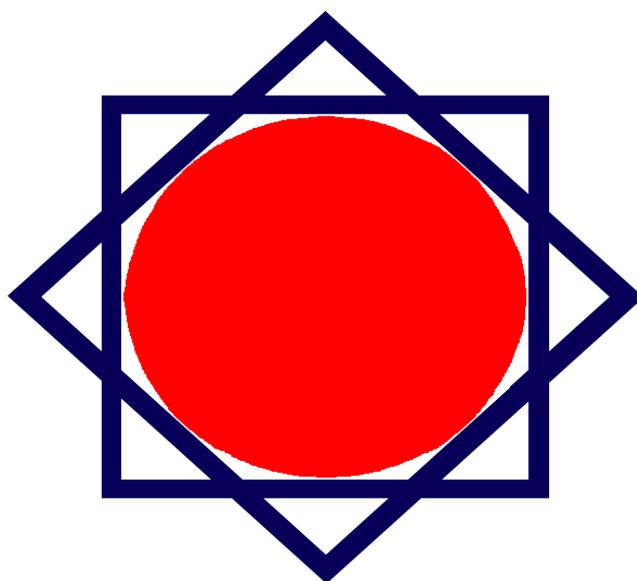




南宁八菱科技股份有限公司 二〇一一年年度报告



二〇一二年三月二十日



目 录

| | |
|-----------------------|-----|
| 第一节 重要提示 | 1 |
| 第二节 公司基本情况简介 | 2 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要 | 5 |
| 第四节 股份变动及股东情况 | 8 |
| 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 14 |
| 第六节 公司治理 | 22 |
| 第七节 内部控制 | 30 |
| 第八节 股东大会情况简介 | 43 |
| 第九节 董事会报告 | 45 |
| 第十节 监事会报告 | 74 |
| 第十一节 重要事项 | 78 |
| 第十二节 财务报告 | 85 |
| 第十三节 备查文件目录 | 155 |



第一节 重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对公司本年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、本年度报告经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

4、大信会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报告出具了大信审字[2012]第 1-1555 号标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人顾瑜、主管会计工作负责人黄生田及会计机构负责人林永春声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。



第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中、英文名称及缩写

- 1、中文名称：南宁八菱科技股份有限公司
- 2、中文名称简称：八菱科技
- 3、英文名称：Nanning Baling Technology Co.,Ltd

二、法定代表人：顾瑜

三、董事会秘书及证券事务代表姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 黄生田 | 张卉 |
| 联系地址 | 南宁市高新区工业园区科德路1号 | 南宁市高新区工业园区科德路1号 |
| 电话 | 0771-3216598 | 0771-3216598 |
| 传真 | 0771-3211338 | 0771-3211338 |
| 电子信箱 | nblkj@baling.com.cn | nblkj@baling.com.cn |

四、注册地址、办公地址、邮政编码、互联网网址、电子信箱

| | |
|-----------|---------------------|
| 公司注册及办公地址 | 南宁市高新区工业园区科德路1号 |
| 公司邮政编码 | 530003 |
| 公司互联网网址 | www.baling.com.cn |
| 公司电子信箱 | nblkj@baling.com.cn |

五、选定信息披露报纸、登载年报的互联网网址及年报备置地

| | |
|------------|--|
| 公司指定信息披露报纸 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 公司指定信息披露网址 | 巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司年报备置地点 | 南宁市高新区工业园区科德路1号 |



六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

| | |
|-------|---------|
| 上市交易所 | 深圳证券交易所 |
| 股票简称 | 八菱科技 |
| 股票代码 | 002592 |

七、其他有关资料

| | |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司最新注册登记日期 | 2011年12月5日 |
| 最新注册登记地点 | 广西壮族自治区工商行政管理局 |
| 企业法人营业执照注册号 | 450000000000726 |
| 税务登记号码 | 450100729752557 |
| 组织机构代码 | 72975255-7 |
| 聘请的会计师事务所名称 | 大信会计师事务所有限公司 |
| 会计师事务所的办公地址 | 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层1504号 |
| 签字会计师姓名 | 胡小黑、肖晓康 |
| 聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称 | 民生证券有限责任公司 |
| 保荐机构的办公地址 | 北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18层 |
| 签字的保荐代表人姓名 | 金亚平、邢金海 |

八、公司历史沿革

公司上市后历次注册变更情况如下：

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]834号文核准，公司于2011年首次公开发行人民币普通股1,890万股，发行价格为每股人民币17.11元，本次发行后公司总股本为7,551.9166万股。经深圳证券交易所《关于南宁八菱科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]339号文）同意，公司本次公开发行的人民币普通股网上定价发行的1,514万股股票于2011年11月11日在深圳证券交易所挂牌上市。

公司于2011年12月5日领取了广西壮族自治区工商行政管理局换发的注册



号为（企）450000000000726《企业法人营业执照》，公司注册资本和实收资本均由人民币 5,661.9166 万元变更为人民币 7,551.9166 万元，公司类型由“股份有限公司”变更为“股份有限公司（上市）”。

公司自上市以来税务登记号码和组织机构代码未发生变更，也没有设立分支机构。



第三节 会计数据和财务指标摘要

特别说明：本次年报部分数据合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异，这是由于四舍五入原因造成的，敬请留意。

一、主要会计数据

单位：元

| | 2011年度 | 2010年度 | 本年比上年增减(%) | 2009年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 营业收入(元) | 502,605,353.41 | 465,425,419.80 | 7.99% | 357,610,829.24 |
| 营业利润(元) | 78,943,090.45 | 73,244,897.26 | 7.78% | 53,124,644.78 |
| 利润总额(元) | 86,099,226.14 | 75,963,852.45 | 13.34% | 56,054,437.21 |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 78,706,088.86 | 72,868,597.36 | 8.01% | 53,077,840.23 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 72,194,005.38 | 70,271,995.15 | 2.74% | 50,279,888.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 28,491,580.44 | 55,946,472.51 | -49.07% | 59,490,651.02 |
| | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末增减(%) | 2009年末 |
| 资产总额(元) | 772,497,357.52 | 459,426,283.04 | 68.14% | 376,994,407.84 |
| 负债总额(元) | 182,742,069.74 | 223,066,720.13 | -18.08% | 199,348,650.79 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 589,755,287.78 | 236,359,562.91 | 149.52% | 177,645,757.05 |
| 总股本(股) | 75,519,166.00 | 56,619,166.00 | 33.38% | 56,619,166.00 |

二、主要财务指标

单位：元

| | 2011年度 | 2010年度 | 本年比上年增减(%) | 2009年度 |
|-------------|--------|--------|------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | 1.35 | 1.29 | 4.65% | 0.94 |
| 稀释每股收益(元/股) | 1.35 | 1.29 | 4.65% | 0.94 |



| | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 1.24 | 1.24 | | 0.89 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 26.36 | 35.20 | -8.84% | 32.63 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 24.18 | 33.95 | -9.77% | 30.91 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 0.38 | 0.99 | -61.62% | 1.05 |
| | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末增减（%） | 2009年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 7.81 | 4.17 | 87.29% | 3.14 |
| 资产负债率（%） | 23.66% | 48.55% | -24.89% | 52.88% |

三、非经常性损益项目

单位：元

| 项 目 | 2011年度 | 2010年度 | 2009年度 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 600,252.32 | -576.99 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,357,922.09 | 2,597,782.78 | 2,691,499.08 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |



| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| 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 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 197,961.28 | 121,749.40 | 238,293.35 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 减：所得税影响额 | 644,052.21 | 122,352.98 | 131,840.66 |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| 非经常性损益净额 | 6,512,083.48 | 2,596,602.21 | 2,797,951.77 |



第四节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

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 | 56,619,166 | 100% | 3,760,000 | | | | 3,760,000 | 60,379,166 | 79.95% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 56,619,166 | 100.00% | 3,760,000 | | | | 3,760,000 | 60,379,166 | 79.95% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 2,600,000 | 4.59% | 3,760,000 | | | | 3,760,000 | 6,360,000 | 8.42% |
| 境内自然人持股 | 54,019,166 | 95.41% | | | | | | 54,019,166 | 71.53% |
| 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 | | | 15,140,000 | | | | 15,140,000 | 15,140,000 | 20.05% |
| 1、人民币普通股 | | | 15,140,000 | | | | 15,140,000 | 15,140,000 | 20.05% |
| 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 | 56,619,166 | 100.00% | 18,900,000 | | | | 18,900,000 | 75,519,166 | 100.00% |



(二) 限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股份数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------|------------|----------|----------|------------|------|------------|
| 杨竞忠 | 15,181,165 | | | 15,181,165 | 首发承诺 | 2014-11-11 |
| 顾瑜 | 13,377,234 | | | 13,377,234 | 首发承诺 | 2014-11-11 |
| 黄志强 | 11,329,880 | | | 11,329,880 | 首发承诺 | 2014-11-11 |
| 程启智 | 4,892,571 | | | 4,892,571 | 首发承诺 | 2014-11-11 |
| 江苏拓邦投资管理 有限公司 | 2,600,000 | | | 2,600,000 | 首发承诺 | 2014-11-11 |
| 罗勤 | 2,500,000 | | | 2,500,000 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 黄缘 | 1,297,757 | | | 1,297,757 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 叶有松 | 1,290,597 | | | 1,290,597 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 韦秋燕 | 1,171,142 | | | 1,171,142 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 潘卫保 | 593,709 | | | 593,709 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 任宁 | 508,779 | | | 508,779 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 刘汉桥 | 486,925 | | | 486,925 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 文丽辉 | 260,000 | | | 260,000 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 陈柏时 | 200,000 | | | 200,000 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 刘保荣 | 94,425 | | | 94,425 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 郑茂萍 | 61,210 | | | 61,210 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 蔡树进 | 59,339 | | | 59,339 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 蒙雨镜 | 40,807 | | | 40,807 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 杨怀光 | 40,807 | | | 40,807 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 罗亦君 | 40,807 | | | 40,807 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 李世光 | 34,742 | | | 34,742 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 杭慧卿 | 21,020 | | | 21,020 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 邓永贤 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 陈章英 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 张定勇 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 蔡丽 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 向东 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 刘国栋 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 唐又恒 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 龙桂宁 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 黄捍伟 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 谢交龙 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 马瑞良 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 谢菊云 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 苏敏 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 林永春 | 20,403 | | | 20,403 | 首发承诺 | 2012-11-12 |



| | | | | | | |
|----------------|--------|--|---------|---------|---------|------------|
| 廖泰福 | 20,000 | | | 20,000 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 梁柱 | 16,323 | | | 16,323 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 张天祥 | 14,102 | | | 14,102 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 诸葛孟舟 | 12,242 | | | 12,242 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 王缉华 | 12,242 | | | 12,242 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 邓桂莲 | 12,000 | | | 12,000 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 熊忠红 | 10,000 | | | 10,000 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 颜国庆 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 谢恒谦 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 梁健新 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 周少娟 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 陈炯超 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 李汉莲 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 邓奇寿 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 李文用 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 潘彩积 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 韩志强 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 谢志坚 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 周泽信 | 8,161 | | | 8,161 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 雷兰忠 | 7,081 | | | 7,081 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 许燕芬 | 6,405 | | | 6,405 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 迟桂兰 | 5,000 | | | 5,000 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 黄玉燕 | 4,982 | | | 4,982 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 蒙月芬 | 4,081 | | | 4,081 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 苏树红 | 4,081 | | | 4,081 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 陆用核 | 4,081 | | | 4,081 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 谭显兴 | 4,081 | | | 4,081 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 梁惠清 | 3,000 | | | 3,000 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 陆月英 | 3,000 | | | 3,000 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 李邦珍 | 3,000 | | | 3,000 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 黄肖群 | 2,135 | | | 2,135 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 沈杏珠 | 2,135 | | | 2,135 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 何树辉 | 1,423 | | | 1,423 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 樊胜芬 | 949 | | | 949 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 黄民强 | 333 | | | 333 | 首发承诺 | 2012-11-12 |
| 恒泰先锋1号集合资产管理计划 | | | 940,000 | 940,000 | IPO网下配售 | 2012-2-13 |
| 湘财证券有限责任公司自营账户 | | | 940,000 | 940,000 | IPO网下配售 | 2012-2-13 |
| 广发增强债券型证券投资 | | | 940,000 | 940,000 | IPO网下配售 | 2012-2-13 |



| | | | | | | |
|------------------------|------------|--|-----------|------------|-------------|-----------|
| 资基金 | | | | | | |
| 兴业国际信 托有限公司 自营账户 | | | 940,000 | 940,000 | IPO网下配 售 | 2012-2-13 |
| 合计 | 56,619,166 | | 3,760,000 | 60,379,166 | | |

二、证券发行与上市情况

(一)、公司前三年历次证券发行情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]834号文核准，由主承销商民生证券有限责任公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股股票 1,890 万股，发行价格为每股人民币 17.11 元，募集资金总额为 323,379,000.00 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 274,689,636.01 元。上述资金到位情况已经华寅会计师事务所有限责任公司验证，并于 2011 年 11 月 3 日出具了寅验[2011]3031 号《验资报告》。本次发行后公司总股本为 7,551.9166 万股。

经深圳证券交易所《关于南宁八菱科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]339 号文）同意，公司本次公开发行的人民币普通股网上定价发行的 1,514 万股股票于 2011 年 11 月 11 日在深圳证券交易所挂牌上市。根据《证券发行与承销管理办法》的有关规定，网下配售的 376 万股股票自 2011 年 11 月 11 日起锁定三个月方可上市流通。该部分股票将于 2012 年 2 月 13 日起上市流通。

(二)、截至报告期末，公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一)、股东数量及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

| | | | | | |
|-------------------|-------------|-----------------------|-------------|-------------------------|------------------------|
| 2011 年末股东 总数 | 7395 | 本年度报告公布日前 一个月末股东总数 | 8236 | | |
| 前10名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 持有有限售条件 股份数量 | 质押或冻结的 股份数量 |
| 杨竞忠 | 境内自然人 | 20.10% | 15,181,165 | 15,181,165 | |



| | | | | | |
|--------------|---------|--------|------------|------------|--|
| 顾 瑜 | 境内自然人 | 17.71% | 13,377,234 | 13,377,234 | |
| 黄志强 | 境内自然人 | 15.00% | 11,329,880 | 11,329,880 | |
| 程启智 | 境内自然人 | 6.48% | 4,892,571 | 4,892,571 | |
| 江苏拓邦投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 3.44% | 2,600,000 | 2,600,000 | |
| 罗 勤 | 境内自然人 | 3.31% | 2,500,000 | 2,500,000 | |
| 黄 缘 | 境内自然人 | 1.72% | 1,297,757 | 1,297,757 | |
| 叶有松 | 境内自然人 | 1.71% | 1,290,597 | 1,290,597 | |
| 韦秋燕 | 境内自然人 | 1.55% | 1,171,142 | 1,171,142 | |
| 湘财证券有限责任公司 | 境内非国有法人 | 1.24% | 940,000 | 940,000 | |

前10名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 |
|------------------|---|--------|
| 吴明 | 102453 | 人民币普通股 |
| 陈国英 | 95000 | 人民币普通股 |
| 庄顺好 | 81950 | 人民币普通股 |
| 孙九妹 | 78400 | 人民币普通股 |
| 吕树荣 | 76300 | 人民币普通股 |
| 王华 | 76000 | 人民币普通股 |
| 袁海灵 | 73500 | 人民币普通股 |
| 沈志祥 | 72518 | 人民币普通股 |
| 倪照蓉 | 70000 | 人民币普通股 |
| 黄复兴 | 68400 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前10名股东中除杨竞忠、顾瑜为夫妇外，其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；公司未知前10名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | |

(二) 公司控股股东、实际控制人情况

公司的控股股东为杨竞忠、顾瑜夫妇，合计持有公司股份 28,558,399 股，占公司总股本的 37.81%。杨竞忠、顾瑜夫妇持有公司的股份不存在质押或其他有争议的情况。

自公司成立起，顾瑜一直担任本公司董事长、总经理，杨竞忠不参与公司的经营管理，其股权委托顾瑜进行管理，顾瑜是公司的实际控制人。

杨竞忠，男，中国籍，住所：南宁市，无境外居留权。1952 年 3 月出生，于 1976 年 8 月毕业于广西医科大学医疗系，直接分配到广西民族医院外科从事普通外科医生工作，11 年后于 1987 年 10 月至 1988 年 10 月被派到上海九院整



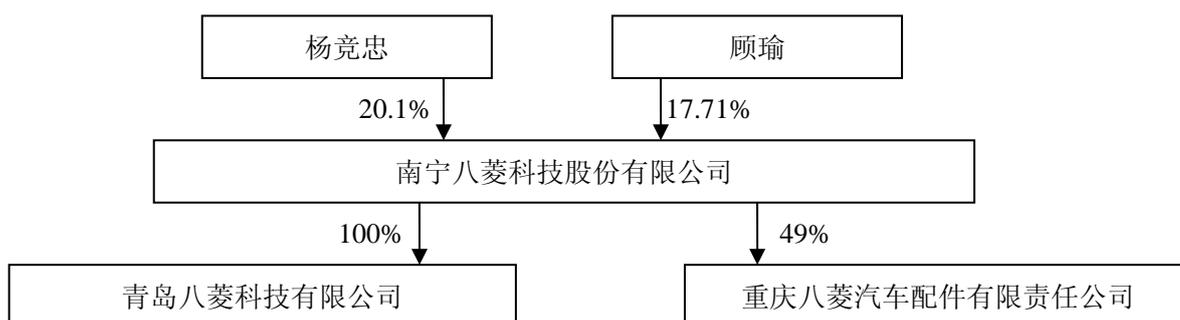
形外科进修学习回归后创办了美容整形外科。一直从事该专业工作至今。

顾瑜，女，中国籍，住所：南宁市，无境外居留权。1954年7月出生，中共党员，大专学历，高级经济师职称，曾任广西壮族自治区政协委员，曾获全国轻工系统劳动模范。曾任南宁汽车配件二厂生产科科长、厂长，南宁汽车配件总厂厂长、八菱汽配董事长、总经理，现任公司董事长、公司总经理、南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司（原名南宁八菱汽车配件股份有限公司，2011年7月更名为南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司，下同）董事长。

（三）、控股股东、实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。

（四）、公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



（五）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

报告期内，公司没有其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。



第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：万股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 |
|-----|------------|----|----|----------------------|---------|---------|------|
| 顾瑜 | 董事长、总经理 | 女 | 58 | 2010.11.10-2013.11.9 | 1337.72 | 1337.72 | |
| 黄志强 | 董事、副总经理 | 男 | 56 | 同上 | 1132.99 | 1132.99 | |
| 程启智 | 董事、技术顾问 | 男 | 70 | 同上 | 489.26 | 489.26 | |
| 罗勤 | 董事、总工程师 | 男 | 55 | 同上 | 250.00 | 250.00 | |
| 卢光伟 | 独立董事 | 男 | 51 | 同上 | | | |
| 李水兰 | 独立董事 | 女 | 64 | 同上 | | | |
| 罗光缉 | 独立董事 | 男 | 78 | 同上 | | | |
| 刘汉桥 | 监事会主席 | 男 | 56 | 同上 | 48.69 | 48.69 | |
| 黄进叶 | 监事 | 男 | 46 | 同上 | | 0.01 | |
| 魏远海 | 职工监事 | 男 | 34 | 同上 | | | |
| 黄生田 | 财务总监、董事会秘书 | 男 | 46 | 同上 | | | |

二、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

(一) 董事会成员

公司现任董事会成员 7 名，其中独立董事 3 名，董事会成员任期至 2013 年 11 月 9 日止。

顾瑜女士：中国国籍，无境外居留权，1954 年 7 月出生，中共党员，大专学历，高级经济师职称，曾任广西壮族自治区政协委员，曾获全国轻工系统劳动模范。曾任南宁汽车配件二厂生产科科长、厂长，南宁汽车配件总厂厂长、八菱汽配董事长、总经理，现任公司董事长、公司总经理、南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司董事长。

顾瑜从事汽车配件行业多年，为公司主要创始人，具有丰富的散热器制造和企业管理经验，主持开发的汽车管带式散热器系列获南宁市 1990-1991 年度优秀



开发项目二等奖，散热器、油箱一二期技术改造工程项目获 1993 年度南宁市二轻技改项目进步一等奖，其撰写的《运用量本利分析实现营销目标》、《决策技术在技改工程中的成功应用》、《科学应用质量管理方法之我见》获得年度广西企业管理现代化成果奖。曾任广西壮族自治区政协委员，全国轻工系统劳动模范，多次获得“优秀厂长、经理”、“广西二轻系统‘七·五’基建技改优秀管理者”、“广西壮族自治区二轻局巾帼建功先进女职工”、“南宁市二轻局优秀企业管理工作者”、“技术改造、技术引进优秀管理者”、“南宁市优秀企业家”、“南宁市先进工作者”等称号，其率领的管理团队多次获得“南宁高新区企业生产经营成绩突出的企业领导班子”称号。

黄志强先生：中国国籍，无境外居留权，1956 年 12 月出生，大专学历，经济师。曾任南宁汽车配件二厂副厂长、南宁汽车配件总厂副厂长兼分厂厂长、南宁汽车配件总厂厂长。现任公司董事、副总经理。

黄志强从事汽车散热器研发多年，1995 年曾荣获“南宁市优秀青年专业技术人才”称号。其研究开发的“汽车管带式系列散热器”荣获广西壮族自治区 1991 年度新产品成果二等奖、南宁市 91—92 年度优秀开发项目二等奖、南宁市 91 年度科学技术进步奖三等奖、94 年度“广西重奖研制推广科学成果有功人员”三等奖；其组织开发的“微型车系列燃油箱”荣获广西壮族自治区 1994 年度新产品成果二等奖、南宁市 93 年度科学技术进步奖二等奖；开发的“中吨位车双波浪带及硬钎焊式系列散热器”荣获 2007 年度广西科学技术进步奖新产品成果三等奖及南宁市科技进步一等奖。

程启智先生：中国国籍，无境外居留权，1942 年 12 月出生，中专学历，高级工程师。曾任南宁机械厂技术副主任、工艺科副科长、工艺科科长等职务。现任公司董事、技术顾问。

程启智从事工程机械制造多年，曾获得中国科学技术协会与国家经济委员会“讲理想、比贡献”竞赛活动先进个人称号，其参加的科研项目多次获得科学技术研究成果奖、科学技术进步奖、新产品成果奖，获得专利 11 项，设计的燕尾槽复合铣刀、斜楔弹簧拉紧式机械夹固密齿刀盘属国内首创；主持完成国家科研基础技术、气体氮化连续炉自动线通过部级鉴定；改造设计 195 柴油机振底式调节器质自动线；参加国内第一条毛坯上线的缸盖加工自动线，负责刀具设计及全



线合成调试投产；主持设计、投产了行业第一间净化装配车间，195 柴油机质量得到提升成为推广的样本；参加 4100、387、195、S185 等柴油机机型，NT50 摩托车等一系列新产品的开发试制；应用成熟的换热器热动力学相关知识及数据，建立散热器单元数据库，成功解决发动机功率与散热器散热单元匹配问题。

罗勤先生：中国国籍，无境外居留权，1957 年 4 月出生，本科学历，教授级高级工程师，曾任国家科技部“中国有色金属镁合金”专家。曾任重庆市机电设计研究院科技情报室副主任、代理主任兼重庆市机械局科技情报站副站长、代理站长、设计研究二室代理主任、专用设备研究室主任、金融装备研究所所长、光机电一体化研究所所长、技术中心主任、总工程师。现任公司董事、总工程师。

罗勤曾荣获 1985 年机电部《情报工作成果奖》二等奖；其主持设计研制的“JD-I 型检伪点钞机”，荣获 1997 年重庆市政府颁发的《重庆市优秀新产品》二等奖；主持设计、研制的“镁铝合金表面微弧氧化工艺技术及装备”荣获 2004 年重庆市《科技进步成果奖》三等奖；开发的“中吨位车双波浪带及硬钎焊式系列散热器”荣获 2007 年度广西科学技术进步奖新产品成果三等奖及南宁市科技进步一等奖。

罗光缉先生：中国国籍，无境外居留权，1934 年 11 月出生，中共党员，研究生学历。曾任清华大学讲师兼动力系办主任和燃气轮机专业联队党支书，广西北海市发电厂副厂长，供电公司副经理，北海市工业局副局长兼市科协副主席。1985 年任教授兼内燃机研究室主任和北海分校常务副校长。主持完成 15 项科研课题，分层充气试验样机的燃油耗率和有害排放等性能指标居国内领先并达国际先进水平。组织编印“燃气轮机调节”、“燃气轮机专业俄语阅读材料”、“燃气概论”等教材。主审“工业企业气轮机设备及运行”专著。7 篇获中国内燃机学会及其专业委员会、中国汽车工程学会及其摩托车分会年会奖，6 篇获得广西科学技术协会和专业学会奖。现任广西大学教授，公司独立董事。

卢光伟先生：中国国籍，无境外居留权，1961 年 11 月出生，工学士，高级工程师。1997 年 5 月加入中国共产党。曾任广西区经贸委投资与规划处副处长，兼任广西模具工业协会秘书长。2003 年 4 月至今任广西壮族自治区机电设备招标中心主任，2008 年至今兼任广西模具工业协会理事长，公司独立董事。

李水兰女士：中国国籍，无境外居留权，1948 年 7 月出生，本科学历，注册会计师。曾任南宁市交通局财务科科长、南宁会计师事务所朝阳办事处主任。



现任广西起元联合会计师事务所任业务主管，公司独立董事。

（二） 监事

本届公司监事会成员 3 名，任期至 2013 年 11 月 9 日止。

刘汉桥先生：中国国籍，无境外居留权，1956 年 5 月出生，大专学历，工程师。曾任南宁汽车配件总厂总师办技师、八菱汽配技术中心高级技师、八菱散热器技术中心工程师、副主任，现任公司技术中心副主任，监事会主席。

黄进叶先生：中国国籍，无境外居留权，1966 年 9 月出生，中专学历。曾任南宁汽车配件总厂技术员、八菱汽配项目组长，现任公司产品设计室主任，公司监事。

魏远海先生：中国国籍，无境外居留权，1978 年 7 月出生，本科学历，高级工程师。曾任八菱汽配总师办技术主管，八菱散热器技术主管、装备室副主任。曾主持开发的“中吨位车双波浪带及硬钎焊式系列散热器”荣获 2007 年度广西科学技术进步奖新产品成果三等奖及南宁市科技进步一等奖。现任公司装备室副主任，系职工代表大会选举的监事。

（三） 高级管理人员

顾瑜女士：公司总经理，简历同上。

黄志强先生：公司副总经理，简历同上。

黄生田先生：中国国籍，无境外居留权，现年 46 岁，本科学历，会计师。曾任梧州市棉纺织厂财务科科长、梧州市涤尼织染厂财务科科长、广西梧州中恒集团股份有限公司审计部主任、副总会计师、总会计师、副总经理，广西梧州制药（集团）股份有限公司总经理。现任公司董事会秘书，财务总监。

罗勤先生：公司总工程师，简历同上。

三、董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职或兼职情况

公司董事（独立董事除外）、监事、高级管理人员在其他单位任职或兼职情况如下：

| 姓名 | 任职或兼职单位 | 任 职 或 兼 职 职 务 | 任职或兼职单位与公司的关系 |
|-----|--------------------|------------------|---------------|
| 顾 瑜 | 南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司 | 董事长 | 受同一实际控制人控制 |



| | | | |
|-----|--------------------|--------------|------------|
| | 青岛八菱科技有限公司 | 执行董事、 总经理 | 全资子公司 |
| 黄志强 | 南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司 | 董事 | 受同一实际控制人控制 |
| 程启智 | 南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司 | 董事 | 受同一实际控制人控制 |
| 刘汉桥 | 南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司 | 监事 | 受同一实际控制人控制 |

(四) 董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

| 姓名 | 职位 | 报告期内从公司领取的 报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或 其他关联单位领取 薪酬 |
|-----|--------------|----------------------------|----------------------------|
| 顾 瑜 | 董事长、总经理 | 60 | 否 |
| 黄志强 | 董事、副总经理 | 57 | 否 |
| 黄生田 | 财务总监、董事会秘书 | 34 | 否 |
| 程启智 | 董事、技术顾问 | 38 | 否 |
| 罗 勤 | 董事、总工程师 | 47 | 否 |
| 刘汉桥 | 监事、技术中心副主任 | 16 | 否 |
| 黄进叶 | 监事、产品设计室主任 | 12 | 否 |
| 魏远海 | 职工监事、装备设计室主任 | 13 | 否 |
| 卢光伟 | 独立董事 | 2 | 否 |
| 李水兰 | 独立董事 | 2 | 否 |
| 罗光缙 | 独立董事 | 2 | 否 |

注：1、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序：根据公司章程规定，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、总工程师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、报告期内公司董事、监事、高级管理人员薪酬的确定依据：在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员按其岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩。

3、2011年度独立董事津贴为2万元/年（税前），除独立董事外，公司董事、监事、高级管理人员均在公司专职领薪。公司负责董事、监事、高级管理人员为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

(五) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况



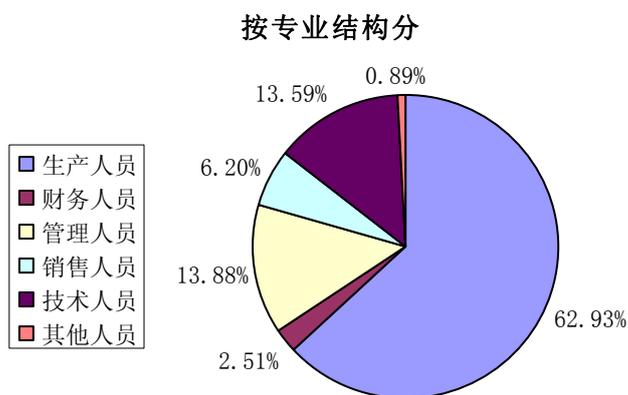
报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员聘任、解聘、离任的情况。

二、公司员工情况

截至2011年12月31日，本公司员工总数为677人。

(一) 按专业结构划分

| 员工类别 | 员工人数(人) | 占员工总人数比例% |
|------|---------|-----------|
| 生产人员 | 426 | 62.93% |
| 财务人员 | 17 | 2.51% |
| 管理人员 | 94 | 13.88% |
| 销售人员 | 42 | 6.20% |
| 技术人员 | 92 | 13.59% |
| 其他人员 | 6 | 0.89% |
| 合计 | 677 | 100% |

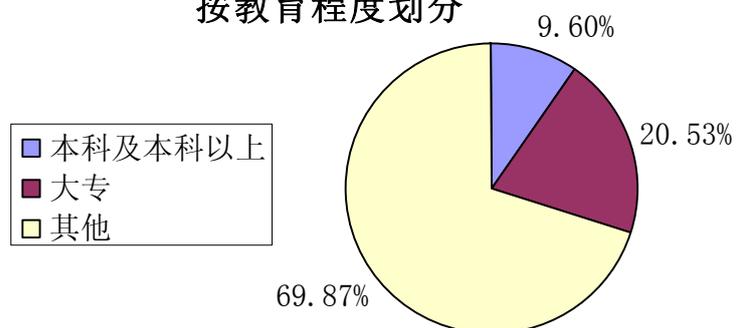


(二) 按受教育程度划分

| 员工类别 | 员工人数(人) | 占员工总人数比例% |
|---------|---------|-----------|
| 本科及本科以上 | 65 | 9.60% |
| 大专 | 139 | 20.53% |
| 其他 | 473 | 69.87% |
| 合计 | 677 | 100% |



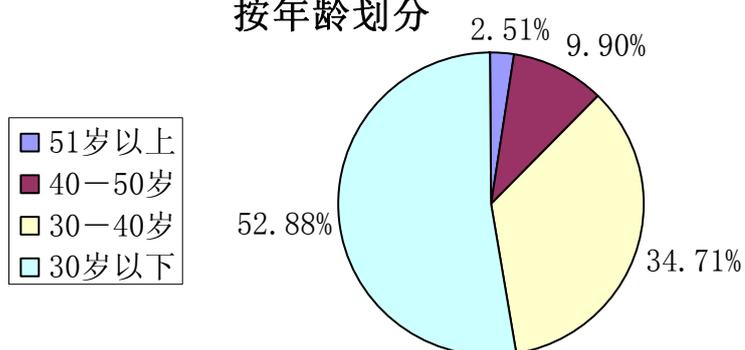
按教育程度划分



(三) 按年龄划分

| 年龄段 | 人数(人) | 占员工总人数比例% |
|--------|-------|-----------|
| 51岁以上 | 17 | 2.51% |
| 40—50岁 | 67 | 9.90% |
| 30—40岁 | 235 | 34.71% |
| 30岁以下 | 358 | 52.88% |
| 合计 | 677 | 100% |

按年龄划分



(四) 社会保障情况

公司实行全员聘用制，按照《劳动法》、《公司法》及《社会保险费征缴暂行



条例》等国家有关法律法规以及政策，与全体员工签订了劳动合同。公司员工的福利、劳动保护按国家的有关政策规定执行。目前，公司员工按国家和地方有关规定在社会保险事业管理局参加了养老、生育、工伤、失业等职工社会保险。报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。



第六节 公司治理

一、公司已建立的各项制度及公开信息披露情况

报告期内，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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司内部法人治理结构，建立健全内部控制制度，进一步规范公司行为，提高了公司的治理水平。

公司已建立的各项制度的名称和公开信息披露情况：

| 制度名称 | 披露时间 | 信息披露载体 |
|---|------------|--------|
| 《募集资金使用管理制度》 | 2011-11-22 | 巨潮资讯网 |
| 《信息披露管理制度》、《董事会审计委员会工作细则》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事、高级管理人员津贴制度》、《董事、监事和高级管理人员持股变动管理制度》、《关联交易管理制度》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《会计师事务所选聘制度》、《监事会议事规则》 | 2011-12-09 | 巨潮资讯网 |
| 《内部审计管理制度》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《特定对象调研采访接待工作管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》 | 2011-12-20 | 巨潮资讯网 |
| 《防范控股股东及其关联方资金占用制度》 | 2011-12-27 | 巨潮资讯网 |

截至报告期末，公司的治理状况符合《上市公司治理准则》、《公司章程》以及其他相关法律法规的要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。



（一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保全体股东、特别是中小股东享有平等地位，确保全体股东充分行使自己的权利。

（二）关于控股股东与公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。公司拥有独立的业务和经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事与董事会

公司目前董事会成员7人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；董事会下设战略、薪酬与考核、审计、提名四个专门委员会，其中薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会中独立董事占总人数的2/3，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士；公司董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《战略委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》。董事会按照《董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权；公司全体董事能够按照《董事会议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等的要求认真履行勤勉尽责的义务，行使《公司章程》赋予的职权，按时出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规；公司的3位独立董事在工作中保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

（四）关于监事与监事会



公司监事会由 3 名监事组成，股东代表监事 2 人、职工代表监事 1 人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会。各监事按时出席监事会，认真履行职责，能够本着对股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（七）关于公司与投资者

公司注重与投资者沟通交流，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作，制定了《投资者关系管理制度》，通过深圳证券交易所互动平台和接待来访等方式加强与投资者的沟通和交流。报告期内，公司通过 IPO 现场路演和网上路演、电话、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

（八）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价采取自我评价和薪酬与考核委员会按绩效评价标准进行评价两部分相



结合的绩效评价方式，建立以岗位、绩效、薪酬“三位一体”的激励体系，对高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据《公司章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

（九）内部审计制度

公司设立了审计部，配置了3名专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履职情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《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》及其他有关法律法规制度的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。同时，积极参加上市公司董事、监事、高级管理人员培训学习，提高自身履职水平。

（一）报告期内董事出席董事会会议情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 亲自出席次数 | 通讯方式参与次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|-------------|---------|-------|--------|----------|--------|------|---------------|
| 顾瑜 | 董事长、总经理 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 黄志强 | 董事、副总经理 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 程启智 | 董事、技术顾问 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 罗勤 | 董事、总工程师 | 11 | 10 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 卢光伟 | 独立董事 | 11 | 10 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 李水兰 | 独立董事 | 11 | 11 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 罗光缉 | 独立董事 | 11 | 10 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 年内召开董事会会议次数 | | | | | | 11 | |
| 其中：现场会议次数 | | | | | | 8 | |
| 通讯方式召开会议次数 | | | | | | 0 | |



| | |
|----------------|---|
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 3 |
|----------------|---|

报告期内，公司独立董事对董事会议案及其他事项没有提出异议。

(二) 董事长履行职责情况

公司董事长严格按照法律法规和《公司章程》等的要求，依法在其权限范围内履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制；推动公司各项制度的建立健全，积极推动公司治理工作；确保董事会依法正常运作，依法召集、主持董事会会议，积极督促股东大会及董事会决议的执行；保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报所有董事。同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

(三) 其他非独立董事履行职责情况

公司非独立董事严格按照《上市公司治理准则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关要求，诚实守信，勤勉履行董事职责，遵守董事行为规范，提高规范运作水平；积极参加董事会会议，认真审慎地审议各项议案，切实保护了公司和投资者的利益，同时严格遵守信息披露的各项原则和规定。

(四) 公司独立董事履行职责情况

公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。报告期内，公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规规则的规定和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关要求，本着诚信勤勉义务，独立认真履行职责，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，确保公司董事会决策的科学性、客观性、公正性，切实维护了公司和中小股东合法权益。

(五) 报告期内独立董事发表独立意见的情况如下：

| 发表独立意见的事项 | 发表独立意见的时间 | 独立董事发表独立意见的类型 | | |
|-----------|-----------|---------------|-----|-----|
| | | 卢光伟 | 罗光缉 | 李水兰 |
| | | | | |



| | | | | |
|--------------------------------|------------|----|----|----|
| 关于购买八菱汽配厂房以及相关土地的独立意见 | 2011-01-26 | 同意 | 同意 | 同意 |
| 关于提前终止八菱汽配、麟艺工程使用“八菱”商标许可使用的议案 | 2011-01-26 | 同意 | 同意 | 同意 |
| 关于用募集资金置换先期投入的独立意见 | 2011-12-08 | 同意 | 同意 | 同意 |
| 关于制订公司董事、监事、高级管理人员津贴制度的独立意见 | 2011-12-08 | 同意 | 同意 | 同意 |
| 关于改聘会计师事务所的独立意见 | 2011-12-25 | 同意 | 同意 | 同意 |

三、公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面的独立性情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争。公司控股股东、实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司能够自主制定产品营销策略，具有面向市场独立开展业务的能力，不存在其它需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

（二）人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的企业中担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。公司的财务人员也不存在在控股股东、实际控制人或其控制的企业中兼职的情况。公司建立了独立的人事管理系统，与员工签订了劳动合同，建立独立的工资



管理、福利与社会保障体系。

（三）资产独立情况

公司合法拥有与主营业务相关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立情况

公司设立健全的组织体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，依法独立行使各自职权。公司生产经营和办公机构完全独立，不存在与股东混合经营的情形。公司的机构设置均独立于控股股东，未发生控股股东及其关联企业干预公司机构设置和生产经营活动的情况。

（五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，并配备专职财务管理人员及内部审计人员。公司制定了独立于控股股东的财务管理制度和内部审计管理制度，并建立了独立的会计核算体系。公司具有独立的银行账户并依法独立纳税。公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

四、公司对高级管理人员的考评机制以及激励制度的建立、实施情况

公司制订了高级管理人员绩效考核管理办法，根据年度工作计划、生产经营目标、管理目标的完成情况等对高管人员的绩效进行考核，将公司经营业绩与个人薪酬挂钩。公司的高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的履职情况、责任目标完成情况等进行考评，并制定薪酬方案报董事会审批。

薪酬与考核委员会对公司2011年高级管理人员的履职和薪酬情况进行了考



评，认为：2011年，公司董事、监事、高级管理人员均能认真履行自己的职责，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬水平合理，符合董事、监事和高级管理人员2011年的履行职责情况，符合公司绩效考核指标，同意2011年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬考核结果。公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。



第七节 内部控制

一、内部控制制度的建立和健全情况

根据《企业内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，公司建立健全了各项内部控制制度。

（一）公司内部控制制度的建立和执行情况

1、公司治理与组织架构

按照建立现代企业制度的要求，为进一步明确公司股东大会、董事会、监事会、总经理的职责权限及运作程序，规范公司的法人治理结构，根据《公司法》、《公司章程》和中国证监会有关规定以及其他有关法律、法规和公司章程，公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、独立董事工作规则、监事会议事规则以及总经理工作细则。公司设立了股东大会、董事会、监事会以及董事会领导下的经营管理层，同时，董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会。公司建立了独立董事制度，聘请三名符合任职资格的独立董事，人数符合相关法律、法规、公司章程的规定。公司根据生产经营的实际情况，公司现设审计部、技术部、品管部、生产部、行政部、证券部、财务部、营销部等经营管理部门。

报告期内，公司已建立了较完善的组织架构，各机构均能高效有序运行，可以有效地控制经营风险及财务风险，提高企业的管理及会计信息的准确性。公司与控股股东及其关联企业在业务、人员、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、货币资金业务管理

公司严格遵循不兼容岗位分离原则，建立了货币资金业务岗位责任制和严格的授权批准制度，经办人员在授权范围内，按照审批人的批准意见办理货币资金业务。出纳作为独立的岗位，与稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权



债务账目的登记工作严格分离。

公司制定了《货币资金内部控制制度》、《财务报销管理规定》、《财务内部控制制度》、《支票管理制度》等制度，明确了现金的使用范围及现金收支业务操作流程，并按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制订了银行存款的结算程序。公司明确各类票据的购买、保管、领用、背书转让、注销等环节的职责权限和程序，并在相关登记簿上进行记录。

3、销售与收款管理

公司制定了《销售与收款内部控制制度》、《应收账款管理制度》等制度，建立了比较可行的销售政策，对定价原则、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了规定，明确了发货、销售、收款结算、定期与客户对账的工作程序。

公司销售部门负责向客户交付产品、收取货款、对货款回笼进行分析、以及对客户资信进行评价。财会部门根据销售部门提供的客户结算产品信息开具发票，并记录应收相关客户款项，以便收款。

4、采购与付款管理

对于原材料和零配件供应商，公司实施严格的评审考核办法，生产部采购科负责初选供应商，技术部负责提供技术资料，品管部负责试制样品的检验认可、小批量试制认可的质量检验，此后通过主机厂商审核认定，选定合格供应商。

公司制定了《采购与付款内部控制制度》、《采购控制程序》等制度，明确了采购与付款业务涉及的内部机构和岗位，确定了资产的请购、审批、采购、验收程序，应付账款和预付账款的支付必须按合同规定，且履行了审批等相关手续后才能办理。

5、生产与质量管理

公司的生产采用“以销定产、兼顾短期”模式。公司与客户签订框架合同，客户定期下订单，然后根据订单制定生产计划，组织生产。目前，公司执行国际汽车行业 ISO/TS16949: 2009 质量管理体系标准，严格按质量管理体系对内部生



产及各项运作进行控制。公司制定和完善了生产管理、工艺管理、车间管理、工序作业指导、产品和过程审核规定等各项管理制度，并建立和实施 100%按期交付的适时监控系统，明确了生产各环节、各工序的操作流程。

公司生产部根据批准的客户订单、物资储备情况统筹安排原辅料的采购、产品生产，全程跟踪产品的生产进程和收发状态。公司品管部对公司入厂原料及零配件、产品生产过程和产品质量进行检验、记录、统计、分析，及时处理和分析产品质量事故的原因、趋势，并及时向相关部门提出整改意见和措施，建立质量事故处理档案。公司建立了产品质量跟踪制度，通过售后服务中心负责了解、收集、处理客户对产品的投诉和各种服务咨询，明确规定了产品的售前、售中、售后服务及对顾客满意度的测量，确保公司产品满足客户需求，同时还采用多种方式对客户满意度进行测量以全面了解客户需求，为完善服务体系和改进产品质量提供依据。

6、成本费用管理

公司建立了成本费用控制系统，制定的《成本控制制度》明确了成本费用的开支标准和审批流程。公司生产部门根据已核定的每单货物的单位成本，采用限额领料，多领审批等措施严格控制材料成本，对其他的业务部门核定费用开支标准，严格限制费用审批权限。

7、固定资产管理

公司制定了《固定资产管理规定》、《设备管理控制程序》、《资产盘点规定》、《仓库管理规定》等内部管理规定，建立了资产管理的岗位责任制，对资产的验收、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，有效地防止各种实物资产的被盗、毁损和重大流失。

公司制定《外库管理规定》及相关细则，对公司外库产品从销售部门组织发货、外库仓管员验收与保管、向客户供货、销售部门获取客户结算的产品信息、财会部门开票与结算货款等工作流程作出了明确规定，并设置专人负责对外库产品的收发、结存进行定期盘查。



固定资产的管理、调度归口生产部设备科，设备科对固定资产的使用状态进行实时监控、及时对其进行盘查及安全隐患的评估，以达到账、卡、物相符，使生产安全运转。

8、会计系统控制

公司设置了独立的财会机构，在会计核算和财务管理方面设置了较为合理的岗位和职责权限，以保证财会工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

为提高财务会计信息质量，保证财务会计工作的顺利实施，公司制定了《会计基础工作规范》、《会计岗位职责》、《财务管理工作规定》、《财务内部控制制度》、《资产减值准备和损失处理的内部控制制度》、《工程项目会计控制制度》、《产品成本核算办法》等等一系列内部会计控制制度，涵盖了货币资金、销售与收款、采购与付款、成本与费用、存货、固定资产、对外投资、筹资管理等各方面。

报告期内，会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当进行表达和披露，为公司提供真实、完整的会计信息，能够保证财务报告的准确与可靠。

9、对外投资管理

为规范公司的投资管理行为，防范投资风险，公司根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》，制定了《对外投资管理制度》，明确了对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，采用不同投资额分别由不同层级的权力机构决策的机制，公司对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节均作出明确规定，以防范偏离公司投资政策和程序的行为。报告期内，公司对外投资事项均严格履行了相应的审批程序及信息披露义务，未超越股东大会、董事会、总经理的审批权限，不存在违反《企业内部控制基本规范》的情形。

10、对外担保管理

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》建立了融



资与担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容作了明确规定，对担保合同进行严格的管理，并指派专人持续关注被担保人的情况，以便能及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

报告期内，公司严格执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，在《公司章程》中规定了对外担保的审批权限，控制对外担保行为。2011年度，公司没有发生对外担保事项。

11、关联交易管理

公司根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，制定了《关联交易管理制度》，对关联方、关联关系、关联交易价格的含义、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露做了明确的规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则。在公司《独立董事工作制度》中，特别规定了独立董事对关联交易的审查职权，重大关联交易应由二分之一以上独立董事同意后，提交董事会讨论；独立董事还应当对重大事项向公司董事会或股东大会发表独立意见。

报告期内，公司与关联方之间订立的关联交易符合公平、公开、公正的原则，没有损害公司股东的合法权益，不存在关联方违规占用公司资金或损害公司和非关联股东利益的情况。

12、人事管理

报告期内，公司对人力资源的引进、开发、培训、升迁、调岗、保险、劳动纪律等实施统一管理。制定了人事管理制度、工资管理制度、奖惩制度等内部规章制度和人事工作程序，明确了各岗位的任职条件，人员的胜任能力及评价标准、培训措施等，由公司行政部组织实施员工招聘、培训、考核、职称评定工作，并对不同专业的人员制定不同的绩效考核办法，形成了有效的绩效考核与激励机制。

13、研发管理



报告期内，公司通过相关制度和程序，规范公司研发立项、项目预算、项目实施和研发项目效益的评估，并对研发资料的保管、相关的保密和知识产权申请与保护等作出了详尽的规定。

14、募集资金使用管理

公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督和责任追究等内容进行明确规定。公司对募集资金实行专户存储管理，与专户银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，并制定严格的募集资金使用审批程序和管理流程，保证募集资金按照招股说明书所列资金用途使用，按项目预算投入募集资金投资项目。报告期内，公司严格按照规定管理使用募集资金。

公司审计部监督募集资金使用情况并每季度向董事会报告。公司主动配合保荐人的督导工作，向保荐人通报其募集资金的使用情况，授权保荐代表人到有关银行查询募集资金支取情况以及提供其他必要的配合和资料。

15、信息披露管理

公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》，保证公司内部重大信息的快速传递、归集和有效管理，及时、准确、全面、完整地披露信息，维护投资者的合法权益。公司选择《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网站等媒体作为公司信息披露的指定媒体。报告期内，公司严格按照上述制度真实、准确、完整、及时地披露信息。

16、内幕信息管理

为加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司严格按照上述制度的要求做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前 30 日内和业绩快报公告前 10 日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况



进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息进行内幕交易、泄露内幕信息或者建议他人利用内幕信息进行交易的情况。

17、对子公司的管理

为了加强对子公司的管理控制，保证子公司规范运作和依法经营，公司制定了《子公司管理制度》。公司通过向子公司委派董事、监事及重要高级管理人员来加强对其的管理，同时对全资及控股子公司的运作、人事、财务、资金、担保、投资、信息、奖惩、内审等的权限范围作了明确规定。

(二) 内部控制检查监督部门的设置情况

公司不断完善法人治理结构，确保监事会、独立董事行使对董事、高级管理人员的监督职权。公司监事会、独立董事履行对公司管理层的监督职责，并对公司的内部控制有效性进行独立评价，提出改进意见。

公司设立审计委员会，向董事会负责并直接接受董事会的领导。公司设立审计部，审计委员会通过审计部行使并承担监督检查内部控制制度执行情况、评价内部控制有效性、提出完善内部控制和纠正错弊的建议等工作。

公司审计部向董事会及其审计委员会负责并报告工作。审计部配置专职的内部审计人员，审计人员需由具备会计、企业管理或与公司主营业务相关的专业知识人员担任，公司审计部行使内部审计管理监督职权，在公司章程赋予的职责和权限范围内的独立开展工作。

公司制定了《内部审计管理制度》，明确内部审计工作的计划制定、审计内容管理、项目实施、报告管理、工作底稿管理、档案管理、工作程序和审计人员管理，强化审计工作质量和效率管理，确保审计工作科学化、规范化。审计部根据公司经营控制目标及董事会要求，确定本年度审计工作重点，制定年度审计工作计划，报审计委员会批准后实施。

审计部对公司内部控制运行情况进行检查监督，并将检查中发现的内部控制缺陷和异常事项、改进建议等形成内部审计报告，提交公司审计委员会。审计委员会依据内部审计报告编制内部控制自我评价报告草案报董事会审议。审计部如发现公司出现重大异常情况，可能或已经遭受重大损失时，需立即报



告，必要时进行专项检查。

（三）内部控制改进计划

目前，公司内控体系比较健全，公司现有内控制度能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。随着经营环境的变化，现有内部控制的有效性可能发生变化，公司将根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际，进一步完善公司内部控制体系建设，使之始终适应公司发展的需要。

2012年，公司根据业务发展计划，拟采取下列措施进一步加强和改进公司内部控制：

1、根据公司发展和经营管理的需要，进一步改进绩效管理，健全激励机制，充分调动经营管理和技术骨干团队的积极性。随着公司生产规模的扩大，拓展市场成为公司今后发展的关键，为此，公司将进一步完善销售激励机制，更有效地调动销售人员的积极性。

2、随着公司经营规模的扩大，公司的原材料采购也将随之扩大，为此，公司将进一步优化采购流程，加强对供应商的管理，在保证质量的前提下降低采购成本。

3、存货和应收账款在公司资产中所占比重较大，为防范风险，公司将进一步加强存货和应收账款的内控管理，确保存货和应收账款的安全、完整。

4、加强公司董事、监事、高级管理人员及员工培训学习工作，特别是加大审计人员的培训力度，学习相关法律法规和制度、准则，不断提高公司员工的综合素质。

5、加强公司内部控制体系建设，进一步优化业务和管理流程，及时根据相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内部控制制度，健全和完善内部控制体系，进一步提高公司经营管理水平。

6、强化内部控制制度的执行力，进一步加强内部审计工作，充分发挥审计委员会和审计部的监督职能，加大对公司各项内控制度的检查力度，确保各项制



度得到有效执行。

7、完善风险评估体系建设，全面系统的收集相关信息，结合实际情况，及时进行风险评估，采取相应措施，实现对风险的有效控制。

报告期内，公司及相关人员未受到中国证监会、深圳证券交易所公开谴责或处罚。

（四）财务核算内控制度的完善情况

公司按照《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等国家有关法律法规的规定，已建立了较为完善的财务管理制度，具体包括《会计基础工作规范》、《会计岗位职责》、《财务管理工作规定》、《财务内部控制制度》、《资产减值准备和损失处理的内部控制制度》、《工程项目内部会计控制制度》、《产品成本核算办法》等一系列内部会计控制制度，涵盖了货币资金、销售与收款、采购与付款、成本与费用、存货、固定资产、对外投资、筹资管理等各方面。

报告期内，公司会计内控体系能够确认并记录所有真实交易，能够提供真实、完整的会计信息，能够确保财务报告的准确与可靠。

二、公司内部控制的自我评价情况

公司监事会和董事会各专门委员会对内部控制进行监督检查，公司审计部负责监督检查内部控制制度执行情况、评价内部控制有效性、提出完善内部控制和纠正错弊的建议等日常工作。通过对公司内部控制进行常规性和持续性监督与检查及时发现问题和控制缺陷，在分析缺陷的性质和产生的原因后，提出整改方案，不断完善与更新业务流程及修订制度，有效防范因控制与管理不当而产生的风险。

报告期内，公司董事会审计委员会根据公司审计部出具的审计报告及相关资料对公司的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具了《公司2011年度内部控制自评报告》，并提交公司董事会审议，公司董事会、监事会和独立董事对该报告发表了意见。大信会计师事务所有限公司对该报告出具了大信专审字[2012]第1-1151号鉴证报告，保荐机构对该报告出具了核查意见。



（一）董事会对公司内部控制自评报告的意见

公司董事会认为：截至 2011 年 12 月 31 日，公司已根据有关法律法规和监管部门的要求建立了较为完善的内部控制制度且得到有效执行，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，公司的内部控制是有效的。随着经营环境的变化，公司发展过程中难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化，公司将按照相关要求，进一步完善公司内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

（二）监事会对公司内部控制自评报告的意见

经核查，监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到了有效地执行，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；《公司2011年度内部控制自评报告》全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制制度的建立、健全和运行情况。

（三）独立董事对公司内部控制自评报告的独立意见

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，经核查，我们认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规及监管部门的有关要求，也符合公司目前生产经营情况的需要，且得到了有效的执行；《公司2011年度内部控制自评报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

（四）大信会计师事务所有限公司对公司内部控制自评报告的鉴证意见

大信会计师事务所有限公司认为：公司按照财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

（五）保荐机构对公司内部控制自评报告的核查意见

在2011年持续督导期间，保荐代表人主要通过：（1）查阅公司的“三会”会



议资料；(2) 查阅公司各项业务和管理制度、内控制度；(3) 抽查会计账册、现金报销凭证、银行对账单；(4) 调查内部审计工作情况；(5) 调查董事、监事、高级管理人员的任职及兼职情况；(6) 与董事、监事、高级管理人员沟通；(7) 现场检查内部控制的运行和实施等途径，从内部控制的环境、内部控制制度的建立和实施、内部控制的监督等多方面对八菱科技内部控制的合规性和有效性进行了核查。

民生证券认为：南宁八菱科技股份有限公司的公司治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规章制度的要求；八菱科技在业务经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制；八菱科技的《南宁八菱科技股份有限公司2011年度内部控制自评报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

三、财务报告内部控制制定依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件为依据，已建立了较为完善的财务报告内部控制体系，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期执行情况良好，没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

五、公司其它内部问责机制的建立和执行情况

公司在经营管理方面建立了相应的问责制度，报告期内执行情况良好，没有发生重大的生产、质量、安全、消防、环保等责任事故。

六、内部审计制度的建立和执行情况

| 内部控制相关情况 | 是/否/不适用 | 备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因） |
|-----------------|---------|-------------------------|
| (一)、内部审计制度的建立情况 | | |



| | | |
|--|--|--|
| 1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| （二）、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告 | 是 | |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准无保留结论的鉴证报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 是 | 会计师事务所鉴证意见：公司按照财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于2011年12月31日在所有重大方面是有效的。 |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 是 | |
| （三）、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| 1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效 | 报告期内，审计委员会组织召开了八次工作会议，对内部审计工作计划进行了安排，认真听取审计部的工作汇报，对审计部提交的相关内部审计报告进行了审核；对公司内部控制制度的有效性进行检查和指导；在财 | |



| | |
|-----------------------|--|
| | <p>务报告审计期间与审计机构保持密切联系，及时了解审计进行情况，沟通审计问题，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行评价。</p> <p>报告期内，审计委员会完成了各项工作，切实履行了职责，对公司控制风险、完善内控机制、确保财务报告准确完整等方面发挥了积极有效的监督作用。</p> |
| 2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效 | <p>报告期内，公司审计部在审计委员会的指导下，按年度工作计划开展审计工作，对公司的经营管理、财务状况、内部控制建立情况以及关联交易、财务核算等事项开展了审计，同时对销售与收款、采购与付款、成本费用等关键控制进行了循环审计，针对发现的问题，分析原因督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。</p> <p>每季度对募集资金的存放与使用情况进行一次审计，并按时向审计委员会提交专项报告。同时，根据公司实际运行情况，修订公司的相关内控制度。</p> |
| (四)、公司认为需要说明的其他情况(如有) | 无 |



第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开4次股东大会，其中1次年度股东大会，3次临时股东大会。会议的召集程序、召开程序、出席会议人员资格及表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定。

报告期内股东大会具体情况如下：

一、2011年第一次临时股东大会

公司于2011年2月12日在公司会议室召开了2011年第一次临时股东大会。出席本次股东大会的股东及股东代表共44人，代表股份56,415,135股，占公司有表决权股份总数的99.6%。会议以现场表决的方式审议通过了《关于购买八菱汽配仓库和厂房等房产和土地的议案》和《关于授权董事会办理购买八菱汽配仓库和厂房等房产和土地有关事宜的议案》。（上市前）

二、2010年度股东大会

公司于2011年4月29日在公司会议室召开了2010年度股东大会。出席本次股东大会的股东及股东代表共47人，代表股份53,860,021股，占公司有表决权股份总数的95.13%。会议以现场表决的方式审议通过了《公司2010年度董事会工作报告》、《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配方案》。（上市前）

三、2011年第二次临时股东大会

公司于2011年5月8日在公司会议室召开了2011年第二次临时股东大会。出席本次股东大会的股东及股东代表共12人，代表股份52,590,475股，占公司有表决权股份总数的92.88%。会议以现场表决的方式审议通过了《关于公司2009年度股东大会决议之〈关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）并上市的议案〉的有效期自期满之日起再延长12个月的议案》。（上市前）



四、2011年第三次临时股东大会

公司于2011年12月25日在公司会议室召开了2011年第三次临时股东大会。出席本次会议的股东及股东代表共14人，代表股份53,243,523股，占公司有表决权股份总数的70.50%。会议以现场表决的方式审议通过了《关于修改公司章程的议案》、《关于制订〈董事、监事、高级管理人员津贴制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于制订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》和《关于制订〈监事会议事规则〉的议案》。

本次股东大会的决议公告刊登在2011年12月27日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。



第九节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 报告期内总体经营情况

2011年是公司发展历史上非常重要的一年，2011年11月11日，公司A股股票在深圳证券交易所挂牌上市。公司A股股票的成功发行并上市，增强了公司的综合实力和市場影响力，拓宽了融资渠道，为公司的快速发展搭建了坚实的资本平台，这对实现公司做大做强的战略目标具有极其深远的意义。

2011年，公司按照董事会确定的年度发展目标和公司的战略规划，注重市场、品牌、新产品、生产、质量及技术的管理和创新，通过加大科研投入，积极开拓市场，加强内部管理，努力控制成本等措施，在公司各部门的团结协作配合和全体员工的共同努力下，克服汽车行业低增速的影响，保持了公司业绩的稳步增长，公司2011年实现营业收入、利润总额和净利润分别为50,260.54万元、8,609.92万元和7,870.61万元，比2010年同期分别增长了7.99%、13.34%和8.01%。

2011年，公司经营面临的主要困难是国内汽车市场增速放缓，自年初开始，国内汽车行业结束了前几年连续快速增长的势头，开始放慢脚步，根据中国汽车工业协会发布的信息，2011年，国内实现汽车产销分别为1841.89万辆和1850.51万辆，同比分别微增0.84%和2.45%。由于汽车行业增速放缓，导致汽车配件企业竞争更趋激烈。为此，公司充分发挥一体化快速服务的整体竞争优势，积极采取措施，加大研发力度，提高产品质量，调整产品结构，积极开拓市场。2011年，公司完成销售各类热交换器产品及暖风机190多万台套，与上年基本持平；同时开发新客户3家，公司产品已成功拓展到客车领域；CPU散热器已开始商业供货，实现了零的突破；另外，还成功接待了上汽通用五菱、长安、一汽解放、东风柳汽、柳工等7家国内大客户对公司的实地考察访问，进一步增进了双方的密切合作关系，有利于公司经营和盈利的持续和稳定。

在生产管理方面，2011年，公司成功引进了上汽通用五菱汽车公司先进的生产管理体系，使公司的生产系统达到了精益化生产体系的标准，取得了较显著效果，经上汽通用五菱公司专家评审，公司获得了《卓越工作团队》称号；为优



化小水箱产品生产过程和进一步降低能耗,对乘用车生产线和暖风机暖芯生产线进行了技术改造,提高了生产效率,降低了生产成本。

在质量管理方面,2011年,公司顺利通过了SGS公司的ISO/TS16949质量管理体系(换证)认证审核,也顺利通过了上汽通用五菱、长安、柳汽等3家公司的第三方ISO/TS16949质量管理体系现场审核,进一步加强和规范了对供应商的管理工作,加强了对供应商进行量化指标的评价工作,确保公司产品质量的稳定,为公司的业务发展和市场拓展创造了有利条件。

(二) 2011年公司主要经营业绩指标完成情况

2011年,公司主要经营业绩指标完成情况如下:

单位:元

| 项目 | 2011年度 | 2010年度 | 本年比上年增减(%) |
|------|----------------|----------------|------------|
| 营业收入 | 502,605,353.41 | 465,425,419.80 | 7.99% |
| 营业利润 | 78,943,090.45 | 73,244,897.26 | 7.78% |
| 利润总额 | 86,099,226.14 | 75,963,852.45 | 13.34% |
| 净利润 | 78,706,088.86 | 72,868,597.36 | 8.01% |

1、2011年公司营业收入比上年增长7.99%,一是主营业务收入比上年增长1,335.30万元,增长3.13%;二是其他业务收入比上年增长2,382.70万元,增长59.79%。2011年其他业务收入增长主要是公司为了加强对上游供应商的质量控制,对铝材、铜材、工程塑料等主要原材料实行了统一采购,然后再销售上游客户加工生产配件,其中工程塑料销售收入比上年增长1,731.19万元,铝材销售收入比上年增长371.80万元。

2、2011年公司营业利润比上年增长7.78%,主要是:一方面因营业收入同比增长了7.99%而使销售毛利同比也增加了4.96%,另一方面是营业费用比上年下降了10.58%,主要是运输费和仓储费减少。

3、2011年公司利润总额比上年增长13.34%,一方面是营业利润比上年增长了7.78%,另一方面是公司收到的政府补助比上年增长,2011年公司收到政府上市奖励250万元,因公司测试中心通过了中国合格评定国家认可委员会的认可监督评审而收到政府奖励50万元,技术改造资金50万元。

4、2011年公司净利润总额比上年增长8.01%,净利润增幅比例低于利润总额



的增幅比例，主要是2011年公司实行的所得税税率为9%，而2010年公司实行的所得税税率为4.5%。

（三）主营业务及其经营状况

公司是一家致力于提供热交换器应用解决方案服务且具有自主设计、自主创新能力的高新技术企业，公司主营业务为热交换器的研发、生产和销售，目前主要产品为汽车散热器和汽车暖风机。

公司在热交换器产品领域能够提供自主设计、检测定型、生产制造等融于一体的整体服务，具有为热交换器产品提供整体解决方案服务的竞争能力，公司汽车散热器、汽车暖风机产品的主要市场是国内汽车整车厂商，并服务于整车配套市场。自公司成立以来，主营业务未发生重大变化。

1、主营业务分行业、产品情况

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|--------------|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|------------|
| 分行业 | 主营收入 | 主营成本 | 毛利率(%) | 主营收入比上年增减 | 主营成本比上年增减 | 主营毛利率比上年增减 |
| 汽车行业 | 40,878.33 | 30,282.37 | 25.92% | 3.72% | 4.25% | -0.38% |
| 工程机械及装备行业 | 3,008.86 | 2,355.98 | 21.70% | -4.30% | -4.10% | -0.16% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 主营收入 | 主营成本 | 毛利率(%) | 主营收入比上年增减 | 主营成本比上年增减 | 主营毛利率比上年增减 |
| 汽车铝质散热器 | 30,303.48 | 22,799.62 | 24.76% | 3.13% | 6.60% | -2.45% |
| 汽车铜质散热器 | 2,131.22 | 1,396.17 | 34.49% | 13.95% | -10.31% | 17.72% |
| 汽车暖风机 | 8,159.01 | 5,819.02 | 28.68% | 5.80% | 2.53% | 2.28% |
| 工程机械及装备铜质散热器 | 2,975.47 | 2,328.22 | 21.75% | 1.36% | -0.63% | 1.56% |

报告期内，公司汽车行业主营收入占营业收入比重为 81.33%，比上年下降了 3.35 个百分点，工程机械及装备行业主营收入占营业收入比重为 5.99%，比



上年下降了 0.77 个百分点，公司的主营业务及盈利主要来源于汽车行业，公司主营业务结构和主营业务盈利能力未发生重大变化。

受限于国内汽车行业的低速增长，报告期内，公司汽车行业主营收入比上年微增 3.72%，略高于国内汽车行业产销增速，主要是公司加大了市场拓展力度，一方面公司的汽车铝质散热器和汽车暖风机的销售收入分别比上年增长 3.13% 和 5.80%；另一方面公司产品在 2011 年已成功拓展到客车领域，汽车铜质散热器销售收入比上年增长 13.95%。公司工程机械及装备行业主营收入比上年下降了 4.30%，主要是受欧美债务危机的影响，公司产品配套的发电机组装备出口下降而造成的。

报告期内，汽车铝质散热器销售收入占主营收入 69.04%，汽车铜质散热器销售收入占主营收入 4.86%，汽车暖风机销售收入占主营收入 18.59%，工程机械及装备铜质散热器销售收入占主营收入比重 6.78%，与上年相比，公司主要产品结构未发生重大变化。

报告期内，汽车铝质散热器主营毛利率比上年下降 2.45 个百分点，主要受国内汽车行业的增速放缓的影响，市场竞争激烈，为稳固市场，整车厂适当降低了公司部分产品的价格。汽车铜质散热器主营毛利率比上年上升了 17.72 个百分点，一是公司依据 2010 年年末的原材料价格变动情况，经与整车厂协商同意，在 2011 年调升了部分汽车铜质散热器的售价，由于产品价格变化滞后于原材料价格变化，导致 2011 年汽车铜质散热器主营毛利率比 2010 年上升；二是公司产品在 2011 年成功拓展到客车领域，公司供应给客车整车客户的汽车铜质散热器售价包含了产品的前期开发费用，而前期开发费用已计入管理费用，由此也导致了汽车铜质散热器主营毛利率的上升。汽车暖风机主营毛利率比上年上升了 2.28 个百分点，主要是公司加强了成本的控制管理，单位平均主营成本比上年下降了 4.18%。

2、主营业务分地区情况

单位：万元

| 地 区 | 2011 年度主营收入 | 比上年增减 (%) |
|-----|-------------|-----------|
| 国内： | | |



| | | |
|------------|------------------|---------|
| 东北地区 | 3,350.06 | -11.70% |
| 华北地区 | 5.59 | 61.80% |
| 华东地区 | 8,101.23 | 3.21% |
| 中南地区 | 30,951.11 | 8.18% |
| 西南地区 | 1,188.61 | -46.73% |
| 西北地区 | 139.50 | |
| 国外: | | |
| 国外地区 | 156.30 | 132.31% |
| 合计 | 43,892.40 | |

从公司产品销售地区分布来看,报告期内,中南、华东地区仍是公司最主要的销售区域,这两个地区与上年相比略有增长;东北地区与上年相比下降了11.70%,主要是公司对一汽解放汽车有限公司的销售出现了下降;西南地区与上年相比下降了46.73%,主要是公司对重庆长安汽车股份有限公司的销售出现了下降;国外市场与上年相比增长了132.31%,主要是销售给美国的PGL公司。

3、主要客户及供应商情况

(1) 公司前五名客户的销售额和销售占比情况

单位:元

| 客户名称 | 销售额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 311,998,783.71 | 62.08% |
| 一汽解放汽车有限公司 | 33,290,482.00 | 6.62% |
| 广西柳工机械股份有限公司 | 21,826,095.04 | 4.34% |
| 东风柳州汽车有限公司 | 14,993,913.37 | 2.98% |
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 11,517,273.13 | 2.29% |
| 合计 | 393,626,547.25 | 78.32% |

公司前五位客户中上汽通用五菱汽车股份有限公司的销售金额占年度营业收入总额的62.08%,其他单个客户的销售金额均未超过营业收入总额的10%,前五位客户的销售金额合计占年度营业收入总额的78.32%,公司对主要客户存在着较强的依赖。



公司自成立以来，一直是上汽通用五菱的散热器主要供应商，多年来都保持着稳定的合作关系，公司利用自身的核心竞争优势，与上汽通用五菱保持同步散热器设计、提供模块化供货服务、配合其精益化生产，双方已经形成了紧密型的合作关系。同时，公司正积极拓展其他客户和其他产品市场，如加大对东风柳汽、一汽解放、柳特、奇瑞汽车等这些整车制造商的配套能力和配套力度，增加这些整车厂家的销售比例，另外公司正在开发 CPU 水冷系统、柴油机耐高温低排放中冷器产品、燃料电池车用换热器产品、燃气壁挂炉用换热器产品等新产品，通过这些措施，将逐渐化解主要客户集中的风险。

(2) 公司前五名供应商的采购金额和采购占比情况

单位：元

| 供应商名称 | 采购额 | 占公司全部采购金额的比例 (%) |
|------------------|----------------|------------------|
| 南宁全世泰汽车零部件有限公司 | 50,738,070.45 | 14.29% |
| 银邦金属复合材料股份有限公司 | 29,509,258.58 | 8.31% |
| 萨帕铝热传输(上海)有限公司 | 25,146,535.38 | 7.08% |
| 南宁市鹏展汽车冲压件制造有限公司 | 15,739,823.36 | 4.43% |
| 南通金秀铜材有限公司 | 13,442,445.16 | 3.79% |
| 合计 | 134,576,132.93 | 37.91% |

公司前五位供应商中，没有单个供应商采购额超过采购总额 20% 的情形，前五位供应商的采购额合计占年度采购总额的 37.91%，公司原材料采购不存在严重依赖于少数供应商的情形。

公司与前五名客户和供应商之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益。

(四) 报告期公司主要资产和负债项目的变动情况(合并报表)

1、报告期主要资产和负债变动情况

| 资产负债表项目 | 2011年12月31日 | | 2010年12月31日 | | 同比增减 (%) |
|---------|-------------|------|-------------|------|----------|
| | 金额 | 占总资产 | 金额 | 占总资产 | |



| | | 的比重% | | 的比重% | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 货币资金 | 297,446,965.48 | 38.50% | 65,673,604.88 | 14.29% | 352.92% |
| 应收票据 | 138,370,393.00 | 17.91% | 111,330,000.00 | 24.23% | 24.29% |
| 应收账款 | 63,775,611.41 | 8.26% | 47,917,159.89 | 10.43% | 33.10% |
| 存货 | 80,881,252.30 | 10.47% | 68,819,273.73 | 14.98% | 17.53% |
| 长期股权投资 | 31,854,168.15 | 4.12% | 30,823,061.40 | 6.71% | 3.35% |
| 固定资产 | 90,817,500.53 | 11.76% | 88,100,113.51 | 19.18% | 3.08% |
| 在建工程 | 34,398,939.15 | 4.45% | 16,002,659.77 | 3.48% | 114.96% |
| 无形资产 | 25,352,228.48 | 3.28% | 20,909,238.20 | 4.55% | 21.25% |
| 短期借款 | 40,000,000.00 | 5.18% | 75,000,000.00 | 16.32% | -46.67% |
| 应付票据 | 25,240,000.00 | 3.27% | 36,630,000.00 | 7.97% | -31.09% |
| 应付账款 | 71,267,059.71 | 9.23% | 68,832,691.55 | 14.98% | 3.54% |
| 其他非流动负债 | 35,163,908.05 | 4.55% | 31,231,830.14 | 6.80% | 12.59% |
| 总资产 | 772,497,357.52 | | 459,426,283.04 | | 68.14% |
| 负债总额 | 182,742,069.74 | | 223,066,720.13 | | -18.08% |

主要资产和负债变动情况说明：

(1) 报告期内，公司总资产比上年增加了 68.14%，主要是公司 2011 年成功发行 1,890 万 A 股股票，净募集资金 274,689,636.01 元，募集资金已于 2011 年 11 月到账。负债总额比上年减少了 18.08%，主要是基于公司良好的现金流量，归还了到期的银行贷款，同时，根据生产经营的需要，适当降低了票据融资规模，导致年末短期借款和应付票据余额减少。

报告期内，公司财务状况良好，流动资产、总资产、归属于公司股东的所有者权益保持稳健增长，资产负债结构相对稳定、合理。

(2) 货币资金比上年末增加 352.92%，主要是募集资金的增加，年末募集资金专户余额为 244,412,532.72 元。

(3) 应收票据余额比上年末增加 24.29%，一是随着营业收入的增长，公司收到的票据结算的货款也相应增加；二是为降低财务费用，在满足公司正常生产经营的现金需求下，相应减少票据贴现的规模，2011 年票据贴现比上年减少了 11,144.39 万元。报告期末，公司所持有的应收票据中 137,930,393 元为银行承



兑汇票，占比 99.68%，变现能力强。

公司应收票据余额中不存在持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及公司关联方单位开具的票据，报告期内也无因出票人无力履约转为应收账款的情况。

(4) 应收账款余额比上年末增加 33.10%，一是随着营业收入的增长，公司的应收账款余额也相应增加；二是 2011 年汽车行业增速放缓，部分整车厂的货款结算期由原来的 1 个月左右延长到 1-2 个月，也使得应收账款余额增加。

公司所在行业为汽车零配件行业，公司产品主要销售给国内汽车厂商，货款结算期一般为 1 至 3 个月，公司客户主要为国内知名汽车整车制造商，资信度高。报告期内，公司应收账款账龄结构合理，期末一年期以内的应收账款占 99.69%，公司根据谨慎性原则对应收账款进行账龄分析的基础上合理计提了坏账准备。

报告期内应收账款不存在全额计提坏账准备的情况，也不存在本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回的情况。

(5) 存货比上年末增加 17.53%，主要是库存产成品增加，一是 2012 年春节较早，为确保销售的及时供货，公司对部分正常销售的产品型号提前进行了备货；二是随着铜质散热器销售的增加，其库存数量也增加，因其单位价值高，也导致了存货余额的增加。

公司存货余额较大，一方面是由于汽车行业的整车生产厂家实行零部件采购零库存管理模式，公司作为汽车零部件供应商为了及时供货，满足厂家的零库存管理，必须保持相当数量的库存产成品；另一面公司的主要原材料为铜材、铝材及配件，由于用量大且单位价值高，为保证正常生产需要，公司也保持了相当规模的原材料库存。公司的销售模式是以销定产，并适当兼顾短期库存，存货规模与公司的生产经营规模相适应，报告期内，公司存货没有发生积压或陈旧过时、滞销等情形，也不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

(6) 在建工程比上年末增加 114.96%，主要是全资子公司——青岛八菱科技有限公司通过出让的方式在青岛购买了 62389 平方米的工业用地，土地总价款 17,468,920 元。该地块主要用于建设厂房及仓库，土地使用证正在办理中。

(7) 无形资产比上年末增加 21.25%，主要是公司为减少关联交易，于 2011



年2月12日与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订了《资产收购协议》，南宁八菱汽车配件股份有限公司向公司转让位于南宁市朋云路8号宗地号0509326，面积为11004.08平方米的土地，转让价款为424.7575万元。2011年2月18日，公司已获得南宁市国土资源局核发的南宁国用（2011）第563337号《国有土地使用权证》。

(8)短期借款比上年末减少46.67%，主要是公司偿还了到期的银行借款。

(9)应付票据比上年末减少31.09%，主要是公司根据生产经营的需要，适当降低了票据融资规模。

2、报告期内，公司主要资产的计量属性未发生变化。

3、报告期主要费用情况

单位：元

| 费用项目 | 2011年度 | 2010年度 | 本年比上年增减幅度 |
|-------|---------------|---------------|-----------|
| 销售费用 | 13,852,841.55 | 15,491,843.98 | -10.58% |
| 管理费用 | 29,040,960.33 | 27,174,819.95 | 6.87% |
| 财务费用 | 4,946,916.23 | 4,296,927.53 | 15.13% |
| 所得税费用 | 7,393,137.28 | 3,095,255.09 | 138.85% |

费用变动情况说明：

(1)2011年度销售费用比上年减少10.58%，主要是由于公司在东北和西南地区的销售下降，导致产品运输费及仓储费比上年减少174.83万元。

(2)2011年度管理费用比上年增加6.87%，主要是公司在2011年加大了研发投入，研发费用比上年增加了53.46万元；因公司经营规模扩大，管理人員工资增加114.16万元、社保及住房公积金支出增加41.15万元、办公费增加56.92万元。

(3)2011年度财务费用比上年增加15.13%，主要是公司利息支出增加105.16万元，一是受国内银根紧缩的影响，银行贷款利率和票据贴现利率提高，二是2011年公司平均贷款余额高于上年。

(4)2011年度所得税费用比上年增加138.85%，一方面是公司利润总额比上年增加；另一方面是2011年公司实行的所得税税率为9%，而2010年公司实行



的所得税税率为 4.5%。

4、非经常性损益情况

单位：元

| 项目 | 2011年度 | 2010年度 | 变动原因说明 |
|---|--------------|--------------|--|
| 非流动资产处置损益 | 600,252.32 | -576.99 | 2011年主要是出售固定资产而产生的损益。 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,357,922.09 | 2,597,782.78 | 2011年公司收到的政府补助比上年增加，2011年公司收到政府上市奖励 250 万元，因公司测试中心通过了中国合格评定国家认可委员会的认可监督评审而收到政府奖励 50 万元，技术改造资金 50 万元。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 197,961.28 | 121,749.40 | |
| 减：所得税影响额 | 644,052.21 | 122,352.98 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | | |
| 非经常性损益净额合计 | 6,512,083.48 | 2,596,602.21 | |

(五) 现金流状况分析(合并报表)

单位：元

| 项目 | 2011年度 | 2010年度 | 本年比上年增减 (%) |
|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 经营活动现金流入小计 | 269,458,890.35 | 269,279,717.21 | 0.07% |
| 经营活动现金流出小计 | 240,967,309.91 | 213,333,244.70 | 12.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,491,580.44 | 55,946,472.51 | -49.07% |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 400.00 | 3,434,000.00 | -99.99% |



| | | | |
|----------------|----------------|----------------|---------|
| 投资活动现金流出小计 | 32,517,596.70 | 14,751,585.14 | 120.43% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -32,517,196.70 | -11,317,585.14 | 187.32% |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 349,379,000.00 | 144,000,000.00 | 142.62% |
| 筹资活动现金流出小计 | 113,578,832.92 | 159,367,385.97 | -28.73% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 235,800,167.08 | -15,367,385.97 | |

现金流量变动情况说明：

1、公司现金流量表中的经营活动现金流入和经营活动现金流出分别低于营业收入和营业成本，其主要原因是：公司销售货款结算主要采用现金和银行票据两种方式，其中约 90%采用票据结算，销售货款结算收到的银行票据有相当部分直接背书转让用于支付材料等采购款，这些背书转让的银行票据没有变现，不列入销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金，因而导致公司现金流量表中销售商品、提供劳务收到的现金和购买商品、接受劳务支付的现金分别低于营业收入和营业成本。

2、2011 年度公司经营活动产生的现金流量净额比上年减少 49.07%，一是 2011 年票据贴现比上年减少了 11,144.39 万元，二是为降低材料采购成本，在现金较充裕的情况下，公司采用现金方式结算材料款，以获取价格优惠，导致公司 2011 年购买商品、接受劳务支付的现金比上年增加了 1,932.41 万元。

2011 年度公司实现净利润 7,870.61 万元，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,849.16 万元，两者差额 5,021.45 万元，其原因：一是应收票据余额比上年末增加 2,704.04 万元，公司所持有的应收票据绝大部分是银行承兑汇票，变现能力强；二是应收账款余额比上年末增加 1,585.85 万元，公司的应收账款余额均在结算期内，且公司客户主要为国内知名汽车整车制造商，资信度高；三是存货比上年末增加 1,206.20 万元，主要是库存产成品增加，公司的销售模式是以销定产，公司存货没有发生积压或陈旧过时、滞销等情形，由于生产供货周期短，也不存在减值情况。

3、2011 年度公司投资活动产生的现金流量净额比上年负增加 2,119.96 万元，一是 2010 年公司收到重庆八菱的现金分红 343 万元；二是 2011 年公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年增加 1,776.60 万元，主



要是全资子公司—青岛八菱科技有限公司在青岛购买了 62389 平方米的工业用地，并支付土地价款 1,746.89 万元。

4、2011 年度公司筹资活动产生的现金流量净额比上年增加 25,116.76 万元，主要是 2011 年公司成功发行 1,890 万 A 股股票，净募集资金 27,468.96 万元。

（六）报告期与经营相关的其他情况

1、公司的研发情况

公司自设立以来，重视研发和技术创新，投入了大量的人力和财力，形成了较为完备的技术创新和研究的一整套的组织体系，拥有一支专业技术水平较高、研究开发和工程化实践经验较丰富的热交换器专业技术研发团队，公司的科研实力和开发测试能力在行业内处于领先水平。

单位：万元

| | 2011年度 | 2010年度 | 2009年度 |
|-------------|----------|----------|----------|
| 研发费用 | 1,593.50 | 1,514.20 | 1,229.38 |
| 研发费用占营业收入比例 | 3.17% | 3.25% | 3.44% |

2011 年，公司申报国家实用新型专利 2 项，获得国家授权实用新型专利 1 项；开发新产品 117 款，其中散热器 86 款，中冷器 15 款，油冷器 13 款，暖风机 2 款，其它 1 款；完成批量生产的新产品共计 20 款，其中散热器 15 款，中冷器 3 款，暖风机 2 款；完成工艺装备研制及技改项目 18 项，其中较重大工艺装备研制及技改项目 6 项；公司测试中心顺利通过了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认可监督评审及扩项评审。

2011 年，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生重大变动。

2、订单的获取情况

公司与主要客户一般在上年末或本年初签订销售合同或供货协议，主要约定年度供货的产品名称、规格型号、计划供货量、结算价格和货款结算方式等内容，合同或协议中的计划供货量为年度指导性计划，具体供货数量由客户按月度或者每周下订单给公司，公司生产部门依此编制生产计划，然后再下达给生产车间进行生产，结算价格根据市场情况经双方协商同意可以进行调整。



3、产品的销售或积压情况

公司产品向国内市场的销售主要是为整车制造商配套供货，向国际市场的销售主要是向国外供应商供货，公司绝大多数的产品是通过上述方式实现销售，目前，国内市场为公司的主要销售市场。

公司向整车厂商销售产品，主要采用与整车厂商同步开发产品获取订单的销售模式，在整车厂商新车型研发、设计期间，公司就提前参与并承担配套散热器的研发、设计、样品试制、样品测试、装车路试、图纸确认会签等系列前期研发、设计工作，待新车型研发成功后就直接转入后续的量产供应配套。

目前，公司的主要客户为上汽通用五菱、东风柳汽、重庆长安、一汽解放、柳特、奇瑞汽车等知名的整车制造商，这些汽车整车制造商实力雄厚，资信度高，公司依据他们下达的订单计划组织采购和生产，生产周期较短，并及时供货，因此，公司产品不存在积压的情况。

(七) 公司子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、青岛八菱科技有限公司

为了就近配套上汽通用五菱青岛分公司及其他整车厂，公司于2011年7月在青岛设立全资子公司青岛八菱科技有限公司，注册资本3,000万元，公司持有其100%的股权，法定代表人为顾瑜。该公司主要经营散热器、汽车配件、空调配件、发电机组配件、工程机械、机车配件、船舶工程设备配件的销售及相关产品技术开发、咨询服务。该公司通过出让的方式在青岛购买了62389平方米的工业用地，土地总价款17,468,920元，使用期限50年，主要用于建设厂房及仓库。

截止2011年12月31日，青岛八菱科技有限公司总资产3,009.03万元，负债合计2.26万元，净资产3,006.77万元，2011年实现净利润6.77万元。报告期内，该公司处于筹建期，暂无营业，实现的净利润主要为利息收入。（以上数据已经大信会计师事务所有限公司审计）

2、重庆八菱汽车配件有限责任公司

重庆八菱汽车配件有限责任公司为中外合资企业，成立于2000年11月23



日，注册资本 3,880 万元，公司持有其 49% 的股权，为本公司的参股子公司。该公司法定代表人为赵鲁川，注册地为重庆市北部新区经开园 A18 地块，经营范围为生产、销售工程塑料、化工原料、精密塑胶及制品、汽车配件产品及装配、其他相关产品的开发、生产、销售、装配。主要产品包括汽车保险杆、仪表盘和内饰件等。

截止 2011 年 12 月 31 日，重庆八菱汽车配件有限责任公司总资产 16,487.71 万元，负债合计 10,182.08 万元，净资产 6,305.63 万元。报告期内，该公司实现营业收入 11,143.42 万元，营业利润 997.72 万元，实现净利润 1,010.43 万元。（以上数据已经大信会计师事务所有限公司审计）

（八）报告期内，公司不存在控制的特殊目的主体。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展状况及趋势

1、汽车行业的发展状况及趋势

公司是一家致力于提供热交换应用解决方案服务且具有自主设计、自主创新能力的高新技术企业，主营业务为热交换器的研发、生产和销售，目前主要产品为汽车散热器和汽车暖风机，因此，公司的主营业务与汽车行业息息相关。

2011 年，受国家宏观调控力度加大，汽车相关鼓励政策退出等诸多不利因素影响，国内汽车产销结束了连续两年的高速增长，根据中国汽车工业协会发布的信息，2011 年，国内实现汽车产销分别为 1841.89 万辆和 1850.51 万辆，同比分别微增 0.84% 和 2.45%，增幅较上年分别回落 31.60 个百分点和 29.92 个百分点，产销增速 13 年来首次低于 3%，但国内汽车产销总量继续居全球第一位。

展望 2012 年，首先，国内通胀水平依旧高企，欧美债务危机仍在蔓延，国内经济增长困难增大，而汽车行业受国家宏观经济影响很大；其次，前几年高速增长的汽车市场很大程度上是受政策刺激效应的影响，在 2011 年这些效应已基本退去，汽车保有量的快速增长已经带来了环境、能源等诸多方面的压力，未来再次出台鼓励汽车消费的政策可能性较低；第三，对汽车诸如此类的“限购”、“限牌”、“尾号限行”、“高额停车费”等措施预计在 2012 年仍将延续。上



述这些因素将对国内汽车行业产生不利影响，但 2012 年我国经济仍将保持较快增长，随着居民收入的不断提高和城乡道路的不断改善，根据中国汽车工业协会预测，2012 年汽车市场需求有望高于上年，全年产销增速也将快于上年，总体将继续保持平稳增长，但增速将低于 2009 年，预计全年汽车销量在 2000 万辆左右。

2、公司面临的市场竞争格局

汽车热交换器行业作为汽车行业背后重要的基础性支撑行业，其发展与我国汽车行业的快速发展紧密关联。我国热交换器生产已有 50 余年的历史，目前生产厂家已达到 300 多家，其中大型企业有 6 家，中型企业有 20 余家，小型企业有 270 多家；民营企业在数量上占多数，约有 260 家，三资企业和外商独资企业约有 20 家。

我国汽车热交换器行业总体的竞争态势主要表现为汽车集团的热交换器生产企业与专业性热交换器生产企业之间的竞争，如上海贝洱热系统有限公司（属于上海汽车工业公司）、东风贝洱热系统有限公司（属于东风汽车集团）等企业，这些企业大多都能从集团内部获得部分稳定的订单。另一部分企业，如山东厚丰汽车散热器有限公司、潍坊恒安散热器集团有限公司等散热器专业生产企业，主要依靠企业自身的产品质量、技术实力、成本优势和服务优势在市场竞争中占据一定的市场份额。随着全球汽车产业转移和汽车制造分工体系不断成熟，这种竞争格局近年来逐渐被打破，市场化的完全竞争态势已经初步形成，如公司已成为一汽解放的供应商。

随着竞争的加剧，国内的汽车散热器产品市场也出现了分化。在轿车市场，由于大多是合资厂商的进口车型，产品设计定型，对模块化供货的专业设计要求不高，大多由从属于汽车集团的合资散热器生产厂家占有；在小排量的乘用车市场，特别是微车市场，产品车型更新较快，且国内自主设计车型占主要比例，因此对与之配套的散热器厂家要求较高，必须具备模块化供货能力和配套的技术研发能力，国内专业的散热器厂家具有市场优势，占据了大部分的市场份额；随着国内轿车的自主设计车型的逐步增加，专业的散热器生产商已经进入该领域，并将依托自身的技术优势，不断扩大该领域的市场份额。



(二)公司的发展战略和 2012 年度经营计划

1、公司的未来发展战略

公司秉承“成就顾客、成就八菱、成就自我”的经营理念 and “守法经营、精诚合作、探索创新、追求卓越”的核心价值观，在热交换器产品领域，以客户的需求为依托，提供一体化的服务方案；以技术的研发创新为龙头，优化设计产品的热交换性能；以柔性的专业制造为基础，生产高质量的优质产品。

公司将立足于目前的汽车散热器产品，积极推进募集资金投资项目的建设和市场拓展，进一步做强做大公司主业；以公司首次公开发行 A 股股票上市为契机，增强公司的综合实力和核心竞争力，借助资本市场的先发优势，通过收购兼并等方式壮大公司经营规模；以铜质硬钎焊工艺技术、双波浪散热带结构技术、管带式耐高压热交换器结构技术为依托，以柴油机耐高温低排放中冷器产品、CPU 水冷系统、燃气热水器、壁挂炉用新型热交换器等新产品为突破口，加大公司在非汽车领域业务的快速发展，将公司打造成为世界知名的热交换器产品整体方案的服务提供商。

2、2012 年度经营计划

2012 年，欧美债务危机笼罩下的全球经济面临巨大不确定性，国内经济增长预计放缓，汽车行业受国家宏观经济影响很大，市场竞争的压力将会继续加大。公司董事会及管理层对未来的行业发展和市场形势进行了客观分析，深刻认识到公司经营所面临的各种严峻挑战，积极稳妥地采取应对措施，公司将以市场和客户需求为导向，通过加强市场开拓、技术创新和成本控制等措施来提升公司的盈利水平。

2012 年，公司将坚持既定的战略目标，把握市场机遇，积极迎接挑战，提升业绩，为股东提供良好的投资回报。2012 年的经营目标：计划实现营业收入 5.5 亿元以上，比 2011 年增长 8% 以上；计划实现营业利润 8800 万元以上，比 2011 年增长 10% 以上。（上述经营计划、经营目标并不代表公司对 2012 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者注意风险。）



为实现2012年的经营目标，公司应抓好以下几方面的工作：

(1)、继续发挥公司的一体化快速服务的整体竞争优势，加大市场拓展力度

经过多年的发展积累，公司已经成为热交换器产品的一体化解决方案提供商，能够根据整车厂的需求提供同步设计产品、检测定型、柔性制造、后期维护等一体化的专业服务。2012年，一方面公司将稳固并加强与原有客户长期形成的密切合作关系，不断拓展新业务和新产品，如与客户配套开发新车型，由散热器和暖风机配套向中冷器、油冷器等其他产品配套的扩展，提高公司模块化供货化例；另一方面公司将大力拓展新客户，随着募集资金的到位，募集资金投资项目的建设加快，产能受限的状况将大为缓解，公司将充分利用自身的研发和技术优势，加大对轿车、客车、军车、工程机械及其他非汽车散热器领域的拓展力度，2012年公司计划新增1至3个新客户。

(2)、加大技术创新，优化新产品开发流程，提升技术服务水平，增强公司的市场竞争力

公司拥有一支专业技术水平较高、研究开发和工程化实践经验较丰富的热交换器专业技术研发团队，已形成了较为完备的技术创新体系，公司的测试中心拥有国内先进的测试技术和设备，公司的科研实力和开发测试能力在行业中处于领先地位。2012年，公司将利用行业领先的技术优势，进一步优化新产品的开发设计流程，提升与整车厂商的同步设计、同步升级、同步配套的技术服务水平，将公司的技术优势转化为市场竞争优势，增强公司的市场竞争力，为公司开拓市场创造有利条件。

(3)、继续推行精细化管理，有效降低成本费用，提升产品竞争力

坚持以“质量最好、成本最低、服务最优”为管理目标，全面推行精益生产，梳理和优化生产流程，坚持以市场为导向，客户需要为优先，强化以生产计划为中心的执行体系，完善以生产制造为重点的规范流程。实行成本控制管理，建立材料采购、产品设计、工艺制造等各环节的成本考核体系，成本控制指标层层分解，责权到人，考核到位，推动全员控制成本，实现降低成本、提高产品市场竞争的目标。优化公司管理流程，积极构建公司信息化管理系统，建立各部门



的绩效考核体系，实现目标明确，责权统一、落实到人，全员参与、全面增效的精细化管理局面，提升公司的整体经济效益。2012年计划营业费用和管理费用的增加幅度低于营业收入的增幅，财务费用比2011年下降20%以上。

(4)、加强人才培养，注重人才储备

公司坚持可持续发展的人才战略和精干高效原则，基于未来的发展规划，实现人才队伍的梯次配备。随着公司近几年迅速的发展，对高素质管理人才、技术专才和技术熟练工人的需求也大量增加。2012年，公司将全面强化人才队伍建设，拓宽选用人才的思路和视野，通过内部培训、外部培养、人才引进等多种方式，前瞻性地储备人才，在满足公司现实需要的同时，为今后的快速发展储备一批可用之才。同时，公司将不断完善薪酬绩效与晋升体系，加强企业文化建设，为公司员工营造良好的工作和生活环境，使其具有良好的归属感，稳定公司的人才队伍。

(5)、规范公司运作，提升治理水平

2012年，公司将严格按照中国证监会、深圳证券交易所和广西证监局等监管部门的相关规范，进一步建设和完善公司内部控制体系，从公司治理、财务管理、人力资源管理、采购管理、市场营销管理、投资管理、内部审计、信息化管理和行政事务管理等方面，对现有的管理制度体系进行全面的梳理和完善，建立起适应公司快速发展要求的、规范化的现代企业管理制度体系，充分发挥各项职能管理在企业运营中的作用，提高公司规范运作水平；充分发挥董事会各专门委员会的工作职能，借助独立董事、保荐机构等外部监督继续完善公司法人治理结构。

(三) 为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

公司目前财务状况良好，偿债能力指标优良，银行授信额度充足，外部举债能力较强，可以满足2012年的生产经营需要。

未来公司将根据发展战略的需要，在考虑资金成本和债务结构的前提下，通过银行贷款和在资本市场直接融资等方式筹集资金，满足公司业务发展的资金需求，快速实现公司的发展战略，为股东创造更大的效益。

2012年，公司将严格按照《募集资金使用管理制度》的要求，管好、用好募集资金，加速推进募集资金项目的实施，力争早日产生效益。



(四) 主要风险因素及公司应对策略

1、产业政策风险

前几年，国内汽车行业在国家一系列政策刺激带动下快速增长，汽车的刚性需求大幅释放，国内汽车保有量大幅增加，在一定程度上已超出了社会和基础设施的承受极限，引发出许多社会问题，如交通拥堵、环境污染等。2011年由于国家汽车优惠政策退出、银根紧缩、部分城市治堵限购等不利因素，汽车行业增速明显放缓。从目前形式分析，2012年对汽车诸如此类的“限购”、“限牌”、“尾号限行”、“高额停车费”等措施预计仍将延续，而且有可能从一线城市向二三线城市蔓延，同时，2012年全球经济在欧美债务危机笼罩下面临巨大不确定性，国内通胀高企，国内经济增长预计放缓，而汽车行业受国家宏观经济影响很大，这些都可能对2012年的汽车行业产生不利影响，进而对汽车零部件企业产生联动影响。

针对国内汽车行业增速放缓的风险，一方面公司将加强与现有客户的合作关系，不断拓展新业务和新产品，由散热器和暖风机业务中冷器、油冷器等其他产品扩展，提高公司模块化供货化例，同时积极开发新的整车厂客户；另一方面将充分发挥公司的技术优势，以铜质硬钎焊工艺技术、双波浪散热带结构技术、管带式耐高压热交换器结构等核心技术为依托，加大对非汽车散热器领域的拓展力度，积极开发军用车散热器、CPU水冷系统、柴油机耐高温低排放中冷器、通讯设备散热器、壁挂炉用新型热交换器等新产品，以保证公司持续快速的发展。

2、原材料价格大幅波动的风险

公司产品的主要原材料包括铝材和铜材，原材料成本在产品生产成本中的比例在90%左右。近几年，受国内、国际各种因素的影响，铝材和铜材的价格波动很大，虽然公司具有与上下游客户随原材料市场价格波动而调整定价的政策，但在供应业务关系中，下游客户整车厂商处于优势主导地位，虽然其从维护整体供应业务的健康发展需要，原材料价格的波动也会考虑在其配套产品的价格变动范围内，但随着原材料价格的上涨，公司成本压力相应增加，对经营业绩会产生一定的影响。



为降低原材料价格波动的风险，公司采取了如下措施：

(1) 加强采购环节管理，降低采购成本。近年来，由于公司与主要供应商建立了紧密的合作关系，可以及时获得铝、铜价格的波动信息，公司根据价格的波动趋势采取了相应的采购策略，有效地降低了采购成本。同时，对主要的原材料实行了统一采购，再供应给上游企业加工配件，随着公司业务规模的扩张，规模采购优势日益突出，对原材料供应商的议价能力增强，也相应降低了采购成本。

(2) 加强研发，不断改进工艺，降低物耗水平。在产品研发阶段，公司通过参数化设计和动态优化，准确确定各种材料参数的上下限值，并使其波动幅度控制在最小的范围，最大程度的节约材料。在生产经营过程中，加强工艺改进和管理，全员参与节约成本。由于公司工艺和技术的先进性，确保公司产品在散热器同行业中的竞争能力和竞争优势。

3、人力资源水平对公司发展的影响

随着业务的拓展和经营规模的扩大，公司将需要大量生产、管理、技术、营销人员，这对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，同时随着劳动力成本的不断上涨，将直接导致产品成本的上升，进而影响公司的发展和产品的竞争力。

针对以上风险，公司将通过内部培训、外部培养、人才引进等多种方式，引进和储备人才，满足业务发展的需要。同时，公司将不断完善薪酬绩效与晋升体系，加强企业文化建设，为公司员工营造良好的工作和生活环境，使其具有良好的归属感，确保公司人才队伍和员工队伍的稳定。

三、报告期内公司投资情况

(一) 募集资金项目投资情况

1、募集资金管理情况

公司对募集资金进行专户管理，公司与专户银行、保荐机构均签署了《募集资金三方监管协议》。公司在使用募集资金时，严格按照三方监管协议中相关条款和公司制定的《募集资金管理制度》履行申请和审批程序。

2、募集资金存放情况



截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 244,412,532.72 元（其中利息收入 74,596.71 元），其中活期存款账户余额为 2,722,896.71 元，定期存单为 199,000,000.00 元，通知存款 42,689,636.01 元，全部存放于募集资金专户。具体存放情况如下：

| 专户银行 | 银行账号 | 存放余额（元） |
|-------------|--------------|----------------|
| 中国银行南宁市高新支行 | 618458090442 | 44,970,593.41 |
| 中国银行南宁市东葛支行 | 624958089885 | 199,441,939.31 |
| 合计 | | 244,412,532.72 |

3、募集资金使用情况

单位：万元

| 募集资金总额 | 27,468.96 | | | | 本年度投入募集资金总额 | 3,035.17 | | | | |
|--------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 无 | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 无 | | | | 已累计投入募集资金总额 | 3,035.17 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 无 | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 新增汽车散热器、汽车暖风机生产线项目 | 否 | 25,081.00 | 25,081.00 | 2,831.94 | 2,831.94 | 11.29% | 2013年6月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 技术中心升级建设项目 | 否 | 4,700.00 | 4,700.00 | 203.23 | 203.23 | 4.32% | 2013年6月 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 29,781.00 | 29,781.00 | 3,035.17 | 3,035.17 | 10.19% | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | 无 | | | | | | | | | |



| | |
|----------------------|------------------------------------|
| (分具体项目) | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 无 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 已用募集资金3,035.17万元置换先期投入募集资金项目的自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 无 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金均存放于公司募集资金专户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(二) 非募集资金项目投资情况

为了就近配套上汽通用五菱青岛分公司及其他整车厂，公司于2011年7月在青岛设立全资子公司青岛八菱科技有限公司，注册资本3,000万元，公司持有其100%的股权，法定代表人为顾瑜。该公司主要经营散热器、汽车配件、空调配件、发电机组配件、工程机械、机车配件、船舶工程设备配件的销售及相关产品技术开发、咨询服务。报告期，该公司通过出让的方式在青岛购买了62389平方米的工业用地，土地总价款17,468,920元，使用期限50年，主要用于建设厂房及仓库。

四、会计师事务所审计报告情况及会计政策、会计估计变更



1、大信会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务报告出具了大信审字[2012]第 1-1555 号标准无保留意见的审计报告。

2、大信会计师事务所有限公司对公司2011年度与财务报告相关的内部控制报告出具了大信专审字[2012]第1-1151号标准无保留意见的鉴证报告。

3、报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更的情况，也未发生重大会计差错。

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会会议召开情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了十一次会议，会议的通知、召开、表决程序以及会议的提案、议案等符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规的规定和监管部门的规范要求。报告期内董事会会议具体情况如下：

1、公司第三届董事会第二次会议于 2011 年 1 月 26 日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于购买八菱汽配厂房以及相关土地的议案》、《关于授权公司董事会办理购买八菱汽配厂房以及相关土地有关事宜的议案》、《关于提前终止八菱汽配、麟艺工程使用“八菱”商标许可使用的的议案》及《召开 2011 年第 1 次临时股东大会的议案》等 4 项议案。（上市前）

2、公司第三届董事会第三次会议于 2011 年 2 月 12 日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票招股说明书及摘要（申报稿）和其他申报材料的议案》、《关于公司 2010 年度审计报告（2008 年 1 月 1 日-2010 年 12 月 31 日）的议案》（申报材料）及《关于〈公司内部控制有效性的认定报告〉的议案》（申报材料）等 3 项议案。（上市前）

3、公司第三届董事会第四次会议于 2011 年 4 月 8 日在公司会议室召开，会议审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配方案》及《召开 2010 年年度股东大会的议案》等 5 项议案。（上市前）

4、公司第三届董事会第五次会议于 2011 年 4 月 22 日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于公司 2009 年度股东大会决议之〈关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市的议案〉的有效期自期满之日起再延长 12 个月的议案》



及《关于召开 2011 年第 2 次临时股东大会的议案》等 2 项议案。（上市前）

5、公司第三届董事会第六次会议于 2011 年 6 月 8 日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于公司在建行医科大支行贴现银行承兑汇票的议案》及《关于公司在建行医科大支行贴现银行承兑汇票额度为每笔不超过人民币叁仟万元整的议案》等 2 项议案。（上市前）

6、公司第三届董事会第七次会议于 2011 年 6 月 16 日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于设立青岛八菱科技有限公司的议案》及《关于委派青岛八菱科技有限公司执行董事、法定代表人及监事的议案》等 2 项议案。（上市前）

7、第三届董事会第八次会议于 2011 年 7 月 20 日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于公司首次公开发行股票招股说明书及摘要（申报稿）和其他申报材料的议案》、《关于公司首次公开发行股票三年一期审计报告（2008 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日）的议案》（申报材料）及《关于〈公司内部控制有效性的认定报告〉的议案》（申报材料）等 3 项议案。（上市前）

8、第三届董事会第九次会议于 2011 年 11 月 19 日在公司会议室召开，本次会议的决议公告（公告编号：2011-02）刊登在 2011 年 11 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

9、第三届董事会第十次会议于 2011 年 12 月 8 日在公司会议室召开，本次会议的决议公告（公告编号：2011-05）刊登在 2011 年 12 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

10、第三届董事会第十一次会议于 2011 年 12 月 17 日在公司会议室召开，本次会议的决议公告（公告编号：2011-09）刊登在 2011 年 12 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

11、第三届董事会第十二次会议于 2011 年 12 月 25 日在公司会议室召开，本次会议的决议公告（公告编号：2011-11）刊登在 2011 年 12 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况



报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》，秉承勤勉尽职的态度，完整地执行了公司股东大会的决议。

1、根据公司2011年2月12日召开的2011年第一次临时股东大会决议，公司于2011年2月12日与南宁八菱汽车配件股份有限公司分别签署了《存量房买卖合同》和《资产收购协议》，并办理完成了相关房屋、土地产权转让过户手续。

2、根据公司2011年5月8日召开的2011年第二次临时股东大会决议，公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]834号文核准，于2011年11月首次公开发行人民币普通股1,890万股，发行价格为每股人民币17.11元。经深圳证券交易所《关于南宁八菱科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]339号文）同意，公司本次公开发行的人民币普通股网上定价发行的1,514万股股票于2011年11月11日在深圳证券交易所挂牌上市。于2011年12月5日领取了广西壮族自治区工商行政管理局换发的注册号为（企）450000000000726《企业法人营业执照》，完成了修改公司章程并办理工商变更登记等相关手续。

3、根据公司2011年12月25日召开的2011年第三次临时股东大会决议，公司已完成了修改公司章程的相关手续。

（三）董事会各专业委员会的履职情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，2011年，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司各专门委员会的工作细则开展相关工作。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司制订发展战略及实施提出了合理建议，对公司重大投资事项进行认真审议并出具意见提交董事会，提高了董事会对重大投资决策的质量，增强了公司决策的科学性。报告期内，战略委员会召开了三次会议。



2、审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，深入了解公司财务状况和经营情况，严格监督检查公司审计部相关工作和公司内部控制建立及执行情况，积极与年审会计师事务所协商沟通年报审计工作，确保了公司年报审计工作的顺利进行，为公司的规范运行发挥了积极有效的监督作用。报告期内，审计委员会召开了八次会议。

(1) 审计委员会对 2011 年度财务报告的审议意见

根据《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》和监管部门相关文件的规定，在公司聘任的会计师事务所正式进场前，审计委员会召开了 2012 年第一次会议，公司审计委员会听取了公司管理层就 2011 年财务会计报表编制进展情况介绍和主要财务数据汇报，认真审阅了公司编制的 2011 年度财务会计报表，认为公司编制的 2011 年度财务会计报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整反映了公司 2011 年 12 月 31 日财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流情况，同意会计师事务所以此报表为基础进场开展年度审计工作。

在会计师事务所进场开展年度审计工作期间，审计委员会与会计师事务所审计人员进行了必要的沟通，对其关注的主要事项进行了解释说明。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会召开了 2012 年第三次会议，审计委员会再次审阅了经调整后的公司财务会计报表，认为经调整后的公司 2011 年度财务会计报已在所有重大方面真实、完整反映了公司 2011 年 12 月 31 日财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量，同意提交董事会进行审议。

(2) 审计委员会对会计师事务所的督促情况

审计委员会督促会计师事务所制订并提交 2011 年度审计工作计划，包括时间、人数、进度、报告时间等内容，双方协商确定审计工作计划后，督促会计师事务所按审计工作计划开展工作。年审会计师进场后，审计委员会积极主动与年审会计师沟通交流，认真听取年审会计师在审计中发现的问题，并进行讨论，督促公司相关部门及人员做好各项配合工作，及时掌握审计工作进度，确保会计师事务所在约定时间内提交公司 2011 年年度审计报告。

(3) 审计委员会对会计师事务所年度审计工作的总结和续聘建议



公司审计委员会认为：大信会计师事务所具有证券审计从业资质和专业胜任能力，在担任公司审计机构并进行各项专项审计和财务报告审计过程中，遵守职业道德，坚持以公允、客观的态度进行独立审计，较好的履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务，按时完成了公司 2011 年度审计工作。建议公司董事会续聘大信会计师事务所为公司 2012 年度财务审计机构。

3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责，对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行了考核评定，并审议了公司董事、高级管理人员绩效考核报告。报告期内，薪酬与考核委员会召开了三次会议。

薪酬与考核委员会对公司 2011 年年度报告中所披露的董事、监事、高级管理人员薪酬情况进行了审核，认为：2011 年，公司董事、监事、高级管理人员均能认真履行自己的职责，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬水平合理，符合董事、监事和高级管理人员 2011 年的履行职责情况，符合公司绩效考核指标，同意 2011 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬考核结果。公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

4、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会根据有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，提名委员会召开了两次会议。

六、利润分配或资本公积金转增股本预案

（一）2011年度公司利润分配和资本公积金转增股本的预案

经大信会计师事务所有限公司审计，公司2011年度实现净利润(母公司报表)78,638,380.17元，提取10%的法定盈余公积7,863,838.02元和提取5%的任意盈余公积3,931,919.01元后，2011年度可供股东分配的利润为66,842,623.14元，加上2010年末的未分配利润133,374,590.62元，公司2011年末累计可供股东分配的利润为200,217,213.76元。

公司2011年度利润分配预案为：以2011年末总股本75,519,166股为基数，向



全体股东每10股派发3.00元人民币现金(含税)，共计派发现金股利22,655,749.80元(含税)，剩余未分配利润177,561,463.96元结转以后年度。

以2011年末总股本75,519,166股为基数，拟用资本公积金向全体股东每10股转增3股。若本次资本公积金转增股本完成后，公司总股本将由75,519,166股增至98,174,915.80股，转增后剩余资本公积为242,944,354.75元。

上述分配预案于2012年3月17日经第三届董事会第十四次会议决议通过，须提交公司2011年度股东大会审议。

(二) 公司最近三年现金分红情况

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 年度可供分配利润 | 现金分红占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 |
|------------------------------|----------------|------------------------|----------------|----------------------------|
| 2010年 | | 72,868,597.36 | 61,938,307.75 | |
| 2009年 | 14,154,791.50 | 53,077,840.23 | 45,116,164.20 | 26.67% |
| 2008年 | 19,816,708.10 | 41,880,294.68 | 35,598,250.48 | 47.32% |
| 合计 | 33,971,499.60 | 167,826,732.27 | 142,652,722.43 | |
| 最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例(%) | | | 60.73% | |

(三) 公司最近三年资本公积转增股本的情况

公司最近三年没有进行资本公积转增股本的情况。

七、 社会责任报告

报告期内，公司未编制社会责任报告。

八、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的要求，认真做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。定期报告披露期间，公司对董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期



报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查,没有发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内,公司未发生重大资产重组。

在向外递送财务相关报告时,公司严格按照《外部信息使用人管理制度》的要求,对相关内幕信息知情人进行了提示。报告期内,未发生公开泄露公司内幕信息的情况。

报告期内,公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为,亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

九、其他需要披露的事项

(一) 投资者关系管理工作

公司严格执行《投资者关系管理制度》和《董事会秘书工作细则》的规定,设立专门机构并配备了相应人员,对投资者关系管理事务的各方面做出了明确规定。自上市以来,公司高度重视投资者关系管理,积极采取以下措施:

1、指定董事会秘书为投资者关系管理事务的负责人。

2、指定公司证券部负责投资者关系管理的日常事务,负责投资者关系活动档案的建立和保管。

3、公司根据《投资者来访接待管理制度》认真安排专人做好投资者来访接待工作,认真做好每次接待的记录,在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司信息披露制度的前提下,客观、真实、准确、完整的介绍公司情况。

4、开通了投资者电话专线、专用电子信箱、投资者关系网络互动平台等多种交流的渠道,认真接受投资者的各种咨询,听取投资者的建议和意见。

报告期内,公司无接待投资者现场调研的情况。

(二) 公司信息披露媒体

公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露媒体,报告期内未发生变更。



第十节 监事会报告

2011年度，公司监事会依照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，认真履行各项监事会的职权和义务，切实维护了公司及股东的正当权益。

一、监事会会议情况

2011年，公司监事会召开了三次会议，会议具体情况如下：

（一）第三届监事会第二次会议于2011年4月8日在公司会议室召开，会议审议通过了《公司2010年度监事会工作报告》、《公司2010年度财务决算报告》、《公司2010年度利润分配方案》及《关于〈公司内部控制有效性的认定报告〉的议案》（申报材料）等议案。（上市前）

（二）第三届监事会第三次会议于2011年7月20日在公司会议室召开，会议审议通过了《关于公司2010年中期财务决算报告》及《关于〈公司内部控制有效性的认定报告〉的议案》（申报材料）等3项议案。（上市前）

（三）第三届监事会第四次会议于2011年12月8日在公司会议室召开，本次会议的决议公告（公告编号：2011-06）刊登在2011年12月9日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、监事会对公司相关重要事项的审核意见

报告期内，公司监事会成员按照规定列席了公司董事会和股东大会，并对公司依法运作情况、财务情况、募集资金使用管理情况、关联交易、内部控制等相关重要事项进行了监督并发表核查意见。

（一）对公司依法运作情况的核查意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关法律法规的规定，认真履行职责，积极列席公司董事会会议、股东大会，对公司2011年度依法规范运作情况进行监督检查。

监事会认为：公司不断完善内部控制制度，并且能够依法运作，各项决策程



序合法有效；董事会运作规范、决策合理、程序合法，认真执行股东大会的各项决议，忠实履行了诚信义务；公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均能够勤勉尽职，遵守国家法律法规和《公司章程》，没有发行存在违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）对公司财务工作情况的核查意见

报告期内，公司监事会对公司财务情况进行检查和审核。监事会认为：公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量真实准确，公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

大信会计师事务所有限公司对本公司出具的2011年度审计报告，确认了公司是依据《企业会计准则》和《企业会计制度》等有关规定编制的2011年度财务报表，客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）对公司募集资金使用情况的核查意见

报告期内，公司监事会对公司募集资金的使用情况进行监督，监事会认为：公司严格按照《募集资金管理办法》的要求管理和使用募集资金，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，未发现募集资金使用不当的情况，没有损害股东和公司利益的情况发生。公司董事会出具了《关于2011年度募集资金存放与使用情况专项报告》，经核查，该报告符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了公司2011年度募集资金实际存放与使用情况。

（四）对公司收购、出售资产、对外担保等事项的核查意见

公司监事会对2011年度公司收购、出售资产、对外担保等事项进行了核查。报告期内，公司于2011年7月在青岛设立全资子公司——青岛八菱科技有限公司，注册资本3,000万元。该公司主要经营散热器、汽车配件、空调配件、发电机组配件、工程机械、机车配件、船舶工程设备配件的销售及相关产品技术开发、咨询服务。报告期内，该公司通过出让的方式在青岛购买了62389平方米的工业



用地，土地总价款 17,468,920 元，使用期限 50 年。

经核查，监事会认为：报告期内，公司在青岛设立了全资子公司——青岛八菱科技有限公司，注册资本3000万元，并购买了62389平方米的工业用地，用于建设厂房及仓库，主要生产散热器及其他汽车零配件，就近配套上汽通用五菱青岛分公司及其他整车厂，符合公司业务发展的需要，土地价格是公允合理的，也履行了必要的决策程序，符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，没有损害公司股东的利益。

除上述情况外，报告期内公司无其他重大收购及出售资产、对外担保、债务重组、非货币性交易、资产置换等事项，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

(五) 对公司关联交易情况的核查意见

公司监事会对公司2011年度发生的关联交易行为进行了核查。公司2011年度关联交易事项主要包括：公司2011年2月12日与南宁八菱汽车配件股份有限公司签署了《存量房买卖合同》和《资产收购协议》，公司向南宁八菱汽车配件股份有限公司购买面积为11004.08平方米的土地和建筑面积为4261.11平方米的房屋；公司于2011年2月12日与南宁八菱汽车配件股份有限公司签署了《注册商标使用许可补充协议》，协议约定自2011年2月20日后，公司不再许可南宁八菱汽车配件股份有限公司使用“八菱”商标。

监事会认为：公司上述关联交易的目的主要是为了彻底避免与关联方的同业竞争和减少与关联方的关联交易，符合公司利益，并履行了相应的审批程序，交易价格公允，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。

(六) 监事会对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司监事会对公司内部控制体系的建立和运行情况进行了检查。监事会认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到了有效地执行，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；《公司2011年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制制度的建立、健全和运行情况。



（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司监事会对公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了检查。监事会认为：公司已按监管部门的规定制定了《内幕信息知情人管理制度》，并严格按照《内幕信息知情人登记制度》的要求，认真做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节所有内幕信息知情人名单。经核查，没有发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况，也没有发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情况。

三、监事会2012年工作计划

随着公司的上市，公司面临着更加有利的市场竞争环境，但也面临着更多监管和更大的挑战，公司监事会成员将加强自身的学习，适应形势需要，加强对公司董事和高管人员的监督和检查，保证公司股东利益最大化。同时，继续加强对重大投资、收购兼并、内部控制、公司财务等事项的监督，这些事项关系到公司经营的稳定性和持续性，对公司的经营发展可能产生重大的影响，公司监事会将加强对这些重大事项的监督，确保公司内控措施得到有效的执行，防范和降低公司风险。

总之，2012年，公司监事会将继续严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等相关制度，切实履行职责，维护和保障公司及全体股东利益，忠实、勤勉地履行监督职责，扎实做好各项工作，进一步促进公司的规范运作。



第十一节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也不存在以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、根根大信会计师事务所有限公司出具的大信专审字[2012]第1-1149号审核报告：公司2011年度未发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

三、报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

四、报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份的情况，也不存在持有其他上市公司股权及非上市金融企业股权的情况。

五、报告期内，公司重大的资产收购、资产出售、企业合并等事项

1、2011年2月12日，公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订《资产收购协议》，南宁八菱汽车配件股份有限公司向公司转让位于南宁市朋云路8号宗地号0509326，面积为11004.08平方米的土地，转让价款为424.7575万元。2011年2月18日，公司已获得南宁市国土资源局核发的南宁国用（2011）第563337号《国有土地使用权证》。

2、根据2011年2月12日公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《存量房买卖合同》，南宁八菱汽车配件股份有限公司向公司转让位于南宁市朋云路8号的水箱车间，房屋总建筑面积为4261.11平方米，转让价款为289.4913万元。2011年2月17日，公司获得南宁市住房保障和房产管理局核发的邕房权证字第02083843号《房屋所有权证》。

3、为了就近配套上汽通用五菱青岛分公司及其他整车厂，公司于2011年7月在青岛设立全资子公司——青岛八菱科技有限公司，注册资本3,000万元。该公司主要经营散热器、汽车配件、空调配件、发电机组配件、工程机械、机车配件、船舶工程设备配件的销售及相关产品技术开发、咨询服务。该公司于2011年9月通过出让的方式在青岛购买了62389平方米的工业用地，土地总价款



17,468,920元，使用期限50年，主要用于建设厂房及仓库。

除上述事项外，报告期内，公司无其他重大资产收购、资产出售、企业合并的事项。

六、报告期内，公司未实施股权激励计划。

七、报告期内，公司重大的关联交易事项

（一）报告期内，公司与经营相关的关联交易

报告期内，公司未发生与经营相关的关联交易。

（二）报告期内，公司与资产收购、出售相关的关联交易

1、根据2011年2月12日公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《资产收购协议》，南宁八菱汽车配件股份有限公司向公司转让位于南宁市朋云路8号宗地号0509326，面积为11004.08平方米的土地。本次资产收购的交易价格，以资产评估机构出具的资产评估报告确认的评估值为依据，该资产评估值为424.7575万元。

2、根据2011年2月12日公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《存量房买卖合同》，南宁八菱汽车配件股份有限公司向公司转让位于南宁市朋云路8号的水箱车间，房屋总建筑面积为4261.11平方米。本次存量房买卖的交易价格，以资产评估机构出具的资产评估报告确认的评估值为依据，该资产评估值为289.4913万元。

（三）报告期内，公司与关联方的重大债权债务往来、担保等事项

报告期内，公司与关联方未发生重大的债权债务往来、担保等事项。

（四）报告期内，公司与关联方发生的其他关联交易

1、2011年2月12日，公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签署了《注册商标使用许可补充协议》，协议约定自2011年2月20日后，公司不再许可南宁八菱汽车配件股份有限公司使用“八菱”商标。



2、根据 2009 年公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《厂房租赁合同》，南宁八菱汽车配件股份有限公司将位于南宁经济技术开发区内朋云路 8 号的部分厂房和仓库（租赁面积 11594.53 平方米）租给本公司用于生产和储备，参考市场价确定年租金为 1,808,746.68 元。租赁期限自 2009 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止。

根据 2011 年本公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《终止原租赁合同的协议》，提前终止 2009 年签订的原租赁合同，租赁期限至 2011 年 2 月 12 日，公司按照实际租赁期限交付租赁费用。

八、报告期内公司重大合同及其履行情况。

（一）报告期内，公司发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项

1、公司与南宁全世泰汽车零部件有限公司签署《厂房租赁合同》，公司将位于广西南宁市高新工业园高新大道东部17号的2号厂房出租给南宁全世泰汽车零部件有限公司，租赁期限为2010年7月20日至2014年7月19日。

2、根据 2009 年公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《厂房租赁合同》，南宁八菱汽车配件股份有限公司将位于南宁经济技术开发区内朋云路 8 号的部分厂房和仓库（租赁面积 11594.53 平方米）租给本公司用于生产和储备，年租金为 1,808,746.68 元。租赁期限自 2009 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止。

根据 2011 年本公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《终止原租赁合同的协议》，提前终止 2009 年签订的原租赁合同，租赁期限至 2011 年 2 月 12 日，公司按照实际租赁期限交付租赁费用。

（二）重大对外担保事项

报告期内，公司没有发生、也不存在以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

（三）报告期内或报告期继续发生委托他人进行现金资产管理的事项

报告期内，公司未发生、也不存在以前期间发生但延续到报告期的重大委托



他人进行现金资产管理的事项。

（四）其它重大合同

报告期内，公司不存在重大合同履行情况。

九、公司、公司董事、监事、高级管理人员、实际控制人或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

（一）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，公司控股股东杨竞忠、顾瑜夫妇出具了《不予竞争承诺函》，书面承诺如下：

“一、截至本承诺签署之日，本人不存在为贵公司利益以外的目的从事任何与贵公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营的情形。

二、为避免对贵公司的生产经营构成新的（或可能的）、直接（或间接）的业务竞争，本人承诺，在本人作为贵公司股东的期间：

1、非为贵公司利益之目的，本人将不直接从事与贵公司相同或类似的产品生产及/或业务经营；

2、本人将不会投资于任何与贵公司的产品生产及/或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；

3、本人保证将促使本人控股或本人能够实际控制的企业（以下并称“控股企业”）不直接或间接从事、参与或进行与贵公司的产品生产及/或业务经营相竞争的任何活动；

4、本人所参股的企业，如从事与贵公司构成竞争的产品生产及/或业务经营，本人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；

5、如贵公司此后进一步拓展产品或业务范围，本人及/或控股企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争，如本人及/或控股企业与贵公司拓展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自及/或促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合贵公司利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：

（1） 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；



- (2) 停止经营构成或可能构成竞争的业务；
- (3) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；
- (4) 将相竞争的业务纳入到贵公司来经营。

三、本人确认本承诺书系旨在保障贵公司全体股东之权益而作出。

四、本人确认本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

五、本承诺函自签字之日起生效，且为不可撤销、不可变更。”

报告期内，公司控股股东杨竞忠、顾瑜夫妇均严格履行了上述承诺。

(二)、股份限售的承诺

1、公司控股股东杨竞忠、顾瑜夫妇，公司法人股东江苏拓邦投资管理有限公司和自然人股东黄志强、程启智承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份，也不由公司回购其持有的股份。

2、公司其他 66 名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的股份，也不由公司回购其持有的股份。

3、公司的董事、监事和高级管理人员顾瑜、黄志强、程启智、罗勤及刘汉桥同时承诺：除了前述锁定期外，在任职期间内每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内不转让所持有的公司股份。

报告期内，上述股东均严格履行了上述承诺。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

鉴于公司与华寅会计师事务所有限责任公司的聘期已到，经双方协商，公司不再聘请华寅会计师事务所为公司财务审计机构。

经公司董事会审计委员会审核并提议，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于改聘会计师事务所的议案》，同意拟聘请大信会计师事务所有限公司为公司2011年度财务审计机构，并授权公司董事会审计委员会根据审计工作量与大信会计师事务所协商审计费用并签订《审计业务约定书》。

《关于改聘会计师事务所的议案》需提交2012年第一次临时股东大会审议。该议案在获得公司股东大会审议通过和签订《审计业务约定书》之前，大信会计



师事务所同意先行为公司提供前期服务。

十一、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等的情况

报告期内，南宁市公安局根据举报情况，于2011年4月14日对公司董事长顾瑜以涉嫌职务侵占作出立案决定。根据南宁市公安局提供的情况，南宁市公安局为确保侦查工作的顺利进行，同时考虑到不影响本公司的生产经营，采取秘密的方式开展侦查工作，未将立案情况告知本公司、本公司董监高、董事长顾瑜、董事长顾瑜所在单位，也未将立案情况告知负责本公司上市的中介机构。南宁市公安局经过侦调，没有发现举报材料中所反映的董事长顾瑜有职务侵占的犯罪证据和事实，已于2011年11月1日依法作出撤案决定。

除上述情况外，公司及其他董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东均不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、公司不存在年报披露后面临暂停上市和终止上市风险。

十三、报告期内，公司无其他应披露而未披露的重要事项。

十四、报告期，公司无接待调研、沟通、采访等活动情况。

十五、报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员或持股5%以上股东违反规定买卖公司股票的情形。

十六、公司上市后已披露的信息索引



| 公告名称 | 公告日期 | 刊登媒体 |
|-----------------------|-------------|---|
| 澄清公告 | 2011年11月17日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 第三届董事会第九次会议决议的公告 | 2011年11月22日 | |
| 关于签订募集资金三方监管协议的公告 | 2011年11月30日 | |
| 关于完成工商变更登记的公告 | 2011年12月8日 | |
| 第三届董事会第十次会议决议的公告 | 2011年12月9日 | |
| 第三届监事会第四次会议决议的公告 | 2011年12月9日 | |
| 关于用募集资金置换先期投入的公告 | 2011年12月9日 | |
| 关于召开2011年第三次临时股东大会的通知 | 2011年12月9日 | |
| 第三届董事会第十一次会议决议的公告 | 2011年12月20日 | |
| 2011年第三次临时股东大会决议公告 | 2011年12月27日 | |
| 第三届董事会第十二次会议决议的公告 | 2011年12月27日 | |
| 关于改聘会计师事务所的公告 | 2011年12月27日 | |
| 关于召开2012年第一次临时股东大会的通知 | 2011年12月27日 | |
| 关于收到政府对公司上市奖励资金的公告 | 2011年12月31日 | |



第十二节 财务报告

大信会计师事务所有限公司对公司 2011 年财务报告出具了标准无保留意见审计报告。财务报告具体如下：

审 计 报 告

大信审字[2012]第 1-1555 号

南宁八菱科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南宁八菱科技股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2011 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,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有



效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：胡小黑

中国·北京

中国注册会计师：肖晓康

二〇一二年三月十八日



资产负债表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司 2011年12月31日

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 297,446,965.48 | 285,351,384.83 | 65,673,604.88 | 65,673,604.88 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 138,370,393.00 | 138,370,393.00 | 111,330,000.00 | 111,330,000.00 |
| 应收账款 | 63,775,611.41 | 63,775,611.41 | 47,917,159.89 | 47,917,159.89 |
| 预付款项 | 5,076,358.07 | 5,076,358.07 | 6,231,890.32 | 6,231,890.32 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 2,202,187.37 | 2,200,477.37 | 1,661,744.53 | 1,661,744.53 |
| 买入返售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 存货 | 80,881,252.30 | 80,881,252.30 | 68,819,273.73 | 68,819,273.73 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 587,752,767.63 | 575,655,476.98 | 301,633,673.35 | 301,633,673.35 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 31,854,168.15 | 61,854,168.15 | 30,823,061.40 | 30,823,061.40 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 90,817,500.53 | 90,817,500.53 | 88,100,113.51 | 88,100,113.51 |
| 在建工程 | 34,398,939.15 | 16,405,951.55 | 16,002,659.77 | 16,002,659.77 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 25,352,228.48 | 25,352,228.48 | 20,909,238.20 | 20,909,238.20 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 2,321,753.58 | 2,321,731.08 | 1,957,536.81 | 1,957,536.81 |
| 其他非流动资产 | | | | |



| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产合计 | 184,744,589.89 | 196,751,579.79 | 157,792,609.69 | 157,792,609.69 |
| 资产总计 | 772,497,357.52 | 772,407,056.77 | 459,426,283.04 | 459,426,283.04 |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 | 75,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | 25,240,000.00 | 25,240,000.00 | 36,630,000.00 | 36,630,000.00 |
| 应付账款 | 71,267,059.71 | 71,267,059.71 | 68,832,691.55 | 68,832,691.55 |
| 预收款项 | 1,100,609.04 | 1,100,609.04 | 834,090.08 | 834,090.08 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 6,000,143.64 | 6,000,143.64 | 6,199,293.18 | 6,199,293.18 |
| 应交税费 | 2,943,329.35 | 2,920,737.29 | 3,323,050.89 | 3,323,050.89 |
| 应付利息 | 97,215.56 | 97,215.56 | | |
| 应付股利 | 16,626.21 | 16,626.21 | 31,394.85 | 31,394.85 |
| 其他应付款 | 913,178.18 | 913,178.18 | 984,369.44 | 984,369.44 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 147,578,161.69 | 147,555,569.63 | 191,834,889.99 | 191,834,889.99 |
| 非流动负债: | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 35,163,908.05 | 35,163,908.05 | 31,231,830.14 | 31,231,830.14 |
| 非流动负债合计 | 35,163,908.05 | 35,163,908.05 | 31,231,830.14 | 31,231,830.14 |
| 负债合计 | 182,742,069.74 | 182,719,477.68 | 223,066,720.13 | 223,066,720.13 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | | |
| 实收资本(或股本) | 75,519,166.00 | 75,519,166.00 | 56,619,166.00 | 56,619,166.00 |
| 资本公积 | 265,600,104.55 | 265,600,104.55 | 9,810,468.54 | 9,810,468.54 |
| 减: 库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 48,351,094.78 | 48,351,094.78 | 36,555,337.75 | 36,555,337.75 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 200,284,922.45 | 200,217,213.76 | 133,374,590.62 | 133,374,590.62 |



| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 589,755,287.78 | 589,687,579.09 | 236,359,562.91 | 236,359,562.91 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 589,755,287.78 | 589,687,579.09 | 236,359,562.91 | 236,359,562.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 772,497,357.52 | 772,407,056.77 | 459,426,283.04 | 459,426,283.04 |

公司法定代表人：顾瑜

主管会计工作负责人：黄生田

会计机构负责人：林永春

利 润 表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司 2011年1-12月

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 502,605,353.41 | 502,605,353.41 | 465,425,419.80 | 465,425,419.80 |
| 其中：营业收入 | 502,605,353.41 | 502,605,353.41 | 465,425,419.80 | 465,425,419.80 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 428,613,369.71 | 428,703,647.96 | 396,933,896.20 | 396,933,896.20 |
| 其中：营业成本 | 376,645,628.08 | 376,645,628.08 | 347,327,809.23 | 347,327,809.23 |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 2,746,880.98 | 2,746,880.98 | 2,203,583.86 | 2,203,583.86 |
| 销售费用 | 13,852,841.55 | 13,852,841.55 | 15,491,843.98 | 15,491,843.98 |
| 管理费用 | 29,040,960.33 | 28,945,166.33 | 27,174,819.95 | 27,174,819.95 |
| 财务费用 | 4,946,916.23 | 5,133,078.48 | 4,296,927.53 | 4,296,927.53 |
| 资产减值损失 | 1,380,142.54 | 1,380,052.54 | 438,911.65 | 438,911.65 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,951,106.75 | 4,951,106.75 | 4,753,373.66 | 4,753,373.66 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 78,943,090.45 | 78,852,812.20 | 73,244,897.26 | 73,244,897.26 |
| 加：营业外收入 | 7,177,135.69 | 7,177,135.69 | 2,740,854.78 | 2,740,854.78 |
| 减：营业外支出 | 21,000.00 | 21,000.00 | 21,899.59 | 21,899.59 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 864.42 | 864.42 |



| | | | | |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 86,099,226.14 | 86,008,947.89 | 75,963,852.45 | 75,963,852.45 |
| 减：所得税费用 | 7,393,137.28 | 7,370,567.72 | 3,095,255.09 | 3,095,255.09 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 78,706,088.86 | 78,638,380.17 | 72,868,597.36 | 72,868,597.36 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 78,706,088.86 | 78,638,380.17 | 72,868,597.36 | 72,868,597.36 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 1.35 | 1.35 | 1.29 | 1.29 |
| （二）稀释每股收益 | 1.35 | 1.35 | 1.29 | 1.29 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 78,706,088.86 | 78,638,380.17 | 72,868,597.36 | 72,868,597.36 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 78,706,088.86 | 78,638,380.17 | 72,868,597.36 | 72,868,597.36 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：67,708.69元。

公司法定代表人：顾瑜 主管会计工作负责人：黄生田 会计机构负责人：林永春

现金流量表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司 2011年1-12月

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 258,351,727.46 | 258,351,727.46 | 260,394,847.80 | 260,394,847.80 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | | | 27,830.71 | 27,830.71 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,107,162.89 | 10,919,922.56 | 8,857,038.70 | 8,857,038.70 |
| 经营活动现金流入小计 | 269,458,890.35 | 269,271,650.02 | 269,279,717.21 | 269,279,717.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 168,386,236.07 | 168,386,236.07 | 149,062,097.23 | 149,062,097.23 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |



| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,800,598.14 | 30,780,798.14 | 27,456,426.86 | 27,456,426.86 |
| 支付的各项税费 | 33,789,433.65 | 33,774,413.65 | 29,219,602.16 | 29,219,602.16 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 7,991,042.05 | 7,927,189.97 | 7,595,118.45 | 7,595,118.45 |
| 经营活动现金流出小计 | 240,967,309.91 | 240,868,637.83 | 213,333,244.70 | 213,333,244.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,491,580.44 | 28,403,012.19 | 55,946,472.51 | 55,946,472.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 3,430,000.00 | 3,430,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 400.00 | 400.00 | 4,000.00 | 4,000.00 |
| 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 | 400.00 | 400.00 | 3,434,000.00 | 3,434,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 32,517,596.70 | 14,524,609.10 | 14,751,585.14 | 14,751,585.14 |
| 投资支付的现金 | | 30,000,000.00 | | |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 32,517,596.70 | 44,524,609.10 | 14,751,585.14 | 14,751,585.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -32,517,196.70 | -44,524,209.10 | -11,317,585.14 | -11,317,585.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 284,379,000.00 | 284,379,000.00 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 65,000,000.00 | 65,000,000.00 | 144,000,000.00 | 144,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 349,379,000.00 | 349,379,000.00 | 144,000,000.00 | 144,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | 144,000,000.00 | 144,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 4,775,287.52 | 4,775,287.52 | 14,722,850.57 | 14,722,850.57 |
| 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 | 8,803,545.40 | 8,803,545.40 | 644,535.40 | 644,535.40 |
| 筹资活动现金流出小计 | 113,578,832.92 | 113,578,832.92 | 159,367,385.97 | 159,367,385.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 235,800,167.08 | 235,800,167.08 | -15,367,385.97 | -15,367,385.97 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,190.22 | -1,190.22 | | |



| | | | | |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 231,773,360.60 | 219,677,779.95 | 29,261,501.40 | 29,261,501.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 65,673,604.88 | 65,673,604.88 | 36,412,103.48 | 36,412,103.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 297,446,965.48 | 285,351,384.83 | 65,673,604.88 | 65,673,604.88 |

公司法定代表人：顾瑜 主管会计工作负责人：黄生田 会计机构负责人：林永春

合并所有者权益变动表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司 2011 年度 单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险基金 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 56,619,166.00 | 9,810,468.54 | | | 36,555,337.75 | | 133,374,590.62 | | 236,359,562.91 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 56,619,166.00 | 9,810,468.54 | | | 36,555,337.75 | | 133,374,590.62 | | 236,359,562.91 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 18,900,000.00 | 255,789,636.01 | | | 11,795,757.03 | | 66,910,331.83 | | 353,395,724.87 | |
| （一）净利润 | | | | | | | 78,706,088.86 | | 78,706,088.86 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 78,706,088.86 | | 78,706,088.86 | |
| （三）所有者投入和减少资本 | 18,900,000.00 | 255,789,636.01 | | | | | | | 274,689,636.01 | |
| 1. 所有者投入资本 | 18,900,000.00 | 255,789,636.01 | | | | | | | 274,689,636.01 | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 11,795,757.03 | | -11,795,757.03 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 11,795,757.03 | | -11,795,757.03 | | | |
| 2. 提取一般风险基金 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | |
|----------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,519,166.00 | 265,600,104.55 | | | 48,351,094.78 | | 200,284,922.45 | | 589,755,287.78 |

公司法定代表人：顾瑜 主管会计工作负责人：黄生田 会计机构负责人：林永春

合并所有者权益变动表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司 2011年度 单位：人民币元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|--------------|-----------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
| | 股本 | 资本公 积 | 或：库存 股 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 基 金 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | | |
| 一、上年年末余额 | 56,619,166.00 | 9,810,468.54 | - | - | 25,625,048.14 | - | 85,591,074.37 | | 177,645,757.05 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | - | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | - | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 56,619,166.00 | 9,810,468.54 | - | - | 25,625,048.14 | - | 85,591,074.37 | | 177,645,757.05 | |
| 三、本年增减变动 金额（减少以“-” 号填列） | | | | | 10,930,289.61 | - | 47,783,516.25 | | 58,713,805.86 | |
| （一）净利润 | | | | | | | 72,868,597.36 | | 72,868,597.36 | |
| （二）其他综合 收益 | | | | | | | | | - | |
| 上述（一）和（二） 小计 | | | | | - | - | 72,868,597.36 | | 72,868,597.36 | |
| （三）所有者投 入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入 资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入 所有者权益的金 额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 10,930,289.61 | - | -25,085,081.11 | | -14,154,791.50 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 10,930,289.61 | | -10,930,289.61 | | - | |
| 2. 提取一般风险 基金 | | | | | | | - | | - | |
| 3. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | -14,154,791.50 | | -14,154,791.50 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权 益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--------------|---|---|---------------|---|----------------|--|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 56,619,166.00 | 9,810,468.54 | - | - | 36,555,337.75 | - | 133,374,590.62 | | 236,359,562.91 |

公司法定代表人：顾瑜 主管会计工作负责人：黄生田 会计机构负责人：林永春

母公司所有者权益变动表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司 2011年度 单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 56,619,166.00 | 9,810,468.54 | | | 36,555,337.75 | | 133,374,590.62 | 236,359,562.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 56,619,166.00 | 9,810,468.54 | | | 36,555,337.75 | | 133,374,590.62 | 236,359,562.91 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 18,900,000.00 | 255,789,636.01 | | | 11,795,757.03 | | 66,842,623.14 | 353,328,016.18 |
| （一）净利润 | | | | | | | 78,638,380.17 | 78,638,380.17 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | - | - | 78,638,380.17 | 78,638,380.17 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 18,900,000.00 | 255,789,636.01 | | | | | | 274,689,636.01 |
| 1. 所有者投入资本 | 18,900,000.00 | 255,789,636.01 | | | | | | 274,689,636.01 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 11,795,757.03 | | -11,795,757.03 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 11,795,757.03 | | -11,795,757.03 | |
| 2. 提取一般风险基金 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |



| | | | | | | | | |
|------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 75,519,166.00 | 265,600,104.55 | | | 48,351,094.78 | | 200,217,213.76 | 589,687,579.09 |

公司法定代表人：顾瑜

主管会计工作负责人：黄生田

会计机构负责人：林永春

母公司所有者权益变动表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

| 项目 | 上期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险基金 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 56,619,166.00 | 9,810,468.54 | - | - | 25,625,048.14 | - | 85,591,074.37 | 177,645,757.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 56,619,166.00 | 9,810,468.54 | - | - | 25,625,048.14 | - | 85,591,074.37 | 177,645,757.05 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 10,930,289.61 | - | 47,783,516.25 | 58,713,805.86 |
| （一）净利润 | | | | | | | 72,868,597.36 | 72,868,597.36 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | - | - | 72,868,597.36 | 72,868,597.36 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 10,930,289.61 | - | -25,085,081.11 | -14,154,791.50 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 10,930,289.61 | | -10,930,289.61 | - |
| 2. 提取一般风险基金 | | | | | | | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -14,154,791.50 | -14,154,791.50 |



| | | | | | | | | |
|------------------|---------------|--------------|---|---|---------------|---|----------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 56,619,166.00 | 9,810,468.54 | - | - | 36,555,337.75 | - | 133,374,590.62 | 236,359,562.91 |

公司法定代表人：顾瑜 主管会计工作负责人：黄生田 会计机构负责人：林永春

南宁八菱科技股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日—2011年12月31日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

南宁八菱科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为南宁八菱散热器有限公司，系于2001年7月17日经南宁市工商行政管理局批准设立，由法人南宁八菱汽车配件有限公司、南宁祥达水箱厂和自然人杨竞忠、黄志江、程启智、黄缘、叶有松、陈柏时共同出资组建，注册资本为1,058万元。上述出资业经广西起元会计师事务所予以验证，并出具起元验字[2001]第120号验资报告予以验证。

2003年1月18日，根据南二轻联政字[2002]第28号文件、本公司股东会决议和股权转让协议，南宁八菱汽车配件有限公司以承担债务方式兼并南宁祥达水箱厂，并将南宁祥达水箱厂持有的158.70万元股权转让给南宁八菱汽车配件有限公司，并办理了工商变更登记手续。股权变更后，南宁八菱汽车配件有限公司出资539.60万元，占注册资本的51%。

2004年2月18日，根据本公司股东会决议和股权转让协议，股东南宁八菱汽车配件有限公司将其持有的158.70万元股权分别转让给黄缘、叶有松、刘汉



桥、蔡树进、任宁等 5 位自然人股东，股东杨竞忠将其持有的 100.00 万元股权分别转让给程启智、黄志强、任宁等 3 位自然人股东，黄志江将其持有的 62.00 万元股权转让给黄志强，陈柏时将其持有的 12.00 万元股权转让给张天祥，股权变更后本公司注册资本为 1,058 万元。

2004 年 9 月 3 日，根据本公司股东会决议的规定，申请增加投资 2,486.30 万元，由原股东南宁八菱汽车配件有限公司缴足，其中：329.50 万元用于增加本公司注册资本，2,156.80 万元用于增加本公司资本公积，变更后的注册资本为人民币 1,387.50 万元。上述出资业经广西起元会计师事务所予以验证，并出具起元验字[2004]第 093 号验资报告予以验证。

2004 年 11 月，经广西壮族自治区人民政府《关于同意发起设立南宁八菱科技股份有限公司的批复》（桂政函[2004]207 号文）批准，公司以截至 2004 年 9 月 30 日经审计净资产 56,619,166.43 元折为 56,619,166 股（每股面值人民币 1 元），依法整体变更设立股份有限公司。2004 年 11 月 29 日，公司在广西壮族自治区工商行政管理局登记注册，注册资本 56,619,166 元。上述出资业经华寅会计师事务所有限责任公司广西分所予以验证，并出具寅验[2004]第 3019 号验资报告予以验证。

根据 2006 年 3 月 13 日的股权转让协议，股东南宁八菱汽车配件有限公司将其持有的 906 万元股权分别转让给罗勤、顾瑜、潘卫保、陈柏时、文丽辉等 5 位自然人股东，股权转让后，注册资本不变，注册资本总额 56,619,166 元。

根据 2007 年 6 月 15 日的 2007 年第二次临时股东大会决议，自然人股东黄缘、蔡树进、张天祥、叶有松分别将其持有的部分公司股权予以转让，分别转让给蒙雨镜、杨怀光等 53 位自然人股东，股权转让后注册资本不变，注册资本总额 56,619,166 元。

根据 2008 年 3 月 15 日的 2008 年第一次临时股东大会决议，股东南宁八菱汽车配件有限公司将其持有的公司股权全部予以转让，股权转让后注册资本不变，注册资本总额 56,619,166 元。

根据 2009 年 8 月 12 日修改后的公司章程的规定，公司部分股东转让其所持有的股权，股权转让后注册资本不变，注册资本总额 56,619,166 元。

根据 2009 年 11 月 19 日修改后的公司章程的规定，公司部分股东转让了所持有的股权，股权转让后注册资本不变，注册资本总额 56,619,166 元。（上述



公司股权结构的变更均以公司工商登记的股权结构为依据进行披露)

根据公司2011年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]834号《关于核准南宁八菱科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准公司公开发行1,890万股新股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)1,890万股(每股面值1元),发行价格为每股17.11元。截至认购结束日2011年11月3日止,公司实际募集股份1,890万股,募集资金323,379,000.00元。扣除发行费用48,689,363.99元后,实际募集资金净额274,689,636.01元。公司申请增加注册资本18,900,000.00元,变更后注册资本为75,519,166.00元。上述款项已于2011年11月3日分别缴存入公司的募集资金银行专用账户。

上述资金到位情况业经华寅会计师事务所有限责任公司验证,并出具寅验[2011]3031号的验资报告验资确认。

截至2011年12月31日止,本公司的股本构成情况如下:

| 序号 | 股本总额 | 股本 | 占比(%) |
|----------|------------|---------------|--------|
| | | 75,519,166.00 | 100.00 |
| 其中:前十大股东 | | 54,580,346.00 | 72.26 |
| 1 | 杨竞忠 | 15,181,165.00 | 20.10 |
| 2 | 顾瑜 | 13,377,234.00 | 17.71 |
| 3 | 黄志强 | 11,329,880.00 | 15.00 |
| 4 | 程启智 | 4,892,571.00 | 6.48 |
| 5 | 江苏拓邦投资有限公司 | 2,600,000.00 | 3.44 |
| 6 | 罗勤 | 2,500,000.00 | 3.31 |
| 7 | 黄缘 | 1,297,757.00 | 1.72 |
| 8 | 叶有松 | 1,290,597.00 | 1.71 |
| 9 | 韦秋燕 | 1,171,142.00 | 1.55 |
| 10 | 湘财证券有限责任公司 | 940,000.00 | 1.24 |

营业执照注册号:(企)450000000000726

组织机构代码:72975255-7

注册地址:南宁市高新区工业园区科德路1号

注册资本:人民币75,519,166元

法定代表人:顾瑜

经营范围:研究、开发、生产、经营散热器、汽车配件、空调配件、发电机组配件、工程机械、机车及船舶工程配件等;散热器、汽车配件、空调配件、发



电机组配件、工程机械、机车及船舶工程配件的受托加工、委托加工、来料加工等；相关产品的技术开发、咨询服务；道路普通货物运输。

公司主要业务是热交换器的研发、生产和销售，目前主要为汽车生产企业提供热交换器产品的设计、制造第一一体化的服务，主要产品是汽车散热器、汽车暖风机等热交换器产品，主要市场是国内汽车整车厂商。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价



值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核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差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即



期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易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。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和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)以及其他金融负债。



本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除



的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；



4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准 | 应收款项账面余额 5% (含 5%) 以上且金额超过 100 万元 (含 100 万元) 的应收款项。 |
| 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对期预计未来现金流量进行折现。经测试后未发生减值的，按账龄分析法计提坏账准备。 |

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

| | |
|-------------------|--|
| 信用风险特征组合的确定依据 | 单项金额不重大但债务人已出现经营状况和财务状况恶化、债务人偿债能力降低或逾期未履行偿债义务超过三年以上、债务人可能倒闭或进行其他财务重组等情形的应收款项。 |
| 根据信用风险特征组合确定的计提方法 | 对于组合的应收款项进行单独减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对期预计未来现金流量进行折现。经测试后未发生减值的，按账龄分析法计提坏账准备。 |

(3) 单项金额非重大与经单独测试后未减值的应收款项坏账准备的计提方法

公司对单项金额非重大和经单独测试后未发生减值的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | | 其他应收款 (%) | |
|---------------|--------------|-----|-----------|-----|
| | 非关联方 | 关联方 | 非关联方 | 关联方 |
| 1 年以内 (含 1 年) | 5 | 1 | 5 | 1 |
| 1 至 2 年 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| 2 至 3 年 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 3 至 4 年 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 4 至 5 年 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| 5 年以上 | 100 | 100 | 100 | 100 |



计提坏账准备的说明：经单独测试后未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大），以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例。

其他计提法的说明：对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、委托加工材料、修理用备件、低值易耗品、库存商品（包括库存的外购商品、自制产品）等。

（2）发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

修理用备件、低值易耗品和包装物的领用按一次摊销法摊销。

（6）外设仓库的管理方式

公司存货外设仓库的管理方式：①为配合整车厂家的零库存管理，保证及时



供货，公司通过租用整车厂家库房或者利用物流外包设立外库（简称“外库”），并与出租方签订相关协议；②公司建立了外库商品内控制度；③公司为外库设立了外库仓管员，负责外库的日常管理工作；公司财务部为外库设立了会计核算员，负责外库的会计核算工作；④公司发货到外库，外库仓管员负责验收货物并签收；公司财务部根据签收单据汇总当月发货数量，并与外库仓管员核对；外库仓管员每月编制收发存汇总表；⑤公司财务部根据外库仓管员提供的收发存汇总表，定期与客户核对。如有差异的，查明原因；⑥外库仓管员每月月末对外设仓库进行货物盘点，如发现账实不符的及时报告主管部门，并查明原因。

12. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协



议约定,对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据:当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足 20%,但符合下列条件之一时,具有重大影响:

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程;
- ③. 向被投资单位派出管理人员;
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额,如存在公平交易的协议价格,则按照协议价格减去相关税费;若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格,按照市场价格减去相关税费。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类:出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日,本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额



孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按取得时的实际成本计价，固定资产后续支出在同时符合：与该支出有关的经济利益很可能流入企业和该后续支出的成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 房屋建筑物 | 20-45 | 5 | 2.11-4.75 |
| 机器设备 | 5-10 | 5 | 9.50-1.90 |
| 运输设备 | 4-5 | 5 | 19-23.75 |
| 其他设备 | 3-5 | 0-5 | 19-33.33 |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类



似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低



计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；②占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。



本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准



内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。



20. 股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在权益工具交易活跃的市场，活跃市场中的报价确定为公允价值。权益工具交易不存在活跃市场的，则采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

(4) 实施股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付会计处理：A、授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；B、完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务收入计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动；C、对于以权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股权溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

②以现金结算的股份支付会计处理：A、授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加应付职工薪酬；B、完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务收入计入相关成



本或费用和相应的负债；C、对于以现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债（应付职工薪酬）公允价值的变动计入当期损益（公允价值变动损益）。

21. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

外库商品发出的销售收入确认：公司库存商品运往外库时，仍作公司外库存货管理，不确认销售。外库商品发往整车厂商并经整车厂商验收合格后才确认销售。

公司外库发出的商品在满足上述销售收入确认条件的前提下，根据整车厂商每月所提供的已收到并检验合格的商品数量确认为销售数量，并按与客户商定的价格确认外库商品发出的销售收入。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计并同时满足以下条件：①收入的金额能够可靠地计量；②与交易相关的经济利益很可能流入公司；③交易的完工进度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能可靠地计量；采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用。确认的收入金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为损失；③已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够



可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

22. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 租赁

(1) 租赁的分类



租赁是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

经营租赁系指租赁资产所有权上的主要风险及报酬仍归属于出租方的租赁。经营租赁的租赁费用租赁期内按直线法确认为期间费用。

融资租赁是指实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(2) 租赁的核算

经营租赁的核算：对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金应在实际发生时计入当期损益。

融资租赁的核算：在租赁期开始日，承租人应当将租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租赁资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人采用实际利率法计算确认当期的融资费用。承租人应采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金应在实际发生时计入当期损益。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 主要会计政策变更说明

无

(2) 主要会计估计变更说明

无

26. 前期会计差错更正

无



三、税项

(一) 主要税种及税率:

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------------------|--------|
| 增值税 | 按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴 | 17% |
| 营业税 | 按照应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按照应纳流转税额 | 7% |
| 房产税 | 按照房产原值70%或按照租金收入 | 0%或12% |
| 企业所得税 | 按照《企业所得税法实施条例》及其相关规定计缴 | 9% |
| 教育费附加 | 按照应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按照应纳流转税额 | 2% |

(二) 税收优惠及批文:

(1) 流转税优惠

本公司产品销售收入适用增值税，出口货物享受出口产品增值税“免、抵、退”政策，出口退税率为17%。

(2) 所得税优惠

根据广西壮族自治区地方税务局桂地税字[2005]136号文的批复，按照《广西壮族自治区人民政府关于印发贯彻实施国务院西部大开发政策措施若干规定的通知》(桂政发[2001]100号)第二条(四)款第12点的规定，鉴于本公司于2004年1月经广西壮族自治区科学技术厅桂科高字[2004]4号文认定为高新技术企业，同意本公司享受新办高新技术企业税收优惠政策，2004年至2007年度免征企业所得税，2008至2010年度在享受减按15%税率的基础上再减半征收企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》(财税[2008]21号)文第三条规定，因本公司于2008年12月25日被广西高新技术企业认定领导小组办公室认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书(证书编号:GR200845000036)，本公司可按照广西壮族自治区地方税务局桂地税字[2005]136号文的批复，在2008年度至2010年度继续享受减按15%税率的基础上再减半征收企业所得税的优惠。同时，根据《广西壮族自治区地方税务局关于设在北部湾经济区内的高新技术企业享受免征地方部分企业所得税问题的批复》(桂地税字[2009]38号)规定，按照新标准重新取得认定机构颁发高新技术企业资格认定证书的北部湾经济区内的高新技术企业，在其享



受减半征收企业所得税期间，根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》（桂政发[2008]61号）的规定精神，可同时免征属于地方部分的企业所得税。

根据《关于2011年广西第一批通过复审高新技术企业的通知》（桂高认字[2012]1号）规定，经广西高新技术企业认定领导小组办公室复审通过高新技术企业，取得高新技术企业证书（证书编号：GF201145000015），公司适用高新技术企业所得税率15%。同时根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》（桂政发[2008]61号）的相关规定，免征属于地方部分的企业所得税，因此公司2011年实际适用企业所得税税率为9%。

（3）其他税种优惠

根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定的通知》（桂政发[2008]61号）第九条第四款及广西壮族自治区财政厅、国家税务局、地方税务局《关于贯彻落实自治区人民政府促进广西北部湾经济区开放开发若干税收优惠政策规定的通知》（桂财税[2009]39号）第二条第七款、南宁市地方税务局《关于明确广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的房产税和城镇土地使用税税收优惠企业范围的通知》（南地税发[2009]157号）第一条第一款（高新技术企业）规定的减免税条件，本公司自2008年1月1日起至2011年12月31日减免房产税（不包括出租的房屋）和城镇土地使用税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期



的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|--------|---------------------------|------|---------|---|---------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 青岛八菱科技有限公司 | 有限责任公司 | 青岛经济技术开发区江山南路636号楼2单元701室 | 生产销售 | 3,000万元 | 散热器、汽车配件、空调配件、发电机组配件、工程机械、机车配件、船舶工程设备配件的销售等 | 3,000万元 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

2. 本期新纳入合并范围的主体

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|------------|---------------|-----------|
| 青岛八菱科技有限公司 | 30,067,708.69 | 67,708.69 |

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|----------|--------|----------------|-------|--------|---------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | — | — | 94,206.71 | — | — | 43,182.10 |
| 其中:人民币 | — | — | 94,206.71 | — | — | 43,182.10 |
| 银行存款: | — | — | 295,329,766.44 | — | — | 61,630,422.78 |
| 其中:人民币 | — | — | 295,307,347.90 | — | — | 61,629,950.50 |
| 美元 | 3,557.99 | 6.3009 | 22,418.54 | 72.53 | 6.5115 | 472.28 |
| 其他货币资金: | — | — | 2,022,992.33 | — | — | 4,000,000.00 |
| 其中:人民币 | — | — | 2,022,992.33 | — | — | 4,000,000.00 |
| 合计 | — | — | 297,446,965.48 | — | — | 65,673,604.88 |



(2) 其他货币资金按明细列示如下

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 银行承兑保证金 | 2,010,966.18 | 4,000,000.00 |
| 信用证保证金 | 12,026.15 | |
| 合 计 | 2,022,992.33 | 4,000,000.00 |

注 1: 截至 2011 年 12 月 31 日止, 货币资金无抵押、质押或冻结等对变现有限制或存入在境外、或有潜在回收风险的款项。

注 2: 银行承兑保证金是用于开具应付银行承兑汇票而质押的银行承兑汇票(应收票据)到期收回的现金。

2. 应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 137,930,393.00 | 110,010,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 440,000.00 | 1,320,000.00 |
| 合 计 | 138,370,393.00 | 111,330,000.00 |

(2) 已用于质押的金额最大前五项目应收票据列示如下

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---------------------|------------|-----------|--------------|--------|
| 1. 昆明通合汽车贸易有限公司 | 2011-10-20 | 2012-4-20 | 5,700,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 2. 厦门新五菱汽车销售有限公司 | 2011-9-22 | 2012-3-22 | 4,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 3. 安徽省阜阳市物华汽车销售有限公司 | 2011-8-15 | 2012-2-15 | 3,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 4. 安徽金龙汽车销售有限责任公司 | 2011-7-14 | 2012-1-14 | 2,940,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 5. 太原华成工程机械有限公司 | 2011-7-12 | 2012-1-12 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票 |

(3) 已背书但尚未到期的金额最大前五项目应收票据列示如下

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-------------------|------------|-----------|--------------|--------|
| 1. 义乌市九洲汽车销售有限公司 | 2011-8-5 | 2012-2-2 | 3,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 2. 湖北中重解放汽车贸易有限公司 | 2011-10-21 | 2012-4-21 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 3. 柳州市君恒物资贸易有限公司 | 2011-10-13 | 2012-4-13 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 4. 玉林益江汽车贸易有限公司 | 2011-10-13 | 2012-4-13 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票 |
| 5. 南宁远勋汽车销售有限公司 | 2011-10-13 | 2012-4-13 | 2,000,000.00 | 银行承兑汇票 |

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | |
|-----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | |



| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 67,289,928.98 | 100.00 | 3,514,317.57 | 5.22 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 67,289,928.98 | 100.00 | 3,514,317.57 | 5.22 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 67,289,928.98 | 100.00 | 3,514,317.57 | 5.22 |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 50,547,354.89 | 100.00 | 2,630,195.00 | 5.20 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 50,547,354.89 | 100.00 | 2,630,195.00 | 5.20 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 50,547,354.89 | 100.00 | 2,630,195.00 | 5.20 |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 67,080,649.52 | 99.69 | 3,354,032.48 | 50,323,969.53 | 99.56 | 2,516,198.48 |
| 1 至 2 年 | | | | 10,990.99 | 0.02 | 1,099.10 |
| 2 至 3 年 | 5,990.99 | 0.01 | 1,797.30 | 43,143.23 | 0.09 | 12,942.97 |
| 3 至 4 年 | 34,037.33 | 0.05 | 17,018.66 | 92,606.70 | 0.18 | 46,303.35 |
| 4 至 5 年 | 92,606.70 | 0.14 | 64,824.69 | 76,644.44 | 0.15 | 53,651.10 |
| 5 年以上 | 76,644.44 | 0.11 | 76,644.44 | | | |
| 合计 | 67,289,928.98 | 100.00 | 3,514,317.57 | 50,547,354.89 | 100.00 | 2,630,195.00 |

(2) 本报告期末应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。



(3) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-----------------------|--------|---------------|------|----------------|
| 1.上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 客户 | 20,843,295.47 | 1年以内 | 30.98 |
| 2.上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司 | 客户 | 11,095,216.04 | 1年以内 | 16.49 |
| 3.广西柳工机械股份有限公司 | 客户 | 7,452,339.41 | 1年以内 | 11.07 |
| 4.奇瑞汽车股份有限公司 | 客户 | 4,256,147.53 | 1年以内 | 6.33 |
| 5.一汽解放汽车有限公司 | 客户 | 4,146,150.74 | 1年以内 | 6.16 |
| 合计 | — | 47,793,149.19 | — | 71.03 |

(4) 本报告期末应收账款余额中无应收关联方账款的情况。

(5) 应收账款中外币余额情况

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|-----------|--------|------------|-----------|--------|------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美元 | 42,865.36 | 6.3009 | 270,090.35 | 23,021.28 | 6.6886 | 153,980.13 |
| 合计 | — | — | 270,090.35 | — | — | 153,980.13 |

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 4,428,350.22 | 87.24 | 6,063,098.87 | 97.29 |
| 1至2年 | 506,056.40 | 9.97 | 47,370.00 | 0.76 |
| 2至3年 | 46,920.00 | 0.92 | 51,930.75 | 0.83 |
| 3年以上 | 95,031.45 | 1.87 | 69,490.70 | 1.12 |
| 合计 | 5,076,358.07 | 100.00 | 6,231,890.32 | 100.00 |

注：期末账龄超过1年的预付款项未及时结算的主要原因系部分外购原材料供货方尚未开票。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付款项总额的比例 % | 预付时间 | 未结算原因 |
|----------------------|--------|--------------|--------------|------|-------|
| 1.南宁市鹏展汽车冲压件制造有限公司 | 供应商 | 2,788,182.73 | 54.92 | 1年以内 | 预付货款 |
| 2.菏泽广源铜带有限责任公司 | 供应商 | 803,747.15 | 15.83 | 1年以内 | 预付货款 |
| 3.神州精密机械(苏州)有限公司 | 供应商 | 423,095.40 | 8.33 | 2年以内 | 预付货款 |
| 4.天津市格特斯检测设备技术开发有限公司 | 供应商 | 291,600.00 | 5.74 | 2年以内 | 预付货款 |



| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付款项总额的比例% | 预付时间 | 未结算原因 |
|---------------|--------|--------------|-------------|------|-------|
| 5.岐山县蔡家坡光华机械厂 | 供应商 | 157,500.00 | 3.10 | 2年以内 | 预付货款 |
| 合计 | — | 4,464,125.28 | 87.94 | — | — |

(3)本报告期末预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4)本报告期末预付账款余额中无预付关联方账款的情况。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 3,748,708.71 | 100.00 | 1,546,521.34 | 41.25 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 3,748,708.71 | 100.00 | 1,546,521.34 | 41.25 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 3,748,708.71 | 100.00 | 1,546,521.34 | 41.25 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 2,712,245.90 | 100.00 | 1,050,501.37 | 38.73 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 2,712,245.90 | 100.00 | 1,050,501.37 | 38.73 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 2,712,245.90 | 100.00 | 1,050,501.37 | 38.73 |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况



| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 2,070,260.30 | 55.22 | 103,513.02 | 1,184,344.49 | 43.67 | 59,217.23 |
| 1至2年 | 161,065.00 | 4.30 | 16,106.50 | 118,666.41 | 4.38 | 11,866.64 |
| 2至3年 | 118,666.41 | 3.17 | 35,599.92 | | | |
| 3至4年 | | | | 35,235.00 | 1.30 | 17,617.50 |
| 4至5年 | 24,717.00 | 0.66 | 17,301.90 | 1,374,000.00 | 50.66 | 961,800.00 |
| 5年以上 | 1,374,000.00 | 36.65 | 1,374,000.00 | | | |
| 合计 | 3,748,708.71 | 100.00 | 1,546,521.34 | 2,712,245.90 | 100.00 | 1,050,501.37 |

(2) 本报告期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|--------------|------|----------------|
| 1.南宁高新技术产业开发区财政局 | 非关联企业 | 1,339,000.00 | 5年以上 | 35.72 |
| 2.南宁市供电局 | 非关联企业 | 1,064,565.63 | 1年以内 | 28.40 |
| 3.北京智又盈管理顾问有限公司 | 非关联企业 | 443,222.10 | 1年以内 | 11.82 |
| 4.中华人民共和国北海海关 | 非关联企业 | 183,390.69 | 1年以内 | 4.89 |
| 5.向东 | 公司员工 | 159,040.00 | 1年以内 | 4.24 |
| 合计 | — | 3,189,218.42 | — | 85.08 |

注：应收南宁高新技术产业开发区财政局款项是公司在南宁高新技术产业开发区购买土地用于投资建设新生产基地，根据南宁高新技术产业开发区高新区管委会要求按净用地面积1万元/亩缴纳133.90万元的建设风险抵押金，南宁高新技术产业开发区高新区管委会对公司新生产基地的建设提出了开工、竣工日期等相关要求，并在竣工验收后退还风险抵押金。公司新生产基地项目还在建设中，尚未全部竣工，由于该新生产基地建设包含了公司本次公开发行股票募集资金投资项目，因此没有在政府要求的时间内竣工。截至2011年12月31日止，公司按账龄对该建设风险抵押金全额计提了坏账准备。

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

| 存货项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 32,861,152.28 | | 32,861,152.28 | 31,110,324.84 | | 31,110,324.84 |



| 存货项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 在产品 | 4,041,549.43 | | 4,041,549.43 | 4,504,810.86 | | 4,504,810.86 |
| 产成品 | 43,966,657.93 | | 43,966,657.93 | 33,182,144.06 | | 33,182,144.06 |
| 委托加工物资 | 11,892.66 | | 11,892.66 | 21,993.97 | | 21,993.97 |
| 合计 | 80,881,252.30 | | 80,881,252.30 | 68,819,273.73 | | 68,819,273.73 |

(2) 本报告期末，本公司存货不存在减值迹象，未计提存货跌价准备。

7. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 重庆八菱汽车配件有限责任公司 | 权益法 | 19,012,000.00 | 30,823,061.40 | 1,031,106.75 | 31,854,168.15 | 49.00 | 49.00 | | | | 3,920,000.00 |
| 合计 | — | 19,012,000.00 | 30,823,061.40 | 1,031,106.75 | 31,854,168.15 | — | — | — | | | 3,920,000.00 |

(2) 对联营企业投资的基本情况

| 被投资单位名称 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|----------------|------------|-------------------|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 重庆八菱汽车配件有限责任公司 | 49.00 | 49.00 | 16,487.71 万元 | 10,182.08 万元 | 6,305.63 万元 | 11,143.42 万元 | 1,010.43 万元 |

8. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|-------|---------------|--------------|----------------|
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 一、账面原值合计 | 134,936,429.13 | | 17,753,659.33 | 3,849,895.55 | 148,840,192.91 |
| 房屋及建筑物 | 43,530,806.90 | | 6,514,857.74 | | 50,045,664.64 |
| 机器设备 | 88,677,652.98 | | 10,388,618.22 | 3,840,392.99 | 95,225,878.21 |
| 运输工具 | 1,079,872.06 | | 270,299.77 | 4,102.56 | 1,346,069.27 |
| 其他设备 | 1,648,097.19 | | 579,883.60 | 5,400.00 | 2,222,580.79 |
| | — | 本期新增 | 本期计提 | — | — |
| 二、累计折旧合计 | 46,836,315.62 | | 11,861,322.90 | 674,946.14 | 58,022,692.38 |
| 房屋及建筑物 | 7,813,605.70 | | 3,137,110.85 | | 10,950,716.55 |
| 机器设备 | 37,995,921.59 | | 8,089,503.93 | 668,110.94 | 45,417,314.58 |
| 运输工具 | 280,674.22 | | 272,340.95 | 1,705.20 | 551,309.97 |
| 其他设备 | 746,114.11 | | 362,367.17 | 5,130.00 | 1,103,351.28 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 88,100,113.51 | | | | 90,817,500.53 |
| 房屋及建筑物 | 35,717,201.20 | | | | 39,094,948.09 |
| 机器设备 | 50,681,731.39 | | | | 49,808,563.63 |
| 运输工具 | 799,197.84 | | | | 794,759.30 |



| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 其他设备 | 901,983.08 | | | 1,119,229.51 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 88,100,113.51 | | | 90,817,500.53 |
| 房屋及建筑物 | 35,717,201.20 | | | 39,094,948.09 |
| 机器设备 | 50,681,731.39 | | | 49,808,563.63 |
| 运输工具 | 799,197.84 | | | 794,759.30 |
| 其他设备 | 901,983.08 | | | 1,119,229.51 |

注 1：本期折旧额为 11,861,322.90 元，本期由在建工程转入固定资产原值为 13,115,551.30 元。

注 2：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 9,868,397.33 元，累计折旧为 9,374,974.90 元，净值为 493,422.43 元。

注 3：截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司将高新苑房产和位于南宁市高新工业园区科德路 1 号的办公楼及车间为公司在交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行的借款提供担保，用于担保的房产原值和净值分别为 9,319,221.75 元、15,120,018.49 元和 6,760,241.37 元和 9,722,195.36 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

| 项 目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|---------|-----------|------------|
| 新 1 号车间 | 正在办理产权证 | 2012 年度 |
| 新 2 号车间 | 正在办理产权证 | 2012 年度 |
| 新 3 号车间 | 正在办理产权证 | 2012 年度 |

9. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

| 项 目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新生产基地建设项目 | 16,270,655.58 | | 16,270,655.58 | 15,863,286.85 | | 15,863,286.85 |
| 零星技改工程 | 135,295.97 | | 135,295.97 | 139,372.92 | | 139,372.92 |
| 土地使用权--青岛八菱 | 17,992,987.60 | | 17,992,987.60 | | | |
| 合 计 | 34,398,939.15 | | 34,398,939.15 | 16,002,659.77 | | 16,002,659.77 |

(2) 重大在建工程项目变动情况



| 项目名称 | 预算数 | 年初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 | 工程投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|------------|-----|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|------|------------|--------------|--------------|---------|
| 新生产基地建设项目 | | 15,863,286.85 | 10,584,954.65 | 9,954,551.70 | 223,034.22 | 16,270,655.58 | | 未完工 | 326,550.47 | | | 贷款和自有资金 |
| 土地使用权-青岛八菱 | | | 17,992,987.60 | | | 17,992,987.60 | | 未完工 | | | | |
| 合计 | | 15,863,286.85 | 28,577,942.25 | 9,954,551.70 | 223,034.22 | 34,263,643.18 | — | — | 326,550.47 | | — | — |

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 23,195,617.54 | 4,698,250.14 | | 27,893,867.68 |
| 土地使用权 | 23,054,653.44 | 4,375,002.25 | | 27,429,655.69 |
| 软件 | 140,964.10 | 323,247.89 | | 464,211.99 |
| 二、累计摊销额合计 | 2,286,379.34 | 255,259.86 | | 2,541,639.20 |
| 土地使用权 | 2,242,428.36 | 226,023.84 | | 2,468,452.20 |
| 软件 | 43,950.98 | 29,236.02 | | 73,187.00 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 20,909,238.20 | | | 25,352,228.48 |
| 土地使用权 | 20,812,225.08 | | | 24,961,203.49 |
| 软件 | 97,013.12 | | | 391,024.99 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 20,909,238.20 | | | 25,352,228.48 |
| 土地使用权 | 20,812,225.08 | | | 24,961,203.49 |
| 软件 | 97,013.12 | | | 391,024.99 |

注 1：本期摊销额为 255,259.86 元。

注 2：截至 2011 年 12 月 31 日止，本公司将位于南宁市高新区工业园 10 号区的南宁国用(2007)第 443973 号土地使用权和位于科德路 1 号的南宁国用(2008)第 506850 号土地使用权为公司在交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行的借款提供担保，用于担保的土地使用权原值和净值分别为 17,179,790.94 元、5,874,862.50 元和 15,576,344.06 元、5,111,130.38 元。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|------------|------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 455,489.91 | 552,104.45 |



| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 1,866,263.67 | 1,405,432.36 |
| 小 计 | 2,321,753.58 | 1,957,536.81 |

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 金 额 |
|---------|---------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 坏账准备 | 5,060,838.91 |
| 递延收益 | 35,163,908.05 |
| 小 计 | 40,224,746.96 |

12. 资产减值准备明细

| 项 目 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|-------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 3,680,696.37 | 1,380,142.54 | | | 5,060,838.91 |
| 合 计 | 3,680,696.37 | 1,380,142.54 | | | 5,060,838.91 |

13. 所有权受到限制的资产

| 项 目 | 期末余额 | 所有权或使用权受限制的原因 |
|--------------------|---------------|---|
| 一、用于担保的资产 | 60,409,911.17 | |
| 应收票据 | 23,240,000.00 | 银行承兑汇票保证 |
| 高新苑房产 | 6,760,241.37 | 为交通银行广西壮族自治区分行 1000 万元借款提供抵押 |
| 高新工业园 10 号区土地使用权 | 15,576,344.06 | 为本公司在交通银行广西壮族自治区分行 3500 万元借款提供抵押，2011.11 借款 3500 万元已经归还，但相应的资产尚未办理完解押手续 |
| 高新工业园科德路 1 号土地使用权 | 5,111,130.38 | 为交通银行广西壮族自治区分行 3000 万元借款提供抵押 |
| 高新工业园科德路 1 号办公楼及车间 | 9,722,195.36 | |
| 二、其他原因造成所有权受到限制的资产 | | |
| 合 计 | 60,409,911.17 | |

14. 短期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 75,000,000.00 |
| 合 计 | 40,000,000.00 | 75,000,000.00 |

注 1：2008 年 11 月 5 日，本公司与交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行签订最高额抵押合同，抵押担保的最高债权额为人民币 11,000,000.00 元，期间为 2008 年 11 月 5 日至 2012 年 11 月 5 日，抵押物为房产，详见五、8 固定资产相关披露；2011 年 10 月 14 日，在上述额度内与交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行签订人民币借款合同，借款金额为 10,000,000.00 元，借款期



限 2011 年 10 月 14 日至 2012 年 10 月 14 日。

注 2：2009 年 12 月 2 日，本公司与交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行签订最高额抵押合同，抵押担保的最高债权额为人民币 42,000,000.00 元，期间为 2009 年 5 月 25 日至 2012 年 5 月 25 日，抵押物为土地使用权“南宁国用（2007）号 443973 号”，详见五、10 无形资产的相关披露；2011 年 6 月 30 日，在上述额度内与交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行签订人民币借款合同，借款金额 30,000,000.00 元，借款期限 2011 年 6 月 30 日至 2012 年 6 月 30 日。

注 3：2010 年 12 月 29 日，本公司与交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行签订最高额抵押合同，抵押担保的最高债权额为人民币 35,000,000.00 元，期间为 2010 年 12 月 29 日至 2013 年 12 月 29 日，抵押物为土地使用权“南宁国用（2008）号 506850 号”、房产证“邕房权证高新区字第 070018 号”、“邕房权证字第 02067336 号”，详见五、8 固定资产、五、10 无形资产的相关披露。

15. 应付票据

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 25,240,000.00 | 36,630,000.00 |
| 合 计 | 25,240,000.00 | 36,630,000.00 |

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 25,240,000.00 元。

16. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 67,725,717.68 | 95.03 | 66,862,678.13 | 97.13 |
| 1 至 2 年 | 1,582,439.86 | 2.22 | 127,454.37 | 0.19 |
| 2 至 3 年 | 116,343.12 | 0.16 | 89,538.71 | 0.13 |
| 3 年以上 | 1,842,559.05 | 2.59 | 1,753,020.34 | 2.55 |
| 合 计 | 71,267,059.71 | 100.00 | 68,832,691.55 | 100.00 |

(2) 本报告期末应付账款中无应付持有公司 5% (含 5%) 上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的应付账款主要系应付的尾款。

17. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下



| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | 1,052,618.04 | 95.64 | 833,520.08 | 99.93 |
| 1至2年 | 47,421.00 | 4.31 | 160.00 | 0.02 |
| 2至3年 | 160.00 | 0.01 | 410.00 | 0.05 |
| 3年以上 | 410.00 | 0.04 | | |
| 合 计 | 1,100,609.04 | 100.00 | 834,090.08 | 100.00 |

(2) 本报告期末预收款项中无预收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过一年的预收款项主要系结算尾款。

(4) 预收款项中外币余额情况

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|-----------|--------|------------|------|-----|-------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美 元 | 19,576.44 | 6.3009 | 123,349.19 | | | |
| 合 计 | --- | --- | 123,349.19 | --- | --- | |

18. 应付职工薪酬

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 6,145,526.18 | 28,817,319.56 | 29,082,072.10 | 5,880,773.64 |
| 二、职工福利费 | | 190,506.81 | 190,506.81 | |
| 三、社会保险费 | | 2,822,140.00 | 2,822,140.00 | |
| 其中：医疗保险费 | | 754,107.60 | 754,107.60 | |
| 基本养老保险费 | | 1,731,160.40 | 1,731,160.40 | |
| 年金缴费 | | | | |
| 失业保险费 | | 202,229.50 | 202,229.50 | |
| 工伤保险费 | | 71,334.40 | 71,334.40 | |
| 生育保险费 | | 63,308.10 | 63,308.10 | |
| 四、住房公积金 | 53,767.00 | 665,388.00 | 599,785.00 | 119,370.00 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | | 447,196.78 | 447,196.78 | |
| 其中：职工教育经费 | | 18,357.00 | 18,357.00 | |
| 非货币性福利 | | 428,839.78 | 428,839.78 | |
| 合 计 | 6,199,293.18 | 32,942,551.15 | 33,141,700.69 | 6,000,143.64 |

19. 应交税费

| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|-----|------------|--------------|----|
| 增值税 | 124,159.24 | 1,289,189.50 | |



| 税 种 | 期末余额 | 年初余额 | 备注 |
|-------|--------------|--------------|----|
| 营业税 | 17,144.40 | -25,704.89 | |
| 城建税 | 76,693.78 | 169,178.40 | |
| 企业所得税 | 2,163,269.75 | 1,448,409.09 | |
| 房产税 | 174,872.88 | | |
| 个人所得税 | 54,342.17 | 45,895.40 | |
| 教育费附加 | 329,686.32 | 352,334.31 | |
| 其他税项 | 3,160.81 | 43,749.08 | |
| 合 计 | 2,943,329.35 | 3,323,050.89 | |

20. 应付利息

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|-----------|------|
| 短期借款应付利息 | 97,215.56 | |
| 合 计 | 97,215.56 | |

21. 应付股利

| 投资者名称 | 期末余额 | 年初余额 | 超过一年未支付原因 |
|-------|-----------|-----------|-----------|
| 自然人股利 | 16,626.21 | 31,394.85 | |
| 合 计 | 16,626.21 | 31,394.85 | |

注：根据股东大会决议，本公司 2009 年度利润分配方案为按股份 56,619,166 股计算，向全体股东每股派现金股利 0.25 元（含税），合计分配股利 14,154,791.50 元（含税），2010 年度支付股利 14,148,735.04 元，2011 年度支付股利 14,768.64 元，剩余应付股利 16,626.21 元主要是张定勇等 2 名公司股东尚未领取的股利。

22. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 572,948.24 | 62.74 | 806,492.25 | 81.93 |
| 1 至 2 年 | 162,372.75 | 17.78 | 4,327.41 | 0.44 |
| 2 至 3 年 | 4,327.41 | 0.47 | 72,175.56 | 7.33 |
| 3 年以上 | 173,529.78 | 19.00 | 101,374.22 | 10.30 |
| 合 计 | 913,178.18 | 100.00 | 984,369.44 | 100.00 |

(2) 本报告期末其他应收款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

23. 其他非流动负债



| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 计算机 CPU 水冷散热器铝钎焊技术与装备的研发 | 370,370.38 | 814,814.82 |
| 年产 100 万只硬钎焊散热器技术改造项目 | 11,965,416.67 | 10,467,500.00 |
| 大口径高频制管机引进项目 | 744,166.67 | 839,166.67 |
| 年产 200 万台汽车用热交换器产业链示范基地项目 | 7,000,000.00 | 7,000,000.00 |
| 汽车散热器国家认可实验室及公共测试技术平台升级建设项目 | 681,963.18 | 917,105.12 |
| 广西内燃机高温热交换工程技术研究中心(含晋升国家级技术中心)项目 | 681,963.19 | 917,105.13 |
| 年产 50 万只新型硬钎焊双波浪带散热器项目 | 360,751.60 | 459,138.40 |
| 计算机 CPU 用硬钎焊水冷散热器项目 | 3,253,575.00 | 3,337,000.00 |
| 技术中心及新产品产业化工程 | 6,480,000.00 | 6,480,000.00 |
| 企业新技术中心建设 | 3,449,230.77 | |
| 耐高压板翅式铝质热交换器研制及产业化项目 | 176,470.59 | |
| 合 计 | 35,163,908.05 | 31,231,830.14 |

具体补助情况如下：

| 项 目 | 金额 | 补助依据及内容 | 拨款单位 | 摊销期 | 累计摊销 | 摊销期 | 备注 |
|----------------------------------|--------------|---|-----------------|-----|--------------|-----------------|-----|
| 年产 100 万只硬钎焊散热器技术改造项目 | 3,425,000.00 | 南宁市经济委员会与南宁市财政局联合下发的南经投资(2007)12 号文, 重点技术改造项目财政贴息补助 | 南宁市财政局 | 10年 | 2,624,583.33 | 2009.11-2019.10 | |
| | 6,425,000.00 | | 南宁市高新技术产业开发区财政局 | | | | |
| | 2,000,000.00 | 南宁市财政局南财企(2008)143 号文, 2008 年第一批技术改造资金 | 南宁市财政局 | | | | |
| | 2,740,000.00 | 南宁市经济委员会与南宁市财政局联合下发的南经投资(2007)12 号文, 南宁市 2007 年第二批重点技术改造项目财政贴息 | | | | | |
| 大口径高频制管机引进项目 | 950,000.00 | 南宁市高新技术产业开发区管理委员会下发的高新管字[2009]59 号文, 大口径高频制管机引进补助 | 南宁市高新技术产业开发区财政局 | 10年 | 205,833.33 | 2009.11-2019.10 | |
| 年产 200 万台汽车用热交换器产业链示范基地项目 | 7,000,000.00 | 广西壮族自治区经济委员会与广西壮族自治区财政厅下发的桂经投资[2009]132 号文, 2009 年第一批千亿元产业和重点产业发展资金技术改造项目补助资金 | 南宁市财政局 | | | | 注 1 |
| 汽车散热器国家认可实验室及公共测试技术平台升级建设项目 | 500,000.00 | 根据南宁市经济委员会与南宁市财政局联合下发的南经高新(2008)9 号文, 企业中心实验室升级建设补助 | 南宁市财政局 | 6年 | 318,036.82 | 2010.10-2016.11 | |
| | 500,000.00 | 广西壮族自治区科学技术厅与广西壮族自治区财政厅下发的桂财教[2009]35 号文, 企业中心实验室升级建设经费 | 广西壮族自治区科学技术厅 | | | | |
| 广西内燃机高温热交换工程技术研究中心(含晋升国家级技术中心)项目 | 1,000,000.00 | 南宁高新技术产业开发区管理委员会下发高新管字[2009]387 号文, 2009 年南宁高新区示范性技术中心专项扶持资金 | 南宁市高新技术产业开发区财政局 | 6年 | 318,036.81 | 2010.10-2016.11 | |
| 年产 50 万只新型硬钎焊双波浪带散热器项目 | 655,912.00 | 广西壮族自治区经济委员会桂经投资函[2008]1210 号, 项目验收补助 | 南宁市高新技术产业开发区财政局 | 7年 | 295,160.40 | 2009.01-2015.08 | |
| 计算机 CPU 用硬钎焊水冷散热器项目 | 3,337,000.00 | 南宁高新技术产业开发区管理委员会高新管字[2007]73 号文, 南宁市高新区 2007 年第一批技术创新项目补助 | 南宁市高新技术产业开发区财政局 | 10年 | 83,425.00 | 2011.10-2021.9 | |
| 技术中心及新产品产业化工程 | 6,480,000.00 | 南宁市财政局南财经(2009)677 号文, 专项用于重点产业建设振兴和技术改造项目建设补助 | 南宁市财政局 | | | | |
| 重型卡车发动机铜质硬钎焊水散热器研制与实验室认可项目 | 1,000,000.00 | 与南宁市科学技术局签订的“南宁市科学研究与技术开发计划项目合同(200801006A)”, 科技项目经费 | 南宁市科技局 | 2年 | 1,000,000.00 | 2009.1-2010.12 | |



| 项 目 | 金额 | 补助依据及内容 | 拨款单位 | 摊销期 | 累计摊销 | 摊销期 | 备注 |
|--------------------------|--------------|--|----------------|--------|------------|----------------|----|
| 计算机 CPU 水冷散热器铝纤焊技术与装备的研发 | 1,000,000.00 | 与南宁市科学技术局签订的“南宁市科学研究与技术开发计划项目合同(201001003A)”,科技项目经费 | 南宁市科技局 | 2年零3个月 | 629,629.62 | 2010.8-2012.10 | |
| 企业新技术中心建设 | 3,800,000.00 | 南宁高新技术产业开发区管理委员会下发的高新管字[2011]192号,技术创新基金 | 南宁高新技术产业开发区财政局 | 6年 | 350,769.23 | 2011.7-2016.11 | |
| 耐高压板式铝质热交换器研制及产业化项目 | 250,000.00 | 与广西壮族自治区科学技术厅签订的“广西科学研究与技术开发计划项目合同(桂科攻11107002-39)”,科技项目经费 | 广西壮族自治区科学技术厅 | 2年 | 73,529.41 | 2011.8-2012.12 | |

注 1: 本公司年产 200 万台汽车用热交换器产业链示范基地项目的相关资产尚未达到预定可使用状态,截至 2011 年 12 月 31 日止,未摊销计入营业外收入-政府补助。

注 2: 本公司技术中心及新产品产业化工程项目的相关资产尚未达到预定可使用状态,截至 2011 年 12 月 31 日止,未摊销计入营业外收入-政府补助。

24. 股本

| 项 目 | 期初余额 | | 本期变动(+、-) | | | | | 期末余额 | |
|------------|---------------|---------|---------------|----|-------|----|---------------|---------------|---------|
| | 股数 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 股数 | 比例 |
| 一 有限售条件股份 | 56,619,166.00 | 100.00% | 3,760,000.00 | | | | 3,760,000.00 | 60,379,166.00 | 79.95% |
| 国家持股 | | | | | | | | | |
| 国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 其他内资持股 | | | | | | | | | |
| -境内非国有法人持股 | 2,600,000.00 | 4.59% | 3,760,000.00 | | | | 3,760,000.00 | 6,360,000.00 | 8.42% |
| -境内自然人持股 | 54,019,166.00 | 95.51% | | | | | | 54,019,166.00 | 71.53% |
| 外资持股 | | | | | | | | | |
| -境外法人持股 | | | | | | | | | |
| -境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二 无限售条件流通股 | | | 15,140,000.00 | | | | 15,140,000.00 | 15,140,000.00 | 20.05% |
| 人民币普通股 | | | 15,140,000.00 | | | | 15,140,000.00 | 15,140,000.00 | 20.05% |
| 境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 三 股份总数 | 56,619,166.00 | 100.00% | 18,900,000.00 | | | | 18,900,000.00 | 75,519,166.00 | 100.00% |

注: 根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]834 号《关于核准南宁八菱科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准公司公开发行 1,890 万股新股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A 股)1,890 万股(每股面值 1 元),发行价格为每股 17.11 元。截至认购结束日 2011 年 11 月 3 日止,公司实际募集股份 1,890 万股,募集资金 323,379,000.00 元。扣除发行费用 48,689,363.99 元后,实际募集资金净额 274,689,636.01 元。公司申请增加注册资本 18,900,000.00 元,变更后



注册资本为 75,519,166.00 元。上述款项已于 2011 年 11 月 3 日分别缴存入公司的募集资金银行专用账户。上述资金到位情况业经华寅会计师事务所有限责任公司验证，并出具寅验[2011]3031 号的验资报告验资确认。

25. 资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|--------------|----------------|-------|----------------|
| 资本溢价 | 0.43 | 255,789,636.01 | | 255,789,636.44 |
| 其他资本公积 | 9,810,468.11 | | | 9,810,468.11 |
| 合 计 | 9,810,468.54 | 255,789,636.01 | | 265,600,104.55 |

注：根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]834 号《关于核准南宁八菱科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准公司公开发行不超过 1,890 万股新股；募集资金扣除股本及发行费用后的余额 255,789,636.01 计入资本公积。

26. 盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,522,041.80 | 7,863,838.02 | | 32,385,879.82 |
| 任意盈余公积 | 12,033,295.95 | 3,931,919.01 | | 15,965,214.96 |
| 合 计 | 36,555,337.75 | 11,795,757.03 | | 48,351,094.78 |

27. 未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 133,374,590.62 | — |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | — |
| 调整后年初未分配利润 | 133,374,590.62 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 78,706,088.86 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | 7,863,838.02 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | 3,931,919.01 | 5% |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 200,284,922.45 | |

28. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 438,924,010.77 | 425,571,047.21 |



| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 其他业务收入 | 63,681,342.64 | 39,854,372.59 |
| 营业收入合计 | 502,605,353.41 | 465,425,419.80 |

(2) 营业成本明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 326,433,436.04 | 315,055,289.11 |
| 其他业务成本 | 50,212,192.04 | 32,272,520.12 |
| 营业成本合计 | 376,645,628.08 | 347,327,809.23 |

(3) 主营业务按行业分项列示如下

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 汽车行业 | 408,783,256.45 | 302,823,707.36 | 394,129,440.28 | 290,487,455.87 |
| 工程及装备行业 | 30,088,552.55 | 23,559,812.37 | 31,441,606.93 | 24,567,833.24 |
| 其他 | 52,201.77 | 49,916.32 | | |
| 合计 | 438,924,010.77 | 326,433,436.04 | 425,571,047.21 | 315,055,289.11 |

(4) 主营业务按产品分项列示如下

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 汽车铜质散热器 | 21,312,178.62 | 13,961,735.62 | 18,702,354.87 | 15,565,804.59 |
| 汽车铝质散热器 | 303,034,808.52 | 227,996,234.46 | 293,837,267.35 | 213,885,311.50 |
| 汽车暖风机 | 81,590,087.17 | 58,190,220.11 | 77,115,378.71 | 56,754,242.02 |
| 工程及装备铜质散热器 | 29,754,737.38 | 23,282,220.81 | 29,355,028.26 | 23,429,303.54 |
| 其他 | 3,232,199.08 | 3,003,025.05 | 6,561,018.02 | 5,420,627.46 |
| 合计 | 438,924,010.77 | 326,433,436.04 | 425,571,047.21 | 315,055,289.11 |

(5) 主营业务按地区分项列示如下

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 境内 | 437,361,002.93 | 325,496,222.63 | 424,898,231.61 | 314,623,812.84 |
| 境外 | 1,563,007.84 | 937,213.41 | 672,815.60 | 431,476.27 |
| 合 计 | 438,924,010.77 | 326,433,436.04 | 425,571,047.21 | 315,055,289.11 |

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

| 项 目 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------|----------------|-----------------|
| 1.上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 311,998,783.71 | 62.08 |
| 2.一汽解放汽车有限公司 | 33,290,482.00 | 6.62 |
| 3.广西柳工机械股份有限公司 | 21,826,095.04 | 4.34 |



| 项 目 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 4.东风柳州汽车有限公司 | 14,993,913.37 | 2.98 |
| 5.重庆长安汽车股份有限公司 | 11,517,273.13 | 2.29 |
| 合 计 | 393,626,547.25 | 78.32 |

29. 营业税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------|--------------|--------------|
| 营业税 | 5% | 77,895.98 | 4,297.81 |
| 城市建设税 | 7% | 1,568,827.58 | 1,399,545.67 |
| 教育费附加 | 3% | 672,354.67 | 599,805.29 |
| 地方教育费附加 | 2% | 427,802.75 | 199,935.09 |
| 合 计 | | 2,746,880.98 | 2,203,583.86 |

30. 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及福利 | 1,524,888.13 | 1,372,852.68 |
| 运输及仓储费 | 11,071,780.98 | 12,820,101.09 |
| 办公费 | 280,747.93 | 296,518.41 |
| 差旅费 | 258,188.15 | 204,305.60 |
| 业务接待费 | 170,534.00 | 190,039.40 |
| 维修费 | 159,130.06 | 65,265.58 |
| 其他 | 387,572.30 | 542,761.22 |
| 合 计 | 13,852,841.55 | 15,491,843.98 |

31. 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 12,473,322.90 | 11,938,754.73 |
| 工资 | 7,676,001.68 | 6,534,355.00 |
| 社保及住房公积金支出 | 2,995,870.57 | 2,584,372.43 |
| 办公费 | 2,416,734.51 | 1,847,527.45 |
| 维修费 | 1,038,991.70 | 1,072,787.91 |
| 折旧费 | 636,284.51 | 1,001,410.59 |
| 职工福利支出 | 522,467.21 | -701,775.52 |
| 业务接待费 | 254,236.60 | 31,661.10 |
| 税费 | 286,990.48 | 530,403.09 |
| 无形资产摊销 | 226,023.84 | 453,534.72 |
| 差旅费 | 167,953.67 | 41,662.90 |
| 董事会费 | 208,000.00 | 15,000.00 |
| 上市筹备费 | 790,707.27 | 365,070.00 |
| 其他费用 | -652,624.61 | 1,460,055.55 |



| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 29,040,960.33 | 27,174,819.95 |

32. 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 5,480,034.20 | 4,428,423.90 |
| 减：利息收入 | 627,289.05 | 414,163.29 |
| 汇兑损失 | 32,940.49 | 29,309.77 |
| 减：汇兑收益 | | |
| 手续费支出 | 61,230.59 | 68,747.15 |
| 其他支出 | | 184,610.00 |
| 合 计 | 4,946,916.23 | 4,296,927.53 |

33. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 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 | 4,951,106.75 | 4,753,373.66 |
| 合 计 | 4,951,106.75 | 4,753,373.66 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|--------------|--------------|-----------------|
| 重庆八菱汽车配件有限责任公司 | 4,951,106.75 | 4,753,373.66 | 期末按权益法核算确认的投资收益 |
| 合 计 | 4,951,106.75 | 4,753,373.66 | |

34. 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 一、坏账损失 | 1,380,142.54 | 438,911.65 |
| 合 计 | 1,380,142.54 | 438,911.65 |

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 600,252.32 | 600,252.32 | 287.43 | 287.43 |
| 其中：固定资产处置利得 | 600,252.32 | 600,252.32 | 287.43 | 287.43 |
| 无形资产处置利得 | | | | |
| 债务重组利得 | | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | | |
| 接受捐赠 | | | 30,598.00 | |
| 政府补助 | 6,357,922.09 | 6,357,922.09 | 2,597,782.78 | 2,597,782.78 |



| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 罚款收入 | 35,723.18 | 35,723.18 | 59,106.91 | 59,106.91 |
| 其他 | 183,238.10 | 183,238.10 | 53,079.66 | 53,079.66 |
| 合 计 | 7,177,135.69 | 7,177,135.69 | 2,740,854.78 | 2,740,854.78 |

(2) 政府补助明细如下

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|----------------------------------|--------------|--------------|--|
| 年产 100 万台硬钎焊散热器技改项目 | 1,242,083.33 | 1,185,000.00 | 递延收益转入 |
| 大口径高频制管机引进项目 | 95,000.00 | 95,000.00 | 递延收益转入 |
| 汽车散热器国家认可实验室及公共测试技术平台升级建设项目 | 235,141.94 | 82,894.88 | 递延收益转入 |
| 广西内燃机高温热交换工程技术研究中心(含晋升国家级技术中心)项目 | 235,141.94 | 82,894.87 | 递延收益转入 |
| 年产 50 万只新型硬钎焊双波浪带散热器项目 | 98,386.80 | 98,386.80 | 递延收益转入 |
| 重型卡车发动机铜质硬钎焊水散热器研制与实验室认可项目 | | 500,000.00 | 递延收益转入 |
| 新型高效壁挂式燃气炉热交换器研制项目 | | 368,421.05 | 递延收益转入 |
| 计算机 CPU 水冷散热器铝钎焊技术与装备的研发 | 444,444.44 | 185,185.18 | 递延收益转入 |
| 企业新技术中心建设 | 350,769.23 | | 递延收益转入 |
| 计算机 CPU 用硬钎焊水冷散热器项目 | 83,425.00 | | 递延收益转入 |
| 耐高压板翅式铝质热交换器研制及产业化 | 73,529.41 | | 递延收益转入 |
| 2010 年度年度企业技术中心认可实验室奖励资金 | 500,000.00 | | 根据南宁市人民政府办公厅文件下发的南府办[2011]170 号文，本公司于 2011 年 9 月 30 日收到南宁市工业和信息化委员会奖励资金。 |
| 技术改造资金（工业信息和产业支持） | 500,000.00 | | 根据广西壮族自治区工业和信息化委员会和广西壮族自治区财政厅下发的桂工信投资[2010]412 号文，本公司于 2011 年 11 月 3 日收到南宁市财政局拨入的技术改造资金。 |
| 上市扶持奖励资金 | 2,500,000.00 | | 根据南宁高新技术产业开发区管理委员会下发的高新管字[2011]373 号文，本公司于 2011 年 12 月 28 日收到南宁高新技术产业开发区财政局上市扶持奖励资金。 |
| 合 计 | 6,357,922.09 | 2,597,782.78 | |

36. 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|-------|---------------|--------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | | | 864.42 | 864.42 |
| 其中：固定资产处置损失 | | | 864.42 | 864.42 |
| 无形资产处置损失 | | | | |
| 债务重组损失 | | | | |



| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非货币性资产交换损失 | | | | |
| 对外捐赠 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其他 | 1,000.00 | 1,000.00 | 1,035.17 | 1,035.17 |
| 合 计 | 21,000.00 | 21,000.00 | 21,899.59 | 21,899.59 |

37. 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 7,757,354.05 | 3,721,179.01 |
| 递延所得税调整 | -364,216.77 | -625,923.92 |
| 其中:递延所得税资产 | -364,216.77 | -625,923.92 |
| 合 计 | 7,393,137.28 | 3,095,255.09 |

38. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

| 项 目 | 代 码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|-----|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润(I) | P0 | 78,706,088.86 | 72,868,597.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0 | 72,194,005.38 | 70,271,995.15 |
| 期初股份总数 | S0 | 56,619,166.00 | 56,619,166.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | 18,900,000.00 | |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告月份数 | M0 | 12 个月 | 12 个月 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | 1 个月 | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S | 58,194,166.00 | 56,619,166.00 |
| 基本每股收益(I) | | 1.35 | 1.29 |
| 基本每股收益(II) | | 1.24 | 1.24 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I) | P1 | 78,706,088.86 | 72,868,597.36 |
| 调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P1 | 72,194,005.38 | 70,271,995.15 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | | | |



| | | | |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 稀释后的发行在外普通股的加权平均数 | | 58,194,166.00 | 56,619,166.00 |
| 稀释每股收益(I) | | 1.35 | 1.29 |
| 稀释每股收益(II) | | 1.24 | 1.24 |

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

39. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|---------------|--------------|
| 利息收入 | 627,289.05 | 414,163.29 |
| 政府补助 | 10,290,000.00 | 7,480,000.00 |
| 其他 | 189,873.84 | 962,875.41 |
| 合 计 | 11,107,162.89 | 8,857,038.70 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|--------------|--------------|
| 办公费 | 2,194,702.43 | 1,851,689.94 |
| 差旅费 | 460,426.72 | 245,615.50 |



| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 交通运杂费 | 185,320.43 | 17,615.50 |
| 研发费 | 1,102,209.29 | 1,271,359.58 |
| 上市筹备费 | 775,979.37 | 1,096,320.00 |
| 维修费 | 984,924.69 | 775,592.16 |
| 业务接待费 | 256,363.60 | 31,606.10 |
| 仓储费 | 500,177.92 | 516,281.33 |
| 业务费及咨询费 | 543,866.30 | 724,167.61 |
| 其他 | 987,071.30 | 1,064,870.73 |
| 合 计 | 7,991,042.05 | 7,595,118.45 |

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|------------|
| 中介机构费 | 8,196,719.17 | |
| 其他费用 | 606,826.23 | 644,535.40 |
| 合 计 | 8,803,545.40 | 644,535.40 |

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 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 | 78,706,088.86 | 72,868,597.36 |
| 加：资产减值准备 | 1,380,142.54 | 438,911.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,861,322.90 | 9,698,459.29 |
| 无形资产摊销 | 255,259.86 | 467,689.56 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -600,252.32 | 576.99 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 5,504,198.98 | 3,359,834.31 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -4,951,106.75 | -4,753,373.66 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -364,216.77 | -625,923.92 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -12,061,978.57 | -12,216,756.87 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -41,981,149.99 | -38,040,142.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -9,256,728.30 | 24,748,600.39 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,491,580.44 | 55,946,472.51 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |



| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 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 | 297,446,965.48 | 65,673,604.88 |
| 减：现金的期初余额 | 65,673,604.88 | 36,412,103.48 |
| 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 | 231,773,360.60 | 29,261,501.40 |

(2) 现金及现金等价物

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 297,446,965.48 | 65,673,604.88 |
| 其中：库存现金 | 94,206.71 | 43,182.10 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 295,329,766.44 | 61,630,422.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,022,992.33 | 4,000,000.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 297,446,965.48 | 65,673,604.88 |

六、关联方及关联交易

1. 本企业的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|------------|-------|------|------------------------------|------|------|---------|---------|----------|------------|
| 青岛八菱科技有限公司 | 有限责任 | 民营企业 | 青岛经济技术开发区江山南路636号内1号楼2单元701室 | 顾瑜 | 汽车配件 | 3,000万元 | 100 | 100 | 57975609-2 |

2. 本企业的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|----------------|------|--------|------|------|------------|-------------------|------|-----------|
| 重庆八菱汽车配件有限责任公司 | 有限责任 | 重庆北部新区 | 赵鲁川 | 汽车配件 | 49 | 49 | 联营企业 | 6292590-3 |

3. 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|-------------|--------|
|---------|-------------|--------|



| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|--------------------|-------------|------------|
| 南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司 | 同一实际控制人 | 61930933-5 |

注：南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司前身为南宁八菱汽车配件股份有限公司；本公司原第一大股东南宁八菱汽车配件股份有限公司将所持有的本公司股份 1,992.90 万股于 2008 年 3 月分别转让给北京海瀛新锐投资顾问有限公司 2,000,000 股、南宁市坦途工程有限公司 2,538,395 股、佛山市顺德区大良怡隆有限玻璃塑料制品有限公司 500,000 股和顾瑜等 26 名自然人股东 14,890,617 股，不再持有公司股份。本公司实际控制人顾瑜为南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司的第一大股东，也是南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司实际控制人。

4. 关联交易情况

(1) 关联租赁情况

I. 公司承租情况如下表列示

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 年度确认的租赁费 |
|----------------|--------------|--|----------|-----------|---------|--------------|
| 南宁八菱汽车配件股份有限公司 | 南宁八菱科技股份有限公司 | 位于南宁经济技术开发区内朋云路 8 号的部分厂房和仓库（租赁面积 11594.53 m ² ） | 2006-7-1 | 2011-2-12 | 市场价 | 1,808,746.68 |

注 1：根据 2006 年公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《厂房租赁合同》，南宁八菱汽车配件股份有限公司将位于南宁经济技术开发区内朋云路 8 号的部分厂房和仓库（租赁面积 11594.53 平方米）租赁给本公司用于生产和储备，参考市场价确定年租金为 1,808,746.68 元。租赁期限自 2006 年 7 月 1 日至 2009 年 6 月 30 日止。

注 2：根据 2009 年公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《厂房租赁合同》，南宁八菱汽车配件股份有限公司将位于南宁经济技术开发区内朋云路 8 号的部分厂房和仓库（租赁面积 11594.53 平方米）租给本公司用于生产和储备，参考市场价确定年租金为 1,808,746.68 元。租赁期限自 2009 年 7 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日止。

注 3：根据 2011 年本公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《终止原租赁合同的协议》，提前终止 2009 年签订的原租赁合同，租赁期限至 2011 年 2 月 12 日，公司按照实际租赁期限交付租赁费用。

(2) 关联方资产转让、债务重组情况



| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 本期发生额 | |
|----------------|--------|--------|----------|--------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 南宁八菱汽车配件股份有限公司 | 资产转让 | | 评估价 | 4,247,575.00 | 100.00 |
| 南宁八菱汽车配件股份有限公司 | 资产转让 | | 评估价 | 2,894,913.00 | 100.00 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|----------|-------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| | | | | | |

注 1: 根据 2011 年 2 月 12 日公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《资产收购协议》，南宁八菱汽车配件股份有限公司向公司转让为南宁市朋云路 8 号宗地号 0509326, 面积为 11004.08 平方米的土地。本次资产收购的交易价格，以资产评估机构出具的资产评估报告确认的评估值为依据，资产评估值为 424.7575 万元。

注 2: 根据 2011 年 2 月 12 日公司与南宁八菱汽车配件股份有限公司签订的《存量房买卖合同》，南宁八菱汽车配件股份有限公司向公司转让位于南宁市朋云路 8 号的水箱车间，房屋总建筑面积为 4261.11 平方米。本次存量房买卖的交易价格，以资产评估机构出具的资产评估报告确认的评估值为依据，资产评估值为 289.4913 万元。

七、或有事项

无

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无



十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 67,289,928.98 | 100.00 | 3,514,317.57 | 5.22 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 67,289,928.98 | 100.00 | 3,514,317.57 | 5.22 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 67,289,928.98 | 100.00 | 3,514,317.57 | 5.22 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 50,547,354.89 | 100.00 | 2,630,195.00 | 5.20 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 50,547,354.89 | 100.00 | 2,630,195.00 | 5.20 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合 计 | 50,547,354.89 | 100.00 | 2,630,195.00 | 5.20 |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 67,080,649.52 | 99.69 | 3,354,032.48 | 50,323,969.53 | 99.56 | 2,516,198.48 |
| 1 至 2 年 | | | | 10,990.99 | 0.02 | 1,099.10 |
| 2 至 3 年 | 5,990.99 | 0.01 | 1,797.30 | 43,143.23 | 0.09 | 12,942.97 |
| 3 至 4 年 | 34,037.33 | 0.05 | 17,018.66 | 92,606.70 | 0.18 | 46,303.35 |
| 4 至 5 年 | 92,606.70 | 0.14 | 64,824.69 | 76,644.44 | 0.15 | 53,651.10 |
| 5 年以上 | 76,644.44 | 0.11 | 76,644.44 | | | |



| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 合计 | 67,289,928.98 | 100.00 | 3,514,317.57 | 50,547,354.89 | 100.00 | 2,630,195.00 |

(2) 本报告期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-----------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 1.上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 客户 | 20,843,295.47 | 1年以内 | 30.98 |
| 2.上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司 | 客户 | 11,095,216.04 | 1年以内 | 16.49 |
| 3.广西柳工机械股份有限公司 | 客户 | 7,452,339.41 | 1年以内 | 11.07 |
| 4.奇瑞汽车股份有限公司 | 客户 | 4,256,147.53 | 1年以内 | 6.33 |
| 5.一汽解放汽车有限公司 | 客户 | 4,146,150.74 | 1年以内 | 6.16 |
| 合计 | — | 47,793,149.19 | — | 71.03 |

(4) 本报告期末应收账款余额中无应收关联方账款的情况。

(5) 应收账款中外币余额情况

| 外币名称 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|-----------|--------|------------|-----------|--------|------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 美元 | 42,865.36 | 6.3009 | 270,090.35 | 23,021.28 | 6.6886 | 153,980.13 |
| 合计 | — | — | 270,090.35 | — | — | 153,980.13 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

| 种类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|--------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 3,746,908.71 | 100.00 | 1,546,431.34 | 41.27 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 3,746,908.71 | 100.00 | 1,546,431.34 | 41.27 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 3,746,908.71 | 100.00 | 1,546,431.34 | 41.27 |

| 种类 | 年初余额 |
|----|------|
|----|------|



| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|----------------------------|--------------|--------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合 1: 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 2,712,245.90 | 100.00 | 1,050,501.37 | 38.73 |
| 组合 2: 采用不计提坏账准备的组合 | | | | |
| 组合小计 | 2,712,245.90 | 100.00 | 1,050,501.37 | 38.73 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 2,712,245.90 | 100.00 | 1,050,501.37 | 38.73 |

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1年以内 | 2,068,460.30 | 55.20 | 103,423.02 | 1,184,344.49 | 43.67 | 59,217.23 |
| 1至2年 | 161,065.00 | 4.30 | 16,106.50 | 118,666.41 | 4.38 | 11,866.64 |
| 2至3年 | 118,666.41 | 3.17 | 35,599.92 | | | |
| 3至4年 | | | | 35,235.00 | 1.30 | 17,617.50 |
| 4至5年 | 24,717.00 | 0.66 | 17,301.90 | 1,374,000.00 | 50.66 | 961,800.00 |
| 5年以上 | 1,374,000.00 | 36.67 | 1,374,000.00 | | | |
| 合计 | 3,746,908.71 | 100.00 | 1,546,431.34 | 2,712,245.90 | 100.00 | 1,050,501.37 |

(2) 本报告期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|--------------|------|----------------|
| 1. 南宁高新技术产业开发区财政局 | 非关联企业 | 1,339,000.00 | 5年以上 | 35.74 |
| 2. 南宁市供电局 | 非关联企业 | 1,064,565.63 | 1年以内 | 28.41 |
| 3. 北京智又盈管理顾问有限公司 | 非关联企业 | 443,222.10 | 1年以内 | 11.83 |
| 4. 中华人民共和国北海海关 | 非关联企业 | 183,390.69 | 1年以内 | 4.89 |
| 5. 向东 | 公司员工 | 159,040.00 | 1年以内 | 4.24 |
| 合计 | — | 3,189,218.42 | — | 85.12 |

注：应收南宁高新技术产业开发区财政局款项是公司在南宁高新技术产业开发区



发区购买土地用于投资建设新生产基地，根据南宁高新技术产业开发区高新区管委会要求按净用地面积 1 万元/亩缴纳 133.90 万元的建设风险抵押金，南宁高新技术产业开发区高新区管委会对公司新生产基地的建设提出了开工、竣工日期等相关要求，并在竣工验收后退还风险抵押金。公司新生产基地项目还在建设中，尚未全部竣工，由于该新生产基地建设包含了公司本次公开发行股票募集资金投资项目，因此没有在政府要求的时间内竣工。截至 2011 年 12 月 31 日，公司按账龄对该建设风险抵押金计提坏账准备金额为 133.90 万元。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------------|
| 青岛八菱科技有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | 100 | 100 | | | | |
| 重庆八菱汽车配件有限公司 | 权益法 | 19,012,000.00 | 30,823,061.40 | 1,031,106.75 | 31,854,168.15 | 49 | 49 | | | | 3,920,000.00 |
| 合计 | — | 49,012,000.00 | 30,823,061.40 | 31,031,106.75 | 61,854,168.15 | — | — | — | | | 3,920,000.00 |

注：本报告期末本公司对长期股权投资是否存在减值迹象进行了分析判断，本公司长期股权投资不存在减值迹象，未计提长期投资减值准备；本公司的长期股权投资无限售条件。

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 438,924,010.77 | 425,571,047.21 |
| 其他业务收入 | 63,681,342.64 | 39,854,372.59 |
| 营业收入合计 | 502,605,353.41 | 465,425,419.80 |

(2) 营业成本明细如下

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 326,433,436.04 | 315,055,289.11 |
| 其他业务成本 | 50,212,192.04 | 32,272,520.12 |
| 营业成本合计 | 376,645,628.08 | 347,327,809.23 |



(3) 主营业务按行业分项列示如下

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 汽车行业 | 408,783,256.45 | 302,823,707.36 | 394,129,440.28 | 290,487,455.87 |
| 工程及装备行业 | 30,088,552.55 | 23,559,812.37 | 31,441,606.93 | 24,567,833.24 |
| 其他 | 52,201.77 | 49,916.32 | | |
| 合计 | 438,924,010.77 | 326,433,436.04 | 425,571,047.21 | 315,055,289.11 |

(4) 主营业务按产品分项列示如下

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 汽车铜质散热器 | 21,312,178.62 | 13,961,735.62 | 18,702,354.87 | 15,565,804.59 |
| 汽车铝质散热器 | 303,034,808.52 | 227,996,234.46 | 293,837,267.35 | 213,885,311.50 |
| 汽车暖风机 | 81,590,087.17 | 58,190,220.11 | 77,115,378.71 | 56,754,242.02 |
| 工程及装备铜质散热器 | 29,754,737.38 | 23,282,220.81 | 29,355,028.26 | 23,429,303.54 |
| 其他 | 3,232,199.08 | 3,003,025.05 | 6,561,018.02 | 5,420,627.46 |
| 合计 | 438,924,010.77 | 326,433,436.04 | 425,571,047.21 | 315,055,289.11 |

(5) 主营业务按地区分项列示如下

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 境内 | 437,361,002.93 | 325,496,222.63 | 424,898,231.61 | 314,623,812.84 |
| 境外 | 1,563,007.84 | 937,213.41 | 672,815.60 | 431,476.27 |
| 合计 | 438,924,010.77 | 326,433,436.04 | 425,571,047.21 | 315,055,289.11 |

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

| 项 目 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------|----------------|-----------------|
| 1.上汽通用五菱汽车股份有限公司 | 311,998,783.71 | 62.08 |
| 2.一汽解放汽车有限公司 | 33,290,482.00 | 6.62 |
| 3.广西柳工机械股份有限公司 | 21,826,095.04 | 4.34 |
| 4.东风柳州汽车有限公司 | 14,993,913.37 | 2.98 |
| 5.重庆长安汽车股份有限公司 | 11,517,273.13 | 2.29 |
| 合计 | 393,626,547.25 | 78.32 |

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 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 | 4,951,106.75 | 4,753,373.66 |
| 合计 | 4,951,106.75 | 4,753,373.66 |



(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| 重庆八菱汽车配件有限公司 | 4,951,106.75 | 4,753,373.66 | 期末按权益法核算确认的投资收益 |
| 合计 | 4,951,106.75 | 4,753,373.66 | |

6. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 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 | 78,638,380.17 | 72,868,597.36 |
| 加：资产减值准备 | 1,380,052.54 | 438,911.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 11,861,322.90 | 9,698,459.29 |
| 无形资产摊销 | 255,259.86 | 467,689.56 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -600,252.32 | 576.99 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 5,504,198.98 | 3,359,834.31 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -4,951,106.75 | -4,753,373.66 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -364,194.27 | -625,923.92 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -12,061,978.57 | -12,216,756.87 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -41,982,859.99 | -38,040,142.59 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -9,275,810.36 | 24,748,600.39 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,403,012.19 | 55,946,472.51 |
| 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 | 285,351,384.83 | 65,673,604.88 |
| 减：现金的期初余额 | 65,673,604.88 | 36,412,103.48 |
| 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 | 219,677,779.95 | 29,261,501.40 |

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

| 项 目 | 金 额 | 注释 |
|---|--------------|-----|
| 1. 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 | 600,252.32 | 注 1 |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免 | | |
| 3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,357,922.09 | 注 2 |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 6. 非货币性资产交换损益 | | |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 9. 债务重组损益 | | |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 16. 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 19. 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 197,961.28 | 注 3 |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 22. 少数股东权益影响额 | | |
| 23. 所得税影响额 | -644,052.21 | |
| 合 计 | 6,512,083.48 | |

注 1：非流动资产处置损益主要项目为出售的固定资产损益。

注 2：计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）详见财务报表附注“五、合并财务报表重要项目注释 23、其他非流动负债和 35、营业外收入”。

注 3：其他营业外收入和支出主要系公司罚款、捐赠等损益。

2. 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规



则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 26.36 | 1.35 | 1.35 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 24.18 | 1.24 | 1.24 |

(2) 上年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 35.20 | 1.29 | 1.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 33.95 | 1.24 | 1.24 |

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

| 报表项目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动金额 | 变动幅度% | 注释 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------|-----|
| 货币资金 | 297,446,965.48 | 65,673,604.88 | 231,773,360.60 | 352.92 | 注 1 |
| 应收账款 | 63,775,611.41 | 47,917,159.89 | 15,858,451.52 | 33.10 | 注 2 |
| 在建工程 | 34,398,939.15 | 16,002,659.77 | 18,396,279.38 | 114.96 | 注 3 |
| 短期借款 | 40,000,000.00 | 75,000,000.00 | -35,000,000.00 | -46.67 | 注 4 |
| 应付票据 | 25,240,000.00 | 36,630,000.00 | -11,390,000.00 | -31.09 | 注 5 |
| 股本 | 75,519,166.00 | 56,619,166.00 | 18,900,000.00 | 33.38 | 注 6 |
| 资本公积 | 265,600,104.55 | 9,810,468.54 | 255,789,636.01 | 2,607.31 | 注 7 |
| 盈余公积 | 48,351,094.78 | 36,555,337.75 | 11,795,757.03 | 32.27 | 注 8 |
| 未分配利润 | 200,284,922.45 | 133,374,590.62 | 66,910,331.83 | 50.17 | 注 9 |

注 1：报告期期末货币资金增长较大的主要原因系公司于 2011 年 11 月 3 日在深圳证券交易所发行了 1,890 万股新股，募集资金使货币资金增加。

注 2：报告期末应收账款增长较大的主要原因系由于公司已确认销售收入



尚未收回货款增加所致。

注 3：报告期期末在建工程增加较大的主要原因系由于新设子公司青岛八菱科技有限公司正在建造厂房所致。

注 4：报告期期末短期借款减少较大的主要原因系到期偿还银行借款所致。

注 5：报告期期末应付票据减少较大的主要原因系为了降低负债结构，减少了票据融资规模。

注 6：中国证券监督管理委员会证监许可[2011]834 号《关于核准南宁八菱科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准公司公开发行 1,890 万股新股，注册资本增至 75,519,166.00 元，并于 2011 年 12 月 5 日，完成工商变更登记。

注 7：根据公司 2011 年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]834 号《关于核准南宁八菱科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准公司公开发行 1,890 万股新股；募集资金扣除股本及发行费用后的余额 255,789,636.01 计入资本公积。

注 8：报告期末盈余公积增加较大的原因系本年利润增加所致。

注 9：报告期末未分配利润增加较大的原因系本年公司盈利形成经营积累所致。

(2) 利润表

| 报表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动金额 | 变动幅度% | 注释 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------|-----|
| 资产减值损失 | 1,380,142.54 | 438,911.65 | 941,230.89 | 214.45 | 注 1 |
| 营业外收入 | 7,177,135.69 | 2,740,854.78 | 4,436,280.91 | 161.86 | 注 2 |
| 所得税费用 | 7,393,137.28 | 3,095,255.09 | 4,297,882.19 | 138.85 | 注 3 |

注 1：本期资产减值损失较上期增加较大的主要原因系期末应收款项较上年增长所致。

注 2：本期营业外收入较上期增加较大的主要原因系公司上市成功获取的上市扶持奖励金所致。

注 3：本期所得税费用较上期增加较大的主要原因系公司本期实际税率 9%较上期实际税率 4.50%增加 4.50%所致。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 3 月 17 日决议批准。



根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。



第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2011年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

南宁八菱科技股份有限公司

董事长：

顾 瑜

二〇一二年三月二十日