

江苏太平洋精锻科技股份有限公司

Jiangsu Pacific Precision Forging Co., Ltd.

2012 年半年度报告



证券简称：精锻科技

证券代码：**300258**

二〇一二年七月二十六日

目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	董事会报告	7
第四节	重要事项	22
第五节	股本变动及股东情况	28
第六节	董事、监事和高级管理人员	33
第七节	财务会计报告	35
第八节	备查文件	129
第九节	其他报送数据	130

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事均出席了审议 2012 年半年报的第一届董事会第二十一次会议。

4、公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、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陈攀声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300258	B 股代码	
A 股简称	精锻科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	江苏太平洋精锻科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	精锻科技		
公司的法定英文名称	Jiangsu Pacific Precision Forging Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	PPF		
公司法定代表人	夏汉关		
注册地址	姜堰市姜堰大道 91 号		
注册地址的邮政编码	225500		
办公地址	姜堰市姜堰大道 91 号		
办公地址的邮政编码	225500		
公司国际互联网网址	www.ppforging.com		
电子信箱	ppf@ppforging.com		

2、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	江苏省姜堰市姜堰大道 91 号	江苏省姜堰市姜堰大道 91 号
电话	0523-88814825	0523-88814817
传真	0523-88812353	0523-88812353
电子信箱	dongyi@ppforging.com	tianhy@ppforging.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

4、持续督导机构（如有）

光大证券股份有限公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	211,345,565.57	176,167,305.69	19.97%
营业利润（元）	61,730,248.03	45,321,759.52	36.2%
利润总额（元）	66,784,886.19	51,348,716.87	30.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	56,661,782.08	43,989,730.7	28.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,365,339.64	38,866,817	34.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,692,444.32	13,516,596.5	334.23%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产（元）	1,085,908,805.26	1,045,001,567.47	3.91%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	926,382,872.36	894,355,511.84	3.58%
股本（股）	150,000,000	100,000,000	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益（元/股）	0.523	0.5865	-10.83%
稀释每股收益（元/股）	0.523	0.5865	-10.83%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.4834	0.5182	-6.73%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.8%	16.69%	-10.89%
加权平均净资产收益率（%）	6.11%	17.49%	-11.38%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.36%	14.75%	-9.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.65%	15.45%	-9.80%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.5418	0.1802	200.65%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.18	8.94	-30.87%
资产负债率（%）	14.69%	14.42%	0.27%

报告期末无前期会计数据和财务指标的追溯调整。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

报告期内，公司无境外参与合并的会计数据。

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	25,188.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	5,264,618.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-235,168.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-758,195.72	
合计	4,296,442.44	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内公司实现营业收入**21,134.56**万元，同比增长**19.97%**；营业利润**6,173.02**万元，同比增长**36.20%**；利润**6,678.49**万元，同比增长**30.06%**；净利润**5,666.18**万元，同比增长**28.81%**；完成产量**1402**万件，同比上升**18.90%**；主要经营指标基本实现了公司在**2011**年年报中的承诺：**2012**年公司经营计划目标是主营业务收入和净利润额分别保持至少**20%**以上的增长幅度，力争取得更好的业绩。

公司主营业务收入与上年同期相比保持良好的增长态势，报告期内公司轿车齿轮销售额占主营业务收入的比例达到**76.12%**，同比上升**2.24**个百分点；行星半轴齿轮类产品销售额占主营业务收入的比例为**93.58%**，结合齿及其他产品销售额占主营业务收入的比例为**6.42%**；报告期内出口产品销售额占营业收入的比例为**20.42%**，同比增长**0.79%**。

报告期内公司对外资合资品牌车型配套齿轮的销售额为**1.59**亿元，同比增长**3.61%**，占营业收入的比例为**76.90%**，与去年同期的占比**72.84%**净增加**4.06**个百分点。为外资合资品牌配套营收增长的客户主要有：一汽大众、大众大连、GKN北美、福建DANA、常熟AAM、唐山爱信、JOHNDEERE曼海姆、JOHNDEERE墨西哥等。为自主品牌配套营收增长的客户主要有：比亚迪、四川建安、长城汽车、赣州经纬、成都建安、合肥美桥等。上述客户的增长为公司报告期内营业收入的增长和未来的发展提供了良好的市场保障。

报告期内，公司紧密围绕**2012**年度经营计划积极开展了以下各项工作：

1、市场开拓和新项目开发

报告期内，公司通过积极的市场开拓和大量的新项目开发，为未来公司的可持续发展将提供良好的市场保证。其中报告期内新立项的新产品项目有**6**项，主要有：

麦格纳途观锥齿轮项目（最终用户为大众汽车）；

赣州经纬结合齿和齿圈项目（最终客户北京现代汽车）；

唐山爱信差速器齿轮项目（最终客户郑州日产）；

GKN上海差速器齿轮项目（最终用户为通用汽车）。

已完成小批试生产项目**12**项，主要有：

一汽技术中心锥齿轮项目；

一汽大众锥齿轮项目；

唐山爱信结合齿、齿圈项目和差速器齿轮项目（最终用户为丰田汽车）；

上汽变速器差速器齿轮项目；

GKN北美差速器齿轮项目；

John Deere 西班牙锥齿轮项目；

GETRAG 赣州差速器齿轮项目；

GKN 意大利差速器齿轮项目（最终用户为宝马汽车）；

GETRAG差速器锥齿轮和驻车锁齿轮项目（最终用户为福特汽车）。

已进入量产项目有6项，主要有：

常熟美桥汽车传动系统制造有限公司（AAM）奔驰锥齿轮项目（最终客户为北京奔驰汽车）；

吉利汽车项目；

约翰迪尔德国曼海姆齿轮项目；

唐山爱信两种差速器齿轮项目；

GKN 北美差速器齿轮项目等。

报告期内新增客户：

北京汽车动力总成有限公司；

浙江吉利控股集团有限公司；

约翰迪尔德国曼海姆等。

此外公司与GKN、大众、奥迪等还有一些新产品项目正在洽谈中，这些新项目是公司未来发展的希望。

2、研发投入、知识产权和产学研合作

公司一直注重研发投入，以保持公司的核心竞争力，报告期内投入研发费用758.28万元，比上年同期增长13.07%，根据年度经营计划完成了新产品的研发和新项目的开发。公司目前累计申请专利73件，其中报告期末已获授权专利证书专利38件（授权发明10件、实用新型28件）；报告期内另有专利6件（2件发明、4件实用新型）获得国家知识产权局颁发的授予发明专利权通知书和授予实用新型专利权及办理登记手续通知书，并已履行缴纳专利登记费、印花税及年费等，即将取得相关专利证书；此外报告期末仍有受理专利29件（受理发明24件、实用新型5件），其中“汽车变速箱差速器锥齿轮球面检具”已于2012年7月4日收到了国家知识产权局颁发的发明专利证书，发明专利中“双闭塞液压模架”为国际PCT发明专利，申请号为PCT/CN2009/071065，目前已处于专利审查国家阶段。

3、持续改进、节材降耗和难题攻关

报告期内，公司为提高产品质量，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，积极组织开展了公司级持续改善项目34项，节材降耗项目9项、难题攻关项目11项，这些项目明确了奖励标准，公开招标了项目组长和项目实施方案，目前这些项目都在有计划的实施中。

4、人才资源开发和员工队伍建设

报告期内公司新招聘硕士1名，本科生13名，另有多名与公司签订了毕业生就业协议的硕士和本科生将在7月份来公司工作。

报告期内共招进新员工159人并逐步接受入职培训，大部分新员工现已能顶岗操作。报告期末在岗员工总数较期初新增77人。

报告期内，通过竞聘上岗，齿轮车间、热处理车间、模具车间、精锻车间等部门共有9名员工进入了车间班组管理岗位，专业人员和优秀员工通过不同的晋升通道得到提升。上半年，有27名员工通过市劳动职业技能部门的技师职业资格认定，公司在二季度还对全司一线作业人员岗位应知应会知识和员工素质状况统一进行了考评。去年通过成人高考，公司有51名在职员工达到本科录取分数线，有102名在岗员工达到大专录取分数线，上述员工都已于今年3月分别进入公司与江苏大学联办的本科班、与常州大学和泰州高等职业技术学院联办的大专班进行不脱产班外时间学习。

通过上述人才招聘和培养，满足了公司生产经营和未来发展的人力资源需要。

5、以信息化建设助推管理运营效率和效能的提高，持续改进，保持成本有效控制。

报告期内公司在原有ERP系统运行的基础上，开发并追加实施了生产现场管理系统，包括如下几个模块：

(1) 车间现场管理：包括车间班组和生产线管理、班组工单管理。

(2) 包括各种模式外协的全生产过程物料流转与控制模块：该模块中应用了条码技术进行物料流动控制，减少人员手工录入的工作量和出错率。

(3) 工序加工费用和多模式外协费用管理。

(4) 从采购入库到生产再到检验全过程的质量管理：详细记录所有过程的报废产品/报废原因/让步产品/让步原因/返工产品/返工原因，以及责任部门和责任工序，保证全过程的质量可追溯和控制。质量部门可以获取按生产订单列出的各种类型的质量报表，也可以按车间或生产线列出各种质量报表。

(5) 成品的条码收发管理：从最后一道工序报工时，系统将自动生成批次，并将生产订单/人员/模号/炉号/原材料批号等关键信息自动组合到批次中，自动生成和打印送检单，扫描送检单后，将自动收检；成品检验时，根据正品/让步/废品/返工四种类型进行管理，根据检验结果自动生成含批次和数量信息在内的包装标签号，成品库管理员可以通过直接扫描条码的方式，实现物料在不同库位之间的转移；也可以在选择销售订单后，直接扫描包装条码实现快捷的发货。目前首批十个物料已经正式上线运行，效果良好，公司将分批逐步把所有物料都按此种新模式实现生产过程管理和仓库的管理。

6、募投项目的实施进度

募投项目“精锻齿轮（轴）成品制造”的现正在紧张的设备安装调试过程中，项目先期投产的热处理设备爱协林渗碳淬火多用炉已在6月底全面完成安装调试和试生产，于7月中旬正式投产，其余的主要设备已在分批到货和安装过程中，投产计划进度时间如下：冷锻生产线9月起逐步投产、机加工生产线9月份起逐步投产、退火生产线10月份投产，热模锻自动线10月份投产，棒料校直剥皮生产线11月份投产，正火线12月份投产等。

至今年12月底，募投项目将形成差速器锥齿轮600万件，变速器结合齿轮400万件的产能。但需要说明的是：根据汽车行业通常的要求，新的生产线在投入使用前都要经过客户的重新批准认可，在这过程中公司首先需要向客户提交生产线和生产场地变更的申请，客户同意后公司再提交新生产线加工的零件给其做检验和试验，检验和试验都通过后方可开始逐步量产，这个过程不同的客户所需的时间也不相同，大约

需要二至六个月的时间，公司已在与客户积极沟通，尽量缩短批准认可的时间，但也不排除个别客户批准认可的时间会延长。因此募投项目下半年虽然在逐步投产并达到1000万件的产能，但实际的出产与各生产线何时得到客户的认可批准有关系。

募投项目“技术中心建设项目”的厂房建设还未开始，但技术中心的相关研发工作和所需投入的设备已在按计划落实，报告期内已投入设备预付款572.75万元，首批进口设备二季度已陆续到货在现厂区安装投产；下一步技术中心项目拟在新购置的厂区实施，相关工作正在进行中。

公司将继续坚持质量领先、自主研发的战略定位，主攻轿车市场，加大国际市场开发力度，加快募投项目实施进度，力争项目早日全面投产，以满足产品市场不断增长的订单需求，满足高端客户新产品项目对公司产能增长的期望，从而以更好的业绩回报股东，实现公司对资本市场的承诺。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司全资子公司“江苏太平洋齿轮传动有限公司”是募投项目的实施单位，目前正在建设之中。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 募集资金投资项目风险

下半年起因募投项目“精锻齿轮（轴）成品制造项目”厂房及设备陆续交付使用，固定资产折旧费增加等导致成本费用增加，而相应的产能释放及产生的效益贡献存在一定的滞后期，存在毛利率净和净资产收益率下降的风险。

(2) 出口市场增幅下降的风险

公司2011年出口到德国大众卡塞尔变速器工厂的0A4项目锥齿轮订单合同在2012年4月份期满，德国大众于2012年3月份通知我司，由于其内部生产量调整，新的订单将推迟下达。现大众关于该项目还未下达新的订单，今年公司对大众卡塞尔的出口业务可能会下降，从而影响公司年度出口增幅。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
乘用车齿轮	185,165,901.28	106,609,982.65	42.42%	22.06%	19.92%	1.03%
分产品						
半轴齿轮	117,290,459.52	66,059,880.11	43.68%	22.77%	19.74%	1.43%
行星齿轮	76,386,334.55	46,844,176.92	38.67%	20.1%	16.98%	1.64%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

主营业务主要为乘用车齿轮，占主营业务收入的比例为**89.47%**。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期毛利率比上年同期未发生较大幅度的增减变化。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华东地区	67,918,557.04	32.82%
华南地区	29,778,201.2	14.39%
华中地区	1,166,719.14	0.56%
华北地区	13,193,017.05	6.37%
西南地区	16,886,686.21	8.16%
东北地区	34,862,165.32	16.85%
出口	43,149,848.71	20.85%

主营业务分地区情况的说明：

报告期公司产品在各地区销售的省市为：

华东地区：江苏省、安徽省、福建省、江西省、浙江省、山东省、上海市；

华南地区：广东省、广西壮族自治区；

华中地区：湖南省；

华北地区：河北省、北京市、天津市；

西南地区：四川省、重庆市；

东北地区：黑龙江省、辽宁省。

主营业务构成情况的说明：

报告期产品销售收入为**20695.52**万元，占主营业务收入的比例为**100.00%**。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内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能力受到严重影响的具体情况以及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

1、宏观经营环境分析

2012年1-6月，汽车产销952.92万辆和959.81万辆，同比分别增长4.08%和2.93%；其中乘用车产销759.93万辆和761.35万辆，同比增长7.87%和7.08%上半年，轿车产销521.78万辆和522.99万辆，同比增长6.02%和5.54%；MPV产销24.65万辆和24.87万辆，产量同比下降0.07%，销量增长4.32%；SUV产销94.97万辆和93.94万辆，同比增长34.56%和32.02%。

按乘用车比较：日系、德系、美系、法系和韩系的同比增速均高于上年同期，其中德系表现最为突出，2012年上半年销量增速接近20%，发展势头强劲；日系车同比增长也超过10%，美系与韩系则低于10%。从市场占有率看，除美系略有下降外，其余各系均提升，其中德系和日系提高了1个百分点以上。自主品牌乘用车上半年销售315.11万辆，同比下降0.2%，乘用车市场份额为41.4%，同比下降3个百分点。

按轿车比较：日系、德系、美系、法系和韩系均高于上年同期，其中德系和韩系增长依旧较快，分别为14.6%和13.8%，日系也接近10%；从市场份额累计同比看，各系均上升，其中德系、日系和韩系上升明显。自主品牌轿车上半年销售142.33万辆，同比下降6.8%，占轿车销售总量的27.2%，同比下降3.6个百分点。

2012年7月9日，国务院正式发布《节能与新能源汽车产业发展规划》，指出汽车产业是国民经济的重要支柱产业，在国民经济和社会发展中发挥着重要作用。随着我国经济持续快速发展和城镇化进程加速推进，今后较长一段时期汽车需求量仍将保持增长势头，由此带来的能源紧张和环境污染问题将更加突出。加快培育和发展节能汽车与新能源汽车，既是有效缓解能源和环境压力，推动汽车产业可持续发展的紧迫任务，也是加快汽车产业转型升级、培育新的经济增长点和国际竞争优势的战略举措。因此该规划中提出了“支持研制六档及以上机械变速器、双离合器式自动变速器、商用车自动控制机械变速器；”

汽车变速器是汽车中最具技术含量的部件之一，有手动变速器和自动变速器两种，自动变速器驾驶操作简单便利，提高了整车舒适性，所以自动变速器在汽车工业发达的国家市场占有率平均达到70%以上，当前在我国自动变速器占有率不到40%，预计我国自动变速器在乘用车市场的份额将稳步提升。外资变速器供应商德国大众、美国通用已在中国建立了自动变速器工厂，爱信、采埃孚、捷特科全球三大变速箱生产厂商逐步推进在华国产化进程，玛涅蒂马瑞利、安东诺夫、德国大众的新项目也相继在中国建厂。

当前主流的自动变速器有四种，分别为AT、AMT、DCT、CVT，各自有不同的优缺点，变速器的发展过程也是力求在动力输出、舒适性以及油耗三方面需求一个平衡点。有资料报道DCT在三方面表现的最为均衡，其油耗相当于甚至略低于MT变速器、换挡时动力输出平顺，顿挫感很小，近似于CVT。且开发DCT（双离合器式自动变速器）可以充分利用国内手动变速器产业长期积累下来的机械加工能力和人力资源。相比之下，如果上马新的CVT和AT就要重起炉灶，花费巨额投资，增加企业经营风险负担。

2009年，中发联投资有限公司(由一汽、上汽、东风、长安、奇瑞、广汽、长城等十二家车企组成)和博格华纳共同投资成立的合资公司“博格华纳双离合器传动系统有限公司”用于研发DCT技术，2009年初出台的《汽车产业调整和振兴规划》中也明确提出“重点支持研发双离合器式自动变速器”。未来各大品牌DCT变速器产业化也将使得公司产品充分受益，将有效支持公司锥齿轮和结合齿齿轮的需求，拓宽公司结合齿齿轮业务的成长空间。

目前大众在中国的双离合器式自动变速器（DQ200）其差速器锥齿轮由公司独家供货，变速器结合齿由公司与日本一家供应商共同配套，其新项目DQ380和DQ500已选址在天津，公司正在积极参与洽谈；福特在中国的双离合自动变速器供应商是GETRAG，其差速器锥齿轮项目公司已获得；通用在中国的双离合自动变速器项目公司也在参与洽谈中；上述新项目公司将全力争取，以获得未来更多的成长机会。

2、面临风险及应对措施

（1）宏观和微观环境带来的市场风险

今年上半年，中国经济出现整体增速放缓的迹象，汽车市场没有走出低迷，大部分车企将不能完成半程销售目标，“中考”成绩不佳。在整体市场上，上半年汽车产销虽然走出负增长局面，但仍保持在低增速，总量上没有突破1000万辆，为全年破2000万辆留下了悬念。目前，我国经济增长仍呈减速趋势，我们预计国家再出台力度较大的汽车消费刺激政策的可能性也不大。由此可见，乘用车消费需求本身并不具备显著改善的动力。随着8月份开始去年同期基数的提高，乘用车销量增速将出现回落。我们预测三季度乘用车销量增速约为7%，四季度由于去年末基数较低增速可回升至9%左右，全年乘用车增速则仍为7%左

右。某些悲观的汽车分析师还认为，随着近期一些突发利空的出现，汽车产销增速在第三季度可能还将二次探底。今年的世界经济下滑压力也较大，目前国家努力在二季度实现经济筑底，三季度实现经济的弱势反转。而这样的经济预期不是简单建立在对国内外经济的判断上，而是建立在国家二季度开始对经济进行微调，逐步启动投资和鼓励消费的政策。但现在受到广州限购影响，而且可能还有城市效仿广州的做法，今年的三季度可能是汽车增速二次探底，这将对全年中国车市的增长带来影响，在宏观经济进入新一轮降息周期的背景下，限购在短期（1个月）内会对市场情绪产生较大影响，但从行业层面看至多延迟乘用车行业复苏的步伐，而产能释放，虽然会使市场竞争加剧，但有竞争力的车型依然会脱颖而出。在这样的大环境下，公司的业绩也难免会受到一定的影响。尽管如此公司2011年年报承诺2012年公司经营计划目标是主营业务收入和净利润额分别保持至少20%以上的增长幅度，对此公司管理层仍然充满信心和保持承诺不变，但如要取得更好的业绩还得依赖于下半年整个车市环境的改善。

应对策略：

a、不断提升企业研发能力和积极的市场开拓，以获得更多优质客户的认可和配套商机。

b、继续巩固公司在外资和合资品牌大批量配套的优势，通过持续不断的改进优化成本，提供产品质量，提高准时交付率，从而提高顾客满意度，获取更多的客户订单，保持总量较大增长。

（2）成本因素带来的毛利率下降风险

随着可预见的人工成本、能源、钢材、汇率、通胀及竞争日益加剧的影响，未来的毛利率存在波动或下降的风险。

应对策略：

今年下半年公司将继续以信息化推动公司企业运营效率和管理水平的提高，加强内部控制和成本分析，提高人均劳动生产效率，强化过程控制，降低不良品率，从而使公司保持比同行更好的盈利能力。

（3）募集资金投资项目风险

募投资项目产能实现后，因市场需求未达到预期，使项目收益达不到预期目标。此外，项目投产初期，固定资产折旧增加等导致费用增加，而相应的产能释放及产生的效益贡献存在一定的滞后期，存在净资产收益率和毛利率下降的风险。

应对策略：

a、积极拓展新的市场和新的产品，确保募投资项目的产能得到有效利用，目前公司已在做这方面的应对准备。

b、设备投产确保设备利用效率的迅速提高，避免产能放空浪费。

（4）净资产收益率下降的风险

虽然募投资项目具有良好的市场前景和投资回报率，但在募投资项目建设期内和投产初期，募投资项目尚无法产生实质性的收益。因此，短期内公司存在净资产收益率下降的风险。

应对策略：

加快募投资项目建设进度，缩短建设期，争取早日投产达产。

（5）出口市场增幅下降的风险

公司2011年出口到德国大众卡塞尔变速器工厂的0A4项目锥齿轮订单合同在2012年4月份期满，德国大众于今年3月份通知由于其内部生产量调整，新的订单将推迟下达。现大众关于该项目还未下达新的订单，今年公司对大众卡塞尔的出口业务将下降，从而影响公司年度出口增幅。另外，由于欧债危机的影响，欧元相对于人民币大幅贬值，虽然公司现有出口欧洲的业务都有汇率调整的规则，对公司现在的收益影响很小，但从长期来看对公司在洽谈的新出口项目的价格竞争力有影响，如果还保持这种趋势，则对公司拓展欧洲出口新业务影响较大。

以下是大众卡塞尔给我司关于0A4项目锥齿轮订单调整的邮件翻译后全文：

“关于是否给PPF新的订单，在卡塞尔召开多次会议之后，确定我们将不需要按照原计划下达此订单。很抱歉由此带给贵司的不便，并且感谢贵司在此期间给我们提供的及时帮助、以及贵司友好的交流。请注意我们不下该订单的原因与贵司的能力、表现没有任何关系，而是由于我们内部生产量的调整导致。我们双方对于这些齿轮的合作非常好，并且PPF给我们所有人都留下良好的印象。我们明确地希望将来可以与PPF继续合作。

卡塞尔将会继续监控该形势，也许在今年稍后还需要下一份订单，这主要取决于开发的量是多大。因此，对我们来说重要的是要知道PPF需要我们提前多长时间下达新零件订单。请给我们一个交付周期预测：收到大众需求之后，PPF需要多长时间可以交付零件。”

应对策略：

a、积极争取国内市场新的订单，确保生产线的产能充分利用，从目前看，公司订单相对于产能仍保持充足，生产任务忙，今年4月份后大众出口订单的减少除对全年出口营收占全部营业收入占比有影响外，对公司全年营业收入的增长影响不大。

b、继续借助公司在德国大众配套的良好表现，积极参加大众、奥迪、戴姆勒、格特拉克等公司的新项目开发和商务洽谈，争取更多的海外订单；现大众卡塞尔在6月份已就另外一个差速器锥齿轮项目给公司下达了各10000件的采购订单，另关于0A4项目锥齿轮未来继续出口的事项仍在讨论和保持联络中。

C、不断提升管理水平，积极的持续改进，提高生产效率，降低生产成本，提高产品的市场竞争力，以获得更多的出口市场份额。

3、公司发展战略

坚持质量领先和自主研发的战略定位，依靠创新驱动成长，立足本土市场，加大国际市场新产品开发力度，以轿车市场为主攻方向，关注新能源汽车，以轿车自动变速器产品配套为市场开拓重点，兼顾高端农机和高端商用车市场，立足于大批量、复杂化、全球化，专业化生产高品质的齿轮和高技术含量的精密锻件，一切工作服从于质量和安全生产，追求有质量的增长速度，强化质量管理和过程控制能力，有效管控制造成本和降低质量风险，持续保持良好的盈利能力，提高市场竞争力，不断巩固行业竞争优势地位，延伸公司产品价值链，由零件生产向部件总成方向发展，成为全球领先水平的精锻齿轮和精密传动组（部）

件模块化供应商和精密成形技术系统解决方案提供商。

4、2012下半年度工作重点及计划完成预测

2012下半年的工作重点之：

一是确保募投项目的设备按计划逐批安装调试正常投产，对下半年销售额增长提供产能保证和良好贡献，使热锻、机加工、模具等新增产能在四季度初形成全线投产，为2013年销售业绩更好的成长奠定可靠的产能支撑。

二是确保重点项目如大众大连结合齿和一汽大众锥齿轮等项目要达到客户要求的产能并稳定生产，在手新产品项目的正常开发并逐步量产，为明年的订单和营收增长提供保障。

三是确保在手洽谈的重要客户的新项目的获得，积极配合客户的各项要求，做好项目定点的前期沟通协调工作，为未来的销售业绩持续增长提供强有力的市场业务支撑。

四是继续积极落实公司 2011 年年度计划中的相关工作，确保 2012 年公司主营业务收入和净利润额分别保持至少 20%以上的增长幅度，力争取得更好的成绩。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	58,793.76
报告期投入募集资金总额	13,325.47
已累计投入募集资金总额	24,595.14
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
精锻齿轮（轴）成品制造建设项目	否	59,640	59,640	12,752.75	24,022.42	40.28%	2012年06月20日	0	否	否
技术中心建设项目	否	5,988	5,988	572.72	572.72	9.56%	2012年12月01日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	65,628	65,628	13,325.47	24,595.14	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-						-	-	-	-
合计	-						-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	□ 适用 √ 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	□ 适用 √ 不适用 □ 报告期内发生 □ 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整	□ 适用 √ 不适用									

情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>中瑞岳华会计师事务所对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了鉴证，并于 2011 年 9 月 21 日出具了中瑞岳华专审字[2011]第 2019 号《江苏太平洋精锻科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》，并发表意见如下：“精锻齿轮（轴）成品制造建设项目资金预先投入 10797.85 万元，其中利用本公司专项应付款（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）专项资金投入 2349.28 万元。上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市规范动作指引》的要求编制，在所有重大方面反映了贵公司截至 2011 年 8 月 31 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况”。2011 年 9 月 21 日，公司董事会第一届第十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金中的 8448.57 万元置换已投入的精锻齿轮（轴）成品制造建设项目的自有资金 8448.57 万元。2011 年 9 月 21 日，公司监事会第一届第六次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意在募投项目“精锻齿轮（轴）成品制造建设项目”实施主体江苏太平洋齿轮传动有限公司增资到位后，以募集资金置换已投入的精锻齿轮（轴）成品制造建设项目的自有资金 8448.57 万元。2011 年 9 月 21 日，独立董事杨林春、王声堂、张金发表明确意见，同意公司以募集资金中的 8448.57 万元置换已投入的精锻齿轮（轴）成品制造建设项目的自有资金。2011 年 9 月 22 日，保荐机构光大证券股份有限公司发表明确意见，同意以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金 8448.57 万元。2011 年 9 月 24 日，公司从募集资金专户中置换 8448.57 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>根据精锻科技 2011 年第三次临时股东大会决议，使用募集资金中的 12000 万元暂时用于补充流动资金，期限不超过 6 个月。2011 年 9 月 21 日公司第一届十四次董事会审议通过了《关于以闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意以募集资金 12000 万元暂时用于补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期前归还至募集资金专户，2012 年 4 月 1 日已归还。2012 年 4 月 19 日公司第一届董事会十九次会议审议通过了《关于以闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意以募集资金 10,000 万元暂时用于补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期前归还至募集资金专户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和按有关监管协议规定的要求以定期存单形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已及时、真实、准确、完整的披露募集资金的存放和使用情况。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

项 目	定期报告披露的盈利预测	目标值	实际完成	完成进度	备 注
营业收入	比同期增长20%	21,140	21,134.56	99.97%	
净利润	比同期增长20%	5,279	5,666.18	107.33%	

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董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

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**一、公司现金分红政策的制定**

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的文件要求, 为了完善和健全江苏太平洋精锻科技股份有限公司(以下简称“公司”)持续稳定的分红政策, 给予投资者合理的投资回报, 结合公司实际经营发展情况、社会资金成本、外部融资环境等因素, 公司董事会制定了《公司未来三年股东回报规划(2012年—2014年)》(以下简称“本规划”), 具体内容如下:

1、公司制定本规划的考虑因素 公司从保持长远和可持续发展的角度出发, 同时综合考虑公司经营发展实际情况、股东要求和意愿、社会资金成本和融资环境等因素, 建立对投资者持续、稳定、科学、可预

期的回报规划与机制，从而对利润分配作出积极、明确的制度性安排，以保证公司利润分配政策的连续性和稳定性。

2、本规划的制定原则 制定本规划，必须符合法律法规及《公司章程》有关利润分配的相关条款，既要重视对投资者稳定的合理回报，同时还要充分考虑公司的实际经营情况和可持续发展，在充分尊重投资者利益的基础上兼顾处理好公司短期利益及长远发展的关系。制定本规划，必须为公司今后 3 年的利润分配提供明确的制度指导，公司要结合当年的实际情况确定合理的年度或中期利润分配方案，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。

3、未来三年（2012 年-2014 年）的具体股东分红回报规划

（1）分配方式：未来三年，公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，或者采取其它法律法规允许的方式进行利润分配。

（2）分配周期：以年度利润分配为主；如果公司经营情况良好，经济效益保持快速稳定增长，也可以进行中期利润分配。

（3）分配比例：

公司依据有关法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金等以后，在现金流满足正常生产经营和长期发展的前提下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%；且任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；具体利润分配方案，由公司董事会根据中国证监会的有关规定，结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事和外部监事的意见制定，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过后实施。

4、本规划的制定周期和相关决策机制

（1）公司董事会需确保每三年重新审阅一次本规划，并根据形势或政策变化进行及时、合理的修订，确保其内容不违反相关法律法规和《公司章程》确定的利润分配政策。

（2）未来三年，如因外部经营环境或公司自身经营情况发生重大变化，确有必要对本规划进行调整的，新的股东分红回报规划应符合相关法律法规等的规定。

（3）调整或变更股东分红回报规划的相关议案由董事会起草制定，并经独立董事认可后方能提交董事会审议，独立董事及监事会应当对利润分配政策调整发表意见；相关议案经董事会审议后提交股东大会，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

（4）有关公司审议调整或者变更股东分红回报规划的股东大会，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

5、本规划自公司股东大会审议通过之日起生效（2012 年 7 月 26 日）。

二、 2011 年度利润分配方案的执行情况

2012 年 5 月 11 日召开的 2011 年度股东大会，审议通过了公司 2011 年度分红派息方案，以公司总股本 10000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.46 元（含税），合计分配现金红利 2,460 万元。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	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					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司控股股东江苏大洋投资有限公司实际控制人夏汉关和黄静	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	三年	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生				

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年年度业绩预告		2012-01-20	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事关于 2011 年度中、高级管理人员的薪酬考核与发放标准的独立意见		2012-02-06	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知		2012-02-06	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第一届董事会第十七次会议决议公告		2012-02-06	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一次临时股东大会决议公告		2012-02-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一次临时股东大会之法律意见书		2012-02-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度业绩快报		2012-02-23	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事年报工作制度（2012 年 3 月）		2012-03-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
董事、监事和高级管理人员内部问责制度（2012 年 3 月）		2012-03-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第一届董事会第十八次会议决议公告		2012-03-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于“加强上市公司治理专项活动”的自查报告及整改计划		2012-03-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
董事会审计委员会年报工作制度（2012 年 3 月）		2012-03-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年一季度业绩预告		2012-03-30	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告		2012-04-06	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于 2011 年度利润分配预案的预披露公告		2012-04-14	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度报告正文	证券时报	2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于用部分闲置募集资金暂时		2012-04-21	巨潮资讯网	

补充流动资金的公告			http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事关于公司第一届董事会第十九次会议相关事项的专项说明和独立意见		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度财务决算报告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年募集资金年度存放与使用情况的专项报告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
光大证券股份有限公司关于公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的核查意见		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
光大证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第一届监事会第八次会议决议公告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
内部控制鉴证报告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
光大证券关于公司以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度报告摘要	证券时报	2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度报告全文		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
第一届董事会第十九次会议决议公告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度报告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法（2012 年 4 月）		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度审计报告		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事 2011 年度述职报告（王声堂）		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事 2011 年度述职报告		2012-04-21	巨潮资讯网	

(张金)			http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事 2011 年度述职报告 (杨林春)		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
公司章程 (2012 年 4 月)		2012-04-21	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于举行 2011 年度网上业绩说明会的公告		2012-04-26	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度股东大会决议公告		2012-05-12	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度股东大会之法律意见书		2012-05-12	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度权益分派实施的公告		2012-05-15	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
光大证券股份有限公司关于公司 2011 年度持续督导期间的跟踪报告		2012-06-01	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于完成工商变更登记的公告		2012-06-06	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于签署股权收购框架协议的公告		2012-06-22	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	75,000,000	75%			37,500,000		37,500,000	112,500,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	65,387,500	65.39%			32,693,750		32,693,750	98,081,250	65.39%
其中：境内法人持股	58,125,000	58.13%			29,062,500		29,062,500	87,187,500	58.13%
境内自然人持股	7,262,500	7.26%			3,631,250		3,631,250	10,893,750	7.26%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	9,612,500	9.61%			4,806,250		4,806,250	14,418,750	9.61%
二、无限售条件股份	25,000,000	25%			12,500,000		12,500,000	37,500,000	25%
1、人民币普通股	25,000,000	25%			12,500,000		12,500,000	37,500,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	100,000,000	100%			50,000,000		50,000,000	150,000,000	100%

股份变动的批准情况

不适用

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏大洋投资有限公司	50,625,000		25,312,500	75,937,500	首次发行承诺	2014-8-26
夏汉关	4,387,500		2,193,750	6,581,250	首次发行承诺	2014-8-26
江苏鼎鸿创业投资有限公司	3,000,000		1,500,000	4,500,000	首次发行承诺	2012-8-26
黄静	2,700,000		1,350,000	4,050,000	首次发行承诺	2014-8-26
杨梅	2,025,000		1,012,500	3,037,500	首次发行承诺	2012-8-26
青岛厚土创业投资有限公司	1,500,000		750,000	2,250,000	首次发行承诺	2012-8-26
上海石基投资有限公司	1,500,000		750,000	2,250,000	首次发行承诺	2012-8-26
汇智创业投资有限公司	1,500,000		750,000	2,250,000	首次发行承诺	2012-8-26
周稳龙	1,350,000		675,000	2,025,000	首次发行承诺	2012-8-26
朱正斌	1,350,000		675,000	2,025,000	首次发行承诺	2012-8-26
阎登洪	1,350,000		675,000	2,025,000	首次发行承诺	2012-8-26
孟建生	1,350,000		675,000	2,025,000	首次发行承诺	2012-8-26
赵红军	675,000		337,500	1,012,500	首次发行承诺	2012-8-26
董义	675,000		337,500	1,012,500	首次发行承诺	2012-8-26
林爱兰	675,000		337,500	1,012,500	首次发行承诺	2012-8-26
潘思玲	337,500		168,750	506,250	首次发行承诺	2012-8-26
合计	75,000,000		37,500,000	112,500,000	--	--

(二) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 7,401 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
江苏大洋投资有限公司	社会法人股	50.63%	75,937,500	75,937,500		
夏汉关	其他	4.39%	6,581,250	6,581,250		
江苏鼎鸿创业投资有限公司		3%	4,500,000	4,500,000		
黄静	其他	2.7%	4,050,000	4,050,000		
杨梅	其他	2.03%	3,037,500	3,037,500		
汇智创业投资有限公司	社会法人股	1.5%	2,250,000	2,250,000		

上海石基投资有限公司	社会法人股	1.5%	2,250,000	2,250,000		
青岛厚土创业投资有限公司	社会法人股	1.5%	2,250,000	2,250,000		
阎登洪	其他	1.35%	2,025,000	2,025,000		
朱正斌	其他	1.35%	2,025,000	2,025,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
全国社保基金一零八组合	1,815,159	A 股	1,815,159
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	1,481,171	A 股	1,481,171
博时基金公司—农行—中国农业银行离退休人员福利负债	1,315,945	A 股	1,315,945
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)	1,169,395	A 股	1,169,395
国泰君安证券—建行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	919,730	A 股	919,730
中国银行—银华领先策略股票型证券投资基金	832,557	A 股	832,557
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	767,859	A 股	767,859
中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	337,235	A 股	337,235
陆杏元	290,000	A 股	290,000
朱子允	277,300	A 股	277,300

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	江苏大洋投资有限公司	75,937,500	2014 年 08 月 26 日		首次发行承诺
2	夏汉关	6,581,250	2014 年 08 月 26 日		首次发行承诺
3	江苏鼎鸿创业投资有限公司	4,500,000	2012 年 08 月 26 日		首次发行承诺
4	黄静	4,050,000	2014 年 08 月 26 日		首次发行承诺
5	杨梅	3,037,500	2012 年 08 月 26 日		首次发行承诺
6	汇智创业投资有限公司	2,250,000	2012 年 08 月 26 日		首次发行承诺
7	上海石基投资有限公司	2,250,000	2012 年 08 月 26 日		首次发行承诺
8	青岛厚土创业投资有限公司	2,250,000	2012 年 08 月 26 日		首次发行承诺
9	阎登洪	2,025,000	2012 年 08 月 26 日		首次发行承诺
10	朱正斌	2,025,000	2012 年 08 月 26 日		首次发行承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

江苏大洋投资有限公司持有本公司股份 7593.75 万股，占本公司总股本的 50.63%，是本公司的控股股东；夏汉关持有江苏大洋投资有限公司 38.03%的股权，为本公司的实际控制人。其他有限售条件股东之间不存在关联关系。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	夏汉关、黄静夫妇
实际控制人类别	个人

(1) 公司的控股股东

江苏大洋投资有限公司持有公司50.625%的股份，为公司控股股东，其基本情况如下：

公司控股股东江苏大洋投资有限公司成立于2003年9月3日，注册资本：人民币2200万元，实收资本：人民币2200万元，住所：姜堰经济开发区淮海西路，法定代表人：夏汉关，经营范围：实业投资、投资管理、企业管理咨询。目前江苏大洋投资有限公司主要资产为所持有的本公司50.625%的股份，江苏大洋投资有限公司自身未从事生产经营活动。

(2) 公司的实际控制人

公司实际控制人为夏汉关和黄静夫妇。

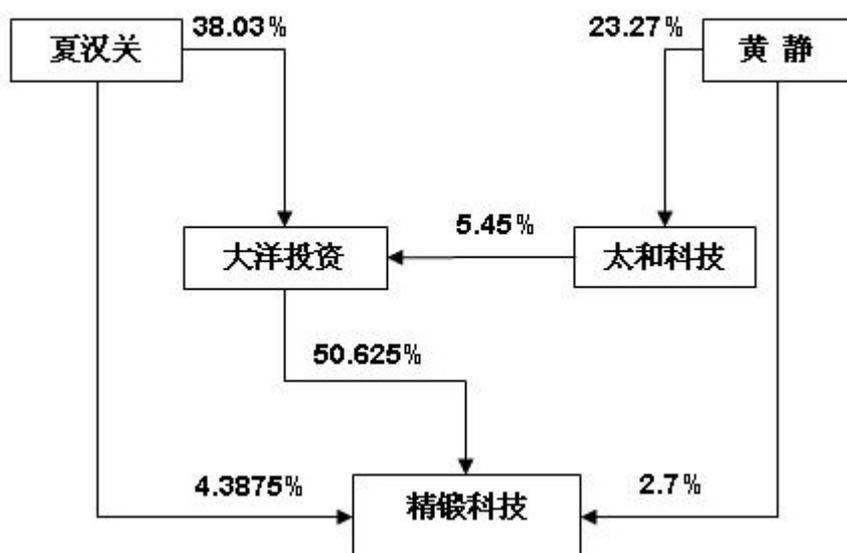
夏汉关先生，男，中共党员，硕士，中欧国际工商学院EMBA，高级工程师，高级经济师，国务院特殊津贴专家。曾任姜堰市粉末冶金厂技术科科长，姜堰市粉末冶金厂副厂长，太平洋精锻董事兼常务副总经理、管理者代表、董事兼总经理、董事长兼总经理，现任本公司董事长兼总经理，兼任江苏大洋投资有限公司董事长、江苏太平洋齿轮传动有限公司董事长兼总经理，齿轮行业优秀企业家（2004年），齿轮行业有突出贡献科技专家（2005年），中国锻压协会副理事长，全国锻压标准化技术委员会委员，中国锻压协会“头脑风暴”专家库专家，中国机械工程学会高级会员，中国机械工程学会塑性工程分会材料工程师（锻压）资格认证委员会委员、主任，全国汽车标准化技术委员会变速器分技术委员会委员，华中科技大学材料科学与工程学院兼职教授，江苏省首批产业教授（南京理工大学聘任），江苏省劳模，姜堰市第十届、第十一届政协委员，姜堰市第十三届、十四届人大代表，泰州市第三届、第四届人大代表，中共姜堰市第十一次代表大会代表，中共泰州市第四次代表大会代表。

黄静女士：中共党员，大专学历，会计师。曾任姜堰市砖瓦厂材料会计、姜堰市粉末冶金厂财务经理、姜堰市深井泵厂财务经理、太平洋精锻人力资源部副经理，现任本公司董事兼审计部经理和人力资源部副经理，兼任泰州太和科技有限公司监事。

3、公司控股股东及实际控制人对公司的影响

公司控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面做到相互独立。公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作，公司重大事项决策均按照公司经营管理层、董事会、股东大会讨论决定。公司治理结构健全、运行良好，自设立以来未发生过控股股东利用其控股地位侵害公司利益的行为。公司没有为控股股东、实际控制人及其下属企业提供担保、资金的行为。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
夏汉关	董事长;总 经理	男	47	2010年02月01日	2013年01 月31日	4,387,500	2,193,750		6,581,250	6,581,250		资本公积转 增股本	4.17	否
黄静	董事	女	48	2010年02月01日		2,700,000	1,350,000		4,050,000	4,050,000		资本公积转 增股本	1.91	否
周稳龙	董事;副总 经理	男	56	2010年02月01日		1,350,000	675,000		2,025,000	2,025,000		资本公积转 增股本	2.63	否
朱正斌	董事;副总 经理	男	47	2010年02月01日		1,350,000	675,000		2,025,000	2,025,000		资本公积转 增股本	2.68	否
郭民	董事	男	42	2010年02月01日		0				0		资本公积转 增股本	0	否
张金	独立董事	男	50	2010年04月26日		0				0		资本公积转 增股本	2.5	否
王声堂	独立董事	男	74	2010年04月26日		0				0		资本公积转 增股本	2.5	否
杨林春	独立董事	男	43	2010年04月26日		0				0		资本公积转 增股本	2.5	否
任德君	监事	男	46	2010年02月01日		0				0		资本公积转 增股本	2.13	否
沙光荣	监事	男	42	2010年02月01日		0				0		资本公积转 增股本	1.96	否
郑文芳	监事	女	43	2010年02月01日		0				0		资本公积转	0	否

												增股本		
赵红军	副总经理	男	45	2010年02月01日		675,000	337,500		1,012,500	1,012,500		资本公积转增股本	2.61	否
林爱兰	财务总监	女	46	2010年02月01日		675,000	337,500		1,012,500	1,012,500		资本公积转增股本	2.77	否
董义	副总经理; 董事会秘书	男	42	2010年02月23日		675,000	337,500		1,012,500	1,012,500		资本公积转增股本	2.69	否
合计	--	--	--	--	--	11,812,500	5,906,250		17,718,750	17,718,750		--	31.05	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		285,680,585.07	386,932,413.21
交易性金融资产			
应收票据		54,835,625.27	66,979,248.02
应收账款		82,618,558.8	81,255,517.13
预付款项		160,461,151.76	87,715,477.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		512,092.89	2,143,315.04
应收股利			
其他应收款		1,875,610.22	1,081,302.49
买入返售金融资产			
存货		90,229,377.63	83,094,173.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		676,213,001.64	709,201,446.03
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,000,000	5,000,000
投资性房地产			
固定资产		219,312,347.82	223,928,607.44
在建工程		144,483,002.79	66,425,442.51
工程物资		1,127,961.67	288,420.4
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		37,410,600.48	38,123,040.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,361,890.86	2,034,610.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		409,695,803.62	335,800,121.44
资产总计		1,085,908,805.26	1,045,001,567.47

流动负债：			
短期借款		15,377,874.47	10,000,000
向中央银行借款			
交易性金融负债			
应付票据		1,627,055.97	
应付账款		42,808,916.96	33,749,102.16
预收款项		151,685	2,032.3
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,471,204.63	11,378,384.07
应交税费		-4,683,527.01	1,692,567.21
应付利息		124,226.49	144,707.12
应付股利			
其他应付款		1,879,428.82	851,314.17
应付分保账款			
一年内到期的非流动负债		25,000,000	10,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		91,756,865.33	67,818,107.03
非流动负债：			
长期借款		39,966,000	54,600,000
应付债券			
长期应付款		546,253.64	637,062.3
专项应付款		24,840,000	24,840,000
预计负债			
递延所得税负债		76,813.93	360,886.3
其他非流动负债		2,340,000	2,390,000
非流动负债合计		67,769,067.57	82,827,948.6
负债合计		159,525,932.9	150,646,055.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		150,000,000	100,000,000
资本公积		605,617,060.39	655,617,060.39
减：库存股			
盈余公积		15,991,053.56	15,991,053.56
一般风险准备			
未分配利润		154,774,758.41	122,747,397.89
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		926,382,872.36	894,355,511.84
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		926,382,872.36	894,355,511.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,085,908,805.26	1,045,001,567.47

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	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		259,236,364.45	234,855,430.41
交易性金融资产			
应收票据		54,835,625.27	66,979,248.02
应收账款		82,618,558.8	81,255,517.13
预付款项		64,167,917.11	44,485,662.8
应收利息		512,092.89	1,749,424.65
应收股利			
其他应收款		5,633,543.3	1,592,729.9
存货		89,739,547.44	83,094,173.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		556,743,649.26	514,012,186.03
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		269,000,000	269,000,000
投资性房地产			
固定资产		219,301,281.1	223,916,017.31
在建工程		1,462,852.55	1,036,867.03
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		10,624,394.47	11,062,416.5
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,161,890.86	1,834,610.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		502,550,418.98	506,849,911.82
资产总计		1,059,294,068.24	1,020,862,097.85

流动负债：			
短期借款		4,480,576.58	10,000,000
交易性金融负债			
应付票据		1,627,055.97	
应付账款		40,622,154.75	33,273,007.98
预收款项		151,685	2,032.3
应付职工薪酬		9,457,934.73	11,373,822.11
应交税费		7,140,220.39	2,924,144.98
应付利息		124,226.49	144,707.12
应付股利			
其他应付款		895,474.26	269,982.71
一年内到期的非流动负债		25,000,000	10,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		89,499,328.17	67,987,697.2
非流动负债：			
长期借款		39,966,000	54,600,000
应付债券			
长期应付款		546,253.64	637,062.3
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		76,813.93	262,413.7
其他非流动负债		1,540,000	1,590,000
非流动负债合计		42,129,067.57	57,089,476
负债合计		131,628,395.74	125,077,173.2
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		150,000,000	100,000,000
资本公积		605,661,172.61	655,661,172.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		15,991,053.56	15,991,053.56
未分配利润		156,013,446.33	124,132,698.48
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		927,665,672.5	895,784,924.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,059,294,068.24	1,020,862,097.85

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		211,345,565.57	176,167,305.69
其中：营业收入		211,345,565.57	176,167,305.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		117,714,170.55	100,638,688.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加		2,166,465.26	1,114,857.64
销售费用		6,803,537.42	6,597,151.71
管理费用		21,709,506.06	14,877,588.07
财务费用		-604,527.64	8,525,856.16
资产减值损失		2,231,865.89	-599,596.03
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）		405,700	309,000
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,730,248.03	45,321,759.52
加：营业外收入		5,349,712.46	6,293,082.02
减：营业外支出		295,074.3	266,124.67
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,784,886.19	51,348,716.87
减：所得税费用		10,123,104.11	7,358,986.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,661,782.08	43,989,730.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		56,661,782.08	43,989,730.79
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.523	0.5865
（二）稀释每股收益		0.523	0.5865
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		56,661,782.08	43,989,730.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		56,661,782.08	43,989,730.79
归属于少数股东的综合收益总额			

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	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		211,316,682.11	176,141,634.32
减：营业成本		117,687,182.97	100,613,017.25
营业税金及附加		2,166,465.26	1,114,816.5
销售费用		6,803,537.42	6,597,151.71
管理费用		20,644,258.1	13,990,672.39
财务费用		527,106.61	8,616,765.63
资产减值损失		2,231,865.89	-599,596.03
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）		405,700	311,586.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,661,965.86	46,120,393.34
加：营业外收入		5,300,712.46	6,285,389.74
减：营业外支出		287,874.3	266,124.67
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,674,804.02	52,139,658.41
减：所得税费用		10,194,056.17	7,358,986.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,480,747.85	44,780,672.33
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		56,480,747.85	44,780,672.33

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	225,220,422.5	154,294,427.7
收到的税费返还	1,577,353.85	664,959.85
收到其他与经营活动有关的现金	11,709,568.17	6,932,336.24
经营活动现金流入小计	238,507,344.52	161,891,723.79
购买商品、接受劳务支付的现金	107,581,251.58	94,544,119.81
支付给职工以及为职工支付的现金	30,840,681.74	26,602,884.53
支付的各项税费	28,307,016.38	16,872,704.87
支付其他与经营活动有关的现金	13,085,950.5	10,355,418.08
经营活动现金流出小计	179,814,900.2	148,375,127.29
经营活动产生的现金流量净额	58,692,444.32	13,516,596.5
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	405,700	309,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,000	
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	370,000	
投资活动现金流入小计	853,700	309,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	122,331,889.63	44,989,763.18
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	122,331,889.63	44,989,763.18
投资活动产生的现金流量净额	-121,478,189.63	-44,680,763.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,366,000	231,300,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	90,366,000	231,300,000
偿还债务支付的现金	100,000,000	186,600,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,906,488.61	27,361,160.58
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		663,318.9
筹资活动现金流出小计	127,906,488.61	214,624,479.48
筹资活动产生的现金流量净额	-37,540,488.61	16,675,520.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-925,594.22	
五、现金及现金等价物净增加额	-101,251,828.14	-14,488,646.16
加：期初现金及现金等价物余额	386,932,413.21	35,533,280.59
六、期末现金及现金等价物余额	285,680,585.07	21,044,634.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	237,495,606.33	154,281,308.14
收到的税费返还	1,577,353.85	664,959.85
收到其他与经营活动有关的现金	9,992,306.42	6,499,842.46
经营活动现金流入小计	249,065,266.6	161,446,110.45
购买商品、接受劳务支付的现金	106,017,355.2	94,513,805.34
支付给职工以及为职工支付的现金	30,498,299.48	26,317,565.78
支付的各项税费	23,581,138.14	16,718,208.92
支付其他与经营活动有关的现金	14,393,049.24	10,292,522.51
经营活动现金流出小计	174,489,842.06	147,842,102.55
经营活动产生的现金流量净额	74,575,424.54	13,604,007.9
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,990,000
取得投资收益所收到的现金	405,700	309,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,000	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	483,700	5,299,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,339,403.01	22,402,606.89
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	12,339,403.01	22,402,606.89
投资活动产生的现金流量净额	-11,855,703.01	-17,103,606.89
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	90,366,000	219,300,000
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	90,366,000	219,300,000
偿还债务支付的现金	100,000,000	186,600,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,890,319.31	27,147,690.22
支付其他与筹资活动有关的现金		663,318.9
筹资活动现金流出小计	127,890,319.31	214,411,009.12
筹资活动产生的现金流量净额	-37,524,319.31	4,888,990.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-814,468.18	
五、现金及现金等价物净增加额	24,380,934.04	1,389,391.89
加：期初现金及现金等价物余额	234,855,430.41	16,068,453.34
六、期末现金及现金等价物余额	259,236,364.45	17,457,845.23

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	100,000,000	655,617,060.39			15,991,053.56		122,747,397.89			894,355,511.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他							-34,421.56			-34,421.56
二、本年年初余额	100,000,000	655,617,060.39			15,991,053.56		122,712,976.33			894,321,090.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000	-50,000,000					32,061,782.08			32,061,782.08
（一）净利润							56,661,782.08			56,661,782.08
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							56,661,782.08			56,661,782.08
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-24,600,000			-24,600,000
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							-24,600,000			-24,600,000
（五）所有者权益内部结转	50,000,000	-50,000,000								
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000	-50,000,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	150,000,000	605,617,060.39			15,991,053.56		154,774,758.41			926,382,872.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	75,000,000	91,905,960.39			7,328,438.35		65,150,572.05			238,384,970.79
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	75,000,000	91,905,960.39			7,328,438.35		65,150,572.05			238,384,970.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000	563,711,100			8,662,615.21		57,596,825.84			654,970,541.05
（一）净利润							86,046,224.59			86,046,242.59
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							86,046,224.59			86,046,242.59
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000	563,711,100								588,711,100
1. 所有者投入资本	25,000,000	562,937,600								587,937,600
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		773,500								773,500
（四）利润分配					8,662,615.21		-28,449,398.75			-19,786,783.54
1. 提取盈余公积					8,662,615.21		-8,662,615.21			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,786,783.54			-19,786,783.54
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	100,000,000	655,617,060.39			15,991,053.56		122,747,397.89			894,355,511.84

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	100,000,000	655,661,172.61			15,991,053.56		124,132,698.48	895,784,924.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000	655,661,172.61			15,991,053.56		124,132,698.48	895,784,924.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000	-50,000,000					31,880,747.85	31,880,747.85
（一）净利润							56,480,747.85	56,480,747.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							56,480,747.85	56,480,747.85
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-24,600,000	-24,600,000
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							-24,600,000	-24,600,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	50,000,000	-50,000,000						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000	-50,000,000						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	150,000,000	605,661,172.61			15,991,053.56		156,013,446.33	927,665,672.5

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	75,000,000	91,950,072.61			7,328,438.35		65,955,945.13	240,234,456.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	75,000,000	91,950,072.61			7,328,438.35		65,955,945.13	240,234,456.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000	563,711,100			8,662,615.21		58,176,753.35	655,550,468.56
（一）净利润							86,626,152.1	86,626,152.1
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							86,626,152.1	86,626,152.1
（三）所有者投入和减少资本	25,000,000	563,711,100						
1. 所有者投入资本	25,000,000	562,937,600						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		773,500						
（四）利润分配					8,662,615.21		-28,449,398.75	-19,783,783.54
1. 提取盈余公积					8,662,615.21		-8,662,615.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,783,783.54	-19,783,783.54
4. 其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	100,000,000	655,661,172.61			15,991,053.56		124,132,698.48	895,784,924.65

（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，注册地为江苏省姜堰市，于2010年2月4日经江苏省泰州工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：321200400000908。法定代表人：夏汉关。本公司总部位于江苏省姜堰市姜堰大道91号。本公司及子公司（统称“本集团”）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）2,500万股。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10,000万元。

2012年5月11日召开的2011年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》和《关于修改<公司章程>部分条款的方案》，同意以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.46元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增至150,000,000股。同时，同意对公司章程进行了修订，并于2012年5月22日实施完毕，由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中瑞岳华验字[2012]第0143号《验资报告》。2012年6月5日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》，实收资本15,000万元。

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）。

本集团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2012年7月26日决议批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团2012年6月30日的财务状况、2011年上半年、2011年度及2012年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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2010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。

3、会计期间

本集团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。本集团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。

本报告期为2012年1月1日至6月30日。

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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币
不适用。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可

辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法
不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团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) 外币财务报表的折算

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并计入资本公积。

9、金融工具

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存

在活跃市场的，本集团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，本集团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。

(1) 金融工具的分类

- ①按期限长短划分、有货币市场金融工具和资本市场金融工具，1年以下为短期金融工具，如商业票据、短期国债、银行承兑汇票、可转让大额定期存单、回购协议等；1年以上为长期金融工具，如股票、企业债券、国库券等。
- ②按发行机构划分，有直接融资工具和间接融资工具。直接融资工具：如政府、企业发行或签署的国库券、企业债券、商业票据、公司股票等；间接融资工具：如银行或其他金融机构发行或签发的金融债券、银行票据、可转让大额定期存单、人寿保险单和支票等。
- ③按投资人是否掌握所投资产品的所有权划分，可分为债权凭证与股权凭证。
- ④按金融工具的职能划分，有股票、债券等投资筹资工具和期货合约、期权合约等保值投机工具等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，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。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；**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集团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。

交易性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，且本集团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，本集团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。本集团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并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团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，本集团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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，本集团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。

本集团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

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

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

- ①债务人发生严重的财务困难；
- ②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；
- ③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

- ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。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 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	本集团合并范围内子公司
无风险组合	按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合

账龄组合	按照应收款项的账龄划分组合
------	---------------

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	按个别认定法计提坏账准备
无风险组合	按个别认定法计提坏账准备
账龄组合	按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款组合中已经存在的损失评估确定各账龄段的计提比例

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	>100 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
关联方组合		按个别认定法计提坏账准备
无风险组合		按个别认定法计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法	按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款组合中已经存在的损失评估确定各账龄段的计提比例

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

不适用。

坏账准备的计提方法：

不适用。

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) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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，产成品发出按照加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

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

摊销方法：五五摊销法

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五五摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本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；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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

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，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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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，如本集团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，本集团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所有者权益；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、4、（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，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

不适用。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
电子设备	3	10	30
运输设备	4	10	22.5
检测设备	10	10	9
其他设备	10	10	9
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团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。

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；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。

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。

(5) 其他说明

不适用。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程本集团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。

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。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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。

1、借款费用资本化起点借款费用开始资本化应同时具备的三个条件：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

(2) 借款费用已经发生。

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必需的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用停止资本化当所购建或生产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，应当停止其借款费用的资本化。所购建或生产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，可从下列几个方面进行判断：

(1) 符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成。

(2) 所购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求相符或者基本相

符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或者销售。考试大竭诚为你服务（3）继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上的支出金额很少或者几乎不再发生。

（4）购建或者生产符合资本化条件的资产需要试生产或者试运行的，在试生产结果表明资产能够正常生产出合格产品，或者试运行结果表明资产能够正常运转或者营业时，应当认为该资产已经达到预定可使用或者可销售状态。

（5）如果购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，应当停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

（6）购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（3）暂停资本化期间

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。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本集团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集团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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,应当视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本集团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。

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

企业研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益(管理费用)。

开发阶段符合无形资产确认条件的开发支出予以资本化，并规定了开发支出资本化的五个具体条件，即企业内部开发项目发生的开发支出，在同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品具有市场或该无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用时，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源的支持，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。

20、长期待摊费用摊销方法

不适用。

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

(1) 预计负债的确认标准

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）该义务是本集团承担的现时义务；（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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

本集团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，以产品报关离岸为收入的确认时点。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

不适用。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

本集团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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

企业应该将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。当企业资产或负债的账面价值小于其计税基础，从而产生可抵扣暂时性差异时，企业应该将其确认为资产，作为递延所得税资产加以处理。但确认的前提条件是在资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣暂时性差异。如果有确凿证据表明未来期间很可能不能获得足够的应纳税所得额用来抵扣暂时性差异，则不能确认为递延所得税资产。但在资产负债表日，如果有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣暂时性差异，则应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

企业应该将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债。当企业资产或负债的账面价值大于其计税基础，从而产生应纳税暂时性差异时，企业应该将其确认为负债，作为递延所得税负债加以处理。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

承租人对经营租赁的会计处理——承租人对经营租赁的资产不能作为资产入账。承租人在经营租赁下发生的租金应当在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

出租人对经营租赁的会计处理：

1. 折旧政策

在经营租赁下，租赁资产的所有权始终归出租人所有，如果经营租赁资产属于固定资产，应当采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧；否则，应当采用合理的方法进行摊销。

2. 租金的处理

出租人在经营租赁下收取的租金应当在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，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。

在租赁期开始日，出租人应当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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

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%
消费税	不适用	
营业税	应税收入	5%
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	按应纳税所得额的 25%、15% 计缴	母公司税率 15%，子公司税率 25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本集团之子公司江苏太平洋齿轮传动有限公司所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

本公司于 2008 年 10 月 21 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，按 15% 的税率计缴企业所得税；于 2011 年 9 月 30 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局高新技术企业复审通过，批准取得高新技术企业证书（证书编号：GF201132000803），有效期三年，在有效期内减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

江苏太平洋齿轮传动有限公司是精锻科技的全资子公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏太平洋齿轮传动有限公司	全资	姜堰	制造	94,000,000		264,000,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：
不适用。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用。

8、报告期内发生的反向购买

不适用。

9、本报告期发生的吸收合并

不适用。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	122,273.41	--	--	121,939.95
人民币	--	--	63,162.2	--	--	32,596.28
EUR	6,948.98	7.871	54,695.42	7.98	8.1625	65.14
JPY	25,000	0.079648	1,991.2	306,995	0.0811	24,898.21
USD				9,664	6.3009	60,891.9
韩元	249,620.00	0.005534	1,381.40	448,500.00	0.0054	2,460.02
台币	4,930.00	0.21160	1,043.19	4,930.00	0.2086	1,028.40
银行存款：	--	--	284,857,775.83	--	--	386,309,682.06
人民币	--	--	263,622,349.49	--	--	376,047,890.81
USD	448,489.37	6.3249	2,836,650.41	1,066,080.38	6.3009	6,717,265.86
EUR	2,337,502.46	7.871	18,398,481.87	434,245.04	8.1625	3,544,525.14
JPY	3,692	0.0796	294.06	3	0.0811	0.25
其他货币资金：	--	--	700,535.83	--	--	500,791.2
人民币	--	--		--	--	207,855.88
USD	22,203.5	6.3249	140,434.92	85.76	6.3009	540.37
EUR	71,160.07	7.871	560,100.91	35,821.74	8.1625	292,394.95
合计	--	--	285,680,585.07	--	--	386,932,413.21

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：
不适用。

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产**

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用。

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	54,745,625.27	66,979,248.02
商业承兑汇票	90,000	
合计	54,835,625.27	66,979,248.02

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西长久吉盛汽车销售服务有限公司	2012年02月24日	2012年08月24日	735,800	
合计	--	--	735,800	--

说明：

2012年4月29日，以收到的天津一汽夏利股份有限公司的银行承兑汇票735,800元质押给交行姜堰支行办理了银行承兑汇票。

月	日	凭证号数	摘要	金额
04	29	转-0252	银行承兑汇票上海乐瑞21721340#2012.4.24-2012.10.24	128,271.00
04	29	转-0259	银行承兑汇票盐城大成21721338#2012.4.24-2012.10.24	125,754.40
04	29	转-0260	银行承兑汇票张家港金凯达 21721335#21721335#2012.4.24-2012.10.24	130,660.00
04	29	转-0261	银行承兑汇票上海泰利德21721339#2012.4.24-2012.10.24	153,600.00
04	29	转-0262	银行承兑汇票南京科润21721342#2012.4.24-2012.10.24	67,168.33
04	30	转-0308	银行承兑汇票上海久事21721336#2012.4.24-2012.10.24	107,427.99
04			本月合计	712,881.72
04			本年累计	712,881.72

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

报告期末发生因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

柳州五菱汽车联合发展有限公司	2012 年 04 月 26 日	2012 年 10 月 26 日	4,310,000	银行承兑汇票
格特拉克（江西）传动系统有限公司	2012 年 03 月 07 日	2012 年 09 月 05 日	1,610,000	银行承兑汇票
格特拉克（江西）传动系统有限公司	2012 年 03 月 15 日	2012 年 09 月 15 日	1,160,000	银行承兑汇票
中国长安汽车集团股份有限公司重庆青变速器分公司	2012 年 05 月 11 日	2012 年 11 月 11 日	1,160,000	银行承兑汇票
中国长安汽车集团股份有限公司四川建安车桥分公司	2012 年 05 月 31 日	2012 年 11 月 30 日	1,100,000	银行承兑汇票
合计	--	--	9,340,000	--

说明：

2012年4月23日将银行承兑汇票708万元背书给全资子公司“江苏太平洋齿轮传动有限公司”，其背书转让给爱协林采购募投项目设备。

2012年5月21日将银行承兑汇票110万元背书给全资子公司“江苏太平洋齿轮传动有限公司”，其背书转让给无锡应达采购募投项目设备。

2012年5月23日将银行承兑汇票116万元背书给全资子公司“江苏太平洋齿轮传动有限公司”，其背书转让给江苏元利采购募投项目设备。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

报告期无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

不适用。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	2,143,315.04	512,092.89	2,143,315.04	512,092.89
合计	2,143,315.04	512,092.89	2,143,315.04	512,092.89

(2) 逾期利息

不适用。

(3) 应收利息的说明

应收利息为暂未使用的募集资金的定期存单，因未到期而预算的利息收入。

项目名称	存单金额	应收利息金额	期限
精锻齿轮（轴）成品制造建设项目	50,000,000	313,387.98	2012年4月17日-2012年7月17日

	23,000,000	105,196.72	2012年5月7日-2012年8月7日
技术中心建设项目	30,000,000	58,442.62	2012年6月7日-2012年9月7日
	18,000,000	35,065.57	2012年6月7日-2012年9月7日

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	87,177,197.91	100%	4,558,639.11	5.23%	85,741,730.45	100%	4,486,213.32	5.23%
组合小计	87,177,197.91		4,558,639.11		85,741,730.45		4,486,213.32	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	87,177,197.91	--	4,558,639.11	--	85,741,730.45	--	4,486,213.32	--

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并计提坏账准备的应收账款。

组合中，计提坏账准备的应收账款——按账龄分析法。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	86,796,715.79	99.57%	4,339,835.79	85,427,898.14	99.64%	4,271,394.91
1 至 2 年	120,637.55	0.14%	12,063.76	19,830.12	0.02%	1,983.01
2 至 3 年				2,567.46		770.24
3 年以上						
3 至 4 年	3,786.99		1,893.5	70,275.41	0.08%	35,137.71
4 至 5 年	256,057.58	0.29%	204,846.06	221,159.32	0.26%	176,927.45
5 年以上						
合计	87,177,197.91	--	4,558,639.11	85,741,730.45	--	4,486,213.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本报告期末进行应收账款核销处理。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	9,758,066.76	1 年以内	11.19%
第二名	非关联方	8,957,079.39	1 年以内	10.27%
第三名	非关联方	7,637,857.97	1 年以内	8.76%
第四名	非关联方	7,597,258.76	1 年以内	8.71%
第五名	非关联方	6,508,083	1 年以内	7.47%
合计	--	40,458,345.88	--	46.4%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	3,066,856.94	100%	1,191,246.72	38.84%	2,248,467.99	100%	1,167,165.5	51.91%
组合小计	3,066,856.94	100%	1,191,246.72	38.84%	2,248,467.99	100%	1,167,165.5	51.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,066,856.94	--	1,191,246.72	--	2,248,467.99	--	1,167,165.5	--

其他应收款种类的说明：

期末，其他应收款——单位余额为5,537,933.09元，其中全资子公司的往来款3,802,933.08元，合并抵销后其他应收款——单位余额为1,735,000.01元；

其他应收款——个人1,331,856.93元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	1,643,779.42	53.6%	80,938.97	699,625.87	31.11%	34,981.29
1至2年	303,077.51	9.88%	30,307.75	437,342.12	19.45%	41,734.21
2至3年	20,000.01	0.65%		1,500	0.07%	450
3年以上						
3至4年						
4至5年	100,000	3.26%	80,000	100,000	4.45%	80,000
5年以上	1,000,000	32.61%	1,000,000	1,010,000	44.92%	1,010,000
合计	3,066,856.94	--	1,191,246.72	2,248,467.99	--	1,167,165.5

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
连云港北方变速器有限责任公司	1,000,000	租赁设备押金	32.61%
合计		--	

说明：2003 年 5 月租用连云港北方变速器有限责任公司锻压设备一台，租期 10 年。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	1,000,000	5 年以上	32.61%
第二名	非关联方	490,000	1 年以内	15.98%
第三名	职工	153,200	1 年以内	5%
第四名	职工	142,500	2 年以内	4.65%
第五名	非关联方	100,000	4-5 年	3.25%
合计	--	1,885,700	--	61.49%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	144,478,197.1	90.04%	82,653,632.03	94.23%
1 至 2 年	12,767,588.17	7.96%	2,977,693.94	3.39%
2 至 3 年	2,716,002.2	1.69%	1,614,271.05	1.84%
3 年以上	499,364.29	0.31%	469,880	0.54%
合计	160,461,151.76	--	87,715,477.02	--

预付款项账龄的说明：

报告期预付款项账龄见上表。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联关系	17,054,000		预付设备款
第二名	非关联关系	14,954,694.13		预付设备款
第三名	非关联关系	7,970,000		预付设备款
第四名	非关联关系	7,225,915.2		预付设备款
第五名	非关联关系	6,585,428.04		预付材料款
合计	--	53,790,037.37	--	--

预付款项主要单位的说明：

a、募集资金项目——“精锻齿轮（轴）成品制造项目”预付设备款：

爱协林热处理系统(北京)有限公司 17,054,000元；

株式会社栗本铁工所(Kuyimoto,Ltd.) 14,954,694.13元;

江苏元利数控机床有限公司 7,970,000元;

住友重机械株式会社 7,225,915.2元。

b、母公司采购原材料预付账款

江阴兴澄特种钢铁有限公司 6,585,428.04元。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

报告期末, 预付账款总额160,461,151.76元。其中: 预付设备款118,656,203.39元; 预付材料款27,776,471.34元; 预付工程款7,395,750.87 元; 预付其他款项6,632,726.16元。

9、存货

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,494,806.8	328,458.36	22,166,348.44	23,196,308.91	377,581.29	22,818,727.62
在产品	18,807,712.6		18,807,712.6	12,342,656.5		12,342,656.5
库存商品	30,171,888.34	2,852,364.91	27,319,523.43	25,274,860.87	1,536,061.22	23,738,799.65
周转材料	14,703,151.56	3,504,266.08	11,198,885.48	15,039,748.7	2,636,087.96	12,403,660.74
消耗性生物资产						
发出商品	10,515,124.05		10,515,124.05	11,663,149.05		11,663,149.05
委托加工物资	221,783.63		221,783.63	127,179.56		127,179.56
合计	96,914,466.98	6,685,089.35	90,229,377.63	87,643,903.59	4,549,730.47	83,094,173.12

(2) 存货跌价准备

单位: 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	377,581.29	-49,122.93			328,458.36
在产品					
库存商品	1,536,061.22	1,316,303.69			2,852,364.91

周转材料	2,636,087.96	868,178.12			3,504,266.08
消耗性生物资产					
合 计	4,549,730.47	2,135,358.88			6,685,089.35

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	残缺、图纸修改等		0%
库存商品	呆滞产品		0%
在产品			0%
周转材料	使用寿命超过 50%未达到报废的模具		0%
消耗性生物资产			0%

存货的说明：

无

10、其他流动资产

不适用。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

不适用。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

不适用。

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

持有至到期投资的说明：

不适用。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

不适用。

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

不适用。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
泰州国信担保有限公司	成本法	4,000,000	4,000,000		4,000,000	2.38%	2.38%				264,000
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	0.22%	0.22%				141,700
合计	--	5,000,000	5,000,000		5,000,000	--	--	--			405,700

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明：

泰州国信担保有限公司投资400万元；

江苏姜堰农村商业银行股份有限公司投资100万元。

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

不适用。

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	376,519,692.01	7,759,487.6		489,715.57	383,789,464.04
其中：房屋及建筑物	33,180,561.19	187,057.58			33,367,618.77
机器设备	313,258,259.81	7,010,308.67		489,715.57	319,778,852.91
运输工具	4,216,469.43	3,846.15			4,220,315.58
电子设备	3,845,078.7	138,525.62			3,983,604.32
检测设备	11,387,178.27	49,954.71			11,437,132.98
其他设备	10,632,144.61	36,794.87			11,001,939.48
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	152,153,454.04		12,283,288.7	397,257.05	164,039,485.69
其中：房屋及建筑物	9,890,482.37		751,635.87		10,642,118.24
机器设备	128,336,347.38		10,187,170.22	397,257.05	138,126,260.55
运输工具	2,398,497.15		300,478.14		2,698,975.29
电子设备	3,007,907.25		149,975.1		3,157,882.35
检测设备	4,940,829.44		424,495.73		5,365,325.17

其他设备	3,579,390.45		469,533.64		4,048,924.09
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	224,366,237.97		--		219,749,978.35
其中：房屋及建筑物	23,290,078.82		--		22,725,500.53
机器设备	184,921,912.43		--		181,652,592.36
运输工具	1,817,972.28		--		1,521,340.29
电子设备	837,171.45		--		825,721.97
检测设备	6,446,348.83		--		6,071,807.81
其他设备	7,052,754.16		--		6,953,015.39
四、减值准备合计	437,630.53		--		437,630.53
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备	437,630.53		--		437,630.53
运输工具			--		
电子设备			--		
检测设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	223,928,607.44		--		219,312,347.82
其中：房屋及建筑物	23,290,078.82		--		22,725,500.53
机器设备	184,484,281.9		--		181,214,961.83
运输工具	1,817,972.28		--		1,521,340.29
电子设备	837,171.45		--		825,721.97
检测设备	6,446,348.83		--		6,071,807.81
其他设备	7,052,754.16		--		6,953,015.39

本期折旧额 12,283,288.7 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 334,891.58 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产说明：

报告期末，固定资产明细见上表。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	1,462,852.55		1,462,852.55	1,036,867.03		1,036,867.03
精锻齿轮(轴)成品制造建设项目建筑工程	142,592,150.24		142,592,150.24	64,960,575.48		64,960,575.48
围墙	428,000		428,000	428,000		428,000
合计	144,483,002.79		144,483,002.79	66,425,442.51		66,425,442.51

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
精锻齿轮 (轴)成品制 造建设项目 建筑工程	120,000,000	64,960,575.48	77,631,574.76					620,882.24	0	0%		142,592,150.24
合计		64,960,575.48	77,631,574.76			--	--	620,882.24		--	--	142,592,150.24

在建工程项目变动情况的说明：
报告期内在建工程项目未变动。

(3) 在建工程减值准备

不适用。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
精锻齿轮(轴)成品差速器总成建设项目建筑工程	90.73%	募集资金项目

(5) 在建工程的说明

募投项目“精锻齿轮（轴）成品制造建设项目即为报告期的在建工程项目。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	288,420.4	1,107,645.99	268,104.72	1,127,961.67
合计	288,420.4	1,107,645.99	268,104.72	1,127,961.67

工程物资的说明：

用于募投项目“精锻齿轮（轴）成品制造项目”的专用材料。

20、固定资产清理

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

报告期末进行固定资产清理。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

油气资产的说明：

不适用。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	43,491,422.22	6,500		43,497,922.22
土地使用权	38,520,948.32			38,520,948.32
软件系统	4,970,473.9	6,500		4,976,973.9
二、累计摊销合计	5,368,382.11	718,939.63		6,087,321.74
土地使用权	1,574,223.42	395,450.52		1,969,673.94
软件系统	3,794,158.69	323,489.11		4,117,647.8
三、无形资产账面净值合计	38,123,040.11			37,410,600.48
土地使用权	36,946,724.9			36,551,274.38
软件系统	1,176,315.21			859,326.1
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件系统				
无形资产账面价值合计	38,123,040.11			37,410,600.48
土地使用权	36,946,724.9			36,551,274.38
软件系统	1,176,315.21			859,326.1

本期摊销额 718,939.63 元。

(2) 公司开发项目支出

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 0。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 0。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

25、长期待摊费用

长期待摊费用的说明：

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,930,890.86	1,596,110.98
开办费		
可抵扣亏损		
其他流动负债	431,000	438,500
小 计	2,361,890.86	2,034,610.98
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
定期存款利息	76,813.93	360,886.3
小计	76,813.93	360,886.3

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
定期存款利息	512,092.89
小计	512,092.89
可抵扣差异项目	
资产减值准备	12,872,605.71
其他非流动负债	2,340,000

小计	15,212,605.71
----	---------------

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

不适用。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,653,378.82	96,507.01			5,749,885.83
二、存货跌价准备	4,549,730.47	2,135,358.88			6,685,089.35
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	437,630.53				437,630.53
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	10,640,739.82	2,231,865.89			12,872,605.71

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		10,000,000
日元信用证	8,073,777.89	
美元信用证	2,823,520	
欧元信用证	4,480,576.58	
合计	15,377,874.47	10,000,000

短期借款分类的说明：

报告期内发生的短期借款为开具的信用证。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,627,055.97	0
合计	1,627,055.97	

下一会计期间将到期的金额 1,627,055.97 元。

应付票据的说明：

(1) 2012年4月29日，以收到的天津一汽夏利股份有限公司的银行承兑汇票735800元质押办理的银行承兑汇票。

出票日期	到期日期	收款人	金额
2012-4-24	2012-10-24	张家港金凯达机械有限公司	130,660.00
2012-4-24	2012-10-24	上海乐瑞金属制品有限公司	128,271.00

2012-4-24	2012-10-24	上海久事机械电子有限公司	107,427.99
2012-4-24	2012-10-24	南京科润工业介质有限公司	67,168.33
2012-4-24	2012-10-24	盐城市大成专用设备工具厂	125,754.40
2012-4-24	2012-10-24	上海泰利德化学有限公司	153,600.00
合计			712,881.72

(2) 2012年6月25日在中信银行办理的银行承兑汇票

出票日期	到期日期	收款人	金额
2012-6-20	2012-12-20	张家港金凯达机械有限公司	200,045.00
2012-6-20	2012-12-20	泰州市泰川贸易有限公司	129,034.61
2012-6-20	2012-12-20	南京汉斯商贸有限公司	108,000.00
2012-6-20	2012-12-20	上海东住机电科技有限公司	114,570.00
2012-6-20	2012-12-20	上海贺立国际贸易有限公司	70,892.64
2012-6-20	2012-12-20	无锡市铸诚铸造有限公司	177,132.00
2012-6-20	2012-12-20	上海久事机械电子有限公司	114,500.00
合计			914,174.25

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	40,870,398.37	32,490,993.36
1 至 2 年	1,497,737.05	1,090,330.2
2 至 3 年	273,552.94	55,778.6
3 年以上	167,228.6	112,000
合计	42,808,916.96	33,749,102.16

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
金舟科技有限公司	731,706.00		
江苏合海机械制造有限公司	206,266.67	质保金	未归还
无锡应达工业有限公司	193,379.99	质保金	未归还
美建建筑系统（中国）有限公司	174,381.78	工程款	未归还
保定斯潘赛抛丸清理设备有限公司	150,989.23	质保金	未归还
合计	1,456,723.67		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	151,685	2,032.3
合计	151,685	2,032.3

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,562,554.02	20,683,671.88	23,901,065.61	6,345,160.29
二、职工福利费		1,433,949.23	1,433,949.23	
三、社会保险费	302,728.73	6,073,014.39	4,917,650.3	1,458,092.82
1、医疗保险费	30,086.24	1,332,660.02	1,121,650.67	241,095.59
2、基本养老保险费	207,315.34	3,807,652.71	3,094,588.28	920,379.77
3、失业保险费	17,123.69	380,759.95	310,761.56	87,122.08
4、工伤保险费	10,631.59	304,395.05	195,547.82	119,478.82
5、生育保险费	33,179.04	152,303.96	117,490.92	67,992.08
6、大病保险费	4,392.83	95,242.7	77,611.05	22,024.48
四、住房公积金	176,129	1,392,388	1,345,943	222,574
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	1,336,972.32	985,239.76	876,834.56	1,445,377.52
合计	11,378,384.07	30,568,263.26	32,318,273.7	9,471,204.63

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 1,445,377.52，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工薪酬 634.52 万元。

其中：2012 年 6 月份工资约 275 万元，按《薪资管理规定》结算在次月 25 日前发放；另有 268.57 万元为年初

制定的持续改进项目及其他奖励预提在年末考核结算。

高级管理人员预提薪资90.95万元，是按“高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法”第五章 薪酬的发放 第二十一条 高级管理人员年薪由财务部分别按基本年薪和绩效年薪的考核基准的十二个月平均数和高级管理人员数进行帐面提取。 第二十二条 高级管理人员在平时按公司《薪资管理规定》考核每月发放基础薪酬，与基本年薪的差额部分在该年度业绩快报在深交所披露后，经公司董事会薪酬与考核委员会考核后确定各人考核系数，提出初步分配方案，由董事会审批通过后发放。绩效年薪在该年度业绩快报在深交所披露后，经公司董事会薪酬与考核委员会考核后确定各人考核系数，提出初步分配方案，由董事会审批通过后发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-10,276,026.51	-3,331,251.31
消费税		
营业税		
企业所得税	4,989,443.42	4,209,887.59
个人所得税	15,755.54	19,428.41
城市维护建设税	123,789.7	273,056.74
其他	463,510.84	521,445.78
合计	-4,683,527.01	1,692,567.21

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：不适用。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	124,226.49	124,462.23
企业债券利息		
短期借款应付利息		20,244.89
合计	124,226.49	144,707.12

应付利息说明：

报告期末应付利息为6月21日至6月30日的预提利息。

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,213,096.55	252,737.82
1 至 2 年	543,060.75	593,856.35
2 至 3 年	123,271.52	4,720
3 年以上		
合计	1,879,428.82	851,314.17

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
美建建筑系统（中国）有限公司	200,000.00	质保金	否
江苏苏兴建设工程有限公司	200,000.00	质保金	否
泰州智瑞特钢有限公司	141,611.52	定金	否
合 计	541,611.52		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
Volkswagen AG Kassel（大众卡塞尔）	387,494.07	多付货款
江苏苏兴建设工程有限公司	233,954.56	质保金
深圳文业装饰设计工程有限公司	210,000.00	质保金
美建建筑系统（中国）有限公司	200,000.00	质保金
泰州市润鑫铸造有限公司	200,000.00	定金
合 计	1,231,448.63	

39、预计负债

预计负债说明：

不适用。

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	25,000,000	10,000,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	25,000,000	10,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	25,000,000	10,000,000
合计	25,000,000	10,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行姜堰支行	2011 年 05 月 24 日	2012 年 08 月 10 日	CNY	6.65%		5,000,000		5,000,000
中国工商银行姜堰支行	2011 年 05 月 24 日	2012 年 11 月 09 日	CNY	6.65%		5,000,000		5,000,000
中国工商银行姜堰支行	2011 年 05 月 24 日	2013 年 02 月 08 日	CNY	6.65%		5,000,000		
中国工商银行姜堰支行	2011 年 05 月 24 日	2013 年 05 月 10 日	CNY	6.65%		5,000,000		
江苏省国际信托有限责任公司	2010 年 12 月 10 日	2013 年 06 月 10 日	CNY	0.3%		5,000,000		
合计	--	--	--	--	--	25,000,000	--	10,000,000

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

不适用

资产负债表日后已偿还的金额 0 元。

一年内到期的长期借款说明：

中国工商银行姜堰支行 2000万元；
江苏省国际信托有限责任公司 500万元。

(3) 一年内到期的应付债券

一年内到期的应付债券说明：

不适用。

(4) 一年内到期的长期应付款

一年内到期的长期应付款的说明：

不适用

41、其他流动负债

其他流动负债说明：

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	39,966,000	54,600,000
合计	39,966,000	54,600,000

长期借款分类的说明：

项目	期末数	年初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	64,966,000.00	64,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	25,000,000.00	10,000,000.00
合计	39,966,000.00	54,600,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行姜堰支行	2011年05月24日	2013年08月09日	CNY	6.65%		5,000,000		5,000,000
中国工商银行姜堰支行	2011年05月24日	2013年11月08日	CNY	6.65%		5,000,000		5,000,000
中国工商银行姜堰支行	2011年05月24日	2014年02月10日	CNY	6.65%		5,000,000		5,000,000
中国工商银行姜堰支行	2011年11月09日	2014年11月10日	CNY	6.9%		5,000,000		5,000,000
中国工商银行姜堰支行	2011年11月09日	2015年02月10日	CNY	6.9%		5,000,000		5,000,000
合计	--	--	--	--	--	25,000,000	--	25,000,000

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

无

43、应付债券

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

不适用。

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
安置失地农民年金					386,890	
安置失地农民五险一金					159,363.64	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额为 0。

长期应付款的说明：

项 目	期末数	年初数
安置失地农民年金	386,890.00	403,579.00
安置失地农民五险一金	159,363.64	233,483.30

合计	546,253.64	637,062.30
----	------------	------------

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
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			24,840,000	
合计	24,840,000			24,840,000	--

专项应付款说明：

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，本集团已于2010年12月24日收到该笔款项。截至报告期末，该项目尚未完成。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
中小企业技术改造项目	850,000	900,000
高档数控机床及基础制造设备	690,000	690,000
2011年第五批省级科技创新与成果转化（重大科技支撑与自主创新）专项引导资金	800,000	800,000
合计	2,340,000	2,390,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

（1）江苏省财政厅根据“财政部关于下达2009年工业中小企业技术改造项目建设扩大内需国债投资预算（拨款）的通知”（财建【2009】827号），2010年1月15日由姜堰市财政局拨付100万元，该款项专项用于大众双离合自动变速齿汽轮技术改造项目，项目投资形成1600T热模压力机、整形压力机等设备。本期在资产的使用期内摊销5万元，累计已摊销15万元。

（2）“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项实施管理办公室根据《关于“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项2009年度立项课题的批复》（工信部装函【2009】619号）下达本专项2009年度课题立项及经费的通知（数控专函办函【2009】054号），本集团在该专项中共承担两个子课题的研究：

①典型零件冷/温锻精密成形技术产业化研究（编号：2009ZX04014-071-05）课题总支出预算158.90万元，其中中央财政投入38.90万元、公司自筹资金120万元；②重量1-2kg复杂零件的高寿命冷锻模具加工技术

与精度控制验证研究（编号：2009ZX04013-032）课题总支出预算311.10万元，其中中央财政投入30.10万元、公司投资281万元；中央财政资金已全部收到，截至报告期末，该项目尚未完成。

(3) 根据“江苏省财政厅 江苏省科技厅关于下达2011年第五批省级科技创新与成果转化（重大科技支撑与自主创新）专项引导资金的通知”（苏财教【2011】152号），2011年11月11日由姜堰市财政局拨付本公司之全资子公司江苏太平洋齿轮传动有限公司80万元，该款项专项用于轿车齿轮近成形工艺与齿轮抗疲劳制造技术的研究项目。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000			50,000,000		50,000,000	150,000,000

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

2012年5月11日召开的2011年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》和《关于修改<公司章程>部分条款的方案》，同意以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.46元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增至150,000,000股。同时，同意对公司章程进行了修订，并于2012年5月22日实施完毕，由中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中瑞岳华验字[2012]第0143号《验资报告》。2012年6月5日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》，实收资本15,000万元。

48、库存股

无

49、专项储备

不适用。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	654,843,560.39		50,000,000	604,843,560.39
其他资本公积	773,500			773,500
合计	655,617,060.39		50,000,000	605,617,060.39

资本公积说明：

2012年5月11日召开的2011年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，同意以公司现有总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派2.46元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增至150,000,000股，于2012年5月22日实施完毕。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,991,053.56			15,991,053.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,991,053.56			15,991,053.56

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

不适用。

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	122,747,397.89	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-34,421.56	--
调整后年初未分配利润	122,712,976.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,661,782.08	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,600,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	154,774,758.41	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润-34,421.56 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

根据2012年5月11日经本公司2011年度股东大会决议批准的《公司2011年度利润分配方案》,本公司向全体股东派发现金股利,每股人民币 0.246 元,按照已发行股份数10,000万股计算,共计24,600,000.00 元。

公司2011年8月26日在深交所挂牌。2011年8月3日招股说明书已载明:根据2011年2月12日召开的2010年度股东大会决议,公司2010年度利润分配金额19,786,783.54元;2010年度利润分配方案执行完毕后,剩余未分配利润及本次公开发行股票前形成的滚存利润全部由首次公开发行后的新老股东按持股比例共同享有。本次利润分配于2011年3月15日完成。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	206,955,194.67	170,944,306.01
其他业务收入	4,390,370.9	5,222,999.68
营业成本	117,714,170.55	100,638,688.62

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乘用车齿轮	185,165,901.28	106,609,982.65	151,702,499.47	88,900,487.62
其他齿轮	21,789,293.39	11,054,572.18	19,241,806.54	11,703,670.98
合计	206,955,194.67	117,664,554.83	170,944,306.01	100,604,158.6

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半轴齿轮	117,290,459.52	66,059,880.11	95,534,583.21	55,171,138.92
行星齿轮	76,386,334.55	46,844,176.92	63,604,380.73	40,045,751.72
其他	13,275,400.6	4,760,497.8	11,805,342.07	5,387,267.96
合计	206,955,194.67	117,664,554.83	170,944,306.01	100,604,158.6

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	67,918,557.04	36,437,133.6	65,989,858.4	37,775,170.5
华南地区	29,778,201.2	18,018,427.94	21,522,000.2	15,316,695.7
华中地区	1,166,719.14	647,281.16	1,929,447.18	1,091,290.79
华北地区	13,193,017.05	5,539,082.72	10,737,806.14	4,431,082.62
西南地区	16,886,686.21	8,975,195.55	18,073,287.02	10,053,605.48
东北地区	34,862,165.32	20,941,091.75	18,110,537.44	11,335,197.38
出口	43,149,848.71	27,106,342.11	34,581,369.63	20,601,116.13
合计	206,955,194.67	117,664,554.83	170,944,306.01	100,604,158.6

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	22,344,445.2	10.8%
第二名	19,764,166.37	9.55%
第三名	18,622,131.27	9%
第四名	17,581,289.86	8.5%
第五名	17,317,770.55	8.37%
合计	95,629,803.25	46.21%

营业收入的说明

公司实现营业收入21,134.56万元，同比增长19.97%。与2011年度报告中的预测增幅基本相当。

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

不适用。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税		15,700	5%
城市维护建设税	1,263,766.82	642,047.03	7%
教育费附加	902,698.44	457,110.61	
资源税			
合计	2,166,465.26	1,114,857.64	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	405,700	309,000
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		

合计	405,700	309,000
----	---------	---------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
泰州市国信担保有限公司	264,000	200,000	
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	141,700	109,000	
合计	405,700	309,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

2012年3月31日，收江苏姜堰农村商业银行股份有限公司投资款100万元的红利141700元；

2012年5月8日，收到泰州市国信担保有限公司投资款400万元的红利264000元。

59、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	96,507.01	-570,570.05
二、存货跌价损失	2,135,358.88	-29,025.98
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,231,865.89	-599,596.03

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	25,188.54	
其中：固定资产处置利得	25,188.54	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,264,618.08	6,260,900
其他	59,905.84	32,182.02
合计	5,349,712.46	6,293,082.02

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
优惠政策结算		4,828,900	
财税特殊贡献奖及经济工作奖励		1,340,000	
姜堰市工业经济先进单位		90,000	
镇政府奖励工业生产首季开门红	2,000	2,000	
2011 年省工业经济转型升级发展资金	500,000		
2010 年江苏省科学技术奖一等奖奖金	100,000		
2011 年度上市奖励及补助	2,004,500		
2011 年姜堰镇政府奖励	533,418.08		
2010 年技改奖励款	413,000		
2011 年度“六个一工程”管理示范企业奖	20,000		
泰州市经信委汇节能工作先进单位奖金	5,000		
2012 年省级科技创新与成果转化专项引导资金项目贷款贴息	1,630,000		
2011 外经贸企业国际市场拓展会项目补助	6,700		
递延收益	50,000		
合计	5,264,618.08	6,260,900	--

营业外收入说明

报告期末,营业外收入总额为 5349712.46 元。其中:政府补助 5264618.08 元,处置固定资产收益 25188.54 元,其他收益 29905.84 元。

61、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中: 固定资产处置损失		1,612.23
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	204,650	256,000
盘亏损失	21.85	8,512.44
其他	90,402.45	
合计	295,074.3	266,124.67

营业外支出说明:

无

62、所得税费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,734,456.36	6,156,814.43
递延所得税调整	-611,352.25	1,202,171.65
合计	10,123,104.1	7,358,986.08

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=净利润/(期初发行在外普通股股数+当期新发行普通股股数×已发行时间÷报告期时间-当期回购普通股股数×已回购时间÷报告期时间)

$$=56,661,782.08/(100,000,000.00+50,000,000.00*1/6)=0.5230$$

稀释每股收益与基本每股收益相等。

64、其他综合收益

其他综合收益说明:

不适用。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
各项补贴收入	5,214,618.08
押金净额	232,311.35
利息收入	6,262,638.74
合计	11,709,568.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用中运输、仓储、差旅费	5,712,787.91
管理费用中研发、招待费、差旅费等	5,796,660.17
财务费用中手续费等	96,049.37
往来款	545,888.95
其他	934,564.1
合计	13,085,950.5

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
投标保证金	370,000
合计	370,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

66、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	56,661,782.08	43,989,730.7
加：资产减值准备	2,231,865.89	-599,596.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,283,288.7	11,070,331.91
无形资产摊销	718,939.63	839,725.95
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-25,188.54	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,612.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,269,838.68	7,977,493.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-405,700	-309,000
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-327,279.88	1,202,171.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-284,072.37	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,135,204.51	-9,429,145.2
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,035,556.83	-37,726,466.1
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,739,731.47	-3,500,262.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	58,692,444.32	13,516,596.5
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	285,680,585.07	386,932,413.21
减：现金的期初余额	386,932,413.21	35,533,280.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		35,533,280.59
现金及现金等价物净增加额	-101,251,828.14	-14,488,646.16

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	285,680,585.07	386,932,413.21
其中：库存现金	122,273.41	121,939.95
可随时用于支付的银行存款	284,857,775.83	386,309,682.06
可随时用于支付的其他货币资金	700,535.83	500,791.2
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	285,680,585.07	386,932,413.21

现金流量表补充资料的说明：

见上表。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

不适用。

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

不适用。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用。

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
江苏大洋投资有限公司	控股股东	有限公司	姜堰经济开发区淮海西路	夏汉关	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；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	22,000,000	50.63%	50.63%	夏汉关、黄静夫妇	75273469-9

本企业的母公司情况的说明：

母公司江苏大洋投资有限公司只持有本企业股份50.63%，暂无其他生产经营活动。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏太平洋齿轮传动有限公司	控股子公司	有限公司	姜堰	夏汉关	齿轮制品制造	94,000,000	100%	100%	67984258-8

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
姜堰市天目机械配件厂	经营者朱连珍系实际控制人夏汉关的弟弟的配偶	
姜堰市正鸣机械配件有限公司	董事兼副总经理周稳龙的女婿持股 48%	
姜堰市姜堰镇城北木器抛光厂	经营者吕小芹系副总经理赵红军配偶的弟弟的配偶	
姜堰市宏兴纸业有限公司	实际控制人夏汉关的姑姑持股 30%,2012 年 7 月 11 日其 30% 的股权转让给孙俊富,孙俊富与公司无关联关系。	

本企业的其他关联方情况的说明:

见上表。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
姜堰市天目机械配件厂	机加工	市场	126,639.87	0.95%	219,556.08	1.82%
姜堰市正鸣机械配件有限公司	机加工	市场	15,466.56	0.12%	55,389.87	0.46%
姜堰市姜堰镇城北木器抛光厂	抛光	市场	157,649.26	1.18%	127,230.27	1.05%
姜堰市姜堰镇城北木器抛光厂	材料采购	市场	42,160.19	0.06%	39,684.48	0.06%
姜堰市宏兴纸业有限公司	印刷及材料采购	市场	416,501.83	0.61%	476,467.45	0.73%

出售商品、提供劳务情况表:

无

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	江苏太平洋齿轮传动有限公司	2,986,200	2011年12月20日		否

关联担保情况说明：

2011年12月20日，本公司为江苏太平洋齿轮传动有限公司在交通银行开立的471,352.10美元的信用证提供担保，2012年5月10日已支付85%的货款。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

无

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
	姜堰市天目机械配件厂	112,439.07	148,876.73
	姜堰市正鸣机械配件有限公司	15,930.56	36,322.29
	姜堰市姜堰镇城北木器抛光厂	205,803.74	147,147.63
	姜堰市宏兴纸业有限公司	351,446.62	346,308.42

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截至2012年6月30日，本集团对前期所有承诺均对照执行。

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、其他资产负债表日后事项说明

截至2012年6月30日，本集团无应披露重大的日后事项。

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、企业合并

不适用。

4、租赁

不适用。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用。

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

7、其他需要披露的重要事项

截至2012年6月30日，本集团无需要披露的其他重要事项。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	87,177,197.91	100%	4,558,639.11	5.23%	85,741,730.45	100%	4,486,213.32	5.23%
组合小计	87,177,197.91	100%	4,558,639.11	5.23%	85,741,730.45	100%	4,486,213.32	5.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	87,177,197.91	--	4,558,639.11	--	85,741,730.45	--	4,486,213.32	--

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并计提坏账准备的应收账款。

组合中，计提坏账准备的应收账款——按账龄分析法。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	86,796,715.79	99.57%	4,339,835.7	85,427,898.1	99.64%	4,271,394.9
1 至 2 年	120,637.55	0.14%	12,063.76	19,830.12	0.02%	1,983.01

2 至 3 年				2,567.46		770.24
3 年以上						
3 至 4 年	3,786.99	0%	1,893.5	70,275.41	0.08%	35,137.71
4 至 5 年	256,057.58	0.29%	204,840.06	221,159.32	0.26%	176,927.45
5 年以上						
合计	87,177,197.91	--	4,558,639.11	85,741,730.45	--	4,486,213.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	9,758,066.76	1 年以内	11.19%
第二名	非关联方	8,957,079.39	1 年以内	10.27%
第三名	非关联方	7,637,857.97	1 年以内	8.76%
第四名	非关联方	7,597,258.76	1 年以内	8.71%
第五名	非关联方	6,508,083	1 年以内	7.47%
合计	--	40,458,345.88	--	46.4%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的,需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
关联方组合	3,802,933.08	55.72 %			53,427.41	19.26 %		
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	3,021,856.94	44.28 %	1,191,246.72	39.42 %	2,248,467.99	80.74 %	1,167,165.5	51.91 %
组合小计	6,824,790.02	100%	1,191,246.72	17.45 %	2,759,895.40	100%	1,167,165.5	42.29 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计		--		--	2,759,895.40	--	1,167,165.50	--

其他应收款种类的说明:

其他应收款——单位 5,492,933.09 元;

其他应收款——个人 1,331,856.93 元。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	5,421,712.5	79.44%	80,938.97	2,640,357.64	67.28%	34,939.36
1 至 2 年	303,077.51	4.44%	30,307.75	148,166.01	3.77%	14,816.6
2 至 3 年	0.01			12,776.81	0.33%	3,833.04
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年	100,000	1.47%	80,000			
5 年以上	1,000,000	14.65%	1,000,000	1,010,000	25.74%	10,100,000
合计	6,824,790.02	--	1,191,246.72	3,924,300.46	--	1,120,089

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
关联方组合-江苏太平洋齿轮传动有限公司	3,802,933.08	
合计		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

2003年5月租用连云港北方变速器有限责任公司锻压设备一台，租期10年。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	1,000,000	5 年以上	14.65%

第二名	非关联方	490,000	1 年以内	7.18%
第三名	职工	153,200	1 年以内	2.24%
第四名	职工	142,500	2 年以内	2.09%
第五名	非关联方	100,000	4-5 年	1.47%
合计	--	1,885,700	--	27.63%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏太平洋齿轮传动有限公司	本公司之子公司	3,802,933.08	54.45%
合计	--	3,802,933.08	54.45%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏太平洋齿轮传动有限公司	成本法	264,000,000	264,000,000		264,000,000	100%	100%				
泰州市国信担保有限公司	成本法	4,000,000	4,000,000		4,000,000	2.38%	2.38%				264,000
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	0.22%	0.22%				141,700
合计	--	269,000,000				--	--	--			405,700

长期股权投资的说明：

见上表。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	206,955,194.67	170,944,306.01
其他业务收入	4,361,487.44	5,197,328.31
营业成本	117,687,182.97	100,613,017.25
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乘用车齿轮	185,165,901.28	106,609,982.65	151,702,499.47	88,900,487.62
其他齿轮	21,789,293.39	11,054,572.18	19,241,806.54	11,703,670.98
合计	206,955,194.67	117,664,554.83	170,944,306.01	100,604,158.6

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半轴齿轮	117,290,459.52	66,059,880.11	95,534,583.21	55,171,138.92
行星齿轮	76,386,334.55	46,844,176.92	63,604,380.73	40,045,751.72
其他	13,275,400.6	4,760,497.8	11,805,342.07	5,387,267.96
合计	206,955,194.67	117,664,554.83	170,944,306.01	100,604,158.6

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	67,918,557.04	36,437,133.6	65,969,358.4	37,775,170.5
华南地区	29,778,201.2	18,018,427.94	21,522,000.2	15,316,695.7
华中地区	1,166,719.14	647,281.16	1,929,447.18	1,091,290.79

华北地区	13,193,017.05	5,539,082.72	10,737,806.14	4,431,082.62
西南地区	16,886,686.21	8,975,195.55	18,073,287.02	10,053,605.48
东北地区	34,862,165.32	20,941,091.75	18,110,537.44	11,335,197.38
出口	43,149,848.71	27,106,342.11	34,601,869.63	20,601,116.13
合计	206,955,194.67	117,664,554.83	170,944,306.01	100,604,158.6

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	22,344,445.2	10.8%
第二名	19,764,166.37	9.55%
第三名	18,622,131.27	9%
第四名	17,581,289.86	8.5%
第五名	17,317,770.55	8.37%
合计	95,629,803.25	46.21%

营业收入的说明

公司实现营业收入21,134.56万元，同比增长19.97%。与2011年度报告中的预测增幅基本相当。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	405,700	309,000
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	405,700	311,586.47

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
泰州市国信担保有限公司	264,000	200,000	
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	141,700	109,000	
合计	405,700	309,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

投资收益的说明：

泰州市国信担保有限公司2011年度投资收益264,000元；

江苏姜堰农村商业银行股份有限公司2011年度投资收益141,700元。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	56,480,747.85	44,780,672.33
加：资产减值准备	2,231,865.89	-599,596.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,279,944.78	11,067,722
无形资产摊销	438,022.03	559,458.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-25,188.54	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,612.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,269,838.68	8,047,659.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-405,700	-311,586.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-327,279.88	1,202,171.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-185,599.77	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,645,374.32	-9,429,145.2
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,992,405	-37,726,466.1
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,456,552.82	-3,988,494.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,575,424.54	13,604,007.9
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	259,236,364.45	17,457,845.23
减: 现金的期初余额	234,855,430.41	16,068,453.34
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	24,380,934.04	1,389,391.89

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.11%	0.523	0.523
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.65%	0.4834	0.4834

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目:

(1) 预付账款2012年6月30日期末余额为160,461,151.76元, 比年初增长82.93%, 其主要原因是: 募投项目“精锻齿轮(轴)成品制造项目”预付设备款及“技术中心建设项目”预付设备款增加所致。(设备金额、比例)

(2) 应收利息2012年6月30日期末余额为512,092.89元, 比年初减少76.11%, 是因为定期存单到期入帐而减少所致。

(3) 其他应收款2012年6月30日期末余额为1,875,610.22元, 比年初增加73.46%, 其主要原因是: 付上海宝钢浦东国际贸易有限公司定金49万元, 其他为备用金借款及部分外地人才购房借款增加所致。

(4) 在建工程2012年6月30日期末余额为144,483,002.79元, 比年初增长117.51%, 其主要原因是: 募投项目“精锻齿轮(轴)成品制造项目”建设投入增加所致。

(5) 工程物资2012年6月30日期末余额为1,127,961.67元, 比年初增长291.08%, 主要是募投项目“精锻齿轮(轴)成品制造项目”装修采购物资增加所致。

(6) 短期借款2012年6月30日期末余额为15,377,874.47元, 比年初增长53.78%, 其主要原因是: 进口钢材开具的信用证记帐该科目, 因未到期没有支付所致。

(7) 预收账款2012年6月30日期末余额151,685.00元, 比年初增长7363.71%, 主要是北京汽车动力

总成公司汇入40%的开发费131,040.00元。

(8) 应交税费2012年6月30日期末余额为-4,683,527.01元,比年初减少-376.71%,是因为募投项目“精锻齿轮(轴)成品制造项目”采购设备的进项税金增加所致。

(9) 其他应付款2012年6月30日期末余额为1,879,428.82元,比年初增加120.77%,其主要原因是:①募投项目“精锻齿轮(轴)成品制造项目”建设工程质保金;②公司废料销售收取的定金。

(10) 一年内到期的非流动负债2012年6月30日期末余额为25,000,000.00元,比年初增加150%,是长期借款的偿还时间即将到期而致。

(11) 递延所得税负债2012年6月30日期末余额为76,813.93元,比年初减少-78.72%,是因为定期存单到期收到利息入帐冲减递延所得税负债。

(12) 实收资本2012年6月30日期末余额为150,000,000.00元,比年初增加50%,是因为2012年5月11日召开的2011年度股东大会,审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》和《关于修改<公司章程>部分条款的方案》,同意以公司现有总股本100,000,000股为基数,向全体股东每10股派2.46元人民币现金(含税),同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股,转增后总股本增至150,000,000股。

2、利润表、现金流量表项目:

(1) 营业税金及附加2012年上半年度发生数为2,166,465.26元,比上年同期增长94.33%,其主要原因是:缴纳增值税比上年同期增加所致。

(2) 管理费用2012年上半年度发生数为21,709,506.06元,比上年同期增长45.92%,其主要原因是:新产品研究费用、职工薪酬、教育经费及业务招待费增长所致。

(3) 财务费用2012年上半年度发生数为-604,527.64元,比上年同期减少-107.09%,主要募集到账增加的利息收入所致。

(4) 资产减值损失2012年上半年度发生数为2,231,865.89元,上年同期因为陕西东风车桥传动系统股份有限公司货款1,600,000.75元收回而转回全额提取的坏账准备,导致当期资产减值损失为负,本期增加主要是计提存货减值准备所致。①在用进口模具使用加工量超过其50%寿命所提取的减值损失;②库存产品超过1年以上计提的减值损失。

(5) 销售商品、提供劳务收到的现金2012年上半年度发生额为225,220,422.50元,比上年数增长45.97%,其主要原因是:本期销售增长,销售回款增加所致。

(6) 收到的其他与经营活动有关的现金2012年上半年度发生额为11,709,568.17元,比上年增长68.91%,其主要原因是存款利息增加所致。

(7) 支付的各项税费2012年上半年度发生额为28,307,016.38比上年增长67.77%,是因为本期多缴纳增值税及与之相关的其他税费所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
<p>一、载有公司法定代表人夏汉关签名的半年度报告文本。</p> <p>二、载有法定代表人夏汉关、主管会计工作负责人林爱兰、会计机构负责人陈攀签名并盖章的财务报告文本。</p> <p>三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> <p>四、其他相关资料。</p> <p>以上备查文件的备置地点：公司证券部。</p>

董事长：夏汉关

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
无		