

江苏太平洋精锻科技股份有限公司

Jiangsu Pacific Precision Forging Co., Ltd.

2018 年年度报告



证券简称：精锻科技

证券代码：300258

二〇一九年四月

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 2019 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、宏观经济风险

汽车行业属于周期性行业，其受宏观经济等因素影响波动性明显，当国内宏观经济处于上升阶段时，汽车市场发展迅速，汽车消费活跃，反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车市场发展将放缓。2019 年中国经济下行压力加大，宏观经济形势不容乐观，从目前形势看汽车行业增长态势不明朗，有专家预测 2019 年产销预期与 2018 年持平甚至有下降，行业进入增长停滞期。公司作为汽车零部件的供应商，也必然受到宏观经济周期波动的影响。

2、贸易壁垒和世界经济形势不确定的风险

2018 年中美之间的贸易争端，已对中国的经济和汽车行业带来一定的影响，2019 年 3 月 5 日，美国贸易代表办公室表示 2018 年 9 月调查行动所涵盖中国产品加征关税税率将维持在 10%，直至另有通知。若后续中美贸易磋商失败，加征关税提高到 25%，这将对公司出口美国的产品及新业务获取带来不利影响，另欧洲经济由于英国脱欧方式和时间迟迟未定，如果未来最终无协议脱欧，则会有可能导致欧洲经济走弱，从而会影响公司产品出口欧洲市场的增长预期。

3、商誉减值风险

公司收购宁波太平洋电控系统有限公司 100% 股权形成的商誉是 6,634.02 万元；截至报告期末已提商誉减值 3,332.39 万元，还有商誉 3,301.63 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。2018 年宁波电控的业绩未达预期，虽然已有重要新客户的开拓，

但预期达产还需要一定的周期。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，则公司 2019 年还会存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

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 1.50 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.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	55
第十节 公司债券相关情况.....	60
第十一节 财务报告.....	61
第十二节 备查文件目录.....	151

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）
评估机构	指	北京中同华资产评估有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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 9 层
签字会计师姓名	潘帅、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,265,427,494.48	1,128,861,164.53	12.10%	898,604,718.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	258,684,672.49	250,334,213.58	3.34%	190,685,738.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	236,972,325.52	232,777,746.68	1.80%	177,658,608.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	424,253,119.98	362,765,721.06	16.95%	310,929,454.61
基本每股收益（元/股）	0.6387	0.6181	3.33%	0.4708
稀释每股收益（元/股）	0.6387	0.6181	3.33%	0.4708
加权平均净资产收益率	14.64%	16.09%	-1.45%	13.90%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	2,784,951,388.40	2,390,809,543.65	16.49%	2,045,692,802.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,876,906,615.45	1,666,881,632.78	12.60%	1,454,582,503.57

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	323,250,701.54	321,076,029.67	308,534,133.27	312,566,630.00
归属于上市公司股东的净利润	66,138,721.28	92,528,985.24	70,674,390.26	29,342,575.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	64,547,674.80	79,732,844.80	66,113,985.50	26,577,820.42
经营活动产生的现金流量净额	61,646,029.05	146,202,212.22	87,101,942.96	129,302,935.75

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	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	9,136.24	-60,885.15	-77,615.13	
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）	21,997,817.79	20,472,082.67	15,917,193.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	629,769.55	101,297.45	201,228.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-191,378.30		
非同一控制下控股合并，原股东盈利补偿	2,926,494.37			宁波电控原股东未能完成承诺的 2017 年度业绩指标，按收购协议支付的补偿款。
减：所得税影响额	3,850,870.98	2,764,649.77	3,013,675.66	
合计	21,712,346.97	17,556,466.90	13,027,130.73	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司主要生产和研发的产品为汽车差速器锥齿轮、汽车变速器结合齿齿轮、汽车变速器轴类零件、EDL（电子差速锁齿轮）、同步器齿圈、离合器驱动盘毂类零件、驻车齿轮、新能源车中央电机轴和新能源车差速器总成、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等，主要客户为江淮、海马、众泰、吉利、江铃、腾勒等，主要配套客户以自主品牌为主，近两年公司在研发能力、试验能力和装备能力等方面进行了大量的投资改造，装备水平全面升级，业务能力得到了明显的提升，现阶段在合资品牌和主流自主品牌客户的市场开拓都已有所突破，未来将继续积极拓展主流大客户市场。

报告期内，据中国汽车工业协会发布数据，2018年我国汽车产销分别完成2,780.9万辆和2,808.1万辆，产销量比上年同期分别下降4.2%和2.8%，其中乘用车产销量分别完成2352.94万辆和2370.98万辆，同比分别下降5.2%和4.1%，这是中国车市20年以来的首次负增长，同时也对行业上下游带来了较大冲击。虽然2018年汽车整车销量下滑，但公司得益于优质的客户、出口市场的良好增长、产品结构的转型、单车配套价值量的提升等，公司的营业收入和经营收益继续保持了稳定的增长，这充分体现了公司的品牌信誉影响力、市场战略布局前瞻性、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，公司在新能源电动车产业链平台产品布局又取得了新的突破，分别获得了大众、MAGNA、博格华纳等客户的新项目，同时在自动变速器领域业务又获得了新业务拓展。下一步公司在确保现有业务领域产品市场竞争力的同时，将继续大力拓展新能源电动车配套领域不同客户系列产品的业务，继续提升研发、加工及试验能力，加大投资扩大产能，有效地提升该类业务的产品市场占有率和竞争力，保持竞争优势，更好地满足快速成长的新能源电动车市场需求，从而将新能源汽车产品配套业务打造成为公司高质量发展的新业务增长平台。

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
股权资产	2018 年 12 月 31 日余额为 405,000,000 元，与上年同期一致。
固定资产	2018 年 12 月 31 日余额为 1,181,370,953.23 元，比上年同期增长 2.21%。
无形资产	2018 年 12 月 31 日余额为 129,935,750.98 元，比上年同期减少 3.06%。
在建工程	2018 年 12 月 31 日余额为 333,231,268.63 元，比上年同期增长 343.10%，主要是子公司天津传动和宁波电控的工程支出。
货币资金	2018 年 12 月 31 日余额为 295,032,481.66 元，比上年同期增长 74.95%，主要是银行存款增加。
衍生金融资产	2018 年 12 月 31 日余额为 1,378,775.40 元，比上年同期减少 98.45%，主要是外币存款掉期减少。
存货	2018 年 12 月 31 日余额为 247,068,254.20 元，比上年同期增加 30.60%，主要是原材料和产成品增加。
递延收益	2018 年 12 月 31 日余额为 57,042,276.55 元，比上年同期增加 87.50%，主要是取得工信部“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项的补助资金。

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。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、产品精密加工与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、国内外市场的积极拓展等，在持续的创新发展中逐渐形成了公司强有力的核心竞争力。

1、研发能力优势

公司建有国家企业技术中心、省级工程技术研究中心、省级院士工作站等研发创新平台。基于这些平台，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、BorgWarner、MAGNA、Schaeffler、AAM、奥迪、VOLVO、DANA等都建立了良好的合作关系和沟通渠道。通过互动交流，公司能够及时了解到客户新技术的研发方向、客户对产品的设计要求和详细的产品功能介绍，以及客户对公司发展的期望等。公司一直在根据客户的要求进行新项目的研发并同步提升公司的研发试验能力，确保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了比较竞争优势。报告期内，公司共申请专利46件，其中PCT专利4件，国家发明专利18件，获授权专利25件,其中发明专利4件。截止报告期末，公司拥有有效专利132件，其中授权发明专利35件（包括PCT美国、日本、德国、韩国专利各1件）、实用新型专利97件。

2、客户结构和品牌优势

通过二十多年的不懈努力和品牌打造，公司拥有了优秀的客户群体，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，公司产品大批量出口美国、欧洲、日本、泰国等（配套的最终客户包括通用、福特、大众、宝马、丰田、日产等），报告期内又新增加了VOLVO和伊顿两个重要客户，这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2018年汽车销量排名前列的品牌如上汽大众、一汽大众、上汽通用、吉利汽车、上汽通用五菱、长城汽车、北京奔驰、长安福特等都在直接或间接配套；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、试验设备等大多数是国内领先、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，公司一直在根据客户的期望和未来发展战略进行前瞻性的设备投资和布局，为此公司得到了更多新客户的认可，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，国内外市场订单相对于行业比较都呈现出良好、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126,542.75万元，同比增长12.10%；营业利润30,050.05万元，同比增长1.50%；利润总额30,405.67万元，同比增长2.73%；净利润25,868.47万元，同比增长3.34%。

报告期内，虽然中国汽车市场销量是20年来的首次下滑，但公司得益于优质的客户结构、出口市场的良好增长、产品结构的转型升级、单车配套价值量的提升等因素，公司主营业务收入相对于中国汽车行业继续保持了相对较好的增长态势，其国内产品销售同比增长6.97%，出口产品销售同比增长23.76%，国内销售额占营业收入的比例为76.18%，出口销售额占营业收入的比例为23.82%。

报告期内，公司锥齿轮类产品销售额占营业收入的比例为64.58%；结合齿类产品销售额占营业收入的比例为17.36%；其他（含轴类件/差速器壳体/总成等）销售额占营业收入的比例为18.06%，其中为新能源车配套的产品销售额占营业收入的比例为2.16%，同比增长180.56%；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94.51%，比上年下降0.93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2018年度经营工作计划目标，积极开展了以下各项工作：

（一）精锻科技各重要项目运营情况

2018年国内整体汽车销量下滑，但公司本部整体订单继续保持增长，各工序的产能利用率和出产量持续提升，有力地支撑了报告期内公司整体业绩的增长。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，以适应公司订单增长对产出能力的要求。

1、新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目：

报告期内，项目按计划正常推进，完成了厂房土建工程、大部分机电公用设备安装工程、厂区道路等室外施工工程，完成了生产车间主要生产设备的安装准备工作。

2、国家认定企业技术中心技术改造项目：

报告期内，该项目按计划推进，已经完成技术中心大楼的土建工程和实验设备基础等安装准备工作。

3、新能源汽车关键零部件生产项目

报告期内，该项目土地性质变更事项暂无实质性进展，政府仍在协调土地招拍挂相关手续办理，但招拍挂时间仍不确定，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稳定，出产继续保持增长，有力支撑了报告期内公司整体业绩的增长。

1、配套大众和奥迪齿轮技改项目：报告期内，该项目已全面达产，客户订单稳定。

2、配套DQ400E驻车爪/差速器壳体/锥齿轮项目：三种零件均配套天津大众DQ400E油电混合动力双离合自动变速器，报告期内已通过了客户项目批量生产能力审核，已进入批量生产阶段。

（三）宁波电控运营情况

报告期内，宁波电控受主要客户整车产销量下滑影响，产销与去年同比均有下降。随着国内汽车行业的充分竞争，不同汽车品牌对市场的影响力和销售情况出现分化，目前宁波电控在原有配套的主机厂市场下滑明显，造成公司的销售业绩下降。为尽快扭转销售不利的情况，宁波电控一方面加强现有客户的新产品开发，一方面依托精锻科技在动力总成行业多年的市场积累，积极开拓新客户；2017年公司成功拓展了第一家中外合资品牌的主机厂，该项目已于2018年9月PPAP提交通过认可并顺利量产。报告期内，公司新开拓了一家主流发动机厂的配套市场，该项目公司已提交样品，目前客户正在装机试验验证中；同时公司积极参与了另一家主流自主品牌客户的新产品项目研发，此外公司还进入了一家主流合资品牌客户的供应商名录，现正在参与其新项目技术交流和商务讨论，上述项目未来将成为公司业务增长新的重要支撑。

报告期内，宁波电控继续加强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，注重研发能力提升和正向设计能力建设，全面提升公司装备现代化水平，同时狠抓内部管理，推行目标成本管理，一方面采取多种措施，大力降低采购成本，一方面内部挖潜，不断优化产品设计，提高生产效率，努力降本增效。

报告期内，宁波电控在北仑小港装备园区的“新能源汽车电控系统关键零部件制造项目”建设已在按计划推进中。该项目的建成投产，有利于公司建立关键零部件的自主制造能力，有利于强化产业链管理，进一步提高公司产品的质量和有效控制成本，从而提高公司的盈利水平。报告期内，已基本完成员工宿舍楼的主体结构以及生产车间主体大楼的地下室及基础施工。

（四）天津工厂建设和运营情况

报告期内，天津工厂传动齿轮项目一期工程按计划正常推进，完成了办公楼、1#、2#联合厂房、污水处理站、35KV变电站等主体建筑土建工程施工，以及部分室内公用机电工程安装；完成了厂区道路路基基础施工；完成了生产车间的主要生产设备基础工程浇筑等设备安装前的准备工作；2019年一季度开始逐步进行设备的安装，项目建设和设备安装及水电气公用工程等都在同步协同施工，目标从2019年一季度开始进行各类设备的安装调试、厂区绿化和项目验收准备工作，二季度完成厂区道路工程/绿化工程/环保工程/第一批锻造/机加工/热处理/质量检测等设备的安装调试交付，计划在2019年第三季度开始进行试生产。

（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：

1、公司本部：

- a、新立项的新产品项目有46项；
- b、处于样件开发阶段的新产品项目有11项；
- c、处于样件提交/小批试生产的项目有47项；
- d、进入量产的新产品项目13项。

2、宁波电控：

- a、新立项的新产品项目有7项；
- b、处于样件开发阶段的项目有14项；
- c、已完成样件提交/小批试生产的项目有2项；

报告期内，公司新获得了上海汽车变速器有限公司DM21（DCT280自动变速器）项目差速器总成业务，公司在差速器总成业务领域已具备了自主设计、同步开发、关键零件制造与试验验证能力。在前期公司已成功开发并大批量配套供货外资品牌客户新能源车差速器总成项目的基础上，公司又被上海汽车变速器有限公司定点供货配套差速器总成，将使公司部件总成类产品业务发展步入快车道。下一步公司将大力拓展新能源乘用车差速器总成配套领域的新生业务，全面提升产品设计和研发试验能力，有效地提升该类业务的市场占有率和竞争力，更好地满足客户需求，从而将差速器总成业务打造成为公司高质量发展的新业务增长平台。

报告期内，公司新获得了大众汽车自动变速器（天津）有限公司MEB项目转子轴（电机轴）的业务，公司在电机轴业务领域已进行了多年的市场开拓、研发和生产能力建设准备，一直在积极跟踪前沿客户的需求同步进行研发能力的提升，现已具备了电机轴结构设计、成形工艺设计、精密成形、激光焊接、精密热处理、高精度车磨加工、高精度齿形加工等成品制造成套的技术与制造能力。在前期公司已成功开发配套供货内资、外资品牌客户电动车电机轴项目的基础上，公司又被大众汽车自动变速器（天津）有限公司提名配套大众 MEB 项目转子轴，标志着公司在新能源汽车产业链平台产品布局取得了新的突破。下一步公司将继续大力拓展电机轴配套领域不同客户系列产品的业务，继续提升研发、加工及试验能力，加大投资扩大产能，从而将电动车电机轴类产品业务打造成为公司高质量发展的又一类新业务增长平台。

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项目上继续取得了新业务突破，此外公司与客户仍有一些新产品项目正在洽谈中，如大众汽车自动变速器轴类件新项目、VOLVO新能源纯电动车差速器总成项目等，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，公司共申请专利46件，其中PCT专利4件，国家发明专利18件，获授权专利25件，其中发明专利4件。截止报告期末，公司拥有有效专利132件，其中授权发明专利35件（包括PCT美国、日本、德国、韩国专利各1件）、实用新型专利97件。报告期内，精锻科技荣获工信部认定“制造业单项冠军示范企业”、“国家知识产权示范企业”称号，并被评为江苏省创新型领军企业、泰州市创新型领军企业，荣获2018年强国之基-精工品质突破奖、泰州市首届标准创新奖一等奖；与华中科技大学等联合申报的“汽车齿轮精锻成形工艺及装备”项目被评为2018年中国产学研合作创新成果奖一等奖；齿轮传动技术中心被评为泰州市工程技术研究中心；知识产权管理体系顺利通过换证审核。报告期内，公司牵头实施的“乘用车变速器轴齿类零部件精密成形与加工装备集成示范工程”项目获2018年度“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项课题立项，并顺利启动。报告期内，“基于UniMax MES系统的数字化工厂建设项目”顺利通过验收。

（七）人力资源开发和员工队伍建设

报告期末，公司在岗合同制员工总数1690人，报告期内，公司新招硕士研究生3名，本科生28名，为公司储备了各专业所需要的人才。有18名常州大学联办大专班学员于7月份顺利毕业，取得大专毕业证书。现仍有50名常州大学联办大专班学员在读。

为满足江苏、天津、宁波三地七厂区业务发展的人力资源需要，公司2018年四季度走进大学校园招聘，现已签约本科及以上学历2019年应届毕业生约50名。

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63人，经过有针对性的专题培训和师徒结对作业指导，有效地提升了出产总量，一定程度上缓解了产品对外交付压力。

报告期内，公司HR管理系统上线应用，使人力资源实现了信息化管理。

通过上述人才招聘和培养，外加劳务外包等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实施了2018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、新产品开发项目、节能降耗项目。与此同时也分别制定和发布了精锻科技和齿轮传动、宁波电控2019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

报告期内，公司ERP项目第一期已实施完成，目前ERP系统正常使用，运行效果良好，各种报表正常使用。

报告期内，PLM系统应用模块已经基本上线，提高了工作效率，确保了工艺文件的准确性、唯一性及保密性，实现了工艺文件的可追溯性、数据的电子化统一管理。

报告期内，公司推进了一项智能制造改造项目，该项目涵盖15台自动化机床、多台机器人及AGV小车、MES、SCADA等子系统，项目目前已进入整体试运行状态。另公司请第三方咨询公司以智能制造标准体系和智能制造成熟度模型来对公司当前现状进行量化分析，并制订了公司未来智能制造整体规划方案初稿。

（十）公司战略性新业务新项目推进计划

报告期内，公司基于对主营业务和新业务拓展的需要，紧密关注汽车行业“新四化”（“电动化”、“智能化”、“网联化”、“轻量化”）发展趋势，部分新项目公司已在预研并同步进行项目可行性研究分析，在这些项目有事实进展时将及时披露。此外公司仍在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。

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

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 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	1,265,427,494.48	100%	1,128,861,164.53	100%	12.10%
分行业					
乘用车业务（燃油车）	1,171,681,775.13	92.59%	1,080,214,575.18	95.70%	8.47%
乘用车业务（电动车）	27,326,684.54	2.16%	9,740,155.85	0.86%	180.56%
商用车/高端农机业务	31,479,148.92	2.49%	22,168,990.52	1.96%	42.00%
其他业务	34,939,885.89	2.76%	16,737,442.98	1.48%	108.75%
分产品					
锥齿轮类	817,222,572.78	64.58%	786,539,059.26	69.68%	3.90%
结合齿类	219,707,562.94	17.36%	171,452,725.78	15.19%	28.14%
VVT 类	29,072,193.23	2.30%	47,818,665.99	4.24%	-39.20%

其他产品类	164,485,279.64	13.00%	106,313,270.52	9.42%	54.72%
其他业务	34,939,885.89	2.76%	16,737,442.98	1.48%	108.75%
分地区					
国内销售	964,024,944.27	76.18%	885,314,066.29	78.43%	8.89%
出口销售	301,402,550.21	23.82%	243,547,098.24	21.57%	23.76%

(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

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	1,004,041,248.36	634,528,377.05	36.80%	13.62%	20.96%	-3.84%
其他乘用车齿轮等	226,446,360.23	146,318,364.04	35.38%	-0.87%	4.20%	-3.15%
分产品						
锥齿轮类	817,222,572.78	522,716,118.66	36.04%	3.90%	9.62%	-3.33%
结合齿类	219,707,562.94	137,289,567.22	37.51%	28.14%	35.26%	-3.29%
分地区						
国内销售	929,085,058.40	605,847,706.34	34.79%	6.97%	16.19%	-5.18%
出口销售	301,402,550.19	174,999,034.76	41.94%	23.76%	17.96%	0.89%

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

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						
乘用车业务(燃油车)	1,171,681,775.13	745,942,957.25	36.36%	8.92%	14.95%	-3.36%
分产品						

变更口径的理由：轿车是传统说法，现调整与汽车行业统计口径标准化说法一致，统一按乘用车、商用车等进行分类

(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	2018 年	2017 年	同比增减
乘用车业务（燃油车）	销售量	件	50,093,115	48,950,588	2.28%
	生产量	件	51,887,481	48,824,594	5.90%

	库存量	件	7,675,369	5,881,003	23.38%
乘用车业务（电动车）	销售量	件	256,934	115,717	54.96%
	生产量	件	274,054	133,025	51.46%
	库存量	件	34,428	17,308	49.73%
商用车/高端农机业务	销售量	件	739,389	516,090	30.20%
	生产量	件	790,749	510,731	35.41%
	库存量	件	112,430	61,070	45.68%
合计	销售量	件	51,089,438	49,582,395	2.95%
	生产量	件	52,952,284	49,468,350	6.58%
	库存量	件	7,822,227	5,959,381	23.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

乘用车业务（电动车）销售量、生产量及库存量较上年增长 54.96%、51.46 及 49.73%，主要是配套新能源车的业务量增加所致。

商用车/高端农机业务销售量、生产量及库存量较上年增长 30.20%、35.41% 及 45.68%，主要是配套农业机械的业务量增加所致。

（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	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
乘用车业务（燃油车）	制造成本	745,942,957.25	95.34%	651,429,474.81	97.96%	14.51%
乘用车业务（电动车）	制造成本	17,183,646.78	2.20%	1,044,588.28	0.16%	1,545.02%
商用车/高端农机业务	制造成本	17,720,137.06	2.26%	12,503,515.08	1.88%	41.72%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锥齿轮类	制造成本	522,716,118.66	66.81%	476,859,879.16	71.71%	9.62%
结合齿类	制造成本	137,289,567.22	17.55%	101,500,408.04	15.26%	35.26%
VVT 类	制造成本	21,097,838.88	2.70%	27,490,125.53	4.13%	-23.25%
其他产品类	制造成本	99,743,216.34	12.75%	59,127,165.44	8.89%	68.69%

(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）	762,403,701.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	61.79%
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	227,449,451.72	18.43%
2	第二名	213,527,318.55	17.31%
3	第三名	126,636,805.12	10.26%
4	第四名	102,226,997.37	8.29%
5	第五名	92,563,128.50	7.50%
合计	--	762,403,701.26	61.79%

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）	295,631,981.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.52%
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	168,181,525.16	34.43%
2	第二名	89,951,079.65	18.41%
3	第三名	18,881,642.81	3.87%
4	第四名	9,504,676.78	1.95%
5	第五名	9,113,057.16	1.87%
合计	--	295,631,981.56	60.52%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	31,199,501.34	41,346,686.70	-24.54%	特殊运费下降
管理费用	49,365,226.99	42,341,196.89	16.59%	
财务费用	14,403,827.46	19,541,085.63	-26.29%	外币汇兑收益增加
研发费用	61,434,111.84	57,003,220.97	7.77%	

4、研发投入

适用 不适用

详见本章节之一概述第（五）、（六）条

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	243	227	233
研发人员数量占比	14.38%	14.08%	14.73%
研发投入金额（元）	61,434,111.84	57,003,220.97	50,006,295.46
研发投入占营业收入比例	4.85%	5.05%	5.56%
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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,419,705,597.58	1,212,004,333.93	17.14%
经营活动现金流出小计	995,452,477.60	849,238,612.87	17.22%
经营活动产生的现金流量净额	424,253,119.98	362,765,721.06	16.95%
投资活动现金流入小计	390,686,631.80	5,962,000.00	6,452.95%
投资活动现金流出小计	825,214,161.99	385,178,574.41	114.24%

投资活动产生的现金流量净额	-434,527,530.19	-379,216,574.41	-14.59%
筹资活动现金流入小计	604,096,214.38	472,538,743.86	27.84%
筹资活动现金流出小计	471,833,770.73	394,145,580.06	19.71%
筹资活动产生的现金流量净额	132,262,443.65	78,393,163.80	68.72%
现金及现金等价物净增加额	124,332,862.47	57,659,668.23	115.63%

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) 投资活动产生的现金流入及流出发生额同比增减幅度较大，主要是外汇币种转换形成的。

(2) 现金及现金等价物净增加额比上年同期增长 115.63%，主要是货款回笼增加。

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

	2018 年末		2017 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	295,032,481.66	10.59%	168,639,618.19	7.05%	3.54%	
应收账款	242,266,130.29	8.70%	245,937,360.66	10.29%	-1.59%	
存货	247,068,254.20	8.87%	189,186,401.51	7.91%	0.96%	原材料及产成品的增加
固定资产	1,181,370,953.23	42.42%	1,155,813,100.94	48.34%	-5.92%	
在建工程	333,231,268.63	11.97%	75,204,260.51	3.15%	8.82%	子公司天津传动及宁波电控的基建工程未交付。
短期借款	424,500,000.00	15.24%	387,500,000.00	16.21%	-0.97%	
长期借款	158,927,023.56	5.71%			5.71%	主要是子公司天津传动的的项目资金增加的银行借款。

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	5,000,000.00
ETC保留额度	15,000.00	15,000.00
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金	2,060,001.00	
合 计	7,075,001.00	5,015,000.00

(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	1,378,775.40	88,962,188.73
合 计	1,378,775.40	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
527,992,167.52	319,007,433.65	65.51%

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	12,764,805.24	100,142,936.91	自有	102.19%			已完成	2013年07月10日	巨潮资讯网
新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目	自建	是	汽车零部件	64,127,368.66	83,343,038.08	自有+银行借款	55.56%			实施中	2016年04月20日	巨潮资讯网
国家认定的企业技术中心技术改造项目	自建	是	汽车零部件	2,717,696.96	19,798,025.72	自有	39.60%			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	13,996,763.82	90,881,955.97	自有	90.88%			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	213,921,691.36	296,365,838.67	自有+银行借款	47.62%			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	29,535,057.98	55,324,197.98	自有	25.15%			实施中	2017年02月10日	巨潮资讯网
乘用车变速器轴齿类零部件精密成形与加工装备集成示范工程	自建	是	汽车零部件	5,526,000.00	5,526,000.00	自有				实施中	2018年11月28日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	342,589,384.02	651,381,993.33	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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	1,168,820,117.50	995,865,246.96	756,953,270.54	145,393,117.46	125,337,302.86
天津太平洋传动有限公司	子公司	机械制造	160,000,000	307,006,759.88	156,732,025.08	668,437.29	-3,151,253.10	-2,941,731.20
宁波太平洋电控系统有限公司	子公司	汽车电子	100,000,000	207,590,238.25	193,443,998.18	32,482,375.82	-1,613,175.67	-506,283.74

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

1、江苏太平洋精锻科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年4月13日召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于向宁波太平洋电控系统有限公司增加投资的议案》，同意公司以货币或实物向全资子公司宁波太平洋电控系统有限公司增加投资10000万元，用于建设新能源汽车电控系统关键制造项目，其中5000万元增加注册资本，5000万元进入资本公积。2018年4月16日，公司发布了《关于对宁波太平洋电控系统有限公司增加投资的公告》（公告编号：2018-016）。2018年6月20日，宁波太平洋电控系统有限公司完成工商变更登记手续，并取得了宁波市北仑区市场监督管理局换发的《营业执照》。

2、江苏太平洋精锻科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2018年6月11日召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于向天津太平洋传动科技有限公司增加投资的议案》，同意公司分期向天津太平洋传动科技有限公司增资 20000 万元，其中第一期以货币投入10000万元增加注册资本，第二期以设备和货币投入10000万元，用于建设天津传动公司传动齿轮项目。本期增资后，天津太平洋传动科技有限公司注册资本将由人民币6000万元增加至人民币16000万元。详见公司发布的《关于对天津太平洋传动科技有限公司增加投资的公告》（公告编号：2018-023）。2018年6月26日，天津太平洋传动科技有限公司完成工商变更登记手续，并取得了天津市滨海新区市场和监督管理局换发的《营业执照》。

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

2018年，受宏观经济增速下滑、中美贸易摩擦加剧、购置税优惠政策完全退出、国六排放标准实施计划提前等因素影响，2018年中国汽车市场从下半年开始汽车单月产销同比增速连续下滑，全年汽车产销2780.92万辆和2808.06万辆，同比分别下降4.16%和2.76%，28年来首次出现负增长，但下滑中仍有亮点，新能源汽车依然保持了较高增速，产销量分别为127万辆和125.6万辆，同比分别增长59.9%和61.7%。2017年我国汽车千人保有量为150辆，而美国、日本、德国、法国、英国等发达国家千人保有量分别为821、609、593、598、587辆，因此从长期来看中国汽车行业仍大有可为。放眼未来，行业增速进入换挡期，汽车产业整体由高增长向高质量发展，但考虑到我国千人汽车保有量仍处于较低水平，汽车行业仍有较大的增长空间。汽车是社会消费和宏观经济的基石，汽车消费稳中有进是促进国内消费整体稳步增长的重点。2019年1月28日，国家发展改革委会同工业和信息化部等多部委联合印发了《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案（2019年）》，其中对促进汽车市场消费提出了六项具体方案，从购车指标、旧车置换、日常路权、汽车后市场等多个领域，全方位鼓励汽车消费的扩大和升级。当前我国外部环境复杂严峻，国内稳消费、扩消费成为重中之重，鼓励汽车消费成为确保实现目标的重要途径。目前中国政府面对宏观经济下行压力采取的积极的财政政策和稳健的货币政策的正向效应已逐步显现，预期2019年下半年国内经济增速企稳。同时，中美贸易战的缓和也将使中国出口现状得到一定边际改善。正是基于内外因积极的影响因素，预测2019年全年汽车销量增速会呈现前低后高的走势，下半年汽车销量增速相对于上半年会有好的改善。从中期来看，有研究数据发现发达国家的汽车市场在成熟阶段（零增长），其千人汽车保有量和人均GDP呈现高度相关性，基本上是其人均GDP的0.013-0.016倍。中国目前是发展中国家，现人均GDP才是美国的五分之一不到，将来随着中国经济的发展，人均GDP向发达国家靠拢，中国汽车人均保有量还有较大的提升空间，因此中国年度新车销量还有提升空间，一段时间仍能够继续维持正增长。

未来几年，中国将会逐步放开外资整车投资股比，鉴于中国现在是全球汽车产销量最大的市场，而且有着成熟的各类零件及总成的配套供应商，又有着巨大的劳动力资源，而欧洲、美国、日本等发达国家由于汽车市场已饱和，增长乏力，人工成本高且劳动力资源严重缺乏，因此未来外资整车车企有很大可能逐步将中国发展为其全球重要的汽车生产基地，这意味着中国整车市场未来还有比较大的增长空间。这对

公司是利好消息，公司产品大多为外资、合资品牌配套，未来它们在国内增量，则公司的产品竞争力更强，会有更加广阔的市场。2018年公司在整体行业下滑的形势下保持了相对较好的收入和盈利的增长，这充分说明了公司产品具有比较强的国际竞争力、有着比较好的产品结构和客户结构，2019年我们对中国经济充满信心，对中国汽车行业的发展充满信心，我们对公司2019年业绩的继续增长也同样充满信心。

（二）公司发展战略

从2018年开始汽车行业增速进入换挡期，汽车产业整体由高增长向高质量发展，且由于日渐严格的环保和排放要求，车企也在从发展传统燃油车大力向新能源车转型。传统汽车由于市场下滑导致价格竞争加剧，成本下降的压力也同样传递到了零部件供应商。新能源车的新项目新业务，又对公司参与客户同步设计、制造、试验验证的能力提出了更高的要求，并需要公司有更快的开发和产能提升的响应速度。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，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；继续拓展传统汽车和新能源车差速器总成的配套业务、拓展新能源车电机轴等关键零部件的业务、拓展自动变速器核心零部件的业务等；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，争取在主流自主品牌客户市场继续取得突破；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。

2019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，沿着“市占率扩大+价值量提升+新能源项目拓展”的多路径，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

2019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10%的增长（上述目标不是公司对2019年度的盈利预测，能否实现取决于今年中国汽车市场能否不再继续下滑、客户市场订单的变化、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）。

2019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）一切工作服从于质量，提升质量绩效，追求卓越质量

2019年公司继续坚持“一切工作服从于质量”的理念，继续推行GQS，强化标准化作业，加强质量策划和经验教训的及时横向展开，从严考核，将质量绩效和考核层层落实到位，持续降低质量损失的占比，降低客户投诉次数，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。

(2) 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年公司在新能源车项目和差速器总成项目上取得的新突破，正是前几年公司大力进行新项目研发和试验验证能力的提升以及积极提前产能布局的成果。2019年公司将继续以市场为导向，密切与客户的沟通交流，根据客户的需求和未来发展规划，并结合公司未来发展战略积极推进新业务和新项目的开发，同步提升设计和试验验证能力，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。未来几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。

(3) 继续扩大人才招聘和人才培养，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，继续提高核心骨干人员待遇，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。同时加大高层次技术人才的招聘力度，让其参与公司未来战略新兴项目市场论证、研发及人才培养，以满足公司可持续发展的需要。

(4) 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，加大内部控制管理改进和审计力度，将工作改善、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。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，提升绩效，以提升公司在成本控制和质量水平等方面的综合竞争力。

(5) 继续推进实施智能化制造，提升内部管理水平和管理效率

- a、推进天津传动公司的ERP项目；
- b、推进江苏/宁波/天津三地各厂区MES项目。

(6) 加快天津工厂项目建设，提升产能满足公司业务增长需求

天津工厂项目将从2019年一季度开始进行设备安装调试，2019年上半年完成第一批设备安装调试交付，计划从三季度开始进行小批试生产，以满足天津工厂客户的交付进度要求，天津工厂的投产将大力提升公司结合齿齿轮、差速器锥齿轮、齿轴类零件、差速器总成等产品的产能，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。

(7) 在上海注册成立技术研发有限公司，租赁和购置办公用房，招聘和引进高层次人才，以满足公司全球业务发展战略需要。

(8) 积极寻求对外投资合作机会，以加速实施公司发展战略

2019年公司将基于对主营业务和战略新业务的拓展的需要，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，适时启动投资项目的融资。

(四) 可能面对的风险及应对措施

1、宏观经济风险

汽车行业属于周期性行业，其受宏观经济等因素影响波动性明显。2019年中国经济下行压力加大，宏观经济形势不容乐观。当国内宏观经济处于上升阶段时，汽车市场发展迅速，汽车消费活跃，反之当宏观经济处于下降阶段时，汽车市场发展将放缓。从目前形势看汽车行业增长态势不明朗，有专家预测今年产销预期与2018年持平甚至有下降，公司作为汽车零部件的供应商，也必然受到宏观经济周期波动的影响。

针对上述风险，公司一方面继续加强内部管理，提升效率，降本增效。另一方面将积极与客户协调好关系，在非独家供货的项目上尽可能争取更大的供货份额，同时积极拜访客户进行新市场新项目的拓展，力争将汽车行业不景气的影响降低和化解。

2、贸易壁垒和世界经济形势不确定的风险

2018年中美之间的贸易争端，已对中国的经济和汽车行业带来一定的影响，2019年3月5日，美国贸易代表办公室表示2018年9月调查行动所涵盖中国产品加征关税税率将维持在10%，直至另有通知。若后续中美贸易磋商失败，加征关税提高到25%，这将对公司出口美国的产品和新业务获得带来不利影响，另欧洲经济由于英国脱欧方式和时间迟迟未定，如果未来最终无协议脱欧，则会有可能导致欧洲经济走弱，从而会影响公司产品在欧洲出口市场的增长预期。

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，进一步加快海外独立建厂或合作建厂的行动，并积极调整应对，从而最大限度化解风险。

3、商誉减值风险

公司收购宁波电控100%股权形成的商誉是6,634.02万元，已提商誉减值3,332.39万元，还有3,301.63万元。根据《企业会计准则》规定，交易形成的商誉不作摊销处理，2018年宁波电控的业绩未达预期，虽然已有重要新客户的开拓，但预期达产还需要一定的周期，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，则公司今年还会存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

针对上述风险，公司将继续利用优势资源帮助宁波电控提升研发能力，帮助进行现有客户的市场维护、帮助进行新业务和新客户的拓展。同时进一步完善其内控体系，优化资源配置，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。

4、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。

5、人力资源风险

公司本部2019年新厂区和新项目在继续投入、天津公司2019年要投产、宁波公司新生产基地2019年土建工程要完工。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
2018年01月29日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html
2018年03月09日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html
2018年04月20日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html
2018年05月31日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html
2018年06月15日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html
2018年07月20日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html
2018年08月28日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html

2018 年 10 月 29 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html
2018 年 11 月 01 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html
2018 年 11 月 08 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html
2018 年 11 月 27 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html
2018 年 12 月 03 日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S300258/index.html

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

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情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	405,000,000
现金分红金额（元）（含税）	60,750,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	647,783,539.66
现金分红总额（含其他方式）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 2018 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 1.50 元人民币（含税），共计派发现金 6075 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、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。

2、2017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1.25元人民币（含税），共计派发现金5062.5万元（含税）。2018年5月30日分派完成。

3、2018年度利润分配预案：以截止2018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1.50元人民币（含税），共计派发现金6075万元（含税）。此预案需提交公司2018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	现金分红金额 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 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)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
2018 年	60,750,000.00	258,684,672.49	23.48%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	50,625,000.00	250,334,213.58	20.22%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	40,500,000.00	190,685,738.86	21.24%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘帅、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	潘帅 1 年、倪云清 3 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

公司报告期末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

公司及其控股股东不存在未履行法院生效判决、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
江苏智造新材料有限公司	大股东为实际控制人子女	关联采购和接受劳务	材料采购	市场价值	市场价	109.69	0.23%	800	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	2018年04月16日	巨潮资讯网
江苏智造新材料有限公司	大股东为实际控制人子女	关联采购和接受劳务	加工费	市场价值	市场价	15.21	0.51%	160	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	2018年04月16日	巨潮资讯网
姜堰区天目机械配件厂	经营者系实际近亲属	关联采购和接受劳务	加工费	市场价值	市场价	32.61	1.10%	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	2018年04月16日	巨潮资讯网
姜堰区城北木器抛光厂	经营者系高管近亲属	关联采购和接受劳务	加工费	市场价值	市场价	36.63	1.23%	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	2018年04月16日	巨潮资讯网

泰州市开宇塑业有限公司	股东系实际控制人近亲属	关联采购	材料采购	市场价值	市场价	220.34	0.46%	300	否	发票入账三个月后滚动付款	公司内部定额组经市场比价后审定的价格	2018年04月16日	巨潮资讯网
合计				--	--	414.48	--	1,360	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
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)				无									
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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
江苏智造新材料有限公司	大股东为实际控制人子女	关联出售	出售空调	市场价值	57.78		57.78	现金	0		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无							

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
天津太平洋传动有限公司		36,000	2018年09月29日	12,714	一般保证		否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	36,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	12,714				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	12,714				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	36,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	12,714				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	12,714				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				6.77%				

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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	合同订立方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	株式会社栗本铁工所	栗本2500吨多工位热模锻压力机	2018年03月29日			无		市场价格	33700万日元	否	无	正在履行中		
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	中建三局第三建设工程有限责任公司	新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目公用工程施工合同	2018年04月20日			无		市场价格	2,520	否	无	正在履行中		
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	株式会社你期待	铝合金自动化锻造设备	2018年05月16日			无		市场价格	28261万日元	否	无	正在履行中		
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	爱协林热处理系统（北京）有限公司	箱式多用炉热处理生产线	2018年08月08日			无		市场价格	1,150	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	传动齿轮项目（一期）公用工程	2018年03月18日			无		市场价格	4,270	否	无	正在履行中		
天津太平洋传动	株式会社栗本	栗本2500吨	2018年03月			无		市场价格	34000万日元	否	无	正在履行中		

动科技 有限公司	铁工所	多工位 热模锻 压力机	29 日											
天津太 平洋传 动科技 有限公司	株式会 社栗本 铁工所	栗本 2500 吨 多工位 热模锻 压力机	2018 年 05 月 02 日			无		市场 价格	34000 万日元	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	传动齿 轮项目 厂区工 程	2018 年 05 月 26 日			无		市场 价格	1,950	否	无	正在履 行中		
天津太 平洋传 动科技 有限公司	村田机 械株式 会社	CNC 双 主轴车 床	2018 年 07 月 10 日			无		市场 价格	19,080 万日元	否	无	正在履 行中		
天津太 平洋传 动科技 有限公司	小松产 机株式 会社	小松压 力机	2018 年 11 月 14 日			无		市场 价格	16532 万日元	否	无	正在履 行中		
宁波太 平洋电 控系统 有限公 司	中建三 局第三 建设工 程有限 责任公 司	新能源 汽车电 控系统 关键零 部件制 造项目 土建工 程	2018 年 03 月 21 日			无		市场 价格	7,382.8 8	否	无	正在履 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；规范公司利润分配制度，保障中小投资者的合法权益，公司最近三年（2015-2017年）累计现金分红达到12,082万元。

2、员工权益保护

公司规范经营，努力提高员工收入、福利和劳动保障待遇，足额缴纳“五险一金”；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9.85万元；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；设立泰州技师学院“精锻科技”奖学金，对2015级及2017级学生分别奖励1万元/年；资助区妇女联合会慈善活动2万元；积极支持地方非物质文化遗产建设，资助姜堰区群众健身行业协会活动经费4万元；赞助“黄龙士——精锻科技杯世界女子围棋擂台赛”100万元。

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

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	化学需氧量	市政污水管网	1	厂区东北侧	33mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 三级标准：500 mg/L	0.79 吨/年	1.948 吨/年	不超标排放
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	氨氮	市政污水管网	1	厂区东北侧	1 mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》表 1B 等级标准：45 mg/L	0.24 吨/年	0.91 吨/年	不超标排放
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	石油类	市政污水管网	1	厂区东北侧	0.3mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 三级标准：20 mg/L	0.072 吨/年	0.1 吨/年	不超标排放
江苏太平洋精锻科技股份有限公司	粉尘	有组织排放	2	精锻车间西侧、热处理车间东侧	颗粒物 12.8 mg/L	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准：120 mg/m3	0.43 吨/年	2.003 吨/年	不超标排放
江苏太平洋齿轮传动有限公司	化学需氧量	市政污水管网	1	厂区东侧污水排放口	40 mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 三级标准：500 mg/L	0.84 吨/年	0.915 吨/年	不超标排放
江苏太平洋齿轮传动有限公司	氨氮	市政污水管网	1	厂区东侧污水排放口	3 mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》表 1B 等级标准：45 mg/L	0.063 吨/年	0.068 吨/年	不超标排放
江苏太平洋齿轮传动有限公司	石油类	市政污水管网	1	厂区东侧污水排放口	0.53 mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 三级标准：20 mg/L	0.0113 吨/年	0.0142 吨/年	不超标排放
江苏太平洋齿轮传动有限公司	粉尘	有组织排放	2	热处理抛丸间	14.4 mg/L	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 二级标准：120 mg/m3	0.8 吨/年	1.25 吨/年	不超标排放

防治污染设施的建设和运行情况

江苏太平洋精锻科技股份有限公司和江苏太平洋齿轮传动有限公司分别建有污水处理站，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。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目按要求进行环境影响评价并进行“三同时”验收，按原环保部《固定污染源排污许可分类管理名录（2017年版）》精锻科技及其子公司将在2019年依法进行排污许可证的申报申领工作，取得新版排污许可证。

突发环境事件应急预案

精锻科技《突发环境事件应急预案》2019年1月份完成备案工作并由总经理批准实施。

齿轮传动已于2017年完成《突发环境事件应急预案》备案工作。

环境自行监测方案

公司对污染物排放委托有资质的单位（泰科检测科技江苏有限公司）进行定期检测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

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%				-1,725,000	-1,725,000	28,620,467	7.07%
3、其他内资持股	30,345,467	7.49%				-1,725,000	-1,725,000	28,620,467	7.07%
境内自然人持股	30,345,467	7.49%				-1,725,000	-1,725,000	28,620,467	7.07%
二、无限售条件股份	374,654,533	92.51%				1,725,000	1,725,000	376,379,533	92.93%
1、人民币普通股	374,654,533	92.51%				1,725,000	1,725,000	376,379,533	92.93%
三、股份总数	405,000,000	100.00%				0	0	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

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 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	2019-1-1

黄静	8,201,250			8,201,250	高管锁定	2019-1-1
朱正斌	2,615,625	600,000		2,015,625	高管锁定	2019-1-1
周稳龙	2,109,375	525,000		1,584,375	高管锁定	2019-1-1
董义	1,341,562			1,341,562	高管锁定	2019-1-1
林爱兰	1,469,812	300,000		1,169,812	高管锁定	2019-1-1
赵红军	1,280,813	300,000		980,813	高管锁定	2019-1-1
合计	30,345,467	1,725,000	0	28,620,467	--	--

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	10,320	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	10,582	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%	185,481,25 0					
夏汉关	境内自然人	4.39%	17,769,374		13,327,030	4,442,344		
黄静	境内自然人	2.70%	10,935,000		8,201,250	2,733,750		

杨梅	境内自然人	2.03%	8,201,250					
孔威	境内自然人	1.98%	8,000,000					
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	其他	1.87%	7,563,426					
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	其他	1.45%	5,891,320					
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	其他	1.26%	5,116,647					
中国银行股份有限公司—嘉实核心优势股票型发起式证券投资基金	其他	1.24%	5,028,700					
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.22%	4,948,200					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
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 38.43% 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	185,481,250					
杨梅	8,201,250	人民币普通股	8,201,250					
孔威	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	7,563,426	人民币普通股	7,563,426					
泰康人寿保险有限责任公司—投连—行业配置	5,891,320	人民币普通股	5,891,320					
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	5,116,647	人民币普通股	5,116,647					
中国银行股份有限公司—嘉实核心优势股票型发起式证券投资基金	5,028,700	人民币普通股	5,028,700					

中央汇金资产管理有限责任公司	4,948,200	人民币普通股	4,948,200
夏汉关	4,442,344	人民币普通股	4,442,344
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	3,980,000	人民币普通股	3,980,000
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 38.43% 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：自然人控股

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。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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、公司实际控制人及其一致行动人

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	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
夏汉关	本人	中国	否
黄静	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	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，兼任太和科技监事。		

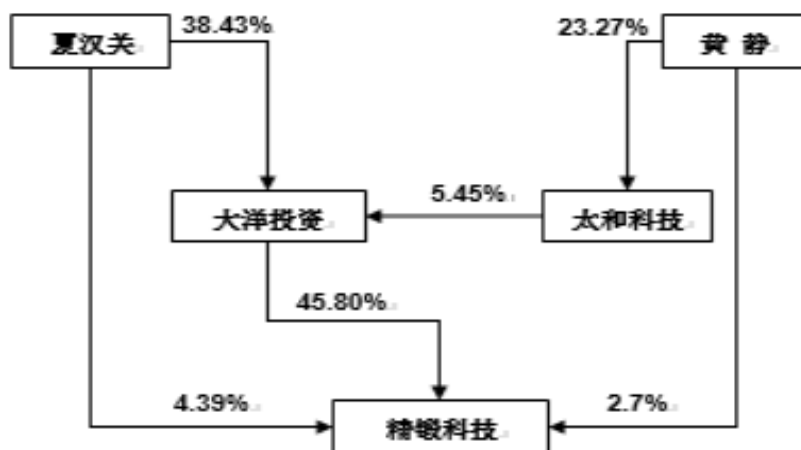
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

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	54	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	55	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	63	2017年05月10日	2020年05月10日	2,112,500				2,112,500
朱正斌	董事	现任	男	54	2017年05月10日	2020年05月10日	2,687,500				2,687,500
郭民	独立董事	现任	男	49	2017年05月10日	2020年05月10日					
谢谈	独立董事	现任	男	66	2017年05月10日	2020年05月10日					
王长明	独立董事	现任	男	70	2017年05月10日	2020年05月10日					
任德君	监事	现任	男	53	2017年05月10日	2020年05月10日					
沙光荣	监事	现任	男	49	2017年05月10日	2020年05月10日					
钱后刚	监事	现任	男	49	2017年05月10日	2020年05月10日					
赵红军	副总经理	现任	男	52	2017年05月10日	2020年05月10日	1,307,751				1,307,751
董义	董事会秘书、副总经理	现任	男	49	2017年05月10日	2020年05月10日	1,788,750		400,000		1,388,750
林爱兰	财务总监	现任	女	53	2017年05月10日	2020年05月10日	1,559,750				1,559,750
合计	--	--	--	--	--	--	38,160,625	0	400,000		37,760,625

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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，中国锻压协会理事长，中国机械工程学会塑性工程分会副理事长，江苏省机械工程学会理事长，中国锻压协会“头脑风暴”专家库专家，全国锻压标准化技术委员会委员、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）。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总经理、宁波电控执行董事。

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、总经理助理、天津传动安全生产总监、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、天津传动副总经理、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
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
董义	泰州太和科技有限公司	执行董事	2015年1月1日		否

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	54	现任	87.38	否
黄静	董事	女	55	现任	23.79	否
周稳龙	董事	男	63	现任		否
朱正斌	董事;副总经理	男	54	现任	7.31	否
郭民	独立董事	男	49	现任	5	否

任德君	监事	男	53	现任	26.4	否
沙光荣	监事	男	49	现任	21.61	否
钱后刚	监事	男	49	现任	22.89	否
赵红军	副总经理	男	52	现任	39.39	否
林爱兰	财务总监	女	53	现任	36.51	否
董义	副总经理;董秘	男	49	现任	36.83	否
谢谈	独立董事	男	66	现任	5	否
王长明	独立董事	男	70	现任	5	否
合计	--	--	--	--	317.11	--

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）	1,012
主要子公司在职员工的数量（人）	678
在职员工的数量合计（人）	1,690
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,690
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,263
销售人员	23
技术人员	243
财务人员	21
行政人员	140
合计	1,690
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	20
本科学历	367
大专学历	470
大专以下学历	833
合计	1,690

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能力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

2018年组织公司高层参加江苏智能制造领军人才高级研修班、标杆企业游学等培训，组织技术人员热处理工艺设计理论方法及应用研讨、一汽大众供应商等培训，组织电工、叉车、锅炉压力容器、起重机械安全管理、焊接与热切割作业等特殊工种培训，组织中层干部和班组长安全教育、全员安全和职业健康教育等各类培训共计670项。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	343,041
劳务外包支付的报酬总额（元）	6,899,704.08

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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	64.55%	2018 年 05 月 08 日	2018 年 05 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
王长明	4	4	0	0	0	否	1
谢谈	4	4	0	0	0	否	1
郭民	4	4	0	0	0	否	1

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

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2018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。2018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	2019 年 04 月 23 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	<p>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。</p>	<p>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。</p>
定量标准	<p>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</p>	<p>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。</p>

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	
<p>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 2018 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 2018 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 2018 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。</p> <p>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。</p> <p>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 2018 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。</p> <p>我们认为，精锻科技于 2018 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。</p>	
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	2019 年 04 月 23 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	2019 年 04 月 19 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[2019]01340054 号
注册会计师姓名	潘帅、倪云清

审计报告

瑞华审字[2019]01340054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2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018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2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018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五、21、“收入”、附注七、31、“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，2018年度，公司主营业务收入为123,048.76万元，较上年增长10.64%，其中国内收入占主营业务收入的75.51%，国外销售占主营业务收入的24.49%。根据公司收入确认政策: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作为收入确认时点。

由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将收入确认识别为关键审计事项

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 评价、测试管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；
- (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账面外销收入记录核对，检查主要客户收款情况；
- (5) 对国内第三方物流仓库及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确认的产品销售收入实施截止性测试，评价销售收入是否记录于恰当的会计期间。

(二) 商誉减值

1、事项描述

相关信息披露参见财务报表附注五、17、“长期资产减值”和附注七、12“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“太平洋电控”）100%的股权，由此形成的商誉账面价值约为6,634.03万元，截至2018年12月31日，上述商誉计提减值准备3,332.39万元。精锻科技于年末对与商誉相关的资产组进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。进行减值测试时以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以未来期间财务预算为基础来确定。由于商誉减值测试涉及管理层的重大判断和估计。因此，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解、评价和测试管理层与商誉减值相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 与外部估值专家沟通，了解其在商誉减值测试时所采用的评估方法、重要假设、选取的关键参数等，分析管理层对商誉所属资产组认定的合理性；
- (4) 在本所估值专家的协助下，评价外部估值专家估值时所采用的价值类型和评估方法的适当性，以及采用的重要假设、判断和折现率等关键参数的合理性；
- (5) 获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额计算表，比较商誉所述资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况；
- (6) 检查和评价商誉减值列报与披露是否准确和恰当。

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2018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·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：潘 帅

中国注册会计师：倪云清

2019年4月19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

2018 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	295,032,481.66	168,639,618.19
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	1,378,775.40	88,962,188.73
应收票据及应收账款	328,700,203.83	346,423,488.95
其中：应收票据	86,434,073.54	100,486,128.29
应收账款	242,266,130.29	245,937,360.66
预付款项	14,430,665.24	18,242,827.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,419,660.81	4,877,316.07
其中：应收利息	327,604.15	137,500.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	247,068,254.20	189,186,401.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,502,632.46	13,669,219.23
流动资产合计	906,532,673.60	830,001,060.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	1,181,370,953.23	1,155,813,100.94
在建工程	333,231,268.63	75,204,260.51
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	129,935,750.98	134,039,021.72
开发支出		
商誉	33,016,325.37	59,205,589.10
长期待摊费用	192,354.39	246,797.34
递延所得税资产	15,940,985.03	14,897,675.17
其他非流动资产	179,731,077.17	116,402,038.33
非流动资产合计	1,878,418,714.80	1,560,808,483.11
资产总计	2,784,951,388.40	2,390,809,543.65
流动负债：		
短期借款	424,500,000.00	387,500,000.00
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		
应付票据及应付账款	170,328,347.65	164,459,197.39
预收款项	615,107.88	837,017.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,202,539.97	41,500,463.47
应交税费	16,954,562.95	15,895,753.46
其他应付款	11,839,602.96	12,473,859.85
其中：应付利息	749,388.56	524,504.21
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		43,990,091.34
其他流动负债		
流动负债合计	665,440,161.41	666,656,383.38
非流动负债：		
长期借款	158,927,023.56	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	24,840,000.00	24,840,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	57,042,276.55	30,422,494.75
递延所得税负债	1,795,311.43	2,009,032.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	242,604,611.54	57,271,527.49
负债合计	908,044,772.95	723,927,910.87
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	10,310,340.09	8,345,029.91
盈余公积	99,366,147.03	84,333,119.33
一般风险准备		
未分配利润	1,011,613,067.94	818,586,423.15
归属于母公司所有者权益合计	1,876,906,615.45	1,666,881,632.78
少数股东权益		

所有者权益合计	1,876,906,615.45	1,666,881,632.78
负债和所有者权益总计	2,784,951,388.40	2,390,809,543.65

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	201,936,756.49	122,083,226.93
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	1,378,775.40	88,962,188.73
应收票据及应收账款	288,993,743.78	299,361,552.50
其中：应收票据	77,734,073.54	88,586,107.98
应收账款	211,259,670.24	210,775,444.52
预付款项	6,990,580.15	5,668,831.21
其他应收款	1,226,894.65	5,805,862.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货	156,023,761.94	111,128,939.95
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,212,179.26	2,851,149.64
流动资产合计	664,762,691.67	635,861,751.90
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	1,006,537,668.85	821,537,668.85
投资性房地产		
固定资产	406,913,127.81	405,333,613.80
在建工程	102,562,244.42	36,114,602.86
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	31,725,442.40	32,705,389.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	192,354.39	101,761.84
递延所得税资产	6,584,671.02	5,974,918.09
其他非流动资产	89,490,472.79	35,290,187.23
非流动资产合计	1,649,005,981.68	1,342,058,142.57
资产总计	2,313,768,673.35	1,977,919,894.47
流动负债：		
短期借款	394,500,000.00	367,500,000.00
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		
应付票据及应付账款	297,332,177.97	122,037,640.72
预收款项	62,930.40	543,434.18
应付职工薪酬	26,012,501.77	25,739,157.18
应交税费	9,754,931.95	9,579,873.04
其他应付款	9,374,641.48	10,741,459.97
其中：应付利息	572,738.26	470,358.86
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	737,037,183.57	561,141,565.09
非流动负债：		
长期借款	31,778,128.80	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	34,510,490.84	7,440,709.04
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	66,288,619.64	7,440,709.04
负债合计	803,325,803.21	568,582,274.13
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	7,632,010.84	6,232,038.06
盈余公积	99,366,147.03	84,333,119.33
未分配利润	647,783,539.66	563,111,290.34
所有者权益合计	1,510,442,870.14	1,409,337,620.34
负债和所有者权益总计	2,313,768,673.35	1,977,919,894.47

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	1,265,427,494.48	1,128,861,164.53
其中：营业收入	1,265,427,494.48	1,128,861,164.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	987,182,626.85	853,342,678.88
其中：营业成本	782,413,004.05	665,002,067.49
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	14,102,409.59	12,887,710.17
销售费用	31,199,501.34	41,346,686.70
管理费用	49,365,226.99	42,341,196.89
研发费用	61,434,111.84	57,003,220.97
财务费用	14,403,827.46	19,541,085.63
其中：利息费用	20,542,835.29	14,561,429.81
利息收入	963,592.87	1,042,382.48
资产减值损失	34,264,545.58	15,220,711.03
加：其他收益	21,997,817.79	20,472,082.67
投资收益（损失以“-”号填列）	248,640.00	144,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,136.24	-60,885.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	300,500,461.66	296,073,683.17
加：营业外收入	4,803,039.13	392,982.99
减：营业外支出	1,246,775.21	483,063.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	304,056,725.58	295,983,602.32
减：所得税费用	45,372,053.09	45,649,388.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	258,684,672.49	250,334,213.58
（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	258,684,672.49	250,334,213.58
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）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变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	258,684,672.49	250,334,213.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	258,684,672.49	250,334,213.58
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	0.6387	0.6181
(二) 稀释每股收益	0.6387	0.6181

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	1,073,753,002.96	1,004,103,045.25
减：营业成本	774,849,687.94	730,356,277.41
税金及附加	6,284,567.58	8,704,957.55
销售费用	27,574,004.75	37,113,583.36
管理费用	33,808,688.67	30,808,612.93
研发费用	34,821,276.46	32,379,257.12
财务费用	11,292,078.54	17,598,714.83

其中：利息费用	18,903,660.78	12,740,201.31
利息收入	1,746,410.14	722,242.81
资产减值损失	21,496,011.11	6,477,765.28
加：其他收益	9,897,106.75	12,708,772.05
投资收益（损失以“-”号填列）	248,640.00	144,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	100,671.54	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	173,873,106.20	153,516,648.82
加：营业外收入	4,698,801.26	227,721.72
减：营业外支出	1,142,875.45	93,496.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	177,429,032.01	153,650,874.54
减：所得税费用	27,098,754.99	22,855,130.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	150,330,277.02	130,795,743.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	150,330,277.02	130,795,743.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	150,330,277.02	130,795,743.84
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	1,358,184,979.87	1,176,605,507.18
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	36,276,977.48	11,214,917.46
收到其他与经营活动有关的现金	25,243,640.23	24,183,909.29
经营活动现金流入小计	1,419,705,597.58	1,212,004,333.93
购买商品、接受劳务支付的现金	646,084,065.22	534,556,309.14
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	181,182,202.39	157,922,007.18

支付的各项税费	115,250,579.96	100,779,981.49
支付其他与经营活动有关的现金	52,935,630.03	55,980,315.06
经营活动现金流出小计	995,452,477.60	849,238,612.87
经营活动产生的现金流量净额	424,253,119.98	362,765,721.06
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	248,640.00	144,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,700.00	4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	390,409,291.80	5,814,000.00
投资活动现金流入小计	390,686,631.80	5,962,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	501,115,961.36	263,008,631.68
投资支付的现金	22,073,505.63	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		
支付其他与投资活动有关的现金	302,024,695.00	102,169,942.73
投资活动现金流出小计	825,214,161.99	385,178,574.41
投资活动产生的现金流量净额	-434,527,530.19	-379,216,574.41
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	575,736,314.38	392,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,359,900.00	80,038,743.86
筹资活动现金流入小计	604,096,214.38	472,538,743.86
偿还债务支付的现金	398,799,382.16	278,797,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,034,388.57	55,348,380.06
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

筹资活动现金流出小计	471,833,770.73	394,145,580.06
筹资活动产生的现金流量净额	132,262,443.65	78,393,163.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,344,829.03	-4,282,642.22
五、现金及现金等价物净增加额	124,332,862.47	57,659,668.23
加：期初现金及现金等价物余额	163,624,618.19	105,964,949.96
六、期末现金及现金等价物余额	287,957,480.66	163,624,618.19

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	1,054,255,851.41	934,168,897.40
收到的税费返还	22,844,130.81	11,171,945.85
收到其他与经营活动有关的现金	12,249,934.48	120,243,047.26
经营活动现金流入小计	1,089,349,916.70	1,065,583,890.51
购买商品、接受劳务支付的现金	497,009,180.34	564,934,437.43
支付给职工以及为职工支付的现金	110,787,483.60	100,389,631.50
支付的各项税费	48,769,013.65	60,897,695.68
支付其他与经营活动有关的现金	63,175,123.11	161,053,906.18
经营活动现金流出小计	719,740,800.70	887,275,670.79
经营活动产生的现金流量净额	369,609,116.00	178,308,219.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	248,640.00	144,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	439,731,276.80	1,852,000.00
投资活动现金流入小计	500,486,916.80	1,996,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	203,435,064.71	79,804,601.23

投资支付的现金	262,738,741.63	65,000,000.00
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	346,431,695.00	90,404,188.73
投资活动现金流出小计	812,605,501.34	235,208,789.96
投资活动产生的现金流量净额	-312,118,584.54	-233,212,789.96
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	406,778,128.80	367,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	28,359,900.00	94,458.15
筹资活动现金流入小计	435,138,028.80	367,594,458.15
偿还债务支付的现金	348,000,000.00	198,797,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,690,163.52	53,508,499.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	417,690,163.52	252,305,699.20
筹资活动产生的现金流量净额	17,447,865.28	115,288,758.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,855,131.82	-4,064,702.59
五、现金及现金等价物净增加额	48,749,428.56	56,319,486.12
加：期初现金及现金等价物余额	122,083,226.93	65,763,740.81
六、期末现金及现金等价物余额	199,876,755.49	122,083,226.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	405,000,000.00				350,617,060.39			8,345,029.91	84,333,119.33		818,586,423.15		1,666,881,632.78

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			8,345,029.91	84,333,119.33		818,586,423.15		1,666,881,632.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,965,310.18	15,033,027.70		193,026,644.79		210,024,982.67
（一）综合收益总额											258,684,672.49		258,684,672.49
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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									15,033,027.70		-65,658,027.70		-50,625,000.00
1. 提取盈余公积									15,033,027.70		-14,995,714.90		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-50,625,000.00		-50,625,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备								1,965,310.18					1,965,310.18
1. 本期提取								5,195,739.65					5,195,739.65
2. 本期使用								3,230,429.47					3,230,429.47
（六）其他													
四、本期期末余额	405,000,000.00				350,617,060.39			10,310,340.09	99,366,147.03		1,011,613,067.94		1,876,906,615.45

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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．所有者投入的普通股												
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．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

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			6,232,038.06	84,333,119.33	563,111,290.34	1,409,337,620.34
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			6,232,038.06	84,333,119.33	563,111,290.34	1,409,337,620.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,399,972.78	15,033,027.70	84,672,249.32	101,105,249.80
（一）综合收益总额										150,330,277.02	150,330,277.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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								15,033,027.70	-65,658,027.70	-50,625,000.00	
1. 提取盈余公积								15,033,027.70	-15,033,027.70		
2. 对所有者（或股东）的分配									-50,625,000.00	-50,625,000.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备								1,399,972.78			1,399,972.78
1. 本期提取								2,904,103.05			2,904,103.05
2. 本期使用								1,504,130.27			1,504,130.27
(六) 其他											
四、本期期末余额	405,000,000.00				350,661,172.61			7,632,010.84	99,366,147.03	647,783,539.66	1,510,442,870.14

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	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				350,661,1 72.61			4,710,036 .84	71,253,54 4.95	485,895 ,120.88	1,317,51 9,875.28
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）								1,522,001 .22	13,079,57 4.38	77,216, 169.46	91,817,7 45.06
（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. 所有者投入的 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									13,079,57 4.38	-53,579, 574.38	-40,500,0 00.00
1. 提取盈余公积									13,079,57 4.38	-13,079, 574.38	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-40,500, 000.00	-40,500,0 00.00
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. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											

5. 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

三、公司基本情况

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

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

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

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

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

万元。

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

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

截至2018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；道路普通货物运输；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2019年4月19日决议批准报出。

本公司2018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。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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2018年12月31日的财务状况及2018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（参见本附注五、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五、12“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，详见本附注五、12“长期股权投资”或本附注五、9“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”（详见本附注五、12、（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的控制。

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、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按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	期末有客观证据表明其发生了减值的。
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。

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五、9“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，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

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

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与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%

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。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、17“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

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

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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，以产品报关离岸为收入的确认时点；销售结算价格采用到岸价的，以客户签收单据为收入确认时点。

（2）提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提

供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

① 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。

② 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

① 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。

② 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

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
“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”	已审批	本期金额为 328,700,203.83 元，上期金额为 346,423,488.95 元。
“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”	已审批	本期金额为 5,419,660.81 元，上期金额为 4,877,316.07 元。
“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”	已审批	本期金额为 1,181,370,953.23 元，上期金额为 1,155,813,100.94 元。
“工程物资”行项目归并至“在建工程”	已审批	本期金额为 333,231,268.63 元，上期金额为 75,204,260.51 元。
“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”	已审批	本期金额为 170,328,347.65 元，上期金额为 164,459,197.39 元。
“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”	已审批	本期金额为 11,839,602.96 元，上期金额为 12,473,859.85 元。
“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”	已审批	本期金额为 24,840,000.00 元，上期金额为 24,840,000.00 元。
在利润表中新增“研发费用”科目，从原“管理费用”中分拆出“研发费用”单独列示	已审批	调减管理费用本期金额 61,434,111.84 元，上期金额 57,003,220.97 元，重分类至研发费用。
“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目	已审批	分别列示“利息费用”本期金额 20,542,835.29 元，上期金额 14,561,429.81 元；“利息收入”本期金额 963,592.87 元，上期金额 1,042,382.48 元。

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

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 16% 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。	16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	详见下表。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

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，在有效期内减按15%的税率计缴企业所得税。

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	164,675.74	73,667.79
银行存款	287,792,804.92	163,550,950.40
其他货币资金	7,075,001.00	5,015,000.00
合计	295,032,481.66	168,639,618.19

其他说明

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
信用证保证金	2,060,001.00	
履约保证金	5,000,000.00	5,000,000.00
ETC保留额度	15,000.00	15,000.00
合 计	7,075,001.00	5,015,000.00

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	1,378,775.40	88,962,188.73
合计	1,378,775.40	88,962,188.73

3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	86,434,073.54	100,486,128.29
应收账款	242,266,130.29	245,937,360.66
合计	328,700,203.83	346,423,488.95

(1) 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	86,434,073.54	100,486,128.29
合计	86,434,073.54	100,486,128.29

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	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

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	30,717,691.36	
合计	30,717,691.36	

(2) 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	255,667,081.82	99.92%	13,400,951.53	5.24%	242,266,130.29	259,223,886.69	99.93%	13,286,526.03	5.13%	245,937,360.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	191,500.86	0.08%	191,500.86	100.00%		191,500.86	0.07%	191,500.86	100.00%	
合计	255,858,582.68	100.00%	13,592,452.39	5.31%	242,266,130.29	259,415,387.55	100.00%	13,478,026.89	5.20%	245,937,360.66

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	248,249,334.67	12,412,466.73	5.00%
1 至 2 年	7,126,324.81	712,632.48	10.00%
2 至 3 年	12,228.15	3,668.44	30.00%
3 年以上	279,194.19	272,183.88	97.49%
3 至 4 年	14,020.61	7,010.30	50.00%
5 年以上	265,173.58	265,173.58	100.00%
合计	255,667,081.82	13,400,951.53	5.24%

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：

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 114,425.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	35,329,288.16	13.81	1,766,464.11
第二名	26,571,873.07	10.39	1,328,593.65
第三名	23,028,561.83	9.00	1,151,428.09
第四名	21,473,516.50	8.39	1,073,675.82
第五名	15,504,221.97	6.06	775,211.10
合 计	121,907,461.53	47.65	6,095,373.07

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,045,402.27	97.33%	16,629,561.94	91.16%
1 至 2 年	127,765.32	0.89%	1,481,499.33	8.12%
2 至 3 年	206,292.54	1.43%	57,791.49	0.32%
3 年以上	51,205.11	0.35%	73,975.10	0.41%
合计	14,430,665.24	--	18,242,827.86	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(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	非关联方	3,295,072.04	22.83
第二名	非关联方	1,538,199.29	10.66
第三名	非关联方	2,111,115.85	14.63
第四名	非关联方	1,025,628.09	7.11
第五名	非关联方	458,363.13	3.18
合计		8,428,378.40	58.41

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	327,604.15	137,500.00
其他应收款	5,092,056.66	4,739,816.07
合计	5,419,660.81	4,877,316.07

(1) 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	327,604.15	137,500.00
合计	327,604.15	137,500.00

(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	6,413,441.02	100.00%	1,321,384.36	20.60%	5,092,056.66	5,736,153.69	100.00%	996,337.62	17.37%	4,739,816.07
合计	6,413,441.02	100.00%	1,321,384.36	20.60%	5,092,056.66	5,736,153.69	100.00%	996,337.62	17.37%	4,739,816.07

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	1,422,611.65	71,130.58	
1 至 2 年	3,737,803.77	373,780.37	
2 至 3 年	373,917.84	112,175.35	
3 年以上	879,107.76	764,298.06	
3 至 4 年	229,587.42	114,793.71	50.00%
4 至 5 年	79.95	63.96	80.00%
5 年以上	649,440.39	649,440.39	100.00%
合计	6,413,441.02	1,321,384.36	

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 325,046.74 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	6,255,657.92	5,586,616.89
代职工及其他单位垫付款项	21,163.10	42,916.80
应收其他单位往来款项	136,620.00	106,620.00
合计	6,413,441.02	5,736,153.69

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	1-2 年	39.04%	250,380.00
第二名	保证金	801,954.00	1-2 年	12.50%	80,195.40
第三名	租赁押金	500,000.00	5 年以上	7.80%	500,000.00
第四名	押金	210,000.00	2-3 年	3.27%	63,000.00
第五名	备用金	205,400.00	1 年以内	3.20%	10,270.00
合计	--	4,221,154.00	--		903,845.40

6、存货

(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	83,512,965.13	2,095,067.80	81,417,897.33	56,948,499.98	3,251,204.06	53,697,295.92
在产品	34,463,301.85	14,586.64	34,448,715.21	39,644,063.83		39,644,063.83
库存商品	87,518,082.51	8,720,461.40	78,797,621.11	65,255,722.72	5,312,857.18	59,942,865.54
周转材料	35,984,257.27	9,185,844.93	26,798,412.34	26,259,794.22	6,687,174.51	19,572,619.71
消耗性生物资产	22,137,572.65		22,137,572.65	15,297,002.92		15,297,002.92
委托加工物资	3,468,035.56		3,468,035.56	1,032,553.59		1,032,553.59
合计	267,084,214.97	20,015,960.77	247,068,254.20	204,437,637.26	15,251,235.75	189,186,401.51

(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	3,251,204.06			1,156,136.26		2,095,067.80
在产品		14,586.64				14,586.64
库存商品	5,312,857.18	3,407,604.22				8,720,461.40
周转材料	6,687,174.51	2,498,670.42				9,185,844.93
合计	15,251,235.75	5,920,861.28		1,156,136.26		20,015,960.77

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税额	13,971,004.36	9,128,085.24
待抵减所得税额	531,628.10	4,541,133.99
合计	14,502,632.46	13,669,219.23

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
泰州市国信担保有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					1.46%	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%	104,640.00
合计	5,000,000.00			5,000,000.00					--	248,640.00

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,181,339,202.65	1,155,781,350.36
固定资产清理	31,750.58	31,750.58
合计	1,181,370,953.23	1,155,813,100.94

(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	345,594,919.16	1,319,572,118.59	8,138,223.02	13,245,554.23	33,251,549.11	35,287,227.04	1,755,089,591.15
2.本期增加金额	6,361,597.10	134,780,032.39	376,191.09	1,964,450.53	22,748,293.11	5,048,943.14	167,075,263.04
(1) 购置	4,909,136.27	68,432,318.46	376,191.09	1,964,450.53	6,423,167.42	1,501,826.72	83,607,090.49
(2) 在建工程转入	1,452,460.83	62,143,469.61			16,325,125.69	3,547,116.42	83,468,172.55
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		3,896,153.84	158,654.00	64,052.10		3,418.80	4,122,278.74
(1) 处置或报废		3,896,153.84	158,654.00	64,052.10		3,418.80	4,122,278.74
4.期末余额	351,956,516.26	1,446,251,752.82	8,355,760.11	15,145,952.66	55,999,842.22	40,332,751.38	1,918,042,575.45
二、累计折旧							
1.期初余额	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
2.本期增加金额	16,235,262.18	110,647,427.53	753,909.56	1,594,736.03	3,922,649.26	2,610,420.84	135,764,405.40
(1) 计提	16,235,262.18	110,647,427.53	753,909.56	1,594,736.03	3,922,649.26	2,610,420.84	135,764,405.40
3.本期减少金额		47,500.00	142,788.60	15,053.64		3,247.86	853,918.42
(1) 处置或报废		47,500.00	142,788.60	15,053.64		3,247.86	853,918.42
4.期末余额	83,059,915.76	594,153,186.31	6,698,046.46	9,520,611.40	18,798,407.13	18,838,259.93	731,068,426.99
三、减值准备							
1.期初余额		3,795,629.10					3,795,629.10
2.本期增加金额		1,738,905.53		126.07		68,534.53	1,807,566.13
(1) 计提		1,738,905.53		126.07		68,534.53	1,807,566.13
3.本期减少金额							

(1) 处置 或报废							
4.期末余额		5,534,534.63		126.07		68,534.53	5,603,195.23
四、账面价值							
1.期末账面 价值	268,896,600.50	846,564,031.88	1,657,713.65	5,625,341.26	37,201,435.09	21,425,956.92	1,181,370,953. 23
2.期初账面 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) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货车苏 MM3231	10,585.20	10,585.20
机器设备	21,165.38	21,165.38
合计	31,750.58	31,750.58

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	333,231,268.63	75,204,260.51
合计	333,231,268.63	75,204,260.51

(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
新能源汽车空调压缩机铝合金 涡盘精锻件和电机轴超精加工 成品制造项目	84,951,695.74		84,951,695.74	12,832,728.86		12,832,728.86
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
VVT 装配车间	10,113,327.48		10,113,327.48			
国家认定企业技术中心技术改 造项目				14,102,694.91		14,102,694.91
扩大产能技改项目	7,497,221.20		7,497,221.20	5,630,461.09		5,630,461.09

轿车齿轮精密锻件下料热处理处理技术改造项目				577,777.78		577,777.78
配套大众和奥迪齿轮（轴）制造项目				21,680,801.86		21,680,801.86
轿车齿轮轴产能提升技改项目	8,377,845.82		8,377,845.82	250,269.22		250,269.22
年产 30 万套 VVT 总成装配线和测试线项目设备采购	2,408,377.31		2,408,377.31	1,521,997.80		1,521,997.80
新能源汽车电控系统关键零部件制造项目	22,855,654.23		22,855,654.23	135,922.33		135,922.33
Erp 项目				165,094.34		165,094.34
天津太平洋传动齿轮项目	197,027,146.85		197,027,146.85	14,667,699.98		14,667,699.98
软件工程				90,094.34		90,094.34
合计	333,231,268.63		333,231,268.63	75,204,260.51		75,204,260.51

（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
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	204,000,000.00	12,832,728.86	73,859,986.54	1,658,119.66	82,900.00	84,951,695.74	50.00%	50.00	240,497.93	240,497.93	4.00%	其他
自动变速器离合器关键零部件产业化项目	78,600,000.00	3,548,718.00	918,937.56	4,467,655.56			98.00%	98.00				其他
VVT 装配车间	15,000,000.00		10,113,327.48			10,113,327.48	80.00%	80.00				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	10,617,769.97		24,720,464.88		77.00%	77.00				其他
配套大众和奥迪齿轮（轴）制造项目	280,000,000.00	21,680,801.86	676,923.08	22,357,724.94			100.00%	100.00	2,091,303.07			其他
轿车齿轮轴产能提升技改项目	175,000,000.00	250,269.22	36,459,859.66	28,332,283.06		8,377,845.82	20.98%	20.98				其他

新能源汽车电控系统关键零部件制造项目	220,000,000.00	135,922.33	22,719,731.90			22,855,654.23	10.39%	10.39				其他
年产 30 万套 VVT 总成装配线和测试线项目设备采购	38,043,000.00	1,521,997.80	4,279,387.23	3,393,007.72		2,408,377.31	89.78%	89.78				其他
天津太平洋传动齿轮项目	622,380,000.00	14,667,699.98	182,359,446.87			197,027,146.85	43.40%	43.40	912,877.59	912,877.59	5.05%	金融机构贷款
合计	1,666,023,000.00	68,740,832.96	342,005,370.29	60,208,790.94	24,803,364.88	325,734,047.43	--	--	3,244,678.59	1,153,375.52		--

11、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
否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	130,538,739.33	7,559,415.62		14,313,038.03	152,411,192.98
2.本期增加金额				1,502,419.41	1,502,419.41
(1) 购置				1,502,419.41	1,502,419.41
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	130,538,739.33	7,559,415.62		15,815,457.44	153,913,612.39
二、累计摊销					
1.期初余额	9,915,080.85	1,342,236.80		7,114,853.61	18,372,171.26
2.本期增加金额	2,649,547.06	916,379.73		2,039,763.36	5,605,690.15
(1) 计提	2,649,547.06	916,379.73		2,039,763.36	5,605,690.15
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,564,627.91	2,258,616.53		9,154,616.97	23,977,861.41
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	6,660,840.47	117,974,111.42		6,660,840.47	129,935,750.98
2.期初账面价值	7,198,184.42	120,623,658.48		7,198,184.42	134,039,021.72

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。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

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	计提减值准备	
宁波太平洋电控系统有限公司	7,134,667.05	26,189,263.73				33,323,930.78
合计	7,134,667.05	26,189,263.73				33,323,930.78

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本次测算商誉减值使用的是投资自由现金流折现法，对于未来收益的预测完全是基于被并购方会计主体现状使用资产组（CGU）的方式、力度以及使用能力等方面的因素。预计未来现金流量现值时的折现率为16%，收入增长率、经营现金流增长率、净利率如下：

预期指标	2019	2020	2021	2022	2023	稳定期
收入增长率	39.22%	31.44%	14.74%	13.92%	10.75%	10.75%
经营现金流增长率	84.08%	50.87%	17.66%	18.88%	13.48%	13.48%

净利率	12.50%	15.50%	16.25%	17.28%	17.92%	17.92%
-----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

13、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
厂区绿化工程	246,797.34	254,991.90	309,434.85		192,354.39
合计	246,797.34	254,991.90	309,434.85		192,354.39

14、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	40,532,992.75	6,094,717.91	33,521,229.36	5,034,294.18
内部交易未实现利润	19,116,100.15	2,867,415.02	17,083,535.54	2,643,211.17
预提费用	2,223,251.55	333,487.74	3,364,125.01	504,618.75
递延收益	28,682,376.60	6,296,785.06	30,422,494.75	6,557,802.79
开办费	1,394,317.22	348,579.30	630,993.15	157,748.28
合计	91,949,038.27	15,940,985.03	85,022,377.81	14,897,675.17

(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	11,641,138.73	1,746,170.81	13,256,051.60	1,988,407.74
应收利息	327,604.15	49,140.62	137,500.00	20,625.00
合计	11,968,742.88	1,795,311.43	13,393,551.60	2,009,032.74

(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		15,940,985.03		14,897,675.17

递延所得税负债		1,795,311.43		2,009,032.74
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,675,547.48	
合计	2,675,547.48	

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	2,675,547.48		
合计	2,675,547.48		--

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	113,539,486.45	75,760,164.98
预付工程款	42,228,829.42	37,082,552.61
预付土地款	2,000,000.00	2,000,000.00
预付软件款	740,444.14	
留抵增值税进项税额（不动产）	21,222,317.16	1,559,320.74
合计	179,731,077.17	116,402,038.33

16、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	424,500,000.00	387,500,000.00
合计	424,500,000.00	387,500,000.00

17、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	40,746,007.17	45,209,248.64
应付账款	129,582,340.48	119,249,948.75
合计	170,328,347.65	164,459,197.39

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,746,007.17	45,209,248.64
合计	40,746,007.17	45,209,248.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	116,080,752.51	103,412,394.85
1-2 年（含 2 年）	11,760,968.76	6,976,411.06
2-3 年（含 3 年）	146,013.28	2,547,152.33
3 年以上	1,594,605.93	6,313,990.51
合计	129,582,340.48	119,249,948.75

(3) 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
江苏金鼎建设工程有限公司	3,548,536.29	尚未结算
黄石华力锻压机床有限公司	944,700.00	尚未结算
江苏艾克瑞特精密材料有限公司	744,965.00	尚未结算
美建建筑系统（中国）有限公司	702,031.44	尚未结算
泰州市恒之益机械制造有限公司	525,065.48	尚未结算
广东利元亨智能装备有限公司	510,000.00	尚未结算
常州奔马轴承有限公司	492,713.75	尚未结算
姜堰区朗嘉金属制品厂	478,443.36	尚未结算
凯迈（洛阳）机电有限公司	425,000.00	尚未结算
联德（大连）包装制品有限公司	410,855.78	尚未结算

无锡金盟精密机械有限公司	409,664.00	尚未结算
合计	9,191,975.10	--

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	614,507.88	837,017.87
1年以上	600.00	
合计	615,107.88	837,017.87

19、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	37,701,842.15	162,048,269.00	159,670,078.20	40,080,032.95
二、离职后福利-设定提存计划	3,798,621.32	18,606,418.47	21,282,532.77	1,122,507.02
三、辞退福利		10,657.98	10,657.98	
合计	41,500,463.47	180,665,345.45	180,963,268.95	41,202,539.97

(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	32,033,591.81	129,181,770.17	126,661,204.10	34,554,157.88
2、职工福利费		6,162,958.06	6,162,958.06	
3、社会保险费	2,533,483.82	8,533,375.13	10,363,697.93	703,161.02
其中：医疗保险费	1,904,060.63	7,323,333.23	8,644,404.41	582,989.45
工伤保险费	539,864.85	664,790.50	1,112,823.70	91,831.65
生育保险费	1,492.40	10,452.44	16,142.10	-4,197.26
补充医疗保险	88,065.94	534,798.96	590,327.72	32,537.18
4、住房公积金	349,807.72	14,394,982.00	14,430,657.00	314,132.72
5、工会经费和职工教育经费	2,784,958.80	3,775,183.64	2,051,561.11	4,508,581.33

合计	37,701,842.15	162,048,269.00	159,670,078.20	40,080,032.95
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	3,477,398.33	18,060,398.57	20,438,374.73	1,099,422.17
2、失业保险费	321,222.99	460,158.51	757,787.49	23,594.01
3、其他		85,861.39	86,370.55	-509.16
合计	3,798,621.32	18,606,418.47	21,282,532.77	1,122,507.02

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,917,774.30	
企业所得税	7,649,689.58	10,891,832.98
个人所得税	9,432.88	105,763.52
城市维护建设税	2,216,896.28	2,051,611.05
房产税	986,222.87	830,992.07
土地使用税	436,360.99	456,368.92
教育费附加	1,583,540.83	1,465,436.46
印花税	107,208.41	92,268.46
环境保护税	45,896.81	
其他税费	1,540.00	1,480.00
合计	16,954,562.95	15,895,753.46

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	749,388.56	524,504.21
其他应付款	11,090,214.40	11,949,355.64
合计	11,839,602.96	12,473,859.85

(1) 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	222,772.72	27,562.02
短期借款应付利息	526,615.84	496,942.19
合计	749,388.56	524,504.21

(2) 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
外部单位存入保证金及押金	3,115,102.00	3,835,702.00
职工未领取工资	980,873.25	879,445.73
代收代付及暂收款项	57,176.91	
外部单位往来款项	6,800,735.06	7,005,116.76
其他	136,327.18	229,091.15
合计	11,090,214.40	11,949,355.64

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	无息借款
中建三局第三建设工程有限责任公司	800,000.00	保证金
姜堰区安捷姜沪物流部	200,000.00	保证金
江苏先行工业设备安装有限公司	200,000.00	工程未结算
合计	6,817,638.00	--

22、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
合计		43,990,091.34

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	31,778,128.80	
保证借款	127,148,894.76	18,990,091.34
减：一年内到期的长期借款		-18,990,091.34
合计	158,927,023.56	

24、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	24,840,000.00	24,840,000.00
合计	24,840,000.00	24,840,000.00

(1) 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	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。
合计	24,840,000.00			24,840,000.00	--

25、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	30,422,494.75	28,359,900.00	1,740,118.20	57,042,276.55	
合计	30,422,494.75	28,359,900.00	1,740,118.20	57,042,276.55	--

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 年重点产业振兴和技术改造项目	3,760,909.04			626,818.20			3,134,090.84	与资产相关
模具技术中心项目基础设施补贴	3,379,800.00			563,300.00			2,816,500.00	与资产相关
精锻齿轮（轴）成品和差速器总成制造技改项目	3,037,500.00			450,000.00			2,587,500.00	与资产相关
大众双离合自动变速器齿轮技术改造项目	300,000.00			100,000.00			200,000.00	与资产相关
天津开发区财政局投资合作的专项资金	19,944,285.71						19,944,285.71	与资产相关
“高档数控机床与基础制造装备”科技重大专项		28,359,900.00					28,359,900.00	与资产相关
合计	30,422,494.75	28,359,900.00		1,740,118.20			57,042,276.55	

26、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

27、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

28、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	8,345,029.91	5,195,739.65	3,230,429.47	10,310,340.09

合计	8,345,029.91	5,195,739.65	3,230,429.47	10,310,340.09
----	--------------	--------------	--------------	---------------

29、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	84,333,119.33	15,033,027.70		99,366,147.03
合计	84,333,119.33	15,033,027.70		99,366,147.03

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。

30、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	818,586,423.15	621,831,783.95
调整后期初未分配利润	818,586,423.15	621,831,783.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	258,684,672.49	250,334,213.58
减：提取法定盈余公积	15,033,027.70	13,079,574.38
应付普通股股利	50,625,000.00	40,500,000.00
期末未分配利润	1,011,613,067.94	818,586,423.15

31、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	1,230,487,608.59	780,846,741.10	1,112,123,721.55	664,977,578.16
其他业务	34,939,885.89	1,566,262.95	16,737,442.98	24,489.33
合计	1,265,427,494.48	782,413,004.05	1,128,861,164.53	665,002,067.49

32、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	4,451,756.79	3,823,076.14

教育费附加	3,179,826.29	2,730,765.97
房产税	3,330,914.14	3,210,339.88
土地使用税	1,756,897.27	1,697,143.24
车船使用税	9,385.20	11,640.70
印花税	679,318.65	636,103.26
环境保护税	209,827.25	
其他	484,484.00	778,640.98
合计	14,102,409.59	12,887,710.17

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	18,781,326.69	29,666,953.08
业务支出	5,351,876.17	4,197,417.38
职工薪酬	2,964,858.43	2,719,231.95
仓储费	1,558,985.50	1,814,074.54
差旅费	678,604.89	1,092,420.53
产品质量保证损失	827,595.31	903,630.35
装卸费	103,073.07	58,712.26
保险费	37,236.78	164,660.76
展览费及广告费	532,185.39	10,377.36
会务费	29,855.91	22,553.50
其他	333,903.20	696,654.99
合计	31,199,501.34	41,346,686.70

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,009,505.77	23,072,849.50
折旧费	5,858,407.98	3,388,225.20
无形资产摊销	3,314,834.76	2,882,657.66
中介机构服务费	2,530,708.07	1,634,862.92
业务招待费	1,542,465.05	2,190,253.35
办公费	1,286,117.10	1,395,655.19

差旅费	1,006,303.57	951,699.43
物料消耗	939,875.68	490,262.82
业务宣传费	890,812.58	1,091,673.00
水电费	697,102.10	591,273.04
其他	5,289,094.33	4,651,784.78
合计	49,365,226.99	42,341,196.89

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	24,916,948.95	21,978,212.29
材料费	12,634,515.94	12,056,304.53
动力费	5,010,589.03	4,035,227.90
模具费	3,860,400.47	5,425,734.37
折旧费	9,853,904.71	11,059,622.35
委外研发费	1,148,337.67	150,000.00
软件研发费	1,492,899.85	1,440,725.76
其他	2,516,515.22	857,393.77
合计	61,434,111.84	57,003,220.97

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,542,835.29	14,561,429.81
减：利息收入	963,592.87	1,042,382.48
汇兑损益	-5,554,300.42	5,713,931.47
其他	378,885.46	308,106.83
合计	14,403,827.46	19,541,085.63

37、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	439,472.24	2,290,248.22
二、存货跌价损失	5,828,243.48	4,763,637.22

七、固定资产减值损失	1,807,566.13	1,032,158.54
十三、商誉减值损失	26,189,263.73	7,134,667.05
合计	34,264,545.58	15,220,711.03

38、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
大众双离合自动变速器齿轮技术改造项目	100,000.00	100,000.00
技术中心项目	563,300.00	563,300.00
2012 年重点产业振兴和技术改造项目专项资金	626,818.20	626,818.20
轿车齿轮近净成形工艺与齿轮抗疲劳技术研究项目		150,000.00
精锻齿轮（轴）成品和差速器总成制造技改项目	450,000.00	450,000.00
安全生产类奖金		287,000.00
标准化类奖励费		3,000.00
财政贡献类奖励	1,661,000.00	40,000.00
参展补贴类		19,400.00
出口奖金类		448,000.00
科技示范基地建设补助		3,000.00
科技专利创新类奖励	3,506,700.00	2,524,200.00
品牌扶持类资金		300,000.00
人才引进培养类补助	360,000.00	1,128,500.00
稳岗补贴类	474,834.59	558,243.47
优惠结算类	13,295,600.00	9,138,300.00
转型升级类奖金	836,432.00	4,132,321.00
稳增促调专项资金	123,133.00	
合计	21,997,817.79	20,472,082.67

39、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	248,640.00	144,000.00

合计	248,640.00	144,000.00
----	------------	------------

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	9,136.24	-60,885.15
其中：固定资产处置利得	9,136.24	-60,885.15
合计	9,136.24	-60,885.15

41、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	
非流动资产报废利得	895.92		895.92
罚没收入	614,158.89	226,721.72	614,158.89
其他	4,187,984.32	165,261.27	3,749,010.16
合计	4,803,039.13	392,982.99	

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
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	否	否		1,000.00	与收益相关

42、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	208,450.00	127,450.00	208,450.00
非流动资产毁损报废损失	3,566.86	191,378.30	3,566.86
罚款支出	875.00	2,775.00	875.00

其他	1,033,883.35	161,460.54	1,033,883.35
合计	1,246,775.21	483,063.84	1,246,775.21

43、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	46,629,084.26	50,390,122.87
递延所得税费用	-1,257,031.17	-4,740,734.13
合计	45,372,053.09	45,649,388.74

(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	304,056,725.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,608,508.84
子公司适用不同税率的影响	-315,177.31
调整以前期间所得税的影响	-1,068,472.15
非应税收入的影响	-410,770.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,765,402.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	375,420.55
其他	-4,582,858.39
所得税费用	45,372,053.09

44、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
收到各项政府补助	20,257,699.59	18,582,964.47
收到押金、保证金	3,078,900.00	2,950,496.14
利息收入	773,488.72	904,882.48
罚款收入	614,158.89	252,861.67

收到其他与经营活动有关的现金-其他	519,393.03	1,492,704.53
合计	25,243,640.23	24,183,909.29

(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	18,748,558.30	35,191,596.50
管理费用、研发费中的招待费、差旅费等	22,770,584.52	10,252,855.44
日常手续费	369,814.65	308,106.83
捐赠支出	208,450.00	90,350.00
退还保证金及其他	10,838,222.56	10,137,406.29
合计	52,935,630.03	55,980,315.06

(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
收到图纸押金及保证金	6,282,015.00	5,814,000.00
收到与资产相关的政府补助		
收回委托贷款		
外汇交易-卖出	384,127,276.80	
合计	390,409,291.80	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
退还图纸押金及保证金	5,281,526.45	8,207,754.00
美元-欧元掉期受限资金	1,383,290.60	88,962,188.73
外汇交易-买入	295,342,877.95	
发放委托贷款		
银行定期存款		5,000,000.00
其他	17,000.00	
合计	302,024,695.00	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
收到与资产相关的政府补助	28,359,900.00	
合计	28,359,900.00	80,038,743.86

(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
关联方资金拆借		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

45、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	258,684,672.49	250,334,213.58
加：资产减值准备	34,264,545.58	15,220,711.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,764,405.40	124,484,565.78
无形资产摊销	5,605,690.15	4,833,635.72
长期待摊费用摊销	309,434.85	222,845.06
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）	-9,136.24	60,885.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,670.94	191,378.30
财务费用（收益以“-”号填列）	14,798,430.72	18,700,116.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-248,640.00	-144,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,043,309.86	-4,515,275.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-213,721.31	-225,458.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-62,646,577.71	-21,087,348.29

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,743,734.91	-32,396,883.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,240,920.06	7,086,335.65
经营活动产生的现金流量净额	424,253,119.98	362,765,721.06
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	287,957,480.66	163,624,618.19
减：现金的期初余额	163,624,618.19	105,964,949.96
现金及现金等价物净增加额	124,332,862.47	57,659,668.23

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0
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	22,073,505.63
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	22,073,505.63

其他说明：

根据 2016 年 6 月 18 日与黄浩、黄颖莺签订的《关于江苏太平洋精锻科技股份有限公司收购宁波诺依克电子有限公司 100% 股权之股权转让协议》约定股权转让款为 10000 万元人民币，2016 年 6 月支付股权转让款 5,500 万元人民币，2017 年 5 月支付 2000 万元；2018 年 8 月扣除业绩补偿款 292.65 万元后支付股权收购尾款 2207.35 万元，截止 2018 年 12 月 31 日，股权收购协议履行完毕。

（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	287,957,480.66	163,624,618.19
其中：库存现金	164,675.74	73,667.79
可随时用于支付的银行存款	287,792,804.92	163,550,950.40
三、期末现金及现金等价物余额	287,957,480.66	163,624,618.19

46、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	7,075,001.00	其中 500 万元的定期存款为开立银行保函，以缴纳 2017 年新取得的小港地块的税收保证金；其余为信用证保证金。
应收票据	5,000,000.00	其中 200 万元质押于交通银行用于开立信用证；其余在在招行票据池质押用于开立银行承兑汇票
无形资产	9,890,221.99	交通银行长期借款抵押
应收利息	327,604.15	为新取得的小港地块为缴存的税收保证金对应的银行利息。
衍生金融资产	1,378,775.40	外汇掉期业务及外汇买卖业务保证金
合计	23,671,602.54	--

47、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	--	--	110,064,408.31
其中：美元	15,407,573.69	6.8632	105,745,259.75
欧元	530,998.13	7.8473	4,166,901.63
港币	3,500.00	0.2228	779.80
日元	2,447,479.00	0.061887	151,467.13
应收账款	--	--	32,086,747.34
其中：美元	4,377,257.37	6.8632	30,041,992.78
欧元	260,567.91	7.8473	2,044,754.56
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			7,692,921.57
其中：美元	37,196.32	6.8632	255,285.78
欧元	818,441.35	7.8473	6,422,554.81
日元	16,402,168.21	0.0618870	1,015,080.98
衍生金融资产			1,378,775.40
其中：美元-欧元掉期交易	175,700.61	7.8473	1,378,775.40

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

48、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
"高档数控机床与基础制造装备"科技重大专项	28,359,900.00	递延收益	
2012 年重点产业振兴和技术改造项目专项资金	626,818.20	递延收益	626,818.20
大众双离合自动变速器齿轮技术改造项目	100,000.00	递延收益	100,000.00
技术中心项目	563,300.00	递延收益	563,300.00
精锻齿轮（轴）成品和差速器总成制造技改项目	450,000.00	递延收益	450,000.00
财政贡献类奖励	1,661,000.00	其他收益	1,661,000.00
科技专利创新类奖励	3,506,700.00	其他收益	3,506,700.00
人才引进培养类补助	360,000.00	其他收益	360,000.00
稳岗补贴类	474,834.59	其他收益	474,834.59
稳增促调专项资金类	123,133.00	其他收益	123,133.00
优惠结算类	13,295,600.00	其他收益	13,295,600.00
转型升级类奖金	836,432.00	其他收益	836,432.00
合计	50,357,717.79		21,997,817.79

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。

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2018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	110,064,408.31	50,055,320.07
衍生金融资产	1,378,775.40	88,962,189.78
应收账款	32,086,747.34	33,646,420.93
应付账款	7,692,921.57	318,224.16

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	424,500,000.00			424,500,000.00
应付账款	116,080,752.51	11,906,982.04	1,594,605.93	129,582,340.48
其他应付款	3,028,072.18	1,292,875.87	6,769,266.35	11,090,214.40
长期借款			158,927,023.56	158,927,023.56

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八、在其他主体中的权益。。

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
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	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	为实际控制人近亲属（夏汉关的女儿夏敏）控制的公司

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
姜堰区天目机械配件厂	机加工	326,053.45	500,000.00	否	218,821.78
姜堰区城北木器抛光厂	机加工	366,308.27	500,000.00	否	322,318.09
姜堰区城北木器抛光厂	材料采购	0	100,000.00	否	32,235.03
泰州市开宇塑业有限公司	材料采购	2,203,422.57	3,000,000.00	否	866,536.81

江苏智造新材有限公司	机加工	152,129.26	1,600,000.00	否	0
江苏智造新材有限公司	材料采购	1,096,912.40	8,000,000.00	否	0

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
江苏智造新材有限公司	销售空调	577,777.78	

(2) 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	3,171,100.00	3,019,300.00

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
应付账款	姜堰区城北木器抛光厂	249,081.87	114,392.82
应付账款	姜堰区天目机械配件厂	101,290.54	500.00
应付账款	泰州市开宇塑业有限公司	939,196.27	689,868.88
应付账款	江苏智造新材有限公司	166,265.07	
其他应付款	姜堰区城北木器抛光厂	200.00	200.00
其他应付款	姜堰区天目机械配件厂	200.00	200.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年12月31日止，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2018年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

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	60,750,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	60,750,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

本公司及各子公司均从事汽车零部件生产加工，包括精锻齿轮及VVT总成，根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，不进行分部管理，因此本公司不单独进行分部报告信息披露。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	77,734,073.54	88,586,107.98
应收账款	211,259,670.24	210,775,444.52
合计	288,993,743.78	299,361,552.50

(1) 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	77,734,073.54	88,586,107.98
合计	77,734,073.54	88,586,107.98

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	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

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	29,717,691.36	
合计	29,717,691.36	

(2) 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	223,021,764.72	100.00%	11,762,094.48	5.27%	211,259,670.24	222,205,242.14	100.00%	11,429,797.62	5.14%	210,775,444.52

应收账款										
合计	223,021,764.72	100.00%	11,762,094.48	5.27%	211,259,670.24	222,205,242.14	100.00%	11,429,797.62	5.14%	210,775,444.52

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	215,735,841.57	10,786,792.08	5.00%
1 至 2 年	6,994,500.81	699,450.08	10.00%
2 至 3 年	12,228.15	3,668.44	30.00%
3 年以上	279,194.19	272,183.88	97.49%
3 至 4 年	14,020.61	7,010.30	50.00%
5 年以上	265,173.58	265,173.58	100.00%
合计	223,021,764.72	11,762,094.48	5.27%

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 332,296.86 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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	35,329,288.16	15.84	1,766,464.41
第二名	26,571,873.07	11.91	1,328,593.65
第三名	23,028,561.83	10.33	1,151,428.09
第四名	15,504,221.97	6.95	775,211.10
第五名	10,365,012.03	4.65	518,250.60
合计	110,798,957.06	49.68	5,539,947.85

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,226,894.65	5,805,862.94
合计	1,226,894.65	5,805,862.94

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,051,853.23	100.00%	824,958.58	40.21%	1,226,894.65	6,549,043.68	100.00%	743,180.74	11.35%	5,805,862.94
合计	2,051,853.23	100.00%	824,958.58	40.21%	1,226,894.65	6,549,043.68	100.00%	743,180.74	11.35%	5,805,862.94

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	974,452.44	48,722.62	5.00%
1 至 2 年	137,562.61	13,756.26	10.00%
2 至 3 年	160,917.84	48,275.35	30.00%
3 年以上	778,920.34	714,204.35	91.69%
3 至 4 年	129,400.00	64,700.00	50.00%
4 至 5 年	79.95	63.96	80.00%
5 年以上	649,440.39	649,440.39	100.00%
合计	2,051,853.23	824,958.58	40.21%

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 81,777.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、保证金、职工借款及罚款	1,951,853.23	1,330,596.04
应收其他单位往来款项	100,000.00	5,218,447.64
合计	2,051,853.23	6,549,043.68

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	租赁押金	500,000.00	5 年以上	24.37%	500,000.00
第二名	备用金	205,400.00	1 年以内	10.01%	10,270.00
第三名	备用金	158,000.00	1 年以内	7.70%	7,900.00
第四名	备用金	105,000.00	1 年以内	5.12%	5,250.00
第五名	借款	100,000.00	5 年以上	4.87%	100,000.00
合计	--	1,068,400.00	--	52.07%	623,420.00

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	1,021,537,668.85	15,000,000.00	1,006,537,668.85	821,537,668.85		821,537,668.85
合计	1,021,537,668.85	15,000,000.00	1,006,537,668.85	821,537,668.85		821,537,668.85

(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	100,000,000.00		160,000,000.00		
宁波太平洋电控系统有限公司	158,000,000.00	100,000,000.00		258,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	821,537,668.85	200,000,000.00		1,021,537,668.85	15,000,000.00	15,000,000.00

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	988,458,738.86	727,779,215.73	907,814,507.92	680,268,494.08
其他业务	85,294,264.10	47,070,472.21	96,288,537.33	50,087,783.33
合计	1,073,753,002.96	774,849,687.94	1,004,103,045.25	730,356,277.41

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	248,640.00	144,000.00
合计	248,640.00	144,000.00

十五、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	9,136.24	
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）	21,997,817.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	629,769.55	
非同一控制下控股合并，原股东盈利补偿	2,926,494.37	宁波电控原股东未能完成承诺的 2017 年度业绩指标，按收购协议支付的补偿款。
减：所得税影响额	3,850,870.98	
合计	21,712,346.97	--

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	14.64%	0.6387	0.6387
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.41%	0.5851	0.5851

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2018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。