

# 北京威卡威汽车零部件股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

随着全球汽车产业的深刻变革，新能源转型加速重构产业链格局，国内汽车零部件制造业面临前所未有的机遇和挑战。尽管受行业波动及客户订单结构的调整所影响，北京威卡威汽车零部件股份有限公司（以下简称“公司”）全年销售收入同比下降 14.06%，但公司通过系统性推进降本增效工程，资源整合、精益控制、流程优化、推行研发投入与工艺创新、提高智能制造和信息化水平等多方面经营举措的实施，使得 2024 年毛利率上升 0.5%。因销售收入的下降，使得本期利润有所下降，另一方面本报告期的资产减值金额有所增加，综合上述情况使本期归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 1.50 亿元，降幅 29.70%。

现将有关情况报告如下：

### 一、2024 年度公司财务报表的审计情况

公司 2024 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将公司 2024 年财务决算情况汇报如下：

### 二、2024 年度公司财务状况

#### （一）主要经营数据

单位：元

	2024 年	2023 年	本年比上年 增减	2022 年
营业收入（元）	3,094,801,500.80	3,600,919,859.24	-14.06%	3,578,418,983.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	353,922,291.40	503,459,989.84	-29.70%	436,963,662.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	351,703,841.90	488,360,490.84	-27.98%	431,739,600.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	720,322,025.29	695,148,943.84	3.62%	608,438,245.85
基本每股收益（元/股）	0.24	0.34	-29.41%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.34	-29.41%	0.29
加权平均净资产收益率	8.47%	12.95%	-4.48%	12.53%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上	2022 年末

			年末增减	
总资产（元）	5,315,356,728.40	5,219,668,824.78	1.83%	4,895,389,095.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,307,584,376.43	4,103,662,085.03	4.97%	3,705,202,095.19

## （二）资产变动情况

单位：元

	本报告期末		期初/上年同期末		同比增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	612,532,183.63	11.52%	480,167,955.02	9.20%	27.57%
交易性金融资产	340,000,000.00	6.40%	-	0.00%	0.00%
应收票据	139,562,544.23	2.63%	263,924,947.25	5.06%	-47.12%
应收账款	629,575,548.23	11.84%	775,337,144.19	14.85%	-18.80%
应收款项融资	41,152,777.20	0.77%	21,713,645.62	0.42%	89.52%
预付款项	68,486,297.22	1.29%	82,307,322.31	1.58%	-16.79%
其他应收款	2,035,347.59	0.04%	21,640,690.00	0.41%	-90.59%
存货	458,849,678.49	8.63%	534,430,918.42	10.24%	-14.14%
其他流动资产	32,592,166.00	0.61%	16,465,817.38	0.32%	97.94%
流动资产合计	2,324,786,542.59	43.74%	2,195,988,440.19	42.07%	5.87%
长期股权投资	305,607,441.32	5.75%	329,042,106.75	6.30%	-7.12%
投资性房地产	71,898,768.36	1.35%	76,776,164.22	1.47%	-6.35%
固定资产	1,861,251,428.02	35.02%	1,743,628,605.88	33.40%	6.75%
在建工程	217,538,851.58	4.09%	357,101,957.97	6.84%	-39.08%
使用权资产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
无形资产	448,845,572.26	8.44%	461,065,142.95	8.83%	-2.65%
商誉	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期待摊费用	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
递延所得税资产	21,776,990.76	0.41%	17,191,113.21	0.33%	26.68%
其他非流动资产	63,651,133.51	1.20%	38,875,293.61	0.74%	63.73%
非流动资产合计	2,990,570,185.81	56.26%	3,023,680,384.59	57.93%	-1.10%
资产总计	5,315,356,728.40	100.00%	5,219,668,824.78	100.00%	1.83%

截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 53.15 亿元，比期初增长 1.83%。其中：流动资产 23.25 亿元，占资产总额的 43.74%，比期初增长 5.87%；非流动资产 29.91 亿元，占资产总额的 56.26%，比期初下降 1.10%。

主要资产变动情况说明：

1、货币资金、应收票据及应收款项融资，均为客户回款的不同类型，本期末以上组合金额为 7.93 亿元，期初为 7.66 亿元，比期初增长 3.58%。

2、交易性金融资产为本期期末的结构性存款类。

3、预付账款比期初下降 16.79%，主要系本报告期末减少库存等因素所致。

4、其他应收款比期初下降 90.59%，主要系本报告期计提应收无锡泓亿股权款减值准备所致。

5、存货比期初下降 14.14%，主要系本报告期公司持续优化库存，改善供应流等因素所致。

6、长期股权投资比期初减少 7.12%，主要系本报告期计提长春新能源资产减值准备所致。

7、在建工程比期初减少 39.08%，主要系本报告期锂电池项目、基建工程等陆续转入固定资产所致。

8、无形资产比期初减少 2.65%，属于本期正常摊销。

9、递延所得税资产比期初增加 26.68%，主要系本报告期计提减值准备等因素所致。

10、其他非流动资产比期初增加 63.73%，主要系本报告期预付设备款等因素所致。

### （三）负债变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年同期末		同比增 减
	金额	占总负 债比例	金额	占总负 债比例	
流动负债：					
短期借款	520,903,871.47	51.69%	410,325,569.54	36.77%	26.95%
衍生金融负债	4,536,503.73	0.45%	-	0.00%	-
应付票据	-	0.00%	69,516,094.88	6.23%	-100.00%
应付账款	318,322,124.37	31.59%	451,847,615.19	40.49%	-29.55%
预收款项	103,231.07	0.01%	113,801.03	0.01%	-9.29%
合同负债	33,363,041.21	3.31%	47,355,428.92	4.24%	-29.55%
应付职工薪酬	37,078,531.48	3.68%	45,051,443.80	4.04%	-17.70%
应交税费	26,349,217.43	2.61%	48,217,524.09	4.32%	-45.35%
其他应付款	4,914,391.07	0.49%	4,270,943.64	0.38%	15.07%
一年内到期的非流 动负债	1,000,977.78	0.10%	-	0.00%	-
其他流动负债	237,625.74	0.02%	471,722.77	0.04%	-49.63%
流动负债合计	946,809,515.35	93.95%	1,077,170,143.86	96.52%	-12.10%
非流动负债：					
长期借款	29,028,355.55	2.88%	-	0.00%	-

长期应付款	-	0.00%	-	0.00%	-
租赁负债	-	0.00%	-	0.00%	-
长期应付款	-	0.00%	-	0.00%	-
递延收益	29,341,776.75	2.91%	35,193,141.61	3.15%	-16.63%
递延所得税负债	2,592,704.32	0.26%	3,643,454.28	0.33%	-28.84%
非流动负债合计	60,962,836.62	6.05%	38,836,595.89	3.48%	56.97%
负债合计	1,007,772,351.97	100.00%	1,116,006,739.75	100.00%	-9.70%

截止 2024 年 12 月 31 日，公司负债总额 10.08 亿元，比期初下降 9.70%。其中：流动负债 9.47 亿元，占负债总额的 93.95%，比期初下降 12.10%；非流动负债 0.61 亿元，占负债总额的 6.05%，比期初增加 56.97%。

主要负债变动情况说明：

1、应付票据本期末无余额，主要系金融机构对于票据类支付方式的变化所致。

2、应付账款比期初下降 29.55%，主要系本报告期末存货减少使得应付账款减少所致。

3、应交税费比期初下降 45.35%，主要系本报告期利润总额减少，使得应交企业所得税减少所致。

#### （四）股东权益变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年同期末		同比增减
	金额	占所有者权益比例	金额	占所有者权益比例	
所有者权益：					
股本	1,500,000,000.00	34.82%	1,500,000,000.00	36.55%	0.00%
资本公积	1,684,481,587.69	39.11%	1,684,481,587.69	41.05%	0.00%
盈余公积	417,839,712.94	9.70%	413,824,567.69	10.08%	0.97%
未分配利润	705,263,075.80	16.37%	505,355,929.65	12.31%	39.56%
归属于母公司所有者权益合计	4,307,584,376.43	100.00%	4,103,662,085.03	100.00%	4.97%
少数股东权益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
所有者权益合计	4,307,584,376.43	100.00%	4,103,662,085.03	100.00%	4.97%
负债和所有者权益总计	5,315,356,728.40	-	5,219,668,824.78	-	1.83%

截止 2024 年 12 月 31 日，公司所有者权益总额 43.08 亿元，比期初增长 4.97%。主要因本期盈利，未分配利润较上年期末增长 39.56%所致。

#### （五）利润表情况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
一、营业总收入	3,094,801,500.80	3,600,919,859.24	-14.06%
其中：营业收入	3,094,801,500.80	3,600,919,859.24	-14.06%
利息收入			0.00%
二、营业总成本	2,684,099,928.02	3,086,664,944.36	-13.04%
其中：营业成本	2,181,100,895.68	2,556,074,396.71	-14.67%
利息支出			0.00%
税金及附加	47,554,244.49	46,183,258.26	2.97%
销售费用	117,499,927.00	128,808,344.52	-8.78%
管理费用	150,002,738.42	133,017,423.10	12.77%
研发费用	185,972,143.00	213,267,713.07	-12.80%
财务费用	1,969,979.43	9,313,808.70	-78.85%
加：其他收益	9,192,764.68	13,301,277.40	-30.89%
投资收益	73,733,236.12	84,453,253.32	-12.69%
公允价值变动收益	-4,536,503.73	-	0.00%
信用减值损失	-23,239,084.49	-4,312,348.06	-438.90%
资产减值损失	-57,790,923.97	-35,244,527.16	-63.97%
资产处置收益	-553,362.47	4,402,387.42	-112.57%
三、营业利润	407,507,698.92	576,854,957.80	-29.36%
加：营业外收入	1,256,531.22	2,309,774.81	-45.60%
减：营业外支出	6,897,860.99	3,057,702.87	125.59%
四、利润总额	401,866,369.15	576,107,029.74	-30.24%
减：所得税费用	47,944,077.75	72,647,039.90	-34.00%
五、净利润	353,922,291.40	503,459,989.84	-29.70%

2024 年度，公司营业收入 30.95 亿元，比上年同期下降 14.06%。营业总成本为 26.84 亿元，比上年同期下降 13.04%。公司本期净利润为 3.54 亿元，比上年同期下降 29.70%。

主要利润表项目变动情况说明：

1、营业收入比上年同期下降 14.06%，公司销售情况受汽车市场整体影响及价格下行压力所致。

2、营业成本比上年同期下降 14.67%，公司继续推行降本增效策略，致力于资源整合、工艺优化、持续改进、提高效率、创新管理模式等有效措施，基本与收入下降趋势一致。本期营业毛利率为 29.52%，比上年同期提高 0.50%。

3、销售费用比上年同期减少 8.78%，主要系本报告期调整部分产品包装方

案，增加可重复利用包装方案的推行，使得本期包装费用下降所致。

4、财务费用比上年同期下降 78.85%，主要系本报告期优化融资产品类型、降低融资成本所致。

5、其他收益比上年同期下降 30.89%，主要系本报告期政府补助减少所致。

6、投资收益比上年同期下降 12.69%，主要系权益法核算的投资合营企业收益减少所致。

7、信用减值损失比上年同期增加 1,892.67 万元，主要系本报告期对风险客户单独计提坏账以及计提应收无锡泓亿股权款坏账准备所致。

8、资产减值损失比上年同期增加 2,254.64 万元，主要系本报告期计提长春新能源减值准备所致。

### （六）现金流量情况

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
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	3,233,905,840.70	3,466,296,120.10	-6.70%
收到的税费返还	993,600.33	4,467,308.50	-77.76%
收到其他与经营活动有关的现金	10,794,185.68	43,834,652.56	-75.38%
经营活动现金流入小计	3,245,693,626.71	3,514,598,081.16	-7.65%
购买商品、接受劳务支付的现金	1,332,149,081.74	1,567,131,171.70	-14.99%
支付给职工以及为职工支付的现金	782,708,089.05	851,186,050.86	-8.05%
支付的各项税费	300,057,892.57	280,316,982.40	7.04%
支付其他与经营活动有关的现金	110,456,538.06	120,814,932.36	-8.57%
经营活动现金流出小计	2,525,371,601.42	2,819,449,137.32	-10.43%
经营活动产生的现金流量净额	720,322,025.29	695,148,943.84	3.62%
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,730,937,757.57	205,864,288.23	740.81%
取得投资收益收到的现金	62,015,347.80	80,204,307.91	-22.68%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,523,039.89	49,791,043.14	-82.88%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	0.00%
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	0.00%
投资活动现金流入小计	1,801,476,145.26	335,859,639.28	436.38%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	288,119,587.25	580,382,789.08	-50.36%
投资支付的现金	2,066,000,000.00	171,100,000.00	1107.48%

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	0.00%
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	0.00%
投资活动现金流出小计	2,354,119,587.25	751,482,789.08	213.26%
投资活动产生的现金流量净额	-552,643,441.99	-415,623,149.80	-32.97%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	0.00%
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	0.00%
取得借款收到的现金	610,300,000.00	428,920,000.00	42.29%
发行债券收到的现金	-	-	0.00%
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	0.00%
筹资活动现金流入小计	610,300,000.00	428,920,000.00	42.29%
偿还债务支付的现金	465,000,000.00	430,010,000.00	8.14%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	161,204,208.81	117,114,153.44	37.65%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	0.00%
支付其他与筹资活动有关的现金	92,814.05	59,252.80	56.64%
筹资活动现金流出小计	626,297,022.86	547,183,406.24	14.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,997,022.86	-118,263,406.24	86.47%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-71,489.91	283,078.34	-125.25%
五、现金及现金等价物净增加额	151,610,070.53	161,545,466.14	-6.15%
加：期初现金及现金等价物余额	460,922,113.10	299,376,646.96	53.96%
六、期末现金及现金等价物余额	612,532,183.63	460,922,113.10	32.89%

2024 年度，经营活动产生的现金流量净额为 7.20 亿元，比上年同期增加 2,517.31 万元、增长 3.62%；投资活动产生的现金流量净额为-5.53 亿元，比上年同期减少 1.37 亿元、下降 32.97%；筹资活动产生的现金流量净额为-0.16 亿元，比上年同期增加 1.02 亿元、上升 86.47%。

主要现金流量表项目变动情况说明：

1、收到其他与经营活动有关的现金比上年同期减少 3,304.05 万元，主要系本报告期收到的政府补助减少所致。

2、收回投资收到的现金以及投资支付的现金，比上年同期变动较大，主要系本报告期购买结构性存款所致。

3、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额比上年同期减少 82.88%，主要系上年同期处置吉林威卡威土地房产所致。

4、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年同期减少

50.36%，主要系上年同期公司投资锂电池项目及购置土地、新建和改造厂房等因素所致。

5、取得借款收到的现金比上年同期增长 42.29%，主要系公司本报告期融资规模上涨所致。

6、分配股利、利润或偿付利息支付的现金比上年同期增长 37.65%，主要系本报告期分红 1.5 亿元较上期分红 1.05 亿元有所增长所致。

以上为 2024 年度财务状况分析。

北京威卡威汽车零部件股份有限公司董事会

2025 年 3 月 29 日