

# 江苏太平洋精锻科技股份有限公司

Jiangsu Pacific Precision Forging Co., Ltd.

## 2014 年半年度报告



证券简称：精锻科技

证券代码：300258

二〇一四年八月

## 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.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	29
第五节 股份变动及股东情况.....	33
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第七节 财务报告.....	37
第八节 备查文件目录.....	126

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、精锻科技	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司
董事会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司董事会
股东大会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司股东大会
监事会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司监事会
保荐人	指	光大证券股份有限公司
审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	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双登大道 198 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双登大道 198 号	江苏省泰州市姜堰区双登大道 198 号
电话	0523-80512658	0523-80512699
传真	0523-80512000	0523-80512000
电子信箱	dongyi@ppforging.com	tianhy@ppforging.com

### 三、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）	296,621,870.15	257,867,702.91	15.03%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	62,520,809.20	54,458,362.81	14.80%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	56,375,295.57	52,882,303.51	6.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,327,428.36	19,718,898.46	58.87%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.174	0.1095	58.90%
基本每股收益（元/股）	0.3473	0.3025	14.81%
稀释每股收益（元/股）	0.3473	0.3025	14.81%
加权平均净资产收益率	5.63%	5.39%	0.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.08%	5.24%	-0.16%
	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）	1,496,095,201.54	1,339,945,326.61	11.65%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,115,171,400.71	1,078,887,036.08	3.36%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.1954	5.9938	3.36%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	3,679.70	
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）	7,874,700.00	其中姜堰区政府 2013 年度优惠政策兑现结算 600 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-151,251.51	
减：所得税影响额	1,581,614.56	
合计	6,145,513.63	--

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

适用  不适用

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

项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

新增固定资产折旧影响预期收益和新增产能不能按期达产的风险：

公司募投项目的厂房和部分设备在2014年还将陆续转成固定资产，相应将增加折旧费用，从而对公司2014年的盈利水平有一定的影响；公司主要为汽车行业的客户配套，根据汽车行业通常的要求，公司现正在开发的为大众、奥迪、GKN等客户配套的新产品项目，在开发初期阶段客户就要求供应商用量产的设备地点生产样件，并要求具备其量产（最大年需求量）所需求的设备产能，而从具备量产产能的时间节点到达客户最大年需求量的时间节点通常需要1-3年的时间，且由于一些重关设备的采购周期比较长，这些重关设备如果在获得客户订单后再去投资，则赶不上客户的时间要求，也就不可能得到客户的新订单，公司根据市场预测提前做了一些前瞻性的投资，这也是公司现在能够获得客户众多新项目的原因。这些新项目的产能提前准备相应增加了折旧费用，且如果这些新产品投入项目不能按期达产，则会对公司未来的收益有一定的影响，针对上述风险，公司的应对策略如下：

（1）继续积极与客户沟通，加快募投项目和新品投入项目的投产进度和达产效率，提高设备的利用率和出产率。

（2）继续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长增加的收益来化解折旧成本增加的压力。

（3）与客户沟通协商，除产品制造过程中的一些重要工序和特殊过程外，非关键工序的生产线尽量根据产能提升进度逐步增加设备，以减少设备闲置的时间。

（4）合理规划内部产能，在新产品项目还未达产时，将部分工序富余的设备能力和人力资源用于其它产品生产。

## 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

报告期内实现营业收入29,662.19万元，比去年同期增长15.03%；营业利润 6,793.94万元，同比增长8.84%；利润总额7,566.66万元，同比增长17.73%；净利润6,252.08万元，同比增长14.80%。

报告期内完成产量1773.44万件，同比增长14.43%。

公司主营业务收入与上年同期相比继续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83.13%，结合齿及其他产品的销额占主营业务收入比为16.87%。

报告期内，公司国内市场销售额占主营业务的比例为86.02%，比上年同期增长20.71%，出口产品销售额占主营业务收入的比例为13.98%，与上年同期下降9.95%，出口产品销售收入同比下降的主要原因是西班牙约翰迪尔（农业机械齿轮）需求量下降所致。

#### （1）经营情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
营业总收入	296,621,870.15	257,867,702.91	15.03%
营业利润	67,939,424.23	62,421,062.16	8.84%
利润总额	75,666,552.47	64,269,907.59	17.73%
归属于上市公司股东的净利润	62,520,809.20	54,458,362.81	14.80%

报告期内，公司为全力推进对未来发展有重大影响的“汽车电动差速器齿轮制造项目”达到客户订单的交付进度要求，短时间内调配集中了公司大量的人力、物力、产能等资源进行攻关，现该项目已按计划进度顺利进入量产供货，客户给予了公司很高的评价，这对公司未来的发展和新业务的拓展将有较大的帮助。由于该生产线大部分人员是从现生产线抽调的熟练工，加之上半年大量的新产品开发导致工装、模具、检具等需求量大幅上升，使得常规产品模具的正常出产受到影响，从而对公司上半年常规产品业务的交付和营业收入的增长产生了一定的制约。

#### （2）资产负债表变动幅度较大项目情况

单位：元

项目	本报告期末	期初余额	变动率
货币资金	19,737,710.04	73,298,699.13	-73.07%
预付款项	32,964,968.23	18,690,433.44	76.37%
工程物资		57,822.43	-100.00%
其他非流动资产	236,606,547.99	117,281,611.17	101.74%
短期借款	199,872,327.72	124,177,275.15	60.96%
预收款项	524,655.35	269,456.36	94.71%
应付职工薪酬	12,078,690.37	17,390,259.19	-30.54%
应付利息	954,954.47	279,550.85	241.60%
长期借款	53,000,000.00	9,966,000.00	431.81%
专项储备	1,630,411.89	866,856.46	88.08%

a、货币资金2014年6月30日期末数为19,737,710.04元，比年初数减少73.07%，其主要原因是募投项目“精锻齿轮（轴）成品制造项目”投用使用资金所致。

b、预付款项2014年6月30日期末数为32,964,968.23元，比年初增加76.37%，其主要原因是增加进口材料采购预付的款项所致。

c、工程物资期末无余额，主要是在建工程转入固定资产。

d、其他非流动资产2014年6月30日期末数为236,606,547.99元，比年初增加101.74%，主要是增加的预付设备款项。

e、短期借款2014年6月30日期末数为199,872,327.72元，比年初增加60.96%，主要是因为生产发展需要增加的短期银行借款。

f、应付职工薪酬2014年6月30日期末数为12,078,690.37，比年初减少30.54%，主要是2014年1季度发放了2013年度的年终奖金。

g、预收账款2014年6月30日期末数为524,655.35元，比年初增加94.71%，主要是预收客户模具开发费和废料收购款项。

h、长期借款2014年6月30日期末数为53,000,000.00元，比年初增加431.81%，主要是非募集项目增加的银行借款。

i、专项储备2014年6月30日期末数为1,630,411.89元，比年初增加88.08%，主要是提取的“安全生产费用”未使用的部分。

### (3) 现金流量表情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	31,327,428.36	19,718,898.46	58.87%
经营活动产生的现金流入小计	305,005,471.56	249,166,236.40	22.41%
经营活动产生的现金流出小计	273,678,043.20	229,447,337.94	19.28%
投资活动产生的现金流量净额	-171,444,614.44	-163,793,634.20	4.67%
投资活动产生的现金流入小计	421,405.45	425,850.00	-1.00%
投资活动产生的现金流出小计	171,866,019.89	164,219,484.20	4.66%
筹资活动产生的现金流量净额	86,030,165.08	57,449,125.36	49.75%
筹资活动产生的现金流入小计	223,683,713.54	162,949,543.28	37.27%
筹资活动产生的现金流出小计	137,653,548.46	105,500,417.92	30.48%
现金及现金等价物净增加额	-53,571,947.49	-86,930,510.54	-38.37%

a、经营活动产生的现金流量净额2014年上半年发生数为31,327,428.36元，比上年同期增长58.87%，主要是货款回笼增加及收到姜堰区政府优惠政策兑现结算资金到账所致。

b、筹资活动产生的现金流量净额2014年上半年发生数为86,030,165.08元，比上年同期增长49.75%，主要是由于生产发展需要增加的银行借款所致。

#### (4) 费用情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	变动率
销售费用	6,682,341.42	8,135,765.13	-17.86%
管理费用	31,828,594.21	22,675,405.21	40.37%
财务费用	5,062,110.90	1,939,031.88	161.06%
所得税费用	13,145,743.22	9,811,544.78	33.98%

a、销售费用2014年上半年发生数为6,682,341.42元，比上年同期减少17.86%，主要是部分客户采用自提模式，导致运输费用减少。

b、管理费用2014年上半年发生数为31,828,594.21元，比上年同期增长40.37%，一是新产品开发数量增加导致研发费用增加；二是因管理人员增加而发生的薪酬费用相应增加；三是新厂区办公楼投入使用，导致折旧费用增加；四是新增保安及物业服务费；五是新增项目审计、评估等中介机构服务费用有所增加。

c、财务费用2014年上半年发生数为5,062,110.90元，比上年同期增长161.06%，主要是由于生产发展需要增加了银行借款产生的利息费用。

d、所得税费用2014年上半年发生数为13,145,743.22元，比上年同期增长33.98%，一方面是利润总额增加所致，另一方面是子公司齿轮传动的所得税税率为25%，其实现盈利所得税增加所致。

报告期内，公司紧紧围绕年度经营计划开展了如下工作：

### （一）募投项目建设情况

#### A、募投项目“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，现还在继续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月份投入正常试生产；退火生产线正常出产；正火生产线已经正常生产；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，已进行试生产。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；机加工自动化生产线都已正常出产；热锻生产线CFM16压力机正常生产；C2F25四工位热模锻自动化生产线已经正常生产。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吨热模锻压力机已正常生产；TFPX 2500吨五工位热模锻自动化生产线已完成设备主体安装和接线调试，现正在空载试运行；C2F25五工位热模锻自动化生产线已完成设备主体安装和电气系统接线调试，现正在准备空载试运行。

报告期内，募投项目各工序累计完成的产量为：热温锻工序约289万件；冷锻工序约695万件；机加工自动化生产线工序约123万件；热处理退火工序约723万件；渗碳淬火工序约632万件；钢材剥皮工序约3887吨；强力喷丸工序约167万件；抛丸工序约670万件；正火工序约116万件。

#### B、募投项目“技术中心建设项目”

2014年二季度，技术中心已完成2台日本公司的电火花机床、1台瑞士公司的五轴高速铣加工中心机床、1台德国公司的五轴高速铣加工中心机床、2台德国公司的三轴高速铣加工中心机床、1台德国三座标齿轮测量中心的安装工作，并已全部投产，同时完成一厂区模具车间高速铣、电火花、线切割机床搬迁至技术中心的工作，并顺利投产。

### （二）市场拓展计划执行情况

报告期内，公司不但集中了优势资源确保新项目按客户要求开发、提交和完成量产的准备工作，同时还在积极进行新项目和新客户的市场开拓，具体如下：

#### 1、报告期内，公司新立项的新产品项目有5项，主要有：

- （1）DANA福建C131锥齿轮项目(2个零件)；
- （2）唐山爱信F053锥齿轮项目(1个零件)；
- （3）重庆庆铃锥齿轮项目(4个零件)；
- （4）天津大众奥迪DL382自动变速器轴项目（3个零件）；
- （5）天津大众奥迪DL382自动变速器齿圈项目项目（5个零件）；

**2、处于样件开发阶段的项目有5项，主要有：**

- (1) 西班牙约翰迪尔DE21032/3大型农机锥齿轮项目（2个零件）；
- (2) GKN 菲亚特差速器齿轮项目（2个零件）；
- (3) DANA福建C131锥齿轮项目（2个零件）；
- (4) 天津大众DL382自动变速器轴项目（3个零件）；
- (5) 天津大众DQ500自动变速器结合齿齿轮项目（2个零件）；

**3、已完成样件提交/小批试生产的项目有14项，主要有：**

- (1) GETRAG离合器轮毂项目(3个零件)；
- (2) 唐山爱信F053项目（1个零件）；
- (3) GETRAG差速器齿轮项目（2个零件）；
- (4) GKN（泰国、美国）新LD71差速器齿轮及凸轮环项目（7个零件）；
- (5) GKN LD8G/LD88（泰国）差速器齿轮及凸轮环项目（7个零件）；
- (6) 天津大众DL382自动变速器齿圈项目（5个零件）；
- (7) 重庆庆铃锥齿轮项目（4个零件）；
- (8) 天津大众DQ500自动变速器锥齿轮项目（2个零件）；
- (9) 天津大众DQ380自动变速器锥齿轮项目（3个零件）；
- (10) 岱摩斯（日照）差速器齿轮项目（2个零件）；
- (11) 奇瑞416中间轴齿轮项目（1个零件）；
- (12) 北汽动力F15差速器齿轮项目（2个零件）；
- (13) 四川建安8V2锥齿轮项目（2个零件）；
- (14) 格特拉克铃木结合齿齿轮项目(3个零件)；

**4. 新增已进入量产的新产品项目 7 项，主要有：**

- (1) 上汽变速器DCT360B差速器锥齿轮项目（2个零件）；
- (2) 福建台亚GW差速器锥齿轮项目（2个零件）；
- (3) 上海纳铁福X44F差速器锥齿轮项目（2个零件）；
- (4) GKN（泰国）LD51&LD8H差速器齿轮及凸轮环项目（7个零件）；
- (5) GKN（北美）P415差速器齿轮及凸轮环项目（5个零件）；
- (6) 岱摩斯（资阳）差速器齿轮项目（10个零件）；
- (7) 麦格纳途观差速器锥齿轮项目（2个零件）；

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。

（三）公司集中了优势资源，全力推进“汽车电动差速器齿轮制造项目”的实施进度，成立了由公司分管生产的副总经理负责的项目组，负责该项目的组织实施，项目已按客户的要求进行了零件样件的提交和生产线的批准，并已在二季度开始进入了爬坡上量供货状态。

（四）成立了由公司总经理负责的项目组，落实全资子公司江苏太平洋齿轮传动有限公司“配套大众和奥迪齿轮（轴）制造项目”，已按顾客的时间进度要求完成厂房规划和设备的选型，厂房的建设和设备的采购等在按序时进度进行中，这将为未来业绩的持续增长提供强有力的支撑。

#### （五）研发投入、知识产权和产学研合作

报告期内，公司着力自主研发，新品开发任务繁忙，累计投入研发费用1,299.20万元，比上年同期增长66.94%；在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，从而进一步增强和提升了公司的综合竞争实力。报告期内公司获授权发明专利1件，获授权实用新型专利5件。

序号	专利名称	类别	专利号	专利权人	申请日期	授权公告日	有效期限
1	行星锥齿轮球面比较测量仪	发明	ZL201110373231.3	精锻科技 齿轮传动	2011.11.22	2014.03.12	2031.11.21
2	带棘齿的凸轮环冷精整模具	实新	ZL201320598604.1	精锻科技 齿轮传动	2013.09.27	2014.04.09	2023.09.26
3	锥齿轮轴锻模	实新	ZL201320597935.3	精锻科技 齿轮传动	2013.09.27	2014.04.09	2023.09.26
4	同步齿圈热锻模	实新	ZL201320598475.6	精锻科技 齿轮传动	2013.09.27	2014.04.09	2023.09.26
5	行星锥齿轮齿面喷砂定位夹具	实新	ZL201320597975.8	精锻科技 齿轮传动	2013.09.27	2014.04.09	2023.09.26
6	直齿面齿轮差速器	实新	ZL201320598013.4	精锻科技 齿轮传动	2013.09.27	2014.04.09	2023.09.26

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	《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	已审查待报批	行标升国标
2	《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	已审查待报批	行标升国标
3	《钢质减速齿轮齿圈锻件》	国家标准	20131580-T-469	第二起草单位	已审查待报批	参照ASTM A 290/A 290M-2005(2010)

#### （六）人才资源开发和员工队伍建设

报告期内新招本科生11名。报告期内共招进新员工166名，报告期末在岗员工总数1241人，较期初新

增36人。

报告期内，公司与泰州技师学院签订《学生顶岗实习与就业相结合协议书》，公司承诺为该校学生提供带薪培训实习平台，实习期为一年，实习结束由公司对实习生的表现进行全面评估和鉴定，合格者由公司选择留用。报告期内，共安排实习生69人，分别安排在生产一线岗位，充足了生产一线的人力需求。

报告期内有204人参加机械专业大专班不脱产学习，其中154名常州大学联办大专班学员在读，50名泰州高等职业技术学院联办大专班学员在读。报告期内有107人参加专升本不脱产学习，其中：有101名江苏大学联办本科班学员在读，6名四川大学专升本在读。

报告期末，公司大专及以上学历的员工人数占全部在岗员工总数的比例达到38.84%。

通过竞聘上岗，机加工三车间产生机加工脱产班长6名，质量控制班长1名。精锻二车间产生热锻班长2名，热锻班长1名。为三厂区热处理车间提前做好管理人才准备，新竞聘产生热处理班长3名，待三厂区热处理车间投产后上任。

通过上述人才的招聘和培养，公司员工队伍整体素质得到进一步提高，基本上满足了公司生产经营和未来发展的人力资源需要。

（七）报告期内，公司各类持续改进、难题攻关、技术转型升级和节能降本项目等都在按公司年度计划组织实施，这将持续不断提升公司在成本控制、质量水平、研发能力等方面的综合竞争力。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	296,621,870.15	257,867,702.91	15.03%	
营业成本	182,223,571.04	160,239,732.44	13.72%	
销售费用	6,682,341.42	8,135,765.13	-17.86%	
管理费用	31,828,594.21	22,675,405.21	40.37%	1、新产品开发数量增加导致研发费用增加；2、因管理人员增加而发生的薪酬费用相应增加；3、新厂区办公楼投入使用，导致折旧费用增加；4、新增保安及物业服务；5、中介机构项目审计、评估费用有所增加。
财务费用	5,062,110.90	1,939,031.88	161.06%	主要是由于生产发展需要增加了短期流动资金借款。
所得税费用	13,145,743.22	9,811,544.78	33.98%	因子公司所得税税率为25%。
研发投入	12,991,994.67	7,782,328.88	66.94%	因新产品开发数量增加，导致研发费

				用增加。
经营活动产生的现金流量净额	31,327,428.36	19,718,898.46	58.87%	1、货款回笼增加；2、收到姜堰区政府 2013 年度的优惠政策结算款项。
投资活动产生的现金流量净额	-171,444,614.44	-163,793,634.20	4.67%	
筹资活动产生的现金流量净额	86,030,165.08	57,449,125.36	49.75%	增加银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-53,571,947.49	-86,930,510.54	-38.37%	报告期增加流动资金借款所致。

## 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1773.44万件，开票销售1814.46万件。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83.13%，结合齿及其他产品销售额占主营业务收入的比例为16.87%；报告期内，公司国内市场销售额占主营业务的比例为86.02%，比上年同期增长20.71%，出口产品销售额占主营业务收入的比例为13.98%，与上年同期下降9.95%。

报告期内公司对外资合资品牌车型配套齿轮的销售额为23711.28万元，同比增长24.62%，占营业收入的比例为79.94%，对自主品牌车型配套齿轮的销售额为5352.65万元，同比下降13.63%。其中：外资合资品牌主要增长的客户有大众（大连）、GKN、上海纳铁福、唐山爱信、北京岱摩斯等，自主品牌主要增长的客户有重庆青山、奇瑞汽车、庆铃汽车、辽宁曙光等，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

2014年1-6月，公司各类产品订单总量约2244.46万件，同比增长8.71%；实际产出数1773.44万件，同比增长14.43%；订单完成率79%。其中，行星半轴齿轮订单总量2001.68万件，同比增长2.75%；实际产出数1612.95万件，同比增长10.62%，订单完成率81%；结合齿及其它产品订单总量242.79万件，同比增长108.58%，实际产出数160.49万件，同比增长75.02%，订单完成率66%；总体上产品市场处于供不应求状态。

## 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**

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
轿车齿轮	224,136,864.50	141,960,550.09	36.66%	25.90%	29.61%	-1.81%
其他乘用车齿轮	66,502,409.95	40,250,874.22	39.47%	-10.39%	-19.72%	7.03%
合计	290,639,274.45	182,211,424.31	37.31%	15.22%	14.12%	0.61%

**4、其他主营业务情况**

利润构成或利润来源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

√ 适用 □ 不适用

本期前5大供应商	金额（元）	上年同期前5大供应商	金额（元）
GMH（德国乔治玛琳冶金有限公司）	20,976,593.38	江阴泰富兴澄特种材料有限公司	17,583,265.58
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	16,135,857.41	GMH（德国乔治玛琳冶金有限公司）	16,133,679.76
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	15,875,034.58	上海宝钢浦东国际贸易有限公司	11,645,853.74
南京隆坤国际贸易有限公司	11,133,054.81	南京隆坤国际贸易有限公司	4,199,110.20
丰田通商（天津）有限公司	3,035,712.71	上海兰港金属材料有限公司	2,981,237.20
合计	67,156,252.89	合计	52,543,146.48
占年度采购总额的比	56.57%	占年度采购总额的比	62.61%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

本期前5大客户	金额（元）	上年同期前5大客户	金额（元）
大众汽车自动变速器（大连）有限公司	51,172,869.26	大众汽车自动变速器（大连）有限公司	29,985,088.61
GKN Bowling Green（吉凯恩鲍林格林）	30,766,832.80	吉凯恩扭矩技术系统(上海)有限公司	26,400,020.46
上海纳铁福传动系统扭矩科技有限公司	29,152,054.61	GKN Bowling Green（吉凯恩鲍林格林）	23,247,295.21
柳州五菱汽车工业有限公司	18,275,076.37	山东上汽汽车变速器有限公司	18,677,336.78
唐山爱信齿轮有限责任公司	18,030,179.85	柳州五菱汽车工业有限公司	17,075,150.64
合计	147,397,012.89	合计	115,384,891.70
占年度营业收入的比	49.69%	占年度营业收入的比	44.75%

上海纳铁福传动系统扭矩科技有限公司是原吉凯恩扭矩技术系统（上海）有限公司经工商登记后变更名称承继。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期无参股公司。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

详见本节：“1、报告期内总体经营情况”之“（二）市场拓展计划执行情况”。

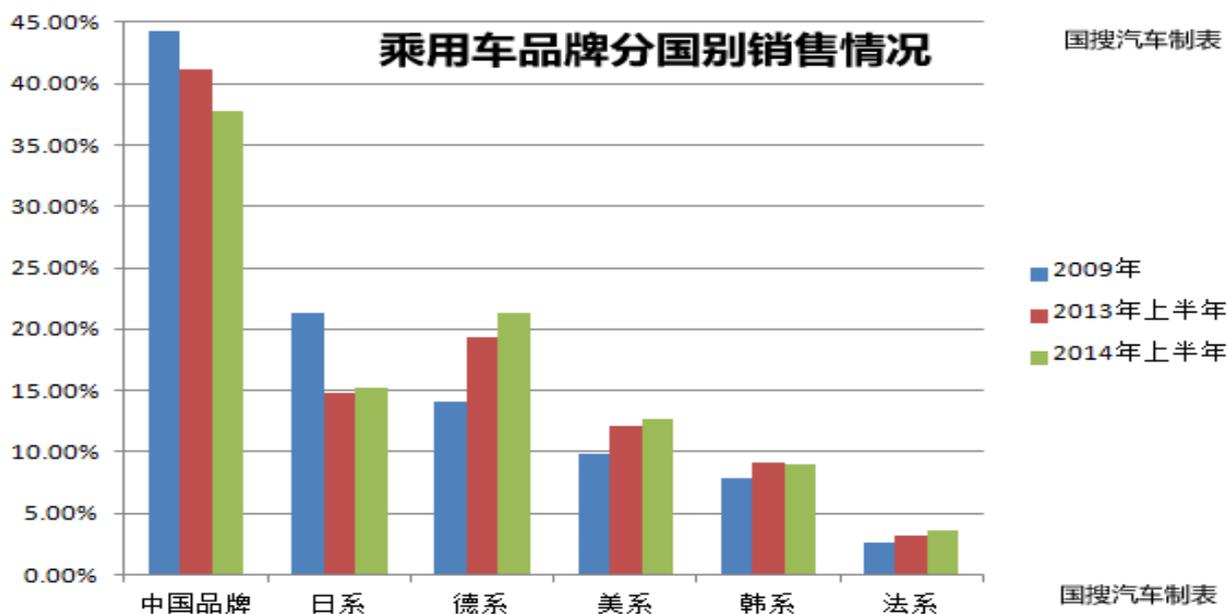
## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

### （1）公司所处行业格局和发展趋势

2014年上半年我国汽车产销量双双超过1,100万辆，均保持稳定增长，汽车产销1178.34万辆和1,168.35万辆，同比分别增长9.60%和8.36%，其中乘用车产销970.85万辆和963.38万辆，同比分别增长12.05%和11.18%；商用车产销207.49万辆和204.97万辆，同比分别下降0.59%和3.18%。2014年上半年乘用车销量排名前十位的生产企业分别为上海大众、一汽大众、上海通用、上汽通用五菱、北京现代、重庆长安、东风日产、长安福特、神龙、东风悦达，上述10家生产企业共销售汽车607.77万辆，占乘用车销售总量63.09%。下图为2009年、2013年上半年和2014上半年中国乘用车品牌分国别销售情况：



从上表中可分析看出，自主品牌市场份额降幅已接近7%，德系车今年较2009年市场份额涨幅超7%。今年上半年，德系品牌销量同比增长22.9%，由167.10万辆提升至205.29万辆，市场份额同比上升1.5个百分点至23.1%。其销量、份额的快速提升，主要是大众近些年在中国市场不断推出新产品，尤其是在轿车市场，帕萨特、迈腾、速腾、朗逸、桑塔纳等全新款车型的不断涌入，以及这些车型迅速地进入放量阶段，推动德系车销量及份额的提升。2014年至2018年间，大众汽车计划与合作伙伴一道在中国追加投资180多亿欧元，产能增加至400万辆。目前，大众汽车集团有两项整车产能扩张规划正在施工，包括一汽-大众佛山工厂二期30万辆项目以及上海大众30万辆产能的长沙工厂，近期一汽大众又宣布计划在青岛和天津新建两座汽车工厂。零部件方面，位于长春的一汽-大众EA211发动机工厂正在建设，该厂规划总产能60万台；位于天津的大众独资DSG变速箱工厂也正在施工，该厂规划总产能近135万台。福特中国今年上半年在华销量创下新高，达到549,256辆，相比去年同期的407,474辆，劲升35%。作为福特在华增长计划的一部分，福特投资3.5亿美元（人民币22亿元）建造的变速箱工厂上个月在重庆正式投产，作为福特汽车在亚太地区的首家变速箱工厂，该厂初期设计年产能达40万台，以满足中国消费者日益增长的需求。日系和美系车增幅均略高于市场水平，份额同比略有增长，上半年销量分别增长15.5%和16.0%至146.42万辆和122.12万辆，市场份额为16.5%和13.8%。韩系品牌上半年销量增长9.7%至86.37万辆。对上述的德系（大众、奔驰）、美系（通用、福特），公司是其在中国齿轮的主要供应商；日系（丰田）、韩系（现代）公司已进入其配套体系，市场份额在逐步扩大中，根据他们所占的市场份额、增长趋势和未来在中国市场的投资规划，公司对未来几年中国汽车市场保持良好的稳定增长表示乐观，对自身业绩保持稳定和良好的增长充满信心。

## （2）公司所处的行业地位和竞争优势

### ① 质量领先带来的客户结构的比较优势

公司凭借过硬的产品质量和优秀的供货业绩获得GKN亚太区2013年度供应商质量卓越奖(SUPPLIER EXCELLENCE AWARD FOR QUALITY)。长期坚持质量领先和自主研发的战略定位，给公司带来了客户结构的比较优势。

2014年上半年乘用车销量排名前十位的生产企业分别为上海大众、一汽大众、上海通用、上汽通用五菱、北京现代、重庆长安、东风日产、长安福特、神龙、东风悦达，销量分别为94.05万辆、90.62万辆、82.32万辆、79.17万辆、55.30万辆、53.19万辆、47.68万辆、40.05万辆、34.32万辆、31.07万辆。上述10家生产企业共销售汽车607.77万辆，占乘用车销售总量63.09%。其中上海大众、一汽大众、上海通用、上汽通用五菱、北京现代、重庆长安、长安福特，公司都在为其配套齿轮，其中大众、通用、福特、重庆长安等客户，公司是其在中国变速器锥齿轮的主要供应商，同时公司还出口为大众、通用和福特等海外市场配套；公司已批量为日系丰田和韩系现代（乘用车和商用车）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；2014年轿车销售前十位的车型如下：

轿车销量前十位车型（单位：万辆）					
2009年		2013年上半年		2014年上半年	
F3	29.10	朗逸	21.16	朗逸	20.79
凯越	24.11	福克斯	18.57	福克斯	20.15
悦动	23.94	赛欧	14.74	桑塔纳	18.39
捷达	22.49	凯越	14.73	速腾	15.54
桑塔纳	20.56	速腾	13.76	捷达	15.26
雅阁	17.54	帕萨特	12.60	凯越	14.74
伊兰特	17.16	宝来	11.61	轩逸	14.52
QQ	16.99	捷达	11.33	帕萨特	13.60
卡罗拉	15.75	科鲁兹	10.91	英朗	12.93
凯美瑞	15.62	桑塔纳	10.88	科鲁兹	12.62
占总量27%		占总量24.02%		占总量25.77%	

国搜汽车制表

上表中销售前十位的车型除轩逸外的其余品牌，公司都在为其配套。且在汽车行业，由于新供应商要进入一流主机厂的配套体系，如果一切顺利通常也需要三年以上的的时间，同时需要主机厂投入大量的人力和物力，因此客户的忠诚度相对很高，通常主机厂不会轻易的调整供应商。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、现代等配套变速器锥齿轮的企业。

## 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的非常重要条件，公司现已与主要客户的研发部门如大众、GKN、GETRAG、奔驰、奥迪、丰田等建立了良好的合作关系，公司定期安排研发人员到其

研发部门访问，向他们介绍公司的研发能力和未来新业务、新技术、新工艺的技术储备情况，同时公司也邀请其研发部门的专家到公司访问，到公司现场进行交流指导，通过这些交流公司及时了解到客户的期望，并根据客户的期望提升了公司的研发能力，确定新技术的研发方向，以便能保持与主机厂同步发展。国内的大多同行都不具备这方面的资源，最近几年公司获得的客户认可和新项目的订单已体现出公司这方面的比较优势。

### ③设备能力和产能储备的比较优势

公司的模具加工设备、测量设备、锻造设备、热处理设备、机加工设备等大多是国内领先、国际一流，这是国内同行短时间内无法超越的，精锻齿轮是技术和资金密集型行业，投资回收期相对较长，且精锻齿轮行业一些关键的模具加工、锻造、热处理、特种机加工等设备的采购和安装调试周期需要一年半以上，有的需要两年多，如果等有了订单再订购设备根本来不及满足客户的要求。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，而相应的国内外的同行几乎很少有在与主机厂投资同步进行规模化产能扩张，他们在设备能力和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，受这个因素的影响，公司得到了更多客户的认可，现有项目的订单在增加，未来新项目的订单都在不断获得，同时可预见的出口市场也将会稳定增长。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

年初制定的2014年公司经营计划目标是主营业务收入保持不低于30%的增长幅度，税后净利润额保持不低于15%的增长幅度，力争取得更好的业绩。

报告期内，公司实际实现营业收入29,662.19万元，完成年度计划的 42.86%，实现净利润6,252.08万元，完成年度计划的44.50%；未能完成序时进度计划的主要原因是公司在上半年集中资源全力推进对未来发展有重大影响的“汽车电动差速器齿轮制造项目”，为保证该项目满足客户的交付进度要求和按计划进度达到设计产能，公司短时间内调配集中了大量的人力、物力、产能等资源进行攻关，现该项目已按计划进度顺利进入量产，客户对此给予了公司很高的评价，由于该项目生产线大部分人员是从现生产线抽调的熟练技工，加之新品开发工装、模具、检具等需求量大幅上升，使得常规产品量产模具的出产受到影响，因而对公司常规业务的出产和对外交付以及整体营业收入的增长产生了一定的制约。

## 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) 汽车市场增速降低和出口销售下降的风险

国家统计局和中汽协7月9日发布的汽车行业景气监测结果认为，总体来看汽车行业继续在正常区域内

调整运行，但今年上半年与去年同期相比，汽车产销量增幅都有较大幅度回落；尤其是6月份，汽车产量同比保持较快增长，但销量增速回落；且由于汽车对环境和交通拥挤的影响，可能还有一些城市将要推出的汽车限购措施，都对未来汽车市场的增长带来不确定性。同时公司开发的汽车电动差速器齿轮出口项目，受海外市场影响，存在一定的需求量变化不确定性。

对于上述风险，公司的应对策略如下：

a、积极拓展新业务和新客户，同时对老客户和传统业务市场增加供货，从而保持销售业绩持续增长，增加抵御风险的能力。

b、关注和研究并购重组，如果有合适的合作对象且对公司未来提升竞争力和业绩增长有良好的预期，则公司会适时抓住机遇进行并购，增加抗风险的能力。

c、根据业务成长和市场需求，积极做好各项基础准备工作，适时推进再融资项目，增强企业综合竞争能力。

#### (2) 成本因素带来的毛利率下降的风险

由于受通货膨胀和人力资源紧张因素的影响，生产性物资和人工成本将会逐年上升，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、通过推进持续改进和节能降本，不断提高公司管理水平和生产运营效率，以降低生产成本。

b、商务谈判时积极与客户沟通，约定根据主要原材料基价变化定期实行材料价格调整补偿的机制，或与客户约定一波动范围，超出后再进行补偿，以降低主要原材料价格波动带来的损益。

#### (3) 公司快速发展带来的人力资源不足的风险

随着公司的快速扩产和支撑公司可持续发展的需要，要求公司的经营管理能力、研发能力和过程质量控制能力都要得到系统的、更高要求的提升，但目前行业内普遍面临专业人才缺乏问题，公司也有同样的风险。对此公司的应对策略如下：

a、继续实施收入分配向有贡献的技术人员和有经验的技术工人倾斜，增强其对企业的忠诚度。

b、加强人才队伍建设，完善人才的选拔机制，坚持内部培养与外部引进并重，通过采用师带徒、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。对业绩突出、能力可塑、素质优良的员工，及时吸收和提升进入后备人才队伍并给予重点培养，增强其成就感和使命感。

#### (4) 纯电驱动的新能源汽车的快速发展带来的齿轮用量下降的风险

7月21日，国务院办公厅印发《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》，要以纯电驱动为新能源

汽车的主要战略取向，重点发展纯电动、插电式混合动力和燃料电池汽车。对纯电动汽车的发展趋势，目前行业上专家表述不一，但主流意见是发动机可能会被大功率的电池电动机取代，而变速器和差速器仍会保留而不会被大规模替代，仅是变速器会由多级变速减为一级或二级齿轮变速，而差速器不会改变和仍会保留，纯电动汽车从技术和经济性方面完全取代现有的燃油汽车和油电混合动力汽车还需要相当长的时间，但有可能随着纯电驱动新能源汽车的技术发展，未来该类车型对结合齿齿轮的需求量有下降的风险。对此公司的应对策略如下：

a、借助公司现与各主机厂研发部门良好的合作关系，及时主动与其研发部门进行技术交流，了解其新能源汽车的技术发展趋势并及时调整发展战略。

b、积极关注和适应纯电动新能源汽车的发展要求，未雨绸缪，主动控制和减少对常规机加工切削齿形设备和结合齿热模锻设备的采购和投入，避免新投产设备在未来的产能放空，注重新能源汽车轻量化技术应用产品的开发和技术储备，加大新能源汽车非齿轮类产品配套业务的开拓力度。

c、积极拓展非汽车的新兴业务领域业务，开发新客户新市场，增加抵御风险的能力。

## 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

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	58,793.76
报告期投入募集资金总额	3,870.97
已累计投入募集资金总额	59,787.76
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>至报告期末，精锻齿轮（轴）成品制造建设项目专户余额 3.31 万元，技术中心建设项目专户余额 113.66 万元，已使用募集资金总额 59,787.76 万元。因项目所需的资金募集资金不足部分由公司自有资金投入，报告期内已累计投入自有资金 2,451.30 万元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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	2,283.4	56,472.87	94.69%	2012年06月20日	685.76	9.06	否	否
技术中心建设项目	否	5,988	5,988	67.06	5,516.44	92.12%	2014年08月31日	0			否
承诺投资项目小计	--	65,628	65,628	2,350.46	61,989.31	--	--	685.76	9.06	--	--
超募资金投向											
合计	--	65,628	65,628	2,350.46	61,989.31	--	--	685.76	9.06	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、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。该项目实际开始试生产（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。客观上讲，从募集资金实际在 2011 年 8 月底到位，到公司在 2012 年 7 月底投产，公司募投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。至本报告期末，该项目已盈利良性运营。</p> <p>2、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约 92%。该项目前期已购置的部分设备已在公司本部一厂区厂房安装投入使用，项目的研发和设备采购工作都按序时计划正常进行，新到货的设备将在变更后的实施地点三厂区（收购的原格琳电子厂区）安装投产，前期已投入的设备现已完成搬迁到三厂区并正常出产。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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	适用										
	以前年度发生 技术中心建设项目实施地点变更，公司使用自有非募集资金支付全部股权收购泰州格琳电子有限公司作为技术中心项目实施地点。2013 年 2 月 4 日精锻科技对泰州格琳电子有限公司进行吸收合并（公告编号：2013-003），并于 2013 年 4 月 17 日第一届董事会第二十七次会议审议通过同意实施项目地点变更(公告编号：2013-016)。										
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	适用 2011年9月21日公司第一届十四次董事会审议通过了《关于以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84,485,724.86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84,485,724.86元。并经公司独立董事、监事会及保荐人机构发表同意意见。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 根据精锻科技2011年第三次临时股东大会决议，使用募集资金中的12000万元暂时用于补充流动资金，期限不超过6个月，2011年9月21日公司第一届十四次董事会审议通过了《关于以闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意以募集资金12000万元暂时用于补充流动资金，期限不超过6个月，到期前归还至募集资金专户，2012年4月1日已归还。2012年4月19日公司第一届董事会十九次会议审议通过了《关于以闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意以募集资金10,000万元暂时用于补充流动资金，期限不超过6个月，到期前归还至募集资金专户，2012年10月31日已归还。2012年12月19日公司第一届董事会二十五次会议审议通过了《关于以闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，同意以募集资金10,000万元暂时用于补充流动资金，期限不超过6个月，到期前归还至募集资金专户，2013年5月20日已归还。
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	无
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金 额	截至报告期末累 计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累 计实现的收益
轿车齿轮精密锻件下料热处理 技术改造项目	9,800	923.77	2489.31	25.4%	0
汽车电动差速器齿轮制造项目	12,800	5126.69	7070.23	55.24%	
配套大众和奥迪齿轮（轴）制造 项目	28,000	7034.82	7034.82	25.12%	
合计	50,600	13085.28	16594.36	--	0

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

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
姜堰市农村商业银行股份有限公司	商业银行	1,000,000.00	1,090,000	0.22%	1,090,000	0.22%	1,000,000.00	147,150.00	长期股权投资	普通股
合计		1,000,000.00	1,090,000	--	1,090,000	--	1,000,000.00	147,150.00	--	--

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

根据最近的市场形势判断，下半年订单总量将呈良好的上升态势，下半年营业收入较上半年应有良好的增长，但考虑到新品开发占用产能可能对正常产出的影响、折旧费用和财务费用上升的压力以及齿轮传动子公司盈利增长所得税率25%对净利润的影响等因素，公司因此对年度经营计划目标做谨慎性调整：主营业务收入保持不低于20%的增长幅度，税后净利润额保持不低于10%的增长幅度，公司将加强调度充分发挥新增产能的产出效率，全力以赴力争取得更好的业绩（上述目标并不是公司对2014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）。

#### 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

适用  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

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、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

##### （一）公司现金分红政策的制定

为健全和完善江苏太平洋精锻科技股份有限公司(以下简称“公司”)科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，维护公司股东利益，形成稳定的回报周期，根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定，进一步细化《公司章程》关于利润分配政策的条款，并结合公司实际情况，公司制定了《未来三年股东回报规划（2014年度-2016年度）》，具体内容如下：

##### 第一条 股东回报规划制定考虑因素

公司将着眼于长远和可持续发展，综合考虑了企业实际情况和发展目标、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，结合公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、融资环境等情况制定本规划，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

##### 第二条 股东回报规划制定原则

本规划的制定应符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，公司实行连续、稳定、积极的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，确定合理的利润分配方案。股东分红回报规划和分红计划的制定应符合《公司章程》有关利润分配政策的相关条款。

##### 第三条 股东回报规划制定周期及审议程序

1、公司综合考虑盈利情况、资金需求、发展目标和股东合理回报等因素，以每三年为一个周期，制订本周期内的股东回报规划。

2、公司董事会、股东大会在制订利润分配方案的过程中，需与独立董事充分讨论，独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立意见。公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。股东大会审议利润分配方案时，公司可以为股东行使表决权提供网络投票的方式。

3、公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整利润分配政策和股东回报规划的，应由公司董事会以保护股东权益为出发点，根据实际情况提出利润分配政策和股东回报规划调整议案，并在股东大会提案中详细论证和说明原因。独立董事应当对利润分配政策和股东回报规划调整的合理性发表独立意见。

公司调整利润分配政策和股东回报规划时，需经全体董事过半数同意，并经三分之二以上独立董事同意，方能提交股东大会审议。以上议案需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通过。

#### 第四条 公司股东未来回报规划

1、公司采取现金或者股票方式分红，也可以采用二者相结合的方式分红，具备现金分红条件时，应当优先采用现金分红的方式进行利润分配。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、公司实施现金分红时应至少同时满足以下条件：

（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金充裕，实施现金分红不会影响公司持续经营和长期发展需求；

（2）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

3、以股票方式分红时，应充分考虑以股票方式分红后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

4、股票股利分配的条件：若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司处于发展成长阶段、净资产水平较高以及股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分配预案。

5、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资

金支出安排等因素，按照公司章程规定的决策程序，提出差异化的现金分红政策：

(1)公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

(2)公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

(3)公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

6、以现金方式分红时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%。

7、公司原则上每年度进行一次现金分红，董事会也可以根据盈利情况及资金需求状况提议进行中期现金分红。

8、公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利，根据全资或控股子公司公司章程的规定，促成全资或控股子公司向公司进行现金分红，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。

公司董事会须在股东大会批准后二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第五条 本规划未尽事宜，依据有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定执行。

第六条 本规划自股东大会审议通过之日起生效，修订时亦同。

## (二) 2013年度利润分配方案的执行情况

2014年5月29日召开的2013年度股东大会，审议通过了公司2013年度分红派息方案，以公司总股本18,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.50元（含税），合计分配现金红利2,700万元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 重大设备采购合同

买方名称	卖方名称	合同名称	标的	金额（万元）	签订日期
江苏太平洋齿轮传动有限公司	埃马克机床（太仓）有限公司	设备采购合同	倒立式数控车床生产线	1442.10	2014年5月10日
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	江苏元利数控机床有限公司	设备采购合同	小巨人品牌数控车床 QSM150L/300, 小巨人品牌数控车床 QSM150L/500	1750.40	2014年6月9日

##### (2) 土建工程安装合同

业主名称	施工方名称	合同名称	标的	金额（万元）	签订日期
江苏太平洋齿轮传动有限公司	江苏先行工业设备安装有限公司	精锻齿轮（轴）成品制造和差速器总成建设项目3号联合厂房公用工程、消防工程	3#厂房安装	1030	2014年4月22日

#### 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

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	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：夏汉关和黄静	自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份公司公开发行股票前已持有的股份，也不由股份公司回购该部分股份；在任职期间每年转让直接或间接持有的股份公司股份不超过其直接或间接持有的股份公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的股份公司股份。	2011年08月26日	三年	严格信守承诺，未出现违反承诺的情况发生
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
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

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	109,136,250	60.63%						109,136,250	60.63%
3、其他内资持股	109,136,250	60.63%						109,136,250	60.63%
其中：境内法人持股	91,125,000	50.63%						91,125,000	50.63%
境内自然人持股	18,011,250	10.01%						18,011,250	10.01%
二、无限售条件股份	70,863,750	39.37%						70,863,750	39.37%
1、人民币普通股	70,863,750	39.37%						70,863,750	39.37%
三、股份总数	180,000,000	100.00%						180,000,000	100.00%

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

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,546						
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		91,125,000			
夏汉关	境内自然人	4.39%	7,897,500		7,897,500			
黄静	境内自然人	2.70%	4,860,000		4,860,000			
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	其他	2.49%	4,473,375			4,473,375		
杨梅	境内自然人	2.03%	3,645,000			3,645,000		
朱正斌	境内自然人	0.86%	1,550,000		1,162,500	387,500		
周稳龙	境内自然人	0.86%	1,550,000		1,162,500	387,500		
阎登洪	境内自然人	0.84%	1,519,200			1,519,200		
青岛厚土创业投资有限公司	境内非国有法人	0.77%	1,389,120			1,389,120		
汇智创业投资有限公司	境内非国有法人	0.65%	1,166,059			1,166,059		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	夏汉关、黄静是夫妇关系，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；其他未发现上述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				
中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	4,473,375		人民币普通股					
杨梅	3,645,000		人民币普通股					
阎登洪	1,519,200		人民币普通股					
青岛厚土创业投资有限公司	1,389,120		人民币普通股					

汇智创业投资有限公司	1,166,059	人民币普通股	
中国农业银行股份有限公司-新华优选分红混合型证券投资基金	1,131,442	人民币普通股	
鸿阳证券投资基金	1,086,910	人民币普通股	
储敏健	774,314	人民币普通股	
吕君	720,920	人民币普通股	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	504,186	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未发现上述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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
夏汉关	董事长	现任	7,897,500			7,897,500				
黄静	董事	现任	4,860,000			4,860,000				
周稳龙	董事	现任	1,550,000			1,550,000				
朱正斌	董事	现任	1,550,000			1,550,000				
郭民	董事	现任								
张金	独立董事	现任								
王声堂	独立董事	现任								
杨林春	独立董事	现任								
任德君	监事	现任								
沙光荣	监事	现任								
钱后刚	监事	现任								
赵红军	副总经理	现任	999,000			999,000				
林爱兰	财务总监	现任	871,000			871,000				
董义	董事会秘书、 副总经理	现任	1,035,000			1,035,000				
合计	--	--	18,762,500	0	0	18,762,500	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 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	19,737,710.04	73,298,699.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	64,439,050.64	61,272,082.36
应收账款	131,746,689.35	119,573,948.49
预付款项	32,964,968.23	18,690,433.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,917,687.88	1,794,499.27
买入返售金融资产		
存货	124,466,885.38	111,816,528.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,000,000.00	34,000,000.00
流动资产合计	409,272,991.52	420,446,191.10

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	641,508,891.50	578,880,697.23
在建工程	154,766,897.99	168,123,892.98
工程物资		57,822.43
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	43,931,285.10	44,064,875.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,403,266.64	1,703,966.66
递延所得税资产	3,605,320.80	4,386,269.82
其他非流动资产	236,606,547.99	117,281,611.17
非流动资产合计	1,086,822,210.02	919,499,135.51
资产总计	1,496,095,201.54	1,339,945,326.61
流动负债：		
短期借款	199,872,327.72	124,177,275.15
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	15,715,751.15	15,495,798.90
应付账款	48,759,398.34	44,742,101.96
预收款项	524,655.35	269,456.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,078,690.37	17,390,259.19
应交税费	10,247,251.39	9,048,311.79

应付利息	954,954.47	279,550.85
应付股利		
其他应付款	8,484,257.85	7,991,427.26
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	296,637,286.64	219,394,181.46
非流动负债：		
长期借款	53,000,000.00	9,966,000.00
应付债券		
长期应付款	207,514.19	268,109.07
专项应付款	24,840,000.00	24,840,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,239,000.00	6,590,000.00
非流动负债合计	84,286,514.19	41,664,109.07
负债合计	380,923,800.83	261,058,290.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	575,617,060.39	575,617,060.39
减：库存股		
专项储备	1,630,411.89	866,856.46
盈余公积	39,901,275.34	39,901,275.34
一般风险准备		
未分配利润	318,022,653.09	282,501,843.89
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,115,171,400.71	1,078,887,036.08
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,115,171,400.71	1,078,887,036.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,496,095,201.54	1,339,945,326.61

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	17,478,204.70	50,901,569.15
交易性金融资产		
应收票据	64,439,050.64	61,272,082.36
应收账款	131,746,689.35	119,537,160.60
预付款项	57,104,039.71	21,666,967.42
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,449,400.44	1,301,970.03
存货	105,374,413.56	110,685,703.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	377,591,798.40	365,365,452.89
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	608,537,668.85	544,312,162.85
投资性房地产		
固定资产	243,395,310.94	238,222,826.29
在建工程	41,704,709.96	67,008,390.94
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,211,587.10	18,121,422.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,392,791.12	4,179,168.94

其他非流动资产	126,417,576.61	66,767,906.02
非流动资产合计	1,041,659,644.58	938,611,877.05
资产总计	1,419,251,442.98	1,303,977,329.94
流动负债：		
短期借款	169,872,327.72	124,177,275.15
交易性金融负债		
应付票据	13,589,445.35	14,592,285.90
应付账款	28,184,109.50	30,689,219.26
预收款项	489,309.87	269,456.36
应付职工薪酬	9,032,496.40	16,372,612.28
应交税费	8,763,508.57	8,711,728.32
应付利息	904,954.47	279,550.85
应付股利		
其他应付款	7,658,840.48	7,207,093.88
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	238,494,992.36	202,299,222.00
非流动负债：		
长期借款	53,000,000.00	9,966,000.00
应付债券		
长期应付款	207,514.19	268,109.07
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,439,000.00	5,790,000.00
非流动负债合计	58,646,514.19	16,024,109.07
负债合计	297,141,506.55	218,323,331.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	180,000,000.00
资本公积	575,661,172.61	575,661,172.61
减：库存股		
专项储备	1,630,411.89	866,856.46
盈余公积	39,901,275.34	39,901,275.34
一般风险准备		

未分配利润	324,917,076.59	289,224,694.46
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,122,109,936.43	1,085,653,998.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,419,251,442.98	1,303,977,329.94

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	296,621,870.15	257,867,702.91
其中：营业收入	296,621,870.15	257,867,702.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	229,049,995.92	195,857,790.15
其中：营业成本	182,223,571.04	160,239,732.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,448,424.85	2,112,869.70
销售费用	6,682,341.42	8,135,765.13
管理费用	31,828,594.21	22,675,405.21
财务费用	5,062,110.90	1,939,031.88
资产减值损失	804,953.50	754,985.79
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）	367,550.00	411,150.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	67,939,424.23	62,421,062.76
加：营业外收入	7,914,959.01	1,999,752.18
减：营业外支出	187,830.82	150,907.35
其中：非流动资产处置损失	6,973.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,666,552.42	64,269,907.59
减：所得税费用	13,145,743.22	9,811,544.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,520,809.20	54,458,362.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	62,520,809.20	54,458,362.81
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3473	0.3025
（二）稀释每股收益	0.3473	0.3025
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	62,520,809.20	54,458,362.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,520,809.20	54,458,362.81
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	386,985,306.65	337,357,715.26
减：营业成本	275,395,634.42	238,090,677.14
营业税金及附加	2,278,765.09	2,102,024.42
销售费用	6,684,161.70	8,135,765.13
管理费用	28,537,496.86	21,042,959.50
财务费用	4,357,483.29	2,879,055.73
资产减值损失	783,238.30	756,548.29
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）	367,550.00	738,434.31
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）	69,317,897.27	65,089,119.36
加：营业外收入	5,523,736.45	1,968,202.18
减：营业外支出	162,162.82	149,631.97
其中：非流动资产处置损失	6,973.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,679,470.90	66,907,689.57
减：所得税费用	11,987,088.77	9,811,154.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,692,382.13	57,096,535.41
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	62,692,382.13	57,096,535.41

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	296,674,600.87	247,975,607.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,330,870.69	3,690,629.18
经营活动现金流入小计	305,005,471.56	251,666,236.40

购买商品、接受劳务支付的现金	180,150,694.76	151,387,573.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,402,624.03	41,361,021.17
支付的各项税费	29,658,831.50	26,649,309.52
支付其他与经营活动有关的现金	13,465,892.91	12,549,434.17
经营活动现金流出小计	273,678,043.20	231,947,337.94
经营活动产生的现金流量净额	31,327,428.36	19,718,898.46
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	367,550.00	411,150.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,855.45	14,700.00
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	421,405.45	425,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,866,019.89	164,219,484.20
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	171,866,019.89	164,219,484.20
投资活动产生的现金流量净额	-171,444,614.44	-163,793,634.20
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	223,683,713.54	161,749,543.28
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	223,683,713.54	162,949,543.28
偿还债务支付的现金	105,240,753.62	77,233,155.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,401,836.44	28,267,262.92
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	10,958.40	
筹资活动现金流出小计	137,653,548.46	105,500,417.92
筹资活动产生的现金流量净额	86,030,165.08	57,449,125.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	515,073.51	-304,900.16
五、现金及现金等价物净增加额	-53,571,947.49	-86,930,510.54
加：期初现金及现金等价物余额	72,268,699.13	212,036,348.27
六、期末现金及现金等价物余额	18,696,751.64	125,105,837.73

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	295,591,892.14	245,473,303.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,239,781.11	7,440,093.55
经营活动现金流入小计	300,831,673.25	252,913,397.15
购买商品、接受劳务支付的现金	205,645,680.16	155,263,824.93
支付给职工以及为职工支付的现金	44,999,585.49	38,857,850.61
支付的各项税费	28,527,400.83	26,083,577.64
支付其他与经营活动有关的现金	12,099,784.66	14,726,935.86
经营活动现金流出小计	291,272,451.14	234,932,189.04
经营活动产生的现金流量净额	9,559,222.11	17,981,208.11
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	367,550.00	411,150.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,855.45	14,700.00
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	421,405.45	16,649,463.27

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,557,102.88	46,065,315.50
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	100,557,102.88	171,377,478.35
投资活动产生的现金流量净额	-100,135,697.43	-154,728,015.08
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	193,683,713.54	161,749,543.28
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	193,683,713.54	162,949,543.28
偿还债务支付的现金	105,240,753.62	92,233,155.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,691,836.44	28,486,596.24
支付其他与筹资活动有关的现金	10,958.40	
筹资活动现金流出小计	136,943,548.46	120,719,751.24
筹资活动产生的现金流量净额	56,740,165.08	42,229,792.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	401,987.39	-111,933.11
五、现金及现金等价物净增加额	-33,434,322.85	-94,628,948.04
加：期初现金及现金等价物余额	49,871,569.15	163,637,226.17
六、期末现金及现金等价物余额	16,437,246.30	69,008,278.13

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	180,000,000.00	575,617,060.39		866,856.46	39,901,275.34		282,501,843.89		1,078,887,036.08	

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	180,000,000.00	575,617,060.39		866,856.46	39,901,275.34		282,501,843.89		1,078,887,036.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				763,555.43			35,520,809.20		36,284,364.63
（一）净利润							62,520,809.20		62,520,809.20
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							62,520,809.20		62,520,809.20
（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							-27,000,000.00		-27,000,000.00
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							-27,000,000.00		-27,000,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				763,555.43					763,555.43
1. 本期提取				981,196.38					981,196.38
2. 本期使用				217,640.95					217,640.95

(七) 其他										
四、本期期末余额	180,000,000.00	575,617,060.39		1,630,411.89	39,901,275.34		318,022,653.09			1,115,171,400.71

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	150,000,000.00	605,617,060.39			27,537,888.37		198,354,181.57			981,509,130.33
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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		866,856.46	12,363,386.97		84,147,662.32			97,377,905.75
(一) 净利润							122,011,049.29			122,011,049.29
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							122,011,049.29			122,011,049.29
(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					12,363,386.97		-37,863,386.97			-25,500,000.00
1. 提取盈余公积					12,363,386.97		-12,363,386.97			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分							-25,500,000.00			-25,500,000.00

配							000.00			0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,000,000.00	-30,000,000.00								
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				866,856.46						866,856.46
1. 本期提取				1,777,713.60						1,777,713.60
2. 本期使用				910,857.14						910,857.14
(七) 其他										
四、本期期末余额	180,000,000.00	575,617,060.39		866,856.46	39,901,275.34		282,501,843.89			1,078,887,036.08

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	180,000,000.00	575,661,172.61		866,856.46	39,901,275.34		289,224,694.46	1,085,653,998.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	180,000,000.00	575,661,172.61		866,856.46	39,901,275.34		289,224,694.46	1,085,653,998.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				763,555.43			35,692,382.13	36,455,937.56

(一) 净利润							62,692,382.13	62,692,382.13
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							62,692,382.13	62,692,382.13
(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							-27,000,000.00	-27,000,000.00
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							-27,000,000.00	-27,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				763,555.43				763,555.43
1. 本期提取				981,196.38				981,196.38
2. 本期使用				217,640.95				217,640.95
(七) 其他								
四、本期期末余额	180,000,000.00	575,661,172.61		1,630,411.89	39,901,275.34		324,917,076.59	1,122,109,936.43

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	150,000,000.00	605,661,172.61			27,537,888.37		203,454,211.72	986,653,272.70
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	605,661,172.61			27,537,888.37		203,454,211.72	986,653,272.70

	0.00	2.61			.37		1.72	2.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,000,000.00	-30,000,000.00		866,856.46	12,363,386.97		85,770,482.74	99,000,726.17
(一) 净利润							123,633,869.71	123,633,869.71
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							123,633,869.71	123,633,869.71
(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					12,363,386.97		-37,863,386.97	-25,500,000.00
1. 提取盈余公积					12,363,386.97		-12,363,386.97	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,500,000.00	-25,500,000.00
4. 其他							0.00	0.00
(五) 所有者权益内部结转	30,000,000.00	-30,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,000,000.00	-30,000,000.00						
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				866,856.46				866,856.46
1. 本期提取				1,777,713.60				1,777,713.60
2. 本期使用				910,857.14				910,857.14
(七) 其他								
四、本期期末余额	180,000,000.00	575,661,172.61		866,856.46	39,901,275.34		289,224,694.46	1,085,653,998.87

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，本公司总部位于江苏省姜堰市姜堰大道91号。本公司主要从事汽车精锻齿轮及其它精密锻件的研发、生产与销售，属于汽车零部件制造行业。

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

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

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

2013年6月20日，公司完成工商变更登记手续，并取得了泰州市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，企业法人营业执照注册号：32128400000908。法定代表人：夏汉关。

截至2014年6月30日，本公司累计发行股本总数18,000万股。

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

本公司的母公司为于中华人民共和国成立的江苏大洋投资有限公司。

本财务报表业经本公司第二届第八次董事会于2014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

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年上半度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止；中期自1月1日起至6月30日止。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （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。

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是

同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”。

## **(2) “一揽子交易”的会计处理方法**

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法**

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。

## **7、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表的编制方法**

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，本公司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。

公司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股东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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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。

### (2) 外币财务报表的折算

本公司在本报告期内，无外币报表折算业务。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- ②持有至到期投资；
- ③贷款和应收款项
- ④可供出售金融资产。

### (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。

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

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

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

#### ② 持有至到期投资

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

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

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

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

### ③ 贷款和应收款项

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

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

### ④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，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。

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

#### **(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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### **(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，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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。**

## 11、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

本公司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。

### (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	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司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	其他方法	本公司合并范围内子公司
无风险组合	其他方法	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	账龄分析法	按照应收款项的账龄划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额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	有客观证据表明其发生了减值的；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

**12、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。

### (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

### (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；包装物于领用时一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 13、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股东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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券

的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。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，并按照本公司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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，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，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计

政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东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方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**

本公司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。

## **14、投资性房地产**

不适用。

## **15、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**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理

确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10.00%	4.5
机器设备	10	10.00%	9
电子设备	3	10.00%	30
运输设备	4	10.00%	22.5
检测设备	10	10.00%	9
办公用品及其他	10	10.00%	9

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前

的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

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。

## **17、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。

### **(2) 借款费用资本化期间**

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。

### **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### **(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。

## 18、生物资产

不适用。

## 19、油气资产

不适用。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

### (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。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见其为本公司带来经济利益期限的作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

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### (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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

不适用。

## 23、预计负债

### (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）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

## (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。

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。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

无

## 26、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。本公司的产品销售客户分为国内客户和国外客户，收入的具体确认时点为：对于国内客户，产品经客户检验合格并领用，公司根据客户确认的开票通知单开具发票，作为收入的确认时点；对于国外客户，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

无

## (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。

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

## (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

无

## 27、政府补助

### (1) 类型

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) 会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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。

## **28、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**

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

### **（2）确认递延所得税负债的依据**

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

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

无

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

## 31、资产证券化业务

不适用。

## 32、套期会计

不适用。

## 33、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

## 34、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

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 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%
营业税	符合营业税暂行条例规定的应税收入	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 15%、25% 计缴。	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司江苏太平洋精锻科技股份有限公司企业所得税税率为15%；

本公司之子公司江苏太平洋齿轮传动有限公司企业所得税税率为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；本公司于2011年9月30日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局高新技术企业复审通过，批准取得高新

技术企业证书（证书编号：GF201132000803），有效期三年，在有效期内减按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (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	160000000	齿轮，锻件，挤压件，模具，差速器、离合器、变速器、转向器及其零配件	603,537,668.85		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

#### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无

### 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

无

### 3、合并范围发生变更的说明

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

□ 适用 √ 不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**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：	--	--	49,533.82	--	--	43,072.73
人民币	--	--	21,646.68	--	--	6,683.93
美元	6.70	6.1528	41.22	6.70	6.0969	40.85

欧元	3,231.22	8.3946	27,124.80	4,231.22	8.4189	35,622.22
台币	3,500.00	0.20603	721.12	3,500.00	0.2074	725.73
银行存款：	--	--	18,647,217.82	--	--	72,225,626.40
人民币	--	--	14,888,365.37	--	--	56,609,733.31
美元	429,200.89	6.1528	2,640,787.23	1,137,878.94	6.0969	6,937,534.11
欧元	555.62	8.3946	4,664.21	132,369.87	8.4189	1,114,408.71
日元	18,308,000.00	0.0608	1,113,401.01	130,929,883.00	0.0578	7,563,950.27
其他货币资金：	--	--	1,040,958.40	--	--	1,030,000.00
人民币	--	--	1,031,228.00	--	--	1,030,000.00
日元	160,000.00	0.0608	9,730.40			
合计	--	--	19,737,710.04	--	--	73,298,699.13

## 2、交易性金融资产

适用  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	63,939,050.64	61,272,082.36
商业承兑汇票	500,000.00	
合计	64,439,050.64	61,272,082.36

### (2) 期末已质押的应收票据情况

适用  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

适用  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
柳州五菱汽车工业有限公司	2014 年 05 月 22 日	2014 年 11 月 22 日	3,730,000.00	
中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	2014 年 01 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	3,230,000.00	
中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	2014 年 05 月 22 日	2014 年 11 月 29 日	2,920,000.00	
格特拉克（江西）传动系统有限公司	2014 年 03 月 12 日	2014 年 09 月 12 日	2,100,000.00	
中国长安汽车集团股份有限公司四川建安车桥分公司	2014 年 05 月 21 日	2014 年 11 月 21 日	2,080,000.00	
合计	--	--	14,060,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

#### 4、应收股利

适用  不适用

#### 5、应收利息

适用  不适用

#### 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	138,878,905.19	100.00%	7,132,215.84	5.14%	126,199,734.92	100.00%	6,625,786.43	5.25%
组合小计	138,878,905.19	100.00%	7,132,215.84	5.14%	126,199,734.92	100.00%	6,625,786.43	5.25%
合计	138,878,905.19	--	7,132,215.84	--	126,199,734.92	--	6,625,786.43	--

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	137,850,930.66	99.26%	6,892,546.54	125,117,418.26	99.14%	6,255,870.91
1 至 2 年	518,932.98	0.37%	51,893.32	646,202.02	0.51%	64,620.20
2 至 3 年	423,635.17	0.30%	127,090.56	186,151.18	0.15%	55,845.35
3 年以上	85,406.38	0.07%	60,685.42	249,963.46	0.20%	249,449.97
3 至 4 年	49,441.92	0.04%	24,720.96			
4 至 5 年		0.00%		2,567.45		2,053.96
5 年以上	35,964.46	0.03%	35,964.46	247,396.01	0.20%	247,396.01
合计	138,878,905.19	--	7,132,215.84	126,199,734.92	--	6,625,786.43

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

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
General Motors Powertrain-Germany GmbH(通用)	货款	2014 年 3 月	214,858.94	项目终止，2007 年样件货款无法收回	否

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

适用  不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
山东上汽汽车变速器有限公司	非关联方	15,519,464.75	1 年以内	11.17%
中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器分公司	非关联方	14,736,089.62	1 年以内	10.61%
格特拉克(江西)传动系统有限公司赣州经济技术开发区分公司	非关联方	12,465,810.40	1 年以内	8.98%
上海纳铁福传动系统扭矩科技有限公司	非关联方	12,375,637.56	1 年以内	8.91%
GKN Bowling Green (吉凯恩鲍林格林)	非关联方	11,855,838.20	1 年以内	8.54%
合计	--	66,952,840.53	--	48.21%

### (6) 应收关联方账款情况

适用  不适用

### (7) 终止确认的应收款项情况

适用  不适用

### (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用  不适用

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				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								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	2,891,970.41	100.00%	974,282.53	34.72%	3,101,812.11	100.00%	1,307,312.84	42.15%
组合小计	2,891,970.41	100.00%	974,282.53	34.72%	3,101,812.11	100.00%	1,307,312.84	42.15%
合计	2,891,970.41	--	974,282.53	--	3,101,812.11	--	1,307,312.84	--

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	1,803,649.98	62.37%	90,182.50	1,554,910.53	50.13%	77,745.53
1 至 2 年	99,550.71	3.44%	9,955.07	189,020.33	6.09%	18,902.03
2 至 3 年	101,199.51	3.50%	30,359.85	91,376.71	2.95%	27,413.01
3 年以上	887,570.21	30.69%	843,785.11			
3 至 4 年	87,570.21	3.03%	43,785.11	166,504.54	5.37%	83,252.27
5 年以上	800,000.00	27.66%	800,000.00	1,100,000.00	35.46%	1,100,000.00
合计	2,891,970.41	--	974,282.53	3,101,812.11	--	1,307,312.84

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

适用  不适用

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用  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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用  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
连云港北方变速器有限责任公司	非关联方	700,000.00	5 年以上	24.20%
周爱华	职工	190,000.00	1 年以内	6.57%
舒勒压力机有限公司 (Schuler Pressen G)	非关联方	160,525.87	1 年以内	5.55%
小松产机株式会社 (KOMATSU INDUSTRIES)	非关联方	109,464.29	1 年以内	3.79%
姜堰市东方机械配件厂(粉冶)	非关联方	100,000.00	5 年以上	3.46%
合计	--	1,259,990.16	--	43.57%

**(7) 其他应收关联方账款情况**□ 适用  不适用**(8) 终止确认的其他应收款项情况**□ 适用  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**□ 适用  不适用**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**□ 适用  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	31,857,032.33	96.64%	17,796,339.29	95.21%
1 至 2 年	235,361.35	0.71%	21,519.62	0.12%
2 至 3 年	2,130.02	0.01%	870,374.00	4.66%
3 年以上	870,444.53	2.64%	2,200.53	0.01%
合计	32,964,968.23	--	18,690,433.44	--

## (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
德国 GMH(进口钢材)	非关联方	11,072,546.68	1 年以内	预付材料款
南京隆坤国际贸易有限公司	非关联方	6,220,124.13	1 年以内	预付材料款
上海宝钢浦东国际贸易有限公司	非关联方	4,434,958.29	1 年以内	预付材料款
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	非关联方	2,906,017.73	1 年以内	预付材料款
广州市金毅金属材料有限公司	非关联方	1,573,762.23	1 年以内	预付材料款
合计	--	26,207,409.06	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

## (4) 预付款项的说明

□ 适用 √ 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	33,106,692.47	545,516.03	32,561,176.44	23,634,088.87	447,141.85	23,186,947.02
在产品	21,438,587.00		21,438,587.00	20,942,738.46		20,942,738.46
库存商品	48,025,068.76	3,971,647.13	44,053,421.63	48,378,012.95	3,884,569.42	44,493,443.53
周转材料	19,340,926.26	4,168,434.05	15,172,492.21	16,713,756.45	3,937,190.48	12,776,565.97
发出商品	11,070,051.08		11,070,051.08	10,376,778.20		10,376,778.20
委托加工物资	171,157.02		171,157.02	40,055.23		40,055.23
合计	133,152,482.59	8,685,597.21	124,466,885.38	120,085,430.16	8,268,901.75	111,816,528.41

## (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	447,141.85	98,374.18			545,516.03
库存商品	3,884,569.42	87,077.71			3,971,647.13
周转材料	3,937,190.48	231,243.57			4,168,434.05
合 计	8,268,901.75	416,695.46			8,685,597.21

**(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		
库存商品	呆滞产品		
周转材料	周转材料损耗等		

**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	34,000,000.00	34,000,000.00
合计	34,000,000.00	34,000,000.00

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况** 适用  不适用**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资** 适用  不适用**(3) 可供出售金融资产的减值情况** 适用  不适用**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况** 适用  不适用**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明** 适用  不适用

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**□ 适用  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**□ 适用  不适用**13、长期应收款**□ 适用  不适用**14、对合营企业投资和联营企业投资**□ 适用  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%				220,400.00
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	--	--	--			367,550.00

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**□ 适用  不适用

## 16、投资性房地产

□ 适用 √ 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：	800,005,955.80	92,161,229.82		306,456.80	891,860,728.82
其中：房屋及建筑物	144,803,288.54	44,766,195.69		236,726.80	189,332,757.43
机器设备	601,483,008.49	42,222,849.21		0.00	643,705,857.70
运输工具	5,846,293.23	788,848.99			6,635,142.22
电子设备	6,415,685.63	503,787.15		69,730.00	6,849,742.78
检测设备	18,999,322.12	2,975,511.19			21,974,833.31
其他设备	22,458,357.79	904,037.59		0.00	23,362,395.38
--	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：	220,687,628.04		29,482,859.80	256,281.05	249,914,206.79
其中：房屋及建筑物	17,002,109.01		3,297,388.18	193,524.05	20,105,973.14
机器设备	183,113,195.00		23,593,450.71	0.00	206,706,645.71
运输工具	3,696,356.49		387,593.35	0.00	4,083,949.84
电子设备	3,523,263.50		457,242.51	62,757.00	3,917,749.01
检测设备	7,074,281.78		796,813.91	0.00	7,871,095.69
其他设备	6,278,422.26		950,371.14	0.00	7,228,793.40
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	579,318,327.76	--			641,946,522.03
其中：房屋及建筑物	127,801,179.53	--			169,226,784.29
机器设备	418,369,813.49	--			436,999,211.99
运输工具	2,149,936.74	--			2,551,192.38
电子设备	2,892,422.13	--			2,931,993.77
检测设备	11,925,040.34	--			14,103,737.62
其他设备	16,179,935.53	--			16,133,601.98
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	578,880,697.23	--			641,508,891.50

其中：房屋及建筑物	127,801,179.53	--	169,226,784.29
机器设备	417,932,182.96	--	436,561,581.46
运输工具	2,149,936.74	--	2,551,192.38
电子设备	2,892,422.13	--	2,931,993.77
检测设备	11,925,040.34	--	14,103,737.62
其他设备	16,179,935.53	--	16,133,601.98

本期折旧额 29,482,859.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 49,643,738.85 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

适用  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	竣工验收正在办理过程中	2014 年
齿轮传动公司热处理车间	竣工验收正在办理过程中	2014 年
齿轮传动公司机加工车间	竣工验收正在办理过程中	2014 年
齿轮传动公司办公大楼	竣工验收正在办理过程中	2014 年
三厂区宿舍楼	竣工验收正在办理过程中	2014 年
三厂区办公楼	竣工验收正在办理过程中	2014 年
三厂区门卫室	竣工验收正在办理过程中	2014 年
三厂区热后检验包装车间	竣工验收正在办理过程中	2014 年
三厂区机加工三车间	竣工验收正在办理过程中	2014 年
三厂区空压站	竣工验收正在办理过程中	2014 年
三厂区配电房	竣工验收正在办理过程中	2014 年
三厂区循环水泵房	竣工验收正在办理过程中	2014 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	31,913,889.93		31,913,889.93	33,586,169.50		33,586,169.50
精锻齿轮（轴）成品制造建设项目	91,502,445.65		91,502,445.65	84,789,849.03		84,789,849.03
技术中心项目	1,701,077.04		1,701,077.04	31,565,995.44		31,565,995.44
轿车齿轮精密锻件下料热处理技术改造项目	26,225,756.58		26,225,756.58	16,325,653.01		16,325,653.01
汽车电动差速器齿轮制造项目	3,212,408.04		3,212,408.04	1,856,226.00		1,856,226.00
配套大众和奥迪齿轮（轴）制造项目	211,320.75		211,320.75			
合计	154,766,897.99		154,766,897.99	168,123,892.98		168,123,892.98

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
精锻齿轮（轴）成品制造建设项目	596,400,000.00	84,789,849.03	15,368,232.38	8,655,635.76							募集资金	91,502,445.65
技术中心项目	59,880,000.00	31,565,995.44	7,747,651.15	37,612,483.55							募集资金	1,701,077.04
轿车齿轮精密锻件下料热处理技术改造项目	98,000,000.00	16,325,653.01	5,664,170.17						1,083,022.28		自有资金	21,990,370.02
汽车电动差速器齿轮制造项目	128,000,000.00	1,856,226.00	2,771,334.15	1,856,226.00							自有资金	2,771,334.15
配套大众和奥迪齿轮（轴）制造项目	280,000,000.00		211,320.75								自有资金	211,320.75
合计	1,162,280,000.00	134,537,723.48	31,763,169.44	48,124,345.31		--	--		1,083,022.28	--	--	118,176,547.61

**(3) 在建工程减值准备**□ 适用  不适用**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注
精锻齿轮（轴）成品制造建设项目	94.69%	
技术中心项目	92.12%	
轿车齿轮精密锻件下料热处理技术改造项目	23.07%	
汽车电动差速器齿轮制造项目	54.22%	
配套大众和奥迪齿轮（轴）制造项目	21.95%	

**(5) 在建工程的说明****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	57,822.43		57,822.43	0.00
合计	57,822.43		57,822.43	

工程物资的说明

**20、固定资产清理**□ 适用  不适用**21、生产性生物资产**□ 适用  不适用**22、油气资产**□ 适用  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	52,385,075.22	473,193.16		52,858,268.38
土地使用权	47,397,869.42			47,397,869.42
软件系统	4,987,205.80	473,193.16		5,460,398.96
二、累计摊销合计	8,320,200.00	606,783.28		8,926,983.28
土地使用权	3,669,979.98	484,418.28		4,154,398.26
软件系统	4,650,220.02	122,365.00		4,772,585.02
三、无形资产账面净值合计	44,064,875.22	-133,590.12		43,931,285.10
土地使用权	43,727,889.44	-484,418.28		43,243,471.16
软件系统	336,985.78	350,828.16		687,813.94
土地使用权				
软件系统				
无形资产账面价值合计	44,064,875.22	-133,590.12		43,931,285.10
土地使用权	43,727,889.44	-484,418.28		43,243,471.16
软件系统	336,985.78	350,828.10		687,813.94

本期摊销额 606,783.28 元。

**(2) 公司开发项目支出** 适用  不适用**24、商誉** 适用  不适用**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
新厂区绿化费	1,703,966.66		300,700.02		1,403,266.64	
合计	1,703,966.66		300,700.02		1,403,266.64	--

**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	2,589,470.80	2,498,785.08
递延收益	1,015,850.00	1,068,500.00
预提的加工费		742,086.86
预提的销售费用		76,897.88
小计	3,605,320.80	4,386,269.82
递延所得税负债：		

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		3,705,154.84
合计		3,705,154.84

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	
2018 年		216,439.44	
合计	0	3,705,154.84	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

无

**(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	3,605,320.80		4,386,269.82	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

**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	7,933,099.27	388,258.04		214,858.94	8,106,498.37
二、存货跌价准备	8,268,901.75	416,695.46			8,685,597.21
七、固定资产减值准备	437,630.53				437,630.53
合计	16,639,631.55	804,953.50		214,858.94	17,229,726.11

资产减值明细情况的说明

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
预付工程款	11,182,581.02	6,734,270.00
预付设备款	190,221,658.18	96,921,671.94
待抵扣进项税	35,202,308.79	13,625,669.23
合计	236,606,547.99	117,281,611.17

其他非流动资产的说明

**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	199,872,327.72	124,177,275.15
合计	199,872,327.72	124,177,275.15

短期借款分类的说明

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**□ 适用  不适用**30、交易性金融负债**□ 适用  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	15,715,751.15	15,495,798.90
合计	15,715,751.15	15,495,798.90

下一会计期间将到期的金额 15,715,751.15 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	45,143,395.55	41,694,539.25
1-2 年	3,148,125.20	2,440,980.62
2-3 年	142,313.39	295,713.23
3 年以上	325,564.20	310,868.86
合计	48,759,398.34	44,742,101.96

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

适用  不适用

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

适用  不适用

**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	393,615.35	138,416.36
1-2 年		131,040.00
2-3 年	131,040.00	
3 年以上		
合计	524,655.35	269,456.36

**(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项**□ 适用  不适用**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**□ 适用  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	15,843,052.90	31,988,635.71	38,158,005.85	9,673,682.76
二、职工福利费		1,865,391.63	1,865,391.63	0.00
三、社会保险费	214,950.76	8,235,223.14	8,325,293.41	124,880.49
其中：1、医疗保险费	57,653.44	2,366,841.58	2,390,844.59	33,650.43
2.基本养老保险费	128,949.15	5,101,630.45	5,155,800.86	74,778.74
3.失业保险费	9,671.19	381,020.62	385,083.40	5,608.41
4.工伤保险费	10,316.01	256,971.30	261,305.02	5,982.29
5.生育保险费	5,158.00	20,402.92	22,569.77	2,991.15
6.大病保险	3,202.97	108,356.27	109,689.77	1,869.47
四、住房公积金	306,611.00	2,233,479.00	1,448,847.00	1,091,243.00
六、其他	1,025,644.53	1,259,472.80	1,096,233.21	1,188,884.12
合计	17,390,259.19	45,582,202.28	50,893,771.10	12,078,690.37

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,192,449.77 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 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	2,102,364.65	1,056,456.17
企业所得税	6,660,834.21	7,028,543.33
个人所得税	742,893.30	12,879.34
城市维护建设税	221,353.46	201,831.99
其他	519,805.77	748,600.96
合计	10,247,251.39	9,048,311.79

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

### 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	94,222.22	19,489.07
短期借款应付利息	860,732.25	260,061.78
合计	954,954.47	279,550.85

### 37、应付股利

适用  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
姜堰市鑫源建设有限公司	5,633,000.00	5,633,000.00
Volkswagen AG Kassel (大众卡塞尔)	1,066,419.85	1,069,506.83
深圳市文艺装饰设计工程有限公司		210,000.00
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	300,000.00
江苏德洛西机电工程有限公司上海分公司		100,000.00
江苏金鼎建设工程有限公司	110,000.00	120,000.00
江苏先行工业设备安装有限公司	210,000.00	
泰州欣鼎高科机械有限公司	164,400.00	
其他	890,438.00	448,920.43
合计	8,484,257.85	7,991,427.26

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

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额（元）	未偿还的原因	报表日后是否归还
Volkswagen AG Kassel（大众卡塞尔）	1,069,506.83	对方未催收	否
合 计	1,069,506.83		

#### （4）金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
姜堰市鑫源建设有限公司	5,633,000.00	借款
Volkswagen AG Kassel（大众卡塞尔）	1,069,506.83	往来款
合 计	6,702,506.83	

### 39、预计负债

适用  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

适用  不适用

#### （2）一年内到期的长期借款

适用  不适用

#### （3）一年内到期的应付债券

适用  不适用

#### （4）一年内到期的长期应付款

适用  不适用

### 41、其他流动负债

适用  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	53,000,000.00	9,966,000.00
合计	53,000,000.00	9,966,000.00

## (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	2014年03月07日	2017年03月17日	人民币元	6.40%		7,500,000.00		
中国工商银行姜堰支行	2014年03月07日	2017年06月19日	人民币元	6.40%		7,500,000.00		
中国工商银行姜堰支行	2014年03月07日	2017年09月19日	人民币元	6.40%		7,500,000.00		
中国工商银行姜堰支行	2014年03月06日	2016年03月18日	人民币元	6.40%		5,000,000.00		
中国工商银行姜堰支行	2014年03月06日	2015年12月18日	人民币元	6.40%		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	6.90%				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	6.90%				4,600,000.00
中国工商银行姜堰支行	2012年03月06日	2015年05月08日	人民币元	6.90%				366,000.00
合计	--	--	--	--	--	32,500,000.00	--	9,966,000.00

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

适用  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
安置失地农民费用	20年	3,548,783.00			207,514.19	

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
安置失地农民费用		207,514.19		268,109.07
合计		207,514.19		268,109.07

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

## 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，本公司已于2010年12月24日收到该笔款项。截至报告期末，该项目已全部建成，项目申报省级验收工作已在办理中，目前已完成项目各单项的验收，如环保、安全、消防等；预期年内可完成项目终验收工作。

## 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
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
中小企业技术改造项目	650,000.00	700,000.00
高档数控机床及基础制造设备	389,000.00	690,000.00
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	4,250,000.00
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
合计	6,239,000.00	6,590,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	与收益相关
中小企业技术改造项目	700,000.00		50,000.00		650,000.00	与资产相关
高档数控机床及基础制造设备	690,000.00		298,800.00	-2,200.00	389,000.00	与资产相关
2012 年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算款	4,250,000.00				4,250,000.00	与资产相关
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	与收益相关
合计	6,590,000.00		348,800.00	-2,200.00	6,239,000.00	--

## 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	180,000,000.00						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

## 48、库存股

□ 适用 √ 不适用

## 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	866,856.46	981,196.38	217,640.95	1,630,411.89
合计	866,856.46	981,196.38	217,640.95	1,630,411.89

## 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）	574,843,560.39			574,843,560.39
其他资本公积	773,500.00			773,500.00
合计	575,617,060.39			575,617,060.39

## 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	39,901,275.34			39,901,275.34
合计	39,901,275.34			39,901,275.34

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

适用  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	282,501,843.89	--
调整后年初未分配利润	282,501,843.89	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,520,809.20	--
应付普通股股利	27,000,000.00	
期末未分配利润	318,022,653.09	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

根据2014年5月29日经本公司2013年度股东大会批准的《2013年度利润分配的预案》，本公司向全体股东派现金股利，

每10股派人民币1.50元，按照已发行股份数18,000万股计算，共计派发现金股利2,700万元。

## 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	290,639,274.45	252,236,686.68
其他业务收入	5,982,595.70	5,631,016.23
营业成本	182,223,571.04	160,239,732.44

### (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	224,136,864.50	141,960,550.09	178,024,988.08	109,528,910.99
其他乘用车齿轮	66,502,409.95	40,250,874.22	74,211,698.60	50,136,267.90
合计	290,639,274.45	182,211,424.31	252,236,686.68	159,665,178.89

### (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	146,985,918.71	92,410,593.32	136,109,384.48	90,730,869.43
行星齿轮	94,629,629.12	63,173,359.08	88,233,688.84	61,387,122.60
结合齿轮及其它产品	49,023,726.62	26,627,471.91	27,893,613.36	7,547,186.86
合计	290,639,274.45	182,211,424.31	252,236,686.68	159,665,178.89

### (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	250,010,040.78	157,365,183.76	207,118,498.93	129,640,524.04
出口销售	40,629,233.67	24,846,240.55	45,118,187.75	30,024,654.85

合计	290,639,274.45	182,211,424.31	252,236,686.68	159,665,178.89
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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
大众汽车自动变速器（大连）有限公司	51,172,869.26	17.25%
GKN Bowling Green（吉凯恩鲍林格林）	30,766,832.80	10.37%
上海纳铁福传动系统扭矩科技有限公司	29,152,054.61	9.83%
柳州五菱汽车工业有限公司	18,275,076.37	6.16%
唐山爱信齿轮有限责任公司	18,030,179.85	6.08%
合计	147,397,012.89	49.69%

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 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
营业税	99,850.00		
城市维护建设税	1,370,001.98	1,232,507.32	按实际缴纳流转税的 7% 计缴。
教育费附加	978,572.87	880,362.38	按实际缴纳增值税的 5% 计缴。
合计	2,448,424.85	2,112,869.70	--

## 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	1,173,206.48	1,156,172.93
运输费	3,475,019.94	5,056,102.37
装卸费	98,378.82	40,773.96
仓储费	418,654.15	432,331.99
产品质量保证损失	89,811.31	55,467.77
折旧费	14,535.88	12,746.58
业务支出	961,473.10	928,517.51

差旅费	312,414.02	285,639.59
物料消耗	8,067.59	16,686.60
会务费	44,606.23	23,400.00
其他	86,173.90	127,925.83
合计	6,682,341.42	8,135,765.13

## 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	12,991,994.67	7,782,328.88
工资及附加费	6,908,959.99	5,341,580.08
业务招待费	1,023,808.10	1,813,724.82
修理费	404,799.55	521,681.49
物料消耗	424,997.29	495,272.55
折旧费	1,468,574.68	609,892.98
无形资产摊销	517,669.31	545,444.49
审计费、评估费（中介机构）	1,314,926.57	883,054.52
教育经费	676,099.90	597,951.50
差旅费	98,294.60	125,735.95
保安及物业服务费	307,975.00	0
其他	5,690,494.55	3,958,737.95
合计	31,828,594.21	22,675,405.21

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,296,395.38	2,921,335.38
减：利息收入	186,184.66	-1,103,259.21
汇兑损益	-319,208.05	2,296.71
其他费用	265,235.30	118,659.00
合计	5,062,110.90	1,939,031.88

## 60、公允价值变动收益

适用  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	367,550.00	411,150.00
合计	367,550.00	411,150.00

**(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	220,400.00	264,000.00	
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	147,150.00	147,150.00	
合计	367,550.00	411,150.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

□ 适用 √ 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	388,258.04	536,645.01
二、存货跌价损失	416,695.46	218,340.78
合计	804,953.50	754,985.79

**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	10,652.70	13,212.18	10,652.70
其中：固定资产处置利得	10,652.70		
政府补助	7,874,700.00	1,952,800.00	7,874,700.00

其他	129,606.31	33,740.00	129,606.31
合计	7,914,959.01	1,999,752.18	7,914,959.01

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
"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	与收益相关	是
"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	与收益相关	是
关于下达 2012 年度新产品开发补助的通知		300,000.00	与收益相关	是
发明专利十强企业奖励		20,000.00	与收益相关	是
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	与收益相关	是
关于 2011 年度专利资助补办工作的紧急通知		19,100.00	与收益相关	是
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	与收益相关	是
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	与收益相关	是
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	与收益相关	是
递延收益		50,000.00	与资产相关	是
姜堰区财政局 2013 年度企业优惠政策结算	6,000,000.00		与收益相关	是
姜堰财政局汇 2013 年区长质量奖	500,000.00		与收益相关	是
"高档数控机床与基础制造装备"重大专项验收(301000-2200)	298,800.00		与收益相关	是
姜堰经济开发区管委会汇 2013 年度先进单位、先进个人奖励	71,000.00		与收益相关	是
姜堰财政局汇 2013 年商务发展支持外贸转型升级专项资金泰财工贸[2013]111 号	355,900.00		与收益相关	是
姜堰财政局汇 2013 年第一批升级商务发展免申报项目扶持资金及 2013 年上半年	60,000.00		与收益相关	是

中小企业国际市场开拓资金				
姜堰经济开发区管委会汇科技创新奖	24,100.00		与收益相关	是
姜堰区组织部汇夏汉关 2013 年省 333 工程培养对象科研项目补助	250,000.00		与收益相关	是
泰州市经济和信息化委员会汇十佳转型升级示范企业奖励款	40,000.00		与收益相关	是
泰州市科学技术局汇十佳研发机构奖励款	20,000.00		与收益相关	是
泰州市科学技术局汇专利十强企业奖励款	30,000.00		与收益相关	是
姜堰区科技局汇冷温精密成形变速器开发与应用项目奖励	30,000.00		与收益相关	是
姜堰区财政集中支付中心汇科技局专利补助	12,000.00		与收益相关	是
中小企业技术改造项目购买固定资产折旧 (2014 年 1 月至 6 月)	50,000.00		与资产相关	是
2013 年度省商务发展支持外经贸转型升级专项资金 泰财工贸[2013]111 号	132,900.00		与收益相关	是
合计	7,874,700.00	1,952,800.00	--	--

#### 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
非流动资产处置损失合计	6,973.00		6,973.00
其中：固定资产处置损失	6,973.00		6,973.00
对外捐赠	176,750.00	79,050.00	176,750.00
其他	4,107.82	71,875.35	4,107.82
合计	187,830.82	150,907.35	187,830.82

#### 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	12,364,794.20	10,078,227.23
递延所得税调整	780,949.02	-266,682.45
合计	13,145,743.22	9,811,544.78

## 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

适用  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	7,525,900.00
利息收入	186,184.66
其他	618,786.03
合计	8,330,870.69

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用中的运费、仓储费、差旅费等	5,486,156.80
管理费用中的招待费差旅费、研发费等	6,279,793.27
手续费	244,963.63
捐赠支出	176,750.00
其他	1,278,229.21
合计	13,465,892.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金** 适用  不适用**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金** 适用  不适用**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金** 适用  不适用**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
信用证保证金净额	10,958.40
合计	10,958.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

**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	62,520,809.20	54,458,362.81
加：资产减值准备	804,953.50	754,985.79

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,482,859.80	17,885,713.12
无形资产摊销	606,783.28	645,470.07
长期待摊费用摊销	300,700.02	
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）	-3,679.70	-13,212.18
财务费用（收益以“-”号填列）	5,296,395.38	2,921,335.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-367,550.00	-411,150.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	780,949.02	-356,107.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		89,425.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,067,052.43	-6,113,629.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,022,378.15	-28,954,904.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,005,361.56	-21,187,390.77
经营活动产生的现金流量净额	31,327,428.36	19,718,898.46
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	18,696,751.64	125,105,837.73
减：现金等价物的期初余额	72,268,699.13	212,036,348.27
现金及现金等价物净增加额	-53,571,947.49	-86,930,510.54

## （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

适用  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
其中：库存现金	49,533.82	43,072.73
可随时用于支付的银行存款	18,647,217.82	72,225,626.40
二、现金等价物	18,696,751.64	72,268,699.13
三、期末现金及现金等价物余额	18,696,751.64	72,268,699.13

现金流量表补充资料的说明

## 70、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

## 八、资产证券化业务的会计处理

适用  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	夏汉关	实业投资、投资管理、企业管理咨询	2200 万元	50.63%	50.63%	夏汉关、黄静夫妇	75273469-9

本企业的母公司情况的说明

### 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	齿轮成品制造	姜堰	夏汉关	制造业	16000 万元	100.00%	100.00%	67984258-8

### 3、本企业的合营和联营企业情况

适用  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之弟弟的配偶	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赵红军配偶弟弟的配偶	L3064872-4

本企业的其他关联方情况的说明

## 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	公司外协加工标准单价、董事会审议	173,758.90	2.10%	138,698.50	1.08%
姜堰市正鸣机械配件有限公司	机加工	公司外协加工标准单价、董事长批准	19,162.43	0.23%	29,775.58	0.23%
姜堰市姜堰镇城北木器抛光厂	抛光	公司外协加工标准单价、董事会审议	76,832.87	0.93%	91,948.83	0.71%
姜堰市姜堰镇城北木器抛光厂	材料采购	市场价格、董事会审议	128,592.23	0.14%	67,791.24	0.17%

出售商品、提供劳务情况表

 适用  不适用

### (2) 关联托管/承包情况

 适用  不适用

### (3) 关联租赁情况

 适用  不适用

### (4) 关联担保情况

 适用  不适用

### (5) 关联方资金拆借

 适用  不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

 适用  不适用

### (7) 其他关联交易

 适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

适用  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	148,485.34	141,247.44
应付账款	姜堰市正鸣机械配件有限公司	19,737.30	40,194.00
应付账款	姜堰市姜堰镇城北木器抛光厂	173,570.49	161,727.73

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、以股份支付服务情况

适用  不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用  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

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止 2014 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 2014 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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
《企业会计准则第 9 号--职工薪酬（2014 年修订）》所涉及的会计政策变更	完整地规范了离职后福利的会计处理，将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；对于设定受益计划，企业应当采用预期累计福利单位法并依据适当的精算假设，计量设定受益计划所产生的义务，并根据设定受益计划确定的公式将产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益，重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。此外，该修订后准则还充实了关于短期薪酬会计处理规范，充实了关于辞退福利的会计处理规定，并引入了其他长期职工福利，完整地规范职工薪酬的会计处理。	0.00	
《企业会计准则第 30 号--财务报表列报（2014 年修订）》所涉及的会计政策变更	进一步规范了财务报表的列报，在持续经营评价、正常经营周期、充实附注披露内容等方面进行了修订完善，并将"费用按照性质分类的利润表补充资料"作为强制性披露内容。该准则要求在利润表其他综合收益部分的列报，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。	0.00	
《企业会计准则第 33 号--合并财务报表（2014 年修订）》所涉及的会计政策变更	合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。该准则建立了判断控制存在与否的单一模型，规定对被投资方形成控制需要具备的三个要素为：（1）拥有对被投资方的权力；（2）通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；（3）有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在此基础上，该准则对控制权的判断给出了较原准则更多的指引。根据该准则的规定，本公司管理层在确定对被投资单位是否具有控制权时需运用重大判断。	0.00	
《企业会计准则第	规范了对一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排的认定、分类及	0.00	

40号--合营安排》所涉及的会计政策变更	核算。合营安排根据合营方在其中享有的权利和承担的义务，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。该准则要求合营方对合营企业的投资采用权益法核算，对共同经营则确认其资产（包括其对任何共同持有资产应享有的份额）、其负债（包括其对任何共同产生负债应承担的份额）、其收入（包括其对共同经营因出售产出所产生的收入应享有的份额）及其费用（包括其对共同经营发生的费用应承担的份额）。		
《企业会计准则第39号--公允价值计量》所涉及的会计政策变更	规范了公允价值定义，明确了公允价值计量的方法，根据公允价值计量所使用的输入值将公允价值计量划分为三个层次，并对公允价值计量相关信息的披露作出了具体要求。但该准则并未改变其他会计准则对于哪些场合下应运用公允价值计量的规定。本公司管理层认为，采用该准则将导致本公司修订与公允价值计量相关的政策和程序，并在财务报表中对公允价值信息进行更广泛的披露。	0.00	
《企业会计准则第2号--长期股权投资（2014年修订）》所涉及的会计政策变更	规范范围与原准则相比有所缩减，仅规范对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资的确认和计量，投资方对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资将变为属于《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》的规范范围。此外还引入了其他一些重要变化，包括：强调对于同一控制下企业合并形成的长期股权投资的会计核算所依据的“账面价值”是指“被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额”；明确投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益；调整了核算方法转换时的衔接规定；新增了关于持有待售的对合营、联营企业投资的处理；引入对通过下属投资主体所持有的合营、联营企业投资的公允价值计量选择权等等。本公司管理层认为，采用该准则将导致本公司原先在“长期股权投资”科目核算的对被投资单位不具有控制、共同控制和重大影响的长期股权投资转作“可供出售金融资产”核算，且可能由此导致本公司对该等投资的初始计量和后续计量金额的重新确定；对通过同一控制下合并形成的部分长期股权投资的计量金额也将作出调整。同时追溯调整比较报表的前期比较数据。	0.00	
《企业会计准则第41号--在其他主体中权益的披露》所涉及的会计政策变更	适用于企业在子公司、合营安排、联营企业和未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的披露。该准则要求披露对其他主体实施控制、共同控制或重大影响的重大判断和假设，以及这些判断和假设变更的情况；并针对在子公司中的权益、在合营安排或联营企业中的权益、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益，分别规定了详细的披露要求。根据该准则要求披露的信息将有助于财务报表使用者评估本公司在其他主体中权益的性质和相关风险，以及该权益对本公司财务状况、经营成果和现金流量的影响。该准则生效后，本公司比较财务报表中披露的该准则施行日之前的信息将按照该准则的规定进行调整（有关未纳入合并财务报表范围的结构化主体的披露要求除外）。针对该准则中新增的披露要求，本公司管理层将尽快启动对所需信息的收集、整理和分析工作，以确保在该准则生效后编制的财务报表中能够按照该准则的要求披露有关信息。	0.00	

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

适用  不适用

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十四、其他重要事项****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

不适用。

**3、企业合并**

不适用。

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**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	12,938,102.60				16,036,379.89
金融资产小计	12,938,102.60				16,036,379.89
金融负债	4,177,275.15				19,872,327.72

## 8、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

## 9、其他

## 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	138,878,905.19	100.00%	7,132,215.84	5.14%	126,161,010.83	100.00%	6,623,850.23	5.25%
组合小计	138,878,905.19	100.00%	7,132,215.84	5.14%	126,161,010.83	100.00%	6,623,850.23	5.25%
合计	138,878,905.19	--	7,132,215.84	--	126,161,010.83	--	6,623,850.23	--

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	137,850,930.66	99.43%	6,892,546.54	125,078,694.17	99.14%	6,253,934.71
1 至 2 年	423,635.17	0.20%	51,893.32	646,202.02	0.51%	64,620.20
2 至 3 年	423,635.17	0.30%	127,090.56	186,151.18	0.15%	55,845.35
3 年以上	85,406.38	0.07%	60,685.42	249,963.46	0.20%	249,449.97
3 至 4 年	49,441.92	0.04%	24,720.96			

4 至 5 年		0.00%		2,567.45		2,053.96
5 年以上	35,964.46	0.03%	35,964.46	247,396.01	0.20%	247,396.01
合计	138,878,905.19	--	7,132,215.84	126,161,010.83	--	6,623,850.23

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

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
General Motors Powertrain-Germany GmbH(通用)	货款	2014 年 3 月	214,858.94	项目终止，2007 年样件货款无法收回	否

## (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
山东上汽汽车变速器有限公司	非关联方	15,519,464.75	1 年以内	11.17%
中国长安汽车集团股份有限公司重庆青山变速器	非关联方	14,736,089.62	1 年以内	10.61%

分公司				
格特拉克(江西)传动系统有限公司赣州经济技术开发区分公司	非关联方	12,465,810.40	1 年以内	8.98%
上海纳铁福传动系统扭矩科技有限公司	非关联方	12,375,637.56	1 年以内	8.91%
GKN Bowling Green (吉凯恩鲍林格林)	非关联方	11,855,838.20	1 年以内	8.54%
合计	--	66,952,840.53	--	48.21%

### (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								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	2,398,465.21	100.00%	949,064.77	39.57%	2,582,815.54	100.00%	1,280,845.51	49.59%
组合小计	2,398,465.21	100.00%	949,064.77	39.57%	2,582,815.54	100.00%	1,280,845.51	49.59%
合计	2,398,465.21	--	949,064.77	--	2,582,815.54	--	1,280,845.51	--

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	1,320,994.78	55.08%	66,049.74	1,046,263.96	40.50%	52,313.20
1 至 2 年	88,700.71	3.70%	8,870.07	178,670.33	6.92%	17,867.03
2 至 3 年	101,199.51	4.22%	30,359.85	91,376.71	3.54%	27,413.01
3 年以上	887,570.21	37.00%	843,785.11	1,266,504.54	49.04%	1,183,252.27
3 至 4 年	87,570.21	0.00%	43,785.11	166,504.54	6.45%	83,252.27
5 年以上	800,000.00	33.35%	800,000.00	1,100,000.00	42.59%	1,100,000.00
合计	2,398,465.21	--	949,064.77	2,582,815.54	--	1,280,845.51

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
连云港北方变速器有限责任公司	非关联方	700,000.00	5 年以上	29.19%
周爱华	职工	190,000.00	1 年以内	7.92%
舒勒压力机有限公司 (Schuler Pressen G	非关联方	160,525.87	1 年以内	6.69%
姜堰市东方机械配件厂(粉冶)	非关联方	100,000.00	5 年以上	4.17%
泰州欣鼎高科机械有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	4.17%
合计	--	1,250,525.87	--	52.14%

## (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

## 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	603,537,668.85	539,312,162.85	64,225,506.00	603,537,668.85	100.00%	100.00%				
泰州国信担保有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	2.38%	2.38%				220,400.00
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	--	608,537,668.85	544,312,162.85	64,225,506.00	608,537,668.85	--	--	--			367,550.00

## 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	290,601,680.75	252,236,686.68
其他业务收入	96,383,625.90	85,121,028.58
合计	386,985,306.65	337,357,715.26
营业成本	275,395,634.42	238,090,677.14

## (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	224,099,270.80	144,750,575.93	178,024,988.08	108,832,778.85
其他乘用车齿轮	66,502,409.95	42,914,222.56	74,211,698.60	49,193,332.39
合计	290,601,680.75	187,664,798.49	252,236,686.68	158,026,111.24

## (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	146,955,216.71	95,866,090.26	136,109,384.48	89,001,460.53
行星齿轮	94,622,737.42	64,045,668.15	88,233,688.84	61,831,880.72
结合齿轮及其它产品	49,023,726.62	27,753,040.08	27,893,613.36	7,192,769.99
合计	290,601,680.75	187,664,798.49	252,236,686.68	158,026,111.24

## (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	249,972,447.08	160,946,940.60	207,118,498.93	127,008,871.74
出口销售	40,629,233.67	26,717,857.89	45,118,187.75	31,017,239.50
合计	290,601,680.75	187,664,798.49	252,236,686.68	158,026,111.24

## (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
大众汽车自动变速器（大连）有限公司	51,172,869.26	13.22%
GKN Bowling Green（吉凯恩鲍林格林）	30,766,832.80	7.95%
上海纳铁福传动系统扭矩科技有限公司	29,152,054.61	7.53%
柳州五菱汽车工业有限公司	18,275,076.37	4.72%
唐山爱信齿轮有限责任公司	18,030,179.85	4.66%
合计	147,397,012.89	38.08%

营业收入的说明

## 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	367,550.00	411,150.00
处置长期股权投资产生的投资收益		327,284.31
合计	367,550.00	738,434.31

## (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	220,400.00	264,000.00	
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	147,150.00	147,150.00	
合计	367,550.00	411,150.00	--

## (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	62,692,382.13	57,096,535.41
加：资产减值准备	783,238.30	756,548.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,626,627.62	13,077,873.54
无形资产摊销	322,857.13	309,419.99
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）	-747,639.19	-13,212.18
财务费用（收益以“-”号填列）	4,459,358.41	3,115,002.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-367,550.00	-738,434.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	786,377.82	-356,498.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		89,425.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,919,495.28	-5,866,121.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,817,584.60	-31,601,617.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,340.79	-17,887,712.93
经营活动产生的现金流量净额	9,559,222.11	17,981,208.11
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	16,437,246.30	69,008,278.13
减：现金的期初余额	49,871,569.15	163,637,226.17
现金及现金等价物净增加额	-33,434,322.85	-94,628,948.04

## 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）	3,679.70	
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）	7,874,700.00	其中姜堰区政府 2013 年度优惠政策结算 600 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-151,251.51	
减：所得税影响额	1,581,614.56	
合计	6,145,513.63	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	62,520,809.20	54,458,362.81	1,115,171,400.71	1,078,887,036.08
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	62,520,809.20	54,458,362.81	1,115,171,400.71	1,078,887,036.08
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	5.63%	0.3473	0.3473
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.08%	0.3132	0.3132

## 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2014年6月30日期末数为19,737,710.04元，比年初数减少73.07%，其主要原因是募投项目“精锻齿轮（轴）成品制造项目”投用使用资金所致。

(2) 预付款项2014年6月30日期末数为32,964,968.23元，比年初增加76.37%，其主要原因是增加进口材料采购预付的款项所致。

(3) 其他非流动资产2014年6月30日期末数为236,606,547.99元, 比年初增加101.74%, 主要增加的预付设备款项。

(4) 短期借款2014年6月30日期末数为199,872,327.72元, 比年初增加60.96%, 主要是因为生产发展需要增加的短期银行借款所致。

(5) 应付职工薪酬2014年6月30日期末数为12078690.37比年初减少30.54%, 主要是2014年1季度发放了2013年度的年终奖金所致。

(6) 预收账款2014年6月30日期末数为524,655.35元, 比年初增加94.71%, 主要预收客户模具开发费和废料收购款项。

(7) 长期借款2014年6月30日期末数为53,000,000.00元, 比年初增加431.81%, 主要是非募集项目增加的银行借款。

(8) 专项储备2014年6月30日期末数为1,630,411.89元, 比年初增加88.08%, 主要是提取的“安全生产费用”未使用的部分。

## 2、利润表、现金流量表项目:

(1) 管理费用2014年上半年发生数为31,828,594.21元, 比上年同期增长40.37%, 一是新产品开发数量增加导致研发费用增加; 二是因管理人员增加而发生的薪酬费用相应增加; 三是新厂区办公楼投入使用, 导致折旧费用增加; 四是新增保安及物业服务; 五是新增项目的中介机构审计评估费用有所增加。

(2) 财务费用2014年上半年发生数为5,062,110.90元, 比上年同期增长161.06%, 主要是由于生产发展需要增加了银行借款产生的利息费用。

(3) 营业外收入2014年上半年发生数为7914959.01元, 比上年同期增长295.80%, 主要是区政府优惠政策兑现结算资金到账所致。

(4) 收到的其他与经营活动有关的现金2014年上半年发生数为8,330,870.69元, 比上年同期增长125.73%, 主要是区政府优惠政策兑现结算资金到账所致。

(5) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额2014年上半年发生数为53,855.45元, 比上年同期增长266.36%, 主要处置房屋的现金流入净额。

(6) 借款收到的现金2014年上半年发生数为222,683,713.54元, 比上年同期增长38.29%, 主要是由于生产发展需要增加的银行借款。

(7) 偿还债务所支付的现金2014年上半年发生数为105,240,753.62元, 比上年同期增长36.26%, 主要是归还银行借款所致。

(8) 汇率变动对现金的影响额2014年上半年发生数为515,073.51元, 比上年同期增长268.93%, 主要是汇率变化的影响。

## 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2014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。