



北京威卡威汽车零部件股份有限公司

2016 年半年度财务报告

证券简称：京威股份

证券代码：002662

披露时间：2016 年 08 月 18 日

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京威卡威汽车零部件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	350,458,856.87	875,264,952.47
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	366,564,999.38	350,467,950.11
应收账款	791,357,809.93	752,283,256.32
预付款项	178,950,295.18	205,393,285.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,272,821.71	2,262,151.41
买入返售金融资产		
存货	1,029,403,887.08	955,690,963.35
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	262,436.03	326,426.33
流动资产合计	2,728,271,106.18	3,141,688,985.53

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,024,337,822.71	664,125,139.64
投资性房地产	23,138,397.52	23,633,650.89
固定资产	1,538,269,963.87	1,543,118,781.14
在建工程	46,261,353.52	41,379,917.36
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	489,381,737.74	345,195,469.93
开发支出		
商誉	1,084,303,268.72	1,084,303,268.72
长期待摊费用	33,641,147.23	24,337,610.66
递延所得税资产	5,206,325.90	3,780,422.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,244,540,017.21	3,729,874,260.60
资产总计	6,972,811,123.39	6,871,563,246.13
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	31,411,235.14	76,657,354.48
应付账款	579,724,567.92	624,695,910.42
预收款项	25,383,659.41	8,739,871.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	73,263,818.20	84,451,885.23
应交税费	60,864,152.31	27,569,745.65
应付利息	40,264,106.19	4,258,064.52
应付股利	78,450,000.00	
其他应付款	6,879,913.64	5,887,583.67
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	382,666.67	382,666.67
流动负债合计	946,624,119.48	832,643,082.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	1,587,635,140.97	1,583,490,255.29
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	5,183,617.87	4,358,737.00
递延收益	4,400,666.65	4,591,999.99
递延所得税负债	23,418,751.09	25,133,025.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,620,638,176.58	1,617,574,017.70
负债合计	2,567,262,296.06	2,450,217,099.97
所有者权益：		
股本	750,000,000.00	750,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,091,473,094.41	2,091,473,094.41
减：库存股		

其他综合收益	2,927,844.64	287,896.60
专项储备		
盈余公积	227,212,111.59	227,212,111.59
一般风险准备		
未分配利润	1,269,751,572.82	1,294,741,442.14
归属于母公司所有者权益合计	4,341,364,623.46	4,363,714,544.74
少数股东权益	64,184,203.87	57,631,601.42
所有者权益合计	4,405,548,827.33	4,421,346,146.16
负债和所有者权益总计	6,972,811,123.39	6,871,563,246.13

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：鲍丽娜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	70,333,047.79	430,345,132.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	165,137,882.38	185,633,224.96
应收账款	415,712,263.48	381,167,874.83
预付款项	112,871,778.40	82,776,112.55
应收利息		
应收股利		
其他应收款	654,745.86	350,787.67
存货	534,203,604.46	478,957,737.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,298,913,322.37	1,559,230,870.42
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	4,285,292,558.67	3,840,079,875.60
投资性房地产	23,138,397.52	23,633,650.89
固定资产	650,870,625.07	718,775,524.31
在建工程	34,799,098.63	29,236,050.46
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	197,772,825.19	200,891,370.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,293,567.87	8,845,680.83
递延所得税资产	1,190,549.98	1,190,549.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,204,357,622.93	4,822,652,702.78
资产总计	6,503,270,945.30	6,381,883,573.20
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	502,041,492.41	416,317,140.48
预收款项	1,029,031.00	1,029,000.00
应付职工薪酬	31,054,037.40	33,439,673.00
应交税费	19,090,128.71	18,010,725.90
应付利息	40,264,106.19	4,258,064.52
应付股利	78,450,000.00	
其他应付款	3,951,761.55	5,024,261.18
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	725,880,557.26	478,078,865.08
非流动负债：		

长期借款		
应付债券	1,587,635,140.97	1,583,490,255.29
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
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	1,587,635,140.97	1,583,490,255.29
负债合计	2,313,515,698.23	2,061,569,120.37
所有者权益：		
股本	750,000,000.00	750,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,288,754,128.90	2,288,754,128.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	225,780,617.40	225,780,617.40
未分配利润	925,220,500.77	1,055,779,706.53
所有者权益合计	4,189,755,247.07	4,320,314,452.83
负债和所有者权益总计	6,503,270,945.30	6,381,883,573.20

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,223,212,059.50	1,726,638,397.87
其中：营业收入	2,223,212,059.50	1,726,638,397.87
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,877,544,992.81	1,429,269,465.47
其中：营业成本	1,531,874,174.55	1,197,736,136.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	15,887,119.36	9,819,269.70
销售费用	92,338,373.73	66,569,858.68
管理费用	189,305,152.11	159,520,248.02
财务费用	41,935,177.93	-4,039,015.41
资产减值损失	6,204,995.13	-337,031.89
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	-55,401,600.93	3,389,882.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-55,401,600.93	3,372,966.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	290,265,465.76	300,758,814.43
加：营业外收入	6,834,205.75	1,883,989.92
其中：非流动资产处置利得	883,530.99	52,557.91
减：营业外支出	3,029,040.61	421,494.43
其中：非流动资产处置损失	2,924,777.16	419,888.93
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	294,070,630.90	302,221,309.92
减：所得税费用	87,507,897.77	62,133,996.74
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	206,562,733.13	240,087,313.18
归属于母公司所有者的净利润	200,010,130.68	234,434,711.89
少数股东损益	6,552,602.45	5,652,601.29
六、其他综合收益的税后净额	2,639,948.04	-27,149.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,639,948.04	-27,149.79

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	2,639,948.04	-27,149.79
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	2,639,948.04	-27,149.79
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	209,202,681.17	240,060,163.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	202,650,078.72	234,407,562.10
归属于少数股东的综合收益总额	6,552,602.45	5,652,601.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.27	0.31
（二）稀释每股收益	0.26	0.31

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：鲍丽娜

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,216,466,187.64	1,135,652,968.45
减：营业成本	911,718,820.22	840,122,787.58

营业税金及附加	8,518,725.34	5,628,785.37
销售费用	50,839,997.23	54,445,096.41
管理费用	69,849,342.81	59,386,990.18
财务费用	40,192,912.66	-5,262,234.39
资产减值损失	-76,273.45	976,257.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,401,600.93	3,372,966.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-55,401,600.93	3,372,966.96
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	130,021,061.90	183,728,252.83
加：营业外收入	539,818.93	140,355.78
其中：非流动资产处置利得	1,311.18	
减：营业外支出	2,839,288.20	239,715.39
其中：非流动资产处置损失	2,839,288.20	239,605.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	127,721,592.63	183,628,893.22
减：所得税费用	33,280,798.39	40,178,198.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,440,794.24	143,450,694.44
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	94,440,794.24	143,450,694.44
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,273,319,360.80	2,130,782,894.25
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	67,418.77	1,626,197.46
收到其他与经营活动有关的现金	16,686,633.30	72,657,248.75
经营活动现金流入小计	2,290,073,412.87	2,205,066,340.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,150,919,466.63	1,173,604,270.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	473,721,594.98	381,913,434.95
支付的各项税费	245,503,011.81	205,176,404.02
支付其他与经营活动有关的现金	92,611,730.68	144,724,958.15
经营活动现金流出小计	1,962,755,804.10	1,905,419,067.72
经营活动产生的现金流量净额	327,317,608.77	299,647,272.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	25,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		7,088,915.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,260,603.24	41,097,843.09
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	27,260,603.24	58,186,758.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	297,002,348.86	284,603,800.81
投资支付的现金	440,614,284.00	
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	50,050.00	
投资活动现金流出小计	737,666,682.86	284,603,800.81
投资活动产生的现金流量净额	-710,406,079.62	-226,417,042.65
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	50,000,000.00	49,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,439.34	5,651,976.68
筹资活动现金流入小计	50,004,439.34	54,651,976.68
偿还债务支付的现金		132,307,791.10
分配股利、利润或偿付利息支付	146,767,872.13	170,961,156.68

的现金		
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		
筹资活动现金流出小计	146,767,872.13	303,268,947.78
筹资活动产生的现金流量净额	-96,763,432.79	-248,616,971.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	362,604.17	-117,590.77
五、现金及现金等价物净增加额	-479,489,299.47	-175,504,331.78
加：期初现金及现金等价物余额	823,863,227.16	895,357,871.65
六、期末现金及现金等价物余额	344,373,927.69	719,853,539.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,375,134,736.97	1,376,310,381.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,622,699.98	16,764,008.28
经营活动现金流入小计	1,381,757,436.95	1,393,074,389.56
购买商品、接受劳务支付的现金	777,345,881.66	757,455,072.25
支付给职工以及为职工支付的现金	262,199,275.09	235,821,187.78
支付的各项税费	124,691,438.07	124,297,753.60
支付其他与经营活动有关的现金	47,688,300.96	48,714,553.55
经营活动现金流出小计	1,211,924,895.78	1,166,288,567.18
经营活动产生的现金流量净额	169,832,541.17	226,785,822.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,535,237.78	
取得投资收益收到的现金	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	12,921,347.14	40,868,843.09
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	170,456,584.92	40,868,843.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,340,553.96	107,298,568.57
投资支付的现金	525,614,284.00	255,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	50,050.00	
投资活动现金流出小计	604,004,887.96	362,298,568.57
投资活动产生的现金流量净额	-433,548,303.04	-321,429,725.48
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	50,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,439.34	
筹资活动现金流入小计	50,004,439.34	
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	146,758,297.12	161,758,314.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	146,758,297.12	161,758,314.00
筹资活动产生的现金流量净额	-96,753,857.78	-161,758,314.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	457,535.02	96,449.99
五、现金及现金等价物净增加额	-360,012,084.63	-256,305,767.11
加：期初现金及现金等价物余额	430,345,132.42	715,886,116.58
六、期末现金及现金等价物余额	70,333,047.79	459,580,349.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												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			
		优先 股	永续 债	其他										

一、上年期末余额	750,000,000.00				2,091,473,094.41		287,896.60		227,212,111.59		1,294,741,442.14	57,631,601.42	4,421,346,146.16
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	750,000,000.00				2,091,473,094.41		287,896.60		227,212,111.59		1,294,741,442.14	57,631,601.42	4,421,346,146.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,639,948.04				-24,989,869.32	6,552,602.45	-15,797,318.83
（一）综合收益总额							2,639,948.04				200,010,130.68	6,552,602.45	209,202,681.17
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-225,000,000.00		-225,000,000.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-225,000,000.00		-225,000,000.00
4．其他													
（四）所有者权益													

内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	750,000,000.00				2,091,473,094.41		2,927,844.64		227,212,111.59		1,269,751,572.82	64,184,203.87	4,405,548,827.33

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	750,000,000.00				2,091,473,094.41		163,059.15		201,869,083.68		1,091,594,350.32	47,942,236.26	4,183,041,823.82
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	750,000,000.00				2,091,473,094.41		163,059.15		201,869,083.68		1,091,594,350.32	47,942,236.26	4,183,041,823.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							124,837.45		25,343,027.91		203,147,091.82	9,689,365.16	238,304,322.34

(一) 综合收益总额						124,837.45				453,490,119.73	9,689,365.16	463,304,322.34
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								25,343,027.91		-250,343,027.91		-225,000,000.00
1. 提取盈余公积								25,343,027.91		-25,343,027.91		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-225,000,000.00		-225,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	750,000,000.				2,091,473,094.	287,896.60		227,212,111.59		1,294,741,442.	57,631,601.42	4,421,346,146.

	00				41					14		16
--	----	--	--	--	----	--	--	--	--	----	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	750,000,000.00				2,288,754,128.90				225,780,617.40	1,055,79,706.53	4,320,314,452.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	750,000,000.00				2,288,754,128.90				225,780,617.40	1,055,79,706.53	4,320,314,452.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-130,559,205.76	-130,559,205.76
（一）综合收益总额										94,440,794.24	94,440,794.24
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-225,000,000.00	-225,000,000.00
1．提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-225,000,000.00	-2,250,000,000.00
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. 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	750,000,000.00				2,288,754,128.90				225,780,617.40	925,220,500.77	4,189,755,247.07

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	750,000,000.00				2,162,766,469.29				200,437,589.49	1,052,692,455.39	4,165,896,514.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	750,000,000.00				2,162,766,469.29				200,437,589.49	1,052,692,455.39	4,165,896,514.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					125,987,659.61				25,343,027.91	3,087,251.14	154,417,938.66

(一) 综合收益总额									253,430,279.05	253,430,279.05
(二) 所有者投入和减少资本					125,987,659.61					125,987,659.61
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他					125,987,659.61					125,987,659.61
(三) 利润分配								25,343,027.91	-250,343,027.91	-225,000,000.00
1. 提取盈余公积								25,343,027.91	-25,343,027.91	
2. 对所有者（或股东）的分配									-225,000,000.00	-225,000,000.00
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. 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	750,000,000.00				2,288,754,128.90			225,780,617.40	1,055,779,706.53	4,320,314,452.83

三、公司基本情况

一、公司的基本情况

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

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”，以下简称“德国埃贝斯乐”）于2002年7月3日在北京市投资成立，其中：中方占注册资本的45%，外方占注册资本的55%；京威有限经批准的经营期限为25年。上述出资已经北京正衡会计师事务所正会验字[2002]第172号验资报告验证。

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

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

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

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

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

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

2012年2月2日，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2012]150号），本公司公开发行7,500万股人民币普通股，每股面值人民币1元，发行价格20元，共计募集资金15亿元。经深圳证券交易所

《关于北京威卡威汽车零部件股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]45号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2012年3月9日在深圳证券交易所上市。截止2012年6月30日，本公司已公开发行人7,500万股人民币普通股，总股本为30,000万元。

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

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，本公司向宁波福尔达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有限公司（原名称为宁波福尔达智能科技股份有限公司；简称福尔达）及秦皇岛威卡威汽车零部件有限公司（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业已办理完毕。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》，京威股份已经办理完毕本次新增发行的股份150,000,000股的登记手续。

截止2016年6月30日，京威股份企业法人营业执照号为91110000738241249C，注册资本为75,000万元，其中：中环投资的股权比例为30%、德国埃贝斯乐的股权比例为25.75%。公司注册地址为北京市大兴区魏永路(天堂河段)70号，法定代表人为李璟瑜。

3、经营范围情况

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

二、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。与上年相比，本期合并范围无变化。详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

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	期末实际出资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	期末少数股东权益
同一控制下企业合并取得的子公司										
二级子公司										
北京威卡威	有限公司	北京市	生产销售	11,800万元	开发、生产汽车零部件；销售自产产品等	20,998万元	100%	100%	是	

埃贝斯乐铝材	有限公司	北京市	生产销售	6,750 万元	开发、生产高质量挤出铝材；加工铝型材制品等	7,342 万元	100%	100%	是	
秦皇岛威卡威	有限公司	秦皇岛市	生产销售	6,000 万元	汽车零部件的生产、销售等	26,693 万元	100%	100%	是	
非同一控制下企业合并取得子公司										
二级子公司										
中环零部件	有限公司	北京市	生产销售	2,500 万元	开发、生产汽车零部件；自产产品销售及售后服务等	5,212 万元	100%	100%	是	
福尔达	有限公司	宁波慈溪	生产销售	15,066 万余元	智能电子产品、汽车内饰顶灯（地图灯）智能控制模块、汽车关键功能零部件等的设计、研发、制造；模具、专用智能化装备的设计、研发、制造；自营和代理货物和技术的进出口等	116,769 万元	100%	100%	是	
福宇龙	有限公司	上海	生产销售	5,888 万元	汽车零部件及汽车电子系统的生产和销售	12,384 万元	100%	100%	是	
福太隆	有限公司	上海	生产销售	218 万元	汽车零部件及电子产品的生产和销售	1,014 万元	54.4%	54.4%	是	6,418.42 万元
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	69,998 万元	100%	100%	是	
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	10,900 万元	100%	100%	是	
成都华翼	有限公司	成都	生产销售	300 万元	生产、销售汽车零部件、汽车饰件；模具生产、销售；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	300 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	18,866 万元	100%	100%	是	
设立方式取得的子公司										
二级子公司										

香港威卡威	有限公司	香港	投资管理	100万港币	投资与管理	7,618万元	100%	100%	是	
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	10,000万元	100%	100%	是	
烟台威卡威	有限公司	烟台	生产销售	500万元	汽车零部件制造、销售、开发	4,500万元	100%	100%	是	
无锡威卡威	有限公司	无锡	生产销售	5,000万元	汽车零部件制造、销售、开发	13,500万元	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“四、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

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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子公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历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

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，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。合并成本为本公司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

本公司将所有控制的子公司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，对上年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，以不早于本公司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、负债并入本公司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，本公司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公司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公司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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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。

本公司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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司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

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

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

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产

1. 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

1. 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止

确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

1. 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

2、金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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。公司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。公司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

本公司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。本公司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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	
押金及备用金组合	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	5.00%
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

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

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。

产成品、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。

13、长期股权投资

本公司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。

本公司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。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）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，本公司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，本公司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在可供出售金融资产中采用公允价值核算

的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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。

本公司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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，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进行会计处理。

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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股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。

14、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

本公司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。

本公司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	39.58-42.17	-	2.37-2.53
房屋建筑物	20	10	4.5

15、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、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 2000 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公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司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。

(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

本公司于每年年度终了,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。

16、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。

17、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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司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，本公司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。

19、长期资产减值

本公司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，本公司进行减值测试。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。

20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括工程款及固定资产改良费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、企业年金基金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(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。

22、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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

23、收入

本公司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：

本公司及子公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司及子公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

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

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

24、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 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。

本公司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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

27、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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%/6%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税额	7%/5%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%
教育费附加	应纳增值税、营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税额	2%
房产税	自用和出租房产均以房产原值的 70%为	1.2%

	计税依据	
--	------	--

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
成都华翼	15%
本公司及除上述外的其他子公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

1) 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日起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。

宁波福尔达、上海福太隆和上海福宇龙属于高新技术企业，适用企业所得税15%税率，由于高新企业的续存，每3年需要到政府相关部门申请复核，截止本报告披露日，手续正在办理中。宁波福尔达、上海福太隆和上海福宇龙公司暂按25%计提企业所得税。

（2）增值税

本公司出口汽车零部件，享受增值税“免、抵、退”的税收优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	418,236.37	282,148.05
银行存款	343,955,691.32	823,581,079.11
其他货币资金	6,084,929.18	51,401,725.31
合计	350,458,856.87	875,264,952.47
其中：存放在境外的款项总额	87,034.95	82,624,179.38

其他说明

注：期末其他货币资金余额中包含承兑汇票保证金5,334,929.18元，定期存单质押750,000.00元；期初其他货币资金余额中包含承兑汇票保证金50,651,725.31元，定期存单质押750,000.00元。

2、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

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	364,962,332.73	348,617,596.10
商业承兑票据	1,602,666.65	1,850,354.01
合计	366,564,999.38	350,467,950.11

(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	30,146,700.00
合计	30,146,700.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	131,791,369.13	5,800,000.00
商业承兑票据	701,000.00	
合计	132,492,369.13	5,800,000.00

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,101,754.61	0.14%	1,101,754.61	100.00%		1,101,754.61	0.15%	1,101,754.61	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	793,989,707.24	99.77%	2,631,897.31	0.33%	791,357,809.93	754,905,496.32	99.76%	2,622,240.00	0.35%	752,283,256.32

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	686,259.65	0.09%	686,259.65	100.00%		686,259.65	0.09%	686,259.65	100.00%	
合计	795,777,721.50	100.00%	4,419,911.57		791,357,809.93	756,693,510.58		4,410,254.26		752,283,256.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
泰安青年汽车有限公司	1,101,754.61	1,101,754.61	100.00%	回款困难
合计	1,101,754.61	1,101,754.61	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	759,858,421.73		
7-12 个月内	4,607,869.02	230,393.46	5.00%
1 至 2 年	4,363,267.32	872,653.45	20.00%
2 至 3 年	66,870.82	33,435.41	50.00%
3 年以上	1,495,414.99	1,495,414.99	100.00%
合计	770,391,843.88	2,631,897.31	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 48,020.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	38,362.69

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
延锋汽车座舱系统（上海）有限公司	货款	28,429.78	发票遗失	公司审批	否
合计	--	28,429.78	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
一汽-大众汽车有限公司	125,853,096.77	6个月以内	15.82	
长春富维江森自控汽车饰件系统有限公司	60,315,856.76	6个月以内	7.58	
成都富维江森自控汽车饰件系统有限公司	58,484,921.34	2年以内	7.35	715,093.70
华晨宝马汽车有限公司	52,302,912.86	6个月以内	6.57	
华晨汽车集团控股有限公司	31,946,122.35	6个月以内	4.01	
合计	328,902,910.08		41.33	715,093.70

5、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	160,717,995.54	89.81%	174,956,700.58	85.18%
1 至 2 年	13,132,472.61	7.34%	26,903,851.06	13.10%
2 至 3 年	4,162,202.64	2.33%	2,862,107.79	1.39%
3 年以上	937,624.39	0.52%	670,626.11	0.33%
合计	178,950,295.18	--	205,393,285.54	--

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：

注：账龄超过1年且金额重要的预付款项主要系因设备工装类制造周期较长，尚未交货所致。

(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(%)
秦皇岛方华埃西姆机械有限公司	31,599,600.29	1年以内	17.66
美联钢结构建筑系统(上海)股份有限公司	17,285,000.00	1年以内	9.66
余姚市中天塑模有限公司	14,172,000.00	2年以内	7.92
北京宝钢北方贸易有限公司	10,814,603.75	1年以内	6.04
慈溪市超泽模具有限公司	9,705,601.41	1年以内	5.42
合计	83,576,805.45		46.70

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,326,675.63	98.13%	53,853.92	0.48%	11,272,821.71	2,548,921.65	100.00%	286,770.24	11.25%	2,262,151.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	215,700.00	1.87%	215,700.00	100.00%						
合计	11,542,375.63	100.00%	269,553.92		11,272,821.71	2,548,921.65	100.00%	286,770.24		2,262,151.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	31,078.36	1,553.92	5.00%

1 至 2 年			20.00%
2 至 3 年	1,400.00	700.00	50.00%
3 年以上	51,600.00	51,600.00	100.00%
合计	84,078.36	53,853.92	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 20,076.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 16,500.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	20,793.11

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
杭州申令贸易有限公司	预付账款转入	17,370.60	账龄 5 年以上，发票无法索取	公司审批	否
合计	--	17,370.60	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	7,377,680.66	916,949.99
备用金	2,101,425.40	748,509.16
代垫款项	1,205,196.49	539,052.16
其他	858,073.08	344,410.34
合计	11,542,375.63	2,548,921.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
慈溪市新兴建设投资有限公司	押金、保证金	5,807,000.00	1 年以内	50.31%	
员工个人	备用金	3,100,362.14	1 年以内	26.86%	
国网浙江慈溪市供电公司电费专户	押金、保证金	600,000.00	1 年以内	5.20%	
宁波方正汽车模具有限公司	押金、保证金	192,000.00	1 年以内	1.66%	192,000.00
佛山市南海燃气发展有限公司	押金、保证金	150,000.00	3 年以上	1.30%	
合计	--	9,849,362.14	--	85.33%	192,000.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	386,091,694.78	5,593,110.74	380,498,584.04	348,205,135.56	3,046,032.95	345,159,102.61
在产品	132,501,867.30	2,989,083.88	129,512,783.42	111,335,460.02	2,781,129.39	108,554,330.63
库存商品	524,443,101.22	9,046,896.09	515,396,205.13	507,315,686.90	5,658,719.01	501,656,967.89
委托加工物资	3,996,314.49		3,996,314.49	320,562.22		320,562.22
合计	1,047,032,977.79	17,629,090.71	1,029,403,887.08	967,176,844.70	11,485,881.35	955,690,963.35

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,046,032.95	2,547,077.79				5,593,110.74
在产品	2,781,129.39	207,954.49				2,989,083.88
库存商品	5,658,719.01	3,388,177.08				9,046,896.09
合计	11,485,881.35	6,143,209.36				17,629,090.71

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理财产	262,436.03	326,426.33
合计	262,436.03	326,426.33

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京比亚	34,044,623.37			6,001,189.08						40,045,812.45	
威卡威佛吉亚		25,000,000.00		391,004.23						25,391,004.23	
小计	34,044,623.37	25,000,000.00		6,392,193.31						65,436,816.68	
二、联营企业											
无锡星亿	78,080,516.27	71,614,284.00		-247,711.47						149,447,088.80	
深圳五洲龙	552,000,000.00	144,000,000.00		-59,989,208.65						636,010,791.35	
长春新能源		175,000,000.00		-1,556,874.12						173,443,125.88	
小计	630,080,516.27	390,614,284.00		-61,793,794.24						958,901,006.03	
合计	664,125,139.64	415,614,284.00		-55,401,600.93						1,024,337,822.71	

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,999,192.00	9,608,121.41		25,607,313.41
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,999,192.00	9,608,121.41		25,607,313.41
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,566,969.56	406,692.96		1,973,662.52
2.本期增加金额	393,580.13	101,673.24		495,253.37
(1) 计提或摊销	393,580.13	101,673.24		495,253.37
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,960,549.69	508,366.20		2,468,915.89
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	14,038,642.31	9,099,755.21		23,138,397.52
2.期初账面价值	14,432,222.44	9,201,428.45		23,633,650.89

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
北厂比亚公司使用厂房房产证、土地证	15,999,192.00	尚在办理

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	693,809,575.37	1,251,756,267.24	23,802,000.64	75,170,665.94	2,044,538,509.19
2.本期增加金额	25,845,773.77	125,275,940.70	1,141,326.12	14,016,522.67	166,279,563.26
（1）购置	20,360,257.05	97,334,377.98	1,141,326.12	14,016,522.67	132,852,483.82
（2）在建工程转入	5,485,516.72	27,941,562.72			33,427,079.44
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	930,000.00	95,387,713.27	39,701.00	309,144.63	96,666,558.90
（1）处置或报废	930,000.00	95,387,713.27	39,701.00	309,144.63	96,666,558.90
4.期末余额	718,725,349.14	1,281,644,494.67	24,903,625.76	88,878,043.98	2,114,151,513.55
二、累计折旧					
1.期初余额	81,882,603.81	382,994,541.04	10,921,425.02	25,392,775.64	501,191,345.51
2.本期增加金额	18,709,442.46	64,063,629.37	3,232,907.13	9,463,487.93	95,469,466.89

(1) 计提	18,709,442.46	64,063,629.37	3,232,907.13	9,463,487.93	95,469,466.89
3.本期减少金额		20,742,598.75	37,715.95	227,330.56	21,007,645.26
(1) 处置或报废		20,742,598.75	37,715.95	227,330.56	21,007,645.26
4.期末余额	100,592,046.27	426,315,571.66	14,116,616.20	34,628,933.01	575,653,167.14
三、减值准备					
1.期初余额		228,382.54			228,382.54
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		228,382.54			228,382.54
四、账面价值					
1.期末账面价值	618,133,302.87	855,100,540.47	10,787,009.56	54,249,110.97	1,538,269,963.87
2.期初账面价值	611,926,971.56	868,533,343.66	12,880,575.62	49,777,890.30	1,543,118,781.14

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
6-16#厂房等	128,622,367.21	尚在办理
吉林威卡威-房屋建筑物	54,310,170.01	尚在办理
吉林华翼-房屋建筑物	64,524,029.87	尚在办理
佛山华翼-房屋建筑物	53,351,896.96	尚在办理

其他说明

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备	41,506,985.97		41,506,985.97	19,416,618.46		19,416,618.46
办公楼装修改造	1,491,270.11		1,491,270.11	4,631,612.76		4,631,612.76
橡胶挤出生产线				4,497,999.98		4,497,999.98
混炼生产线				7,504,571.27		7,504,571.27
厂房改造				5,318,809.74		5,318,809.74
塑料挤出在线植绒生产线	2,972,649.57		2,972,649.57			
挤出生产线	223,897.44		223,897.44			
其他	66,550.43		66,550.43	10,305.15		10,305.15
合计	46,261,353.52		46,261,353.52	41,379,917.36		41,379,917.36

(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
橡胶挤出生产线	4,497,999.98	4,497,999.98		4,497,999.98			100.00%	已完工				
混炼生产线	7,754,951.27	7,504,571.27		7,504,571.27			96.77%	已完工				
塑料挤出在线植绒生产线	3,000,000.00		2,972,649.57			2,972,649.57	99.09%	未验收				
福尔达土地	31,124,240.00		31,124,240.00	31,124,240.00			100.00%	已完工				
合计	46,377,191.25	12,002,571.25	34,096,889.57	43,126,811.25		2,972,649.57	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	291,982,983.35		88,003,982.85	10,330,190.43	390,317,156.63
2.本期增加金额	153,195,800.52			1,109,877.94	154,305,678.46
(1) 购置	153,195,800.52			1,109,877.94	154,305,678.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	445,178,783.87		88,003,982.85	11,440,068.37	544,622,835.09
二、累计摊销					
1.期初余额	23,394,293.12		17,949,454.79	3,777,938.79	45,121,686.70
2.本期增加金额	3,975,803.38		4,992,401.40	1,151,205.87	10,119,410.65
(1) 计提	3,975,803.38		4,992,401.40	1,151,205.87	10,119,410.65
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	27,370,096.50		22,941,856.19	4,929,144.66	55,241,097.35
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	417,808,687.37		65,062,126.66	6,510,923.71	489,381,737.74
2.期初账面价值	268,588,690.23		70,054,528.06	6,552,251.64	345,195,469.93

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1-4#土地	114,127,444.18	尚在办理
吉林威卡威-土地	10,430,292.43	尚在办理

14、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
中环零部件	44,098,203.73			44,098,203.73
福尔达	672,553,608.02			672,553,608.02
福太隆	681,617.10			681,617.10
吉林华翼	366,969,839.87			366,969,839.87
合计	1,084,303,268.72			1,084,303,268.72

15、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	24,337,610.66	15,228,022.59	5,924,486.02		33,641,147.23
合计	24,337,610.66	15,228,022.59	5,924,486.02		33,641,147.23

16、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
已计提未发放的工资及社保			97,134.80	24,283.70
资产减值准备	22,261,677.89	3,580,035.76	12,593,762.32	2,129,848.42
无形资产摊销	912,923.27	228,230.82	912,923.27	228,230.82
分期摊销费用	2,880,995.04	720,248.77	2,880,995.04	720,248.77
预计负债	4,518,737.00	677,810.55	4,518,737.00	677,810.55
合计	30,574,333.20	5,206,325.90	21,003,552.43	3,780,422.26

(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	126,333,462.74	23,418,751.09	136,491,091.99	25,133,025.42
合计	126,333,462.74	23,418,751.09	136,491,091.99	25,133,025.42

(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		5,206,325.90		3,780,422.26
递延所得税负债		23,418,751.09		25,133,025.42

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	

合计	50,000,000.00	
----	---------------	--

说明：该笔信用借款，已于 2016 年 7 月全部还清。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,411,235.14	76,657,354.48
合计	31,411,235.14	76,657,354.48

19、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	562,317,952.61	571,425,829.90
1-2 年	5,664,414.72	41,569,858.60
2-3 年	9,426,846.33	8,735,428.69
3 年以上	2,315,354.26	2,964,793.23
合计	579,724,567.92	624,695,910.42

(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
深圳创维精密科技有限公司	4,963,800.00	尚在合同履行期内
深圳市华益盛模具有限公司	3,455,240.00	尚在合同履行期内
天津艾尔特精密机械有限公司	1,593,000.00	尚在合同履行期内
深圳市柳溪科技发展有限公司	1,175,000.00	尚在合同履行期内
大兴区供用电安装公司	799,979.08	尚在合同履行期内
合计	11,987,019.08	--

其他说明：

账龄超过1年的应付账款主要是设备、模具工装及工程类合同未执行完毕的账期内款项。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,377,191.47	7,368,900.55
1-2 年	1,977,467.94	341,971.08
3 年以上	1,029,000.00	1,029,000.00
合计	25,383,659.41	8,739,871.63

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北汽福田汽车股份有限公司北京多功能汽车厂	1,029,000.00	模具尚未进行最终验收
上汽大众汽车有限公司	1,250,000.00	模具尚未进行最终验收
合计	2,279,000.00	--

21、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	79,072,629.61	424,001,661.46	435,918,741.29	67,155,549.78
二、离职后福利-设定提存计划	5,379,255.62	46,151,605.92	45,570,419.12	5,960,442.42
三、辞退福利		3,699,009.00	3,551,183.00	147,826.00
合计	84,451,885.23	473,852,276.38	485,040,343.41	73,263,818.20

(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	65,777,813.41	352,040,843.14	363,608,790.04	54,209,866.51
2、职工福利费	4,600,362.50	16,640,962.87	16,700,964.37	4,540,361.00

3、社会保险费	3,114,867.77	25,334,071.94	25,419,253.73	3,029,685.98
其中：医疗保险费	2,582,264.00	20,649,904.23	20,714,245.01	2,517,923.22
工伤保险费	324,601.18	2,737,207.32	2,753,391.23	308,417.27
生育保险费	208,002.59	1,696,878.76	1,701,535.86	203,345.49
补充医疗保险		250,081.63	250,081.63	
4、住房公积金	646,954.80	23,621,251.55	23,685,432.45	582,773.90
5、工会经费和职工教育经费	4,932,631.13	6,364,531.96	6,504,300.70	4,792,862.39
合计	79,072,629.61	424,001,661.46	435,918,741.29	67,155,549.78

(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	5,107,912.93	43,760,919.19	43,203,905.19	5,664,926.93
2、失业保险费	271,342.69	2,373,955.73	2,349,782.93	295,515.49
3、企业年金缴费		16,731.00	16,731.00	
合计	5,379,255.62	46,151,605.92	45,570,419.12	5,960,442.42

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,296,693.21	7,914,449.43
营业税		18,521.00
企业所得税	30,016,628.76	14,058,565.50
个人所得税	1,154,348.47	1,720,209.87
城市维护建设税	1,695,305.93	1,146,452.39
教育费附加	1,645,183.01	1,106,418.68
其他税费	1,055,992.93	1,605,128.78
合计	60,864,152.31	27,569,745.65

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	40,258,064.52	4,258,064.52

分期付息到期还本的短期借款利息	6,041.67	
合计	40,264,106.19	4,258,064.52

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	78,450,000.00	
合计	78,450,000.00	

25、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
房租	1,530,338.32	
代付五险一金	2,912,282.79	2,413,724.24
审计费		1,960,000.00
其他	2,437,292.53	1,513,859.43
合计	6,879,913.64	5,887,583.67

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	382,666.67	382,666.67
合计	382,666.67	382,666.67

其他说明：

为本公司之子公司佛山华翼待结转损益的土地返还款。

27、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
15 京威债	1,587,635,140.97	1,583,490,255.29
合计	1,587,635,140.97	1,583,490,255.29

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
15 京威债	1,600,000,000.00	2015-12-10	2 年	1,583,000,000.00	1,583,490,255.29		36,000,000.00	40,144,885.68		1,587,635,140.97
合计	--	--	--	1,583,000,000.00	1,583,490,255.29		36,000,000.00	40,144,885.68		1,587,635,140.97

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,183,617.87	4,358,737.00	售后市场三包费用预提
合计	5,183,617.87	4,358,737.00	--

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	4,591,999.99		191,333.34	4,400,666.65	子公司佛山华翼的土地返还款(适用当地产业扶持)
合计	4,591,999.99		191,333.34	4,400,666.65	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
土地返还款	4,591,999.99		191,333.34		4,400,666.65	与资产相关
合计	4,591,999.99		191,333.34		4,400,666.65	--

其他说明：

该项政府补助系本年度本公司收购的子公司佛山华翼根据《南海区经济和科技促进局（经贸）关于给予产业扶持资金的函》取得的土地返还款。

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	750,000,000.00						750,000,000.00

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）	2,033,071,021.80			2,033,071,021.80
其他资本公积	58,402,072.61			58,402,072.61
合计	2,091,473,094.41			2,091,473,094.41

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	287,896.60	2,639,948.04			2,639,948.04		2,927,844.64
外币财务报表折算差额	287,896.60	2,639,948.04			2,639,948.04		2,927,844.64
其他综合收益合计	287,896.60	2,639,948.04			2,639,948.04		2,927,844.64

33、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	225,780,617.40			225,780,617.40
其他	1,431,494.19			1,431,494.19
合计	227,212,111.59			227,212,111.59

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,294,741,442.14	1,091,594,350.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	200,010,130.68	453,490,119.73

减：提取法定盈余公积		25,343,027.91
应付普通股股利	225,000,000.00	225,000,000.00
期末未分配利润	1,269,751,572.82	1,294,741,442.14

35、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	2,143,403,933.88	1,486,257,704.89	1,656,810,097.14	1,138,444,997.24
其他业务	79,808,125.62	45,616,469.66	69,828,300.73	59,291,139.13
合计	2,223,212,059.50	1,531,874,174.55	1,726,638,397.87	1,197,736,136.37

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	90,141.36	112,991.75
城市维护建设税	8,018,438.37	4,835,127.84
教育费附加	7,580,596.95	4,729,590.44
河道管理费	197,942.68	141,559.67
合计	15,887,119.36	9,819,269.70

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	35,544,541.30	35,977,329.28
包装费用	23,465,699.11	13,570,431.39
职工薪酬	18,653,514.35	11,189,447.92
仓储费用	4,052,822.24	3,541,409.55
服务费	1,186,909.83	275,598.99
其他	9,434,886.90	2,015,641.55
合计	92,338,373.73	66,569,858.68

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,707,234.35	62,639,911.06
研发费用	67,330,750.74	53,810,932.63
中介机构费用	1,872,300.50	844,469.13
办公费及差旅费	8,092,490.87	5,702,645.44
税金及车辆使用费	9,037,083.32	5,873,915.68
折旧摊销费	13,366,253.57	14,846,071.01
业务招待费	2,337,776.29	5,839,725.34
财产保险	1,082,748.15	968,335.05
其他	9,478,514.32	8,994,242.68
合计	189,305,152.11	159,520,248.02

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,482,103.03	1,549,159.38
减：利息收入	1,971,270.07	5,556,760.37
加：汇兑损失	2,924,382.33	-455,838.80
加：其他支出	499,962.64	424,424.38
合计	41,935,177.93	-4,039,015.41

40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	61,785.77	-394,999.73
二、存货跌价损失	6,143,209.36	57,967.84
合计	6,204,995.13	-337,031.89

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	-55,401,600.93	3,372,966.96
理财产品收益		16,915.07
合计	-55,401,600.93	3,389,882.03

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	883,530.99	52,557.91	883,530.99
其中：固定资产处置利得	883,530.99	52,557.91	883,530.99
政府补助	4,329,712.74	1,601,308.90	4,329,712.74
其他	1,620,962.02	230,123.11	1,620,962.02
合计	6,834,205.75	1,883,989.92	6,834,205.75

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
出口奖励款	北京商务委员会	奖励		否		26,184.00		与收益相关
中小企业发展专项奖	吉林公主岭市财政局	奖励		否		200,000.00		与收益相关
小巨人培育企业	上海科委科研计划项目课题合同	补助		否		450,000.00	400,000.00	与收益相关
专利申请手续费补助	上海市知识产权局	补助		否		1,838.00	1,377.50	与收益相关
地方税收返还	嘉定财政	奖励		否		1,606,541.00	1,010,000.00	与收益相关
招用高校毕业生补贴款	秦皇岛经济技术开发区财政局社会保障	补助		否		240,798.24		与收益相关
培训补助费	宁波市教育局，甬教职成【2011】392号	补助		否		4,000.00		与收益相关
人才市场办海外工程师补助款	宁波市人力资源和社会保障局、宁波市财政局，甬人社发[2015]187号	补助		否		100,000.00		与收益相关

慈溪科技局 慈溪科学技术 奖励	慈溪市科学 技术局, 慈政 发[2007]82 号	奖励		否		20,000.00		与收益相关
慈溪科技局 宁波市第二 批科技项目 经费	宁波市科学 技术局、宁波 市财政局, 甬 科高【2013】 100 号	补助		否		1,000,000.00		与收益相关
人才市场 2015 年海外 工程师年薪 资助	宁波市人力 资源和社会 保障局、宁波 市财政局, 甬 人社发 [2015]187 号	补助		否		100,000.00		与收益相关
政府扶持资 金	佛山市南海 区经济和科 技促进局	补助		否		191,333.34		与资产相关
收到技术开 发专项补贴 款	佛山市金科 产投资有限 公司	补助		否		389,018.16		与收益相关
其他		补助		否			189,931.40	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,329,712.74	1,601,308.90	--

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	2,924,777.16	419,888.93	2,924,777.16
其中：固定资产处置损失	2,924,777.16	419,888.93	2,924,777.16
其他	104,263.45	1,605.50	104,263.45
合计	3,029,040.61	421,494.43	3,029,040.61

44、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	90,432,627.49	62,122,049.46
递延所得税费用	-3,140,177.97	11,947.28
所得税汇算清缴	215,448.25	
合计	87,507,897.77	62,133,996.74

(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	294,070,630.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,414,140.10
子公司适用不同税率的影响	-2,522,029.02
调整以前期间所得税的影响	-735,129.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,275,646.17
当年所得税费用	90,432,627.49
所得税费用	87,507,897.77

45、其他综合收益

详见附注“六、32 其他综合收益”相关内容。。

46、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
利息收入	1,966,830.73	11,419,489.63
往来款项	7,392,917.63	50,297,285.64
社保报销款项（代收代付）	519,849.33	3,283,727.48
政府补助	4,138,379.40	353,232.68
代扣代缴个税	28,457.00	26,400.00
房租收入	65,055.44	19,700.00
员工还款	2,234,851.42	2,980,075.44
财产保险退保费		353,935.09
废品收入		437,624.27
其他	340,292.35	3,485,778.52

合计	16,686,633.30	72,657,248.75
----	---------------	---------------

(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
运输费	26,263,744.32	37,186,574.10
租赁费	1,736,368.49	7,354.83
包装费	2,360,038.30	10,021,813.17
办公费	21,528,203.89	212,611.97
中介机构费	5,010,104.47	620,079.95
差旅费	5,908,375.00	3,805,757.79
仓储费	4,161,574.42	1,554,810.06
业务招待费	3,393,156.61	5,839,725.34
往来款		55,190,411.55
开发、服务费	4,693,072.79	
员工备用金		4,776,810.60
其他	17,557,092.39	25,509,008.79
合计	92,611,730.68	144,724,958.15

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
信用评级费	50,050.00	
合计	50,050.00	

(4) 收到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
债券户银行利息	4,439.34	
银行承兑汇票保证金		5,651,976.68
合计	4,439.34	5,651,976.68

47、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	206,562,733.13	240,087,313.18
加：资产减值准备	6,204,995.13	-337,031.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,964,720.26	63,048,495.92
无形资产摊销	10,119,410.65	8,883,933.56
长期待摊费用摊销	5,924,486.02	4,338,628.92
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）	2,041,246.17	-717,339.94
财务费用（收益以“—”号填列）	42,803,386.88	1,207,822.82
投资损失（收益以“—”号填列）	55,401,600.93	3,365,266.83
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,425,903.64	-11,947.28
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-1,714,274.33	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-79,856,133.09	-126,200,728.15
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	169,359,985.23	187,510,249.87
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-184,433,888.23	-81,527,391.10
其他	365,243.66	
经营活动产生的现金流量净额	327,317,608.77	299,647,272.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	344,373,927.69	719,853,539.87
减：现金的期初余额	823,863,227.16	895,357,871.65
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-479,489,299.47	-175,504,331.78

(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	344,373,927.69	823,863,227.16
其中：库存现金	418,236.37	282,148.05
可随时用于支付的银行存款	343,955,691.32	823,581,079.11
二、现金等价物	0.00	
三、期末现金及现金等价物余额	344,373,927.69	823,863,227.16

其他说明：

注：期末现金和现金等价物余额之间的差额6,084,929.18元，系本公司之子公司受限的银行承兑汇票保证金及质押定期存单。期初现金和现金等价物余额之间的差额51,401,725.31元，系本公司之子公司受限的银行承兑汇票保证金及质押定期存单。

48、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	6,084,929.18	缴存银行的银行承兑汇票保证金及质押定期存单
应收票据	30,146,700.00	票据置换
合计	36,231,629.18	--

49、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	845,965.36	6.63120	5,609,765.50
欧元	149,365.04	7.37500	1,101,567.17
港币	101,780.74	0.85467	86,988.95
应收账款			
其中：美元	2,008,208.40	6.63120	13,316,831.54
欧元	564,625.60	7.37500	4,164,113.80
预付账款			
其中：美元	15,400.00	6.63120	102,120.48
欧元	615,237.10	7.37500	4,537,373.61
应付账款			

其中：美元	1,334,739.20	6.63120	8,850,922.58
欧元	1,881,428.95	7.37500	13,875,538.51
日元	5,000,000.00	0.06449	322,450.00
英镑	178,920.00	8.92120	1,596,181.10
预收账款			
其中：美元	95,130.28	6.63120	630,827.91

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

√ 适用 □ 不适用

本公司2016年1-6月合并报表中包含境外子公司香港威卡威，其外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算(1:0.85467港币)；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算(本年平均汇率1:0.84623港币)。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京威卡威	北京	北京	生产销售	100.00%		同一控制合并
埃贝斯乐铝材	北京	北京	生产销售	100.00%		同一控制合并
秦皇岛威卡威	秦皇岛	秦皇岛	生产销售	100.00%		同一控制合并
中环零部件	北京	北京	生产销售	100.00%		非同一控制合并
福尔达	宁波慈溪	宁波慈溪	生产销售	100.00%		非同一控制合并
福宇龙	上海	上海	生产销售	100.00%		非同一控制合并
福太隆	上海	上海	生产销售	54.40%		非同一控制合并
香港威卡威	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
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
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
成都华翼	成都	成都	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) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福太隆	151,079,908.83	9,809,128.11	160,889,036.94	47,181,904.60	220,769,020.02	47,402,673.62	146,445,968.17	8,296,531.26	154,742,499.43	55,498,402.18	127,476,150.15	55,625,878.33

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福太隆	79,813,302.68	14,369,742.22	14,369,742.22	4,231,311.87	82,579,626.83	12,396,055.46	12,396,055.46	-7,862,919.41

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	
北京比亚	北京	北京	生产销售	50.00%		权益法核算
无锡星亿	无锡	无锡	生产销售	48.00%		权益法核算
深圳五洲龙	深圳	深圳	生产销售	48.00%		权益法核算
威卡威佛吉亚	秦皇岛	秦皇岛	生产销售	50.00%		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

(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
--	------------	------------

	北京比亚	秦皇岛威卡威佛吉亚	北京比亚
流动资产	53,362,275.64	58,420,012.19	41,394,373.21
其中：现金和现金等价物	24,113,542.18	35,525,880.28	22,156,855.64
非流动资产	35,785,587.48	18,999,039.55	34,468,336.57
资产合计	89,147,863.12	77,419,051.74	75,862,709.78
流动负债	9,056,238.22	26,637,043.29	7,773,463.04
非流动负债			
负债合计	9,056,238.22	26,637,043.29	7,773,463.04
归属于母公司股东权益	80,091,624.90	50,782,008.45	68,089,246.74
按持股比例计算的净资产份额	40,045,812.45	25,391,004.23	34,044,623.37
--商誉			
--其他			
对合营企业权益投资的账面价值	40,045,812.45	25,391,004.23	34,044,623.37
营业收入	36,362,949.86	9,978,760.87	55,071,345.52
财务费用	30,510.24	-25,087.01	56,048.87
所得税费用	3,896,911.97	1,026,204.04	3,284,325.45
净利润	12,002,378.16	782,008.45	14,727,969.24
综合收益总额	12,002,378.16	782,008.45	14,727,969.24

十、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六。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2016年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额、港币余额及零星的韩元和新加坡元余额，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元、港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	2016年6月30日	2015年12月31日
货币资金-美元	845,965.36	50,110.43
货币资金-港币	101,780.74	902,161.53
货币资金-欧元	149,365.04	46,336.10
应收账款-美元	2,008,208.40	3,780,329.97
应收账款-欧元	564,625.60	607,967.02
预付账款-美元	15,400.00	589,438.70
预付账款-欧元	615,237.10	770,792.95
应付账款-美元	1,334,739.20	1,050,992.44
应付账款-欧元	1,881,428.95	
应付账款-日元	5,000,000.00	
应付账款-英镑	178,920.00	119,289.00
应付账款-新加坡元		
预收账款-美元	95,130.28	135,630.28

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2016年6月30日，本公司的带息债务主要为人民币计价的应付债券，金额合计为158,763万元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。

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2016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：328,902,910.08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	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	人民币升值5%	281,807.36	281,807.36	44,036.44	44,036.44
所有外币	人民币贬值5%	-281,807.36	-281,807.36	-44,036.44	-44,036.44

十一、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	北京市大兴魏永路（天堂河段）70号	投资管理及出租工业用房等	50000000 人民币	30.00%	30.00%
德国埃贝斯乐股份有限公司	乌珀塔尔	制造汽车配件及表面处理	16742400 欧元	25.75%	25.75%

本企业母公司基本情况详见，第九节、三、公司基本情况。

本企业最终控制方是北京中环投资管理有限公司和德国埃贝斯乐股份有限公司。

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”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
德国埃贝斯乐铝材有限公司（以下简称“德国埃贝斯乐铝材”）	受共同控制方控制的其他企业
威卡威埃贝斯乐北美公司（以下简称“威卡威埃贝斯乐北美”）	受共同控制方控制的其他企业
德国埃贝斯乐行李架系统有限公司（以下简称“埃贝斯乐行李架”）	受共同控制方控制的其他企业
北美威卡威行李架系统有限公司	受共同控制方控制的其他企业
德国威卡威埃贝斯乐汽车技术有限公司（以下简称“威卡威汽车技术”）	受共同控制方控制的其他企业
德国威卡威集团公司（以下简称“德国威卡威”）	其他关系关联方
宁波福尔达投资控股有限公司	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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

共同控制方		160,674.19	93,699.92	否	122,134.86
其中：德国埃贝斯乐	采购货物	160,674.19	93,699.92	否	122,134.86
受共同控制方控制的其他企业		33,789,212.89	76,700,491.64	否	24,754,469.74
埃贝斯乐行李架	采购货物	142,286.90	437,933.68	否	2,107,088.38
德国埃贝斯乐铝材	采购货物	20,857,212.36	36,522,270.89	否	22,089,915.21
威卡威汽车技术	采购货物	246,537.29	146,556.07	否	410,617.48
北美威卡威行李架	采购货物	12,539,871.19	38,274,720.00	否	
威卡威埃贝斯乐北美	采购货物	3,305.15		否	146,848.67
合营公司		15,111,128.88	25,772,024.52	否	12,685,218.07
其中：北京比亚	采购货物	5,396,872.19	25,772,024.52	否	12,685,218.07
威卡威佛吉亚	采购货物	9,714,256.69		否	
其他关系关联方		301,194.44	10,421,200.00	否	4,856,484.19
其中：德国威卡威	采购货物	299,057.69	421,200.00	否	4,856,484.19
无锡星亿	采购货物	2,136.75	10,000,000.00	否	
合计		49,362,210.40	112,987,416.08		42,418,306.86

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
共同控制方		417,674.56	65,397.46
其中：德国埃贝斯乐	销售货物	417,674.56	65,397.46
受共同控制方控制的其他企业		6,415,014.35	4,477,278.82
其中：威卡威埃贝斯乐北美	销售货物	5,970,582.58	4,477,278.82
威卡威汽车技术	销售货物	444,431.77	
合营公司		36,932,292.72	
其中：北京比亚	销售货物	115,000.00	
威卡威佛吉亚	销售货物	36,817,292.72	
合计		43,764,981.63	4,542,676.28

(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
-------	--------	-----------	-----------

本公司	北京比亚	3,641,272.85	1,728,000.00
合计		3,641,272.85	1,728,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中环投资	本公司	3,228,891.44	3,265,920.00
宁波福尔达投资控股有限公司	本公司	625,320.00	
合计		3,854,211.44	3,265,920.00

关联租赁情况说明

本公司与北京比亚签订租赁协议，北京比亚租赁本公司厂房及办公楼用于生产经营。上述租赁合同每年签订一次，价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。

本公司与中环投资签订租赁协议，租赁其厂房及办公楼用于生产经营活动。上述租赁合同每年签订一次，价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。本公司之子公司福尔达自宁波福尔达投资控股有限公司租赁员工宿舍，上述租赁合同每年签订一次，价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。

(3) 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	2,287,860.00	2,071,360.00

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	共同控制方			116,978.91	
应收账款	其中：德国埃贝斯乐			116,978.91	
应收账款	受共同控制方控制的其他企业	1,692,651.47		3,148,181.67	
应收账款	其中：威卡威埃贝斯乐北美	1,267,354.94		3,012,204.41	
应收账款	威卡威汽车技术	425,296.53		135,977.26	
应收账款	合营公司	21,905,211.89			

应收账款	其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	21,905,211.89			
合计		23,597,863.36		3,265,160.58	

(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	共同控制方	19,595.38	37,597,122.78
应付账款	其中：中环投资		36,748,787.60
应付账款	德国埃贝斯乐	19,595.38	848,335.18
应付账款	受共同控制方控制的其他企业	9,247,156.70	7,643,755.55
应付账款	其中：德国埃贝斯乐铝材	4,073,672.11	2,892,598.67
应付账款	埃贝斯乐行李架	90,351.42	
应付账款	北美威卡威行李架	4,806,297.94	4,593,494.72
应付账款	威卡威汽车技术	117,553.81	1,685.89
应付账款	威卡威埃贝斯乐北美	159,281.42	155,976.27
应付账款	合营公司	9,577,100.77	
应付账款	其中：北京比亚	1,006,720.08	
应付账款	威卡威佛吉亚	8,570,380.69	
应付账款	其他关联关系方	1,119,551.88	76,902.03
应付账款	其中：德国威卡威	205,651.88	76,902.03
应付账款	无锡星亿	913,900.00	
应付股利	共同控制方	78,450,000.00	
应付股利	其中：中环投资	15,000,000.00	
应付股利	其中：德国埃贝斯乐	63,450,000.00	
合计		98,413,404.73	45,317,780.36

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

2、承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需披露重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1.2016年4月27日，经本公司第三届董事会第32次会议决议通过，公司拟发行不超过人民币20亿元的公司债券。本次非公开发行的公司债券发行时间为2016年7月6日至2016年7月8日，发行工作已于2016年7月8日结束，实际发行总额为15亿元，票面利率6.0%。发行价格为每张100元，采取非公开方式向合格投资者发行。本次非公开发行公司债券的募集资金扣除发行费用后用于补充公司运营资金。

2.2016年6月18日，经本公司第三届董事会第三十三次会议决议通过，根据本公司新能源汽车发展战略的需要，拟用自有资金10.5亿元人民币购买江苏卡威汽车工业集团有限公司35%的股权。该公司主要业务为轻型车、客车、特种专用车、汽车车身部件一体化实体产业链、汽车金融、汽车及部件出口。交割手续正在办理中。

3.2016年7月29日，经本公司第三届董事会第三十五次会议决议通过，根据子公司秦皇岛威卡威汽车零部件有限公司扩大生产规模的发展需要，公司拟对其增加投资233,068,190.38元。

4.2016年7月29日，经本公司第三届董事会第三十五次会议决议通过，根据深圳五洲龙公司的发展需要，股东双方拟同比例增加投资共计2.167亿元人民币，公司按照持股比例增加投资为1.04亿元人民币。

5.除存在上述资产负债表日后披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十四、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，共分为内饰件、外饰件、关键功能件、智能电子系统、其他产品及服务五个分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	外饰件	内饰件	关键功能件	智能电子系统	其他产品及服务	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,003,946,194.40	431,754,477.18	311,572,631.64	421,536,127.51	462,086,236.22	-408,539,855.57	2,222,355,811.38
其中：对外交易收入	900,872,955.06	432,163,999.45	310,511,723.05	384,245,744.32	194,561,389.50		2,222,355,811.38

分部间交易收入	103,073,239.34	-409,522.27	1,060,908.59	37,290,383.19	267,524,846.72	-408,539,855.57	
二、营业费用/成本	824,204,680.30	376,763,172.80	237,667,098.50	344,889,341.30	483,495,173.61	-389,474,473.70	1,877,544,992.81
三、营业利润/亏损	136,793,417.73	58,829,019.80	42,453,555.17	57,436,711.15	62,961,895.66	-69,065,381.87	289,409,217.64
四、资产总额	3,626,558,268.69	1,559,628,173.30	1,125,494,881.97	1,522,716,393.87	1,669,195,690.13	-2,531,638,532.69	6,971,954,875.27
五、负债总额	1,158,846,790.20	498,370,622.67	359,645,712.19	486,575,666.15	533,382,321.31	-469,558,816.46	2,567,262,296.06
六、补充信息							
1.折旧和摊销费用	39,156,274.99	16,839,445.31	12,152,069.21	16,440,905.51	18,022,455.62	9,397,466.29	112,008,616.93
2.资本性支出	118,241,129.39	50,850,471.15	36,695,890.73	49,646,991.11	54,422,835.36	-12,854,968.88	297,002,348.86

十五、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	417,125,901.31	100.00%	1,413,637.83	0.34%	415,712,263.48	382,669,386.11	100.00%	1,501,511.28	0.39%	381,167,874.83
合计	417,125,901.31		1,413,637.83		415,712,263.48	382,669,386.11		1,501,511.28		381,167,874.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

6 个月以内	319,880,390.79		
7-12 月	1,119,599.27	55,979.96	5.00%
1 至 2 年	995.02	199.00	20.00%
2 至 3 年			50.00%
3 年以上	1,357,458.87	1,357,458.87	100.00%
合计	322,358,443.95	1,413,637.83	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-87,873.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
一汽-大众汽车有限公司	78,062,671.17	6 个月以内	18.71	
华晨宝马汽车有限公司	52,302,912.86	6 个月以内	12.54	
北京奔驰汽车有限公司	20,496,334.78	6 个月以内	4.91	
上汽通用东岳汽车有限公司	15,880,842.02	6 个月以内	3.81	
上海华翔汽车零部件有限公司	13,320,500.80	6 个月以内	3.19	
合计	180,063,261.63		43.16	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	654,745.86	100.00%			654,745.86	350,787.67	100.00%			350,787.67
合计	654,745.86				654,745.86	350,787.67				350,787.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 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
押金、保证金	51,980.00	31,980.00
代垫款项	602,765.86	318,807.67
合计	654,745.86	350,787.67

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	3,260,954,735.96		3,260,954,735.96	3,175,954,735.96		3,175,954,735.96
对联营、合营企业投资	1,024,337,822.71		1,024,337,822.71	664,125,139.64		664,125,139.64
合计	4,285,292,558.67		4,285,292,558.67	3,840,079,875.60		3,840,079,875.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京威卡威	209,981,192.08			209,981,192.08		
埃贝斯乐铝材	73,423,165.92			73,423,165.92		
秦皇岛威卡威	266,931,809.62			266,931,809.62		
中环零部件	52,120,227.79			52,120,227.79		
香港威卡威	76,184,733.98			76,184,733.98		
福尔达	1,167,692,500.00			1,167,692,500.00		
福宇龙	123,841,400.00			123,841,400.00		

福太隆	10,139,706.57			10,139,706.57		
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	699,980,000.00			699,980,000.00		
吉林华翼盛	109,000,000.00			109,000,000.00		
成都华翼	3,000,000.00			3,000,000.00		
佛山华翼	188,660,000.00			188,660,000.00		
无锡威卡威	50,000,000.00	85,000,000.00		135,000,000.00		
合计	3,175,954,735.96	85,000,000.00		3,260,954,735.96		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
北京比亚	34,044,62 3.37			6,001,189 .08						40,045,81 2.45	
威卡威佛 吉		25,000,00 0.00		391,004.2 3						25,391,00 4.23	
小计	34,044,62 3.37	25,000,00 0.00		6,392,193 .31						65,436,81 6.68	
二、联营企业											
无锡星亿	78,080,51 6.27	71,614,28 4.00		-247,711. 47						149,447,0 88.80	
深圳市五 洲龙	552,000,0 00.00	144,000,0 00.00		-59,989,2 08.65						636,010,7 91.35	
长春新能 源		175,000,0 00.00		-1,556,87 4.12						173,443,1 25.88	
小计	630,080,5 16.27	390,614,2 84.00		-61,793,7 94.24						958,901,0 06.03	
合计	664,125,1 39.64	415,614,2 84.00		-55,401,6 00.93						1,024,337 ,822.71	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	904,240,459.85	606,824,376.66	1,081,201,026.06	795,092,785.13
其他业务	312,225,727.79	304,894,443.56	54,451,942.39	45,030,002.45
合计	1,216,466,187.64	911,718,820.22	1,135,652,968.45	840,122,787.58

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	50,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-55,401,600.93	3,372,966.96
合计	-5,401,600.93	3,372,966.96

十六、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	-2,041,246.17	主要为处置固定资产损益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,329,712.74	详见：第九节. 42.营业外收入-计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,516,698.57	
减：所得税影响额	953,382.48	
少数股东权益影响额	300,173.82	
合计	2,551,608.84	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.60%	0.27	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.54%	0.27	0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

北京威卡威汽车零部件股份有限公司

董事长：李璟瑜

2016年8月18日