



无锡威孚高科技集团股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
Rudolf Maier	董事	因公出差	陈学军
陈玉东	董事	因公出差	陈学军

报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司在本年度报告的第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”以及第十一节“财务报告”中“十、与金融工具相关的风险”描述了公司经营中可能存在的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策，敬请投资者关注相关内容。《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,008,950,570 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	51
第十节 公司债券相关情况.....	56
第十一节 财务报告.....	57
第十二节 备查文件目录.....	160

## 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
威孚集团	指	无锡威孚集团有限公司
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	博世汽车柴油系统有限公司
威孚汽柴	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
威孚天力	指	宁波威孚天力增压技术股份有限公司
威孚施密特	指	无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司
威孚国贸	指	无锡威孚国际贸易有限公司
威孚奥特凯姆	指	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司
威孚环保	指	无锡威孚环保催化剂有限公司
昆明锡通	指	昆明锡通机械有限公司
威孚天时	指	安徽威孚天时机械有限公司
威孚精机	指	无锡威孚精密机械制造有限责任公司
中联电子	指	中联汽车电子有限公司
太极实业	指	无锡市太极实业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
江苏公证	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	无锡市新区华山路 5 号		
注册地址的邮政编码	214028		
办公地址	无锡市新区华山路 5 号		
办公地址的邮政编码	214028		
公司网址	<a href="http://www.weifu.com.cn">http://www.weifu.com.cn</a>		
电子信箱	Web @ weifu.com.cn		

### 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	无锡市新区华山路 5 号	无锡市新区华山路 5 号
电话	0510-80505999	0510-80505999
传真	0510-80505199	0510-80505199
电子信箱	wfjt@public1.wx.js.cn	wfjt@public1.wx.js.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91320200250456967N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	2009 年以前公司的控股股东为威孚集团。2009 年产业集团吸收合并威孚集团，因此自 2009 年 5 月 31 日起公司的控股股东变更为产业集团。由于威孚集团和产业集团均为无锡市国有资产监督管理委员会的国有独资有限公司，因此，无锡市国有资产监督管理委员会作为实际控制人未发生变化。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	江苏省无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉凯城财富中心 5 号楼 10 层
签字会计师姓名	柏凌菁、孟银

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	6,422,700,399.27	5,741,643,746.42	11.86%	6,354,480,020.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,672,224,317.05	1,515,388,285.71	10.35%	1,539,439,686.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,435,963,836.76	1,232,371,453.62	16.52%	1,404,877,811.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	527,344,364.04	542,045,770.17	-2.71%	889,899,654.79
基本每股收益（元/股）	1.66	1.49	11.41%	1.51
稀释每股收益（元/股）	1.66	1.49	11.41%	1.51
加权平均净资产收益率	13.53%	13.32%	0.21%	15.05%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	17,263,771,897.78	15,704,093,069.04	9.93%	14,488,589,167.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,927,344,292.47	11,783,228,273.39	9.71%	10,859,034,688.96

## 七、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,533,288,775.97	1,833,187,676.52	1,522,896,852.89	1,533,327,093.89
归属于上市公司股东的净利润	405,471,329.51	538,097,206.21	366,126,109.76	362,529,671.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	331,616,138.91	498,016,578.22	307,178,949.97	299,152,169.66
经营活动产生的现金流量净额	42,831,760.61	150,709,254.34	55,521,302.20	278,282,046.89

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	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)	-6,229,604.16	-8,835,206.68	-16,283,213.60	
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)	43,963,942.28	142,227,027.11	170,915,324.15	含因政策性搬迁收到的政府补助收入
委托他人投资或管理资产的损益	205,047,032.68	162,047,876.71	158,156,542.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,650,057.18	102,044,890.13		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,338,453.69	4,097,243.96	3,970,434.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,481,317.09	-1,235.46	2,049,146.66	
搬迁支出	-57,116.41	-68,257,168.60	-158,174,925.50	
减：所得税影响额	42,191,376.78	49,378,731.32	24,042,902.11	
少数股东权益影响额（税后）	2,742,225.28	927,863.76	2,028,530.46	
合计	236,260,480.29	283,016,832.09	134,561,875.55	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司从事的主要业务

1、公司属汽车零部件行业，从事的主营业务产品为柴油燃油喷射系统产品、汽车尾气后处理系统产品和进气系统产品。

#### 2、公司产品的主要用途

（1）柴油燃油喷射系统产品广泛用于各档功率的柴油机，为各类载货车、客车、工程机械、船用、农机、发电机组等配套。公司在做好与国内主机配套的同时，部分产品还向美洲、东南亚、中东等地区出口。产品可满足国家排放法规标准。

（2）汽车尾气后处理系统产品与国内各主要汽车、摩托车、通机厂家进行配套，产品可满足国家排放法规标准。

（3）进气系统产品（增压器）轮径范围从30mm-125mm全系列覆盖，配套国内多家小缸径柴油机厂和部分六缸柴油机厂家，可满足轻、重型商用车和部分乘用车需求。拥有满足欧IV、欧V排放法规的真空阀控制及电控可变截面增压器、钛铝合金增压器、电动增压器和陶瓷滚珠轴承增压器等产品，以及部分品种的汽油机增压器产品。

#### 3、公司经营模式

公司遵循做精品、创名牌、争首选、为用户创造价值的经营理念，实行母公司统一管理，子公司分散生产的经营模式。即集团公司负责制定战略发展规划和经营目标，在财务、重大人事管理、核心原材料、质量控制、技术等方面对子公司进行统一管理、指导及考核。子公司以市场的订单管理模式安排生产，使子公司既保持与公司产品统一的品质，同时有利于及时了解客户需求和节约物流成本，保持产品生产供应的及时性，提高公司经济效益。

报告期内公司主营业务、经营模式未发生重大变化。

#### （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等。

公司属汽车零部件行业。与宏观经济形势、汽车行业政策及汽车市场需求等密切相关。公司历经五十多年的发展已经成为国内汽车（动力工程）核心零部件骨干企业，多年来公司紧跟国家机动车排放标准升级的进程，积极战略布局，加强技术储备，目前已形成了明显的行业优势。公司拥有国内规格品种齐全的柴油燃油喷射系统产品；汽车尾气后处理系统技术优势明显，为中国自主品牌汽车后处理市场重要供应商，有集合催化剂和后处理系统集成技术优势，技术水平、市场规模和生产能力均处于国内领先地位；进气系统（增压器）产品系列覆盖全，技术力量处于国内领先地位并均已按照国家排放标准生产。目前公司已完成从进气系统、柴油燃油喷射系统到尾气后处理系统的全产业链布局，能够为客户提供系统化集成解决

方案，是满足国家排放标准产品储备最完善的公司之一。

从中国汽车市场的发展历程看，中国车市经历了十几年的迅猛增长后已开始步入平稳增长的成熟阶段，未来每年的销量增速将有所减缓，关键技术日新月异。当前污染和雾霾问题已成为广泛关注的社会问题，为此政府必将会进一步加强排放法规的严格实施以及加大对机动车尾气排放物的监管力度和整治力度，同时也将致力于推广新能源汽车的发展。为了适应排放法规的升级要求，公司将统筹规划新技术的研发方向，积极推进产品结构调整，加快培育新的业务增长点，不断提升竞争能力，构建发展新格局。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期末较年初下降较多主要是威孚力达新建厂房等转固所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是国家火炬计划重点高新技术企业，高新技术企业。多年来，公司依托“国家级企业技术中心”、“博士后科研工作站”、“江苏省研究生工作站”“国家高技术研究发展计划成果产业化基地”等科研基础，长期屹立于行业国内领军者的地位,技术优势明显。

报告期内公司积极围绕技术创新发展战略，以技术研发创新为主线，管理创新为保证，质量创新、制度创新不放松的全方位创新机制，从基础、技术工艺到产品创新，不断提高企业的核心竞争力。以三大系统产品升级为重点，加速突破关键技术，全面提升系统集成（服务）能力；以客户需求为导向，积极巩固和开拓市场，全面提高产品市场占有率；以激励机制吸引高素质人才，深化创新激励，优化人力资源管理体系，提高执行力；以提高资源利用效率为目标，加速信息化与工业化的融合，加强企业要素资源配置能力，强调品质效益，打造技术质量成本比较优势，以保持企业的稳定发展。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 总体情况

2016年在购置税减半政策的影响下，车市明显回暖，销量超出年初预期。全年汽车产销总体呈现稳中有升的增长态势。根据中国汽车工业协会发布的数据显示：2016年全国汽车产销分别为2812万辆和2803万辆，同比分别增长14.46%和13.65%，其中乘用车产销分别为2442万辆和2438万辆，同比分别增长15.50%和14.93%，乘用车依然为拉动汽车行业增长的主要力量。今年国家加大了关键领域的投资力度，加大了治理超载的力度，以及物流行业的持续增长，商用车特别是中重型商用车强势复苏，结束了连续两年负增长的颓势。商用车产销分别为370万辆和365万辆，同比分别增长8.01%和5.80%。

得益于汽车市场的稳定增长及商用车的复苏，公司各项业务取得较好发展，各项经济指标均超出年初目标。

燃喷系统产品紧抓非道路T3排放升级的机遇，加快非道路市场的开拓，快速抢占市场；车用共轨高压泵产品，紧抓市场机遇，销量逐月攀升，保质保量地完成客户的交付任务；后处理系统产品得益于国家购置税减半政策的实施以及中国品牌乘用车的市场份额的增加，销量继续保持较好增长的态势；进气系统（增压器）业务发展势头良好，柴油增压器抓住重点客户，占有率稳中有增；汽油增压器经过前期技术开发及客户认证，已开始批量供货，将成为公司汽车核心零部件发展的新亮点。零部件制造业务在趋于零缺陷的品质保证下，大幅提升产能，满足交付。

报告期内，公司实现营业收入64.23亿元，同比增长11.86%；实现利润总额18.19亿元，同比增长9.32%；总资产为172.64亿元，同比增长9.93%；归属于母公司的所有者权益为129.27亿元，同比增长9.71%。

#### (二) 开展的主要工作

1、继续推进管理会计建设，进一步强化预算管理；完成集团外币现金池的筹建，统筹规划购汇、换汇业务，降低用汇成本，提升资金效率。2016年通过优化理财产品的结构配置，集团理财收益较好。

2、推进制造持续改进活动，2016年度员工参与率达到80%。面对今年市场需求的激增和客户交付要求的提高，公司积极应对，在生产和质量管控方面抓紧不放松，保持了良好运行。2016年各项指标达到预定目标，客户满意度大幅提升。同时，在集团内重点推进了Q11制造质量原则应用，推动22个核心产品建立“一进一出”防火墙，加强员工培训，强化内部防错保证能力。

3、完成了集团ERP项目二期和三期的上线，MES系统一期在相关事业部实现阶段性上线运行，SRM一期也顺利上线。集团超算中心初步运行。

4、完成了相关子公司的六大模块的ERP-SAP的流程再造审核，为公司蓝图设计打下坚实的流程基础；同时根据实际，对各事业部风险资产的运行进行跟进处理，进一步做好风险管控。

5、继续推行“平安企业”创建安全环保目标责任制，推进ISO14001环境管理体系常态化管理，完善了各单位安全生产标准化体系建设和安全环保组织网络，保证了整个体系运行的有效与可控，为持续稳定的生产经营提供保障。

6、继续深化人才发展战略，积极推行中长期激励机制。加强人力资源整合与内部招聘调配平台建设，围绕公司战略发展目标，优化人员结构调整，推进集团潜力人才开发培养机制，加强核心人才激励和管理机制的应用。确保公司与员工共享发展成果，员工收入稳步提高。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,422,700,399.27	100%	5,741,643,746.42	100%	11.86%
分行业					
汽车零部件	6,043,223,608.00	94.09%	5,419,602,844.58	94.39%	11.51%
其他业务	379,476,791.27	5.91%	322,040,901.84	5.61%	17.83%
分产品					
汽车燃油喷射系统	3,614,457,127.38	56.28%	3,032,437,947.90	52.82%	19.19%
进气系统	256,544,008.85	3.99%	213,835,708.36	3.72%	19.97%
汽车后处理系统	2,172,222,471.77	33.82%	2,173,329,188.32	37.85%	-0.05%
其他业务	379,476,791.27	5.91%	322,040,901.84	5.61%	17.83%
分地区					
国内销售	6,169,779,041.07	96.06%	5,439,916,487.56	94.74%	13.42%
国外销售	252,921,358.20	3.94%	301,727,258.86	5.26%	-16.18%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	6,043,223,608.00	4,586,960,342.60	24.10%	11.51%	11.16%	0.24%
分产品						
汽车燃油喷射系统	3,614,457,127.38	2,567,980,279.10	28.95%	19.19%	18.27%	0.55%
进气系统	256,544,008.85	197,110,413.23	23.17%	19.97%	22.12%	-1.35%
汽车后处理系统	2,172,222,471.77	1,821,869,650.27	16.13%	-0.05%	1.56%	-1.33%
分地区						
国内销售	6,169,779,041.07	4,334,912,180.35	29.74%	20.55%	13.17%	4.59%
国外销售	252,921,358.20	252,048,162.24	0.35%	-16.18%	-14.84%	-1.56%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
燃喷系统—多缸泵	销售量	万台	166	133	24.81%
	生产量	万台	176	128	37.50%
	库存量	万台	20	10	100.00%
燃喷系统—喷油器	销售量	万套	205	241	-14.94%
	生产量	万套	203	222	-8.56%
	库存量	万套	34	36	-5.56%
后处理系统—净化器	销售量	万件	317	223	42.15%
	生产量	万件	350	228	53.51%
	库存量	万件	85	52	63.46%
进气系统—增压器	销售量	万台	43	34	26.47%
	生产量	万台	47	33	42.42%
	库存量	万台	10	6	66.67%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- ①燃喷系统-多缸泵增长较好，得益于商用车市场的恢复性增长，使车用共轨高压泵产品市场需求增加；  
 ②后处理系统-净化器增长较好，得益于国家购置税减半政策的实施以及中国品牌乘用车市场份额的增加；  
 ③进气系统-增压器业务发展势头良好，主要是柴油增压器抓住重点客户，占有率稳中有增；汽油增压器经过前期技术开发及客户认证，已开始批量供货。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	直接材料	3,550,614,388.81	77.40%	3,325,622,378.96	80.59%	6.77%
汽车零部件	人工成本	402,808,864.39	8.78%	325,323,175.11	7.88%	23.82%
汽车零部件	折旧	147,968,909.11	3.23%	109,737,617.87	2.66%	34.84%
汽车零部件	各类消耗	485,568,180.29	10.59%	365,847,710.48	8.87%	32.72%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
燃喷系统	直接材料	1,675,874,517.95	65.26%	1,470,582,164.59	67.73%	13.96%
燃喷系统	人工成本	322,019,029.97	12.54%	269,811,950.38	12.43%	19.35%
燃喷系统	折旧	124,639,398.58	4.85%	89,222,179.07	4.11%	39.70%
燃喷系统	各类消耗	445,447,332.60	17.35%	341,622,459.21	15.73%	30.39%
进气系统	直接材料	158,681,800.62	80.50%	128,381,330.20	79.53%	23.60%
进气系统	人工成本	16,853,237.53	8.55%	14,425,370.94	8.94%	16.83%
进气系统	折旧	11,497,121.82	5.84%	10,834,115.68	6.71%	6.12%
进气系统	各类消耗	10,078,253.26	5.11%	7,772,671.64	4.82%	29.66%
后处理系统	直接材料	1,716,058,070.24	94.19%	1,723,291,848.39	96.06%	-0.42%
后处理系统	人工成本	63,936,596.89	3.51%	41,085,853.79	2.29%	55.62%
后处理系统	折旧	11,832,388.71	0.65%	13,048,358.90	0.73%	-9.32%
后处理系统	各类消耗	30,042,594.43	1.65%	16,452,579.63	0.92%	82.60%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,675,185,923.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	27.26%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	博世汽柴	1,750,915,271.84	27.26%
2	客户二	386,093,646.64	6.01%
3	客户三	197,355,978.30	3.07%
4	客户四	183,886,722.30	2.86%
5	客户五	156,934,303.98	2.44%
合计	--	2,675,185,923.06	41.64%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与博世汽柴存在关联关系。此外公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、实际控制人在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,535,707,532.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.03%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	25.21%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	威孚环保	1,020,202,026.55	21.94%
2	供应商 1	158,394,217.95	3.41%
3	博世汽柴	151,969,520.16	3.27%

4	供应商 2	110,590,354.30	2.38%
5	供应商 3	94,551,413.46	2.03%
合计	--	1,535,707,532.42	33.03%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

公司与威孚环保、博世汽柴存在关联关系。此外公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、实际控制人在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	213,304,364.89	168,586,194.65	26.53%	
管理费用	797,426,199.46	794,534,500.08	0.36%	
财务费用	-9,109,442.62	-11,123,563.15		

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司围绕企业技术创新战略与规划，坚持走技术创新之路，加快重点项目产品研发，着力提高新产品的产业化进程，增强企业发展新动力。公司在技术创新领域取得突破，积极拓展船用、农机等领域的高压燃油喷射系统产品研发；后处理研发产品不仅满足国五排放需求，已逐步导入国六柴油车项目应用中；进气产品从柴油机向汽油机推进，汽油机增压器技术和制造水平逐步走向成熟。这些项目的顺利实施保证未来公司在发动机核心零部件行业中的领先地位。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,083	996	8.73%
研发人员数量占比	20.79%	19.81%	0.98%
研发投入金额（元）	319,386,108.20	287,087,716.91	11.25%
研发投入占营业收入比例	4.97%	5.00%	-0.03%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用



## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,815,453,641.50	4,663,575,776.26	24.70%
经营活动现金流出小计	5,288,109,277.46	4,121,530,006.09	28.30%
经营活动产生的现金流量净额	527,344,364.04	542,045,770.17	-2.71%
投资活动现金流入小计	11,296,028,290.03	8,362,967,538.51	35.07%
投资活动现金流出小计	10,330,540,145.28	7,150,465,232.68	44.47%
投资活动产生的现金流量净额	965,488,144.75	1,212,502,305.83	-20.37%
筹资活动现金流入小计	323,359,165.37	682,812,655.54	-52.64%
筹资活动现金流出小计	1,062,028,582.97	1,425,273,349.62	-25.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-738,669,417.60	-742,460,694.08	
现金及现金等价物净增加额	754,908,479.26	1,012,087,381.92	-25.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、• 投资活动现金流入和投资活动现金流出同比增加，主要是本报告期收到的委托理财本息及购买委托理财产品支出同比增加；
- 2、筹资活动现金流入小计同比减少，主要是本报告期收到的短期借款同比减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要因素是投资收益。具体影响因素详见财务报告附注中现金流量表补充资料。

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,377,945,740.24	75.77%	主要来自于公司参股的二个合资企业(博世汽柴和中联电子)的收益	公司参股企业博世汽柴和中联电子生产经营稳定，故投资收益可以持续稳定。
资产减值	88,590,217.25	4.87%		
营业外收入	50,617,212.70	2.78%		
营业外支出	10,328,220.50	0.57%		

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,969,674,068.56	22.99%	3,274,679,732.54	20.85%	2.14%	
应收账款	1,324,703,543.17	7.67%	1,261,163,184.87	8.03%	-0.36%	
存货	1,349,444,535.25	7.82%	865,574,792.41	5.51%	2.31%	报告期末较年初大幅增长主要是市场需求增加及春节备货所致。
投资性房地产	25,113,472.54	0.15%	20,233,111.93	0.13%	0.02%	
长期股权投资	3,421,030,760.78	19.82%	3,283,584,245.43	20.91%	-1.09%	
固定资产	2,447,840,035.34	14.18%	2,320,627,323.42	14.78%	-0.60%	
在建工程	90,621,102.20	0.52%	162,402,752.68	1.03%	-0.51%	报告期末较年初下降较多主要是威孚力达新建厂房等转固所致。
短期借款	150,000,000.00	0.87%	360,000,000.00	2.29%	-1.42%	报告期末较年初下降较多主要是融资模式调整,银行借款减少。
长期借款	60,000,000.00	0.35%			0.35%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	456,010,900.00	-17,302,800.00	144,722,827.51			76,278,296.76	361,847,700.00
金融资产小计	456,010,900.00	-17,302,800.00	144,722,827.51			76,278,296.76	361,847,700.00
上述合计	456,010,900.00	-17,302,800.00	144,722,827.51			76,278,296.76	361,847,700.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	439,209.02	为开立信用证支付的保证金
货币资金	75,100,196.40	为开具银行承兑汇票支付的保证金
应收票据	23,180,000.00	为开具银行承兑汇票质押的票据
合计	98,719,405.42	

**五、投资状况****1、总体情况**

适用  不适用

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600841	上柴股份	199,208,000.00	公允价值计量	358,278,400.00	12,276,000.00	116,638,275.01		76,278,296.76	12,958,150.00	293,694,000.00	可供出售金融资产	自有资金
境内外股票	002009	天奇股份	69,331,500.00	公允价值计量	97,732,500.00	-29,578,800.00	28,084,552.50			-29,343,300.00	68,153,700.00	可供出售金融资产	自有资金
合计			268,539,500.00	--	456,010,900.00	-17,302,800.00	144,722,827.51	0.00	76,278,296.76	-16,385,150.00	361,847,700.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2012年03月24日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	2013年06月04日												

##### (2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012 年	定向增发	285,012.43	9,525.71	285,012.43	2,365	12,365	4.34%	0	报告期末不存在尚未使用的募集资金。	0
合计	--	285,012.43	9,525.71	285,012.43	2,365	12,365	4.34%	0	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

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。相关公告（公告编号 2012-002、2012-012）刊登在 2012 年 2 月 1 日、2012 年 2 月 28 日的巨潮资讯网上。

2013 年 3 月 26 日公司召开了第七届董事会第九次会议、2013 年 5 月 23 日公司召开了 2012 年度股东大会，审议批准了《关于变更募投项目投资计划事项的议案报告》，主要是对募投项目中“汽车尾气后处理系统产品产业化项目”的部分内容进行调整。相关公告（公告编号 2013-001、2013-007、2013-014）刊登在 2013 年 3 月 28 日、2013 年 5 月 24 日的巨潮资讯网上。

2015 年 4 月 21 日公司召开了第七届董事会第二十一次会议、2015 年 5 月 28 日公司召开了 2014 年度股东大会，审议批准了《关于调整部分募投项目计划及产能和变更部分募投项目的议案》，主要是对募投项目中“WAPS 研究开发及产业化化和柴油共轨系统零部件产能提升项目”和“产业园区建设项目”的计划和产能进行调整，对募投项目中“汽车动力电池材料及动力电池研发项目”进行变更。相关公告（公告编号 2015-003、2015-010、2015-016）刊登在 2015 年 4 月 23 日、2015 年 5 月 29 日的巨潮资讯网上。

2016 年 4 月 15 日公司召开了第八届董事会第五次会议审议通过了《关于将节余募集资金及利息收入永久性补充流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。相关公告（公告编号 2016-002、2016-008）刊登在 2016 年 4 月 19 日的巨潮资讯网上。

止报告期末，公司募集资金项目投资已完成，累计投入募集资金 285,012.43 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	是	62,032	59,667	4.04	59,667	100.00%	2015 年 12 月 31 日	8,908.12	否	否
产业园区建设项目	是	57,750	57,750	7,156.67	57,750	100.00%	2015 年 12 月 31 日	21,139.09	是	否
汽车尾气后处理系统产品产业化项目	是	26,000	26,000		26,000	100.00%	2015 年 06 月 30 日	11,901.19	否	否
工程研究院项目	否	5,154	5,154		5,154	100.00%	2012 年 12 月 31 日		是	否
汽车动力电池材料及动力电池研发项目	是	10,000	0						否	是
股权收购项目	否	34,381.5	34,381.5		34,381.5	100.00%	2012 年 06 月 30 日	5,406.75	是	否
补充流动资金	否	90,000	89,694.93		89,694.93	100.00%			是	否
永久性补充流动资金	否		12,365	2,365	12,365	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	285,317.5	285,012.43	9,525.71	285,012.43	--	--	47,355.15	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	285,317.5	285,012.43	9,525.71	285,012.43	--	--	47,355.15	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	未达到预计收益的原因 一、WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升									

	<p>共轨技术路线覆盖了整个国 IV 车用柴油机市场，使 WAPS 系统的的市场需求不达预期；共轨零部件产品的原材料价格的上涨及销售价格的下降，影响了预期收益。二、汽车尾气后处理系统产品产业化项目</p> <p>柴油净化器市场竞争激烈，影响产品的销量和价格，故影响了预期收益。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>以前年度发生的公司将“汽车动力电池材料及动力电池研发项目”变更为永久性补充流动资金，主要原因系：该项目目前在技术路线上还存在着极大不确定性，且投资规模较大，为防范投资风险，公司在该项目实施上一直保持谨慎态度；为提高募集资金的使用效益，保护投资者的利益，故将此项目的募集资金变更为永久性补充流动资金，全部投资于公司的主营业务。但同时，公司会继续跟踪动力电池的发展，继续进行产、学、研的合作，并根据市场变化情况择机适时以自有资金进行投入。</p>
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>公司募集资金项目投资已完成，节余募集资金 2,365 万元，为 WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升项目的节余资金。为提高募集资金的使用效率，降低公司财务费用，实现公司和股东利益最大化，公司于 2016 年 4 月 15 日召开了第八届董事会第五次会议，审议通过了公司《关于将节余募集资金及利息收入永久性补充流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的苏公 W[2012]E1100 号《无锡威孚高科技集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》，截止 2012 年 2 月 29 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 29,912 万元，其中 1、WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升项目 18,005 万元，2、产业园区建设项目 1,662 万元，3、汽车尾气后处理系统产品产业化项目 2,856 万元，4、工程研究院项目 5,154 万元，5、股权收购项目 2,235 万元。2012 年 3 月 31 日公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金项目资金的议案》，同意以募集资金 29,912 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
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	<p>适用</p> <p>1、公司募集资金项目投资已完成。节余募集资金 2,365 万元，为 WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升项目的节余资金。</p>

	<p>主要是该项目在实施过程中，本着厉行节约的原则，在保证项目实施效果的情况下，通过加强费用控制、监督和管理，严控费用支出，同时实施了资源共享模式，减少重复投入，从而减少了项目总开支；</p> <p>2、公司募投项目自实施起，对募集资金采取专户管理，募集资金存放期间产生了一定的利息收入；</p> <p>3、2016年4月15日公司召开的第八届董事会第五次会议审议通过了《关于将节余募集资金及利息收入永久性补充流动资金的议案》，同意公司将节余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	报告期末不存在尚未使用的募集资金。
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

√ 适用 □ 不适用

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
永久性补充流动资金	WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升	2,365	2,365	2,365	100.00%			是	否
WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升	WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升	59,667	4.04	59,667	100.00%	2015 年 12 月 31 日	8,908.12	否	否
产业园区建设项目	产业园区建设项目	57,750	7,156.67	57,750	100.00%	2015 年 12 月 31 日	21,139.09	是	否
永久性补充流动资金	汽车动力电池材料及动力电池研发项目	10,000		10,000	100.00%			是	是
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		26,000	100.00%	2015 年 06 月 30 日	11,901.19	否	否
合计	--	155,782	9,525.71	155,782	--	--	41,948.4	--	--



<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)</p>	<p>一、报告期内发生</p> <p>公司募集资金项目投资已完成, 节余募集资金 2,365 万元, 为 WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升项目的节余资金。为提高募集资金的使用效率, 降低公司财务费用, 实现公司和股东利益最大化; 公司于 2016 年 4 月 15 日召开了第八届董事会第五次会议, 审议通过了公司《关于将节余募集资金及利息收入永久性补充流动资金的议案》, 同意公司将节余募集资金及利息收入永久性补充流动资金。相关公告(公告编号 2016-002、2016-008)刊登在 2016 年 4 月 19 日的巨潮资讯网上。</p> <p>二、以前年度发生</p> <p>(一) 公司于 2015 年 4 月 21 日召开了第七届董事会第二十一次会议、2015 年 5 月 28 日召开了公司 2014 年度股东大会, 审议通过了公司《关于调整部分募投项目计划及产能和变更部分募投项目的议案》报告, 相关公告(公告编号 2015-003、2015-010、2015-016)刊登在 2015 年 4 月 23 日、2015 年 5 月 29 日的巨潮资讯网上。</p> <p>涉及调整和变更的募投项目的原因及具体内容如下:</p> <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</p> <p>① 变更原因: 鉴于国家明确了国 IV 排放法规的实施时间, 市场环境发生了实质变化。市场对共轨产品及共轨零部件的需求出现爆发增长, 同时 WAPS 系统在国 IV 车用柴油机市场空间有限, 且未来在非道路机械的市场需求尚存在不确定性。为适应市场变化, 公司对该募投项目的投资计划和产能进行调整, 增加共轨零部件的产能, 降低 WAPS 系统的产能, 调整设备投入结构, 关注加工的柔性, 既能满足共轨零部件加工要求, 又能满足未来 WAPS 系统加工的要求, 同时适当增加高压共轨零部件的铺底流动资金。今后待 WAPS 系统市场需求成熟后, 再择机以自有资金进行后续投入。</p> <p>② 该项目的计划和产能的调整情况: 在投资总额 65,000 万元不变的前提下, 将其中的固定资产投资由原方案的 50,000 万元调减至 44,073 万元; 流动资金投资由原方案的 15,000 万元调增至 20,927 万元。WAP3 系统(重型)由原方案的 20 万套调整为 5 万套, 共轨系统零部件由原方案的 1180 万件调整为 1923 万件。</p> <p>③ 该项目的完工时间调整为 2015 年 12 月 31 日。</p> <p>2、产业园区建设项目</p> <p>① 变更原因: 鉴于国家明确了国 IV 排放法规的实施时间, 市场环境发生了实质变化, 共轨系统产品的爆发式增长及 WAPS 系统市场需求的不确定性, 为适应变化了的的市场需求, 故对该项目的投资计划和产能计划进行调整。</p> <p>② 该项目的计划和产能的调整情况: 该项目在投资总额 65,000 万元不变的前提下, 将其中的固定资产投资由原方案的 57,250 万元调增至 59,915 万元; 流动资金投资由原方案的 7,750 万元调减至 5,085 万元, 后续流动资金的增加由企业自有资金解决。WAP2 系统(中型)由原方案的 10 万套调整为 3 万套, 共轨由原方案的 81 万套调整为 125 万套。具体实施中对关键共轨高压泵零部件加工由威孚本部的机械系统事业部实施, 在利用原有设备的基础上, 淘汰部分不符合新区环保要求及工艺加工要求的相关设备, 购置设备保证能力强、柔性好的加工设备, 对加工能力进行填平补齐, 设备投资所需资金主要使用自有资金解决, 厂房建设使用募集资金, 高压共轨泵总装由全资子公司威孚汽柴实施, 装配环节的设备投</p>
----------------------------------	---

	<p>入不使用募集项目资金，由威孚汽柴以自身积累的自有资金投入，并由威孚汽柴销售给博世汽车柴油系统有限公司。</p> <p>③ 该项目的完工时间调整为 2015 年 12 月 31 日。</p> <p>3、汽车动力电池材料及动力电池研发项目</p> <p>① 变更的原因：由于该项目目前在技术路线上还存在着极大的不确定性，且投资规模较大，为防范投资风险，公司在该项目实施上一直持谨慎的态度，为提高募集资金的使用效益，保护投资者的利益。故将此项目的募集资金变更为永久性补充流动资金，全部投资于公司的主营业务，同时公司会继续跟踪动力电池的发展，继续进行产、学、研的合作，并根据市场变化情况择机适时以自有资金进行投入。② 将该募投项目变更为永久性补充流动资金。</p> <p>(二) 公司于 2013 年 3 月 26 日召开了公司第七届董事会九次会议、2013 年 5 月 23 日召开了公司 2012 年度股东大会，审议通过了公司《关于变更募投项目投资计划事项的议案报告》报告，相关公告（公告编号 2013-001、2013-007、2013-014）刊登在 2013 年 3 月 28 日、2013 年 5 月 24 日的巨潮资讯网上。</p> <p>涉及变更的募投项目为“汽车尾气后处理系统产品产业化项目”，主要原因及具体内容如下：</p> <p>① 变更的原因：鉴于当时国家排放法规升级（国 III 升国 IV）的不确定性，以及当时土地供应不足，使该募投项目的原投资方案不能满足实施主体公司之控股子公司无锡威孚力达催化净化器有限责任公司发展的需要。为此公司需对该募投项目的部分内容进行调整。② 将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。</p> <p>③ 该项目的完工时间调整为 2015 年 6 月 30 日。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>未达到预计收益的原因</p> <p>一、WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升</p> <p>共轨技术路线覆盖了整个国 IV 车用柴油机市场，使 WAPS 系统的的市场需求不达预期；共轨零部件产品的原材料价格的上涨及销售价格的下降，影响了预期收益。</p> <p>二、汽车尾气后处理系统产品产业化项目</p> <p>柴油净化器市场竞争激烈，影响产品的销量和价格，故影响了预期收益。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>以前年度发生的将“汽车动力电池材料及动力电池研发项目”变更为永久性补充流动资金的主要原因：该项目目前在技术路线上还存在着极大不确定性，且投资规模较大，为防范投资风险，公司在该项目实施上一直保持谨慎态度；为提高募集资金的使用效益，保护投资者的利益，故将此项目的募集资金变更为永久性补充流动资金，全部投资于公司的主营业务。但同时，公司会继续跟踪动力电池的发展，继续进行产、学、研的合作，并根据市场变化情况择机适时以自有资金进行投入。</p>

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
威孚汽柴	子公司	燃喷系统产品	300,000,000.00	1,889,953,665.83	1,344,367,791.07	1,496,636,409.57	228,956,870.22	194,322,883.83
威孚力达	子公司	后处理系统产品	502,596,300.00	2,803,292,252.73	1,451,597,149.76	2,261,240,878.55	171,052,164.14	160,034,554.74
威孚金宁	子公司	燃喷系统产品	346,286,825.80	1,039,065,069.01	778,457,482.15	515,817,815.62	44,872,010.29	57,021,640.41
博世汽柴	参股公司	燃喷系统产品	USD241,000,000.00	8,381,153,378.00	5,479,541,965.00	10,539,139,732.00	2,632,209,471.00	2,162,700,491.00
中联电子	参股公司	汽油系统产品	600,620,000.00	4,073,480,665.06	4,049,988,526.32	21,543,597.74	1,651,394,925.27	1,644,739,922.31

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

威孚金宁得益于非道路T3排放升级的机遇，报告期营业收入、营业利润、净利润较同期有较好增长。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

公司属汽车零部件行业，从事柴油燃油喷射系统产品、尾气后处理系统产品和进气系统产品的生产和销售。与宏观经济形势、汽车行业政策及汽车市场需求等密切相关。从中国汽车市场的发展历程看，中国车市经历了十几年的迅猛增长后已开始步入平稳增长的成熟阶段，未来每年的销量增速将有所减缓，关键技术亦会日新月异。当前污染和雾霾已成为广泛关注的社会问题，为此政府必将会进一步加强排放法规的严格实施以及加大对机动车尾气排放物的监管力度和整治力度，同时也将致力于推广新能源汽车的发展。为了适应排放法规的升级要求，公司将统筹规划新技术的研发方向，积极推进产品结构调整，加快培育新的业务增长点，不断提升竞争能力，构建发展新格局。

### （二）公司发展战略

积极发展满足与国家节能减排法规相适应的燃油喷射系统产品、汽车后处理系统产品和发动机进气系统（增压器），全面提升系统集成（服务）能力，积极布局新业务，开拓新市场，建设企业持续发展的新引擎。

### （三）2017年度经营计划

1、以市场为导向，巩固老产品市场占有率，积极开发新产品和新市场，积极获取新项目，提升份额，以产品升级为重点，加速突破关键技术，完善和提高系统集成能力，努力实现销售增长；

2、加强质量预控，持续深化WPS，推进两化融合，精于过程、严于品质，做到产品零缺陷、过程精益化、改进全员化，努力提升品质效率；

3、加强投资项目的前期调研和风险评估，做好内控有效性的评估分析，防范重大风险的发生。强化存货资源分析，防范资产风险，探索子公司营运资金限额管理；

4、以信息化系统为载体，优化费用审批流、付款流、财务处理流，实现协同一体化；以成本为中心、资金为纽带，强化预算管理，进一步提升管理质量；

5、继续推进集团网络、通信的整合与使用效率，强化应用内网的数据安全；集团范围推广超算中心，实现整个集团资源共享，提高工程开发的设计能力；

6、加强薪酬、绩效体系实施的有效性评估管理，坚持激励和考核并举原则依托激励基金的奖励平台、核心人才的激励机制，做好公司核心人才队伍的建设；

7、结合自身特点和战略目标，积极稳妥地寻找新业务的发展机会，布局未来汽车核心零部件业务，

为转型升级打好基础。

#### （四）可能面临的风险

1、世界经济不确定性增加，国内宏观经济增速放缓以及行业优惠政策力度和效果的减弱，将影响汽车市场的增长。

2、劳动力成本的持续上升，物流成本的增加以及原材料价格的波动，将加大公司的成本压力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年05月26日	实地调研	机构	股东大会会议现场
2016年1月1日-12月31日	书面问询	个人	公司通过投资者关系互动平台 ( <a href="http://irm.p5w.net/dqhd/sichuan/">http://irm.p5w.net/dqhd/sichuan/</a> )，在线回答投资者的问题 307 个。
2016年1月1日-12月31日	电话沟通	个人	公司基本面情况、国 IV 标准的执行情况及对 2016 年市场的看法，电话与投资者沟通 400 余个
接待次数			715
接待机构数量			50
接待个人数量			358
接待其他对象数量			307
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司的现金分红政策：根据《公司章程》规定的现金分红政策进行分红。

2、报告期内，公司实施了2015年度利润分配，以公司股本总额1,008,950,570股为基数，每10股派发现金红利人民币5元（含税），不进行公积金转增股本。该方案已于2016年7月实施完毕。公司现金分红政策的执行情况符合《公司章程》的规定，相关决策程序完备，充分听取了独立董事及中小股东的意见，维护了中小股东的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度利润分配预案：以公司2016年末总股本1,008,950,570股为基数，按每10股派发现金红利人民币6.00元（含税），不进行公积金转增股本。

2015年度利润分配方案：以公司2015年末总股本1,008,950,570股为基数，按每10股派发现金红利人民币5.00元（含税），不进行公积金转增股本。该方案已于2016年7月实施完毕。

2014年度利润分配方案：以公司2014年末总股本1,020,200,992股为基数，按每10股派发现金红利人民币4.00元（含税），不进行公积金转增股本。该方案已于2015年6月实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	605,370,342.00	1,672,224,317.05	36.20%	0.00	0.00%
2015年	504,475,285.00	1,515,388,285.71	33.29%	0.00	0.00%
2014年	408,080,396.80	1,539,439,686.81	26.51%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	6.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,008,950,570
现金分红总额 (元) (含税)	605,370,342.00
可分配利润 (元)	5,525,644,079.79
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据江苏公证出具的公司 2016 年度标准无保留审计报告，2016 年度母公司可供分配利润情况：2016 年度母公司净利润 132,266.07 万元，加上年初未分配利润 470,745.86 万元，扣除 2015 年度股利 50,447.53 万元，报告期末可供股东分配的利润为 552,564.40 万元。</p> <p>2016 年度利润分配预案：拟以公司 2016 年末总股本 1,008,950,570 股为基数，按每 10 股派发现金红利人民币 6.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。剩余未分配利润结转下一年度。2016 年度拟分配红利总额为 60,537.03 万元。</p>	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

### 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

**七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

**八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	142
境内会计师事务所审计服务的连续年限	25
境内会计师事务所注册会计师姓名	柏凌菁、孟银

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

经公司2015年年度股东大会审议，公司聘请江苏公证担任公司2015年度内部控制审计会计师事务所。

报告期内支付给内部控制审计会计师事务所16万元。

**十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十一、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。



## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2014年6月20日召开的2013年度股东大会审议通过了《公司激励基金实施办法》，报告期内公司全面实施，完成了核心人才的中长期专项激励分配，最大限度地调动员工的积极性和创造力，稳定员工队伍，吸引高素质人才，增强企业凝聚力。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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	采购货物	货物	市场公允价格定价	市场价格	3,484.39	0.75%	3,500	否	按合同约定	市场价格	2016年04月19日	公告编号(2016-005)
博世柴油系统	联营公司、德国博世公司之控股子公司	采购货物	货物	市场公允价格定价	市场价格	15,196.95	3.27%	15,000	是	按合同约定	市场价格		
威孚环保	威孚力达之合营公司	采购货物	货物	市场公允价格定价	市场价格	102,020.2	21.94%	135,000	否	按合同约定	市场价格		
德国博世	公司第二大股东	采购货物	货物	市场公允价格	市场价格	8,795.62	1.89%	10,000	否	按合同约定	市场价格		

公司				定价						定			
威孚精机	联营公司	销售货物	货物及劳务	市场公允价格定价	市场价格	275.54	0.04%	500	否	按合同约定	市场价格		
博世柴油系统	联营公司、德国博世公司之控股子公司	销售货物	货物及劳务	市场公允价格定价	市场价格	175,091.53	27.26%	160,000	是	按合同约定	市场价格		
威孚环保	威孚力达之合营公司	销售货物	货物及劳务	市场公允价格定价	市场价格	4,016.21	0.63%	4,000	是	按合同约定	市场价格		
德国博世公司	公司第二大股东	销售货物	货物	市场公允价格定价	市场价格	5.44		500	否	按合同约定	市场价格		
产业集团	公司大股东	其他	支付租赁费	市场公允价格定价	市场价格	97.17		100	否	按合同约定	市场价格		
博世柴油系统	联营公司、德国博世公司之控股子公司	其他	应付技术服务费等	市场公允价格定价	市场价格	167.08		300	否	按合同约定	市场价格		
德国博世公司	公司第二大股东	其他	支付技术提成费等	市场公允价格定价	市场价格	469.35		1,200	否	按合同约定	市场价格		
威孚环保	威孚力达之合营公司	其他	租赁费	市场公允价格定价	市场价格	227.49		250	否	按合同约定	市场价格		
博世柴油系统	联营公司、德国博世公司之控股子公司	其他	采购固定资产	市场公允价格定价	市场价格	0		500	否	按合同约定	市场价格		
威孚环保	威孚力达之合营公司	其他	采购固定资产	市场公允价格定价	市场价格	31.65			是	按合同约定	市场价格		
威孚环保	威孚力达之合营公司	其他	销售固定资产	市场公允价格定价	市场价格	0.48			是	按合同约定	市场价格		
合计				--	--	309,879.1	--	330,850	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
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				经公司 2015 年度股东大会审议通过，公司预计 2016 年度日常关联交易总金额为 330,850 万元，报告期实际发生日常关联交易总金额为 309,879.1 万元，按类别为：									

行情况（如有）	1、预计 2016 年度向关联人采购货物和劳务不超过 163,500 万元，报告期实际发生额为 129,497.16 万元；2、预计 2016 年度向关联人销售货物和劳务不超过 165,000 万元，报告期实际发生额为 179,388.72 万元；3、预计 2016 年度与关联人发生的其他关联交易不超过 2,350 万元，报告期实际发生额为 993.22 万元；
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0	
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波天力增压技术有限公司	2016年10月27日	6,000	2016年11月11日	6,000	连带责任保证	5	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			6,000	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			6,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			6,000	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）			0	
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			6,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）			6,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			6,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）			6,000	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.46%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）						0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）						0		
担保总额超过净资产50%部分的金额（F）						0		
上述三项担保金额合计（D+E+F）						0		

对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
银行、信托	否	银行理财、资管计划、信托产品	978,920	2016年01月01日	2018年10月20日	合同约定预期年化收益率	975,920	0	20,504.7	20,504.7	如期兑付
合计			978,920	--	--	--	975,920		20,504.7	20,504.7	--
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，公司用于委托理财的资金额度年末不超过人民币 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										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年04月15日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	2017年4月14日召开的第八届董事会十次议审议通过了《公司以自有闲置资金进行委托理财的议案》，同意公司以自有闲置资金进行委托理财，年末不超过公司最近一期经审计净资产的30%。上述额度可滚动使用，用于投资低风险理财产品。										

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### 2、履行其他社会责任的情况

公司《2016 年社会责任报告》具体内容详见深圳证券交易所指定信息披露网站深圳巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是  否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
国企	是	是	是	是	

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	826
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	公司坚决执行建设项目“三同时”制度，严格履行建设项目的环评、审批、验收等手续。在新建项目、技术改造过程中，按照技术上可行、经济上合理的原则，新老污染一并解决，“三废”治理项目必须与主体工程同时设计、同时施工、同时验收交付使用。（1）废水处置：威孚产业园综合污水处理站持续稳定运行，对环保设备指定专人操作、负责，并对全过程进行监视、控制和验证。（2）废弃物处置：公司内部实施各类废弃物按标准分类。危险废弃物委托资质单位处理；生活垃圾委托有资质的环卫所清运处理；可以作为资源回收利用的废金属等垃圾，分别由相关有资质单位回收利用。（3）环保责任的明确和分解：（4）持续开展环境保护培训。
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	233
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	4.85

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

关于公司收到搬迁补偿款的进展情况

2010年8月公司根据无锡市城市总体规划公司启动退城进园工作（公告编号2010-023）。2013年9月公司与无锡市土地储备中心签署了《无锡市国有土地使用权收购合同》，公司将获得50,381.16万元的搬迁补偿款（公告编号2013-022）。公司分别于2013年10月收到搬迁补偿款790万元，2014年10月收到搬迁补偿款14,523万元（公告编号2014-028），2015年5月收到搬迁补偿款14,523万元（公告编号2015-014），2015年12月收到搬迁补偿款18,015万元（公告编号2016-001），2016年6月收到搬迁补偿款2,530.16万元。止报告期末公司已收到全部搬迁补偿款50,381.16万元。对搬迁补偿款公司按照财政部《企业会计准则解释第3号》和《企业会计准则第16号—政府补助》的规定进行相应的会计处理。相关公告刊登在刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于公司全资子公司拟意向投资设立产业并购基金的事项

2016年5月31日，公司召开了第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司全资子公司拟意向投资设立产业并购基金的议案》。为加快公司产业升级和发展的步伐，储备并购项目，提升公司综合实力，实现公司发展战略，公司与平安证券达成初步合作意向，公司全资子公司威孚汽柴拟通过与平安证券的全资子公司平安财智下设的平安融汇意向合作投资设立产业并购基金。相关公告（公告编号2016-013、2016-015）刊登在刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。目前该事项仍在筹备中。

### 2、关于控股子公司威孚天力拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的事项

2016年10月25日，公司召开了第八届董事会第九次会议，审议通过了《关于控股子公司宁波威孚天力增压技术有限公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》；2016年12月30日威孚天力收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司的《受理通知书》（GP2016120120）；相关公告（公告编号2016-020、2016-023、2017-001）刊登在刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。目前该事项仍在审批中。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,952	0.01%				-375	-375	78,577	0.01%
3、其他内资持股	78,952	0.01%				-375	-375	78,577	0.01%
境内自然人持股	78,952	0.01%				-375	-375	78,577	0.01%
二、无限售条件股份	1,008,871,618	99.99%				375	375	1,008,871,993	99.99%
1、人民币普通股	836,491,618	82.90%				375	375	836,491,993	82.90%
2、境内上市的外资股	172,380,000	17.09%						172,380,000	17.09%
三、股份总数	1,008,950,570	100.00%						1,008,950,570	100.00%

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

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

 适用  不适用



## 2、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

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,781	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	44,711	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	20.22%	204,059,398	0		204,059,398		
罗伯特博世有限公司	境外法人	14.16%	142,841,400	0		142,841,400		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	2.63%	26,555,515	-3,950,854		26,555,515		
UBS AG	境外法人	2.61%	26,373,988	4,133,040		26,373,988		
亢简资产管理公司—客户资金	境外法人	1.52%	15,339,892	-541,900		15,339,892		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.27%	12,811,200	0		12,811,200		
BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD	境外法人	1.23%	12,382,279	0		12,382,279		
普信投资公司—客户资金	境外法人	1.01%	10,225,177	-1,122,700		10,225,177		
RBC EMERGING MARKETS EQUITY FUND	境外法人	0.95%	9,626,264	1,800,000		9,626,264		
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	0.88%	8,915,000	-2,388,625		8,915,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							

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	204,059,398	人民币普通股	204,059,398
罗伯特博世有限公司	142,841,400	人民币普通股	115,260,600
		境内上市外资股	27,580,800
中国证券金融股份有限公司	26,555,515	人民币普通股	26,555,515
UBS AG	26,373,988	人民币普通股	26,373,988
允简资产管理公司—客户资金	15,339,892	人民币普通股	15,339,892
中央汇金资产管理有限责任公司	12,811,200	人民币普通股	12,811,200
BBH BOS S/A FIDELITY FD - CHINA FOCUS FD	12,382,279	境内上市外资股	12,382,279
普信投资公司—客户资金	10,225,177	人民币普通股	10,225,177
RBC EMERGING MARKETS EQUITY FUND	9,626,264	境内上市外资股	9,626,264
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	8,915,000	人民币普通股	8,915,000
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《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
无锡产业发展集团有限公司	蒋国雄	1995 年 10 月 05 日	913202001360026543	授权范围内的国有资产营运、重点项目的投资管理、制造业和服务业的投入与开发、高新技术成果转化风险投资、受托企业和管理等业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司大股东产业集团为无锡市太极实业股份有限公司（股票代码：600667）控股股东。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

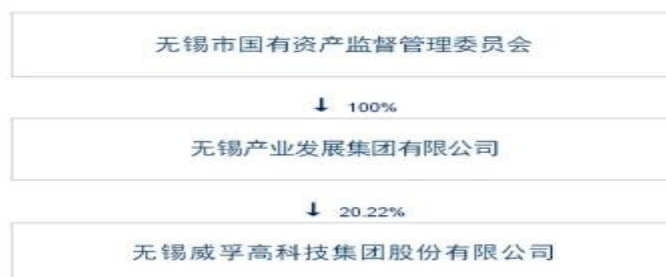
实际控制人名称	法定代表人 /单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
无锡市国有资产监督管理委员会	~		~	国有资产管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人 /单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
ROBERT BOSCH GMBH	Heiko Carrie、 Bettina Holzwarth	1886 年 11 月 15 日	120000 万欧元	开发、制造和销售汽车装备和发动机装备的产品，从事电工技术、电子技术，机械制造，精密机械和光学系统，生产铁、金属和塑料制品以及类似商品。公司可从事与公司经营范围相关的各种贸易业务，设立与公司经营范围相关的企业。

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
陈学军	董事长	现任	男	49	2012年03月07日	2018年05月27日	34,753				34,753
Rudolf Maier	副董事长	现任	男	59	2012年03月07日	2018年05月27日					
王晓东	副董事长、 总经理	现任	男	50	2012年03月07日	2018年05月27日	20,781				20,781
欧建斌	常务副总经理兼财务负责人	现任	男	50	2012年03月07日	2018年05月27日	10,000				10,000
	董事				2012年05月23日	2018年05月27日					
张晓耕	董事	现任	男	53	2015年05月28日	2018年05月27日					
陈玉东	董事	现任	男	55	2012年03月07日	2018年05月27日					
华婉蓉	董事	现任	女	52	2012年03月07日	2018年05月27日					
邢敏	独立董事	现任	男	62	2012年03月07日	2018年05月27日					
楼狄明	独立董事	现任	男	53	2015年05月28日	2018年05月27日					
金章罗	独立董事	现任	男	66	2015年05月28日	2018年05月27日					
徐小芳	独立董事	现任	男	53	2015年05月28日	2018年05月27日					
时兴元	监事会主席	现任	男	54	2012年03月07日	2018年05月27日	12,673				12,673
张振廷	监事	现任	男	52	2015年05月28日	2018年05月27日	500				500
刘进军	监事	现任	男	41	2012年03月07日	2018年05月27日					
缪钰铭	副总经理	现任	男	53	2003年04月16日	2018年05月27日	10,000				10,000
徐云峰	副总经理	现任	男	45	2012年03月07日	2018年05月27日	13,000				13,000
周卫星	董事会秘书	现任	男	53	2005年06月09日	2018年05月27日	3,565				3,565
合计	--	--	--	--	--	--	105,272	0	0		105,272

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

陈学军先生，1967年5月出生，大学毕业，高级经济师。现任本公司董事长、党委书记，大股东产业集团董事局董事。曾任公司采供处处长兼党支部书记、党委工作处处长、本公司监事会主席、本公司副董事长兼总经理等职务。

Rudolf Maier先生，1957年10月出生，德国国籍，博士。现任本公司副董事长，德国博世柴油系统执行副总裁，博世汽车柴油系统有限公司董事长；曾任德国博世柴油喷射系统商用车业务部总裁、博世柴油系统中国区域总裁、博世汽车柴油系统有限公司副董事长，本公司董事等职务。

王晓东先生，1966年11月出生，大学毕业，工商管理硕士，高级工程师。现任本公司副董事长兼总经理；曾任公司产品开发处处长，博世汽柴副总经理，本公司监事等职务。

欧建斌先生，1966年6月出生，大专毕业，会计师。现任本公司董事、常务副总经理兼财务负责人；曾任威孚公司财务部部长助理、副部长，控股子公司威孚金宁董事、副总经理，控股子公司威孚力达副总经理、总经理，本公司监事等职务。

张晓耕先生，1963年3月出生，大专学历，高级经济师。现任本公司董事，大股东产业集团副总裁；曾任无锡市体改委生产体制处科员、企业改革处副处长、综合体制处处长，无锡市国资委发展规划处(政策法规处)处长，无锡产业资产经营有限公司副总经理等职务。

陈玉东先生，1961年9月出生，美国国籍，博士。现任本公司董事，博世(中国)投资有限公司总裁；曾任德尔福汽车零部件集团大中华区总工程师、商务总监及事业部中国区总经理，德国博世集团汽油系统部高级副总裁，博世(中国)投资有限公司执行副总裁等职务。

华婉蓉女士，1964年9月出生，大学毕业，高级会计师。现任本公司董事，大股东产业集团财务管理部部长，太极实业董事。曾任无锡市国资局行政资源处副处长，无锡市财政局税政法规处处长、国资处处长，无锡市国资委产权管理处处长、发展规划处处长，大股东产业集团投资发展部部长等职务。

邢敏先生，1954年1月出生，大学毕业，教授级高级工程师。现任本公司独立董事，中国内燃机工业协会副理事长兼秘书长，湖南天雁机械股份有限公司独立董事，第一拖拉机股份有限公司独立董事；曾任机械部老干部局副局长、行政司党委书记兼副局长、人劳司司长，中国重型机械总公司党委书记，中国机床总公司总经理、党委书记、顾问等职务。

楼狄明，男，1963年7月出生，博士，教授。现任本公司独立董事，同济大学教授、博士生导师、汽车学院汽车发动机设计研究所所长，上海市内燃机学会副理事长、中国内燃机学会理事、中小功率柴油机分会副主任委员、油品与清洁燃料分会副主任委员、后处理技术分会副主任委员，全国内燃机标准化技术

委员会专家技术委员会委员、中国内燃机工业协会专家委员会委员，上海柴油机股份有限公司独立董事，昆明云内动力股份有限公司独立董事。曾任上海铁道学院机械工程系副主任、党总支书记，同济大学机械工程学院分党委副书记兼机车车辆工程系党总支书记，铁道与城市轨道交通研究院常务副院长，中共同济大学第二联合委员会书记等职务。

金章罗，男，1950年8月出生，大专学历，注册会计师、高级会计师。现任本公司独立董事，江苏美尚生态景观股份有限公司独立董事，江苏立霸实业股份有限公司独立董事，苏州太湖电工新材料股份有限公司独立董事，江苏鹏鹞环保科技股份有限公司独立董事。曾任江苏省金坛柴油机厂财务负责人，无锡动力机厂财务科副科长、科长、总会计师，江苏公证会计师事务所部门经理、副所长、常务副所长等职务。

徐小芳，男，1963年3月出生，研究生，律师。现任本公司独立董事，东方昆仑(深圳)律师事务所律师，深圳力合视达科技有限公司董事；曾任北海经济律师事务所兼职律师，中国国际商会北海支会法律事务职员，广东源进律师事务所兼职律师，深圳中电投资股份有限公司法律事务职员，广东博合律师事务所律师等职务。

时兴元先生，1962年5月出生，研究生毕业，工商硕士，高级工程师。现任本公司监事会主席、党委副书记、工会主席；曾任公司管理处处长、总经理办公室主任、总经理助理、副总经理、董事等职务。

张振廷先生，1964年12月出生，大学毕业，高级工程师，现任本公司监事、威孚金宁总经理；曾任威孚金宁主管工程师、总工程师兼开发部部长、总经理助理、副总工程师、副总经理等职务。

刘进军先生，1975年9月出生，大学毕业，工业工程硕士，工程师。现任本公司监事、公司人力资源部部长；曾任威孚汽柴人事行政部经理、技术销售经理等职务。

缪钰铭先生：1963年4月出生，大学毕业，工商管理硕士，高级工程师。现任本公司副总经理，博世汽柴副总经理；曾任公司销售部部长、总经理助理等职务。

徐云峰先生，1971年11月出生，大学毕业，硕士，工程师。现任本公司副总经理；曾任公司技术中心产品研究所副所长，威孚汽柴技术销售部经理、总经理助理、总经理等职务。

周卫星先生，1963年1月出生，大学毕业，高级经济师。现任本公司董事会秘书；曾任公司证券事务代表，证券处处长等职务。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
Rudolf Maier	ROBERT BOSCH GMBH	柴油系统执行副总裁	2011年01月01日		是
Rudolf Maier	博世汽车柴油系统有限公司	董事长			是
张晓耕	无锡产业发展集团有限公司	副总裁	2008年04月01日		是

华婉蓉	无锡产业发展集团有限公司	财务管理部部长	2011 年 12 月 01 日		是
陈玉东	博世（中国）投资有限公司	总裁	2011 年 01 月 01 日		是
缪钰铭	博世汽车柴油系统有限公司	副总经理	2012 年 03 月 01 日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
邢敏	中国内燃机工业协会	副理事长兼秘书长	2008 年 08 月 01 日		是
邢敏	湖南天雁机械股份有限公司	独立董事	2015 年 07 月 17 日	2018 年 07 月 16 日	是
邢敏	第一拖拉机股份有限公司	独立董事	2015 年 10 月 29 日	2018 年 10 月 18 日	是
楼狄明	同济大学	教授、博士生导师	2000 年 04 月 15 日		是
楼狄明	上海柴油机股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月 20 日	2018 年 05 月 19 日	是
楼狄明	昆明云内动力股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 27 日	是
金章罗	江苏美尚生态景观股份有限公司	独立董事	2011 年 09 月 28 日	2017 年 09 月 27 日	是
金章罗	江苏立霸实业股份有限公司	独立董事	2014 年 02 月 15 日	2017 年 02 月 14 日	是
金章罗	苏州太湖电工新材料股份有限公司	独立董事	2016 年 02 月 04 日	2019 年 02 月 03 日	是
金章罗	江苏鹏鹞环保科技股份有限公司	独立董事	2014 年 02 月 01 日		是
徐小芳	东方昆仑（深圳）律师事务所	律师	2004 年 09 月 01 日		是
徐小芳	深圳力合视达科技有限公司	董事	2012 年 08 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	以上为独立董事				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：由董事会薪酬与考核委员会根据年度主要目标指标完成情况提出方案，报经董事会批准后实施；

2、确定依据：在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员依据经股东大会审议通过的《高级管理人员年度经营业绩考核办法》、《高级管理人员薪酬管理办法》；公司独立董事的津贴由股东大会审核确定，现为每季2.5万元（税后），其参加公司董事会、股东大会及相关活动的差旅费据实报销。

3、实际支付情况：在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬由基本年薪和绩效年薪构成。



基本年薪按岗位职务确定按月发放，绩效薪酬直接与公司经济效益挂钩，按年度各项效益指标完成情况确定发放。独立董事津贴按季度发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈学军	董事长	男	49	现任	83	否
Rudolf Maier	副董事长	男	59	现任		是
王晓东	副董事长、总经理	男	50	现任	77	否
欧建斌	董事、常务副总经理兼财务负责人	男	50	现任	65	否
张晓耕	董事	男	53	现任		是
陈玉东	董事	男	55	现任		是
华婉蓉	董事	女	52	现任		是
邢敏	独立董事	男	62	现任	12.1	否
楼狄明	独立董事	男	53	现任	12.1	否
金章罗	独立董事	男	66	现任	12.1	否
徐小芳	独立董事	男	53	现任	12.1	否
时兴元	监事会主席	男	54	现任	65	否
张振廷	监事	男	53	现任	44	否
刘进军	监事	男	41	现任	36	否
缪钰铭	副总经理	男	53	现任		是
徐云峰	副总经理	男	45	现任	65	否
周卫星	董事会秘书	男	53	现任	36	否
合计	--	--	--	--	519.4	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,845
主要子公司在职员工的数量（人）	3,365
在职员工的数量合计（人）	5,210
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,448
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,028
销售人员	218
技术人员	1,272
财务人员	90
行政人员	602
合计	5,210
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	221
本科	1,205
大专	1,113
其他	2,671
合计	5,210

## 2、薪酬政策

2016年公司继续完善薪酬福利体系，持续提升员工收入保障水平。将员工收入与企业经营紧密挂钩，强化人均收入增减与“人均利润、人均销售、生产效率”挂钩联动机制，实施“刚性预算”和“柔性预算”管理，完善绩效收入挂钩考核浮动办法，积极推行实施中长期激励机制。公司100%为员工缴纳社会保险，继续实施员工补充年金和医疗意外商业保险，最大限度地调动员工的积极性和创造力，稳定员工队伍，吸引高素质人才，增强企业凝聚力。

## 3、培训计划

2016年公司进一步加强培训体系建设，提升员工专业和技能水平。全年共开设内训课程104门，培养内训师113人，并全面实施课程及讲师的动态管理，以实现内训质量的不断提升。全年培训人次达1.6万余，其中内训占比达85%。重点围绕潜力人才开发计划、核心人才培训计划的制定及实施等工作，结合培训有效性评估，强化了培训的应用计划及分享计划管理。此外，公司还尝试了各子公司间的交叉培养模式，利用公司内的优势资源和平台，实现专项人才的培养及共同进步。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求，深入贯彻执行《企业内部控制基本规范》及其指引，不断完善和提高法人治理结构和内控体系，规范公司运作，公司法人治理的实际状况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司已建立了三会《议事规则》，董事会专门委员会《工作细则》、《内部控制制度》、《内部控制评价管理制度》、《信息披露事务管理办法》、《重大投资财务决策制度》、《关联交易制度》、《内幕信息及知情人管理制度》等一系列规范治理的文件制度。

根据《公司法》、《公司章程》及有关法律的规定，公司设立了较为完善的组织控制架构体系。公司董事会执行股东大会的决议，负责公司的重大决策事项，对股东大会负责；公司依法设置总经理，主持公司日常生产经营和管理工作，组织实施董事会决议，对董事会负责；公司监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务进行监督。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等有关规定，恪尽职守，切实履行忠实和勤勉义务。积极出席董事会会议和股东大会，会前主动了解并获取相关资料；会议上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出建议。认真发表各项独立意见，切实维护了公司和股东，特别是中小股东的利益。独立董事对公司有关事项均无异议。

公司深入贯彻执行《企业内部控制基本规范》及其指引，在公司本部及重要子公司建设内部控制体系，从提升公司管控水平出发，优化工作流程，完善内控制度，识别和控制经营风险。《2016年度内部控制评价报告》具体内容详见深圳证券交易所指定信息披露网站巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、在业务方面：公司具有独立完整的研发、采购、生产、销售体系，主营业务与控股股东不存在同业竞

争，在业务上完全分开。

2、在人员方面：公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，不存在与控股股东混合经营管理的情况。公司总经理、常务副总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，均未在股东单位担任任何职务。

3、在资产方面：公司资产独立完整，与控股股东产权关系明晰。

4、在机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司股东大会、董事会、监事会和经营层职责权限划分明确，内部管理机构能够独立运作。

5、在财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	44.44%	2016 年 05 月 26 日	2016 年 05 月 27 日	(公告编号：2016-012) 刊登在巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
邢敏	5	1	4			否
楼狄明	5	1	4			否
金章罗	5	1	4			否
徐小芳	5	1	4			否

独立董事列席股东大会次数	1
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善及日常经营决策等提出了专业性的意见，对报告期内需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的意见，为完善公司治理机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会各专门委员会履职情况如下：

1、召开董事会审计委员会会议2次，审议通过了《2015年度财务决算报告》、《2015年度报告及2015年度报告摘要》、《2015年度审计工作的总结报告》、《关于聘任公司2016年度财务报告审计机构的议案》、《关于聘任公司2016年度内控审计机构的议案》、《2016年半年度报告及2016年半年度报告摘要》、《公司2016年上半年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等议案报告；

2、召开董事会薪酬与考核委员会会议1次，审议通过了《2015年度高管薪酬考核及薪酬发放的提案报告》；

3、召开董事会战略委员会会议1次，审议通过了《2016年度公司经营方针目标》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评与激励按《公司法》、《公司章程》以及经股东大会审议通过的《高级管理人员年度经营业绩考核办法》、《高级管理人员薪酬管理办法》执行，公司高级管理人员的经营业绩考核，分为年度经营业绩考核与任期经营业绩考核，实行结果考核与过程评价相结合，考核结果与分配奖惩相挂钩的制度。年度经营业绩考核是通过建立科学的考核指标与评价体系，按照规定的程序和方法，由董事会薪酬与考核委员会根据董事会提出的年度主要目标指标，通过定量打分与评议打分相结合的方式，对年度经营目标任务完成情况等进行综合考评，根据考评结果确定公司高级管理人员年度的薪酬和奖惩（按《高级管理人员薪酬管理办法》的有关规定执行）。报告期内，公司已按照考核指标与评价体系对高级管理人员进行了考评，并已在年度绩效薪酬中予以体现。

目前公司尚未实施股权激励措施。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月18日	
内部控制评价报告全文披露索引	公司《2016年度内部控制评价报告》具体内容详见深圳证券交易所指定信息披露网站巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		92.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见2016年4月18日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2016年度内部控制评价报告》中“三、内部控制评价工作情况 中(二)内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准”	详见2016年4月18日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2016年度内部控制评价报告》中“三、内部控制评价工作情况 中(二)内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准”
定量标准	详见2016年4月18日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2016年度内部控制评价报告》中“三、内部控制评价工作情况 中(二)内部控制评价工作依据及	详见2016年4月18日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2016年度内部控制评价报告》中“三、内部控制评价工作情况 中(二)内部控制评价工

	内部控制缺陷认定标准"	作依据及内部控制缺陷认定标准"
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
内部控制审计机构认为，无锡威孚高科技集团股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司《2016 年度内部控制审计报告》具体内容详见深圳证券交易所指定信息披露网站巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否



## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 14 日
审计报告文号	苏公 W[2017]A458 号
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	柏凌菁、孟银

### 审计报告正文

**苏公W[2017]A458 号**

#### 无锡威孚高科技集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡威孚高科技集团股份有限公司(以下简称威孚高科)财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是威孚高科管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会

计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为,威孚高科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了威孚高科2016年12月31日的合并及母公司财务状况以及2016年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

江苏公证天业会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 无锡

中国注册会计师 柏凌菁

中国注册会计师 孟银

二〇一七年四月十四日

## 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

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,969,674,068.56	3,274,679,732.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,279,844,777.10	1,031,886,230.18
应收账款	1,324,703,543.17	1,261,163,184.87
预付款项	74,030,486.38	73,326,550.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,487,527.65	3,281,939.96
应收股利		3,600,000.00
其他应收款	5,907,873.92	8,817,661.08
买入返售金融资产		
存货	1,349,444,535.25	865,574,792.41
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,914,225,879.67	2,016,204,649.28
流动资产合计	9,920,318,691.70	8,538,534,740.51
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	695,235,461.00	694,398,661.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	3,421,030,760.78	3,283,584,245.43
投资性房地产	25,113,472.54	20,233,111.93
固定资产	2,447,840,035.34	2,320,627,323.42
在建工程	90,621,102.20	162,402,752.68
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	347,206,518.76	360,610,837.42
开发支出		
商誉	1,784,086.79	1,784,086.79
长期待摊费用	1,753,413.10	14,004,911.64
递延所得税资产	210,196,714.45	158,873,725.37
其他非流动资产	102,671,641.12	149,038,672.85
非流动资产合计	7,343,453,206.08	7,165,558,328.53
资产总计	17,263,771,897.78	15,704,093,069.04
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	360,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	837,045,962.78	630,682,394.24
应付账款	1,729,250,355.93	1,463,607,938.95
预收款项	42,983,352.84	33,545,363.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	230,672,269.58	245,070,941.07
应交税费	62,634,922.88	52,389,865.33
应付利息	437,938.27	778,673.59
应付股利		
其他应付款	96,514,485.59	49,333,826.26
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,149,539,287.87	2,895,409,002.93
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	17,835,454.00	18,174,545.00
长期应付职工薪酬	112,815,704.51	96,350,000.00
专项应付款	18,265,082.11	44,725,048.69
预计负债		
递延收益	479,211,845.88	400,657,991.06
递延所得税负债	27,674,132.89	35,499,320.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	715,802,219.39	595,406,905.65
负债合计	3,865,341,507.26	3,490,815,908.58
所有者权益：		
股本	1,008,950,570.00	1,008,950,570.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,417,841,402.89	3,396,935,227.97
减：库存股		
其他综合收益	144,722,827.51	188,436,372.50
专项储备	89,005.19	914,648.09
盈余公积	510,100,496.00	510,100,496.00
一般风险准备		
未分配利润	7,845,639,990.88	6,677,890,958.83
归属于母公司所有者权益合计	12,927,344,292.47	11,783,228,273.39

少数股东权益	471,086,098.05	430,048,887.07
所有者权益合计	13,398,430,390.52	12,213,277,160.46
负债和所有者权益总计	17,263,771,897.78	15,704,093,069.04

法定代表人：陈学军

主管会计工作负责人：欧建斌

会计机构负责人：欧建斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,143,816,269.01	1,739,313,657.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	216,516,806.40	159,630,301.53
应收账款	611,594,846.92	537,504,587.17
预付款项	34,805,212.41	50,246,196.23
应收利息		33,287.67
应收股利		3,600,000.00
其他应收款	46,349,571.47	81,906,796.95
存货	202,839,001.66	151,832,151.38
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,945,446,935.23	2,038,225,831.05
流动资产合计	5,201,368,643.10	4,762,292,809.27
非流动资产：		
可供出售金融资产	619,295,461.00	608,458,661.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,591,005,651.65	4,241,205,473.10
投资性房地产		
固定资产	1,438,192,853.38	1,417,143,347.25
在建工程	36,142,328.79	60,582,501.19
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	192,448,576.72	199,636,812.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	96,943,564.13	86,269,470.27
其他非流动资产	31,747,194.01	80,413,247.85
非流动资产合计	7,005,775,629.68	6,693,709,513.09
资产总计	12,207,144,272.78	11,456,002,322.36
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	230,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	171,760,000.00	218,219,397.80
应付账款	595,558,830.63	473,825,553.93
预收款项	732,252.09	4,754,011.37
应付职工薪酬	119,456,739.08	118,032,003.11
应交税费	28,055,629.04	16,992,552.61
应付利息	88,933.33	292,886.11
应付股利		
其他应付款	14,190,407.16	12,757,135.96
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,009,842,791.33	1,074,873,540.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	101,240,000.00	96,350,000.00
专项应付款		26,459,966.58
预计负债		

递延收益	432,695,399.27	382,179,400.68
递延所得税负债	25,539,322.49	33,253,477.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	559,474,721.76	538,242,844.76
负债合计	1,569,317,513.09	1,613,116,385.65
所有者权益：		
股本	1,008,950,570.00	1,008,950,570.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,448,408,786.39	3,427,939,852.32
减：库存股		
其他综合收益	144,722,827.51	188,436,372.50
专项储备		
盈余公积	510,100,496.00	510,100,496.00
未分配利润	5,525,644,079.79	4,707,458,645.89
所有者权益合计	10,637,826,759.69	9,842,885,936.71
负债和所有者权益总计	12,207,144,272.78	11,456,002,322.36

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,422,700,399.27	5,741,643,746.42
其中：营业收入	6,422,700,399.27	5,741,643,746.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,022,388,441.21	5,471,900,282.14
其中：营业成本	4,884,458,125.87	4,395,237,339.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		



保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	47,718,976.36	29,548,327.24
销售费用	213,304,364.89	168,586,194.65
管理费用	797,426,199.46	794,534,500.08
财务费用	-9,109,442.62	-11,123,563.15
资产减值损失	88,590,217.25	95,117,483.99
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）	1,377,945,740.24	1,333,070,823.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,131,546,611.25	1,050,533,134.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,778,257,698.30	1,602,814,287.85
加：营业外收入	50,617,212.70	145,032,227.22
其中：非流动资产处置利得	1,313,513.35	1,834,575.54
减：营业外支出	10,328,220.50	84,329,691.21
其中：非流动资产处置损失	7,543,117.51	10,669,782.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,818,546,690.50	1,663,516,823.86
减：所得税费用	92,541,909.98	110,752,611.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,726,004,780.52	1,552,764,212.20
归属于母公司所有者的净利润	1,672,224,317.05	1,515,388,285.71
少数股东损益	53,780,463.47	37,375,926.49
六、其他综合收益的税后净额	-43,713,544.99	66,838,007.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-43,713,544.99	66,838,007.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-43,713,544.99	66,838,007.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-43,713,544.99	66,838,007.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,682,291,235.53	1,619,602,219.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,628,510,772.06	1,582,226,293.21
归属于少数股东的综合收益总额	53,780,463.47	37,375,926.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.66	1.49
（二）稀释每股收益	1.66	1.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈学军

主管会计工作负责人：欧建斌

会计机构负责人：欧建斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,036,799,902.87	1,496,256,710.78
减：营业成本	1,599,149,986.88	1,133,660,526.24
税金及附加	17,207,158.95	1,526,114.71
销售费用	37,115,337.20	67,295,120.61
管理费用	335,634,677.44	350,001,215.81
财务费用	-10,480,951.41	-10,072,373.50
资产减值损失	28,418,499.67	36,385,574.47
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）	1,299,983,044.34	1,274,757,907.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,032,835,715.35	955,955,208.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,329,738,238.48	1,192,218,439.54
加：营业外收入	40,987,231.88	133,988,348.54
其中：非流动资产处置利得	991,196.41	465,182.13
减：营业外支出	6,411,862.19	73,030,302.51
其中：非流动资产处置损失	5,631,107.91	3,209,637.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,364,313,608.17	1,253,176,485.57
减：所得税费用	41,652,889.27	46,069,369.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,322,660,718.90	1,207,107,116.06
五、其他综合收益的税后净额	-43,713,544.99	66,838,007.50
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-43,713,544.99	66,838,007.50
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-43,713,544.99	66,838,007.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,278,947,173.91	1,273,945,123.56
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	5,646,233,371.59	4,513,918,022.06
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	40,830,918.82	52,037,991.83
收到其他与经营活动有关的现金	128,389,351.09	97,619,762.37
经营活动现金流入小计	5,815,453,641.50	4,663,575,776.26
购买商品、接受劳务支付的现金	3,416,440,017.06	2,488,708,088.55

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	956,097,686.14	844,157,121.52
支付的各项税费	442,107,218.12	416,117,387.51
支付其他与经营活动有关的现金	473,464,356.14	372,547,408.51
经营活动现金流出小计	5,288,109,277.46	4,121,530,006.09
经营活动产生的现金流量净额	527,344,364.04	542,045,770.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,935,861,906.70	6,530,002,670.00
取得投资收益收到的现金	1,207,746,248.77	1,254,769,598.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,241,379.95	171,524,392.53
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	70,178,754.61	406,670,877.27
投资活动现金流入小计	11,296,028,290.03	8,362,967,538.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	442,372,043.84	568,098,396.38
投资支付的现金	9,888,110,985.03	6,514,109,667.70
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	57,116.41	68,257,168.60
投资活动现金流出小计	10,330,540,145.28	7,150,465,232.68
投资活动产生的现金流量净额	965,488,144.75	1,212,502,305.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	12,800,000.00	12,812,655.54
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,800,000.00	12,812,655.54
取得借款收到的现金	310,559,165.37	670,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	323,359,165.37	682,812,655.54
偿还债务支付的现金	520,559,165.37	725,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	541,130,326.60	449,595,560.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	24,803,800.00	24,324,710.00

支付其他与筹资活动有关的现金	339,091.00	250,677,789.07
筹资活动现金流出小计	1,062,028,582.97	1,425,273,349.62
筹资活动产生的现金流量净额	-738,669,417.60	-742,460,694.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	745,388.07	
五、现金及现金等价物净增加额	754,908,479.26	1,012,087,381.92
加：期初现金及现金等价物余额	3,040,315,198.85	2,028,227,816.93
六、期末现金及现金等价物余额	3,795,223,678.11	3,040,315,198.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,663,923,521.83	1,201,234,821.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	98,413,569.34	52,133,866.21
经营活动现金流入小计	1,762,337,091.17	1,253,368,687.39
购买商品、接受劳务支付的现金	855,651,976.61	721,485,054.15
支付给职工以及为职工支付的现金	391,878,665.88	366,365,566.89
支付的各项税费	135,900,666.66	74,211,388.19
支付其他与经营活动有关的现金	116,261,020.11	329,019,362.91
经营活动现金流出小计	1,499,692,329.26	1,491,081,372.14
经营活动产生的现金流量净额	262,644,761.91	-237,712,684.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,479,200,000.00	6,436,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,192,132,808.61	1,249,662,102.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,624,378.58	139,446,685.24
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	39,384,620.61	403,480,877.27
投资活动现金流入小计	10,786,341,807.80	8,228,589,665.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	206,896,193.89	284,499,684.91
投资支付的现金	9,779,200,000.00	6,368,383,160.28
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	57,116.41	68,257,168.60
投资活动现金流出小计	9,986,153,310.30	6,721,140,013.79

投资活动产生的现金流量净额	800,188,497.50	1,507,449,651.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,000,000.00	460,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	460,000,000.00
偿还债务支付的现金	330,000,000.00	490,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	504,733,015.15	414,668,867.66
支付其他与筹资活动有关的现金		249,999,607.07
筹资活动现金流出小计	834,733,015.15	1,154,668,474.73
筹资活动产生的现金流量净额	-654,733,015.15	-694,668,474.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	745,388.07	
五、现金及现金等价物净增加额	408,845,632.33	575,068,491.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,734,531,427.66	1,159,462,935.71
六、期末现金及现金等价物余额	2,143,377,059.99	1,734,531,427.66

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,008,950,570.00				3,396,935,227.97		188,436,372.50	914,648.09	510,100,496.00		6,677,890,958.83	430,048,887.07	12,213,277,160.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,008,950,570.00				3,396,935,227.97		188,436,372.50	914,648.09	510,100,496.00		6,677,890,958.83	430,048,887.07	12,213,277,160.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,906,174.92		-43,713,544.99	-825,642.90			1,167,749,032.05	41,037,210.98	1,185,153,230.06
（一）综合收益总额							-43,713,544.99				1,672,224,317.05	53,780,463.47	1,682,291,235.53
（二）所有者投入和减少资本					20,906,174.92			-12,418.48				12,375,177.63	33,268,934.07
1. 股东投入的普通股												12,800,000.00	12,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				20,906,174.92			-12,418.48			-424,822.37	20,468,934.07
(三) 利润分配									-504,475,285.00	-24,803,800.00	-529,279,085.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-504,475,285.00	-24,803,800.00	-529,279,085.00
4. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备							-813,224.42			-314,630.12	-1,127,854.54
1. 本期提取							16,421,979.63			2,104,124.88	18,526,104.51
2. 本期使用							17,235,204.05			2,418,755.00	19,653,959.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,008,950,570.00			3,417,841,402.89	144,722,827.51	89,005.19	510,100,496.00		7,845,639,990.88	471,086,098.05	13,398,430,390.52



上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,020,200,992.00				3,635,684,413.04		121,598,365.00	867,353.00	510,100,496.00		5,570,583,069.92	404,075,770.46	11,263,110,459.42
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,020,200,992.00				3,635,684,413.04		121,598,365.00	867,353.00	510,100,496.00		5,570,583,069.92	404,075,770.46	11,263,110,459.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-11,250,422.00				-238,749,185.07		66,838,007.50	47,295.09			1,107,307,888.91	25,973,116.61	950,166,701.04
（一）综合收益总额							66,838,007.50				1,515,388,285.71	37,375,926.49	1,619,602,219.70
（二）所有者投入和减少资本	-11,250,422.00				-238,749,185.07							12,812,655.54	-237,186,951.53
1. 股东投入的普通股												12,812,655.54	12,812,655.54
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-11,250,422.00				-238,749,185.07							-249,999,607.07
(三) 利润分配										-408,080,396.80	-24,324,710.00	-432,405,106.80
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										-408,080,396.80	-24,324,710.00	-432,405,106.80
4. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备							47,295.09				109,244.58	156,539.67
1. 本期提取							17,777,214.23				2,228,444.50	20,005,658.73
2. 本期使用							17,729,919.14				2,119,199.92	19,849,119.06
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,008,950,570.00				3,396,935,227.97	188,436,372.50	914,648.09	510,100,496.00		6,677,890,958.83	430,048,887.07	12,213,277,160.46

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,008,950,570.00				3,427,939,852.32		188,436,372.50		510,100,496.00	4,707,458,645.89	9,842,885,936.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,008,950,570.00				3,427,939,852.32		188,436,372.50		510,100,496.00	4,707,458,645.89	9,842,885,936.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,468,934.07		-43,713,544.99			818,185,433.90	794,940,822.98
（一）综合收益总额							-43,713,544.99			1,322,660,718.90	1,278,947,173.91
（二）所有者投入和减少资本					20,468,934.07						20,468,934.07
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					20,468,934.07						20,468,934.07
（三）利润分配										-504,475,285.00	-504,475,285.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-504,475,285.00	-504,475,285.00

3. 其他										
(四) 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										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							3,396,256.71			3,396,256.71
2. 本期使用							3,396,256.71			3,396,256.71
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,008,950,570.00			3,448,408,786.39		144,722,827.51		510,100,496.00	5,525,644,079.79	10,637,826,759.69

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,020,200,992.00				3,666,689,037.39		121,598,365.00		510,100,496.00	3,908,431,926.63	9,227,020,817.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,020,200,992.00				3,666,689,037.39		121,598,365.00		510,100,496.00	3,908,431,926.63	9,227,020,817.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-11,250,422.00				-238,749,185.07		66,838,007.50			799,026,719.26	615,865,119.69
（一）综合收益总额							66,838,007.50			1,207,107,116.06	1,273,945,123.56
（二）所有者投入和减少资本	-11,250,422.00				-238,749,185.07						-249,999,607.07
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	-11,250,422.00				-238,749,185.07						-249,999,607.07
（三）利润分配										-408,080,396.80	-408,080,396.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-408,080,396.80	-408,080,396.80
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取							4,167,337.97			4,167,337.97	
2. 本期使用							4,167,337.97			4,167,337.97	
（六）其他											
四、本期期末余额	1,008,950,570.00				3,427,939,852.32		188,436,372.50		510,100,496.00	4,707,458,645.89	9,842,885,936.71

### 三、公司基本情况

#### 一、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）6,800万股，每股面值1元人民币，即6,800万元人民币，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。

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 BOSCHGMBH，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年度利润分配预案，并经2013年5月本公司2012年度股东大会审议通过，以总股本680,133,995股为基础，向全体股东每10股送红股5股，共计派送股份340,066,997股，截止2013年12月31日，公司总股本为1,020,200,992元。

经公司2015年第一次临时股东大会审议批准，公司于2015年8月26日至2015年9月8日回购了11,250,422股A股股份，并于2015年9月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述回购股份的注销手续；公司变更后的实收资本（股本）为人民币1,008,950,570元。

## 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：无锡市新区华山路5号

公司统一社会信用代码：91320200250456967N

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、制造质量部、MS（精密机械）事业部、AC（汽车零部件）事业部等，以及无锡威孚力达催化净化器有限责任公司、南京威孚金宁有限公司、无锡威孚汽车柴油系统有限公司等子公司。

## 3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：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2017年4月14日报出。

## 5、本年度合并财务报表范围

子公司名称	子公司简称	持股比例（%）		表决权比例（%）	注册资本（万元）	经营范围	是否合并报表
		直接	间接				
南京威孚金宁有限公司	威孚金宁	80.00	--	80.00	34,628.70	内燃机配件	是
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	威孚力达	94.81	--	94.81	50,259.63	净化器、消声器	是
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	威孚马山	100.00	--	100.00	16,500	内燃机配件	是
无锡威孚长安有限责任公司	威孚长安	100.00	--	100.00	21,000.00	内燃机配件	是
无锡威孚汽车柴油系统有限公司	威孚柴油系统	100.00	--	100.00	30,000	内燃机配件	是
无锡威孚国际贸易有限公司	威孚国贸	100.00	--	100.00	3,000	国际贸易	是
无锡威孚英特迈增压技术有限公司	威孚英特迈	100.00	--	100.00	16,000	内燃机配件	是
无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司	威孚施密特	66.00	--	66.00	4,800	内燃机配件	是
宁波威孚天力增压技术股份有限公司	威孚天力	47.9436	--	47.9436	11,136	内燃机配件	是
安徽威孚天时机械有限公司	威孚天时	52.00	--	52.00	1,000	内燃机配件	是



昆明锡通机械有限公司	昆明锡通	70.00	--	70.00	400	内燃机配附件	是
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	威孚奥特凯姆	51.00	--	51.00	USD1,510	汽车零部件	是
无锡威孚力达催化净化器（武汉）有限公司	威孚力达（武汉）	--	60.00	60.00	1,000.00	净化器、消声器	是

公司在威孚天力的表决权比例未超过50%但仍将其纳入合并报表范围原因系公司实质上仍控制威孚天力，原因分析详见附注九、2“在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事汽车内燃机燃油系统产品、汽车零部件、消声器、净化器等的制造和销售业务，根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、28“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

#### （2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

#### （3）合并程序

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。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子

公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

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。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的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，公允价值变动计入所有者权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本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。

### (2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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

当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），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，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

### （3）金融资产转移的确认与计量

本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。金融资产转移包括两种形式：

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。

本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。

对于本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）金融资产和金融负债终止确认

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）金融资产减值

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。对于单项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：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②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；

③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；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤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；

⑥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；

⑦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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨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。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，单项进行减值测试，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
对于单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大经单独测试后未发生减值的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	10.00%	10.00%
6 个月以内		
6 个月至 1 年	10.00%	10.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为库存材料、在产品、产成品等。

### (2) 发出存货的计价方法

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

B、在产品按实际成本计价，结转时按实际发生成本转入产成品；

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成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。

产成品、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

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### ①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### ②包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

公司对于持有待售资产按预计可收回金额（但不超过符合持有待售条件时原账面价值）调整其账面价值，原账面价值高于调整后预计可收回金额部分作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产、无形资产不计提折旧、摊销，按账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售确认条件的某项资产或处置组，应停止将其划归为持有待售，并按下列两项金额中较低者计量：

（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

（2）决定不再出售之日的再收回金额。

### 14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

#### （1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

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（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，区别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本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投资成本。

C、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投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### (2) 长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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资本公积。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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### （3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见20“长期资产减值”。

### （4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见20“长期资产减值”。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20~35	5	2.71~4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4~5	5	19.00~23.75
电子及其他设备	年限平均法	3~10	5	9.50~31.67

已计提减值准备的固定资产，扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

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

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

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

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

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见20“长期资产减值”。

## 17、在建工程

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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见20“长期资产减值”。

## 18、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）借款费用资本化的期间

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）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。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 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、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

#### ②无形资产摊销方法和期限：

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；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见20“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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的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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、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。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

## 23、预计负债

### (1) 确认原则

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) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 24、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

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很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 25、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

#### (2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

### (3) 会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 公司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或者事项。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收



入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## （2）融资租赁的会计处理方法

**融资租入资产：**公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

**融资租出资产：**公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融

工具风险管理策略。

#### （4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （9）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%、征收率 5%，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	应税营业额	5%（2016 年 5 月 1 日起，因营改增不再计缴营业税。）
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
威孚高科母公司	15%
威孚金宁	15%
威孚柴油系统	15%
威孚力达	15%
威孚天力	15%
威孚奥特凯姆	15%
威孚马山	25%
威孚长安	25%
威孚国贸	25%
威孚英特迈	25%
威孚施密特	25%
昆明锡通	25%
威孚天时	25%
威孚力达（武汉）	25%

## 2、税收优惠

2014年9月2日，本公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201432001331。根据国家有关规定，本公司从2014年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

2014年9月2日，威孚金宁取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201432001794。根据国家有关规定，威孚金宁从2014年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

2014年10月31日，威孚柴油系统取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201432002594。根据国家有关规定，威孚柴油系统从2014年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

2014年9月2日，威孚力达取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201432001480。根据国家有关规定，威孚力达从2014年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

2014年9月25日，威孚天力取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201433100224。根据国家有关规定，威孚天力从2014年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

2014年10月31日，威孚奥特凯姆取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GF201432001254。根据国家有关规定，威孚奥特凯姆从2014年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	776,872.53	593,508.90
银行存款	3,893,357,790.61	3,216,383,596.65
其他货币资金	75,539,405.42	57,702,626.99
合计	3,969,674,068.56	3,274,679,732.54

其他说明

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：

项 目	2016-12-31	2015-12-31
银行承兑汇票、信用证等保证金	75,539,405.42	57,702,626.99

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,150,084,383.06	941,836,230.18
商业承兑票据	129,760,394.04	90,050,000.00
合计	1,279,844,777.10	1,031,886,230.18

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	23,180,000.00
合计	23,180,000.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	533,240,822.37	
商业承兑票据	3,000,000.00	
合计	536,240,822.37	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,112,231.00	0.08%	1,112,231.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,332,696,113.95	99.75%	7,992,570.78	0.60%	1,324,703,543.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,237,015.22	0.17%	2,237,015.22	100.00%	
合计	1,336,045,360.17	100.00%	11,341,817.00	0.85%	1,324,703,543.17

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,336,848.93	0.18%	2,336,848.93	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,276,903,127.17	99.44%	15,739,942.30	1.23%	1,261,163,184.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,823,109.15	0.38%	4,823,109.15	100.00%	
合计	1,284,063,085.25	100.00%	22,899,900.38	1.78%	1,261,163,184.87

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江阴凯普特动力机械制造有限公司	1,112,231.00	1,112,231.00	100.00%	难以收回
合计	1,112,231.00	1,112,231.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
六个月以内	1,298,084,928.40		
六个月至一年	20,907,140.63	2,090,714.07	10.00%
1 年以内小计	1,318,992,069.03	2,090,714.07	
1 至 2 年	6,452,780.47	1,290,556.11	20.00%
2 至 3 年	4,399,939.73	1,759,975.88	40.00%
3 年以上	2,851,324.72	2,851,324.72	100.00%
合计	1,332,696,113.95	7,992,570.78	0.60%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,802,778.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,662,938.18 元。

本期转回的坏账准备主要系上期期末计提坏账准备的部分款项在本期以货币资金方式收回；

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
常州科迈动力机械有限公司	152,084.00
常州亚特力机械进出口有限公司	365,768.23
常州常豹王机械进出口有限公司	199,036.09
常州联凯动力机械有限公司	2,336,848.93
博浪柯(浙江)机电制造有限公司	348,854.00
安徽江淮纳威司达柴油发动机有限公司	101,617.50
乌鲁木齐市鑫恒昌油泵设备有限公司	733,803.82
吉林省一汽贸易联销租赁有限公司一汽长春第三服务站	104,275.53
零星户	355,635.43
合计	4,697,923.53

应收账款核销说明：

款项均非由关联交易产生。

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末前五名应收账款汇总金额为513,828,251.46元，占应收账款期末合计数的比例为38.46%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为28,396.54元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 4、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	70,920,782.92	95.80%	56,430,230.21	76.96%
1至2年	2,014,547.03	2.72%	16,547,115.99	22.56%
2至3年	1,095,156.43	1.48%	231,840.37	0.32%
3年以上			117,363.62	0.16%
合计	74,030,486.38	--	73,326,550.19	--

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末前五名预付款项汇总金额为26,274,139.47元，占预付款项期末合计数的比例为35.49%。

### 5、应收利息

#### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,487,527.65	3,281,939.96



合计	2,487,527.65	3,281,939.96
----	--------------	--------------

## (2) 重要逾期利息

无

## 6、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
无锡威孚精密机械制造有限公司		3,600,000.00
合计		3,600,000.00

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,358,098.66	27.84%	3,358,098.66	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,705,106.54	72.16%	2,797,232.62	32.13%	5,907,873.92
合计	12,063,205.20	100.00%	6,155,331.28	51.03%	5,907,873.92

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,298,826.47	26.26%	4,298,826.47	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,071,334.85	73.74%	3,253,673.77	26.95%	8,817,661.08
合计	16,370,161.32	100.00%	7,552,500.24	46.14%	8,817,661.08

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
美国 HESS	1,514,671.20	1,514,671.20	100.00%	对方已破产
南京金宁机械制造厂	1,843,427.46	1,843,427.46	100.00%	难以收回
合计	3,358,098.66	3,358,098.66	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
六个月以内	4,893,403.47		
六个月至一年	849,223.30	84,922.33	10.00%
1 年以内小计	5,742,626.77	84,922.33	
1 至 2 年	215,800.00	43,160.00	20.00%
2 至 3 年	129,215.81	51,686.33	40.00%
3 年以上	2,617,463.96	2,617,463.96	100.00%
合计	8,705,106.54	2,797,232.62	32.13%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 76,942.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,289,389.16 元。

本期转回的坏账准备主要系上期期末计提坏账准备的部分款项在本期以货币资金方式收回；

## （3）本期实际核销的其他应收款情况

本期核销坏账准备金额 184,721.86 元。本期核销的其他应收款系零星户，每一明细金额均较小，且款项均

非关联交易产生。

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款	5,124,447.95	9,197,205.52
员工借款及备用金	1,958,084.34	2,599,095.24
其他	4,980,672.91	4,573,860.56
合计	12,063,205.20	16,370,161.32

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
南京金宁机械制造厂	单位往来款	1,843,427.46	个别认定	15.28%	1,843,427.46
宁波江北高新产业园开发建设有限公司	履约保证金	1,767,000.00	三年以上	14.65%	1,767,000.00
美国 HESS 公司	预付款转入	1,514,671.20	个别认定	12.56%	1,514,671.20
无锡艾铭思汽车电子系统有限公司	单位往来款	1,321,143.44	一年以内	10.95%	76,942.06
无锡肯特部件有限公司（奥特凯姆中国）	单位往来款	220,627.48	六个月以内	1.83%	
合计	--	6,666,869.58	--	55.27%	5,202,040.72

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 8、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	344,263,200.85	95,153,127.76	249,110,073.09	325,517,991.00	89,620,741.76	235,897,249.24
在产品	158,783,541.69	16,100,730.42	142,682,811.27	119,036,696.10	25,216,063.29	93,820,632.81
库存商品	1,102,621,081.29	144,969,430.40	957,651,650.89	682,835,380.61	146,978,470.25	535,856,910.36
合计	1,605,667,823.83	256,223,288.58	1,349,444,535.25	1,127,390,067.71	261,815,275.30	865,574,792.41

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	89,620,741.76	29,834,731.05		24,302,345.05		95,153,127.76
在产品	25,216,063.29	4,530,500.68		13,645,833.55		16,100,730.42
库存商品	146,978,470.25	37,693,909.03		39,702,948.88		144,969,430.40
合计	261,815,275.30	72,059,140.76		77,651,127.48		256,223,288.58

① 存货可变现净值指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### ② 存货跌价准备计提依据：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	确定可变现净值的具体依据
库存材料	用于生产产成品进行出售的材料，其可变现净值低于其账面价值	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
在产品	用于生产产成品进行出售的在产品，其可变现净值低于其账面价值	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
产成品	可变现净值低于其账面价值	按估计售价减去销售过程中需要负担的各项税费后的金额确定

#### ③ 存货跌价准备本期转回原因：

项目	本期转回存货跌价准备的原因
库存材料	用于出售的材料本期市价回升，故在原已计提的存货跌价准备的金额内转回

## ④ 存货跌价准备本期转销原因:

项目	本期转销存货跌价准备的原因
库存材料	本期被用于生产，且生产出的产成品已实现销售
在产品	在产品在本期完工后对应的产成品在本期已实现销售
产成品	本期已销售

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托理财产品	1,870,000,000.00	1,945,000,000.00
应收出口退税款	8,633,684.76	7,680,043.89
预交税费及留抵增值税	31,578,246.17	62,956,607.99
待抵扣及待认证进项税	937,665.59	
其他	3,076,283.15	567,997.40
合计	1,914,225,879.67	2,016,204,649.28

## 10、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	624,668,567.95	59,433,106.95	565,235,461.00	718,831,767.95	49,433,106.95	669,398,661.00
按公允价值计量的	361,847,700.00		361,847,700.00	456,010,900.00		456,010,900.00
按成本计量的	262,820,867.95	59,433,106.95	203,387,761.00	262,820,867.95	49,433,106.95	213,387,761.00
其他-理财产品	130,000,000.00		130,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00
合计	754,668,567.95	59,433,106.95	695,235,461.00	743,831,767.95	49,433,106.95	694,398,661.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	191,585,550.00		191,585,550.00
公允价值	361,847,700.00		361,847,700.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	170,262,150.00		170,262,150.00

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国联证券股份有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					0.95%	7,200,000.00
广西柳发有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00	1,600,000.00			1,600,000.00	1.22%	
常柴集团财务公司	800,000.00			800,000.00	800,000.00			800,000.00		
和君创业投资有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00	33,000,000.00			33,000,000.00	11.72%	
南京恒泰保险经纪有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	1.85%	
河南省固始威宁油泵油嘴有限公司	2,033,106.95			2,033,106.95	2,033,106.95			2,033,106.95		
北京福田产业投资控股集团股份有限公司	86,940,000.00			86,940,000.00	11,000,000.00			11,000,000.00	12.66%	
无锡锡东科技产业园股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					1.43%	
上海艾铭思汽车电子系统有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	12.27%	
上海诚鼎德同股权投资基金	110,447,761.00			110,447,761.00					14.93%	1,584,389.13
合计	262,820,867.95			262,820,867.95	49,433,106.95	10,000,000.00		59,433,106.95	--	8,784,389.13

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	49,433,106.95		49,433,106.95
本期计提	10,000,000.00		10,000,000.00
期末已计提减值余额	59,433,106.95		59,433,106.95

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
无锡威孚环保催化剂有限公司	386,651,564.62			60,608,028.96						447,259,593.58	
小计	386,651,564.62			60,608,028.96						447,259,593.58	
二、联营企业											
博世汽车柴油系统有限公司	2,208,904,933.15			731,213,055.94			824,197,176.96			2,115,920,812.13	
中联汽车电子有限公司	645,256,986.76			328,947,984.46			162,800,000.00			811,404,971.22	
无锡威孚精密机械制造有限公司	42,770,760.90			6,074,622.95			2,400,000.00			46,445,383.85	
小计	2,896,932,680.81			1,066,235,663.35			989,397,176.96			2,973,771,167.20	
合计	3,283,584,245.43			1,126,843,692.31			989,397,176.96			3,421,030,760.78	

## 12、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	52,016,403.92			52,016,403.92
2.本期增加金额	11,528,921.56			11,528,921.56
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	11,528,921.56			11,528,921.56
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	63,545,325.48			63,545,325.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	31,783,291.99			31,783,291.99
2.本期增加金额	6,648,560.95			6,648,560.95
(1) 计提或摊销	1,176,656.17			1,176,656.17
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	5,471,904.78			5,471,904.78
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	38,431,852.94			38,431,852.94
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				



1.期末账面价值	25,113,472.54			25,113,472.54
2.期初账面价值	20,233,111.93			20,233,111.93

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况 无

## 13、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,166,008,245.52	2,045,403,928.82	41,794,639.87	321,849,640.66	3,575,056,454.87
2.本期增加金额	172,135,617.54	122,201,141.71	3,685,672.71	115,034,870.18	413,057,302.14
(1) 购置		19,091,568.43	1,896,372.62	17,957,992.41	38,945,933.46
(2) 在建工程转入	172,135,617.54	103,109,573.28	1,789,300.09	97,076,877.77	374,111,368.68
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	12,386,422.19	128,460,515.35	3,433,376.14	9,139,401.14	153,419,714.82
(1) 处置或报废	857,500.63	128,460,515.35	3,433,376.14	9,139,401.14	141,890,793.26
(2) 转入投资性房地产	11,528,921.56				11,528,921.56
4.期末余额	1,325,757,440.87	2,039,144,555.18	42,046,936.44	427,745,109.70	3,834,694,042.19
二、累计折旧					
1.期初余额	201,364,995.47	847,112,998.87	27,807,934.31	130,153,209.50	1,206,439,138.15
2.本期增加金额	41,626,171.37	151,093,631.25	4,382,325.82	51,145,482.88	248,247,611.32
(1) 计提	41,626,171.37	151,093,631.25	4,382,325.82	51,145,482.88	248,247,611.32
3.本期减少金额	5,988,623.55	87,726,633.27	2,810,428.23	6,895,285.56	103,420,970.61
(1) 处置或报废	516,718.77	87,726,633.27	2,810,428.23	6,895,285.56	97,949,065.83
(2) 转入投资性房地产	5,471,904.78				5,471,904.78
4.期末余额	237,002,543.29	910,479,996.85	29,379,831.90	174,403,406.82	1,351,265,778.86
三、减值准备					
1.期初余额		42,202,894.99	125,725.40	5,661,372.91	47,989,993.30
2.本期增加金额		14,972,181.55		2,482,353.64	17,454,535.19
(1) 计提		14,972,181.55		2,482,353.64	17,454,535.19

3.本期减少金额		28,088,201.76	52,405.02	1,715,693.72	29,856,300.50
(1) 处置或报废		28,088,201.76	52,405.02	1,715,693.72	29,856,300.50
4.期末余额		29,086,874.78	73,320.38	6,428,032.83	35,588,227.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,088,754,897.58	1,099,577,683.55	12,593,784.16	246,913,670.05	2,447,840,035.34
2.期初账面价值	964,643,250.05	1,156,088,034.96	13,860,980.16	186,035,058.25	2,320,627,323.42

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

无

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
威孚金宁锅炉房、警卫室等	3,140,696.41	相关产权手续尚在办理中
威孚长安厂房及办公用房	48,312,634.16	相关产权手续尚在办理中
威孚力达厂房	84,838,191.24	相关产权手续尚在办理中

**14、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
产业园二期建设项目	29,844,630.44		29,844,630.44	39,836,288.30		39,836,288.30
威孚力达厂房				38,133,217.73		38,133,217.73
宁波天力技改设备	103,500.00		103,500.00			
零星工程项目	67,589,347.38	6,916,375.62	60,672,971.76	86,744,119.18	2,310,872.53	84,433,246.65
合计	97,537,477.82	6,916,375.62	90,621,102.20	164,713,625.21	2,310,872.53	162,402,752.68

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 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
产业园二期建设项目		39,836,288.30	52,251,035.71	62,242,693.57		29,844,630.44						其他
威孚力达厂房		38,133,217.73	47,284,594.39	85,417,812.12								其他
宁波天力技改设备			6,298,863.27	6,195,363.27		103,500.00						其他
母公司技改设备工程		13,917,647.99	67,952,873.34	72,587,760.12		9,282,761.21						其他
威孚奥特凯姆设备工程		27,155,936.80	21,063,583.40	41,850,676.28		6,368,843.92						其他
威孚英特迈 102 仓库工程		16,101,158.89	13,140,701.07			29,241,859.96						其他
合计		135,144,249.71	207,991,651.18	268,294,305.36		74,841,595.53	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
零星工程项目	4,820,033.00	系该工程可收回金额低于其账面价值的差额。
合计	4,820,033.00	--

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标及商标许可使用权	计算机软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	376,128,220.00		3,539,793.05	41,597,126.47	39,371,607.18	460,636,746.70
2.本期增加金额					5,750,206.13	5,750,206.13
(1) 购置					5,750,206.13	5,750,206.13
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	376,128,220.00		3,539,793.05	41,597,126.47	45,121,813.31	466,386,952.83
二、累计摊销						
1.期初余额	53,558,503.42		1,563,408.84	9,709,000.00	18,548,097.02	83,379,009.28
2.本期增加金额	9,004,213.32		353,980.20		9,796,331.27	19,154,524.79
(1) 计提	9,004,213.32		353,980.20		9,796,331.27	19,154,524.79
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	62,562,716.74		1,917,389.04	9,709,000.00	28,344,428.29	102,533,534.07
三、减值准备						
1.期初余额				16,646,900.00		16,646,900.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				16,646,900.00		16,646,900.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	313,565,503.26		1,622,404.01	15,241,226.47	16,777,385.02	347,206,518.76
2.期初账面价值	322,569,716.58		1,976,384.21	15,241,226.47	20,823,510.16	360,610,837.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 16、商誉

## (1) 商誉账面原值

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
威孚天力	1,784,086.79			1,784,086.79
合计	1,784,086.79			1,784,086.79

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。

## (2) 商誉减值准备

无

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用等	14,004,911.64	1,183,843.03	3,665,590.63	9,769,750.94	1,753,413.10
合计	14,004,911.64	1,183,843.03	3,665,590.63	9,769,750.94	1,753,413.10

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	17,188,291.28	2,742,375.77	29,076,648.82	4,639,609.68
存货跌价准备	229,240,920.42	36,065,833.01	231,625,094.65	35,744,562.09
固定资产减值准备	20,616,046.44	3,283,362.97	47,987,199.75	7,301,021.41
在建工程减值准备	6,916,375.62	1,037,456.34	2,310,872.53	346,630.88
无形资产减值准备	16,646,900.00	2,497,035.00	16,646,900.00	2,497,035.00
可供出售金融资产减值准备	10,000,000.00	1,500,000.00		

递延收益	474,885,844.12	71,232,876.62	395,610,989.00	59,341,648.35
内部未实现利润	40,535,949.54	6,461,650.41	32,612,928.06	5,292,769.12
应付工资、预提费用等	526,809,750.78	81,793,955.82	258,374,925.93	41,308,845.53
资产折旧、摊销差异	13,486,412.32	2,022,961.84	1,481,298.44	222,194.77
子公司可抵扣亏损额	10,394,711.11	1,559,206.67	12,052,823.20	2,179,408.54
合计	1,366,721,201.63	210,196,714.45	1,027,779,680.38	158,873,725.37

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	14,232,069.40	2,134,810.40	14,972,289.38	2,245,843.40
可供出售金融资产公允价值变动	170,262,150.00	25,539,322.49	221,689,850.00	33,253,477.50
合计	184,494,219.40	27,674,132.89	236,662,139.38	35,499,320.90

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		210,196,714.45		158,873,725.37
递延所得税负债		27,674,132.89		35,499,320.90

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异-坏账准备	308,857.00	1,375,751.80
可抵扣暂时性差异-存货跌价准备	26,982,368.16	30,190,180.65
可抵扣亏损-威孚英特迈等子公司	188,242,036.00	188,909,719.27
可抵扣暂时性差异-固定资产减值准备	14,972,181.55	2,793.55
可抵扣暂时性差异-可供出售金融资产减值准备	49,433,106.95	49,433,106.95
合计	279,938,549.66	269,911,552.22

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2016 年		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	24,828,326.76	24,828,326.76	威孚英特迈等子公司发生经营亏损
2019 年	35,159,237.40	35,159,237.40	威孚英特迈等子公司发生经营亏损
2020 年	69,683,006.19	113,387,626.84	威孚英特迈等子公司发生经营亏损
2021 年	46,080,956.48		威孚英特迈等子公司发生经营亏损
合计	188,242,036.00	188,909,719.27	--

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	102,671,641.12	149,038,672.85
合计	102,671,641.12	149,038,672.85

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	150,000,000.00	313,000,000.00
票据融资		47,000,000.00
合计	150,000,000.00	360,000,000.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况 无

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	837,045,962.78	630,682,394.24
合计	837,045,962.78	630,682,394.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,636,965,593.87	1,090,199,533.46
一至二年	16,364,736.14	304,679,526.94
二至三年	14,228,347.57	21,424,218.43
三年以上	61,691,678.35	47,304,660.12
合计	1,729,250,355.93	1,463,607,938.95

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	38,892,005.51	28,529,286.23
一至二年	1,416,022.00	2,814,487.48
二至三年	1,136,183.04	550,277.52
三年以上	1,539,142.29	1,651,312.26
合计	42,983,352.84	33,545,363.49

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	146,377,806.84	787,634,531.08	797,375,551.73	136,636,786.19
二、离职后福利-设定提存计划	38,562,720.22	123,303,531.53	125,126,097.27	36,740,154.48



三、辞退福利		3,020,952.05		3,020,952.05
四、一年内到期的其他福利	42,067,856.93	27,740,000.00	29,177,077.58	40,630,779.35
五、其他短期福利-住房补贴、职工奖励及福利基金	18,062,557.08		4,418,959.57	13,643,597.51
合计	245,070,941.07	941,699,014.66	956,097,686.15	230,672,269.58

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	113,737,692.95	625,517,258.01	621,519,334.47	117,735,616.49
2、职工福利费		60,685,590.80	60,685,590.80	
3、社会保险费	9,946,618.76	46,491,837.73	48,136,031.54	8,302,424.95
其中：医疗保险费	7,918,398.09	38,089,596.98	39,570,274.38	6,437,720.69
工伤保险费	1,326,796.24	6,034,654.29	6,123,079.32	1,238,371.21
生育保险费	701,424.43	2,367,586.46	2,442,677.84	626,333.05
4、住房公积金	10,264,677.90	45,776,825.40	54,982,422.30	1,059,081.00
5、工会经费和职工教育经费	12,428,817.23	9,163,019.14	12,052,172.62	9,539,663.75
合计	146,377,806.84	787,634,531.08	797,375,551.73	136,636,786.19

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	23,001,931.95	89,096,181.48	91,995,168.95	20,102,944.48
2、失业保险费	2,267,357.94	4,742,195.05	4,964,647.42	2,044,905.57
3、企业年金缴费	13,293,430.33	29,465,155.00	28,166,280.90	14,592,304.43
合计	38,562,720.22	123,303,531.53	125,126,097.27	36,740,154.48

其他说明：

### 1、设定提存计划

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按2016年度社会保险缴费基数的19%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。企业年金计划详见附注十六、其他重要事项4、年金计划”。

### 2、辞退福利

辞退福利系公司实施的职工内部退休计划形成的应付职工薪酬，预计于一年以后支付的金额11,575,704.51元重分类至长期应付职工薪酬。

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,586,317.81	21,584,605.67
企业所得税	43,081,662.09	21,811,569.29
个人所得税	2,510,107.17	2,049,100.89
城市维护建设税	619,918.29	1,511,975.13
营业税		22,731.23
教育费附加	442,680.76	1,081,008.96
其他（含印花税、地方基金）	7,394,236.76	4,328,874.16
合计	62,634,922.88	52,389,865.33

**26、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	87,083.33	91,300.00
短期借款应付利息	350,854.94	687,373.59
合计	437,938.27	778,673.59

**27、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	53,757,126.76	9,179,884.32
代扣的社保、公积金等	6,213,209.51	4,510,304.28
单位往来款	25,512,145.98	25,911,757.81
其他	11,032,003.34	9,731,879.85
合计	96,514,485.59	49,333,826.26

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京市机电产业集团有限公司	4,500,000.00	往来款

合计	4,500,000.00	--
----	--------------	----

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

## 30、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京财政局高新分局[注 1]	1,140,000.00	1,140,000.00
南京财政局高新分局[注 2]	1,250,000.00	1,250,000.00
南京财政局高新分局[注 3]	1,230,000.00	1,230,000.00
国债转贷款[注 4]	1,695,454.00	2,034,545.00
南京财政局高新分局[注 5]	2,750,000.00	2,750,000.00
南京财政局高新分局[注 6]	1,030,000.00	1,030,000.00
南京财政局高新分局[注 7]	960,000.00	960,000.00
南京财政局高新分局[注 8]	5,040,000.00	5,040,000.00
南京财政局高新分局[注 9]	2,740,000.00	2,740,000.00
合计	17,835,454.00	18,174,545.00

其他说明：

长期应付款说明：

[注1]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2005年10月20日至2020年10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。

[注2]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。

[注3]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。

[注4]国债转贷款：威孚金宁2007年收到中央预算内专项资金187万元，地方预算内专项资金373万元。2011年确认不需归还的187万元转入营业外收入，2012年起，按11年偿还地方专项资金373万元，本年偿还本金339,091.00元。

[注5]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。

[注6]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2009年10月27日至2024年10月27日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

[注7]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2010年12月27日至2025年12月27日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

[注8]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。

[注9]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2013年12月18日至2028年12月18日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

### 31、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	11,575,704.51	
三、其他长期福利	101,240,000.00	96,350,000.00
合计	112,815,704.51	96,350,000.00

### 32、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
本公司拆迁补偿款[注 1]	26,459,966.58	25,301,600.00	51,761,566.58		
子公司威孚金宁拆迁补偿款[注 2]	18,265,082.11			18,265,082.11	
合计	44,725,048.69	25,301,600.00	51,761,566.58	18,265,082.11	--

其他说明：

本公司拆迁补偿款和子公司威孚金宁拆迁补偿款的说明：

[注1] 根据本公司与无锡市土地储备中心签署的《无锡市国有土地使用权收购合同》，公司与无锡市土地储备中心就本公司位于无锡市人民西路107号、运河东路125号归属于本公司的房产及不可搬迁设备的补偿款达成一致，本公司将获得搬迁补偿款50,381.16万元。2013年度收到搬迁补偿款7,900,000.00元，当期补偿已发生的搬迁费用509,264.71元计入当期营业外收入；2014年度收到搬迁补偿款145,230,000.00元，当

期补偿已发生的搬迁费用152,620,735.29元计入当期营业外收入；2015年度收到搬迁补偿款325,380,000.00元，补偿当期发生的搬迁费用68,526,638.09元以及2014年度实际发生但尚未得到补偿的搬迁费用21,192,981.57元计入当期营业外收入，补偿新建资产支出209,200,413.76元计入递延收益；2016年度收到搬迁补偿款25,301,600.00元，补偿本期发生的搬迁费用57,116.41元，补偿新建资产支出31,235,516.10元，余额20,468,934.07元转入资本公积。

[注2] 子公司威孚金宁拆迁补偿款：根据南京市玄武区人民政府房屋征收决定宁玄府征字（2012）第001号规定，为实施明城墙环境综合整治工程，需对威孚金宁部分土地及房产进行征收。根据威孚金宁与南京市玄武区房屋征收管理办公室签订的国有土地上房屋征收与补偿协议，合计补偿1,970.67万元，其中包含承租方营业损失等合计144.16万元。上期收到上述款项，并补偿了承租方损失，截止2016年12月31日，上述土地及房产尚未被征收。

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	400,657,991.06	112,769,650.10	34,215,795.28	479,211,845.88	收到财政拨款
合计	400,657,991.06	112,769,650.10	34,215,795.28	479,211,845.88	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
低排柴油机用电控高压喷射VE泵系统产业化项目	5,047,002.06		721,000.30		4,326,001.76	与资产相关/收益相关
新产品研发费用补助款	2,244,225.03		2,244,225.03			与收益相关
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	7,100,000.00				7,100,000.00	与资产相关
产业升级基金(2012)	60,400,000.00				60,400,000.00	与收益相关
产业升级基金(2013)	60,520,000.00				60,520,000.00	与收益相关
中央基建投资拨款	4,285,714.29		714,285.71		3,571,428.58	与资产相关
车用柴油机共轨系统高压变量泵的研发及产业化项目	11,500,000.00				11,500,000.00	与资产相关
机动车尾气后处理技术研究院项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
产业升级基金(2014)	36,831,000.00				36,831,000.00	与收益相关
母公司搬迁后新建资产补偿款	192,332,032.79	31,235,516.10	26,977,435.34		196,590,113.55	与资产相关
产业升级基金(2016)		40,000,000.00			40,000,000.00	与收益相关
国家高新技术管委会技术改		9,740,000.00			9,740,000.00	与资产相关

造引导资金						
柴油机可变截面涡轮增压器实施方案		16,970,000.00			16,970,000.00	与资产相关
其他	16,398,016.89	14,824,134.00	3,558,848.90		27,663,301.99	与资产相关/收益相关
合计	400,657,991.06	112,769,650.10	34,215,795.28		479,211,845.88	--

其他说明:

(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, 属于与资产/收益相关的政府补助。2013年, 本项目通过江苏省科技厅验收, 其中与收益相关4,789,997.04元直接计入当期营业外收入; 与资产相关7,210,002.96元, 在资产预计使用期内摊销, 本期摊销721,000.30元。

(2) 新产品研发费用补助款: 2011年母公司收到无锡新区财政局拨付的用于补助公司2012年至2013年新产品研发的补助款4,850万元, 属于与收益相关的政府补助。2012年, 公司转入营业外收入7,420,891.69元; 2013年转入营业外收入3,410,293.07元, 剩余37,668,815.24元。2013年12月20日, 公司申请将尚未使用部分推迟至2014年及以后年度逐步有序使用, 用于以后年度欧四以上柴油系统研发、发动机电气部件、非道路机械、核心零部件研发及工艺优化等项目研发, 该申请在2013年当期得到无锡市新区企业服务管理局批准。2015年度, 公司转入营业外收入24,944,729.99元。本期发生研发支出2,244,225.03元, 转入营业外收入2,244,225.03元。

(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: 根据锡财建[2010]59号, 本公司2011年收到无锡新区财政局拨付的专项资金710万元, 以用于本公司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基建项目; 该拨款属于与资产相关的政府补助, 待项目完成时按照相关资产的使用年限摊销。

(4) 产业升级基金(2012): 根据锡新管经发[2012]216号文及锡新管财发[2012]85号文, 本公司2012年收到拨付的产业升级基金6,040万元。

(5) 产业升级基金(2013): 根据锡新管经发[2013]379号、锡新管经发[2013]455号及锡新管财发[2013]128号、锡新管财发[2013]153号文, 本公司2013年收到拨付的产业升级基金6,052万元。

(6) 中央基建投资拨款: 根据锡财建[2012]43号文, 本公司2012年收到中央基建投资拨款500万元。该项目本期已通过验收, 现在资产剩余使用期限内分摊该拨款, 本期摊销714,285.71元。

(7) 车用柴油机共轨系统高压变量泵的研发及产业化项目: 根据锡科计[2013]186号、锡科计[2013]208号及锡财工贸[2013]104号、锡财工贸[2013]138号文、锡科计[2014]125号、锡财工贸[2014]58号、锡科计[2014]246号、锡财工贸[2014]162号, 本公司2013年收到项目拨款805万元, 2014年收到项目拨款300万元, 2015年收到拨款45万元。该拨款属于与资产相关的政府补助, 待项目验收完成后按照相关资产的使用年限摊销。

(8) 机动车尾气后处理技术研究院项目: 2012年, 子公司威孚力达就“机动车尾气后处理技术研究院”这一项目向无锡市惠山区科学技术局、无锡市科学技术局申报设备购置资助资金。该申报于2012年得到无锡惠山区科学技术局、无锡市科学技术局的批准, 后公司于2012年收到拨款240万元, 2013年收到拨款160万元。该拨款属于与资产相关的政府补助, 待项目完成时按照相关资产的使用年限摊销。

(9) 产业升级基金(2014): 根据锡新管经发[2014]427号、锡新管财发[2014]143号文, 本公司2014年收到拨付的产业升级基金3,683.10万元。

(10) 母公司搬迁后新建资产补偿款: 该款项系从专项应付款转入的金额, 相关说明详见附注七、33“专项应付款”; 该金额随新建资产的折旧摊销进度分摊, 本期转销26,977,435.34元。

(11) 产业升级基金(2016): 根据锡新管经发[2016]585号、锡新发[2016]70号, 公司本期收到无锡高

新区拨付的2016年第九批产业升级基金4,000.00万元。

(12) 国家高新技术管委会技术改造引导资金：根据锡经信综合[2016]9号、锡财工贸[2016]56号文，本公司于今年收到2016年度无锡市技术改造引导资金（第一批）974万元，属于与资产相关的政府补助。

(13) 柴油机可变截面涡轮增压器实施方案：根据甬财政发[2016]623号、《2016年工业强基工程合同书》，公司控股子公司宁波天力收到工信部2016年中央工业转型升级（中国制造2025）资金支持工业强基工程专项补助资金1,697万元。

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,008,950,570.00						1,008,950,570.00

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,372,210,173.12	437,240.85		3,372,647,413.97
其他资本公积	24,725,054.85	20,468,934.07		45,193,988.92
合计	3,396,935,227.97	20,906,174.92		3,417,841,402.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加20,906,174.92由以下构成：

(1) 政府搬迁补偿款补偿搬迁费用及新建资产后的结余20,468,934.07元；

(2) 子公司威孚天力少数股东增资引致的公司应享有威孚天力自购买日开始持续计算的净资产份额的变动金额437,240.85。

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	188,436,372.50	-17,302,800.00	29,006,165.00	-2,595,420.01	-43,713,544.99		144,722,827.51
可供出售金融资产公允价值变动损益	188,436,372.50	-17,302,800.00	29,006,165.00	-2,595,420.01	-43,713,544.99		144,722,827.51

其他综合收益合计	188,436,372.50	-17,302,800.00	29,006,165.00	-2,595,420.01	-43,713,544.99		144,722,827.51
----------	----------------	----------------	---------------	---------------	----------------	--	----------------

### 37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	914,648.09	16,421,979.63	17,247,622.53	89,005.19
合计	914,648.09	16,421,979.63	17,247,622.53	89,005.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备（安全生产费）提取的说明：

根据财政部、安全生产监管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》，本公司本期以上期实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按季提取。

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。

### 38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	510,100,496.00			510,100,496.00
合计	510,100,496.00			510,100,496.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

### 39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,677,890,958.83	5,570,583,069.92
调整后期初未分配利润	6,677,890,958.83	5,570,583,069.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,672,224,317.05	1,515,388,285.71
应付普通股股利	504,475,285.00	408,080,396.80
期末未分配利润	7,845,639,990.88	6,677,890,958.83

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。



- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

#### 40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,043,223,608.00	4,586,960,342.60	5,419,602,844.58	4,126,530,882.42
其他业务	379,476,791.27	297,497,783.27	322,040,901.84	268,706,456.91
合计	6,422,700,399.27	4,884,458,125.87	5,741,643,746.42	4,395,237,339.33

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,334,084.89	15,428,920.06
教育费附加	13,095,739.09	11,025,264.92
房产税	10,183,124.84	
土地使用税	4,463,446.01	
车船使用税	697,078.00	
印花税	839,312.20	
其他税费	106,191.33	3,094,142.26
合计	47,718,976.36	29,548,327.24

其他说明：

根据财会〔2016〕22号文，公司将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；同时，将自2016年5月1日起公司经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目下核算。

#### 42、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	31,879,042.58	28,225,618.77
办公物料消耗及差旅费	9,715,093.68	9,584,396.31
运输费	35,177,995.06	28,194,399.57
仓库经费	15,400,576.80	14,285,537.63

三包费用	100,581,521.59	70,335,145.86
业务招待费	11,748,997.33	8,952,212.20
其他	8,801,137.85	9,008,884.31
合计	213,304,364.89	168,586,194.65

#### 43、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	232,942,949.11	218,789,287.10
折旧费用及长期资产摊销	57,334,583.77	60,565,061.97
办公物料消耗及差旅费	25,551,714.81	20,685,728.90
税金	5,349,304.61	17,912,409.71
激励基金	45,460,000.00	76,960,000.00
其他	430,787,647.16	399,622,012.40
合计	797,426,199.46	794,534,500.08

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,510,506.28	15,725,566.22
票据贴现利息支出	1,057,040.13	2,383,472.23
存款利息收入	-21,087,556.23	-38,394,293.02
汇兑损益	-2,740,615.24	6,838,019.21
手续费支出等	2,151,182.44	2,323,672.21
合计	-9,109,442.62	-11,123,563.15

#### 45、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	-8,072,606.95	5,606,629.68
二、存货跌价损失	64,388,256.01	88,711,186.26
三、可供出售金融资产减值损失	10,000,000.00	
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	17,454,535.19	585,138.14
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	4,820,033.00	214,529.91
合计	88,590,217.25	95,117,483.99

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,131,546,611.25	1,050,533,134.73
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,702,039.13	18,444,922.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	31,650,057.18	102,044,890.13
委托理财收益	205,047,032.68	162,047,876.71
合计	1,377,945,740.24	1,333,070,823.57

#### 47、营业外收入

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	1,313,513.35	1,834,575.54	1,313,513.35
其中：固定资产处置利得	1,313,513.35	1,834,575.54	1,313,513.35
政府补助	43,963,942.28	142,227,027.11	43,963,942.58
其他	5,339,757.07	970,624.57	5,339,756.77
合计	50,617,212.70	145,032,227.22	50,617,212.70

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
低排柴油机用电控高压喷射 VE 泵系统产业化项目	否	否	721,000.30	721,000.30	与资产相关/与收益相关
新产品研发费用补助款	否	否	2,244,225.03	24,944,729.99	与收益相关
清华大学轻柴 863 项目科研拨款	否	否	31,000.00	1,001,000.00	与资产相关/与收益相关
中科院生态环境研究中心科研项目拨款	否	否	30,000.00	150,000.00	与资产相关/与收益相关
江苏省机动车尾气污染控制重点实验室(工程中心)	否	否	170,000.00	170,000.00	与资产相关/与收益相关

无锡市重点实验室拨款	否	否	70,000.00	70,000.00	与资产相关/与收益相关
年产 14 万件商用车催化还原系统封装线技术技改项目扶持资金（2014）	否	否	259,000.00	259,000.00	与资产相关
年产 30 万台四缸发动机增压器技术改造项目	否	否	191,935.57	212,819.00	与资产相关
年产 15 万台汽油机增压器项目	否	否	100,000.00	100,000.00	与资产相关
母公司搬迁损失补偿款	否	否	57,116.41	89,719,619.66	与资产相关/与收益相关
母公司搬迁后新建资产折旧/摊销补偿	否	否	26,977,435.34	16,868,380.97	与资产相关
省级工程中心奖励	否	否		250,000.00	与收益相关
企业技术创新团队专项资助资金	否	否		300,000.00	与收益相关
财政贴息款	否	否	1,771,838.00	344,500.00	与收益相关
无锡财政局中央基建投资拨款（研发中心）	否	否	714,285.71	714,285.71	与资产相关
省级科技创新与成果转化专项引导资金	否	否	328,571.43	328,571.43	与资产相关
稀土材料在机动车尾气催化净化中的技术研究与应用	否	否		240,000.00	与收益相关
年产 18 万件商用车催化还原系统技术改造	否	否	118,000.00	118,000.00	与资产相关
稳岗补贴	否	否	2,962,051.59		与收益相关
2015 年第 38 批工业升级资金拨款	否	否	995,000.00		与收益相关
工业引导类专项资金	否	否	1,900,000.00		与收益相关
其他	否	否	4,322,482.90	5,715,120.05	与资产相关/与收益相关
合计	--	--	43,963,942.28	142,227,027.11	--

#### 48、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	7,543,117.51	10,669,782.22	7,543,117.51
其中：固定资产处置损失	7,543,117.51	10,400,312.73	7,543,117.51
对外捐赠	13,500.00		13,500.00
母公司拆迁支出	57,116.41	68,257,168.60	57,116.41
搬迁资产报废损失		269,469.49	
地方基金	1,869,546.60	4,430,880.36	
其他	844,939.98	971,860.03	844,939.98
合计	10,328,220.50	84,329,691.21	8,458,673.90

## 49、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	140,818,512.69	126,003,553.93
调整以前期间所得税	3,157,419.37	-4,625,677.85
递延所得税资产增减额	-51,322,989.08	-10,514,231.42
递延所得税负债增减额	-111,033.00	-111,033.00
合计	92,541,909.98	110,752,611.66

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,818,546,690.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	272,782,003.58
子公司适用不同税率的影响	-5,725,344.45
调整以前期间所得税的影响	3,157,419.37
非应税收入的影响	-170,570,600.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,797,753.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,914,741.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,489,212.39
加计扣除费用的影响	-10,152,671.13
其他	678,878.37
所得税费用	92,541,909.98

## 50、其他综合收益

详见附注七、36“其他综合收益”。

**51、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	21,881,968.54	39,128,634.05
经营性政府补助款	50,691,030.59	6,537,542.00
经营性票据保证金		50,460,950.57
其他	55,816,351.96	1,492,635.75
合计	128,389,351.09	97,619,762.37

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	178,306,563.20	138,221,665.93
付现的管理费用	281,935,537.01	215,693,689.28
其他	13,222,255.93	18,632,053.30
合计	473,464,356.14	372,547,408.51

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的拆迁补偿款	25,301,600.00	325,380,000.00
进口设备信用证保证金	4,343,020.61	72,655,877.27
收到的与资产有关的政府补助	40,534,134.00	8,635,000.00
合计	70,178,754.61	406,670,877.27

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付拆迁费用	57,116.41	68,257,168.60
合计	57,116.41	68,257,168.60

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的款项		249,999,607.07
偿还国债转贷款	339,091.00	678,182.00
合计	339,091.00	250,677,789.07

## 52、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	1,726,004,780.52	1,552,764,212.20
加：资产减值准备	88,590,217.25	95,117,483.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	249,424,267.49	211,043,986.62
无形资产摊销	19,154,524.79	15,947,866.76
长期待摊费用摊销	13,435,341.57	7,215,337.24
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）	6,229,604.16	8,835,206.68
财务费用（收益以“-”号填列）	10,765,118.21	15,725,566.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,373,834,429.04	-1,331,597,768.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-51,322,989.08	-10,514,231.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-111,033.00	-111,033.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-547,666,391.11	160,470,503.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-331,181,894.37	-31,944,332.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	745,605,044.55	-112,732,734.41
其他	-27,747,797.90	-38,174,292.36
经营活动产生的现金流量净额	527,344,364.04	542,045,770.17
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	3,795,223,678.11	3,040,315,198.85

减：现金的期初余额	3,040,315,198.85	2,028,227,816.93
现金及现金等价物净增加额	754,908,479.26	1,012,087,381.92

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,795,223,678.11	3,040,315,198.85
其中：库存现金	776,872.53	593,508.90
可随时用于支付的银行存款	3,794,446,805.58	3,039,721,689.95
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,795,223,678.11	3,040,315,198.85

**53、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,100,196.40	为开具银行承兑汇票支付的保证金
应收票据	23,180,000.00	为开具银行承兑汇票质押的票据
货币资金	439,209.02	为开立信用证支付的保证金
合计	98,719,405.42	--

**54、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	19,074,569.44	6.9370	132,320,288.19
欧元	1,808,873.83	7.3068	13,217,079.34



日元	7,315,029.00	0.059591	435,909.90
英镑	7,831.37	8.5094	66,640.26
应收账款			
其中：美元	2,000,574.67	6.9370	13,877,986.49
欧元	1,083,247.72	7.3068	7,915,074.44
日元	8,474,962.00	0.059591	505,031.46
应付帐款			
其中：美元	485,611.06	6.9370	3,368,683.92
欧元	4,298,083.70	7.3068	31,405,237.97
瑞士法郎	57,887.90	6.7989	393,574.04
日元	215,870,395.00	0.059591	12,863,932.71

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

无

### 5、其他原因的合并范围变动

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
威孚金宁	南京	南京	内燃机零部件	80.00%		同一控制下企业合并
威孚力达	无锡	无锡	汽车尾气净化器、消声器	94.81%		同一控制下企业合并
威孚马山	无锡	无锡	内燃机零部件	100.00%		投资设立
威孚长安	无锡	无锡	内燃机零部件	100.00%		投资设立
威孚柴油系统	无锡	无锡	内燃机零部件	100.00%		投资设立
威孚国贸	无锡	无锡	国际贸易	100.00%		同一控制下企业合并
威孚英特迈	无锡	无锡	内燃机零部件	100.00%		非同一控制下企业合并
威孚施密特	无锡	无锡	内燃机零部件	66.00%		投资设立
威孚天力	宁波	宁波	内燃机零部件	47.94%		非同一控制下企业合并
威孚天时	全椒	全椒	内燃机零部件	52.00%		投资设立
昆明锡通	昆明	昆明	内燃机零部件	70.00%		非同一控制下企业合并
威孚奥特凯姆	无锡	无锡	内燃机零部件	51.00%		非同一控制下企业合并
威孚力达（武汉）	武汉	武汉	汽车尾气净化器、消声器		60.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

2016年7月，子公司威孚天力新增注册资本667.00万元，新增注册资本由宁波欣途投资合伙企业（有限合伙）认缴，本次注册资本变更后，公司在威孚天力的所有者权益份额由51.00%变动至47.9436%。

公司持有威孚天力权益占比未超过50.00%但仍控制威孚天力的原因为：

(1) 尽管公司持有威孚天力股份比例未超过50.00%，但公司为威孚天力第一大股东，持股比例为47.9436%；

(2) 威孚天力董事会成员为7人，其中4位成员来自于公司；根据威孚天力章程，董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过；

(3) 威孚天力董事长、总经理均来自于公司。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
威孚金宁	20.00%	11,202,027.69		155,387,434.34
威孚施密特	34.00%	-6,556,870.30		-44,420.89
威孚力达	5.19%	8,326,274.19		75,733,564.63
威孚天力	52.06%	1,217,821.59		105,546,672.39
威孚天时	48.00%	151,130.08		9,589.97
昆明锡通	30.00%	-38,892.84		1,095,711.07
威孚奥特凯姆	49.00%	39,478,973.06	24,803,800.00	133,357,546.54
合计		53,780,463.47	24,803,800.00	471,086,098.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
威孚金宁	704,567,574.80	334,497,494.21	1,039,065,069.01	208,605,344.48	52,002,242.38	260,607,586.86
威孚施密特	43,023,122.51	29,182,497.84	72,205,620.35	71,942,032.80		71,942,032.80
威孚力达	1,958,025,236.22	845,267,016.51	2,803,292,252.73	1,330,812,656.43	20,882,446.54	1,351,695,102.97
威孚天力	241,373,421.77	233,429,329.63	474,802,751.40	188,362,850.74	83,442,808.71	271,805,659.45

威孚天吋	19,979.13		19,979.13			
昆明锡通	3,660,443.91		3,660,443.91			
威孚奥特凯姆	214,880,467.89	161,333,232.95	376,213,700.84	106,756,967.31		106,756,967.31
合计	3,165,550,246.23	1,603,709,571.14	4,769,259,817.37	1,906,479,851.76	156,327,497.63	2,062,807,349.39

单位：元

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
威孚金宁	548,237,680.67	343,321,597.96	891,559,278.63	128,148,096.16	41,486,629.17	169,634,725.33
威孚施密特	29,714,758.45	29,849,811.43	59,564,569.88	39,648,927.85		39,648,927.85
威孚力达	1,719,634,051.96	691,177,551.39	2,410,811,603.35	1,109,736,842.00	9,512,166.33	1,119,249,008.33
威孚天力	192,818,266.20	219,519,499.99	412,337,766.19	218,145,189.83	6,165,265.39	224,310,455.22
威孚天吋	7,280,247.41		7,280,247.41	7,575,122.62		7,575,122.62
昆明锡通	3,910,009.89	435,263.99	4,345,273.88	555,187.18		555,187.18
威孚奥特凯姆	151,536,794.37	160,420,877.23	311,957,671.60	72,614,253.59		72,614,253.59
合计	2,653,131,808.95	1,444,724,601.99	4,097,856,410.94	1,576,423,619.23	57,164,060.89	1,633,587,680.12

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
威孚金宁	515,817,815.62	57,021,640.41	57,021,640.41	-44,286,799.66	315,974,576.45	6,284,674.40	6,284,674.40	79,428,582.07
威孚施密特	41,515,396.31	-19,294,562.50	-19,294,562.50	3,744,825.26	29,854,212.52	-12,406,790.43	-12,406,790.43	-3,934,782.19

威孚力达	2,261,240,878.55	160,034,554.74	160,034,554.74	69,333,270.00	2,305,702,592.18	203,408,806.62	203,408,806.62	59,287,289.73
威孚天力	238,826,392.82	2,350,574.36	2,350,574.36	16,005,182.23	201,382,990.70	-5,951,767.44	-5,951,767.44	23,866,816.68
威孚天时	117,324.79	314,854.34	314,854.34	-2,505,344.67	7,306,347.41	-3,958,534.06	-3,958,534.06	-2,237,573.01
昆明锡通	124,857.89	-129,642.79	-129,642.79	-734,727.53	3,099,482.89	-3,773,956.47	-3,773,956.47	-74,953.94
威孚奥特凯姆	442,412,632.85	80,733,315.52	80,733,315.52	96,404,531.61	355,095,485.58	72,318,298.95	72,318,298.95	70,472,594.22
合计	3,500,055,298.83	281,030,734.08	281,030,734.08	137,960,937.24	3,218,415,687.73	255,920,731.57	255,920,731.57	226,807,973.56

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2016年7月，子公司威孚天力新增注册资本667.00万元，新增注册资本由宁波欣途投资合伙企业（有限合伙）认缴，本次注册资本变更后，公司在威孚天力的所有者权益份额由51.00%变动至47.9436%。

公司持有威孚天力权益占比未超过50.00%但仍控制威孚天力的原因为：

- (1) 尽管公司持有威孚天力股份比例未超过50.00%，但公司为威孚天力第一大股东，持股比例为47.9436%；
- (2) 威孚天力董事会成员为7人，其中4位成员来自于公司；根据威孚天力章程，董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过；
- (3) 威孚天力董事长、总经理均来自于公司。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
无锡威孚环保催化剂有限公司	无锡	无锡	催化剂		49.00%	权益法
二、联营企业						
博世汽车柴油系统有限公司	无锡	无锡	内燃机配附件	32.50%	1.50%	权益法
中联汽车电子有限公司	上海	上海	内燃机配附件	20.00%		权益法
无锡威孚精密机械制造有限公司	无锡	无锡	内燃机配附件	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	威孚环保	威孚环保
流动资产	1,530,401,216.10	1,199,654,597.10
其中：现金和现金等价物	11,576,044.86	19,047,216.15
非流动资产	258,367,134.06	146,472,315.03
资产合计	1,788,768,350.16	1,346,126,912.13
流动负债	866,593,669.41	548,344,086.38
非流动负债	9,400,000.00	8,698,000.00
负债合计	875,993,669.41	557,042,086.38
归属于母公司股东权益	912,774,680.75	789,084,825.75
按持股比例计算的净资产份额	447,259,593.58	386,651,564.62
对合营企业权益投资的账面价值	447,259,593.58	386,651,564.62
营业收入	2,219,892,366.83	1,788,922,126.68
财务费用	37,388,529.63	42,732,947.02
所得税费用	39,127,406.61	34,242,350.56
净利润	130,607,596.11	125,797,218.07
综合收益总额	130,607,596.11	125,797,218.07

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	博世柴油	中联汽车	威孚精机	博世柴油	中联汽车	威孚精机
流动资产	5,471,459,217.00	122,411,917.46	204,443,742.38	4,614,814,311.00	44,138,168.73	178,955,551.82
非流动资产	2,909,694,161.00	3,951,068,747.60	132,442,239.42	3,173,143,652.00	3,228,859,860.11	159,197,399.31
资产合计	8,381,153,378.00	4,073,480,665.06	336,885,981.80	7,787,957,963.00	3,272,998,028.84	338,152,951.13
流动负债	2,901,611,413.00	21,234,488.74	101,953,828.01	2,047,007,144.00	51,444,434.83	121,624,912.99
非流动负债		2,257,650.00			2,304,990.00	
负债合计	2,901,611,413.00	23,492,138.74	101,953,828.01	2,047,007,144.00	53,749,424.83	121,624,912.99
归属于母公司 股东权益	5,479,541,965.00	4,049,988,526.32	234,932,153.79	5,740,950,819.00	3,219,248,604.01	216,528,038.14
按持股比例计 算的净资产份	1,863,044,268.10	809,997,705.26	46,986,430.76	1,951,923,278.46	643,849,720.80	43,305,607.63

额						
--商誉	267,788,761.35	1,407,265.96		267,788,761.35	1,407,265.96	
--内部交易未实现利润	-14,912,217.04		-12,012.88	-10,807,106.04		-5,812.68
--其他	-0.28		-529,034.03	-0.62		-529,034.05
对联营企业权益投资的账面价值	2,115,920,812.13	811,404,971.22	46,445,383.85	2,208,904,933.15	645,256,986.76	42,770,760.90
营业收入	10,539,139,732.00	21,543,597.74	170,236,735.36	9,028,717,571.00	12,468,488.39	180,906,779.94
净利润	2,162,700,491.00	1,644,739,922.31	30,404,115.65	2,164,099,688.00	1,239,079,679.02	25,992,885.51
综合收益总额	2,162,700,491.00	1,644,739,922.31	30,404,115.65	2,164,099,688.00	1,239,079,679.02	25,992,885.51
本年度收到的来自联营企业的股利	824,197,176.96	162,800,000.00	6,000,000.00	937,776,800.00	136,000,000.00	500,000.00

其他说明

博世柴油期末余额调整事项其他“-0.28”说明：系尾差。

博世柴油期初余额调整事项其他“-0.62”说明：系应收博世柴油系统股利与博世柴油系统实际宣告的公司应收股利之间差异。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 4、重要的共同经营

无



## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定范围内。

在经营过程中，公司面临的与金融工具相关的风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理部和财务控制部对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为预防该风险的发生，公司制定了新客户信用评估制度和老客户赊销余额分析制度。新客户信用评估制度是指针对新客户，公司会按照既定的流程对客户背景进行调查，以确定是否给予该客户赊销额度以及给予的赊销额度大小和信用期。据此，公司对每一客户均设置了赊销限额以及信用期，该限额为无需获得额外批准的最大额度。老客户赊销余额分析制度是指收到老客户的采购订单后，公司会将订单金额与该客户至今尚欠的账款余额进行检查，两者合计超过该客户的赊销额度的，只有在额外批准的前提下，公司才可对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

此外，对已发生的赊销，公司通过应收账款风险提示月报表的分析和审核来确保公司的整体信用风险在可控范围内。

本公司最大信用风险敞口为金融资产的账面金额，截止2016年12月31日，本公司最大信用风险敞口列示如下：

项目	合并金额	母公司金额
应收账款	1,324,703,543.17	611,594,846.92
其他应收款	5,907,873.92	46,349,571.47

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，主要包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### (1) 利率风险

利率风险是指本公司的财务状况和现金流量受市场利率变动而发生波动的风险。本公司利率风险主要与银行借款有关。为降低利率风险波动的影响，公司根据预期的利率变动方向来选择浮动利率或者固定利率，即预期未来一段期间利率上行，选择固定汇率；预期未来一段期间利率下行，选择浮动汇率。为了减少预期与实际不符而导致的不利影响，公司流动性资金需求借款均选择短期期限，并特别约定了提前还款条款。

#### (2) 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、瑞士法郎、日元、

英镑有关，除母公司和威孚奥特凯姆机器设备的采购、威孚柴油系统材料的采购、威孚柴油系统技术服务费和商标使用费的支付、威孚国贸的进出口贸易主要以美元、欧元、瑞士法郎、日元、英镑进行外，本公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，本公司管理层认为金融工具外汇风险较小。

截止2016年12月31日，除下表所述资产或负债为外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

①截止2016年12月31日，本公司的外币资产明细：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	占资产比重（%）
货币资金				
其中：美元	19,074,569.44	6.9370	132,320,288.19	0.77
欧元	1,808,873.83	7.3068	13,217,079.34	0.08
日元	7,315,029.00	0.059591	435,909.90	--
英镑	7,831.37	8.5094	66,640.26	--
应收账款				
其中：美元	2,000,574.67	6.9370	13,877,986.49	0.08
欧元	1,083,247.72	7.3068	7,915,074.44	0.05
日元	8,474,962.00	0.059591	505,031.46	--
占资产比重合计				0.98

②截止2016年12月31日，本公司的外币负债明细：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	占负债比重（%）
应付账款				
其中：美元	485,611.06	6.9370	3,368,683.92	0.09
欧元	4,298,083.70	7.3068	31,405,237.97	0.81
瑞士法郎	57,887.90	6.7989	393,574.04	0.01
日元	215,870,395.00	0.059591	12,863,932.71	0.33
占负债比重合计				1.24

③其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产中的部分股权投资在资产负债表日以公允价值计量，因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

此外，在经公司第八届董事会第五次会议审议通过的前提下，本公司以自有闲置资金进行委托理财，因此，本公司承担着委托理财产品到期违约无法收回本金的风险。针对该风险，本公司已制定了《资金管理理制度》，对委托理财的审批权限、投资决策、核算管理、风险控制等方面做了详尽的规定，以有效防范投资风险，确保资金安全。为降低不可预期因素的不利影响，在投资期限上进行中短期配置，原则上投资产品期限最长不超过3年；在投资品种上，不投资于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品及其他与证券相关的投资。

### 3、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的结算方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的目标是确保拥有充足现金以偿还到期债务，对此，公司设置了财务控制部来集中控制该风险。一方面，财务控制部通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，

确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务；另一方面，通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	361,847,700.00			361,847,700.00
持续以公允价值计量的资产总额	361,847,700.00			361,847,700.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据相关会计准则要求，本公司对于可供出售金融资产—权益工具投资在资产负债表日持续以公允价值计量。2016年12月31日，公司可供出售金融资产—权益工具投资为持有的上柴股份股票（股票代码：600841）和天奇股份股票（股票代码：002009），期末市价的确定依据为2016年12月30日的收盘价，2016年12月31日为非工作日。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
无锡产业集团	无锡市	国有资产营运	368,867.10 万元	20.22%	20.22%

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是无锡市国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
德国博世公司	本公司第二大股东
关键管理人员	本公司董事、监事、高级管理人员

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
威孚精机	货物	34,843,945.76	35,000,000.00	否	33,393,847.95
博世柴油系统	货物	151,969,520.16	150,000,000.00	是	116,066,263.29
威孚环保	货物	1,020,202,026.55	1,350,000,000.00	否	943,896,768.93
德国博世公司	货物	87,956,181.65	100,000,000.00	否	66,707,525.12

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
威孚精机	货物及劳务	2,755,368.45	4,255,713.00
博世柴油系统	货物及劳务	1,750,915,271.84	1,329,287,126.05
威孚环保	货物及劳务	40,162,148.27	28,939,889.48
德国博世公司	货物	54,387.31	2,131,386.39

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

##### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
威孚环保	厂房	2,274,881.90	2,274,881.00
威孚环保	电梯使用权		38,000.00

关联租赁情况说明

威孚力达与威孚环保签订房屋租赁合同，就威孚环保租用威孚力达位于无锡市新区灵江路9号的厂房达成以下约定：2016年1月1日至2016年12月31日期间租金为2,274,881.90元。

**(4) 关联担保情况**

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,710,000.00	4,610,000.00

**(8) 其他关联交易**

项目名称	关联方	2016年度	2015年度
应付技术服务费等	博世柴油系统	1,670,822.16	2,234,726.18
采购固定资产	博世柴油系统	--	4,810,403.82
支付技术提成费等	德国博世公司	4,693,461.19	16,691,706.41
采购固定资产	德国博世公司	--	36,843.01
采购固定资产	威孚环保	316,512.82	5,145.29
销售固定资产	威孚环保	4,832.84	--
支付租赁费	无锡产业集团	971,700.00	--

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	威孚精机	457,862.89		596,182.91	860.57
应收账款	博世柴油系统	306,666,005.52		222,589,877.00	12,944.94
应收账款	德国博世公司	188,306.61	18,830.66	1,666,078.58	58,697.79
应收账款	威孚环保	6,927,940.03		4,862,500.03	
预付款项	威孚环保	1,034,644.92		1,948,322.26	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	威孚环保	570,000,000.00	400,000,000.00
应付账款	威孚精机	10,028,895.19	8,098,454.12
应付账款	威孚环保	33,078,755.66	170,912,898.48
应付账款	博世柴油系统	11,419,814.38	8,572,119.38
应付账款	德国博世公司	17,804,420.30	3,957,347.73
其他应付款	威孚精机		277.72
其他应付款	博世柴油系统		49,745.00

**7、关联方承诺**

无

**十三、股份支付**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

对子公司担保

担保方	被担保方	借款银行	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行 完毕
无锡威孚高科技集团股 份有限公司	威孚天力	中国银行宁波市江 北支行	6,000.00	2016-11-15	2021-11-10	否

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	605,370,342.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	605,370,342.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 子公司昆明锡通以及威孚天时分别于2017年2月16日和2017年3月14日注销。

(2) 根据2017年4月14日召开的公司第八届董事会第十次会议决议：2017年度，公司拟以自有闲置资金进行委托理财，年末不超过公司最近一期经审计净资产的30%，上述额度可滚动使用，用于投资低风险理财产品。

(3) 2017年3月6日，公司收到广东省深圳市中级人民法院邮寄的诉讼文书材料；根据该诉讼文书，原告中国信达资产管理有限公司深圳市分公司以股东损害公司债权人利益责任纠纷案由起诉包括本公司在内的八名被告及第三人深圳市和君创业控股有限公司共两个案件，深圳中院受理并作出（2016）粤03民初2490号、（2016）粤03民初2492号民事裁定，裁定查封、扣押或冻结八名被告名下合计价值2.17亿元的财产，其中本公司持有的上柴股份股权数1,530万股以及持有的天奇股份股权数471万股被冻结；详细情况可见公司于2017年3月8日发布的2017-002号公告。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

无

#### 4、年金计划

本公司第七届董事会第八次会议审议通过了《无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金方案》：为调动职工的积极性和创造性，建立人才长效激励机制，增强企业凝聚力和竞争力，公司自收到劳动保障行政部门方案报备复函之日起实施上述年金计划。年金方案内容如下：企业年金基金缴费由企业和职工个人共同缴纳；企业缴费最高不超过上年度工资总额的十二分之一，个人缴费加企业缴费最高不超过上年度工资总额的六分之一，根据国家企业年金政策、公司经济效益适时调整，并与企业经济实力相适应的原则，当前年度企业缴费控制在上年度工资总额的5%，今后每年具体的缴费比例由企业根据公司的经营情况作相应调整。

2012年12月，公司收到劳动保障行政部门《关于无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金方案备案的复函》，随后公司与中国人寿养老保险股份有限公司签订了《无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金计划受托管理合同》。

#### 5、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③本公司能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司主要生产汽车内燃机燃油系统产品、汽车零部件、消声器、净化器等，本公司以产品分部为基础确定汽车燃油喷射系统、进气系统和汽车后处理系统三个报告分部。每个报告分部会计政策与本附注五所述会计政策一致。

分部资产不包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资、衍生工具、应收股利、应收利息、一年内到期的理财产品、可供出售金融资产、长期股权投资及其他未分配的资产，原因在于这些资产与各产品经营无关。

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车燃油喷射系统产品分部	汽车后处理系统产品分部	汽车进气系统产品分部	减：分部间抵销	加：权益法核算的投资或收益、理财产品或其持有及处置收益、可供出售金融资产或持有及处置收益等未分配资产或损益	合计
营业收入	3,935,962,180.44	2,261,240,878.55	279,480,778.32	53,983,438.04	--	6,422,700,399.27
营业成本	2,833,222,364.12	1,887,283,423.99	217,842,861.26	53,890,523.50	--	4,884,458,125.87
利润总额	366,405,061.11	110,002,499.04	-14,001,550.27	7,693,748.42	1,363,834,429.04	1,818,546,690.50
净利润	309,922,896.29	97,875,477.41	-13,598,591.61	6,524,867.13	1,338,329,865.56	1,726,004,780.52



资产总额	9,152,197,216.33	2,725,715,959.97	617,522,918.54	754,518,686.88	5,522,854,489.82	17,263,771,897.78
负债总额	2,920,403,379.65	1,351,695,102.97	331,033,163.09	737,790,138.45	--	3,865,341,507.26

## 6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	614,418,718.75	100.00%	2,823,871.83	0.46%	611,594,846.92
合计	614,418,718.75	100.00%	2,823,871.83	0.46%	611,594,846.92

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	541,526,427.64	100.00%	4,021,840.47	0.74%	537,504,587.17
合计	541,526,427.64	100.00%	4,021,840.47	0.74%	537,504,587.17

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

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
六个月以内	234,242,362.08		
六个月至一年	10,208,798.55	1,020,879.86	10.00%
1 年以内小计	244,451,160.63	1,020,879.86	
1 至 2 年	1,692,623.93	338,524.79	20.00%

2至3年	18,297.36	7,318.94	40.00%
3年以上	1,457,148.24	1,457,148.24	100.00%
合计	247,619,230.16	2,823,871.83	1.14%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 404,758.67 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
乌鲁木齐市鑫恒昌油泵设备有限公司	733,803.82
零星户	59,406.15

应收账款核销说明：

本期核销的应收账款均非由关联交易产生

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末前五名应收账款汇总金额为475,469,702.56元，占应收账款期末合计数的比例为77.39%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为0元。

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,361,343.79	100.00%	11,772.32	0.03%	46,349,571.47
合计	46,361,343.79	100.00%	11,772.32	0.03%	46,349,571.47

单位：元

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,969,397.15	100.00%	62,600.20	0.08%	81,906,796.95
合计	81,969,397.15	100.00%	62,600.20	0.08%	81,906,796.95

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

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
六个月以内	1,328,163.00		
六个月至一年	5,000.00	500.00	10.00%
2 至 3 年	28,180.79	11,272.32	40.00%
合计	1,361,343.79	11,772.32	0.86%

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 50,827.88 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	690,885.00	1,560,675.40
合并范围内关联方余额	45,000,000.00	80,000,000.00
其他	670,458.79	408,721.75
合计	46,361,343.79	81,969,397.15

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
威孚长安	与子公司往来款	45,000,000.00	六个月以内	97.06%	
无锡市人民政府新区财政局	产业园二期墙体专项基金	421,810.00	六个月以内	0.91%	
员工1	备用金	90,000.00	六个月以内	0.19%	
员工2	备用金	40,000.00	六个月以内	0.09%	
员工3	备用金	30,000.00	六个月以内	0.07%	
合计	--	45,581,810.00	--	98.32%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,701,571,723.71		1,701,571,723.71	1,431,571,723.71		1,431,571,723.71
对联营、合营企业投资	2,889,433,927.94		2,889,433,927.94	2,809,633,749.39		2,809,633,749.39
合计	4,591,005,651.65		4,591,005,651.65	4,241,205,473.10		4,241,205,473.10

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
威孚金宁	178,639,593.52			178,639,593.52		
威孚力达	460,113,855.00			460,113,855.00		
威孚柴油系统	260,187,500.00			260,187,500.00		
威孚马山	48,693,380.51	120,000,000.00		168,693,380.51		
威孚长安	70,902,037.30	150,000,000.00		220,902,037.30		
威孚国贸	30,999,996.22			30,999,996.22		
威孚英特迈	167,000,000.00			167,000,000.00		
威孚施密特	31,680,000.00			31,680,000.00		
威孚天力	90,229,100.00			90,229,100.00		
昆明锡通	5,471,793.17			5,471,793.17		
威孚天时	5,200,000.00			5,200,000.00		
威孚奥特凯姆	82,454,467.99			82,454,467.99		
合计	1,431,571,723.71	270,000,000.00		1,701,571,723.71		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
博世柴油系统	2,121,645,647.54			697,844,026.96			-787,835,536.80			2,031,654,137.70	
中联汽车电子有限公司	645,256,986.76			328,947,984.46			-162,800,000.00			811,404,971.22	

威孚精机	42,731,115.09		6,043,703.93			-2,400,000.00			46,374,819.02
小计	2,809,633,749.39		1,032,835,715.35			-953,035,536.80			2,889,433,927.94
合计	2,809,633,749.39		1,032,835,715.35			-953,035,536.80			2,889,433,927.94

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,815,564,820.28	1,414,944,944.94	1,335,359,053.46	986,452,492.65
其他业务	221,235,082.59	184,205,041.94	160,897,657.32	147,208,033.59
合计	2,036,799,902.87	1,599,149,986.88	1,496,256,710.78	1,133,660,526.24

#### 5、投资收益

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	25,816,200.00	37,154,290.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,032,835,715.35	955,955,208.26
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,702,039.13	18,444,922.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	31,650,057.18	102,044,890.13
委托理财收益	199,979,032.68	161,158,596.71
合计	1,299,983,044.34	1,274,757,907.10

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,229,604.16	
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）	43,963,942.28	含因政策性搬迁收到的政府补助收入
委托他人投资或管理资产的损益	205,047,032.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,650,057.18	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,338,453.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,481,317.09	
搬迁支出	-57,116.41	
减：所得税影响额	42,191,376.78	
少数股东权益影响额	2,742,225.28	
合计	236,260,480.29	--

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、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.53%	1.66	1.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.62%	1.42	1.42

## 3、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

适用  不适用

(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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

无

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》上公布的年度报告。

无锡威孚高科技集团股份有限公司董事会

董事长：\_\_\_\_\_

陈学军

二〇一七年四月十八日