



# 北京威卡威汽车零部件股份有限公司

## 2012 年度报告

证券简称：京威股份

证券代码：002662

披露时间：2013 年 3 月 29 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人李璟瑜、主管会计工作负责人李璟瑜及财务负责人徐素平声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
Gert Mayer 盖特·麦尔	董事	工作原因	李璟瑜
Hans -Peter Kruft 克鲁夫特	董事	工作原因	李璟瑜
梁振安	独立董事	身体原因	郜卓

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税）。

## 目录

2012 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义 .....	2
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要 .....	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	21
六、股份变动及股东情况 .....	27
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	32
八、公司治理.....	38
九、内部控制.....	43
十、财务报告.....	44
十一、备查文件目录 .....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、京威股份	指	北京威卡威汽车零部件股份有限公司
北京威卡威	指	北京威卡威汽车零部件有限公司，发行人控股子公司
共同控制人	指	李璟瑜、张志瑾夫妇和德国麦尔（Mayer）家族
中环投资	指	北京中环投资管理有限公司，发行人股东
德国埃贝斯乐	指	德国埃贝斯乐股份有限公司，发行人股东
北京埃贝斯乐铝材	指	北京埃贝斯乐铝材有限公司，发行人控股子公司
北京阿尔洛	指	北京阿尔洛汽车零部件表面处理有限公司，发行人全资子公司
中环零部件	指	北京中环汽车零部件有限公司，发行人控股子公司
秦皇岛威卡威	指	秦皇岛威卡威金属制品有限公司，发行人控股子公司
北京比亚	指	北京比亚汽车零部件有限公司，发行人合营企业
香港威卡威	指	香港威卡威有限公司，发行人全资子公司
北京联合	指	北京联合密封件有限公司，发行人合营企业
德国威卡威	指	德国威卡威集团公司
纳米比亚公司	指	纳米比亚全球聚合物工业（控股）有限公司
德国埃贝斯乐铝材	指	德国埃贝斯乐铝材有限公司
埃贝斯乐行李架	指	德国埃贝斯乐行李架系统有限公司
威卡威埃贝斯乐汽车技术	指	德国威卡威埃贝斯乐汽车技术有限公司
威卡威埃贝斯乐北美	指	威卡威埃贝斯乐北美公司
香港腾丰	指	腾丰有限公司
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
保荐人，保荐机构、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师、信永中和	指	信永中和会计师事务所有限责任公司
律师、发行人律师	指	北京市嘉源律师事务所
元	指	人民币元
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《北京威卡威汽车零部件股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	京威股份	股票代码	002662
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京威卡威汽车零部件股份有限公司		
公司的中文简称	京威股份		
公司的外文名称（如有）	Beijing WKW Automotive Parts Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JWGF		
公司的法定代表人	李璟瑜		
注册地址	北京市大兴区魏永路（天堂河段）70 号		
注册地址的邮政编码	102609		
办公地址	北京市大兴区魏永路（天堂河段）70 号		
办公地址的邮政编码	102609		
公司网址	<a href="http://www.beijing-wkw.com">http://www.beijing-wkw.com</a>		
电子信箱	jingwei@beijing-wkw.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲍丽娜	孙丹丹
联系地址	北京市大兴区魏永路（天堂河段）70 号	北京市大兴区魏永路（天堂河段）70 号
电话	60276313	60276313
传真	60279917	60279917
电子信箱	jingwei@beijing-wkw.com	jingwei@beijing-wkw.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报 中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 07 月 03 日	北京市大兴区黄村镇西庄村天堂河	11000041017147	110224738241249	73824124-9
报告期末注册	2012 年 08 月 24 日	北京市大兴区黄村镇西庄村天堂河	110000410171477	110224738241249	73824124-9
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	梁晓燕 彭旭

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	李明克 李兴刚	2012 年 3 月 9 日起至 2014 年 12 月 31 日止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	1,659,993,578.55	1,401,820,715.05	18.42%	1,162,432,752.43
归属于上市公司股东的净利润(元)	371,888,144.10	307,341,510.06	21%	276,566,879.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	350,216,312.33	307,207,033.21	14%	277,371,554.22
经营活动产生的现金流量净额(元)	415,609,328.93	296,616,787.77	40.12%	251,643,833.46
基本每股收益(元/股)	0.64	0.685	-6.57%	0.615
稀释每股收益(元/股)	0.64	0.685	-6.57%	0.615
净资产收益率(%)	18.09%	41.89%	-23.8%	49.63%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	2,841,704,463.39	1,219,456,027.69	133.03%	985,658,965.43
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	2,567,527,402.53	826,093,480.34	210.8%	620,001,970.28

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	371,888,144.10	307,341,510.06	2,567,527,402.53	826,093,480.34
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	371,888,144.10	307,341,510.06	2,567,527,402.53	826,093,480.34
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-500,850.97	-141,391.65	-554,741.84	主要为固定资产处置损益
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）	1,850,000.00			政府奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,508.48	351,146.11	-415,293.17	主要为供应商违约赔偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,546,578.52			主要为募集资金存款利息
所得税影响额	7,341,325.82	52,450.17	-80,599.52	
少数股东权益影响额（税后）	91,078.44	22,827.44	-84,761.22	
合计	21,671,831.77	134,476.85	-804,674.27	--

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

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

回顾2012年，公司成功发行股票并在深圳证券交易所挂牌上市，上市后公司运营稳健，“三会”信息和重大信息及时披露，审计工作促进了内控规范和财务管理水平的提高。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

本年度公司不断努力开拓市场，实现了营业收入 166,000万元，与上年同期相比增长18%；营业成本 99,757万元；与上年同期相比增长26%；销售费用7,169万元，与上年同期相比增长29%；、管理费用8,616万元，与上年同期相比增长18%；财务费用 -2,740万元，上年度为-24万元；实现归属于母公司股东的净利润37,189万元,与上年同期相比增长21%；研发投入2,096万元，与上年同期相比上涨了8.25%；现金及现金等价物净增加额135,190万元，与上年同期相比增长3,966%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在2012年度已实现了向主营业务内外饰件系统的上游延伸的产能和技术，新建铝型材挤出生产线，改造了旧型材挤出生产线，逐步提升内外饰件系统原材料自制率；

随着募投项目的稳步实施，公司不断完善工艺，形成铝合金、不锈钢、塑料、橡胶等材料的多种成型能力和多种表面处理能力，不断提升公司的核心竞争力；

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

#### 2、收入

说明

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减情况
主营业务收入	1,592,471,454.04	1,330,704,127.63	19.67%
其他业务收入	67,522,124.51	71,116,587.42	-5.05%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
汽车零部件	销售量	344.69	260.16	32.49%
	生产量	354.09	249.67	41.82%

	库存量	56.92	47.52	19.78%
--	-----	-------	-------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、上表销售量、生产量、库存量单位为万套；
- 2、随着客户和车型的不断增长，产品的生产量和销售量也在不断增长。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,235,669,025.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	74.44%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	一汽大众汽车有限公司	835,791,507.06	50.35%
2	沈阳华晨宝马汽车有限公司	140,703,289.36	8.48%
3	上海大众汽车有限公司	97,110,104.21	5.85%
4	上海通用（沈阳）北盛汽车有限公司	84,232,702.65	5.07%
5	北京奔驰汽车有限公司	77,831,422.09	4.69%
合计		1,235,669,025.37	74.44%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
汽车零部件行业	主营业务成本	959,398,784.79	96.17%	745,095,753.41	94.21%	28.76%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
外饰件产品		703,124,547.79	70.48%	613,721,469.27	77.6%	14.57%

内饰件产品		147,798,165.50	14.82%	45,109,436.00	5.7%	227.64%
其他产品和服务		108,476,071.50	10.87%	86,264,848.14	10.91%	25.75%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	242,985,321.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	29.76%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	Northern(NAS)公司	92,239,380.53	11.3%
2	德国 EAL 公司	65,119,351.03	7.98%
3	北京联合密封件有限公司	39,762,260.21	4.87%
4	上海宝邯企业发展有限公司	24,766,181.77	3.03%
5	天津宝钢北方贸易公司	21,098,147.74	2.58%
合计	—	242,985,321.28	29.76%

#### 4、费用

单位：元

项目	2012年度	2011年度	增幅%
销售费用	71,689,320.17	55,695,813.36	28.72%
管理费用	86,161,835.80	72,846,992.41	18.28%
财务费用	-27,399,010.74	-241,188.21	-11260.01%

财务费用同期比变动较大主要是受存款利息影响，主要为2012年公开发行股票募集资金存款利息所致。

#### 5、研发支出

单位：元

项目	2012年度	2011年度
研发支出	20,958,422.14	19,361,486.60
研发支出占经审计净资产的比例	1%	2%
研发支出占营业收入比例	1%	1%

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	1,938,074,362.58	1,538,041,313.28	26.01%
经营活动现金流出小计	1,522,465,033.65	1,241,424,525.51	22.64%
经营活动产生的现金流量净额	415,609,328.93	296,616,787.77	40.12%
投资活动现金流入小计	452,300.00	37,227,605.99	-98.79%
投资活动现金流出小计	266,841,123.22	120,513,795.78	121.42%
投资活动产生的现金流量净额	-266,388,823.22	-83,286,189.79	-219.85%
筹资活动现金流入小计	1,441,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	236,893,250.05	249,378,944.44	-5.01%
筹资活动产生的现金流量净额	1,204,106,749.95	-249,378,944.44	582.84%
现金及现金等价物净增加额	1,351,903,507.29	-34,965,626.83	3,966.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额与上年同期比增长，一方面是因主营业务的增加而增加，另一方面是货款票据结算方式个别情况有所调整；投资活动现金流入与上年同期比减少主要是2011年在收购子公司中环零部件股权初始合并报表时，非同一控制下企业合并日实际支付的股权款与被投资方账面期初货币资金差额所致。投资活动现金流出与投资活动产生的现金流量净额同期相比变动较大主要是因募投项目的实施所致；筹资活动产生的现金流入、筹资活动产生的现金流量与现金及现金等价物净增加额变动较大均因本期公开发行股票募集资金所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
汽车零部件生产销售	1,592,471,454.04	959,398,784.79	39.75%	19.67%	28.76%	-4.26%
分产品						
外饰件产品	1,192,138,653.70	703,124,547.79	41.02%	7.71%	14.57%	-3.53%

内饰件产品	194,064,144.11	147,798,165.50	23.84%	156.08%	227.64%	-16.63%
其他产品和服务	206,268,656.23	108,476,071.50	47.41%	39.3%	25.75%	5.67%
分地区						

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,489,285,424.94	52.41%	137,381,917.65	11.27%	41.14%	变动主要系本期首次公开发行股票募集资金所致
应收账款	188,053,530.26	6.62%	134,238,826.02	11.01%	-4.39%	
存货	362,861,409.55	12.77%	269,365,084.11	22.09%	-9.32%	
长期股权投资	33,991,281.17	1.2%	5,597,739.16	0.46%	0.74%	
固定资产	426,972,781.66	15.03%	286,356,065.96	23.48%	-8.45%	
在建工程	15,633,473.11	0.55%	24,760,669.24	2.03%	-1.48%	

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司在稳步实施募集资金投资项目，随着募集项目的实施，公司多材质、多表面处理；同步设计开发、整体配套方案设计和模块化供应等核心竞争力进一步加强，进一步提升。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
31,649,810.00	5,000,000.00	533%
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
北京联合密封件有限公司	汽车零部件生产	50%
北京比亚汽车零部件有限公司	汽车零部件生产	50%

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	143,213.8
报告期投入募集资金总额	17,669.35
已累计投入募集资金总额	29,660.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]150号”文核准，公司公开发行人民币普通股股票(A股)7,500万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币20.00元，募集资金总额为1,500,000,000.00元，扣除承销费59,000,000.00元后的募集资金1,441,000,000.00元已于2012年3月5日存入本公司在中国农业银行股份有限公司北京大兴支行营业部开立的11-110801040193466号银行账户。另外，本公司累计发生8,862,039.05元的其他相关发行费用。上述募集资金扣除承销费用以及本公司累计发生的其他相关发行费用后，募集资金净额为人民币1,432,137,960.95元。本报告期末已累计投入募集资金总额29,660.35万元，其中以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金16,548.80万元；以募集资金直接投入募投项目资金8,116.55万元；使用部分超募资金收购子公司少数股东权益4,995万元，利息收入扣减手续费等净额2,202.92万元，募集资金账户余额115,756.37万元。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车内外饰件产能扩充项目	否	49,017	49,017	24,665.35	24,665.35	50.32%				否
承诺投资项目小计	--	49,017	49,017	24,665.35	24,665.35	--	--		--	--
超募资金投向										
收购子公司少数股东权益		4,995	4,995	4,995	4,995			723.58		

超募资金投向小计	--	4,995	4,995	4,995	4,995	--	--	723.58	--	--
合计	--	54,012	54,012	29,660.35	29,660.35	--	--	723.58	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无此情况									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本公司本次超额募集资金共计 941,967,960.95 元, 根据董事会及股东会相关决议, 本公司使用超募资金 49,950,000.00 元对本公司所属全资子公司香港威卡威有限公司进行增资, 而香港威卡威有限公司用上述资金收购本公司所属控股子公司北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、北京中环汽车零部件有限公司少数股东权益。截止 2012 年 12 月 31 日, 上述收购交易已经完成									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 本公司在《首次公开发行股票招股说明书》中披露, 募投项目“汽车内外饰件产能扩充项目”由本公司实施。根据募投项目实施的实际需求, 公司拟改变原募投项目的实施主体, 由本公司及所属控股子公司北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、北京阿尔洛共同实施原募投项目。2012 年 8 月 13 日, 本公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用部分募集资金对香港威卡威等 4 家子公司进行增资暨变更募投项目实施主体并置换前期投入自筹资金的议案》, 同意本公司变更募投项目的实施主体。2012 年 8 月 30 日, 2012 年第二次临时股东大会对上述议案进行批准。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司及所属控股子公司北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、北京阿尔洛募集资金前先期投入自有资金 165,488,051.43 元, 已经从募集资金中全部置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金在三方监管账户存放									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无此情况									

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润(元)
------	------	------	------	------	-----	-----	------	------	--------

			或服务		(元)	(元)	(元)	(元)	
北京威卡威公司	子公司	汽车零部件制造业	汽车零部件生产	1,100 万欧元	471,918,323.56	389,216,939.11	523,025,561.28	67,182,607.24	47,736,079.29
北京埃贝斯乐铝材	子公司	汽车零部件制造业	铝型材	640 万欧元	118,648,619.96	117,780,907.94	77,531,399.11	9,702,155.10	8,049,084.81
北京阿尔洛公司	子公司	汽车零部件制造业	表面处理	4800 万人民币	116,948,309.61	101,690,939.41	195,048,994.90	18,198,415.55	14,059,645.98
北京中环汽车零部件	子公司	汽车零部件制造业	汽车零部件生产	120 万港币	49,563,119.38	45,004,397.69	124,104,333.40	56,683,307.19	43,128,581.71
秦皇岛威卡威	子公司	汽车零部件制造业	汽车零部件生产	1800 万人民币	125,176,912.46	113,145,658.88	16,041,643.68	37,948,263.73	29,820,929.52
香港威卡威	子公司	投资管理	股权投资	100 万港币	139,683,056.81	139,683,056.81	0.00	7,206,874.46	64,262,656.84

#### 主要子公司、参股公司情况说明

北京中环零部件公司因车门框业务于2012年下半年停止生产，故收入和利润和同期相比下降幅度较大；北京阿尔洛公司和北京威卡威公司同期比营业利润有所下降均因报告期固定资产投入较大，同时新产品前期费用投入与同期比有所增加。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
香港威卡威有限公司	收购少数股东权益	新设	因香港威卡威公司只进行股权投资，所以对生产无影响，报告期内因收购少数股东权益增加归属于母公司利润 724 万元。

## 七、公司未来发展的展望

### 1. 行业竞争格局和发展趋势

汽车零部件行业作为汽车整车行业上游行业，是汽车工业发展的基础，是国家长期重点支持发展的产业。随着国家加快推进城镇化建设，汽车行业也一定得到较快的发展。

随着汽车行业对安全性能、舒适性能等方面要求的提高，汽车整车厂家对配套厂家的设计研发能力、产品生产规模、产品质量、配套经验、供货能力等要求越来越高，竞争会越来越激烈。

### 2. 公司未来发展的展望

公司的整体战略规划：成为具有多材质的汽车内外饰系统成型制造能力和各种表面处理技术能力的综合供应商，使公司发展成为中高档乘用车相关内外饰件行业的领先者。

### 3. 2013年的经营计划和主要目标

2013年在确保完成公司生产经营计划的同时，要进一步全面提升公司的综合实力和盈利能力。重点工作如下：



1. 公司继续按计划完成好募集资金投资项目的实施工作，加快项目的建设进度。
2. 公司继续加强公司的核心竞争力，进一步提升公司在行业中的领先优势。
3. 公司进一步提高产品质量，不断满足客户对高质量产品的要求。
4. 公司加快设备、工装等技术升级改造，提高自动化水平。
5. 公司继续加强员工培训工作，提高工作效率。
6. 公司继续加强进口原材料、外购件深度国产化的工作，降低生产成本。
7. 继续加大人才的引进和培养，做好各方面人才的储备工作。
8. 公司要不断完善各项管理制度，提高公司治理水平，力争使公司成为一家优秀的上市公司。

#### 4. 公司未来发展可能面临的风险和相关应对措施

##### (1) 产品毛利率波动的风险

2010年、2011年和2012年，本公司综合毛利率分别为49.06%、43.58%与40%，与同行业相比处于较高水平。未来公司毛利率主要受以下几方面影响：

1. 产品的价格受整车厂景气度影响；
2. 零部件配套厂对上游的原材料价格波动的影响；
3. 随着募集资金的投放使用，固定资产增加带来的折旧增加以及新项目的加入不同程度的都会影响公司整体毛利率水平；
4. 人工成本上涨的影响；

面对毛利率波动可能带来的风险，公司将从以下几个方面采取措施：

1. 通过技术工艺上的改进，提高产品合格率；
2. 通过原材料的集中采购降低采购成本；
3. 通过提高设备自动化水平，提高效率。
4. 通过对进口原材料、外购件的深度国产化，来降低成本。

##### (2) 产业政策与消费政策变化的风险

在当前经济发展受到诸多不利因素的影响下，企业更应专注主业的发展，增强企业核心竞争力，才能够做到稳健、持续的发展。

## 八、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见报告。

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

与上年度财务报告相比，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错。

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期内新纳入合并范围的子公司如下：香港威卡威有限公司

为实现公司及股东利益最大化，在香港设立一家全资子公司—香港威卡威有限公司，来收购外方股东所持有的北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、中环零部件三家子公司的少数股东权益。收购后，公司将直接间接合计持有这三家子公司100%的股权。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

(一) 公司现金分红政策的制定情况：

公司根据中国证监会、深圳证券交易所《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等文件规定以及公司历年利润分配的标准，对利润分配政策特别是现金分红政策做了进一步明确规定：《公司章程》第158条公司利润分配政策的基本原则：（一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润或母公司可供分配利润二者较低值的30%向股东分配股利；（二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；（三）公司优先采用现金分红的利润分配方式。”第159条公司利润分配具体政策如下：（一）公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。（二）除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的条件下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于公司当年实现的可供分配利润的30%（以合并报表与母公司报表中的较低值为准）。特殊情况是指：公司拟进行的投资金额达公司最近一期经审计的净资产值50%以上，且公司资产负债率达70%以上。（三）公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。”第一百六十条公司拟定的利润分配方案应当提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。公司因前述第一百五十九条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。第一百六十一条如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

(二) 公司现金分红政策的执行情况

2010年-2012年度公司三年累计现金分红金额为37125万元，占近三年归属于上市公司股东的净利润的38.84%。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
分配预案的股本基数（股）	600,000,000.00
现金分红总额（元）（含税）	150,000,000.00
可分配利润（元）	465,831,131.82
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
公司拟以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 6 亿股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），共计派发现金红利 1.5 亿元。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010年度利润分配方案为每10股派4.5元（含税）；2011年度利润分配方案为每10股派4元（含税），以2012年6月30日的公司总股本300,000,000股为基数，以资本公积金每10股送红股10股；2012年度利润分配预案为每10股派2.5元（含税）。

公司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（%）
2012 年	150,000,000.00	371,888,144.10	40.33%
2011 年	120,000,000.00	307,341,510.06	39.04%
2010 年	101,250,000.00	276,566,879.95	36.61%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、社会责任情况

#### （一）、关爱员工

- 1、员工是企业经营和发展的主体。公司坚持以人为本的原则，始终将员工的利益放在首位。努力为员工创造优良的工作环境。
- 2、依法保护员工合法权益，公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，建立了完善的包括社保等在内的薪酬福利制度，与所有员工均签订了劳动合同，工资按时、足额发放，为员工足额缴纳五险一金。
- 3、公司多年均被大兴区、北京市评为“安置劳动力先进企业”。
- 4、企业的发展离不开人才，公司一贯重视人才的培养，为员工发展提供众多的培训机会，使员工与企业共同发展。

#### （二）、投资者权益保护

保护股东特别是中小股东的利益是公司最基本的社会责任，公司严格依据公司法、证券法、等法律法规要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度。

#### （三）、履行企业社会责任

公司自成立以来，严格执行各项税收法规，诚信纳税，每年都被评为“纳税先进单位”。

### 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月25日	龙熙顺景酒店会议室	实地调研	机构	安邦保险、广发证券、光大证券资产管理、国金证券、海通证券、华泰联合、华夏基金、建信基金、泰康资产、银河证券、中信证	参观公司生产车间、询问公司经营情况、募集资金使用情况、未来发展情况。未提供任何资料

---

				券、中信建投等	
--	--	--	--	---------	--

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
<p>2012年4月18日,公司主管销售的副总经理王立华于通过二级市场买入京威股份6,300股(占公司总股本的0.002%)。按照深交所《股票上市规则》第18.1条规定,社会公众持有公司的股份比例达不到公司总股本的25%,不符合上市条件。公司监事周剑军于2012年5月2日向公司监事会书面辞去监事职务,因其辞职导致公司监事人数低于法定人数,其监事职务需履行至新监事选举产生之日。公司发布于2012年5月30日召开临时股东大会的通知,股东大会届时将依法选举产生新的监事,待新的监事选出后,周剑军辞职生效。因周剑军辞职生效后将不在公司担任任何职务,为此周剑军通过上海华德所持公司675万股(占公司总股本的2.25%)将被认定为社会公众持股,社会公众持有公司的股份比例将恢复到25%,符合上市条件。为此,公司股权分布问题将得到有效解决。2012年5月16日,相关媒体报道了《京威股份:你还未脱离退市危机》及《京威股份监事“退隐”难撇干系 退市危机未了》公司特此做了澄清公告。</p>	2012年05月16日	公告编号:2012-016《京威股份关于媒体报道的澄清公告》登载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的	自本期初至报告期末为上市公司贡	该资产为上市公司贡	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用	披露日期	披露索引

方				净利润(万元) (适用于非同 一控制下的企 业合并)	献的净利润 (万元)(适 用于同一控 制下的企业 合并)	献的净 利润占 利润总 额的比 率(%)		关联交易 情形		
腾丰有 限公司	北京中 环汽车 零部件 有限公 司 30% 股权	880	过户完 毕				否		2012 年 07 月 19 日	公告编号: 2012-022 登 载于巨潮资 讯网 (www.cnin fo.com.cn)。
德国埃 贝斯乐 股份有 限公司	北京埃 贝斯乐 铝材有 限公司 25% 股权	843	过户完 毕				是		2012 年 07 月 19 日	公告编号: 2012-022 登 载于巨潮资 讯网 (www.cnin fo.com.cn)。
SOCIET E CIVILE CHINA INTERN ATIONA LE	北京威 卡威汽 车零部 件有限 公司 25% 股权	3,272	过户完 毕				是		2012 年 07 月 19 日	公告编号: 2012-022 登 载于巨潮资 讯网 (www.cnin fo.com.cn)。

#### 收购资产情况概述

北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、北京中环零部件均是公司的骨干成员单位之一，对公司的经营业绩、业务持续增长具有较强的贡献。本次股权收购有利于保障公司及广大投资者的合法权益，增强主营业务持续经营能力，提升募集资金使用效率。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期内公司无股权激励相关情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	转让资产获得的收益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	---------------	------	------

中环投资	共同控制方	资产收购	募投项目房产土地	依据评估价格	6,304.29	12,348.2		12,348.2	现金			详见招股说明书
德国埃贝斯乐	共同控制方	收购股权	收购股权	依据评估价值, 双方协商定价。				843.00	现金		2012年07月19日	公告编号: 2012-022 登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
SOCIETE CIVILE CHINA INTERNATIONALE	其他关联方	收购股权	收购股权	依据评估价值, 双方协商定价。				3272.00	现金		2012年07月19日	公告编号: 2012-022 登载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>1、为了减少关联资产租赁交易, 保证公司的资产完整性, 公司使用募集资金将使用的控股股东中环投资的房产土地收购过来, 减少了公司的租金成本, 增加了股东的权益。</p> <p>2、收购德国埃贝斯乐、SOCIETE CIVILE CHINA INTERNATIONALE 股权有利于增强主营业务持续经营能力, 增加上市公司股东的权益。</p>								

## 五、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	股东中环投资、德国埃贝斯乐及其实际控制人	避免同业竞争承诺: 本公司及本公司下属其他全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司 (京威股份及其各下属全资或控	2010年08月25日	长期有效	

		<p>子公司除外，下同）目前未从事与京威股份及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。本公司承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对京威股份或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司下属其他全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对京威股份或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本公司或本公司下属其他全资或控股子公司存在任何与京威股份主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会，将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给京威股份或其全资及控股子公司。</p>			
	<p>股东中环投资、德国埃贝斯乐、上海华德；实际控制人</p>	<p>股份锁定承诺：自京威股份上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的京威股份首次公开发行股票前已持有京威股份的股份，也不由京威股份回购该部分股份。</p>	<p>2010年08月25日</p>	<p>2012年3月9日至2015年3月8日</p>	
	<p>控股股东中环投资、德国埃贝斯乐</p>	<p>规范关联交易承诺：1、不会利用主要股东地位，谋求京威股份及其下属全资或控股企业在业务经营等方面给予股东及其关联方（京威股份及其下属全资或控股企业除外，下同）优于独立第三方的条件或利益；2、对于与京威股份经营活动相关的无法避免的关联交易，股东及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，不会利用该等关联交易损害京威股份及其他中小股东的利益；3、股东将严格按照京威股份的章程及关联交易决策制度的规定，在其董事会、股东大会审议表决关联交易时，履行回避表决义务；4、在股东及其关联方的业务、资产整合过程中，采取切实措施规范并减少与京威股份及其下属全资或控股企业之间的关联交易，确保京威股份及其他中小股东的利益不受损害</p>	<p>2010年08月25日</p>	<p>长期有效</p>	
其他对公司中小股东所作承诺	<p>无</p>				
承诺是否及时履行	<p>是</p>				
未完成履行的具体原因及下一步计划	<p>正常履行中</p>				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作	<p>是</p>				



出承诺	
承诺的解决期限	有效期内
解决方式	继续执行
承诺的履行情况	正常履行中

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
中环零部件盈利预测	2012年01月01日	2012年12月31日	3,399	4,312.86		2012年02月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 京威股份-首次公开发行股票招股意向书 2012.02.20

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬(万元)	67
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁晓燕 彭旭

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 七、监事会、独立董事(如适用)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、其他重大事项的说明

公告号	公告名称	网上披露日期	披露网站
2012-022	关于以部分超募资金收购子公司少数股东权益的公告	2012.07.19	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012-023	关于以部分募集资金置换前期投入募投项目的自筹	2012.07.19	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

	资金的公告		
2012-028	关于变更募投项目实施主体的的公告	2012.08.15	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012-029	关于以部分募集资金置换前期投入募投项目的自筹资金的公告	2012.08.15	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司首次公开发行股票招股说明书中说明，公司在收购中环零部件70%股权后，其将成为本公司的控股子公司。由于其从事的铝合金车门框业务将于2012年自然终止，届时该部分业务将不再产生利润。收购中环零部件股权交易价格是以北京天健兴业资产评估有限公司出具的《资产评估报告书》作为作价依据，评估报告中对中环零部件车门框业务的评估采取收益现值法，即对该项业务未来预计的收益进行现金流折现法确定，其中对2011年8-12月的预测净利润为4367万元，对2012年预测的净利润为3399万元。为了防止出现实际经营盈利情况低于盈利预测的状况，有效的保护发行人和未来中小投资者的利益，中环零部件股权的转让方中环投资出具了《盈利预测补充承诺函》，若中环零部件当期实际实现的经审计的净利润数低于净利润预测数，则同意在京威股份当年年度报告披露后的30日内，由中环投资就利润差额部分以现金方式足额补偿给发行人。

根据信永中和审计事务所对中环零部件2011年度及2012年度财务状况的审计结果，中环零部件车门框业务收益实际均已超额完成以上盈利预测。

## 九、公司子公司重要事项

公告号	公告名称	网上披露日期	披露网站
2012-035	关于完成子公司工商变更登记的公告	2013.01.03	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	225,000,000	100%			225,006,400	6,400	225,012,800	450,012,800	75%
3、其他内资持股	119,250,000	53%			119,250,000		119,250,000	238,500,000	39.75%
其中：境内法人持股	119,250,000	53%			119,250,000		119,250,000	238,500,000	39.75%
4、外资持股	105,750,000	47%			105,750,000		105,750,000	211,500,000	35.25%
其中：境外法人持股	105,750,000	47%			105,750,000		105,750,000	211,500,000	35.25%
5、高管股份	0	0%			6,400	6,400	12,800	12,800	0%
二、无限售条件股份	0	0%	75,000,000		74,993,600	-6,400	149,987,200	149,987,200	25%
1、人民币普通股	0	0%	75,000,000		74,993,600	-6,400	149,987,200	149,987,200	25%
三、股份总数	225,000,000	100%	75,000,000		300,000,000	0	375,000,000	600,000,000	100%

#### 股份变动的原因

公司首次公开发行股票的申请于2012年2月2日获得中国证券监督管理委员会《关于核准北京威卡威汽车零部件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2012】150号）核准公开发行股票7,500万股。公司于2012年2月29日完成了首次公开发行的股份及公开发行前的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的股份登记事宜，登记股份总量为30,000万股。

2012年8月30日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过《2012年上半年权益分派实施方案》，本次权益分派股权方案为：以公司总股本300,000,000股为基数，向全体股东每10股派4元人民币；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次权益分派股权登记日为：2012年9月20日。本次实施送（转）股后，股本变为600,000,000股。

#### 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京威卡威汽车零部件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2012】150号）核准公开发行股票7,500万股。

2012年8月30日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过了《2012年上半年权益分派实施方案》。

股份变动的过户情况

1、公司于2012年2月29日完成了首次公开发行的股份及公开发行前的股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的股份登记事宜，登记股份总量为30,000万股。

2、《2012年上半年权益分派实施方案》股权登记日为2012年9月20日，本次所送《转》股已于2012年9月21日直接记入股东账户。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司总股本由22,500万股增加至60,000万股。股份变动对公司最近一年基本每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产的影响如下：

财务指标名称	按变动后股本计算（元/股）	按原股本计算（元/股）	增减变动（%）
基本每股收益	0.62	1.65	-62.50%
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.28	11.41	-62.50%

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
京威股份	2012年02月29日	20	75,000,000	2012年03月09日	75,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司首次公开发行股票的申请于2012年2月2日获得中国证券监督管理委员会《关于核准北京威卡威汽车零部件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2012】150号）核准公开发行股票7,500万股人民币普通股，每股面值人民币1元，发行价格20元，共计募集资金15亿元。经深圳证券交易所《关于北京威卡威汽车零部件股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深圳上【2012】45号文）同意，公司发行的人民币普通股股票于2012年3月9日在深圳证券交易所上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

（1）公司首次公开发行股票的申请于2012年2月2日获得中国证券监督管理委员会《关于核准北京威卡威汽车零部件股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2012】150号）核准公开发行股票7500万股人民币普通股，每股面值人民币1元，发行价格20元，共计募集资金15亿元。经深圳证券交易所《关于北京威卡威汽车零部件股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深圳上【2012】45号文）同意，公司发行的人民币普通股股票于2012年3月9日在深圳证券交易所上市。公司股本由22500万股变更为30000万股。受公开发行股票影响，公司报告期末资产负债率为7.7%，比上年同期下降12.2%

(2) 2012年8月30日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过《2012年上半年权益分派实施方案》，本次权益分派股权方案为：以公司总股本30000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。本次权益分派股权登记日为：2012年9月20日。本次实施送（转）股后，股本由30000万股变更为60000万股。本次股本变动不影响公司资产和负债结构的变动。

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		17,672		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		19,252		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
北京中环投资管理有限公司	境内非国有法人	37.5%	225,000,000	112500000	225,000,000	0		
德国埃贝斯乐股份有限公司	境外法人	35.25%	211,500,000	105750000	211,500,000	0		
上海华德信息咨询有限公司	境内非国有法人	2.25%	13,500,000	6750000	13,500,000	0		
国泰君安证券—建信—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	境内非国有法人	1.17%	7,006,125		0	7,006,125		
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	0.76%	4,547,170		0	4,547,170		
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.72%	4,312,806		0	4,312,806		
裕阳证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	3,814,672		0	3,814,672		
国君资管—光大—国泰君安明星价值股票集合资产管理计划	境内非国有法人	0.5%	3,000,000		0	3,000,000		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	境内非国有法人	0.45%	2,711,996		0	2,711,996		
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.39%	2,332,746		0	2,332,746		

上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东北京中环投资管理有限公司和第二大德国埃贝斯乐股份有限公司与其他 8 名股东之间不存在关联关系或一致行动，公司未知其他 8 名股东之间是否存在关联关系或《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的情况。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件 股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
国泰君安证券—建行—国泰君安得鑫股票集合资产管理计划	7,006,125	人民币普通股	7,006,125
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	4,547,170	人民币普通股	4,547,170
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	4,312,806	人民币普通股	4,312,806
裕阳证券投资基金	3,814,672	人民币普通股	3,814,672
国君资管—光大—国泰君安明星价值股票集合资产管理计划	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	2,711,996	人民币普通股	2,711,996
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	2,332,746	人民币普通股	2,332,746
中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国建设银行—博时策略灵活配置混合型证券投资基金	1,999,938	人民币普通股	1,999,938
中国银行—易方达岁丰添利债券型证券投资基金	1,908,060	人民币普通股	1,908,060
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或《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的情况。		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
北京中环投资管理有限公司	李璟瑜	1997 年 04 月 15 日	10286918-8	人民币 5000 万元	投资管理；出租工业用房。
德国埃贝斯乐股份有限公司	盖特·麦尔 (Gert Mayer)	2001 年 01 月 01 日	HRB17510 (商业登记证号码)	欧元 1674.24 万元	生产和销售工业产品，尤其是铝制品。

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

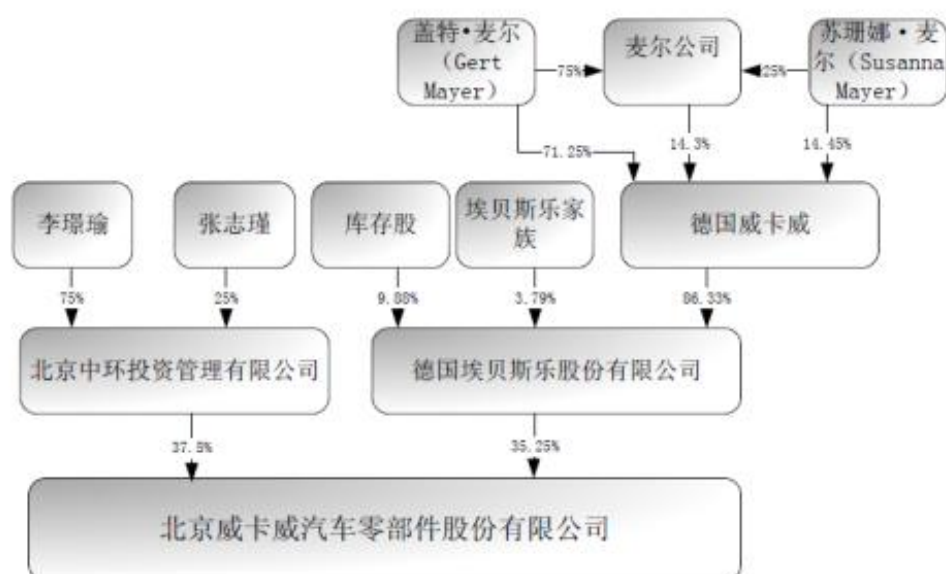
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李璟瑜	中国	否
张志瑾	中国	否
盖特·麦尔 (Gert Mayer)	德国	
苏珊娜·麦尔 (Susanna Mayer)	德国	
最近 5 年内的职业及职务	详见第七节二	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

公司股东及其一致行动人在报告期内未有提出或实施股份增持计划的情况。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李璟瑜	董事长	现任	男	49	2011年01月26日	2014年01月26日	84,375,000	84,375,000	0	168,750,000
张志瑾	董事	现任	女	48	2011年01月26日	2014年01月26日	28,125,000	28,125,000	0	56,250,000
盖特·麦尔 (Gert Mayer)	董事	现任	男	82	2011年01月26日	2014年01月26日	74,340,000	74,340,000	0	148,680,000
汉斯·皮特·克鲁夫特 (Hans-Peter Krufft)	董事	现任	男	64	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0	0	0
戴华	独立董事	现任	男	43	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0	0	0
郜卓	独立董事	现任	男	50	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0	0	0
梁振安	独立董事	现任	男	66	2011年01月26日	2014年01月26日	0	200	0	200
杨巍	监事	现任	女	34	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0	0	0
彩娟	监事	现任	女	34	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0	0	0
陈双印	监事	现任	男	51	2012年05月30日	2014年01月26日	0	0	0	0
周剑军	监事	离任	男	50	2011年01月26日	2012年05月29日	6,750,000	6,750,000	0	13,500,000
王立华	副总经理	现任	女	44	2011年01月26日	2014年01月26日	0	12,600	0	12,600
鲍丽娜	董事会秘书	现任	女	36	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0	0	0
徐素平	财务总监	现任	女	49	2011年01月26日	2014年01月26日	0	0	0	0



					月 26 日	月 26 日				
合计	--	--	--	--	--	--	193,590,000	193,602,800	0	387,192,800

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事：

公司本届董事会共由七名董事组成，分别为李璟瑜、张志瑾、汉斯·皮特·克鲁夫特（Hans-Peter Kruft）、盖特·麦尔（Gert Mayer）、戴华、郜卓、梁振安。其中戴华、郜卓、梁振安三人为独立董事。

**李璟瑜先生：**男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1964年10月出生，本科学历。1988年毕业后分配到广州标致汽车公司工作，1994年参与创建北京中环汽车装饰件有限责任公司（后更名为中环投资管理有限公司），2002年任法定代表人至今。2005年4月被北京企业联合会授予“北京优秀创业企业家”称号；2008年4月被北京市总工会授予“经济技术创新标兵”称号；2009年8月，被授予“北京优秀企业家”称号；2010年5月，被授予北京市“五一劳动奖章”。现任公司董事长，兼任总经理。

**张志瑾女士：**女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1965年7月出生，本科学历。1988年毕业后分配到航空航天部第一设计院十五所工作，1990年在深圳亿利达有限公司工作，1994年参与创建中环投资，1994年至2002年担任中环投资法定代表人，曾任北京市大兴区第二届人大代表，自2006年起任北京市大兴区第三届人大代表。现任京威股份董事。

**汉斯·皮特·克鲁夫特（Hans-Peter Kruft）先生：**男，德国国籍，1949年8月出生。1967年至1972年，在埃文维尔斯盖博公司（Erwin Weisgerber）接受对内和对外贸易教育、负责对外贸易。1972年至2002年，历任葛布哈比西（Gebr. Happich）公司商务主管、总经理、勒斯特公司（Troester-Systeme und Komponenten）销售主管、德国威卡威有限公司商务主管、总经理。2000年至今，兼任德国埃贝斯乐监事和摩纳哥塞尔维管理委员会成员。2005年至今，兼任科莱平股份有限公司监事。现任公司副董事长。

**盖特·麦尔（Gert Mayer）先生：**男，德国国籍，1931年6月出生，毕业于德国索林根高级商校。曾任德国威卡威生产经理，1962年至今任德国威卡威总裁，2000年至今任德国埃贝斯乐总裁。现任公司董事。

**戴华先生：**男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1970年1月出生，研究生学历，律师。1993年从事律师工作，曾任北京市天中律师事务所、北京市金诚律师事务所专职律师，现为北京市竞天公诚律师事务所合伙人。2010年起任公司独立董事。

**郜卓先生：**男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1963年9月出生，博士、高级会计师、中国注册会计师、中国成本研究会理事。1984年参加工作，历任太原汽车制造厂任技术员、山西省财政税务专科学校教师、中国成套设备进出口（集团）总公司股改办副主任、中成进口股份有限公司证券部总经理、稽核部总经理、副总经理。2009年至今任中弘卓业集团有限公司总裁。2010年起任公司独立董事。

**梁振安先生：**男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1947年3月出生，工商管理MBA。1968年参加工作，先于泰州部队农场劳动锻炼，后历任上海模锻厂技术副厂长、引进办主任、上海汽车锻造总厂副总工程师、上海爱德夏机械有限公司副总经理。2010年起任公司独立董事。

### 2、监事

**杨巍女士：**女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1979年10月出生，大专学历，财务会计专业，秘书中级职称。现任北京中环投资管理有限公司办公室负责人，现任公司监事会主席。

**彩娟女士：**女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1979年1月出生，大专学历，财务会计专业。1999年参加工作，

历任北京绿岛机动车驾驶员服务中心会计、北京中环投资管理有限公司人事部主管。2003年9月至今任公司人事部主管。现任公司职工监事。

**陈双印先生：**男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1962年7月出生，本科学历，轻工机械专业，高级工程师。曾任职于哈尔滨塑料机械模具厂。现任公司监事会监事。

### 3、高级管理人员

**李璟瑜先生：**总经理，简历见“董事会成员”部分。

**王立华女士：**副总经理，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大学本科，财务专业，会计师职称。曾任江西萍乡铝厂会计、江西萍乡铝厂团委书记、中环零部件总经理。现任公司副总经理。

**鲍丽娜女士：**女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1977年2月出生，大专学历，财务会计专业，会计师职称。曾任北京雪花集团有限公司会计，北京正泰亚明照明科技有限公司财务主管。现任公司董事会秘书。

**徐素平女士：**女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1964年12月出生，本科学历。1983年5月参加工作，历任北京市天堂河电镀喷漆厂会计，北京金田汽车配件有限公司财务负责人，中环投资财务负责人。2003年6月至今任公司财务负责人。

#### 在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李璟瑜	北京中环投资管理有限公司	董事长	2002年01月01日	否
张志瑾	北京中环投资管理有限公司	总经理	2002年01月01日	是
杨巍	北京中环投资管理有限公司	办公室负责人	2007年01月01日	是
盖特.麦尔 (Gert Mayer)	德国埃贝斯乐股份有限公司	联席总裁	2000年01月01日	是
汉斯.皮特.克鲁夫特 (Hans-Peter Krufft)	德国埃贝斯乐股份有限公司	监事会主席	2000年01月01日	是

#### 在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李璟瑜	北京威卡威汽车零部件有限公司	董事长	2004年12月21日	否
李璟瑜	北京埃贝斯乐铝材有限公司	董事长	2004年09月08日	否
李璟瑜	北京阿尔洛汽车零部件表面处理有限公司	董事长	2007年10月26日	否
李璟瑜	北京联合密封件有限公司	董事长	2009年12月04日	否

李璟瑜	北京中环汽车零部件有限公司	董事长	2005 年 09 月 28 日	否
李璟瑜	北京比亚汽车零部件有限公司	董事长	2011 年 11 月 14 日	否
李璟瑜	秦皇岛威卡威金属制品有限公司	董事长	2005 年 08 月 15 日	否
李璟瑜	北京中环优耐特照明电器有限公司	董事长	2009 年 12 月 18 日	否
汉斯.皮特.克鲁夫特 (Hans-Peter Krufft)	德国威卡威集团公司	联席总裁		否
汉斯.皮特.克鲁夫特 (Hans-Peter Krufft)	摩纳哥塞尔维汽车零部件公司管理委员会	管理委员会成员	2000 年 01 月 01 日	否
汉斯.皮特.克鲁夫特 (Hans-Peter Krufft)	SOCIETE CIVILE CHINA INTERNATIONALE	总裁	2010 年 10 月 01 日	否
盖特.麦尔 (Gert Mayer)	德国威卡威集团公司	联席总裁	1962 年 01 月 01 日	否
戴华	北京市竞天公诚律师事务所	合伙人 律师	2007 年 05 月 01 日	是
郜 卓	中弘卓业集团有限公司	总裁	2009 年 02 月 01 日	是
郜 卓	安源煤业集团股份有限公司	董事	2012 年 01 月 01 日	否
郜 卓	索通发展股份有限公司	董事	2011 年 04 月 01 日	否
郜 卓	北京合众思壮科技股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月 01 日	是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事报酬：经董事会薪酬与考核委员会进行年度考核后提出薪酬方案，经股东大会审议通过实施；高级管理人员报酬：经董事会薪酬与考核委员会进行年度考核后实施。董事兼任高管职务的，薪酬方案需提交股东大会审议。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
李璟瑜	董事长	男	49	现任	1,707,000.00		1,707,000.00
张志瑾	董事	女	48	现任	120,000.00	2,070,000.00	2,190,000.00
盖特.麦尔 (Gert Mayer)	董事	男	82	现任	120,000.00		120,000.00
汉斯.皮特.克鲁夫特 (Hans-Peter Krufft)	董事	男	64	现任	120,000.00		120,000.00

Kruft)							
戴华	独立董事	男	43	现任	120,000.00		120,000.00
郜卓	独立董事	男	50	现任	120,000.00		120,000.00
梁振安	独立董事	男	66	现任	120,000.00		120,000.00
杨巍	监事	女	34	现任	95,000.00	256,267.46	351,267.46
彩娟	监事	女	34	现任	281,392.96		281,392.96
陈双印	监事	男	51	现任	775,951.78		775,951.78
周剑军	监事	男	50	离任	50,000.00		50,000.00
王立华	副总经理	女	44	现任	1,150,000.00		1,150,000.00
鲍丽娜	董事会秘书	女	36	现任	335,408.01		335,408.01
徐素平	财务负责人	女	49	现任	254,582.20		254,582.20
合计	--	--	--	--	5,369,334.95	2,326,267.46	7,695,602.41

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

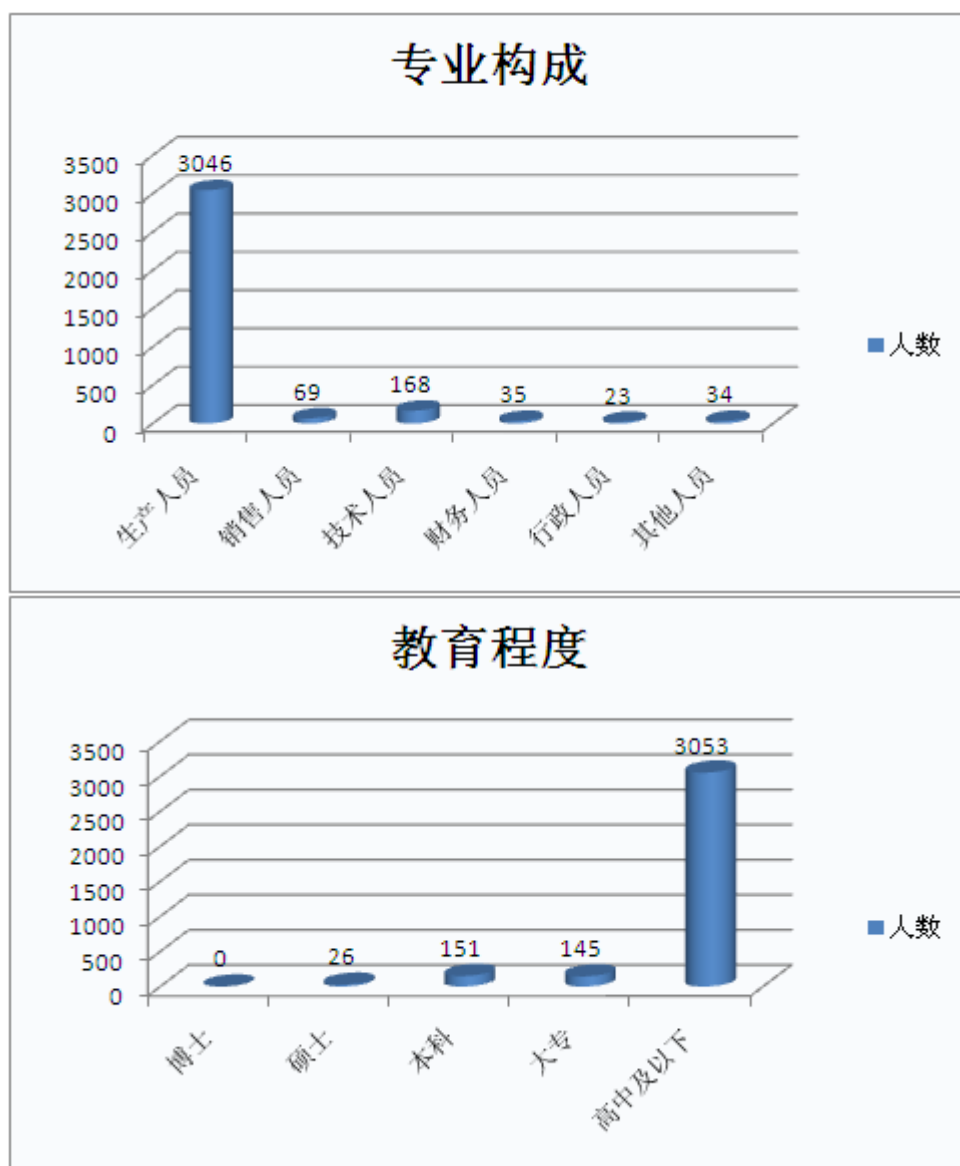
#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周剑军	监事会主席	离职	2012年05月29日	周剑军先生因工作时间不能保证原因申请自2012年5月2日辞去公司监事及监事会主席职务，不在公司担任任何职务。

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

## 六、公司员工情况



### 一、员工薪酬政策

公司按照效益优先、价值差异的公平原则，建立了合理的薪酬分配政策，以吸引和留住公司所需的优秀人才，充分调动员工的工作积极性，为公司持续稳健发展提供最直接的支撑。

### 二、培训计划

为提升管理人员的综合素质，提高专业技术人员的技术理论水平和专业技能，提升操作人员的业务水平和操作技能，增强员工队伍的整体素质，公司坚持按需施教、务求实效的原则，根据公司发展的需要和员工多样化培训需求，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，增强教育培训的针对性和实效性，确保培训质量。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了3次股东大会，股东大会的召集、召开程序，议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定执行。股东大会会议记录完整，并妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。

#### 2、公司与控股股东关系

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、董事与董事会

公司严格按照《公司章程》所规定的董事选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司全体董事依据《董事会议事规则》《中小企业版上市公司董事行为指引》等规范董事会的召集、召开和表决，并认真出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，学习有关法律法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责。

#### 4、监事与监事会

公司严格按照《公司章程》所规定的监事选聘程序选聘监事。监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司各位监事依据《监事会议事规则》认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法权益。公司全体监事积极参加有关培训，学习有关法律法规知识，本着对股东负责的精神认真履行职责，对财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于相关利益者

公司充分尊重员工、客户、供应商、等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续、稳定、健康发展。

#### 6、投资者关系

公司制定了《投资者关系管理制度》，明确了投资者关系工作对象、沟通内容、方式等。公司通过深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台、接待投资者来信、来电、来访等方式保持与投资者的良好互动，并且严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》、《中小企业版上市公司规范运作指引》等有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》真实、准确、及时的披露信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 7、公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

## (1) 制度建立与完善情况:

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及中国证监会发布的有关公司治理规范性文件的要求,不断完善公司治理结构,诚信规范运作,建立健全内部管理和控制制度,不断提高公司的治理水平。

报告期内公司制定或修订的制度如下表所示:

序号	制度名称	披露日期
1	《董监高所持公司股份及其变动管理制度》	2012年8月15日
2	《对外投资管理制度》	2012年8月15日
3	《关联方资金往来管理制度》	2012年8月15日
4	《内部审计制度》	2012年8月15日
5	《董事会秘书工作细则》	2012年8月15日
6	《公司定期报告编制管理制度》	2012年4月9日
7	《公司内幕信息知情人登记备案制度》	2012年4月9日
8	《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》	2012年4月9日

(2) 公司按照信息披露的真实、准确、完整、及时、公平相关原则披露信息,并已指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>为公司信息披露的指定报纸和网站,确保公司所有股东能以平等的机会获得信息,维护投资者的合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为维护信息披露的公平原则,加强内幕信息保密工作,公司制定了《内幕信息知情人登记备案制度》并经公司第二届董事会第九次会议审议通过,上述制度已于2012年4月9日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。报告期内,公司严格执行内幕信息管理等相关制度,认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作,对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案,并按规定及时报送备案,同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。报告期内,公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 02 月 29 日	《公司董事会 2011 年度工作报告及独立董事 2011 年度述职报告的议案》《公司监事会 2011 年度工作报告的议案》《公司 2011 年度财务决算报告的议案》《公司	审议通过		上市前未披露

		2012 年度财务预算报告的议案》《公司 2011 年度利润分配预案的议案》《公司聘请 2012 年度审计机构的议案》			
--	--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 05 月 30 日	《关于修改<公司章程>的议案》《关于补选陈双印先生为公司监事的议案》	审议通过	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 30 日	《关于公司 2012 年中期利润分配的议案》《关于公司资本公积转增股本的议案》《关于公司使用部分募集资金对香港威卡威等 4 家子公司进行增资暨变更募投项目实施主体并置换前期投入自筹资金的议案》《关于修改<公司章程>的议案》	审议通过	2012 年 08 月 31 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
戴华	8	4	4	0	0	否
郜卓	8	4	4	0	0	否
梁振安	8	4	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内独立董事无连续两次未亲自出席董事会情况发生。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议



是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会审计委员会履职情况：

报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会议事规则》的要求，积极参与指导和监督审计制度的完善、内控制度的审查等工作，报告期内审计委员会共召开了4次审计委员会会议，审议了内部审计部门提交的定期报告、专项审计报告、审计计划、审计工作总结等，有效地督促并检查了公司日常的审计工作情况，审查了公司内部控制制度及执行情况，对公司会计政策、财务状况和经营情况进行定期审核，督促和指导内部审计部对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，审计委员会认为公司内部控制符合完整性和合理性的要求，不存在重大缺陷。

在公司2012年年度报告编制过程中，审计委员会与年审会计师进行了多次沟通，在年审会计师进场前审核相关资料，确定2012年度审计工作计划和工作安排。年审会计师进场后，就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流，多次督促年审会计师在确保质量的同时，保证审计报告提交的时间，对会计师出具的审计报告初稿和定稿认真审核并发表意见，认为信永中和会计师事务所有限责任公司出具的公司2012年度财务审计报告客观、公正。

董事会薪酬与考核委员会履职情况：

审核公司年报披露的公司董事、监事和高级管理人员2012年度薪酬发放情况，并对公司董事、监事和高级管理人员在2012年度的工作表现进行了评价。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

1、业务方面公司独立从事铝合金零部件及其他汽车零部件产品的研发、生产和销售，公司与各子公司均独立进行销售采购。本公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的科研、生产、采购、销售体系，生产经营所需的技术为公司合法、独立拥有，没有产权争议。本公司独立对外签订所有合同，具有独立做出生产经营决策的能力，任何一个业务环节均不存在依赖股东的情况。

2、人员方面公司拥有自己独立的人事管理部门，独立负责员工劳动、人事和工资管理，与公司股东、共同控制人的相关管理体系完全分离；公司依照国家及本地区的企业劳动、人事和工资管理规定，制定了一整套完整独立的劳动、人事及工资管理制度。

3、资产方面公司拥有独立完整的产、供、销系统，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。报告期内，除向中方主要股东中环投资租赁部分厂房外，合法拥有与生产经营相关的厂房、机器设备以及商标、非专利技术及其他资产的所有权和使用权，不存在与股东及其控制单位共用的情况。

4、机构方面发行人通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事制度，强化公司分权管理与监督职能，形成了有效的法人治理机构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度。各职能部门均独立履行其职能，发行人独立开展生产经营活动，与现有股东及股东控制的企业及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东或股东控制的企业直接干预公司经营活动的情况。

5、财务方面公司设置了独立的财务部门，根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司及其控制子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司在银行独立开设账户。公司财务独立，没有为为主要股东、共同控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或将以公司名义借入款项转借给主要股东、共同控制人及其控制的其他企业。

## 七、同业竞争情况

公司、控股股东和实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争的情况。公司、控股股东和实际控制人为避免同业竞争，已作出《避免同业竞争承诺》。内容详见“第五节.五”

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，并于二届董事会一次会议审议通过了《高级管理人员薪酬管理办法》，公司严格按照《高级管理人员薪酬管理办法》对高级管理人员进行考核。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据财政部、证监会、审计署、银监会和保监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》以及公司《内部审计工作制度》等有关规范和制度要求，结合公司自身特点和企业发展的需要，按照全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，在充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上，逐步建立和完善满足公司需要的内控组织管理结构和内部控制制度，形成完善的内部控制管理体系。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制制度的建立、实施情况和内部控制的有效性进行了全面的检查，在此基础上对内部控制建立的合理性、完整性及实施的有效性进行了评价，并出具了公司《2012 年度内部控制自我评价报告》，公司董事会全体成员保证内部控制报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》以及监管部门相关规范性文件，建立了财务报告内部控制。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 《2012 年度内部控制自我评价报告》

### 五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，2012 年 3 月 30 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。

报告期内，公司各相关部门认真履行职责，提高年报信息披露的质量和透明度。未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正事项。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 27 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	XYZH/2012A7029

审计报告正文

审计报告

XYZH/2012A7029

#### 北京威卡威汽车零部件股份有限公司：

我们审计了后附的北京威卡威汽车零部件股份有限公司（以下简称京威股份）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年1-12月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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京威股份管理层的责任，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，京威股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了京威股份2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年1-12月的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁晓燕

中国注册会计师：彭旭

二〇一三年三月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京威卡威汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,489,285,424.94	137,381,917.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	102,600,984.96	211,603,686.12
应收账款	188,053,530.26	134,238,826.02
预付款项	60,838,885.83	53,450,821.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,517,389.75	
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	28,715.87	11,585,131.76
买入返售金融资产		
存货	362,861,409.55	269,365,084.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,209,186,341.16	817,625,467.28

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	33,991,281.17	5,597,739.16
投资性房地产		
固定资产	426,972,781.66	286,356,065.96
在建工程	15,633,473.11	24,760,669.24
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	96,441,547.91	50,523,139.73
开发支出		
商誉	44,098,203.73	26,451,823.91
长期待摊费用	14,935,821.54	5,396,874.10
递延所得税资产	445,013.11	2,744,248.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	632,518,122.23	401,830,560.41
资产总计	2,841,704,463.39	1,219,456,027.69
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	165,626,284.78	111,161,491.03
预收款项	1,029,000.00	17,339.88
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,238,101.92	8,139,190.82
应交税费	39,502,898.47	33,924,121.63

应付利息		
应付股利		88,252,814.81
其他应付款	1,339,402.85	1,147,741.03
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	218,735,688.02	242,642,699.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	218,735,688.02	242,642,699.20
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	600,000,000.00	225,000,000.00
资本公积	1,115,539,484.31	957,250.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	102,662,269.95	75,546,737.92
一般风险准备		
未分配利润	749,362,104.20	524,589,492.13
外币报表折算差额	-36,455.93	
归属于母公司所有者权益合计	2,567,527,402.53	826,093,480.34
少数股东权益	55,441,372.84	150,719,848.15
所有者权益（或股东权益）合计	2,622,968,775.37	976,813,328.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,841,704,463.39	1,219,456,027.69

法定代表人：李璟瑜

主管会计工作负责人：李璟瑜

会计机构负责人：徐素平

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京威卡威汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,312,564,477.11	49,004,230.23
交易性金融资产		
应收票据	101,676,284.96	113,920,654.72
应收账款	179,265,931.54	129,089,557.05
预付款项	16,689,950.93	14,686,628.64
应收利息	5,517,389.75	
应收股利		
其他应收款	2,000.00	11,447,359.56
存货	152,814,137.47	143,267,554.07
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,768,530,171.76	461,415,984.27
非流动资产：		
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	472,530,020.08	244,120,462.79
投资性房地产	61,987,823.61	59,867,852.11
固定资产	196,390,279.54	110,806,314.72
在建工程	11,803,653.12	5,876,551.60
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	71,838,259.52	27,466,323.87
开发支出		
商誉		



长期待摊费用	9,380,868.02	4,214,777.70
递延所得税资产	172,065.72	147,479.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	824,102,969.61	452,499,761.79
资产总计	2,592,633,141.37	913,915,746.06
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	316,709,849.39	226,749,156.59
预收款项	1,029,000.00	
应付职工薪酬	6,490,004.04	5,649,460.77
应交税费	17,353,562.17	13,889,618.90
应付利息		
应付股利		
其他应付款	572,898.15	442,963.45
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	342,155,313.75	246,731,199.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	342,155,313.75	246,731,199.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	600,000,000.00	225,000,000.00
资本公积	1,083,415,920.04	26,277,959.09
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	101,230,775.76	74,115,243.73
一般风险准备		
未分配利润	465,831,131.82	341,791,343.53
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,250,477,827.62	667,184,546.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,592,633,141.37	913,915,746.06

法定代表人：李璟瑜

主管会计工作负责人：李璟瑜

会计机构负责人：徐素平

### 3、合并利润表

编制单位：北京威卡威汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,659,993,578.55	1,401,820,715.05
其中：营业收入	1,659,993,578.55	1,401,820,715.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,140,641,266.24	929,208,107.35
其中：营业成本	997,570,768.51	790,881,011.09
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	12,578,294.96	9,858,754.11
销售费用	71,689,320.17	55,695,813.36
管理费用	86,161,835.80	72,846,992.41
财务费用	-27,399,010.74	-241,188.21
资产减值损失	40,057.54	166,724.59
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）	14,390,111.83	-2,822,252.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,256,267.99	-2,822,252.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	533,742,424.14	469,790,355.28
加：营业外收入	2,434,010.72	379,725.37
减：营业外支出	876,353.21	169,970.91
其中：非流动资产处置损失	874,727.58	169,924.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	535,300,081.65	470,000,109.74
减：所得税费用	129,092,243.60	117,624,382.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	406,207,838.05	352,375,727.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	371,888,144.10	307,341,510.06
少数股东损益	34,319,693.95	45,034,217.23
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.64	0.685
（二）稀释每股收益	0.64	0.685
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	406,207,838.05	352,375,727.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	371,888,144.10	307,341,510.06
归属于少数股东的综合收益总额	34,319,693.95	45,034,217.23

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。

法定代表人：李璟瑜

主管会计工作负责人：李璟瑜

会计机构负责人：徐素平

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京威卡威汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,564,564,997.74	1,344,895,514.52

减：营业成本	1,188,322,673.63	1,008,970,001.77
营业税金及附加	7,433,977.14	5,201,058.57
销售费用	32,428,461.22	23,793,649.30
管理费用	51,108,323.47	40,547,687.27
财务费用	-27,066,184.62	283,069.34
资产减值损失	40,057.54	166,724.59
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）	37,152,823.13	85,847,296.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,256,267.99	-2,832,703.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	349,450,512.49	351,780,620.08
加：营业外收入	450,134.11	186,533.06
减：营业外支出	80,658.82	2,784.27
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	349,819,987.78	351,964,368.87
减：所得税费用	78,664,667.46	67,087,585.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	271,155,320.32	284,876,783.18
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.47	0.64
（二）稀释每股收益	0.47	0.64
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	271,155,320.32	284,876,783.18

法定代表人：李璟瑜

主管会计工作负责人：李璟瑜

会计机构负责人：徐素平

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京威卡威汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,897,801,021.38	1,535,445,914.30
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		
收到其他与经营活动有关的现金	40,273,341.20	2,595,398.98
经营活动现金流入小计	1,938,074,362.58	1,538,041,313.28
购买商品、接受劳务支付的现金	907,453,486.20	712,194,493.12
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	266,446,642.63	204,885,890.60
支付的各项税费	252,539,419.77	237,755,281.24
支付其他与经营活动有关的现金	96,025,485.05	86,588,860.55
经营活动现金流出小计	1,522,465,033.65	1,241,424,525.51
经营活动产生的现金流量净额	415,609,328.93	296,616,787.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,581,619.11
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	452,300.00	9,278,716.94
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		22,367,269.94
投资活动现金流入小计	452,300.00	37,227,605.99

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	185,241,313.22	115,513,795.78
投资支付的现金	81,599,810.00	5,000,000.00
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	266,841,123.22	120,513,795.78
投资活动产生的现金流量净额	-266,388,823.22	-83,286,189.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,441,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	1,441,000,000.00	
偿还债务支付的现金		100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,456,711.00	149,378,944.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	110,456,711.00	31,320,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,436,539.05	
筹资活动现金流出小计	236,893,250.05	249,378,944.44
筹资活动产生的现金流量净额	1,204,106,749.95	-249,378,944.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,423,748.37	1,082,719.63
五、现金及现金等价物净增加额	1,351,903,507.29	-34,965,626.83
加：期初现金及现金等价物余额	137,381,917.65	172,347,544.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,489,285,424.94	137,381,917.65

法定代表人：李璟瑜

主管会计工作负责人：李璟瑜

会计机构负责人：徐素平

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京威卡威汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,691,314,021.83	1,354,583,923.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,882,035.52	860,115.74
经营活动现金流入小计	1,728,196,057.35	1,355,444,039.28
购买商品、接受劳务支付的现金	1,152,650,787.98	861,145,897.65
支付给职工以及为职工支付的现金	122,737,232.62	94,670,681.37
支付的各项税费	150,313,826.86	124,185,994.52
支付其他与经营活动有关的现金	44,010,373.80	48,324,994.03
经营活动现金流出小计	1,469,712,221.26	1,128,327,567.57
经营活动产生的现金流量净额	258,483,836.09	227,116,471.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	40,409,091.12	88,680,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	141,000.00	142,176.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,550,091.12	88,822,176.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	117,759,282.25	40,110,205.82
投资支付的现金	231,665,825.28	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		51,999,200.00
投资活动现金流出小计	349,425,107.53	97,109,405.82
投资活动产生的现金流量净额	-308,875,016.41	-8,287,229.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,441,000,000.00	
取得借款收到的现金		
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	1,441,000,000.00	
偿还债务支付的现金		100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,000,000.00	103,058,944.44
支付其他与筹资活动有关的现金	6,436,539.05	
筹资活动现金流出小计	126,436,539.05	203,058,944.44
筹资活动产生的现金流量净额	1,314,563,460.95	-203,058,944.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-612,033.75	1,291,792.16
五、现金及现金等价物净增加额	1,263,560,246.88	17,062,089.61
加：期初现金及现金等价物余额	49,004,230.23	31,942,140.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,312,564,477.11	49,004,230.23

法定代表人：李璟瑜

主管会计工作负责人：李璟瑜

会计机构负责人：徐素平

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京威卡威汽车零部件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	225,000,000.00	957,250.29			75,546,737.92		524,589,492.13		150,719,848.15	976,813,328.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	225,000,000.00	957,250.29			75,546,737.92		524,589,492.13		150,719,848.15	976,813,328.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	375,000,000.00	1,114,582,234.02			27,115,532.03		224,772,612.07	-36,455.93	-95,278,475.31	1,646,155,446.88
（一）净利润							371,888,144.10		34,319,693.95	406,207,838.05
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							371,888,144.10		34,319,693.95	406,207,838.05



							144.10		3.95	8.05
(三) 所有者投入和减少资本	75,000,000.00	1,357,137,960.95							-120,778,169.26	1,311,359,791.69
1. 所有者投入资本	75,000,000.00	1,357,137,960.95								1,432,137,960.95
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-120,778,169.26	-120,778,169.26
(四) 利润分配					27,115,532.03		-147,115,532.03		-8,820,000.00	-128,820,000.00
1. 提取盈余公积					27,115,532.03		-27,115,532.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-120,000,000.00		-8,820,000.00	-128,820,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	300,000,000.00	-300,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	300,000,000.00	-300,000,000.00								
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		57,444,273.07							-36,455.93	57,407,817.14
四、本期期末余额	600,000,000.00	1,115,539,484.31			102,662,269.95		749,362,104.20	-36,455.93	55,441,372.84	2,622,968,775.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	225,000,000.00	957,250.29			47,059,059.60		346,985,660.39		126,056,755.45	746,058,725.73
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	225,000,000.00	957,250.29			47,059,059.60		346,985,660.39		126,056,755.45	746,058,725.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					28,487,678.32		177,603,831.74		24,663,092.70	230,754,602.76
（一）净利润							307,341,510.06		45,034,217.23	352,375,727.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							307,341,510.06		45,034,217.23	352,375,727.29
（三）所有者投入和减少资本									10,948,875.47	10,948,875.47
1. 所有者投入资本									10,948,875.47	10,948,875.47
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					28,487,678.32		-129,737,678.32		-31,320,000.00	-132,570,000.00
1. 提取盈余公积					28,487,678.32		-28,487,678.32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-101,250,000.00		-31,320,000.00	-132,570,000.00
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	225,000,000.00	957,250.29			75,546,737.92		524,589,492.13	150,719,848.15	976,813,328.49

法定代表人：李璟瑜

主管会计工作负责人：李璟瑜

会计机构负责人：徐素平

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京威卡威汽车零部件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	225,000,000.00	26,277,959.09			74,115,243.73		341,791,343.53	667,184,546.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	225,000,000.00	26,277,959.09			74,115,243.73		341,791,343.53	667,184,546.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	375,000,000.00	1,057,137.96			27,115,532.03		124,039,788.29	1,583,293,281.27
(一) 净利润							271,155,320.32	271,155,320.32
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							271,155,320.32	271,155,320.32

(三) 所有者投入和减少资本	75,000,000.00	1,357,137,960.95						1,432,137,960.95
1. 所有者投入资本	75,000,000.00	1,357,137,960.95						1,432,137,960.95
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					27,115,532.03		-147,115,532.03	-120,000,000.00
1. 提取盈余公积					27,115,532.03		-27,115,532.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-120,000,000.00	-120,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	300,000,000.00	-300,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	300,000,000.00	-300,000,000.00						
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	600,000,000.00	1,083,415,920.04			101,230,775.76		465,831,131.82	2,250,477,827.62

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	225,000,000.00	26,277,959.09			45,627,565.41		186,652,238.67	483,557,763.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	225,000,000.00	26,277,959.09			45,627,565.41		186,652,238.67	483,557,763.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					28,487,678.32		155,139,104.86	183,626,783.18
(一) 净利润							284,876,783.18	284,876,783.18
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							284,876,783.18	284,876,783.18
(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					28,487,678.32		-129,737,678.32	-101,250,000.00
1. 提取盈余公积					28,487,678.32		-28,487,678.32	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-101,250,000.00	-101,250,000.00
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	225,000,000.00	26,277,959.09			74,115,243.73		341,791,343.53	667,184,546.35

法定代表人：李璟瑜

主管会计工作负责人：李璟瑜

会计机构负责人：徐素平

### 三、公司基本情况

#### (一) 批准设立情况

北京威卡威汽车零部件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“京威股份”）前身为北京埃贝斯乐汽车零部件有限公司（以下简称“京威有限”），京威有限是2002年6月6日经北京市人民政府《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外经贸京字[2002]0499）批准设立的中外合资企业。

#### (二) 注册资本及名称变更情况

京威有限设立时注册资本为518万欧元，是由北京中环汽车装饰件有限责任公司（“中方”，现已变更为北京中环投资管理有限公司，以下简称“中环投资”）与德国埃贝斯乐股份有限公司（“外方”，以下简称“德国埃贝斯乐”）于2002年7月3日在北京市投资成立，其中：中方占注册资本的45%，外方占注册资本的55%；京威有限经批准的经营期限为25年。上述出资已经北京正衡会计师事务所正会验字[2002]第172号验资报告验证。

2003年3月21日，中环投资增资51.80万欧元，从而使京威有限的注册资本增加到569.80万欧元，投资双方各持有注册资本的50%。

2007年11月29日，经中华人民共和国商务部以商资批[2007]1994号文件《关于同意北京埃贝斯乐汽车零部件有限公司变更为股份有限公司的批复》和商务部颁发的商外资资审字[2007]0455号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，京威有限整体变更为外商投资股份有限公司，并以2007年6月30日为基准日审计确认之净资产126,029,301.86元折股，折合股份12,600万股，每股面值1元。股本总额中，中环投资和德国埃贝斯乐各持有6,300万股，各占公司股本总额的50%；其余部分29,301.86元全部计入资本公积。上述注册资本变动已经信永中和会计师事务所XYZH/2007A7015-4号验资报告验证。

2007年12月11日，公司在北京市工商行政管理局办理完毕工商变更登记手续，公司名称变更为北京埃贝斯乐汽车零部件股份有限公司，营业执照注册号为110000410171477，注册资本为12,600万元人民币，法定代表人为李璟瑜，注册地址为北京市大兴区黄村镇西庄村天堂河，公司类型为股份有限公司。

2008年2月2日，公司在北京市工商行政管理局办理完毕名称变更登记手续，公司名称变更为北京威卡威埃贝斯乐汽车零部件股份有限公司。

2010年5月26日，公司2010年第一次临时股东大会通过决议，以未分配利润9,900万元转增股本，同时外方股东德国埃贝斯乐将其所持公司675万股股份（占总股本的3%）转让给上海华德信息咨询有限公司（以下简称“上海华德”），此次注册资本变动已经信永中和会计师事务所XYZH/2009A7047-1号验资报告验证。公司于2010年6月22日在北京市工商行政管理局办理完毕工商变更登记手续。

2010年7月23日，公司在北京市工商行政管理局办理完毕名称变更登记手续，公司名称变更为北京威卡威汽车零部件股份有限公司。

2012年2月2日，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2012]150号），本公司公开发行7,500万股人民币普通股，每股面值人民币1元，发行价格20元，共计募集资金15亿元。经深圳证券交易所《关于北京威卡威汽车零部件股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]45号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2012年3月9日在深圳证券交易所上市。截止2012年6月30日，本公司已公开发行7,500万股人民币普通股，总股本为30,000万元。

2012年8月13日，本公司召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司资本公积转增股本的议案》，同意以公司2012年6月30日总股本为基数，拟向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增至60,000万股，注册资本增至60,000万元，本议案提交股东大会审议。同年8月30日召开本公司2012年第二次临时股东大会，对上述议案进行表决通过。

截止2012年12月31日，企业法人营业执照号为110000410171477，注册资本为60,000万元，其中：中环投资的股权比例为37.5%、德国埃贝斯乐的股权比例为35.25%、上海华德的股权比例为2.25%、其他股东的股权比例为25%；公司注册地址为北京市大兴区黄村镇西庄村天堂河，法定代表人为李璟瑜，公司类型为股份有限公司。

### （三）经营范围情况

经营范围：生产铝合金零部件及其他汽车零部件，开发铝合金零部件及其他汽车零部件，维修、销售自产产品；出租办公用房。

### （四）子公司情况

截至2012年12月31日，公司拥有6个控股子公司，分别为：北京威卡威汽车零部件有限公司（以下简称“北京威卡威”）、北京埃贝斯乐铝材有限公司（以下简称“埃贝斯乐铝材”）、秦皇岛威卡威金属制品有限公司（以下简称“秦皇岛威卡威”）、北京中环汽车零部件有限公司（以下简称“中环零部件”）、北京阿尔洛汽车零部件表面处理有限公司（以下简称“北京阿尔洛”）和香港威卡威有限公司（以下简称“香港威卡威”）。

#### 1、北京威卡威

北京威卡威是于2004年8月26日，经北京市人民政府《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资京字[2004]15012号）批准的中外合资企业。

北京威卡威设立时注册资本为300万欧元，是由中环投资与摩纳哥塞尔维公司（以下简称“S.A.M.SILVATRIM”）于2004年9月8日在北京市投资成立，其中：中、外方各占注册资本的50%；北京威卡威经批准的经营期限为25年。

北京威卡威属汽车零部件制造行业，经营范围主要为：开发、生产汽车零部件；销售自产产品。北京威卡威注册地址为北京市大兴区黄村镇西庄村村委会北500米；法定代表人为李璟瑜。

截止2011年12月31日，北京威卡威的股权结构为：京威股份75%，摩纳哥SOCIETE CIVILE CHINA INTERNATIONALE公司25%。

2012年7月17日，摩纳哥SOCIETE CIVILE CHINA INTERNATIONALE公司与香港威卡威签订股权转让协议，协议约定摩纳哥SOCIETE CIVILE CHINA INTERNATIONALE公司持有的25%股权转让给香港威卡威。

2012年8月13日，根据北京威卡威董事会决议及修改后的公司章程规定，北京威卡威增加注册资本800万欧元，由京威股份和香港威卡威按持股比例于2012年12月3日前分次缴足。截至2012年12月31日止，京威股份和香港威卡威已足额出资，故北京威卡威注册资本及实收资本增加至1,100万欧元，其股权结构为：京威股份75%，香港威卡威25%。

#### 2、埃贝斯乐铝材

埃贝斯乐铝材是于2004年8月26日，经北京市人民政府《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（商外资京字[2004]15011）批准的中外合资企业。

埃贝斯乐铝材设立时注册资本为200万欧元，是由中环投资与德国埃贝斯乐于2004年9月8日在北京市投资成立，其中：中方占注册资本的50%，外方占注册资本的50%；埃贝斯乐铝材经批准的经营期限为25年。

埃贝斯乐铝材属汽车零部件制造行业，经营范围主要是：为中国汽车工业及其它行业开发、生产高质量挤出铝材；自产产品的安装、调试、维修、技术咨询、技术服务；销售自产产品；加工铝型材制品。埃贝斯乐铝材注册地址为北京市大兴区黄村镇西庄村村委会北500米；法定代表人为李璟瑜。

截止2011年12月31日，埃贝斯乐铝材的股权结构为：京威股份75%，德国埃贝斯乐25%。

2012年7月17日，埃贝斯乐铝材召开董事会会议，同意其股东德国埃贝斯乐将其所持埃贝斯乐铝材25%的股权转让给香港威卡威。同年8月13日，再次召开董事会，同意将埃贝斯乐铝材注册资本由240万欧元增至640万欧元，由京威股份和香港威卡威按持股比例于2012年12月3日前分次缴足。截至2012年12月31日止，京威股份和香港威卡威已足额出资，故埃贝斯乐铝材注册资本及实收资本增加至640万欧元，其股权结构为：京威股份75%，香港威卡威25%。

### 3、秦皇岛威卡威

秦皇岛威卡威是于2005年8月15日，经秦皇岛市工商行政管理局批准的有限责任公司，注册号：130301000000583。注册地址：秦皇岛市经济技术开发区海河道2号；法定代表人：李璟瑜。

秦皇岛威卡威设立时注册资本为500万元，是由秦皇岛方华机械科技有限公司（甲方）、中环投资（乙方）和涿州市长城塑钢门窗有限公司（丙方）投资成立，其中：甲方占注册资本的40%，乙方占注册资本的40%，丙方占注册资本的20%；秦皇岛威卡威经批准的经营期限为20年。

秦皇岛威卡威属汽车零部件制造行业，经营范围主要是：汽车零部件的生产、销售。

2007年11月7日，乙方将其40%的股份转让给北京威卡威，丙方将其11%的股份转让给北京威卡威，9%的股份转让给甲方。之后，秦皇岛威卡威又进行增资，注册资本增加到1800万元，变更后的股权结构为：北京威卡威，占注册资本的51%；秦皇岛方华机械科技有限公司，占注册资本的49%。

2008年4月20日，北京威卡威与京威股份签订股权转让协议，北京威卡威将其持有的秦皇岛威卡威51%的股权转让给京威股份，转让后的股权结构为：京威股份占注册资本的51%，秦皇岛方华机械科技有限公司占注册资本的49%。

### 4、中环零部件

中环零部件成立于2005年9月28日，由中环投资与腾丰有限公司（“外方”，以下简称“腾丰公司”）在北京市投资成立，其中：中方占注册资本的70%，外方占注册资本的30%，设立时注册资本：港币120万元，经营期限：15年，企业法人营业执照号为110000410273475，注册地址为北京市大兴区黄村镇西庄村村委会北500米；企业法定代表人为李璟瑜。

经营范围：开发、生产汽车零部件；自产产品的售后服务；销售自产产品

2011年11月29日，京威股份和中环投资签订股权转让协议，中环投资将其持有的中环零部件70%的股权全部转让给京威股份，截止2011年12月13日，中环零部件已在北京市工商行政管理局办理完毕工商变更登记手续。

2012年7月17日，中环零部件召开2012年第二次董事会，审议通过《关于公司股权转让方案的议案》，其议案内容为：腾丰有限公司将其所持的30%股权，以评估值为依据全部转让给香港威卡威。中环零部件于2012年11月9日在北京市工商行政管理局办理完毕工商变更登记手续。

### 5、北京阿尔洛

北京阿尔洛成立于2007年10月26日，注册资本：268万欧元，注册地址：北京市大兴区黄村镇西庄村天堂河，经营期限：20年。北京阿尔洛成立时为中外合作公司，其中：京威股份和比利时阿尔洛控股公司分别享有北京阿尔洛60%和40%的股权。

北京阿尔洛主要经营业务是汽车零部件表面处理；货物进出口；技术进出口；提供汽车零部件表面处理技术服务；销售汽车配件。

2009年7月31日，北京阿尔洛原外方股东比利时阿尔洛控股公司将其所持的107.20万欧元的股权（比例为40%）全部转让给北京威卡威；股权转让后的公司注册资本由原来的268万欧元按出资当日的实际汇率10.8304折合成人民币2,900万元，余款人民币2.5472万元进入资本公积。股权变更后，北京阿尔洛于2009年12月4日由外资企业转为内资企业。

2012年7月17日，北京威卡威与京威股份签订股权转让协议，协议约定北京威卡威将其持有的1,160万元股权（比例为40%）全部转给京威股份公司。股权转让后京威股份持有北京阿尔洛2,900万元股权（比例为100%），公司类型由有限责任公司变更为一人有限责任公司（法人独资）。



2012年8月30日，京威股份根据股东决议和修改后的公司章程规定，对北京阿尔洛增加注册资本1,900万元人民币，增资后的注册资本为4,800万元人民币。

#### 6、香港威卡威

2012年6月26日，本公司在香港设立全资子公司香港威卡威有限公司，注册资本100万港币。2012年7月19日，本公司将100万元港币投入到香港威卡威有限公司。同年本公司对香港威卡威有限公司又追加投资总额，2012年8月本公司先后两次将合计7,536.16万元投入到香港威卡威有限公司，截止2012年期末，实际出资额为7,618.47万元。

重

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司及子公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及子公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司及子公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司及子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

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司及子公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围的确定原则

本公司及子公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

#### 2、合并财务报表所采用的会计方法

本公司及子公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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必要的调整。

对于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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从报告期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司及子公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司及子公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产和金融负债

#### 1、金融资产

本公司及子公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

(2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

(4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### 2、金融负债

本公司及子公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 金融资产

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司及子公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

#### 金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司及子公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司及子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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司及子公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司及子公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。
2. 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司及子公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对

已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司及子公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过三年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司及子公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司及子公司将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本公司及子公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备；本公司及子公司将与关联方之间发生的应收款项、暂付的押金和保证金，也按照上述方法计提坏账准备。

本公司及子公司信用期为6个月，因此账龄在6个月以内，不计提坏账准备，之外，关联方之间发生的应收款项、暂付的押金和保证金不按下述账龄法计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司及子公司将其与经单独测试后未减值的重大应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合（该组合不含关联方之间应收款项、暂付的押金和保证金），根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期末各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期末应计提的坏账准备。本公司及子公司将应收款项中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。

### （1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额

### （2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方	其他方法	以应收款项的交易对象为信用风险特征划分组合
押金及备用金等组合	其他方法	以应收款项的经济性质为信用风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：6 个月以内	0%	5%
7-12 个月	5%	5%

1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司及子公司存货主要包括原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品和包装物等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

### (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，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。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方

的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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；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；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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认

本公司及子公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，按照本公司及子公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司及子公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司及子公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，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) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及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；
- (3) 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；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如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）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 13、投资性房地产

本公司及子公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物和土地使用权。

本公司及子公司投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本公司及子公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20	10	4.5
土地使用权	39.58-42.17	-	2.37-2.53

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司及子公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指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。本公司及子公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
电子设备	5	10%	18%
运输设备	5	10%	18%



#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程按实际发生的成本计量。按项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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进行调整。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。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

本公司及子公司无形资产包括土地使用权、非专利技术和软件等，按取得时的实际成本计量，其中，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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (3) 无形资产减值准备的计提

本公司及子公司于每一资产负债表日使用寿命有限的无形资产进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司及子公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

## 18、长期待摊费用

本公司及子公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司及子公司将其确认为负债：该义务是本公司及子公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司及子公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司及子公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司及子公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司及子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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司及子公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本公司及子公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为资产相关的政府补助与收益相关的政府补助

### (2) 会计处理方法

政府补助在本公司及子公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司及子公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。本公司及子公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

本公司及子公司递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税负债，按照预期清偿该负债期间的适用税率计量。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司及子公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司及子公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

## (2) 融资租赁会计处理

融资租赁是指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。本公司及子公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25% 12.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 1. 企业所得税

序号	单位名称	发文机关	批文号	开始年度	税率	
					2012年度	2011年度
1	京威股份	北京市大兴区国家税务局	兴国税减免字[2003]第0006号 (二免三减半)	2003年度	25%	25%
2	北京威卡威		兴国税减免字[2005]第0337号 (二免三减半)	2005年度	25%	25%
3	中环零部件		兴国税减免字[2006]第0145号 (二免三减半)	2006年度	25%	25%
4	北京埃贝斯乐铝材		兴国税复[2009]108号 (二免三减半)	2008年度	12.5%	12.5%
5	北京阿尔洛	无税收优惠			25%	25%

6	秦皇岛 威卡威	无税收优惠	25%	25%
---	------------	-------	-----	-----

注：北京埃贝斯乐铝材是2004年9月设立的生产性外商投资企业，自2008年开始盈利，从开始盈利年度起享受二免三减半的税收优惠。

## 2. 增值税

本公司及子公司的销售业务适用增值税，销项税率为17%。

本公司及本公司所属子公司北京威卡威出口汽车零部件，享受增值税“免、抵、退”的税收优惠政策。

## 3. 城建税及教育费附加

本公司及本公司所属子公司北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、北京阿尔洛和中环零部件以应纳流转税额为计税依据，缴纳城建税及教育费附加，适用税率分别为5%和3%。

本公司及本公司所属子公司北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、北京阿尔洛和中环零部件，从2012年1月1日起，开始以应纳流转税额为计税依据，缴纳地方教育费附加，适用税率为2%。

本公司所属子公司秦皇岛威卡威属于内资企业，以应纳流转税额为计税依据缴纳城建税、教育费附加和地方教育费附加，适用税率分别为7%、3%和1%；2010年4月起，地方教育附加税率调整为2%。

## 4. 房产税

本公司自用和出租房产均以房产原值的70%为计税依据缴纳房产税，适用税率为1.2%。

## 2、税收优惠及批文

本公司所属子公司北京埃贝斯乐铝材是2004年9月设立的生产性外商投资企业，自2008年开始盈利，从开始盈利年度起享受二免三减半的税收优惠。

北京埃贝斯乐铝材税收优惠及批文：兴国税复[2009]108号（二免三减半）

本公司及本公司所属子公司北京威卡威出口汽车零部件，享受增值税“免、抵、退”的税收优惠政策。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少

						项目余 额					损益的 金额	数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京阿 尔洛	有限公 司	北京市	生产销 售	4,800 万 元	提供汽 车零部 件表面 处理技 术服务 等	65,011,6 62.56		100%	100%	是		
香港威 卡威	有限公 司	香港	投资管 理	100 万 港币	股权投 资	76,184, 733.98		100%	100%	是		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

													余额
北京威卡威	有限公司	北京市	生产销售	1,100 万欧元	开发、生产汽车零部件；销售自产产品等	178,977,717.64		100%	100%	是			
北京埃贝斯乐铝材	有限公司	北京市	生产销售	640 万欧元	开发、生产高质量挤出铝材；加工铝型材等	54,911,115.11		100%	100%	是			
秦皇岛威卡威	有限公司	秦皇岛市	生产销售	1,800 万元	汽车零部件的生产、销售等	11,454,309.62		51%	51%	是	55,441,372.85		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

公司持有北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材股份比例和表决权比例均为直接持有和间接持有的合计。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额



中环零 部件	有限公 司	北京市	生产销 售	120 万 港币	开发、 生产汽 车零部 件；自 产产品 销售及 售后服 务等	51,999, 200.00		100%	100%	是			
-----------	----------	-----	----------	-------------	---	-------------------	--	------	------	---	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

公司持有中环零部件股份比例和表决权比例均为直接持有和间接持有的合计。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：2012年6月26日，本公司在香港设立全资子公司香港威卡威有限公司，注册资本100万港币，2012年7月19日，本公司将100万元港币投入到香港威卡威有限公司。同年，增加投资总额，8月本公司先后两次将合计7,536.16万元投入到香港威卡威有限公司，截止2012年期末，实际出资额为7,618.47万元。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

为实现公司及股东利益最大化，报告期内，公司在香港设立一家全资子公司—香港威卡威有限公司，来收购外方股东所持有的北京中环零部件、北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材三家子公司的少数股东权益。收购后，公司将直接间接合计持有这三家子公司100%的股权。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
香港威卡威有限公司	139,683,056.81	64,262,656.84

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

香港威卡威为公司在香港设立的全资子公司，注册资本为100万元港币，主要经营股权投资。报告期内，香港威卡威公司收购公司下属子公司北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、中环零部件三家子公司少数股东权益（已经公司二届董事会第十二次会议审议通过）。收购完成后，公司直接和间接合计持有以上三家子公司100%股权。

## 4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司2012年度合并报表中包含境外经营实体香港威卡威，其外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算(0.81085港币)；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算(本年平均汇率0.8123港币)。上述折算产生的外币报表折算差额，在所

有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	89,624.82	--	--	152,048.44
人民币	--	--	87,134.44	--	--	149,616.95
欧元				12.70	816.25%	103.66
韩元	424,400.00	0.59%	2,490.38	424,400.00	0.55%	2,327.83
银行存款：	--	--	1,488,082,600.12	--	--	137,229,869.21
人民币	--	--	1,487,096,431.18	--	--	136,360,613.75
欧元	1,282.58	831.76%	10,668.00	1,275.10	816.25%	10,408.00
美元	30,392.78	628.55%	191,033.81	136,214.11	630.09%	858,271.49
港币	967,462.70	81.09%	784,467.13	710.46	81.07%	575.97
其他货币资金：	--	--	1,113,200.00	--	--	
人民币	--	--	1,113,200.00	--	--	
合计	--	--	1,489,285,424.94	--	--	137,381,917.65

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

注1：本年末银行存款大幅增加主要系本年本公司公开发行股票取得募集资金，其期末余额为11.58亿元。

注2：本年末其他货币资金为信用证保证金，期限为6个月，由于不属于受限资金，故包含在年末现金及现金等价物的余额中，其金额为1,113,200.00元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	100,593,984.96	209,653,686.12
商业承兑汇票	2,007,000.00	1,950,000.00
合计	102,600,984.96	211,603,686.12

### 3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的 应收股利	0.00	40,409,091.12	40,409,091.12	0.00		否
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	0.00	40,409,091.12	40,409,091.12	0.00	--	--

说明

本报告期末无应收股利。

### 4、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		5,517,389.75		5,517,389.75
合计		5,517,389.75		5,517,389.75

#### (2) 应收利息的说明

本年末应收利息系本年3月本公司发行新股取得募集资金以定期存单方式（3个月和6个月）存放取得的应收利息收入，其全年定期存款利息金额合计2,492.66万元，已实际收到定期存款利息为1,940.92万元。

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	187,655.59 1.57	99.51%	533,544.75	0.28%	129,279.8 13.66	95.95%	493,487.21	0.38%
关联方组合	931,483.44	0.49%			5,452,499	4.05%		

					.57			
组合小计	188,587,075.01	100%	533,544.75	0.28%	134,732,313.23	100%	493,487.21	0.38%
合计	188,587,075.01	--	533,544.75	--	134,732,313.23	--	493,487.21	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6个月以内	186,124,535.22	0%		125,623,749.93	0%	
7-12个月	373,876.28	5%	18,693.81	1,584,836.93	5%	79,241.85
1年以内小计	186,498,411.50		18,693.81	127,208,586.86		79,241.85
1至2年	212,463.67	20%	42,492.74	2,071,226.80	20%	414,245.36
2至3年	944,716.40	50%	472,358.20		50%	
合计	187,655,591.57	--	533,544.75	129,279,813.66	--	493,487.21

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
一汽大众汽车有限公司	非关联方	39,289,858.74	6个月以内	20.83%
沈阳华晨宝马汽车有限公司	非关联方	32,385,457.28	6个月以内	17.17%

建新赵氏集团有限公司	非关联方	15,297,831.51	6 个月以内	8.11%
北京奔驰汽车有限公司	非关联方	14,557,266.22	6 个月以内	7.72%
一汽轿车股份有限公司	非关联方	11,210,792.35	6 个月以内	5.94%
合计	--	112,741,206.10	--	59.77%

### (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
威卡威埃贝斯乐北美公司	受共同控制方控制的其他企业	931,483.44	0.49%
合计	--	931,483.44	0.49%

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方、押金组合	28,715.87	100%			11,585,131.76	100%		
组合小计	28,715.87	100%			11,585,131.76	100%		
合计	28,715.87	--		--	11,585,131.76	--		--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
个人	员工	26,715.87	一年以内	93.04%
北京奔驰	客户	2,000.00	一年以内	6.96%
合计	--	28,715.87	--	100%

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	56,490,067.89	92.85%	48,274,821.62	90.32%
1至2年	4,348,817.94	7.15%	5,176,000.00	9.68%
合计	60,838,885.83	--	53,450,821.62	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
秦皇岛方华埃西姆机械有限公司	非关联方	13,651,801.28	2012年12月31日	尚未到货
天津宝钢北方贸易有限公司	非关联方	5,903,824.29	2012年12月31日	尚未到货
余姚市中天塑模有限公司	非关联方	4,826,850.31	2012年10月31日	尚未到货
天津本钢钢铁贸易有限公司	非关联方	3,159,059.61	2012年12月31日	尚未到货
浙江华立涂装有限公司	非关联方	3,008,000.00	2012年11月30日	尚未到货
合计	--	30,549,535.49	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中环投资			3,000,000.00	
合计			3,000,000.00	

#### (4) 预付款项的说明

本报告期末预付款项中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

报告期内预付款项主要为生产购买生产用设备、工装、模具等预付款项。期初余额中预付持有本公司5%以上表决权股份的股东中环投资300万元为募投项目房产土地定金。

### 8、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	138,144,212.08		138,144,212.08	95,884,390.22		95,884,390.22
在产品	36,124,998.28		36,124,998.28	28,452,479.95		28,452,479.95
库存商品	188,156,646.58	411,696.77	187,744,949.81	144,433,685.82	418,390.80	144,015,295.02
委托加工	847,249.38		847,249.38	1,012,918.92		1,012,918.92
合计	363,273,106.32	411,696.77	362,861,409.55	269,783,474.91	418,390.80	269,365,084.11

#### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	418,390.80			6,694.03	411,696.77
合计	418,390.80			6,694.03	411,696.77

#### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	可变现净值和账面价值的差额	已提存货跌价准备的库存商品本期销售	0.82%

## 9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
北京联合	50%	50%	51,112,869.93	25,987,936.25	25,124,933.68	42,878,318.78	-403,323.38
北京比亚	50%	50%	39,721,258.41	2,530,433.05	37,190,825.36		-6,109,212.59
二、联营企业							

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

本公司的合营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在差异。

## 10、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京联合密封件有限公司	权益法	19,600,000.00	5,597,739.16	9,798,338.31	15,396,077.47	50%	50%				
北京比亚汽车零部件有限公司	权益法	21,649,810.00		18,595,203.70	18,595,203.70	50%	50%				
合计	--	41,249,810.00	5,597,739.16	28,393,542.01	33,991,281.17	--	--	--			

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------



一、账面原值合计：	419,597,717.59		193,632,068.83	16,275,789.51	596,953,996.91
其中：房屋及建筑物	69,735,602.31		80,701,928.10		150,437,530.41
机器设备	341,700,782.70		110,937,402.52	15,488,022.69	437,150,162.53
运输工具	4,356,585.74		636,645.00	787,766.82	4,205,463.92
办公设备	3,804,746.84		1,356,093.21		5,160,840.05
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	132,548,830.88		41,134,791.31	4,382,499.74	169,301,122.45
其中：房屋及建筑物	6,224,537.39		3,689,800.06		9,914,337.45
机器设备	122,628,639.58		36,214,265.51	3,794,018.65	155,048,886.44
运输工具	1,593,671.16		658,187.26	588,481.09	1,663,377.33
办公设备	2,101,982.75		572,538.48		2,674,521.23
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	287,048,886.71		--		427,652,874.46
其中：房屋及建筑物	63,511,064.92		--		140,523,192.96
机器设备	219,072,143.12		--		282,101,276.09
运输工具	2,762,914.58		--		2,542,086.59
办公设备	1,702,764.09		--		2,486,318.82
四、减值准备合计	692,820.75		--		680,092.80
机器设备	692,820.75		--		680,092.80
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	286,356,065.96		--		426,972,781.66
其中：房屋及建筑物	63,511,064.92		--		140,523,192.96
机器设备	218,379,322.37		--		281,421,183.29
运输工具	2,762,914.58		--		2,542,086.59
办公设备	1,702,764.09		--		2,486,318.82

本期折旧额 41,134,791.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 38,048,010.82 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北厂区房屋建筑物 1#-4#厂房	房产证正在办理中	2013 年 6 月

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
喷漆涂装生产线	11,803,653.12		11,803,653.12			
感应加热设备	3,286,301.45		3,286,301.45	3,170,728.84		3,170,728.84
生产线基础建设	418,732.22		418,732.22	2,349,415.39		2,349,415.39
冷水站	124,786.32		124,786.32			
挤出设备				7,197,886.07		7,197,886.07
氧化生产线				5,876,551.60		5,876,551.60
污水处理设备				2,407,521.36		2,407,521.36
冷床设备				2,264,957.26		2,264,957.26
离心通风机				1,493,608.72		1,493,608.72
合计	15,633,473.11		15,633,473.11	24,760,669.24		24,760,669.24

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
喷漆涂装生产线	17,325,020.64		11,803,653.12			68.13%	68.13				自筹	11,803,653.12
感应加热设备	3,286,301.45	3,170,728.84	115,572.61			100%	95.00				自筹	3,286,301.45
生产线基础建设	2,553,367.18	2,349,415.39	219,270.09	2,149,953.26		100.6%	95.00				自筹	418,732.22
冷水站	140,104.62		124,786.32			89.07%	95.00				自筹	124,786.32
挤出设备	7,197,886.07	7,197,886.07	204,946.05	7,402,832.12		102.85%	100.00				自筹	
氧化生产线	12,090,970.59	5,876,551.60	6,609,958.39	12,486,509.99		103.27%	100.00				自筹	
污水处理设备	2,587,489.27	2,407,521.36	179,967.91	2,587,489.27		100%	100.00				自筹	
冷床设备	2,306,592.74	2,264,957.26	8,547.01	2,273,504.27		98.57%	100.00				自筹	

离心通风机	1,493,608.72	1,493,608.72	114,334.87	1,607,943.59		107.65%	100.00				自筹	
合计	48,981,341.28	24,760,669.24	19,381,036.37	28,508,232.50		--	--			--	--	15,633,473.11

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	56,952,291.86	47,776,003.93		104,728,295.79
土地使用权	49,431,760.00	46,650,000.00		96,081,760.00
非专利技术	6,805,893.61			6,805,893.61
软件	714,638.25	1,126,003.93		1,840,642.18
二、累计摊销合计	6,429,152.13	1,857,595.75		8,286,747.88
土地使用权	2,583,245.15	1,307,960.53		3,891,205.68
非专利技术	3,464,230.19	259,280.74		3,723,510.93
软件	381,676.79	290,354.48		672,031.27
三、无形资产账面净值合计	50,523,139.73	45,918,408.18		96,441,547.91
土地使用权	46,848,514.85			92,190,554.32
非专利技术	3,341,663.42			3,082,382.68
软件	332,961.46			1,168,610.91
土地使用权				
非专利技术				
软件				
无形资产账面价值合计	50,523,139.73	45,918,408.18		96,441,547.91
土地使用权	46,848,514.85			92,190,554.32
非专利技术	3,341,663.42			3,082,382.68
软件	332,961.46			1,168,610.91

本期摊销额 1,857,595.75 元。

### 14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

合并商誉	26,451,823.91	17,646,379.82		44,098,203.73	
合计	26,451,823.91	17,646,379.82		44,098,203.73	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司及子公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司及子公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，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) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及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；
- (3) 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；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如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）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	5,396,874.10	12,569,877.43	3,030,929.99		14,935,821.54	
合计	5,396,874.10	12,569,877.43	3,030,929.99		14,935,821.54	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用为租入固定资产改良支出，按3年平均摊销。

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	406,333.58	401,174.69
无形资产摊销	38,679.53	24,107.20
未实现内部销售损益		2,318,966.42
小计	445,013.11	2,744,248.31
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	1,625,334.32	493,487.21
存货跌价准备		418,390.80
固定资产减值准备		692,820.75
无形资产摊销	154,718.12	96,428.78
未实现内部销售损益		10,908,109.65
小计	1,780,052.44	12,609,237.19

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	445,013.11		2,744,248.31	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

本期递延所得税资产为减值准备及无形资产摊销与税法的时间性差异所形成的，本期无递延所得税负债。

**17、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
一、坏账准备	493,487.21	40,057.54			533,544.75
二、存货跌价准备	418,390.80			6,694.03	411,696.77
七、固定资产减值准备	692,820.75			12,727.95	680,092.80
合计	1,604,698.76	40,057.54		19,421.98	1,625,334.32

## 资产减值明细情况的说明

本期增加的资产减值准备为应收账款计提的坏账准备,本期减少的资产减值准备为已计提资产减值准备的存货和固定资产报告期内部分售出。

## 18、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
合计	165,626,284.78	111,161,491.03
合计	165,626,284.78	111,161,491.03

## (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本报告期末账龄无超过一年的大额应付账款情况。

## 19、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位: 元

项目	期末数	期初数
合计	1,029,000.00	17,339.88
合计	1,029,000.00	17,339.88

## (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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

## 20、应付职工薪酬

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		189,352,904.51	187,829,275.68	1,523,628.83
二、职工福利费		13,393,764.07	13,393,764.07	
三、社会保险费	3,389,177.82	46,557,227.11	45,789,298.71	4,157,106.22
其中：医疗保险费	929,279.50	13,570,132.09	13,330,122.68	1,169,288.91
基本养老保险费	2,024,268.40	27,882,953.84	27,468,979.74	2,438,242.50
失业保险费	102,454.97	1,489,501.01	1,462,439.01	129,516.97
工伤保险费	98,684.81	1,605,866.41	1,578,131.13	126,420.09
生育保险费	65,269.95	2,008,773.76	1,949,010.65	125,033.06
补充医疗保险	169,220.19		615.50	168,604.69
四、住房公积金	205,652.00	15,018,448.00	15,019,283.00	204,817.00
五、辞退福利		1,876,739.00	1,876,739.00	
六、其他	4,544,361.00	3,681,963.57	2,873,774.70	5,352,549.87
其中：工会经费和职工教育经费		3,681,963.57	2,873,774.70	808,188.87
职工奖励及福利基金	4,544,361.00			4,544,361.00
合计	8,139,190.82	269,881,046.26	266,782,135.16	11,238,101.92

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 808,188.87 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 1,876,739.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬项目中，每月10日前发放上月工资、奖金、津贴、补贴，遇有节假日提前发放；其他项目分别按照国家有关法律法规上缴和支付。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,125,127.52	10,904,886.38
营业税	71,428.28	60,243.08
企业所得税	25,126,423.79	21,201,710.60
个人所得税	483,920.33	567,311.83
城市维护建设税	730,381.93	646,070.59
教育费附加	709,096.51	400,405.52
其他税项	256,520.11	143,493.63

合计	39,502,898.47	33,924,121.63
----	---------------	---------------

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

## 22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
腾丰有限公司（中环零部件的少数股东）		88,252,814.81	
合计		88,252,814.81	--

应付股利的说明

报告期初应付中环零部件少数股东腾丰有限公司股利在报告期内已全部付清，期末无应付股利余额。

## 23、其他应付款

### （1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	1,339,402.85	1,147,741.03
合计	1,339,402.85	1,147,741.03

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	225,000,000.00	75,000,000.00		300,000,000.00		375,000,000.00	600,000,000.00

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

本年股本变动是本公司发行新股及资本公积转增。本年公司首次公开发行股票增加股本7,500.00万股以及资本公积转增股本30,000.00万股,业分别经信永中和会计师事务所以XYZH/2011A7020-10号、XYZH/2012A7009-1号验资报告予以验证。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）		1,357,137,960.95	300,000,000.00	1,057,137,960.95



其他资本公积	957,250.29	57,444,273.07		58,401,523.36
合计	957,250.29	1,414,582,234.02	300,000,000.00	1,115,539,484.31

## 资本公积说明

1、本年股本溢价增加原因系因本年本公司公开发行股票7,500万股的溢价所致。

2012年3月5日，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）7,500.00万股，每股发行价为20.00元，募集资金总额人民币15亿元。同日，国信证券股份有限公司将扣除承销费后募集资金14.41亿元存入本公司指定的银行账户内。此外，本公司累计发生8,862,039.05元其他发行费用。

上述募集资金扣除承销费及其他发行费用后，净募集资金为人民币1,432,137,960.95元，其中增加股本75,000,000.00元，增加资本公积1,357,137,960.95元。

2、本年股本溢价减少原因为本公司以截止2012年6月30日总股本300,000,000股为基数，向全体股东每10股转增10股，由资本公积转增股本300,000,000.00元所致。

2012年8月13日，本公司召开了第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司资本公积转增股本的议案》，同意以公司2012年6月30日总股本为基数，拟向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增至60,000万股，注册资本增至60,000万元。同年8月30日公司召开2012年第二次临时股东大会，对上述议案进行表决通过。

3、其他资本公积增加原因系本公司所属全资子公司香港威卡威收购北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材及中环零部件的少数股东股权，享有的权益大于支付的对价在合并时确认的金额。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	74,115,243.73	27,115,532.03		101,230,775.76
其他	1,431,494.19			1,431,494.19
合计	75,546,737.92	27,115,532.03		102,662,269.95

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

- 1、本年增加主要系依据本公司章程，本公司按弥补以前年度亏损后的当期净利润10%计提法定盈余公积所致。
- 2、其他系同一控制下合并时被合并方合并前归属于母公司留存收益的还原金额。

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	524,589,492.13	--
调整后年初未分配利润	524,589,492.13	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	371,888,144.10	--

减：提取法定盈余公积	27,115,532.03	10%
应付普通股股利	120,000,000.00	
期末未分配利润	749,362,104.20	--

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

公司于2010年10月31日召开2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票前滚存未分配利润处置方案》的议案，同意首次公开发行股票前的所有滚存利润由发行后的新老股东按持股比例共同享有。

## 28、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,592,471,454.04	1,330,704,127.63
其他业务收入	67,522,124.51	71,116,587.42
营业成本	997,570,768.51	790,881,011.09

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件生产销售	1,592,471,454.04	959,398,784.79	1,330,704,127.63	745,095,753.41
合计	1,592,471,454.04	959,398,784.79	1,330,704,127.63	745,095,753.41

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外饰件产品	1,192,138,653.70	703,124,547.79	1,106,844,676.09	613,721,469.27
内饰件产品	194,064,144.11	147,798,165.50	75,782,615.61	45,109,436.00
其他产品和服务	206,268,656.23	108,476,071.50	148,076,835.93	86,264,848.14
合计	1,592,471,454.04	959,398,784.79	1,330,704,127.63	745,095,753.41

**(4) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽大众汽车有限公司	835,791,507.06	50.35%
沈阳华晨宝马汽车有限公司	140,703,289.36	8.48%
上海大众汽车有限公司	97,110,104.21	5.85%
上海通用（沈阳）北盛汽车有限公司	84,232,702.65	5.07%
北京奔驰汽车有限公司	77,831,422.09	4.69%
合计	1,235,669,025.37	74.44%

营业收入的说明

公司前5名客户的营业收入占比与2011年基本持平。

**29、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	831,738.96	742,479.57	5%
城市维护建设税	5,978,286.37	5,645,462.67	5%、7%
教育费附加	5,768,269.63	3,470,811.87	5%
合计	12,578,294.96	9,858,754.11	--

营业税金及附加的说明

营业税金及附加主要是增值税及营业税的附加税。

**30、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	47,561,106.28	39,994,403.07
包装费用	14,315,693.74	8,501,973.91
工资及福利等	5,119,934.44	
仓储费用	2,221,987.18	4,409,627.22
其他	2,470,598.53	2,789,809.16
合计	71,689,320.17	55,695,813.36

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利等	34,543,009.34	32,761,873.55
研发费用	20,958,422.14	19,361,486.60
IPO 相关费用	5,939,770.52	
中介机构费	4,728,269.66	2,059,958.80
办公费及差旅费	4,144,414.10	4,234,719.82
税金	3,950,344.92	2,946,344.17
折旧摊销费	3,799,783.61	3,266,852.56
租赁费	2,923,280.37	2,785,555.10
业务招待费	2,397,379.62	2,352,904.22
其他	2,777,161.52	3,077,297.59
合计	86,161,835.80	72,846,992.41

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	1,639,055.55
利息收入	-28,864,191.34	-604,140.32
汇兑损失	1,350,084.25	-1,526,400.98
其他支出	115,096.35	250,297.54
合计	-27,399,010.74	-241,188.21

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	17,646,379.82	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,256,267.99	-2,826,347.81
其他		4,095.39
合计	14,390,111.83	-2,822,252.42

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中环零部件	17,646,379.82		系本公司本年收到子公司中环零部件合并日前分配的利润。
合计	17,646,379.82		--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京联合	-201,661.69	-2,832,703.60	北京联合公司随着产品的批量生产，经营情况已逐步好转。
北京比亚	-3,054,606.30		北京比亚为 2012 年新投资设立的合营公司
北京诺尔森		6,355.79	截至 2011 年 12 月 31 日，北京诺尔森的工商注销登记手续已办理完毕。
合计	-3,256,267.99	-2,826,347.81	--

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

## 34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	40,057.54	166,724.59
合计	40,057.54	166,724.59

## 35、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	373,876.61	28,533.06	373,876.61
其中：固定资产处置利得	373,876.61	28,533.06	373,876.61

政府补助	1,850,000.00		1,850,000.00
违约赔偿收入	200,134.11		200,134.11
其他	10,000.00	351,192.31	10,000.00
合计	2,434,010.72	379,725.37	2,434,010.72

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
工业保增长奖励款	400,000.00		北京市经济和信息化委员会
工业保增长奖励款	400,000.00		大兴区黄村镇财政所
纳税大户奖励奖	250,000.00		秦皇岛经济技术开发区财政局
纳税 50 强及增长 50 强奖励	800,000.00		北京产业促进局
合计	1,850,000.00		--

营业外收入说明

营业外收入主营是北京市及大兴区给予的工业及税收增长的奖励。

## 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	874,727.58	169,924.71	874,727.58
其中：固定资产处置损失	874,727.58	169,924.71	874,727.58
其他	1,625.63	46.20	1,625.63
合计	876,353.21	169,970.91	876,353.21

营业外支出说明

营业外支出主要是处置固定资产的损失。

## 37、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	127,378,153.69	117,366,131.47
递延所得税调整	2,299,235.20	403,023.54
所得税汇算清缴	-585,145.29	-144,772.56

合计	129,092,243.60	117,624,382.45
----	----------------	----------------

### 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	371,888,144.10	307,341,510.06
归属于母公司的非经常性损益	2	21,671,831.77	134,476.85
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	350,216,312.33	307,207,033.21
年初股份总数	4	225,000,000.00	225,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	300,000,000.00	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	75,000,000.00	-
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	9	-
因回购等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	581,250,000.00	225,000,000.00
基本每股收益（I）	13=1 $\div$ 12	0.64	0.685
基本每股收益（II）	14=3 $\div$ 12	0.60	0.685
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益（I）	19=[1+(15-16) $\times$ (1-17)] $\div$ (12+18)	-	-
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16) $\times$ (1-17)] $\div$ (12+18)	-	-

### 39、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元



巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

项目	金额
利息收入	23,346,801.59
往来款项	13,281,922.66
政府补助	1,850,000.00
社保报销款项（代收代付）	1,685,884.38
其他	108,732.57
合计	40,273,341.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收到的其他与经营活动有关的现金：利息收入为募集资金账户的利息收入、往来款为垫付的北京比亚的款项本期收回，政府补助为政府奖励，社保报销款项为由社保支付员工报销款项。

## （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	47,561,106.28
租赁费	11,190,541.40
包装费	15,559,764.45
中介机构费	5,996,703.80
业务招待费	2,397,379.62
仓储费	2,098,910.90
往来款	1,903,078.10
差旅费	1,560,769.00
办公费	1,530,770.73
其他	6,226,460.77
合计	96,025,485.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明

支付的其他与经营活动有关的现金主要是销售过程中的运输费、包装及仓储费用。

## （3）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
发行费用	6,436,539.05
合计	6,436,539.05



支付的其他与筹资活动有关的现金说明

支付的其他与筹资活动有关的现金为公司上市的发行费用。

#### 40、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	406,207,838.05	352,375,727.29
加：资产减值准备	40,057.54	166,724.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,134,791.31	29,634,678.81
无形资产摊销	1,857,595.75	1,853,958.31
长期待摊费用摊销	3,030,929.99	443,472.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	500,850.97	141,391.65
财务费用（收益以“-”号填列）	1,423,748.37	556,335.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,390,111.83	2,822,252.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,299,235.20	125,220.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,489,631.41	-60,112,780.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	295,515,342.75	-88,123,107.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-228,521,317.76	56,732,912.97
经营活动产生的现金流量净额	415,609,328.93	296,616,787.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,489,285,424.94	137,381,917.65
减：现金的期初余额	137,381,917.65	172,347,544.48
现金及现金等价物净增加额	1,351,903,507.29	-34,965,626.83

##### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,489,285,424.94	137,381,917.65
其中：库存现金	89,624.82	152,048.44
可随时用于支付的银行存款	1,488,082,600.12	137,229,869.21

可随时用于支付的其他货币资金	1,113,200.00	
三、期末现金及现金等价物余额	1,489,285,424.94	137,381,917.65

现金流量表补充资料的说明

期末现金及现金等价物余额比上期增加的原因主要是收入的增长及发行股票募集资金所致。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
北京中环投资管理 有限公司	控股股东	有限公司	北京	李璟瑜	投资管理 及出租工 业用房等	人民币 50,000,000 .00	37.5%	37.5%	共同控制	10286918- 8
德国埃贝 斯乐股份 有限公司	控股股东	股份公司	乌珀塔尔	盖特.麦尔	生产和销 售工业产 品,尤其是 铝制品。	欧元 1674.24 万 元	35.25%	35.25%	共同控制	HRB1751 0

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
北京威卡威 汽车零部件 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	北京市	李璟瑜	生产销售	1100 万欧 元	100%	100%	765504673
北京埃贝 斯乐铝材有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	北京市	李璟瑜	生产销售	640 万欧元	100%	100%	765504681
秦皇岛威卡 威金属制品 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	秦皇岛市	李璟瑜	生产销售	1800 万人 民币	51%	51%	779150941
北京中环汽 车零部件有 限公司	控股子公司	有限责任公 司	北京市	李璟瑜	生产销售	120 万港币	100%	100%	780200651

北京阿尔洛汽车零部件表面处理有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李璟瑜	生产销售	4800 万人民币	100%	100%	666909368
香港威卡威有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	李璟瑜	投资管理	100 万港币	100%	100%	注册证书号码: No.1765602

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
北京联合	有限公司	北京市	李璟瑜	汽车零部件生产	4000 万元	50%	50%	合营公司	69768044-7
北京比亚	有限公司	北京市	李璟瑜	汽车零部件生产	518 万欧元	50%	50%	合营公司	58580986-7
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京中环优耐特照明电器有限公司（以下简称“中环优耐特”）	受共同控制方控制的其他企业	69964391-4
德国埃贝斯乐铝材有限公司（以下简称“德国埃贝斯乐铝材”）	受共同控制方控制的其他企业	HRB18322
威卡威埃贝斯乐北美公司（以下简称“威卡威埃贝斯乐北美”）	受共同控制方控制的其他企业	4194379
德国埃贝斯乐行李架系统有限公司（以下简称“埃贝斯乐行李架”）	受共同控制方控制的其他企业	HRB20507
德国威卡威埃贝斯乐汽车技术有限公司（以下简称“威卡威汽车技术”）	受共同控制方控制的其他企业	HRB16994
德国威卡威集团公司（以下简称“德国威卡威”）	其他关系关联方	HRB11471
德国威卡威苏马有限公司（以下简称“德国威卡威苏马”）	其他关系关联方	HRB7939
SOCIETE CIVILE CHINA	其他关系关联方	10 SC 14496

INTERNATIONALE		
----------------	--	--

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
共同控制方			646,392.71	0.06%	4,385,073.28	0.53%
其中：德国埃贝斯乐	原材料	价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。	646,392.71	0.06%	4,385,073.28	0.53%
受共同控制方控制的其他企业			74,849,353.77	7.43%	79,704,462.64	9.55%
其中：中环优耐特	灯具	市场价格。	1,752,603.32	0.16%	398,855.14	0.05%
埃贝斯乐行李架	材料	价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。	6,103,936.56	0.61%	5,458,955.72	0.65%
德国埃贝斯乐铝材	材料	价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。	65,119,351.03	6.47%	73,575,706.65	8.82%
威卡威汽车技术	开发费	价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。	1,863,481.91	0.19%	270,945.13	0.03%
威卡威埃贝斯乐北美	服务费	价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。	9,980.95	0%		
合营公司		价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。	42,789,810.32	4.25%	10,568,448.15	1.27%
其中：北京联合	原材料	价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。	42,789,810.32	4.25%	10,568,448.15	1.27%
其他关系关联方			10,907,785.20	1.08%	689,662.23	0.08%
其中：德国威卡威	原材料	价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。	7,370,655.45	0.73%	93,421.48	0.01%

德国威卡威苏马	原材料	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定。	3,537,129.75	0.35%	596,240.75	0.07%
合计			129,193,342.00	12.83%	95,347,646.30	11.43%

出售商品、提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
共同控制方					34,967.09	0%
其中: 德国埃贝斯乐	材料	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定。			34,967.09	0%
受共同控制方控制的其他企业			16,142,182.73	0.97%	17,072,770.30	1.26%
其中: 中环零部件	产品及电费	产品价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定。电费为市场价格。			6,419,304.73	0.49%
威卡威埃贝斯乐北美	产品	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定。	14,767,112.96	0.89%	6,770,655.04	0.51%
威卡威汽车技术	模具费	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定。	1,343,790.23	0.08%	3,405,897.86	0.26%
中环优耐特	电费	市场价格。	31,279.54	0%	476,912.67	
合营公司			2,666,081.27	0.16%	755,816.75	0.06%
其中: 北京联合	电费	市场价格。	1,933,864.61	0.12%	755,816.75	0.06%
北京比亚	电费	市场价格。	732,216.66	0.04%		
合计			18,808,264.00	1.13%	17,863,554.14	1.32%

## (2) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位: 元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

中环投资	京威股份	房屋建筑物	2012年01月01日	2012年12月31日	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定	26,945,568.00
中环投资	北京威卡威	房屋建筑物	2012年01月01日	2012年12月31日	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定	3,512,808.00
中环投资	北京埃贝斯乐铝材	房屋建筑物	2012年01月01日	2012年12月31日	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定	3,499,200.00
中环投资	北京阿尔洛	房屋建筑物	2012年01月01日	2012年12月31日	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定	1,428,840.00
中环投资	中环零部件	房屋建筑物	2012年01月01日	2012年12月31日	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定	1,108,080.00
合计						36,494,496.00

## 关联租赁情况说明

本期公司从股东中环投资租入生产用房屋建筑物支付租赁费36,494,496.00元。

## (3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中环投资	购买土地使用权	租用房产土地	依据评估价值	46,650,000.00	28.34%		
中环投资	购买房屋建筑物	租用房产土地	依据评估价值	76,832,000.00	46.67%		
德国埃贝斯乐	收购股权	收购股权	依据评估价值,双方协商定价。	8,430,000.00	5.12%		
SOCIETE CIVILE CHINA INTERNATIONAL	收购股权	收购股权	依据评估价值,双方协商定价。	32,720,000.00	19.87%		
合计				164,632,000.00	100%		

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	受共同控制方控制的其他企业	931,483.44		5,452,499.57	
货款	威卡威埃贝斯乐北美	931,483.44		1,817,252.65	
服务费	威卡威汽车技术			3,635,246.92	
合计		931,483.44		5,452,499.57	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	共同控制方	58,901,119.02	143,839.33
厂房土地款	其中：中环投资	58,742,000.00	
货款	德国埃贝斯乐	159,119.02	143,839.33
	受共同控制方控制的其他企业	12,978,088.19	18,186,465.31
材料款	其中：德国埃贝斯乐铝材	10,505,597.83	16,226,528.25
货款	埃贝斯乐行李架	694,132.00	1,959,937.06
服务费	威卡威汽车技术	1,778,358.36	
	其他关联关系方	2,588,005.69	185,313.56
货款	其中：德国威卡威	2,588,005.69	35,482.71
货款	德国威卡威苏马		149,830.85
合计		74,467,212.90	18,515,618.20

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

1、2010年10月，根据北京天健兴业资产评估有限公司天兴评报字（2010）第458号评估报告，本公司与中环投资签订《资产转让协议》，中环投资将其位于北京市大兴区黄村镇狼各庄东村的2宗土地使用权及其地上建筑物转让给本公司，转让价格为11,865.25万元。

2012年12月，根据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字（2012）第693号评估报告，截止2012年9月30日，标的资产评估价值为人民币12,348.2万元，本公司与中环投资签订《资产转让协议》之补充协议，经转让双方同意，标的资产的转让价格以新的评估结果为准，即人民币12,348.2万元。截止2012年12月31日，本公司已向中环投资支付款项6,474万元。

2、除上述承诺事项外，截止2012年12月31日，本公司无其他重大承诺事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	178,867,992.85	99.48 %	533,544.75	0.3%	124,130,544.69	95.79%	493,487.21	0.4%
关联方组合	931,483.44	0.52%			5,452,499.57	4.21%		
组合小计	179,799,476.29	100%	533,544.75	0.3%	129,583,044.26	100%	493,487.21	0.38%
合计	179,799,476.29	--	533,544.75	--	129,583,044.26	--	493,487.21	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	177,336,936.50				120,474,480.96			
7-12 个月	373,876.28	5%	18,693.81		1,584,836.93	5%	79,241.85	
1 年以内小计	177,710,812.78		18,693.81		122,059,317.89		79,241.85	
1 至 2 年	212,463.67	20%	42,492.74		2,071,226.80	20%	414,245.36	
2 至 3 年	944,716.40	50%	472,358.20					
合计	178,867,992.85	--	533,544.75		124,130,544.69	--	493,487.21	



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
一汽大众汽车有限公司	非关联方	39,289,858.74	6个月以内	21.85%
沈阳华晨宝马汽车有限公司	非关联方	32,385,457.28	6个月以内	18.01%
建新赵氏集团有限公司	非关联方	15,297,831.51	6个月以内	8.51%
北京奔驰汽车有限公司	非关联方	14,557,266.22	6个月以内	8.1%
一汽轿车股份有限公司	非关联方	11,210,792.35	1年以内	6.24%
合计	--	112,741,206.10	--	62.71%

## (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
威卡威埃贝斯乐北美	受共同控制方控制的其他企业	931,483.44	5.18%
合计	--	931,483.44	5.18%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合								
关联方、押金组合	2,000.00	100%			11,447,359.56	100%		

组合小计	2,000.00	100%			11,447,359.56	100%		
合计	2,000.00	--		--	11,447,359.56	--		--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京奔驰	客户	2,000.00	2012年3月	100%
合计	--	2,000.00	--	100%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京联合	权益法核算	9,600,000.00	5,597,739.16	9,798,338.31	15,396,077.47	50%	50%				
北京比亚	权益法核算	21,649,810.00		18,595,203.70	18,595,203.70	50%	50%				
北京阿尔洛	成本法核算	17,415,283.20	17,415,283.20	47,596,379.36	65,011,662.56	100%	100%				
北京埃贝斯乐铝材	成本法核算	14,455,844.20	30,125,844.20	24,785,270.91	54,911,115.11	75%	100%				
北京威卡威	成本法核算	80,908,086.61	127,528,086.61	51,449,631.03	178,977,717.64	75%	100%				

秦皇岛威卡威	成本法核算	11,454,309.62	11,454,309.62		11,454,309.62	51%	51%				9,180,000.00
中环零部件	成本法核算	51,999,200.00	51,999,200.00		51,999,200.00	70%	100%				31,229,091.12
香港威卡威	成本法核算	76,184,733.98		76,184,733.98	76,184,733.98	100%	100%				
合计	--	283,667,267.61	244,120,462.79	228,409,557.29	472,530,020.08	--	--	--			40,409,091.12

长期股权投资的说明

上表中在被投资单位-北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、中环零部件表决权比例为直接和间接表决权比例之和。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,533,546,713.99	811,043,664.91
其他业务收入	31,018,283.75	533,851,849.61
合计	1,564,564,997.74	1,344,895,514.52
营业成本	1,188,322,673.63	1,008,970,001.77

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车零部件生产销售	1,533,546,713.99	1,178,956,492.49	811,043,664.91	500,489,359.92
合计	1,533,546,713.99	1,178,956,492.49	811,043,664.91	500,489,359.92

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
外饰件产品	1,533,546,713.99	1,178,956,492.49	811,043,664.91	500,489,359.92
合计	1,533,546,713.99	1,178,956,492.49	811,043,664.91	500,489,359.92

**(4) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽大众汽车有限公司	738,354,655.97	47.19%
沈阳华晨宝马汽车有限公司	140,703,289.36	8.99%
上海大众汽车有限公司	97,110,104.21	6.21%
上海通用（沈阳）北盛汽车有限公司	84,232,702.65	5.38%
北京奔驰汽车有限公司	77,831,422.09	4.97%
合计	1,138,232,174.28	72.74%

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,409,091.12	88,680,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-3,256,267.99	-2,832,703.60
合计	37,152,823.13	85,847,296.40

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
北京威卡威		45,000,000.00	报告期内未进行利润分配。
北京埃贝斯乐铝材		22,500,000.00	报告期内未进行利润分配。
北京阿尔洛		12,000,000.00	报告期内未进行利润分配。
秦皇岛威卡威	9,180,000.00	9,180,000.00	
中环零部件	31,229,091.12		上年同期合并期内未进行利润分配。
合计	40,409,091.12	88,680,000.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
北京联合	-201,661.69	-2,832,703.60	本年開始批量生产。

北京比亚	-3,054,606.30		2012 年设立，报告期内未投入生产。
合计	-3,256,267.99	-2,832,703.60	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	271,155,320.32	284,876,783.18
加：资产减值准备	40,057.54	166,724.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,615,155.83	13,562,532.37
无形资产摊销	1,075,097.55	1,270,567.56
长期待摊费用摊销	2,280,031.17	415,996.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	80,658.82	-25,748.79
财务费用（收益以“—”号填列）	612,033.75	347,263.35
投资损失（收益以“—”号填列）	-37,152,823.13	-85,847,296.40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-24,586.72	107,053.10
存货的减少（增加以“—”号填列）	-9,546,583.40	-21,760,792.75
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,672,301.88	-995,507.31
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	15,021,776.24	34,998,896.25
经营活动产生的现金流量净额	258,483,836.09	227,116,471.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,312,564,477.11	49,004,230.23
减：现金的期初余额	49,004,230.23	31,942,140.62
现金及现金等价物净增加额	1,263,560,246.88	17,062,089.61

## 十一、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.09%	0.64	0.64

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.03%	0.61	0.61
-------------------------	--------	------	------

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的2012年年度报告文本原件。
- 五、其他备查文件。

北京威卡威汽车零部件股份有限公司  
董事长：李璟瑜