

# 南宁八菱科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告



八菱科技 *BL*

2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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次半年报的董事会会议。

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、公司面临的风险及应对措施”部分，详细描述了公司经营中面临的各种风险，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.....	10
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境和社会责任.....	30
第六节 重要事项.....	49
第七节 股份变动及股东情况.....	69
第八节 优先股相关情况.....	73
第九节 债券相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	75

## 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、载有公司董事长签名的公司 2023 年半年度报告文本；

三、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；

四、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
盖娅互娱	指	北京盖娅互娱网络科技股份有限公司，八菱投资的参股公司，本公司的二级参股公司
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
北京弘天	指	北京弘润天源基因生物技术有限公司，本公司原控股子公司
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
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），本公司原二级控股子公司
重庆八菱	指	重庆八菱汽车配件有限责任公司，本公司的参股公司
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
大姚麻王	指	大姚麻王科华生物科技有限公司，本公司的参股公司
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
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
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、今年上半年	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年度末、上年末	指	2022 年 12 月 31 日
近三年	指	2020 年度、2021 年度、2022 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、公司简介

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（如有）	八菱科技		
公司的外文名称（如有）	Nanning Baling Technology Co.,Ltd		
公司的法定代表人	顾瑜		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	194,371,936.25	263,444,338.66	-26.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,551,329.50	11,738,565.36	32.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,596,600.59	4,140,287.55	180.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,572,592.25	-1,487,901.75	4,171.01%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.04	50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.04	50.00%
加权平均净资产收益率	2.01%	1.63%	0.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,157,685,901.42	1,187,940,899.74	-2.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	792,320,554.31	765,862,823.24	3.45%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,925,339.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,464,000.00	广西北部湾银行股份有限公司分红确认的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,582.55	
减：所得税影响额	686,450.01	
少数股东权益影响额（税后）	62,743.22	
合计	3,954,728.91	

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、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所属行业发展情况

公司处于汽车零部件制造业，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。2023年上半年，汽车市场在经历了一季度的市场过渡期后，二季度形势明显好转，整体保持稳健发展。据中国汽车工业协会统计数据显示，2023年1-6月，汽车产销分别完成1,324.80万辆和1,323.90万辆，同比分别增长9.3%和9.8%。其中，乘用车产销分别完成1,128.10万辆和1,126.80万辆，同比分别增长8.1%和8.8%；商用车产销分别完成196.7万辆和197.1万辆，同比分别增长16.9%和15.8%。新能源汽车产销分别完成378.8万辆和374.7万辆，同比分别增长42.4%和44.1%，市场占有率达到28.3%。

#### （二）公司主要业务、主要产品及其用途

公司主要从事汽车热管理产品和内外饰件产品的研发、生产和销售业务。其中，热管理产品包括高低温散热器、电池换热器、中冷器、油冷器、冷凝器、暖风机等各类热交换器，主要应用于传统燃油汽车热管理系统（包括空调系统、发动机冷却系统及变速箱冷却系统）、新能源汽车热管理系统（包括空调系统、电池热管理系统、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和农用机械热管理系统等领域；内外饰件包括前后保险杠、尾门、侧围、顶盖、大灯盖、翼子板、扰流板、下饰板等，主要应用于乘用车领域。

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

#### （三）公司的经营模式

##### 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。

同步开发主要根据下游不同客户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。公司成为下游客户的合格供应商后，一般需要与客户形成同步快速开发机制，在短时间内，在深刻把握客户需求的前提下，快速完成产品设计与模具开发，并形成样品通过客户的产品审核，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，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，公司生产主要采取以销定产的模式。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、塑胶、铜材等原辅材料，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，建立了供应商管理和评价体系，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，公司一般签订临时采购合同。

### 4、销售模式

公司产品销售主要采取直销模式，直接向整车厂及发动机厂销售产品，少量产品作为配件销售给售后维修市场。

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。公司一般与客户签订年度销售框架合同，客户根据其生产需求按月、按周下达采购计划，公司根据客户的采购计划制定生产计划，安排采购，组织生产，将产品送至客户指定地点，在客户实际领用产品后，双方根据实际领用的产品数量进行结算。

#### （四）公司的市场地位

公司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。经过二十多年的发展，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、人才储备和技术储备，并形成了产品研发、生产制造、质量管理和客户资源等领域的核心竞争优势，在行业内享有较高的信誉和品牌影响力。

## 二、核心竞争力分析

### （一）一体化快速服务的整体竞争优势

经过二十多年的发展，公司已经成长为汽车热管理系统热交换模块的一体化解决方案提供商，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）研发设计和生产技术工艺创新优势

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、PDM、CAXA、UG NX、Catia、Star CAE 等设计软件，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，在二十多年的生产经营过程中积累了丰富的技术储备和制造经验，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，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，并通过研发创新持续对工艺技术进行升级优化。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，公司被评为了“广西壮族自治区技术创新示范企业”。

## （三）生产制造优势

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、多种类订单柔性生产，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，逐步实现了生产制造从传统的制造方式向智能制造的模式转型。公司及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

公司深耕汽车零部件行业二十余年，积累了丰富的行业技术经验和生产经营管理经验，经过多年的摸索，形成了一整套与公司业务发展相适应的经营管理模式，在质量管理方面建立了完善的质量管理体系和客户服务体系，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、配合其精益化生产，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、重庆长安、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。

## 三、主营业务分析

### 概述

2023 年上半年，公司实现营业收入 19,437.19 万元，较上年同期 26,344.43 万元下降 26.22%；归属于上市公司股东的净利润 1,555.13 万元，较上年同期 1,173.86 万元增长 32.48%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,159.66 万元，较上年同期 414.03 万元增长 180.09%。

公司产品主要配套汽车，公司 90% 以上的营业收入来自于汽车市场。报告期内，公司业务类型和利润来源未发生重大变动，营业收入下滑主要受下游部分整车客户汽车产销量下滑以及公司部分新产品实现销售的进度滞后影响，净利润增长主要是本报告期摊销第五期员工持股计划股份支付费用较上年同期减少 1,778.04 万元。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	194,371,936.25	263,444,338.66	-26.22%	本报告期的营业收入比上年同期减少 6,907.24 万元，营业收入下滑主要受下游部分整车客户汽车产销量下滑以及公司部分新产品实现销售的进度滞后影响。
营业成本	146,053,301.18	210,755,249.30	-30.70%	主要是本报告期营业收入下滑，营业成本相应下降。
销售费用	4,850,225.91	4,781,165.12	1.44%	无重大变化
管理费用	31,979,999.34	49,895,975.50	-35.91%	本报告期管理费用比上年同期减少 1,791.60 万元，主要是本报告期摊销第五期员工持股计划股份支付费用较上年同期减少 1,778.04 万元。
财务费用	-858,724.73	-1,346,554.36	36.23%	主要是本报告期利息收入比上年同期减少 82.28 万元。
所得税费用	1,986,627.81	2,048,253.12	-3.01%	无重大变化
研发投入	9,973,221.08	8,011,095.39	24.49%	主要是本报告期模具投入比上年同期增加 170.79 万元。

经营活动产生的现金流量净额	60,572,592.25	-1,487,901.75	4,171.01%	主要是本报告期支付到期应付票据比上年同期减少 4,448.86 万元，导致购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-28,631,224.60	5,923,371.39	-583.36%	一是本报告期收回定期存款本金和利息比上年同期增加了 5,900.06 万元，导致收到其他与投资活动有关的现金增加；二是本报告期定期存款发生额 9,000.00 万元，导致支付其他与投资活动有关的现金比上年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-37,240,912.23	-14,116,827.41	-163.81%	主要是本报告期取得借款收到的现金比上年同期减少 3,300.00 万元，筹资活动产生的现金流量净额减少。
现金及现金等价物净增加额	-5,368,107.04	-9,308,736.25	42.33%	主要是因为经营活动现金流量净额比上年同期增加。筹资活动产生的、投资活动产生现金流均比上年同期减少。
资产减值损失	-4,023,379.80	-1,598,847.84	-151.64%	主要是本报告期计提存货跌价损失比上年同期增加 242.45 万元
其他收益	1,929,012.60	4,690,445.95	-58.87%	主要是本报告期计入其他收益的政府补助比上年同期减少 276.14 万元。
资产处置收益	0.00	18,773.92	-100.00%	无重大变化
信用减值损失	566,681.55	304,855.68	85.89%	主要是报告期内计提应收账款及其他应收款的坏账比上年同期增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	194,371,936.25	100%	263,444,338.66	100%	-26.22%
分行业					
汽车行业	178,643,628.73	91.91%	235,512,968.16	89.40%	-24.15%
大健康行业	0.00	0.00%	1,316,585.56	0.50%	-100.00%
其他	15,728,307.52	8.09%	26,614,784.94	10.10%	-40.90%
分产品					
热交换器	120,295,505.56	61.89%	157,599,990.90	59.82%	-23.67%
内外饰件	58,348,123.17	30.02%	77,912,977.26	29.57%	-25.11%
健康管理服务及细胞技术服务	0.00	0.00%	1,316,585.56	0.50%	-100.00%
其他	15,728,307.52	8.09%	26,614,784.94	10.10%	-40.90%
分地区					
境内	193,328,658.12	99.46%	263,244,987.39	99.92%	-26.56%
境外	1,043,278.13	0.54%	199,351.27	0.08%	423.34%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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	178,643,628.73	138,996,011.71	22.19%	-24.15%	-30.50%	7.11%
其他	15,728,307.52	7,057,289.47	55.13%	-40.90%	-34.46%	-4.41%
分产品						
热交换器	120,295,505.56	97,982,137.42	18.55%	-23.67%	-27.63%	4.46%
内外饰件	58,348,123.17	41,013,874.29	29.71%	-25.11%	-38.35%	15.10%
其他	15,728,307.52	7,057,289.47	55.13%	-40.90%	-20.10%	-11.68%
分地区						
境内	193,328,658.12	145,023,217.46	24.99%	-26.56%	-31.13%	4.98%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、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	18,507,065.94	109.72%	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
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-4,023,379.80	-23.85%	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	316,403.79	1.88%		否
营业外支出	1,821.24	0.01%	非流动资产损坏报废损失	否
信用减值	566,681.55	3.36%	应收账款及其他应收款计提的坏账准备	是
其他收益	1,929,012.60	11.44%	主要系与日常活动相关的政府补助按受益期摊销	是

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	206,949,195.22	17.88%	172,513,222.22	14.52%	3.36%	无重大变化
应收账款	46,367,367.38	4.01%	56,648,404.83	4.77%	-0.76%	无重大变化
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无
存货	112,052,928.64	9.68%	98,031,594.10	8.25%	1.43%	存货期末数比年初数增加

						1,402.13 万元，主要是本报告期公司增加库存商品备货。
投资性房地产	74,326,090.83	6.42%	77,063,844.80	6.49%	-0.07%	无重大变化
长期股权投资	116,505,484.03	10.06%	104,432,868.55	8.79%	1.27%	无重大变化
固定资产	239,555,997.00	20.69%	249,828,950.71	21.03%	-0.34%	无重大变化
在建工程	1,105,154.86	0.10%	2,870,509.87	0.24%	-0.14%	在建工程期末数比年初减少 176.54 万元，主要是本报告期末未达到使用状态的机器设备较少。
使用权资产	455,531.71	0.04%	19,497.21	0.00%	0.04%	使用权资产期末比年初增加 43.60 万元，主要本期子公司新增租赁，使用权资产增加。
短期借款	54,067,654.17	4.67%	110,083,060.90	9.27%	-4.60%	短期借款期末比年初减少 5,601.54 万元，主要是因为本报告期减少银行贷款。
合同负债	283,548.66	0.02%	382,298.78	0.03%	-0.01%	无重大变化
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无
租赁负债	195,572.89	0.02%	4,604,051.35	0.39%	-0.37%	主要是公司于 2023 年 6 月 29 日签订《股权转让协议书》转让了所持子公司北京弘天 15% 的股权，并于 2023 年 7 月 18 日完成股权交割，故 2023 年半年报将北京弘天租赁负债列入持有待售负债。
应收款项融资	15,504,043.59	1.34%	55,700,844.32	4.69%	-3.35%	应收款项融资期末数比年初减少 4,019.68 万元，主要是公司加快现金资金回笼，减少以承兑汇票收货款。
预付款项	4,006,813.97	0.35%	1,745,763.54	0.15%	0.20%	预付账款期末数比年初增加 226.11 万元，主要是本报告期预付原材料款增加。
其他应收款	3,224,026.98	0.28%	504,461.35	0.04%	0.24%	其他应收款期末数比年初数增加 271.96 万元，主要是广西北部湾银行股份有限公司分红，公司计提应收股利 246.4 万元。
持有待售资产	121,839.69	0.01%	0.00	0.00%	0.01%	主要是公司于 2023 年 6 月 29 日签订《股权转让协议书》转让了所持子公司北京弘天 15% 股权，并于 2023 年 7 月 18 日完成股权交割，故 2023 年半年报将北京弘天资产列入持有待售资产。
其他流动资产	2,093,567.04	0.18%	29,558,650.25	2.49%	-2.31%	其他流动资产期末比期初减少 2,746.51 万元，主要是本报告期收到增值税留抵退税，其他非流动资产中的待抵扣进项税额减少。
应付票据	57,883,000.00	5.00%	30,500,000.00	2.57%	2.43%	应付票据期末比期初增加 2738.30 万元，主要是本报告期多以承兑汇票支付货款。



应付职工薪酬	6,783,113.84	0.59%	12,661,409.67	1.07%	-0.48%	应付职工薪酬期末数比上年末减少 587.83 万元，主要是本报告期支付上年末工资奖金，导致工资、奖金、津贴和补贴比上年末减少 502.45 万元。
应交税费	1,448,311.05	0.13%	13,835,547.94	1.16%	-1.03%	应交税费期末数比上年末减少 1238.72 万元，主要是本报告期增值税比期初减少 722.66 万元，企业所得税比期初减少 415.98 万元。
持有待售负债	115,844,781.62	10.01%	0.00	0.00%	10.01%	主要是公司于 2023 年 6 月 29 日签订《股权转让协议书》转让了所持子公司北京弘天 15% 股权，并于 2023 年 7 月 18 日完成股权交割，故 2023 年半年报将北京弘天负债列入持有待售负债。
一年内到期的非流动负债	286,471.83	0.02%	2,771,878.10	0.23%	-0.21%	主要是公司于 2023 年 6 月 29 日签订《股权转让协议书》转让了所持子公司北京弘天 15% 股权，并于 2023 年 7 月 18 日完成股权交割，故 2023 年半年报将北京弘天一年内到期的非流动负债列入持有待售负债。
应付账款	131,342,213.38	11.35%	189,066,213.09	15.92%	-4.57%	应付账款期末数比期初数减少 5,772.40 万元，一是转让子公司北京弘天 15% 股权，2023 年半年报将北京弘天应付账款列入持有待售负债；二是本报告期支付较多的年初货款。
其他非流动负债		0.00%	39,774,628.31	3.35%	-3.35%	主要是公司于 2023 年 6 月 29 日签订《股权转让协议书》转让了所持子公司北京弘天 15% 股权，并于 2023 年 7 月 18 日完成股权交割，故 2023 年半年报将北京弘天其他非流动负债列入持有待售负债。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
PT. BALING TECHNOLOGY INDONESIA (元)	新设控股子公司	4,307,391.42	雅加达	换热器生产及销售	境外公司的资产、人事、财务均由公司直接控制	103,990.54	0.54%	否

弘润天源生物技术(法国)有限责任公司(元)	直接投资	21,581.13	法国	生物领域技术研究开发与服	境外公司的资产、人事、财务均由北京弘天直接控制	-171,578.71	0.00%	否
其他情况说明	无							

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	2023年6月30日净值	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	77,862,528.38	为短期贷款抵押、为开具银行承兑票据提供抵押
无形资产	27,055,692.16	短期借款抵押
投资性房地产	5,461,243.65	为开具银行承兑票据提供抵押
其他非流动资产	40,000,000.00	长期定期存单
货币资金	194,746,489.96	定期存款, ETC 保证金、在途货币资金及银行冻结金额
合计	402,277,954.15	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收	未达到计划进度和预计收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)

					金额				益	的原因		
100 生产基地整体搬迁改造项目	自建	是	汽车零部件制造	4,399,469.45	34,815,076.00	自有资金	15.90%	35,937,192.00	0.00	100 生产基地搬迁工作已完成,正在进行新基地智能工厂改造。	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.cninfo.com.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	---	---	---	4,399,469.45	34,815,076.00	---	---	35,937,192.00	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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、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	73,106,518.76	51,661,166.73	3,162,820.83	834,988.87	834,710.38
柳州八菱科技有限公司	子公司	汽车内外饰件研发、生产及销售,自有房屋租赁等	98,993,453.00	200,895,518.82	128,676,928.53	61,288,248.71	7,899,753.02	6,602,913.72
南宁盛达供应链管理有限公司	子公司	供应链管理、材料销售等	10,000,000.00	7,708,679.22	3,028,703.15	6,895,898.45	1,248,376.02	1,228,870.23
印象恐龙文化艺术有限公司	子公司	材料销售、汽车零配件零售、演出经纪等	50,500,000.00	33,278,294.77	144,715,999.84	1,663,680.61	3,580,330.73	3,580,330.73
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	228,525,807.81	228,525,807.81	0.00	15,624,958.55	15,624,958.55
PT. BALING TECHNOLOGY INDONESIA	子公司	汽车热交换器生产及销售	760,000 美元	4,307,391.42	521,294.19	1,043,278.13	104,812.52	103,990.54
北京弘润天源基因生物技术	子公司	细胞科技领域内的技术服务	48,000,000.00	121,839.69	115,722,941.93	0.00	1,496,288.14	1,368,314.22

有限公司		务、健康管理等						
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、内饰件等汽车配件产品开发、生产、销售等	88,800,000.00	728,614,141.95	223,583,574.26	389,426,102.27	38,326,287.96	32,611,817.19
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	26,114,282.25	21,742,916.67	17,207,169.96	1,472,061.64	1,250,578.06
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	21,078,429.98	17,480,024.03	0.00		-76,701.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

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%，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 1-6 月，青岛八菱实现营业收入 316.28 万元，净利润 83.47 万元。

2、柳州八菱科技有限公司（以下简称柳州八菱）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%，目前主要从事汽车内外饰件产品的研发、生产和销售等业务。2023 年 1-6 月，实现营业收入 6,128.82 万元，同比下降 31.26%；净利润 660.29 万元，同比增长 11.03%。柳州八菱营业收入下滑主要是上半年配套的车型产销量下滑，客户订单量下降，净利润增长主要是本报告期获得的价格补差比上年同期多。

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%，目前主要从事材料销售等贸易业务。2023 年 1-6 月，南宁盛达实现营业收入 689.59 万元，净利润 122.89 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%，主要从事材料销售、汽车零配件零售、演出经纪等业务。2023 年 1-6 月，印象恐龙实现营业收入 166.37 万元，净利润亏损 358.03 万元，主要由于恐龙项目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。

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%，目前主要从事股权投资、投资管理等业务。2023 年 1-6 月，八菱投资没有营业收入，净利润亏损 1,562.50 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%，目前主营热交换器生产及销售业务。2023 年 1-6 月，印尼八菱实现营业收入 104.33 万元，同比下降 53.26%；净利润 10.40 万元，同比增长 135.17%。

7、北京弘润天源基因生物技术有限公司（以下简称北京弘天）系公司原控股子公司，注册资本 4,800 万元，公司原持有其 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，本报告期无营业收入，净利润亏损 136.83 万元。期末总资产为 12.18 万元，净资产为-11,572.29 万元。截至本报告披露日，因资金占用问题尚未解决，北京弘天暂无复工迹象和预期，未来能否恢复经营存在较大不确定性。2023 年 7 月 18 日，公司对外出售了北京弘天 15%的股权，交易完成后北京弘天将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。

8、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，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 1-6 月，重庆八菱实现营业收入 38,942.61 万元，同比增加 2.75%；净利润 3,261.18 万元，同比下降 18.96%；公司按照持股比例 49%确认的投资收益为 1,597.98 万元，比上年减少 373.94 万元。

9、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%，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 1-6 月，全世泰实现营业收入 1720.72 万元，同比下降 17.30%；净利润 125.06 万元，同比增长 127.71%；公司按照持股比例 49%确认的投资收益为 60.81 万元，比上年增加 34.78 万元。

10、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%，主要从事智慧厕所、智能马桶的研发、制造、销售等业务。王博厕所尚未投产，2023 年 1-6 月没有营业收入，净利润亏损 7.67 万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 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整车行业的发展。汽车产业受宏观经济影响较大，宏观经济的周期性波动对汽车生产和消费产生影响。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，公司将持续关注宏观经济、政策动态、行业发展趋势和市场竞争格局情况，做好前瞻性规划，不断提升公司研发创新能力，积极拓展优质客户，分散市场风险，提高公司综合竞争力和抗风险能力，降低外部经济变化对公司的影响。

## 2、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料包括铝材、塑胶、铜材等，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：一是加强采购环节管理，降低采购成本；二是加强研发，不断改进工艺，降低物耗水平；三是与整车制造商协调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

汽车零部件制造行业市场竞争较为激烈，如果公司不能及时全面地提高产品市场竞争力，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，公司将以市场为导向，坚持以技术创新为核心，加强研发团队建设，增强公司的核心竞争力。

## 4、主要客户集中和对大客户依赖的风险

公司客户集中度较高，主要包括上汽通用五菱、奇瑞汽车、东风柳汽等国内知名整车制造商。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 87.18%，其中对上汽通用五菱的销售额占公司销售总额比例的 69%，公司对大客户存在着重大依赖。如果大客户需求下降，或转向其他汽车零部件供应商采购相关产品，将给公司的生产经营带来一定的负面影响，敬请投资者注意投资风险。

公司自成立以来，一直是上汽通用五菱的散热器主要供应商，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，已经形成了紧密型的合作关系。除上汽通用五菱外，公司产品目前还配套奇瑞汽车、东风柳汽、东风小康、重庆长安、一汽解放等整车厂，公司将加大对这些厂家的配套能力和配套力度，增加这些整车厂家的产品销售比例；同时公司还将积极拓展其他客户和其他产品市场，加大对新能源汽车领域的产品开发和市场开拓力度，以化解主要客户集中和对大客户依赖的风险。

## 5、经营管理风险

面对日趋复杂的市场环境和经营环境，随着公司业务的发展，公司资产规模和经营规模的持续扩大，公司需要对市场的需求和变化做出快速的反应，因此在经营管理、资源整合、市场开拓、人才培养、产品研发、生产流程优化、业务质量控制、资金管理、财务管理等方面对公司管理层提出了更高的要求。如果公司无法在经营规模扩大的同时提升管理水平、完善管理流程和内部控制体系，公司经营发展将受到不利影响，从而影响公司业绩，给公司带来管理风险。

针对上述风险，公司将持续关注内外部形势的变化，通过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生物科技发展有限公司（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）二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。截至目前，一直处于停演状态，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。

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。

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，已构成违约，印象恐龙于 2022 年 11 月向广西壮族自治区桂林市中级人民法院（以下简称桂林中院）提起诉讼，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。在此之前，贺立德、覃晓梅、恐龙谷公司、大风公司也以合同纠纷为由将公司及印象恐龙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）并采取财产保全措施，要求印象恐龙支付违约金。截至本报告披露日，上述案件正在审理中，尚未判决，判决结果尚存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

#### 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，王安祥应向公司履行业绩补偿承诺。公司已多次督促王安祥，但截至本报告披露日，王安祥仍未按协议约定履行业绩补偿承诺。



公司将继续督促王安祥履行业绩补偿承诺，若王安祥拒不履约，公司将进一步采取措施向王安祥追偿业绩补偿款，以维护公司和股东的合法权益。但王安祥债务巨大，已基本丧失了债务履行能力，其最终能否兑现业绩补偿承诺存在较大不确定性，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润天源基因生物技术有限公司（以下简称海南弘天）时任法定代表人、执行董事、总经理王安祥违反规定程序，擅自将海南弘天 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（ST）。

虽然王安祥承诺归还占用资金，而且公司一直反复督促，并且启动了法律追偿程序，但截至本报告披露日，仍未追回任何款项。公司股票暂时无法撤销其他风险警示，敬请投资者注意投资风险。

海南弘天诉广州银行股份有限公司珠江支行（以下简称广州银行珠江支行）1.46 亿元存单质押合同纠纷一案，广东省高级人民法院（以下简称广东高院）二审判决广州银行珠江支行向海南弘天返还 7,300.00 万元并支付资金占用费。海南弘天已向法院申请强制执行，但截至本报告披露日仍未执行回任何款项。公司将继续关注海南弘天案件进展情况，并督促海南弘天推进执行，但后期能否追回款项，何时追回款项，以及追回多少款项存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

## 第四节 公司治理

### 一、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	详见公司披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《证券日报》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）。

#### 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

### 二、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	个人原因
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	
潘明章	独立董事	被选举	2023 年 07 月 18 日	

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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

无

#### 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一第 1 期员工持股计划的参加对象包括公司部分董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员，以及公司及下属子公司中高层管理人员和核心员工。	59	532,388	公司第 1 期员工持股计划原通过资管计划实施。本期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，本期员工持股计划通过“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，因“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，同意对本期员工持股计划进行变更，对“金贝壳 1 号资管计划”优先级份额进行分配并予以注销，同时延长本期员工持股计划的存续期，并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本期员工持股计划开立的“南宁八菱科技股份有限公司一第 1 期员工持股计划”专用证券账户。“金贝壳 1 号资管计划”至此结束，本期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。	0.19%	员工的合法薪酬、自筹资金以及法律、行政法规允许的其他方式取得的资金。公司不存在向员工提供财务资助或为其提供担保的情形。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。
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。	2	830,634	公司第 2 期员工持股计划原通过资管计划实施。本期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，本期员工持股计划通过“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，同意对本期员工持股计划进行变更，对“金贝壳 2 号资管计划”优先级份额进行分配并予以注销，同时延长本期员工持股计划的存续期，并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本期员工持股计划开立的“南宁八菱科技股份有限公司一第 2 期员工持股计划”专用证券账户。股票完成过户后，本期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。	0.29%	员工的合法薪酬、自筹资金以及法律、行政法规允许的其他方式取得的资金。公司不存在向员工提供财务资助或为其提供担保的情形。2018 年 5 月自优先级注销后，本期员工持股计划不再涉及杠杆资金。
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中高层管理人员和核心员工。	78	16,826,900	无	5.94%	员工的合法薪酬、自筹资金以及法律、行政法规允许的其他方式取得的资金。公司不存在向员工提供财务资助或为其提供担保的情形。本期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	2,008,731	0.71%
林永春	董事、财务总监、董事会秘书	1,822,183	1,822,183	0.64%
魏远海	监事会主席	715,000	715,000	0.25%
黄进叶	监事	2,357,817	2,357,817	0.83%
赖品带	监事	146,337	146,337	0.05%
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

报告期内股东权利行使的情况

公司存续的各期员工持股计划全部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) 南宁八菱科技股份有限公司一第 1 期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员工持股计划所持公司股票。截至本报告披露日，本期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%。

(2) 南宁八菱科技股份有限公司一第 2 期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员工持股计划所持公司股票。截至本报告披露日，本期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%。

(3) 南宁八菱科技股份有限公司一第五期员工持股计划锁定期 12 个月，于 2022 年 12 月 15 日届满。鉴于锁定期已届满，且经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计第一个归属期公司层面业绩考核指标已达成，本期员工持股计划于 2023 年 4 月 29 日披露了《关于第五期员工持股计划减持股份的预披露公告》（公告编号：2023-018），计划自上述公告披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内以集中竞价交易或自上述公告披露之日起 3 个交易日之后的 6 个月内以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%。截至本报告披露日，本期员工持股计划尚未减持公司股份，仍持有公司股份 16,826,900 股，占公司总股本的 5.94%。

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

公司于 2021 年 11 月 24 日召开第六届董事会第十二次会议，2021 年 12 月 10 日召开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。2021 年 12 月 15 日，公司以 2 元/股的价格通过非交易过户方式将公司 2018 年回购的 16,826,900 股股票全部过户至本期员工持股计划专户。

本期员工持股计划设有公司业绩考核指标和个人绩效考核指标，业绩考核指标按照 2022 年、2023 年、2024 年三年对公司的经营业绩进行考核，以达到业绩考核指标作为本期员工持股计划的权益分配条件。第一个归属期：2022 年公司净利润不低于 5,300 万元；第二个归属期：2023 年公司净利润不低于 5,600 万元；第三个归属期：2024 年公司净利润不低于 6,000 万元。锁定期届满后，由管理委员会根据市场情况择机出售本期员工持股计划所持的标的股票，并依据归属

考核期内的考核结果，分三期将标的股票权益归属至本期员工持股计划各持有人，每期计划归属比例分别为 40%、30%、30%，实际归属比例将根据每期业绩考核指标完成情况确定，若三年考核合计净利润提前完成，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。

公司依据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，对本期员工持股计划产生的股份支付进行相应的会计处理。本期员工持股计划以股份过户当天作为授予日，股份过户当日公司股票收盘价为 7.63 元/股，按照权益工具授予日的公允价值确认股份支付成本约 9,473.54 万元，计入管理费用，分四年进行摊销，其中 2021 年度摊销股份支付费用 481.99 万元，2022 年度摊销 5,783.86 万元，2023 年度摊销 2,285.94 万元，2024 年度摊销 921.75 万元。员工持股计划股份支付费用的摊销对存续期内各年度的净利润会产生一定的影响，最终影响金额以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

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

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

报告期内，公司控股子公司柳州八菱科技有限公司被列入广西壮族自治区重点排污单位名录，参股公司重庆八菱汽车配件有限责任公司被列入重庆市重点排污单位名录，除此之外，公司及其他子公司均未被列入重点排污单位。

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》等法律法规，积极履行环保责任，严格执行下列环境保护政策和行业标准：

#### （一）废水相关标准：

污水综合排放标准（GB8978-1996）

污水排入城镇下水道水质标准（GB/T 31962-2015）

#### （二）废气相关标准：

大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）

锅炉大气污染物排放标准（GB 13271-2014）

锅炉大气污染物排放标准（DB 50/658-2016）

汽车整车制造表面涂装大气污染物排放标准（DB 50/577-2015）

恶臭污染物排放标准（GB 14554-93）

合成树脂工业污染物排放标准（GB31572-2015）

#### （三）噪声相关标准：

工业企业厂界环境噪声排放标准（GB 12348-2008）

#### （四）固废危废相关标准

国家危险废物名录（2021 年版）

一般固体废物分类与代码（GB\_T 39198-2020）

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

柳州八菱于 2019 年 8 月 13 日取得柳州市柳东新区行政审批局发放的排污许可证，排污许可证编号：914502005968603507001V，有效期限为 2019 年 8 月 13 日至 2022 年 8 月 12 日，2022 年 7 月 15 日获得延续排污许可证，新排污许可证有效期为 2022 年 8 月 13 日至 2027 年 8 月 12 日。

重庆八菱（回兴生产基地）于 2019 年 9 月 25 日取得重庆市生态环境局两江新区分局发放的排污许可证，证书编号：91500000621925903T002V，有效期为 2019 年 9 月 25 日至 2022 年 9 月 24 日，于 2022 年 9 月 14 日获得延续排污许可证，新排污许可证有效期为 2022 年 9 月 25 日至 2027 年 9 月 24 日。

重庆八菱（龙兴生产基地）于 2020 年 3 月 17 日取得固定污染源排污登记回执，登记编号：91500000621925903T003W，排污许可证有效期为 2020 年 3 月 17 日至 2025 年 3 月 16 日。

重庆八菱（空港生产基地）于 2019 年 9 月 19 日取得重庆市渝北区生态保护局发放的排污许可证，证书编号：91500000621925903T001V，有效期为 2019 年 9 月 19 日至 2022 年 9 月 18 日；于 2022 年 8 月 29 日获得延续排污许可证，新排污许可证有效期为 2022 年 9 月 19 日至 2027 年 9 月 18 日；于 2023 年 5 月 5 日完成新建设项目环境影响评价批准，批复文号渝（北）环准〔2023〕26 号。

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	7.3	污水综合排放标准 GB8978-1996	/	无排放总量限制；许可排放限值 PH 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	280mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	30kg	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	98.2 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.26kg	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	ND(未检出)	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.001kg	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	13mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	1.3kg	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	磷酸盐	无规律间断排放	1	废水总排放口	0.03 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.003 kg	无限制排放总量	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	0.1 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	0.012kg	无排放总量限制；许可排放	未超标

									浓度限值 5 mg/L	
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	0.0kg	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)	2.4mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气排放污染物排放标准 GB13271-2014	0.010t	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、DA010)	<4mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气排放污染物排放标准 GB13271-2014	0.017t	无排放总量限制; 许可排放浓度限值 50mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	氮氧化物	有组织	2	锅炉废气排放口 (DA009、DA010)	103mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气排放污染物排放标准 GB13271-2014	0.09t	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)	0.52mg/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	0.005t	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	0.01t	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	手工监测计划期内停	大气污染物综合排放标准 GB16297-	0	无排放总量限制; 许	未超标



					(DA002)	产, 国家环保监测平台报备不监测	1996; 合成树脂工业污染物排放标准 GB31572-2015		可排放浓度限值 120mg/m <sup>3</sup>	
柳州八菱	废气	甲苯	有组织	1	擦拭废气排放口 (DA002)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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 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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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 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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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 120mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	氮氧化物	有组织	1	火焰处理排放口 (DA003)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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 240mg/m <sup>3</sup>	未超标
柳州八菱	废气	二氧化硫	有组织	1	火焰处理排放口 (DA003)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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 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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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 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)	手工监测计划期内停产, 国	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成	0	无排放总量限制; 许可排放	未超标

					)	家环保 监测平 台报备 不监测	树脂工业污 染物排放标 准 GB31572- 2015		浓度限 值 70mg/ m <sup>3</sup>	
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 )	手工监 测计划 期内停 产, 国家环保 监测平 台报备 不监测	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 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 )	0.24mg/ 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 0.45t	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	0.04t	年排放 总量限 值 2.15t	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 )	23.4mg/ 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	1.3t	年排放 总量限 值 8.5t	未超标
柳州八菱	废气	颗粒物	有组织	1	二期涂 装废气 排放口 9# (DA005 )	<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	0.269t	年排放 总量限 值 2.95t	未超标
柳州八菱	废气	甲苯	有组织	1	二期涂 装废气 排放口 9# (DA005 )	0.98mg/ 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	0.03t	年排放 总量限 值 2.6t	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 )	4mg/m <sup>3</sup> )	大气污染 物综合排 放标准 GB16297- 1996; 合成 树脂工业污	0.109t	年排放 总量限 值 0.65t	未超标

					)		染物排放标准 GB31572-2015			
柳州八菱	废气	二甲苯	有组织	1	二期涂装废气排放口 9# (DA005)	3.56mg/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	0.36 t	年排放总量限值 0.85t	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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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	年排放总量限值 0.65t	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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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	年排放总量限值 2.15t	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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测)	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	年排放总量限值 2.6t	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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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	年排放总量限值 8.5t	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放口 4# (DA006)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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	年排放总量限值 0.64t	未超标
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)	手工监测计划期内停产, 国家环保	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996; 合成树脂工业污	0	年排放总量限值 2.95t	未超标

					)	监测平台报备不监测	污染物排放标准 GB31572-2015			
柳州八菱	废气	二氧化硫	有组织	1	烘干室废气排放口 5# (DA007)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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	年排放总量限值 1.64t	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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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	年排放总量限值 1.64t	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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测 <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	年排放总量限值 0.64t	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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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	/	年排放总量限值 0.491t	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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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	年排放总量限值 1.64t	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)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平台报备不监测	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	年排放总量限值 6.4t	未超标
柳州八菱	废气	苯	有组织	1	烘干室废气排放口 5# (DA007)	手工监测计划期内停产, 国家环保监测平	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	0	年排放总量限值 0.33t	未超标

						台报备 不监测	准 GB31572- 2015			
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# (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	0.01t	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	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	0.068t	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	颗粒物	有组织	1	二期火焰活化 废气排放口 8# (DA008 )	0.1mg/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	0.01t	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	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	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	颗粒物	无组织	1	厂界四 周处	0.106mg /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	/	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	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
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 1.2mg/ m <sup>3</sup>	未超标

							2015		m <sup>3</sup>	
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》	/	无总量 限制，	未超标

兴生产基地)					口		标准》(DB 50/658-2016)表 3 中主城区燃气锅炉标准限值		排放浓度低于 50mg/m <sup>3</sup>	
重庆八菱(回生产基地)	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(回生产基地)	废气	VOCs	有组织	1	注塑废气 2#排放口	15.2mg/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 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(回生产基地)	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	12kg	0.012t	未超标
重庆八菱(回生产基地)	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	20kg	0.076t	未超标

							准》(DB 50/577-2015)表 2 中主城区排放浓度限值			
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	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	/	无总量 限制,	未超标



兴生产基地)							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		排放浓度低于 2mg/m <sup>3</sup>	
重庆八菱(回生产基地)	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)	废气	非甲烷总烃	有组织排放	1	1#注塑、发	3.09mg/m <sup>3</sup>	《合成树脂工业污染物	/	无总量限制,	未超标

兴生产基地)					泡、焊接废气排放口		排放标准》(GB 31572-2015)表 4 中排放限值		排放浓度低于 100mg/m <sup>3</sup>	
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	/	无总量限制,排放浓度低于 20mg/m <sup>3</sup>	未超标

							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			
重庆八菱（龙兴生产基地）	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	/	无排放重量限制，要求低于 2mg/m <sup>3</sup>	未超标
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	258kg	2.85t	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）	48.54kg	0.2565t	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	废水	石油类	无规律间断排	1	废水总排放口	0.09mg/L	《污水综合排放标准》	/	无总量限制，	未超标

港生产基地)			放				(GB-8978-1996)表4中三级标准限值		排放浓度低于20mg/L	
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》(DB50/658-2016)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》(DB50/658-2016)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》(DB50/658-2016)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》(DB50/658-2016)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》(DB50/577-2015)表2中主城区排放浓度限值及最高允许排放速率	166kg	0.16t	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》(DB50/577-	130kg	0.463t	未超标

							2015) 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	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	/	0.016t	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	/	0.047t	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) 表 2 中主城区排放浓度限值及最高允许排放速率	158kg	1.7t	未超标
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》	/	无总量限制, 排放浓	未超标

基地)							(DB 50/659-2016) 表 1 主城区其他炉窑最高允许排放浓度		度低于 200mg/m <sup>3</sup>	
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 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 2 mg/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水、废气和危险固废，主要治理措施如下：

1、废气处理

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，涂装废气主要排放口的 RTO 废气处理设备运行正常，各废气排放的排放因子经第三方检测，排放浓度和总量均在排污许可证许可排放限值内。

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：该项目调漆间，位于涂装生产线下方，采用密闭管路自动调输漆系统，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。

⑦锅炉废气：该项目新增 2t 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。涂装生产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，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

柳州八菱于 2019 年 7 月完成环境风险评估和突发环境应急预案并在柳东新区生态环境局进行备案，备案编号：4500203-2019-003-L，并且每年进行预案演练或培训。

重庆八菱（回兴生产基地）于 2022 年 11 月 1 日在重庆市生态环境局两江新区分局完成突发环境事件应急预案备案，备案编号：500128-2022-162-L；2022 年 10 月 31 日完成突发环境事件风险评估报告备案，备案编号：5001282022100033，并且每年进行预案演练或培训。

重庆八菱（龙兴生产基地）于 2021 年 10 月 8 日在重庆市生态环境局两江新区分局完成突发环境事件风险评估备案，备案编号：5001282021100002；2021 年 10 月 25 日完成突发环境事件应急预案备案，备案编号：500128-2021-071-L，并且每年定期进行预案演练和培训。

重庆八菱（空港生产基地）2022 年 10 月 19 日在重庆市渝北区生态环境保护综合行政执法支队完成突发环境事件应急预案和突发环境事件风险评估报告备案，应急预案备案编号：500112-2022-063-L，风险评估备案编号：5001122022100004，每年定期预案演练和培训。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

本报告期，柳州八菱投入废水、废气治理和危废处置等各项费用约 70 万元，缴纳环境保护税 0.32 万元；重庆八菱投入废水、废气治理和危废处置等各项费用约 97.8 万元，缴纳环境保护税 0.768 万元。

### 环境自行监测方案

柳州八菱按照国家排污许可证要求开展自行监测，按照各因子检测频率，定期在系统申报并发布数据；每年委托有资质的第三方检测机构按频次进行检测，根据报告期有效期内《监测报告》的监测结果显示，各项排放指标均达标，无超标排放情况。

重庆八菱回兴生产基地和空港生产基地按照国家排污许可证要求开展自行检测，按照各因子检测频率，定期在系统申报并发布数据；龙兴生产基地每年委托有资质的第三方检测机构进行检测，根据《监测报告》的监测结果显示，各项排放指标均达标，无超标排放情况。

### 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

### 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

1、严格落实环保设施运维管理“四有”原则，即有运营管理制度、有专人负责维护、有运维管理记录、有设施异常应急处置办法。安全环保科负责环保设施的运营管理和环保工作的监督检查，发现异常及时纠正处理，确保环保设施与主体设施同步、正常稳定运行，确保污染物达标排放。

2、从节能减排、降低能耗入手，将生态保护理念融入日常生产经营工作中，通过新设计、新材料、新工艺、新装备的优化创新，加强环境保护和能耗管理，降低万元产值能耗和工业增加值能耗。

3、基础设施建设项目严格按照同时设计、同时施工、同时验收的“三同时”原则进行环保设施建设，积极履行环保责任。

### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。



## 第六节 重要事项

### 一、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超期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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	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	<p>公司 2019 年 5 月收购北京弘天 51%股权。收购前，北京弘天存在金额较大的其他应收款项，其中大部分为王安祥关联方的资金占用；此外，北京弘天健康中心 1-5 号楼均系租赁土地上的房屋建筑物，未办理房地产权证，也未办理相关证照，存在产权瑕疵。为了解决上述资金占用及资产瑕疵问题，北京弘天于 2019 年 1 月 19 日与王安祥、金明武和相远东共同签订了《资产置换协议》，北京弘天将账面部分往来款项 306,814,644.86 元（其中：其他应收款账面值 314,814,644.86 元，其他应付款账面值 8,000,000.00 元）、健康中心 1 号楼（在建工程账面余额 36,537,033.96 元，评估值 40,496,000.00 元）和健康中心 2-5 号楼（长期待摊费用账面净值 127,638,877.35 元，评估值 137,320,000.00 元）置出，同时置入王安祥、金明武及相远东位于大兴区半壁店绿茵花园别墅的七处产权清晰的房地产（评估价值 488,962,000.00 元）。2019 年 4 月 19 日，王安祥及其控制下的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）在与公司签订的《股权转让协议》中承诺，保证上述置入资产应于本协议生效后三个月内完整、合法的置入北京弘天；若因任何原因，导致该等资产无法完整置入北京弘天的，莒南恒鑫、莒南弘润及王安祥应经公司许可，置入其他经公司认可的经资产评估机构评估后的等值资产，并承担因此给北京弘天造成的损失及依本协议而承担的违约责任；莒南恒鑫、莒南弘润及王安祥承诺，北京弘天现有的各项资产权属清晰，不会对北京弘天的持续生产经营构成重大影响。经公司多次敦促，王安祥于 2019 年 10 月 28 日以现金方式完成北京弘天 306,814,644.86 元往来款项的资产置换。对于尚需置换的健康中心 1-5 号楼，王安祥承诺在 2019 年 12 月 31 日前，与其本人名下位于大兴区半壁店绿茵花园别墅桃园 150 号楼进行置换；若因任何原因，导致该资产无法完整置入北京弘天的，王安祥将以现金方式或其他经公司认可的经资产评估机构评估后的等值资产置入北京弘天，并承担因此给北京弘天造成的损失以及由此引起的法律责任。</p>	2019 年 04 月 19 日	2019 年 12 月 31 日	<p>2019 年 10 月 28 日，王安祥以现金方式完成北京弘天 306,814,644.86 元往来款项的资产置换。2020 年 1 月 8 日，王安祥支付现金 170,000,000.00 元置换北京弘天健康中心 1-5 号楼。健康中心 1-5 号楼按评估值置换，评估价值为 177,816,000.00 元，剩余资产置换尾款 7,816,000.00 元未付，北京弘天从王安祥的租金中抵扣了部分款项，截至报告期末资产置换尾款未付余额为 7,141,610.90 元。</p>
收购报告书或	王安祥	关于同业竞争、关	公司收购北京弘天 51%股权时，王安祥在与公司签订的《股权转让协议》中承诺，在本次	2019 年 04 月 19	在王安祥	长期不履行

权益变动报告书中所作承诺		联交易、资金占用方面的承诺	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。	日	为北京弘天股东期间	
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	王安祥	业绩承诺及补偿安排	公司 2019 年 5 月以现金支付方式作价 90,775.32 万元收购北京弘天 51% 的股权。王安祥在与公司签订的《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经营性净利润总额承诺的（以北京弘天 2019 年至 2021 年年度经公司同意的具有证券从业资质的审计机构出具的审计报告数据为准且该等审计报告应为标准审计报告），公司应于前述事项发生后 60 天内，书面通知王安祥，王安祥应在收到公司书面通知后 60 日内，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%】向公司进行补偿。	2019 年 04 月 19 日	三年（2019 年-2021 年）	超期未履行
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	2020 年 5 月，公司自查发现，海南弘天时任法定代表人、执行董事兼总经理王安祥违反规定程序，于 2019 年 10 月 28 日、10 月 29 日将海南弘天存于广州银行股份有限公司中大支行的金额为 1.46 亿元和 1.5 亿元的 2 张定期存单（存款期限 12 个月，自 2019 年 10 月 28 日至 2020 年 10 月 28 日）质押给广州银行珠江支行，为阜新久宝能源有限公司与广州银行珠江支行签订的《银行承兑协议》约定的债务提供质押担保，担保金额合计 2.96 亿元；并于 2020 年 1 月 8 日将海南弘天存于广发银行股份有限公司重庆分行营业部的金额为 1.7 亿元的 1 张定期存单（存款期限 6 个月，自 2020 年 1 月 8 日至 2020 年 7 月 8 日）质押给广发银行股份有限公司重庆分行，为阜港能源科技有限公司与该行签订的《承兑合同》约定的债务提供质押担保，担保金额 1.7 亿元。上述质押担保未经公司同意，对公司及公司股东造成了不利影响，为保护上市公司及股东的利益，王安祥于 2020 年 6 月 22 日与公司及海南弘天签订了三方《协议书》，王安祥承诺在 2020 年 6 月 30 日前解除海南弘天为阜新久宝能源有限公司提供的上述 2.96 亿元银行存款定期存单的质押或在 2020 年 6 月 30 日前以 2.96 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；在 2020 年 6 月 30 日前解除海南弘天为阜港能源科技有限公司提供的 1.7 亿元银行存款定期存单的质押或在 2020 年 6 月 30 日前以 1.7 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 2.96 亿元和 1.7 亿元的存单质押，因此给海南弘天、上市公司及上市公司股东造成损失的，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	2020 年 06 月 22 日	2020 年 10 月 31 日	超期未履行

			弘天 2.96 亿元和 1.7 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。			
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	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）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。2020 年 5 月 21 日，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（按扣除采购精油业务金额后的余额计算，下同），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。	2020 年 05 月 21 日	2020 年 7 月 30 日	超期未履行
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	2019 年 4 月 10 日（并购前），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 4,200.00 万元，构成非经营性资金占用。2020 年 5 月 21 日，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。	2020 年 05 月 21 日	2020 年 6 月 30 日	超期未履行
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	2019 年 7 月 10 日，北京弘天向没有实际业务往来的西安乾亿元国际贸易有限公司支付往来款项 4,000.00 万元。虽然该笔款项已于 2019 年 12 月 31 日收回，但在该笔款项未收回前，占用了北京弘天的资金，且涉及金额较大，公司将其认定为违规财务资助。2020 年 5 月 21 日，王安祥承诺：由其本人在 2020 年 6 月 30 日前按年化 10%向北京弘天支付上述资金占用期间的利息。	2020 年 05 月 21 日	2020 年 6 月 30 日	超期未履行
其他承诺	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	为了便于海南弘天充分利用多方资源，争取更多追回损失的机会，北京弘天于 2022 年 11 月 15 日与广西万厚商贸有限公司（以下简称万厚公司）、海南弘天及公司共同签署了《股权转让协议》，以评估价人民币 48.60 万元将北京弘天持有的海南弘天 100%股权转让给万厚公司。因海南弘天对其违规对外担保的 4.66 亿元损失享有对第三方质押权人、债务人及王安祥的追索权，《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。上述事项不构成保底承诺，在海南弘天未追回损失的情况下，公司不得以任何理由要求海南弘天购买公司持有的北京弘天股权。如因北京弘天的其他股东行使同等条件下优先购买股权的权利并最终购买了公司持有北京弘天的股权，万厚公司、海南弘天及公司再行协商相关事宜并签订补充协议。	2022 年 11 月 15 日	无	正常履行中
其他承诺	广西德天厚投资有限	其他承诺	考虑到海南弘天违规担保损失追偿案件诉讼期限较长，为了支持公司早日处置不良资产，集中精力发展公司主业，推动公司重回可持续发	2023 年 06 月 29 日	无	正常履行中

	<p>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>展的轨道，在未达到上述协议约定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愿意指定第三方（公司名称：广西德天厚投资有限公司，以下简称德天厚公司）先购买公司所持有北京弘天 15%的股权。经各方友好协商，公司于 2023 年 6 月 29 日与德天厚公司、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》，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 1,000.00 万元。《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 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，在海南弘天未追回损失的情况下，公司不得以任何理由要求德天厚公司、海南弘天、万厚公司购买其持有的北京弘天的股权。如因北京弘天的其他股东行使同等条件下优先购买股权的权利并最终购买了公司持有北京弘天的股权，各方再行协商相关事宜并签订补充协议。德天厚公司、海南弘天、万厚公司对上述约定的应付给公司的款项承担连带责任。</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>（一）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，王安祥应向公司履行业绩补偿承诺。公司已多次督促王安祥，但截至本报告披露日，王安祥仍未按协议约定履行业绩补偿承诺。公司将继续督促王安祥履行业绩补偿承诺，若王安祥拒不履约，公司将进一步采取措施向王安祥追偿业绩补偿款，以维护公司和股东的合法权益。但据了解，王安祥本人债务巨大，而且涉及众多诉讼纠纷案件，有关资产已被司法查封，已基本丧失了债务履行能力，部分执行案件因没有财产可供执行或无法执行而终结本次执行，已被列入了失信被执行人、限制高消费人员名单，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>（二）资金占用方面的承诺超期未履行的原因及下一步的工作计划 （1）公司一直反复督促王安祥履行承诺归还占用资金，并且采取了司法途径追偿被占用资金，但截至本报告披露日仍未追回任何款项。公司将继续督促王安祥履行承诺，但王安祥债务巨大，已基本丧失了债务履行能力，最终能够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。 （2）海南弘天诉广州银行珠江支行 1.46 亿元存单质押合同纠纷一案，广东高院二审判决广州银行珠江支行向海南弘天返还 7300 万元并支付资金占用费。海南弘天已向法院申请强制执行，但截至本报告披露日仍未执行回任何款项。公司将继续关注海南弘天案件进展情况，并督促海南弘天推进执行，但后期能否追回款项，何时追回款项，以及追回多少款项存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。</p>				

## 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	截至半年报披露日余额	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	3,280.02	3,280.02			不确定
浙江迪秀贸易有限公司（王安祥）	其他	2019年4月10日	并购前，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4,200.00万元，构成关联方非经营性资金占用。	4,200	0	0	4,200	4,200			不确定
ANN-JEMA BIOTECHNOLOGY (FRANCE) CO. LIMITED（王安祥）	其他	2018年12月	并购前，北京弘天的全资子公司法国弘天向王安祥的关联方ANN-	103.92	0	0	110.28	110.28			不确定

			JEMA BIOTEC HNOLOGY (FRANCE) CO. LIMITED 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	7,590.3	7,590.3	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例											9.91%
相关决策程序				上述 110.28 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款项实际上是王安祥关联方非经营性占用资金，未履行公司审议程序；3,280.02 万元非经营性占用资金是在并购后形成，未履行审议程序。							
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				本报告期无新增的非经营性资金占用，ANN-JEMA BIOTECHNOLOGY (FRANCE) CO. LIMITED 占用资金变动是由于汇率变动引起，并非新增。							
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>2020 年 5 月 21 日，王安祥承诺：（1）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（按扣除采购精油业务金额后的余额计算，下同），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。（2）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> <p>王安祥虽然承诺归还占用资金，公司也一直反复督促，但截至本公告日，其仍未归还占用资金，亦未支付利息。据了解，王安祥本人债务巨大，而且涉及众多诉讼纠纷案件，有关资产已被司法查封，已基本丧失了债务履行能力，部分执行案件因没有财产可供执行或无法执行而终结本次执行，其已被列入了失信被执行人、限制高消费人员名单。</p> <p>二、责任追究情况</p> <p>因子公司违规对外担保及财务资助，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及相关方归还占用资金，但王安祥债务巨大，已基本丧失了债务履行能力，迪秀贸易已注销，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>							

### 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“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

1、虽然王安祥承诺归还占用资金，而且公司一直反复督促，但截至本报告披露日，仍未追回任何款项。

2、海南弘天诉广州银行珠江支行 1.46 亿元存单质押合同纠纷一案，广东高院二审判决广州银行珠江支行向海南弘天返还 7300 万元并支付资金占用费。海南弘天已向法院申请强制执行，但截至本报告披露日仍未执行回任何款项。公司将继续关注海南弘天案件进展情况，并督促海南弘天推进执行，但后期能否追回款项，何时追回款项，以及追回多少款项存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

3、考虑到海南弘天违规担保损失追偿案件诉讼期限较长，为了支持公司早日处置不良资产，集中精力发展公司主业，推动公司重回可持续发展的轨道，在未达到上述协议约定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愿意指定第三方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，公司于 2023 年 6 月 29 日与德天厚公司、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》，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。《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。交易完成后，北京弘天将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。

4、截至本报告披露日，上述款项尚未收回。公司股票其他风险警示暂时无法撤销。公司将根据上述事项的进展情况及时履行信息披露义务，并在风险警示期间，至少每月披露一次进展公告，直至相应情形消除，敬请投资者留意相关进展公告。

## 七、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。

## 八、诉讼事项

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	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、撤销南宁市中级人民法院（2020）桂 01 民初 1828 号民事判决；二、由云南麻王生物科技发展有限公司回购南宁八菱科技股份有限公司持有的大姚麻王科华生物科技有限公司 22% 的股权；三、云南麻王生物科技发展有限公司和大姚麻王科华生物科技有限公司共同向南宁八菱科技股份有限公司支付 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



民初 1828 号。							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。案号:(2022)桂0312民初8272号	1,228.3	否	一审审理中	尚无审理结果	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。案号:(2022)桂03民初322号。	13,181.46	否	一审审理中	尚无审理结果	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:2022-083)
北京弘天 2016 年向华夏银行两广支行申请贷款 2,000 万元,该笔贷款 2020 年 10 月 27 日到期。贷款到期后,由于北京弘天未能按约还款,华夏银行两广支行将北京弘天及王安祥诉至北京市东城区人民法院,要求北京弘天还款付息,并要求对王安祥抵押的房屋行使抵押权以及要求王安祥对涉案借款承担连带保证责任,案号:(2020)京 0101	2,060.57	否	本案已判决。	本案判决如下:(1)被告北京弘天于本判决生效后十日内偿还原告华夏银行两广支行借款本金 20,000,000 元及利息、罚息和复利(其中截至 2020 年 4 月 26 日的利息 454,999.99 元,复利 6,020.72 元;自 2020 年 4 月 27 日起至实际给付之日止的利息、罚息、复利按照双方签订的编号 BJZX1510120160078《借款合同》约定计算);(2)若被告北京弘天逾期未能履行上述第一项债务,则原告华夏银行两广支行有权对被告王安祥已办理抵押登记的位于北京市 XXX 的 5 套房屋,折价或者以拍卖、变卖后的价款优先受偿;(3)被告王安祥对被告北京弘天上述第一债务承担连带保证责任;(4)被告王安祥承担完上述连	由于北京弘天处于停业状态,王安祥及其关联方非经营性占用北京弘天的资金截至目前仍未偿还,导致北京弘天无力偿还的银行借款本金债务。	2021年07月29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) 《关于子公司的重大诉讼公告》(公告编号:2021-079)

民初 18405 号。				带保证责任后，有权向被告北京弘天追偿。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。诉讼费 144,666 元（含公告费 560 元），由被告北京弘天、王安祥负担。			
-------------	--	--	--	---	--	--	--

## 其他诉讼事项

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
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）
武汉百泰基因工程有限公司起诉北京弘天买卖合同纠纷，请求判令北京弘天支付货款及利息	214.16	否	已判决	一、北京弘润天源基因生物技术有限公司于本判决生效之日起十日内向武汉百泰基因工程有限公司支付尚欠货款 2141600 元；二、北京弘润天源基因生物技术有限公司于本判决生效之日起十日内向武汉百泰基因工程有限公司支付逾期付款利息（自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 8 月 19 日止，以 2141600 元为基数，按照中国人民银行公布的同期贷款基准利率的 1.5 倍为标准计算；自 2019 年 8 月 20 日起至货款本金 2141600 元实际付清之日止，以 2141600 元为基数，按照中国人民银行	执行中	2022 年 05 月 18 日	《2021 年年度报告》《2022 年半年度报告》

				授权全国银行间同业拆借中心于 2019 年 8 月 20 日公布的同期贷款市场报价利率（LPR）的 1.5 倍标准计算）；三、驳回武汉百泰基因工程有限公司的其他诉讼请求。			
北京弘天其他诉讼（汇总，买卖合同纠纷、劳动和社会保障纠纷、劳动争议纠纷）	325.98	否	已判决/裁决	判决/裁决被告北京弘天向原告支付共计 325.98 万元	终结本次执行	2021 年 07 月 29 日	《关于子公司的重大诉讼公告》（公告编号：2021-079）
八菱科技与投资者间证券虚假陈述责任纠纷案（14 起）	60.07	否	截至报告期末，公司未结案的证券虚假陈述责任纠纷案件 14 起。其中 11 起案件处于一审审理阶段，尚无判决，未判决的 11 起案件涉及诉讼请求金额合计约 57.88 万元；另外 3 起案件处于二审阶段，二审于 2023 年 7 月判决驳回上诉，维持原判，根据一审判决，该 3 起案件公司总共需赔付约 2.19 万元（不含诉讼费），公司于 2023 年 8 月份已完成赔付。	截至报告期末，公司未结案的证券虚假陈述责任纠纷案件 14 起。其中 11 起案件处于一审审理阶段，尚无判决，未判决的 11 起案件涉及诉讼请求金额合计约 57.88 万元；另外 3 起案件处于二审阶段，二审于 2023 年 7 月判决驳回上诉，维持原判，根据一审判决，该 3 起案件公司总共需赔付 2.19 万元（不含诉讼费），公司于 2023 年 8 月份已完成赔付。	判决生效的案件已完成赔付。	2022 年 05 月 18 日	《2021 年年度报告》 《2022 年半年度报告》
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	190.41	否	一审已判决。	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	已申请强制执行，暂未执行回任何款项。	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

<p>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、山东益丰联合国物流有限公司、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>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。</p>			<p>部分银行存款被冻结的公告》（公告编号：2022-065）</p>
<p>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 20100 号</p>	<p>181.33</p>	<p>否</p>	<p>一审已判决，青岛八菱不服，已提起上诉，二审已开庭，暂未判决。</p>	<p>一审判决：一、青岛八菱支付鑫禾公司经营性损失 350668.8 元、评估费 12000 元；二、志邦公司支付鑫禾公司经营性损失 1052006.4 元、评估费 36000 元。二审已开庭，暂未判决。</p>	<p>暂无</p>	<p>2022 年 08 月 29 日</p>	<p>《2022 年半年度报告》</p>

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、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。

除此之外，公司及控股股东、实际控制人不存在其他违法失信的情况。

## 十一、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	采 购 水 室、 气 室、 机 壳 等 注 塑 件	成 本 加 成	市 场 价	1,831 .27	13.00 %	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.c n）《关 于 2023 年 度 日 常 关 联 交 易 预 计 的 公 告》 （公 告 编 号：202 3- 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	1,439 .93	15.58 %	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	77.77	15.58%	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	48.5	72.02%	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	13.74	46.92%	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			10	否	现金、票据	不适用	2023年03月25日	同上
合计				---	---	3,411.21	---	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，上半年实际发生额为 1,831.27 万元，占预计金额的 36.63%；向关联人销售商品预计不超过 4,000.00 万元，上半年实际发生额为 1,439.93 万元，占预计金额的 36%；向关联人出租资产预计不超过 160 万元，上半年实际发生额为 77.77 万元，占预计金额的 48.61%；向关联人提供劳务预计不超过 30 万元，上半年实际发生额为 13.74 万元，占预计金额 45.80%；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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
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。	是	3,280.02	0	0			3,280.02
浙江迪秀贸易有限公司(王安祥)	其他	2019年4月10日(并购前),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4,200.00万元,构成关联方非经营性资金占用。	是	4,200	0	0			4,200
ANN-JEMA BIOTECHNOLOGY(FRANCE) CO. LIMITED(王安祥)	其他	2018年12月(并购前),北京弘天的全资子公司法国弘天向王安祥的关联方 ANN-JEMA BIOTECHNOLOGY(FRANCE) CO. LIMITED 支付	是	103.92	0	0			110.28

		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。							
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	<p>一、关于上述利息问题的说明</p> <p>1、对于上述 3,280.02 万元应收关联方债权，王安祥承诺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> <p>2、对于上述 4,200.00 万元应收关联方债权，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> <p>截至本报告披露日，王安祥尚未归还上述占用资金，亦未支付利息。</p> <p>二、关联债权对公司经营成果及财务状况的影响</p> <p>上述款项在 2020 年度和 2021 年度已全额计提了信用减值损失，对本报告期财务报告无影响。</p>								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
无	无	无						
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	不适用							

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。

十二、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续签了《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续签了《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，合同到期后继续签署了《厂房租赁协议》，租赁期限为 2023 年 2 月 1 日至 2024 年 1 月 31 日。

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 2023 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 2022 年 9 月 1 日至 2023 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、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 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。

## 十三、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违反规定程序，在未履行相关审议程序和信息披露义务的情况之下，擅自将北京弘天投资至海南弘天的 4.66 亿元投资款，分别存为 1.46 亿元、1.5 亿元和 1.7 亿元 3 张定期存单后进行质押，为王安祥的利益相关方提供担保，构成违规担保并形成关联方资金占用。违规担保金额合计 4.66 亿元，占公司 2019 年经审计净资产的 32.04%，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票自 2020 年 7 月 2 日开市起被实行其他风险警示（ST）。存单到期后，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，导致存单内的 4.66 亿元存款全部被质权人划走。

虽然王安祥承诺归还上述占用资金，而且公司一直反复督促王安祥，并且启动了法律追偿程序，但截至本报告披露日，仍未追回任何款项。据了解，王安祥债务巨大，而且涉及众多诉讼纠纷案件，有关资产已被司法查封，已基本丧失了债务履行能力。

在尝试了多种手段追款但均未追回任何款项的情况下，为了便于海南弘天充分利用多方资源，争取更多追回损失的机会，北京弘天于 2022 年 11 月 15 日与万厚公司、海南弘天及公司共同签署了《股权转让协议》，以评估价人民币 48.60 万元将北京弘天持有的海南弘天 100%股权转让给万厚公司。因海南弘天对其违规对外担保的 4.66 亿元损失享有对第三方质押权人、债务人及王安祥的追索权，《股权转让协议》约定，协议签订后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 500.00 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，万厚公司接手了海南弘天诉讼案件等全部工作，海南弘天自 2022 年 12 月起不再纳入公司合并报表范围。

根据万厚公司提供的信息，海南弘天诉广州银行珠江支行 1.46 亿元存单质押合同纠纷一案，广东高院二审判决广州银行珠江支行向海南弘天返还 7,300.00 万元并支付资金占用费。海南弘天已向法院申请强制执行，但截至本报告披露日，仍未执行回任何款项。公司将继续关注海南弘天案件进展情况，并督促海南弘天推进执行，但后期能否追回款项，何时追回款项，以及追回多少款项存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

截至本报告披露日，上述款项尚未收回。公司股票暂时无法撤销其他风险警示，敬请投资者注意投资风险。

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 日披露于《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的公告》（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）及其他相关公告。

## （二）关于转让控股子公司部分股权的进展情况

考虑到海南弘天违规担保损失追偿案件诉讼期限较长，为了支持公司早日处置不良资产，集中精力发展公司主业，推动公司重回可持续发展的轨道，在未达到上述协议约定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愿意指定第三方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，公司于 2023 年 6 月 29 日与德天厚公司、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》，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 1,000.00 万元。《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 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。截至本报告披露日，公司已累计收到股权转让款 850.00 万元，剩余的 150.00 万元股权转让款将在股权变更登记完成后 90 日内支付。

本次交易预计在 2023 年下半年完成，交易完成后北京弘天将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，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第五十条，本次股权处置将产生投资收益，预计增加公司 2023 年下半年净利润约 1.1 亿元，计入非经常性损益，最终影响情况以会计师事务所审计的 2023 年度财务报告为准。

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。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

### （一）关于控股子公司《远去的恐龙》大型科幻演出项目的进展情况

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。截至目前，一直处于停演状态，未来能否恢复演出存在较大不确定性。

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本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。

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，已构成违约，印象恐龙于 2022 年 11 月向桂林中院提起诉讼，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。在此之前，贺立德、覃晓梅、恐龙谷公司及大风公司也以合同纠纷为由将公司及印象恐龙诉至临桂区人民法院并采取财产保全措施，要求印象恐龙支付违约金。截至本报告披露日，上述案件正在审理中，尚未判决，判决结果尚存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

具体内容详见公司于 2019 年 4 月 10 日、2019 年 4 月 20 日、2022 年 3 月 16 日、2022 年 9 月 27 日、2022 年 11 月 15 日披露在《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《关于募投项目〈远去的恐龙〉暂停对外演出的公告》（公告编号:2019-055）、《关于募投项目〈远去的恐龙〉变更地点暨签署〈合作协议书〉的公告》（公告编号:2019-064）、《关于解除〈国家体育馆场地租赁合同〉的公告》（公告编号:2022-016）、《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）、《关于子公司提起诉讼的公告》（公告编号:2022-083）。

（二）关于二级参股公司北京盖娅互娱网络科技股份有限公司（以下简称盖娅互娱）筹划重组海外上市事项的进展情况

2021 年 7 月 7 日，公司披露了《关于北京盖娅互娱网络科技股份有限公司筹划重组海外上市的提示性公告》（公告编号：2021-071），公司二级参股公司盖娅互娱因业务发展需要筹划海外上市及上市前的重组事项。该事项属于盖娅互娱筹划的事项，目前暂无实质性进展，受政策变化、市场环境变化、政府审批等因素影响，盖娅互娱最终能否在海外成功上市尚存在重大不确定性，其上市安排可能存在无法顺利推进、终止或延期的风险，敬请投资者注意投资风险。

具体内容详见公司于 2021 年 7 月 7 日披露在《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《关于北京盖娅互娱网络科技股份有限公司筹划重组海外上市的提示性公告》（公告编号：2021-071）。

## 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	20,615,187	7.28%				463	463	20,615,650	7.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,615,187	7.28%				463	463	20,615,650	7.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	20,615,187	7.28%				463	463	20,615,650	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	262,715,970	92.72%				-463	-463	262,715,507	92.72%
1、人民币普通股	262,715,970	92.72%				-463	-463	262,715,507	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%				0	0	283,331,157	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

黄生田先生因个人原因，于 2023 年 3 月 24 日辞去公司财务总监职务，其所持公司股份按照规定全部予以锁定。

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

## 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

## (1) 第二期股份回购的实施进展情况

2021 年 1 月 21 日，公司召开第六届董事会第六次会议和第六届监事会第六次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于员工持股计划或者股权激励，回购价格不超过人民币 4.5 元/股（含本数），回购资金总额不低于人民币 1,600 万元且不超过人民币 3,100 万元（含本数），回购期限自董事会审议通过股份回购方案之日起不超过 12 个月。

2022 年 1 月 18 日，公司召开第六届董事会第十四次会议和第六届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整股份回购方案的议案》，同意将回购价格上限调整至不超过人民币 10 元/股，并将回购期限延长 12 个月至 2023 年 1 月 20 日止。

公司于 2021 年 2 月 2 日首次实施本次股份回购，并于 2023 年 1 月 5 日完成本次回购方案。回购期间，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 6,732,000 股，占公司总股本的 2.38%，其中，最高成交价为 6.52 元/股，最低成交价为 2.88 元/股，成交总金额为 30,993,730.00 元（不含交易费用）。

具体内容详见公司分别于 2021 年 1 月 27 日、2022 年 1 月 19 日、2023 年 1 月 6 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《回购报告书》（公告编号：2021-011）、《关于调整股份回购方案的公告》（公告编号：2022-005）、《关于回购公司股份实施完成的公告》（公告编号：2023-001）及其他相关公告。

## (2) 第三期股份回购的实施进展情况

2023 年 6 月 29 日，公司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，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于员工持股计划或者股权激励，回购价格不超过人民币 6.50 元/股（含），回购股份的资金总额不低于人民币 1,109 万元（含）且不超过人民币 2,217 万元（含），回购期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。

公司于 2023 年 7 月 21 日首次实施本次股份回购。截至本报告披露日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 2,666,800 股，占公司总股本的 0.94%，其中，最高成交价为 5.12 元/股，最低成交价为 4.86 元/股，成交总金额为 13,393,313 元（不含交易费用）。

具体内容详见公司分别于 2023 年 6 月 30 日、2023 年 7 月 5 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2023-028）和《回购报告书》（公告编号：2023-038）及其他相关公告。

## 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
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
黄生田	400	0	463	863	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
合计	20,615,187	0	463	20,615,650	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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		16,228		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） （参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	0	66,433,049	质押	43,000,000
顾瑜	境内自然人	8.71%	24,688,427	0	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	5.94%	16,826,900	0	0	16,826,900		0
黄志强	境内自然人	4.05%	11,474,571	0	0	11,474,571		0
陆晖	境内自然人	0.95%	2,701,839	0	0	2,701,839		0
王启	境内自然人	0.68%	1,937,100	0	0	1,937,100		0
胡仕琼	境内自然人	0.64%	1,800,000	-368,930	0	1,800,000		0
陈国显	境内自然人	0.63%	1,795,100	132,800	0	1,795,100		0
张邦建	境内自然人	0.48%	1,350,000	1,350,000	0	1,350,000		0
许锡龙	境内自然人	0.44%	1,234,900	1,234,900	0	1,234,900		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	杨竞忠先生与顾瑜女士为夫妻关系，属于一致行动人。“南宁八菱科技股份有限公司一第五期员工持股计划”与其他股东之间不构成一致行动关系。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	杨竞忠先生所持的公司股份已全部委托顾瑜女士行使表决权；“南宁八菱科技股份有限公司一第五期员工持股计划”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）（参见注 11）	公司前 10 名股东中存在回购专户，但未列示在本表内，报告期末公司回购专用证券账户持有公司股份 6,732,000 股，持股比例为 2.38%。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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一第五期员工持股计划	16,826,900	人民币普通股	16,826,900
黄志强	11,474,571	人民币普通股	11,474,571
顾瑜	6,172,107	人民币普通股	6,172,107
陆晖	2,701,839	人民币普通股	2,701,839
王启	1,937,100	人民币普通股	1,937,100
胡仕琼	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
陈国显	1,795,100	人民币普通股	1,795,100
张邦建	1,350,000	人民币普通股	1,350,000
许锡龙	1,234,900	人民币普通股	1,234,900
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	杨竞忠先生与顾瑜女士为夫妻关系，属于一致行动人。“南宁八菱科技股份有限公司一第五期员工持股计划”与其他股东之间不构成一致行动关系。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		

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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。



## 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	206,949,195.22	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		
应收账款	46,367,367.38	56,648,404.83
应收款项融资	15,504,043.59	55,700,844.32
预付款项	4,006,813.97	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	3,224,026.98	504,461.35
其中：应收利息		
应收股利	2,464,000.00	
买入返售金融资产		
存货	112,052,928.64	98,031,594.10
合同资产		
持有待售资产	121,839.69	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,093,567.04	29,558,650.25
流动资产合计	390,319,782.51	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	116,505,484.03	104,432,868.55
其他权益工具投资	222,612,000.00	222,612,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	74,326,090.83	77,063,844.80
固定资产	239,555,997.00	249,828,950.71
在建工程	1,105,154.86	2,870,509.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	455,531.71	19,497.21
无形资产	44,536,815.78	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	23,614,622.90	24,754,815.35
其他非流动资产	41,052,799.49	42,513,852.62
非流动资产合计	767,366,118.91	773,237,959.13
资产总计	1,157,685,901.42	1,187,940,899.74
流动负债：		
短期借款	54,067,654.17	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	57,883,000.00	30,500,000.00
应付账款	131,342,213.38	189,066,213.09
预收款项		
合同负债	283,548.66	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	6,783,113.84	12,661,409.67
应交税费	1,448,311.05	13,835,547.94
其他应付款	44,992,082.37	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	115,844,781.62	
一年内到期的非流动负债	286,471.83	2,771,878.10
其他流动负债	36,678.17	49,522.30
流动负债合计	412,967,855.09	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	195,572.89	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	8,906,160.68	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	9,101,733.57	54,978,608.20
负债合计	422,069,588.66	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	1,092,712,579.62	1,081,282,875.96
减：库存股	64,647,530.00	64,141,630.00
其他综合收益	-65,309,307.60	-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	-594,206,253.04	-609,757,582.54
归属于母公司所有者权益合计	792,320,554.31	765,862,823.24
少数股东权益	-56,704,241.55	-56,033,767.58
所有者权益合计	735,616,312.76	709,829,055.66
负债和所有者权益总计	1,157,685,901.42	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6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	181,314,866.37	145,531,558.97
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	33,727,197.11	40,660,881.81
应收款项融资	14,820,043.59	34,304,844.32
预付款项	3,019,669.17	269,480.96
其他应收款	71,979,386.95	82,920,203.43
其中：应收利息		
应收股利	2,464,000.00	
存货	101,187,481.69	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		
其他流动资产	1,721,794.14	119,679.58
流动资产合计	407,770,439.02	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	691,133,810.67	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	5,461,243.65	5,815,907.85
固定资产	128,576,947.67	129,304,974.76
在建工程	167,101.77	1,932,456.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,068,181.43	17,718,546.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	29,670,160.98	33,582,357.49
其他非流动资产	40,980,230.14	42,441,283.27
非流动资产合计	978,669,676.31	975,468,721.36
资产总计	1,386,440,115.33	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	57,883,000.00	30,500,000.00
应付账款	95,307,768.75	113,874,663.48
预收款项		
合同负债	200,726.62	306,203.56
应付职工薪酬	5,275,464.56	6,435,357.93

应交税费	90,467.82	442,545.84
其他应付款	311,377,000.33	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	25,911.31	39,629.92
流动负债合计	485,183,256.06	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	6,268,333.34	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	6,268,333.34	7,536,333.34
负债合计	491,451,589.40	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	1,093,992,434.93	1,082,562,731.27
减：库存股	64,647,530.00	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	-558,127,444.33	-585,138,773.72
所有者权益合计	894,988,525.93	857,053,392.88
负债和所有者权益总计	1,386,440,115.33	1,355,697,715.52

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	194,371,936.25	263,444,338.66
其中：营业收入	194,371,936.25	263,444,338.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	194,798,415.75	275,262,123.67

其中：营业成本	146,053,301.18	210,755,249.30
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,800,392.97	3,165,192.72
销售费用	4,850,225.91	4,781,165.12
管理费用	31,979,999.34	49,895,975.50
研发费用	9,973,221.08	8,011,095.39
财务费用	-858,724.73	-1,346,554.36
其中：利息费用	3,009,197.55	3,097,201.55
利息收入	3,819,119.99	4,641,900.22
加：其他收益	1,929,012.60	4,690,445.95
投资收益（损失以“-”号填列）	18,507,065.94	20,943,227.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,886,981.71	20,113,434.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	566,681.55	304,855.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,023,379.80	-1,598,847.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,773.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,552,900.79	12,540,670.15
加：营业外收入	316,403.79	67,908.87
减：营业外支出	1,821.24	24,706.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,867,483.34	12,583,872.43
减：所得税费用	1,986,627.81	2,048,253.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,880,855.53	10,535,619.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,249,169.75	10,535,619.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,368,314.22	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	15,551,329.50	11,738,565.36
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-670,473.97	-1,202,946.05
六、其他综合收益的税后净额	-17,402.09	-9,666.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-17,402.09	-9,666.58
（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	-17,402.09	-9,666.58



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	-17,402.09	-9,666.58
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	14,863,453.44	10,525,952.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,533,927.41	11,728,898.78
归属于少数股东的综合收益总额	-670,473.97	-1,202,946.05
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.04
（二）稀释每股收益	0.06	0.04

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 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	129,796,426.81	170,969,174.22
减：营业成本	101,528,628.99	134,552,621.11
税金及附加	1,619,650.61	2,093,381.03
销售费用	3,696,276.68	3,214,326.04
管理费用	22,251,784.65	36,122,122.09
研发费用	8,027,932.26	6,494,399.59
财务费用	-1,735,417.21	-2,405,607.81
其中：利息费用	830,277.67	1,112,904.55
利息收入	2,674,490.46	3,568,954.47
加：其他收益	1,497,938.10	2,693,206.18
投资收益（损失以“-”号填列）	18,861,122.60	21,474,674.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	16,572,615.48	19,952,301.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	19,583,163.82	8,585,789.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,023,379.80	-1,598,847.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）		18,773.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,326,415.55	22,071,528.06
加：营业外收入	183,806.36	53,570.87
减：营业外支出	935.00	9,624.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,509,286.91	22,115,474.55
减：所得税费用	3,497,957.52	2,475,149.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,011,329.39	19,640,325.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,011,329.39	19,640,325.32

(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	27,011,329.39	19,640,325.32
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 年半年度	2022 年半年度
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	224,765,651.77	248,694,853.82
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	979,301.03
收到其他与经营活动有关的现金	4,189,800.90	4,897,222.59
经营活动现金流入小计	258,037,640.25	254,571,377.44
购买商品、接受劳务支付的现金	128,755,889.68	177,980,469.08
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	35,264,163.91	42,196,326.93
支付的各项税费	14,440,904.25	12,240,212.65
支付其他与经营活动有关的现金	19,004,090.16	23,642,270.53
经营活动现金流出小计	197,465,048.00	256,059,279.19
经营活动产生的现金流量净额	60,572,592.25	-1,487,901.75

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,910,000.00
取得投资收益收到的现金	4,500,000.00	1,549,934.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,854,957.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	59,000,583.32	0.00
投资活动现金流入小计	63,500,583.32	38,314,891.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,131,807.92	381,519.89
投资支付的现金		32,010,000.00
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	90,000,000.00	
投资活动现金流出小计	92,131,807.92	32,391,519.89
投资活动产生的现金流量净额	-28,631,224.60	5,923,371.39
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	50,000,000.00	83,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	83,000,000.00
偿还债务支付的现金	85,000,000.00	89,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,615,331.79	2,004,272.23
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	625,580.44	5,612,555.18
筹资活动现金流出小计	87,240,912.23	97,116,827.41
筹资活动产生的现金流量净额	-37,240,912.23	-14,116,827.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-68,562.46	372,621.52
五、现金及现金等价物净增加额	-5,368,107.04	-9,308,736.25
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	12,227,116.30	141,675,287.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	135,455,751.07	148,365,513.62
收到的税费返还		906,378.72
收到其他与经营活动有关的现金	56,059,824.61	38,952,987.97
经营活动现金流入小计	191,515,575.68	188,224,880.31
购买商品、接受劳务支付的现金	86,437,283.81	116,934,979.94
支付给职工以及为职工支付的现金	22,454,295.78	24,094,432.84
支付的各项税费	4,483,695.20	8,189,283.11
支付其他与经营活动有关的现金	17,428,600.88	23,689,953.41
经营活动现金流出小计	130,803,875.67	172,908,649.30
经营活动产生的现金流量净额	60,711,700.01	15,316,231.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,910,000.00
取得投资收益收到的现金	4,500,000.00	1,549,934.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,854,957.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	59,000,583.32	
投资活动现金流入小计	63,500,583.32	38,314,891.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,096,807.92	281,748.60

投资支付的现金		52,010,000.00
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	90,000,000.00	0.00
投资活动现金流出小计	92,096,807.92	52,291,748.60
投资活动产生的现金流量净额	-28,596,224.60	-13,976,857.32
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	17,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	17,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	52,000,000.00	56,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	879,077.64	1,145,498.90
支付其他与筹资活动有关的现金	505,959.92	5,422,165.56
筹资活动现金流出小计	53,385,037.56	63,067,664.46
筹资活动产生的现金流量净额	-36,385,037.56	-13,067,664.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-209,808.54	326,106.95
五、现金及现金等价物净增加额	-4,479,370.69	-11,402,183.82
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	8,525,955.41	132,346,759.32

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	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				1,081,282,875.96	64,141,630.00	-65,291,905.51		140,439,083.33		-609,757,582.54		765,862,823.24	-56,033,767.58	709,829,055.66
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	283,331,157.00				1,081,282,875.96	64,141,630.00	-65,291,905.51		140,439,083.33		-609,757,582.54		765,862,823.24	-56,033,767.58	709,829,055.66

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					11, 429 ,70 3.6 6	505 ,90 0.0 0	- 17, 402 .09				15, 551 ,32 9.5 0		26, 457 ,73 1.0 7	- 670 ,47 3.9 7	25, 787 ,25 7.1 0
(一) 综合 收益总额							- 17, 402 .09				15, 551 ,32 9.5 0		15, 533 ,92 7.4 1	- 670 ,47 3.9 7	14, 863 ,45 3.4 4
(二) 所有 者投入和减 少资本					11, 429 ,70 3.6 6	505 ,90 0.0 0							10, 923 ,80 3.6 6		10, 923 ,80 3.6 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					11, 429 ,70 3.6 6								11, 429 ,70 3.6 6		11, 429 ,70 3.6 6
4. 其他						505 ,90 0.0 0							- 505 ,90 0.0 0		- 505 ,90 0.0 0
(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、本期末余额	283,331,157.00				1,092,712,579.62	64,647,530.00	-65,309,307.60		140,439,908.33		-594,206,253.04		792,320,554.31	-56,704,241.55	735,616,312.76

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	-53,102,116.67	661,923,301.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
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	-53,102,116.67	661,923,301.52

三、本期增减变动金额 (减少以 “－”号填 列)					29, 210 ,09 6.1 6	5,4 21, 498 .00	- 9,6 66. 58				11, 738 ,56 5.3 6		35, 517 ,49 6.9 4	- 1,2 02, 946 .05	34, 314 ,55 0.8 9
(一) 综合 收益总额							- 9,6 66. 58				11, 738 ,56 5.3 6		11, 728 ,89 8.7 8	- 1,2 02, 946 .05	10, 525 ,95 2.7 3
(二) 所有 者投入和减 少资本					29, 210 ,09 6.1 6	5,4 21, 498 .00							23, 788 ,59 8.1 6		23, 788 ,59 8.1 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					29, 210 ,09 6.1 6								29, 210 ,09 6.1 6		29, 210 ,09 6.1 6
4. 其他						5,4 21, 498 .00							- 5,4 21, 498 .00		- 5,4 21, 498 .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、本期末余额	283,331,157.00				1,052,654,322.83	49,051,543.00	-65,294,518.65		140,439,908.33		-611,536,411.29		750,542,915.22	-54,305,062.81	696,237,852.41

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	283,331,157.00				1,082,562,731.27	64,141,630.00			140,439,908.33	-585,138,773.72		857,053,392.88
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				1,082,562,731.27	64,141,630.00			140,439,908.33	-585,138,773.72		857,053,392.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					11,429,703.66	505,900.00				27,011,329.39		37,935,133.05
(一) 综合收益总额										27,011,329.39		27,011,329.39



											.39		.39
(二) 所有者投入和减少资本					11,429,703.66	505,900.00							10,923,803.66
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					11,429,703.66								11,429,703.66
4. 其他						505,900.00							-505,900.00
(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、本期末余额	283,331,157.00				1,093,992,434.93	64,647,530.00			140,439,908.33	-558,127,444.33		894,988,525.93
---------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	--	--	----------------	-----------------	--	----------------

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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												
前期差错更正												
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）					29,210,096.16	5,421,498.00				19,640,325.32		43,428,923.48
（一）综合收益总额										19,640,325.32		19,640,325.32
（二）所有者投入和减少资本					29,210,096.16	5,421,498.00						23,788,598.16
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					29,210,096.16							29,210,096.16
4. 其他						5,421,498.00						-5,421,498.00
（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、本期末余额	283,331,157.00				1,053,934,178.14	49,051,543.00			140,439,908.33	-589,658,194.74		838,995,505.73

### 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的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股

1,890 万股，并于 2011 年 11 月 11 日在深交所中小板挂牌上市，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（上市、自然人投资或控股）

## （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，主要客户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 2023 年 8 月 25 日批准报出。

公司下设子公司 7 家，分别为柳州八菱科技有限公司（以下简称“柳州八菱”）、青岛八菱科技有限公司（以下简称“青岛八菱”）、印象恐龙文化艺术有限公司（以下简称“印象恐龙”）、PT. BALING TECHNOLOGY INDONESIA（以下简称“印尼八菱”）、南宁八菱投资基金合伙企业(有限合伙)（以下简称“八菱投资”）、北京弘润天源基因生物技术有限公司（以下简称“北京弘天”）和南宁盛达供应链管理有限公司（以下简称“南宁盛达”）。详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 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：

无

### 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，完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年上半年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、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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 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。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，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。

### 4. 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。

### 5. 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（资本溢价或股本溢价），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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、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。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### 1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理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；②该金融资产的合同条款规定，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。

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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## 2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### (2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### 1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。



②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## 2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### （3）本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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后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。

### （4）金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

## 2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11、应收票据

详见本附注五、重要会计政策及会计估计，12、应收账款

## 12、应收账款

### （1）预期信用损失的确定方法

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）、分类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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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。

1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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：

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（下表），计算预期信用损失。

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
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

3) 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：其他应收款等，本公司按照一般方法，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预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。例如，实际或预期的利率上升，实际或预期的失业率显著上升。

②借款人经营成果实际或预期的显著变化。例如，借款人收入或毛利率下降、经营风险增加、营运资金短缺、资产质量下降、杠杆率上升、流动比率下降、管理出现问题、业务范围或组织结构变更（例如某些业务分部终止经营）。

③借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。例如，技术变革导致对借款人产品的需求下降。

④逾期信息。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合：账龄组合

（2）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）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

### 13、应收款项融资

详见本附注五、重要会计政策及会计估计，12、应收账款

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、重要会计政策及会计估计，12、应收账款

### 15、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。

## 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金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

## 17、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。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：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。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

## 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) 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《企业会计

准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；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《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### （2）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。本公司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，本公司按照《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。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，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；对被投资单位具有重大影响，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。

## 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%	9.5%
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、计价和折旧方法

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、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。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：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会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；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

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。

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	36-50	直线法
软件	10	直线法

##### 2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定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) 内部研究开发支出会计政策

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。

### 31、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。

### 32、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。

### 33、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。

### 34、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。

## 35、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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利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。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### 36、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。

### 37、股份支付

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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

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控制权时确认收入。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。

本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要类型业务收入确认具体政策为：

销售商品

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，其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导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

#### 40、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。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的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。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，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。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 43、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，补确认利得或损失。

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 and 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。

## 44、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

### (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

## 45、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%、9%、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	33%、25%、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
八菱科技	15%
柳州八菱	15%
弘润天源生物技术（法国）有限责任公司	33%

### 2、税收优惠

#### （1）流转税优惠

本公司产品销售收入适用增值税，出口货物享受出口产品增值税“免、抵、退”政策，出口退税率为 13%。

#### （2）所得税优惠

①根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室 2021 年 1 月 6 日发布的《关于广西壮族自治区 2020 年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2021〕3 号）和《广西壮族自治区科学技术厅 广西壮族自治区财政厅 国家税务总局广西壮族自治区税务局关于公布 2020 年第三批通过认定高新技术企业名单的通知》（桂科高字〔2021〕29 号），公司被认定为高新技术企业，有效期 3 年。截至本报告披露日，公司尚在 2023 年高新技术企业资格复审阶段，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，企业所得税可暂按 15%的税率预缴，故本期企业所得税减按 15%的税率计缴。

②根据《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），柳州八菱自 2021 年至 2030 年可享受西部大开发税收优惠政策，减按 15%的税率征收企业所得税。

### 3、其他

无

## 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	206,537,277.40	170,452,112.75
其他货币资金	411,917.82	1,617,902.04
合计	206,949,195.22	172,513,222.22
其中：存放在境外的款项总额	1,988,752.32	2,019,006.19
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,000.00	95,262.71

其他说明

(1) 期末银行存款中 191,000,000.00 元系公司存入银行的大额定期存单，期末存款应收利息 3,336,010.96 元为按照实际利率法计提利息的一年内到期的定期存款应收利息，在现金流量表中未作为现金及现金等价物列示。

(2) 期末其他货币资金系股权回购资金账户存款 2,428.82 元，在途货币资金 409,479.00 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

无

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

不适用

### 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
----	------	------

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：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

## (2) 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

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

无

## (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

应收票据核销说明:

无

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

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	20.91%	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	48,977,650.37	79.09%	2,610,282.99	5.33%	46,367,367.38	59,951,923.88	33.17%	3,303,519.05	5.51%	56,648,404.83
其中:										
组合1: 账龄组合	48,977,650.37	79.09%	2,610,282.99	5.33%	46,367,367.38	59,951,923.88	33.17%	3,303,519.05	5.51%	56,648,404.83
合计	61,924,715.95	100.00%	15,557,348.57	25.12%	46,367,367.38	180,762,582.54	100.00%	124,114,177.71	68.66%	56,648,404.83

按单项计提坏账准备： 12,947,065.58 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司一	8,560,412.53	8,560,412.53	100.00%	未能执行回任何款项
公司二	1,049,093.05	1,049,093.05	100.00%	经营异常，已申请法院强制执行，尚未执行回任何款项
公司三	3,337,560.00	3,337,560.00	100.00%	多次索要账款未果
合计	12,947,065.58	12,947,065.58		

按组合计提坏账准备： 2,610,282.99

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	48,977,650.37	2,610,282.99	5.33%
合计	48,977,650.37	2,610,282.99	

确定该组合依据的说明:

按照账龄组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,335,638.45
1 至 2 年	1,474,383.17
2 至 3 年	63,275.13
3 年以上	12,051,419.20
3 至 4 年	3,381,572.32
4 至 5 年	352,918.63
5 年以上	8,316,928.25
合计	61,924,715.95

## （2）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	401,030.91	1,094,266.97			2,610,282.99
合计	124,114,177.71	401,030.91	1,094,266.97		-107,863,593.08	15,557,348.57

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	收回方式

坏账准备中的其他变动 107,863,593.08 元，系公司于 2023 年 6 月 29 日签订《股权转让协议书》转让了所持子公司北京弘天 15% 股权，故 2023 年半年报将北京弘天资产列示为持有待售资产。

## （3）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：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,774,834.02	38.39%	1,205,207.12
第二名	8,560,412.53	13.82%	8,560,412.53
第三名	8,509,937.20	13.74%	425,496.86
第四名	4,589,308.48	7.41%	229,465.43
第五名	4,429,758.72	7.15%	221,487.94
合计	49,864,250.95	80.51%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	15,504,043.59	55,700,844.32
合计	15,504,043.59	55,700,844.32

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

7、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	4,006,813.97	100.00%	1,745,763.54	100.00%
合计	4,006,813.97		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: 元

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	1,354,403.55	33.80%
第二名	873,517.86	21.80%
第三名	732,395.06	18.28%
第四名	514,961.03	12.85%
第五名	326,495.00	8.15%
合计	3,801,772.50	94.88%

其他说明:

不适用

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,464,000.00	
其他应收款	760,026.98	504,461.35
合计	3,224,026.98	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:

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
广西北部湾银行股份有限公司	2,464,000.00	
合计	2,464,000.00	

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

(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	514,344.41	534,791.56
往来款	439,439.61	86,560,169.70
固定资产处置款		784,876.00
应付费用款	261,934.96	486,358.95
减：坏账准备	-455,692.00	-87,861,734.86
合计	760,026.98	504,461.35

2) 坏账准备计提情况

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	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	67,338.83			67,338.83
本期转回	4,372.34			4,372.34
其他变动			-87,469,009.35	-87,469,009.35
2023 年 6 月 30 日余额	455,692.00			455,692.00



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

其他变动中的 87,469,009.35 元，系因公司于 2023 年 6 月 29 日签订《股权转让协议书》转让了所持子公司北京弘天 15% 股权，故 2023 年半年报将北京弘天资产列示为持有待售资产。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	687,911.15
1 至 2 年	43,461.42
3 年以上	484,346.41
3 至 4 年	6,254.24
4 至 5 年	214,230.00
5 年以上	263,862.17
合计	1,215,718.98

### 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	
按单项计提坏账准备的其他应收款	87,469,009.35				-87,469,009.35	
按组合计提坏账准备的其他应收款	392,725.51	67,338.83	4,372.34			455,692.00
合计	87,861,734.86	67,338.83	4,372.34		-87,469,009.35	455,692.00

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	转回或收回金额	收回方式

### 4) 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：

5) 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	代收款	261,934.96	1年以内	21.55%	13,900.68
第二名	保证金及押金	200,000.00	4-5年	16.45%	140,000.00
第三名	往来款	104,000.00	1年以内	8.55%	5,200.00
第四名	保证金及押金	70,000.00	5年以上	5.76%	70,000.00
第五名	保证金及押金	58,612.80	4年以上	4.82%	48,413.45
合计		694,547.76		57.13%	277,514.13

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、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	32,610,359.73	5,216,266.37	27,394,093.36	33,531,977.37	3,223,852.24	30,308,125.13
在产品	350,896.25		350,896.25	290,875.80		290,875.80
库存商品	94,795,689.5	10,789,539.2	84,006,150.3	77,863,611.4	10,943,987.9	66,919,623.5

	9	4	5	6	6	0
周转材料	301,788.68		301,788.68	512,969.67		512,969.67
合计	128,058,734.25	16,005,805.61	112,052,928.64	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	2,521,332.28		528,918.15		5,216,266.37
库存商品	10,943,987.96	1,502,861.15		1,657,309.87		10,789,539.24
合计	14,167,840.20	4,024,193.43		2,186,228.02		16,005,805.61

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内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
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

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
持有待售子公司	208,353,564.03	208,231,724.34	121,839.69			2023年07月18日
合计	208,353,564.03	208,231,724.34	121,839.69			

其他说明

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》，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。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。因本次交易符合《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会(2017)13 号)规定的持有待售的条件，在合并财务报表中将北京弘天所有资产和负债分别划分为“持有待售资产”及“持有待售负债”，而在母公司个别财务报表中将对北京弘天投资整体划分为“持有待售资产”。

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
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

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	1,824,447.72	29,425,497.66
预缴所得税	269,119.32	133,152.59
合计	2,093,567.04	29,558,650.25

其他说明：

其他流动资产减少主要原因系本期收到增值税留抵退税，待抵扣进项税额减少。

14、债权投资

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

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	面值	票面利率	实际利率	到期日

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				

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	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损失准备	备注
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	面值	票面利率	实际利率	到期日
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				

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、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	
坏账准备减值情况							

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				

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	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			608,165.29			4,500,000.00			10,782,085.95	
重庆八菱汽车配件有限责任公司	84,198,920.93			15,979,790.42						100,178,711.35	
深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司	5,560,026.96			-15,340.23						5,544,686.73	
小计	104,432,868.55			16,572,615.48			4,500,000.00			116,505,484.03	
合计	104,432,868.55			16,572,615.48			4,500,000.00			116,505,484.03	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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有限公司	157,000,000.00	157,000,000.00
大姚麻王科华生物科技有限公司	8,460,000.00	8,460,000.00
合计	222,612,000.00	222,612,000.00

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

其他说明：

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增资纠纷一案，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。本公司已申请强制执行，但截止本报告披露日，未执行到任何财产。

## 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	179,550.04			179,550.04
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	179,550.04			179,550.04
(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	107,253,225.29			107,253,225.29
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	2,917,304.01			2,917,304.01
(1) 计提或摊销	2,669,428.51			2,669,428.51
(2) 固定资产转入	247,875.50			247,875.50
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	32,927,134.46			32,927,134.46
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	74,326,090.83			74,326,090.83
2. 期初账面价值	77,063,844.80			77,063,844.80

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 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	239,555,997.00	249,828,950.71
合计	239,555,997.00	249,828,950.71

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	专用设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	212,300,574.31	267,644,308.35	4,285,298.88	232,472,757.60	11,390,447.64	728,101,036.35
2. 本期增加金额	2,296,000.29	5,911,270.25	7,722.00		8,246.08	8,223,238.62
(1) 购置	1,916,818.81	2,373,115.07			6,415.93	4,296,349.81
(2) 在建工程转入	368,807.34	3,536,283.21				3,905,090.55
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率影响	10,374.14	1,871.97	7,722.00		1,830.15	21,798.26
3. 本期减少金额	179,550.04					179,550.04
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产	179,550.04					179,550.04
4. 期末余额	214,417,024.56	273,555,578.60	4,293,020.88	232,472,757.60	11,406,343.29	736,144,724.93
二、累计折旧						
1. 期初余额	79,393,405.86	184,194,354.40	3,720,128.34	87,523,926.04	10,629,466.53	365,461,281.17
2. 本期增加金额	4,989,847.75	9,235,626.77	53,757.34	4,160,334.15	124,951.78	18,564,517.79
(1) 计提	4,989,847.75	9,235,626.77	53,757.34	4,160,334.15	124,951.78	18,564,517.79
3. 本期减少金额	247,875.50					247,875.50
(1) 处置或报废						
(2) 转入投资性房地产	247,875.50					247,875.50

4. 期末余额	84,135,378.11	193,429,981.17	3,773,885.68	91,684,260.19	10,754,418.31	383,777,923.46
三、减值准备						
1. 期初余额	0.00	966,093.81	0.00	111,844,710.66		112,810,804.47
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	0.00	966,093.81	0.00	111,844,710.66		112,810,804.47
四、账面价值						
1. 期末账面价值	130,281,646.45	79,159,503.62	519,135.20	28,943,786.75	651,924.98	239,555,997.00
2. 期初账面价值	132,907,168.45	82,483,860.14	565,170.54	33,104,120.90	768,630.68	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	224,694,501.34	79,883,089.57	111,717,472.71	33,093,939.06	
其他设备	2,010,118.89	1,882,880.94	127,237.95		
合计	226,704,620.23	81,765,970.51	111,844,710.66	33,093,939.06	

## (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

## (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 6 月 30 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。

(5) 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	1,105,154.86	2,870,509.87
合计	1,105,154.86	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
八菱科技零星技改工程	167,101.77		167,101.77	1,932,456.78		1,932,456.78
柳州八菱零星工程	938,053.09		938,053.09	938,053.09		938,053.09
合计	1,105,154.86		1,105,154.86	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	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 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

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	612,133.25	612,133.25
(1) 新增租赁	547,061.58	547,061.58
(2) 汇率调整	65,071.67	65,071.67
3. 本期减少金额	7,156,313.87	7,156,313.87
(1) 转入持有待售资产	7,156,313.87	7,156,313.87
4. 期末余额	1,099,563.55	1,099,563.55
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	120,663.64	120,663.64
(1) 计提	120,663.64	120,663.64
3. 本期减少金额	2,385,437.96	2,385,437.96
(1) 处置	0.00	0.00
(2) 转入持有待售资产	2,385,437.96	2,385,437.96
4. 期末余额	644,031.84	644,031.84
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) 转入持有待售资产	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	455,531.71	455,531.71

2. 期初账面价值	19,497.21	19,497.21
-----------	-----------	-----------

其他说明：

## 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						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		11,035,515.40		25,486.73	67,509.95	11,128,512.08
(1) 处置						
(2) 转入持有待售资产		11,035,515.40			67,509.95	11,103,025.35
(3) 其他				25,486.73		25,486.73
4. 期末余额	54,969,707.99			9,897,982.77		64,867,690.76
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	564,036.66			413,658.54		977,695.20
(1) 计提	564,036.66			413,658.54		977,695.20
3. 本期减少金额		3,004,992.16			33,375.19	3,038,367.35
(1) 处置						
(1) 转入持有待售资产		3,004,992.16			33,375.19	3,038,367.35
4. 期末余额	13,695,325.79			6,635,549.19		20,330,874.98
三、减值准备						
1. 期初余额		8,030,523.24			34,134.76	8,064,658.00

额						
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) 转入持有待售资产		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	41,274,382.20			3,262,433.58		44,536,815.78
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

## 27、开发支出

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								

其他说明

## 28、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		
北京弘天	603,462,842.13					603,462,842.13
重庆八菱汽车	3,601,622.31					3,601,622.31

配件有限责任公司柳州分公司						
合计	607,064,464.44					607,064,464.44

## (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		
北京弘天	603,462,842.13					603,462,842.13
合计	603,462,842.13					603,462,842.13

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

单位：元

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	33,947,800.16
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	37,549,422.47
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	67,141,905.20
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	

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

### 1) 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。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	2023 年-2025 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 2023 年-2025 年增长率分别为 2%、1%、1%。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

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：

单位：元

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	33,947,800.16
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	37,549,422.47
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	67,141,905.20
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	

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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

30、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	104,844,306.42	15,766,688.49	103,645,265.66	15,592,721.07
递延收益	8,906,160.68	1,335,924.10	10,599,928.53	1,589,989.28
股份支付	43,413,402.00	6,512,010.30	50,480,700.01	7,572,105.00
合计	157,163,869.10	23,614,622.89	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		23,614,622.90		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	1,074,283,874.30	1,074,241,683.24
可抵扣亏损	21,573,496.24	21,824,475.37
合计	1,095,857,370.54	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	5,217,810.52	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	418,225.38	418,225.38	
2027 年度	7,566,239.00	10,741,094.97	
2028 年度	3,760,616.88		
合计	21,573,496.24	21,824,475.37	

其他说明

## 31、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	176,569.35		176,569.35	2,351,704.67		2,351,704.67

购置款						
定期存单及利息	40,876,230.14		40,876,230.14	40,162,147.95		40,162,147.95
合计	41,052,799.49		41,052,799.49	42,513,852.62		42,513,852.62

其他说明：

定期存单中法院冻结的定期存单为 12,000,000.00 元。系因贺立德、覃晓梅、恐龙谷公司、大风公司与公司、印象恐龙公司合同纠纷一案，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。

### 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		50,000,000.00
抵押+保证借款	54,000,000.00	59,000,000.00
短期借款利息	67,654.17	1,083,060.90
合计	54,067,654.17	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	57,883,000.00	30,500,000.00
合计	57,883,000.00	30,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 30,500,000.00 元。

### 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）	119,252,493.12	162,231,841.87
1 年以上	12,089,720.26	26,834,371.22
合计	131,342,213.38	189,066,213.09

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	923,920.92	未结算
第二名	850,046.41	材料采购未结算
第三名	845,058.37	基建工程项目质保金
第四名	661,037.35	材料采购未结算
合计	3,280,063.05	

### 37、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

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	283,548.66	382,298.78
合计	283,548.66	382,298.78

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
----	------	------

### 39、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	31,040,206.74	36,826,753.07	6,783,113.84
二、离职后福利-设定提存计划	91,749.50	3,281,639.44	3,373,388.94	
合计	12,661,409.67	34,321,846.18	40,200,142.01	6,783,113.84

#### (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	27,439,991.61	32,464,541.12	6,588,311.84
2、职工福利费	181,375.16	1,140,645.57	1,322,020.73	
3、社会保险费	658,552.66	1,601,058.57	2,259,611.23	
其中：医疗保险费	656,445.42	1,541,071.44	2,197,516.86	
工伤保险费	1,983.54	59,987.13	61,970.67	
生育保险费	123.70		123.70	
4、住房公积金	116,871.00	850,559.05	772,628.05	194,802.00
工会经费和职工教育经费		7,951.94	7,951.94	
合计	12,569,660.17	31,040,206.74	36,826,753.07	6,783,113.84

#### (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	3,182,195.20	3,271,086.76	
2、失业保险费	2,857.94	99,444.24	102,302.18	
合计	91,749.50	3,281,639.44	3,373,388.94	

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	899,532.30	8,126,099.46
企业所得税	349,595.46	4,509,357.93
个人所得税	79,547.79	112,950.80
城市维护建设税	68,637.25	575,957.08

教育费附加	30,189.77	163,284.08
地方教育费附加	18,836.83	261,373.69
其他税费	1,971.65	86,524.90
合计	1,448,311.05	13,835,547.94

其他说明

#### 41、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	44,982,169.00	58,536,196.55
合计	44,992,082.37	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

##### (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：

##### (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	3,232,653.18	11,108,566.22
押金保证金	7,685,951.82	1,002,994.63
代收款	404,920.10	7,157,442.40
员工持股计划	33,653,800.00	33,653,800.00
其他	4,843.90	667,246.07
投资者纠纷款	0.00	4,946,147.23
合计	44,982,169.00	58,536,196.55

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南宁八菱科技股份有限公司-第五期员工持股计划	33,653,800.00	未到结算时间
供应商一	1,250,000.00	中介费暂缓支付
合计	34,903,800.00	

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有待售子公司	115,844,781.62	
合计	115,844,781.62	

其他说明

详见附注“七、合并财务报表项目注释，11、持有待售资产”注释说明

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	286,471.83	2,771,878.10
合计	286,471.83	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	36,678.17	49,522.30
合计	36,678.17	49,522.30

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
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	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
合计											

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (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	501,325.70	7,611,878.10
减：未确认融资费用	-19,280.98	-235,948.65
减：一年内到期的租赁负债	-286,471.83	-2,771,878.10
合计	195,572.89	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	1,793,767.86	8,906,160.68	与资产及收益相关的政府补助摊销余额
合计	10,599,928.54	100,000.00	1,793,767.86	8,906,160.68	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
车用换热器及暖风机生产基地	800,000.00			150,000.00			650,000.00	与资产相关
新型注塑件生产项目	1,150,000.00			50,000.00			1,100,000.00	与资产相关
年产200万台汽车用热交换器产业链示范基地	1,050,000.00			350,000.00			700,000.00	与资产相关
技术中心及新产品产业化工程	3,348,000.00			648,000.00			2,700,000.00	与资产相关
乘用车中冷器生产线项目	1,250,000.00			125,000.00			1,125,000.00	与资产相关
其他与资产相关的政府补助	3,001,928.54	100,000.00		470,767.86			2,631,160.68	与资产相关
合计	10,599,928.54	100,000.00		1,793,767.86			8,906,160.68	与资产相关

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
成纤维存储递延收入		8,797,150.38
胎盘脐带存储递延收入		151,739.47
合计		39,774,628.31

其他说明：

公司于 2023 年 6 月 29 日签订《股权转让协议书》转让了所持子公司北京弘天 15% 股权，故 2023 年半年报将北京弘天其他非流动负债列入持有待售负债。

### 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			1,008,813,871.10
其他资本公积	72,469,004.84	11,429,703.66		83,898,708.50
合计	1,081,282,875.96	11,429,703.66		1,092,712,579.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加 11,429,703.66 元系公司实施第五期员工持股计划本期摊销产生的股份支付成本。

### 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			33,653,800.00
以集中竞价交易方式回购公司股份	30,487,830.00	505,900.00		30,993,730.00
合计	64,141,630.00	505,900.00		64,647,530.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期执行回购方案，回购公司股份。

## 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	税后归属 于少数股 东	
一、不能 重分类进 损益的其 他综合收 益	- 65,110.00 0.00							- 65,110.00 0.00
其他 权益工具 投资公允 价值变动	- 65,110.00 0.00							- 65,110.00 0.00
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 181,905.5 1	- 17,402.09				- 17,402.09		- 199,307.6 0
外币 财务报表 折算差额	- 181,905.5 1	- 17,402.09				- 17,402.09		- 199,307.6 0
其他综合 收益合计	- 65,291,90 5.51	- 17,402.09				- 17,402.09		- 65,309,30 7.60

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	-623,274,976.65
调整后期初未分配利润	-609,757,582.54	-623,274,976.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,551,329.50	13,517,394.11
期末未分配利润	-594,206,253.04	-609,757,582.54

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	178,643,628.73	138,997,759.01	237,712,271.92	200,154,289.46
其他业务	15,728,307.52	7,055,542.17	25,732,066.74	10,600,959.84
合计	194,371,936.25	146,053,301.18	263,444,338.66	210,755,249.30

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
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：

无

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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	549,890.34	860,078.48
教育费附加	235,667.25	357,161.24
房产税	1,406,670.76	1,220,793.18
土地使用税	310,937.16	310,937.16
印花税	134,628.80	61,192.89
地方教育附加	157,111.53	238,107.53
其他	5,487.13	116,922.24
合计	2,800,392.97	3,165,192.72

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,752,606.80	2,211,159.37
运输及仓储费	1,927,701.87	1,584,661.92
办公差旅费	251,190.02	95,385.91
业务接待费	411,971.91	113,400.00
维修费及折旧费	454,575.68	716,465.11
其他	52,179.63	60,092.81
合计	4,850,225.91	4,781,165.12

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,243,110.87	10,817,691.68
办公差旅费	1,140,877.10	1,122,454.10

装修维护	909,841.40	1,167,271.23
折旧及摊销	5,262,898.35	5,744,737.02
业务接待费	152,589.68	108,614.87
董事会费	117,000.00	117,000.00
聘请中介机构费	1,454,834.82	564,984.09
房租水电物业费	179,293.85	471,091.68
残疾人就业保障金	58,551.95	0.00
股份支付成本	11,429,703.66	29,210,096.16
其他	1,031,297.66	572,034.67
合计	31,979,999.34	49,895,975.50

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	5,146,841.41	4,809,259.89
模具	2,120,708.58	412,787.10
材料费	993,227.11	1,029,036.00
动力	189,688.90	253,775.54
折旧及摊销	1,264,659.96	1,387,271.68
其他	258,095.12	118,965.18
合计	9,973,221.08	8,011,095.39

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	3,008,335.55	3,097,201.54
减：利息收入	3,819,119.99	4,641,900.22
汇兑损失	209,808.54	217,473.22
减：汇兑收益	306,307.48	50,238.74
手续费支出	48,558.65	30,909.84
合计	-858,724.73	-1,346,554.36

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
技术中心及新产品产业化工程	648,000.00	648,000.00
年产 200 万台汽车用热交换器产业链示范基地项目	350,000.00	350,000.00
企业经营管理与研发设计信息化平台建设	25,000.00	25,000.00
新能源客车燃气发动机水冷散热器新产品产业化	75,000.00	75,000.00
底盘零部件项目、车用换热器及暖风机生产基地项目	77,500.00	77,500.00
车用换热器及暖风机生产基地	150,000.00	150,000.00

汽车空调系统性能实验室建设项目	25,000.00	25,000.00
暖风机生产项目	30,267.86	30,267.86
纯电动汽车高效节能环保散热器开发	55,000.00	55,000.00
新型注塑件生产项目	115,000.00	115,000.00
乘用车中冷器生产线项目	125,000.00	125,000.00
乘用车变速箱内置式高效节能油冷器开发	15,000.00	15,000.00
工业机器人项目资金	53,000.00	53,000.00
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	15,000.00	15,000.00
低制冷剂压降的平行流冷凝器研发与产业化	35,000.00	10,000.00
其他与收益相关的政府补助	120,385.84	2,912,495.75
个税手续费返还	14,858.90	9,182.34
合计	1,929,012.60	4,690,445.95

## 68、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	16,886,981.71	20,113,434.43
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
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-1,557,938.04	-1,474,545.67
定期存款持有期间的利息收益	714,082.19	
其他	-59.92	86,738.69
合计	18,507,065.94	20,943,227.45

其他说明

## 69、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		

其他说明

## 70、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：		

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
其他应收款坏账损失	-126,554.52	219,867.52
应收账款信用减值损失	693,236.07	84,988.16
合计	566,681.55	304,855.68

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
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,023,379.80	-1,598,847.84
合计	-4,023,379.80	-1,598,847.84

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		18,773.92
合计		18,773.92

## 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
其他	316,403.79	67,908.87	316,403.79
合计	316,403.79	67,908.87	316,403.79

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

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
其他	1,821.24	24,706.59	1,821.24
合计	1,821.24	24,706.59	1,821.24

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	846,435.36	906,151.11
递延所得税费用	1,140,192.45	1,142,102.01
合计	1,986,627.81	2,048,253.12

### (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	16,867,483.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,530,122.50
子公司适用不同税率的影响	-165,430.31
非应税收入的影响	-2,855,492.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,972,541.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-292,148.64
本期未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	2,234,481.34
研发加计扣除的影响	-1,437,446.61
所得税费用	1,986,627.81

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释，57、其他综合收益”注释说明

## 78、现金流量表项目

### (1) 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	47,538.25	27,381.00
政府补助	220,400.00	2,921,678.09
收到的合并范围外的往来款	3,904,245.87	1,514,234.36
其他	17,616.78	433,929.14
合计	4,189,800.90	4,897,222.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	48,423.75	40,040.69
付现销售费用	490,024.09	209,120.08
付现管理费用	3,806,218.11	1,197,289.51
付现研发费用	63,404.00	59,580.12
支付的合并范围外的往来款	12,129,929.73	19,783,214.15
经营活动有关的营业外支出		15,000.00
其他	2,466,090.48	2,338,025.98
合计	19,004,090.16	23,642,270.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

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	52,000,583.32	
股权收购意向金	7,000,000.00	
合计	59,000,583.32	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 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	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	505,959.92	5,421,498.00
第五期员工持股计划股票过户手续费		667.56
租赁负债相关利息	119,620.52	190,389.62
合计	625,580.44	5,612,555.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	14,880,855.53	10,535,619.31
加：资产减值准备	3,456,698.25	1,293,992.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,233,946.31	21,947,041.49
使用权资产折旧	120,663.64	120,663.64
无形资产摊销	977,695.20	970,967.42
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）		-18,773.92
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）	2,911,836.61	3,264,436.02
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,507,065.94	-22,417,773.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,140,192.46	1,142,102.01
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）	-15,859,299.95	42,587,794.77
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	76,501,505.32	18,965,207.34
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-37,714,138.84	-109,089,275.03
其他	11,429,703.66	29,210,096.16
经营活动产生的现金流量净额	60,572,592.25	-1,487,901.75
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	12,202,705.26	141,675,287.27
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	24,411.04	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,368,107.04	-9,308,736.25

### (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
其中：	
其中：	
其中：	

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	12,202,705.26	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	12,200,276.44	16,663,627.17
可随时用于支付的其他货币资金	2,428.82	488,388.74
二、现金等价物	24,411.04	
包含于持有待售资产余额中的现金及现金等价物余额	24,411.04	
三、期末现金及现金等价物余额	12,227,116.30	17,595,223.34

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	194,746,489.96	定期存款，ETC 保证金、在途货币资金
固定资产	77,862,528.38	为短期贷款抵押、为开具银行承兑票据提供抵押
无形资产	27,055,692.16	短期借款抵押
其他权益工具投资	57,152,000.00	短期贷款质押
投资性房地产	5,461,243.65	为开具银行承兑票据提供抵押
其他非流动资产	40,000,000.00	长期定期存单
合计	402,277,954.15	

其他说明：

## 82、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	144.12	7.2258	1,041.38
欧元			
港币			
印尼卢比	6,056,115,862.34	0.000451	2,731,308.25
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
印尼卢比	948,791,108.00	0.000484	459,214.90
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：印尼卢比	6,776,009,674.53	0.000484	3,279,588.68
其他应付款			
其中：印尼卢比	9,900,000.00	0.000484	4,791.60
欧元			
其他应收款			
其中：印尼卢比	125,147,333.08	0.000484	60,571.31
持有待售资产			
欧元	142,737.73	7.88	1,124,375.13
预付账款			
其中：美元	120,888.74	7.2258	873,517.86
持有待售负债			
其中：欧元	380,500.00	7.88	2,997,236.55

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	公司主要经营活动主要以该货币结算
弘润天源生物技术（法国）有限责任公司	巴黎	欧元	公司主要经营活动主要以该货币结算

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 85、其他

不适用

## 八、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入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

不适用

#### (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：

不适用

大额商誉形成的主要原因：

不适用

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：

不适用

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用

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

不适用

(6) 其他说明

不适用

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：

不适用

(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：

不适用

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：

不适用

其他说明：

不适用

### 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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

不适用

### 6、其他

不适用

## 九、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

子公司名称	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	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	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	南宁、桂林	南宁	组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动；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；汽车零配件销售等	99.01%	0.99%	收购
八菱投资	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	雅加达	雅加达	换热器生产及销售	95.00%	5.00%	投资设立
北京弘天	北京	北京	从事细胞科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；健康管理等	51.00%		收购
南宁盛达	南宁	南宁	供应链管理服务、仓储服务、城市配送运输服务等	98.00%	2.00%	投资设立

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	重庆市北部新区、渝北区	重庆市北部新区	汽车配件	49.00%		权益法
南宁全世泰汽车零部件有限公司	南宁市高新区	南宁市高新区	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	422,426,784.87	21,142,052.58	435,891,225.28	31,405,802.46
非流动资产	306,187,357.08	4,972,229.67	328,420,574.96	5,818,397.28
资产合计	728,614,141.95	26,114,282.25	764,311,800.24	37,224,199.74
流动负债	496,110,772.69	4,371,365.58	564,854,013.21	7,824,617.43
非流动负债	8,919,795.00		9,665,475.00	
负债合计	505,030,567.69	4,371,365.58	574,519,488.21	7,824,617.43
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	223,583,574.26	21,742,916.67	189,792,312.03	29,399,582.31
按持股比例计算的净资产份额	100,178,711.35	15,292,833.10	84,198,920.93	14,679,119.00
调整事项		-10,747.15		-5,198.34
--商誉				
--内部交易未实现利润		-10,747.15		-5,198.34
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	100,178,711.35	15,282,085.95	84,198,920.93	14,673,920.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	389,426,102.27	17,207,169.96	378,990,455.06	20,805,613.45
净利润	32,611,817.19	1,250,578.06	40,243,255.19	549,175.31
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	32,611,817.19	1,250,578.06	40,243,255.19	549,175.31
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:		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业:		
投资账面价值合计	5,544,686.73	5,560,026.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-76,701.00	-383,647.81
--综合收益总额	-76,701.00	-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

不适用

(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	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

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：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

## 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：

不适用

## 6、其他

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

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：

### （一）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。

### （二）流动性风险

流动性风险，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：

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	1 年以内	1-2 年	2-3 年
金融负债：				
短期借款	54,067,654.17	54,067,654.17		
应付票据	57,883,000.00	57,883,000.00		
应付账款	131,342,213.38	119,252,493.12		
合同负债	283,548.60	283,548.60		
其他应付款	44,982,169.00	44,982,169.00		
一年内到期的非流动负债	286,471.83	286,471.83		
金融负债合计	288,845,056.98	276,755,336.72		

### (三) 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 6 月 30 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、欧元结算。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“五（五十五）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“附注七、（82）外币货币性项目”。

## 十一、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			222,612,000.00	222,612,000.00
应收账款融资			55,700,844.32	55,700,844.32
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

不适用

### 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

不适用

### 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

#### （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，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，由于近期内被投资单位股东出现股东增资情形，故按照其他投资方增资价作为确定公允价值的参考依据。此外，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自该次融资后发生重大变化。

**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**

不适用

**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**

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**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**

**十二、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 8.71%的股份，杨竞忠持有公司 23.45%的股份，杨经宇持有公司 0.11%的股份，杨竞忠和顾瑜系夫妻关系，杨经宇系顾瑜、杨竞忠夫妇之子；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九、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附注九、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、总经理
杨经宇	公司董事、副总经理
林永春	公司董事、财务总监、董事会秘书
刘汉桥	公司董事
卢光伟	公司独立董事
李水兰	公司独立董事
岑勉	公司时任独立董事
魏远海	公司监事会主席
黄进叶	公司监事
赖品带	公司监事
黄缘	公司副总经理
黄生田	公司时任财务总监
南宁八菱科技股份有限公司—第五期员工持股计划	公司员工持股计划/公司持股 5%以上股东
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
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、董事长兼总经理
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董事长
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	18,312,658.14	50,000,000.00	否	19,497,633.43

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	11,869,340.05	19,905,509.14
南宁全世泰汽车零部件有限	综合管理费	137,359.50	137,359.50

公司			
南宁全世泰汽车零部件有限公司	水电费	485,040.19	464,956.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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	777,669.96	751,953.36

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	否
顾瑜	3,000,000.00	2023年06月13日	2024年06月14日	否
顾瑜	30,000,000.00	2023年06月13日	2024年06月14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
董事、监事、高级管理人员报酬	1,473,137.62	1,411,241.91

### (8) 其他关联交易

无

## 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
应收账款	南宁全世泰汽车零部件有限公司	3,577,899.84	178,894.99	5,988,999.83	299,449.99
合计		3,577,899.84	178,894.99	5,988,999.83	299,449.99

### (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	27,492,743.25	29,518,923.70

其他应付款	南宁八菱科技股份有限公司 -第五期员工持股计划	33,653,800.00	33,653,800.00
-------	----------------------------	---------------	---------------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

公司原持股 5%以上股东王安祥因诉讼纠纷，其所持公司股份于 2021 年被法院强制执行，已不再是公司持股 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，王安祥及其关联方与公司原控股子公司北京弘天的交易及余额情况如下：

### (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
持有待售资产- 应收账款	北京杰玛健康咨询有限公司	523,000.00	523,000.00	523,000.00	523,000.00
持有待售资产- 应收账款	北京安杰玛商贸有限公司	32,611,578.26	32,611,578.26	32,611,578.26	32,611,578.26
持有待售资产- 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	1,610,000.00	1,610,000.00
持有待售资产- 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	32,680,497.34	32,680,497.34
持有待售资产- 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	3,488,000.00	3,488,000.00
持有待售资产- 应收账款	北京安杰玛化妆品有限公司	1,552,400.00	1,552,400.00	1,552,400.00	1,552,400.00
持有待售资产- 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	8,259,800.00	8,259,800.00
持有待售资产- 应收账款	上海安杰玛美容服务有限公司	780,000.00	780,000.00	780,000.00	780,000.00
持有待售资产- 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	1,018,000.00	1,018,000.00
持有待售资产- 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	1,050,000.00	1,050,000.00
持有待售资产- 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	884,000.00	884,000.00
持有待售资产- 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	366,000.00	366,000.00
持有待售资产- 应收账款	北京杰玛家健康管理有限公司	69,800.50	69,800.50	69,800.50	69,800.50
持有待售资产- 应收账款	北京幽兰健康管理股份有限公司	254,400.00	254,400.00	254,400.00	254,400.00
持有待售资产- 应收账款	北京安杰玛生物科技有限公司	392,000.00	392,000.00	392,000.00	392,000.00
持有待售资产- 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	48,000.00	48,000.00
持有待售资产- 其他应收款	北京安杰玛商贸有限公司	32,800,238.40	32,800,238.40	32,800,238.40	32,800,238.40
持有待售资产-	安杰玛生物科技（法国）有	1,102,794.00	1,102,794.00	1,039,206.00	1,039,206.00

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
其他应收款	限公司 /ANNJEMABIOTECHNOLOGY (FRANCE) CO. LIMITED				
持有待售资产-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	1,857,849.23	1,857,849.23
持有待售资产-其他应收款	王安祥	7,141,610.90	7,141,610.90	7,141,610.90	7,141,610.90
持有待售资产-其他应收款	浙江迪秀贸易有限公司	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00
<b>合计</b>		<b>170,489,968.63</b>	<b>170,489,968.63</b>	<b>170,426,380.63</b>	<b>170,426,380.63</b>

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
持有待售负债-应付账款	王安祥关联公司一	173,473.75	173,473.75
持有待售负债-应付账款	王安祥关联公司二	2,517,452.79	2,517,452.79
持有待售负债-应付账款	王安祥关联公司三	6,037.74	6,037.74
持有待售负债-应付账款	王安祥关联公司四	457,682.67	457,682.67
持有待售负债-应付账款	王安祥关联公司五	3,192,555.51	3,192,555.51
持有待售负债-其他应付款	王安祥关联公司六	487,346.00	487,346.00
持有待售负债-其他应付款	王安祥关联公司七	2,646,000.00	2,646,000.00
持有待售负债-其他应付款	王安祥关联公司八	33,600.00	33,600.00

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2021年12月15日，公司通过非交易过户方式将公司2018年回购的股份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。

其他说明

公司于2021年11月24日召开第六届董事会第十二次会议，2021年12月10日召开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。2021 年 12 月 15 日，公司以 2 元/股的价格通过非交易过户方式将公司 2018 年回购的 16,826,900 股股票全部过户至本期员工持股计划专户。

本期员工持股计划设有公司业绩考核指标和个人绩效考核指标，业绩考核指标按照 2022 年、2023 年、2024 年三年对公司的经营业绩进行考核，以达到业绩考核指标作为本期员工持股计划的权益分配条件。第一个归属期：2022 年公司净利润不低于 5,300 万元；第二个归属期：2023 年公司净利润不低于 5,600 万元；第三个归属期：2024 年公司净利润不低于 6,000 万元。锁定期届满后，由管理委员会根据市场情况择机出售本期员工持股计划所持的标的股票，并依据归属考核期内的考核结果，分三期将标的股票权益归属至本期员工持股计划各持有人，每期计划归属比例分别为 40%、30%、30%，实际归属比例将根据每期业绩考核指标完成情况确定，若三年考核合计净利润提前完成，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。

公司依据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的规定，对本期员工持股计划产生的股份支付进行相应的会计处理。本期员工持股计划以股份过户当天作为授予日，股份过户当日公司股票收盘价为 7.63 元/股，按照权益工具授予日的公允价值确认股份支付成本约 9,473.54 万元，计入管理费用，分四年进行摊销，其中 2021 年度摊销股份支付费用 481.99 万元，2022 年度摊销 5,783.86 万元，2023 年度摊销 2,285.94 万元，2024 年度摊销 921.75 万元。员工持股计划股份支付费用的摊销对存续期内各年度的净利润会产生一定的影响，最终影响金额以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

## 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	授予股份的公允价值，减去授予员工的价格
可行权权益工具数量的确定依据	按预计离职率及可行权条件确定
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	74,088,240.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,429,703.66

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	0
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

其他说明



#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、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

(1) 2019 年 4 月 19 日, 王安祥及其控制下的莒南恒鑫、莒南弘润在与公司签订的《股权转让协议》中承诺, 保证置入资产应于本协议生效后三个月内完整、合法的置入北京弘天; 若因任何原因, 导致该等资产无法完整置入北京弘天的, 莒南恒鑫、莒南弘润及王安祥应经公司许可, 置入其他经公司认可的经资产评估机构评估后的等值资产, 并应承担因此给北京弘天造成的损失及依本协议而承担的违约责任。2019 年 10 月 28 日, 王安祥以现金方式完成北京弘天 306,814,644.86 元往来款项的资产置换。对于尚需置换的健康中心 1-5 号楼, 王安祥承诺在 2019 年 12 月 31 日前, 与其本人名下位于大兴区半壁店绿茵花园别墅桃园 150 号楼进行置换; 若因任何原因, 导致该资产无法完整置入北京弘天的, 王安祥将以现金方式或其他经公司认可的经资产评估机构评估后的等值资产置入北京弘天, 并承担因此给北京弘天造成的损失以及由此引起的法律责任。

(2) 2019 年 4 月 19 日, 王安祥在与公司签订的《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经营性净利润总额承诺的(以北京弘天 2019 年至 2021 年年度经公司同意的具有证券从业资质的审计机构出具的审计报告数据为准且该等审计报告应为标准审计报告), 公司应于前述事项发生后 60 天内, 书面通知王安祥, 王安祥应在收到公司书面通知后 60 日内, 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%】向公司进行补偿。

(3) 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)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。2020 年 5 月 21 日, 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(按扣除采购精油业务金额后的余额计算, 下同), 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。

(4) 2019 年 4 月 10 日(并购前), 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 4,200.00 万元, 构成非经营性资金占用。2020 年 5 月 21 日, 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。

(5) 2020 年 6 月 22 日, 王安祥与公司及海南弘天签订三方《协议书》, 王安祥承诺在 2020 年 6 月 30 日前解除海南弘天为阜新久宝能源有限公司提供的上述 2.96 亿元银行存款定期存单的质押或在 2020 年 6 月 30 日前以 2.96 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; 在 2020 年 6 月 30 日前解除海南弘天为阜港能源科技有限公司提供的 1.7 亿元银行存款定期存单的质押或在 2020 年 6 月 30 日前以 1.7 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 2.96 亿元和 1.7 亿元的存单质押, 因此给海南弘天、上市公司及上市公司股东造成损失的, 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 2.96 亿元和 1.7 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。

(6) 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》, 北京弘天以评估价人民币 48.60 万元将其持有的海南弘天 100%股权转让给万厚公司。因海南弘天对其违规对外担保的 4.66 亿元损失享有对第三方质押权人、债务人及王安祥的追索权, 《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。上述事项不构成保底承诺，在海南弘天未追回损失的情况下，公司不得以任何理由要求海南弘天购买公司持有的北京弘天股权。如因北京弘天的其他股东行使同等条件下优先购买股权的权利并最终购买了公司持有北京弘天的股权，万厚公司、海南弘天及公司再行协商相关事宜并签订补充协议。

(7) 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》，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 1,000.00 万元。《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 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，在海南弘天未追回损失的情况下，公司不得以任何理由要求德天厚公司、海南弘天、万厚公司购买其持有的北京弘天的股权。如因北京弘天的其他股东行使同等条件下优先购买股权的权利并最终购买了公司持有北京弘天的股权，各方再行协商相关事宜并签订补充协议。德天厚公司、海南弘天、万厚公司对上述约定的应付给公司的款项承担连带责任。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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。2022 年 12 月 2 日，北京弘天将其持有的海南弘天 100%股权对外出售完毕，海南弘天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 7,480.40 万元。截至本报告披露日，占用资金尚未归还至北京弘天。

### (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、其他

## 十五、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

考虑到海南弘天违规担保损失追偿案件诉讼期限较长，为了支持公司早日处置不良资产，集中精力发展公司主业，推动公司重回可持续发展的轨道，在未达到上述协议约定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愿意指定第三方德天厚公司先购买公司所持有北京弘天 15%的股权。经各方友好协商，公司于 2023 年 6 月 29 日与德天厚公司、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》，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 1,000.00 万元。《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 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。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。

本次交易预计在 2023 年下半年完成，交易完成后北京弘天将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，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》第五十条，本次股权处置将产生投资收益，预计增加公司 2023 年下半年净利润约 1.1 亿元，计入非经常性损益，最终影响情况以会计师事务所审计的 2023 年度财务报告为准。

## 十六、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	203,850,353.54				9,478,417.29	194,371,936.25
二、营业成本	155,299,820.26				9,246,519.08	146,053,301.18
三、对联营和合营企业的投资收益	16,886,981.71					16,886,981.71
四、信用减值损失	20,246,947.43	-40,161.40	15,625,000.00	-63,588.00	3,951,516.48	566,681.55
五、资产减值损失	4,023,379.80					4,023,379.80
六、折旧费和摊销费	19,778,019.95	2,879,182.74			-21,586.94	22,635,615.75
七、利润总额	41,469,670.79	3,657,398.20	15,624,958.55	1,368,314.22	3,951,516.48	16,867,483.34
八、所得税费用	4,923,105.28				2,936,477.47	1,986,627.81
九、净利润	36,546,565.51	3,657,398.20	15,624,958.55	1,368,314.22	1,015,039.01	14,880,855.53
十、资产总额	1,420,218,024.55	40,986,973.99	228,525,807.81	121,839.69	532,166,744.62	1,157,685,901.42
十一、负债总	517,716,876.	182,674,270.		115,844,781.	-	422,069,588.

额	33	68		62	394,166,339.97	66
---	----	----	--	----	----------------	----

(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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	19.46%	8,560,412.53	100.00%	0.00	8,560,412.53	16.63%	8,560,412.53	79.17%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	35,435,565.26	80.54%	1,708,368.15	4.82%	33,727,197.11	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	29,281,566.70	66.56%	1,524,014.70	5.20%	27,757,552.00	36,365,591.34	70.65%	2,035,448.45	5.60%	34,330,142.89
组合2：关联方组合	6,153,998.56	13.99%	184,353.45	3.00%	5,969,645.11	6,547,120.31	12.72%	216,381.39	3.30%	6,330,738.92
合计	43,995,977.79	100.00%	10,268,780.68	23.34%	33,727,197.11	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 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
公司一	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		
----	--------------	--------------	--	--

按组合计提坏账准备：1,524,014.70 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：账龄组合	29,281,566.70	1,524,014.70	5.20%
合计	29,281,566.70	1,524,014.70	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：184,353.45 元

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	6,153,998.56	184,353.45	5,969,645.11%
合计	6,153,998.56	184,353.45	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,678,902.71
1 至 2 年	1,688,006.88
2 至 3 年	0.00
3 年以上	8,629,068.20
3 至 4 年	332,577.60
4 至 5 年	2,307,813.47
5 年以上	5,988,677.13
合计	43,995,977.79

## (2) 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	336,887.48	883,095.54			1,708,368.15

合计	10,812,242.37	336,887.48	883,095.54	0.00	0.00	10,268,780.68
----	---------------	------------	------------	------	------	---------------

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	收回方式
------	---------	------

### (3) 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：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	13,486,616.52	30.65%	674,330.83
第二名	8,560,412.53	19.46%	8,560,412.53
第三名	7,283,470.05	16.55%	364,173.50
第四名	4,589,308.48	10.43%	229,465.42
第五名	3,679,926.54	8.36%	159,612.72
合计	37,599,734.12	85.45%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	2,464,000.00	
其他应收款	69,515,386.95	82,920,203.43
合计	71,979,386.95	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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(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
广西北部湾银行股份有限公司	2,464,000.00	
合计	2,464,000.00	

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) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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	192,413,471.80	225,191,908.04
往来款	381,052.46	265,688.61



保证金及押金	29,716.00	1,320.00
其他	236,267.06	46,109.28
坏账准备	-123,545,120.37	-142,584,822.50
合计	69,515,386.95	82,920,203.43

## 2) 坏账准备计提情况

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	142,584,822.50			142,584,822.50
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	539,207.08			539,207.08
本期转回	19,578,909.21			19,578,909.21
2023 年 6 月 30 日余额	123,545,120.37			123,545,120.37

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	31,394,269.76
1 至 2 年	12,605,059.05
2 至 3 年	5,960,010.00
3 年以上	143,101,168.51
3 至 4 年	6,251,107.20
4 至 5 年	66,060,018.40
5 年以上	70,790,042.91
合计	193,060,507.32

## 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	
其他应收款坏账准备	142,584,822.50	539,207.08	19,578,909.21			123,545,120.37
合计	142,584,822.50	539,207.08	19,578,909.21			123,545,120.37

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	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 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：

5) 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
印象恐龙	内部往来款	172,381,794.31	1年以上	89.29%	122,578,279.57
青岛八菱	内部往来款	19,948,891.85	2年以内	10.33%	914,889.19
第三名	其他	236,267.06	1年以内	0.12%	11,813.35
第四名	往来款	104,000.00	1年以内	0.05%	5,200.00
南宁盛达	内部往来款	82,785.64	1年以内	0.04%	827.86
合计		192,753,738.86		99.83%	123,511,009.97

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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.	50,000,000.0	574,628,326.	1,532,381,49	957,753,165.	574,628,326.

	64	0	64	2.02	38	64
对联营、合营企业投资	116,505,484.03		116,505,484.03	104,432,868.55		104,432,868.55
合计	741,133,810.67	50,000,000.00	691,133,810.67	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)	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	98,493,453.00					98,493,453.00	
青岛八菱	70,000,000.00					70,000,000.00	
印象恐龙	0.00					0.00	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	
南宁盛达	100,000.00					100,000.00	
北京弘天	0.00					0.00	
合计	574,628,326.64					574,628,326.64	50,000,000.00

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	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			608,165.29			4,500,000.00				10,782,085.95	
重庆八菱汽车配件有限责任公司	84,198,920.93			15,979,790.42							100,178,711.35	
深圳市王博智慧厕所革新技术有限公司	5,560,026.96			15,340.23							5,544,686.73	

小计	104,432,868.55						4,500,000.00			116,505,484.03	
合计	104,432,868.55						4,500,000.00			116,505,484.03	

### (3) 其他说明

公司于 2023 年 6 月 29 日签订《股权转让协议书》转让了所持子公司北京弘天 15% 股权，故 2023 年半年报将北京弘天长期股权投资账面 907,753,165.38 元及长期股权投资减值准备 907,753,165.38 元列示为持有待售资产。

## 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	119,187,854.46	98,278,751.46	156,382,722.60	130,924,280.91
其他业务	10,608,572.35	3,249,877.53	14,586,451.62	3,628,340.20
合计	129,796,426.81	101,528,628.99	170,969,174.22	134,552,621.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
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：

无

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 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

## 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	16,572,615.48	19,952,969.33
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
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	-889,515.15	-782,633.74
定期存款持有期间的利息收益	714,082.19	
其他	-59.92	86,738.69
合计	18,861,122.60	21,474,674.28

## 6、其他

## 十八、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
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,925,339.59	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,464,000.00	广西北部湾银行股份有限公司分红确认的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,582.55	
减：所得税影响额	686,450.01	
少数股东权益影响额	62,743.22	
合计	3,954,728.91	--

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	2.01%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50%	0.04	0.04

## 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