



南宁八菱科技股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第八节 财务报告.....	34
第九节 备查文件目录.....	127

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	南宁八菱科技股份有限公司
青岛八菱	指	青岛八菱科技有限公司，本公司全资子公司
柳州八菱	指	柳州八菱科技有限公司，本公司全资子公司
重庆八菱	指	重庆八菱汽车配件有限责任公司，本公司参股子公司。
全世泰	指	南宁全世泰汽车零部件有限公司，本公司参股子公司。
保荐人（主承销商）	指	民生证券股份有限公司
上汽通用五菱	指	上汽通用五菱汽车股份有限公司
东风柳汽	指	东风柳州汽车有限公司
一汽柳特	指	一汽解放柳州特种汽车有限公司
柳工	指	广西柳工机械股份有限公司
审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市君泽君律师事务所
公司章程或章程	指	《南宁八菱科技股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
上年同期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日
上年度末	指	2012 年 12 月 31 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	八菱科技	股票代码	002592
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南宁八菱科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	八菱科技		
公司的外文名称（如有）	Nanning Baling Technology Co.,Ltd		
公司的法定代表人	顾瑜		

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	广西南宁市高新工业园区科德路 1 号	广西南宁市高新工业园区科德路 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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	316,294,094.11	271,086,798.89	16.68%
归属于上市公司股东的净利润(元)	45,811,830.77	44,038,761.56	4.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	43,898,621.79	40,258,748.77	9.04%
经营活动产生的现金流量净额(元)	9,732,954.94	37,165,202.02	-73.81%
基本每股收益(元/股)	0.26	0.25	4%
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.25	4%
加权平均净资产收益率(%)	6.77%	7.2%	-0.43%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	910,509,384.85	851,017,608.94	6.99%
归属于上市公司股东的净资产(元)	670,045,579.97	653,686,223.70	2.5%

说明：2013年6月公司以资本公积每10股转增8股，股本总额由98,174,915股增加到176,714,847股，故按照最新股本176,714,847股调整上年同期基本每股收益和稀释每股收益。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,155.73	
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）	1,523,777.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	600,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	148,182.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,280.86	
减：所得税影响额	337,625.11	
合计	1,913,208.98	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,国内外经济形势较为复杂,全球经济缓慢复苏,但需求不振,世界经济增长动力不足;国内经济多年高速增长的态势趋于放缓,经济增长率回落,出口疲软,劳动力成本持续上升,经济形势不容乐观,经济转型预期明确;在汽车配件行业,规模企业增多,市场竞争日趋激烈。复杂的内外部环境给公司的生产经营带来了诸多挑战,公司董事会和管理层围绕公司年初制定的经营目标,审时度势,团结协作,攻坚克难,加强基础管理建设,加大科研投入,积极开拓市场,全面提高公司的盈利能力,保持了公司业绩的稳步增长,公司2013年上半年实现营业收入、利润总额和归属于母公司所有者净利润分别为31,629.41万元、5,325.28万元和4,581.18万元,比上年同期分别增长了16.68%、14.33%和4.03%。归属于母公司所有者的净利润增幅略低,一是报告期公司收到的政府补助比上年同期减少235.34万元,二是报告期的实际所得税率为15%,比上年同期9%的所得税率增加了6%的税负。

二、主营业务分析

根据中国汽车工业协会发布的信息,2013年上半年,国内汽车产销分别为1075.17万辆和1078.22万辆,同比增长12.83%和12.34%,增幅高于上年同期8.75个百分点和9.41个百分点。受国内汽车行业发展趋好的影响,2013年上半年,公司完成销售各类热交换器产品、中冷器及暖风机等124万多台(套),比上年同期增长了14.81%,增幅高于公司上年同期7.88个百分点。

2013年上半年,公司实现营业收入31,629.41万元,同比增长16.68%,其中实现主营业务收入27,422.07万元,同比增长18.46%,主要是受国内汽车行业发展趋好的影响,公司充分发挥一体化的整体竞争优势,积极开拓市场,不断深化与现有客户的合作关系,扩大双方的业务合作领域,提高模块供货比例,同时,大力开发新产品和拓展新客户,特别是加大了客车领域的拓展,积极配合主机厂同步开发客车散热器产品,在客车领域取得了较好的成效,主要用于客车领域的铜质散热器销售收入同比增幅较大。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	316,294,094.11	271,086,798.89	16.68%	
营业成本	240,463,840.56	209,783,097.00	14.62%	
销售费用	10,067,175.24	7,587,491.51	32.68%	主要是公司销售增加及市场扩大，导致运输费用及仓储费以及售后费用增加。
管理费用	20,950,291.92	16,324,949.72	28.33%	一是公司加大了新产品研发，导致研发费用同比增加了 284.35 万元；二是报告期不再享受广西北部湾税收优惠政策，导致税费同比增加了 97.21 万元。
财务费用	-3,484,713.39	-3,496,028.44	-0.32%	
所得税费用	7,441,008.41	2,538,601.04	193.11%	主要是公司报告期所得税实际税率为 15%，而上年同期实际税率为 9%，所得税税负增加了 6%。
研发投入	8,736,825.80	5,893,315.05	48.25%	主要是公司加大了新产品研发，特别是加大了客车散热器、中冷器、油冷器等新产品的研发，导致研发费用同比增加了 284.35 万元。
经营活动产生的现金流量净额	9,732,954.94	37,165,202.02	-73.81%	主要是为降低原材料采购成本，根据公司的财务状况，报告期较多采用现金结算的方式支付材料款以获取价格优惠，报告期购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加了 4,046.25 万元
投资活动产生的现金流量净额	-42,549,602.02	-24,853,617.60	71.2%	主要是报告期募投项目加快建设，募集资金投入同比增加，以及用自

				有闲置资金购买银行理财产品同比增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-7,264,377.51	-60,851,878.31	-88.06%	一是报告期银行借款收到的现金同比增加了 2,000 万元，二是偿还银行债务支付的现金同比减少了 4,000 万元。
现金及现金等价物净增加额	-40,081,024.59	-48,540,293.89	-17.43%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，为实现公司的发展战略和年度经营计划，公司董事会和管理层主要开展了以下工作：

(1) 充分发挥公司一体化快速服务的整体竞争优势，积极拓展市场，大力开发新客户

报告期内，公司通过更新设备、优化流程、严格管理等措施，对一体化的专业技术服务进行了强化和提升，进一步增强了公司的市场竞争力。同时，公司利用一体化快速服务的整体竞争优势，与客户开展了全面合作，扩大产品模块配套业务，逐步形成散热器、暖风机、中冷器、油冷器等冷却系统大模块配套业务，有利于快速提升与现有客户的业务量；另一方面，公司大力开发新客户，报告期内公司新增了8家新客户，目前，公司正与这些新客户进行新产品的配套开发。

(2) 加大研发投入和技术创新，积极开发新产品，拓宽业务领域

报告期内，一方面公司加强技术人才队伍建设，全面深入开展工艺革新，提高技术创新能力，实施公司的技术创新战略；另一面公司加大研发投入，积极开发新产品，特别是加大了客车散热器、中冷器、油冷器等新产品的研发，报告期内，研发费用同比增长了48.25%，

公司开发新产品229款(含正在研发的)，其中已量产32款。

(3) 继续深化精细化管理，全面推进公司信息化管理系统建设

报告期内，公司继续深化精细化管理，进一步优化生产流程，降低生产消耗，提高了生产效率。全面推进公司信息化管理系统建设，完善各部门的绩效考核体系，进一步强化目标管理和绩效管理，通过内部挖潜，提高公司的经济效益。

(4) 加大募集资金投入，加快募集资金项目建设，进一步优化生产布局

报告期内，加大了募集资金投入，投入募集资金3,635.83万元，在南宁八菱实施的募集资金项目建设进度加快，目前，已完成了大部分厂房建设，落实了主要设备的订购，同时，根据公司未来业务发展的需要，对现有的生产布局进行优化，进一步提高生产效率，并为公司的未来发展作好规划准备。

(5) 加强公司内部控制管理，提升公司规范运作水平

报告期内，公司按照中国证监会、深圳证券交易所和广西证监局等监管部门的规范要求，进一步完善公司内部控制体系，加强公司内部控制管理，公司董事会于报告期内制订了《内部问责制度》，强化了内部约束机制，提高了公司治理的有效性，同时，加强了内部审计工作，确保各项内控制度有效执行。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
汽车行业	264,991,186.59	203,131,201.10	23.34%	20.99%	18.7%	1.48%
工程及装备行业	8,550,174.68	7,628,969.91	10.77%	-28.51%	-22.12%	-7.33%
其他	679,311.36	211,928.55	68.8%	37.45%	-1.57%	12.37%
分产品						
汽车铜质散热器	21,306,303.70	14,208,866.43	33.31%	47.67%	33.71%	6.96%
汽车铝质散热器	168,309,099.34	141,575,505.82	15.88%	11.38%	13.28%	-1.42%
汽车暖风机	72,852,391.05	45,134,558.45	38.05%	40.44%	32.91%	3.51%
工程及装备铜质散热器	7,516,344.76	6,519,194.90	13.27%	-33.93%	-28.87%	-6.18%
中冷器	2,523,392.50	2,212,270.40	12.33%	56.74%	40.21%	10.33%

其他	1,713,141.28	1,321,703.56	22.85%	59.7%	56.52%	1.57%
分地区						
境内	272,670,820.49	209,920,386.95	23.01%	18.41%	16.43%	1.31%
境外	1,549,852.14	1,051,712.61	32.14%	27.98%	22.85%	2.83%

主营业务分行业和分产品变动情况的说明

报告期内，公司汽车行业主营业务收入比上年同期增长20.99%，其中汽车铜质散热器销售收入同比增长了47.67%、汽车铝质散热器销售收入同比增长了11.38%、汽车暖风机销售收入同比增长了40.44%，主要是受国内上半年汽车行业发展趋好的影响，公司充分发挥一体化的整体竞争优势，积极开拓市场，不断深化与现有客户的合作关系，扩大双方的业务合作领域，提高模块供货比例，同时，积极开发新产品，大力拓展新客户，特别是加大了客车领域的拓展，利用公司掌握的核心技术，开发了多款客车散热器产品，在客车领域取得了较好的成效。

报告期内，公司工程机械及装备行业主营业务收入比上年同期下降了28.51%，主要是受国内宏观环境影响，国内基础设施投资增幅下降，今年上半年国内工程机械行业不景气，公司产品配套的工程机械客户其产销同比有较大幅度的下降。

报告期内，汽车铜质散热器主营毛利率比上年同期上升了6.96个百分点，主要是公司新开发的铜质散热器产品盈利能力较强，从而导致毛利率略高于上年同期。

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大变化，其核心竞争力主要表现在以下几个方面：

1、一体化快速服务优势

经过多年的发展积累，公司已经成为热交换器产品的一体化解决方案提供商，能够根据整车厂的需求提供同步设计产品、检测定型、柔性制造、后期维护等一体化的快速专业服务，形成了在设计模式、检测装备、制造工艺、质量管理、成本控制等全方位的整体竞争优势，公司能够快速开发出满足市场需求的新产品，向客户提供性能先进、成本更低的产品和优质服务，从而赢得了客户和市场，成为整车厂家的半级供应商，为公司的持续发展奠定了坚实的基础。

2、研发优势

公司拥有一支专业技术水平较高、研究开发和工程化实践经验较丰富的热交换器专业技

术研发团队，有曾担任过国家“十五”攻关项目的负责人，有曾在省部级设计研究院长期从事科研及管理工作的总工程师。公司的研发团队多年来均保持稳定，研发经验丰富，并不断吸收和培养新的技术人才。

在多年的研发过程中，公司成功建立了一整套散热单元结构参数工程数据库，包含1000多个基础散热单元测试数据的数据库，并自主开发了“散热器散热单元专家设计系统”CAD软件。在产品的设计过程中，利用该数据库，通过计算机分析和模拟计算，极大地提高了设计的速度、精确度和效率，新产品的开发时间由原来的20-30个工作日可缩短到2-3个工作日。

公司拥有从美国引进的大型风洞试验台等系列成套性能测试设备，能够模拟真实环境下汽车运行的各种环境风速及风温、冷却水温及水流量。在产品的设计阶段，可以根据检测结果快速调整参数，保证了研发产品的快速、高效定型；同时可以提前确定量产过程中的装备调整以及可能遇到的问题，保障产品设计和量产环节的有效衔接。利用这套测试设备，避免了与整车厂家的数次实际环境运行结果调整，可以大幅度缩短新产品的的设计定型时间。公司的测试中心于2010年9月21日通过了中国合格评定国家认可委员会的认定，被评定为国家认可实验室并获得了实验室认可证书（NO.CNAS L4737）。

3、技术领先优势

根据中国内燃机工业协会的行业证明资料，公司是继美国UAR和Radac、俄罗斯Shaaz、法国Berry、日本Najico公司之后，国际上第六家、国内首家在中国内燃机协会换热器分会会员单位中掌握了铜质硬钎焊工艺技术并应用于批量生产散热器产品的企业。铜质硬钎焊技术具有高强度、耐高温、耐腐蚀、无铅污染的优点，运用铜质硬钎焊技术生产的散热器新产品，可广泛应用于重型载货车、工程机械、发电机组、军用特种车等方面，并可运用于计算机水冷系统、柴油机耐高温低排放中冷器产品、燃气热水器用换热器产品等新产品的研究开发。

公司通过引进、消化、再创新后，公司将铜质硬钎焊工艺技术结合双波浪带结构散热器技术生产的散热器产品，已经成功配装用于重型载货车和新能源客车，该技术具有散热密度大和散热带材薄的特点，可广泛用于商用车和新能源汽车。公司还自主研发了“管带式耐高压热交换单元”技术，以及“耐高压管带式换热器芯体”技术，并已经获得了国家专利，这两项技术解决了热交换器的效率和耐高压的矛盾，正在运用于公司的创新型耐高压热交换器新产品开发。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
	30,000,000.00	
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
无		

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
广西北部湾银行股份有限公司	商业银行	48,000,000.00	16,000,000	0.64%	16,000,000	0.64%	48,000,000.00	80,000.00	长期股权投资	定向募集
合计		48,000,000.00	16,000,000	--	16,000,000	--	48,000,000.00	80,000.00	--	--

(3) 证券投资情况

报告期内，公司未进行证券投资。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

报告期内，公司未进行委托理财、衍生品投资和委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	27,468.96
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	3,635.83
已累计投入募集资金总额	10,026.96
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	22,768.96
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	82.89%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

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

二、募集资金管理情况

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

三、募集资金使用情况

2013 年上半年，募集资金项目投入金额合计 3,635.83 万元，均系直接投入承诺投资项目，其中新增汽车散热器生产线项目投入 3,500.41 万元、技术中心升级建设项目投入 118.62 万元，车用换热器及暖风机生产基地项目投入 16.80 万元。

四、募集资金存放情况

截止 2013 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 15,667.18 万元，其中活期存款账户余额为 744.04 万元，定期存款为 10,467.81 万元，通知存款 4,455.33 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
新增汽车散热器生产线项目	是	16,080.15	16,080.15	3,500.41	9,257.99	57.57%	2014 年 12 月 01 日	0	否	否
车用换热器及暖风机生产基地项目	是	6,688.81	12,809.24	16.8	16.8	0.13%	2014 年 12 月 01 日	0	否	否

技术中心升级建设项目	否	4,700	4,700	118.62	752.17	16%	2014 年 12 月 01 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	27,468.96	33,589.39	3,635.83	10,026.96	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	27,468.96	33,589.39	3,635.83	10,026.96	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	车用换热器及暖风机生产基地项目进展较为缓慢,主要是政府部门尚未将项目所需的土地以招、拍、挂方式进行转让。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	<p>根据公司 2012 年第五次临时股东大会决议,公司将原募投项目“新增汽车散热器汽车暖风机生产线项目”拆分为“新增汽车散热器生产线项目”和“车用换热器及暖风机生产基地项目”,其中新增汽车散热器生产线项目仍由南宁八菱实施,实施地点不变,“车用换热器及暖风机生产基地项目”由柳州八菱实施,实施地点变更为柳州市柳东新区。</p> <p>报告期内,公司募集资金投资项目实施地点没有发生变更情况。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	<p>根据公司 2012 年第五次临时股东大会决议,公司将原募投项目“新增汽车散热器汽车暖风机生产线项目”拆分为“新增汽车散热器生产线项目”和“车用换热器及暖风机生产基地项目”,其中新增汽车散热器生产线项目仍由南宁八菱实施,投资额为 16,080.15 万元,全部由募集资金投入;“车用换热器及暖风机生产基地项目”由柳州八菱实施,投资额为 12,809.24 万元,其中由募集资金投入 6,688.81 万元,不足部分由柳州八菱自筹解决,募集资金的投资方式由公司将 6,688.81 万元募集资金对柳州八菱进行增资,增资完成后,柳州八菱的注册资本由 3,000.00 万元增加到 9,688.81 万元,公司持有 100.00%的股权。</p> <p>报告期内,公司募集资金投资项目实施方式没有发生调整情况。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	以前年度发生									
	<p>2011 年 12 月 8 日,公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》,同意以募集资金 3,035.17 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金 3,035.17 万元。截至 2011 年 12 月,公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金已全部置换完毕。</p> <p>报告期内,公司募集资金投资项目没有发生先期投入及置换情况。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	<p>2012 年 1 月 7 日,将闲置募集资金 2700 万暂时用于补充流动资金,已于 2012 年 5 月 28 日归还;2012 年 6 月 7 日,将闲置募集资金 2700 万暂时用于补充流动资金,已于 2012 年 11 月 28 日归</p>									

	还；2012年12月1日，将闲置募集资金2,700.00万暂时用于补充流动资金，已于2013年5月15日归还；2013年5月17日，将闲置募集资金2,700.00万暂时用于补充流动资金，使用期限为2013年5月17日至2014年5月16日。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	除补充流动资金2,700.00万元外，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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
无									
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		无							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		无							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
新增汽车散热器生产线项目	2013年08月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《募集资金存放与实际使用情况专项报告》
车用换热器及暖风机生产基地项目	2013年08月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《募集资金存放与实际使用情况专项报告》
技术中心升级建设项目	2013年08月27日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《募集资金存放与实际使用情况专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
青岛八菱科技有限公司	子公司	交通运输设备制造业	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。	3,000 万元	30,578,988.27	28,422,810.76		-542,096.20	-541,143.38
柳州八菱科技有限公司	子公司	交通运输设备制造业	汽车配件生产项目筹建。	3,000 万元	31,782,417.62	29,782,417.62		-654.20	-654.20
重庆八菱汽车配件有限责任公司	参股公司	交通运输设备制造业	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。	3,880 万元	245,609,812.17	70,797,946.84	108,780,998.88	10,042,171.13	6,787,418.72
南宁全世泰零部件有限公司	参股公司	交通运输设备制造业	汽车塑料件、金属件的制造、加工和销售。	1,000 万元	28,862,694.78	13,077,574.34	33,796,638.90	2,074,741.81	1,551,616.32

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 实际投入金额	项目进度	项目收益情况
无					
合计	0	0	0	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	0%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,224.28	至	7,469.14
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	6,224.28		
业绩变动的原因说明	公司积极拓展市场，开发新客户，研发新产品，营业收入持续稳定增长，同时加强内部管理，严控费用，预计 2013 年 1-9 月公司业绩较上年同期仍有小幅增长。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

经2013年4月12日召开的2012年年度股东大会审议通过，公司2012年权益分派方案为：以2012年末总股本98,174,915股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币(含税)，共计派发现金股利29,452,474.50元(含税)，同时用资本公积金向全体股东每10股转增8股。

上述权益分派方案已于2013年6月13日实施完毕。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.00
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	0
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	0.00
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
无	

十一、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
2013 年 01 月 15 日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司生产经营情况/无
2013 年 02 月 18 日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司募投项目建设进展情况/无
2013 年 03 月 01 日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司新产品开发及销售情况/无
2013 年 03 月 21 日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司主要销售客户情况及行业地位/无
2013 年 05 月 22 日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司主要销售客户情况及行业地位/无
2013 年 05 月 27 日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否开发新能源产品/无
2013 年 06 月 27 日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司高管增持股票情况/无

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

截止报告期末，公司治理的实际情况符合《公司法》、中国证监会有关上市公司治理的相关规定。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司未发生收购资产事项。

2、出售资产情况

报告期内，公司未发生出售资产事项。

3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未发生股权激励事项。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	购销商品	向关联人销售材料	市场价		639.99	15.46%	现金、票据		2012年12月11日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	购销商品	向关联人采购商品	市场价		3,309.19	15.29%	现金、票据		2012年12月11日	同上
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	租赁资产	向关联人租出资产	市场价		61.72	90.6%	现金、票据		2012年12月11日	同上
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	提供或接受劳务	向关联方接受劳务	市场价		5.9	100%	现金、票据			
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	租赁资产	向关联方租入模具	市场价		1.26	100%	现金、票据			

公司											
合计				--	--	4,018.06	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无										

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售的关联交易事项。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易事项

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	应收关联方债权	购销商品	否	238.2		
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	应付关联方债权	购销商品	否			123.8
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无						

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
无		

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明：无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明：无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

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

公司与南宁维科尔模具制造有限公司签署《机加工车间租赁合同》，公司将位于广西南宁市经济技术开发区朋云路8号的机工车间及设备出租给南宁维科尔模具制造有限公司，租赁期限为2013年4月1日至2018年3月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
无								
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
无											

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	(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	2011年11月11日	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	正在履行

		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。		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、罗勤及刘汉桥承诺在公司任职期间内。	
	杨竞忠、顾瑜夫妇	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》。	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	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
无						

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

无

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	64,507,487	65.71%			51,605,990	572,711	52,178,701	116,686,188	66.03%
3、其他内资持股	61,595,105	62.74%			49,276,084	0	49,276,084	110,871,189	62.74%
其中：境内法人持股	3,380,000	3.44%			2,704,000	0	2,704,000	6,084,000	3.44%
境内自然人持股	58,215,105	59.3%			46,572,084	0	46,572,084	104,787,189	59.3%
5、高管股份	2,912,382	2.97%			2,329,906	572,711	2,902,617	5,814,999	3.29%
二、无限售条件股份	33,667,428	34.29%			26,933,942	-572,711	26,361,231	60,028,659	33.97%
1、人民币普通股	33,667,428	34.29%			26,933,942	-572,711	26,361,231	60,028,659	33.97%
三、股份总数	98,174,915	100%			78,539,932		78,539,932	176,714,847	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经公司2012年股东大会审议通过《2012年度公司利润分配和资本公积金转增股本的方案》，公司以2012年末总股本98,174,915股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增8股，资本公积金转增股本完成后，公司总股本由98,174,915股增至176,714,847股。

2、2013年6月19日至2013年6月25日，公司高级管理人员刘汉桥先生、黄进叶先生、魏远海先生、杨经宇先生、黄生田先生、张卉女士通过股票二级市场累计增持公司股票837,029股，其中高管锁定股份为572,711股，具体公告详见2013年6月21日、2013年6月26日巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经2013年3月15日公司第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第十四次会议决议通过，并经2013年4月12日公司2012年度股东大会审议批准，公司2012年度利润分配方案为：以2012年末总股本98,174,915股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.00元人民币（含税），共计派发现金股利29,452,474.50元（含税），同时用资本公积金向全体股东每10股转增8股，公司总股本由98,174,915股增至176,714,847股。公司2012年度股东大会决议公告详情见2013年4月15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

适用 不适用

公司于2013年6月实施了2012年度利润分配，本次股份变动已完成过户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司于2012年6月13日进行了权益分派，用资本公积金向全体股东每10股转增8股，公司总股本将由98,174,915股增至176,714,847股。本次股份变动，对公司2012年基本收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

财务指标名称	按新股本计算（元）	按原股本计算（元）	增减率（%）
基本每股收益	0.49	0.88	-79.59%
稀释每股收益	0.49	0.88	-79.59%
归属于上市公司股东的每股净资产	3.70	6.66	-80.00%

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,403						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨竞忠	境内自然人	20.1%	35,523,927	15,788,412	35,523,927	0	质押	34,416,000
顾瑜	境内自然人	17.71%	31,302,727	139,123	31,302,727	0		
黄志强	境内自然人	15%	26,511,919	117,830	26,511,919	0		
程启智	境内自然人	6.48%	11,448,616	508,827	11,448,616	0		
江苏拓邦投资有限公司	境内非国有法人	3.44%	6,084,000	270,400	6,084,000	0	质押	6,084,000
罗勤	境内自然人	3.31%	5,850,000	2,600,000	4,387,500	1,462,500		
黄缘	境内自然人	1.72%	3,036,751	1,349,667	0	3,036,751		
叶有松	境内自然人	1.71%	3,019,997	1,342,221	0	3,019,997		
韦秋燕	境内自然人	1.55%	2,740,473	1,217,988	0	2,740,473		
任宁	境内自然人	1.24%	2,186,427	1,389,514	0	2,186,427		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持股 5% 以上股东中除杨竞忠、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 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
黄缘	3,036,751		人民币普通股	3,036,751				
叶有松	3,019,997		人民币普通股	3,019,997				
韦秋燕	2,740,473		人民币普通股	2,740,473				

任宁	2,186,427	人民币普通股	2,186,427
罗勤	1,462,500	人民币普通股	1,462,500
潘卫保	1,389,279	人民币普通股	1,389,279
文丽辉	1,368,994	人民币普通股	1,368,994
郑茂萍	781,361	人民币普通股	781,361
李林泽	738,060	人民币普通股	738,060
苏敏	580,100	人民币普通股	580,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东是否存在关联关系或构成一致行动关系。公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间不存在关联关系，也不构成一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
顾瑜	董事长、总 经理	现任	17,390,404	13,912,323		31,302,727			
黄志强	董事、副总 经理	现任	14,728,844	11,783,075		26,511,919			
罗勤	董事、总工 程师	现任	3,250,000	2,600,000		5,850,000			
程启智	董事	现任	6,360,342	5,088,274		11,448,616			
卢光伟	独立董事	现任							
李水兰	独立董事	现任							
罗光缉	独立董事	现任							
刘汉桥	监事	现任	633,002	579,462		1,212,464			
魏远海	监事	现任		53,800		53,800			
黄进叶	监事	现任	130	72,404		72,534			
黄生田	董事会秘 书、财务总 监	现任		245,661		245,661			
杨经宇	副总经理	现任		319,108		319,108			
合计	--	--	42,362,722	34,654,107	0	77,016,829	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
无				

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	190,516,498.83	230,597,523.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	12,000,000.00	
应收票据	237,060,637.04	164,369,608.20
应收账款	50,743,033.78	63,990,039.28
预付款项	36,385,513.65	22,445,038.72
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	4,764,910.44	3,340,422.81
买入返售金融资产		
存货	102,965,417.57	110,918,833.64
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	634,436,011.31	595,661,466.07
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	90,283,602.68	89,902,134.24
投资性房地产		
固定资产	93,530,582.79	84,286,565.81
在建工程	43,240,653.93	32,958,576.20
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	43,664,775.95	42,529,246.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,353,758.19	5,679,619.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	276,073,373.54	255,356,142.87
资产总计	910,509,384.85	851,017,608.94
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
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	76,900,000.00	69,500,000.00
应付账款	88,062,220.03	82,894,437.42
预收款项	2,631,911.52	2,546,011.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	5,237,286.83	7,227,624.32
应交税费	11,457,491.68	2,982,408.56
应付利息		
应付股利	16,626.21	16,626.21
其他应付款	6,091,502.53	580,743.82
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	210,397,038.80	165,747,852.16
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	30,066,766.08	31,583,533.08
非流动负债合计	30,066,766.08	31,583,533.08
负债合计	240,463,804.88	197,331,385.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,714,847.00	98,174,915.00
资本公积	164,404,423.55	242,944,355.55
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	61,503,562.56	61,503,562.56
一般风险准备		
未分配利润	267,422,746.86	251,063,390.59
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	670,045,579.97	653,686,223.70
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	670,045,579.97	653,686,223.70

负债和所有者权益（或股东权益）总计	910,509,384.85	851,017,608.94
-------------------	----------------	----------------

法定代表人：顾瑜

主管会计工作负责人：黄生田

会计机构负责人：林永春

2、母公司资产负债表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	190,420,709.94	230,427,146.89
交易性金融资产	12,000,000.00	
应收票据	237,060,637.04	164,369,608.20
应收账款	50,743,033.78	63,990,039.28
预付款项	25,244,513.65	11,445,038.72
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,554,290.44	3,202,217.51
存货	103,156,987.78	111,177,434.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	623,180,172.63	584,611,484.69
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	150,092,032.47	149,643,533.79
投资性房地产		
固定资产	93,530,582.79	84,286,565.81
在建工程	42,490,399.93	32,674,896.20
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	26,211,577.95	24,896,118.94

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,350,963.19	5,677,777.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	317,675,556.33	297,178,892.38
资产总计	940,855,728.96	881,790,377.07
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	76,900,000.00	69,500,000.00
应付账款	88,062,220.03	82,894,437.42
预收款项	2,631,911.52	2,546,011.83
应付职工薪酬	5,237,286.83	7,227,624.32
应交税费	11,301,314.17	2,826,452.65
应付利息		
应付股利	16,626.21	16,626.21
其他应付款	35,023,502.53	30,480,743.82
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	239,172,861.29	195,491,896.25
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	30,066,766.08	31,583,533.08
非流动负债合计	30,066,766.08	31,583,533.08
负债合计	269,239,627.37	227,075,429.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	176,714,847.00	98,174,915.00
资本公积	164,404,423.55	242,944,355.55

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	61,503,562.56	61,503,562.56
一般风险准备		
未分配利润	268,993,268.48	252,092,114.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	671,616,101.59	654,714,947.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	940,855,728.96	881,790,377.07

法定代表人：顾瑜

主管会计工作负责人：黄生田

会计机构负责人：林永春

3、合并利润表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	316,294,094.11	271,086,798.89
其中：营业收入	316,294,094.11	271,086,798.89
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	269,194,242.70	231,933,729.35
其中：营业成本	240,463,840.56	209,783,097.00
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	1,664,318.78	1,237,804.85
销售费用	10,067,175.24	7,587,491.51
管理费用	20,950,291.92	16,324,949.72
财务费用	-3,484,713.39	-3,496,028.44
资产减值损失	-466,670.41	496,414.71

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,650,335.90	3,290,849.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,422,153.68	3,270,432.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,750,187.31	42,443,918.83
加：营业外收入	1,550,776.57	4,137,851.91
减：营业外支出	48,124.70	4,408.14
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,252,839.18	46,577,362.60
减：所得税费用	7,441,008.41	2,538,601.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,811,830.77	44,038,761.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-541,797.58	-442,480.51
归属于母公司所有者的净利润	45,811,830.77	44,038,761.56
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.26	0.25
（二）稀释每股收益	0.26	0.25
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	45,811,830.77	44,038,761.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,811,830.77	44,038,761.56
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：顾瑜

主管会计工作负责人：黄生田

会计机构负责人：林永春

4、母公司利润表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	316,294,094.11	271,086,798.89
减：营业成本	240,463,840.56	209,783,097.00
营业税金及附加	1,664,318.78	1,237,804.85
销售费用	10,067,175.24	7,587,491.51
管理费用	20,411,393.46	15,804,353.69
财务费用	-3,484,754.03	-3,401,584.00
资产减值损失	-470,481.71	496,414.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,650,335.90	3,290,849.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,422,153.68	3,270,432.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,292,937.71	42,870,070.42
加：营业外收入	1,550,776.57	4,137,851.91
减：营业外支出	48,124.70	4,250.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,795,589.58	47,003,672.33
减：所得税费用	7,441,961.23	2,522,430.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,353,628.35	44,481,242.07
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.26	0.25
（二）稀释每股收益	0.26	0.25
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	46,353,628.35	44,481,242.07

法定代表人：顾瑜

主管会计工作负责人：黄生田

会计机构负责人：林永春

5、合并现金流量表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司

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	196,832,189.67	170,946,975.56
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	3,193,958.63	8,128,772.46
经营活动现金流入小计	200,026,148.30	179,075,748.02
购买商品、接受劳务支付的现金	142,948,519.89	102,485,988.13
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	24,835,188.42	20,528,885.95
支付的各项税费	18,037,171.87	15,718,847.95
支付其他与经营活动有关的现金	4,472,313.18	3,176,823.97
经营活动现金流出小计	190,293,193.36	141,910,546.00
经营活动产生的现金流量净额	9,732,954.94	37,165,202.02
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	1,201,837.22	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	6,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,500,000.00	

投资活动现金流入小计	5,707,837.22	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	36,257,439.24	21,955,034.04
投资支付的现金	12,000,000.00	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
投资活动现金流出小计	48,257,439.24	82,794,034.04
投资活动产生的现金流量净额	-42,549,602.02	-24,853,617.60
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	20,000,000.00	
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	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,264,377.51	20,831,235.04
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
筹资活动现金流出小计	27,264,377.51	60,851,878.31
筹资活动产生的现金流量净额	-7,264,377.51	-60,851,878.31
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	-40,081,024.59	-48,540,293.89
加：期初现金及现金等价物余额	230,597,523.42	297,446,965.48
六、期末现金及现金等价物余额	190,516,498.83	248,906,671.59

法定代表人：顾瑜

主管会计工作负责人：黄生田

会计机构负责人：林永春

6、母公司现金流量表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司

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	196,832,189.67	170,946,975.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,192,770.27	19,032,054.29
经营活动现金流入小计	204,024,959.94	189,979,029.85
购买商品、接受劳务支付的现金	142,948,519.89	102,485,988.13
支付给职工以及为职工支付的现金	24,793,040.00	20,483,724.97
支付的各项税费	17,724,806.29	15,696,097.75
支付其他与经营活动有关的现金	5,251,851.18	3,128,199.24
经营活动现金流出小计	190,718,217.36	141,794,010.09
经营活动产生的现金流量净额	13,306,742.58	48,185,019.76
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	1,201,837.22	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	6,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	500,000.00	
投资活动现金流入小计	1,707,837.22	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	35,756,639.24	10,955,034.04
投资支付的现金	12,000,000.00	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	47,756,639.24	101,794,034.04
投资活动产生的现金流量净额	-46,048,802.02	-43,853,617.60
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	20,000,000.00	
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	20,000,000.00	
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,264,377.51	20,831,235.04
支付其他与筹资活动有关的现金		20,643.27
筹资活动现金流出小计	27,264,377.51	60,851,878.31
筹资活动产生的现金流量净额	-7,264,377.51	-60,851,878.31
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	-40,006,436.95	-56,520,476.15
加：期初现金及现金等价物余额	230,427,146.89	285,351,384.83
六、期末现金及现金等价物余额	190,420,709.94	228,830,908.68

法定代表人：顾瑜

主管会计工作负责人：黄生田

会计机构负责人：林永春

7、合并所有者权益变动表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司

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	98,174,915.00	242,944,355.55			61,503,562.56		251,063,390.59		653,686,223.70	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	98,174,915.00	242,944,355.55			61,503,562.56		251,063,390.59		653,686,223.70	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	78,539,932.00	-78,539,932.00					16,359,356.27		16,359,356.27	
(一) 净利润							45,811,830.77		45,811,830.77	
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							45,811,830.77			45,811,830.77
（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							-29,452,474.50			-29,452,474.50
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							-29,452,474.50			-29,452,474.50
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	78,539,932.00	-78,539,932.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	78,539,932.00	-78,539,932.00								
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	176,714,847.00	164,404,423.55			61,503,562.56	0.00	267,422,746.86			670,045,579.97

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	75,519,166.00	265,600,104.55			48,351,094.78		200,284,922.45			589,755,287.78

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			13,152,467.78		50,778,468.14		63,930,935.92
（一）净利润							86,586,685.72		86,586,685.72
（二）其他综合收益									0.00
上述（一）和（二）小计							86,586,685.72		86,586,685.72
（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					13,152,467.78		-35,808,217.58		-22,655,749.80
1. 提取盈余公积					13,152,467.78		-13,152,467.78		
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			61,503,562.56		251,063,390.59		653,686,223.70

法定代表人：顾瑜

主管会计工作负责人：黄生田

会计机构负责人：林永春

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：南宁八菱科技股份有限公司

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	98,174,915.00	242,944,355.55			61,503,562.56		252,092,114.63	654,714,947.74
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	98,174,915.00	242,944,355.55			61,503,562.56		252,092,114.63	654,714,947.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	78,539,932.00	-78,539,932.00					16,901,153.85	16,901,153.85
（一）净利润							46,353,628.35	46,353,628.35
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							46,353,628.35	46,353,628.35
（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							-29,452,474.50	-29,452,474.50
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							-29,452,474.50	-29,452,474.50
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	78,539,932.00	-78,539,932.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	78,539,932.00	-78,539,932.00						
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	176,714,847.00	164,404,423.55			61,503,562.56		268,993,268.48	671,616,101.59

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	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			13,152,467.78		51,874,900.87	65,027,368.65
（一）净利润							87,683,118.45	87,683,118.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							87,683,118.45	87,683,118.45
（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					13,152,467.78		-35,808,217.58	-22,655,749.80
1. 提取盈余公积					13,152,467.78		-13,152,467.78	
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			61,503,562.56		252,092,114.63	654,714,947.74

法定代表人：顾瑜

主管会计工作负责人：黄生田

会计机构负责人：林永春

三、公司基本情况

南宁八菱科技股份有限公司（以下简称：“八菱科技”“本公司”或“公司”）系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。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业股票的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股1,890万股，并于2011年11月11日在深交所中小板挂牌上市，股票简称“八菱科技”，证券代码“002592”。

公司法人营业执照号：（企）450000000000726

公司法定代表人: 顾瑜

公司住所: 南宁市高新区工业园区科德路1号

公司注册资本: 人民币176,714,847.00元

公司类型: 股份有限公司

(一) 公司历史沿革

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验证,并出具“起元验字[2001]第120号”《验资报告》。

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验证,并出具“起元验字[2004]第093号”《验资报告》。

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验证,并出具“寅验[2004]第3019号”《验资报告》。

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。

根据公司2011年年度股东会决议，公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额22,655,749股，每股面值1元，计增加股本22,655,749.00元，变更后注册资本(股本)为人民币98,174,915.00元。上述增资事项业由大信会计师事务所有限公司（现更名为“大信会计师事务所（特殊普通合伙）”）审验，并出具“大信验字[2012]第1-0069号”《验资报告》。

根据公司2012年年度股东会决议，公司按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额78,539,932股，每股面值1元，计增加股本78,539,932.00元。截至2013年6月30日止，公司已将资本公积78,539,932.00元转增股本，变更后注册资本(股本)为人民币176,714,847.00元。上述增资事项业由大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“大信验字[2013]第4-00014号”《验资报告》。

（二）公司的经营范围及行业性质

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、制造等一体化的服务，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。

（三）公司主业及其变更情况

本公司是由有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，整体承继了原公司的资产和业务。公司成立时的主要业务是热交换器的研发、生产和销售。本公司的主营业务自设立以来未发生变化。

（四）公司基本组织框架

公司的基本组织结构为:股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构,总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设技术部、品管部、财务部、证券部、生产部、行政部、营销部等部门。

公司下设全资子公司2家，分别为柳州八菱科技有限公司（以下简称“柳州八菱”）和青岛八菱科技有限公司（以下简称“青岛八菱”）。柳州八菱系于2012年5月15日注册成立，注册地为柳州市柳东新区花岭片区B-07-C，成立时注册资本为人民币3,000.00万元，公司持有其100.00%的股权。青岛八菱系于2011年7月12日注册成立，注册地为青岛经济技术开发区江山南路636号内1号楼2单元701室，成立时注册资本为人民币3,000.00万元，公司持有其100.00%的股权。上述2家子公司均处于筹建期间。

公司子公司情况如下

公司名称	持股比例	主营业务	报告期末资产规模 (万元)	合并范围	注册地
柳州八菱科技有限公司	100.00%	汽车配件生产项目筹建	3,178.24	合并	柳州
青岛八菱科技有限公司	100.00%	散热器、汽车配件的销售	3,057.90	合并	青岛

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，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、完整地反映了公司报告期的财务状况以及经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

不适用

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

10、应收款项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，本公司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	其他方法	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(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	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

组合名称	方法说明
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	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

计价方法：加权平均法。

存货发出时，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

盘存制度：永续盘存制

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

修理用备件、低值易耗品和包装物的领用按一次摊销法摊销。

(6) 外设仓库的管理方式

公司存货外设仓库的管理方式：①为配合整车厂家的零库存管理，保证及时供货，公司通过租用整车厂家库房或者利用物流外包设立外库（简称“外库”），并与出租方签订相关协议；②公司建立了外库商品内控制度；③公司为外库设立了外库仓管员，负责外库的日常管理工作；公司财务部为外库设立了会计核算员，负责外库的会计核算工作；④公司发货到外库，外库仓管员负责验收货物并签收；公司财务部根据签收单据汇总当月发货数量，并与外库仓管员核对；外库仓管员每月编制收发存汇总表；⑤公司财务部根据外库仓管员提供的收发存汇总表，定期与客户核对。如有差异的，查明原因；⑥外库仓管员每月月末对外设仓库进行货物盘点，如发现账实不符的及时报告主管部门，并查明原因。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。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，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

（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。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	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	3	0%	23.75%
运输设备	4	5%	33.33%

（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

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

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

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

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

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

(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

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

不适用

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

不适用

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

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）确认提供劳务收入的依据

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

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

（4）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

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

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

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。

(3) 售后租回的会计处理

无

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

(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

(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

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%
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 15% 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	1.2%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《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)，报告期公司适用高新技术企业所得税优惠税率15%。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

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	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	散热器、汽车配件、空调配件、发电机组配件、工程机械、机	30,000,000.00		100%	100%	是			

					车配件、船舶工程设备配件的销售等								
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	汽车配件生产项目	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) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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

无

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

报告期内公司合并报表范围没有发生变更。

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

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

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：	—	—	17,041.90	—	—	22,382.75
人民币	—	—	17,041.90	—	—	22,382.75
美 元						
银行存款：	—	—	184,893,681.52	—	—	204,187,148.14
人民币	—	—	184,835,444.99	—	—	204,164,965.35
美 元	9,425.37	6.1787	58,236.53	3,529.20	6.2855	22,182.79
其他货币资金：	—	—	5,605,775.41	—	—	26,387,992.53
人民币	—	—	5,605,775.41	—	—	26,387,992.53
美 元						
合计	—	—	190,516,498.83	—	—	230,597,523.42

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
其他	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及对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	236,660,637.04	163,859,608.20
商业承兑汇票	400,000.00	510,000.00
合计	237,060,637.04	164,369,608.20

(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
淄博友好汽车销售服务有限公司	2013年03月06日	2013年09月06日	7,000,000.00	银行承兑汇票
山西佳信汽车贸易有限公司	2013年04月16日	2013年10月16日	5,000,000.00	银行承兑汇票
遵义良驹汽车贸易有限公司	2013年03月05日	2013年09月05日	5,000,000.00	银行承兑汇票
浙江五菱汽车销售服务有限公司	2013年05月10日	2013年11月10日	5,000,000.00	银行承兑汇票

信阳信大汽车贸易有限公司	2013 年 02 月 18 日	2013 年 08 月 18 日	4,280,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	26,280,000.00	--

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

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
九江市联信汽车销售有限公司	2013 年 01 月 18 日	2013 年 07 月 18 日	3,000,000.00	银行承兑汇票
杭州光明实业有限公司	2013 年 01 月 16 日	2013 年 07 月 16 日	2,500,000.00	银行承兑汇票
辽宁鹏达汽车贸易有限公司	2013 年 01 月 16 日	2013 年 07 月 15 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
辽宁鹏达汽车贸易有限公司	2013 年 01 月 16 日	2013 年 07 月 15 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
辽宁鹏达汽车贸易有限公司	2013 年 01 月 16 日	2013 年 07 月 15 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	11,500,000.00	--

说明：截止 2013 年 6 月 30 日，已背书但尚未到期的应收票据金额为 30,809,386.79 元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

无

5、应收利息

无

(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(%)
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	53,447,190. 83	100%	2,704,157.0 5	5.06%	67,393,02 3.19	100%	3,402,983.91	5.05%
组合小计	53,447,190. 83	100%	2,704,157.0 5	5.06%	67,393,02 3.19	100%	3,402,983.91	5.05%
合计	53,447,190. 83	--	2,704,157.0 5	--	67,393,02 3.19	--	3,402,983.91	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为应收账款账面余额 5%（含 5%）以上且金额超过 100 万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	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 年以内小计	52,811,240.60	98.81%	2,640,562.03	66,726,368.09	99.01%	3,336,318.40		
1 至 2 年	635,950.23	1.19%	63,595.02	666,655.10	0.99%	66,665.51		

合计	53,447,190.83	--	2,704,157.05	67,393,023.19	--	3,402,983.91
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

无

(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 (%)
上汽通用五菱汽车股份有限公司	客户	11,332,827.80	1 年以内	21.2%
上汽通用五菱青岛分公司	客户	7,856,407.61	1 年以内	14.7%
重庆长安汽车股份有限公司	客户	6,588,728.29	1 年以内	12.33%
奇瑞汽车股份有限公司	客户	5,718,254.29	1 年以内	10.7%
上虞一栋塑料有限公司	客户	5,643,539.51	1 年以内	10.56%
合计	--	37,139,757.50	--	69.49%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(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

无

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(%)
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	6,485,933.36	100%	1,721,022.92	26.53%	4,949,256.38	100%	1,608,833.57	32.51%
组合小计	6,485,933.36	100%	1,721,022.92	26.53%	4,949,256.38	100%	1,608,833.57	32.51%
合计	6,485,933.36	--	1,721,022.92	--	4,949,256.38	--	1,608,833.57	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为其他应收款账面余额5%（含5%）以上且金额超过100万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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 年以内小计	3,638,388.36	56.1%	181,919.42	3,438,821.38	69.48%	171,941.07
1 至 2 年	1,374,200.00	21.19%	137,420.00	2,090.00	0.04%	209.00
2 至 3 年	22,445.00	0.35%	6,733.50	22,445.00	0.45%	6,733.50
3 至 4 年	111,900.00	1.72%	55,950.00	111,900.00	2.26%	55,950.00
5 年以上	1,339,000.00	20.64%	1,339,000.00	1,374,000.00	27.76%	1,374,000.00
合计	6,485,933.36	--	1,721,022.92	4,949,256.38	--	1,608,833.57

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

无

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

无

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

无

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

无

(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	41.29%
南宁市供电局	1,458,345.92	电费	22.48%
南宁市财政局	605,366.00	农民工工资保障金	9.33%
合计	4,741,711.92	--	73.1%

(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(%)
南宁高新技术产业开发区财政局	非关联方	2,678,000.00	其中 1,339,000 元为 1-2 年，5 年以上 1,339,000 元。	41.29%
南宁市供电局	非关联方	1,458,345.92	1 年以内	22.48%
南宁市财政局	非关联方	605,366.00	1 年以内	9.33%
苏敏	公司员工	266,259.77	1 年以内	4.11%
韦冬昌	非关联方	204,120.00	1 年以内	3.15%
合计	--	5,212,091.69	--	80.36%

说明：应收南宁高新技术产业开发区财政局款项余额为 2,678,000.00 元，系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 1,339,000.00 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。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，公司新生产基地项目还在建设中，尚未全部竣工。截至 2013 年 6 月 30 日止，五年以上的建设风险抵押金为 1,339,000 元，公司按账龄对其全额计提了坏账准备。

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(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

无

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	25,236,443.65	69.36%	22,388,518.72	99.75%
1 至 2 年	11,092,550.00	30.49%		
2 至 3 年			2,100.00	0.01%
3 年以上	56,520.00	0.15%	54,420.00	0.24%
合计	36,385,513.65	--	22,445,038.72	--

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柳州八菱预付的购地保证金及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
柳州高新技术产业开发区管理委员会财政局征地专项资金专户	非关联方	11,000,000.00	1-2 年内	预付购地保证金
德国肖拉公司	供应商	8,560,574.12	1 年内	预付设备款
南宁市鹏展汽车冲压件制造有限公司	供应商	4,902,274.53	1 年内	预付货款
瑞典奥陆金属公司	供应商	2,222,649.35	1 年内	预付货款
美国 Tescor	供应商	2,018,025.21	1 年内	预付设备款
合计	--	28,703,523.21	--	--

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

无

(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	40,664,415.66		40,664,415.66	42,491,015.47		42,491,015.47
在产品	5,635,578.52		5,635,578.52	4,364,618.21		4,364,618.21
库存商品	57,742,755.64	1,192,321.84	56,550,433.80	65,327,069.02	1,263,869.06	64,063,199.96
委托加工物资	114,989.59		114,989.59			
合计	104,157,739.41	1,192,321.84	102,965,417.57	112,182,702.70	1,263,869.06	110,918,833.64

(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	
库存商品	1,263,869.06	119,967.10		191,514.32	1,192,321.84
合计	1,263,869.06	119,967.10		191,514.32	1,192,321.84

(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（%）
库存商品	成本高于可变现净值		

存货的说明：无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

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	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							
二、联营企业							
重庆八菱汽车配件有限责任公司	49%	49%	245,609,812.17	174,811,865.33	70,797,946.84	108,780,998.88	6,787,418.72
南宁全世泰汽车零部件有限公司	49%	49%	28,862,694.78	15,785,120.44	13,077,574.34	33,796,638.90	1,551,616.32

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	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	权益法	19,012,000.00	36,529,154.89	-647,819.83	35,881,335.06	49%	49%				3,973,655.00

有限责任公司											
南宁全世泰汽车零部件有限公司	权益法	5,495,256.92	5,372,979.35	1,029,288.27	6,402,267.62	49%	49%				
广西北部湾银行股份有限公司	成本法	48,000,000.00	48,000,000.00		48,000,000.00	0.64%	0.64%				80,000.00
合计	--	72,507,256.92	89,902,134.24	381,468.44	90,283,602.68	--	--	--			4,053,655.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

长期股权投资的说明：无

16、投资性房地产

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：	152,577,740.83		15,796,142.39	94,573.50	168,279,309.72
其中：房屋及建筑物	50,221,450.64		2,188,436.01		52,409,886.65
机器设备	97,824,705.26		13,402,825.06		111,227,530.32
运输工具	1,657,010.00		73,902.52	94,573.50	1,636,339.02
其他设备	2,874,574.93		130,978.80		3,005,553.73
--	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：	68,291,175.02		6,547,396.52	89,844.61	74,748,726.93
其中：房屋及建筑物	13,912,572.11		1,543,137.97		15,455,710.08
机器设备	51,969,762.62		4,558,513.31		56,528,275.93
运输工具	869,109.94		178,179.76	89,844.61	957,445.09

其他设备	1,539,730.35		267,565.48		1,807,295.83
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	84,286,565.81		--		93,530,582.79
其中：房屋及建筑物	36,308,878.53		--		36,954,176.57
机器设备	45,854,942.64		--		54,699,254.39
运输工具	787,900.06		--		678,893.93
其他设备	1,334,844.58		--		1,198,257.90
四、减值准备合计			--		
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	84,286,565.81		--		93,530,582.79
其中：房屋及建筑物	36,308,878.53		--		36,954,176.57
机器设备	45,854,942.64		--		54,699,254.39
运输工具	787,900.06		--		678,893.93
其他设备	1,334,844.58		--		1,198,257.90

本期折旧额 6,547,396.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 15,020,227.69 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	5,136,449.79
机器设备	303,254.89
其他设备	2,611.58

(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	2014 年
新 2 号车间	正在办理产权证	2014 年
新 3 号车间	正在办理产权证	2014 年

固定资产说明：无

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
新增汽车散热器生产线项目	39,732,430.92		39,732,430.92	27,911,659.19		27,911,659.19
车用换热器及暖风机生产基地项目	42,000.00		42,000.00			
技术中心升级建设项目	516,764.95		516,764.95	1,942,046.99		1,942,046.99
南宁八菱零星技改工程	2,241,204.06		2,241,204.06	2,821,190.02		2,821,190.02
青岛八菱工程	547,154.00		547,154.00	283,680.00		283,680.00
柳州八菱工程	161,100.00		161,100.00			
合计	43,240,653.93		43,240,653.93	32,958,576.20		32,958,576.20

(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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
新增汽车散热		27,911,659.19	27,644,245.68	14,005,536.33	1,817,937.62	57.57%	未完工				募集资金	39,732,430.92

器生产线项目												
技术中心升级建设项目		1,942,046.99	573,179.49	415,384.61	1,583,076.92	16%	未完工				募集资金	516,764.95
合计		29,853,706.18	28,217,425.17	14,420,920.94	3,401,014.54	--	--			--	--	40,249,195.87

在建工程项目变动情况的说明：

2013年1-6月在建工程转入固定资产14,420,920.94元，主要是中速滚带机与MK3型芯体装配机系统、真空铝钎焊炉、沙漏管与扁平管模具、电动振动台等机器设备达到预定可使用状态，并已投入使用。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新增汽车散热器生产线项目	57.57%	募集资金投资项目
技术中心升级建设项目	16.00%	募集资金投资项目

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

无

22、油气资产

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	46,067,667.04	1,666,843.45		47,734,510.49
土地使用权	45,422,643.29			45,422,643.29
软件	645,023.75	1,666,843.45		2,311,867.20
二、累计摊销合计	3,538,420.24	531,314.30		4,069,734.54
土地使用权	3,410,932.82	471,240.30		3,882,173.12
软件	127,487.42	60,074.00		187,561.42
三、无形资产账面净值合计	42,529,246.80	1,135,529.15		43,664,775.95
土地使用权	42,011,710.47			41,540,470.17
软件	517,536.33			2,124,305.78
无形资产账面价值合计	42,529,246.80	1,135,529.15		43,664,775.95
土地使用权	42,011,710.47			41,540,470.17
软件	517,536.33			2,124,305.78

本期摊销额 531,314.30 元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

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

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	843,743.28	942,089.86
递延收益	4,510,014.91	4,737,529.96
小计	5,353,758.19	5,679,619.82
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细：无

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
无			

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		
可抵扣差异项目		
坏账准备	4,425,179.97	5,011,817.48
存货跌价准备	1,192,321.84	1,263,869.06
递延收益	30,066,766.08	31,583,533.08
小计	35,684,267.89	37,859,219.62

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	5,353,758.19		5,679,619.82	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	5,011,817.48		586,637.51		4,425,179.97
二、存货跌价准备	1,263,869.06	119,967.10		191,514.32	1,192,321.84
合计	6,275,686.54	119,967.10	586,637.51	191,514.32	5,617,501.81

资产减值明细情况的说明:无

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

短期借款分类的说明:抵押物为高新区科德路 1 号土地使用权、高新区科德路 1 号办公楼、高新区科德路 1 号散热器车间。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

报告期内，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

短期借款的说明：无。

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	76,900,000.00	69,500,000.00
合计	76,900,000.00	69,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 76,900,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据期末余额中2013年9月30日前到期的金额为 40,000,000.00 元，余下为2013年12月31日前到期。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	85,141,794.28	79,962,817.16
1 至 2 年	2,063,169.59	2,054,269.10
2 至 3 年	126,677.83	136,047.83
3 年以上	730,578.33	741,303.33
合计	88,062,220.03	82,894,437.42

(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

无

(3) 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材料款及仓储费尚未进行结算。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,538,556.01	2,457,490.32
1 至 2 年	83,356.51	75,522.51
2 至 3 年	9,999.00	12,999.00

3 年以上		
合计	2,631,911.52	2,546,011.83

(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

无

(3) 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	6,701,719.42	19,744,963.37	21,703,983.36	4,742,699.43
二、职工福利费		254,987.76	254,987.76	
三、社会保险费	343,311.90	2,279,014.40	2,222,498.90	399,827.40
其中：医疗保险费	84,592.60	606,350.30	586,038.90	104,904.00
基本养老保险费	217,141.40	1,423,020.00	1,386,558.00	253,603.40
失业保险费	25,401.80	152,873.40	152,897.40	25,377.80
工伤保险费	8,530.70	50,748.50	50,975.30	8,303.90
生育保险费	7,645.40	46,022.20	46,029.30	7,638.30
四、住房公积金	182,593.00	573,781.00	661,614.00	94,760.00
六、其他		4,763.00	4,763.00	
其中：职工教育经费		4,763.00	4,763.00	
合计	7,227,624.32	22,857,509.53	24,847,847.02	5,237,286.83

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,763.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税	2,634,470.31	-97,665.31
营业税	69,289.96	16,149.96
企业所得税	3,705,071.48	794,867.72
个人所得税	2,336,140.14	302,030.70
城市维护建设税	561,911.34	88,335.55
房产税	549,287.34	382,663.00
教育费附加	676,484.57	338,001.86
土地使用税	364,471.99	155,972.49
防洪费	560,364.55	1,002,072.59
其他税项		-20.00
合计	11,457,491.68	2,982,408.56

36、应付利息

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
自然人股利	16,626.21	16,626.21	
合计	16,626.21	16,626.21	--

应付股利的说明：

应付股利16,626.21元主要是张定勇等2名公司股东尚未领取的股利。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,665,043.53	153,634.82
1 至 2 年	214,625.00	215,275.00
2 至 3 年	160,235.00	160,235.00
3 年以上	51,599.00	51,599.00
合计	6,091,502.53	580,743.82

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要系结算尾款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

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
年产 100 万只硬钎焊散热器技术改造项目	9,674,166.67	10,437,916.67
大口径高频制管机引进项目	601,666.67	649,166.67
年产 200 万台汽车用热交换器产业链示范基地项目	7,000,000.00	7,000,000.00
汽车散热器国家认可实验室及公共测试技术平台升级建设项目	473,906.64	543,258.81
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	473,906.65	543,258.82
年产 50 万只新型硬钎焊双波浪带散热器项目	213,171.40	262,364.80
计算机 CPU 用硬钎焊水冷散热器项目	2,753,025.00	2,919,875.00
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	2,396,923.05	2,747,692.31
合计	30,066,766.08	31,583,533.08

具体补助情况如下：

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊销期限	备注
年产100万只硬钎焊散热器技术改造项目	10,437,916.67		763,750.00	9,674,166.67	10年	
大口径高频制管机引进项目	649,166.67		47,500.00	601,666.67	10年	
年产200万台汽车用热交换器产业链示范基地项目	7,000,000.00		-	7,000,000.00		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	543,258.81		69,352.17	473,906.64	6年	
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	543,258.82		69,352.17	473,906.65	6年	
年产50万只新型硬钎焊双波浪带散热器项目	262,364.80		49,193.40	213,171.40	6年零8个月	
计算机CPU用硬钎焊水冷散热器项目	2,919,875.00		166,850.00	2,753,025.00	10年	
技术中心及新产品产业化工程	6,480,000.00		-	6,480,000.00		注2
企业新技术中心建设	2,747,692.31		350,769.26	2,396,923.05	5年零5个月	
合计	31,583,533.08		1,516,767.00	30,066,766.08		

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2013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2013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	98,174,915.00			78,539,932.00		78,539,932.00	176,714,847.00

根据公司2012年年度股东会决议，公司按每 10 股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额78,539,932股，每股面值 1 元，计增加股本78,539,932.00元。截至2013年6月30日止，公司已将资本公积78,539,932.00元转增股本，变更后注册资本（股本）为人民币176,714,847.00元。上述增资事项业由大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“大信验字[2013]第4-00014号”《验资报告》。

48、库存股

无

49、专项储备

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）	233,133,887.44		78,539,932.00	154,593,955.44
其他资本公积	9,810,468.11			9,810,468.11
合计	242,944,355.55		78,539,932.00	164,404,423.55

资本公积说明:

根据公司2012年年度股东会决议，公司按每 10 股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额78,539,932股，每股面值 1 元，计增加股本78,539,932.00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	41,154,191.67			41,154,191.67
任意盈余公积	20,349,370.89			20,349,370.89
合计	61,503,562.56			61,503,562.56

52、一般风险准备

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	251,063,390.59	--
调整后年初未分配利润	251,063,390.59	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,811,830.77	--
应付普通股股利	29,452,474.50	
期末未分配利润	267,422,746.86	--

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：无

54、营业收入、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	274,220,672.63	231,479,208.26
其他业务收入	42,073,421.48	39,607,590.63
营业成本	240,463,840.56	209,783,097.00

(2) 主营业务（分行业）

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	264,991,186.59	203,131,201.10	219,025,078.65	171,136,885.55
工程及装备行业	8,550,174.68	7,628,969.91	11,959,908.21	9,795,203.44
其他	679,311.36	211,928.55	494,221.40	215,315.37
合计	274,220,672.63	210,972,099.56	231,479,208.26	181,147,404.36

(3) 主营业务（分产品）

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	21,306,303.70	14,208,866.43	14,427,905.20	10,626,384.94
汽车铝质散热器	168,309,099.34	141,575,505.82	151,118,913.64	124,976,361.21
汽车暖风机	72,852,391.05	45,134,558.45	51,873,455.18	33,957,856.32
工程及装备铜质散热器	7,516,344.76	6,519,194.90	11,376,321.60	9,164,563.61
中冷器	2,523,392.50	2,212,270.40	1,609,913.44	1,577,794.90
其他	1,713,141.28	1,321,703.56	1,072,699.20	844,443.38
合计	274,220,672.63	210,972,099.56	231,479,208.26	181,147,404.36

(4) 主营业务（分地区）

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	272,670,820.49	209,920,386.95	230,268,153.52	180,291,313.41
境外	1,549,852.14	1,051,712.61	1,211,054.74	856,090.95
合计	274,220,672.63	210,972,099.56	231,479,208.26	181,147,404.36

(5) 公司来自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(%)
第一名	210,673,107.97	66.61%
第二名	16,985,852.18	5.37%
第三名	12,360,138.80	3.91%
第四名	11,487,682.94	3.63%
第五名	11,242,127.09	3.55%
合计	262,748,908.98	83.07%

营业收入的说明：无

55、合同项目收入

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
营业税	86,056.02	57,882.33	5%
城市维护建设税	920,653.27	688,288.14	7%
教育费附加	394,565.69	294,980.63	3%
地方教育费附加	263,043.80	196,653.75	2%
合计	1,664,318.78	1,237,804.85	--

营业税金及附加的说明：无

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保及福利费	1,366,209.92	945,182.22
运输及仓储费	6,943,161.82	5,991,753.87
办公费	172,939.43	154,776.42
差旅费	153,829.30	107,712.80
业务接待费	62,926.00	98,318.00
售后费用	1,235,573.99	40,864.52
其他	132,534.78	248,883.68
合计	10,067,175.24	7,587,491.51

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	8,736,825.80	5,893,315.05
工资	5,689,505.79	4,941,557.93
社保及住房公积金支出	732,056.50	1,899,238.08
办公费	701,058.35	865,322.39

维修费	341,071.80	146,513.35
折旧费	484,819.83	342,071.08
职工福利支出	253,308.96	226,364.58
业务接待费	168,661.30	107,440.80
税费	1,517,346.38	545,293.11
无形资产摊销	471,240.30	471,240.32
差旅费	90,156.30	83,294.50
董事会费	87,060.00	37,500.00
保险费		28,000.00
聘请中介机构费	377,358.34	530,000.00
其他费用	1,299,822.27	207,798.53
合计	20,950,291.92	16,324,949.72

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	55,640.45	230,966.66
减：利息收入	-3,746,549.43	-3,816,940.38
汇兑损失	135,089.15	34,516.65
减：汇兑收益		
手续费支出	71,106.44	55,428.63
合计	-3,484,713.39	-3,496,028.44

60、公允价值变动收益

无

61、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	80,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	4,422,153.68	3,270,432.85

处置交易性金融资产取得的投资收益	148,182.22	20,416.44
合计	4,650,335.90	3,290,849.29

(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
广西北部湾银行股份有限公司	80,000.00		本期收到现金分红
合计	80,000.00		--

(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	3,325,835.17	3,270,432.85	
南宁全世泰汽车零部件有限公司	1,096,318.51		公司于 2012 年 11 月收购南宁全世泰汽车零部件有限公司 49% 的股权。
合计	4,422,153.68	3,270,432.85	--

投资收益的说明：公司的投资收益汇回不存在限制。

62、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	-586,637.51	496,414.71
二、存货跌价损失	119,967.10	
合计	-466,670.41	496,414.71

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,155.73	215,983.04	1,155.73
其中：固定资产处置利得	1,155.73	215,983.04	1,155.73
政府补助	1,523,777.00	3,877,224.52	1,523,777.00
罚款收入	5,766.33	3,898.06	5,766.33

其他	20,077.51	40,746.29	20,077.51
合计	1,550,776.57	4,137,851.91	1,550,776.57

(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	763,750.00	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	69,352.17	69,352.18	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	69,352.17	69,352.19	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	递延收益转入
企业新技术中心建设	350,769.26	166,850.00	递延收益转入
计算机 CPU 用硬钎焊水冷散热器项目	166,850.00	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
专利资助奖励	7,010.00		根据南科发[2011]105 号附件南宁市专利资助奖励暂行办法, 本公司于 2013 年 2 月收到南宁市科学技术局奖励资金
上市工作经费补助资金及高管奖励基金		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
上市扶持奖励资金		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	1,523,777.00	3,877,224.52	--

营业外收入说明：无

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	48,124.70	4,408.14	48,124.70
合计	48,124.70	4,408.14	48,124.70

营业外支出说明:无

65、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	7,115,146.78	3,717,316.19
递延所得税调整	325,861.63	-1,178,715.15
合计	7,441,008.41	2,538,601.04

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《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）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

项目	代码	2013年1-6月发生额	2012年1-6月发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	45,811,830.77	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	43,898,621.79	40,258,748.77
期初股份总数	S0	98,174,915.00	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	78,539,932.00	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	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	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	176,714,847.00	98,174,915.00
基本每股收益(I)		0.26	0.25
基本每股收益(II)		0.25	0.23
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	45,811,830.77	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	P1	43,898,621.79	40,258,748.77

利润(II)			
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		176,714,847.00	98,174,915.00
稀释每股收益(I)		0.26	0.25
稀释每股收益(II)		0.25	0.23

说明:根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《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》相关规定,对因发行在外对普通股或潜在普通股的数量因派发股利、公积金转增股本、拆股而增加或并股而减少,但不影响股东权益金额的,应当按调整后的股数重新计算个别列报期间的每股收益。由于公司于2013年6月以资本公积每10股转增8股,根据深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第4号》,按照新股本重新计算2012年1-6月每股收益。

67、其他综合收益

无

68、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	3,146,549.43
政府补助	7,010.00
其他	40,399.20
合计	3,193,958.63

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	717,197.34
差旅费	243,985.60
交通运杂费	156,341.71
研发费	690,252.97

维修费	307,893.55
业务接待费	183,895.30
仓储费	874,665.67
业务费及咨询费	208,475.00
聘请中介机构费	400,000.00
其他	689,606.04
合计	4,472,313.18

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
厂房建设投标保证金	4,500,000.00
合计	4,500,000.00

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
无	

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	

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
无	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

69、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	45,811,830.77	44,038,761.56
加：资产减值准备	-466,670.41	496,414.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,547,396.52	5,942,074.67
无形资产摊销	531,314.30	494,480.12
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）	-1,155.73	-215,983.04
财务费用（收益以“-”号填列）		286,395.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,650,335.90	-3,290,849.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	325,861.63	-1,178,715.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,953,416.07	-16,085,961.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,604,674.50	-29,723,332.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,285,972.19	36,401,917.15
经营活动产生的现金流量净额	9,732,954.94	37,165,202.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	190,516,498.83	248,906,671.59
减：现金的期初余额	230,597,523.42	297,446,965.48
现金及现金等价物净增加额	-40,081,024.59	-48,540,293.89

(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

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	190,516,498.83	230,597,523.42
其中：库存现金	17,041.90	399,457.36
可随时用于支付的银行存款	184,893,681.52	233,494,376.95

可随时用于支付的其他货币资金	5,605,775.41	15,012,837.28
三、期末现金及现金等价物余额	190,516,498.83	230,597,523.42

现金流量表补充资料的说明：无

70、所有者权益变动表项目注释

无

八、资产证券化业务的会计处理

无

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
无										

本企业的母公司情况的说明：无

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
青岛八菱科技有限公司		民营企业	青岛经济技术开发区江山南路 636 号内 1 号楼 2 单元 701 室	顾瑜	汽车配件	3,000 万元	100%	100%	57975609-2
柳州八菱科技有限公司		民营企业	柳州市柳东新区花岭片区 B-07-C	顾瑜	汽车配件	3,000 万元	100%	100%	59686035-0

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	-------------	------------	------	--------

							表决权比例 (%)			
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	3880 万元	49%	49%	联营企业	6292590-3	
南宁全世泰汽车零部件有限公司	有限责任	南宁市高新区	赵维强	汽车塑料件。金属件加工、销售	1000 万元	49%	49%	联营企业	69024363-1	

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：

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 (%)
南宁全世泰汽车零部件有限公司	采购商品	市场价	33,091,906.76	15.29%		
南宁全世泰汽车零部件有限公司	接受劳务	市场价	58,974.36	100%		

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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
南宁全世泰汽车零部件有限公司	出售商品	市场价	6,399,874.13	15.46%		

(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
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	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
无						

关联托管/承包情况说明

(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
南宁八菱科技股份有限公司	南宁全世泰汽车零部件有限公司	位于广西南宁市高新工业园区高新大道东部17号的2#厂房	2010年07月20日	2014年07月19日	市场价	617,198.40

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
南宁全世泰汽车零部件有限公司	南宁八菱科技股份有限公司	模具租赁	2012年12月01日	2013年12月31日	市场价	12,600.00

关联租赁情况说明

(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

(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	关联交易定价原则	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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	南宁全世泰汽车零部件有限公司			2,382,037.47	

上市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
应付账款	南宁全世泰汽车零部件有限公司	1,238,017.93	

十、股份支付

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

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

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

无

7、外币金融资产和外币金融负债

无

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

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 (%)
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	53,447,190.83	100%	2,704,157.05	5.06%	67,393,023.19	100%	3,402,983.91	5.05%
组合小计	53,447,190.83	100%	2,704,157.05	5.06%	67,393,023.19	100%	3,402,983.91	5.05%
合计	53,447,190.83	--	2,704,157.05	--	67,393,023.19	--	3,402,983.91	--

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为应收账款账面余额5%（含5%）以上且金额超过100万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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 年以内小计	52,811,240.60	98.81%	2,640,562.03	66,726,368.09	99.01%	3,336,318.40
1 至 2 年	635,950.23	1.19%	63,595.02	666,655.10	0.99%	66,665.51
合计	53,447,190.83	--	2,704,157.05	67,393,023.19	--	3,402,983.91

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

单位名称	金额	应收账款性质或内容
上汽通用五菱汽车股份有限公司	11,332,827.80	销售货款
上汽通用五菱青岛分公司	7,856,407.61	销售货款
重庆长安汽车股份有限公司	6,588,728.29	销售货款
奇瑞汽车股份有限公司	5,718,254.29	销售货款
上虞一栋塑料有限公司	5,643,539.51	销售货款

(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 (%)
上汽通用五菱汽车股份有限公司	客户	11,332,827.80	1 年以内	21.2%
上汽通用五菱青岛分公司	客户	7,856,407.61	1 年以内	14.7%

重庆长安汽车股份有限公司	客户	6,588,728.29	1 年以内	12.33%
奇瑞汽车股份有限公司	客户	5,718,254.29	1 年以内	10.7%
上虞一栋塑料有限公司	客户	5,643,539.51	1 年以内	10.56%
合计	--	37,139,757.50	--	69.49%

(7) 应收关联方账款情况

无

(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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	6,264,133.36	100%	1,709,842.92	27.3%	4,803,682.38	100%	1,601,464.87	33.34%
组合小计	6,264,133.36	100%	1,709,842.92	27.3%	4,803,682.38	100%	1,601,464.87	33.34%
合计	6,264,133.36	--	1,709,842.92	--	4,803,682.38	--	1,601,464.87	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为其他应收款账面余额5%（含5%）以上且金额超过100万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按账龄分析法计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。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 年以内小计	3,418,388.36	54.57%	170,919.42	3,295,047.38	68.59%	164,752.37
1 至 2 年	1,372,400.00	21.91%	137,240.00	290.00	0.01%	29.00
2 至 3 年	22,445.00	0.36%	6,733.50	22,445.00	0.47%	6,733.50
3 至 4 年	111,900.00	1.79%	55,950.00	111,900.00	2.33%	55,950.00
5 年以上	1,339,000.00	21.37%	1,339,000.00	1,374,000.00	28.6%	1,374,000.00
合计	6,264,133.36	--	1,709,842.92	4,803,682.38	--	1,601,464.87

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

无

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

无

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

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
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
南宁市供电局	1,458,345.92	预付电费款
南宁市财政局	605,366.00	农民工工资保障金

(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(%)
南宁高新技术产业开发区财政局	非关联方	2,678,000.00	其中 1,339,000 元为 1-2 年, 5 年以上 1,339,000 元。	42.75%
南宁市供电局	非关联方	1,458,345.92	1 年以内	23.28%
南宁市财政局	非关联方	605,366.00	1 年以内	9.66%
苏敏	公司员工	266,259.77	1 年以内	4.25%
韦冬昌	非关联方	204,120.00	1 年以内	3.26%
合计	--	5,212,091.69	--	83.2%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
重庆八菱 汽车配件 有限责任 公司	权益法	19,012,00 0.00	36,529,15 4.89	-647,819. 83	35,881,33 5.06	49%	49%				3,973,655 .00
南宁全世 泰汽车零 部件有限 公司	权益法	5,495,256 .92	5,114,378 .90	1,096,318 .51	6,210,697 .41	49%	49%				
青岛八菱 科技有限 公司	成本法	30,000,00 0.00	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	100%	100%				
柳州八菱 科技有限 公司	成本法	30,000,00 0.00	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	100%	100%				
广西北部 湾银行股 份有限公 司	成本法	48,000,00 0.00	48,000,00 0.00		48,000,00 0.00	0.64%	0.64%				80,000.00
合计	--	132,507,2 56.92	149,643,5 33.79	448,498.6 8	150,092,0 32.47	--	--	--			4,053,655 .00

长期股权投资的说明：无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	274,220,672.63	231,479,208.26
其他业务收入	42,073,421.48	39,607,590.63
合计	316,294,094.11	271,086,798.89
营业成本	240,463,840.56	209,783,097.00

(2) 主营业务（分行业）

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	264,991,186.59	203,131,201.10	219,025,078.65	171,136,885.55
工程及装备行业	8,550,174.68	7,628,969.91	11,959,908.21	9,795,203.44
其他	679,311.36	211,928.55	494,221.40	215,315.37
合计	274,220,672.63	210,972,099.56	231,479,208.26	181,147,404.36

(3) 主营业务（分产品）

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	21,306,303.70	14,208,866.43	14,427,905.20	10,626,384.94
汽车铝质散热器	168,309,099.34	141,575,505.82	151,118,913.64	124,976,361.21
汽车暖风机	72,852,391.05	45,134,558.45	51,873,455.18	33,957,856.32
工程及装备铜质散热器	7,516,344.76	6,519,194.90	11,376,321.60	9,164,563.61
中冷器	2,523,392.50	2,212,270.40	1,609,913.44	1,577,794.90
其他	1,713,141.28	1,321,703.56	1,072,699.20	844,443.38
合计	274,220,672.63	210,972,099.56	231,479,208.26	181,147,404.36

(4) 主营业务（分地区）

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	272,670,820.49	209,920,386.95	230,268,153.52	180,291,313.41
境外	1,549,852.14	1,051,712.61	1,211,054.74	856,090.95
合计	274,220,672.63	210,972,099.56	231,479,208.26	181,147,404.36

(5) 公司来自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(%)
第一名	210,673,107.97	66.61%
第二名	16,985,852.18	5.37%
第三名	12,360,138.80	3.91%

第四名	11,487,682.94	3.63%
第五名	11,242,127.09	3.55%
合计	262,748,908.98	83.07%

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	80,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	4,422,153.68	3,270,432.85
处置交易性金融资产取得的投资收益	148,182.22	20,416.44
合计	4,650,335.90	3,290,849.29

(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
广西北部湾银行股份有限公司	80,000.00		本期收到现金分红
合计	80,000.00		--

(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	3,325,835.17	3,270,432.85	
南宁全世泰汽车零部件有限公司	1,096,318.51		公司于 2012 年 11 月收购南宁全世泰汽车零部件有限公司 49% 的股权。
合计	4,422,153.68	3,270,432.85	--

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	46,353,628.35	44,481,242.07
加：资产减值准备	-470,481.71	496,414.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,547,396.52	5,942,074.67
无形资产摊销	351,384.44	314,550.24
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）	-1,155.73	-215,983.04
财务费用（收益以“-”号填列）		284,717.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,650,335.90	-3,290,849.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	326,814.45	-1,178,715.15
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,020,446.31	-16,085,961.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,589,674.50	-29,712,532.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,418,720.35	47,150,061.99
经营活动产生的现金流量净额	13,306,742.58	48,185,019.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	190,420,709.94	228,830,908.68
减：现金的期初余额	230,427,146.89	285,351,384.83
现金及现金等价物净增加额	-40,006,436.95	-56,520,476.15

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,155.73	
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）	1,523,777.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	600,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	148,182.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,280.86	

减：所得税影响额	337,625.11	
合计	1,913,208.98	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

3、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	6.77%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.49%	0.25	0.25

4、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%	备注
应收票据	237,060,637.04	164,369,608.20	72,691,028.84	44.22	注1
预付款项	36,385,513.65	22,445,038.72	13,940,474.93	62.11	注2
其他应收款	4,764,910.44	3,340,422.81	1,424,487.63	42.64	注3
在建工程	43,240,653.93	32,958,576.20	10,282,077.73	31.20	注4
短期借款	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	注5
应交税费	11,457,491.68	2,982,408.56	8,475,083.12	284.17	注6
其他应付款	6,091,502.53	580,743.82	5,510,758.71	948.91	注7
股本	176,714,847.00	98,174,915.00	78,539,932.00	80.00	注8
资本公积	164,404,423.55	242,944,355.55	-78,539,932.00	-32.33	注9

注1：报告期末应收票据增长较大主要原因系公司营业收入增加，客户大多采用票据结算货款，因此公司收到的票据也随之增加。

注2：报告期末预付款项增长较大主要原因系公司期末预付的材料款和设备款增加所致。

注3：报告期末其他应收款增长较大主要原因系公司业务发展的需要，业务人员的备用金增加。

注4: 报告期末在建工程增加较大的原因系公司对募集资金投资项目加大投入。

注5: 报告期末短期借款增加较大的原因系公司根据生产经营需要, 增加了银行短期借款。

注6: 报告期末应交税费增加较大的原因系①期末应交增值税比期初增加2,732,135.62元; ②期末应交企业所得税比期初增加2,910,203.76元; ③期末应交个人所得税比期初增加2,034,109.44元。

注7: 报告期末其他应付款增加较大的原因系子公司柳州八菱及青岛八菱收到厂房投标保证金所致。

注8: 报告期末股本增加较大的原因系公司用资本公积转增股本所致。

注9: 报告期末资本公积减少较大的原因系公司用资本公积转增股本所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
营业税金及附加	1,664,318.78	1,237,804.85	426,513.93	34.46	注1
销售费用	10,067,175.24	7,587,491.51	2,479,683.73	32.68	注2
资产减值损失	-466,670.41	496,414.71	-963,085.12	-194.01	注3
投资收益	4,650,335.90	3,290,849.29	1,359,486.61	41.31	注4
营业外收入	1,550,776.57	4,137,851.91	-2,587,075.34	-62.52	注5
所得税费用	7,441,008.41	2,538,601.04	4,902,407.37	193.11	注6

注1: 本期营业税金及附加较上期增加较大主要原因系公司应交增值税的增加导致相应城建税及附加增加。

注2: 本期销售费用较上期增加较大主要原因系公司销售规模增加及市场扩大, 导致运输费用、仓储费以及售后费用增加。

注3: 本期资产减值损失较上期减少较大主要原因系报告期应收账款余额较上期减少所致。

注4: 本期投资收益较上期增加较大主要原因系公司于2012年11月收购了南宁全世泰汽车零部件有限公司49%的股权, 报告期增加了南宁全世泰汽车零部件有限公司的投资收益。

注5: 本期营业外收入较上期减少较大主要原因系报告期收到的政府补助比上年同期减少。

注6: 本期所得税费用较上期增加较大主要原因系公司报告期所得税实际税率为15%, 而上年同期所得税实际税率为9%, 本期所得税税负增加了6%。

第九节 备查文件目录

- (一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二)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2013年半年度报告文件。
- (四)以上备查文件的备置地点：公司证券部。

南宁八菱科技股份有限公司

董事长：

顾 瑜

董事会批准报送日期：2013年8月23日