

浙江双环传动机械股份有限公司

Zhejiang Shuanghuan Driveline Co.,Ltd.



2012 年半年度报告

证券简称：双环传动

证券代码：002472

披露时间：2012 年 8 月 17 日

一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司负责人吴长鸿、主管会计工作负责人黄良彬及会计机构负责人(会计主管人员)黄良彬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002472	B 股代码	
A 股简称	双环传动	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江双环传动机械股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	双环传动		
公司的法定英文名称	ZHEJIANG SHUANGHUAN DRIVELINE CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	SHUANGHUAN COMPANY		
公司法定代表人	吴长鸿		
注册地址	浙江省玉环县机电工业园区 1-14 号		
注册地址的邮政编码	317600		
办公地址	浙江省玉环县机电工业园区 1-14 号		
办公地址的邮政编码	317600		
公司国际互联网网址	http://www.gearsnet.com		
电子信箱	ys@gearsnet.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶松	冉冲
联系地址	浙江省玉环县机电工业园区 1-14 号	浙江省玉环县机电工业园区 1-14 号
电话	0576-87237669	0576-87237669
传真	0576-87239865	0576-87239865
电子信箱	ys@gearsnet.com	ys@gearsnet.com

(三) 信息披露及备置地点

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》
---------------	-------------------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	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）	431,080,734.13	478,633,502.22	-9.94%
营业利润（元）	70,129,558.60	99,955,097.97	-29.84%
利润总额（元）	72,330,109.75	102,437,419.44	-29.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,099,187.10	86,040,921.61	-27.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,968,266.69	83,587,923.56	-28.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	54,040,117.32	69,136,144.19	-21.84%
	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）	1,766,973,726.99	1,753,410,583.66	0.77%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,347,289,706.13	1,349,342,519.03	-0.15%
股本（股）	277,992,000.00	213,840,000.00	30%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.22	0.31	-29.03%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.31	-29.03%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.3	-26.67%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.53%	6.81%	-2.28%
加权平均净资产收益率（%）	4.53%	6.81%	-2.28%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.38%	6.61%	-2.23%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.38%	6.61%	-2.23%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.19	0.32	-40.63%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.85	6.31	-23.14%

资产负债率 (%)	23.75%	23.04%	0.71%
-----------	--------	--------	-------

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

不适用

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	1,021,492.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	606,200.00	
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	957,349.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	454,121.60	
合计	2,130,920.41	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	130,845,600	61.19%			39,253,680		39,253,680	170,099,280	61.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	130,845,600	61.19%			39,253,680		39,253,680	170,099,280	61.19%
其中：境内法人持股	20,934,000	9.79%			6,280,200		6,280,200	27,214,200	9.79%
境内自然人持股	109,911,600	51.4%			32,973,480		32,973,480	142,885,080	51.4%
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	82,994,400	38.81%			24,898,320		24,898,320	107,892,720	38.81%

1、人民币普通股	82,994,400	38.81%			24,898,320		24,898,320	107,892,720	38.81%
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	213,840,000	100%			64,152,000		64,152,000	277,992,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年4月29日，公司召开2011年年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》。根据会议决议，公司以2011年年末总股本213,840,000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3股。权益派发方案实施后，公司总股本增加至277,992,000股。

股份变动的过户情况

公司2011年度权益分派已于2012年5月16日实施完毕。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴长鸿	21,978,000	0	6,593,400	28,571,400	首发前个人类限售股	2013年9月10日
叶善群	21,978,000	0	6,593,400	28,571,400	首发前个人类限售股	2013年9月10日
玉环县亚兴投资有限公司	20,934,000	0	6,280,200	27,214,200	首发前机构类限售股	2013年9月10日
李绍光	16,486,200	0	4,945,860	21,432,060	首发前个人类限售股	2013年9月10日
叶继明	10,994,400	0	3,298,320	14,292,720	首发前个人类限售股	2013年9月10日
陈菊花	10,994,400	0	3,298,320	14,292,720	首发前个人类限售股	2013年9月10日
陈剑峰	10,994,400	0	3,298,320	14,292,720	首发前个人类限售股	2013年9月10日
蒋亦卿	10,994,400	0	3,298,320	14,292,720	首发前个人类限售股	2013年9月10日
李瑜	5,491,800	0	1,647,540	7,139,340	首发前个人类限售股	2013年9月10日
合计	130,845,600	0	39,253,680	170,099,280	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股（A股）	2010年08月30日	28	30,000,000	2010年09月10日	30,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

--	--	--	--	--	--	--

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

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。

截止报告期末，公司除首次公开发行人民币普通股（A股）3,000万股外，未发行新股。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 14,662 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
吴长鸿	境内自然人	10.28%	28,571,400	28,571,400		
叶善群	境内自然人	10.28%	28,571,400	28,571,400		
玉环县亚兴投资有限公司	境内非国有法人	9.79%	27,214,200	27,214,200		
李绍光	境内自然人	7.71%	21,432,060	21,432,060		
深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.23%	17,321,486	0		
叶继明	境内自然人	5.14%	14,292,720	14,292,720		
陈菊花	境内自然人	5.14%	14,292,720	14,292,720		
陈剑峰	境内自然人	5.14%	14,292,720	14,292,720		
蒋亦卿	境内自然人	5.14%	14,292,720	14,292,720		
吕圣初	境内自然人	4.81%	13,382,590	0		
股东情况的说明	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，家族成员之间为一致行动关系。					

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件	股份种类及数量
------	-----------	---------

	股份的数量	种类	数量
深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）	17,321,486	A 股	17,321,486
吕圣初	13,382,590	A 股	13,382,590
张灵正	13,000,000	A 股	13,000,000
潘银珍	699,400	A 股	699,400
山西信托有限责任公司一丰收十一号	499,410	A 股	499,410
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	432,529	A 股	432,529
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	415,918	A 股	415,918
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	346,138	A 股	346,138
李爱萍	224,813	A 股	224,813
林秀明	219,785	A 股	219,785

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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 名无限售条件股东中，深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）与吕圣初不存在关联关系。

除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动关系。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	叶善群家族
实际控制人类别	共同控制

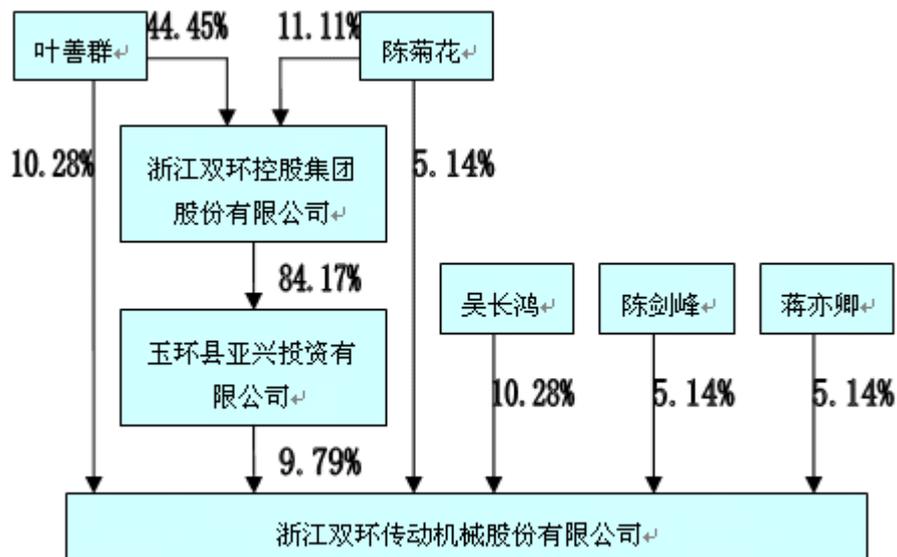
情况说明

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。截止本报告期末，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2,721.42万股，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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
吴长鸿	董事长 总经理	男	43	2009年06月20日	2012年06月20日	21,978,000	6,593,400		28,571,400	28,571,400		2011年度 权益派发	否
叶善群	董事	男	63	2009年06月20日	2012年06月20日	21,978,000	6,593,400		28,571,400	28,571,400		2011年度 权益派发	是
李春义	董事	男	47	2009年11月01日	2012年06月20日								是
李水土	董事 副总经理	男	38	2009年06月20日	2012年06月20日								否
蒋亦卿	董事 副总经理	男	33	2009年06月20日	2012年06月20日	10,994,400	3,298,320		14,292,720	14,292,720		2011年度 权益派发	否
黄良彬	财务总监 董事	男	56	2009年06月20日	2012年06月20日								否
石照耀	独立董事	男	48	2009年06月20日	2012年06月20日								否
朱建	独立董事	男	42	2009年06月20日	2012年06月20日								否
柯涛	独立董事	男	40	2009年06月20日	2012年06月20日								否
董美珠	监事	女	44	2009年06月20日	2012年06月20日								否
李绍光	监事	男	57	2009年06月20日	2012年06月20日	16,486,200	4,945,860		21,432,060	21,432,060		2011年度 权益派发	是
叶继明	监事	男	44	2009年06月20日	2012年06月20日	10,994,400	3,298,320		14,292,720	14,292,720		2011年度	是

												权益派发	
陈剑峰	监事	男	41	2009年06月20日	2012年06月20日	10,994,400	3,298,320		14,292,720	14,292,720		2011年度 权益派发	否
陈绍速	监事	男	54	2009年06月20日	2012年06月20日								否
敬代云	副总经理	男	47	2009年06月20日	2012年06月20日								否
彭文忠	副总经理	男	40	2009年06月20日	2012年06月20日								否
叶松	副总经理 董事会秘书	男	42	2011年01月18日	2012年06月20日								否
合计	--	--	--	--	--	93,425,400	28,027,620		121,453,020	121,453,020		--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
叶善群	玉环县亚兴投资有限公司	董事长 总经理	2007年07月16日		否
吴长鸿	玉环县亚兴投资有限公司	董事	2007年08月20日		否
黄良彬	玉环县亚兴投资有限公司	董事	2007年08月20日		否
李绍光	玉环县亚兴投资有限公司	董事	2007年08月20日		否
在股东单位任职情况的说明	上述4人中3人为公司董事, 1人为公司监事。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
叶善群	浙江双环控股集团股份有限公司	董事长 总经理	2000年01月24日		是
叶善群	上海双环红木家具有限公司	监事	2009年04月23日		否
吴长鸿	浙江双环控股集团股份有限公司	董事	2000年01月24日		否
李春义	凯石长江投资管理有限公司	总裁	2007年10月01日		是
李水土	江苏双环齿轮有限公司	执行董事	2009年07月14日		否
黄良彬	江苏双环齿轮有限公司	财务负责人	2005年05月30日		否
黄良彬	浙江双环控股集团股份有限公司	监事	2000年01月24日		否
蒋亦卿	江苏双环齿轮有限公司	总经理	2011年02月15日		否
石照耀	北京工业大学	教授 博士生导师	2002年06月01日		是
朱建	钱江水利开发股份有限公司	财务总监	2011年06月10日		是
柯涛	博斯(中国)有限公司	大中华区项目总监	2007年07月01日		是
李绍光	浙江双环控股集团股份有限公司	副董事长	2000年01月24日		是
叶继明	浙江双环控股集团股份有限公司	监事	2000年01月24日		是
叶继明	上海双环红木家具有限公司	执行董事 经理	2009年04月23日		否
叶继明	江苏双环齿轮有限公司	监事	2005年05月30日		否

在其他单位任职情况的说明	除上述人员外，公司其他监事、高级管理人员均未在其他单位任职。
--------------	--------------------------------

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司严格按照《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及《董事会议事规则》等制度制订公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案，并按照相关规定履行审批程序。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员 2012 年的薪酬标准严格按照公司 2012 年 4 月 5 日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过的《关于 2012 年度公司高级管理人员薪酬标准的议案》执行。公司独立董事津贴依据公司 2007 年度股东大会审议通过的《独立董事津贴制度》的议案，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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据薪酬制度按月支付薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,720
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,134
销售人员	50
技术人员	307
财务人员	39
行政人员	190
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	9
本科	186
大专	586
高中及以下	1,938

公司员工情况说明

截止报告期末，本公司（含全资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2720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。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年国内经济形势呈下行走势，从而导致市场需求持续低迷，以及人民币升值、劳动成本上升等诸多因素的影响，给公司上半年经营业绩带来一定影响。

今年以来，公司积极调整产品结构，加快产品升级，努力开拓国内外市场。报告期内，公司的外贸品牌汽车齿轮、工程机械齿轮、电动工具齿轮保持平稳增长，但国内商用车齿轮市场同比需求下滑较大导致整体业绩下滑。上半年，公司外贸品牌配套收入增长的客户主要有：博格华纳、康明斯、麦格纳、伊顿、卡特、卡拉罗、德纳等。对上述客户销售的增长为公司未来的发展提供了良好的市场保障；国内品牌乘用车齿轮市场基本保持平稳。

为扭转当前严峻的市场环境，公司紧紧围绕 2012 年经营计划，积极开展以下各项工作：

1、市场开拓和新项目开发

报告期内，公司加大市场拓展力度，努力承接高端齿轮新项目，为公司可持续发展提供良好的市场保障。上半年公司争取并获得了一批如伊顿北美/巴西业务商用车变速箱齿轮项目、卡特彼勒发动机、约翰迪尔（天津）农用变速箱 6B/6D 齿轮、长安福特马自达乘用车变速箱传动轴、一汽轿车发动机公司、康明斯全球平台发动机齿轮、博格华纳轴齿项目以及约翰迪尔（天津）农用变速箱齿轮项目、等高端齿轮产品新项目，这些项目的推进，将为公司与高端客户建立更为紧密的合作关系奠定坚实的市场基础。

2、精益化生产管理模式和物控体系

报告期内，公司以客户为导向，进一步推进生产模块化、工艺整流化等强化内部管理和工艺改进工作，在各厂区、各制造环节推行精益改造。上半年完成了商用车重要客户齿轮制造车间的改造建设，并取得明显实效，下半年将着力在公司全面推广。

同时，公司加强物控体系建设，制订和完善了计划物控的相关制度，对整个生产供应链条中各环节的资源进行梳理和整合，已取得了显著成效。

3、加大新品开发力度，强化技术创新和研发能力

公司加大新品开发力度，积极调整产品结构，上半年公司开发新品数量三百余种，与上年同期相比增长幅度达 60%以上；技术工艺创新持续进行，创新数和实际效能转化等指标，较上年同期均有大幅度提升。

契合齿轮市场的变化，今年以来公司致力于高端齿轮新品的研发和试产，深化与众多优质客户的合作关系，承接和共同开发高精度、高附加值齿轮的生产和研发。同时，努力挖掘传统齿轮市场份额，跟进和协助传统市场的齿轮升级换代。

4、加大人才培养力度

报告期内，公司继续加大人才引进和培养工作。积极推行国家人才引进战略，广揽各类制造、研发、管理人才，同时，公司制定和实施内部人员再教育项目，通过开展“关键岗位继任人培养”、与浙江工业大学合作开设工程硕士班等形式，不断提升现有员工业务素养和技能，促进劳动效率提高和产品品质提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、江苏双环齿轮有限公司

江苏双环齿轮有限公司成立于2005年5月30日，注册资本为20,088.00万元人民币，注册地为江苏淮安市楚州区工业新区，系本公司全资子公司。主营业务范围为齿轮、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）。截止2012年6月30日，江苏双环齿轮有限公司总资产41,793.99万元，净资产22,673.76万元，营业总收入8,094.63万元，营业利润359.45万元，净利润291.36万元。

2、玉环县双环锻造有限公司

玉环县双环锻造有限公司成立于2003年10月13日，注册资本为518万元人民币，注册地为玉环县城关南大岙，系本公司全资子公司。主营业务范围为钢材锻造。截止2012年6月30日，玉环县双环锻造有限公司总资产2,348.78万元，净资产2,111.37万元，营业总收入925.20万元，营业利润41.25万元，净利润27.33万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素：

1、市场环境风险

今年以来，国家整体经济增速的回落以及欧美市场的持续低迷，外部宏观经济环境不容乐观，直接影响到公司下游产业的发展。同时，国家与汽车产业有关的政策处于调整期，增大了市场波动的风险，再者，公路桥梁、房地产等建设的回落，也直接影响到相关工程机械齿轮的需求。最后，车辆税费改革的实施和大城市汽车限购政策的推出，一定程度上抑制了消费需求。

应对策略：（1）稳定传统市场，拓展高新领域。自去年以来，公司便建立了新产品市场（客户）推进对策机构，着力于产品和市场的研究和分析，调整市场战略规划，做好前期市场、技术以及客户规划，在深化传统市场的基础上，逐步推进高端齿轮市场的份额；（2）强化内部管理，以管理促效益。深化制造精益管理、严格成本管理、加强物流管控、优化供应链管理、合理调配投融资。（3）承接全球齿轮产业大转移，深化与世界 500 强企业公司合作，共同研制和开发高附加值的高端齿轮。

2、盈利能力风险

考虑到当前宏观经济环境难以在短时间有明显重大改善，估计全年经营业绩相比于去年难以有较大增幅。上半年，市场需求的下滑，直接影响当期的营业利润和利润总额，同时，随着募投项目和自投项目建设速度加快，使设备资产的折旧增加较快；再者，产品策略的高端化、小批量转向，使得各项样品试制费用增加而单个产品绝对产出量减少。当然，劳动成本、电费和辅料成本的逐年攀升，也给公司盈利能力造成一定的压力。

应对策略：（1）积极推进各类项目建设，尽快形成现实生产力；（2）加快研发、试产力度，缩短产品转向周期，努力实现大批量、集约生产规模；（3）提高成本管控能力，提升单位时间劳动生产率和各类资源和材料的利用率。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

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(%)
分行业						
普通机械制造业	417,181,661.14	291,572,416.68	30.11%	-9.83%	-7.11%	-2.05%
分产品						
乘用车齿轮	109,131,774.51	77,811,036.80	28.7%	-0.1%	4.44%	-3.1%
电动工具齿轮	31,869,106.97	21,327,623.76	33.08%	-12.14%	-15.15%	2.38%
工程机械齿轮	91,521,995.93	56,156,038.18	38.64%	7%	14.47%	-4.01%
摩托车齿轮	79,918,792.33	60,911,448.90	23.78%	-4.03%	-2.97%	-0.83%
商用车齿轮	104,086,893.06	74,941,763.42	28%	-29.19%	-26.14%	-2.97%
其他齿轮	653,098.34	424,505.62	35%	-51.47%	-54.3%	4.02%

主营业务分行业和分产品情况的说明

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

（2）主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
内销	353,837,555.44	-14.57%
外销	63,344,105.70	30.66%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	54,051,044.88			20,192.64	75,400,325.26
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	54,051,044.88			20,192.64	75,400,325.26
金融负债	2,810,582.46				4,151,492.16

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

募集资金总额	77,278
报告期投入募集资金总额	6,142.75
已累计投入募集资金总额	73,658.61
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>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 1.00 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验证，并由其出具天健验（2010）245 号《验资报告》。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	25,000	2,298.3	25,334.89	101.34%	2012年09月01日	1,702.69	是	否
江苏双环增资扩产齿轮项目	否	15,000	15,000	3,844.45	13,986.72	93.24%	2012年09月01日	183.04	是	否
承诺投资项目小计	-	40,000	40,000	6,142.75	39,321.61	-	-	1,885.73	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-				24,337		-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-			2,941	12,941		-	-	-	-
超募资金投向小计	-			2,941	37,278	-	-	-	-	-
合计	-	40,000	40,000	9,083.75	76,599.61	-	-	1,885.73	-	-
未达到计划进度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	√ 适用 □ 不适用									
	1、根据公司 2010 年 9 月 25 日第二届董事会第七次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，以募集资金暂时补充流动资金									

	<p>5,000.00 万元，期限不超过 6 个月，公司已于 2011 年 3 月 23 日将上述款项归还至募集资金专户。</p> <p>2、根据公司 2011 年 3 月 25 日第二届董事会第十一次（临时）会议审议通过的《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》，继续以募集资金暂时补充流动资金 5,000.00 万元，期限不超过 6 个月。公司已于 2011 年 5 月 12 日将上述款项归还至募集资金专户。</p> <p>3、根据公司 2011 年 4 月 25 日第二届董事会第十二次会议审议通过的《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，以超募资金永久性补充流动资金 10,000.00 万元。</p> <p>4、根据公司 2012 年 4 月 9 日第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意公司将结余超募资金 29,409,983.11 元补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生
	<p>根据公司 2011 年 6 月 20 日第二届董事会第十三次（临时）会议通过的《关于变更部分募投项目实施地点的议案》，以公司原有厂区玉环南大岙的工业土地和厂房置换玉环沙门滨港工业园区的部分募投项目工业用地和厂房，涉及厂房建设及土地投入金额共计 430 万元。由于募投项目实施地点的部分变更，原投放于玉环沙门滨港工业园区的部分募投设备也改投放于玉环南大岙厂区，该部分设备金额共计 54,062,650.29 元。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
高精度齿轮建设项目	2011 年 04 月 25 日	9,901	宏诚审字[2011]第 36 号专项审计报告 本项目实际投资总额为：9265.68 万元 其中：土建投资：498.71 万元、设备 投资：8766.97 万元；并经浙江省发展 和改革委员会办公室：浙发改办产业 (2012) 69 号文件通过竣工验收。	已达到预期的 经济效益
重型工程机械变速器齿轮建设项目	2012 年 04 月 05 日	22,050	完成建筑工程及其他费用 3,658 万 元、预订购设备 1,368 万元	未投产
精密齿轮锻件扩产建设项目	2012 年 04 月 05 日	30,200	土地在挂牌过程	未投产
合计		62,151	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动幅度	-30%	至	0
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变 动区间 (万元)	86,334,272.93	至	123,334,675.61
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (元)	123,334,675.61		
业绩变动的原因说明	主要因素系国内宏观经济增速放缓，汽车与工程机械行业特别是商用车下 滑较大，导致公司商用车齿轮营业收入下降较大，同时由于受人工成本增 长、电费价格上涨、折旧费用增加等因素造成成本增加毛利率下降。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）及浙江监管局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（浙证监上市字[2012]138号）的规定，公司第二届董事会第二十次会议审议通过《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》及《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，对《公司章程》中关于利润分配部分条款作出修订，进一步细化现金分红政策，同时对未来股东回报也作出明确规划。上述两项议案尚需提交公司2012年第一次临时股东大会审议通过方可生效。

本次修订的《公司章程》关于利润分配政策条款以及制定的《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》依据和可行性以及决策程序完备、合规，分红标准和比例明确、清晰。独立董事尽职履职，充分维护中小股东的合法权益。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

不适用

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立和健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，不断提高公司治理水平。

报告期内，公司董事会根据深交所《关于开展加强中小企业板上市公司内控规则落实专项活动的通知》以及浙江省证监局《关于切实加强内幕信息知情人登记管理工作的通知》的要求，结合公司实际情况，对《公司章程》、《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》进行了修订，从而进一步完善公司内部控制制度。

截止报告期末，公司治理的实际情况基本符合上述所建立的制度以及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2012年4月29日，公司召开2011年年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》。根据会议决议，公司以2011年年末总股本213,840,000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3股。

本次权益分派股权登记日为2012年5月15日，除权除息日为2012年5月16日，权益分派实施完毕后，公司总股本由213,840,000股增加至277,992,000股。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			报告期末实际对外担保余额合计（A4）					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
江苏双环齿轮有限公司	2011 年 08 月 24 日	2,800	2011 年 08 月 25 日	2,714	保证	三年	否	是
江苏双环齿轮有限公司	2012 年 04 月 07 日	5,000	2012 年 06 月 21 日	5,000	保证	三年	否	是
江苏双环齿轮有限公司	2012 年 04 月 07 日	7,200						

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	12,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	5,714
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	7,714
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	12,200	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	5,714
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	15,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	7,714
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			5.73%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			
违反规定程序对外提供担保的说明			

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	股东、实际控制人以及持有公司股份的董、监、高	<p>(一) 股份锁定承诺</p> <p>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%。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	(一) 2010 年 3 月 (二) 2009 年 11 月		报告期内，承诺人均严格履行所作承诺，其中本公司股东吕圣初、深圳中欧创业投资合伙企业已于 2011 年 9 月 10 日履行完毕。

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

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

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月10日	公司会议室	实地调研	机构	厦门普尔投资	公司概况等。未提供书面资料。
2012年03月03日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司产品情况等。未提供书面资料。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用 不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第二届董事会第十七次（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》	2012 年 01 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于 2011 年度利润分配预案的预披露公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 02 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十八次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司章程（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内幕信息知情人登记、报备和保密制度（2012 年 4 月修订）		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 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》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 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》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
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》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于聘任证券事务代表的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 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》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十一次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事述职报告（柯涛）		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网

			http://www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事述职报告（石照耀）		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事述职报告（朱建）		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司第二届董事会第十八次会议相关事项的专项说明和独立意见		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
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		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
中国中投证券有限责任公司关于浙江双环传动机械股份有限公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的核查意见		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
中国中投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		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
中国中投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		2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十九次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告全文		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于投资年产 180 万件重型工程机械变速器齿轮建设项目的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于投资年产 5 万吨精密齿轮锻件扩产项目的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 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》	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 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》	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于董事会换届选举的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于监事会换届选举的提示性公告	《证券时报》、《中国证券报》、 《上海证券报》、《证券日报》	2012 年 05 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
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》	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		155,601,216.04	252,134,565.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,344.80	128,034.80
应收票据		48,018,988.70	52,367,656.10
应收账款		205,014,936.04	179,840,814.91
预付款项		88,018,301.92	86,391,423.66

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		13,494,380.73	8,767,316.46
买入返售金融资产			
存货		399,198,353.47	371,766,597.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		909,348,521.70	951,396,409.21
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		737,115,651.50	700,311,150.46
在建工程		50,899,511.55	30,774,975.91
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		59,919,843.51	60,784,733.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,840,180.07	2,205,165.64
递延所得税资产		6,850,018.66	7,938,149.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		857,625,205.29	802,014,174.45
资产总计		1,766,973,726.99	1,753,410,583.66
流动负债：			
短期借款		175,000,000.00	177,000,000.00

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		34,850,000.00	35,028,550.00
应付账款		137,247,794.51	136,515,246.54
预收款项		12,109,656.67	18,896,919.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		13,058,993.58	20,007,735.99
应交税费		-10,974,738.11	-7,613,881.60
应付利息		281,529.24	325,339.50
应付股利			
其他应付款		3,564,577.39	4,791,395.99
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		13,894,883.91	11,068,120.32
其他流动负债			
流动负债合计		379,032,697.19	396,019,426.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		36,105,116.09	2,246,863.89
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		351.72	19,205.22
其他非流动负债		4,545,855.86	5,782,568.96
非流动负债合计		40,651,323.67	8,048,638.07
负债合计		419,684,020.86	404,068,064.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		277,992,000.00	213,840,000.00
资本公积		615,200,188.67	679,352,188.67

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		45,972,562.30	45,972,562.30
一般风险准备			
未分配利润		408,124,955.16	410,177,768.06
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,347,289,706.13	1,349,342,519.03
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,347,289,706.13	1,349,342,519.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,766,973,726.99	1,753,410,583.66

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		107,498,779.55	193,287,908.16
交易性金融资产		2,344.80	128,034.80
应收票据		47,408,988.70	50,727,656.10
应收账款		188,762,477.98	168,493,208.77
预付款项		42,844,945.77	32,804,269.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款		52,163,173.32	58,282,457.26
存货		337,353,645.09	335,981,805.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		776,034,355.21	839,705,339.67
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		209,447,794.44	209,447,794.44

投资性房地产			
固定资产		539,308,921.05	536,759,846.52
在建工程		27,633,973.41	16,189,174.09
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		55,699,637.20	56,515,454.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,283,869.05	1,533,755.78
递延所得税资产		4,373,213.51	5,263,195.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		838,747,408.66	825,709,220.52
资产总计		1,614,781,763.87	1,665,414,560.19
流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	122,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		21,000,000.00	21,350,000.00
应付账款		132,513,826.04	143,109,495.83
预收款项		11,919,757.67	18,510,014.85
应付职工薪酬		10,395,557.67	15,373,320.73
应交税费		-5,027,595.44	-4,524,643.75
应付利息		180,452.85	224,263.11
应付股利			
其他应付款		3,434,017.01	4,696,456.92
一年内到期的非流动负债			11,068,120.32
其他流动负债			
流动负债合计		294,416,015.80	331,807,028.01
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			2,246,863.89
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债		351.72	19,205.22
其他非流动负债		5,700,000.00	5,782,568.96
非流动负债合计		5,700,351.72	8,048,638.07
负债合计		300,116,367.52	339,855,666.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		277,992,000.00	213,840,000.00
资本公积		623,587,983.11	687,739,983.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		45,972,562.30	45,972,562.30
一般风险准备			
未分配利润		367,112,850.94	378,006,348.70
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,314,665,396.35	1,325,558,894.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,614,781,763.87	1,665,414,560.19

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		431,080,734.13	478,633,502.22
其中：营业收入		431,080,734.13	478,633,502.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		360,885,718.63	378,678,404.25
其中：营业成本		291,998,141.26	317,098,534.74
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		2,267,257.05	1,596,553.65
销售费用		16,843,725.55	19,051,855.65
管理费用		43,212,967.33	35,859,789.72
财务费用		5,379,798.18	3,965,832.52
资产减值损失		1,183,829.26	1,105,837.97
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-176,376.90	
投资收益（损失以“-”号填列）		110,920.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,129,558.60	99,955,097.97
加：营业外收入		3,340,237.18	3,261,935.23
减：营业外支出		1,139,686.03	779,613.76
其中：非流动资产处置损失		235,392.16	122,675.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,330,109.75	102,437,419.44
减：所得税费用		10,230,922.65	16,396,497.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,099,187.10	86,040,921.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		62,099,187.10	86,040,921.61
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.22	0.31
（二）稀释每股收益		0.22	0.31
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		62,099,187.10	86,040,921.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		62,099,187.10	86,040,921.61

归属于少数股东的综合收益总额			
----------------	--	--	--

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		392,958,338.25	443,350,769.63
减：营业成本		279,039,086.09	302,480,718.56
营业税金及附加		2,171,719.42	1,265,839.77
销售费用		14,810,756.16	17,311,029.31
管理费用		33,657,896.17	31,713,244.23
财务费用		2,053,491.33	3,171,760.37
资产减值损失		954,928.16	929,465.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-176,376.90	
投资收益（损失以“－”号填列）		110,920.00	
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）		60,205,004.02	86,478,712.07
加：营业外收入		2,962,550.45	2,811,546.25
减：营业外支出		916,719.04	658,011.79
其中：非流动资产处置损失		138,150.03	91,135.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,250,835.43	88,632,246.53
减：所得税费用		8,992,333.19	13,514,655.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		53,258,502.24	75,117,591.00
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.19	0.27
（二）稀释每股收益		0.19	0.27
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		53,258,502.24	75,117,591.00

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	452,289,677.06	477,826,550.04
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	4,020,393.85	3,068,758.29
收到其他与经营活动有关的现金	3,670,653.88	20,534,234.09
经营活动现金流入小计	459,980,724.79	501,429,542.42
购买商品、接受劳务支付的现金	263,353,265.93	304,318,836.92
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	80,578,199.70	66,210,255.14
支付的各项税费	30,555,894.25	30,268,043.50
支付其他与经营活动有关的现金	31,453,247.59	31,496,262.67
经营活动现金流出小计	405,940,607.47	432,293,398.23
经营活动产生的现金流量净额	54,040,117.32	69,136,144.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	877,228.00	528,970.75
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		
投资活动现金流入小计	877,228.00	528,970.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,270,924.77	189,973,355.32
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		
投资活动现金流出小计	110,270,924.77	189,973,355.32
投资活动产生的现金流量净额	-109,393,696.77	-189,444,384.57
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	140,000,000.00	242,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	37,350,000.00	
筹资活动现金流入小计	177,350,000.00	242,000,000.00
偿还债务支付的现金	142,000,000.00	79,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,461,216.96	36,983,551.15
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	6,042,711.69	11,133,966.46
筹资活动现金流出小计	217,503,928.65	127,117,517.61
筹资活动产生的现金流量净额	-40,153,928.65	114,882,482.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,253,664.59	-344,616.07
五、现金及现金等价物净增加额	-96,761,172.69	-5,770,374.06
加：期初现金及现金等价物余额	242,567,958.41	400,105,363.62

六、期末现金及现金等价物余额	145,806,785.72	394,334,989.56
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	411,490,125.10	437,250,491.62
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	2,472,510.49	19,307,597.63
经营活动现金流入小计	413,962,635.59	457,755,207.06
购买商品、接受劳务支付的现金	241,218,229.88	297,183,516.24
支付给职工以及为职工支付的现金	63,329,555.79	46,825,943.88
支付的各项税费	26,600,224.96	23,256,469.62
支付其他与经营活动有关的现金	27,766,063.16	29,139,554.35
经营活动现金流出小计	358,914,073.79	396,405,484.09
经营活动产生的现金流量净额	55,048,561.80	61,349,722.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	845,228.00	474,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	829,111.10	
投资活动现金流入小计	1,674,339.10	474,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,532,474.61	160,608,657.05
投资支付的现金		
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
投资活动现金流出小计	65,532,474.61	163,045,160.54
投资活动产生的现金流量净额	-63,858,135.51	-162,571,160.54
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	120,000,000.00	222,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	120,000,000.00	222,000,000.00
偿还债务支付的现金	122,000,000.00	69,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,578,998.07	36,171,103.36
支付其他与筹资活动有关的现金	6,042,711.69	7,434,426.64
筹资活动现金流出小计	195,621,709.76	112,605,530.00
筹资活动产生的现金流量净额	-75,621,709.76	109,394,470.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,252,845.14	-303,730.26
五、现金及现金等价物净增加额	-85,684,128.61	7,869,302.17
加：期初现金及现金等价物余额	186,882,908.16	261,349,532.07
六、期末现金及现金等价物余额	101,198,779.55	269,218,834.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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(或股本)	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	213,840,000.00	679,352,188.67			45,972,562.30		410,177,768.06		1,349,342,519.03	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	213,840,000.00	679,352,188.67			45,972,562.30		410,177,768.06		1,349,342,519.03	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	64,152,000.00	-64,152,000.00					-2,052,812.90		-2,052,812.90	
(一) 净利润							62,099,187.10		62,099,187.10	
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							62,099,187.10			62,099,187.10
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-64,152,000.00	0.00	0.00	-64,152,000.00
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							-64,152,000.00			-64,152,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	64,152,000.00	-64,152,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,152,000.00	-64,152,000.00								
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	277,992,000.00	615,200,188.67			45,972,562.30		408,124,955.16			1,347,289,706.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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（或股本）	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,	774,392,			31,357,		302,493,			1,227,043,

	000.00	188.67			721.83		156.14			066.64
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35,640,000.00	0.00	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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									
(七) 其他									
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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	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	213,840,000.00	687,739,983.11			45,972,562.30		378,006,348.70	1,325,558,894.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	213,840,000.00	687,739,983.11			45,972,562.30		378,006,348.70	1,325,558,894.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,152,000.00	-64,152,000.00					-10,893,497.76	-10,893,497.76
（一）净利润							53,258,502.24	53,258,502.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							53,258,502.24	53,258,502.24
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-64,152,000.00	-64,152,000.00
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							-64,152,000.00	-64,152,000.00

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	64,152,000.00	-64,152,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,152,000.00	-64,152,000.00						
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	277,992,000.00	623,587,983.11			45,972,562.30		367,112,850.94	1,314,665,396.35

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
(七) 其他								
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

（三）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2011年年度股东大会决议，公司于2012年5月15日以2011年末总股本21,384万股为基数，向全体股东以资本公积按每10股转增3股的比例转增股本共计6415.20万股，每股面值1元。

公司现有注册资本27,799.20万元（每股面值1元），截止2012年6月30日，公司有限售条件的流通股份：A股17,009.928万股；无限售条件的流通股份A股10,789.272万股。

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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本财务报表所载财务信息的会计期间为2012年1月1日起至2012年6月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

不适用

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出, 或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算, 因汇率不同而产生的汇兑差额, 除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外, 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, 不改变其人民币金额; 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, 差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

不适用

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产, 并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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) 金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3 年以上		
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出存货采用加权平均法。

(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

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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

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。

13、投资性房地产

不适用

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	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
机器设备			
电子设备			
运输设备	5	5	19.00
通用设备	5	5	19.00

专用设备	5—10	5	19.00-9.50
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	30—40	5	3.17—2.38
机器设备			
电子设备			
运输设备	5	5	19.00
通用设备	5	5	19.00
专用设备	5—10	5	19.00-9.50
其他设备			

(4) 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。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，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、与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期损益。

(3) 在建工程的减值测试方法、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。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可回收金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。

可回收金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可回收金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、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

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。

(3) 暂停资本化期间

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。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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
软件	10	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查、研究活动阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

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) 会计处理方法

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。

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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），如系可抵扣暂时性差异，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。

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。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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），如系应纳税暂时性差异，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负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	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。
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、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。公司已经提出复审申请，根据国家税务总局公告（2011）第4号“关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告”规定“高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%预缴”，本公司2012年度企业所得税暂按应纳税所得额的15%税率计缴。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	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	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年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	全资	淮安	制造业	20,088.00	CNY	齿轮、传动、驱动部件、锻件制造、销售等	198,683,512.39		100%	100%	是			
玉环县双环锻造有限公司	全资	玉环	制造业	518.00	CNY	钢材锻造	10,764,282.05		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	币种	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
							实际投资	构成对		比例		东权益	东权益	司所有

全称	类型		质	本		围	额	子公司 净投资 的其他 项目余 额	例(%)	(%)	并报表	东权益	中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

--	--	--

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	46,777.97	--	--	72,651.67
人民币	--	--	46,777.97	--	--	72,651.67
银行存款:	--	--	145,760,007.75	--	--	242,495,306.74
人民币	--	--	103,988,780.51	--	--	222,531,034.47
USD	1,254,916.34	6.3249	7,937,220.37	331,845.26	6.3009	2,090,923.80
EUR	4,297,872.49	7.871	33,828,554.37	2,189,030.07	8.1625	17,867,957.95
GBP	555.42	9.8169	5,452.50	555.06	9.7116	5,390.52
其他货币资金:	--	--	9,794,430.32	--	--	9,566,607.46
人民币	--	--	9,794,430.32	--	--	9,566,607.46
合计	--	--	155,601,216.04	--	--	252,134,565.87

如有因抵押、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应单独说明:

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9,794,430.32元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	2,344.80	128,034.80
套期工具		
其他		
合计	2,344.80	128,034.80

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,068,988.70	49,970,656.10
商业承兑汇票	1,950,000.00	2,397,000.00
合计	48,018,988.70	52,367,656.10

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

说明:

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明:

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
惠州比亚迪电池有限公司	2012 年 02 月 06 日	2012 年 08 月 06 日	4,679,931.44	
惠州比亚迪电池有限公司	2012 年 03 月 12 日	2012 年 09 月 12 日	4,325,723.42	
惠州比亚迪电池有限公司	2012 年 01 月 10 日	2012 年 07 月 10 日	3,894,282.44	
惠州比亚迪电池有限公司	2012 年 05 月 21 日	2012 年 11 月 21 日	3,489,565.89	
广西玉柴机器股份有限公司	2012 年 03 月 30 日	2012 年 09 月 30 日	3,000,000.00	
合计	--	--	19,389,503.19	--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--

合 计				
-----	--	--	--	--

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合 计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	216,426,809.55	99.28%	11,411,873.51	5.27%	190,045,483.06	99.18%	10,204,668.15	5.37%
组合小计	216,426,809.55	99.28%	11,411,873.51	5.27%	190,045,483.06	99.18%	10,204,668.15	5.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	1,574,883.70	0.72%	1,574,883.70	100%	1,574,883.70	0.82%	1,574,883.70	100%

账款								
合计	218,001,693.25	--	12,986,757.21	--	191,620,366.76	--	11,779,551.85	--

应收账款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	213,103,308.53	98.47%	10,655,165.42	186,899,829.63	98.34%	9,344,991.48
1 年以内小计	213,103,308.53	98.47%	10,655,165.42	186,899,829.63	98.34%	9,344,991.48
1 至 2 年	2,335,914.50	1.08%	233,591.45	1,584,749.89	0.83%	158,474.99
2 至 3 年	247,839.07	0.11%	49,567.81	638,027.88	0.34%	127,605.58
3 年以上	739,747.45	0.34%	473,548.83	922,875.66	0.49%	573,596.10
3 至 4 年	394,163.78	0.18%	197,081.89	549,014.77	0.29%	274,507.39
4 至 5 年	345,583.67	0.16%	276,466.94	373,860.89	0.2%	299,088.71
5 年以上						
合计	216,426,809.55	--	11,411,873.51	190,045,483.06	--	10,204,668.15

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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%	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, 故全额计提坏账准备。

佛山市南海区轻骑摩托车有限公司	115,264.00	115,264.00	100%	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，故全额计提坏账准备。
广州市意斯恩摩托车科技有限公司	11,439.00	11,439.00	100%	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，故全额计提坏账准备。
合计	1,574,883.70	1,574,883.70	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	14,927,976.72	1 年以内	6.85%
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	非关联方	14,710,722.01	1 年以内	6.75%
陕西法士特齿轮有限责任公司	非关联方	14,689,420.43	1 年以内	6.74%
约翰迪尔(天津)有限公司	非关联方	10,663,864.93	1 年以内	4.89%
采埃孚传动技术(杭州)有限公司	非关联方	7,903,355.67	1 年以内	3.63%
合计	--	62,895,339.76	--	28.86%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款	11,500,000.00	83.97%	0.00		7,500,000.00	83.59%	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,195,533.39	16.03%	201,152.66	9.16%	1,471,845.22	16.41%	204,528.76	13.9%
组合小计	2,195,533.39	16.03%	201,152.66	9.16%	1,471,845.22	16.41%	204,528.76	13.9%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	13,695,533.39	--	201,152.66	--	8,971,845.22	--	204,528.76	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
华融金融租赁股份有限公司	11,500,000.00			本期末应收华融金融租赁股份有限公司融资租赁保证金 1150 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。
合计	11,500,000.00	0.00	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
一年以内	1,989,213.39	90.59%	99,460.66	1,206,415.22	81.97%	60,320.76

1 年以内小计	1,989,213.39	90.59%	99,460.66	1,206,415.22	81.97%	60,320.76
1 至 2 年	96,320.00	4.39%	9,632.00	28,780.00	1.95%	2,878.00
2 至 3 年	7,800.00	0.36%	1,560.00	25,150.00	1.71%	5,030.00
3 年以上	102,200.00	4.66%	90,500.00	211,500.00	14.37%	136,300.00
3 至 4 年	4,200.00	0.19%	2,100.00	143,000.00	9.71%	71,500.00
4 至 5 年	48,000.00	2.19%	38,400.00	18,500.00	1.26%	14,800.00
5 年以上	50,000.00	2.28%	50,000.00	50,000.00	3.4%	50,000.00
合计	2,195,533.39	--	201,152.66	1,471,845.22	--	204,528.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
华融金融租赁股份有限公司	11,500,000.00	融资租赁保证金	83.97%
合计	11,500,000.00	--	83.97%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
华融金融租赁股份有限公司	非关联方	11,500,000.00	1 年内	83.97%
淮安区国家税务局	非关联方	527,655.27	1 年内	3.85%
台州市弘鼎精密锻造有限公司	非关联方	215,500.00	1 年内	1.57%
江苏省电力公司淮安供电公司	非关联方	108,000.00	1 年内	0.79%
浙江赞宇科技股份有限公司	非关联方	100,000.00	1 年内	0.73%
合计	--	12,451,155.27	--	90.91%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
资产小计	0.00
负债:	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	84,369,562.21	95.85%	82,964,224.03	96.03%
1 至 2 年	1,157,072.25	1.31%	757,801.52	0.88%
2 至 3 年	252,137.56	0.29%	429,868.21	0.5%
3 年以上	2,239,529.90	2.55%	2,239,529.90	2.59%
合计	88,018,301.92	--	86,391,423.66	--

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) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江省成套设备进出口有限公司	非关联方	31,685,463.76	一年内	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	9,538,170.00	一年内	设备采购预付款
武汉新威奇科技有限公司	非关联方	4,099,000.00	一年内	设备采购预付款
江阴兴澄特种钢铁有限公司	非关联方	4,011,088.72	一年内	材料采购预付款
杭州英纳福自动化工程有限公司	非关联方	3,405,400.00	一年内	设备采购预付款
合计	--	52,739,122.48	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

系采购设备、原材料预付款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	72,943,484.79		72,943,484.79	60,211,310.99		60,211,310.99
在产品	71,922,660.70		71,922,660.70	70,625,952.67		70,625,952.67
库存商品	145,053,359.70	1,859,910.72	143,193,448.98	126,259,532.04	2,150,156.16	124,109,375.88
周转材料						
消耗性生物资产						
发出商品	84,349,740.27	692,672.14	83,657,068.13	89,201,992.62	823,356.79	88,378,635.83
委托加工物资	26,857,240.73		26,857,240.73	28,001,531.58		28,001,531.58
包装物及低值易耗品	624,450.14		624,450.14	439,790.46		439,790.46
合计	401,750,936.33	2,552,582.86	399,198,353.47	374,740,110.36	2,973,512.95	371,766,597.41

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	2,150,156.16			290,245.44	1,859,910.72
周转材料					

消耗性生物资产					
发出商品	823,356.79			130,684.65	692,672.14
合计	2,973,512.95	0.00	0.00	420,930.09	2,552,582.86

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		

分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	900,895,175.75	163,723,548.66		106,095,171.83	958,523,552.58
其中：房屋及建筑物	130,199,706.81	2,595,990.09		0.00	132,795,696.90
机器设备					
运输工具	2,960,753.07	327,013.68		133,388.89	3,154,377.86
通用设备	9,487,423.20	1,516,032.96		13,600.00	10,989,856.16
专用设备	727,497,292.67	108,134,511.93		75,198,182.94	760,433,621.66
融资租入固定资产	30,750,000.00	51,150,000.00		30,750,000.00	51,150,000.00
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	199,424,481.38	7,609,348.87	41,625,306.31	28,191,750.41	220,467,386.15
其中：房屋及建筑物	12,877,732.47		2,216,725.21		15,094,457.68
机器设备					

运输工具	758,365.85		350,610.37	60,502.78	1,048,473.44
通用设备	3,899,001.98		1,667,231.32		5,566,233.30
专用设备	174,580,095.32	7,609,348.87	37,090,676.30	20,521,898.76	198,758,221.73
融资租入固定资产	7,309,285.76		300,063.11	7,609,348.87	
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	701,470,694.37		--		738,056,166.43
其中：房屋及建筑物	117,321,974.34		--		117,701,239.22
机器设备			--		
运输工具	2,202,387.22		--		2,105,904.42
通用设备	5,588,421.22		--		5,423,622.86
专用设备	552,917,197.35		--		561,675,399.93
融资租入固定资产	23,440,714.24		--		51,150,000.00
四、减值准备合计	1,159,543.91		--		940,514.93
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
通用设备			--		
专用设备	1,159,543.91		--		940,514.93
融资租入固定资产			--		
五、固定资产账面价值合计	700,311,150.46		--		737,115,651.50
其中：房屋及建筑物	117,321,974.34		--		117,701,239.22
机器设备			--		
运输工具	2,202,387.22		--		2,105,904.42
通用设备	5,588,421.22		--		5,423,622.86
专用设备	551,757,653.44		--		560,734,885.00
融资租入固定资产	23,440,714.24		--		51,150,000.00

本期折旧额 41,625,306.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,742,220.93 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

专用设备	6,846,372.67	3,188,240.15	822,983.72	2,835,148.80
------	--------------	--------------	------------	--------------

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			0.00
机器设备			0.00
运输工具			0.00
专用设备	51,150,000.00		51,150,000.00

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
沙门（滨港工业园区）5#厂房	项目设计调整后，正在办理中	2012年12月31日

固定资产说明：

18、在建工程**(1) 明细情况**

单位：元

项目	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（附属设施工程）	5,841,958.13		5,841,958.13	4,674,328.03		4,674,328.03
沙门滨港工业园区基建工程	17,028,997.97		17,028,997.97	7,495,340.63		7,495,340.63
江苏厂房基建工程	17,258,612.10		17,258,612.10	12,444,908.10		12,444,908.10

江苏厂区附属工程	5,463,469.04		5,463,469.04	1,597,436.72		1,597,436.72
设备安装	2,085,568.62		2,085,568.62	2,834,871.76		2,834,871.76
软件	432,194.64		432,194.64	422,760.68		422,760.68
零星工程	2,788,711.05		2,788,711.05	1,305,329.99		1,305,329.99
合计	50,899,511.55	0.00	50,899,511.55	30,774,975.91	0.00	30,774,975.91

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	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(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
沙门工程（附 属设施工程）		4,674,328.03	2,122,381.89	224,375.33	730,376.46			1,446,112.58	592,854.35	5.899%	金额机构贷 款及自筹	5,841,958.13
沙门滨港工 业园区基建 工程	21,700,000.00	7,495,340.63	9,533,657.34			43.93%	78.47%				自筹	17,028,997.97
江苏厂房基 建工程	17,560,000.00	12,444,908.10	4,813,704.00			27.41%	98.28%				募集资金及 自筹	17,258,612.10
江苏厂区附 属工程		1,597,436.72	4,929,828.32	1,063,796.00							自筹	5,463,469.04
设备安装		2,834,871.76	1,686,659.88	2,435,963.02							募集资金及 自筹	2,085,568.62
软件		422,760.68	9,433.96								自筹	432,194.64
零星工程		1,305,329.99	1,761,428.62	18,086.58	259,960.98						自筹	2,788,711.05
合计	39,260,000.00	30,774,975.91	24,857,094.01	3,742,220.93	990,337.44	--	--	1,446,112.58	592,854.35	--	--	50,899,511.55

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		0.00	0.00	

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计		0.00	0.00	
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	66,800,462.12	0.00	0.00	66,800,462.12
土地使用权	62,260,531.80			62,260,531.80
软件	4,539,930.32			4,539,930.32
二、累计摊销合计	6,015,729.11	864,889.50	0.00	6,880,618.61

土地使用权	5,225,311.40	634,836.78		5,860,148.18
软件	790,417.71	230,052.72		1,020,470.43
三、无形资产账面净值合计	60,784,733.01	0.00	864,889.50	59,919,843.51
土地使用权	57,035,220.40		634,836.78	56,400,383.62
软件	3,749,512.61		230,052.72	3,519,459.89
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	60,784,733.01	0.00	864,889.50	59,919,843.51
土地使用权	57,035,220.40		634,836.78	56,400,383.62
软件	3,749,512.61		230,052.72	3,519,459.89

本期摊销额 864,889.50 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
196 系列乘用车 6MT 变速器齿轮研发	0.00	708,035.18	708,035.18	0.00	0.00
汽车齿轮振动噪声测试中心的建立	0.00	818,657.96	818,657.96	0.00	0.00
388 系列客车变速器齿轮的研发	0.00	603,996.49	603,996.49	0.00	0.00
390 系列 8AT 乘用车变速器齿轮的研发	0.00	661,276.53	661,276.53	0.00	0.00
398 系列乘用车 EV 减速器齿轮的研发	0.00	596,693.18	596,693.18	0.00	0.00
397 系列国产高档红旗轿车 DCT 变速器齿轮研发	0.00	1,260,103.62	1,260,103.62	0.00	0.00
399 系列专用作业车发动机齿轮的研发	0.00	834,612.55	834,612.55	0.00	0.00
319/353 乘用车双离合式自动变速器齿轮开发	0.00	968,939.43	968,939.43	0.00	0.00
305 系列国产商用车欧四发动机齿轮开发	0.00	599,521.89	599,521.89	0.00	0.00
371 系列国产高档轿车 AT 变速器齿轮研发	0.00	599,196.22	599,196.22	0.00	0.00
231、276、289、303、375 系列外贸专用作业车变速器齿轮研发	0.00	748,424.59	748,424.59	0.00	0.00
300/328 系列电动汽车变速器齿轮研发	0.00	870,130.45	870,130.45	0.00	0.00
359 系列国产化汽车发动机齿轮研发	0.00	626,585.91	626,585.91	0.00	0.00
173、360 系列国产高档轿车 AMT 变速器齿轮研发	0.00	790,268.55	790,268.55	0.00	0.00
376 系列自主品牌高档重卡变速器齿轮研发	0.00	630,400.39	630,400.39	0.00	0.00
380 系列专用作业车减速器齿轮研发	0.00	712,683.29	712,683.29	0.00	0.00

382 系列商用车油泵齿轮研发	0.00	447,964.63	447,964.63	0.00	0.00
007 系列电动汽车变速器齿轮研发	0.00	152,658.73	152,658.73	0.00	0.00
011 系列专用作业车齿轮的研发	0.00	272,704.19	272,704.19	0.00	0.00
015、016、321 系列商用车齿轮的研发	0.00	254,468.24	254,468.24	0.00	0.00
008、009、012、013 系列商用车齿轮的研发	0.00	399,013.34	399,013.34	0.00	0.00
395 系列商用车变速箱齿轮的研发	0.00	572,668.30	572,668.30	0.00	0.00
359、397 系列商用车齿轮锻件研发	0.00	285,782.07	285,782.07	0.00	0.00
006 系列乘用车变速箱螺伞齿轮研发	0.00	505,062.50	505,062.50	0.00	0.00
335 系列重型卡车后桥大螺伞齿轮研发	0.00	390,376.07	390,376.07	0.00	0.00
汽车齿轮自动化(中小型件)锻造生产线的开发	0.00	103,730.45	103,730.45	0.00	0.00
018 系列重型卡车后桥大螺伞齿轮研发	0.00	123,927.98	123,927.98	0.00	0.00
399(39910)系列发动机异型齿轮锻件研发	0.00	82,673.97	82,673.97	0.00	0.00
019 系列乘用车变速箱用齿轮研发	0.00	54,084.07	54,084.07	0.00	0.00
325 系列调速永磁交流电动机用小模数螺伞齿轮研发	0.00	23,227.55	23,227.55	0.00	0.00
200/304 系列步进电动机控制系统用小模数螺伞齿轮研发	0.00	834,251.86	834,251.86	0.00	0.00
101、371、386 系列旅行自动挡乘用车齿轮锻件研发	0.00	25,941.73	25,941.73	0.00	0.00
389、392 系列乘用车变速箱螺伞齿轮研发	0.00	439,460.94	439,460.94	0.00	0.00
158、288、318 系列商用客车齿轮锻件研发	0.00	284,942.64	284,942.64	0.00	0.00
280、236、359 系列商用货车齿轮锻件研发	0.00	284,213.28	284,213.28	0.00	0.00
合计	0.00	17,566,678.77	17,566,678.77	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:
不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	2,069,054.53	990,337.44	471,590.81		2,587,801.16	
机电园区房顶隔热防水工程	136,111.11		23,333.34		112,777.77	
设备大修费		143,589.74	3,988.60		139,601.14	
合计	2,205,165.64	1,133,927.18	498,912.75	0.00	2,840,180.07	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,573,668.20	2,446,948.15
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	855,000.00	900,000.00
因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异	1,853,602.89	2,117,328.93
计提的工资	1,567,747.57	2,473,872.35
小 计	6,850,018.66	7,938,149.43
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	351.72	19,205.22
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		

小计	351.72	19,205.22
----	--------	-----------

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	2,344.80	128,034.80
小计	2,344.80	128,034.80
可抵扣差异项目		
坏账准备	12,986,757.21	11,779,551.85
存货跌价准备	2,552,582.86	2,973,512.95
固定资产减值准备	940,514.93	1,159,543.91
计提的工资	9,365,028.41	15,405,860.25
递延收益	5,700,000.00	6,000,000.00
因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异	7,622,481.94	13,539,995.00
小计	39,167,365.35	50,858,463.96

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,984,080.61	1,183,829.26		-20,000.00	13,187,909.87
二、存货跌价准备	2,973,512.95	0.00	0.00	420,930.09	2,552,582.86
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,159,543.91			219,028.98	940,514.93
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	16,117,137.47	1,183,829.26	0.00	619,959.07	16,681,007.66

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		10,000,000.00
抵押借款	135,000,000.00	117,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	175,000,000.00	177,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	34,850,000.00	35,028,550.00
合计	34,850,000.00	35,028,550.00

下一会计期间将到期的金额 34,850,000.00 元。

应付票据的说明：

其中在本年第三季度到期票据金额为 24,640,000.00 元，第四季度到期 10,210,000.00 元。

32、应付账款

(1) 明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	125,566,946.31	123,538,310.61
长期资产购置款	8,642,666.09	9,743,211.63
其他	3,038,182.11	3,233,724.30
合计	137,247,794.51	136,515,246.54

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	12,109,656.67	18,896,919.82
合计	12,109,656.67	18,896,919.82

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,815,131.60	59,600,725.89	67,446,604.85	9,969,252.64
二、职工福利费		6,766,250.38	6,766,250.38	
三、社会保险费	1,433,857.87	8,906,497.27	8,830,602.78	1,509,752.36
医疗保险费	413,143.23	2,096,602.67	2,091,527.65	418,218.25
基本养老保险费	778,329.43	5,750,756.82	5,613,679.83	915,406.42
失业保险费	126,184.53	568,163.43	652,136.67	42,211.29
工伤保险费	48,143.43	301,853.91	297,522.52	52,474.82
生育保险费	68,057.25	189,120.44	175,736.11	81,441.58
四、住房公积金	164,409.92	4,171,965.27	4,203,305.54	133,069.65
五、辞退福利				
六、其他	594,336.60	1,235,720.11	383,137.78	1,446,918.93
工会经费	594,336.60	982,842.33	130,260.00	1,446,918.93
职工教育经费	0.00	252,877.78	252,877.78	0.00
合计	20,007,735.99	80,681,158.92	87,629,901.33	13,058,993.58

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,446,918.93，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

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。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-17,982,740.87	-18,414,458.05
消费税		
营业税	72,088.61	62,925.26
企业所得税	5,491,968.61	9,319,574.36

个人所得税	115,211.04	60,444.97
城市维护建设税	314,435.73	270,898.01
教育费附加	188,661.45	150,050.71
地方教育附加	125,774.31	100,008.60
印花税	35,801.97	63,685.48
水利建设专项资金	72,976.91	94,279.23
土地使用税	356,226.57	600,922.41
房产税	234,857.56	77,787.42
合计	-10,974,738.11	-7,613,881.60

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

不适用

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	281,529.24	325,339.50
合计	281,529.24	325,339.50

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1) 明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	453,420.00	451,370.00
暂估费用	2,707,877.40	3,434,608.99
其他	403,279.99	905,417.00
合计	3,564,577.39	4,791,395.99

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00

1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	13,894,883.91	11,068,120.32
合计	13,894,883.91	11,068,120.32

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
华融金融租赁股份有限公司	2012.06.21-2015.07.10	50,000,000.00	6.4%	2,401,420.12	13,894,883.91	抵押及担保

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

不适用

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

不适用

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
华融金融租赁股份有限公司	2012.06.21-2015.07.10	50,000,000.00	6.4%	3,428,115.52	36,105,116.09	抵押及担保

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
华融金融租赁股份有限公司		36,105,116.09		2,246,863.89
合计		36,105,116.09		2,246,863.89

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

不适用

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,545,855.86	5,782,568.96
合计	4,545,855.86	5,782,568.96

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

其中5,700,000.00元系根据浙江省财政厅文件浙财建【2010】352号《关于下达2010年产业结构调整项目中央预算内基建支出预算的通知》，本公司收到“高精度齿轮建设项目”补助6,000,000.00元，项目已完工验收并达到预定可使用状态，2012年6月止根据资产使用寿命平均分配计入损益(营业外收入)300,000.00元，其余-1,154,144.14元系融资租赁产生的递延收益。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	213,840,000			64,152,000		64,152,000	277,992,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

根据2012年4月29日公司2011年度股东大会决议通过的2011年度利润分配方案，以2011年末公司总股本21,384.00万股为基数每10股派发现金股利3.00元（含税），合计派发现金股利6,415.20万元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，转增基准日为2012年5月16日，转增后公司总股为27,799.20万股。新增注册资本6,415.20万元业经天健会计师事务所审计并由其于2012年6月6日出具天健验【2012】172号《验资报告》。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	679,352,188.67	0.00	64,152,000.00	615,200,188.67
其他资本公积				
合计	679,352,188.67	0.00	64,152,000.00	615,200,188.67

资本公积说明：

本期减少情况详见本财务报告附注股本项目之说明。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,972,562.30			45,972,562.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	45,972,562.30	0.00	0.00	45,972,562.30

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	410,177,768.06	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--

调整后年初未分配利润	410,177,768.06	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,099,187.10	--
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	64,152,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	408,124,955.16	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	417,181,661.14	462,657,971.94
其他业务收入	13,899,072.99	15,975,530.28
营业成本	291,998,141.26	317,098,534.74

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通机械制造业	417,181,661.14	291,572,416.68	462,657,971.94	313,878,660.70

合计	417,181,661.14	291,572,416.68	462,657,971.94	313,878,660.70
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乘用车齿轮	109,131,774.51	77,811,036.80	109,241,899.00	74,505,856.58
电动工具齿轮	31,869,106.97	21,327,623.76	36,271,589.37	25,136,972.65
工程机械齿轮	91,521,995.93	56,156,038.18	85,537,860.61	49,058,447.17
摩托车齿轮	79,918,792.33	60,911,448.90	83,276,024.19	62,778,009.37
商用车齿轮	104,086,893.06	74,941,763.42	146,984,808.44	101,470,487.95
其他齿轮	653,098.34	424,505.62	1,345,790.33	928,886.98
合计	417,181,661.14	291,572,416.68	462,657,971.94	313,878,660.70

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	353,837,555.44	252,062,402.80	414,177,612.69	283,128,576.33
外销	63,344,105.70	39,510,013.88	48,480,359.25	30,750,084.37
合计	417,181,661.14	291,572,416.68	462,657,971.94	313,878,660.70

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广西玉柴机器股份有限公司	21,202,734.70	4.92%
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	20,342,684.67	4.72%
惠州比亚迪电池有限公司	19,228,378.75	4.46%
陕西法士特齿轮有限责任公司	15,923,940.31	3.69%
Cummins Technical Center	14,356,506.34	3.33%
合计	91,054,244.77	21.12%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	139,399.68	137,991.01	见本财务报表附注五税项之说明
城市维护建设税	1,065,404.98	740,003.68	见本财务报表附注五税项之说明
教育费附加	636,595.83	431,108.36	见本财务报表附注五税项之说明
资源税			
地方教育附加	425,856.56	287,450.60	见本财务报表附注五税项之说明
合计	2,267,257.05	1,596,553.65	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-176,376.90	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-176,376.90	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0.00	0.00
合计	-176,376.90	

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	110,920.00	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	110,920.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,183,829.26	1,506,983.58
二、存货跌价损失		-401,145.61
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,183,829.26	1,105,837.97

60、营业外收入

(1) 明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,256,884.38	375,527.09
其中：固定资产处置利得	1,256,884.38	375,527.09
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	606,200.00	2,562,106.00
质量索赔	1,286,223.50	244,271.59
其他	190,929.30	80,030.55
合计	3,340,237.18	3,261,935.23

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
奖励	306,200.00	2,455,034.00	2011 年度市级工业经济新增长点扶持资金等
专项补助	300,000.00	80,000.00	2011 年工业转型升级（技术改造）财政专项资金（浙财企[2011]349 号）等
其他		27,072.00	
合计	606,200.00	2,562,106.00	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	235,392.16	122,675.04
其中：固定资产处置损失	235,392.16	122,675.04
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	308,080.00	142,080.00
罚款支出	66,314.89	7,098.36
水利建设专项资金	403,340.87	463,328.03
其他	126,558.11	44,432.33
合计	1,139,686.03	779,613.76

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	9,161,645.38	16,230,013.69
递延所得税调整	1,069,277.27	166,484.14
合计	10,230,922.65	16,396,497.83

63、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	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	62,099,187.10
非经常性损益	B	2,130,920.41
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	59,968,266.69
期初股份总数	D	213,840,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	64,152,000.00
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	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	277,992,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.22
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.22

(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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		

减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回票据保证金	105,000.00
银行存款利息收入	1,024,276.46
补贴收入	305,000.00
其他	2,236,377.42
合计	3,670,653.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付票据保证金	332,822.86
付现销售费用	15,376,249.72
付现管理费用	14,038,477.74
其他	1,705,697.27
合计	31,453,247.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到融资租赁款	37,350,000.00
合计	37,350,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付融资租赁款	5,514,951.98
票据贴现利息支出	527,759.71
合计	6,042,711.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	62,099,187.10	86,040,921.61
加：资产减值准备	1,183,829.26	1,105,837.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,625,306.31	31,659,743.60
无形资产摊销	864,889.50	798,720.60
长期待摊费用摊销	498,912.75	92,568.81
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）	-1,021,492.22	-343,987.39
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）	176,376.90	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,318,054.78	6,570,666.82
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）	1,088,130.77	166,484.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,853.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,431,756.06	-18,976,593.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,957,682.24	-42,357,740.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,615,213.97	4,288,387.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,040,117.32	69,136,144.19
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	145,806,785.72	394,334,989.56
减：现金的期初余额	242,567,958.41	400,105,363.62
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	-96,761,172.69	-5,770,374.06

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	145,806,785.72	242,567,958.41
其中：库存现金	46,777.97	72,651.67
可随时用于支付的银行存款	145,760,007.75	242,495,306.74
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	145,806,785.72	242,567,958.41

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保证金9,794,430.32元,在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏双环齿轮有限公司	控股子公司	私营	淮安	李水土	制造业	200,880,000.00	CNY	100%	100%	77540857-0
玉环县双环锻造有限公司	控股子公司	私营	玉环	叶春柳	制造业	5,180,000.00	CNY	100%	100%	75492431-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	71763912-7
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	56443864-9

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
玉环铭宝汽配有限公司	加工	协议价	47,766.11	0.11%	285,560.30	0.36%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
玉环铭宝汽配有限公司	材料	协议价			74.80	

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出	受托方/承	委托/出包	委托/出包	受托/出包	委托/出包	委托/出包	托管费/出	本报告期	委托/出包

包方名称	包方名称	资产情况	资产涉及金额	资产类型	起始日	终止日	包费定价依据	确认的托管费/出包费	收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
双环集团公司	本公司	房产	2008.7.1	1,720,961.58	2008年07月01日	2012年06月30日	协议价	860,481.06	
双环集团公司	玉环锻造公司	房产	2005.1.1	150,000.00	2005年01月01日	2012年12月31日	协议价	75,000.00	

关联租赁情况说明

本公司与双环集团公司于2012年6月30日续签一年房产租赁协议，租赁到期日为2013年6月30。

(4) 关联担保情况

单位：元

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	13,314,984.21	2010年02月08日	2013年02月10日	是

关联担保情况说明

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。(该合同于2012年1月10日已经履行完毕)

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
小计			

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	玉环铭宝汽配有限公司	151,425.34	194,495.40

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

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。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

（一）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，土地受让价为1031.03万元，另缴纳配套设施费及相关税费共计858.46万元，该宗土地总价为1,889.49万元。该宗地用途为其他工业用地，使用权期限为50年。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，且固定资产总投资不低于10,237万元。截止2012年6月30日，该项目总投入金额为5016.88万元（其中：土地总价：1,889.49万元、基建工程：1,759.74万元、设备预付款：1367.65万元）。

（二）根据本公司与中国工商银行台州分行签订的《结算汇业务总协议书》，2012年7月23日至2012年9月21日期间，公司应委托中国工商银行玉环支行办理远期结汇120.00万美元；根据本公司与中国银行玉环支行签订的《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》，2012年10月31日至2013年4月26日期间，公司应委托中国银行玉环支行办理远期结汇300万美元。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

截止资产负债表日, 本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、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

5,829,535.64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	13,894,883.91
1-2年	18,526,511.88
2-3年	18,526,511.88
3年以上	4,881,627.97
小 计	55,829,535.64

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(一) 以公允价值计量的资产和负债

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
金融资产					
衍生金融资产	128,034.80	-125,690.00			2,344.80
上述合计	128,034.80	-125,690.00			2,344.80

(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	54,051,044.88			20,192.64	75,400,325.26
金融资产小计	54,051,044.88			20,192.64	75,400,325.26
2.金融负债	2,810,582.46				4,151,492.16

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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 提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合	199,309,588.43	99.22 %	10,547,110.45	5.29%	178,097,308.48	99.12%	9,604,099.71	5.39%

组合小计	199,309,588.43	99.22%	10,547,110.45	5.29%	178,097,308.48	99.12%	9,604,099.71	5.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,574,883.70	0.78%	1,574,883.70	100%	1,574,883.70	0.88%	1,574,883.70	100%
合计	200,884,472.13	--	12,121,994.15	--	179,672,192.18	--	11,178,983.41	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	196,070,026.82	98.38%	9,803,501.34	174,978,849.21	98.25%	8,748,942.46
1 年以内小计	196,070,026.82	98.38%	9,803,501.34	174,978,849.21	98.25%	8,748,942.46
1 至 2 年	2,299,025.50	1.15%	229,902.55	1,575,555.73	0.88%	157,555.57
2 至 3 年	200,788.66	0.1%	40,157.73	620,027.88	0.35%	124,005.58
3 年以上	739,747.45	0.37%	473,548.83	922,875.66	0.52%	573,596.10
3 至 4 年	394,163.78	0.2%	197,081.89	549,014.77	0.31%	274,507.39
4 至 5 年	345,583.67	0.17%	276,466.94	373,860.89	0.21%	299,088.71
5 年以上						
合计	199,309,588.43	--	10,547,110.45	178,097,308.48	--	9,604,099.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--------	------	------	------	------

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%	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，故全额计提坏账准备。
佛山市南海区轻骑摩托车有限公司	115,264.00	115,264.00	100%	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，故全额计提坏账准备。
广州市意斯恩摩托车科技有限公司	11,439.00	11,439.00	100%	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，故全额计提坏账准备。
合计	1,574,883.70	1,574,883.70	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广西玉柴机器股份有限公司	非关联方	14,927,976.72	1 年内	7.43%
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	非关联方	14,710,722.01	1 年内	7.32%
陕西法士特齿轮有限责任公司	非关联方	14,689,420.43	1 年内	7.31%
约翰迪尔(天津)有限公司	非关联方	10,663,864.93	1 年内	5.31%
采埃孚传动技术(杭州)有限公司	非关联方	7,903,355.67	1 年内	3.93%
合计	--	62,895,339.76	--	31.3%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款	50,821,125.00	97.23 %	0.00		57,500,000.00	98.53 %	0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,257,617.70	2.41%	104,569.38	8.31%	832,109.22	1.43%	72,651.96	8.73%
组合小计	1,257,617.70	2.41%	104,569.38	8.31%	832,109.22	1.43%	72,651.96	8.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	189,000.00	0.36%	0.00		23,000.00	0.04%	0.00	
合计	52,267,742.70	--	104,569.38	--	58,355,109.22	--	72,651.96	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江苏双环齿轮有限公司	50,821,125.00			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4,864,333.32元,1-2年内款41,984,631.74元,2-3年款项3,972,159.94。
合计	50,821,125.00	0.00	--	--

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,129,447.70	89.81%	56,472.38	757,579.22	91.04%	37,878.96
1 年以内小计	1,129,447.70	89.81%	56,472.38	757,579.22	91.04%	37,878.96
1 至 2 年	75,970.00	6.04%	7,597.00	2,330.00	0.28%	233.00
2 至 3 年				22,200.00	2.67%	4,440.00
3 年以上	52,200.00	4.15%	40,500.00	50,000.00	6.01%	30,100.00

3至4年	4,200.00	0.33%	2,100.00	33,000.00	3.97%	16,500.00
4至5年	48,000.00	3.82%	38,400.00	17,000.00	2.04%	13,600.00
5年以上						
合计	1,257,617.70	--	104,569.38	832,109.22	--	72,651.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
玉环县双环锻造有限公司	189,000.00			根据公司应收款项坏账计提政策，本公司应收子公司双环锻造公司款项无需计提坏账准备，该余额账龄为1年以内。
合计	189,000.00	0.00		--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏双环齿轮有限公司	关联方	50,821,125.00	其中 1 年内款项 4,864,333.32 元, 1-2 年内款 41,984,631.74 元, 2-3 年款项 3,972,159.94	97.23%
台州市弘鼎精密锻造有限公司	非关联方	215,500.00	1 年内	0.41%
玉环县双环锻造有限公司	关联方	189,000.00	1 年内	0.36%
浙江赞宇科技股份有限公司	非关联方	100,000.00	1 年内	0.19%
玉环县地税局	非关联方	88,670.16	1 年内	0.17%
合计	--	51,414,295.16	--	98.36%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏双环齿轮有限公司	控股子公司	50,821,125.00	97.23%
玉环县双环锻造有限公司	控股子公司	189,000.00	0.36%
合计	--	51,010,125.00	97.59%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏双环公司	成本法	200,880,000.00	198,683,512.39		198,683,512.39	100%	100%				
玉环锻造公司	成本法	10,575,519.49	10,764,282.05		10,764,282.05	100%	100%				
合计	--	211,455,519.49	209,447,794.44	0.00	209,447,794.44	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	378,403,034.71	425,054,957.61
其他业务收入	14,555,303.54	18,295,812.02
营业成本	279,039,086.09	302,480,718.56
合计	671,997,424.34	745,831,488.19

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
普通机械制造业	378,403,034.71	275,905,879.41	425,054,957.61	295,042,190.30

合计	378,403,034.71	275,905,879.41	425,054,957.61	295,042,190.30
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
乘用车齿轮	109,131,774.51	82,155,402.87	109,173,829.26	77,080,699.61
电动工具齿轮	622,143.05	551,377.52	555,557.70	333,239.73
工程机械齿轮	84,288,018.77	52,959,693.91	84,737,439.46	49,760,349.92
摩托车齿轮	79,653,337.65	61,919,412.39	82,927,898.54	62,547,156.91
商用车齿轮	104,086,893.06	77,918,308.84	146,984,808.44	104,871,224.31
其他齿轮	620,867.67	401,683.88	675,424.21	449,519.82
合计	378,403,034.71	275,905,879.41	425,054,957.61	295,042,190.30

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	330,544,528.40	245,671,650.20	389,101,675.03	273,071,722.94
外销	47,858,506.31	30,234,229.21	35,953,282.58	21,970,467.36
合计	378,403,034.71	275,905,879.41	425,054,957.61	295,042,190.30

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
广西玉柴机器股份有限公司	21,202,734.70	5.4%
哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司	20,342,684.67	5.18%
惠州比亚迪电池有限公司	19,228,378.75	4.89%
陕西法士特齿轮有限责任公司	15,923,940.31	4.05%
Cummins Technical Center	14,356,506.34	3.65%
合计	91,054,244.77	23.17%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	110,920.00	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	110,920.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	53,258,502.24	75,117,591.00
加：资产减值准备	954,928.16	929,465.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,966,248.67	23,422,505.14
无形资产摊销	815,817.36	749,648.46
长期待摊费用摊销	383,813.91	92,568.81
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）	-1,087,349.74	-369,709.20
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）	176,376.90	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,778,013.62	5,297,802.28
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）	889,981.62	219,818.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-18,853.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,371,839.85	-12,774,366.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,121,997.79	-37,125,496.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,575,079.80	5,698,760.61
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,048,561.80	61,349,722.97
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	101,198,779.55	269,218,834.24
减：现金的期初余额	186,882,908.16	261,349,532.07
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	-85,684,128.61	7,869,302.17

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.53%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38%	0.22	0.22

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	155,601,216.04	252,134,565.87	-38.29%	主要系募投项目资金和流动资金使用所致
其他应收款	13,494,380.73	8,767,316.46	53.92%	主要系本期融资租赁项目保证金增加所致
在建工程	50,899,511.55	30,774,975.91	65.39%	主要系沙门滨港工业园区建设工程投入和江苏厂房建设工程投入增加
预收款项	12,109,656.67	18,896,919.82	-35.92%	主要系摩托车客户预收款项有所下降
应付职工薪酬	13,058,993.58	20,007,735.99	-34.73%	主要系期初含有2011年高管薪酬差额和管理人员年度绩效工资,及本期薪资发放方式改变所致
应交税费	-10,974,738.11	-7,613,881.60	44.14%	主要系2011年度企业所得税汇算清缴缴纳所致
长期应付款	36,105,116.09	2,246,863.89	1506.91%	系本期全资子公司江苏双环融资租赁项目增加所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	2,267,257.05	1,596,553.65	42.01%	主要系增值税应缴数同比增加,致城市维护建设税和教育费附加同比增加
财务费用	5,379,798.18	3,965,832.52	35.65%	主要是外汇变动影响本期发生较多汇兑损失和货币资金下降利息收入减少
营业外支出	1,139,686.03	779,613.76	46.19%	主要系对外捐赠和非流动资产处置损失同比增加
所得税费用	10,230,922.65	16,396,497.83	-37.60%	主要系净利润同比下降致应纳税所得额下降

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人吴长鸿先生签名的半年度报告文本。 二、载有公司负责人吴长鸿先生、主管会计工作的负责人及会计机构负责人黄良彬先生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。

董事长：吴长鸿

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日