



北京威卡威汽车零部件股份有限公司

2021 年年度报告

证券简称：京威股份

证券代码：002662

披露时间：2022 年 03 月 24 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

二、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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、公司所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

四、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、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。

六、不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

七、不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

八、公司存在的风险因素主要为产业政策风险、市场竞争风险和其它风险，有关主要风险因素及公司应对措施等详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之十一“公司未来发展的展望”。

九、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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任.....	43
第六节 重要事项	52
第七节 股份变动及股东情况.....	59
第八节 优先股相关情况.....	64
第九节 债券相关情况.....	65
第十节 财务报告	66

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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 五、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
德国威卡威集团	指	德国威卡威集团公司，其他关联方
威卡威北美	指	威卡威北美有限公司，其他关联方
威卡威北美控股	指	威卡威北美控股公司，其他关联方
埃贝斯乐铝业技术	指	埃贝斯乐铝业技术服务有限公司，其他关联方
威卡威摩纳哥	指	威卡威摩纳哥有限公司，其他关联方
威卡威工程	指	威卡威工程有限公司，其他关联方
威卡威匈牙利	指	威卡威匈牙利有限公司，其他关联方
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、公司信息

股票简称	京威股份	股票代码	002662
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京威卡威汽车零部件股份有限公司		
公司的中文简称	京威股份		
公司的外文名称（如有）	Beijing WKW Automotive Parts Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JWGF		
公司的法定代表人	李璟瑜		
注册地址	北京市通州区外郎营村北 2 号院 35 号楼 4 层 101		
注册地址的邮政编码	101116		
公司注册地址历史变更情况	2019 年 6 月公司注册地址由北京市大兴区魏永路（天堂河段）70 号变更为北京市大兴区欣雅街 16 号院 7 号楼 15 层 1501； 2022 年 2 月公司注册地址由北京市大兴区欣雅街 16 号院 7 号楼 15 层 1501 变更为北京市通州区外郎营村北 2 号院 35 号楼 4 层 101。		
办公地址	北京市通州区外郎营村北 2 号院 35 号楼 4 层 101		
办公地址的邮政编码	101116		
公司网址	http://www.beijing-wkw.com		
电子信箱	jingwei@beijing-wkw.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲍丽娜	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	北京市通州区外郎营村北 2 号院 35 号楼 4 层 101
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、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券日报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券部办公室
------------	----------

四、注册变更情况

组织机构代码	91110000738241249C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2010年8月25日，为了保持公司控制权的稳定、延续，中环投资与德国威卡威股份签署了《协议书》，对公司由中环投资与德国威卡威股份共同控制予以确认。该《协议书》已于2018年3月9日到期，中环投资和德国威卡威股份已明确不续签《协议书》。公司无控股股东和实际控制人。详见公司披露在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《关于共同控制协议到期的公告》（公告编号2018-020）和《关于控股股东和实际控制人变更的公告》（公告编号2018-036）

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
签字会计师姓名	梁晓燕、李丽华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	3,508,914,273.05	3,754,078,111.18	-6.53%	3,630,292,929.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	102,107,123.27	112,531,009.65	-9.26%	-2,082,737,258.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	104,675,628.78	65,096,741.12	60.80%	-2,105,575,978.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	497,484,892.31	802,309,399.11	-37.99%	838,685,455.87
基本每股收益（元/股）	0.07	0.08	-12.50%	-1.39
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.08	-12.50%	-1.39
加权平均净资产收益率	3.17%	3.62%	-0.45%	-50.88%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末	2019年末

			增减	
总资产（元）	4,715,585,974.00	5,154,395,189.59	-8.51%	5,852,783,312.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,268,238,432.94	3,166,131,309.67	3.22%	3,053,600,300.02

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	817,401,596.11	925,446,329.50	853,889,699.28	912,176,648.16
归属于上市公司股东的净利润	78,107,016.94	108,506,554.01	118,758,242.25	-203,264,689.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,278,111.95	113,790,591.72	94,684,666.03	-180,077,740.92
经营活动产生的现金流量净额	128,163,294.87	117,698,377.90	202,559,272.33	49,063,947.21

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,670,726.40	4,989,364.13	13,076,255.59	处置固定资产、无形资产损益。

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）	5,778,230.51	53,984,976.85	15,807,939.24	政府补助。
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			7,094,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,706,933.41	-4,421,849.78	-13,391,883.93	
减：所得税影响额	2,382,943.03	7,118,222.67	-252,409.05	
合计	-2,568,505.51	47,434,268.53	22,838,719.95	--

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、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

1、我国汽车行业发展及2021年汽车工业整体情况

2021年适逢“两个百年”历史交汇期，立足“十四五”开局之年，汽车行业全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，在工信部等政府业务主管部门的指导下，在全行业的共同努力下，汽车行业面对芯片短缺、原材料价格持续高位等不利因素影响，迎难而上，主动作为，全年汽车产销呈现稳中有增的发展态势，展现出强大的发展韧性和发展动力。

据中国汽车工业协会统计分析，2021年汽车产销同比呈现增长，结束了2018年以来连续三年的下降局面。2021年汽车产销分别完成2,608.2万辆和2,627.5万辆，同比分别增长3.4%和3.8%。其中，乘用车产销分别完成2,140.8万辆和2,148.2万辆，同比分别增长7.1%和6.5%，增长幅度高于行业3.7%和2.7个百分点；新能源汽车产销分别完成354.5万辆和352.1万辆，同比增长1.6倍。新能源汽车成为汽车行业的最大亮点，其市场占有率达到13.4%，高于上年8个百分点，其市场发展已经从政策驱动转向市场拉动新发展阶段，呈现出市场规模、发展质量双提升的良好发展局面，为“十四五”汽车产业高质量发展打下了坚实的基础。

受国际市场的恢复、中国品牌竞争力提升等因素推动，我国汽车出口表现出色，从4月份以来，多次刷新历史记录，年度出口首次超过200万辆，实现了多年来一直徘徊在100万辆左右的突破；中国品牌汽车受新能源、出口市场向好带来的拉动作用，市场份额已超过44%，接近历史最好水平。

伴随居民收入水平的逐步提高，我国汽车市场呈现明显消费升级趋势，2021年12月份，高端品牌乘用车销量完成37.6万辆，同比增长28.8%。2021年高端品牌乘用车销售347.2万辆，同比增长20.7%，高于乘用车增速14.2个百分点，占乘用车销售总量的16.2%，占比高于上年1.9个百分点。在国内强大的消费市场促进下，我国乘用车市场已经连续七年超过2,000万辆。

2、汽车零部件行业发展信息

汽车产业日益被新技术、新商业模式打破原有的边界，零部件供应商作为产业链上游，不仅要谋划转型升级，还要顺应新时代的发展率先试水新技术、预判产业趋势，从一个物质形态零部件的供应商要变成一个科技方案的提供商。零部件企业需要通过自主创新和国际合作来深化供应链的全球布局，提升全球产业链的抗风险能力，通过业务聚焦、供应链安全保障、成本控制、采购优化、现金流管理等机制以提升营收与盈利能力。

公司作为为中高端乘用车配套的汽车零部件企业，主营汽车零部件内外饰装饰件，产品适用于各类中高档乘用车（传统及新能源）装配，公司整体经营情况与全国汽车市场发展保持同步。

总的来看，2021年在国内宏观经济运行总体平稳持续恢复的背景下，汽车行业发展韧性继续保持。作为国民经济重要的支柱产业，汽车行业正处于转型升级的关键阶段，变局之下的汽车行业近年总体保持稳定发展，对宏观经济稳中向好的发展态势起到了重要的支撑作用。

也要看到，当前汽车芯片短缺虽逐渐缓解，但仍显紧张，全球经济复苏和疫情防控仍存在不稳定不确定因素，经济持续恢复基础仍需巩固，加之原材料价格大幅上涨进一步加大企业成本压力，这些问题也都将影响汽车行业，保持产销稳定增长依然需要全行业共同努力。未来，在“电动化、网联化、智能化”促进下，汽车行业将持续积极拥抱新一轮科技革命，坚持创新驱动，加快融入新发展格局，成为推动全球汽车行业转型升级的领跑者，为实现第二个百年目标做出汽车行业应有的贡献。

注：以上数据、行业情况等信息来源于中国汽车工业协会等相关资料。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

（一）公司主要业务

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。

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，公司的主营业务及产品未发生重大变化。

1、采购模式

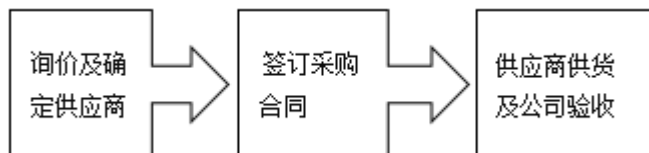
公司已建立了一条完整的供应链，参照国内外先进企业的供应商管理模式，由采购部门对供应商实施有效考评、选择和管理，公司已与供应商建立了稳定良好的合作关系，并且持续不断的优化供应商资源，在公司销售部、财务部、技术部、质保部、生产部等部门共同配合下，实现了采购成本和采购质量的有效控制。

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需求计划制定公司月度、季度等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。

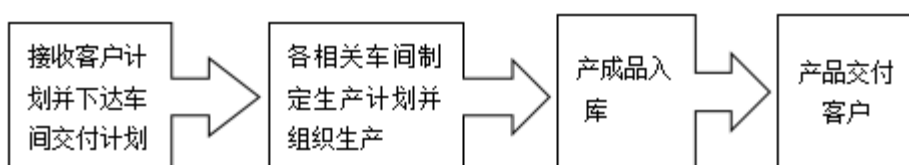
简要流程图：



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。

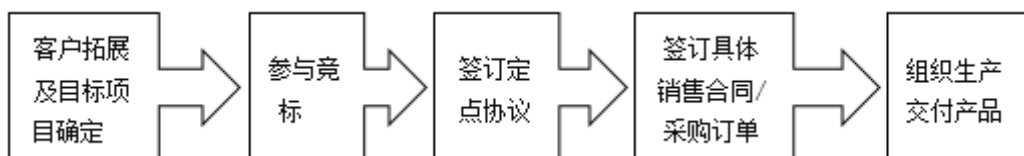
简要流程图：



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，采用直接方式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：



报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
外饰件产品	89,466,910	72,594,436	23.24%	86,355,578	82,593,665	4.55%
内饰件产品	23,481,354	28,599,434	-17.90%	24,391,273	30,842,769	-20.92%
其他产品和服务	9,729,959	9,744,234	-0.15%	9,878,929	11,161,935	-11.49%
按区域						

境内地区	118,083,591	105,964,199	11.44%	115,838,041	120,314,409	-3.72%
境外地区	4,594,632	4,973,905	-7.63%	4,787,739	4,283,960	11.76%

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

零部件销售模式

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车补贴收入情况

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

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部的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，不同材质的原材料化学性能、物理性能均不同，因此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的自主技术创新，工艺技术逐步提高，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、比亚迪等国内一线主流整车厂，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，报告期内，秦皇岛威卡威分别被一汽大众和一汽奔腾评为“预批量十佳供应商”、“奋进供应商”和“市场优胜”的荣誉奖。

3、紧随客户发展的全国性布局

公司紧随客户的发展需要，全面降低产品成本，提升服务质量，2018 年公司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，提升反应速度，降低沟通运营成本。全国基地的稳定布局，提高了公司的服务优势。

4、推进智能制造

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，不断优化生产工序、自动化集成单元和空间使用效率，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的提升。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：（1）获得中共无锡市委及无锡市惠山区人民政府颁发的“转型发展优秀投资企业”奖；（2）获得无锡市工业和信息化局颁发的“2021 年度江苏省四星级上云企业”、“无锡市智能工厂”和“市智能车间”奖；（3）获得无锡市区总工会颁发的“惠山区关爱·圆梦工程社会实践基地”和“金牌班组”奖；

(4) 与AA级新型能力对应等级的两化融合管理体系相符，获得“AA两化整合管理体系评定证书”。

5、精细管理及人才培养优势

公司全面推动精细化管理，以提升公司治理水平为基础，从优化自动化生产、降费用、降成本、增收入、增利润、提效率等方面入手，开源节流，降本增效。推行精细化管理，深度提升运营效率最大化，将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。

公司拥有成熟稳定的核心管理团队，管理团队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

公司建立了技术研究开发中心，配备了高水平先进研发设备，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，提供科技创新动力及支撑，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51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。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内公司实现了营业收入350,891.43万元，较上年同期下降6.53%；实现归属于母公司股东的净利润10,210.71万元，较上年同期下降9.26%。

1、利润、成本费用分析

报告期内发生成本费用共计308,363.09万元，较上年同期下降19,937.56万元、降幅6.07%。其中，发生营业成本255,665.86万元，占成本费用总额82.91%，较上年同期下降21,457.46万元、降幅为7.74%；发生销售费用12,179.30万元，占成本费用总额3.95%，较上年同期增长3,871.76万元、涨幅为46.61%；发生管理费用12,257.49万元，占成本费用总额3.98%，较上年同期下降2,103.54万元、降幅为14.65%；发生财务费用4,117.92万元，占成本费用总额1.34%，较上年同期下降6,071.56万元、降幅为59.59%。

受新冠疫情及汽车芯片短缺的影响，公司部分客户未能按计划完成整车生产，公司整体销售规模有所下降。同时，报告期内因薪酬增涨、新增客户和新产品量产等导致包装费、挑选服务费等增加，致销售费用上升；另外，本年因加大研发投入、增加研发项目致研发费用上升。但公司坚持精细化管理，持续优化生产、加大新技术、新工艺应用的研究，公司整体成本费用与营业收入变动幅度保持一致。报告期末，公司应收股权转让款、存货及商誉等资产发生减值，计提信用减值损失19,252.51万元，计提资产减值损失7,493.93万元。综合以上，致归属于母公司净利润较上年同期下降9.26%。

2、现金流量

报告期内公司经营活动现金流量净额同比减少30,482.45万元，较上年同期下降37.99%，主要系本期部分原材料涨价、薪酬上涨、政府补助减少等所致；投资活动现金流量净额减少9,495.59万元，较上年同期下降254%，主要系本期资产类投资增多所致。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		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	3,508,914,273.05	100%	3,754,078,111.18	100%	-6.53%
分行业					
汽车零部件	3,508,914,273.05	100.00%	3,754,078,111.18	100.00%	-6.53%
分产品					
外饰件产品	2,812,572,690.09	80.16%	2,857,910,078.31	76.13%	-1.59%
内饰件产品	345,449,423.41	9.84%	427,398,679.00	11.38%	-19.17%
其他产品和服务	350,892,159.55	10.00%	468,769,353.87	12.49%	-25.15%
分地区					
境内	3,222,314,159.57	91.83%	3,461,379,427.26	92.20%	-6.91%
境外	286,600,113.48	8.17%	292,698,683.92	7.80%	-2.08%
分销售模式					
汽车零部件	3,508,914,273.05	100.00%	3,754,078,111.18	100.00%	-6.53%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	3,508,914,273.05	2,556,658,600.19	27.14%	-6.53%	-7.74%	0.96%
分产品						
外饰件产品	2,812,572,690.09	2,012,326,033.75	28.45%	-1.59%	-2.63%	0.77%
内饰件产品	345,449,423.41	299,561,679.08	13.28%	-19.17%	-13.57%	-5.62%
其他产品和服务	350,892,159.55	244,770,887.36	30.24%	-25.15%	-31.61%	6.60%
分地区						
境内	3,222,314,159.57	2,396,628,039.66	25.62%	-6.91%	-8.04%	0.92%
境外	286,600,113.48	160,030,560.53	44.16%	-2.08%	-3.02%	0.54%
分销售模式						
汽车零部件	3,508,914,273.05	2,556,658,600.19	27.14%	-6.53%	-7.74%	0.96%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
汽车零部件	销售量	件	120,625,780	124,598,369	-3.19%
	生产量	件	122,678,223	110,938,104	10.58%
	库存量	件	14,126,317	12,073,874	17.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车零部件	2,556,658,600.19	100.00%	2,771,233,210.64	100.00%	-7.74%

单位：元

产品分类	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
外饰件产品	2,012,326,033.75	78.71%	2,066,706,353.23	74.57%	-2.63%
内饰件产品	299,561,679.08	11.72%	346,610,692.46	12.51%	-13.57%
其他产品和服务	244,770,887.36	9.57%	357,916,164.95	12.92%	-31.61%

说明

本报告期营业成本下降，一方面本报告期营业收入下降所致。本报告期受新冠疫情及汽车芯片短缺的影响，部分客户未能按计划完成整车生产，因此销售规模有所下降。另一方面，公司通过资源整合及工艺改进，提升了公司主要产品循环再利用能力，因此其他产品和服务项目内，废品收入及成本下降明显。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,076,021,815.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.16%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,109,360,119.23	31.61%
2	客户二	328,276,755.28	9.35%
3	客户三	305,469,083.34	8.71%
4	客户四	170,761,991.84	4.87%
5	客户五	162,153,866.10	4.62%
合计	--	2,076,021,815.79	59.16%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	446,949,298.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.20%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	2.02%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	157,212,988.19	9.92%
2	供应商二	141,536,307.20	8.93%
3	供应商三	66,872,962.02	4.22%
4	供应商四	49,329,923.14	3.11%
5	供应商五	31,997,118.21	2.02%
合计	--	446,949,298.76	28.20%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	121,792,983.29	83,075,371.23	46.61%	本年销售费用较上年增加，主要原因系薪酬增加、新增客户和新产品量产等导致包装费、挑选服务费等增加。
管理费用	122,574,881.74	143,610,272.40	-14.65%	
财务费用	41,179,180.32	101,894,783.92	-59.59%	本年财务费用较上年大幅减少，主要原因系本年归还股东借款，利息支出减少。
研发费用	201,006,041.62	140,439,240.28	43.13%	本年研发费用较上年增加，主要原因系加大研发投入、增加研发项目所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
锂电池项目	通过锂电池项目的投产，不仅拓宽产品类别，还可同时带动汽车铝合金零部件的增长。	筹建阶段。	在清洁能源发展大趋势下，投身于新能源动力和储能领域拓宽公司发展空间、实现收益更大化。	实现公司整体规模的快速扩张，提升整体竞争力。
一种喷粉产品制造工艺研发	通过改变现有设备配置，实现多种产品需求。	已研发完毕，实现批量生产。	能满足多种表面处理工艺的要求。	满足客户多元化需求，提高综合竞争力。
一种车身饰条和踏板零件的工艺研发	通过开发新的工艺和工装，提高产品合格率，降低生产成本。	前期设计研发完成，初始样件开始试制。	提升产品生产效率。	使用自动化单元，带动现有设备自动化节拍的改造，实现效益提升。
一种铸造工艺的升级	通过持续工艺研究，使产品合格率不断提升	中试阶段。批量生产的同时数据收集，确认生产的稳定性。	降本增效。	不断提升公司综合竞争力稳定和扩大规模，实现效益提升。
一种铝棒工艺对机械性能的研究	持续优化工艺标准，提高整体产品的合格率。	中试阶段。	制定出一套稳定的工艺标准。	提升产品合格率，优化产品性能，提升公司产品的核心竞争力。
一种铝合金行李架产品的技术升级	提升铝合金产品合格率。	已完成研发方案的制定。	通过该项技术升级，基本达到国内同类技术的中上水平。	提高了产品的成材率，严控产品质量，在行业内更具竞争力。
一种铝棒工艺的升级	通过优化改善铝棒的工艺技术，进而提升铝合金产品整体质量。	试生产阶段。	为不同断面和弯曲形状的产品提供最佳实践的工艺参数。	提升产品合格率，提升公司产品的核心竞争力。
一种汽车铝装饰条挂具的研发	氧化电解或电泳加工用挂具结构的研发	试生产阶段。	本项目的有效实施可降低制造成本，提升产线整体的合格率。	提升产品合格率，提升公司产品的核心竞争力。
一种复合挤出工艺研发	降低生产成本	正在进行产品试制。	为客户提供高质量全方位的服务需求。	提升公司行业竞争力。
汽车铝合金饰板标	为客户提供多样化汽车	前期策划完成，初始	为客户提供高质量的外观标	为客户提供多元化方案选

识成型技术的研发	饰条外观样式, 满足客户对于自身品牌的标识度, 体现车型的特点。	样件开始试制。	识要求。	择, 提升产品在客户端竞争力。
一种铝合金饰条生产过程自动化的研发	提高自动化率水平, 提高生产效率, 降低废品率。	已研发完毕, 实现批量生产。	机加工过程实现自动化, 减少人员投入; 缩短工艺路线, 减少在制品库存。	产品质量合格率、稳定性提升, 提高了公司核心竞争力。
铝合金类产品装配自动化技术的研发	提升生产效率及产品合格率。	生产线调试阶段。	实现自动化装配, 降低人工成本。提高产品质量的稳定性。	生产效率及质量的提升, 提高了客户满意度, 进而提高了公司在同类型产品中的竞争力。
注塑类产品过程自动清料技术的研发	有效降低工成本, 提高产品质量和生产效率。	已完成成果转化, 成功量产。	降本增效。	产品质量合格率、稳定性提升, 提高了公司核心竞争力。
一种塑料自动焊接技术的研发	以自动焊接代替人工, 提高生产效率及稳定性, 可替换性高, 适应行业发展。	小批量试制阶段。	实现多种零件焊接的要求, 降本增效。	提升产品在客户端竞争力。
一种汽车铝装饰条挂具结构的研发	适合多种产品工艺下的挂具。	已研发完毕, 实现批量生产。	降低生产成本, 提升产品线整体的合格率。	提升产品合格率, 提高核心竞争力。
外饰件高防护功能周转技术的研发	通过研发寿命长, 通用性强的防护周转器具, 来提高产品合格率, 降低公司物流成本。	小批量试制阶段。	提高产品合格率。	提高公司核心竞争力。
一种激光切割料柄的设备	提高工序效率, 降低成本, 提升产品外观质量。	已研发完毕, 实现批量生产。	提高产品质量。	降本增效, 提升整体竞争力。
一种检验汽车零件力学强度的实验设备	完善技术工艺。	已研发完毕, 实现自主检测。	实现零件力学强度的自主检测, 缩短开发周期。	提升产品验证能力, 降低项目开发成本, 缩短开发周期, 提升企业竞争力。
一种产品自动化设备的研发	提高自动化率水平, 提高生产效率, 降低废品率。	已研发完毕, 实现批量生产。	该项自动化设备的投入使用, 提高的产品质量, 降低了人工成本。	提高生产过程稳定性, 降低生产成本, 增加此类产品的市场竞争力。
一种产品装配工装的研发	使生产工艺过程得以更加完善。	已研发完毕, 实现批量生产。	实现产品零缺陷。	提升服务质量, 为市场开拓助力。
一种检测设备的研发	实现产品过程尺寸检测。	已研发完毕, 实现批量生产。	有效预测客户端的装配需求。	提升服务质量, 满足客户全方位需求, 为市场开拓助力。
一种产品尺寸检测装置	实现产品全尺寸检测。	已研发完毕, 实现批量生产。	能够自主设计开发同类零件的全尺寸检测装置。	有效提升公司产品验证能力, 从而提升整体竞争力。
一种新工装的研发	使生产工艺过程得以更加完善。	已研发完毕, 实现批量生产。	提高产品合格率。	提高产品质量。获得更高的客户满意度。
一种产品组装自动化设备	组装稳定, 降低人员劳动强度。	已研发完毕, 实现批量生产。	提高生产效率和装配过程稳定, 降低劳动强度。	提升企业竞争力。

一种震动摩擦焊接机	提升产品生产过程的焊接工艺。	已研发完毕，实现批量生产。	提升焊接工艺竞争力。	降低项目开发成本，缩短开发周期，提升企业竞争力。
-----------	----------------	---------------	------------	--------------------------

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	464	354	31.07%
研发人员数量占比	7.40%	5.26%	2.14%
研发人员学历结构	---	---	---
本科	275	208	32.21%
硕士	55	52	5.77%
其他	134	94	42.55%
研发人员年龄构成	---	---	---
30 岁以下	178	152	17.11%
30~40 岁	242	174	39.08%
40 岁以上	44	28	57.14%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	201,006,041.62	140,439,240.28	43.13%
研发投入占营业收入比例	5.73%	3.74%	1.99%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,491,303,276.27	3,579,039,032.06	-2.45%
经营活动现金流出小计	2,993,818,383.96	2,776,729,632.95	7.82%
经营活动产生的现金流量净额	497,484,892.31	802,309,399.11	-37.99%
投资活动现金流入小计	121,738,827.36	125,456,650.77	-2.96%

投资活动现金流出小计	254,079,049.71	162,840,973.10	56.03%
投资活动产生的现金流量净额	-132,340,222.35	-37,384,322.33	-254.00%
筹资活动现金流入小计	654,281,111.11	713,034,555.56	-8.24%
筹资活动现金流出小计	1,200,013,696.57	1,272,645,854.52	-5.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-545,732,585.46	-559,611,298.96	2.48%
现金及现金等价物净增加额	-181,146,833.40	206,053,546.82	-187.91%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内经营活动产生的现金流量净额同比下降37.99%，主要系本期部分原材料涨价、薪酬上涨、政府补助减少等所致；投资活动产生的现金流量净额同比下降254.00%，主要系本期资产类投资增多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在差异的原因为报告期内按照权益法确认长期股权投资收益、计提各项资产减值准备等非付现项目所致。

五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	243,825,467.01	5.17%	437,417,248.09	8.48%	-3.31%
应收账款	750,508,109.15	15.92%	708,709,479.55	13.73%	2.19%
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%
存货	712,293,762.23	15.11%	605,972,452.74	11.74%	3.37%
投资性房地产	76,679,064.97	1.63%	76,151,338.41	1.48%	0.15%
长期股权投资	308,410,242.11	6.54%	353,355,032.70	6.85%	-0.31%
固定资产	1,819,173,514.99	38.58%	1,964,155,945.23	38.06%	0.52%
在建工程	51,331,105.28	1.09%	49,038,550.39	0.95%	0.14%

使用权资产	2,450,615.06	0.05%	5,766,174.62	0.11%	-0.06%
短期借款	645,678,111.10	13.69%	525,598,236.11	10.19%	3.50%
合同负债	4,573,782.03	0.10%	2,058,581.05	0.04%	0.06%
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%
租赁负债	131,285.00	0.00%	2,319,330.06	0.04%	-0.04%

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值（元）	受限原因
货币资金	31,896,095.81	银行承兑汇票保证金
应收票据	46,833,059.25	年末已用于质押的应收票据

七、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
59,477,380.60	0.00	100.00%

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	自建	是	新能源锂	59,477,	59,477,	自			0.00	项目如期	2021年	巨潮资讯网

项目			电池行业	380.60	380.60	有				建设中。	10月12日	www.cninfo.com.cn 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	--	--	--	59,477,380.60	59,477,380.60	--	--	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。

八、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

九、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	218,481.67	138,605.23	211,363.18	27,469.11	25,303.27

吉林威卡威	子公司	汽车零部件生产	1,000 万元	9,823.89	9,197.98	6,294.05	257.73	257.96
烟台威卡威	子公司	汽车零部件生产	500 万元	12,996.25	8,585.02	10,769.91	-224.92	-174.3
无锡威卡威	子公司	汽车零部件生产	5,000 万元	122,773.38	73,780.38	87,012.82	11,252.93	8,818.31
长春威卡威	子公司	汽车零部件生产	5,000 万元	53,116.49	33,529.92	53,455.03	5,898.06	4,536.14
佛山威卡威	子公司	汽车零部件生产	3,000 万元	27,566.73	15,309.85	14,841.93	-2,903.03	-5,276.4
成都威卡威	子公司	汽车零部件生产	3,000 万元	14,708.17	12,488.76	8,817.55	-43.64	-55.7
秦皇岛威卡威佛吉亚	合营公司	汽车铝内饰件	5,000 万元	37,367.95	30,979.74	36,326.58	19,776.9	16,875.86
无锡比亚	合营公司	汽车零部件生产	1,000 万欧元	20,938.06	19,466.56	15,474.63	3,569.68	2,675.35
深圳五洲龙	参股公司	新能源车制造	37,500 万元	103,710.82	-5,164.41	670.1	-17,130.24	-10,920.45
江苏卡威	参股公司	大中型客车、乘用车	32,000 万元	80,337.85	-53,487.03	15,090.01	-12,938.99	-12,877.03
长春新能源	参股公司	新能源汽车	50,000 万元	43,607.18	32,536.15	0	-2,414.87	-2,414.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

加强自主核心技术的研发创新、推进智能制造，持续优化生产，提高生产效能；紧跟新能源整车发展势头，开拓新兴企业客户资源；提升公司精益化管理能力。

锂电池作为绿色环保的新能源产业，在动力及储能运用领域进入了高速发展期，公司通过新主业锂电池产品的发展，可同时带动汽车铝合金零部件的增长，实现公司整体规模的快速扩张，进一步全面提升公司的综合实力和盈利能力。

（一）2022年重点工作

1、2022年在确保完成零部件生产经营计划的同时，公司将持续优化内外饰件系统产品的工艺流程，提升生产效率；通过精益生产管理持续降低生产成本，开拓更多优质客户；引入价值流分析，员工共同参与，持续降低生产成本；完善供应商合作机制，实现合作共赢；健全公司人力资源管理体系，引进人才、打造专业团队，优化管理机制与岗位人员结构，最大限度释放员工能力；加强对子公司的管理，充分发挥总部集团职能，提高公司的整体运营效率。

2、2022年还将重点推进公司在秦皇岛投资建设的锂电池项目，使锂电池产品在本年度顺利投产。

（二）公司未来发展可能面临的风险和相关应对措施

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。

2021年汽车产销同比呈现增长，结束了2018年以来连续三年的下降局面，在国内宏观经济运行总体平稳持续恢复的背景下，汽车行业发展韧性继续保持。但同时也要看到，当前汽车芯片短缺虽逐渐缓解，但仍显紧张，全球经济复苏和疫情防控仍存在不稳定不确定因素，经济持续恢复基础仍需巩固，加之原材料价格大幅上涨进一步加大企业成本压力，这些问题也都将影响汽车行业，若宏观经济形势发生变化或产业经济政策发展方向发生重大调整，将对公司所处行业经营环境产生较大影响，从而影响公司业绩。

在当前经济发展受到诸多不利因素的影响下，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。新能源动力汽车、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。

锂电池项目在建设实施过程中尚需取得政府相关部门的审批手续，如环评、消防、能评、安全生产等行政审批，如因国家或地方有关政策调整、项目审批等实施条件因素发生变化，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）应收账款及其他应收款发生坏账的风险

截至2019年末、2020年末和2021年末，公司应收账款净额分别为72,469.76万元、70,870.95万元和75,050.81万元，占资产总额的比例分别为12.38%、13.73%和15.92%，占同期营业收入的比例分别为19.96%、18.88%和21.39%；周转率分别为4.48次/年、5.24次/年和4.81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2019年末、2020年末和2021年末，存货净额分别为94,174.77万元、60,597.25万元和71,229.38万元，占流动资产的比例分别为33.14%、25.75%和33.82%。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

2019年末、2020年末和2021年末，公司综合毛利率分别为16.18%、26.18%和27.14%，其中2019年主要受北京生产基地搬迁的影响，毛利率水平较低。经过搬迁后的资源整合、成本费用的严格控制以及技术工艺的持续改进，主营业务的毛利率逐渐趋于平稳。

尽管公司一直致力于采取通过技术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。

（4）计提商誉减值的风险

2019年末、2020年末和2021年末，公司商誉的余额分别为8,852.56万元、8,852.56万元和6,161.10万元。本报告期计提吉林华翼资产组减值2,691.47万元。未来若出现被收购公司经营状况恶化，则可能出现计提资产减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

3、经营风险

（1）原材料价格波动风险

公司产品的主要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，全球经济复苏和疫情防控仍存在不稳定不确定因素，原材料价格大幅上涨，未来市场需求的波动引致有色金属、钢材、塑料及橡胶等大宗原材料的采购价格波动较大，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，加之疫情的影响，也使其成为了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

中国汽车产业进入发展成熟期，经济转型与行业变革的叠加，使得汽车市场增长放缓，销量呈现震荡调整的态势。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。

尽管公司目前在核心技术、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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及中国证监会、深交所发布的其他与上市公司治理相关的规范性文件要求，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了1次股东大会，公司股东大会的召集、召开程序、议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定执行，确保股东合法行使权益。公司重视维护全体股东尤其是中小股东的合法权益，建立了与股东沟通的有效渠道，保障其充分、平等地行使相应的权利。

2、公司与主要股东关系

公司拥有独立的业务和经营自主能力，公司主要股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、董事与董事会

公司董事会能够依据《公司章程》、《公司董事会议事规则》、《上市公司独立董事履职指引》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等规范开展工作。公司董事会成员以诚信、勤勉、尽责的态度履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训。公司独立董事能够独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东的合法权益。

4、监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》和《公司监事会议事规则》等有关法律法规召开监事会。监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，监事能够认真履行职责，积极参与公司重大决策事项的讨论，对董事会编制的定期报告、公司重大事项等重要议案进行审核，切实维护公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司充分尊重利益相关者的合法权益，努力与利益相关者积极合作，最大化合作共赢。实现客户、员工、股东、社会等各方利益的协调平衡，共同推进公司的持续、稳健发展。

6、投资者关系

公司制定了《投资者关系管理制度》，明确了投资者关系工作对象、沟通内容、方式等。公司通过深圳证券交易所上市公司投资者关系互动平台、投资者沟通热线、来访等方式，保持与投资者的良好互动、充分沟通。

7、信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规的规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，并指定《证券日报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能以平等的机会获得信息，维护投资者的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务方面

公司实施集团化管理，在研发、采购、制造、销售、管理等环节统筹协调管理，实现资源共享、优势互补，提高公司创新及综合竞争力。

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

2、人员方面

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

3、资产方面

公司拥有独立完整的产、供、销系统，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。合法拥有与生产经营相关的厂房、机器设备以及商标、非专利技术及其他资产的所有权和使用权，不存在与股东及其控制单位共用的情况。

4、机构方面

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

5、财务方面

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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
2020 年度股东大会	年度股东大会	30.49%	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 17 日	审议通过：1、关于《2020 年度董事会工作报告》的议案；2、关于《2020 年度财务决算报告》的议案；3、关于 2020 年度利润分配预案的议案；4、关于《2020 年度报告及其摘要》的议案；5、关于《2021 年度日常关联交易预计及 2020 年度关联交易确认》的议案；6、关于聘任 2021 年度审计机构的议案；7、关于选举公司第五届董事会独立董事的议案；8、关于《2020 年度监事会工作报告》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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李璟瑜	董事长、总经理	现任	男	58	2011年01月26日	2023年05月19日	342,000,000				342,000,000	
陈双印	董事	现任	男	60	2012年05月30日	2023年05月19日						
汉斯.皮特.克鲁夫特 (Hans-Peter Krufft)	副董事长	现任	男	73	2011年01月26日	2023年05月19日						
吉多.格兰迪(Guido Grandi)	董事	现任	男	51	2016年12月30日	2023年05月19日						
鲍丽娜	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	45	2011年01月26日	2023年05月19日						
温婷婷	董事、副总经理、财务负责人	现任	女	39	2020年05月20日	2023年05月19日						
郑元武	独立董事	现任	男	45	2016年12月30日	2023年05月19日						
袁蓉丽	独立董事	现任	女	50	2020年05月20日	2023年05月19日						
郭庆	独立董事	现任	男	51	2021年04月16日	2023年05月19日						
杨巍	监事	现任	女	43	2011年01月26日	2023年05月19日						
赵丽亭	监事	现任	女	46	2017年07月19日	2023年05月19日						
胡楠	监事	现任	女	47	2020年05月20日	2023年05月19日						

王立华	副总经理	现任	女	53	2011年01月26日	2023年05月19日	25,200				25,200	
李杰利	独立董事	离任	男	47	2020年05月20日	2021年04月16日						
合计	---	---	---	---	---	---	342,025,200	0	0	0	342,025,200	---

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司独立董事李杰利先生因个人工作原因，无法确保有足够的时间和精力继续履行好公司独立董事的职责而主动离职。2021年4月16日，公司召开2020年度股东大会审议通过董事会提名第五届董事会独立董事候选人郭庆先生，任期自2020年度股东大会审议通过之日起至第五届董事会任期届满时止。

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
李杰利	独立董事	离任	2021年04月16日	因个人工作原因，无法确保有足够的时间和精力继续履行好公司独立董事的职责而主动离职。
郭庆	独立董事	聘任	2021年04月16日	新聘

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

李璟瑜，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1964年10月出生，本科学历。1988年毕业后分配到广州标致汽车公司工作，1994年参与创建北京中环投资管理有限公司，2002年任中环投资法定代表人至今。现任公司董事长、总经理。

陈双印，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1962年7月出生，本科学历，轻工机械专业，高级工程师。曾任职于哈尔滨塑料机械模具厂。现任本公司总工程师、公司董事。

汉斯·皮特·克鲁夫特（Hans-Peter Krufft），性别：男，国籍：德国，出生日期：1949年8月2日，教育背景：本科，工业商务，专业：汽车，职务：董事总经理，工作背景：在伍珀塔尔学习批发商业和企业出口业后，就业于一家汽车内外饰零部件供应商Happich公司，之后就任总监，从事全球范围出口业务。随后在巴登-符腾堡州的分公司就任总经理。于1998年离开Happich公司，加入到德国威卡威。现任公司副董事长。

吉多·格兰迪（Guido Grandi），性别：男，国籍：德国，出生日期：1971年6月25日，教育背景：德国亚琛工大工程硕士；美国亚利桑那州立大学，商务硕士，专业：机械工程，职称：高级工程师，工作背景：福特汽车公司，德国科隆，采购经理；美国特洛伊，蒂森克虏伯巴德公司，采购总监；德国杜塞尔多夫，蒂森克虏伯普里斯坦控制技术有限公司，CEO；德国恩讷珀塔尔，蒂森克虏伯比尔施泰因有限公司，CEO；德国费尔伯特，德国威卡威股份公司，CEO。现任公司董事。

鲍丽娜，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1977年2月出生，大专学历，财务会计专业，会计师职称，管理会计师（中级）。曾就职于北京雪花集团有限公司，北京正泰亚明照明科技有限公司，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

温婷婷，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1983年9月出生，会计学硕士学位，材料科学与工程学士学位，中级财务会计职称，管理会计师（中级）。2010年4月参加工作，现任公司董事、副总经理、财务部负责人。

郑元武，男，中国国籍，无境外永久居留权，1977年12月生，大学本科学历，律师。2001年-2002年在深圳市经天律师

事务所工作；2003年-2006年在北京市德恒律师事务所担任律师；2007年-2011年在北京市中瑞律师事务所担任合伙人；2011年-2018年在北京市康达律师事务所担任合伙人；2019年至今在树石明溪股权投资基金管理（北京）有限公司担任合伙人。现任公司独立董事。

袁蓉丽，女，汉族，1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。中国人民大学商学院教授、博士生导师、注册会计师、财政部全国会计领军人才。2006年毕业于英国卡迪夫大学，获得博士学位（会计和金融方向）。曾任郑州威科姆电子科技有限公司财务总监，负责公司上市工作。2008年9月任教于中国人民大学商学院会计系。现任公司独立董事。

郭庆，男，回族，中国国籍，无境外永久居留权，1971年2月生，中国人民公安大学法学学士、北京大学法律硕士。2001年开始律师执业，先后工作于北京市中伦律师事务所和北京市浩天律师事务所，2008年加入北京大成律师事务所担任高级合伙人至今，曾任云南博闻科技实业股份有限公司监事，现任公司独立董事。

2、监事

杨巍，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1979年10月出生，本科学历，财务会计专业，秘书中级职称。现任北京中环投资管理有限公司监事、公司监事会主席。

胡楠，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1975年10月出生，本科学历。1999年2月参加工作，在公司销售部任职，曾任公司销售部部长，现任公司销售部副总监、公司监事。

赵丽亭，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1976年7月出生，硕士学历，工商管理专业。现任本公司销售部总监、职工监事。

3、高级管理人员

李璟瑜，总经理，简历见“董事会成员”部分。

鲍丽娜，副总经理，简历见“董事会成员”部分。

温婷婷，副总经理，简历见“董事会成员”部分。

王立华，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，江西财经大学，MBA，中级会计师。曾任职于江西省萍乡铝厂。现任公司副总经理、兼任秦皇岛威卡威佛吉亚汽车内饰件有限公司董事、无锡比亚汽车零部件有限公司董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李璟瑜	北京中环投资管理有限公司	董事长	2002年01月01日		否
杨巍	北京中环投资管理有限公司	监事	2007年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李璟瑜	秦皇岛威卡威	执行董事	2016年12月28日		
李璟瑜	无锡威卡威	执行董事、总经理	2015年10月19日		

李璟瑜	长春威卡威	执行董事、总经理	2016年12月12日		
李璟瑜	吉林威卡威	执行董事、总经理	2014年09月10日		
李璟瑜	烟台威卡威	执行董事	2016年12月21日		
李璟瑜	佛山威卡威	执行董事、总经理	2017年01月03日		
李璟瑜	成都威卡威	执行董事	2017年06月23日		
李璟瑜	吉林华翼	执行董事、总经理	2015年09月07日		
李璟瑜	吉林华翼盛	执行董事、总经理	2015年09月07日		
李璟瑜	佛山华翼	执行董事、总经理	2015年09月15日		
李璟瑜	秦皇岛比亚	董事长、总经理	2011年11月14日		
李璟瑜	无锡比亚	董事长	2016年11月28日		
李璟瑜	秦皇岛威卡威佛吉亚	董事长	2016年03月25日		
李璟瑜	深圳五洲龙	副董事长	2015年12月16日		
李璟瑜	长春新能源	董事	2016年01月08日		
李璟瑜	江苏卡威	副董事长	2016年07月21日		
李璟瑜	苏州达思灵新能源科技有限公司	董事	2017年07月12日		
李璟瑜	江苏五洲龙汽车有限公司	董事长	2019年03月21日		
李璟瑜	江苏德龙汽车科技有限公司	执行董事	2019年06月14日		
陈双印	无锡威卡威	监事	2016年10月20日		
陈双印	烟台威卡威	监事	2016年12月21日		
陈双印	秦皇岛比亚	监事	2016年09月27日		
陈双印	无锡比亚	监事	2018年12月29日		
陈双印	秦皇岛威卡威佛吉亚	董事	2016年11月28日		
郑元武	树石明溪股权投资基金管理（北京）有限公司	合伙人	2019年01月01日		
郑元武	凌云工业股份有限公司	独立董事	2019年05月20日		
郑元武	贵州贵航汽车零部件股份有限公司	独立董事	2019年09月09日		
郑元武	许昌远东传动轴股份有限公司	独立董事	2020年06月10日		
袁蓉丽	中国人民大学	教授	2008年09月01日		
袁蓉丽	云南锡业股份有限公司	独立董事	2020年02月03日		
袁蓉丽	河北中瓷电子股份有限公司	独立董事	2019年03月22日		

袁蓉丽	浙江辉旺机械科技股份有限公司	独立董事	2018年12月27日		
袁蓉丽	中航上大高温合金材料股份有限公司	独立董事	2021年02月20日		
郭庆	北京大成律师事务所	高级合伙人	2008年10月17日		
杨巍	江苏德龙汽车科技有限公司	监事	2019年06月14日		
王立华	秦皇岛威卡威	总经理	2016年10月28日		
王立华	烟台威卡威	总经理	2016年11月13日		
王立华	秦皇岛威卡威佛吉亚	董事	2016年03月25日		
王立华	无锡比亚	董事	2018年12月29日		
王立华	秦皇岛比亚	董事	2019年03月25日		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：根据公司总体发展战略和年度的经营目标以及其在公司担任的职务，按公司实际情况结合工资制度、考核办法获得劳动报酬。

3、非独立董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：非独立董事和监事不支付报酬，高级管理人员报酬每月按标准准时支付到个人账户。独立董事报酬按年准时支付到个人账户。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李璟瑜	董事长、总经理	男	58	现任	82.81	
陈双印	董事	男	60	现任	163.94	
汉斯·皮特·克鲁夫特 (Hans-Peter Krufft)	副董事长	男	73	现任		是
吉多·格兰迪(Guido Grandi)	董事	男	51	现任		是
鲍丽娜	董事、副总经理、 董事会秘书	女	45	现任	147.8	
温婷婷	董事、副总经理、 财务负责人	女	39	现任	124.95	

郑元武	独立董事	男	45	现任	12	
袁蓉丽	独立董事	女	50	现任	12	
郭庆	独立董事	男	51	现任	8.5	
杨巍	监事	女	43	现任		是
赵丽亭	监事	女	46	现任	124.85	
胡楠	监事	女	47	现任	116.7	
王立华	副总经理	女	53	现任	139.69	
李杰利	独立董事	男	47	离任	3.5	
合计	--	--	--	--	936.74	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第五次次会议	2021年03月11日	2021年03月12日	审议通过：关于2020年度计提资产减值准备的议案。
第五届董事会第六次会议	2021年03月25日	2021年03月27日	审议通过：1.关于《2020年度总经理工作报告》的议案；2.关于《2020年度董事会工作报告》的议案；3.关于《2020年度财务决算报告》的议案；4.关于2020年度利润分配预案的议案；5.关于《2020年度报告及其摘要》的议案；6.关于《2021年度日常关联交易预计及2020年度关联交易确认》的议案；7.关于聘任2021年度审计机构的议案；8.关于《2020年度内部控制自我评价报告》的议案；9.关于董事会授权公司总经理办理对外融资事项的议案；10.关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的议案；11.关于提请召开2020年年度股东大会的议案。
第五届董事会第七次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	审议通过：1.关于公司2021年第一季度报告的议案；2.关于选举公司第五届董事会薪酬与考核委员会委员的议案；3.关于终止2020年非公开发行公司债券事项并撤回申请文件的议案；4.关于终止购买德国 Marlok Automotive GmbH 50%股权的议案。
第五届董事会第八次会议	2021年08月17日	免于公告	审议通过：关于公司2021年半年度报告的议案。
第五届董事会第九次会议	2021年10月11日	2021年10月12日	审议通过：关于投资建设锂电池项目的议案。
第五届董事会第十次会议	2021年10月27日	2021年10月28日	审议通过：1.关于公司2021年第三季度报告的议案；2.关于为公司子公司提供担保额度的议案。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况

董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李璟瑜	6	6	0	0	0	否	1
陈双印	6	2	4	0	0	否	0
汉斯·皮特·克鲁夫特	6	0	6	0	0	否	0
吉多·格兰迪	6	0	6	0	0	否	0
鲍丽娜	6	6	0	0	0	否	1
温婷婷	6	6	0	0	0	否	1
郑元武	6	0	6	0	0	否	0
袁蓉丽	6	0	6	0	0	否	1
郭庆	4	0	4	0	0	否	0
李杰利	2	0	2	0	0	否	0

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司日常经营决策、公司规范运作、再融资等方面提出了许多专业性建议，为完善公司监督机制，有效提高了公司规范运作和科学决策水平，有效的维护了公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	主任委员袁蓉丽、委员郑元武、委	6	2021年01月29日	第五届董事会审计委员会第三次会议审议：1. 关于北京威卡威汽车零部件股份有限公司2020年四季度内部审计工作报告的议案；2. 关于北京威卡威汽车零部			

	员鲍丽娜			件股份有限公司 2021 年一季度内部审计工作计划的议案；3. 关于北京威卡威汽车零部件股份有限公司 2020 年年度内部审计工作报告的议案；4. 关于北京威卡威汽车零部件股份有限公司 2021 年年度内部审计工作计划的议案。			
		2021 年 03 月 25 日		第五届董事会审计委员会第四次会议审议：1. 关于<2020 年度财务决算报告>的议案；2. 关于<2020 年度报告及其摘要>的议案；3. 关于<2021 年度日常关联交易预计及 2020 年度关联交易确认>的议案；4. 关于聘任 2021 年度审计机构的议案；5. 关于<2020 年度内部控制自我评价报告>的议案。			
		2021 年 04 月 28 日		第五届董事会审计委员会第五次会议审议：1. 关于公司 2021 年第一季度报告的议案；2. 关于公司 2021 年第一季度内部审计工作报告的议案；3. 关于公司 2021 年第二季度内部审计工作计划的议案。			
		2021 年 07 月 21 日		第五届董事会审计委员会第六次会议审议：1. 关于公司 2021 年第二季度内部审计工作报告的议案；2. 关于公司 2021 年第三季度内部审计工作计划的议案。			
		2021 年 08 月 17 日		第五届董事会审计委员会第七次会议审议：1. 关于公司 2021 年半年度报告的议案。			
		2021 年 10 月 27 日		第五届董事会审计委员会第八次会议审议：1. 关于公司 2021 年第三季度报告的议案；2. 关于公司 2021 年第三季度内部审计工作报告的议案；3. 关于公司 2021 年第四季度内部审计工作计划的议案。			
薪酬与考核委员会	主任委员郑元武、委员郭庆、委员温婷婷	1	2021 年 02 月 08 日	第五届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审议：1. 关于豁免公司第五届董事会薪酬与考核委员会第一次会议通知期限的议案；2. 关于高级管理人员 2020 年度绩效薪酬方案的议案。			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

√ 是 □ 否

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议披露网站的查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第五届监事会第四次会议	2021 年 03 月 25 日	杨巍、胡楠、赵丽亭	1. 关于《2020 年度财务决算报告》的议案；2. 关于 2020 年度利润分配预案的议案；3. 关于《2020 年年度报告及其摘要》的议案；4. 关于《2021 年度日常关联交易预计及	审议通过	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露公告编号为：2021-010；第五届监事会第四次会议决议公告。	2021 年 03 月 27 日

			2020 年度关联交易确认》的议案；5. 关于《2020 年度内部控制自我评价报告》的议案；6. 关于《2020 年度监事会工作报告》的议案。			
第五届监事会第五次会议	2021 年 04 月 28 日	杨巍、胡楠、赵丽亭	1. 《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》。	审议通过	监事会决议仅含审议本 次季报一项议案且无投 反对票和弃权票情形的， 免于公告。	-
第五届监事会第六次会议	2021 年 08 月 17 日	杨巍、胡楠、赵丽亭	1. 《关于公司 2021 年半年度报告的议案》。	审议通过		-
第五届监事会第七次会议	2021 年 10 月 27 日	杨巍、胡楠、赵丽亭	1. 《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。	审议通过		-

监事会就公司有关风险的简要意见

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	104
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	6,167
报告期末在职工的数量合计（人）	6,271
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,950
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,388
销售人员	201
技术人员	464
财务人员	42
行政人员	176
合计	6,271
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	84
本科	546
大专	524
中专、高中及以下	5,117
合计	6,271

2、薪酬政策

公司始终坚持以人为本的价值理念，根据国家相关政策，建立了合理的薪酬、福利体系，以吸引和留住公司所需的优秀人才，充分调动员工的工作积极性，激励员工更大的创造社会效益和经济效益，为公司持续稳健发展提供最直接的支撑。

3、培训计划

为提升高级管理人员的经营管理能力，提高中层管理人员的综合素质，提高专业技术人员的技术理论水平和专业技能，提升操作人员的业务水平和操作技能，增强员工队伍的整体素质，公司坚持按需施教，务求实效的原则，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，以增强培训的针对性和实效性。同时，根据工作需要、员工的特长及能力，规划员工的职业发展方向，做好人才储备工作。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,911,146
劳务外包支付的报酬总额（元）	50,685,919.00

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，上市公司利润分配应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时，为避免出现超分配的情况，公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。2021年度，公司母公司报表可供分配利润为98,750,452.23元，公司合并报表期末可供股东分配的利润为-292,039,346.04元，归母可供分配利润仍为负值，仍有以前年度亏损未能弥补，因此拟定2021年度不进行利润分配。	2021年度，公司母公司报表可供分配利润为98,750,452.23元，公司合并报表期末可供股东分配的利润为-292,039,346.04元，归母可供分配利润仍为负值，仍有以前年度亏损未能弥补，因此拟定2021年度不进行利润分配。

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，已建立了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行。报告期内，公司持续加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，内部控制制度有效实施改善了企业管理、风险防控和强化了合规经营意识，切实提升公司规范运作水平、促进公司可持续稳步发展。

公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
秦皇岛威卡威	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
无锡威卡威	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
吉林威卡威	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
烟台威卡威	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
长春威卡威	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
佛山威卡威	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
成都威卡威	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
吉林华翼	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
佛山华翼	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
吉林华翼盛	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年03月24日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2021年度内部控制自我评价报告》
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	
类别	财务报告 非财务报告

定性标准	<p>财务报告内部控制的重大缺陷包括：公司董事、监事和高级管理人员重大舞弊；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正。</p> <p>财务报告内部控制的重要缺陷包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>财务报告内部控制的一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制的重大缺陷包括：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>非财务报告内部控制的重要缺陷包括：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p> <p>非财务报告内部控制的一般缺陷包括：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>定量标准以资产总额、税前利润作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额0.5%，小于2%认定为重要缺陷；如果超过资产总额2%则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润管理相关的，以税前利润指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润总额的2%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润2%，小于5%认定为重要缺陷；如果超过税前利润总额5%则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以资产总额、税前利润作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额0.5%，小于2%认定为重要缺陷；如果超过资产总额2%则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润管理相关的，以税前利润指标衡量：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润总额的2%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润2%，小于5%认定为重要缺陷；如果超过税前利润总额5%则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
京威股份于2021年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022年03月24日

内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《2021 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据证监会部署，2021年公司开展了上市公司治理专项行动自查工作，对公司治理进行了全面的回顾，现将自查情况和整改情况报告如下：

（一）关于公司董事会到期未及时换届的情况

公司第四届董事会于2019年12月29日届满，鉴于当时候选人的提名工作尚未完成，公司于2019年12月7日发布延期换届的公告。公司已于2020年5月20日召开的2019年年度股东大会中，完成了新一届董事会的换届工作。

未来公司将提前安排换届事项，做好换届工作的相关部署，避免发生类似情况。

（二）关于公司部分董监高未按照规定出席、列席或委托他人代为出席股东大会、董事会、监事会的情况

1. 公司董事会、监事会的召开，公司全体董事和监事均按规定出席了相关会议。

2. 公司部分董监高因工作繁忙，未出席或列席部分股东大会，具体情况如下，未出席股东大会的董监高人数为：2018.01.01-2018.07.18期间-董事8人，监事2人，高管7人；2018.07.19-2020.05.20期间董事7人，监事2人，高管7人；2020.05.21-2020.12.31期间董事6人，监事1人，高管1人。

公司提供了股东大会的通讯参会通道，并继续提示督促董事、监事、高管按照规定出席或列席股东大会会议，确保全员出席或列席会议。

（三）关于公司董事会存在独立董事未亲自出席的情况

公司于2019年4月22日召开第四届董事会第四十一次会议，采用现场方式召开，独立董事金锦萍及马朝松因工作原因不能现场出席，委托独立董事郑元武出席。

目前公司均采取“现场结合通讯”的方式召开公司董事会、监事会，并在会议通知发出后及时提示与会人员安排参会时间、按时参加会议，确保每次会议所有会议成员都能参与。另外，公司组织全体董事、监事、高管积极参加北京上市公司协会组织召开的辖区上市公司年度各期董事监事专题培训，以促进其更好的履行职责。

以上为公司在本次自查行动中发现问题以及整改措施，公司对发现的问题已及时进行了改正和完善，公司还将继续采取不同形式定期、不定期进行问题自查，及时纠错，亦将法律法规在董监高中不断进行传达，并组织其参加各种宣传培训，提高法律意识，全面履行职责。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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

公司或子公司名称	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	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	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:68.5mg/L、BOD5:12.3mg/L、悬浮物:12.75mg/L、氨:7.75mg/L、阴离子表面活性剂:未检出、磷酸盐:0.39 mg/L、石油类:1.42mg/L、PH:8.61	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	COD:0.1775t、氨氮:0.0202t	COD:0.24t、氨氮:0.0216t/a	无
长春威卡威	挥发性有机物、甲苯、二甲苯、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、林格曼黑度	固定污染源排放	18	厂房顶	挥发性有机物:8.69mg/m ³ 、甲苯:未检出、二甲苯:未检出、颗粒物:<20mg/m ³ 、二氧化硫:47.87mg/m ³ 、氮氧化物:85.1g/m ³ 、林格曼黑度:<1级	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)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	挥发性有机物:6.5866t	挥发性有机物:7.35t/a	无
无锡威卡威	COD、悬浮物、氨氮、PH、总氮、氟化物、总磷、动植物油、石油类	集中排放、连续排放	1	总排口	COD:14.8709mg/L、悬浮物:77.11mg/L、氨氮:14.8709mg/L、PH:7.19、总氮:22.96mg/L、氟化物:1.44 mg/L、总磷:0.8908 mg/L、动植物油:1.09 mg/L、石油类:0.63 mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4三级标准	COD:2.5106t	COD:2.534 t/a	无
无锡威卡威	挥发性有机物、甲苯、二甲苯、颗粒物、二氧化	固定污染源排	16	厂房顶	挥发性有机物:3.676mg/m ³ 、甲苯:0mg/m ³ 、二甲苯:	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级标准;《工业炉窑大气污染物排放标	挥发性有机物:0.7603t	挥发性有机物:3.2752t/	无

	硫、氮氧化物	放、有组织排放			0mg/m ³ 、颗粒物：3.9867mg/m ³ 、二氧化硫：0.6667mg/m ³ 、氮氧化物：0.1933g/m ³	准》(GB9078-1996)二级标准要求及《工业炉窑大气污染物排放标准》(DB32/3728-20206);《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表3		a	
秦皇岛威卡威	COD、氨氮、Ph、总镍	集中排放	3	废水排口、总排口、车间排口	COD≤160.17mg/L、氨氮≤11.36mg/L、Ph:6.63-8.25、总镍≤0.23406mg/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:103.32t、氨氮:8.98t、总镍:0.0025t	COD:174.75t/a;氨氮:10.92t/a;总镍:0.006t/a	无
秦皇岛威卡威	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	23	厂房顶	二氧化硫≤19mg/m ³ 、氮氧化物≤43mg/m ³ 、非甲烷总烃≤1.72mg/m ³ 、颗粒物≤8.5mg/m ³ 、苯系物≤0.468mg/m ³ 、臭气≤309	《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)《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014),《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB13/2322-2016),《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)	二氧化硫:1.2006t、氮氧化物:23.8536t、非甲烷总烃:0.5354t、颗粒物:3.1827t、苯系物:0.0466t	二氧化硫:22.931t/a、氮氧化物:42.563t/a、非甲烷总烃:11.154t/a、颗粒物:5.565t/a、苯系物:1.2t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

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。公司污水经综合污水处理系统处理达标后,与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、浓缩结晶等。公司废气处理设备均正常稳定运行,废气经过处理后达标排放。公司根据生产需要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。

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+催化燃烧等废气处理设备,废气经过处理后达标排放。

建设项目环境影响评价及其他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,并于2021年9月取得排污许可证(编号为91220101MA13OXD89002R)。

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,取得环评批复与国家排污许可证,完成了环保三同时自主验收。

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，保障工程项目顺利建设及正常运行。

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，已经编制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220174-2019-3-L）。

无锡威卡威按照相关法律法规要求，编制更新了突发环境事件应急预案，并通过专家评审，已提交至环保局备案。

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，编制了突发环境事件应急预案，并报环保局备案（备案号为130361-2021-001-L、130361-2021-018-M）。

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提交审核并通过，已上传至自行监测平台，委托有资质的第三方检测机构按照国排要求、自行监测方案及年度环境检测计划要求开展检测，监测结果均达标。

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，企业委托有资质的第三方检测机构开展检测，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。

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
秦皇岛威卡威	1、2020年危险废物管理计划中未列示自行处置的5种危险废物、未及时向当地生态环境部门进行备案、未建立危险废物管理台账。 2、新建氧化生产线（含污泥烘干项目）在未取得审批手续前即投入使用，排污许可证未按规定申报氧化线登记事项。	违反了《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》和《中华人民共和国环境保护法》的相关规定。	罚款172万元。	对公司生产经营无影响。	公司已及时完成整改：1、向当地生态环境局进行备案并变更危险废物管理计划；建立危险废物处置台账并记录；2、氧化线（含污泥烘干项目）已取得环评审批验收。

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

其他环保相关信息

秦皇岛威卡威因属于双有企业实施强制性清洁生产审核，2021年8月开始审核，2021年12月完成审核并形成报告，2022年1月24日专家评审通过，预计2022年7月进行验收。

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。

（二）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、秦皇岛威卡威编制了目视化的许可证三项、更新及新编制安全操作规程23个；组织每周检查、三方排查等安全相关检查，发现问题及时整改、同时优化作业程序；组织新安全生产法培训、微型消防站培训、喷涂自动灭火设施培训、外协专项培训、有限空间培训、吊装作业培训等各类安全培训消防演练共17项。部分展示如下：

建立了制度建设规划

制度名称	编制/修订日期	编制/修订原因	编制/修订内容	编制/修订人	编制/修订部门	编制/修订状态
安全生产责任制	2021.01	根据国家安全生产法及相关法律法规要求，结合公司实际情况进行修订。	明确了各级管理人员、各部门及各岗位员工的安全职责。	张三	安全部	已发布
危险作业审批制度	2021.02	为规范危险作业行为，防止事故发生，特制定本制度。	规定了动火、高处、有限空间等危险作业的审批流程及安全措施。	李四	安全部	已发布
隐患排查治理制度	2021.03	为及时发现和消除安全隐患，防止事故发生，特制定本制度。	明确了隐患排查的范围、方法、频次及治理措施。	王五	安全部	已发布
安全教育培训制度	2021.04	为提升员工安全意识和技能，特制定本制度。	规定了新员工、转岗员工及特种作业人员的培训要求。	赵六	安全部	已发布
消防安全管理制度	2021.05	为预防火灾事故，保障生命财产安全，特制定本制度。	明确了消防设施维护、防火巡查及火灾应急处置程序。	孙七	安全部	已发布
职业健康安全管理制度	2021.06	为预防和控制职业病危害，保障员工健康，特制定本制度。	规定了职业病危害因素检测、个人防护用品使用及健康监护要求。	周八	安全部	已发布
特种设备安全管理制度	2021.07	为规范特种设备使用，防止事故发生，特制定本制度。	明确了特种设备的使用、维护、检验及报废管理。	吴九	安全部	已发布
危险化学品安全管理制度	2021.08	为规范危险化学品的管理，防止事故发生，特制定本制度。	规定了危险化学品的采购、储存、使用及处置流程。	郑十	安全部	已发布
环境安全管理制度	2021.09	为预防和控制环境污染，特制定本制度。	明确了环境因素识别、评价及控制措施。	冯十一	安全部	已发布
安全生产奖惩制度	2021.10	为激励员工积极参与安全生产工作，特制定本制度。	规定了安全生产奖励及事故责任追究办法。	陈十二	安全部	已发布
安全生产费用提取和使用管理制度	2021.11	为规范安全生产费用的提取和使用，特制定本制度。	明确了安全生产费用的提取标准及用途。	林十三	安全部	已发布
安全生产事故报告和调查处理制度	2021.12	为规范事故报告和调查处理程序，特制定本制度。	规定了事故报告、调查、分析及整改措施的要求。	周十四	安全部	已发布

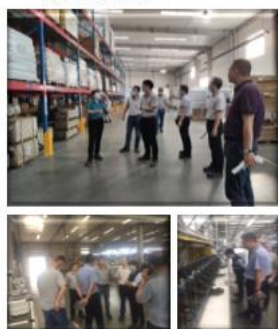
编制目视化的许可证三项及更新其流程



更新及新编制安全操作规程23个



每周三大检查



三方全厂排查



防雷检测



燃气探头检测



新安全生产法培训



外协专项培训



消防演练

2、无锡威卡威2021年度内多次组织安全培训及消防演练，2021年6月为安全月，组织员工进行消防演练并对公司安全管理制度进行梳理更新；2021年8月采购消防沙箱及沙袋，为防汛做好准备工作；2021年9月安排车间班组长参加惠山区应急管理局组织的班组长安全培训，提高班组长的安全管理能力；2021年10月邀请外部安全专家对公司管理人员、安全员进行《新安全生产法》解读培训，并将新安全生产法宣贯视频下发至各车间进行全员培训；2021年11月、12月分别组织车间开展液氨专项应急演练和化学品泄漏应急演练，并对应急防护用品的使用进行讲解和实操以提高员工的应急、自救能力。

安全知识培训**惠山区应急局安全培训****液氨泄露应急演练****消防应急演练**

3、成都威卡威把每年的6月和12月定为公司的安全生产主题月，2021年全年进行了多次安全生产与环境保护的培训，开展了安全消防综合应急预案演练、火场逃生疏散及应急救援注意事项培训、消防器材的正确使用及实操演练，通过培训和演练有效地提高员工火灾防患意识和应急、自救、逃生的能力。2021年12月，通过安全生产标准化二级评审，获得四川省应急管理厅颁发“安全生产标准化二级企业”证书。

消防水带灭火演练**灭火器灭火演练****安全知识培训****逃生疏散演练**

4、佛山威卡威定期开展消防安全专项检查，并跟踪整改落实责任到人。同时，佛山威卡威加大了消防基础设施、物资的投入，完善了监控系统、报警系统及可燃气体报警系统，进一步加强了火灾及危险作业的预控能力。

每年6月份为佛山威卡威安全生产月，公司组织开展消防法律法规和防诈骗宣传教育，通过安全生产法规培训、火灾纪实、应急演练、防诈骗视频、防诈骗APP安装等展示宣传，提高职工的消防安全和防诈骗意识。佛山威卡威分别于2021年2月份和6月份进行了两次安全生产与职业健康培训、3月份组织邀请三甲医院专业的授课医生对各部门安全管理人员进行了专项的应急救援及心肺复苏安全培训、6月份进行安全消防综合应急预案演练，开展火场逃生疏散及应急救援注意事项讲解、防毒面具、灭火器、消防水带的正确使用及实操演练，通过培训和演练有效地提高员工火灾防患意识、应急、自救和逃生的能力。7月份和11月份，针对物流仓储、各生产车间进行可燃气体报警和七氟丙烷灭火系统培训，使管理人员充分了解系统操作流程及遇到突发情况的应急处理方式；8月份在危废间对现场作业人员进行了防泄漏应急演练，增加员工的环保意识，

杜绝渗漏泄漏的情况发生。12月份召开2021年度公司安全生产总结会，强调安全生产责任制工作指导方针和目标，明确公司各级管理人员及员工在安全管理和生产工作过程中应当履行的职责和义务，使安全生产工作更加规范化、制度化。

安全生产培训



应急救援及心脏复苏培训



防诈骗宣传培训



消防演练



可燃气体报警系统培训



危废防泄露应急演练



七氟丙烷灭火系统培训



安全生产总结会议



5、烟台威卡威在2021年度内，共举办各类安全培训10余次，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。年度内员工培训计划涉及生产技能类，安全类、消防类等，共计参与人次约12,500人次。

烟台威卡威于2021年3月、4月份分别进行两次消防演练活动、并进行全员消防器材使用培训；2021年5月，福山区应急管理局和消防大队联合举办的企业消防设施设备标准化管理现场会（含微型消防站演练）在烟台威卡威举行，当月公司作为工商企业代表参加福山区政府5.12防灾减灾演练；2021年6月，组织全体员工消防安全知识培训；2021年9月，公司组织举行“人身伤害事故专项”和“火灾爆炸现场处置”两项应急预案演练；2021年11月，公司参加福山区消防大队举办的微型消防站业务比武大赛；2021年12月，公司组织举行“特种设备事故专项”和“天然气泄漏现场处置”方案应急预案演练。

6、长春威卡威和吉林威卡威报告期内进行了消防演练活动、并进行全员消防器材使用培训、火灾初期扑救、疏散逃生培训、全员安全生产培训、职业健康安全培训、消防知识培训、环境知识培训等多项培训。

（三）职工权益保护

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，切实维护员工的切身和合法利益，使员工与企业共享价值。

公司高度重视员工培养工作，根据公司发展需要和员工职业规划，通过公司内部培训、聘请外部专家等多种形式，以解决问题需求为出发点的方式，开展知识技能类培训、资质取证培训、新员工入职培训等各类培训，不断提升员工职业素质水平。定期回顾培训应用情况，不断调整培训方向，丰富培训内容，优化培训方式，扩大覆盖范围。公司积极开展线上、线下校园招聘活动，报告期内开展活动如下：

1. 人才培养与职业培训

秦皇岛威卡威定期进行高校招聘，定期组织员工参加特种作业人员培训。报告期内获得秦皇岛市劳动竞赛委员会颁发的“劳模和工匠人才创新工作室”和燕山大学招生就业处颁发的“燕山大学毕业生就业基地”称号。

无锡威卡威2021年度参与23场高校校园招聘，选聘优秀毕业生作为储备人才。组织程序文件培训共9场，组织外训10场，覆盖人次229人。集团交流培训6次，覆盖人数208人，培训内容涵盖了生产管理、项目管理等专业知识。

佛山威卡威2021年度参与3场高校校园招聘，选聘优秀毕业生作为储备人才，组织了27次培训，培训覆盖范围381人次，

培训内容包含操作作业指导、检验标准、专业技能类等，未来公司将继续加强对人才的培养，提供晋升机会、满足员工的成长需要。

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，组织管理人员开展《团队建设执行力》培训、组织一线车间班组长开展《管理能力提升》培训，未来针对部门及人才储备能力需求，定期组织相关培训，加强人才能力提升。

烟台威卡威组织生产部管理人员参加《引导式基层管理者能力提升》培训，以提升员工职业规划意识及晋升机会。

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，落实安全生产“三同时”和职业卫生“三同时”工作，并定期开展员工职业卫生检测工作，定期发放防护劳保用品，确保生产安全和员工健康。同时，公司每年评估各岗位存在职业危害的可能性，安排员工进行专项职业健康体检，严防职业危害风险。

秦皇岛威卡威年度内进行危害因素识别和检测，对全厂员工健康大体检。2021年完成“职业健康企业”创建，达到省级标准，通过ISO45001年度审核获得了“职业健康安全管理体系认证”证书，被河北省卫生健康委员会评为“河北省职业健康企业”，并连续多年被秦皇岛市经济开发区总工会评为“A级劳动关系和谐单位”。

无锡威卡威年度内完成全厂年度职业危害因素检测，并对职业健康安全进行宣传。2021年6月邀请3M公司到公司提供职业防护路演，公司各车间员工参加学习；2021年7月对各车间岗位职业危害因素进行识别和检测；2021年10月组织全厂职工进行岗中职业健康体检；2021年10月、11月洛社镇卫健委创办江苏省健康企业，公司接受市、区级卫健委现场检查、指导工作。2021年12月，获得无锡市总工会颁发的“2021年度无锡市企事业单位工会劳动保护工作优秀工会”证书。

邀请3M公司进行职业防护路演



成都威卡威每年评估各岗位存在职业危害的可能性，对员工进行专项职业健康体检，同时定期开展员工职业卫生检测工作，严防职业危害风险。2021年10月，成都威卡威通过ISO45001认证，获得了“职业健康安全管理体系认证”证书。

烟台威卡威2021年3月份，开展全员职业健康安全教育培训；2021年5月对全厂进行了职业危害因素识别和检测，并于7月份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。

长春威卡威和吉林威卡威于2021年9月对公司各岗位进行了职业危害因素识别和检测，并于10月份对公司全体员工进行了健康体检。定期发放防护用品，确保生产安全及员工健康，连续多年获得长春汽车经济技术开发区总工会颁发“模范六有职工之家”荣誉称号。

(3) 薪酬福利保障

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，为员工设置其他福利项目有员工健康体检、节日福利、高温补贴、工会活动、团建活动、防疫物资、特殊关爱等。

疫情期间，为员工健康复工积极创造条件，及时购置和发放员工防疫物资，滚动及时更新各地疫情咨询信息，同时组织员工开展新冠疫苗接种、核酸检测及做好每日防疫监测工作，最大力度保障员工身心健康、保障疫情期间的各项工作有序开展。

报告期内，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。秦皇岛威卡威组织

员工进行体操比赛、书画比赛和爱国主义观影活动；无锡威卡威组织了员工夏季运动会及军嶂山徒步团建活动、工会组织对河南籍受灾职工117人进行慰问并发放礼品；烟台威卡威组织员工拔河比赛等。部分展示如下：

体操比赛



书画比赛



（四）供应商和客户权益保护

作为生产制造企业，公司深刻理解客户、供应商的重要性。公司与客户和供应商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和供应商的合法权益。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。公司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。

公司秉持支持自主品牌、发展民族产业的理念，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余年的专业知识，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。

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。

（五）环境保护与可持续性发展

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、噪音的治理，确保达标排放。部分相关工作展示如下：

秦皇岛威卡威进行了土壤与地下水自行监测，制定了土壤隐患排查制度，对厂区土壤及地下水变化情况进行监控；完成7套VOCs废气处理设施改造，将原有的UV+活性炭吸附装置更换成更高效的初级过滤+活性炭吸附脱附+催化燃烧的废气处理装置，有效降低VOCs排放量，减少废活性炭产生量。2021年4月，秦皇岛威卡威通过ISO14001的认证获得“环境管理体系认证”证书。

无锡威卡威进行工业锅炉节能降耗改造、更换冷水机药剂、车间照明分路控制、污水处理投入超虑和三效蒸发等设备，以更加有效的节能减排。通过对生产线工艺的改进，大幅降低能耗减少排放：采用无镍工艺替代部分含镍工艺，减少涉镍药剂的使用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；新增污泥干化机，减少危废污泥产生量；废气处理装置新增PH加药装置、新增自动加药装置替代部分人工手动加药，稳定药剂浓度、控制工艺参数，进一步确保设施正常运行、有效减少排放。2021年6月，无锡威卡威通过ISO14001的认证获得“环境管理体系认证”证书。

成都威卡威对喷漆车间废气处理系统进行升级改造（RCO）、更加有效的降低排放。2021年10月，成都威卡威通过ISO14001的认证获得“环境管理体系认证”证书。

佛山威卡威对喷漆车间废气处理系统、食堂废气处理系统进行改造、并对注塑车间废气处理系统的处理等级由1级光解处理变为光解+活性炭2级处理，更加有效的降低排放。

烟台威卡威对净化风机、冷水塔进行改造，降低噪声。并于2021年5月、12月依照规范对全厂进行了环境定期检测，保证所有排放均符合标准。

长春威卡威和吉林威卡威对注塑废气排放进一步改良为集气罩收集、活性炭吸附处置后集中排放，涂装废气改为活性炭过滤+沸石转轮+催化燃烧，有效降低挥发性有机物排放。

（六）公共关系和社会公益事业

公司在持续发展的同时，坚持依法、诚信经营，注重企业经济效益与社会效益的共同实现，依法缴纳税收，积极创造就业机会，促进当地经济发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	北京中环投资管理有限公司;德国威卡威股份有限公司;李璟瑜;张志明;麦尔家族	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争承诺: 本公司及本公司下属其他全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司(京威股份及其各下属全资或控股子公司除外,下同)目前未从事与京威股份及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。本公司承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对京威股份或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动; 本公司促使本公司下属其他全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对京威股份或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。如本公司或本公司下属其他全资或控股子公司存在任何与京威股份主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的业务或业务机会, 将促使该业务或业务机会按公平合理的条件优先提供给京威股份或其全资及控股子公司。	2010年08月25日	长期有效	正常履行
	德国威卡威股份有限公司;北京中环投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	规范关联交易承诺: 1、不会利用主要股东地位, 谋求京威股份及其下属全资或控股企业在业务经营等方面给予股东及其关联方(京威股份及其下属全资或控股企业除外,下同) 优于独立第三方的条件或利益; 2、对于与京威股份经营活动相关的无法避免的关联交易, 股东及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则, 不会利用该等关联交易损害京威股份及其他中小股东的利益; 3、股东将严格按照京威股份的章程及关联交易决策制度的规定, 在其董事会、股东大会审议表决关联交易时, 履行回避表决义务; 4、在股东及其关联方的业务、资产整合过程中, 采取切实措施规范并减少与京威股份及其下属全资或控股企业	2010年08月25日	长期有效	正常履行

			之间的关联交易，确保京威股份及其他中小股东的利益不受损害。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁晓燕、李丽华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年、 4 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司报告期聘请的内部控制审计会计师事务所为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙人），报告期内支付内部控制审计费用为25万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万 元)
中环投资	股东	借款	61,800	0	61,800	6.80%	1,708.63	0

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。

十五、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
-										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
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	2020年01月16日	5,000	2020年01月13日	5,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	是	否
秦皇岛威	2020年03	7,500	2020年03月16	7,500	连带责			债务到期日	是	否

卡威	月 19 日		日		任保证			之日起两年		
秦皇岛威卡威	2020 年 07 月 10 日	5,000	2020 年 07 月 09 日	5,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	是	否
秦皇岛威卡威	2020 年 10 月 13 日	8,500	2020 年 10 月 12 日	8,500	连带责任保证			债务到期日后满三年	是	否
秦皇岛威卡威	2020 年 10 月 21 日	4,000	2020 年 10 月 21 日	4,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	是	否
无锡威卡威	2020 年 10 月 21 日	15,000	2020 年 10 月 20 日	5,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	是	否
无锡威卡威	2020 年 10 月 21 日	15,000	2020 年 10 月 22 日	10,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	是	否
秦皇岛威卡威	2020 年 12 月 26 日	7,500	2020 年 12 月 23 日	7,500	连带责任保证			债务到期日后满三年	是	否
无锡威卡威	2021 年 01 月 09 日	8,000	2021 年 01 月 12 日	5,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	否	否
秦皇岛威卡威	2021 年 03 月 03 日	7,500	2021 年 03 月 08 日	7,500	连带责任保证			债务到期日后满三年	否	否
无锡威卡威	2021 年 03 月 03 日	17,000	2021 年 03 月 01 日	2,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	否	否
无锡威卡威	2021 年 03 月 03 日	17,000	2021 年 05 月 06 日	5,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	否	否
无锡威卡威	2021 年 03 月 03 日	17,000	2021 年 05 月 11 日	5,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	否	否
无锡威卡威	2021 年 03 月 03 日	17,000	2021 年 05 月 18 日	5,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	否	否
秦皇岛威卡威	2021 年 07 月 13 日	5,000	2021 年 07 月 13 日	5,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	否	否
秦皇岛威卡威	2021 年 08 月 20 日	8,500	2021 年 08 月 23 日	8,500	连带责任保证			债务到期日后满三年	否	否
秦皇岛威卡威	2021 年 09 月 23 日	5,000	2021 年 09 月 24 日	5,000	连带责任保证			债务到期日后满三年	否	否
秦皇岛威卡威	2021 年 10 月 13 日	6,500	2021 年 10 月 13 日	6,500	连带责任保证			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)			100,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					54,500
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)					54,500
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
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				0	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					0
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			100,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					54,500
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）					54,500
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				16.68%						
其中：										

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十六、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。

十七、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

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	52,675	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	50,138	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%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、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	18.87%	283,045,687	-49,954,355		283,045,687		
宁波惠联投资控 股有限公司	境内非国有法人	3.71%	55,600,000			55,600,000	质押	55,600,000
龚斌	境内自然人	2.60%	39,010,000			39,010,000	质押	27,000,000

上海华德信息咨询有限公司	境内非国有法人	0.93%	14,000,000	-500,000		14,000,000		
韩娅平	境内自然人	0.53%	7,950,000	-8,500,000		7,950,000		
张素芬	境内自然人	0.44%	6,650,000	480,000		6,650,000		
杨龙臣	境内自然人	0.34%	5,056,404	5,056,404		5,056,404		
孙力	境内自然人	0.34%	5,040,347			5,040,347		
孙健玮	境内自然人	0.29%	4,300,000	600,000		4,300,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	龚斌先生持有宁波惠联投资控股有限公司 40%股份，为一致行动人。除上述之外，未知上述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/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
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	283,045,687	人民币普通股	283,045,687					
宁波惠联投资控股有限公司	55,600,000	人民币普通股	55,600,000					
龚斌	39,010,000	人民币普通股	39,010,000					
上海华德信息咨询有限公司	14,000,000	人民币普通股	14,000,000					
韩娅平	7,950,000	人民币普通股	7,950,000					
张素芬	6,650,000	人民币普通股	6,650,000					
杨龙臣	5,056,404	人民币普通股	5,056,404					
孙力	5,040,347	人民币普通股	5,040,347					
孙健玮	4,300,000	人民币普通股	4,300,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	龚斌先生持有宁波惠联投资控股有限公司 40%股份，为一致行动人。除上述之外，未知上述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）	公司前 10 名股东中，股东韩娅平持有公司总股份 7,950,000 股，其中信用证券账户持股 7,950,000 股；股东杨龙臣持有公司总股份 5,056,404 股，其中信用证券账户持股 5,056,404 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

截止2021年12月31日，中环投资和德国威卡威股份分别持有公司456,000,000股和283,045,687股，分别占股本总额的30.40%和18.87%。2010年8月25日，为了保持公司控制权的稳定、延续，中环投资与德国威卡威股份签署了《共同控制协议书》。根据《共同控制协议书》第六条约定，在公司上市后三年（36个月）届满后，若中环投资与德国威卡威股份未终止《共同控制协议书》，则《共同控制协议书》自动续展三年（36个月）。公司于2012年3月9日在深交所上市，在公司上市后三年（36个月）届满后，中环投资及德国威卡威股份未终止《共同控制协议书》，故《共同控制协议书》有效期延长至2018年3月9日。

截至2018年3月9日，《共同控制协议书》到期，双方不再续签，共同控制关系终止，公司无控股股东和实际控制人。详见2018年3月10日、2018年3月29日公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于共同控制协议到期的公告》、《关于控股股东和实际控制人变更的公告》（公告编号：2018-020、036）。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

截止2021年12月31日，中环投资和德国威卡威股份分别持有公司456,000,000股和283,045,687股，分别占股本总额的30.40%和18.87%。2010年8月25日，为了保持公司控制权的稳定、延续，中环投资与德国威卡威股份签署了《共同控制协议书》。根据《共同控制协议书》第六条约定，在公司上市后三年（36个月）届满后，若中环投资与德国威卡威股份未终止《共同控制协议书》，则《共同控制协议书》自动续展三年（36个月）。公司于2012年3月9日在深交所上市，在公司上市后三年（36个月）届满后，中环投资及德国威卡威股份未终止《共同控制协议书》，故《共同控制协议书》有效期延长至2018年3月9日。

截至2018年3月9日，《共同控制协议书》到期，双方不再续签，共同控制关系终止，公司无控股股东和实际控制人。详见2018年3月10日、2018年3月29日公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于共同控制协议到期的公告》、《关于控股股东和实际控制人变更的公告》（公告编号：2018-020、036）。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京中环投资管理有限公司	李璟瑜	1997年04月15日	91110115102869188X	投资管理；出租商业用房。
德国威卡威股份有限公司	吉多·格兰迪(Guido Grandi) ;卡斯腾林格曼(Carsten	2001年01月01日	HRB17510(商业登记证号码)	生产和销售工业产品，尤其是铝制品。

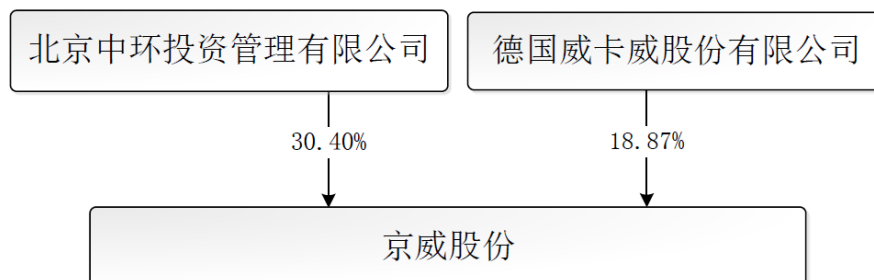
	Ringelmann			
--	------------	--	--	--

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：公司无控股股东及实际控制人，上图为公司前两大股东。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
中环投资	第一大股东	24,000	支持上市公司发展		自有	否	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 22 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2022BJAA10569
注册会计师姓名	梁晓燕 李丽华

审计报告正文

北京威卡威汽车零部件股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了北京威卡威汽车零部件股份有限公司（以下简称“京威股份”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了京威股份 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于京威股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>京威股份的销售收入主要来源于向汽车生产商销售汽车零部件等产品。如附注六、35 所述，京威股份于 2021 年度实现销售收入人民币 350,891.43 万元，金额重大且为关键业绩指标，根据附注四、31 所述的会计政策，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认相关的关键审计事项执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）查阅销售合同及与管理层进行访谈，分析收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（2）了解和评价与收入确认相关的内部控制，并测试其运行的有效性；</p> <p>（3）结合产品类型对收入以及毛利率情况进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；</p> <p>（4）对主要客户的销售额进行函证，检查函证差异原因并取得相关支持证据，未回函的执行替代程序等；</p>

	<p>(5) 自销售收入的会计记录和出库记录中选取样本, 与该笔销售相关的合同、发货单及签收记录做交叉核对, 特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间;</p> <p>(6) 执行期末存货盘点, 关注是否存在已确认销售收入但实际并未发出的存货, 或已符合收入确认条件的发出存货, 但未确认收入的情况。</p>
2. 其他应收款减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>京威股份 2018 年经相关董事会决议并签署相关股权转让协议, 将其持有的无锡星亿智能环保装备股份有限公司、宁波京威动力电池有限公司、宁波正道京威控股有限公司三家联营公司股权进行转让。截止 2021 年 12 月 31 日应收受让方股权转让款 68,650.00 万元、计提坏账准备 66,001.09 万元。因应收股权转让款金额较大且减值测试涉及管理层对可收回性的判断。因此, 我们将应收股权转让款减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对其他应收款减值测试相关的关键审计事项执行的主要程序如下:</p> <p>(1) 测试并评价管理层与应收股权转让款减值相关的关键内部控制;</p> <p>(2) 访谈和现场走访股权受让方, 了解和分析其财务状况、还款意愿以及还款能力;</p> <p>(3) 获取受让方的公开信息以及向其函证付款安排;</p> <p>(4) 获取管理层针对股权转让款可回收性的分析报告, 复核管理层针对股权转让款的减值测试报告。</p>
3. 长期股权投资减值事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>受新能源汽车政府补贴退坡以及资金流紧张的影响, 京威股份参股的深圳市五洲龙汽车股份有限公司和长春新能源汽车股份有限公司自 2019 年起停产并持续亏损。京威股份管理层判断上述股权投资已出现明显减值迹象。</p> <p>截止 2021 年 12 月 31 日, 京威股份对上述公司的长期股权投资减值金额 47,761.19 万元 (具体参见附注六、9 所述)。长期股权投资减值金额重大且减值测试过程涉及管理层的重大判断, 因此我们将上述长期股权投资减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对长期股权投资减值测试相关的关键审计事项执行的主要程序如下:</p> <p>(1) 测试并评价管理层与长期股权投资减值相关的关键内部控制;</p> <p>(2) 获取并复核管理层评价股权投资是否存在减值迹象所依据的资料, 考虑管理层评价减值迹象存在的恰当性和完整性;</p> <p>(3) 对存在减值迹象的股权投资, 取得管理层对可回收金额测算的相关资料, 并对可收回金额进行复核;</p> <p>(4) 评估外部评估机构的客观性以及专业胜任能力, 并取得外部评估机构出具的评估报告并对评估报告中所披露的评估依据、评估假设和评估参数等进行复核;</p> <p>(5) 检查长期股权投资减值损失涉及会计处理的恰当性;</p> <p>(6) 通过执行审计工作, 判断管理层做出的长期股权投资减值损失的相关判断和估计是否合理。</p>
4. 商誉减值测试事项	
关键审计事项	审计中的应对
<p>商誉减值测试中对商誉可收回金额的确定涉及管理层的重大判断, 如合并财务报表附注六、15 所述, 京威股份截至 2021 年 12 月 31 日的商誉原值为</p>	<p>我们针对商誉减值测试相关的关键审计事项执行的主要审计程序如下:</p> <p>(1) 向管理层询问并了解商誉减值评估管理的流程和控制, 包括</p>

<p>36,696.98 万元，商誉减值准备 30,535.89 万元。京威股份管理层在对商誉进行减值测试时估计含商誉资产组可收回金额，需要对资产组未来产生现金流进行估计，并选择合适的折现率，以计算现金流量的现值。现金流预测及折现率的选择等需要京威股份管理层的估计与判断。因此，我们将商誉减值测试事项作为关键审计事项。</p>	<p>了解京威股份对各资产和资产组的识别和划分及对相关资产组价值评估的依据及方法；</p> <p>(2) 基于我们对京威股份业务的了解和相关会计准则的规定，评价管理层对各资产及资产组的识别以及如何将商誉分配至各资产组；</p> <p>(3) 对京威股份聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性进行评价；</p> <p>(4) 获取并阅读外部估值专家出具的评估报告，对评估报告中所披露的评估依据、评估假设和评估参数进行复核；</p> <p>(5) 评价有关商誉减值评估的披露是否符合相关会计准则的要求。</p>
---	---

2、其他信息

京威股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括京威股份 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

3、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估京威股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算京威股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督京威股份的财务报告过程。

4、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对京威股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结

论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致京威股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就京威股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	243,825,467.01	437,417,248.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	166,995,978.27	245,921,020.40
应收账款	750,508,109.15	708,709,479.55
应收款项融资	22,553,746.00	20,872,570.96
预付款项	158,821,313.91	85,323,494.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,414,542.82	242,703,644.43
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	712,293,762.23	605,972,452.74
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	9,656,786.89	6,384,645.32
流动资产合计	2,106,069,706.28	2,353,304,555.96
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	308,410,242.11	353,355,032.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	76,679,064.97	76,151,338.41
固定资产	1,819,173,514.99	1,964,155,945.23
在建工程	51,331,105.28	49,038,550.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,450,615.06	
无形资产	203,190,985.41	216,180,634.58
开发支出		
商誉	61,610,966.62	88,525,633.66
长期待摊费用	4,607,258.90	15,335,340.95
递延所得税资产	14,504,814.38	38,348,157.71
其他非流动资产	67,557,700.00	
非流动资产合计	2,609,516,267.72	2,801,090,633.63
资产总计	4,715,585,974.00	5,154,395,189.59
流动负债：		
短期借款	645,678,111.10	525,598,236.11
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	76,100,285.63	93,494,428.65
应付账款	606,199,232.95	601,384,617.48
预收款项	134,940.95	291,021.89
合同负债	4,573,782.03	2,058,581.05
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	45,223,825.75	46,559,200.68
应交税费	34,698,772.80	66,493,249.29
其他应付款	5,317,477.81	622,136,491.23
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	1,524,786.36	
其他流动负债	496,979.66	
流动负债合计	1,419,948,195.04	1,958,015,826.38
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	131,285.00	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,584,083.87	23,171,142.43
递延所得税负债	4,683,977.15	7,076,911.11
其他非流动负债		

非流动负债合计	27,399,346.02	30,248,053.54
负债合计	1,447,347,541.06	1,988,263,879.92
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	375,796,191.29	348,743,965.74
一般风险准备		
未分配利润	-292,039,346.04	-367,094,243.76
归属于母公司所有者权益合计	3,268,238,432.94	3,166,131,309.67
少数股东权益		
所有者权益合计	3,268,238,432.94	3,166,131,309.67
负债和所有者权益总计	4,715,585,974.00	5,154,395,189.59

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	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	18,544,579.32	27,893,120.83
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,783,460.41	
应收账款	757,200.00	200,750.00
应收款项融资		
预付款项	34,500.00	142,000.00
其他应收款	27,142,058.08	223,116,487.94
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		
流动资产合计	56,261,797.81	251,352,358.77
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	3,827,250,242.11	3,872,195,032.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,057,748.43	2,591,029.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,524,786.36	
无形资产	27,087,121.87	29,770,552.60
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	67,557,700.00	
非流动资产合计	3,925,477,598.77	3,904,556,614.65
资产总计	3,981,739,396.58	4,155,908,973.42
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	915,784.49	45,632,012.63
预收款项		

合同负债		
应付职工薪酬	4,298,265.63	4,073,394.73
应交税费	3,933,410.43	638,548.60
其他应付款	215,170,484.73	620,190,608.03
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	1,524,786.36	
其他流动负债		
流动负债合计	225,842,731.64	670,534,563.99
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	225,842,731.64	670,534,563.99
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	374,364,697.10	347,312,471.55

未分配利润	98,750,452.23	-144,719,577.73
所有者权益合计	3,755,896,664.94	3,485,374,409.43
负债和所有者权益总计	3,981,739,396.58	4,155,908,973.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,508,914,273.05	3,754,078,111.18
其中：营业收入	3,508,914,273.05	3,754,078,111.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,083,630,890.41	3,283,006,453.07
其中：营业成本	2,556,658,600.19	2,771,233,210.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	40,419,203.25	42,753,574.60
销售费用	121,792,983.29	83,075,371.23
管理费用	122,574,881.74	143,610,272.40
研发费用	201,006,041.62	140,439,240.28
财务费用	41,179,180.32	101,894,783.92
其中：利息费用	41,969,755.82	103,128,716.64
利息收入	3,106,763.89	3,376,992.94
加：其他收益	5,546,484.12	53,904,104.50
投资收益（损失以“-”号填列）	39,105,930.21	51,030,877.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,105,930.21	51,030,877.74
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）	-192,525,128.83	-303,410,605.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,939,324.75	-62,305,695.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-20,670,726.40	4,989,364.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	181,800,616.99	215,279,703.48
加：营业外收入	20,044,288.24	1,904,946.69
减：营业外支出	5,105,608.44	6,245,924.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	196,739,296.79	210,938,726.05
减：所得税费用	94,632,173.52	98,407,716.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	102,107,123.27	112,531,009.65
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	102,107,123.27	112,531,009.65
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	102,107,123.27	112,531,009.65
2. 少数股东损益		
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	102,107,123.27	112,531,009.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	102,107,123.27	112,531,009.65
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	0.07	0.08
（二）稀释每股收益	0.07	0.08

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	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	54,212,868.05	41,039,660.76
减：营业成本	52,007,974.85	38,330,046.40
税金及附加	282,292.53	121,999.43
销售费用	6,191,947.67	4,351,444.76
管理费用	25,659,634.68	24,742,716.61
研发费用		527,255.77
财务费用	17,092,740.90	72,893,539.03
其中：利息费用	17,086,279.45	73,693,749.55
利息收入	205,718.53	864,229.12
加：其他收益	66,660.34	381,354.76
投资收益（损失以“-”号填列）	512,105,930.21	421,607,402.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,105,930.21	51,030,877.74
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）	-186,494,650.00	-301,777,098.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,050,720.80	-23,029,838.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,362.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	269,605,497.17	-2,739,158.28
加：营业外收入	989,508.58	190,168.53
减：营业外支出	72,750.24	230,202.60

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	270,522,255.51	-2,779,192.35
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	270,522,255.51	-2,779,192.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	270,522,255.51	-2,779,192.35
（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	270,522,255.51	-2,779,192.35
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	2021 年度	2020 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	3,462,213,108.26	3,450,262,141.29
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		2,378,577.60
收到其他与经营活动有关的现金	29,090,168.01	126,398,313.17
经营活动现金流入小计	3,491,303,276.27	3,579,039,032.06
购买商品、接受劳务支付的现金	1,732,382,773.46	1,545,589,811.97
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	840,540,230.00	763,189,436.94
支付的各项税费	304,816,436.35	325,494,477.92
支付其他与经营活动有关的现金	116,078,944.15	142,455,906.12
经营活动现金流出小计	2,993,818,383.96	2,776,729,632.95
经营活动产生的现金流量净额	497,484,892.31	802,309,399.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	2,200,000.00
取得投资收益收到的现金	75,000,000.00	55,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,738,827.36	67,256,650.77
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		1,000,000.00
投资活动现金流入小计	121,738,827.36	125,456,650.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	254,079,049.71	161,461,163.10
投资支付的现金		
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		1,379,810.00

投资活动现金流出小计	254,079,049.71	162,840,973.10
投资活动产生的现金流量净额	-132,340,222.35	-37,384,322.33
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	654,281,111.11	708,034,555.56
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	654,281,111.11	713,034,555.56
偿还债务支付的现金	536,000,000.00	764,013,359.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,054,298.11	158,632,494.99
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	621,959,398.46	350,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,200,013,696.57	1,272,645,854.52
筹资活动产生的现金流量净额	-545,732,585.46	-559,611,298.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-558,917.90	739,769.00
五、现金及现金等价物净增加额	-181,146,833.40	206,053,546.82
加：期初现金及现金等价物余额	393,076,204.60	187,022,657.78
六、期末现金及现金等价物余额	211,929,371.20	393,076,204.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	35,079,438.05	54,379,155.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	213,733,571.18	2,307,639.87
经营活动现金流入小计	248,813,009.23	56,686,795.63
购买商品、接受劳务支付的现金	19,983,983.04	24,354,452.97
支付给职工以及为职工支付的现金	66,225,107.39	55,437,182.41
支付的各项税费	2,338,038.45	689,388.06
支付其他与经营活动有关的现金	8,904,747.90	11,593,990.13
经营活动现金流出小计	97,451,876.78	92,075,013.57
经营活动产生的现金流量净额	151,361,132.45	-35,388,217.94

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	2,200,000.00
取得投资收益收到的现金	548,000,000.00	425,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,060,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	556,000,000.00	477,260,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,707,506.79	3,883,171.94
投资支付的现金		
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		1,268,300.00
投资活动现金流出小计	78,707,506.79	5,151,471.94
投资活动产生的现金流量净额	477,292,493.21	472,108,528.06
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	17,086,279.45	130,798,943.98
支付其他与筹资活动有关的现金	620,707,992.14	300,000,000.00
筹资活动现金流出小计	637,794,271.59	430,798,943.98
筹资活动产生的现金流量净额	-637,794,271.59	-430,798,943.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-207,895.58	-52,271.65
五、现金及现金等价物净增加额	-9,348,541.51	5,869,094.49
加：期初现金及现金等价物余额	27,893,120.83	22,024,026.34
六、期末现金及现金等价物余额	18,544,579.32	27,893,120.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有者权

	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	股东权益	益合计
		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				348,743,965.74		-367,094,243.76		3,166,131,309.67		3,166,131,309.67
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				348,743,965.74		-367,094,243.76		3,166,131,309.67		3,166,131,309.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									27,052,225.55		75,054,897.72		102,107,123.27		102,107,123.27
（一）综合收益总额											102,107,123.27		102,107,123.27		102,107,123.27
（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									27,052,225.55		-27,052,225.55				

1. 提取盈余公积							27,052,225.55		-27,052,225.55			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
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. 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			1,684,481,587.69			375,796,191.29		-292,039,346.04	3,268,238,432.94		3,268,238,432.94

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度	
	归属于母公司所有者权益	少

	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	数 股 东 权 益	益合计
		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				348,743,965.74		-479,625,253.41		3,053,600,300.02		3,053,600,300.02
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				348,743,965.74		-479,625,253.41		3,053,600,300.02		3,053,600,300.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											112,531,009.65		112,531,009.65		112,531,009.65
（一）综合收益总额											112,531,009.65		112,531,009.65		112,531,009.65
（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														
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. 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			1,684,481,587.69			348,743,965.74		-367,094,243.76		3,166,131,309.67			3,166,131,309.67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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				347,312,471.55	-144,719,577.73		3,485,374,409.43
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				347,312,471.55	-144,719,577.73		3,485,374,409.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									27,052,225.55	243,470,029.96		270,522,255.51
（一）综合收益总额										270,522,255.51		270,522,255.51
（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									27,052,225.55	-27,052,225.55		
1. 提取盈余公积									27,052,225.55	-27,052,225.55		
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	1,500,000,000.00				1,782,781,515.61				374,364,697.10	98,750,452.23		3,755,896,664.94

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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				347,312,471.55	-141,940,385.38		3,488,153,601.78
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				347,312,471.55	-141,940,385.38		3,488,153,601.78
三、本期增减变动金额(减少以										-2,779,192.35		-2,779,192.35

“—”号填列)											
(一)综合收益总额									-2,779,192.35		-2,779,192.35
(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	1,500,000,000.00			1,782,781,515.61				347,312,471.55	-144,719,577.73			3,485,374,409.43

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，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》，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、公司股本为15亿元。

截止2021年12月31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：中环投资的股权比例为30.40%、德国威卡威股份的股权比例为18.87%。公司注册地址为北京市大兴区欣雅街16号院7号楼15层1501，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。（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）

本公司及其子公司统称为“本集团”或“本公司”。

4、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。与上年合并范围相比，本年无变化。详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

本年度合并范围，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
同一控制下企业合并取得的子公司										
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	
非同一控制下企业合并取得子公司										
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	
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	
设立方式取得的子公司										
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，厂房及办公房屋租赁；	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；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	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；工业自动化控制系统装置制造；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；货物及技术进出口；普通货物道路运输；装卸搬运服务。	1,820万元	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	尚未出资	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；工业自动化控制系统装置制造；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

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初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、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：集团管理

该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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：集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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。

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。

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。

（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，与四、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。

本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	39.58-42.17	-	2.37-2.53
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 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。计提折旧时采用平均年限法。

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。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团融资租入的固定资产包括机器设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是根据《企业会计准则第 21 号—租赁》，集团租入固定资产符合如下数项标准：（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，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

在租赁期开始日后，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

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。

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。本集团已收货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）租赁的识别、分拆和合并

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。租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

本集团与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，在符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- 1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- 2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- 3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

（2）本集团作为承租人

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”。

1) 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。

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）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
2018年12月，财政部发布了《企业会计准则第21号-租赁》(以下简称新租赁准则)，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》(2020年修订)，财会[2017]22号通知因是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，公司已履行信息披露义务，具体内容详见公司公告(公告编号：2021-025)。

本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据该准则的衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

执行新租赁准则对本集团2021年年初留存收益或其他综合收益无影响，具体情况如下：

2021年1月1日本集团采用新租赁准则的影响详见下表：

受影响的项目	2020年12月31日			2021年1月1日		
	调整前	调整金额	调整后	调整前	调整金额	调整后
资产合计					5,766,174.62	5,766,174.62
其中：使用权资产					5,766,174.62	5,766,174.62
负债合计					5,766,174.62	5,766,174.62
其中：一年内到期的非流动负债					3,446,844.56	3,446,844.56
租赁负债					2,319,330.06	2,319,330.06

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	437,417,248.09	437,417,248.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	245,921,020.40	245,921,020.40	
应收账款	708,709,479.55	708,709,479.55	
应收款项融资	20,872,570.96	20,872,570.96	
预付款项	85,323,494.47	85,323,494.47	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	242,703,644.43	242,703,644.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	605,972,452.74	605,972,452.74	
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	6,384,645.32	6,384,645.32	
流动资产合计	2,353,304,555.96	2,353,304,555.96	
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	353,355,032.70	353,355,032.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	76,151,338.41	76,151,338.41	
固定资产	1,964,155,945.23	1,964,155,945.23	
在建工程	49,038,550.39	49,038,550.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,766,174.62	5,766,174.62
无形资产	216,180,634.58	216,180,634.58	
开发支出			
商誉	88,525,633.66	88,525,633.66	
长期待摊费用	15,335,340.95	15,335,340.95	
递延所得税资产	38,348,157.71	38,348,157.71	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,801,090,633.63	2,806,856,808.25	5,766,174.62
资产总计	5,154,395,189.59	5,160,161,364.21	5,766,174.62
流动负债：			
短期借款	525,598,236.11	525,598,236.11	
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	93,494,428.65	93,494,428.65	
应付账款	601,384,617.48	601,384,617.48	
预收款项	291,021.89	291,021.89	
合同负债	2,058,581.05	2,058,581.05	
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	46,559,200.68	46,559,200.68	
应交税费	66,493,249.29	66,493,249.29	
其他应付款	622,136,491.23	622,136,491.23	
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		3,446,844.56	3,446,844.56
其他流动负债			
流动负债合计	1,958,015,826.38	1,961,462,670.94	3,446,844.56
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		2,319,330.06	2,319,330.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,171,142.43	23,171,142.43	
递延所得税负债	7,076,911.11	7,076,911.11	
其他非流动负债			

非流动负债合计	30,248,053.54	32,567,383.60	2,319,330.06
负债合计	1,988,263,879.92	1,994,030,054.54	5,766,174.62
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	348,743,965.74	348,743,965.74	
一般风险准备			
未分配利润	-367,094,243.76	-367,094,243.76	
归属于母公司所有者权益合计	3,166,131,309.67	3,166,131,309.67	
少数股东权益			
所有者权益合计	3,166,131,309.67	3,166,131,309.67	
负债和所有者权益总计	5,154,395,189.59	5,160,161,364.21	5,766,174.62

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	27,893,120.83	27,893,120.83	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	200,750.00	200,750.00	
应收款项融资			
预付款项	142,000.00	142,000.00	
其他应收款	223,116,487.94	223,116,487.94	
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			
流动资产合计	251,352,358.77	251,352,358.77	
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	3,872,195,032.70	3,872,195,032.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,591,029.35	2,591,029.35	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,574,359.08	4,574,359.08
无形资产	29,770,552.60	29,770,552.60	
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	3,904,556,614.65	3,909,130,973.73	4,574,359.08
资产总计	4,155,908,973.42	4,160,483,332.50	4,574,359.08
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	45,632,012.63	45,632,012.63	
预收款项			

合同负债			
应付职工薪酬	4,073,394.73	4,073,394.73	
应交税费	638,548.60	638,548.60	
其他应付款	620,190,608.03	620,190,608.03	
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		3,049,572.72	3,049,572.72
其他流动负债			
流动负债合计	670,534,563.99	673,584,136.71	3,049,572.72
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		1,524,786.36	1,524,786.36
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		1,524,786.36	1,524,786.36
负债合计	670,534,563.99	675,108,923.07	4,574,359.08
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	347,312,471.55	347,312,471.55	
未分配利润	-144,719,577.73	-144,719,577.73	
所有者权益合计	3,485,374,409.43	3,485,374,409.43	
负债和所有者权益总计	4,155,908,973.42	4,160,483,332.50	4,574,359.08

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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%
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%
房产税	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%
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 国家发展改革委公告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01日起至2023年12月01日止。于2020年1月1日起执行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	211,929,371.20	393,076,204.60
其他货币资金	31,896,095.81	44,341,043.49
合计	243,825,467.01	437,417,248.09
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	31,896,095.81	44,341,043.49

其他说明

公司年末及年初其他货币资金均为承兑汇票保证金。

2、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	163,893,127.02	244,461,020.40
商业承兑票据	3,102,851.25	1,460,000.00
合计	166,995,978.27	245,921,020.40

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	166,995,978.27	100.00%			166,995,978.27	245,921,020.40	100.00%			245,921,020.40
其中：										
银行承兑汇票	163,893,127.02	98.14%			163,893,127.02	244,461,020.40	99.41%			244,461,020.40
商业承兑汇票	3,102,851.25	1.86%			3,102,851.25	1,460,000.00	0.59%			1,460,000.00

合计	166,995,978.27	100.00%			166,995,978.27	245,921,020.40	100.00%			245,921,020.40
----	----------------	---------	--	--	----------------	----------------	---------	--	--	----------------

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	46,833,059.25
合计	46,833,059.25

3、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	8,124,754.35	1.08%	2,585,639.07	31.82%	5,539,115.28	713,321.13	0.10%	713,321.13	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	745,170,568.75	98.92%	201,574.88	0.03%	744,968,993.87	709,606,108.86	99.90%	896,629.31	0.13%	708,709,479.55
其中：										
账龄分析组合	745,170,568.75	98.92%	201,574.88	0.03%	744,968,993.87	709,606,108.86	99.90%	896,629.31	0.13%	708,709,479.55
合计	753,295,323.10	100.00%	2,787,213.95	0.37%	750,508,109.15	710,319,429.99	100.00%	1,609,950.44	0.23%	708,709,479.55

按单项计提坏账准备：

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	2,373,906.55	30.00%	收回时间可能延长。
青岛美德橡塑有限公司	123,982.52	123,982.52	100.00%	资金周转困难，收回可

				能性很小。
长安福特汽车有限公司 哈尔滨分公司	87,750.00	87,750.00	100.00%	模具尾款，收回可能性 很小。
合计	8,124,754.35	2,585,639.07	--	--

按组合计提坏账准备：

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	737,073,596.77	35,474.08	0.00%
1-2年	7,892,469.27	54,050.35	0.68%
2-3年	204,502.71	112,050.45	54.79%
合计	745,170,568.75	201,574.88	--

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	账面余额
1年以内（含1年）	737,308,117.38
其中：1-6月	731,759,244.21
7-12月	5,548,873.17
1至2年	15,658,720.49
2至3年	328,485.23
合计	753,295,323.10

(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	1,609,950.44	2,461,656.55	417,984.11	866,408.93		2,787,213.95
合计	1,609,950.44	2,461,656.55	417,984.11	866,408.93		2,787,213.95

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

湖北大冶汉龙汽车有限公司	428,496.88
埃贝斯乐铝业技术服务有限公司	225,699.78
湖北美洋汽车工业有限公司	130,841.73
通用汽车有限公司	78,218.82
武汉东丰物流有限公司	3,099.14
广汽乘用车有限公司	52.58
合计	866,408.93

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
湖北大冶汉龙汽车有限公司	货款	428,496.88	以前年度全额计提坏账，账龄较长，无法收回	经管理层审批	否
埃贝斯乐铝业技术服务有限公司	货款	225,699.78	以前年度全额计提坏账，账龄较长，无法收回	经管理层审批	是
湖北美洋汽车工业有限公司	货款	130,841.73	以前年度全额计提坏账，账龄较长，无法收回	经管理层审批	否
合计	--	785,038.39	--	--	--

(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	107,906,774.39	14.31%	4,661.07
客户二	69,121,822.48	9.18%	
客户三	57,703,345.21	7.66%	5,770.33
客户四	55,411,901.28	7.36%	5,541.19
客户五	41,262,884.60	5.48%	
合计	331,406,727.96	43.99%	

4、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	22,553,746.00	20,872,570.96
合计	22,553,746.00	20,872,570.96

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：

1. 截止2021年12月31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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	299,319,834.31	
合计	299,319,834.31	

2021年12月31日，本集团无已质押的列示为应收款项融资的应收票据。

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	150,134,427.04	94.53%	78,006,923.61	91.42%
1至2年	4,335,225.91	2.73%	3,709,805.58	4.35%
2至3年	866,212.76	0.55%	3,070,415.28	3.60%
3年以上	3,485,448.20	2.19%	536,350.00	0.63%
合计	158,821,313.91	--	85,323,494.47	--

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设备工装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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	28,137,000.00	1年以内	17.72
第二名	11,840,000.00	1年以内	7.45
第三名	11,250,000.00	1年以内	7.08
第四名	8,110,576.37	1年以内	5.11
第五名	6,769,911.60	1年以内	4.26
合计	66,107,487.97		41.62

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,414,542.82	242,703,644.43
合计	41,414,542.82	242,703,644.43

(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	706,500,000.00	716,000,000.00
押金、保证金	13,515,615.70	15,083,484.26
备用金	311,026.80	579,337.50
代垫款项	138,800.32	154,902.60
应退税款		4,537,304.48
其他	965,000.00	526,692.16
合计	721,430,442.82	736,881,721.00

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)	
2021 年 1 月 1 日余额		392,000,000.00	102,178,076.57	494,178,076.57
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段		-392,000,000.00	392,000,000.00	
本期计提			190,963,482.96	190,963,482.96
本期转回			482,026.57	482,026.57
本期核销			4,643,632.96	4,643,632.96
2021 年 12 月 31 日余额			680,015,900.00	680,015,900.00

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	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	1,393,721.96
1 至 2 年	439,598.30
2 至 3 年	717,578,543.66
3 年以上	2,018,578.90
3 至 4 年	533,881.91
4 至 5 年	1,366,008.99
5 年以上	118,688.00
合计	721,430,442.82

3) 账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款说明

账龄超过三年的单项金额较大的其他应收款，其中：应收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元。

4) 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	494,178,076.57	190,963,482.96	482,026.57	4,643,632.96		680,015,900.00
合计	494,178,076.57	190,963,482.96	482,026.57	4,643,632.96		680,015,900.00

注1：本公司将持有的无锡星亿智能环保装备股份有限公司48%的股权以16,000.00万元的价格转让给无锡泓亿商务管理有限公司（以下简称“无锡泓亿”），本公司与无锡泓亿于2020年12月31日签署《延期还款协议》，截止2021年12月31日，本公司收到股权转让款3,350.00万元，本公司综合考虑无锡泓亿付款意愿、付款能力以及回款状况评估股权转让款可收回性，本年计提坏账准备1,841.09万元。

注2：本公司将持有的宁波京威动力电池有限公司27%的股权以及持有的宁波正道京威控股有限公司50%的股权，分别以54,000.00万元和2,000.00万元转让给北京致云资产管理有限公司（以下简称“北京致云”）。截止2021年12月31日，本公司尚未收到北京致云的股权转让款，且股权转让款54,000.00万元已逾期，基于谨慎考虑，本公司在判断应收北京致云股权转让款可收回性时，对其付款意愿和付款能力进行综合考虑，本公司对应收北京致云股权转让款全额计提坏账准备。

注3：本公司将持有的苏州奥杰汽车技术股份有限公司2.43%的股权以2,000.00万元转让给本公司联营公司江苏卡威汽车工业集团股份有限公司（以下简称“江苏卡威”），本公司对应收江苏卡威股权转让款可收回性进行综合判断，已于2020年对其全额计提坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
秦皇岛比亚汽车零部件有限公司	443,059.84	银行转账

合计	443,059.84	--
----	------------	----

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
U.S. Customs and Border Protection	4,536,982.96
长春汽车经济技术开发区管理委员会	38,640.00
长春电力集团有限公司	28,710.00
东莞骏屹精密模具有限公司	23,700.00
苏州凯尔博精密机械有限公司	15,600.00
合计	4,643,632.96

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
U.S. Customs and Border Protection	反倾销税	4,536,982.96	见其他应收款核销说明	经管理层审批	否
合计	--	4,536,982.96	--	--	--

其他应收款核销说明：

应收U.S. Customs and Border Protection款项系本公司于2018年多缴纳的反倾销税，经本公司多年催收无果，考虑该款项收回成本较高，履行的核销审批程序予以核销。

6) 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	560,000,000.00	2-3年	77.63%	560,000,000.00
无锡泓亿商务管理有限公司	股权转让款	126,500,000.00	2-3年	17.53%	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	2-3年	2.77%	20,000,000.00
国际债券与海事经济有限公司	清关担保金	10,938,150.92	2-3年	1.52%	
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	4-5年	0.15%	
合计	--	718,526,186.92	--	99.60%	680,010,900.00

7、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	248,827,475.96	16,338,234.47	232,489,241.49	222,381,947.37	13,572,329.15	208,809,618.22
在产品	144,177,726.82	8,165,104.24	136,012,622.58	134,080,172.37	10,834,605.16	123,245,567.21
库存商品	362,758,060.14	28,220,171.23	334,537,888.91	287,859,656.30	28,895,840.07	258,963,816.23
委托加工物资	9,430,928.62	176,919.37	9,254,009.25	15,421,794.74	468,343.66	14,953,451.08
合计	765,194,191.54	52,900,429.31	712,293,762.23	659,743,570.78	53,771,118.04	605,972,452.74

(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	13,572,329.15	13,552,572.60		10,786,667.28		16,338,234.47
在产品	10,834,605.16	5,908,431.05		8,577,931.97		8,165,104.24
库存商品	28,895,840.07	20,282,320.00		20,957,988.84		28,220,171.23
委托加工物资	468,343.66			291,424.29		176,919.37
合计	53,771,118.04	39,743,323.65		40,614,012.38		52,900,429.31

8、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	8,176,263.78	5,312,733.07
预缴企业所得税	1,242,710.77	993,209.14
待摊费用	201,247.50	
预付利息	36,564.84	78,703.11
合计	9,656,786.89	6,384,645.32

9、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	9,529,070.25			-8,085,012.64						1,444,057.61	
秦皇岛威卡威佛吉亚	145,697,975.76			84,200,725.61			75,000,000.00			154,898,701.37	
无锡比亚	83,956,056.50			13,376,768.39						97,332,824.89	
小计	239,183,102.51			89,492,481.36			75,000,000.00			253,675,583.87	
二、联营企业											
长春新能源(注1)	63,186,690.00			-8,452,031.76						54,734,658.24	86,330,427.41
深圳五洲龙(注2)	50,985,240.19			-41,934,519.39				9,050,720.80		0.00	391,281,425.96
江苏卡威(注3)											669,546,840.82
小计	114,171,930.19			-50,386,551.15				9,050,720.80		54,734,658.24	1,147,158,694.19
合计	353,355,032.70			39,105,930.21			75,000,000.00	9,050,720.80		308,410,242.11	1,147,158,694.19

其他说明

注 1：长春新能源

长春新能源因新能源产业政策及市场环境的影响，于 2019 年开始停产，其于 2016 年收购的子公司长春北车电动汽车有限公司 2019 年由破产管理人接管进入破产清算程序，2021 年长春新能源继续停产，持续亏损，本公司按权益法确认投资损失，并于 2021 年末进行减值测试，本公司参考北京天健兴业资产评估有限公司评估结果，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有长春新能源 35% 股权的可收回金额为 5,575.58 万元，本公司判断 2021 年末对长春新能源长期股权投资未发生减值。

注 2：深圳五洲龙

受现行新能源市场影响，自 2019 年深圳五洲龙全面停产，2021 年继续停产，持续亏损。本公司按权益法确认投资损失，并于 2021 年末进行减值测试，本公司参考北京天健兴业资产评估有限公司评估结果，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有深圳五洲龙 45.60% 股权的可收回金额为 0 元，本公司 2021 年末对深圳五洲龙长期股权投资计提减值准备 905.07 万元，截止 2021 年 12 月 31 日本公司对深圳五洲龙的股权投资已全额计提减值。

注 3：江苏卡威

受新能源市场影响，自 2019 年江苏卡威减少亏损，降低产销量，在产车型有限，2021 年经营情况未见好转。2019 年末本公司对江苏卡威的股权投资已全额计提减值。

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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	70,829,316.47	18,392,791.64	89,222,108.11
2. 本期增加金额	3,559,462.76	4,236,151.50	7,795,614.26
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,559,462.76		3,559,462.76
(3) 企业合并增加			
(4) 无形资产转入		4,236,151.50	4,236,151.50
3. 本期减少金额	2,918,384.91		2,918,384.91
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	2,918,384.91		2,918,384.91
4. 期末余额	71,470,394.32	22,628,943.14	94,099,337.46
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	11,425,393.39	1,645,376.31	13,070,769.70
2. 本期增加金额	3,738,872.13	975,265.43	4,714,137.56
(1) 计提或摊销	3,337,345.38	461,094.92	3,798,440.30
(2) 固定资产转入	401,526.75		401,526.75
(3) 无形资产转入		514,170.51	514,170.51
3. 本期减少金额	364,634.77		364,634.77
(1) 处置			
(2) 其他转出			
(3) 转入固定资产	364,634.77		364,634.77
4. 期末余额	14,799,630.75	2,620,641.74	17,420,272.49
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	56,670,763.57	20,008,301.40	76,679,064.97
2. 期初账面价值	59,403,923.08	16,747,415.33	76,151,338.41

(2) 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
经营用厂房	31,063,899.61	尚在办理。其中账面价值 13,372,152.33 元于 2022 年 1 月 27 日办妥。
土地	3,629,890.75	已于 2022 年 1 月 25 日办妥。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,819,173,514.99	1,964,094,932.58
固定资产清理		61,012.65
合计	1,819,173,514.99	1,964,155,945.23

(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	904,413,475.78	2,069,707,269.07	10,399,874.85	47,485,941.71	3,032,006,561.41
2. 本期增加金额	20,841,398.30	152,205,699.25	508,176.52	2,379,686.64	175,934,960.71
(1) 购置	555,867.37	120,019,560.67	508,176.52	1,955,443.09	123,039,047.65
(2) 在建工程转入	17,367,146.02	32,186,138.58		424,243.55	49,977,528.15
(3) 企业合并					

增加					
(4) 投资性房地 地产转入	2,918,384.91				2,918,384.91
(5) 其他					
3. 本期减少金额	31,160,424.26	103,616,222.16	1,133,251.40	1,433,073.66	137,342,971.48
(1) 处置或报 废	27,600,961.50	103,616,222.16	1,133,251.40	1,433,073.66	133,783,508.72
(2) 转入投资 性房地产	3,559,462.76				3,559,462.76
4. 期末余额	894,094,449.82	2,118,296,746.16	9,774,799.97	48,432,554.69	3,070,598,550.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	147,650,060.08	887,590,084.66	9,980,454.82	21,291,495.10	1,066,512,094.66
2. 本期增加金额	41,782,453.57	195,986,891.57	1,028,766.80	5,100,727.98	243,898,839.92
(1) 计提	41,417,818.80	195,986,891.57	1,028,766.80	5,100,727.98	243,534,205.15
(2) 投资性房 地产转入	364,634.77				364,634.77
3. 本期减少金额	8,869,035.77	45,334,738.05	4,698,820.20	1,472,098.93	60,374,692.95
(1) 处置或报 废	8,467,509.02	45,334,738.05	809,367.55	1,129,058.51	55,740,673.13
(2) 转入投资 性房地产	401,526.75				401,526.75
(3) 其他			3,889,452.65	343,040.42	4,232,493.07
4. 期末余额	180,563,477.88	1,038,242,238.18	6,310,401.42	24,920,124.15	1,250,036,241.63
三、减值准备					
1. 期初余额		1,281,042.27		118,491.90	1,399,534.17
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		8,949.55		1,790.60	10,740.15
(1) 处置或报 废		8,949.55		1,790.60	10,740.15
4. 期末余额		1,272,092.72		116,701.30	1,388,794.02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	713,530,971.94	1,078,782,415.26	3,464,398.55	23,395,729.24	1,819,173,514.99
2. 期初账面价值	756,763,415.70	1,180,836,142.14	419,420.03	26,075,954.71	1,964,094,932.58

(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	613,458.63	266,058.47	339,649.15	7,751.01	
办公设备及其他	188,363.17	72,361.87	116,001.30		
合计	801,821.80	338,420.34	455,650.45	7,751.01	

(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	56,670,763.57
机器设备	7,920,225.81
合计	64,590,989.38

(4) 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
子公司房屋建筑物	225,148,423.76	尚在办理。其中账面价值 19,840,653.70 元已于 2022 年 1 月 27 日办妥。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备		61,012.65
合计		61,012.65

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	51,331,105.28	49,038,550.39
合计	51,331,105.28	49,038,550.39

(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	28,808,849.67		28,808,849.67	27,732,213.91		27,732,213.91
涂装生产线	18,092,200.00	1,984,500.00	16,107,700.00	16,622,200.00	1,984,500.00	14,637,700.00
锂电池项目	6,185,480.19		6,185,480.19			
信息系统建设	229,075.42		229,075.42			
基建工程	0.00		0.00	6,668,636.48		6,668,636.48
合计	53,315,605.28	1,984,500.00	51,331,105.28	51,023,050.39	1,984,500.00	49,038,550.39

(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
涂装生产线	30,341,000.00	16,622,200.00	1,470,000.00			18,092,200.00	59.63%	59.63%				
锂电池项目	258,253,249.77		6,185,480.19			6,185,480.19	2.40%	2.40%				
厂房建设改造	55,595,482.00	6,668,636.48	10,698,509.54	17,367,146.02			31.24%	31.24%				
表面处理生产线	15,862,324.47	446,602.04	15,415,722.43	15,862,324.47			100.00%	100.00%				
合计	360,052,056.24	23,737,438.52	33,769,712.16	33,229,470.49		24,277,680.19	--	--				--

13、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	1,191,815.54	5,766,174.62
2. 本期增加金额		131,285.00	131,285.00

(1) 租入		131,285.00	131,285.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,574,359.08	1,323,100.54	5,897,459.62
二、累计折旧			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额	3,049,572.72	397,271.84	3,446,844.56
(1) 计提	3,049,572.72	397,271.84	3,446,844.56
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,049,572.72	397,271.84	3,446,844.56
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	1,524,786.36	925,828.70	2,450,615.06
2. 期初账面价值	4,574,359.08	1,191,815.54	5,766,174.62

14、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	198,631,923.51	48,954,737.43	22,403,363.88	500,124.56	270,490,149.38
2. 本期增加金额			598,714.79		598,714.79

(1) 购置			598,714.79		598,714.79
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,581,008.00				5,581,008.00
(1) 处置	1,344,856.50				1,344,856.50
(2) 转入投资性房地产	4,236,151.50				4,236,151.50
4. 期末余额	193,050,915.51	48,954,737.43	23,002,078.67	500,124.56	265,507,856.17
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,805,963.81	20,317,995.06	12,685,431.37	500,124.56	54,309,514.80
2. 本期增加金额	3,941,594.18	2,412,473.72	2,301,944.37		8,656,012.27
(1) 计提	3,941,594.18	2,412,473.72	2,301,944.37		8,656,012.27
3. 本期减少金额	648,656.31				648,656.31
(1) 处置	134,485.80				134,485.80
(2) 转入投资性房地产	514,170.51				514,170.51
4. 期末余额	24,098,901.68	22,730,468.78	14,987,375.74	500,124.56	62,316,870.76
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	168,952,013.83	26,224,268.65	8,014,702.93		203,190,985.41
2. 期初账面价值	177,825,959.70	28,636,742.37	9,717,932.51		216,180,634.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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
土地	5,523,223.14	已于 2022 年 1 月 25 日已办妥。

15、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	278,444,206.21	26,914,667.04				305,358,873.25
合计	278,444,206.21	26,914,667.04				305,358,873.25

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

吉林华翼资产组（组合）主营业务为汽车零部件等相关产品，主营业务明确，产品直接与市场衔接，由市场定价，现金流入和流出均与该业务相关。本次把华翼资产组组合全部可辨认的长期资产及分摊的商誉确定为资产组，并以该资产组为基础进行相关商誉减值测试。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司于年度终了对商誉进行了减值测试，公司管理层在进行减值测试时，按照含商誉资产组预计未来现金流量的现值，并考虑相关影响因素，对含有商誉资产组的可收回金额进行评估，含商誉资产组可收回金额业经北京天健兴业资产评估有限

公司天兴评报字（2022）第0264号评估报告评估金额为45,595.22万元，低于含商誉资产组年末账面价值48,286.69万元，经减值测试，公司于2021年计提商誉减值2,691.47万元。

16、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
房屋建筑维修	9,859,098.43		7,237,329.62		2,621,768.81
固定资产改良支出	5,457,034.93		3,471,544.84		1,985,490.09
职工房租	6,000.00		6,000.00		
服务费	13,207.59		13,207.59		
合计	15,335,340.95		10,728,082.05		4,607,258.90

17、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	48,691,637.90	9,076,480.89	58,463,164.96	11,667,561.33
递延收益	13,007,205.72	3,251,801.43	11,903,567.17	2,975,891.79
可抵扣亏损	8,978,360.80	1,498,591.73	94,408,971.56	22,806,920.49
固定资产折旧	2,294,744.74	573,686.19	3,591,136.39	897,784.10
预提费用	695,027.61	104,254.14		
合计	73,666,976.77	14,504,814.38	168,366,840.08	38,348,157.71

（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	20,620,157.18	4,683,977.15	30,523,005.59	7,076,911.11
合计	20,620,157.18	4,683,977.15	30,523,005.59	7,076,911.11

（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		14,504,814.38		38,348,157.71
递延所得税负债		4,683,977.15		7,076,911.11

(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	1,837,556,250.26	1,632,587,987.65
可抵扣亏损	466,373,702.54	309,479,281.96
合计	2,303,929,952.80	1,942,067,269.61

(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
2021		3,286,870.79	
2022	9,142,230.65	9,142,230.65	
2023	22,476,130.36	585,425.36	
2024	237,071,817.64	194,546,433.03	
2025	122,588,172.37	101,918,322.13	
2026	75,095,351.52		
合计	466,373,702.54	309,479,281.96	--

18、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
预付总部办公楼款	67,557,700.00		67,557,700.00			
合计	67,557,700.00		67,557,700.00			

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款（注 1）		75,117,812.50
保证借款（注 2）	545,558,874.99	450,480,423.61
信用借款（注 3）	100,119,236.11	
合计	645,678,111.10	525,598,236.11

短期借款分类的说明：

注1：抵押借款系子公司秦皇岛威卡威以机器设备于2019年抵押（2019年抵字第04080158号合同）给沧州银行股份有限公司秦皇岛分行借款15,000.00万元，借款合同于2020年4月7日到期后双方在该抵押合同下重新签订两份金额共计15,000.00万元的借款合同。截止2021年12月31日抵押借款本金及利息已归还。

注2：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32,500.00万元，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17,000.00万元，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。保证人均均为母公司北京威卡威。

注3：信用借款系子公司长春威卡威向交通银行股份有限公司吉林省分行借款5,000.00万元。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。

年末无已到期未偿还的短期借款。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	76,100,285.63	93,494,428.65
合计	76,100,285.63	93,494,428.65

本期末无已到期未支付的应付票据。

21、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	572,042,916.43	510,161,337.26
1-2 年	5,204,547.72	24,451,036.72
2-3 年	2,242,342.12	61,877,099.31
3 年以上	26,709,426.68	4,895,144.19
合计	606,199,232.95	601,384,617.48

(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
秦皇岛经济技术开发区城乡建设局	22,345,257.52	基建款，合同执行中
吉林省福正汽车零部件有限公司	3,256,720.00	厂房转让款，合同执行中
威卡威工程有限公司	3,002,254.39	研发服务费，合同执行中
秦皇岛众隆混凝土有限公司	1,080,107.68	混凝土尾款，合同执行中
合计	29,684,339.59	--

其他说明：

注：账龄超过1年的应付账款主要原因系子公司秦皇岛威卡威厂房建设暂估计提的政府工程基金款，由于产权证未办妥未到支付期。

22、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	134,940.95	291,021.89
合计	134,940.95	291,021.89

(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
长春中驰电子信息有限公司	134,940.95	预收房租
合计	134,940.95	--

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,754,610.03	2,058,581.05
1-2 年	819,172.00	
合计	4,573,782.03	2,058,581.05

24、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	45,443,552.18	769,341,716.61	769,951,933.06	44,833,335.73
二、离职后福利-设定提存计划	975,095.50	81,604,457.98	82,189,063.46	390,490.02
三、辞退福利	140,553.00	2,607,524.63	2,748,077.63	
合计	46,559,200.68	853,553,699.22	854,889,074.15	45,223,825.75

(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	39,114,656.29	617,624,146.08	617,081,844.95	39,656,957.42
2、职工福利费	1,473,632.09	35,533,555.48	35,826,699.65	1,180,487.92
3、社会保险费	822,207.61	48,315,651.22	48,888,978.14	248,880.69
其中：医疗保险费	699,798.79	40,212,067.68	40,698,813.61	213,052.86
工伤保险费	53,187.30	6,230,001.57	6,266,299.05	16,889.82
生育保险费	69,221.52	1,294,680.18	1,344,963.69	18,938.01
补充医疗保险		578,901.79	578,901.79	
4、住房公积金		57,734,568.64	57,734,568.64	
5、工会经费和职工教育经费	4,033,056.19	10,133,795.19	10,419,841.68	3,747,009.70
合计	45,443,552.18	769,341,716.61	769,951,933.06	44,833,335.73

(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	945,545.28	78,369,242.35	78,936,026.99	378,760.64
2、失业保险费	29,550.22	3,235,215.63	3,253,036.47	11,729.38
合计	975,095.50	81,604,457.98	82,189,063.46	390,490.02

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	17,899,647.13	8,843,827.03
增值税	10,210,243.22	47,695,974.88
个人所得税	3,659,704.74	655,530.38
房产税	925,097.26	2,114,727.71
城市维护建设税	804,711.29	3,400,498.61
教育费附加	588,340.36	2,434,237.62
土地使用税	230,405.89	940,071.74
其他税费	380,622.91	408,381.32
合计	34,698,772.80	66,493,249.29

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,317,477.81	622,136,491.23
合计	5,317,477.81	622,136,491.23

(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
中介机构费	2,052,753.61	1,886,792.46
保证金、押金	1,510,000.00	244,800.00
代付五险一金	270,671.83	970,860.64
关联方资金往来		618,000,000.00
其他	1,484,052.37	1,034,038.13
合计	5,317,477.81	622,136,491.23

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的租赁负债	1,524,786.36	3,446,844.56
合计	1,524,786.36	3,446,844.56

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	496,979.66	
合计	496,979.66	

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地租金	131,285.00	794,543.70
办公楼租金		1,524,786.36
合计	131,285.00	2,319,330.06

30、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	23,171,142.43	3,005,700.00	3,592,758.56	22,584,083.87	
合计	23,171,142.43	3,005,700.00	3,592,758.56	22,584,083.87	--

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
土地返还款	3,061,333.27		382,666.68				2,678,666.59	与资产相关
北方生产基地项目补助金	8,156,176.66			1,301,522.36			6,854,654.30	与资产相关
2019 年企业智能化改造项目	7,100,297.92			1,005,689.49			6,094,608.43	与资产相关
2020 智能制造扶持资金	4,803,269.25			732,774.94			4,070,494.31	与资产相关

推动机器人应用及产业发展专项资金	50,065.33			6,508.07			43,557.26	与资产相关
惠山区 2020 年现代产业发展资金-企业智能化改造项目		1,800,000.00		146,510.35			1,653,489.65	与资产相关
惠山区 2020 年工业和信息产业转型升级技术改造扶持资金		160,000.00		13,701.48			146,298.52	与资产相关
惠山区 2020 年生态环境保护专项资金		45,700.00		3,385.19			42,314.81	与资产相关
工业转型升级资金（工业互联网标杆工厂和省示范智能车间）		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
合计	23,171,142.43	3,005,700.00	382,666.68	3,210,091.88			22,584,083.87	

31、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

32、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

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	347,312,471.55	27,052,225.55		374,364,697.10
其他	1,431,494.19			1,431,494.19

合计	348,743,965.74	27,052,225.55	375,796,191.29
----	----------------	---------------	----------------

34、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	-367,094,243.76	-479,625,253.41
调整后期初未分配利润	-367,094,243.76	-479,625,253.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,107,123.27	112,531,009.65
减：提取法定盈余公积	27,052,225.55	
期末未分配利润	-292,039,346.04	-367,094,243.76

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	3,324,842,057.76	2,472,581,136.16	3,310,681,820.49	2,429,135,707.65
其他业务	184,072,215.29	84,077,464.03	443,396,290.69	342,097,502.99
合计	3,508,914,273.05	2,556,658,600.19	3,754,078,111.18	2,771,233,210.64

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	3,508,914,273.05	3,508,914,273.05
其中：		
外饰件产品	2,812,572,690.09	2,812,572,690.09
内饰件产品	345,449,423.41	345,449,423.41
其他产品和服务	350,892,159.55	350,892,159.55
市场或客户类型	3,508,914,273.05	3,508,914,273.05
其中：		
境内	3,222,314,159.57	3,222,314,159.57
境外	286,600,113.48	286,600,113.48

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0.00元。

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0.00元。

36、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	12,945,170.85	14,995,266.06
教育费附加	9,311,675.78	10,753,675.02
房产税	11,101,171.09	9,407,677.44
土地使用税	4,400,911.86	4,356,915.13
印花税	1,721,563.57	1,944,025.71
其他	938,710.10	1,296,015.24
合计	40,419,203.25	42,753,574.60

其他说明：

注：本年税金及附加较上年减少，主要系因本年收入下降导致应交增值税减少进而导致城市维护建设税及教育费附加减少。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费用	38,312,205.18	25,466,387.83
服务费	27,246,039.94	17,399,816.35
职工薪酬	27,238,448.08	14,237,493.36
仓储费用	8,882,777.66	11,174,101.86
索赔费	16,631,841.85	9,104,092.69
其他	3,481,670.58	5,693,479.14
合计	121,792,983.29	83,075,371.23

其他说明：

本年销售费用较上年增加，主要原因系薪酬增加、新增客户和新产品量产等导致包装费、挑选服务费等增加。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,264,302.86	77,418,055.28
办公及差旅费	15,300,526.14	18,099,494.23
折旧与摊销费	11,158,372.19	19,892,105.67
维修费	20,649,964.82	15,433,335.85
中介机构费	8,940,890.79	6,162,904.50
其他	6,260,824.94	6,604,376.87
合计	122,574,881.74	143,610,272.40

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,153,838.94	66,855,467.79
材料及燃动费	60,845,743.07	49,193,307.62
开发费	11,028,900.80	13,587,102.76
折旧与摊销费	13,340,574.62	7,865,128.33
试验检测费	5,078,169.88	2,441,572.81
其他	5,558,814.31	496,660.97
合计	201,006,041.62	140,439,240.28

其他说明：

本年研发费用较上年增加，主要原因系加大研发投入、增加研发项目所致。

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,969,755.82	103,128,716.64
减：利息收入	3,106,763.89	3,376,992.94
加：汇兑损失	2,085,627.13	1,536,675.80
加：其他支出	230,561.26	606,384.42
合计	41,179,180.32	101,894,783.92

其他说明：

本年财务费用较上年大幅减少，主要原因系本年归还股东中环投资借款61,800.00万元，利息支出减少。

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税费返还	150,920.29	501,794.33
政府补助-智能制造扶持资金	1,738,464.43	1,082,332.83
政府补助-北方生产基地项目奖励款	1,301,522.36	1,301,522.36
政府补助-稳岗补贴	1,061,815.59	41,912,237.75
政府补助-现代产业发展资金	626,510.35	
政府补助-职业安全企业政府补贴	220,750.00	
政府补助-智能制造先进企业奖	150,000.00	
政府补助-岗前培训补贴	113,500.00	
政府补助-高新技术企业奖励	100,000.00	
政府补助-工业企业用气补贴	55,900.00	
政府补助-工业和信息产业转型升级技术改造扶持资金	13,701.48	
政府补助-推动机器人应用及产业发展专项资金	6,508.07	17,359.67
政府补助-2020 年生态环境保护专项资金	3,385.19	
政府补助-一次性就业补贴款	2,400.00	
政府补助-安置残疾人补贴款	1,106.36	
政府补助-招商引资奖励		1,686,400.00
政府补助-失业保险管理所补贴		1,564,504.61
政府补助-技改补贴款		1,303,412.95
政府补助-技能提升培训补贴		1,186,768.00
政府补助-外贸发展专项资金		754,200.00
政府补助-适岗培训补贴		390,000.00
政府补助-厅市会商项目资金		300,000.00
政府补助-工业企业结构调整专项金		239,268.00
工业企业电费补贴		1,039,500.00
政府补助-智能制造职业培训补贴款		155,000.00
政府补助-岗前培训补贴款		307,700.00
政府补助-十佳项目奖金		50,000.00
政府补助-复工补助奖励-初次就业奖励		43,000.00
政府补助-延迟复工补助款		29,104.00
政府补助-特种工财政补贴		11,400.00
政府补助-企业绿色金融奖补		9,600.00

政府补助-就业补贴		17,000.00
政府补助-购车补贴		2,000.00
合计	5,546,484.12	53,904,104.50

42、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	39,105,930.21	51,030,877.74
合计	39,105,930.21	51,030,877.74

43、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	-2,043,672.44	-1,190,447.96
其他应收款坏账损失	-190,481,456.39	-302,220,157.84
合计	-192,525,128.83	-303,410,605.80

44、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	-38,973,936.91	-39,275,856.61
三、长期股权投资减值损失	-9,050,720.80	-23,029,838.59
十一、商誉减值损失	-26,914,667.04	
合计	-74,939,324.75	-62,305,695.20

45、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	-24,951,434.17	4,961,342.78
无形资产处置收益	4,280,707.77	28,021.35
合计	-20,670,726.40	4,989,364.13

46、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	18,756,210.60	826,234.54	18,756,210.60
政府补助	382,666.68	582,666.68	382,666.68
其他	905,410.96	496,045.47	905,410.96
合计	20,044,288.24	1,904,946.69	20,044,288.24

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		否	否	382,666.68	382,666.68	与资产相关
“四上”企业 培育奖励扶 持专项资金	佛山市南海区 人民政府办公 室	奖励		否	否		200,000.00	与收益相关
合计						382,666.68	582,666.68	

47、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	2,505,673.39	5,686,540.31	2,505,673.39
罚款支出	1,720,000.00	150,200.00	1,720,000.00
其他	879,935.05	409,183.81	879,935.05
合计	5,105,608.44	6,245,924.12	5,105,608.44

48、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	73,181,764.15	102,773,189.85
递延所得税费用	21,450,409.37	-4,365,473.45

合计	94,632,173.52	98,407,716.40
----	---------------	---------------

(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	196,739,296.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,184,824.20
子公司适用不同税率的影响	-29,000,168.73
调整以前期间所得税的影响	895,940.89
非应税收入的影响	-9,971,710.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,271,854.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	19,465.26
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	96,453,009.15
研究开发费加计扣除的纳税影响	-16,295,547.02
其他	74,505.99
所得税费用	94,632,173.52

49、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	5,191,171.95	64,254,420.31
代收社保、住房公积金款	1,552,040.58	2,111,464.35
利息收入	3,046,482.04	3,352,845.77
赔偿款	17,615,180.94	3,500,000.00
其他	1,685,292.50	53,179,582.74
合计	29,090,168.01	126,398,313.17

(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	26,373,249.87	35,219,790.48

包装费	31,918,546.69	24,722,072.78
办公费	11,703,550.07	12,836,981.92
仓储费	7,134,815.80	10,477,667.66
中介机构费	5,795,765.63	4,013,991.13
差旅费	5,251,587.82	3,913,440.29
其他	27,901,428.27	51,271,961.86
合计	116,078,944.15	142,455,906.12

(3) 收到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
土地意向金退款		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

(4) 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
出售不动产评估费、检测费		1,268,300.00
固定资产拆除费用		111,510.00
合计		1,379,810.00

(5) 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
收到融资租赁保证金		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(6) 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
偿还非金融机构借款	618,000,000.00	350,000,000.00
租金	3,959,398.46	
合计	621,959,398.46	350,000,000.00

50、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	102,107,123.27	112,531,009.65
加：资产减值准备	35,094,699.11	19,378,546.40
信用减值损失	192,525,128.83	303,410,605.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	242,648,082.48	245,050,661.23
使用权资产折旧	3,168,793.84	
无形资产摊销	9,117,107.19	8,835,399.18
长期待摊费用摊销	10,728,082.05	18,273,186.93
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）	20,670,726.40	-4,989,364.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,365,514.48	5,686,540.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	41,969,755.82	103,128,716.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,105,930.21	-51,030,877.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	23,843,343.33	-3,209,869.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,392,933.96	-1,155,603.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-105,450,620.76	339,426,507.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,335,466.40	-133,598,424.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,531,486.84	-159,427,635.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	497,484,892.31	802,309,399.11
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	211,929,371.20	393,076,204.60
减：现金的期初余额	393,076,204.60	187,022,657.78
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	-181,146,833.40	206,053,546.82

(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	211,929,371.20	393,076,204.60
可随时用于支付的银行存款	211,929,371.20	393,076,204.60
三、期末现金及现金等价物余额	211,929,371.20	393,076,204.60

其他说明：

年末现金和现金等价物余额之间的差额31,896,095.81元，系本公司之子公司受限的银行承兑汇票保证金。年初现金和现金等价物余额之间的差额44,341,043.49元，系本公司之子公司受限的银行承兑汇票保证金。

51、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	31,896,095.81	银行承兑汇票保证金
应收票据	46,833,059.25	年末已用于质押的应收票据
合计	78,729,155.06	--

52、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	673,179.83	6.3757	4,291,992.64
欧元	230,622.71	7.2197	1,665,026.78
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,113,691.27	6.3757	7,100,561.43
欧元	430,912.66	7.2197	3,111,060.13
港币			
瑞典克朗	18,000.00	1.4184	25,531.20
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,715,600.00	6.3757	10,938,150.92
应付账款			
其中：美元	477,637.25	6.3757	3,045,271.81
欧元	716,011.28	7.2197	5,169,386.64

53、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
现代产业发展资金	1,800,000.00	递延收益	146,510.35
稳岗补贴	1,061,815.59	其他收益	1,061,815.59
工业转型升级奖励（工业互联网标杆工厂和省示范智能车间）	1,000,000.00	递延收益	
现代产业发展资金智能制造荣誉、资质奖补	480,000.00	其他收益	480,000.00
职业安全企业政府补贴	220,750.00	其他收益	220,750.00
工业和信息产业转型升级技术改造扶持资金	160,000.00	递延收益	13,701.48
智能制造先进企业奖	150,000.00	其他收益	150,000.00
岗前培训补贴	113,500.00	其他收益	113,500.00
高新技术企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业企业用气补贴	55,900.00	其他收益	55,900.00
生态环境保护专项资金	45,700.00	递延收益	3,385.19
一次性就业补贴款	2,400.00	其他收益	2,400.00
安置残疾人补贴款	1,106.36	其他收益	1,106.36
合计	5,191,171.95	合计	2,349,068.97

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	
秦皇岛比亚	秦皇岛	秦皇岛	生产销售	50.00%		权益法核算
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	秦皇岛比亚	秦皇岛威卡威佛吉亚	无锡比亚	秦皇岛比亚
流动资产	313,972,741.27	131,216,339.47	3,893,669.11	274,714,682.55	118,765,212.64	20,936,592.27
其中：现金和现金等价物	170,039,028.84	59,777,842.95	2,662,949.18	68,032,318.42	33,143,510.05	411,534.39
非流动资产	59,706,732.22	78,164,255.49		58,071,396.96	83,277,908.78	
资产合计	373,679,473.49	209,380,594.96	3,893,669.11	332,786,079.51	202,043,121.42	20,936,592.27
流动负债	63,882,070.76	14,714,945.19	1,005,553.90	41,390,128.01	34,131,008.46	1,878,451.75
非流动负债						
负债合计	63,882,070.76	14,714,945.19	1,005,553.90	41,390,128.01	34,131,008.46	1,878,451.75
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	309,797,402.73	194,665,649.77	2,888,115.21	291,395,951.50	167,912,112.96	19,058,140.52
按持股比例计算的净资产份额	154,898,701.37	97,332,824.89	1,444,057.61	145,697,975.76	83,956,056.50	9,529,070.25
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	154,898,701.37	97,332,824.89	1,444,057.61	145,697,975.76	83,956,056.50	9,529,070.25
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值						
营业收入	363,265,797.74	154,746,293.12		424,710,127.29	155,843,889.56	2,475,080.34
财务费用	-3,871,225.44	-121,464.00	-4,605.56	-352,812.55	-57,319.52	-6,948.21
所得税费用	28,164,892.59	8,935,475.92		32,073,155.58	11,091,440.16	
净利润	168,758,624.94	26,753,536.81	-16,170,025.31	178,586,852.80	33,252,813.65	-51,481,460.75
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	168,758,624.94	26,753,536.81	-16,170,025.31	178,586,852.80	33,252,813.65	-51,481,460.75
本年度收到的来自合营企业的股利	75,000,000.00			40,000,000.00	15,000,000.00	

(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	912,312,758.33	159,228,583.24	575,447,465.94	1,216,252,755.73	159,707,139.47	832,344,866.83
非流动资产	124,795,471.72	276,843,209.31	227,931,038.26	133,193,704.94	279,819,767.97	299,304,513.07
资产合计	1,037,108,230.05	436,071,792.55	803,378,504.20	1,349,446,460.67	439,526,907.44	1,131,649,379.90
流动负债	1,088,752,301.22	110,710,341.68	1,323,011,936.68	1,300,408,591.26	90,016,794.40	1,523,441,582.68
非流动负债			15,236,827.15			15,507,414.31
负债合计	1,088,752,301.22	110,710,341.68	1,338,248,763.83	1,300,408,591.26	90,016,794.40	1,538,948,996.99
少数股东权益			13,694,070.38			11,499,261.96
归属于母公司股东权益	-51,644,071.17	325,361,450.87	-548,564,330.01	49,037,869.41	349,510,113.04	-418,798,879.05
按持股比例计算的净资产份额	-19,831,323.33	113,876,507.80	-191,997,515.50	18,830,541.85	122,328,539.56	-146,579,607.67
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	-531,658,914.38	-59,141,849.56	-369,931,155.43	-519,335,539.37	-59,141,849.56	-415,349,063.26
对联营企业权益投资的账面价值		54,734,658.24		50,985,240.19	63,186,690.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	6,700,999.29		150,900,120.06	7,257,805.15		207,275,087.91
净利润	-109,204,477.58	-24,148,662.17	-128,770,275.34	42,381,912.43	-14,745,707.20	-67,005,821.73
终止经营的净利润						
其他综合收益						

综合收益总额	-109,204,477.58	-24,148,662.17	-128,770,275.34	42,381,912.43	-14,745,707.20	-67,005,821.73
本年度收到的来自联营企业的股利						

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2021年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额及瑞典克朗余额，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	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金-美元	673,179.83	259,923.05
货币资金-欧元	230,622.71	380,066.23
应收账款-美元	1,113,691.27	2,561,481.36
应收账款-欧元	430,912.66	1,092,288.52
应收账款-瑞典克朗	18,000.00	18,000.00
其他应收款-美元	1,715,600.00	2,377,591.31
应付账款-美元	477,637.25	990,121.66
应付账款-欧元	716,011.28	868,418.79

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2021年12月31日，本公司的带息债务均为人民币计价的短期借款，年末余额为64,567.81万元。

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2021年12月31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：331,406,727.96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	本年		上年	
		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%	-945,883.23	-945,883.23	-1,616,583.74	-1,616,583.74
所有外币	人民币贬值5%	945,883.23	945,883.23	1,616,583.74	1,616,583.74

十、关联方及关联交易

1、主要股东

公司股东中环投资与德国威卡威股份于2010年8月25日签署了《共同控制协议书》。2018年3月9日，《共同控制协议书》到期，股东双方不再续签，共同控制关系终止，中环投资和德国威卡威股份对公司不再拥有共同控制权。

主要股东名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
北京中环投资管理有限公司	北京	投资管理及出租商业用房等	50,000,000.00 人民币	30.40	30.40
德国威卡威股份有限公司	乌珀塔尔	制造汽车配件及表面处理	16,742,400.00 欧元	18.87	18.87

(1) 主要股东的注册资本及其变化

主要股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
------	------	------	------	------

北京中环投资管理有限公司	50,000,000.00 人民币			50,000,000.00 人民币
德国威卡威股份有限公司	16,742,400.00 欧元			16,742,400.00 欧元

(2) 主要股东所持股份或权益及其变化

主要股东	持股数量		持股比例 (%)	
	年末数量	年初数量	年末比例	年初比例
北京中环投资管理有限公司	456,000,000.00	456,000,000.00	30.40	30.40
德国威卡威股份有限公司	283,045,687.00	333,000,042.00	18.87	22.20

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) 企业集团构成。

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
埃贝斯乐铝材有限公司（以下简称“埃贝斯乐铝材”）	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
威卡威摩纳哥有限公司（以下简称“威卡威摩纳哥”）	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
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，更名为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“福尔达”）	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
主要股东					12,853.28
其中：德国威卡威股份	采购货物				12,853.28
受主要股东控制的其他企业		35,714,055.20	45,796,785.74	否	40,572,174.38
其中：埃贝斯乐铝业技术	采购货物	32,457,267.85	38,000,000.44	否	31,478,126.22
威卡威北美控股	接受劳务	2,054,007.16	3,231,150.00	否	1,352,081.73
威卡威匈牙利	采购货物、接受劳务	1,151,183.37	586,905.30	是	2,395,262.64
威卡威工程	采购货物、接受劳务	51,596.82	3,978,730.00	否	5,017,940.14
埃贝斯乐铝材	采购货物				300,272.71
威卡威北美	采购货物				28,490.94
合营公司		17,309,691.86	13,193,724.68	是	4,489,426.33
其中：无锡比亚	采购货物	13,952,152.49	12,158,838.68	是	3,561,442.17
秦皇岛威卡威佛吉亚	采购货物	3,357,539.37	1,034,886.00	是	850,928.51
秦皇岛比亚	采购货物				77,055.65
合计		53,023,747.06	58,990,510.42	否	45,074,453.99

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		2,235,338.98	2,605,043.64
其中：德国威卡威股份	销售货物	2,235,338.98	2,605,043.64
受主要股东控制的其他企业		1,492,709.40	13,535,857.62
其中：威卡威摩纳哥	销售货物	1,212,545.12	1,125,250.36
威卡威北美	销售货物	280,164.28	12,410,607.26
合营公司		9,119,611.08	17,474,286.91
其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	销售货物/提供劳务	5,601,738.63	9,801,749.87
无锡比亚	销售货物/提供劳务	3,517,872.45	3,869,773.91
秦皇岛比亚	销售货物/提供劳务		3,802,763.13
其他关联方		4,542,143.44	5,354,954.39
福尔达	销售货物	4,542,143.44	5,354,954.39
合计		17,389,802.90	38,970,142.56

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联方销售货物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	7,842,047.28	7,129,134.00
秦皇岛威卡威佛吉亚	房屋建筑物	5,597,554.90	4,968,587.16
秦皇岛威卡威佛吉亚	机器设备	1,024,778.76	1,024,778.76
秦皇岛比亚	房屋建筑物		147,809.79
合计		14,464,380.94	13,270,309.71

关联租赁情况说明

上述租赁合同价格以市场价格为基础，按照双方协商价格确定。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中环投资	50,000,000.00	2017年12月05日	2021年01月25日	报告期内已偿还
中环投资	22,000,000.00	2017年12月05日	2021年02月10日	报告期内已偿还
中环投资	50,000,000.00	2017年12月05日	2021年02月24日	报告期内已偿还
中环投资	4,000,000.00	2017年12月05日	2021年03月30日	报告期内已偿还
中环投资	20,000,000.00	2017年12月12日	2021年03月30日	报告期内已偿还
中环投资	48,000,000.00	2017年12月19日	2021年03月30日	报告期内已偿还
中环投资	10,000,000.00	2017年12月14日	2021年03月30日	报告期内已偿还
中环投资	23,000,000.00	2017年12月27日	2021年03月30日	报告期内已偿还
中环投资	70,000,000.00	2017年12月27日	2021年04月27日	报告期内已偿还
中环投资	80,000,000.00	2017年12月27日	2021年05月28日	报告期内已偿还
中环投资	36,000,000.00	2017年12月27日	2021年06月29日	报告期内已偿还
中环投资	20,000,000.00	2017年12月27日	2021年07月12日	报告期内已偿还
中环投资	50,000,000.00	2017年12月27日	2021年08月12日	报告期内已偿还
中环投资	21,000,000.00	2017年12月27日	2021年09月01日	报告期内已偿还
中环投资	20,000,000.00	2018年01月09日	2021年09月01日	报告期内已偿还

中环投资	6,000,000.00	2018年09月29日	2021年09月01日	报告期内已偿还
中环投资	13,000,000.00	2019年04月15日	2021年09月01日	报告期内已偿还
中环投资	55,000,000.00	2019年04月15日	2021年10月08日	报告期内已偿还
中环投资	20,000,000.00	2019年06月04日	2021年11月17日	报告期内已偿还
合计	618,000,000.00			

(4) 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
无锡比亚	出售机器设备	562,245.21	
秦皇岛威卡威佛吉亚	出售机器设备	101,419.95	2,900,679.03
无锡比亚	出售办公设备	7,960.83	
秦皇岛比亚	购买机器设备		404,982.95
秦皇岛威卡威佛吉亚	出售软件		337,910.56
无锡比亚	购买机器设备		190,764.80
合计		671,625.99	3,834,337.34

(5) 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	6,591,890.00	5,165,765.25

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	主要股东	97,110.96	9.71	175,682.02	
应收账款	其中：德国威卡威股份	97,110.96	9.71	175,682.02	
应收账款	受主要股东控制的其他企业	6,965,679.52	136,089.15	16,532,073.74	688,513.71
应收账款	其中：威卡威北美	6,391,506.89	136,089.15	15,437,197.18	457,532.25
应收账款	威卡威摩纳哥	574,172.63		863,895.10	

应收账款	埃贝斯乐铝业技术			230,981.46	230,981.46
应收账款	合营企业	3,066,948.69	189.44	367,173.10	
应收账款	其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	1,912,665.52	187.13	268,255.73	
应收账款	无锡比亚	1,154,283.17	2.31	98,917.37	
应收账款	其他关联方	619,971.19	62.00	695,391.83	
应收账款	福尔达	619,971.19	62.00	695,391.83	
预付款项	受主要股东控制的其他企业			77,118.72	
预付款项	其中：威卡威匈牙利			77,118.72	
其他应收款	合营企业	965,000.00		443,059.84	443,059.84
其他应收款	其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	965,000.00			
其他应收款	秦皇岛比亚			443,059.84	443,059.84
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		31,714,710.36	20,136,350.30	38,290,499.25	21,131,573.55

(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	主要股东		13,063.10
应付账款	其中：德国威卡威股份		13,063.10
应付账款	受主要股东控制的其他企业	5,698,667.80	5,122,433.28
应付账款	其中：威卡威工程	3,038,275.15	3,710,978.13
应付账款	埃贝斯乐铝业技术	2,609,730.37	1,411,455.15
应付账款	威卡威北美控股	50,662.28	
应付账款	合营企业	108,789,966.14	78,664,090.54
应付账款	其中：秦皇岛威卡威佛吉亚	99,216,133.20	77,160,093.76
应付账款	无锡比亚	9,573,832.94	1,503,996.78
其他应付款	主要股东		618,000,000.00
其他应付款	其中：中环投资		618,000,000.00
合计		114,488,633.94	701,799,586.92

十一、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

截止资产负债表日，本公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无需披露的重要或有事项。

(2) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截止本报告出具日，本公司无应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、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、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	3,061,325,891.18	351,960,519.05	566,471,256.69	470,843,393.87	3,508,914,273.05
其中：对外交易收入	2,812,572,690.09	345,449,423.41	350,892,159.55		3,508,914,273.05
分部间	248,753,201.09	6,511,095.64	215,579,097.14	470,843,393.87	

交易收入					
二、营业费用/成本	2,912,258,626.94	382,202,414.77	504,302,015.20	447,667,712.92	3,351,095,343.99
三、营业利润/亏损	550,401,652.58	67,602,140.27	68,667,247.31	504,870,423.17	181,800,616.99
四、资产总额	6,882,131,441.70	845,286,006.92	858,603,929.56	3,870,435,404.18	4,715,585,974.00
五、负债总额	1,527,384,689.46	187,598,408.45	190,554,119.38	458,189,676.23	1,447,347,541.06
六、补充信息					
1. 折旧和摊销费用	215,812,095.89	26,506,751.04	26,924,378.76	3,581,160.13	265,662,065.56
2. 资本性支出	204,147,638.21	25,074,084.01	25,469,139.30	611,811.81	254,079,049.71

十四、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	87,750.00	10.39%	87,750.00	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	757,200.00	89.61%			757,200.00	200,750.00	100.00%			200,750.00
其中：										
账龄分析组合	757,200.00	89.61%			757,200.00	200,750.00	100.00%			200,750.00
合计	844,950.00	100.00%	87,750.00	10.39%	757,200.00	200,750.00	100.00%			200,750.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	497,200.00		
7-12个月	260,000.00		
合计	757,200.00		--

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	账面余额
1年以内（含1年）	757,200.00
其中：6个月以内	497,200.00
7-12个月	260,000.00
1至2年	87,750.00
合计	844,950.00

（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		87,750.00				87,750.00
合计		87,750.00				87,750.00

（3）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
上汽通用汽车有限公司	497,200.00	58.84%	
深圳市宝能汽车有限公司	260,000.00	30.77%	
长安福特汽车有限公司哈尔滨分公司	87,750.00	10.39%	87,750.00
合计	844,950.00	100.00%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,142,058.08	223,116,487.94
合计	27,142,058.08	223,116,487.94

(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	706,500,000.00	716,000,000.00
押金、保证金	657,958.08	725,487.94
合计	707,157,958.08	716,725,487.94

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)	
2021 年 1 月 1 日余额		392,000,000.00	101,609,000.00	493,609,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段		-392,000,000.00	392,000,000.00	
本期计提			186,410,900.00	186,410,900.00
本期转回			4,000.00	4,000.00
2021 年 12 月 31 日余额			680,015,900.00	680,015,900.00

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	账面余额
2 至 3 年	706,634,476.17
3 年以上	523,481.91
3 至 4 年	518,481.91
5 年以上	5,000.00
合计	707,157,958.08

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	493,609,000.00	186,410,900.00	4,000.00			680,015,900.00
合计	493,609,000.00	186,410,900.00	4,000.00			680,015,900.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
北京奔驰汽车有限公司	4,000.00	银行转账
合计	4,000.00	--

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	560,000,000.00	2-3年	79.19%	560,000,000.00
无锡泓亿商务管理有限公司	股权转让款	126,500,000.00	2-3年	17.89%	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	2-3年	2.83%	20,000,000.00
北京兴创置地房地产开发有限公司	押金、保证金	518,481.91	3-4年	0.07%	
北京兴达兴物业服务有限公司	押金、保证金	134,476.17	2-3年	0.02%	
合计	--	707,152,958.08	--	100.00%	680,010,900.00

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	3,518,840,000.00		3,518,840,000.00	3,518,840,000.00		3,518,840,000.00
对联营、合营企业投资	1,455,568,936.30	1,147,158,694.19	308,410,242.11	1,491,463,006.09	1,138,107,973.39	353,355,032.70
合计	4,974,408,936.30	1,147,158,694.19	3,827,250,242.11	5,010,303,006.09	1,138,107,973.39	3,872,195,032.70

(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	699,980,000.00					699,980,000.00	
华翼盛	109,000,000.00					109,000,000.00	
成都威卡威	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	720,000,000.00					720,000,000.00	
长春威卡威	18,200,000.00					18,200,000.00	
佛山威卡威	120,000,000.00					120,000,000.00	
合计	3,518,840,000.00					3,518,840,000.00	

(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	9,529,070.25			-8,085,012.64							1,444,057.61	
秦皇岛威卡威佛吉亚	145,697,975.76			84,200,725.61			75,000,000.00				154,898,701.37	
无锡比亚	83,956,056.50			13,376,768.39							97,332,824.89	
小计	239,183,102.51			89,492,481.36			75,000,000.00				253,675,583.87	
二、联营企业												

长春新能源	63,186,690.00			-8,452,031.76						54,734,658.24	86,330,427.41
深圳五洲龙	50,985,240.19			-41,934,519.39				9,050,720.80			391,281,425.96
江苏卡威											669,546,840.82
小计	114,171,930.19			-50,386,551.15				9,050,720.80		54,734,658.24	1,147,158,694.19
合计	353,355,032.70			39,105,930.21			75,000,000.00	9,050,720.80		308,410,242.11	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	54,212,868.05	52,007,974.85	41,039,660.76	38,330,046.40
合计	54,212,868.05	52,007,974.85	41,039,660.76	38,330,046.40

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
商品类型	54,212,868.05	54,212,868.05
其中：		
其他产品和服务	54,212,868.05	54,212,868.05

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 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	473,000,000.00	370,576,524.53

权益法核算的长期股权投资收益	39,105,930.21	51,030,877.74
合计	512,105,930.21	421,607,402.27

十五、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	-20,670,726.40	处置固定资产、无形资产损益。
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）	5,778,230.51	政府补助。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,706,933.41	
减：所得税影响额	2,382,943.03	
合计	-2,568,505.51	--

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	3.17%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.25%	0.07	0.07

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

法定代表人：李璟瑜

2022年3月24日