

江苏太平洋精锻科技股份有限公司

Jiangsu Pacific Precision Forging Co., Ltd.

2017 年半年度报告



证券简称：精锻科技

证券代码：300258

二〇一七年八月

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。

公司负责人夏汉关、主管会计工作负责人林爱兰及会计机构负责人（会计主管人员）陈攀声明：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报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划或经营规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意以下风险因素：

1、汽车行业景气度变化导致的风险

公司主要生产销售各类乘用车动力总成系统用零部件等产品，公司产品的市场需求与下游整车制造行业的发展状况息息相关。据中国汽车工业协会统计分析，报告期内，我国汽车产销分别为 1,352.6 万辆和 1,335.4 万辆，同比增长 4.6%和 3.8%，其中乘用车产销 1,148.3 万辆和 1,125.3 万辆，同比增长 3.2%和 1.6%，国内汽车消费量虽然仍持续增长，但增速稍有减缓，如果下游整车制造行业景气度出现明显下滑，将会影响到公司产品的销售从而对公司的经营产生一定的不利影响。

2、新工厂的建设、新业务、新领域的拓展未达预期的风险

公司年度经营计划已明确了新工厂的建设、新技术、新业务和新领域投入的规划，随着国家对新项目审批流程的越来越严格、以及公司对新技术、新业务和新领域等方面尚缺成熟经验，且随着未来外部竞争环境的变化、公司客户结构的变化等因素，公司还存在着新项目不能按计划和预期实施和投产的风险，从而对公司未来长远的发展带来一定的潜在影响。

3、宏观政策风险

汽车市场增长受宏观经济增长放缓、环保、能源、交通压力增加等影响，我国未来

汽车市场的消费增量主要来源于新能源汽车，这部分市场空间的扩张需要较长时间培养和消化。其中涉及人均收入水平提升，交通基础设施的升级，环境保护等各类相关政策，未来如果新能源车的发展未达预期、汽车过度消费导致环境污染加剧、城市交通状况恶化、石化能源紧张，国家鼓励汽车生产和消费的政策可能发生调整，甚至可能会出台抑制产能过剩的政策，从而将影响整个汽车零部件行业的发展，这将对本公司的经营带来潜在的不利影响。

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.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	110

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、精锻科技	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司
董事会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司董事会
股东大会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司股东大会
监事会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司监事会
保荐人	指	光大证券股份有限公司
审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
齿轮传动	指	江苏太平洋齿轮传动有限公司
天津传动、天津工厂	指	天津太平洋传动科技有限公司
宁波电控、宁波工厂	指	宁波太平洋电控系统有限公司
大洋投资、控股股东	指	江苏大洋投资有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	精锻科技	股票代码	300258
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏太平洋精锻科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	精锻科技		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU PACIFIC PRECISION FORGING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	PPF		
公司的法定代表人	夏汉关		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董义	田海燕
联系地址	江苏省泰州市姜堰区双登大道 198 号	江苏省泰州市姜堰区双登大道 198 号
电话	0523-80512658	0523-80512699
传真	0523-80512000	0523-80512000
电子信箱	dongyi@ppforging.com	tianhy@ppforging.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

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
营业总收入（元）	523,785,813.14	419,828,865.79	24.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,967,228.03	92,490,880.20	35.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	114,969,238.41	82,698,335.01	39.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	144,704,757.44	131,178,260.83	10.31%
基本每股收益（元/股）	0.3086	0.2284	35.11%
稀释每股收益（元/股）	0.3086	0.2284	35.11%
加权平均净资产收益率	8.27%	6.91%	1.36%
	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）	2,210,008,726.61	2,045,692,802.32	8.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,540,214,191.08	1,454,582,503.57	5.89%

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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,240,002.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	163,492.59	
减：所得税影响额	2,405,505.54	
合计	9,997,989.62	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司本部主要生产和研发的产品为汽车差速器半轴齿轮和行星齿轮、汽车变速器结合齿齿轮、汽车变速器轴类件、EDL（电子差速锁齿轮）、同步器齿圈、离合器驱动盘毂类零件、新能源车中央电机轴和新能源车传动系统小总成、高端农业机械用齿轮等。公司产品为大众、奔驰、奥迪、宝马、通用、福特、丰田、日产、尼桑、现代、长安、长城、奇瑞、吉利、江淮、上汽、比亚迪、约翰迪尔、舍弗勒、博格华纳等公司众多车型配套，是目前国内乘用车精锻齿轮细分行业的龙头企业，轿车精锻齿轮产销量位居行业前列。

全资子公司宁波太平洋电控系统有限公司主营业务是乘用车用发动机电控系统、变速箱阀等汽车零部件的研发、设计、制造、销售和技术服务，报告期内主要生产和研发的产品为VVT总成及OCV阀、变速箱阀、涡轮增压泵PWM阀、档位开关等，主要客户为江淮、海马、北汽、众泰、吉利、比亚迪等，主要配套客户以自主品牌为主，公司已在实施研发能力建设、试验能力建设和装备能力的提升，同时加大对外资或中外合资发动机主机配套市场进行业务拓展。

报告期内，公司实现营业收入52,378.58万元，同比增长24.76%；营业利润15,631.58万元，同比增长53.55%；利润总额15,647.93万元，同比增长37.33%；净利润12,496.72万元，同比增长35.11%。

报告期内公司业绩增长的主要驱动因素为：

1、市场推动因素

自动变速箱是目前我国汽车上单一价值量最高，国产化最低的零部件，自动变速箱是汽车零部件尚存的蓝海市场，日益拥堵的交通状况和消费升级需求将持续推动我国乘用车自动变速箱的渗透率，据变速箱企业产能统计和需求测算，自动变速箱需求空间大，到2020年，预计合资+自主自动变速箱总需求在2000万套以上，根据我国自动变速箱现有的市场产能规划统计，届时仍存在200-300万套的需求缺口。公司产品为自动变速器配套比例高，自动变速箱的市场需求增长速度远高于整车的增长速度，这为公司业绩持续增长创造了良好的市场环境。

2、良好的客户结构推动因素

报告期内，公司为外资、合资品牌中主流车型配套的业务占比（与上年同期同口径）增长4.44个百分点，这是公司品牌信誉、研发能力、产能保证能力和可靠的质量保证能力等竞争力的综合体现。

3、公司的管理及研发设计创新推动因素

公司所处行业为资金和技术密集型行业，面对持续增长的客户需求，在激烈的市场竞争环境下，公司进一步强化经营管理，公司通过不断推动管理创新，大力推进生产智能化、信息化，提高管理效率和水平，大力推动精益管理模式创新，使公司成本和管理效率均得到改善。此外，公司重视研发创新，不断开拓新的产品和业务，牢牢把握行业快速发展契机，通过持续研发投入和技术创新，持续推进主营产品技术升级，进一步优化升级产品结构，提升了公司主营产品的综合竞争力和盈利能力，公司取得了较好的业绩增长。

报告期内公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	2017年6月30日余额为1,119,460,071.76元，比年初减少0.31%，主要是计提的固定资产折旧费用。
无形资产	2017年6月30日余额为132,497,484.72元，比年初增长24.75%，主要是宁波电控购买土地款2,578.91万元。
在建工程	2017年6月30日余额为37,830,657.94元，比年初增长84.36%，主要是宁波电控厂房改造、天津传动厂房基础设施建设以及精锻科技新能源电机轴项目设备购入。
货币资金	2017年6月30日余额为156,530,530.55元，比年初增长47.29%，主要是银行存款增加。
预付款项	2017年6月30日余额为40,612,914.15元，比年初增长94.73%，主要是供货量增加而增加的采购材料预付款项。
其他流动资产	2017年6月30日余额为13,781,245.79元，比年初减少49.3%，主要是子公司齿轮传动待抵扣进项税额减少。
其他非流动资产	2017年6月30日余额为113,394,797.19元，比年初增长57.57%，主要是子公司预付的工程款、购置设备款以及预付土地款。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变，也未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形。作为国内精锻齿轮行业的领军者，公司长期

专注于产品与客户的同步设计开发和试验、精密锻造工艺和模具的研发、产品精密加工和热处理工艺的研发和生产、产品质量的提升、生产过程效率和管理水平的提升、积极的国内外产品和市场的拓展等，在持续的创新发展中逐渐形成了公司强有力的核心竞争力。

1、研发能力和综合实力的竞争优势

经过多年的发展，公司已建立起一支具有丰富研发经验的技术骨干和高技能高素质员工队伍。公司现已与主要客户的研发部门如大众、GKN、GETRAG、奔驰、奥迪、DANA等建立了良好的合作关系，公司每年多次安排研发人员到其研发部门访问交流，通过这些交流，公司能够及时了解和正确理解客户对产品的设计要求和功能要求，以及客户对公司的期望，并根据客户的期望提升公司的研发能力，确定新技术的研发方向，以保持与主机厂同步发展。

报告期内，公司研发能力和可持续发展能力在行业中继续保持比较竞争优势。报告期内，公司共申请专利10件，其中发明专利3件、实用新型专利7件，获授权发明专利3件。截止报告期末，公司拥有有效专利90件，其中授权发明专利32件（包括PCT美国、日本、德国、韩国专利各1件）、实用新型专利58件。

报告期内，公司入选“江苏省百强创新型企业”名单、被江苏省委省政府表彰为“江苏制造突出贡献奖优秀企业—智能制造先进企业”；公司获得2017年度江苏省企业知识产权战略推进计划重点项目立项，并获得100万元奖励资助；公司申报的“电子差速锁组件”荣获江苏省装备制造业专利新产品金奖，齿轮传动申报的“DL382自动变速器轴类件”荣获江苏省装备制造业专利新产品优秀奖；公司申报的“电子差速锁组件”获得江苏省专精特新产品立项公示。

2、客户结构和国内外市场的竞争优势

公司通过二十多年的不懈努力，已为奔驰、宝马、奥迪、大众、通用、福特、丰田、日产等终端客户全球配套，同时也进入了VW、GKN、MAGNA、AAM、DANA、JOHNDEERE、爱信、格特拉克、博格华纳、舍弗勒等全球知名客户的配套体系，充分体现了公司在研发能力、质量保证能力、成本控制能力、现场管理能力、可持续发展能力等方面的全球竞争力。公司已连续多年在国内乘用车精锻齿轮行业产销量排名第一，公司产品为我国乘用车销量排名前十位的企业集团如上汽大众、上汽通用、上汽通用五菱、一汽大众、长安汽车、长城汽车、长安福特、吉利汽车等都在直接或间接配套；同时公司产品大批量出口美国、欧洲、日本、泰国、西班牙等，出口产品配套的最终客户包括通用、福特、大众、宝马、丰田、日产、尼桑等。在汽车行业，新供应商要进入一流主机厂的配套体系，通常需要三年以上的的时间，同时需要主机厂投入大量的人力和物力，因此客户的忠诚度相对很高，主机厂不会轻易的调整供应商。优秀的客户群体和优质的产品，是公司核心竞争力的重要组成部分，保障了公司未来业绩的良好增长和可持续发展。

3、设备能力和产能持续增长的竞争优势

公司的模具加工设备、测量设备、锻造设备、热处理设备、机加工设备、试验设备等大多是国内领先、国际一流，可靠的设备能力保证了产品开发周期、质量的稳定和交付的及时性。精锻齿轮是技术和资金密集型行业，投资回收期相对较长，且精锻齿轮行业一些关键的模具加工、锻造、热处理、特种机加工等设备的采购和安装调试周期常规需要一年半以上，公司一直根据市场的科学预测进行了前瞻性的设备投资和布局，规划和落实未来几年不同产品的产能增长，受上述因素的影响，公司得到了更多客户的认可，现有项目的订单在持续增加，未来新项目的订单都在不断获得，国内外市场都呈现出良好、稳定的增长态势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

据中国汽车工业协会统计分析，报告期内，我国汽车产销分别为1,352.6万辆和1,335.4万辆，同比增长4.6%和3.8%，其中乘用车产销1,148.3万辆和1,125.3万辆，同比增长3.2%和1.6%；商用车产销204.3万辆和210.1万辆，同比增长13.8%和17.4%。报告期内，中国宏观经济增速短期虽然未见明显回升，但在稳增长、保就业的基调下，在未来一段时间内政策对汽车行业仍将继续偏友好。从长期来看，由于目前我国千人汽车保有量只有美国的六分之一，甚至还不到全球的平均水平，因此汽车市场仍然具有可观的增长空间，乘用车行业仍有望保持较为平稳的增长。

自动变速箱是目前我国汽车上单一价值量最高，国产化最低的零部件，自动变速箱是汽车零部件尚存的蓝海市场，日益拥堵的交通状况和消费升级需求将持续推动我国乘用车自动变速箱的渗透率，2016年国内制造自动挡乘用车占比还不到50%，据变速箱企业产能统计和需求测算，自动变速箱需求空间大，到2020年，预计合资+自主自动变速箱总需求在2000万套以上，根据现有各外资和自主自动变速箱工厂的产能规划，到2020年我国自动变速箱仍存在200-300万套的需求缺口。

受益于国内汽车行业产销量持续增长，公司在报告期内较好地完成了年初制定的经营计划。报告期内，公司实现营业收入52,378.58万元，同比增长24.76%；营业利润15,631.58万元，同比增长53.55%；利润总额15,647.93万元，同比增长37.33%；净利润12,496.72万元，同比增长35.11%。

报告期内公司紧密围绕2017年度经营计划目标积极开展了以下各项工作：

（一）精锻科技运营情况

公司整体运营质态良好，订单充足，产销两旺，各工序的产能利用率和出产量继续提升，有力地支撑了报告期内公司整体业绩良好的增长。与此同时公司不断优化制造流程，加快各类项目建设进度，加大技改投入，不断调整和动态提升瓶颈工序产能，有效地保证了公司快速增长的订单对产出能力的要求。

“向美国和东南亚出口汽车电动差速器齿轮技改项目”产品报告期内实现销售收入1,052.9万美元（折合人民币7188万元），过程稳定性和出产能力继续提升，有效保障了报告期内公司出口业务的良好增长。

（二）齿轮传动运营情况

齿轮传动公司整体运营质态良好，订单持续增长，客户需求量一直在提高，产销同比去年大幅增长，对报告期内公司整体业绩增长贡献较大。

1、配套大众和奥迪齿轮技改项目：

报告期内已经实现销售收入6,367.70万元，前期设备投入已全部开动，以满足客户产能提升的需求；与此同时继续加大投入，今年内完成2018年产能需求提升准备，为2018年公司业绩更好的成长提供可靠保证。

2、配套DQ400E驻车齿轮/差速器壳体/锥齿轮项目：

目前这3个新项目都是配套天津大众DQ400E油电混合动力双离合变速箱，意味着公司涉及的新能源汽车领域零部件在不断增加，将会是公司今后可持续发展的潜力所在；这3个项目报告期内相关设备已安装到位，同步已完成样件的提交工作，下一步将进入量产供货状态。

3、配套格特拉克的自动变速器离合器关键零部件产业化技术改造项目：

投资的多条进口日本机加工自动化生产线今年相继投产，目前该项目已经进入大批量产出阶段，并且该项目未来订单呈快速上涨态势，公司已同步继续扩大投资加大产能，预期该项目将是公司今年的主要增长点之一。

（三）宁波电控运营情况

宁波电控上半年度受主要客户整车销量下滑影响，产销与去年同比均有所下降。

报告期内，宁波电控以2503.8万元拍得北仑小港装备园区24#地块，宗地面积33384平方米，并与宁波市国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，为公司未来拓展宁波电控的产品系列，提升研发能力，扩大产能做前期准备；现已着手项目立项和规划建设，计划今年四季度开工建设。

报告期内，宁波电控办公楼装修和厂房改造按计划持续进行中，现办公楼装修完成已交付使用，员工工作环境有了很大改变；厂房改造也按计划进行中，部份厂房已交付使用，装配现场的清洁度和温度控制能力有了质的飞跃，为提高公司产品质量提供了更好的环境保障。

报告期内，宁波电控对VVT/OCV现有的装配线进行了精益化生产线改造，实现了“一个流”的生产组织形式，减少了过程库存数量，提高了生产效率；新购的VVT/OCV全自动装配线已安装正在调试，进口美国的全自动测试线也同步安装并正在调试，随着全自动装配测试性的交付使用，将会进一步扩大公司的生产能力和有效地提高公司产品的质量稳定性；实验室各项建设有序推进，实验室装修改造工作已基本结束，研发所需各项实验设备的选型和采购工作按计划进行，主要订购了美国产高低温VVT/OCV性能试验台，美国产VVT总成动态性能试验和耐久试验台，以及发动机点火试验台架和各种国产试验测试配套设备等；在设计开发软件应用方面，在原有强度仿真软件的基础上，进一步采购了流体仿真和电磁仿真软件，提高了企业在仿真开发和结构分析上的研发能力；报告期内公司在质量管理方面聘请专业的质量管理体系咨询师，实施质量管理提升计划，理顺公司内部流程，落实质量职责，进一步提高了公司的质量管控能力。

报告期内，宁波电控注重基础设施能力建设和基础管理水平提升，加大新品种和新客户开发力度，加大技改投入全面提升公司装备现代化水平，注重研发能力提升和正向设计能力建设，与公司本部互动做好产能升级布局，以化解因客户单一业务依存度高易受下游客户市场业务波动大的风险，从而在战略上培植

和提高公司的市场竞争力和可持续发展能力。

（四）天津工厂建设情况

公司聘请中国汽车工业工程有限公司对天津工厂建设项目进行了项目可行性分析，根据市场需求对前期与天津经济技术开发区管委会签订的投资合作协议预估的项目投资额进行了必要的调整，编制了项目可行性研究报告，据此组织实施，天津工厂建设项目工程总投资预算为64308万元人民币，其中建设总投资为62238万元，铺底流动资金为2070万元。

报告期内，天津工厂已取得了土地不动产权证、用地规划建设许可证和建设工程规划许可证；已完成土建、钢构招投标工作，确定了中标单位，签订了施工合同；项目环评已通过专家审查评估，正在审批待公示；能评、安（预）评、卫（预）评等各类评价已完成；施工许可证正在办理中。目前，厂房基础设施工程、开工建设的各项准备工作已准备就绪，预计8月份取得施工许可证后即可进行大规模施工，下一步将抢抓工期，目标2018年6月建成厂房与水电气等公用设施具备生产设备安装投产条件；与此同时，天津工厂项目投资新购设备已着手组织洽谈订购，以满足天津工厂投产进度和产品开发的客户交付进度要求，目标2018年三季度开始设备安装调试，四季度正式投产。

（五）市场开拓落实情况

报告期内，公司新项目和新客户的市场开拓情况如下：

公司本部：

- a、新立项的新产品项目有8项；
- b、处于样件开发阶段的项目有7项；
- c、已完成样件提交/小批试生产的项目有31项；
- d、新增已进入量产的新产品项目9项。

宁波电控：

- a、新立项的新产品项目有5项；
- b、处于样件开发阶段的项目有11项；
- c、已完成样件提交/小批试生产的项目有3项；
- d、新增已进入量产的新产品项目1项。

报告期内，公司在新能源车项目、自动变速器项目、出口项目和VVT项目上继续取得了突破，此外公司与客户仍有一些新产品项目正在洽谈中，如新能源车电机轴、新能源电动车部件总成、外资和自主品牌的自动变速器相关零部件项目、VVT项目等，这些新项目将会是公司未来发展新的增长点。

（六）技术研发能力建设和知识产权、产学研合作等各类项目立项申报情况

报告期内，公司投入研发费用2614.69万元，比上年同期增长38.84%。

报告期内，公司共申请专利10件，其中发明专利3件、实用新型专利7件，获授权发明专利3件。截止报告期末，公司拥有有效专利90件，其中授权发明专利32件（包括PCT美国、日本、德国、韩国专利各1件）、实用新型专利58件。

1、报告期内授权专利清单：

序号	专利名称	类别	专利号	专利权人	授权日期
1	测量金属热成形界面传热系数的装置及方法	发明	ZL201510012066.7	上海交大、精锻科技	2017.01.11
2	轴套端部三面齿冷挤压成形模	发明	ZL201510255952.2	精锻科技、齿轮传动	2017.01.11
3	机械零件内孔相邻沉槽间距计量检具	发明	ZL201510619352.X	精锻科技、齿轮传动	2017.05.10

2、报告期内申请专利清单：

序号	专利名称	类别	专利号	专利权人	申请日期
1	机械零件孔内环凹槽宽度尺寸定量测量装置	发明	201710158671.4	精锻科技、齿轮传动	2017.03.17
2	齿轮内孔环凹槽与外端面直线距离检具	发明	201710158655.5	精锻科技、齿轮传动	2017.03.17
3	VVT锁止机构在线检测装置	发明	201710480120.X	精锻科技、宁波电控	2017.06.22
4	机械零件孔内环凹槽宽度尺寸定量测量装置	实用新型	201720259568.4	精锻科技、齿轮传动	2017.03.17
5	齿轮内孔环凹槽与外端面直线距离检具	实用新型	201720259524.1	精锻科技、齿轮传动	2017.03.17
6	OCV电磁阀总成的组装装置	实用新型	201720259562.7	精锻科技、宁波电控	2017.03.17
7	自带配重系统的多功能简易摇臂搅拌机	实用新型	201720259561.2	精锻科技、宁波电控	2017.03.17
8	汽车PWM电磁阀用动铁芯精密压装机	实用新型	201720259523.7	精锻科技、宁波电控	2017.03.17
9	VVT锁止机构在线检测装置	实用新型	201720731423.X	精锻科技、宁波电控	2017.06.22
10	RDP锁销间隙自动检测装置	实用新型	201720731028.1	精锻科技、宁波电控	2017.06.22

报告期内，公司对照国家、省、市关于推进工业经济加快转型升级的各类项目申报立项文件规定和项目申报指南要求，积极组织开展各类科技项目、技改项目、工业化和信息化两化融合、智能制造示范应用项目、人才项目、产学研合作项目等上争项目的立项申报和推进实施工作。

报告期内，公司被中共泰州市姜堰区委和泰州市姜堰区人民政府联合表彰为“工业入库税收特别贡献企业”、“科技创新杰出贡献企业”、“外经贸先进企业”、“人才强企先进单位”。“轿车齿轮精密锻件下料热处理技术改造项目”被评为姜堰区十佳技术改造项目；“奥迪自动变速器空心轴项目开发”项目被泰州市科学技术协会评为2016年“讲理想、比贡献”优秀项目；公司被评为“江苏省两化融合管理体系贯标试点企业”；公司入选“江苏省百强创新型企业”名单、被江苏省委省政府表彰为“江苏制造突出贡献奖优秀企业—智能制造先进企业”；公司获得2017年度江苏省企业知识产权战略推进计划重点项目立项，并获得100万元奖励资助；公司申报的“电子差速锁组件”荣获江苏省装备制造业专利新产品金奖，齿轮传动申报的“DL382自动变速器轴类件”荣获江苏省装备制造业专利新产品优秀奖；公司申报的“电子差速锁组件”获得江苏省专精特新

产品立项公示。

（七）人力资源开发和员工队伍建设

报告期内公司新招录本科生18名，报告期末公司用工总人数合计1751人。

报告期内，为满足客户交付需求，快速扩大产能，公司本部与劳务公司合作，在非关键岗位使用劳务派遣技工人员约163人，经过有针对性的专题培训和师徒结对作业指导，有效地提升了出产总量，一定程度上缓解了产品对外交付压力。

报告期内公司本部在职员工有119名常州大学联办大专班学员在读，有59名江苏大学联办本科班学员在读。

通过上述人才招聘和培养，外加劳务外包基本满足了公司生产经营和未来发展的人力资源需要。

（八）持续改进、难题攻关、新品开发和节材降耗项目立项开展情况

报告期内，公司为进一步提高产品质量，提高生产效率，保证准时交付，持续改进，降低生产成本，减少客户抱怨，提升客户满意度，积极组织开展项目招标评比立项工作，公司本部和齿轮传动初步确定年度公司级持续改进项目340项、技术转型升级项目12项、难题攻关项目9项、新品开发项目40项、节材降耗项目35项；宁波电控初步确定年度公司级持续改进项目13项、难题攻关项目6项、管理提升项目6项、新品开发项目11项；上述项目明确了考核要求，目前各项目都在有序推进和实施中。与此同时分别制定和发布了公司本部和齿轮传动、宁波电控2017年度增产降本增效考核激励办法，使得年度任务目标早布置有落实有措施有考核。

（九）信息化管理建设情况

1、ERP项目实施推进

公司本部ERP优化项目已于2017年6月全面上线，本次ERP项目搭建了基于集团公司管控架构和内部交易的管控平台，为公司目前和后续业务搭建了系统科学的管控体系。报告期内，项目按照既定目标，完成了系统解决方案的设计工作、系统相关主要流程的设计、业务蓝图设计、CRP测试脚本上线切换方案、上线任务清单、上线支持流程、上线盘点方案等内容，实现了本部三个工厂在半成品、成品、材料等多个环节的内部交易与工序协作，每个车间通过内部订单和仓储管控实现内部的工序与材料的精细化管控。

2、PLM项目实施推进

公司本部全面启动并积极组织实施西门子工业软件TeamCente PLM项目。报告期内，PLM项目已顺利完成前期方案设计、系统设计和系统构建等基础工作，现已进入系统功能测试阶段。

（十）公司战略性新业务新项目和并购项目推进计划

公司本部第四厂区“新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目”和“国家认定企业技术中心项目

（一期）”的厂房土建、钢结构施工已完成招标并确定施工单位，厂房主体已开始施工，计划2018年5月份完工交付使用；项目所需的部分采购周期相对较长的关键加工设备和试验设备已经落实采购合同，其它相关设备将根据项目进度要求同步落实选型采购，该项目将加快建设进度，力争2018年7月建成投产，从战略上把握发展先机，为2018年公司业绩更好成长多作贡献。

2017年3月28日，公司与东风实业有限公司签署合作框架协议，拟以现金方式增资东风（十堰）精工齿轮有限公司，增资完成后，精锻科技持有目标公司70%的股权。2017年4月，公司聘请具有证券从业资格的律师事务所、会计事务所及评估机构对东风（十堰）精工齿轮有限公司、武汉精技机械有限责任公司进行了尽职调查。但由于双方在约定时间内未能对尽调结果形成结论，导致未能按期达成正式的投资协议，根据双方签署的《合作框架协议》，双方在2017年7月30日前未能达成最终交易协议，该协议自动终止。公司综合考虑各方面因素并通过审慎分析论证，决定终止《合作框架协议》。上述《合作框架协议》属于意向性协议，协议尚未实施履行，终止该协议对公司的经营成果、财务状况等无重大影响。下一步公司将继续推进中国中西部和海外发展的战略布局，继续进行中国中西部和海外选址建设生产基地的可行性论证，以更好地满足不断增长的全球化客户需求。

为满足公司未来发展战略需要，2017年6月26日，公司与江苏省姜堰经济开发区管委会签订《投资协议书》，在江苏省姜堰经济开发区公司本部南侧新征工业用地149亩，作为公司新项目建设用地，投资新能源汽车关键零部件生产项目，该项目公司还需做进一步的项目可行性方案论证和项目建设上报政府主管部门备案核准工作。下一步公司将继续做好本部精锻科技产业园区的规划布局，谋求公司现有核心业务产能提升和模具车间扩建等新项目投资发展储备用地。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	523,785,813.14	419,828,865.79	24.76%	
营业成本	296,772,473.64	251,334,516.99	18.08%	
销售费用	18,158,026.05	12,964,743.56	40.06%	主要是因为运输费用增加

管理费用	49,743,976.76	44,397,688.80	12.04%	
财务费用	7,646,422.23	3,679,931.11	107.79%	主要是因为外币汇率变动而增加的汇兑损失
所得税费用	31,512,033.28	21,449,974.50	46.91%	主要是因为利润额增加所致
研发投入	26,146,920.22	18,833,014.25	38.84%	主要是子公司齿轮传动增加新品开发投入
经营活动产生的现金流量净额	144,704,757.44	131,178,260.83	10.31%	
投资活动产生的现金流量净额	-160,293,444.02	-130,401,818.65	22.92%	
筹资活动产生的现金流量净额	61,944,528.46	-95,402,123.67	164.93%	主要是因为流动资金借款增加
现金及现金等价物净增加额	45,538,832.95	-90,672,134.82	150.22%	主要是银行存款增加
货币资金	156,530,530.55	106,272,818.11	47.29%	主要是银行存款增加
预付款项	40,612,914.15	20,856,082.88	94.73%	主要是增加原材料的采购量而支付的定金
其他流动资产	13,781,245.79	27,184,175.17	-49.30%	主要是子公司齿轮传动的待抵扣进项税额减少
在建工程	37,830,657.94	20,520,209.54	84.36%	主要原因：1、宁波电控厂房改造及装配试验车间 845 万元未完成；2、天津传动项目 343 万元；3、自动变速器离合器关键零部件产业化项目 446 万元。
其他非流动资产	113,394,797.19	71,965,215.18	57.57%	主要原因：1、天津传动项目预付工程款 1643 万元；2、宁波电控预付设备款、工程和土地款 1075 万元；3、本部预付设备和工程款 1103 万元。
短期借款	382,061,000.00	273,526,000.00	39.68%	主要是因为流动资金借款增加
应付利息	1,065,886.12	791,472.94	34.67%	主要是因为流动资金借款增加而增加的应付利息支出
一年内到期的非流动负债	33,500,000.00	20,000,000.00	67.50%	主要是不足 1 年到期的长期借款 850 万元及应付子公司股权收购款 2500 万元
长期借款	10,490,091.34	18,990,091.34	-44.76%	主要是报告期末距离借款到期时间不足 1 年的 850 万元转出
长期应付款		25,000,000.00	-100.00%	主要是应付收购子公司款项的时限变动为一年以内
税金及附加	5,886,832.26	3,176,549.94	85.32%	主要是房产税、土地使用税和印花税等的核算科目由管理费用转入所致
资产减值损失	1,646,316.05	2,716,955.16	-39.41%	主要是存货跌价损失比去年同期减少所致
投资收益	144,000.00	239,920.00	-39.98%	主要是江苏姜堰农村商业银行股份有限公司 2016 年度未进行现金分红
其他收益	12,240,002.57			按会计准则第 16 号文件，本报告期开始，收到的与日常活动相关的政府补助记入本科目核算

营业外收入	306,583.48	12,321,948.36	-97.51%	按会计准则第 16 号文件,本报告期开始收到的与日常活动相关的政府补助记入其他收益核算,去年同期不做追溯调整。
-------	------------	---------------	---------	---

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。

占比 10%以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
轿车齿轮	409,002,328.58	232,640,682.81	43.12%	32.70%	24.59%	3.70%
其他乘用车齿轮	83,406,473.79	49,392,060.13	40.78%	-22.55%	-23.56%	0.78%
VVT 产品	25,281,202.08	14,736,189.60	41.71%			
合计	517,690,004.45	296,768,932.54	42.67%	24.47%	18.08%	3.10%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、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		上年同期末		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	156,530,530.55	7.08%	44,628,422.08	2.18%	4.90%	
应收账款	218,486,283.35	9.89%	159,226,906.59	7.78%	2.11%	
存货	177,089,238.24	8.01%	145,442,205.67	7.11%	0.90%	
固定资产	1,119,460,071.76	50.65%	920,400,357.08	44.99%	5.66%	
在建工程	37,830,657.94	1.71%	146,551,404.56	7.16%	-5.45%	
短期借款	382,061,000.00	17.29%	198,000,000.00	9.68%	7.61%	
长期借款	10,490,091.34	0.47%	56,776,812.15	2.78%	-2.31%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
157,741,880.14	124,331,544.03	26.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
轿车齿轮精密锻件下料热处理技术改造项目	自建	是	汽车零部件	26,661,479.30	79,357,241.67	自有	80.98%			实施中	2013年07月10日	详见巨潮资讯网
向美国和东南亚出口汽车电动差速器齿轮技改项目	自建	是	汽车零部件		125,257,087.78	自有+银行借款	97.86%		52,725,425.86	已完成	2014年01月29日	详见巨潮资讯网
新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目	自建	是	汽车零部件	6,510,767.89	19,109,360.63	自有	12.74%			实施中	2016年04月20日	详见巨潮资讯网
国家认定企业技术中心项目（一期）	自建	是	汽车零部件	4,631,072.53	9,989,947.41	自有	19.98%			实施中	2016年04月20日	详见巨潮资讯网
自动变速器离合器关键零部件产业化技术改造项目	自建	是	汽车零部件	48,436,395.06	50,049,195.06	自有	50.05%			实施中	2016年04月20日	详见巨潮资讯网
天津太平洋传动科技有限公司传动齿	自建	是	汽车零	22,133,4	67,071,3	自有	10.78%			实施中	2015年08月05	详见巨潮资讯网

轮项目			部件	71.80	12.70						日	网
合计	--	--	--	108,373, 186.58	350,834, 145.25	--	--	0.00	52,725, 425.86	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
天津太平洋传动科技有限公司	是	1,500	3.92%	无	支付工程款
合计	--	1,500	--	--	--
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）					
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）					

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、汽车零部件行业竞争加剧导致盈利能力下降的风险

公司本部由于订单快速增长而形成产能紧张，订单准时交付压力大幅上升，客户对公司产品的准时交付满意度提升充满期待，公司存在现有客户增加供货安全导入和培育新竞争对手从而导致市场竞争加剧的风险；公司子公司宁波电控现阶段存在客户单一业务依存度高易受下游客户市场业务波动大的风险，这些都将会对公司的盈利能力带来潜在的不利影响。

针对上述风险，公司将继续扩大技术工人的招聘力度，继续通过劳务中介公司引进劳务人员，以化解公司由于劳动力新增跟不上市场需求而导致的产出交付不及时的风险；同时加大宁波电控新客户、新市场、新产品的开拓力度，以化解单一客户业务依存度偏高的风险。

2、公司规模快速扩张而导致的人才和管理风险

公司在本部已建有三个厂区，且本部主营业务在未来可预期的三年内仍将保持良好增长。本部今年还有新厂区和新项目继续投入。宁波电控新生产基地今年也将开工建设。天津公司2018年就开始设备安装调试；因此随着公司业务的快速扩张和新业务新领域新市场拓展的需要，公司将面临快速扩张的管理风险和专业人才不足的风险，如果公司在内部培训选拔和外部人才引进的速度跟不上企业发展速度，这将一定程度上影响公司未来发展战略规划的实施。

针对以上风险，公司一方面将进一步完善内部组织结构，优化人力资源配置，加快技术、工艺、营销和管理型人才的引进和培养力度，通过参加外部培训、技术交流等方式来提高公司现有人员的综合素质，并建立和完善公司内部选拔及培训制度，建设公司的各类人才梯队，提供有竞争力的薪酬条件、推行更为有效的绩效考核与激励机制，来满足公司业务跨越式发展对人才的需求。另一方面，公司将通过不断完善OA、ERP、PLM平台，提高公司的信息化管理水平，以适应和满足业务发展需要。

3、主要原材料价格波动的风险

公司主要原材料为优质的汽车齿轮用钢，报告期内，钢材价格持续上涨，虽然公司已与部分主要客户有原材料价格波动对产品销售价格补偿的约定，但由于公司产品销售价格的调整通常滞后，如果钢材的价格继续持续快速上涨，将会对公司的盈利能力造成不利影响。

针对上述风险，公司将积极通过内部流程的优化、效率的提升、不良品率的下降等措施，以降低原材料价格上涨对盈利能力的影响。

4、新能源车项目技术开发风险

汽车市场增长受宏观经济增长放缓、环保、能源、交通压力增加等影响，我国未来汽车市场的消费增量主要来源于新能源汽车，由于新能源车下游整车厂商的新技术不断开发、运用，产品更新换代快，这对零部件供应商的同步技术开发提出了更高的要求，公司必须积极主动适应市场的需要，及时、灵活开发适合下游客户需要的产品。尽管公司具有行业领先的研发技术优势，但由于新能源车对零部件质量、性能、可靠性要求高，且现阶段由于市场规模小、客户比较分散，客户需求个性化，公司新产品开发存在少数品种开发市场需求不大失败或收效不大的风险。如果不能积极响应客户需求跟踪新技术进行产品开发，公司市场拓展计划及在行业内的竞争优势将会受到影响。

针对上述风险，公司一方面要借助现良好的客户关系平台，与客户积极保持沟通，了解客户对现阶段产品和未来前沿技术、产品开发的需求，在满足现有产品开发的同时做好新技术、新产品的前瞻性研究和布局。另一方面将继续加大研发投入，在研发体制机制建设、薪酬考核、人才配置等方面不断完善，实现研发技术创新与产业化的成功对接。

第五节 重要事项

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	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	10.17%	2017 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

三、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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	江苏大洋投资有限公司	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已发行的股份，也不由股份公司回购该部分股份。	2011 年 08 月 26 日	2014-08-26	已履行完毕
	夏汉关	股份限售承诺	股份锁定承诺:自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已持有的股份，也不由股份公司回购该部分股份；在任职期间每年转让	2011 年 08 月 26 日	9999-12-31	

			直接或间接持有的股份公司股份不超过其直接或间接持有的股份公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的股份公司股份。			
	黄静	股份限售承诺	自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份公开发行的股票前已持有的股份，也不由股份公司回购该部分股份；在任职期间每年转让直接或间接持有的股份公司股份不超过其直接或间接持有的股份公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的股份公司股份。	2011 年 08 月 26 日	9999-12-31	
	夏汉关	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"同业竞争的承诺:将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。关联交易的承诺:(1) 本人及本人控制的子公司将尽量避免与股份公司和其控股或控制的子公司之间发生关联交易。(2) 如果关联交易难以避免，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格的公允性。资金占用的承诺:不以任何方式直接或间接占用公司资金。"	2011 年 08 月 26 日	9999-12-31	
	江苏大洋投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"同业竞争的承诺:将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。关联交	2011 年 08 月 26 日	9999-12-31	

			易的承诺:(1)本公司及本公司控制的子公司将尽量避免与股份公司和其控股或控制的子公司之间发生关联交易。(2)如果关联交易难以避免,交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则,交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易,按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格,以保证交易价格的公允性。资金占用的承诺:不以任何方式直接或间接占用公司资金。"			
	黄静	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"同业竞争的承诺:将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员,并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。关联交易的承诺:(1)本人及本人控制的子公司将尽量避免与股份公司和其控股或控制的子公司之间发生关联交易。(2)如果关联交易难以避免,交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则,交易价格依据与市场独立第三方交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易,按照交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润的标准予以确定交易价格,以保证交易价格的公允性。资金占用的承诺:不以任何方式直接或间接占用公司资金。"	2011年08月26日	9999-12-31	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	江苏大洋投资有限公司	股份增持承诺	计划自2015年7月9日起一年内,根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定,通过证券公司及基金管理公司定向资产管理等方式增持公司股份,增持总金额不低于人民币1600万元,增持所需的资金来源为自筹取得。	2015年07月09日	2016-07-09	已履行完成
	江苏大洋投资有限公司;夏汉关	股份减持承诺	未来六个月内,不减持所持有的公司股票。	2015年07月08日	2016-01-07	已履行完毕

承诺是否及时履行	是
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	不适用。

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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司及其控股股东江苏大洋投资有限公司以及实际控制人夏汉关先生，不存在法院生效判决未履行、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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
姜堰区天目机械配件厂	经营者系董事长夏汉关弟弟的配偶	关联采购和接受劳务	机加工	市场价值	市场价	13.42	1.64%	50	否	发票入帐三个月后滚动付款	公司内部定额组经市场比价后审定的价格	2017年04月18日	巨潮资讯网
姜堰区城北木器抛光厂	经营者系副总经理赵红军配偶之父亲	关联采购和接受劳务	机加工、抛光	市场价值	市场价	14.46	1.77%	50	否	发票入帐三个月后滚动付款	公司内部定额组经市场比价后审定的价格	2017年04月18日	巨潮资讯网
姜堰区城北木器抛光厂	经营者系副总经理赵红军配偶之父亲	关联采购和接受劳务	材料采购	市场价值	市场价	3.32	0.02%	50	否	发票入帐三个月后滚动付款	公司内部价格组经市场比价后审定的价格	2017年04月18日	巨潮资讯网
合计				--	--	31.2	--	150	--	--	--	--	--
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）	不适用
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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、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。

十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
江苏太平洋齿轮传动有限公司	德国普瑞威玛公司	飞切机床	2017年04月03日	1,042.5		无		市场价格	1,042.5	否	无	正在执行中		

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

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：否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	30,345,468	7.49%						30,345,468	7.49%
3、其他内资持股	30,345,468	7.49%						30,345,468	7.49%
境内自然人持股	30,345,468	7.49%						30,345,468	7.49%
二、无限售条件股份	374,654,532	92.51%						374,654,532	92.51%
1、人民币普通股	374,654,532	92.51%						374,654,532	92.51%
三、股份总数	405,000,000	100.00%						405,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

报告期末股东总数	9,813		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%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏大洋投资有限公司	境内非国有法人	48.36%	195,840,750			195,840,750		
夏汉关	境内自然人	4.39%	17,769,374		13,327,030	4,442,344		
黄静	境内自然人	2.70%	10,935,000		8,201,250	2,733,750		
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.32%	9,411,272			9,411,272		
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.17%	8,792,948			8,792,948		
杨梅	境内自然人	2.03%	8,201,250			8,201,250		
广发证券—交通银行—广发集合资产管理计划（3 号）	其他	1.54%	6,243,365			6,243,365		
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.48%	6,000,000			6,000,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.22%	4,948,200			4,948,200		
朱正斌	境内自然人	0.86%	3,487,500		2,615,625	871,875		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏大洋投资有限公司是公司控股股东，实际控制人夏汉关、黄静是夫妇关系。报告期末夏汉关持有江苏大洋投资有限公司 38.03% 股权。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
江苏大洋投资有限公司	195,840,750		人民币普通股					
中国工商银行股份有限公司—易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金	9,411,272		人民币普通股					
中国建设银行股份有限公司—易方达新	8,792,948		人民币普通股					

丝路灵活配置混合型证券投资基金			
杨梅	8,201,250	人民币普通股	
广发证券—交通银行—广发集合资产管理计划（3号）	6,243,365	人民币普通股	
中国建设银行股份有限公司—易方达创新驱动灵活配置混合型证券投资基金	6,000,000	人民币普通股	
中央汇金资产管理有限责任公司	4,948,200	人民币普通股	
夏汉关	4,442,344	人民币普通股	
全国社保基金一一四组合	3,340,441	人民币普通股	
华夏成长证券投资基金	3,270,897	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	江苏大洋投资有限公司是公司控股股东,实际控制人夏汉关、黄静是夫妇关系。报告期末夏汉关持有江苏大洋投资有限公司 38.03%股权。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

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

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 2016 年年报。

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
谢谈	独立董事	被选举	2017 年 05 月 10 日	换届
王长明	独立董事	被选举	2017 年 05 月 10 日	换届
郭民	独立董事	被选举	2017 年 05 月 10 日	换届
张金	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 10 日	任期已满
王声堂	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 10 日	任期已满
杨林春	独立董事	任期满离任	2017 年 05 月 10 日	任期已满

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券：否

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏太平洋精锻科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,530,530.55	106,272,818.11
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	117,938,897.35	114,378,389.02
应收账款	218,486,283.35	202,625,894.77
预付款项	40,612,914.15	20,856,082.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,247,778.73	1,284,775.77
买入返售金融资产		
存货	177,089,238.24	169,322,612.59

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,781,245.79	27,184,175.17
流动资产合计	725,686,888.16	641,924,748.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,119,460,071.76	1,122,907,964.06
在建工程	37,830,657.94	20,520,209.54
工程物资		
固定资产清理	21,165.38	21,165.38
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	132,497,484.72	106,212,708.22
开发支出		
商誉	66,340,256.15	66,340,256.15
长期待摊费用	364,358.02	418,135.74
递延所得税资产	9,413,047.29	10,382,399.74
其他非流动资产	113,394,797.19	71,965,215.18
非流动资产合计	1,484,321,838.45	1,403,768,054.01
资产总计	2,210,008,726.61	2,045,692,802.32
流动负债：		
短期借款	382,061,000.00	273,526,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	33,004,639.17	34,980,749.29

应付账款	105,753,039.26	113,510,350.19
预收款项	768,042.33	744,754.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	34,200,127.42	32,202,581.76
应交税费	19,686,839.98	21,792,054.76
应付利息	1,065,886.12	791,472.94
应付股利		
其他应付款	10,965,195.08	10,129,425.54
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	33,500,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	621,004,769.36	507,677,388.73
非流动负债：		
长期借款	10,490,091.34	18,990,091.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		25,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	24,840,000.00	24,840,000.00
预计负债		
递延收益	11,348,268.14	12,368,327.24
递延所得税负债	2,111,406.69	2,234,491.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,789,766.17	83,432,910.02
负债合计	669,794,535.53	591,110,298.75
所有者权益：		
股本	405,000,000.00	405,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,617,060.39	350,617,060.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,044,573.76	5,880,114.28
盈余公积	71,253,544.95	71,253,544.95
一般风险准备		
未分配利润	706,299,011.98	621,831,783.95
归属于母公司所有者权益合计	1,540,214,191.08	1,454,582,503.57
少数股东权益		
所有者权益合计	1,540,214,191.08	1,454,582,503.57
负债和所有者权益总计	2,210,008,726.61	2,045,692,802.32

法定代表人：夏汉关

主管会计工作负责人：林爱兰

会计机构负责人：陈攀

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	94,316,078.44	65,858,198.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	99,522,854.93	90,500,665.07
应收账款	195,022,533.79	177,008,906.16
预付款项	9,506,952.84	6,627,898.09
应收利息	3,262.50	
应收股利		
其他应收款	792,705.02	794,321.66
存货	116,737,148.91	110,945,461.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,000,000.00	
流动资产合计	530,901,536.43	451,735,451.25

非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	821,537,668.85	776,537,668.85
投资性房地产		
固定资产	409,160,641.27	426,804,327.14
在建工程	8,991,036.80	4,790,408.59
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,294,611.73	28,377,880.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	146,804.72	128,064.64
递延所得税资产	5,617,572.44	5,718,064.51
其他非流动资产	31,842,736.57	20,849,734.85
非流动资产合计	1,312,591,072.38	1,268,206,149.39
资产总计	1,843,492,608.81	1,719,941,600.64
流动负债：		
短期借款	357,061,000.00	198,526,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,951,990.70	39,342,501.93
应付账款	61,439,434.20	68,063,147.08
预收款项	599,390.46	695,341.26
应付职工薪酬	21,153,821.61	19,359,784.55
应交税费	8,885,015.16	14,050,503.06
应付利息	1,012,131.44	738,656.75
应付股利		
其他应付款	9,191,418.80	7,764,963.49
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	494,294,202.37	368,540,898.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		25,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	8,085,768.14	8,880,827.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,085,768.14	33,880,827.24
负债合计	502,379,970.51	402,421,725.36
所有者权益：		
股本	405,000,000.00	405,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,661,172.61	350,661,172.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,428,734.70	4,710,036.84
盈余公积	71,253,544.95	71,253,544.95
未分配利润	508,769,186.04	485,895,120.88
所有者权益合计	1,341,112,638.30	1,317,519,875.28
负债和所有者权益总计	1,843,492,608.81	1,719,941,600.64

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	523,785,813.14	419,828,865.79
其中：营业收入	523,785,813.14	419,828,865.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	379,854,046.99	318,270,385.56
其中：营业成本	296,772,473.64	251,334,516.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,886,832.26	3,176,549.94
销售费用	18,158,026.05	12,964,743.56
管理费用	49,743,976.76	44,397,688.80
财务费用	7,646,422.23	3,679,931.11
资产减值损失	1,646,316.05	2,716,955.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	144,000.00	239,920.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	12,240,002.57	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	156,315,768.72	101,798,400.23
加：营业外收入	306,583.48	12,321,948.36
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	143,090.89	179,493.89
其中：非流动资产处置损失		19,235.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	156,479,261.31	113,940,854.70
减：所得税费用	31,512,033.28	21,449,974.50
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	124,967,228.03	92,490,880.20

归属于母公司所有者的净利润	124,967,228.03	92,490,880.20
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	124,967,228.03	92,490,880.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,967,228.03	92,490,880.20
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3086	0.2284
（二）稀释每股收益	0.3086	0.2284

法定代表人：夏汉关

主管会计工作负责人：林爱兰

会计机构负责人：陈攀

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	472,412,087.01	433,358,165.59
减：营业成本	341,659,533.79	312,897,840.57
税金及附加	3,881,444.79	3,139,719.24
销售费用	16,492,962.10	12,850,853.66
管理费用	33,629,151.56	32,555,570.13
财务费用	6,663,489.47	4,981,996.94
资产减值损失	1,702,241.11	2,520,883.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	144,000.00	239,920.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	5,867,012.95	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	74,394,277.14	64,651,221.11
加：营业外收入	228,382.72	6,999,306.74
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	63,469.79	142,263.36
其中：非流动资产处置损失		19,235.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	74,559,190.07	71,508,264.49
减：所得税费用	11,185,124.91	10,418,947.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	63,374,065.16	61,089,317.27
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	63,374,065.16	61,089,317.27
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	546,685,463.83	429,527,800.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,461,771.22	323,376.58
收到其他与经营活动有关的现金	14,032,477.07	11,727,482.67

经营活动现金流入小计	567,179,712.12	441,578,659.28
购买商品、接受劳务支付的现金	259,481,935.80	196,460,450.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	78,526,517.80	66,792,632.38
支付的各项税费	53,430,502.69	30,019,973.36
支付其他与经营活动有关的现金	31,035,998.39	17,127,341.97
经营活动现金流出小计	422,474,954.68	310,400,398.45
经营活动产生的现金流量净额	144,704,757.44	131,178,260.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	144,000.00	239,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,544,000.00	
投资活动现金流入小计	5,688,000.00	239,920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,605,644.02	110,641,738.65
投资支付的现金		
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	20,000,000.00	20,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	11,375,800.00	
投资活动现金流出小计	165,981,444.02	130,641,738.65
投资活动产生的现金流量净额	-160,293,444.02	-130,401,818.65
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	267,500,000.00	58,768,400.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	94,458.15	
筹资活动现金流入小计	267,594,458.15	58,768,400.00
偿还债务支付的现金	158,965,000.00	118,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,684,929.69	36,170,523.67
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		
筹资活动现金流出小计	205,649,929.69	154,170,523.67
筹资活动产生的现金流量净额	61,944,528.46	-95,402,123.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-817,008.93	3,953,546.67
五、现金及现金等价物净增加额	45,538,832.95	-90,672,134.82
加：期初现金及现金等价物余额	105,964,949.96	135,300,556.90
六、期末现金及现金等价物余额	151,503,782.91	44,628,422.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	432,810,284.52	409,679,478.45
收到的税费返还	6,461,771.22	323,376.58
收到其他与经营活动有关的现金	12,083,060.69	7,459,180.67
经营活动现金流入小计	451,355,116.43	417,462,035.70
购买商品、接受劳务支付的现金	310,915,800.07	293,378,567.34
支付给职工以及为职工支付的现金	49,908,393.36	45,290,304.40
支付的各项税费	34,115,189.40	21,241,817.89
支付其他与经营活动有关的现金	49,004,228.63	16,785,054.04
经营活动现金流出小计	443,943,611.46	376,695,743.67
经营活动产生的现金流量净额	7,411,504.97	40,766,292.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	144,000.00	239,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,662,000.00	
投资活动现金流入小计	1,806,000.00	239,920.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,397,648.71	20,895,924.55
投资支付的现金	65,000,000.00	20,000,000.00
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	432,000.00	
投资活动现金流出小计	92,829,648.71	40,895,924.55
投资活动产生的现金流量净额	-91,023,648.71	-40,656,004.55
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	262,500,000.00	108,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	94,458.15	
筹资活动现金流入小计	262,594,458.15	108,000,000.00
偿还债务支付的现金	103,965,000.00	98,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,772,130.98	34,741,493.57
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	149,737,130.98	132,741,493.57
筹资活动产生的现金流量净额	112,857,327.17	-24,741,493.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-704,593.44	256,925.05
五、现金及现金等价物净增加额	28,540,589.99	-24,374,281.04
加：期初现金及现金等价物余额	65,763,740.81	48,564,685.76
六、期末现金及现金等价物余额	94,304,330.80	24,190,404.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	405,000,000.00				350,617,060.39			5,880,142.8	71,253,544.95		621,831,783.95		1,454,582,503.57
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	405,000,000.00				350,617,060.39			5,880,142.8	71,253,544.95		621,831,783.95		1,454,582,503.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,164,459.48				84,467,228.03		85,631,687.51
（一）综合收益总额											124,967,228.03		124,967,228.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
4. 其他													
（三）利润分配											-40,500,000.00		-40,500,000.00
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												-40,500,000.00		-40,500,000.00
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. 其他														
（五）专项储备								1,164,459.48						1,164,459.48
1. 本期提取								2,204,672.64						2,204,672.64
2. 本期使用								1,040,213.16						1,040,213.16
（六）其他														
四、本期期末余额	405,000,000.00				350,617,060.39			7,044,573.76	71,253,544.95			706,299,011.98		1,540,214,191.08

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	270,000,000.00				485,617,060.39			3,652,644.57	59,029,738.78			473,069,851.26		1,291,369,295.00
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	270,000.00				485,617,060.39			3,652,644.57	59,029,738.78		473,069,851.26		1,291,369,295.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	135,000.00				-135,000,000.00			1,134,395.48			62,790,880.20		63,925,275.68
(一)综合收益总额											92,490,880.20		92,490,880.20
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
4. 其他													
(三)利润分配											-29,700,000.00		-29,700,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-29,700,000.00		-29,700,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	135,000.00				-135,000,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	135,000.00				-135,000,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备							1,134,395.48					1,134,395.48
1. 本期提取							2,073,238.56					2,073,238.56
2. 本期使用							938,843.08					938,843.08
(六) 其他												
四、本期期末余额	405,000,000.00				350,617,060.39		4,787,040.05	59,029,738.78		535,860,731.46		1,355,294,570.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	405,000,000.00				350,661,172.61			4,710,036.84	71,253,544.95	485,895,120.88	1,317,519,875.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	405,000,000.00				350,661,172.61			4,710,036.84	71,253,544.95	485,895,120.88	1,317,519,875.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								718,697.86		22,874,065.16	23,592,763.02
（一）综合收益总额										63,374,065.16	63,374,065.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配										-40,500,000.00	-40,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-40,500,000.00	-40,500,000.00
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. 其他											
(五) 专项储备								718,697.86			718,697.86
1. 本期提取								1,274,856.00			1,274,856.00
2. 本期使用								556,158.14			556,158.14
(六) 其他											
四、本期期末余额	405,000,000.00				350,661,172.61			5,428,734.70	71,253,544.95	508,769,186.04	1,341,112,638.30

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	270,000,000.00				485,661,172.61			2,995,329.98	59,029,738.78	405,580,865.38	1,223,267,106.75
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											

其他											
二、本年期初余额	270,000,000.00				485,661,172.61			2,995,329.98	59,029,738.78	405,580,865.38	1,223,267,106.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	135,000,000.00				-135,000,000.00			948,763.96		31,389,317.27	32,338,081.23
(一)综合收益总额										61,089,317.27	61,089,317.27
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三)利润分配										-29,700,000.00	-29,700,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,700,000.00	-29,700,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	135,000,000.00				-135,000,000.00						0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	135,000,000.00				-135,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								948,763.96			948,763.96
1. 本期提取								1,216,290.18			1,216,290.18
2. 本期使用								267,526.2			267,526.2

								2			2
(六) 其他											
四、本期期末余额	405,000,000.00				350,661,172.61			3,944,093.94	59,029,738.78	436,970,182.65	1,255,605,187.98

三、公司基本情况

江苏太平洋精锻科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在江苏太平洋精密锻造有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由江苏大洋投资有限公司、夏汉关等16名股东作为发起人，以江苏太平洋精密锻造有限公司截止2009年12月31日经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计的净资产166,950,072.61元中7500万元折合为股份公司的股本，每股1元，折合股本后其余的91,950,072.61元计入股份公司的资本公积（股本溢价），注册资本人民币7500万元，本公司总部位于江苏省姜堰市姜堰大道91号。本公司主要从事汽车精锻齿轮及其它精密锻件的研发、生产与销售，属于汽车零部件制造行业。

根据本公司2010年度第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（“证监会”）证监许可[2011]1235号《关于核准江苏太平洋精锻科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，本公司2011年度向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）2500万股。经深圳证券交易所深证上[2011]127号文《关于江苏太平洋精锻科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》审核同意，公司发行的人民币普通股股票于2011年8月26日在深圳证券交易所创业板上市。公司于2011年9月6日在泰州市工商行政管理局办理完成变更登记，本公司注册资本增至人民币10000万元。

2012年5月，根据2011年度公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2011年12月31日股本10000万股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增5000万股，转增后，注册资本增至人民币15000万元。

2013年5月，根据2012年度公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2012年12月31日股本15000万股为基数，按每10股由资本公积转增2股，共计转增3000万股，转增后，注册资本增至人民币18000万元。

2015年5月，根据2014年度公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2014年12月31日股本18000万股为基数，按每10股由资本公积转增5股，共计转增9000万股，转增后，注册资本增至人民币27000万元。

2016年5月，根据2015年度公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2015年12月31日股本27000万股为基数，按照10股由资本公积转增5股，共计转增13500万股，转增后，注册资本增至人民币40500万元。

2016年5月23日，公司完成工商变更登记手续，并取得了泰州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：91321200608812146K。法定代表人：夏汉关。

截至2017年6月30日，本公司累计发行股本总数40500万股。

经营范围：精密锻件、精密冲压件、成品齿轮、精密模具、差速器总成和离合器总成及其零件的设计、制造、销售；精锻、精冲工艺CAD/CAE/CAM系统研发；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）。

本公司的母公司为于中华人民共和国成立的江苏大洋投资有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月8日决议批准报出。

本公司2017年半年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注八“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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月，订单充足，持续经营能力强。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本章节21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本章节25“重大会计判断和估计”。

政府补助见本章节26（1）重要会计政策变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的财务状况及2017年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合

并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结

算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
无风险组合	其他方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的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

低值易耗品中的自制及外购国产加工模具按照一次摊销法摊销、进口加工模具按照五五摊销法摊销；其他低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累

计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.5
机器设备	年限平均法	10	10	9
电子设备	年限平均法	3	10	30
运输设备	年限平均法	4	10	22.5
检测设备	年限平均法	10	10	9
办公用品及其他	年限平均法	10	10	9

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括新厂区绿化费、公告费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（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，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

21、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司的产品销售客户分为国内客户和国外客户，收入的具体确认时点为：对于国内客户，产品经客户检验合格并领用，公司根据客户确认的开票通知单开具发票，作为收入的确认时点；对于国外客户，根据销售合同规定结算价格采用离岸价的，以产品报关离岸为收入的确认时点；销售结算价格采用到岸价的，以客户签收单据为收入确认时点。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本报告期的政府补助，与日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的，计入营业外收支。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

a、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

a、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

b、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金額。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

26、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第 16 号--政府补助》(财会(2017)15 号)修订的规定，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	董事会审议通过	其他收益：12,240,002.57 元

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	详见下表。	

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
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	15%
江苏太平洋齿轮传动有限公司	25%
天津太平洋传动科技有限公司	25%
宁波太平洋电控系统有限公司	15%

2、税收优惠

本公司于2014年9月2日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同批准，认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201432000949），有效期三年。2017年5月已上报“高新技术企业”重新认定申请资料，在通过认定前，企业所得税暂按15%预缴。

本公司下属子公司宁波太平洋电控系统有限公司于2014年9月25日经宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局共同批准，认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201433100247），有效期三年。2017年5月已上报“高新技术企业”重新认定申请资料，在通过认定前，企业所得税暂按15%预缴。

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	127,185.08	71,972.30
银行存款	151,391,597.83	105,907,977.66
其他货币资金	5,011,747.64	292,868.15
合计	156,530,530.55	106,272,818.11

2、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
银行承兑票据	117,938,897.35	114,378,389.02
合计	117,938,897.35	114,378,389.02

(2) 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
银行承兑票据	21,310,459.67	
合计	21,310,459.67	0.00

3、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	230,303,373.31	99.92%	11,817,089.96	5.13%	218,486,283.35	213,861,411.59	99.84%	11,235,516.82	5.25%	202,625,894.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	191,500.86	0.08%	191,500.86	100.00%	0.00	345,855.86	0.16%	345,855.86	100.00%	
合计	230,494,874.17	100.00%	12,008,590.82	5.21%	218,486,283.35	214,207,267.45	100.00%	11,581,372.68	5.41%	202,625,894.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	217,866,670.20	11,466,667.41	5.00%
1 至 2 年	664,862.68	66,486.27	10.00%
3 年以上	305,173.58	283,936.28	93.04%
4 至 5 年	106,186.50	84,949.20	80.00%
5 年以上	198,987.08	198,987.08	100.00%
合计	230,303,373.31	11,817,089.96	5.13%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 581,573.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
宁波京都汽车部件有限公司	114,355.00
宁波海高利汽车电器制造有限公司	40,000.00
合计	154,355.00

(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	与本公司关系	年末余额	帐龄	占应收帐款总额的比例 (%)	坏帐准备金额
第一名	非关联方	26,128,348.67	1年以内	11.33%	1,306,417.43
第二名	非关联方	18,260,754.64	1年以内	7.92%	913,037.73
第三名	非关联方	18,173,771.96	1年以内	7.88%	908,688.60
第四名	非关联方	13,678,702.61	1年以内	5.93%	683,935.13
第五名	非关联方	13,161,596.62	1年以内	5.71%	658,079.83
合计		89,403,174.50		38.76%	4,470,158.73

4、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	38,563,326.00	94.95%	20,106,045.76	96.40%
1至2年	1,947,937.61	4.90%	648,049.81	3.11%
2至3年	28,044.00	0.07%	69,519.78	0.33%

3 年以上	73,606.54	0.18%	32,467.53	0.16%
合计	40,612,914.15	--	20,856,082.88	--

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：无

(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	与本公司关系	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	14,677,397.09	36.14%
第二名	非关联方	4,005,891.34	9.86%
第三名	非关联方	2,641,921.39	6.51%
第四名	非关联方	2,259,850.16	5.56%
第五名	非关联方	2,083,932.65	5.13%
合计		25,668,992.63	63.20%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,043,977.62	100.00%	796,198.89	38.95%	1,247,778.73	2,041,874.38	100.00%	757,098.61	37.08%	1,284,775.77
合计	2,043,977.62	100.00%	796,198.89	38.95%	1,247,778.73	2,041,874.38	100.00%	757,098.61	37.08%	1,284,775.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	819,494.36	40,974.74	5.00%
1 至 2 年	295,460.50	29,546.05	10.00%
2 至 3 年	217,767.37	65,330.21	30.00%
3 年以上	711,255.39	660,347.89	92.84%
3 至 4 年	101,815.00	50,907.50	50.00%
5 年以上	609,440.39	609,440.39	100.00%
合计	2,043,977.62	796,198.89	38.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,100.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
备用金、保证金及职工借款	1,916,538.45	1,925,666.45
代职工及其他单位垫付款项	27,439.17	16,207.93
应收其他单位往来款项	100,000.00	100,000.00
合计	2,043,977.62	2,041,874.38

(4) 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	押金	500,000.00	5 年以上	24.46%	500,000.00
第二名	押金	210,000.00	1 年以内	10.27%	10,500.00
第三名	保证金	200,000.00	2-3 年	9.78%	60,000.00
第四名	借款	100,000.00	5 年以上	4.89%	100,000.00
第五名	借款	85,863.28	2 年以下	4.20%	8,186.33
合计	--	1,095,863.28	--	53.61%	678,686.33

6、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,935,966.95	2,027,614.07	46,908,352.88	56,695,201.10	1,941,829.55	54,753,371.55
在产品	30,369,607.09	0.00	30,369,607.09	28,263,725.72		28,263,725.72
库存商品	69,046,775.37	6,168,944.89	62,877,830.48	50,135,857.49	6,929,205.93	43,206,651.56
周转材料	27,602,523.99	5,897,389.29	21,705,134.70	28,485,446.46	5,156,640.90	23,328,805.56
发出商品	14,928,275.15	0.00	14,928,275.15	19,407,578.17		19,407,578.17
委托加工物资	300,037.94	0.00	300,037.94	362,480.03		362,480.03
合计	191,183,186.49	14,093,948.25	177,089,238.24	183,350,288.97	14,027,676.38	169,322,612.59

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求：否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：否

(2) 存货跌价准备

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	1,941,829.55	164,941.41		79,156.89		2,027,614.07
在产品		0.00				0.00
库存商品	6,929,205.93	26,411.95		786,672.99		6,168,944.89
周转材料	5,156,640.90	740,748.39				5,897,389.29
合计	14,027,676.38	932,101.75		865,829.88		14,093,948.25

(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) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金	13,781,245.79	27,184,175.17
合计	13,781,245.79	27,184,175.17

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			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
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
泰州市国信担保有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					1.60%	144,000.00
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.22%	0.00
合计	5,000,000.00			5,000,000.00					--	144,000.00

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	检测设备	办公用品及其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	327,075,187.46	1,192,905,516.	7,557,510.82	10,059,226.16	28,864,416.07	33,462,531.46	1,599,924,388.

		03					00
2.本期增加金额	4,843,991.30	47,170,038.39	276,815.81	565,508.61	4,540,686.04	133,323.39	57,530,363.54
(1) 购置		47,170,038.39	276,815.81	565,508.61	4,540,686.04	133,323.39	52,686,372.24
(2) 在建工程转入	4,843,991.30						4,843,991.30
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	331,919,178.76	1,221,799,822.82	7,834,326.63	10,624,734.77	33,405,102.11	33,595,854.85	1,657,454,751.54
二、累计折旧							
1.期初余额	51,885,887.90	384,326,106.92	5,237,250.02	6,825,521.36	12,712,118.28	13,266,068.90	474,252,953.38
2.本期增加金额	6,973,911.32	50,165,026.08	435,399.82	631,578.25	1,234,907.78	1,403,891.71	60,844,714.96
(1) 计提	6,973,911.32	50,165,026.08	435,399.82	631,578.25	1,234,907.78	1,403,891.71	60,844,714.96
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	58,859,799.22	434,491,133.00	5,672,649.84	7,457,099.61	13,947,026.06	14,669,960.61	535,097,668.34
三、减值准备							
1.期初余额		2,763,470.56					2,763,470.56
2.本期增加金额		133,540.88					133,540.88
(1) 计提		133,540.88					133,540.88
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		2,897,011.44					2,897,011.44
四、账面价值							
1.期末账面价值	273,059,379.54	802,687,409.98	2,161,676.79	3,167,635.16	19,458,076.05	18,925,894.24	1,119,460,071.76

2. 期初账面价值	275,189,299.56	805,815,938.55	2,320,260.80	3,233,704.80	16,152,297.79	20,196,462.56	1,122,907,964.06
-----------	----------------	----------------	--------------	--------------	---------------	---------------	------------------

(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
机器设备	43,726,288.54	37,573,394.75	2,748,326.21	3,404,567.58	
电子仪器设备	1,399.00	1,259.10		139.90	
检测设备	92,238.44	60,579.07	676.84	30,982.53	
其他	548,620.29	343,403.98		205,216.31	
合计	44,368,546.27	37,978,636.90	2,749,003.05	3,640,906.32	

(3) 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
热处理三车间	9,945,969.41	未办理竣工验收
3#厂房	35,064,896.63	未办理竣工验收
4#厂房	37,643,902.48	未办理竣工验收
合计	82,654,768.52	

10、在建工程

(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
精锻齿轮（轴）成品制造建设项目	11,174,036.40		11,174,036.40	8,378,231.31		8,378,231.31
轿车齿轮精密锻件下料热处理技术改造项目	2,378,427.01		2,378,427.01	2,367,159.28		2,367,159.28
配套大众和奥迪齿轮（轴）制造项目	258,602.13		258,602.13	245,518.96		245,518.96
设备安装工程				2,957,523.39		2,957,523.39
天津太平洋传动齿轮项目	7,461,833.92		7,461,833.92	4,034,235.48		4,034,235.48
中天御苑房产	1,292,231.50		1,292,231.50	1,050,182.50		1,050,182.50

VVT/OCV 装配试验车间	2,691,547.21		2,691,547.21	662,702.70		662,702.70
宁波测试台项目	353,241.30		353,241.30	330,264.61		330,264.61
宁波厂房改造	6,577,115.58		6,577,115.58	142,392.34		142,392.34
新能源汽车空调压缩机铝合金 涡盘精锻件和电机轴超精加工 成品制造项目	120,000.00		120,000.00	120,000.00		120,000.00
轿车齿轮轴产能提升技改项目	944,444.43		944,444.43	112,820.51		112,820.51
自动变速器离合器关键零部件 产业化技术改造项目	4,524,615.39		4,524,615.39	64,615.39		64,615.39
宁波机房改造	54,563.07		54,563.07	54,563.07		54,563.07
合计	37,830,657.94		37,830,657.94	20,520,209.54		20,520,209.54

(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
精锻齿轮（轴）成品制造建设项目	596,400,000.00	8,378,231.31		2,091,453.00		6,286,778.31	107.30%	98.6%	620,882.24			募股资金
轿车齿轮精密锻件下料热处理技术改造项目	98,000,000.00	2,367,159.28	11,267.73			2,378,427.01	80.98%	80.98%	1,591,822.35			金融机构贷款
天津太平洋传动齿轮项目	622,380,000.00	4,034,235.48	3,427,598.44			7,461,833.92	10.78%	10.78%				其他
新能源汽车空调压缩机铝合金涡盘精锻件和电机轴超精加工成品制造项目	150,000,000.00	120,000.00				120,000.00	12.74%	12.74%				其他
自动变速器离合器关键零部件产业化技术改造项目	100,000,000.00	64,615.39	4,460,000.00			4,524,615.39	50.05%	50.05%				其他
合计	1,566,780,000.00	14,964,241.46	7,898,866.17	2,091,453.00		20,771,654.63	--	--	2,212,704.59			--

11、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	21,165.38	21,165.38
合计	21,165.38	21,165.38

12、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	软件系统	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	104,711,724.33	7,559,415.62		7,480,103.81	5,000.00	119,756,243.76
2.本期增加金额	25,940,826.80			2,564,409.74		28,505,236.54
(1) 购置	25,940,826.80			2,564,409.74		28,505,236.54
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	130,652,551.13	7,559,415.62		10,044,513.55	5,000.00	148,261,480.30
二、累计摊销						
1.期初余额	7,393,156.41	425,857.07		5,719,522.06	5,000.00	13,543,535.54
2.本期增加金额	1,800,580.56	14,616.56	0.00	405,262.92	0.00	2,220,460.04
(1) 计提	1,800,580.56	14,616.56		405,262.92		2,220,460.04
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	9,193,736.97	440,473.63	0.00	6,124,784.98	5,000.00	15,763,995.58
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	121,458,814.20	7,118,941.99	0.00	3,919,728.57	0.00	132,497,484.72

2.期初账面价值	97,318,567.92	7,133,558.55		1,760,581.75		106,212,708.22
----------	---------------	--------------	--	--------------	--	----------------

13、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
宁波太平洋电控系统有限公司	66,340,256.15			66,340,256.15
合计	66,340,256.15			66,340,256.15

(2) 商誉减值准备

不适用

14、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
齿轮传动厂区绿化费	290,071.10		72,517.80		217,553.30
一、三厂区绿化工程	128,064.64	51,506.66	32,766.58		146,804.72
合计	418,135.74	51,506.66	105,284.38		364,358.02

15、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	29,798,749.40	4,589,873.99	29,129,618.22	4,432,022.26
递延收益	12,809,165.27	2,247,624.79	12,368,327.24	2,203,999.09
预提费用			3,978,026.35	690,703.95
内部未实现利润形成的递延所得税资产（存货）	16,108,398.95	2,416,259.84	19,053,021.92	2,857,953.28
内部未实现利润形成的递延所得税资产（固定资产）	637,154.67	159,288.67	637,154.67	159,288.68
开办费			153,729.91	38,432.48

合计	59,353,468.29	9,413,047.29	65,319,878.31	10,382,399.74
----	---------------	--------------	---------------	---------------

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	14,076,044.60	2,111,406.69	14,896,609.63	2,234,491.44
合计	14,076,044.60	2,111,406.69	14,896,609.63	2,234,491.44

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		9,413,047.29		10,382,399.74
递延所得税负债		2,111,406.69		2,234,491.44

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	27,882,416.92	4,234,950.95
预付设备款	79,697,349.29	46,449,833.53
待抵扣进项税	807,430.98	48,464,605.87
一年内到期部分		-27,184,175.17
预付土地款	5,007,600.00	
合计	113,394,797.19	71,965,215.18

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	382,061,000.00	273,526,000.00
合计	382,061,000.00	273,526,000.00

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	33,004,639.17	34,980,749.29
合计	33,004,639.17	34,980,749.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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	96,205,541.59	90,048,555.13
1 至 2 年	2,369,639.72	13,994,549.08
2 至 3 年	4,480,012.75	5,555,605.21
3 年以上	2,697,845.20	3,911,640.77
合计	105,753,039.26	113,510,350.19

(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
爱协林热处理系统（北京）有限公司	4,284,000.00	设备质保金未结算
黄石华力锻压机床有限公司	952,500.00	设备质保金未结算
浙江精勇精锻机械有限公司	773,166.00	设备质保金未结算
杭州金舟科技股份有限公司	740,240.00	设备质保金未结算
西马克梅尔工程（中国）有限公司	400,000.00	设备质保金未结算
合计	7,149,906.00	--

20、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售材料款	768,042.33	744,754.25
合计	768,042.33	744,754.25

21、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	31,408,128.21	73,565,075.94	72,304,415.64	32,668,788.51
二、离职后福利-设定提存计划	794,453.55	7,800,220.96	7,063,335.60	1,531,338.91
合计	32,202,581.76	81,365,296.90	79,367,751.24	34,200,127.42

(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	28,500,699.05	61,516,900.24	61,790,435.44	28,227,163.85
2、职工福利费		3,042,046.59	3,042,046.59	
3、社会保险费	637,850.84	4,442,436.52	3,474,635.85	1,605,651.51
其中：医疗保险费	277,486.62	3,509,773.56	3,234,814.93	552,445.25
工伤保险费	236,045.30	537,953.94	199,730.47	574,268.77
生育保险费	108,310.51	199,259.06	-137,602.64	445,172.21
补充医疗保险	16,008.41	195,449.96	177,693.09	33,765.28
4、住房公积金	401,120.00	3,125,426.47	2,617,426.75	909,119.72
5、工会经费和职工教育经费	1,868,458.32	1,438,266.12	1,379,871.01	1,926,853.43
合计	31,408,128.21	73,565,075.94	72,304,415.64	32,668,788.51

(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	736,273.60	7,425,411.14	6,781,895.08	1,379,789.66
2、失业保险费	58,179.95	374,809.82	281,440.52	151,549.25
合计	794,453.55	7,800,220.96	7,063,335.60	1,531,338.91

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	954,537.81	2,971,329.78

企业所得税	16,196,507.28	13,087,416.75
个人所得税	13,259.81	39,350.90
城市维护建设税	763,351.20	2,587,614.29
房产税	802,163.56	775,401.61
土地使用税	371,576.82	388,067.22
教育费附加	545,253.55	1,848,298.62
其他税费	40,189.95	94,575.59
合计	19,686,839.98	21,792,054.76

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	25,056.37	27,562.02
短期借款应付利息	1,040,829.75	763,910.92
合计	1,065,886.12	791,472.94

24、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
单位往来	6,593,782.85	8,212,970.21
保证金	3,634,200.00	1,090,120.00
离职人员工资	732,012.23	690,016.33
其他	5,200.00	136,319.00
合计	10,965,195.08	10,129,425.54

(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
姜堰市鑫源建设有限公司	5,617,638.00	未到结算期
Volkswagen AG Kassel (大众卡塞尔)	913,690.32	对方未催收
中建三局第三建设工程有限责任公司	400,000.00	未到结算期
江苏德洛西机电工程有限公司	210,000.00	未到结算期

姜堰区安捷姜沪物流部	200,000.00	未到结算期
合计	7,341,328.32	--

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	8,500,000.00	
一年内到期的长期应付款	25,000,000.00	20,000,000.00
合计	33,500,000.00	20,000,000.00

其他说明：

根据2016年6月18日与黄浩、黄颖莺签订的《关于江苏太平洋精锻科技股份有限公司收购宁波诺依克电子有限公司100%股权之股权转让协议》约定股权转让款为10000万元人民币，协议生效之日起十个工作日内，支付股权转让款的20%，即2000万人民币；在公司取得100%股权之日（以工商登记管理部门出具变更登记核准文件为准）起十个工作日，支付股权转让款的35%，即3500万元人民币；在诺依克2016年实现的经审计的净利润不低于承诺净利润95%的情况下，支付股权转让价款的20%，即2,000万元人民币。在公司聘请的审计机构出具诺依克2016年度专项审计报告后30日内支付；在诺依克2017年实现的经审计的净利润不低于承诺净利润95%的情况下支付股权转让价款的25%，即2,500万元人民币。在公司聘请的审计机构出具诺依克2017年度专项审计报告后30日内支付。截止2017年6月30日，已支付股权转让款7,500万元人民币。

26、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,490,091.34	18,990,091.34
合计	10,490,091.34	18,990,091.34

27、长期应付款

（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
收购子公司的股权款项	0.00	25,000,000.00

其他说明：

根据2016年6月18日与黄浩、黄颖莺签订的《关于江苏太平洋精锻科技股份有限公司收购宁波诺依克电子有限公司100%股权之股权转让协议》约定股权转让款为10000万元人民币，协议生效之日起十个工作日内，支付股权转让款的20%，即2000万人民币；在公司取得100%股权之日（以工商登记管理部门出具变更登记核准文件为准）起十个工作日，支付股权转让款的35%，即3500万元人民币；在诺依克2016年实现的经审计的净利润不低于承诺净利润95%的情况下，支付股权转让

价款的20%，即2,000万元人民币，在公司聘请的审计机构出具宁波电控2016年度专项审计报告后30日内支付。

2017年净利润完成承诺的目标值支付2500万元，需经公司聘请的审计机构出具专项审计报告后支付，现转入一年内到期的非流动负债科目。

28、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
2010年重点产业振兴和技术改造（第六批）中央预算内基建支出	24,840,000.00			24,840,000.00	
合计	24,840,000.00			24,840,000.00	--

其他说明：

根据《财政部关于下达2010年重点产业振兴和技术改造（第六批）中央预算内基建支出预算的通知》精神、江苏省财政厅苏财建【2010】389号文件下达预算内基建支出预算指标2484万元，专项用于本公司之子公司江苏太平洋齿轮传动有限公司精锻齿轮成品制造和差速器总成建设项目，本公司已于2010年12月24日收到该笔款项。该项目已实施完成，公司已正式向省发改委提出验收申请，现等待省有关部门组织验收。

29、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	12,368,327.24		1,020,059.10	11,348,268.14	
合计	12,368,327.24		1,020,059.10	11,348,268.14	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算款	4,387,727.24		313,409.10		4,074,318.14	与资产相关
模具技术中心项目基础设施补贴	3,943,100.00		281,650.00		3,661,450.00	与资产相关
精锻齿轮（轴）成品和差速器总成制造技改项目-2014年度省工业信息产业转型升级资金（“四新”技改）	3,487,500.00		225,000.00		3,262,500.00	与资产相关
中小企业技术改造项目	400,000.00		50,000.00		350,000.00	与资产相关
轿车齿轮近净成形工艺与齿轮抗疲劳制造技术研究三项经费	150,000.00		150,000.00		0.00	与收益相关
合计	12,368,327.24		1,020,059.10		11,348,268.14	--

30、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	405,000,000.00						405,000,000.00

31、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)	349,843,560.39			349,843,560.39
其他资本公积	773,500.00			773,500.00
合计	350,617,060.39			350,617,060.39

32、其他综合收益

不适用

33、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
安全生产费	5,880,114.28	2,204,672.64	1,040,213.16	7,044,573.76
合计	5,880,114.28	2,204,672.64	1,040,213.16	7,044,573.76

34、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	71,253,544.95			71,253,544.95
合计	71,253,544.95			71,253,544.95

35、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	621,831,783.95	473,069,851.26
调整后期初未分配利润	621,831,783.95	473,069,851.26

加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,967,228.03	190,298,886.55
减：提取法定盈余公积		12,223,806.17
应付普通股股利	40,500,000.00	29,700,000.00
期末未分配利润	706,299,011.98	621,831,783.95

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

36、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	517,690,004.46	296,768,932.54	415,908,755.13	251,334,516.99
其他业务	6,095,808.68	3,541.10	3,920,110.66	
合计	523,785,813.14	296,772,473.64	419,828,865.79	251,334,516.99

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,447,553.37	1,792,951.98
教育费附加	1,033,966.69	1,280,679.96
房产税	1,501,348.09	
土地使用税	847,092.59	
车船使用税	5,472.70	
印花税	292,917.84	
营业税		102,918.00
残疾人保障金	758,480.98	
合计	5,886,832.26	3,176,549.94

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	1,229,819.39	1,507,921.29
运输费	13,023,213.40	9,004,507.40
装卸费	90,678.87	
仓储费	629,522.99	371,849.56
产品质量保证损失	115,036.30	283,823.41
折旧费	7,898.82	9,684.58
业务支出	2,209,601.45	1,211,938.79
差旅费	503,679.81	277,457.95
物料消耗	6,836.99	8,134.29
会务费	22,553.50	15,562.26
其他	319,184.53	273,864.03
合计	18,158,026.05	12,964,743.56

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品研究开发费	26,146,920.22	18,833,014.25
工资及附加费	14,125,935.95	13,108,310.08
业务招待费	1,497,275.43	1,280,433.02
修理费	46,617.43	21,914.53
物料消耗	658,071.32	338,028.17
折旧费	2,006,559.63	2,004,575.50
无形资产摊销	1,882,220.40	669,255.51
审计费、评估费（中介机构）	769,650.60	671,921.70
教育经费	529,764.46	647,322.53
差旅费	635,291.09	248,849.09
保安及物业服务费	430,784.91	382,690.56
其他	1,014,885.32	6,191,373.86
合计	49,743,976.76	44,397,688.80

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	6,452,714.86	5,862,209.91
减：利息收入	362,766.73	258,830.40
汇兑损益	1,337,292.53	-2,039,944.20
其他费用	219,181.57	116,495.80
合计	7,646,422.23	3,679,931.11

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	580,673.42	-694,797.99
二、存货跌价损失	932,101.75	3,411,753.15
七、固定资产减值损失	133,540.88	
合计	1,646,316.05	2,716,955.16

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	144,000.00	239,920.00
合计	144,000.00	239,920.00

其他说明：江苏姜堰农村商业银行股份有限公司 2016 年度未进行现金分红，按每 11 股从资本公积转增 1 股，注册资本由原来的 5.5 亿元增加到 6 亿元。

43、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
政府补助	12,240,002.57	

44、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
政府补助		12,091,259.10	
其他	306,583.48	230,689.26	
合计	306,583.48	12,321,948.36	

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
省科技支撑计划项目	姜堰区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		800,000.00	与收益相关
财政局优惠政策结算	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,000,000.00	8,652,800.00	与收益相关
姜堰区创新型中小企业奖励	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
市、区人才项目奖金	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		130,000.00	与收益相关
开发区科技创新奖金	姜堰经济开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		21,000.00	与收益相关
开发区奖励	姜堰经济开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		52,400.00	与收益相关
市安监局安全标准化建设专项资金	泰州市安监局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
区"人才强企"先进单位奖金	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	58,000.00	50,000.00	与收益相关
外贸稳增长专项资金	姜堰区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	200,000.00	30,000.00	与收益相关
递延收益摊销	姜堰区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	870,059.10	870,059.10	与资产相关
国家标准第一起草人奖	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关

励			的补助					
科技创新券	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	888,500.00	1,200,000.00	与收益相关
姜堰区第二批省级高层次创新创业人才引进计划专项资金	姜堰区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	700,000.00	150,000.00	与收益相关
市节能工作先进企业奖金	泰州市经信委	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		5,000.00	与收益相关
稳岗补贴	泰州市姜堰区社会保险管理中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	558,243.47		与收益相关
专利奖励	泰州市姜堰区科学技术和知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	32,600.00		与收益相关
2016 年三季度外贸目标考核资金	姜堰区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	34,400.00		与收益相关
财政贡献奖励	姜堰经济开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,869,600.00		与收益相关
2016 年科技创新省级研发机构奖励	泰州市姜堰区科学技术和知识产权局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	200,000.00		与收益相关
轿车齿轮近净成形工艺项目通过验收	姜堰区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
2016 年技术创新奖励	姜堰经济开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	488,600.00		与收益相关
2016 年江苏省第五期高层次人才资助经费	姜堰区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	50,000.00		与收益相关

2016 年技术发明二等奖	泰州市姜堰区科学技术和知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
2016 年国家科技奖励项目	姜堰区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
安全生产标准化二级企业专项资金	泰州市安监局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	20,000.00		与收益相关
收预算会计核算中心奖励	宁波市北仑区预算会计核算中心国库集中支付专户	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	910,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	12,240,002.57	12,091,259.10	--

45、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
非流动资产处置损失合计		19,235.45	
其中：固定资产处置损失		19,235.45	
对外捐赠	97,450.00	128,750.00	
其他	45,640.89	31,508.44	
合计	143,090.89	179,493.89	

46、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	30,665,765.58	21,919,287.28
递延所得税费用	846,267.70	-469,312.78
合计	31,512,033.28	21,449,974.50

(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	156,479,261.31
所得税费用	31,512,033.28

47、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
各项补贴收入	12,240,002.57	10,421,200.00
利息收入	362,766.73	258,830.40
其他	1,429,707.77	1,047,452.27
合计	14,032,477.07	11,727,482.67

(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
销售费用中的运费、仓储费、差旅费等	16,921,045.22	11,439,003.40
管理费用中的招待费、差旅费、研发费等	4,036,425.92	3,572,320.19
手续费	219,058.77	116,495.80
捐赠支出	97,450.00	128,750.00
其他	9,762,018.48	1,870,772.58
合计	31,035,998.39	17,127,341.97

(3) 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
信用证保证金	94,458.15	
合计	94,458.15	

48、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	124,967,228.03	92,490,880.20
加：资产减值准备	1,646,316.05	2,716,955.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,085,918.21	47,487,635.61
无形资产摊销	2,079,383.64	766,344.25
长期待摊费用摊销	105,284.38	696,193.68
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）		19,235.45
财务费用（收益以“-”号填列）	6,452,714.86	5,836,198.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-144,000.00	-239,920.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	969,352.46	-469,312.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-123,084.75	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,832,897.52	5,385,053.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,743,285.68	-23,899,826.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,241,827.76	388,822.71
经营活动产生的现金流量净额	144,704,757.44	131,178,260.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	151,518,782.91	44,628,422.08
减：现金的期初余额	105,979,949.96	135,300,556.90
现金及现金等价物净增加额	45,538,832.95	-90,672,134.82

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	20,000,000.00

(3) 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	151,518,782.91	105,979,949.96
其中：库存现金	127,185.08	41,260.89
可随时用于支付的银行存款	151,391,597.83	44,587,161.19
三、期末现金及现金等价物余额	151,503,782.91	105,964,949.96

49、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	--	--	46,812,241.43
其中：美元	6,706,568.48	6.7744	45,432,977.51
欧元	160,126.39	7.7496	1,240,915.46
日元	2,272,799.00	0.0605	137,470.25
台币	3,500.00	0.2224	778.48
泰铢	500.00	0.1995	99.73
应收账款	--	--	32,377,528.65
其中：美元	4,736,330.48	6.7744	32,085,797.21
欧元	37,644.71	7.7496	291,731.44
应付账款			627,067.36
其中：美元	75,000.00	6.7744	508,080.00
欧元	15,354.00	7.7496	118,987.36
其他应付款			913,690.32
其中：欧元	117,901.61	7.7496	913,690.32

八、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	

江苏太平洋齿轮传动有限公司	姜堰	姜堰	制造	100.00%		设立
天津太平洋传动科技有限公司	天津	天津	制造	100.00%		设立
宁波太平洋电控系统有限公司	宁波	宁波	制造	100.00%		非同一控制下的企业合并

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、日元、欧元有关，于2017年6月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数	年初数
现金及现金等价物	46,812,241.43	35,853,097.62
应收账款	32,377,528.65	22,390,835.14
预付账款	6,656,623.05	32,137,680.19
应付账款	627,067.36	1,524,652.02
其他应付款	913,690.32	928,229.64
短期借款	20,061,000.00	50,526,000.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司产品出口销售与客户建立了汇率变动超过一定范围给予补偿的机制，其他未采取任何措施规避外汇风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，无重大的信用集中风险。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	382,061,000.00			382,061,000.00
应付账款	96,205,541.59	6,849,652.47	2,697,845.20	105,753,039.26
其他应付款	3,017,378.11	6,708,419.85	1,239,397.12	10,965,195.08
长期借款	8,500,000.00	10,490,091.34		18,990,091.34

十、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
江苏大洋投资有限公司	姜堰经济开发区淮海西路	实业投资、投资管理、企业管理咨询；高性能粉末冶金制品的设计、制造自销	2200 万元	48.36%	48.36%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是夏汉关、黄静夫妇。。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

3、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
姜堰区天目机械配件厂	经营者系夏汉关的弟弟之配偶
泰州市姜堰区正鸣机械配件有限公司	董事周稳龙之女婿持股 48%
姜堰区城北木器抛光厂	经营者系副总经理赵红军配偶之父亲

4、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
姜堰区天目机械配件厂	机加工	134,210.84	500,000.00	否	97,128.08
泰州市姜堰区正鸣机械配件有限公司	机加工	273,326.66		否	
姜堰区城北木器抛光厂	机加工	144,558.13	500,000.00	否	78,148.75
姜堰区城北木器抛光厂	材料采购	33,202.08	500,000.00	否	80,790.30

出售商品/提供劳务情况表

不适用

(2) 关联担保情况

不适用

(3) 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				
天津太平洋传动科技有限公司	15,000,000.00	2017年06月28日	2018年06月28日	委托中国银行姜堰支行放款

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	412,676.61	404,807.21

5、关联方应收应付款项**(1) 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
应付帐款	姜堰区城北木器抛光厂	90,266.26	254,477.49
应付帐款	泰州市姜堰区正鸣机械配件有限公司	223,866.04	58,742.61
应付帐款	姜堰区天目机械配件厂	96,968.62	94,461.48
其他应付款	姜堰区城北木器抛光厂	200.00	200.00
其他应付款	泰州市姜堰区正鸣机械配件有限公司	200.00	200.00
其他应付款	姜堰区天目机械配件厂	200.00	200.00

十一、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

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 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。

十二、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

十三、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	205,596,716.50	100.00%	10,574,182.71	5.14%	195,022,533.79	186,894,575.13	100.00%	9,885,668.97	5.29%	177,008,906.16
合计	205,596,716.50	100.00%	10,574,182.71	5.14%	195,022,533.79	186,894,575.13	100.00%	9,885,668.97	5.29%	177,008,906.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	204,626,680.24	10,223,760.16	5.00%
1至2年	664,862.68	66,486.27	10.00%
3年以上	305,173.58	283,936.28	93.04%
4至5年	106,186.50	84,949.20	80.00%
5年以上	198,987.08	198,987.08	100.00%
合计	205,596,716.50	10,574,182.71	5.14%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 688,513.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	26,128,348.67	1年以内	12.71%	1,306,417.43
第二名	18,260,754.64	1年以内	8.88%	913,037.73
第三名	18,173,771.96	1年以内	8.84%	908,688.60
第四名	13,678,702.61	1年以内	6.65%	683,935.13
第五名	12,011,914.67	1年以内	5.84%	600,595.73
合计	88,253,492.55		42.93%	4,412,674.63

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,531,280.33	100.00%	738,575.31	4.47%	792,705.02	1,506,488.36	100.00%	712,166.70	47.27%	794,321.66
合计	1,531,280.33	100.00%	738,575.31	4.47%	792,705.02	1,506,488.36	100.00%	712,166.70	47.27%	794,321.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,453,527.15	18,061.65	0.12%
1 至 2 年	248,917.84	24,891.78	10.00%
2 至 3 年	117,579.95	35,273.99	30.00%
3 年以上	711,255.39	660,347.89	92.84%
3 至 4 年	101,815.00	50,907.50	50.00%
5 年以上	609,440.39	609,440.39	
合计	1,531,280.33	738,575.31	4.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,408.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
备用金、保证金及职工借款	1,338,986.09	1,346,383.24
应收其他单位往来款项	192,294.24	160,105.12
合计	1,531,280.33	1,506,488.36

(4) 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	押金	500,000.00	5 年以上	32.65%	500,000.00
第二名	借款	100,000.00	5 年以上	6.53%	100,000.00
第三名	保证金	100,000.00	2-3 年	6.53%	30,000.00
第四名	往来款	92,294.24	1 年以内	6.03%	
第五名	借款	85,863.28	2 年以内	5.61%	8,186.33
合计	--	878,157.52	--	57.36%	638,186.33

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	821,537,668.85		821,537,668.85	776,537,668.85		776,537,668.85
合计	821,537,668.85		821,537,668.85	776,537,668.85		776,537,668.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏太平洋齿轮传动有限公司	603,537,668.85			603,537,668.85		
天津太平洋传动科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
宁波太平洋电控系统有限公司	113,000,000.00	45,000,000.00		158,000,000.00		
合计	776,537,668.85	45,000,000.00		821,537,668.85		

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	426,777,560.00	316,959,493.82	397,323,745.89	295,295,069.01
其他业务	45,634,527.01	24,700,039.97	36,034,419.70	17,602,771.56
合计	472,412,087.01	341,659,533.79	433,358,165.59	312,897,840.57

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	144,000.00	239,920.00
合计	144,000.00	239,920.00

十四、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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,240,002.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	163,492.59	
减：所得税影响额	2,405,505.54	
合计	9,997,989.62	--

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

适用 不适用

2、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	8.27%	0.3086	0.3086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.61%	0.2839	0.2839

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2017年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。