



北京威卡威汽车零部件股份有限公司

2023 年半年度报告

证券简称：京威股份

证券代码：002662

披露时间：2023 年 08 月 25 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李璟瑜、主管会计工作负责人李璟瑜及会计机构负责人温婷婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司存在的主要风险因素及公司应对措施详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境和社会责任.....	20
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、财务负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、京威股份、北京威卡威	指	北京威卡威汽车零部件股份有限公司
中环投资	指	北京中环投资管理有限公司，公司控股股东
德国威卡威股份	指	德国威卡威股份有限公司，公司股东
秦皇岛威卡威	指	秦皇岛威卡威汽车零部件有限公司，公司全资子公司
吉林威卡威	指	吉林威卡威汽车零部件有限公司，公司全资子公司
烟台威卡威	指	烟台威卡威汽车零部件有限公司，公司全资子公司
无锡威卡威	指	无锡威卡威汽车零部件有限公司，公司全资子公司
长春威卡威	指	长春威卡威汽车零部件有限公司，公司全资子公司
佛山威卡威	指	佛山威卡威汽车零部件有限公司，公司全资子公司
成都威卡威	指	成都威卡威汽车零部件有限公司，公司全资子公司
吉林华翼	指	吉林省华翼汽车零部件有限公司，公司全资子公司
吉林华翼盛	指	吉林省华翼盛汽车技术有限公司，公司全资子公司
佛山华翼	指	佛山华翼汽车零部件有限公司，公司全资子公司
秦皇岛比亚	指	秦皇岛比亚汽车零部件有限公司，公司合营企业
无锡比亚	指	无锡比亚汽车零部件有限公司，公司合营企业
秦皇岛威卡威佛吉亚	指	秦皇岛威卡威佛吉亚汽车内饰件有限公司，公司合营企业
深圳五洲龙	指	深圳市五洲龙汽车股份有限公司，公司参股公司
长春新能源	指	长春新能源汽车股份有限公司，公司参股公司
江苏卡威	指	江苏卡威汽车工业集团股份有限公司，公司参股公司
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》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	侯丽
联系地址	北京市通州区外郎营村北 2 号院 35 号楼 4 层 101（即北京市通州区台湖镇民企总部 35 号楼）	北京市通州区外郎营村北 2 号院 35 号楼 4 层 101（即北京市通州区台湖镇民企总部 35 号楼）
电话	010-60276313	010-60276313
传真	010-60279917	010-60279917
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、电子信箱等在报告期是否变化

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、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 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

#### 3、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

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	1,669,994,713.11	1,580,018,071.45	5.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	182,898,112.11	160,182,375.18	14.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	171,331,495.83	157,978,358.85	8.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	328,868,479.41	331,371,065.46	-0.76%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%
加权平均净资产收益率	4.82%	4.78%	0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,920,242,176.65	4,895,389,095.63	0.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,783,100,207.30	3,705,202,095.19	2.10%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	2,692,094.30	处置固定资产损益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,395,211.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,166.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,517,274.19	收回已计提减值的应收账款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,031,703.97	
减：所得税影响额	2,084,834.16	
合计	11,566,616.28	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家中德合资的乘用车内外饰件系统综合制造商和综合服务商，主营业务为中高端汽车零部件的研发、生产、销售，专为中高端乘用车提供内外饰件系统的配套研发和相关服务。

公司具有很强的产品模块化生产制造能力、同步开发和整体配套方案设计能力，是中国中高端乘用车内外饰行业的领先者，尤其在中高档乘用车外饰行业中更具优势。

#### （一）公司主要产品

##### 1、主要产品展示

### 公司主要产品 / Product Range



##### 2、主要产品用途

公司产品为汽车内外装饰件，涉及金属件、塑料件以及基于这些材质的多种表面处理的产品。外饰件产品有：车门外水切、门框条、A柱饰板、B柱饰板、C柱饰板、风窗饰条等用于乘用车外部，承载着车窗密封、降噪及装饰美观的作用；车顶行李架通常用于SUV、MPV等车型顶部，部分车型的行李架还增加了电器光学元件，除了具备传统的承载功能外，更强化了装饰及外观效果；内饰件产品有：中控台总成、中控台装饰框、门把手装饰框、烟灰盒盖板等产品，主要起到汽车驾驶操控辅助功能及内部环境视觉美化功能。

#### （二）公司主要经营模式

公司作为中高端汽车内外饰零部件配套厂商，坚持以客户为中心，根据客户需求同步进行开发、设计。采用以销定产、以产定购、订单拉动、管理联动的生产模式。报告期内，公司主要业务、主要产品及其用途、经营模式等未发生变化。

##### 1、采购模式

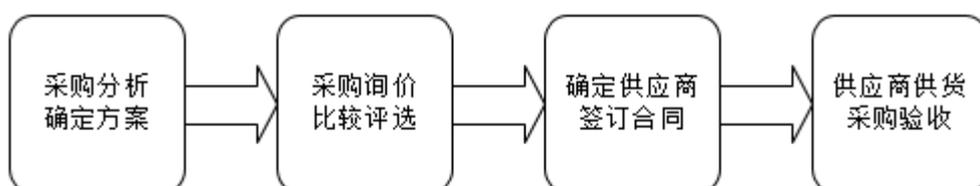
公司建立了较为完善的采购流程与机制，并搭建了供应商平台SRM系统，细化和完善供应链的体系。确立了公平、

公正的评估体系，形成了一条完整的供应链管理体系。公司已与供应商建立了稳定良好的合作关系，并且持续不断的优化供应商资源，在公司销售部、财务部、技术部、质保部、生产部等部门共同配合下，实现了采购成本和采购质量的有效控制。

公司日常生产用原材料采购模式为：采购部根据公司生产部门生产计划需求，分析制定公司采购方案，并制定季度、月度采购计划向供应商下达采购订单。

其他特殊品种及其他部门非计划性采购，由需求部门向采购部门提出采购申请，采购部门进行相应的询价比价来确定供应商，并下达采购订单。

简要流程图：



## 2、生产模式

公司生产的产品主要采用“以销定产”的生产模式运行，公司根据客户订单需求制定生产计划，组织生产，同时根据客户需求情况储备合理的库存，以应对客户临时增量或其他风险。

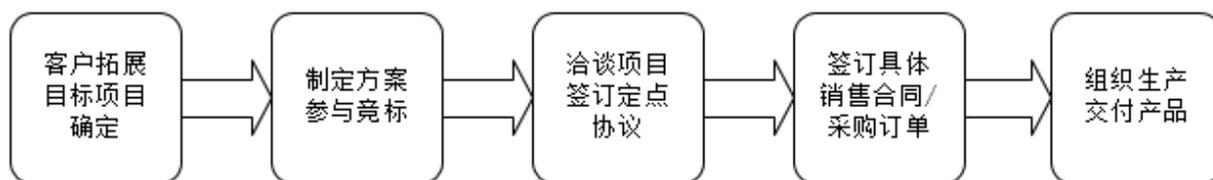
简要流程图：



## 3、销售模式

公司主要通过获取项目竞标权并通过参与竞标方式获得主机厂或其它配套零部件厂的相关车型配套项目，采用直接向主机厂或者其他配套零部件厂商提供配套产品。公司获得配套项目后，内部团队组织开展工艺设计、模具开发、产品试制等工作，并在获取客户正式认可后，组织安排产品的批量生产、零件供应及后续售后服务的提供。

简要流程图：



## 二、核心竞争力分析

公司一贯坚持“稳健经营、和谐发展”的经营理念，致力于推动中国汽车内外饰行业达到国际先进水平。经过不断努力，公司已囊括了行业内全材料生产技术和多种材质表面处理工艺技术，是国内乘用车装饰系统零部件应用材质最齐全的企业之一。

### 1、精而全的多材质成型及表面处理技术

公司汽车内外饰件系统零部件涉及铝合金、不锈钢、冷轧及镀锌钢板、塑料和橡胶等多种材质，不同材质的原材料需要多样化的材料成型加工工艺和表面处理技术。公司历经多年深耕与不断自主创新研发，拥有了包括铝合金熔铸、铝型材挤出、橡胶混炼、橡胶复合挤出、金属/塑料辊压复合挤出、复合注塑等多种材质成型工艺，实现了精而全的行业内全材质工艺技术，这是公司领先于行业的核心能力之一。作为另一核心能力，公司实现了包括花纹铝板技术、铝合金氧化、金属喷漆、金属喷粉、塑料喷漆等表面处理工艺技术，尤其是公司的花纹铝板技术、铝合金全自动表面光亮氧化

技术和车用铝型材挤出技术在国内处于领先地位。两大核心技术成就公司具有很强的产品模块化生产制造能力、同步开发和整体配套方案设计能力，成为中国中高档乘用车内外饰行业的领先者。

## 2、稳定优质的客户群体资源

公司拥有稳定优质的客户群体和丰富的配套经验，产品用户包括一汽大众、一汽轿车、华晨宝马、北京奔驰、捷豹路虎、沃尔沃、上汽通用、上汽集团、上汽大众、长安福特、吉利、长城、比亚迪等知名整车厂商，并与头部主要新能源汽车厂取得了合作。丰富的配套经验和优质的客户资源使公司在行业中处于优势地位。长期的合作使公司与客户建立了良好稳定的共赢关系，获得了客户的认可与信任。

## 3、紧随客户发展的全国性布局

公司于 2018 年完成北京基地至河北秦皇岛和江苏无锡两大基地的搬迁，形成长春、烟台、秦皇岛、无锡、成都、佛山紧邻主要汽车整车厂商的布局，缩短了与客户的交通距离，提升了供货效率，降低了运营成本。全国生产基地的布局，形成高效的配套网络、规模效应、促进公司稳定长期发展。

## 4、高效的生产及管理模式

### （1）智能制造

公司拥有高自动化的生产覆盖率，近年来公司不断推进智能改造，配置智能装备，经公司各部门及供应链合作伙伴的通力合作，在智能化改造方面取得不错的成效。同时，不断对关键设备、装配自动化技术、自动化集成单元、空间使用等专项业务进行研发、改善提升，形成适合本企业的自动化生产集成单元解决方案。智能制造的全力推进，使公司对人、物的配置更加高效，资产整体周转率有很大提升。高效的运作对生产能力的提升起到良好的支撑作用。

报告期内，子公司无锡威卡威获得多个荣誉奖项：获得中共洛社镇委员会洛社镇人民政府颁发的“2022 年度智能制造突出贡献企业”和“2022 年度智改数转绿提先进企业”的荣誉称号；获得中共无锡市惠山区委无锡市惠山区人民政府授予的“惠山区重大产业项目突出贡献奖”的荣誉称号。

### （2）精益化管理

公司以提升治理水平为基础，坚持推行精益化生产管理，坚持领导开放性、提升员工自主性，从优化自动化生产流程、技术创新、工艺改善、减少无效劳动等方面入手，以达到降费用、控成本、提效率，实现降本增效。深度提升运营效率最大化，以明显的竞争优势，全面、灵活、优质、高效的为客户创造价值是公司持续坚持的基本工作。各级管理人员在核心使命和职责内，放眼全局、结合实际需求持续改进，确保公司所有经营活动都是在整体规划目标路线上稳健前行。

## 5、人才培养优势

公司拥有成熟稳定的核心管理团队，团队成员深耕汽车零部件行业多年，具备专业领域知识和经验，已成为公司稳健经营、和谐发展的企业文化的塑造者和传递者，成为公司高水平、高素质的骨干人才。同时，公司关注全体员工、重视人才培养，坚持以内部提拔和人才引进相结合的方式，合理充沛公司高端技术人才、形成人才梯队，有效保障公司产品技术的持续创新。

## 6、技术创新体系

公司拥有技术研究开发中心，配备了高水平先进研发设备。拥有 1 个经中国合格评定国家认可委员会认可的实验室中心，形成了较为完善的专业性和综合性相结合的研发创新体系。

公司与大学院校开展产学研合作，拓宽公司科技创新视野，促进技术、人才交流，实现优势互补，提升了公司技术人才资源储备，并为企业开展技术创新提供动力及支撑，进一步完善了公司技术研发创新体系。

目前公司已拥有授权实用新型专利 90 项、发明专利 2 项，公司研发团队重点开展新产品开发、工艺和新技术应用等研究，目前已有多项发明专利在申请过程中，未来公司将坚持自主创新。

# 三、主营业务分析

## 概述

报告期内公司实现了营业收入 166,999.47 万元，较上年同期增长 8,997.66 万元，增幅为 5.69%；实现归属于母公司股东的净利润 18,289.81 万元，较上年同期增长 2,271.57 万元、增幅为 14.18%。

报告期内发生成本费用共计 148,388.37 万元，较上年同期增长 8,413.51 万元、增幅为 6.01%。其中，发生营业成本 119,974.44 万元，占成本费用总额 80.85%，较上年同期增长 5,007.84 万元、增幅为 4.36%；发生销售费用 5,905.73 万元，占成本费用总额 3.98%，较上年同期增长 1,381.13 万元、增幅为 30.52%；发生管理费用 7,594 万元，占成本费用总额 5.12%，较上年同期增长 2,051.12 万元、增幅为 37%；发生财务费用 426.72 万元，占成本费用总额 0.29%，较上年同期下降 541.59 万元、降幅为 55.93%；发生研发费用 12,318.95 万元，占成本费用总额 8.30%，较上年同期增长 287.41 万元、增幅为 2.39%。

今年以来，经销商去库存持续对乘用车产销量造成压力，进入二季度以来，态势逐步回暖，公司二季度营业收入环比一季度增幅 16.62%，净利润增幅 103.12%。

#### 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	1,669,994,713.11	1,580,018,071.45	5.69%	
营业成本	1,199,744,425.50	1,149,666,065.45	4.36%	
销售费用	59,057,346.10	45,246,020.91	30.52%	本期销售费用增加，主要系量产的新产品增加导致包装费用和服务费上升以及员工薪酬增加所致。
管理费用	75,939,971.98	55,428,799.25	37.00%	本期管理费用增加，主要系员工薪酬增加、资产折旧增加所致。
财务费用	4,267,167.18	9,683,061.82	-55.93%	本期财务费用减少，主要系本期融资规模下降、利息费用减少所致。
所得税费用	21,402,567.83	34,683,469.53	-38.29%	本期所得税费用减少，主要系部分子公司成为高新技术企业享受所得税优惠政策所致。
研发投入	123,189,515.41	120,315,422.40	2.39%	
经营活动产生的现金流量净额	328,868,479.41	331,371,065.46	-0.76%	
投资活动产生的现金流量净额	-143,362,801.53	-69,448,775.31	-106.43%	本期投资活动产生的现金流量净额减少，主要系本期支付不动产投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-71,368,751.10	-64,020,185.46	-11.48%	
现金及现金等价物净增加额	114,593,151.42	198,158,264.49	-42.17%	本期现金及现金等价物净增加额的减少，主要系投资活动及筹资活动现金流量净额的减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,669,994,713.11	100%	1,580,018,071.45	100%	5.69%
分行业					
汽车零部件	1,669,994,713.11	100.00%	1,580,018,071.45	100.00%	5.69%
分产品					
外饰件产品	1,406,703,030.45	84.23%	1,280,633,557.83	81.05%	9.84%

内饰件产品	144,577,686.34	8.66%	158,341,550.18	10.02%	-8.69%
其他产品和服务	118,713,996.32	7.11%	141,042,963.44	8.93%	-15.83%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车零部件	1,669,994,713.11	1,199,744,425.50	28.16%	5.69%	4.36%	0.92%
分产品						
外饰件产品	1,406,703,030.45	981,437,565.94	30.23%	9.84%	8.73%	0.72%
内饰件产品	144,577,686.34	137,543,951.68	4.87%	-8.69%	-2.64%	-5.92%
其他产品和服务	118,713,996.32	80,762,907.88	31.97%	-15.83%	-23.62%	6.94%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	434,823,751.45	8.84%	326,584,514.82	6.67%	2.17%
应收账款	672,768,478.00	13.67%	798,620,065.77	16.31%	-2.64%
存货	593,161,934.53	12.06%	644,062,645.48	13.16%	-1.10%
投资性房地产	85,512,446.51	1.74%	92,240,184.07	1.88%	-0.14%
长期股权投资	360,576,523.91	7.33%	332,211,266.44	6.79%	0.54%
固定资产	1,793,371,235.85	36.45%	1,855,135,562.37	37.90%	-1.45%
在建工程	188,668,731.25	3.83%	183,434,822.88	3.75%	0.08%
短期借款	450,351,527.79	9.15%	410,269,881.96	8.38%	0.77%
合同负债	53,989,638.17	1.10%	43,982,070.84	0.90%	0.20%

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

□适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	20,853,953.07	银行承兑汇票保证金
应收票据	44,382,674.22	期末已用于质押的应收票据
合计	65,236,627.29	

## 六、投资状况分析

## 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,900,618.30	81,433,982.56	-85.39%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
锂电池项目	自建	是	新能源锂电池行业	11,900,618.30	243,261,635.12	自有		0.00	0.00	已进入产品检测阶段	2021年10月12日	巨潮资讯网披露公告编号为：2021-037：关于投资建设锂电池项目的公告
合计	--	--	--	11,900,618.30	243,261,635.12	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

□适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
秦皇岛威卡威	子公司	汽车零部件生产	6,000 万元	226,544.39	153,279.45	90,931.43	7,181.46	6,562.72
吉林威卡威	子公司	汽车零部件生产	1,000 万元	10,889.11	8,549.69	2,213.09	-448.47	-531.67
烟台威卡威	子公司	汽车零部件生产	500 万元	11,862.34	8,176.23	4,055.47	-469.13	-347.06
无锡威卡威	子公司	汽车零部件生产	5,000 万元	128,879.09	96,517.57	52,039.99	12,208.78	10,717.16
长春威卡威	子公司	汽车零部件生产	5,000 万元	44,264.04	34,850.18	24,349.68	1,673.19	1,553.75
佛山威卡威	子公司	汽车零部件生产	3,000 万元	21,084.73	12,255.92	8,241.05	-1,588.83	-1,569.52
成都威卡威	子公司	汽车零部件生产	3,000 万元	8,429.52	7,188.19	3,042.55	-182.03	-186.40
秦皇岛威卡威佛吉亚	合营公司	汽车铝内饰件	5,000 万元	44,699.58	38,649.53	15,711.25	5,842.51	5,036.64
无锡比亚	合营公司	汽车零部件生产	1,000 万欧元	25,438.61	23,150.92	6,954.42	1,241.58	925.36

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济及产业政策带来的行业风险

#### (1) 零部件产业

公司主要产品为乘用车内外饰件系统，其需求直接取决于整车需求。公司所处行业发展与经济环境、消费市场的景气程度密切相关，当宏观经济处于上升阶段时，下游整车市场需求量上升，汽车零部件需求增加；反之，当宏观经济处于下降阶段时，供需逆转，下游整车市场需求量减少，汽车零部件需求相应减少。

中国汽车产业正处于向电动化、智能化转型升级的新发展期，也是迈向高质量发展的关键阶段，产业不断向上突破，取得了一些成绩，但在产业发展过程中也暴露出一些难点、短板和挑战。据中国汽车工业协会统计分析，2023 年上半年，工业生产稳步恢复，汽车行业工业增加值继续保持两位数增长。2023 年上半年汽车产销分别完成 1,324.8 万辆和 1,323.9 万辆，同比分别增长 9.3%和 9.8%。

公司将持续强化企业自身的核心竞争力和市场优势，整合资源，丰富产品结构，拓展产业链，力争稳健、持续发展。

#### (2) 锂电池项目

公司锂电池项目产品主要用于新能源动力汽车、储能等领域。新能源汽车、储能是未来发展趋势，但宏观经济波动、产业政策、市场环境的变化，可能导致行业发展不及预期，进而影响锂电池产品的市场需求，存在产业政策和市场风险。

公司锂电池项目在建设实施过程中涉及到政府相关部门的审批或监管评估，如因国家或地方有关政策调整，该项目的实施可能存在投建进度、运营效果不达预期，项目存在变更、延期、中止或终止的风险。

### 2、财务风险

#### (1) 应收账款发生坏账的风险

截至 2021 年末、2022 年末和 2023 年半年度末，公司应收账款净额分别为 75,050.81 万元、79,862.01 万元和 67,276.85 万元，占资产总额的比例分别为 15.92%、16.31%和 13.67%，占同期营业收入的比例分别为 21.39%、22.32%和 20.14%（年化）；周转率分别为 4.81 次/年、4.62 次/年和 4.54 次/年。公司应收账款维持在正常水平，虽然公司服务的主要客户均为国内大型整车厂，经营和信誉状态良好，但如果其财务经营状况发生恶化，可能存在应收账款发生坏账损失的风险。

#### (2) 存货发生跌价的风险

公司存货主要由原材料、在产品、库存商品和模具组成。截至 2021 年末、2022 年末和 2023 年半年度末，存货净额分别为 71,229.38 万元、64,406.26 万元和 59,316.19 万元，占流动资产的比例分别为 33.82%、31.10%和 28.07%。虽然公司产品销售采用“以销定产”模式进行销售，相应存货发生跌价的可能性较小，但如果存货出现大规模跌价的情况，则会对公司经营业绩产生不利影响。

#### (3) 产品毛利率波动的风险

2021 年末、2022 年末和 2023 年半年度末，公司综合毛利率分别为 27.14%、28.09%和 28.16%，经过资源整合、成本费用的严格控制以及技术研发创新、工艺的持续改进，主营业务的毛利率处于平稳水平。

尽管公司一直致力于采取通过技术研发创新、工艺上的改进以提高产品合格率，通过智能制造、精益化管理提高生产效率，通过对原材料的集中采购、对进口原材料的深度国产化以降低采购成本、优化产业结构，通过提升高附加值产品比重等措施来抵消可能使得毛利率下降的影响，但未来公司毛利率主要受整车厂产品价格及行业景气度、上游的原材料价格波动、人工成本上涨和设备更新换代带来的折旧增加等几方面影响，仍面临毛利率波动的风险。

### 3、经营风险

#### (1) 原材料价格波动风险

公司产品的原材料包括有色金属、钢材、塑料及橡胶等大宗原材料。报告期内，在全球经济存在多种不确定因素下，如果未来原材料价格大幅上涨以及未来市场需求的波动，将影响有色金属、钢材、塑料及橡胶等大宗原材料的采购价格，公司可能面临原材料价格波动风险，从而影响公司盈利的稳定性。

### （2）人工成本占比较高的风险

人工成本走高已成为中国经济发展的重要趋势，也是国内许多企业面临的共性问题。若未来人工成本持续走高，公司将面临人工成本走高导致的盈利能力下降的风险。

### （3）市场竞争风险

中国汽车产业正处于向电动化、智能化转型升级的新发展期，也是迈向高质量发展的关键阶段，产业不断向上突破，取得了一些成绩，但在产业发展过程中也暴露出一些难点、短板和挑战。销量增长的乏力，使得汽车市场竞争愈发激烈，市场也在不断的细化。汽车市场格局的分化与转型，势必引起相关上游行业的变革，汽车零部件企业势必加大技术研发投入及市场拓展，进而加剧市场竞争，挤压利润空间，未来，汽车零部件企业挑战与机遇并存。

尽管公司在核心技术、质量管理、稳定的中高端客户等方面具有较大的优势，但如果公司不能在日趋激烈的市场竞争中及时全面地提高产品竞争力，将面临产品市场份额下降的风险，进而影响公司未来发展。

### （4）整车市场需求波动风险

公司主要产品为乘用车内外饰件系统，公司销售订单直接由整车需求决定，若整车市场需求波动，将直接导致公司业绩波动。

### （5）主要客户相对集中的风险

公司主要客户集中于一汽大众、北京奔驰、上汽大众、上汽集团、上汽通用、华晨宝马、沃尔沃、捷豹路虎等知名整车厂商，客户集中度较高，这主要是因为我国汽车整车厂相对集中。此外，公司目前产品定位为中高端品牌车系，中高端整车企业集中度相对更高。虽然国内自主品牌对内外饰件的需求在逐步加大，但如果上述主要客户需求下降，或转向其他内外饰供应商采购产品，将对公司的业务、营运及财务状况产生不利影响。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	44.56%	2023 年 04 月 19 日	2023 年 04 月 20 日	审议通过：1、关于<2022 年度董事会工作报告>的议案；2、关于<2022 年度财务决算报告>的议案；3、关于<2022 年度报告及其摘要>的议案；4、关于 2022 年度利润分配预案的议案；5、关于<2023 年度日常关联交易预计及 2022 年度关联交易确认>的议案；6、关于续聘 2023 年度审计机构的议案；7、关于<2022 年度监事会工作报告>的议案；8、关于董事、高级管理人员薪酬的议案；9、关于监事薪酬的议案；10、关于修订<公司章程>的议案；11、关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案；12、关于购买董监高责任险的议案；13、关于选举公司第六届董事会非独立董事的议案；14、关于选举公司第六届董事会独立董事的议案；15、关于选举公司第六届监事会非职工代表监事的议案。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
汉斯·皮特·克鲁夫特 (Hans-Peter Kruft)	副董事长	任期满离任	2023 年 04 月 19 日	
吉多·格兰迪(Guido Grandi)	董事	任期满离任	2023 年 04 月 19 日	
郑元武	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 19 日	
彭海波	董事	被选举	2023 年 04 月 19 日	换届选举当选新一届董事。
吕林	董事	被选举	2023 年 04 月 19 日	换届选举当选新一届董事。
胡斌	独立董事	被选举	2023 年 04 月 19 日	换届选举当选新一届独立董事。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

#### 环境保护相关政策和行业标准

公司在生产经营过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国土壤污染防治法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《中华人民共和国污水综合排放标准》、《中华人民共和国大气污染物综合排放标准》、《中华人民共和国锅炉大气污染物排放标准》、《中华人民共和国饮食业油烟排放标准》、《恶臭污染物排放标准》、《中华人民共和国工业企业厂界环境噪声排放标准》等法律法规要求。

#### 环境保护行政许可情况

长春威卡威按照国家相关法律法规政策，执行环境影响评价“三同时”要求，取得建设项目竣工环境保护验收报告与排污许可。排污许可证在有效期内。

无锡威卡威履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续，2019年6月6日取得环评批复，2020年9月完成了环保三同时自主验收。排污许可证在有效期内。

秦皇岛威卡威申报项目均已按国家环境保护相关法律法规要求，履行了环境影响评价及其他环境保护行政许可手续，取得环评审批与排污许可。排污许可证在有效期内。

佛山威卡威 2021 年 10 月完成建设项目竣工环境保护自主验收，污水排入排水管网许可证在有效期内。

#### 行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
长春威卡威	废水	COD BOD 悬浮物 氨氮 阴离子表面活性剂 磷酸盐 石油类 PH	间歇排放	1	生产污水排口	COD: 14.83mg/L BOD5: 4.83mg/L 悬浮物 3.46mg/L 氨氮 1.12mg/L 阴离子表面活性剂 0.05mg/L 磷酸盐 1.24mg/L 石油类 0.06mg/L PH: 7.3	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	COD: 0.0816t、 氨氮: 0.0058t	COD: 0.24t、 氨氮: 0.0216t/a	无
长春威卡威	废气	挥发性有机物 甲苯	固定污	18	厂房顶	挥发性有机物 3.15mg/m3 甲苯 2.35	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	挥发性有机	挥发性有机	无

		二甲苯 颗粒物 二氧化硫 氮氧化物 林格曼黑度	染源 排 放			mg/m3 二甲苯 1.48 mg/m3 颗粒物 6.08 mg/m3 二氧化硫 4.83 mg/m3 氮氧化物 40.92 mg/m3 林格曼黑度 <1	二级标准;《工业 炉窑大气污染物排 放标准》(GB9078- 1996)二级标准要 求;《锅炉大气污 染物排放标准》 (GB13271-2014) 表 3	物: 0.504 3t	物:7. 35t/a	
无锡 威卡 威	废水	COD 总磷 总氮 氨氮	连 续 排 放	1	总排口	COD:86.0682 - 144.2748mg/ L 总磷: 0.7617- 1.028 mg/L 总 氮:27.2015- 31.9339 mg/L 氨氮: 13.8942- 18.87350mg/ L	《污水综合排放标 准》(GB8978- 1996)表 4 三级标 准	COD:8 .3028 t 总磷: 0.062 0t 总 氮:1. 9867t 氨 氮:1. 1721t	COD:3 9.326 t/a 总 磷:0. 46 t/a 总 氮:3. 679t/ a 氨 氮:2. 759 t/a	无
无锡 威卡 威	废气	挥发性有 机物	有 组 织 排 放	11	厂房顶	0.125- 12.3mg/m3	VOCs 执行《表面涂 装(汽车零部件) 大气污染物排放标 准 DB32/3966- 2021》	0.212 8t	3.275 2t/a	无
秦皇 岛威 卡威	废水	COD 氨氮 Ph 总镍	集 中 排 放	3	废水排 口、总 排口、 车间排 口	COD≤207.86 mg/L 氨氮 ≤14.01mg/L Ph: 6.52- 7.32 总镍 ≤0.096mg/L	《污水综合排放标 准》(GB8978- 1996)表 4 三级标 准和龙海道污水处 理厂进水水质标准	COD: 39.75 9262t 氨氮 3.454 963t 总镍 0.000 033t	COD: 207.9 4t/a 氨氮 13.48 t/a 总镍 0.006 t/a	无
秦皇 岛威 卡威	废气	二氧化硫 氮氧化物 非甲烷总 烃 颗粒物 苯系物 臭气	固 定 污 染 源 排 放	32	厂房顶	二氧化硫 ≤16mg/m3; 氮氧化物 ≤38mg/ m3; 非甲烷总烃 ≤6.32mg/ m3; 颗粒物 ≤5.1mg/ m3; 苯系物 ≤0.0064mg/ m3; 臭气≤977	《大气污染物综合 排放标准》 (GB16297-1996), 《河北省地方标准 —工业炉窑大气污 染物排放标准》 (DB13/1640- 2012),《铸造行业 大气污染物排放限 值》 (T/CFA030808-2- 2017)表 1,《钢铁 工业大气污染物综 合排放标准》 DB13/2169-2015), 《工业企业挥发性 有机物排放控制标 准》(DB13/2322-	二氧 化硫 1.229 4624t ; 氮 氧化 物: 11.67 06336 2 t; 非 甲烷 总 烃: 2.334 01513 t; 颗 粒	二氧 化硫 38.36 t/a 氮氧 化物 75.02 t/a 非甲 烷总 烃 40.70 9t/a	无

						2016),《橡胶制品工业污染物排放标准》(GB27632-2011),《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)	物: 6.142 25179 t; 苯系物: 0.001 10104 t			
佛山威卡威	废水	COD 悬浮物 氨氮 阴离子表面活性剂 动植物油	间歇排放	2	总排口	COD: 13 mg/L 悬浮物: 17 mg/L 氨氮: 27.3 mg/L 阴离子表面活性剂: 1.907 mg/L 动植物油: 1.74 mg/L	生活污水排放口的污染物执行《水污染物排放限值》(DB44/26-2001)第二时段三级标准	/	/	无
佛山威卡威	废气	非甲烷总烃、油烟	固定污染源排放	3	厂房顶	非甲烷总烃 ≤0.5mg/m <sup>3</sup> 、 油烟 ≤0.7mg/m <sup>3</sup>	《合成树脂工业污染物排放标准》(GB31572-2015)表 4;《饮食业油烟排放标准(试行)》(GB18483-2001)	非甲烷总烃:0.0814t	非甲烷总烃:0.2987t/a	无
佛山威卡威	噪音	厂界噪声	连续排放	/	厂界环境	昼间≤61DB 夜间≤54DB	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)3类标准	/	/	无

### 对污染物的处理

长春威卡威在报告期内,污染防治设施运行情况良好。公司污水处理工艺采用的是芬顿反应、沉淀、气浮、石英砂、活性炭过滤相结合的方法,经过内部污水处理系统处理后达标排放。有机废气经 RTO 设备处理后再经 15 米高排气筒达标排放。

无锡威卡威在报告期内,各污染防治设施运行情况良好。公司含氮磷镍生产污水经过污水处理系统处理后回用于生产不外排,其它不含氮磷镍的废水经综合废水处理系统处理达标后与经隔油池、化粪池预处理后的生活污水一起进入无锡惠山环保水务有限公司洛社污水处理厂集中处理后达标排放。污水处理系统主要处理工艺为物理化学沉降、絮凝吸附、超滤、反渗透和浓缩结晶等。公司建有二级碱液喷淋塔、水喷淋塔、油雾净化器、二级活性炭装置、湿式除尘器、RTO 等废气处理设备,废气处理设备均正常稳定运行,废气经过处理后达标排放。

秦皇岛威卡威报告期内,公司污染防治设施运行情况良好。公司污水经过内部污水处理系统处理后达标排放。污水处理系统主要处理工艺为沉淀、过滤、吸附、污泥浓缩等。公司根据生产需要建有酸雾净化塔、喷淋塔、油雾净化器、UV 光氧+活性炭、活性炭吸附脱附+催化燃烧、沸石转轮+RTO 等废气处理设备,废气经过处理后达标排放。

佛山威卡威在报告期内,环保设备正常使用,与生产同步开启。喷漆车间主废气口、外饰线烘干炉环保设备吸附活性炭、外饰线烘干炉喷淋液及注塑车间废气环保设备吸附活性炭定期及时更换。

### 突发环境事件应急预案

长春威卡威按照国家及当地环保部门要求,更新了突发环境事件应急预案,并在长春市环境保护局汽车经济技术开发区分局备案(编号为 220174202227L)。

无锡威卡威按照相关法律法规要求,更新了突发环境事件应急预案,并在环保局备案(备案号 320206-2022-089-H)。

秦皇岛威卡威为了贯彻《突发环境事件应急预案管理办法》及国家和当地环保部门其他相关法律法规的要求，保护公司员工的生命安全，减少单位财产损失，减少社会危害，使事故发生后能快速、有效、有序的实施应急救援，按照相关部门要求编制了突发环境事件应急预案，并报环保局备案（备案号 130361-2021-001-L、130361-2021-018-M）。

佛山威卡威突发环境事件应急预案编制完毕，排水管网出口加装阀门工程已完成，并经过专家现场会审合格，由于公司于 2023 年 7 月 24 日不再为重点排污单位和危险废物环境重点监管单位，应急备案申请通过佛山市南海区审批后即可备案。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

长春威卡威 2023 年上半年环境治理和保护费用投入 808 万元，产生环境保护税 53.57 元，并按期缴纳。

无锡威卡威 2023 年上半年环境治理和保护费用投入 1,600 余万元，产生环境保护税 18.72 万元，并按期缴纳。

秦皇岛威卡威 2023 年上半年环境治理和保护费用投入 691 万元，产生环境保护税 8.11 万元，并按期缴纳。

佛山威卡威 2023 年上半年环境治理和保护费用投入 7.88 万元，产生环境保护税 211.19 元，并按期缴纳。

#### 环境自行监测方案

长春威卡威按照排污许可证要求，安装了废气、废水在线监测设备，并委托有资质的第三方检测机构按自行监测方案开展环境检测活动，监测结果均达标，通过国家排污许可信息公开系统进行对外公开。

无锡威卡威自行监测方案已上传至自行监测平台，手工监测委托有资质的第三方检测机构按照要求开展监测；在线监测委托给有资质的第三方运维检机构根据要求开展自动监测，监测数据通过江苏省污染源一企一档动态信息管理系统对外公开。

秦皇岛威卡威自行监测，包括在线监测设备季度性比对监测与常规项目年度监测，并委托有资质的第三方监测机构开展检测，监测结果均达标，在线数据通过河北省生态环境厅污染源自动监控系统对外公开。

佛山威卡威严格按照环评要求，委托有资质的第三方监测机构开展检测。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

#### 其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

秦皇岛威卡威通过集中时效时间和数量，充分利用时效炉，从 6 台时效炉优化到 5 台，缩短时效等待时间，减少降温成本，预计实现节能量 20 吨标煤/年。

#### 其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

公司的长久发展离不开广大投资者、员工和客户的支持，离不开社会各界的关心与帮助。公司积极维护股东利益，重视和维护员工权益，兼顾客户和供应商等相关方的合作共赢，努力实现公司发展与社会、自然的和谐。

#### （一）依法治企、规范运作、保障股东权益

公司严格按照法律法规的规定，不断建立和完善上市公司法人治理结构，提升公司治理水平。公司治理情况详见本报告“第四节 公司治理”。

#### （二）职工发展与权益

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等法律法规的要求，提供健康、安全的生产和生活环境。

秉承“以人为本”的理念，遵循合法、平等的原则与员工签订劳动合同，为员工提供平等发展机会，构建多元化的人才体系，切实维护员工合法权益，使员工与企业共享价值。

### 1、人才引进

公司重视人才的引进与培育，将人才视为公司成长的基石，并通过与大学院校开展产学研合作的方式，促进技术、人才交流，提升公司技术人才的资源储备。

本报告期内，秦皇岛威卡威参加多场高校校园招聘会和专场宣讲会；无锡威卡威 2023 年参加了 16 场高校校园招聘；长春威卡威和吉林威卡威定期参加高校招聘会，选聘优秀毕业生作为储备人才。

### 2、职业发展与培训

公司为员工提供优质的职业发展空间和晋升机会，建立了合理的职业发展路线以及职业培训体系，帮助员工做好职业规划。公平、公开、公正的员工晋升渠道，激励了员工积极上进，实现员工和公司共同发展。公司高度重视员工培养工作，以解决问题为出发点和落脚点的行为学习方式，丰富培训内容、优化培训方式，扩大覆盖范围，通过内部培训、聘请外部专家等多种形式开展知识技能类培训、资质取证培训、新员工入职培训等，不断提升员工职业素质水平，积极为公司员工提供更加广阔的职业平台和发展空间。

报告期内，秦皇岛威卡威组织员工培训 20 余场，涉及公司制度、安全管理、环保专业知识、专业工具及相关岗位业务能力提升培训；无锡威卡威积极通过培训提升员工技能，各部门和车间组织培训 132 场次，并获得无锡市惠山区职业技能大赛组织委员会颁发的“《太湖工匠·智惠蓝领》惠山区第八届职业技能大赛高技能人才培养优秀单位”的荣誉称号，在职业发展方面，共有 36 名员工职务得到晋升；佛山威卡威共组织了 56 次培训，培训覆盖范围 451 人，培训总工时 456 小时，人均受训学时为 1 小时，培训内容包括操作作业指导、检验标准、专业技能、语言沟通等，力求继续加强管理人员和关键岗位人才的培养，满足员工的成长需要；烟台威卡威组织员工培训百余场，涉及公司制度、法律法规、安全操作规程、安全类培训、5S 类培训等；成都威卡威共组织了 69 场次培训，培训内容涵盖公司规章制度、安全生产、职业健康、环境保护、特种作业、操作规程、技能提升等；长春威卡威共组织培训 111 场，吉林威卡威共组织培训 57 场，培训内容涉及公司制度、安全培训、岗位技能提升（特种设备、质量标准培训、操作技能等），现场 5S 管理等。

#### 员工培训



### 3、员工薪酬与福利

公司严格依照相关法律法规，为员工定时足额发放薪酬、缴纳各项社会保险及住房公积金。公司按照国家规定保障员工享受法定假期的权利，包括带薪年假、产假、工伤假、陪产假等。此外，结合公司实际情况，为员工设置多项福利项目，有健康体检、节日福利、高温补贴、工会活动、团建活动、防暑降温物资、特殊关爱等。

公司为丰富员工业余文化生活，激发员工的工作热情，组织开展了一系列业余文化活动。报告期内，秦皇岛威卡威工会组织“慰问困难职工送温暖”活动，为其发放“工会困难员工补助金”，并于 2023 年 3 月 8 日组织了“感恩有你，一路同行-蛋糕 DIY 活动”；无锡威卡威 6 月组织员工开展团建活动，同时为了便于员工暑期对子女的照顾，公司向当地工会成功申请部分员工子女参加当地暑期托管班的服务。

团建活动



感恩有你，一路同行活动



(三) 职业健康与安全

1、安全生产

公司围绕“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，认真落实各项安全生产部署。安全生产从制度建设、体系建设、安全检查、安全培训、消防演习、应急处置、更新完善应急预案等方面，按照“谁主管谁负责”的工作要求，明确责任目标、排查安全隐患、定期开展专项检查、严管危险作业、增加监控系统、加大消防设施用具投入，使公司安全生产有序运行。

公司不定期组织各类消防安全培训，以提高员工对安全事故的应变能力和自我保护能力，并做好安全生产宣传工作。报告期内，公司开展的相关活动部分展示如下：

(1) 秦皇岛威卡威在 2023 年初进行上年度安全总结与表彰，并层层签订了安全生产目标责任书，进行了安全生产责任制内容的系统培训；组织编制了新版目视化、实操性强的现场处置方案 15 份，构架了可实施性强的应急预案体系；组织了管理人员应急演练 1 次。在安全生产月期间使用新版现场处置方案进行了 13 次演练以及综合预案演练 1 次；完成了新版重大事故隐患标准的隐患排查工作；组织了安全生产月全员安全培训活动；聘请了三方专家进行全厂隐患排查；完成了 2023 年度防雷检测、建筑消防设施检测、电气设施消防安全检测；管理层定期进行安全检查，并迎接应急、消防、市场监督管理局等政府部门安全检查；每周、每月召开安全生产例会，部署安全生产工作。

目视化、实操性现场处置方案编制



2022年度安全总结及表彰



签订23年目标责任书



### 安全培训



### 化学品泄漏事故应急演练



(2) 无锡威卡威报告期内，组织车间签订工伤目标责任状，杜绝同类事故二次发生；组织各车间安全员参加红十字会初级救护员培训课程，使参训人员掌握急救知识和技能，在日常工作、生活中能有效进行自救和互救；经过安全标准化自评，公司符合安全生产标准化三级标准要求；2023 年 6 月安全月活动，组织全员观看安全事故影片，提高职工安全责任心，强化安全主题责任意识，防范类似事故重复发生，达到以事故教训推动安全工作的目的；安全月期间同时组织全员进行消防器材使用培训及应急逃生演练，检验各部门应对突发事件的应急处置能力，以提高员工对安全事故的应变能力和自我保护能力。

### 消防器材使用培训



### 消防器灭火演练



### 消防应急逃生演练



(3) 佛山威卡威在安全生产方面从 5 方面认真落实各项安全生产部署，全年安全生产责任零事故，未出现环境污染事故，安全生产总体有序运行：1) 落实安全责任，按照“谁主管谁负责”的工作要求，健全安全生产责任体系，逐级签订年度安全生产目标责任书，明确各级人员安全生产的责任目标，推进安全主体责任落到实处；2) 排查安全隐患，定期开展消防安全专项检查，跟踪整改安全检查情况及隐患情况，并对发现存在的隐患责任到人；3) 严格管理危险作业，施工前签订危险作业审批单，施工过程采取针对性有效的防范措施，加强火灾及危险作业预控；增强职工落实消防安全管理制度的主动性，加强对外部供应商施工作业的监督管理，有效减少和避免安全消防事故的发生；4) 加大消防设施投入，安全消防设施是安全生产的重要保障，公司高度重视消防基础设施建设。2023 年上半年对消防设施、消防柜物资配备进行了更新和维护，完善了监控系统、报警系统及可燃气体报警系统；5) 做好安全生产宣贯，2023 年 2 月份进行了复工复产安全培训，提高全员安全生产意识，增强员工的防范意识，提高预防事故的能力，时刻注重安全生产的重要性。2023 年 6 月份，公司安全生产月期间，组织开展专项安全生产检查并进行安全隐患整改治理，制定危险点管控措施，落

实隐患排查与治理双管控；增加消防设备使用标识、安全出口指引地标、监控故障排查与处理、消防系统维护与测试等活动让员工重视安全问题，不断学习提高安全意识，增强安全保护能力，避免安全事故的发生；另外通过经常开展图片、火灾纪实、视频警示片、法律法规、安全知识、防诈骗视频、防诈骗 APP 安装等的宣传，有效地提高了职工的消防安全和防诈骗意识。

(4) 烟台威卡威在 2023 年上半年，通过公司级、部门级、班组级分级分类进行安全教育培训，共计完成百余次培训，将提升员工安全意识和知识、保障员工生命财产安全放在首位。2023 年 4 月，举行了“火灾爆炸事故专项”和“触电事故现场处置”两项应急预案演练。



(5) 成都威卡威于 2023 年 6 月安全生产月期间进行了 6 次安全生产与环境保护培训和应急救援演练，演练内容为突发事故紧急疏散、二氧化碳灭火器和干粉灭火器灭火（保证每个员工都完成一次实际操作）。通过培训和演练有效地提高员工应对突发事故的处置能力，有效杜绝安全生产事故的发生，同时不断推进公司安全生产标准化建设，严格按照安全标准化要求开展安全生产管理工作。在制度管理方面，2023 年上半年完成了《安全生产清单制及双重预防体系》的建设。在实际生产中，在库房安装一套自动喷淋系统，提高安全保障。

(6) 长春威卡威和吉林威卡威报告期内对公司涉及安全、消防管理制度，依据法律条文变更及政府检查要求，重新梳理公司制度；对重点区域进行危险源识别及等级划分、建立设备安全等级清单；按照全岗责任人员，悉数全员签署《安全生产责任书》；组织特种人员进行特种设备证复审以及新办；应急管理平台每月进行安全检查录入及职业危害项目申报；组织人员进行安全及消防培训；6 月为公司安全生产月，公司组织进行安全知识竞赛；为贯彻落实安全检查工作，彻底排查安全隐患，减少事故的发生几率及可能性，制定班组长日常安全点检表；按要求每年进行消防设施检测、现场职业危害因素检测、防雷检测。

## 2、职业健康

依据国家《安全生产法》、《职业病防治法》等法律法规及规范要求，公司坚持落实安全生产“三同时”和职业卫生“三同时”工作，定期开展员工职业卫生检测、职业危害因素识别检测、职业健康安全培训、职业健康体检、发放防护劳保用品，并检查督导员工防护用具的佩戴使用，保障全员生产安全和身心健康。公司已通过 ISO45001 职业健康安全管理体系认证。

秦皇岛威卡威 2023 年上半年安排转岗体检 450 人次，新建立职业健康监护档案 130 人，依法依规科学管理，并向员工积极宣传职业健康相关知识。

无锡威卡威 2023 年 3 月共组织 717 名员工参加岗中职业健康体检。

佛山威卡威定期进行职业病危害因素检查，2023 年 3 月完善劳保用品发放标准，重新签订下发并严格执行；2023 年 7 月开展安全生产与职业健康培训，增加员工劳动防护和职业健康保护的意识。

烟台威卡威 2023 年 1 月份，开展全员职业健康安全培训；2023 年 6 月初对全厂进行了职业危害因素识别和检测，并于 8 月初对员工进行了健康体检；检查督导员工防护用具的佩戴使用、定期发放劳动防护用品、保障全员身心健康。

成都威卡威 2023 年 6 月完成了职业病危害因素现场检测，并于 8 月安排对员工进行专项职业健康体检，严防职业危害风险。

长春威卡威和吉林威卡威于 2023 年 3 月对公司各岗位进行了职业危害因素识别和检测。定期发放防护用品，确保生产安全及员工健康，长春威卡威连续多年获得长春汽车经济技术开发区总工会颁发的“模范六有职工之家”荣誉称号。

### (四) 客户与供应商权益

公司始终坚持稳健经营，与合作伙伴建立了协作共赢的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护客户及供应商的合法权

益。

#### （1）客户

公司主要销售客户为国内中高档乘用车整车制造厂商，具有良好的市场声誉。目前公司聚焦国内市场并在国内多个地区建设工厂，实行“以客户为中心、以属地供货及工艺化分为导向”的分配机制，与客户和合作伙伴建立长期稳定的业务合作关系，实现互惠互利，合作共赢。

公司拥有完善的营销服务体系 and 一支高素质的销售服务及技术开发队伍，针对各业务线灵活配置对应的项目开发团队，以总部销售部、技术部为中心，并在各子公司设立销售部、技术部，保证及时响应客户的需求，是产品开发、品牌价值以及客户满意度、忠诚度的有效保障。

公司反对商业腐败，坚持诚信经营，大力支持发展造车新势力和自主品牌的业务，输出公司在本行业积累二十多年的专业知识，向用户提供更高技术水平的优质产品，以实际行动支持产业发展。

公司践行“可持续发展”的绿色环保经营理念，推行节能管理降低能耗，不断完善质量保障体系，并通过 ISO9001 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系的认证。公司重视“产品安全管理”，一直以来致力于通过执行严格的质量标准，提升产品和服务质量，严格按照客户要求，不断提高产品的美誉度和客户满意度，并通过与客户互访沟通、技术交流等多种渠道征集客户意见，了解客户的需求和感受，及时响应并反馈，用真诚的服务解决客户遇到的问题，满足并努力超出客户的期望，确保客户权益；选用安全环保的原材料及制作工艺，为客户和消费者提供高安全性与可靠性的产品与服务，在满足汽车装饰功能的同时，切实保护客户和消费者的健康与安全，为消费者提供安全的产品和优质的服务，保障消费者合法权益；公司积极关注市场变化和行业发展趋势，持续推进产品系的深度优化，以优质的产品和完善的服务为客户创造最大价值，实现共赢。

#### （2）供应商

在供应链管理中，公司建立了较为完善的采购流程与机制。公司搭建了供应商平台 SRM 系统，细化和完善供应链的体系，确立了公平、公正的评估体系，有效地保护了相关方利益。公司坚持合作共赢的方针，坚持“利益共享、风险共担”，立足于与合作伙伴共同成长，建立公平诚信的采购供应体系，加强与供应商的交流与合作，实现合作关系的稳定和发展。依照公司采购管理制度，所有采购人员严格按照“公开、透明、廉洁、高效”的原则开展采购业务，树立清风正气，推行公开招标，实行阳光采购，杜绝徇私舞弊、暗箱操作、商业贿赂等不正当交易，公司采购部门与供应商签订守法诚信承诺书，对于供货质量与廉洁办公做出承诺，坚守企业道德与法律底线，最大限度的实现合作共赢、良性健康发展，切实保障公司和供应商的合法利益，维护良好的交易环境。公司审计部门定期对采购工作进行内部审计，保证业务操作公平和规范。

公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”战略目标的倡导，推动供应商在生产过程中使用绿色低碳能源，积极推动铝产品供应商办理绿铝相关认证，降低能源消耗，推动节能减排，履行环境保护和能源可持续发展的社会责任。公司严格督促供应商履行社会责任工作，无锡威卡威与供应商签订了《供应商冲突矿物声明》把全球社会责任作为目标，实施道德采购，促进产业链可持续发展。

### （五）环境保护

公司坚持做负责任的企业，守法经营，重视履行社会责任。努力通过控制源头、加强环保工作等措施将公司生产经营对社会带来的负面影响降到最低。依据研发项目管理规定的要求，在项目研发和实施过程中，充分评估产品和工艺是否符合安全、环保等方面的法律法规，是否会对社会带来其他方面的影响等。在生产经营过程中，公司严格遵守国家法律法规和公司内部规章制度，重视生产过程中产生的废水、废气、固废、噪音的治理，确保达标排放。部分相关工作如下：

秦皇岛威卡威注重可持续发展，积极履行社会责任，努力进行源头减排。1) 废气排放方面：锅炉已全部进行低氮燃烧改造，降低氮氧化物产生量，VOCs 废气治理设施已全部由 UV 光氧+活性炭吸附，升级改造为活性炭吸附脱附+催化燃烧，减少非甲烷总烃排放。水电消耗方面：实施节能减排，优化产线，减少废水产生量，推行节点措施，减少用电浪费，提升能源利用率，降低单位产值能耗。固废方面：完成炒灰机项目，从铝灰渣中回收铝用于生产，提升铝锭利用率，降低危险废物-铝灰渣产生量，完成氧化污泥的危险废物鉴别，鉴定结果为一般固废，减少危险废物产生量。2) 实行环境风险隐患排查制度，对重点区域进行每日点检，针对问题点及时发现及时解决，防止突发环境事故发生，针对风险管控措施雨水阀门、应急池每日点检，应急物资定期检查，确保可用，定期组织环境突发事件应急演练，提高应对突发环境事

件的反应能力。3) 优化危险废物转运，产出后及时转运，做到少存储，降低环境风险。

无锡威卡威重视清洁生产，通过对生产线工艺的优化，从源头减少排放量：采用无镍工艺替代部分含镍工艺，减少涉镍药剂的使用量及涉镍废水的产生量；采用无氮药剂替代含氮药剂，减少含氮废水产生量；进行节能降耗，减少自来水、电、天然气的单位产量单耗，减少单位产量废水、废气的排放量；规范化改造 3 套静电式有净化器废气处理设施的烟囱，新增 1 套油雾净化器废气处理设施，新增 1 套二级碱液喷淋塔，并按要求做好备案及验收，有效改善作业环境，降低了废气排放量；规范化改造雨水口，均按照雨水排放管理新要求进行优化，雨水口安装了 PH 在线监测设备、雨水感应系统，和截止阀、应急泵连锁，大大降低雨水口环境风险。危废按照全生命周期管理，优化危废出入库流程，实施危废减量化措施，有效减少了单位产量危废产出量，做好了危废定期清库存。按季度进行应急预案演练，按日进行环境安全隐患盘查，提高了应对环境风险的防控能力和应急处置能力。

烟台威卡威 2023 年 6 月份按照 HJ-2022《危险废物识别标志设置技术规范》制作更新最新符合标准要求标志。并于 2023 年 7 月对全厂进行了环境定期检测，保证所有排放均符合标准。

成都威卡威特别重视环境保护工作，通过在注塑车间安装二级活性炭吸附设施，用于治理注塑车间产生的有机废气（VOCs），有效的控制了有机废气的排放。

长春威卡威和吉林威卡威按照国家相关法规及排污许可证要求，定期对环境防治设备设施进行检修维护，保证设备有效运行，并委托有资质的第三方检测机构按自行监测方案开展环境检测活动，监测结果均达标，通过国家排污许可信息公开系统进行对外公开。

#### **（六）诚信经营、依法纳税**

公司在持续发展的同时，注重企业经济效益与社会效益的共同实现。公司加强与政府主管部门、监管机构的沟通与联系，积极配合监管工作，切实履行自身责任与义务。公司严格遵守国家法律、法规、相关政策的规定，始终依法、诚信经营，依法纳税，积极创造就业机会，促进当地经济发展。

报告期内，子公司无锡威卡威获得无锡市惠山区人社局颁发的“东西部协作劳务输出基地”的荣誉称号；获得无锡市发展和改革委员会无锡市社会信用体系建设领导小组办公室颁发的“无锡市信用管理示范企业”的荣誉称号；分别获得江苏省总工会和无锡市总工会颁发的“江苏省工人先锋号”和“无锡市工人先锋号”的荣誉称号；获得中共无锡市惠山区委无锡市惠山区人民政府授予的“2022 年度惠山区制造业纳税十强企业”的荣誉称号。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、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

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万)	是否形成预计	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及	诉讼(仲裁)判决执行情	披露日期	披露索引

	元)	负债	展	影响	况		
2018 年公司将持有的宁波正道京威控股有限公司（已于 2021 年 6 月 30 日更名为“宁波雷沃新能源控股有限公司”）50%股权以人民币 2,000 万元转让给北京致云，款项至逾期未收回，公司向北京市房山区人民法院提起诉讼。	1,856.07	否	进行中	一审判决公司部分请求胜诉，部分请求被驳回。	一审判决公司部分请求未获支持公司已提起上诉。	2022 年 07 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2022-07-16《关于诉讼事项的公告》（公告编号 2022-038）、2023-05-18《关于诉讼进展的公告》（公告编号 2023-030）、2023-06-06《关于诉讼进展的公告》（公告编号 2023-031）
2018 年公司将持有的宁波京威动力电池有限公司 27%股权以人民币 5.4 亿元转让给北京致云，款项至逾期未收回，公司向北京市第二中级人民法院提起诉讼。	56,358.2	否	进行中	暂无结果	暂无结果	2022 年 12 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2022-12-09《关于公司新增诉讼的公告》（公告编号 2022-056）

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、其他诉讼事项

2023 年上半年度，公司未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼总额为 910.75 万元，其中已经撤诉及结案的金额为 15.76 万元，仍在进行中的诉讼金额为 894.99 万元。进行中的诉讼，其中公司作为原告的买卖合同诉讼金额为 875.89 万元、小额劳动争议 19.1 万元。

## 十、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无锡威卡威	2022年01月12日	8,000	2022年01月14日	5,000	连带责任担保			债务到期日后满三年	是	否
秦皇岛威卡威	2022年03月08日	7,500	2022年03月09日	7,500	连带责任担保			债务到期日后满三年	是	否
无锡威卡威	2022年04月26日	17,000	2022年05月05日	5,000	连带责任担保			债务到期日后满三年	是	否
无锡威卡威	2022年04月26日		2022年06月15日	5,000	连带责任担保			债务到期日后满三年	是	否
秦皇岛威卡威	2022年05月17日	15,000	2022年05月30日	5,000	连带责任担保			债务到期日后满三年	是	否
秦皇岛威卡威	2022年09月01日	8,500	2022年08月31日	8,500	连带责任担保			债务到期日后满三年	否	否
秦皇岛威卡威	2023年03月11日	7,500	2023年03月09日	7,500	连带责任担保			债务到期日后满三年	否	否
秦皇岛威卡威	2023年06月08日	5,000	2023年06月08日	5,000	连带责任担保			债务到期日后满三年	否	否
秦皇岛威卡威	2023年06月21日	5,000	2023年06月20日	5,000	连带责任担保			债务到期日后满三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						17,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						26,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-										
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额				报告期内担保实际发生额合计						17,500

度合计 (A1+B1+C1)		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	100,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	26,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			6.87%
其中:			

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	18,900	0.00%						18,900	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,900	0.00%						18,900	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	18,900	0.00%						18,900	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,499,981,100	100.00%						1,499,981,100	100.00%
1、人民币普通股	1,499,981,100	100.00%						1,499,981,100	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,500,000,000	100.00%						1,500,000,000	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,790	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							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	30.40%	456,000,000			456,000,000	质押	406,000,000
德国威卡威股份有 限公司	境外法人	12.55%	188,187,772	-29,115,300		188,187,772		
龚斌	境内自然人	2.22%	33,240,000	-5,200,000		33,240,000	质押	27,000,000
香港中央 结算有限 公司	境外法人	1.25%	18,755,627	18,565,561		18,755,627		
宁波惠联 投资控股 有限公司	境内非国有法人	1.08%	16,250,000	-11,950,000		16,250,000	质押	16,250,000
上海华德 信息咨询 有限公司	境内非国有法人	0.91%	13,700,000			13,700,000		
陆秋燕	境内自然人	0.90%	13,549,200	2,259,200		13,549,200		
金益鸣	境内自然人	0.77%	11,500,058	11,500,058		11,500,058		
张素芬	境内自然人	0.73%	11,000,000	1,800,000		11,000,000		
朱柳杰	境内自然人	0.56%	8,400,000			8,400,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波惠联投资控股有限公司与龚斌为一致行动人，除此之外，未知上述其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托	无							

表决权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京中环投资管理有限公司	456,000,000	人民币普通股	456,000,000
德国威卡威股份有限公司	188,187,772	人民币普通股	188,187,772
龚斌	33,240,000	人民币普通股	33,240,000
香港中央结算有限公司	18,755,627	人民币普通股	18,755,627
宁波惠联投资控股有限公司	16,250,000	人民币普通股	16,250,000
上海华德信息咨询有限公司	13,700,000	人民币普通股	13,700,000
陆秋燕	13,549,200	人民币普通股	13,549,200
金益鸣	11,500,058	人民币普通股	11,500,058
张素芬	11,000,000	人民币普通股	11,000,000
朱柳杰	8,400,000	人民币普通股	8,400,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	宁波惠联投资控股有限公司与龚斌为一致行动人，除此之外，未知上述其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东龚斌持有公司股份 3,324 万股，其中信用证券账户持有 623.75 万股；股东陆秋燕持有公司股份 1,354.92 万股，其中信用证券账户持有 1,354.92 万股；股东金益鸣持有公司股份 1,150.0058 万股，其中信用证券账户持有 1,150.0058 万股。		

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

是 否

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

#### 四、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 2022 年年报。

#### 五、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

新控股股东名称	北京中环投资管理有限公司
变更日期	2023 年 04 月 19 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
指定网站披露日期	2023 年 04 月 20 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	无
新实际控制人名称	李璟瑜、张志瑾

变更日期	2023 年 04 月 19 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
指定网站披露日期	2023 年 04 月 20 日

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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：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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	434,823,751.45	326,584,514.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		30,073,750.00
衍生金融资产		
应收票据	241,537,938.74	136,396,929.53
应收账款	672,768,478.00	798,620,065.77
应收款项融资	29,799,083.54	18,760,248.51
预付款项	96,681,896.28	61,180,426.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,350,960.96	38,611,640.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	593,161,934.53	644,062,645.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,922,538.80	16,338,414.96
流动资产合计	2,113,046,582.30	2,070,628,635.47
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	360,576,523.91	332,211,266.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	85,512,446.51	92,240,184.07
固定资产	1,793,371,235.85	1,855,135,562.37
在建工程	188,668,731.25	183,434,822.88
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	345,500,081.41	326,471,104.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		39,523.18
递延所得税资产	16,903,532.81	13,168,042.04
其他非流动资产	16,663,042.61	22,059,954.65
非流动资产合计	2,807,195,594.35	2,824,760,460.16
资产总计	4,920,242,176.65	4,895,389,095.63
流动负债：		
短期借款	450,351,527.79	410,269,881.96
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	64,875,253.39	48,670,620.53
应付账款	446,615,481.41	588,649,984.79
预收款项	119,086.01	124,370.99
合同负债	53,989,638.17	43,982,070.84
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	41,825,763.60	42,803,544.02
应交税费	35,998,811.12	25,833,042.91
其他应付款	2,131,834.05	5,187,795.30
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	721,521.35	485,183.16
流动负债合计	1,096,628,916.89	1,166,006,494.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,585,266.73	19,981,728.82
递延所得税负债	3,927,785.73	4,198,777.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,513,052.46	24,180,505.94
负债合计	1,137,141,969.35	1,190,187,000.44
所有者权益：		
股本	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,684,481,587.69	1,684,481,587.69
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	394,236,241.36	394,236,241.36
一般风险准备		
未分配利润	204,382,378.25	126,484,266.14
归属于母公司所有者权益合计	3,783,100,207.30	3,705,202,095.19
少数股东权益		
所有者权益合计	3,783,100,207.30	3,705,202,095.19
负债和所有者权益总计	4,920,242,176.65	4,895,389,095.63

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：温婷婷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	52,357,672.62	62,458,167.79
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		4,764,288.23

应收账款	21,556,997.65	
应收款项融资		
预付款项	106,004.19	25,000.00
其他应收款	19,989,100.00	19,989,100.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	95,735.37	197,936.63
流动资产合计	94,105,509.83	87,434,492.65
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,825,115,661.56	3,796,750,404.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	711,660.73	729,007.69
固定资产	60,999,973.52	62,625,575.35
在建工程	549,457.31	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,945,085.88	24,156,395.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,910,321,839.00	3,884,261,382.77
资产总计	4,004,427,348.83	3,971,695,875.42
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	45,183.27	108,847.50
预收款项		
合同负债	21,731,666.67	22,836,666.67
应付职工薪酬	4,013,089.60	4,721,714.28

应交税费	1,335,355.58	2,146,464.02
其他应付款	293,702.47	1,585,017.30
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	27,418,997.59	31,398,709.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
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	27,418,997.59	31,398,709.77
所有者权益：		
股本	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,782,781,515.61	1,782,781,515.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	392,804,747.17	392,804,747.17
未分配利润	301,422,088.46	264,710,902.87
所有者权益合计	3,977,008,351.24	3,940,297,165.65
负债和所有者权益总计	4,004,427,348.83	3,971,695,875.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,669,994,713.11	1,580,018,071.45
其中：营业收入	1,669,994,713.11	1,580,018,071.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,483,883,740.27	1,399,748,684.67

其中：营业成本	1,199,744,425.50	1,149,666,065.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	21,685,314.10	19,409,314.84
销售费用	59,057,346.10	45,246,020.91
管理费用	75,939,971.98	55,428,799.25
研发费用	123,189,515.41	120,315,422.40
财务费用	4,267,167.18	9,683,061.82
其中：利息费用	6,689,573.69	12,126,141.28
利息收入	1,854,466.89	1,733,139.54
加：其他收益	8,704,659.99	5,870,094.25
投资收益（损失以“-”号填列）	31,783,985.00	41,197,913.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	31,768,818.33	41,197,913.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	780,058.00	-4,201,644.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,493,345.48	-23,751,059.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,660,455.72	-4,565,248.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	204,546,786.07	194,819,441.79
加：营业外收入	767,255.90	894,474.20
减：营业外支出	1,013,362.03	848,071.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	204,300,679.94	194,865,844.71
减：所得税费用	21,402,567.83	34,683,469.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	182,898,112.11	160,182,375.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	182,898,112.11	160,182,375.18
2.终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	182,898,112.11	160,182,375.18
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综 合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综 合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额		
七、综合收益总额	182,898,112.11	160,182,375.18
归属于母公司所有者的综合收益总 额	182,898,112.11	160,182,375.18
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.12	0.11
(二) 稀释每股收益	0.12	0.11

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: 温婷婷

#### 4、母公司利润表

单位: 元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	36,983,578.86	28,183,186.69
减: 营业成本	35,596,745.94	26,837,214.60
税金及附加	471,217.76	370,020.57
销售费用	4,158,383.87	2,870,759.53
管理费用	14,016,849.10	14,610,704.62
研发费用		
财务费用	-441,424.41	-123,642.46

其中：利息费用		
利息收入	414,948.63	100,332.91
加：其他收益	166,728.37	83,875.16
投资收益（损失以“-”号填列）	158,365,257.47	36,097,752.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,365,257.47	41,197,913.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,087,750.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	141,713,792.44	21,887,507.85
加：营业外收入	1.70	5,690.27
减：营业外支出	2,608.55	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	141,711,185.59	21,893,198.12
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,711,185.59	21,893,198.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	141,711,185.59	21,893,198.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	141,711,185.59	21,893,198.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	1,649,635,686.24	1,575,100,846.62
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,912,784.48	7,834,192.19
收到其他与经营活动有关的现金	27,562,668.42	8,305,561.90
经营活动现金流入小计	1,681,111,139.14	1,591,240,600.71
购买商品、接受劳务支付的现金	697,037,444.66	655,029,623.85
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		
拆出资金净增加额		
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	450,419,587.33	423,510,242.80
支付的各项税费	129,429,262.03	133,753,887.40
支付其他与经营活动有关的现金	75,356,365.71	47,575,781.20
经营活动现金流出小计	1,352,242,659.73	1,259,869,535.25
经营活动产生的现金流量净额	328,868,479.41	331,371,065.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	68,995,510.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	88,916.67	50,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	44,642,162.51	5,590,721.98
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	113,726,589.18	57,590,721.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	222,089,390.71	127,039,497.29

投资支付的现金	35,000,000.00	
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	257,089,390.71	127,039,497.29
投资活动产生的现金流量净额	-143,362,801.53	-69,448,775.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	315,000,000.00	299,973,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	315,000,000.00	299,973,000.00
偿还债务支付的现金	275,000,000.00	345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,309,498.30	17,392,159.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	59,252.80	1,601,025.70
筹资活动现金流出小计	386,368,751.10	363,993,185.46
筹资活动产生的现金流量净额	-71,368,751.10	-64,020,185.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	456,224.64	256,159.80
五、现金及现金等价物净增加额	114,593,151.42	198,158,264.49
加：期初现金及现金等价物余额	299,376,646.96	211,929,371.20
六、期末现金及现金等价物余额	413,969,798.38	410,087,635.69

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	17,221,268.47	65,674,830.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	679,391.35	420,245.08
经营活动现金流入小计	17,900,659.82	66,095,075.10
购买商品、接受劳务支付的现金		757,200.00
支付给职工以及为职工支付的现金	49,285,286.60	39,084,957.39
支付的各项税费	2,272,897.76	1,874,465.10
支付其他与经营活动有关的现金	4,813,454.56	51,730,725.20
经营活动现金流出小计	56,371,638.92	93,447,347.69
经营活动产生的现金流量净额	-38,470,979.10	-27,352,272.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,995,510.00	118,100,862.35
取得投资收益收到的现金	130,000,000.00	44,899,838.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		211,318.00
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	133,995,510.00	163,212,019.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	650,827.00	373,441.63
投资支付的现金		61,800,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	650,827.00	62,173,441.63
投资活动产生的现金流量净额	133,344,683.00	101,038,577.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	104,999,998.30	
支付其他与筹资活动有关的现金	59,252.80	1,601,025.70
筹资活动现金流出小计	105,059,251.10	1,601,025.70
筹资活动产生的现金流量净额	-105,059,251.10	-1,601,025.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	85,052.03	26,662.10
五、现金及现金等价物净增加额	-10,100,495.17	72,111,941.48
加：期初现金及现金等价物余额	62,458,167.79	18,544,579.32
六、期末现金及现金等价物余额	52,357,672.62	90,656,520.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				1,684,481,587.69				394,236,241.36		126,484,266.14		3,705,202,095.19		3,705,202,095.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,500,000,000.00				1,684,481,587.69				394,236,241.36		126,484,266.14		3,705,202,095.19		3,705,202,095.19
三、本期增减变动金											77,898,112.11		77,898,112.11		77,898,112.11





同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,500,000,000.00				1,684,481,587.69				375,796,191.29		-292,039,346.04		3,268,238,432.94	3,268,238,432.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											160,182,375.18		160,182,375.18	160,182,375.18
（一）综合收益总额											160,182,375.18		160,182,375.18	160,182,375.18
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）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														



		先股	续债	他		存股		备				
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				1,782,781,515.61				392,804,747.17	264,710,902.87		3,940,297,165.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,500,000,000.00				1,782,781,515.61				392,804,747.17	264,710,902.87		3,940,297,165.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										36,711,185.59		36,711,185.59
（一）综合收益总额										141,711,185.59		141,711,185.59
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-105,000,000.00		-105,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-105,000,000.00		-105,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本												

公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,500,000,000.00				1,782,781,515.61				392,804,747.17	301,422,088.46		3,977,008,351.24

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,500,000,000.00				1,782,781,515.61				374,364,697.10	98,750,452.23		3,755,896,664.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,500,000,000.00				1,782,781,515.61				374,364,697.10	98,750,452.23		3,755,896,664.94

三、本期增减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											21,893, 198.12		21,893,198 .12
(一) 综合 收益总额											21,893, 198.12		21,893,198 .12
(二) 所有 者投入和减 少资本													
1. 所有者 投入的普通 股													
2. 其他权 益工具持有 者投入资本													
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额													
4. 其他													
(三) 利润 分配													
1. 提取盈 余公积													
2. 对所有 者(或股 东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有 者权益内部 结转													
1. 资本公 积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公 积弥补亏损													
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益													
5. 其他综 合收益结转 留存收益													
6. 其他													
(五) 专项 储备													
1. 本期提													

取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,500,000.00				1,782,781.51				374,364,697.10	120,643,650.35		3,777,789,863.06

### 三、公司基本情况

#### 1、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“本集团”）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。

#### 2、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”，现已更名为德国威卡威股份有限公司，以下简称“德国威卡威股份”）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，中环投资和德国威卡威股份各持有 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，同时外方股东德国威卡威股份将其所持公司 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，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。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1038 号《关于核准北京威卡威汽车零部件股份有限公司向宁波惠联投资控股有限公司（原名宁波福尔达投资控股有限公司）等发行股份购买资产的批复》核准，本公司向宁波惠联投资控股有限公司发行 8,204 万股股份、向龚斌发行 2,734 万股股份、向龚福根发行 669 万股股份、向宁波海达蓝源创业投资有限公司发行 410 万股股份、向苏州国发智富创业投资企业（有限合伙）发行 410 万股股份、向北京中金国联首科投资发展中心（有限合伙）发行 273 万股股份、向浙江赛业投资合伙企业（有限合伙）发行 229 万股股份、向陈斌发行 71 万股股份、向秦皇岛方华机械科技有限公司发行 2,000 万股股份购买宁波福尔达智能科技股份有限公司（以下简称“福尔达”）及秦皇岛威卡威汽车零部件有限公司（以下简称“秦皇岛威卡威”）股权。

截止 2014 年 10 月 28 日，福尔达及秦皇岛威卡威之股权已经全部变更至本公司名下，福尔达及秦皇岛威卡威股权变更的工商登记手续已办理完毕。中登公司于 2014 年 10 月 31 日出具《股份登记申请受理确认书》和《证券持有人名册》，公司已经办理完毕本次新增发行的股份 150,000,000 股的登记手续。

2016 年度股东大会决议，根据修改后章程的规定，公司按每 10 股转增 10 股，以资本公积向全体股东转增股份 75,000 万股，每股面值 1 元，合计增加股本 75,000 万元。资本公积金转增股本方案已于 2017 年 4 月 19 日实施完毕。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司企业法人统一信用代码为 91110000738241249C，注册资本为 150,000 万元，其中：中环投资持股比例为 30.40%、德国威卡威股份持股比例为 12.55%。公司注册地址为北京市通州区外郎营村北 2 号院 35 号楼 4 层 101，法定代表人为李璟瑜。

### 3、经营范围情况

经营范围：生产铝合金零部件及其它汽车零部件；开发铝合金零部件及其它汽车零部件；维修、销售自产产品；出租办公用房；货物进出口；技术进出口；代理进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

### 4、财务报告批准报出日

本财务报告于 2023 年 8 月 24 日公司召开的第六届董事会第三次会议审议通过，于 2023 年 8 月 25 日报出。

### 5、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括如下合并范围所列公司。与上期合并范围相比，本期无变化。

本期合并范围，见下表：

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实收资本	持股比例	表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益
<b>同一控制下企业合并取得的子公司</b>										
二级子公司										
秦皇岛威卡威	有限公司	秦皇岛	生产销售	6,000 万元	汽车零部件、金属制品、橡胶及塑料制品的生产、销售；货物及技术的进出口	6,000 万元	100%	100%	是	
<b>非同一控制下企业合并取得子公司</b>										
二级子公司										
吉林华翼	有限公司	长春	生产销售	600 万元	生产制造、销售汽车零部件、汽车饰件；模具技术开发、转让、技术服务；工业产品开发研究设计及咨询服务	600 万元	100%	100%	是	

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	年末实收资本	持股比例	表决权比例	是否合并报表	年末少数股东权益
华翼盛	有限公司	长春	生产销售	900万元	生产制造、销售汽车零部件；模具设计、生产、维修；工业产品开发研究设计及咨询服务	900万元	100%	100%	是	
佛山华翼	有限公司	佛山	生产销售	1,000万元	生产、制造、销售汽车零部件；模具生产、制造、维修；工业产品开发研究设计及咨询服务	1,000万元	100%	100%	是	
<b>设立方式取得的子公司</b>										
二级子公司										
吉林威卡威	有限公司	长春	生产销售	1,000万元	汽车零部件制造、销售、开发，货物及技术进出口，厂房及办公用房租赁	1,000万元	100%	100%	是	
烟台威卡威	有限公司	烟台	生产销售	500万元	生产、销售、技术研究、维修；汽车零部件；装卸搬运服务；货物和技术进出口业务	500万元	100%	100%	是	
无锡威卡威	有限公司	无锡	生产销售	5,000万元	开发、生产铝合金零部件及其它汽车零部件、汽车智能电子系统、智能（自动化）装备、精密模具；销售、维修自产产品；出租办公用房；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。日用口罩（非医用）生产；日用口罩（非医用）销售；医用口罩生产；医用口罩批发；医用口罩零售；医护人员防护用品批发；医护人员防护用品零售；劳动防护用品销售；	5,000万元	100%	100%	是	
长春威卡威	有限公司	长春	生产销售	5,000万元	汽车零部件及配件制造；模具制造；工业自动控制系统装置制造；工程和技术研究和试验发展；汽车零配件批发；汽车零配件零售；场地租赁；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；普通货物道路运输；装卸搬运服务	5,000万元	100%	100%	是	
成都威卡威	有限公司	成都	生产销售	3,000万元	研发、制造、销售；汽车零部件及配件、模具；货物及技术进出口	3,000万元	100%	100%	是	
佛山威卡威	有限公司	佛山	生产销售	3,000万元	汽车零部件及配件制造；模具制造；工业自动控制系统装置制造；工程和技术研究和试验发展；批发业、零售业（工商登记前置审批目录除外）	3,000万元	100%	100%	是	

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

营业周期同会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。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。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、

以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团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。

### (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，在其他综合收益项目中列示。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。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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，此类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。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 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。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产及金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经

调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### **(4) 金融资产和金融负债的抵销**

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### **(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法**

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## **11、应收票据**

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照承兑人信用风险为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照交易对象关系为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 13、应收款项融资

本集团管理企业流动性的过程中会在部分应收票据-银行承兑汇票到期前进行贴现或背书转让，并基于本集团已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据业务模式以出售该金融资产为目标的，将上述未受限的应收票据作为应收款项融资核算。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照交易对象关系为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 15、存货

本集团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。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；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。

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。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16、合同资产

### （1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### （2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，与 12、应收账款确定方法一致。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。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在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

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投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵消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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权和已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类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（%）
土地使用权	46-50	-	2-2.17
房屋建筑物	20	10	4.5

## 20、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和办公设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用年限平均法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	5-10	10	9-18
运输设备	年限平均法	5	10	18
办公设备	年限平均法	5	10	18

## 21、在建工程

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。

## 22、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 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，其后发生的借款费用计入当期损益。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。

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。

## 23、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的专利技术无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。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，本集团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。

## 25、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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，每年末均进行减值测试。

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。

## 26、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括固定资产改良费用等。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。

## 27、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利、社会保险费用、住房公积金及工会经费、教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

辞退福利是由于解除与员工的劳动合同给予的补偿，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于解除与员工的劳动合同给予的补偿，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 29、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

### 30、预计负债

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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

### 31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法/产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

### 32、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，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，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 34、租赁

#### （1）租赁

##### （1）租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

##### （2）本集团作为承租人

##### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“23. 使用权资产”以及“29. 租赁负债”。

## 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### 1) 融资租赁会计处理

#### 初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用

进行调整) )，或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

#### 2) 经营租赁的会计处理

##### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

##### 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法/其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

##### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

##### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

##### 可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (4) 售后租回交易

本集团按照“31. 收入”评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照“10. 金融工具”对该金融负债进行会计处理。

## 35、持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业

合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益

## 36、终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 37、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
财政部 2022 年 11 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》，解释了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的问题，并自 2023 年 1 月 1 日起施行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行该规定未对本集团财务状况和经营成果产生重大影响。	本次会计政策的变更为根据国家统一会计制度要求变更会计政策，无需经审议程序审议，公司履行信息披露义务，具体内容详见公司公告（公告编号：2023-011）。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应纳增值税	7%、5%
教育费附加	应纳增值税	3%
地方教育费附加	应纳增值税	2%
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%
	出租房产以取得房租收入	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都威卡威	15%
秦皇岛威卡威	15%
无锡威卡威	15%
长春威卡威	15%
除上述外的其他公司	25%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

成都威卡威于 2017 年 8 月 11 日于四川省成都市龙泉驿区国家税务局进行企业所得税优惠备案审核，沿用成都华翼经四川省成都市龙泉驿区国家税务局税务审核，符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）第一条规定的条件，于 2013 年 1 月 1 日执行西部大开发所得税优惠政策，适用 15% 的企业所得税优惠税率。《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》[财政部 税务局 国家发展改革公告 2020 年第 23 号]公告：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

秦皇岛威卡威于 2020 年 12 月取得高新技术企业资格认定，高新技术企业证书编号 GR202013002861，有效期自 2020 年 12 月 1 日起至 2023 年 12 月 1 日止。秦皇岛威卡威于 2020 年 1 月 1 日起享受高新技术企业所得税优惠政策，适用 15% 的企业所得税优惠税率。

无锡威卡威于 2022 年 10 月取得高新技术企业资格认定，高新技术企业证书编号 GR202232001672，有效期自 2022 年 10 月 18 日起至 2025 年 10 月 18 日止。无锡威卡威于 2022 年 1 月 1 日起享受高新技术企业所得税优惠政策，适用 15% 的企业所得税优惠税率。

长春威卡威于 2022 年 11 月取得高新技术企业资格认定，高新技术企业证书编号 GR202222000972，有效期自 2022 年 11 月 29 日起至 2025 年 11 月 29 日止。长春威卡威于 2022 年 1 月 1 日起享受高新技术企业所得税优惠政策，适用 15% 的企业所得税优惠税率。

### （2）增值税

本集团出口汽车零部件，享受增值税“免、抵、退”的税收优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行存款	413,969,798.38	299,376,646.96
其他货币资金	20,853,953.07	27,207,867.86
合计	434,823,751.45	326,584,514.82

其他说明

使用受到限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票保证金	20,853,953.07	27,207,867.86
合计	20,853,953.07	27,207,867.86

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		30,073,750.00
其中：		
结构性存款		30,073,750.00
其中：		
合计		30,073,750.00

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	241,537,938.74	134,120,929.53
商业承兑票据		2,276,000.00
合计	241,537,938.74	136,396,929.53

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	241,537,938.74	100.00%			241,537,938.74	136,396,929.53	100.00%			136,396,929.53
其中：										
银行承兑汇票	241,537,938.74	100.00%			241,537,938.74	134,120,929.53	98.33%			134,120,929.53
商业承兑汇票						2,276,000.00	1.67%			2,276,000.00
合计	241,537,938.74	100.00%			241,537,938.74	136,396,929.53	100.00%			136,396,929.53

	,938.74			8.74	.53				.53
--	---------	--	--	------	-----	--	--	--	-----

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	44,382,674.22
合计	44,382,674.22

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,095,763.96	2.20%	13,209,489.30	87.50%	1,886,274.66	16,929,348.31	2.08%	15,627,277.80	92.31%	1,302,070.51
按组合计提坏账准备的应收账款	671,539,817.13	97.80%	657,613.79	0.10%	670,882,203.34	797,356,145.41	97.92%	38,150.15		797,317,995.26
其中：										
账龄分析组合	671,539,817.13	97.80%	657,613.79	0.10%	670,882,203.34	797,356,145.41	97.92%	38,150.15		797,317,995.26
合计	686,635,581.09	100.00%	13,867,103.09		672,768,478.00	814,285,493.72	100.00%	15,665,427.95	1.92%	798,620,065.77

按单项计提坏账准备：13,209,489.30 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东峰宝工业铝型材科技有限公司	7,913,021.83	7,576,738.64	95.75%	经营异常、诉讼较多，收回可能性很小
南通勺海车辆部件有限公司	2,114,991.47	565,000.00	26.71%	收回可能性很小
Henniges Automotive GmbH & Co. KG/德国瀚德汽车有限公司	2,042,158.36	2,042,158.36	100.00%	破产重整收回的可能性很小
观致汽车有限公司	1,532,736.31	1,532,736.31	100.00%	经营异常，收回可能性很小
浙江电咖汽车零部件制造有限公司	641,396.09	641,396.09	100.00%	经营异常，收回可能性很小
天际汽车（长沙）集团有限公司	463,595.18	463,595.18	100.00%	经营异常，

				收回可能性很小
湖北大冶汉龙汽车有限公司	286,721.80	286,721.80	100.00%	经营异常， 收回可能性很小
其他零星客户	101,142.92	101,142.92	100.00%	收回可能性很小
合计	15,095,763.96	13,209,489.30		

按组合计提坏账准备：657,613.79 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	670,358,173.33	265,749.30	0.04%
1-2 年	425,612.23	56,521.30	13.28%
2-3 年	721,097.68	300,409.30	41.66%
3-4 年	34,933.89	34,933.89	100.00%
合计	671,539,817.13	657,613.79	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	672,473,164.80
其中：1-6 月	668,644,784.67
7-12 月	3,828,380.13
1 至 2 年	2,467,770.59
2 至 3 年	11,395,275.75
3 年以上	299,369.95
3 至 4 年	299,369.95
合计	686,635,581.09

## （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	15,665,427.95	737,216.19	1,517,274.19	1,018,266.86		13,867,103.09
合计	15,665,427.95	737,216.19	1,517,274.19	1,018,266.86		13,867,103.09

## （3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
申雅密封件（淮安）有限公司	844,200.52
VDL NEDCAR B.V. / VDL 汽车制造厂	174,066.34
合计	1,018,266.86

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
申雅密封件（淮安）有限公司	货款	844,200.52	以前年度全额计提坏账，客户已破产清算。	经管理层审批	否
合计		844,200.52			

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	97,734,996.57	14.24%	
客户二	94,349,477.59	13.74%	31,874.40
客户三	71,371,044.77	10.39%	64,233.94
客户四	45,806,962.68	6.67%	41,226.27
客户五	33,940,395.39	4.94%	11,302.35
合计	343,202,877.00	49.98%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,799,083.54	18,760,248.51
合计	29,799,083.54	18,760,248.51

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

截止 2023 年 6 月 30 日，本集团列示应收款项融资的已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	206,848,753.58	
合计	206,848,753.58	

2023 年 6 月 30 日，本集团无已质押的列示为应收款项融资的应收票据。

## 6、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	84,544,412.87	87.45%	57,176,404.85	93.46%
1 至 2 年	11,470,989.34	11.86%	3,708,584.04	6.06%
2 至 3 年	616,494.07	0.64%	141,959.56	0.23%
3 年以上	50,000.00	0.05%	153,477.76	0.25%
合计	96,681,896.28		61,180,426.21	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项主要系产品模具类制造安装调试周期较长所致。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	28,041,321.56	1 年以内、1-2 年	29.00
第二名	8,591,170.88	1 年以内、1-2 年	8.89
第三名	4,700,000.00	1 年以内	4.86
第四名	4,612,452.44	1 年以内	4.77
第五名	3,518,246.60	1 年以内	3.64
合计	49,463,191.48		51.16

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,350,960.96	38,611,640.19
合计	32,350,960.96	38,611,640.19

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	698,000,000.00	698,000,000.00
押金、保证金	11,412,702.23	11,065,901.87
备用金	617,518.28	474,591.84
代垫款项	134,537.61	7,072,946.48
其他	202,102.84	14,100.00
合计	710,366,860.96	716,627,540.19

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信用 损失(已发生信用减 值)	
2023 年 1 月 1 日余额			678,015,900.00	678,015,900.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额			678,015,900.00	678,015,900.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	657,303.69
1 至 2 年	333,773.99
2 至 3 年	1,000.00
3 年以上	709,374,783.28
3 至 4 年	29,919,789.49
4 至 5 年	678,010,000.00
5 年以上	1,444,993.79
合计	710,366,860.96

注：账龄超过 3 年的单项金额较大的其他应收款，其中：应收北京致云资产管理有限公司股权转让款 558,000,000.00 元、应收无锡泓亿商务管理有限公司股权转让款 120,000,000.00 元、应收江苏卡威汽车工业集团股份有限公司股权转让款 20,000,000.00 元、应收 International Bond & Marine Brokerage, LTD 国际债券与海事经济有限公司清关担保金 9,506,262.48 元。

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	678,015,900.00					678,015,900.00
合计	678,015,900.00					678,015,900.00

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例	坏账准备期末余 额
北京致云资产管理有限公司	股权转让款	558,000,000.00	4-5 年	78.55%	558,000,000.00
无锡泓亿商务管理有限公司	股权转让款	120,000,000.00	4-5 年	16.89%	100,010,900.00
江苏卡威汽车工业集团股份 有限公司	股权转让款	20,000,000.00	3-4 年	2.82%	20,000,000.00
International Bond& Marine Brokerage, LTD 国 际债券与海事经济有限公司	清关担保金	9,506,262.48	3-4 年、 4-5 年	1.34%	

长春汽车经济技术开发区管理委员会	农民工工资保障金	1,088,036.00	5年以上	0.15%	
合计		708,594,298.48		99.75%	678,010,900.00

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	202,792,903.12	13,904,014.38	188,888,888.74	243,269,203.91	14,505,795.01	228,763,408.90
在产品	120,690,511.80	10,056,663.99	110,633,847.81	133,084,196.70	7,904,435.00	125,179,761.70
库存商品	316,948,059.25	25,677,844.80	291,270,214.45	311,547,014.27	24,010,986.23	287,536,028.04
委托加工物资	2,549,446.47	180,462.94	2,368,983.53	2,915,848.46	332,401.62	2,583,446.84
合计	642,980,920.64	49,818,986.11	593,161,934.53	690,816,263.34	46,753,617.86	644,062,645.48

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,505,795.01	3,537,207.43		4,138,988.06		13,904,014.38
在产品	7,904,435.00	5,980,200.59		3,827,971.60		10,056,663.99
库存商品	24,010,986.23	17,401,252.05		15,734,393.48		25,677,844.80
委托加工物资	332,401.62			151,938.68		180,462.94
合计	46,753,617.86	26,918,660.07		23,853,291.82		49,818,986.11

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣待认证进项税	8,607,391.20	9,954,708.88
预缴企业所得税	1,055,091.91	4,699,966.62
预付利息	2,101,015.74	1,285,086.68
待摊费用	159,039.95	398,652.78
合计	11,922,538.80	16,338,414.96

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
秦皇岛比亚	1,399,517.66			-23,651.93						1,375,865.73	
秦皇岛威卡威佛吉亚	168,064,476.68			25,183,186.05						193,247,662.73	
无锡比亚	111,127,818.58			4,626,787.44						115,754,606.02	
小计	280,591,812.92			29,786,321.56						310,378,134.48	
二、联营企业											
长春新能源	51,619,453.52			-1,421,064.09						50,198,389.43	86,330,427.41
深圳五洲龙											391,281,425.96
江苏卡威											669,546,840.82
小计	51,619,453.52			-1,421,064.09						50,198,389.43	1,147,158,694.19
合计	332,211,266.44			28,365,257.47						360,576,523.91	1,147,158,694.19

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	77,967,459.77	37,095,783.76	115,063,243.53
2. 本期增加金额	12,247,700.24	2,603,305.73	14,851,005.97
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	12,247,700.24		12,247,700.24
(3) 企业合并增加			
(4) 无形资产转入		2,603,305.73	2,603,305.73
3. 本期减少金额	23,282,216.66	4,871,446.91	28,153,663.57
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	23,282,216.66		23,282,216.66
(4) 转入无形资产		4,871,446.91	4,871,446.91

4. 期末余额	66,932,943.35	34,827,642.58	101,760,585.93
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	19,613,538.52	3,209,520.94	22,823,059.46
2. 本期增加金额	1,971,016.24	330,499.97	2,301,516.21
(1) 计提或摊销	1,763,917.18	208,142.91	1,972,060.09
(2) 固定资产转入	207,099.06		207,099.06
(3) 无形资产转入		122,357.06	122,357.06
3. 本期减少金额	8,061,437.43	814,998.82	8,876,436.25
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	8,061,437.43		8,061,437.43
(4) 转入无形资产		814,998.82	814,998.82
4. 期末余额	13,523,117.33	2,725,022.09	16,248,139.42
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	53,409,826.02	32,102,620.49	85,512,446.51
2. 期初账面价值	58,353,921.25	33,886,262.82	92,240,184.07

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,793,371,235.85	1,855,135,562.37
合计	1,793,371,235.85	1,855,135,562.37

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,007,835,203.25	2,193,786,912.05	10,027,109.40	49,426,819.71	3,261,076,044.41
2. 本期增加金额	85,907,434.09	43,437,419.47	484,247.79	874,706.51	130,703,807.86

(1) 购置	62,625,217.43	23,557,674.80	484,247.79	811,697.65	87,478,837.67
(2) 在建工程转入		19,879,744.67		63,008.86	19,942,753.53
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	23,282,216.66				23,282,216.66
3. 本期减少金额	71,441,901.01	33,122,310.64	633,033.34	378,117.82	105,575,362.81
(1) 处置或报废	59,194,200.77	18,327,964.05	633,033.34	378,117.82	78,533,315.98
(2) 转入投资性房地产	12,247,700.24				12,247,700.24
(3) 其他		14,794,346.59			14,794,346.59
4. 期末余额	1,022,300,736.33	2,204,102,020.88	9,878,323.85	49,923,408.40	3,286,204,489.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	212,736,128.39	1,152,213,123.60	6,647,363.17	28,419,319.89	1,400,015,935.05
2. 本期增加金额	31,395,556.46	94,068,220.10	435,598.94	2,023,344.39	127,922,719.89
(1) 计提	23,334,119.03	94,068,220.10	435,598.94	2,023,344.39	119,861,282.46
(2) 投资性房地产转入	8,061,437.43				8,061,437.43
3. 本期减少金额	22,382,794.29	17,171,583.48	595,868.80	390,630.62	40,540,877.19
(1) 处置或报废	22,175,695.23	11,558,478.41	595,868.80	390,630.62	34,720,673.06
(2) 转入投资性房地产	207,099.06				207,099.06
(3) 其他		5,613,105.07			5,613,105.07
4. 期末余额	221,748,890.56	1,229,109,760.22	6,487,093.31	30,052,033.66	1,487,397,777.75
三、减值准备					
1. 期初余额		5,807,845.69		116,701.30	5,924,546.99
2. 本期增加金额		1,035.43			1,035.43
(1) 计提		1,035.43			1,035.43
3. 本期减少金额		486,531.56		3,575.00	490,106.56
(1) 处置或报废		486,531.56		3,575.00	490,106.56
4. 期末余额		5,322,349.56		113,126.30	5,435,475.86
四、账面价值					
1. 期末账面价值	800,551,845.77	969,669,911.10	3,391,230.54	19,758,248.44	1,793,371,235.85
2. 期初账面价值	795,099,074.86	1,035,765,942.76	3,379,746.23	20,890,798.52	1,855,135,562.37

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

机器设备	9,766,838.19	7,198,876.74	2,487,983.88	79,977.57	
办公设备及其他	174,443.20	60,862.90	112,926.30	654.00	
合计	9,941,281.39	7,259,739.64	2,600,910.18	80,631.57	

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	74,256,887.02
机器设备	6,726,894.61
合计	80,983,781.63

**13、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	188,668,731.25	183,434,822.88
合计	188,668,731.25	183,434,822.88

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锂电池项目	142,505,248.53		142,505,248.53	147,936,929.05		147,936,929.05
机器设备	33,572,186.37		33,572,186.37	34,930,893.43		34,930,893.43
涂装生产线	11,583,688.20		11,583,688.20			
信息系统建设	1,007,608.15		1,007,608.15	567,000.40		567,000.40
合计	188,668,731.25		188,668,731.25	183,434,822.88		183,434,822.88

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
锂电池项目	288,747,522.92	147,936,929.05	4,625,634.42	10,057,314.94		142,505,248.53	52.84%	52.84%				
合计	288,747,522.92	147,936,929.05	4,625,634.42	10,057,314.94		142,505,248.53						

## 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,574,359.08	1,219,454.51	5,793,813.59
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	4,574,359.08	1,219,454.51	5,793,813.59
(1) 处置	4,574,359.08	1,219,454.51	5,793,813.59
4. 期末余额			
二、累计折旧			
1. 期初余额	4,574,359.08	1,219,454.51	5,793,813.59
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额	4,574,359.08	1,219,454.51	5,793,813.59
(1) 处置	4,574,359.08	1,219,454.51	5,793,813.59
4. 期末余额			
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值			
2. 期初账面价值			

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	322,750,493.80	47,686,882.73	21,663,468.68	500,124.56	392,600,969.77
2. 本期增加金额	35,361,823.41		1,482,504.42		36,844,327.83
(1) 购置	30,490,376.50		1,373,654.86		31,864,031.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产 转入	4,871,446.91				4,871,446.91
(5) 在建工程转入			108,849.56		108,849.56
3. 本期减少金额	13,285,163.63		296,654.46		13,581,818.09

(1) 处置	10,681,857.90		296,654.46		10,978,512.36
(2) 转入投资性房地产	2,603,305.73				2,603,305.73
4. 期末余额	344,827,153.58	47,686,882.73	22,849,318.64	500,124.56	415,863,479.51
二、累计摊销					
1. 期初余额	27,082,435.85	23,839,925.38	14,707,379.45	500,124.56	66,129,865.24
2. 本期增加金额	4,379,859.75	1,153,493.98	938,202.51		6,471,556.24
(1) 计提	3,564,860.93	1,153,493.98	938,202.51		5,656,557.42
(2) 投资性房地产转入	814,998.82				814,998.82
3. 本期减少金额	1,941,368.92		296,654.46		2,238,023.38
(1) 处置	1,819,011.86		296,654.46		2,115,666.32
(2) 投资性房地产转入	122,357.06				122,357.06
4. 期末余额	29,520,926.68	24,993,419.36	15,348,927.50	500,124.56	70,363,398.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	315,306,226.90	22,693,463.37	7,500,391.14		345,500,081.41
2. 期初账面价值	295,668,057.95	23,846,957.35	6,956,089.23		326,471,104.53

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
吉林华翼	366,969,839.87					366,969,839.87
合计	366,969,839.87					366,969,839.87

### (2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
吉林华翼	366,969,839.87					366,969,839.87
合计	366,969,839.87					366,969,839.87

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	39,523.18		39,523.18		
合计	39,523.18		39,523.18		

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,440,434.98	9,459,347.00	58,897,239.29	8,995,887.05
递延收益	29,544,434.26	4,431,665.14	12,095,547.79	1,814,332.17
可抵扣亏损	10,547,000.73	2,492,769.32	5,239,283.74	1,165,840.06
固定资产折旧	2,079,005.41	519,751.35	6,560,548.11	1,191,982.76
合计	104,610,875.38	16,903,532.81	82,792,618.93	13,168,042.04

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,995,350.74	2,636,002.80	13,759,457.16	2,787,829.45
固定资产一次性税前扣除影响	8,611,886.17	1,291,782.93	9,332,567.73	1,399,885.17
公允价值变动			73,750.00	11,062.50
合计	21,607,236.91	3,927,785.73	23,165,774.89	4,198,777.12

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		16,903,532.81		13,168,042.04
递延所得税负债		3,927,785.73		4,198,777.12

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,831,855,724.27	1,834,620,947.70
可抵扣亏损	546,376,281.50	526,061,878.81
合计	2,378,232,005.77	2,360,682,826.51

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		22,062,922.84	
2024	249,115,654.79	249,118,286.79	
2025	122,588,172.37	122,588,172.37	
2026	75,095,351.52	75,095,351.52	
2027	57,197,145.29	57,197,145.29	
2028	42,379,957.53		
合计	546,376,281.50	526,061,878.81	

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	16,636,042.61		16,636,042.61	22,059,954.65		22,059,954.65
预付软件款	27,000.00		27,000.00			
合计	16,663,042.61		16,663,042.61	22,059,954.65		22,059,954.65

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	260,302,916.68	350,258,118.06
信用借款	190,048,611.11	60,011,763.90
合计	450,351,527.79	410,269,881.96

短期借款分类的说明：

注 1：保证借款系子公司秦皇岛威卡威向建设银行开发区支行借款 26,000.00 万元，保证人为母公司北京威卡威。

注 2：信用借款系子公司秦皇岛威卡威向沧州银行秦皇岛分行借款 5,000.00 万元，子公司无锡威卡威向江苏银行股份有限公司无锡山北支行借款 5,000.00 万元，子公司无锡威卡威通过在江苏银行股份有限公司无锡分行开立国内信用证借款 4,000.00 万元，子公司无锡威卡威向招商银行股份有限公司无锡分行借款 5,000.00 万元。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	64,875,253.39	48,670,620.53
合计	64,875,253.39	48,670,620.53

本期末无已到期未支付的应付票据。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	439,929,799.20	562,138,376.50
1-2 年	4,167,557.99	1,950,877.64
2-3 年	2,250,945.13	1,926,096.04
3 年以上	267,179.09	22,634,634.61
合计	446,615,481.41	588,649,984.79

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津旭日东升精密机械有限公司	2,490,900.00	设备款，合同执行中
威卡威工程有限公司	1,912,023.69	技术开发费，合同执行中
合计	4,402,923.69	

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
3 年以上	119,086.01	124,370.99
合计	119,086.01	124,370.99

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,483,971.50	43,982,070.84
1-2 年	22,505,666.67	
合计	53,989,638.17	43,982,070.84

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	42,227,596.12	405,753,546.64	406,911,361.47	41,069,781.29
二、离职后福利-设定提存计划	437,216.90	41,299,806.90	41,307,338.49	429,685.31
三、辞退福利	138,731.00	7,035,558.48	6,847,992.48	326,297.00
合计	42,803,544.02	454,088,912.02	455,066,692.44	41,825,763.60

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	39,642,001.11	330,582,015.90	331,533,184.45	38,690,832.56
2、职工福利费	618,453.93	14,519,149.81	14,779,032.32	358,571.42
3、社会保险费	295,214.70	24,570,638.02	24,575,727.55	290,125.17
其中：医疗和生育保险费	259,749.87	19,520,947.91	19,525,421.22	255,276.56
工伤保险费	35,464.83	5,049,690.11	5,050,306.33	34,848.61
4、住房公积金		29,985,507.56	29,982,420.20	3,087.36
5、工会经费和职工教育经费	1,671,926.38	6,096,235.35	6,040,996.95	1,727,164.78
合计	42,227,596.12	405,753,546.64	406,911,361.47	41,069,781.29

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	424,081.60	39,695,905.58	39,703,208.94	416,778.24
2、失业保险费	13,135.30	1,603,901.32	1,604,129.55	12,907.07
合计	437,216.90	41,299,806.90	41,307,338.49	429,685.31

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	12,757,253.92	14,258,921.71
增值税	17,260,750.22	5,392,173.32
个人所得税	1,383,195.70	2,421,775.90
城市维护建设税	1,419,337.59	522,970.60
房产税	1,302,016.18	919,603.24
教育费附加	1,016,019.13	386,668.48
印花税	523,866.56	1,422,002.96
土地使用税	158,185.94	230,405.89
其他税费	178,185.88	278,520.81
合计	35,998,811.12	25,833,042.91

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,131,834.05	5,187,795.30
合计	2,131,834.05	5,187,795.30

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,593,899.71	1,290,500.00
代付五险一金	351,704.56	502,419.12
中介机构费	20,000.00	1,924,736.04
其他	166,229.78	1,470,140.14
合计	2,131,834.05	5,187,795.30

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	721,521.35	485,183.16
合计	721,521.35	485,183.16

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	19,981,728.82	19,000,000.00	2,396,462.09	36,585,266.73	
合计	19,981,728.82	19,000,000.00	2,396,462.09	36,585,266.73	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲 减成本 费用金 额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
锂电池项目补 助金		19,000,0 00.00		319,126.33			18,680,873 .67	与资产相关
北方生产基地 项目补助金	5,553,13 1.94			650,761.18			4,902,370. 76	与资产相关
2019 年企业智 能化改造项目	5,088,91 8.92			502,844.70			4,586,074. 22	与资产相关
2020 年智能制 造扶持资金	3,337,71 9.37			366,387.46			2,971,331. 91	与资产相关
土地返还款	2,295,99 9.91		191,333. 34				2,104,666. 57	与资产相关
无锡市惠山区 2020 年现代产 业发展资金— 企业智能化改 造项目	1,402,32 9.25			125,580.22			1,276,749. 03	与资产相关
2021 年度无锡 市惠山区现代 产业发展资金	1,285,76 2.25			133,277.39			1,152,484. 86	与资产相关
江苏省示范智	418,406.			40,796.84			377,609.54	与资产相关

能车间奖励项目	38							
江苏省级工业互联网标杆工厂奖励项目	401,120.88			49,439.30			351,681.58	与资产相关
无锡市惠山区2020年工业和信息产业转型升级技术改造扶持资金	125,746.30			10,276.11			115,470.19	与资产相关
佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金	37,049.18			3,254.04			33,795.14	与资产相关
无锡市惠山区2020年生态环境保护专项资金	35,544.44			3,385.18			32,159.26	与资产相关
合计	19,981,728.82	19,000,000.00	191,333.34	2,205,128.75			36,585,266.73	

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,500,000,000.00						1,500,000,000.00

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,283,071,021.80			1,283,071,021.80
其他资本公积	401,410,565.89			401,410,565.89
合计	1,684,481,587.69			1,684,481,587.69

### 32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	392,804,747.17			392,804,747.17
其他	1,431,494.19			1,431,494.19
合计	394,236,241.36			394,236,241.36

### 33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	126,484,266.14	-292,039,346.04

调整后期初未分配利润	126,484,266.14	-292,039,346.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	182,898,112.11	160,182,375.18
应付普通股股利	105,000,000.00	
期末未分配利润	204,382,378.25	-131,856,970.86

### 34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,592,568,275.76	1,157,416,146.43	1,501,774,277.17	1,110,840,714.37
其他业务	77,426,437.35	42,328,279.07	78,243,794.28	38,825,351.08
合计	1,669,994,713.11	1,199,744,425.50	1,580,018,071.45	1,149,666,065.45

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	1,669,994,713.11	1,669,994,713.11
其中：		
外饰件产品	1,406,703,030.45	1,406,703,030.45
内饰件产品	144,577,686.34	144,577,686.34
其他产品和服务	118,713,996.32	118,713,996.32
合计	1,669,994,713.11	1,669,994,713.11

与履约义务相关的信息：

本公司营业收入主要来自于汽车零部件销售，销售合同会因客户、产品的不同存在收款条件的差异。一般情况下，产品在交付客户且客户已接收商品、本公司已经收回货款或取得了收款凭证且相关经济利益很可能流入、产品所有权上的主要风险和报酬已转移时，产品控制权转移至客户。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元。

### 35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,774,055.62	6,195,646.17
教育费附加	4,871,884.19	4,450,342.90
房产税	6,264,745.65	5,489,087.32
土地使用税	2,171,799.10	2,188,268.13
印花税	1,143,465.89	724,031.05
其他	459,363.65	361,939.27
合计	21,685,314.10	19,409,314.84

## 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费用	24,302,864.59	15,983,488.60
职工薪酬	16,331,621.82	14,878,666.20
服务费	9,850,084.50	7,549,616.67
仓储费用	3,761,170.80	3,548,604.37
索赔费	3,329,047.84	2,495,960.33
其他	1,482,556.55	789,684.74
合计	59,057,346.10	45,246,020.91

## 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,947,978.76	30,732,350.31
办公及差旅费	9,369,319.87	9,164,800.79
折旧与摊销费	10,617,427.34	7,089,520.63
维修费	9,669,851.12	6,249,208.03
中介机构费	1,623,897.75	1,977,867.46
其他	711,497.14	215,052.03
合计	75,939,971.98	55,428,799.25

## 38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,237,451.31	61,224,917.35
材料及燃动费	47,821,535.59	42,838,988.40
折旧与摊销费	14,227,334.77	10,077,372.42
设计费	1,688,663.30	3,588,281.98
试验检测费	1,362,455.44	1,018,123.03
其他	1,852,075.00	1,567,739.22
合计	123,189,515.41	120,315,422.40

## 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,689,573.69	12,126,141.28
减：利息收入	1,854,466.89	1,733,139.54
加：汇兑损失	-735,443.41	-1,033,111.50
加：其他支出	167,503.79	323,171.58
合计	4,267,167.18	9,683,061.82

## 40、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

税费返还	500,782.02	146,918.83
政府补助-科技企业研发投入后补助	2,781,375.00	0.00
政府补助-收经济开发区经济发展局5月专项资金	2,000,000.00	0.00
政府补助-北方生产基地项目奖励款	650,761.18	650,761.18
政府补助-无锡市惠山区洛社镇综合服务中心综合经贸支付奖补资金	550,000.00	0.00
政府补助-2019年企业智能化改造项目	502,844.70	502,844.76
政府补助-2020年智能制造扶持资金	366,387.46	366,387.47
政府补助-收经济开发区经济发展局6月专项资金	350,000.00	0.00
政府补助-锂电池项目补助金	319,126.33	0.00
政府补助-2021年度无锡市惠山区现代产业发展资金	133,277.39	1,400,000.00
政府补助-惠山区2020年现代产业发展资金	125,580.22	125,580.10
政府补助-无锡市惠山区商务局(本级)资质认证补助	110,600.00	0.00
政府补助-省级工业互联网标杆工厂奖励项目	49,439.30	49,439.49
政府补助-省示范智能车间奖励项目	40,796.84	40,796.83
政府补助-降低工业企业闭环生产管理成本项目资金	30,000.00	0.00
政府补助-高企奖补	20,000.00	0.00
政府补助-2020年度省级工业和信息产业转型升级技术改造扶持资金	10,276.11	10,276.11
政府补助-安排残疾人就业社会保险补贴	4,474.22	0.00
政府补助-2020年生态环境保护专项资金	3,385.18	3,385.18
政府补助-佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金	3,254.04	3,254.04
政府补助-大学生补助	2,000.00	0.00
政府补助-安置残疾人岗位补贴	1,800.00	0.00
政府补助-稳岗、留工及扩岗补贴	148,500.00	1,821,650.26
政府补助-突出贡献企业奖	0.00	500,000.00
政府补助-稳定生产奖	0.00	170,000.00
政府补助-技改投入先进企业奖励	0.00	50,000.00
政府补助-安全技能培训补贴	0.00	28,800.00
合计	8,704,659.99	5,870,094.25

#### 41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,768,818.33	41,197,913.91
处置交易性金融资产取得的投资收益	15,166.67	
合计	31,783,985.00	41,197,913.91

其他说明

本期权益法核算的长期股权投资收益发生额与本附注七、10.长期股权投资中披露的权益法下确认的投资损益金额差异 3,403,560.86 元，原因系与合营企业顺流交易合并层面调整的投资收益金额。

#### 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	780,058.00	-6,201,644.93
其他应收款坏账损失		2,000,000.00
合计	780,058.00	-4,201,644.93

#### 43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-26,492,310.05	-23,751,059.30
五、固定资产减值损失	-1,035.43	
合计	-26,493,345.48	-23,751,059.30

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益		
其中：固定资产处置收益	3,660,455.72	366,503.93
无形资产处置收益		-4,931,752.85
合计	3,660,455.72	-4,565,248.92

#### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿收入	425,157.43	572,425.20	425,157.43
政府补助	191,333.34	191,333.34	191,333.34
其他	150,765.13	130,715.66	150,765.13
合计	767,255.90	894,474.20	767,255.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
土地返还款	南海区经济和科技促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	191,333.34	191,333.34	与资产相关

#### 46、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
非流动资产毁损报废损失	968,361.42	118,401.31	968,361.42
罚款支出	45,000	652,000.00	45,000
其他	0.61	77,669.97	0.61
合计	1,013,362.03	848,071.28	1,013,362.03

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,409,049.99	37,550,948.52
递延所得税费用	-4,006,482.16	-2,867,478.99
合计	21,402,567.83	34,683,469.53

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	204,300,679.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,075,169.99
子公司适用不同税率的影响	-20,918,352.58
调整以前期间所得税的影响	107,545.11
非应税收入的影响	-7,091,314.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,112.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,296,187.39
研究开发费加计扣除的纳税影响	-9,065,555.03
所得税费用	21,402,567.83

## 48、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,998,749.22	3,970,450.26
利息收入	1,853,491.26	1,733,139.54
代收社保、住房公积金款	187,675.65	620,219.97
押金、保证金	124,390.00	255,700.00
其他	398,362.29	1,726,052.13
合计	27,562,668.42	8,305,561.90

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发、服务费	10,433,533.39	8,234,256.02
办公费	6,502,586.21	5,878,814.32
仓储费	4,041,611.21	4,100,061.86
中介机构费	3,405,996.94	3,693,314.71
包装费	22,851,312.33	15,525,190.64
差旅费	2,274,291.12	981,469.93
其他	25,847,034.51	9,162,673.72
合计	75,356,365.71	47,575,781.20

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分配股利手续费	59,252.80	
租金		1,601,025.70
合计	59,252.80	1,601,025.70

## 49、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	182,898,112.11	160,182,375.18
加：资产减值准备	2,576,297.12	811,595.61
信用减值损失	-780,058.00	4,201,644.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,833,342.55	118,954,393.58
使用权资产折旧		2,134,513.59
无形资产摊销	5,656,557.42	4,437,012.91
长期待摊费用摊销	39,523.18	3,320,313.01

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）	-3,660,455.72	4,565,248.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	966,168.89	118,401.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,689,573.69	12,126,141.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,783,985.00	-41,197,913.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,735,490.77	-1,406,691.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-270,991.39	-1,460,787.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	47,835,342.70	24,019,366.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,475,863.80	34,941,326.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,080,406.43	5,624,125.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	328,868,479.41	331,371,065.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	413,969,798.38	410,087,635.69
减：现金的期初余额	299,376,646.96	211,929,371.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	114,593,151.42	198,158,264.49

## （2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	413,969,798.38	299,376,646.96
可随时用于支付的银行存款	413,969,798.38	299,376,646.96
三、期末现金及现金等价物余额	413,969,798.38	299,376,646.96

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,853,953.07	银行承兑汇票保证金
应收票据	44,382,674.22	期末已用于质押的应收票据
合计	65,236,627.29	

## 51、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,747,708.44	7.2258	12,628,591.65
欧元	306,416.15	7.8771	2,413,670.66
港币			
应收账款			
其中：美元	43,067.56	7.2258	311,197.58
欧元	323,790.34	7.8771	2,550,528.89
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,315,600.00	7.2258	9,506,262.48
应付账款			
其中：美元	63,461.72	7.2258	458,561.70
欧元	358,838.44	7.8771	2,826,606.28

## 52、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扩岗补助	12,000.00	其他收益	12,000.00
稳岗补助	94,500.00	其他收益	94,500.00
留工补助	42,000.00	其他收益	42,000.00
大学生补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
安置残疾人岗位补贴	6,274.22	其他收益	6,274.22
锂电池项目补助金	19,000,000.00	递延收益	319,126.33
科技企业研发投入后补助	2,781,375.00	其他收益	2,781,375.00
5月专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
6月专项资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
经贸奖补资金	550,000.00	其他收益	550,000.00
资质认证补助	110,600.00	其他收益	110,600.00
降低管理成本项目资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
高企奖补	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计	24,998,749.22		6,317,875.55

## (2) 政府补助退回情况

□适用 ☑不适用

## 八、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
秦皇岛威卡威	秦皇岛	秦皇岛	生产销售	100.00%		同一控制合并
吉林威卡威	吉林	吉林	生产销售	100.00%		设立
烟台威卡威	烟台	烟台	生产销售	100.00%		设立
无锡威卡威	无锡	无锡	生产销售	100.00%		设立
长春威卡威	长春	长春	生产销售	100.00%		设立
成都威卡威	成都	成都	生产销售	100.00%		设立
佛山威卡威	佛山	佛山	生产销售	100.00%		设立
吉林华翼	长春	长春	生产销售	100.00%		非同一控制合并
华翼盛	长春	长春	生产销售	100.00%		非同一控制合并
佛山华翼	佛山	佛山	生产销售	100.00%		非同一控制合并

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
秦皇岛威卡威佛吉亚	秦皇岛	秦皇岛	生产销售	50.00%		权益法核算
无锡比亚	无锡	无锡	生产销售	50.00%		权益法核算
深圳五洲龙	深圳	深圳	生产销售	45.60%		权益法核算
长春新能源	长春	长春	生产销售	35.00%		权益法核算
江苏卡威	丹阳	丹阳	生产销售	35.00%		权益法核算

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	秦皇岛威卡威佛吉亚	无锡比亚	秦皇岛威卡威佛吉亚	无锡比亚

流动资产	339,046,464.18	185,651,448.68	313,201,399.61	175,191,841.23
其中：现金和现金等价物	115,807,353.08	22,900,884.99	71,601,959.90	83,175,586.63
非流动资产	107,949,292.56	68,734,678.88	114,946,959.45	71,982,727.67
资产合计	446,995,756.74	254,386,127.56	428,148,359.06	247,174,568.90
流动负债	58,054,305.90	22,876,915.52	89,573,280.31	24,918,931.75
非流动负债	2,446,125.39		2,446,125.39	
负债合计	60,500,431.29	22,876,915.52	92,019,405.70	24,918,931.75
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	386,495,325.45	231,509,212.04	336,128,953.36	222,255,637.15
按持股比例计算的净资产份额	193,247,662.73	115,754,606.02	168,064,476.68	111,127,818.58
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	193,247,662.73	115,754,606.02	168,064,476.68	111,127,818.58
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	157,112,489.57	69,544,178.77	168,743,964.75	63,225,610.32
财务费用	-1,047,614.99	-249,930.39	-1,956,215.18	-107,692.56
所得税费用	8,063,203.94	3,153,692.96	13,494,179.00	2,927,795.08
净利润	50,366,372.09	9,253,574.89	76,832,167.82	8,663,385.22
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	50,366,372.09	9,253,574.89	76,832,167.82	8,663,385.22
本年度收到的来自合营企业的股利			50,000,000.00	

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	深圳五洲龙	长春新能源	江苏卡威	深圳五洲龙	长春新能源	江苏卡威
流动资产	45,007,750.28	127,378,982.58	450,979,929.70	84,948,484.24	147,208,270.69	407,177,079.19
非流动资产	105,397,578.08	289,842,759.35	205,021,260.06	109,053,410.13	274,941,967.40	239,192,785.32
资产合计	150,405,328.36	417,221,741.93	656,001,189.76	194,001,894.37	422,150,238.09	646,369,864.51
流动负债	1,102,226,995.29	104,821,059.09	1,330,627,914.56	1,170,890,403.64	105,689,372.15	1,296,684,281.08
非流动负债			14,830,946.41			14,966,239.99

负债合计	1,102,226,995.29	104,821,059.09	1,345,458,860.97	1,170,890,403.64	105,689,372.15	1,311,650,521.07
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	951,821,666.93	312,400,682.84	689,457,671.21	976,888,509.27	316,460,865.94	665,280,656.56
按持股比例计算的净资产份额	434,030,680.12	109,340,238.99	241,310,184.92	445,461,160.23	110,761,303.08	232,848,229.80
调整事项						
--商誉	551,490,237.71		561,928,670.93	551,490,237.71		561,928,670.93
--内部交易未实现利润						
--其他	117,459,557.59	59,141,849.56	320,618,486.01	106,029,077.48	59,141,849.56	329,080,441.13
对联营企业权益投资的账面价值		50,198,389.43			51,619,453.52	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	45,439,293.89		88,458,576.21	1,857,542.40		16,211,031.82
净利润	25,066,842.34	2,460,234.79	24,177,014.65	18,629,246.36	3,866,713.18	10,133,986.20
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	25,066,842.34	2,460,234.79	24,177,014.65	18,629,246.36	3,866,713.18	10,133,986.20
本年度收到的来自联营企业的股利						

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,375,865.73	1,399,517.66
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-23,651.93	-27,754.37
--综合收益总额	-23,651.93	-27,754.37

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本公司及本公司的几个下属子公司以美元、欧元等进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额以及欧元余额，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
货币资金-美元	1,747,708.44	1,856,677.34
货币资金-欧元	306,416.15	308,357.09
应收账款-美元	43,067.56	41,834.32
应收账款-欧元	323,790.34	314,420.34
其他应收款-美元	1,315,600.00	2,350,257.81
应付账款-美元	63,461.72	309,114.61
应付账款-欧元	358,838.44	529,390.19

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响，若发生人民币升值等本公司不可控制的风险时，本公司将通过调整销售政策降低由此带来的风险。

##### 2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款、应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的带息债务均为人民币计价的短期借款，期末余额为 450,351,527.79 元。

##### 3) 价格风险

本公司以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于 2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：343,202,877.00 元。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

目前，银行借款并非为本公司主要资金来源。

## 2、敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	人民币升值 5%	-1,206,254.17	-1,206,254.17	-1,633,845.42	-1,633,845.42
所有外币	人民币贬值 5%	1,206,254.17	1,206,254.17	1,633,845.42	1,633,845.42

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
北京中环投资管理有限公司	北京	投资管理	50,000,000.00 人民币	30.40%	30.40%

本企业最终控制方是李璟瑜先生和张志瑾女士。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
威卡威工程有限公司（以下简称“威卡威工程”）	受主要股东控制的其他企业
威卡威法国有限责任公司（以下简称“威卡威法国”）	受主要股东控制的其他企业
威卡威北美有限公司（以下简称“威卡威北美”）	受主要股东控制的其他企业
埃贝斯乐铝业技术服务有限公司（以下简称“埃贝斯乐铝业技术”）	受主要股东控制的其他企业
威卡威匈牙利有限公司（以下简称“威卡威匈牙利”）	受主要股东控制的其他企业
威卡威北美控股公司（以下简称“威卡威北美控股”）	受主要股东控制的其他企业
威卡威阳极氧化有限两合公司（以下简称“威卡威阳极氧化”）	受主要股东控制的其他企业
宁波惠联投资控股有限公司（以下简称“宁波惠联控股”）	其他关系关联方
龚斌（与宁波惠联投资控股有限公司为一致行动人）	其他关系关联方
宁波福尔达智能科技股份有限公司（以下简称“宁波福尔达”）	其他关系关联方
福尔达（天津）智能科技有限公司（以下简称“福尔达（天津）”）	其他关系关联方

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
受主要股东控制的其他企业		3,338,677.81	3,688,001.02	否	11,709,191.01
其中：威卡威阳极氧化	采购货物	1,638,981.48	1,586,565.12	是	
威卡威工程	采购货物 接受劳务	1,245,139.36	475,906.00	是	
埃贝斯乐铝业技术	采购货物	394,455.21		是	11,471,424.73
威卡威匈牙利	采购货物 接受劳务	60,101.76	120,000.00	否	237,766.28
威卡威北美控股	接受劳务		1,505,529.90	否	
合营公司		3,676,702.62	12,440,557.31	否	3,671,789.59
其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	采购货物	2,392,053.94	3,557,021.98	否	2,127,799.13
无锡比亚	采购货物	1,284,648.68	8,883,535.33	否	1,543,990.46
合计		7,015,380.43	14,623,028.43		15,380,980.60

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
主要股东			448,347.28
其中：德国威卡威股份	销售货物		448,347.28
受主要股东控制的其他企业		255,950.67	8,804,340.71
其中：威卡威法国	销售货物	255,950.67	232,803.67
威卡威北美	销售货物		8,571,537.04
合营公司		5,220,727.46	4,026,304.79
其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	销售货物/提供劳务	3,163,097.91	2,390,452.29
无锡比亚	销售货物/提供劳务	2,057,629.55	1,635,852.50
其他关联方		2,466,531.55	2,481,498.95
其中：宁波福尔达	销售货物	2,431,474.28	2,481,498.95
福尔达（天津）	销售货物	35,057.27	
合计		7,943,209.68	15,760,491.73

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联方采购货物主要系从国外进口零部件，劳务系接受国外关联方提供技术支持，按照协议价格确定。

关联方销售货物/提供劳务主要系向合营公司秦皇岛威卡威佛吉亚、无锡比亚提供的管理服务和技术服务等，按照协议价格确定。

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无锡比亚	房屋建筑物	3,921,023.64	3,921,023.64
秦皇岛威卡威佛吉亚	房屋建筑物	3,449,860.58	3,410,333.22
秦皇岛威卡威佛吉亚	机器设备	512,389.38	512,389.38
中环投资	房屋建筑物	20,571.42	8,571.42
合计		7,903,845.02	7,852,317.66

## (3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

秦皇岛威卡威佛吉亚	出售机器设备	209,702.96	1,059,764.81
无锡比亚	出售机器设备		102,560.00
合计		209,702.96	1,162,324.81

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	5,003,030.00	3,510,980.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	受主要股东控制的其他企业	166,685.74		84,459.76	
应收账款	其中：威卡威法国	166,685.74		84,459.76	
应收账款	合营企业	4,443,034.20	3,154.78	10,184,952.51	
应收账款	其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	4,416,389.90	3,154.78	9,232,341.56	
应收账款	无锡比亚	26,644.30		952,610.95	
应收账款	其他关联方	257,765.23	231.99	703,315.05	
应收账款	其中：宁波福尔达	250,543.18	225.49	696,776.42	
应收账款	福尔达（天津）	7,222.05	6.50	6,538.63	
其他应收款	受主要股东控制的其他企业			6,957,289.40	
其他应收款	其中：埃贝斯乐铝业技术			6,957,289.40	
其他应收款	合营企业	56,836.00			
其他应收款	其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	56,836.00			
其他应收款	联营企业	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	其中：江苏卡威	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
	合计	24,924,321.17	20,003,386.77	37,930,016.72	20,000,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	受主要股东控制的其他企业	1,912,023.69	4,711,159.47
应付账款	其中：威卡威工程	1,912,023.69	3,066,559.84
应付账款	埃贝斯乐铝业技术		1,608,829.42
应付账款	威卡威匈牙利		35,770.21
应付账款	合营企业	38,817,783.68	44,011,685.00
应付账款	其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	37,834,743.66	42,666,744.14
应付账款	无锡比亚	983,040.02	1,344,940.86
合同负债	合营企业	21,731,666.67	22,836,666.67
合同负债	其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	21,731,666.67	22,836,666.67
	合计	62,461,474.04	71,559,511.14

## 十一、承诺及或有事项

### 1、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司诉北京致云资产管理有限公司（以下简称“北京致云”）及其股东雷霄、袁媛作为被告的股权转让纠纷案。2018年4月，本公司与北京致云签订股权转让协议，将其持有的宁波京威动力电池有限公司27%的股权（以下简称“动力电池案件”）以及持有的宁波正道京威控股有限公司（现已更名为宁波雷沃新能源控股有限公司）50%的股权（以下简称“雷沃案件”），分别以54,000万元和2,000万元转让给北京致云。本公司仅于2022年4月收到北京致云的股权转让款回款200万元。

##### 1) 公司与北京致云的动力电池案件

2022年5月，本公司将北京致云及其股东雷霄、袁媛作为被告向北京市第二中级人民法院提起诉讼，请求判令被告向本公司支付关于宁波京威动力电池有限公司股权转让款5.4亿元、支付逾期付款的利息损失及诉讼相关费用等。同时，本公司2022年7月向北京市第二中级人民法院递交了诉前财产保全申请，请求查封、扣押、冻结被申请人北京致云、雷霄、袁媛名下5.4亿元的财产。法院于2022年8月冻结北京致云两个银行账户合计金额96,582.89元，冻结期一年。冻结北京致云、雷霄、袁媛共持有九家公司股权，出资额合计54,000.05万元，查封期限三年。

2023年3月北京市第二中级人民法院出具了（2022）京02民初228号民事裁定书：驳回被告雷霄和袁媛对管辖权提出的异议。雷霄和袁媛不服前述裁定上诉于北京市高级人民法院，2023年6月，北京市高级人民法院出具了（2023）京民辖终108号民事裁定书：驳回上诉，维持原裁定。

2023年6月到8月期间，北京市第二中级人民法院开庭审理了上述案件，目前在庭审程序中。

##### 2) 公司与北京致云的雷沃案件

2022年5月，本公司将北京致云及其股东雷霄、袁媛作为被告向北京市房山区人民法院提起诉讼，请求判令被告向本公司支付关于宁波正道京威控股有限公司（现已更名为宁波雷沃新能源控股有限公司）股权转让款18,489,255.02元、支付逾期付款的利息损失及诉讼相关费用等。

2023 年 2 月，该案件进行开庭审理。2023 年 5 月 15 日，北京市房山区人民法院出具了（2022）京 0111 民初 6865 号《民事判决书》，判决如下：

①、北京致云于本判决生效之日起十日内支付京威股份股权转让款 1,800 万元；

②、北京致云于本判决生效之日起十日内支付京威股份逾期付款利息（均按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率 1.5 倍标准计算，分别以 400 万元为基数，自 2021 年 1 月 1 日计算至 2022 年 4 月 14 日止，以 600 万元为基数，自 2021 年 10 月 1 日计算至 2022 年 4 月 14 日止，上述两项合计 483,633.34 元，以 1,800 万元为基数，自 2022 年 4 月 15 日计算至实际付清之日止）；

③、北京致云于本判决生效之日起十日内支付京威股份律师费 10 万元；

④、驳回京威股份其它诉讼请求。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 66,891.11 元，由京威股份负担 386.79 元（已交纳），北京致云负担 66,504.32 元（于本判决生效后七日内交纳）。如不服本判决，可以在判决书送达之日起十五日内，向北京市房山区人民法院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于北京市第二中级人民法院。

2023 年 6 月，北京市第二中级人民法院受理了公司提交的《民事上诉状》，公司请求：①撤销（2022）京 0111 民初 6865 号民事判决书中判决第四项；②判令被上诉人雷霄、袁媛对北京致云应付的股权转让款、逾期付款的利息、律师费承担连带清偿的责任；③本案一审、二审案件受理费由被上诉人共同承担。

北京市第二中级人民法院已经开庭审理上述案件，目前庭审程序已完成。

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以业务分部为基础确定报告分部，共分为外饰件、内饰件、其他产品及服务三个分部。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	外饰件	内饰件	其他产品及服务	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,511,447,097.26	146,073,270.79	228,195,757.55	215,721,412.49	1,669,994,713.11
其中：对外交易收入	1,406,703,030.45	144,577,686.34	118,713,996.32		1,669,994,713.11
分部间交易收入	104,744,066.81	1,495,584.45	109,481,761.23	215,721,412.49	
二、营业费用/成本	1,375,076,802.81	165,528,979.21	189,791,336.18	220,800,090.45	1,509,597,027.75
三、营业利润/亏损	274,154,393.29	28,176,954.92	23,136,342.88	120,920,905.02	204,546,786.07
四、资产总额	7,188,175,895.23	738,784,105.42	606,622,057.61	3,613,339,881.61	4,920,242,176.65
五、负债总额	1,127,706,687.55	115,903,087.02	95,169,033.31	201,636,838.53	1,137,141,969.35
六、补充信息					
1. 折旧和摊销费用	109,876,672.27	11,292,870.43	9,272,674.18	2,912,793.73	127,529,423.15

2. 资本性支出	187,974,847.98	19,319,620.43	15,863,508.45	1,068,586.15	222,089,390.71
----------	----------------	---------------	---------------	--------------	----------------

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	21,556,997.65	100.00%			21,556,997.65					
其中：										
关联方组合	21,556,997.65	100.00%			21,556,997.65					
合计	21,556,997.65	100.00%			21,556,997.65					

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	21,556,997.65
6个月以内	21,556,997.65
合计	21,556,997.65

#### 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,989,100.00	19,989,100.00
合计	19,989,100.00	19,989,100.00

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

股权转让款	698,000,000.00	698,000,000.00
押金、保证金	5,000.00	5,000.00
合计	698,005,000.00	698,005,000.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额			678,015,900.00	678,015,900.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
2023 年 6 月 30 日余额			678,015,900.00	678,015,900.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
3 年以上	698,005,000.00
3 至 4 年	20,000,000.00
4 至 5 年	678,000,000.00
5 年以上	5,000.00
合计	698,005,000.00

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	678,015,900.00					678,015,900.00
合计	678,015,900.00					678,015,900.00

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				末余额合计数的比例	额
北京致云资产管理 有限公司	股权转让款	558,000,000.00	4-5 年	79.94%	558,000,000.00
无锡泓亿商务管 理有限公司	股权转让款	120,000,000.00	4-5 年	17.19%	100,010,900.00
江苏卡威汽车工 业集团股份有限 公司	股权转让款	20,000,000.00	3-4 年	2.87%	20,000,000.00
中嘉汽车制造 (成都)有限公 司	押金、保证金	5,000.00	5 年以上	0%	5,000.00
合计		698,005,000.00		100.00%	678,015,900.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	3,464,539,137.65		3,464,539,137.65	3,464,539,137.65		3,464,539,137.65
对联营、 合营企业 投资	1,507,735,218.10	1,147,158,694.19	360,576,523.91	1,479,369,960.63	1,147,158,694.19	332,211,266.44
合计	4,972,274,355.75	1,147,158,694.19	3,825,115,661.56	4,943,909,098.28	1,147,158,694.19	3,796,750,404.09

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
秦皇岛威卡威	1,515,000,000.00					1,515,000,000.00	
吉林威卡威	100,000,000.00					100,000,000.00	
烟台威卡威	45,000,000.00					45,000,000.00	
吉林华翼	586,879,137.65					586,879,137.65	
华翼盛	109,000,000.00					109,000,000.00	
成都威卡威	30,000,000.00					30,000,000.00	
佛山华翼	188,660,000.00					188,660,000.00	
无锡威卡威	720,000,000.00					720,000,000.00	
长春威卡威	50,000,000.00					50,000,000.00	
佛山威卡威	120,000,000.00					120,000,000.00	
合计	3,464,539,137.65					3,464,539,137.65	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
秦皇岛比亚	1,399,517.66			-23,651.93						1,375,865.73	
秦皇岛威卡威佛吉亚	168,064,476.68			25,183,186.05						193,247,662.73	
无锡比亚	111,127,818.58			4,626,787.44						115,754,606.02	
小计	280,591,812.92			29,786,321.56						310,378,134.48	
二、联营企业											
长春新能源	51,619,453.52			-1,421,064.09						50,198,389.43	86,330,427.41
深圳五洲龙											391,281,425.96
江苏卡威											669,546,840.82
小计	51,619,453.52			-1,421,064.09						50,198,389.43	1,147,158,694.19
合计	332,211,266.44			28,365,257.47						360,576,523.91	1,147,158,694.19

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	36,983,578.86	35,596,745.94	28,183,186.69	26,837,214.60
合计	36,983,578.86	35,596,745.94	28,183,186.69	26,837,214.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	36,983,578.86	36,983,578.86
其中：		
其他产品和服务	36,983,578.86	36,983,578.86
合计	36,983,578.86	36,983,578.86

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,000,000.00	-5,100,161.05
权益法核算的长期股权投资收益	28,365,257.47	41,197,913.91
合计	158,365,257.47	36,097,752.86

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,692,094.30	处置固定资产损益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,395,211.31	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,166.67	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,517,274.19	收回已计提减值的应收账款。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,031,703.97	
减：所得税影响额	2,084,834.16	
合计	11,566,616.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.82%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.11	0.11

北京威卡威汽车零部件股份有限公司

法定代表人：李璟瑜

2023 年 8 月 25 日