



南宁八菱科技股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 01 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第八节 公司治理.....	60
第九节 内部控制.....	70
第十节 财务报告.....	74
第十一节 备查文件目录.....	173

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	大信会计师事务所有限公司，现更名为大信会计师事务所（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 年度
近三年	指	2013 年度、2012 年度、2011 年度

重大风险提示

公司存在汽车行业发展放缓，市场竞争激烈以及税收政策等风险，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告“第四节八、主要风险因素以及公司应对策略”。

第二节 公司简介

一、公司信息

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	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		
注册地址	南宁市科德路 1 号		
注册地址的邮政编码	530003		
办公地址	南宁市科德路 1 号		
办公地址的邮政编码	530003		
公司网址	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	南宁市科德路 1 号	南宁市科德路 1 号
电话	0771-3216598	0771-3216598
传真	0771-3216538	0771-3216538
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的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	南宁市科德路 1 号南宁八菱科技股份有限公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-----------------	--------	--------

首次注册	2004 年 11 月 29 日	广西壮族自治区工商行政管理局	450000000000726	450100729752557	72975255-7
报告期末注册	2013 年 09 月 04 日	广西壮族自治区工商行政管理局	450000000000726	450100729752557	72975255-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 号房
签字会计师姓名	员华文、郭安静

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层	金亚平 王学春	2011 年 11 月 11 日至 2013 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	603,497,589.90	547,644,657.36	10.2%	502,605,353.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,033,956.50	86,586,685.72	3.98%	78,706,088.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	81,895,614.08	81,145,881.26	0.92%	72,194,005.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	80,652,394.36	89,918,614.58	-10.31%	28,491,580.44
基本每股收益（元/股）	0.51	0.49	4.08%	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.49	4.08%	0.45
加权平均净资产收益率（%）	13.16%	13.93%	-0.77%	26.36%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	921,301,409.06	851,017,608.94	8.26%	772,497,357.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	714,267,705.70	653,686,223.70	9.27%	589,755,287.78

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,155.73	45,043.07	600,252.32	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,823,343.00	5,677,749.97	6,357,922.09	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	1,295,000.00	1,107,937.27		

占用费				
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	658,506.26	188,111.61		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,228.44			
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-1,039,493.50	197,961.28	
减：所得税影响额	804,891.01	538,543.96	644,052.21	
合计	8,138,342.42	5,440,804.46	6,512,083.48	--

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，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，党中央、国务院坚持稳中求进的工作总基调，坚持统筹稳增长、调结构、促改革，创新调控方式，明确经济合理运行区间，有效引导社会预期，出台了一系列预调微调政策，国内经济增速止跌回升，企业经营状况有所改善，结构调整扎实推进，市场信心明显增强，国民经济呈现出整体平稳、稳中有进、稳中向好的态势，但经济运行仍存在下行压力。受国内经济趋好的影响，国内汽车工业再次取得良好成绩，据中国汽车工业协会统计，国内汽车产销2,211.68万辆和2,198.41万辆，比上年分别增长14.8%和13.9%，增速大幅提升，比上年分别提高了10.2和9.6个百分点，产销突破2000万辆创历史新高，再次刷新全球记录，已连续五年蝉联全球第一。

根据国内宏观经济形势和汽车行业发展变化情况，公司董事会和管理层围绕公司的发展战略和年初制定的经营目标，加强基础管理建设，加大科研投入，积极开拓市场，全面提升公司的盈利能力，保持了公司业绩的稳步增长。2013年，公司实现营业收入、利润总额和归属于母公司所有者净利润分别为60,349.76万元、9,752.55万元和9,003.40万元，比上年分别增长了10.20%、8.22%和3.98%。归属于母公司所有者的净利润增速略低，主要是受递延所得税费用调整的影响。

二、主营业务分析

1、概述

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

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

主营业务未发生重大变化。

2013年，公司根据汽车行业的发展变化趋势，紧紧围绕“节能减排”这一主线，加大科研投入和技术创新，积极开发新产品，在稳固和提升原有客户紧密合作关系的基础上，大力拓展新客户和新市场，报告期内，公司实现主营业务收入52,245.37万元，同比增长9.45%，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

公司回顾总结前期披露的发展战略和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) 提升并充分利用公司一体化快速服务的整体竞争优势，拓展市场，开发新客户

报告期内，公司新增各类设备100台套，完成工艺装备研制及技改项目18项，完成工艺及材料验证技术项目188项，通过更新设备、优化工艺流程、严格管理等措施，进一步提升了一体化的专业技术服务优势，增强了公司的市场竞争力。同时，公司充分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、油冷器等汽车冷却系统的大模块配套业务，提升了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，公司开发了东风小康、洛阳凯迈、丹东黄海等8家新客户，其中有3家的16款新产品已经开始批量供货，超额完成了年初所确定的目标。

(2) 注重研发和技术创新，大力开发新产品，拓宽业务领域

报告期内，公司充分利用现有的技术优势，注重研发和技术创新，紧跟国内汽车行业发展趋势，特别是汽车节能减排技术和新能源汽车技术的发展趋势，加快推进新能源汽车热交换产品和涡轮增压发动机中冷器产品的研发进度，全年实施新产品开发272款，其中散热器190款、中冷器61款，新产品开发中客车新能源产品达105款，占新产品开发总数的38.6%，涉及客车用户11家，全年进入批量生产的新产品共计50款，其中散热器45款，中冷器3款，暖风机2款，公司的研发和新产品开发，不仅确保了今年业绩的稳步增长，也为公司今后的持续发展奠定坚实的基础。

(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，公司继续以“质量最好、成本最低、服务最优”为管理目标，深化精细化管理，进一步梳理和优化生产流程，全年完成工艺装备研制及技改项目18项，其中较重大工艺装备研制及技改项目9项，通过设备更新及技改，进一步降低了生产消耗，提高了生产效率，同时，

今年主要生产车间初步完成了精益配送管理，提高了物流配送效率。全面推进公司信息化管理系统建设，建立了ERP系统和OA协同办公系统，完善了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，提高了公司的经济效益。2013年管理费用比上年增加2.85%，低于营业收入的增幅，完成了年初所确定的目标；销售费用比上年增加39.45%，高于营业收入的增幅，主要是将售后费用重分类至销售费用核算所致。

(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，公司加大了募集资金投入，共投入募集资金9,183.28万元，在南宁八菱实施的两个募集资金项目已完成投资进度65%以上，主要生产厂房基建已竣工验收并交付使用，目前正抓紧进行生产设备的安装，研发检测楼也于年底前基建封顶，目前正进行竣工验收，争取早日投入使用。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了调整，提高了生产效率，也为公司的未来发展提前进行规划准备。

(5) 利用资本市场平台优势，拟非公开发行7000万A股股票，用于扩充产品线和提升发展后劲

公司自2011年上市以来，依靠原有的市场和资源，虽然实现了连续两年的增长，但公司产品单一、综合配套能力不强、发展后劲不足的问题依然存在，为此，公司董事会在科学分析的基础上，审慎决定拟非公开发行7000万A股股票，募集资金58,170万元，用于投资建设乘用车中冷器及空调冷凝器、蒸发器生产线项目及补充公司流动资金，一方面可提升公司中冷器产品的产能，另一方面也使得公司进入汽车空调系统使用的冷凝器、蒸发器领域，优化产品结构，提高模块化供货能力，提升公司整体竞争力；同时，随着前次募集资金项目的投产，公司产能和销售规模的也会快速增长，与之配套的营运资金也需要相应增加，将本次非公开发行的部分募集资金用于补充公司流动资金，有利于促进主营业务的快速发展，提高公司的盈利能力和市场竞争力。

(6) 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。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

2013年，汽车行业占公司主营业务收入比重为96.81%，比上年增加了0.70个百分点，工程机械及装备行业占公司主营业务收入比重为2.66%，比上年下降了1.08个百分点，公司的主营业务收入仍主要来源于汽车行业，主营业务结构未发生重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：万台

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
汽车行业	销售量	253.54	221.44	14.5%
	生产量	275.54	228.93	20.36%
	库存量	52.74	30.74	71.57%
工程及装备行业	销售量	1.35	1.27	6.3%
	生产量	1.4	1.22	14.75%
	库存量	0.36	0.31	16.13%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司汽车行业的销售量和生产量分别比上年增长14.50%和20.36%，主要是公司抓住今年国内汽车产销增速大幅提升的机会，采取有效措施大力拓展市场，积极开发新产品和新客户，汽车散热器的销售量、生产量分别比上年增长13.18%和11.12%，汽车暖风机的销售量、生产量分别比上年大幅度增长17.53%和43.13%。公司汽车行业的期末库存量比期初库存量上升了71.57%，主要是每年的第四季度和次年的第一季度属于国内汽车销售旺季，且国内汽车发展形势喜人，公司按照客户订单计划生产的产品库存大幅增加，同时，2014年的春节临近年末，公司为客户的春节生产备货也增加。报告期内，公司库存产品不存在积压的情况。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	514,886,571.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	85.31%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	392,108,580.83	64.97%
2	第二名	46,640,344.55	7.73%
3	第三名	31,139,772.42	5.16%
4	第四名	22,657,294.23	3.75%
5	第五名	22,340,579.51	3.7%
合计	——	514,886,571.54	85.31%

报告期内，公司前五位客户中的第一名客户为上汽通用五菱汽车股份有限公司，其销售金额为392,108,580.83元，占公司年度销售总额64.97%，其他单个客户的销售金额均未超过年度销售总额的10%，前五位客户的销售金额合计占年度销售总额的85.31%，公司存在着客户过于集中和对主要客户依赖的风险。为此，公司除了继续稳固和提升与现有主要客户的紧密合作关系外，正积极拓展其他客户和其他产品市场，报告期内，公司开发了丹东黄海、东风小康、洛阳凯迈等8家新客户，其中有3家新客户的16款新产品已经开始批量供货，公司开发的新产品包括新能源客车散热器产品、小排量乘用车中冷器等产品，随着新客户的批量供货和新产品的投产，将逐渐化解客户集中和对主要客户依赖的风险。

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
汽车行业	主营业务成本	388,185,631.56	96.5%	345,494,016.60	95.7%	0.8%
工程及装备行业	主营业务成本	11,756,191.70	2.92%	15,171,097.65	4.2%	-1.28%
其他	主营业务成本	2,313,272.34	0.58%	354,901.87	0.1%	0.48%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
汽车铝质散热器	主营业务成本	270,551,940.36	67.26%	233,016,964.99	64.54%	2.72%
汽车铜质散热器	主营业务成本	27,880,603.50	6.93%	26,036,118.99	7.21%	-0.28%
汽车暖风机	主营业务成本	84,105,435.23	20.91%	82,858,512.06	22.95%	-2.04%
工程及装备铜质散热器	主营业务成本	10,067,403.26	2.5%	13,907,394.23	3.85%	-1.35%
中冷器	主营业务成本	5,648,028.84	1.41%	3,599,502.96	1%	0.41%
其他	主营业务成本	4,001,684.41	0.99%	1,601,522.89	0.45%	0.54%
合计		402,255,095.60		361,020,016.12		

说明

报告期内，公司主营业务成本的主要构成比重占总成本比例比较稳定，与上年同期相比未发生重大变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	212,251,776.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	50.72%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	81,955,170.93	19.59%
2	第二名	62,682,972.64	14.98%
3	第三名	24,663,313.60	5.89%
4	第四名	22,390,307.14	5.35%
5	第五名	20,560,012.31	4.91%
合计	—	212,251,776.62	50.72%

报告期内，公司前五位供应商中，没有单个供应商采购额超过采购总额 30%的情形，前五位供应商的采购额合计占年度采购总额的 50.72%，公司原材料采购不存在严重依赖于少数供应商的情形。公司前五位供应商中的第二名为南宁全世泰汽车零部件有限公司，该公司为公司的参股子公司，公司持有该公司 49%的股权，报告期内，公司主要采购了该公司生产的汽车塑料件产品及其他配件。

报告期内, 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有的主要供应商中直接或间接拥有权益。

4、费用

单位：元

费用项目	2013年度	2012年度	比上年增减幅度
销售费用	22,304,016.51	15,993,654.41	39.46%
管理费用	44,210,372.82	42,985,014.16	2.85%
财务费用	-6,045,064.39	-7,618,948.79	20.66%
所得税费用	7,491,538.33	3,530,795.18	112.18%

费用变动情况说明：

(1) 2013 年度销售费用比上年增加 39.46%，主要是运输费和售后费用增加，其中因市场扩大及营业收入增长而导致运输费增加 2,147,277.70 元；将售后费用重分类至销售费用核算而导致售后费用增加 3,377,808.46 元。

(2) 2013 年度所得税费用比上年增加 112.18%，主要原因是由于递延所得税的调整而增加 3,589,227.00 元，其中 2011 年确认递延所得税资产税率为 9%，而 2012 年确认递延所得税资产税率为 15%，导致 2012 年递延所得税费用减少 3,357,866.24 元；2013 年递延所得税利率为 15%，导致 2013 年递延所得税费用增加 231,360.76 元。

5、研发支出

单位：万元

	2013年度	2012年度	2011年度
研发费用	2,265.23	2,210.99	1,593.50
研发费用占营业收入比例	3.75%	4.04%	3.17%
研发费用占净资产比例	3.17%	3.38%	2.70%

报告期内, 公司共支出研发费用 2,265.23 万元, 比上年略有增加, 公司的研发费用主要用于技术研发、新产品开发及工艺改进, 通过研发和技术创新, 公司掌握了中小排量涡轮增压发动机中冷器高散热密度的技术, 增强了公司在中小排量增压发动机开发领域的技术竞争力, 同时, 通过不断的工艺改进和新产品开发, 保持了公司在汽车散热器领域的技术领先优势。

2013 年，公司申报国家发明专利 4 项，实用新型专利 8 项，本年度公司获得国家授权发明专利 1 项，实用新型专利 5 项；实施新产品开发共计 272 款，其中散热器 190 款、中冷器 61 款，完成批量生产的新产品共计 50 款，在新产品开发中客车类新产品达 105 款，占新产品开发总数的 38.6%，进一步增强公司在国内客车用户领域的知名度和影响力；完成工艺装备研制及技改项目 18 项，其中较重大工艺装备研制及技改项目 9 项；完成工艺及材料验证技术项目 188 项，其中较重要工艺及材料验证技术项目 16 项。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	473,193,704.24	384,991,707.62	22.91%
经营活动现金流出小计	392,541,309.88	295,073,093.04	33.03%
经营活动产生的现金流量净额	80,652,394.36	89,918,614.58	-10.31%
投资活动现金流入小计	530,536,161.26	182,819,676.11	190.2%
投资活动现金流出小计	625,489,256.84	276,587,896.29	126.14%
投资活动产生的现金流量净额	-94,953,095.58	-93,768,220.18	1.26%
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00		
筹资活动现金流出小计	30,159,076.16	62,999,836.46	-52.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-159,076.16	-62,999,836.46	-99.75%
现金及现金等价物净增加额	-14,459,777.38	-66,849,442.06	-78.37%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

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

(2) 2013 年度公司经营活动的现金流出比上年增长 33.03%，主要是由于公司的现金较为充裕，在确保现金满足日常生产经营周转需要的前提下，为获取供应商的价格折让，降低产品成本，较多采用现金支付供应商货款，导致报告期购买商品、接受劳务支付的现金比上年大幅增加。

(3) 2013 年度公司投资活动产生的现金流入和现金流出分别比上年增长 190.20% 和 126.14%，一是公司为提高闲余现金的收益，在确保生产经营正常资金周转的前提下，多次购买和赎回与银行存款相关的银行理财产品，导致报告期投资收到的现金和投资支付的现金比上年大幅增加；二是报告期内募集资金投入增加，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金比上年增长 130.97%。

(4) 2012 年度公司筹资活动产生的现金流量净额比上年下降了 99.75%，一是 2013 年公司向银行借款净额增加 2,000 万元，以及公司非公开发行 A 股收到投资者认股定金 1,000 万元，同比现金流入大幅增加；二是公司在 2012 年公司偿还银行借款净额增加 4,000 万元，导致报告期筹资活动产生的现金流出同比大幅下降了 52.13%。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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	505,779,351.46	388,185,631.56	23.25%	10.24%	12.36%	-1.44%
工程及装备行业	13,897,947.66	11,756,191.70	15.41%	-22.23%	-22.51%	0.3%
分产品						
汽车铝质散热器	344,978,903.13	270,551,940.36	21.57%	13.45%	16.11%	-1.8%
汽车铜质散热器	41,881,633.57	27,880,603.50	33.43%	10.66%	7.08%	2.22%
汽车暖风机	112,643,467.93	84,105,435.23	25.33%	-0.43%	1.5%	-1.43%
工程及装备铜质散热器	12,365,343.67	10,067,403.26	18.58%	-26.28%	-27.61%	1.49%
中冷器	6,276,141.70	5,648,028.84	10.01%	68.53%	56.91%	6.67%
分地区						

境内	519,361,138.34	399,882,909.46	23%	9.33%	11.27%	-1.35%
境外	3,092,511.91	2,372,186.14	23.29%	33.44%	43.36%	-5.31%

营业收入变动情况说明

报告期内，国内汽车行业产销增速明显提升，公司的汽车行业营业收入比上年增长 10.24%，其中公司汽车铝质散热器营业收入比上年增长了 13.45%、汽车铜质散热器营业收入比上年增长了 10.66%，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，加强与现有客户的合作，不断拓展双方的合作领域，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营业收入比上年下降了 22.23%，主要是受国内宏观环境影响，国内基础设施投资增幅下降，受此影响，公司产品配套的客户其产销同比有较大幅度的下降。

产品毛利率变动情况说明

报告期内，汽车铝质散热器和汽车暖风机产品毛利率分别比上年下降了 1.80 个百分点和 1.43 个百分点，主要是国内汽车市场竞争激烈，整车厂为抢占市场，采用了降价的销售措施，并将降价损失转嫁给零配件供应商，导致公司部分产品遭遇降价。

报告期内，汽车铜质散热器主营毛利率比上年上升了 2.22 个百分点，主要是公司利用核心技术新开发的铜质散热器产品盈利能力较强，从而导致平均毛利率略高于上年同期。

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		

货币资金	216,137,746.04	23.46%	230,597,523.42	27.1%	-3.64%	
应收账款	75,083,066.07	8.15%	63,990,039.28	7.52%	0.63%	
存货	100,526,931.15	10.91%	110,918,833.64	13.03%	-2.12%	
长期股权投资	84,149,038.76	9.13%	89,902,134.24	10.56%	-1.43%	
固定资产	112,066,471.96	12.16%	84,286,565.81	9.9%	2.26%	固定资产报告期末余额比上年末增加 32.96%，主要是新增汽车散热器生产线项目部分机器设备及配套设施达到了预定可使用状态，故将其转入固定资产。
在建工程	65,184,682.35	7.08%	32,958,576.20	3.87%	3.21%	在建工程报告期末余额比上年末增加 97.78%，其中募投项目汽车散热器生产线项目增加 28,174,082.38 元、技术中心升级项目增加 10,289,576.96 元。
应收票据	161,734,669.35	17.56%	164,369,608.20	19.31%	-1.75%	
预付账款	42,535,987.97	4.62%	22,445,038.72	2.64%	1.98%	预付款项报告期末余额比上年末增加 89.51%，主要是为满足生产需要预付的材料款增加；以及募投项目预付的设备款及厂房工程款增加。
无形资产	44,200,553.44	4.8%	42,529,246.80	5%	-0.2%	
应收股利	10,919,304.93	1.19%			1.19%	根据重庆八菱汽车配件有限责任公司董事会审议通过的利润分配方案，同意分配利润 22,284,295.77 元，公司按照 49% 的持股比例享有股利金额为 10,919,304.93 元。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	20,000,000.00	2.17%			2.17%	短期借款报告期末余额比上年末大幅增加，主是公司的募投项目逐步建成投产，随着产能的提高，相应增加流动资金。
应付票据	67,464,000.00	7.32%	69,500,000.00	8.17%	-0.85%	

应付账款	74,803,867.37	8.12%	82,894,437.42	9.74%	-1.62%	
其他应付款	10,699,803.50	1.16%	580,743.82	0.07%	1.09%	其他应付款报告期末余额比上年末大幅增加，主要是公司在报告期收到投资者参与公司非公开发行 A 股认股定金 1,000 万元。

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
	0.00						
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、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，其主要体现在以下几个方面：

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，在新产品开发过程中，公司根据整车厂提出的性能要求进行同步开发，并不断优化，持续改进产品的性能和质量，主动反馈和解决整车厂在新产品研发过程中出现的问题，从而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。报告期内，公司通过更新设备和优化管理，继续强化和提升了一体化的快速专业服务优势。

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。

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、国内唯一一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，也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。

公司掌握了铜质硬钎焊中冷器耐600 Kpa高压的世界级技术，该技术使铜质硬钎焊工艺技术产品达到了既能承受290℃工作温度又能满足600 Kpa工作压力的柴油机中冷器必要的双重技术条件要求，突破并达到了目前国际上中冷器制造的先进技术水平，填补了我国在内燃机耐高温、耐高压中冷器制造领域的空白，该技术可应用于废气再循环EGR汽车发动机，随着国内汽车尾气排放标准的提高，该项技术将发挥重要作用。

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。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。此外，通过研发和技术创新，公司掌握了中小排量增压发动机中冷器高密度散热的技术，增强了公司在中小排量增压发动机开发领域的技术竞争力。

六、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（%）
63,595,853.00	83,495,256.92	-23.83%
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（%）
柳州五菱科技有限公司	汽车配件生产项目筹建。	100%

(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%	17,600,000	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	--	17,600,000	--	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	9,183.28
已累计投入募集资金总额	15,574.42
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	
<p>一、募集资金基本情况</p> <p>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》。</p> <p>二、募集资金管理情况</p> <p>公司对募集资金实行专户管理，公司与专户银行、保荐机构分别签署了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》。公司在使用募集资金时，严格按照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。</p> <p>三、募集资金使用情况</p> <p>2013 年度，公司募集资金项目投入金额合计 9,183.28 万元，其中新增汽车散热器生产线项目投入 6,317.53 万元、车用换热器及暖风机生产基地项目投入 443.58 万元、技术中心升级建设项目投入 2,422.17 万元，另外，2013 年度，公司使用闲置募集资金 2,700.00 万元补充流动资金，期限为 2013 年 5 月 17 日至 2014 年 5 月 16 日。</p> <p>四、募集资金存放情况</p> <p>截止 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 10,284.37 万元，其中活期存款账户余额为 686.31 万元，定期存单为 6,246.76 万元，通知存款为 3,351.30 万元。</p>	

(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	6,317.53	11,955.46	74.35%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
车用换热器及暖风机生产基地项目	是	6,688.81	6,688.81	443.58	563.23	8.42%	2014 年 12 月 31 日	1,346.65	否	否
技术中心升级建设项目	否	4,700	4,700	2,422.17	3,055.73	65.02%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	27,468.96	27,468.96	9,183.28	15,574.42	--	--	1,346.65	--	--
超募资金投向										
合计	--	27,468.96	27,468.96	9,183.28	15,574.42	--	--	1,346.65	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、截止 2013 年 12 月 31 日，车用换热器及暖风机生产基地项目募集资金投入进度为 8.42%，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。</p> <p>2、公司 2013 年 3 月 2 日召开的第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于调整募集资金项目投资建设进度的议案》，对“技术中心升级建设项目”的投资建设进度进行调整，将其建设周期延长 18 个月，其原因是“技术中心升级建设项目”与原募集资金投资项目“新增汽车散热器汽车暖风机生产线项目”是在同一地块上建设，根据公司未来发展布局的规划，公司 2012 年 12 月 28 日第五次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，公司将原募集资金投资项目“新增汽车散热器汽车暖风机生产线项目”拆分为两个项目，分别为“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”，由于募集资金投资项目的变更，在南宁八菱实施的募集资金投资项目建筑规划及建筑面积比原来发生了较大变化，需要向政府主管部门重新履行报建程序，导致“技术中心升级建设项目”中的科研测试大楼不能按原计划建筑施工，因此，其建设进度延期 18 个月，计划于 2014 年 12 月完工。</p>									
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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生									

	公司于 2013 年 12 月 26 日召开的第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金向全资子公司增资的议案》，根据公司第三届董事会第二十八次会议及 2012 年第五次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，鉴于公司全资子公司--柳州八菱科技有限公司实施的募投项目“车用换热器及暖风机生产基地项目”目前正抓紧开展购地及厂房的规划设计等前期工作，为有利于项目建设的顺利进行，确保项目建设所需资金，同意公司将 6,359.59 万元募集资金对柳州八菱进行增资，对于“车用换热器及暖风机生产基地项目”购置设备已使用的募集资金 329.22 万元，待该部分设备搬迁至柳州八菱后再办理增资程序。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	公司第三届董事会第三十二次会议于 2013 年 5 月 17 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》，同意使用部分闲置募集资金 2,700 万元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过该议案之日起不超过十二个月(即 2013 年 5 月 17 日至 2014 年 5 月 16 日)，到期将以自有资金归还到公司募集资金专用账户。上述相关公告分别刊登于 2013 年 5 月 20 日的《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)。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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

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
新增汽车散热器生产线项目	新增汽车散热器汽车暖风机生产线	16,080.15	6,317.53	11,955.46	74.35%	2014 年 12 月 01 日	0	否	否

	项目								
车用换热器及暖风机生产基地项目	新增汽车散热器汽车暖风机生产线项目	6,688.81	443.58	563.23	8.42%	2014年12月01日	1,346.65	否	否
合计	--	22,768.96	6,761.11	12,518.69	--	--	1,346.65	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>根据广西壮族自治区的汽车工业调整和振兴规划，广西将建设以柳州为中心，辐射桂林、南宁、玉林的汽车工业集群，并将柳州打造成年产销超百万辆的汽车生产基地。广西柳州汽车城作为广西壮族自治区“十二五”启动的首个超大项目，于2011年4月开工建设，该项目位于广西柳州市柳东新区，规划用地面积203平方公里，计划于2015年形成年产100万辆整车（包括乘用车、商用车、新能源汽车等）生产规模，上汽通用五菱轿车年产40万辆轿车基地项目、东风柳汽年产10万辆商用车及15万辆乘用车基地项目、一汽柳特年产特种车6万辆项目等均落于该汽车城。公司作为上汽通用五菱、东风柳汽、一汽柳特、柳工的主要供应商，为这些整车厂配套供应汽车散热器、汽车暖风机及其他汽车配件。为加强和这些整车厂的合作关系，抢占市场先机，保持公司业务的持续快速发展，公司在广西柳州汽车城设立全资子公司——柳州八菱科技有限公司，并由其投资建设“车用换热器及暖风机生产基地项目”，一方面可更好地满足这些整车厂就近配套的需要，另一方面也可适当降低公司的仓储及运输费。为此，公司拟将原募投项目“新增汽车散热器汽车暖风机生产线项目”拆分为两个项目，分别为“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”投资规模为16,080.15万元，项目仍由南宁八菱实施，实施地点不变，计划以募集资金投入16,080.15万元；“车用换热器及暖风机生产基地项目”投资规模为12,809.24万元，项目由柳州八菱实施，实施地点变更为柳州市柳东新区，计划以募集资金投入6,688.81万元，不足部分由柳州八菱自筹解决。本次变更募集资金用途事项已经经公司第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第十二次会议及2012年第五次临时股东大会审议通过，公司独立董事和保荐机构均非发表了明确的同意意见，具体内容详见披露于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的相关公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>截止2013年12月31日，车用换热器及暖风机生产基地项目募集资金投入进度为8.42%，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</p>								

	进行转让。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

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、汽车配件、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	28,156,521.89	27,903,129.80		-1,055,742.16	-1,060,824.34
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。	9,359.5853 万元	92,502,492.95	92,502,492.95		-1,165,003.57	-876,431.87
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	3,880 万元	230,991,853.60	56,469,460.19	200,104,882.19	20,127,220.83	15,519,187.20

			内饰件等。						
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	30,131,852.17	14,923,229.08	68,910,076.70	4,440,419.95	3,397,271.06

主要子公司、参股公司情况说明

重庆八菱汽车配件有限责任公司为中外合资企业，成立于2000年11月23日，注册资本3,880万元，公司持有其49%的股权，为本公司的参股公司。该公司经营范围为生产、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。2013年，该公司实现营业收入和净利润分别为20,010.49万元和1,551.92万元，分别比上年增长了26.40%和62.66%，主要是报告期内该公司新产品销售收入大幅增长，且新产品的盈利能力较强，销售毛利率提高，因此，实现的净利润比上年大幅度增长。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

无

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

(一)公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、汽车行业的发展状况及趋势

2013年，国内汽车工业产销再创新高，增速大幅提升，乘用车产销增长较快，商用车产销回升明显，中国品牌乘用车市场份额继续下降，新能源汽车快速发展，汽车出口下降，根据中国汽车工业协会统计，2013年国内汽车产销2,211.68万辆和2,198.41 万辆，比上年分别增长14.8%和13.9%，增速大幅提升，比上年分别提高了10.2和9.6个百分点，产销突破2000万辆创历史新高，再次刷新全球记录，已连续五年蝉联全球第一。

展望2014年，首先，全球经济将继续仍会缓慢复苏，国内宏观经济总体稳定，并仍将保持

平稳增长，消费者信心增强；国内汽车消费的刚性需求仍然存在，中国人均汽车保有量仍远低于欧美日等发达国家和世界平均水平，长期来看中国汽车市场的增长空间依旧很大；新型城镇化的推进，催生更多购车需求和汽车消费升级，从而进一步拉动国内汽车市场的增长；这些对于汽车行业来说都是利好因素，也有利于2014年国内汽车工业的发展。但是，全球经济回升缓慢，世界经济形势仍将十分严峻复杂，世界经济复苏的不确定性和不稳定性仍然存在，中东、北非政治局势的变化可能导致国际油价、原材料价格仍将高位震荡，对汽车市场需求也将带来抑制作用；近年来，我国汽车保有量大幅增加，但与之相对应的是城市道路建设的滞后、规划布局的不合理、以及不合理的汽车消费习惯，面对随之而来的环境污染、交通拥堵和能源安全等问题，提出限制汽车使用条件的城市逐步增多，这些因素都会对汽车行业的发展起到不利的影响。因此，2014年，在国家宏观政策继续保持连续性与稳定性的指导思想下，国内汽车工业有望延续平稳增长态势，但汽车产销增速整体可能适度回落。

自2012年岁末起，国内的雾霾天气已成常态，且有愈演愈烈之势，因此，汽车的节能减排和新能源汽车将会是国内汽车工业未来几年的主旋律。2013年2月7日，国务院办公厅发布了《关于加强内燃机工业节能减排的意见》，明确提出，到2015年，节能型内燃机产品要占全社会内燃机产品保有量的60%，与2010年相比，内燃机燃油消耗率降低6%~10%；在乘用车用发动机汽油机方面，要重点推广应用增压直喷技术，掌握燃烧和电子控制等核心技术，开发直喷燃油系统、增压器等关键零部件，鼓励2.0升以下排量，特别是1.6升以下小排量汽油机采用增压和直喷技术，推广轻量化技术，并进一步推出乘用车节能惠民补贴等。在新能源汽车短期内难以实现大规模的市场化情况，相比之下，传统动力的整体升级无疑是更为务实的选择，公司的散热器、中冷器、油冷器产品与发动机密切相关，因此，汽车发动机的技术改造升级，为公司提供了新的发展机遇。

2、公司面临的市场竞争格局

近几年，由于受国内经济放缓的影响，整车企业为扩大规模，刺激消费，大打价格战，整车企业将降价的部分成本转嫁给与之配套的零部件企业，而零部件企业为了稳固并扩大市场份额，在拼技术、质量、品牌和售后服务的同时，开始相互压价争市场。与此同时，国际汽车零部件巨头也挤占国内市场份额，凭借先进的技术、质量、品牌和售后服务，纷纷进入国内各大整车和主机厂，加入抢占市场份额的行列，并逐步实现本土化，国内零部件企业在与国际汽车零部件巨头同台的竞技中，由于技术、品牌、管理等方面的劣势，而成本和售后服务方面的优势并不明显，因此，国内零部件企业所面临的市场压力更大。总体看来，整车厂

的压价、行业之间的竞相降价、国际巨头的冲击，都给公司带来了巨大挑战，此外，公司还面临着原材料、劳动力等成本不断上升的压力。公司所面临的上述竞争格局在未来几年仍将延续。

(二)公司的发展战略和2014年度经营计划

1、公司的发展战略

2014年，公司主要业务仍将立足于汽车行业，在稳固现有客户和产品市场的基础上，积极拓展新业务和新客户，重点拓展产品模块配套业务，形成散热器、暖风机、中冷器、冷凝器等共同配套的业务模式；紧跟国内汽车行业发展趋势，重点是节能减排和新能源汽车，加大研发投入和技术创新，继续推进新能源汽车热交换产品和中小排量涡轮增压发动机中冷器产品的研发，尽快投入生产并批量供货，利用公司的核心技术，研发柴油车用EGR冷却器及相关工艺和装备，拓宽公司新的发展领域；抓紧推进募集资金投资项目的建设，加快实施公司非公开发行7000万A股股票，进一步扩充产品线，提升发展后劲。

2、2014年度经营计划

公司2014年的经营计划：计划实现营业收入7亿元以上，比2013年增长15%以上；计划实现净利润9800万元，比2013年增长8%以上（上述经营计划并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者注意风险）。预计2014年营业利润的增幅低于营业收入的增幅，主要是公司享受的广西北部湾经济区开放开发若干税收优惠政策已经期满，预计2014年的企业所得税税率为15%，比2013年9%的企业所得税税率增加了6%的税负。

为实现2014年的经营目标，公司将通过加大市场拓展、加大研发投入和新产品开发、加强管理等措施，提高盈利能力，确保经营业绩持续增长。具体工作措施如下：

(1) 拓展新业务和新客户，一方面公司继续加强与现有客户的合作关系，不断拓展新业务，重点是拓展产品模块配套业务，形成散热器、暖风机、中冷器、冷凝器等共同配套的业务模式，确保现有业务的稳步增长；另一方面公司将大力拓展新客户，重点是对轿车、客车、工程机械、发动机及其他非汽车散热器领域的拓展，形成公司新的业务增长点，2014年公司计划新增3家以上新客户。

(2) 加大研发投入和技术创新，重点是节能减排和新能源汽车，为满足客户需要，加快中小排量涡轮增压发动机中冷器产品的研发，形成公司新的利润增长点；随着国家“国四”汽车排放标准的强制实施，柴油车用EGR冷却器产品具有较大的市场潜力和商机，利用公司的

核心技术,加快推进公司柴油车用EGR冷却器及相关工艺和装备的研发,拓宽公司的发展领域。

(3) 抓紧推进募集资金投资项目的建设,在南宁募投项目基建竣工的基础,加速设备及生产线的安装,提升公司现有产品产能,满足客户需要;同时加快实施公司非公开发行7000万A股股票的步伐,提早完成乘用车中冷器、空调冷凝器和蒸发器新生产线的建设,扩充产品线,提高综合配套能力,形成公司新的业务增长点,增强公司发展后劲。

(三) 为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

公司目前财务状况良好,偿债能力指标优良,银行授信额度充足,银行融资能力较强,同时,公司拟非公开发行7000万A股股票,募集资金58,170万元,用于投资建设乘用车中冷器及空调冷凝器、蒸发器生产线项目及补充公司流动资金,现有资金和融资计划可以满足现有生产经营规划的需要。

(四) 主要风险因素及公司应对策略

1、汽车行业发展放缓的风险

近年来,我国汽车保有量大幅增加,一定程度上已超出了社会和基础设施的承受极限,已经给环境、交通、能源、环保等带来了诸多方面的压力,提出限制汽车使用条件的城市逐步增多,这些因素会对汽车行业的发展起到不利的影响。因此,2014年,国内汽车工业有望延续平稳增长态势,但汽车产销增速整体可能适度回落。

针对国内汽车工业增速放缓的风险,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、空调冷凝器、蒸发器及其他汽车配件模块化配套拓展,同时积极开发新客户;充分发挥公司的技术优势,积极研发新型高效的散热器产品和柴油车用EGR冷却器,向通信、计算机、新能源汽车、军用装备等领域拓展,确保公司持续稳健的发展。

2、市场竞争的风险

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。由于受国内汽车行业增长缓慢的影响,整车企业为扩大规模,刺激消费,大打价格战,整车企业将降价的部分成本转嫁给与之配套的零部件企业,而零部件企业为了稳固并扩大市场份额,相互压价争市场。同时,国际汽车零部件巨头也挤占国内市场份额,凭借先进的技术、质量、品牌和售后服务,纷纷进入国内各大整车和主机厂,加入抢占市场份额的行列,国内零部件企业所面临的市场压力更大。为了争夺有限的市场份额,汽车配件行业市场竞争日趋激烈,因此,公司面临着产品市场缩小和价格下降的风险。

经过多年的发展积累，公司能够根据整车厂的需求提供产品同步开发、同步设计、快速检测定型、柔性制造、后期维护等一体化的快速专业技术服务，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。针对日趋激烈的市场竞争风险，公司将继续通过更新设备、优化流程、引进人才、加强培训、严格管理等措施，对一体化快速专业技术服务的整体竞争优势进行强化和提升，使之成为公司市场竞争的坚强利器，进一步增强公司的市场竞争力。

3、税收政策的风险

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）和广西壮族自治区财政厅、国家税务局、地方税务局《关于贯彻落实自治区人民政府促进广西北部湾经济区开放开发若干税收优惠政策规定的通知》（桂财税[2009]39号）的相关规定，对符合条件的企业可免征5年的属于地方部分的企业所得税，公司从2008年到2012年已免征了5年的属于地方部分的企业所得税；经广西壮族自治区十二届人民政府第14次常务会议审议通过，广西北部湾经济区开放开发若干税收优惠政策执行期限延长到2013年12月31日，公司从2008年到2013年实际企业所得税税率为9%。若上述税收优惠政策不能再延期或出台新的税收优惠政策，则公司在2014年将按15%的税率缴纳企业所得税，对公司经营业绩将产生不利影响。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，本报告期的会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，本报告期合并报表范围未发生变化。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司章程中已明确了利润分配的决策程序和机制，对利润分配政策作出调整的具体条件、决策程序和机制，以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施，公司利润分配政策的具体内容，利润分配的形式，利润分配的期间间隔，发放股票股利的条件，现金分红的比例等内容。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、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)；资本公积转增股本方案为：以2011年末总股本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。

2、公司2012年度利润分配预案：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。

3、公司2013年度分配预案为：以 2013年12月31日的公司总股本176,714,847股为基数，向全体股东每 10股派发现金红利 3.00元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	53,014,454.10	90,033,956.50	58.88%
2012 年	29,452,474.50	86,586,685.72	34.02%

2011 年	22,655,749.80	78,706,088.86	28.79%
--------	---------------	---------------	--------

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及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)	3.00
分配预案的股本基数 (股)	176,714,847
现金分红总额 (元) (含税)	53,014,454.10
可分配利润 (元)	300,097,163.10
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大信会计师事务所审计，公司2013年度实现归属于母公司所有者的净利润90,033,956.50元、母公司报表净利润91,126,497.61元，分别提取10%的法定盈余公积和提取5%的任意盈余公积后，截止 2013 年 12 月 31 日，合并报表未分配利润297,975,897.95元，母公司未分配利润300,097,163.10元。</p> <p>公司2013年度利润分配预案为：以2013年末总股本176,714,847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53,014,454.10元(含税)，不送红股，不以公积金转增股本。</p> <p>上述分配预案于2014年1月25日经第四届董事会第四次会议决议通过，须提交公司2013年度股东大会审议。</p>	

十五、社会责任情况

2013年，公司秉承“成就顾客、成就八菱、成就自我”和“追求卓越、追求先进、追求成功，满足和超越客户的需求”的核心价值观，在加快发展的同时，坚持履行经济、环境和社会责任的有机统一，不仅努力创造经济效益为股东带来回报，而且一直致力于同社会、股东、客户、员工共享机遇、共同发展，促进公司与全社会的和谐发展。公司主要从对政府、环境保护、客户、员工、股东的责任五大方面阐述了公司对社会责任的认识和理解。

一、对政府的责任

严格遵守国家各项税收法律法规规定，依法按时缴纳税款，积极履行代扣代缴义务，如实向税务机关申报生产经营情况和财务状况。报告期内，公司在生产经营中依法经营，不存在因违反税法受到处罚的情形。

二、对环境保护的责任

随着经济的快速发展和新型工业化的到来,中国经济在面临着重大发展机遇的同时,也面临着资源短缺,环境脆弱等严峻的挑战.环境保护责任是企业的重要社会责任。

公司在注重生产经营的同时,注重噪声、固体污染物的防治工作,环保生产促进企业的可持续发展。公司在有良好隔声降噪效果的厂房进行设备生产,选择低噪声生产设备,并通过消声、隔音等措施,确保厂界噪声达标。生产过程在下料、成型等工序产生的铝带、铜板和铜带、工程塑料的边角料,以及废包装物等,按《一般工业固定废物贮存、处置场污染控制标准》的要求建设临时堆放场地,由废品回收公司回收综合利用,生活垃圾集中收集后交环卫站统一处理。

公司着力打造低碳经济和绿色管理体系,积极采用资源利用率高、污染物排放量少的设备和工艺,从公司运作的生产设备系统、照明系统、配供电系统、废水处理系统等方面入手,加强能源管理,不断挖掘节能潜力,积极探索节能减排新举措,降低废品损耗率,加强回收再利用,提高了公司整体节能环保水平。

三、对客户的质量责任

公司是一家致力于提供热交换器应用解决方案服务且具有自主设计、自主创新能力的高新技术企业,公司主营业务为热交换器的研发、生产和销售,目前主要产品为汽车散热器、汽车暖风机和汽车中冷器。公司在行业内具有较高的知名度,秉承“诚实守信、依法经营”的经营理念。公司在长期的生产过程中也已形成一套严格的质量保证体系,致力于行业技术的突破及产业链上下游的技术融合,建立有序、高效、规范、廉洁的商务环境,实现合作共赢。

报告期内,公司诚信为本,创造合作共赢局面。公司以技术优势资源和技术开发能力为基础,产品定位于“高、精、尖、特、专”,受到同行业的广泛认可,并加大科研投入,坚持持续自主技术创新,提高产品附加值。公司设有质量科和质量管理制度,严把质量关。2013年,产品质量总体稳定可靠,未发生重大产品质量事故和用户投诉。公司建立了良好的售后服务体系,确保能够及时有效地处理客户提出的投诉和建议,开展售前、售中、售后全方位客户服务工作,客户满意度不断提升。

四、对员工的责任

在21世纪,人才是企业的核心竞争力,一流人才造就一流企业,为此,公司非常重视人才、培养人才、留住人才,积极打造人才竞争力。

打造人才竞争力关键在于完善人力资源管理。公司已具有较为完善的人力资源政策，制定了《员工培训管理办法》、《人事管理制度》、《绩效考核管理办法》等一系列规章制度，对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行了详细规定，建立了一套完善的绩效考核体系并严格执行，促进各类各级员工的责、权、利的有机统一和公司内部控制的有效执行。

公司与职工签订劳动合同，依法保障员工权益；坚持“以人为本”的理念实施各项管理，认真做好公司职工劳动保护和职业安全卫生方面工作，2013年度，实现安全生产零事故率；重视员工培训，报告期内，公司完成各类培训78项，参加培训3242人次，取得各类执业证书78人，获得关键特殊岗位资质114人，建立学习型、创新型、团结型、敬业型的员工队伍；薪酬管理方面，遵循“按劳分配、效率优先、兼顾公平”的管理原则，吸引、鼓励和保留人才，按时员工支付的薪酬，员工公平享有福利待遇，增强了员工的企业归属感和社会责任感。

五、对股东的权益保护

公司的持续发展需要股东的大力支持，公司践行回馈社会，回报投资者的文化。自上市以来，公司通过不断完善公司法人治理结构，健全内部控制制度，规范公司运作以提升整体运营能力、提高经营业绩；建立长期分红政策，积极回报股东。

公司规范“三会”运作，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度并得到有效执行。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召开了3次股东会、10次董事会、8次监事会，程序合法，有效维护了中小股东的利益。公司严格按照证监会、证券交易所等法律法规进行信息披露，及时、真实、完整的将应披露的信息递交深圳证券交易所和巨潮咨询网等信息平台，确保投资者及时掌握公司的生产、运作情况，未发生选择性信息披露事件，维护了信息披露的公平、公正性。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十六、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
2013年07月01日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问国内生产散热器的企业共有多少家/无
2013年07月23日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司行业地位及竞争对手情况/无
2013年08月06日	公司	电话沟通	个人	投资者	募投项目进度/无
2013年09月16日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司产品的用途/无
2013年09月19日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司是否高新技术企业/无
2013年10月30日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司高管情况/无
2013年10月31日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司产品出口情况/无
2013年11月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司募投项目建设及公司产品库存情况/无
2013年12月03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12月03日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司非公开发行股票工作进度/无
2013年12月18日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司产品科技含量情况/无
2013年12月19日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司非公开发行股票工作进度/无
2013年12月25日	公司	电话沟通	个人	投资者	询问公司生产经营情况，建议公司制定高送转的利

					利润分配方案回馈广大股东/ 无
--	--	--	--	--	--------------------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

不适用

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，公司未发生重大收购资产事项。

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，公司未实施股权激励事项。

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	向关联方销售材料	市场价		2,143.67	27.54%	现金、票据		2014年01月10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	向关联方采购商品	市场价		6,268.3	14.98%	现金、票据		2014年01月10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		123.44	83.38%	现金、票据		2014年01月10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	向关联方提供劳务	市场价		17.8	26.69%	现金、票据		2014年01月10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		2014年01月10日	同上
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	租入资产	向关联方租入模具	市场价		2.34	100%	现金、票据		2014年01月10日	同上
合计				--	--	8,561.45	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

<p>关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因</p>	<p>公司与南宁全世泰的上述日常关联交易主要是满足公司正常生产经营的需要，南宁全世泰为汽车塑料件的专业生产厂家，具有多年的生产经验和先进的生产技术，质量较为稳定，公司将采购的工程塑料再供应给南宁全世泰用于生产汽车塑料件，一方面可以控制主要原材料的价格，另一方面可以提高产品质量，有利于稳固公司与整车厂的合作关系。</p>
<p>关联交易对上市公司独立性的影响</p>	<p>公司与南宁全世泰之间的关联交易严格遵循“公开、公平、公正”的市场交易原则，不会损害公司和股东的利益，也不会对公司的独立性有任何影响。</p>
<p>公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）</p>	<p>公司的主要业务不会因此类交易而对关联方产生依赖。</p>
<p>交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）</p>	<p>无</p>

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、出售发生的交易事项。

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

5、其他重大关联交易

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

不适用

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

不适用

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。

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

无

3、其他重大合同

无

4、其他重大交易

无

九、承诺事项履行情况

1、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书中所作承					

诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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、罗勤及刘汉桥承诺在公司任职期内。	正在履行
	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)	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

不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕华文、郭安静

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、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

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他应披露而未披露的重大事项。

十五、公司子公司重要事项

报告期内，子公司无其他应披露而未披露的重大事项。

十六、公司发行公司债券的情况

经第三届董事会第二十三次会议及2012年第四次临时股东大会审议通过，公司于2012年10月向中国证监会申请发行不超过人民币2.3亿元的公司债券，该申请已获得中国证监会受理。

鉴于公司良好的资产财务状况，相关金融机构对公司的授信额度大幅增加，公司可便捷灵活的获得银行融资，满足公司业务发展的需要。为此，经与保荐机构审慎研究，公司与保荐机构向中国证监会提交了《关于撤回南宁八菱科技股份有限公司公开发行2012年公司债券申报材料的申请》，中国证监会于2013年4月2日向公司出具了《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2013]121号），终止了对公司发行公司债券申请的审查。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	64,507,356	65.71%			51,605,885	572,947	52,178,832	116,686,188	66.03%
3、其他内资持股	64,507,356	65.71%			51,605,885	572,947	52,178,832	116,686,188	66.03%
其中：境内法人持股	3,380,000	3.44%			2,704,000		2,704,000	6,084,000	3.44%
境内自然人持股	61,127,356	62.26%			48,901,885	572,947	49,474,832	110,602,188	62.59%
二、无限售条件股份	33,667,559	34.29%			26,934,047	-572,947	26,361,100	60,028,659	33.97%
1、人民币普通股	33,667,559	34.29%			26,934,047	-572,947	26,361,100	60,028,659	33.97%
三、股份总数	98,174,915	100%			78,539,932	0	78,539,932	176,714,847	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司第三届董事会第三十次会议及2012年年度股东大会审议通过的《2012年度公司利润分配及资本公积金转增股本方案》，同意以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，资本公积金转增股本完成后，公司总股本由98,174,915增至176,714,847股。

2、基于对公司未来持续稳定发展的信心，公司高管于2013年6月19日至2013年6月25日期间从二级市场增持了公司股票合计763,929股，公司将根据中国证监会及深圳证券交易所的有关规定，对公司高级管理人员增持公司的股票进行管理，本次高管增持股票具体情况详见披露于《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）的相关公告。

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审议通过，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，资本公积金转增股本完成后，公司总股本由98,174,915增至176,714,847股。公司2012年度股东大会决议公告详见2013年4月15日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司与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2013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，资本公积金转增股本完成后，公司总股本由98,174,915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	-44%
稀释每股收益	0.49	0.88	-44%
归属于上市公司股东的每股净资产	3.7	6.66	-44%

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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）	2011年11月11日	17.11元	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						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

（1）2012年度权益分派情况及工商变更登记情况

公司分别于2013年3月15日及2013年4月12日召开的第三届董事会第三十次会议及2012年年度股东大会审议通过了《2012年度公司利润分配和资本公积金转增股本的预案》，同意以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。本次权益分派股权登记日为：2013年6月7日，除权除息日为：2013年6月13日。送股后总股本增至176,714,847股。

2013年7月5日，公司完成了工商登记变更手续，领取了广西壮族自治区工商行政管理局换发的注册号为（企）450000000000726《企业法人营业执照》，公司注册资本和实收资本均由人民币98,174,915元变更为人民币176,714,847元，其他登记项未发生变更。

此次股份的变动，对公司资产负债表结构没有影响。

3、现存的内部职工股情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	9,128		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	9,632				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨竞忠	境内自然人	20.1%	35,523,927	15788412	35,523,927	0	质押	34,416,000
顾瑜	境内自然人	17.71%	31,302,727	13912323	31,302,727	0		
黄志强	境内自然人	15%	26,511,919	11783075	26,511,919	0		
程启智	境内自然人	6.48%	11,448,616	5088274	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	2704000	6,084,000	0	质押	6,084,000
罗勤	境内自然人	3.31%	5,850,000	2600000	4,387,500	1,462,500		
黄缘	境内自然人	1.72%	3,036,751	1349667	0	3,036,751	质押	3,036,751
叶有松	境内自然人	1.71%	3,019,997	1342221	0	3,019,997	质押	3,019,997
韦秋燕	境内自然人	1.55%	2,740,473	1217988	0	2,740,473	质押	2,740,473
任宁	境内自然人	1.24%	2,186,427	1389514	0	2,186,427	质押	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					
文丽辉	1,577,426	人民币普通股	1,577,426					

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
郑茂萍	977,880	人民币普通股	977,880
苏敏	813,400	人民币普通股	813,400
李静	765,000	人民币普通股	765,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。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，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东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

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
顾瑜	中国	否
杨竞忠	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	公司的控股股东为杨竞忠、顾瑜夫妇，其最近 5 年内职业和职务情况如下： 顾瑜：2011 年 7 月起担任青岛八菱科技有限公司执行董事、法定代表人，2012 年 5 月起担任柳州八菱科技有限公司执行董事、法定代表人，2012 年 12 月起担任南宁全世泰汽车零部件有限公司董事，现任南宁八菱科技股份有限公司董事长、法定代表人，总经理，南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司董事长、法定代表人，重庆八菱汽车配件有限责任公司副董事长。杨竞忠：2006 年来一直在广西民族医院专业从事整形外科工作，为整形外科副主任医师。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

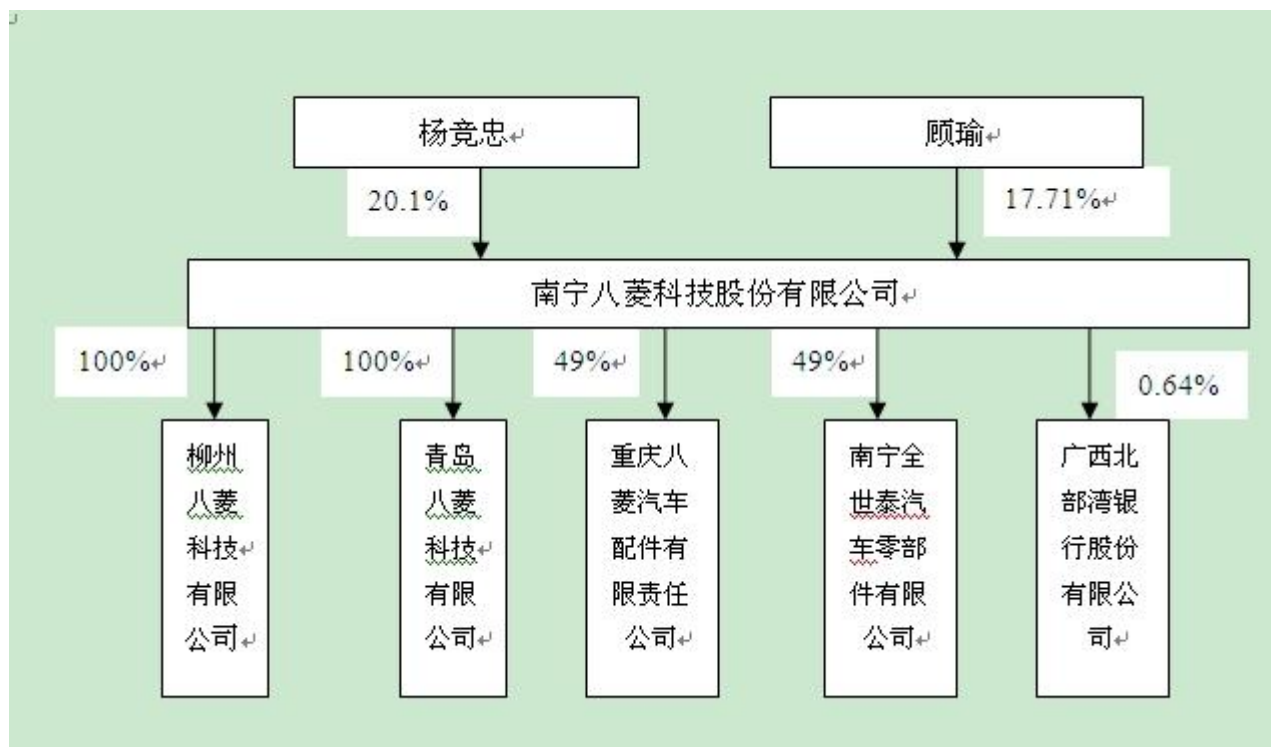
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
顾瑜	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	同上	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

无

四、公司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情况

无

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
顾瑜	董事长、总经理	现任	女	59	2010年11月10日	2016年11月07日	17,390,404	13,912,323		31,302,727
黄志强	董事、副总经理	现任	男	57	2010年11月10日	2016年11月07日	14,728,844	11,783,075		26,511,919
程启智	董事、技术顾问	现任	男	71	2010年11月10日	2016年11月07日	6,360,342	5,088,274		11,448,616
罗勤	董事、总工程师	现任	男	56	2010年11月10日	2016年11月07日	3,250,000	2,600,000		5,850,000
卢光伟	独立董事	现任	男	52	2010年11月10日	2016年11月07日				
李水兰	独立董事	现任	女	65	2010年11月10日	2016年11月07日				
罗光缉	独立董事	现任	男	79	2010年11月10日	2016年11月07日				
刘汉桥	监事会主席	现任	男	57	2010年11月10日	2016年11月07日	633,002	579,462		1,212,464
黄进叶	监事	现任	男	47	2010年11月10日	2016年11月07日	130	72,404		72,534
魏远海	职工监事	现任	男	35	2010年11月10日	2016年11月07日		53,800		53,800
杨经宇	副总经理	现任	男	33	2012年01月07日	2016年11月07日		319,108		319,108
黄生田	财务总监、董事会秘书	现任	男	47	2010年11月10日	2016年11月07日		245,661		245,661
合计	--	--	--	--	--	--	42,362,722	34,654,107	0	77,016,829

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(一) 董事会成员

公司现任董事会成员7名，其中独立董事3名，董事会成员任期至2016年11月7日止。

1、顾瑜女士：中国国籍，无境外居留权，1954年7月出生，中共党员，大专学历，高级经济师职称，曾任广西壮族自治区政协委员，曾获全国轻工系统劳动模范。2011年7月起担任青岛八菱科技有限公司执行董事、法定代表人，2012年5月起担任柳州八菱科技有限公司执行董事、法定代表人，2012年12月起担任南宁全世泰汽车零部件有限公司董事，现任南宁八菱科技股份有限公司董事长、法定代表人，总经理，南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司董事长、法定代表人，重庆八菱汽车配件有限责任公司副董事长。

2、黄志强先生：中国国籍，无境外居留权，1956年12月出生，大专学历，经济师。曾任南宁汽车配件二厂副厂长、南宁汽车配件总厂副厂长兼分厂厂长、南宁汽车配件总厂厂长。2007年起担任南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司董事；2012年12月起担任南宁全世泰汽车零部件有限公司董事。现任南宁八菱科技股份有限公司任董事、副总经理。

3、程启智先生：中国国籍，无境外居留权，1942年12月出生，中专学历，高级工程师。曾任南宁机械厂技术副主任、工艺科副科长、工艺科科长等职务。2007年起担任南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司董事，现任南宁八菱科技股份有限公司董事。

4、罗勤先生：中国国籍，无境外居留权，1957年4月出生，本科学历，教授级高级工程师，曾任国家科技部“中国有色金属镁合金”专家。曾任重庆市机电设计研究院科技情报室副主任、代理主任兼重庆市机械局科技情报站副站长、代理站长、设计研究二室代理主任、专用设备研究室主任、金融装备研究所所长、光机电一体化研究所所长、技术中心主任、总工程师。2007年起任南宁八菱科技股份有限公司总工程师，2010年起任南宁八菱科技股份有限公司董事。

5、罗光缉先生：中国国籍，无境外居留权，1934年11月出生，中共党员，研究生学历。曾任清华大学讲师兼动力系办主任和燃气轮机专业联队党支书，广西北海市发电厂副厂长，供电公司副经理，北海市工业局副局长兼市科协副主席。2006年7月起在广西大学机械工程学院退休，至今只担任广西大学老教授协会和老科技工作者协会会长工作。2010年起任南宁八菱科技股份有限公司独立董事。

6、李水兰女士：中国国籍，无境外居留权，1948年7月出生，本科学历，注册会计师。曾任南宁市交通局财务科科长、南宁会计师事务所朝阳办事处主任，2001年-2012年任广西启源会计师事务所总审计师，2010年起任南宁八菱科技股份有限公司独立董事。

7、卢光伟先生：中国国籍，无境外居留权，1961年11月出生，工学士，高级工程师。1997

年5月加入中国共产党。曾任广西区经贸委投资与规划处副处长，兼任广西模具工业协会秘书长。2003年4月起任广西区机电设备招标有限公司总经理，2010年起任南宁八菱科技股份有限公司独立董事。

（二）监事

本届公司监事会成员3名，任期至2016年11月7日止。

1、刘汉桥先生：中国国籍，无境外居留权，1956年5月出生，大专学历，工程师。2007年起担任南宁八菱科技股份有限公司监事，现任公司技术部副经理。

2、黄进叶先生：中国国籍，无境外居留权，1966年9月出生，中专学历。2009年起担任南宁八菱科技股份有限公司监事，现任公司设计室主任。

3、魏远海先生：中国国籍，无境外居留权，1978年7月出生，本科学历，高级工程师。2007年起担任南宁八菱科技股份有限公司监事，现任公司装备室主任。

（三）高级管理人员

1、顾瑜女士：公司总经理，简历同上。

2、黄志强先生：公司副总经理，简历同上。

3、罗勤先生：公司总工程师，简历同上。

4、杨经宇：中国国籍，无境外居留权，硕士学历，工程师。2009年7月-2012年1月担任公司总经理助理，2012年1月7日起任公司副总经理。

5、黄生田先生：中国国籍，无境外居留权，本科学历，会计师。2006年-2008年任职于广西梧州中恒集团股份有限公司，2010年起任南宁八菱科技股份有限公司董事会秘书、财务总监。

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有限公司	董事长	2010年01月01日		否
顾瑜	青岛八菱科技有限公司	执行董事	2011年07月		否

			01 日		
顾 瑜	柳州八菱科技有限公司	执行董事	2012 年 05 月 01 日		否
顾 瑜	重庆八菱汽车配件有限责任公司	副董事长、董事	2000 年 11 月 01 日		否
顾 瑜	南宁全世泰汽车零部件有限公司	董事	2012 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 01 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 01 月 01 日		否
黄志强	南宁全世泰汽车零部件有限公司	董事	2012 年 11 月 01 日	2015 年 11 月 01 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 01 月 01 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 01 月 01 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、确定依据、实际支付情况

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。独立董事只发放津贴。
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(包括津贴)372万元（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
顾瑜	董事长、总经理	女	59	现任	77	0	77

黄志强	董事、副总经理	男	57	现任	62	0	62
程启智	董事、技术顾问	男	71	现任	18	0	18
罗勤	董事、总工程师	男	56	现任	55	0	55
卢光伟	独立董事	男	52	现任	5	0	5
李水兰	独立董事	女	65	现任	5	0	5
罗光缉	独立董事	男	79	现任	5	0	5
刘汉桥	监事会主席	男	57	现任	23	0	23
黄进叶	监事	男	47	现任	15	0	15
魏远海	职工监事	男	35	现任	19	0	19
黄生田	财务总监、董事会秘书	男	47	现任	47	0	47
杨经宇	副总经理	男	33	现任	41	0	41
合计	--	--	--	--	372	0	372

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无

六、公司员工情况

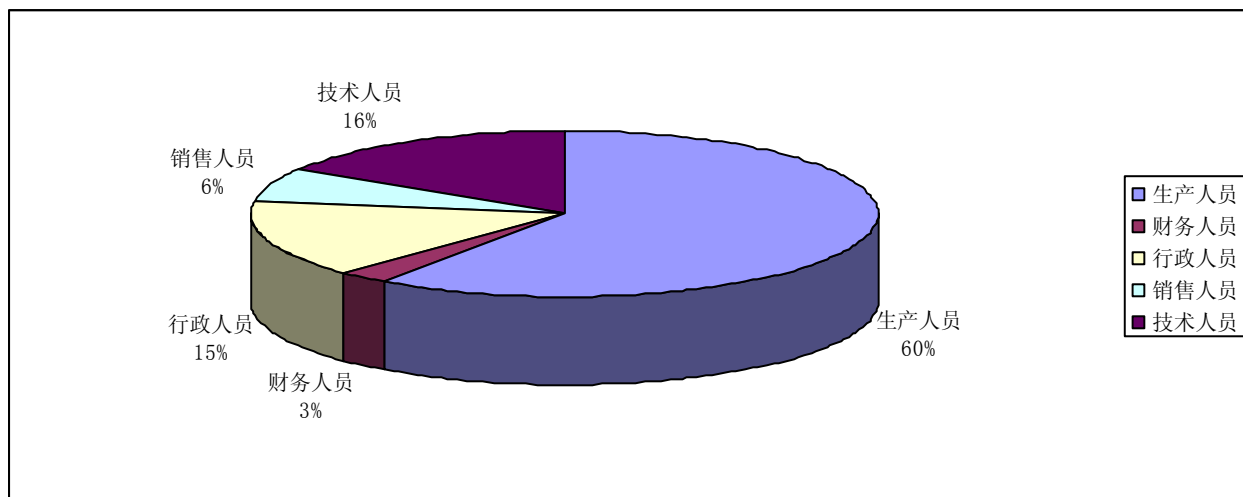
截止2013年12月31日，本公司员工总数为789人。

(一) 按专业结构划分

员工类别	员工人数（人）	占员工总人数比例%
生产人员	471	59.70%
财务人员	23	2.92%
行政人员	118	14.96%
销售人员	49	6.21%

技术人员	128	16.21%
合计	789	100%

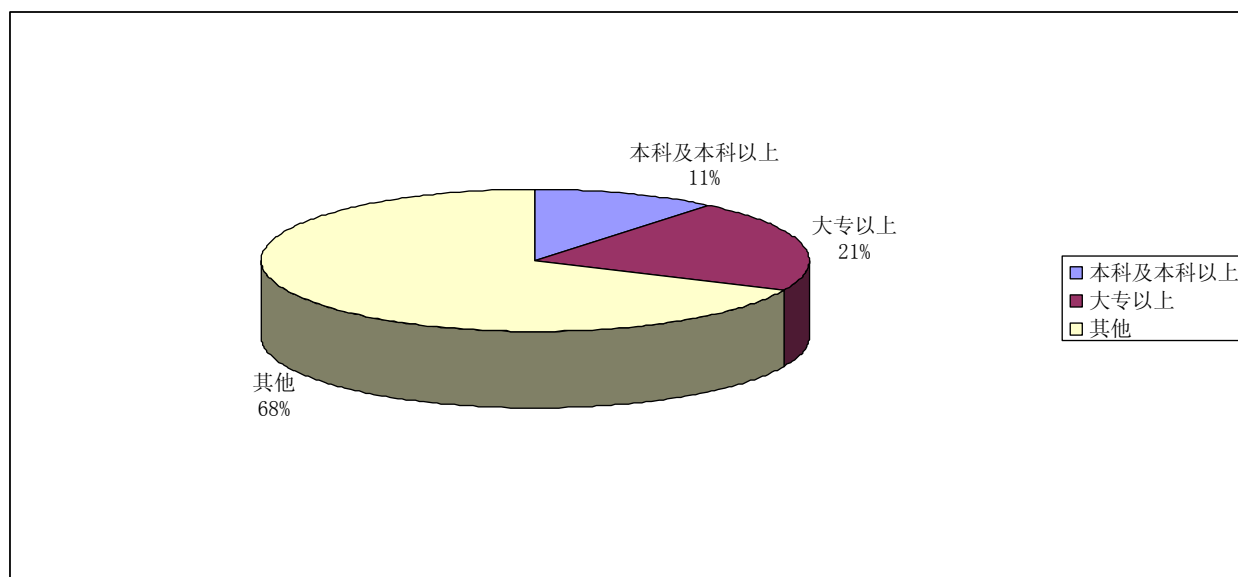
按专业结构划分



(二) 接受教育程度划分

员工类别	员工人数 (人)	占员工总人数比例%
本科及本科以上	85	10.77%
大专以上	166	21.04%
其他	538	68.19%
合计	789	100%

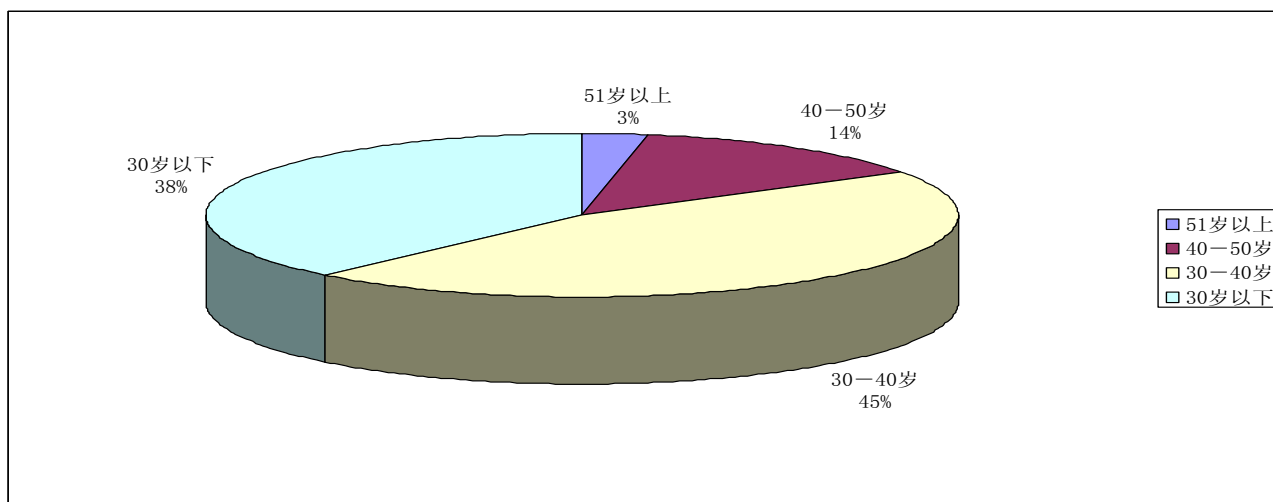
按教育程度划分



(三) 按年龄划分

年龄段	人数(人)	占员工总人数比例%
51岁以上	21	2.66%
40—50岁	107	13.56%
30—40岁	360	45.63%
30岁以下	301	38.15%
合计	789	100%

按年龄划分



(四) 社会保障情况

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

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》以及证监会、广西证监局、深圳证券交易所有关规范性文件的规定和要求，不断深化规范运作、加强科学治理，结合公司经营实际，持续修订、完善公司治理的各项制度，积极主动并严格履行信息披露义务，持续提高公司治理运行质量。

本报告期内公司建立的各项制度名称及信息公开披露情况如下表：

序号	制度名称	披露日期	制订/修订
1	《内部问责制度》	2013年6月21日	制订
2	《募集资金使用管理制度》	2013年10月22日	修订

（一）关于股东与股东大会

股东大会是公司最高权力机构。公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，确保所有股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。股东大会作出普通决议，由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的二分之一以上通过；股东大会作出特别决议，由出席股东大会的股东(包括股东代理人)所持表决权的三分之二以上通过，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东，充分保护全体股东的权益。公司股东大会还聘请律师出席并进行见证，运作规范。

（二）关于控股股东与公司

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

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生董事，公司目前董事会成员7人，其中独立董事3人，董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会四个专门委员会，

其中薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会中独立董事占总人数的2/3，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士，除战略委员会外各委员会均由公司独立董事担任召集人，董事会重要决策事项，经专门委员会事前调研审查提出建议，提高了董事会工作效率和科学决策能力。公司独立董事独立公正、勤勉尽责，报告期内对公司董事会审议的关联交易、闲置募集资金暂时补充流动资金情况、续聘会计师事务所等董事会相关审议事项认真调研审查，进行事前认可并发表了独立客观的意见，充分发挥独立董事的独立作用，维护了公司整体利益，维护了全体股东尤其是中小股东的合法权益。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生监事，公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会按照法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求履行职责，强化对公司董事、高级管理人员和财务的监督职能，能够本着对股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司和全体股东的权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。同时，公司还进一步加强与深圳证券交易所、广西证监局的联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，从而准确地理解信息披露的规范要求，并不断适应新的披露要求，使公司透明度和信息披露的质量进一步提高。

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多社会责任，共同推动公司稳健发展。

（七）关于公司与投资者

公司高度重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，严格按照相关法律法规、规章制度的要求，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息。公司通过召开年度报告网上说明会、公司网站、投资者关系管理热线电话、电子信箱、深交所投资者互动平台（深交所互动易<http://irm.cninfo.com.cn>）等多种渠道与投资者加强沟通，及时解答投资者的疑问，确保所有投资者公平地获得公司信息；积极维护投资者关系管理平台，详细回答投资者的问询，定期将投资者提出的问题和建议整理、汇总报送给公司管理层。及时更新公司网站信息，将公司的重要活动情况、新建制度以及公司新产品等情况提供给投资者，方便投资者对公司进行更深入的了解。

(八)关于绩效评价与激励约束机制

围绕发展战略，公司按照德才兼备、公平公正的原则选拔经营管理人员，实行任期聘用制，并实施经理人员薪酬与公司绩效和个人业绩挂钩的绩效考核标准和薪酬体系。公司董事会下设薪酬与考核委员会，并负责制定、审核公司董事及高级管理人员的薪酬方案和考核标准。公司人力资源部建立了一套完善的绩效考核体系并严格执行，促进各类各级员工的责、权、利的有机统一和公司内部控制的有效执行。公司一直秉承以人为本的用人理念，制定并实施人才培养实施方案，公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

(九) 内部审计制度

公司已建立较为完善的内部审计制度，公司设立了审计部，配置了专职审计人员。在董事会审计委员会的领导下对公司及子公司的财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和执行、各项费用的使用以及资产情况进行审计和监督。

内部审计机构向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人的干涉。内部审计机构负责对公司各内部机构的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估，并提出相应的改进建议；对公司的会计资料、募集资金使用情况及其他有关的经济活动的合规性、真实性和完整性进行审计，每季度对募集资金使用情况、关联交易事项、财务报表等事项进行审计，并出具内部审计报告。2013年公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制制度实施的有效性进行了外部审计并出具了《内部控制鉴证报告》。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所中小板

上市公司规范运作指引》的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号），为切实做好内幕交易防控工作，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了公司的内幕信息管理，强化制度执行力度，维护信息披露的公开、公平、公正，保护广大投资者的合法权益。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，有效落实内幕知情人报备工作。在信息公开披露之前，将内幕信息知情人员控制在最小范围内，加大了信息保密措施，防止信息外泄，维护信息披露的公平原则，降低引发内幕交易的风险，并通过进一步健全信息披露事务管理制度，规范重大信息的内部流转程序，强化敏感信息内部排查、归集、传递、披露机制，落实信息披露的归口管理责任。同时在年度报告、非公开发行股票等重大信息公开后，公司启动了对董事、监事及高级管理人员等内幕知情人敏感期交易股票自查活动，防范并坚决杜绝内幕交易行为，并及时向中国证券监督管理委员会广西证监局及深圳证券交易所报备内幕知情人资料。报告期内，公司没有发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未有因此受到监管部门的查处和整改的情况。《内幕信息知情人登记管理制度》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 12 日	1、《2012 年度董事会工作报告》2、《2012 年度监事会工作报告》3、《2012 年度财务决算报告》4、《2012 年年度报告全文及摘要》5、《2012 年度公司利润分配和资本公积金转增股本的方案》	上述提案全部审议通过	2013 年 04 月 15 日	2012 年度股东大会决议的公告（2013-12）披露于 2013 年 4 月 15 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）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 23 日	《关于修改公司章程并办理相关工商变更的议案》	上述提案获审议通过	2013 年 08 月 26 日	2013 年第一次临时股东大会决议的公告（2013-29）披露于 2013 年 8 月 26 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）
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 08 日	1、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》2、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》3、《南宁八菱科技股份有限公司非公开发行 A 股股票预案》4、《南宁八菱科技股份有限公司非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告》5、《关于公司建立募集资金专项存储账户的议案》6、《非公开发行股票认购合同》的议案7、《关于本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》8、《南宁八菱科技股份有限公司关于前次募集资金使用情况的专项报告》9、《关于提请股东大会批准公司控股股东免于以要约方式增持公司股份的议案》10、《关于提请股东大会授权公司董事会办理	上述提案全部审议通过	2013 年 11 月 11 日	2013 年第二次临时股东大会决议的公告（2013-47）披露于 2013 年 11 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）

		公司本次非公开发行股票相关事宜的议案》11、《关于未来三年股东回报规划（2013年-2015年）的议案》12、《关于续聘2013年度审计机构的议案》13、《关于选举公司第四届董事会非独立董事的议案》14、《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》15、《关于选举公司第四届监事会监事的议案》			
--	--	---	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
卢光伟	10	10	0	0	0	否
李水兰	10	10	0	0	0	否
罗光缉	10	10	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事积极出席相关会议，认真审阅各项议案，客观地发表自己的看法和观点，了解公司运营、经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识对公司的内部管理积极提出建议，公司认真采纳独立董事的建议，不断完善和提高公司的管理水平。

独立董事姓名	对董事会工作提出的建议	是/否采纳
李水兰	建议进一步加大公司内审部门审核力度，及时发现实际运作中存在的问题，及时调整公司流程、制度，做到有法可依、有据可寻。	是
罗光缉	指出公司应重点发展具有自主知识产权的产品，加强自主创新能力，加快新产品的研发，建议多参加行业展会，把握行业发展动态，抢抓产业发展机遇。	是
卢光伟	对公司非公开发行股票及《未来三年股东回报规划（2013年-2015年）》提出了建设性意见，并指出公司应采取积极的利润分配政策，做好投资者保护工作。	是

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会以及战略委员会。

1、审计委员会

2013年，审计委员会共召开了七次会议，会议讨论审议了《2012年年度报告》、《2013年第一季度报告》、《2013年半年度报告》、《2013年第三季度报告》等定期报告，以及《关于续聘2013年度审计机构的议案》、《公司内部控制自我评价报告》、募集资金实际存放与使用情况等有关事项，并对公司审计部工作进行指导。

在年度报告编制过程中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计机构按时提交审计报告，确保公司年报信息的披露质量。

2、提名委员会

2013年，提名委员会召开了一次会议。会议讨论审议了关于聘任公司总经理、副总经理、总工程师、董事会秘书等高级管理人员的议案，对被提名人的学历资格和职称资格进行了认真的审查，了解他们的工作经历和工作业绩，查阅了他们的公开信息，并出具了审核意见，提

交公司董事会审议。

3、薪酬与考核委员会

2013年，薪酬与考核委员会召开了一次会议，会议审议通过了《关于公司2012年度高级管理人员薪酬考核情况的议案》、《2013年度高级管理人员及核心人员薪酬考核办法》，对公司2012年度董事、监事、高级管理人员薪酬考核情况进行了审核，薪酬与考核委员会委员一致认为：2012年，公司董事、监事、高级管理人员均能认真履行自己的职责，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬水平合理，符合董事、监事和高级管理人员2012年的履行职责情况，符合公司绩效考核指标，符合公司发展实际。

4、战略委员会

2013年，战略委员会共召开了三次会议，战略委员会委员根据公司发展战略，对《公司发展战略及2013年度经营计划》、《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关事项进行了审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均与公司控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。报告期内，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作：

（一）、业务独立情况 公司与控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在同业竞争。公司控股股东、实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。公司拥有完整的法人财产权和独立的研发、供应、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。

（二）、资产完整情况 公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、辅助

生产设备和专利等资产，并拥有上述资产的权属证书，公司对各项资产拥有完整的所有权。公司资产独立于公司控股股东、其它发起人及股东。截至目前，公司没有以资产或信用为各股东的债务提供担保，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（三）、人员独立情况 公司董事(含独立董事)、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司现任的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员等均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司拥有独立的员工队伍，并已建立较为完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公司全体员工签定了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

（四）、机构独立情况 根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会、总经理等机构，各机构均独立于控股股东、其他股东，依法行使各自职权。公司与控股股东及其它股东拥有各自的办公和经营场所；公司建立了较为高效完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。自公司成立以来，未发生控股股东和其它股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（五）、财务独立情况 公司设置了独立的财务会计部门，开设独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因导致的同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制订了《高级管理人员绩效考核管理办法》和《公司 2013 年度高级管理人员及核心人员薪酬考核办法》，根据年度生产经营目标的完成情况等对高管人员的绩效进行考核，将公司经营业绩与个人薪酬挂钩。公司的高级管理人员全部由董事会聘任，直接对董事会负责，承担董事会下达的经营指标。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的履职情况、责任目标完成情况等进行考评，并制定薪酬方案报董事会审批。

薪酬与考核委员会对公司 2013 年高级管理人员的履职和薪酬情况进行了考评，认为：2013 年，公司董事、监事、高级管理人员均能认真履行自己的职责，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬水平合理，符合董事、监事和高级管理人员 2013 年的履行职责情况，符合公司绩效考核指标，同意 2013 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬考核结果。公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

为适应现代企业管理的需要，保证生产经营活动正常进行，公司董事会及管理层十分重视内部控制体系的建立健全工作，通过公司治理的完善，内部组织架构的健全，内部控制制度的修订，已建立了一个科学合理的内部控制体系。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断健全、完善内部控制体系。

（一）内部控制环境

公司高度重视并大力推进内部控制体系的建设工作，依据企业所处行业、经营方式、资产结构等特点，结合公司生产经营管理的具体情况，逐步建立了涵盖公司各个业务环节的内部控制制度和内部组织机构，形成了较为完整的竞争机制、激励机制、监督机制和约束机制，保证公司经营业务的正常开展和战略目标的顺利实现。

1、治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，公司股东大会、董事会和监事会以及经理层的组织管理体系稳定，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系，形成了合理的职责分工和制衡机制，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构规范运作。

2、内部组织机构

公司依据生产经营管理的实际需要，设立了财务部、审计部、销售部、采购部、人力资源部、行政部、生产部、精准生产科、技术部、测试中心、研发中心、持改办、证券部等职能部门，涵盖了公司生产、经营、管理的全过程，并制订了相应的部门及岗位职责，各部门之间职责明确，相互制约、相互监督，形成了一个完整健全的组织体系。

3、内部审计

根据证监会相关要求，公司设立专门的内部审计机构并配备专门审计人员，负责执行内部控制的监督和检查，独立行使审计监督职权。内部审计人员均要求具备会计等专业知识，保证公司内部审计工作的有效运行。在公司董事会审计委员会的监督与指导下，审计部依法独立开展公司内部审计、督查工作，采取定期与不定期的检查方式，对公司和子公司财务、

重大项目、生产经营活动等进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及子公司内部控制制度的情况进行监督检查。

4、人力资源

为公司发展提供人力资源保障。公司董事会下设薪酬与考核委员会，并负责制定、审核公司董事及高级管理人员的薪酬方案和考核标准，公司人力资源科负责具体的人力资源管理工作。公司已具有较为完善的人力资源政策，建立了一套完善的绩效考核体系并严格执行，促进各类各级员工的责、权、利的有机统一和公司内部控制的有效执行。公司一直秉承以人为本的用人理念，制定并实施人才培养实施方案，公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

5、社会责任

公司的财富源于社会，回馈社会是公司的应尽之责，履行社会责任也是公司实现可持续发展的实践路径和必然选择。公司致力于创建资源节约型、环境友好型、诚信法治型企业，力争以更加优异的表现回报股东、回报员工、回报社会，为社会的发展与进步贡献自己的力量。

6、企业文化

企业文化是企业建立和完善内部控制的重要基础。公司在发展过程中，秉承“成就顾客、成就八菱、成就自我”和“追求卓越、追求先进、追求成功，满足和超越客户的需求”的核心价值观，坚持以市场需求为导向，以客户的需求为依托，以技术创新为动力，以持续改进为保证，以打造成为国际知名的散热器制造商为目标，守法经营。公司坚持“以人为本，诚实守信”的企业文化，致力于社会、股东、企业、员工的共同发展，不断培养员工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、开拓创新和团队合作的精神，树立现代管理理念，强化风险意识，同时公司也致力于建设学习型、创新型、领导型、敬业型的管理团队，加强法制教育，增强董事、监事、经理及其他高级管理人员和员工的法制观念。报告期内，公司员工遵守员工行为守则，认真履行岗位职责，保证了公司健康、快速的发展。

（二）内部控制制度

公司现有内部控制制度涵盖了财务会计、安全生产、业务管理、产品销售、运输管理、人事管理、关联交易、投资决策等生产经营的各个环节，具有较好的完整性，并在生产经营活动中得到了一贯的、严格的执行，本公司在内控制度建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制

作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范动作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

（三）、重点控制业务活动

报告期内，公司通过持续的内控建设，梳理了内控流程，对采购和费用及付款活动、销售与收款活动、固定资产管理、财务管理及报告活动、对子公司的管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资等业务活动进行了重点控制，提高了风险防控水平，逐步建立起制度化、规范化、常态化的内控机制。

（四）、信息与沟通

公司重视信息收集和对外沟通工作，明确界定了有关信息收集、处理、传递的程序和范围，具体规定了进行信息筛选、核对、分析、整合的方式和方法，确保信息的及时性和有效性。公司利用综合办公系统、内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间的信息传递更为迅速、顺畅，相互沟通更为便捷、有效。同时，公司充分利用市场调查、网络传媒等途径，及时获取外部信息。

（五）、内部监督

公司监事会、审计委员会、审计部依法履行对内部控制的监督职能。公司监事会主要负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，发现公司经营情况异常可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。审计委员会主要负责内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露、审查公司内部控制制度、对重大关联交易进行审计等。公司审计部主要负责本公司业务进行常规检查和对部分业务进行抽查，定期检查公司的募集资金存放及使用情况、公司在各项经济活动中对国家政策和财务制度的执行情况、检查公司内部控制制度的执行情况，并定期对公司的关联交易情况、控股股东及关联方资金占用进行审计监督。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为：报告期内，公司对纳入评价范围内的业务与事项均已建立了内部控制，并且有效执行，公司的内部控制制度能够适应公司管理的要求和公司发展的需要。根据内部控制部门对公司与财务报告相关的内部控制进行评估的结果，本公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司的内部控制制度能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规

章制度的贯彻执行提供保证，公司的内部控制是有效的。随着公司业务的发展和市场环境的变化，公司将按照监管部门有关内部控制制度的要求和经营发展的实际需要，进一步完善公司内部控制制度，以保证公司发展规划和经营目标的实现，保证公司稳健发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 01 月 28 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《南宁八菱科技股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《信息披露管理制度》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度已经公司第三届董事会第十一次会议审议通过。报告期内公司未发生年度报告重大会计差错更正、业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 01 月 25 日
审计机构名称	大信会计师事务所有限公司
审计报告文号	大信审字[2014]第 4-00006 号
注册会计师姓名	郭安静, 阎华文

审计报告正文

南宁八菱科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南宁八菱科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

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	216,137,746.04	230,597,523.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	161,734,669.35	164,369,608.20
应收账款	75,083,066.07	63,990,039.28
预付款项	42,535,987.97	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	10,919,304.93	
其他应收款	3,314,697.98	3,340,422.81
买入返售金融资产		
存货	100,526,931.15	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	610,252,403.49	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	84,149,038.76	89,902,134.24
投资性房地产		
固定资产	112,066,471.96	84,286,565.81
在建工程	65,184,682.35	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	44,200,553.44	42,529,246.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,448,259.06	5,679,619.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	311,049,005.57	255,356,142.87
资产总计	921,301,409.06	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	67,464,000.00	69,500,000.00
应付账款	74,803,867.37	82,894,437.42
预收款项	1,440,687.71	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	7,492,829.34	7,227,624.32
应交税费	-3,427,397.01	2,982,408.56

应付利息		
应付股利	9,913.37	16,626.21
其他应付款	10,699,803.50	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	178,483,704.28	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	28,549,999.08	31,583,533.08
非流动负债合计	28,549,999.08	31,583,533.08
负债合计	207,033,703.36	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	75,172,537.20	61,503,562.56
一般风险准备		
未分配利润	297,975,897.95	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	714,267,705.70	653,686,223.70
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	714,267,705.70	653,686,223.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	921,301,409.06	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	154,203,488.54	230,427,146.89
交易性金融资产		
应收票据	161,734,669.35	164,369,608.20
应收账款	75,083,066.07	63,990,039.28
预付款项	24,918,939.23	11,445,038.72
应收利息		
应收股利	10,919,304.93	
其他应收款	3,137,937.98	3,202,217.51
存货	100,712,213.90	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	530,709,620.00	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	207,559,609.01	149,643,533.79
投资性房地产		
固定资产	112,066,471.96	84,286,565.81
在建工程	62,094,664.79	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	26,927,285.30	24,896,118.94
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	5,444,499.06	5,677,777.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	414,092,530.12	297,178,892.38
资产总计	944,802,150.12	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	67,464,000.00	69,500,000.00
应付账款	74,803,867.37	82,894,437.42
预收款项	1,440,687.71	2,546,011.83
应付职工薪酬	7,492,829.34	7,227,624.32
应交税费	-3,583,414.50	2,826,452.65
应付利息		
应付股利	9,913.37	16,626.21
其他应付款	32,235,296.90	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	199,863,180.19	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	28,549,999.08	31,583,533.08
非流动负债合计	28,549,999.08	31,583,533.08
负债合计	228,413,179.27	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	75,172,537.20	61,503,562.56
一般风险准备		
未分配利润	300,097,163.10	252,092,114.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	716,388,970.85	654,714,947.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	944,802,150.12	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	603,497,589.90	547,644,657.36
其中：营业收入	603,497,589.90	547,644,657.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	523,311,707.02	466,961,692.59
其中：营业成本	458,058,053.46	411,644,570.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,890,362.04	2,523,525.09
销售费用	22,304,016.51	15,993,654.41
管理费用	44,210,372.82	42,985,014.16
财务费用	-6,045,064.39	-7,618,948.79
资产减值损失	1,893,966.58	1,433,877.61
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）	10,349,884.78	4,751,216.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,611,378.52	4,563,104.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,535,767.66	85,434,181.36
加：营业外收入	7,295,225.07	6,100,123.99
减：营业外支出	305,497.90	1,416,824.45
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,525,494.83	90,117,480.90
减：所得税费用	7,491,538.33	3,530,795.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	90,033,956.50	86,586,685.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	90,033,956.50	86,586,685.72
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.51	0.49
（二）稀释每股收益	0.51	0.49
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	90,033,956.50	86,586,685.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	90,033,956.50	86,586,685.72
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	604,807,596.37	548,625,411.21
减：营业成本	458,969,863.56	412,356,327.70

营业税金及附加	2,890,362.04	2,523,525.09
销售费用	22,304,016.51	15,993,654.41
管理费用	43,121,104.33	41,797,566.21
财务费用	-6,042,583.53	-7,518,001.17
资产减值损失	1,886,295.28	1,426,598.91
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）	9,951,688.41	4,482,220.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,213,182.15	4,294,108.72
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,630,226.59	86,527,960.39
加：营业外收入	7,295,225.07	6,100,123.99
减：营业外支出	305,497.90	1,412,351.07
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,619,953.76	91,215,733.31
减：所得税费用	7,493,456.15	3,532,614.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	91,126,497.61	87,683,118.45
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.52	0.5
（二）稀释每股收益	0.52	0.5
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	91,126,497.61	87,683,118.45

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	464,220,620.69	375,451,540.23
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	8,973,083.55	9,540,167.39
经营活动现金流入小计	473,193,704.24	384,991,707.62
购买商品、接受劳务支付的现金	300,451,131.18	218,510,536.26
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	46,757,096.97	39,115,636.41
支付的各项税费	37,078,182.75	29,452,348.56
支付其他与经营活动有关的现金	8,254,898.98	7,994,571.81
经营活动现金流出小计	392,541,309.88	295,073,093.04
经营活动产生的现金流量净额	80,652,394.36	89,918,614.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	525,818,000.00	178,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,712,161.26	4,108,111.61
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	111,564.50
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	530,536,161.26	182,819,676.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,671,256.84	43,153,639.37

投资支付的现金	525,818,000.00	232,095,256.92
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	625,489,256.84	276,587,896.29
投资活动产生的现金流量净额	-94,953,095.58	-93,768,220.18
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	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
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	30,159,076.16	22,979,193.19
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	30,159,076.16	62,999,836.46
筹资活动产生的现金流量净额	-159,076.16	-62,999,836.46
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	-14,459,777.38	-66,849,442.06
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	216,137,746.04	230,597,523.42

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	464,220,620.69	375,451,540.23
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,967,632.11	39,325,200.87
经营活动现金流入小计	473,188,252.80	414,776,741.10
购买商品、接受劳务支付的现金	300,451,131.18	218,510,536.26
支付给职工以及为职工支付的现金	46,668,988.55	39,031,744.85
支付的各项税费	36,441,286.78	28,989,562.62
支付其他与经营活动有关的现金	15,732,585.60	7,684,758.67
经营活动现金流出小计	399,293,992.11	294,216,602.40
经营活动产生的现金流量净额	73,894,260.69	120,560,138.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	525,818,000.00	178,600,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,712,161.26	4,108,111.61
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	111,564.50
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	530,536,161.26	182,819,676.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,081,151.14	31,869,959.37
投资支付的现金	589,413,853.00	262,095,256.92
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	680,495,004.14	295,304,216.29
投资活动产生的现金流量净额	-149,958,842.88	-112,484,540.18
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	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	
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	30,159,076.16	22,979,193.19
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	30,159,076.16	62,999,836.46
筹资活动产生的现金流量净额	-159,076.16	-62,999,836.46
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	-76,223,658.35	-54,924,237.94
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	154,203,488.54	230,427,146.89

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“一”号填列)	78,539,932.00	-78,539,932.00			13,668,974.64		46,912,507.36		60,581,482.00	
(一) 净利润							90,033,956.50		90,033,956.50	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							90,033,956.50		90,033,956.50	
(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					13,668,974.64		-43,121,449.14			-29,452,474.50
1. 提取盈余公积					13,668,974.64		-13,668,974.64			
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			75,172,537.20		297,975,897.95			714,267,705.70

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									
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								
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		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			13,668,974.64		48,005,048.47	61,674,023.11
（一）净利润							91,126,497.61	91,126,497.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							91,126,497.61	91,126,497.61
（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					13,668,974.64		-43,121,449.14	-29,452,474.50
1. 提取盈余公积					13,668,974.64		-13,668,974.64	
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

							4.50	4.50
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	78,539,932 .00	-78,539,93 2.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	78,539,932 .00	-78,539,93 2.00						
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	176,714,84 7.00	164,404,42 3.55			75,172,537 .20		300,097,16 3.10	716,388,97 0.85

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	265,600,10 4.55			48,351,094 .78		200,217,21 3.76	589,687,57 9.09
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	265,600,10 4.55			48,351,094 .78		200,217,21 3.76	589,687,57 9.09
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	22,655,749 .00	-22,655,74 9.00			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股票批复》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 1,058.00 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》。

根据公司 2011 年年度股东会决议和修改后的章程规定, 公司申请新增的注册资本为人民币 22,655,749.00 元, 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 22,655,749.00 股, 每股面值 1 元, 计增加股本 22,655,749.00 元。截至 2012 年 6 月 15 日止, 贵公司已将资本公积 22,655,749.00 元转增股本, 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 年年度股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 78,539,932.00 元，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 78,539,932.00 股，每股面值 1 元，计划增加股本 78,539,932.00 元。截至 2013 年 6 月 13 日止，贵公司已将资本公积 78,539,932.00 元转增股本，变更后股本为人民币 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》。

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司的股本构成情况如下：

序号	股本总额	股本	占比 (%)
		176,714,847.00	100.00
其中：前十大股东		127,704,837.00	72.26
1	杨竞忠	35,523,927.00	20.10
2	顾瑜	31,302,727.00	17.71
3	黄志强	26,511,919.00	15.00
4	程启智	11,448,616.00	6.48
5	江苏拓邦投资有限公司	6,084,000.00	3.44
6	罗勤	5,850,000.00	3.31
7	黄缘	3,036,751.00	1.72
8	叶有松	3,019,997.00	1.71
9	韦秋燕	2,740,473.00	1.55
10	任宁	2,186,427.00	1.24

(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；设备租赁；进出口贸易；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

未发生重大变化。

（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,注册资本为人民币 9,359.59 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,注册资本为人民币 3,000.00 万元,公司持有其 100.00% 的股权。

1.子公司情况

公司名称	持股比例	主营业务	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	9,250.25	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	2,815.65	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2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制

权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、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

8、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。

9、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。

10、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。

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

(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。

11、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差异很小的, 在确定相关减值损失时, 不对其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	经单独测试后未发生减值的应收款项 (包括单项金额重大和不重大), 以及未单独测试且单项金额不重大的应收款项

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

(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	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。
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试, 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差异很小的, 在确定相关减值损失时, 不对其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。

12、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

(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

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、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。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。

14、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。

15、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。

(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%	1.90-9.50
电子设备	3-5	0%	19.00-33.33
运输设备	4-5	5%	19.00-23.75

(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

16、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。

17、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。

18、生物资产

无

19、油气资产

无

20、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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

无

23、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。

24、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

无

25、回购本公司股份

无

26、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) 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的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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

27、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) 会计政策

1.政府补助会计处理

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

2.区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

3.与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

4.政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

28、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。

29、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

30、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

31、资产证券化业务

无

32、套期会计

无

33、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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

35、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	25%
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%
房产税	按照房产原值 70%或按照租金收入	0%或 12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

两家全资子公司柳州八菱和青岛八菱的企业所得税税率为 25%

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），公司适用高新技术企业所得税率15%。同时公司于2013年10月16日收到了《广西壮族自治区人民政府办公厅关于延长促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定执行期限的通知》（桂政办发[2013]104号），经广西壮族自治区十二届人民政府第14次常务会议审议通过，《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）执行期限延长到2013年12月31日。以及《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》的相关规定，对于广西北部湾经济区内按15%税率征收企业所得税的高新技术企业，免征属于地方分享部分的企业所得税，免征自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税，因此，公司2013年实际适用企业所得税税率为9%。

(3) 城镇土地使用税、房产税优惠

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》的相关规定，免征公司自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税。

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	30,000,000.00		100%	100%	是			

					械、机 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	93,595, 853.00	汽车配 件生产 项目	93,595, 853.00		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

合并报表范围发生变更说明

无

适用 不适用

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
无		

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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				
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：	--	--	493,025.69	--	--	22,382.75
人民币	--	--	493,025.69	--	--	22,382.75
银行存款：	--	--	170,217,853.87	--	--	204,187,148.14
人民币	--	--	170,217,849.66	--	--	204,164,965.35
美 元	0.69	6.0969	4.21	3,529.20	6.2855	22,182.79
其他货币资金：	--	--	45,426,866.48	--	--	26,387,992.53
人民币	--	--	45,426,866.48	--	--	26,387,992.53
合计	--	--	216,137,746.04	--	--	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

2、交易性金融资产

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	161,734,669.35	163,859,608.20
商业承兑汇票		510,000.00
合计	161,734,669.35	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
黑龙江华宇汽车销售有限公司	2013年07月02日	2014年01月02日	6,000,000.00	银行承兑汇票
周口中瑞汽车销售服务有限公司	2013年08月20日	2014年02月20日	6,000,000.00	银行承兑汇票
柳州市双恒物资贸易有限公司	2013年11月05日	2014年05月05日	6,000,000.00	银行承兑汇票
山西佳信汽车贸易有限公司	2013年08月23日	2014年02月23日	5,000,000.00	银行承兑汇票
中山市金菱汽车贸易有限公司	2013年07月08日	2014年01月08日	2,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	25,000,000.00	--

(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
四川智和诚汽车销售服	2013年10月11日	2014年04月11日	3,000,000.00	银行承兑汇票

务有限公司				
陕西元通汽车贸易有限公司	2013 年 08 月 19 日	2014 年 02 月 19 日	2,000,000.00	银行承兑汇票
济南鑫泉汽车销售服务有限公司	2013 年 10 月 25 日	2014 年 04 月 24 日	1,138,000.00	银行承兑汇票
湖南华宇工程机械配件有限公司	2013 年 10 月 25 日	2014 年 04 月 25 日	1,100,000.00	银行承兑汇票
苏州工业园区驿力机车科技有限公司	2013 年 07 月 25 日	2014 年 01 月 25 日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	8,238,000.00	--

说明

无

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		10,919,304.93		10,919,304.93		
其中：	--	--	--	--	--	--
重庆八菱汽车配件有限责任公司		10,919,304.93		10,919,304.93		否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		10,919,304.93		10,919,304.93	--	--

说明

重庆八菱汽车配件有限责任公司第四届董事会第六次会议审议通过了2013年1-9月的利润分配方案，同意按股份分配利润人民币22,284,295.77元，南宁八菱按照49%的持股比例享有股利金额为10,919,304.93元，上述股利分红尚未发放。同时，2013年3月，重庆八菱汽车配件有限责任公司向公司分配2012年度股利3,973,655.00元，上述股利已实际派发。

5、应收利息

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								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	79,198,454.42	100%	4,115,388.35	5.2%	67,393,023.19	100%	3,402,983.91	5.05%
组合小计	79,198,454.42	100%	4,115,388.35	5.2%	67,393,023.19	100%	3,402,983.91	5.05%
合计	79,198,454.42	--	4,115,388.35	--	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，公司按账龄分析法计提坏账准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款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，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	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	78,226,357.52	98.77%	3,911,317.88	66,726,368.09	99.01%	3,336,318.40
1年以内小计	78,226,357.52	98.77%	3,911,317.88	66,726,368.09	99.01%	3,336,318.40
1至2年	437,793.00	0.55%	43,779.30	666,655.10	0.99%	66,665.51
2至3年	534,303.90	0.68%	160,291.17			
合计	79,198,454.42	--	4,115,388.35	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

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				

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
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					

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
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	非关联方	42,573,224.56	一年以内	53.76%
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	13,773,398.58	一年以内	17.39%
东风柳州汽车有限公司	非关联方	7,129,586.09	一年以内	9%
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	4,464,353.99	一年以内	5.64%
苏州工业园区驿力机车科技有限公司	非关联方	3,305,205.87	一年以内	4.17%
合计	--	71,245,769.09	--	89.96%

(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			

(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		

(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	期末数
资产：	
无	
负债：	
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								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	5,350,110.31	100%	2,035,412.33	38.04%	4,949,256.38	100%	1,608,833.57	32.51%
组合小计	5,350,110.31	100%	2,035,412.33	38.04%	4,949,256.38	100%	1,608,833.57	32.51%
合计	5,350,110.31	--	2,035,412.33	--	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。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款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。

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	1,100,708.51	20.57%	55,035.43	3,438,821.38	69.48%	171,941.07
1 年以内小计	1,100,708.51	20.57%	55,035.43	3,438,821.38	69.48%	171,941.07
1 至 2 年	2,089,610.00	39.06%	208,961.00	2,090.00	0.04%	209.00
2 至 3 年	1,800.00	0.03%	540.00	22,445.00	0.45%	6,733.50
3 至 4 年	707,091.80	13.22%	353,545.90	111,900.00	2.26%	55,950.00
4 至 5 年	111,900.00	2.09%	78,330.00			
5 年以上	1,339,000.00	25.03%	1,339,000.00	1,374,000.00	27.76%	1,374,000.00
合计	5,350,110.31	--	2,035,412.33	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

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				

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
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

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					

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
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	50.06%
南宁市财政局	855,366.00	农民工工资保障金	15.99%
合计	3,533,366.00	--	66.05%

说明

(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	一至两年/五年以上	50.06%
南宁市财政局	非关联方	855,366.00	两年以内	15.99%
广西桂川建筑公司南宁二分公司	非关联方	640,491.80	三至四年	11.97%
南宁市建筑节能和墙体材料改革办公室	非关联方	306,325.60	一年以内	5.73%
韦冬昌	非关联方	204,120.00	一年以内	3.82%
合计	--	4,684,303.40	--	87.57%

(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			

(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		

(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	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)
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	31,531,277.97	74.13%	22,388,518.72	99.75%
1至2年	11,004,710.00	25.87%		
2至3年			2,100.00	0.01%
3年以上			54,420.00	0.24%
合计	42,535,987.97	--	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预付购地款。

(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	一至两年	预付购地款
重庆嘉良塑胶制品有限责任公司	非关联方	5,063,547.39	一年以内	预付货款
广西威龙建筑工程有限公司	非关联方	5,000,000.00	一年以内	预付工程款
德国肖拉公司	非关联方	4,476,750.08	一年以内	预付设备款
南宁市鹏展汽车冲压件制造有限公司	非关联方	4,101,101.37	一年以内	预付货款
合计	--	29,641,398.84	--	--

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

无

(4) 预付款项的说明

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	39,776,420.23		39,776,420.23	42,491,015.47		42,491,015.47
在产品	4,491,900.64		4,491,900.64	4,364,618.21		4,364,618.21
库存商品	57,708,443.11	1,610,900.66	56,097,542.45	65,327,069.02	1,263,869.06	64,063,199.96
委托加工物资	161,067.83		161,067.83			
合计	102,137,831.81	1,610,900.66	100,526,931.15	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	754,983.38		407,951.78	1,610,900.66
合计	1,263,869.06	754,983.38		407,951.78	1,610,900.66

(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	实现对外销售	0.41%

存货的说明

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%	230,991,853.60	174,522,393.41	56,469,460.19	200,104,882.19	15,519,187.20
南宁全世泰汽车零部件有限公司	49%	49%	30,131,852.17	15,208,623.09	14,923,229.08	68,910,076.70	3,397,271.06

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

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
重庆八菱汽车配件有限责任公司	权益法	19,012,000.00	36,529,154.89	-7,288,558.20	29,240,596.69	49%	49%				3,973,655.00
南宁全世泰汽车零部件	权益法	5,495,256.92	5,372,979.35	1,535,462.72	6,908,442.07	49%	49%				

部件有限公司											
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	-5,753,095.48	84,149,038.76	--	--	--			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

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

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	41,300,138.96		94,573.50	193,783,306.29
其中：房屋及建筑物	50,221,450.64	10,881,134.73			61,102,585.37
机器设备	97,824,705.26	28,440,919.81			126,265,625.07
运输工具	1,657,010.00	711,563.02		94,573.50	2,273,999.52
其他	2,874,574.93	1,266,521.40			4,141,096.33
--	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	13,515,503.92		89,844.61	81,716,834.33
其中：房屋及建筑物	13,912,572.11	3,085,713.44			16,998,285.55
机器设备	51,969,762.62	9,518,657.63			61,488,420.25
运输工具	869,109.94	381,894.98		89,844.61	1,161,160.31
其他	1,539,730.35	529,237.87			2,068,968.22

--	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	--	112,066,471.96
其中：房屋及建筑物	36,308,878.53	--	44,104,299.82
机器设备	45,854,942.64	--	64,777,204.82
运输工具	787,900.06	--	1,112,839.21
其他	1,334,844.58	--	2,072,128.11
五、固定资产账面价值合计	84,286,565.81	--	112,066,471.96
其中：房屋及建筑物	36,308,878.53	--	44,104,299.82
机器设备	45,854,942.64	--	64,777,204.82
运输工具	787,900.06	--	1,112,839.21
其他	1,334,844.58	--	2,072,128.11

本期折旧额 13,515,503.92 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 36,522,721.74 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

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	4,911,823.92
机器设备	275,910.06
其他设备	2,136.74

(5) 期末持有待售的固定资产情况

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

新厂宿舍楼	正在办理产权证	2014 年
-------	---------	--------

固定资产说明

公司原预计上述新1号、新2号、新3号车间房产办结产权证书时间为 2012 年度，但由于上述房产所属地块与公司与原募集资金投资项目“新增汽车散热器汽车暖风机生产线项目”是在同一地块上建设，根据公司未来发展布局的规划，公司 2012 年 12 月 28 日第五次临时股东大会审议通过的《关于变更募集资金用途的议案》，公司将原募集资金投资项目“新增汽车散热器汽车暖风机生产线项目”拆分为两个项目，分别为“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”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”由公司全资子公司——柳州八菱科技有限公司实施，实施地点变更为柳州市柳东新区。由于上述募集资金投资项目的变更，在南宁八菱实施的募集资金投资项目建筑规划及建筑面积比原来发生了较大变化，需要向政府主管部门重新履行报建程序，导致在办理上述房产证过程中仍需补充资料，因此未能在预计时间内办结产权证。上述房产产权证书预计于 2014 年办结。

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	49,257,668.59		49,257,668.59	27,911,659.19		27,911,659.19
车用换热器及暖风机生产基地项目	1,179,132.00		1,179,132.00			
技术中心升级建设项目	12,436,730.67		12,436,730.67	1,942,046.99		1,942,046.99
零星技改工程	400,265.53		400,265.53	2,821,190.02		2,821,190.02
青岛八菱工程	888,428.60		888,428.60	283,680.00		283,680.00
柳州八菱工程	1,022,456.96		1,022,456.96			
合计	65,184,682.35		65,184,682.35	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
新增汽车散热器生产线项目	160,801,500.00	27,911,659.19	54,782,232.10	31,728,006.03	1,708,216.67		74.35%				募集资金	49,257,668.59
车用换	128,092,		1,179,13				8.42%				募集资	1,179,13

热器及暖风机生产基地项目	400.00		2.00							金、自筹资金	2.00
技术中心升级建设项目	47,000,000.00	1,942,046.99	15,452,641.13	2,927,017.27	2,030,940.18		65.02%			募集资金	12,436,730.67
零星技改工程		2,821,190.02	1,198,908.68	1,867,698.44	1,752,134.73					自筹资金	400,265.53
合计	335,893,900.00	32,674,896.20	72,612,913.91	36,522,721.74	5,491,291.58	--	--		--	--	63,273,796.79

在建工程项目变动情况的说明

(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	74.35%	
车用换热器及暖风机生产基地项目	8.42%	车用换热器及暖风机生产基地项目募集资金投入进度为 8.42%，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。
技术中心升级建设项目	65.02%	

(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	2,826,937.69		48,894,604.73
土地使用权	45,422,643.29			45,422,643.29
软件	645,023.75	2,826,937.69		3,471,961.44
二、累计摊销合计	3,538,420.24	1,155,631.05		4,694,051.29
土地使用权	3,410,932.82	942,480.60		4,353,413.42
软件	127,487.42	213,150.45		340,637.87
三、无形资产账面净值合计	42,529,246.80	1,671,306.64		44,200,553.44
土地使用权	42,011,710.47	-942,480.60		41,069,229.87
软件	517,536.33	2,613,787.24		3,131,323.57
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	42,529,246.80	1,671,306.64		44,200,553.44
土地使用权	42,011,710.47	-942,480.60		41,069,229.87
软件	517,536.33	2,613,787.24		3,131,323.57

本期摊销额 1,155,631.05 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	1,165,759.20	942,089.86
递延收益	4,282,499.86	4,737,529.96
小计	5,448,259.06	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

无

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	6,150,800.68	5,011,817.48
存货跌价准备	1,610,900.66	1,263,869.06
递延收益	28,549,999.08	31,583,533.08
小计	36,311,700.42	37,859,219.62

(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	5,448,259.06		5,679,619.82	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

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	5,011,817.48	1,138,983.20			6,150,800.68
二、存货跌价准备	1,263,869.06	754,983.38		407,951.78	1,610,900.66
合计	6,275,686.54	1,893,966.58		407,951.78	7,761,701.34

资产减值明细情况的说明

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

截止2013年12月31日，以公司房产和土地使用权作为抵押借入一年期短期借款20,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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	67,464,000.00	69,500,000.00

合计	67,464,000.00	69,500,000.00
----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额 34,964,000.00 元。

应付票据的说明

应付票据期末余额中2014年3月31日到期的金额为34,964,000.00元，2014年6月30日到期的金额为32,500,000.00元。

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	71,813,145.53	79,962,817.16
1 至 2 年	190,068.79	2,054,269.10
2 至 3 年	1,980,791.93	136,047.83
3 年以上	819,861.12	741,303.33
合计	74,803,867.37	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
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尾款。

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	1,384,812.20	2,457,490.32
1 至 2 年	9,334.00	75,522.51
2 至 3 年	36,542.51	12,999.00
3 年以上	9,999.00	

合计	1,440,687.71	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
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	40,645,217.17	40,140,835.25	7,206,101.34
二、职工福利费		43,522.11	43,522.11	
三、社会保险费	343,311.90	5,151,298.10	5,494,610.00	
其中：医疗保险费	84,592.60	1,452,508.80	1,537,101.40	
基本养老保险费	217,141.40	3,176,952.90	3,394,094.30	
失业保险费	25,401.80	328,458.90	353,860.70	
工伤保险费	8,530.70	94,646.20	103,176.90	
生育保险费	7,645.40	98,731.30	106,376.70	
四、住房公积金	182,593.00	1,142,110.00	1,037,975.00	286,728.00
六、其他		415,752.64	415,752.64	
其中：职工教育经费		36,386.00	36,386.00	
合计	7,227,624.32	47,397,900.02	47,132,695.00	7,492,829.34

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-994,794.64	-97,665.31
营业税	37,279.96	16,149.96
企业所得税	-1,988,627.73	794,867.72
个人所得税	121,918.56	302,030.70

城市维护建设税	116,368.08	88,335.55
房产税	-386,390.55	382,663.00
土地使用税	-478,314.28	155,972.49
印花税		
教育费附加	83,428.50	338,001.86
防洪费	61,735.09	1,002,072.59
其他税项		-20.00
合计	-3,427,397.01	2,982,408.56

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

注1：母公司 2013 年12月前按照15%税率预缴企业所得税9,248,805.30元，因2013 年10 月16 日收到了《广西壮族自治区人民政府办公厅关于延长促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定执行期限的通知》（桂政办发[2013]104 号），故母公司2013年度实际企业所得税税率为9%。

注2：母公司2008、2009年度缴纳的房产税及土地使用税合计999,976.57元，依据《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）文件，公司2008、2009年度免征自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税，故本期冲回母公司2008、2009年度缴纳的房产税，因金额不大直接冲减当期管理费用；同时母公司 2013 年度免征房产税（不包括出租的房产）和城镇土地使用税，因此年末应交税费—房产税及应交税费—土地使用税为负数显示。

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	9,913.37	16,626.21	
合计	9,913.37	16,626.21	--

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	10,395,846.30	153,634.82
1 至 2 年	8,797.20	215,275.00
2 至 3 年	214,125.00	160,235.00
3 年以上	81,035.00	51,599.00

合计	10,699,803.50	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

账龄超过一年的其他应付款系结算尾款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

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
递延收益	28,549,999.08	31,583,533.08
合计	28,549,999.08	31,583,533.08

其他非流动负债说明：无

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 100 万只硬钎焊散热器技术改造项 目	10,437,916.67		1,527,500.00		8,910,416.67	与资产相关
大口径高频制管机 引进项目	649,166.67		95,000.00		554,166.67	与资产相关
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	与资产相关
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		138,704.37		404,554.44	与资产相关
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		138,704.37		404,554.45	与资产相关
年产 50 万只新型硬 钎焊双波浪带散 热器项目	262,364.80		98,386.80		163,978.00	与资产相关
计算机 CPU 用硬钎 焊水冷散热器项目	2,919,875.00		333,700.00		2,586,175.00	与资产相关
技术中心及新产品 产业化工程	6,480,000.00				6,480,000.00	与资产相关
企业新技术中心建 设	2,747,692.31		701,538.46		2,046,153.85	与资产相关
合计	31,583,533.08		3,033,534.00		28,549,999.08	--

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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

根据公司 2012 年年度股东会决议和修改后的章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币 78,539,932.00 元，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 78,539,932.00 股，每股面值1元，计增加股本78,539,932.00 元。截至 2013 年6月13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年年度股东会决议和修改后的章程规定，公司申请新增的注册资本为人民币 78,539,932.00元，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 78,539,932.00 股，每股面值1元，计增加股本 78,539,932.00 元。截至 2013 年 6 月 13 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。

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	9,112,649.76		50,266,841.43
任意盈余公积	20,349,370.89	4,556,324.88		24,905,695.77
合计	61,503,562.56	13,668,974.64		75,172,537.20

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

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	90,033,956.50	--
减：提取法定盈余公积	9,112,649.76	10%
提取任意盈余公积	4,556,324.88	5%
应付普通股股利	29,452,474.50	
期末未分配利润	297,975,897.95	--

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 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

根据2013年4月15日召开的2012年年度股东大会审议通过的2012年年度利润分配方案，以公司现有总股本98,174,915.00股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金，共计应付普通股股利 29,452,474.50元。

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	522,453,650.25	477,349,021.89
其他业务收入	81,043,939.65	70,295,635.47
营业成本	458,058,053.46	411,644,570.11

(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	505,779,351.46	388,185,631.56	458,790,172.40	345,494,016.60
工程及装备行业	13,897,947.66	11,756,191.7	17,871,043.49	15,171,097.65
其他	2,776,351.13	2,313,272.34	687,806.00	354,901.87
合计	522,453,650.25	402,255,095.60	477,349,021.89	361,020,016.12

(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	41,881,633.57	27,880,603.50	37,848,500.25	26,036,118.99
汽车铝质散热器	344,978,903.13	270,551,940.36	304,089,941.71	233,016,964.99
汽车暖风机	112,643,467.93	84,105,435.23	113,134,733.69	82,858,512.06
工程及装备铜质散热器	12,365,343.67	10,067,403.26	16,773,399.54	13,907,394.23
工程及装备铝质散热器	1,527,696.48	1,679,851.86	151,235.55	73,565.44
中冷器	6,276,141.70	5,648,028.84	3,724,032.10	3,599,502.96
其他	2,780,463.77	2,321,832.55	1,627,179.05	1,527,957.45
合计	522,453,650.25	402,255,095.60	477,349,021.89	361,020,016.12

(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	519,361,138.34	399,882,909.46	475,031,438.09	359,365,324.46
境外	3,092,511.91	2,372,186.14	2,317,583.80	1,654,691.66
合计	522,453,650.25	402,255,095.60	477,349,021.89	361,020,016.12

(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	392,108,580.83	64.97%
第二名	46,640,344.55	7.73%
第三名	31,139,772.42	5.16%
第四名	22,657,294.23	3.75%
第五名	22,340,579.51	3.7%
合计	514,886,571.54	85.31%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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	161,665.94	192,786.26	5%
城市维护建设税	1,591,739.40	1,359,597.66	7%
教育费附加	682,174.02	582,684.70	3%
地方教育费附加	454,782.68	388,456.47	2%
合计	2,890,362.04	2,523,525.09	--

营业税金及附加的说明

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	2,853,071.82	2,460,561.31
运输及仓储费	14,558,522.96	12,140,671.87
办公费	541,495.50	289,600.13
差旅费	292,711.60	256,584.80

业务接待费	163,572.60	155,452.60
维修费及折旧费	3,857,367.03	243,866.73
其他	37,275.00	446,916.97
合计	22,304,016.51	15,993,654.41

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	22,652,344.56	22,109,851.57
工资	11,977,914.59	10,610,046.20
社保及住房公积金支出	1,647,872.60	1,634,375.99
办公费	1,839,868.97	1,687,970.15
维修费	578,902.58	401,671.90
折旧费	985,651.79	624,632.52
职工福利支出	420,976.31	525,785.04
业务接待费	404,827.90	338,089.80
税费	317,695.14	2,336,651.66
无形资产摊销	942,480.60	942,480.62
差旅费	195,255.80	246,840.78
董事会费	162,048.00	82,500.00
其他费用	2,084,533.98	1,444,117.93
合计	44,210,372.82	42,985,014.16

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	655,640.45	381,714.42
减：利息收入	-6,342,695.70	-8,113,549.22
汇兑损失	262,913.55	62,252.44
减：汇兑收益	-766,410.43	-56,464.88
手续费支出	145,487.74	107,098.45
合计	-6,045,064.39	-7,618,948.79

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	9,611,378.52	4,563,104.98
处置交易性金融资产取得的投资收益	658,506.26	188,111.61
合计	10,349,884.78	4,751,216.59

(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		
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	7,604,401.73	4,674,986.74	主要是报告期内新产品销售收入大幅增长，且新产品的盈利能力较强，销售毛利率提高，因此，实现的净利润比上年大幅度增长。
南宁全世泰汽车零部件有限公司	2,006,976.79	-111,881.76	主要是上期为 2 个月的投资收益，本期为 12 个月的投资收益，本期按享有被投资单位净损益的份额调增投资收益为 1,608,780.42 元，内部未实现销售损益抵消调增投资收益 398,196.37 元。
合计	9,611,378.52	4,563,104.98	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
公司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	1,138,983.20	170,008.55
二、存货跌价损失	754,983.38	1,263,869.06
合计	1,893,966.58	1,433,877.61

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	6,823,343.00	5,677,749.97	6,823,343.00
罚款收入	31,567.02	47,397.10	31,567.02
往来账款清理	438,628.10	157,338.85	438,628.10
其他	531.22	1,655.03	531.22
合计	7,295,225.07	6,100,123.99	7,295,225.07

营业外收入说明：无

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
年产 100 万台硬钎焊散热器技改项目	1,527,500.00	1,527,500.00	与资产相关	是
大口径高频制管机引进项目	95,000.00	95,000.00	与资产相关	是
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	138,704.37	138,704.37	与资产相关	是
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	138,704.37	138,704.37	与资产相关	是

年产 50 万只新型硬钎焊双波浪带散热器项目	98,386.80	98,386.80	与资产相关	是
计算机 CPU 水冷散热器铝纤焊技术与装备的研发		370,370.38	与收益相关	是
企业新技术中心建设	701,538.46	701,538.46	与资产相关	是
计算机 CPU 用硬钎焊水冷散热器项目	333,700.00	333,700.00	与资产相关	是
耐高压板翅式铝质热交换器研制及产业化		176,470.59	与收益相关	是
专利资助奖励	16,925.00	7,375.00	与收益相关	是
上市工作经费补助资金及高管奖励基金		700,000.00	与收益相关	是
工业新产品奖励资金		40,000.00	与资产相关	是
上市扶持奖励资金		1,350,000.00	与收益相关	是
新能源客车燃气发动机水冷散热器开发项目	3,000,000.00		与收益相关	是
新能源客车燃气发动机水冷散热器研制项目	500,000.00		与收益相关	是
企业经营管理与研发设计信息化平台建设两化融合项目	200,000.00		与收益相关	是
安全生产专项资金	50,000.00		与收益相关	是
引进人才智力项目	13,484.00		与收益相关	是
扶持企业开展关爱农民工活动	9,400.00		与收益相关	是
合计	6,823,343.00	5,677,749.97	--	--

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
其中：固定资产处置损失		170,939.97	
无形资产处置损失		170,939.97	
对外捐赠		1,020,000.00	
往来账款清理	256,973.20	217,159.89	256,973.20
其他	48,524.70	8,724.59	48,524.70

合计	305,497.90	1,416,824.45	305,497.90
----	------------	--------------	------------

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	7,260,177.57	6,888,661.42
递延所得税调整	231,360.76	-3,357,866.24
合计	7,491,538.33	3,530,795.18

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	90,033,956.50	86,586,685.72
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	81,895,614.08	81,145,881.26
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	12个月	12个月
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
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)		0.51	0.49
基本每股收益(II)		0.46	0.46
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	90,033,956.50	86,586,685.72
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	81,895,614.08	81,145,881.26
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)		0.51	0.49
稀释每股收益(II)		0.46	0.46

注1: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列报期间的每股收益。由于公司于2013年以资本公积每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》，重新计算2012年度每股收益。

1. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

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

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。

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	5,047,695.70
政府补助	3,789,809.00
其他	135,578.85
合计	8,973,083.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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	1,694,344.14
差旅费	487,967.40
交通运杂费	363,485.18
研发费	1,145,039.35

维修费	841,444.42
业务接待费	568,400.50
仓储费	959,581.91
业务咨询费	1,208,475.00
捐款	
聘请中介机构费	411,320.75
其他	574,840.33
合计	8,254,898.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
购股保证金	10,000,000.00
合计	10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	90,033,956.50	86,586,685.72
加：资产减值准备	1,893,966.58	1,433,877.61

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,515,503.92	11,909,721.18
无形资产摊销	1,155,631.05	996,781.04
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	-45,043.07
财务费用（收益以“-”号填列）	600,000.00	230,966.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,349,884.78	-4,751,216.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	231,360.76	-3,357,866.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,516,384.96	-31,301,450.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,463,215.02	-26,076,484.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,480,153.88	54,292,642.94
经营活动产生的现金流量净额	80,652,394.36	89,918,614.58
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	216,137,746.04	230,597,523.42
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	-14,459,777.38	-66,849,442.06

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	216,137,746.04	230,597,523.42
其中：库存现金	493,025.69	22,382.75
可随时用于支付的银行存款	170,217,853.87	204,187,148.14
可随时用于支付的其他货币资金	45,426,866.48	26,387,992.53
三、期末现金及现金等价物余额	216,137,746.04	230,597,523.42

现金流量表补充资料的说明

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

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	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	3,000 万元	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	9,359.59 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决权比例 (%)	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	3,880 万元	49%	49%	联营企业	6292590-3
南宁全世泰汽车零	有限责任	南宁市高新区	赵维强	汽车塑料件、金属件	1,000 万元	49%	49%	联营企业	69024363-1

部件有限公司				加工、销售					
--------	--	--	--	-------	--	--	--	--	--

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 (%)
南宁全世泰汽车零部件有限公司	采购商品	市场价	62,682,973.05	14.98%	5,529,245.40	1.36%
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	出售商品	市场价	21,436,743.41	27.54%	2,001,538.47	2.91%
南宁全世泰汽车零部件有限公司	提供劳务	市场价	177,974.06	26.69%		

(2) 关联托管/承包情况

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	1,234,396.80

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	23,400.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

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
预付款项	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	3,118,705.48	

十、股份支付

无

十一、或有事项

无

十二、承诺事项

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

单位：元

拟分配的利润或股利	53,014,454.10
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

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

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
	0.00				
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

公司2013年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的预案》，公司拟非公开发行人民

币普通股7,000.00万股。

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								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	79,198,454.42	100%	4,115,388.35	5.2%	67,393,023.19	100%	3,402,983.91	5.05%
组合小计	79,198,454.42	100%	4,115,388.35	5.2%	67,393,023.19	100%	3,402,983.91	5.05%
合计	79,198,454.42	--	4,115,388.35	--	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，公司按账龄分析法计提坏账准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款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，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	78,226,357.52	98.77%	3,911,317.88	66,726,368.09	99.01%	3,336,318.40
1 年以内小计	78,226,357.52	98.77%	3,911,317.88	66,726,368.09	99.01%	3,336,318.40
1 至 2 年	437,793.00	0.55%	43,779.30	666,655.10	0.99%	66,665.51

2至3年	534,303.90	0.68%	160,291.17			
合计	79,198,454.42	--	4,115,388.35	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

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				

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
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应收账款的说明

(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					

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

(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 (%)
上汽通用五菱汽车股份有限公司	非关联方	42,573,224.56	一年以内	53.76%
重庆长安汽车股份有限公司	非关联方	13,773,398.58	一年以内	17.39%
东风柳州汽车有限公司	非关联方	7,129,586.09	一年以内	9%
奇瑞汽车股份有限公司	非关联方	4,464,353.99	一年以内	5.64%
苏州工业园区驿力机车科技有限公司	非关联方	3,305,205.87	一年以内	4.17%
合计	--	71,245,769.09	--	89.96%

(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			

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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								
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	5,158,310.31	100%	2,020,372.33	39.17%	4,803,682.38	100%	1,601,464.87	33.34%
组合小计	5,158,310.31	100%	2,020,372.33	39.17%	4,803,682.38	100%	1,601,464.87	33.34%

				%				%
合计	5,158,310.31	--	2,020,372.33	--	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。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款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。

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	1,010,708.51	19.59%	50,535.43	3,295,047.38	68.59%	164,752.37
1 年以内小计	1,010,708.51	19.59%	50,535.43	3,295,047.38	68.59%	164,752.37
1 至 2 年	1,989,610.00	38.57%	198,961.00	290.00	0.01%	29.00
2 至 3 年				22,445.00	0.47%	6,733.50
3 至 4 年	707,091.80	13.71%	353,545.90	111,900.00	2.33%	55,950.00
4 至 5 年	111,900.00	2.17%	78,330.00			
5 年以上	1,339,000.00	25.96%	1,339,000.00	1,374,000.00	28.6%	1,374,000.00
合计	5,158,310.31	--	2,020,372.33	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

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	转回或收回金额
---------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
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

（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					

其他应收款核销说明

（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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

无

（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	一至两年/五年以上	51.92%
南宁市财政局	非关联方	855,366.00	两年以内	16.58%
广西桂川建筑公司南宁二分公司	非关联方	640,491.80	三至四年	12.42%
南宁市建筑节能和墙体材料改革办公室	非关联方	306,325.60	一年以内	5.94%
韦冬昌	非关联方	204,120.00	一年以内	3.96%

合计	--	4,684,303.40	--	90.82%
----	----	--------------	----	--------

(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			

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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	36,529,154.89	-7,288,558.20	29,240,596.69	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	1,608,780.42	6,723,159.32	49%	49%				
青岛八菱	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
柳州八菱	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00	63,595,853.00	93,595,853.00	100%	100%				
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	--	132,507,256.92	149,643,533.79	57,916,075.22	207,559,609.01	--	--	--			4,053,655.00

长期股权投资的说明

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	522,453,650.25	477,349,021.89
其他业务收入	82,353,946.12	71,276,389.32
合计	604,807,596.37	548,625,411.21
营业成本	458,969,863.56	412,356,327.70

(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	505,779,351.46	388,185,631.56	458,790,172.40	345,494,016.60
工程及装备行业	13,897,947.66	11,756,191.7	17,871,043.49	15,171,097.65
其他	2,776,351.13	2,313,272.34	687,806.00	354,901.87
合计	522,453,650.25	402,255,095.60	477,349,021.89	361,020,016.12

(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	41,881,633.57	27,880,603.50	37,848,500.25	26,036,118.99
汽车铝质散热器	344,978,903.13	270,551,940.36	304,089,941.71	233,016,964.99
汽车暖风机	112,643,467.93	84,105,435.23	113,134,733.69	82,858,512.06
工程及装备铜质散热器	12,365,343.67	10,067,403.26	16,773,399.54	13,907,394.23
工程及装备铝质散热器	1,527,696.48	1,679,851.86	151,235.55	73,565.44
中冷器	6,276,141.70	5,648,028.84	3,724,032.10	3,599,502.96
其他	2,780,463.77	2,321,832.55	1,627,179.05	1,527,957.45
合计	522,453,650.25	402,255,095.60	477,349,021.89	361,020,016.12

(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	519,361,138.34	399,882,909.46	475,031,438.09	359,365,324.46
境外	3,092,511.91	2,372,186.14	2,317,583.80	1,654,691.66
合计	522,453,650.25	402,255,095.60	477,349,021.89	361,020,016.12

(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	392,108,580.83	64.83%
第二名	47,950,351.02	7.93%
第三名	31,139,772.42	5.15%
第四名	22,657,294.23	3.75%
第五名	22,340,579.51	3.69%
合计	516,196,578.01	85.35%

营业收入的说明

55、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	9,213,182.15	4,294,108.72
处置交易性金融资产取得的投资收益	658,506.26	188,111.61
合计	9,951,688.41	4,482,220.33

(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		

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	7,604,401.73	4,674,986.74	主要是报告期内该公司新产品销售收入大幅增长，且新产品的盈利能力较强，销售毛利率提高，因此，实现的净利润比上年大幅度增长。
南宁全世泰汽车零部件有限公司	1,608,780.42	-380,878.02	上期为 2 个月的投资收益，本期为 12 个月的投资收益，本期按享有被投资单位净损益的份额调增投资收益 1,664,662.82 元，内部未实现销售损益抵消调减投资收益 55,882.40 元。
合计	9,213,182.15	4,294,108.72	--

投资收益的说明：公司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	91,126,497.61	87,683,118.45
加：资产减值准备	1,886,295.28	1,426,598.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,515,503.92	11,909,721.18
无形资产摊销	795,771.33	636,921.30
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	-45,043.07
财务费用（收益以“—”号填列）	600,000.00	230,966.66
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,951,688.41	-4,482,220.33
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	233,278.58	-3,356,046.56
存货的减少（增加以“—”号填列）	10,118,188.59	-31,560,050.85
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-17,681,083.02	-25,932,710.27
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-16,747,347.46	84,048,883.28
经营活动产生的现金流量净额	73,894,260.69	120,560,138.70
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	154,203,488.54	230,427,146.89
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	-76,223,658.35	-54,924,237.94

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）	6,823,343.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,295,000.00	
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	658,506.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	165,228.44	
减：所得税影响额	804,891.01	
合计	8,138,342.42	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	13.16%	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.97%	0.46	0.46

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
预付款项	42,535,987.97	22,445,038.72	20,090,949.25	89.51	注 1
固定资产	112,066,471.96	84,286,565.81	27,779,906.15	32.96	注 2
在建工程	65,184,682.35	32,958,576.20	32,226,106.15	97.78	注 3
股本	176,714,847.00	98,174,915.00	78,539,932.00	80.00	注 4
资本公积	164,404,423.55	242,944,355.55	-78,539,932.00	-32.33	注 4

注 1: 预付款项增加主要系预付材料款、设备款及厂房工程款增加所致。

注 2: 固定资产增加主要是主要是新增汽车散热器生产线项目部分机器设备及配套设施达到了预定可使用状态, 故将其转入固定资产。

注 3: 在建工程增加主要系募集项目新增工程项目, 其中, 新汽车散热器生产线项目新 5 号车间增加 28,174,082.38 元; 技术中心升级建设项目 9#检测研发车间新增 10,289,576.96 元。

注 4: 本年以 98,174,915.00 股为基数, 将资本公积每 10 股转增 8 股, 股本增加 78,539,932.00 元, 资本公积减少 78,539,932.00 元。

(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
销售费用	22,304,016.51	15,993,654.41	6,310,362.10	39.46	注 1
投资收益	10,349,884.78	4,751,216.59	5,598,668.19	117.84	注 2
所得税费用	7,491,538.33	3,530,795.18	3,960,743.15	112.18	注 3

注 1: 销售费用增加主要系运输费和售后费用增加, 其中, 运输费增加 2,147,277.70 元, 系本期营业收入增加相应运费增加; 售后费用增加 3,377,808.46 元, 将售后费用重分类至销售费用核算所致。

注 2: 投资收益增加主要系按权益法核算的长期股权投资投资收益增加所致, 其中重庆八菱汽车配件有限公司本期实现净利润 15,519,187.20 元, 影响投资收益 7,604,401.73 元, 较上期增加 2,929,414.99 元; 南宁全世泰本期实现净利润 3,397,271.06 元, 影响投资收益 2,006,976.79 元, 较上期增加 2,118,858.55 元。

注 3: 所得税费用增加主要系递延所得税调整增加 3,589,227.00 元, 其中 2011 年确认递延所得税资产税率为 9%, 而 2012 年确认递延所得税资产税率为 15%, 导致 2012 年递延所得税费用减少 3,357,866.24 元; 2013 年递延所得税利率为 15%, 导致 2013 年递延所得税费用增加 231,360.76 元。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2013年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

南宁八菱科技股份有限公司

董事长：

顾 瑜

二〇一四年一月二十八日