	7,067,753.14	5,095,769.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-298,989,670.51	-159,986,544.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,007,336.43	1,599,807.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-55,516.50	-55,516.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,460,309.04	72,815,025.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-678,860,014.66	18,952,888.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	667,859,778.27	-54,660,012.25
经营活动产生的现金流量净额	318,573,288.00	437,635,548.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,168,917,334.35	2,943,452,751.26
减：现金的期初余额	2,432,803,698.08	745,778,764.22
现金及现金等价物净增加额	-263,886,363.73	2,197,673,987.04

**(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	1,401,687.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	1,401,687.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	20,121,026.18	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-18,719,339.18	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
4. 处置子公司的净资产	148,357,716.54	
流动资产	114,695,674.80	
非流动资产	78,008,139.41	
流动负债	44,346,097.67	

**(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	2,168,917,334.35	2,432,803,698.08
其中：库存现金	757,186.34	481,336.46
可随时用于支付的银行存款	2,168,160,148.01	2,432,322,361.62
三、期末现金及现金等价物余额	2,168,917,334.35	2,432,803,698.08

现金流量表补充资料的说明

**70、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

**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**

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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	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
无锡产业集团	控股股东	国有独资	无锡市	蒋国雄	国有资产营运	3432673241.46	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

### 2、本企业的子公司情况

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	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	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	502,596,300.00	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	45,000,049.36	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	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	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	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	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	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	陈学军	内燃机零部件	18,000,000.00	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	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	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	王伟良	内燃机零部件	10,000,000.00	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	70%	70%	77554741-5
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	控股子公司	有限公司	无锡	高国元	汽车零部件	USD10,000,000.00	51%	51%	77540714-8



## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
无锡威孚环保催化剂有限公司	中外合资	无锡	欧建斌	催化剂	50,000,000.00	49%	49%	威孚力达之合营公司	75969849-1
二、联营企业									
博世柴油系统	中外合资	无锡	BOHLER KLAUS	内燃机配附件	USD200,000,000.00	34%	34%	联营公司	60791796-6
中联汽车电子有限公司	有限公司	上海	陈虹	内燃机配附件	600,620,000.00	20%	20%	联营公司	
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	20%	20%	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
德国博世公司	本公司第二大股东	

本企业的其他关联方情况的说明

## 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责任公司	采购货物或劳务	市场价格/股东大会批准	39,749,577.78	2.55%	43,337,697.84	2.57%
博世柴油系统	采购货物或劳务	市场价格/股东大会批准	110,325,315.29	7.07%	90,833,724.75	5.38%
无锡威孚环保催化剂有限公司	采购货物或劳务	市场价格/股东大会批准	283,965,030.85	18.2%	303,607,465.07	17.97%
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司(2013年6月开始纳入合并范围)	采购货物或劳务	市场价格/股东大会批准	8,536,957.14	0.55%	4,763,341.25	0.28%
德国博世公司	采购货物或劳务	市场价格/股东大会批准	23,281,068.25	1.49%	23,895,768.70	1.41%

## 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责任公司	销售货物	市场价格/股东大会批准	9,850,929.54	0.34%	8,425,094.85	0.32%
博世柴油系统	销售货物	市场价格/股东大会批准	168,327,820.72	5.85%	137,990,850.23	5.26%
无锡威孚环保催化剂有限公司	销售货物	市场价格/股东大会批准	7,178,065.34	0.25%	3,113,662.15	0.12%
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司(2013年6月开始纳入合并范围)	销售货物	市场价格/股东大会批准	1,684,161.14	0.06%	1,739,173.37	0.07%
德国博世公司	销售货物	市场价格/股东大会批准	8,987,663.30	0.31%	7,600,801.91	0.29%

## (2) 关联托管/承包情况

## (3) 关联租赁情况

## (4) 关联担保情况

## (5) 关联方资金拆借

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

## (7) 其他关联交易

单位：元

项目名称	关联方	2013年1-6月	2012年1-6月
销售固定资产	无锡威孚环保催化剂有限公司	1,055.85	--
应付技术服务费	博世汽车柴油系统股份有限公司	2,217,574.00	
应付土地及商标使用费	无锡产业发展集团有限公司	1,600,000.00	4,286,546.16
购买商标专用权	无锡产业发展集团有限公司	16,155,700.00	
支付股权转让支出	无锡产业发展集团有限公司		206,289,000.00
支付股权转让支出	ROBERT BOSCH GMBH		137,526,000.00
应付技术提成费	ROBERT BOSCH GMBH	8,711,696.15	9,635,945.94
支付维修费	ROBERT BOSCH GMBH		32,318.44

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	博世汽车柴油系统股份有限公司	118,269,164.58		53,027,656.44	
应收账款	德国博世公司	6,796,785.04			
应收账款	无锡威孚精密机械制造有限责任公司	12,551.28			
应收账款	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司			1,865,602.94	
预付账款	无锡产业集团			15,155,700.00	
预付账款	无锡威孚环保催化剂有限公司			683,559.35	

上市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	博世柴油系统	5,623,282.56	5,623,282.56
应付账款	德国博世公司	15,463,169.84	6,902,117.57
应付账款	无锡威孚环保催化剂有限公司	159,866,066.74	141,686,937.76
应付账款	无锡威孚精密机械制造有限责任公司	19,856,368.88	19,657,909.58
应付账款	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司		1,078,898.36
其他应付款	无锡产业集团	1,000,000.00	
预收账款	无锡威孚环保催化剂有限公司	2,614,855.43	4,146,398.48

## 十、股份支付

- 1、股份支付总体情况
- 2、以权益结算的股份支付情况
- 3、以现金结算的股份支付情况
- 4、以股份支付服务情况
- 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
- 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

其他或有负债及其财务影响

- 1、公司提供银行存款 160,617,296.23 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112,284,497.60 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
- 2、前期承诺履行情况

根据本公司与无锡产业集团签订的商标转让协议，本公司收购无锡产业集团持有的“锡”字牌商标，截止2012年12月31日，本公司向无锡产业集团预付商标转让款1,515.57万元，止报告期末商标的过户手续在办理中。

## 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
- 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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	544,107,195.50

- 3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据2013年3月26日召开的本公司第七届董事会第九次会议决议，公司对威孚施密特增加投资，本公司持股比例将由原45%变更为66%，目前工商变更正在办理中。

(2) 根据2013年3月本公司董事会通过的2012年度利润分配预案，并经2012年度股东大会决议，以总股本680,133,995股为基数，每10股派发现金红利人民币3.00元（含税），派送红股5股（含税），2013年7月已实施完毕，增加注册资本人民币340,066,997.00元，增加后注册资本为人民币1,020,200,992元，目前工商变更正在办理中。

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

威孚奥特凯姆：该公司原为本公司之合营公司。报告期内公司受让美国奥特凯姆公司持有的威孚奥特凯姆1%股权后，本公司持有该公司股权为51%，该公司成为本公司控股子公司。该公司于2013年5月17日办妥相关工商变更手续，自2013年6月纳入合并报表范围。

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	265,689,600.00	65,789,575.00			412,420,600.00
金融资产小计	265,689,600.00	65,789,575.00			412,420,600.00
上述合计	265,689,600.00	65,789,575.00			412,420,600.00
金融负债	0.00	0.00			0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 8、年金计划主要内容及重大变化

根据公司第七届董事会第八次会议审议通过的《公司企业年金方案》，公司已于2013年1月开始实施。

公司企业年金方案主要包括实施范围和加入条件、资金筹集方式和缴费办法、账户管理、基金管理、待遇计发与支付方式、组织管理和监督、方案的修改和中止等，具体内容如下：

(1) 实施范围和加入条件：已参加基本养老保险并履行缴费义务，与公司签订一年期及以上劳动合同，且已通过试用期考核

(2) 资金筹集方式和缴费办法：由企业和职工个人共同缴纳

企业缴费的分配：员工年分配额=本人上年度应得工资收入总额\*员工年分配比例，当前年度员工分配比例控制在5%，今后随企业缴费比例调整情况可作相应调整。核心人才专项激励分配：针对公司有突出贡献核心人才，视其贡献程度和激励

需要，公司可对其进行专项激励分配，费用从企业账户基金列支。具体专项激励分配由董事会批准额度或控制政策，授权经营层制定具体办法并实施。若分配额使用有结余，将滚动下一年度使用。

(3) 账户管理：采用个人账户的管理方式

本方案约定企业年金账户管理方式如下：

企业账户：企业账户用于归集企业缴费所产生的未分配到职工个人账户的企业年金权益，即未归属权益。未归属权益产生的资金通过企业账户可以进行重新分配。

个人账户：个人账户记录职工个人的基本信息及缴费、收益、支付和余额等个人权益已归属和暂时归属信息，其中企业缴费及其产生投资收益计入企业缴费子账户，个人缴费及其产生投资收益计入个人缴费子账户。

(4) 基金管理：企业年金基金由企业缴费、职工个人缴费和企业年金投资运营收益组成。

本企业年金基金采取法人受托管理模式，本方案所归集的企业年金基金将委托给符合国家规定的法人受托机构（以下简称“受托人”）进行管理和市场化运营。

由本企业与受托人签署企业年金基金受托管理合同；由企业年金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务，并分别与其签订书面合同，确定委托关系。

企业年金基金的投资运营收益并入企业年金基金，按净收益分别计入个人账户和企业账户。

(5) 待遇计发与支付方式：个人缴费及其投资收益完全归属于职工企业年金个人账户。

企业缴费权益归属表：

连续工作年限	归属比例
在本企业工作年限<5年	0%
5年≤在本企业工作年限<10年	20%
10年≤在本企业工作年限<15年	50%
15年≤在本企业工作年限<20年	80%
在本企业工作年限≥20年	100%

(6) 组织管理和监督

本企业年金管理委员会负责企业年金工作的领导、协调和监督管理。企业年金管理委员会由公司领导和职工代表组成。由人力资源部门负责日常工作。

(7) 方案的修改和中止

在企业年金计划实施过程中，企业年金管理委员会有权根据国家政策法规和实际情况的变化，对本企业年金方案进行修订，并对企业缴费水平做出适当调整，但不得突破企业和员工缴费的上限规定。

## 9、其他

## 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	1.07%	6,919,976.11	100%	6,919,976.11	1.04%	6,919,976.11	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	463,797,260.52	71.79%	2,814,576.99	0.61%	370,797,881.41	55.42%	2,921,815.31	0.79%
子公司组合	170,084,196.49	26.33%			286,265,572.30	42.78%		
组合小计	633,881,457.01	98.12%	2,814,576.99	0.44%	657,063,453.71	98.2%	2,921,815.31	0.44%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,205,528.70	0.81%	5,205,528.70	100%	5,103,395.48	0.76%	5,103,395.48	100%
合计	646,006,961.82	--	14,940,081.80	--	669,086,825.30	--	14,945,186.90	--

应收账款种类的说明

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, 经诉讼未能收回
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, 经诉讼未能收回
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	628,793,786.82	99.2%		365,426,500.42	98.55%	
6 个月至 1 年	2,231,994.63	0.35%	223,199.46	2,543,272.70	0.69%	254,327.27
1 年以内小计	631,025,781.45	99.55%	223,199.46	367,969,773.12	99.24%	254,327.27
1 至 2 年	173,341.68	0.03%	34,668.34	43,700.39	0.01%	8,740.08
2 至 3 年	209,374.48	0.03%	83,749.79	209,433.24	0.06%	83,773.30
3 年以上	2,472,959.40	0.39%	2,472,959.40	2,574,974.66	0.69%	2,574,974.66
合计	633,881,457.01	--	2,814,576.99	370,797,881.41	--	2,921,815.31

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	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维修厂	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	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	854,063.97	854,063.97	100%	账龄长, 难以收回
合计	5,205,528.70	5,205,528.70	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

(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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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 (%)
客户 1	客户	109,128,654.20	1 年以内	16.89%
客户 2	客户	79,078,296.10	1 年以内	12.24%
客户 3	客户	74,905,993.67	1 年以内	11.6%
威孚长安	子公司	63,958,053.02	1 年以内	9.9%
博世柴油系统	联营公司	53,621,009.47	1 年以内	8.3%
合计	--	380,692,006.46	--	58.93%

(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 (%)
威孚长安	子公司	63,958,053.02	9.9%
博世柴油系统	联营公司	53,621,009.47	8.3%
威孚马山	子公司	22,482,106.13	3.48%
威孚天时	子公司	14,300,788.77	2.21%
昆明锡通	子公司	9,421,266.66	1.46%
威孚佳霖	子公司	6,300,972.44	0.98%
合计	--	170,084,196.49	26.33%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

## 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	2,000,000.00	4.71%	2,000,000.00	100%	2,000,000.00	7.15%	2,000,000.00	100%



准备的其他应收款									
按组合计提坏账准备的其他应收款									
账龄组合	2,292,568.55	5.4%	25,724.84	1.12%	1,628,348.19	5.82%	46,924.84	2.88%	
子公司组合	35,732,968.13	84.23%			21,927,747.27	78.44%			
组合小计	38,025,536.68	89.63%	25,724.84	0.07%	23,556,095.46	84.26%	46,924.84	0.2%	
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	5.66%	2,400,000.00	100%	2,400,000.00	8.59%	2,400,000.00	100%	
合计	42,425,536.68	--	4,425,724.84	--	27,956,095.46	--	4,446,924.84	--	

其他应收款种类的说明

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	1,954,420.26	85.25%		1,296,724.00	79.64%	
6 个月至 1 年	209,524.00	9.14%		200,000.00	12.28%	20,000.00
1 年以内小计	2,163,944.26	94.39%		1,496,724.00	91.92%	20,000.00
1 至 2 年	128,624.29	5.61%	25,724.84	128,624.19	7.9%	25,724.84
2 至 3 年				3,000.00	0.18%	1,200.00
合计	2,292,568.55	--	25,724.84	1,628,348.19	--	46,924.84

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	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

(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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(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(%)
威孚施密特	子公司	35,732,968.13	1 年以内	84.23%
江苏省技术科技中心	非关联方	2,000,000.00	3 年以上	4.71%
南京大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	1.41%
东南大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	1.41%
南京理工大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	1.41%
南京工业大学	非关联方	600,000.00	3 年以上	1.41%
合计	--	40,132,968.13	--	94.58%

(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(%)
威孚施密特	子公司	35,732,968.13	84.23%
合计	--	35,732,968.13	84.23%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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%				93,949,002.07
威孚力达	成本法	460,113,855.00	460,113,855.00		460,113,855.00	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%				117,672,378.25
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	95%	95%				2,497,947.74
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	成本法	39,243,774.00	66,604,790.02	10,480,193.38	77,084,983.40	51%	51%				
博世柴油系统	权益法	867,509,767.37	1,329,363,084.03	144,187,591.01	1,473,550,675.04	32.5%	32.5%				
中联汽车电子有限公司	权益法	120,124,000.00	375,291,329.83	89,664,088.66	464,955,418.49	20%	20%				
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	权益法	2,000,000.00	33,948,438.79	5,016,036.48	38,964,475.27	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%				360,000.00
广西柳发有限	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00	1.22%	1.22%		1,600,000.00		

公司											
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		
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	--	2,438,856,565.82	3,215,186,667.12	249,347,909.53	3,464,534,576.65	--	--	--	40,255,900.00		214,479,328.06

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,090,313,785.56	993,599,313.59
其他业务收入	180,572,643.07	154,616,691.60
合计	1,270,886,428.63	1,148,216,005.19
营业成本	1,083,696,285.15	939,317,265.51

##### (2) 主营业务（分行业）

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	1,090,313,785.56	910,480,693.26	993,599,313.59	791,876,975.87
合计	1,090,313,785.56	910,480,693.26	993,599,313.59	791,876,975.87

##### (3) 主营业务（分产品）

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	1,090,313,785.56	910,480,693.26	993,599,313.59	791,876,975.87
合计	1,090,313,785.56	910,480,693.26	993,599,313.59	791,876,975.87

##### (4) 主营业务（分地区）

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	1,090,313,785.56	910,480,693.26	993,599,313.59	791,876,975.87
合计	1,090,313,785.56	910,480,693.26	993,599,313.59	791,876,975.87

##### (5) 公司来自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	130,130,395.16	10.24%
客户 2	114,229,950.43	8.99%
客户 3	110,847,337.61	8.72%
博世柴油系统	102,913,167.03	8.1%
客户 5	62,904,674.02	4.95%
合计	521,025,524.25	41%

营业收入的说明

## 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	214,479,328.06	258,525,101.62
权益法核算的长期股权投资收益	247,946,222.53	137,803,640.43
持有至到期投资取得的投资收益	25,157,496.58	
可供出售金融资产等取得的投资收益		740,000.00
合计	487,583,047.17	397,068,742.05

### (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	117,672,378.25	159,929,783.21	2012 年度盈利，本年分红
威孚金宁	93,949,002.07	98,595,318.41	2012 年度盈利，本年分红
威孚国贸	2,497,947.74		2012 年度盈利，本年分红
国联证券股份有限公司	360,000.00		2012 年度盈利，本年分红
合计	214,479,328.06	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	144,187,591.01	64,879,599.38	受汽车行业的影响，本年度盈利上升
中联汽车电子有限公司	89,664,088.66	64,043,395.79	受汽车行业的影响，本年度盈利上升
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	9,078,506.38	5,867,407.16	受汽车行业的影响，本年度盈利上升
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	5,016,036.48	3,013,238.10	受汽车行业的影响，本年度盈利上升
合计	247,946,222.53	137,803,640.43	--

投资收益的说明

## 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	529,454,293.00	456,927,355.95
加：资产减值准备	129,551.83	875,853.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,820,064.18	35,326,220.82
无形资产摊销	1,967,691.84	1,967,691.85
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）	48,919.73	227,077.17
财务费用（收益以“-”号填列）	3,780,000.00	5,784,955.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-487,583,047.17	-397,068,742.05

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,559,640.23	-75,226.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,597,885.83	69,007,232.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,794,249.69	-222,038,705.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	431,942,158.75	90,002,411.96
经营活动产生的现金流量净额	453,803,628.07	40,936,124.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,530,176,246.40	2,277,349,549.16
减：现金的期初余额	1,524,564,526.97	132,135,416.49
现金及现金等价物净增加额	5,611,719.43	2,145,214,132.67

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-443,140.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	195,025.00	
委托他人投资或管理资产的损益	25,157,496.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	511,127.14	
减：所得税影响额	3,896,369.83	
少数股东权益影响额（税后）	-337,141.40	
合计	21,861,279.99	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

#### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	531,953,834.22	446,281,174.98	9,049,683,965.96	8,655,980,755.24
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	531,953,834.22	446,281,174.98	9,049,683,965.96	8,655,980,755.24
按境外会计准则调整的项目及金额				

**(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明****3、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	5.94%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.7%	0.75	0.75

**4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明****(1) 应收票据**

报告期末较年初增加27,255.92万元，主要是公司上半年销售增长；

**(2) 应收账款**

报告期末较年初增加40,102.64万元，主要是公司上半年销售增长以及回款信用期未到；

**(3) 应收利息**

报告期末较年初减少1,271.42万元，主要是公司收回银行利息；

**(4) 其他应收款**

报告期末较年初增加653.49万元，主要是公司本期威孚奥特凯姆纳入合并报表；

**(5) 其他流动资产**

报告期末较年初增加53,426.32万元，主要是公司本期购买银行理财产品增加所致；

**(6) 可供出售金融资产**

报告期末较年初增加14,673.1万元，主要是公司本期认购天奇股份非公开发行股票；

**(7) 持有至到期投资**

报告期末较年初增加19,900万元，主要是公司本期购买银行理财产品增加所致；

**(8) 短期借款**

报告期末较年初增加34,300万元，主要是子公司增加银行借款；

**(9) 应付票据**

报告期末较年初增加21,515.94万元，主要是公司增加应付票据结算业务；

**(10) 应交税费**

报告期末较年初增加1,806.38万元，主要是受市场影响，期末应交增值税增加；

**(11) 其他流动负债**



报告期末较年初增加1,504.43万元，主要是应付各类费用增加；

(12) 递延所得税负债

报告期末较年初增加1,155.44万元，主要是公司根据期末可供出售金融资产公允价值变动确认递延所得税负债；

(13) 财务费用

报告期末较上年同期减少1,470.28万元，主要是利息收入的增加；

(14) 资产减值损失

报告期末较上年同期减少198.38万元，主要是各类减值准备减少；

(15) 投资收益

报告期末较上年同期增加13,900.31万元，，主要是公司参股企业盈利增长及公司理财收益的增加；

(16) 营业外收入

报告期末较上年同期减少198.60万元，主要是固定资产处置收益及政府补贴减少；

(17) 营业外支出

报告期末较上年同期增加174.14万元，主要是公司固定资产处置损失增加；

(18) 投资活动产生的现金流量净额

报告期末较上年同期增加支出29,905.27万元，主要是公司投资银行理财产品增加所致；

(19) 筹资活动产生的现金流量净额

报告期末较上年同期减少204,344.54万元，主要是公司去年同期非公开发行股票。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的半年度报告；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》、巨潮资讯网上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

无锡威孚高科技集团股份有限公司董事会

董事长：\_\_\_\_\_

陈学军

2013 年 08 月 27 日