

# 浙江双环传动机械股份有限公司

Zhejiang Shuanghuan Driveline Co.,Ltd.



## 2010 年年度报告

证券简称：双环传动

证券代码：002472

披露时间：2011 年 4 月 27 日

# 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司全体董事亲自出席了本次审计年度报告的董事会，没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

二、天健会计师事务所有限公司为本公司 2010 年年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

三、公司负责人吴长鸿先生，主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）黄良彬先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	1
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节	股本变动及股东情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五节	公司治理结构.....	16
第六节	股东大会情况简介.....	26
第七节	董事会报告.....	27
第八节	监事会报告.....	48
第九节	重要事项.....	51
第十节	财务报告.....	57
第十一节	备查文件目录.....	132

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：浙江双环传动机械股份有限公司

公司英文名称：ZHEJIANG SHUANGHUAN DRIVELINE CO., LTD.

公司中文缩写：双环传动

公司英文缩写：SHUANGHUAN COMPANY

二、公司法定代表人：吴长鸿

三、公司董事会秘书：叶松

联系地址：浙江省玉环县机电工业园区 1—14 号

邮 编：317600

电 话：0576-87237669

传 真：0576-87239865

电子信箱：ys@gearsnet.com

四、公司注册地址：浙江省玉环县机电工业园区 1—14 号

公司办公地址：浙江省玉环县机电工业园区 1—14 号

邮政编码：317600

公司互联网网址：<http://www.gearsnet.com>

电子信箱：ys@gearsnet.com

五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载公司年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：双环传动

股票代码：002472

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：2005 年 8 月 25 日

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 11 月 9 日

公司最近一次变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000009980

税务登记号码：331021779370442

组织机构代码：77937044-2

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：杭州市新湖商务大厦 4-10 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	843,054,963.16	529,533,864.72	59.21	536,988,180.99
利润总额 (元)	156,457,628.43	83,869,144.74	86.55	71,989,046.79
归属于上市公司股东的净利润 (元)	130,753,975.76	70,120,974.15	86.47	52,278,580.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	123,339,431.86	64,662,519.46	90.74	51,893,416.06
经营活动产生的现金流量净额 (元)	179,255,587.42	53,141,146.20	237.32	89,047,768.42
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	1,496,350,433.25	938,093,543.75	59.51	806,116,623.48
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,227,043,066.64	323,509,107.77	279.29	253,388,133.62
股本 (股)	118,800,000.00	88,800,000.00	33.78	88,800,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	1.36	0.79	72.15	0.59
稀释每股收益 (元/股)	1.36	0.79	72.15	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.28	0.73	75.34	0.58
加权平均净资产收益率 (%)	22.46	24.31	-1.85	23.00
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	21.19	22.42	-1.23	22.84
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.51	0.60	151.67	1.00
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.33	3.64	183.79	2.85

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-283,053.01	
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）	8,765,246.00	2009 年度工业企业技改项目贴息资金、2010 年度第二批科技计划项目（科技成果奖励部分）、上市奖励资金，2009 年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金、2009 年小火机组关停补助资金，玉环县就业管理服务促进再就业专项资金、玉环县人事劳动社会保障局技能培训及培训补贴等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	190,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,502.88	
所得税影响额	-1,463,151.97	
合计	7,414,543.90	-

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股份变动情况表

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	88,800,000	100.00%						88,800,000	74.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	88,800,000	100.00%						88,800,000	74.75%
其中：境内非国有法人持股	21,630,000	24.36%						21,630,000	18.21%
境内自然人持股	67,170,000	75.64%						67,170,000	56.54%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.25%
1、人民币普通股			30,000,000				30,000,000	30,000,000	25.25%
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	88,800,000	100.00%	30,000,000				30,000,000	118,800,000	100.00%

#### 二、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售 股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴长鸿	12,210,000			12,210,000	发起人承诺	2013 年 9 月 10 日
叶善群	12,210,000			12,210,000	发起人承诺	2013 年 9 月 10 日
玉环县亚兴投资 有限公司	11,630,000			11,630,000	发起人承诺	2013 年 9 月 10 日
深圳中欧创业投	10,000,000			10,000,000	发起人承诺	2011 年 9 月 10 日

资合伙企业						
李绍光	9,159,000			9,159,000	发起人承诺	2013 年 9 月 10 日
叶继明	6,108,000			6,108,000	发起人承诺	2013 年 9 月 10 日
吕圣初	6,108,000			6,108,000	发起人承诺	2011 年 9 月 10 日
陈菊花	6,108,000			6,108,000	发起人承诺	2013 年 9 月 10 日
陈剑峰	6,108,000			6,108,000	发起人承诺	2013 年 9 月 10 日
蒋亦卿	6,108,000			6,108,000	发起人承诺	2013 年 9 月 10 日
李瑜	3,051,000			3,051,000	发起人承诺	2013 年 9 月 10 日
首次公开发行股票网下配售股份		6,000,000			网下配售股份锁定三个月	2010 年 12 月 10 日
合计	88,800,000	6,000,000		88,800,000	—	—

### 三、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2010〕1124 号”文核准，公司采用向参与网下配售的询价对象配售和网上资金申购定价发行相结合的方式，首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 28.00 元，其中网下配售 600 万股，网上发行 2,400 万股。

经深圳证券交易所《关于浙江双环传动机械股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2010〕292 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称双环传动，股票代码 002472；其中本次公开发行网上定价发行的 2,400 万股股票于 2010 年 9 月 10 日起上市交易。

公司无内部职工股。

### 四、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

（截止 2010 年 12 月 31 日）单位：股

股东总数	14,940				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
吴长鸿	境内自然人	10.28%	12,210,000	12,210,000	0
叶善群	境内自然人	10.28%	12,210,000	12,210,000	0
玉环县亚兴投资有限公司	境内一般法人	9.79%	11,630,000	11,630,000	0
深圳中欧创业投资合伙企业	境内一般法人	8.42%	10,000,000	10,000,000	0

李绍光	境内自然人	7.71%	9,159,000	9,159,000	0
叶继明	境内自然人	5.14%	6,108,000	6,108,000	0
吕圣初	境内自然人	5.14%	6,108,000	6,108,000	0
陈菊花	境内自然人	5.14%	6,108,000	6,108,000	0
陈剑峰	境内自然人	5.14%	6,108,000	6,108,000	0
蒋亦卿	境内自然人	5.14%	6,108,000	6,108,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
张灵正		704,899		人民币普通股	
上海瑞城营销策划有限公司		333,000		人民币普通股	
潘银珍		324,332		人民币普通股	
徐铭崎		319,167		人民币普通股	
平安信托有限责任公司－睿富一号		290,529		人民币普通股	
邝满生		255,300		人民币普通股	
北京九九星快递服务有限公司		187,549		人民币普通股	
中融国际信托有限公司－融新 71 号资金信托合同		182,100		人民币普通股	
张将勇		165,000		人民币普通股	
廖丹		163,942		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述公司前 10 名股东中 (1) 叶善群和陈菊花是夫妻关系，吴长鸿为其大女婿，陈剑峰为其二女婿，蒋亦卿为其三女婿。 (2) 叶继明为叶善群之侄子，李绍光为叶善群之外甥。 (3) 叶善群和陈菊花合计持有浙江双环控股集团股份有限公司 55.56% 的股权，浙江双环控股集团股份有限公司持有玉环县亚兴投资有限公司 84.17% 的股权。 (4) 叶善群、陈菊花、吴长鸿、陈剑峰和蒋亦卿签署一致行动协议确认为一致行动关系。除此之外，其他股东之间不存在一致行动关系，也不存在其他关联关系。 2、上述公司前 10 名无限售条件股东，本公司未知是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动关系。				

## 五、控股股东及实际控制人情况介绍

### (一) 控股股东及实际控制人情况介绍

本公司实际控制人为叶善群家族，包括叶善群、其配偶陈菊花、大女婿吴长鸿、二女婿陈剑峰、三女婿蒋亦卿。叶善群、陈菊花、吴长鸿、陈剑峰、蒋亦卿分别持有本公司 10.28%、5.14%、10.28%、5.14%、5.14% 的股份，上述五人合计直接持有本公司 35.98% 股份。同时，

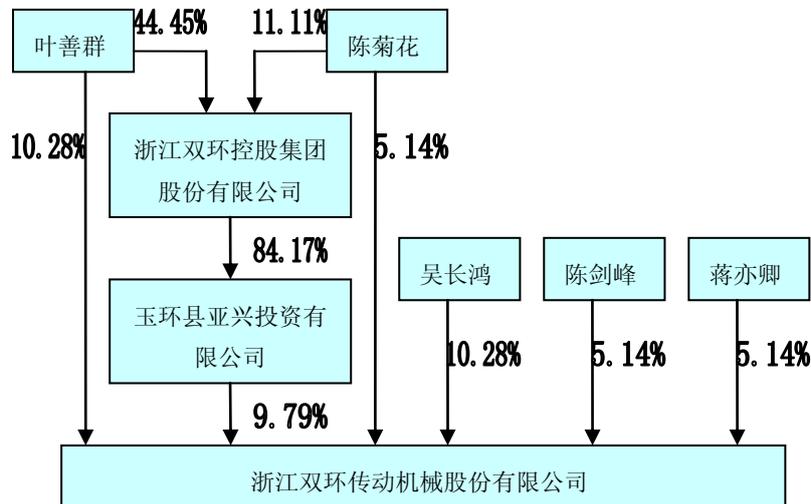
叶善群和陈菊花分别持有浙江双环控股集团股份有限公司 44.45%和 11.11%的股份，浙江双环控股集团股份有限公司持有玉环县亚兴投资有限公司 84.17%的股份，而玉环县亚兴投资有限公司持有本公司 9.79%的股份。因此，叶善群、陈菊花、吴长鸿、陈剑峰、蒋亦卿直接和间接控制本公司 45.77%的股权。

玉环县亚兴投资有限公司持有本公司股份 1,163 万股，占本公司总股本的 9.79%，法定代表人为叶善群，注册资本 1,200 万元，实收资本 1,200 万元。

(二) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(三) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系方框图



(四) 截止 2010 年 12 月 31 日，公司无持股 10%以上的法人股东的情况。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
吴长鸿	董事长	男	42	2009年6月20日	2012年6月20日	12,210,000	12,210,000		55.00	否
叶善群	董事	男	62	2009年6月20日	2012年6月20日	12,210,000	12,210,000		0.00	是
李春义	董事	男	46	2009年11月1日	2012年6月20日				0.00	是
蒋亦卿	董事	男	32	2009年6月20日	2012年6月20日	6,108,000	6,108,000		28.00	否
黄良彬	董事	男	55	2009年6月20日	2012年6月20日				35.00	否
李水土	董事	男	37	2009年6月20日	2012年6月20日				35.00	否
石照耀	独立董事	男	47	2009年6月20日	2012年6月20日				5.00	否
朱建	独立董事	男	41	2009年6月20日	2012年6月20日				5.00	否
柯涛	独立董事	男	39	2009年6月20日	2012年6月20日				5.00	否
董美珠	监事	女	43	2009年6月20日	2012年6月20日				18.00	否
李绍光	监事	男	56	2009年6月20日	2012年6月20日	9,159,000	9,159,000		0.00	是
叶继明	监事	男	43	2009年6月20日	2012年6月20日	6,108,000	6,108,000		0.00	是
陈剑峰	监事	男	40	2009年6月20日	2012年6月20日	6,108,000	6,108,000		17.00	否
陈绍速	监事	男	53	2009年6月20日	2012年6月20日				17.12	否
敬代云	副总经理	男	46	2009年6月20日	2012年6月20日				28.00	否
彭文忠	副总经理	男	39	2009年6月20日	2012年6月20日				28.00	否
杨学东	董事会秘书	男	38	2009年6月20日	2012年6月20日				28.00	否
合计	-	-	-	-	-			-	304.12	-

### 二、董事、监事、高级管理人员主要工作经历和兼职情况

#### (一) 董事会成员

##### 1、吴长鸿先生

1969 年 12 月出生，工商管理硕士，工程师。历任玉环县振华齿轮厂及台州齿轮厂生产主管、销售主管、台州齿轮厂销售副总经理、浙江双环齿轮股份有限公司（后更名为浙江双环齿轮集团股份有限公司、浙江双环控股集团股份有限公司）总经理、2002 年 12 月至今担任中国齿轮专业协会常务理事，2003 年 12 月被评为中国齿轮行业优秀企业家。现任浙江双环控股集团股份有限公司董事、玉环县亚兴投资有限公司董事，2005 年 8 月任浙江双环传动机械有限公司（2006 年 6 月整体变更股份公司）执行董事、总经理，2006 年 6 月至今担任本公司董事长、总经理。2010 年被评为第五届中国机械工业优秀企业家，2011 年当选台州市四届人大代表。

## 2、叶善群先生

1949 年 2 月出生，中专学历，工程师，高级经济师。历任玉环县齿轮厂厂长、玉环县振华齿轮厂董事长、台州齿轮厂董事长、浙江双环齿轮股份有限公司董事长。1999 年被评为台州市优秀企业家并当选玉环县人大代表，2004 年被评为第五届全国乡镇企业家。现任玉环县亚兴投资有限公司董事长、总经理，上海双环红木家具有限公司监事，2003 年 12 月至今担任浙江双环控股集团股份有限公司董事长、总经理，2006 年 6 月至今担任本公司董事。

## 3、李春义先生

1965 年 3 月出生，研究生学历，经济学硕士。曾任职于深圳石化集团股份有限公司财务部、湖北省农行信托上海证券业务部、上海睿信投资管理有限公司，2007 年至今历任凯石中欧投资管理有限公司执行总裁、总裁、总经理，郑州华晶金刚石股份有限公司董事，自 2009 年 11 月至今担任本公司董事。

## 4、黄良彬先生

1956 年 12 月出生，大专学历，会计师职称。曾先后于漩门工程指挥部、漩门化纤纺织厂、苔山塘文旦基地、玉环县摩擦材料厂从事会计、财务工作。历任玉环县城关企业会计服务站负责人、浙江双环齿轮股份有限公司财务主管、财务部经理、浙江双环控股集团股份有限公司财务副总经理、财务总监。现任玉环县亚兴投资有限公司董事、江苏双环齿轮有限公司财务负责人。2006 年 6 月至今担任本公司财务总监，2007 年 11 月至今担任本公司董事、副总经理。

#### 5、李水土先生

1974 年 6 月出生，本科学历。曾先后在浙江温州人本集团股份有限公司、张家港庆洲机械工业有限公司担任生产技术科科员、生产技术科副科长、开发部开发科科长、开发部副部长。历任浙江双环齿轮股份有限公司生产计划部部长、浙江双环控股集团股份有限公司生产计划部部长、副总经理。现任江苏双环齿轮有限公司执行董事，2006 年 6 月至 2007 年 11 月担任本公司监事，2007 年 11 月至 2009 年 6 月 20 日，担任本公司董事、副总经理。2009 年 6 月 20 日至今，担任本公司董事、常务副总经理。

#### 6、蒋亦卿先生

1979 年 12 月出生，大专学历。曾先后任职于北京万象迪哲网络工程技术有限公司、北京国安创想通信技术有限公司。历任浙江双环控股集团股份有限公司台州地区销售经理、浙江双环控股集团股份有限公司销售部部长，2006 年 6 月至今担任本公司董事、副总经理、销售总监。（注：蒋亦卿先生于 2011 年 2 月 15 日辞去销售总监职务，并于 2011 年 2 月 15 日担任子公司江苏双环齿轮有限公司总经理职务。）

#### 7、石照耀先生

1964 年 12 月出生，工学博士，教授、博士生导师，教授级注册科技咨询师。历任机械部成都工具研究所研究中心主任、副总工程师，现就职于北京工业大学。曾荣获北京工业大学 2004 年度“十佳青年”称号，担任中国齿轮专业协会副秘书长、中国科学院成都光电技术研究所客座研究员、机械工业精密测控技术及仪器重点实验室主任，2007 年 11 月至今担任本公司独立董事。

#### 8、朱建先生

1970 年 7 月出生，本科学历，高级会计师，中国注册资产评估师，中国注册税务师。曾任职于杭州蓝孔雀化学纤维（股份）有限公司、浙江钱江会计师事务所、中国华能集团公司浙江分公司，现担任钱江水利开发股份有限公司财务部经理，2007 年 11 月至今担任本公司独立董事。

#### 9、柯涛先生

1972 年 10 月出生，麻省理工学院理学博士。现担任博斯（中国）有限公司大中华区项目总监、工业品和零售/消费品团队领导成员，拥有超过 10 年的全球一流咨询公司的经验，

侧重于客户战略和业务转型、组织架构和激励机制、业绩提升及相关的系统设计(CRM)。2009年4月至今担任本公司独立董事。

## (二) 监事会成员

### 1、董美珠女士

1968年11月出生，大专学历。历任浙江双环控股集团股份有限公司项目部经理、本公司项目部经理，2005年11月当选为玉环县珠港镇第三届人大代表，2007年6月至今担任本公司总经办办公室主任（2009年5月当选为本公司第一届工会主席），2007年11月至今担任本公司监事会主席。

### 2、李绍光先生

1955年7月出生，大专学历，经济师职称。历任玉环县振华齿轮厂副董事长、厂长、台州齿轮厂副董事长、厂长、浙江双环控股集团股份有限公司副董事长。现任玉环县亚兴投资有限公司董事。2006年6月至2007年11月担任本公司董事，2007年11月至今担任本公司监事。

### 3、叶继明先生

1968年12月出生，初中学历。曾先后担任玉环县齿轮厂供销副厂长、玉环县振华齿轮厂副厂长、台州齿轮厂副厂长、浙江双环控股集团股份有限公司监事长、副总经理。现任上海双环红木家具有限公司执行董事、经理，江苏双环齿轮有限公司监事。2006年6月至2007年11月担任本公司董事，2007年11月至今担任本公司监事。

### 4、陈剑峰先生

1971年3月出生，大专学历。曾先后任职于玉环县国营印刷厂、玉环县保险公司、浙江双环齿轮股份有限公司。2006年6月至今担任本公司制造中心部长助理，2006年6月至2007年11月担任本公司监事会主席，2007年11月至今担任本公司监事。

### 5、陈绍速先生

1958年8月出生，初中学历，工程师。历任青马小普竹农机厂技术员、玉环县五四机械厂技术员、浙江双环控股集团股份有限公司工装设备部副总经理职务、本公司设备部副经理，2007年6月至今任职于本公司总经办，2007年11月至今担任本公司监事。

### （三）高级管理人员

本公司现有高级管理人员 7 名，高级管理人员简历如下：

- 1、吴长鸿先生，总经理，参见董事简介。
- 2、李水土先生，常务副总经理，参见董事简介。
- 3、蒋亦卿先生，副总经理，参见董事简介。
- 4、黄良彬先生，副总经理、财务总监，参见董事简介。
- 5、敬代云先生，副总经理、总工程师

1965 年 3 月出生，本科学历，高级工程师。历任陕西汉中长空精密机械制造公司技术部部长、质量部部长、浙江双环控股集团股份有限公司总工程师。2006 年 6 月至今担任本公司总工程师，2007 年 11 月至今担任本公司副总经理。

- 6、彭文忠先生，副总经理、总经理办公室主任

1972 年 10 月出生，本科学历，工程师，人力资源管理师。历任东风汽车公司工艺主管工程师、研发主管工程师、浙江双环齿轮股份有限公司质量部副部长、副总工程师、质控中心副总、管理者代表职务。2006 年 6 月至今担任总经办主任，自 2007 年 11 月至今担任本公司副总经理。

- 7、杨学东先生，副总经理、董事会秘书

1973 年 9 月出生，本科学历，工程师。历任陕西汉中长空精密机械制造公司技术室主任、技术开发部主任工程师、浙江双环控股集团股份有限公司技术部副部长。2007 年 11 月起担任本公司董事会秘书，2009 年 12 月起担任本公司副总经理。（注：杨学东先生已于 2011 年 1 月 18 日辞去公司副总经理、董事会秘书职务，现由叶松先生担任公司副总经理、董事会秘书职务，任期自 2011 年 1 月 18 日至 2012 年 6 月 20 日。）

### 三、董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内董事、监事及高级管理人员未发生变动。

### 四、年度报酬情况

在公司任职的董事、监事和高级管理人员按照其在公司的行政岗位及职务，依据公司现行的《员工薪酬管理办法》领取薪酬。

根据公司 2007 年度股东大会审议通过的《独立董事津贴制度》的议案，独立董事津贴为每人每年 5 万元（税前），按季发放，独立董事出席公司董事会、股东大会所产生的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需费用，均由公司据实报销。

## 五、公司员工情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司（含子公司玉环县双环锻造有限公司和江苏双环齿轮有限公司）共有正式员工 2391 人。公司员工已参加社会统筹养老保险，离退休人员养老金实行社会统筹发放。公司员工具体构成如下表所示：

### （一）员工专业分工结构

分 工	人 数	占员工总数比例
生产人员	1525	63.78%
营销人员	45	1.88%
技术人员	323	13.51%
管理人员	228	9.54%
其他人员	270	11.29%
<b>合 计</b>	<b>2391</b>	<b>100.00%</b>

### （二）员工受教育程度结构

学 历	人 数	占员工总数比例
研究生及以上学历	8	0.33%
大专、本科学历	657	27.48%
大专以下学历	1726	72.19%
<b>合 计</b>	<b>2391</b>	<b>100.00%</b>

### （三）员工年龄结构

年 龄	人 数	占员工总数比例
30 岁以下	1484	62.07%
31-40 岁	464	19.41%
41-50 岁	381	15.93%
51 岁以上	62	2.59%
合 计	<b>2391</b>	<b>100.00%</b>

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立和健全内部管理和控制制度，促进公司规范运作，努力提高公司治理水平。公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关公司治理的规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，以及股东大会对董事会授权等，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东充分行使权利。上市后股东大会均邀请见证律师进行现场见证。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东依法行使出资人权利，行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司在业务、人员、资产、财务和机构方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。不存在控股股东干预公司生产经营决策、占用上市公司资金或侵占其它资产的情形。

#### （三）关于董事与董事会

《公司章程》规定了董事选聘程序，保证董事选聘公开、公平、公正、独立。公司设董事会，董事会由 9 名董事组成，设立董事长 1 名，董事会成员中有 3 名独立董事，其中一名为会计专业人士。公司明确了董事的职权和义务，建立了《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》；董事会下设置审计委员会、战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了相应工作细则。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决程序。公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管

理人员履职行为的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步完善董事、监事及高级管理人员绩效评价体系和激励约束机制。公司经理人员的聘任公开、透明，符合有关规范性文件的要求。

#### （六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露制度》和《投资者关系管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，并严格按照有关规定依法履行信息披露义务，确保公司所有股东平等地获得信息。同时，公司建立了投资者关系互动平台，为投资者与公司沟通与交流提供渠道。公司指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，增进了投资者对公司的了解，保证了全体股东的合法权益。

## 二、公司董事履行职责情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》和《公司章程》的规定和要求，认真履行有关法律、行政法规、规范性文件等规定的职责，以公司利益为出发点在职权范围内行使权力，公平对待所有股东，维护公司及全体股东的合法权益。

公司董事长严格按照相关法律法规的要求，依法行使权力，充分保证每位董事的知情权，规范董事会集体决策机制，全力执行股东大会决议，落实董事会决议。

#### （二）独立董事相关工作制度建立及其履行职责情况

公司根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等文件规定，制定了《独立董事工作制度》，对独立董事的相关工作进行了规范。

公司独立董事严格按照有关规范性文件和《公司章程》、《独立董事工作制度》等公司制度的规定，认真履行职责，充分发挥独立董事应有的作用。报告期内，独立董事对公司各项

议案进行认真审议，依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，维护了公司利益及中小股东的合法利益。

### （三）报告期内，董事出席董事会会议情况

报告期内，董事会共召开会议 5 次，其中第二届董事会第五次会议以现场会议方式召开，其余 4 次会议均以现场结合通讯方式召开。董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
吴长鸿	董事长、总经理	5	4	1			否
叶善群	董事	5	3	2			否
李春义	董事	5	1	4			否
蒋亦卿	董事、副总经理	5	5				否
黄良彬	董事、财务总监	5	5				否
李水土	董事、副总经理	5	5				否
石照耀	独立董事	5	2	3			否
朱建	独立董事	5	2	3			否
柯涛	独立董事	5	1	4			否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立的情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作。

#### （一）业务独立情况

公司拥有独立、完整的生产、供应和销售系统，不存在对股东或其他关联方的依赖，在主营业务方面与股东之间不存在竞争关系。

#### （二）人员独立情况

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在关联单位领取薪酬。公司拥有独立的员工队伍，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度，不存在受控股股东干涉的现象。

#### （三）机构独立情况

公司拥有独立的办公机构，依据《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构。公司法人治理结构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，生产经营和行政管理独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需求的组织机构。

#### （四）资产独立情况

公司独立拥有业务和生产经营所必需的土地使用权、房产、机器设备及其它资产的权属，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

#### （五）财务独立情况

公司拥有独立的财务部门，并依据现行的法律法规结合公司实际情况，建立了独立、完善的会计核算体系和财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与股东单位或其他任何单位或人士共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

### 四、公司对高级管理人员的考评和激励机制

公司依据《绩效管理制度》对公司高级管理人员按照分级实行月度考核与年度考核相结合的考评机制。将高级管理人员的业绩与公司业绩有效结合，根据个人的业绩、部门业绩及公司的效益情况采用业绩权重累计法综合确定。

### 五、公司内部控制的建立健全情况

#### （一）公司内部控制的的目标和原则

公司内部控制的的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

#### （二）内部控制建立和实施的原则

1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各项业务和所有人员。

2、重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3、制衡性原则。内部控制应在公司治理结构、机构设置及权责分配、业务实施流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

4、适应性原则。内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适

应，并随着情况变化及时加以调整。

5、成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当成本实现有效控制。

### （三）公司内部控制体系及内部控制执行情况

公司有完善的法人治理结构，已经建立了包括决策程序、业务管理、绩效考核、生产安全、劳动保障、环境保护、风险控制等在内的一系列较完善的管理制度体系。董事会能够按照《公司章程》及内部管理体系的相关规定履行职责，经营层能够较好地执行董事会的各项决策并按照内部管理体系的规定有效运作。

#### 1、控制环境

##### （1）管理理念与经营风格

公司把“改变齿轮行业自给自足的格局，成为全球齿轮（零件）制造的领先者”作为企业发展的核心理念；奉行“为客户：致力于为全球机械传动系统提供高速低噪安全环保的产品，协助客户提升市场竞争力；为员工：创造发展空间，提升员工价值；为股东：持续创造利润，回报股东利益；为社会：取之于社会回报于社会”的经营理念；坚持“好一点，好很多；差一点，差很远”的价值观。

##### （2）法人治理结构

根据《公司法》、《公司章程》和其它有关制度的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理的法人治理结构；在董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。结合公司治理现状，根据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》及董事会各专门委员会工作细则等重要决策制度，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，促进公司规范运作。

##### （3）公司组织机构

公司已经依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等制度，其相关机构和人员能够依法履行职责。结合工作实际情况，公司设立了制造中心、营销中心、技术中心、财务中心、总经办、内审部等职能部门，并制定了相应岗位职责。各职能部门分工明确、权责统一、相互协作、相互牵制、相互监督。公司对全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大事项，按照公司制度规定，对其进行严谨的制度安排和实行必要的监管。

#### （4）内部审计

公司设立了独立的内审部，内审部直接对审计委员会负责，在审计委员会指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内审部负责人由审计委员会提名，董事会直接聘任，并配备了两名审计员，对公司及子公司所有经营管理、财务信息、内控执行等情况进行审计并做出客观的评价。

#### （5）人力资源政策

公司一直秉承“以人为本”的管理理念，推行“公开、公平、公正”的用人政策，通过部门推荐与绩效考核相结合方式，发现人才、用好人才，推行文化留人、事业留人、情感留人等方式为企业留住大量的优秀人才。公司将“创造发展空间，实现员工价值”作为企业的使命，通过与国内大学联合办学模式，为员工提供良好的职业再教育。公司制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、员工薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，并建立了相应的绩效考核体系。

#### （6）企业文化

企业文化是企业的灵魂。公司通过多年的发展，构建起一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则和道德规范的企业文化体系，为公司的可持续发展提供了重要的精神支柱。

### 2、风险评估

公司根据发展规划，结合行业特点，建立系统的有效的风险评估体系。根据内部控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内外部风险，及时进行风险评估，并根据评估的结果及时采取相应的措施，做到风险可控。同时，公司建立了突发事件应急机制，制定了《突发事件管理制度》，依据制度制定了应急预案。明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，并建立了监督制度和责任追究制度。

### 3、控制活动

#### （1）制度的建立、完善、健全

①公司治理方面：公司已完善和健全了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及董事会各专门委员会工作细则，制定了《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》、《信息披露制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《投资决策管理制度》、《控股子公司管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大非公开信息内部报告制度》、《外部

信息报送和使用管理制度》、《突发事件管理制度》、《特定对象接待和推广管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》等制度，对公司规范运作、稳健经营起了有效的监督、控制和指导作用。

②日常经营管理：以公司基本制度为基础，制定了涵盖采购、生产、销售、人力资源、行政管理、财务管理等生产经营过程中的一系列内部管理制度，确保各项工作有章可循、管理有序，形成了规范的管理体系。

## （2）控制措施

①不相容职务分离控制：公司已根据各业务循环中所涉及的不相容职务实施了相应的分离措施，形成了各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

②授权审批控制：公司按交易金额的大小及交易性质的不同，对日常的生产经营活动采取一般授权，对重大交易或事项则采用特别授权。一般授权由各部门逐级审批或协调处理后将事项的最终处理意见提交总经理审批，特别授权由董事会或股东大会批准。

③会计系统控制：公司依据《会计法》和国家统一的会计制度制定了适合本单位的会计制度。明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，建立和完善会计档案保管和会计工作交接办法，实行会计人员岗位责任制，充分发挥了会计的控制职能。

④财产保护控制：公司已制定了财产收发保护制度、定期盘点和处置等制度，确保了公司财产的安全和完善。

⑤预算控制：2010 年公司正逐步推行全面预算制度、加强预算控制。

## （3）重点控制活动

①对子公司的内部控制：公司现有江苏双环齿轮有限公司和玉环县双环锻造有限公司两个全资子公司，通过对子公司委派总经理及主要高级管理人员加强对子公司的管理。总部职能部门对子公司对口部门进行专业指导和监督，从日常经营及财务管理等方面对子公司实施管理。公司内审部定期对子公司财务收支、制度执行、重大事项进行审计，有效地规避了经营风险。

②关联交易的内部控制：公司制定并实施《关联交易管理制度》，报告期内严格按规范性文件和公司制度对关联交易包括交易原则、关联人和关联关系、关联交易执行情况、关联交易的决策程序、关联交易的披露等进行全方位管理和控制，独立董事对关联交易发表了独

立意见。报告期内公司关联交易是合法有效的，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和其他非关联股东利益的情况。

③对外担保的内部控制：报告期内公司严格按照《公司法》、《关于规范上市公司于关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和公司《对外担保管理制度》的规定，控制公司对外担保，未发生对外担保情况。

④募集资金的内部控制：为规范募集资金管理，提高使用效率，维护全体股东的合法权益，公司制定并实施《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、资金投向变更、资金使用的管理与监督等内容进行了明确规定。报告期内公司严格按照制度规定，对募集资金进行专户存储，并与银行、保荐人签署了《募集资金三方监管协议》，严格按计划推进募集资金项目建设，资金使用严格履行申请和审批手续。公司内审部密切跟踪、监督募集资金使用情况，并每季度向审计委员会报告。独立董事和监事会监督募集资金使用情况，定期对募集资金的使用情况进行检查。公司募集资金的存放与使用符合相关制度的规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，募集资金的存放与使用真实、合法合规。

⑤重大投资的内部控制：报告期内，公司修订了《投资决策管理制度》，公司所有重大投资均符合规范性文件和公司规章制度的要求。

⑥信息披露的内部控制：公司根据《公司法》及《公司章程》等相关规定，制定了《信息披露制度》，对信息披露的内容、审批程序、内幕信息流转、重大信息内部报告等各方面作出了明确规定，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时。报告期内，公司信息披露严格遵循了相关规范性文件及公司制度的规定，履行了信息披露义务，不存在违法违规情形。

#### 4、信息与沟通

公司建立了信息沟通制度，明确内部控制相关信息的收集和处理流程、传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息沟通及时有效。利用 ERP 系统、OA 系统等现代化信息平台，使得各管理层、各部门、各业务单位，以及员工与管理层之间信息传递便捷、顺畅。同时，公司要求对口部门与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道及时获取外部信息。

#### 5、内部监督

(1) 公司监事会负责对董事、高级管理人员的履职情况及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

(2) 公司董事会下设审计委员会，在董事会授权的范围内独立行使职权，并直接向董事会负责，主要负责指导内部审计与外部审计之间的沟通，监督公司财务信息规范披露，督促内部审计制度的落实，审查公司内部控制制度，组织对重大关联交易进行审计。

(3) 公司内审部负责对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查和监督。主要履行以下职责：①对公司各内部机构、子公司的内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行检查和评估；②对公司各内部机构、子公司的会计资料及其他有关经济资料以及所反映的财务收支和经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计，包括但不限于财务报告、业绩快报、自愿披露的预测性财务信息等；③协助建立健全反舞弊机制，确定反舞弊的重点领域、关键环节和主要内容，并在内部审计过程中予以合理关注，检查可能存在的舞弊行为；④每季度向审计委员会报告一次，内容包括但不限于内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题。

#### (四) 董事会对内部控制的自我评价

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关规范性文件和公司制度的要求。内部控制制度能得到一贯有效的执行，对控制和防范经营风险、保护投资者合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。

#### (五) 监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司现有的内部控制制度符合相关法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，并在公司经营的各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。我们认为，公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### (六) 独立董事对公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司建立了较为完善的内部控制体系，制定了涵盖采购、生产、销售、人力资源、行政管理、财务管理等生产经营过程中的一系列内部管理制度，确保各项工作有章可循、管理有序，形成了规范的管理体系，对公司规范运作、稳健经营起到了有效的监督、控制和指导作用。公司《2010 年度内部控制自我评价报告》真实、完整地反映了报告期内公司内部控制的基本情况。

#### (七) 保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

双环传动现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，内部控制制度建立健全，在所有重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的内部控制，并得到了有效实施；双环传动《内部控制自我评价报告》如实反应了其内部控制制度的建设及运行情况。

(八) 公司内部控制相关情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	不适用	公司自行出具内部控制自我评价报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	公司自行出具内部控制自我评价报告
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1. 审计委员会本年度的主要工作内容与工作成效		
① 指导和监督内部审计制度的建立和实施及内部审计工作。		
② 协调公司与外部审计机构之间的关系。		
2. 内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
① 每季对公司募集资金的存放及使用情况进行了审计并出具的审计报告。		
② 对公司及子公司的财务收支情况进行了审计并出具了审计报告。		
③ 对公司及子公司的内部控制的完整性、合理性及其实施的有效性进行了检查并作出了评价。		
④ 对公司及子公司的工程建设项目进行了审计并出具了审计报告，降低了工程项目成本。		
⑤ 每季向审计委员会报告内部审计工作情况。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		无

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 2 次股东大会：2009 年度股东大会和 2010 年第一次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等规范性文件的规定。

### 一、2009 年度股东大会

公司 2009 年度股东大会于 2010 年 3 月 28 日以现场投票表决的方式在公司一楼会议室召开。出席本次股东大会的股东及股东代表共 11 名，代表公司有表决权股份 88,800,000 股，占公司总股份数的 100%，会议的召集、召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议由董事长吴长鸿先生主持，审议通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度利润分配方案》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2010 年财务预算报告》、《关于公司续聘财务审计机构的议案》等六项议案。

由于本次股东大会召开于公司上市前，会议决议未在指定媒体公告。

### 二、2010 年第一次临时股东大会

公司 2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 10 月 30 日以现场投票表决的方式在公司二楼培训中心召开。出席本次股东大会的股东及股东代表共 10 名，代表公司有表决权股份 78,800,000 股，占公司总股份数的 66.33%。本次会议由公司董事会召集，公司部分董事、监事和董事会秘书出席了本次会议，公司其他高级管理人员列席了本次会议，浙江天册律师事务所律师见证律师对本次会议进行了现场见证。会议的召集、召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议由董事长吴长鸿先生主持，审议通过了《关于公司增加注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》等五项议案。

本次股东大会的决议公告刊登在 2010 年 11 月 2 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## 第七节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期内公司总体经营情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1124 号文核准，公司于 2010 年 8 月 30 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 30,000,000 股，募集资金净额为人民币 772,779,983.11 元，并于 2010 年 9 月 10 日在深圳证券交易所上市。

2010 年，中国经济率先走出世界性经济衰退的阴霾，汽车制造、工程机械等行业更是表现出了强劲活力。公司在董事会的领导下，抓住发展的有利时机，加快技术创新，稳定老客户，开发新客户，不断延伸高附加值齿轮产品市场，同时不断强化公司内部管理。随着募集资金项目的逐步开展，公司全年经营业绩再上台阶，管理水平和经济效益得到了进一步提高，全面完成了年初董事会下达的经营目标，各项经营指标较上年均有不同幅度的提升。

##### 2、公司主营业务及其经营情况

#### (1) 主要财务指标变动情况及原因分析

单位：元

项目	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	2008年
营业总收入	843,054,963.16	529,533,864.72	59.21	536,988,180.99
营业利润	148,252,474.27	77,902,053.79	90.31	72,124,472.19
利润总额	156,457,628.43	83,869,144.74	86.55	71,989,046.79
归属于上市公司股东的净利润	130,753,975.76	70,120,974.15	86.47	52,278,580.77
经营活动产生的现金流量净额	179,255,587.42	53,141,146.20	237.32	89,047,768.42
	2010 年末	2009年末	本年末比上年末增 减 (%)	2008年末
总资产	1,496,350,433.25	938,093,543.75	59.51	806,116,623.48
归属于上市公司股东的所有者 权益	1,227,043,066.64	323,509,107.77	279.29	253,388,133.62
股本（股）	118,800,000.00	88,800,000.00	33.78	88,800,000.00

营业收入增长主要原因系汽车行业整体销售行情较好所致；营业利润、利润总额以及净利润增长主要原因系营业收入增长，固定费用增长幅度下降所致。

## (2) 主营业务按业务和地区分类

## 1) 主营业务分行业、产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
普通机械制造业	81,713.31	54,193.37	33.68%	58.11%	60.28%	-0.90%
主营业务分产品情况						
乘用车齿轮	24,547.14	15,952.23	35.01%	30.32%	31.40%	-0.53%
商用车齿轮	28,115.37	18,841.44	32.99%	73.08%	81.44%	-3.09%
电动工具齿轮	5,335.54	3,629.21	31.98%	107.57%	103.34%	1.42%
工程机械齿轮	11,533.20	6,551.02	43.20%	147.60%	144.90%	0.63%
摩托车齿轮	11,860.38	9,015.05	23.99%	28.51%	33.98%	-3.10%
其他类齿轮	288.60	176.64	38.79%	106.76%	86.60%	6.61%
齿轮锻打件	33.08	27.78	16.02%	801.46%	804.91%	-0.32%

## 2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	74,289.34	56.27%
外销	7,423.97	79.25%

(3) 公司主要从事传动用齿轮及齿轮零件的生产与销售，报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

## (4) 订单签署和执行情况

公司签订的销售合同大多为框架性年度协议，对单价和数量进行初步约定，具体订单根据客户生产进度按月、季度形式提前下达。公司根据订单情况实时更新生产计划。

公司出口产品根据订单情况进行适时的原材料采购，并制定相应的生产计划。

目前，摩托车齿轮、工程机械、商用车齿轮订单充足。

## (5) 主要产品、原材料等价格变动情况

公司产品价格相对稳定，除长期（合同）协议大批量成熟生产产品，定期小幅修正制造费用外，没有出现明显的价格波动。

公司原材料主要是齿轮钢及辅料等。报告期内，国内钢材价格出现了较大幅度的波动，

对公司盈利水平造成了一定的影响。公司已密切关注市场价格波动趋势，利用价格波动灵活采购，并加强对产品的工艺改进，技术创新。

#### (6) 存货情况

单位：元

项目	期末数			
	账面余额	跌价准备	账面价值	占期末总资产比例 (%)
原材料	49,815,261.38		49,815,261.38	3.33
在产品	52,079,109.99		52,079,109.99	3.48
库存商品	82,795,381.53	2,816,747.47	79,978,634.06	5.34
发出商品	99,226,595.95	2,671,311.66	96,555,284.29	6.45
委托加工物资	17,979,660.28		17,979,660.28	1.20
包装物	178,711.06		178,711.06	0.01
低值易耗品				
合计	302,074,720.19	5,488,059.13	296,586,661.06	19.82

存货较年初增加 32.52%的主要原因系本期销售形势较好，备货增加所致。

#### (7) 毛利率变动情况

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
销售毛利率	33.68%	34.58%	-0.9	32.96%

销售毛利率比去年同期下降的主要原因系原材料价格提高所致。

#### (8) 主要供应商、客户情况

##### 1) 主要供应商情况

单位：万元

前 5 名供应商	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
采购金额 (合计)	24,550.18	11,517.75	113.15	10,850.74
占年度采购总金额的比例 (%)	50	32.6	53.37	30.36
预付账款的余额 (合计)	915.61	436.75	109.64	0.46
占公司预付账款总余额的比例 (%)	18	19	-5.26	
是否存在关联关系	无	无	-	无

## 2) 主要客户情况

单位: 万元

前 5 名客户	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
销售金额 (合计)	33,245.64	24,658.63	34.82%	18,726.91
占年度销售总金额的比例 (%)	39.46%	46.56%	-15.25%	34.87%
应收账款的余额 (合计)	59,057.73	75,338.54	-21.61%	39,538.38
占公司应收账款总余额的比例 (%)	41.16%	51.39%	-19.91%	37.59%
是否存在关联关系	无	无	-	无

公司前五名供应商未发生重大变化,没有单个供应商采购金额超过采购总金额达 30% 的情形。2010 年公司前五大客户新增约翰迪尔(天津)有限公司,没有单个客户销售收入超过销售收入总金额达 30% 的情形。

报告期内,公司前五名供应商、客户与本公司不存在关联关系,公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接拥有权益。

## (9) 最近三年非经常性损益情况

单位: 元

项 目	2010年	2009年	2008年
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	-283,053.01	-190,410.74	239,222.31
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)	8,765,246.00	6,976,201.00	1,279,699.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	190,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,502.88	-259,891.56	-1,097,357.56
小计	8,877,695.87	6,525,898.70	421,563.75
减: 所得税费用(所得税费用减少以“-”表示)	1,463,151.97	1,067,444.01	36,399.04
少数股东权益影响额(税后)			
归属于母公司股东的非经常性损益净额	7,414,543.90	5,458,454.69	385,164.71

报告期内,公司获得政府补助主要系政府科技类奖励、技术改造奖励(详见 2010 年度财务报表附注“政府补助”明细)。

## (10) 董事、监事和高管薪酬说明

姓名	职务	2010年从公司 领取的报酬总 额(万元、税前)	2009年从公司 领取的报酬总 额(万元、税前)	薪酬总额 同比增减 (%)	薪酬同比变动与净 利润同比变动的比 较说明	备注
吴长鸿	董事长、总经理	55.00	38.06	44.51	2010年度公司净利润与上年同比增长86.47%，2010年度公司董、监、高人员合计在公司领取报酬304.12万元，与上年同期同比增长40.36%，低于净利润增长幅度。	
李水土	董事、副总经理	35.00	25.22	38.78		
蒋亦卿	董事、副总经理	28.00	18.14	54.36		
黄良彬	董事、副总经理	35.00	25.15	39.17		
石照耀	独立董事	5.00	5.00	0		
朱建	独立董事	5.00	5.00	0		
柯涛	独立董事	5.00	3.75	33.33		上年3个季度
敬代云	副总经理	28.00	18.10	54.70		
彭文忠	副总经理	28.00	18.06	55.04		
杨学东	董事会秘书、 副总经理	28.00	15.05	86.05		已于2011年 1月18日辞 去公司副总 经理、董事 会秘书职务
董美珠	监事	18.00	15.03	19.76		
陈剑峰	监事	17.00	15.08	12.73		
陈绍速	监事	17.12	15.03	13.91		
合计	-	304.12	216.67	40.36		

### 3、报告期内公司资产、负债及重大投资等事项进展情况

#### (1) 公司重要资产情况

公司固定资产主要为办公及开展生产经营活动所使用的房屋建筑物，加工制造设备，产品研发、生产、检测仪器等专用设备、运输设备和融资租入设备等。截至2010年末，公司固定资产净额为502,717,971.49元。公司已建立固定资产维护和保养体系，该类资产维护和运行状况良好。公司主要房屋建筑物63,754,274.70元，提供给建设银行玉环支行、工商银行玉环支行、中国银行玉环支行、农行银行楚州支行流动资金贷款作抵押物；设备不存在抵押；房屋及设备不存在诉讼、仲裁等情形。

#### (2) 公司核心资产盈利能力

报告期内，公司核心资产的盈利能力未发生明显变动，也未出现替代资产或资产升级换

代导致公司核心资产盈利能力明显变化情形。

### (3) 核心资产使用情况

公司核心资产年使用效率较高，产能利用率高，且均为在用，资产成新率在 78.52%以上。

### (4) 主要资产情况

单位：元

项目	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	2008年
货币资金	407,320,363.62	25,051,679.27	1525.92	33,540,426.79
应收票据	29,166,446.96	7,795,000.00	274.17	3,089,692.73
应收账款	134,316,889.77	136,429,528.96	-1.55	99,795,084.38
预付款项	51,362,436.82	22,754,982.22	125.72	35,383,597.45
其他应收款	20,336,977.50	24,322,346.99	-16.39	
存货	296,586,661.06	223,803,573.71	32.52	165,533,717.53
固定资产	502,717,971.49	451,225,841.86	11.41	356,106,158.37
在建工程	7,131,116.20	2,736,530.02	160.59	34,931,280.11
无形资产	42,825,579.48	41,406,367.34	3.43	41,858,243.76
递延所得税资产	4,398,490.35	2,194,193.38	100.46	2,027,000.21

### (5) 金融资产投资情况

截止报告期末，公司不存在金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务，也没有持有任何外币金融资产。

### (6) 主要债权债务情况

单位：元

项目	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	2008年
应收账款	134,316,889.77	136,429,528.96	-1.55	99,795,084.38
应收票据	29,166,446.96	7,795,000.00	274.17	3,089,692.73
短期借款	44,000,000.00	260,040,000.00	-83.08	165,000,000.00
长期借款	-	50,000,000.00	-100.00	90,000,000.00
应付账款	127,175,873.42	103,039,231.31	23.42	77,440,545.92
应付票据	24,050,000.00	40,177,748.00	-40.14	91,249,620.00

短期借款、长期借款减少主要原因系本期利用募集资金归还借款；应收票据增加主要原

因系本期营业收入增长；应付票据减少主要原因系本期末较少采用票据支付所致。

### (7) 主要费用情况

单位：元

费用项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
销售费用	46,029,479.01	26,459,091.08	73.96	22,660,517.07
管理费用	66,271,077.93	47,122,946.89	40.63	42,548,816.49
财务费用	24,346,599.62	27,805,446.06	-12.44	39,143,181.02
所得税费用	25,703,652.67	13,748,170.59	86.96	19,710,466.02
合 计	162,350,809.23	115,135,654.62	41.01	124,062,980.06

报告期销售费用增加主要原因系营业收入增长导致销售费用以及运杂仓储费相应增加；管理费用增加主要原因系营业收入增长导致管理费以及研究开发费、董事会费等费用相应增加；所得税费用增加主要原因系营业收入增长导致应纳税所得额增长所致。

### (8) 现金流量情况

单位：元

项目	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	179,255,587.42	53,141,146.20	237.32
经营活动现金流入小计	994,881,531.81	567,997,107.65	75.16
经营活动现金流出小计	815,625,944.39	514,855,961.45	58.42
二、投资活动产生的现金流量净额	-160,133,800.11	-73,974,978.06	116.47
投资活动现金流入小计	4,159,472.34	1,982,205.32	109.84
投资活动现金流出小计	164,293,272.45	75,957,183.38	116.30
三、筹资活动产生的现金流量净额	380,703,077.93	16,745,215.43	2173.50
筹资活动现金流入小计	1,286,809,000.00	540,880,000.00	137.91
筹资活动现金流出小计	906,105,922.07	524,134,784.57	72.88
四、现金及现金等价物净增加额	398,002,840.42	-4,188,283.59	

### (9) 偿债能力分析

项目	2010年	2009年	本年比上年增减	2008年
----	-------	-------	---------	-------

			(%)	
流动比率 (倍)	3.70	0.81	2.89	0.89
速动比率 (倍)	2.53	0.40	2.13	0.49
资产负债率 (母公司)	15.26	62.77	-47.51	66.99

流动比率、速动比率增长主要原因系公司上市筹集到较多的募集资金，增加了流动资产；资产负债率下降主要原因系公司上市筹集到较多的募集资金，增加了总资产，归还了大部分银行贷款所致。

#### (10) 资产运营能力分析

项目	2010年	2009年	本年比上年增减 (%)	2008年
应收账款周转率 (次数)	6.04	4.23	1.81	4.52
存货周转率 (次数)	2.05	1.72	0.33	2.11

应收账款周转率提高主要原因系加大对销售产品款催收力度，以及调整摩托车齿轮销售结算方式所致。

#### (11) 公司研发费用投入及成果分析

单位：元

项目	2010年	2009年	同比增减	2008年
研发费用	28,565,756.91	18,423,202.89	55.05%	18,028,646.86
营业收入	843,054,963.16	529,533,864.72	59.21%	536,988,180.99
占营业收入比重	3.39%	3.48%	-0.09%	3.36%

公司始终致力于新产品开发和技术革新，保持较高的研发投入，以高品质产品不断拓展业务新领域。同时，公司通过与主要客户进行多层次的研发合作，有效地提升了产品研发的实践效果。

报告期末，公司累计拥有专利 8 项，具体如下表：

序号	专利名称	授权公告日	专利类型	专利号
1	驱动轴	2008-9-4	外观专利	ZL 2004 3 0059121.0
2	一种内涨式剃齿夹具	2008-9-4	实用新型	ZL 2006 2 0103309.4
3	两齿轮油槽对位压装夹具	2009-3-18	实用新型	ZL 2007 2 0303264.X

4	一种外圆定位磨齿夹具	2009-7-1	实用新型	ZL 2008 2 0168208.4
5	一种深孔清洗机	2009-7-1	实用新型	ZL 2008 2 0168209.9
6	手拿式M值检具	2009-12-9	实用新型	ZL 2009 2 0112505.1
7	渐开线花键推刀	2010-2-17	实用新型	ZL 2009 2 0117834.5
8	一种机械工件中心孔的定位结构	2010-5-12	实用新型	ZL 2009 2 0117332.2

### (12) 公司全资子公司情况

单位：万元

全资子公司名称	注册地	经营范围	注册资本	公司合计持股比例	总资产	是否列入合并报表	2010年净利润	2009年净利润	同比变动比例
玉环县双环锻造有限公司	玉环县城关南大岙	钢材锻造	518.00	100%	2456.27	是	191.03	105.64	80.82
江苏双环齿轮有限公司	淮安市楚州区工业新区	齿轮、传动、驱动部件、锻件制造、销售；货物进出口、技术进出口（经营范围中涉及国家专项审批规定的需办理审批后方可经营）。	20,088.00	100%	31,305.49	是	1,084.56	427.04	153.97

### (二) 对公司未来发展的展望

#### 1、所处行业的发展趋势

未来齿轮行业的发展趋势主要体现在以下几个方面：

(1) 制造技术革新。随着“两化融合”的推进与数控技术的提升，机械加工的精度和效率不断提高，先进制造技术在齿轮行业迅速推广，推动机械传动产品日益多样化、精益化。

(2) 发展步伐加快。随着全球经济复苏进程的加快，作为传动产业链一环的齿轮行业正向大型化、专业化、国际化方向发展。

(3) 竞争要素多元化。技术创新将成为企业竞争焦点，快速响应能力的竞争，关键工艺技术的竞争，产品质量的竞争，员工素质的竞争，构成多层次的竞争局面。

(4) 行业整体升级。车辆、工程机械齿轮装置品质的提升，促进我国齿轮行业进行结构调整，原先低水平制造能力过剩、高水平制造能力不足的局面将得到改变。

## 2、面临的市场竞争格局

我国齿轮生产企业近千家，大多为中小企业，年产值超过亿元的规模企业仅有 50 多家，业内竞争激烈，相当程度上还停留在价格竞争的水平上。但随着我国经济的发展，齿轮行业正涌现出一批包括本公司在内的年产值接近或超过十亿元的、发展较快的企业。同时，大量的国外企业进入我国，外商独资、合资企业发展迅速。

## 3、公司在行业内的地位和优劣势分析

公司作为国内齿轮零件专业生产企业，经过多年的努力，已经与国内外多家整车（整机）厂确立了配套关系，成为其稳定的供应商，并多次获得客户的优秀供应商和核心供应商称号。

公司在行业内的竞争优势主要体现在：

### (1) 客户优势

公司目前主要客户均为国内外大型传动设备生产商和汽车生产企业，包括众多国际大型汽车整车和零部件生产企业在中国设立的合资企业，公司完全能够满足此类客户的需求，并与上述企业建立了长期的合作伙伴关系，有力地巩固了本公司的竞争优势和行业地位。

### (2) 主业优势明显，专业化生产能力较强

公司将市场定位于较少企业涉足的专业化齿轮零件生产制造领域，专注于齿轮零件产品的生产制造，在行业内积累了独特的专业化优势。公司面向多类客户不同的齿轮设计、生产要求，相互交流和嫁接产品开发技术，不断提升技术创新能力。公司构建的制造和采购资源共享系统，大大地降低了产品制造成本，盈利能力稳步提高。丰富的产品结构避免了产品单一的市场风险。这些因素的叠加体现出公司独特的综合竞争优势和较强的抗风险能力。

### (3) 制造设备先进，工艺保障能力强

公司拥有国内外先进设备 1,000 多台，包括：美国格里森数控高效滚齿机、ZH-125 强力珩齿机；格里森-胡尔特剃刀磨床；德国卡普公司高精度磨齿机；日本清和数控高效滚齿机；国产 YH601CNC 型数控弧齿锥齿轮铣齿机；热处理连续线等，以及各类检测设备。这些在国内同行业中处于领先水平的设备，覆盖齿轮研发、生产、试验、检测的全过程，为提高

加工精度、生产效率、确保产品质量稳定提供了保证。同时，公司不断引入先进的管理理念，在企业标准化、质量管理体系、计量体系、生产环境、工艺和工装管理等方面，建立了完整和有效的制度，整体提升了企业的过程控制能力，确保高稳定性、高可靠性产品制造。公司已通过了 ISO9001：2008、ISO14001：2004 和 ISO/TS16949：2009 等质量体系认证。

#### （4）试验手段先进，在研项目储备丰富

公司一直大力推行新产品研发及工艺改进工作，针对客户需求及行业发展趋势，储备在研项目。公司加大“高、精、特”技术研发，引进先进的生产、检测设备。公司通过引进了国际先进水平的齿轮噪声/振动实验台、齿轮单齿疲劳试验机，已完全具备齿轮的综合实验能力，同时，公司与重庆大学机械传动国家重点实验室等多家单位开展了稳定和实质性的合作。

#### （5）管理优势

公司坚持管理创新，建立了品德考核系统，完善绩效考核体系，在企业管理中创新性地建立了品德与绩效相结合的二维评价模型。信息化管理水平进入一个较高的层次，U8 系统向 U9 系统升级，建立了集团化的生产物流信息化系统。目前公司在生产管理(U9)、财务管理(U9)、人力资源管理(e-HR)、客商管理(CRM)、质量管理(条形码管理系统)、技术管理(PDM)等全方位实现了信息化管理。生产制造体系重点推进以区域事业部模式对工厂实施改造，采用多组织、多工厂的组织管理纵向切割生产和供应体系，建立纵向一体化、敏捷、柔性的生产管理模式，推动制造系统的整体进步。计划物流建立三级计划管理体系，生产装备在实现数控化改造基本完成的基础上，大力推进自动化建设，建立了一部分自动生产线和自动生产工作单元。继续实施全球战略，重点拓展乘用车市场和国际贸易市场，并取得明显成效。

#### 公司在行业内的竞争劣势：

虽然公司目前在国内市场占据了一定的市场份额并有着较强的市场竞争力，但与国际知名企业相比，公司的国际化程度有待提高，国际市场占有率依然偏小。

#### 4、公司 2011 年度经营计划和工作思路

公司 2011 年经营计划：力争以较好的业绩回报投资者，实现营业收入合理增长。

2011 年公司站在更高的起点上，以“改变齿轮行业自给自足的格局，成为齿轮（零件）制造的领先者”为企业愿景，主抓以下几项工作：

- (1) 继续加强精益管理；
- (2) 大力拓展市场，不断开拓高端客户；
- (3) 加强研发团队建设，增加研发投入，加快研发机构筹建进度；
- (4) 加强人力资源管理，以人为本、完善体系、优化机制；
- (5) 做好募投项目的建设、竣工与投产工作。

## 5、公司未来发展面临的风险因素

### (1) 主要原材料价格波动风险

国内钢材价格出现了较大幅度的波动，对公司盈利水平造成了一定的影响。在我国钢材市场用钢结构中机械用钢量和汽车用钢量只占总用钢量的 1/4 左右，齿轮用钢的比例更小，公司存在原材料采购风险。公司密切关注市场价格波动，通过灵活采购、改进工艺和技术创新，积极控制和化解风险。

### (2) 财务风险

由于公司生产规模不断扩大，募集资金以外的自筹资金投资较大，资金的需求随之增加，公司将严格控制存货增长，加强应收账款管理，进一步提高公司的资金使用效率，加强经营现金流管理。

### (3) 人力资源风险

作为高新技术企业，人才的引进、培养、保留和激励，对公司的发展至关重要。随着业务高速发展，尤其是募集资金项目的实施，公司对研发、销售、管理等方面人才的需求将大幅上升。公司通过实施行之有效的人力资源管理战略，采取有效的应对措施，避免人才流失。

## 二、公司 2010 年度投资情况

### (一) 募集资金使用和管理情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1124 号文核准，公司于 2010 年 8 月 30 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 30,000,000 股，每股面值 1 元，发行价为每股 28.00 元，募集资金总额 840,000,000.00 元，减除发行费用 67,220,016.89 元后，募集资金净额为 772,779,983.11 元。该等募集资金已经天健会计师事务所有限公司验证，并由其出具天健验〔2010〕245 号《验资报告》。

#### 1、募集资金使用情况

截止 2010 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 411,541,403.50 元（其中：人民币 293,370,000.00 元用于补充流动资金及归还银行贷款；人民币 118,171,403.50 元用于募集资金项目），募集资金余额为人民币 361,238,780.71 元，募集资金专用账户利息收入（已扣除手续费）人民币 811,090.18 元，募集资金专户截止至 2010 年 12 月 31 日余额合计为 362,049,669.79 元。

## 2、募集资金管理情况

为了规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，制订了《募集资金管理制度》，对募集资金实行专户专用。公司和保荐机构中国建银投资证券有限责任公司分别与中国建设银行股份有限公司玉环支行、兴业银行股份有限公司台州分行签订了《募集资金三方监管协议》；公司之子公司江苏双环齿轮有限公司和中国建银投资证券有限责任公司与中国农业银行股份有限公司淮安楚州支行签订了《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在上述银行开设募集资金专用账户。三方监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。公司规范履行三方监管协议。

截至 2010 年 12 月 31 日，公司募集资金专户存储情况如下：

募集资金存储银行名称	开户单位	银行账户	期末余额（元）
中国建设银行股份有限公司玉环支行	本公司	33001667235053010105	32,584,706.15
中国建设银行股份有限公司玉环支行	本公司(定期)	33001667235049010105	130,000,000.00
兴业银行股份有限公司台州分行	本公司	358020100100263648	8,818,554.27
兴业银行股份有限公司台州分行	本公司（定期）	358020100200357872	30,000,000.00
兴业银行股份有限公司台州分行	本公司（定期）	358020100200357998	30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司淮安楚州支行	江苏双环齿轮有限公司	10-354201040240711	130,646,409.37

## 3、本年度募集资金的实际使用情况

单位：万元

募集资金总额		84,000.00		本年度投入募集资金总额				41,154.10		
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额				41,154.10		
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								
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益(净利润)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
浙江双环传动齿轮扩产项目	否	25,000.00	25,000.00	9,866.80	9,866.76	39.47	2012年9月	830.30	是	否
江苏双环增资扩产齿轮项目	否	15,000.00	15,000.00	1,950.34	1,950.34	13.00	2012年9月	0		否
承诺投资项目小计		40,000.00	40,000.00	11,817.10	11,817.10			830.30		
超募资金投向										
归还银行贷款				24,337.00	24,337.00					
补充流动资金				5,000.00	5,000.00					
超募资金投向小计				29,337.00	29,337.00					
合计		40,000.00	40,000.00	41,154.10	41,154.10			830.30		
未达到计划进度原因或预计收益的情况和原因(分具体项目)				报告期无						
项目可行性发生重大变化的情况说明				报告期无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				超募资金 37,278.00 万元；经公司第二届第七次董事会决议通过，并经保荐机构中国建银投资证券有限责任公司同意，公司使用超募资金归还银行借款本金 24,337.00 万元，闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000.00 万元。						
募集资金投资项目实施地点变更情况				报告期无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				报告期无						

募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2010 年 9 月 13 日, 本公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 8,754.99 万元(其中 2009 年投入金额为 1,388.70 万元), 募集资金到位后, 经公司第二届第七次董事会决议通过, 并经保荐机构中国建银投资证券有限责任公司同意, 公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 8,754.99 万元, 上述置换事项及置换金额业经天健会计师事务所有限公司审验, 并出具天健审(2010)4006 号鉴证报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经公司董事会第二届第七次会议决议, 并经保荐机构中国建银投资证券有限责任公司同意, 本公司用闲置募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元, 使用期限不超过六个月, 到期归还募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期无
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2010 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金 362,049,669.79 元, 存放于公司募集资金专户银行账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

## （二）重大非募集资金投资项目情况

项目名称	项目金额（万元）	项目进度	项目收益情况
高精度齿轮建设项目	9,901.00	2010年11月起订购设备	未投产
合计	9,901.00	-	

## 三、会计政策执行情况

### （一）会计师事务所意见

天健会计师事务所有限公司对本公司2010年度财务报告出具了天健审〔2011〕2368号的标准无保留意见的审计报告。

### （二）公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

## 四、董事会日常工作情况

### （一）报告期内董事会的召开情况

报告期内，公司董事会共召开五次会议，会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定。会议具体内容如下：

1、公司第二届董事会第五次会议于2010年3月6日以现场投票表决方式召开。本次会议应到董事9名，实到董事9名。经与会董事审议、表决，形成决议如下：

（1）审议通过了《公司2009年度董事会工作报告》，并提交股东大会审议。

（2）审议通过了《公司2009年度总经理工作报告》。

（3）审议通过了《公司2009年度财务决算报告》，并提交股东大会审议。

（4）审议通过了《公司2010年财务预算报告》，并提交股东大会审议。

（5）审议通过了《公司2009年度利润分配预案》，并提交股东大会审议。

（6）审议通过了《关于授权公司管理层决定2010年关联交易额的议案》。

（7）审议通过了《关于公司续聘财务审计机构的预案》，并提交股东大会审议。

（8）审议通过了《关于2010年公司高管人员薪酬的议案》。

（9）审议通过了《关于子公司玉环县双环锻造有限公司向浙江双环控股集团股份有限公司租赁房产的议案》。

（10）审议通过了《关于召开公司2009年度股东大会的议案》。

2、公司第二届董事会第六次会议于2010年7月25日以现场和通讯表决的方式召开。

---

本次会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。经与会董事审议、表决，形成决议如下：

(1) 审议通过了《天健会计师事务所有限公司天健审〔2010〕3898 号审计报告》。

(2) 审议通过了《关于浙江双环传动机械股份有限公司内部控制的鉴证报告天健审〔2010〕3899 号》。

(3) 审议通过了《关于浙江双环传动机械股份有限公司申报财务报表与原始财务报表差异的鉴证报告天健审〔2010〕3900 号》。

(4) 审议通过了《关于浙江双环传动机械股份有限公司最近三年及一期非经常性损益的鉴证报告天健审〔2010〕3901 号》。

(5) 审议通过了《关于浙江双环传动机械股份有限公司最近三年及一期主要税种纳税情况的鉴证报告天健审〔2010〕3902 号》。

3、公司第二届董事会第七次会议于 2010 年 9 月 25 日以现场和通讯表决的方式召开。

本次会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。经与会董事审议、表决，形成决议如下：

(1) 审议通过了《关于公司增加注册资本的议案》，并提交股东大会审议。

(2) 审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，并提交股东大会审议。

(3) 审议通过了《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》，并提交股东大会审议。

(4) 审议通过了《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》，并提交股东大会审议。

(5) 审议通过了《关于〈签订募集资金三方监管协议〉的议案》。

(6) 审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》。

(7) 审议通过了《关于对全资子公司江苏双环齿轮有限公司现金增资的议案》。

(8) 审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金的议案》。

(9) 审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

(10) 审议通过了《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。

(11) 审议通过了《关于制定〈内幕信息知情人登记、报备和保密制度〉的议案》。

(12) 审议通过了《关于制定〈外部信息报送和使用管理制度〉的议案》。

(13) 审议通过了《关于制定〈董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》。

(14) 审议通过了《关于制定〈突发事件管理制度〉的议案》。

(15) 审议通过了《关于制定〈特定对象接待和推广管理制度〉的议案》。

(16) 审议通过了《关于制定〈内部审计制度〉的议案》。

(17) 审议通过了《关于聘任曾海平为公司内审部负责人的议案》。

(18) 审议通过了《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。

该次会议决议刊登于 2010 年 9 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

4、公司第二届董事会第八次会议于 2010 年 10 月 19 日以现场和通讯表决的方式召开。本次会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。经与会董事审议、表决，形成决议如下：

审议通过了《关于公司 2010 年第三季度季度报告的议案》。

由于该次会议只审议关于第三季度报告一项议案，可免于公告。

5、公司第二届董事会第九次会议于 2010 年 11 月 25 日以现场和通讯表决的方式召开。本次会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。经与会董事审议、表决，形成决议如下：

(1) 审议通过了《关于调整 2010 年度日常关联交易的议案》。

(2) 审议通过了《关于向中国建设银行申请不超过人民币 8000 万元、向中国银行申请不超过人民币 8000 万元授信业务的资产抵押的议案》。

(3) 审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的自查报告和整改计划的议案》。

(4) 审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议之补充协议的议案》。

(5) 审议通过了《关于修订〈信息披露制度〉的议案》。

该次会议决议刊登于 2010 年 11 月 29 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

## (二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的规定和要求，有效执行了公司股东大会决议的全部事项。

1、根据 2009 年度股东大会决议，不派发现金股利和股票股利，也不以资本公积转增股本，滚存未分配利润由公司首次公开发行股票完成后的新老股东按持股比例共同享有。公司董事会已按照该决议执行。

2、根据 2009 年度股东大会决议，公司董事会续聘天健会计师事务所有限公司担任公司 2010 年度财务审计机构。

3、根据 2010 年第一次临时股东大会决议，公司增加了注册资本，修订了《公司章程》，并办理了相应的工商变更登记手续。

## (三) 专业委员会履职情况

### 1、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据中国证监会、深交所有关规定及公司《董事会审计委员会工

作细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，实施了对公司内部  
控制制度建立健全情况进行监督检查、对年度财务审计情况进行审查。协调公司与外部审计  
机构之间的关系，并就年度审计报告编制进行沟通与交流；与公司内审部就募集资金存放与  
使用、公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通。

## 2、战略与投资委员会履职情况

报告期内，战略与投资委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，  
规划公司发展战略，为公司发展战略的实施提出了合理的建议，健全投资决策程序，加强决  
策的科学性。

## 3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》认真履行职责。

## 4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会审核了公司人力资源部门提交的公司关键岗位绩效考核方  
案，认为方案适应公司目前的经营管理现状，能够体现关键岗位员工的利益；对公司董事、  
监事和高级管理人员的薪酬方案及薪酬情况进行了审核，认为报告期内公司高管人员的薪酬  
水平与公司业绩增长、企业规模、行业地位相适应。

## 五、2010年度利润分配预案

经浙江天健会计师事务所天健审（2011）2368号《审计报告》确认：2010年度实现归  
属于上市公司股东的净利润130,753,975.76元，依据《公司法》和《公司章程》及国家有  
关规定，公司拟按照以下方案实施分配：

1、按母公司净利润10%提取法定盈余公积金12,107,909.02元；

2、提取法定盈余公积金后报告期末公司未分配利润为302,493,156.14元；

3、拟以2010年年末总股本118,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金3.00  
元(含税)，本次利润分配3,564.00万元，利润分配后剩余未分配利润266,853,156.14元  
结转入下一年度；同时以资本公积金向全体股东每10股转增8股，转增后公司资本公积金  
由774,392,188.67元减少为679,352,188.67元。上述利润分配方案实施后，公司总股  
本由118,800,000股增加至213,840,000股。

以上利润分配方案须提交2010年度股东大会审议。

公司最近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2009年	0.00	70,120,974.15	0.00%	63,379,254.30
2008年	0.00	52,278,580.77	0.00%	46,840,803.48
2007年	0.00	69,107,835.99	0.00%	60,471,203.55
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				0.00%

## 六、其他需要披露的事项

### （一）投资者关系管理情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。报告期内，公司高度重视投资者关系管理工作，严格按照各项制度的要求进行投资者关系管理活动，制定并实施了《投资者关系管理制度》，构建起良好的投资者关系。

（1）在公司网站上开设“投资者关系”专栏与投资者进行互动交流，让投资者可以及时了解公司的生产经营状况，有效增强公司的透明度。

（2）公司合理、妥善地安排机构投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研，建立来访登记制度，与来访投资者签订承诺书、保密协议，切实做好相关信息的保密工作。对于来访的投资者实行事前预约，避免在敏感期接待来访者。在接待投资者时，公司认真做好每次接待的记录，在不违反相关信息披露管理制度的前提下，客观、真实、准确地介绍公司情况。

报告期内，公司共接待了现场参观的调研机构共计7家。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010-10-15	公司一楼会议室	实地调研	华夏基金	公司的产业特点及在行业中取得的成绩、企业选择上市的原因、上市给企业带来的变化、企业如何进行转型升级。未提供书面资料。
2010-11-12	公司总经理会议室	实地调研	浙商证券	影响公司业绩的因素、公司未来的发展前景、公司在行业中的主要竞争力等。未提供书面资料。
2010-11-12	公司总经理会议室	实地调研	东方证券	公司新产品占有率、新老客户的项目开发情况、工程机械毛利率。未提供书面资料。
2010-11-24	销售中心会议室	实地调研	江海证券	公司毛利率及项目开发情况等。未提供书面资料。

2010-11-24	销售中心会议室	实地调研	山西证券	公司竞争对手情况、新产品开发情况、股权激励政策等。未提供书面资料。
2010-12-8	公司二楼会议室	实地调研	财通证券	公司毛利率及产品开发情况、与竞争对手的情况、股权激励政策等。未提供书面资料。
2010-12-9	公司二楼会议室	实地调研	长江证券	公司毛利率及产品开发情况、股权激励政策等。未提供书面资料。

## （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

根据中国证监会和深圳证券交易所等监管部门的要求，公司制定了《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》、《特定对象接待和推广管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，加强对内幕信息知情人管理，明确了内幕信息知情人负有保密责任，规范了重大信息的内外部流转程序，在定期报告和重大事项披露前，做好内幕信息知情人登记工作。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改情况。

（三）报告期内，公司指定信息披露报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)，未发生变更。

## 第八节 监事会报告

2010 年度，公司监事会按照《公司法》、《公司章程》明确规定的职权和监督范围有效地开展各项工作，为公司的规范运作和发展起到了积极作用。具体情况报告如下：

### 一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开 4 次会议。

1、公司第二届监事会第二次会议于 2010 年 3 月 6 日以现场投票表决方式召开，本次会议应到监事 5 名，实到监事 5 名。经与会监事审议、表决，形成决议如下：

审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》。

2、公司第二届监事会第三次会议于 2010 年 7 月 25 日以现场投票表决方式召开，本次会议应到监事 5 名，实到监事 5 名。经与会监事审议、表决，形成决议如下：

(1)《关于天健会计师事务所有限公司天健审（2010）3898 号审计报告》；

(2)《关于浙江双环传动机械股份有限公司内部控制的鉴证报告天健审（2010）3899 号》；

(3)《关于浙江双环传动机械股份有限公司申报财务报表与原始财务报表差异的鉴证报告天健审（2010）3900 号》；

(4)《关于浙江双环传动机械股份有限公司最近三年及一期非经常性损益的鉴证报告天健审（2010）3901 号》；

(5)《关于浙江双环传动机械股份有限公司最近三年及一期主要税种纳税情况的鉴证报告天健审（2010）3902 号》。

3、公司第二届监事会第四次会议于 2010 年 9 月 25 日以现场投票表决方式召开，本次会议应到监事 5 名，实到监事 5 名。经与会监事审议、表决，形成决议如下：

(1)《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》；

(2)《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》；

(3)《关于对全资子公司江苏双环齿轮有限公司现金增资人民币 15,000 万元的议案》；

(4)《关于以募集资金置换预先已投入募集资金项目自筹资金的议案》；

(5)《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

该次会议决议刊登于 2010 年 9 月 28 日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

---

4、公司第二届监事会第五次会议于 2010 年 10 月 19 日以现场投票表决方式召开，本次会议应到监事 5 名，实到监事 4 名，监事李绍光因公出差未能出席本次会议。经与会监事审议、表决，形成决议如下：

审议通过了《关于公司 2010 年第三季度季度报告的议案》。

由于该次会议只审议关于第三季度报告一项议案，可免于公告。

## 二、监事会对 2010 年度公司有关事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定，认真开展监督工作，对报告期内有关情况发表意见如下：

### （一）公司依法运作情况

2010 年度公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的规定，依法管理，依法经营，决策程序合法，建立并完善了内部控制制度。公司董事、监事及高级管理人员在执行公司职务时未发生违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### （二）检查公司财务的情况

监事会对 2010 年度公司的财务状况进行了有效的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、客观的反映了公司 2010 年度的财务状况和经营业绩。

### （三）公司关联交易情况

监事会对公司 2010 年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司关联交易的决策程序符合有关规范性文件、《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定，没有违反诚信、公平、公允的原则，不存在损害公司和股东利益的情形。

### （四）公司募集资金使用情况

报告期内，公司募集资金使用与管理规范、严格，实际投入项目和承诺投入项目一致。

公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金和归还银行贷款有利于降低公司财务费用，提高资金使用效率，与募集资金投资项目的实施计划不相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，也不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

### （五）公司发生收购、出售资产情况

2010 年度，公司未发生收购、出售资产的情况，没有发生内幕交易，没有发生损害股东的权益或造成公司资产损失的情况。

### （六）对公司内部控制自我评价报告的意见

---

监事会认为：公司现有的内部控制制度符合相关法律、法规的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要，在公司经营管理中得到了有效执行，并在公司经营的各个流程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整事项。

### 三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权情况。

### 四、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

### 五、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

### 六、重大关联交易事项

(1) 报告期内，日常经营相关的关联交易：

单位：元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
玉环县潮升机械有限公司	6,335.41	0.00	3,198,139.52	0.59
玉环县圣美机械厂	55,826.95	0.01	306,740.55	0.06
玉环县城关有余机械厂	0.00	0.00	29,126.21	0.01
玉环铭宝汽配有限公司	0.00	0.00	16,537.84	0.00
合计	62,162.36	0.01	3,534,006.28	0.65

注：2010年11月25日第二届董事会第九次会议审议通过《关于调整2010年度日常关联交易的议案》，具体内容详见2010年11月29日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## (2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁定价依据	年度确认的租赁费
浙江双环控股集团股份有限公司	本公司	房产	2008.7.1	2011.7.1	协议价	1,720,961.58
浙江双环控股集团股份有限公司	玉环县双环锻造有限公司	房产	2010.1.1	2012.12.31	协议价	150,000.00

## 七、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生重大担保事项；也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。独立董事根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）的有关规定，对公司2010年度对外担保情况和控股股东及其他关联方占用公司资金情况进行了认真核查，发表独立意见如下：

1、报告期内，公司及控股子公司不存在为控股股东及其他关联方、任何单位或个人提供担保的情况，也不存在以前年度发生并累计至2010年12月31日的对外担保、违规对外担保等情况；

2、公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

## 八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司无托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。根据公司2009年度股东大会决议，公司续聘天健会计师事务所有限公司为本公司提供审计服务，审计费用58万元。截至本报告期末，该会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为6年。

## 十、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东承诺事项

### （一）股份锁定承诺

1、公司实际控制人叶善群、陈菊花、吴长鸿、陈剑峰、蒋亦卿、亚兴投资及实际控制人亲属李绍光、李瑜、叶继明均承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。亚兴投资锁定期届满后，每年转让发行人股票不超过所持股份的 25%。

2、发行人股东亚兴投资的股东柳守丹、陈杰贤、李绍明、叶春柳、叶春艳作出承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的亚兴投资股权，不转让或者委托他人管理本人间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

3、本公司股东吕圣初、中欧创投、持有发行人股东亚兴投资 5.17%股权的本公司董事、副总经理（兼财务总监）黄良彬均承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

4、持有本公司股份的本公司董事、监事、高级管理人员均特别承诺：在前述限售期满后，在其任职期间，每年转让的股份不超过其直接和间接持有发行人股份总数的 25%，并且在卖出后六个月内不再买入发行人的股份，买入后六个月内不再卖出发行人股份；离职后半年内，不转让其持有的发行人股份；在申报离任半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。

### （二）避免同业竞争承诺

公司实际控制人叶善群、陈菊花、吴长鸿、陈剑峰、蒋亦卿，持有公司 5%以上股份的股东李绍光、吕圣初、叶继明、中欧创投及亚兴投资，公司实际控制人控制的双环集团均承诺：避免同业竞争。

报告期内，公司股东均严格履行了上述承诺。

十一、报告期内，公司、公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

### 十二、报告期内公司重要事项公告索引

公告编号	披露时间	公告名称	披露媒体
2010-001	2010.09.21	2010年度（1-9月）业绩预告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-003	2010.09.28	第二届董事会第七次会议决议	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日

		公告	报》和巨潮资讯网
2010-004	2010. 09. 28	关于签署募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-005	2010. 09. 28	关于使用部分超募资金归还银行贷款的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-006	2010. 09. 28	关于对全资子公司江苏双环齿轮有限公司现金增资的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-007	2010. 09. 28	关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-008	2010. 09. 28	关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-009	2010. 09. 28	关于召开2010年第一次临时股东大会通知公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-010	2010. 09. 28	第二届监事会第四次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-011	2010. 09. 28	年报信息披露重大差错责任追究制度	巨潮资讯网
2010-012	2010. 09. 28	内幕信息知情人登记、报备和保密制度	巨潮资讯网
2010-013	2010. 09. 28	外部信息报送和使用管理制度	巨潮资讯网
2010-014	2010. 09. 28	董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	巨潮资讯网
2010-015	2010. 09. 28	突发事件管理制度	巨潮资讯网
2010-016	2010. 09. 28	特定对象接待和推广管理制度	巨潮资讯网
2010-017	2010. 09. 28	内部审计制度	巨潮资讯网
2010-018	2010. 09. 28	关于公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告	巨潮资讯网
2010-019	2010. 10. 18	董事会秘书工作制度	巨潮资讯网
2010-020	2010. 10. 18	独立董事工作制度	巨潮资讯网
2010-021	2010. 10. 18	对外担保管理制度	巨潮资讯网
2010-022	2010. 10. 18	关联交易管理制度	巨潮资讯网
2010-023	2010. 10. 18	控股子公司管理制度	巨潮资讯网

2010-024	2010. 10. 18	募集资金管理制度	巨潮资讯网
2010-025	2010. 10. 18	审计委员会工作细则	巨潮资讯网
2010-026	2010. 10. 18	提名委员会工作细则	巨潮资讯网
2010-027	2010. 10. 18	投资决策管理制度	巨潮资讯网
2010-028	2010. 10. 18	投资者关系管理制度	巨潮资讯网
2010-029	2010. 10. 18	薪酬与考核委员会工作细则	巨潮资讯网
2010-030	2010. 10. 18	战略与投资委员会工作细则	巨潮资讯网
2010-031	2010. 10. 18	重大非公开信息内部报告制度	巨潮资讯网
2010-032	2010. 10. 18	总经理工作细则	巨潮资讯网
2010-036	2010. 10. 21	2010年第三季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-041	2010. 10. 29	关于“2010年装备制造业产业结构调整专项项目”获得国家补助资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-043	2010. 11. 02	2010年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-044	2010. 11. 02	2010年第一次临时股东大会法律意见书	巨潮资讯网
2010-045	2010. 11. 02	公司章程	巨潮资讯网
2010-046	2010. 11. 02	股东大会议事规则	巨潮资讯网
2010-047	2010. 11. 02	董事会议事规则	巨潮资讯网
2010-048	2010. 11. 02	监事会议事规则	巨潮资讯网
2010-049	2010. 11. 29	关于完成工商变更登记的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-050	2010. 11. 29	第二届董事第九次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-051	2010. 11. 29	关于调整2010年度日常关联交易的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
2010-051a	2010. 11. 29	独立董事关于调整2010年度日常关联交易的独立意见	巨潮资讯网
2010-051b	2010. 11. 29	中国建银投资证券有限责任公司关于公司调整2010年度日常关联交易事项的核查意见	巨潮资讯网

2010-051c	2010. 11. 29	监事会关于调整2010年度日常 关联交易的意见	巨潮资讯网
2010-052	2010. 11. 29	关于加强上市公司治理专项活 动的自查报告和整改计划公告	巨潮资讯网
2010-054	2010. 11. 29	信息披露制度	巨潮资讯网
2010-055	2010. 11. 29	募集资金三方监管协议之补充 协议	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日 报》和巨潮资讯网
2010-056	2010. 12. 07	关于网下配售股份上市流通提 示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日 报》和巨潮资讯网

投资者可查阅《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》，也可登陆巨潮资讯网站（<http://www.cninfo.com.cn>）了解以上公告的详细内容。

---

## 第十节 财务报告

### 审计报告

天健审（2011）2368号

浙江双环传动机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江双环传动机械股份有限公司(以下简称双环传动公司)财务报表，包括2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是双环传动公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

---

我们认为，双环传动公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了双环传动公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：郑启华

中国·杭州

中国注册会计师：沈晓霞

报告日期：2011 年 4 月 25 日

## 合并资产负债表

2010年12月31日

会合 01 表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	1	407,320,363.62	25,051,679.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	29,166,446.96	7,795,000.00
应收账款	3	134,316,889.77	136,429,528.96
预付款项	4	51,362,436.82	22,754,982.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	20,336,977.50	24,322,346.99
买入返售金融资产			
存货	6	296,586,661.06	223,803,573.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		939,089,775.73	440,157,111.15
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	7	502,717,971.49	451,225,841.86
在建工程	8	7,131,116.20	2,736,530.02
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9	42,825,579.48	41,406,367.34
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	10	187,500.00	373,500.00
递延所得税资产	11	4,398,490.35	2,194,193.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		557,260,657.52	497,936,432.60
资产总计		1,496,350,433.25	938,093,543.75

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作的负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

### 合并资产负债表（续）

2010年12月31日

会合01表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	13	44,000,000.00	260,040,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	14	24,050,000.00	40,177,748.00
应付账款	15	127,175,873.42	103,039,231.31
预收款项	16	15,504,150.32	3,940,388.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	17	18,912,126.04	13,018,772.57
应交税费	18	-4,921,255.50	-3,571,539.59
应付利息	19	70,508.33	805,065.05
应付股利			
其他应付款	20	10,652,893.95	8,606,748.44
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	21	18,325,087.24	116,213,012.16
其他流动负债	22	60,000.00	130,000.00
流动负债合计		253,829,383.80	542,399,426.34
非流动负债：			
长期借款	23		50,000,000.00
应付债券			
长期应付款	24	15,543,544.52	22,100,906.79
专项应付款			
预计负债			

递延所得税负债			
其他非流动负债	25	-65,561.71	84,102.85
非流动负债合计		15,477,982.81	72,185,009.64
负债合计		269,307,366.61	614,584,435.98
所有者权益(或股东权益):			
股本	26	118,800,000.00	88,800,000.00
资本公积	27	774,392,188.67	31,612,205.56
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	28	31,357,721.83	19,249,812.81
一般风险准备			
未分配利润	29	302,493,156.14	183,847,089.40
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,227,043,066.64	323,509,107.77
少数股东权益			
所有者权益合计		1,227,043,066.64	323,509,107.77
负债和所有者权益总计		1,496,350,433.25	938,093,543.75

法定代表人: 吴长鸿

主管会计工作的负责人: 黄良彬

会计机构负责人: 黄良彬

## 母公司资产负债表

2010年12月31日

会企01表

编制单位: 浙江双环传动机械股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产:			
货币资金		268,564,532.07	16,923,240.34
交易性金融资产			
应收票据		28,466,446.96	7,530,000.00
应收账款	1	126,732,566.96	130,838,251.46
预付款项		41,842,636.83	11,226,027.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	61,626,234.11	35,661,799.21
存货		273,379,990.31	205,034,197.27
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		800,612,407.24	407,213,515.29
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	3	209,447,794.44	59,447,794.44
投资性房地产			
固定资产		374,261,628.28	354,288,127.91
在建工程		6,931,116.20	2,260,903.64
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		38,458,156.75	36,940,800.33
开发支出		-	
商誉			
长期待摊费用		187,500.00	373,500.00
递延所得税资产		3,926,160.72	2,120,623.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		633,212,356.39	455,431,750.26
资产总计		1,433,824,763.63	862,645,265.55

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作的负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

### 母公司资产负债表（续）

2010年12月31日

会企01表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		19,000,000.00	240,040,000.00
交易性金融负债			
应付票据		24,050,000.00	32,431,650.00
应付账款		115,991,256.90	93,639,916.58
预收款项		15,213,965.69	3,890,770.40
应付职工薪酬		14,556,201.74	10,296,844.65
应交税费		-3,608,720.40	-4,319,251.39
应付利息		30,008.33	747,865.05
应付股利			
其他应付款		10,592,800.03	8,556,927.48
一年内到期的非流动负债		10,941,105.44	93,857,756.96
其他流动负债		60,000.00	130,000.00
流动负债合计		206,826,617.73	479,272,479.73
非流动负债：			
长期借款			50,000,000.00
应付债券			

长期应付款		12,202,725.44	12,310,899.44
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		-255,068.97	-129,529.78
非流动负债合计		11,947,656.47	62,181,369.66
负债合计		218,774,274.20	541,453,849.39
所有者权益(或股东权益):			
股本		118,800,000.00	88,800,000.00
资本公积		782,779,983.11	40,000,000.00
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		31,357,721.83	19,249,812.81
一般风险准备			
未分配利润		282,112,784.49	173,141,603.35
所有者权益合计		1,215,050,489.43	321,191,416.16
负债和所有者权益总计		1,433,824,763.63	862,645,265.55

法定代表人: 吴长鸿

主管会计工作的负责人: 黄良彬

会计机构负责人: 黄良彬

## 合并利润表

2010 年度

会合 02 表

编制单位: 浙江双环传动机械股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	843,054,963.16	529,533,864.72
其中: 营业收入	1	843,054,963.16	529,533,864.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	694,802,488.89	451,631,810.93
其中: 营业成本	1	549,799,676.67	339,538,928.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	5,096,456.41	3,712,944.94
销售费用	3	46,029,479.01	26,459,091.08
管理费用	4	66,271,077.93	47,122,946.89

财务费用	5	24,346,599.62	27,805,446.06
资产减值损失	6	3,259,199.25	6,992,453.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		148,252,474.27	77,902,053.79
加：营业外收入	7	9,972,880.96	7,323,962.44
减：营业外支出	8	1,767,726.80	1,356,871.49
其中：非流动资产处置损失		730,581.02	298,015.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		156,457,628.43	83,869,144.74
减：所得税费用	9	25,703,652.67	13,748,170.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		130,753,975.76	70,120,974.15
归属于母公司所有者的净利润		130,753,975.76	70,120,974.15
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	10	1.36	0.79
（二）稀释每股收益	10	1.36	0.79
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		130,753,975.76	70,120,974.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		130,753,975.76	70,120,974.15
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作的负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

## 母公司利润表

2010年度

会企02表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	808,195,700.89	535,624,568.55
减：营业成本	1	542,105,865.27	359,808,365.71
营业税金及附加		4,321,082.04	3,410,721.35
销售费用		43,511,893.84	25,023,657.31
管理费用		59,686,702.89	40,940,289.57
财务费用		21,492,585.34	26,285,218.91
资产减值损失		3,140,217.86	6,091,057.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		133,937,353.65	74,065,257.75
加：营业外收入		9,780,162.41	6,995,543.82

减：营业外支出		1,335,683.44	1,312,836.15
其中：非流动资产处置净损失		371,814.55	287,443.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		142,381,832.62	79,747,965.42
减：所得税费用		21,302,742.46	12,330,766.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		121,079,090.16	67,417,198.49
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		1.26	0.76
（二）稀释每股收益		1.26	0.76
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		121,079,090.16	67,417,198.49

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作的负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

### 合并现金流量表

2010年度

会合03表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		965,009,472.81	553,612,033.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,999,972.29	304,610.01
收到其他与经营活动有关的现金	1	27,872,086.71	14,080,463.87
经营活动现金流入小计		994,881,531.81	567,997,107.65
购买商品、接受劳务支付的现金		594,871,766.85	353,281,306.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		95,284,088.90	58,453,990.92
支付的各项税费		68,472,115.97	51,681,253.96
支付其他与经营活动有关的现金	2	56,997,972.67	51,439,410.19

经营活动现金流出小计		815,625,944.39	514,855,961.45
经营活动产生的现金流量净额		179,255,587.42	53,141,146.20
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,459,472.34	582,205.32
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	3	1,700,000.00	1,400,000.00
投资活动现金流入小计		4,159,472.34	1,982,205.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		162,603,272.45	75,957,183.38
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	1,690,000.00	
投资活动现金流出小计		164,293,272.45	75,957,183.38
投资活动产生的现金流量净额		-160,133,800.11	-73,974,978.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		781,069,000.00	
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		483,990,000.00	502,580,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	21,750,000.00	38,300,000.00
筹资活动现金流入小计		1,286,809,000.00	540,880,000.00
偿还债务支付的现金		840,030,000.00	372,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,225,748.75	20,688,866.55
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	6	48,850,173.32	130,905,918.02
筹资活动现金流出小计		906,105,922.07	524,134,784.57
筹资活动产生的现金流量净额		380,703,077.93	16,745,215.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,822,024.82	-99,667.16
五、现金及现金等价物净增加额		398,002,840.42	-4,188,283.59
加：期初现金及现金等价物余额		2,102,523.20	6,290,806.79
六、期末现金及现金等价物余额		400,105,363.62	2,102,523.20

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作的负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

### 母公司现金流量表

2010 年度

会企 03 表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

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	928,526,141.84	567,695,912.87
收到的税费返还	1,861,995.48	86,729.00
收到其他与经营活动有关的现金	21,621,326.17	15,180,069.50
经营活动现金流入小计	952,009,463.49	582,962,711.37
购买商品、接受劳务支付的现金	612,692,689.97	397,581,871.30
支付给职工以及为职工支付的现金	68,121,793.09	41,989,062.83
支付的各项税费	56,040,003.38	46,083,248.69
支付其他与经营活动有关的现金	52,398,563.33	46,119,598.06
经营活动现金流出小计	789,253,049.77	531,773,780.88
经营活动产生的现金流量净额	162,756,413.72	51,188,930.49
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,262,808.73	5,914,693.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,700,000.00	23,237,340.54
投资活动现金流入小计	14,962,808.73	29,152,033.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,898,822.93	57,943,463.77
投资支付的现金	150,000,000.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	31,591,728.48	
投资活动现金流出小计	316,490,551.41	87,943,463.77
投资活动产生的现金流量净额	-301,527,742.68	-58,791,430.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	781,069,000.00	
取得借款收到的现金	458,990,000.00	482,580,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	26,750,000.00	25,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,266,809,000.00	507,580,000.00
偿还债务支付的现金	805,030,000.00	357,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,239,614.22	18,732,430.00
支付其他与筹资活动有关的现金	46,453,661.39	127,228,290.42
筹资活动现金流出小计	866,723,275.61	503,500,720.42
筹资活动产生的现金流量净额	400,085,724.39	4,079,279.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,685,045.63	-89,502.85
五、现金及现金等价物净增加额	259,629,349.80	-3,612,722.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,720,182.27	5,332,905.20
六、期末现金及现金等价物余额	261,349,532.07	1,720,182.27

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作的负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

## 合并所有者权益变动表

2010 年度

会合 04 表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数									
	归属于母公司所有者权益								少数股 东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	88,800,000.00	31,612,205.56			19,249,812.81		183,847,089.40			323,509,107.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	88,800,000.00	31,612,205.56			19,249,812.81		183,847,089.40			323,509,107.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	742,779,983.11			12,107,909.02		118,646,066.74			903,533,958.87
（一）净利润							130,753,975.76			130,753,975.76
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							130,753,975.76			130,753,975.76
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	742,779,983.11								772,779,983.11
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	742,779,983.11								772,779,983.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					12,107,909.02		-12,107,909.02			
1. 提取盈余公积					12,107,909.02		-12,107,909.02			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	118,800,000.00	774,392,188.67			31,357,721.83		302,493,156.14		1,227,043,066.64

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作的负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

## 合并所有者权益变动表（续）

2010 年度

会合 04 表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期数									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	88,800,000.00	31,612,205.56			12,508,092.96		120,467,835.10		253,388,133.62	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	88,800,000.00	31,612,205.56			12,508,092.96		120,467,835.10		253,388,133.62	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,741,719.85		63,379,254.30		70,120,974.15	
（一）净利润							70,120,974.15		70,120,974.15	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							70,120,974.15		70,120,974.15	
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					6,741,719.85		-6,741,719.85			
1. 提取盈余公积					6,741,719.85		-6,741,719.85			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	88,800,000.00	31,612,205.56			19,29,812.81		183,847,089.40		323,509,107.77

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作的负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

## 母公司所有者权益变动表

2010 年度

会企 04 表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	88,800,000.00	40,000,000.00			19,249,812.81		173,141,603.35	321,191,416.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	88,800,000.00	40,000,000.00			19,249,812.81		173,141,603.35	321,191,416.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,000,000.00	742,779,983.11			12,107,909.02		108,971,181.14	893,859,073.27
（一）净利润							121,079,090.16	121,079,090.16
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							121,079,090.16	121,079,090.16
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	742,779,983.11						772,779,983.11
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	742,779,983.11						772,779,983.11
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					12,107,909.02		-12,107,909.02	
1. 提取盈余公积					12,107,909.02		-12,107,909.02	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	118,800,000.00	782,779,983.11			31,357,721.83		282,112,784.49	1,215,050,489.43

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作的负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

## 母公司所有者权益变动表（续）

2010 年度

会企 04 表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期数							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	88,800,000.00	40,000,000.00			12,508,092.96		112,466,124.71	253,774,217.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	88,800,000.00	40,000,000.00			12,508,092.96		112,466,124.71	253,774,217.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,741,719.85		60,675,478.64	67,417,198.49
（一）净利润							67,417,198.49	67,417,198.49
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计							67,417,198.49	67,417,198.49
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,741,719.85		-6,741,719.85	
1. 提取盈余公积					6,741,719.85		-6,741,719.85	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	88,800,000.00	40,000,000.00			19,249,812.81		173,141,603.35	321,191,416.16

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作的负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

# 浙江双环传动机械股份有限公司

## 财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江双环传动机械股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江双环传动机械有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2006 年 6 月 19 日在玉环县工商行政管理局变更登记注册，现取得注册号为 330000000009980 的《企业法人营业执照》。

根据公司 2009 年第三次临时股东大会决议和修订后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1124 号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）30,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元。公司已于 2010 年 11 月 9 日办妥工商变更登记手续，公司现有注册资本 118,800,000.00 元，股份总数 118,800,000.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 88,800,000.00 股；无限售条件的流通股份 A 股 30,000,000.00 股。公司股票已于 2010 年 9 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造行业。经营范围：齿轮、传动和驱动部件制造、销售，经营进出口业务。主要产品或提供的劳务：传动用齿轮和齿轮部件。

### 二、公司主要会计政策、会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## (八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资

本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用

风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

###### (2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20

3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但风险较大的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### 4. 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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计

准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30—40	5	3.17—2.38
通用设备	5	5	19.00
专用设备	5—10	5	19.00—9.50
运输工具	5	5	19.00

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (十八) 收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

#### (二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来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,则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （二十一）经营租赁、融资租赁

#### 1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 三、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	[注 1]
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注 1：本公司及玉环县双环锻造有限公司(以下简称玉环锻造公司)按应缴流转税税额的 5%计缴；江苏双环齿轮有限公司(以下简称江苏双环公司)按应缴流转税税额的 7%计缴。

注 2：本公司及玉环锻造公司按应缴流转税税额的 2%计缴；江苏双环公司按应缴流转税税额的 1%计缴。

## (二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局文件浙科发高〔2009〕166 号《关于认定浙江德力西国际电工有限公司等 273 家企业为 2009 年第二批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业，2009 年度起按照 15%的税率计缴，有效期三年。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 子公司情况

#### 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
江苏双环齿轮有限公司	全资	淮安	制造业	20,088 万元	齿轮、传动、驱动部件、锻件制造、销售等
玉环县双环锻造有限公司	全资	玉环	制造业	518 万元	钢材锻造

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
江苏双环齿轮有限公司	198,683,512.39		100.00	100.00	是
玉环县双环锻造有限公司	10,764,282.05		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额

江苏双环齿轮有限公司			
玉环县双环锻造有限公司			

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			26,050.37			111,396.68
小 计			26,050.37			111,396.68
银行存款：						
人民币			390,682,251.25			9,453,720.30
美元	487,845.37	6.6227	3,230,853.53	27,079.00	6.8282	184,900.83
欧元	699,545.11	8.8065	6,160,544.01	9,444.13	9.7971	92,525.09
英镑	554.35	10.2182	5,664.46	553.68	10.9780	6,078.30
小 计			400,079,313.25			9,737,224.52
其他货币资金：						
人民币			7,215,000.00			15,203,058.07
小 计			7,215,000.00			15,203,058.07
合 计			407,320,363.62			25,051,679.27

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末数中使用有限制的其他货币资金系银行承兑汇票保证金 7,215,000.00 元。

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账准	账面价值
银行承兑汇票	27,897,446.96		27,897,446.96	265,000.00		265,000.00
商业承兑汇票	1,269,000.00		1,269,000.00	7,530,000.00		7,530,000.00
合计	29,166,446.96		29,166,446.96	7,795,000.00		7,795,000.00

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

单位: 万元

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
广西玉柴机器股份有限公司	2010-08-20	2011-02-28	529.00	
广西玉柴机器股份有限公司	2010-09-28	2011-03-28	518.00	
山东润达机械工具有限公司	2010-08-09	2011-02-09	500.00	
广西玉柴机器股份有限公司	2010-11-30	2011-05-30	326.00	
长春市北轻汽车经销中心	2010-09-29	2011-03-28	300.00	
小计			2,173.00	

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	141,885,640.81	98.90	7,568,751.04	5.33	143,785,158.84	99.00	7,645,266.02	5.32
小计	141,885,640.81	98.90	7,568,751.04	5.33	143,785,158.84	99.00	7,645,266.02	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏	1,574,883.70	1.10	1,574,883.70	100.00	1,448,180.70	1.00	1,158,544.56	80.00

账准备								
合 计	143,460,524.51	100.00	9,143,634.74	6.37	145,233,339.54	100.00	8,803,810.58	6.06

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	138,360,749.82	97.52	6,918,037.49	136,287,534.10	94.79	6,814,376.70
1-2 年	1,710,023.61	1.21	171,002.36	6,686,356.29	4.65	668,635.63
2-3 年	1,425,741.69	1.00	285,148.34	811,268.45	0.56	162,253.69
3-4 年	389,125.69	0.27	194,562.85			
小 计	141,885,640.81	100.00	7,568,751.04	143,785,158.84	100.00	7,645,266.02

## (2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
广州市番禺华南摩托企业集团有限公司	1,448,180.70	1,448,180.70	100.00%	[注 1]
佛山市南海区轻骑摩托车有限公司	115,264.00	115,264.00	100.00%	[注 2]
广州市意斯恩摩托车科技有限公司	11,439.00	11,439.00	100.00%	[注 3]
小 计	1,574,883.70	1,574,883.70		

注 1: 本公司期末应收广州市番禺华南摩托企业集团有限公司货款 1,448,180.70 元, 因该公司生产经营恶化导致资金周转困难, 本公司预计无法收回上述款项, 故根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额全额计提坏账准备 1,448,180.70 元。

注 2: 本公司期末应收佛山市南海区轻骑摩托车有限公司货款 115,264.00 元, 因本公司已与该公司停止业务往来且账龄较长, 本公司预计无法收回上述款项, 故根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额全额计提坏账准备 115,264.00 元。

注 3: 本公司期末应收广州市意斯恩摩托车科技有限公司货款 11,439.00 元, 因该公司生产经营恶化导致资金周转困难且账龄较长, 本公司预计无法收回上述款项, 故根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额全额计提坏账准备 11,439.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
扬动股份有限公司	货款	76,935.72	根据该公司破产重整计划,对不能获得清偿部分核销。	否
百得(苏州)科技有限公司等	货款	41,890.19	送样产品及应收尾款等预计无法收回	否
小 计		118,825.91		

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
陕西法士特齿轮有限责任公司	非关联方	25,523,299.96	1 年内	17.79
约翰迪尔(天津)有限公司	非关联方	13,546,418.88	1 年内	9.44
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	10,210,473.52	1 年内	7.12
ITALY IVECO S. P. A	非关联方	4,926,899.18	1 年内	3.43
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	非关联方	4,850,640.50	1 年内	3.38
小 计		59,057,732.04		41.16

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	48,293,646.69	94.03		48,293,646.69	19,416,221.30	85.33		19,416,221.30
1-2 年	818,660.23	1.59		818,660.23	1,488,252.26	6.54		1,488,252.26
2-3 年	737,499.90	1.44		737,499.90	747,208.66	3.28		747,208.66

3 年以上	1,512,630.00	2.94		1,512,630.00	1,103,300.00	4.85		1,103,300.00
合 计	51,362,436.82	100.00		51,362,436.82	22,754,982.22	100.00		22,754,982.22

## 2) 预付款项账龄的说明

账龄 3 年以上的预付款项主要系子公司江苏双环公司预付淮安市楚州管委会财税局土地款 1,103,300.00 元。

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江省成套设备进出口有限公司	非关联方	13,342,930.10	1 年内	设备采购预付款
格里森齿轮科技(苏州)有限责任公司	非关联方	9,179,952.40	1 年内	设备采购预付款
爱协林热处理系统(北京)有限公司	非关联方	4,582,000.00	1 年内	设备采购预付款
江阴兴澄特种钢铁有限公司	非关联方	3,568,092.84	1 年内	材料采购预付款
北京绅名嘉业国际贸易有限公司	非关联方	2,507,000.00	1 年内	设备采购预付款
小 计		33,179,975.34		

## (3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## 5. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	13,500,000.00	64.79			21,000,000.00	85.36		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	7,337,784.84	35.21	500,807.34	6.83	3,602,217.86	14.64	279,870.87	7.77

小 计	20,837,784.84	100.00	500,807.34	2.40	24,602,217.86	100.00	279,870.87	1.14
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准备								
合 计	20,837,784.84	100.00	500,807.34	2.40	24,602,217.86	100.00	279,870.87	1.14

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
万向租赁有限公司	6,000,000.00			[注]
华融金融租赁股份有限公司	7,500,000.00			
小 计	13,500,000.00			

注：本期末应收万向租赁有限公司融资租赁保证金 600 万元和华融金融租赁股份有限公司融资租赁保证金 750 万元，其不存在未来现金流量现值低于其账面价值的情况，故不计提坏账准备。

## 3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,634,364.84	90.41	331,718.24	2,882,187.21	80.01	144,109.36
1-2 年	384,011.00	5.23	38,401.10	513,970.25	14.27	51,397.03
2-3 年	190,145.00	2.59	38,029.00	146,806.40	4.08	29,361.28
3-4 年	70,010.00	0.96	35,005.00	8,000.00	0.22	4,000.00
4-5 年	8,000.00	0.11	6,400.00	1,254.00	0.03	1,003.20
5 年以上	51,254.00	0.70	51,254.00	50,000.00	1.39	50,000.00
合 计	7,337,784.84	100.00	500,807.34	3,602,217.86	100.00	279,870.87

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司 关系	账面 余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	款项性质 或内容
------	------------	----------	----	---------------------	-------------

华融金融租赁股份有限公司	非关联方	7,500,000.00	1 年内	35.99	融资租赁保证金
万向租赁有限公司	非关联方	6,000,000.00	1-2 年	28.79	融资租赁保证金
玉环县国土资源局	非关联方	3,000,000.00	1 年内	14.40	土地定金
中国台州外轮代理有限公司	非关联方	2,302,567.88	1 年内	11.05	进口设备相关税费及保证金
玉环县国家税务局	非关联方	357,009.90	1 年内	1.71	应收出口退税
小 计		19,159,577.78		91.94	

## 6. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,815,261.38		49,815,261.38	43,937,763.41		43,937,763.41
在产品	52,079,109.99		52,079,109.99	20,141,872.77		20,141,872.77
库存商品	82,795,381.53	2,816,747.47	79,978,634.06	80,396,117.96	2,189,836.34	78,206,281.62
发出商品	99,226,595.95	2,671,311.66	96,555,284.29	69,878,816.66	936,100.13	68,942,716.53
委托加工物资	17,979,660.28		17,979,660.28	12,311,557.46		12,311,557.46
包装物及低值易耗品	178,711.06		178,711.06	263,381.92		263,381.92
合 计	302,074,720.19	5,488,059.13	296,586,661.06	226,929,510.18	3,125,936.47	223,803,573.71

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	2,189,836.34	695,387.77		68,476.64	2,816,747.47
发出商品	936,100.13	1,752,581.53		17,370.00	2,671,311.66
小 计	3,125,936.47	2,447,969.30		85,846.64	5,488,059.13

## 7. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	550,744,906.52	195,826,067.74		106,295,578.53	640,275,395.73
房屋及建筑物	114,171,527.49	4,658,140.81			118,829,668.30
通用设备	3,745,569.86	1,746,502.56		30,350.00	5,461,722.42
专用设备	360,112,036.28	157,090,836.19		54,594,398.53	462,608,473.94
运输工具	565,772.89	1,580,588.18		220,830.00	1,925,531.07
融资租入固定资产	72,150,000.00	30,750,000.00		51,450,000.00	51,450,000.00
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	98,340,241.70	13,660,292.50	51,397,419.09	26,719,999.25	136,677,954.04
房屋及建筑物	6,791,255.07		3,313,600.45		10,104,855.52
通用设备	1,783,479.29		730,468.36	13,558.40	2,500,389.25
专用设备	74,723,012.99	13,660,292.50	36,438,950.78	10,448,191.53	114,374,064.74
运输工具	203,657.85		201,033.93	114,623.50	290,068.28
融资租入固定资产	14,838,836.50		10,713,365.57	16,143,625.82	9,408,576.25
3) 账面净值小计	452,404,664.82	—		—	503,597,441.69
房屋及建筑物	107,380,272.42	—		—	108,724,812.78
通用设备	1,962,090.57	—		—	2,961,333.17
专用设备	285,389,023.29	—		—	348,234,409.20
运输工具	362,115.04	—		—	1,635,462.79
融资租入固定资产	57,311,163.50	—		—	42,041,423.75
4) 减值准备小计	1,178,822.96	—		—	879,470.20
房屋及建筑物		—		—	
通用设备		—		—	
专用设备	1,178,822.96	—		—	879,470.20

运输工具		—	—	
融资租入固定资产		—	—	
5) 账面价值合计	451,225,841.86	—	—	502,717,971.49
房屋及建筑物	107,380,272.42	—	—	108,724,812.78
通用设备	1,962,090.57	—	—	2,961,333.17
专用设备	280,210,200.33	—	—	347,354,939.00
运输工具	362,115.04	—	—	1,635,462.79
融资租入固定资产	57,311,163.50	—	—	42,041,423.75

本期折旧额为 51,397,419.09 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 4,765,733.73 元。

#### (2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	4,290,707.51	1,700,168.52	879,470.20	1,711,068.79	
小 计	4,290,707.51	1,700,168.52	879,470.20	1,711,068.79	

#### (3) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
专用设备	51,450,000.00	9,408,576.25	42,041,423.75
小 计	51,450,000.00	9,408,576.25	42,041,423.75

#### (4) 其他说明

期末，已有账面原值 63,754,274.70 元的房屋建筑物用于抵押担保。

### 8. 在建工程

#### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沙门工程	6,450,022.19		6,450,022.19	819,351.34		819,351.34

零星工程	275,213.67		275,213.67	200,000.00		200,000.00
软件	405,880.34		405,880.34	1,094,017.08		1,094,017.08
污水处理工程				623,161.60		623,161.60
合计	7,131,116.20		7,131,116.20	2,736,530.02		2,736,530.02

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
沙门工程		819,351.34	7,226,992.18	1,596,321.33		
污水处理工程		623,161.60	109,462.74	732,624.34		
零星工程		200,000.00	75,213.67			
软件		1,094,017.08	153,846.16		841,982.90	
江苏厂区附属配套工程			2,000,000.00	2,000,000.00		
南大岙彩钢棚			436,788.06	436,788.06		
合计		2,736,530.02	10,002,302.81	4,765,733.73	841,982.90	

## (续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
沙门工程	[注]	225,014.20	182,020.09	5.15	金融机构贷款和其他来源	6,450,022.19
污水处理工程					其他来源	
零星工程					其他来源	275,213.67
软件					其他来源	405,880.34
江苏厂区附属配套工程					其他来源	
南大岙彩钢棚					其他来源	
合计		225,014.20	182,020.09			7,131,116.20

注：沙门工程期初余额系大门和围墙的零星工程，本期增加系员工宿舍楼等沙门附属配套工程。

## 9. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
① 账面原值小计	44,679,269.58	2,497,418.81		47,176,688.39
土地使用权	43,365,631.80			43,365,631.80
软件	1,313,637.78	2,497,418.81		3,811,056.59
② 累计摊销小计	3,272,902.24	1,078,206.67		4,351,108.91
土地使用权	3,092,477.62	891,775.56		3,984,253.18
软件	180,424.62	186,431.11		366,855.73
③ 账面净值小计	41,406,367.34	2,497,418.81	1,078,206.67	42,825,579.48
土地使用权	40,273,154.18		891,775.56	39,381,378.62
软件	1,133,213.16	2,497,418.81	186,431.11	3,444,200.86
④ 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
⑤ 账面价值合计	41,406,367.34	2,497,418.81	1,078,206.67	42,825,579.48
土地使用权	40,273,154.18		891,775.56	39,381,378.62
软件	1,133,213.16	2,497,418.81	186,431.11	3,444,200.86

本期摊销额 1,078,206.67 元。

## (2) 其他说明

期末，已有账面原值 26,474,405.80 元的无形资产用于抵押担保。

## 10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因

装修费	373,500.00		186,000.00		187,500.00	
合 计	373,500.00		186,000.00		187,500.00	

## 11. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	2,378,227.20	2,194,193.38
计提的工资	2,020,263.15	
合 计	4,398,490.35	2,194,193.38

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
坏账准备	9,220,570.46
存货跌价准备	5,488,059.13
固定资产减值准备	879,470.20
计提的工资	12,475,623.52
小 计	28,063,723.31

## 12. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	9,083,681.45	679,586.54		118,825.91	9,644,442.08
存货跌价准备	3,125,936.47	2,447,969.30		85,846.64	5,488,059.13
固定资产减值准备	1,178,822.96	131,643.41		430,996.17	879,470.20
合 计	13,388,440.88	3,259,199.25		635,668.72	16,011,971.41

## 13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		43,830,000.00
抵押借款	44,000,000.00	81,370,000.00
保证借款		82,860,000.00
质押及保证借款		51,980,000.00
合 计	44,000,000.00	260,040,000.00

## 14. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,050,000.00	40,177,748.00
合 计	24,050,000.00	40,177,748.00

下一会计期间将到期的金额为 24,050,000.00 元。

## 15. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	108,238,136.98	78,077,949.54
长期资产购置款	16,376,107.69	23,071,798.06
其他	2,561,628.75	1,889,483.71
合 计	127,175,873.42	103,039,231.31

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
玉环县潮升机械有限公司	817,865.79	930,540.63
玉环县圣美机械厂	18,096.99	174,096.54

玉环铭宝汽配有限公司	16,537.84	
玉环县城关绣丹汽配厂		100,064.79
玉环县城关所乐齿轮加工厂		400,380.04
玉环城关有余机械厂		134,021.29
玉环县城关胜利机械加工厂		39,436.52
玉环县城关采桑机械厂		93,026.48
小 计	852,500.62	1,871,566.29

## 16. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	15,504,150.32	3,940,388.40
合 计	15,504,150.32	3,940,388.40

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## 17. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,593,864.67	85,524,497.63	81,163,089.31	13,955,272.99
职工福利费		3,121,842.32	3,121,842.32	
社会保险费	2,839,379.36	8,547,051.60	6,614,013.04	4,772,417.92
其中：医疗保险费	1,004,407.36	2,058,493.82	1,385,309.65	1,677,591.53
基本养老保险费	1,422,442.77	5,148,960.12	4,389,493.91	2,181,908.98
失业保险费	226,116.50	684,452.32	546,297.90	364,270.92
工伤保险费	71,961.15	427,917.90	148,594.82	351,284.23

生育保险费	114,451.58	227,227.44	144,316.76	197,362.26
住房公积金		2,638,992.00	2,606,814.00	32,178.00
其他	585,528.54	1,383,207.83	1,816,479.24	152,257.13
合计	13,018,772.57	101,215,591.38	95,322,237.91	18,912,126.04

注：其他系工会经费和职工教育经费金额 152,257.13 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴余额已于 2011 年 3 月 31 日前全部发放。

18. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-15,041,051.41	-8,162,720.05
营业税	55,517.86	55,502.24
企业所得税	8,797,890.21	3,914,790.86
个人所得税	59,920.60	21,771.59
城市维护建设税	852.03	61,680.74
房产税	324,453.34	92,664.94
土地使用税	371,577.42	280,825.50
印花税	417,685.57	32,405.81
教育费附加	11,500.17	34,257.75
地方教育附加	16,824.37	22,838.55
水利建设专项资金	63,574.34	74,442.48
合计	-4,921,255.50	-3,571,539.59

19. 应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		224,550.00
短期借款应付利息	70,508.33	580,515.05

合 计	70,508.33	805,065.05
-----	-----------	------------

## 20. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	768,520.00	126,050.00
拆借款		4,588,281.00
应付暂收款		489,000.00
暂估费用	8,453,203.20	2,483,794.76
其他	1,431,170.75	919,622.68
合 计	10,652,893.95	8,606,748.44

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## 21. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		90,000,000.00
一年内到期的长期应付款	18,325,087.24	26,213,012.16
合 计	18,325,087.24	116,213,012.16

## (2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证及抵押借款		15,000,000.00
抵押借款		75,000,000.00
小 计		90,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额为 0 元。

## (3) 一年内到期的长期应付款

## 1) 明细情况（金额前 5 名情况）

借款单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
万向租赁有限公司	2009.05.21-2011.05.08	20,000,000.00	6.73	476,707.47	7,383,981.80	抵押及保证
华融金融租赁股份有限公司	2010.02.08-2011.05.10	30,000,000.00	5.60	1,162,342.59	10,941,105.44	抵押及保证
小 计		50,000,000.00		1,639,050.06	18,325,087.24	

## 22. 其他流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	60,000.00	130,000.00
合 计	60,000.00	130,000.00

### (2) 其他说明

根据玉环县科学技术局与本公司签订的《玉环县科技计划项目合同书》，玉环县科技局委托本公司承建齿轮技术合作研究中心，本公司于 2008 年度收到玉环县科学技术局支付的项目经费 60,000.00 元，因该项目预计将于 2011 年 6 月完工，故暂挂其他流动负债项目反映。

## 23. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证及抵押借款		50,000,000.00
合 计		50,000,000.00

## 24. 长期应付款

### (1) 金额前 5 名的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
万向租赁有限公司	2009.05.21-2012.05.08	20,000,000.00	6.73	74,464.35	3,340,819.08	抵押及保证
华融金融租赁股份有限公司	2010.02.08-2013.02.10	30,000,000.00	5.60	461,313.77	12,202,725.44	抵押及保证

小 计		50,000,000.00		535,778.12	15,543,544.52	
-----	--	---------------	--	------------	---------------	--

## (2) 应付融资租赁款明细情况

单 位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
万向租赁有限公司		3,340,819.08		14,594,588.24
华融金融租赁股份有限公司		12,202,725.44		7,506,318.55
小 计		15,543,544.52		22,100,906.79

## 25. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	-65,561.71 [注]	84,102.85
合 计	-65,561.71	84,102.85

注：系融资租赁产生的递延收益。

## 26. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	88,800,000.00	30,000,000.00		118,800,000.00

## (2) 股本变动情况说明

本期增加情况详见本财务报告附注一之说明。上述新增股本实收情况业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具天健验（2010）245号《验资报告》。

## 27. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	31,612,205.56	742,779,983.11		774,392,188.67
合 计	31,612,205.56	742,779,983.11		774,392,188.67

## (2) 其他说明

本期增加数系公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,000 万股，募集资金净额为 772,779,983.11 元。其中，计入股本 30,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）742,779,983.11 元。

## 28. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,249,812.81	12,107,909.02		31,357,721.83
合 计	19,249,812.81	12,107,909.02		31,357,721.83

## (2) 其他说明

本期增加数系根据 2011 年 4 月 25 日公司第二届董事会第十二次会议通过的 2010 年度利润分配预案，按 2010 年度母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积 12,107,909.02 元。

## 29. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	183,847,089.40	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	183,847,089.40	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	130,753,975.76	—
减：提取法定盈余公积	12,107,909.02	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	302,493,156.14	—

## (2) 其他说明

本年度发行新股前的滚存利润，经股东大会审议批准由新老股东共同享有。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	817,133,100.75	516,807,321.03
其他业务收入	25,921,862.41	12,726,543.69
营业成本	549,799,676.67	339,538,928.82

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
齿轮销售：	816,802,252.47	541,655,875.48	516,770,619.58	338,078,500.34
其中：乘用车齿轮	245,471,351.64	159,522,253.89	188,356,760.43	121,404,237.31
电动工具齿轮	53,355,426.98	36,292,108.89	25,704,236.37	17,847,674.05
工程机械齿轮	115,331,954.91	65,510,161.94	46,580,367.42	26,750,028.46
摩托车齿轮	118,603,836.18	90,150,500.09	92,291,589.49	67,285,073.20
商用车齿轮	281,153,676.19	188,414,402.18	162,441,843.90	103,844,813.27
其他齿轮	2,886,006.57	1,766,448.49	1,395,821.97	946,674.05
齿轮锻打件销售	330,848.28	277,830.15	36,701.45	30,702.55
小 计	817,133,100.75	541,933,705.63	516,807,321.03	338,109,202.89

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
内销	742,893,422.06	495,658,652.15	475,390,397.91	314,630,830.38
外销	74,239,678.69	46,275,053.48	41,416,923.12	23,478,372.51
小计	817,133,100.75	541,933,705.63	516,807,321.03	338,109,202.89

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
陕西法士特齿轮有限责任公司	105,237,063.00	12.48
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	84,766,405.18	10.05
广西玉柴机器股份有限公司	71,889,220.24	8.53
奇瑞汽车股份有限公司	37,384,562.54	4.43
约翰迪尔(天津)有限公司	33,179,181.56	3.94
小计	332,456,432.52	39.43

## 2. 营业税金及附加

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	97,339.67	94,951.15	见本财务报表附注三税项之说明
城市维护建设税	2,545,519.57	1,812,632.44	见本财务报表附注三税项之说明
教育费附加	1,497,426.90	1,083,216.82	见本财务报表附注三税项之说明
地方教育附加	956,170.27	722,144.53	见本财务报表附注三税项之说明
合计	5,096,456.41	3,712,944.94	

## 3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,275,499.59	3,229,760.26
运杂仓储费	22,014,397.48	9,315,289.80

代理手续费	5,694,364.13	5,893,103.37
业务招待费	4,268,624.14	2,809,816.40
售后服务费	3,156,762.64	1,268,540.50
办公费	1,584,572.96	627,056.95
差旅费	1,150,258.52	981,473.96
其他	3,884,999.55	2,334,049.84
合 计	46,029,479.01	26,459,091.08

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,288,010.54	8,478,302.14
研究开发费	28,565,756.91	18,423,202.89
折旧、摊销	3,894,610.63	3,099,073.87
业务招待费	3,672,111.96	1,734,511.42
税金	3,001,838.37	2,177,626.62
办公费	3,904,933.86	3,581,599.40
评估咨询费	1,748,528.20	2,164,202.00
其他	9,195,287.46	7,464,428.55
合 计	66,271,077.93	47,122,946.89

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-1,728,621.06	-1,414,324.88
利息支出	23,896,820.5	28,543,245.22
汇兑损益	1,822,024.82	99,667.16

其他	356,375.36	576,858.56
合计	24,346,599.62	27,805,446.06

## 6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	679,586.54	5,346,536.82
存货跌价损失	2,447,969.30	1,531,245.53
固定资产减值损失	131,643.41	114,670.79
合计	3,259,199.25	6,992,453.14

## 7. 营业外收入

### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	447,528.01	107,604.40	447,528.01
其中：固定资产处置利得	447,528.01	107,604.40	447,528.01
无形资产处置利得			
政府补助	8,765,246.00	6,976,201.00	8,765,246.00
罚没收入	721,760.76	239,496.01	721,760.76
其他	38,346.19	661.03	38,346.19
合计	9,972,880.96	7,323,962.44	9,972,880.96

### (2) 政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	说明
奖励	7,612,846.00	5,372,900.00	2009 年度工业企业技改项目贴息资金玉经贸[2010]114 号、2010 年度第二批科技计划项目（科技成果奖励部分）玉科[2010]18 号及上市奖励等

专项补助	1,050,000.00	1,390,000.00	2009 年度第二批中央保持外贸稳定增长专项资金浙财企[2010]57 号、2009 年小火电机组关停补助资金浙财企[2010]97 号等
其他	102,400.00	213,301.00	玉环县就业管理服务处促进再就业专项资金、玉环县人事劳动社会保障局技能培训费及培训补贴等
小 计	8,765,246.00	6,976,201.00	

#### 8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	730,581.02	298,015.14	730,581.02
其中：固定资产处置损失	730,581.02	298,015.14	730,581.02
无形资产处置损失			
对外捐赠	450,340.00	195,680.00	450,340.00
罚款支出	88,771.12	96,493.02	88,771.12
水利建设专项资金	482,541.71	558,807.75	
其他	15,492.95	207,875.58	15,492.95
合 计	1,767,726.80	1,356,871.49	1,285,185.09

#### 9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	27,907,949.64	13,915,363.76
递延所得税调整	-2,204,296.97	-167,193.17
合 计	25,703,652.67	13,748,170.59

#### 10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	130,753,975.76
非经常性损益	B	7,414,543.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	123,339,431.86
期初股份总数	D	88,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	30,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	96,300,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	1.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	1.28

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回票据保证金	15,734,156.07
银行存款利息收入	1,274,571.06

补贴收入	8,635,246.00
其他	2,228,113.58
合 计	27,872,086.71

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运杂费、仓储费	18,480,992.86
研究开发费	11,479,522.35
业务招待费	5,910,123.57
销售佣金	5,366,932.67
办公费	4,757,089.22
租赁费	2,188,364.27
差旅费	2,064,240.99
报关、商检等服务费	1,394,221.74
咨询费	1,464,639.20
其他	3,891,845.80
合 计	56,997,972.67

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收回其他单位借款	1,700,000.00
合 计	1,700,000.00

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
-----	-----

支付其他单位借款	1,690,000.00
合 计	1,690,000.00

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到华融金融租赁股份有限公司融资租赁款	21,750,000.00
合 计	21,750,000.00

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
归还其他单位借款	4,588,281.00
票据贴现利息支出	3,379,961.87
支付融资租赁款	32,227,413.56
支付财务顾问费	365,500.00
支付上市相关费用	8,289,016.89
合 计	48,850,173.32

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	130,753,975.76	70,120,974.15
加: 资产减值准备	3,259,199.25	6,992,453.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,397,419.09	42,176,758.67
无形资产摊销	1,078,206.66	975,292.20

长期待摊费用摊销	186,000.00	184,500.00
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)	283,053.01	190,410.74
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	24,814,160.00	26,461,498.16
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,204,296.97	-167,193.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-75,145,210.01	-59,779,823.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,246,838.48	-40,292,304.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	50,079,919.11	6,278,580.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	179,255,587.42	53,141,146.20
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	400,105,363.62	2,102,523.20
减: 现金的期初余额	2,102,523.20	6,290,806.79
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	398,002,840.42	-4,188,283.59

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	400,105,363.62	2,102,523.20
其中：库存现金	26,050.37	111,396.68
可随时用于支付的银行存款	400,079,313.25	1,991,126.52
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	400,105,363.62	2,102,523.20

#### (4) 现金流量表补充资料的说明

期末不属于现金及现金等价物的货币资金系银行承兑汇票保证金 7,215,000.00 元，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 母公司及最终控制方

叶善群、吴长鸿、蒋亦卿、陈剑峰、陈菊花组成叶善群家族，系本公司实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江双环控股集团股份有限公司（以下简称双环集团公司）	同一实际控制人
上海嘉一进出口有限公司	同一实际控制人
玉环县城关绣丹汽配厂[注]	个体经营者为本公司股东吴长鸿之妹夫

玉环县城关所乐齿轮加工厂	个体经营者为本公司股东叶善群之妻弟
玉环城关有余机械厂	个体经营者为本公司监事陈绍速之妹夫
玉环县圣美机械厂	个体经营者为本公司股东吕圣初之弟
玉环县城关胜利机械加工厂	个体经营者为本公司股东吕圣初之弟
玉环县潮升机械有限公司	法人代表为本公司股东李绍光之弟
玉环县城关采桑机械厂	个体经营者为本公司股东吴长鸿之父
玉环铭宝汽配有限公司	法人代表为本公司股东吕圣初之弟

注：已于 2010 年 6 月 28 日在玉环县工商行政管理局办理注销登记手续。

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
玉环县潮升机械有限公司	加工	协议价	3,198,139.52	0.59	1,891,771.29	0.56
玉环县圣美机械厂	加工	协议价	290,202.71	0.05	387,761.29	0.11
玉环县城关有余机械厂	加工	协议价	29,126.21	0.01	234,554.96	0.07
玉环铭宝汽配有限公司	加工	协议价	16,537.84			
玉环县城关胜利机械加工厂	加工	协议价			268,725.26	0.08
上海嘉一进出口有限公司	齿轮等	协议价			32,734.68	0.01
玉环县城关绣丹汽配厂	加工	协议价			427,073.27	0.13
玉环县城关所乐齿轮加工厂	加工	协议价			500,148.27	0.15
玉环县城关采桑机械厂	加工	协议价			482,549.97	0.14

#### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

玉环县潮升机械有限公司	材料	协议价	6,335.4 1			
玉环县圣美机械厂	材料	协议价	55,826.9 5	0.01		
上海嘉一进出口有限公司	齿轮等	协议价			414,814.82	0.08

## 2. 关联租赁情况

### 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年度确认的租赁费
双环集团公司	本公司	房产	2008.7.1	2011.7.1	协议价	1,720,961.58
双环集团公司	玉环锻造公司	房产	2005.1.1	2012.12.31	协议价	150,000.00

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
双环集团公司	本公司	23,143,830.88[注 1]	2010-02-08	2013-02-10	否
		5,000,000.00[注 2]	2010-07-16	2011-01-15	否
		3,700,000.00[注 3]	2010-08-12	2011-02-11	否
小 计		31,843,830.88			

注 1：系双环集团公司及本公司股东叶善群、陈菊花为本公司向华融金融租赁股份有限公司融资租赁提供担保。

注 2：该等银行承兑汇票同时由本公司存入承兑保证金 1,500,000.00 元。

注 3：该等银行承兑汇票同时由本公司存入承兑保证金 1,110,000.00 元。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	玉环县潮升机械有限公司	817,865.79	930,540.63

	玉环县圣美机械厂	18,096.99	174,096.54
	玉环铭宝汽配有限公司	16,537.84	
	玉环县城关绣丹汽配厂		100,064.79
	玉环县城关所乐齿轮加工厂		400,380.04
	玉环城关有余机械厂		134,021.29
	玉环县城关胜利机械加工厂		39,436.52
	玉环县城关采桑机械厂		93,026.48
小 计		852,500.62	1,871,566.29

#### (四) 其他关联交易

根据公司与双环集团公司及宜昌长机科技有限公司签订的《设备合同履行情况证明》，双环集团公司替本公司支付本公司向宜昌长机科技有限公司购置的设备款共计 872,000.00 元，本期公司归还双环集团公司上述款项。

#### (五) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 344 万元和 242 万元。

### 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### 八、承诺事项

#### 重大承诺事项

根据本公司与玉环县国土资源局于 2010 年 12 月 29 日签订的《国有建设用地使用权出让合同》，本公司受让坐落于玉环县滨港工业城启动区西侧的面积为 42,128 平方米的宗地，宗地总价为 1,001 万元，该宗地用途为其他工业用地，使用权期限为 50 年。截至 2011 年 1 月 27 日，本公司已支付上述全部土地出让款。本公司承诺，该宗地项目建设在 2011 年 7 月 29 日之前开工，在 2013 年 1 月 29 日之前竣工，且固定资产投资不低于 10,237 万元。

### 九、资产负债表日后事项

## 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2011 年 4 月 25 日公司第二届董事会第十二次会议通过的 2010 年度利润分配预案，以 2010 年末公司总股本 11,880 万股为基数每 10 股派发现金股利 3.00 元(含税)，合计派发现金股利 3,564.00 万元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本为 21,384 万股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

## 十、其他重要事项

### (一) 租赁

#### 融资租入

公司融资租入固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明，相应未确认融资费用期末余额为 2,174,828.18 元，以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	18,325,087.24
1-2 年	14,633,096.34
2-3 年	3,085,276.36
小 计	36,043,459.94

### (二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
1. 金融资产					
贷款和应收款	15,280,485.09			238,807.06	29,170,184.06
金融资产小计	15,280,485.09			238,807.06	29,170,184.06
2. 金融负债					
	1,689,285.50				2,217,870.46

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备								
按组合计提坏账 准备								
账龄分析法组合	133,901,195.75	98.84	7,168,628.79	5.35	137,899,603.58	98.01	7,350,988.26	5.33
小 计	133,901,195.75	98.84	7,168,628.79	3.35	137,899,603.58	98.01	7,350,988.26	5.33
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备	1,574,883.70	1.16	1,574,883.70	100.00	1,448,180.70	1.00	1,158,544.56	80.00
合 计	135,476,079.45	100.00	8,743,512.49	6.45	139,347,784.28	100.00	8,509,532.82	6.11

## 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	130,394,304.76	97.38	6,519,715.24	130,401,978.84	94.56	6,520,098.94
1-2 年	1,692,023.61	1.26	169,202.36	6,686,356.29	4.85	668,635.63
2-3 年	1,425,741.69	1.07	285,148.34	811,268.45	0.59	162,253.69
3-4 年	389,125.69	0.29	194,562.85			
小 计	133,901,195.75	100.00	7,168,628.79	137,899,603.58	100.00	7,350,988.26

## (2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
广州市番禺华南摩托企业 集团有限公司	1,448,180.70	1,448,180.70	100.00%	[注]

佛山市南海区轻骑摩托车有限公司	115,264.00	115,264.00	100.00%	
广州市意斯恩摩托车科技有限公司	11,439.00	11,439.00	100.00%	
小 计	1,574,883.70	1,574,883.70		

注：详见本财务报表附注五应收账款项目之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
扬动股份有限公司	货款	76,935.72	根据该公司破产重整计划，不能获得清偿部分核销。	否
百得(苏州)科技有限公司等	货款	41,890.19	送样产品及应收尾款等预计无法收回	否
小 计		118,825.91		

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
陕西法士特齿轮有限责任公司	非关联方	25,523,299.96	1 年内	18.84
约翰迪尔(天津)有限公司	非关联方	13,546,418.88	1 年内	10.00
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	10,210,473.52	1 年内	7.54
ITALY IVECO S. P. A	非关联方	4,926,899.18	1 年内	3.64
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	非关联方	4,850,640.50	1 年内	3.58
小 计		59,057,732.04		43.60

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	55,063,496.51	88.76			32,661,768.02	91.07		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	6,974,169.84	11.24	411,432.24	5.90	3,203,663.86	8.93	203,632.67	6.36
小计	62,037,666.35	100.00	411,432.24	0.66	35,865,431.88	100.00	203,632.67	0.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	62,037,666.35	100.00	411,432.24	0.66	35,865,431.88	100.00	203,632.67	0.57

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏双环齿轮有限公司	47,563,496.51			[注 1]
华融金融租赁股份有限公司	7,500,000.00			[注 2]
小计	55,063,496.51			

注 1: 根据公司应收款项坏账计提政策, 本公司应收子公司江苏双环公司款项无需计提坏账准备, 其中 1 年内款项 40,483,336.87 元, 1-2 年款项 7,080,159.64 元。

注 2: 本期末应收华融金融租赁股份有限公司融资租赁保证金 750 万元, 其不存在未来现金流量现值低于其账面价值的情况, 故不计提坏账准备。

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	6,511,164.84	93.36	325,558.24	2,689,287.21	83.94	134,464.36
1-2 年	317,800.00	4.56	31,780.00	361,070.25	11.27	36,107.03
2-3 年	69,695.00	1.00	13,939.00	145,306.40	4.54	29,061.28

3-4 年	67,510.00	0.97	33,755.00	8,000.00	0.25	4,000.00
4-5 年	8,000.00	0.11	6,400.00			
合 计	6,974,169.84	100.00	411,432.24	3,203,663.86	100.00	203,632.67

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
江苏双环齿轮有限公司	关联方	47,563,496.51	1 年内	76.67	往来款
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	7,500,000.00	1 年内	12.09	融资租赁保证金
玉环县国土资源局	非关联方	3,000,000.00	1 年内	4.84	土地定金
中国台州外轮代理有限公司	非关联方	2,302,567.88	1 年内	3.71	进口设备相关税费及保证金
玉环县国家税务局	非关联方	357,009.90	1 年内	0.58	应收出口退税
小 计		60,723,074.29		97.89	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
江苏双环齿轮有限公司	控股子公司	47,563,496.51	76.67
小 计		47,563,496.51	76.67

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
江苏双环公司	成本法	200,880,000.00	48,683,512.39	150,000,000.00	198,683,512.39
玉环锻造公司	成本法	10,575,519.49	10,764,282.05		10,764,282.05
合 计		211,455,519.49	59,447,794.44	150,000,000.00	209,447,794.44

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏双环公司	100	100			
玉环锻造公司	100	100			
合计					

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	763,622,774.12	499,067,602.02
其他业务收入	44,572,926.77	36,556,966.53
营业成本	542,105,865.27	359,808,365.71

#### (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
乘用车齿轮	245,138,339.94	162,730,352.22	188,294,288.81	124,169,443.46
电动工具齿轮	918,186.77	688,644.42	8,053,383.87	6,344,530.45
工程机械齿轮	115,234,895.51	66,421,835.37	46,591,798.23	27,304,993.78
摩托车齿轮	118,327,996.02	90,193,716.04	92,293,089.17	67,824,385.49
商用车齿轮	281,153,676.19	192,012,909.94	162,441,843.90	106,541,309.70
其他齿轮	2,849,679.69	1,752,747.06	1,393,198.04	929,630.37
小计	763,622,774.12	513,800,205.05	499,067,602.02	333,114,293.25

#### (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	706,158,733.56	480,010,989.61	465,126,142.08	313,232,859.36
外销	57,464,040.56	33,789,215.44	33,941,459.94	19,881,433.89
小计	763,622,774.12	513,800,205.05	499,067,602.02	333,114,293.25

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
陕西法士特齿轮有限责任公司	105,237,063.00	13.02
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	84,766,405.18	10.49
广西玉柴机器股份有限公司	71,889,220.24	8.90
奇瑞汽车股份有限公司	37,384,562.54	4.63
约翰迪尔(天津)有限公司	33,179,181.56	4.11
小 计	332,456,432.52	41.15

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	121,079,090.16	67,417,198.49
加: 资产减值准备	3,140,217.86	6,091,057.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,270,928.39	35,211,640.54
无形资产摊销	980,062.38	877,147.82
长期待摊费用摊销	186,000.00	184,500.00
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)	-75,713.46	179,838.78
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	21,566,321.02	24,792,950.37
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,805,536.78	-93,625.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少(增加以“－”号填列)	-70,707,915.70	-45,572,508.23
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-9,744,721.35	-37,574,317.56
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	55,867,681.20	-324,951.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	162,756,413.72	51,188,930.49
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	261,349,532.07	1,720,182.27
减: 现金的期初余额	1,720,182.27	5,332,905.20
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	259,629,349.80	-3,612,722.93

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-283,053.01	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	8,765,246.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	190,000.00	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	205,502.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,877,695.87	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,463,151.97	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	7,414,543.90	

## （二）净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.46	1.36	1.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.19	1.28	1.28

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	130,753,975.76
非经常性损益	B	7,414,543.90
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	123,339,431.86
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	323,509,107.77
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	772,779,983.11
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	582,081,091.43
加权平均净资产收益率	M=A/L	22.46
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	21.19

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	407,320,363.62	25,051,679.27	1,525.92%	公开发行股票募集资金增加所致

应收票据	29,166,446.96	7,795,000.00	274.17%	本期营业收入增长所致
预付款项	51,362,436.82	22,754,982.22	125.72%	主要系期末预付设备采购款较大所致
存货	296,586,661.06	223,803,573.71	32.52%	本期销售形势较好,备货增加所致
短期借款	44,000,000.00	260,040,000.00	-83.08%	本期利用募集资金归还较多借款所致
应付票据	24,050,000.00	40,177,748.00	-40.14%	本期末较少的采用票据支付所致
应付账款	127,175,873.42	103,039,231.31	23.42%	随着营业收入的增长,本期末物资采购较上年增加所致
预收款项	15,504,150.32	3,940,388.40	293.47%	本期销售形势较好,较多采用预收款结算
应付职工薪酬	18,912,126.04	13,018,772.57	45.27%	因效益提高,计提的年底工资及奖金较上年增加所致
一年内到期的非流动负债	18,325,087.24	116,213,012.16	-84.23%	本期借款到期及提前结束融资租赁事项所致
长期借款		50,000,000.00	-100.00%	归还到期的长期借款所致
股本	118,800,000.00	88,800,000.00	33.78%	本期公开发行股票 3,000 万股
资本公积	774,392,188.67	31,612,205.56	2,349.66%	本期公开发行股票形成股本溢价较大所致
盈余公积	31,357,721.83	19,249,812.81	62.90%	本期提取盈余公积较大所致
未分配利润	302,493,156.14	183,847,089.40	64.54%	本期净利润增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	843,054,963.16	529,533,864.72	59.21%	汽车行业整体销售行情较好所致
营业成本	549,799,676.67	339,538,928.82	61.93%	本期营业收入增长相应成本增加
营业税金及附加	5,096,456.41	3,712,944.94	37.26%	本期营业收入增长相应税费增加
销售费用	46,029,479.01	26,459,091.08	73.96%	主要系本期运杂仓储费增加所致
管理费用	66,271,077.93	47,122,946.89	40.63%	主要系本期研究开发费等费用增加较大所致
营业外收入	9,972,880.96	7,323,962.44	36.17%	主要系本期政府补助增加较大所致
所得税费用	25,703,652.67	13,748,170.59	86.96%	本期应纳税所得额增加所致

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人吴长鸿、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）黄良彬签名并盖章的会计报表。

二、载有天健会计师事务所有限公司盖章、注册会计师朱大为、沈晓霞签名盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江双环传动机械股份有限公司

董事长：吴长鸿

2011 年 4 月 25 日