

江苏太平洋精锻科技股份有限公司
Jiangsu Pacific Precision Forging Co., Ltd.

2013 年半年度报告



证券简称：精锻科技

证券代码：300258

二〇一三年八月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人夏汉关、主管会计工作负责人林爱兰及会计机构负责人(会计主管人员)陈攀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	1
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	27
第五节 股份变动及股东情况	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第七节 财务报告	34
第八节 备查文件目录	124

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、精锻科技	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司
董事会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司董事会
股东大会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司股东大会
监事会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司监事会
保荐人	指	光大证券股份有限公司
审计机构、中瑞岳华	指	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	精锻科技	股票代码	300258
公司的中文名称	江苏太平洋精锻科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	精锻科技		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU PACIFIC PRECISION FORGING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	PPF		
公司的法定代表人	夏汉关		
注册地址	江苏省泰州市姜堰区姜堰大道 91 号		
注册地址的邮政编码	225500		
办公地址	江苏省泰州市姜堰区姜堰大道 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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董义	田海燕
联系地址	江苏省泰州市姜堰区姜堰大道 91 号	江苏省泰州市姜堰区姜堰大道 91 号
电话	0523-88814825	0523-88814817
传真	0523-88812353	0523-88812353
电子信箱	dongyi@ppforging.com	tianhy@ppforging.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	257,867,702.91	211,345,565.57	22.01%
归属于上市公司股东的净利润(元)	54,458,362.81	56,661,782.08	-3.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	52,882,303.51	52,365,339.64	0.99%
经营活动产生的现金流量净额(元)	19,718,898.46	63,167,749.53	-68.78%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.1095	0.4211	-74%
基本每股收益(元/股)	0.3025	0.3148	-3.91%
稀释每股收益(元/股)	0.3025	0.3148	-3.91%
净资产收益率(%)	5.39%	6.11%	-0.72%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	5.24%	5.65%	-0.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,301,066,486.88	1,188,348,196.90	9.49%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,010,925,146.76	981,509,130.33	3%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.6163	6.5434	-14.17%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	13,212.18	
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)	1,952,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,167.35	
减: 所得税影响额	272,785.53	
合计	1,576,059.30	--

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

适用 不适用

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,458,362.81	56,661,782.08	1,010,925,146.76	981,509,130.33
按国际会计准则调整的项目及金额:				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,458,362.81	56,661,782.08	1,010,925,146.76	981,509,130.33
按境外会计准则调整的项目及金额:				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用

七、重大风险提示

新增固定资产折旧影响未来业绩增长的风险

公司募投项目的厂房和部分设备从2013年开始将相对密集的陆续转成固定资产，增加了折旧，这对公司2013年的盈利水平有一定的影响，针对此风险，公司的应对策略如下：

- 1、集中优势资源加快募投项目设备安装调试的进度，同时积极与客户沟通，尽可能缩短新生产线的认可周期，提高募投项目已投入设备的产能利用率。
- 2、充分利用现有设备的能力，加班加点，通过主营业务收入的增加来弥补折旧的增加对营业利润的影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内公司实现营业总收入25,786.77万元，同比增长22.01%；营业利润6,242.11万元，同比增长1.12%；利润总额6,426.99万元，同比下降3.77%；净利润5,445.84万元，同比下降3.89%；完成产量1550万件，同比上升10.56%；公司主营业务收入与上年同期相比保持良好的增长态势，报告期内行星半轴齿轮类产品销售额占主营业务收入的比例为88.94%，结合齿及其他产品销售额占主营业务收入的比例为11.06%；报告期内，公司国内市场销售额占主营业务的比例为82.11%，比上年同期增长26.44%，出口产品销售额占主营业务收入的比例为17.89%，与上年同期同比增长4.56%。

(1) 经营情况

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	257,867,702.91	211,345,565.57	22.01%
营业利润	62,421,062.76	61,730,248.03	1.12%
利润总额	64,269,907.59	66,784,886.19	-3.77%
归属于上市公司股东的净利润	54,458,362.81	56,661,782.08	-3.89%

报告期内营业总收入较上年同期增长22.01%，主要是国内销售比上年同期增长26.44%。

报告期内，营业利润及归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少，主要原因是：

- a、产品销售价格受年降因素有所影响；
- b、由于募集资金投入使用而致存款余额减少，造成财务费用同比增加约300万元；
- c、募投项目生产厂房已交付使用，部分设备已陆续投入试生产，全资子公司齿轮传动新增设备调试的油品及周转工装器材等一次性进入成本约100万元，设备投入新增折旧费约470万元；
- d、报告期内计入非经常性损益的政府各类补助约190万元，比上年同期减少约330万元。

(2) 资产负债表变动幅度较大项目情况

单位：元

	本报告期	上年度期末	变动比率 (%)
货币资金	125,105,837.73	212,036,348.27	-41.00%

预付款项	25,157,530.31	18,366,552.86	36.97%
应收利息	275,974.05	464,081.96	-40.53%
其他非流动资产	149,913,317.05	97,843,028.88	53.22%
短期借款	161,685,097.74	42,228,325.00	282.88%
预收款项	477,415.91	201,710.00	136.68%
应付职工薪酬	10,630,576.29	15,282,707.36	-30.44%
应付利息	340,403.21	186,330.75	82.69%
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	-100%
长期借款	19,966,000.00	29,966,000.00	-33.37%

货币资金较上年末减少41%，主要是募集资金投入使用所致。

预付账款较上年末增加36.97%，主要是采购原材料的预付款项增加。

应收利息较上年减少40.53%，主要是募集资金的定期存单减少所致。

其他非流动资产2013年6月30日余额为149,913,317.05元，较上年增加53.22%，主要是募集资金项目预付的设备款项及超过一年待抵扣的增值税金额。

短期借款较上年末增加282.88%，主要是增加流动资金借款所致。

预收款项较上年末增加136.68%，主要是客户预付的新产品开发费。

应付职工薪酬较上年末减少30.44%，主要是2013年一季度发放了2012年度年终奖金。

应付利息较上年末增加82.69%，主要是报告期内增加的流动资金借款应付利息。

一年内到期的非流动负债较上年末减少2500万元，主要是偿还了成果转化项目借款。

长期借款较上年减少33.37%，主要是提前归还了成果转化项目的部分未到期借款。

(3) 现金流量情况

单位：元

	本报告期	上年同期	报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	19,718,898.46	63,167,749.53	-68.78%
经营活动现金流入小计	249,166,236.40	238,507,344.52	4.47%
经营活动现金流出小计	229,447,337.94	175,339,594.99	30.86%
投资活动产生的现金流量净额	-163,793,634.20	-125,953,494.84	-30.04%
投资活动现金流入小计	425,850.00	853,700.00	-50.12%
投资活动现金流出小计	164,219,484.20	126,807,194.84	29.50%
筹资活动产生的现金流量净额	57,449,125.36	-37,540,488.61	253.03%
筹资活动现金流入小计	162,949,543.28	90,366,000.00	80.32%

筹资活动现金流出小计	105,500,417.92	127,906,488.61	-17.52%
五、现金及现金等价物净增加额	-86,930,510.54	-101,251,828.14	14.14%
经营活动产生的现金流量净额	19,718,898.46	63,167,749.53	-68.78%

报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少68.78%，是因为购买商品接受劳务支付的现金比上年同期增加所致。

报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少30.04%，是因为增加了固定资产投入支出。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加253.03%，是因为增加流动资金借款所致。

(4) 费用情况

单位：元

	本报告期	上年同期	报告期比上年同期增减(%)
销售费用	8,135,765.13	6,803,537.42	19.58%
管理费用	22,675,405.21	21,709,506.06	4.45%
财务费用	1,939,031.88	-604,527.64	420.75%
企业所得税费用	9,811,544.78	10,123,104.11	-3.08%
合计	42,561,747.00	38,031,619.95	11.91%

报告期内销售费用较上年同期增加19.58%，主要是销售量增加而使运输费用增加所致。财务费用较上年同期增加254.36万元，是因为募投资金存款减少而使利息收入减少所致。

报告期内，公司紧紧围绕年度经营计划开展了如下工作：

(一) 募投项目的建设情况

1、精锻齿轮（轴）成品制造项目

该项目基础配套设施、水电气等公用工程、建筑工程等已完成，现已在进行部分已到货设备的安装、调试和试生产，其中环形渗碳淬火炉已经在2013年5月份投入正常生产；退火生产线正常出产；正火生产线在2013年3月份进入试生产阶段，进料系统第一轮改进在5月底结束，6月份试生产3万多件，进料系统进行第二轮改进，计划7月份第三轮升温试运行；磷化生产线安装结束，配套的通风管道安装和空载试动作运行结束，计划三季度投入试生产。冷锻生产线中的4台天锻压力机已经正常生产；4台小松压力机正常生产；机加工第一批两条自动化生产线4月份已经正常生产，第二批六条生产线安装结束，已在2013年2月份投入试生产，其中4条线已在正常出产，第三批六条自动化生产线3月份安装结束，已在4月份投入试生产；热锻生产线CFM16压力机正常生产；C2F25全自动热模锻生产线模具已改进结束，正在重新生产验证，验证模具寿命和动作的可靠性，4月份已开始试生产，现正在进行产品规格扩大化的模具验证工作，计划7月份结束。C2F16全自动热模锻生产线安装结束，已在4月份正常试生产；进口的棒料矫直机和剥皮机正常生产；

600吨、1000吨热模锻压力机已在5月份投入正常生产。

报告期内，募投项目各工序已完成的产量为：热温锻工序约80万件；冷锻工序约444万件；机加工自动化生产线工序约18万件；热处理退火工序约375万件；渗碳淬火工序约345万件；钢材剥皮工序约1073吨；强力喷丸工序约23万件；抛丸工序约142万件。

2、技术中心建设项目

2012年7月28日，公司在巨潮资讯网发布了与香港力裕有限公司签署收购泰州格琳电子有限公司100%股权的公告，其中收购目的之一是将格琳电子已建成的厂房作为技术中心建设项目的实施场所，并将格琳电子吸收合并。2012年12月公司已使用自有非募集资金支付全部股权收购款项。

2013年4月17日，董事会召开第一届董事会第二十七次会议，审议并通过了技术中心建设项目实施地点变更的议案；同时光大证券股份有限公司出具了《关于江苏太平洋精锻科技股份有限公司变更技术中心建设项目实施地址的核查意见》，同意精锻科技变更技术中心建设项目实施地址；公司已于2013年4月19日在巨潮资讯网发布公告。

现技术中心的相关研发工作和所需投入的设备均在按计划落实，格琳电子厂区内正在建造配电房、空压站房等基础设施。2013年5月已完成技术中心全封闭空调厂房内装工程（暖通、消防等）施工招标工作，并签定了“技术中心公用工程安装合同”，6月项目施工单位已进场并开始施工。

首批进口设备已在公司本部现厂区安装投产，其中4台精密数控放电加工机床、1台石墨加工机床、1台精密数控慢走丝线切割机床、1台石墨高速镗铣加工中心、2台HSC立式镗铣加工中心等设备均已调试完成，并投入正常生产。

5月份签定了技术中心设备配置计划中的电加工和模具涂层设备采购合同，6月份签定了2台三轴高速铣床和2台五轴高速铣床的设备采购合同，同步签定了硬质合金模具材料切削加工设备的采购合同，至此基本完成了技术中心建设项目2013年度主要设备的采购计划落实。

（二）市场开拓和新项目开发

报告期内，公司在原有产能相对紧张的情况下，充分调动全体员工的积极性，加班加点，以满足客户不断增长的需求，公司今年的准时交付率及客户满意度都得到了提升。

报告期内，公司新获得了大众DQ500结合齿项目（大众天津自动变速器）、岱摩斯锥齿轮项目（现代汽车四川）、北京岱摩斯结合齿项目、大众DQ200齿轮项目（出口大众捷克工厂）、GKN EDL项目（丰田、日产、三菱等SUV）、GKN差速器齿轮及凸轮环（美国福特、吉普等SUV）、GETRAG锥齿轮等项目，2013年公司确保这些项目和其它新产品开发项目配合客户的要求开发成功，做好批产准备或进入批量供货，

这些项目的开发和开始量产为公司未来业务的增长提供了有效的市场保障。与此同步公司仍将主动走出去拜访国内外的重要客户，展示公司的研发实力、制造水平、装备能力、管理改善和未来发展规划等，积极拓展新客户和新项目，为公司可持续成长提供强大的源动力。

（三）研发投入、知识产权和产学研合作

报告期内，公司始终质量领先、自主研发的发展战略定位，在专利申请、参与国家和行业标准编制、产学研合作等方面都取得了较好的成果，提升了公司的综合竞争能力，具体如下：

1、报告期内投入研发费用**778.23**万元，比上年同期增长**2.63%**。报告期末，公司累计申请专利**90**件，其中：报告期末已获授权专利**59**件（其中：发明**18**件、实用新型**41**件），受理专利**31**件（其中：发明**28**件、实用新型**3**件）。

2、报告期内获得的授权专利共**13**项，其中授权发明专利**3**项（**pct**美国专利**1**件）、授权实用新型专利**10**项，申请并获受理发明专利**2**项、实用新型专利**2**项。截止报告期末，本公司拥有授权专利**59**项，其中发明专利**18**项，实用新型专利**41**项。

报告期内授权专利清单：

序号	专利名称	类型	专利号	所有权人	有效期限	取得方式
1	联动压紧式多孔钻具	发明	ZL201010588535.7	精锻科技	2010.12.15-2030.12.14	原始取得
2	线接触直齿圆锥齿轮定位体及其加工方法	发明	ZL201110025513.4	精锻科技	2011.01.24-2031.01.23	原始取得
3	双闭塞液压模架	发明	US 8418521 B2	精锻科技	2009.03.30-2029.03.29	原始取得
4	行星锥齿轮球面检具	实用新型	ZL201220432960.1	精锻科技 齿轮传动	2012.08.29-2022.08.28	原始取得
5	行星锥齿轮球面接触面积检具	实用新型	ZL201220432959.9	精锻科技 齿轮传动	2012.08.29-2022.08.28	原始取得
6	锥齿轮内孔圆弧倒角深度量具	实用新型	ZL201220433534.X	精锻科技 齿轮传动	2012.08.29-2022.08.28	原始取得
7	行星锥齿轮内孔同轴度工位检具	实用新型	ZL201220433458.2	精锻科技 齿轮传动	2012.08.29-2022.08.28	原始取得
8	行星锥齿轮球面立体测量装置	实用新型	ZL201220433395.0	精锻科技 齿轮传动	2012.08.29-2022.08.28	原始取得
9	修正弧齿锥齿轮	实用新型	ZL201220433454.4	精锻科技 齿轮传动	2012.08.29-2022.08.28	原始取得
10	盲孔直齿锥齿轮齿部整形及内花键冷挤压模	实用新型	ZL201220472439.0	精锻科技 齿轮传动	2012.09.17-2022.09.16	原始取得
11	锥齿轮齿端高度检具	实用新型	ZL201220558425.0	精锻科技 齿轮传动	2012.10.29-2022.10.28	原始取得
12	拉刀柄端软导入结构	实用新型	ZL201220558257.5	精锻科技 齿轮传动	2012.10.29-2022.10.28	原始取得
13	锥齿轮内孔止口角度检具	实用新型	ZL201220558414.2	精锻科技 齿轮传动	2012.10.29-2022.10.28	原始取得

3、报告期内，公司组织和参与编制的国家和行业标准进展情况如下：

序号	标准名称	标准性质	计划号	制/修订排名	进展状态	标准号或说明
1	《钢质精密热模锻件 通用技术条件》	国家标准	20120313-T-469	第一起草单位	已发布	GB/T29532-2013
2	《温锻冷锻联合成形锻件 通用技术条件》	国家标准	20110072-T-469	第二起草单位	已发布	GB/T29534-2013
3	《温锻冷锻联合成形 工艺编制原则》	国家标准	20110073-T-469	第三起草单位	已发布	GB/T29535-2013
4	《直齿锥齿轮精密冷锻件 结构设计规范》	国家标准	20121325-T-469	第一起草单位	通过审查待报批	
5	《钢质精密热模锻件 工艺编制原则》	国家标准	20120311-T-469	第一起草单位	通过审查待报批	
6	《直齿锥齿轮精密热锻件技术条件》	国家标准	20120313-T-469	第一起草单位	起草中	行标升国标
7	《直齿锥齿轮精密热锻件 结构设计规范》	国家标准	20130313-T-469	第一起草单位	起草中	行标升国标
8	《直齿锥齿轮精密冷锻件 技术条件》	行业标准	20121325-T-469	第一起草单位	通过审查待报批	
9	《冷锻模 技术条件》	行业标准	2011-0099T-JB	第二起草单位	通过审查待报批	
10	《钢质冷挤压件 公差》	行业标准	2011-1629T-JB	第二起草单位	通过审查待报批	JB/T 9180.1（修订）
11	《钢质冷挤压件 通用技术条件》	行业标准	2011-1630T-JB	第二起草单位	通过审查待报批	JB/T 9180.2（修订）

4、报告期内，公司各类新产品开发、产学研合作项目、江苏省成果转化专项资金项目、江苏省企业知识产权战略推进计划项目等均按序时目标计划进度有效实施，进展顺利。公司参加的“高档数控机床与基础制造装备”国家科技重大专项“黑色金属和轻合金的冷/温锻精密成形技术”已经顺利通过了工信部财务司于2013年3月29日召开的《2013年财务验收初审会议》的财务预验收。公司参加的“高档数控机床与基础制造装备”国家科技重大专项“1-2kg复杂零件的冷锻模具和6-10mm中厚复杂零件的精冲模具”课题已经顺利通过了工信部财务司于2013年6月25日召开的《2013年第四次财务验收初审会议》的财务预验收；2013年7月16日通过了重大专项任务预验收专家组的预验收。

（四）人力资源开发和员工队伍建设

报告期内，公司共招进新员工174名，其中本科生7名；另有15名2013年应届大学毕业生将于7月份报到；截止6月30日，在岗员工总数较2012年底新增80人；通过竞聘上岗共产生机加工、热处理、模具车间、精锻车间、质量控制等班长共16名，让优秀员工通过晋升通道得到提升；有11人取得初级技术职称，1人取得中级技术职称，有16人取得高级工资资格证书。有167人参加机械专业大专班不脱产学习，其中116人常

州大学联办大专班学员在读（有18人于7月份毕业），51人泰州高等职业技术学院联办大专班学员在读；有90人参加专升本不脱产学习，其中：有83人江苏大学联办本科班学员在读，7人四川大学专升本在读。

通过上述人才招聘和培养，基本满足了公司生产经营和未来发展的人力资源需要。

（五）继续完善ERP系统，以信息化助推管理模式的科学化、制度化、流程化

报告期内公司在原有ERP系统运行的基础上，继续进行如下优化工作：

所有物料上线——所有物料都已全部切换到新系统中运行；

物流模式改善——结合现场改善，改变原有物流模式，打破原有根据车间控制物流的局限性，根据工艺的特点，在生产过程设立多个节点的半成品库，利用系统标准功能，采用半成品库收发料模式，加速物流速度。对于半成品订单涵盖的工序范围内的物料流转和报告，优化上一阶段的物流和报工模式，采用工序卡替代原先的派工单和流转单模式，同时利用VB宏功能，开发EXCEL管理报表，自动获取和计算报表的数据，减少一线员工录入数据的工作量；

对成品库的条码应用进行改善，取消车间产成品库和成品库两个仓库的设置，使用一个成品库。质量检验工序使用系统标准功能的入库通知功能，此外在成品库中全面应用库位管理，实现库位卡的电子化管理。采用二次开发的入库通知处理模式，解决由于使用标准功能中处理单元功能使得数据量剧增带来的处理速度变慢等问题；

质量追溯改善，对上一阶段的质量追溯管理进行优化，使得质量追溯支持多个半成品库的模式，同时实现追溯信息的可视化；

优化整体架构，与外部顾问讨论财务管理的进一步优化工作以及集团公司架构的集团财务管理模式；

公司控股子公司江苏太平洋齿轮传动有限公司的弱电项目已全部结束，目前已开始规划和建设公司吸收合并的格琳电子厂区的弱电系统工程。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司生产齿轮1550万件，开票销售1583万件。公司主营业务收入与上年同期相比保持良好的增长态势，报告期内行星半轴齿轮类产品销售额占主营业务收入的比例为88.94%，结合齿及其他产品销售额占主营业务收入的比例为11.06%；报告期内，公司国内市场销售额占主营业务的比例为82.11%，比上年同期增长26.44%，出口产品销售额占主营业务收入的比例为17.89%，与上年同期同比增长4.56%。

报告期内公司对外资合资品牌车型配套齿轮的销售额为19,026.65万元，同比增长21.95%，占营业收入的比例为73.78%，对自主品牌车型配套齿轮的销售额为6,197.01万元，同比增长21.67%。其中外资合资品牌主要增长的客户有：大众、吉凯恩、约翰迪尔、美桥（AAM）等，自主品牌主要增长的客户有：重庆青

山、比亚迪汽车、上海齿轮一厂、江西经纬等，上述客户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。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司的主营业务范围仍然是汽车差速器行星半轴齿轮、变速器结合齿齿轮和齿圈、高端农业机械用齿轮等产品的生产和销售。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
轿车齿轮	178,024,988.08	109,528,910.99	38.48%	12.99%	25.86%	-6.29%
其他乘用车齿轮等	74,211,698.60	50,136,267.90	32.44%	50.22%	63.62%	-5.54%
分产品						
半轴齿轮	136,109,384.48	90,730,869.43	33.34%	16.04%	37.35%	-10.34%
行星齿轮	88,233,688.84	61,387,122.60	30.43%	15.51%	31.05%	-8.25%
其他产品	27,893,613.36	7,547,186.86	72.94%	110.07%	58.54%	8.79%
分地区						
国内销售	207,118,498.93	129,640,524.04	37.41%	26.44%	43.16%	-7.31%
出口销售	45,118,187.75	30,024,654.85	33.45%	4.56%	10.77%	-3.73%

说明：分产品类别中的其他产品毛利率较高，是由于该产品多数为新开发的产品，其开发阶段的制造成本已另外记入研发费用，致使营业成本减少，正常批量生产后，其成本结构会有变化。

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

本期前5大供应商	金额（元）	上年同期前5大供应商	金额（元）
第一名	17,583,265.58	第一名	12,379,471.45
第二名	16,133,679.76	第二名	12,012,254.85
第三名	11,645,853.74	第三名	7,688,602.79
第四名	4,199,110.20	第四名	5,469,913.67
第五名	2,981,237.20	第五名	2,638,648.65
合计	52,543,146.48	合计	40,188,891.41
占年度采购总额比例（%）	62.61%	占年度采购总额比例（%）	61.00%

说明：报告期前5大供应商中有4个较上年同期没有变化，其中1个是因为所供应的材料由代理商供货转为从钢厂直接采购，且公司增加了对应的采购量，导致报告期采购金额跃升至前5名。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

本期前5大客户	金额（元）	上年同期前5大客户	金额（元）
第一名	29,985,088.61	第一名	22,372,844.65
第二名	26,400,020.46	第二名	18,391,439.03
第三名	23,247,295.21	第三名	15,639,812.33
第四名	18,677,336.78	第四名	11,803,171.01
第五名	17,075,150.64	第五名	10,656,882.00
合计	115,384,891.70	合计	78,864,149.02
占年度销售总额比例（%）	44.75%	占年度销售总额比例（%）	37.32%

说明：前5大客户名称未变，只是排名次序变化。

6、主要参股公司分析

江苏太平洋齿轮传动有限公司是公司的全资子公司，注册资本15,000万元，是募投项目“精锻齿轮(轴)成品制造建设项目”的实施主体。

经营范围：齿轮，锻件，挤压件，模具，差速器、离合器、传动器、转向器及其零配件设计、制造、加工、自销；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定经营和禁止进出口的商品及技术除外）。

汽车行业对供应商的基本要求是必须通过第三方认证，同时还要通过第二方（客户）的审核和产品认可，第三方认证公司计划在今年内实施，第二方审核和产品认可正在进行中，因此公司现合同的签订和执行都是由母公司“精锻科技”实施，全资子公司“江苏太平洋齿轮传动有限公司”现阶段主要为母公司“精锻科技”提供工序协作加工业务。

报告期内全资子公司总资产57,605.35万元；净资产53,152.99万元；完成销售收入9318.59万元；实现净利润-243.68万元。

7、研发项目情况

报告期内，公司新立项的新产品项目有6项，主要有：

- (1) GETRAG 差速器锥齿轮项目；
- (2) 西班牙JOHNDEERE锥齿轮项目；
- (3) 岱摩斯差速器锥齿轮项目(7个零件)；
- (4) GKN(日本) 差速器锥齿轮及凸轮环项目（6个零件）；
- (5) GKN(美国) 差速器锥齿轮及凸轮环项目（4个零件）；
- (6) 大众自动变速器（天津）DQ500结合齿齿轮项目。

已完成样件提交/小批试生产的项目有15项，主要有：

- (1) GKN差速器锥齿轮项目（两项）；
- (2) 北京汽车动力总成差速器锥齿轮项目；
- (3) MAGNA公司大众差速器锥齿轮项目；
- (4) 上汽变速器DCT和MIX差速器锥齿轮项目
- (5) AAM公司宝马差速器锥齿轮项目，样件已提交；
- (6) 四川建安差速器锥齿轮项目，样件已提交；
- (7) 福建台亚差速器锥齿轮项目（两项），样件已提交；
- (8) GKN(日本) 差速器锥齿轮及凸轮环项目（10个零件），样件已提交；
- (9) 岱摩斯差速器锥齿轮项目(5个零件)，样件已提交；
- (10) 大众自动变速器（天津）DQ380差速器锥齿轮项目，样件已提交；
- (11) GETRAG 差速器锥齿轮项目，样件已提交；
- (12) 西班牙JOHNDEERE锥齿轮项目，样件已提交；

(13) 岱摩斯差速器锥齿轮项目(7个零件)，其中两个样件已提交，其余5个样件试制中。

新增已进入量产的新产品项目有7项，主要有：

- (1) GKN 意大利差速器锥齿轮项目；
- (2) 岱摩斯北京结合齿项目；
- (3) GETRAG差速器锥齿轮、驻车锁片项目（5个零件）；
- (4) 重庆青山差速器锥齿轮项目；
- (5) 唐山爱信差速器锥齿轮、变速结合齿、齿圈项目（7个零件）；
- (6) 约翰迪尔（西班牙）锥齿轮项目（3个零件）；
- (7) 出口大众捷克差速器锥齿轮项目。

此外公司与客户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。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内公司没有发生对核心竞争力产生不利变化的影响因素。

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

(1) 公司所处行业格局和发展趋势

2013年上半年，我国汽车产销量均突破1000万辆大关，分别达到1075.17万辆和1078.22万辆，同比分别增长12.8%和12.3%，其中乘用车产销量分别为817.84万辆和865.72万辆，同比分别增长7.6%和13.7%，再次刷新全球纪录，超越美国居世界第一，打破了持续近两年的微增长，全国车市的期中成绩好过预期。上半年，销量排名前十位的汽车生产企业依次为：一汽大众、上海通用、上海大众、北京现代、东风日产、长安福特、东风悦达起亚、一汽丰田、长城汽车和神龙汽车。在这销量排名前十位的汽车生产企业中，公司产品已为其中的8家配套，分别是：一汽大众、上海通用、上海大众、北京现代、长安福特、东风悦达起亚、一汽丰田、长城汽车。

在近一年内，多家车企纷纷宣布扩产计划、新厂奠基、增加生产线，上海大众的产能扩张步伐近年来一直处于不断提速的状态，除了去年的宁波30万辆产能、新疆5万辆产能的两个新工厂动工外，30万辆产能的仪征工厂也于去年年中投产，再加上5月份启动的长沙工厂，上海大众在建工厂的项目已经有3个。5月26日，在中国总理李克强和德国总理默克尔的共同见证下，一汽董事长徐建一与大众汽车集团（中国）总裁兼CEO海兹曼教授签署了关于建设一汽大众佛山二期项目投资的联合声明，双方将在一汽大众佛山项

目一期的基础上扩大投资，建设佛山项目二期。项目总投资约153亿元人民币，建设周期为36个月。项目建成后，将形成年产30万辆整车的生产能力，生产大众和奥迪品牌最新产品和最新技术的新能源汽车，整个佛山基地的产能将提升至60万辆。大众集团董事会主席文德恩曾表示，2015年之前，大众将在中国再投资90亿欧元，按照计划，大众2018年在华产能要达到400万辆。2012年，大众在华产销量为280万辆，这意味着大众必须每年实现20%以上的增长才有可能实现“2018战略”。2012年3月28日，上海通用武汉乘用车生产基地合作协议正式签约。6月23日，上海通用汽车在浦东金桥举行了凯迪拉克专属工厂奠基仪式。这是继武汉分公司成立、东岳三期投产、北盛三期建设、广德研发试验中心落成之后，上海通用的又一次重大布局。另长安福特等车企近期也纷纷投入资金扩大产能，在中国车市稳健增长的形式下整车企业丝毫没有减产的想法，反而继续大手笔地扩产。

党的“十八大”提出：“到2020年，实现国内生产总值和城乡居民人均收入比2010年翻一番”，随着工业化和城镇化建设的稳步推进，都将在很大程度上刺激三、四线城市汽车市场的快速发展，这对汽车产业未来的稳定增长是一个重要的保障。

根据国家的经济政策、宏观形势和各大汽车厂家未来的发展规划，公司对未来5年中国汽车市场保持良好的稳定增长预期充满信心。

（2）公司所处的行业地位和竞争优势

①客户结构的比较优势

2013年上半年销量排名前十位的乘用车生产企业中公司产品已为其中8家配套，其中产销量排名前三名和第六名乘用车企业，公司是其在中国差速器锥齿轮的主要供应商，同时公司还出口为其海外市场配套；公司已批量为日系和韩系汽车企业配套，国内自主品牌的大部分乘用车主流车型都选用公司产品，良好的市场通道和客户结构是国内外同行所不具备的比较优势；在汽车行业，新供应商要进入一流主机厂的配套体系，从潜在供应商的审核、商务谈判、产品开发、认可、量产等过程，如果一切顺利通常也需要三年以上的的时间，公司已连续多年在国内轿车精锻齿轮行业产销量排名第一，也是国内同行中唯一的同时为通用、大众、福特、奔驰、宝马、丰田、现代等配套差速器锥齿轮的企业。

②研发能力和可持续发展能力的比较优势

研发能力和可持续发展能力是汽车行业主机厂选择供应商非常重要的条件，关注的是公司能否开发出客户所需要的产品以及公司对未来新业务、新技术、新工艺的技术储备，客户要求的不仅仅是当前能力，更加关注的是公司是否有中长期的发展规划、投资计划和人才储备、研究试验能力提升等，以便能保持与主机厂同步发展。公司现已为知名品牌的主机厂配套，且这些主机厂未来在中国已确定的项目的差速器齿轮项目大都已发包给公司生产，还有部分重大项目的结合齿齿轮项目等，这些业务的获得，特别是合资和

独资品牌的主机厂，他们看重的就是公司研发能力的优势和可持续发展能力优势。从最近几年公司获得的客户认可和政府认可、荣誉等也同样体现出公司这方面的比较优势。

③设备能力的比较优势

汽车行业的规模化生产及每辆车约两万个零件，再加上汽车行业“三包”政策的实施，对零部件的质量提出了苛刻的要求，通常PPM值要求小于100，这就对零部件生产商的设备能力提出的很高的要求，齿轮是汽车动力总成中的关键零件，意味着供应商对设备能力的要求更高，公司的模具加工设备、测量设备、锻造设备、热处理设备、机加工设备等都是国内领先、国际一流，这是国内同行短时间内无法超越的，且精锻齿轮是资金密集型行业，投资回收期相对较长。

④产能储备的比较优势

汽车行业主机厂选择供应商一个很重要的前提是供应商是否有能够满足其预期发展的相对量的富余产能，以及未来产能规划是否跟得上主机厂产能提升的需要。如果供应商没有产能储备，承诺主机厂只要拿到订单就投资设备，通常情况下主机厂是不会给订单的。为了保证产品质量的一致性，汽车行业的要求是在零件开发初期就要求供应商用量产的工装并在量产的生产线上生产，且精锻齿轮行业一些关键的模具加工、锻造、热处理、特种机加工等设备的采购和安装调试周期基本上需要1年半以上，有的需要两年多，如果等有了订单再买设备根本来不及。

公司近几年来一直根据市场的预测进行了前瞻性的设备投资和布局，规划并逐步落实未来几年不同产品的产能，募投项目的实施顺应了主要汽车整车厂的产能扩张形势和新产品产能规划需求，公司抓住了发展机遇，为未来的可持续发展提供了强有力的保证。自2008年金融危机以来，由于经济不景气，加之国内外许多同行观望于新能源汽车对汽车动力总成结构变化的不确定性，对未来发展趋势和形势判断把握不定，因此国内外的同行几乎很少有在与乘用车整车厂投资同步进行大规模产能扩张的，他们在产能储备方面与公司相比已有了一定的滞后差距和难以弥补的时间跨度周期，受这个因素的催化影响，公司得到了更多客户的认可，现有的订单在增加，未来新项目的订单也在不断获得，同时出口市场也在稳步增长。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年公司经营计划目标是主营业务收入保持不低于25%的增长幅度，净利润额不低于上年水平，力争取得更好的业绩。

报告期内，公司实际实现营业收入25,223.67万元，完成年度计划的45.86%，实现净利润5,445.84万元，完成年度计划的47.36%；从公司历年经营情况来看，下半年业务较上半年均有一定增幅，因此对完成全年的销售和净利润目标公司充满信心。(上述目标并不是公司对2013年度的盈利预测，能否实现取决于市场订

单变化、募投项目先期投产设备产能增加情况等因素，存在较大不确定性，请投资者注意）。

11、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

（1）汇率变化导致的市场竞争加剧的风险

发达国家的货币兑人民币不断的在贬值，且人民币对内也在贬值，这将缩小公司产品与欧洲、北美、日本、韩国等同行在产品价格方面的竞争力，不仅对未来的出口有潜在影响，而且国外竞争对手还有可能直接到中国市场设厂与公司竞争。对此风险，公司的应对策略如下：

a、以达到全球一流的质量水平为基准，坚持持续改进，不断提高生产效率、提高质量水平、降低生产成本，以提升产品和公司整体业务的全球综合竞争力。

b、与客户建立及时良好的沟通，快速响应客户的要求，不断满足客户的要求和潜在的期望，通过提升服务水平来进一步巩固和提高客户的认可度。

c、不断提升研发能力和生产装备的现代化水平，紧跟主要客户的全球发展战略，与客户同步发展，努力成为主要客户的全球化供货平台的战略供应商和核心业务模块化供应商。

（2）成本因素带来的毛利率下降的风险

由于通胀的影响和人们对生活水平逐年提高的期望，能源、钢材等价格会不断上涨，人工成本也将逐年上升，这对产品的毛利率将带来一定的影响。对此公司的应对策略如下：

a、通过管理创新不断提高公司管理水平，提升生产运营效率，降低单件物耗，以降低生产成本。

b、通过技术创新继续优化产品配套范围和客户结构，提升客户的忠诚度，以保持公司的全球竞争力。

（3）公司快速发展人力资源不足的风险

随着公司募投项目的投产和经营规模的不断扩大，对公司的管理人员、技术人员、操作工等都有较大的需求，特别是需要增加有熟练技能的技术工人，这也是目前制造业普遍面临的问题，公司也有同样的风险。对此公司的应对策略如下：

a、收入分配向技术人员和有经验的技术工人倾斜，完善“能上能下、能进能退”的用人机制，对成绩突出、工作优秀的员工给予个人事业发展、住房等多方面照顾。充分调动员工投身技术革新和技术创新的热情。

b、加强人才队伍建设，采用师带徒、外送培训、大专院校定向培养、专升本、本读硕、引进博士后进站等方式，构筑持续创新的高素质人才团队。

c、适当时候引进适合公司未来管理提升的国内或国际化高端的人才。

(4) 募投项目大型自动化生产线短期不能满负荷投产的风险

公司进口欧洲、日本等国的锻造、机加工自动化生产线较多，在这些设备安装调试、试生产和批产验证的过程中，如何用好这些设备，对工艺的稳定性、操作工的技能、工装模具的精度和一致性、设备维护能力等都有了更高的要求，公司在这些方面还需要大力改进和提升。

对此风险，公司的应对措施如下：

- a. 针对每种设备成立专门的项目组，项目组集中公司专门人才，实行项目负责制，并明确奖惩制度。
- b. 必要的时候将考虑引进国外同行的专家帮助指导。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	58,793.76
报告期投入募集资金总额	12,749.23
已累计投入募集资金总额	50,732.79
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	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1235 号文批准，精锻科技向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价为人民币 25.00 元，募集资金总额为人民币 62,500 万元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币 58,793.76 万元。	
截止 2013 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 50,732.79 万元，剩余募集资金 8,060.97 万元（不含利息收入）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
精锻齿轮（轴）成品制造建设项目	否	59,640	59,640	11,615.6	48,680.01	81.62%	2012 年 06 月 20 日	-243.68	否	否

技术中心建设项目	否	5,988	5,988	1,133.63	2,052.78	34.28%	2012年12月01日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	65,628	65,628	12,749.23	50,732.79	--	--	-243.68	--	--
超募资金投向										
合计	--	65,628	65,628	12,749.23	50,732.79	--	--	-243.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>募投项目“精锻齿轮（轴）成品制造建设项目”的投产进度相对招股说明书披露的进度延后，原因是公司 2010 年 9 月材料报证监会审核，原计划预期当年或最迟 2011 年一季度发行，但由于材料审核与反馈以及发行市场环境变化等因素的影响，公司在 2011 年 5 月下旬过会，8 月下旬发行。招股书中相应的设备采购进度和投产进度当时在 2010 年 9 月报会的材料上未做调整，公司募集资金实际到位时间为 2011 年 8 月，募投项目大部分设备采购是募集资金到位后开始进行的，因此设备的投产进度和实际产出比招股说明书上所列的时间延后约 1 年。</p> <p>该项目实际开始出产（形成部分生产能力）时间是从 2012 年 7 月开始的，计划和实际出产时间分别在每期定期报告中均有披露。</p> <p>客观上讲，从募集资金在 2011 年 8 月底到位，到公司在 2012 年 7 月底投产，考虑到上述时间因素，项目实施进度基本上按进度计划完成，投资进度和产能释放进度均达到计划要求。</p> <p>募投项目“技术建设中心项目”，考虑到由于实施地点变更，项目厂房建设主体前期已使用自有资金完成的因素，项目建设实际进度已完成近 70%。该项目前期已购置的部分设备已在公司本部厂房安装投入使用，项目的研发和设备采购工作都按序时计划正常进行。该项目在 2013 年 10 月份可基本建成。</p>									
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	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>技术中心建设项目变更实施地点已在 2013 年 4 月 17 日召开的第一届董事会第二十七次会议审议通过。光大证券股份有限公司已出具《关于江苏太平洋精锻科技股份有限公司变更技术中心建设项目实施地址的核查意见》，同意精锻科技变更技术中心建设项目实施地址。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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</p>									

	<p>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>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 10 月 10 日公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《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 5 月 11 日公司 2011 年度股东大会审议通过了《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 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，2012 年 10 月 31 日已归还。2012 年 12 月 19 日公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意公司用本次募集资金中的 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，2013 年 5 月 20 日已归还。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金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

不适用

2、非募集资金投资的重大项目情况

不适用

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

无

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	商业银行	1,000,000.00	1,000,000	0.22%	1,000,000	0.22%	1,000,000.00	147,150.00	长期股权投资	普通股
合计		1,000,000.00	1,000,000	--	1,000,000	--	1,000,000.00	147,150.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

项 目	定期报告披露的盈利预测	目标值 (万元)	实际完成 (万元)	完成进度	备 注
营业总收入	比同期增长25%	26500	25786.77	97.31%	
净利润	基本持平	5666	5445.84	96.11%	

四、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原因说明

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

(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) 2012年度利润分配方案的执行情况

2013年5月10日召开的2012年度股东大会,审议通过了公司2012年度分红派息方案,以公司总股本15000万股为基数,向全体股东每10股派发现金红利人民币1.70元(含税),合计分配现金红利2,550万元;同时以资本公积金向全体股东每10股转增2股,转增后总股本增至18000万股;同意对公司章程进行修订,并于2013年5月31日实施完毕,并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[2013]第0178号《验资报告》。根据公司2012年度股东大会决议,2013年6月20日,公司完成了工商变更登记手续,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18,000万元。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

不适用

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

不适用

2、出售资产情况

不适用

3、企业合并情况

不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

不适用

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

4、其他重大关联交易

不适用

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

不适用

(2) 承包情况

不适用

(3) 租赁情况

不适用

2、担保情况

不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

不适用

4、其他重大合同

不适用

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	不适用
资产重组时所作承诺	无	无		无	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东：江苏大洋投资有限公司； 实际控制人：夏汉	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	2011年08月10日	三年	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生

	关和黄静	前已持有的股份，也不由股份公司回购该部分股份；在任职期间每年转让直接或间接持有的股份公司股份不超过其直接或间接持有的股份公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的股份公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

不适用。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	91,884,375	61.26%			18,376,875	-1,125,000	17,251,875	109,136,250	60.63%
1、国家持股							0	0	
2、国有法人持股							0	0	
3、其他内资持股	75,937,500	50.63%			15,187,500	0	15,187,500	91,125,000	50.63%
其中：境内法人持股	75,937,500	50.63%			15,187,500		15,187,500	91,125,000	50.63%
4、外资持股							0	0	
其中：境外法人持股							0	0	
境外自然人持股							0	0	
5、高管股份	15,946,875	10.63%			3,189,375	-1,125,000	2,064,375	18,011,250	10.01%
二、无限售条件股份	58,115,625	38.74%			11,623,125	1,125,000	12,748,125	70,863,750	39.37%
1、人民币普通股	58,115,625	38.74%			11,623,125	1,125,000	12,748,125	70,863,750	39.37%
2、境内上市的外资股							0	0	
3、境外上市的外资股							0	0	
4、其他							0	0	
三、股份总数	150,000,000	100%	0	0	30,000,000	0	30,000,000	180,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2013年5月10日召开的2012年度股东大会，审议通过了《2012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15000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增后总股本增至18000万股。

股份变动的原因

适用 不适用

2013年5月10日召开的2012年度股东大会，审议通过了《2012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15000万股为基数，向全体股东每10股派1.70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2股，转增后总股本增至18000万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经2013年5月10日召开的2012年度股东大会审议批准，同意以公司现有总股本15000万股为基数，向全体股东每10股派1.70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2股，转增后总股本增至18000万股。该方案已于2013年5月31日实施完毕，并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[2013]第0178号《验资报告》。2013年6月20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18000万元。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,288						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏大洋投资有限公司	境内非国有法人	50.63%	91,125,000	15187500	91,125,000			
夏汉关	境外自然人	4.39%	7,897,500	1,316,250	7,897,500			
江苏鼎鸿创业投资有限公司	境内非国有法人	3%	5,400,000	900,000		5,400,000		
黄静	境内自然人	2.7%	4,860,000	810,000	4,860,000			
杨梅	境内自然人	2.03%	3,645,000	607,500		3,645,000		
全国社保基金一一四组合	其他	1.93%	3,480,505	1,192,571		3,480,505		
交通银行-富国天益价值证券投资基金	其他	1.8%	3,240,715	1,215,159		3,240,715		
汇智创业投资有限公司	境内非国有法人	1.5%	2,700,000	450,000		2,700,000		

中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	其他	1.33%	2,400,000	1,950,000		2,400,000		
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	其他	1.14%	2,049,917	2,049,917		2,049,917		
上述股东关联关系或一致行动的说明		未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏鼎鸿创业投资有限公司	5,400,000	人民币普通股	5,400,000					
杨梅	3,645,000	人民币普通股	3,645,000					
全国社保基金一一四组合	3,480,505	人民币普通股	3,480,505					
交通银行—富国天益价值证券投资基金	3,240,715	人民币普通股	3,240,715					
汇智创业投资有限公司	2,700,000	人民币普通股	2,700,000					
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					
中国银行—华宝兴业动力组合股票型证券投资基金	2,049,917	人民币普通股	2,049,917					
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
上海石基投资有限公司	1,752,384	人民币普通股	1,752,384					
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	1,525,115	人民币普通股	1,525,115					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
夏汉关	董事长;总 经理	现任	6,581,250	1,316,250	0	7,897,500	0	0	0
黄静	董事	现任	4,050,000	810,000	0	4,860,000	0	0	0
周稳龙	董事	现任	1,625,000	325,000	0	1,950,000	0	0	0
朱正斌	董事;副总 经理	现任	1,625,000	325,000	0	1,950,000	0	0	0
郭民	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张金	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王声堂	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨林春	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任德君	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沙光荣	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑文芳	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
钱后刚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林爱兰	财务总监	现任	892,500	178,500	0	1,071,000	0	0	0
董义	副总经理; 董事会秘书	现任	862,500	172,500	0	1,035,000	0	0	0
赵红军	副总经理	现任	832,500	166,500	0	999,000	0	0	0
合计	--	--	16,468,750	3,293,750	0	19,762,500	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周稳龙	副总经理	任期满离任	2013年05月10日	任期满离任
郑文芳	监事	任期满离任	2013年05月10日	任期满离任
钱后刚	监事	被选举	2013年05月10日	选举新任

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏太平洋精锻科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	125,105,837.73	212,036,348.27
交易性金融资产		
应收票据	69,706,552.85	60,156,787.48
应收账款	106,800,815.55	96,858,894.45
预付款项	25,157,530.31	18,366,552.86
应收利息	275,974.05	464,081.96
应收股利		
其他应收款	884,014.69	1,241,284.70
存货	98,525,381.76	92,630,093.36
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,783,180.45	25,500,000.00
流动资产合计	459,239,287.39	507,254,043.08
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	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		

固定资产	378,747,332.96	329,392,287.11
在建工程	259,228,897.41	199,586,830.46
工程物资	809,961.74	859,630.88
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,680,194.67	45,320,988.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,447,495.66	3,091,388.09
其他非流动资产	149,913,317.05	97,843,028.88
非流动资产合计	841,827,199.49	681,094,153.82
资产总计	1,301,066,486.88	1,188,348,196.90
流动负债：		
短期借款	161,685,097.74	42,228,325.00
交易性金融负债		
应付票据	8,482,733.62	6,688,973.22
应付账款	48,248,451.71	47,446,268.79
预收款项	477,415.91	201,710.00
应付职工薪酬	10,630,576.29	15,282,707.36
应交税费	5,749,451.86	6,769,915.56
应付利息	340,403.21	186,330.75
应付股利		
其他应付款	2,636,095.87	2,287,195.30
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	238,250,226.21	146,091,425.98
非流动负债：		
长期借款	19,966,000.00	29,966,000.00
应付债券		
长期应付款	355,688.79	451,640.59
专项应付款	24,840,000.00	24,840,000.00
预计负债		
递延所得税负债	89,425.12	
其他非流动负债	6,640,000.00	5,490,000.00
非流动负债合计	51,891,113.91	60,747,640.59
负债合计	290,141,340.12	206,839,066.57

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	575,617,060.39	605,617,060.39
减：库存股		
专项储备	457,653.62	
盈余公积	27,537,888.37	27,537,888.37
未分配利润	227,312,544.38	198,354,181.57
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,010,925,146.76	981,509,130.33
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,010,925,146.76	981,509,130.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,301,066,486.88	1,188,348,196.90

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

编制单位：江苏太平洋精锻科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,008,278.13	163,637,226.17
交易性金融资产		
应收票据	69,706,552.85	60,156,787.48
应收账款	106,800,815.55	96,858,894.45
预付款项	29,879,674.83	15,482,813.87
应收利息	202,387.98	305,229.50
应收股利		
其他应收款	873,707.19	6,088,868.34
存货	98,178,499.69	92,530,719.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,601,806.28	
流动资产合计	376,251,722.50	435,060,539.10
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	544,312,162.85	458,295,000.00
投资性房地产		
固定资产	230,319,593.06	215,800,662.49
在建工程	54,335,083.99	26,375,058.81
工程物资	314,690.13	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,455,823.86	10,261,013.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,247,360.03	2,890,861.84
其他非流动资产	43,877,217.06	20,795,937.26
非流动资产合计	894,861,930.98	734,418,533.94
资产总计	1,271,113,653.48	1,169,479,073.04
流动负债：		
短期借款	161,685,097.74	57,228,325.00
交易性金融负债		
应付票据	7,198,395.62	6,688,973.22
应付账款	39,126,258.71	35,084,009.42
预收款项	477,415.91	201,710.00
应付职工薪酬	10,180,994.55	15,122,096.38
应交税费	5,503,013.34	6,544,653.01
应付利息	340,403.21	211,997.42
应付股利		
其他应付款	1,643,498.76	1,636,395.30
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	226,155,077.84	147,718,159.75
非流动负债：		
长期借款	19,966,000.00	29,966,000.00
应付债券		
长期应付款	355,688.79	451,640.59

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	89,425.12	
其他非流动负债	5,840,000.00	4,690,000.00
非流动负债合计	26,251,113.91	35,107,640.59
负债合计	252,406,191.75	182,825,800.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	150,000,000.00
资本公积	575,661,172.61	605,661,172.61
减：库存股		
专项储备	457,653.62	
盈余公积	27,537,888.37	27,537,888.37
一般风险准备		
未分配利润	235,050,747.13	203,454,211.72
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,018,707,461.73	986,653,272.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,271,113,653.48	1,169,479,073.04

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

3、合并利润表

编制单位：江苏太平洋精锻科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	257,867,702.91	211,345,565.57
其中：营业收入	257,867,702.91	211,345,565.57
二、营业总成本	195,857,790.15	150,021,017.54
其中：营业成本	160,239,732.44	117,714,170.55
营业税金及附加	2,112,869.70	2,166,465.26
销售费用	8,135,765.13	6,803,537.42
管理费用	22,675,405.21	21,709,506.06
财务费用	1,939,031.88	-604,527.64
资产减值损失	754,985.79	2,231,865.89
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）	411,150.00	405,700.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,421,062.76	61,730,248.03
加：营业外收入	1,999,752.18	5,349,712.46
减：营业外支出	150,907.35	295,074.30
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,269,907.59	66,784,886.19
减：所得税费用	9,811,544.78	10,123,104.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,458,362.81	56,661,782.08
归属于母公司所有者的净利润	54,458,362.81	56,661,782.08
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3025	0.3148
（二）稀释每股收益	0.3025	0.3148
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	54,458,362.81	56,661,782.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,458,362.81	56,661,782.08
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

编制单位：江苏太平洋精锻科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	337,357,715.26	211,316,682.11
减：营业成本	238,090,677.14	117,687,182.97
营业税金及附加	2,102,024.42	2,166,465.26
销售费用	8,135,765.13	6,803,537.42
管理费用	21,042,959.50	20,644,258.10
财务费用	2,879,055.73	527,106.61
资产减值损失	756,548.29	2,231,865.89
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）	738,434.31	405,700.00

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）	65,089,119.36	61,661,965.86
加：营业外收入	1,968,202.18	5,300,712.46
减：营业外支出	149,631.97	287,874.30
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,907,689.57	66,674,804.02
减：所得税费用	9,811,154.16	10,194,056.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,096,535.41	56,480,747.85
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	57,096,535.41	56,480,747.85

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

5、合并现金流量表

编制单位：江苏太平洋精锻科技股份有限公司

单位：元

项目	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	245,475,607.22	225,220,422.50
收到的税费返还		1,577,353.85
收到其他与经营活动有关的现金	3,690,629.18	11,709,568.17
经营活动现金流入小计	249,166,236.40	238,507,344.52
购买商品、接受劳务支付的现金	148,887,573.08	108,160,908.61
支付给职工以及为职工支付的现金	41,361,021.17	30,840,681.74
支付的各项税费	26,649,309.52	23,252,054.14
支付其他与经营活动有关的现金	12,549,434.17	13,085,950.50
经营活动现金流出小计	229,447,337.94	175,339,594.99
经营活动产生的现金流量净额	19,718,898.46	63,167,749.53
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	411,150.00	405,700.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,700.00	78,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		370,000.00
投资活动现金流入小计	425,850.00	853,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	164,219,484.20	126,807,194.84
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	164,219,484.20	126,807,194.84
投资活动产生的现金流量净额	-163,793,634.20	-125,953,494.84
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	161,749,543.28	90,366,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	
筹资活动现金流入小计	162,949,543.28	90,366,000.00
偿还债务支付的现金	77,233,155.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,267,262.92	27,906,488.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	105,500,417.92	127,906,488.61
筹资活动产生的现金流量净额	57,449,125.36	-37,540,488.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-304,900.16	-925,594.22
五、现金及现金等价物净增加额	-86,930,510.54	-101,251,828.14
加：期初现金及现金等价物余额	212,036,348.27	386,932,413.21
六、期末现金及现金等价物余额	125,105,837.73	285,680,585.07

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

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏太平洋精锻科技股份有限公司

单位：元

项目	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	245,473,303.60	237,495,606.33
收到的税费返还		1,577,353.85
收到其他与经营活动有关的现金	7,440,093.55	9,992,306.42
经营活动现金流入小计	252,913,397.15	249,065,266.60
购买商品、接受劳务支付的现金	155,263,824.93	106,597,012.23
支付给职工以及为职工支付的现金	38,857,850.61	30,498,299.48
支付的各项税费	26,083,577.64	23,001,481.11
支付其他与经营活动有关的现金	14,726,935.86	14,393,049.24
经营活动现金流出小计	234,932,189.04	174,489,842.06
经营活动产生的现金流量净额	17,981,208.11	74,575,424.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,223,613.27	
取得投资收益所收到的现金	411,150.00	405,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,700.00	78,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,649,463.27	483,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,065,315.50	12,339,403.01
投资支付的现金	125,312,162.85	
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	171,377,478.35	12,339,403.01
投资活动产生的现金流量净额	-154,728,015.08	-11,855,703.01
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	161,749,543.28	90,366,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	
筹资活动现金流入小计	162,949,543.28	90,366,000.00
偿还债务支付的现金	92,233,155.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,486,596.24	27,890,319.31

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	120,719,751.24	127,890,319.31
筹资活动产生的现金流量净额	42,229,792.04	-37,524,319.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-111,933.11	-814,468.18
五、现金及现金等价物净增加额	-94,628,948.04	24,380,934.04
加：期初现金及现金等价物余额	163,637,226.17	234,855,430.41
六、期末现金及现金等价物余额	69,008,278.13	259,236,364.45

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏太平洋精锻科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	150,000,000.00	605,617,060.39			27,537,888.37		198,354,181.57			981,509,130.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	150,000,000.00	605,617,060.39			27,537,888.37		198,354,181.57			981,509,130.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	-30,000,000.00		457,653.62			28,958,362.81			29,416,016.43
（一）净利润							54,458,362.81			54,458,362.81
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							54,458,362.81			54,458,362.81
（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										-25,500,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,500,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000.00	-30,000,000.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				457,653.62						457,653.62
1. 本期提取				888,856.80						888,856.80
2. 本期使用				431,203.18						431,203.18
(七) 其他										
四、本期期末余额	180,000,000.00	575,617,060.39		457,653.62	27,537,888.37		227,312,544.38			1,010,925,146.76

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	100,000,000.00	655,617,060.39			15,991,053.56		122,747,397.89			894,355,511.84
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							-34,421.56			-34,421.56

							56		
二、本年年初余额	100,000,000.00	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）	50,000,000.00	-50,000,000.00			0.00		7,461,782.08		7,461,782.08
（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							-24,600,000.00		-24,600,000.00
1. 所有者投入资本									0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									0.00
（四）利润分配							-24,600,000.00		-24,600,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,600,000.00		-24,600,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	150,000,000.00	605,617,060.39			15,991,053.56		130,174,758.41		901,782,872.36

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏太平洋精锻科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	150,000,00 0.00	605,661,17 2.61			27,537,888 .37		203,454,21 1.72	986,653,27 2.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	150,000,00 0.00	605,661,17 2.61			27,537,888 .37		203,454,21 1.72	986,653,27 2.70
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	30,000,000 .00	-30,000,00 0.00		457,653.62			31,596,535 .41	32,054,189 .03
（一）净利润							57,096,535 .41	57,096,535 .41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00					57,096,535 .41	57,096,535 .41
（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							-25,500,00 0.00	-25,500,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-25,500,00 0.00	-25,500,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	30,000,000 .00	-30,000,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	30,000,000	-30,000,000						

	.00	0.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				457,653.62				457,653.62
1. 本期提取				888,856.80				888,856.80
2. 本期使用				431,203.18				431,203.18
(七) 其他								
四、本期期末余额	180,000,00 0.00	575,661,17 2.61		457,653.62	27,537,888 .37		235,050,74 7.13	1,018,707, 461.73

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	100,000,00 0.00	655,661,17 2.61			15,991,053 .56		124,132,69 8.48	895,784,92 4.65
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,00 0.00	655,661,17 2.61			15,991,053 .56		124,132,69 8.48	895,784,92 4.65
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	50,000,000 .00	-50,000,00 0.00					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							-24,600,00 0.00	-24,600,00 0.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,600,000.00	-24,600,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	50,000,000.00	-50,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,000,000.00	-50,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	150,000,000.00	605,661,172.61				15,991,053.56	156,013,446.33	927,665,672.50

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

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，注册地为江苏省泰州市姜堰区，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泰州市姜堰区姜堰大道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。

2013年5月10日召开的2012年度股东大会，审议通过了《2012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150,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.70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2股，转增后总股本增至180,000,000股。同时，同意对公司章程进行了修订，并于2013年5月31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[2013]第0178号《验资报告》。2013年6月20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18,000万元。

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2013年8月6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

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12月31日、2013年6月30日的财务状况，2012年上半年、2013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2013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。

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、短期公债、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）减值测试方法、减值准备计提方法

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—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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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“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。

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

（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。

(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

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

不适用。

24、回购本公司股份

不适用。

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) 确认提供劳务收入的依据

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。

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

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。当企业资产的账面价值小于其计税基础、或负债的账面价值大于其计税基础,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、或负债的账面价值小于其计税基础，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。

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

六、企业合并及合并财务报表

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。

泰州格琳电子有限公司是精锻科技的全资子公司。2013年2月20日经公司2013年第一次临时股东大会决议同意由母公司整体吸收合并。

(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	150,000,000.00		539,312,162.85		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

泰州格琳电子有限公司（以下简称“格琳电子”）位置临近公司募投项目江苏太平洋齿轮传动有限公司厂区，厂房在2010年大部分建成尚未投产使用，因配套产业终端客户生产基地转移而需随其迁移的客观需要，其股东香港力裕有限公司（以下简称“香港力裕”）有意转让所持格琳电子的全部股权。公司拟以格琳电子已经建成的部分厂房作为公司募投项目——技术中心的实施场所，以满足公司产能提升对新品开发模具能力提升的要求和市场对公司现有产能提升的需要，为公司的新品开发、未来技术进步和企业的可持续健康发展提供强有力的科技创新驱动能力和产能规模成长支撑。

2012年7月26日，经公司第一届董事会第二十一次会议审议，同意公司与香港力裕签订《股权转让协议》，公司以2028.5万元人民币收购香港力裕持有格琳电子的全部股权。2012年7月28日，公司在中国证监会指定信息披露网站对该事项进行了公告。

2013年2月20日，经公司2013年第一次临时股东大会决议同意，由母公司整体吸收合并。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用。

(3) 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

不适用。

3、合并范围发生变更的说明

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：	--	--	57,601.28	--	--	45,718.09
人民币	--	--	16,299.21	--	--	9,060.96
美元	1,006.70	6.1787	6,220.10	66.70	6.2855	419.24
欧元	4,265.64	8.0536	34,353.76	4,265.64	8.32	35,479.89
台币	3,500.00	0.2081	728.21	3,500.00	0.22	758.00
银行存款：	--	--	125,046,836.41	--	--	209,880,874.00
人民币	--	--	102,349,673.15	--	--	197,862,157.25
美元	1,821,958.50	6.1787	11,257,334.98	1,720,350.34	6.29	10,813,262.06
欧元	133,046.32	8.0536	1,071,501.85	144,447.55	8.32	1,201,456.94
日元	165,609,699.00	0.0626	10,368,326.43	54,727.00	0.07	3,997.75
其他货币资金：	--	--	1,400.04	--	--	2,109,756.18
人民币	--	--		--	--	618,641.73
欧元	173.84	8.0536	1,400.04	179,272.20	8.32	1,491,114.45
美元						
合计	--	--	125,105,837.73	--	--	212,036,348.27

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

2、交易性金融资产

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	69,606,552.85	60,156,787.48
商业承兑汇票	100,000.00	
合计	69,706,552.85	60,156,787.48

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用。

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

不适用。

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
第一名	2013年04月22日	2013年10月19日	3,430,493.99	银行承兑汇票
第二名	2013年02月26日	2013年08月26日	2,860,000.00	银行承兑汇票
第三名	2013年04月22日	2013年10月22日	1,810,000.00	银行承兑汇票
第四名	2013年04月15日	2013年10月11日	1,070,000.00	银行承兑汇票
第五名	2013年04月19日	2013年10月18日	960,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	10,130,493.99	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用。

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	464,081.96	450,650.28	638,758.19	275,974.05
合计	464,081.96	450,650.28	638,758.19	275,974.05

(2) 逾期利息

不适用。

(3) 应收利息的说明

募集资金的定期存款利息。

6、应收账款**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	112,736,019.25	100%	5,935,203.70	5.26%	102,223,111.51	100%	5,364,217.06	5.25%
组合小计	112,736,019.25	100%	5,935,203.70	5.26%	102,223,111.51	100%	5,364,217.06	5.25%
合计	112,736,019.25	--	5,935,203.70	--	102,223,111.51	--	5,364,217.06	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	111,703,362.13	99.08%	5,585,168.11	101,708,201.68	99.5%	5,085,410.09
1 至 2 年	686,516.29	0.61%	68,651.63	241,251.68	0.24%	24,125.17
2 至 3 年	91,427.82	0.08%	27,428.35	15,196.50	0.01%	4,558.95
3 年以上	254,713.01	0.23%		258,461.64	0.25%	25,122.85
3 至 4 年				2,567.45	0%	1,283.73
4 至 5 年	3,786.99	0%	3,029.59	35,275.41	0.03%	28,220.33
5 年以上	250,926.02	0.23%	250,926.02	220,618.79	0.22%	220,618.79
合计	112,736,019.25	--	5,935,203.70	102,223,111.51	--	5,364,217.06

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

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	13,238,930.56	1 年以内	11.74%
第二名	非关联方	12,821,998.84	1 年以内	11.37%
第三名	非关联方	9,540,924.35	1 年以内	8.46%
第四名	非关联方	9,148,387.36	1 年以内	8.11%
第五名	非关联方	9,053,647.55	1 年以内	8.03%
合计	--	53,803,888.66	--	47.71%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

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

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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析	2,104,949.30	100%	1,220,934.61	58%	2,496,560.94	100%	1,255,276.24	50.28%
组合小计	2,104,949.30	100%	1,220,934.61	58%	2,496,560.94	100%	1,255,276.24	50.28%
合计	2,104,949.30	--	1,220,934.61	--	2,496,560.94	--	1,255,276.24	--

其他应收款种类的说明

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	406,424.44	19.31%	20,321.22	853,907.16	34.2%	42,695.36
1 至 2 年	394,720.32	18.75%	39,472.03	251,076.27	10.06%	25,107.63
2 至 3 年	203,804.54	9.68%	61,141.36	291,577.51	11.68%	87,473.25
3 年以上	1,100,000.00	52.26%	1,100,000.00	1,100,000.00	44.06%	1,100,000.00
5 年以上	1,100,000.00	52.26%	1,100,000.00	1,100,000.00	44.06%	1,100,000.00
合计	2,104,949.30	--	1,220,934.61	2,496,560.94	--	1,255,276.24

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(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	1,000,000.00	5 年以上	47.51%
第二名	职工	109,233.15	3 年以内	5.19%
第三名	非关联方	100,000.00	5 年以上	4.75%
第四名	职工	77,353.77	3 年以内	3.67%
第五名	职工	76,000.00	2 年以内	3.61%
合计	--	1,362,586.92	--	64.73%

(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	24,280,638.56	96.51%	17,423,178.33	94.87%
1 至 2 年	6,447.22	0.03%	890,374.00	4.85%
2 至 3 年	868,294.00	3.45%	41,120.00	0.22%
3 年以上	2,150.53	0.01%	11,880.53	0.06%
合计	25,157,530.31	--	18,366,552.86	--

(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	非关联方	5,186,876.75	1 年以内	预付材料款
第二名	非关联方	4,903,002.74	1 年以内	预付材料款
第三名	非关联方	4,418,526.88	1 年以内	预付材料款
第四名	非关联方	1,581,031.32	1 年以内	预付材料款
第五名	非关联方	1,110,880.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	17,200,317.69	--	--

(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

不适用

(4) 预付款项的说明

不适用

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	28,979,455.38	477,167.99	28,502,287.39	24,609,866.14	447,019.91	24,162,777.18
在产品	20,548,885.17		20,548,885.17	16,610,516.96		16,610,516.96
库存商品	30,183,620.77	3,577,318.81	26,606,301.96	32,934,569.42	3,304,966.44	29,629,602.98
周转材料	15,358,445.82	3,691,247.37	11,667,198.45	15,466,722.20	3,775,407.04	11,691,384.21
发出商品	11,063,159.59		11,063,159.59	10,495,533.43		10,495,533.43
委托加工物资	137,549.20		137,549.20	40,278.60		40,278.60
合计	106,271,115.93	7,745,734.17	98,525,381.76	100,157,486.75	7,527,393.39	92,630,093.36

(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	447,019.91	30,148.09			477,167.99
库存商品	3,304,966.44	272,352.37			3,577,318.81
周转材料	3,775,407.04		84,159.68		3,691,247.37
合计	7,527,393.39	302,500.46	84,159.68		7,745,734.17

(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	周转材料损耗等	部分存货以前减记存货价值的影响因素消失	0.72%
消耗性生物资产			0%

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	32,783,180.45	25,500,000.00
合计	32,783,180.45	25,500,000.00

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

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

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

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	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
泰州市国信担保有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	2.38%	2.38%				264,000.00
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.22%	0.22%				147,150.00
合计	--	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	--	--	--			411,150.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

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：	508,144,262.94	67,281,023.41		165,044.39	575,260,241.96
其中：房屋及建筑物	96,604,435.48	212,325.20			96,816,760.68
机器设备	375,928,065.57	56,478,768.35		165,044.39	432,241,789.53
运输工具	4,501,909.60	985,665.68			5,487,575.28
电子设备	4,139,888.80	181,323.12			4,321,211.92
检测设备	14,628,126.59	779,452.84			15,407,579.43
其他设备	12,341,836.90	8,643,488.22			20,985,325.12
--	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：	178,314,345.30		17,885,713.12	124,779.95	196,075,278.47
其中：房屋及建筑物	12,526,581.14		2,047,213.52		14,573,794.66
机器设备	149,124,814.74		14,055,175.40	124,779.95	163,055,210.19
运输工具	2,963,335.96		336,614.26		3,299,950.22
电子设备	3,316,910.65		139,366.06		3,456,276.71
检测设备	5,813,768.45		575,495.47		6,389,263.92
其他设备	4,568,934.36		731,848.41		5,300,782.77
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	329,829,917.64	--			379,184,963.49
其中：房屋及建筑物	84,077,854.34	--			82,242,966.02
机器设备	226,803,250.83	--			269,186,579.34
运输工具	1,538,573.64	--			2,187,625.06
电子设备	822,978.15	--			864,935.21
检测设备	8,814,358.14	--			9,018,315.51
其他设备	7,772,902.54	--			15,684,542.35

四、减值准备合计	437,630.53	--	437,630.53
机器设备	437,630.53	--	437,630.53
电子设备		--	
检测设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	329,392,287.11	--	378,747,332.96
其中：房屋及建筑物	84,077,854.34	--	82,242,966.02
机器设备	226,365,620.30	--	268,749,948.81
运输工具	1,538,573.64	--	2,187,625.06
电子设备	822,978.15	--	864,935.21
检测设备	8,814,358.14	--	9,018,315.51
其他设备	7,772,902.54	--	15,684,542.35

本期折旧额 17,885,713.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 33,411,705.10 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

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

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

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
齿轮传动公司精锻车间	未办理竣工验收	2013 年
齿轮传动公司热处理车间	未办理竣工验收	2013 年
齿轮传动公司机加工车间	未办理竣工验收	2013 年

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装工程	31,963,547.37		31,963,547.37	26,375,058.81		26,375,058.81
精锻齿轮(轴)成品制造和差 速器总成建设项目建筑工程	204,465,813.42		204,465,813.42	152,953,635.03		152,953,635.03
围墙	428,000.00		428,000.00	428,000.00		428,000.00
技术中心项目厂房等	22,371,536.62		22,371,536.62	19,830,136.62		19,830,136.62
合计	259,228,897.41		259,228,897.41	199,586,830.46		199,586,830.46

(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 造和差 速器总 成建设 项目	596,400, 000.00	152,953, 635.03	83,651,2 16.30	32,139,0 37.91		81.62%	81.62	620,882. 24			募集资 金	204,465, 813.42
技术中 心项目	59,880,0 00.00	19,830,1 36.62	2,541,40 0.00			34.28%	34.28				募集资 金	22,371,5 36.62
合计	656,280, 000.00	172,783, 771.65	86,192,6 16.30	32,139,0 37.91		--	--	620,882. 24		--	--	226,837, 350.04

(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

不适用

(5) 在建工程的说明

不适用

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	859,630.88	257,971.19	307,640.33	809,961.74
合计	859,630.88	257,971.19	307,640.33	809,961.74

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

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	52,374,843.32	4,676.34		52,379,519.66
土地使用权	47,397,869.42			47,397,869.42
软件系统	4,976,973.90	4,676.34		4,981,650.24
二、累计摊销合计	7,053,854.92	645,470.07		7,699,324.99
土地使用权	2,687,359.11	388,933.83		3,076,292.94
软件系统	4,366,495.81	256,536.24		4,623,032.05
三、无形资产账面净值合计	45,320,988.40	-640,793.73		44,680,194.67
土地使用权	44,710,510.31	-388,933.83		44,321,576.48
软件系统	610,478.09	-251,859.90		358,618.19
土地使用权				
软件系统				
无形资产账面价值合计	45,320,988.40	-640,793.73		44,680,194.67
土地使用权	44,710,510.31	-388,933.83		44,321,576.48
软件系统	610,478.09	-251,859.90		358,618.19

本期摊销额 645,470.07 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

不适用

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,300,979.72	2,187,888.09
其他流动负债	1,146,515.94	903,500.00
小计	3,447,495.66	3,091,388.09
递延所得税负债：		
土地使用权评估增值	89,425.12	
小计	89,425.12	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	5,925,146.06	3,488,715.40
合计	5,925,146.06	3,488,715.40

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2017 年	3,488,715.40	3,488,715.40	
合计	3,488,715.40	3,488,715.40	--

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
土地使用权评估增值	596,167.46	
小计	596,167.46	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	15,339,503.01	14,584,517.22
其他非流动负债	7,110,106.26	5,490,000.00
小计	22,449,609.27	20,074,517.22

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,447,495.66		3,091,388.09	
递延所得税负债	89,425.12			

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

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	6,619,493.30	536,645.01			7,156,138.31
二、存货跌价准备	7,527,393.39	302,500.46	84,159.68		7,745,734.17
七、固定资产减值准备	437,630.53				437,630.53
合计	14,584,517.22	839,145.47	84,159.68		15,339,503.01

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	129,274,249.39	4,437,840.25
预付设备款	7,908,154.92	90,286,892.54
待抵扣进项税	12,730,912.74	3,118,296.09
合计	149,913,317.05	97,843,028.88

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	161,685,097.74	42,228,325.00
合计	161,685,097.74	42,228,325.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,482,733.62	6,688,973.22
合计	8,482,733.62	6,688,973.22

下一会计期间将到期的金额 8,482,733.62 元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	41,078,164.11	39,817,284.42
1 至 2 年	636,161.92	1,413,448.73
2 至 3 年	6,188,251.14	6,047,757.04
3 年以上	345,874.54	167,778.60
合计	48,248,451.71	47,446,268.79

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

公司因收购泰州格林电子有限公司而应付姜堰经济开发区管委会土地款563.3万元。

33、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	346,375.91	201,710.00
1-2 年	131,040.00	
合计	477,415.91	201,710.00

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

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	12,807,617.87	24,873,551.94	31,111,585.04	6,569,584.77
二、职工福利费		1,828,404.27	1,828,404.27	
三、社会保险费	1,011,413.14	7,810,561.59	6,243,869.29	2,578,105.44
其中:1.医疗保险费	244,248.55	1,918,821.73	1,572,246.42	590,823.86
2.基本养老保险费	608,831.47	4,746,711.71	3,820,397.60	1,535,145.58
3.失业保险费	61,562.25	474,509.19	383,107.46	152,963.98
4.工伤保险费	51,340.35	383,888.10	288,289.92	146,938.53
5.生育保险费	29,476.77	166,863.49	76,437.82	119,902.44
6.大病保险	15,953.75	119,767.37	103,390.07	32,331.05
四、住房公积金	323,614.10	1,739,523.90	1,718,056.00	345,082.00
五、辞退福利	0	0	0	0
六、其他	1,140,062.25	1,052,332.06	1,054,590.23	1,137,804.08
合计	15,282,707.36	37,304,373.76	41,956,504.83	10,630,576.29

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,137,804.08 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

每月 25 日前发放上月工资。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		70,133.14
营业税		11,316.67
企业所得税	5,012,072.71	6,079,525.48
个人所得税	13,359.93	32,754.28
城市维护建设税	127,587.56	87,315.44
其他	596,431.66	488,870.55
合计	5,749,451.86	6,769,915.56

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程
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	102,161.79	102,864.09
短期借款应付利息	238,241.42	83,466.66
合计	340,403.21	186,330.75

37、应付股利

不适用

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
Volkswagen AG Kassel（大众卡塞尔）	1,017,899.17	1,017,899.17
深圳市文业装饰设计工程有限公司	210,000.00	210,000.00

泰州智瑞特钢有限公司	200,000.00	200,000.00
泰州市润鑫铸造有限公司		102,888.30
泰州市园艺场有限公司	110,000.00	110,000.00
美建建筑系统（中国）有限公司	300,000.00	200,000.00
江苏中智系统集成工程有限公司		100,000.00
江苏金鼎建设工程有限公司	120,000.00	
江苏天昊工程有限公司	110,000.00	
其他	568,196.70	346,407.83
合计	2,636,095.87	2,287,195.30

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

不适用

(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）	1,017,899.17	往来款
深圳市文业装饰设计工程有限公司	210,000.00	质保金
泰州智瑞特钢有限公司	200,000.00	质保金
美建建筑系统（中国）有限公司	300,000.00	质保金
合计	1,727,899.17	

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

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	2013年02月08日	人民币元	6.9%		0.00		5,000,000.00
中国工商银行姜堰支行	2011年05月24日	2013年05月10日	人民币元	6.9%		0.00		5,000,000.00
中国工商银行姜堰支行	2011年05月24日	2013年08月09日	人民币元	6.9%		0.00		5,000,000.00
中国工商银行姜堰支行	2011年05月24日	2013年11月08日	人民币元	6.9%		0.00		5,000,000.00
江苏省国际信托	2010年12月10日	2013年06月10日	人民币元	0.3%		0.00		5,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	25,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	19,966,000.00	29,966,000.00
合计	19,966,000.00	29,966,000.00

(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11月09日	2014年11月10日	人民币元	6.4%		5,000,000.00		5,000,000.00
中国工商银行姜堰支行	2011年11月09日	2015年02月10日	人民币元	6.4%		5,000,000.00		5,000,000.00
中国工商银行姜堰支行	2011年11月09日	2015年05月08日	人民币元	6.4%		4,600,000.00		4,600,000.00
中国工商银行姜堰支行	2011年11月09日	2015年08月08日	人民币元	6.4%		2,900,000.00		
中国工商银行姜堰支行	2011年10月26日	2014年08月08日	人民币元	6.4%		2,100,000.00		
中国工商银行姜堰支行	2011年05月24日	2014年02月10日						5,000,000.00
中国工商银行姜堰支行	2011年05月24日	2014年05月09日						3,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	19,600,000.00	--	22,600,000.00

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

43、应付债券

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	20年	1,992,403.39			338,225.74	
安置失地农民五险一金	20年	1,556,379.61			17,463.05	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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	24,840,000.00			24,840,000.00	
合计	24,840,000.00			24,840,000.00	--

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
递延收益		
中小企业技术改造项目	750,000.00	800,000.00
高档数控机床及基础制造设备	690,000.00	690,000.00
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	800,000.00	800,000.00
轿车齿轮近净成形工艺与齿轮抗疲劳制造技术研究三项经费	150,000.00	150,000.00
2012年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算款	4,250,000.00	3,050,000.00
合计	6,640,000.00	5,490,000.00

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器自动变速齿汽轮技术改造项目，项目投资成形1600T热模压力机、整形压力机等设备。2011年度在资产的使用期内摊销10万元，2012年度在资产的使用期内摊销10万元，报告期在资产使用期内摊销5万元。

2、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。

3、江苏省财政厅苏财建【2012】292号文件下达2012年产业振兴和技术改造项目中央基建预算投资支出305万元，专项用于“双离合器自动变速器壳、结合齿轮类关键零部件产业化”项目。2013年1月取得该项目资金120万元。

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	150,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00	180,000,000.00

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

2013年5月10日召开的2012年度股东大会，审议通过了《2012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15000万股为基数，向全体股东每10股派1.70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2股，转增后总股本增至18000万股。该方案于2013年5月31日实施完毕，并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[2013]第0178号《验资报告》。2013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18,000万元。

48、库存股

不适用

49、专项储备

单位：元

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
专项储备	0	888,856.80	431,203.18	457,653.62
合 计	0	888,856.80	431,203.18	457,653.62

财政部、安全监管总局2012年2月14日由以财企〔2012〕16号印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，依据本办法的要求，机械制造企业安全费用应按月提取安全生产费用并按规定使用。

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）	604,843,560.39		30,000,000.00	574,843,560.39
其他资本公积	773,500.00			773,500.00
合计	605,617,060.39		30,000,000.00	575,617,060.39

资本公积说明

2013年5月10日召开的2012年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增2股，转增后总股本增至18000万股，并于2013年5月31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[2013]第0178号《验资报告》。

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	27,537,888.37			27,537,888.37
合计	27,537,888.37			27,537,888.37

52、一般风险准备

不适用

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	198,354,181.57	--
调整后年初未分配利润	198,354,181.57	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,458,362.81	--
应付普通股股利	25,500,000.00	
期末未分配利润	227,312,544.38	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

2013年5月10日召开的2012年度股东大会，审议通过了《2012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15000万股为基数，向全体股东每10股派1.70元人民币现金（含税），共计派发现金股利2550万元。

54、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	252,236,686.68	206,955,194.67
其他业务收入	5,631,016.23	4,390,370.90
营业成本	160,239,732.44	117,714,170.55

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轿车齿轮	178,024,988.08	109,528,910.99	157,552,442.02	87,023,453.97
其他乘用车齿轮	74,211,698.60	50,136,267.90	49,402,752.65	30,641,100.86
合计	252,236,686.68	159,665,178.89	206,955,194.67	117,664,554.83

（3）主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半轴齿轮	136,109,384.48	90,730,869.43	117,290,459.52	66,059,880.11
行星齿轮	88,233,688.84	61,387,122.60	76,386,334.55	46,844,176.92
其他产品	27,893,613.36	7,547,186.86	13,278,400.60	4,760,497.80
合计	252,236,686.68	159,665,178.89	206,955,194.67	117,664,554.83

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	207,118,498.93	129,640,524.04	163,805,345.96	90,558,212.72
出口销售	45,118,187.75	30,024,654.85	43,149,848.71	27,106,342.11
合计	252,236,686.68	159,665,178.89	206,955,194.67	117,664,554.83

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	29,985,088.61	11.63%
第二名	26,400,020.46	10.24%
第三名	23,247,295.21	9.02%
第四名	18,677,336.78	7.24%
第五名	17,075,150.64	6.62%
合计	115,384,891.70	44.75%

55、合同项目收入

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
城市维护建设税	1,232,507.32	1,263,766.82	按实际缴纳流转税的 7% 计缴。
教育费附加	880,362.38	902,698.44	按实际缴纳增值税的 5% 计缴。
合计	2,112,869.70	2,166,465.26	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	1,156,172.93	1,531,511.63
运输费	5,056,102.37	3,719,834.56
装卸费	40,773.96	16,327.49
仓储费	432,331.99	396,989.53
产品质量保证损失	55,467.77	59,605.62
折旧费	12,746.58	10,798.38
业务支出	928,517.51	741,779.70
差旅费	285,639.59	176,692.50
物料消耗	16,686.60	54,053.92
会务费	23,400.00	45,436.00
其他	127,925.83	50,508.09
合计	8,135,765.13	6,803,537.42

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
新产品研究开发费	7,782,328.88	7,582,785.86
工资及附加费	5,341,580.08	5,383,094.19
业务招待费	1,813,724.82	1,816,900.80
修理费	521,681.49	77,574.32
物料消耗	495,272.55	241,404.16
折旧费	609,892.98	543,556.12
无形资产摊销	545,444.49	610,447.46
审计费、评估费（中介机构）	883,054.52	477,282.16
教育经费	597,951.50	605,674.56
差旅费	125,735.95	427,195.03
其他	3,958,737.95	3,943,591.40
合计	22,675,405.21	21,709,506.06

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,921,335.38	3,269,838.68
减：利息收入	-1,103,259.21	-4,631,416.59
减：利息资本化金额		
汇兑损益	2,296.71	658,024.27
其他费用	118,659.00	99,026.00
合计	1,939,031.88	-604,527.64

60、公允价值变动收益

不适用

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	411,150.00	405,700.00
合计	411,150.00	405,700.00

(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	264,000.00	264,000.00	
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	147,150.00	141,700.00	
合计	411,150.00	405,700.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	536,645.01	96,507.01
二、存货跌价损失	218,340.78	2,135,358.88
合计	754,985.79	2,231,865.89

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,212.18	25,188.54	13,212.18
政府补助	1,952,800.00	5,264,618.08	1,952,800.00
其他	33,740.00	59,905.84	33,740.00
合计	1,999,752.18	5,349,712.46	1,999,752.18

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
“中共姜堰镇委员会 姜堰镇人民政府关于对 2012 年度经济工作进行奖励的决定”	1,136,700.00		
“江苏省财政厅 江苏省水利厅关于下达 2012 年度水资源费的通知”	100,000.00		
关于下达 2012 年度新产品开发补助的通知	300,000.00		
发明专利十强企业	20,000.00		
关于表彰 2012 年度全市节能工作先进市(区)、企业和个人的决定	5,000.00		
关于 2011 年度专利资助补办工作的紧急通知	19,100.00		
关于表彰泰州市推进企业工资集体协商工作先进集体和先进个人的决定	2,000.00		
关于下达 2010 年江苏省省级高层次创新创业人才引进计划专项资金的通知	300,000.00		
姜堰镇奖励工业生产首季开门红		2,000.00	
2011 年省工业经济转型升级发展资金		500,000.00	
2010 年江苏省科学技术奖一等奖奖金		100,000.00	
2011 年度上市奖励及补助		2,004,500.00	
2011 年姜堰镇政府奖励		533,418.08	
2010 年技改奖励款		413,000.00	
2011 年度“六个一工程”管理示范企业奖		20,000.00	

泰州市经信委汇节能工作先进单位奖金		5,000.00	
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		1,630,000.00	
2011 外经贸企业国际市场拓展会项目补助		6,700.00	
递延收益	50,000.00	50,000.00	
2012 年度工业经济专项考核及工业经济先进单位奖励资金	20,000.00		
合计	1,952,800.00	5,264,618.08	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	79,050.00	204,650.00	79,050.00
其他	71,857.35	90,424.30	71,857.35
合计	150,907.35	295,074.30	150,907.35

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,078,227.23	10,734,456.36
递延所得税调整	-266,682.45	-611,352.25
合计	9,811,544.78	10,123,104.11

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

创业板信息披露业务备忘录第10号：定期报告披露相关事项——四、每股收益的披露——（二）报告期内上市公司股本因送红股、公积金转增股本、拆股或并股等不影响所有者权益金额的事项发生变动的，应当按调整后的股本总额重新计算各列报期间的每股收益。

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上

述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

67、其他综合收益

不适用

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
各项补贴收入	1,902,800.00
押金净额	420,000.00
利息收入	1,291,367.12
其他	76,462.06
合计	3,690,629.18

（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、差旅费等	7,733,167.22
管理费用中研发、招待费、差旅费等	5,310,546.91
财务费用中手续费等	114,290.96
往来款及其他	-608,570.92
合计	12,549,434.17

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
2012 年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算款	1,200,000.00
合计	1,200,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	54,458,362.81	56,661,782.08
加：资产减值准备	754,985.79	2,231,865.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,885,713.12	12,283,288.70
无形资产摊销	645,470.07	718,939.63
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）	-13,212.18	-25,188.54
财务费用（收益以“-”号填列）	2,921,335.38	3,269,838.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-411,150.00	-405,700.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-356,107.57	-327,279.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	89,425.12	-284,072.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,113,629.18	-7,135,204.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,954,904.13	-19,035,556.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,187,390.77	10,739,731.47
经营活动产生的现金流量净额	19,718,898.46	63,167,749.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	125,105,837.73	285,680,585.07
减：现金的期初余额	212,036,348.27	386,932,413.21
现金及现金等价物净增加额	-86,930,510.54	-101,251,828.14

(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	125,105,837.73	212,036,348.27
其中：库存现金	57,601.28	45,718.09
可随时用于支付的银行存款	125,046,836.41	209,880,874.00
可随时用于支付的其他货币资金	1,400.04	2,109,756.18
三、期末现金及现金等价物余额	125,105,837.73	212,036,348.27

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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。	22000000	50.63%	50.63%	夏汉关、黄静夫妇	75273469-9

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
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	制造	150000000	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	经营者朱连珍系本集团实际控制人夏汉关的弟弟的配偶	L2181647-4
姜堰市正鸣机械配件有限公司	董事周稳龙之女婿持股 48%	79085081-8
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弟弟之配偶	L3064872-4
姜堰市宏兴纸业业有限公司	实际控制人夏汉关的姑姑持股 30%，2012 年 7 月 11 日其将 30% 的股权转让给孙俊富，孙俊富与公司无关联关系。	71418582-8

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	138,698.50	1.08%	126,639.87	0.95%
姜堰市正鸣机械配件有限公司	机加工	市场	29,775.58	0.23%	15,466.56	0.12%
姜堰市姜堰镇城北木器抛光厂	抛光	市场	91,948.83	0.71%	127,230.27	0.96%
姜堰市姜堰镇城北木器抛光厂	材料采购	市场	67,791.24	0.17%	39,684.48	0.22%
姜堰市宏兴纸业业有限公司	材料采购	市场	410,406.39	1.01%	476,467.45	2.64%

出售商品、提供劳务情况表

不适用

(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

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

不适用

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	姜堰市天目机械配件厂	142,659.46	167,333.02
应付账款	姜堰市姜堰镇城北木器抛光厂	143,883.01	123,267.75
应付账款	姜堰市正鸣机械配件有限公司	30,668.85	18,784.43
应付账款	姜堰市宏兴纸业有限公司	287,337.00	376,841.65

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

不适用

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

不适用

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

不适用

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013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

截止2013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

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

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、以公允价值计量的资产和负债

不适用

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	11,545,728.00				18,867,301.74
金融资产小计	11,545,728.00				18,867,301.74
金融负债	7,228,325.00				6,685,097.74

8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

9、其他

不适用

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	112,736,019.25	100%	5,935,203.70	5.26%	102,223,111.51	100%	5,364,217.06	5.25%
组合小计	112,736,019.25	100%	5,935,203.70	5.26%	102,223,111.51	100%	5,364,217.06	5.25%
合计	112,736,019.25	--	5,935,203.70	--	102,223,111.51	--	5,364,217.06	--

应收账款种类的说明

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	111,703,362.13	99.08%	5,585,168.11	101,708,201.68	99.5%	5,085,410.09
1 至 2 年	686,516.29	0.61%	68,651.63	241,251.68	0.24%	24,125.17
2 至 3 年	91,427.82	0.08%	27,428.35	15,196.50	0.01%	4,558.95
3 年以上	254,713.01	0.23%	253,955.61	258,461.65	0.25%	250,122.95
3 至 4 年				2,567.45		1,283.73
4 至 5 年	3,786.99		3,029.59	35,275.41	0.03%	28,220.33
5 年以上	250,926.02	0.23%	250,926.02	220,618.79	0.22%	220,618.79
合计	112,736,019.25	--	5,935,203.70	102,223,111.51	--	5,364,217.06

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(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	13,238,930.56	1 年以内	11.74%
第二名	非关联方	12,821,998.84	1 年以内	11.37%
第三名	非关联方	9,540,924.35	1 年以内	8.46%
第四名	非关联方	9,148,387.36	1 年以内	8.11%
第五名	非关联方	9,053,647.55	1 年以内	8.03%
合计	--	53,803,888.66	--	47.71%

(7) 应收关联方账款情况

不适用

(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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收款	2,094,099.30	100%	1,220,392.11	58.28%	2,454,460.94	33.43%	1,253,171.24	51.06%
按关联方组合计提坏账准备的应收款					4,887,578.64	66.57%		
组合小计	2,094,099.30	100%	1,220,392.11	58.28%	7,342,039.58	100%	1,253,171.24	17.07%
合计	2,094,099.30	--	1,220,392.11	--	7,342,039.58	--	1,253,171.24	--

其他应收款种类的说明

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	395,574.44	18.89%	19,778.72	811,807.16	33.07%	40,590.36
1 至 2 年	394,720.32	18.85%	39,472.03	251,076.27	10.23%	25,107.63
2 至 3 年	203,804.54	9.73%	61,141.36	291,577.51	11.88%	87,473.25
3 年以上	1,100,000.00	52.53%	1,100,000.00	1,100,000.00	44.82%	1,100,000.00
5 年以上	1,100,000.00	52.53%	1,100,000.00	1,100,000.00	44.82%	1,100,000.00
合计	2,094,099.30	--	1,220,392.11	2,454,460.94	--	1,253,171.24

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(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	1,000,000.00	5 年以上	47.75%
第二名	职工	109,233.15	2-3 年	5.22%
第三名	非关联方	100,000.00	5 年以上	4.78%
第四名	职工	77,353.77	1-3 年	3.69%
第五名	职工	76,000.00	1-2 年	3.63%
合计	--	1,362,586.92	--	65.07%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(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

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏太平洋齿轮传动有限公司	成本法	414,000.00	414,000.00	125,312.162.85	539,312.162.85	100%	100%				
泰州格琳电子有限公司	成本法	39,295.00	39,295.00	-39,295.00	0.00	100%	100%				
泰州市国信担保有限公司	成本法	4,000.00	4,000.00		4,000.00	2.38%	2.38%				264,000.00
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	成本法	1,000.00	1,000.00		1,000.00	0.22%	0.22%				147,150.00
合计	--	458,295.00	458,295.00	86,017.162.85	544,312.162.85	--	--	--			411,150.00

长期股权投资的说明

泰州格琳电子有限公司是精锻科技的全资子公司。2013年2月20日经公司2013年第一次临时股东大会决议同意由母公司整体吸收合并。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	252,236,686.68	206,955,194.67
其他业务收入	85,121,028.58	4,361,487.44
合计	337,357,715.26	211,316,682.11
营业成本	238,090,677.14	117,687,182.97

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轿车齿轮	178,024,988.08	108,832,778.85	157,552,442.02	87,023,453.97
其他乘用车齿轮等	74,211,698.60	49,193,332.39	49,402,752.65	30,641,100.86
合计	252,236,686.68	158,026,111.24	206,955,194.67	117,664,554.83

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
半轴齿轮	136,109,384.48	89,001,460.53	117,290,459.52	66,059,880.11
行星齿轮	88,233,688.84	61,831,880.72	76,386,334.55	46,844,176.92
其他	27,893,613.36	7,192,769.99	13,278,400.60	4,760,497.80
合计	252,236,686.68	158,026,111.24	206,955,194.67	117,664,554.83

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	207,118,498.93	127,008,871.74	163,805,345.96	90,558,212.72
出口销售	45,118,187.75	31,017,239.50	43,149,848.71	27,106,342.11
合计	252,236,686.68	158,026,111.24	206,955,194.67	117,664,554.83

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	29,985,088.61	8.89%
第二名	26,400,020.46	7.83%
第三名	23,247,295.21	6.89%
第四名	18,677,336.78	5.54%
第五名	17,075,150.64	5.06%
合计	115,384,891.70	34.21%

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	411,150.00	405,700.00
处置长期股权投资产生的投资收益	327,284.31	
合计	738,434.31	405,700.00

(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	264,000.00	264,000.00	
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	147,150.00	141,700.00	
合计	411,150.00	405,700.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

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	57,096,535.41	56,480,747.85
加：资产减值准备	756,548.29	2,231,865.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,077,873.54	12,279,944.78
无形资产摊销	309,419.99	438,022.03
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）	-13,212.18	-25,188.54
财务费用（收益以“-”号填列）	3,115,002.03	3,269,838.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-738,434.31	-405,700.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-356,498.19	-327,279.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	89,425.12	-185,599.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,866,121.18	-6,645,374.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,601,617.48	-2,992,405.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,887,712.93	10,456,552.82
经营活动产生的现金流量净额	17,981,208.11	74,575,424.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	69,008,278.13	259,236,364.45
减：现金的期初余额	163,637,226.17	234,855,430.41
现金及现金等价物净增加额	-94,628,948.04	24,380,934.04

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,212.18	
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	1,952,800.00	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-117,167.35	
减：所得税影响额	272,785.53	
合计	1,576,059.30	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,458,362.81	56,661,782.08	1,010,925,146.76	981,509,130.33
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	54,458,362.81	56,661,782.08	1,010,925,146.76	981,509,130.33
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.39%	0.3025	0.3025
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.24%	0.2938	0.2938

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目

(1) 货币资金2013年6月30日余额为125,105,837.73元,较上年末减少41%,主要是募集资金投入使用所致。

(2) 预付账款2013年6月30日余额为25,157,530.31元,较上年末增加36.97%,主要是采购原材料的预付款项增加。

(3) 应收利息2013年6月30日余额为275,974.05元,较上年减少40.53%,主要是募集资金的定期存单减少所致。

(4) 其他非流动资产2013年6月30日余额为149,913,317.05元,较上年增加53.22%,主要是募集资金项目预付的设备款项及超过一年待抵扣的增值税金额。

(5) 短期借款2013年6月30日余额为161,685,097.74元,较上年末增加282.88%,主要是增加流动资金借款所致。

(6) 预收款项2013年6月30日余额为477,415.91元,较上年末增加136.68%,主要客户预付的新产品开发费。

(7) 应付职工薪酬2013年6月30日余额为10,630,576.29元,较上年末减少30.44%,主要是2013年一季度发放了2012年度年终奖金。

(8) 应付利息2013年6月30日余额为340,403.21元,较上年末增加82.69%,主要是报告期内增加的流动资金借款应付利息。

(9) 长期借款2013年6月30日余额为19,960,000.00元,较上年减少33.37%,主要是提前归还了成果转化项目的部分借款。

2、利润表、现金流量表项目

(1) 财务费用报告期发生数为1,939,031.88元,比上年同期增加254.36万元,是因为募投资金存款减少而减少了利息收入所致。

(2) 营业外收入报告期发生数为1,999,752.18元,比上年同期减少62.62%,是因为政府补助减少所致。

(3) 收到其他与经营活动有关的现金报告期发生数为3,690,629.18元,比上年同期减少68.48%,是因为募集资金存款利息减少。

(4) 购买商品、接受劳务支付的现金报告期发生数为148,887,573.08元,比上年同期增加37.65%,是因为采购原材料增加。

(5) 支付给职工以及为职工支付的现金报告期发生数为41,361,021.17元,比上年同期增加34.11%,是

因为募集资金项目设备投入使用增加人员以及用工上升。

(6) 取得借款收到的现金报告期发生数为161,749,543.28元，比上年同期增加78.99%，是因为报告期内增加流动资金借款所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 三、载有董事长签名的2013 年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。