

无锡威孚高科技集团股份有限公司

# 2011 年年度报告



二零一二年四月十八日

# 目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节	股本变动及股东情况.....	9
第五节	董事、监事高级管理人员和员工情况.....	12
第六节	公司治理情况.....	19
第七节	股东大会简介.....	23
第八节	董事会报告.....	24
第九节	监事会报告.....	38
第十节	重要事项.....	39
第十一节	财务报告.....	46
第十二节	备查文件.....	108

# 无锡威孚高科技集团股份有限公司

## 2011 年年度报告

### 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

除下列董事外,其他董事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	陈玉东
王伟良	董事	因公出差	陈学军

江苏公证天业会计师事务所有限公司对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无保留的审计报告。

公司法定代表人陈学军先生,总经理王晓东先生,常务副总经理、财务负责人欧建斌先生声明:保证二〇一一年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司法定名称

1、中文名称: 无锡威孚高科技集团股份有限公司

简称: 威孚高科、苏威孚 B

2、英文名称: WEIFU HIGH-TECHNOLOGY GROUP CO., LTD.

简称: WFHT

二、公司法定代表人: 陈学军先生

三、公司董事会秘书: 周卫星先生

证券事务代表: 严国红女士

联系地址: 无锡市人民西路 107 号

联系电话: 0510-82719579

传 真: 0510-82751025

电子邮箱: [wjit@public1.wx.js.cn](mailto:wjit@public1.wx.js.cn)

四、公司注册地址: 无锡市新区华山路 5 号

公司注册地址邮政编码: 214028

公司办公地址: 无锡市人民西路 107 号

邮 政 编 码: 214031

公 司 网 址: <http://www.weifu.com.cn>

电 子 信 箱: Web @ weifu.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸名称:《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》。

登载年度报告的中国证监会指定网址: <http://www.cninfo.com.cn>

年度报告备置地点: 公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 威孚高科、苏威孚 B

股票代码: 000581、200581

七、其他有关资料

1、首次注册日期: 1988年10月22日

地 址: 无锡市人民西路107号

变更日期: 2008年12月9日

地址: 无锡市新区华山路5号

2、企业法人营业执照注册号: 320200000014926

3、税务登记号: 320208250456967

4、组织机构代码: 25045696-7

5、公司聘请的会计事务所

名称: 江苏公证天业会计师事务所有限公司

地址: 无锡市梁溪路28号

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

##### 1、2011 年主要会计数据

单位：元

主要指标	金 额
营业利润	1,360,766,336.48
利润总额	1,396,805,786.35
归属于上市公司股东的净利润	1,204,617,075.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,166,866,705.09
经营活动产生的现金流量净额	326,269,185.07

##### 2、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	3,755,577.19	4,374,597.95	6,584,596.30
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	34,526,848.90	15,440,800.00	13,462,076.88
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	727,964.94	0.00	9,415,095.31
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,435,891.56	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,107,697.30	244,116.34	5,693,760.26
所得税影响额	-7,019,338.38	-3,065,636.67	-4,439,384.24
少数股东权益影响额	-1,784,271.04	-1,309,194.06	-2,681,578.71
合计	37,750,370.47	15,684,683.56	28,034,565.80

### 3、按国际、国内会计准则、制度计算的净利润差异及说明

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按境外会计准则	1,204,617,075.56	1,340,291,115.79	5,064,060,401.35	4,106,208,383.62
按境内会计准则	1,204,617,075.56	1,340,291,115.79	5,064,060,401.35	4,106,208,383.62
按境外会计准则调整的分项及合计：				
境内外会计准则差异合计	0.00	0.00	0.00	0.00
境内外会计准则差异的说明	无差异			

## 二、最近三年的主要会计数据和财务指标：

### 1、主要会计数据

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年 增减(%)	2009年
营业总收入	5,898,113,089.49	5,371,213,196.45	9.81	3,080,616,313.77
营业利润	1,360,766,336.48	1,486,288,573.46	-8.45	464,491,605.75
利润总额	1,396,805,786.35	1,499,854,505.98	-6.87	482,763,184.23
归属于上市公司股东的净利润	1,204,617,075.56	1,340,291,115.79	-10.12	448,224,754.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,166,866,705.09	1,324,606,432.23	-11.91	420,190,188.75
经营活动产生的现金流量净额	326,269,185.07	536,171,852.08	-39.15	215,893,024.43
	2011年末	2010年末	本年末比上年 末增减(%)	2009年末
总资产	7,929,217,436.19	6,761,622,809.90	17.27	5,035,871,583.02
负债总额	2,588,828,931.09	2,415,805,840.62	7.16	1,943,618,233.71
归属于上市公司股东的所有者权益	5,064,060,401.35	4,106,208,383.62	23.33	2,862,670,558.77
股本	567,275,995.00	567,275,995.00	0.00	567,275,995.00

### 2、主要财务指标

单位：元

	2011年	2010年	本年比上年增 减(%)	2009年
基本每股收益(元/股)	2.12	2.36	-10.17	0.79
稀释每股收益(元/股)	2.12	2.36	-10.17	0.79
用最新股本计算的每股收益(元/股)*	1.77	----	----	----
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.06	2.34	-11.97	0.74
加权平均净资产收益率(%)	26.27	38.32	-12.05	16.74

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	25.45	37.87	-12.42	15.70
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.58	0.95	-38.95	0.38
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.93	7.24	23.34	5.05
资产负债率 (%)	32.65	35.73	-3.08	38.60

\* 最新股本说明：公司非公开发行 A 股股票 11285.8 万股于 2012 年 1 月 21 日获中国证监会核准，2012 年 2 月 10 日江苏公证天业会计师事务所有限公司出具了“苏公 W[2012]B006 号”《验资报告》，2012 年 2 月 17 日公司非公开发行 A 股已于中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记托管及股份限售手续。

### 3、按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号》要求计算的利润数据

报告期利润	2011 年度		
	净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.27	2.12	2.12
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	25.45	2.06	2.06

### 三、报告期内股东权益变动情况及说明

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	567,275,995.00			567,275,995.00
资本公积	895,918,416.59			895,918,416.59
盈余公积	283,637,997.50			283,637,997.50
未分配利润	2,359,375,974.53	1,204,617,075.56	246,765,057.83	3,317,227,992.26
股东权益合计	4,106,208,383.62	1,204,617,075.56	246,765,057.83	5,064,060,401.35

变动原因：

本年度分配普通股股利 246,765,057.83 元。

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

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	100,072,375	17.64%				-28,363,800	-28,363,800	71,708,575	12.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股	100,021,999	17.63%				-28,363,800	-28,363,800	71,658,199	12.63%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	50,376	0.01%						50,376	0.01%
二、无限售条件股份	467,203,620	82.36%				28,363,800	28,363,800	495,567,420	87.36%
1、人民币普通股	352,283,620	62.10%				28,363,800	28,363,800	380,647,420	67.10%
2、境内上市的外资股	114,920,000	20.26%						114,920,000	20.26%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	567,275,995	100.00%						567,275,995	100.00%

### 二、限售股份变动情况表

根据股改承诺，2011年4月12日解除限售股份28,363,800股。

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
无锡产业发展集团有限公司	100,021,999	28,363,800	0	71,658,199	股改承诺	2011年4月12日
合计	100,021,999	28,363,800	0	71,658,199	-	-

### 三、股份发行与上市情况

1、报告期止的前三年内，公司未发行股票及衍生证券。

2、2011年8月，公司实施了每10股派4.35元人民币（含税）的

分配方案。

3、公司没有现存内部职工股。

#### 四、股东情况介绍

1、报告期末公司股东总数 32,789 户。

2、报告期末公司前十名股东持股情况： 单位：股

2011 年末股东总数	共 32,789 户，其中 A 股股东 25,916 户，B 股股东 6,873 户
本年度报告公布日前一个月末股东总数 (2012 年 3 月末)	共 33,405 户，其中 A 股股东 26,692 户，B 股股东 6,713 户

##### 前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结的股份 数量
无锡产业发展集团有限公司	国有法人	17.63%	100,021,999	71,658,199	
ROBERT BOSCH GMBH	境外法人	3.24%	18,387,200		
中国建设银行-富国天博创新主题股票 型证券投资基金	境内非国有法人	2.99%	16,947,500		
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	境外法人	2.31%	13,095,928		
GAOLING FUND, L. P.	境外法人	2.20%	12,502,715		
交通银行-易方达科讯股票型证券投资 基金	境内非国有法人	2.08%	11,795,637		
DRAGON BILLION CHINA MASTER FUND	境外法人	1.93%	10,936,046		
中国建设银行-华夏优势增长股票型证 券投资基金	境内非国有法人	1.89%	10,725,505		
中国农业银行-长盛同德主题增长股票 型证券投资基金	境内非国有法人	1.52%	8,605,148		
中国银行-华夏回报证券投资基金	境内非国有法人	1.34%	7,588,137		

##### 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
无锡产业发展集团有限公司	28,363,800	人民币普通股
ROBERT BOSCH GMBH	18,387,200	境内上市外资股
中国建设银行-富国天博创新主题股票型证券投资基金	16,947,500	人民币普通股
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	13,095,928	境内上市外资股
GAOLING FUND, L. P.	12,502,715	境内上市外资股
交通银行-易方达科讯股票型证券投资基金	11,795,637	人民币普通股
DRAGON BILLION CHINA MASTER FUND	10,936,046	境内上市外资股
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	10,725,505	人民币普通股
中国农业银行-长盛同德主题增长股票型证券投资基金	8,605,148	人民币普通股
中国银行-华夏回报证券投资基金	7,588,137	人民币普通股

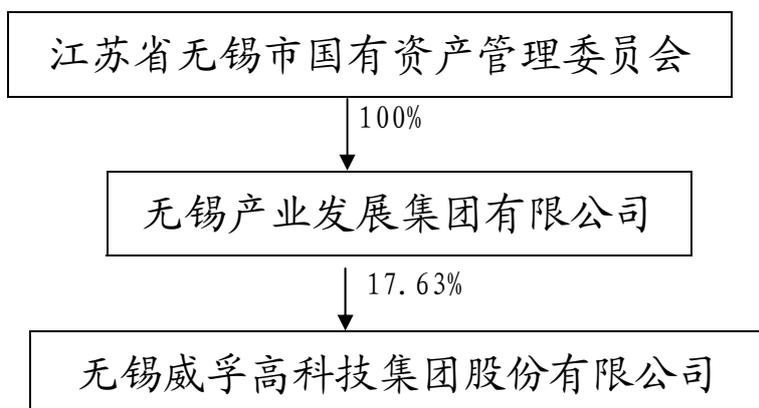
上述股东关联关系或一致行动的说明

上述股东中，已知第一大股东无锡产业发展集团有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。华夏优势增长股票型证券投资基金、华夏回报证券投资基金属于同一基金管理人—华夏基金管理有限公司。

### 3、控股股东及实际控制人情况介绍

对本公司具有实际控制权的股东是无锡产业发展集团有限公司，属国有独资企业，其法定代表人为蒋国雄先生。该公司于1995年10月5日成立，注册资本为325,720.194146万元。主要经营业务是：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。

### 4、公司与实际控制人之间产权及控制关系的方框图：



### 三、报告期内公司控股股东发生变化。

无

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工的情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王伟良	董事长	男	46	2008年6月12日	2012年3月7日	12,673	12,673		62.00	否
陈学军	副董事长兼总经理	男	44	2008年6月12日	2012年3月7日	3,169	3,169		62.00	否
时兴元	董事	男	49	2008年6月12日	2012年3月7日	1,782	1,782		51.00	否
高国元	董事兼副总经理	男	57	2008年6月12日	2012年3月7日	10,297	10,297		51.00	否
葛颂平	董事	男	57	2008年6月12日	2012年3月7日	25,468	25,468		0.00	是
Rudolf Maier	董事	男	54	2008年6月12日	2012年3月7日	0	0		0.00	是
杜芳慈	独立董事	男	67	2008年6月12日	2012年3月7日	0	0		5.00	是
马惠兰	独立董事	女	60	2008年6月12日	2012年3月7日	0	0		5.00	是
俞小莉	独立董事	女	48	2008年6月12日	2012年3月7日	0	0		5.00	是
韩江明	监事会主席	男	60	2008年6月12日	2012年3月7日	11,405	11,405		51.00	否
王晓东	监事	男	45	2008年6月12日	2012年3月7日	521	521		0.00	是
杨伟良	监事	男	59	2008年6月12日	2012年3月7日	0	0		17.00	否
孙庆宪	副总经理兼财务负责人	女	57	2008年6月12日	2012年3月7日	0	0		51.00	否
缪钰铭	副总经理	男	48	2008年6月12日	2012年3月7日	0	0		51.00	否
王亚伟	副总经理	男	56	2008年6月12日	2012年3月7日	0	0		51.00	否
周卫星	董事会秘书	男	48	2008年6月12日	2012年3月7日	2,377	2,377		30.00	否
合计	-	-	-	-	-	67,692	67,692	-	492.00	-

说明：报告期内公司没有实施股权激励计划。

#### 2、董事、监事和高级管理人员变动情况

本报告期内董事、监事和高级管理人员没有变动

### 3、董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王伟良	董事长	6	1	5			否
陈学军	副董事长	6		5	1		否
时兴元	董事	6	1	5			否
高国元	董事	6	1	5			否
葛颂平	董事	6		5	1		否
Rudolf Maier	董事	6	1	5			否
杜芳慈	独立董事	6	1	5			否
马惠兰	独立董事	6	1	5			否
俞小莉	独立董事	6	1	5			否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5

### 4、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	股东名称	在股东单位的职务	任职期间
王伟良	无锡产业发展集团有限公司	董事局副主席	至今
葛颂平	无锡产业发展集团有限公司	副调研员	至今
Rudolf Maier	德国罗伯特·博世有限公司柴油系统分部	执行副总裁	至今
王晓东	博世汽车柴油系统股份有限公司	副总经理	至2012年3月7日

5、董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

#### (1)、最近五年的主要工作经历

王伟良先生,1965年出生,硕士研究生,工商管理硕士,高级工程师。1987年加入本公司,历任本公司第三届、第四届、第五届董事会董事、第六届董事会董事长,大股东无锡产业发展集团有限公司董事局副主席。

陈学军先生,1967年出生,大学毕业,1986年7月加入本公司。

历任公司采供处处长兼党支部书记，党委工作处处长，本公司第四届、第五届监事会主席，第六届董事会副董事长兼总经理。

时兴元先生，1962年出生，研究生毕业，工商管理硕士，高级工程师。1984年7月加入本公司。历任公司产品开发处技术员，装配分厂厂长、管理处处长、总经理办公室主任、总经理助理、副总经理，本公司第四届、第五届、第六届董事会董事，公司党委副书记、工会主席。

高国元先生，1954年出生，大专毕业，硕士，高级工程师。1970年加入本公司。历任公司工艺员、油泵分厂厂长、总经理助理，本公司第四届、第五届、第六届董事会董事、副总经理。

葛颂平先生，1954年出生，大专毕业，高级会计师。曾任无锡市机械（集团）控股有限公司财务劳资处副处长，大股东无锡产业发展集团有限公司副总经理、纪委书记，公司第五届、第六届董事会董事，现任大股东无锡产业发展集团有限公司副调研员。

Rudolf Maier先生 1957年出生于德国勋瑙，博士。曾任德国罗伯特·博世有限公司柴油喷射系统商用车业务部总裁，博世汽车柴油系统股份有限公司副董事长，德国罗伯特·博世有限公司柴油系统中国区域总裁，本公司第五届、第六届董事会董事，现任德国罗伯特·博世有限公司柴油系统分部执行副总裁。

杜芳慈先生，1944年11月出生，1968年毕业于清华大学，高级工程师。曾任原机械工业部汽车司处长、国家机械工业局处长，本公司第六届董事会独立董事，现任中国汽车工业协会助理副秘书长。

马惠兰女士：1951年5月出生，历任江苏公证天业会计师事务所有限公司董事长，江苏公证天业会计师事务所有限公司顾问，本公司第六届董事会独立董事。

俞小莉女士，1963年1月出生，浙江大学博士，教授。1985年至今在浙江大学任助教、副教授、教授，本公司第六届董事会独立

董事，现任浙江大学动力机械及车辆工程研究所所长。

韩江明先生：1951年7月出生，历任本公司副董事长、总经理，无锡威孚长安有限责任公司执行董事、总经理，本公司第六届监事会主席。

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。1989年加入本公司，历任本公司产品开发处处长，博世汽车柴油系统股份有限公司副总经理，本公司第六届监事会监事。

杨伟良先生：1952年10月出生，历任本公司党委工作部部长，公司第六届监事会监事。

孙庆宪女士：1954年2月出生，历任本公司副总经理兼财务负责人。

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。1983年8月进入本公司，历任本公司销售部副部长、部长，公司总经理助理、副总经理。

王亚伟先生，1955年5月出生，研究生学历，正高级工程师。历任本公司产品研究所副所长、技术中心总设计师，公司总工程师、副总经理兼工程技术研究院院长。

周卫星先生，1963年1月出生，本科学历，高级经济师。1985年进入本公司，历任公司证券事务代表，证券处处长，公司第五届、第六届董事会秘书。

(2)、在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况：

姓名	任职、兼职单位	与本公司关系	职务
王伟良	无锡威孚汽车柴油系统有限公司	本公司全资子公司	董事长
	无锡威孚英特迈增压技术有限公司	本公司全资子公司	执行董事
	南京威孚金宁有限公司	本公司控股子公司	董事长
	无锡威孚力达催化净化器有限公司	本公司控股子公司	董事长
	宁波威孚天力增压技术有限公司	本公司控股子公司	董事长
	无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司	本公司控股子公司	董事长
	安徽威孚天时机机械有限公司	本公司控股子公司	董事长
	博世汽车柴油系统股份有限公司	本公司参股公司	副董事长

	中联汽车电子有限公司	本公司参股公司	副董事长
陈学军	昆明锡通机械有限公司 无锡威孚汽车柴油系统有限公司 无锡威孚力达催化净化器有限公司 南京威孚金宁有限公司 博世汽车柴油系统股份有限公司	本公司控股子公司 本公司全资子公司 本公司控股子公司 本公司控股子公司 本公司参股公司	董事长 董事 董事 董事 董事
时兴元	南京威孚金宁有限公司 无锡威孚精密机械制造有限公司	本公司控股子公司 本公司参股公司	董事 董事
高国元	无锡威孚马山油泵油嘴有限公司 无锡威孚国际贸易有限公司 无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司 无锡威孚精密机械制造有限公司	本公司全资子公司 本公司全资子公司 本公司参股公司 本公司参股公司	执行董事 董事长 董事长 董事
葛颂平	无锡威孚力达催化净化器有限公司	本公司控股子公司	董事
韩江明	无锡威孚长安有限责任公司	本公司全资子公司	执行董事
王晓东	博世汽车柴油系统股份有限公司	本公司参股公司	副总经理
孙庆宪	无锡威孚汽车柴油系统有限公司 无锡威孚力达催化净化器有限公司 南京威孚金宁有限公司 宁波威孚天力增压技术有限公司 无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司 博世汽车柴油系统股份有限公司	本公司全资子公司 本公司控股子公司 本公司控股子公司 本公司控股子公司 本公司参股公司 本公司参股公司	董事 董事 监事 董事 董事 监事
缪钰铭	无锡威孚汽车柴油系统有限公司 无锡威孚国际贸易有限公司 南京威孚金宁有限公司 宁波威孚天力增压技术有限公司 朝阳威孚佳霖机械制造有限公司	本公司全资子公司 本公司控股子公司 本公司控股子公司 本公司控股子公司 本公司控股子公司	董事 董事 董事 董事 董事长
王亚伟	无锡威孚汽车柴油系统有限公司 南京威孚金宁有限公司 博世汽车柴油系统股份有限公司 中联汽车电子有限公司	本公司全资子公司 本公司控股子公司 本公司参股公司 本公司参股公司	董事 董事 董事 董事

注：2012年3月7日公司进行了董事会、监事会换届选举（详见公司公告2012-014、015、016）。

公司第七届董事会有11名董事组成，董事长陈学军，副董事长Rudolf Maier和王晓东，董事王伟良、葛颂平、华婉蓉、陈玉东，独立董事：杜芳慈、俞小莉、邢敏、张洪发。

公司第七届监事会有3名监事组成，监事会主席时兴元，监事高国元、刘进军。

高级管理人员：公司总经理王晓东，公司常务副总经理兼财务负责人欧建斌，副总经理缪钰铭、王亚伟、徐云峰，

## 6、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

(1)、董事、监事及高级管理人员年度报酬决策程序和确定依据：

公司高级管理人员的报酬发放依据股东大会通过的《薪酬及薪酬激励考核方案》由董事会薪酬及薪酬考核委员会根据年度主要目标指标完成情况确定。年度报酬分为基本年薪和绩效薪酬两部分。基本年薪按岗位职务确定，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。

(2)、报告期公司董事、监事及高级管理人员有 13 人在公司领取报酬，其年度总额为 492 万元。

(3)、报告期独立董事的年津贴 5 万元人民币（税后），据实报销参加董事会、股东大会相关活动的差旅费。

## 二、员工情况

### 1、员工数量

截止 2011 年 12 月 31 日，公司在册员工总数 5,340 人。

### 2、员工专业构成情况 单位：人

员工类别	在职人数	所占百分比 (%)
生产人员	3,301	61.82
销售人员	203	3.80
技术人员	785	14.70
管理人员	605	11.33
其他(离岗人员)	446	8.35
合计	5,340	100.00

### 3、员工的受教育程度

单位：人

员工的受教育水平	在职人数	所占百分比 (%)
硕士以上	95	1.94
本科	575	11.75
大专	917	18.74
其他	3,307	67.57
合计	4,894	100.00

注：上表中不包含离岗人员 446 人。

### 4、离退休职工情况

公司离退休人员的费用由社会养老保险承担。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照法律、法规以及上市公司规范性文件要求，不断提高公司的治理水平，促进公司规范运作。积极开展投资者关系管理工作，积极履行企业社会责任，编写了公司 2011 年社会责任报告。公司法人治理结构的实际状况与证监会有关公司治理的要求不存在差异。

### 二、独立董事履行职责情况

按照《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司已聘请了三名独立董事。2011 年公司独立董事能严格按照“指导意见”的要求，认真履行自己的职责，参加公司的各次董事会，在公司进行重大决策、审议公司重大投资、对外担保和关联交易时，充分发表自己的独立意见，对董事会科学决策起到积极的作用，保护了公司和股东的利益。

#### 1、独立董事出席董事会情况：

独立董事姓名	本年度应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
杜芳慈	6	6	0	0	
马惠兰	6	6	0	0	
俞小莉	6	6	0	0	

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况：

独立董事姓名	提出的异议事项	提出异议的具体内容	备注
杜芳慈	无	无	
马惠兰	无	无	
俞小莉	无	无	

### 三、公司与大股东在业务、资产、人员、机构、财务上分开情

况

#### 1、业务上的独立性

本公司拥有完全独立的产、供、销系统，具有独立面向市场经营的能力，与大股东完全分开。

#### 2、资产的独立性

公司资产完整，与大股东产权关系明晰。

#### 3、财务的独立性

公司设有独立的财务部门，具有独立的财务核算体系，建立了独立的财务会计制度、企业内控制度和对控股子公司的财务管理制度。具有独立开设的银行帐户，依法独立纳税，独立作出财务决策。

#### 4、人员的独立性

公司的生产经营和行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）完全独立。有独立的经营班子，营销、财务负责人和董事会秘书都是专职人员，均在本公司领取报酬；公司的董事人选为董事会推选、主要股东协商推选，经过股东大会选举，不存在政府部门推荐董事或总经理的情况；也不存在公司董事会或股东大会作出人事任免决定受大股东或政府的干预。

#### 5、机构独立性

公司有自己完整的法人治理结构和日常的组织运行机构。

### 四、公司财务报告内部控制建立和运行

公司建立了一系列财务报告内部控制制度，并严格执行。在执行过程中，公司根据相关规定和公司实际情况进一步健全财务报告内控制度，报告期内公司根据实际情况制订了《工程建设项目招标及预决算管理制度》，使之有利于保证公司财务报告的真实、准确和完整。经自查，本年度公司未发现财务报告内部控制有重大缺陷。

### 五、董事会关于内部控制制度的自我评价报告

报告期内，公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情

况，建立了较为完善的内控制度，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司内部控制活动覆盖日常生产经营、对外投资、控股子公司管理等所有环节，具有科学合理的决策、执行、监督机制，内控制度能够得以贯彻执行。公司内控制度有效地控制了公司内外部风险，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。

公司对照深交所《上市公司内部控制指引》，公司内部控制在内部环境、目标设定、事项识别、风险评估、风险对策、控制活动、信息与沟通、检查监督等各个方面基本做到规范、严格、充分、有效，总体上符合中国证监会和深交所的相关要求。2012年开始公司将根据《实施内部控制规范工作方案》的要求，进一步梳理各项流程，完善内控体系建设，确保内控实施的有效执行。

#### 六、公司监事会对公司内部控制评价意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《关于做好上市公司2011年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表如下意见：

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了公司生产经营各环节及对全资、控股子公司的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司内部控制架构清晰，制度之间有效衔接，内部审计人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。2011年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

监事会认为：公司内部控制就总体而言基本实现了完整性、合理性、有效性的目标；公司内部控制自我评价比较全面、真实、准

确地反映了公司内部控制的实际情况。

监事会认真审阅了董事会提交的“关于公司内部控制自我评价的报告”，认为董事会的自我评价报告真实地反映公司内控建设的实际情况，对此没有异议。

#### 七、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

根据《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的有关规定，我们认真阅读了公司对内部控制情况的自我评价，并对有关情况进行了详细了解。基于独立的立场及判断，本着对公司及全体股东负责的态度，经讨论后，我们就公司对内部控制的自我评价情况发表如下独立意见：

公司已基本建立健全内部控制制度，形成了以公司业务控制制度、会计系统控制制度、内部审计控制制度、信息系统控制制度、环境控制制度等为基础的公司内部控制制度体系。该内控体系能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项经营活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司对子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资以及信息披露的内部控制基本做到严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。

董事会对公司内部控制自我评价符合公司内部控制实际情况。

#### 八、公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立和实施情况

公司制订了《高管薪酬及薪酬激励考核方案》，按基本年薪和激励薪酬两部分组成年度高管薪酬体系，并由董事会薪酬与薪酬考核委员会确定高管的年度收入，并报董事会核准。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内公司召开一次股东大会，具体情况如下：

1、2011年6月30日公司召开2010年度股东大会，会议决议公告刊登于2011年7月1日的《证券时报》、《中国证券报》、《香港商报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

2011年受国家宏观调控、汽车消费鼓励政策退出等因素的影响，以及2010年和2011年1季度重卡市场超高速增长滞后反应，全国汽车销售1851万辆，同比增长仅有2.5%，增速为新世纪以来最低，其中重卡市场出现回调，销售88万辆，同比下滑13.7%。

面对复杂的宏观经济形势和异常激烈的行业竞争态势，公司克服诸多不利因素，紧紧围绕市场需求，加快产品结构调整，加快新品开发及市场开发，细化成本控制、落实精细化管理，强化质量管理，集团三大业务板块产品产销增幅高于行业增幅，在重点市场的占有率均有提升，经济运行指标质量进一步提升，公司行业地位进一步稳固。

#### （一）主营业务经营情况

2011年公司主营业务经营情况如下：

单位：万元

指标名称	2011年	2010年	本年比上年增减(%)
营业总收入	589,811.31	537,121.32	9.81
利润总额	139,680.58	149,985.45	-6.87
归属于上市公司股东的净利润	120,461.71	134,029.11	-10.12

#### （二）公司主营业务范围及经营情况

报告期内，公司归属机械制造行业，主营柴油燃油喷射系统产品、汽车后处理系统产品及汽车进气系统（增压器）产品的生产和销售。

##### 1、主营业务分行业、产品情况：

单位：万元

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减(%)
汽车零部件	534,706.74	380,331.04	28.87	10.43	11.59	-0.74

主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比上 年增减(%)
汽车燃油喷射系统	432,970.29	297,027.35	31.40	3.78	4.58	-0.53
进气系统	15,313.67	9,555.43	37.60	253.72	168.78	19.72
汽车后处理系统	86,422.78	73,748.26	14.67	37.93	38.48	-0.34
合计	534,706.74	380,331.04	28.87	10.43	11.59	-0.74

2、主营业务分地区情况:

单位: 万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	508,229.82	9.28
国外销售	26,476.92	38.57
合计	534,706.74	10.43

3、报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

(三)、供应商和客户情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	31.98%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	36.18%

(四)、报告期主要会计指标同比发生重大变化的说明

1、货币资金：2011 年末货币资金较 2010 年末增加 25,809.48 万元，增长 43.23%，主要是本年度经营性净现金流量增加。

2、应收票据：2011 年末应收票据较 2010 年末增加 39,175.25 万元，增长 46.90%，主要是随本年度营业收入增长而增长。

3、预付款项：2011 年末预付款项较 2010 年末增加 7,823.11 万元，增长 74.38%，主要是威孚英特迈等固定资产更新改造而增加了设备预付款。

4、其他应收款：2011 年末其他应收款较 2010 年末增加 516.86 万元，增长 45.40%，主要是威孚金宁按会计准则确认的应收房屋租赁款增加。

5、在建工程：2011 年末在建工程较 2010 年末减少 4,396.83 万元，下降 30.91%，主要是部分项目本期完工转入固定资产。

6、无形资产：2011 年末无形资产较 2010 年末增加 16,426.54 万元，增长 191.77%，主要是公司购入无锡新区一宗土地使用权。

7、递延所得税资产：2011 年末递延所得税资产较 2010 年末增加 3,702.30 万元，增长 79.95%，主要是公司减值准备、预提费用、递延收益和内部未实现利润等增加，递延所得税资产相应增加。

8、短期借款：2011 年末短期借款较 2010 年末增加 22,500 万元，增长 83.33%，主要是公司经营规模扩大及资本性投入增长，对资金的需求增加。

9、应付票据：2011 年末应付票据较 2010 年末减少 22,568.38 万元，下降 57.87%，主要是公司减少了应付票据结算业务。

10、其他应付款：2011 年末其他应付款较 2010 年末增加 2,149.00 万元，增长 34.28%，主要是公司向客户收取的保证金增加。

11、其他非流动负债：2011 年末其他非流动负债较 2010 年末增加 5,898 万元，是公司本年度收到政府补助款增加。

12、销售费用：2011 年度销售费用较 2010 年度增加 10,343.31 万元，增长 83.78%，主要是三包费用等增长。

13、资产减值损失：2011 年度资产减值损失较 2010 年度减少 4,377.05 万元，下降 87.11%，主要是公司上年度对淘汰固定资产计提了资产减值准备。

14、营业外收入：2011 年度营业外收入较 2010 年度增加 1,938.61 万元，增长 80.38%，主要因公司本年度收到的政府补助款增加。

(五)、公司设备利用情况、订单获取情况、产品销售或积压情况、技术人员变动情况

- 1、报告期公司生产设备运转良好，主要设备利用率 95%以上。
- 2、报告期公司产品存货较期初数减少 2,286 万元。
- 3、报告期公司主要技术人员没有发生重大变化。

(六)、主要控股公司及参股公司的经营状况

1、南京威孚金宁有限公司(本公司所占权益 80%)。该公司主要生产柴油燃油喷射系统产品，(核心产品为 VE 分配泵)，注册资本为 34,628.68 万元，2011 年末总资产 105,840.17 万元，2011 年净利润为 19,562.56 万元。

2、无锡威孚力达催化净化器有限责任公司(本公司所占权益 94.81%)，主要生产尾气净化器、消声器等产品，注册资本 26,000 万元，2011 年末总资产 100,490.81 万元，2011 年度净利润 9,273.89 万元。

3、博世汽车柴油系统股份有限公司(本公司所占权益 31.50%)。主要生产电控柴油系统产品，注册资本为 20,000 万美元，2011 年末总资产 518,823.78 万元，2011 年净利润为 74,475.28 万元。

4、中联汽车电子有限公司(本公司所占权益 20%)。主要生产汽车电子控制系统产品，该公司注册资本为 60,062 万元，2011 年末总资产 222,365.57 万元，2011 年净利润为 96,986.07 万元。

## (七)、2011年存在的问题

2011年，公司在应对变化中调整，在调整中发展，取得了一定的成绩，但是仍然存在一些问题和不足：

1、营销条线管理仍有待加强，集团三大系统产品集成销售没有达到预期效果，营销平台的优势未有效发挥。

2、新产品项目管理缺乏先进的管理流程支撑。

3、生产系统柔性不足，对市场变化的反应慢，供应链依然脆弱，供应链建设及供应商管理是公司的当务之急。

4、存货应收帐款二项资金周转天数增加，三包费用居高不下。

## 二、对公司未来发展的展望

### 1、行业趋势分析

(1)、今后十年我国汽车工业仍将保持稳定增长，汽车工业将由追求规模向追求品质的方向转变。

(2)、城镇化的发展及安居工程的铺开使固定资产的投资总额仍将维持在较高水平，商用车、工程机械仍将保持稳定。

(3)、2013年7月中国将全面实施国四排放法规，促进汽车核心零部件的技术水平的提升，行业的发展将面临分化。

### 2、公司未来发展战略

根据汽车工业技术升级及节能减排的需要，公司确定的未来发展战略是：

(1)、积极发展满足国家排放法规所需的燃油喷射系统的产品，坚持以自主开发和对外合作为实现未来发展战略的基本原则。积极发展与国家节能减排法规相适应的汽车后处理系统产品和汽车进气系统（增压器），力争“十二五”末实现系统供货，为实现汽车（动力工程）核心零部件国内领军者的目标奠定基础。

(2)、在传统产业上，提升制造技术，扩大产品使用范围。

3、公司未来发展所需的资金需求、筹资及使用计划

公司根据未来的发展需要，制定了发展规划及实施方案，已通过向特定对象非公开发行 A 股股票，筹集资金，发展壮大企业。

#### 4、未来发展存在的风险及对策

燃油喷射系统、汽车后处理系统、发动机进气系统受国家汽车产业政策的影响极大。尤其是汽车产业政策的变化及其政策的执行力度。未来发展存在的主要风险：一是国家汽车节能减排政策的推进速度及实施力度；二是原材料、贷款利率的波动。

针对上述风险，公司拟采取以下措施：

- (1)、加强对国家宏观政策及市场变化的趋势分析；
- (2)、加大营销力度以提升市场份额；
- (3)、努力提升自主创新能力，着力提升企业发展后劲；
- (4)、持续开展提高产品质量、降低物耗、降本节支等活动，以提高经济效益。

#### 5、2012 年主要工作

2012 年，公司继续面临着激烈的市场竞争、不断上升的成本压力以及商用车增速放缓等困难。公司将继续围绕市场、抓住机遇，加速新产品开发和新项目建设，加快各产业发展步伐；强化公司治理，完善内控制度体系，理顺业务流程，优化公司管理能力；强化财务控制，严控新项目建设成本，提高公司经济运行效率。

### 三、投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金使用情况。

#### 2、非募集资金投资

报告期内，公司的非募集资金投资情况详见财务报告附注中在建工程项目。

#### 四、董事会日常工作

##### (一) 董事会会议情况及决议内容

1、2011年3月17日，公司董事会召开第六届第十六次会议，会议内容于2011年3月19日分别刊登在《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)）上。

2、2011年4月21日，公司董事会召开第六届第十七次会议，会议内容于2011年4月23日分别刊登在《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)）上。

3、2011年6月7日，公司董事会召开第六届第十八次会议，会议内容于2011年6月9日分别刊登在《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)）上。

4、2011年8月23日，公司董事会召开第六届第十九次会议，会议内容于2010年8月25日分别刊登在《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)）上。

5、2011年9月24日，公司董事会召开第六届第二十次会议，会议内容于2011年9月27日分别刊登在《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)）上。

6、2011年10月24日，公司董事会召开第六届第二十一次会议，会议内容于2011年10月26日分别刊登在《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)）上。

##### (二) 股东大会决议执行情况

2010年度股东大会确定的分红派息方案于2011年8月已实施

完毕。分配方案为每 10 股派发现金红利 4.35 元人民币（含税）。

### （三）董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名。主任委员由会计专业的独立董事担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会工作细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1、认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的江苏公证天业会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排：

公司审计委员会审阅了公司财务控制部 2012 年 1 月 5 日提交的《2011 年度审计工作计划》后，于 2012 年 1 月 10 日就上述审计工作计划与江苏公证天业会计师事务所有限公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2011 年度审计工作的顺利开展。

2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审核意见：

公司审计委员会审阅了公司财务控制部 2012 年 1 月 5 日提交的初步财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会的会议决议、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，公司审计委员会认为：

(1) 公司编制的财务会计报表的数据真实反映了公司 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的生产经营结果。

(2) 一致同意以此财务报表为基础开展 2011 年度的财务审计工作，并提请公司财务控制部严格按照《企业会计准则》编制相关报表，以保证财务报表的真实性、完整性和公允性。

3 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，并形成书面审议意见：

公司审计委员会审阅了公司财务控制部 2012 年 3 月 13 日提交的经年审注册会计师出具初步审计意见的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。公司审计委员会认为：

① 公司 2011 年度财务会计报表的有关数据如实反映了公司 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的生产经营成果。

② 一致同意以此财务报表为基础制作公司 2011 年度报告及年度报告摘要，并在经本委员会审阅后提交董事会会议审议。同时要求会计师事务所按照总体审计计划尽快完成审计工作，以保证公司如期披露 2011 年度报告。

4 在江苏公证天业会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，并对江苏公证天业会计师事务所有限公司本年度审计工作进行了总结：

(1) 董事会审计委员会对 2011 年度审计工作的总结报告

公司审计委员会审阅了公司财务控制部 2012 年 1 月 5 日提交的《2011 年度审计工作计划》后，于 2012 年 1 月 10 日就上述审计工作计划与江苏公证天业会计师事务所有限公司项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2011 年度审计工作的顺利完成。

江苏公证天业会计师事务所有限责任公司审计人员共 29 人(含项目负责人)按照上述审计工作计划约定，分别于 2012 年 1 月 12

日进场工作。其中，29位审计人员于2012年3月13日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的财务工作等情况与公司及审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以见面会形式，就以下几点作了重点沟通：1、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否完整；2、财务报表是否按照企业会计准则、证券监管部门的要求及公司财务制度规定编制；3、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分反映了资产质量；4、财务控制部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；5、公司内部会计控制制度是否建立、健全；6、公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的证据。年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于2012年4月16日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

公司审计委员会认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司2011年12月31日的财务状况以及2011年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

## （2）无锡威孚高科技集团股份有限公司第七届董事会审计委员会第一次会议召开情况

2012年4月16日上午9时在公司会议室召开第七届董事会审计委员会第一次会议。会议应到3人，实到3人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

议案一、审议通过了《2011年度报告全文及摘要》；

议案二、审议通过了《2011年度财务决算报告》;

议案三、审议通过了《董事会审计委员会对2011年度审计工作的总结报告》;

议案四、审议通过了《关于聘任2012年度会计师事务所的议案》。

议案五、审议通过了《关于聘任2012年度内控审计师事务所的议案》。

#### (四) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

根据公司《高管薪酬与薪酬激励考核方案》，对报告期内公司董事、监事和高级管理人员薪酬进行了审核，公司在2011年度报告中披露的董事、监事与高级管理人员的年度税前薪酬总额，包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费及各项保险费、公积金、年金及以其他形式从公司获取的报酬，实际获取的报酬与披露情况不存在差异。

#### 五、2011年度利润分配预案

根据江苏公证天业会计师事务所有限公司出具的2011年度审计报告：公司合并净利润125,551.09万元，其中归属于母公司所有者的净利润120,461.71万元，少数股东损益5,089.38万元。母公司净利润100,003.73万元。

根据公司章程规定，母公司每年应按净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上可不再提取。由于公司提取的法定盈余公积金在2009年累计已经达到公司注册资本50%，因此2011年不再提取法定盈余公积金。

2011年度利润分配预案为：以最新总股本68,013.3995万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币3元（含税），派发现金总额为20,404.02万元。

## 公司最近三年现金分红情况表

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 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司 股东的净利润的比率	年度可 分配利润
2010年	246,765,057.83	1,340,291,115.79	18.41%	1,340,291,115.79
2009年	85,091,399.25	448,224,754.55	18.98%	427,026,262.92
2008年	91,898,711.19	193,418,292.38	47.51%	172,949,250.09

## 六、江苏公证会计师事务所有限公司关于本公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

### 关于无锡威孚高科技集团股份有限公司

### 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

苏公 W[2012]E1133 号

无锡威孚高科技集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对无锡威孚高科技集团股份有限公司（以下简称威孚高科）2011 年度财务报表进行了审计，并于 2012 年 4 月 16 日出具了苏公 W[2012]A476 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，威孚高科编制了后附的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称汇总表）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是威孚高科的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计威孚高科 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对威孚高科实施 2011 年度财务报表审计中所执行的关联交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料实施额外的审计程序。

为了更好地理解威孚高科 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供威孚高科披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用作任何其他用途。

附件：威孚高科 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

江苏公证天业会计师事务所有限公司

中国注册会计师：柏凌菁

中国·无锡

中国注册会计师：何晓锋

二〇一二年四月十六日

# 威孚高科 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

金额单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额 (不含占用资金利息)	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
								-		
<b>小计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-		
上市公司的子公司及其附属企业	威孚力达	控股子公司	其他应收款等	89,553,800.00	391,850,000.00	5,793,400.00	333,282,040.40	153,915,159.60	资金往来	非经营性占用
	威孚马山	全资子公司	应收账款等	32,000,000.00	61,000,000.00	2,077,100.00	2,077,100.00	93,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	威孚长安	全资子公司	应收账款等	70,000,000.00	34,500,000.00	6,207,500.00	78,707,500.00	32,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	威孚施密特	控股子公司	其他应收款等	-	9,000,000.00			9,000,000.00	资金往来	非经营性占用
	威孚英特迈	全资子公司	其他应收款等	46,132,604.37			46,132,604.37	-	资金往来	非经营性占用
<b>小计</b>	-	-	-	237,686,404.37	496,350,000.00	14,078,000.00	460,199,244.77	287,915,159.60		
关联自然人及其控制的法人								-		
								-		
<b>小计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业				-	-	-	-	-		
								-		
<b>小计</b>	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>总计</b>	-	-	-	237,686,404.37	496,350,000.00	14,078,000.00	460,199,244.77	287,915,159.60		

## 第九节 监事会报告

2011年公司监事会，按照《公司法》的有关规定及《公司章程》所赋予的职责和权力，独立行使监督职能，对公司的重大决策、经营活动以及董事及高级管理人员的履职情况进行检查和监督，维护了公司利益和投资者利益。

本年度监事会共召开了五次会议，列席了公司董事会的各次会议，参加了一次股东会，审议了董事会提交的公司2010年度报告、2011年一季度报告、2011年半年度报告及三季度报告，检查了公司各定期报告中财务资料。监事会认为，2011年公司在面临商用车调整的不利形势下，通过结构调整、推广精益生产、优化全员结构，注重新品开发，着力打造核心竞争力，使公司经济效益在全行业大幅下滑的情况下保持了基本稳定。

通过对公司业务活动、财务状况的检查及对董事、高级管理人员的监督，我们认为：

1、2011年公司能依法运作，董事会的重大决策都严格按照议事程序进行。在内部管理上，公司进一步完善内控制度，并有效地执行。公司的董事、高级管理人员在履行职务时，能执行国家法律、法规和《公司章程》，维护了公司和股东的利益。

2、通过对公司财务状况的核查，我们认为，公司的定期报告均真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司与关联方的交易程序合法，遵循了市场交易原则，价格公允，没有发现损害公司的利益。

4、公司收购资产履行了必要的审批程序和公告义务，交易的价格以评估机构出具的评估报告为依据，价格公允。

监事会认真审阅了董事会提交的“关于公司内部控制自我评价的报告”，认为董事会的自我评价报告真实地反映公司内控建设的实际情况，对此没有异议。

## 第十节 重要事项

- 一、本年度公司无重大诉讼及仲裁事项。
- 二、本年度公司无重大资产收购事项。
- 三、本年度公司拟非公开发行股票事项进展情况。

公司非公开发行股票方案经公司2010年11月11日召开的第六届董事会第十四次会议、2010年12月6日召开的第六届董事会第十五次会议、2010年12月24日2010年第二次临时股东大会审议通过。

2011年9月24日，公司召开第六届董事会第二十次会议根据股东大会对董事会的授权，审议通过了关于调整本次非公开发行股票方案的相关议案，对本次非公开发行的发行价格、发行数量、募集资金总额、个别募投项目的募集资金投资额等进行了调整。

**发行数量保持不变。**为保证本次发行后产业集团和德国博世公司的持股比例，本次非公开发行数量将根据公司2010年度分红行为进行调整，即保持本次非公开发行股份数量不超过11,285.8万股（含11,285.8万股）不变。

**发行价格调整。**本次非公开发行的发行价格由原来的25.83元/股调整为25.395元/股。

**募集资金总额调整。**原拟募集资金总额不超过293,000万元调整为拟募集资金总额不超过286,602.90万元。公司大股东无锡产业发展集团有限公司原拟以现金93,033.4608万元人民币调整为拟以91,466.6952万元人民币认购3,601.76万股本次非公开发行的股票，本次增持后持股比例为20.00%；境外战略投资者ROBERT BOSCH GMBH原拟以现金198,478.7532万元人民币调整为拟以195,136.1958万元人民币认购7,684.04万股本次非公开发行的股票，本次增持后持股比例为14.00%。

2011年11月23日经中国证监会发行审核委员会审核通过。

## 止本年度报告公布日前非公开发行股票事项进展情况。

2012年1月21日，中国证监会核发《关于核准无锡威孚高科技集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]109号），核准公司非公开发行不超过112,858,000股新股。

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

2012年2月17日，本次发行的A股已于在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成股份登记托管及股份限售手续。

## 四、参股证券、保险公司情况：

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
国联证券股份有限公司	12,000,000.00	18,000,000	1.20%	12,000,000.00		0.00	长期股权投资	认购
南京恒泰保险经纪有限公司	1,000,000.00	1,000,000	1.85%	1,000,000.00	25,000.00	0.00	长期股权投资	认购
江苏汇丰保险代理有限公司	500,000.00	500,000	10.00%	500,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	认购
合计	13,500,000.00	19,500,000	-	13,500,000.00	25,000.00	0.00	-	-

## 五、本公司2011年关联交易情况。

### 1、日常关联交易

单位：万元

关联交易类别	交易内容	关联人	2011年总金额	2010年总金额
采购货物和劳务	采购零部件	无锡威孚精密机械制造有限公司	13,212.00	11,858.23
		博世汽车柴油系统股份有限公司	25,898.00	29,162.73
		无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	1,629.00	24.21
		无锡威孚环保催化剂有限公司	53,255.00	42,796.09
销售货物和劳务	销售公司生产的油泵油嘴产品及零部件	无锡威孚精密机械制造有限公司	2,569.00	2,191.62
		博世汽车柴油系统股份有限公司	32,786.00	50,716.81
		无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	422.00	275.25
	销售原材料	无锡威孚环保催化剂有限公司	1,120.00	1,291.35
其他	应付土地及商标使用费	无锡产业发展集团有限公司	861.00	852.18
	应付技术服务费等	博世汽车柴油系统股份有限公司	1,308.00	1,444.64
	应收租赁费	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	156.00	131.26
		无锡威孚环保催化剂有限公司	131.00	95.68
	应收担保费	无锡威孚环保催化剂有限公司	43.00	46.25
	采购固定资产	博世汽车柴油系统股份有限公司	6.00	0
		英特迈发动机	157.00	0
	销售固定资产	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	11.00	90.00
无锡威孚精密机械制造有限公司		15.00	7.00	
合 计			133,579.00	140,983.30

报告期公司日常关联交易总金额没有超过年初预计数。年初披露预计 2011 年日常关联交易总金额为 221,530 万元，报告期实际发生与日常经营相关的关联交易总金额为 133,579 万元。

## 2、公司与关联方债权、债务往来

单位：万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
博世汽车柴油系统股份有限公司	48,453.33	0.00	53,514.99	86.03
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	2,062.11	0.00	2,559.88	420.25
无锡威孚环保催化剂有限公司	41,793.55	0.00	53,902.46	13,845.02
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	17,152.00	0.00	16,285.11	2,292.96
合 计	109,460.99	0.00	126,262.44	16,644.26

注：报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

上述关联交易，都履行了必要的审批程序和公告义务，并严格按

照双方签订的各项关联合同执行，交易价格、交易方式、结算方面没有变化。

## 六、重大合同及履行情况

1、报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项；

2、报告期内公司没有发生新的对外担保行为，截至2011年12月31日，公司的对外担保余额为零。

3、报告期公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

## 七、大股东承诺事项

持有公司 5%以上的大股东除股改承诺及认购非公开发行 A 股股票承诺外，报告期内或持续到报告期内没有承诺事项。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内续聘“江苏公证天业会计师事务所有限公司”为公司 2011 年度审计事务所，2011 年度“江苏公证天业会计师事务所有限公司”审计费人民币 130 万元（所有费用），该事务所已为公司服务 20 年。

九、报告期内，公司、公司董事会和董事不存在受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责等情形。

## 十、公司接待调研和采访等相关情况

为进一步规范上市公司信息披露行为，公司严格按照深圳证券交易所《上市公司信息披露指引》和公司《投资者关系管理制度》的有关规定，规范接待调研和媒体采访事宜。报告期内，公司分别接待基金公司、证券公司、保险公司等机构投资者及普通投资者的调研和采

访；同时公司通过投资者咨询电话、深交所投资者关系互动平台等形式与广大投资者进行交流，并认真、准确、及时地回答了投资者提出的问题。在接待工作中，公司及相关信息披露人均严格按照相关法规及公司《信息披露事务管理办法》的有关规定，遵循公平、公开、公正的信息披露原则，未有实行差别对待，未发生有选择性的、私下地向特定对象披露、透露和泄露非公开重大信息的情形，全年接待来访投资者 100 余人次。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年01月06日	公司会议室	实地调研	交银施洛德	公司经营状况和未来发展
2011年01月07日	公司会议室	实地调研	人寿、富兰克林	公司经营状况和未来发展
2011年02月16日	公司会议室	实地调研	招商证券	公司经营状况和未来发展
2011年05月06日	公司会议室	实地调研	惠理基金	公司经营状况和未来发展
2011年05月10日	公司会议室	实地调研	老虎基金	公司经营状况和未来发展
2011年05月12日	公司会议室	实地调研	博时基金	公司经营状况和未来发展
2011年05月20日	公司会议室	实地调研	德意志银行	公司经营状况和未来发展
2011年05月25日	公司会议室	实地调研	宏利	公司经营状况和未来发展
2011年05月26日	公司会议室	实地调研	霸菱、中信建投	公司经营状况和未来发展
2011年05月27日	公司会议室	实地调研	研富	公司经营状况和未来发展
2011年06月01日	公司会议室	实地调研	富邦证券	公司经营状况和未来发展
2011年06月09日	公司会议室	实地调研	长江证券、中邮基金	公司经营状况和未来发展
2011年06月22日	公司会议室	实地调研	招商证券	公司经营状况和未来发展
2011年07月01日	公司会议室	实地调研	合众人寿、华创	公司经营状况和未来发展
2011年07月07日	公司会议室	实地调研	中信证券	公司经营状况和未来发展

十一、报告期内，公司原非流通股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股份限售承诺	无锡产业发展集团有限公司	产业集团持有的威孚高科非流通股份在获得上市流通权之日起六十个月内不上市交易或转让。在承诺期满后，通过深交所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占威孚高科总股本的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十，且出售价格不低于 10 元/股（若股价出现按照规定应除权的情况，则最低减持价格同步除	该承诺正在履行，没有减持股份。

		权计算)。	
其他承诺(含追加承诺)	无锡产业发展集团有限公司	为了促进上市公司的健康稳定发展,充分调动高管人员的积极性,确保公司管理层与股东及公司利益相结合,产业集团承诺:在威孚高科完成股权分置改革工作后,在符合国家和无锡市政府对上市公司管理层激励机制方面的有关规定的前提下,将积极推进威孚高科管理层股权激励计划。	管理层激励机制安排的承诺正在履行,待相关政策完善后实施。

## 十二、公司控股股东及其子公司占用公司资金情况

报告期末,公司控股股东及其子公司没有占用公司资金。

## 十三、独立董事对公司对外担保的专项说明及独立意见:

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及证监发[2005]120号《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求,作为公司的独立董事,我们查阅了无锡威孚高科技集团股份有限公司提交的财务资料及会计师事务所出具的审计报告,根据我们的独立判断,现对公司对外担保事项作如下说明:

- 1、公司报告期内没有发生新的对外担保行为;
- 2、公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况;
- 3、截至报告期末,公司的对外担保余额为零。

## 十四、报告期内本公司定期报告、临时报告情况如下:

公告序号	公告内容	公告日期	刊登报刊名
2011-001	2010年业绩预增公告	2011年1月26日	中国证券报 证券时报 香港商报
2011-002	董事会六届十六次会议决议公告	2011年3月19日	
2011-003	监事会六届七次决议公告	2011年3月19日	
2011-004	2010年度报告摘要	2011年3月19日	
2011-005	日常关联交易	2011年3月19日	
2011-006	为他人提供担保	2011年3月19日	
2011-007	增资英特迈的公告	2011年3月19日	

2011-008	限售股份上市公告	2011年4月11日
2011-009	2011年一季度业绩预增公告	2011年4月15日
2011-010	2011年一季度报告正文	2011年4月23日
2011-011	董事会六届十八次决议公告	2011年6月9日
2011-012	监事会六届九次决议公告	2011年6月9日
2011-013	召开2010年度股东大会通知	2011年6月9日
2011-014	召开2010年度股东大会提示性公告	2011年6月23日
2011-015	2010年年度股东大会决议公告	2011年7月1日
2011-016	非公开发行股份进展情况公告	2011年7月1日
2011-017	2011年上半年业绩预增公告	2011年7月13日
2011-018	2010年度分红派息公告	2011年8月9日
2011-019	2011年半年度报告摘要	2011年8月25日
2011-020	董事会二十次会议决议	2011年9月27日
2011-021	非公开发行股票发行价格调整暨关联交易	2011年9月27日
2011-022	调整股权收购价格暨关联交易	2011年9月27日
2011-023	委托贷款	2011年9月27日
2011-024	监事会六届十一次会议决议	2011年9月27日
2011-025	威孚公司2011年三季度报正文	2011年10月26日
2011-026	关于非公开发行A股股票获得发审委有条件审核通过的公告	2011年11月24日
2011-027	关于公司分红说明的公告	2011年12月31日

以上文件均刊登中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>

## 十一节 财务报告

苏公 W[2012]A476 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2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011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有限公司  
中国·无锡

中国注册会计师：柏凌菁  
中国注册会计师：何晓锋  
二〇一二年四月十六日

# 资产负债表

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	855,053,599.38	189,135,416.49	596,958,764.21	149,943,763.55
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	1,227,018,757.27	440,248,528.54	835,266,266.32	291,611,147.00
应收账款	1,167,123,155.04	822,357,590.99	999,798,439.30	567,607,398.18
预付款项	183,407,859.04	58,227,907.25	105,176,780.11	42,468,803.76
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				8,496,690.22
其他应收款	11,983,410.88	167,045,153.49	6,892,216.92	137,067,355.21
买入返售金融资产				
存货	883,582,090.78	296,385,165.44	917,694,296.54	277,723,002.78
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	10,235,025.21		9,210,782.24	
流动资产合计	4,338,403,897.60	1,973,399,762.20	3,470,997,545.64	1,474,918,160.70
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,786,481,972.85	2,576,168,955.22	1,892,112,152.46	2,558,225,582.62
投资性房地产	4,352,211.86		4,965,879.52	
固定资产	1,357,509,509.59	689,680,279.76	1,110,068,115.28	538,628,218.28
在建工程	98,288,407.69	56,239,272.06	142,256,732.63	125,932,175.31
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	249,921,186.58	187,843,427.92	85,655,823.12	26,733,764.37
开发支出				
商誉	1,784,086.79		1,784,086.79	
长期待摊费用	9,144,280.20		7,473,629.75	
递延所得税资产	83,331,883.03	47,881,534.77	46,308,844.71	16,198,870.70
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,590,813,538.59	3,557,813,469.73	3,290,625,264.26	3,265,718,611.28
资产总计	7,929,217,436.19	5,531,213,231.93	6,761,622,809.90	4,740,636,771.98

## 资产负债表(续表)

编制单位: 无锡威孚高科技集团股份有限公司

2011年12月31日

单位: 元

流动负债:				
短期借款	495,000,000.00	465,000,000.00	270,000,000.00	240,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	164,301,719.94	85,000,000.00	389,985,533.69	200,278,487.00
应付账款	1,297,893,239.74	632,112,594.66	1,195,053,077.84	766,617,178.72
预收款项	55,289,941.25	8,150,899.35	42,271,899.15	20,438,892.15
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	278,771,987.97	175,803,158.72	269,751,945.96	168,133,427.32
应交税费	77,737,123.74	25,748,688.27	107,903,963.31	28,582,184.41
应付利息	930,000.00	780,000.00	490,000.00	320,000.00
应付股利	3,444,762.15		18,696,539.18	
其他应付款	83,991,571.43	69,856,690.02	62,501,613.74	56,125,853.06
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00			
其他流动负债	34,608,609.47		24,330,259.35	
流动负债合计	2,494,968,955.69	1,462,452,031.02	2,380,984,832.22	1,480,496,022.66
非流动负债:				
长期借款			3,000,000.00	
应付债券				
长期应付款	18,840,000.00		15,670,000.00	
专项应付款				
预计负债				1,481,745.84
递延所得税负债	2,689,975.40		2,801,008.40	
其他非流动负债	72,330,000.00	56,830,000.00	13,350,000.00	
非流动负债合计	93,859,975.40	56,830,000.00	34,821,008.40	1,481,745.84
负债合计	2,588,828,931.09	1,519,282,031.02	2,415,805,840.62	1,481,977,768.50
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	567,275,995.00	567,275,995.00	567,275,995.00	567,275,995.00
资本公积	895,918,416.59	923,981,806.57	895,918,416.59	923,981,806.57
减: 库存股				
专项储备				
盈余公积	283,637,997.50	283,637,997.50	283,637,997.50	283,637,997.50
一般风险准备				
未分配利润	3,317,227,992.26	2,237,035,401.84	2,359,375,974.53	1,483,763,204.41
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	5,064,060,401.35	4,011,931,200.91	4,106,208,383.62	3,258,659,003.48
少数股东权益	276,328,103.75		239,608,585.66	
所有者权益合计	5,340,388,505.10	4,011,931,200.91	4,345,816,969.28	3,258,659,003.48
负债和所有者权益总计	7,929,217,436.19	5,531,213,231.93	6,761,622,809.90	4,740,636,771.98

## 利润表及利润分配表

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	5,898,113,089.49	2,788,219,421.85	5,371,213,196.45	2,740,148,715.35
其中：营业收入	5,898,113,089.49	2,788,219,421.85	5,371,213,196.45	2,740,148,715.35
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	5,035,288,701.55	2,524,397,344.82	4,575,399,369.81	2,518,148,150.69
其中：营业成本	4,314,627,953.07	2,212,560,781.97	3,879,197,923.08	2,160,670,478.65
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	33,003,660.27	8,863,173.41	31,979,087.88	12,733,210.70
销售费用	226,887,211.67	123,385,639.56	123,454,157.96	59,298,338.33
管理费用	427,945,464.77	164,282,347.00	457,166,602.80	220,770,095.02
财务费用	26,348,164.48	13,352,081.65	33,354,876.99	21,866,382.01
资产减值损失	6,476,247.29	1,953,321.23	50,246,721.10	42,809,645.98
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）	497,941,948.54	753,513,412.15	690,474,746.82	666,107,945.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	497,916,948.54	442,582,074.71	684,229,162.07	615,827,725.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,360,766,336.48	1,017,335,489.18	1,486,288,573.46	888,108,510.37
加：营业外收入	43,504,340.10	33,522,956.65	24,118,213.10	14,918,166.13
减：营业外支出	7,464,890.23	3,021,812.21	10,552,280.58	5,190,129.95
其中：非流动资产处置损失	527,580.86	953.44	2,458,935.02	939,330.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,396,805,786.35	1,047,836,633.62	1,499,854,505.98	897,836,546.55
减：所得税费用	141,294,928.46	47,799,378.36	118,493,892.84	24,325,578.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,255,510,857.89	1,000,037,255.26	1,381,360,613.14	873,510,967.63
归属于母公司所有者的净利润	1,204,617,075.56	1,000,037,255.26	1,340,291,115.79	873,510,967.63
少数股东损益	50,893,782.33		41,069,497.35	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	2.12		2.36	
（二）稀释每股收益	2.12		2.36	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	1,255,510,857.89	1,000,037,255.26	1,381,360,613.14	873,510,967.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,204,617,075.56	1,000,037,255.26	1,340,291,115.79	873,510,967.63
归属于少数股东的综合收益总额	50,893,782.33		41,069,497.35	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元。

## 现金流量表

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	6,179,261,861.00	2,835,762,966.41	5,768,065,163.37	3,069,277,986.66
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	42,845,986.04		23,295,670.45	
收到其他与经营活动有关的现金	114,351,139.35	85,541,273.42	26,195,516.08	8,901,264.84
经营活动现金流入小计	6,336,458,986.39	2,921,304,239.83	5,817,556,349.90	3,078,179,251.50
购买商品、接受劳务支付的现金	4,537,241,612.23	2,636,686,703.84	4,077,287,781.12	2,091,667,974.56
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	490,323,372.96	179,874,189.59	454,429,383.50	189,701,729.36
支付的各项税费	540,546,746.70	174,390,851.86	392,206,044.31	144,769,438.55
支付其他与经营活动有关的现金	442,078,069.43	251,643,819.28	357,461,288.89	248,829,159.99
经营活动现金流出小计	6,010,189,801.32	3,242,595,564.57	5,281,384,497.82	2,674,968,302.46
经营活动产生的现金流量净额	326,269,185.07	-321,291,324.74	536,171,852.08	403,210,949.04
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			37,139,800.00	
取得投资收益收到的现金	597,910,850.97	900,735,529.77	267,625,427.77	297,707,919.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,609,512.82	9,764,638.07	16,126,313.17	9,833,661.24
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				
投资活动现金流入小计	610,520,363.79	910,500,167.84	320,891,540.94	307,541,580.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	552,572,233.28	314,127,091.63	230,865,180.42	147,888,573.56
投资支付的现金	21,211,563.49	179,018,800.00	107,743,689.89	223,130,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	573,783,796.77	493,145,891.63	338,608,870.31	371,018,573.56
投资活动产生的现金流量净额	36,736,567.02	417,354,276.21	-17,717,329.37	-63,476,992.71

三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	9,954,090.00		2,960,650.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,954,090.00		2,960,650.00	
取得借款收到的现金	1,101,480,514.61	1,041,480,514.61	1,642,609,959.36	1,562,609,959.36
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	1,111,434,604.61	1,041,480,514.61	1,645,570,609.36	1,562,609,959.36
偿还债务支付的现金	876,480,514.61	816,480,514.61	1,905,595,885.08	1,789,595,885.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	317,400,862.44	274,096,700.68	120,736,813.87	113,369,474.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	42,771,255.10		8,414,199.98	
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	1,193,881,377.05	1,090,577,215.29	2,026,332,698.95	1,902,965,359.18
筹资活动产生的现金流量净额	-82,446,772.44	-49,096,700.68	-380,762,089.59	-340,355,399.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	280,558,979.65	46,966,250.79	137,692,433.12	-621,443.49
加：期初现金及现金等价物余额	465,219,784.57	85,169,165.70	327,527,351.45	85,790,609.19
六、期末现金及现金等价物余额	745,778,764.22	132,135,416.49	465,219,784.57	85,169,165.70

## 合并所有者权益变动表

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,275,995.00	895,918,416.59			283,637,997.50		2,359,375,974.53		239,608,585.66	4,345,816,969.28
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	567,275,995.00	895,918,416.59			283,637,997.50		2,359,375,974.53		239,608,585.66	4,345,816,969.28
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							957,852,017.73		36,719,518.09	994,571,535.82
(一) 净利润							1,204,617,075.56		50,893,782.33	1,255,510,857.89
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,204,617,075.56		50,893,782.33	1,255,510,857.89
(三) 所有者投入和减少资本									13,348,460.37	13,348,460.37
1. 所有者投入资本									13,348,460.37	13,348,460.37
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-246,765,057.83		-27,522,724.61	-274,287,782.44
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-246,765,057.83		-27,522,724.61	-274,287,782.44
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	567,275,995.00	895,918,416.59			283,637,997.50		3,317,227,992.26	276,328,103.75	5,340,388,505.10

### 合并所有者权益变动表（续表）

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	567,275,995.00	907,580,308.28			283,637,997.50		1,104,176,257.99		229,582,790.54	3,092,253,349.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	567,275,995.00	907,580,308.28			283,637,997.50		1,104,176,257.99		229,582,790.54	3,092,253,349.31
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-11,661,891.69					1,255,199,716.54		10,025,795.12	1,253,563,619.97
(一) 净利润							1,340,291,115.79		41,069,497.35	1,381,360,613.14
(二) 其他综合收益										

上述(一)和(二)小计						1,340,291,115.79		41,069,497.35	1,381,360,613.14
(三)所有者投入和减少资本		-11,661,891.69						-19,165,166.10	-30,827,057.79
1.所有者投入资本								-19,165,166.10	-19,165,166.10
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他		-11,661,891.69							-11,661,891.69
(四)利润分配						-85,091,399.25		-11,878,536.13	-96,969,935.38
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						-85,091,399.25		-11,878,536.13	-96,969,935.38
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
(七)其他									
四、本期期末余额	567,275,995.00	895,918,416.59			283,637,997.50		2,359,375,974.53	239,608,585.66	4,345,816,969.28

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	567,275,995.00	923,981,806.57			283,637,997.50		1,483,763,204.41	3,258,659,003.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	567,275,995.00	923,981,806.57			283,637,997.50		1,483,763,204.41	3,258,659,003.48
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							753,272,197.43	753,272,197.43
（一）净利润							1,000,037,255.26	1,000,037,255.26
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,000,037,255.26	1,000,037,255.26
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-246,765,057.83	-246,765,057.83
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-246,765,057.83	-246,765,057.83
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

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

### 母公司所有者权益变动表（续表）

编制单位：无锡威孚高科技集团股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	567,275,995.00	923,981,806.57			283,637,997.50		695,343,636.03	2,470,239,435.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	567,275,995.00	923,981,806.57			283,637,997.50		695,343,636.03	2,470,239,435.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							788,419,568.38	788,419,568.38
（一）净利润							873,510,967.63	873,510,967.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							873,510,967.63	873,510,967.63
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配							-85,091,399.25	-85,091,399.25
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							-85,091,399.25	-85,091,399.25
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	567,275,995.00	923,981,806.57			283,637,997.50		1,483,763,204.41	3,258,659,003.48

# 财务报表附注

## 附注 1：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， 其中国有法人股本 9,243.55 万元，社会法人股本 800 万元，内部职工股本 1,500 万元。

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

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

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

1999 年中期经董事会、股东大会讨论通过，本公司按每 10 股送 3 股的方案实施送股，送股后股本总额为 39,446.615 万元，其中：国有法人股 12,016.615 万元、社会法人股 1,040 万元、外资股（B 股）8,840 万元、人民币普通股(A 股)15,600 万元、内部职工股 1,950 万元。

2000 年经中国证监会批准，本公司按 1998 年 6 月 A 股发行后的总股本 30,343.55 万股为基础每 10 股配 3 股，配股价 10 元/股，实际配股 4,190 万股，配股后股本总额为 43,636.615 万元,其中：国有法人股 12,156.615 万元、社会法人股 1,040 万元、外资股（B 股）8,840 万元、人民币普通股(A 股)21,600 万元。

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

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

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

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

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

### 2、公司的注册地、组织架构和总部地址

公司注册地及总部地址：江苏省无锡市

公司设立了股东大会、董事会和监事会。

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

### 3、公司的业务性质和主要经营活动

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

主要子公司分别生产销售内燃机配件、汽车零部件、消声器、净化器等。

### 4、财务报告的批准报出者和报出日期

公司财务报告由本公司董事会批准于 2012 年 4 月 16 日报出。

## 附注 2：公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

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

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并：合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值及所发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足以冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

#### （2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并：购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

### 6、企业合并报表的编制方法

#### （1）合并范围的确定原则

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

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

②被母公司控制的其他被投资企业，包括：

A 通过与被投资企业的其他投资者之间的协议，持有被投资企业半数以上表决权；

B 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策；

C 有权任免公司董事会等类似权力机构的多数成员；

D 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并采用的方法

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

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

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

## 7、编制现金流量表时现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务

发生外币业务时，采用交易发生日的即期汇率折合为人民币记账，发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项按照交易实际采用的汇率(即银行买入或卖出)折算，在资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目按照如下原则进行处理：

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

外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

对于以公允价值计量的外币非货币性项目采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

## 9、金融工具

(1) 金融资产的确认

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的分类与计量

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

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

### (3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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

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

### (4) 金融资产转移的确认与计量

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

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

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

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

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

### (5) 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。

### (6) 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。对于单独金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A: 发行方或债务人发生严重财务困难；

B: 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

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

D: 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E: 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F: 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金

融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

H：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I：其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

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

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大的应收账款，且债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的，或因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，或具有明显特征表明无法收回的应收款项。		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例 (%)	100%	其他应收款余额百分比法计提的比例 (%)	100%

(3) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	不计提	不计提
6 个月至 1 年	10%	10%
1 至 2 年	20%	20%
2 至 3 年	40%	40%
3 年以上	100%	100%
计提坏账准备的说明	坏账损失采用备抵法核算。对单项金额重大的应收款项进行单独减值测试，按该应收款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的应收款项全额计提坏账准备；单项金额重大未发生减值的应收款项、单项金额不重大且未按信用风险特征组合为风险较大的应收款项，按账龄分析法计提。计提的坏账准备计入当期损益。	

## 11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为库存材料、在产品、库存商品等。

#### (2) 发出存货的计价方法

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

B、在产品按实际成本计价，结转时按实际发生成本转入产成品；

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

#### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；收购成本与投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

#### ③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或

协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### ① 对子公司的投资，采用成本法核算

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

##### ② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

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

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

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

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

##### ③ 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。对被投资单位具有重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 减值测试方法及减值备计提方法

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

对于在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值低于按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量折现确定的现值的数额，确认为减值损失，计入当期损益。

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

### 13、 投资性房地产

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

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

用直线法计算。

投资性房地产减值准备计提依据参照相关固定资产减值准备计提方法。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 至 35 年	5%	2.71%至 4.75%
机器设备	10 年	5%	9.50%
运输设备	4 至 5 年	5%	19.00%至 23.75%
电子设备	3 至 5 年	5%	19.00%至 31.67%
其他设备	5 至 10 年	5%	9.50%至 19.00%

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

- ① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ③ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如固定资产已经或者将被闲置、企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- ④ 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ⑤ 同期市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；
- ⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；
- ② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- ③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；
- ④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。
- ⑥ 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较

低者，作为入账价值。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的计价：

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

### (3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则：

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

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

### (2) 借款费用资本化的期间：

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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

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

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

(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。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：

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

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

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

## 18、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。

## 19、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。

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

## 20、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入。

(1) 销售商品收入的确认原则：

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

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入的确认原则：

劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认原则：

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

## 21、政府补助

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

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

## 22、递延所得税资产、递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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。

## 23、租赁

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

公司融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按公司政策计提折旧及计提减值准备。

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

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

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

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

## 24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 商誉

非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协

同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊了商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### (2) 职工薪酬

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

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

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

### (3) 所得税费用的会计处理方法

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

- 1) 企业合并；
- 2) 直接在所有者权益中确认的交易事项。

## 附注 3：税项

### 主要税种及税率

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

### 子公司企业所得税：

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

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

## 附注 4：企业合并及合并财务报表

### 1、期末子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
威孚马山	全资子公司	无锡	制造	4,500.00	内燃机配附件	4,869	--	100.00	100.00	是
威孚长安	全资子公司	无锡	制造	6,000.00	内燃机配附件	7,090	--	100.00	100.00	是
威孚纳米	控股子公司	无锡	制造	3,000.00	纳米材料	2,400	--	80.00	80.00	是
威孚柴油系统	全资子公司	无锡	制造	30,000.00	内燃机配附件	26,019	--	100.00	100.00	是
威孚施密特	控股子公司	无锡	制造	1,800.00	内燃机配附件	810	--	45.00	45.00	是
威孚天时	控股子公司	全椒	制造	1,000.00	内燃机配附件	520	--	52.00	52.00	是

#### (2) 通过同一控制下的企业合并方式取得的子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
威孚金宁	控股子公司	南京	制造	34,628.70	内燃机配附件	17,864	--	80.00	80.00	是
威孚力达	控股子公司	无锡	制造	26,000.00	净化器、消声器	23,011	--	94.81	94.81	是
威孚国贸	控股子公司	无锡	贸易	3,000.00	国际贸易	3,033	--	100.00	100.00	是

#### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
威孚英特迈	全资子公司	无锡	制造	16,000.00	内燃机配附件	16,700	--	100.00	100.00	是
威孚天力	控股子公司	宁波	制造	10,469.00	内燃机配附件	9,023	--	51.00	51.00	是
威孚佳霖	控股子公司	朝阳	制造	800.00	内燃机配附件	469	--	51.00	51.00	是
昆明锡通	控股子公司	昆明	制造	400.00	内燃机配附件	570	--	70.00	70.00	是

#### (4) 少数股东权益

公司名称	2011-12-31	2010-12-31
威孚纳米	5,804,580.03	5,804,006.33
威孚金宁	135,110,823.91	116,464,358.53
威孚施密特	6,237,526.45	2,380,977.80
威孚力达	25,379,569.00	24,011,182.68
威孚天力	91,414,006.03	86,056,321.83
威孚佳霖	5,142,084.87	4,891,738.49
威孚天时	4,451,860.27	-
昆明锡通	2,787,653.19	-
合计	276,328,103.75	239,608,585.66

### 2、合并范围发生变更的说明

公司名称	本年是否合并	上年是否合并
威孚马山	是	是
威孚长安	是	是
威孚吉大[注 1]	是	是

威孚纳米	是	是
威孚柴油系统	是	是
威孚金宁	是	是
威孚力达	是	是
威孚国贸	是	是
威孚施密特[注 2]	是	是
威孚英特迈	是	是
威孚天力	是	是
威孚佳霖	是	是
威孚天时[注 3]	是	否
昆明锡通[注 4]	是	否

**注 1**

威孚吉大：已于 2011 年 9 月注销，威孚吉大本报告期初至注销日的利润表和现金流量表纳入合并财务报表范围。

**注 2**

威孚施密特：由本公司与德国 Schmitter Group Aktiengesellschaft、上海伟释汽车科技发展有限公司共同出资组建的中外合资经营企业，于 2009 年 9 月 17 日取得江苏省无锡工商行政管理局核发的 320200400033433 号《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,800 万元，本公司出资 810 万元，占注册资本的 45%；德国 Schmitter Group Aktiengesellschaft 出资 720 万元，占注册资本的 40%；上海伟释汽车科技发展有限公司出资 270 万元，占注册资本的 15%。本公司为该公司第一大股东，且拥有董事会多数表决权，本公司将其作为子公司自成立之日起纳入合并财务报表范围。

**注 3**

威孚天时：该公司由本公司与安徽全柴动力股份有限公司于 2011 年 4 月合资设立，注册资本 1,000 万元，本公司出资 520 万元，占该公司注册资本的 52.00%。该公司自成立之日起纳入合并财务报表范围。

**注 4**

昆明锡通：该公司原为本公司之合营公司。本年度受让昆明金利达机械有限公司持有的昆明锡通 20% 股权，本公司持有该公司 70% 的股权，该公司成为本公司之控股子公司。该公司于 2011 年 5 月办妥相关工商变更手续，自 2011 年 5 月纳入合并财务报表范围。

**3、本期新纳入合并范围的子公司**

金额单位：人民币元

名 称	期末净资产	本期净利润
威孚天时	9,274,708.90	-725,291.10
昆明锡通	9,292,177.30	2,267,591.32

## 附注 5：合并财务报表项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

### 5-01 货币资金

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：						
人民币			425,963.50	--	--	543,965.44
银行存款：						
人民币			740,740,138.08	--	--	441,692,764.33
欧元	560,896.20	8.1625	4,578,315.24	962,162.47	8.8065	8,473,054.80
美元	5,451.19	6.3009	34,347.40		--	--
其他货币资金：						
人民币			109,274,835.16	--	--	145,314,381.79
欧元	--	--	--	106,125.91	8.8065	934,597.85
合计			<b>855,053,599.38</b>			<b>596,958,764.21</b>

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	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票、信用证等保证金	109,274,835.16	131,738,979.64

### 5-02 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2011-12-31	2010-12-31
商业承兑汇票	48,430,000.00	68,900,000.00
银行承兑汇票	1,178,588,757.27	766,366,266.32
合计	<b>1,227,018,757.27</b>	<b>835,266,266.32</b>

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（前五名）

出票单位	到期日	金额（万元）
陕西重型汽车有限公司	2012年2月底前	2,000
广州市华客汽车贸易服务有限公司	2012年1月底前	770
广西南宁市铭典汽车销售服务有限公司	2012年2月底前	600
东风襄樊旅行车有限公司	2012年2月底前	571
南京徐工汽车制造有限公司	2012年1月底前	500
合计		<b>4,441</b>

期末应收票据中 6,051.49 万元银行承兑汇票为开具应付票据作质押。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（前五名）

出票单位	到期日	金额（万元）
安徽江淮汽车股份有限公司发动机分公司	2012年6月底前	2,290
东风汽车股份有限公司	2012年6月底前	2,000
浙江吉利汽车有限公司	2012年6月底前	1,600
湖北昌通经贸发展有限公司	2012年6月底前	1,500
东风小康汽车有限公司	2012年6月底前	1,119
合计		<b>8,509</b>

### 5-03 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	2011-12-31	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,919,976.11	0.58	6,919,976.11	100.00
按账龄组合计提坏账准备	1,172,628,088.90	98.63	5,504,933.86	0.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	9,402,820.72	0.79	9,402,820.72	100.00
合 计	<b>1,188,950,885.73</b>	<b>100.00</b>	<b>21,827,730.69</b>	<b>1.84</b>

种 类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	47,076,783.84	4.41	47,076,783.84	100.00
按账龄组合计提坏账准备	1,003,974,627.56	94.00	4,176,188.26	0.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	17,017,368.74	1.59	17,017,368.74	100.00
合 计	<b>1,068,068,780.14</b>	<b>100.00</b>	<b>68,270,340.84</b>	<b>6.39</b>

应收账款种类的说明:

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

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
柳州市特种柴油机厂	1,612,018.00	1,612,018.00	100.00	账龄长，难以收回
邵阳神风动力制造有限公司	1,589,871.23	1,589,871.23	100.00	账龄长，经诉讼未能收回
常柴万州柴油机有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	账龄长，难以收回
跃进轻型汽车股份有限公司	1,218,086.88	1,218,086.88	100.00	账龄长，难以收回
河南省农机公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄长，经诉讼未能收回
合计	6,919,976.11	6,919,976.11	100.00	

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
常柴万州柴油机有限公司	837,472.95	837,472.95	100.00	账龄长，难以收回
湖北多菱动力机械股份有限公司	775,624.61	775,624.61	100.00	账龄长，难以收回
河南新乡内燃机厂	753,754.25	753,754.25	100.00	账龄长，难以收回
云南金马柴油机总厂	579,210.11	579,210.11	100.00	账龄长，难以收回
东风南充汽车有限公司	569,974.38	569,974.38	100.00	账龄长，难以收回
天马汽车集团有限公司	509,370.00	509,370.00	100.00	账龄长，难以收回
广西柳州市中兴发动机厂	474,895.94	474,895.94	100.00	账龄长，难以收回
浙江农机配件配套公司	457,800.00	457,800.00	100.00	账龄长，难以收回
江门中裕物资供应有限公司	411,734.00	411,734.00	100.00	账龄长，难以收回
江苏常通高科重工股份有限公司	396,817.37	396,817.37	100.00	账龄长，难以收回
常柴集团金坛柴油机总厂	375,035.52	375,035.52	100.00	账龄长，难以收回
福建龙马农用车制造有限公司	365,169.92	365,169.92	100.00	账龄长，难以收回
昆明中安通技贸有限责任公司	328,425.01	328,425.01	100.00	账龄长，难以收回
北京平阳公路交通设备有限责任公司	308,588.58	308,588.58	100.00	账龄长，难以收回
其他零星户	2,258,948.08	2,258,948.08	100.00	账龄长，难以收回
合计	<b>9,402,820.72</b>	<b>9,402,820.72</b>	--	--

(4) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	应收账款净额

6个月以内	1,141,043,177.04	97.31	--	--	1,141,043,177.04
6个月至1年	22,677,232.78	1.93	2,267,723.28	10.00	20,409,509.50
1至2年	4,756,969.14	0.41	951,393.83	20.00	3,805,575.31
2至3年	3,108,155.32	0.26	1,243,262.13	40.00	1,864,893.19
3年以上	1,042,554.62	0.09	1,042,554.62	100.00	--
合计	<b>1,172,628,088.90</b>	<b>100.00</b>	<b>5,504,933.86</b>	<b>0.47</b>	<b>1,167,123,155.04</b>

账龄	2010-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	应收账款净额
6个月以内	984,880,007.28	98.10	--	--	984,880,007.28
6个月至1年	7,893,360.34	0.79	789,336.03	10.00	7,104,024.31
1至2年	9,200,119.79	0.92	1,840,023.95	20.00	7,360,095.84
2至3年	827,033.76	0.08	372,721.89	40.00	454,311.87
3年以上	1,174,106.39	0.11	1,174,106.39	100.00	--
合计	<b>1,003,974,627.56</b>	<b>100.00</b>	<b>4,176,188.26</b>	<b>0.42</b>	<b>999,798,439.30</b>

(5) 期末无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额(万元)	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户1	客户	19,917.12	1年以内	16.75
客户2	客户	13,744.12	1年以内	11.56
客户3	客户	8,253.06	1年以内	6.94
客户4	客户	7,950.08	1年以内	6.69
客户5	客户	6,311.66	1年以内	5.31
合计		<b>56,176.04</b>		<b>47.25</b>

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额(万元)	占应收账款总额的比例(%)
博世汽车柴油系统股份有限公司	联营公司	3,810.51	3.20
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	合营公司	42.86	0.04
无锡威孚环保催化剂有限公司	合营公司	502.85	0.42
合计		<b>4,356.22</b>	<b>3.66</b>

博世汽车柴油系统股份有限公司：以下简称“博世柴油系统”。

(8) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
扬动股份有限公司	货款	26,556,176.31	破产重整，无法收回	否
湖南动力机厂	货款	4,297,149.16	破产，无法收回	否
江西柴油机厂	货款	3,560,515.78	破产，无法收回	否
蚌埠柴油机厂	货款	3,317,712.05	破产，无法收回	否
无锡四达行星柴油机有限责任公司	货款	1,191,034.40	破产，无法收回	否
浙江豪峰动力制造有限公司	货款	625,143.00	破产，无法收回	否

金坛顺风农机配件有限公司	货款	566,983.74	账龄长, 无法收回	否
南通市铁牛发动机厂	货款	556,425.50	账龄长, 无法收回	否
乌鲁木齐市鑫恒昌油泵设备有限公司	货款	671,860.71	账龄长, 无法收回	否
常州阿尔泰动力机械有限公司	货款	353,258.01	账龄长, 无法收回	否
云南省德宏州通用机械有限责任公司	货款	339,988.31	账龄长, 无法收回	否
其他零星户	货款	4,522,128.07	账龄长, 无法收回	否
合计		46,558,375.04		

## 5-04 预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2011-12-31		2010-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	171,369,448.54	93.44	101,673,185.58	96.67
1至2年	10,928,451.50	5.96	2,514,288.15	2.39
2至3年	734,482.92	0.40	865,858.46	0.82
3年以上	375,476.08	0.20	123,447.92	0.12
合计	<b>183,407,859.04</b>	<b>100.00</b>	<b>105,176,780.11</b>	<b>100.00</b>

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额 (万元)	年限	未结算原因
江苏汇鸿国际集团土产进出口股份有限公司	非关联方	3,432.58	1年以内	预付商品款, 商品未交付
江苏苏美达通用设备贸易咨询有限公司	非关联方	2,634.28	1年以内	预付商品款, 商品未交付
无锡产权交易所有限公司	非关联方	2,235.00	1年以内	预付股权转让款
上海宝钢特殊金属材料有限公司	非关联方	816.83	1年以内	预付商品款, 商品未交付
SUNLAY (HONG KONG) DEVELOPMENT TRADING LIMITED	非关联方	687.84	1年以内	预付商品款, 商品未交付
合计		<b>9,806.53</b>		

(3) 期末无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 5-05 其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露:

种类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,000,000.00	12.08	2,000,000.00	100.00
按账龄组合计提坏账准备	12,152,541.53	73.42	169,130.65	1.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,400,000.00	14.50	2,400,000.00	100.00
合计	<b>16,552,541.53</b>	<b>100.00</b>	<b>4,569,130.65</b>	<b>27.60</b>

种 类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,000,000.00	17.57	2,000,000.00	100.00
按账龄组合计提坏账准备	6,983,936.59	61.35	91,719.67	1.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,400,000.00	21.08	2,400,000.00	100.00
合 计	<b>11,383,936.59</b>	<b>100.00</b>	<b>4,491,719.67</b>	<b>39.46</b>

其他应收款种类的说明:

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

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
江苏省技术科技中心	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	账龄长,难以收回

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
南京大学	600,000.00	600,000.00	100.00	账龄长,难以收回
东南大学	600,000.00	600,000.00	100.00	账龄长,难以收回
南京理工大学	600,000.00	600,000.00	100.00	账龄长,难以收回
南京工业大学	600,000.00	600,000.00	100.00	账龄长,难以收回
合计	<b>2,400,000.00</b>	<b>2,400,000.00</b>	--	--

(4) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款:

账龄	2011-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	应收账款净额
6 个月以内	11,420,349.73	93.97	--	--	11,420,349.73
6 个月至 1 年	271,263.60	2.23	27,126.36	10.00	244,137.24
1 至 2 年	392,729.88	3.23	78,545.97	20.00	314,183.91
2 至 3 年	7,900.00	0.07	3,160.00	40.00	4,740.00
3 年以上	60,298.32	0.50	60,298.32	100.00	--
合 计	<b>12,152,541.53</b>	<b>100.00</b>	<b>169,130.65</b>	<b>1.39</b>	<b>11,983,410.88</b>

账龄	2010-12-31				
	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	应收账款净额
6 个月以内	6,485,218.32	92.86	--	--	6,485,218.32
6 个月至 1 年	338,483.30	4.85	33,848.33	10.00	304,634.97
1 至 2 年	98,044.61	1.40	19,608.92	20.00	78,435.69
2 至 3 年	39,879.91	0.57	15,951.97	40.00	23,927.94
3 年以上	22,310.45	0.32	22,310.45	100.00	--
合 计	<b>6,983,936.59</b>	<b>100.00</b>	<b>91,719.67</b>	<b>1.31</b>	<b>6,892,216.92</b>

(5) 期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	金额(万元)	年限	占其他应收款总额的比例(%)	备注
南京垠坤通产资产经营有限公司	324.40	6个月以内	19.60	未计提坏账准备
江苏省技术科技中心	200.00	3年以上	12.08	已全额计提坏账准备
南京山泉生物科技有限公司	110.56	6个月以内	6.68	未计提坏账准备
南京大学	60.00	3年以上	3.62	已全额计提坏账准备
东南大学	60.00	3年以上	3.62	已全额计提坏账准备
南京理工大学	60.00	3年以上	3.62	已全额计提坏账准备
南京工业大学	60.00	3年以上	3.62	已全额计提坏账准备
合计	874.96		52.84	

## 5-06 存货

### (1) 存货分类

项目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存材料	194,619,066.60	44,694,662.30	149,924,404.30	230,606,966.36	59,436,820.99	171,170,145.37
在产品	154,676,188.96	4,220,541.89	150,455,647.07	141,356,002.63	893,843.23	140,462,159.40
库存商品	638,730,126.78	55,528,087.37	583,202,039.41	666,605,351.81	60,543,360.04	606,061,991.77
合计	<b>988,025,382.34</b>	<b>104,443,291.56</b>	<b>883,582,090.78</b>	<b>1,038,568,320.80</b>	<b>120,874,024.26</b>	<b>917,694,296.54</b>

### (2) 存货跌价准备

存货种类	2010-12-31	本期增加数	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
库存材料	59,436,820.99	--	--	14,742,158.69	44,694,662.30
在产品	893,843.23	3,332,819.21	--	6,120.55	4,220,541.89
库存商品	60,543,360.04	2,373,424.42	--	7,388,697.09	55,528,087.37
合计	<b>120,874,024.26</b>	<b>5,706,243.63</b>	--	<b>22,136,976.33</b>	<b>104,443,291.56</b>

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例
库存材料	采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较,按可变现净值低于成本的差额计提。因国家提高汽车尾气排放标准,对不符合国家新排放标准的产品及相关在产品、原材料,公司相应计提了跌价准备。	转销主要是本期已对外销售。	7.57%
在产品			--
库存商品			1.16%

## 5-07 其他流动资产

项目	2011-12-31	2010-12-31
应收出口退税款	10,199,548.21	9,126,643.52
其他	35,477.00	84,138.72
合计	<b>10,235,025.21</b>	<b>9,210,782.24</b>

## 5-08 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
<b>一、合营企业</b>				
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	中外合资	无锡	高国元	汽车零部件

无锡威孚环保催化剂有限公司	中外合资	无锡	欧建斌	催化剂
<b>二、联营企业</b>				
博世柴油系统	中外合资	无锡	BOHLER KLAUS	内燃机配附件
中联汽车电子有限公司	有限公司	上海	陈虹	内燃机配附件
无锡威孚精密机械制造有限公司	有限公司	无锡	陈浩军	内燃机配附件
无锡英特迈发动机有限公司	有限公司	无锡	王伟良	内燃机配附件

被投资单位名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额 (万元)
<b>一、合营企业</b>				
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	USD1,000	50.00	50.00	16,360
无锡威孚环保催化剂有限公司	5,000	49.00	49.00	78,606
<b>二、联营企业</b>				
博世柴油系统	USD20,000	31.50	31.50	518,824
中联汽车电子有限公司	60,062	20.00	20.00	222,366
无锡威孚精密机械制造有限公司	1,200	20.00	20.00	28,644
无锡英特迈发动机有限公司	1,000	40.00	40.00	993

被投资单位名称	期末负债总额 (万元)	期末净资产总额 (万元)	本期营业收入总 额(万元)	本期净利润 (万元)
<b>一、合营企业</b>				
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	3,725	12,635	16,871	3,335
无锡威孚环保催化剂有限公司	39,368	39,238	100,734	8,477
<b>二、联营企业</b>				
博世柴油系统	204,978	313,846	504,439	74,475
中联汽车电子有限公司	18,263	204,103	23,678	96,986
无锡威孚精密机械制造有限公司	13,670	14,974	30,125	6,356
无锡英特迈发动机有限公司	--	993	152	54

## 5-09 长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细

被投资单位名称	核算方法	投资成本(万元)	2010-12-31	增减变动	2011-12-31	现金红利
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	权益法	3,784.21	60,056,783.99	4,622,842.19	64,679,626.18	12,050,000.00
无锡威孚环保催化剂有限公司	权益法	2,450.00	150,730,804.20	41,536,932.73	192,267,736.93	--
昆明锡通机械有限公司	权益法	423.50	4,278,649.95	-4,278,649.95	--	--
<b>合营企业小计</b>			<b>215,066,238.14</b>	<b>41,881,124.97</b>	<b>256,947,363.11</b>	<b>12,050,000.00</b>
博世柴油系统	权益法	54,955.70	1,108,776,001.04	-116,637,638.30	992,138,362.74	348,145,325.96
中联汽车电子有限公司	权益法	12,012.40	439,766,893.01	-41,678,388.92	398,088,504.09	235,650,525.01
无锡威孚精密机械制造有限公司	权益法	200.00	18,787,646.00	10,609,360.55	29,397,006.55	2,040,000.00
无锡英特迈发动机有限公司	权益法	400.00	3,775,374.27	195,362.09	3,970,736.36	--
<b>联营企业小计</b>			<b>1,571,105,914.32</b>	<b>-147,511,304.58</b>	<b>1,423,594,609.74</b>	<b>585,835,850.97</b>

国联证券股份有限公司	成本法	1,200.00	12,000,000.00	--	12,000,000.00	--
广西柳发有限公司	成本法	160.00	1,600,000.00	--	1,600,000.00	--
常柴集团财务公司	成本法	80.00	800,000.00	--	800,000.00	--
和君创业投资有限公司	成本法	3,300.00	33,000,000.00	--	33,000,000.00	--
南京恒泰保险经纪有限公司	成本法	100.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00	25,000.00
江苏汇丰保险代理有限公司	成本法	50.00	500,000.00	--	500,000.00	--
扬动股份有限公司	成本法	235.59	2,355,900.00	--	2,355,900.00	--
河南省固始威宁油泵油嘴有限公司	成本法	203.31	2,033,106.95	--	2,033,106.95	--
扬动股份有限公司(威孚金宁)	成本法	20.00	200,000.00	--	200,000.00	--
无锡市创业投资集团有限公司	成本法	300.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00	--
北京福田环保动力股份有限公司	成本法	8,694.00	86,940,000.00	--	86,940,000.00	--
无锡锡东科技产业园股份有限公司	成本法	500.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00	--
上海艾铭思汽车电子系统有限公司	成本法	1,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00	--
<b>其他投资小计</b>			<b>158,429,006.95</b>	<b>--</b>	<b>158,429,006.95</b>	<b>25,000.00</b>
<b>长期股权投资合计</b>			<b>1,944,601,159.41</b>	<b>-105,630,179.61</b>	<b>1,838,970,979.80</b>	<b>597,910,850.97</b>

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不致的说明	期末减值准备	本期计提减值准备
国联证券股份有限公司	1.20	1.20	--	--	--
广西柳发有限公司	1.22	1.22	--	1,600,000.00	--
常柴集团财务公司			--	800,000.00	--
和君创业投资有限公司	11.72	11.72	--	33,000,000.00	--
南京恒泰保险经纪有限公司	1.85	1.85	--	1,000,000.00	--
江苏汇丰保险代理有限公司	10.00	10.00	--	500,000.00	--
扬动股份有限公司	1.18	1.18	--	2,555,900.00	--
河南省固始威宁油泵油嘴有限公司			--	2,033,106.95	--
无锡市创业投资集团有限公司	1.4118	1.4118	--	--	--
北京福田环保动力股份有限公司	13.44	13.44	--	11,000,000.00	--
无锡锡东科技产业园股份有限公司	1.43	1.43	--	--	--

上海艾铭思汽车电子系统有限公司	18.52	18.52	--	--	--
合计				<b>52,489,006.95</b>	--

(2) 被投资公司投资收益汇回不存在重大限制。

(3) 长期股权投资的有关说明：

<p><b>[注 1]</b>昆明锡通：该公司原为本公司之合营公司。本年度受让昆明金利达机械有限公司持有的昆明锡通 20% 股权后，本公司持有该公司 70% 的股权，该公司成为本公司之控股子公司。该公司于 2011 年 5 月办妥相关工商变更手续，自 2011 年 5 月纳入合并财务报表范围。</p> <p><b>[注 2]</b> 博世柴油系统：注册资本 2 亿美元，其中本公司出资 6000 万美元，占其注册资本的 30%，威孚金宁出资 300 万美元，占其注册资本的 1.5%。</p>
---

### 5-10 投资性房地产

	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值				
房屋建筑物	24,381,403.72	--	289,920.97	24,091,482.75
二、累计折旧				
房屋建筑物	19,415,524.20	504,793.72	181,047.03	19,739,270.89
三、投资性房地产账面价值				
房屋建筑物	<b>4,965,879.52</b>			<b>4,352,211.86</b>

公司对投资性房地产按成本法核算。

### 5-11 固定资产

(1) 固定资产情况

	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值				
其中：房屋建筑物	701,361,060.29	48,612,287.14	--	749,973,347.43
通用设备	164,858,636.53	23,818,430.52	2,139,552.30	186,537,514.75
专用设备	1,033,810,628.42	272,646,331.16	19,103,309.64	1,287,353,649.94
运输设备	23,286,321.04	3,829,214.88	5,187,819.45	21,927,716.47
其他设备	206,116,090.10	39,063,179.60	9,365,810.02	235,813,459.68
账面原值合计	<b>2,129,432,736.38</b>	<b>387,969,443.30</b>	<b>35,796,491.41</b>	<b>2,481,605,688.27</b>
二、累计折旧				
其中：房屋建筑物	153,236,208.16	18,033,910.23	--	171,270,118.39
通用设备	95,545,559.20	20,074,083.79	1,657,840.98	113,961,802.01
专用设备	527,713,934.32	79,051,562.83	10,107,588.70	596,657,908.45
运输设备	15,980,679.17	2,343,833.54	4,073,826.22	14,250,686.49
其他设备	120,555,656.09	11,433,060.16	8,272,683.29	123,716,032.96
累计折旧合计	<b>913,032,036.94</b>	<b>130,936,450.55</b>	<b>24,111,939.19</b>	<b>1,019,856,548.30</b>
三、固定资产减值准备				
其中：通用设备	20,414,030.15	--	318,127.92	20,095,902.23
专用设备	77,318,227.64	576,827.79	2,173,090.79	75,721,964.64
运输设备	134,401.36	--	--	134,401.36
其他设备	8,465,925.01	--	178,562.86	8,287,362.15

固定资产减值准备合计	<b>106,332,584.16</b>	<b>576,827.79</b>	<b>2,669,781.57</b>	<b>104,239,630.38</b>
<b>四、固定资产账面价值</b>				
其中：房屋建筑物	548,124,852.13			578,703,229.04
通用设备	48,899,047.18			52,479,810.51
专用设备	428,778,466.46			614,973,776.85
运输设备	7,171,240.51			7,542,628.62
其他设备	77,094,509.00			103,810,064.57
<b>固定资产账面价值合计</b>	<b>1,110,068,115.28</b>			<b>1,357,509,509.59</b>

累计折旧本期增加数 130,936,450.55 元，含昆明锡通合并期初累计折旧 641,933.73 元，本期计提折旧额为 130,294,516.82 元。

本期固定资产原值增加数含昆明锡通合并期初固定资产原值 1,840,610.64 元，由在建工程转入固定资产原值为 335,705,693.49 元，其余为直接外购。

(2) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(3) 期末无抵押的固定资产。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	固定资产原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
威孚长安厂房及办公用房	5,989 万元	相关产权手续尚在办理中	2012 年
母公司惠山开发区厂房	3,245 万元	新建厂房，相关产权手续尚在办理中	2012 年

## 5-12 在建工程

(1) 工程项目明细

项 目	2011-12-31			2010-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
高压共轨项目	--	--	--	500,360.00	--	500,360.00
WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升	35,734,087.26	--	35,734,087.26	33,326,479.21	--	33,326,479.21
产业园区建设项目	7,652,729.49	--	7,652,729.49	--	--	--
汽车尾气后处理系统产品产业化项目	5,609,392.60	--	5,609,392.60	--	--	--
工程研究院项目	11,308,448.56	--	11,308,448.56	39,315,584.15	--	39,315,584.15
零星工程项目	42,452,871.45	4,469,121.67	37,983,749.78	73,783,607.77	4,669,298.50	69,114,309.27
<b>合计</b>	<b>102,757,529.36</b>	<b>4,469,121.67</b>	<b>98,288,407.69</b>	<b>146,926,031.13</b>	<b>4,669,298.50</b>	<b>142,256,732.63</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

项 目	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数	工程进度	资金来源
WAPS 研究开发及产业化和柴油共轨系统零部件产能提升	33,326,479.21	169,317,634.07	166,910,026.02	35,734,087.26	31.00%	自筹资金
产业园区建设项目	--	16,386,609.83	8,733,880.34	7,652,729.49	1.00%	自筹资金
汽车尾气后处理系统产品产业化项目	--	20,205,004.07	14,595,611.47	5,609,392.60	8.00%	自筹资金
工程研究院项目	39,315,584.15	26,212,652.05	54,219,787.64	11,308,448.56	99.00%	自筹资金

合计	72,642,063.36	232,121,900.02	244,459,305.47	60,304,657.91	
----	---------------	----------------	----------------	---------------	--

以上项目均无资本化利息。

### 5-13 无形资产

#### (1) 无形资产情况

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
一、账面原值				
母公司土地使用权	30,452,575.50	163,689,589.10	--	194,142,164.60
威孚金宁商标许可使用权	26,355,900.00	--	--	26,355,900.00
威孚金宁土地使用权	28,751,600.00	--	--	28,751,600.00
威孚金宁计算机软件	346,000.00	--	346,000.00	--
威孚柴油系统土地使用权	13,231,740.00	--	--	13,231,740.00
威孚柴油系统计算机软件	6,281,404.06	166,666.66	4,961,925.00	1,486,145.72
威孚英特迈土地使用权	17,136,659.60	--	--	17,136,659.60
威孚天力土地使用权	13,968,816.80	--	--	13,968,816.80
威孚天力非专利技术	2,640,000.00	--	2,640,000.00	--
威孚天力计算机软件	860,623.89	1,844,756.37	--	2,705,380.26
威孚佳霖土地使用权	1,150,072.22	--	--	1,150,072.22
威孚施密特非专利技术	--	3,539,793.05	--	3,539,793.05
威孚力达计算机软件	--	589,743.58	--	589,743.58
合计	<b>141,175,392.07</b>	<b>169,830,548.76</b>	<b>7,947,925.00</b>	<b>303,058,015.83</b>
二、累计摊销				
母公司土地使用权	3,718,811.13	2,579,925.55	--	6,298,736.68
威孚金宁商标许可使用权	9,709,000.00	--	--	9,709,000.00
威孚金宁土地使用权	12,218,607.56	958,272.00	--	13,176,879.56
威孚金宁计算机软件	346,000.00	--	346,000.00	--
威孚柴油系统土地使用权	1,807,359.67	282,083.46	--	2,089,443.13
威孚柴油系统计算机软件	5,530,463.22	243,190.14	4,961,925.00	811,728.36
威孚英特迈土地使用权	2,599,060.08	342,733.20	--	2,941,793.28
威孚天力土地使用权	227,242.40	342,263.59	--	569,505.99
威孚天力非专利技术	2,327,365.60	312,634.40	2,640,000.00	--
威孚天力计算机软件	278,560.73	230,221.55	--	508,782.28
威孚佳霖土地使用权	110,198.56	24,043.32	--	134,241.88
威孚施密特非专利技术	--	147,491.40	--	147,491.40
威孚力达计算机软件	--	102,326.69	--	102,326.69
合计	<b>38,872,668.95</b>	<b>5,565,185.30</b>	<b>7,947,925.00</b>	<b>36,489,929.25</b>
三、无形资产减值准备				
威孚金宁商标许可使用权	16,646,900.00	--	--	16,646,900.00
四、无形资产账面价值				
母公司土地使用权	26,733,764.37			187,843,427.92
威孚金宁商标许可使用权	--			--
威孚金宁土地使用权	16,532,992.44			15,574,720.44

威孚金宁计算机软件	--		--
威孚柴油系统土地使用权	11,424,380.33		11,142,296.87
威孚柴油系统计算机软件	750,940.84		674,417.36
威孚英特迈土地使用权	14,537,599.52		14,194,866.32
威孚天力土地使用权	13,741,574.40		13,399,310.81
威孚天力非专利技术	312,634.40		--
威孚天力计算机软件	582,063.16		2,196,597.98
威孚佳霖土地使用权	1,039,873.66		1,015,830.34
威孚施密特非专利技术	--		3,392,301.65
威孚力达计算机软件	--		487,416.89
<b>合计</b>	<b>85,655,823.12</b>		<b>249,921,186.58</b>

本期摊销数为 5,565,185.30 元。

无形资产的说明：

母公司土地使用权：本年新增土地使用权为公司购入位于无锡新区的一宗土地使用权。
威孚金宁商标使用权：为原威孚集团商标许可使用权，因国家实施新排放标准，相关产品已基本无市场，2009 年度对账面价值全额计提减值准备。

#### 5-14 商誉

项 目	2011-12-31	2010-12-31
威孚天力	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。威孚天力经营正常，2011 年度及 2010 年度均实现盈利，威孚天力商誉不存在减值迹象。

#### 5-15 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	2011-12-31	2010-12-31
资产减值准备	37,032,532.19	40,718,248.30
子公司经营亏损	2,390,241.42	1,399,687.24
递延收益	8,847,000.00	--
内部未实现利润	4,458,291.48	--
应付工资、预提三包费等	30,603,817.94	4,190,909.17
<b>小 计</b>	<b>83,331,883.03</b>	<b>46,308,844.71</b>

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2011-12-31	2010-12-31
坏账准备	26,396,861.34	72,762,060.51
存货跌价准备	104,443,291.56	120,874,024.26
长期股权投资减值准备	52,489,006.95	52,489,006.95
固定资产减值准备	104,239,630.38	106,332,584.16
在建工程减值准备	4,469,121.67	4,669,298.50
无形资产减值准备	16,646,900.00	16,646,900.00

子公司经营亏损	24,147,907.52	23,341,031.22
递延收益	58,980,000.00	--
内部未实现利润	24,645,429.09	--
其他	204,025,452.84	27,939,394.46
合计	<b>620,483,601.35</b>	<b>425,054,300.06</b>

(3)未确认递延所得税资产明细

项 目	2011-12-31	2010-12-31	备注
可抵扣暂时性差异-坏账准备 (母公司)	16,426,231.77	57,026,651.93	由于获取税务机关要求的证据具有不确定性, 将来难以在税前列支
可抵扣亏损-威孚英特迈	14,586,941.82	17,742,282.27	未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性
合计	<b>31,013,173.59</b>	<b>74,768,934.20</b>	

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

到期年度	2011-12-31	2010-12-31	备注
2013 年	14,586,941.82	17,742,282.27	威孚英特迈 2008 年度发生未弥补亏损

### 5-16 资产减值准备

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少		2011-12-31
			转回	转销	
坏账准备	72,762,060.51	855,031.73	661,855.86	46,558,375.04	26,396,861.34
存货跌价准备	120,874,024.26	5,706,243.63	--	22,136,976.33	104,443,291.56
长期投资减值准备	52,489,006.95	--	--	--	52,489,006.95
固定资产减值准备	106,332,584.16	576,827.79	--	2,669,781.57	104,239,630.38
在建工程减值准备	4,669,298.50	--	--	200,176.83	4,469,121.67
无形资产减值准备	16,646,900.00	--	--	--	16,646,900.00
合计	<b>373,773,874.38</b>	<b>7,138,103.15</b>	<b>661,855.86</b>	<b>71,565,309.77</b>	<b>308,684,811.90</b>

### 5-17 短期借款

项 目	2011-12-31	2010-12-31
信用借款	465,000,000.00	270,000,000.00
保理借款	30,000,000.00	--
合计	<b>495,000,000.00</b>	<b>270,000,000.00</b>

保理借款：威孚长安以部分应收账款作保证取得的银行借款。

### 5-18 应付票据

种类	2011-12-31	2010-12-31
银行承兑汇票	164,301,719.94	309,985,533.69
商业承兑汇票	--	80,000,000.00
合计	<b>164,301,719.94</b>	<b>389,985,533.69</b>

应付票据的说明：

期末为出具银行承兑汇票提供保证金存款 10,719 万元，质押应收票据 6,051.49 万元。

### 5-19 应付账款

(1) 应付账款账龄

项 目	2011-12-31	2010-12-31
一年以内	1,281,117,377.51	1,177,028,889.96
一至二年	4,115,809.28	7,744,905.06
二至三年	5,183,739.67	5,539,165.60
三年以上	7,476,313.28	4,740,117.22
合 计	<b>1,297,893,239.74</b>	<b>1,195,053,077.84</b>

(2) 期末无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 本报告期应付账款中应付其他关联单位的款项

金额单位：万元

单位名称	关联关系	2011-12-31	2010-12-31
无锡威孚精密机械制造有限公司	联营企业	1,934	3,212
博世柴油系统	联营企业	3,897	562
无锡威孚环保催化剂有限公司	合营企业	14,379	1,753
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	合营企业	463	21
合计		20,673	5,548

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过一年的大额应付账款。

## 5-20 预收款项

(1) 预收款项账龄

项 目	2011-12-31	2010-12-31
一年以内	47,368,413.18	32,914,886.15
一至二年	3,977,350.52	5,057,949.80
二至三年	1,624,236.70	2,338,947.23
三年以上	2,319,940.85	1,960,115.97
合 计	<b>55,289,941.25</b>	<b>42,271,899.15</b>

(2) 期末无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东单位款项。

(3) 期末预收款项中预收其他关联单位的款项：

金额单位：万元

单位名称	关联关系	2011-12-31	2010-12-31
昆明锡通机械有限公司	原为本公司之合营公司，本年成为控股子公司	--	907
无锡威孚精密机械制造有限公司	联营企业	359	32
合 计		<b>359</b>	<b>939</b>

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明：

无账龄超过 1 年的大额预收账款。

## 5-21 应付职工薪酬

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
1、工资、奖金、津贴和补贴	164,241,567.33	342,393,889.46	304,566,957.96	202,068,498.83
2、职工福利费	--	30,899,191.25	30,899,191.25	--
3、社会保险费	37,354,882.55	90,080,839.18	91,692,947.75	35,742,773.98
4、住房公积金	3,446,168.59	26,158,597.00	28,058,125.00	1,546,640.59
5、职工住房补贴	28,201,581.46	1,790,116.88	5,836,370.93	24,155,327.41
6、工会经费和职工教育经费	15,326,618.03	7,681,402.73	8,156,552.00	14,851,468.76
7、其他	21,181,128.00	339,378.47	21,113,228.07	407,278.40

合 计	<b>269,751,945.96</b>	<b>499,343,414.97</b>	<b>490,323,372.96</b>	<b>278,771,987.97</b>
-----	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

公司 2011 年度员工奖金于 2012 年 4 月底前发放。母公司根据股东大会决议计提的奖励基金包含在工资、奖金、津贴和补贴项目中，公司将根据董事会的安排进行使用。

#### 5-22 应交税费

项 目	2011-12-31	2010-12-31
增值税	5,769,272.41	7,489,683.61
城市维护建设税	1,898,229.84	1,196,683.03
企业所得税	64,506,553.13	92,570,027.89
教育费附加	902,190.56	683,850.70
个人所得税	553,621.27	1,490,857.37
其 他	4,107,256.53	4,472,860.71
合 计	<b>77,737,123.74</b>	<b>107,903,963.31</b>

#### 5-23 应付股利

项 目	2011-12-31	2010-12-31
威孚力达少数股东股利	3,444,762.15	--
威孚柴油系统少数股东股利	--	3,405,524.92
威孚国贸少数股东股利	--	58,811.23
威孚天力少数股东股利	--	15,232,203.03
合 计	<b>3,444,762.15</b>	<b>18,696,539.18</b>

#### 5-24 其他应付款

(1) 其他应付款账龄

项 目	2011-12-31	2010-12-31
一年以内	73,196,628.69	50,119,391.33
一至二年	2,941,318.76	3,419,976.97
二至三年	2,251,679.81	3,628,563.69
三年以上	5,601,944.17	5,333,681.75
合计	<b>83,991,571.43</b>	<b>62,501,613.74</b>

(2) 期末无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明：

项 目	2011-12-31	备注
南京市机电产业集团有限公司	4,500,000.00	往来款

#### 5-25 一年内到期的非流动负债/长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	2011-12-31	2010-12-31
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00

其中：一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	--
----------------	--------------	----

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	2011-12-31	2010-12-31
江苏省国际信托有限责任公司	2009年11月27日	2012年5月27日	人民币	0.3%	3,000,000.00	3,000,000.00

长期借款的说明：

根据与江苏省国际信托有限责任公司签订的借款合同，威孚金宁为“低排柴油机用电控高压喷射VE泵系统产业化”项目借入300万元。

5-26 长期应付款

	项目	2011-12-31	2010-12-31
南京财政局高新分局[注1]	财政扶持资金（2004年）	1,710,000.00	1,710,000.00
南京财政局高新分局[注2]	财政扶持资金（2005年）	1,140,000.00	1,140,000.00
南京财政局高新分局[注3]	财政扶持资金（2006年）	1,250,000.00	1,250,000.00
南京财政局高新分局[注4]	财政扶持资金（2007年）	1,230,000.00	1,230,000.00
国债转贷款[注5]		3,730,000.00	5,600,000.00
南京财政局高新分局[注6]	财政扶持资金（2008年）	2,750,000.00	2,750,000.00
南京财政局高新分局[注7]	财政扶持资金（2009年）	1,030,000.00	1,030,000.00
南京财政局高新分局[注8]	财政扶持资金（2010年）	960,000.00	960,000.00
南京财政局高新分局[注9]	财政扶持资金（2011年）	5,040,000.00	--
合计		<b>18,840,000.00</b>	<b>15,670,000.00</b>

[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2004年8月5日至2012年8月4日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

[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4] 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5] 国债转贷款：是威孚金宁2007年收到的国债转贷资金。本年将不需归还部分转入营业外收入。

[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2011年12月28日至2026年12月28日，如在区内经营期少于15年的，需退还财政扶持资金。

### 5-27 递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税负债

项 目	2011-12-31	2010-12-31
威孚天力评估增值	2,689,975.40	2,801,008.40

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2011-12-31	2010-12-31
威孚天力评估增值	17,933,169.30	18,673,389.28

### 5-28 其他非流动负债

项 目	2011-12-31	2010-12-31
低排柴油机用电控高压喷射 VE 泵系统产业化项目拨款	12,000,000.00	11,125,000.00
新产品研发费用补助款	48,530,000.00	--
柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造项目拨款	7,100,000.00	--
其他	4,700,000.00	2,225,000.00
合 计	<b>72,330,000.00</b>	<b>13,350,000.00</b>

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

- 1、低排柴油机用电控高压喷射 VE 泵系统产业化项目拨款：2009 年 9 月，威孚金宁与南京市科技局签订“江苏省科技成果转化专项资金项目合同”，根据该合同，威孚金宁 2009 年收到拨款 635 万元，2010 年收到拨款 477.50 万元，2011 年收到拨款 87.50 万元。项目起止日期为：2009 年 10 月至 2012 年 3 月。该合同约定项目新增投资支出中 62% 用于固定资产投资。
- 2、新产品研发费用补助款：本年收到无锡新区财政局拨付的用于补助公司 2012 年至 2013 年新产品研发的补助款。
- 3、柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造项目拨款：2011 年，本公司收到无锡新区财政局下拨的专项资金 710 万元。

### 5-29 股本

(1) 报告期内股本变动情况

金额单位：人民币万元

	2010-12-31	本次变动增减(+、-)					2011-12-31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
限售股本	10,007.52	--	--	--	-2,836.66	-2,836.66	7,170.86
-国有法人股	10,002.20	--	--	--	-2,836.38	-2,836.38	7,165.82
-高管股份	5.32	--	--	--	-0.28	-0.28	5.04
已流通股本	46,720.08	--	--	--	2,836.66	2,836.66	49,556.74
-已流通股份(A 股)	35,228.08	--	--	--	2,836.66	2,836.66	38,064.74
-已流通股份(B 股)	11,492.00	--	--	--	--	--	11,492.00
合计	56,727.60	--	--	--	--	--	56,727.60

(2) 股本有关情况的说明

无锡产业集团持有本公司股份 100,021,999 股，占股本总额的 17.63%，为本公司第一大股东。2011 年，无锡产业集团持有的本公司股份 28,363,800 股转为流通股份。

### 5-30 资本公积

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
其他资本公积	19,083,331.38	--	--	19,083,331.38
股本溢价	876,835,085.21	--	--	876,835,085.21
合计	<b>895,918,416.59</b>	--	--	<b>895,918,416.59</b>

### 5-31 盈余公积

#### (1) 报告期内盈余公积增减变动

项 目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-12-31
法定盈余公积	283,637,997.50	--	--	283,637,997.50

#### (2) 盈余公积有关说明

按照母公司税后净利润 10%的比例计提法定盈余公积。

本公司法定盈余公积已计提至注册资本（股本）的 50%，本年度不再计提。

### 5-32 未分配利润

项 目	2011-12-31	2010-12-31	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	2,359,375,974.53	1,104,176,257.99	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--	--
调整后 年初未分配利润	2,359,375,974.53	1,104,176,257.99	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,204,617,075.56	1,340,291,115.79	--
减：提取法定盈余公积	--	--	
应付现金股利	246,765,057.83	85,091,399.25	本年 4.35 元/10 股，上年 1.50 元/10 股
期末未分配利润	<b>3,317,227,992.26</b>	<b>2,359,375,974.53</b>	

#### 利润分配有关说明

根据 2011 年 3 月本公司董事会通过的 2010 年度利润分配预案，并经 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日股本为基础，每 10 股分配现金股利 4.35 元（含税），共计分配普通股股利 24,677 万元。

本公司法定盈余公积已计提至注册资本（股本）的 50%，本年度不再计提。

### 5-33 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	5,347,067,379.20	4,841,997,727.71
其他业务收入	551,045,710.29	529,215,468.74
营业收入合计	<b>5,898,113,089.49</b>	<b>5,371,213,196.45</b>
主营业务成本	3,803,310,436.35	3,408,377,230.61

其他业务成本	511,317,516.72	470,820,692.47
营业成本合计	<b>4,314,627,953.07</b>	<b>3,879,197,923.08</b>

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	5,347,067,379.20	3,803,310,436.35	4,841,997,727.71	3,408,377,230.61

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车燃油喷射系统	4,329,702,932.55	2,970,273,532.15	4,172,135,736.03	2,840,272,353.35
进气系统	153,136,685.96	95,554,255.03	43,293,134.30	35,551,685.88
汽车后处理系统	864,227,760.69	737,482,649.17	626,568,857.38	532,553,191.38
合计	<b>5,347,067,379.20</b>	<b>3,803,310,436.35</b>	4,841,997,727.71	3,408,377,230.61

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	5,082,298,199.57	3,543,049,039.31	4,650,921,237.36	3,228,885,688.30
国外销售	264,769,179.63	260,261,397.04	191,076,490.35	179,491,542.31
合计	<b>5,347,067,379.20</b>	<b>3,803,310,436.35</b>	<b>4,841,997,727.71</b>	<b>3,408,377,230.61</b>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入(万元)	占营业收入的比例(%)
客户 1	69,159.31	11.73
客户 2	50,416.74	8.55
客户 3	32,747.01	5.55
客户 4	30,561.02	5.18
客户 5	30,514.95	5.17
合 计	<b>213,399.03</b>	<b>36.18</b>

5-34 营业税金及附加

项 目	2011 年度	2010 年度
城市维护建设税	18,771,763.26	20,003,424.86
教育费附加	13,012,773.42	11,440,419.30
营业税等	1,219,123.59	535,243.72
合计	<b>33,003,660.27</b>	<b>31,979,087.88</b>

5-35 销售费用

项 目	2011 年度	2010 年度
工资及工资性费用	27,118,345.36	19,415,891.83
办公物料消耗及差旅费	8,922,917.25	6,411,306.11
运输费	15,658,263.13	14,207,288.85
仓库经费	7,970,411.59	8,370,905.21

三包费用	150,068,764.30	52,415,625.06
其他	17,148,510.04	22,633,140.90
合 计	<b>226,887,211.67</b>	<b>123,454,157.96</b>

### 5-36 管理费用

项 目	2011 年度	2010 年度
工资及工资性费用	153,150,038.59	160,128,941.92
折旧费用及长期资产摊销	31,608,060.44	26,633,941.77
办公物料消耗及差旅费	23,544,669.10	26,505,090.59
税 金	13,802,415.12	13,652,965.12
其 他	205,840,281.52	230,245,663.39
合 计	<b>427,945,464.77</b>	<b>457,166,602.80</b>

### 5-37 财务费用

项 目	2011 年度	2010 年度
利息支出	28,304,549.51	30,687,449.47
票据贴现利息支出	4,004,514.28	10,048,820.88
存款利息收入	-9,609,457.15	-7,116,775.94
汇兑损益	2,399,121.76	-1,286,822.98
手续费支出等	1,249,436.08	1,022,205.56
合 计	<b>26,348,164.48</b>	<b>33,354,876.99</b>

### 5-38 资产减值损失

项 目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	193,175.87	807,913.06
存货跌价损失	5,706,243.63	4,992,638.38
固定资产减值损失	576,827.79	39,977,047.99
在建工程减值损失	--	4,469,121.67
合 计	<b>6,476,247.29</b>	<b>50,246,721.10</b>

### 5-39 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	25,000.00	5,485,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	497,916,948.54	684,229,162.07
股权转让收益	--	760,584.75
合计	<b>497,941,948.54</b>	<b>690,474,746.82</b>

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益 (前五名)

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
博世柴油系统	233,894,626.17	409,746,443.42	受汽车行业影响, 盈利下降
中联汽车电子有限公司	193,972,136.09	199,557,650.02	受汽车行业影响, 盈利下降
无锡威孚环保催化剂有限公司	40,830,350.48	49,113,859.97	受汽车行业影响, 盈利下降
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	16,672,842.19	17,221,397.20	受汽车行业影响, 盈利下降

无锡威孚精密机械制造有限公司	12,627,288.30	8,102,556.20	公司规模扩大, 盈利增长
合计	<b>497,997,243.23</b>	<b>683,741,906.81</b>	

(3) 投资收益的说明:

公司不存在投资收益汇回的重大限制。

**5-40 营业外收入**

(1) 营业外收入明细

项 目	2011 年度		2010 年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
处理固定资产净收益	4,283,158.05	4,283,158.05	6,072,948.22	6,072,948.22
政府补助	34,526,848.90	34,526,848.90	15,440,800.00	15,440,800.00
其他	4,694,333.15	4,694,333.15	2,604,464.88	2,604,464.88
合 计	<b>43,504,340.10</b>	<b>43,504,340.10</b>	<b>24,118,213.10</b>	<b>24,118,213.10</b>

(2) 政府补助明细:

金额单位: 人民币万元

项 目	2011 年度	说明
技术创新补助款	2,540.00	本年收到无锡新区财政局拨付的用于补助公司近三年技术创新的补助款
国债转贷资金	187.00	威孚金宁 2007 年收到的国债转贷资金中不需归还部分
工业转型升级引导资金	120.00	无锡新区经济发展局 锡新管经发 [2011] 404 号 无锡新区财政局 锡新管财发 [2011] 147 号
863 计划项目拨款(清华大学)	95.00	根据公司与清华大学签订的合同, 公司承担 863 计划项目的研究开发而收到的科研经费
863 计划项目拨款(玉柴机器)	92.00	根据公司与广西玉柴机器股份有限公司签订的合同, 公司达标国 4 排放的柴油车 DPF 系统开发任务而收到的科研经费
科技型企业创新扶持资金	103.00	宁波市江北区科学技术局、宁波市江北区财政局 北区科技[2011]13 号
科技型中小企业技术创新基金补助	112.00	宁波市财政局 甬财政教[2011]1134 号
其他	203.68	
合 计	<b>3,452.68</b>	

项 目	2010 年度	说明
基建配套补助款	500.00	依据公司与无锡新区管理委员会的相关协议收到的补助款
柴油机用高压共轨喷油器项目拨款	406.00	无锡市财政局锡财企[2009]133 号
财政扶持资金	188.00	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, 公司在区内经营期在十年以上的, 不需退还该财政扶持资金。
基建配套补助款	144.00	威孚天力收到宁波江北区财政局补助款
863 计划项目拨款(清华大学)	58.00	根据威孚力达与清华大学签订的合同, 威孚力达承担 863 计划柴油车氧化催化剂和净化器集成、示范运行和产业化子课题研究开发任务, 由清华大学转付威孚力达项目拨款。
企业技术改造及新建固定资产资金	50.00	无锡市财政局锡财企[2009]17 号
863 计划项目拨款(玉柴机器)	23.00	根据威孚力达与广西玉柴机器股份有限公司签订的合同, 威孚力达承担达标国 4 排放的柴油车 DPF 系统开发任务, 由广西玉柴机器股份有限公司转付威孚力达项目拨款。
企业技术创新团队奖	20.00	中共江北区委、江北区人民政府江北区委发[2010]43 号
无锡市重点产业发展	17.00	无锡市经济和信息化委员会锡经信综合[2010]4 号、无锡市财政局锡财工贸

引导资金		[2010]117号
财政扶持资金	14.00	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，公司在区内经营期在十年以上的，不需退还该财政扶持资金。
科技项目经费	12.00	宁波市江北区科学技术局、宁波市江北区财政局北区科技[2010]36号
环保补助	12.00	南京市环境保护局宁环财[2010]39号
环保补助	10.00	南京市环境保护局宁环财[2010]9号、南京市财政局宁财建[2010]207号
863计划项目拨款(潍柴动力)	6.00	根据威孚力达与潍柴动力股份有限公司签订的合同，威孚力达承担现代交通技术领域汽车开发先进技术“大功率车用柴油机开发”任务，由潍柴动力股份有限公司转付威孚力达项目拨款。
专利示范企业补助	5.00	宁波市江北区人民政府办公室北区政办发[2010]138号
其他	79.08	
合计	<b>1,544.08</b>	

#### 营业外收入有关说明

其他营业外收入主要是核销账龄长的应付款项。

#### 5-41 营业外支出

项 目	2011 年度		2010 年度	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
处理固定资产净损失	527,580.86	527,580.86	2,458,935.02	2,458,935.02
捐赠支出	--	--	1,213,500.00	1,213,500.00
地方基金等	6,078,638.46	--	5,732,997.02	--
其他支出	858,670.91	858,670.91	1,146,848.54	1,146,848.54
合计	<b>7,464,890.23</b>	<b>1,386,251.77</b>	<b>10,552,280.58</b>	<b>4,819,283.56</b>

#### 5-42 所得税费用

项 目	2011 年度	2010 年度
应交所得税	178,428,999.78	119,540,313.00
递延所得税资产增减额	-37,023,038.32	-346,881.06
递延所得税负债增减额	-111,033.00	-699,539.10
所得税费用	<b>141,294,928.46</b>	<b>118,493,892.84</b>

#### 5-43 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 5-44 现金流量表项目注释

##### (1) 收到的税费返还

金额单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度
威孚国贸等收到出口退税	4,284.60	2,329.57

##### (2) 收到的其他与经营活动有关的现金

金额单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度
银行存款利息收入	960.95	711.68
政府补助款	9,667.68	1,605.58
其他	806.48	302.29
合计	<b>11,435.11</b>	<b>2,619.55</b>

##### (3) 支付的其他与经营活动有关的现金

金额单位：万元

项 目	2011 年度	2010 年度
付现的营业费用	19,945.43	10,048.88
付现的管理费用	22,937.99	24,833.00
其他	1,324.39	864.25
合计	<b>44,207.81</b>	<b>35,746.13</b>

#### 5-45 合并现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,255,510,857.89	1,381,360,613.14
加：资产减值准备	6,476,247.29	50,246,721.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,799,310.54	135,532,228.42
无形资产摊销	5,565,185.30	3,297,748.62
长期待摊费用摊销	2,147,742.86	1,257,682.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-3,637,192.02	-3,804,703.89
固定资产报废损失	-118,385.17	190,690.69
财务费用	28,304,549.51	30,687,449.47
投资损失	-497,941,948.54	-690,474,746.82
递延所得税资产减少	-37,023,038.32	-346,881.06
递延所得税负债增加	-111,033.00	-699,539.10
存货的减少	64,512,177.37	-288,923,298.51
经营性应收项目的减少	-580,830,542.06	-604,350,187.63
经营性应付项目的增加	-47,384,746.58	522,198,075.09
经营活动产生的现金流量净额	326,269,185.07	536,171,852.08
2、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	745,778,764.22	465,219,784.57
减：现金的期初余额	465,219,784.57	327,527,351.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	280,558,979.65	137,692,433.12

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2011-12-31	2010-12-31
一、现金		
其中：库存现金	425,963.50	543,965.44
可随时用于支付的银行存款	745,352,800.72	450,165,819.13
可随时用于支付的其他货币资金	--	14,510,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	745,778,764.22	465,219,784.57

## 附注 6：关联方关系及关联交易(金额单位：人民币万元)

## 6-01、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
无锡产业集团	母公司	国有独资	无锡市	蒋国雄	国有资产营运	325,720

母公司名称	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
无锡产业集团	17.63	17.63	无锡市国有资产监督管理委员会	13600265-4

## 本企业的母公司情况的说明

无锡产业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、重点项目的投资管理，制造业和服务业的投入和开发、高新技术成果转化风险投资等业务。

## 6-02、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
威孚金宁	控股子公司	有限公司	南京	王伟良	内燃机零部件
威孚力达	控股子公司	有限公司	无锡	王伟良	汽车尾气净化器、消声器
威孚马山	全资子公司	有限公司	无锡	高国元	内燃机零部件
威孚长安	全资子公司	有限公司	无锡	韩江明	内燃机零部件
威孚吉大	控股子公司	有限公司	无锡	许良飞	金属纳米粉
威孚纳米	控股子公司	有限公司	无锡	许良飞	纳米材料
威孚柴油系统	全资子公司	有限公司	无锡	王伟良	内燃机零部件
威孚国贸	控股子公司	有限公司	无锡	高国元	国际贸易
威孚英特迈	全资子公司	有限公司	无锡	王伟良	内燃机零部件
威孚施密特	控股子公司	有限公司	无锡	王伟良	内燃机零部件
威孚天力	控股子公司	有限公司	宁波	王伟良	内燃机零部件
威孚佳霖	控股子公司	有限公司	朝阳	缪钰铭	内燃机零部件
威孚天时	控股子公司	有限公司	全椒	王伟良	内燃机零部件
昆明锡通	控股子公司	有限公司	昆明	陈学军	内燃机零部件

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
威孚金宁	34,629	80.00	80.00	13497754-6
威孚力达	26,000	94.81	94.81	13600159-8
威孚马山	4,500	100.00	100.00	13625011-3
威孚长安	6,000	100.00	100.00	70354868-9
威孚吉大	500	70.00	70.00	72223147-6
威孚纳米	3,000	80.00	80.00	74066428-3
威孚柴油系统	30,000	100.00	100.00	76418029-1
威孚国贸	3,000	100.00	100.00	76103151-4
威孚英特迈	16,000	100.00	100.00	72418270-0
威孚施密特	1,800	45.00	45.00	69449050-9
威孚天力	10,469	51.00	51.00	73424810-1
威孚佳霖	800	51.00	51.00	78877120-5
威孚天时	1,000	52.00	52.00	57301523-4
昆明锡通	400	70.00	70.00	77554741-5

### 6-03、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系	组织机构代码
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	合营公司	77540714-8
无锡威孚环保催化剂有限公司	威孚力达之合营公司	75969849-1
博世柴油系统	联营公司	60791796-6
无锡威孚精密机械制造有限公司	联营公司	73944370-7
无锡英特迈发动机有限公司	威孚英特迈之联营公司	77540703-3

### 6-04、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司向关联方采购货物有关明细情况如下：

企业名称	关联交易定价方式	2011 年度		2010 年度	
		金额	占交易总额的比例(%)	金额	占交易总额的比例(%)
无锡威孚精密机械制造有限公司	市场价格	13,212	3.06	11,858	3.06
博世柴油系统	市场价格	25,898	6.00	29,163	7.52
无锡威孚环保催化剂有限公司	市场价格	53,255	12.34	42,796	11.03
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	市场价格	1,629	0.38	24	0.006
昆明锡通(2011年5月后成为控股子公司)	市场价格	86	0.02	552	0.14
无锡英特迈发动机有限公司	市场价格	--	--	51	0.01

本公司向关联方销售货物有关明细情况如下：

企业名称	关联交易定价方式	2011 年度		2010 年度	
		金额	占交易总额的	金额	占交易总额的比例(%)
无锡威孚精密机械制造有限公司	市场价格	2,569	0.44	2,192	0.41
博世柴油系统	市场价格	32,786	5.56	50,717	9.44
威孚佳霖(2010年10月后成为控股子公司)	市场价格	--	--	5,359	1.00
昆明锡通(2011年5月后成为控股子公司)	市场价格	3,778	0.64	132	0.02
无锡威孚环保催化剂有限公司	市场价格	1,120	0.19	1,291	0.24
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	市场价格	422	0.07	275	0.05

[注] 自 2011 年 5 月，昆明锡通纳入合并财务报表范围，2011 年 1 至 4 月关联销售为 3,778 万元。

### (2)2010 年度股权转让事项

- A、根据本公司与无锡产业集团签订的股权转让协议，本公司受让无锡产业集团持有的昆明锡通 50% 股权，股权转让后，昆明锡通成为本公司之合营公司。本公司支付该项股权转让款 423.50 万元。
- B、根据本公司与无锡产业集团签订的股权转让协议，本公司受让无锡产业集团持有的威孚柴油系统 30% 股权，股权转让后，威孚柴油系统成为本公司之全资子公司。本公司支付该项股权转让款 12,018.75 万元。
- C、根据本公司与无锡产业集团签订的股权转让协议，本公司受让无锡产业集团持有的威孚国贸 9.17% 股权，股权转让后，本公司持有该公司 95% 股权，威孚力达持有该公司 5% 股权。本公司支付该项股权转让款 307.84 万元。
- 以上股权价值均经专业机构评估，股权转让款参照专业评估机构的评估结果。

### (3) 其他关联交易

项目名称	关联方	2011年度	2010年度
应付技术服务费等	博世柴油系统	1,271	1,445
应收检测费	博世柴油系统	37	--
应收租赁费	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	156	131
应收房租	无锡威孚环保催化剂有限公司	131	96
采购固定资产	博世柴油系统	6	--
销售固定资产	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	11	90
销售固定资产	无锡威孚精密机械制造有限公司	15	7
采购固定资产	无锡威孚精密机械制造有限公司	--	100
应付土地及商标使用费	无锡产业集团	861	852
应收担保费	无锡威孚环保催化剂有限公司	43	46
采购固定资产	无锡英特迈发动机有限公司	157	--

### 6-05、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2011-12-31	2010-12-31
<b>应收账款</b>			
	博世柴油系统	3,811	5,538
	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	43	98
	无锡威孚环保催化剂有限公司	503	--
	昆明锡通（2011年5月后成为控股子公司）	--	0.50
<b>预付账款</b>			

	无锡威孚精密机械制造有限公司	--	84
	无锡威孚环保催化剂有限公司	31	17
<b>应付票据</b>			
	无锡威孚环保催化剂有限公司	--	8,000
<b>应付账款</b>			
	无锡威孚精密机械制造有限公司	1,934	3,212
	无锡威孚环保催化剂有限公司	14,379	1,753
	博世柴油系统	3,897	562
	无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	463	21
<b>预收账款</b>			
	昆明锡通(2011年5月后成为控股子公司)	--	907
	无锡威孚精密机械制造有限公司	359	32

## 附注 7：或有事项

**7-01、截止 2011 年 12 月 31 日，公司无重大未决诉讼仲裁形成的或有负债。**

**7-02、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：**

无。

**7-03、其他或有事项**

截止 2011 年 12 月 31 日，资产抵押或质押情况如下：

- 1、公司提供银行存款 10,927.48 万元，作为开具银行承兑汇票或信用证保证金。
- 2、公司向银行质押应收银行承兑汇票 6,051.49 万元，为开具银行承兑汇票作为保证。

## 附注 8：承诺事项

**8-01、重大承诺事项**

### 1、拟非公开发行股票

公司董事会第六届十四次、十五次会议决定拟非公开发行股票，本次非公开发行股票的发行价格为 25.83 元/股。若公司股票在定价基准日至发行日期间发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权除息事项，本次发行价格将作相应除权、除息调整。

2011 年 9 月 24 日，公司第六届董事会第二十次会议将本次非公开发行的发行价格由原来的 25.83 元/股调整为 25.395 元/股。

公司拟非公开发行股份数量不超过 11,285.8 万股（含 11,285.8 万股），无锡产业集团拟增持本公司 A 股 3601.76 万股，增持后持股比例为 20%；ROBERT BOSCH GMBH（以下称“德国博世公司”）拟增持本公司 A 股 7,684.04 万股，增持后持股比例为 14%。若公司股票在定价基准日至发行期首日期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，本次发行数量将作相应调整。

本次非公开发行完毕后，大股东无锡产业集团和境外战略投资者德国博世公司认购的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。在限售期满后，本次向特定对象发行的股票将在深圳证券交易所上市交易。

在本次非公开发行完成后的新老股东共享本次非公开发行完成前公司的滚存未分配利润。

本次发行股票的对象为大股东无锡产业集团和境外战略投资者德国博世公司，特定对象均以现金方式认购。

自公司 2010 年度第二次临时股东大会审议通过本次非公开发行股票议案之日起十二个月内有效。如遇国家法律、法规对非公开发行有新的规定，公司将按新的规定对本次发行进行调整。公司本次非公开发行股票的方案尚需中国证券监督管理委员会核准后方可实施，并以中国证券监督管理委员会最后核准

的方案为准。

本次非公开发行股票募集资金预计用于 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、汽车尾气后处理系统产品产业化项目、工程研究院项目、产业园区建设项目、汽车动力电池材料及动力电池研发项目、股权收购、补充流动资金等项目。

公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行股票的议案。

2、公司拟根据非公开发行股票的情况变更为外商投资股份有限公司。

3、拟收购德国博世公司持有的博世柴油系统 1% 股权。

根据《无锡威孚高科技集团股份有限公司与罗伯特·博世有限公司(ROBERT BOSCH GMBH)关于博世汽车柴油系统股份有限公司股份的转让协议》，本公司拟以非公开发行股票募集的部分资金用于收购德国博世公司持有的博世柴油系统 1% 股权。

4、拟收购无锡产业集团持有的博世柴油系统 1.5% 股权。

根据《无锡威孚高科技集团股份有限公司与无锡产业发展集团有限公司关于博世汽车柴油系统股份有限公司股份的转让协议》，本公司拟以非公开发行股票募集的部分资金用于收购无锡产业集团持有的博世柴油系统 1.5% 股权。

## 8-02、前期承诺履行情况

2011 年 11 月，中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会有条件通过了公司非公开发行股票申请，截止 2011 年 12 月 31 日，公司尚未收到中国证券监督管理委员会正式批复。

## 附注 9：资产负债表日后事项

### 9-01 资产负债表日后利润分配情况说明：

根据 2012 年 4 月 16 日召开的本公司第七届董事会第三次会议决议，拟以当前总股本 680,133,995 元为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3 元（含税），合计派发现金股利 204,040,198.50 元（含税）。本次分配方案尚需股东大会批准。

### 9-02 其他事项

- 2012 年 1 月，公司收到中国证券监督管理委员会《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）。公司于 2012 年 2 月完成非公开发行股票，实际按每股 25.395 元/股发行 11,285.80 万股，扣除发行费用，实际募集资金净额为人民币 2,850,124,252.93 元，其中新增注册资本（股本）人民币 112,858,000 元，资本公积人民币 2,737,266,252.93 元。
- 2012 年 2 月，公司第六届董事会第二十二次会议审议通过《关于为参股公司提供关联担保的议案》，同意为博世柴油系统提供不超过人民币 6.6 亿元的贷款担保。
- 2012 年 3 月，公司第六届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司对外投资的议案》，公司以 13.46 元/股的价格认购上海柴油机股份有限公司非公开发行的股票 14,800,000 股，并承诺于该次认购完成后 12 个月内不得转让。
- 经无锡英特迈发动机有限公司股东会同意，该公司于 2012 年 3 月完成工商注销手续。

## 附注 10：母公司财务报表主要项目注释

(以下项目无特殊说明，金额单位均以人民币元为单位)

### 10-01 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种 类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,919,976.11	0.83	6,919,976.11	100.00
按组合计提坏账准备	824,202,531.61	98.56	1,844,940.62	0.22
其中：账龄组合	509,026,479.48	60.87	1,844,940.62	0.36
子公司组合	315,176,052.13	37.69	--	--

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	5,106,255.66	0.61	5,106,255.66	100.00
合 计	<b>836,228,763.38</b>	<b>100.00</b>	<b>13,871,172.39</b>	<b>1.66</b>

种 类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	45,885,749.44	7.38	45,885,749.44	100.00
按组合计提坏账准备	568,908,680.60	91.53	1,301,282.42	0.23
其中：账龄组合	446,179,750.61	71.79	1,301,282.42	0.29
子公司组合	122,728,929.99	19.74	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,740,902.51	1.09	6,740,902.51	100.00
合 计	<b>621,535,332.55</b>	<b>100.00</b>	<b>53,927,934.37</b>	<b>8.68</b>

应收账款种类的说明：

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

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
柳州市特种柴油机厂	1,612,018.00	1,612,018.00	100.00	账龄长，难以收回
邵阳神风动力制造有限公司	1,589,871.23	1,589,871.23	100.00	账龄长，经诉讼未能收回
常柴万州柴油机有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00	账龄长，难以收回
跃进轻型汽车股份有限公司	1,218,086.88	1,218,086.88	100.00	账龄长，难以收回
河南省农机公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	账龄长，经诉讼未能收回
合计	6,919,976.11	6,919,976.11	100.00	

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
湖北多菱动力机械股份有限公司	775,624.61	775,624.61	100.00	账龄长，难以收回
河南新乡内燃机厂	753,754.25	753,754.25	100.00	账龄长，难以收回
云南金马柴油机总厂	579,210.11	579,210.11	100.00	账龄长，难以收回
东风南充汽车有限公司	569,974.38	569,974.38	100.00	账龄长，难以收回
广西柳州市中兴发动机厂	474,895.94	474,895.94	100.00	账龄长，难以收回
浙江农机配件配套公司	457,800.00	457,800.00	100.00	账龄长，难以收回
常柴集团金坛柴油机总厂	375,035.52	375,035.52	100.00	账龄长，难以收回
福建龙马农用车制造有限公司	365,169.92	365,169.92	100.00	账龄长，难以收回
其他零星户	754,790.93	754,790.93	100.00	账龄长，难以收回
合计	<b>5,106,255.66</b>	<b>5,106,255.66</b>	--	--

(4) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	2011-12-31			2010-12-31		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
6 个月以内	501,365,421.98	98.50	--	440,413,729.89	98.71	--
6 个月至 1 年	4,876,407.60	0.96	487,640.76	1,775,196.91	0.40	177,519.69
1 至 2 年	209,433.24	0.04	41,886.65	3,416,901.67	0.76	683,380.33
2 至 3 年	2,099,672.42	0.41	839,868.97	222,566.23	0.05	89,026.49

3年以上	475,544.24	0.09	475,544.24	351,355.91	0.08	351,355.91
合计	<b>509,026,479.48</b>	<b>100.00</b>	<b>1,844,940.62</b>	<b>446,179,750.61</b>	<b>100.00</b>	<b>1,301,282.42</b>

(5) 期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额(万元)	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 1	客户	13,625.63	1 年以内	16.29
威孚长安	子公司	10,558.50	1 年以内	12.63
客户 3	客户	10,329.09	1 年以内	12.35
威孚马山	子公司	9,322.52	1 年以内	11.15
客户 5	客户	5,854.17	1 年以内	7.00
合计		49,689.91		59.42

(7) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
扬动股份有限公司	货款	26,556,176.31	破产重整, 无法收回	否
湖南动力机厂	货款	4,297,149.16	破产, 无法收回	否
江西柴油机厂	货款	3,560,515.78	破产, 无法收回	否
蚌埠柴油机厂	货款	3,317,712.05	破产, 无法收回	否
乌鲁木齐市鑫恒昌油泵设备有限公司	货款	365,561.71	账龄长, 无法收回	否
云南省德宏州通用机械有限责任公司	货款	339,988.31	账龄长, 无法收回	否
其他零星户	货款	1,618,720.30	账龄长, 无法收回	否
合计		40,055,823.62		

## 10-02 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	2011-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,000,000.00	1.17	2,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备	167,045,153.49	97.43	--	--
其中: 账龄组合	4,401,258.80	2.57	--	--
子公司组合	162,643,894.69	94.86	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,400,000.00	1.40	2,400,000.00	100.00
合计	<b>171,445,153.49</b>	<b>100.00</b>	<b>4,400,000.00</b>	<b>2.57</b>

种类	2010-12-31			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,000,000.00	1.41	2,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备	137,067,355.21	96.89	--	--
其中: 账龄组合	1,400,950.84	0.99	--	--

子公司组合	135,666,404.37	95.90	--	--
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,400,000.00	1.70	2,400,000.00	100.00
合计	<b>141,467,355.21</b>	<b>100.00</b>	<b>4,400,000.00</b>	<b>3.11</b>

其他应收款种类的说明:

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

(2) 期末无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	2011-12-31	年限	占其他应收款总额的比例(%)	备注
威孚力达	153,915,159.60	1 至 2 年	89.78	子公司
威孚施密特	8,728,735.09	1 年以内	5.09	子公司
江苏省技术科技中心	2,000,000.00	3 年以上	1.17	已全额计提坏账准备
南京大学	600,000.00	3 年以上	0.35	已全额计提坏账准备
东南大学	600,000.00	3 年以上	0.35	已全额计提坏账准备
南京理工大学	600,000.00	3 年以上	0.35	已全额计提坏账准备
南京工业大学	600,000.00	3 年以上	0.35	已全额计提坏账准备
合计	<b>167,043,894.69</b>		<b>97.44</b>	

### 10-03 长期股权投资

被投资单位	核算方	投资成本	2010-12-31	增减变动	2011-12-31
威孚金宁	成本法	178,639,593.52	178,639,593.52	--	178,639,593.52
威孚力达	成本法	230,113,855.00	230,113,855.00	--	230,113,855.00
威孚纳米	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00	--	24,000,000.00
威孚吉大	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00	-3,500,000.00	--
威孚柴油系统	成本法	260,187,500.00	260,187,500.00	--	260,187,500.00
威孚马山	成本法	48,693,380.51	48,693,380.51	--	48,693,380.51
威孚长安	成本法	70,902,037.30	70,902,037.30	--	70,902,037.30
威孚国贸	成本法	30,999,996.22	30,999,996.22	--	30,999,996.22
威孚英特迈	成本法	167,000,000.00	17,000,000.00	150,000,000.00	167,000,000.00
威孚施密特	成本法	8,100,000.00	8,100,000.00	--	8,100,000.00
威孚天力	成本法	90,229,100.00	90,229,100.00	--	90,229,100.00
威孚佳霖	成本法	4,685,868.73	4,685,868.73	--	4,685,868.73
昆明锡通	成本法	5,471,793.17	--	5,471,793.17	5,471,793.17
威孚天时	成本法	5,200,000.00	--	5,200,000.00	5,200,000.00
子公司小计		<b>1,127,723,124.45</b>	<b>967,051,331.28</b>	<b>157,171,793.17</b>	<b>1,124,223,124.45</b>
威孚奥特凯姆	权益法	37,842,087.00	60,056,783.99	4,622,842.19	64,679,626.18
昆明锡通	权益法	4,235,000.00	4,278,649.95	-4,278,649.95	--
合营公司小计		<b>42,077,087.00</b>	<b>64,335,433.94</b>	<b>344,192.24</b>	<b>64,679,626.18</b>
博世柴油系统	权益法	523,694,767.37	1,056,284,278.39	-111,917,492.19	944,366,786.20

中联汽车电子有限公司	权益法	120,124,000.00	439,766,893.01	-41,678,388.92	398,088,504.09
无锡威孚精密机械制造有限公司	权益法	2,000,000.00	18,787,646.00	10,523,268.30	29,310,914.30
<b>联营公司小计</b>		<b>645,818,767.37</b>	<b>1,514,838,817.40</b>	<b>-143,072,612.81</b>	<b>1,371,766,204.59</b>
国联证券股份有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	--	12,000,000.00
广西柳发有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00	--	1,600,000.00
常柴集团财务公司	成本法	800,000.00	800,000.00	--	800,000.00
和君创业投资有限公司	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00	--	33,000,000.00
南京恒泰保险经纪有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00
江苏汇丰保险代理有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	--	500,000.00
扬动股份有限公司	成本法	2,355,900.00	2,355,900.00	--	2,355,900.00
无锡锡东科技园产业股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	--	5,000,000.00
<b>其他股权投资小计</b>		<b>56,255,900.00</b>	<b>56,255,900.00</b>	<b>--</b>	<b>56,255,900.00</b>
<b>合计</b>		<b>1,871,874,878.82</b>	<b>2,602,481,482.62</b>	<b>14,443,372.60</b>	<b>2,616,924,855.22</b>

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	本期计提或转销减值准备	累计计提减值准备	现金红利
威孚金宁	80.00	80.00	--	--	--	81,395,301.49
威孚力达	94.81	94.81	--	--	--	62,928,304.37
威孚纳米	80.00	80.00	--	--	1,500,000.00	--
威孚吉大	70.00	70.00	--	-3,500,000.00	--	--
威孚柴油系统	100.00	100.00	--	--	--	159,352,883.69
威孚马山	100.00	100.00	--	--	--	--
威孚长安	100.00	100.00	--	--	--	1,548,659.29
威孚国贸	100.00	100.00	--	--	--	1,862,195.36
威孚英特迈	100.00	100.00	--	--	--	--
威孚施密特	45.00	45.00	--	--	--	--
威孚佳霖	51.00	51.00	--	--	--	408,681.26
威孚天力	51.00	51.00	--	--	--	2,127,764.06
昆明锡通	70.00	70.00	--	--	--	1,282,547.92
威孚天时	52.00	52.00	--	--	--	--
威孚奥特凯姆	50.00	50.00	--	--	--	12,050,000.00
博世柴油系统	30.00	30.00	--	--	--	331,566,977.10
中联汽车电子有限公司	20.00	20.00	--	--	--	235,650,525.01
无锡威孚精密机械制造有限公司	20.00	20.00	--	--	--	2,040,000.00
国联证券股份有限公司	1.20	1.20	--	--	--	--
广西柳发有限公司	1.22	1.22	--	--	1,600,000.00	--

常柴集团财务公司			--	--	800,000.00	--
和君创业投资有限公司	11.72	11.72	--	--	33,000,000.00	--
南京恒泰保险经纪有限公司	1.85	1.85	--	--	1,000,000.00	25,000.00
江苏汇丰保险代理有限公司	10.00	10.00	--	--	500,000.00	--
扬动股份有限公司			--	--	2,355,900.00	--
无锡锡东科技产业园股份有限公司	1.43	1.43	--	--	--	--
<b>合计</b>				--	<b>40,755,900.00</b>	<b>892,238,839.55</b>

长期股权投资的说明：

- 1、威孚施密特：威孚施密特由本公司与德国 Schmitter Group Aktiengesellschaft、上海伟释汽车科技发展有限公司共同出资组建的中外合资经营企业，于 2009 年 9 月 17 日取得江苏省无锡工商行政管理局核发的 320200400033433 号《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1800 万元，本公司出资 810 万元，占注册资本的 45%；德国 Schmitter Group Aktiengesellschaft 出资 720 万元，占注册资本的 40%；上海伟释汽车科技发展有限公司出资 270 万元，占注册资本的 15%。本公司为该公司第一大股东，且拥有董事会多数表决权，本公司将其作为子公司自成立之日起纳入合并财务报表范围。
- 2、昆明锡通：根据本公司与昆明金利达机械有限公司签订的股权转让协议，本公司受让昆明金利达机械有限公司持有的该公司 20% 股权后，该公司成为本公司控股子公司。本公司支付该项股权转让款 146.88 万元。
- 3、威孚天时：本公司与安徽全柴动力股份有限公司合资设立，该公司注册资本 1,000 万元，本公司出资 520 万元，占该公司注册资本的 52%。
- 4、威孚吉大：该公司于 2011 年 9 月注销，核销了原计提的减值准备。

## 10-04 营业收入

### (1) 营业收入

项 目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	2,343,066,027.18	2,292,591,281.30
其他业务收入	445,153,394.67	447,557,434.05
营业收入合计	<b>2,788,219,421.85</b>	<b>2,740,148,715.35</b>
主营业务成本	1,827,548,247.30	1,796,731,651.97
其他业务成本	385,012,534.67	363,938,826.68
营业成本合计	<b>2,212,560,781.97</b>	<b>2,160,670,478.65</b>

### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件	2,343,066,027.18	1,827,548,247.30	2,292,591,281.30	1,796,731,651.97

### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车燃油喷射系统	2,343,066,027.18	1,827,548,247.30	2,292,591,281.30	1,796,731,651.97

### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国内销售	2,343,066,027.18	1,827,548,247.30	2,282,219,003.98	1,789,606,204.14
国外销售	--	--	10,372,277.32	7,125,447.83
合计	<b>2,343,066,027.18</b>	<b>1,827,548,247.30</b>	<b>2,292,591,281.30</b>	<b>1,796,731,651.97</b>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入(万元)	占营业收入的比例(%)
客户 1	34,606.93	12.41
客户 2	33,467.19	12.00
客户 3	23,931.33	8.58
客户 4	19,851.49	7.12
客户 5	15,269.12	5.48
合 计	<b>127,126.06</b>	<b>45.59</b>

### 10-05 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	2011 年度	2010 年度
成本法核算的长期股权投资收益	310,931,337.44	50,280,219.77
权益法核算的长期股权投资收益	442,582,074.71	615,827,725.94
合计	<b>753,513,412.15</b>	<b>666,107,945.71</b>

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益(前五名)

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
威孚柴油系统	159,352,883.69	12,663,185.27	2010 年度盈利大幅增长, 本年增加分红
威孚金宁	81,395,301.49	25,174,804.06	2010 年度盈利大幅增长, 本年增加分红
威孚力达	62,928,304.37	--	2010 年度盈利大幅增长, 本年增加分红
威孚天力	2,127,764.06	--	2010 年度盈利大幅增长, 本年增加分红
威孚国贸	1,862,195.36	1,476,572.77	2010 年度盈利大幅增长, 本年增加分红
合计	<b>307,666,448.97</b>	<b>39,314,562.10</b>	--

注: 仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位, 或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益(前五名)

被投资单位	2011 年度	2010 年度	本期比上期增减变动的原因
博世柴油系统	219,649,484.91	390,234,708.02	受汽车行业的影响, 本年度盈利下降
中联汽车电子有限公司	193,972,136.09	199,557,650.02	受汽车行业的影响, 本年度盈利下降
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	16,672,842.19	17,221,397.20	受汽车行业的影响, 本年度盈利下降
无锡威孚精密机械制造有限责任公司	12,563,268.30	8,102,556.20	公司规模扩大, 盈利增长
昆明锡通	-275,656.78	43,649.95	受汽车行业的影响, 本年度盈利下降
合计	<b>442,582,074.71</b>	<b>615,159,961.39</b>	

注: 仅列示投资收益占利润总额 5% 以上的投资单位, 或占利润总额比例最高的前 5 家投资单位。

### 10-06 现金流量表补充资料

项 目	2011 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,000,037,255.26	873,510,967.63
加: 资产减值准备	1,953,321.23	42,809,645.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,305,664.80	76,403,478.04
无形资产摊销	2,579,925.55	670,213.68

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-3,464,944.05	-3,728,853.16
财务费用(收益以“-”填列)	27,791,642.85	27,978,074.85
投资损失(收益以“-”填列)	-753,513,412.15	-666,107,945.71
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-31,682,664.07	-4,238,690.82
存货的减少(增加以“-”填列)	-20,039,594.46	-91,368,321.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-426,773,537.76	-224,820,629.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-180,484,981.94	372,103,008.69
经营活动产生的现金流量净额	<b>-321,291,324.74</b>	<b>403,210,949.04</b>
2、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	132,135,416.49	85,169,165.70
减: 现金的期初余额	85,169,165.70	85,790,609.19
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>46,966,250.79</b>	<b>-621,443.49</b>
3、现金和现金等价物的构成	<b>2011-12-31</b>	<b>2010-12-31</b>
资产负债表列示的现金余额	189,135,416.49	149,943,763.55
减: 不符合现金定义的银行承兑汇票保证金	57,000,000.00	64,774,597.85
现金流量表列示的现金及现金等价物余额	<b>132,135,416.49</b>	<b>85,169,165.70</b>

## 附注 11: 补充资料

### 11-01 非经常性损益

金额单位: 人民币万元

项目	2011年度	2010年度
非流动性资产处置损益	375.56	437.46
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)	3,452.68	1,544.08
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	72.80	--
单项进行减值测试的应收账款减值准备转回	443.59	--
除上述以外的其他营业外收支净额	310.77	24.41
小计	<b>4,655.40</b>	<b>2,005.95</b>
减: 所得税影响数	701.94	306.56
非经常性损益净额	3,953.46	1,699.39
归属于少数股东的非经常性损益净额	178.42	130.92
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	3,775.04	1,568.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	116,686.67	132,460.64
非经常性损益净额对净利润的影响(%)	3.13	1.17

注: 表中数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

### 11-02 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.27	2.12	2.12

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.45	2.06	2.06
-------------------------	-------	------	------

### 11-03 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、 货币资金  
2011 年末货币资金较 2010 年末增加 25,809.48 万元，增长 43.23%，主要是本年度经营性净现金流量增加。
- 2、 应收票据  
2011 年末应收票据较 2010 年末增加 39,175.25 万元，增长 46.90%，主要是随本年度营业收入增长而增长。
- 3、 预付款项  
2011 年末预付款项较 2010 年末增加 7,823.11 万元，增长 74.38%，主要是威孚英特迈等固定资产更新改造而增加了设备预付款。
- 4、 其他应收款  
2011 年末其他应收款余额较 2010 年末增加 516.86 万元，增长 45.40%，主要是威孚金宁按会计准则确认的应收房屋租赁款增加。
- 5、 在建工程  
2011 年末在建工程较 2010 年末减少 4,396.83 万元，下降 30.91%，主要是部分项目本期完工转入固定资产。
- 6、 无形资产  
2011 年末无形资产较 2010 年末增加 16,426.54 万元，增长 191.77%，主要是公司购入无锡新区一宗土地使用权。
- 7、 递延所得税资产  
2011 年末递延所得税资产较 2010 年末增加 3,702.30 万元，增长 79.95%，主要是公司减值准备、预提费用、递延收益和内部未实现利润等增加，递延所得税资产相应增加。
- 8、 短期借款  
2011 年末短期借款较 2010 年末增加 22,500 万元，增长 83.33%，主要是公司经营规模扩大及资本性投入增长，对资金的需求增加。
- 9、 应付票据  
2011 年末应付票据较 2010 年末减少 22,568.38 万元，下降 57.87%，主要是公司减少了应付票据结算业务。
- 10、 其他应付款  
2011 年末其他应付款较 2010 年末增加 2,149.00 万元，增长 34.28%，主要是公司向客户收取的保证金增加。
- 11、 其他非流动负债  
2011 年末其他非流动负债较 2010 年末增加 5,898 万元，系公司本年度收到政府补助款增加。
- 12、 销售费用  
2011 年度销售费用较 2010 年度增加 10,343.31 万元，增长 83.78%，主要是三包费用等增长。
- 13、 资产减值损失  
2011 年度资产减值损失较 2010 年度减少 4,377.05 万元，下降 87.11%，主要是公司上年度对淘汰固定资产计提了资产减值准备。
- 14、 营业外收入  
2011 年度营业外收入较 2010 年度增加 1,938.61 万元，增长 80.38%，主要因公司本年度收到的政府补助款增加。

## 第十二节 备查文件

- (一) 载有法定代表人、财务负责人及会计主管人员签名并盖章的会计报表;
- (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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

无锡威孚高科技集团股份有限公司董事会  
二〇一二年四月十八日