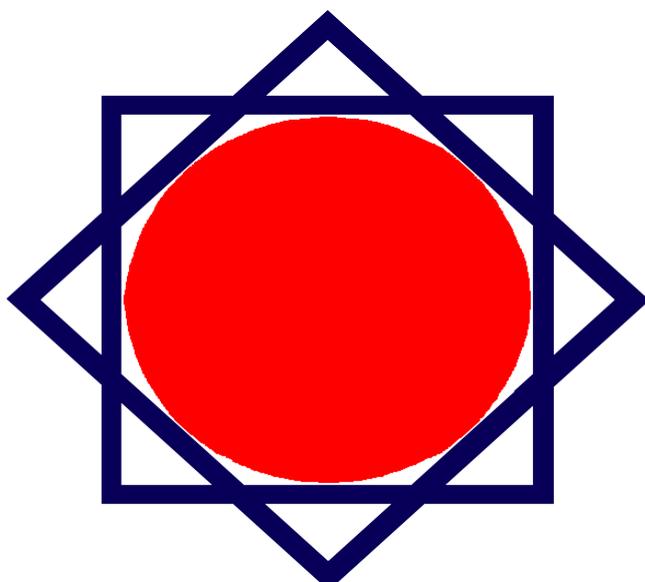




南宁八菱科技股份有限公司

二〇一二年半年度报告



二〇一二年八月二十一日



目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	2
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	8
五、董事、监事和高级管理人员	17
六、董事会报告	22
七、重要事项	38
八、财务会计报告	52
九、备查文件目录	194



一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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(会计主管人员)林永春声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002592	B 股代码	
A 股简称	八菱科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	南宁八菱科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	八菱科技		
公司的法定英文名称	Nanning Baling Technology Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	顾瑜		
注册地址	南宁市高新区工业园区科德路 1 号		
注册地址的邮政编码	530003		
办公地址	南宁市高新区工业园区科德路 1 号		
办公地址的邮政编码	530003		
公司国际互联网网址	www.baling.com.cn		
电子信箱	nnblkj@baling.com.cn		

（二）联系人和联系方式

	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	nnblkj@baling.com.cn	nnblkj@baling.com.cn



(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司证券部



三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	271,086,798.89	258,581,900.29	4.84%
营业利润（元）	42,443,918.83	42,133,102.29	0.74%
利润总额（元）	46,577,362.60	44,076,584.06	5.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,038,761.56	40,587,964.30	8.5%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,258,748.77	38,819,395.89	3.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,165,202.02	24,652,233.68	50.76%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	790,773,797.40	772,497,357.52	2.37%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	611,138,299.54	589,755,287.78	3.63%
股本（股）	98,174,915.00	75,519,166.00	30%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.45	0.41	9.76%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.41	9.76%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.41	0.40	2.5%
全面摊薄净资产收益率（%）	7.20%	15.81%	-8.61%



加权平均净资产收益率（%）	7.20%	15.81%	-8.61%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.58%	15.13%	-8.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.58%	15.13%	-8.55%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.38	0.25	52%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.22	6.01	3.49%
资产负债率（%）	22.72%	23.66%	-0.94%

注： 1、上述数据以合并报表数据填列；

2、报告期内，2012年6月公司以资本公积每10股转增3股，股本总额由75,519,166股增加到98,174,915股，故按照新股本98,174,915股调整上年末归属于发行人股东的每股净资产、上年同期基本每股收益、稀释每股收益及每股经营活动产生的现金流量净额。

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明



无			
---	--	--	--

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	215,983.04	
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）	3,877,224.52	
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	20,416.44	



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	40,236.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-373,847.42	
合计	3,780,012.79	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		



四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	60,379,166	79.95%			16,985,749	-3,759,870	13,225,879	73,605,045	74.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,379,166	79.95%			16,985,749	-3,760,000	13,225,749	73,604,915	74.97%
其中：境内法人持股	6,360,000	8.42%			780,000	-3,760,000	-2,980,000	3,380,000	3.44%
境内自然人持股	54,019,166	71.53%			16,205,749		16,205,749	70,224,915	71.53%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份						130	130	130	
二、无限售条件股份	15,140,000	20.05%			5,670,000	3,759,870	9,429,870	24,569,870	25.03%
1、人民币普通股	15,140,000	20.05%			5,670,000	3,759,870	9,429,870	24,569,870	25.03%
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	75,519,166	100%			22,655,749		22,655,749	98,174,915	100%

股份变动的批准情况（如适用）

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10月31日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向社会公开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，其中网下配售376万股，网上定价发行1,514万股。根据《证券发行和承销管理办法》的相关规定，网下配售的股票自公司网上发行的股票在深圳证券交易所上市交易之日起即2011年11月11日起锁定三个月方可上市流通。该部分股票已于2012年2月13日起上市流通。

经2012年3月17日公司第三届董事会第十四次会议决议通过，并经2012年4月21日公司2011年度股东大会审议批准，公司2011年度利润分配方案为：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)；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，公司总股本将由75,519,166股增至98,174,915股。公司2011年度股东大会决议公告详情见2012年4月24日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》。

股份变动的过户情况

公司于2012年6月实施了2011年度利润分配，本次股份变动已完成过户。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨竞忠	15,181,165		4,554,350	19,735,515	首发承诺	2014-11-11
顾瑜	13,377,234		4,013,170	17,390,404	首发承诺	2014-11-11
黄志强	11,329,880		3,398,964	14,728,844	首发承诺	2014-11-11
程启智	4,892,571		1,467,771	6,360,342	首发承诺	2014-11-11
江苏拓邦投资管理有限公司	2,600,000		780,000	3,380,000	首发承诺	2014-11-11



罗勤	2,500,000		750,000	3,250,000	首发承诺	2012-11-12
黄缘	1,297,757		389,327	1,687,084	首发承诺	2012-11-12
叶有松	1,290,597		387,179	1,677,776	首发承诺	2012-11-12
韦秋燕	1,171,142		351,343	1,522,485	首发承诺	2012-11-12
潘卫保	593,709		178,113	771,822	首发承诺	2012-11-12
任宁	508,779		152,634	661,413	首发承诺	2012-11-12
刘汉桥	486,925		146,077	633,002	首发承诺	2012-11-12
文丽辉	260,000		78,000	338,000	首发承诺	2012-11-12
陈柏时	200,000		60,000	260,000	首发承诺	2012-11-12
刘保荣	94,425		28,328	122,753	首发承诺	2012-11-12
郑茂萍	61,210		18,363	79,573	首发承诺	2012-11-12
蔡树进	59,339		17,802	77,141	首发承诺	2012-11-12
蒙雨镜	40,807		12,242	53,049	首发承诺	2012-11-12
杨怀光	40,807		12,242	53,049	首发承诺	2012-11-12
罗亦君	40,807		12,242	53,049	首发承诺	2012-11-12
李世光	34,742		10,423	45,165	首发承诺	2012-11-12
杭慧卿	21,020		6,306	27,326	首发承诺	2012-11-12
邓永贤	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
陈章英	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
张定勇	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
蔡丽	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
向东	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
刘国栋	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
唐又恒	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
龙桂宁	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
黄捍伟	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
谢交龙	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12



马瑞良	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
谢菊云	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
苏 敏	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
林永春	20,403		6,121	26,524	首发承诺	2012-11-12
廖泰福	20,000		6,000	26,000	首发承诺	2012-11-12
梁 柱	16,323		4,897	21,220	首发承诺	2012-11-12
张天祥	14,102		4,231	18,333	首发承诺	2012-11-12
诸葛孟舟	12,242		3,673	15,915	首发承诺	2012-11-12
王缉华	12,242		3,673	15,915	首发承诺	2012-11-12
邓桂莲	12,000		3,600	15,600	首发承诺	2012-11-12
熊忠红	10,000		3,000	13,000	首发承诺	2012-11-12
颜国庆	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
谢恒谦	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
梁健新	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
周少娟	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
陈炯超	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
李汉莲	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
邓奇寿	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
李文用	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
潘彩积	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
韩志强	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
谢志坚	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
周泽信	8,161		2,448	10,609	首发承诺	2012-11-12
雷兰忠	7,081		2,124	9,205	首发承诺	2012-11-12
许燕芬	6,405		1,922	8,327	首发承诺	2012-11-12
迟桂兰	5,000		1,500	6,500	首发承诺	2012-11-12
黄玉燕	4,982		1,495	6,477	首发承诺	2012-11-12



蒙月芬	4,081		1,224	5,305	首发承诺	2012-11-12
苏树红	4,081		1,224	5,305	首发承诺	2012-11-12
陆用核	4,081		1,224	5,305	首发承诺	2012-11-12
谭显兴	4,081		1,224	5,305	首发承诺	2012-11-12
梁惠清	3,000		900	3,900	首发承诺	2012-11-12
陆月英	3,000		900	3,900	首发承诺	2012-11-12
李邦珍	3,000		900	3,900	首发承诺	2012-11-12
黄肖群	2,135		640	2,775	首发承诺	2012-11-12
沈杏珠	2,135		640	2,775	首发承诺	2012-11-12
何树辉	1,423		427	1,850	首发承诺	2012-11-12
樊胜芬	949		285	1,234	首发承诺	2012-11-12
黄民强	333		100	433	首发承诺	2012-11-12
黄进叶			130	130	高管锁定股	
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基金	940,000	940,000			IPO 网下配售	2012-2-13
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	60,379,166	3,760,000	16,985,879	73,605,045	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期



股票类						
首次公开发行人民币普通股 (A 股)	2012 年 10 月 31 日	17.11	18,900,000	2011 年 11 月 11 日	18,900,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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于2011年10月31日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。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

公司于2011年10月31日向社会公开发行人民币普通股股票(A股) 18,900,000万股，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。此次股份的变动，导致公司资产负债表结构发生变化，流动资产中的货币资金增加274,689,636.01元，所有者权益增加274,689,636.01元，其中：股本增加18,900,000元，资本公积增加255,789,636.01元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 7,928 户。



2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
杨竞忠	境内自然人	20.1%	19,735,515	19,735,515		
顾瑜	境内自然人	17.71%	17,390,404	17,390,404		
黄志强	境内自然人	15%	14,728,844	14,728,844		
程启智	境内自然人	6.48%	6,360,342	6,360,342		
江苏拓邦投资有限公司	境内非国有法人	3.44%	3,380,000	3,380,000		
罗勤	境内自然人	3.31%	3,250,000	3,250,000		
黄缘	境内自然人	1.72%	1,687,084	1,687,084		
叶有松	境内自然人	1.71%	1,677,776	1,677,776		
韦秋燕	境内自然人	1.55%	1,522,485	1,522,485		
湘财证券有限责任公司	境内非国有法人	1.24%	1,222,000	0		
股东情况的说明	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。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
湘财证券有限责任公司	1,222,000	A 股	1,222,000
冉寅吾	545,000	A 股	545,000
喻君左	260,000	A 股	260,000
农庆丽	183,802	A 股	183,802
华宝信托有限责任公司一单一类资金信托 R2007ZX033	171,600	A 股	171,600
黄绮玲	170,325	A 股	170,325



陈巍	154,100	A 股	154,100
陆珊妹	136,900	A 股	136,900
吕树荣	122,470	A 股	122,470
马书龙	118,430	A 股	118,430

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	顾瑜
实际控制人类别	个人

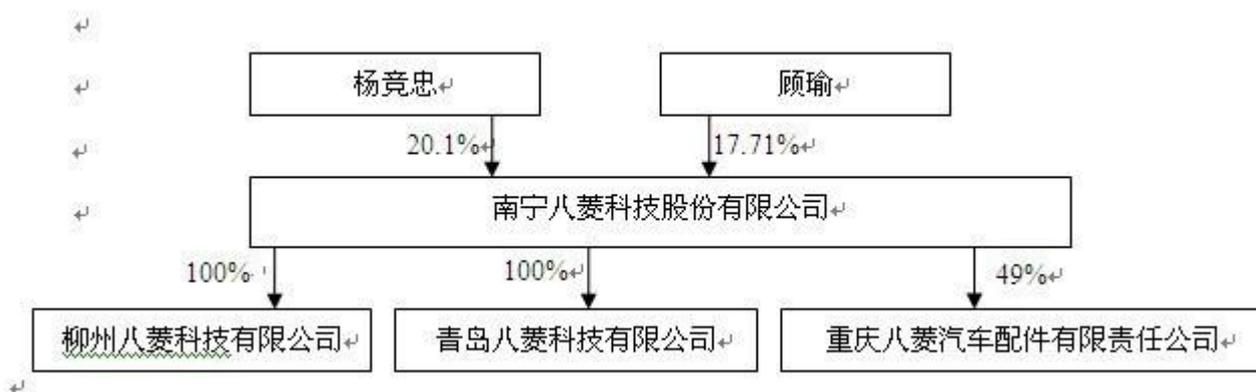
情况说明

公司的控股股东为杨竞忠、顾瑜夫妇，合计持有公司股份 37,125,919 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。



(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	女	58	2010年11月10日	2013年11月09日	13,377,234	4,013,170		17,390,404	17,390,404		资本公积转 增股本	否
程启智	董事	男	70	2010年11月10日	2013年11月09日	4,892,571	1,467,771		6,360,342	6,360,342		资本公积转 增股本	否
黄志强	董事	男	56	2010年11月10日	2013年11月09日	11,329,880	3,398,964		14,728,844	14,728,844		资本公积转 增股本	否
罗勤	董事	男	55	2010年11月10日	2013年11月09日	2,500,000	750,000		3,250,000	3,250,000		资本公积转	否



												增股本	
罗光缉	独立董事	男	78	2010年11月10日	2013年11月09日								否
卢光伟	独立董事	男	51	2010年11月10日	2013年11月09日								否
李水兰	独立董事	女	64	2010年11月10日	2013年11月09日								否
刘汉桥	监事	男	56	2010年11月10日	2013年11月09日	486,925	146,077		633,002	633,002		资本公积转增股本	否
魏远海	监事	男	34	2010年11月10日	2013年11月09日								否
黄进叶	监事	男	46	2010年11月10日	2013年11月09日		130		130	130			否
黄生田	财务总监;董 事会秘书	男	46	2010年11月10日	2013年11月09日								否
杨经宇	副总经理	男	32	2012年01月07日	2013年11月09日								否
合计	--	--	--	--	--	32,586,610	9,776,112		42,362,722	42,362,722		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用



(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
顾 瑜	南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司	董事长	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	否
顾 瑜	青岛八菱科技有限公司	执行董事	2011 年 7 月 5 日	2014 年 07 月 05 日	否
顾 瑜	柳州八菱科技有限公司	执行董事	2012 年 5 月 1 日	2015 年 04 月 30 日	否
黄志强	南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司	董事	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	否
程启智	南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司	董事	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	否
刘汉桥	南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司	监事	2010 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	否
在其他单位任职情况的说明	青岛八菱科技有限公司和柳州八菱科技有限公司为公司的全资子公司。顾瑜、黄志强、程启智、刘汉桥为南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司的股东，其中顾瑜为第一大股东、实际控制人。公司三名独立董事分别在其各自所在单位任职并领取薪酬。				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员报酬首先由董事会薪酬与考核委员会提出方案，高级管理人员的报酬经董事会审议通过后即可实施；董事的报酬需经董事会审议通过后，报送股东大会审议通过后方可实施；监事的报酬由监事会提出方案，经股东大会通过后方可实施。
---------------------	--



董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	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。年末对在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司根据薪酬计划按月发放薪酬。报告期内，公司共有董事、监事、高级管理人员 12 名（含 3 名独立董事），共从公司领取薪酬 129.8 万元（含税）。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
杨经宇	副总经理	聘任	2012 年 01 月 07 日	经公司 2012 年 1 月 7 日第三届董事会第十三次会议审议通过，同意聘任杨经宇先生为公司副总经理，任期自本次董事会会议通过之日起至本届董事会任期届满时止。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	747
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	446
销售人员	50
技术人员	108
财务人员	20
行政人员	123



教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	90
大专	142
其他	515

公司员工情况说明

无



六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年以来，受“美债危机”、“欧债危机”的持续影响，国际国内经济形势复杂多变，国内经济运行面临下行压力，宏观经济形势相对疲弱，汽车行业受国家宏观经济影响很大，汽车产销同比低速增长，汽车配件行业也受到了冲击。根据宏观及行业经济形势，公司审时度势，积极化解外部不利因素，在董事会、管理层和全体员工的共同努力下，按照董事会确定的发展战略和年度经营计划，加大科研投入，积极开拓市场，加强内部管理，克服了汽车行业低速增长的不利影响，保持了公司业绩的稳步增长，公司2012年上半年实现营业收入、利润总额和净利润分别为27,108.68万元、4,657.74万元和4,403.88万元，比上年同期分别增长了4.84%、5.67%和8.50%。

根据中国汽车工业协会发布的信息，2012年上半年，国内汽车产销952.92万辆和959.81万辆，比上年同期分别增长4.1%和2.9%，汽车产销同比低速增长，导致汽车配件企业竞争更趋激烈。为此，公司继续发挥一体化的整体竞争优势，采取有效的营销措施，积极开拓市场，2012年上半年，公司完成销售各类热交换器产品及暖风机108万多台套，比上年同期增长了6.93%，稳固了市场份额并略有提升；同时加强与现有客户的合作关系，不断开发汽车散热器新产品，提高模块供货比例，在客车和轿车领域继续开拓新客户，并积极配合整车厂同步研发新能源汽车散热器产品；在非车领域，继续加大研发力度，研发通信装备新型高效的散热器产品，继续拓展CPU散热器的国内外市场，为公司下半年及今后的持续快速发展奠定基础。

2012年上半年，由于宏观环境影响，汽车行业产销低迷，整车厂为稳固和抢占更多的市场份额，多数采用降价的策略，并将降价压力传导至汽车配件企业，导致公司部分产品降价，报告期内，公司主营业务毛利率同比下降了4.36个百分点。为此，一方面公司继续强化内部管理，加快推进精细化的生产管理体系，优化生产流程，进一步改进生产工艺，提高生产效率，降低生产成本；另一方面，公司加强采购环节管理，根据铝、铜等材料价格的波动信息和波动趋势，灵活采取相应的采购策略，有效降低材料采购成本，并与主要供应商协商，适当降低了部分材料的采购价格。由于产品成本的降低滞后于产品售价的变化，预计下半年公司主营业务毛利率的下降幅度相比上半年会有所收窄。

2012年下半年，公司将继续按照董事会确定的发展战略和年度经营计划，注重科研和管理，大力开拓



市场，努力实现在客车和轿车领域的新发展，争取在非车领域特别是通信和计算机领域有新突破，力争完成全年的业绩计划。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、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

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。报告期内，该公司处于筹建期，暂无营业。

截止2012年6月30日，青岛八菱科技有限公司总资产2,991.28万元，负债合计27.61万元，净资产2,963.67万元，2012年1—6月实现净利润-43.10万元，主要是无形资产摊销及计提土地使用税。（未经审计）

2、柳州八菱科技有限公司

柳州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。报告期内，该公司处于筹建期，暂无营业。

截止2012年6月30日，柳州八菱科技有限公司总资产2,998.85万元，负债合计0万元，净资产2,998.85万元，2012年1—6月实现净利润-1.15万元，主要是开办费用列入管理费用。（未经审计）

3、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，注册资本3,880万元，公司持有其49%的股权，为公司的参股子公司。该公司法定代表人为赵鲁川，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杠、仪表盘和内饰件等。

截止2012年6月30日，重庆八菱汽车配件有限责任公司总资产20,218.94万元，负债合计13,245.88万元，净资产6,973.06万元。报告期内，该公司实现营业收入8,441.81万元，营业利润667.88万元，实现



净利润667.44万元。(未经审计)

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、国内经济增速下行的风险

2012 年全球经济在欧美债务危机笼罩下面临巨大挑战，今年1-6月国内经济增速明显放缓，下半年仍面临着下行的压力，汽车行业受国家宏观经济影响很大；另外，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，这些都可能对2012 年下半年的汽车行业产生不利影响，进而对汽车零配件企业产生联动影响。

为此，下半年，公司在巩固并不断提升现有业务的基础上，将继续拓展新业务和新产品，向中冷器、油冷器及其他汽车配件模块化配套拓展，积极开发新客户；同时，充分发挥公司的技术优势，利用核心技术积极研发新型高效的散热器产品，向通信、计算机、新能源汽车等领域拓展，为公司今后的持续快速发展奠定基础。

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，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，公司下半年将继续加强采购环节管理，一方面，公司继续保持与主要供应商紧密的合作关系，及时获得铝、铜价格的波动信息，根据价格的波动趋势灵活采取相应的采购策略，有效地降低采购成本；另一方面，对主要的原材料仍实行统一采购，强化规模采购优势，增强对原材料供应商的议价能力，不断降低采购成本。同时，加强内部管理，不断优化生产工艺，进一步降低物耗。

3、市场竞争及经营风险

汽车散热器作为汽车行业配套的主要零部件，目前国内生产厂家已达到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，汽车散热器企业目前的竞争态势主要表现为汽车集团的散



热器生产企业与专业性热散热器生产企业之间的竞争。上半年，受宏观环境影响，国内汽车产销低速增长；预计下半年，国内外经济形势仍比较复杂，我国宏观经济仍面临下行压力，在短期内汽车产销不存在快速增长的动力，汽车产销仍处于调整阶段。面对这种情况，整车厂为稳固和抢占更多的市场份额，多数采用降价的策略，而整车厂会将降价压力会传导至汽车配件企业，同时，由于汽车行业增速放缓，也导致汽车配件行业市场竞争激烈，因此，公司产品价格在下半年仍面临着下降的风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
汽车行业	219,025,078.65	171,136,885.55	21.86%	5.13%	12.68%	-5.24%
工程及装备行业	11,959,908.21	9,795,203.44	18.1%	-31.89%	-35.03%	3.95%
分产品						
汽车铜质散热器	14,427,905.20	10,626,384.94	26.35%	89.67%	71.64%	7.74%
汽车铝质散热器	151,118,913.64	124,976,361.21	17.3%	-4.17%	5.23%	-7.39%
汽车暖风机	51,873,455.18	33,957,856.32	34.54%	25.18%	34%	-4.3%
工程及装备铜质 散热器	11,376,321.60	9,164,563.61	19.44%	-34.91%	-38.97%	5.35%

主营业务分行业和分产品情况的说明

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同期略增5.13%，一方面公司的汽车铜质散热器销售收入比上年同期增长89.67%，主要是公司的汽车铜质散热器产品于2011年下半



年成功拓展到客车领域，报告期内，其销售保持了快速增长；另一方面公司的汽车暖风机销售收入比上年同期增长25.18%，主要是公司采取了有效的营销措施，提升了与现有整车厂的暖风机模块化供货配套比例。

报告期内，公司工程机械及装备行业主营收入比上年同期下降了31.89%，主要是受宏观环境影响，今年上半年国内工程机械行业产销低速增长，公司产品配套的工程机械其产销同比有较大幅度的下降，同时，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同比也大幅度下降。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，汽车铜质散热器主营毛利率比上年同期上升了7.74个百分点，主要是公司依据原材料价格变动情况，经与整车厂协商同意，于2011年下半年调升了部分汽车铜质散热器的售价，由于报告期内汽车铜质散热器产品平均售价高于上年同期，从而导致毛利率也高于上年同期。

报告期内，汽车铝质散热器主营毛利率比上年同期下降了7.39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，整车厂为稳固市场，采用了降价的措施，同时将部降价损失转嫁给零配件供应商，导致公司部分产品降价，报告期内汽车铝质散热器产品平均售价与上年同期相比，下降了10.19%，虽然公司为此采取了多种有效措施来降低产品成本，但由于产品成本的降低滞后于产品售价的变化，因此，上半年汽车铝质散热器的主营毛利仍发生了较大幅度下降，预计下半年的下降幅度会有所收窄。

报告期内，汽车暖风机主营毛利率比上年同期下降了4.3个百分点，主要是公司为提升市场份额，适当降低了部分产品的价格，报告期内汽车暖风机产品平均售价略低于上年同期，从而导致毛利率与上年同期相比有所下降。

报告期内，工程机械及装备铜质散热器主营毛利率比上年同期增加了5.35个百分点，主要是由于产品成本与上年同期相比有所下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元



地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内：	230,268,153.52	
东北地区	5,618,628.30	-74.42%
华北地区	16,656.42	21.04%
华东地区	50,168,735.83	30.72%
中南地区	168,975,181.64	8.75%
西南地区	5,488,951.33	-30.57%
国外：	1,211,054.74	
国外地区	1,211,054.74	33.58%
合计	231,479,208.26	

主营业务分地区情况的说明

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，其中华东地区与上年同期相比增长了30.72%，主要是公司在华东地区拓展了新客户；东北地区与上年同期相比下降了74.42%，主要是公司对一汽解放等客户的销售出现了下降；西南地区与上年同期相比下降了30.57%，主要是公司对重庆长安等客户的销售出现了下降；国外市场与上年相比同期增长了33.58%，主要是对美国PGL公司的销售增加。

主营业务构成情况的说明

报告期内，汽车行业占公司主营收入比重为94.62%，比上年增加了2.39个百分点，工程机械及装备行业占公司主营收入比重为5.17%，比上年下降了2.60个百分点，公司的主营业务仍主要来源于汽车行业，主营业务结构未发生重大变化。



(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

无

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	27,468.96
--------	-----------



报告期投入募集资金总额	1,357.97
已累计投入募集资金总额	4,393.14
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司首次公开发行人民币普通股股票(A 股) 18,900,000 万股, 募集资金总额为 32,337.90 万元, 扣除发行费用后募集资金净额为人民币 27,468.96 万元, 分别投向“新增汽车散热器汽车暖风机生产线项目” 22,768.96 万元和“技术中心升级建设项目” 4,700.00 万元。截止 2012 年 6 月 30 日, 公司共投入募投项目募集资金总额为 4,393.14 万元, 尚未使用的募集资金为 23,075.82 万元及利息所得全部存放于指定的募集资金专户中。</p>	



2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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	25,081	1,190.95	4,022.89	16.04%	2013年06月01日		不适用	否
技术中心升级建设项目	否	4,700	4,700	167.02	370.25	7.88%	2013年06月01日		不适用	否
承诺投资项目小计	-	29,781	29,781	1,357.97	4,393.14	-	-		-	-
超募资金投向										



归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-					-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									



募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司第三届董事会第十七次会议于 2012 年 6 月 7 日审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将闲置募集资金人民币 2,700 万元暂时用于补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过该议案之日起不超过六个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
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



3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司出资在广西柳州市设立全资子公司	2012 年 03 月 20 日	3,000	已完成工商注册登记	报告期内，该全资子公司处于筹建期。
购买银行理财产品	2012 年 05 月 15 日	5,000	正在实施	报告期内，共获得 20,416.44 元收益。
合计		8,000	--	--

重大非募集资金投资项目情况说明

1、为了就近配套上汽通用五菱及其他整车厂，公司于 2012 年 3 月 17 日召开的第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于在广西柳州市设立全资子公司的议案》，同意公司在广西柳州市设立全资子公司柳州八菱科技有限公司，注册资本 3000 万元人民币，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，该全资子公司处于筹建期。2、在保障公司正常生产经营资金需求的情况下，为提高自有闲置资金的使用效率和收益，公司于 2012 年 5 月 12 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用自有闲置资金不超过 5,000 万元人民币购买低风险、短期（不超过一年）的银行理财产品。报告期内，共获得 20,416.44 元收益。

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用



(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	20%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,836.98	至	7,004.37
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	58,369,770.91		
业绩变动的说明	公司积极拓展市场，注重研发和管理，营业收入持续稳定增长，预计 2012 年 1-9 月公司业绩较上年同期仍有小幅增长。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和中国证监会广西监管局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》等相关文件的要求，公司认真组织相关人员进行讨论和传达学习，并就利润分配政策及审议程序等有关事宜与公司董事（特别是独立董事）、监事进行了充分沟通，同



时通过向中小投资者征求意见等方式充分听取中小投资者的意见和建议。公司于 2012 年 7 月 21 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司章程的利润分配条款进行了修改完善，并将该议案提交股东大会审议。公司于 2012 年 8 月 11 日召开 2012 年第三次临时股东大会，审议通过了上述《关于修改公司章程的议案》。修改后的公司章程利润分配的相关条款如下：“第一百五十四条 公司利润分配政策和审议程序（一）公司利润分配政策的基本原则 1、公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。2、公司对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。3、公司在确保当年合并会计报表和母公司会计报表的累计未分配利润均为正的情况下，公司当年实现盈利且在现金能够满足持续经营和长远发展的前提下，公司按不少于合并报表当年实现的归属于上市公司股东的可分配利润的 10%向股东分配股利。4、公司优先采用现金分红的利润分配方式。5、公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：（1）弥补以前年度亏损；（2）提取 10%列入法定公积金；（3）提取任意公积金；（4）支付股东股利。（二）公司利润分配具体政策 1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。2、公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且合并会计报表和母公司会计报表的累计未分配利润均为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于合并报表当年实现的归属于上市公司股东的可分配利润的 10%。若出现以特殊情况之一，公司根据实际情况可以不进行现金分红：（1）公司回购股份；（2）公司因发行证券、债券或其他融资而需出具的不进行现金分红的承诺；（3）公司在未来十二个月内存在超过公司最近一期经审计的合并报表净资产的 30%、且金额超过 5,000 万元的重大投资计划或重大项目现金支出计划（募集资金项目除外）；（4）当年经审计的合并报表或母公司报表的资产负债率超过 70%以上；（5）连续两年经审计的合并报表或母公司报表的经营活动产生的现金流量净额为负数并且累计高于 5000 万元；（6）法律、法规规定的其他不进行现金分红的情况。3、公司利润分配方式以现金分红为主，根据公司长远和可持续发展的实际情况，当公司具备股本扩张能力或遇有新的投资项目，为满足长期发展的要求，增强后续发展和盈利能力，公司在满足上述现金分红的条件下，可以提出股票股利分配预案。分配股票股利时，每 10 股股票分配的股票股利不少于 1 股。（三）公司利润分配方案的审议程序 1、公司董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论并形成详细会议记录。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。利润分配方案形成专



项决议后提交股东大会审议。2、公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，不采取现金方式分红或拟定的现金分红比例未达到本章程规定的比例，股东大会审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式。3、公司因前述的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。（四）公司应保持利润分配政策的持续和稳定。公司利润分配政策的调整，属于董事会和股东大会的重要决策事项，在发生以下情况之一时，公司可以对利润分配政策进行调整。1、国家法律法规和证券监管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的规定；2、公司如进行重大资产重组、合并分立或者因收购而导致公司控制权发生变更；3、公司现有利润分配政策已不符合公司外部经营环境或自身经营状况的要求和长期发展的需要；4、如遇战争、自然灾害等不可抗力情况；5、法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他情形。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经 2/3 以上（含）独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司应为股东提供网络投票方式。第一百五十五条 公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利的派发事宜。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。” 上述利润分配的相关条款符合公司章程的规定，并经公司股东大会审议批准，明确了股利分配和现金分红的标准和比例，完善了利润分配相关的决策程序和机制，规定了独立董事在审议利润分配事项时应尽的职责，保障了中小股东在审议利润分配事项具有充分表达意见和诉求的机会，同时，也明确了对现金分红政策进行调整或变更的条件和程序。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用



(十一) 其他披露事项

报告期内，公司无其他重大需披露事项。

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用



七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深证证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规章的要求，以及中小企业板上市公司的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构，并依法规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2、报告期内，公司共召开了 2次股东大会，6次董事会会议，4次监事会会议，各会议运行合法有效。公司按照《上市公司股东大会规范意见》及《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。公司按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会会议事规则》召开董事会、监事会，董事、监事依法行使职权，能够勤勉、尽责地履行权利、义务和责任，维护公司及股东的合法权益。

3、公司高级管理人员忠实履行职务，维护公司和全体股东的利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

4、公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

5、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。

6、报告期内，根据中国证监会和深圳证券交易所关于中小企业板的有关规定，以及公司实际情况，及时修订了公司《章程》，制订了《子公司管理制度》、《对外投资管理制度》、《风险投资管理制度》等内控制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，切实保护广大投资者的利益。



(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

经2012年3月17日公司第三届董事会第十四次会议决议通过，并经2012年4月21日公司2011年度股东大会审议批准，公司2011年度利润分配方案为：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)；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，公司总股本将由75,519,166股增至98,174,915股。该权益分配方案已于2012年6月实施完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明



3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用



(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无



(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用



(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告 书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					



发行时所作承诺	杨竞忠、顾瑜、黄志强、程启智、江苏拓邦投资管理有限公司、罗勤、刘汉桥	<p>(1) 本公司控股股东杨竞忠、顾瑜夫妇，本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：自发行人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，也不由八菱科技回购其持有的股份。 (2) 本公司的董事、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。</p>	2011 年 11 月 11 日	<p>1、杨竞忠、顾瑜、黄志强、程启智、江苏拓邦投资管理有限公司承诺期限：自发行人股票上市之日起三十六个月内。2、公司的董事、监事和高级管理人员顾瑜、黄志强、程启智、罗勤及刘汉桥承诺期限：除了前述锁定期外，在任职期</p>	正在履行
	杨竞忠、顾瑜夫妇	<p>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》。</p>	2011 年 11 月 11 日	实际控制公司期间内	正在履行



其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

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

适用 不适用



(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		



减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 04 月 16 日	公司	电话沟通	个人	股东	募投项目进度/无
2012 年 04 月 26 日	公司	电话沟通	个人	股东	今年销售形势与 2011 年相比如何/无
2012 年 05 月 08 日	公司	电话沟通	个人	股东	设立柳州全资子公司进展/无
2012 年 05 月 24 日	公司	电话沟通	个人	股东	2011 年利润分配方案什么时候实施/无
2012 年 06 月 16 日	公司	电话沟通	个人	股东	公司年中是否分红/无
2012 年 06 月 28 日	公司	电话沟通	个人	股东	公司的经营状况是否正常/无

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所



是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第三届董事会第十三次会议决议的公告	中国证券报(B006)、上海证券报(B18)、证券时报(D2)、证券日报(E3)	2012年01月10日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第五次会议决议的公告	中国证券报(B006)、上海证券报(B18)、证券时报(D2)、证券日报(E3)	2012年01月10日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报(B006)、上海证券报(B18)、证券时报(D2)、证券日报(E3)	2012年01月10日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
2012年第一次临时股东大会	中国证券报(B018)、上海证券	2012年01月17日	巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)



决议公告	报(B40)、证券时报(D18)、证券日报 (B4)		
关于通过高新技术企业复审的公告	中国证券报(B077)、上海证券报(B91)、证券时报(D27)、证券日报 (E10)	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
关于网下发行限售股上市流通的提示性公告	中国证券报(A24)、上海证券报(B23)、证券时报(D10)、证券日报(D4)	2012 年 02 月 08 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
业绩快报	中国证券报(A39)、上海证券报(B31)、证券时报(D79)、证券日报(E7)	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第十四次会议决议的公告	中国证券报(B062)、上海证券报(B75)、证券时报(D58)、证券日报(E35)	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第六次会议决议的公告	中国证券报(B062)、上海证券报(B75)、证券时报(D58)、证券日报(E35)	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	中国证券报(B062)、上海证券报(B75)、证券时报(D58)、证券日报(E35)	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报(B062)、上海证券报(B75)、证券时报(D58)、证券日报(E35)	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)



关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报(B011)、上海证券报(B225)、证券时报(D10)、证券日报(D4)	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文公告	中国证券报(B113)、上海证券报 (154)、证券时报(C42)、证券日报(E21)	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第十五次会议决议的公告	中国证券报(B113)、上海证券报 (154)、证券时报(C42)、证券日报(E21)	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议的公告	中国证券报(B024)、上海证券报 (B251)、证券时报(D30)、证券日报(E48)	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第十六次会议决议的公告	中国证券报(B007)、上海证券报(B30)、证券时报(D18)、证券日报(E16)	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	中国证券报(B007)、上海证券报(B30)、证券时报(D18)、证券日报(E16)	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
关于参加广西上市公司投资者网上集体接待日活动的公告	中国证券报(B007)、上海证券报(B30)、证券时报(D18)、证券日报(E16)	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
关于全资子公司取得营业执照的公告	中国证券报(A33)、上海证券报(B38)、证券时报(D14)、证	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)



	券日报(E9)		
关于提前归还暂时性补充流动资金的募集资金的公告	中国证券报(B014)、上海证券报(B29)、证券时报(D26)、证券日报(E9)	2012 年 05 月 30 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
公司第三届董事会第十七次会议决议的公告	中国证券报(B020)、上海证券报(B23)、证券时报(C3)、证券日报(E3)	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
公司第三届监事会第八次会议决议的公告	中国证券报(B020)、上海证券报(B23)、证券时报(C3)、证券日报(E3)	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报(B020)、上海证券报(B23)、证券时报(C3)、证券日报(E3)	2012 年 06 月 08 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
公司 2011 年度权益分派实施公告	中国证券报(A27)、上海证券报(31)、证券时报(C26)、证券日报(C4)	2012 年 06 月 11 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
公司第三届董事会第十八次会议决议的公告	中国证券报(A38)、上海证券报(B12)、证券时报、证券日报(E6)	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
公司召开 2012 年第二次临时股东大会的通知	中国证券报(A38)、上海证券报(B12)、证券时报(D3)、证券日报(E6)	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)



八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位： 南宁八菱科技股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		248,906,671.59	297,446,965.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		5,500,000.00	
应收票据		149,851,402.00	138,370,393.00
应收账款		72,468,621.43	63,775,611.41



预付款项		26,645,079.04	5,076,358.07
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		3,092,405.31	2,202,187.37
买入返售金融资产			
存货		96,967,214.17	80,881,252.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		603,431,393.54	587,752,767.63
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		35,124,601.00	31,854,168.15
投资性房地产			
固定资产		85,879,129.42	90,817,500.53
在建工程		19,987,468.75	34,398,939.15



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		42,850,735.96	25,352,228.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,500,468.73	2,321,753.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		187,342,403.86	184,744,589.89
资产总计		790,773,797.40	772,497,357.52
流动负债：			
短期借款			40,000,000.00
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		67,800,000.00	25,240,000.00
应付账款		66,833,133.98	71,267,059.71
预收款项		1,657,575.90	1,100,609.04



卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,512,645.74	6,000,143.64
应交税费		1,888,024.82	2,943,329.35
应付利息			97,215.56
应付股利		16,626.21	16,626.21
其他应付款		3,590,807.68	913,178.18
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		146,298,814.33	147,578,161.69
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		33,336,683.53	35,163,908.05
非流动负债合计		33,336,683.53	35,163,908.05
负债合计		179,635,497.86	182,742,069.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		98,174,915.00	75,519,166.00
资本公积		242,944,355.55	265,600,104.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		48,351,094.78	48,351,094.78
一般风险准备			
未分配利润		221,667,934.21	200,284,922.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		611,138,299.54	589,755,287.78
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		611,138,299.54	589,755,287.78
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		790,773,797.40	772,497,357.52

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			



货币资金		228,830,908.68	285,351,384.83
交易性金融资产		5,500,000.00	
应收票据		149,851,402.00	138,370,393.00
应收账款		72,468,621.43	63,775,611.41
预付款项		15,645,079.04	5,076,358.07
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,079,895.31	2,200,477.37
存货		96,967,214.17	80,881,252.30
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		572,343,120.63	575,655,476.98
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		95,124,601.00	61,854,168.15
投资性房地产			
固定资产		85,879,129.42	90,817,500.53
在建工程		19,987,468.75	16,405,951.55
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		25,037,678.24	25,352,228.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,500,446.23	2,321,731.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		229,529,323.64	196,751,579.79
资产总计		801,872,444.27	772,407,056.77
流动负债：			
短期借款			40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		67,800,000.00	25,240,000.00
应付账款		66,833,133.98	71,267,059.71
预收款项		1,657,575.90	1,100,609.04
应付职工薪酬		4,512,645.74	6,000,143.64
应交税费		1,611,899.87	2,920,737.29
应付利息			97,215.56
应付股利		16,626.21	16,626.21



其他应付款		14,590,807.68	913,178.18
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		157,022,689.38	147,555,569.63
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		33,336,683.53	35,163,908.05
非流动负债合计		33,336,683.53	35,163,908.05
负债合计		190,359,372.91	182,719,477.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		98,174,915.00	75,519,166.00
资本公积		242,944,355.55	265,600,104.55
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		48,351,094.78	48,351,094.78
一般风险准备			



未分配利润		222,042,706.03	200,217,213.76
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		611,513,071.36	589,687,579.09
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		801,872,444.27	772,407,056.77

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		271,086,798.89	258,581,900.29
其中：营业收入		271,086,798.89	258,581,900.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		231,933,729.35	219,795,240.12
其中：营业成本		209,783,097.00	192,572,468.69
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		1,237,804.85	1,298,959.56
销售费用		7,587,491.51	8,510,180.35
管理费用		16,324,949.72	13,669,712.14
财务费用		-3,496,028.44	2,653,108.69
资产减值损失		496,414.71	1,090,810.69
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）		3,290,849.29	3,346,442.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,270,432.85	3,346,442.12
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,443,918.83	42,133,102.29
加：营业外收入		4,137,851.91	1,943,481.77
减：营业外支出		4,408.14	0.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”		46,577,362.60	44,076,584.06



号填列)			
减：所得税费用		2,538,601.04	3,488,619.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列)		44,038,761.56	40,587,964.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-442,480.51	
归属于母公司所有者的净利润		44,038,761.56	40,587,964.30
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.45	0.72
（二）稀释每股收益		0.45	0.72
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		44,038,761.56	40,587,964.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,038,761.56	40,587,964.30
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：-442,480.51 元。

4、母公司利润表

单位：元



项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		271,086,798.89	258,581,900.29
减：营业成本		209,783,097.00	192,572,468.69
营业税金及附加		1,237,804.85	1,298,959.56
销售费用		7,587,491.51	8,510,180.35
管理费用		15,804,353.69	13,669,712.14
财务费用		-3,401,584.00	2,653,108.69
资产减值损失		496,414.71	1,090,810.69
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）		3,290,849.29	3,346,442.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,270,432.85	3,346,442.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,870,070.42	42,133,102.29
加：营业外收入		4,137,851.91	1,943,481.77
减：营业外支出		4,250.00	0.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,003,672.33	44,076,584.06



减：所得税费用		2,522,430.26	3,488,619.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		44,481,242.07	40,587,964.30
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.45	0.72
（二）稀释每股收益		0.45	0.72
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		44,481,242.07	40,587,964.30

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	170,946,975.56	151,572,616.13
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		
收到其他与经营活动有关的现金	8,128,772.46	4,155,602.56
经营活动现金流入小计	179,075,748.02	155,728,218.69
购买商品、接受劳务支付的现金	102,485,988.13	96,502,121.93
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	20,528,885.95	16,264,654.49
支付的各项税费	15,718,847.95	15,004,153.93
支付其他与经营活动有关的现金	3,176,823.97	3,305,054.66
经营活动现金流出小计	141,910,546.00	131,075,985.01
经营活动产生的现金流量净额	37,165,202.02	24,652,233.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	54,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	3,940,416.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		



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	57,940,416.44	
购建固定资产、无形资产和其他长期 资产支付的现金	21,955,034.04	14,715,289.92
投资支付的现金	59,500,000.00	
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	1,339,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	82,794,034.04	14,715,289.92
投资活动产生的现金流量净额	-24,853,617.60	-14,715,289.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到 的现金		
取得借款收到的现金		55,000,000.00
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		55,000,000.00



偿还债务支付的现金	40,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,831,235.04	2,288,775.30
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	20,643.27	1,912,518.77
筹资活动现金流出小计	60,851,878.31	59,201,294.07
筹资活动产生的现金流量净额	-60,851,878.31	-4,201,294.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-48,540,293.89	5,735,649.69
加：期初现金及现金等价物余额	297,446,965.48	65,673,604.88
六、期末现金及现金等价物余额	248,906,671.59	71,409,254.57

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	170,946,975.56	151,572,616.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,032,054.29	4,155,602.56
经营活动现金流入小计	189,979,029.85	155,728,218.69
购买商品、接受劳务支付的现金	102,485,988.13	96,502,121.93



支付给职工以及为职工支付的现金	20,483,724.97	16,264,654.49
支付的各项税费	15,696,097.75	15,004,153.93
支付其他与经营活动有关的现金	3,128,199.24	3,305,054.66
经营活动现金流出小计	141,794,010.09	131,075,985.01
经营活动产生的现金流量净额	48,185,019.76	24,652,233.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	54,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	3,940,416.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	57,940,416.44	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,955,034.04	14,715,289.92
投资支付的现金	89,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,339,000.00	
投资活动现金流出小计	101,794,034.04	14,715,289.92



投资活动产生的现金流量净额	-43,853,617.60	-14,715,289.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		55,000,000.00
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		55,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,831,235.04	2,288,775.30
支付其他与筹资活动有关的现金	20,643.27	1,912,518.77
筹资活动现金流出小计	60,851,878.31	59,201,294.07
筹资活动产生的现金流量净额	-60,851,878.31	-4,201,294.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-56,520,476.15	5,735,649.69
加：期初现金及现金等价物余额	285,351,384.83	65,673,604.88
六、期末现金及现金等价物余额	228,830,908.68	71,409,254.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	75,519,166.00	265,600,104.55			48,351,094.78		200,284,922.45			589,755,287.78
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	75,519,166.00	265,600,104.55			48,351,094.78		200,284,922.45			589,755,287.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	22,655,749.00	-22,655,749.00					21,383,011.76			21,383,011.76
(一) 净利润							44,038,761.56			44,038,761.56
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小 计							44,038,761.56			44,038,761.56
(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22,655,749.80		-22,655,749.80
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,655,749.80		-22,655,749.80
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	22,655,749.00	-22,655,749.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,655,749.00	-22,655,749.00							
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	98,174,915.00	242,944,355.55			48,351,094.78		221,667,934.21		611,138,299.54

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------



	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本（或 股本）	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	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：同一控制下企 业合并产生的追溯调 整										
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、本期增减变动金额 (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	0.00	-11,795,757.03			
1. 提取盈余公积				11,795,757.03		-11,795,757.03			
2. 提取一般风险准备									
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									
(七) 其他									
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



8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,519,166.00	265,600,104.55			48,351,094.78		200,217,213.76	589,687,579.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,519,166.00	265,600,104.55			48,351,094.78		200,217,213.76	589,687,579.09
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	22,655,749.00	-22,655,749.00					21,825,492.27	21,825,492.27
(一) 净利润							44,481,242.07	44,481,242.07
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							44,481,242.07	44,481,242.07
(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							-22,655,749.80	-22,655,749.80
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-22,655,749.80	-22,655,749.80
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	22,655,749.00	-22,655,749.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	22,655,749.00	-22,655,749.00						
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	98,174,915.00	242,944,355.55			48,351,094.78		222,042,706.03	611,513,071.36



上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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、本期增减变动金额 (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	0.00	-11,795,757.03	
1. 提取盈余公积					11,795,757.03		-11,795,757.03	
2. 提取一般风险准备								
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								
(七) 其他								
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



（三）公司基本情况

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。

公司于2012年4月21日召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度公司利润分配和资本公积金转增股本的方案》；于2012年6月18日实施了权益分派方案：以公司现有总股本75,519,166股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金，用资本公积金向全体股东每10股转增3股。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股。上述用资本公积金转增股本情况业经大信会计师事务所有限公司验证，并出具大信验字[2012]第1-0069号的验资报告验资确认。



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98,174,915.00元(2012年7月)

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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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报告期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。

境外子公司的记账本位币：无

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

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。



(3) 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。

(4) 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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
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	现金流量折现法	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。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。
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	账龄分析法	单项金额非重大和经单独测试后未发生减值的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账 龄	应收账款计提比例 (%)		其他应收款 (%)	
	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



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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采用现金流量折现法，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。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，公司单独进行减值测试。

坏账准备的计提方法：

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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他



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

永续盘存制 定期盘存制 其他

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

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。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物的领用按一次摊销法摊销。



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

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) 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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-1.90
电子设备			
运输设备	4-5	5	19-23.75
其他设备	3-5	0-5	19-33.33
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			



(4) 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。

(5) 其他说明

无

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) 在建工程结转为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) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。



(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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、生物资产

无

18、油气资产

无

19、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的使用寿命估计情况

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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
软件	10 年	使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目支出采用成本法核算。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、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。

23、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、修改、终止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）。

24、回购本公司股份

无

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

26、政府补助

(1) 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) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(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。

(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。



(2) 确认递延所得税负债的依据

(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负债。

(2) 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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无



(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错



是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

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%
消费税		
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%
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	母公司 9% 柳州八菱 25% 青岛八菱 25%
房产税	按照房产原值 70%或按照租金收入	0%或 12%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率:



无

2、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年至2012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、国家税务总局、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2012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。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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



单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年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 号内 1 号楼 2 单元 701 室	生产销售	30,000,000.00	CNY	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	30,000,000.00		100%	100%	是			
柳州八菱科技有限公司	有限责任公司	柳州市柳东新区花岭片区 B-07-C	生产销售	30,000,000.00	CNY	汽车配件生产项目筹建	30,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
无														



通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	期末实 际投资 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年初 所有者权益中所享有份额后的余额
无														

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无



2 特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：本报告期公司通过投资方式设立了全资子公司柳州八菱科技有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：无

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
柳州八菱科技有限公司	29,988,540.56	-11,459.44

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明：无



6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明：无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明：无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

吸收合并的其他说明：无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无



(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	399,457.36	--	--	94,206.71
人民币	--	--	399,457.36	--	--	94,206.71
银行存款：	--	--	233,494,376.95	--	--	295,329,766.44
人民币	--	--	233,472,062.89	--	--	295,307,347.90
USD	3,527.97	6.3249	22,314.06	3,557.99	6.3009	22,418.54
其他货币资金：	--	--	15,012,837.28	--	--	2,022,992.33
人民币	--	--	15,012,837.28	--	--	2,022,992.33
合计	--	--	248,906,671.59	--	--	297,446,965.48

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		



其他	5,500,000.00	
合计	5,500,000.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	148,951,402.00	137,930,393.00
商业承兑汇票	900,000.00	440,000.00
合计	149,851,402.00	138,370,393.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1、佛山市南海区汕南汽车销售服务有限公司	2012年05月07日	2012年11月07日	8,000,000.00	银行承兑汇票
2、浙江五菱汽车销售服务有限公司	2012年01月29日	2012年07月29日	7,000,000.00	银行承兑汇票
3、湖南五菱汽车销售服务有限公司	2012年04月16日	2012年10月16日	6,000,000.00	银行承兑汇票
4、四川嘉驰汽车销售服	2012年04月16日	2012年10月16日	5,000,000.00	银行承兑汇票



务有限公司				
5、柳州五菱新事业发展 有限责任公司	2012 年 01 月 31 日	2012 年 07 月 31 日	4,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	30,000,000.00	--

说明：期末已质押的应收票据总额为 52,800,000.00 元

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

说明：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1.新疆迅展鸿柳工机械 有限公司	2012 年 02 月 24 日	2012 年 08 月 24 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
2.新疆迅展鸿柳工机械 有限公司	2012 年 02 月 24 日	2012 年 08 月 24 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
3.新疆迅展鸿柳工机械 有限公司	2012 年 03 月 27 日	2012 年 09 月 27 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
4.扬州市洪泉实业有限 公司	2012 年 03 月 26 日	2012 年 09 月 26 日	981,000.00	银行承兑汇票
5.重庆长安汽车股份有 限公司	2012 年 01 月 17 日	2012 年 07 月 17 日	950,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	4,931,000.00	--

说明：公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总额为 14,981,164.95 元

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无



4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		
合计	--	



(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
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	76,433,068.56	100%	3,964,447.13	5.19%	67,289,928.98	100%	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	76,433,068.56	100%	3,964,447.13	5.19%	67,289,928.98	100%	3,514,317.57	5.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	76,433,068.56	--	3,964,447.13	--	67,289,928.98	--	3,514,317.57	--

应收账款种类的说明：

1. 单项金额重大是指应收款项账面余额 5%（含 5%）以上且金额超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项。
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指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。
3. 上述两项组合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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款



适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	76,239,405.58	99.75%	3,811,970.27	67,080,649.52	99.69%	3,354,032.48
1 年以内小计	76,239,405.58	99.75%	3,811,970.27	67,080,649.52	99.69%	3,354,032.48
1 至 2 年						
2 至 3 年	5,990.99	0.01%	1,797.30	5,990.99	0.01%	1,797.30
3 年以上						
3 至 4 年	18,420.85	0.02%	9,210.43	34,037.33	0.05%	17,018.66
4 至 5 年	92,606.70	0.12%	64,824.69	92,606.70	0.14%	64,824.69
5 年以上	76,644.44	0.1%	76,644.44	76,644.44	0.11%	76,644.44
合计	76,433,068.56	--	3,964,447.13	67,289,928.98	--	3,514,317.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元



应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

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账款的说明: 无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明: 无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	30,634,699.37	1 年以内	40.08%
2.东风柳州汽车有限公司	客户	11,602,043.93	1 年以内	15.18%



3.上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司	客户	6,733,111.86	1 年以内	8.81%
4.奇瑞汽车股份有限公司	客户	4,312,471.80	1 年以内	5.64%
5.广西柳工机械股份有限公司	客户	4,077,747.67	1 年以内	5.34%
合计	--	57,360,074.63	--	75.05%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	
负债：	
无	



负债小计	
------	--

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
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	4,685,211.80	100%	1,592,806.49	34%	3,748,708.71	100%	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	4,685,211.80	100%	1,592,806.49	34%	3,748,708.71	100%	1,546,521.34	41.25%
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	4,685,211.80	--	1,592,806.49	--	3,748,708.71	--	1,546,521.34	--

其他应收款种类的说明：

1. 单项金额重大是指应收款项账面余额 5%（含 5%）以上且金额超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项。
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是指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。
3. 上述两项组合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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：



适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	3,006,763.39	64.17%	149,798.17	2,070,260.30	55.22%	103,513.02
1 年以内小计	3,006,763.39	64.17%	149,798.17	2,070,260.30	55.22%	103,513.02
1 至 2 年	161,065.00	3.44%	16,106.50	161,065.00	4.3%	16,106.50
2 至 3 年	118,666.41	2.53%	35,599.92	118,666.41	3.17%	35,599.92
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年	24,717.00	0.53%	17,301.90	24,717.00	0.66%	17,301.90
5 年以上	1,374,000.00	29.33%	1,374,000.00	1,374,000.00	36.65%	1,374,000.00
合计	4,685,211.80	--	1,592,806.49	3,748,708.71	--	1,546,521.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元



其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

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其他应收款的说明: 无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明: 无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
南宁高新技术产业开发区财政局	2,678,000.00	建设风险抵押金	57.16%
合计	2,678,000.00	--	57.16%

说明:

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。2012 年 3 月再按 1 万元/亩缴纳 133.90 万元的建设风险抵押金，若公司在规定期限内完成建设项目，上述风险抵押金全部退回本公司。截至 2012 年 6 月 30 日止，公司按账龄对该建设风险抵押金计提了坏账准备。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	2,678,000.00	1-5 年以上	57.16%
2.南宁市供电局	非关联企业	974,097.15	1 年以内	20.79%
3.青岛兴宝利物流有限公司	非关联企业	136,620.00	1-2 年	2.92%
4.苏敏	公司员工	92,500.00	1 年以内	1.97%
5.向东	公司员工	77,340.00	1 年以内	1.65%
合计	--	3,958,557.15	--	84.49%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失



无		
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	
负债：	
无	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	26,390,295.19	99.04%	4,428,350.22	87.24%
1 至 2 年	112,832.40	0.42%	506,056.40	9.97%
2 至 3 年	46,920.00	0.18%	46,920.00	0.92%
3 年以上	95,031.45	0.36%	95,031.45	1.87%
合计	26,645,079.04	--	5,076,358.07	--

预付款项账龄的说明：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：元



单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1.柳州高新技术产业开 发区管理委员会财政局 资金专户	非关联企业	11,000,000.00	2012 年 6 月 25 日	购地保证金
2.南宁市鹏展汽车冲压 件制造有限公司	供应商	4,941,204.37	2012 年 5 月 22 日	预付货款
3.重庆嘉良塑胶制品有 限责任公司	供应商	2,898,945.40	2012 年 5 月 16 日	预付货款
4.瑞典奥陆金属公司	供应商	1,994,201.69	2012 年 6 月 6 日	预付货款
5.南宁全世泰汽车零部 件有限公司	供应商	931,417.38	2012 年 6 月 13 日	预付货款
合计	--	21,765,768.84	--	--

预付款项主要单位的说明：无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	40,252,208.56		40,252,208.56	32,861,152.28		32,861,152.28
在产品	5,144,477.51		5,144,477.51	4,041,549.43		4,041,549.43
库存商品	51,558,635.44		51,558,635.44	43,966,657.93		43,966,657.93



周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	11,892.66		11,892.66	11,892.66		11,892.66
合计	96,967,214.17	0.00	96,967,214.17	80,881,252.30	0.00	80,881,252.30

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：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。

10、其他流动资产

单位：元



项目	期末数	期初数
无		
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明：无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计	0.00	0.00

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0.00。

可供出售金融资产的说明：无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元



项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
无		
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	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



													(%)		
一、合营企业															
无															
二、联营企业															
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	3880000	CNY	49%	49%	202189403.98	132458772.91	69730631.07	84418140.93	6674352.75		

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	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	31,854,168.15	3,270,432.85	35,124,601.00	49%	49%				
合计	--	19,012,000.00	31,854,168.15	3,270,432.85	35,124,601.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		



长期股权投资的说明：无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	148,840,192.91	1,762,079.48		974,358.96	149,627,913.43
其中：房屋及建筑物	50,045,664.64	175,786.00			50,221,450.64
机器设备	95,225,878.21	1,324,349.67		974,358.96	95,575,868.92
运输工具	1,346,069.27				1,346,069.27
其他设备	2,222,580.79	261,943.81			2,484,524.60
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	58,022,692.38	0.00	5,942,074.67	215,983.04	63,748,784.01
其中：房屋及建筑物	10,950,716.55	0.00	1,479,997.73		12,430,714.28
机器设备	45,417,314.58	0.00	4,089,729.61	215,983.04	49,291,061.15
运输工具	551,309.97	0.00	146,895.78		698,205.75
其他设备	1,103,351.28	0.00	225,451.55		1,328,802.83



--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	90,817,500.53	--	85,879,129.42
其中：房屋及建筑物	39,094,948.09	--	37,790,736.36
机器设备	49,808,563.63	--	46,284,807.77
运输工具	794,759.30	--	647,863.52
其他设备	1,119,229.51	--	1,155,721.77
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：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	90,817,500.53	--	85,879,129.42
其中：房屋及建筑物	39,094,948.09	--	37,790,736.36
机器设备	49,808,563.63	--	46,284,807.77
运输工具	794,759.30	--	647,863.52
其他设备	1,119,229.51	--	1,155,721.77

本期折旧额 5,942,074.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 247,008.55 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用



(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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 12 月 31 日前
新 2 号车间	正在办理产权证	2012 年 12 月 31 日前
新 3 号车间	正在办理产权证	2012 年 12 月 31 日前

固定资产说明：无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新增汽车散热器、汽车暖风机生产线项目	15,265,115.94		15,265,115.94	8,313,778.44		8,313,778.44
技术中心升级建设项目	742,689.74		742,689.74	-		-
零星技改工程	3,979,663.07		3,979,663.07	8,092,173.11		8,092,173.11
土地使用权--青岛八菱				17,992,987.60		17,992,987.60
合计	19,987,468.75	0.00	19,987,468.75	34,398,939.15	0.00	34,398,939.15



(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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 息资本化 额
新增汽车散热器、汽车暖风机生产线项目		8,313,778.44	7,252,057.50	247,008.55	53,711.45		16.04%		
技术中心升级建设项目		-	742,689.74				7.88%		
青岛八菱土地使用权		17,992,987.60			17,992,987.60		已达到预定 可使用状态		
合计	0.00	26,306,766.04	7,994,747.24	247,008.55	18,046,699.05	--	--		

在建工程项目变动情况的说:无



(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新增汽车散热器、汽车暖风机生产线项目	16.04%	募集资金投资项目
技术中心升级建设项目	7.88%	募集资金投资项目

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			



合计	0.00	0.00	--
----	------	------	----

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况：无

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				



2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	27,893,867.68	17,992,987.60	0.00	45,886,855.28
土地使用权	27,429,655.69	17,992,987.60		45,422,643.29
软件	464,211.99			464,211.99
二、累计摊销合计	2,541,639.20	494,480.12	0.00	3,036,119.32
土地使用权	2,468,452.20	471,240.32		2,939,692.52
软件	73,187.00	23,239.80		96,426.80
三、无形资产账面净值合计	25,352,228.48	0.00	0.00	42,850,735.96
土地使用权	24,961,203.49			42,482,950.77
软件	391,024.99			367,785.19
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	25,352,228.48	0.00	0.00	42,850,735.96
土地使用权	24,961,203.49			42,482,950.77
软件	391,024.99			367,785.19

本期摊销额 494,480.12 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元



项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
无					
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：0。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：0。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
无						
合计	0.00				0.00	--

长期待摊费用的说明：无



26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	500,167.22	455,489.91
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	3,000,301.51	1,866,263.67
小 计	3,500,468.73	2,321,753.58
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期



单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
坏账准备	5,557,253.62	5,060,838.91
递延收益	33,336,683.53	35,163,908.05
小计	38,893,937.15	40,224,746.96

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,060,838.91	496,414.71			5,557,253.62
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值					



准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	5,060,838.91	496,414.71	0.00	0.00	5,557,253.62

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无



29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		40,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明：无

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		



其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	67,800,000.00	25,240,000.00
合计	67,800,000.00	25,240,000.00

下一会计期间将到期的金额 27,000,000.00 元。

应付票据的说明：无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	63,315,074.34	67,725,717.68
1 至 2 年	1,557,812.77	1,582,439.86
2 至 3 年	123,236.32	116,343.12
3 年以上	1,837,010.55	1,842,559.05
合计	66,833,133.98	71,267,059.71

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明：账龄超过一年的应付账款主要系应付的尾款。



33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,625,506.90	1,052,618.04
1 至 2 年	31,499.00	47,421.00
2 至 3 年	160.00	160.00
3 年以上	410.00	410.00
合计	1,657,575.90	1,100,609.04

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：账龄超过一年的预收款项主要系结算尾款。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,880,773.64	16,956,109.92	18,496,637.82	4,340,245.74
二、职工福利费		-20,427.74	-20,427.74	
三、社会保险费	0.00	1,673,919.34	1,673,919.34	0.00
其中：医疗保险费		419,594.80	419,594.80	
基本养老保险费		1,046,822.40	1,046,822.40	
年金缴费				
失业保险费		126,564.84	126,564.84	
工伤保险费		42,852.20	42,852.20	
生育保险费		38,085.10	38,085.10	



四、住房公积金	119,370.00	478,241.00	425,211.00	172,400.00
五、辞退福利				
六、其他	0.00	252,370.28	252,370.28	0.00
其中：职工教育经费		4,485.00	4,485.00	
非货币性福利		247,885.28	247,885.28	
合计	6,000,143.64	19,340,212.80	20,827,710.70	4,512,645.74

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 4,485.00，非货币性福利金额 247,885.28，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：预计 7 月份发放 2,620,958.13 元，余下金额预计在 2012 年 12 月 31 日前发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,357,739.46	124,159.24
消费税		
营业税	13,048.30	17,144.40
企业所得税	638,168.05	2,163,269.75
个人所得税	1,638,862.37	54,342.17
城市维护建设税	126,418.95	76,693.78
房产税	164,586.24	174,872.88
土地使用税	259,954.17	
其他税项	39,521.91	3,160.81
教育费附加	365,204.29	329,686.32
合计	1,888,024.82	2,943,329.35

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无



36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		97,215.56
合计	0.00	97,215.56

应付利息说明：无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股东股利	16,626.21	16,626.21	
合计	16,626.21	16,626.21	--

应付股利的说明：根据公司 2011 年度股东大会决议，按每 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)，上述权益分派方案已于 2012 年 6 月实施完毕。剩余的应付股利为张定勇等 2 名股东尚未领取的以前年度股利。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,235,626.83	572,948.24
1 至 2 年	232,753.40	162,372.75
2 至 3 年	3,806.00	4,327.41



3 年以上	118,621.45	173,529.78
合计	3,590,807.68	913,178.18

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元



项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	0.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
无								
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
无						



合 计	0.00	--	--	--	--	--
-----	------	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：无

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

一年内到期的应付债券说明：无

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

一年内到期的长期应付款的说明：无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----



质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
无								
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：无

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
无									

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元



单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

专项应付款说明：无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
计算机 CPU 水冷散热器铝钎焊技术与装备的研发	148,148.16	370,370.38
年产 100 万只硬钎焊散热器技术改造项目	11,201,666.67	11,965,416.67
大口径高频制管机引进项目	696,666.67	744,166.67
年产 200 万台汽车用热交换器产业链示范基地	7,000,000.00	7,000,000.00



项目		
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	612,611.00	681,963.18
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	612,611.00	681,963.19
年产 50 万只新型硬钎焊双波浪带散热器项目	311,558.20	360,751.60
计算机 CPU 用硬钎焊水冷散热器项目	3,086,725.00	3,253,575.00
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	3,098,461.53	3,449,230.77
耐高压板翅式铝质热交换器研制及产业化项目	88,235.30	176,470.59
合计	33,336,683.53	35,163,908.05

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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	3,388,333.33	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				2011.11-2019.10	
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	253,333.33	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	387,389.00	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				
广西内燃机高温热交换工程技术研究	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	南宁市高新技术产业开发区财政局	6年	387,389.00	2010.10-2016.11	



中心(含晋升国家级技术中心)项目		项扶持资金	局				
年产50万只新型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	344,353.80	2009.01-2015.08	
计算机CPU用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	250,275.00	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				注2
计算机CPU水冷散热器钎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	85,1851.84	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	701,538.47	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	161,764.70	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2012年6月30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2012年6月30日止,未摊销计入营业外收入-政府补助。

47、股本

单位: 元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,519,166	0	0	22,655,749	0	22,655,749	98,174,915

股本变动情况说明: 公司于2012年4月召开的2011年度股东大会审议通过了《2011年度公司利润分配和资本公积金转增股本的方案》; 于2012年6月权益分派方案已实施完毕: 以公司现有总股本75,519,166股为基数, 用资本公积金向全体股东每10股转增3股。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股。上述用资本公积金转增股本情况业经大信会计师事务所有限公司验证, 并出具大信验字[2012]第1-0069号的验资报告验资确认。

48、库存股

库存股情况说明: 无



49、专项储备

专项储备情况说明：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	255,789,636.44		22,655,749.00	233,133,887.44
其他资本公积	9,810,468.11			9,810,468.11
合计	265,600,104.55	0.00	22,655,749.00	242,944,355.55

资本公积说明：根据公司 2011 年度股东大会审议通过的《2011 年度公司利润分配和资本公积金转增股本的方案》，于 2012 年 6 月权益分派方案已实施完毕：以公司总股本 75,519,166 股为基数，用资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。本次用于转增股本的资本公积为 22,655,749.00 元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,385,879.82			32,385,879.82
任意盈余公积	15,965,214.96			15,965,214.96
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	48,351,094.78	0.00	0.00	48,351,094.78

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无



53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	200,284,922.45	--
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	200,284,922.45	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,038,761.56	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,655,749.80	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	221,667,934.21	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

公司2009年度股东大会审议通过了《关于发行前滚存利润由新老股东共享的议案》，根据会议决议，公司在首次公开发行人民币普通股（A股）成功发行后，以前年度滚存的未分配利润以及发行当年实现的利润全部由公司股票发行后新老股东共享。



54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	231,479,208.26	225,905,248.84
其他业务收入	39,607,590.63	32,676,651.45
营业成本	209,783,097.00	192,572,468.69

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车行业	219,025,078.65	171,136,885.55	208,345,223.65	151,874,025.45
工程及装备行业	11,959,908.21	9,795,203.44	17,560,025.19	15,076,085.24
其他	494,221.40	215,315.37	-	-
合计	231,479,208.26	181,147,404.36	225,905,248.84	166,950,110.69

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车铜质散热器	14,427,905.20	10,626,384.94	7,606,704.47	6,191,124.55
汽车铝质散热器	151,118,913.64	124,976,361.21	157,697,398.04	118,759,977.34
汽车暖风机	51,873,455.18	33,957,856.32	41,437,836.34	25,342,416.25
工程及装备铜质散热器	11,376,321.60	9,164,563.61	17,478,324.51	15,016,307.03



工程及装备铝质散热器	60,984.64	27,622.76	64,153.38	36,773.75
其他	2,621,628.00	2,394,615.52	1,620,832.10	1,603,511.77
合计	231,479,208.26	181,147,404.36	225,905,248.84	166,950,110.69

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内：	230,268,153.52	180,291,313.41	224,998,619.73	166,415,358.56
境外：	1,211,054.74	856,090.95	906,629.11	534,752.13
合计	231,479,208.26	181,147,404.36	225,905,248.84	166,950,110.69

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第 1 名客户	176,011,884.91	64.93%
第 2 名客户	24,704,694.94	9.11%
第 3 名客户	10,903,216.84	4.02%
第 4 名客户	9,029,234.67	3.33%
第 5 名客户	7,725,903.42	2.85%
合计	228,374,934.78	84.24%

营业收入的说明：无

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无



56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	57,882.33	14,830.58	5%
城市维护建设税	688,288.14	760,994.90	7%
教育费附加	294,980.63	326,140.67	3%
资源税			
地方教育费附加	196,653.75	196,993.41	2%
合计	1,237,804.85	1,298,959.56	--

营业税金及附加的说明：无

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,270,432.85	3,346,442.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	20,416.44	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,290,849.29	3,346,442.12

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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
合计	0.00	0.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	3,270,432.85	3,346,442.12	期末按权益法核算确认的投资收益
合计	3,270,432.85	3,346,442.12	--

投资收益的说明：公司的投资收益汇回不存在限制。



59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	496,414.71	1,090,810.69
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	496,414.71	1,090,810.69

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	215,983.04	602,647.13
其中：固定资产处置利得	215,983.04	602,647.13
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		
政府补助	3,877,224.52	1,242,995.12
罚款收入	3,898.06	85,991.80
其他	40,746.29	11,847.72
合计	4,137,851.91	1,943,481.77

(2) 政府补助明细

单位：元

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	763,750.00	592,500.00	递延收益转入
大口径高频制管机引进项目	47,500.00	47,500.00	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	69,352.18	165,789.75	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	69,352.19	165,789.75	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	49,193.40	49,193.40	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	222,222.22	222,222.22	递延收益转入
计算机 CPU 用硬钎焊水冷散热器项目	166,850.00		递延收益转入
企业新技术中心建设	350,769.24		递延收益转入
耐高压板翅式铝质热交换器研制及产业化	88,235.29		递延收益转入
上市企业上市工作经费补助资金	700,000.00		根据南宁市财政局下发的 2-B510 号文，本公司于 2012 年 3 月 27 日收到



			南宁市财政局上市企业上市工作经费补助资金
企业上市扶持资金	1,350,000.00		本公司于 2012 年 5 月 29 日收到广西壮族自治区财政厅上市扶持资金
合计	3,877,224.52	1,242,995.12	--

营业外收入说明：无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	4,408.14	
合计	4,408.14	0.00

营业外支出说明：无

62、所得税费用

单位：元

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	3,717,316.19	3,652,016.17
递延所得税调整	-1,178,715.15	-163,396.41
合计	2,538,601.04	3,488,619.76



63、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	2012年6月30日
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	44,038,761.56
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	40,258,748.77
期初股份总数	S0	75,519,166.00
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	22,655,749.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	6个月
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0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	98,174,915.00
基本每股收益(I)		0.45
基本每股收益(II)		0.41
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	44,038,761.56
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	40,258,748.77
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		98,174,915.00
稀释每股收益(I)		0.45
稀释每股收益(II)		0.41



1、基本每股收益

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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00



3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	3,816,940.38
政府补助	2,700,000.00
其他	1,611,832.08
合计	8,128,772.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元



项目	金额
办公费	1,206,470.72
差旅费	190,253.30
交通运杂费	119,876.00
研发费	575,734.20
上市筹备费	
维修费	233,203.60
业务接待费	160,948.80
仓储费	258,625.00
业务费及咨询费	185,482.00
其他	246,230.35
合计	3,176,823.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
建设风险抵押金	1,339,000.00
其他	
合计	1,339,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无



(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中介机构费	
其他费用	20,643.27
合计	20,643.27

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,038,761.56	40,587,964.30
加：资产减值准备	496,414.71	1,090,810.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,942,074.67	5,228,164.16
无形资产摊销	494,480.12	277,701.64
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）	-215,983.04	-602,647.13



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）	286,395.29	2,304,659.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,290,849.29	-3,346,442.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,178,715.15	-163,396.41
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）	-16,085,961.87	-3,115,852.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,723,332.13	-2,082,392.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,401,917.15	-15,526,336.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,165,202.02	24,652,233.68
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	248,906,671.59	71,409,254.57
减：现金的期初余额	297,446,965.48	65,673,604.88
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	-48,540,293.89	5,735,649.69

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		



2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	2012 年 6 月 30 日金额	2011 年 6 月 30 日金额
一、现金	248,906,671.59	71,409,254.57
其中：库存现金	399,457.36	25,141.18
可随时用于支付的银行存款	233,494,376.95	71,184,113.39



可随时用于支付的其他货币资金	15,012,837.28	200,000.00
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	248,906,671.59	71,409,254.57

现金流量表补充资料的说明：无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比	本企业最终控制方	组织机构代码



								(%)	例(%)		
无											

本企业的母公司情况的说明：无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股子公 司	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	30,000,000 .00	CNY	100%	100%	57975609-2
柳州八菱 科技有限 公司	控股子公 司	民营企业	柳州市柳东 新区花岭片 区 B-07-C	顾瑜	汽车配件	30,000,000 .00	CNY	100%	100%	59686035-0



3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
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	38,800,000.00	CNY	49%	49%	202,189,403.98	132,458,772.91	69,730,631.07	84,418,140.93	6674352.75	联营企业	6292590-3



4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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

本企业的其他关联方情况的说明：

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。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无						

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表



单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
无									

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响
无									

关联托管/承包情况说明：无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
无									

关联租赁情况说明：无



(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无					

关联担保情况说明：无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元



项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	无
公司本期行权的各项权益工具总额	无
公司本期失效的各项权益工具总额	无
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

股份支付情况的说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	无
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	无



以权益结算的股份支付确认的费用总额	无

以权益结算的股份支付的说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	无
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	无
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	无

以现金结算的股份支付的说明：无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	无
以股份支付换取的其他服务总额	无

5、股份支付的修改、终止情况

无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无



2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

3、其他资产负债表日后事项说明

公司于2012年7月完成了相应的工商变更登记手续，取得了广西壮族自治区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由人民币75,519,166元变更为人民币98,174,915元，实收资本由人民币75,519,166元变更为人民币98,174,915元，其他内容不变。



(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----



	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
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	76,433,068.56	100%	3,964,447.13	5.19%	67,289,928.98	100%	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	76,433,068.56	100%	3,964,447.13	5.19%	67,289,928.98	100%	3,514,317.57	5.22%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	76,433,068.56	--	3,964,447.13	--	67,289,928.98	--	3,514,317.57	--

应收账款种类的说明:

1. 单项金额重大是指应收款项账面余额 5% (含 5%) 以上且金额超过 100 万元 (含 100 万元) 的应收款项。
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指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。
3. 上述两项组合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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	76,239,405.58	99.75%	3,811,970.27	67,080,649.52	99.69%	3,354,032.48
1 年以内小计	76,239,405.58	99.75%	3,811,970.27	67,080,649.52	99.69%	3,354,032.48
1 至 2 年						
2 至 3 年	5,990.99	0.01%	1,797.30	5,990.99	0.01%	1,797.30
3 年以上						
3 至 4 年	18,420.85	0.02%	9,210.43	34,037.33	0.05%	17,018.66
4 至 5 年	92,606.70	0.12%	64,824.69	92,606.70	0.14%	64,824.69
5 年以上	76,644.44	0.1%	76,644.44	76,644.44	0.11%	76,644.44
合计	76,433,068.56	--	3,964,447.13	67,289,928.98	--	3,514,317.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：



应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

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账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	30,634,699.37	1 年以内	40.08%
2.东风柳州汽车有限公司	客户	11,602,043.93	1 年以内	15.18%
3.上汽通用五菱汽车股份有限公司青岛分公司	客户	6,733,111.86	1 年以内	8.81%



4.奇瑞汽车股份有限公司	客户	4,312,471.80	1 年以内	5.64%
5.广西柳工机械股份有限公司	客户	4,077,747.67	1 年以内	5.34%
合计	--	57,360,074.63	--	75.05%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
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	4,672,611.80	100%	1,592,716.49	34.09%	3,746,908.71	100%	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	4,672,611.80	100%	1,592,716.49	34.09%	3,746,908.71	100%	1,546,431.34	41.27%
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	4,672,611.80	--	1,592,716.49	--	3,746,908.71	--	1,546,431.34	--

其他应收款种类的说明:

1. 单项金额重大是指应收款项账面余额 5% (含 5%) 以上且金额超过 100 万元 (含 100 万元) 的应收款项。
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是指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。
3. 上述两项组合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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,994,163.39	64.07%	149,708.17	2,068,460.30	55.2%	103,423.02
1 年以内小计	2,994,163.39	64.07%	149,708.17	2,068,460.30	55.2%	103,423.02
1 至 2 年	161,065.00	3.45%	16,106.50	161,065.00	4.3%	16,106.50
2 至 3 年	118,666.41	2.54%	35,599.92	118,666.41	3.17%	35,599.92



3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年	24,717.00	0.53%	17,301.90	24,717.00	0.66%	17,301.90
5 年以上	1,374,000.00	29.41%	1,374,000.00	1,374,000.00	36.67%	1,374,000.00
合计	4,672,611.80	--	1,592,716.49	3,746,908.71	--	1,546,431.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

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其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生



无					
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
南宁高新技术产业开发区财政局	2,678,000.00	建设风险抵押金	57.31%
合计	2,678,000.00	--	

说明：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。2012年3月再按1万元/亩缴纳133.90万元的建设风险抵押金，若公司在规定期限内完成建设项目，上述风险抵押金全部退回本公司。截至2012年6月30日止，公司按账龄对该建设风险抵押金计提了坏账准备。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	2,678,000.00	1-5 年以上	57.31%
2.南宁市供电局	非关联企业	974,097.15	1 年以内	20.85%
3.青岛兴宝物流有限	非关联企业	136,620.00	1-2 年	2.92%



公司				
4.苏敏	公司员工	92,500.00	1 年以内	1.98%
5.向东	公司员工	77,340.00	1 年以内	1.66%
合计	--	3,958,557.15	--	84.72%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--		

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	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%				
柳州八菱科技有限公司	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	31,854,168.15	3,270,432.85	35,124,601.00	49%	49%				
合计	--	79,012,000.00	61,854,168.15	33,270,432.85	95,124,601.00	--	--	--			

长期股权投资的说明：柳州八菱科技有限公司于 2012 年 5 月 15 日完成登记注册，营业执照注册号 450206000003263，注册资本 3000 万元。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、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	231,479,208.26	225,905,248.84
其他业务收入	39,607,590.63	32,676,651.45
营业成本	209,783,097.00	192,572,468.69

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车行业	219,025,078.65	171,136,885.55	208,345,223.65	151,874,025.45
工程及装备行业	11,959,908.21	9,795,203.44	17,560,025.19	15,076,085.24
其他	494,221.40	215,315.37		
合计	231,479,208.26	181,147,404.36	225,905,248.84	166,950,110.69



(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车铜质散热器	14,427,905.20	10,626,384.94	7,606,704.47	6,191,124.55
汽车铝质散热器	151,118,913.64	124,976,361.21	157,697,398.04	118,759,977.34
汽车暖风机	51,873,455.18	33,957,856.32	41,437,836.34	25,342,416.25
工程及装备铜质散热器	11,376,321.60	9,164,563.61	17,478,324.51	15,016,307.03
工程及装备铝质散热器	60,984.64	27,622.76	64,153.38	36,773.75
其他	2,621,628.00	2,394,615.52	1,620,832.10	1,603,511.77
合计	231,479,208.26	181,147,404.36	225,905,248.84	166,950,110.69

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	230,268,153.52	180,291,313.41	224,998,619.73	166,415,358.56
境外	1,211,054.74	856,090.95	906,629.11	534,752.13
合计	231,479,208.26	181,147,404.36	225,905,248.84	166,950,110.69

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第 1 名客户	176,011,884.91	64.93%



第 2 名客户	24,704,694.94	9.11%
第 3 名客户	10,903,216.84	4.02%
第 4 名客户	9,029,234.67	3.33%
第 5 名客户	7,725,903.42	2.85%
合计	228,374,934.78	84.24%

营业收入的说明：无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	3,270,432.85	3,346,442.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	20,416.44	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,290,849.29	3,346,442.12

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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



合计			--
----	--	--	----

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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	3,270,432.85	3,346,442.12	期末按权益法核算确认的投资收益
合计	3,270,432.85	3,346,442.12	--

投资收益的说明：公司的投资收益汇回不存在限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,481,242.07	40,587,964.30
加：资产减值准备	496,414.71	1,090,810.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,942,074.67	5,228,164.16
无形资产摊销	314,550.24	277,701.64
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）	-215,983.04	-602,647.13
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）	284,717.56	2,304,659.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,290,849.29	-3,346,442.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,178,715.15	-163,396.41
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）	-16,085,961.87	-3,115,852.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,712,532.13	-2,082,392.87



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,150,061.99	-15,526,336.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	48,185,019.76	24,652,233.68
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	228,830,908.68	71,409,254.57
减：现金的期初余额	285,351,384.83	65,673,604.88
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	-56,520,476.15	5,735,649.69

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
无		
负债		
无		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	7.2%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.58%	0.41	0.41

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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
预付款项	26,645,079.04	5,076,358.07	21,568,720.97	424.89	注1
其他应收款	3,092,405.31	2,202,187.37	890,217.94	40.42	注2
存货	96,967,214.17	80,881,252.30	16,085,961.87	19.89	注3
在建工程	19,987,468.75	34,398,939.15	-14,411,470.40	-41.90	注4
无形资产	42,850,735.96	25,352,228.48	17,498,507.48	69.02	注5
短期借款	-	40,000,000.00	-40,000,000.00	-100.00	注6
应付票据	67,800,000.00	25,240,000.00	42,560,000.00	168.62	注7
其他应付款	3,590,807.68	913,178.18	2,677,629.50	293.22	注8
股本	98,174,915.00	75,519,166.00	22,655,749.00	30.00	注9

注1：报告期期末预付款项增长较大的主要原因系公司预付材料款，同时子公司柳州八菱预付购地保证金所致。

注2：报告期末其他应收款增长较大的主要原因系由于公司支付高新区财政局的建设风险保证金所致。

注3：报告期期末存货增长较大的主要原因系公司根据客户的订单需求，为保证按时向客户供应产品，材料采购增加，产品库存增加所致。

注4：报告期末在建工程减少较大的主要原因系由于青岛八菱土地已达到预定可使用状态由在建工程转入无形资产所致。

注5：报告期期末无形资产增长较大的主要原因系由于青岛八菱土地使用权转入增加所致。

注6：报告期期末短期借款减少较大的主要原因系由于公司归还银行借款所致。

注7：报告期期末应付票据增长较大的主要原因系公司为降低财务费用，扩大票据融资规模所致。



注8：报告期期末其他应付款增长较大的主要原因系公司收到项目投标保证金所致。

注9：报告期期末股本增长较大的原因系公司用资本公积转增股本所致。

1. 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
管理费用	16,324,949.72	13,669,712.14	2,655,237.58	19.42	注1
财务费用	-3,496,028.44	2,653,108.69	-6,149,137.13	-231.77	注2
资产减值损失	496,414.71	1,090,810.69	-594,395.98	-54.49	注3
营业外收入	4,137,851.91	1,943,481.77	2,194,370.14	112.91	注4

注1：本期管理费用较上期增加较大的主要原因系公司员工工资及社保增加所致。

注2：本期财务费用较上期减少较大的主要原因系公司归还银行借款利息支出减少及募集资金存款利息收入增加所致。

注3：本期资产减值损失较上期减少较大的主要原因系期末应收款项余额和其他应收款余额增加减缓所致。

注4：本期营业外收入较上期增加较大的主要原因系公司收到政府的上市扶持资金增加及递延收益转入增加所致。



九、备查文件目录

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) 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。
- (三) 载有法定代表人签名的公司 2012 年半年度报告文件。
- (四) 其他有关资料。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：顾瑜

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 18 日