



# 北京威卡威汽车零部件股份有限公司

## 2013 年半年度报告

证券简称：京威股份

证券代码：002662

披露时间：2013 年 8 月 21 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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	Hans -Peter Kruft 克鲁夫特

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

2013 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告.....	25
第九节 备查文件目录.....	103

## 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
中环优耐特	指	北京中环优耐特照明电器有限公司，
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（公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司），发行人合营企业
德国威卡威	指	德国威卡威集团公司
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
德国威卡威苏马	指	德国威卡威苏马有限公司
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
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》
一汽大众	指	一汽大众汽车有限公司
华晨宝马	指	沈阳华晨宝马汽车有限公司
上海大众	指	上海大众汽车有限公司
北京奔驰	指	北京奔驰汽车有限公司

一汽轿车	指	一汽轿车股份有限公司
上海通用	指	上海通用汽车有限公司
上海汽车	指	上海汽车集团股份有限公司
神龙汽车	指	神龙汽车有限公司
长安标致	指	长安标致雪铁龙汽车有限公司
沃尔沃	指	沃尔沃汽车集团

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	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
报告期初注册	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
报告期末注册	2013 年 01 月 15 日	北京市大兴区魏永路（天堂河段）70 号	110000410171477	110224738241249	73824124-9
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013 年 01 月 24 日				
临时公告披露的指定网站查询索引(如有)	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号：2013-001				

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	830,037,688.94	797,598,372.57	4.07%
归属于上市公司股东的净利润(元)	150,652,646.64	185,292,439.34	-18.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	150,998,389.24	185,136,158.91	-18.44%
经营活动产生的现金流量净额(元)	20,269,430.90	182,228,400.19	-88.88%
计算基本每股收益的当期总股本	600,000,000.00	262,500,000.00	
基本每股收益(元/股)	0.25	0.71	-64.79%
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.71	-64.79%
加权平均净资产收益率(%)	5.75%	11.33%	-5.58%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,904,164,266.47	2,841,704,463.39	2.2%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,568,166,127.90	2,567,527,402.53	0.02%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-1,258,373.82	固定资产处置损失
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)	100,000.00	纳税奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	746,383.69	主要为无法支付的应付款项
减: 所得税影响额	-102,997.53	
少数股东权益影响额(税后)	36,750.00	
合计	-345,742.60	--

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

2013年上半年，在中国经济增速放缓，部分车型市场销售未达预期的情况下，公司同时还要面临劳动力成本上升、募投项目实施等减利因素影响。对此，公司努力通过开拓创新，加大产品研发力度等措施，提升公司的全面优势。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司营业收入与上年同期相比上升4.07%，基本保持去年同期水平；营业成本与上年同期相比上升17.45%，主要受劳动力成本上升、募投项目实施等因素影响；期间费用除受上年同期发行股票募集资金存款利息影响财务费用大幅度下降外，管理费用和销售费用和去年同期相比基本持平；研发投入同比上升43.25%，持续加大产品研发力度，提升核心竞争力；现金及现金等价物与上年同期相比下降113.85%，主要受上年同期发行股票募集资金影响。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	830,037,688.94	797,598,372.57	4.07%	
营业成本	548,289,599.63	466,838,069.74	17.45%	
销售费用	37,979,011.28	36,676,396.52	3.55%	
管理费用	40,695,015.04	40,600,834.88	0.23%	
财务费用	-21,733,333.89	-13,212,909.37	-64.49%	主要受募集资金存款利息影响
所得税费用	55,591,828.86	63,709,545.27	-12.74%	
研发投入	11,015,585.37	7,689,668.33	43.25%	持续加大产品研发力度
经营活动产生的现金流量净额	20,269,430.90	182,228,400.19	-88.88%	支付的各项税费以及支付给员工的现金增加。
投资活动产生的现金流量净额	-68,014,717.67	-76,153,014.44	-10.69%	
筹资活动产生的现金流量净额	-158,820,000.00	1,388,036,401.36	-111.44%	主要受上年同期发行股票募集资金影响
现金及现金等价物净增加额	-206,982,740.20	1,494,201,595.93	-113.85%	主要受上年同期发行股票募集资金影响

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

□ 适用 √ 不适用

### 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	797,581,387.96	535,995,253.99	32.8%	2.87%	19.68%	-9.44%
分产品						
外饰件产品	640,384,276.10	401,419,744.28	37.32%	-2.39%	8.76%	-6.43%
内饰件产品	121,251,851.65	110,469,864.55	8.89%	141.95%	189.55%	-14.98%
其他产品和服务	35,945,260.21	24,105,645.16	32.94%	-48.03%	-40.65%	-8.33%
合计	797,581,387.96	535,995,253.99	32.8%	2.87%	19.68%	-9.44%

### 四、核心竞争力分析

报告期内，公司稳步实施募集资金投资项目，多材质成型、多表面处理技术、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逐步加强。

### 五、投资状况分析

#### 1、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	3,773.05
已累计投入募集资金总额	33,433.4

##### 募集资金总体使用情况说明

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33,433.4万元，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3,885.40万元，募集资金账户余额113,665.80万元。

## (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	3,773.05	28,438.4	58.01%				否
承诺投资项目小计	--	49,017	49,017	3,773.05	28,438.4	--	--		--	--
超募资金投向										
收购子公司少数股东权益					4,995					
超募资金投向小计	--				4,995	--	--		--	--
合计	--	49,017	49,017	3,773.05	33,433.4	--	--	0	--	--
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 本公司超额募集资金共计 94,196.80 万元,根据董事会及股东会相关决议,本公司使用超募资金 4,995 万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,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。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 以前年度发生 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,变更事项已实施完毕。									
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									

	金 16,548.80 万元，已经从募集资金中全部置换完毕。
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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
汽车内外饰件产能扩充	2013 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《北京威卡威汽车零部件股份有限公司

## 2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
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	223,110,441.11	165,779,890.25	281,478,790.38	824,810.06	-556,145.64
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	91,456,962.36	80,991,358.92	42,302,919.24	1,727,755.48	1,224,226.23
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	69,135,238.38	68,958,513.42	65,483,001.15	-958,642.79	-1,389,928.12
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	42,957,197.29	42,777,968.69	35,036,796.04	-2,061,273.33	-1,953,463.61
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	135,432,541.28	113,265,200.12	83,523,240.27	24,059,388.33	18,119,541.24
香港威卡威	子公司	投资管理	股权投资	100 万港币	171,857,700.61	171,857,700.61	0.00	-399,181.25	-399,181.25

说明：为生产经营一体化管理，节省不必要的费用开支，北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、北京阿尔洛、北京中环零部件四家子公司资产及业务于 2013 年四月份全部转给母公司。

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-15%	至	0%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	22,000	至	26,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	26,440.27		
业绩变动的原因说明	公司 2013 年 1-9 月业绩变动主要受北京中环零部件公司车门框业务停止、人工成本上涨、折旧费用增加、研发费用增加等因素影响。		

## 七、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

2012 年年度权益分派方案已获 2013 年 4 月 22 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过。

2012 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 600,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.5 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、新股限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 2.25 元；持有非股改、非新股限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 2.375 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

本次权益分派股权登记日为：2013 年 6 月 14 日，除权除息日为：2013 年 6 月 17 日。

本次权益分派已实施完毕。

## 八、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

本报告期不进行利润分配以及资本公积金转增股本。

## 九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 05 月 23 日	北京龙熙温泉度假酒店（三层百合厅会议室）	实地调研	机构	中信建投、首创证券、海通证券、银河证券、农银基金、华泰证券、安信证券、方正证券、民生证券、南京证券、新华基金、泰康保险、中信证券、华夏	沟通内容： 1、公司经营基本情况； 2、比亚电镀项目进展情况； 3、原材料国产化进展情况。 未提供任何资料。

				基金、国泰君安、泽熙投资、中信证券、中金公司、京富融源	
2013年05月23日	北京龙熙温泉度假酒店（三层百合厅会议室）	实地调研	个人	李良峰、李勇、马付洪	内容同上

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
北京中环投资管理有 限公司	土地使用 权及其地上 厂房	24,400	未过户				是	控股股东	2013年 04月09 日	公告编号: 2013-012 登载 于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
北京中 环投资 管理有 限公司	铝板技 术	4,420	已过户				是	控股股东	2013年 04月09 日	公告编号: 2013-012 登载 于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 2、企业合并情况

不适用

## 五、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	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
北京中环投资管理有限公司	控股股东	资产收购	土地使用权及其地上厂房	评估价格	12,452.54	24,400		24,400			2013年04月09日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
北京中环投资管理有限公司	控股股东	资产收购	铝板技术	评估价格		4,420		4,420			2013年04月09日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				1、随着大兴区近年来经济发展,使得本区域内土地价格自然上涨。2、建筑材料及人工价格上涨,使得房屋建筑物的重置成本大幅上升。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				相关资产收购后,有利于减少公司与中环投资的关联交易,增强公司的独立性,保证公司经营所需资产的完整。								

## 六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 租赁情况

##### 租赁情况说明

公司因生产经营所需,租赁股东中环投资部分土地及其厂房。报告期内发生租赁费用997.27万元,公司于2013年4月3日召开第二届董事会第十六次会议审议通过<关于以部分超募资金收购北京中环投资管理有限公司土地使用权及其地上厂房的议案>。该项议案亦通过股东大会审议。至此,公司租用的土地厂房绝大部分已收购。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### 2、其他重大交易

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无			
资产重组时所作承诺	无	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股子公司除外，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。	2010年08月25日	长期有效	股东德国埃贝斯乐及其股东德国威卡威集团违反承诺在中国境内销售汽车零部件。
	股东中环投资、德国埃贝斯乐、上海华德；实际控制人	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。	2010年08月25日	2012年3月9日至2015年3月8日	正常履行中
	控股股东中环投资、德国埃贝斯乐	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	2010年08月25日	长期有效	正常履行中

		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			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	否				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	股东德国埃贝斯乐及其股东德国威卡威集团违反承诺在中国境内销售汽车零部件，公司正在依法采取相应措施。				

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 九、处罚及整改情况

整改情况说明

适用  不适用

## 十、其他重大事项的说明

公司主要客户配套车型情况：

序号	客户	配套车型
1	一汽大众	AUDI A6L
		AUDI A4L
		AUDI Q5
		AUDI Q3
		AUDI A3
		迈腾
		GOLF
		NEW BORA
		CC
		新速腾NCS
		JETTA NF
2	一汽轿车	奔腾B50
		奔腾B70
		奔腾B90

		奔腾X80
		奔腾MPV
		欧朗 A130
		马自达6 J71
		马自达CX-5J31
3	华晨宝马	宝马新5系
		F49
4	北京奔驰	E级
		C级
		GLK
		GLC
5	上海大众	斯柯达昊锐
		途观
		新帕萨特
		途安
		Cross Polo
		New Lavidia
		Santana NF/Skoda A Entry三厢
		Lavidia derivat两厢
		YETI
		SK371 CS新明锐
		昕锐 SK253 A entry两厢
		A+
6	上海通用	君威E-CAR E10
		科鲁兹两厢、三厢
		英朗两厢
		英朗三厢
		GL8
		科帕奇
		凯迪拉克ATS-L
		新赛欧
		雪弗兰SUV
		别克SUV
7	上海汽车	荣威750
		荣威550
		荣威950
		MG7
		IP22(MG6、W262)
		IP23 (MG6三厢)
8	沃尔沃	S60
		S80

		XC60
9	神龙汽车	标致308
		雪铁龙C5
		标致207
		标致408
		标致508
		标致3008
		A94
10	长安标致	B81
		B753
		B754

## 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	450,012,800	75%				-3,350	-3,350	450,009,450	75%
3、其他内资持股	238,500,000	39.75%						238,500,000	39.75%
其中：境内法人持股	238,500,000	39.75%						238,500,000	39.75%
4、外资持股	211,500,000	35.25%						211,500,000	35.25%
其中：境外法人持股	211,500,000	35.25%						211,500,000	35.25%
5、高管股份	12,800	0%				-3,350	-3,350	9,450	0%
二、无限售条件股份	149,987,200	25%				3,350	3,350	149,990,550	25%
1、人民币普通股	149,987,200	25%				3,350	3,350	149,990,550	
三、股份总数	600,000,000	100%				0	0	600,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,065						
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		225,000,000			
德国埃贝斯乐股 份有限公司	境外法人	35.25%	211,500,000		211,500,000			
上海华德信息咨 询有限公司	境内非国有法人	2.25%	13,500,000		13,500,000			
国泰君安证券一 建行-国泰君安 君得鑫股票集合 资产管理计划	境内非国有法人	1.13%	6,800,000			6,800,000		
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	0.73%	4,350,000			4,350,000		
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	0.49%	2,946,566			2,946,566		
国泰君安-光大 -国泰君安君亨 富利股票集合资 产管理计划	境内非国有法人	0.23%	1,400,000			1,400,000		
王洪涛	境内自然人	0.18%	1,095,756			1,095,756		
国君资管-建行 -国泰君安君得 悦股票集合资产 管理计划	境内非国有法人	0.17%	1,049,991			1,049,991		
中国建设银行- 信诚中证 500 指 数分级证券投资	境内非国有法人	0.17%	1,042,348			1,042,348		

基金							
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股东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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
国泰君安证券—建行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	6,800,000	人民币普通股	6,800,000				
国君资管—光大—国泰君安明星价值股票集合资产管理计划	4,350,000	人民币普通股	4,350,000				
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	2,946,566	人民币普通股	2,946,566				
国泰君安—光大—国泰君安君亨富利股票集合资产管理计划	1,400,000	人民币普通股	1,400,000				
王洪涛	1,095,756	人民币普通股	1,095,756				
国君资管—建行—国泰君安君得悦股票集合资产管理计划	1,049,991	人民币普通股	1,049,991				
中国建设银行—信诚中证 500 指数分级证券投资基金	1,042,348	人民币普通股	1,042,348				
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	1,033,273	人民币普通股	1,033,273				
广州丰格瑞投资有限公司	880,000	人民币普通股	880,000				
张秀华	800,940	人民币普通股	800,940				
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。						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：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	1,282,302,684.74	1,489,285,424.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	117,574,916.83	102,600,984.96
应收账款	248,126,601.77	188,053,530.26
预付款项	95,146,198.28	60,838,885.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,797,923.06	5,517,389.75
应收股利		
其他应收款	2,031,691.47	28,715.87
买入返售金融资产		
存货	412,919,008.01	362,861,409.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,438,888.85	
流动资产合计	2,197,337,913.01	2,209,186,341.16

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	33,822,939.77	33,991,281.17
投资性房地产	27,619,255.01	
固定资产	437,629,371.68	426,972,781.66
在建工程	20,727,788.05	15,633,473.11
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	129,092,227.19	96,441,547.91
开发支出		
商誉	44,098,203.73	44,098,203.73
长期待摊费用	13,294,161.11	14,935,821.54
递延所得税资产	542,406.92	445,013.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	706,826,353.46	632,518,122.23
资产总计	2,904,164,266.47	2,841,704,463.39
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	233,719,603.48	165,626,284.78
预收款项	1,129,009.45	1,029,000.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	23,871,250.28	11,238,101.92
应交税费	19,683,679.36	39,502,898.47

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,094,647.95	1,339,402.85
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	280,498,190.52	218,735,688.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	280,498,190.52	218,735,688.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	600,000,000.00	600,000,000.00
资本公积	1,115,539,484.31	1,115,539,484.31
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	102,662,269.95	102,662,269.95
一般风险准备		
未分配利润	750,014,750.84	749,362,104.20
外币报表折算差额	-50,377.20	-36,455.93
归属于母公司所有者权益合计	2,568,166,127.90	2,567,527,402.53
少数股东权益	55,499,948.05	55,441,372.84
所有者权益（或股东权益）合计	2,623,666,075.95	2,622,968,775.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,904,164,266.47	2,841,704,463.39

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	1,228,885,698.99	1,312,564,477.11
交易性金融资产		
应收票据	117,574,916.83	101,676,284.96
应收账款	236,836,432.81	179,265,931.54
预付款项	74,343,370.01	16,689,950.93
应收利息	7,797,923.06	5,517,389.75
应收股利		
其他应收款	1,994,817.50	2,000.00
存货	378,936,116.07	152,814,137.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,438,888.85	
流动资产合计	2,077,808,164.12	1,768,530,171.76
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	472,361,678.68	472,530,020.08
投资性房地产	27,619,255.01	61,987,823.61
固定资产	391,021,903.43	196,390,279.54
在建工程	20,727,788.05	11,803,653.12
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	129,081,729.65	71,838,259.52
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	13,294,161.11	9,380,868.02
递延所得税资产	542,406.92	172,065.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,054,648,922.85	824,102,969.61
资产总计	3,132,457,086.97	2,592,633,141.37
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	614,133,536.46	316,709,849.39
预收款项	1,029,000.00	1,029,000.00
应付职工薪酬	22,182,234.57	6,490,004.04
应交税费	12,812,184.18	17,353,562.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,965,348.23	572,898.15
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	652,122,303.44	342,155,313.75
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	652,122,303.44	342,155,313.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	600,000,000.00	600,000,000.00
资本公积	1,083,415,920.04	1,083,415,920.04
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	101,230,775.76	101,230,775.76
一般风险准备		
未分配利润	695,688,087.73	465,831,131.82
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,480,334,783.53	2,250,477,827.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,132,457,086.97	2,592,633,141.37

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	830,037,688.94	797,598,372.57
其中：营业收入	830,037,688.94	797,598,372.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	614,334,306.70	537,689,398.10
其中：营业成本	548,289,599.63	466,838,069.74
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	8,773,065.27	6,481,232.44
销售费用	37,979,011.28	36,676,396.52
管理费用	40,695,015.04	40,600,834.88
财务费用	-21,733,333.89	-13,212,909.37
资产减值损失	330,949.37	305,773.89
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）	-168,341.40	16,182,090.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-168,341.40	-1,464,289.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	215,535,040.84	276,091,065.20
加：营业外收入	855,833.25	328,970.35
减：营业外支出	1,267,823.38	64,353.85
其中：非流动资产处置损失	1,267,823.38	64,353.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	215,123,050.71	276,355,681.70
减：所得税费用	55,591,828.86	63,709,545.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	159,531,221.85	212,646,136.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	150,652,646.64	185,292,439.34
少数股东损益	8,878,575.21	27,353,697.09
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.71
（二）稀释每股收益	0.25	0.71
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	159,531,221.85	212,646,136.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	150,652,646.64	185,292,439.34
归属于少数股东的综合收益总额	8,878,575.21	27,353,697.09

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	822,814,801.31	707,951,414.67
减：营业成本	594,083,398.49	535,911,822.41

营业税金及附加	2,118,632.75	3,562,581.13
销售费用	26,345,855.18	16,268,015.57
管理费用	28,376,550.20	25,905,935.89
财务费用	-19,855,439.21	-12,574,846.83
资产减值损失	330,949.37	305,773.89
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）	236,025,165.33	38,944,802.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-168,341.40	-1,464,289.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	427,440,019.86	177,516,934.64
加：营业外收入	93,758.24	
减：营业外支出	282,804.24	64,353.85
其中：非流动资产处置损失	282,804.24	64,353.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	427,250,973.86	177,452,580.79
减：所得税费用	47,394,017.95	34,780,624.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	379,856,955.91	142,671,956.01
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.63	0.54
（二）稀释每股收益	0.63	0.54
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	379,856,955.91	142,671,956.01

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	883,791,689.91	879,035,213.13
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	24,075,714.41	14,937,090.89
经营活动现金流入小计	907,867,404.32	893,972,304.02
购买商品、接受劳务支付的现金	526,199,778.61	407,732,031.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	146,864,801.84	122,900,105.38
支付的各项税费	173,534,788.58	136,949,974.72
支付其他与经营活动有关的现金	40,998,604.39	44,161,792.18
经营活动现金流出小计	887,597,973.42	711,743,903.83
经营活动产生的现金流量净额	20,269,430.90	182,228,400.19
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	374,000.00	60,000.00
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	374,000.00	60,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,388,717.67	44,563,204.44

投资支付的现金		31,649,810.00
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	68,388,717.67	76,213,014.44
投资活动产生的现金流量净额	-68,014,717.67	-76,153,014.44
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		2,087,842.72
筹资活动现金流入小计		1,443,087,842.72
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,820,000.00	44,146,722.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,820,000.00	44,146,722.31
支付其他与筹资活动有关的现金		10,904,719.05
筹资活动现金流出小计	158,820,000.00	55,051,441.36
筹资活动产生的现金流量净额	-158,820,000.00	1,388,036,401.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-417,453.43	89,808.82
五、现金及现金等价物净增加额	-206,982,740.20	1,494,201,595.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,489,285,424.94	137,381,917.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,282,302,684.74	1,631,583,513.58

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	854,610,096.80	701,405,103.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,939,632.94	14,171,590.85
经营活动现金流入小计	887,549,729.74	715,576,694.18
购买商品、接受劳务支付的现金	825,728,497.50	516,394,307.75
支付给职工以及为职工支付的现金	91,782,160.27	57,342,502.90
支付的各项税费	74,935,480.31	66,196,271.81
支付其他与经营活动有关的现金	25,400,857.71	34,567,018.47
经营活动现金流出小计	1,017,846,995.79	674,500,100.93
经营活动产生的现金流量净额	-130,297,266.05	41,076,593.25
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	236,193,506.73	40,409,091.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	165,000.00	60,000.00
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	236,358,506.73	40,469,091.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,336,825.57	18,367,026.13
投资支付的现金		31,649,810.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	39,336,825.57	50,016,836.13
投资活动产生的现金流量净额	197,021,681.16	-9,547,745.01
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		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,000,000.00	
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	150,000,000.00	6,436,539.05
筹资活动产生的现金流量净额	-150,000,000.00	1,434,563,460.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-403,193.23	249,960.42
五、现金及现金等价物净增加额	-83,678,778.12	1,466,342,269.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,312,564,477.11	49,004,230.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,228,885,698.99	1,515,346,499.84

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							652,646.64	-13,921.27	58,575.21	697,300.58
(一) 净利润							150,652,646.64	-13,921.27	8,878,575.21	159,517,300.58
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							150,652,646.64	-13,921.27	8,878,575.21	159,517,300.58
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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	600,000,000.00	1,115,539,484.31			102,662,269.95		750,014,750.84	-50,377.20	55,499,948.05	2,623,666,075.95

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	957,250,299			75,546,737.92		524,589,492.13		150,719,848.15	976,813,328.49
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	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
（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

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	600,000,000.00	1,083,415,920.04			101,230,775.76		465,831,131.82	2,250,477,827.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	600,000,000.00	1,083,415,920.04			101,230,775.76		465,831,131.82	2,250,477,827.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							229,856,955.91	229,856,955.91
（一）净利润							379,856,955.91	379,856,955.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							379,856,955.91	379,856,955.91
（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							-150,000,000.00	-150,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-150,000,000.00	-150,000,000.00
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	600,000,000.00	1,083,415,920.04			101,230,775.76		695,688,087.73	2,480,334,783.53

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			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	1,057,137,960.95			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

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2013年6月30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魏永路（天堂河段）70号，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2013年6月30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3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%。

2013年4月3日,分别经北京威卡威和京威股份董事会审议通过,为了生产经营的一体化管理,节省不必要的相关费用开支,京威股份收购北京威卡威公司全部资产及业务。

## 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3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%。

2013年4月3日,分别经埃贝斯乐铝材和京威股份董事会审议通过,为了生产经营的一体化管理,节省不必要的相关费用开支,京威股份收购埃贝斯乐铝材全部资产及业务。

## 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。

2013年4月3日,分别经中环零部件和京威股份董事会审议通过,为了生产经营的一体化管理,节省不必要的相关费用开支,

京威股份收购中环零部件全部资产及业务。

#### 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。

2013年4月3日，分别经北京阿尔洛和京威股份董事会审议通过，为了生产经营的一体化管理，节省不必要的相关费用开支，京威股份收购北京阿尔洛全部资产及业务。

#### 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，截止报告期末，实际出资额为7,618.47万元。

## 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

#### (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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 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%
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	
					2013年度	2012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		兴国税减免字[2006]第0145号	2006年度	25%	25%

	零部件		(二免三减半)			
4	北京埃贝斯乐 铝材		兴国税复[2009]108号 (二免三减半)	2008年度	25%	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至2012年12月31日优惠期截止。

## 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
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	65,011,662.56		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			

## (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	55,499,948.06		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

上表中在被投资单位-北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材持股及表决权比例均为直接和间接比例之和。

### (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

上表中在被投资单位-中环零部件持股及表决权比例均为直接和间接比例之和。

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司2013年半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(0.79655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(本期平均汇率0.80370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：	--	--	144,134.53	--	--	89,624.82
人民币	--	--	141,131.56	--	--	87,134.44
欧元	12.70	8.0536	102.28		8.3176	
港币	769.25	0.7966	612.75		0.8109	
韩元	424,400.00	0.005391	2,287.94	424,400.00	0.005868	2,490.38
银行存款：	--	--	1,280,796,653.59	--	--	1,488,082,600.12
人民币	--	--	1,278,385,234.22	--	--	1,487,096,431.18
美元	260,477.92	6.1787	1,609,414.92	30,392.78	6.2855	191,033.82
欧元	3,332.99	8.0536	26,842.57	1,282.58	8.3176	10,667.99

港币	973,149.06	0.7966	775,161.88	967,462.70	0.8109	784,467.13
其他货币资金:	--	--	1,361,896.62	--	--	1,113,200.00
人民币	--	--	1,361,896.62	--	--	1,113,200.00
合计	--	--	1,282,302,684.74	--	--	1,489,285,424.94

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	5,669,000.00	2,007,000.00
银行承兑汇票	111,905,916.83	100,593,984.96
合计	117,574,916.83	102,600,984.96

## 3、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	7,898,663.60	5,618,130.29	7,797,923.06
合计	5,517,389.75	7,898,663.60	5,618,130.29	7,797,923.06

### (2) 应收利息的说明

应收利息系2012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。

## 4、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	245,459.46	98.58%	864,494.12	0.35%	187,655.5	99.51%	533,544.75	0.28%

	4.66				91.57			
关联方组合	3,531,631.23	1.42%			931,483.44	0.49%		
组合小计	248,991,095.89	100%	864,494.12	0.35%	188,587,075.01	100%	533,544.75	0.28%
合计	248,991,095.89	--	864,494.12	--	188,587,075.01	--	533,544.75	--

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	242,590,735.39			186,124,535.22		
7-12 个月	1,582,888.07	5%	79,144.40	373,876.28	5%	18,693.81
1 至 2 年	248,995.85	20%	49,799.17	212,463.67	20%	42,492.73
2 至 3 年	602,589.60	50%	301,294.80	944,716.40	50%	472,358.20
3 年以上	434,255.75	100%	434,255.75		100%	
合计	245,459,464.66	--	864,494.12	187,655,591.57	--	533,544.75

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	84,164,386.09	1 年以内	33.8%
沈阳华晨宝马汽车有限	非关联方	34,613,773.23	1 年以内	13.9%

公司				
建新赵氏集团有限公司	非关联方	22,487,439.64	1 年以内	9.03%
北京奔驰汽车有限公司	非关联方	12,300,969.34	1 年以内	4.94%
一汽轿车股份有限公司	非关联方	11,032,169.70	1 年以内	4.43%
合计	--	164,598,738.00	--	66.1%

### (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	3,531,631.23	1.42%
合计	--	3,531,631.23	1.42%

## 5、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								
账龄组合								
关联方组合	2,031,691.47	100%			28,715.87	100%		
组合小计	2,031,691.47	100%			28,715.87	100%		
合计	2,031,691.47	--		--	28,715.87	--		--

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(%)
出口退税	非关联方	1,981,817.50	一年以内	97.55%
个人	员工	36,873.97	一年以内	1.81%
上海上标汽车紧固件有限公司	非关联方	11,000.00	一年以内	0.54%
北京奔驰汽车有限公司	非关联方	2,000.00	一至二年	0.1%
合计	--	2,031,691.47	--	100%

## 6、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	84,876,779.87	89.21%	56,490,067.89	92.85%
1至2年	10,269,418.41	10.79%	4,348,817.94	7.15%
合计	95,146,198.28	--	60,838,885.83	--

## (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	10,460,240.00	一年以内	尚未到货
北京联合密封件有限公司	合营及联营企业	10,000,000.00	一年以内	尚未到货
北京比亚汽车零部件有限公司	合营及联营企业	6,945,379.95	一年以内	尚未到货
北京宝钢北方贸易有限公司	非关联方	6,288,090.12	一年以内	尚未到货
深圳创维精密科技有限公司	非关联方	4,843,800.00	一年以内	尚未到货
合计	--	38,537,510.07	--	--

注：北京联合密封件有限公司公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司。

### (3) 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。

## 7、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	165,077,097.07		165,077,097.07	138,144,212.08		138,144,212.08
在产品	48,149,287.42		48,149,287.42	36,124,998.28		36,124,998.28
库存商品	200,058,112.27	411,696.77	199,646,415.50	188,156,646.58	411,696.77	187,744,949.81
委托加工	46,208.02		46,208.02	847,249.38		847,249.38
合计	413,330,704.78	411,696.77	412,919,008.01	363,273,106.32	411,696.77	362,861,409.55

### (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	411,696.77				411,696.77
合计	411,696.77				411,696.77

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税款	31,438,888.85	
合计	31,438,888.85	

其他流动资产说明

本期其他流动资产余额31,438,888.85元为留抵进项税。

## 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%	53,908,778.95	25,276,540.43	28,632,238.52	31,867,804.43	3,507,304.84
北京比亚	50%	50%	38,740,524.40	5,393,686.68	33,346,837.72	3,539,356.40	-3,843,987.64
二、联营企业							

注：北京联合密封件有限公司公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司。

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	15,396,077.47	1,753,652.42	17,149,729.89	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	-1,921,993.82	16,673,209.88	50%	50%				
合计	--	41,249,810.00	33,991,281.17	-168,341.40	33,822,939.77	--	--	--			

注：北京联合密封件有限公司公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司。

## 11、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计		28,075,802.18		28,075,802.18
1.房屋、建筑物		18,038,220.04		18,038,220.04
2.土地使用权		10,037,582.14		10,037,582.14
二、累计折旧和累计摊销合计		456,547.17		456,547.17
1.房屋、建筑物		331,967.25		331,967.25
2.土地使用权		124,579.92		124,579.92
三、投资性房地产账面净值合计		27,619,255.01		27,619,255.01
1.房屋、建筑物		17,706,252.79		17,706,252.79
2.土地使用权		9,913,002.22		9,913,002.22
五、投资性房地产账面价值合计		27,619,255.01		27,619,255.01
1.房屋、建筑物		17,706,252.79		17,706,252.79
2.土地使用权		9,913,002.22		9,913,002.22

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	456,547.17

## 12、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：	596,953,996.91	54,731,420.43	20,048,711.01	631,636,706.33
其中：房屋及建筑物	150,437,530.41		18,038,220.04	132,399,310.37
机器设备	437,150,162.53	53,788,396.21	745,969.25	490,192,589.49
运输工具	4,205,463.92	476,521.00	1,264,521.72	3,417,463.20
办公设备	5,160,840.05	466,503.22		5,627,343.27

--	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：	169,301,122.45		24,908,513.18	882,393.78	193,327,241.85
其中：房屋及建筑物	9,914,337.45		3,014,207.82	126,331.53	12,802,213.74
机器设备	155,048,886.44		21,011,868.85	158,826.73	175,901,928.56
运输工具	1,663,377.33		582,962.11	597,235.52	1,649,103.92
办公设备	2,674,521.23		299,474.40		2,973,995.63
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	427,652,874.46		--		438,309,464.48
其中：房屋及建筑物	140,523,192.96		--		119,597,096.63
机器设备	282,101,276.09		--		314,290,660.93
运输工具	2,542,086.59		--		1,768,359.28
办公设备	2,486,318.82		--		2,653,347.64
四、减值准备合计	680,092.80		--		680,092.80
机器设备	680,092.80		--		680,092.80
办公设备			--		
五、固定资产账面价值合计	426,972,781.66		--		437,629,371.68
其中：房屋及建筑物	140,523,192.96		--		119,597,096.63
机器设备	281,421,183.29		--		313,610,568.13
运输工具	2,542,086.59		--		1,768,359.28
办公设备	2,486,318.82		--		2,653,347.64

本期折旧额 24,908,513.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,829,819.99 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
北厂区土地及房屋建筑物	权证正在办理中	2013 年 12 月

## 13、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
抛光设备	2,249,572.66		2,249,572.66			
喷漆涂装生产线	11,827,315.43		11,827,315.43	11,803,653.12		11,803,653.12

熔铸线	306,840.17		306,840.17			
抛光机器人	4,693,162.40		4,693,162.40			
冷水机系统	1,550,897.39		1,550,897.39			
其他	100,000.00		100,000.00			
加热设备				3,286,301.45		3,286,301.45
基础建设				418,732.22		418,732.22
冷水站				124,786.32		124,786.32
合计	20,727,788.05		20,727,788.05	15,633,473.11		15,633,473.11

## (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
抛光设备	2,249,572.66		2,249,572.66			100%	100%				自筹	2,249,572.66
喷漆涂装生产线	17,343,807.81	11,803,653.12	23,662.31			68.19%	68.19%				自筹	11,827,315.43
熔铸线	7,376,410.26		306,840.17			4.16%	4.16%				自筹	306,840.17
抛光机器人	8,753,846.15		4,693,162.40			53.61%	53.61%				自筹	4,693,162.40
冷水机系统	1,550,897.39		1,550,897.39			100%	100%				自筹	1,550,897.39
加热设备	3,286,301.45	3,286,301.45		3,286,301.45		100%	100%				自筹	
基础建设	2,553,367.18	418,732.22		418,732.22		16.4%	100%				自筹	
合计	43,114,202.90	15,508,686.79	8,824,134.93	3,705,033.67		--	--			--		20,627,788.05

## 14、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	104,728,295.79	44,289,743.59	10,037,582.14	138,980,457.24
土地使用权	96,081,760.00		10,037,582.14	86,044,177.86
非专利技术	6,805,893.61	44,200,000.00		51,005,893.61
软件	1,840,642.18	89,743.59		1,930,385.77
二、累计摊销合计	8,286,747.88	1,708,264.96	106,782.79	9,888,230.05
土地使用权	3,891,205.68	1,091,103.37	106,782.79	4,875,526.26
非专利技术	3,723,510.93	469,587.30		4,193,098.23
软件	672,031.27	147,574.29		819,605.56
三、无形资产账面净值合计	96,441,547.91	42,581,478.63	9,930,799.35	129,092,227.19
土地使用权	92,190,554.32			81,168,651.60
非专利技术	3,082,382.68			46,812,795.38
软件	1,168,610.91			1,110,780.21
土地使用权				
非专利技术				
软件				
无形资产账面价值合计	96,441,547.91	42,581,478.63	9,930,799.35	129,092,227.19
土地使用权	92,190,554.32			81,168,651.60
非专利技术	3,082,382.68			46,812,795.38
软件	1,168,610.91			1,110,780.21

本期摊销额 1,708,264.96 元。

## 15、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
长期股权投资	44,098,203.73			44,098,203.73	
合计	44,098,203.73			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。

## 16、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	14,935,821.54	921,917.56	2,563,577.99	0.00	13,294,161.11	
合计	14,935,821.54	921,917.56	2,563,577.99	0.00	13,294,161.11	--

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。

## 17、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	489,070.92	406,333.58
无形资产摊销	53,336.00	38,679.53
小计	542,406.92	445,013.11

递延所得税负债：

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,169,627.68	1,780,052.44
合计	2,169,627.68	1,780,052.44

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		
资产减值准备	1,956,283.68	1,625,334.32
无形资产摊销	213,344.00	154,718.12
小计	2,169,627.68	1,780,052.44

**(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	542,406.92		445,013.11	

**18、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	533,544.75	330,949.37			864,494.12
二、存货跌价准备	411,696.77				411,696.77
七、固定资产减值准备	680,092.80				680,092.80
合计	1,625,334.32	330,949.37			1,956,283.69

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。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	233,719,603.48	165,626,284.78
合计	233,719,603.48	165,626,284.78

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末金额	账龄	未付款原因
北京中环投资管理有限公司	58,742,000.00	一至二年	未到付款期
宁波华众塑料制品有限公司	805,817.74	一至二年	未到付款期
大兴区供用电安装公司	799,979.08	一至二年	未到付款期
上海一本模具有限公司	727,000.00	一至二年	未到付款期
北京绿柱石电镀设备有限公司	320,000.00	一至二年	未到付款期
合计	61,394,796.82		

说明：应付账款中应付中环投资公司的款项为土地厂房价款以及铝板技术费。

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	1,129,009.45	1,029,000.00
合计	1,129,009.45	1,029,000.00

## 21、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	1,523,628.83	113,801,873.02	102,007,208.15	13,318,293.70
二、职工福利费		7,695,507.65	7,695,507.65	
三、社会保险费	4,157,106.22	27,131,901.01	26,410,575.33	4,878,431.90
其中：基本医疗保险费	1,169,288.91	8,434,219.66	8,114,329.97	1,489,178.60

基本养老保险费	2,438,242.50	16,447,799.13	15,946,450.65	2,939,590.98
失业保险费	129,516.97	871,081.75	849,164.16	151,434.56
工伤保险费	126,420.09	920,802.77	868,127.62	179,095.24
生育保险费	125,033.06	626,276.76	632,177.30	119,132.52
补充医疗保险	168,604.69	-168,279.06	325.63	0.00
四、住房公积金	204,817.00	8,885,668.47	8,923,004.47	167,481.00
五、辞退福利		1,294,966.00	1,294,966.00	
六、其他	5,352,549.87	2,303,610.03	2,149,116.22	5,507,043.68
其中：工会经费和职工教育经费	808,188.87	2,303,610.03	2,149,116.22	962,682.68
职工奖励及福利基金	4,544,361.00			4,544,361.00
合计	11,238,101.92	161,113,526.18	148,480,377.82	23,871,250.28

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 2,303,610.03 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 1,294,966.00 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。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,458,684.64	12,125,127.52
营业税	22,193.10	71,428.28
企业所得税	15,015,777.61	25,126,423.79
个人所得税	1,921,010.97	483,920.33
城市维护建设税	139,380.26	730,381.93
教育费附加	124,281.97	709,096.51
其他	2,350.81	256,520.11
合计	19,683,679.36	39,502,898.47

## 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	2,094,647.95	1,339,402.85
合计	2,094,647.95	1,339,402.85

## 24、股本

单位：元

项目	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	600,000,000.00						600,000,000.00

## 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）	1,057,137,960.95			1,057,137,960.95
其他资本公积	58,401,523.36			58,401,523.36
合计	1,115,539,484.31			1,115,539,484.31

## 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	101,230,775.76			101,230,775.76
任意盈余公积	1,431,494.19			1,431,494.19
合计	102,662,269.95			102,662,269.95

## 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	749,362,104.20	--
调整后年初未分配利润	749,362,104.20	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,652,646.64	--
应付普通股股利	150,000,000.00	
期末未分配利润	750,014,750.84	--

## 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	797,581,387.96	775,318,476.34
其他业务收入	32,456,300.98	22,279,896.23
营业成本	548,289,599.63	466,838,069.74

## (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	797,581,387.96	535,995,253.99	775,318,476.34	447,851,556.73
合计	797,581,387.96	535,995,253.99	775,318,476.34	447,851,556.73

## (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	640,384,276.10	401,419,744.28	656,044,436.54	369,080,564.98
内饰件产品	121,251,851.65	110,469,864.55	50,113,786.57	38,152,402.15
其他产品和服务	35,945,260.21	24,105,645.16	69,160,253.23	40,618,589.60
合计	797,581,387.96	535,995,253.99	775,318,476.34	447,851,556.73

## (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽大众汽车有限公司	387,607,551.32	46.7%
沈阳华晨宝马汽车有限公司	81,163,101.47	9.78%
上海大众汽车有限公司	53,018,751.16	6.39%
上海通用(沈阳)北盛汽车有限公司	43,675,475.25	5.26%
北京奔驰汽车有限公司	34,828,786.43	4.2%

合计	600,293,665.63	72.33%
----	----------------	--------

## 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	353,505.68	375,169.28	5%
城市维护建设税	4,253,741.39	3,108,330.03	5%、7%
教育费附加	4,165,818.20	2,997,733.13	3%、2%
合计	8,773,065.27	6,481,232.44	--

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	25,378,946.97	25,611,696.50
包装费用	7,932,876.79	6,685,346.78
工资福利及五险一金	3,130,261.84	2,611,946.15
仓储费用	1,087,983.96	1,189,673.24
其他	448,941.72	577,733.85
合计	37,979,011.28	36,676,396.52

## 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及五险一金	18,685,260.94	17,037,515.07
研发费用	11,015,585.37	7,689,668.33
IPO 相关发行费用		5,939,770.52
中介机构费	543,523.75	912,638.50
办公费及差旅费	1,974,298.22	1,278,681.82
税金	1,605,178.01	1,367,498.63
折旧摊销费	3,989,257.55	1,675,483.12
租赁费	428,666.76	1,549,392.80
业务招待费	1,143,826.89	1,654,321.05
其他	1,309,417.55	1,495,865.04
合计	40,695,015.04	40,600,834.88

## 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-19,584,536.55	-13,097,108.15
加：汇兑损益	-2,398,262.80	-198,066.78
加：其他支出	249,465.46	82,265.56
合计	-21,733,333.89	-13,212,909.37

## 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	-168,341.40	-1,464,289.09
合计	-168,341.40	16,182,090.73

## (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
北京中环汽车零部件有限公司		17,646,379.82	上期收到中环零部件分红
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	1,753,652.42	-573,779.20	随着研发及产品认证过程的推进，公司已扭亏为盈。
北京比亚	-1,921,993.82	-890,509.89	公司前期研发成本高导致目前未能实现效益。
合计	-168,341.40	-1,464,289.09	--

注：北京联合密封件有限公司公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司。

### 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	330,949.37	305,773.89
合计	330,949.37	305,773.89

### 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	9,449.56	28,970.35	9,449.56
其中：固定资产处置利得	9,449.56	28,970.35	9,449.56
政府补助	100,000.00	100,000.00	100,000.00
违约赔偿收入		200,000.00	
其他	746,383.69		746,383.69
合计	855,833.25	328,970.35	855,833.25

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
纳税大户奖励	100,000.00	100,000.00	财政局
合计	100,000.00	100,000.00	--

### 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	1,267,823.38	64,353.85	1,267,823.38
其中：固定资产处置损失	1,267,823.38	64,353.85	1,267,823.38
合计	1,267,823.38	64,353.85	1,267,823.38

## 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	55,689,222.67	63,800,602.43
递延所得税调整	-97,393.81	480,629.20
所得税汇算清缴		-571,686.36
合计	55,591,828.86	63,709,545.27

## 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	150,652,646.64	185,292,439.34
归属于母公司的非经常性损益	2	-345,742.60	156,280.43
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	150,998,389.24	185,136,158.91
年初股份总数	4	600,000,000.00	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	0.00	
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	0.00	75,000,000.00
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	0.00	3.00
因回购等减少股份数	8	0.00	
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	0.00	
缩股减少股份数	10	0.00	
报告期月份数	11	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6×7÷11 -8×9÷11-10	600,000,000.00	262,500,000.00
基本每股收益（I）	13=1÷12	0.25	0.71
基本每股收益（II）	14=3÷12	0.25	0.71
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)× (1-17)]÷(12+18)	0.25	0.71
稀释每股收益（II）	19=[3+(15-16)×	0.25	0.71

	(1-17)] ÷ (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

项目	金额
利息收入	17,302,885.99
往来款项	5,502,266.25
政府补助	100,000.00
社保报销款项（代收代付）	1,074,913.44
其他	95,648.73
合计	24,075,714.41

#### (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	27,442,445.86
包装费	2,253,574.74
租赁费	511,894.26
中介机构费	1,731,322.32
业务招待费	1,143,826.89
仓储费	1,133,131.46
往来款	3,259,903.42
差旅费	977,616.86
办公费	1,155,178.45
其他	1,389,710.13
合计	40,998,604.39

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用、包装、仓储费用。

## 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	159,531,221.85	212,646,136.43
加：资产减值准备	330,949.37	305,773.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,238,728.82	19,761,674.12
无形资产摊销	1,601,482.17	896,338.78
长期待摊费用摊销	2,563,577.99	1,009,069.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,258,373.82	35,383.50
财务费用（收益以“-”号填列）		-89,808.82
投资损失（收益以“-”号填列）	168,341.40	-16,182,090.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-97,393.81	480,629.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,057,598.46	-52,567,727.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-145,407,662.96	187,947,874.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,139,410.71	-172,014,852.57
经营活动产生的现金流量净额	20,269,430.90	182,228,400.19
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	1,282,302,684.74	1,631,583,513.58
减：现金的期初余额	1,489,285,424.94	137,381,917.65
现金及现金等价物净增加额	-206,982,740.20	1,494,201,595.93

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,282,302,684.74	1,489,285,424.94
其中：库存现金	144,134.53	89,624.82
可随时用于支付的银行存款	1,280,796,653.60	1,488,082,600.12
可随时用于支付的其他货币资金	1,361,896.62	1,113,200.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,282,302,684.74	1,489,285,424.94

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中环投资	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	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

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	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	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	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
中环零部 件	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	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	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

说明：上表中本公司对子公司北京威卡威、北京埃贝斯乐铝材、北京中环零部件公司的持股比例及表决权比例均为直接和间接比例合计。

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
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									

注：北京联合密封件有限公司公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司。

### 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
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	受共同控制方控制的其他企业	HRB18322
威卡威埃贝斯乐北美	受共同控制方控制的其他企业	4194379
埃贝斯乐行李架	受共同控制方控制的其他企业	HRB20507
威卡威埃贝斯乐汽车技术	受共同控制方控制的其他企业	HRB16994
德国威卡威	其他关系关联方	HRB11471
德国威卡威苏马	其他关系关联方	HRB7939
SOCIETE CIVILE CHINA INTERNATIONALE	其他关系关联方	10 SC 14496

### 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			234,233.67	0.04%	333,139.31	0.07%
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。	234,233.67	0.04%	333,139.31	0.07%
受共同控制方控制的其他企业			41,266,716.85	7.74%	48,746,897.99	10.95%
其中：中环优耐特	灯具	市场价格。	78,291.44	0.01%	1,321,750.37	0.3%
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。	1,936,268.19	0.33%	3,618,299.61	0.81%
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。	39,190,662.79	6.67%	43,772,696.16	9.83%
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。	61,494.43	0.73%	24,170.90	0.01%
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			35,133,656.58	5.98%	15,016,374.27	3.37%
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。	31,594,300.18	5.37%	15,016,374.27	3.37%
北京比亚	原材料	价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。	3,539,356.40	0.6%		
其他关系关联方			6,637,515.34	1.13%	3,500,201.36	0.79%
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。	6,637,515.34	1.13%	849,336.00	0.19%
德国威卡威苏马					2,650,865.36	0.6%
合计			83,272,122.44	14.88%	67,596,612.93	15.18%

注：北京联合密封件有限公司公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司。

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			8,681,364.00	1.05%		
其中：德国埃贝斯乐	模具费	价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。	8,681,364.00	1.05%		
受共同控制方控制的其他企业			6,452,215.96	0.78%	6,811,085.44	1.52%
其中：中环优耐特	电费	市场价格。			28,177.84	0.01%
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。	6,452,215.96	0.78%	6,782,907.60	1.51%
合营公司			2,565,225.60	0.31%	804,614.02	0.18%
其中：北京联合	电费	市场价格。	1,500,586.32	0.18%	804,614.02	0.18%
北京比亚	电费	市场价格。	1,064,639.28	0.13%		
合计			17,698,805.56	2.13%	7,615,699.46	1.7%

注：北京联合密封件有限公司公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司。

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
京威股份	北京联合	房屋建筑物	2013年01月01日	2013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	1,271,376.00
京威股份	北京比亚	房屋建筑物	2013年04月01日	2013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	432,000.00
京威股份	中环优耐特	房屋建筑物	2013年01月01日	2013年06月30日	价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定	583,200.00
合计						2,286,576.00

注：北京联合密封件有限公司公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司。

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	2013年01月01日	2013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	8,339,760.00
中环投资	北京威卡威	房屋建筑物	2013年01月01日	2013年3月31日	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定	831,060.00
中环投资	北京阿尔洛	房屋建筑物	2013年01月01日	2013年3月31日	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定	481,140.00
中环投资	中环零部件	房屋建筑物	2013年01月01日	2013年3月31日	价格以市场价格为基础,按照双方协商价格确定	320,760.00
合计						9,972,720.00

#### 关联租赁情况说明

公司因生产经营所需,租赁股东中环投资部分土地及其厂房。报告期内发生租赁费用997.27万元。公司于2013年4月3日召开第二届董事会第十六次会议审议通过<关于以部分超募资金收购北京中环投资管理有限公司土地使用权及其地上厂房的议案>。该项议案亦通过股东大会审议。至此,公司租用的土地厂房绝大部分已收购。

### (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	依据评估价值			76,832,000.00	46.67%
德国埃贝斯乐	收购股权	埃贝斯乐铝材股权	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	威卡威有限股权	依据评估价值,双方协商定价。			32,720,000.00	19.87%
中环投资	购买无形资产	铝板技术	依据评估价值	44,200,000.00	80.89%		
中环投资	购买固定	购买设备	市场价格	5,374,368.48	9.84%		

	资产						
中环优耐特	购买固定 资产	购买设备	市场价格	5,069,219.72	9.27%		
合计				54,643,588.20	100%	164,632,000.00	100%

#### (4) 其他关联交易

### 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	3,531,631.23		931,483.44	
货款	威卡威埃贝斯乐北 美	3,531,631.23		931,483.44	

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	105,722,390.49	58,901,119.02
技术转让、固定资产、厂房土地款	其中：中环投资	105,594,000.00	58,742,000.00
货款	德国埃贝斯乐	128,390.49	159,119.02
	受共同控制方控制的其他企 业	18,170,004.00	12,978,088.19
材料款	其中：德国埃贝斯乐铝材	17,361,997.75	10,505,597.83
货款	埃贝斯乐行李架	139,155.82	694,132.00
开发费	威卡威汽车技术	668,850.43	1,778,358.36
	其他关联关系方	2,423,448.08	2,588,005.69
货款	其中：德国威卡威	2,423,448.08	2,588,005.69
合计		126,315,842.57	74,467,212.90

## 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2013年6月30日，本公司已向中环投资支付款项6,474万元。

2、2013年4月，根据北京天健兴业资产评估有限公司出具天兴评报字（2013）第20-3号和天兴评报字（2013）第20-4号《资产评估报告书》，本公司与中环投资签订资产转让协议，中环投资将其合法拥有的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受让方，转让价格为人民币24,400万元。截至2013年6月30日，本公司未向中环投资支付款项。

3、2013年4月，据北京天健兴业资产评估有限公司出具的天兴评报字（2013）第155号《技术评估报告书》，本公司与中环投资签订技术转让协议，中环投资将其自主开发并合法拥有的花纹铝板技术转让给公司，标的技术的转让价格为人民币4,420万元。截至2013年6月30日，本公司未向中环投资支付款项。

4、除上述承诺事项外，截止2013年6月30日，本公司无其他重大承诺事项。

## 2、前期承诺履行情况

无

## 十、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

适用  不适用

### 2、债务重组

适用  不适用

### 3、企业合并

适用  不适用

### 4、租赁

适用  不适用

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用  不适用

## 6、年金计划主要内容及重大变化

□ 适用 √ 不适用

## 7、其他

□ 适用 √ 不适用

## 十一、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	234,169,295.70	98.51 %	864,494.12	0.37%	178,867,992.85	99.48%	533,544.75	0.3%
关联方组合	3,531,631.23	1.49%			931,483.44	0.52%		
组合小计	237,700,926.93	100%	864,494.12	0.37%	179,799,476.29	100%	533,544.75	0.3%
合计	237,700,926.93	--	864,494.12	--	179,799,476.29	--	533,544.75	--

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	231,300,566.43			177,336,936.50		

7-12 个月	1,582,888.07	5%	79,144.40	373,876.28	5%	18,693.81
1 年以内小计	232,883,454.50		79,144.40	177,710,812.78		18,693.81
1 至 2 年	248,995.85	20%	49,799.17	212,463.67	20%	42,492.73
2 至 3 年	602,589.60	50%	301,294.80	944,716.40	50%	472,358.20
3 年以上	434,255.75	100%	434,255.75		100%	
合计	234,169,295.70	--	864,494.12	178,867,992.85	--	533,544.75

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	客户	84,164,386.09	1 年以内	35.41%
沈阳华晨宝马汽车有限公司	客户	34,613,773.23	1 年以内	14.56%
建新赵氏集团有限公司	客户	22,487,439.64	1 年以内	9.46%
北京奔驰汽车有限公司	客户	12,300,969.34	1 年以内	5.17%
一汽轿车股份有限公司	客户	11,032,169.70	1 年以内	4.64%
合计	--	164,598,738.00	--	69.24%

## (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	3,531,631.23	1.49%
合计	--	3,531,631.23	1.49%

## 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								
关联方组合	1,994,817.50	100%			2,000.00	100%		
组合小计	1,994,817.50	100%			2,000.00	100%		
合计	1,994,817.50	--		--	2,000.00	--		--

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

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：	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	1,992,817.50					
1 至 2 年	2,000.00			2,000.00		
合计	1,994,817.50	--		2,000.00	--	

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 (%)
出口退税		1,981,817.50	1 年以内	0.55%
上海上标汽车紧固件有		11,000.00	1 年以内	0.1%

限公司					
北京奔驰汽车有限公司			2,000.00	1-2 年	99.35%
合计	--		1,994,817.50	--	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
北京威卡威	成本法	80,908,086.61	178,977,717.64		178,977,717.64	75%	100%				167,160,677.42
北京埃贝斯乐铝材	成本法	14,455,844.20	54,911,115.11		54,911,115.11	75%	100%				28,510,331.44
秦皇岛威卡威	成本法	11,454,309.62	11,454,309.62		11,454,309.62	51%	51%				9,180,000.00
北京阿尔洛	成本法	17,415,283.20	65,011,662.56		65,011,662.56	100%	100%				31,342,497.87
中环零部件	成本法	51,999,200.00	51,999,200.00		51,999,200.00	70%	70%				
香港威卡威	成本法	76,184,733.98	76,184,733.98		76,184,733.98	100%	100%				
北京联合	权益法	9,600,000.00	15,396,077.47	1,753,652.42	17,149,729.89	50%	50%				
北京比亚	权益法	21,649,810.00	18,595,203.70	-1,921,993.82	16,673,209.88	50%	50%				
合计	--	283,667,267.61	472,530,020.08	-168,341.40	472,361,678.68	--	--	--			236,193,506.73

长期股权投资的说明

- 1、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。
- 2、北京联合密封件有限公司公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司。

### 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	781,341,478.31	683,715,294.89
其他业务收入	41,473,323.00	24,236,119.78
合计	822,814,801.31	707,951,414.67
营业成本	594,083,398.49	535,911,822.41

## (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	781,341,478.31	571,493,558.26	683,715,294.89	520,313,533.02
合计	781,341,478.31	571,493,558.26	683,715,294.89	520,313,533.02

## (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	628,855,952.30	429,082,040.50	683,715,294.89	520,313,533.02
内饰件产品	118,621,248.95	108,547,240.70		
其他产品和服务	33,864,277.06	33,864,277.06		
合计	781,341,478.31	571,493,558.26	683,715,294.89	520,313,533.02

## (4) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
一汽大众汽车有限公司	387,607,551.32	47.11%
沈阳华晨宝马汽车有限公司	81,163,101.47	9.86%
上海大众汽车有限公司	53,018,751.16	6.44%
上海通用(沈阳)北盛汽车有限公司	43,675,475.25	5.31%
北京奔驰汽车有限公司	34,828,786.43	4.23%
合计	600,293,665.63	72.95%

## 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	236,193,506.73	40,409,091.12
权益法核算的长期股权投资收益	-168,341.40	-1,464,289.09
合计	236,025,165.33	38,944,802.03

### (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
北京威卡威汽车零部件有限公司	167,160,677.42		分红
北京埃贝斯乐铝材有限公司	28,510,331.44		分红
北京阿尔洛汽车零部件表面处理有限公司	31,342,497.87		分红
北京中环汽车零部件有限公司		31,229,091.12	分红
秦皇岛威卡威金属制品有限公司	9,180,000.00	9,180,000.00	分红
合计	236,193,506.73	40,409,091.12	--

### (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	1,753,652.42	-573,779.20	权益变动
北京比亚	-1,921,993.82	-890,509.89	权益变动
合计	-168,341.40	-1,464,289.09	--

注：北京联合密封件有限公司公司名称现已变更为北京威卡威密封件有限公司。

## 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	379,856,955.91	142,671,956.01
加：资产减值准备	330,949.37	305,773.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,177,520.93	8,196,758.29

无形资产摊销	1,497,892.54	521,084.20
长期待摊费用摊销	2,014,793.68	807,474.50
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）	275,320.86	64,353.85
财务费用（收益以“-”号填列）		-249,960.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-236,025,165.33	-38,944,802.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-370,341.20	-80,818.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-226,533,675.37	-18,186,168.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,726,852.40	-64,723,625.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,205,334.96	10,694,567.30
经营活动产生的现金流量净额	-130,297,266.05	41,076,593.25
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	1,228,885,698.99	1,515,346,499.84
减：现金的期初余额	1,312,564,477.11	49,004,230.23
现金及现金等价物净增加额	-83,678,778.12	1,466,342,269.61

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,258,373.82	固定资产处置损失
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）	100,000.00	纳税奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	746,383.69	主要为无法支付的应付款项
减：所得税影响额	-102,997.53	
少数股东权益影响额（税后）	36,750.00	
合计	-345,742.60	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.75%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.77%	0.25	0.25

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末数	期初数	增减幅度 (%)	原因
应收账款	248,126,601.77	188,053,530.26	31.94%	应收账款2013年6月30日较期初增加31.94%，主要系本期营业收入增加以及货款结算期延长所致；
预付账款	95,146,198.28	60,838,885.83	56.39%	预付账款2013年6月30日较期初增加56.39%，主要系募投项目实施导致设备预付款项增加所致；
应付账款	233,719,603.48	165,626,284.78	41.11%	应付账款2013年6月30日较期初增加41.11%，主要系募投项目实施(购买土地及房屋建筑物)导致应付账款增加所致；
应付职工薪酬	23,871,250.28	11,238,101.92	112.41%	应付职工薪酬2013年6月30日较期初增加112.41%，主要系公司生产人员增加能以及加薪所致；
应交税费	19,683,679.36	39,502,898.47	-50.17%	应交税费2013年6月30日较期初减少50.17%，主要系公司所属子公司北京威卡威本期原材料采购增加导致应交增值税余额大幅减少所致；
财务费用	-21,733,333.89	-13,212,909.37	-64.49%	财务费用2013年1-6月同比减少64.49%，主要系上年募集资金存放在银行导致其利息收入大幅增加所致；
收到其他与经营活动有关的现金	24,075,714.41	14,937,090.89	61.18%	收到其他与经营活动有关的现金2013年1-6月同比增加71.92%，主要系本期收到上期募集资金的定期存款利息所致；
投资支付的现金	-	31,649,810.00	-100.00%	投资支付的现金2013年1-6月同比减少3,164.98万元，主要系上期为刚设立合营公司北京比亚汽车零部件有限公司代垫设备款所致；
吸收投资收到的现金	-	1,441,000,000.00	-100.00%	吸收投资收到的现金2013年1-6月同比减少14.41亿元，全部系2012年3月5日公开发行股票募集资金收取的募集资金所致；
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	158,820,000.00	44,146,722.31	259.75%	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金2013年1-6月同比减增加259.75%，系本期京威股份向上市公司股东分配股利1.5亿元所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告及摘要原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 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正本及公共原稿；
- 四、其他有关资料。

北京威卡威汽车零部件股份有限公司

董事长： 李璟瑜

二零一三年八月二十一日