

# 南宁八菱科技股份有限公司

2023 年年度报告



八菱科技 *BL*

2024 年 3 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人顾瑜、主管会计工作负责人林永春及会计机构负责人（会计主管人员）唐瑾睿声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的有关未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”之“（四）公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司在经营过程中面临的各种风险，敬请投资者认真阅读，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	38
第五节 环境和社会责任 .....	65
第六节 重要事项 .....	83
第七节 股份变动及股东情况 .....	102
第八节 优先股相关情况 .....	109
第九节 债券相关情况 .....	110
第十节 财务报告 .....	111

## 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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、载有公司董事长签名的公司 2023 年年度报告文本；

四、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

五、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、八菱科技、ST 八菱	指	南宁八菱科技股份有限公司
柳州八菱	指	柳州八菱科技有限公司，本公司的控股子公司
青岛八菱	指	青岛八菱科技有限公司，本公司的控股子公司
南宁盛达	指	南宁盛达供应链管理有限公司，曾用名：南宁盛金供应链管理有限公司，本公司的控股子公司
印尼八菱	指	PT. BALING TECHNOLOGY INDONESIA，中文名：印尼八菱科技有限公司，本公司的控股子公司
八菱投资	指	南宁八菱投资基金合伙企业（有限合伙），曾用名：深圳前海八菱投资基金合伙企业（有限合伙），本公司控制的企业
印象恐龙	指	印象恐龙文化艺术有限公司，本公司的控股子公司
恐龙项目	指	印象恐龙运营的《远去的恐龙》大型科幻演出项目
重庆八菱	指	重庆八菱汽车配件有限责任公司，本公司的参股公司
全世泰	指	南宁全世泰汽车零部件有限公司，本公司的参股公司
王博厕所	指	深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司，本公司的参股公司
北京弘天	指	北京弘润天源基因生物技术有限公司，本公司的参股公司
法国弘天	指	CELLONIS BIOTECHNOLOGIES FRANCE，中文名：弘润天源生物技术（法国）有限责任公司，北京弘天的全资子公司
海南弘天	指	海南弘润天源基因生物技术有限公司，本公司原二级控股子公司
盖娅互娱	指	北京盖娅互娱网络科技股份有限公司，八菱投资参股的公司，列入其他权益工具投资
北部湾银行	指	广西北部湾银行股份有限公司，本公司参股的公司，列入其他权益工具投资
大姚麻王	指	大姚麻王科华生物科技有限公司，本公司参股的公司，列入其他权益工具投资
云南麻王	指	云南麻王生物科技发展有限公司
万厚公司	指	广西万厚商贸有限公司
德天厚公司	指	广西德天厚投资有限公司
安杰玛商贸	指	北京安杰玛商贸有限公司
杰玛健康	指	北京杰玛健康咨询有限公司
迪秀贸易	指	浙江迪秀贸易有限公司
广州银行珠江支行	指	广州银行股份有限公司珠江支行
广发银行重庆分行	指	广发银行股份有限公司重庆分行
大风公司	指	北京大风文化艺术投资有限公司
恐龙谷公司	指	桂林恐龙谷文艺科技有限公司
桂林中院	指	广西壮族自治区桂林市中级人民法院
南宁中院	指	广西壮族自治区南宁市中级人民法院
广西高院	指	广西壮族自治区高级人民法院
广州中院	指	广东省广州市中级人民法院
广东高院	指	广东省高级人民法院
最高人民法院	指	中华人民共和国最高人民法院
证监会、中国证监会	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
审计机构、会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）

公司章程、章程	指	南宁八菱科技股份有限公司章程
报告期、本报告期、报告期内	指	2023 年度
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
本年末	指	2023 年 12 月 31 日
上年末	指	2022 年 12 月 31 日
近三年	指	2021 年度、2022 年度、2023 年度
元、万元	指	人民币元、万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	ST 八菱	股票代码	002592
变更前的股票简称（如有）	八菱科技		
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	南宁市高新区高新大道东段 21 号		
注册地址的邮政编码	530007		
公司注册地址历史变更情况	公司初始注册地址为南宁市高新区工业园区科德路 1 号，于 2021 年 1 月 19 日变更为南宁市高新区高新大道东段 21 号。		
办公地址	南宁市高新区高新大道东段 21 号		
办公地址的邮政编码	530007		
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	林永春	甘燕霞
联系地址	南宁市高新区高新大道东段 21 号	南宁市高新区高新大道东段 21 号
电话	0771-3216598	0771-3216598
传真	0771-3211338	0771-3211338
电子信箱	nnblkj@baling.com.cn	nnblkj@baling.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91450000729752557W
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（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
签字会计师姓名	郭安静；郭彬

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

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

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	542,681,966.14	552,438,373.58	-1.77%	606,115,228.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	105,497,733.94	13,517,394.11	680.46%	16,111,327.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,653,184.27	1,843,160.25	1,671.59%	-113,971,531.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,651,622.47	62,891,542.95	-63.98%	27,719,157.17
基本每股收益（元/股）	0.40	0.05	700.00%	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.05	700.00%	0.06
加权平均净资产收益率	13.29%	1.88%	11.41%	2.29%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
总资产（元）	1,118,511,669.64	1,187,940,899.74	-5.84%	1,212,161,352.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	813,479,942.08	765,862,823.24	6.22%	715,025,418.28

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用



公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	95,606,109.47	98,765,826.78	138,746,241.59	209,563,788.30
归属于上市公司股东的净利润	9,601,896.15	5,949,433.35	116,882,618.40	-26,936,213.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,344,557.78	3,252,042.81	36,512,572.73	-15,455,989.05
经营活动产生的现金流量净额	-10,908,789.48	71,481,381.73	-3,102,127.41	-34,818,842.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	69,558,667.93	309,322.43	140,385,772.59	2023 年度非流动性资产处置损益主要是公司出售子公司北京弘天 15%的股权并导致对其丧失控制权，公司对该股权处置确认的投资收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,435,875.71	8,249,606.24	9,208,855.74	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,491,835.24	2,217,600.00	2,217,600.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		3,496,587.09	3,780,236.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,293.88	-552,093.75	-11,809,648.23	
减：所得税影响额	2,467,828.11	2,065,069.57	28,000,788.48	
少数股东权益影响额（税后）	62,707.22	-18,281.42	-14,300,830.97	
合计	72,844,549.67	11,674,233.86	130,082,859.13	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）及《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业为制造业（C）中的汽车制造业（C36）之汽车零部件及配件制造（C3670）。

#### （一）行业发展状况

公司所处的汽车零部件制造业与汽车行业发展紧密相关，主要受下游整车行业的发展影响。汽车行业属于周期性行业，汽车整车市场的景气度受宏观经济和国家政策的影响较大。

据中国汽车工业协会统计数据显示，2023 年，我国汽车产销量首次突破 3,000 万辆，分别完成 3016.1 万辆和 3009.4 万辆，同比分别增长 11.6%和 12%，创历史新高，连续 15 年稳居全球第一。全年整体市场销量呈现“低开高走，逐步向好”特点。年初，受传统燃油车购置税优惠和新能源汽车补贴政策退出、春节假期提前、部分消费提前透支等因素影响，汽车消费恢复相对滞后，前两个月累计产销较同期明显回落；3—4 月，价格促销潮对终端市场产生波动，汽车消费处于缓慢恢复过程中，汽车行业经济运行总体面临较大压力；5—10 月，在国家和地方政策推动下，加之地方购车促销活动等措施延续，市场需求逐步释放；11 月以来，市场延续良好发展态势，叠加年末车企冲量，汽车市场向好态势超出预期，产销量双双创历史新高。

2023 年，在政策和市场的双重作用下，新能源汽车继续保持快速增长，全年产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率达到 31.6%，高于上年同期 5.9 个百分点，连续 9 年位居全球第一。其中，纯电动车产销分别完成 670.4 万辆和 668.5 万辆，同比分别增长 22.6%和 24.6%；插电式混合动力车产销分别完成 287.7 万辆和 280.4 万辆，同比分别增长 81.2%和 84.7%；燃料电池车产销各完成 0.6 万辆，同比分别增长 55.3%和 72%。新能源商用车产销分别占商用车产销的 11.5%和 11.1%。新能源乘用车产销分别占乘用车产销的 34.9%和 34.7%。中国品牌乘用车中新能源汽车市场占有率为 49.9%。

#### （二）产业政策及主要法规变化情况及其影响

伴随着国内汽车保有量的持续提升，为了改善空气质量、降低汽车、非道路机械等尾气对空气的污染，我国的排放标准不断升级。根据环境保护部、国家质检总局发布的《轻型汽车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》(GB 18352.6-2016)和《重型柴油车污染物排放限值及测量方法(中国第六阶段)》(GB 17691-2018)，2023 年 7 月 1 日起中国全面实施汽车国六排放标准六 b 阶段。国六 b 车型对污染物的排放更加严格，对于不符合国六 b 排放标准的汽车将禁止生产、进口、销售。中国汽车战略与政策研究中心表示绝大部分企业早已开展应对排放标准升级的相关工作，本次国六 b 标准的全国切换对行业的整体影响有限。

实施国六 b 排放标准对于我国汽车行业和环境保护都有着深远的意义。国六 b 标准的实施将有助于改善城市空气质量，推动汽车行业的升级和转型，加速新能源汽车和智能汽车的发展，促进我国汽车产业的可持续发展。

### （三）公司行业地位

公司深耕汽车零部件行业二十多年，主要为汽车生产企业提供汽车热管理和外饰件产品的设计、制造等一体化的服务，是国内较早聚焦于汽车热管理系统热交换器产品研发、生产的企业，也是行业内为数不多的能够与整车厂进行正向同步开发的换热器生产企业。经过多年的沉淀和发展，公司在汽车热管理系统热交换技术领域积累了丰富的生产经营管理经验、技术储备和人才储备，并形成了产品研发、生产制造、质量管理和客户资源等方面核心竞争优势，在行业内享有较高的信誉和品牌影响力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

### （一）公司主营业务、主要产品及其用途

公司是一家致力于提供热交换应用解决方案且具有自主设计、自主创新能力的汽车零部件企业。公司的主营业务为汽车零部件产品的研发、生产和销售，目前主要产品为汽车热管理产品和外饰件产品。其中，汽车热管理产品包括高温散热器、低温散热器、电池冷却器、中冷器、油冷器、冷凝器、蒸发器、暖风机及内外气转换箱总成等各类热交换器，主要应用于传统燃油汽车热管理系统（包括空调系统和动力总成冷却系统 [发动机、变速箱冷却系统]）、新能源汽车热管理系统（包括空调系统、电池热管理系统、电机电控热管理系统及电子功率件冷却系统）、工程机械热管理系统等领域；汽车外饰件产品包括前后保险杠、尾门、侧围、顶盖、大灯盖、翼子板、扰流板、下饰板等各类注塑件，主要应用于传统燃油乘用车和新能源乘用车领域。

### （二）主要客户

公司产品目前主要供应整车配套市场（OEM），少量供应售后服务市场（AM）。公司主要客户有上汽通用五菱、奇瑞汽车、长安汽车、东风汽车、一汽解放、岚图汽车、赛力斯等国内知名的整车制造商（整车厂）。

### （三）经营模式

#### 1、研发模式

公司研发模式分为同步开发和自主开发。在整车配套市场中，公司主要采用同步研发模式与各大整车厂开展合作。

同步开发主要根据整车厂在不同应用场景的具体需求，在整车设计阶段为其提供零部件配套开发，使得零部件的性能、尺寸等与车型相匹配，最终形成定制化产品。公司成为整车厂的合格供应商后，需与整车厂形成同步快速开发机制，在短时间内快速完成配套产品设计与模具开发，并制成样品送客户审核，通过客户的产品审核后取得项目定点，最终获取产品订单。

自主研究主要根据市场需求、公司产品战略规划或判断产品技术的未来发展趋势，系统化地进行创新项目的研究开发，侧重于前瞻性技术的研究和探索。

#### 2、生产模式

公司产品具有定制化特点，由于客户对产品性能指标、外观形状、产品标识等要求差异较大，而且产品类型及规格繁多，因此，公司生产主要采取订单驱动模式，以销定产。公司根据客户的采购计划制定生产计划，再结合库存量以及客户订单实时更新生产计划。

在产品制造过程中，公司主要进行核心部件及产品总装生产，部分零配件采用外购方式向二、三级零部件供应商采购。

### 3、采购模式

公司生产所需物资主要是铝材、铜材、塑胶等原辅材料，以及零配件。公司物资采购主要采取按需采购、集中采购的模式，由采购部门根据生产计划、库存量及历史经验数据，测算出物料需求数量和采购周期，制定采购计划并予以实施。在保证质量和生产交付的前提下，尽可能降低采购成本，并合理控制库存水平。

公司制定并完善了采购管理制度及采购流程，建立了供应商评估和准入制度，包括日常采购控制、合格供应商的选择以及供应商的监督考核等。对于质量稳定、信用度高的合格供应商，公司一般签订年度采购框架协议，明确供应关系，保证物料来源，按需采购；对于临时性需求，公司一般签订单次采购合同。

### 4、销售模式

公司主要生产汽车零部件产品，产品主要销售给整车厂，少量产品作为配件销售给售后维修市场，所以公司产品销售主要以直销模式为主。

公司设立销售部门负责市场开拓、售后服务、客户维护及外库管理等工作，并且根据市场分布情况在主要客户所在地设立办事处、中转仓库，快速响应客户需求。公司一般与整车厂签订年度购销框架协议，整车厂根据其生产需求向公司下达月预测计划和周预测计划，公司根据整车厂的采购计划制定生产计划，安排采购，组织生产，并将产品运往外库。外库根据整车厂的日排产计划（看板配送单），将产品配送至整车厂指定地点。

公司向整车厂销售产品，属于在某一时点履行履约业务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。公司对销售收入具体确认方法：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并经整车厂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。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
热交换器（万台）	249.65	196.62	26.97%	229.19	220.36	4.01%

外饰件（万件）	82.22	124.45	-33.93%	82.32	121.46	-32.22%
按整车配套						
热交换器（万台）	249.65	196.62	26.97%	229.19	220.36	4.01%
外饰件（万件）	82.22	124.45	-33.93%	82.32	121.46	-32.22%
按售后服务市场						
其他分类						
国内（万台/件）	330.72	308.22	7.30%	310.34	302.62	2.55%
国外（万台）	1.15	2.30	-50.00%	1.17	2.56	-54.30%

同比变化 30% 以上的原因说明

适用  不适用

按零部件分类和按整车配套分类中，外饰件本报告期产销量比上年同期分别下降 33.93% 和 32.22%，主要原因是该项业务起步较晚，目前客户结构比较单一，受到客户配套车型产销量下滑的影响。

国外的产品本报告期产销量比上年同期分别减少 1.15 万台和 1.39 万台，同比下降 50% 和 54.30%，下滑比例较大主要是由于对比基数较小。

零部件销售模式

公司产品主要供应整车配套市场（即 OEM 市场），少量供应售后维修服务市场（AM），因此，公司主要采取以直销模式（即直接面向整车厂及发动机厂销售产品）为主，以供应售后维修市场为辅的销售模式。整车厂根据自身生产战略和供应商资源规划，确定所需产品的品种、规格和要求后向公司发出需求清单，公司接单后对产品要求、交货期限、报价信息等商务条件进行权衡分析，双方进行商业谈判达成采购意向后，签订框架协议。客户根据其生产需求向公司下达月预测计划、周预测计划和日排产计划。公司根据客户的采购计划制定生产计划，安排采购，组织产品生产和交付。

公司开展汽车金融业务

适用  不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用  不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源汽车换热器（台）	1,500,000.00	311,167.00	280,615.00	25,024,489.99
新能源汽车外饰件（件）	1,050,000.00	324,997.00	305,777.00	63,562,161.69

### 三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

#### （一）一体化快速服务的整体竞争优势

公司深耕汽车热交换器行业二十多年，已经成长为汽车热管理系统热交换产品一体化解决方案的提供商，能够根据整车厂的需求，提供产品同步设计、检测定型、柔性制造、后期维护、持续改进等一体化的专业服务，并形成了在设计模式、检测装备、制造工艺、专利技术、质量管理等领域的竞争优势。公司不仅能够及时开发出满足客户和市场需求的单个产品，而且能够提供热交换模块一体化集成开发和集成配套服务，形成了在热交换器行业的整体竞争优势。

## （二）研发设计及技术创新优势

公司是国家高新技术企业，建有省级技术中心和合格评定国家认可委员会（CNAS）认可实验室，拥有齐全的实验设施和专业的研发团队，具备与整车厂协同创新和同步设计开发能力，能够在整车设计阶段与整车厂进行正向同步开发，对整车热管理系统进行标定设计，为整车提供热交换模块集成配套方案。

公司在产品设计开发方面具有智能设计和“结果导向型”的模式优势。公司建立了一整套散热单元结构参数工程数据库，并自主开发了换热器专家设计系统软件，同时还引进了 PLM 系统、PDM 系统及其他先进的设计软件，并通过终端系统集成搭建了一体化研发设计平台。由于设计工作的智能化，公司在产品设计过程中，摒弃了传统的通过多次试错、多次修正最终达到设计要求的“过程导向型”设计模式，采用创新的“结果导向型”参数化设计模式，根据产品设计要求达到的各项指标，利用数据库通过计算机分析和模拟计算，对汽车热管理系统进行高效的匹配设计并进行动态优化，快速提供完整的冷却系统总成设计方案和散热单元设计方案，从而提高了产品设计的精确度和效率，缩短了新产品的研发周期。

公司在产品研发检测方面具有快速、高效的检测定型优势。公司测试中心引进了系列进口、国产的换热器性能及寿命的测试设备，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，不仅可以对热交换系统零部件进行性能测试和可靠性测试，还可以进行整车换热性能标定及匹配测试、性能优化分析以及零部件寿命分析和结构优化，完全满足国家、行业及客户对换热器性能和寿命测试的相关标准要求。在产品设计阶段，可以根据检测结果快速调整参数，保证研发产品的快速、高效定型，避免与整车厂的数次实际环境运行结果调整，保障产品设计和量产环节的有效衔接，缩短新产品开发和量产时间。

公司自成立以来一直致力于汽车热交换器的研发、生产，经过二十多年的沉淀积累了丰富的技术储备和管理经验，形成了新能源汽车热管理系统匹配技术、国六发动机热管理系统匹配技术、汽车热管理系统性能标定诊断技术、换热器寿命预测技术、低能耗无腐蚀性全铝换热器钎焊工艺等多项核心技术，并且在国内率先引进了国际先进的铜质硬钎焊工艺技术并成功应用于散热器批量生产。公司研发生产的多款散热器、中冷器产品获得了广西科技进步奖、南宁市科技进步奖、广西优秀新产品奖和南宁市新产品优秀成果奖，被评为了“广西壮族自治区技术创新示范企业”。

## （三）生产配套优势

公司在南宁、柳州和印尼等地均建有生产基地，生产线具有较强的柔性制造能力，在满足大批量订单规模化生产的基础上，兼顾小批量、多类型订单柔性生产，能够快速响应并满足客户的配套需求。公司引进了国内外先进的、自动化程度较高的生产设备和检测设备，建立了符合公司业务发展需求的制造执行系统（MES），并与 PDM、PLM、ERP 等信息系统集成，形成了研产供销一体化平台，有效提升了公司的产品研发能力、精细化制造管控能力、产品质量管控能力和供应链协同管理能力，逐步从传统的制造方式向智能制造的模式转型。公司及控股子公司柳州八菱均被广西壮族自治区工业和信息化厅认定为“广西智能工厂示范企业”。

## （四）质量管理优势

经过二十多年的生产管理探索和创新，公司形成了一整套与自身业务发展相适应的经营管理模式，并建立了完善的质量管理体系，制订了严格的质量内控标准，实施并且通过 IATF16949 质量管理体系认

证，从质量管理、质量检验与试验、计量理化检测等多方面控制产品质量，致力于为客户提供优质的产品和服务。历年来，公司获得了上汽通用五菱、奇瑞汽车、东风柳汽等客户多次质量表彰。

#### （五）客户资源优势

汽车零部件行业具有独特的行业特点，认证周期长，认证程序复杂，一旦通过下游整车厂的合格供应商认证，则会保持稳定的合作关系。多年来，公司利用自身的核心竞争优势，与客户保持同步产品设计、提供模块化供货服务、配合精益化生产，在国内整车配套市场树立了良好的信誉，与上汽通用五菱、奇瑞汽车、长安汽车、东风汽车、一汽解放等知名整车厂长期保持稳定的合作关系，形成了一批优质、稳定的客户资源，为公司的长期稳定发展奠定了坚实的基础。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司通过剥离不良资产，持续聚焦汽车零部件主业，加大研发投入，加强产品研发和市场开拓，强化运营管理，有效提升公司运营效率和盈利能力，实现了经营业绩的快速增长。

2023 年度，公司实现营业收入 54,268.20 万元，与上年度基本持平；实现归属于上市公司股东的净利润 10,549.77 万元，同比增长 680.46%，主要是公司出售子公司北京弘润天源基因生物技术有限公司（以下简称北京弘天）15%的股权并导致对其丧失控制权，公司对该股权处置确认投资收益约 6,901.87 万元，计入当期非经常性损益；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,265.32 万元，比上年度增长 1,671.59%，主要是公司本报告期摊销的员工持股计划股份支付费用比上年度减少 2,150.17 万元。

##### （1）持续聚焦主业，保持主业稳定发展

公司产品主要配套汽车，公司营业收入主要来源于汽车行业。2023 年，公司汽车零部件业务营业收入 50,226.03 万元，比上年度略增 0.36%，占公司营业收入比重的 92.55%。其中，热管理业务营业收入 36,141.84 万元，同比增长 4.91%，占营业收入比重的 66.60%；外饰件业务收入 14,084.19 万元，同比下降 9.70%，占营业收入比重的 25.95%，外饰件业务下滑主要是该项业务起步较晚，目前客户结构比较单一，受到客户配套车型产销量下滑的影响。公司将继续加大对该项业务的市场开拓，进一步优化客户结构。

公司合并报表营业收入大部分来源于母公司，母公司主要生产热管理产品，2023 年实现营业收入 38,141.76 万元，同比增长 3.48%，占合并报表营业收入比重的 70.28%。其次来源于控股子公司柳州八菱科技有限公司（以下简称柳州八菱），柳州八菱主要生产内外饰件产品，2023 年实现营业收入 15,537.36 万元，同比下降 12.85%，占合并报表营业收入比重的 28.63%。其他控股子公司主要从事汽车零部件销售及对外投资等业务，营业收入占合并报表营业收入比重的 1.09%。

2023 年，公司部分客户汽车产销量出现下滑，尤其是传统燃油车市场需求有所萎缩，但公司通过加大新能源汽车配套产品的研发和市场开拓、加快新产品导入、及时调整市场布局等措施积极应对客户市场下滑影响，使得母公司主营业务保持稳定增长，但控股子公司柳州八菱的内外饰件业务略有下滑。

##### （2）持续创新驱动，强化核心竞争力



2023 年，公司投入研发费用约 1,910.54 万元，较上年增加 10.61%。公司持续加大研发投入，积极关注行业发展趋势及客户需求，全力配合客户进行新产品开发，推动产品工艺改进和技术升级，满足下游客户更高的配套需求和行业发展需要，持续提升公司产品竞争力。报告期内，公司重点研究开发新能源汽车热管理系统和外饰件配套产品，加快新能源汽车热管理和外饰件业务的发展，并在新能源汽车热管理应用领域取得了较大突破，电池冷却器产品实现了批量化生产。2023 年，公司新能源汽车换热器产品实现销售收入 2,502.45 万元，同比增长 81.35%；新能源汽车外饰件销售收入 6,356.22 万元，同比下降 22.86%。公司在新能源汽车领域的客户目前主要有上汽通用五菱、奇瑞汽车、东风柳汽、赛力斯和岚图汽车等整车厂。

### （3）多措并举，改善公司财务状况

2023 年，公司通过持续强化运营管理、加强催收力度、提升库存周转率、剥离不良资产等方式加快资金回流，提升公司的盈利能力，进一步改善公司的财务状况。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 111,851.17 万元，同比下降 5.84%；归属于上市公司股东的净资产 81,347.99 万元，同比增长 6.22%；资产负债率为 27.27%，较上年末 40.25%下降了 12.98%，主要是本报告期短期借款减少，以及北京弘天不再纳入公司合并报表所致。

### （4）夯实管理基础，提升公司运营效率和运营质量

公司在营运管理中采用关键指标管理，尤其在生产管理、材料管理、客户技术支持和设备运行表现方面设定了一系列的关键指标，覆盖了质量、效率、成本和安全等众多方面。公司定期跟踪各项指标的执行情况，并根据统计结果和客户反馈进行内部讨论，制定出关键指标的改进要求。2023 年，公司产品制造报废率、能耗指标有所下降，产品合格率、关键设备利用率、库存周转率以及人均产出值均有所提升。

### （5）全面铺开数字化建设，助力公司高质量发展

2023 年，公司持续推进智能制造数字化工厂改造项目落地实施，顺利完成了信息化系统升级工作并上线运行，由原 k3 系统升级为 U9C 系统，实现了公司集团核算及精细化成本核算需求；同时，全面升级生产管理系统，完成了智能工厂信息化 MES 系统升级并上线，并完成了 ERP 与 MES 的对接，实现了生产全过程条码追溯、全面使用移动手持终端进行系统排程、生产上线、物料拉动、报检送检、扫码发货、条码入库、盘点、发货发料等便捷作业。与此同时，公司通过 U9C 平台，建立了供应商协同系统；并根据客户的信息化协同需求，完成了与部分客户信息化系统的对接开发工作，有效提升公司与上下游供应链的协同效应。

### （6）加强内部控制管理，进一步提高公司治理水平

2023 年，公司不断优化内部控制制度和工作机制，持续强化控制程序和控制措施，积极开展公司内部合规培训，并积极参与监管部门组织的学习培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，提高经营管理层的治理水平；同时严格落实各项规章制度，持续加强合规管理和风险管理，构建完善的内部控制制度流程体系，确保内部控制制度得到有效执行，进一步提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

### （7）强化人才战略，激发核心团队活力

2023 年，公司充分发挥上市公司平台优势，推出第六期员工持股计划，加强核心人员的长效激励，提高核心队伍的稳定性和工作积极性，促进公司综合能力提升，保障公司战略目标实现。

(8) 剥离不良资产，促进公司恢复良性发展

为了集中精力发展公司主业，2023 年 6 月 29 日，公司与北京弘天、广西德天厚投资有限公司（以下简称德天厚公司）、海南弘润天源基因生物技术有限公司（以下简称海南弘天）及广西万厚商贸有限公司（以下简称万厚公司）共同签署了《股权转让协议书》，以转让价格人民币 1000 万元将公司持有的北京弘天 15%的股权转给德天厚公司。根据协议约定，如德天厚公司后续处置北京弘天 15%股权及通过北京弘天分红获得的收入之和低于 1000 万元的 120%（含）的，则该等处置收入及分红全部归德天厚公司所有；如德天厚公司后续处置北京弘天 15%股权及通过北京弘天分红获得的收入之和高于 1000 万元的 120%的，则处置收入及分红之和超出 1000 万元的 120%的部分归公司所有。同时，德天厚公司、海南弘天、万厚公司共同承诺：如海南弘天向相关责任方追回其违规对外担保的 4.66 亿元的损失，海南弘天或者海南弘天委托的德天厚公司、万厚公司应将追回损失的金额扣除追偿成本及相关费用并扣除本协议项下股权转让款的 120%后，将超过 500 万元的部分无条件支付给公司，用于购买公司所持北京弘天的股权。本次交易已经公司第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第十七次会议和 2023 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2023 年 7 月 18 日完成股权交割。北京弘天已由公司的控股子公司变为参股公司，自 2023 年 7 月起不再纳入公司合并报表范围。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	542,681,966.14	100%	552,438,373.58	100%	-1.77%
分行业					
汽车行业	502,260,297.02	92.55%	500,476,170.73	90.59%	0.36%
材料销售	26,491,037.84	4.88%	40,006,948.34	7.24%	-33.78%
租赁业务	11,121,507.64	2.05%	9,204,528.50	1.67%	20.83%
其他	2,809,123.64	0.52%	2,750,726.01	0.50%	2.12%
分产品					
热交换器	361,418,419.96	66.60%	344,499,181.73	62.36%	4.91%
外饰件	140,841,877.06	25.95%	155,976,989.00	28.23%	-9.70%
其他	40,421,669.12	7.45%	51,962,202.85	9.41%	-22.21%
分地区					
境内	540,716,133.52	99.64%	548,285,295.45	99.25%	-1.38%
境外	1,965,832.62	0.36%	4,153,078.13	0.75%	-52.67%
分销售模式					
整车配套	469,762,976.96	86.56%	490,547,984.09	88.80%	-4.24%
社会维修	15,003,105.35	2.76%	10,242,528.97	1.85%	46.48%
其他	57,915,883.83	10.67%	51,647,860.52	9.35%	12.14%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

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	502,260,297.02	398,534,059.65	20.65%	0.36%	-3.76%	3.39%
材料销售	26,491,037.84	15,226,640.47	42.52%	-33.78%	-23.33%	-7.84%
分产品						
热交换器	361,418,419.96	294,761,834.55	18.44%	4.91%	2.44%	1.96%
外饰件	140,841,877.06	103,772,225.10	26.42%	-9.70%	-17.88%	7.34%
分地区						
境内	540,716,133.52	416,597,502.95	22.95%	-1.38%	-4.35%	2.39%
分销售模式						
整车配套	469,762,976.96	395,737,704.97	15.76%	-4.24%	-2.82%	-1.23%

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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
汽车行业	销售量	万台/件	311.51	341.82	-8.87%
	生产量	万台/件	331.87	321.07	3.36%
	库存量	万台/件	91.82	71.46	28.49%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(1) 分行业中报告期材料销售收入分别比上年减少 1,351.59 万元，同比下降 33.78%，主要是公司减少该项业务的销售。

(2) 分地区中，报告期境外营业收入比上年同期减少 218.72 万元，同比下降 52.67%，主要是由于公司减少境外业务销售。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 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	398,534,059.65	95.17%	414,098,008.64	94.39%	-3.76%

单位：元

产品分类	项目	2023 年	2022 年	同比增减

		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成 本比重	
热交换器	主营业务成本	294,761,834.55	70.39%	287,732,534.41	65.59%	2.44%
外饰件	主营业务成本	103,772,225.10	24.78%	126,365,474.23	28.81%	-17.88%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

公司于 2023 年 6 月 29 日召开第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第十七次会议，并于 2023 年 7 月 18 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于转让北京弘润天源基因生物技术有限公司 15%股权的议案》，同意将公司持有的北京弘天 15%的股权转给德天厚公司。本次交易于 2023 年 7 月 18 日完成股权交割，公司持有北京弘天的股权比例由原来的 51%降低至 36%。北京弘天由公司的控股子公司变为参股公司，自 2023 年 7 月起不再纳入公司合并报表范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	486,972,553.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	89.73%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上汽通用五菱汽车股份有限公司	335,945,617.57	61.90%
2	第二名	113,933,572.59	20.99%
3	第三名	14,272,709.24	2.63%
4	第四名	12,697,516.44	2.34%
5	第五名	10,123,137.42	1.87%
合计	--	486,972,553.26	89.73%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	155,292,361.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	第一名	48,176,273.66	14.52%
2	第二名	42,227,762.01	12.72%
3	第三名	27,784,413.24	8.37%
4	第四名	21,985,055.93	6.62%
5	第五名	15,118,856.70	4.56%
合计	--	155,292,361.54	46.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	12,364,010.58	17,842,953.93	-30.71%	主要是产品的返修费用减少
管理费用	85,176,934.59	105,710,723.80	-19.42%	主要是公司实施员工持股计划，本报告期分摊股份支付费用较上年同期减少 2150 万元。
财务费用	-5,784,039.39	-2,495,705.97	-131.76%	主要是本报告期贷款利息支出减少。
研发费用	19,105,422.29	17,272,694.59	10.61%	无重大变化
所得税费用	-7,078,361.99	-3,188,615.95	-121.99%	主要是报告期确认了可抵扣亏损的递延所得税资产，导致本期递延所得税费用减少。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
国六排放乘用车前端换热模块研发	研发国六排放乘用车前端换热模块及相关的换热器产品，实现换热器及模块的高效节能的需求。	项目已结题，共开发出国六排放乘用车前端换热模块换热产品 20 款，其中已实现量产产品 14 款。	研发满足国六排放乘用车热管理要求的前端换热模块及相关的换热器产品，并实现量产配套。	拓展公司汽车热管理模块领域，提高公司的竞争力。
新能源汽车前端换热模块研发	研发新能源汽车前端换热模块及相关的换热器产品，提高换热效率，满足新能源汽车热管理需求。	项目已结题，共开发出新能源汽车前端换热模块换热产品 15 款，其中已实现量产产品 5 款。	研发新能源汽车热管理要求的前端换热模块及相关的换热器产品，并量产配套。	提高新能源汽车换热器领域的竞争力，扩展市场份额。
新能源汽车电池冷却器研发	研发新能源汽车电池冷却器产品，满足新能源汽车电池热管理系统的换热需求。	项目已结题，共开发出新能源汽车电池冷却器产品 12 款，其中实现量产产品 3 款。	研发新能源汽车电池冷却器产品，并实现量产配套。	开拓公司在新能源汽车行业新的配套市场，提高公司的竞争力。
轻量化国六排放商用车前端模块换热器开发	研发轻量化国六排放商用车前端模块换热器产品，实现换热器轻量化、节能的需求。	项目进行中，已开发出轻量化国六排放商用车前端模块换热器产品 5 款。	研发轻量化国六排放商用车前端模块换热器产品，并实现量产配套。	扩充公司产品线，提高公司的盈利能力和竞争能力。

	求。			
混合动力汽车动力系统高低温一体式散热器研发	研究混动车高低温一体式散热器，开发出紧凑度高、轻量化好的高低温一体式散热器产品，满足主流混动车发动机、电机及控制器的冷却需求。	项目进行中，已开发出高低温一体式散热器产品 1 款。	研发混动车动力系统高低温一体式散热器产品，实现量产配套。	保持公司经济效益和创新能力，提高公司的竞争优势。
新能源汽车电机风冷油冷器研发	研发高性能新能源汽车电机风冷油冷器，满足此类新能源车动力系统热管理需求。	项目进行中，目前正在对接和开发 1 款风冷油冷器。	研发新能源汽车电机风冷油冷器产品，实现量产配套。	保持公司经济效益和创新能力，提高公司的竞争优势。
新能源汽车前蒙皮总成开发	开发满足新能源乘用车外观和性能要求的前蒙皮总成，并实现量产。	项目已完结，共开发新能源前蒙皮总成 8 个，其中已实现量产产品 8 个。	开发满足新能源汽车标准的乘用车前蒙皮总成产品，实现在主机厂的配套。	满足客户需求。
新能源汽车后蒙皮总成开发	开发满足新能源乘用车外观和性能要求的后蒙皮总成，并实现量产。	项目已完结，共开发新能源后蒙皮总成 4 个，其中已实现量产产品 4 个。	开发满足新能源汽车标准的乘用车后蒙皮总成产品，实现在主机厂的配套。	满足客户需求。
耐高温免喷涂高亮黑汽车前格栅材料开发	耐高温免喷涂高亮黑材料不仅能满足外观要求，同时可以满足前格栅耐高温的性能要求。	已完成耐高温免喷涂高亮黑材料(PC+ASA+PMMA)的开发，并首次在新车型上实现量产。	满足新车型前格栅耐高温的性能要求和高亮黑的外观要求，并实现量产配套。	耐高温免喷涂高亮黑汽车前格栅实现自制，提高公司的竞争力。
外饰件哑光金属漆开发	开发外饰件专用的新型哑光金属漆，表面达到哑光电镀的效果，同时满足外饰件油漆的性能要求。	已完成外饰件哑光金属漆的开发，外观和性能已得到客户认可，并实现量产。	外观和性能达到技术要求，喷涂线一次下线合格率高，能够形成批量供货能力。	外饰件哑光金属漆开发，保险杠喷涂一次性合格率可以达到 80% 以上，有效提升品竞争力。
新能源汽车外饰件新颜色开发	开发新能源汽车外饰件新颜色，满足客户新能源车型造型绚丽、活泼及多彩组合的需求。	已完成 7 个车型共 9 个新颜色的开发，并实现量产。	开发符合色板色差及与车身匹配色差合格的颜色，喷涂线一次下线合格率满足要求，能够形成批量供货能力。	色种数量满足客户需求，有利于新项目开发中标。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量(人)	77	84	-8.33%
研发人员数量占比	8.00%	8.72%	-0.72%
研发人员学历结构			
本科	39	35	11.43%
硕士	3	3	0.00%
大专及以下	35	46	-23.91%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	7	12	-41.67%
30~40 岁	43	38	13.16%
40 岁以上	27	34	-20.59%

公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额(元)	19,105,422.29	17,272,694.59	10.61%

研发投入占营业收入比例	3.52%	3.13%	0.39%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入 的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	488,069,259.07	522,216,906.28	-6.54%
经营活动现金流出小计	465,417,636.60	459,325,363.33	1.33%
经营活动产生的现金流量净额	22,651,622.47	62,891,542.95	-63.98%
投资活动现金流入小计	231,809,615.34	121,413,333.18	90.93%
投资活动现金流出小计	223,293,905.88	287,420,587.35	-22.31%
投资活动产生的现金流量净额	8,515,709.46	-166,007,254.17	105.13%
筹资活动现金流入小计	96,357,500.00	104,000,000.00	-7.35%
筹资活动现金流出小计	139,552,298.20	134,901,246.70	3.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,194,798.20	-30,901,246.70	-39.78%
现金及现金等价物净增加额	-12,209,333.12	-133,388,800.18	90.85%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,265.16 万元，比上年同期下降 63.98%，主要是本报告期应收票据贴现比上年同期减少，导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年减少。

(2) 报告期，公司投资活动产生的现金流量净额为 851.57 万元，比上年同期增加 105.13%，主要是定期存款净增加额较上年减少。

(3) 报告期，公司筹资活动产生的现金流量净额为-4,319.48 万元，比上年同期减少了 39.78%，主要是本报告期偿还短期借款金额较上年增加。

(4) 报告期，现金及现金等价物净增加额为-1,220.93 万元，比上年同增加了 90.85%，主要是因为经营活动、筹资活动产生的现金流量同时影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	109,126,449.70	111.64%	按权益法核算的投资收益及金融资产在持有期间的投资收益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，转让价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。	是
资产减值	-23,645,439.21	-24.19%	存货计提的跌价准备，固定资产、长期股权投资及商誉计提的资产减值准备。	是
营业外收入	348,581.45	0.36%		
营业外支出	459,875.33	0.47%	非流动资产损坏报废损失	否
信用减值	-1,436,364.85	-1.47%	应收账款、其他应收款、应收票据计提的坏账准备	是
资产处置收益	539,967.55	0.55%	处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		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	150,716,621.34	13.47%	172,513,222.22	14.52%	-1.05%	无重大变化
应收账款	84,085,065.82	7.52%	56,648,404.83	4.77%	2.75%	年末未到信用期的应收账款较年初增加。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	115,653,523.41	10.34%	98,031,594.10	8.25%	2.09%	无重大变化
投资性房地产	70,787,160.83	6.33%	77,063,844.80	6.49%	-0.16%	无重大变化
长期股权投资	139,498,498.94	12.47%	104,432,868.55	8.79%	3.68%	主要是本年对参股公司重庆八菱确认的投资收益 3821.31 万元
固定资产	206,444,092.44	18.46%	249,828,950.71	21.03%	-2.57%	无重大变化
在建工程	1,487,301.97	0.13%	2,870,509.87	0.24%	-0.11%	在建工程年末数比年初减少 138.32 万元，主要是本报告期末未到达使用状态的机器设备较少。
使用权资产	303,719.18	0.03%	19,497.21	0.00%	0.03%	无重大变化
短期借款	41,057,222.23	3.67%	110,083,060.90	9.27%	-5.60%	短期借款年末数比年初减少 6902.58 万元，主要是因为本报告期减少银行贷款。
合同负债	142,553.11	0.01%	382,298.78	0.03%	-0.02%	无重大变化
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	45,476.42	0.00%	4,604,051.35	0.39%	-0.39%	租赁负债年末较年初减少了 455.86 万元，主要是本报告期公司出售北京弘天 15% 的股权，北京弘天租赁负债科目未纳入合并



						所致。
应收款项融资	73,743,795.41	6.59%	55,700,844.32	4.69%	1.90%	应收款项融资年末金额较年初增加 1804.30 万元，主要是与客户的结算方式以票据为主。
其他应收款	1,856,032.04	0.17%	504,461.35	0.04%	0.13%	主要是本报告期公司出售了北京弘天 15%的股权，尚余 150 万股股权款未收到。该笔款项计入其他应收款
其他流动资产	518,023.76	0.05%	29,558,650.25	2.49%	-2.44%	其他流动资产年末比年初减少 2904.06 万元，主要是本报告期收到增值税留抵退税，其他流动资产中的待抵扣进项税额减少。
应交税费	4,199,830.11	0.38%	13,835,547.94	1.16%	-0.78%	应交税费年末较年初减少了 963.57 万元，主要是本报告期公司出售了北京弘天 15%的股权，北京弘天自 2023 年 7 月起不再纳入公司合并报表范围，导致应交税费减少。
一年内到期的非流动负债	286,342.34	0.03%	2,771,878.10	0.23%	-0.20%	一年内到期的非流动负债年末较年初减少了 248.55 万元，主要是本报告期公司出售北京弘天 15%的股权，北京弘天一年内到期的非流动负债科目未纳入合并所致。
其他权益工具投资	131,112,000.00	11.72%	222,612,000.00	18.74%	-7.02%	主要为报告期子公司八菱投资对盖娅互娱的投资确认公允价值变动-9150 万元。
递延所得税资产	34,908,856.05	3.12%	24,754,815.35	2.08%	1.04%	递延所得税资产年末较年初增加 1015.37 万元，一是可抵扣亏损计提的递延所得税资产增加 615.11 万元，二是股份支付产生的递延所得税资产增加 450.89 万元。
其他非流动资产	16,282,202.37	1.46%	42,513,852.62	3.58%	-2.12%	其他非流动资产年末数比年初数减少 2,623.17 万元，主要是本年存入超过一年期的定期存款减少。
递延收益	7,152,715.36	0.64%	10,599,928.54	0.89%	-0.25%	主要是报告期政府补助摊销 354.72 万元。
其他综合收益	-156,795,265.22	-14.02%	-65,291,905.51	-5.50%	-8.52%	主要为报告期子公司八菱投资对盖娅互娱的投资确认公允价值变动-9150 万元。计入其他综合收益。
一年内到期的非流动资产	41,602,147.95	3.72%		0.00%	3.72%	主要为公司一年内到期的定期存款重分类至一年内到期的非流动资产。

境外资产占比较高

 适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	222,612,000.00	91,500,000.00	156,610,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131,112,000.00
金融资产小计	222,612,000.00	91,500,000.00	156,610,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	131,112,000.00
上述合计	222,612,000.00	91,500,000.00	156,610,000.00					131,112,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00					0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
其他权益工具投资	57,152,000.00	短期贷款质押
固定资产	72,458,577.19	为短期贷款抵押、为开具银行承兑票据提供抵押
无形资产	23,860,918.81	短期借款抵押
投资性房地产	4,739,837.60	为开具银行承兑票据提供抵押
其他非流动资产	13,166,684.93	长期定期存单、长期定期存单冻结
货币资金	145,330,731.12	定期存单及利息
一年到期的非流动资产	41,602,147.95	1 年以内定期存单及应收利息，其中法院冻结的定期存单为 12,000,000.00 元，冻结事项详见“第十节、十六、承诺及或有事项之 2 或有事项（1）所述”
合计	358,310,897.60	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
13,518,490.74	13,496,770.42	0.16%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否 为固 定资 产投 资	投 资 项 目 涉 及 行 业	本 报 告 期 投 入 金 额	截 至 报 告 期 末 累 计 实 际 投 入 金 额	资 金 来 源	项 目 进 度	预 计 收 益	截 止 报 告 期 末 累 计 实 现 的 收 益	未 达 到 计 划 进 度 和 预 计 收 益 的 原 因	披 露 日 期 (如 有)	披 露 索 引 (如 有)
100 生 产基 地整 体搬 迁改 造项 目	自建	是	汽 车 零 部 件 制 造	13,51 8,490 .74	43,93 4,097 .29	自 有 资 金	20.06 %	35,93 7,192 .00		100 生 产基 地 搬 迁 工 作 已 于 2021 年 12 月 底 前 完 成， 目 前 正 在 对 200 基 地 进 行 智 能 工 厂 改 造。 经 第 六 届 董 事 会 第 二 十 五 次 会 议 审 议 批 准， 该 项 目 已 延 期 至 2025 年 6 月。	2021 年 01 月 22 日	《中 国证 券报》 《上 海证 券报》 《证 券时 报》 《证 券日 报》 和巨 潮资 讯网 (www .cnin fo.co m.cn) 《关 于公 司 100 生 产基 地整 体搬 迁改 造项 目的 公告》 (公 告编 号： 2021- 009)
合计	---	---	---	13,51 8,490 .74	43,93 4,097 .29	---	---	35,93 7,192 .00	0.00	---	---	---

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
广西德天厚投资有限公司	公司持有的原控股子公司北京弘	2023年07月18日	1,000	-67.05	本次股权出售导致公司丧失对北	71.25%	本次股权出售定价以评估值为基	否	不适用	是	剩余150万元股权转让款尚未支	2023年06月30日	《中国证券报》《上海证券报》《证

	润天基因生物技术有限公司 15%的股权				京弘天的控制权，北京弘天自 2023 年 7 月起不再纳入公司合并报表范围。公司对该股权处置确认投资收益约 6,901.87 万元，计入当期非经常性损益。		础，以人民币 1000 万元进行溢价转让。				付。主要由于海南弘天诉广州银行 1.46 亿元存单质押合同纠纷案件正处于最高人民法院再审阶段，德天厚暂缓付款。公司将督促德天厚公司尽快支付余款。	券日报》《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于转让控股子公司部分股权的公告》（公告编号：2023-027）
--	---------------------	--	--	--	---	--	-----------------------	--	--	--	--	---

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	非居住房地产租赁等	70,070,000.00	70,669,617.84	50,552,661.52	5,880,480.34	-46,558.75	-273,794.83
柳州八菱科技有限公司	子公司	汽车注塑件产品的研发、生产及销售业务；自有房屋租赁等	98,993,453.00	222,369,061.51	137,972,582.05	155,373,635.12	17,993,307.78	15,898,567.24
南宁盛达供应链管理有限公司	子公司	供应链管理服务；新型金属功能材料销售；高	10,000,000.00	7,806,312.20	4,417,124.05	17,463,046.25	2,678,416.81	2,617,291.13

		性能有色金属及合金材料销售等							
印象恐龙文化艺术有限公司	子公司	金属材料销售；新型金属材料销售；汽车零部件零售；文艺创作；演出经纪等	50,500,000.00	11,665,186.71	167,142,137.17	-	3,249,585.04	26,006,468.06	26,006,468.06
南宁八菱投资基金合伙企业（有限合伙）	子公司	股权投资、投资管理	600,100,000.00	123,875,661.68	123,875,661.68	0.00	28,775,104.68	28,775,104.68	-
PT. BALING TECHNOLOGY INDONESIA	子公司	换热器生产及销售	760,000 美元	3,667,069.04	35,426.61	1,965,832.62	357,548.60	-	358,955.39
重庆八菱汽车配件有限责任公司	参股公司	汽车保险杆、仪表盘和内饰件等汽车配件产品开发、生产、销售等	88,800,000.00	734,776,436.10	268,939,405.66	769,822,779.34	90,028,506.36	77,985,869.84	-
南宁全世泰汽车零部件有限公司	参股公司	汽车塑料件、金属件的制造、加工和销售等	10,000,000.00	26,846,170.34	23,503,958.03	45,258,775.61	3,543,837.16	3,011,619.42	-
深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司	参股公司	智慧厕所、智能马桶的研发、制造、销售等	12,500,000.00	20,962,645.50	17,106,725.45	0.00	504,074.60	504,090.08	-
北京弘润天源基因生物技术有限公司	参股公司	细胞科技领域内的技术服务、健康管理等	48,000,000.00	111,547.93	117,249,063.91	-	0.00	3,022,410.12	2,894,436.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京弘润天源基因生物技术有限公司	股权转让	本次股权出售导致公司丧失对北京弘天的控制权，北京弘天自 2023 年 7 月起不再纳入公司合并报表范围。公司对该股权处置确认投资收益约 6,901.87 万元，计入当期非经常性损益。

主要控股参股公司情况说明

1、青岛八菱科技有限公司（以下简称青岛八菱）系公司的控股子公司，注册资本 7,007.00 万元，公司直接持股 99.9%，间接持股 0.1%，其目前主要从事非居住房地产租赁等业务。青岛八菱厂房完工后，由于市场变化，一直未投入生产设备，厂房目前暂时用于出租。2023 年度，青岛八菱实现营业收入 588.05 万元，净利润亏损 27.38 万元，亏损的原因主要是固定资产折旧。

2、柳州八菱科技有限公司系公司的控股子公司，注册资本 9,899.35 万元，公司直接持股 99.49%，间接持股 0.51%，其目前主要从事汽车注塑件产品的研发、生产和销售等业务。2023 年度，实现营业收入 15,537.36 万元，净利润 1,589.86 万元。

3、南宁盛达供应链管理有限公司（以下简称南宁盛达）系公司的控股子公司，注册资本 1,000.00 万元，公司直接持股 98%，间接持股 2%，其目前主要从事供应链管理服务、新型金属功能材料销售、高性能有色金属及合金材料销售等业务。2023 年实现营业收入 1,746.30 万元，净利润为 261.73 万元。

4、印象恐龙文化艺术有限公司（以下简称印象恐龙）系公司的控股子公司，注册资本 5,050.00 万元，公司直接持股 99.01%，间接持股 0.99%，其主要从事金属材料销售、新型金属功能材料销售、汽车零配件零售及演出经纪等业务，2023 年度，实现营业收入 324.96 万元，净利润亏损 2,600.65 万元，主要由于印象恐龙截至目前仍处于停演状态，报告期仍需承担固定资产折旧、支付员工工资、仓储租金等费用，报告期对长期未使用的演出设备等固定资产计提减值准备 1,894.94 万元。

5、南宁八菱投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称八菱投资）系公司控制的企业，总出资额 60,010.00 万元，公司直接持股 99.98%，间接持股 0.02%，其目前主要从事股权投资、投资管理等业务。2023 年，没有营业收入，净利润亏损 2,877.51 万元，主要是八菱投资收回权益性投资并归还母公司，母公司未对该事项做权益处理，形成其他应收款，八菱投资对该款项计提坏账产生的信用减值损失。

6、PT. BALING TECHNOLOGY INDONESIA（以下简称印尼八菱）系公司的控股子公司，注册资本 76 万美元，公司直接持股 95%，间接持股 5%，其目前主营换热器生产及销售业务。2023 年度，实现营业收入 196.58 万元，同比下降 57.24%；净利润为-35.90 万元。

7、重庆八菱汽车配件有限责任公司（以下简称重庆八菱）系公司的参股公司，注册资本 8,880 万元，公司持有其 49%的股权，其目前主要从事汽车保险杆、仪表盘和内饰件等汽车配件产品开发、生产、销售等业务。2023 年度，实现营业收入 76,982.28 万元，同比增加 4.9%；净利润为 7,798.59 万元，同比增加 20.95%；公司按照持股比例 49%确认投资收益 3,821.31 万元，比上年增加 833.39 万元。

8、南宁全世泰汽车零部件有限公司（以下简称全世泰）系公司的参股公司，注册资本 1,000 万元，公司持股 49%，其目前主要从事汽车塑料件、金属件的制造、加工和销售等业务。2023 年度，实现营业收入 4,525.88 万元，同比增加 5.07%；净利润为 301.16 万元，同比增加 116.49%；公司按照持股比例 49%确认投资收益 145.34 万元，比上年增加 82.24 万元。

9、深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司（以下简称王博厕所）系公司的参股公司，注册资本 1,250 万元，公司持股 20%，其主要从事智慧厕所、智能马桶的研发、制造、销售等业务。2023 年，王博厕所尚未投产，没有营业收入，净利润亏损 50.41 万元。

10、北京弘润天源基因生物技术有限公司系公司的参股公司，注册资本 4,800 万元，公司持有其 51%的股权，其主要从事细胞科技领域内的技术服务、健康管理等业务。北京弘天自 2020 年以来一直处于停业状态，2023 年度无营业收入，净利润亏损 289.44 万元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业竞争格局和发展趋势

当前，世界经济格局处在变革期，全球汽车产业发展也面临全新挑战。随着科技的不断发展，汽车行业正经历着前所未有的变革，电动化、网联化、智能化将成为汽车行业未来的主要方向。

近年来，随着环保意识的提高和科技的不断进步，在政策和市场的双重作用下，各大车企开始大力发展新能源汽车，使得新能源汽车得到快速发展，市场份额不断扩大。尤其是电动汽车，随着电池技术和充电设施的不断完善，电动汽车的销量逐年攀升。据中国汽车工业协会统计，2023 年，我国新能源汽车产销分别完成 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率达到 31.6%。其中，纯电动车产销分别完成 670.4 万辆和 668.5 万辆，同比分别增长 22.6%和 24.6%；插电式混合动力车产销分别完成 287.7 万辆和 280.4 万辆，同比分别增长 81.2%和 84.7%；燃料电池车产销各完成 0.6 万辆，同比分别增长 55.3%和 72%。根据生态环境部、国家发改委、工信部等七部门 2022 年 6 月联合印发的《减污降碳协同增效实施方案》，要加快新能源汽车发展，到 2030 年新能源汽车新车销量要占新车销量的 50%左右。2020 年 11 月 2 日，国务院办公厅发布《新能源汽车产业发展规划（2021—2035）》，提出坚持电动化、网联化、智能化发展方向，以融合创新为重点，突破关键核心技术，优化产业发展环境，推动我国新能源汽车产业高质量可持续发展，加快建设汽车强国。

电动化拉开了汽车革命的序幕，智能汽车将是汽车产业的变革性技术，已引起世界各国的激烈角逐，中国发展智能汽车也已形成共识。2020 年 3 月，国家发改委、工信部等 11 个国家部委联合出台了《智能汽车创新发展战略》，将智能汽车的研发作为战略方向。2022 年 1 月，交通运输部发布了《数字交通“十四五”发展规划》，也特别强调推进车路协同和自动驾驶的发展，配合像北斗等新一代信息技术，来构建信息基础设施的整个网络稳步发展，推进整个交通智能化发展。智能网联汽车是通过搭载先进的车载传感器、控制器、执行器等装置，并融合现代通信与网络技术，实现车与人、道路、后台等智能信息交换、共享，具备复杂环境感知、智能决策、协同控制等功能，可实现安全、高效、舒适、节能行驶，并最终实现替代人来操作的新一代汽车。随着人工智能、大数据和互联网技术的不断发展和普及，智能网联汽车将成为未来的重要趋势之一。

“十四五”期间是汽车产业实现转型升级的关键期，汽车产业将全面进入高质量稳步发展的新阶段，汽车市场总体规模基本稳定；汽车消费正在进入产品升级换代阶段，汽车业务高端车型、新能源及国外等细分市场仍有较大增长空间。2024 年，我国经济工作将坚持稳中求进、以进促稳、先立后破。宏观经济持续回升向好，有助于汽车行业的稳定增长。随着国家促消费、稳增长政策的持续推进，促进新能源汽车产业高质量发展系列政策实施，包括延续车辆购置税免征政策、深入推进新能源汽车及基础设施建设下乡等措施的持续发力，将会进一步激发市场活力和消费潜能。据中国汽车工业协会预计，2024 年中国汽车市场将继续保持稳中向好的发展态势，汽车总销量将超过 3100 万辆，同比增长 3%以上。其中，乘用车销量 2680 万辆，同比增长 3%；商用车销量 420 万辆，同比增长 4%。新能源汽车销量 1150 万辆，出口 550 万辆。汽车市场的总体稳定及细分市场的增长，促进了车型的发布与换代，为公司汽车零部件业务增长带来了基础。另一方面汽车市场仍存在较大挑战：受经济下行影响，各大主机厂打响价格战，降价压力不断向下游供应链传递，客户对产品生产周期、技术性能及质量提出了更高要求。

### （二）公司发展战略

作为汽车零部件企业，公司将继续立足汽车行业，聚焦汽车热管理和外饰件业务，以市场为导向，以客户为中心，以创新驱动发展，充分发挥公司已有市场地位、技术优势、工艺积累和行业经验，密切



关注行业前沿技术，努力抓住汽车行业轻量化、电动化、网联化、智能化趋势的发展机遇，加强新能源汽车和智能网联汽车配套业务的发展，加大研发投入和市场开拓力度，确保公司产品品质及核心技术的优势地位，提高产品竞争力及市场占有率，推动公司可持续、高质量发展。

### （三）经营计划

公司将坚定不移地围绕战略目标，将战略规划有效执行落地，紧紧围绕汽车热管理和外饰件两大核心业务持续稳步发展，以技术创新为核心发展动力，以市场为导向，不断提高经营管理水平，稳产保供，扎实做好产品交付，并通过技术突破、新产品研发、市场开拓、内控建设、人才培养等多方面工作，加强公司核心竞争优势，加快战略项目拓展，巩固并提升市场占有率，扩大公司收入规模，提升公司经营质量。

#### 1、加强创新投入，重塑市场布局

2024 年，公司将继续加大研发投入力度，积极配合客户进行产品开发，推动产品不断地迭代升级，提高产品附加值，提升产品竞争力。努力抓住新能源汽车、智能网联汽车快速发展机遇，加强新能源汽车电池热管理系统、机电电控热管理系统和空调机热泵空调系统的低温散热器、电池冷却器、燃料电池换热器、水冷冷凝器、智能驾驶芯片换热器等热管理产品以及内外饰件产品研发，形成新能源汽车热管理模块化设计开发能力，逐步健全和丰富新能源汽车热管理和内外饰件产品品类，形成以热管理为核心的多元化产品格局，提升单车配套价值。同时，加快推进新产品量产工艺验证，优化物料验证流程，简化量产移交文件，加快量产移交过程，确保产品按时交付。并且加强对充电、发电、储能等领域的液冷技术及换热器产品的研发，增强公司技术储备，拓宽公司业务领域，培育新的增长点，提升公司的盈利能力。

#### 2、加大市场开拓，持续优化客户结构

2024 年，公司将紧跟汽车行业发展趋势，积极关注市场动态和客户需求，利用技术优势和区域优势，深化、巩固与核心客户的战略合作关系，提高客户粘性，保持市场竞争优势及市场占有率。并依托已形成的市场优势，积极开拓新领域，加快产业战略布局，大力推动新客户的开发与认证，持续优化客户结构，扩大公司业务规模。

#### 3、继续深耕挖潜降本增效举措，强化成本控制

2024 年，公司将全面推行精细化、规范化管理，建立有效的成本管理机制，从生产、采购、研发、品质、运营等各环节的精细化管理入手，强化运营过程的计划、组织、实施和控制，持续不断强化成本控制；加快生产设施和技术工艺的升级改造，持续优化生产工序和工艺流程，继续提高自动化水平，提高生产装置的先进性、稳定性和可靠性，持续改善生产线的控制技术和智能化水平，以增强对产品质量的控制能力，促进产能提升和单耗下降，提高生产效率，降低生产成本，实现全过程降本、全流程增效。

#### 4、不断加强内部控制，提高公司治理水平

随着公司发展规模的不断扩大，公司将持续加强内控建设，提高公司经营管理水平和风险防范意识，不断完善内部控制制度，优化业务操作流程；继续加强合规建设在财务管理、内部审计、风险管理等多方面的管控；按照有关法律法规，并结合公司以往的实践经验，强化公司治理；切实落实公司内控制度，

建立科学有效的决策机制、市场反应机制和风险防范机制，不断推动企业管理向规范化、标准化发展，为公司健康、稳定发展奠定坚实有力的基础。

#### 5、强化员工队伍建设，持续优化员工结构

在技术人才队伍建设上，围绕公司战略和主业，识别需要突破的相关技术方向，加强专业技术人才和高端技术人才引进，并加强技术人才培养，持续优化员工结构，形成一支强有力的团队。在管理人才队伍建设上，大力引进和培养具有经营头脑、国际视野、前瞻性思维、全局观、知识、能力的人才，不拘一格的提拔想干事能干事的优秀年轻人。

### (四) 公司可能面对的风险及应对策略

#### 1、宏观经济和行业波动风险

公司处于汽车零部件制造业，汽车零部件行业主要依赖于下游汽车产业发展。汽车产业受宏观经济和国家政策影响较大，宏观经济的周期性波动将对汽车生产和消费带来影响。当宏观经济处于上升阶段时，汽车消费旺盛，汽车产业发展迅速；反之，当宏观经济处于下降阶段时，汽车消费低迷，汽车产业发展放缓。如果客户的经营状况受到宏观经济的不利影响，可能会造成公司的订单减少等情况，因此，公司的业务发展会受到宏观经济和汽车行业周期波动的影响。

针对上述风险，公司将密切关注宏观经济形势，及时了解相关政策变化情况，加强对市场形势的分析研判，提前做好规划、布局和应急预案，及时调整经营方针和发展战略，降低市场环境变化对经营业绩的影响。

#### 2、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料包括铝材、铜材和塑胶等，原材料成本占产品生产成本的比例较高，因此，原材料价格波动对公司生产成本影响较大。公司产品的销售价格根据与客户签署的价格协议确定，原材料价格波动对产品价格的影响通常具有一定的滞后性。若原材料价格大幅上涨，将直接增加公司生产成本，如果公司无法对产品价格进行调整或对产品售价调整不及时，将对公司的盈利能力产生不利影响。

为有效规避重要原材料价格波动的风险，公司采取了如下措施：一是加强内部管理，科学研判市场走势，踏准采办节奏，控制采购成本；二是通过技术创新提高产品附加值、改进工艺及优化生产流程节约生产用料；三是与客户约定产品售价调整机制，建立原材料与产品价格的联动机制，适当转移部分成本上升压力。

#### 3、市场竞争风险

公司主要为整车厂提供汽车零部件产品，主要业务与下游客户需求、生产工艺发展、产品开发、产品生命周期息息相关，所面临的市场竞争和挑战越来越大。公司产品的研制具有研发投入大、技术难度高、试验周期长等特点，且容易受到不可预测因素的影响。若产品研发进度滞后或失败，或者无法实现持续的技术创新，公司可能无法在市场竞争中取得优势及实现市场份额提升，甚至将面临市场份额下降的风险。

针对上述风险，公司将坚持以技术创新为核心，加强研发团队建设，及时把握技术、市场和政策的变化趋势，跟踪掌握行业新技术、新材料或新工艺，增强公司的技术优势。

#### 4、客户相对集中及对大客户依赖的风险

公司主要客户为上汽通用五菱、奇瑞汽车、东风柳汽等整车厂，客户集中度较高。报告期内，公司前五名客户合计销售金额占公司销售总额比例的 85.73%，其中对上汽通用五菱的销售金额占公司销售总额比例的 61.90%，公司对大客户存在着重大依赖。不排除未来客户流失的风险，亦不排除由于主要客户的经营情况和资信状况发生变化而对公司带来不利影响的可能性。

公司自成立以来，一直是上汽通用五菱的换热器主要供应商，20 多年来已经形成了稳定的客户关系。公司利用自身的核心竞争优势，与上汽通用五菱保持同步研发设计、提供模块化供货服务、配合其精益化生产，已经形成了紧密的合作关系。除上汽通用五菱外，公司产品目前还配套奇瑞汽车、东风汽车、长安汽车、岚图汽车、赛力斯、一汽解放等整车厂，公司将努力提高产品在前述车企的销售比例，同时积极开拓新客户，持续优化市场结构和产品结构，降低客户集中度，降低市场结构风险。

#### 5、公司规模扩张带来的管理和内控风险

面对日趋复杂的市场环境和经营环境，随着公司资产、业务、机构和人员规模为进一步扩张，公司研发、采购、生产、销售等环节的资源配置和内控管理的复杂度不断上升，对公司的组织架构和经营管理能力提出了更高要求，不排除公司内控体系和管理水平不能适应公司规模快速扩张的可能性，可能导致公司运营效率下滑，使公司的成本费用增长率超过收入增长率，从而影响公司的竞争力。因此，公司可能会产生因规模扩张导致的管理和内部控制风险。

针对上述风险，公司将通过持续完善公司治理的经营管理机制，针对有可能产生的管理风险，进一步优化业务和管理流程，在制度建设、组织架构、资金管理、内部控制等方面加强公司管理，不断引进优秀的管理人员和技术人才，优化人才队伍，提高管理水平，形成更加科学有效的决策体制，使公司的经营模式和管理机制能够更加符合公司发展需要。

#### 6、对参股公司的投资款项无法收回的风险

公司于 2019 年投资大姚麻王科华生物科技有限公司（以下简称大姚麻王），累计支付投资款 3,800.00 万元，持有其 22% 的股权。因双方发生增资纠纷，公司于 2020 年 7 月对大姚麻王及其控股股东云南麻王科技发展有限公司（以下简称云南麻王）提起诉讼。2022 年 5 月，广西壮族自治区高级人民法院（以下简称广西高院）终审判决由云南麻王回购公司持有的大姚麻王 22% 的股权，同时判决云南麻王和大姚麻王共同向公司支付 3,800.00 万元及相应利息。公司已向法院申请强制执行，但截至本报告披露日暂未执行回任何款项或财物，后期能否执行回款项以及执行回多少款项存在较大不确定性，敬请投资者注意投资风险。

#### 7、恐龙项目无法恢复运营及诉讼的风险

由于 2022 年北京冬奥会比赛场馆改造需要，恐龙项目自 2019 年 4 月 8 日起暂停演出，并迁出国家体育馆。2019 年 4 月 19 日，印象恐龙与北京大风文化艺术投资有限公司（以下简称大风公司）、贺立德和覃晓梅共同签署了《合作协议书》，约定各方继续合作运营恐龙项目，由贺立德和覃晓梅出资，按协议约定成立公司，并以该公司的名义建设符合协议约定的专用剧场，并出租给印象恐龙作为恐龙项目专用剧场。由于合作方投资建设的新剧场至今未能建成，恐龙项目至今仍处于停演状态，未来能否恢复演出存在较大不确定性，敬请投资者注意投资风险。

因贺立德、覃晓梅成立的桂林恐龙谷文艺科技有限公司（以下简称恐龙谷公司）未按协议约定完成演出剧场建设，印象恐龙于 2022 年 11 月将恐龙谷公司、贺立德、覃晓梅和大风公司诉至广西壮族自治区桂林市中级人民法院（以下简称桂林中院），要求解除《合作协议书》，同时要求被告依约支付违约金并赔偿损失。2022 年 9 月，贺立德、覃晓梅、恐龙谷公司、大风公司以合同纠纷为由，将印象恐龙及公司诉至广西壮族自治区桂林市临桂区人民法院（以下简称临桂区人民法院），后该案被移送至桂林中院合并审理。2024 年 1 月，桂林中院对前述两个案件同时作出一审判决，驳回各案件原告的诉讼请求。印象恐龙不服一审判决，已提出上诉，目前尚未收到二审受理通知书。

#### 8、王安祥业绩承诺无法兑现的风险

2019 年 5 月，公司以现金支付方式作价 90,775.32 万元收购北京弘天 51% 的股权。王安祥在与公司签署的《股权转让协议》中承诺，本协议生效后，未来三年（2019 年-2021 年），北京弘天经营性净利润总额不低于 6 亿元人民币。若北京弘天未能达到前述承诺经营性净利润总额，王安祥应按照协议约定公式计算的补偿额，向公司进行补偿。

根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《南宁八菱科技股份有限公司业绩承诺完成情况审核报告》（大信专审字[2022]第 4-00075 号），北京弘天 2019 年至 2021 年累计实现经营性净利润为 -64,882.22 万元，实现累计承诺业绩的 -108.14%。北京弘天未达到承诺业绩，王安祥应按照协议约定对公司进行补偿。公司已多次督促王安祥履行业绩承诺，但由于王安祥偿债能力恶化，截至本报告披露日仍未履约。

公司将继续督促王安祥履行业绩承诺，以维护公司和股东的合法权益。但王安祥债务巨大，最终能否追到业绩补偿款存在较大不确定性，敬请投资者注意投资风险。

#### 9、公司股票其他风险警示暂时无法撤销的风险

2019 年 10 月至 2020 年 1 月，公司原二级控股子公司海南弘天时任法定代表人、执行董事兼总经理王安祥未经公司审议程序，擅自将海南弘天 4.66 亿元定期存单违规对外担保，导致存单内的 4.66 亿元存款全部被划走，并导致公司股票自 2020 年 7 月 2 日开市起被实行其他风险警示（ST）。

公司发现王安祥实施上述行为后，已采取多项措施，力求妥善解决上述违规担保问题，但由于王安祥偿债能力恶化，司法程序耗时较长，截至目前仍未能追回任何款项，后期能否追回存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

受海南弘天上述历史遗留问题影响，公司股票至今未能撤销其他风险警示，敬请投资者注意投资风险。

#### 10、税务事项风险

经税务机关随机抽查程序，公司被选中为 2023 年度抽查对象。目前，税务机关正在对公司 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间涉税情况进行检查。检查过程中，税务机关对公司部分涉税事项提出了问题和意见，公司已就相关争议向税务机关提供了相应说明及证据材料。公司目前尚未收到税务机关就上述税务检查的最终结果通知，公司将视该事项后续情况按照规定履行信息披露义务。敬请投资者谨慎投资，注意投资风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、部门规章、规范性文件（以下统称法律法规）的要求，按照权力机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则，建立了以股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”为主体的法人治理结构，并制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《独立董事工作制度》等各层级的议事规则和工作制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

#### （一）关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成，享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利。

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》的有关规定和要求，规范地召集、召开股东大会，依法保障股东权利，平等对待所有股东。公司所有股东大会全部采用现场投票和网络投票相结合的方式召开，为股东参加股东大会提供便利，确保所有股东能够充分行使自己的权利。并且在股东大会上保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，使其充分行使股东合法权利。

报告期内，公司共召开股东大会 4 次，均由董事会召集召开，经见证律师进行现场见证并出具法律意见书，会议的召集、召开程序均合法有效，未发生重大事项绕过股东大会的情况，未发生重大事项先实施后审议的情况，亦不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

#### （二）关于董事与董事会

董事会是公司常设的决策机构，对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，并负责公司内部控制的建立健全和有效实施。公司董事会由 7 名董事组成，其中，独立董事 3 名，独立董事占董事会成员的比例不低于 1/3，且包括一名会计专业人士，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司不设职工代表董事，所有董事由股东大会选举。

报告期内，公司董事会依法规范运作，共召开董事会会议 9 次，所有董事均亲自出席了会议，会议的召集、召开程序合法有效。公司董事能够严格按照法律法规和《公司章程》《董事会议事规则》的有关规定和要求积极开展工作，出席公司董事会和股东大会，认真履行董事职责。独立董事能够按照《上市公司独立董事管理办法》和公司《独立董事工作制度》等规定，独立履行职责，出席公司董事会和股东大会，并按规定发表独立意见，切实发挥监督作用，维护公司和全体股东的利益，关注中小股东的合法权益保护。

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，明确各专门委员会的职责权限、任职资格、议事规则和工作程序，为董事会科学决策提供支持。专门委员会对董事会负责，依照《公司章程》和董事会授权履行职责，专门委员会提案提交董事会审议决定。专门委员会成员全部由董事组成，并由董事会选举产生，其中审计委员会、提名

委员会、薪酬与考核委员会中独立董事过半数并担任召集人，审计委员会召集人为独立董事中的会计专业人士，审计委员会成员为不在公司担任高级管理人员的董事。审计委员会负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制，财务报告、定期报告、内部控制评价报告、聘用或者解聘会计师事务所、聘任或者解聘公司财务负责人、会计政策或会计估计变更、重大会计差错更正等事项经审计委员会全体成员过半数同意后提交董事会审议。提名委员会负责拟定董事、高级管理人员的选择标准和程序，对董事、高级管理人员人选及其任职资格进行遴选、审核，并就提名或者任免董事、聘任或者解聘高级管理人员等事项向董事会提出建议。薪酬与考核委员会负责制定董事、高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，并就董事和高级管理人员的薪酬、制定或者变更股权激励计划、员工持股计划，激励对象获授权益、行使权益条件成就，董事、高级管理人员在拟分拆所属子公司安排持股计划等事项向董事会提出建议。战略委员会主要负责对公司长期发展战略规划和重大战略性投资进行研究并提出建议。

### （三）关于监事与监事会

监事会是公司常设的监督机构，对股东大会负责，监督董事、高级管理人员依法履行职责，维护公司及股东的合法权益。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律法规及《公司章程》的规定。职工代表监事由职工代表大会选举；非职工代表监事由股东大会选举。

报告期内，公司监事会依法规范运作，共召开监事会会议 8 次，所有监事均亲自出席了历次会议，会议的召集、召开程序合法有效。公司监事能够严格按照法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》等规定和要求，本着对公司和全体股东负责的精神，认真履行职责，积极出席公司股东大会、列席董事会，切实发挥监督制衡作用。

### （四）关于高级管理人员与经理层

经理层是公司的经营管理机构，由总经理、副总经理、财务总监、总工程师等高级管理人员组成，负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的日常生产经营管理工作，并组织领导企业内部控制的正常运行，保证公司的正常运行。公司高级管理人员由董事会聘任，对董事会负责。

报告期内，公司高级管理人员能够遵守法律法规和《公司章程》《总经理工作细则》等相关规定，忠实勤勉地履行职责，积极列席公司董事会和股东大会，认真贯彻实施公司经营战略，主持公司生产经营管理工作。

### （五）关于信息披露与投资者关系

公司注重保持与投资者的良好沟通，制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等制度，并指定董事会秘书负责公司信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访和咨询，在确保公司信息披露公平性的前提下，通过多种形式加强与投资者的沟通交流。

报告期内，公司严格按照法律法规和公司《信息披露管理制度》等规定，依法履行信息披露义务，在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体（《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上，真实、完整、准确、及时、公平地披露信息，确保公司投资者能够以平等的机会获得公司信息，并不断提高信息披露质量和透明度。并通过设立专门的投资者咨询电话、传真、电子邮箱以及互动易平台（<http://irm.cninfo.com.cn>）等方式，

积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解，实现投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动，保障投资者知情权和参与权，构建诚信、和谐的投资者关系。

## （六）关于内部控制与审计监督

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，并结合公司所处行业、业务特点和管理需要，建立了一整套贯穿于公司经营管理各层面和各环节的内部控制体系并不断完善，充分发挥内控体系对企业强基固本作用，夯实管理基础。公司制定并严格执行上市公司各项内控制度，充分发挥制度在系统管控、科学决策、高效执行和规范运作的“指向标”和“助推器”作用，推动公司各项工作全面高效落实，有效保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制。审计委员会下设审计部，配置专职审计人员，并制定了《内部审计管理制度》，确保审计部独立行使审计监督权，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督，并对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立于控股股东、实际控制人，拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立自主经营的能力。

### （一）业务独立

公司拥有独立、完整的研发、生产、供应和销售系统，能独立面对市场自主经营。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在从事相同或相近业务、同业竞争或显失公平的关联交易。

### （二）人员独立

公司拥有独立的人力资源管理部门，负责公司的劳动、人事及工资管理，拥有独立的员工队伍，建立有独立完善的人事制度和劳资管理体系。公司的董事、监事、高级管理人员的任职均按照法律法规和《公司章程》规定的程序进行。公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，不存在有关法律法规禁止的兼职情况，也未在控股股东、实际控制人及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。公司的财务人员也没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司在人员、劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东及实际控制人。

### （三）机构独立情况



公司拥有独立完整的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及其他内部机构独立运作，职责明确，独立行使经营管理权；与控股股东、实际控制人及其内部机构之间不存在隶属关系。公司拥有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情况；也不存在股东单位干预公司具体运作、影响公司经营管理活动的情况。

#### （四）资产独立

公司拥有独立的生产经营场所和完整的资产结构，具备与生产经营相关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营相关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，不存在与股东单位共用的情况，资产独立完整、权属清晰。公司对所有资产拥有完整的控制支配权，不存在依靠控股股东、实际控制人的生产经营场所进行生产经营的情况，不存在以资产、权益或信誉为控股股东、实际控制人及其关联方的债务提供担保的情形，也不存在因资产、资金被控股股东、实际控制人及其关联方占用而损害公司及其他股东利益的情形。

#### （五）财务独立

公司设有独立的财会部门，并按照业务需求配备了足够的专职财务人员负责公司的财务工作，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策，自主支配自有资金和资产，独立开设银行账户并依法独立纳税，不存在控股股东干预公司财务会计活动的情况，也不存在与控股股东、实际控制人及其关联方共用银行账户的情况。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	39.57%	2023 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 19 日	会议审议通过了下列议案： (1) 《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》 (2) 《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》 (3) 《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》 (4) 《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》 (5) 《关于〈未弥补亏损达到实收股本总额三分之一〉的议案》 (6) 《关于〈2022 年度利润分配预案〉的议案》 (7) 《关于〈2023 年度日常关联交易预计〉的议案》 具体内容详见公司披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-020）。
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.74%	2023 年 07 月 18 日	2023 年 07 月 19 日	会议审议通过了下列议案： (1) 《关于选举公司第七届董事会非独立董事的议案》 (2) 《关于选举公司第七届董事会独立董事的议案》 (3) 《关于选举公司第七届监事会非职工代表监事的议案》

					(4)《关于修订〈董事、监事、高级管理人员津贴管理制度〉的议案》 (5)《关于转让北京弘润天源基因生物技术有限公司 15%股权的议案》 具体内容详见公司披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-041）。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	39.92%	2023 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 14 日	会议审议通过了下列议案： (1)《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》 (2)《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》 (3)《关于〈南宁八菱科技股份有限公司第六期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》 (4)《关于〈南宁八菱科技股份有限公司第六期员工持股计划管理办法〉的议案》 (5)《关于提请股东大会授权董事会办理公司第六期员工持股计划相关事宜的议案》 具体内容详见公司披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-062）。
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	39.31%	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 26 日	会议审议通过了下列议案： (1)《关于补选第七届监事会非职工代表监事的议案》 (2)《关于修订〈公司章程〉的议案》 (3)《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》 (4)《关于修订〈累积投票制实施细则〉的议案》 (5)《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》 (6)《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》 (7)《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》 (8)《关于修订〈风险投资管理制度〉的议案》 (9)《关于修订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》 具体内容详见公司披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-078）。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
顾瑜	女	70	董事长、总经理	现任	2001 年 07 月 17 日	2026 年 07 月 18 日	24,688,427				24,688,427	
刘汉	男	68	副董	现任	2020	2026	1,212				1,212	

桥			董事长		年 06 月 29 日	年 07 月 18 日	, 464				, 464	
杨经 宇	男	44	副总 经理	现任	2012 年 01 月 07 日	2026 年 07 月 18 日	319, 1 08				319, 1 08	
杨经 宇	男	44	董事	现任	2016 年 02 月 03 日	2026 年 07 月 18 日						
林永 春	女	50	董事	现任	2022 年 08 月 16 日	2026 年 07 月 18 日	18, 84 3				18, 84 3	
林永 春	女	50	董事 会秘 书	现任	2022 年 10 月 26 日	2026 年 07 月 18 日						
林永 春	女	50	财务 总监	现任	2023 年 03 月 24 日	2026 年 07 月 18 日						
岑勉	男	42	独立 董事	离任	2016 年 11 月 08 日	2023 年 07 月 18 日						
潘明 章	男	42	独立 董事	现任	2023 年 07 月 18 日	2026 年 07 月 18 日						
卢光 伟	男	63	独立 董事	现任	2020 年 06 月 29 日	2026 年 07 月 18 日						
李水 兰	女	76	独立 董事	现任	2020 年 06 月 29 日	2026 年 07 月 18 日						
魏远 海	男	46	监事 会主 席	离任	2020 年 06 月 29 日	2023 年 12 月 25 日						
魏远 海	男	46	总工 程师	现任	2023 年 12 月 25 日	2026 年 07 月 18 日	105, 9 00				105, 9 00	
梁金 兰	女	40	监事 会主 席	现任	2023 年 12 月 25 日	2026 年 07 月 18 日						
黄进 叶	男	58	监事	现任	2010 年 11 月 10 日	2026 年 07 月 18 日	72, 53 4				72, 53 4	
赖品 带	女	49	监事	现任	2022 年 02	2026 年 07						

					月 09 日	月 18 日						
黄缘	女	55	副总经理	现任	2016 年 12 月 16 日	2026 年 07 月 18 日	1,069,108				1,069,108	
黄生田	男	58	财务总监	离任	2009 年 07 月 27 日	2023 年 03 月 24 日	863				863	
合计	--	--	--	--	--	--	27,487,247	0	0	0	27,487,247	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司原财务总监黄生田先生因个人原因辞去公司财务总监一职，公司于 2023 年 3 月 24 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》。由公司总经理提名，经董事会提名委员会审核，董事会同意聘任林永春女士担任公司财务总监，任期与第六届董事会一致，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 25 日披露的《关于变更公司财务总监的公告》（公告编号：2023-008）。

由于第六届董事会任期届满，公司于 2023 年 6 月 29 日召开第六届董事会第二十五次会议审议通过《关于选举公司第七届董事会非独立董事的议案》和《关于选举公司第七届董事会独立董事的议案》，提名顾瑜女士、杨经宇先生、刘汉桥先生、林永春女士为公司第七届董事会非独立董事候选人，提名李水兰女士、卢光伟先生和潘明章先生为公司第七届董事会独立董事候选人，并于 2023 年 7 月 18 日经 2023 年第一次临时股东大会选举通过，任期三年。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 30 日、2023 年 7 月 19 日披露的《关于董事会换届选举的公告》（公告编号：2023-025）和《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-041）。

2023 年 7 月 18 日，公司召开第七届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司第七届董事会董事长和副董事长的议案》《关于选举公司第七届董事会各专门委员会委员的议案》和《关于聘任公司高级管理人员的议案》等议案。选举顾瑜女士为公司第七届董事会董事长、刘汉桥先生为副董事长。选举顾瑜女士、刘汉桥先生和潘明章先生为公司第七届董事会战略委员会委员，其中顾瑜女士为主任委员（召集人）；选举李水兰女士、卢光伟先生和刘汉桥先生为公司第七届董事会审计委员会委员，其中李水兰女士为主任委员（召集人）；选举卢光伟先生、李水兰女士、顾瑜女士为公司第七届董事会薪酬与考核委员会委员，其中卢光伟先生为主任委员（召集人）；选举潘明章先生、李水兰女士、顾瑜女士为公司第七届董事会提名委员会委员，其中潘明章先生为主任委员（召集人）。聘任顾瑜女士担任公司总经理、杨经宇先生和黄缘女士担任公司副总经理、林永春女士担任公司财务总监兼董事会秘书。任期与第七届董事会一致。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 19 日披露的《第七届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-042）。

由于第六届监事会任期届满，公司于 2023 年 6 月 29 日召开第六届监事会第十七次会议审议通过《关于选举公司第七届监事会非职工代表监事的议案》，提名魏远海先生和黄进叶先生为第七届监事会非职工代表监事候选人，并于 2023 年 7 月 18 日经公司 2023 年第一次临时股东大会选举通过，任期三年。2023 年 7 月 11 日，公司召开第六届职工代表大会第二次会议，选举赖品带女士为公司第七届监事会职工代表监事，与股东大会选举产生的 2 名非职工代表监事共同组成公司第七届监事会。2023 年 7 月 18 日，公司召开第七届监事会第一次会议，审议通过《关于选举第七届监事会主席的议案》，选举魏远海先生为公司第七届监事会主席，任期与第七届监事会一致。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 30 日、2023 年 7 月 12 日、2023 年 7 月 19 日披露的《关于监事会换届选举的公告》（公告编号：2023-026）、《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-041）、《关于职工代表监事换届选举的公告》（公告编号：2023-039）和《第七届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-043）。

魏远海先生因工作调整辞去其在公司第七届监事会中担任的监事及监事会主席职务，公司于 2023 年 12 月 8 日召开第七届监事会第五次会议，审议通过《关于补选第七届监事会非职工代表监事的议案》，提名梁金兰女士为公司第七届

监事会非职工代表监事候选人，并于 2023 年 12 月 25 日经公司 2023 年第三次临时股东大会选举通过，任期与第七届监事会一致。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 9 日披露的《关于监事会主席辞职暨补选监事的公告》（公告编号:2023-075）。

根据公司经营需要，公司于 2023 年 12 月 25 日召开第七届董事会第六次会议，审议通过《关于聘任公司总工程师的议案》，同意聘任魏远海先生为公司总工程师，任期自本次董事会审议通过之日起至第七届董事会任期届满之日止。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 26 日披露的《第七届董事会第六次会议决议公告》（公告编号:2023-079）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄生田	财务总监	解聘	2023 年 03 月 24 日	因个人原因辞职
林永春	财务总监	聘任	2023 年 03 月 24 日	
岑勉	独立董事	任期满离任	2023 年 07 月 18 日	任期满 6 年离任
潘明章	独立董事	被选举	2023 年 07 月 18 日	
魏远海	监事会主席	任免	2023 年 12 月 25 日	工作调整
魏远海	总工程师	聘任	2023 年 12 月 25 日	
梁金兰	监事会主席	被选举	2023 年 12 月 25 日	

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

1、顾瑜：女，1954 年生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党党员，大专学历，高级经济师。曾任广西壮族自治区政协委员、南宁汽车配件二厂厂长、南宁汽车配件总厂厂长、南宁八菱汽车配件有限公司董事长兼总经理，曾获“全国轻工系统劳动模范”称号。自本公司成立起，一直担任本公司法定代表人、董事长兼总经理，同时兼任南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司法定代表人、董事长，以及本公司控股子公司柳州八菱科技有限公司的法定代表人兼执行董事和青岛八菱科技有限公司的法定代表人、执行董事兼总经理，本公司参股公司南宁全世泰汽车零部件有限公司董事和重庆八菱汽车配件有限责任公司副董事长。

2、刘汉桥：男，1956 年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，工程师。曾任南宁汽车配件总厂总工办技师、八菱汽配技术中心高级技师、八菱散热器技术中心工程师及副主任。2003 年 3 月加入本公司，担任本公司技术中心副主任、工艺室主任，负责本公司生产工艺方面工作；2010 年 11 月 10 日至 2020 年 6 月 29 日，担任本公司监事会主席；2020 年 6 月 29 日至今，担任本公司副董事长。兼任南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司监事。

3、杨经宇：男，1980 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，毕业于英国诺丁汉大学机械材料制造工程学院制造系统专业，高级工程师。曾任法雷奥温岭汽车零部件有限公司工艺工程师、博世汽车电子（苏州）有限公司工艺室主管。2009 年 7 月加入本公司，担任本公司总经理助理；2012 年 1 月 7 日至 2024 年 3 月 29 日，担任本公司副总经理；2024 年 3 月 29 日起担任本公司常务副总经理；2016 年 2 月 3 日至今，担任本公司董事。兼任本公司控股子公司印尼八菱科技有限公司的董事兼总经理。

4、林永春：女，1974 年生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党党员，大专学历，会计专业，中级会计师。1994 年 7 月至 1996 年 5 月，在南宁汽车配件总厂从事会计工作；1996 年 5 月至 2004 年 9 月，在南宁八菱汽车配件有限公司从事会计工作，曾任该公司财务副经理；2004 年 9 月至 2023 年 3 月，担任本公司财务部经理；2016 年 3 月 7 日至 2024 年 3 月 18 日，曾任印尼八菱科技有限公司的监事；2023 年 3 月 24 日至今，担任本公司财务总监；2022 年 8 月 16 日至今，担任本公司董事；2022 年 10 月 26 日至今，担任本公司董事会秘书。兼任本公司控股子公司印象恐龙文化艺术有限公司，以及参股公司北京弘润天源基因生物技术有限公司和南宁全世泰汽车零部件有限公司的监事。

5、岑勉：男，1982 年生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，毕业于纽约理工大学工商管理专业。曾任南宁江南国民村镇银行行长助理、中煤集团广西分公司总经理助理、广西明德传媒有限公司总经理，现任广西艾诺威贸易有限公司的副总经理。兼任本公司第五届和第六届董事会独立董事，于 2023 年 7 月 18 日任期届满离任。

6、卢光伟：男，1961 年生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党党员，本科学历，高级工程师。曾任广西区经贸委投资与规划处副处长、广西区经济委员会技改处副处长、广西区机电设备招标中心主任，现任广西机电设备招标有限公司的法定代表人、董事长。兼任本公司第三届、第四届、第六届和第七届董事会独立董事。

7、李水兰：女，1948 年生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，注册会计师。曾任广西启源会计师事务所总审师、南方黑芝麻集团股份有限公司独立董事，现任永拓会计师事务所（特殊普通合伙）广西分所顾问。兼任本公司第三届、第四届、第六届和第七届董事会独立董事。

8、潘明章：男，1982 年 1 月生，中国国籍，无境外居留权，九三学社社员，博士后，动力机械及工程专业，副教授。曾就职于广西国联运输有限公司、柳州市速利汽车服务有限公司、天津大学机械工程学院；2016 年 12 月至今，在广西大学从事教学科研工作；2023 年 7 月 18 日至今，兼任本公司独立董事。

## （二）监事

1、魏远海：男，1978 年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，机械工程及自动化专业，高级工程师。2001 年 8 月加入本公司，担任本公司装备设计室主任，负责产品研发及装备设计方面工作；2014 年 3 月 1 日至 2023 年 12 月 25 日，担任本公司副总工程师；2020 年 6 月 29 日至 2023 年 12 月 25 日，担任本公司监事会主席；2023 年 12 月 25 日至今，担任本公司总工程师。兼任本公司控股子公司印尼八菱科技有限公司的董事。

2、黄进叶：男，1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。曾任南宁汽车配件总厂技术员、八菱汽配项目组长。2009 年 8 月加入本公司，担任本公司产品设计室主任；2023 年 2 月 1 日至今，担任本公司产品设计室首席技术专家；2009 年 4 月 22 日至今，担任本公司监事。

3、赖品带：女，1975 年 10 月生，中国国籍，无境外居留权，会计学专业，本科学历。曾在南宁汽车配件总厂就职，历任南宁八菱汽车配件有限公司暖风机车间工段长和车间主任。2007 年 1 月至今，担任本公司暖风机车间主任。2022 年 2 月 9 日至今，担任本公司监事会职工代表监事。

4、梁金兰：女，1984 年生，中国国籍，无境外居留权，2004 年毕业于广西动力技工学校机修与电修技术专业。2004 年 6 月加入本公司，从事质量检测和质量管理的工作；2012 年 2 月至 2016 年 1 月，担

任本公司质量科科长；2016 年 2 月至今，担任本公司质量总监；2023 年 12 月 25 日至今，担任本公司监事会主席。兼任本公司控股子公司印尼八菱科技有限公司的监事。

### （三）高级管理人员

- 1、顾瑜：总经理，简历详见前文。
- 2、杨经宇：常务副总经理，简历详见前文。
- 3、林永春：财务总监兼董事会秘书，简历详见前文。
- 4、魏远海：总工程师，简历详见前文。

5、黄缘：女，1969 年生，中国国籍，无境外居留权，中国共产党党员，大专学历。曾任南宁科菱商务信息咨询服务有限公司行政部经理、董事会秘书、副总经理，海南弘润天源基因生物技术有限公司的法定代表人、执行董事兼总经理。2016 年 12 月 16 日至 2021 年 9 月 29 日，担任本公司董事会秘书；2016 年 12 月 16 日至今，担任本公司副总经理。兼任本公司控股子公司印象恐龙文化艺术有限公司的法定代表人、执行董事兼总经理，南宁盛达供应链管理有限公司的法定代表人、执行董事兼总经理，印尼八菱科技有限公司法定代表人兼董事，以及参股公司北京弘润天源基因生物技术有限公司的董事。

6、黄生田：男，1966 年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，注册会计师。曾任梧州市棉纺织厂财务科科长，梧州市涤尼织染厂财务科科长，广西梧州中恒集团股份有限公司审计部主任、副总会计师、总会计师、副总经理，广西梧州制药（集团）股份有限公司总经理，广西梧松林化集团有限公司法定代表人兼执行董事，南京梧松林产化工有限公司法定代表人兼执行董事，梧州市嘉盈树胶有限公司法定代表人兼执行董事。现任北京弘润天源基因生物技术有限公司董事兼总经理，广西文华艺术有限责任公司法定代表人兼董事长，广西梧松新材料有限公司法定代表人兼执行董事。2009 年 1 月加入本公司，2009 年 7 月 27 日至 2016 年 6 月 20 日，担任本公司董事会秘书；2020 年 6 月 29 日至 2022 年 5 月 27 日，担任本公司董事；2009 年 7 月 27 日起担任本公司财务总监，于 2023 年 3 月 24 日正式离任，不再担任本公司任何高管职务。

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	法定代表人、董事长	1995 年 04 月 19 日		否
顾瑜	青岛八菱科技有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2011 年 07 月 01 日		否
顾瑜	柳州八菱科技有限公司	法定代表人、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	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12月10日		否
刘汉桥	南宁科菱商务信息咨询服务有限公司	监事	2010年01月01日		否
杨经宇	印尼八菱科技有限公司	董事、总经理	2016年03月07日		否
黄缘	南宁盛达供应链管理有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2022年08月31日		否
黄缘	印象恐龙文化艺术有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2018年02月11日		是
黄缘	北京弘润天源基因生物技术有限公司	董事	2019年05月28日		否
黄缘	印尼八菱科技有限公司	法定代表人、董事	2024年03月18日		否
林永春	印象恐龙文化艺术有限公司	监事	2015年01月06日		否
林永春	印尼八菱科技有限公司	监事	2016年03月07日	2024年03月18日	否
林永春	北京弘润天源基因生物技术有限公司	监事	2019年05月28日		否
林永春	南宁全世泰汽车零部件有限公司	监事	2012年12月10日		否
梁金兰	印尼八菱科技有限公司	监事	2016年03月07日		否
黄生田	北京弘润天源基因生物技术有限公司	董事	2019年05月28日		否
黄生田	北京弘润天源基因生物技术有限公司	总经理	2022年12月29日		否
黄生田	广西文华艺术有限责任公司	董事长、法定代表人	2015年04月13日		否
黄生田	广西梧松林化集团有限公司	法定代表人、执行董事	2008年06月19日	2023年11月24日	否
黄生田	南京梧松林产化工有限公司	法定代表人、执行董事	2010年11月15日	2023年11月22日	否
黄生田	广西梧松新材料有限公司	法定代表人、执行董事	2014年04月08日		否
黄生田	梧州市嘉盈树胶有限公司	法定代表人、执行董事	2017年08月18日	2023年11月24日	否
李水兰	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所	顾问	2013年01月01日		是
岑勉	广西艾诺威贸易有限公司	副总经理	2022年01月01日		是
卢光伟	广西机电设备招标有限公司	法定代表人、董事长	2012年07月01日		是
潘明章	广西大学	副教授	2016年12月01日		是
在其他单位任职情况的说明	上述单位中, 青岛八菱科技有限公司、柳州八菱科技有限公司、印象恐龙文化艺术有限公司、南宁盛达供应链管理有限公司、印尼八菱科技有限公司为公司的控股子公司, 北京弘润天源基因生物技术有限公司、重庆八菱汽车配件有限责任公司、南宁全世泰汽车零部件有限公司为公司的参股公司。南宁科菱商务信息咨询服务有限公司为公司实际控制人顾瑜女士控制下的其他企业。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用



(1) 因公司原二级控股子公司海南弘天时任法定代表人王安祥在 2019 年 10 月至 2020 年 1 月间擅自操作海南弘天实施违规担保 4.66 亿元，并隐瞒公司，导致公司未能在 2020 年 4 月 30 日公布的 2019 年年度报告和 2020 年第一季度报告中披露该关联交易和对外担保信息，广西证监局于 2021 年 8 月 31 日作出《行政处罚决定书》（〔2021〕3 号），对公司及相关当事人作出如下行政处罚决定：一、对公司责令改正，给予警告，并处以 200 万元罚款；二、对王安祥给予警告，并处以 200 万元罚款；三、对公司董事长兼总经理顾瑜给予警告，并处以 200 万元罚款；四、对公司时任财务总监黄生田、时任董事会秘书黄缘给予警告，并分别处以 100 万元罚款。具体内容详见公司于 2021 年 9 月 3 日披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于收到行政处罚决定书公告》（公告编号：2021-095）。

(2) 因公司原二级控股子公司海南弘天的违规担保问题及原控股子公司北京弘天的资金占用问题，深交所于 2021 年 12 月 21 日作出《关于对南宁八菱科技股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》（深证上〔2021〕1318 号），对公司及相关当事人作出如下处分决定：一、对公司给予公开谴责的处分；二、对公司原控股子公司北京弘天时任董事长兼总经理、原 5%以上股东王安祥给予公开谴责的处分；三、对公司董事长兼总经理顾瑜、时任财务总监黄生田、时任董事会秘书黄缘给予公开谴责的处分。

### 3、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

#### (1) 决策程序

公司董事、监事、高级管理人员按照公司《董事、监事、高级管理人员津贴管理制度》规定的任职津贴标准领取董事、监事、高级管理人员职务津贴。《董事、监事、高级管理人员津贴管理制度》由薪酬与考核委员会拟定，提交董事会和监事会审议，并报股东大会批准。

独立董事只发放董事职务津贴。除独立董事外，在公司任职的内部董事、监事及高级管理人员的薪酬由董事、监事、高级管理人员职务津贴+岗位薪酬两部分组成，岗位薪酬由基本年薪（岗位工资）+绩效奖金两部分组成。岗位薪酬按照公司《高级管理人员及核心人员薪酬与绩效考核管理制度》和《2023 年度高级管理人员及核心人员薪酬考核办法》等薪酬制度的规定执行。《高级管理人员及核心人员薪酬与绩效考核管理制度》和《2023 年度高级管理人员及核心人员薪酬考核办法》由董事会薪酬与考核委员会拟定，提交董事会批准。

#### (2) 确定依据

董事、监事、高级管理人员职务津贴水平依据其参与决策、履行职责所付出的时间及承担的责任并参考公司所处行业及地区薪酬水平确定，同时担任两项或两项以上职务的，仅发放最高额的一项津贴。

岗位工资标准根据岗位职责、承担的责任与风险、劳动强度、劳动技能、重要性、安全系数等评价要素确定，绩效奖金根据公司经营业绩完成情况、个人岗位绩效考核等考核结果确定，同时在两个或两个以上工作岗位工作的，只按最高薪酬岗位计算薪酬，原则不发放兼任职务薪酬。

#### (3) 实际支付情况

魏远海先生于 2023 年 12 月 25 日卸任监事会主席，改聘为公司总工程师。梁金兰女士 2023 年 12 月 25 日接任监事会主席，至报告期末暂未领取监事津贴。报告期内，公司向 13 名董事（独立董事）、监事、高级管理人员发放薪酬共计 421.47 万元。

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	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
顾瑜	女	70	董事长、总经理	现任	114.11	否
杨经宇	男	44	董事、副总经理	现任	109.29	否
黄缘	女	55	副总经理	现任	38.1	否
魏远海	男	46	时任监事会主席、时任副总工程师	任免	35.08	否
林永春	女	50	董事、董事会秘书、财务总监	现任	28.97	否
刘汉桥	男	68	副董事长、原工艺室主任	现任	28.32	否
黄进叶	男	58	监事、产品设计室首席技术专家	现任	16.81	否
赖品带	女	49	监事、暖风机车间主任	现任	15.79	否
卢光伟	男	63	独立董事	现任	9.16	否
李水兰	女	76	独立董事	现任	9.16	否
潘明章	男	42	独立董事	现任	4.89	否
岑勉	男	42	时任独立董事	离任	4.27	否
黄生田	男	58	时任财务总监	离任	7.52	否
合计	--	--	--	--	421.47	--

其他情况说明

适用 不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第二十三次会议	2023年03月24日	2023年03月25日	<p>会议审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)《关于〈2023 年度日常关联交易预计〉的议案》</li> <li>(2)《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》</li> <li>(3)《关于修订〈董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》</li> <li>(4)《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》</li> <li>(5)《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》</li> <li>(6)《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》</li> <li>(7)《关于修订〈内部审计管理制度〉的议案》</li> <li>(8)《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》</li> <li>(9)《关于修订〈外部信息报送和使用管理制度〉的议案》</li> <li>(10)《关于修订〈子公司财务管理制度〉的议案》</li> <li>(11)《关于修订〈子公司管理制度〉的议案》</li> <li>(12)《关于修订〈财务负责人管理制度〉的议案》</li> <li>(13)《关于修订〈董事、监事、高级管理人员持股变动管理制度〉的议案》</li> <li>(14)《关于聘任公司财务总监的议案》</li> </ol> <p>具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第六届董事会第二十三次会议决议公告》的（公告编号：2023-006）。</p>
第六届董事会第二十四次会议	2023年04月25日	2023年04月26日	<p>会议审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》</li> <li>(2)《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》</li> <li>(3)《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》</li> <li>(4)《关于〈董事会对公司 2022 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明〉的议案》</li> <li>(5)《关于〈未弥补亏损达到实收股本总额三分之一〉的议案》</li> <li>(6)《关于〈2022 年度利润分配预案〉的议案》</li> <li>(7)《关于〈会计政策变更〉的议案》</li> </ol>

			<p>(8)《关于&lt;2022 年度内部控制自我评价报告&gt;的议案》</p> <p>(9)《关于&lt;董事会对公司 2022 年度带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明&gt;的议案》</p> <p>(10)《关于&lt;2022 年度高级管理人员薪酬考核情况&gt;的议案》</p> <p>(11)《关于&lt;2023 年度高级管理人员及核心人员薪酬考核办法&gt;的议案》</p> <p>(12)《关于&lt;第五期员工持股计划第一个归属期业绩考核指标达成&gt;的议案》</p> <p>(13)《关于&lt;2023 年第一季度报告&gt;的议案》</p> <p>(14)《关于&lt;召开公司 2022 年年度股东大会&gt;的议案》</p> <p>具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第六届董事会第二十四次会议决议公告》的 (公告编号: 2023-010)。</p>
第六届董事会第二十五次会议	2023 年 06 月 29 日	2023 年 06 月 30 日	<p>会议审议通过如下议案:</p> <p>(1)《关于选举公司第七届董事会非独立董事的议案》</p> <p>(2)《关于选举公司第七届董事会独立董事的议案》</p> <p>(3)《关于修订&lt;董事、监事、高级管理人员津贴管理制度&gt;的议案》</p> <p>(4)《关于转让北京弘润天源基因生物技术有限公司 15%股权的议案》</p> <p>(5)《关于回购公司股份方案的议案》</p> <p>(6)《关于公司 100 生产基地整体搬迁改造项目延期的议案》</p> <p>(7)《关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第六届董事会第二十五次会议决议公告》的 (公告编号: 2023-023)。</p>
第七届董事会第一次会议	2023 年 07 月 18 日	2023 年 07 月 19 日	<p>会议审议通过如下议案:</p> <p>(1)《关于选举公司第七届董事会董事长和副董事长的议案》</p> <p>(2)《关于选举公司第七届董事会各专门委员会委员的议案》</p> <p>(3)《关于聘任公司高级管理人员的议案》</p> <p>(4)《关于聘任公司证券事务代表的议案》</p> <p>(5)《关于聘任公司审计部负责人的议案》</p> <p>具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第七届董事会第一次会议决议公告》的 (公告编号: 2023-042)。</p>
第七届董事会第二次会议	2023 年 08 月 25 日	2023 年 08 月 26 日	<p>会议审议通过《关于&lt;公司 2023 年半年度报告&gt;及其摘要的议案》，具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第七届董事会第二次会议决议公告》的 (公告编号: 2023-049)。</p>
第七届董事会第三次会议	2023 年 09 月 27 日	2023 年 09 月 28 日	<p>会议审议通过如下议案:</p> <p>(1)《关于聘任公司 2023 年度审计机构的议案》</p> <p>(2)《关于修订&lt;独立董事工作制度&gt;的议案》</p> <p>(3)《关于&lt;南宁八菱科技股份有限公司第六期员工持股计划 (草案)&gt;及其摘要的议案》</p> <p>(4)《关于&lt;南宁八菱科技股份有限公司第六期员工持股计划管理办法&gt;的议案》</p> <p>(5)《关于提请股东大会授权董事会办理公司第六期员工持股计划相关事宜的议案》</p> <p>(6)《关于提请召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第七届董事会第三次会议决议公告》的 (公告编号: 2023-055)。</p>
第七届董事会第四次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	<p>会议审议通过《关于&lt;公司 2023 年第三季度报告&gt;的议案》，具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《第七届董事会第四次会议决议公告》的 (公告编号: 2023-063)。</p>
第七届董事	2023 年 12	2023 年 12	会议审议通过如下议案:

会第五次会议	月 08 日	月 09 日	<p>(1)《关于修订〈公司章程〉的议案》</p> <p>(2)《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》</p> <p>(3)《关于修订〈累积投票制实施细则〉的议案》</p> <p>(4)《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》</p> <p>(5)《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》</p> <p>(6)《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》</p> <p>(7)《关于修订〈风险投资管理制度〉的议案》</p> <p>(8)《关于修订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》</p> <p>(9)《关于制定〈独立董事专门会议工作制度〉的议案》</p> <p>(10)《关于提请召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第五次会议决议公告》的（公告编号：2023-073）。</p>
第七届董事会第六次会议	2023 年 12 月 25 日	2023 年 12 月 26 日	<p>会议审议通过如下议案：</p> <p>(1)《关于聘任公司总工程师的议案》</p> <p>(2)《关于公司第一期员工持股计划存续期继续展期的议案》</p> <p>(3)《关于向印尼八菱科技有限公司增资的议案》</p> <p>(4)《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》</p> <p>(5)《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》</p> <p>(6)《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》</p> <p>(7)《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》</p> <p>(8)《关于修订〈董事会审计委员会年报工作规程〉的议案》</p> <p>(9)《关于修订〈独立董事年报工作制度〉的议案》</p> <p>(10)《关于修订〈内部审计管理制度〉的议案》</p> <p>(11)《关于修订〈财务负责人管理制度〉的议案》</p> <p>具体内容详见公司披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《第七届董事会第六次会议决议公告》的（公告编号：2023-079）。</p>

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
顾瑜	9	8	1	0	0	否	4
刘汉桥	9	7	2	0	0	否	4
杨经宇	9	5	4	0	0	否	4
林永春	9	8	1	0	0	否	4
李水兰	9	8	1	0	0	否	4
卢光伟	9	8	1	0	0	否	4
潘明章	6	4	2	0	0	否	1
岑勉	3	2	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

#### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规及《公司章程》的规定，恪尽职守，勤勉尽责地履行职责和义务，积极出席董事会和股东大会，认真审议各项议案并形成一致意见，并监督和推动股东大会决议和董事会决议的执行；积极关注公司的经营状况、财务状况、重大事项进展等，对公司治理、日常经营决策、战略规划等方面提出了有关建议，有效提高了公司规范运作和科学决策水平，推动公司持续、健康、稳定发展，切实维护公司和全体股东的合法权益。

#### 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	李水兰、岑勉、刘汉桥	3	2023年03月24日	（1）审议《关于2023年度日常关联交易预计的议案》 （2）听取《公司2022年度内部审计工作报告》 （3）审核《公司2023年度内部审计工作计划》 （4）审阅《公司2022年度财务报表》 （5）召开审计沟通会议，听取年审会计师关于公司2022年度审计工作进度及审计计划执行情况、初步审计意见、审计过程中发现的问题等的汇报，并就有关事项进行了探讨和交流。	一致通过 《关于2023年度日常关联交易预计的议案》并提交董事会审议	—	无
			2023年04月14日	（1）审议《关于〈2022年年度报告〉及其摘要的议案》 （2）审议《关于〈2022年度财务决算报告〉的议案》 （3）审议《关于〈董事会对公司2022年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明〉的议案》 （4）审议《关于〈未弥补亏损达到实收股本总额三分之一〉的议案》 （5）审议《关于〈2022年度利润分配预案〉的议案》 （6）审议《关于〈会计政策变更〉的议案》 （7）审议《关于〈2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》 （8）审议《关于〈董事会对公司2022年度带强调事项段的无保留意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明〉的议案》 （9）审议《关于〈2023年第一季度报告〉的议案》 （10）听取《2023年第一季度内部审计工作报告》	一致通过所有议案并提交董事会审议	—	无
			2023年	（1）审议《关于聘任公司审计部负责人的议案》	一致通过议	—	无

			06月28日		案并提交董事会审议		
	李水兰、卢光伟、刘汉桥	4	2023年08月22日	(1) 听取《2023年第二季度内部审计工作报告》 (2) 审议《关于〈2023年半年度报告〉及其摘要的议案》	一致通过议案并提交董事会审议	—	无
			2023年09月26日	(1) 审议《关于聘任公司2023年度审计机构的议案》	一致通过议案并提交董事会审议	—	无
			2023年10月28日	(1) 听取《2023年第三季度内部审计工作报告》 (2) 审议《关于〈公司2023年第三季度报告〉的议案》	一致通过议案并提交董事会审议	—	无
			2023年12月08日	(1) 召开审前沟通会议，听取审计项目合伙人关于公司2023年度前三季度初步预审情况的汇报，并就公司2023年度审计范围、审计时间安排、人员安排、审计计划、审计重点等相关事项进行沟通，对审计程序和要求进行总体把握，并对审计工作提出意见与建议。		—	无
战略委员会	顾瑜、刘汉桥、卢光伟	1	2023年06月28日	(1) 审议《关于转让北京弘润天源基因生物技术有限公司15%股权的议案》 (2) 审议《关于公司100生产基地整体搬迁改造项目延期的议案》 (3) 审议《关于回购公司股份方案的议案》	一致通过所有议案并提交董事会审议	—	无
	顾瑜、刘汉桥、潘明章	1	2023年12月08日	(1) 审议《关于向印尼八菱科技有限公司增资的议案》	一致通过议案并提交董事会审议	—	无
提名委员会	卢光伟、顾瑜、李水兰	2	2023年03月24日	(1) 审议《关于聘任公司财务总监的议案》	一致通过议案并提交董事会审议	—	无
			2023年06月28日	(1) 审议《关于选举公司第七届董事会非独立董事的议案》 (2) 审议《关于选举公司第七届董事会独立董事的议案》 (3) 审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》 (4) 审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》	一致通过所有议案并提交董事会审议	—	无
	潘明章、顾瑜、李水兰	1	2023年12月08日	(1) 审议《关于聘任公司总工程师的议案》	一致通过议案并提交董事会审议	—	无
薪酬与考核委员会	岑勉、李水兰、顾瑜	2	2023年04月14日	(1) 审议《关于〈2022年度高级管理人员薪酬考核情况〉的议案》 (2) 审议《关于〈2023年度高级管理人员及核心人员薪酬考核办法〉的议案》 (3) 审议《关于〈第五期员工持股计划第一个归属期业绩考核指标达成〉的议案》	一致通过所有议案并提交董事会审议	—	无
			2023年06月28日	(1) 审议《关于修订〈董事、监事、高级管理人员津贴管理制度〉的议案》	一致通过议案并提交董事会审议	—	无
	卢光伟、李水兰、顾瑜	1	2023年09月26日	(1) 审议《关于〈南宁八菱科技股份有限公司第六期员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》 (2) 审议《关于〈南宁八菱科技股份有限公司第六期员工持股计划管理办法〉的议案》	一致通过所有议案并提交董事会审议	—	无

## 八、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。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	589
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	373
报告期末在职员工的数量合计（人）	962
当期领取薪酬员工总人数（人）	966
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	658
销售人员	46
技术人员	144
财务人员	28
行政人员	56
后勤人员	30
合计	962
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	108
大专	136
中专及以下	714
合计	962

### 2、薪酬政策

公司认真贯彻落实《劳动法》《劳动合同法》等法律法规和当地政府的有关的劳动人事管理政策，结合企业发展战略、行业特点、行业及当地劳动力市场的状况、对标市场薪酬水平和人工成本支付能力，制定切合企业实际的薪酬制度和激励政策。

公司根据管理、研发、生产等不同岗位、不同层级，制定了差异化和规范化的薪酬结构，主要分为基本薪酬、津贴补贴、浮动奖金等，生产岗位采取岗位绩效工资制、计（时）件工资制、班产量日工资制等薪酬制度。公司根据岗位价值、员工的能力和個人工作表现确定员工的基本薪酬，根据公司业绩及個人业绩贡献确定浮动奖金，以确保薪酬的可控性，合理设定人员薪酬等级层级，并依据绩效考评实施薪酬升降。同时，公司通过优秀员工奖、创新奖等激励机制以及驻外岗位补贴、生活津贴等办法，建立健全促进企业高质量快速发展的薪酬激励政策，充分调动员工工作的积极性及创造性，并根据市场实际情况适时调整公司员工薪资水平。另外，为有效地将股东、公司和个人利益结合在一起，促进各方共同关注公司的长远发展，按照收益与贡献对等的原则，公司还对核心骨干和管理人员实施员工持股计划。

### 3、培训计划

为建立健全人才培养机制，规范人才培养工作，加强企业人才队伍建设，提高员工队伍的综合素质，公司制定了《培训管理控制程序》《内部培训师津贴管理办法》《在职员工学历提升管理办法》等人才培养制度。并且每年依据公司战略规划目标，结合员工的工作职责和发展方向，制定年度培训计划，通过外派与内训相结合的方式，定期或不定期组织技术、生产、体系等岗位员工开展各项专业技术技能培训，促使员工更好地了解和掌握业务技能、工艺优化、产品知识、行业发展趋势及产品创新等，提升员工的技能水平、业务能力和工作效率；并通过新员工入职培训、员工上岗前培训等促使新员工能够尽快投入本职工作，提升员工的胜任能力；组织公司董监高以及证券、法务、财务等岗位员工对证券法律法规、会计准则、行业政策等进行学习，提高公司规范运作水平。公司通过持续的专业培训，助力员工的成长，实现员工和公司共同发展，进一步提升公司的核心竞争力，为公司的稳健发展提供保证。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	190,195.99
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,860,899.15

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

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

报告期内，公司未对《公司章程》中现行的有关利润分配政策进行调整。公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及其他相关法律法规和规范性文件的要求，在《公司章程》中明确了利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

由于公司 2019 年和 2020 年发生巨额亏损，2023 年虽实现盈利，但截止 2023 年 12 月 31 日，合并报表未分配利润为-50,425.98 万元，母公司报表未分配利润为-52,493.92 万元，没有可供分配利润，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司 2023 年度不具备现金分红条件。

而且，公司 2023 年实施了股份回购，以自有资金通过集中竞价方式累计回购公司股份 350.30 万股，成交金额 1,756.95 万元（不含交易费用）。根据《上市公司股份回购规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号—回购股份》，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

基于公司的实际经营情况，并综合考虑公司未来经营发展需要、资金需求及现金流状况等各方面因素，为保障公司持续稳定发展，公司 2023 年度拟不再另外进行利润分配。

公司于 2024 年 3 月 29 日召开第七届董事会第七次会议和第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于〈2023 年度利润分配预案〉的议案》，并披露了不进行利润分配的专项说明，该议案尚需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

为了增强投资者回报水平，公司拟采取下列举措改善公司经营业绩，提高公司盈利能力：

- （1）积极推进历史遗留资金追偿工作，尽最大努力挽回损失。
- （2）剥离不良资产，集中精力聚焦主业，扎实做好经营决策，稳步推进战略布局。



(3) 在现有业务的基础上, 不断加大产品研发和市场开拓力度, 优化市场布局, 提高产品市场占有率。

(4) 夯实管理基础, 多措并举, 降本增效, 继续实行全方位精细化管理, 严格控制相关成本费用, 优化公司业务结构, 在促进业务增长的同时, 通过持续加强管理、加强催收力度、加快应收账款回收等方式加快资金周转, 提升盈利能力。

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
公司未进行现金分红的, 应当披露具体原因, 以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措:	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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数(股)	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
南宁八菱科技股份有限公司第一期员工持股计划的参加对象包	59	532,388	公司第1期员工持股计划原通过资管计划实施。本次员工持股计划设立后委托国海证券股份有限公司(以下简称国海证券)管理, 并全额认购国海证券设立的“国海金贝壳员工持股1号集合资	0.19%	本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金、第三

<p>括公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员，以及公司及下属子公司的中高层管理人员及其他核心骨干员工。</p>			<p>产管理计划”（以下简称“金贝壳 1 号资管计划”）的次级份额。截至 2016 年 2 月 5 日，本次员工持股计划通过“金贝壳 1 号资管计划”从二级市场累计买入公司股票 9,933,789 股，占公司总股本的 3.51%，成交金额合计 293,690,525.76 元。2017 年 7 月，“金贝壳 1 号资管计划”存续期满不再展期，经员工持股计划持有人会议和公司董事会审议通过，同意对本次员工持股计划进行变更，注销优先级份额并延长存续期，同时通过大宗交易方式将“金贝壳 1 号资管计划”所持的公司股票全部过户至“南宁八菱科技股份有限公司一第 1 期员工持股计划”证券账户。股票过户完成后，本次员工持股计划转由持有人会议选举产生的管理委员会直接管理。</p> <p>本次员工持股计划锁定期 12 个月，于 2017 年 2 月 14 日届满。锁定期届满后，由员工持股计划管理委员会择机出售本次员工持股计划所持公司股票。截至本报告披露日，本次员工持股计划已累计出售公司股票 9,401,401 股，结余股票 532,388 股，占公司总股本的 0.19%。</p>		<p>方借款以及通过法律法规允许的其他方式获得的资金。公司未以任何方式向参加对象提供垫资、担保、借贷等财务资助。2017 年 7 月自优先级注销后，本期员工持股计划不再涉及杠杆资金。</p>
<p>南宁八菱科技股份有限公司一第 2 期员工持股计划的参加对象包括公司部分监事及骨干员工。</p>	<p>2</p>	<p>830,634</p>	<p>公司第 2 期员工持股计划原通过资管计划实施。本次员工持股计划设立后委托国海证券管理，并全额认购国海证券设立的“国海金贝壳员工持股 2 号集合资产管理计划”（以下简称“金贝壳 2 号资管计划”）的次级份额。截至 2016 年 8 月 3 日，本次员工持股计划通过“金贝壳 2 号资管计划”从二级市场累计买入公司股票 3,615,134 股，占公司总股本的 1.28%，成交金额合计 122,880,155.03 元。2018 年 5 月，“金贝壳 2 号资管计划”存续期届满，经员工持股计划持有人会议和公司董事会审议通过，同意对本次员工持股计划进行变更，注销优先级份额并延长存续期，同时通过大宗交易方式将“金贝壳 2 号资管计划”所持的公司股票全部过户至“南宁八菱科技股份有限公司一第 2 期员工持股计划”证券账户。股票过户完成后，本次员工持股计划转由持有人会议选举产生的管理委员会直接管理。</p> <p>本次员工持股计划锁定期 12 个月，于 2017 年 8 月 2 日届满。锁定期届满后，由员工持股计划管理委员会择机出售本次员工持股计划所持公司股票。截至本报告披露日，本次员工持股计划已累计出售公司股票 2,784,500 股，结余股票 830,634 股，占公司总股本的 0.29%。</p>	<p>0.29%</p>	<p>本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金、第三方借款以及通过法律法规允许的其他方式获得的资金。公司未以任何方式向参加对象提供垫资、担保、借贷等财务资助。2018 年 5 月注销优先级后，本期员工持股计划不再涉及杠杆资金。</p>
<p>南宁八菱科技股份有限公司一第五期员工持股计划的参加对象为公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员，以及公司及下属子公司的中高层管理人员及其他核心骨干员工。</p>	<p>72</p>	<p>14,166,400</p>	<p>公司于 2021 年 11 月 24 日召开第六届董事会第十二次会议，于 2021 年 12 月 10 日召开第二次临时股东大会，审议通过《关于〈南宁八菱科技股份有限公司第五期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及其他相关议案，同意公司实施第五期员工持股计划，并于 2021 年 12 月 15 日通过非交易过户方式将公司回购股份过户至“南宁八菱科技股份有限公司一第五期员工持股计划”证券账户，过户股数为 16,826,900 股，占公司总股本的 5.94%。</p> <p>本次员工持股计划锁定期 12 个月，于 2022 年 12 月 15 日届满。业绩考核指标达成，相应股票解禁后，由员工持股计划管理委员会择机出售。截至本报告披露日，本次员工持股计划已累计出售公司股票 2,660,500 股，结余股票 14,166,400 股，</p>	<p>5.00%</p>	<p>本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金、第三方借款以及通过法律法规允许的其他方式获得的资金。公司未以任何方式向参加对象提供垫资、担保、借贷等财务资助。本次员工持股计划不涉及杠杆资金。</p>

			占公司总股本的 4.9999%。		
南宁八菱科技股份有限公司一第六期员工持股计划的参加对象为公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及下属子公司的中高层管理人员及其他核心骨干员工。	71	10,143,000	公司于 2023 年 9 月 27 日召开第七届董事会第三次会议，于 2023 年 10 月 13 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于〈南宁八菱科技股份有限公司第六期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及其他相关议案，同意实施第六期员工持股计划，并于 2023 年 11 月 9 日通过非交易过户方式将公司回购股份过户至“南宁八菱科技股份有限公司一第六期员工持股计划”证券账户，过户股份数量为 10,143,000 股，占公司总股本的 3.58%。 本次员工持股计划锁定期 12 个月，将于 2024 年 11 月 10 日届满。本次员工持股计划一、二期业绩考核指标已达成，锁定期届满后可出售所持公司股票并对一、二期股票权益进行归属分配。	3.58%	本次员工持股计划的资金来源为员工合法收入、自筹资金、第三方借款以及通过法律法规允许的其他方式获得的资金。公司未以任何方式向参加对象提供垫资、担保、借贷等财务资助。本次员工持股计划不涉及杠杆资金。

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额的比例
杨经宇	董事、副总经理	133,097	133,097	0.05%
刘汉桥	副董事长	2,008,731	2,105,160	0.74%
林永春	董事、财务总监、董事会秘书	1,822,183	1,837,585	0.65%
黄进叶	监事	2,357,817	2,364,523	0.83%
赖品带	监事	146,337	243,901	0.09%
梁金兰	监事会主席	309,437	761,213	0.27%
魏远海	时任监事会主席、现任总工程师	715,000	1,001,951	0.35%
黄缘	副总经理	0	1,320,000	0.47%
黄生田	时任财务总监	88,731	88,731	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

2023 年 4 月 29 日，公司披露了《关于第五期员工持股计划减持股份的预披露公告》，第五期员工持股计划拟通过集中竞价或大宗交易方式减持公司股份不超过 6,730,760 股，即不超过公司总股本比例的 2.38%。2023 年 11 月 25 日，公司披露了《关于第五期员工持股计划股份减持计划实施期限届满暨权益变动的公告》和《简式权益变动报告书》，第五期员工持股计划通过集中竞价交易方式累计减持公司股份 2,660,500 股，占公司总股本的 0.9390%。本次权益变动后，第五期员工持股计划结余股票 14,166,400 股，占公司总股本的 4.9999%（本报告中部分表格显示的比例为 5%，是四舍五入所致），不再是公司持股 5%以上股东。

报告期内股东权利行使的情况

公司各期员工持股计划均放弃了所持股票在公司股东大会的表决权，仅保留除表决权以外的其他股东权利（包括分红权、配股权、转增股份等资产收益权）。报告期内，公司各期员工持股计划均未参与公司股东大会的表决。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

(1) 第五期员工持股计划

根据《第五期员工持股计划（草案）》和《第五期员工持股计划管理办法》的规定，公司第五期员工持股计划设有公司层面和个人层面的业绩考核指标，以达到业绩考核指标作为本次员工持股计划的权益归属条件。第一个归属期：2022 年公司净利润不低于 5,300 万元，分配比例不超过本次员工持股计划总数的 40%；第二个归属期：2023 年公司净利

润不低于 5,600 万元，分配比例不超过本次员工持股计划总数的 30%；第三个归属期：2024 年公司净利润不低于 6,000 万元，分配比例不超过本次员工持股计划总数的 30%。若各期业绩考核指标提前完成，持有人实际可归属权益比例可以根据业绩完成情况提前分配。（上述“净利润”为经审计的归属于上市公司股东摊销所有股份支付费用前的净利润。）

经会计师事务所审计，通过薪酬与考核委员会考核，公司于 2023 年 4 月 25 日召开第六届董事会第二十四次会议审议通过《关于〈第五期员工持股计划第一个归属期业绩考核指标达成〉的议案》，确认本次员工持股计划一期股票归属条件成就；并于 2024 年 3 月 29 日召开第七届董事会第七次会议审议通过《关于〈第五期员工持股计划二、三期业绩考核指标达成〉的议案》，确认本次员工持股计划二、三期股票归属条件成就，可对两期股票权益进行归属分配。

(2) 第六期员工持股计划

根据《第六期员工持股计划（草案）》和《第六期员工持股计划管理办法》的规定，公司第六期员工持股计划设有公司层面和个人层面的业绩考核指标，以达到业绩考核指标作为本次员工持股计划的权益归属条件。第一个归属期：2023 年公司净利润不低于 6,200.00 万元，分配比例不超过本次员工持股计划总数的 50%；第二个归属期：2024 年公司净利润不低于 6,800.00 万元，分配比例不超过本次员工持股计划总数的 40%；第三个归属期：2025 年公司净利润不低于 7,500.00 万元，分配比例不超过本次员工持股计划总数的 10%。若各期业绩考核指标提前完成，持有人实际可归属权益比例可以根据业绩完成情况提前分配。（上述“净利润”为经审计的归属于上市公司股东摊销所有股份支付费用前的净利润。）

经会计师事务所审计，通过薪酬与考核委员会考核，并于 2024 年 3 月 29 日召开第七届董事会第七次会议审议通过《关于〈第六期员工持股计划一、二期业绩考核指标达成〉的议案》，确认本次员工持股计划一、二期业绩考核指标已达成。但本次员工持股计划锁定期（2023 年 11 月 11 日至 2024 年 11 月 10 日）目前尚未届满，锁定期届满后方可对一、二期股票权益进行归属分配。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

(1) 第五期员工持股计划

第五期员工持股计划股票来源于公司 2018 年回购的股份，于 2021 年 12 月 15 日完成股票过户，过户股数为 16,826,900 股，过户价格为 2 元/股，股票授予日公司股票收盘价为 7.63 元/股，公司根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照权益工具授予日的公允价值确认本次员工持股计划股份支付成本约 9,473.54 万元，计入管理费用，在等待期内进行摊销，其中 2023 年度摊销 3,207.69 万元。由于本次员工持股计划第三期业绩考核指标提前完成，该部分股票归属条件已成就，因此原计划在 2024 年摊销的股份支付费用提前至 2023 年度摊销。

(2) 第六期员工持股计划

第六期员工持股计划股票来源于公司 2021 年至 2023 年回购的股份，于 2023 年 11 月 9 日完成股票过户，过户股数为 10,143,000 股，过户价格为 2.50 元/股，股票授予日公司股票收盘价为 5.30 元/股，公司根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，按照权益工具授予日的公允价值确认本次员工持股计划股份支付成本约 2,840.04 万元，计入管理费用，在等待期内进行摊销，其中 2023 年度摊销 426.01 万元。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，并结合公司所处行业、业务特点和实际管理需要，全面梳理、修订公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会和内部审计部门对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司每年开展制度梳理优化工作，保证制度的完善性提升、有效性方面的标准化建立和流程优化、执行性方面的充分落地。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司作为出资人，依据法律法规及公司章程的规定，以股东或控制人的身份行使对子公司的重大事项监督管理权，对投资企业依法享有投资收益、重大事项决策的权利。公司通过建立子公司管理制度及信息报送机制，以及通过委派核心管理人员和骨干员工到子公司或控制子公司的重要岗位，或者子公司重要事项需经公司总部流程审批等方式，实现对子公司的管理和监督。此外，公司通过定期、不定期对子公司的生产经营情况、财务状况等进行检查和了解，加强子公司的合规经营，提高公司的整体运营效率和抗风险能力。

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《南宁八菱科技股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①控制环境无效；</p> <p>②公司董事、监事和高级管理人员的舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；</p> <p>③对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；</p> <p>④外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>⑤公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p>	<p>(1) 非财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>①违反国家法律法规或规范性文件；</p> <p>②决策程序不科学导致重大决策失误；</p> <p>③重要业务缺乏制度控制或控制系统性失效；</p> <p>④重大或重要缺陷一直没有得到纠正；</p> <p>⑤安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形。</p> <p>⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>(2) 非财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>①重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>②内部监督发行的内部控制重要缺陷未及时纠正；</p> <p>③其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要</p>

	<p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程中的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；</p> <p>⑤公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。</p> <p>(3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 财务报告重大缺陷：</p> <p>①错报金额<math>\geq</math>资产总额的 2%；</p> <p>②错报金额<math>\geq</math>营业收入总额的 3%；</p> <p>③错报金额<math>\geq</math>净利润总额的 10%。</p> <p>(2) 财务报告重要缺陷：</p> <p>①资产总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 2%；</p> <p>②营业收入总额的 2%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 3%；</p> <p>③净利润总额的 5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>净利润总额的 10%。</p> <p>(3) 财务报告一般缺陷：</p> <p>①错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%；</p> <p>②错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 2%；</p> <p>③错报金额<math>&lt;</math>净利润总额的 5%。</p>	<p>(1) 非财务报告重大缺陷：</p> <p>①损失金额<math>\geq</math>资产总额的 2%；</p> <p>②损失金额<math>\geq</math>营业收入总额的 3%；</p> <p>③损失金额<math>\geq</math>净利润总额的 10%；</p> <p>④受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>(2) 非财务报告重要缺陷：</p> <p>①资产总额的 1%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 2%；</p> <p>②营业收入总额的 2%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 3%；</p> <p>③净利润总额的 5%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>净利润总额的 10%；</p> <p>④受到省级及以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>(3) 非财务报告一般缺陷：</p> <p>①损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%；</p> <p>②损失金额<math>&lt;</math>营业收入总额的 2%；</p> <p>③损失金额<math>&lt;</math>净利润总额的 5%；</p> <p>④受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2023 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 03 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 《南宁八菱科技股份有限公司内控审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

### （一）自查发现问题

2019 年 5 月，公司以现金收购北京弘天 51%的股权。收购后，由业绩承诺方王安祥负责经营管理。2019 年 10 月 18 日，北京弘天在海口市投资设立海南弘天。2020 年 5 月，公司自查发现北京弘天和海南弘天存在以下资金占用和违规担保问题：

1、2019 年 12 月至 2020 年 1 月，北京弘天向王安祥的关联方北京安杰玛商贸有限公司（以下简称安杰玛商贸）累计支付未实际发生采购业务的预付款 3,280.40 万元，构成非经营性资金占用；2019 年 4 月（在公司收购前），北京弘天代王安祥的关联方北京杰玛健康咨询有限公司（以下简称杰玛健康）偿付浙江迪秀贸易有限公司（以下简称迪秀贸易）的往来款 4,200 万元，构成非经营性资金占用；2018 年 12 月（在公司收购前），北京弘天的全资子公司弘润天源生物技术（法国）有限责任公司（以下简称法国弘天）向王安祥的关联方 ANN-JEMA BIOTECHNOLOGY (FRANCE) CO. LIMITED 支付不具备商业实质的往来款 14 万欧元，构成非经营性资金占用。上述占用资金合计 约 7,583.94 万元，王安祥至今未将占用资金归还至北京弘天。

2、2019 年 10 月 28 日、10 月 29 日，王安祥违反规定程序，擅自操作海南弘天与广州银行珠江支行分别签订 2 份《存单质押合同》，将北京弘天投资至海南弘天的 2.96 亿元投资款分别存为 1.46 亿元和 1.5 亿元 2 张定期存单后，质押给广州银行珠江支行，为其利益相关方指定的阜新久宝能源有限公司与广州银行珠江支行签订的 2 份《银行承兑协议》约定的债务提供质押担保。2020 年 1 月 8 日，王安祥再次操作海南弘天与广发银行重庆分行签订《权利质押合同》，以同样的方式将北京弘天投资至海南弘天的 1.7 亿元投资款存为定期存单后，质押给广发银行重庆分行，为其利益相关方指定的阜港能源科技有限公司与广发银行重庆分行所签订的《承兑合同》约定的债务提供担保。因期限届满，王安祥未能安排资金解除质押，债务人未按期清偿银行债务，导致质押给广发银行重庆分行的 1.7 亿元于 2020 年 7 月 8 日被划走，质押给广州银行珠江支行的 1.46 亿元和 1.5 亿元于 2020 年 10 月 28 日、2020 年 10 月 29 日被划走。上述担保未经公司审议程序，构成违规担保，担保金额合计 4.66 亿元，导致公司股票自 2020 年 7 月 2 日开市起被实行其他风险警示（ST）。截至目前，上述违规担保损失尚未追回。公司股票至今未能撤销其他风险警示。

由于北京弘天已对外出售海南弘天 100%的股权，海南弘天自 2022 年 12 月起不再纳入公司合并报表范围；公司已对外出售北京弘天 15%的股权，北京弘天自 2023 年 7 月起不再纳入公司合并报表范围，因此，截止 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表非经营性资金占用余额为 0。

### （二）自查问题整改情况

1、截至目前，公司已采取如下措施：

在发现王安祥实施上述违规行为后，公司已采取书面催款、民事诉讼、推进刑事控告等多项措施，力求尽快解决上述历史遗留问题，但由于王安祥偿债能力恶化，司法程序耗时较长，截至目前仍未能追回任何款项。

在尝试了多种措施均未追回任何款项的情况下，北京弘天以评估价人民币 48.60 万元将北京弘天持有的海南弘天 100%股权转让给了万厚公司。《股权转让协议》约定，海南弘天如能追回损失的，应将追回损失的金额扣除成本及相关费用后将超过 500 万元的部分用于购买公司持有的北京弘天 51%的股权。本次交易已经公司第六届董事会第二十二次会

议和北京弘天股东会审议通过，并于 2022 年 12 月 2 日完成股权交割。海南弘天自 2022 年 12 月起不再纳入公司合并报表范围。

为了支持公司早日处置不良资产，集中精力发展公司主业，在未达到海南弘天股权转让协议约定的购买公司所持北京弘天股权的情况下，万厚公司及海南弘天指定德天厚公司先购买公司持有的北京弘天 15%的股权。经各方友好协商，公司以转让价格人民币 1000 万元将公司持有的北京弘天 15%的股权转给德天厚公司。《股权转让协议书》约定，如德天厚公司后续处置北京弘天 15%股权及通过北京弘天分红获得的收入之和低于 1000 万元的 120%的（含），则该等处置收入及分红全部归德天厚公司所有；如德天厚公司后续处置北京弘天 15%股权及通过北京弘天分红获得的收入之和高于 1000 万元的 120%的，则处置收入及分红之和超出 1000 万元的 120%的部分归公司所有。同时，德天厚公司、海南弘天、万厚公司共同承诺：如海南弘天向相关责任方追回其违规对外担保的 4.66 亿元的损失，海南弘天或者海南弘天委托的德天厚公司、万厚公司应将追回损失的金额扣除追偿成本及相关费用并扣除本协议项下股权转让款的 120%后，将超过 500 万元的部分无条件支付给公司，用于购买公司所持北京弘天的股权。本次交易已经公司第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第十七次会议和 2023 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2023 年 7 月 18 日完成股权交割。北京弘天已由公司的控股子公司变为参股公司，自 2023 年 7 月起不再纳入公司合并报表范围。

## 2、后续拟采取的措施

海南弘天和北京弘天虽已不再纳入公司合并报表范围，但海南弘天上述违规担保导致公司股票被实施其他风险警示至今未能撤销，公司将继续采取以下措施：

- （1）对王安祥的情况保持高度关注，并继续督促其归还占用资金。
- （2）继续推动对王安祥提起刑事控告。
- （3）继续跟进相关民事诉讼案件，并督促海南弘天及相关方积极推进资金追偿工作。
- （4）若海南弘天长期无法追回违规担保损失，公司将考虑进一步采取其他措施推动解决历史遗留的问题。但具体将采取何种措施，以及是否成功均存在不确定性，敬请投资者理性投资，注意投资风险。



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司控股子公司柳州八菱及参股公司重庆八菱被列入重点排污单位名录，除此之外，公司及其他子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在生产经营过程中，公司及各子公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》和《中华人民共和国噪声污染防治法》等环境保护法律法规，积极履行环保责任，并严格执行下列污染物排放的国家标准、行业标准和地方标准：

(1) 废水相关标准

污水综合排放标准（GB8978-1996）

(2) 废气相关标准

大气污染物综合排放标准（GB 16297-1996）

锅炉大气污染物排放标准（GB 13271-2014）

合成树脂工业污染物排放标准（GB 31572-2015）

汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准（DB 50/577-2015）

(3) 噪声相关标准

工业企业厂界环境噪声排放标准（GB 12348-2008）

(4) 固废危废相关标准

国家危险废物名录（2021年版）

危险废物贮存污染控制标准（GB 18597-2023）

一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准（GB 18599-2020）

环境保护行政许可情况

公司及各子公司严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》等有关法律法规要求，对建设项目进行环境影响评价及备案，项目建设严格执行环境保护“三同时”制度，已投运项目全部完成环保竣工验收并取得当地环保主管部门的批复文件或行政许可。其中，重点排污单位取得排污许可证如下：

柳州八菱排污许可证证书编号：914502005968603507001V，发证机关：柳州市柳东新区行政审批局，发证日期：2022年7月15日，有效期限：2022年8月13日至2027年8月12日。

重庆八菱（回兴生产基地）排污许可证证书编号：91500000621925903T002V，发证机关：重庆市生态环境局两江新区分局，发证日期：2022年9月14日，有效期限：2022年9月25日至2027年9月24日。

重庆八菱（空港生产基地）排污许可证证书编号：91500000621925903T001V，发证机关：重庆市渝北区生态保护局，发证日期：2022年8月29日，有效期限：2022年9月19日至2027年9月18日。

重庆八菱（龙兴生产基地）固定污染源排污登记编号：91500000621925903T003W，登记日期：2020年3月17日，有效期限：2020年3月17日至2025年3月16日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
柳州八菱	废水	PH	无规律间断排放	1	废水总排放口	7.2	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	无排放总量限制；许可排放 PH 限值 6-9	未超标
柳州八菱	废水	化学需氧量	无规律间断排放	1	废水总排放口	20mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0t	无排放总量限制；许可排放浓度限值 500 mg/L	未超标
柳州八菱	废水	五日生化需氧量	无规律间断排放	1	废水总排放口	6.4 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.013t	无排放总量限制；许可排放浓度限值 300 mg/L	未超标
柳州八菱	废水	氨氮	无规律间断排放	1	废水总排放口	0.234mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.001t	无排放浓度和总量限制。	未超标
柳州八菱	废水	悬浮物	无规律间断排放	1	废水总排放口	4mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.003t	无排放总量限制；许可排放浓度限值 400 mg/L	未超标
柳州八菱	废水	总磷	无规律间断排放	1	废水总排放口	ND（未检出）	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.001t	无排放总量限制；	未超标
柳州八菱	废水	石油类	无规律间断排放	1	废水总排放口	ND（未检出）	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.002t	无排放总量限制；许可排放浓度限值 5mg/L	未超标
柳州八菱	废水	阴离子表面活性剂	无规律间断排放	1	废水总排放口	ND（未检出）	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.0002t	无排放总量限制；许可排放浓度限值 5mg/L	未超标
柳州八菱	废气	颗粒物	有组织	2	锅炉废气排放口（DA009、DA010）	5.2mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气排放污染物排放标准 GB13271-2014	0.468t	无排放总量限制；许可排放浓度限值 20 mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二氧化硫	有组织	2	锅炉废气排放口（DA009）	<4mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气排放污染物排放标准 GB13271-2014	0.012t	无排放总量限制；许可排放浓度限值	未超标

					、 DA010)				50mg/m <sup>3</sup>	
柳州八菱	废气	氮氧化物	有组织	2	锅炉废气排放口 (DA009、 DA010)	86mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气排放 污染物排放标准 GB13271- 2014	0.36t	无排放总量 限制； 许可排放 浓度限值 200mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	烟气黑度	有组织	2	锅炉废气排放口 (DA009、 DA010)	<I 级	锅炉大气排放 污染物排放标准 GB13271- 2014	/	不大于 I 级	未超标
柳州八菱	废气	挥发性有机物	有组织	1	注塑废气排放口 (DA001)	2.41mg/ m <sup>3</sup>	大气污染物综合 排放标准 GB16297- 1996；合成树脂工业污染物 排放标准 GB31572-2015	0.135t	无排放总量 限制； 许可排放 浓度限值 100mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	颗粒物	有组织	1	注塑废气排放口 (DA001)	<20mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合 排放标准 GB16297- 1996；合成树脂工业污染物 排放标准 GB31572-2015	0.516 t	无排放总量 限制； 许可排放 浓度限值 30mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	挥发性有机物	有组织	1	擦拭废气排放口 (DA002)	9.33mg/ m <sup>3</sup>	大气污染物综合 排放标准 GB16297- 1996；合成树脂工业污染物 排放标准 GB31572-2015	0.035t	无排放总量 限制； 许可排放 浓度限值 120mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	甲苯	有组织	1	擦拭废气排放口 (DA002)	0.345mg/ m <sup>3</sup>	大气污染物综合 排放标准 GB16297- 1996；合成树脂工业污染物 排放标准 GB31572-2015	0.001t	无排放总量 限制； 许可排放 浓度限值 40mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二甲苯	有组织	1	擦拭废气排放口 (DA002)	4.95mg/ m <sup>3</sup> ； 0.03kg/ h	大气污染物综合 排放标准 GB16297- 1996；合成树脂工业污染物 排放标准 GB31572-2015	0.016t	无排放总量 限制； 许可排放 浓度限值 70mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	颗粒物	有组织	1	火焰处理排放口 (DA003)	<20mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合 排放标准 GB16297- 1996；合成树脂工业污染物 排放标准 GB31572-2015	0.036t	无排放总量 限制； 许可排放 浓度限值 120mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	氮氧化	有组织	1	火焰处	ND (未	大气污染物综	0.004t	无排放总	未超标

菱		物			理排放口 (DA003)	检出); <0.021kg/h	合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015		量限制; 许可排放浓度限值 240mg/m <sup>3</sup>	
柳州八菱	废气	二氧化硫	有组织	1	火焰处理排放口 (DA003)	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.004t	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 550mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	甲苯	有组织	1	点补房废气排放口 6# (DA004)	0.019mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.002t	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 40mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二甲苯	有组织	1	点补房废气排放口 6# (DA004)	0.146mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.001t	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 70mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	挥发性有机物	有组织	1	点补房废气排放口 6# (DA004)	0.56mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.004t	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 70mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	苯	有组织	1	二期涂装废气排放口 9# (DA005)	0.516mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.1t	无年排放总量限值; 许可排放浓度限值 12mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二氧化硫	有组织	1	二期涂装废气排放口 9# (DA005)	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.18t	无年排放总量限值; 许可排放浓度限值 550mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	挥发性有机物	有组织	1	二期涂装废气排放口 9# (DA005)	0.56mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	1.29t	年排放总量限值 2.805t; 许可排放浓度限值 120mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	颗粒物	有组织	1	二期涂装废气	<20mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准	1.1t	无年排放总量限	未超标

					排放口 9# (DA005)		GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015		值; 许可排放 浓度限值 120mg/m <sup>3</sup>	
柳州八菱	废气	甲苯	有组织	1	二期涂装废气排放口 9# (DA005)	0.56mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.185t	无年排放总量限值; 许可排放 浓度限值 40mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	氮氧化物	有组织	1	二期涂装废气排放口 9# (DA005)	0.56mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	1.6t	无年排放总量限值; 许可排放 浓度限值 240mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二甲苯	有组织	1	二期涂装废气排放口 9# (DA005)	0.56mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.588t	无年排放总量限值; 许可排放 浓度限值 70mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	氮氧化物	有组织	1	一期涂装喷涂废气排放口 4# (DA006)	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.016t	无年排放总量限值; 许可排放 浓度限值 240mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二氧化硫	有组织	1	一期涂装喷涂废气排放口 4# (DA006)	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.012t	无年排放总量限值; 许可排放 浓度限值 550mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	甲苯	有组织	1	一期涂装喷涂废气排放口 4# (DA006)	0.219mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.004t	无年排放总量限值; 许可排放 浓度限值 40mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	挥发性有机物	有组织	1	一期涂装喷涂废气排放口 4# (DA006)	8.3mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.244t	年排放总量限值 2.805t; 许可排放 浓度限值 120mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二甲苯	有组织	1	一期涂装喷涂废气排	1.84mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-	0.02t	无年排放总量限值;	未超标

					放口 4# (DA006)		1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015		许可排放浓度限值 70mg/m <sup>3</sup>	
柳州八菱	废气	颗粒物	有组织	1	一期涂装喷涂废气排放口 4# (DA006)	<20mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.016t	无年排放总量限值; 许可排放浓度限值 120mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二氧化硫	有组织	1	烘干室废气排放口 5# (DA007)	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0t	无年排放总量限值; 许可排放浓度限值 550mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	甲苯	有组织	1	烘干室废气排放口 5# (DA007)	0.169mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.02t	无年排放总量限值; 许可排放浓度限值 40mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二甲苯	有组织	1	烘干室废气排放口 5# (DA007)	1.98mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.004t	无年排放总量限值; 许可排放浓度限值 70mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	氮氧化物	有组织	1	烘干室废气排放口 5# (DA007)	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0t	无年排放总量限值; 许可排放浓度限值 240mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	挥发性有机物	有组织	1	烘干室废气排放口 5# (DA007)	17.3mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.04t	无年排放总量限值; 许可排放浓度限值 550mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	苯	有组织	1	烘干室废气排放口 5# (DA007)	0.267mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.02t	年排放总量限值 2.805t; 许可排放浓度限值 120mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二氧化硫	有组织	1	二期火焰活化废气排放口 8#	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂	0.012t	无年排放总量限值; 许可排放	未超标

					(DA008)		脂工业污染物排放标准 GB31572-2015		浓度限值 12mg/m <sup>3</sup>	
柳州八菱	废气	氮氧化物	有组织	1	二期火焰活化废气排放口 8# (DA008)	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.012t	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 550mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	颗粒物	有组织	1	二期火焰活化废气排放口 8# (DA008)	<0.094 mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.068t	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 240mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	挥发性有机物	无组织	1	厂界四周处	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0.01t	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 120mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	颗粒物	无组织	1	厂界四周处	0.221mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	0	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 4mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	甲苯	无组织	1	厂界四周处	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	/	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 1mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二甲苯	无组织	1	厂界四周处	ND (未检出)	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015	/	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 2.4mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱 (回兴生产基地)	废水	PH	无规律间断排放	1	废水总排放口	7.3	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 表 4 中三级标准	/	无总量限制, PH 值 6-9	未超标
重庆八菱 (回兴生产基地)	废水	化学需氧量	无规律间断排放	1	废水总排放口	45mg/L	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 表 4 中三级标准	250kg	0.52t	未超标
重庆八菱 (回兴生产基地)	废水	五日生化需氧量	无规律间断排放	1	废水总排放口	13.2mg/L	《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 表 4 中三级标准	/	无限制, 排放浓度控制在 300mg/L	未超标

重庆八菱（回兴生产基地）	废水	氨氮	无规律间断排放	1	废水总排放口	0.652mg/L	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）	1.54kg	0.068t	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废水	悬浮物	无规律间断排放	1	废水总排放口	16mg/L	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表4中三级标准	/	无总量限制，排放浓度低于400mg/L	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废水	磷酸盐	无规律间断排放	1	废水总排放口	1.53mg/L	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）	/	无限制	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废水	石油类	无规律间断排放	1	废水总排放口	0.10mg/L	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表4中三级标准	/	无总量限制，排放浓度低于5 mg/L	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废水	阴离子表面活性剂	无规律间断排放	1	废水总排放口	0.14mg/L	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表4中三级标准	/	无总量限制，排放浓度低于20mg/L	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废气	颗粒物	有组织	1	锅炉废气排放口	10.1mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（DB 50/658-2016）表3中主城区燃气锅炉标准限值	/	无总量限制，排放浓度低于20mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废气	二氧化硫	有组织	1	锅炉废气排放口	ND	《锅炉大气污染物排放标准》（DB 50/658-2016）表3中主城区燃气锅炉标准限值	/	无总量限制，排放浓度低于50mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废气	氮氧化物	有组织	1	锅炉废气排放口	31mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（DB 50/658-2016）表3中主城区燃气锅炉标准限值	/	无总量限制，排放浓度低于50mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废气	烟气黑度	有组织	1	锅炉废气排放口	低于I级	《锅炉大气污染物排放标准》（DB 50/658-2016）表3中标准限值	/	无总量限制，排放浓度低于1	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废气	VOCs	有组织	1	注塑废气1#排放口	3.18mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表2中主城区排放浓度限值及最高允许排放速率	/	无总量限制，排放浓度低于60mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱	废气	VOCs	有组织	1	注塑废	15.2mg/	《汽车整车制	/	无总量限	未超标



菱（回 兴生产 基地）					气 2#排 放口	m <sup>3</sup>	造表面涂装大 气污染物排放 标准》（DB 50/577-2015） 表 2 中主城区 排放浓度限值 及最高允许排 放速率		制，排放 浓度低于 60mg/m <sup>3</sup>	
重庆八 菱（回 兴生产 基地）	废气	颗粒物	有组织	1	喷涂废 气排放 口	10mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制 造表面涂装大 气污染物排放 标准》（DB 50/577-2015） 表 2 中主城区 排放浓度限值 及最高允许排 放速率	13kg	0.032t	未超标
重庆八 菱（回 兴生产 基地）	废气	二氧化 硫	有组织	1	喷涂废 气排放 口	11mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制 造表面涂装大 气污染物排放 标准》（DB 50/577-2015） 表 2 中主城区 排放浓度限值	5kg	0.012t	未超标
重庆八 菱（回 兴生产 基地）	废气	氮氧化 物	有组织	1	喷涂废 气排放 口	24mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制 造表面涂装大 气污染物排放 标准》（DB 50/577-2015） 表 2 中主城区 排放浓度限值	20kg	0.076t	未超标
重庆八 菱（回 兴生产 基地）	废气	甲苯及 二甲苯 的合计	有组织	1	喷涂废 气排放 口	4.4 mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制 造表面涂装大 气污染物排放 标准》（DB 50/577-2015） 表 2 中主城区 排放浓度限值 及最高允许排 放速率	114 kg	0.322t	未超标
重庆八 菱（回 兴生产 基地）	废气	VOCs	有组织	1	喷涂废 气排放 口	12.7mg/ m <sup>3</sup>	《汽车整车制 造表面涂装大 气污染物排放 标准》（DB 50/577-2015） 表 2 中主城区 排放浓度限值 及最高允许排 放速率	1202kg	3.412t	未超标
重庆八 菱（回 兴生产 基地）	废气	颗粒物	有组织	1	燃烧废 气	28.8mg/ m <sup>3</sup>	《汽车整车制 造表面涂装大 气污染物排放 标准》（DB 50/577-2015） 表 2 中主城区 排放浓度限值 及最高允许排 放速率	/	无总量限 制，排放 浓度低于 50mg/m <sup>3</sup>	未超标

重庆八菱（回兴生产基地）	废气	二氧化硫	有组织	1	燃烧废气	ND	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区排放浓度限值	/	无总量限制，排放浓度低于 200mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废气	氮氧化物	有组织	1	燃烧废气	ND	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区排放浓度限值	/	无总量限制，排放浓度低于 200mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	废气	VOCs	无组织	1	南侧厂界处	1.2mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 3 无组织排放监控点浓度限值	/	无总量限制，排放浓度低于 2mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（回兴生产基地）	噪声	噪声	有组织	1	厂界	昼间 58dB， 夜间 48dB	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）表 1 中 3 类标准	/	/	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废水	PH	间接排放	1	废水总排放口	7.2	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 中三级标准	/	无总量限制，PH 值 6-9	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废水	五日生化需氧量	间接排放	1	废水总排放口	23.8mg/l	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 中三级标准	/	无总量限制，排放浓度控制在 300 mg/L	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废水	化学需氧量	间接排放	1	废水总排放口	77mg/l	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 中三级标准	/	无总量限制，排放浓度控制在 500 mg/L	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废水	氨氮	间接排放	1	废水总排放口	0.406mg/L	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）	/	无总量限制，排放浓度控制在 45mg/L	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废水	悬浮物	间接排放	1	废水总排放口	27mg/L	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 中三级标准	/	无总量限制，排放浓度控制在 400 mg/L	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废水	磷酸盐	间接排放	1	废水总排放口	0.2mg/L	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）	/	无总量限制，排放浓度控制在 0.5mg/L	未超标

重庆八菱（龙兴生产基地）	废水	石油类	间接排放	1	废水总排放口	0.06mg/L	《污水综合排放标准》（GB 8978-1996）表 4 中三级标准	/	无总量限制，排放浓度低于 20mg/L	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	1#注塑、发泡、焊接废气排放口	3.09mg/m <sup>3</sup>	《合成树脂工业污染物排放标准》（GB 31572-2015）表 4 中排放限值	/	无总量限制，排放浓度低于 100mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废气	VOCs	有组织排放	1	2#喷胶（人工）及烘干废气排放口	2.67mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区烘干室排放浓度限值及最高允许排放速率	/	无总量限制，排放浓度低于 50mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废气	颗粒物	有组织排放	1	3#喷胶（机器人）废气排放口	3.0mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区烘干室排放浓度限值及最高允许排放速率	/	无总量限制，排放浓度低于 50mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	3#喷胶（机器人）废气排放口	5.15mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区烘干室排放浓度限值及最高允许排放速率	/	无总量限制，排放浓度低于 60mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废气	VOCs	有组织排放	1	3#喷胶（机器人）废气排放口	7.11mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区烘干室排放浓度限值及最高允许排放速率	/	无总量限制，排放浓度低于 60mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（龙兴生产基地）	废气	颗粒物	有组织排放	1	4#破碎废气排放口	5.5mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》（DB 50/418-2016）表 1 中主城区其他颗粒物最高允许排放浓度及最高允许排放速率	/	无总量限制，排放浓度低于 20mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（龙	废气	VOCs	无组织排放	1	厂界	1.7mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大	/	无排放重量限制，	未超标

兴生产基地)							气污染物排放标准》(DB 50/577-2015)表 3 中无组织排放监控点浓度限值		要求低于 2mg/m <sup>3</sup>	
重庆八菱(龙兴生产基地)	噪声	噪声	有组织	1	厂界	昼间 54dB, 夜间 49dB	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008)表 1 中 3 类标准	/	/	未超标
重庆八菱(空港生产基地)	废水	PH	无规律间断排放	1	废水总排放口	7.3	《污水综合排放标准》(GB-8978-1996)表 4 中三级标准限值	/	无总量限制, PH 值 6-9	未超标
重庆八菱(空港生产基地)	废水	化学需氧量	无规律间断排放	1	废水总排放口	83mg/L	《污水综合排放标准》(GB-8978-1996)表 4 中三级标准限值	188kg	0.408t	未超标
重庆八菱(空港生产基地)	废水	五日生化需氧量	无规律间断排放	1	废水总排放口	28.4mg/L	《污水综合排放标准》(GB-8978-1996)表 4 中三级标准限值	/	无总量限制, 排放浓度低于 300mg/L	未超标
重庆八菱(空港生产基地)	废水	氨氮	无规律间断排放	1	废水总排放口	0.697mg/L	《污水综合排放标准》(GB-8978-1996)	41.54kg	0.01t	未超标
重庆八菱(空港生产基地)	废水	悬浮物	无规律间断排放	1	废水总排放口	15mg/L	《污水综合排放标准》(GB-8978-1996)表 4 中三级标准限值	/	无总量限制, 排放浓度低于 400mg/L	未超标
重庆八菱(空港生产基地)	废水	磷酸盐	无规律间断排放	1	废水总排放口	1.48mg/L	《污水综合排放标准》(GB-8978-1996)	0.03kg	0.00285t	未超标
重庆八菱(空港生产基地)	废水	石油类	无规律间断排放	1	废水总排放口	0.09mg/L	《污水综合排放标准》(GB-8978-1996)表 4 中三级标准限值	/	无总量限制, 排放浓度低于 20mg/L	未超标
重庆八菱(空港生产基地)	废水	阴离子表面活性剂	无规律间断排放	1	废水总排放口	0.13mg/L	《污水综合排放标准》(GB-8978-1996)表 4 中三级标准限值	/	无总量限制, 排放浓度低于 20mg/L	未超标
重庆八菱(空港生产基地)	废气	颗粒物	有组织	1	锅炉废气排放口	12.6mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》(DB 50/658-2016)表 3 中主城区燃气锅炉标准限值	/	无总量限制, 排放浓度低于 20mg/m <sup>3</sup>	未超标

重庆八菱（空港生产基地）	废气	二氧化硫	有组织	1	锅炉废气排放口	ND	《锅炉大气污染物排放标准》（DB 50/658-2016）表 3 中主城区燃气锅炉标准限值	/	无总量限制，排放浓度低于 200mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	氮氧化物	有组织	1	锅炉废气排放口	32mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》（DB 50/658-2016）表 3 中主城区燃气锅炉标准限值	/	无总量限制，排放浓度低于 50mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	烟气黑度	有组织	1	锅炉废气排放口	低于 I 级	《锅炉大气污染物排放标准》（DB 50/658-2016）表 3 中标准限值	/	无总量限制，排放浓度低于 I 级	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	颗粒物	有组织	1	涂装废气排放口	5.4mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区排放浓度限值及最高允许排放速率	126kg	0.325t	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	非甲烷总烃	有组织	1	涂装废气排放口	3.27mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区排放浓度限值及最高允许排放速率	330kg	1.323t	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	二氧化硫	有组织	1	涂装废气排放口	ND	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区排放浓度限值	/	0.244t	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	氮氧化物	有组织	1	涂装废气排放口	7mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区排放浓度限值	/	0.358t	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	甲苯及二甲苯的合计	有组织	1	涂装废气排放口	2.2mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）	158kg	1.7t	未超标

							表 2 中主城区排放浓度限值及最高允许排放速率			
重庆八菱（空港生产基地）	废气	VOCs	有组织	1	涂装废气排放口	3.27mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 2 中主城区排放浓度限值及最高允许排放速率	250kg	3.63t	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	颗粒物	有组织	1	燃烧废气	26.6mg/m <sup>3</sup>	《工业炉窑大气污染物排放标准》（DB 50/659-2016）表 2 中主城区其他炉窑最高允许排放浓度	/	无总量限制，排放浓度低于 50mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	二氧化硫	有组织	1	燃烧废气	ND	《工业炉窑大气污染物排放标准》（DB 50/659-2016）表 1 中主城区其他炉窑最高允许排放浓度	/	无总量限制，排放浓度低于 200mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	氮氧化物	有组织	1	燃烧废气	ND	《工业炉窑大气污染物排放标准》（DB 50/659-2016）表 1 中主城区燃烧炉窑最高允许排放浓度	/	无总量限制，排放浓度低于 50mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	废气	VOCs	无组织	1	西侧厂界处	2.29mg/m <sup>3</sup>	《汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准》（DB 50/577-2015）表 3 中无组织排放监控点浓度限值	/	无重量限制，浓度低于 2mg/m <sup>3</sup>	未超标
重庆八菱（空港生产基地）	噪声	噪声	有组织	1	厂界	昼间 54dB 夜间 46dB	《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）表 1 中 3 类标准限值	/	/	未超标

对污染物的处理

（一）柳州八菱生产过程产生的主要污染物为废气、废水和危险固废，各类污染物的主要治理措施如下：

1、废气处理

柳州八菱生产产生的废气主要是注塑和破碎废气、涂装废气及锅炉废气，目前主要采取以下措施进行处理：

（1）注塑和破碎废气依托原有工程的布袋除尘器和活性炭吸附器处理，处理后的废气经 17m 高 1#排气筒外排。

(2) 涂装废气包括擦拭废气、火焰处理废气、喷漆废气、烘干废气、调漆间废气、补漆废气及打磨粉尘，主要通过 RTO 蓄热式燃烧器燃烧处理达标后排出。报告期内，RTO 废气处理设备运行正常，经第三方检测，废气排放浓度和总量均在排污许可证许可排放限值内。

①擦拭废气：擦拭废气经集气罩收集后通过管道输送至 RTO 燃烧器处理，处理后的废气通过 20m 高 9#排气筒排放。

②火焰处理废气：火焰处理机以天然气为燃料，产生的燃烧废气直接通过 17m 高的 8#排气筒排放。

③喷漆废气：喷漆废气包含喷漆房废气及流平室废气。喷漆房废气经文丘里式漆雾净化装置去除漆雾后，通过管道进入 RTO 蓄热式燃烧器燃烧处理后经 20m 高 9#排气筒排放；流平室废气通过管道进入 RTO 蓄热式燃烧器燃烧处理后经 20m 高 9#排气筒排放。

④烘干废气：烘干废气为烘干室产生的废气，烘干室通过配套的焚烧炉以天然气为燃料间接加热空气为热源烘干工件，烘干室及焚烧炉废气通过管道进入 RTO 燃烧器处理，处理后的废气通过 20m 高 9#排气筒排放。

⑤调漆间废气：采用密闭管路自动调油漆系统，调漆间密闭设置，调漆废气经抽排风系统收集后送至 RTO 燃烧器处理后通过 20m 高 9#排气筒排放。

⑥补漆废气：补漆房产生的少量手工补漆废气经水帘漆雾净化装置处理后，经管道进入 RTO 蓄热式燃烧器燃烧处理后经 20m 高 9#排气筒排放。

(3) 锅炉废气：锅炉以天然气为燃料，产生的废气通过 20m 高 10#排气筒直接排放。

## 2、废水处理

柳州八菱建有专门的废水处理站处理生产废水。废水处理站的设计处理能力为 1.5m<sup>3</sup>/h，主体工艺为一级混凝沉淀+砂滤，生产废水经废水处理站处理达到排放标准后排入市政污水管网。报告期内，废水处理设备运行正常。处置后的废水排放经第三方检测，排放浓度和总量均在排污许可证许可排放限值内。

## 3、固废处理

柳州八菱产生的危险固废分别委托有危废处置资质的兴业海螺环保科技有限公司和威立雅环保科技（钦州）有限公司进行处置，危废处置均在广西固废企业申报管理系统办理了危废处置联单。

(二) 重庆八菱生产过程产生的主要污染物为废气、废水和噪声，各类污染物的主要治理措施如下：

1、重庆八菱（回兴生产基地）建设有喷涂线 RTO+RC 环保设备 1 套，用于处理喷涂产生的废气；注塑车间活性炭吸附设备 1 套，用于处理注塑车间产生的废气；污水处理设备 1 套用于处理生产废水，建设 2 个危废间用于危险废物存储。目前，该厂区各项环保设施均正常运行。

2、重庆八菱（空港生产基地）建设有喷涂线 RTO 环保设备 1 套，用于处理喷涂产生的废气；污水处理设备 1 套，用于处理生产废水，建设 3 个危废间用于危险废物存储。目前，该厂区各项环保设施均正常运行。

3、重庆八菱（龙兴生产基地）建设有喷胶废水处理系统 1 套，处理能力为 1m<sup>3</sup>/d；建设有一体化污水处理设备 1 套，用于处理预处理后的生产废水和生活污水，处理能力为 12m<sup>3</sup>/d；建设有废气处理系统 4 套：①注塑、发泡和焊接废气处理系统 1 套，处理方式：有机废气→粗过滤→等离子+UV+活性炭→风机→15m 高排气筒，设计处理能力为 58000m<sup>3</sup>/h；②破碎废气处理系统 1 套，处理方式：破碎机产生的破碎粉尘→滤筒式除尘器→15m 高排气筒，设计处理能力为 3000m<sup>3</sup>/h；③喷胶废气处理系统 2 套，处理方式：喷胶废气→活性炭吸附→15m 高排气筒，1#喷胶废气处理系统设计处理能力为 9000m<sup>3</sup>/h，2#喷胶废气处理系统设计处理能力为 10000m<sup>3</sup>/h。建设 1 个危废间用于危险废物存储。目前，该厂区各项环保设施均正常运行。

突发环境事件应急预案

根据国家和地方相关法律法规、标准规范，并结合企业实际，柳州八菱和重庆八菱均编制了突发环境事件应急预案，并在当地环保主管部门进行备案：

柳州八菱《企业事业单位突发环境事件应急预案备案表》编号：4500203-2003-0009-L，备案机关：柳东新区生态环境局。

重庆八菱（回兴生产基地）突发环境事件应急预案备案编号：500128-2022-162-L，突发环境事件风险评估报告备案编号：5001282022100033，备案机关：重庆市生态环境局两江新区分局。

重庆八菱（龙兴生产基地）突发环境事件应急预案备案编号：500128-2021-071-L，突发环境事件风险评估备案编号：5001282021100002，备案机关：重庆市生态环境局两江新区分局。

重庆八菱（空港生产基地）突发环境事件应急预案备案编号：500112-2022-063-L，突发环境事件风险评估备案编号：5001122022100004，备案机关：重庆市渝北区生态环境保护综合行政执法支队。

柳州八菱和重庆八菱每年按照法规要求制定应急演练计划，开展应急预案的培训、演练、评价工作，持续提升应急预案的实用性和员工的应急处置能力，持续开展隐患排查与治理，并定期组织相关人员对应急预案进行评审、修改和完善。2023 年，无突发环境事件发生。

#### 环境自行监测方案

2023 年，柳州八菱和重庆八菱按法规要求制定了自行监测方案，并在环保设施的排放口安装自动监测设备，开展自行监测，并按所在地生态环保主管部门要求在全国污染源监测数据管理和共享系统公布监测信息。此外，还委托有资质的第三方监测机构按频次现场采样进行检测，出具检测报告。截至报告期末，各项监测设备安全稳定运行。根据自行监测数据和委外检测报告显示，所有污染物均达标排放，无超标情况。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年，柳州八菱投入环保设施建设费、环保设施运行维护费、固体废物（含危险废物）委外转运处置费、污水处理费、委外监测费、应急物资购置费等各项环保费用约 110 万元，缴纳环境保护税 1.9 万元；重庆八菱投入各项环保费用约 217.8 万元，缴纳环境保护税 1.598 万元。

#### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为贯彻绿色低碳理念，打造智能制造标杆企业，公司建立能源综合管理监测系统，对主要耗能设备实现实时监测与管理；建立产耗预测模型，实现能源资源的优化调度、平衡预测和节能管理；建立环保监测系统，实现从清洁生产到末端治理的全过程环保数据采集、实时监控及报警，开展分析。应用大数据、互联互通等提升工厂能耗、排放、污染、安全等管控能力，逐步迈向绿色制造、绿色工厂，加快制造业绿色化转型，创造良好的经济效益和社会效益。

- (1) 制定节能降耗目标，通过新设计、新材料、新工艺、新装备的优化更新，落实节能降耗项目，降低万元产值能耗。
- (2) 建立能耗监控数据库，通过能耗监控分析与能源效率优化，生产部合理调度安排钎焊炉的使用，降低生产能耗。
- (3) 持续测算生产中的电力需求，并根据缺口购买消纳波谷绿色电力，满足国家节能降耗要求。
- (4) 通过大力发展光伏发电、采用天然气等清洁能源替代电力等方法，提高清洁能源使用比例，降低企业碳排放。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况



公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

不适用

## 二、社会责任情况

公司是一家传统制造业企业，公司的发展壮大离不开政府、社会、员工及其他相关方的支持与帮助。多年来，公司始终秉承“为客户创造价值、为股东创造财富、为员工提供机会、为社会承担责任”的社会责任理念，在企业运营、经济发展、产品质量、安全生产、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护等方面积极履行社会责任，推动企业可持续发展。

### （一）股东权益保护

报告期内，公司持续加强股东和投资者权益保护，严格按照相关法律法规以及公司章程的规定，持续完善公司法人治理结构，规范股东大会的召集、召开程序，通过现场投票和网络投票相结合的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。并且严格依法履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时和公平，确保所有股东能以平等的机会获得公司信息，提高公司的透明度和诚信度。同时，公司通过深交所互动易、投资者咨询电话、传真、电子邮箱等多方式搭建投资者沟通交流平台，构建和谐的投资者关系。

### （二）债权人权益保护

公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，也兼顾债权人的合法权益，实施稳健的财务政策，保障公司财务状况稳定和资产资金安全，确保债务合同的履行。

### （三）员工权益保护

公司按照《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，与员工签订了劳动合同，员工根据劳动合同享有权利和承担义务；并且按照国家政策及文件精神执行各项社会保险制度，为员工缴纳社会保险和住房公积金，切实保障员工合法权益。公司建立了科学的薪酬制度和激励机制，与员工共享企业发展成果，增强员工的归属感和幸福感。公司持续通过职工代表大会保障职工的知情权、参与权、表达权、监督权，维护员工民主权利，实现企业与员工的健康和谐发展。

### （四）对客户和供货商的权益保护

公司持续奉行以诚信与质量为本，坚持合作共赢原则，在经济活动中诚信对待供应商和客户，致力于与客户、供应商建立长期稳定的战略合作伙伴关系。

在客户和消费者保护方面，公司严格按照国家和行业标准，从事生产经营活动，规范生产流程，严把质量关，不断提高产品质量和服务水平，最大限度地满足客户需求。为提供更加完善的产品售后服务，公司在营销部建立了售后服务团队，专门负责各销售区域内或整车厂的产品售后服务工作，并在重要客户所在区域设立办事处，确保能够第一时间响应客户需求，及时解决售后问题，提升客户满意度。

在供应商权益保护方面，公司历来注重上下游产业链的双赢合作，供应商资金结算正常，供方权益得到有效保护。为兼顾公司产品品质和成本控制，公司通过相关合同条款，将适用于供方的社会责任要求不断向供应链传递，确保物资来源合法，保证公司供应链安全和稳定。

#### （五）环境保护与可持续发展

公司在创造经济效益的同时兼顾社会效益，严格按照国家有关环境保护与资源节约的规定，认真落实环境保护和节能减排责任，坚持“节能、降耗、减污、增效”原则，绿化厂区，建设废水处理站，设计制造有机废气治理设备，确保废水和废气达标排放。同时，通过不断改进生产工艺、建立环保监测系统和能源综合管理监测系统等措施，积极推进节能、低碳、减排、降耗等工作，并且通过了 ISO45001:2018 职业健康安全管理体系和 ISO14001:2015 环境管理体系认证，实现企业与环境的健康和谐发展。

#### （六）安全生产

公司作为制造业企业，始终把安全生产放在首位，成立了安全生产及消防安全委员会，并设立了安全环保科，专门负责公司安全生产和环境保护的日常监督管理工作。公司根据国家有关安全生产的规定，结合公司实际情况，建立了严格的安全生产管理体系、操作规范和应急预案，强化安全生产责任追究制度，持续开展员工安全教育，为公司筑牢安全防线，以保证员工的人身安全和健康。公司持续推进企业安全生产标准化建设，并且被评为了“安全生产标准化三级企业”。

#### （七）公共关系

报告期内，公司通过推动企业持续稳健发展，提供稳定的就业岗位，促进就业，并坚持创新发展，为当地的经济建设作出应有的贡献，切实履行社会责任，实现企业与社会的健康和谐发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	王安祥、莒南恒鑫企业管理咨询中心（有限合伙）、莒南弘润企业管理咨询中心（有限合伙）	资产置换承诺	为了解决收购前北京弘天存在的资金占用及资产瑕疵问题，交易对手方王安祥及其控制下的前述合伙企业向公司承诺，在《股权转让协议》生效后三个月内完成与北京弘天的资产置换。后经公司股东大会批准，同意其延期至 2019 年 12 月 31 日前完成资产置换。	2019 年 04 月 19 日	2019 年 12 月 31 日	王安祥已向北京弘天累计支付资产置换款 47,681.46 万元，剩余资产置换尾款 714.16 万元未付。
	王安祥	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司收购北京弘天 51% 股权时，王安祥承诺本次股权转让完成后，在其为北京弘天股东期间，不会通过自身或通过关联方非经营性占用北京弘天资金。	2019 年 04 月 19 日	在王安祥为北京弘天股东期间	长期不履行
	王安祥	业绩承诺及补偿安排	公司收购北京弘天 51% 股权时，王安祥向公司承诺北京弘天 2019 年至 2021 年经营性净利润总额不低于 6 亿元人民币。若北京弘天未能达到前述经营性净利润总额的，王安祥应	2019 年 04 月 19 日	三年（2019 年-2021 年）	超期未履行

			当按照协议约定向公司进行补偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨竞忠、顾瑜夫妇	避免同业竞争的承诺	为避免同业竞争，公司控股股东杨竞忠、顾瑜夫妇出具了《不予竞争承诺函》。	2011年11月11日	实际控制公司期间内	正常履行中
其他承诺	王安祥	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	由于王安祥未经公司审议程序，擅自使用海南弘天 4.66 亿元定期存单违规对外担保，公司发现后要求王安祥解除质押并归还资金，王安祥向公司承诺在 2020 年 6 月 30 日前解除海南弘天 4.66 亿元定期存单的质押或以 4.66 亿元现金支付给海南弘天置换已质押的银行存款定期存单；如其未能按期解除上述存单质押，因此给海南弘天、公司及公司股东造成损失的，由其本人承担全部责任，并且其同意在 2020 年 10 月 31 日前用现金偿还海南弘天 4.66 亿元，并自 2020 年 7 月 1 日起至付清上述全部款项之日止按实际欠款金额及年利率 10% 向海南弘天支付利息。	2020 年 06 月 22 日	2020 年 10 月 31 日	由于王安祥未能安排资金解除质押，债务人未按期清偿银行债务，导致海南弘天存单内的 4.66 亿元存款全部被划走。截至目前仍未追回任何款项。
	王安祥	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	由于北京弘天在 2019 年 12 月至 2020 年 1 月期间向王安祥的关联方安杰玛商贸支付未实际发生采	2020 年 05 月 21 日	2020 年 7 月 30 日	超期未履行

			<p>购业务的预付款 3,280.40 万元，构成非经营性资金占用。王安祥承诺：若在 2020 年 7 月 30 日前仍未发生采购精油业务或发生的采购精油业务金额少于 3,280.40 万元，则由其本人负责督促安杰玛商贸退还上述资金，并按年化 10% 支付利息费用；若安杰玛商贸未能按期退还上述资金，则由其本人在 2020 年 7 月 30 日前退还上述资金，并按年化 10% 支付利息费用。</p>			
	王安祥	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>由于北京弘天 2019 年 4 月 10 日代王安祥的关联方杰玛健康偿付迪秀贸易的往来款 4,200.00 万元，构成非经营性资金占用。王安祥承诺：若迪秀贸易在 2020 年 6 月 30 日前未能向北京弘天归还前述全部款项，则由其本人在 2020 年 6 月 30 日前负责向北京弘天清偿前述全部款项，并按年化 10% 支付利息。</p>	2020 年 05 月 21 日	2020 年 6 月 30 日	超期未履行
	广西万厚商贸有限公司、海南弘润天源基因技术有限公司	其他承诺	<p>2022 年 11 月 15 日，北京弘天与万厚公司、海南弘天及公司共同签署了《股权转让协议》，以</p>	2022 年 11 月 15 日	无	正常履行中

			<p>评估价人民币 48.60 万元将北京弘天持有的海南弘天 100%股权转让给万厚公司。</p> <p>《股权转让协议》约定，协议签订后海南弘天应充分利用其自身资源以海南弘天名义积极向海南弘天的各债务人追回损失，如能追回前述损失的，应将追回损失的金额扣除成本及相关费用后将超过 500.00 万元的部分用于购买公司持有的北京弘天 51%的股权。</p> <p>上述事项不构成保底承诺。</p>			
	<p>广西德天厚投资有限公司、广西万厚商贸有限公司、海南弘润天源基因技术有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>2023 年 6 月 29 日，公司与德天厚公司、北京弘天、海南弘天及万厚商贸共同签署了《股权转让协议书》，以转让价格人民币 1,000.00 万元将公司持有的北京弘天 15%的股权转让给德天厚公司。《股权转让协议书》约定，如德天厚公司后续处置北京弘天 15%股权及通过北京弘天分红获得的收入之和低于 1,000.00 万元的 120%的（含），则该等处置收入及分红全部归德天厚公司所有；如德天厚公司后续处置北京弘天 15%</p>	<p>2023 年 06 月 29 日</p>	<p>无</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>股权及通过北京弘天分红获得的收入之和高于 1,000.00 万元的 120% 的, 则处置收入及分红之和超出 1,000.00 万元的 120% 的部分归公司所有。同时, 德天厚公司、海南弘天、万厚公司共同承诺: 如海南弘天向相关责任方追回其违规对外担保的 4.66 亿元的损失, 海南弘天或者海南弘天委托的德天厚公司、万厚公司应将追回损失的金额扣除追偿成本及相关费用并扣除本协议项下股权转让款的 120% 后, 将超过 500.00 万元的部分无条件支付给公司, 用于购买公司所持北京弘天股权。上述事项不构成保底承诺。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>否</p>				
<p>如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>1. 上述业绩承诺超期未履行的原因及下一步的工作计划 根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《南宁八菱科技股份有限公司业绩承诺完成情况审核报告》(大信专审字[2022]第 4-00075 号), 北京弘天 2019 年至 2021 年累计实现经营性净利润为-64,882.22 万元, 实现累计承诺业绩的-108.14%。北京弘天未达到承诺业绩, 王安祥应按照协议约定对公司进行补偿。公司已多次督促王安祥履行业绩承诺, 但由于王安祥偿债能力恶化, 截至本报告披露日仍未履约。 公司将继续督促王安祥履行业绩承诺, 以维护公司和股东的合法权益。但王安祥债务巨大, 其最终能否兑现业绩补偿存在较大不确定性, 敬请投资者注意投资风险。</p> <p>2. 上述资金占用偿还承诺超期未履行的原因及下一步的工作计划 在发现王安祥实施上述违规行为后, 公司已采取书面催款、民事诉讼、推进刑事控告等多项措施, 力求尽快解决上述历史遗留问题, 但由于王安祥偿债能力恶化, 司法程序耗时较长, 截至目前仍未能追回任何款项。 公司将继续采取以下措施: (1) 对王安祥的情况保持高度关注, 并继续督促其归还占用资金。 (2) 继续推动对王安祥提起刑事控告。 (3) 继续跟进相关民事诉讼案件, 并督促海南弘天及相关方积极推进资金追偿工作。 (4) 若海南弘天长期无法追回违规担保损失, 公司将考虑进一步采取其他措施推动解决历史遗留的问</p>				

题。但具体将采取何种措施，以及是否成功均存在不确定性，敬请投资者理性投资，注意投资风险。

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

适用 不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	关联关系类型	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	截至年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
北京安杰玛商贸有限公司（王安祥）	其他	2019年12月至2020年1月	北京弘天向王安祥的关联方安杰玛商贸支付未实际发生采购业务的预付款3,280.40万元，构成关联方非经营性资金占用。	3,280.02	0	0	0	0			不确定
浙江迪秀贸易有限公司（王安祥）	其他	2019年4月10日	北京弘天代王安祥的关联方杰玛健康偿付迪秀贸易的往来款4,200万元，构成关联方非经营性资金占用。	4,200	0	0	0	0			不确定
ANN-JEMA BIOTECHNOLOGY	其他	2018年12月	北京弘天的全资子公司法国弘天向	103.92	0	0	0	0			不确定



(FRANCE) CO. LIMITE D (王安祥)			王安祥的关联方支付不具备商业实质的往来款 14 万欧元，构成关联方非经营性资金占用。								
合计				7,583.94	0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例											0.00%
相关决策程序	上述资金占用均未经公司决策程序，其中 103.92 万元和 4,200.00 万元 2 笔资金往来是在公司并购北京弘天之前形成，在并购后才识别出该等款项实际为关联方非经营性占用资金。										
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	本报告期无新增资金占用情况。										
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	<p>一、未能按计划清偿非经营性资金占用的原因</p> <p>公司发现北京弘天存在资金占用情况后，一直反复督促王安祥还款，但由于王安祥偿债能力恶化，截至目前仍未将占用资金归还至北京弘天。</p> <p>二、责任追究情况</p> <p>因公司原控股子公司违规对外担保及上述资金占用，深圳证券交易所于 2021 年 12 月 21 日作出《关于对南宁八菱科技股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》（深证上〔2021〕1318 号），对公司及相关当事人作出如下处分决定：一、对公司给予公开谴责的处分；二、对公司原控股子公司北京弘天时任董事长兼总经理、原 5% 以上股东王安祥给予公开谴责的处分；三、对公司董事长兼总经理顾瑜、时任财务总监黄生田、时任董事会秘书黄缘给予公开谴责的处分。</p> <p>三、董事会拟定采取的措施</p> <p>公司将继续督促王安祥还款，继续推动对王安祥提起刑事控告，或者通过其他措施推动解决历史遗留的资金占用问题。但王安祥债务巨大，最终能否追回被占用资金存在较大不确定性，敬请投资者注意投资风险。</p> <p>注：2023 年 7 月 18 日，公司对外出售了北京弘天 15% 的股权。北京弘天已由控股子公司变为参股公司，自 2023 年 7 月起不再纳入公司合并报表范围。上表资金占用期末余额及截至年报披露日余额为 0，是由于北京弘天不再纳入公司合并报表，并非系债务人偿还了资金。</p>										
会计师事务所对资金占用的专项审核意见	我们认为，贵公司编制的控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方资金占用及清偿情况。										
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	不适用										

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

##### （一）上年度“非标准审计报告”所涉事项

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度财务报告进行了审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的《审计报告》（大信审字[2023]第 4-00270 号）。《审计报告》强调事项如下：

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十（七）所述，贵公司原持股 5%以上股东王安祥及其直接或间接控制的企业非经营性占用资金期初余额为 54,181.10 万元，其中占用海南弘润天源基因生物技术有限公司（以下简称“海南弘天”）4.66 亿元。北京弘润天源基因生物技术有限公司（以下简称“北京弘天”）于 2022 年 12 月 2 日将海南弘天 100%股权对外出售完毕，海南弘天不再纳入合并报表范围。截至 2022 年 12 月 31 日，王安祥及其直接或间接控制的企业非经营性占用子公司北京弘天的资金余额为 7,583.94 万元。按照《股权转让协议》约定，海南弘天仍应充分利用其自身资源以其自身名义积极向各债务人追回损失。如能追回前述损失的，海南弘天应将追回损失的金额扣除成本及相关费用后将超过 500 万元的部分用于购买公司持有的北京弘天 51%的股权。

截至本报告日，上述款项尚未收回。公司股票其他风险警示暂时无法撤销。

上述内容不影响已发表的审计意见。

##### （二）所涉事项的变化及处理情况

由于北京弘天已对外出售海南弘天 100%的股权，海南弘天自 2022 年 12 月起不再纳入公司合并报表范围；公司已对外出售北京弘天 15%的股权，北京弘天自 2023 年 7 月起不再纳入公司合并报表范围，因此，截止 2023 年 12 月 31 日，公司合并报表范围非经营性资金占用余额为 0。鉴于此，公司董事会认为公司 2022 年度审计报告带强调事项段无保留意见涉及事项对公司财务报告的影响已经消除。

公司 2022 年度审计报告带强调事项段无保留意见涉及事项对公司财务报告的影响消除是由于海南弘天和北京弘天不再纳入公司合并报表所致，并非系债务人偿还了资金。

截至目前海南弘天仍未能追回任何款项，公司股票被实施其他风险警示至今未能撤销。

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

适用 不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、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

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 29 日召开第六届董事会第二十五次会议和第六届监事会第十七次会议，并于 2023 年 7 月 18 日召开公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于转让北京弘润天源基因生物技术有限公司 15%股权的议案》，以转让价格人民币 1000 万元将公司持有的北京弘天 15%的股权转给德天厚公司。本次交易于 2023 年 7 月 18 日完成股权交割，北京弘天由公司的控股子公司变为参股公司，不再纳入公司合并报表范围。

## 八、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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	123
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭安静、郭彬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

经 2023 年第二次临时股东大会审议通过，公司续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 年度财务报告和内部控制审计，聘期一年，审计费共 123 万元，其中，财务报告审计费 108 万元，内部控制审计费 15 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2019 年投资大姚麻王累计支付投资款 3,800 万元。因双方发生增资纠纷，公司将大姚麻王及其控股股东云南麻王诉至南宁市中级人民法院，要求其退还公司投资款，并采取了财产保全措施，案号：（2020）桂 01 民初 1828 号。	4,263.7	否	本案于 2020 年 7 月 13 日获得立案受理，公司于 2021 年 8 月 18 日收到了本案一审判决书。公司向广西高院上诉后，于 2022 年 5 月 10 日收到了二审判决书。	根据广西高院（2021）桂民终 1646 号《民事判决书》，法院判决如下： 一、撤销南宁中院（2020）桂 01 民初 1828 号民事判决；二、由云南麻王回购八菱科技持有的大姚麻王 22% 的股权；三、云南麻王和大姚麻王共同向八菱科技支付 3800 万元及相应利息。	公司已申请强制执行，暂未执行回任何款项。	2020 年 07 月 21 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《股票交易异常波动公告》（公告编号：2020-077）、《关于诉讼事项及公司部分银行存款被冻结的公告》（公告编号：2022-065）
贺立德、覃晓梅、恐龙谷公司、大风公司以合同纠纷为由，将八菱科技及印象恐龙诉至临桂区人民法院，并采取财产保全措施。后该案移送至桂林中院审理，案号：（2023）桂 03 民初 18 号	1,228.3	否	印象恐龙于 2024 年 2 月收到一审判决：驳回原告贺立德、覃晓梅、恐龙谷公司、大风公司的诉讼请求。印象恐龙对该案部分事实认定不服，已提出上诉。	已提起上诉，尚未收到二审法院的受理通知书。	暂无	2022 年 09 月 27 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于诉讼事项及公司部分银行存款被冻结的公告》（公告编号：2022-065）
因恐龙谷公司、贺立德、覃晓梅、大风公司严重违反《合作协议书》，至今未交付桂林场馆给印象恐龙使用，印象恐龙向桂林中院提起诉讼。案	13,181.46	否	印象恐龙于 2024 年 2 月收到一审判决：驳回原告恐龙公司的诉讼请求。印象恐龙不服一审判决，已提出上诉。	已提起上诉，尚未收到二审法院的受理通知书。	暂无	2022 年 11 月 15 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于子公司提起诉讼的公告》（公告编

号： (2022) 桂 03 民初 322 号。							号:2022- 083)
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司拖欠公司货款，双方发生买卖合同纠纷，公司将重庆银翔晓星通用动力机械有限公司诉至重庆市渝北区人民法院，并采取财产保全措施，案号：(2019) 渝 0112 民初 9722 号。	823. 21	否	本案于 2019 年 8 月 14 日开庭审理，双方达成调解协议。	根据重庆市渝北区人民法院《民事调解书》 【(2019) 渝 0112 民初 9722 号】，本案当事人自愿达成如下协议： 一、截止 2019 年 8 月 14 日，被告重庆银翔晓星通用动力机械有限公司尚欠原告南宁八菱科技股份有限公司货款 8,232,137.25 元，被告自 2020 年 1 月至 5 月每月底前每月支付 1,370,000 元，余款 1,382,137.25 元于 2020 年 6 月 30 日前付清； 二、若被告未按第一项足额支付任一期款项，原告有权就全部剩余未付款项及利息一并向法院申请执行； 三、原告自愿放弃其他诉讼请求； 四、案件受理费、保全费总计 39,710 元，由被告负担。	暂未执行回任何款项。	2019 年 04 月 20 日	《证券日报》《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于计提资产减值准备的公告》 (公告编号:2019-067)
八菱科技与投资者间证券虚假陈述责任纠纷案	126. 09	否	此前裁判生效的案件，公司已完成赔付，共计	此前裁判生效的案件，公司已完成赔付，共计	截至报告期末有 9 件案件尚无判决结果。	2022 年 05 月 18 日	《2021 年年度报告》 《2022 年半年度报告》

(9 件)			<p>赔付约 118.53 万元。截至报告期末，公司未结案的证券虚假陈述责任纠纷案件 9 件，均处于一审阶段，尚无判决结果。</p>	<p>赔付约 118.53 万元。截至报告期末，公司未结案的证券虚假陈述责任纠纷案件 9 件，均处于一审阶段，尚无判决结果。</p>			<p>《2022 年年度报告》 《2023 年半年度报告》</p>
<p>因青岛八菱厂房的承租方青岛志邦物流有限公司拖欠租金、擅自转租等违约行为，子公司青岛八菱将青岛志邦物流有限公司、青岛建桥国际物流有限公司、青岛密尔克卫化工储运有限公司、山东鑫禾农业发展有限公司、青岛金富源包装材料有限公司、山东益丰国际物流有限公司、青岛浩展国际货运代理有限公司诉至青岛市黄岛区人民法院。案号：(2022)鲁 0211 民初 7574 号</p>	<p>190.41</p>	<p>否</p>	<p>一审判决已生效。</p>	<p>一审判决： 一、解除青岛八菱与青岛志邦于 2019 年 6 月 1 日签订的租赁合同，解除日期为 2022 年 4 月 7 日；二、青岛志邦于本判决生效之日起 10 日内支付青岛八菱 2021 年 12 月 10 日至 2022 年 3 月 9 日期间的租赁费 556962.5 元并支付资金占用期间的利息；三、青岛志邦于本判决生效之日起 10 日内支付青岛八菱 2022 年 3 月 10 日至 2022 年 6 月 9 日期间的租赁费（合同解除后为占用使用费）1056962.5 元并支付资金占用期间的利息；四、青岛志邦于本判决生效之日起 10 日内支付青岛八菱 2022 年 6 月 10 日至 2022 年 6 月 30 日</p>	<p>已申请强制执行，暂未执行回任何款项。</p>	<p>2022 年 09 月 27 日</p>	<p>《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于诉讼事项及公司部分银行存款被冻结的公告》（公告编号：2022-065）</p>

				期间的占用使用费 246624.58元并支付资金占用期间的利息； 五、青岛志邦于本判决生效之日起10日内支付青岛八菱水电费 43548.89元；六、驳回青岛八菱其他诉讼请求。			
青岛志邦物流有限公司未经青岛八菱同意，擅自将青岛厂房转租给山东鑫禾农业发展有限公司等公司。因青岛志邦物流有限公司长期拖欠租金、擅自转租等违约行为，经多次催告仍未纠正，青岛八菱向供电部门申请停止供电。山东鑫禾农业发展有限公司以青岛八菱、青岛志邦物流有限公司侵权为由，诉至青岛市黄岛区人民法院，索赔损失。 案号： (2022)鲁0211民初10061号	181.33	否	黄岛区人民法院作出一审判决后，青岛八菱不服，提起上诉，青岛市中级人民法院已于2023年8月作出二审判决。	青岛市中级人民法院二审判决： 一、撤销黄岛区人民法院（2022）鲁0211民初10061号民事判决； 二、青岛八菱支付鑫禾公司经营性损失 225183.4元、评估费12000元； 三、志邦公司支付鑫禾公司经营性损失 900733.6元、评估费48000元； 四、驳回鑫禾公司其他上诉请求及其他诉讼请求； 五、驳回青岛八菱其他上诉请求。	青岛八菱已根据二审判决履行完付款义务	2022年08月29日	《2022年半年度报告》 《2022年年度报告》 《2023年半年度报告》

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

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
南宁八菱科技股份有限公司	其他	公司 2011 年 6 月 24 日至 2023 年 5 月 30 日在公司官网上展示了一幅应当送审而未送审地图。	被有权机关调查	南宁市自然资源局 2023 年 8 月 28 日出具《自然资源行政处罚决定书》（南自然资行决〔2023〕5 号），对公司作出如下行政处罚决定： 一、警告； 二、责令改正； 三、处罚款人民币壹仟元整（¥1000.00）。		

整改情况说明

适用 不适用

公司已按要求完成整改，撤消官网地图，后续将严格按照法律法规的规定规范使用地图。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

2021 年 8 月 31 日，中国证券监督管理委员会广西监管局《行政处罚决定书》（〔2021〕3 号）对公司及相关当事人（含公司实际控制人）作出了行政处罚决定。

2021 年 12 月 21 日，深圳证券交易所《关于对南宁八菱科技股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的决定》对公司及相关当事人（含公司实际控制人）给予公开谴责纪律处分。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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	向关联人采购商品	水室、气室、暖风机配件、导风罩及其他	成本加成	市场价	4,536.82	11.85%	5,000	否	现金、票据	不适用	2023 年 03 月 25 日	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于 2023



			配件										年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-007)
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	向关联人销售商品	销售塑胶材料、模具等	成本加成	市场价	3,349.67	43.04%	4,000	否	现金、票据	不适用	2023年03月25日	同上
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	向关联人出租资产	出租厂房	参考市场价格	市场价	155.53	13.22%	160	否	现金、票据	不适用	2023年03月25日	同上
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	向关联人提供水电	水电费	参考市场价格	市场价	118.8	72.05%	150	否	现金、票据	不适用	2023年03月25日	同上
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	向关联人提供劳务	后勤物业管理服务	参考市场价格	市场价	27.47	46.82%	30	否	现金、票据	不适用	2023年03月25日	同上
南宁全世泰汽车零部件有限公司	联营企业	向关联人提供服务	测试费	参考市场价格	市场价		0.00%	10	否	现金、票据	不适用	2023年03月25日	同上
合计				--	--	8,188.29	--	9,350	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				2023年,公司向关联人采购商品预计不超过5,000.00万元,实际发生额为4,536.82万元,占预计金额的90.74%;向关联人销售商品预计不超过4,000.00万元,实际发生额为3,349.67万元,占预计金额的83.74%;向关联人出租资产预计不超过160万元,实际发生额为155.53万元,占预计金额的97.21%;向关联人提供水电预计不超过150万元,实际发生额为118.80万元,占预计金额79.20%;向关联人提供劳务预计不超过30万元,实际发生额为27.47万元,占预计金额91.57%;向关联人提供服务预计不超过10万元,实际未发生。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

#### 租赁情况说明

①公司与南宁德茂药品包装有限责任公司签署了《租赁合同书》，公司将位于南宁市朋云路 8 号车间厂房出租给南宁德茂药品包装有限责任公司，租赁期限为 2023 年 2 月 14 日至 2024 年 2 月 13 日。

②公司与南宁全世泰汽车零部件有限公司续签了《厂房租赁合同》，公司将位于南宁市高新大道东段 21 号的 2#厂房出租给南宁全世泰汽车零部件有限公司，租赁期限为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

③公司与南宁市鹏展汽车冲压件制造有限公司续签了《租赁合同》，公司将位于南宁市高新大道东段 21 号的 3#厂房出租给南宁市鹏展汽车冲压件制造有限公司，租赁期限为 2023 年 3 月 1 日至 2024 年 2 月 28 日。

④公司与南宁市鑫之福广告材料有限公司签署了《租赁合同书》，公司将位于南宁市朋云路 8 号车间厂房出租给南宁市鑫之福广告材料有限公司，租赁期限为 2023 年 5 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日。

⑤公司与南宁市食巴方餐饮有限公司续签了《食堂承包经营协议》，公司将位于南宁市高新大道东段 21 号的员工食堂出租给南宁市食巴方餐饮有限公司，租赁期限为 2023 年 4 月 1 日至 2024 年 3 月 31 日。

⑥青岛八菱科技有限公司与青岛和昶国际物流有限公司签署了《租赁合同》，青岛八菱将位于青岛市黄岛区昆仑山路 630 号厂区整体出租给青岛和昶国际物流有限公司，租赁期限为 2022 年 7 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日。

⑦2023 年，印象恐龙文化艺术有限公司继续租赁广西桂物储运集团桂林有限公司位于桂林市相人山路 1 号的仓库。

⑧印尼八菱科技有限公司与上汽国际印尼有限公司签署了《厂房租赁协议》，印尼八菱租入位于 Kawasan Industri Greenland International Industrial Center (GIIC) Kota Deltamas, Blok BA Nomor 2, Kabupaten Bekasi 的厂房。

⑨公司与苏某玲签署了《租赁合同书》，公司将位于南宁市朋云路 8 号车间成品仓库出租给苏某玲，租赁期限为 2022 年 12 月 10 日至 2024 年 12 月 24 日。

⑩公司与广西南宁全义圣商贸有限公司签署了《租赁合同书》，公司将位于南宁市朋云路 8 号车间成品仓库出租给广西南宁全义圣商贸有限公司，租赁期限为 2023 年 9 月 1 日至 2024 年 8 月 31 日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 关于公司股票被实施其他风险警示相关事项的进展情况

2019 年 10 月至 2020 年 1 月，公司原二级控股子公司海南弘天时任法定代表人、执行董事兼总经理王安祥未经公司审议程序，擅自将海南弘天 4.66 亿元定期存单违规对外担保，导致存单内的 4.66 亿元存款全部被划走，并导致公司股票自 2020 年 7 月 2 日开市起被实行其他风险警示（ST）。

公司发现王安祥实施上述行为后，已采取多项措施，力求妥善解决上述违规担保问题，但由于王安祥偿债能力恶化，司法程序耗时较长，截至目前仍未能追回任何款项。受上述历史遗留问题影响，公司股票至今未能撤销其他风险警示。

具体内容详见公司于 2020 年 7 月 1 日、2021 年 9 月 3 日、2022 年 11 月 16 日、2022 年 12 月 3 日披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司股票被实行其他风险警示的公告》（公告编号：2020-068）、《关于收到行政处罚决定书公告》（公告编号：2021-095）、《关于转让二级控股子公司股权的公告》（公告编号：2022-086）和《关于转让二级控股子公司股权的进展公告》（公告编号：2022-091）及相关进展公告。

(二) 关于公司正在接受税务机关的税务检查情况

经税务机关随机抽查程序，公司被选中为 2023 年度抽查对象。目前，税务机关正在对公司 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间涉税情况进行检查。检查过程中，税务机关对公司部分涉税事项提出了问题和意见，公司已就相关争议向税务机关提供了相应说明及证据材料。公司目前尚未收到税务机关就上述税务检查的最终结果通知，公司将视该事项后续情况按照规定履行信息披露义务。敬请投资者谨慎投资，注意投资风险。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

(一) 关于子公司股权处置及进展情况

2023 年 6 月 29 日，公司与德天厚公司、北京弘天、海南弘天及万厚公司共同签署了《股权转让协议书》，以转让价格人民币 1,000.00 万元将公司持有的北京弘天 15%的股权转给德天厚公司。《股权转让协议书》约定，如德天厚公司后续处置北京弘天 15%股权及通过北京弘天分红获得的收入之和低于 1,000.00 万元的 120%的（含），则该等处置收入及分红全部归德天厚公司所有；如德天厚公司后续处置北京弘天 15%股权及通过北京弘天分红获得的收入之和高于 1,000.00 万元的 120%的，则处置收入及分红之和超出 1,000.00 万元的部分归公司所有。同时，德天厚公司、海南弘天、万厚公司共同承诺：如海南弘天向相关责任方追回其违规对外担保的 4.66 亿元的损失，海南弘天或者海南弘天委托的德天厚公司、万厚公司应将追回损失的金额扣除追偿成本及相关费用并扣除本协议项下股权转让款的 120%后，将超过 500.00 万元的部分无条件支付给公司，用于购买公司所持北京弘天的股权。本次交易已经公司第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第十七次会议和 2023 年第一次临时股东大会审议通过，并于 2023 年 7 月 18 日完成股权交割。北京弘天由公司的控股子公司变为参股公司，自 2023 年 7 月不再纳入公司合并报表范围。截至本报告披露日，公司已累计收到股权转让款 850.00 万元，剩余尾款 150.00 万元尚未收到。

具体内容详见公司于 2023 年 6 月 30 日、2023 年 7 月 19 日披露在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于转让控股子公司部分股权的公告》（公告编号：2023-027）、《关于转让控股子公司部分股权的进展公告》（公告编号：2023-044）及其他相关公告。

## （二）关于对参股公司投资款项的执行进展情况

公司于 2019 年投资大姚麻王，累计支付投资款 3,800.00 万元，持有其 22%的股权。因双方发生增资纠纷，公司于 2020 年 7 月对大姚麻王及其控股股东云南麻王提起诉讼。2022 年 5 月，广西高院终审判决由云南麻王回购公司持有的大姚麻王 22%的股权，同时判决云南麻王和大姚麻王共同向公司支付 3,800.00 万元及相应利息。公司已向法院申请强制执行，但截至本报告披露日暂未执行回任何款项或财物，后期能否执行回款项以及执行回多少款项存在较大不确定性，敬请投资者注意投资风险。

## （三）关于恐龙项目的进展情况

由于 2022 年北京冬奥会比赛场馆改造需要，恐龙项目自 2019 年 4 月 8 日起暂停演出，并迁出国家体育馆。2019 年 4 月 19 日，印象恐龙与大风公司、贺立德和覃晓梅共同签署了《合作协议书》，约定各方继续合作运营恐龙项目，由贺立德和覃晓梅出资，按协议约定成立公司，并以该公司的名义建设符合协议约定的专用剧场，并出租给印象恐龙作为恐龙项目专用剧场。由于合作方投资建设的新剧场至今未能建成，恐龙项目至今仍处于停演状态，未来能否恢复演出存在较大不确定性，敬请投资者注意投资风险。

因贺立德、覃晓梅成立的恐龙谷公司未按协议约定完成演出剧场建设，印象恐龙于 2022 年 11 月将恐龙谷公司、贺立德、覃晓梅和大风公司诉至广西壮族自治区桂林市中级人民法院（以下简称桂林中院），要求解除《合作协议书》，同时要求被告依约支付违约金并赔偿损失。2022 年 9 月，贺立德、覃晓梅、恐龙谷公司、大风公司以合同纠纷为由，将印象恐龙及公司诉至临桂区人民法院，后该案被移送至桂林中院合并审理。2024 年 1 月，桂林中院对前述两个案件同时作出一审判决，驳回各案件原告的诉讼请求。印象恐龙不服一审判决，已提出上诉，目前尚未收到二审受理通知书。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	20,614,787.00	7.28%						20,614,787	7.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,614,787.00	7.28%						20,614,787	7.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	20,614,787.00	7.28%						20,614,787	7.28%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	262,716,370.00	92.72%						262,716,370	92.72%
1、人民币普通股	262,716,370.00	92.72%						262,716,370	92.72%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	283,331,157	100.00%						283,331,157	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
顾瑜	18,516,320	0	0	18,516,320	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
杨经宇	239,331	0	0	239,331	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
刘汉桥	909,348	0	0	909,348	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
黄缘	801,831	0	0	801,831	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
魏远海	79,425	0	0	79,425	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
黄进叶	54,400	0	0	54,400	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
林永春	14,132	0	0	14,132	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
合计	20,614,787.00	0	0	20,614,787.00	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,473	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,775	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杨竞忠	境内自然人	23.45%	66,433,049	-	0	66,433,049	质押	43,000,000
顾瑜	境内自然人	8.71%	24,688,427	-	18,516,320	6,172,107	质押	23,477,000
南宁八菱科技股份有限公司—第五期员工持股计划	其他	5.00%	14,166,400	-2,660,500	0	14,166,400	不适用	0
黄志强	境内自然人	4.05%	11,474,571	-	0	11,474,571	不适用	0
南宁八菱科技股份有限公司—第六期员工持股计划	其他	3.58%	10,143,000	10,143,000	0	10,143,000	不适用	0
陈益民	其他	1.61%	4,555,800	4,555,800	0	4,555,800	不适用	0
陆晖	其他	0.95%	2,701,839	-	0	2,701,839	不适用	0
胡仕琼	其他	0.64%	1,811,600	-357,330	0	1,811,600	不适用	0
殷红叶	其他	0.44%	1,244,800	1,244,800	0	1,244,800	不适用	0
任宁	其他	0.43%	1,212,500	-	0	1,212,500	不适用	0
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨竞忠与顾瑜为夫妻，属于一致行动人。“南宁八菱科技股份有限公司—第五期员工持股计划”与“南宁八菱科技股份有限公司—第六期员工持股计划”之间存在关联关系但不构成一致行动人，与其他股东不存在一致行动关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	杨竞忠已将其持有公司股份的表决权全部委托给顾瑜行使。“南宁八菱科技股份有限公司—第五期员工持股计划”与“南宁八菱科技股份有限公司—第六期员工持股计划”已自愿放弃所持股份在公司股东大会的表决权。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用							



(参见注 10)			
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
杨竞忠	66,433,049	人民币普通股	66,433,049
南宁八菱科技股份有限公司—第五期员工持股计划	14,166,400	人民币普通股	14,166,400
黄志强	11,474,571	人民币普通股	11,474,571
南宁八菱科技股份有限公司—第六期员工持股计划	10,143,000	人民币普通股	10,143,000
顾瑜	6,172,107	人民币普通股	6,172,107
陈益民	4,555,800	人民币普通股	4,555,800
陆晖	2,701,839	人民币普通股	2,701,839
胡仕琼	1,811,600	人民币普通股	1,811,600
殷红叶	1,244,800	人民币普通股	1,244,800
任宁	1,212,500	人民币普通股	1,212,500
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	杨竞忠与顾瑜为夫妻，属于一致行动人。“南宁八菱科技股份有限公司—第五期员工持股计划”与“南宁八菱科技股份有限公司—第六期员工持股计划”之间存在关联关系但不构成一致行动人，与其他股东不存在一致行动关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	公司控股股东为杨竞忠、顾瑜夫妇。顾瑜女士为公司法定代表人，担任公司董事长兼总经理职务，同时兼任南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司法定代表人、董事长，以及公司控股子公司柳州八菱科技有限公司的法定代表人兼执行董事和青岛八菱科技有限公司的法定代表人、执行董事兼总经理，公司参股公司南宁全世泰汽车零部件有限公司董事和重庆八菱汽车配件有限责任公司副董事长。杨竞忠先生未在公司任职，曾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，现已退休。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

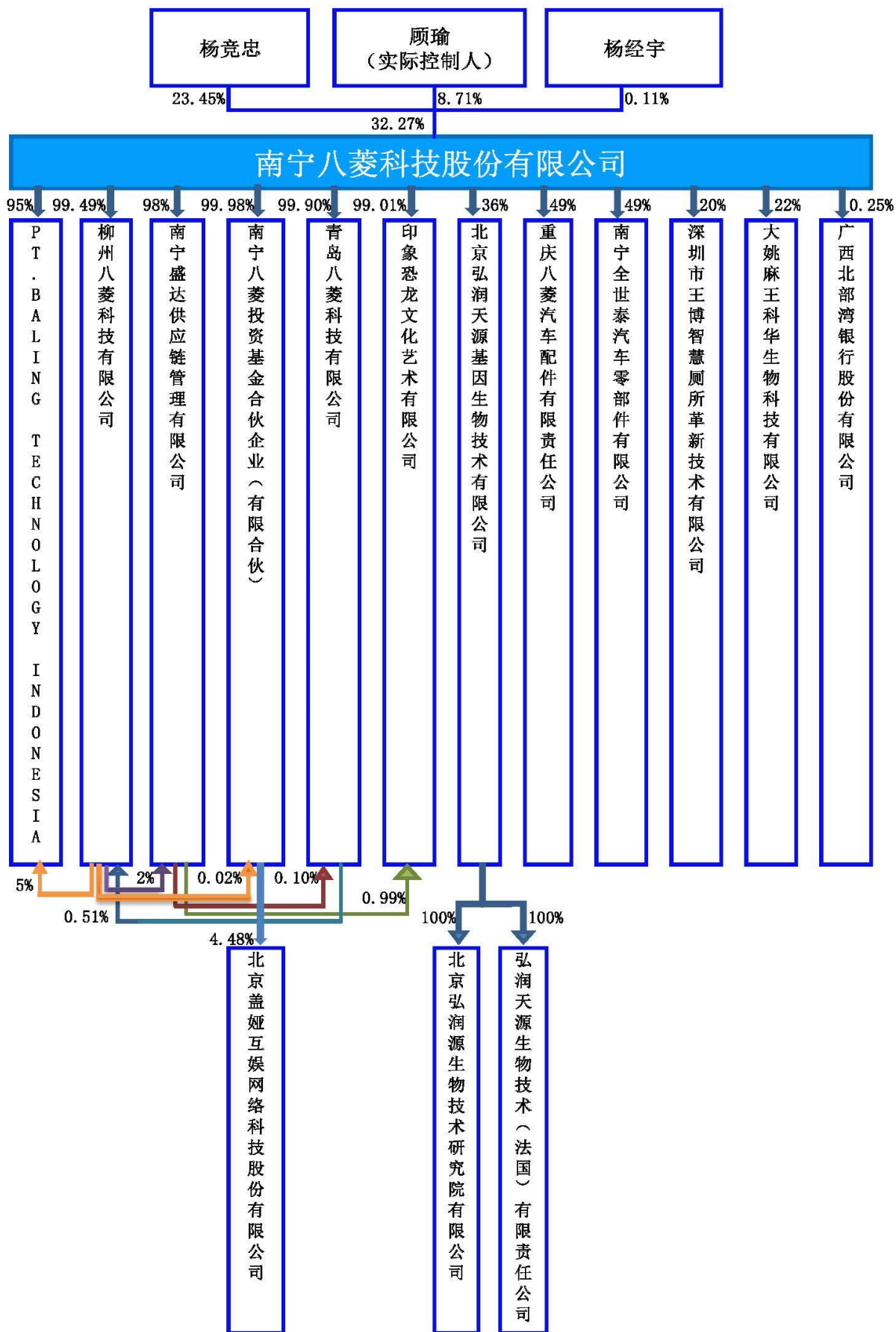
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
顾瑜	本人	中国	否
杨竞忠	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
杨经宇	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	公司实际控制人为顾瑜，顾瑜与杨竞忠为夫妻，杨经宇为杨竞忠、顾瑜夫妇之子。顾瑜为公司法定代表人，担任公司董事长兼总经理职务，同时兼任南宁科菱商务信息咨询服务股份有限公司法定代表人兼董事长，以及公司控股子公司柳州八菱科技有限公司的法定代表人兼执行董事和青岛八菱科技有限公司的法定代表人、执行董事兼总经理，公司参股公司南宁全世泰汽车零部件有限公司董事和重庆八菱汽车配件有限责任公司副董事长。杨竞忠未在公司任职，曾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，现已退休。杨经宇现任公司董事、副总经理，同时兼任公司控股子公司印尼八菱科技有限公司的董事兼总经理。		
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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2021 年 01 月 22 日	3,555,555 ~ 6,888,888	1.25%~ 2.43%	1,600~ 3,100	2021 年 2 月 2 日—2023 年 1 月 5 日	员工持股计划	6,732,000	
2023 年 06 月 30 日	1,705,600 ~ 3,411,100	0.60%~ 1.2%	1,109~ 2,217	2023 年 7 月 21 日—2023 年 10 月 31 日	员工持股计划	3,411,000	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 03 月 29 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 4-00273 号
注册会计师姓名	郭安静；郭彬

### 审计报告正文

大信审字[2024]第 4-00273 号

南宁八菱科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了南宁八菱科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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。

我们认为，后附的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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### 收入确认

1. 收入确认的会计政策详情及收入的确认请参阅财务报表附注附注“三、重要会计政策和会计估计”（二十六）所述的收入会计政策及“五、合并财务报表重要项目注释”（三十六）。

公司主要业务是热交换器的研发、生产和销售。2023 年度，公司营业收入为 54,268.20 万元。公司销售产品主要系汽车及工程装备行业相关的汽车零配件，产品主要销售给整车厂商，属于在某一时间点履行履约业务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。公司管理层对销售收入具体确认方法：公司库存商品运往外库时，仍作公司外库存货管理，不确认销售收入。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收入。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的销售收入。由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，可能存在收入确认的相关风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 我们抽取了贵公司主要客户的购销合同，检查贵公司与客户的主要合作条款，以评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 我们针对应收账款及销售额进行函证，结合应收账款的回款真实性检查等以核实收入确认的真实性；检查客户的期后回款情况；

(5) 我们采用抽样测试的方法，对不同客户及不同销售模式下的产品销售收入进行测试，检查相关收入确认的支持性文件，如销售发票、对账单、送货签收单、报关单等，以核实收入确认金额是否准确，此外，我们针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(6) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。



基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二四年三月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	150,716,621.34	172,513,222.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	228,000.00	
应收账款	84,085,065.82	56,648,404.83
应收款项融资	73,743,795.41	55,700,844.32
预付款项	1,847,714.99	1,745,763.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,856,032.04	504,461.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	115,653,523.41	98,031,594.10
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	41,602,147.95	
其他流动资产	518,023.76	29,558,650.25
流动资产合计	470,250,924.72	414,702,940.61
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	139,498,498.94	104,432,868.55
其他权益工具投资	131,112,000.00	222,612,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	70,787,160.83	77,063,844.80
固定资产	206,444,092.44	249,828,950.71
在建工程	1,487,301.97	2,870,509.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	303,719.18	19,497.21
无形资产	43,835,290.83	45,539,997.71
开发支出		
商誉	3,601,622.31	3,601,622.31
长期待摊费用		

递延所得税资产	34,908,856.05	24,754,815.35
其他非流动资产	16,282,202.37	42,513,852.62
非流动资产合计	648,260,744.92	773,237,959.13
资产总计	1,118,511,669.64	1,187,940,899.74
流动负债：		
短期借款	41,057,222.23	110,083,060.90
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,245,360.00	30,500,000.00
应付账款	159,995,454.69	189,066,213.09
预收款项		
合同负债	142,553.11	382,298.78
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,777,679.49	12,661,409.67
应交税费	4,199,830.11	13,835,547.94
其他应付款	49,114,664.45	63,783,305.10
其中：应付利息		5,237,195.18
应付股利	9,913.37	9,913.37
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	286,342.34	2,771,878.10
其他流动负债	14,429.36	49,522.30
流动负债合计	297,833,535.78	423,133,235.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	45,476.42	4,604,051.35
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,152,715.36	10,599,928.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		39,774,628.31

非流动负债合计	7,198,191.78	54,978,608.20
负债合计	305,031,727.56	478,111,844.08
所有者权益：		
股本	283,331,157.00	283,331,157.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,096,313,770.57	1,081,282,875.96
减：库存股	45,549,780.00	64,141,630.00
其他综合收益	-156,795,265.22	-65,291,905.51
专项储备		
盈余公积	140,439,908.33	140,439,908.33
一般风险准备		
未分配利润	-504,259,848.60	-609,757,582.54
归属于母公司所有者权益合计	813,479,942.08	765,862,823.24
少数股东权益		-56,033,767.58
所有者权益合计	813,479,942.08	709,829,055.66
负债和所有者权益总计	1,118,511,669.64	1,187,940,899.74

法定代表人：顾瑜    主管会计工作负责人：林永春    会计机构负责人：唐瑾睿

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	125,452,731.53	145,531,558.97
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	228,000.00	
应收账款	65,455,051.80	40,660,881.81
应收款项融资	38,354,545.58	34,304,844.32
预付款项	704,305.07	269,480.96
其他应收款	56,733,433.74	82,920,203.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	92,124,682.52	76,422,345.09
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	41,602,147.95	
其他流动资产	172,314.94	119,679.58
流动资产合计	420,827,213.13	380,228,994.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	714,126,825.58	679,061,195.19
其他权益工具投资	65,612,000.00	65,612,000.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,154,985.72	5,815,907.85
固定资产	123,939,111.45	129,304,974.76
在建工程	1,487,301.97	1,932,456.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,719,473.82	17,718,546.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	43,030,527.58	33,582,357.49
其他非流动资产	16,282,202.37	42,441,283.27
非流动资产合计	986,352,428.49	975,468,721.36
资产总计	1,407,179,641.62	1,355,697,715.52
流动负债：		
短期借款	15,022,916.67	50,071,716.64
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,245,360.00	30,500,000.00
应付账款	108,881,055.68	113,874,663.48
预收款项		
合同负债	104,239.00	306,203.56
应付职工薪酬	8,991,264.66	6,435,357.93
应交税费	1,987,147.03	442,545.84
其他应付款	286,121,859.30	289,437,871.93
其中：应付利息		
应付股利	9,913.37	9,913.37
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,448.52	39,629.92
流动负债合计	451,363,290.86	491,107,989.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,940,655.88	7,536,333.34

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,940,655.88	7,536,333.34
负债合计	456,303,946.74	498,644,322.64
所有者权益：		
股本	283,331,157.00	283,331,157.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,097,593,625.88	1,082,562,731.27
减：库存股	45,549,780.00	64,141,630.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	140,439,908.33	140,439,908.33
未分配利润	-524,939,216.33	-585,138,773.72
所有者权益合计	950,875,694.88	857,053,392.88
负债和所有者权益总计	1,407,179,641.62	1,355,697,715.52

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	542,681,966.14	552,438,373.58
其中：营业收入	542,681,966.14	552,438,373.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	536,283,476.35	583,377,109.31
其中：营业成本	418,762,138.77	438,692,106.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,659,009.51	6,354,336.85
销售费用	12,364,010.58	17,842,953.93
管理费用	85,176,934.59	105,710,723.80
研发费用	19,105,422.29	17,272,694.59
财务费用	-5,784,039.39	-2,495,705.97
其中：利息费用	4,066,069.28	6,462,450.30
利息收入	9,984,733.01	9,513,147.31
加：其他收益	6,877,088.89	8,249,606.24
投资收益（损失以“-”号填	109,126,449.70	30,385,704.18

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,032,865.21	30,699,974.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-2,583,636.06	-2,812,690.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,436,364.86	4,281,026.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,645,439.21	-4,337,702.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	539,967.55	309,322.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	97,860,191.86	7,949,221.09
加：营业外收入	348,581.45	546,656.49
减：营业外支出	459,875.33	1,098,750.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,748,897.98	7,397,127.34
减：所得税费用	-7,078,361.99	-3,188,615.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,827,259.97	10,585,743.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	106,195,574.19	16,568,704.14
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,368,314.22	-5,982,960.85
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	105,497,733.94	13,517,394.11
2.少数股东损益	-670,473.97	-2,931,650.82
六、其他综合收益的税后净额	-91,503,359.71	-7,053.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-91,503,359.71	-7,053.44
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-91,500,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-91,500,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-3,359.71	-7,053.44
1.权益法下可转损益的其他综合收益		



2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-3,359.71	-7,053.44
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	13,323,900.26	10,578,689.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	13,994,374.23	13,510,340.67
归属于少数股东的综合收益总额	-670,473.97	-2,931,650.82
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.40	0.05
（二）稀释每股收益	0.40	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：顾瑜 主管会计工作负责人：林永春 会计机构负责人：唐瑾睿

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	381,417,564.93	368,599,565.97
减：营业成本	304,527,906.67	294,286,970.84
税金及附加	3,625,858.78	4,018,146.23
销售费用	9,570,227.66	8,479,724.09
管理费用	60,573,473.20	80,352,266.86
研发费用	15,074,989.33	13,668,748.54
财务费用	-6,396,632.87	-5,144,056.12
其中：利息费用	1,229,027.68	2,299,555.44
利息收入	7,804,507.10	7,395,388.94
加：其他收益	5,548,487.63	5,552,698.61
投资收益（损失以“-”号填列）	50,524,731.29	30,976,879.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,565,630.39	30,126,544.72
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-1,699,419.27	-1,637,971.77
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,780,517.33	14,387,946.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,499,231.51	-2,306,274.59
资产处置收益（损失以“-”号	18,161.34	272,246.05

填列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,814,408.24	21,821,261.75
加：营业外收入	208,283.99	521,105.16
减：营业外支出	231,998.72	1,036,551.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	51,790,693.51	21,305,815.81
减：所得税费用	-8,408,863.88	-2,853,930.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,199,557.39	24,159,746.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	60,199,557.39	24,159,746.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	60,199,557.39	24,159,746.34
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	450,373,988.35	508,712,167.89
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		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	29,082,187.58	73,681.36
收到其他与经营活动有关的现金	8,613,083.14	13,431,057.03
经营活动现金流入小计	488,069,259.07	522,216,906.28
购买商品、接受劳务支付的现金	326,401,983.73	333,338,217.94
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		
拆出资金净增加额		
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	79,116,965.24	79,262,303.48
支付的各项税费	27,384,160.74	28,666,636.04
支付其他与经营活动有关的现金	32,514,526.89	18,058,205.87
经营活动现金流出小计	465,417,636.60	459,325,363.33
经营活动产生的现金流量净额	22,651,622.47	62,891,542.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,000,000.00	36,510,000.00
取得投资收益收到的现金	6,991,835.24	21,232,965.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,904,957.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,500,000.00	486,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	192,317,780.10	57,279,410.84
投资活动现金流入小计	231,809,615.34	121,413,333.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,293,905.88	3,910,587.35
投资支付的现金	24,000,000.00	36,510,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	191,000,000.00	247,000,000.00
投资活动现金流出小计	223,293,905.88	287,420,587.35
投资活动产生的现金流量净额	8,515,709.46	-166,007,254.17
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	71,000,000.00	104,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,357,500.00	
筹资活动现金流入小计	96,357,500.00	104,000,000.00
偿还债务支付的现金	119,000,000.00	110,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,674,234.58	3,593,491.68
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	17,878,063.62	20,807,755.02
筹资活动现金流出小计	139,552,298.20	134,901,246.70
筹资活动产生的现金流量净额	-43,194,798.20	-30,901,246.70

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-181,866.85	628,157.74
五、现金及现金等价物净增加额	-12,209,333.12	-133,388,800.18
加：期初现金及现金等价物余额	17,595,223.34	150,984,023.52
六、期末现金及现金等价物余额	5,385,890.22	17,595,223.34

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
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	298,656,886.62	318,443,561.52
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	36,540,089.99	46,867,349.14
经营活动现金流入小计	335,196,976.61	365,310,910.66
购买商品、接受劳务支付的现金	234,334,403.35	224,209,711.70
支付给职工以及为职工支付的现金	48,551,963.22	44,674,984.08
支付的各项税费	10,105,460.05	17,784,384.12
支付其他与经营活动有关的现金	32,512,884.65	15,456,924.88
经营活动现金流出小计	325,504,711.27	302,126,004.78
经营活动产生的现金流量净额	9,692,265.34	63,184,905.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	24,000,000.00	36,510,000.00
取得投资收益收到的现金	6,991,835.24	21,232,965.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,856,957.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	170,560,934.26	57,279,410.84
投资活动现金流入小计	210,052,769.50	120,879,333.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,971,203.32	3,800,310.97
投资支付的现金	24,000,000.00	56,610,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	170,000,000.00	226,000,000.00
投资活动现金流出小计	201,971,203.32	286,410,310.97
投资活动产生的现金流量净额	8,081,566.18	-165,530,977.79
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	32,000,000.00	65,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	25,357,500.00	
筹资活动现金流入小计	57,357,500.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金	67,000,000.00	71,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,277,827.65	1,951,310.02
支付其他与筹资活动有关的现金	17,604,521.17	20,513,943.62
筹资活动现金流出小计	85,882,348.82	93,965,253.64
筹资活动产生的现金流量净额	-28,524,848.82	-28,965,253.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-217,570.42	567,708.51
五、现金及现金等价物净增加额	-10,968,587.72	-130,743,617.04
加：期初现金及现金等价物余额	13,005,326.10	143,748,943.14
六、期末现金及现金等价物余额	2,036,738.38	13,005,326.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	283, 331, 157. 00				1,08 1,28 2,87 5.96	64,1 41,6 30.0 0	- 65,2 91,9 05.5 1		140, 439, 908. 33		- 609, 757, 582. 54		765, 862, 823. 24	- 56,0 33,7 67.5 8	709, 829, 055. 66
加： 会计 政策 变更															
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	283, 331, 157. 00				1,08 1,28 2,87 5.96	64,1 41,6 30.0 0	- 65,2 91,9 05.5 1		140, 439, 908. 33		- 609, 757, 582. 54		765, 862, 823. 24	- 56,0 33,7 67.5 8	709, 829, 055. 66
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					15,0 30,8 94.6 1	- 18,5 91,8 50.0 0	- 91,5 03,3 59.7 1				105, 497, 733. 94		47,6 17,1 18.8 4	56,0 33,7 67.5 8	103, 650, 886. 42
(一) 综合 收益 总额							- 91,5 03,3 59.7 1				105, 497, 733. 94		13,9 94,3 74.2 3	- 670, 473. 97	13,3 23,9 00.2 6
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					15,0 30,8 94.6 1	- 18,5 91,8 50.0 0							33,6 22,7 44.6 1	56,7 04,2 41.5 5	90,3 26,9 86.1 6

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					36,336,970.27							36,336,970.27		36,336,970.27
4. 其他					-21,306,075.66	-18,591,850.00						-2,714,225.66	56,704,25	53,990,015.89
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部														

结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、	283,				1,09	45,5	-		140,		-		813,		813,

本期期末余额	331,157.00				6,313,770.57	49,780.00	156,795,265.22		439,908.33		504,259,848.60		479,942.08		479,942.08
--------	------------	--	--	--	--------------	-----------	----------------	--	------------	--	----------------	--	------------	--	------------

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	283,331,157.00				1,023,444,226.67	43,630,045.00	-65,284,852.07		140,439,908.33		-623,274,976.65		715,025,418.28	-53,102,116.76	661,923,301.52
加：															
：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	283,331,157.00				1,023,444,226.67	43,630,045.00	-65,284,852.07		140,439,908.33		-623,274,976.65		715,025,418.28	-53,102,116.76	661,923,301.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					57,838,649.29	20,511,585.00	-7,053.44				13,517,394.11		50,837,404.96	-2,931,650.82	47,905,754.14
（一）综合收益总额							-7,053.44				13,517,394.11		13,510,340.67	-2,931,650.82	10,578,689.5
（二）所有者投入和减					57,838,649.29	20,511,585.00							37,327,064.29		37,327,064.29



少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					57,838,649.29							57,838,649.29		57,838,649.29	
4. 其他					20,511,585.00							-20,511,585.00		-20,511,585.00	
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所															

所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六															

其他															
四、 本期 期末 余额	283, 331, 157. 00				1,08 1,28 2,87 5.96	64,1 41,6 30.0 0	- 65,2 91,9 05.5 1		140, 439, 908. 33		- 609, 757, 582. 54		765, 862, 823. 24	- 56,0 33,7 67.5 8	709, 829, 055. 66

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、 上年 期末 余额	283,3 31,15 7.00				1,082 ,562, 731.2 7	64,14 1,630 .00			140,4 39,90 8.33	- 585,1 38,77 3.72		857,0 53,39 2.88
加												
：会 计政 策变 更												
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	283,3 31,15 7.00				1,082 ,562, 731.2 7	64,14 1,630 .00			140,4 39,90 8.33	- 585,1 38,77 3.72		857,0 53,39 2.88
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					15,03 0,894 .61	- 18,59 1,850 .00				60,19 9,557 .39		93,82 2,302 .00
(一) 综 合收 益总 额										60,19 9,557 .39		60,19 9,557 .39

(二)所有者投入和减少资本					15,030,894.61	-18,591,850.00						33,622,744.61
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额					36,336,970.27							36,336,970.27
4.其他					-21,306,075.66	-18,591,850.00						-2,714,225.66
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												
(四)所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期	283,331,15				1,097,593,	45,549,780			140,439,90	-524,9		950,875,69

期末余额	7.00				625.88	.00			8.33	39,216.33		4.88
------	------	--	--	--	--------	-----	--	--	------	-----------	--	------

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	283,331,157.00				1,024,724,081.98	43,630,045.00			140,439,908.33	-609,298,520.06		795,566,582.25
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	283,331,157.00				1,024,724,081.98	43,630,045.00			140,439,908.33	-609,298,520.06		795,566,582.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					57,838,649.29	20,511,585.00				24,159,746.34		61,486,810.63
（一）综合收益总额										24,159,746.34		24,159,746.34
（二）所有者投入和减少资本					57,838,649.29	20,511,585.00						37,327,064.29
1. 所有者												

投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					57,838,649.29							57,838,649.29
4. 其他						20,511,585.00						-20,511,585.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备												
1. 本 期提 取												
2. 本 期使 用												
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	283,3 31,15 7.00				1,082 ,562, 731.2 7	64,14 1,630 .00			140,4 39,90 8.33	- 585,1 38,77 3.72		857,0 53,39 2.88

### 三、公司基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址



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，现已并入深交所主板，股票简称“ST 八菱”，股票代码“002592”。

公司统一社会信用代码：91450000729752557W

公司法定代表人：顾瑜

公司住所：南宁市高新区高新大道东段 21 号

公司注册资本：人民币 283,331,157.00 元

公司类型：股份有限公司

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

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）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 3 月 29 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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。

### 3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 100 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 100 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	变动幅度超过 30%
重要的债权投资	占债权投资的 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上
账龄超过 1 年以上的重要应付账款及 其他应付款	占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 100 万元，或对净利润影响占比 10%以上
重要的或有事项	金额超过 100 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### （1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### （2）合并财务报表的编制方法

#### ①统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

#### ②合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### ③合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

#### ④处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

### 9、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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

### 10、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、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其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。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。

## 11、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

#### ①金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

a. 以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

c. 以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### ②金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

b. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

c. 不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

d. 以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## （2）金融工具的公允价值的确认方法

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，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## （3）金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12、应收票据

详见本附注五、重要会计政策及会计估计，13、应收账款

## 13、应收账款

### （1）预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款、进行减值会计处理并确认坏账准备。

### （2）预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

### （3）预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

### （4）应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据	账龄组合	商业承兑汇票
	低风险组合	信用等级较低的银行承兑汇票
应收账款	非关联方账龄组合	账龄
	关联方账龄组合	账龄

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

a 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

b. 按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

(5.) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

账龄	预期信用损失率 (%)
1年以内（关联方）	1.00
1年以内（非关联方）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	70.00
5年以上	100.00

②按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对其他应收款项进行单项认定并计提坏账准备。如对账龄超过 5 年以上、发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，计算预期信用损失，计提坏账准备。

## 14、应收款项融资

详见本附注五、重要会计政策及会计估计，13、应收账款



## 15、其他应收款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计，13、应收账款

## 16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。详见本附注五、重要会计政策及会计估计，13、应收账款。

## 17、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、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### （2）发出存货的计价方法

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。

### （4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别，并满足下列条件：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用的《企业会计准则—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

## （2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。在附注中披露终止经营的收入、费用、利润总额、所得税费用（收益）和净利润，终止经营的资产或处置组确认的减值损失及其转回金额，终止经营的处置损益总额、所得税费用（收益）和处置净损益，终止经营的经营、投资和筹资活动现金流量净额，归属于母公司所有者的持续经营损益和终止经营损益。

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### （2）初始投资成本确定

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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

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。

## 24、固定资产

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-45	5	2.11-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
其他设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、专用设备和其他设备等；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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。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。

## 25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。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。

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；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；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 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。

#### ② 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	36-50	预期可使用年限	直线法
计算机软件	10	预期可使用年限	直线法

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
专利权	10	预期可使用年限	直线法
商标权	10	预期可使用年限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的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为：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；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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

## （2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、模具费用、材料费用、折旧及摊销、动力费用、其他费用等。

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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先

抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、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。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。

### 32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 34、预计负债

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。本公司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。

### 35、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。



履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司主要类型业务收入确认具体政策为：

公司销售产品主要系汽车及工程装备行业相关的汽车零配件，属于在某一时点履行的履约义务，产品主要销售给整车厂商，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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

### 38、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

### 39、政府补助

#### （1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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；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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 递延所得税的确认

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

#### (2) 递延所得税的计量

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。

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。

#### (3) 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

##### ②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

#### 2) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 50,000.00 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

#### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

## ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

回购公司股份相关的会计处理方法：

回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出作为库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定。对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整测算，该事项对 2022 年 1 月 1 日净资产影响金额为 47,041.65 元，对 2022 年 12 月 31 日净资产影响金额为 19,883.80 元，对 2022 年度损益影响金额为-27,157.85 元。因影响数较小，本公司未对该会计政策变更进行追溯调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴	13%、11%、9%、5%、6%
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%、22%、20%、15%
房产税	按照房产原值 70%或按照租金收入	1.2%、12%
教育费附加	按照应纳流转税额	3%
地方教育附加	按照应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南宁八菱科技股份有限公司	15%
柳州八菱科技有限公司	15%
青岛八菱科技有限公司	25%
印象恐龙文化艺术有限公司	25%
PT. BALING TECHNOLOGY INDONESIA	22%

2、税收优惠

(1) 增值税优惠

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 13%。

(2) 所得税优惠

①经广西高新技术企业认定领导小组办公室复审，2023 年 12 月 8 日，八菱科技取得高新技术企业证书，证书编号 GR202345000594，有效期 3 年，即 2023 年度公司享受高新技术企业所得税率优惠政策，企业所得税税率为 15%。

②根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 第 23 号）规定，柳州八菱属于设在西部地区的鼓励类产业企业，2023 年度公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

③根据财政部及税务总局颁布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），本公司已于 2023 年 10 月 11 日完成先进制造业企业享受增值税加计抵扣政策的申请，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减增值税应纳税额。

④根据财政部、国家税务总局 2022 年 3 月 14 日联合发文《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税[2022]13 号），对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，子公司南宁盛达为小型微利企业，本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		443,207.43
银行存款	149,961,072.41	170,452,112.75
其他货币资金	755,548.93	1,617,902.04
合计	150,716,621.34	172,513,222.22
其中：存放在境外的款项总额	1,663,423.12	2,019,006.19

其他说明：

1.期末银行存款中 143,000,000.00 元系公司存入银行的大额定期存单。

2.期末其他货币资金系在途货币资金 755,548.93 元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	228,000.00	
合计	228,000.00	

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	240,000.00	100.00%	12,000.00	5.00%	228,000.00					
其中：										
账龄组合	240,000.00	100.00%	12,000.00	5.00%	228,000.00					
合计	240,000.00	100.00%	12,000.00	5.00%	228,000.00					

按组合计提坏账准备：12,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收票据	240,000.00	12,000.00	5.00%
合计	240,000.00	12,000.00	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：



适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

**5、应收账款**

**(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	88,293,410.04	60,071,875.80
1 至 2 年	1,108,100.46	383,905.80
2 至 3 年	217,041.28	69,472.54
3 年以上	12,041,483.23	120,237,328.40
3 至 4 年		19,929,591.90
4 至 5 年	332,577.60	90,980,668.37
5 年以上	11,708,905.63	9,327,068.13
合计	101,660,035.01	180,762,582.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,947,065.58	12.74%	12,947,065.58	100.00%	0.00	120,810,658.66	66.83%	120,810,658.66	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	88,712,969.43	87.26%	4,627,903.61	5.22%	84,085,065.82	59,951,923.88	33.17%	3,303,519.05	5.51%	56,648,404.83
其中：										
组合：账龄组合	88,712,969.43	87.26%	4,627,903.61	5.22%	84,085,065.82	59,951,923.88	33.17%	3,303,519.05	5.51%	56,648,404.83
合计	101,660,035.01		17,574,969.19		84,085,065.82	180,762,582.54		124,114,177.71		56,648,404.83

按单项计提坏账准备：12,947,065.58

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司	8,560,412.53	8,560,412.53	8,560,412.53	8,560,412.53	100.00%	未能执行回任何款项
青岛志邦物流有限公司	1,049,093.05	1,049,093.05	1,049,093.05	1,049,093.05	100.00%	经营异常，诉讼中
北京大风文化艺术投资有限公司	3,337,560.00	3,337,560.00	3,337,560.00	3,337,560.00	100.00%	多次索要账款未果
北京朗诺基业投资管理有限公司	32,680,497.34	32,680,497.34				预计无法收回
北京安杰玛商贸有限公司	32,611,578.26	32,611,578.26				经营异常，属失信人，预计无法收回
沈阳众励健康保健咨询有限公司	18,812,400.00	18,812,400.00				已注销，无法收回
深圳市安杰玛生物科技有限公司	8,259,800.00	8,259,800.00				预计无法收回
北京安杰玛商务服务有限公司	3,488,000.00	3,488,000.00				预计无法收回

北京柏乔健康咨询有限公司	3,249,600.00	3,249,600.00				预计无法收回
安杰玛生物科技(上海)有限公司	1,610,000.00	1,610,000.00				属失信人, 预计无法收回
北京安杰玛化妆品有限公司	1,552,400.00	1,552,400.00				属失信人, 预计无法收回
北京安杰玛爱玛商贸股份有限公司	1,050,000.00	1,050,000.00				预计无法收回
北京幽兰化妆品股份有限公司	1,018,000.00	1,018,000.00				已注销, 无法收回
北京安杰玛爱玛生物科技股份有限公司	884,000.00	884,000.00				预计无法收回
上海安杰玛美容服务有限公司	780,000.00	780,000.00				预计无法收回
北京杰玛健康咨询有限公司	523,000.00	523,000.00				经营异常, 预计无法收回
北京安杰玛生物科技有限公司	392,000.00	392,000.00				属失信人, 预计无法收回
北京幽兰尚东化妆品股份有限公司	366,000.00	366,000.00				预计无法收回
北京幽兰健康管理股份有限公司	254,400.00	254,400.00				预计无法收回
深圳市安杰玛化妆品有限公司	114,516.98	114,516.98				属失信人, 预计无法收回
鼎华生物科技有限公司	99,600.00	99,600.00				预计无法收回
北京杰玛家健康管理有限公司	69,800.50	69,800.50				预计无法收回
北京安杰玛爱玛化妆品股份有限公司	48,000.00	48,000.00				已注销, 无法收回
合计	120,810,658.66	120,810,658.66	12,947,065.58	12,947,065.58		

按组合计提坏账准备: 4,627,903.61

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	88,712,969.43	4,627,903.61	5.22%
合计	88,712,969.43	4,627,903.61	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	120,810,658.66				-107,863,593.08	12,947,065.58
按组合计提坏账准备的应收账款	3,303,519.05	2,556,909.39	1,232,524.83			4,627,903.61
合计	124,114,177.71	2,556,909.39	1,232,524.83		-107,863,593.08	17,574,969.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

本期单项计提其他变动金额-107,863,593.08 元系本期处置北京弘天 15% 股权导致丧失控制权，未纳入合并所致。

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	50,451,823.26		50,451,823.26	49.63%	2,526,453.62
第二名	19,289,464.83		19,289,464.83	18.97%	964,473.24
第三名	8,560,412.53		8,560,412.53	8.42%	8,560,412.53
第四名	4,562,235.34		4,562,235.34	4.49%	228,111.77
第五名	3,337,560.00		3,337,560.00	3.28%	3,337,560.00
合计	86,201,495.96		86,201,495.96	84.79%	15,617,011.16

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联
------	------	------	------	---------	---------

					交易产生
--	--	--	--	--	------

合同资产核销说明:

其他说明:

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	73,743,795.41	55,700,844.32
合计	73,743,795.41	55,700,844.32

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
其中:										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明:

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书未到期	28,956,882.62	
已贴现未到期	169,673,754.28	
合计	198,630,636.90	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,856,032.04	504,461.35
合计	1,856,032.04	504,461.35

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用



#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	426,108.94	534,791.56
应收股权款	1,500,000.00	
往来款	227,807.30	86,560,169.70
固定资产处置款		784,876.00
代收代付款	131,233.60	486,358.95
合计	2,285,149.84	88,366,196.21

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,812,043.29	415,563.41
1至2年	82,031.79	1,644.45
2至3年		32,075,680.56
3年以上	391,074.76	55,873,307.79
3至4年		55,438,139.54
4至5年	209,754.24	128,560.49
5年以上	181,320.52	306,607.76
合计	2,285,149.84	88,366,196.21

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	392,725.51		87,469,009.35	87,861,734.86
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	126,074.35			126,074.35
本期转回	89,682.06			89,682.06
其他变动			-87,469,009.35	-87,469,009.35
2023 年 12 月 31 日余额	429,117.80			429,117.80

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

其他应收款各阶段的划分依据和坏账准备计提比例参照附注预期信用损失的确定方法。详见本附注五、重要会计政策及会计估计，13、应收账款

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他变动 87,469,009.35 元系本期处置子公司北京弘天 15%股权，丧失控制权，北京弘天不再纳入合并范围所致。

### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	87,861,734.86	126,074.34	89,682.06		87,469,009.35	429,117.80
合计	87,861,734.86	126,074.34	89,682.06		87,469,009.35	429,117.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收股权款	1,500,000.00	1年以内	65.64%	75,000.00
第二名	往来款	284,139.44	2年以内	12.43%	14,206.97
第三名	保证金及押金	200,000.00	4-5年	8.75%	140,000.00
第四名	保证金及押金	67,728.00	1-3年	2.96%	53,052.38
第五名	保证金及押金	51,625.06	5年以上	2.26%	51,625.06
合计		2,103,492.50		92.05%	333,884.41

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
情况说明	无

其他说明：

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,814,948.44	98.23%	1,745,763.54	100.00%
1至2年	32,766.55	1.77%		
合计	1,847,714.99		1,745,763.54	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	464,002.11	25.11
第二名	392,756.07	21.26
第三名	194,895.00	10.55
第四名	171,407.41	9.28
第五名	154,496.10	8.36
合计	<b>1,377,556.69</b>	<b>74.56</b>

其他说明:

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	36,049,414.53	4,410,308.08	31,639,106.45	33,531,977.37	3,223,852.24	30,308,125.13
在产品				290,875.80		290,875.80
库存商品	92,451,655.76	8,682,145.60	83,769,510.16	77,863,611.46	10,943,987.96	66,919,623.50
周转材料	244,906.80		244,906.80	512,969.67		512,969.67
合计	128,745,977.09	13,092,453.68	115,653,523.41	112,199,434.30	14,167,840.20	98,031,594.10

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,223,852.24	2,415,537.87		1,228,861.03		4,410,308.08
库存商品	10,943,987.96	2,280,458.88		4,542,522.24		8,682,145.60
合计	14,167,840.20	4,695,996.75		5,771,383.27		13,092,453.68

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期定期存单及对应的应收利息	41,602,147.95	
合计	41,602,147.95	

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	518,023.76	29,425,497.66
预缴所得税		133,152.59
合计	518,023.76	29,558,650.25

其他说明：

### 14、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

(3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
广西北部湾银行股份有限公司	57,152,000.00	57,152,000.00						
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司	65,500,000.00	157,000,000.00		91,500,000.00				

有限公司								
大姚麻王科华生物科技有限公司	8,460,000.00	8,460,000.00						
合计	131,112,000.00	222,612,000.00		91,500,000.00				

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广西北部湾银行股份有限公司	2,464,000.00				以长期持有为目的，无短期内出售计划，持股比例较低，无重大影响	
北京盖娅互娱网络科技股份有限公司			156,610,000.00		持股比例较低，无重大影响	
大姚麻王科华生物科技有限公司					持股比例较低，无重大影响	

其他说明：

注 1：公司控股子公司南宁八菱投资基金合伙企业（有限合伙）持有北京盖娅互娱网络科技股份有限公司 4.4818% 股权。受国内外市场竞争环境及自身发展能力的影响，2023 年度盖娅互娱的预算、计划及预期目标等发生重大变化，经营业绩下滑，出现重大亏损。本期以 2023 年 12 月 31 日作为评估基准日，由中联资产评估集团广西有限公司对八菱投资持有的北京盖娅互娱网络科技股份有限公司的 4.4818% 股权进行评估，并出具的“中联桂资评报字 [2024] 第 0040 号”《评估报告》，公司对该项权益工具投资确认公允价值为 65,500,000.00 元。

注 2：本公司诉大姚麻王科华生物科技有限公司及云南麻王生物科技发展有限公司一案，由广西壮族自治区高级人民法院于 2022 年 5 月 6 日作出（2021）桂民终 1646 号《民事判决书》，判令：1、由云南麻王公司回购公司持有的大姚麻王公司的 22% 股权；2、由云南麻王公司和大姚麻王公司共同向公司支付 3800 万元及相应利息。公司于 2022 年 7 月 4 日向南宁市中级人民法院申请强制执行，该院于 2022 年 7 月 8 日立案受理，案号为（2022）桂 01 执 2187 号。截止本报告日，上述款项公司仍在积极处理中。

## 17、长期应收款

### （1）长期应收款情况

单位：元



项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
南宁全世泰汽车零部件有限公司	14,673,920.66				1,453,372.34			4,500,000.00			11,627,293.00	
重庆八菱汽车配件有限公司	84,198,920.93				38,213,076.23						122,411,997.16	
深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司	5,560,026.96				-100,818.18						5,459,208.78	
北京弘天												
小计	104,432,868.55				39,565,630.39			4,500,000.00			139,498,498.94	
合计	104,432,868.55				39,565,630.39			4,500,000.00			139,498,498.94	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

本期处置北京弘润天源基因生物技术有限公司（以下简称“北京弘天”）15%股权导致丧失控制权，由成本法转为权益法核算。根据应视同从最早期已经按照权益法核算进行追溯调整，对北京弘天长期股权投资的账面价值以北京弘天发生的净亏损减记至零为限，因此期初余额已为零。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	107,073,675.25			107,073,675.25
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	107,073,675.25			107,073,675.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	30,009,830.45			30,009,830.45
2. 本期增加金额	6,276,683.97			6,276,683.97
(1) 计提或摊销	6,276,683.97			6,276,683.97
(2) 固定资产转入				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	36,286,514.42			36,286,514.42
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	70,787,160.83			70,787,160.83
2. 期初账面价值	77,063,844.80			77,063,844.80

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

适用 不适用

**(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量**

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

**(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	206,444,092.44	249,828,950.71
固定资产清理		
合计	206,444,092.44	249,828,950.71

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	212,300,574.30	261,995,428.12	4,285,298.88	238,879,328.85	10,640,406.20	728,101,036.35
2. 本期增加金额	1,892,371.09	11,003,245.76	17,327.28		175,922.49	13,088,866.62
(1) 购置	1,519,307.69	5,486,531.01	14,159.29		175,171.67	7,195,169.66
(2) 在建工程转入	368,807.34	5,490,232.64				5,859,039.98
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率影响	4,256.06	26,482.11	3,167.99		750.82	34,656.98
3. 本期减少金额		2,689,131.10	41,880.35	13,427,136.49	696.54	16,158,844.48
(1) 处置或报废		2,689,131.10	41,880.35	13,427,136.49	696.54	16,158,844.48
4. 期末余额	214,192,945.39	270,309,542.78	4,260,745.81	225,452,192.36	10,815,632.15	725,031,058.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	79,393,405.86	184,194,354.40	3,720,128.34	88,154,379.11	9,999,013.46	365,461,281.18
2. 本期增加金额	8,659,846.47	18,639,974.40	100,762.20	7,429,519.01	217,379.21	35,047,481.29
(1) 计提	8,658,764.59	18,626,314.71	99,131.32	7,429,519.01	216,810.31	35,030,539.94
(2) 汇率影响	1,081.88	13,659.69	1,630.88		568.90	16,941.35
3. 本期减少		1,424,844.48	39,786.33	12,198,468.5	650.87	13,663,750.1

少金额				0		8
(1) 处置或报废		1,424,844.48	39,786.33	12,198,468.50	650.87	13,663,750.18
4. 期末余额	88,053,252.33	201,409,484.33	3,781,104.22	83,385,429.62	10,215,741.80	386,845,012.28
三、减值准备						
1. 期初余额		966,093.81		111,844,710.66		112,810,804.47
2. 本期增加金额				18,949,442.46		18,949,442.46
(1) 计提				18,949,442.46		18,949,442.46
3. 本期减少金额		18,293.16				18,293.16
(1) 处置或报废		18,293.16				18,293.16
4. 期末余额		947,800.65		130,794,153.12		131,741,953.77
四、账面价值						
1. 期末账面价值	126,139,693.06	67,952,257.81	479,641.60	11,272,609.62	599,890.35	206,444,092.44
2. 期初账面价值	132,907,168.44	76,834,979.91	565,170.54	38,880,239.08	641,392.74	249,828,950.71

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	225,452,192.36	83,385,429.62	130,794,153.12	11,272,609.62	
其他设备	1,252,427.87	1,252,427.87			
合计	226,704,620.23	84,637,857.49	130,794,153.12	11,272,609.62	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,603,045.22

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
其他说明：		

截止 2023 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产主要系子公司印象恐龙的设备，由于 2022 年北京冬奥会对国家体育馆进行场馆改造的需要，印象恐龙《远去的恐龙》大型科幻演出项目(以下简称《远去的恐龙》)已于 2019 年 4 月 8 日起暂停演出，并迁出国家体育馆，相关资产目前处于闲置状态。鉴于印象恐龙相关设备主要系电子产品，且公司的后续期间无相关经营计划安排，基于谨慎性公司将扣除残值的剩余部分全额计提减值准备，减值金额为 18,949,442.46 元。

### (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
印象恐龙设备	30,222,052.08	11,272,609.62	18,949,442.46	扣除残值的剩余部分全额计提减值准备	残值	按照设备残值
合计	30,222,052.08	11,272,609.62	18,949,442.46			

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,487,301.97	2,870,509.87
合计	1,487,301.97	2,870,509.87

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南宁八菱零星工程	1,487,301.97		1,487,301.97	1,932,456.78		1,932,456.78
柳州八菱零星工程				938,053.09		938,053.09
合计	1,487,301.97		1,487,301.97	2,870,509.87		2,870,509.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用



## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,643,744.17	7,643,744.17
2. 本期增加金额	1,047,311.56	1,047,311.56
(1) 新增租赁	1,047,311.56	1,047,311.56
3. 本期减少金额	7,643,744.17	7,643,744.17
(1) 处置	487,430.30	487,430.30
(2) 其他	7,156,313.87	7,156,313.87
4. 期末余额	1,047,311.56	1,047,311.56
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,853,371.05	2,853,371.05
2. 本期增加金额	763,089.59	763,089.59
(1) 计提	760,100.54	760,100.54
(2) 其他	2,989.05	2,989.05
3. 本期减少金额	2,872,868.26	2,872,868.26
(1) 处置	487,430.30	487,430.30
(2) 其他	2,385,437.96	2,385,437.96
4. 期末余额	743,592.38	743,592.38
三、减值准备		
1. 期初余额	4,770,875.91	4,770,875.91
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额	4,770,875.91	4,770,875.91
(1) 处置		
(2) 其他	4,770,875.91	4,770,875.91
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	303,719.18	303,719.18
2. 期初账面价值	19,497.21	19,497.21

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

使用权资产其他增减主要系处置北京弘天 15%股权导致丧失控制权，北京弘天未纳入合并所致。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	54,969,707.99	11,035,515.40		9,923,469.50	67,509.95	75,996,202.84
2. 本期增加金额				149,806.73		149,806.73
(1) 购置				149,806.73		149,806.73
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		11,035,515.40		9,734.52	67,509.95	11,112,759.87
(1) 处置						
(1) 其他		11,035,515.40		9,734.52	67,509.95	11,112,759.87
4. 期末余额	54,969,707.99			10,063,541.71		65,033,249.70
二、累计摊销						
1. 期初余额	13,131,289.13	3,004,992.16		6,221,890.65	33,375.19	22,391,547.13
2. 本期增加金额	1,128,073.32			716,705.77		1,844,779.09
(1) 计提	1,128,073.32			716,705.77		1,844,779.09
3. 本期减少金额		3,004,992.16			33,375.19	3,038,367.35
(1) 处置						
(1) 其他		3,004,992.16			33,375.19	3,038,367.35
4. 期末余额	14,259,362.45			6,938,596.42		21,197,958.87
三、减值准备						
1. 期初余额		8,030,523.24			34,134.76	8,064,658.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额		8,030,523.24			34,134.76	8,064,658.00
(1) 处置						
(1) 其他		8,030,523.24			34,134.76	8,064,658.00
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	40,710,345.54			3,124,945.29		43,835,290.83
2. 期初账面价值	41,838,418.86			3,701,578.85		45,539,997.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

其他增减系因本期处置北京弘天 15% 股权导致丧失控制权，北京弘天未纳入合并所致。

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用  不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京弘润天源基因生物技术有限公司	603,462,842.13			603,462,842.13		
重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司	3,601,622.31					3,601,622.31
合计	607,064,464.44			603,462,842.13		3,601,622.31

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京弘润天源基因生物技术	603,462,842.13			603,462,842.13		0.00

有限公司					
合计	603,462,842.13			603,462,842.13	0.00

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司	该资产组系 2019 年 12 月公司子公司柳州八菱向非同一控制方控制的企业重庆八菱汽车配件有限责任公司以吸收合并方式购买重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司的整体资产时，因购买成本大于购买日占重八柳州分公司可辨认净资产公允价值的份额所形成的商誉。	汽车及汽车零部件	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

八菱科技于 2019 年非同一控制下收购北京弘天公司形成 603,462,842.13 元商誉，公司于 2023 年 6 月 29 日召开第六届董事会第二十五次会议，并于 2023 年 7 月 18 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过《关于转让北京弘润天源基因生物技术有限公司 15% 股权的议案》，因处置股权导致丧失对北京弘天的控制，结转前期因收购而形成的商誉及对应的商誉减值准备。

#### 商誉减值情况

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。商誉减值测试情况如下：

项目	重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司
商誉账面余额①	3,601,622.31
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	3,601,622.31
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	3,601,622.31
资产组的账面价值⑥	22,984,601.77
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	26,586,224.08
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	42,297,235.90
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧-（⑥-⑧）	
归属于母公司的商誉减值损失	

①商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司

该资产组系 2019 年 12 月公司子公司柳州八菱向非同一控制方控制的企业重庆八菱汽车配件有限责任公司以吸收合并方式购买重庆八菱汽车配件有限责任公司柳州分公司的整体资产时，因购买成本大于购买日占重庆八菱柳州分公司可辨认净资产公允价值的份额所形成的商誉。该资产组主要为固定资产，与购买日所确定的资产组一致。

②商誉减值测试的过程与方法

单位	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
重庆八菱柳州分公司	2024 年-2028 年（后续为稳定期）	[注 1]	1.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.61%

注 1：预测期 2024 年-2028 年增长率分别为 1%、1%、1%、1%、1%。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
重庆八菱汽车配件有限责任公司重八柳州分公司	3,601,622.31	42,297,235.90	0.00	5 年	预测期 2024 年-2028 年增长率分别为 1%、1%、1%、1%、1%。	营业收入增长率	历史营业收入数据
合计	3,601,622.31	42,297,235.90	0.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

28、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明:

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,755,587.34	15,603,834.98	103,645,265.66	15,592,721.07
可抵扣亏损	41,007,362.93	6,151,104.44		
递延收益	7,152,715.35	1,072,907.30	10,599,928.53	1,589,989.28
股份支付	80,540,062.20	12,081,009.33	50,480,700.01	7,572,105.00
合计	232,455,727.82	34,908,856.05	164,725,894.20	24,754,815.35

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位: 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		34,908,856.05		24,754,815.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	825,088,925.36	1,074,241,683.24

可抵扣亏损	243,651,662.88	21,824,475.37
合计	1,068,740,588.24	1,096,066,158.61

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度		6,054,550.56	
2024 年度	3,060,567.03	3,060,567.03	
2025 年度	1,550,037.43	1,550,037.43	
2026 年度	384,768.18	418,225.38	
2027 年度	4,282,380.17	10,741,094.97	
2028 年度及以后年度	234,373,910.07		
合计	243,651,662.88	21,824,475.37	

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	3,115,517.44		3,115,517.44	2,351,704.67		2,351,704.67
1 年以上定期存单及利息	13,166,684.93		13,166,684.93	40,162,147.95		40,162,147.95
合计	16,282,202.37		16,282,202.37	42,513,852.62		42,513,852.62

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	145,330,731.12	145,330,731.12		定期存单及利息	154,917,998.88	154,917,998.88		定期存款，ETC 保证金、在途货币资金及银行冻结金额
固定资产	72,458,577.19	72,458,577.19		为短期贷款抵押、为开具银行承兑票据提供抵押	79,868,709.36	79,868,709.36		为短期贷款抵押、为开具银行承兑票据提供抵押
无形资产	23,860,918.81	23,860,918.81		短期借款抵押	27,435,070.54	27,435,070.54		为短期贷款抵押

其他权益工具投资	57,152,000.00	57,152,000.00		短期贷款质押	57,152,000.00	57,152,000.00		短期贷款质押
投资性房地产	4,739,837.60	4,739,837.60		为开具银行承兑票据提供抵押	5,815,907.85	5,815,907.85		为开具银行承兑票据提供抵押
其他非流动资产	13,166,684.93	13,166,684.93		1年以上定期存单及应收利息	12,000,000.00	12,000,000.00		长期定期存单冻结
一年内到期的其他流动资产	41,602,147.95	41,602,147.95		1年以内定期存单及应收利息，其中法院冻结的定期存单为12,000,000.00元，冻结事项详见“第十节、十六、承诺及或有事项之2或有事项（1）所述”				
合计	358,310,897.60	358,310,897.60			337,189,686.63	337,189,686.63		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	15,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	26,000,000.00	59,000,000.00
短期借款利息	57,222.23	1,083,060.90
合计	41,057,222.23	110,083,060.90

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：



### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,245,360.00	30,500,000.00
合计	30,245,360.00	30,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	136,421,796.44	162,231,841.87
1 年以上	23,573,658.25	26,834,371.22
合计	159,995,454.69	189,066,213.09

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司一	10,214,418.18	未结算
公司二	923,920.92	未结算
公司三	845,058.37	未结算
合计	11,983,397.47	

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		5,237,195.18
应付股利	9,913.37	9,913.37
其他应付款	49,104,751.08	58,536,196.55
合计	49,114,664.45	63,783,305.10

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		5,237,195.18
合计		5,237,195.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,913.37	9,913.37
合计	9,913.37	9,913.37

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无法与相关股东取得联系。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	2,082,788.10	11,108,566.22
押金保证金	915,099.83	1,002,994.63
代收款	133,119.15	7,157,442.40
员工持股计划	45,549,780.00	33,653,800.00
其他	423,964.00	667,246.07
投资者纠纷款		4,946,147.23
合计	49,104,751.08	58,536,196.55

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司一	20,192,280.00	未到结算时间

公司二	1,250,000.00	中介费暂缓支付
公司三	550,000.00	押金保证金
合计	21,992,280.00	

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明:

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	142,553.11	382,298.78
合计	142,553.11	382,298.78

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,569,660.17	72,270,022.11	72,062,002.79	12,777,679.49
二、离职后福利-设定提存计划	91,749.50	6,932,013.62	7,023,763.12	
合计	12,661,409.67	79,202,035.73	79,085,765.91	12,777,679.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,612,861.35	64,292,127.44	63,383,615.30	12,521,373.49
2、职工福利费	181,375.16	3,078,168.60	3,259,543.76	
3、社会保险费	658,552.66	3,218,518.44	3,877,071.10	
其中：医疗保险费	656,569.12	3,094,622.79	3,751,191.91	
工伤保险费	1,983.54	123,895.65	125,879.19	
4、住房公积金	116,871.00	1,643,197.52	1,503,762.52	256,306.00
5、工会经费和职工教育经费		38,010.11	38,010.11	
合计	12,569,660.17	72,270,022.11	72,062,002.79	12,777,679.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	88,891.56	6,683,210.20	6,772,101.76	
2、失业保险费	2,857.94	209,302.18	212,160.12	
3、企业年金缴费		39,501.24	39,501.24	
合计	91,749.50	6,932,013.62	7,023,763.12	

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,001,830.25	8,126,099.46
企业所得税	305,460.60	4,509,357.93
个人所得税	95,994.49	112,950.80
城市维护建设税	232,876.00	575,957.08
房产税	163,990.90	
土地使用税	149,733.60	
教育费附加	99,804.00	163,284.08
地方教育费附加	66,536.00	261,373.69
其他税费	83,604.27	86,524.90
合计	4,199,830.11	13,835,547.94

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	286,342.34	2,771,878.10
合计	286,342.34	2,771,878.10

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	14,429.36	49,522.30
合计	14,429.36	49,522.30

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	341,073.12	7,611,878.10
未确认融资费用	-9,254.36	-235,948.65
一年内到期的租赁负债	-286,342.34	-2,771,878.10
合计	45,476.42	4,604,051.35

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,599,928.54	100,000.00	3,547,213.18	7,152,715.36	与资产相关
合计	10,599,928.54	100,000.00	3,547,213.18	7,152,715.36	—

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
细胞存储递延收入		30,825,738.46
胎盘脐带储存递延收入		8,797,150.38
成纤维存储递延收入		151,739.47
合计		39,774,628.31

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	283,331,157.00						283,331,157.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,008,813,871.12	37,894,178.80	22,721,024.16	1,023,987,025.76
其他资本公积	72,469,004.84	37,751,918.77	37,894,178.80	72,326,744.81
其中：股份支付	62,658,536.73	36,336,970.27	37,894,178.80	61,101,328.20
其他	9,810,468.11	1,414,948.50		11,225,416.61
合计	1,081,282,875.96	75,646,097.57	60,615,202.96	1,096,313,770.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



1、资本溢价本期增加主要为第五期员工持股计划安排第一个归属期的归属条件已经成就，公司于本期办理了授予的第五期员工持股计划股票第一个归属期 40% 股份归属的登记工作，第五期员工持股计划第一个归属期 40% 股份于 2023 年 4 月 25 日解锁，结转等待期内确认的其他资本公积 37,894,178.80 元至股本溢价。

2、资本溢价本期减少 22,721,024.16 元系本期回购公司库存股成本与实施第六期员工持股计划差额及员工持股计划非交易过户手续费 21,217.20 元所致。

3、其他资本公积本期增加系根据公司实施第五期及第六期员工持股计划等待期内按照授予日权益工具的公允价值确认的成本费用本期摊销金额合计为 36,336,970.27 元。其他增加 1,414,948.50 元系股份支付未来期间可抵扣金额超过等待期内确认的成本费用部分形成的递延所得税资产计入其他资本公积所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
第五期员工持股计划股份	33,653,800.00		13,461,520.00	20,192,280.00
第六期员工持股计划股份		25,357,500.00		25,357,500.00
以集中竞价交易方式回购公司股份	30,487,830.00	17,569,477.00	48,057,307.00	
合计	64,141,630.00	42,926,977.00	61,518,827.00	45,549,780.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 第五期员工持股计划本期减少系根据员工持股计划草案，本期业绩指标达到考核指标从而解锁 40%，本次解锁导致减少 13,461,520.00 元。

(2) 第六期员工持股计划本期增加 25,357,500.00 元系员工持股计划计提限制性股票回购义务。

(3) 根据股权回购方案公司本年度已集中竞价交易方式回购公司股份库存股增加金额为 17,569,477.00 元，库存股减少 48,057,307.00 元系本次第六期员工持股计划于 2023 年 11 月 9 日非交易过户至“南宁八菱科技股份有限公司—第六期员工持股计划”证券账户。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-				-	-
	65,110.00	91,500.00				91,500.00	156,610.00
	0.00	0.00				0.00	0.00
其他权益工具投资公允	-	-				-	-
	65,110.00	91,500.00				91,500.00	156,610.00
	0.00	0.00				0.00	0.00

价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 181,905.51	-3,359.71				-3,359.71		- 185,265.22
外币财务报表折算差额	- 181,905.51	-3,359.71				-3,359.71		- 185,265.22
其他综合收益合计	- 65,291,905.51	- 91,503,359.71				- 91,503,359.71		- 156,795,265.22

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	93,778,422.19			93,778,422.19
任意盈余公积	46,661,486.14			46,661,486.14
合计	140,439,908.33			140,439,908.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-609,757,582.54	
调整后期初未分配利润	-609,757,582.54	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,497,733.94	
期末未分配利润	-504,259,848.60	

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	502,585,358.22	398,534,059.65	501,521,300.57	414,332,466.35
其他业务	40,096,607.92	20,228,079.12	50,917,073.01	24,359,639.76
合计	542,681,966.14	418,762,138.77	552,438,373.58	438,692,106.11

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
汽车行业	502,260,297.02	398,534,059.65					502,260,297.02	398,534,059.65
材料销售	26,491,037.84	15,226,640.47					26,491,037.84	15,226,640.47
租赁业务	11,121,507.64	5,001,438.65					11,121,507.64	5,001,438.65
其他	2,809,123.64						2,809,123.64	
按经营地区分类								
其中：								
境内	540,716,133.52	416,597,502.95					540,716,133.52	416,597,502.95
境外	1,965,832.62	2,164,635.82					1,965,832.62	2,164,635.82
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道								

道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

公司销售汽车及工程装备行业相关的汽车零配件，产品主要销售给整车厂商，根据销售合同约定属于某一时点履行，对于在某一时点履行的履约义务，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，在客户取得控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,328,356.17	1,688,074.26
教育费附加	948,599.37	1,154,751.38
房产税	3,048,819.37	2,554,813.18
土地使用税	896,385.92	621,874.32
印花税	412,359.03	213,949.05
其他	24,489.65	120,874.66
合计	6,659,009.51	6,354,336.85

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,238,280.45	23,098,257.79
办公差旅费	4,114,815.03	3,504,162.41
装修维护	3,010,707.98	2,131,050.19
折旧及摊销	11,562,654.78	9,397,373.22

业务接待费	383,610.89	218,293.69
董事会费	658,201.19	321,227.32
聘请中介机构费	2,817,799.38	4,030,814.35
房租水电物业费	1,434,449.03	1,730,655.23
残疾人就业保障金	62,342.32	87,153.25
股份支付	36,336,970.27	57,838,649.29
其他	84,674.42	2,146,715.69
诉讼费	7,410.00	711,123.00
危险品处理费	465,018.85	495,248.37
合计	85,176,934.59	105,710,723.80

其他说明：

#### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,817,051.04	4,490,366.19
仓储费	4,806,764.70	4,249,757.03
售后服务费	1,443,276.76	8,208,762.92
办公差旅费	552,470.30	648,258.72
业务接待费	680,366.95	19,986.81
折旧及摊销费	18,980.78	1,080.00
其他	45,100.05	224,742.26
合计	12,364,010.58	17,842,953.93

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,003,987.73	9,950,776.13
模具费用	3,660,959.41	2,312,753.83
材料费用	1,910,616.18	1,192,363.61
动力费用	428,732.21	541,266.51
折旧及摊销	2,432,685.28	2,752,437.01
办公差旅费	204,184.63	132,061.05
试制产品检验费	372,694.84	79,152.30
其他	91,562.01	311,884.15
合计	19,105,422.29	17,272,694.59

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,066,069.28	6,462,450.30
利息收入	-9,984,733.01	-9,513,147.31
汇兑损失	212,011.13	499,454.09
汇兑收益	-134,174.18	
手续费支出	56,787.39	55,536.95
合计	-5,784,039.39	-2,495,705.97

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
年产 200 万台汽车用热交换器产业链示范基地	699,999.96	700,000.00
技术中心及新产品产业化工程	1,296,000.00	1,296,000.00
企业经营管理与研发设计信息化平台建设	50,000.04	50,000.00
新能源客车燃气发动机水冷散热器新产品产业化	150,000.00	150,000.00
汽车空调系统性能实验室建设项目	50,000.04	50,000.00
纯电动汽车高效节能环保散热器开发	110,000.04	110,000.00
乘用车中冷器生产线项目	249,999.96	250,000.00
乘用车变速箱内置式高效节能油冷器开发	30,000.00	30,000.00
国六排放标准小排量发动机用高效节能散热器研发及产业化项目	30,000.00	30,000.00
低制冷剂压降的平行流冷凝器研发与产业化	29,677.42	20,000.00
车用换热器及暖风机生产基地	300,000.00	300,000.00
新型注塑件生产项目	230,000.00	230,000.00
其他与资产相关的政府补助	215,535.72	321,535.72
吸纳高校毕业生社保补贴和带动就业补贴款	30,145.75	17,510.06
吸纳脱贫力社补	218,450.84	792.37
2022 年工业专精补贴	106,000.00	200,000.00
2021 年广西智能工程		1,000,000.00
一般企业稳岗返还	154,374.31	242,223.39
汽车工业转型升级奖	282,900.00	865,000.00
2021 年度南宁创新创业领军人才“邕江计划”项目捐助款		250,000.00
聘用贫困人口减免增值税	235,300.00	281,450.00
2021 年度激励企业加大研发投入普惠性奖补	112,200.00	
增值税进项加计抵减	2,153,101.17	
稳岗及社保补贴	97,254.07	116,223.86
其他与收益相关的政府补助	46,149.57	738,870.84
智能工厂示范企业补贴		1,000,000.00
合计	6,877,088.89	8,249,606.24

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	40,032,865.21	30,699,974.87
处置长期股权投资产生的投资收益	69,018,700.38	10,113.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	27,835.24	108,558.68
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,464,000.00	2,217,600.00
应收票据贴息	-2,583,636.06	-2,812,690.72
定期存单持有期间的利息收益	166,684.93	162,147.95
合计	109,126,449.70	30,385,704.18

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-12,000.00	106,485.13
应收账款坏账损失	-1,701,867.28	-1,548,411.10
其他应收款坏账损失	277,502.42	5,722,952.73
合计	-1,436,364.86	4,281,026.76

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,695,996.75	-4,337,702.79
四、固定资产减值损失	-18,949,442.46	
合计	-23,645,439.21	-4,337,702.79

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	539,967.55	309,322.43

## 74、营业外收入

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
无需支付的款项	69,009.05	2,000.00	69,009.05
其他	279,572.40	544,656.49	279,572.40
合计	348,581.45	546,656.49	348,581.45

其他说明：

## 75、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
诉讼赔偿款	396,968.19	1,098,750.24	396,968.19
其他	62,907.14		62,907.14
合计	459,875.33	1,098,750.24	459,875.33

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,036,372.51	1,480,275.80
递延所得税费用	-9,114,734.50	-4,668,891.75
合计	-7,078,361.99	-3,188,615.95

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	97,748,897.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,662,334.70
子公司适用不同税率的影响	-5,410,251.06
调整以前期间所得税的影响	-137,551.53
非应税收入的影响	-5,838,899.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,767.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,275,927.80
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	1,519,988.95
研发费用加计扣除的影响	-2,737,023.52
股份支付的影响	-2,956,798.96
所得税费用	-7,078,361.99



其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	113,219.23	63,059.79
政府补助	970,407.17	4,335,720.52
保证金及押金	79,850.00	635,505.00
收到的往来款	349,249.76	2,595,395.04
经营活动外收入	7,100,356.98	5,801,376.68
合计	8,613,083.14	13,431,057.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	74,932.25	58,986.76
付现销售费用	10,190,518.82	4,845,279.62
付现管理费用	16,762,852.78	11,362,258.29
付现研发费用	1,950,580.77	1,072,148.13
保证金及押金	46,621.32	13,000.00
支付的往来款	2,296,918.64	691,333.07
经营活动有关的营业外支出	1,192,102.31	15,200.00
合计	32,514,526.89	18,058,205.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款本金及利息	192,317,780.10	57,279,410.84
合计	192,317,780.10	57,279,410.84

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买定期存单	191,000,000.00	247,000,000.00
合计	191,000,000.00	247,000,000.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划款项	25,357,500.00	
合计	25,357,500.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	17,571,556.42	20,511,882.32
员工持股计划股票过户手续费	32,964.75	2,061.30
租赁负债相关利息	273,542.45	293,811.40
合计	17,878,063.62	20,807,755.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	110,083,060.90	60,674,234.58	57,222.23	106,000,000.00	23,757,295.48	41,057,222.23
租赁负债 (含一年内到期的非流动负债)	7,375,929.45	273,542.45			7,317,653.14	331,818.76
其他应付款 (期员工持股计划)		25,357,500.00				25,357,500.00
合计	117,458,990.35	86,305,277.03	57,222.23	106,000,000.00	31,074,948.62	66,746,540.99

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

票据背书转让：

项目	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让	33,736,020.92	24,766,785.16

79、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	104,827,259.97	10,585,743.29
加：资产减值准备	25,081,804.07	56,676.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,324,165.26	43,958,473.24
使用权资产折旧	262,203.54	232,915.01
无形资产摊销	1,844,779.09	1,885,470.05
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-539,967.55	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,711,125.33	5,042,683.09
投资损失（收益以“－”号填列）	-109,126,449.70	-30,385,704.18
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,154,040.71	-4,668,887.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,539,169.64	48,924,560.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-22,278,724.15	-2,064,552.58
经营性应付项目的增加（减少	-32,098,333.33	-68,513,925.32

以“-”号填列)		
其他	36,336,970.29	57,838,091.57
经营活动产生的现金流量净额	22,651,622.47	62,891,542.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,385,890.22	17,595,223.34
减: 现金的期初余额	17,595,223.34	150,984,023.52
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,209,333.12	-133,388,800.18

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	
其中:	
其中:	

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,500,000.00
其中:	
转让北京弘天 15% 股权收到现金	8,500,000.00
其中:	
其中:	
处置子公司收到的现金净额	8,500,000.00

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,385,890.22	17,595,223.34
其中: 库存现金		443,207.43
可随时用于支付的银行存款	5,384,890.22	16,663,627.17

可随时用于支付的其他货币资金		488,388.74
三、期末现金及现金等价物余额	5,385,890.22	17,595,223.34

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	172,500.51	7.082700	1,221,769.36
欧元			
港币			
印尼卢比	3,608,293,110.01	0.000461	1,663,423.12
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其中：印尼卢比	803,559,761.00	0.000461	370,441.05
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			52,802.55
其中：印尼卢比	114,539,153.00	0.000461	52,802.55
应付账款			3,281,309.71
其中：印尼卢比	7,117,808,478.30	0.000461	3,281,309.71

其他应付款			4,563.90
其中：印尼卢比	9,900,000.00	0.000461	4,563.90

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
印尼八菱	雅加达	印尼卢比	公司经营活动主要以该货币结算

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
厂房员工宿舍楼等房屋及建筑物	11,121,507.64	
合计	11,121,507.64	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,003,987.73	9,950,776.13
模具费用	3,660,959.41	2,312,753.83
材料费用	1,910,616.18	1,192,363.61
动力费用	428,732.21	541,266.51
折旧及摊销	2,432,685.28	2,752,437.01
办公差旅费	204,184.63	132,061.05
试制产品检验费	372,694.84	79,152.30
其他	91,562.01	311,884.15
合计	19,105,422.29	17,272,694.59
其中：费用化研发支出	19,105,422.29	17,272,694.59

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收	购买日至期末被购买方的净	购买日至期末被购买方的现

								入	利润	金流
--	--	--	--	--	--	--	--	---	----	----

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：



企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
北京弘润天源基因生物技术有限公司	10,000,000.00	15.00%	协议转让	2023年06月30日	资产交割完成	27,358,441.29	36.00%	- 41,660,259.10		41,660,259.10	公司长期无经营，已无价值，因此公允价值为0	

其他说明：

公司于 2023 年 6 月 29 日召开第六届董事会第二十五次会议，并于 2023 年 7 月 18 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于转让北京弘润天源基因生物技术有限公司 15%股权的议案》，同意将公司持有的北京弘天 15%的股权转给德天厚公司，转让价格为人民币 1,000.00 万元。股权转让后，公司持有北京弘天股权变为 36%，公司对北京弘天已丧失控制权，北京弘天不再纳入合并报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
柳州八菱	98,993,453.00	柳州	柳州	换热器、汽车配件、发电机组配件、工程机械、机车及船舶工程配件的研发、生产及销售；塑料板、管、型材的研发、生产及销售等	99.49%	0.51%	投资设立
青岛八菱	70,070,000.00	青岛	青岛	散热器、汽车配件、空调配件、发电机组配件、工程机械、机车配件、船舶工程设备配件的销售及相关产品技术开发、咨询服务。	99.90%	0.10%	投资设立
印象恐龙	50,500,000.00	南宁、桂林	南宁	组织文化艺术交流活动；承办展	99.01%	0.99%	收购

				展览展示活动；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；项目投资；产品设计；票务代理；文艺表演等			
八菱投资	600,100,000.00	南宁	南宁	股权投资；投资管理、投资咨询、财务咨询等	99.98%	0.02%	投资设立
印尼八菱	5,129,775.40	雅加达	雅加达	换热器生产及销售	95.00%	5.00%	投资设立
南宁盛达	10,000,000.00	南宁	南宁	供应链管理、仓储服务、城市配送运输服务等	98.00%	2.00%	投资设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆八菱汽车配件有限责任公司	重庆北部新区	重庆北部新区	汽车配件	49.00%		权益法
南宁全世泰汽车零部件有限公司	南宁市高新开发区	南宁市高新开发区	汽车塑料件、金属件加工、销售	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	重庆八菱汽车配件有限责任公司	南宁全世泰汽车零部件有限公司	重庆八菱汽车配件有限责任公司	南宁全世泰汽车零部件有限公司
流动资产	438,950,814.81	21,172,843.32	435,891,225.28	31,405,802.46
非流动资产	295,825,621.29	5,673,327.02	328,420,574.96	5,818,397.28
资产合计	734,776,436.10	26,846,170.34	764,311,800.24	37,224,199.74
流动负债	452,401,667.43	3,342,212.31	564,854,013.21	7,824,617.43
非流动负债	13,435,363.01		9,665,475.00	
负债合计	465,837,030.44	3,342,212.31	574,519,488.21	7,824,617.43
少数股东权益				

归属于母公司股东权益	268,939,405.66	23,503,958.03	189,792,312.03	29,399,582.31
按持股比例计算的净资产份额	121,772,365.37	11,516,939.43	84,198,920.93	14,679,119.00
调整事项				-5,198.34
--商誉				
--内部交易未实现利润				-5,198.34
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	121,772,365.37		84,198,920.93	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	769,822,779.34	45,258,775.61	733,852,624.13	43,091,630.89
净利润	77,985,869.84	3,011,619.42	64,475,141.75	1,298,386.75
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	77,985,869.84	3,011,619.42	64,475,141.75	1,298,386.75
本年度收到的来自联营企业的股利		4,500,000.00	17,150,000.00	

其他说明：

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,459,208.78	5,560,026.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-672,398.94	-383,647.81
--综合收益总额	-672,398.94	-383,647.81

其他说明：

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	10,599,928.54	100,000.00		3,547,213.18		7,152,715.36	

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,877,088.89	8,249,606.24

其他说明：



## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款和其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

##### ① 货币资金

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

##### ② 应收账款和其他应收款

本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

#### (2) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	2023 年 12 月 31 日	1 年以内	1-2 年	2-3 年
金融负债：				

项目	2023年12月31日	1年以内	1-2年	2-3年
短期借款	41,057,222.23	41,057,222.23		
应付票据	30,245,360.00	30,245,360.00		
应付账款	159,995,454.69	159,995,454.69		
其他应付款	49,114,664.45	49,114,664.45		
一年内到期的非流动负债	286,342.34	286,342.34		
金融负债合计	<b>280,699,043.71</b>	<b>280,699,043.71</b>		

### (3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### ① 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

#### ② 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元结算，境外经营公司以卢比、美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、其他应收款、应付账款、其他应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见“第十节七、81 外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和卢比计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见“第十节七、81 外币货币性项目”。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
(三) 其他权益工具投资			131,112,000.00	131,112,000.00

应收账款融资			73,743,795.41	73,743,795.41
持续以公允价值计量的资产总额			204,855,795.41	204,855,795.41
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### (1) 应收款项融资

对于应收款项融资中的银行承兑汇票，公司按票面金额确认其期末公允价值。

### (2) 其他权益工具投资

对于不在活跃市场上交易的股权投资，由于公司持有被投资单位股权较低，对其不具有重大影响。盖娅互娱公司因受国内外市场竞争环境及自身发展能力的影响，2023 年度盖娅互娱的预算、计划及预期目标等发生重大变化，结合市场发生变化，公司采用市场法来确认其公允价值。对于其他投资，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境前后发生重大变化。

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：货币资金、应收票据、应收款项、短期借款、应付票据、应付款项、一年以内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款、其他非流动负债等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
顾瑜	不适用	不适用	不适用	32.27%	32.27%

本企业的母公司情况的说明

顾瑜持有公司股份 8.71%，杨竞忠持有公司股份 23.45%，杨经宇持有公司股份 0.11%，杨竞忠与顾瑜为夫妻，杨经宇为杨竞忠、顾瑜夫妇之子；杨竞忠将其持有公司 23.45%的股份表决权全部委托给顾瑜行使，因此，顾瑜控制公司有表决权的股份比例合计 32.16%；顾瑜及其一致行动人合计持有公司股份 32.27%。

本企业最终控制方是顾瑜。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨竞忠	公司控股股东
顾瑜	公司实际控制人、董事长兼总经理
杨经宇	公司董事、高管
黄生田	公司时任高管
刘汉桥	公司董事
黄进叶	公司监事
梁金兰	公司监事会主席
魏远海	公司时任监事会主席，现任高管
黄缘	公司高管
岑勉	公司时任独立董事
卢光伟	公司独立董事
李水兰	公司独立董事
潘明章	公司独立董事
赖品带	公司监事
林永春	公司董事、高管
重庆八菱汽车配件有限责任公司	公司高管担任该公司董事
南宁全世泰汽车零部件有限公司	公司高管担任该公司董事

北京弘天	公司高管担任该公司董事
南宁科菱商务信息咨询服务有限公司	与公司同一实际控制人
广西机电设备招标有限公司	公司独立董事担任该公司法定代表人、董事长
广西艾诺威贸易有限公司	公司独立董事担任该公司高管
永拓会计师事务所（特殊普通合伙）广西分所	公司独立董事在该单位任职
广西大学	公司独立董事在该单位任职
广西文华艺术有限责任公司	公司时任高管担任该公司董事长、法定代表人
广西梧松林化集团有限公司	公司时任高管担任该公司法定代表人、执行董事
南京梧松林产化工有限公司	公司时任高管担任该公司执行董事、法定代表人
广西梧松新材料有限公司	公司时任高管担任该公司执行董事、法定代表人
梧州市嘉盈树胶有限公司	公司时任高管担任该公司执行董事、法定代表人

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南宁全世泰汽车零部件有限公司	采购原材料	45,368,194.32	50,000,000.00	否	41,542,975.81

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南宁全世泰汽车零部件有限公司	销售原材料	33,496,741.39	30,227,708.49
南宁全世泰汽车零部件有限公司	综合管理费	274,719.00	260,687.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

南宁全世泰主要是为公司提供加工业务，账面交易额采用净额法列报。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
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 21 号的 2#厂房	1,555,339.92	1,442,487.37

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
顾瑜	3,000,000.00	2022年06月14日	2023年06月13日	是
顾瑜	30,000,000.00	2022年06月14日	2023年06月13日	是
顾瑜	6,000,000.00	2022年09月20日	2023年09月20日	是
顾瑜、杨竞忠	7,322,560.00	2023年07月27日	2024年01月27日	否
顾瑜、杨竞忠	200,000.00	2023年07月28日	2024年01月28日	否
顾瑜、杨竞忠	12,847,000.00	2023年08月30日	2024年02月29日	否
顾瑜、杨竞忠	9,875,800.00	2023年09月27日	2024年03月27日	否
顾瑜	15,000,000.00	2023年12月22日	2024年12月20日	否
顾瑜	20,000,000.00	2023年06月14日	2024年06月13日	否
顾瑜	6,000,000.00	2023年09月14日	2024年09月05日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,214,659.47	4,264,081.50

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南宁全世泰汽车零部件有限公司	25,498,192.22	29,518,923.70
其他应付款	八菱科技-第五期员工持股计划	20,192,280.00	33,653,800.00
其他应付款	八菱科技-第六期员工持股计划	25,357,500.00	

7、关联方承诺

详见本报告第六节“一、承诺事项履行情况”之“1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项”。

8、其他

公司于 2019 年 5 月 28 日非同一控制下取得北京弘润天源基因生物技术有限公司（以下简称“北京弘天”）51%股权，北京弘天股东、原法定代表人、董事长兼总经理王安祥同时购买了公司 10%的股份，成为持股 5%以上股东。2021 年 3 月王安祥由于借款合同纠纷诉讼案被法院强制执行，其持有公司的股份数量减少至 3,125,072 股，持股比例降低至 1.10%，不再是公司持股 5%以上股东。且王安祥不是上市



公司的董监高，不属于《企业会计准则—关联方披露》之构成关联方的范畴。但基于历史情况，王安祥及王安祥关联方与公司的交易及余额（均为与控股子公司北京弘天的交易及余额）情况如下：

(1) 购销商品、提供和接受劳务的交易

无

(2) 关联租赁情况

无

(3) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京杰玛健康咨询有限公司			523,000.00	523,000.00
应收账款	北京安杰玛商贸有限公司			32,611,578.26	32,611,578.26
应收账款	安杰玛生物科技（上海）有限公司			1,610,000.00	1,610,000.00
应收账款	北京朗诺基业投资管理有限公司			32,680,497.34	32,680,497.34
应收账款	北京安杰玛商务服务有限公司			3,488,000.00	3,488,000.00
应收账款	北京安杰玛化妆品有限公司			1,552,400.00	1,552,400.00
应收账款	深圳市安杰玛生物科技有限公司			8,259,800.00	8,259,800.00
应收账款	上海安杰玛美容服务有限公司			780,000.00	780,000.00
应收账款	北京幽兰化妆品股份有限公司			1,018,000.00	1,018,000.00
应收账款	北京安杰玛爱玛商贸股份有限公司			1,050,000.00	1,050,000.00
应收账款	北京安杰玛爱玛生物科技股份有限公司			884,000.00	884,000.00
应收账款	北京幽兰尚东化妆品股份有限公司			366,000.00	366,000.00
应收账款	北京杰玛家健康管理有限公司			69,800.50	69,800.50
应收账款	北京幽兰健康管理股份有限公司			254,400.00	254,400.00
应收账款	北京安杰玛生物科技有限公司			392,000.00	392,000.00
应收账款	北京安杰玛爱玛化妆品股份有限公司			48,000.00	48,000.00
其他应收款	北京安杰玛商贸有限公司			32,800,238.40	32,800,238.40
其他应收款	安杰玛生物科技（法国）有限公司 /ANNJEMABIOTECHNOLOGY(FRANCE)CO.LIMITED			1,039,206.00	1,039,206.00
其他应收款	北京杰玛家健康管理有限公司			1,857,849.23	1,857,849.23
其他应收款	王安祥			7,141,610.90	7,141,610.90
其他应收款	浙江迪秀贸易有限公司			42,000,000.00	42,000,000.00
合计				<b>170,426,380.63</b>	<b>170,426,380.63</b>

截至 2023 年 12 月 31 日，上述应收款项余额为 0，是由于北京弘天出表所致，并非系债务人偿还了资金。

(4) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	上海澳斯泰临床检验有限公司		173,473.75
应付账款	上海东方杰玛基因生物科技有限公司		2,517,452.79
应付账款	北京东方亚美基因科技研究院有限公司		6,037.74
应付账款	安杰玛化妆品（上海）有限公司		457,682.67
应付账款	北京朗诺基业投资管理有限公司		3,192,555.51
其他应付款	北京朗诺基业投资管理有限公司		487,346.00
其他应付款	杰玛雷明生物科技（上海）有限公司		2,646,000.00
其他应付款	上海源能保健咨询有限公司		33,600.00

截至 2023 年 12 月 31 日，上述应收款项余额为 0，是由于北京弘天不再纳入合并报表所致，并非系债务人偿还了资金。

(5) 业绩承诺

根据公司与莒南恒鑫企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“莒南恒鑫”）、莒南弘润企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“莒南弘润”）、王安祥共同签署的《股权转让协议》约定，王安祥承诺，北京弘天 2019 年-2021 年经营性净利润总额不低于 6 亿元人民币。若北京弘天未能达到前述经营性净利润总额承诺的，王安祥按照补偿额=【（6 亿元人民币-实际三年经营性净利润总额）×17.8/6×51%】向八菱科技进行补偿。

2019 年度-2021 年度北京弘天经审计后的经营性净利润总额-64,882.22 万元，累计实现承诺业绩的-108.14%，王安祥应向公司履行业绩补偿承诺。截至目前，王安祥未履行业绩补偿承诺。王安祥债务巨大，其业绩补偿承诺能否兑现具有重大不确定性。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
第五期员工持股计划			6,730,760	37,894,178.80				
第六期员工持股计划	10,143,000	28,400,400.00						
合计	10,143,000	28,400,400.00	6,730,760	37,894,178.80				

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

2021年12月15日，公司通过非交易过户方式将公司2018年回购的库存股全部过户至第五期员工持股计划，过户价格为2元/股，第五期员工持股计划的存续期为48个月。

2023年11月9日，公司通过非交易过户方式将公司回购的库存股全部过户至第六期员工持股计划，过户价格为2.5元/股。第六期员工持股计划的存续期为36个月。

公司于2023年9月27日召开第七届董事会第三次会议，并于2023年10月13日召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈南宁八菱科技股份有限公司第六期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及其他相关议案，同意实施第六期员工持股计划。本次员工持股计划的股票来源为公司回购专用证券账户回购的公司A股普通股股票，股票数量为1,014.30万股。本次员工持股计划参加对象为部分董事（不含独立董事）、监事、中高层管理人员、公司及下属子公司的核心技术人员及业务骨干人员，参与人数共计71人。2023年11月9日，公司通过非交易过户方式将公司回购的库存股全部过户至本次员工持股计划，过户股份数量为1,014.30万股，占公司总股本的3.58%，过户价格为2.5元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日公司股票的收盘价减去授予价格
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日公司股票的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据各解锁期的业绩条件达标程度及可行权人数变动，做出估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	98,995,507.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	36,336,970.27

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
第五期员工持股计划	32,076,910.27	
第六期员工持股计划	4,260,060.00	
合计	36,336,970.27	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 6、其他

### 十六、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司于 2023 年 6 月 29 日召开第六届董事会第二十五次会议，并于 2023 年 7 月 18 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于转让北京弘润天源基因生物技术有限公司 15%股权的议案》，为剥离公司的不良资产，集中精力和资源发展主业，公司与广西德天厚投资有限公司（以下简称“德天厚公司”）、北京弘天、海南弘润天源基因生物技术有限公司（以下简称“海南弘天”）及广西万厚商贸有限公司（以下简称“万厚公司”）共同签署《股权转让协议书》，将公司持有的北京弘天 15%的股权转给海南弘天和万厚公司共同指定的德天厚公司，转让价格为人民币 1000 万元。根据协议约定，如德天厚公司后续处置北京弘天 15%股权及通过北京弘天分红获得的收入之和低于 1000 万元的 120%的（含），则该等处置收入及分红全部归德天厚公司所有；如德天厚公司后续处置北京弘天 15%股权及通过北京弘天分红获得的收入之和高于 1000 万元的 120%的，则处置收入及分红之和超出 1000 万元的 120%的部分归公司所有。同时，德天厚公司、海南弘天、万厚公司共同承诺：如海南弘天向相关责任方追回其违规对外担保的 4.66 亿元的损失，海南弘天或者海南弘天委托的德天厚公司、万厚公司应将追回损失的金额扣除追偿成本及相关费用并扣除本协议项下股权转让款的 120%后，将超过 500 万元的部分无条件支付给公司，用于购买公司所持北京弘天的股权。

根据万厚公司提供的信息，海南弘天诉广州银行股份有限公司珠江支行 1.46 亿元存单质押合同纠纷一案，广东省高级人民法院二审判决广州银行股份有限公司珠江支行向海南弘天返还 7,300.00 万元并支付资金占用费。由于双方均不服二审判决，向最高人民法院申请再审。最高人民法院已裁定对本案进行提审，目前暂无审理结果。因本案被裁定再审，广东省广州市中级人民法院据此裁定终结了案件的执行。截至本公告披露日，海南弘天尚未收回任何款项。

海南弘天与广州银行股份有限公司珠江支行、广发银行股份有限公司重庆分行的相关诉讼仍在进行中，公司将继续关注海南弘天案件进展情况，但后期能否追回款项存在重大不确定性。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

①因贺立德、覃晓梅、恐龙谷公司、大风公司与公司、印象恐龙合同纠纷一案，贺立德、覃晓梅、恐龙谷公司、大风公司向临桂区人民法院提出财产保全申请。临桂区人民法院依据（2022）桂 0312 民

初 8272 号《民事裁定书》，冻结公司在银行账户内的存款 12,000,000.00 元（限额冻结），公司使用等额定期存单进行了置换。广西壮族自治区桂林市中级人民法院作出《民事判决书》(2023)桂 03 民初 18 号、(2022)桂 03 民初 322 号，驳回恐龙谷公司、贺立德、覃晓梅、大风公司的诉讼请求，驳回印象恐龙诉恐龙谷公司、贺立德、覃晓梅、大风公司的诉讼请求。目前印象恐龙已上诉，截至披露日，相关事项尚在处理中，资金尚未解除冻结。

②因王安祥擅自将北京弘天投资至海南弘天的 4.66 亿元违规对外担保，并隐瞒公司，导致公司未能在 2019 年年报进行披露，公司及相关当事人因此被中国证券监督管理委员会广西监管局行政处罚。2021 年 10 月以来，陆续有投资者因证券虚假陈述责任纠纷向南宁市中级人民法院提起民事诉讼，要求八菱科技承担民事赔偿责任。截至报告期末，八菱科技共 9 件案件处于一审审理阶段，尚未收到法院的裁判文书，起诉金额 1,260,864.75 元。其中 1 件已于 2023 年 3 月 30 日开庭；7 件于 2023 年 9 月 27 日开庭，1 件于 2023 年 12 月 19 日开庭。根据生效判决书认定的“三日一价”及公开市场交易情况分析，并考虑前期案件的赔付率、在审案件情况以及诉讼时效，本案继续给八菱科技造成的损失预计较小。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**(3) 行业信息披露指引要求的其他信息**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

适用 不适用

**3、其他**

**十七、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

**2、利润分配情况**

**3、销售退回**

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

分部报告的确定依据：以经营范围为基础划分为汽车行业、投资行业、文化行业和健康行业；分部报告的会计政策保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车行业	文化行业	投资行业	健康行业	分部间抵销	合计
一、营业收入	542,681,966.14					542,681,966.14
二、营业成本	418,762,138.					418,762,138.

	77					77
三、对联营和合营企业的投资收益	40,032,865.21					40,032,865.21
四、信用减值损失	27,442,369.87	-40,146.73	28,775,000.00	-63,588.00		1,436,364.86
五、资产减值损失	4,695,996.75	18,949,442.46				23,645,439.21
六、折旧费和摊销费	36,728,241.86	5,751,069.72				42,479,311.58
七、利润总额	71,842,757.68	26,006,468.06	28,775,104.68	-1,368,314.22	82,056,027.26	97,748,897.98
八、所得税费用	6,239,907.86				-838,454.13	7,078,361.99
九、净利润	78,082,665.54	26,006,468.06	28,775,104.68	-1,368,314.22	82,894,481.39	104,827,259.97
十、资产总额	1,711,691,702.21	11,665,186.71	123,875,661.68		728,720,880.96	1,118,511,669.64
十一、负债总额	567,838,213.10	178,807,323.88			441,613,809.42	305,031,727.56

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

①2019 年 10 月至 2020 年 1 月，王安祥违反规定程序，擅自将公司原二级控股子公司海南弘天 4.66 亿元定期存单违规对外担保并形成关联方资金占用，导致公司股票自 2020 年 7 月 2 日开市起被实行其他风险警示。海南弘天自 2022 年 12 月起不再纳入公司合并报表范围。截至本报告披露日，海南弘天尚未追回任何款项。

②2019 年 4 月至 2020 年 1 月，王安祥及其关联方非经营性占用北京弘天资金合计约 7,480.40 万元。2023 年 7 月 18 日，公司将北京弘天 15% 股权对外出售，北京弘天不再纳入公司合并报表范围。截至本报告披露日，王安祥及其关联方占用资金尚未归还至北京弘天。

截至本报告披露日，海南弘天历史遗留违规担保事项尚未解决，公司股票其他风险警示暂时无法撤销。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	66,178,277.56	40,555,631.99
1 至 2 年	2,588,999.79	1,896,635.33
2 至 3 年	112,867.41	69,472.54
3 年以上	8,619,132.23	8,951,384.32
3 至 4 年		654,893.72
4 至 5 年	332,577.60	2,307,813.47
5 年以上	8,286,554.63	5,988,677.13
合计	77,499,276.99	51,473,124.18

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,560,412.53	11.05%	8,560,412.53	100.00%	0.00	8,560,412.53	16.63%	8,560,412.53	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	68,938,864.46	88.95%	3,483,812.66	5.05%	65,455,051.80	42,912,711.65	83.37%	2,251,829.84	5.25%	40,660,881.81
其中：										
组合 1：账龄组合	62,025,509.74	80.03%	3,186,880.61	5.14%	58,838,629.13	36,365,591.34	70.65%	2,035,448.45	5.60%	34,330,142.89
组合 2：关联方组合	6,913,354.72	8.92%	296,932.05	4.30%	6,616,422.67	6,547,120.31	12.72%	216,381.39	3.30%	6,330,738.92
合计	77,499,276.99	100.00%	12,044,225.19	15.54%	65,455,051.80	51,473,124.18	100.00%	10,812,242.37	21.01%	40,660,881.81

按单项计提坏账准备：8,560,412.53

单位：元

名称	期初余额	期末余额
----	------	------



	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆银翔晓星通用动力机械有限公司	8,560,412.53	8,560,412.53	8,560,412.53	8,560,412.53	100.00%	未能执行回任何款项
合计	8,560,412.53	8,560,412.53	8,560,412.53	8,560,412.53		

按组合计提坏账准备：3,186,880.61

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	62,025,509.74	3,186,880.61	5.14%
合计	62,025,509.74	3,186,880.61	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：296,932.05

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	6,913,354.72	296,932.05	4.30%
合计	6,913,354.72	296,932.05	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	8,560,412.53					8,560,412.53
按组合计提坏账准备的应收账款	2,251,829.84	2,220,183.15	988,200.33			3,483,812.66
合计	10,812,242.37	2,220,183.15	988,200.33			12,044,225.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	26,465,940.31		26,465,940.31	34.15%	1,323,297.02
第二名	19,289,464.83		19,289,464.83	24.89%	964,473.24
第三名	8,560,412.53		8,560,412.53	11.05%	8,560,412.53
第四名	4,562,235.34		4,562,235.34	5.89%	228,111.77
第五名	4,028,153.14		4,028,153.14	5.20%	268,080.03
合计	62,906,206.15		62,906,206.15	81.18%	11,344,374.59

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,733,433.74	82,920,203.43
合计	56,733,433.74	82,920,203.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

#### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	191,542,035.56	225,191,908.04
往来款	1,727,807.30	265,688.61
保证金及押金	1,320.00	1,320.00
其他	22,593.23	46,109.28
减：坏账准备	-136,560,322.35	-142,584,822.50
合计	56,733,433.74	82,920,203.43

##### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,238,871.91	43,838,929.32
1 至 2 年	38,907,719.87	5,416,026.25
2 至 3 年	5,414,381.80	4,260,010.00
3 年以上	141,732,782.51	171,990,060.36
3 至 4 年	3,760,010.00	29,880,492.45
4 至 5 年	29,831,600.60	55,782,189.50
5 年以上	108,141,171.91	86,327,378.41
合计	193,293,756.09	225,505,025.93

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2023 年 1 月 1 日余额	142,584,822.50			142,584,822.50
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,432,435.70			1,432,435.70
本期转回	7,456,935.85			7,456,935.85
2023 年 12 月 31 日余额	136,560,322.35			136,560,322.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	142,584,822.50	1,432,435.70	7,456,935.85			136,560,322.35
合计	142,584,822.50	1,432,435.70	7,456,935.85			136,560,322.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	173,288,794.31	1-5年	89.65%	134,716,956.87
第二名	内部往来款	18,148,891.85	2年以内	9.39%	1,751,889.19
第三名	出售股权款	1,500,000.00	1年以内	0.78%	75,000.00
第四名	代收款	195,263.25	1年以内	0.10%	9,763.16
第五名	内部往来款	104,349.40	1年以内	0.05%	2,053.46
合计		193,237,298.81		99.97%	136,555,662.68

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	624,628,326.64	50,000,000.00	574,628,326.64	1,532,381,492.02	957,753,165.38	574,628,326.64
对联营、合营企业投资	139,498,498.94		139,498,498.94	104,432,868.55		104,432,868.55
合计	764,126,825.58	50,000,000.00	714,126,825.58	1,636,814,360.57	957,753,165.38	679,061,195.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
柳州八菱	98,493,45						98,493,45	

	3.00						3.00	
青岛八菱	70,000,000.00						70,000,000.00	
印象恐龙		50,000,000.00						50,000,000.00
八菱投资	401,161,814.54						401,161,814.54	
印尼八菱	4,873,059.10						4,873,059.10	
北京弘天		907,753,165.38				907,753,165.38		
南宁盛达	100,000.00						100,000.00	
合计	574,628,326.64	957,753,165.38				907,753,165.38	574,628,326.64	50,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
南宁全世泰汽车零部件有限公司	14,673,920.66				1,453,372.34			4,500,000.00			11,627,293.00	
重庆八菱汽车配件有限公司	84,198,920.93				38,213,076.23						122,411,997.16	
深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司	5,560,026.96				-100,818.18						5,459,208.78	
北京弘润天源基因生物	0.00									0.00	0.00	

技术 有限 公司												
小计	104,432,868.55				39,565,630.39			4,500,000.00				139,498,948.94
合计	104,432,868.55				39,565,630.39			4,500,000.00				139,498,948.94

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	359,407,002.46	295,435,102.94	341,350,701.27	287,044,653.11
其他业务	22,010,562.47	9,092,803.73	27,248,864.70	7,242,317.73
合计	381,417,564.93	304,527,906.67	368,599,565.97	294,286,970.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
汽车行业	359,303,889.26	295,435,102.94					359,303,889.26	295,435,102.94
材料	17,538,212.09	8,404,889.78					17,538,212.09	8,404,889.78
租金	3,848,244.35	687,913.95					3,848,244.35	687,913.95
其他	727,219.23						727,219.23	
按经营地区分类								
其中：								
境内	379,957,909.09	303,358,364.42					379,957,909.09	303,358,364.42
境外	1,459,655.84	1,169,542.25					1,459,655.84	1,169,542.25
市场或客								



户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

公司销售汽车及工程装备行业相关的汽车零配件，产品主要销售给整车厂商，根据销售合同约定属于某一时点履行，对于在某一时点履行的履约义务，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，在客户取得控制权时点确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	39,565,630.39	30,126,544.72
处置长期股权投资产生的投资收益	10,000,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收	27,835.24	108,558.68

益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,464,000.00	2,217,600.00
处置其他债权投资取得的投资收益	-1,699,419.27	-1,637,971.77
定期存单持有期间的投资收益	166,684.93	162,147.95
合计	50,524,731.29	30,976,879.58

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	69,558,667.93	2023 年度非流动性资产处置损益主要是公司出售子公司北京弘天 15%的股权并导致对其丧失控制权，公司对该股权处置确认的投资收益。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,435,875.71	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,491,835.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-111,293.88	
减：所得税影响额	2,467,828.11	
少数股东权益影响额（税后）	62,707.22	
合计	72,844,549.67	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.29%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.11%	0.12	0.12

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他