

# 江苏太平洋精锻科技股份有限公司

## 2023 年半年度报告



二〇二三年八月

## 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”章节“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险和应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第 四 节 公 司 治 理 .....	1
9	
第 五 节 环 境 和 社 会 责 任 .....	2
0	
第 六 节 重 要 事 项 .....	2
2	
第 七 节 股 份 变 动 及 股 东 情 况 .....	2
7	
第 八 节 优 先 股 相 关 情 况 .....	3
1	
第 九 节 债 券 相 关 情 况 .....	3
2	
第 十 节 财 务 报 告 .....	3
4	

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 三、载有董事长签名的 2023 年半年度报告文本原件；

## 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
审计机构	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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
重庆精工、重庆工厂	指	重庆太平洋精工科技有限公司
重庆江洋传动、江洋传动	指	重庆江洋传动科技有限公司
大洋投资、控股股东	指	江苏大洋投资有限公司
精锻科技（上海）、上海公司	指	太平洋精锻科技（上海）有限公司
日本公司	指	PPF JAPAN 株式会社

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	精锻科技	股票代码	300258
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏太平洋精锻科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	精锻科技		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU PACIFIC PRECISION FORGING CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	PPF		
公司的法定代表人	夏汉关		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	947,611,517.32	762,235,335.88	24.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,116,321.60	107,322,786.35	19.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	114,671,381.08	81,040,079.76	41.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	220,246,625.75	220,938,136.67	-0.31%
基本每股收益（元/股）	0.2711	0.2271	19.37%
稀释每股收益（元/股）	0.2642	0.2271	16.34%
加权平均净资产收益率	3.77%	3.37%	0.40%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,462,541,255.49	5,409,094,241.26	19.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,577,222,931.08	3,344,399,103.75	6.96%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	37,241.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,578,931.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,856,562.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	530,807.33	
减：所得税影响额	2,558,602.73	
合计	13,444,940.52	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）精锻科技各重要项目运营情况

##### 1、新能源汽车轻量化关键零部件生产项目

报告期内，项目厂房基础设施建设主体基本结束，公用机电安装已全面展开，部分设备已进场安装。目前项目进展顺利，正在按计划有序推进中。

##### 2、新能源汽车电驱传动部件产业化项目

报告期内，差速器总成装配线、壳体自动化加工线、新建电机轴生产线等已全部投产，并开始释放产能。目前根据客户市场需求，正在稳步推进轴、齿类零部件产能建设。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]45号”文核准，公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金 74000 万元实施该项目。截止报告期末，项目已投入资金 24,481.07 万元。

#### （二）市场开拓情况

报告期内，公司新项目和新客户的市场开拓情况如下：

总部工厂、天津工厂、重庆工厂：

- 1、新立项的新产品项目 16 项；
- 2、样件开发阶段的新产品项目 10 项；
- 3、完成样件提交/小批试生产的新产品项目 72 项；
- 4、实现批量生产的新产品项目 9 项。

宁波工厂：

- 1、立项并处于样件开发阶段的新产品项目 16 项；
- 2、量产的新产品项目 2 项。

#### （三）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 4 件，获授权专利 10 件，其中：发明专利 2 件。截止报告期末，公司拥有有效授权专利 232 件，其中：发明专利 56 件（包括 PCT 美国、日本、德国发明专利各 2 件、PCT 韩国、巴西发明专利各 1 件）、实用新型专利 176 件。

报告期内，公司江苏省商标品牌培育和保护项目获得立项，公司获评全省机械行业创新型先进企业，“江苏省近净成形用长寿命模具工程技术研究中心”在省科技厅组织的 2023 年度绩效考评中获得优秀。

#### （四）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 2043 人。

#### （五）持续改进和降本增效情况

报告期内，公司各类持续改进、难题攻关、技术转型升级、节材项目都在有序推进和实施中。

#### （六）信息化智能化建设情况

1、报告期内，公司完成了 ISO27001 信息安全体系评审，并启动了 TISAX 信息安全体系复审工作，进一步加固了公司的信息安全，为企业业务连续性运营保驾护航。

2、报告期内，公司全面对标国家智能制造工厂标准要求，本部已完成了 EAM 一期项目的实施和验收工作，并完成了一期项目所有重关设备的数据采集 5G 联网工作，为生产决策提高了准确的数据基础，进一步提升了公司的智能制造水平。下一步将继续组织实施 EAM 二期项目，推广覆盖到集团所有子公司。

3、报告期内，公司基于 5G 工业应用场景的自动化立库、AGV 项目已完成实施，进入了稳定运行阶段，该项目进一步提升了公司的物流智能化运行水平。

4、报告期内，公司加快推进生产车间设备自动化省人化智能化改造，以积极应对制造业就业人员不足与用工难的难题。在上年成功应用 50 台机器人的基础上，今年上半年继续新增推广应用机器人、桁架自动化机械手 129 台套。

#### **（七）天津工厂建设和运营情况**

##### **1、一期项目：传动齿轮项目**

报告期内，天津工厂一期正常运营，客户开拓和新产品项目开发等各项工作顺利推进，产出能力持续提升。

##### **2、二期项目：年产 2 万套模具及 150 万套变速器总成项目**

报告期内，公司以自有资金对天津工厂进行增资，天津传动注册资本增至 60,000 万元，为该项目各项建设如期推进提供了良好保障。报告期内，项目厂房主体建设、厂区道路工程、公用工程均已基本完成，待厂区绿化施工后申请规划验收、联合验收。截至报告期末，项目已累计完成投资 36,964.57 万元，已投入了壳体加工、总成装配、清洗、测量和部分模具加工设备，正在按照客户需求进度进行产能爬坡提升。

#### **（八）宁波工厂建设和运营情况**

报告期内，宁波工厂在北仑小港装备园区的新工厂着手办理建设工程验收通过规划验收和综合验收，厂房已基本具备设备安装调试条件。

#### **（九）重庆工厂建设和运营情况**

报告期内，中德智能产业园新租赁厂房正常生产，产能在持续释放提升中。

报告期内，重庆新工厂项目已经开工建设，正在按计划有序推进。

## **二、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、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、具备自主正向系统开发能力及长期积累的技术优势**

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 VW、GKN、BorgWarner、MAGNA、Schaeffler、AAM、AUDI、VOLVO、DANA、EATON、ZF 等都建立了良好的合作关系和沟通渠道。通过合作交流，公司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，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，具有协同客户同步开发、同步设计、同步试验能力，确保与客户保持同步协同发展，能够为客户提供系统解决方案，从而在产品成本和性能方面与同行相比更具相对的比较竞争优势。

报告期内，公司共申请专利4件，获授权专利10件，其中：发明专利2件。截止报告期末，公司拥有有效专利232件，其中：发明专利56件（包括PCT美国、日本、德国发明专利各2件、PCT韩国、巴西发明专利各1件）、实用新型专利176件。

## 2、客户结构和品牌优势

在国内，公司已连续多年在乘用车精锻齿轮行业产销量排名领先，公司产品直接或间接配套于我国汽车销量排名前列的品牌，如一汽大众、上汽大众、奇瑞汽车、吉利汽车、上汽通用、北京奔驰、一汽奥迪、长城汽车及新能源的北美大客户、沃尔沃、福特、广汽埃安、比亚迪、蔚来、理想、小鹏、零跑、北汽、东风等。

经过30多年的不懈努力，公司在全球拥有优秀的客户群体，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、VOLVO、BorgWarner、Schaeffler、EATON、Valeo、ZF等全球知名Tier1客户的配套体系，公司产品大批量出口美国、欧洲、日本、泰国、韩国等，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。

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，可靠的设备保证了产品开发周期、质量的稳定和交付的及时性。此外公司一直在根据市场需求和未来发展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，公司在传统汽车零部件市场和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都呈现出良好、稳定的增长态势。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	947,611,517.32	762,235,335.88	24.32%	
营业成本	697,838,162.70	539,867,483.69	29.26%	
销售费用	6,175,798.25	4,223,621.62	46.22%	主要是因为业务支出增加所致
管理费用	61,083,505.51	60,794,252.26	0.48%	
财务费用	-9,725,002.43	-2,438,085.37	-298.88%	主要是因为汇兑收益增加所致
所得税费用	23,852,990.31	20,443,167.70	16.68%	
研发投入	44,134,738.74	49,921,141.57	-11.59%	
经营活动产生的现金流量净额	220,246,625.75	220,938,136.67	-0.31%	
投资活动产生的现金流量净额	-722,513,794.92	64,993,507.21	-1,211.67%	主要是因为可转债资金办理定存所致。
筹资活动产生的现金流量净额	820,400,205.78	290,355,419.43	182.55%	主要是因为本期收到可转债募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	332,584,328.49	586,582,561.86	-43.30%	主要是报告期投资活动产生的现金流量金额增加所致。
其他收益	11,578,931.97	19,845,887.77	-41.66%	主要是因为报告期收到的政府优惠政策结算金额减少所致。

投资收益	1,038,358.63	6,000,539.21	-82.70%	主要是因为报告期使用募集资金购买理财的总额降低所致。
资产减值损失	-1,145,833.33	-2,538,001.20	-54.85%	主要是因为报告期存货跌价损失减少所致。
资产处置收益	37,241.48	-158,445.73	-123.50%	主要是因为报告期处置的非流动资产产生的收益增加所致。
营业外收入	773,771.61	5,615,034.77	-86.22%	主要是上年同期发生向客户收取的赔偿款。
营业外支出	242,964.28	185,747.28	30.80%	主要是因为本报告期对外捐赠增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
锥齿轮类	402,573,984.52	276,783,665.48	31.25%	7.12%	11.27%	-2.56%
结合齿类	83,641,606.89	69,473,769.78	16.94%	-2.66%	1.46%	-3.38%
差速器总成	207,804,920.08	157,539,526.40	24.19%	113.13%	115.74%	-0.92%
其他产品类	232,806,042.44	193,707,355.77	16.79%	29.09%	29.72%	-0.40%
分行业						
乘用车业务（燃油车）	673,677,514.40	505,417,499.46	24.98%	7.97%	10.84%	-1.94%
乘用车业务（电动车）	236,816,407.12	182,258,880.35	23.04%	135.56%	143.13%	-2.40%
分地区						
国内销售	590,666,493.49	475,948,123.50	19.42%	24.33%	28.85%	-2.83%
出口销售	336,160,060.44	221,556,193.93	34.09%	27.10%	30.19%	-1.56%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	1,503,346,237.94	23.26%	717,555,141.74	7.48%	15.78%	本报告期发行可转换债券收到募集资金。
应收账款	392,296,591.41	6.07%	404,748,715.71	7.48%	-1.41%	
合同资产	39,831,319.15	0.62%	0.00	0.00%	0.62%	
存货	572,580,589.80	8.86%	492,232,672.39	9.10%	-0.24%	
投资性房地产			0.00	0.00%		
长期股权投资			0.00	0.00%		

固定资产	2,369,293,239.15	36.66%	2,110,436,764.19	39.02%	-2.36%	
在建工程	654,369,633.74	10.13%	642,148,345.15	11.87%	-1.74%	
使用权资产	63,302,424.32	0.98%	17,222,377.54	0.32%	0.66%	
短期借款	1,033,215,627.15	15.99%	1,138,581,486.04	21.05%	-5.06%	
合同负债	944,549.00	0.01%	1,606,819.34	0.03%	-0.02%	
长期借款	221,485,600.00	3.43%	64,432,000.00	1.19%	2.24%	
租赁负债	67,465,747.56	1.04%	19,548,636.77	0.36%	0.68%	
交易性金融资产	134,750,166.75	2.09%	311,218,078.66	5.75%	-3.66%	主要是因为募集资金理财到期收回所致。
预付款项	53,662,153.86	0.83%	29,410,769.91	0.54%	0.29%	主要是因为业务规模扩大而增加的材料采购、电费预付款所致。
其他应收款	3,943,005.96	0.06%	2,095,216.61	0.04%	0.02%	主要是因为报告期备用金支出未结余额增加所致。
应交税费	20,603,145.22	0.32%	7,383,489.67	0.14%	0.18%	主要是因为期末应缴纳的企业所得税额增加所致。
其他流动负债	4,030,750.50	0.06%	9,833,198.06	0.18%	-0.12%	主要是因为实施投资项目而向设备供应商支付的非 6+9 银票背书金额减少所致。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

期末，公司受到限制的款项如下：

(1) 货币资金：78,149.26 万元。其中：信用证保证金 1,299.18 万元；税收保函保证金及未到期利息 1120.33 万元；银行承兑汇票保证金 3500.15 万元；定期存款 72,229.60 万元。

(2) 应收票据：107.64 万元，为入招行票据池进行质押，银行根据质押的银行承兑汇票提供等值的授信额度。

## 六、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
468,276,620.52	418,842,302.69	11.80%

### 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**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**(1) 募集资金总体使用情况**适用 □不适用

单位：万元

募集资金总额	195,933.48
报告期投入募集资金总额	60,680.41
已累计投入募集资金总额	124,428.88
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>1、2020 年向特定对象增发股票募集资金： 由天津传动实施的“年产 2 万套模具及 150 万套变速器总成项目”已投入 36,964.57 万元； 由精锻科技实施的“新能源汽车轻量化关键零部件生产项目”已投入 17,924.81 万元； 偿还流动资金贷款 22,222.96 万元。</p> <p>2、2023 年发行可转换债券募集资金： 由精锻科技实施的“新能源汽车电驱传动部件产业化项目”已投入资金 24,481.07 万元； 偿还流动资金贷款 23,835.47 万元。</p>	

**(2) 募集资金承诺项目情况**适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
新能源汽车轻量化关键零部件生产项目	否	38,540	38,540	6,604.6	17,924.81	46.51%	2024 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
年产 2 万套模具及 150 万套变速器总	否	38,260	38,260	6,759.28	36,964.57	96.61%	2022 年 12 月 31 日	-319.56	-319.56	不适用	否

成项目											
偿还银行贷款	否	24,000	22,320.74	0	22,222.96	99.56%		0	0	不适用	否
新能源汽车电驱传动部件产业化项目	否	74,000	74,000	24,481.07	24,481.07	33.08%		0	0	不适用	否
偿还银行贷款	否	24,000	22,812.74	22,835.47	22,835.47	100.10%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	198,800	195,933.48	60,680.42	124,428.88	--	--	-319.56	-319.56	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	198,800	195,933.48	60,680.42	124,428.88	--	--	-319.56	-319.56	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	新能源汽车轻量化关键零部件生产项目因江苏省全省土地规划调整影响，实施进度较原计划略有延后。 年产 2 万套模具及 150 万套差速器总成项目目前处于产能爬坡阶段，随着产能逐步释放，本项目效益将同步提升。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于江苏太平洋精锻科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（致同专字（2020）第 110ZC09995 号），截至 2020 年 11 月 27 日，公司募集资金投资项目自筹资金实际项目先期投入及置换金额为“年产 2 万套模具及 150 万套差速器总成项目”的自有资金 3,048.85 万元。 根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于江苏太平洋精锻科技股份有限公司用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（致同专字（2023）第 110A001632 号），截至 2023 年 3 月 10 日，公司募集资金投资项目自筹资金实际项目先期投入及置换金额为“新能源汽车电驱传动部件产业化项目”的自有资金 21,786.93 万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于投入本公司承诺的募投项目。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无										

**(3) 募集资金变更项目情况**适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	-17,900	13,000	0	0
合计		-17,900	13,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用**(2) 衍生品投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**七、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**适用 不适用**八、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	160,000,000.00	1,118,841,086.37	929,464,641.55	369,946,143.92	43,789,201.35	37,823,598.39
天津太平洋传动有限公司	子公司	机械制造	600,000,000.00	1,241,537,422.95	994,967,824.42	99,607,485.60	18,133,368.45	12,111,203.38
重庆太平洋精工科技有限公司	子公司	机械制造	250,000,000.00	350,918,495.02	231,906,002.26	52,562,222.84	1,988,886.46	1,916,658.53
宁波太平洋电控系统有限公司	子公司	机械制造	200,000,000.00	286,384,354.76	255,811,992.09	21,071,188.18	264,036.74	125,772.20

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

重庆江洋传动注册资本 4,000 万元，2023 年 6 月末资产总额 8,317.97 万元，2023 年上半年实现营业收入 1,722.57 万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、毛利率下滑的风险

公司产品在技术水平、市场份额、客户结构等方面与竞争对手相比具有比较强的竞争优势。但由于国内整车行业市场竞争加剧，行业降价促销为整车制造业带来较大成本压力，进而导致汽车零部件供应链面临一定的降价压力与风险。此外由于原材料价格上涨，加之人工成本及制造成本上升等因素，导致中游行业在成本端承压。如果公司不能及时在产能规模、技术研发、产品质量、效率成本等方面进一步增强实力，不能继续保持营业收入的稳步增长，或者天津传动、重庆工厂、宁波工厂等已投资项目出产不及预期，则存在产品业务毛利率下降的风险，可能会对公司业绩产生不利影响。

针对上述风险，公司将进一步加强内部管理和智能化信息化管理水平，提升效率，降本增效，提升正向同步研发能力，以提升综合竞争力，从而获得更高的客户忠诚度、市场份额和更多的新项目。

### 2、汇率波动风险

公司出口收入占总收入超过 35%，汇率波动对公司出口业务影响较大。如果人民币汇率波动，公司将有可能承担一定汇兑损失，对公司经营业绩带来负面影响。

针对以上风险，公司的海外业务建立了因汇率波动对产品价格进行调整的机制。此外，公司对汇率走势定期跟踪，减小汇兑风险敞口，降低汇兑风险。

### 3、规模扩张带来的管理风险

伴随新项目、新厂房、新产能的逐步投产，公司总部、天津、宁波、重庆的总资产规模和产能不断扩张，进而对多地经营管理能力的要求大幅提高。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，若公司无法在人力资源、客户服务、产品开发、交付能力、质量控制等方面采取针对性的措施，可能增加公司的管理成本和经营风险，对公司未来业务的发展带来一定的影响，进而影响公司未来战略规划的有效实施。

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，加强内部成长和国内外高层次人才引进力度，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。

## 十一、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年02月08日	江苏姜堰	实地调研	机构	机构投资者	详见“互动易”——精锻科技：2023年2月8日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网
2023年02月14日	江苏姜堰	实地调研	机构	机构投资者	详见“互动易”——精锻科技：2023年2月14日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网
2023年02月22日	江苏姜堰	实地调研	机构	机构投资者	详见“互动易”——精锻科技：2023年2月22日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网
2023年05月05日	江苏姜堰	其他	其他	个人、机构投资者	详见“互动易”——精锻科技：2023年5月5日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网
2023年05月25日	江苏姜堰	实地调研	机构	机构投资者	详见“互动易”——精锻科技：2023年5月25日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网

## 第四节 公司治理

### 一、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	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	47.80%	2023 年 05 月 22 日	2023 年 05 月 22 日	巨潮资讯网（公告编号：2023-041）

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 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。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

适用 不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### 二、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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》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、3 次监事会，发布了 2 项定期报告、96 项临时公告，集体审议了财务报告、关联交易、利润分配、向不特定对象发行可转换公司债券等重大事项；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（2021-2023 年）累计现金分红达到 15,356.36 万元（以发放年度口径统计）。

#### 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

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。公司积极从事社会公益事业活动，乐于奉献社会，塑造了精锻科技良好形象。报告期内，向徐州生物技术学院捐款 12 万元、向姜堰区励才实验学校“精锻科技励才奖学金”捐赠 3 万元。

## 第六节 重要事项

### 一、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超期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超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、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。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、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。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□适用 □不适用

## 九、处罚及整改情况

□适用 □不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 □不适用

## 十一、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	董事夏敏控制的公司	关联采购和接受劳务	材料采购	市场价值	市场价	917.25	2.36%	2,000	否	转账付款+银行承兑	参照非关联方客户的报价	2023年04月22日	巨潮资讯网
江苏智造新材料有限公司	董事夏敏控制的公司	经营租赁	经营租赁	市场价值	市场价	60.93	7.20%	160	否	转账付款+银行承兑	参照市场价	2023年04月22日	巨潮资讯网
江苏大洋精机有限公司	董事夏敏控制的公司	经营租赁	经营租赁	市场价值	市场价	540.68	63.89%	1,500	否	转账付款	参照市场价	2023年04月22日	巨潮资讯网
姜堰区天目机械配件厂	实际控制人夏汉关近亲属控制的利益实体	关联采购和接受劳务	加工费	市场价值	市场价	23.12	0.80%	90	否	转账付款+银行承兑	参照工序制造成本	2023年04月22日	巨潮资讯网
泰州市开宇塑业有限公司	实际控制人夏汉关近亲属控制的公司	关联采购	材料采购	市场价值	市场价	135.24	0.35%	350	否	转账付款+银行承兑	参照非关联方客户的报价	2023年04月22日	巨潮资讯网
泰州博晶化工有限公司	监事钱后刚女儿的配偶的直系亲属控制的公司	关联采购	材料采购	市场价值	市场价	83.25	0.21%	200	否	转账付款	参照市场价	2023年04月22日	巨潮资讯网
合计				--	--	1,760.47	--	4,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交				不适用									

易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十二、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

租赁情况说明

重庆公司租赁重庆市永川区兴永建设发展有限公司所拥有的位于凤凰湖产业园凤翔街中德智能产业园的 2 号、4 号、10 号标准厂房用于生产经营；

日本公司租赁安城织物株式会社所拥有的位于爱知县安城市三河安城南町 1 丁目 15 番地 10 用于办公；

上海公司租赁上海长坤房地产开发有限公司所拥有的位于上海市长宁区红宝石路 188 号的古北 SOHO 大厦 2806 室用于办公；

精锻科技租赁江苏智造新材有限公司所拥有的位于江苏省姜堰经济开发区天目西路 619 号部分厂房用于生产经营；

精锻科技租赁泰州欣鼎高科机械有限公司所拥有的位于姜堰市经济开发区富民创业园部分厂房用于生产经营。

精锻科技租赁江苏大洋精机有限公司所拥有的位于泰州市姜堰经济开发区苏州路 10 号厂房用于生产经营。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津太平洋传动科技有限公司		36,000	2018年09月29日	33,102.46					是	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			36,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0				
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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）										
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			36,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、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。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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	18,074,192	3.75%					0	18,074,192	3.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,074,192	3.75%					0	18,074,192	3.75%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	18,074,192	3.75%					0	18,074,192	3.75%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	463,696,561	96.25%					0	463,696,561	96.25%
1、人民币普通股	463,696,561	96.25%					0	463,696,561	96.25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	481,770,753	100.00%					0	481,770,753	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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
殷小林	9,000	2,250	0	6,750	高管锁定股	2024/1/1
合计	9,000	2,250	0	6,750	--	--

## 二、证券发行与上市情况

☐适用 ☑不适用

## 三、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	21,090	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏大洋投资有限公司	境内非国有法人	40.27%	194,012,971				质押	21,720,000
夏汉关	境内自然人	3.75%	18,083,174		13,562,380	4,520,794		
黄静	境内自然人	2.27%	10,935,000					
杨梅	境内自然人	1.70%	8,201,250					
中国银行股份有限公司—广发中小盘精选混合型证券投资基金	其他	1.29%	6,226,483	6,226,483				
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—仁桥泽源股票私募证券投资基金	其他	1.10%	5,291,639					
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	其他	0.60%	2,908,100	2,908,100				
阎登洪	境内自然人	0.56%	2,700,000					
朱正斌	境内自然人	0.56%	2,687,500		2,015,625	671,875		
仁桥（北京）资产管理有限公司—仁桥鲲淼 3 期私募证券投资基金	其他	0.52%	2,528,500	1715400				
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）	无							

(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	大洋投资为公司控股股东；夏汉关持有大洋投资股份,与黄静系一致行动人,为公司实际控制人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(参见注 11)	精锻科技回购专用证券帐户持股数量 9,267,227 股。		
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	194,012,971	人民币普通股	194,012,971
黄静	10,935,000	人民币普通股	10,935,000
杨梅	8,201,250	人民币普通股	8,201,250
中国银行股份有限公司—广发中小盘精选混合型证券投资基金	6,226,483	人民币普通股	6,226,483
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—仁桥泽源股票私募证券投资基金	5,291,639	人民币普通股	5,291,639
夏汉关	4,520,794	人民币普通股	4,520,794
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	2,908,100	人民币普通股	2,908,100
阎登洪	2,700,000	人民币普通股	2,700,000
仁桥(北京)资产管理有限公司—仁桥鲲淼 3 期私募证券投资基金	2,528,500	人民币普通股	2,528,500
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	2,441,017	人民币普通股	2,441,017
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	大洋投资为公司控股股东;夏汉关持有大洋投资股份,与黄静系一致行动人,为公司实际控制人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司是否具有表决权差异安排

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。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

2023年6月9日，因利润分配，将“精锻转债”转股价格从13.09元/股至12.97元/股。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

#### 3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	江苏大洋投资有限公司	境内非国有法人	4,023,829	402,382,900.00	41.06%
2	易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	452,456	45,245,600.00	4.62%
3	夏汉关	境内自然人	375,045	37,504,500.00	3.83%
4	易方达稳健配置二号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	258,670	25,867,000.00	2.64%
5	黄静	境内自然人	226,792	22,679,200.00	2.31%
6	中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	其他	164,952	16,495,200.00	1.68%



7	中国银河证券股份有限公司	其他	136,317	13,631,700.00	1.39%
8	中国农业银行股份有限公司—南方希元可转债债券型证券投资基金	其他	135,308	13,530,800.00	1.38%
9	招商银行股份有限公司—易方达丰华债券型证券投资基金	其他	132,794	13,279,400.00	1.36%
10	中国银行股份有限公司—南方昌元可转债债券型证券投资基金	其他	122,785	12,278,500.00	1.25%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末，本公司资产负债率为 44.48%，较年初增加 6.45 个百分点；EBITDA 利息倍数为 11.32，较上年下降 15.92%。本公司按期偿还到期借款以及利息，未出现不良记录。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	166.22	107.35	54.84%
资产负债率	44.54%	38.03%	6.51%
速动比率	132.00	81.52	61.92%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	12,811.63	10,732.28	19.37%
EBITDA 全部债务比	8.86%	7.07%	1.79%
利息保障倍数	6.37	7.40	-13.92%
现金利息保障倍数	7.82	11.07	-29.36%
EBITDA 利息保障倍数	11.54	13.83	-16.56%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,503,346,237.94	717,555,141.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	134,750,166.75	311,218,078.66
衍生金融资产		
应收票据	73,886,981.42	65,615,109.59
应收账款	392,296,591.41	404,748,715.71
应收款项融资		
预付款项	53,662,153.86	29,410,769.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,943,005.96	2,095,216.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	572,580,589.80	492,232,672.39
合同资产	39,831,319.15	0.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,145,954.64	22,982,448.33
流动资产合计	2,781,443,000.93	2,045,858,152.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	8,012,720.69	8,012,720.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,369,293,239.15	2,110,436,764.19
在建工程	654,369,633.74	642,148,345.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	63,302,424.32	17,222,377.54
无形资产	222,104,658.44	226,665,294.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,958,544.77	14,412,725.89
递延所得税资产	32,197,078.12	27,074,985.71
其他非流动资产	318,859,955.33	317,262,874.42
非流动资产合计	3,681,098,254.56	3,363,236,088.32
资产总计	6,462,541,255.49	5,409,094,241.26
流动负债：		
短期借款	1,033,215,627.15	1,138,581,486.04
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	146,204,415.47	166,556,024.75
应付账款	410,781,912.12	359,530,550.08
预收款项		
合同负债	944,549.00	1,606,819.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	46,796,985.79	67,178,355.87
应交税费	20,603,145.22	7,383,489.67
其他应付款	6,975,957.16	5,125,803.99
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	3,843,234.22	150,017,892.72
其他流动负债	4,030,750.50	9,833,198.06
流动负债合计	1,673,396,576.63	1,905,813,620.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	221,485,600.00	64,432,000.00
应付债券	823,081,023.31	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	67,465,747.56	19,548,636.77
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	84,404,425.23	62,367,963.20
递延所得税负债	8,861,607.67	5,030,243.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,205,298,403.77	151,378,842.97
负债合计	2,878,694,980.40	2,057,192,463.49
所有者权益：		
股本	481,770,753.00	481,770,753.00
其他权益工具	164,399,103.84	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,290,081,107.89	1,290,081,107.89
减：库存股	109,153,745.24	109,153,745.24
其他综合收益	2,576,859.85	2,564,561.99
专项储备	12,720,689.31	13,361,644.53
盈余公积	199,404,913.45	199,404,913.45
一般风险准备		
未分配利润	1,535,423,248.98	1,466,369,868.13
归属于母公司所有者权益合计	3,577,222,931.08	3,344,399,103.75
少数股东权益	6,623,344.01	7,502,674.02
所有者权益合计	3,583,846,275.09	3,351,901,777.77
负债和所有者权益总计	6,462,541,255.49	5,409,094,241.26

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	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,354,749,700.45	503,189,918.59
交易性金融资产	134,750,166.75	261,226,626.39
衍生金融资产		
应收票据	67,256,541.19	60,359,245.75
应收账款	337,291,779.70	381,216,713.13

应收款项融资		
预付款项	26,774,878.95	29,611,381.00
其他应收款	54,501,293.65	101,950,776.78
其中：应收利息		
应收股利		
存货	289,973,053.77	262,878,263.98
合同资产	14,782,589.37	538,985.67
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,372,717.26	16,474,444.17
流动资产合计	2,286,452,721.09	1,617,446,355.46
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,277,689,648.85	2,077,689,648.85
其他权益工具投资	8,012,720.69	8,012,720.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	672,886,811.24	655,850,603.57
在建工程	371,287,842.30	214,917,438.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	47,378,224.98	0.00
无形资产	80,221,802.27	83,350,683.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	265,532.04	560,283.04
递延所得税资产	10,340,261.10	10,159,209.26
其他非流动资产	203,633,252.36	208,119,868.47
非流动资产合计	3,671,716,095.83	3,258,660,456.42
资产总计	5,958,168,816.92	4,876,106,811.88
流动负债：		
短期借款	590,642,224.72	549,326,072.16
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	267,766,916.40	254,220,000.00
应付账款	561,032,175.80	754,552,856.41
预收款项		
合同负债	299,941.65	791,271.30
应付职工薪酬	25,391,041.72	36,411,917.76
应交税费	11,373,738.15	2,847,675.01

其他应付款	3,309,294.55	5,723,914.76
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	49,317,421.44	26,250.00
其他流动负债	4,057,387.33	7,142,334.35
流动负债合计	1,513,190,141.76	1,611,042,291.75
非流动负债：		
长期借款	181,681,600.00	30,000,000.00
应付债券	823,081,023.31	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,769,978.47	31,398,880.72
递延所得税负债	7,218,044.80	3,031,005.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,041,750,646.58	64,429,886.06
负债合计	2,554,940,788.34	1,675,472,177.81
所有者权益：		
股本	481,770,753.00	481,770,753.00
其他权益工具	164,399,103.84	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,265,317,241.86	1,265,317,241.86
减：库存股	109,153,745.24	109,153,745.24
其他综合收益	2,560,812.59	2,560,812.59
专项储备	8,288,632.04	8,429,587.26
盈余公积	199,404,913.45	199,404,913.45
未分配利润	1,390,640,317.04	1,352,305,071.15
所有者权益合计	3,403,228,028.58	3,200,634,634.07
负债和所有者权益总计	5,958,168,816.92	4,876,106,811.88

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	947,611,517.32	762,235,335.88
其中：营业收入	947,611,517.32	762,235,335.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	810,120,909.47	661,378,148.33
其中：营业成本	697,838,162.70	539,867,483.69

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,613,706.70	9,009,734.56
销售费用	6,175,798.25	4,223,621.62
管理费用	61,083,505.51	60,794,252.26
研发费用	44,134,738.74	49,921,141.57
财务费用	-9,725,002.43	-2,438,085.37
其中：利息费用	28,154,567.30	19,956,743.32
利息收入	16,322,559.30	3,594,392.66
加：其他收益	11,578,931.97	19,845,887.77
投资收益（损失以“-”号填列）	1,038,358.63	6,000,539.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,818,203.84	149,990.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,258,335.87	-1,768,936.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,145,833.33	-2,538,001.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	37,241.48	-158,445.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	150,559,174.57	122,388,222.33
加：营业外收入	773,771.61	5,615,034.77
减：营业外支出	242,964.28	185,747.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	151,089,981.90	127,817,509.82
减：所得税费用	23,852,990.31	20,443,167.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	127,236,991.59	107,374,342.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	127,236,991.59	107,374,342.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	128,116,321.60	107,322,786.35
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-879,330.01	51,555.77
六、其他综合收益的税后净额	14,587.26	-5,559.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	14,587.26	-5,559.87
(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		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	14,587.26	-5,559.87
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	14,587.26	-5,559.87
7. 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	127,251,578.85	107,368,782.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	128,130,908.86	107,317,226.48
归属于少数股东的综合收益总额	-879,330.01	51,555.77
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.2711	0.2271
(二) 稀释每股收益	0.2642	0.2271

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：夏汉关 主管会计工作负责人：林爱兰 会计机构负责人：陈攀

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	812,858,737.20	640,740,441.15
减：营业成本	646,244,143.92	485,826,691.64
税金及附加	4,398,633.51	3,573,079.14
销售费用	5,117,218.40	3,302,837.02
管理费用	39,934,468.80	37,391,666.56
研发费用	24,680,526.67	25,351,577.43



财务费用	-16,202,342.64	-8,760,288.57
其中：利息费用	21,537,553.37	10,412,514.11
利息收入	16,004,701.91	3,672,743.10
加：其他收益	8,085,401.25	10,157,722.06
投资收益（损失以“-”号填列）	859,794.08	54,878,325.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,818,203.84	149,990.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-933,229.82	1,721,943.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-53,285.98	100,661.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	74,859.08	570,418.57
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	119,537,830.99	161,633,940.19
加：营业外收入	451,433.88	1,823,137.91
减：营业外支出	242,132.22	145,791.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,747,132.65	163,311,286.53
减：所得税费用	22,348,946.01	18,268,315.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	97,398,186.64	145,042,970.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	97,398,186.64	145,042,970.56
（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		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（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. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综		

合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	97,398,186.64	145,042,970.56
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	2023 年半年度	2022 年半年度
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	916,120,097.32	782,055,569.68
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	53,720,961.76	83,786,582.82
收到其他与经营活动有关的现金	48,010,863.12	30,997,787.49
经营活动现金流入小计	1,017,851,922.20	896,839,939.99
购买商品、接受劳务支付的现金	564,957,866.27	464,872,166.73
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		
拆出资金净增加额		
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	172,325,307.04	152,425,109.96
支付的各项税费	41,569,651.17	41,222,362.15
支付其他与经营活动有关的现金	18,752,471.97	17,382,164.48
经营活动现金流出小计	797,605,296.45	675,901,803.32
经营活动产生的现金流量净额	220,246,625.75	220,938,136.67
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	1,359,409.89	6,751,212.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,550.00
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	922,761,950.00	1,057,934,564.32
投资活动现金流入小计	924,121,359.89	1,064,725,327.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	389,754,306.81	346,010,692.62
投资支付的现金	507,898.00	4,000,000.00
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	1,256,372,950.00	649,721,127.38
投资活动现金流出小计	1,646,635,154.81	999,731,820.00
投资活动产生的现金流量净额	-722,513,794.92	64,993,507.21
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	1,006,378,191.32	877,573,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	997,000,000.00	30,161,679.32
筹资活动现金流入小计	2,003,378,191.32	907,734,679.32
偿还债务支付的现金	1,098,297,277.08	529,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,117,182.56	66,287,158.12
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	9,563,525.90	21,292,101.77
筹资活动现金流出小计	1,182,977,985.54	617,379,259.89
筹资活动产生的现金流量净额	820,400,205.78	290,355,419.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,451,291.88	10,295,498.55
五、现金及现金等价物净增加额	332,584,328.49	586,582,561.86
加：期初现金及现金等价物余额	389,269,269.05	457,538,423.58
六、期末现金及现金等价物余额	721,853,597.54	1,044,120,985.44

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	748,175,564.48	623,075,760.08
收到的税费返还	37,511,669.64	10,806,431.58
收到其他与经营活动有关的现金	93,196,939.76	138,970,012.25
经营活动现金流入小计	878,884,173.88	772,852,203.91
购买商品、接受劳务支付的现金	700,869,494.61	427,309,539.72
支付给职工以及为职工支付的现金	89,386,966.41	83,557,372.25
支付的各项税费	14,631,155.47	16,407,559.77
支付其他与经营活动有关的现金	34,118,933.70	84,703,871.24
经营活动现金流出小计	839,006,550.19	611,978,342.98
经营活动产生的现金流量净额	39,877,623.69	160,873,860.93
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	1,179,192.06	56,148,296.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	39,550.00
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	838,426,950.00	1,023,900,979.94
投资活动现金流入小计	839,606,142.06	1,080,088,826.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,634,237.92	174,815,636.43
投资支付的现金	200,507,898.00	125,551,980.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,218,972,950.00	767,956,127.38
投资活动现金流出小计	1,607,115,085.92	1,068,323,743.81
投资活动产生的现金流量净额	-767,508,943.86	11,765,082.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	706,631,600.00	561,873,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	997,000,000.00	161,679.32
筹资活动现金流入小计	1,703,631,600.00	562,034,679.32
偿还债务支付的现金	509,950,000.00	267,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,246,339.61	57,609,021.97
支付其他与筹资活动有关的现金	56,600,000.00	15,898,400.20
筹资活动现金流出小计	634,796,339.61	340,507,422.17
筹资活动产生的现金流量净额	1,068,835,260.39	221,527,257.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,900,845.24	10,984,143.45
五、现金及现金等价物净增加额	356,104,785.46	405,150,343.88
加：期初现金及现金等价物余额	241,367,905.42	328,795,992.88
六、期末现金及现金等价物余额	597,472,690.88	733,946,336.76

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末 余额	481,770,753.00				1,290,081,107.89	109,153,745.24	2,564,561.99	13,361,644.53	199,404,913.45		1,466,369,868.13		3,344,399,103.75	7,502,674.02	3,351,901,777.77
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	481,770,753.00				1,290,081,107.89	109,153,745.24	2,564,561.99	13,361,644.53	199,404,913.45		1,466,369,868.13		3,344,399,103.75	7,502,674.02	3,351,901,777.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				164,399,103.84			12,297.86	-640,955.22			69,053,380.85		232,823,827.33	-879,330.01	231,944,497.32
（一）综合收益总额											128,116,321.60		128,116,321.60	-879,330.01	127,236,991.59
（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											-59,062,940.75		-59,062,940.75		-59,062,940.75
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备											-59,062,940.75		-59,062,940.75		-59,062,940.75
3. 对所有者（或股东）的分配															
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								-					-	-	
								640,955.22					640,955.22	640,955.22	
1. 本期提取								5,288,972.77					5,288,972.77	5,288,972.77	
2. 本期使用								5,929,927.99					5,929,927.99	5,929,927.99	
(六) 其他				164,399,103.84		12,297.86							164,411,401.70	164,411,401.70	
四、本期期末余额	481,770,753.00			164,399,103.84	1,290,081,107.89	109,153,745.24	2,576,859.85	12,720,689.31	199,404,913.45			1,535,423,248.98	3,577,222,931.08	6,623,344.01	3,583,846,275.09

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益计 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	其他	小计		
优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末 余额	481,770,753.00				1,290,256,107.89	109,153,745.24	1,780,752.84	10,413,649.15	172,118,392.43		1,293,545,355.57		3,140,731,265.64	6,817,550.70	3,147,548,816.34
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	481,770,753.00				1,290,256,107.89	109,153,745.24	1,780,752.84	10,413,649.15	172,118,392.43		1,293,545,355.57		3,140,731,265.64	6,817,550.70	3,147,548,816.34
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							-5,559.87	1,746,346.40			60,072,433.75		61,813,220.28	51,555.77	61,864,776.05
(一) 综合收 益总额											107,322.78		107,322.78	51,555.77	107,374,340.05

											6.35		6.35		2.12
(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											-		-		-
											47,250,352.60		47,250,352.60		47,250,352.60
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 (或股东)的分配											-		-		-
											47,250,352.60		47,250,352.60		47,250,352.60
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
											1,746,346.40		1,746,346.40		1,746,346.40
1. 本期提取											3,203,993.71		3,203,993.71		3,203,993.71
2. 本期使用											-		-		-
											1,457,647.		1,457,647.		1,457,647.

								31					31		31
(六) 其他								-					-		-
								5,559					5,559		5,559
								.87					.87		.87
四、本期期末余额	481,770,753.00				1,290,256,107.89	109,153,745.24	1,775,192.97	12,159,995.55	172,118,392.43		1,353,617,789.32		3,202,544,485.92	6,869,106.47	3,209,413,592.39

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	481,770,753.00				1,265,317,241.86	109,153,745.24	2,560,812.59	8,429,587.26	199,404,913.45	1,352,305,071.15		3,200,634,634.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	481,770,753.00				1,265,317,241.86	109,153,745.24	2,560,812.59	8,429,587.26	199,404,913.45	1,352,305,071.15		3,200,634,634.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				164,399,103.84				-140,955.22		38,335,245.89		202,593,394.51
（一）综合收益总额										97,398,186.64		97,398,186.64
（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										-59,062,940.75		-59,062,940.75
1. 提取盈余公积												



2. 对所有者 (或股东)的 分配										-		-
3. 其他										59,062, 940.75		59,062, 940.75
(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. 其他综合 收益结转留存 收益												
6. 其他												
(五)专项储 备										-		-
1. 本期提取										140,955 .22		140,955 .22
2. 本期使用										2,074,5 63.60		2,074,5 63.60
(六)其他				164,399 ,103.84						-		-
四、本期期末 余额	481,770 ,753.00			164,399 ,103.84	1,265,3 17,241. 86	109,153 ,745.24	2,560,8 12.59	8,288,6 32.04	199,404 ,913.45	1,390,6 40,317. 04		3,403,2 28,028. 58

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											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	未分配 利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末 余额	481,770 ,753.00				1,265,3 17,241. 86	109,153 ,745.24	1,780,7 52.84	6,954,3 76.03	172,118 ,392.43	1,153,9 76,734. 53		2,972,7 64,505. 45
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	481,770 ,753.00				1,265,3 17,241. 86	109,153 ,745.24	1,780,7 52.84	6,954,3 76.03	172,118 ,392.43	1,153,9 76,734. 53		2,972,7 64,505. 45

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								965,058.61		97,792,617.96		98,757,676.57
（一）综合收益总额												
（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										97,792,617.96		97,792,617.96
1. 提取盈余公积										145,042,970.56		145,042,970.56
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,250,352.60		-47,250,352.60
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								965,058.61				965,058.61
1. 本期提取								1,367,274.41				1,367,274.41
2. 本期使用								-402,215.80				-402,215.80
（六）其他												

四、本期末余额	481,770,753.00				1,265,317,241.86	109,153,745.24	1,780,752.84	7,919,434.64	172,118,392.43	1,251,769,352.49		3,071,522,182.02
---------	----------------	--	--	--	------------------	----------------	--------------	--------------	----------------	------------------	--	------------------

### 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 7,500.00 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 7,500.00 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）2,500 万股。经深圳证券交易所深证上[2011]127 号文《关于江苏太平洋精锻科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》审核同意，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 8 月 26 日在深圳证券交易所创业板上市。公司于 2011 年 9 月 6 日在泰州市工商行政管理局办理完成变更登记，本公司注册资本增至人民币 10,000.00 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 10,000 万股为基数，按每 10 股由资本公积转增 5 股，共计转增 5,000 万股，转增后，注册资本增至人民币 15,000.00 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 15,000 万股为基数，按每 10 股由资本公积转增 2 股，共计转增 3,000 万股，转增后，注册资本增至人民币 18,000.00 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 18,000 万股为基数，按每 10 股由资本公积转增 5 股，共计转增 9,000 万股，转增后，注册资本增至人民币 27,000.00 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 27,000 万股为基数，按照每 10 股由资本公积转增 5 股，共计转增 13,500 万股，转增后，注册资本增至人民币 40,500.00 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。

根据 2020 年 9 月 28 日中国证券监督管理委员会《关于同意江苏太平洋精锻科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2020】2328 号），公司向江苏大洋投资有限公司等 22 名特定对象发行新股 76,770,753 股，并于 2020 年 11 月 26 日在深圳证券交易所创业板上市。根据公司 2019 年度股东大会和第三届董事会第二十次会议决议，公司注册资本由人民币 405,000,000.00 元变更为人民币 481,770,753.00 元，总股本由 405,000,000 股变更为 481,770,753 股。2020 年 11 月 27 日，公司完成了工商变更登记手续，取得了泰州市行政审批局换发的《营业执照》，统一社会信用代码：91321200608812146K。法定代表人：夏汉关。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 481,770,753 股。

本公司及子公司的经营范围为：道路货物运输（不含危险货物）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：汽车零部件研发；汽车零部件及配件制造；汽车零配件批发；锻件及粉末冶金制品制造；锻件及粉末冶金制品销售；轴承、齿轮和传动部件制造；轴承、齿轮和传动部件销售；模具制造；模具销售；有色金属合金制造；有色金属铸造；有色金属合金销售；工业设计服务；货物进出口；技术进出口；进出口代理。

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。

本公司 2023 年上半年纳入合并范围的子公司共 7 户，详见本附注“七、在其他主体中的权益”披露。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第 17 次会议于 2023 年 8 月 25 日批准。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点固定资产折旧、金融工具减值、收入确认等交易或事项制定了具体的会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2023 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2023 年 6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值或发行股份面值总额与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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；

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

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

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

● 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

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。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

#### (5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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其他权益工具投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：信用期组合
- 应收账款组合 2：合并范围内关联方组合

#### C、合同资产

- 合同资产组合 1：信用期组合
- 合同资产组合 2：合并范围内关联方组合



对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：信用期组合
- 其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 10、公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 周转材料及其他低值易耗品的摊销方法

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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、17。

### 13、固定资产

#### （1）确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### （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%	4.50%
机器设备	年限平均法	10	10%	9.00%
电子设备	年限平均法	3	10%	30.00%
运输设备	年限平均法	4	10%	22.50%
检测设备	年限平均法	10	10%	9.00%
办公用品及其他	年限平均法	10	10%	9.00%

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上：

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 14、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

## 15、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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。

## 16、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、软件系统等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线摊销
软件系统	3-5 年	直线摊销
专利权	10 年	直线摊销

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

## 17、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉、使用权资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## (5) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

## 20、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项；

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品或服务；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、9（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### (2) 具体方法

本公司与客户之间的产品销售合同属于在某一时点履行履约义务，公司在客户取得相关产品的控制权时点确认收入。具体方法为：对于国内客户：①产品经客户检验合格，按客户出具结算资料及开票通知作为收入确认时点；②产品经客户检验合格并领用，按客户出具结算资料及开票通知作为收入确认时点。对于国外客户：①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；②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；③按照合同约定交付给承运人的，以产品交接时点作为收入确认时点。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

## 21、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；



(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### (3) 租赁的识别

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、25。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

#### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

#### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

#### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

#### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

## (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、17。

## 26、安全生产费用

本公司根据有关规定，按上年营业收入的一定比例提取安全生产费用：

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 27、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### (1) 信用减值损失

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

### (2) 存货跌价准备

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

### (3) 折旧和摊销

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

### (4) 长期资产减值

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

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

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

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

#### （5）商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### （6）递延所得税资产

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

#### （7）所得税

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

## 29、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

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳流转税额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%
房产税	房产原值/租金收入	1.20%/12%
土地使用税	土地面积	5.00/1.50（元/m <sup>2</sup> ）

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%
重庆江洋传动科技有限公司	15%
重庆太平洋精工科技有限公司	15%
太平洋精锻科技（上海）有限公司	25%
PPF JAPAN 株式会社	15%

## 2、税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 2 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同批准，认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（证书编号：GR202032004805），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 2020 年 12 月 1 日经宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局共同批准，认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（证书编号：GR202033101563）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 2020 年 12 月 2 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局共同批准，认定为高新技术企业，取得高新技术企业证书（证书编号：GR202032006871），有效期三年，在有效期内减按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司下属子公司重庆江洋传动科技有限公司、重庆太平洋精工科技有限公司主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》第 13 项“汽车整车、专用车（不包括普通挂车、自卸车、罐式车、厢式车和仓栅式汽车）制造”，享受优惠事项，采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。

## 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	393,910.62	270,812.14
银行存款	721,459,686.92	388,998,456.91
其他货币资金	781,492,640.40	328,285,872.69
合计	1,503,346,237.94	717,555,141.74
其中：存放在境外的款项总额	176,822.95	525,317.61

其他说明

期末本公司受到限制的款项如下：

受限资金性质	2022.12.31	2021.12.31	说明
信用证保证金	12,991,801.63	60,028,274.67	
履约保证金	11,208,829.20	6,137,291.65	为开立银行保函缴纳 2017 年新取得的小港地块的税收、保函保证金 500 万元及产生的利息。
银行承兑汇票保证金	35,000,000.00	48,283,293.20	
其他	16,531.71	91,334.79	
定期存款	722,275,477.86	213,745,678.38	
合计	781,492,640.40	328,285,872.69	

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	134,750,166.75	311,218,078.66
其中：		
理财产品	134,750,166.75	311,218,078.66

合计	134,750,166.75	311,218,078.66
----	----------------	----------------

其他说明：理财产品为：12000 万元银河水星 6 号集合资产管理计划 GS0621 产品；1100 万元为中国工商银行股份有限公司结构性存款产品 2023 年第 231 期 A 款。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	66,617,530.31	41,504,010.43
商业承兑票据	7,269,451.11	24,111,099.16
合计	73,886,981.42	65,615,109.59

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	74,029,321.93	100.00%	142,340.51	0.19%	73,886,981.42	66,058,754.62	100.00%	443,645.03	0.67%	65,615,109.59
其中：										
银行承兑汇票	66,617,530.31	89.99%			66,617,530.31	41,504,010.43	62.83%			41,504,010.43
商业承兑汇票	7,411,791.62	10.01%	142,340.51	1.92%	7,269,451.11	24,554,744.19	37.17%	443,645.03	1.81%	24,111,099.16
合计	74,029,321.93	100.00%	142,340.51	0.19%	73,886,981.42	66,058,754.62	100.00%	443,645.03	0.67%	65,615,109.59

按组合计提坏账准备：142,340.51 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	66,617,530.31	0.00	0.00%
合计	66,617,530.31	0.00	

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	7,411,791.62	142,340.51	1.92%
合计	7,411,791.62	142,340.51	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	443,645.03		301,304.52			142,340.51
合计	443,645.03		301,304.52			142,340.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

**(3) 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	1,076,411.34
合计	1,076,411.34

**(4) 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	3,271,673.12	43,699,801.04
商业承兑票据		900,000.00
合计	3,271,673.12	44,599,801.04

**4、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,263,824.07	0.30%	1,263,824.07	100.00%		382,532.33	0.09%	382,532.33	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	414,521,026.48	99.70%	22,224,435.07	5.36%	392,296,591.41	426,534,500.35	99.91%	21,785,784.64	5.11%	404,748,715.71
其中：										
账龄组合	414,521,026.48	99.70%	22,224,435.07	5.36%	392,296,591.41	426,534,500.35	99.91%	21,785,784.64	5.11%	404,748,715.71
合计	415,784,850.55	100.00%	23,488,259.14	5.65%	392,296,591.41	426,917,032.68	100.00%	22,168,316.97	5.19%	404,748,715.71

按单项计提坏账准备：382,532.33 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
重庆凯特科技动力有限公司	191,500.86	191,500.86	100.00%	欠款方破产清算
捷孚传动科技有限公司	107,742.92	107,742.92	100.00%	欠款方破产清算
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	59,422.42	59,422.42	100.00%	欠款方破产清算
长春中博新能源传动系统有限责任公司	23,866.13	23,866.13	100.00%	欠款方破产清算
合计	382,532.33	382,532.33		

按组合计提坏账准备：23,105,726.81 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	331,374,548.54	2,161,321.41	0.65%
逾期 1 个月内	27,083,941.98	1,267,328.88	4.68%
逾期 2 个月内	13,702,123.50	1,621,713.83	11.84%
逾期 3 个月内	12,509,155.36	3,028,440.36	24.21%
逾期 3 个月以上	29,851,257.10	15,026,922.33	50.34%
合计	414,521,026.48	23,105,726.81	

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	408,776,865.84
1 至 2 年	2,222,438.19
2 至 3 年	1,766,192.30
3 年以上	3,019,354.22
3 至 4 年	2,202,960.98
4 至 5 年	458,082.56
5 年以上	358,310.68
合计	415,784,850.55

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	22,168,316.97	1,319,942.17				23,488,259.14



合计	22,168,316.97	1,319,942.17			23,488,259.14
----	---------------	--------------	--	--	---------------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	43,157,786.47	10.38%	215,760.59
第二名	42,113,439.44	10.13%	637,289.02
第三名	39,391,811.79	9.47%	227,682.38
第四名	29,891,865.92	7.19%	181,283.09
第五名	23,191,442.25	5.58%	140,431.15
合计	177,746,345.87	42.75%	

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	50,421,031.23	93.96%	27,394,580.77	93.15%
1至2年	3,228,322.63	6.02%	1,457,260.08	4.95%
2至3年	12,800.00	0.02%	480,112.00	1.63%
3年以上			78,817.06	0.27%
合计	53,662,153.86		29,410,769.91	

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：无

## (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	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	15,437,173.54	28.77%
第二名	4,611,951.75	8.59%
第三名	4,237,790.70	7.90%
第四名	3,003,739.15	5.60%
第五名	2,513,659.76	4.68%
合计	29,804,314.90	55.54%

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,943,005.96	2,095,216.61
合计	3,943,005.96	2,095,216.61

## (1) 其他应收款

## 1) 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	6,858,384.13	4,819,870.81
存入外部单位押金	168,900.00	
应收各种赔款及罚款	187.42	532.57
应收其他单位往来款项	3,200.00	162,100.00
其他	727,941.56	628,999.12
合计	7,758,613.11	5,611,502.50

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	69,568.55	305,299.33	3,141,418.01	3,516,285.89
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	161,503.32	-149,847.34	287,665.28	299,321.26
2023 年 6 月 30 日余额	231,071.87	155,451.99	3,429,083.29	3,815,607.15

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	3,488,623.40
1 至 2 年	554,303.66
2 至 3 年	133,480.55
3 年以上	3,582,205.50
3 至 4 年	385,372.51
4 至 5 年	163,984.00
5 年以上	3,032,848.99
合计	7,758,613.11

## 3) 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	备用金、保证金及职工借款	2,503,800.00	5 年以上	32.27%	2,503,800.00

第二名	备用金、保证金及职工借款	475,477.00	2 年以内	6.13%	70,517.48
第三名	存入外部单位押金	447,062.22	5 年以上	5.76%	447,062.22
第四名	备用金、保证金及职工借款	363,500.00	1 年以内	4.69%	11,486.60
第五名	备用金、保证金及职工借款	277,000.00	3-4 年	3.57%	210,270.70
合计		4,066,839.22		52.42%	3,243,137.00

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	162,661,746.24	8,771,216.16	153,890,530.08	140,985,326.18	8,822,189.63	132,163,136.55
在产品	133,901,306.29	3,669,077.97	130,232,228.32	102,280,715.58	3,576,281.27	98,704,434.31
库存商品	219,553,244.46	12,768,798.21	206,784,446.25	135,589,893.43	11,892,614.72	123,697,278.71
周转材料	58,923,987.56	13,280,177.07	45,643,810.49	77,968,512.90	13,518,397.54	64,450,115.36
发出商品	35,959,139.33		35,959,139.33	46,422,830.47		46,422,830.47
在途物资				164,414.09		164,414.09
委托加工物资	70,435.33		70,435.33	26,630,462.90		26,630,462.90
合计	611,069,859.21	38,489,269.41	572,580,589.80	530,042,155.55	37,809,483.16	492,232,672.39

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	8,822,189.63	86,899.32		137,872.79		8,771,216.16
在产品	3,576,281.27	104,346.76		11,550.06		3,669,077.97
库存商品	11,892,614.72	925,999.52		49,816.03		12,768,798.21
周转材料	13,518,397.54	-45,783.19		192,437.28		13,280,177.07
合计	37,809,483.16	1,071,462.41		391,676.16		38,489,269.41

## 8、合同资产

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
应收客户货款	40,065,921.21	234,602.06	39,831,319.15			0.00
合计	40,065,921.21	234,602.06	39,831,319.15			0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
江铃汽车股份有限公司小蓝分公司	17,087,016.33	暂估开票
上海纳铁福传动系统有限公司	6,627,177.11	暂估开票
上海纳铁福传动系统有限公司平湖分公司	5,183,328.38	暂估开票
合肥美桥汽车传动及底盘系统有限公司	2,457,531.12	暂估开票
海马汽车有限公司	1,992,721.61	暂估开票
合计	33,347,774.55	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
信用期组合	234,602.06			
合计	234,602.06			——

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,174,491.27	6,459,170.22
预缴所得税		2,988,504.14
不能终止确认的承兑汇票	3,971,463.37	13,534,773.97
合计	7,145,954.64	22,982,448.33

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司	3,223,594.70	3,223,594.70
无锡集萃科技创业投资合伙企业（有限合伙）	4,789,125.99	4,789,125.99
合计	8,012,720.69	8,012,720.69

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏姜堰农村商业银行股份有限公司		2,223,594.70				
无锡集萃科技创业投资合伙企业（有限合伙）		789,125.99				

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,369,147,232.27	2,110,314,118.06
固定资产清理	146,006.88	122,646.13
合计	2,369,293,239.15	2,110,436,764.19

## (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	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	781,292,001.15	2,621,340,977.42	11,887,596.77	27,728,574.15	102,111,443.89	87,290,889.86	3,631,651,483.24
2. 本期增加金额	183,810,523.76	194,429,003.28	193,385.84	2,077,743.31	6,546,690.11	3,641,599.37	390,698,945.67
（1）购置	3,227,960.43	2,736,639.90	140,912.14	1,015,621.42	4,418,744.52	2,788,450.69	14,328,329.10
（2）在建工程转入	180,582,563.33	191,692,363.38	52,473.70	1,062,121.89	2,127,945.59	853,148.68	376,370,616.57
（3）企业合并增加							
（4）其他增加							
3. 本期减少金额	0.00	67,008.56		104,421.25	29,454.00	1,187.96	202,071.77
（1）处置或报废		67,008.56		104,421.25	29,454.00	1,187.96	202,071.77
（2）其他减少							
4. 期末余额	965,102,524.91	2,815,702,972.14	12,080,982.61	29,701,896.21	108,628,680.00	90,931,301.27	4,022,148,357.14
二、累计折旧							
1. 期初余额	207,646,629.69	1,197,528,523.32	8,653,575.31	18,423,028.76	39,836,644.01	38,139,708.50	1,510,228,109.59
2. 本期增加金额	18,098,951.75	103,821,260.17	602,387.83	1,884,136.28	4,220,741.11	3,242,229.16	131,869,706.30
（1）计提	18,098,951.75	103,821,260.17	602,387.83	1,884,136.28	4,220,741.11	3,242,229.16	131,869,706.30
（2）其他增加							
3. 本期减少金额		66,969.54		98,436.06	21,994.06		187,399.66
（1）处置或报废		66,969.54		98,436.06	21,994.06		187,399.66
（2）其他减少							
4. 期末余额	225,745,581.44	1,301,282,813.95	9,255,963.14	20,208,728.98	44,035,391.06	41,381,937.66	1,641,910,416.23

三、减值准备							
1. 期初余额		10,854,674.62			4,200.00	250,380.97	11,109,255.59
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额	0.00	18,546.95	0.00	0.00	0.00	0.00	18,546.95
(1) 处置或报废	0.00	18,546.95	0.00	0.00	0.00	0.00	18,546.95
4. 期末余额	0.00	10,836,127.67	0.00	0.00	4,200.00	250,380.97	11,090,708.64
四、账面价值							
1. 期末账面价值	739,356,943.47	1,503,584,030.52	2,825,019.47	9,493,167.23	64,589,088.94	49,298,982.64	2,369,147,232.27
2. 期初账面价值	573,645,371.46	1,412,957,779.48	3,234,021.46	9,305,545.39	62,270,599.88	48,900,800.39	2,110,314,118.06

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,669,817.56	1,383,560.80	2,852,256.76	434,000.00	

## (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
检测设备	113,632.84	33,269.62
机器设备		26,973.60
电子设备	32,374.04	62,402.91
合计	146,006.88	122,646.13

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	654,369,633.74	642,148,345.15
合计	654,369,633.74	642,148,345.15

## (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
扩大产能技改项目	196,323.50	96,273.50	100,050.00	196,323.50	96,273.50	100,050.00

新能源汽车轻量化关键零部件生产项目	197,840,552.52		197,840,552.52	84,237,822.67		84,237,822.67
年产 150 万件新能源汽车传动轴精密锻件技改项目	5,801,852.00		5,801,852.00	5,438,062.17		5,438,062.17
新能源电驱动传动部件产业化项目	133,382,779.64		133,382,779.64	110,772,844.44		110,772,844.44
新能源汽车差速器总成研发及产业化	7,153,325.79		7,153,325.79	4,265,223.01		4,265,223.01
新能源汽车出口精密零部件技改项目	22,422,680.23		22,422,680.23	2,295,880.52		2,295,880.52
新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目	3,731,702.46		3,731,702.46	7,807,555.99		7,807,555.99
轿车齿轮轴产能提升技改项目				80,014,040.14		80,014,040.14
新能源汽车中大型精密锻件生产线技术改造项目	26,090,061.64		26,090,061.64	3,935,033.62		3,935,033.62
天津太平洋传动齿轮项目一期	9,837,382.05		9,837,382.05	7,952,098.87		7,952,098.87
年产 2 万套模具及 150 万套差速器总成项目	222,890,120.10		222,890,120.10	146,855,982.68		146,855,982.68
乘用车变速器轴齿类生产线扩建技术改造项目	10,338,039.98		10,338,039.98	22,496,135.42		22,496,135.42
新能源汽车电控系统关键零部件制造项目	16,450.00		16,450.00	125,291,682.04		125,291,682.04
宁波电控设备采购项目	6,794,425.46		6,794,425.46			
员工宿舍项目				25,658,000.00		25,658,000.00
新能源汽车零部件及轻量化铝合金材料一期项目	1,793,611.68		1,793,611.68	12,627,047.64		12,627,047.64
新能源汽车高端齿轮精密锻造与成品制造生产线扩能项目	4,675,715.25		4,675,715.25	783,185.84		783,185.84
精密齿轮加工及差速器总成制造项目	1,500,884.94		1,500,884.94	1,617,700.10		1,617,700.10
合计	654,465,907.24	96,273.50	654,369,633.74	642,244,618.65	96,273.50	642,148,345.15

## (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
新能源汽车轻量化关键零部件生产项目	718,800,000.00	84,237,822.67	114,980,470.63	1,377,740.78		197,840,552.52	27.84%	27.84%	0.00			募股资金
年产 150 万件新能源汽车传动轴精密锻件技改项目	250,000,000.00	5,438,062.17	8,555,744.96	1,405,172.88		12,588,634.25	73.99%	73.99%	0.00			其他
新能源电驱动传动部件产业化项目	740,000,000.00	110,772,844.44	48,436,272.08	25,826,336.88		133,382,779.64	28.91%	28.91%	8,485,284.03	8,485,284.03	6.50%	募股资金

新能源汽车出口精密零部件技改项目	58,470,000.00	2,295,880.52	26,506,189.27	6,379,389.56		22,422,680.23	98.68%	98.68%	0.00			其他
新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目	204,000,000.00	7,807,555.99		7,807,555.99			118.78%	100.00%	3,865,306.95			其他
轿车齿轮轴产能提升技改项目	175,000,000.00	80,014,040.14		80,014,040.14			99.87%	100.00%	0.00			其他
天津太平洋传动齿轮项目一期	776,810,000.00	7,952,098.87	2,095,324.89	210,041.71		9,837,382.05	103.79%	100.00%	10,099,404.28			其他
年产2万套模具及150万套差速器总成项目	382,600,000.00	146,855,982.68	116,450,509.27	40,416,371.85		222,890,120.10	79.47%	79.47%	0.00			募股资金
新能源汽车电控系统关键零部件制造项目	220,000,000.00	125,291,682.04	19,470,246.48	144,745,478.52		16,450.00	93.49%	97.81%				其他
新能源汽车零部件及轻量化铝合金材料一期项目	600,000,000.00	12,627,047.64	6,713,504.65	17,546,940.61		1,793,611.68	8.61%	8.61%				其他
合计	4,125,680,000.00	583,293,017.16	343,208,262.23	325,729,068.92		600,772,210.47			22,449,995.26	8,485,284.03		

### 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	23,359,715.19	23,359,715.19
2. 本期增加金额	53,043,124.83	53,043,124.83
(1) 租入	53,043,124.83	53,043,124.83
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	76,402,840.02	76,402,840.02
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,137,337.65	6,137,337.65
2. 本期增加金额	6,963,078.05	6,963,078.05
(1) 计提	6,963,078.05	6,963,078.05
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	13,100,415.70	13,100,415.70
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	63,302,424.32	63,302,424.32
2. 期初账面价值	17,222,377.54	17,222,377.54

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	231,855,151.74	7,559,415.62		44,206,441.62	283,621,008.98
2. 本期增加金额				674,577.24	674,577.24
(1) 购置				674,577.24	674,577.24
(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	231,855,151.74	7,559,415.62		44,881,018.86	284,295,586.22
二、累计摊销					
1. 期初余额	26,178,494.40	5,924,136.59		24,853,083.26	56,955,714.25
2. 本期增加金额	2,313,024.51	12,527.55		2,909,661.47	5,235,213.53
(1) 计提	2,313,024.51	12,527.55		2,909,661.47	5,235,213.53
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	28,491,518.91	5,936,664.14		27,762,744.73	62,190,927.78
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	203,363,632.83	1,622,751.48		17,118,274.13	222,104,658.44
2. 期初账面价值	205,676,657.34	1,635,279.03		19,353,358.36	226,665,294.73

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 0.00%

## 15、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：本商誉系精锻科技并购太平洋电控 100% 股权所形成的商誉，截至 2019 年末已全额计提减值。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化	847,733.30		582,201.26		265,532.04
使用权资产改良支出	13,224,034.78		850,329.54		12,373,705.24
线路安装	340,957.81		21,650.32		319,307.49
合计	14,412,725.89		1,454,181.12		12,958,544.77

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,357,060.41	11,762,547.83	75,202,883.18	11,420,522.86
内部交易未实现利润	6,485,608.90	972,841.34	14,914,111.48	2,237,116.72
可抵扣亏损	13,077,635.73	1,961,645.36	13,077,635.73	1,961,645.36
应付职工薪酬	11,896,222.87	1,784,433.42	10,524,807.70	1,578,721.16
递延收益	68,088,183.79	15,620,422.24	44,963,972.30	9,762,754.09
其他	634,586.25	95,187.93	761,503.49	114,225.52

合计	177,539,297.95	32,197,078.12	159,444,913.88	27,074,985.71
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (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	5,359,228.53	803,884.28	5,359,228.53	803,884.28
其他权益工具投资公允价值变动	10,154,218.01	1,523,132.70	3,012,720.67	451,908.10
高新技术企业四季度购置设备一次性全额税前扣除	43,543,390.02	6,531,508.50	24,588,212.43	3,688,231.87
应收利息	20,547.95	3,082.19	574,791.65	86,218.75
合计	59,077,384.51	8,861,607.67	33,534,953.28	5,030,243.00

## (3) 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	162,593,068.49	142,261,326.80
合计	162,593,068.49	142,261,326.80

## (4) 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 年度	763,324.07	763,324.07	
2024 年度	21,781,210.95	21,781,210.95	
2025 年度	35,972,641.89	35,972,641.89	
2026 年度	37,751,034.08	37,751,034.08	
2027 年度	45,993,115.81	45,993,115.81	
2028 年度	20,331,741.69		
合计	162,593,068.49	142,261,326.80	

## 18、其他非流动资产

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
预付土地出让金	5,625,950.00		5,625,950.00			
预付工程款	44,992,206.66		44,992,206.66	38,375,274.24		38,375,274.24
预付设备款	259,162,769.38		259,162,769.38	276,466,669.95		276,466,669.95
留抵进项税	6,931,655.66		6,931,655.66	1,054,567.39		1,054,567.39
预付软件款	2,147,373.63		2,147,373.63	1,366,362.84		1,366,362.84
合计	318,859,955.33		318,859,955.33	317,262,874.42		317,262,874.42

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,033,215,627.15	1,138,581,486.04
合计	1,033,215,627.15	1,138,581,486.04

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	146,204,415.47	166,556,024.75
合计	146,204,415.47	166,556,024.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料及半成品采购款	215,779,207.65	198,027,727.82
生产设备采购款（主营业务采购）	62,668,446.77	59,467,673.54
外协及外包结算款	27,127,295.69	23,806,320.48
工程项目及设备采购款（购建固定资产、在建工程等）	55,366,898.39	52,932,192.24
成本费用款	49,727,417.49	25,296,636.00
其他	112,646.13	
合计	410,781,912.12	359,530,550.08

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
通用技术集团沈阳机床有限责任公司	5,264,568.30	未到结算期
中国机械总院集团北京机电研究所有限公司	2,063,999.74	未到结算期
扬力集团股份有限公司	1,276,500.00	未到结算期
合计	8,605,068.04	

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售材料款	1,003,836.13	1,723,968.95
减：计入其他非流动负债的合同负债	-59,287.13	-117,149.61

合计	944,549.00	1,606,819.34
----	------------	--------------

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	67,125,538.32	144,183,935.06	164,557,755.75	46,751,717.63
二、离职后福利-设定提存计划	52,817.55	11,202,185.82	11,209,735.21	45,268.16
合计	67,178,355.87	155,386,120.88	175,767,490.96	46,796,985.79

### (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	55,109,590.11	117,451,424.93	139,209,400.07	33,351,614.97
2、职工福利费	47,500.00	10,932,857.37	10,931,046.27	49,311.10
3、社会保险费	95,152.67	6,749,273.18	6,758,391.01	86,034.84
其中：医疗保险费	79,450.13	6,014,394.48	6,014,895.00	78,949.61
工伤保险费	15,702.54	714,853.54	723,470.85	7,085.23
生育保险费		20,025.16	20,025.16	-1,551.70
4、住房公积金	1,001,821.00	6,131,014.61	6,157,286.61	975,549.00
5、工会经费和职工教育经费	10,871,474.54	2,919,364.97	1,501,631.79	12,289,207.72
8、其他短期薪酬				
合计	67,125,538.32	144,183,935.06	164,557,755.75	46,751,717.63

### (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	47,498.31	10,852,736.06	10,856,499.72	43,734.65
2、失业保险费	5,319.24	340,023.79	343,809.52	1,533.51
4、其他		9,425.97	9,425.97	
合计	52,817.55	11,202,185.82	11,209,735.21	45,268.16

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,093,311.94	2,160,894.27
企业所得税	9,886,868.90	667,769.93
个人所得税	176,698.86	167,378.41
城市维护建设税	1,637,111.94	990,779.55
教育费附加	1,169,552.34	707,886.28

房产税	1,180,254.04	1,289,069.38
土地使用税	569,499.06	672,966.85
其他税费	889,848.14	726,745.00
合计	20,603,145.22	7,383,489.67

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,975,957.16	5,125,803.99
合计	6,975,957.16	5,125,803.99

### (1) 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	5,235,900.00	2,705,700.00
员工存入宿舍押金	100.00	
职工未领取工资	1,495,427.66	1,976,286.62
外部单位往来款项	214,869.19	300,000.00
代收代付及暂收款项	9,600.00	124,440.81
其他	20,060.31	19,376.56
合计	6,975,957.16	5,125,803.99

#### 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
泰州润佳废旧物资有限公司	400,000.00	外部单位存入保证金及押金
海安腾飞再生资源有限公司	400,000.00	外部单位存入保证金及押金
合计	800,000.00	

## 26、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	1,094,774.77	147,574,102.63
一年内到期的应付债券	1,095,452.05	
一年内到期的租赁负债	1,653,007.40	2,443,790.09
合计	3,843,234.22	150,017,892.72

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	59,287.13	117,149.61
不能终止确认的应收票据	3,971,463.37	9,716,048.45
合计	4,030,750.50	9,833,198.06

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,372,000.00	147,544,792.01
信用借款	217,208,374.77	64,461,310.62
减：一年内到期的长期借款	-1,094,774.77	-147,574,102.63
合计	221,485,600.00	64,432,000.00

## 29、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	824,176,475.36	
减：一年内到期的应付债券	-1,095,452.05	
合计	823,081,023.31	0.00

### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期	期末余额
精锻科技可转债	980,000,000.00	2023年02月15日	6年	980,000,000.00	0.00	980,000,000.00	1,095,452.05	155,823,524.64		1,095,452.05	823,081,023.31
合计	--	--	--	980,000,000.00	0.00	980,000,000.00	1,095,452.05	155,823,524.64		1,095,452.05	823,081,023.31

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	77,569,924.27	27,399,647.66
减：未确认融资费用	-8,451,169.31	-5,407,220.80
减：一年内到期的租赁负债	-1,653,007.40	-2,443,790.09
合计	67,465,747.56	19,548,636.77

## 31、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	62,367,963.20	25,297,459.00	3,260,996.97	84,404,425.23	
合计	62,367,963.20	25,297,459.00	3,260,996.97	84,404,425.23	

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	626,818.04	0.00		313,409.10			313,408.94	与资产相关
模具技术中心项目	563,300.00	0.00		281,650.00			281,650.00	与资产相关
新能源汽车电机轴、铝合金涡盘精锻件制造项目	4,704,771.78	0.00		140,440.96			4,564,330.82	与资产相关
新能源汽车轻量化关键零部件生产项目	6,200,000.00	0.00		0.00			6,200,000.00	与资产相关
04科技重大专项-2018ZX04024001乘用车变速器轴齿类零件	17,403,990.90	0.00		1,193,402.19			16,210,588.71	与资产相关
新能源汽车差速器总成研发与产业化（泰州市成果转化项目）	1,900,000.00	300,000.00		0.00			2,200,000.00	与资产相关
精锻齿轮（轴）成品和差速器总成制造技改项目	787,500.00	0.00		225,000.00			562,500.00	与资产相关
天津开发区财政局投资合作的专项资金	17,591,037.01			344,378.03			17,246,658.98	与资产相关
2020年天津市智能制造专项资金智能化改造项目（一期）	11,393,990.39			683,420.08			10,710,570.31	与资产相关
2021年天津市智能制造专项资金智能化改造项目（二期）	1,196,555.08	1,860,000.00		79,296.61			2,977,258.47	与资产相关
天津智促局1940万产业发展专项资金（模具及差速器总成）		19,400,000.00					19,400,000.00	与资产相关
天津智促局产业发展专项资金平填土支持（模具及差速器总成）		3,737,459.00					3,737,459.00	与资产相关
合计	62,367,963.20	25,297,459.00		3,260,996.97			84,404,425.23	

## 32、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	481,770,753						481,770,753



## 33、其他权益工具

## (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况详见“附注七之 29、应付债券”。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
精锻科技可转债	0	0.00	9,800,000	164,399,103.84			9,800,000	164,399,103.84
合计	0	0.00	9,800,000	164,399,103.84			9,800,000	164,399,103.84

## 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,264,499,629.64			1,264,499,629.64
其他资本公积	25,581,478.25			25,581,478.25
合计	1,290,081,107.89			1,290,081,107.89

## 35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	109,153,745.24			109,153,745.24
合计	109,153,745.24			109,153,745.24

## 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,560,812.59							2,560,812.59
其他权益工具投资公允价值变动	2,560,812.59							2,560,812.59

二、将重分类进损益的其他综合收益	3,749.40	12,297.86				12,297.86		16,047.26
外币财务报表折算差额	3,749.40	12,297.86				12,297.86		16,047.26
其他综合收益合计	2,564,561.99	12,297.86				12,297.86		2,576,859.85

### 37、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	13,361,644.53	5,288,972.77	5,929,927.99	12,720,689.31
合计	13,361,644.53	5,288,972.77	5,929,927.99	12,720,689.31

### 38、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	199,404,913.45			199,404,913.45
合计	199,404,913.45			199,404,913.45

### 39、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	1,466,369,868.13	1,293,545,355.57
调整后期初未分配利润	1,466,369,868.13	1,293,545,355.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,960,344.68	107,322,786.36
应付普通股股利	59,062,940.75	47,250,352.60
期末未分配利润	1,535,423,248.98	1,353,617,789.33

### 40、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	926,826,553.93	697,504,317.43	739,579,838.56	539,574,724.97
其他业务	20,784,963.39	333,845.27	22,655,497.32	292,758.72
合计	947,611,517.32	697,838,162.70	762,235,335.88	539,867,483.69

### 41、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	2,477,487.13	2,198,258.92

教育费附加	1,769,633.75	1,181,347.20
房产税	3,402,999.14	3,365,612.19
土地使用税	1,796,455.79	1,558,614.87
车船使用税	2,128.00	2,103.20
印花税	791,156.60	427,835.31
其他	373,846.29	275,962.87
合计	10,613,706.70	9,009,734.56

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
质量保证损失	938,858.10	444,348.11
职工薪酬	2,311,291.18	2,156,126.85
业务招待费	1,232,412.24	750,110.36
办公费	294,670.87	179,492.79
差旅费	955,834.30	122,751.85
保险费		
会务费	14,271.51	16,063.99
折旧	24,546.83	16,441.93
展览费	171,509.43	
其他	232,403.79	538,285.74
合计	6,175,798.25	4,223,621.62

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,855,498.17	31,422,052.99
折旧费	9,877,947.25	8,600,101.20
无形资产摊销	5,095,226.57	4,487,828.64
聘请中介机构费	2,349,169.95	4,074,572.25
修理费	1,274,903.50	1,306,153.09
业务招待费	2,265,440.55	2,298,231.62
办公费	694,366.45	827,450.11
差旅费	682,055.11	518,620.12
物料消耗	1,117,004.43	1,901,310.45
运输费	104,411.70	628,311.52
租赁费	247,257.13	801,075.48
费用摊销	655,776.26	817,276.03
物业费	411,076.39	333,094.34
水电气	550,083.17	490,931.78
其他	3,903,288.88	2,287,242.64

合计	61,083,505.51	60,794,252.26
----	---------------	---------------

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	20,307,526.24	17,465,398.32
材料费	9,931,757.73	15,645,541.27
折旧费	6,869,818.60	10,231,588.57
动力费	1,169,181.98	222,520.14
模具费	882,694.29	3,392,734.60
软件研发费		552,392.08
委外研发费	1,420,323.30	1,353,226.42
其他费用	3,553,436.60	1,057,740.17
合计	44,134,738.74	49,921,141.57

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,154,567.30	19,956,743.32
减：利息资本化		
减：利息收入	16,322,559.30	3,594,392.66
汇兑损益	-23,435,218.97	-19,847,597.58
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	1,879,695.82	1,047,161.55
合计	-9,725,002.43	-2,438,085.37

#### 46、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
递延收益转入其他收益	3,260,996.97	2,837,375.42
优惠结算	6,059,200.00	13,540,000.00
科技专利创新奖励	65,000.00	1,622,400.00
高质量发展奖励	40,000.00	
软件投入奖	242,800.00	
节能循环奖励	16,411.00	
双创计划项目资助资金	394,700.00	
转型升级奖金		1,200,000.00
稳岗补贴	23,500.00	415,822.16
财政贡献奖励	300,000.00	1,188.19
人才政策奖补	503,788.00	
出口奖金		18,600.00

培训补贴	592,000.00	
其他	80,536.00	210,502.00
合计	11,578,931.97	19,845,887.77

#### 47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,001,681.23	5,903,689.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,677.40	96,849.47
合计	1,038,358.63	6,000,539.21

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,818,203.84	149,990.92
合计	2,818,203.84	149,990.92

#### 49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-299,321.26	-282,442.21
应收票据坏账损失	301,304.52	61,411.12
应收账款坏账损失	-1,319,942.17	-1,547,905.10
其他流动资产减值损失	59,623.04	
合同资产减值损失		
合计	-1,258,335.87	-1,768,936.19

#### 50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-911,231.27	-1,777,299.92
十二、合同资产减值损失	-234,602.06	-760,701.28
合计	-1,145,833.33	-2,538,001.20

#### 51、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
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	37,241.48	-158,445.73
合计	37,241.48	-158,445.73

## 52、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
补偿款		5,350,750.38	0.00
其他	773,771.61	264,284.39	773,771.61
合计	773,771.61	5,615,034.77	773,771.61

## 53、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	150,000.00	132,800.00	150,000.00
其他	92,964.28	52,947.28	92,964.28
合计	242,964.28	185,747.28	242,964.28

## 54、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	25,143,718.05	24,167,033.45
递延所得税费用	-1,290,727.74	-3,723,865.75
合计	23,852,990.31	20,443,167.70

## (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	151,089,981.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,663,497.29
子公司适用不同税率的影响	-1,988,063.81
调整以前期间所得税的影响	418,117.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,759,438.90
所得税费用	23,852,990.31

## 55、其他综合收益

详见附注

## 56、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	33,753,442.47	24,137,818.38
收到押金、保证金	671,863.12	1,116,390.00
利息收入	12,840,050.26	3,365,876.58
罚款及赔偿收入	40,684.68	500.00
其他	704,822.59	2,377,202.53
合计	48,010,863.12	30,997,787.49

## (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	4,246,837.81	1,579,289.26
管理费用、研发费中的招待费、差旅费等	13,497,926.06	8,618,450.20
日常手续费	499,208.10	1,601,576.78
捐赠支出	150,000.00	212,000.00
退还保证金及其他	358,500.00	870,048.24
其他		4,500,800.00
合计	18,752,471.97	17,382,164.48

## (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	5,185,000.00	7,233,584.38
收回到期理财本金	220,000,000.00	655,000,000.00
定期存款到期	697,576,950.00	254,352,080.00
外汇交易-卖出		141,348,899.94
合计	922,761,950.00	1,057,934,564.32

## (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
购买理财产品	11,000,000.00	315,000,000.00
购买定期存款	1,237,622,950.00	191,298,127.44
开展外汇掉期		141,657,999.94
支付信用证保证金	5,000,000.00	1,555,000.00
退还保证金及其他	2,750,000.00	210,000.00

合计	1,256,372,950.00	649,721,127.38
----	------------------	----------------

## (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
保证金	27,600,000.00	30,161,679.32
可转债	969,400,000.00	
合计	997,000,000.00	30,161,679.32

## (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
保证金	9,563,525.90	21,292,101.77
合计	9,563,525.90	21,292,101.77

## 57、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	127,236,991.59	107,374,342.12
加：资产减值准备	1,145,833.33	2,538,001.20
信用减值损失	1,258,335.87	1,768,936.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	131,869,706.30	120,671,694.02
使用权资产折旧	6,963,078.05	1,286,964.27
无形资产摊销	5,235,213.53	5,040,284.38
长期待摊费用摊销	1,454,181.12	1,299,813.52
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）	-37,241.48	158,445.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,818,203.84	-149,990.92
财务费用（收益以“-”号填列）	4,692,091.93	109,145.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,038,358.63	-6,000,539.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,122,092.41	-3,739,597.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,831,364.67	15,731.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,027,703.66	-99,946,670.10
经营性应收项目的减少（增加以	-46,732,543.00	21,744,417.48



“一”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	51,299,510.35	64,491,233.41
其他	22,036,462.03	4,275,924.58
经营活动产生的现金流量净额	220,246,625.75	220,938,136.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	721,853,597.54	1,044,120,985.44
减: 现金的期初余额	389,269,269.05	457,538,423.58
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	332,584,328.49	586,582,561.86

## (2) 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	721,853,597.54	389,269,269.05
其中: 库存现金	393,910.62	270,812.14
可随时用于支付的银行存款	721,459,686.92	388,998,456.91
三、期末现金及现金等价物余额	721,853,597.54	389,269,269.05

## 58、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	781,492,640.40	
应收票据	1,076,411.34	
合计	782,569,051.74	

## 59、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			369,122,413.55
其中: 美元	43,230,010.73	7.22580	312,371,411.53
欧元	1,689,051.06	7.87710	13,304,824.10
港币			
泰铢	168,941,707.43	0.20343	34,368,481.45

日元	181,152,879.00	0.05009	9,074,672.32
墨西哥比索	7,140.00	0.42355	3,024.14
应收账款			124,945,376.30
其中：美元	15,004,534.47	7.22580	108,419,765.17
欧元	1,036,294.34	7.87710	8,162,994.15
港币			
泰铢	41,107,280.02	0.20343	8,362,616.98
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			27,069,433.47
其中：美元	37,632.78	7.22580	271,926.94
日元	534,944,435.00	0.05009	26,797,506.53

(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

## 60、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
新能源汽车变速器总成研发与产业化 (泰州市成果转化项目)	300,000.00	其他收益	0.00
2021年天津市智能制造专项资金 智能化改造项目(二期)	1,860,000.00	其他收益	79,296.61
天津智促局1940万产业发展专项资金 (模具及变速器总成)	19,400,000.00	其他收益	0.00
天津智促局产业发展专项资金平填土支持 (模具及变速器总成)	3,737,459.00	其他收益	0.00

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

不适用。

## 九、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
宁波太平洋电控系统有限公司	宁波	宁波	制造	100.00%		非同一控制下的企业合并
重庆江洋传动科技有限公司	重庆	重庆	制造	82.50%		设立
重庆太平洋精工科技有限公司	重庆	重庆	制造	100.00%		设立
太平洋精锻科技（上海）有限公司	上海	上海	研发、销售	100.00%		设立
PPF JAPAN 株式会社	日本	日本	研发、销售	100.00%		设立

## 十、与金融工具相关的风险

### 1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 42.73%（2022 年：39.79%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 52.42%（2022 年：69.18%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本公司持有金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2023. 6. 30			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	103,321.56			103,321.56
应付票据	14,620.44			14,620.44
应付账款	40,237.60			40,237.60
其他应付款	697.60			697.60
一年内到期的非流动负债（一年内到期的长期借款）	384.32			384.32
长期借款		22,148.56		22,148.56
<b>金融负债合计</b>	<b>159,261.52</b>	<b>22,148.56</b>		<b>181,410.08</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：人民币万元

项 目	2022. 12. 31			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
金融负债：				
短期借款	113,858.15			113,858.15
应付票据	16,655.60			16,655.60
应付账款	35,953.06			35,953.06
其他应付款	512.58			512.58
一年内到期的非流动负债（一年内到期的长期借款）	14,757.41			14,757.41
长期借款		6,443.20		6,443.20
<b>金融负债合计</b>	<b>181,736.80</b>	<b>6,443.20</b>		<b>188,180.00</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	2023. 6. 30	2022. 12. 31
固定利率金融工具		
金融资产	<b>78,149.26</b>	<b>32,819.45</b>
其中：货币资金	78,149.26	32,819.45
其他流动资产		
金融负债	<b>125,470.12</b>	<b>120,304.28</b>
其中：短期借款	103,321.56	113,858.15

长期借款	22,148.56	6,443.20
一年内到期的长期借款		2.93
浮动利率金融工具		
金融资产	<b>85,660.44</b>	<b>70,030.79</b>
其中：货币资金	72,185.42	38,908.98
交易性金融资产	13,475.02	31,121.81
金融负债		<b>14,754.48</b>
其中：长期借款		
一年内到期的非流动负债（一年内到期的长期借款）		14,754.48

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、日元）依然存在外汇风险。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	2023.06.30	2022.12.31	2023.06.30	2022.12.31
美元	27.19	150.2	42,079.12	34,941.36
日元	2,679.75	2,587.41	907.47	1048.37
墨西哥比索			0.30	0.26
欧元		380.80	2,146.78	1,363.71
泰铢			3,436.85	2557.16
合 计	2,706.94	<b>3,118.41</b>	<b>48,570.52</b>	<b>39,910.86</b>

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响，管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

#### 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 44.47%（2022 年 12 月 31 日：38.03%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(4) 理财产品		134,750,166.75		134,750,166.75
(三) 其他权益工具投资			8,012,720.69	8,012,720.69
持续以公允价值计量的资产总额		134,750,166.75	8,012,720.69	142,762,887.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	8,012,720.69	市场法（市净率法）	可比企业市净率流动性折价	10%-30%(20%)

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、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	姜堰经济开发区新河村	实业投资、投资管理、企业管理咨询；高性能粉末冶金制品的设计、制造自销；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	2,200.00 万元	40.27%	40.27%

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。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注七。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

#### 4、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
江苏智造新材有限公司	董事夏敏控制的公司
江苏大洋精机有限公司	董事夏敏控制的公司
姜堰区天目机械配件厂	实际控制人夏汉关近亲属控制的利益实体
泰州市开宇塑业有限公司	实际控制人夏汉关近亲属控制的公司
泰州博晶化工有限公司	监事钱后刚的女儿的配偶的直系亲属控制的公司

#### 5、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
江苏智造新材有限公司	材料采购	9,172,474.24	20,000,000.00	否	6,727,923.87
姜堰区天目机械配件厂	加工费	231,189.43	900,000.00	否	355,671.07
泰州市开宇塑业有限公司	材料采购	1,352,354.39	3,500,000.00	否	1,129,522.66
泰州博晶化工有限公司	材料采购	832,477.88	2,000,000.00	否	686,253.26

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	出售商品	326,409.91	

##### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

不适用

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
江苏智造新材有限公司	厂房					602,587.16		42,259.91		2,392,753.47	
江苏大洋精机有限公司	厂房及办公楼					0.00		855,320.76		50,650,371.36	

##### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,187,104.88	1,181,213.15

## 6、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
应付票据	泰州市开宇塑业有限公司	216,900.00	350,000.00
应付票据	姜堰区天目机械配件厂	26,000.00	103,200.00
应付票据	江苏智造新材有限公司	1,530,476.50	
应付账款	江苏智造新材有限公司	2,945,114.91	4,560,739.78
应付账款	泰州市开宇塑业有限公司	1,448,515.50	886,862.47
应付账款	泰州博晶化工有限公司	338,695.70	263,273.80
应付账款	姜堰区天目机械配件厂	179,584.54	178,958.41
其他应付款	泰州市开宇塑业有限公司	200.00	200.00

## 十三、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 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2023 年 8 月 10 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了 2023 年员工持股计划（草案）以及 2023 年员工持股计划管理办法。

公司将于 2023 年 8 月 28 日组织召开 2023 年第一次临时股东大会审议持股计划有关议案。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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	
按单项计提坏账准备的应收	191,031.47	0.05%	191,031.47	5.06%	0.00	191,031.47	0.05%	191,031.47	100.00%	0.00



账款											
其中：											
按组合计提坏账准备的应收账款	355,282,202.85	99.95%	17,990,423.15	5.06%	337,291,779.70	398,245,189.85	99.95%	17,028,476.72	4.28%	381,216,713.13	
其中：											
关联方组合		0.00%		0.00%		24,753,015.18	6.21%			24,753,015.18	
账龄组合	355,282,202.85	99.95%	17,990,423.15	5.06%	337,291,779.70	373,492,174.67	93.74%	17,028,476.72	4.56%	356,463,697.95	
合计	355,473,234.32	100.00%	18,181,454.62	5.11%	337,291,779.70	398,436,221.32	100.00%	17,219,508.19	4.32%	381,216,713.13	

按单项计提坏账准备：191,031.47 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
捷孚传动科技有限公司	107,742.92	107,742.92	100.00%	
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	59,422.42	59,422.42	100.00%	
长春中博新能源传动系统有限责任公司	23,866.13	23,866.13	100.00%	
合计	191,031.47	191,031.47		

按组合计提坏账准备：17,990,423.15 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
未逾期	281,815,927.41	1,706,480.10	0.61%
逾期 1 个月内	25,541,522.93	1,172,163.14	4.59%
逾期 2 个月内	13,610,319.54	1,600,128.34	11.76%
逾期 3 个月内	10,760,485.21	2,602,684.81	24.19%
逾期 3 个月以上	23,553,941.76	10,908,960.76	46.31%
合计	355,282,196.85	17,990,417.15	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	345,986,638.02
1 至 2 年	5,031,171.90
2 至 3 年	1,663,756.18
3 年以上	2,791,668.22
3 至 4 年	1,422,094.25
4 至 5 年	1,202,764.15
5 年以上	166,809.82

合计	355,473,234.32
----	----------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	17,219,508.19	961,946.43				18,181,454.62
合计	17,219,508.19	961,946.43				18,181,454.62

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	43,157,786.47	12.14%	215,760.59
第二名	39,391,811.79	11.08%	637,289.02
第三名	29,891,865.92	8.41%	181,283.09
第四名	23,191,442.25	6.52%	140,431.15
第五名	21,117,357.10	5.94%	922,303.30
合计	156,750,263.53	44.09%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	54,501,293.65	101,950,776.78
合计	54,501,293.65	101,950,776.78

### (1) 其他应收款

#### 1) 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	2,972,046.22	1,417,216.94
应收各种赔款及罚款	0.00	345.15
应收关联单位往来款项	51,797,738.31	100,701,144.42
其他	612,204.39	615,156.65
合计	55,381,988.92	102,733,863.16

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	28,490.13	236,264.83	518,331.42	783,086.38
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	47,937.77	-153,700.82	203,371.94	97,608.89
2023 年 6 月 30 日余额	76,427.90	82,564.01	721,703.36	880,695.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	36,310,138.03
1 至 2 年	18,256,837.78
2 至 3 年	23,930.55
3 年以上	791,082.56
3 至 4 年	288,000.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	503,082.56
合计	55,381,988.92

### 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	27,261,110.86	2 年以内	49.22%	
第二名	往来款项	10,629,859.98	2 年以内	19.19%	
第三名	往来款项	9,684,123.92	2 年以内	17.49%	
第四名	往来款项	3,373,461.21	1 年以内	6.09%	
第五名	押金	460,176.97	5 年以上	0.83%	460,176.97
合计		51,408,732.94		92.82%	460,176.97

### 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	2,337,689,648.85	60,000,000.00	2,277,689,648.85	2,137,689,648.85	60,000,000.00	2,077,689,648.85
合计	2,337,689,648.85	60,000,000.00	2,277,689,648.85	2,137,689,648.85	60,000,000.00	2,077,689,648.85

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	972,600,000.00	140,000,000.00				1,112,600,000.00	
宁波太平洋电控系统有限公司	258,000,000.00	10,000,000.00				268,000,000.00	60,000,000.00
重庆江洋传动科技有限公司	33,000,000.00					33,000,000.00	
太平洋精锻科技（上海）有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
重庆太平洋精工科技有限公司	200,000,000.00	50,000,000.00				250,000,000.00	
PPF JAPAN 株式会社	551,980.00					551,980.00	
合计	2,077,689,648.85	200,000,000.00				2,277,689,648.85	60,000,000.00

## 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	754,977,633.56	595,478,528.24	598,952,888.39	451,168,396.07
其他业务	57,881,103.64	50,765,615.68	41,787,552.76	34,658,295.57
合计	812,858,737.20	646,244,143.92	640,740,441.15	485,826,691.64

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		50,000,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	823,116.68	4,781,475.78
处置交易性金融资产取得的投资收益	36,677.40	96,849.47
合计	859,794.08	54,878,325.25

## 十六、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（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	37,241.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,578,931.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,856,562.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	530,807.33	
减：所得税影响额	2,558,602.73	
合计	13,444,940.52	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	3.77%	0.2711	0.2642
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.37%	0.2380	0.2380

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用