

浙江双环传动机械股份有限公司

Zhejiang Shuanghuan Driveline Co.,Ltd.



2011 年半年度报告

证券简称：双环传动

证券代码：002472

披露时间：2011 年 8 月 24 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半年度报告的董事会，没有董事、监事、高级管理人员声明对半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、本公司 2011 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半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	主要财务数据和指标	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况	4
第四节	董事、监事和高级管理人员情况	7
第五节	董事会报告	8
第六节	重要事项	19
第七节	财务报告	26
第八节	备查文件	97

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：2011 年 8 月 3 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 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产（元）	1,693,331,729.81	1,496,350,433.25	13.16%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,277,443,988.25	1,227,043,066.64	4.11%
股本（股）	213,840,000	118,800,000.00	80.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.97	10.33	-42.21%
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	478,633,502.22	455,909,261.83	4.98%
营业利润（元）	99,955,097.97	84,088,925.13	18.87%
利润总额（元）	102,437,419.44	84,618,210.41	21.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,040,921.61	69,854,205.34	23.17%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的 净利润（元）	83,587,923.56	68,931,061.71	21.26%
基本每股收益（元/股）	0.40	0.79	-49.37%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.79	-49.37%
加权平均净资产收益率（%）	6.81%	19.49%	-12.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 （%）	6.61%	19.23%	-12.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,136,144.19	125,720,298.45	-45.01%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.32	1.06	-69.81%

二、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	252,852.05	
计入当期损益的政府补助，但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	2,562,106.00	市级高新技术研究开发中心奖励经费台科[2010]60 号、上市奖励等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	130,691.45	
所得税影响额	-492,651.45	
合计	2,452,998.05	-

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

（一）权益派发实施情况

2011 年 5 月 18 日，公司召开 2010 年年度股东大会，审议通过了《2010 年度利润分配方案》。根据会议决议，公司以 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；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。权益派发方案实施后，公司总股本增加至 213,840,000 股。

（二）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	74.75%			71,040,000		71,040,000	159,840,000	74.75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	88,800,000	74.75%			71,040,000		71,040,000	159,840,000	74.75%
其中：境内非国有法人持股	21,630,000	18.21%			17,304,000		17,304,000	38,934,000	18.21%
境内自然人持股	67,170,000	56.54%			53,736,000		53,736,000	120,906,000	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	25.25%			24,000,000		24,000,000	54,000,000	25.25%
1、人民币普通股	30,000,000	25.25%			24,000,000		24,000,000	54,000,000	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	118,800,000	100.00%			95,040,000		95,040,000	213,840,000	100.00%

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

(截止 2011 年 6 月 30 日) 单位: 股

股东总数	14, 045				
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%	21,978,000	21,978,000	0
叶善群	境内自然人	10.28%	21,978,000	21,978,000	0
玉环县亚兴投资有限公司	境内非国有法人	9.79%	20,934,000	20,934,000	0
深圳中欧创业投资合伙企业	境内非国有法人	8.42%	18,000,000	18,000,000	0
李绍光	境内自然人	7.71%	16,486,200	16,486,200	0
叶继明	境内自然人	5.14%	10,994,400	10,994,400	0
吕圣初	境内自然人	5.14%	10,994,400	10,994,400	0
陈菊花	境内自然人	5.14%	10,994,400	10,994,400	0
陈剑峰	境内自然人	5.14%	10,994,400	10,994,400	0
蒋亦卿	境内自然人	5.14%	10,994,400	10,994,400	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		8,363,400		人民币普通股	
潘银珍		558,000		人民币普通股	
平安信托有限责任公司一睿富一号		522,952		人民币普通股	
邝满生		408,420		人民币普通股	
王怀苏		369,100		人民币普通股	
徐敏高		241,380		人民币普通股	
东北证券—建行—东北证券 2 号成长精选集合资产管理计划		201,042		人民币普通股	
黄梅		196,703		人民币普通股	
郑志荣		186,130		人民币普通股	
周凤娥		185,083		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。
--	--

三、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未发生变更。

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
吴长鸿	董事长	12,210,000	9,768,000	0	21,978,000	0	0	2010年度 权益派发
叶善群	董事	12,210,000	9,768,000	0	21,978,000	0	0	
李春义	董事							
蒋亦卿	董事	6,108,000	4,886,400	0	10,994,400	0	0	2010年度 权益派发
黄良彬	董事							
李水土	董事							
石照耀	独立董事							
朱 建	独立董事							
柯 涛	独立董事							
董美珠	监事							
李绍光	监事	9,159,000	7,327,200	0	16,486,200	0	0	2010年度 权益派发
叶继明	监事	6,108,000	4,886,400	0	10,994,400	0	0	
陈剑峰	监事	6,108,000	4,886,400	0	10,994,400	0	0	
陈绍速	监事							
敬代云	副总经理							
彭文忠	副总经理							
叶 松	董事会秘书							

二、董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

经 2011 年 01 月 18 日召开的公司第二届董事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于公司副总经理、董事会秘书杨学东先生辞职的议案》和《关于聘任叶松先生为公司副总经理、董事会秘书的议案》。同意杨学东先生辞去公司副总经理、董事会秘书职务，并同意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。

第五节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司紧密围绕年度经营计划积极开展各项工作。面对复杂的市场环境，公司通过积极开拓市场、加紧产品的转型升级、增加新产品研发项目、优化公司治理、提高管理水平等措施积极应对市场变化。

（1）销售方面 上半年受国家政策的影响中国汽车产业高速增长态势有所放缓，对公司汽车齿轮产品的销售带来一定影响。针对汽车市场的波动，公司将加强市场调研分析工作，稳定老客户，积极开发新客户。摩托车市场上半年的快速增长，使得摩托车齿轮产品销量大幅提升，公司将抓住时机开拓在摩托车市场的市场占有率。

（2）生产方面 公司加强对原材料、其他各项生产物资等采购费用的管控力度，合理调控采购成本。完善质量管理体系，加强品质管理团队建设，为客户提供优质服务。加快设备自动化升级，减轻员工劳动强度，提高生产效率，缓解目前企业普遍存在的劳动力短缺问题。上半年募投项目按照原计划顺利进展。公司将继续以“客户满意”为主旨，结合公司自身实际情况，合理组织生产，安全优质制造，努力完成年初制度的经营计划。

（3）技术方面 公司加大对技术工艺改进与创新工作的投入，并取得了显著成绩。上半年度共开发新产品 235 种，技术创新 36 项，同时荣获一项名为“一种对称度检具”的实用新型专利。公司聘请专业认证机构对公司质量管理体系进行监督审核，并对从事技术、质量的员工进行相关专业知识培训。在全体员工的不懈努力下，上半年度公司成功获得“2010 年台州市市长质量奖”的荣誉。

历经二年的建设，公司的“机械工业汽车齿轮工程技术研究中心”在 2011 年 5 月份顺利通过了由国家机械联合会组织的专家组的考核验证，并已为客户顺利完成变速箱噪音及振动测试，实验结果获得客户高度认可。这为公司未来的奠定了坚实的技术基础。

（3）人才方面 随着公司的快速发展，对各类人才的需求也在不断增加。公司不断完善薪酬管理体系，强化绩效考核管理，加大人才引进力度、做好内部人才培养工作，为公司内部人才梯队建设搭好铺垫。

2011 年 1-6 月份，公司实现营业总收入 478,633,502.22 元，较上年同期增长 4.98%；

实现营业利润 99,955,097.97 元，较上年同期增长 18.87%；归属于上市公司股东的净利润为 86,040,921.61 元，较上年同期增长 23.17%。

（二）主营业务的范围及经营状况

1、公司主营业务范围

公司主要从事齿轮、传动和驱动部件制造、销售，经营进出口业务。

2、报告期内公司主营业务分行业、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（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
普通机械制造业	46,265.80	31,387.87	32.16%	4.49%	8.08%	-2.26%
主营业务分产品情况						
乘用车齿轮	10,924.19	7,450.59	31.80%	-24.64%	-21.24%	-2.95%
商用车齿轮	14,698.48	10,147.05	30.97%	-8.78%	-4.48%	-3.11%
电动工具齿轮	3,627.16	2,513.70	30.70%	65.06%	70.98%	-2.40%
工程机械齿轮	8,553.79	4,905.84	42.65%	63.44%	70.45%	-2.36%
摩托车齿轮	8,327.60	6,277.80	24.61%	37.52%	39.53%	-1.09%
其他类齿轮	68.41	46.21	32.45%	-60.67%	-55.80%	-7.44%
齿轮锻打件	66.17	46.68	29.45%	626.37%	740.44%	-9.57%

3、报告期内公司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	41,417.76	1.91%
外销	4,848.04	33.34%

（三）报告期内公司主要财务数据状况分析

1、报告期内公司资产构成同比发生重大变化的说明

单位：元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减比例（%）
应收票据	46,882,690.55	29,166,446.96	60.74%
预付款项	68,445,894.06	51,362,436.82	33.26%
在建工程	20,418,664.35	7,131,116.20	186.33%
无形资产	61,018,846.26	42,825,579.48	42.48%

短期借款	207,000,000.00	44,000,000.00	370.45%
应付票据	11,690,000.00	24,050,000.00	-51.39%
应付职工薪酬	12,187,079.99	18,912,126.04	-35.56%
应交税费	-1,417,160.07	-4,921,255.50	-71.20%
其他应付款	6,307,133.47	10,652,893.95	-40.79%
长期应付款	7,251,211.83	15,543,544.52	-53.35%
其他非流动负债	5,922,375.60	-65,561.71	-9133.28%
实收资本（或股本）	213,840,000.00	118,800,000.00	80.00%

变动分析：

- （1）应收票据较上年末增加 60.74%，主要原因是期末收到银行承兑汇票较多所致；
- （2）预付款项较上年末增加 33.26%，主要原因是期末预付设备款较大所致；
- （3）在建工程较上年末增加 186.33%，主要原因是公司沙门厂区扩建厂房建筑、子公司江苏双环齿轮有限公司新增厂房建筑所致；
- （4）无形资产较上年末增加 42.48%，主要原因是公司沙门厂区土地征用后土地使用权增加所致；
- （5）短期借款较上年末增加 370.45%，主要原因是本期补充流动资金借款增加所致；
- （6）应付票据较上年末减少 51.39%，主要原因是本期末较少的采用银行承兑票据支付所致；
- （7）应付职工薪酬较上年末减少 35.56%，主要原因是社保交付及年终奖金去年计提全年年终奖，本期计提半年年终奖所致；
- （8）应交税费较上年末减少 71.20%，主要原因是应交所得税增加所致；
- （9）其他应付款较上年末减少 40.79%，主要原因是期末暂估费用减少所致；
- （10）长期应付款较上年末减少 53.35%，主要原因是本期偿还融资租赁款项所致；
- （11）其他非流动负债较上年末减少 9133.28%，主要原因是国家发改委项目获得 600 万奖励所致；
- （12）实收资本（或股本）较上年末增加 80.00%，主要原因是本期资本公积转增股本所致。

2、报告期内公司利润构成同比发生重大变化的说明

单位：元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比例（%）
-----	--------------	--------------	---------

营业税金及附加	1,596,553.65	2,887,663.00	-44.71%
财务费用	3,965,832.52	16,383,946.19	-75.79%
营业外收入	3,261,935.23	1,736,151.98	87.88%

变动分析：

（1）营业税金及附加较上年同期减少 44.71%，主要原因是本期固定资产采购较多，增值税应纳税额同比下，相应的税费附加下降所致；

（2）财务费用较上年同期减少 75.79%，主要原因是同期减少银行贷款而减少利息支出及本期募集资金存款利息较多所致；

（3）营业外收入较上年同期增加 87.88%，主要原因是本期比上期政府奖励增加较多所致。

3、报告期内公司现金流量构成同比发生重大变化的说明

单位：元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减比例（%）
收到的税费返还	3,068,758.29	91,173.06	3265.86%
收到其他与经营活动有关的现金	20,534,234.09	10,359,525.41	98.22%
支付给职工以及为职工支付的现金	66,210,255.14	47,386,457.06	39.72%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	189,973,355.32	62,179,541.83	205.52%
取得借款收到的现金	242,000,000.00	366,490,000.00	-33.97%
收到其他与筹资活动有关的现金	-	21,750,000.00	-100.00%
偿还债务支付的现金	79,000,000.00	422,100,000.00	-81.28%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,983,551.15	10,581,218.70	249.52%
支付其他与筹资活动有关的现金	11,133,966.46	18,382,504.85	-39.43%
期初现金及现金等价物余额	400,105,363.62	2,102,523.20	18929.77%
期末现金及现金等价物余额	394,334,989.56	3,066,036.87	12761.39%

变动分析：

（1）收到的税费返还较上年同期增加 3265.86%，主要原因是本期出口退税返还金额较多所致；

（2）收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 98.22%，主要原因是收到国家发改委项目 600 万奖励，收回票据保证金较多所致；

（3）支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 39.72%，主要原因是全员交付

住房公积金、工资增加等因素所致；

（4）购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加 205.52%，主要原因是本期购入设备及基建投入较大所致；

（5）取得借款收到的现金较上年同期减少 33.97%，主要原因是公司公开发行股票取得募集资金后融资规模减少所致；

（6）收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 100.00%，主要原因是本期较少的采用票据支付所致；

（7）偿还债务支付的现金较上年同期减少 81.28%，主要原因是公司公开发行股票取得募集资金后融资规模减少所致；

（8）分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加 249.52%，主要原因是本期派发现金发放股东股利所致；

（9）支付其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 39.43%，主要原因是融资租赁付款和票据贴现较少所致；

（10）期初现金及现金等价物余额较上年同期增加 18929.77%，主要原因是公司上市后取得募集资金所致；

（11）期末现金及现金等价物余额较上年同期增加 12761.39%，主要原因是公司上市后取得募集资金所致；

（四）报告期内，公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动

（五）报告期内子公司经营业绩及情况

单位：万元

子公司名称	注册资本	营业收入 (2011 年 1-6 月)	净利润 (2011 年 1-6 月)	经营范围
江苏双环齿轮有限公司	20,088.00	8,880.69	854.11	齿轮、传动、驱动部件、锻件制造、销售；货物进出口、技术进出口。
玉环县双环锻造有限公司	518.00	1,978.00	28.49	钢材锻造

二、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		84,000.00	本报告期投入募集资金总额					13,808.05		
报告期内变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额		0	已累计投入募集资金总额					49,962.15		
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	8,709.01	18,575.77	74.30%	2012 年 9 月 10 日	2,648.85	是	否
江苏双环增资扩产齿轮项目	否	15,000.00	15,000.00	1,299.04	3,249.38	21.66%	2012 年 9 月 10 日	146.67	是	否
承诺投资项目小计	—	40,000.00	40,000.00	10,008.05	21,825.15	—	—	2,795.52	—	—
超募资金投向										
归还银行贷款	—	0.00	0.00	0.00	24,337.00	0.00	—	—	—	—
补充流动资金	—	0.00	0.00	3,800.00	3,800.00	0.00	—	—	—	—
超募资金投向小计	—	0.00	0.00	3,800.00	28,137.00	—	—	0.00	—	—
合计	—	40,000.00	40,000.00	13,808.05	49,962.15	—	—	2,795.52	—	—
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；经公司第二届第十二次董事会决议通过，并经保荐机构中国建银投资证券有限责任公司同意，公司使用超募资金永久性补充流动资金 10,000.00 万元，由于超募资金存入银行一年定期存款到期时间为 11 月 26 日，截止 6 月 30 日超募资金永久性补充流动资金为 3,800.00 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	经公司第二届第十三次董事会临时会议决议通过，并经保荐机构中国建银投资证券有限责任公司同意，将玉环县滨港工业园区部分项目厂房 3200m ² ，土地 3500m ² ；变更到玉环南大岙厂区，厂房 3400 m ² ，土地 3600 m ² 。
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，于 2011 年 3 月 23 日归还；经公司董事会第二届第十一次临时会议决议，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，于 2011 年 5 月 12 日还清。
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 2011 年 6 月 30 日尚未使用的募集资金 275,943,962.92 元，存放于公司募集资金专户银行专户中。
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的实际进度和收益情况

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益
高精度齿轮建设项目	9,901.00	2010 年 11 月起订购设备，2011 年 6 月 30 日止已到位设备 18 台，在安装调试过程，厂房建筑交付使用	未投产
合 计	9,901.00	-	

三、公司 2011 年下半年发展展望

2011 年下半年公司将继续围绕年初制定的年度经营计划，积极开拓国内外市场，提升管理水平，优化人力资源，确保公司业务的稳步增长。

1、继续加强精益管理。完善销售计划体系，作好产品面的规划。进一步优化物流管理体系，全面统筹产销、产供平衡。同时，继续改善公司内部基础管理，现场管理精细化，减少资源浪费，改善车间 6S 环境。通过车间推进生产作业标准化、加大现场生产总点检监督，构筑制造管理框架，努力将公司打造成一流制造企业。

2、继续大力拓展市场，不断开拓新客户。全面分析落实下半年销售目标，挖掘增长点，强化计划落实和执行，满足客户需求。积极推进和完善国内贸易汽车产品市场规划、目标顾客产品规划。

3、继续加强研发团队建设，增加研发投入，加快研发机构筹建进度。不断完善内部质量管理体系，建立并完善标准化体系网。努力攻克目前存在的技术难点，组织技术工艺的不断改进，使公司产品在工艺优化的同时确保达到更高的技术要求。

4、继续加强人力资源管理，以人为本，完善体系、优化机制。以打造“人才强企”作为人力资源工作的指导方针，努力拓宽招聘渠道，为公司储备一批优秀人才。同时，继续做好员工培训及各类竞赛活动工作，为员工提供更多学习深造机会。

5、继续做好募投项目的建设、竣工与投产工作。

四、公司对 2011 年 1-9 月份经营业绩预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	20.00%	~~	40.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	100,950,164.09		

业绩变动的原因说明	公司产品结构的调整和市场开拓力度的加大，产品销售收入增长所产生的效益。
-----------	-------------------------------------

五、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会召开会议情况

报告期内，公司董事会共召开会议 4 次，具体情况如下：

1、第二届董事会第十次（临时）会议于 2011 年 1 月 18 日以现场和通讯表决方式召开。

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、形成如下决议：

- （1）审议通过了《关于公司副总经理、董事会秘书杨学东先生辞职的议案》；
- （2）审议通过了《关于聘任叶松先生为公司副总经理、董事会秘书的议案》。

2、第二届董事会第十一次（临时）会议于 2011 年 3 月 25 日以现场和通讯表决的方式召开。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。经与会董事审议、表决、形成如下决议：

- （1）审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

3、第二届董事会第十二次会议于 2011 年 4 月 25 日以现场投票表决的方式召开。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。经与会董事审议、表决、形成如下决议：

- （1）审议通过了《2010 年度总经理工作报告》；
- （2）审议通过了《2010 年度董事会工作报告》；
- （3）审议通过了《2010 年度财务决算报告》；
- （4）审议通过了《关于 2011 年度融资授信额度及不动产、动产抵押的议案》；
- （5）审议通过了《2010 年度利润分配预案》；
- （6）审议通过了《关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》；
- （7）审议通过了《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；
- （8）审议通过了《2010 年度内部控制自我评价报告》；
- （9）审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》；
- （10）审议通过了《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》；
- （11）审议通过了《关于 2011 年公司高级管理人员薪酬标准的议案》；
- （12）审议通过了《关于公司 2011 年第一季度报告的议案》；
- （13）审议通过了《关于提请召开 2010 年年度股东大会的议案》。

4、第二届董事会第十三次（临时）会议于 2011 年 6 月 20 日以现场和通讯表决的方式召开。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名。经与会董事审议、表决、形成如下决议：

- (1) 审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》；
- (2) 审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》；
- (3) 审议通过了《关于提请召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

（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》、《董事会议事规则》的相关规定，认真履行股东大会授予的权利和义务，积极落实股东大会审议通过的各项决议。具体执行情况如下：

1、2011 年 5 月 18 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配方案》、《关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘公司 2011 年度财务审计机构的议案》。决议自通过之日起实施，并授权董事会办理 2010 年度利润分配具体事项。

公司以 2010 年年末总股本 118,800,000 股为基数，每 10 股派发现金 3.00 元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 2.7 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。权益派发方案实施后，公司总股本增加至 213,840,000 股。

2、2011 年 7 月 7 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，公司董事会已经根据股东大会决议对《公司章程》部分条款进行修改并在浙江省工商行政管理局办理了相关变更手续。

（三）公司董事履行职责情况

报告期内，公司董事会共召开会议 4 次，其中第二届董事会第十二次会议以现场会议方式召开，其余 3 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	4	4				否
叶善群	董事	4	1	3			否
李春义	董事	4	1	3			否
蒋亦卿	董事、副总经理	4	2	2			否
黄良彬	董事、副总经理、财务总监	4	4				否
李水土	董事、副总经理	4	4				否

石照耀	独立董事	4	2	2			否
朱 建	独立董事	4	1	3			否
柯 涛	独立董事	4	1	3			否

（四）投资者关系管理

报告期内，公司严格遵循中国证监会、深圳证券交易所有关规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的相关规定，本着信息公平披露原则，认真做好投资者关系管理工作，积极与投资者建立良好互动机制。董事会秘书作为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系管理工作。

公司通过电话、电子邮件、网上互动平台等多种方式，加强与投资者的沟通，使投资者更全面地了解公司的经营状况。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。

报告期内，公司接受调研、沟通、采访等活动情况：

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
2011-3-7	公司一楼会议室	实地调研	方正证券	行业发展情况、公司经营情况、募集资金使用情况。未提供资料
2011-5-10	公司一楼会议室	实地调研	华夏基金	行业发展情况、公司经营情况。未提供资料
2011-6-7	公司一楼会议室	实地调研	投资者	公司经营情况。未提供资料

第六节 重要事项

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。

公司董事会及其下设的审计委员会、战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》及四个委员会相关工作细则的规定召开会议。独立董事按照《独立董事工作制度》的要求，认真履行职责，并为公司相关事项发表独立意见。公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求召开会议，各监事勤勉尽责，对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所相关的法律、法规、规章制度及公司《信息披露制度》的要求，认真履行信息披露义务，确保真实、准确、完整、及时地披露信息。

报告期内，公司根据实际情况对《公司章程》进行修订，并在中国证监会指定的法定媒体上进行披露。公司将进一步根据中国证监会、深圳证券交易所及其他监管机构的要求，继续结合实际情况不断完善公司各项制度，规范公司运作。

二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

2011 年 5 月 18 日，公司召开 2010 年年度股东大会，审议通过了《2010 年度利润分配方案》。根据会议决议，公司以 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；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。权益派发方案实施后，公司总股本增加至 213,840,000 股。

三、公司 2011 年上半年度利润分配预案

公司 2011 年上半年度利润不作分配，也不进行公积金转增股本。

四、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。

五、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

六、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况

报告期内，公司无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，以及参股拟上市公司等投资情况。

七、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及企业合并事项，也无以前发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及企业合并事项。

八、报告期内，发生的重大关联交易事项

（一）报告期内，公司无与日常经营相关的重大关联交易

（二）报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易

（三）报告期内，公司未发生与关联方存在非经营性债权债务往来或担保事项

（四）报告期内，公司无其他重大关联交易

九、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

以前期间发生延续到报告期的融资租赁合同：

公司	金融机构名称	合同期限	合同编号	租金 (万元)	租赁费率 (月)
本公司	华融金融租赁股份有限公司	2010-2-8 至 2013-2-10	华融租赁（10）回字第1000803100号	1947.19	5.33%
江苏双环齿轮有限公司	万向租赁有限公司	2009-5-21 至 2012-5-8	万向租赁（09）S005号	761.42	6.13%

报告期内发生的日常经营重要合同：

财务合同：

- 1、2011 年 1 月 17 日，本公司与中国工商银行股份有限公司玉环支行签订借款合同，借款金额 2000 万元，期限为 2011 年 1 月 17 日至 2011 年 7 月 12 日。
- 2、2011 年 2 月 9 日，本公司与中国建设银行股份有限公司玉环支行签订流动资金借款合同，借款金额为 2000 万元，期限为 2011 年 2 月 9 日至 2011 年 8 月 8 日。
- 3、2011 年 5 月 5 日，本公司与中国工商银行股份有限公司玉环支行签订最高额抵押合同，最高限额 3475 万元，期限为 2011 年 5 月 6 日至 2012 年 12 月 28 日。
- 4、2011 年 5 月 6 日，本公司与中国建设银行股份有限公司玉环支行签订有追索权国内保理合同，保理预付款最高额度 5000 万元，期限为 2011 年 5 月 6 日至 2012 年 5 月 6 日。
- 5、2011 年 5 月 11 日，本公司与中国建设银行股份有限公司玉环支行签订 2 最高额抵押合同，最高限额为 6000 万元，期限为 2011 年 5 月 11 日至 2012 年 5 月 10 日。
- 6、2011 年 5 月 11 日，本公司与中国建设银行股份有限公司玉环支行签订最高额抵押合同，最高限额为 7500 万元，期限为 2011 年 5 月 11 日至 2011 年 10 月 17 日。
- 7、2011 年 6 月 1 日，本公司与中国银行股份有限公司玉环支行签订流动资金借款合同，借款金额 2000 万元，期限为 2011 年 6 月 1 日至 2011 年 12 月 1 日。
- 8、2011 年 6 月 17 日，本公司与兴业银行股份有限公司台州分行签订流动资金借款合同，借款金额 3000 万元，期限为 2011 年 6 月 17 日至 2012 年 6 月 17 日。

销售合同：

- 1、2011 年 1 月 1 日，公司与天津一汽夏利汽车股份有限公司变速器分公司签订零部件订货单，金额为 2257.89 万元，期限为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。每月供货数量以当月订单为准。
- 2、2011 年 1 月 1 日，公司与陕西法士特齿轮有限公司签订委托加工合同，金额为 8630.14 万元，期限为 2011 年 1 月至 2012 年 3 月。
- 3、2011 年 2 月 28 日，公司与包头北奔重汽车桥有限公司签订外协产品买卖合同，金额为 3403.96 万元，期限为 2011 年全年。
- 4、2011 年 2 月 28 日，公司与安徽合力股份有限公司合肥厂签订供货协议，金额为 2137.37 万元，期限为 2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日。结算方式为按月结算。
- 5、2011 年 5 月 23 日，公司与上海汽车齿轮一厂签订采购框架合同，合同期限为 1 年。定价方式为协议定价。具体供货数量、时间、价格等以月度订单为准。

原材料采购合同：

- 1、2011 年 1 月 1 日，公司与西宁特殊钢股份有限公司签订钢材采购年度框架协议，全年采购总量 9600 吨，品种主要为 CrMo 钢为主，依据当期价格定价。
- 2、2011 年 1 月 18 日，公司与石家庄钢铁有限责任公司签订钢材采购年度框架协议，全年采购总量不低于 10000 吨，具体供货数量、时间、价格等以双方签订月度合同为准。

设备采购合同：

- 1、2011 年 1 月 27 日，公司与德国精密磨床有限公司签订 2 份设备采购合同，共采购设备数控蜗杆齿轮磨齿机 2 台，总金额达 1428.576 万元。发货时间为 2011 年 11 月 27 日前。
- 2、2011 年 2 月 16 日，公司与德国 NILES 公司签订设备采购合同，采购数控磨齿机 1 台，金额为 570.4 万元。发货时间为 2011 年 7 月底。
- 3、2011 年 3 月，公司与爱协林热处理系统（北京）有限公司陆续签订 2 份设备采购合同，共采购热处理生产线 2 条，总金额达 411 万元。发货时间为收到第一期货款后 5 个月内。

4、2011 年 5 月 20 日，公司与日本株式会社神崎高级工制作所签订设备采购合同，采购数控倒棱剃齿自动生产线 2 套，总金额 720.9 万元。发货时间为预付款到位后 6 个月发货。

5、2011 年 1-4 月份，公司与重庆机床（集团）有限责任公司陆续签订设备采购合同共计 24 份，采购设备主要为剃齿机、倒棱机、滚齿机及其辅助设备共 111 台，总金额达 8683.2 万元。大部分采购设备的交货时间为下半年，部分为现货，有少数为明年年初交货。

其他合同：

1、2011 年 1 月 1 日，公司与浙江陆通物流有限公司签订年度框架配送协议，该公司主要为本公司提供钢材存放场地和钢材配送运输服务，运输费用根据具体运输地点以及所运输的钢材重量确定。

（二）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项。

（三）报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

（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、玉环县亚兴投资有限公司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。玉环县亚兴投资有限公司锁定期届满后，每年转让发行人股票不超过所持股份的 25%。

2、发行人股东玉环县亚兴投资有限公司的股东柳守丹、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玉环县亚兴投资有限公司股权，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、深圳中欧创业投资合伙企业、持有发行人股东玉环县亚兴投资有限公司 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、深圳中欧创业投资合伙企业及玉环县亚兴投资有限公司，公司实际控制人控制的浙江双环控股集团股份有限公司均承诺：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，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均未受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、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况。

十二、公司独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《中小板上市公司规范运作指引》、公司《独立董事工作制度》、《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）等相关法律法规、规章制度的有关要求和规定，公司独立董事石照耀、朱建、柯涛，对公司报告期内（2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日）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 2011 年 6 月 30 日的对外担保、违规对外担保等情况；

2、报告期内，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。

十三、报告期内公司相关信息披露情况

披露时间	公告编号	公告名称	披露媒体
2011-1-19	2011-001	第二届董事会第十次（临时）会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-002	关于公司副总经理、董事会秘书杨学东先生辞职的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网

	2011-003	关于聘任叶松先生为公司副总经理、董事会秘书的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-004	独立董事关于聘任公司副总经理、董事会秘书的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2011-2-28	2011-005	2010年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2011-3-24	2011-006	关于到期归还用于暂时补充流动资金的募集资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2011-3-28	2011-007	关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网
	2011-008	第二届董事会第十一次（临时）会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-009	第二届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2011-4-21	2011-009A	关于2010年度利润分配预案的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-010	关于举行2010年年度报告网上说明会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2011-4-27	2011-011	第二届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-012	2010年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-013	2010年度募集资金存放与使用情况专项报告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-014	2010年度内部控制自我评价报告	巨潮资讯网
	2011-015	关于使用超募资金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》、巨潮资讯网
	2011-016	独立董事关于公司相关事项的独立意见	巨潮资讯网
	2011-017a	独立董事2010年度述职报告（柯涛）	巨潮资讯网
	2011-017b	独立董事2010年度述职报告（石照耀）	巨潮资讯网
	2011-017c	独立董事2010年度述职报告（朱建）	巨潮资讯网
	2011-018	2010年第一季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-019	关于召开2010年年度股东大会通知的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网

	2011-020a	2010年年度审计报告	巨潮资讯网
	2011-020b	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明	巨潮资讯网
	2011-020c	募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	巨潮资讯网
	2011-021	第二届监事会第七次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-022a	中国建银投资证券有限责任公司关于浙江双环传动机械股份有限公司首次公开发行股票募集资金使用相关事项的核查意见	巨潮资讯网
	2011-022b	中国建银投资证券有限责任公司关于浙江双环传动机械股份有限公司《2010年度内部控制自我评价报告》的核查意见	巨潮资讯网
	2011-022c	中国建银投资证券有限责任公司关于浙江双环传动机械股份有限公司使用超募资金补充流动资金的保荐意见	巨潮资讯网
2011-5-19	2011-023	2010年年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2011-5-25	2011-024	2010年度权益分派实施公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2011-6-22	2011-025	第二届董事会第十三次（临时）会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-026	关于变更部分募投项目实施地点的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-027	第二届监事会第八次会议	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-028	关于召开2011年第一次临时股东大会通知的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
	2011-029	公司章程（2011年6月）	巨潮资讯网

第七节 财务报告

(本财务报告未经会计师事务所审计)

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 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	1	396,856,989.56	407,320,363.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	46,882,690.55	29,166,446.96
应收账款	3	162,462,235.19	134,316,889.77
预付款项	4	68,445,894.06	51,362,436.82
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	16,258,707.10	20,336,977.50
买入返售金融资产			
存货	6	315,563,254.70	296,586,661.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,006,469,771.16	939,089,775.73
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
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	601,097,510.64	502,717,971.49
在建工程	8	20,418,664.35	7,131,116.20

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	61,018,846.26	42,825,579.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10	94,931.19	187,500.00
递延所得税资产	11	4,232,006.21	4,398,490.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		686,861,958.65	557,260,657.52
资产总计		1,693,331,729.81	1,496,350,433.25

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

合并资产负债表（续）

2011 年 6 月 30 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	13	207,000,000.00	44,000,000.00
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	11,690,000.00	24,050,000.00
应付账款	15	136,997,104.99	127,175,873.42
预收款项	16	11,137,056.12	15,504,150.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	17	12,187,079.99	18,912,126.04
应交税费	18	-1,417,160.07	-4,921,255.50
应付利息	19	373,240.31	70,508.33
应付股利			
其他应付款	20	6,307,133.47	10,652,893.95
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	18,379,699.32	18,325,087.24
其他流动负债	22	60,000.00	60,000.00
流动负债合计		402,714,154.13	253,829,383.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	23	7,251,211.83	15,543,544.52
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	24	5,922,375.60	-65,561.71
非流动负债合计		13,173,587.43	15,477,982.81
负债合计		415,887,741.56	269,307,366.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	25	213,840,000.00	118,800,000.00
资本公积	26	679,352,188.67	774,392,188.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	27	31,357,721.83	31,357,721.83
一般风险准备			
未分配利润	28	352,894,077.75	302,493,156.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,277,443,988.25	1,227,043,066.64
少数股东权益			
所有者权益合计		1,277,443,988.25	1,227,043,066.64
负债和所有者权益总计		1,693,331,729.81	1,496,350,433.25

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 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		269,770,834.24	268,564,532.07
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		46,289,690.55	28,466,446.96
应收账款	1	151,566,554.89	126,732,566.96
预付款项		44,272,327.81	41,842,636.83
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	2	59,907,645.54	61,626,234.11
买入返售金融资产			
存货		286,154,357.02	273,379,990.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		857,961,410.05	800,612,407.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	3	209,447,794.44	209,447,794.44
投资性房地产			
固定资产		467,781,848.55	374,261,628.28
在建工程		14,710,826.11	6,931,116.20
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		56,700,495.67	38,458,156.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		94,931.19	187,500.00
递延所得税资产		3,706,342.17	3,926,160.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		752,442,238.13	633,212,356.39
资产总计		1,610,403,648.18	1,433,824,763.63

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

母公司资产负债表(续)

2011 年 6 月 30 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		172,000,000.00	19,000,000.00
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		1,840,000.00	24,050,000.00
应付账款		133,375,483.72	115,991,256.90
预收款项		10,709,212.40	15,213,965.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,560,284.92	14,556,201.74
应交税费		-2,264,724.27	-3,608,720.40
应付利息		315,240.31	30,008.33
应付股利			
其他应付款		6,242,843.13	10,592,800.03
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		11,041,084.68	10,941,105.44
其他流动负债		60,000.00	60,000.00
流动负债合计		342,879,424.89	206,826,617.73
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		7,251,211.83	12,202,725.44
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,744,931.03	-255,068.97
非流动负债合计		12,996,142.86	11,947,656.47
负债合计		355,875,567.75	218,774,274.20
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		213,840,000.00	118,800,000.00

资本公积		687,739,983.11	782,779,983.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		31,357,721.83	31,357,721.83
一般风险准备			
未分配利润		321,590,375.49	282,112,784.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,254,528,080.43	1,215,050,489.43
少数股东权益			
所有者权益合计		1,254,528,080.43	1,215,050,489.43
负债和所有者权益总计		1,610,403,648.18	1,433,824,763.63

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

合并利润表

2011 年 1-6 月

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、营业总收入		478,633,502.22	455,909,261.83
其中：营业收入	1	478,633,502.22	455,909,261.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		378,678,404.25	371,820,336.70
其中：营业成本	1	317,098,534.74	294,807,747.89
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	1,596,553.65	2,887,663.00
销售费用	3	19,051,855.65	23,485,613.92
管理费用	4	35,859,789.72	30,787,883.71
财务费用	5	3,965,832.52	16,383,946.19
资产减值损失	6	1,105,837.97	3,467,481.99
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）		99,955,097.97	84,088,925.13
加：营业外收入	7	3,261,935.23	1,736,151.98
减：营业外支出	8	779,613.76	1,206,866.70
其中：非流动资产处置损失		122,675.04	468,485.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,437,419.44	84,618,210.41
减：所得税费用	9	16,396,497.83	14,764,005.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,040,921.61	69,854,205.34
归属于母公司所有者的净利润		86,040,921.61	69,854,205.34
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	10	0.40	0.79
（二）稀释每股收益	10	0.40	0.79
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		86,040,921.61	69,854,205.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,040,921.61	69,854,205.34
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

母公司利润表

2011 年 1-6 月

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、营业总收入	1	443,350,769.63	448,238,991.33
其中：营业收入	1	443,350,769.63	448,238,991.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		356,872,057.56	372,424,985.04
其中：营业成本	1	302,480,718.56	301,616,564.06
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		1,265,839.77	2,333,731.65
销售费用		17,311,029.31	22,179,509.32
管理费用		31,713,244.23	28,004,528.58
财务费用		3,171,760.37	14,809,345.54
资产减值损失		929,465.32	3,481,305.89
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）		86,478,712.07	75,814,006.29
加：营业外收入		2,811,546.25	1,561,751.84
减：营业外支出		658,011.79	939,996.70
其中：非流动资产处置损失		91,135.34	227,959.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		88,632,246.53	76,435,761.43
减：所得税费用		13,514,655.53	12,771,482.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,117,591.00	63,664,278.85
归属于母公司所有者的净利润		75,117,591.00	63,664,278.85
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.35	0.72
（二）稀释每股收益		0.35	0.72
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		75,117,591.00	63,664,278.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		75,117,591.00	63,664,278.85
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

合并现金流量表

2011 年 1-6 月

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	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		477,826,550.04	483,937,693.05

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		3,068,758.29	91,173.06
收到其他与经营活动有关的现金	1	20,534,234.09	10,359,525.41
经营活动现金流入小计		501,429,542.42	494,388,391.52
购买商品、接受劳务支付的现金		304,318,836.92	251,622,258.56
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		66,210,255.14	47,386,457.06
支付的各项税费		30,268,043.50	32,281,488.48
支付其他与经营活动有关的现金	2	31,496,262.67	37,377,888.97
经营活动现金流出小计		432,293,398.23	368,668,093.07
经营活动产生的现金流量净额		69,136,144.19	125,720,298.45
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		528,970.75	1,592,671.45
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
投资活动现金流入小计		528,970.75	3,292,671.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,973,355.32	62,179,541.83
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		-	1,690,000.00
投资活动现金流出小计		189,973,355.32	63,869,541.83
投资活动产生的现金流量净额		-189,444,384.57	-60,576,870.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		242,000,000.00	366,490,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		-	21,750,000.00
筹资活动现金流入小计		242,000,000.00	388,240,000.00
偿还债务支付的现金		79,000,000.00	422,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,983,551.15	10,581,218.70
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	3	11,133,966.46	18,382,504.85
筹资活动现金流出小计		127,117,517.61	451,063,723.55
筹资活动产生的现金流量净额		114,882,482.39	-62,823,723.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-344,616.07	-1,356,190.85
五、现金及现金等价物净增加额		-5,770,374.06	963,513.67
加：期初现金及现金等价物余额		400,105,363.62	2,102,523.20
六、期末现金及现金等价物余额		394,334,989.56	3,066,036.87

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

母公司现金流量表

2011 年 1-6 月

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	437,250,491.62	476,631,080.87
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	1,197,117.81	-
收到其他与经营活动有关的现金	19,307,597.63	3,484,176.52
经营活动现金流入小计	457,755,207.06	480,115,257.39
购买商品、接受劳务支付的现金	297,183,516.24	262,616,784.10
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	46,825,943.88	34,308,595.87
支付的各项税费	23,256,469.62	26,195,662.04
支付其他与经营活动有关的现金	29,139,554.35	35,190,423.22
经营活动现金流出小计	396,405,484.09	358,311,465.23
经营活动产生的现金流量净额	61,349,722.97	121,803,792.16
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	474,000.00	6,780,432.71
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
投资活动现金流入小计	474,000.00	8,480,432.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,608,657.05	54,135,714.03
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	2,436,503.49	20,872,459.68
投资活动现金流出小计	163,045,160.54	75,008,173.71
投资活动产生的现金流量净额	-162,571,160.54	-66,527,741.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	222,000,000.00	346,490,000.00
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
筹资活动现金流入小计	222,000,000.00	373,240,000.00
偿还债务支付的现金	69,000,000.00	402,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,171,103.36	9,640,714.72
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	7,434,426.64	14,501,557.25
筹资活动现金流出小计	112,605,530.00	426,242,271.97
筹资活动产生的现金流量净额	109,394,470.00	-53,002,271.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-303,730.26	-1,331,277.35
五、现金及现金等价物净增加额	7,869,302.17	942,501.84
加：期初现金及现金等价物余额	261,349,532.07	1,720,182.27
六、期末现金及现金等价物余额	269,218,834.24	2,662,684.11

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

合并所有者权益变动表

2011 半年度

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								
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益
	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	118,800,000.00	774,392,188.67			31,357,721.83		302,493,156.14		1,227,043,066.64
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	118,800,000.00	774,392,188.67			31,357,721.83		302,493,156.14		1,227,043,066.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	95,040,000.00	-95,040,000.00					50,400,921.61		50,400,921.61
（一）净利润							86,040,921.61		86,040,921.61
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							86,040,921.61		86,040,921.61
（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							-35,640,000.00			-35,640,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,640,000.00			-35,640,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	95,040,000.00	-95,040,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	95,040,000.00	-95,040,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	213,840,000.00	679,352,188.67			31,357,721.83		352,894,077.75			1,277,443,988.25

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）

2011 半年度

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	上年金额								
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益
	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										
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

母公司所有者权益变动表

2011 半年度

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	118,800,000.00	782,779,983.11			31,357,721.83		282,112,784.49	1,215,050,489.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	118,800,000.00	782,779,983.11			31,357,721.83		282,112,784.49	1,215,050,489.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	95,040,000.00	-95,040,000.00					39,477,591.00	39,477,591.00
（一）净利润							75,117,591.00	75,117,591.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							75,117,591.00	75,117,591.00
（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							-35,640,000.00	-35,640,000.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-35,640,000.00	-35,640,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	95,040,000.00	-95,040,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	95,040,000.00	-95,040,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	213,840,000.00	687,739,983.11			31,357,721.83		321,590,375.49	1,254,528,080.43

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）

2011 半年度

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	上年金额							
	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								
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

浙江双环传动机械股份有限公司

财务报表附注

2011 年上半年

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 日在浙江省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》。公司股票已于 2010 年 9 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据公司 2010 年年度股东大会决议，公司于 2011 年 5 月 31 日以 2010 年末总股本 11,880 万股为基数，向全体股东以资本公积按每 10 股转增 8 股的比例转增股本共计 9,504 万股，每股面值 1 元。公司现有注册资本 21,384 万元（每股面值 1 元），其中：有限售条件的流通股份：A 股 15,984 万股；无限售条件的流通股份 A 股 5,400 万股，公司已于 2011 年 8 月 3 日办妥工商变更登记手续。

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

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。

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	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。

(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			98,272.99			26,050.37
小 计			98,272.99			26,050.37
银行存款：						
人民币			388,910,683.15			390,682,251.25
美元	726,496.47	6.4716	4,701,594.55	487,845.37	6.6227	3,230,853.53
欧元	66,088.83	9.3612	618,670.77	699,545.11	8.8065	6,160,544.01
英镑	554.70	10.3986	5,768.10	554.35	10.2182	5,664.46
小 计			394,236,716.57			400,079,313.25
其他货币资金：						

人民币			2,522,000.00			7,215,000.00
小 计			2,522,000.00			7,215,000.00
合 计			396,856,989.56			407,320,363.62

(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 2,522,000.00 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	账面价值	账面余额	坏账	账面价值
银行承兑汇票	40,664,360.55		40,664,360.55	27,897,446.96		27,897,446.96
商业承兑汇票	6,218,330.00		6,218,330.00	1,269,000.00		1,269,000.00
合 计	46,882,690.55		46,882,690.55	29,166,446.96		29,166,446.96

(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
茂名市众诚汽车有限公司	2011.01.17	2011.07.17	800.00	01099308
广西玉柴机器股份有限公司	2011.04.29	2011.10.29	500.00	20210750
玉环县锐利机械有限公司	2011.01.19	2011.07.19	366.00	06240254
台州市新霸动力制造有限公司	2011.03.10	2011.09.10	350.00	00231640
广西玉柴机器股份有限公司	2011.03.30	2011.09.29	328.00	20326856
小 计			2,344.00	

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	171,746,910.30	99.09	9,284,675.11	5.41	141,885,640.81	98.90	7,568,751.04	5.33
小 计	171,746,910.30	99.09	9,284,675.11	5.41	141,885,640.81	98.90	7,568,751.04	5.33
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备	1,574,883.70	0.91	1,574,883.70	100.00	1,574,883.70	1.10	1,574,883.70	100.00
合 计	173,321,794.00	100.00	10,859,558.81	6.27	143,460,524.51	100.00	9,143,634.74	6.37

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	168,879,043.09	98.33	8,443,952.11	138,360,749.82	97.52	6,918,037.49
1-2 年	917,530.75	0.54	91,753.08	1,710,023.61	1.21	171,002.36
2-3 年	898,346.07	0.52	179,669.21	1,425,741.69	1.00	285,148.34
3-4 年	907,638.68	0.53	453,819.34	389,125.69	0.27	194,562.85
4-5 年	144,351.71	0.08	115,481.37			
小计	171,746,910.30	100.00	9,284,675.11	141,885,640.81	100.00	7,568,751.04

(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) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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	26,120,937.29	1 年内	15.07
约翰迪尔(天津)有限公司	非关联方	15,106,208.59	1 年内	8.72
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	10,636,132.12	1 年内	6.14
博世力士乐(北京)液压有限公司	非关联方	6,628,697.15	1 年内	3.82
包头北奔重汽车桥有限公司	非关联方	6,123,849.74	1 年内	3.53
小 计		64,615,824.89		37.28

(5) 其他说明

期末,已有账面余额 25,514,597.42 元的应收账款用于担保。

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	65,593,659.85	95.83		65,593,659.85	48,293,646.69	94.03		48,293,646.69
1-2 年	236,575.09	0.35		236,575.09	818,660.23	1.59		818,660.23
2-3 年	671,079.22	0.98		671,079.22	737,499.90	1.44		737,499.90
3 年以上	1,944,579.90	2.84		1,944,579.90	1,512,630.00	2.94		1,512,630.00
合 计	68,445,894.06	100.00		68,445,894.06	51,362,436.82	100.00		51,362,436.82

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, 本公司预付发展计划局墙体办 293,380.00 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	25,945,996.00	1 年内	设备采购预付款
杭州高博智能机器有限公司	非关联方	5,799,540.00	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	4,291,042.32	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	3,578,000.00	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	3,109,846.79	1 年内	材料采购预付款
小 计		42,724,425.11		

(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	81.57			13,500,000.00	64.79		
按组合计提坏账准备								

账龄分析法组合	3,050,573.95	18.43	291,866.85	9.57	7,337,784.84	35.21	500,807.34	6.83
小 计	16,550,573.95	100.00	291,866.85	1.76	20,837,784.84	100.00	500,807.34	2.40
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合 计	16,550,573.95	100.00	291,866.85	1.76	20,837,784.84	100.00	500,807.34	2.40

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	2,670,052.95	87.53	133,502.65	6,634,364.84	90.41	331,718.24
1-2 年	101,962.00	3.34	10,196.20	384,011.00	5.23	38,401.10
2-3 年	120,795.00	3.96	24,159.00	190,145.00	2.59	38,029.00
3-4 年	41,510.00	1.36	20,755.00	70,010.00	0.96	35,005.00
4-5 年	65,000.00	2.13	52,000.00	8,000.00	0.11	6,400.00
5 年以上	51,254.00	1.68	51,254.00	51,254.00	0.70	51,254.00
合 计	3,050,573.95	100.00	291,866.85	7,337,784.84	100.00	500,807.34

(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 至 2 年	45.32	融资租赁保证金
万向租赁有限公司	非关联方	6,000,000.00	2 至 3 年	36.25	融资租赁保证金
玉环县国家税务局	非关联方	1,614,653.23	1 年内	9.76	应收出口退税
台州斯曼机械制造有限公司	非关联方	139,870.00	1 年内	0.85	旧设备款
林玲	非关联方	117,286.66	1 年内	0.71	业务借款
小 计		15,371,809.89		92.89	

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	70,459,616.01		70,459,616.01	49,815,261.38		49,815,261.38
在产品	57,659,631.65		57,659,631.65	52,079,109.99		52,079,109.99
库存商品	86,045,324.86	2,208,962.96	83,836,361.90	82,795,381.53	2,816,747.47	79,978,634.06
发出商品	83,195,400.32	2,641,343.73	80,554,056.59	99,226,595.95	2,671,311.66	96,555,284.29
委托加工物资	23,053,588.55		23,053,588.55	17,979,660.28		17,979,660.28
包装物及低值易耗品				178,711.06		178,711.06
合 计	320,413,561.39	4,850,306.69	315,563,254.70	302,074,720.19	5,488,059.13	296,586,661.06

(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	2,816,747.47	-76,718.71	521,165.77	9,900.03	2,208,962.96
发出商品	2,671,311.66	388,418.81	191,679.94	226,706.80	2,641,343.73
小 计	5,488,059.13	311,700.10	712,845.71	236,606.83	4,850,306.69

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	640,275,395.73	130,639,789.59	1,375,069.81	769,540,115.51
房屋及建筑物	118,829,668.30	111,030.00		118,940,698.30
通用设备	5,461,722.42	5,277,533.67	566,288.00	10,172,968.09
专用设备	462,608,473.94	124,725,813.30	808,781.81	586,525,505.43
运输工具	1,925,531.07	525,412.62		2,450,943.69
融资租入固定资产	51,450,000.00			51,450,000.00
	——	本期转入	本期计提	——
2) 累计折旧小计	136,677,954.04		31,659,743.60	774,562.97
房屋及建筑物	10,104,855.52		1,621,061.39	11,725,916.91
通用设备	2,500,389.25		553,308.79	396,209.07
专用设备	114,374,064.74		26,262,372.41	378,353.90
运输工具	290,068.28		220,090.11	510,158.39
融资租入固定资产	9,408,576.25		3,002,910.90	12,411,487.15
3) 账面净值小计	503,597,441.69	——	——	601,976,980.84
房屋及建筑物	108,724,812.78	——	——	107,214,781.39
通用设备	2,961,333.17	——	——	7,515,479.12
专用设备	348,234,409.20	——	——	446,267,422.18
运输工具	1,635,462.79	——	——	1,940,785.30
融资租入固定资产	42,041,423.75	——	——	39,038,512.85
4) 减值准备小计	879,470.20	——	——	879,470.20
房屋及建筑物		——	——	
通用设备		——	——	
专用设备	879,470.20	——	——	879,470.20
运输工具		——	——	

融资租入固定资产		—	—	
5) 账面价值合计	502,717,971.49	—	—	601,097,510.64
房屋及建筑物	108,724,812.78	—	—	107,214,781.39
通用设备	2,961,333.17	—	—	7,515,479.12
专用设备	347,354,939.00	—	—	445,387,951.98
运输工具	1,635,462.79	—	—	1,940,785.30
融资租入固定资产	42,041,423.75	—	—	39,038,512.85

本期折旧额为 31,659,743.60 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 5,196,089.79 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	4,356,969.63	1,929,724.33	879,470.20	1,547,775.10	
小 计	4,356,969.63	1,929,724.33	879,470.20	1,547,775.10	

(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	12,411,487.15	39,038,512.85
小 计	51,450,000.00	12,411,487.15	39,038,512.85

(4) 其他说明

期末, 已有账面原值 94,708,008.09 元的房屋建筑物用于抵押担保, 有账面原值为 200,107,148.19 元的设备用于抵押担保。

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	12,819,321.19		12,819,321.19	6,450,022.19		6,450,022.19
江苏厂房工程	3,958,567.00		3,958,567.00			

江苏零星基建	969,584.00		969,584.00	200,000.00		200,000.00
浙江零星基建	996,341.22		996,341.22	75,213.67		75,213.67
软件	487,350.45		487,350.45	405,880.34		405,880.34
设备	1,187,500.49		1,187,500.49			
合 计	20,418,664.35		20,418,664.35	7,131,116.20		7,131,116.20

(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		6,450,022.19	6,369,299.00			
江苏厂房工程			3,958,567.00			
江苏零星基建		200,000.00	880,614.00	111,030.00		
浙江零星基建		75,213.67	921,127.55			
软件		405,880.34	487,350.45		405,880.34	
设备			6,272,560.28	5,085,059.79		
合 计		7,131,116.20	18,889,518.28	5,196,089.79		

(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	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
沙门工程	注 1	463,929.96	238,915.76	5.15	金融机构贷款和其他来源	12,819,321.19
江苏厂房工程					其他来源	3,958,567.00
江苏零星基建	注 2				其他来源	969,584.00
浙江零星基建	注 3				其他来源	996,341.22
软件					其他来源	487,350.45
设备					其他来源	1,187,500.49
合 计		463,929.96	238,915.76			20,418,664.35

注 1：沙门工程期初余额系员工宿舍楼等沙门配套工程，本期新增主要为沙门配电房，二期 1#、2#厂房；

注 2：江苏零星基建主要为道路工程、绿化工程等；

注 3：浙江零星基建主要为机电园食堂装修款、南大岙钢结构棚及自来水工程改造等。

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	47,176,688.39	18,991,987.38		66,168,675.77
土地使用权	43,365,631.80	18,894,900.00		62,260,531.80
软件	3,811,056.59	97,087.38		3,908,143.97
② 累计摊销小计	4,351,108.91	798,720.60		5,149,829.51
土地使用权	3,984,253.18	606,221.44		4,590,474.62
软件	366,855.73	192,499.16		559,354.89
③ 账面净值小计	42,825,579.48	18,991,987.38	798,720.60	61,018,846.26
土地使用权	39,381,378.62	18,894,900.00	606,221.44	57,670,057.18
软件	3,444,200.86	97,087.38	192,499.16	3,348,789.08
④ 减值准备小计				
土地使用权				
软件				
⑤ 账面价值合计	42,825,579.48	18,991,987.38	798,720.60	61,018,846.26
土地使用权	39,381,378.62	18,894,900.00	606,221.44	57,670,057.18
软件	3,444,200.86	97,087.38	192,499.16	3,348,789.08

本期摊销额 798,720.60 元。

(2) 其他说明

期末，已有账面原值 62,260,531.80 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	187,500.00		92,568.81		94,931.19	
合 计	187,500.00		92,568.81		94,931.19	

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	2,567,145.04	2,378,227.20
计提的工资	1,664,861.17	2,020,263.15
合 计	4,232,006.21	4,398,490.35

(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	10,975,550.20
存货跌价准备	4,850,306.69
固定资产减值准备	879,470.20
计提的工资	10,106,276.85
小 计	26,811,603.94

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	9,644,442.08	1,506,983.58			11,151,425.66
存货跌价准	5,488,059.13	311,700.10	712,845.71	236,606.83	4,850,306.69

备					
固定资产减值准备	879,470.20				879,470.20
合 计	16,011,971.41	1,818,683.68	712,845.71	236,606.83	16,881,202.55

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	20,000,000.00	
抵押借款	157,000,000.00	44,000,000.00
信用保证借款	30,000,000.00	
质押及保证借款		
合 计	207,000,000.00	44,000,000.00

14. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,690,000.00	24,050,000.00
合 计	11,690,000.00	24,050,000.00

下一会计期间将到期的金额为 11,690,000.00 元。

15. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	114,652,194.93	108,238,136.98
长期资产购置款	19,098,482.08	16,376,107.69
其他	3,246,427.98	2,561,628.75
合 计	136,997,104.99	127,175,873.42

(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	1, 041, 938. 48	817, 865. 79
玉环县圣美机械厂		18, 096. 99
玉环铭宝汽配有限公司	275, 471. 90	16, 537. 84
小 计	1, 317, 410. 38	852, 500. 62

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	11, 137, 056. 12	15, 504, 150. 32
合 计	11, 137, 056. 12	15, 504, 150. 32

(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	13, 955, 272. 99	50, 593, 495. 50	53, 890, 718. 91	10, 658, 049. 58
职工福利费		2, 259, 320. 58	2, 259, 320. 58	
社会保险费	4, 772, 417. 92	5, 934, 563. 17	9, 921, 327. 43	785, 653. 66
其中：医疗保险费	1, 677, 591. 53	1, 588, 957. 46	2, 989, 097. 84	277, 451. 15
基本养老保险费	2, 181, 908. 98	3, 550, 148. 04	5, 445, 966. 88	286, 090. 14
失业保险费	364, 270. 92	403, 091. 80	598, 735. 76	168, 626. 96
工伤保险费	351, 284. 23	268, 912. 82	569, 899. 32	50, 297. 73
生育保险费	197, 362. 26	123, 453. 05	317, 627. 63	3, 187. 68
住房公积金	32, 178. 00	2, 724, 281. 40	2, 756, 459. 40	
其他	152, 257. 13	858, 741. 07	267, 621. 45	743, 376. 75

合 计	18,912,126.04	62,370,401.72	69,095,447.77	12,187,079.99
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

注：其他系工会经费和职工教育经费金额 743,376.75 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴包含应付 6 月份工资,计提的年度奖金及业务员提成,其中 6 月份工资计划于 7 月份支付,年度奖金及业务员提成将于年度结束后安排支付。

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-15,898,444.46	-15,041,051.41
营业税	55,517.86	55,517.86
企业所得税	10,408,725.53	8,797,890.21
个人所得税	3,108,990.01	59,920.60
城市维护建设税	14,507.35	852.03
房产税	347,151.63	324,453.34
土地使用税	375,723.52	371,577.42
印花税	58,623.52	417,685.57
教育费附加	-2,150.85	11,500.17
地方教育附加	16,758.95	16,824.37
水利建设专项资金	97,436.87	63,574.34
合 计	-1,417,160.07	-4,921,255.50

19. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	373,240.31	70,508.33
合 计	373,240.31	70,508.33

20. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	158,000.00	768,520.00
暂估费用	5,149,884.10	8,453,203.20
其他	999,249.37	1,431,170.75
合 计	6,307,133.47	10,652,893.95

(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
一年内到期的长期应付款	18,379,699.32	18,325,087.24
合 计	18,379,699.32	18,325,087.24

(2) 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	2009.05.21-2012.05.08	20,000,000.00	7.36	275,562.84	7,338,614.64	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	6.40	901,888.95	11,041,084.68	抵押及保证
小 计		50,000,000.00		1,177,451.79	18,379,699.32	

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	60,000.00
合 计	60,000.00	60,000.00

(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 12 月完工，故暂挂其他流动负债项目反

映。

23. 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
华融金融租赁股份有限公司	2010.02.08-2013.02.10	30,000,000.00	6.40	277,712.73	7,251,211.83	抵押及保证
小 计		30,000,000.00		277,712.73	7,251,211.83	

(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
华融金融租赁股份有限公司		7,251,211.83		12,202,725.44
小 计		7,251,211.83		15,543,544.52

24. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	5,922,375.60 [注 1]	-65,561.71
合 计	5,922,375.60	-65,561.71

注 1：其中 600 万元系国家发改委项目专项补助，其余系融资租赁递延收益。

25. 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	118,800,000.00	95,040,000.00		213,840,000.00

(2) 股本变动情况说明

股本变更的章程修正案业经 2011 年 7 月 7 日公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过，公司已于 2011 年 8 月 3 日办妥工商变更登记手续。

26. 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）	774,392,188.67		95,040,000.00	679,352,188.67
合 计	774,392,188.67		95,040,000.00	679,352,188.67

(2) 其他说明

本期减少情况详见本财务报告附注一之说明。

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,357,721.83			31,357,721.83
合 计	31,357,721.83			31,357,721.83

28. 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	302,493,156.14	
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		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,040,921.61	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	35,640,000.00	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	352,894,077.75	—

(2) 其他说明

本期增加数均系本期净利润转入。

本期减少数系根据公司 2010 年年度股东大会决议, 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。

(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	462,657,971.94	442,782,991.28
其他业务收入	15,975,530.28	13,126,270.55
营业成本	317,098,534.74	294,807,747.89

(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:	461,996,272.57	313,411,884.81	442,691,895.12	290,346,680.43
其中: 乘用车齿轮	109,241,899.00	74,505,856.58	144,954,876.24	94,593,405.29
电动工具齿轮	36,271,589.37	25,136,972.65	21,974,827.38	14,701,936.22
工程机械齿轮	85,537,860.61	49,058,447.17	52,335,143.72	28,781,230.11
摩托车齿轮	83,276,024.19	62,778,009.37	60,554,591.57	44,992,343.28
商用车齿轮	146,984,808.44	101,470,487.95	161,133,100.22	106,232,289.61
其他齿轮	684,090.96	462,111.09	1,739,355.99	1,045,475.93
齿轮锻打件销售	661,699.37	466,775.89	91,096.16	55,539.68
小 计	462,657,971.94	313,878,660.70	442,782,991.28	290,402,220.11

(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	414,177,612.69	283,128,576.33	406,423,566.07	268,482,860.44
外销	48,480,359.25	30,750,084.37	36,359,425.21	21,919,359.67
小计	462,657,971.94	313,878,660.70	442,782,991.28	290,402,220.11

(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	68,691,432.07	14.35
广西玉柴机器股份有限公司	58,748,051.70	12.27
约翰迪尔(天津)有限公司	46,923,001.31	9.80
博世力士乐(北京)液压有限公司	23,697,015.51	4.95
包头北奔重汽车桥有限公司	15,380,285.00	3.21
小计	213,439,785.59	44.58

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	137,991.01	46,476.17	见本财务报表附注三税项之说明
城市维护建设税	740,003.68	1,467,042.99	见本财务报表附注三税项之说明
教育费附加	431,108.36	843,187.41	见本财务报表附注三税项之说明
地方教育附加	287,450.60	530,956.43	见本财务报表附注三税项之说明
合 计	1,596,553.65	2,887,663.00	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,501,449.81	2,674,864.67
运杂仓储费	8,803,245.08	11,982,571.07

代理手续费	2, 516, 239. 66	3, 776, 977. 97
业务招待费	1, 552, 858. 10	2, 103, 982. 19
售后服务费	1, 364, 361. 48	729, 322. 82
办公费	160, 410. 66	679, 307. 66
差旅费	984, 216. 20	706, 832. 24
其他	1, 169, 074. 66	831, 755. 30
合 计	19, 051, 855. 65	23, 485, 613. 92

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9, 599, 338. 06	5, 296, 851. 45
研究开发费	14, 880, 239. 29	13, 786, 879. 94
折旧、摊销	2, 506, 996. 47	1, 997, 029. 10
业务招待费	1, 139, 113. 09	1, 267, 559. 92
税金	1, 445, 402. 75	1, 359, 458. 45
办公费	2, 116, 538. 70	1, 223, 337. 85
评估咨询费	1, 293, 142. 21	870, 855. 47
其他	2, 879, 019. 15	4, 985, 911. 53
合 计	35, 859, 789. 72	30, 787, 883. 71

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-2, 614, 751. 87	-736, 348. 89
利息支出	5, 191, 593. 29	12, 369, 975. 04
汇兑损益	-1, 063. 50	1, 571, 836. 14

其他	1,390,054.60	3,178,483.90
合 计	3,965,832.52	16,383,946.19

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,506,983.58	2,837,840.33
存货跌价损失	-401,145.61	603,614.12
固定资产减值损失		26,027.54
合 计	1,105,837.97	3,467,481.99

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	375,527.09	194,353.87	375,527.09
其中：固定资产处置利得	375,527.09	194,353.87	375,527.09
无形资产处置利得			
政府补助	2,562,106.00	1,159,800.00	2,562,106.00
罚没收入		337,973.22	
其他	324,302.14	44,024.89	324,302.14
合 计	3,261,935.23	1,736,151.98	3,261,935.23

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
奖励	2,455,034.00	37,800.00	市级高新技术研究开发中心奖励经费台科[2010]60号、上市奖励等
专项补助	80,000.00	1,120,000.00	汽车齿轮标准化研究补助等
其他	27,072.00	2,000.00	北京汽博会补贴等

小 计	2,562,106.00	1,159,800.00	
-----	--------------	--------------	--

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	122,675.04	468,485.47	122,675.04
其中：固定资产处置损失	122,675.04	468,485.47	122,675.04
无形资产处置损失			
对外捐赠	142,080.00	167,640.00	142,080.00
罚款支出	7,098.36	12,515.83	7,098.36
水利建设专项资金	463,328.03	467,115.78	
其他	44,432.33	91,109.62	44,432.33
合 计	779,613.76	1,206,866.70	316,285.73

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	16,230,013.69	15,191,641.24
递延所得税调整	166,484.14	-427,636.17
合 计	16,396,497.83	14,764,005.07

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	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	86,040,921.61
非经常性损益	B	2,452,998.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净	C=A-B	83,587,923.56

利润		
期初股份总数	D	118,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	95,040,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	213,840,000.00
基本每股收益	$M = A / L$	0.40
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.39

(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	6,663,000.00
银行存款利息收入	2,276,451.87
补贴收入	8,562,106.00
其他	3,032,676.22
合 计	20,534,234.09

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	9,530,466.73
研究开发费	5,587,053.93
业务招待费	3,340,457.08
销售佣金	2,445,376.87
办公费	2,288,026.98
租赁费	1,176,920.01
差旅费	2,303,560.21
报关、商检等服务费	315,187.88
咨询费	1,635,127.30
其他	2,874,085.68
合 计	31,496,262.67

3. 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	-
票据贴现利息支出	1,771,735.47
支付融资租赁款	9,203,443.99
支付财务顾问费	158,787.00
支付上市相关费用	-
合 计	11,133,966.46

4. 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	86,040,921.61	69,854,205.34
加: 资产减值准备	1,105,837.97	3,467,481.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,659,743.60	23,679,727.58
无形资产摊销	798,720.60	519,468.01
长期待摊费用摊销	92,568.81	103,316.66
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)	-343,987.39	33,605.61
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	91,135.34	240,525.99
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	6,570,666.82	16,529,280.75
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)	166,484.14	-427,636.17
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)	-18,976,593.64	-4,293,051.99
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-42,357,740.96	-45,261,063.59
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	4,288,387.29	61,274,438.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	69,136,144.19	125,720,298.45
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	394,334,989.56	3,066,036.87
减: 现金的期初余额	400,105,363.62	2,102,523.20

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	-5,770,374.06	963,513.67

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	394,334,989.56	400,105,363.62
其中：库存现金	98,272.99	26,050.37
可随时用于支付的银行存款	394,236,716.57	400,079,313.25
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	394,334,989.56	400,105,363.62

(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 2,522,000.00 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
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
玉环铭宝汽配有限公司	法人代表为本公司股东吕圣初之弟

（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	807,466.66	1.03	2,053,543.91	0.71
玉环县圣美机械厂	加工	协议价			183,335.70	0.06
玉环城关有余机械厂	加工	协议价			29,126.21	0.01
玉环铭宝汽配有限公司	加工	协议价	285,560.30	0.36		

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			4,746.28	0.04
玉环县圣美机械厂	材料	协议价			48,294.17	0.37
玉环铭宝汽配有限公司	材料	协议价	74.80			
玉环县潮升机械有限公司	加工	协议价			1,589.13	

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	本期确认的租赁费
双环集团公司	本公司	房产	2008.7.1	2011.7.1	协议价	860,480.79

双环集团公司	玉环锻造公司	房产	2005. 1. 1	2012. 12. 31	协议价	75,000.00
--------	--------	----	------------	--------------	-----	-----------

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	18,292,296.51[注 1]	2010-02-08	2013-02-10	否
小 计		18,292,296.51			

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。

(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	1,041,938.48	817,865.79
	玉环县圣美机械厂		18,096.99
	玉环铭宝汽配有限公司	275,471.90	16,537.84
小 计		1,317,410.38	852,500.62

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度 1-6 月和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 174.50 万元和 344 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, 公司已于 2011

年 3 月 1 日办妥国有土地使用权证。

九、资产负债表日后事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

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 1, 455, 164. 52 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, 655, 262. 16
1-2 年	8, 430, 813. 51
小 计	27, 086, 075. 67

(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	29, 170, 184. 06			233, 643. 56	27, 667, 286. 66
金融资产小计	29, 170, 184. 06			233, 643. 56	27, 667, 286. 66
2. 金融负债	2, 217, 870. 46				1, 860, 074. 93

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	160,276,825.77	99.03	8,710,270.88	5.43	133,901,195.75	98.84	7,168,628.79	5.35
小 计	160,276,825.77	99.03	8,710,270.88	5.43	133,901,195.75	98.84	7,168,628.79	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,574,883.70	0.97	1,574,883.70	100.00	1,574,883.70	1.16	1,574,883.70	100.00
合 计	161,851,709.47	100.00	10,285,154.58	6.35	135,476,079.45	100.00	8,743,512.49	6.45

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	157,426,958.56	98.22	7,871,347.88	130,394,304.76	97.38	6,519,715.24
1-2 年	899,530.75	0.56	89,953.08	1,692,023.61	1.26	169,202.36
2-3 年	898,346.07	0.56	179,669.21	1,425,741.69	1.07	285,148.34
3-4 年	907,638.68	0.57	453,819.34	389,125.69	0.29	194,562.85
4-5 年	144,351.71	0.09	115,481.37			
小 计	160,276,825.77	100.00	8,710,270.88	133,901,195.75	100.00	7,168,628.79

(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) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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	26,120,937.29	1 年内	16.14
约翰迪尔(天津)有限公司	非关联方	15,106,208.59	1 年内	9.33
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	10,636,132.12	1 年内	6.57
博世力士乐(北京)液压有限公司	非关联方	6,628,697.15	1 年内	4.10
包头北奔重汽车桥有限公司	非关联方	6,123,849.74	1 年内	3.78
小 计		64,615,824.89		39.92

(5) 其他说明

期末，已有账面余额 25,514,597.42 元的应账款用于担保。

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	57,500,000.00	95.66			55,063,496.51	88.76		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	2,608,046.62	4.34	200,401.08	7.68	6,974,169.84	11.24	411,432.24	5.90

小 计	60,108,046.62	100.00	200,401.08	0.33	62,037,666.35	100.00	411,432.24	0.66
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准备								
合 计	60,108,046.62	100.00	200,401.08	0.33	62,037,666.35	100.00	411,432.24	0.66

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	50,000,000.00			[注 1]
华融金融租赁股份有限公司	7,500,000.00			[注 2]
小 计	57,500,000.00			

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 50,000,000.00 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	2,466,741.62	94.58	123,337.08	6,511,164.84	93.36	325,558.24
1-2 年	26,500.00	1.02	2,650.00	317,800.00	4.56	31,780.00
2-3 年	8,295.00	0.32	1,659.00	69,695.00	1.00	13,939.00
3-4 年	41,510.00	1.59	20,755.00	67,510.00	0.97	33,755.00
4-5 年	65,000.00	2.49	52,000.00	8,000.00	0.11	6,400.00
合 计	2,608,046.62	100.00	200,401.08	6,974,169.84	100.00	411,432.24

(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	50,000,000.00	1 年内	83.18	往来款
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	7,500,000.00	1 至 2 年	12.48	融资租赁保证金
玉环县国家税务局	非关联方	1,614,653.23	1 年内	2.69	应收出口退税
台州斯曼机械制造有限公司	非关联方	139,870.00	1 年内	0.23	旧设备款
林玲	非关联方	117,286.66	1 年内	0.20	业务借款
小 计		59,371,809.89		98.78	

(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	50,000,000.00	83.18
小 计		50,000,000.00	83.18

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	198,683,512.39		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	209,447,794.44		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	425,054,957.61	420,915,377.46
其他业务收入	18,295,812.02	27,323,613.87
营业成本	302,480,718.56	301,616,564.06

(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	109,173,829.26	77,080,699.61	144,881,442.65	97,207,613.82
电动工具齿轮	555,557.70	333,239.73	384,961.01	339,152.95
工程机械齿轮	84,737,439.46	49,760,349.92	52,313,765.72	29,286,656.66
摩托车齿轮	82,927,898.54	62,547,156.91	60,499,078.75	45,061,007.83
商用车齿轮	146,984,808.44	104,871,224.31	161,133,100.22	108,568,619.43
其他齿轮	675,424.21	449,519.82	1,703,029.11	1,031,573.84
小 计	425,054,957.61	295,042,190.30	420,915,377.46	281,494,624.53

(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	389,101,675.03	273,071,722.94	391,008,937.15	264,249,485.56
外销	35,953,282.58	21,970,467.36	29,906,440.31	17,245,138.97
小 计	425,054,957.61	295,042,190.30	420,915,377.46	281,494,624.53

(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	68,691,432.07	15.49
约翰迪尔(天津)有限公司	46,923,001.31	10.58
广西玉柴机器股份有限公司	58,748,051.70	13.25

博世力士乐(北京)液压有限公司	23,697,015.51	5.34
包头北奔重汽车桥有限公司	15,380,285.00	3.47
小计	213,439,785.59	48.13

(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	75,117,591.00	63,664,278.85
加: 资产减值准备	929,465.32	3,481,305.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,422,505.14	19,590,322.12
无形资产摊销	749,648.46	470,395.87
长期待摊费用摊销	92,568.81	103,316.66
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)	-369,709.20	33,605.61
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	91,135.34	
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	5,297,802.28	14,838,904.23
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)	219,818.55	-435,624.84
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)	-12,774,366.71	-1,897,540.48
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-37,125,496.63	-48,918,454.72
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	5,698,760.61	70,873,282.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,349,722.97	121,803,792.16

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	269,218,834.24	2,662,684.11
减：现金的期初余额	261,349,532.07	1,720,182.27
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	7,869,302.17	942,501.84

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	252,852.05	
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)	2,562,106.00	市级高新技术研究 开发中心奖励 经费台科 [2010]60 号、上市
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	130,691.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,945,649.50	
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	492,651.45	
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	2,452,998.05	

(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	6.81%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.61%	0.39	0.39

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	86,040,921.61
非经常性损益	B	2,452,998.05
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	83,587,923.56
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,227,043,066.64
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	35,640,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
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	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	1,264,123,527.45
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.81%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.61%

(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
应收票据	46,882,690.55	29,166,446.96	60.74%	期末收到承兑汇票较多所致
预付款项	68,445,894.06	51,362,436.82	33.26%	主要系期末预付设备款较大所致
在建工程	20,418,664.35	7,131,116.20	186.33%	公司沙门厂区扩建厂房建筑、子公司江苏双环齿轮有限公司新增厂房建筑所致
无形资产	61,018,846.26	42,825,579.48	42.48%	公司沙门厂区土地征用后土地使用权增加所致；
短期借款	207,000,000.00	44,000,000.00	370.45%	本期补充流动资金

				借款增加所致；
应付票据	11,690,000.00	24,050,000.00	-51.39%	本期末较少的采用 银行承兑汇票支付 所致
应付职工薪酬	12,187,079.99	18,912,126.04	-35.56%	主要系社保交付, 年 终奖金支付
应交税费	-1,417,160.07	-4,921,255.50	-71.20%	主要系应交所得税 增加
其他应付款	6,307,133.47	10,652,893.95	-40.79%	主要系期末暂估费 用减少
长期应付款	7,251,211.83	15,543,544.52	-53.35%	本期偿还融资租赁 款项
其他非流动负债	5,922,375.60	-65,561.71	-9133.28%	主要系国家发改委 项目获得 600 万奖励 所致；
实收资本（或股本）	213,840,000.00	118,800,000.00	80.00%	本期资本公积转增 股本所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	1,596,553.65	2,887,663.00	-44.71%	主要系本期固定资 产采购较多，增值税 应纳税额同比下降 所致
财务费用	3,965,832.52	16,383,946.19	-75.79%	主要系同期减少银 行贷款而减少利息 支出及本期募集资 金存款利息收入增 加较多所致
营业外收入	3,261,935.23	1,736,151.98	87.88%	主要系本期比上期 政府奖励增长较多

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 四、其他相关资料。

浙江双环传动机械股份有限公司

法定代表人：吴长鸿

2011 年 8 月 22 日