

# 江苏太平洋精锻科技股份有限公司

Jiangsu Pacific Precision Forging Co., Ltd.

## 2017 年年度报告



证券简称：精锻科技

证券代码：300258

二〇一八年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2018 年度经营计划中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

1、汇率波动风险目前，公司国际销售业务以美元计价结算比例较高，由此形成了银行存款（美元）和以美元计价的应收账款等外币资产，人民币汇率波动特别是人民币升值，使得公司面临汇兑损失的风险；人民币汇率波动的不确定性，将对公司的财务状况和经营成果产生一定影响。

2、行业周期波动导致的风险和宏观政策风险公司主要生产销售各类乘用车动力总成系统用零部件等产品，汽车行业属于周期性行业，受宏观经济等因素影响波动性明显。当宏观经济处于上升阶段时，汽车产业发展迅速，汽车消费能力和消费意愿增强；反之，当宏观经济处于下降阶段时，汽车产业发展将放缓，且随着近几年我国汽车保有量的迅速增长，城市交通拥堵和环境污染问题日益凸显，国家鼓励汽车生产和消费的政策可能发生调整，甚至可能会出台抑制产能过剩的政策，从而对公司未来长远的发展带来一定的潜在影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 405,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.25 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	33
第五节 重要事项.....	44
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节 公司治理.....	57
第十节 公司债券相关情况.....	63
第十一节 财务报告.....	64
第十二节 备查文件目录.....	150

## 释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司、精锻科技	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司
董事会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司董事会
股东大会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司股东大会
监事会	指	江苏太平洋精锻科技股份有限公司监事会
保荐人	指	光大证券股份有限公司
审计机构	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
齿轮传动	指	江苏太平洋齿轮传动有限公司
天津传动、天津工厂	指	天津太平洋传动科技有限公司
宁波电控、宁波工厂	指	宁波太平洋电控系统有限公司
大洋投资、控股股东	指	江苏大洋投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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	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媒体的名称	《证券时报》
登载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
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	张冲良、倪云清

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,128,861,164.53	898,604,718.96	25.62%	698,444,819.49
归属于上市公司股东的净利润（元）	250,334,213.58	190,685,738.86	31.28%	139,923,382.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	232,777,746.68	177,658,608.13	31.03%	130,286,762.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	362,765,721.06	310,929,454.61	16.67%	204,207,054.46
基本每股收益（元/股）	0.6181	0.4708	31.29%	0.3455
稀释每股收益（元/股）	0.6181	0.4708	31.29%	0.3455
加权平均净资产收益率	16.09%	13.90%	2.19%	11.36%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	2,390,809,543.65	2,045,692,802.32	16.87%	1,804,462,307.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,666,881,632.78	1,454,582,503.57	14.60%	1,291,369,295.00

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	265,570,450.67	258,215,362.47	276,692,409.70	328,382,941.69
归属于上市公司股东的净利润	57,015,755.27	67,951,472.76	57,522,359.47	67,844,626.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	55,447,975.60	59,521,262.81	56,140,260.29	61,668,247.98
经营活动产生的现金流量净额	47,581,667.87	97,123,089.67	109,553,657.97	108,507,305.55

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	-60,885.15	-77,615.13	-94,266.56	
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）	20,472,082.67	15,917,193.20	12,106,418.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,297.45	201,228.32	27,233.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-191,378.30			
减：所得税影响额	2,764,649.77	3,013,675.66	2,402,764.82	
合计	17,556,466.90	13,027,130.73	9,636,619.98	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

全资子公司宁波太平洋电控系统有限公司主营业务是乘用车用发动机电控系统、变速箱阀等汽车零部件的研发、设计、制造、销售和技术服务，报告期内主要生产和研发的产品为VVT总成及OCV阀、变速箱电磁阀与档位开关、涡轮增压泵PWM阀等，主要客户为江淮、海马、北汽、众泰、吉利、比亚迪、江铃等，现阶段主要配套客户以自主品牌为主，通过实施研发能力、试验能力建设和装备能力的提升，现阶段合资品牌客户的市场开拓已有所突破，未来将继续在立足国内主机市场配套的同时瞄准外资或中外合资发动机主机配套市场进行业务拓展。

报告期内，据中国汽车工业协会统计数据，全年汽车产销量分别实现2901.5万辆和2887.9万辆，比上年增长3.2%和3%，再次蝉联全球第一。其中，乘用车产销分别完成2480.7万辆和2471.8万辆，比上年同期分别增长1.6%和1.4%；虽然汽车整车增速放缓，但当前我国自动变速器普及率不到70%，与发达国家80%、90%仍有较大差距，未来有持续渗透空间。公司抓住了国内汽车自动变速器高速增长的机遇，在国内市场为外资、合资品牌中主流车型配套的业务占比有较大上升，国内市场产品销售收入实现了良好的业绩增长；同时出口市场产品销售也实现了较好增长，出口新项目将有望继续实现拓展，这充分体现了公司的品牌信誉、研发能力、产能保证能力、成本控制能力和可靠的质量保证能力。

报告期内，公司在汽车轻量化零部件领域、新能源汽车零部件领域、汽车节能减排零部件领域等都在积极与客户保持联系沟通，及时了解客户需求和行业未来技术发展的趋势，主动介入做好基础研究和项目预研，提前规划布局、先期介入产品开发和设备投入，确保公司未来的可持续发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	2017年12月31日余额为75,204,260.51元,比上年同期增长266.49%,主要是全资子公司天津太平洋传动科技有限公司以及新能源电机轴以及涡盘项目土建工程支出和项目购置设备支出。
货币资金	2017年12月31日余额为168,639,618.19元,比上年同期增长58.69%,主要是货款回笼增加而增加的银行存款和持有未结的外汇存款。
其他应收款	2017年12月31日余额为4,739,816.07元,比上年同期增长268.92%,主要是全资子公司宁波太平洋电控系统有限公司缴纳北仑区政府的保证金。
其他流动资产	2017年12月31日余额为13,669,219.23元,比上年同期下降49.72%,主要是全资子公司江苏太平洋齿轮传动有限公司的进项留抵减少。
固定资产清理	2017年12月31日余额为31,750.58元,比上年同期增长50.01%,主要是报废的货车没有处理。
长期待摊费用	2017年12月31日余额为246,797.34元,比上年同期下降40.98%,主要是绿化费用摊销。
递延所得税资产	2017年12月31日余额为14,897,675.17元,比上年同期增长43.49%,主要是全资子公司天津太平洋传动科技有限公司取得天津滨海区政府的项目落地补助。
其他非流动资产	2017年12月31日余额为116,402,038.33元,比上年同期增长61.75%,主要是天津传动增加的预付工程款和本部增加的预付设备款。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内,公司本部及全资子公司的核心竞争力没有发生重大改变,也未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形。作为国内精锻齿轮行业的领军者,公司一直专注于产品与客户的同步设计开发和试验、精密锻造工艺和模具的研发、产品精密加工和热处理工艺的研发和生产、产品质量的提升、生产过程效率和管理水平的提升、积极的国内外产品和市场的拓展等,在持续的创新发展中逐渐形成了公司强有力的核心竞争力。

### 1、技术研发优势

经过多年的发展,公司已建立起一支具有丰富研发经验的技术骨干和高技能高素质员工队伍。公司与主要客户的研发部门如大众、GKN、GETRAG、MAGNA、AAM、奥迪、DANA等都建立了良好的合作关系和访问交流,通过这些交流,公司能够及时了解和正确理解客户对产品的设计要求和产品功能要求,以及客户对公司的期望,并根据客户的期望提升公司的研发能力,确定新技术的研发方向,与客户保持同步

协同发展。

报告期内，公司研发能力和可持续发展能力在行业中继续保持比较竞争优势，报告期内，公司共申请专利37件，其中发明专利14件、实用新型专利23件，获授权发明专利4件。截止报告期末，公司拥有有效专利115件，其中授权发明专利34件（包括PCT美国、日本、德国、韩国专利各1件）、实用新型专利81件。报告期内，精锻科技、齿轮传动、宁波电控均成功获批高新技术企业。公司入选“江苏省百强创新型企业”名单、被江苏省委省政府表彰为“江苏制造突出贡献奖优秀企业—智能制造先进企业”；公司获得2017年度江苏省企业知识产权战略推进计划重点项目立项，并获得100万元奖励资助；公司申报的“电子差速锁组件”荣获江苏省装备制造业专利新产品金奖和江苏省专精特新产品，齿轮传动申报的“DL382自动变速器轴类件”荣获江苏省装备制造业专利新产品优秀奖。2017年12月9日，由中国汽车评价研究院主办的首届中国汽车企业创新大会暨中国汽车企业创新安亭指数发布会在上海隆重召开，精锻科技名列《汽车企业创新安亭指数》中《汽车零部件企业创新指数》排行榜第五位。

## 2、客户结构和品牌与渠道优势

公司通过二十多年的不懈努力，已为奔驰、宝马、奥迪、大众、通用、福特、丰田、日产、克莱斯勒等终端客户全球配套，同时也进入了GKN、MAGNA、AAM、DANA、JOHNDEERE、博格华纳、舍弗勒等全球知名客户的配套体系，充分体现了公司在战略规划能力、研发能力、质量保证能力、成本控制能力、现场管理能力、可持续发展能力等方面的全球竞争力。公司已连续多年在国内乘用车精锻齿轮行业产销量排名第一，公司产品为我国2017年汽车销量排名前十位的品牌如上汽通用五菱、上汽大众、上汽通用、一汽大众、吉利汽车、长城汽车、长安汽车、长安福特、北京现代等都在直接或间接配套；同时公司产品大批量出口美国、欧洲、日本、泰国等，出口产品配套的最终客户包括通用、福特、大众、宝马、丰田、日产等。优秀的客户群体和优质的产品，是公司核心竞争力的重要组成部分，公司与这些知名品牌客户之间建立了良好的合作信任关系，不但保障了公司未来业绩的良好增长和可持续发展，同时也提升了企业的品牌形象。

## 3、装备能力优势

公司是技术和资金密集型行业，投资回收期相对较长，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、全自动装配线、试验设备等大多是国内领先、国际一流，可靠的设备能力保证了产品开发周期、质量的稳定和交付的及时性。公司部分关键设备的采购和安装调试周期常规需要18个月以上，公司一直根据市场的科学预测进行了前瞻性的设备投资和布局，规划和落实未来几年不同产品的产能增长，为此公司得到了更多客户的认可，现有项目的订单在持续增加，未来新项目的订单包括在新能源领域的订单都在不断获得，国内外市场都呈现出良好、稳定的增长态势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司实现营业收入112886.12万元，同比增长25.62%；营业利润29607.37万元，同比增长36.01%；利润总额29598.36万元，同比增长26.60%；净利润25,033.42万元，同比增长31.28%。

报告期内，公司主营业务收入相对于中国汽车行业继续保持了良好的增长态势，主要产品的销售增长得益于公司主要客户配套业务的增长；国内产品销售同比增长30.12%，出口销售同比增长10.20%，国内销售额占营业收入的比例为78.43%，出口销售额占营业收入的比例为 21.57%。

报告期内，公司轿车齿轮销售额占主营业务收入的比例为79.46%；行星半轴齿轮类产品销售额占主营业务收入的比例为70.72%；其他产品（含结合齿）销售额占主营业务收入的比例为29.28%；对外资或合资客户配套产品的销售额占产品销售收入的比例为95.44%，比上年增长11.76个百分点。

报告期内，公司管理团队贯彻执行董事会的战略规划布置，紧密围绕2017年度经营工作计划目标，积极开展了以下各项工作：

#### （一）精锻科技运营情况

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

报告期内，公司收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，未来三年（2017-2019年）可享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

#### 1、向美国和东南亚出口汽车电动差速器齿轮技改项目

该项目已完全达到规划产能，产品过程稳定性得到继续提升，报告期内实现销售收入人民币15,015万元，有效保障了报告期内公司出口业务的良好增长。

#### 2、新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目

报告期内，该项目的厂房土建、钢结构施工已完成，厂房主体已开始施工，但因设备基础施工受冬季气候影响，整体施工进度缓于预期，预计2018年7月份厂房主体建成交付，2018年四季度具备设备安装条件。该项目所需的关键设备已经落实采购合同。

#### 3、国家认定企业技术中心（一期）项目

报告期内，该项目的台架试验等设备已经落实采购合同，其它相关设备将根据项目进度要求同步落实选型采购。该项目将加快建设进度，确保2018年建成投产，从战略上把握发展先机，提升公司的核心竞争力，保证公司未来业绩的可持续增长。

#### 4、配套格特拉克的自动变速器离合器关键零部件产业化技术改造项目

报告期末，该项目已全面建成投产，进入批产阶段，客户订单趋于稳定并按计划提升，报告期内已经实现销售收入5,634.20万元。

#### 5、新能源汽车关键零部件生产项目

2017年6月26日，公司与江苏省姜堰经济开发区管委会签订《投资协议书》，拟在姜堰经济开发区江苏太平洋精锻科技股份有限公司三厂区东侧、陈庄路（二厂区）南侧、富民工业园西侧新征149亩工业用地，建设投资新能源汽车关键零部件生产项目。该宗土地，现阶段部分土地性质为一般农地，部分为存量建设用地，开发区管委会正在积极与国土部门沟通协调，计划于2018年土地规划微调期间进行土地性质变更，力争在2018年底完成该宗土地的报批、挂牌出让手续，具体取得土地证和开工建设时间尚不确定。同时，该项目公司还需做进一步的项目可行性方案论证和项目建设上报政府主管部门备案核准工作。该项目整体进展尚存在不确定性，提醒投资者注意投资风险。

### （二）齿轮传动运营情况

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

报告期内，齿轮传动公司收到江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。齿轮传动公司首次被认定为高新技术企业，将对齿轮传动的经营业绩产生积极影响。

#### 1、配套大众和奥迪齿轮技改项目：

报告期内，该项目设备投入安装已全部完成，满足了客户产能提升的需求，将为2018年公司业绩成长提供可靠保证。报告期内已经实现销售收入15,394.58万元。

#### 2、配套DQ400E驻车爪/差速器壳体/锥齿轮项目：

这三个项目均为天津大众DQ400E油电混合动力双离合变速箱配套，意味着公司涉及的新能源汽车领域零部件在不断增加，将是公司今后可持续发展的潜力所在；报告期末，相关的设备已经安装调试完毕；按照项目进度计划，公司正在组织小批量试生产以便更好地配合客户量产爬坡进度。

### （三）宁波电控运营情况

报告期内，宁波电控收到宁波市科学技术局、宁波市财政厅、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方

税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，未来三年（2017-2019年）可享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

报告期内，宁波电控年度受主要客户整车销量下滑影响，产销与去年同比均有下降。报告期内，宁波电控实现营业收入5058.75万元，同比下降31.09%；营业利润1210.10万元，同比下降28.43%；利润总额1198.58万元，同比下降30.37%；净利润1035.58万元，同比下降28.28%。

报告期内，宁波电控以2,503.8万元拍得北仑小港装备园区24#地块，宗地面积33,384平方米，并与宁波市国土资源局签署了《国有建设用地使用权出让合同》，为公司未来拓展宁波电控的产品系列，提升研发能力，扩大产能做前期准备；现完成“新能源汽车电控系统关键零部件制造项目”项目立项（备案通知书：甬发改备【2017】38号）和工厂规划，预计在2018年5月开工建设。

报告期内，宁波电控办公楼装修和厂房改造已按计划完成，并交付使用，员工工作和生产环境有了极大改变；装配车间现场的清洁度和温度控制能力有了质的飞跃，为提高公司产品质量提供了更好的环境保障。报告期内，宁波电控对VVT/OCV现有的装配线进行了精益化生产线改造，实现了“一个流”的生产组织形式，减少了过程库存数量，提高了生产效率；新购的VVT/OCV全自动装配线和进口美国的全自动测试线已安装并已投入正常生产，随着全自动装配测试性的交付使用，将会进一步扩大公司的生产能力和有效地提高公司产品的质量稳定性；实验室各项能力建设有序推进，实验室装修改造工作已基本完成，研发所需各项实验设备的选型和采购工作按计划进行，主要订购了美国产高低温VVT/OCV性能试验台，美国产VVT总成动态性能试验和耐久试验台，以及发动机点火试验台架和各种国产试验测试配套设备等；在设计开发软件应用方面，在原有强度仿真软件的基础上，进一步采购了流体仿真和电磁仿真软件，提高了公司在仿真开发和结构分析上的研发能力；报告期内公司在质量管理方面聘请专业的质量管理体系咨询师，实施质量管理提升计划，理顺公司内部流程，落实质量职责，进一步提高了公司的质量管控能力。

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

#### （四）天津传动建设情况

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

2017年9月，天津工厂获得天津经济技术开发区管理委员会项目落地政府补助金1994.43万元。

报告期内，天津工厂项目办理完成施工许可各类手续，生产车间完成基础部分施工，办公楼完成2层主体结构，目标2018年9月底前建成厂房与水电气等公用设施，11月底前具备生产设备安装调试条件；与此同时，天津工厂项目投资新购设备已着手组织洽谈订购，以满足天津工厂投产进度和产品开发的客户交付进度要求，目标2018年12月开始设备安装调试，2019年二季度开始小批试生产。

#### （五）市场开拓落实情况

报告期内，公司新项目和新客户的市场开拓情况如下：

- a、新立项的新产品项目有20项(33个零件和4个部件总成)
- b、处于样件开发阶段的项目有5项(6个零件和1个部件总成)
- c、已完成样件提交/小批试生产的项目有25项 (51个零件和1个部件总成)
- d、新增已进入量产的新产品项目14项(26个零件和4个部件总成)

宁波电控：

- a、新立项的新产品项目有19项；
- b、处于样件开发阶段的项目有11项；
- c、已完成样件提交/小批试生产的项目有7项；
- d、新增已进入量产的新产品项目6项。

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

#### （六）技术研发能力建设和知识产权、产学研合作等各类项目立项申报情况

报告期内，公司投入研发费用5700.33万元，比上年同期增长13.99%。

报告期内，公司共申请专利37件，其中发明专利14件、实用新型专利23件，获授权发明专利4件。截止报告期末，公司拥有有效专利115件，其中授权发明专利34件（包括PCT美国、日本、德国、韩国专利各1件）、实用新型专利81件。

报告期内授权专利清单：

序号	专利名称	类别	专利号	专利权人	授权日期
1	测量金属热成形界面传热系数的装置及方法	发明	ZL201510012066.7	上海交大、精锻科技	2017.01.11
2	轴套端部三面齿冷挤压成形模	发明	ZL201510255952.2	精锻科技、齿轮传动	2017.01.11

3	带中间锁止功能的可变气门正时机构	发明	ZL201510040630.6	宁波电控	2017.02.01
4	机械零件内孔相邻沉槽间距计量检具	发明	ZL201510619352.X	精锻科技、齿轮传动	2017.05.10
5	薄壁筒内壁一道径向内环成形模	实用新型	ZL201620800124.2	精锻科技；上海交大	2017.07.11
6	薄壁筒内壁第二道径向内环成形模	实用新型	ZL201620800131.2	精锻科技；齿轮传动	2017.07.11
7	可调式换模吊臂	实用新型	ZL201621392605.0	齿轮传动；精锻科技	2017.07.11
8	结合齿轮小齿圈径向楔压模	实用新型	ZL201621392856.9	精锻科技；宁波电控	2017.07.11
9	凸轮相位器用平面涡卷弹簧固定装置	实用新型	ZL201621444285.9	精锻科技；宁波电控	2017.07.11
10	汽车发动机VVT系统的凸轮轴相位器用整体式密封刮片	实用新型	ZL201621444752.8	精锻科技；宁波电控	2017.07.11
11	用于固定凸轮轴相位调节器前端扭簧的护罩	实用新型	ZL201621444717.6	精锻科技；宁波电控	2017.07.07
12	中置式VVT系统	实用新型	ZL201621444239.9	精锻科技；宁波电控	2017.07.11
13	新型凸轮轴相位调节器	实用新型	ZL201621444282.5	精锻科技；宁波电控	2017.07.11
14	VVT绕线骨架	实用新型	ZL201621444695.3	精锻科技；宁波电控	2017.07.11
15	汽车PWM电磁阀动铁芯半自动小型装配机	实用新型	ZL201621444662.9	精锻科技；宁波电控	2017.07.11
16	小型零件高精度测量夹具	实用新型	ZL201621443931.X	精锻科技；宁波电控	2017.07.11
17	配置打码装置的电磁阀综合性能测试台架	实用新型	ZL201621444657.8	精锻科技；宁波电控	2017.07.11
18	发动机执行器内腔吸/抽油装置	实用新型	ZL201621444240.1	精锻科技；宁波电控	2017.08.15
19	带有滤清装置可变截面涡轮增压控制电磁阀	实用新型	ZL201621444284.4	精锻科技；宁波电控	2017.08.15
20	汽车PWM电磁阀磁路部件半自动装配治具	实用新型	ZL201621444283.X	精锻科技；宁波电控	2017.08.15
21	真空阀静铁芯压装设备	实用新型	ZL201621443933.9	精锻科技；齿轮传动	2017.08.15
22	端面具有油槽结构的齿圈冷成形磨具	实用新型	ZL201621393271.9	精锻科技；宁波电控	2017.10.13
23	用于发动机RDP执行器测试后内腔除油装置	实用新型	ZL201621444660.X	精锻科技；齿轮传动	2017.10.13
24	机械零件孔内环凹槽宽度尺寸定量测量装置	实用新型	ZL201720259568.4	精锻科技；齿轮传动	2017.11.03
25	齿轮内孔环凹槽与外端面直线距离检具	实用新型	ZL201720259524.1	精锻科技；宁波电控	2017.11.03
26	OCV电磁阀总成的组装装置	实用新型	ZL201720259562.7	精锻科技；宁波电控	2017.11.03
27	汽车PWM电磁阀用动铁芯精密压装机	实用新型	ZL201720259523.7	精锻科技；上海交大	2017.11.03

## 2、报告期内申请专利清单：

序号	专利名称	类别	专利号	专利权人	申请日期
1	机械零件孔内环凹槽宽度尺寸定量测量装置	发明	201710158671.4	精锻科技；齿轮传动	2017.03.17
2	齿轮内孔环凹槽与外端面直线距离检具	发明	201710158655.5	精锻科技；齿轮传动	2017.03.17
3	VVT锁止机构在线检测装置	发明	201710480120.X	精锻科技；宁波电控	2017.06.22

4	双浮式锁环冷精锻一步成形模	发明	201710922864.2	精锻科技; 齿轮传动	2017.09.30
5	带倒锥的内花键锁环冷精锻成形工艺	发明	201710922863.8	精锻科技; 齿轮传动	2017.09.30
6	汽车变速器齿轮结合齿精锻组合模具及其精锻工艺方法	发明	201710922861.9	精锻科技; 齿轮传动	2017.09.30
7	凸轮轴中间锁止VVT用平面弹簧固定装置	发明	201711176649.9	宁波电控; 精锻科技	2017.11.22
8	一种凸轮轴中间锁止VVT用锁销结构	发明	201711176651.6	宁波电控; 精锻科技	2017.11.22
9	一种VVT执行器锁止间隙调整机构	发明	201711176627.2	宁波电控; 精锻科技	2017.11.22
10	圆柱销磁性定位自动压入机构及方法	发明	201711349054.9	宁波电控; 精锻科技	2017.12.15
11	汽车变速箱结合齿热精锻冲孔模具	发明	201711388874.9	精锻科技; 齿轮传动	2017.12.21
12	汽车半轴齿轮球面精车夹具	发明	201711429547.3	精锻科技; 齿轮传动	2017.12.26
13	细长空心轴内孔径向跳动检具	发明	201711429859.4	精锻科技; 齿轮传动	2017.12.26
14	倒扣齿形的接合齿轮一步成形冷精锻模	发明	201711467645.6	精锻科技; 齿轮传动	2017.12.29
15	自带配重系统的多功能简易摇臂搅拌机	实用新型	201720259561.2	精锻科技; 宁波电控	2017.03.17
16	VVT锁止机构在线检测装置	实用新型	201720731423.X	精锻科技; 宁波电控	2017.06.22
17	RDP锁销间隙自动检测装置	实用新型	201720731028.1	精锻科技; 宁波电控	2017.06.22
18	双浮式锁环冷精锻一步成形模	实用新型	201721282455.2	精锻科技; 齿轮传动	2017.09.30
19	气动尾架防错装置	实用新型	201721300649.0	精锻科技; 齿轮传动	2017.09.30
20	凸轮轴中间锁止VVT用平面弹簧固定装置	实用新型	201721573765.X	宁波电控; 精锻科技	2017.11.22
21	一种凸轮轴中间锁止VVT用锁销结构	实用新型	201721574624.X	宁波电控; 精锻科技	2017.11.22
22	一种VVT执行器锁止间隙调整机构	实用新型	201721572693.7	宁波电控; 精锻科技	2017.11.22
23	圆柱销磁性定位自动压入机构	实用新型	201721762799.3	宁波电控; 精锻科技	2017.12.15
24	VVT相位器回位弹簧压装台架	实用新型	201721798696.2	宁波电控; 精锻科技	2017.12.21
25	分层叠加的汽车齿轮渗碳用托盘	实用新型	201721796636.7	精锻科技; 齿轮传动	2017.12.21
26	汽车变速箱结合齿热精锻冲孔模具	实用新型	201721796672.3	精锻科技; 齿轮传动	2017.12.21
27	整形冲孔的复合上模装置	实用新型	201721796726.6	齿轮传动; 精锻科技	2017.12.21
28	测量齿圈M值及齿圈径向跳动的组合检具	实用新型	201721796625.9	齿轮传动; 精锻科技	2017.12.21
29	汽车齿轮精锻模具上模旋扣式连接结构	实用新型	201721796725.1	齿轮传动; 精锻科技	2017.12.21
30	可互换、可微调的薄片夹外圆夹具	实用新型	201721796727.0	齿轮传动; 精锻科技	2017.12.21
31	汽车半轴齿轮球面精车夹具	实用新型	201721844183.0	精锻科技; 齿轮传动	2017.12.26
32	细长空心轴内孔径向跳动检具	实用新型	201721844187.9	精锻科技; 齿轮传动	2017.12.26
33	倒扣齿形的接合齿轮一步成形冷精锻模	实用新型	201721888858.1	精锻科技; 齿轮传动	2017.12.29

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

报告期内，公司被评为“江苏省两化融合管理体系贯标试点企业”；公司入选“江苏省百强创新型企业”名单、被江苏省委省政府表彰为“江苏制造突出贡献奖优秀企业—智能制造先进企业”；公司获得2017年度江苏省企业知识产权战略推进计划重点项目立项，并获得100万元奖励资助；公司申报的“电子差速锁组件”荣获江苏省装备制造业专利新产品金奖，齿轮传动申报的“DL382自动变速器轴类件”荣获江苏省装备制造业专利新产品优秀奖；公司申报的“电子差速锁组件”获得江苏省专精特新产品。

#### （七）人力资源开发和员工团队建设

报告期末，公司在岗合同制员工1612人。

报告期内公司新招录本科生37名，硕士研究生6名。

报告期内，57名员工从江苏大学联办本科班毕业，48名员工从常州大学大专班毕业，仍有72名员工在常州大学大专班在读。

报告期内，公司新增高级工程师2人，新增江苏省“企业首席技师”1人，选派2人赴德国参加高技能人才培训。

报告期内，公司加大业务骨干人才团队后备力量建设，选拔一大批优秀人才充实到公司各级主管岗位和重要技能岗位，新设一批业务总监准高管岗位，从而为天津工厂和宁波工厂产能扩张提供强有力的后备干部队伍人才资源支持。

为满足客户交付需求，快速扩大产能，公司本部与劳务公司合作，在非关键岗位使用劳务派遣技工人员约130人，经过有针对性的专题培训和师徒结对作业指导，有效地提升了出产总量，一定程度上缓解了产品对外交付压力。

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

#### （八）持续改进、难题攻关、新品开发和节材降耗项目立项开展情况

公司为进一步提高产品质量，提高生产效率，保证准时交付，持续改进，降低生产成本，减少客户抱怨，提升客户满意度，积极组织各部门落实2017年度公司级持续改进项目、技术转型升级项目难题攻关项目、新品开发项目、节材降耗项目的实施。报告期内，完成持续改进项目243项，完成难题攻关项目7项，完成技术转型升级项目3项。与此同时分别制定和发布了精锻科技和齿轮传动、宁波电控2017年度增产降本增效考核激励办法，使得年度任务目标早布置、有落实、有措施、有考核。

#### （九）信息化管理建设情况

### 1、ERP项目实施推进

报告期内，公司ERP成功上线，覆盖江苏工厂、宁波工厂、天津工厂，涵盖了财务管理、成本控制、生产计划、车间管理、质量管理、设备维修服务管理、仓储管理、采购管理、销售管理等业务范围，使精锻科技的综合管理水平迈上了一个新台阶，为集团公司未来更好发展打下了坚实的管理基础。

### 2、PLM项目实施推进

公司本部全面启动并积极组织实施西门子工业软件TeamCente PLM项目。报告期内，PLM项目完成了功能测试和各项应用培训工作，并采取了分批上线的方式实现了基础操作、产品设计等模块的上线，现已进入工艺管理、更改管理、项目管理的正式上线准备阶段。

#### （十）公司战略性新业务新项目和并购项目推进计划

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

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,128,861,164.53	100%	898,604,718.96	100%	25.62%
分行业					
轿车齿轮	883,692,898.31	78.28%	704,711,467.52	78.42%	25.40%
其他乘用车齿轮等	228,430,823.24	20.24%	183,787,066.39	20.45%	24.29%
其他业务收入	16,737,442.98	1.48%	10,106,185.05	1.13%	65.62%
分产品					
半轴齿轮	501,478,384.99	44.42%	435,695,990.02	48.49%	15.10%
行星齿轮	285,114,110.03	25.26%	263,953,605.77	29.37%	8.05%
VVT 产品	47,588,359.52	4.22%	36,121,406.83	4.02%	31.75%
其他产品	277,942,867.01	24.62%	152,727,531.29	17.00%	81.84%
其他业务收入	16,737,442.98	1.48%	10,106,185.05	1.13%	65.62%
分地区					
国内销售	885,314,066.30	78.43%	677,596,498.35	75.41%	30.66%
出口销售	243,547,098.23	21.57%	221,008,220.61	24.59%	10.20%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
轿车齿轮	883,692,898.31	524,562,154.71	40.64%	25.40%	23.44%	0.94%
其他乘用车齿轮等	228,430,823.22	140,415,423.45	38.53%	24.29%	29.21%	-2.34%
分产品						

半轴齿轮	501,478,384.99	302,409,351.18	39.70%	15.10%	17.36%	-1.16%
行星齿轮	285,114,110.03	174,450,527.98	38.81%	8.02%	3.87%	2.44%
VVT 产品	47,588,359.52	27,374,848.92	42.48%	31.75%	29.68%	0.92%
其他产品	277,942,867.01	160,742,850.08	42.17%	81.99%	85.08%	-0.97%
分地区						
国内销售	868,576,623.32	521,409,443.53	39.97%	30.13%	27.20%	1.38%
出口销售	243,547,098.23	143,568,134.63	41.05%	10.20%	16.06%	-2.98%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
轿车齿轮	销售量	件	40,498,211	35,659,314	13.57%
	生产量	件	41,148,378	35,192,735	16.92%
	库存量	件	4,444,134	3,793,967	17.14%
其他乘用车齿轮	销售量	件	3,980,832	5,770,359	-31.01%
	生产量	件	3,864,166	4,656,141	-17.01%
	库存量	件	728,829	845,495	-13.80%
中轻型车齿轮	销售量	件	3,552,623	1,968,182	80.50%
	生产量	件	3,628,749	2,038,345	78.02%
	库存量	件	491,994	415,868	18.31%
VVT 产品	销售量	件	624,957	769,108	-18.74%
	生产量	件	742,228	868,946	-14.58%
	库存量	件	217,109	99,838	117.46%
其他产品	销售量	件	925,772	471,706	96.26%
	生产量	件	904,385	426,954	111.82%
	库存量	件	161,360	182,747	-11.70%
合计	销售量	件	49,582,395	44,638,669	11.07%
	生产量	件	50,287,906	43,183,121	16.45%
	库存量	件	6,043,426	5,337,915	13.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

其他产品生产量与销售量同比上年均增长 90% 以上，主要是配套商务车的产品增加。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
轿车齿轮	制造成本	524,562,154.71	78.88%	424,941,644.29	79.62%	23.44%
其他乘用车齿轮	制造成本	21,753,987.22	3.27%	49,811,576.11	9.33%	-56.33%
中轻型车齿轮	制造成本	67,772,749.74	10.19%	39,448,887.83	7.39%	71.80%
其他	制造成本	50,888,686.49	7.65%	19,409,577.99	3.64%	162.18%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
半轴齿轮	制造成本	302,409,351.18	45.47%	257,676,021.98	48.28%	17.36%
行星齿轮	制造成本	174,450,527.98	26.23%	167,973,149.41	31.47%	3.86%
VVT 产品	制造成本	27,374,848.92	4.12%	21,109,920.21	3.96%	29.68%
其他产品	制造成本	160,742,850.08	24.17%	86,852,594.82	16.27%	85.08%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	635,467,514.02
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	169,556,183.57	15.22%

2	第二名	153,945,847.71	13.82%
3	第三名	116,213,134.72	10.43%
4	第四名	107,614,012.40	9.66%
5	第五名	88,138,335.62	7.91%
合计	--	635,467,514.02	57.04%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	222,200,143.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.75%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	145,625,716.80	37.85%
2	第二名	50,477,314.30	13.12%
3	第三名	9,766,976.73	2.54%
4	第四名	9,179,097.48	2.39%
5	第五名	7,151,037.91	1.86%
合计	--	222,200,143.22	57.75%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	41,346,686.70	30,461,371.80	35.73%	运输费用增加
管理费用	99,344,417.86	90,853,527.25	9.35%	
财务费用	19,541,085.63	7,025,897.61	178.13%	银行借款利息支出和汇率变动发生的汇兑损失

### 4、研发投入

适用  不适用

为了保持公司持续创新优势，增强公司产品的市场竞争力，公司持续开展“新能源汽车传动系统关键零部件研发”、“新能源汽车驱动电机齿轮轴超高精成品制造关键技术研发”、“OCV/VVT总成及其零件

的研发及实验平台建设”等项目研发试验验证，通过以上项目的实施，有利于提高公司产品竞争力和企业的抗风险能力，持续保持公司创新能力。详见本章节一、概述之（五）、（六）。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017年	2016年	2015年
研发人员数量（人）	227	233	210
研发人员数量占比	14.08%	14.73%	14.49%
研发投入金额（元）	57,003,220.97	50,006,295.46	35,857,562.28
研发投入占营业收入比例	5.05%	5.56%	5.13%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2017年	2016年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,212,004,333.93	951,627,829.20	27.36%
经营活动现金流出小计	849,238,612.87	640,698,374.59	32.55%
经营活动产生的现金流量净额	362,765,721.06	310,929,454.61	16.67%
投资活动现金流入小计	5,962,000.00	240,981.00	2,374.05%
投资活动现金流出小计	385,178,574.41	262,903,607.41	46.51%
投资活动产生的现金流量净额	-379,216,574.41	-262,662,626.41	44.37%
筹资活动现金流入小计	472,538,743.86	288,752,600.00	63.65%
筹资活动现金流出小计	394,145,580.06	372,983,690.37	5.67%
筹资活动产生的现金流量净额	78,393,163.80	-84,231,090.37	193.07%
现金及现金等价物净增加额	57,659,668.23	-29,335,606.94	296.55%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

（1）经营活动现金流出小计2017年度为849,238,612.87元，比上年同期增长32.55%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

（2）投资活动现金流入小计2017年度5,962,000.00元，比上年同期增长2374.05%，主要是接受的项目

保证金及图纸押金所致。

(3) 投资活动现金流出小计2017年度385,178,574.41元，比上年同期增长46.51%，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加以及期末未结算的掉期业务所致。

(4) 筹资活动现金流入小计2017年度472,538,743.86元，比上年同期增长63.65%，主要是经营性银行借款增加、全资子公司天津传动获得落地补贴以及全资子公司天津传动需要短期周转资金，从江苏大洋投资有限公司和江苏智造新材有限公司借入所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	168,639,618.19	7.05%	106,272,818.11	5.19%	1.86%	
应收账款	245,937,360.66	10.29%	202,625,894.77	9.91%	0.38%	
存货	189,186,401.51	7.91%	169,322,612.59	8.28%	-0.37%	
固定资产	1,155,781,350.36	48.34%	1,122,907,964.06	54.89%	-6.55%	
在建工程	75,204,260.51	3.15%	20,520,209.54	1.00%	2.15%	
短期借款	387,500,000.00	16.21%	273,526,000.00	13.37%	2.84%	
长期借款			18,990,091.34	0.93%	-0.93%	本报告期末项目借款期限为一年以内

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项 目	年末余额	年初余额
质押的定期存款	5,000,000.00	

ETC保留额度	15,000.00	15,000.00
银行承兑汇票保证金		198,410.00
信用证保证金		94,458.15
合 计	5,015,000.00	307,868.15

## (2) 衍生金融资产

单位：元

项 目	年末余额	年初余额
美元-欧元掉期交易	88,962,188.73	
合 计	88,962,188.73	

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
319,007,433.65	253,920,019.94	25.63%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
轿车齿轮精密锻件下料热处理技术改造项目	自建	是	汽车零部件	34,682,369.30	87,378,131.67	自有	89.16%			实施中	2013年07月10日	巨潮资讯网
向美国和东南亚出口汽车电动差速器齿轮技改项目	自建	是	汽车零部件	351,750.00	125,608,837.78	自有+银行借款	98.13%		67,133,100.00	已完成	2014年01月29日	巨潮资讯网
新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精	自建	是	汽车零部件	6,617,070.00	19,215,600.00	自有	12.81%			实施中	2016年04月20日	巨潮资

锻件制造项目			件	6.68	69.42						日	讯网
国家认定的企业技术中心技术改造项	自建	是	汽车零部件	11,721,453.88	17,080,328.76	自有	34.16%			实施中	2016年04月20日	巨潮资讯网
自动变速器离合器关键零部件	自建	是	汽车零部件	75,272,392.15	76,885,192.15	自有	76.89%			实施中	2016年04月20日	巨潮资讯网
天津太平洋传动科技有限公司传动齿轮项目	自建	是	汽车零部件	37,506,306.41	82,444,147.31	自有+银行借款	13.25%			实施中	2015年09月01日	巨潮资讯网
宁波太平洋电控系统有限公司新能源汽车电控系统关键零部件制造项目	自建	是	汽车零部件	25,789,140.00	25,789,140.00	自有	11.72%			实施中	2017年02月10日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	191,940,488.42	434,401,447.09	--	--	0.00	67,133,100.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

江苏太平洋齿轮传动有限公司	子公司	机械制造	160,000,000	1,048,791,343.82	869,962,606.70	695,818,277.98	138,459,075.18	116,985,628.07
天津太平洋传动有限公司	子公司	机械制造	60,000,000	90,338,347.09	59,673,756.28	165,227.25	-1,235,695.99	-968,522.43
宁波太平洋电控系统有限公司	子公司	汽车电子	50,000,000	113,968,740.88	93,950,281.92	50,587,519.70	12,100,996.54	10,355,767.42

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

宁波太平洋电控系统有限公司本年度实现营业收入5,058.75万元，与上年同比下降31.09%，原因是其主要客户江淮汽车和郑州海马汽车整车市场销售业绩下滑，造成配套量从2017年3月中旬开始大幅下降所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

2017年，我国国民经济稳中向好、好于预期，中国经济正在迈向高质量发展阶段。根据中国汽车工业协会发布的2017年汽车工业经济运行数据，2017年，汽车产销分别完成2901.5万辆和2887.9万辆，同比增长3.2%和3%，分别低于2016年11.3个百分点和10.6个百分点，其中乘用车产销完成2480.7万辆和2471.8万辆，同比增长1.6%和1.4%，均低于汽车总体1.6个百分点，占汽车产销比重分别为85.5%和85.6%，分别低于2016年1.3个百分点和1.4个百分点，乘用车市场增速下滑的主要原因是受购置税优惠幅度减小影响，同时2016年透支了部分需求并导致当期基数高。但就长期而言，我国汽车行业总产值占GDP比重较大，在稳增长前提下，考虑到我国人均汽车保有量仍偏低，随着中国经济的发展，城镇化水平的提高，居民收入的增长，消费能力的提升，以及道路基础设施的改善，将持续为中国汽车市场增长提供驱动力。未来5-10年我国汽车行业销量仍有一定的增长空间。

当前我国乘用车（含进口车辆）自动变速箱普及率不到70%，与发达国家80%、90%仍有较大差距，中国道路拥堵情况更甚于北美和日本市场，中国市场的整体消费背景更加贴近美日市场特性，自动变速箱以自动换挡替代人工操作，有效避免了不熟练换挡操作导致的行车故障，在道路状况较为拥堵的我国更为适用，中国市场对自动挡车型的需求正处在快速提升阶段。

2018年3月28日，国务院常务会议确定深化增值税改革措施，决定从5月1日起将制造业等行业增值税税

率从17%降至16%，同时将交通运输等行业的增值税税率从11%降至10%，并对装备制造、先进制造业等行业企业的进项税额予以一次性返还。降低制造业增值税率等一系列针对生产、流通和消费环节的减负措施，能够降低汽车零部件和整车企业在生产、流转及消费等环节的税负，将有效提升整车制造和零部件企业的业绩。

2018年，是举国上下贯彻落实十九大精神的开局之年，是实施“十三五”规划承上启下的关键一年，中国经济由高速增长转向高质量发展，公司是国内锻造齿轮工艺的龙头企业，产品主要为自动变速器配套，配套产品种类多，有良好的客户结构和产品结构，综合竞争力强，现阶段产品除差速器齿轮国内市占率达30%外，其余为自动变速器配套的产品市占率还较低，在未来还有很大的成长拓展空间，公司对2018年和未来业绩的良好增长充满信心。

## （二）公司发展战略

2017年公司产品一直处于供不应求状态，2018年国内外客户订单继续保持着良好的增长态势，为此公司将继续努力，不断提高和完善经营管理水平，继续坚持质量领先和自主研发的战略定位，注重发展的质量和提高投资回报率（ROI），坚持以技术创新和管理创新推动公司的全球竞争力不断提升；继续拓展新能源汽车传动系统小总成的配套业务，做好新能源车中央电机轴、连接轴等设备选型、采购和产能提升储备工作；积极布局汽车轻量化零件精锻成形技术及其业务，做好新能源车涡盘的产品开发、市场拓展和产能提升工作。大力开发和拓展VVT/OCV总成、变速箱电磁阀和N档开关等配套业务；积极开拓新客户、新产品、新市场，扩大产品品种和配套类别，力争在出口市场、高端商用车市场继续有所突破；继续快速推进天津工厂、宁波工厂和本部基地的建设；紧抓战略并购发展机会；发挥自身优势适时开发其他战略性新兴产业的增长业务；致力于成为全球领先水平的精锻齿轮、精密传动组件模块化成套供应商、精密成形技术系统解决方案提供商和国际一流水平的VVT/OCV系统总成供应商。

2018年，公司董事会将进一步加强自身能力建设和内部控制体系能力建设，勤勉履职，不断规范公司治理，按照既定的经营目标和发展方向，着重推动公司战略规划的落地实施，提高公司决策的科学性、高效性和前瞻性。积极应对外部经营环境变化所带来的挑战，把握未来几年汽车行业转型升级投资的黄金时期，沿“市占率扩大+价值量提升”双路径，持续提升公司全球竞争力，提升行业集中度，保持合理的盈利水平，实现公司的可持续健康发展。

## （三）经营计划

2018年公司经营计划目标是主营业务收入和净利润等均保持不低于20%的增长（上述目标不是公司对2018年度的盈利预测，能否实现取决于市场订单变化、新上技改项目的达产情况等因素，存在较大不确定性，请投资者注意风险）。

2018年公司将根据客户需求及未来发展需要，重点开展以下几方面工作：

(1) 提高订单完成率，保证准时交付，提升客户满意度，降低特殊运费

2018年，公司继续将提升设备的产能利用率和产出量作为年度工作重点，不断优化流程，提升管理效率，不断提高自动化生产水平，继续推进自动化生产线加工效率的提升，提高产品过程的稳定性，提高订单完成率，保证对客户的准时交付，提升客户满意度，降低特殊运费，提升盈利能力。

(2) 一切工作服从于质量，提升质量绩效，追求卓越质量

2018年公司继续坚持“一切工作服从于质量”的理念，继续推行QSB，强化标准化作业，强化质量意识，从严考核，加强质量策划和经验教训的及时横向展开，将质量责任制继续落实到位，对质量改进不作为零容忍，以“更加挑剔的眼光”策划卓越质量，以卓越质量的追求“完善质量保证体系”，质量损失与部门管理人员和员工收入挂钩，每月进行绩效考核，降低客户投诉次数和降低质量损失，赢得客户的尊重和市场的认可，提升客户满意度，保障公司的安全健康发展。

(3) 加快新产品新客户新市场开发，加大新项目的研发投入，不断提升核心竞争力

2018年公司将继续以市场为导向，密切与客户的交流沟通，根据客户的需求和未来发展规划，结合公司未来发展战略进行新业务和新项目的开发，公司现阶段能有良好的订单增长，主要得益于前几年新品的不断开发，公司将继续配备优势资源，全司上下高度重视和统一认识，对新品开发、产能准备和量产爬坡过程全力支持，确保按客户的要求保质保量完成开发和量产工作。积极推进“新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目”、“自动变速器离合器关键零部件产业化技术改造项目”、“国家认定企业技术中心”三个项目的投资建设，并同步做好产业化准备，在年内完成厂房的建设和部分加工设备和研发实验设备的投资，提升公司参与客户同步设计、开发和试验的能力。继续争取获得关键客户在新能源车和轻量化方面新项目的提名。未来 3~5 年是汽车行业转型升级投资的黄金时期，公司将紧密关注汽车行业“电动化、智能化、网联化、轻量化”发展趋势，有计划的做一些前瞻性的研发投入，提前做好产业投资布局，从而进一步优化公司的产品结构、客户结构和市场结构，形成更强的产业竞争优势。(4) 继续扩大人员招聘和人才培养，以人为本，加强企业文化和人才队伍建设 继续扩大技工、技师、本科生、研究生的招聘和培养，持续完善人才选拔和员工激励机制，持续改进绩效薪酬考核方法，形成公平、公正、公开的目标导向与业绩考核收入挂钩的考评体系，逐步提高核心骨干人员待遇，强化企业文化建设，努力建立高效的管理团队，发扬工匠精神培养打造大批熟练的技术工人队伍，以支撑企业持续保持竞争力。同时加大员工招聘力度，继续加大劳务外包，满足公司可持续发展的人力资源需要。

(5) 继续推进各类项目的持续改进和提质降本增效工作

继续加大公司内部持续改进、难题攻关、技术转型升级和节能降本项目的实施力度，强化成本耗用的定额制定和完善，将降本增收与各业务部门和车间绩效指标挂钩考核，对重点项目跟踪督办和考核推进。在

各厂区、各业务系统进行现场管理改善比赛。大力降低采购成本，对采购物资招标比价，优化库存，减少资本金占用。通过流程优化、加强培训等措施，提升人员素质，贯彻精益化生产，以实现效率提升和质量水平的提升，降低工序成本和物耗等，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。

(6) 继续推进实施智能化制造，提升内部管理水平和效率

继续推进和完善ERP系统，强化ERP在财务管理、成本控制、生产计划、车间管理、质量管理、设备维修服务管理、仓储管理、采购管理、销售管理等方面系统的应用，提升公司的管理水平，保障公司未来更好的发展。推进PLM系统上线实施，满足企业技术进步的要求。引入外部咨询机构，再导入精益生产、现场6S管理、班组管理、平衡记分卡/KPI绩效考核，强化培训，提高各级主管和管理人员能力水平。

推进智能制造工厂体系贯标，通过工业化和信息化相融合的手段，打造低成本、高效率、高质量、柔性化的数字化制造工厂，提升公司的综合竞争力。

(7) 加快天津工厂项目建设，提升产能满足公司业务增长需求

天津工厂项目计划2018年9月建成厂房与水电气等公用设施，在11月份具备生产设备安装投产条件，计划从12月份开始进行设备安装调试，确保2019年二季度开始小批试生产，以满足天津工厂投产进度和产品开发的客户交付进度要求，天津工厂的投产将大力提升公司结合齿齿轮、锥齿轮和齿轴产品的产能，以满足客户的期望尽快实现国产替代，为公司未来的发展和业绩提升提供新的生产基地能力保障。

(8) 积极寻求对外投资合作机会，以加速实施公司发展战略

2018年，公司将依托“技术、人才、资本、管理”四大能力平台，基于对主营业务和新业务的拓展的需要，围绕整车制造产业集群布局的战略考虑，将继续关注并购成长机会和潜在的合作对象，积极争取在并购业务成长方面取得突破，适时启动投资项目定增融资。

(四) 可能面对的风险

1、汇率波动风险

目前，公司国际销售业务以美元计价结算比例较高，由此形成了银行存款（美元）和以美元计价的应收账款等外币资产，人民币汇率波动特别是人民币升值，使得公司面临汇兑损失的风险。人民币汇率波动的不确定性，将对公司的财务状况和经营成果产生一定影响。

针对上述风险，公司将密切关注外汇市场与汇率变化，加强与金融机构的业务交流，建立应对外汇风险管理的有效机制和策略，合理利用外汇避险等工具，提升汇率管理水平，同时与积极客户进行沟通，争取提高出口回款效率，以降低汇率波动给公司带来的风险。

2、商誉减值风险

根据《企业会计准则》，公司收购宁波电控100.00%股权形成的商誉是6,634.02万元。根据《企业会计准则》规定，交易形成的商誉不作摊销处理，如果未来宁波电控所处行业产生波动或者其他因素导致其未来经营状况未达预期，则本公司存在商誉减值的风险，从而对本公司当期损益造成不利影响。

针对上述风险，公司将利用优势资源帮助宁波电控进行研发能力和装备能力的提升，帮助进行新业务和新客户的拓展，逐步提升其核心竞争力。同时，公司将逐步完善集团化运营模式和组织架构，建立母子公司管理权限体系，健全统一的规章制度，强化财务管控，完善内控体系，优化资源配置，做好双方融合工作，发挥协同效应，稳定经营发展，从而将因并购形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低。

### 3、宏观经济风险

2018年3月22日，美国总统特朗普签署备忘录，宣布将对中国部分进口商品加征关税，根据美国最新发布的增税产品目录，汽车行业也在其中，虽然现阶段公司出口美国的齿轮在中国海关申报的产品HS编码已确认不在美国公布的进一步拟对中国商品加征关税的清单目录内，但还有待客户确认其进口关税编码是否在美国拟对中国商品加征关税的清单目录内；随着未来两国贸易战的加剧，公司产品也有被列入的可能，如此尽管在短期内不会影响公司出口美国的产品业务，但长期看关税因素会给客户带来成本压力和降低出口产品价格竞争力，从而影响公司在美国的长期出口业务成长。

针对上述风险，公司将积极关注形势的发展，积极与客户保持沟通，一旦形势有所变化，将提前预案，进一步加快海外建厂行动，并以积极调整应对，从而最大限度化解风险。

### 4、行业竞争加剧风险

公司本部由于订单快速增长而形成产能紧张，造成客户对公司产品的准时交付有一定的抱怨，公司存在现有客户为了增加供货安全而导入和培育新竞争对手从而导致市场竞争加剧的风险；公司子公司宁波电控现阶段存在客户单一业务依存度高易受下游客户市场业务波动大的风险，这些都将可能对公司的盈利能力带来潜在的不利影响。

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

### 5、人力资源风险

公司在本部已建有三个厂区，本部今年还有新厂区和新项目继续投入，宁波公司新生产基地今年也要开工建设，天津公司今年底也将开始设备安装调试，随着公司业务的快速扩张和新业务新领域拓展的需要，公司需要更多的专业人才充实到公司的各个团队及分支机构，如果公司在内部培训选拔和外部人才引进的速度上跟不上企业发展需要，这将一定程度上影响公司未来战略规划的实施。

针对以上风险，公司将进一步完善内部组织结构，优化人力资源配置，加强内部成长和人才引进力度，完善公司内部选拔及培训制度，长效建设公司的人才梯队，提供有竞争力的薪酬条件、推行有效的绩效考核与激励机制，来满足公司业务跨越式发展对人才的需求。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年02月16日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年02月21日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年03月09日	其他	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年03月10日	其他	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年03月14日	其他	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年04月24日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年05月09日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年06月06日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年08月17日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年09月13日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年10月19日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年11月02日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年11月06日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年11月22日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年12月07日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>
2017年12月20日	实地调研	机构	<a href="http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html">http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，利润分配政策无调整。

2017年5月10日召开的2016年度股东大会，审议通过了公司2016年度分红派息方案，以公司总股本40,500万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），合计分配现金红利4,050万元，已于2017年5月26日实施到位。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.25
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	405,000,000
现金分红总额（元）（含税）	50,625,000.00
可分配利润（元）	818,586,423.15
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本 40,500 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.25 元人民币（含税），共计派发现金 5,062.50 万元（含税）	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年度利润分配方案：以公司总股本27,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.10元人民币现金（含税），共计派发现金2,970万元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本将增加至40500万股。2016年6月7日分派完成。

2、2016年度利润分配方案：以公司总股本40,500万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计派发现金4,050万元（含税）。2017年5月26日分派完成。

3、2017年度利润分配预案：以截止2017年12月31日公司总股本40,500万股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.25元人民币（含税），共计派发现金5,062.50万元（含税）。此预案需提交公司2017年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	50,625,000.00	250,334,213.58	20.22%		
2016年	40,500,000.00	190,685,738.86	21.24%		
2015年	29,700,000.00	139,923,382.48	21.23%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	张冲良、倪云清
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张冲良 5 年、倪云清 2 年

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

江苏大洋投资有限公司是公司控股股东，实际控制人系夏汉关、黄静是夫妇关系。报告期内不存在法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
姜堰区天目机械配件厂	经营者系董事长夏汉关弟弟的配偶	关联采购和接受劳务	机加工	市场价值	市场价	21.88	0.98%	50	否	发票入帐三个月后滚动付款	公司内部定额组经市场比价后审定的价格	2017年4月18日	巨潮资讯网
姜堰区城北木器抛光厂	经营者系副总经理赵红军配偶之父亲	关联采购和接受劳务	机加工、抛光	市场价值	市场价	32.23	1.44%	50	否	发票入帐三个月后滚动付款	公司内部定额组经市场比价后审定的价格	2017年4月18日	巨潮资讯网
姜堰区城北木器抛光厂	经营者系副总经理	关联采购和接受劳务	材料采购	市场价值	市场价	3.22	0.01%	50	否	发票入帐三个月后滚动付款	公司内部价格	2017年4月18日	巨潮资讯网

光厂	经理赵红军配偶之父亲	受劳务								月后滚动付款	组经市场比价后审定的价格	日	
泰州市开宇塑业有限公司	自 2017 年 7 月 18 日起, 为实际控制人近亲属 (夏汉关的侄儿王志伟) 控制的公司	关联采购	材料采购	市场价值	市场价	86.65	0.26%			否	发票入帐三个月后滚动付款	公司内部价格组经市场比价后审定的价格	
合计				--	--	143.98	--	150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
江苏智造新材 有限公司	实际控制人 近亲属(夏 汉关的女儿 夏敏)控制 的公司	资金周转	0	2,500	2,500	0.00%	0	0
江苏大洋投资 有限公司	控股股东	资金周转	0	3,500	3,500	0.00%	0	0

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
天津太 平洋传 动科技 有限公 司	中建三 局第三 建设工 程有限 责任公 司	1号厂 房及污 水处理 站土建 工程施 工合同	2017年 03月 22日	2,833.1 3		无		市场价 格	2,833.1 3	否	无	正在履 行中		
天津太 平洋传 动科技 有限公 司	中建三 局第三 建设工 程有限 责任公 司	2号厂 房及办 公楼土 建工程 施工合 同	2017年 03月 22日	2,840.9 4		无		市场价 格	2,840.9 4	否	无	正在履 行中		
天津太 平洋传 动科技 有限公 司	中建三 局第三 建设工 程有限 责任公 司	1号钢 结构及 围护工 程施工 合同	2017年 03月 22日	2,086.4 9		无		市场价 格	2,086.4 9	否	无	正在履 行中		
天津太 平洋传 动科技 有限公 司	中建三 局第三 建设工 程有限 责任公 司	2号钢 结构及 围护工 程施工 合同	2017年 03月 22日	1,735.6 4		无		市场价 格	1,735.6 4	否	无	正在履 行中		

有限公司	程有限公司	程施工合同											
江苏太平洋齿轮传动有限公司	德国普瑞威玛公司	飞切机床	2017年04月03日	1,042.5		无		市场价格	1,042.5	否	无	正在履行中	
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	江苏金鼎建设工程有限公司	新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目5#及6#厂房土建工程	2017年05月16日	3,100		无		市场价格	3,100	否	无	正在履行中	
江苏太平洋齿轮传动有限公司	FAMAR	立式车磨中心	2017年07月18日	164.73万欧元		无		市场价格	164.73万欧元	否	无	正在履行中	
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	江苏吉扬钢结构有限公司	新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目5#及6#厂房钢结构及围护工程	2017年07月19日	2,245.4		无		市场价格	2,245.4	否	无	正在履行中	
江苏太平洋齿轮传动有限公司	上海瑞滢实业有限公司	立式加工中心、数控车床	2017年08月30日	1,204.36		无		市场价格	1,204.36	否	无	正在履行中	
江苏太	小松株	小松压	2017年	22,248		无		市场价	22,248	否	无	正在履	

平洋精 锻科技 股份有 限公司	式会社	力机	10月 31日	万日元				格	万日元			行中		
--------------------------	-----	----	------------	-----	--	--	--	---	-----	--	--	----	--	--

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司在努力做好各项业务的同时，认真履行社会责任。在保障股东权益、维护员工权益及社会公益事业等方面做了以下工作：

#### 1、股东与投资人的权益保护

##### (1)完善公司治理，健全内控制度

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合本公司的具体情况健全和完善了《公司章程》和各项内部控制制度，发挥董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，不断完善公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

##### (2)规范“三会”运作，提高信息披露质量

报告期内公司召开了1次股东大会、5次董事会、4次监事会，发布了4项定期报告、75项临时公告，集体审议了财务报告、关联交易、利润分配等重大事项；公司股东大会严格执行现场结合网络投票的方式进行表决，公司严格执行信息披露各项规定，确保披露内容真实、准确、及时、完整。

##### (3)加强投资者关系管理，重视股东合理回报

报告期内公司采用网络远程交流方式举办了投资者说明会，就公司经营业绩、发展战略、现金分红等事项与投资者进行了充分的交流与沟通；公司制定了《未来三年股东回报规划（2017年度—2019年度）》，进一步规范公司利润分配制度，从而保障了中小投资者的合法权益，公司最近三年（2014-2016年）累计现金分红达到9,900万元。

#### 2、员工权益保护

公司规范经营，努力提高员工收入、福利和劳保待遇，足额缴纳“五险一金”；建造篮球场、室内乒乓球台等体育活动设施，丰富员工的业余生活；公司开展了员工健康体检和职业健康体检专项活动，充分体现了企业以人为本，关爱职工身心健康的人文理念；公司建立和有效执行职工代表大会制度，充分保护员工的合法权益。

报告期内，公司修订和提高员工薪资标准，确保员工收入水平持续上升；公司高度关注校园招聘，为应届毕业生创造更多的就业机会；通过多种招聘渠道，不断招贤纳士，吸引各类专业人才；公司坚持以待遇留人，感情留人，事业留人，生活住房环境留人，能力提升机会留人，成长通道平台留人，职业生涯发展留人，股权投资机会留人，让各类人才安居乐业，人才本地化，干事有劲头，生活有信心，未来充满希望。

### 3、积极参与社会公益事业

公司积极从事社会公益事业活动，乐于奉献社会，受到地方政府和社会各界人士的好评，塑造了精锻科技的良好形象。报告期内响应姜堰区政府号召，发动公司全体员工参加“慈善一日捐”等活动，捐赠给市慈善协会12.75万元；与华中科技大学教育发展基金会续签协议（从2010年始在该校设立奖学金），2015—2019年度继续在华中科技大学材料科学与工程学院设立精锻科技奖学金，每年颁发精锻科技奖学金3万元；泰州技师学院“精锻科技”奖学金：1万元/年；山海关铁路技师学院“精锻科技”奖学金：1.8万元/年。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

### （1）防治污染设施的建设和运行情况

公司建有污水处理站，污水处理设施正常运行，化学需氧量、石油类等污染物排放标准执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4三级标准；氨氮等污染物排放标准执行《污水排入城镇下水道水质标准》表1B等级标准；粉尘主要是抛丸废气等有组织排放，废气中颗粒物执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表2二级标准。

### （2）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有建设项目均按要求进行环境影响评价并进行“三同时”验收，依法取得排污许可证。

### （3）突发环境事件应急预案

公司已在编制《突发环境事件应急预案》并计划在2018年上报政府环保监管部门进行登记备案。

### （4）环境自行监测方案

公司对污染物排放已委托有资质的单位进行定期检测。

### （5）其他应当公开的环境信息

噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008），2017年对本部一厂区西侧厂界建设了隔音墙等设施，对高噪声设备进行了技术改造，厂界噪声达标排放；近年来，没有发生环境污染事件。

## 十八、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。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,345,467	7.49%						30,345,467	7.49%
3、其他内资持股	30,345,467	7.49%						30,345,467	7.49%
境内自然人持股	30,345,467	7.49%						30,345,467	7.49%
二、无限售条件股份	374,654,533	92.51%						374,654,533	92.51%
1、人民币普通股	374,654,533	92.51%						374,654,533	92.51%
三、股份总数	405,000,000	100.00%						405,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
夏汉关	13,327,030			13,327,030	高管锁定	2018-01-01
黄静	8,201,250			8,201,250	高管锁定	2018-01-01
朱正斌	2,615,625			2,615,625	高管锁定	2018-01-01
周稳龙	2,109,375			2,109,375	高管锁定	2018-01-01
董义	1,341,562			1,341,562	高管锁定	2018-01-01

林爱兰	1,469,812			1,469,812	高管锁定	2018-01-01
赵红军	1,280,813			1,280,813	高管锁定	2018-01-01
合计	30,345,467	0	0	30,345,467	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、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

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	12,776	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	11,322	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏大洋投资有 限公司	境内非国有法人	45.80%	185,481,250					
夏汉关	境外自然人	4.39%	17,769,374		13,327,030	4,442,344		
黄静	境内自然人	2.70%	10,935,000		8,201,250	2,733,750		
杨梅	境内自然人	2.03%	8,201,250					
孔威	境内自然人	1.98%	8,000,000					
广发证券—交通 银行—广发集合 资产管理计划（3	其他	1.65%	6,673,503					

号)								
泰康人寿保险有 限责任公司一投 连一行业配置	其他	1.49%	6,031,654					
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	1.22%	4,948,200					
泰康人寿保险有 限责任公司一分 红一一个人分红 -019L-FH002 深	其他	0.80%	3,229,736					
全国社保基金一 零七组合	其他	0.78%	3,161,812					
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏大洋投资有限公司是公司控股股东，实际控制人夏汉关、黄静是夫妇关系。报告期末夏汉关持有江苏大洋投资有限公司 38.16% 股权。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏大洋投资有限公司	185,481,250	人民币普通股						
杨梅	8,201,250	人民币普通股						
孔威	8,000,000	人民币普通股						
广发证券一交通银行一广发集合资 产管理计划（3 号）	6,673,503	人民币普通股						
泰康人寿保险有限责任公司一投连 一行业配置	6,031,654	人民币普通股						
中央汇金资产管理有限责任公司	4,948,200	人民币普通股						
夏汉关	4,442,344	人民币普通股						
泰康人寿保险有限责任公司一分红 一一个人分红-019L-FH002 深	3,229,736	人民币普通股						
全国社保基金一零七组合	3,161,812	人民币普通股						
黄静	2,733,750	人民币普通股						
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	江苏大洋投资有限公司是公司控股股东，实际控制人夏汉关、黄静是夫妇关系。报告期末夏汉关持有江苏大洋投资有限公司 38.16% 股权。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江苏大洋投资有限公司	夏汉关	2003 年 09 月 03 日	913212047527346994	实业投资、投资管理、企业管理咨询。

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。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

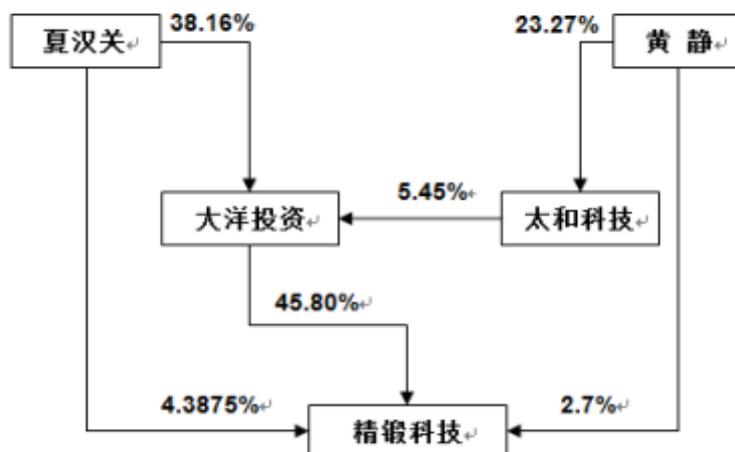
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
夏汉关	中国	否
黄静	中国	否
主要职业及职务	夏汉关先生：2009 年至今任公司董事长兼总经理，兼任齿轮传动董事长兼总经理、天津传动执行董事兼经理、宁波电控执行董事、大洋投资董事长。黄静女士：任公司董事兼审计部经理，兼任泰州太和科技有限公司监事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
夏汉关	董事长	现任	男	53	2017年05月10日	2020年05月10日	17,769,374				17,769,374
黄静	董事	现任	女	54	2017年05月10日	2020年05月10日	10,935,000				10,935,000
周稳龙	董事	现任	男	62	2017年05月10日	2020年05月10日	2,812,500		700,000		2,112,500
朱正斌	董事	现任	男	53	2017年05月10日	2020年05月10日	3,487,500		800,000		2,687,500
郭民	董事	离任	男	48	2013年05月10日	2017年05月10日					
郭民	独立董事	现任	男	48	2017年05月10日	2020年05月10日					
张金	独立董事	离任	男	56	2013年05月10日	2017年05月10日					
王声堂	独立董事	离任	男	80	2013年05月10日	2017年05月10日					
杨林春	独立董事	离任	男	49	2013年05月10日	2017年05月10日					
任德君	监事	现任	男	52	2017年05月10日	2020年05月10日					
沙光荣	监事	现任	男	48	2017年05月10日	2020年05月10日					
钱后刚	监事	现任	男	48	2017年05月10日	2020年05月10日					
赵红军	副总经理	现任	男	51	2017年05月10日	2020年05月10日	1,707,751		400,000		1,307,751
董义	董事会秘书 副总经理	现任	男	48	2017年05月10日	2020年05月10日	1,788,750				1,788,750
林爱兰	财务总监	现任	女	52	2017年05月10日	2020年05月10日	1,959,750		400,000		1,559,750

谢谈	独立董事	现任	男	65	2017年05月10日	2020年05月10日					
王长明	独立董事	现任	男	69	2017年05月10日	2020年05月10日					
合计	--	--	--	--	--	--	40,460,625	0	2,300,000	0	38,160,625

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张金	独立董事	任期满离任	2017年05月10日	任期已满
王声堂	独立董事	任期满离任	2017年05月10日	任期已满
杨林春	独立董事	任期满离任	2017年05月10日	任期已满

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、董事会成员

夏汉关先生：董事长。中国国籍，1965年出生，无境外永久居住权，中共党员，工商管理硕士，研究员级高级工程师，高级经济师，江苏省突出贡献专家，国务院特殊津贴专家，中国锻压协会高级顾问，全国锻压标准化技术委员会委员，中国锻压协会“头脑风暴”专家库专家，中国机械工程学会高级会员，中国机械工程学会塑性工程分会副理事长、全国汽车标准化技术委员会变速器分技术委员会委员，全国模具标准化技术委员会委员，江苏省首批产业教授（南京理工大学聘任），江苏省机械工程学会理事长。1992年起任公司副总经理，2000年起担任公司董事兼总经理，2005年起担任公司董事长兼总经理。现兼任大洋投资董事长、齿轮传动董事长兼总经理、天津传动执行董事兼经理、宁波电控执行董事、泰州市国信担保有限公司董事。

周稳龙先生：董事。中国国籍，1956年出生，无境外永久居住权，中共党员，大专学历，高级工程师。1992年起任公司副总经理，2005年起任董事兼副总经理，现任公司董事，兼任大洋投资董事、齿轮传动董事。

朱正斌先生：董事。中国国籍，1965年出生，无境外永久居住权，中共党员，大专学历，高级工程师，中国锻压协会副理事长，江苏省突出贡献专家，全国热处理标准化技术委员会委员。1992年起任公司副总经理，2005年起任董事兼副总经理，现任本公司董事兼副总经理，兼任大洋投资董事、齿轮传动监事会主席。

黄静女士：董事。中国国籍，1964年出生，无境外永久居住权，中共党员，大专学历，会计师。曾任公司人力资源部副经理，现任本公司董事兼审计部经理，兼任泰州太和科技有限公司监事。

郭民先生：独立董事。中国国籍，1970年出生，无境外永久居住权，工商管理硕士，高级会计师。曾任江苏姜堰会计师事务所副所长，姜堰市光明会计师事务所主任会计师，姜堰市光明资产评估事务所首席评估师，现任泰州光明会计师事务所有限公司副主任会计师，兼任江苏苏中药业集团股份有限公司独立董事、五行科技股份有限公司独立董事、姜堰区十五届人大财政经济委员会委员、江苏省第十三届人大代表。

谢谈先生：独立董事。中国国籍，1953年出生，无境外永久居住权，研究生学历，教授级高级工程师、博士生导师、国务院特殊津贴专家。曾任北京机电研究所锻压工艺研究室主任、副总工程师、副所长，中国机械工程学会塑性工程学会常务副理事长，全国锻压标准化技术委员会主任委员，中国锻压协会理事，《塑性工程学报》编委会副主任，《锻压技术》编委会副主任等职务。“八五”至“十二五”期间，担任过锻压技术领域的国家科技攻关计划、科技支撑计划、863计划和高档数控机床与基础制造装备科技重大专项等多个重点课题的技术负责人。2013年8月退休。现任全国锻压标准化技术委员会科技顾问，中机生产力促进中心技术咨询专家。

王长明先生：独立董事。中国国籍，1949年出生，无境外永久居留权，清华大学工程力学系固体力学专业毕业，教授级高工，国务院特殊津贴专家。长期在郑州机械研究所从事科研和管理工作，历任工程师、高级工程师、教授级高工、副所长、党委副书记、党委书记、所长等职务，2009年退休。现任中国机械通用零部件工业协会专家委员会主任，兼任浙江国检检测技术公司独立董事。

## 2、监事会成员

任德君先生：监事会主席，中国国籍，1966年出生，无境外永久居住权，中共党员，大专学历，助理工程师。现任公司监事会主席、总经理办公室主任、工会主席，兼任齿轮传动监事。

沙光荣先生：职工代表监事，中国国籍，1970年出生，无境外永久居住权，中共党员，大专学历。曾任公司设备管理员、车间主任、生产设备部经理、物流部经理，现任公司物流总监。

钱后刚先生：监事，中国国籍，1970年出生，无境外永久居住权，中共党员，大专学历，助理工程师。曾任公司技术员、车间主任、技术部经理、销售部经理、生产设备部经理，现任公司生产总监。

## 3、高级管理人员

赵红军先生：副总经理，中国国籍，1967年出生，无境外永久居住权，中共党员，大专学历，高级工程师。曾任公司技术部经理、质量部经理、总经理助理，现任公司副总经理，兼任大洋投资董事、齿轮传动副总经理。

董义先生：副总经理，中国国籍，1970年出生，无境外永久居住权，中共党员，大专学历，高级工程

师。曾任公司海外事业部经理、总经理助理，现任公司副总经理、董事会秘书，兼任大洋投资董事、齿轮传动副总经理、泰州太和科技有限公司执行董事。

林爱兰女士：财务总监，中国国籍，1966年出生，无境外永久居住权，中共党员，大专学历，会计师。曾任公司财务部副经理；现任公司财务负责人，兼任大洋投资董事、齿轮传动董事兼财务总监、天津传动监事、宁波电控监事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
夏汉关	江苏大洋投资有限公司	董事长	2017年05月10日	2020年05月10日	否
周稳龙	江苏大洋投资有限公司	董事	2017年05月10日	2020年05月10日	否
朱正斌	江苏大洋投资有限公司	董事	2017年05月10日	2020年05月10日	否
赵红军	江苏大洋投资有限公司	董事	2017年05月10日	2020年05月10日	否
董义	江苏大洋投资有限公司	董事	2017年05月10日	2020年05月10日	否
林爱兰	江苏大洋投资有限公司	董事	2017年05月10日	2020年05月10日	否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郭民	泰州光明会计师事务所有限公司	副主任会计师	2018年01月18日		是
郭民	江苏苏中药业集团股份有限公司	独立董事	2014年03月24日		是
郭民	五行科技股份有限公司	独立董事	2015年12月01日		是
董义	泰州太和科技有限公司	执行董事	2015年01月01日	2017年12月31日	否
夏汉关	泰州国信担保有限公司	董事	2004年01月01日		否
王长明	浙江国检检测技术公司	独立董事	2016年04月01日	2019年04月01日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事报酬经公司薪酬与考核委员会审核、董事会审议通过后股东大会审议；监事报酬经监事会审议通过后股东大会审议；高级管理人员薪酬经薪酬与考核委员会审核后董事会审议。（除独立董事外，公司不向董事、监事支付薪酬；兼任公司高级管理人员或公司其他岗位职务的公司董事、监事，按其所任岗位职务的薪酬制度领取报酬）
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《江苏太平洋精锻科技股份有限公司章程》、《江苏太平洋精锻科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》以及《高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》，结合公司盈利水平及其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并按期发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本期董事、监事及高管的薪酬已全额支付。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
夏汉关	董事长;总经理	男	53	现任	79.8	否
黄静	董事	女	54	现任	20.8	否
周稳龙	董事	男	62	现任	0	否
朱正斌	董事;副总经理	男	53	现任	21.7	否
郭民	董事	男	48	离任	0	否
郭民	独立董事	男	48	现任	3.33	否
张金	独立董事	男	56	离任	2.08	否
王声堂	独立董事	男	80	离任	2.08	否
杨林春	独立董事	男	49	离任	2.08	否
任德君	监事	男	52	现任	22.9	否
沙光荣	监事	男	48	现任	18.36	否
钱后刚	监事	男	48	现任	19.33	否
赵红军	副总经理	男	51	现任	35.97	否
林爱兰	财务总监	女	52	现任	33.35	否
董义	副总经理;董秘	男	48	现任	33.49	否
谢谈	独立董事	男	65	现任	3.33	否
王长明	独立董事	男	69	现任	3.33	否
合计	--	--	--	--	301.93	--

## 公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	971
主要子公司在职员工的数量（人）	641
在职员工的数量合计（人）	1,612
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,612
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,281
销售人员	26
技术人员	72
财务人员	21
行政人员	212
合计	1,612
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	21
本科学历	351
大专学历	436
大专以下学历	804
合计	1,612

### 2、薪酬政策

（1）公司建立了绩效管理系统，实行以绩效为导向的工资制，通过员工KPI指标完成结果，评定员工业绩并与报酬相结合，实现工资、奖金、福利、机会、职权等个人绩效回报，通过对员工绩效进行评价考核，有针对性地促进员工能力和绩效的提升。建立以岗位为基础加绩效考核为依据的薪酬制度，经济责任完成情况和绩效评价直接与薪酬挂钩，引导和激励员工追求更高的工作绩效。

（2）根据公司战略发展和管理需要，制定了具有本公司特色的工资薪酬方案。根据学历水平及管理 ability 设立管理岗位的等级，根据学历水平、技能状况及职称等设立技能岗位的等级，生产线员工按劳计酬，以产量为基础，以质量为准绳，量、质相结合与收入挂钩，更加提升了员工的工作责任心，同时设立多种形式的奖金和津贴。

(3) 每年调整薪资管理制度，结合经营目标与经济效益兼顾物价及生活水平等因素，以提高全体员工收入为宗旨，从优化定额、调升工资、奖金及津贴等方面来提升基层员工收入，通过考核晋升及调升工资、奖金、津贴等方式来确保技术、管理、市场营销、质量等关键技能位员工的收入。对工作表现突出和对企业做出重大贡献的员工进行特别奖励、工资升等加级等，促进人才技能的进一步提升，形成有效的激励机制。

### 3、培训计划

2017年实施各类培训1000多项，主要针对：机电一体化出国培训、西门子P2CS7系列编程与变频调速方法、“互联网+产业结构调整”高级研修班、“质量、环境、职业健康安全管理体系”内审员、福建台亚供应商APQP培训、热处理质量控制体系、降本增效管理、企业研发体系内审员培训、IMDS(国际材料数据系统)培训、金相检验培训、叉车证复审、铲车操作培训、危化品安全管理复审等进行培训，各部门有针对性的开展二级培训工作。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	364,929
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,852,430.43

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合本公司的具体情况健全和完善了《公司章程》和各内部控制制度，发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面均独立经营及核算。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2017 年 05 月 10 日	2017 年 05 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张金	2	2	0	0	0	否	1
王声堂	2	2	0	0	0	否	1
杨林春	2	2	0	0	0	否	1
王长明	3	3	0	0	0	否	0
谢谈	3	3	0	0	0	否	0
郭民	3	3	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事工作细则》等的相关规定勤勉尽职，忠实履行职务，积极参加历次董事会，审议各项议案。通过出席董事会、股东大会、现场与公司管理层沟通等方式，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，均被公司采纳。对公司关联交易事项发表了事前认可意见，对公司关联交易、利润分配、聘任审计机构、对外担保等相关事项发表了客观、公正的独立意见，对董事会决策的公正、公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。报告期内，公司独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会的履职情况：

根据公司《董事会审计委员会工作细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2017年内控情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2017年，审计委员会重点对公司定期财务报告、对外担保、聘用审计机构、内部审计部门的工作计划以及各业务部门运营专项报告等事项进行审议。审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，并就审计过程中发现的问题与相关人员进行有效沟通。同时，审计委员会审议审计部提交的审计计划及总结，切实履行了审计委员会工作职责。

#### 2、提名委员会履职情况：

报告期，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》和《董事会提名委员会议事规则》的规定，为公司的可持续发展所需人才队伍建设提出了可行性指导意见，要求公司建立和完善管理干部退出机制，加大后备管理骨干的培养力度和培养方向，积极履行了提名委员会的职责。

#### 3、薪酬与考核委员会履职情况：

报告期内，薪酬与考核委员会严格依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，认真履行职责。报告期内，薪酬考核委员会根据《高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定。

#### 4、战略委员会履职情况：

报告期，董事会战略委员会根据《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》的规定，对公司战略执行情况进行回顾总结。同时，战略委员会结合公司所处行业发展形势和公司自身发展需要，对公司竞争力和发展方向进行研讨，对公司中长期发展战略和重大投资决策进行审议并提出建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》和《高级管理人员薪酬与绩效考核管理办法》的规定，由薪酬委员会提出考核方案和意见，经董事会审议批准后决定。公司建立了高级管理人员薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本薪酬和年终绩效考

核相结合的薪酬制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告内部控制缺陷的认定标准直接取决于由于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度。该缺陷是否具备合理可能性导致公司的内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告错报；该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的潜在错报金额的大小。出现下列特征，认定为重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为，对财务报告真实可靠性造成重大影响。②注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告的重大错报。③企业审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。重要缺陷标准：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策。②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性机制。③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。	公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。出现下列特征，认定为重大缺陷：①违反国家法律法规或规范性文件、法人治理结构不健全导致重大决策程序不科学、重大缺陷不能得到整改，其他对公司负面影响重大的情形。②企业在资产管理、资本运营、信息披露、医疗质量与安全、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给企业造成重要损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚。③公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为，给公司造成重大经济损失，及负面影响。重要缺陷标准：①公司内部控制制度缺失可能导致重要缺陷不能得到整改，以及其他因内部控制制度未能有效执行造成较大损失，或负面影响较大的情况。②公司管理中层、员工存在串谋舞弊行为，给公司造成较大经济损失，及负面影响。
定量标准	财务报告内部控制缺陷评价的定量标准定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损	直接财产损失金额小于 200 万元为一般缺陷；200-600 万元（含 200 万元）为重要缺陷；600 万元以上为重大缺陷。

	失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
江苏太平洋精锻科技股份有限公司全体股东： 我们接受委托，审核了江苏太平洋精锻科技股份有限公司（以下简称“精锻科技”）管理层对 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。精锻科技管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时对 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对精锻科技截至 2017 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。 我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。 内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2017 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。 我们认为，精锻科技于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 17 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 13 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2018] 01350138 号
注册会计师姓名	张冲良、倪云清

审计报告正文

## 审计报告

瑞华审字[2018] 01350138号

江苏太平洋精锻科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了江苏太平洋精锻科技股份有限公司（以下简称“精锻科技”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了精锻科技2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于精锻科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

## 1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注六、38“营业收入和营业成本”，精锻科技主要生产和销售汽车齿轮及其它精密锻件等产品。2017年度，公司主营业务收入为111,212.37万元，其中国内收入占主营业务收入的78.10%，国外销售占主营业务收入的21.90%。

如附注四、20所述，精锻科技在收入时点确认方面：对于国内客户，产品经客户检验合格并领用，公司根据客户确认的开票通知单开具发票，作为收入的确认时点；对于国外客户，根据合同规定结算价格采用离岸价的，以产品报关离岸为收入的确认时点，按照合同约定运送到指定地点的，以产品交接时点或领用时点做为收入确认时点。

由于收入为公司利润关键指标，管理层在收入方面有潜在的重大错报风险，因此我们将收入确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单、报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

(4) 对重大客户实施函证程序，函证全年交易额及期末往来款项余额，取得海关出口数据与帐面外销收入记录核对，检查主要客户回款情况；

(5) 对国内第三方物流仓库及生产线库存进行抽样盘点，对国外第三方物流仓库发函，获取国外第三方物流仓库的日报表，将日报表收发存情况与收入进行核对；

(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评估收入是否在恰当的期间确认。

(二) 商誉减值

## 1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注六、15“商誉”，精锻科技2016年7月31日收购了宁波太平洋电控系统有限公司（以下简称“宁波电控”）100%的股权，由此形成的商誉账面价值约为 6,634.03万元。

宁波电控的两家主要客户本年度业绩大幅下滑，宁波电控对该两家主要客户的销售收入占宁波电控本年收入的73.30%，宁波电控销售业绩随其主要客户大幅下滑。未能完成《宁波诺依克电子有限公司盈利预测补偿协议》中约定的2017年净利润不低于1,700.00万元的条款，导致本期商誉共计提减值准备713.47万元。

管理层将宁波电控判断为独立的现金产生单元，聘请独立评估师对宁波电控2017年12月31日净资产的

公允价值进行了评估，以协助管理层对宁波电控商誉进行减值测试。减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。

由于宁波电控商誉的账面价值对财务报表影响重大，且上述判断和假设的合理性对商誉及其他长期资产减值测试的结果具有重大影响，因此我们将该事项作为关键审计事项。

## 2、审计应对

(1) 了解并测试了精锻科技对商誉减值评估的内部控制；

(2) 评估了管理层判断的现金产生单元的合理性，并对减值评估中采用的关键假设予以评价。对未来若干年的销售增长率和毛利率等经营和财务假设，我们与宁波电控历史财务数据进行了比较；

(3) 获取管理层聘请的专业评估机构的评估结果，评价了独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 我们的内部评估专家评估了价值类型和评估方法的合理性，以及折现率等评估参数。

## 四、其他信息

精锻科技管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

精锻科技管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估精锻科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算精锻科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督精锻科技的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以

下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对精锻科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致精锻科技不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就精锻科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：

2018年4月13日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏太平洋精锻科技股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	168,639,618.19	106,272,818.11
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	88,962,188.73	
应收票据	100,486,128.29	114,378,389.02
应收账款	245,937,360.66	202,625,894.77
预付款项	18,242,827.86	20,856,082.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	137,500.00	
应收股利		
其他应收款	4,739,816.07	1,284,775.77
买入返售金融资产		
存货	189,186,401.51	169,322,612.59
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,669,219.23	27,184,175.17
流动资产合计	830,001,060.54	641,924,748.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,155,781,350.36	1,122,907,964.06
在建工程	75,204,260.51	20,520,209.54
工程物资		
固定资产清理	31,750.58	21,165.38
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	134,039,021.72	106,212,708.22
开发支出		
商誉	59,205,589.10	66,340,256.15
长期待摊费用	246,797.34	418,135.74
递延所得税资产	14,897,675.17	10,382,399.74
其他非流动资产	116,402,038.33	71,965,215.18
非流动资产合计	1,560,808,483.11	1,403,768,054.01
资产总计	2,390,809,543.65	2,045,692,802.32
流动负债：		
短期借款	387,500,000.00	273,526,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	45,209,248.64	34,980,749.29
应付账款	119,249,948.75	113,510,350.19
预收款项	837,017.87	744,754.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,500,463.47	32,202,581.76
应交税费	15,895,753.46	21,792,054.76
应付利息	524,504.21	791,472.94
应付股利		
其他应付款	11,949,355.64	10,129,425.54
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	43,990,091.34	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	666,656,383.38	507,677,388.73
非流动负债：		
长期借款		18,990,091.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		25,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	24,840,000.00	24,840,000.00
预计负债		
递延收益	30,422,494.75	12,368,327.24
递延所得税负债	2,009,032.74	2,234,491.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,271,527.49	83,432,910.02
负债合计	723,927,910.87	591,110,298.75
所有者权益：		
股本	405,000,000.00	405,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,617,060.39	350,617,060.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,345,029.91	5,880,114.28
盈余公积	84,333,119.33	71,253,544.95
一般风险准备		
未分配利润	818,586,423.15	621,831,783.95
归属于母公司所有者权益合计	1,666,881,632.78	1,454,582,503.57

少数股东权益		
所有者权益合计	1,666,881,632.78	1,454,582,503.57
负债和所有者权益总计	2,390,809,543.65	2,045,692,802.32

法定代表人：夏汉关

主管会计工作负责人：林爱兰

会计机构负责人：陈攀

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	122,083,226.93	65,858,198.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	88,962,188.73	
应收票据	88,586,107.98	90,500,665.07
应收账款	210,775,444.52	177,008,906.16
预付款项	5,668,831.21	6,627,898.09
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,805,862.94	794,321.66
存货	111,128,939.95	110,945,461.31
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,851,149.64	
流动资产合计	635,861,751.90	451,735,451.25
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	821,537,668.85	776,537,668.85
投资性房地产		
固定资产	405,323,028.60	426,804,327.14
在建工程	36,114,602.86	4,790,408.59
工程物资		
固定资产清理	10,585.20	
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	32,705,389.90	28,377,880.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	101,761.84	128,064.64
递延所得税资产	5,974,918.09	5,718,064.51
其他非流动资产	35,290,187.23	20,849,734.85
非流动资产合计	1,342,058,142.57	1,268,206,149.39
资产总计	1,977,919,894.47	1,719,941,600.64
流动负债：		
短期借款	367,500,000.00	198,526,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,281,186.73	39,342,501.93
应付账款	105,756,453.99	68,063,147.08
预收款项	543,434.18	695,341.26
应付职工薪酬	25,739,157.18	19,359,784.55
应交税费	9,579,873.04	14,050,503.06
应付利息	470,358.86	738,656.75
应付股利		
其他应付款	10,271,101.11	7,764,963.49
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	561,141,565.09	368,540,898.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		25,000,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	7,440,709.04	8,880,827.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,440,709.04	33,880,827.24
负债合计	568,582,274.13	402,421,725.36
所有者权益：		
股本	405,000,000.00	405,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,661,172.61	350,661,172.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,232,038.06	4,710,036.84
盈余公积	84,333,119.33	71,253,544.95
未分配利润	563,111,290.34	485,895,120.88
所有者权益合计	1,409,337,620.34	1,317,519,875.28
负债和所有者权益总计	1,977,919,894.47	1,719,941,600.64

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,128,861,164.53	898,604,718.96
其中：营业收入	1,128,861,164.53	898,604,718.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	853,342,678.88	681,082,777.89
其中：营业成本	665,002,067.49	533,692,459.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,887,710.17	10,500,215.12
销售费用	41,346,686.70	30,461,371.80
管理费用	99,344,417.86	90,853,527.25
财务费用	19,541,085.63	7,025,897.61
资产减值损失	15,220,711.03	8,549,306.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	144,000.00	239,920.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-60,885.15	-77,615.13
其他收益	20,472,082.67	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	296,073,683.17	217,684,245.94
加：营业外收入	392,982.99	16,447,012.00
减：营业外支出	483,063.84	328,590.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	295,983,602.32	233,802,667.46
减：所得税费用	45,649,388.74	43,116,928.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	250,334,213.58	190,685,738.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	250,334,213.58	190,685,738.86
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	250,334,213.58	190,685,738.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	250,334,213.58	190,685,738.86
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6181	0.4708
（二）稀释每股收益	0.6181	0.4708

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：夏汉关

主管会计工作负责人：林爱兰

会计机构负责人：陈攀

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,004,103,045.25	871,708,802.36
减：营业成本	730,356,277.41	629,877,611.40
税金及附加	8,704,957.55	7,924,382.79
销售费用	37,113,583.36	27,590,595.95
管理费用	63,187,870.05	58,219,561.67
财务费用	17,598,714.83	7,887,877.02
资产减值损失	6,477,765.28	6,186,275.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	144,000.00	239,920.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-40,772.82
其他收益	12,708,772.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	153,516,648.82	134,221,645.63
加：营业外收入	227,721.72	9,963,118.80
减：营业外支出	93,496.00	276,430.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	153,650,874.54	143,908,333.81
减：所得税费用	22,855,130.70	21,670,272.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	130,795,743.84	122,238,061.67

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“一”号填列)	130,795,743.84	
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	130,795,743.84	122,238,061.67
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,176,605,507.18	931,675,541.91
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,214,917.46	1,278,460.71
收到其他与经营活动有关的现金	24,183,909.29	18,673,826.58
经营活动现金流入小计	1,212,004,333.93	951,627,829.20
购买商品、接受劳务支付的现金	534,556,309.14	406,258,215.17
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	157,922,007.18	123,662,331.10
支付的各项税费	100,779,981.49	71,980,713.80
支付其他与经营活动有关的现金	55,980,315.06	38,797,114.52
经营活动现金流出小计	849,238,612.87	640,698,374.59
经营活动产生的现金流量净额	362,765,721.06	310,929,454.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	144,000.00	239,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	1,061.00
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	5,814,000.00	
投资活动现金流入小计	5,962,000.00	240,981.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	263,008,631.68	209,456,505.05
投资支付的现金	20,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		53,447,102.36
支付其他与投资活动有关的现金	102,169,942.73	
投资活动现金流出小计	385,178,574.41	262,903,607.41
投资活动产生的现金流量净额	-379,216,574.41	-262,662,626.41
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	392,500,000.00	288,752,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,038,743.86	
筹资活动现金流入小计	472,538,743.86	288,752,600.00
偿还债务支付的现金	278,797,200.00	330,454,240.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,348,380.06	42,423,991.41
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	60,000,000.00	105,458.15
筹资活动现金流出小计	394,145,580.06	372,983,690.37
筹资活动产生的现金流量净额	78,393,163.80	-84,231,090.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,282,642.22	6,628,655.23
五、现金及现金等价物净增加额	57,659,668.23	-29,335,606.94
加：期初现金及现金等价物余额	105,964,949.96	135,300,556.90
六、期末现金及现金等价物余额	163,624,618.19	105,964,949.96

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	934,168,897.40	855,096,320.28
收到的税费返还	11,171,945.85	1,278,460.71
收到其他与经营活动有关的现金	120,243,047.26	15,600,504.15
经营活动现金流入小计	1,065,583,890.51	871,975,285.14
购买商品、接受劳务支付的现金	564,934,437.43	500,341,678.58
支付给职工以及为职工支付的现金	100,389,631.50	80,389,311.25
支付的各项税费	60,897,695.68	46,122,927.89
支付其他与经营活动有关的现金	161,053,906.18	38,213,664.60
经营活动现金流出小计	887,275,670.79	665,067,582.32
经营活动产生的现金流量净额	178,308,219.72	206,907,702.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	144,000.00	239,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金		1,061.00

净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,852,000.00	
投资活动现金流入小计	1,996,000.00	240,981.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,804,601.23	40,389,487.29
投资支付的现金	65,000,000.00	68,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	90,404,188.73	
投资活动现金流出小计	235,208,789.96	108,389,487.29
投资活动产生的现金流量净额	-233,212,789.96	-108,148,506.29
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	367,500,000.00	262,984,200.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	94,458.15	
筹资活动现金流入小计	367,594,458.15	262,984,200.00
偿还债务支付的现金	198,797,200.00	308,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,508,499.20	39,411,313.17
支付其他与筹资活动有关的现金		105,458.15
筹资活动现金流出小计	252,305,699.20	347,516,771.32
筹资活动产生的现金流量净额	115,288,758.95	-84,532,571.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,064,702.59	2,972,429.84
五、现金及现金等价物净增加额	56,319,486.12	17,199,055.05
加：期初现金及现金等价物余额	65,763,740.81	48,564,685.76
六、期末现金及现金等价物余额	122,083,226.93	65,763,740.81

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	405,000,000.00				350,617,060.39			5,880,114.28	71,253,544.95		621,831,783.95		1,454,582,503.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	405,000,000.00				350,617,060.39			5,880,114.28	71,253,544.95		621,831,783.95		1,454,582,503.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,464,915.63	13,079,574.38		196,754,639.20		212,299,129.21
（一）综合收益总额											250,334,213.58		250,334,213.58
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									13,079,574.38		-53,579,574.38		-40,500,000.00
1．提取盈余公积									13,079,574.38		-13,079,574.38		0.00
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-40,500,000.00		-40,500,000.00
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							2,464,915.63						2,464,915.63
1. 本期提取							4,409,345.28						4,409,345.28
2. 本期使用							1,944,429.65						1,944,429.65
（六）其他													
四、本期期末余额	405,000,000.00				350,617,060.39		8,345,029.91	84,333,119.33		818,586,423.15			1,666,881,632.78

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	270,000,000.00				485,617,060.39			3,652,644.57	59,029,738.78		473,069,851.26		1,291,369,295.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	270,000,000.00				485,617,060.39			3,652,644.57	59,029,738.78		473,069,851.26		1,291,369,295.00
三、本期增减变动	135,000.00				-135,000.00			2,227,400.00	12,223,000.00		148,761,000.00		163,213,000.00

金额(减少以“一”号填列)	0,000.00				0,000.00			69.71	806.17		,932.69		,208.57
(一) 综合收益总额											190,685,738.86		190,685,738.86
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									12,223,806.17		-41,923,806.17		-29,700,000.00
1. 提取盈余公积									12,223,806.17		-12,223,806.17		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-29,700,000.00		-29,700,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	135,000,000.00				-135,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	135,000,000.00				-135,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								2,227,469.71					2,227,469.71
1. 本期提取								4,152,277.12					4,152,277.12
2. 本期使用								1,924,8					1,924,8

							07.41					07.41
(六) 其他												
四、本期期末余额	405,000,000.00				350,617,060.39		5,880,14.28	71,253,544.95		621,831,783.95		1,454,582,503.57

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	405,000,000.00				350,661,172.61			4,710,036.84	71,253,544.95	485,895,120.88	1,317,519,875.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	405,000,000.00				350,661,172.61			4,710,036.84	71,253,544.95	485,895,120.88	1,317,519,875.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,522,001.22	13,079,574.38	77,216,169.46	91,817,745.06
（一）综合收益总额										130,795,743.84	130,795,743.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									13,079,574.38	-53,579,574.38	-40,500,000.00

1. 提取盈余公积								13,079,574.38	-13,079,574.38		
2. 对所有者（或股东）的分配									-40,500,000.00	-40,500,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								1,522,001.22		1,522,001.22	
1. 本期提取								2,549,712.00		2,549,712.00	
2. 本期使用								1,027,710.78		1,027,710.78	
（六）其他											
四、本期期末余额	405,000,000.00				350,661,172.61			6,232,038.06	84,333,119.33	563,111,290.34	1,409,337,620.34

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	270,000,000.00				485,661,172.61			2,995,329.98	59,029,738.78	405,580,865.38	1,223,267,106.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	270,000,000.00				485,661,172.61			2,995,329.98	59,029,738.78	405,580,865.38	1,223,267,106.75

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	135,000,000.00				-135,000,000.00			1,714,706.86	12,223,806.17	80,314,255.50	94,252,768.53
(一)综合收益总额										122,238,061.67	122,238,061.67
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									12,223,806.17	-41,923,806.17	-29,700,000.00
1. 提取盈余公积									12,223,806.17	-12,223,806.17	
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,700,000.00	-29,700,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	135,000,000.00				-135,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	135,000,000.00				-135,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								1,714,706.86			1,714,706.86
1. 本期提取								2,438,380.36			2,438,380.36
2. 本期使用								723,673.50			723,673.50
(六)其他											

四、本期期末余额	405,000,000.00				350,661,172.61			4,710,036.84	71,253,544.95	485,895,120.88	1,317,519,875.28
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--------------	---------------	----------------	------------------

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

截至2017年12月31日，本公司累计发行股本总数40500万股。

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

本公司的母公司为于中华人民共和国成立的江苏大洋投资有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月13日决议批准报出。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计

准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会

计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本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，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

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”（详见本附注四、11、（2）④）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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 9、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 权益工具

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

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

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 12、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策

的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

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

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

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

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

#### (2) 后续计量及损益确认方法

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

##### ①成本法核算的长期股权投资

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

##### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### (2) 折旧方法

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

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### 14、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

## 15、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

期损益：

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

## 17、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、长期待摊费用

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

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

## (2) 离职后福利的会计处理方法

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 20、预计负债

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

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

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

### （1）亏损合同

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

### （2）重组义务

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

## 21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

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

本公司的产品销售客户分为国内客户和国外客户，收入的具体确认时点为：对于国内客户，产品经客户检验合格并领用，公司根据客户确认的开票通知单开具发票，作为收入的确认时点；对于国外客户，根据销售合同规定结算价格采用离岸价的，以产品报关离岸为收入的确认时点；按照合同约定运送到指定地点的，以产品交接时点或领用时点做为收入确认时点。

根据销售合同规定结算价格采用离岸价的，以产品报送离岸为收入的确认时点；销售结算价格采用到岸价的，以客户签收单据为收入确认时点。

#### （2）提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工程度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 22、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性

差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

## 24、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### a、本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### b、本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### a、本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### b、本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

### (1) 坏账准备计提

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

### (2) 存货跌价准备

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

### (3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

### (4) 折旧和摊销

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

### (5) 开发支出

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

### (6) 递延所得税资产

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

## (7) 所得税

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

## 26、重要会计政策和会计估计变更

## (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因		审批程序	备注
2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。		因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	
2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。		因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	
序号	受影响的报表项目名称	影响金额	
1	营业外收入	-20,472,082.67	
2	其他收益	20,472,082.67	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。	7%
企业所得税	见下表	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	15%
江苏太平洋齿轮传动有限公司	15%
天津太平洋传动科技有限公司	25%
宁波太平洋电控系统有限公司	15%

## 2、税收优惠

本公司于2017年11月17日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同批准，认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201732000472），有效期三年，在有效期内（2017年-2019年）减按15%的税率计缴企业所得税。

本公司下属子公司江苏太平洋齿轮传动有限公司于2017年11月17日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局共同批准，认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201732001258），有效期三年，在有效期内（2017年-2019年）减按15%的税率计缴企业所得税。

本公司下属子公司宁波太平洋电控系统有限公司于2017年11月29日经宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局共同批准，认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201733100230），有效期三年，在有效期内（2017年-2019年）减按15%的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	73,667.79	71,972.30
银行存款	168,565,950.40	105,907,977.66
其他货币资金		292,868.15
合计	168,639,618.19	106,272,818.11

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
质押的定期存款	5,000,000.00	
ETC保留额度	15,000.00	15,000.00
银行承兑汇票保证金		198,410.00
信用证保证金		94,458.15
合计	5,015,000.00	307,868.15

## 2、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
美元-欧元掉期交易	88,962,188.73	
合计	88,962,188.73	

其他说明：

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,486,128.29	114,378,389.02
合计	100,486,128.29	114,378,389.02

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,409,746.95
合计	2,409,746.95

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	71,863,673.22	
合计	71,863,673.22	

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	259,223,886.69	99.93%	13,286,526.03	5.13%	245,937,360.66	213,861,411.59	99.84%	11,235,516.82	5.25%	202,625,894.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	191,500.86	0.07%	191,500.86	100.00%		345,855.86	0.16%	345,855.86	100.00%	
合计	259,415,387.55	100.00%	13,478,026.89	5.20%	245,937,360.66	214,207,267.45	100.00%	11,581,372.68	5.41%	202,625,894.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	257,546,267.27	12,877,313.36	5.00%
1至2年	1,398,473.30	139,847.33	10.00%
2至3年	13,972.54	4,191.76	30.00%
3年以上	265,173.58	265,173.58	100.00%
5年以上	265,173.58	265,173.58	100.00%
合计	259,223,886.69	13,286,526.03	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,051,009.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收帐款核销	154,355.00

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁波京都汽车部件有限公司	年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	114,355.00	无业务往来	领导层审批	否
宁波海高利汽车电器制造有限公司	年末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款	40,000.00	无业务往来	领导层审批	否
合计	--	154,355.00	--	--	--

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
第一名	34,361,640.37	13.25	1,718,082.02
第二名	23,289,742.60	8.98	1,164,487.13
第三名	22,555,348.14	8.69	1,127,767.41
第四名	18,295,102.59	7.05	914,755.13
第五名	17,946,259.36	6.92	897,312.97
合计	116,448,093.06	44.89	5,822,404.66

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,629,561.94	91.16%	20,106,045.76	96.40%
1 至 2 年	1,481,499.33	8.12%	648,049.81	3.11%
2 至 3 年	57,791.49	0.32%	69,519.78	0.33%

3 年以上	73,975.10	0.40%	32,467.53	0.16%
合计	18,242,827.86	--	20,856,082.88	--

单位：元

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
江苏太平洋齿轮传动有限公司	上海宝钢浦东国际贸易有限公司	1,125,088.70	1-2年	未到结算期
宁波太平洋电控系统有限公司	河南海德源汽车销售有限公司	104,800.00	1-2年	未到结算期
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	台州金纳车桥有限公司	95,000.00	1-2年	未到结算期
合计		1,324,888.70		

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	年末金额	占预付账款总额的比例 (%)
第一名	供应商	2,878,112.51	15.78
第二名	供应商	2,210,066.43	12.11
第三名	供应商	1,842,940.56	10.10
第四名	供应商	1,046,366.10	5.74
第五名	供应商	955,286.40	5.24
合计		8,932,772.00	48.97

## 6、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	137,500.00	
合计	137,500.00	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,736,153.69	100.00%	996,337.62	17.37%	4,739,816.07	2,041,874.38	100.00%	757,098.61	37.08%	1,284,775.77
合计	5,736,153.69	100.00%	996,337.62	17.37%	4,739,816.07	2,041,874.38	100.00%	757,098.61	37.08%	1,284,775.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,356,761.57	217,838.08	5.00%
1 至 2 年	444,948.11	44,494.82	10.00%
2 至 3 年	249,687.42	74,906.23	30.00%
3 年以上	684,756.59	659,098.49	
3 至 4 年	35,316.20	17,658.10	50.00%
4 至 5 年	40,000.00	32,000.00	80.00%
5 年以上	609,440.39	609,440.39	100.00%
合计	5,736,153.69	996,337.62	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 239,239.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金及职工借款	5,587,616.89	1,925,666.45
代职工及其他单位垫付款项	41,916.80	16,207.93
应收其他单位往来款项	106,620.00	100,000.00
合计	5,736,153.69	2,041,874.38

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	2,503,800.00	一年以内	43.65%	
第二名	临时用地保证金	801,954.00	1 年以内	13.98%	40,097.70
第三名	租赁押金	500,000.00	5 年以上	8.72%	500,000.00
第四名	员工借款	223,333.35	1 年以内	3.89%	
第五名	水费押金	210,000.00	1-2 年	3.66%	21,000.00
合计	--	4,239,087.35	--	73.90%	561,097.70

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,948,499.98	3,251,204.06	53,697,295.92	56,695,201.10	1,941,829.55	54,753,371.55
在产品	39,644,063.83		39,644,063.83	28,263,725.72		28,263,725.72
库存商品	65,255,722.72	5,312,857.18	59,942,865.54	50,135,857.49	6,929,205.93	43,206,651.56
周转材料	26,259,794.22	6,687,174.51	19,572,619.71	28,485,446.46	5,156,640.90	23,328,805.56
发出商品	15,297,002.92		15,297,002.92	19,407,578.17		19,407,578.17
委托加工物资	1,032,553.59		1,032,553.59	362,480.03		362,480.03
合计	204,437,637.26	15,251,235.75	189,186,401.51	183,350,288.97	14,027,676.38	169,322,612.59

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

否

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

否

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

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,941,829.55	1,395,486.79		86,112.28		3,251,204.06
库存商品	6,929,205.93	1,255,554.13		2,871,902.88		5,312,857.18
周转材料	5,156,640.90	3,108,357.03		1,577,823.42		6,687,174.51
合计	14,027,676.38	5,759,397.95		4,535,838.58		15,251,235.75

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

不适用

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税金	9,128,085.24	27,184,175.17
待抵减所得税额	4,541,133.99	
合计	13,669,219.23	27,184,175.17

**10、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
泰州市国信担保有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					1.46%	144,000.00
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.22%	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00					--	144,000.00

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	检测设备	办公用品及其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	327,075,187.46	1,192,905,516.03	7,557,510.82	10,059,226.16	28,864,416.07	33,462,531.46	1,599,924,388.00
2.本期增加金额	18,626,731.70	129,682,347.32	686,564.20	3,462,219.31	4,387,133.04	2,036,246.51	158,881,242.08
(1) 购置	2,820,580.48	93,448,753.40	589,095.03	3,108,978.21	4,074,825.35	1,827,716.51	105,869,948.98
(2) 在建工程转入	15,806,151.22	36,233,593.92	97,469.17	353,241.10	312,307.69	208,530.00	53,011,293.10
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	107,000.00	3,015,744.76	105,852.00	275,891.24		211,550.93	3,716,038.93
(1) 处置或报废	107,000.00	3,015,744.76	105,852.00	272,745.95		211,550.93	3,712,893.64
(2) 其他转出				3,145.29			3,145.29
4.期末余额	345,594,919.16	1,319,572,118.	8,138,223.02	13,245,554.23	33,251,549.11	35,287,227.04	1,755,089,591.

		59					15
二、累计折旧							
1.期初余额	51,885,887.90	384,326,106.92	5,237,250.02	6,825,521.36	12,712,118.28	13,266,068.90	474,252,953.38
2.本期增加金额	14,981,119.85	101,883,199.50	944,942.28	1,361,944.74	2,163,639.59	3,149,719.82	124,484,565.78
(1) 计提	14,981,119.85	101,883,199.50	944,942.28	1,361,944.74	2,163,639.59	3,149,719.82	124,484,565.78
3.本期减少金额	42,354.17	2,656,047.64	95,266.80	246,537.09		184,701.77	3,224,907.47
(1) 处置或报废	42,354.17	2,656,047.64	95,266.80	246,537.09		184,701.77	3,224,907.47
4.期末余额	66,824,653.58	483,553,258.78	6,086,925.50	7,940,929.01	14,875,757.87	16,231,086.95	595,512,611.69
三、减值准备							
1.期初余额		2,763,470.56					2,763,470.56
2.本期增加金额		1,032,158.54					1,032,158.54
(1) 计提		1,032,158.54					1,032,158.54
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额		3,795,629.10					3,795,629.10
四、账面价值							
1.期末账面价值	278,770,265.58	832,223,230.71	2,051,297.52	5,304,625.22	18,375,791.24	19,056,140.09	1,155,781,350.36
2.期初账面价值	275,189,299.56	805,815,938.55	2,320,260.80	3,233,704.80	16,152,297.79	20,196,462.56	1,122,907,964.06

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
热处理三车间	9,945,969.41	未办理竣工验收
3#厂房	35,064,896.63	未办理竣工验收
4#厂房	37,643,902.48	未办理竣工验收

合计	82,654,768.52
----	---------------

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精锻齿轮（轴）成品制造建设项目				8,378,231.31		8,378,231.31
轿车齿轮精密锻件下料热处理技术改造项目	577,777.78		577,777.78	2,367,159.28		2,367,159.28
配套大众和奥迪齿轮（轴）制造项目	21,680,801.86		21,680,801.86	245,518.96		245,518.96
设备安装工程	5,630,461.09		5,630,461.09	2,957,523.39		2,957,523.39
天津太平洋传动齿轮项目	14,667,699.98		14,667,699.98	4,034,235.48		4,034,235.48
中天御苑房产				1,050,182.50		1,050,182.50
VVT/OCV 装配试验车间				662,702.70		662,702.70
宁波测试台项目				330,264.61		330,264.61
宁波厂房改造	265,621.73		265,621.73	142,392.34		142,392.34
新能源汽车空调压缩机铝合金涡轮精锻件和电机轴超精加工成品制造项目	12,832,728.86		12,832,728.86	120,000.00		120,000.00
轿车齿轮轴产能提升技改项目	250,269.22		250,269.22	112,820.51		112,820.51
轴齿铝毂零部件制造项目				64,615.39		64,615.39
宁波机房改造				54,563.07		54,563.07
自动变速器离合器关键零部件产业化项目	3,548,718.00		3,548,718.00			

国家认定企业技术中心技术改造项目	14,102,694.91		14,102,694.91		
软件工程	90,094.34		90,094.34		
小港项目	135,922.33		135,922.33		
Erp 项目	165,094.34		165,094.34		
年产 30 万套 VVT 总成装配线和测试线项目设备采购	1,256,376.07		1,256,376.07		
合计	75,204,260.51		75,204,260.51	20,520,209.54	20,520,209.54

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
精锻齿轮（轴）成品制造建设项目	596,400,000.00	8,378,231.31		8,378,231.31		0.00	107.07%	98.6				募股资金
轿车齿轮精密锻件下料热处理技术改造项目	98,000,000.00	2,367,159.28	11,267.73	1,800,649.23		577,777.78	66.58%	66.58	620,882.24			其他
配套大众和奥迪齿轮（轴）制造项目	280,000,000.00	245,518.96	34,824.53	13,389.27		21,680.81	94.32%	94.32	2,091,303.07	26,436.68	4.75%	其他
天津太平洋传动齿轮项目	622,380,000.00	4,034,235.48	10,783.89	150,427.35		14,667,699.78	13.25%	13.25				其他
新能源	150,000,000.00	120,000.00	12,712.70			12,832.70	12.81%	12.81				其他

汽车空调压缩机铝合金涡盘精锻件和电机轴超精加工成品制造项目	000.00	00	28.86			28.86						
自动变速器离合器关键零部件产业化项目	100,000,000.00		3,548,718.00			3,548,718.00	76.89%	76.89				其他
国家认定企业技术中心技术改造项目	33,000,000.00		14,102,694.91			14,102,694.91	51.76%	51.76				其他
年产 30 万套 VVT 总成装配线和测试线项目设备采购	19,500,000.00		1,279,352.76	22,976.69		1,256,376.07	56.64%	56.64				其他
小港项目	220,000,000.00		135,922.33			135,922.33	11.79%	11.79				其他
厂房改造	15,043,000.00	142,392.34	9,663,775.57	9,540,546.18		265,621.73	72.36%	72.36				其他
合计	2,134,323,000.00	15,287,537.37	87,062,904.93	33,282,100.98		69,068,341.32	--	--	2,712,185.31	26,436.68		--

### 13、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	21,165.38	21,165.38

货车苏 MM3231	10,585.20	
合计	31,750.58	21,165.38

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

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

是  否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	104,711,724.33	7,559,415.62		7,480,103.81	5,000.00	119,756,243.76
2.本期增加金额	25,827,015.00			6,832,934.22		32,659,949.22
(1) 购置	25,827,015.00			6,832,934.22		32,659,949.22
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					5,000.00	
(1) 处置					5,000.00	
4.期末余额	130,538,739.33	7,559,415.62		14,313,038.03		152,411,192.98
二、累计摊销						
1.期初余额	7,393,156.41	425,857.07		5,719,522.06	5,000.00	13,543,535.54
2.本期增加金额	2,521,924.44	916,379.73		1,395,331.55		4,833,635.72
(1) 计提	2,521,924.44	916,379.73		1,395,331.55		4,833,635.72
3.本期减少金额					5,000.00	5,000.00
(1) 处置					5,000.00	5,000.00
4.期末余额	9,915,080.85	1,342,236.80		7,114,853.61	0.00	18,372,171.26
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	120,623,658.48	6,217,178.82		7,198,184.42		134,039,021.72
2.期初账面价值	97,318,567.92	7,133,558.55		1,760,581.75		106,212,708.22

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宁波太平洋电控系统有限公司	66,340,256.15					66,340,256.15
合计	66,340,256.15					66,340,256.15

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
宁波太平洋电控系统有限公司		7,134,667.05				7,134,667.05

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

精锻科技2016年7月31日收购了宁波太平洋电控系统有限公司100%的股权，由此形成的商誉账面价值约为6,634.03万元。2017年当期未能完成《宁波诺依克电子有限公司盈利预测补偿协议》中约定的年净利润不低于1,700.00万元的条款，因此计提商誉减值准备7,134,667.05元。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

新厂区绿化费	290,071.10		145,035.60		101,761.84
绿化工程	128,064.64	51,506.66	77,809.46		145,035.50
合计	418,135.74	51,506.66	222,845.06		246,797.34

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,521,229.36	5,034,294.17	27,049,560.03	4,131,286.50
递延收益	30,422,494.75	6,557,802.79	12,368,327.24	2,203,999.09
预提费用	3,364,125.01	504,618.75	3,978,026.35	690,703.95
内部未实现利润形成的递延所得税资产（存货）	16,545,663.28	2,562,530.33	19,261,885.55	2,889,282.83
内部未实现利润形成的递延所得税资产（固定资产）	537,872.26	80,680.84	637,154.67	159,288.68
开办费	630,993.15	157,748.29	153,729.91	38,432.48
合计	85,022,377.81	14,897,675.17	63,448,683.75	10,112,993.53

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,256,051.60	1,988,407.74	14,896,609.63	2,234,491.44
应收利息	137,500.00	20,625.00		
合计	13,393,551.60	2,009,032.74	14,896,609.63	2,234,491.44

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,897,675.17		10,382,399.74

递延所得税负债		2,009,032.74		2,234,491.44
---------	--	--------------	--	--------------

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	37,082,552.61	4,234,950.95
预付设备款	75,760,164.98	46,449,833.53
待抵扣进项税	1,559,320.74	48,464,605.87
减：一年内到期部分（见附注六、8）		-27,184,175.17
预付土地款	2,000,000.00	
合计	116,402,038.33	71,965,215.18

## 19、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	387,500,000.00	273,526,000.00
合计	387,500,000.00	273,526,000.00

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,209,248.64	34,980,749.29
合计	45,209,248.64	34,980,749.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 21、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	103,412,394.85	90,048,555.13
1 至 2 年	6,976,411.06	13,994,549.08
2 至 3 年	2,547,152.33	5,555,605.21

3 年以上	6,313,990.51	3,911,640.77
合计	119,249,948.75	113,510,350.19

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
爱协林热处理系统（北京）有限公司	2,721,000.00	质保金挂账
上海诺升机械科技有限公司	1,118,797.94	未到结算期
黄石华力锻压机床有限公司	952,500.00	未到结算期
江苏金鼎建设工程有限公司	939,108.40	未到结算期
鸿佳集团有限公司	784,210.33	质保金挂账
上海贺立国际贸易有限公司	763,973.04	未到结算期
浙江精勇精锻机械有限公司	731,442.00	质保金挂账
杭州金舟科技股份有限公司	642,510.00	质保金挂账
上海乐瑞金属制品有限公司	516,950.00	未到结算期
美建建筑系统（中国）有限公司	409,680.56	质保金挂账
合计	9,580,172.27	--

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售材料款	837,017.87	744,754.25
合计	837,017.87	744,754.25

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,408,128.21	152,792,849.93	146,499,135.99	37,701,842.15
二、离职后福利-设定提存计划	794,453.55	16,509,098.82	13,504,931.05	3,798,621.32
合计	32,202,581.76	169,301,948.75	160,004,067.04	41,500,463.47

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,500,699.05	127,942,696.16	124,409,803.40	32,033,591.81
2、职工福利费		6,252,527.44	6,252,527.44	
3、社会保险费	637,850.84	9,192,380.35	7,296,747.37	2,533,483.82
其中：医疗保险费	278,969.82	7,716,027.89	6,090,937.08	1,904,060.63
工伤保险费	236,045.30	1,148,207.23	844,387.68	539,864.85
生育保险费	108,310.51	-75,536.77	31,281.34	1,492.40
补充医疗保险	14,525.21	403,682.00	330,141.27	88,065.94
4、住房公积金	401,120.00	6,436,842.72	6,488,155.00	349,807.72
5、工会经费和职工教育经费	1,868,458.32	2,968,403.26	2,051,902.78	2,784,958.80
合计	31,408,128.21	152,792,849.93	146,499,135.99	37,701,842.15

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	736,273.60	15,773,272.31	13,032,147.58	3,477,398.33
2、失业保险费	58,179.95	607,302.24	344,259.20	321,222.99
4、其他		128,524.27	128,524.27	
合计	794,453.55	16,509,098.82	13,504,931.05	3,798,621.32

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,971,329.78
企业所得税	10,891,832.98	13,087,416.75
个人所得税	105,763.52	39,350.90
城市维护建设税	2,051,611.05	2,587,614.29
房产税	830,992.07	775,401.61
土地使用税	456,368.92	388,067.22
教育费附加	1,465,436.46	1,848,298.62
其他税费	93,748.46	94,575.59

合计	15,895,753.46	21,792,054.76
----	---------------	---------------

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	27,562.02	27,562.02
短期借款应付利息	496,942.19	763,910.92
合计	524,504.21	791,472.94

## 26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 27、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	7,001,644.32	8,212,970.21
保证金	3,834,202.00	1,090,120.00
离职人员工资	882,918.17	690,016.33
已计提尚未支付的各项费用	129,091.15	
其他	101,500.00	136,319.00
合计	11,949,355.64	10,129,425.54

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
姜堰市鑫源建设有限公司	5,617,638.00	未到结算期
Volkswagen AG Kassel (大众卡塞尔)	858,110.92	对方未催收
江苏德洛西机电工程有限公司	210,000.00	工程保证金, 该工程未结算
姜堰区安捷姜沪物流部	200,000.00	未到结算期
美建建筑系统(中国)有限公司	200,000.00	工程未结算
江苏先行工业设备安装有限公司	200,000.00	工程未结算

合计	7,285,748.92	--
----	--------------	----

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	18,990,091.34	
一年内到期的长期应付款	25,000,000.00	20,000,000.00
合计	43,990,091.34	20,000,000.00

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		18,990,091.34
信用借款	18,990,091.34	
减：一年内到期的长期借款（附注六、26）	-18,990,091.34	
合计		18,990,091.34

## 30、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款项	25,000,000.00	45,000,000.00
减：一年内到期部分（附注六、26）	-25,000,000.00	-20,000,000.00
合计		25,000,000.00

## 31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
2010 年重点产业振兴和技术改造（第六批）中央预算内基建支出	24,840,000.00			24,840,000.00	
合计	24,840,000.00			24,840,000.00	--

其他说明：

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

### 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,368,327.24	19,944,285.71	1,890,118.20	30,422,494.75	
合计	12,368,327.24	19,944,285.71	1,890,118.20	30,422,494.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算款	4,387,727.24			626,818.20			3,760,909.04	与资产相关
模具技术中心项目基础设施补贴	3,943,100.00			563,300.00			3,379,800.00	与资产相关
精锻齿轮（轴）成品和差速器总成制造技改项目-2014年度省工业信息产业转型升级资金（“四新”技改）	3,487,500.00			450,000.00			3,037,500.00	与资产相关
中小企业技术改造项目	400,000.00			100,000.00			300,000.00	与资产相关
轿车齿轮近净成形工艺与齿轮抗疲劳制造技术研究三项经费	150,000.00			150,000.00			0.00	与收益相关
天津传动项目落地专项资金		19,944,285.71					19,944,285.71	与资产相关
合计	12,368,327.24	19,944,285.71		1,890,118.20			30,422,494.75	--

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	405,000,000.00						405,000,000.00

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	349,843,560.39			349,843,560.39
其他资本公积	773,500.00			773,500.00
合计	350,617,060.39			350,617,060.39

### 35、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,880,114.28	4,409,345.28	1,944,429.65	8,345,029.91
合计	5,880,114.28	4,409,345.28	1,944,429.65	8,345,029.91

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,253,544.95	13,079,574.38		84,333,119.33
合计	71,253,544.95	13,079,574.38		84,333,119.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	621,831,783.95	473,069,851.26

调整后期初未分配利润	621,831,783.95	473,069,851.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	250,334,213.58	190,298,886.55
减：提取法定盈余公积	13,079,574.38	12,433,519.71
应付普通股股利	40,500,000.00	29,700,000.00
期末未分配利润	818,586,423.15	621,831,783.95

调整期初未分配利润明细：

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

### 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,112,123,721.55	664,977,578.16	887,130,829.64	532,947,216.05
其他业务	16,737,442.98	24,489.33	10,106,185.05	80,772.95
合计	1,128,861,164.53	665,002,067.49	897,237,014.69	533,027,989.00

### 39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,823,076.14	4,001,613.69
教育费附加	2,730,765.97	2,858,295.48
房产税	3,210,339.88	2,052,543.83
土地使用税	1,697,143.24	982,757.79
车船使用税	11,640.70	4,123.80
印花税	636,103.26	497,962.53
营业税		102,918.00
其他	778,640.98	
合计	12,887,710.17	10,500,215.12

其他说明：

## 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	29,666,953.08	21,247,073.76
职工薪酬费用	2,719,231.95	2,465,500.11
业务支出	4,207,794.74	2,836,219.72
仓储费	1,814,074.54	1,094,605.09
差旅费	1,095,056.57	730,297.58
产品质量保证损失	954,131.56	1,406,043.87
保险费	164,660.76	141,116.77
装卸费	124,872.26	196,976.60
折旧费	15,598.52	15,140.31
其他	584,312.72	328,397.99
合计	41,346,686.70	30,461,371.80

## 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究费用	57,003,220.97	50,006,295.46
职工薪酬费用	23,072,849.50	17,893,917.87
折旧费	4,301,992.37	4,075,498.86
业务招待费	2,147,631.35	2,116,165.15
无形资产摊销	3,863,125.08	1,982,035.70
办公费	1,395,655.19	1,213,647.44
聘请中介机构费	1,210,578.79	1,197,313.09
厂区绿化摊销	222,845.06	1,141,807.23
房产税		805,949.78
残疾人保障基金		753,414.82
宣传费	1,091,673.00	266,008.64
差旅费	933,579.79	729,110.05
其他	4,101,266.76	8,672,363.16
合计	99,344,417.86	90,853,527.25

**42、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,587,866.49	13,253,614.66
减：利息收入	1,042,382.48	583,564.73
减：利息资本化金额	26,436.68	282,580.62
汇兑损益	5,713,931.47	-5,709,543.98
其他	308,106.83	347,972.28
合计	19,541,085.63	7,025,897.61

**43、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	2,290,248.22	1,490,986.62
二、存货跌价损失	4,763,637.22	4,732,480.09
七、固定资产减值损失	1,032,158.54	2,325,840.03
十三、商誉减值损失	7,134,667.05	
合计	15,220,711.03	8,549,306.74

**44、投资收益**

单位：元

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

**45、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
姜堰区财政局汇高新技术企业出口奖励	200,000.00	
泰州市姜堰区社会保险管理中心汇稳岗补贴	558,243.47	
姜堰区科技局专利奖励	32,600.00	
财政局汇 2016 年三季度外贸目标考核资金	24,000.00	
财政局汇 2016 年外贸发展专项资金（第三批）	10,400.00	

姜堰经济开发区管理委员会财政贡献奖等	1,873,600.00	
泰州市姜堰区科技局汇科技创新券兑现	1,098,500.00	
轿车齿轮近净形成工艺与齿轮抗疲劳制造技术的研究项目通过验收	150,000.00	
递延收益摊销	1,740,118.20	
姜堰经济开发区管委会 2016 年技术创新奖励	484,600.00	
姜堰区财政局 2016 年江苏省第五期高层次人才培养工程项目资助经费	50,000.00	
泰州市姜堰区科学技术和知识产权局汇 2016 年度技术发明二等奖	200,000.00	
姜堰区财政局汇 2016 年姜堰区人才强企引进补助	71,000.00	
姜堰区财政局汇 2016 年泰州市人才强企年卡平台奖励	687,000.00	
江苏省财政所发放 2016 年度国家科技奖励项目	10,000.00	
姜堰区财政局汇 2017 年度企业知识产权战略推进计划专项资金	600,000.00	
姜堰区财政局汇 2017 年商务发展专项资金	300,000.00	
姜堰区财政局汇 2016 四季度外贸稳增长目标考核资金	24,000.00	
泰州市姜堰区职业技能培训中心汇技能大师工作室补贴	30,000.00	
姜堰区财政局汇 2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金	780,000.00	
姜堰区财政局汇 2016 年度泰州市信息化和工业化融合发展专项引导资金	680,000.00	
江苏省企业研发机构促进会汇第三批“省重点企业研发机构能力建设后补助”资金	110,000.00	
姜堰区财政局汇 2015 年度第三批省级高层次创新创业人才引进计划专项	150,000.00	
姜堰区安监局汇安全生产标准化二级企业奖励	62,000.00	
姜堰区财政局汇 2016 年度优惠政策结算奖励	7,493,700.00	
姜堰区财政局汇 2017 年第一批省级工业和信息产业转型升级	300,000.00	
姜堰区财政局汇 2017 年第二批省级转型资金	1,000,000.00	
姜堰区财政局汇 2016 年促进开放型经济转型升级-高新技术企业出口奖金资金	200,000.00	
南京市经济和信息委员会世界智能制造大会组委会办公室汇 2017 年世界智能制造大会参展企业展位补贴	9,000.00	
江苏省老科协科技示范基地建设补助	3,000.00	

宁波市北仑区预算会计核算中心国库集中支付 2016 年度北仑区战略性新兴产业发展专项等资金	910,000.00	
宁波市北仑区人民政府新碶街道办事处财政零余额账户	3,000.00	
宁波市北仑区预算会计核算中心国库集中支付 2016 年促进产业结构调整专项资金扶持政策	74,821.00	
宁波市北仑区预算会计核算中心国库集中支付 2016 年度小升规企业补助	40,000.00	
宁波市北仑区预算会计核算中心国库集中支付 2017 年上半年北仑区研究生实习补助	140,500.00	
宁波市北仑区预算会计核算中心国库集中支付 2017 年度第一批宁波市工业投资（技术改造）区级项目新开工补助资金	372,000.00	
合计	20,472,082.67	

#### 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,000.00	15,917,193.20	
非流动资产处置利得		14,785.63	
其中：固定资产处置利得		14,785.63	
其他	391,982.99	529,818.80	
合计	392,982.99	16,447,012.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局优惠政策结算	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		8,552,800.00	与收益相关
递延收益摊销	姜堰区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		2,540,118.20	与资产相关
省级工业和信息产业转型升级专项基金	姜堰区财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		800,000.00	与收益相关

姜堰区第一批省级高层次创新创业人才引进计划专项资金	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
姜堰区科技创新券首批兑现经费	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		160,000.00	与收益相关
姜堰区人社局引智项目资助	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		130,000.00	与收益相关
姜堰区科技局 2015 年度知识产权创造与运用(专利资助)专项资金	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		270,000.00	与收益相关
2014 年度科学技术奖励经费	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
泰州市科技进步奖	泰州市姜堰区科学技术和知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
姜堰区开发区管委会科技创新奖励	姜堰经济开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		11,000.00	与收益相关
姜堰区科学技术和知识产权局泰州市科技奖三等奖	泰州市姜堰区科学技术和知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
姜堰区创新型企业奖励	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
开发区科技创新奖金	姜堰经济开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
开发区奖励	姜堰经济开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		52,400.00	与收益相关

市安监局安全标准化建设专项资金	泰州市安监局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
区"人才强企业"先进单位奖金	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
外贸稳增长专项资金	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
国家标准第一起草人奖励	姜堰区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
科技创新券	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,040,000.00	与收益相关
市节能工作先进企业奖金	泰州市经信委	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		5,000.00	与收益相关
姜堰区二级以上标准化企业奖励	姜堰区安监局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		40,000.00	与收益相关
科技成果转化与扩散专项资金	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
2016 年一季度外贸目标考核资金	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		5,000.00	与收益相关
2012 年度省企业知识产权战略推进计划项目奖励	姜堰区财政局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		160,000.00	与收益相关
省创新能力建设专项资金	姜堰区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		600,000.00	与收益相关
2016 年度二季度外贸目标考核资金	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		33,000.00	与收益相关
高技能人才海外培训省	泰州市人力资源和社会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政	是	否		80,000.00	与收益相关

补偿金	保障局		策而获得的补助					
先进基层党组织表彰奖励	姜堰区委组织部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关
2016 年市长质量奖	姜堰区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
2015 年博士后科研资助经费转记营业外收入	江苏省人力资源和社会保障厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		20,000.00	与收益相关
研究生工作站补贴	宁波市北仑区人力资源和社会保障局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		166,375.00	与收益相关
商务促进服务外包补贴	宁波市北仑区预算会计核算中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
赴江西校招人才中心补贴	宁波市北仑区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,500.00	与收益相关
2016 年度党建工作先进单位奖励	姜堰经济开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,000.00	15,917,193.20	--

#### 47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	127,450.00	228,750.00	127,450.00
非流动资产处置损失合计	191,378.30		191,378.30
其中：固定资产处置损失			
其他	164,235.54	99,840.48	164,235.54
合计	483,063.84	328,590.48	483,063.84

## 48、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,390,122.87	44,633,343.68
递延所得税费用	-4,740,734.13	-1,516,415.08
合计	45,649,388.74	43,116,928.60

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	295,983,602.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	44,397,540.35
子公司适用不同税率的影响	-123,810.22
调整以前期间所得税的影响	261,773.03
非应税收入的影响	-89,100.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,478,354.03
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	15,379.64
其他	-3,290,748.09
所得税费用	45,649,388.74

## 49、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各项补贴收入	18,582,964.47	13,377,075.00
利息收入	904,882.48	2,181,300.00
收到保证金	2,950,496.14	583,564.73
罚款收入	252,861.67	201,230.74
其他	1,492,704.53	2,330,656.11
合计	24,183,909.29	18,673,826.58

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的运费、仓储费、差旅费等	35,191,596.50	24,918,671.43
管理费用中的招待费、差旅费、研发费等	10,252,855.44	12,116,816.16
手续费	308,106.83	322,970.15
捐赠支出	90,350.00	228,750.00
其他	10,137,406.29	1,209,906.78
合计	55,980,315.06	38,797,114.52

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
图纸押金及保证金	1,852,000.00	
投标保证金	3,962,000.00	
合计	5,814,000.00	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
图纸押金及保证金	1,442,000.00	
美元-欧元掉期受限资金	88,962,188.73	
投标保证金	6,765,754.00	
银行定期存款	5,000,000.00	
合计	102,169,942.73	

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	60,000,000.00	
收到天津开发区专项合作资金	19,944,285.71	
上期信用证保证金	94,458.15	
合计	80,038,743.86	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期子公司天津太平洋传动科技有限公司归还江苏大洋投资有限公司临时的拆借3500万元人民币，归还江苏智造新材有限公司临时拆借的2500万人民币。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的信用证保证金		94,458.15
委托贷款手续费		11,000.00
关联方资金拆借	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	105,458.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期子公司天津太平洋传动科技有限公司归还江苏大洋投资有限公司临时的拆借3500万元人民币，归还江苏智造新材有限公司临时拆借的2500万人民币。

### 50、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	250,334,213.58	190,685,738.86
加：资产减值准备	15,220,711.03	8,549,306.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	124,484,565.78	103,523,813.06
无形资产摊销	4,833,635.72	2,182,982.60
长期待摊费用摊销	222,845.06	1,273,627.33
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）	60,885.15	77,615.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	191,378.30	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,700,116.87	12,207,955.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-144,000.00	-239,920.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,515,275.43	-1,516,415.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-225,458.70	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,087,348.29	-18,634,865.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,396,883.66	-63,991,122.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,086,335.65	76,810,738.17

经营活动产生的现金流量净额	362,765,721.06	310,929,454.61
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	163,624,618.19	105,964,949.96
减: 现金的期初余额	105,964,949.96	
减: 现金等价物的期初余额		135,300,556.90
现金及现金等价物净增加额	57,659,668.23	-29,335,606.94

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	20,000,000.00

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	163,624,618.19	105,964,949.96
其中: 库存现金	73,667.79	71,972.30
可随时用于支付的银行存款	163,550,950.40	105,892,977.66
三、期末现金及现金等价物余额	163,624,618.19	105,964,949.96

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,015,000.00	500 万元的定期存款已被质押用于开立银行保函以缴纳 2017 年新取得的小港地块的税收保证金; 15000 元的银行存款为 ETC 保留额度
衍生金融资产	88,962,188.73	因美元-欧元掉期业务, 截至期末有 11,402,046.67 欧元处于保留状态, 用来在 2018 年 1 月 8 日至 2018 年 1 月 11 日之间换成 1200 万美金。
应收票据	2,409,746.95	进入招行票据池, 进行质押, 银行根据质押的银行承兑汇票

		提供等值的授信额度
合计	96,386,935.68	--

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	50,055,320.07
其中：美元	7,593,499.26	6.5342	49,617,442.87
欧元	40,017.16	7.8023	312,225.89
台币	3,500.00	0.2199	769.95
日元	2,157,479.00	0.0579	124,881.36
衍生金融资产			88,962,188.73
其中：外汇掉期业务（欧元）	11,402,046.67	7.8023	88,962,188.73
应收账款	--	--	33,646,420.93
其中：美元	4,988,116.32	6.5342	32,593,349.65
欧元	134,969.34	7.8023	1,053,071.28
应付帐款			318,224.16
其中：美元	48,701.32	6.5342	318,224.16

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏太平洋齿轮传动有限公司	姜堰	姜堰	制造	100.00%		设立
天津太平洋传动科技有限公司	天津	天津	制造	100.00%		设立
宁波太平洋电控有限公司	宁波	宁波	制造	100.00%		非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 九、与金融工具相关的风险

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

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元有关。于2017年12月31日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	50,055,320.07	35,853,097.62
衍生金融资产	88,962,189.78	
应收账款	33,646,420.93	22,390,835.14
应付帐款	318,224.16	1,524,652.02
短期借款		50,526,000.00

本公司依据自身业务特点，运用掉期业务，避免外汇汇率波动带来的风险，此外产品出口销售与客户建立了汇率变动超过一定范围给予补偿的机制。未采取其他措施规避外汇风险。

#### 2、信用风险

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

#### 3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	387,500,000.00			387,500,000.00
应付账款	103,412,394.85	9,523,563.39	6,313,990.51	119,249,948.75
其他应付款	3,678,745.10	6,270,550.84	2,000,059.70	11,949,355.64
长期借款	18,990,091.34			18,990,091.34

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏大洋投资有限公司	姜堰经济开发区淮海西路	实业投资、投资管理、企业管理咨询；高性能粉末冶金制品的设计、制造自销	2200 万元	45.80%	45.80%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是夏汉关、黄静夫妇。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
姜堰区天目机械配件厂	为实际控制人近亲属（夏汉关的弟媳朱连珍）控制的利益实体
泰州市姜堰区正鸣机械配件有限公司	上年度，董事周稳龙近亲属（女婿）持股 48%，2017 年 9 月 22 日已转让对泰州市姜堰区正鸣机械配件有限公司的股份
姜堰区城北木器抛光厂	为副总经理赵红军配偶的直系亲属控制的利益实体
泰州开宇塑业有限公司	自 2017 年 7 月 18 日起，为实际控制人近亲属（夏汉关的侄儿王志伟）控制的公司
江苏智造新材有限公司	实际控制人近亲属（夏汉关的女儿夏敏）控制的公司

其他说明：赵红军持有本公司 0.32% 股份。

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
姜堰区天目机械配件厂	外协加工	218,821.78	500,000.00	否	244,311.39
姜堰区城北木器抛光厂	外协加工	322,318.09	500,000.00	否	230,396.02
姜堰区城北木器抛光厂	材料采购	32,235.03	500,000.00	否	190,537.87
泰州市姜堰区正鸣机械				否	57,031.66

配件有限公司					
泰州市开宇塑业有限公司	材料采购	866,536.81			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

泰州市开宇塑业有限公司2017年7月18日经股权转让变更形成的关联企业，其股东王刚、王志伟系公司董事长夏汉关妹妹之配偶、子女。

**(2) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
江苏智造新材有限公司	25,000,000.00	2017年11月10日	2017年11月16日	资金周转
江苏大洋投资有限公司	35,000,000.00	2017年11月10日	2017年11月16日	资金周转
拆出				

**(3) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,019,300.00	2,771,700.00

**5、关联方应收应付款项****(1) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付帐款	姜堰区城北木器抛光厂	114,392.82	254,477.49
应付帐款	泰州市姜堰区正鸣机械配件有限公司		58,742.61
应付帐款	姜堰区天目机械配件厂	500.00	94,461.48
应付帐款	泰州市开宇塑业有限公司	689,868.88	
其他应付款	姜堰区城北木器抛光厂	200.00	200.00
其他应付款	泰州市姜堰区正鸣机械配件有限公司		200.00
其他应付款	姜堰区天目机械配件厂	200.00	200.00

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	50,625,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	50,625,000.00

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	222,205,242.14	100.00%	11,429,797.62	5.14%	210,775,444.52	186,894,575.13	100.00%	9,885,668.97	5.29%	177,008,906.16
合计	222,205,242.14	100.00%	11,429,797.62	5.14%	210,775,444.52	186,894,575.13	100.00%	9,885,668.97	5.29%	177,008,906.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	220,411,699.04	11,020,584.95	5.00%
1 至 2 年	1,398,473.30	139,847.33	10.00%
2 至 3 年	13,972.54	4,191.76	30.00%
3 年以上	265,173.58	265,173.58	100.00%
5 年以上	265,173.58	265,173.58	100.00%
合计	222,089,318.46	11,429,797.62	5.15%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
宁波太平洋电控系统有限公司	115,923.68		
合计	115,923.68		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,544,128.65 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
第一名	34,361,640.37	1 年以内	15.46	1,718,082.02
第二名	22,555,348.14	1 年以内	10.15	1,127,767.41
第三名	18,295,102.59	1 年以内	8.23	914,755.13
第四名	17,946,259.36	1 年以内	8.08	897,312.97
第五名	10,815,523.85	1 年以内	4.87	540,776.19
合计	103,973,874.31		46.79	5,198,693.72

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,549,043.68	100.00%	743,180.74	11.35%	5,805,862.94	1,506,488.36	100.00%	712,166.70	47.27%	794,321.66
合计	6,549,043.68	100.00%	743,180.74	11.35%	5,805,862.94	1,506,488.36	100.00%	712,166.70	47.27%	794,321.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	408,034.00	20,401.70	5.00%
1 至 2 年	188,305.45	18,830.55	10.00%
2 至 3 年	149,500.00	44,850.00	30.00%
3 至 4 年	35,316.20	17,658.10	50.00%
4 至 5 年	40,000.00	32,000.00	80.00%
5 年以上	609,440.39	609,440.39	100.00%
合计	1,430,596.04	743,180.74	51.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
天津太平洋传动科技有限公司	5,118,447.64		

合 计	5,118,447.64	
-----	--------------	--

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 31,014.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金及职工借款	1,330,596.04	1,346,383.24
应收其他单位往来款项	5,218,447.64	160,105.12
合计	6,549,043.68	1,506,488.36

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	5,118,447.64	1 年以内	78.16%	
第二名	租赁押金	500,000.00	5 年以上	7.63%	500,000.00
第三名	备用金	100,500.00	1 年以内	1.53%	5,025.00
第四名	借款	100,000.00	5 年以上	1.53%	100,000.00
第五名	天然气安装保证金	100,000.00	2-3 年	1.53%	30,000.00
合计	--	5,918,947.64	--	90.38%	635,025.00

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	821,537,668.85		821,537,668.85	776,537,668.85		776,537,668.85
合计	821,537,668.85		821,537,668.85	776,537,668.85		776,537,668.85

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

江苏太平洋齿轮传动有限公司	603,537,668.85			603,537,668.85		
天津太平洋传动科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
宁波电控电子有限公司	113,000,000.00	45,000,000.00		158,000,000.00		
合计	776,537,668.85	45,000,000.00		821,537,668.85		

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	907,814,507.92	680,268,494.08	795,098,562.23	591,356,302.65
其他业务	96,288,537.33	50,087,783.33	76,610,240.13	38,521,308.75
合计	1,004,103,045.25	730,356,277.41	871,708,802.36	629,877,611.40

#### 5、投资收益

单位：元

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

### 十四、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-60,885.15	
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）	20,472,082.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,297.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-191,378.30	
减：所得税影响额	2,764,649.77	
合计	17,556,466.90	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	16.09%	0.6181	0.6181
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.96%	0.5748	0.5748

## 第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 四、载有董事长签名的2017年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。