

浙江双环传动机械股份有限公司

ZHEJIANG SHUANGHUAN DRIVELINE CO.,LTD.



2013 半年度报告

证券简称：双环传动

证券代码：002472

披露时间：2013 年 08 月 28 日

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	26
第八节 财务报告	27
第九节 备查文件目录	98

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、双环传动	指	浙江双环传动机械股份有限公司
江苏双环	指	江苏双环齿轮有限公司
双环锻造	指	玉环县双环锻造有限公司
双环集团	指	浙江双环控股集团股份有限公司（注：2013 年 7 月名称变更为浙江双环实业股份有限公司）
环都贸易	指	杭州环都贸易有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	双环传动	股票代码	002472
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江双环传动机械股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG SHUANGHUAN DRIVELINE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHUANGHUAN COMPANY		
公司的法定代表人	吴长鸿		

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	浙江省杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 12 楼	浙江省杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 12 楼
电话	0571-81671018	0571-81671018
传真	0571-81671020	0571-81671020
电子信箱	ys@gearsnet.com	ys@gearsnet.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	448,915,542.32	431,080,734.13	4.14%
归属于上市公司股东的净利润(元)	38,088,559.37	62,099,187.10	-38.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	36,192,685.91	59,968,266.69	-39.65%
经营活动产生的现金流量净额(元)	13,379,933.35	54,040,117.32	-75.24%
基本每股收益(元/股)	0.14	0.22	-36.36%
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.22	-36.36%
加权平均净资产收益率(%)	2.69%	4.53%	-1.84%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,033,934,630.60	1,822,103,510.27	11.63%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,418,935,420.39	1,397,526,381.02	1.53%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	84,919.99	
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)	2,446,551.00	
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	53,844.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-311,248.57	
减: 所得税影响额	378,193.36	
合计	1,895,873.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，国内外经济形势依然复杂多变，给公司经营管理带来挑战。公司全体员工在董事会领导下共同努力，紧密围绕公司发展战略目标积极开展各项工作。公司通过不断优化内部管理、调整产品结构、加强人才储备、提高生产率、加大技术改造和科研投入等措施，加强公司在市场中的竞争优势，为公司持续、健康、稳定发展做好有力保障。上半年公司国际贸易取得显著成绩，出口产品同比增幅在40%以上。此外，公司部分国内外核心客户的重点项目已形成生产专线，为公司未来发展注入新的动力。

随着公司对外销产品市场开拓力度的不断加强和对产品结构的不断调整，上半年度公司外销产品主营业务收入与去年同期相比增长46.17%；内销产品受市场变化的影响，上半年度主营业务收入与上年同期相比下降6.8%，由于内销产品销售份额占总销售额比重较大，因此对公司齿轮产品总体销售业绩带来较大影响。此外，由于受各项固定成本折旧费用、劳动力成本、用电成本以及财务费用增加等因素的影响，使公司报告期内经营业绩出现下滑，归属于上市公司股东净利润与上年同期相比下降38.66%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为齿轮产品的生产与销售，产品主要分为五大类：乘用车齿轮、商用车齿轮、工程机械齿轮、摩托车齿轮及电动工具齿轮。报告期内，公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目的变动情况如下表：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	448,915,542.32	431,080,734.13	4.14%	
营业成本	328,526,164.42	291,998,141.26	12.51%	
销售费用	17,384,584.64	16,843,725.55	3.21%	
管理费用	44,908,020.87	43,212,967.33	3.92%	
财务费用	9,376,069.04	5,379,798.18	74.28%	主要系本期融资规模同比上升相应利息费用增加所致
所得税费用	7,402,832.73	10,230,922.65	-27.64%	
研发投入	16,412,472.36	17,566,678.77	-6.57%	

经营活动产生的现金流量净额	13,379,933.35	54,040,117.32	-75.24%	主要系本期原材料采购付款同比增加较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-131,807,664.53	-109,393,696.77	20.49%	
筹资活动产生的现金流量净额	135,141,067.63	-40,153,928.65	436.56%	主要系本期流动资金贷款及项目贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	15,958,710.56	-96,761,172.69	116.49%	主要系本期流动资金贷款及项目贷款增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2013年公司制定了“以客户为导向，以效益为中心，以品质为制胜点，以技术为突破口，提升公司内涵式增长；同时，充分利用和发挥资本市场平台和资源优势，积极推进市场资源整合发展之路，开拓公司外延性增长模式，通过“两条腿”走路，促进公司持续、快速发展”的经营计划，报告期内公司经营计划进展情况如下：

1、公司积极强化项目开发，大力开发新市场/新产品：公司开始逐步实现卡特彼勒、康明斯、伊顿、博格瓦纳、麦格纳等增量市场的开发，承接利渤海欧美市场的产业转移，上半年共开发优质客户6家，其中国内客户4家，国外客户2家；共开发新产品316件，为公司的持续发展奠定了坚实的基础；

2、优化内部管理。公司对原有内部管理架构进行改革，将分厂原先的6级管理架构转变为扁平式的3级架构，极大提高现场响应速度；

3、强化管理，实现品质、工艺领先。公司积极引进专业品管人才，加速品管队伍建设；上半年完成工艺创新20项，公司立项的压淬、氮化、调质等重大工艺项目按计划顺利推进；

4、完善管理总部职能。在运营层面建立起了总部、事业部两级管理架构，通过对运营流程的梳理，“服务与管控”一体化的运营监督、管理模式已经初步建立。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						

普通机械制造业	422,351,738.23	311,932,340.79	26.14%	1.24%	6.98%	-3.97%
分产品						
乘用车齿轮	87,834,540.03	66,686,103.01	24.08%	-19.52%	-14.3%	-4.62%
电动工具齿轮	39,010,409.87	27,439,444.96	29.66%	22.41%	28.66%	-3.42%
工程机械齿轮	91,978,565.92	60,823,418.82	33.87%	0.5%	8.31%	-4.77%
摩托车齿轮	80,266,325.47	64,851,590.86	19.2%	0.43%	6.47%	-4.58%
商用车齿轮	122,707,669.75	91,761,981.57	25.22%	17.89%	22.44%	-2.78%
其他	554,227.19	369,801.57	33.28%	-15.14%	-12.89%	-1.72%
分地区						
内销	329,759,738.13	250,363,385.38	24.08%	-6.8%	-0.67%	-4.68%
外销	92,592,000.10	61,568,955.41	33.51%	46.17%	55.83%	-4.12%

四、核心竞争力分析

公司自成立以来，在近三十年的发展进程中，始终专注于齿轮零件的生产与销售，在中国齿轮行业脱颖而出，成为我国齿轮散件生产规模最大、实力最强的专业化齿轮生产企业之一。经过多年的沉淀，公司具有优质的客户群体和牢固的战略伙伴关系、专业化的生产和完善的人才队伍、先进的制造检测装备和信息技术处理能力、持续提升的研发和工艺革新能力等优势，这些优势的叠加体现出公司在行业中独特的综合竞争力和较强的抗风险能力，为公司持续发展提供有力保障。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
8,000,000.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
杭州环都贸易有限公司	批发、零售；机械零配件，钢材，金属制品；其他无需报经审批的一切合法项目。	100%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	77,278
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	78,029.02
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> <p>2012年末，公司募集资金已投资使用完毕，所有募集资金专用账户已无余额。2013年上半年，公司对所有募集资金专用账户进行了销户处理，销户结算时，共收到利息结算收入1.2元，共支付账户管理及手续费840.04元，转出至公司其他账户（兴业银行一般户3566 8010 0100 0379 32）0.21元，收支相抵不足部分839.05元从公司其他账户进行了划补，至本报告期末公司已无募集资金及募集资金专用账户。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
浙江三环传动齿轮扩产项目	否	25,000	25,000	0	25,478.36	101.91%	2012年09月01日	1,454.53	是	否
江苏三环增资扩产齿轮项目	否	15,000	15,000	0	15,272.66	101.82%	2012年09月01日	322.4	否	否
承诺投资项目小计	--	40,000	40,000	0	40,751.02	--	--	1,776.93	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	--				24,337		--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				12,941		--	--	--	--

超募资金投向小计	--				37,278	--	--		--	--
合计	--	40,000	40,000	0	78,029.02	--	--	1,776.93	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	募集资金使用已提前按照计划完成。江苏三环公司扩产齿轮项目的产品销售目前处于市场初期阶段，本期未达到预计收益。									
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	不适用 报告期无									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 报告期无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 报告期无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用 报告期无									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 报告期无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 报告期无									
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金已全部使用完毕									
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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《2013 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润

江苏三环齿轮有限公司	子公司	制造业	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）。	288,880,000.00	515,670,804.53	319,227,656.33	106,521,983.04	4,207,334.19	3,015,574.07
玉环县三环锻造有限公司	子公司	制造业	钢材锻造	5,180,000.00	22,690,363.98	20,701,953.19	7,160,598.74	-99,294.89	-121,607.76
杭州三环贸易有限公司	子公司	批发、零售业	批发、零售；机械零配件，钢材，金属制品；其他无需报经审批的一切合法项目。	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
重型工程机械变速器齿轮建设项目	22,050	2,587.9	8,972.9	45%	试产
精密齿轮锻件扩产建设项目	30,200	1,171.92	2,842.1	10%	未投产
合计	52,250	3,759.82	11,815	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012年04月24日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于投资年产5万吨精密齿轮锻件扩产项目的公告》和《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》具体内容详见2012年4月24日的巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）。				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 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

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 (%)	-40%	至	-10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	5,278.46	至	7,917.69
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	8,797.43		
业绩变动的原因说明	<p>经营成本方面，近几年为扩大产业链延伸和实现产业升级，除了募投资项目外，公司投入大量自有资金进行技术升级和储备，以及劳动力成本上升和财务费用增加，这些因素叠加导致经营成本增加进而影响公司经营业绩。</p> <p>市场销售方面，尽管与国际大品牌公司在工程机械和电动工具齿轮产品的合作不断拓展和加深，但占公司经营收入比重较大的乘用车齿轮，因需求的下降，对公司总体经营业绩影响较大。公司目前正通过加大乘用车齿轮新市场拓展和研发力量，以及加快推进现有多项重点新产品项目进入批量化生产阶段，以实现业绩的稳定和增长。</p>		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年4月20日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过了《2012年度利润分配方案》。根据会议决议，公司以2012年年末总股本277,992,000股为基数，向全体股东每10股派0.6元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2013年5月10日，除权除息日为：2013年5月13日。

十、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
2013 年 01 月 04 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况，未提供资料
2013 年 01 月 07 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况，未提供资料
2013 年 01 月 31 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况，未提供资料
2013 年 03 月 14 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况，未提供资料
2013 年 03 月 25 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况，未提供资料

2013 年 04 月 02 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况, 未提供资料
2013 年 04 月 22 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况, 未提供资料
2013 年 04 月 27 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况, 未提供资料
2013 年 06 月 03 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况, 未提供资料
2013 年 06 月 09 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司经营情况, 未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的有关规定，进一步完善公司法人治理结构，建立健全内部管理，规范公司运作，提升公司治理水平。截止报告期末，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会、深圳证券交易所发布的相关法律法规、规范性文件的要求。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重组相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

本报告期公司无收购资产相关事项。

2、出售资产情况

本报告期公司无出售资产相关事项。

3、企业合并情况

本报告期公司无企业合并相关事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

本报告期公司无股权激励相关事项。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售的重大关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内，公司未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

报告期内，公司未发生重大关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管其他公司资产或其他公司向公司托管资产的重大事项。
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的承包其他公司资产或其他公司承包公司资产的重大事项。
为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产的重大事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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）
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）
江苏三环齿轮有限 公司	2011 年 08 月 24 日	2,800	2011 年 08 月 25 日	2,000	连带责任保 证	三年	否	否
江苏三环齿轮有限 公司	2012 年 04 月 07 日	5,000	2012 年 06 月 21 日	3,922.56	连带责任保 证	三年	否	否
江苏三环齿轮有限 公司	2012 年 04 月 07 日	1,000	2013 年 03 月 01 日	1,000	连带责任保 证	一年	否	否
江苏三环齿轮有限 公司	2012 年 04 月 07 日	8,000		0				
江苏三环齿轮有限 公司	2013 年 03 月 30 日	3,000	2013 年 04 月 30 日	2,560	连带责任保 证	一年	否	否
江苏三环齿轮有限 公司	2013 年 03 月 30 日	5,200		0				
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			12,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				3,560
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			25,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				9,482.56
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）			12,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）				3,560

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	25,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	9,482.56
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	6.68%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0		
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)	0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0		

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

4、其他重大交易

报告期内，公司未发生其他重大交易。

九、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	吴长鸿	在增持期间及增持完成后法定期限内不减持所持有的浙江三环传动机械股份有限公司,并严格遵守有关规定,不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易,增持期间及法定期限内不超计划增持。	2012年07月17日	在增持期间及增持完成后法定期限内	报告期内,承诺人均严格履行所作承诺。
		在增持完成之日起后六个月内,不减持其持有的公司股份。	2012年09月13日	增持完成后六个月内	报告期内,承诺人均严格履行所作承诺。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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		三十六个月	报告期内,承诺人均严格履行所作承诺。

	光、李瑜、叶继明	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%。			
	公司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	公司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。		三十六个月	报告期内,承诺人均严格履行所作承诺。
	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	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。		十二个月	已于 2011 年 9 月 10 日履行完毕
	持有公司股份的公司董事、监事及高级管理人员	持有本公司股份的公司董事、监事、高级管理人员均特别承诺:在前述限售期满后,在其任职期间,每年转让的股份不超过其直接和间接持有发行人股份总数的 25%,并且在卖出后六个月内不再买入发行人的股份,买入后六个月内不再卖出发行人股份;离职后半年内,不转让其持有的发行人股份;在申报离任半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。		长期有效	报告期内,承诺人均严格履行所作承诺。
	公司实际控制人及持有公司 5% 以上股份的股东	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三环控股集团股份有限公司均承诺:避免同业竞争。		长期有效	报告期内,承诺人均严格履行所作承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用
----------------------	-----

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

报告期内，公司不存在处罚及整改情况。

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

1、2013年3月公司原独立董事柯涛先生因个人原因申请辞去公司独立董事职务。经董事会提名，公司股东会于2013年4月20日召开会议通过了《关于选举刘赫先生为公司第三届董事会独立董事的议案》，同意选举刘赫先生接替柯涛先生担任公司独立董事职务，柯涛先生的离任自2013年4月20日起生效。上述事项具体内容详见2013年03月26日、2013年03月30日及2013年04月22日巨潮资讯网

（<http://www.cninfo.com.cn>）上相关公告。

2、公司于2013年4月19日召开第三届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于拟作为主发起人投资设立小额贷款公司的议案》和《关于成立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金出资9000万元，作为主发起人投资设立小额贷款公司；同时，同意公司以自有资金800万元投资设立全资子公司。报告期内，公司投资设立的全资子公司杭州环都贸易有限公司已成立，注册资本800万元，注册地为杭州，主营业务为钢材贸易等。截止报告期末，公司投资设立小额贷款公司事项仍处于向有关部门资料申报阶段。上述事项具体内容详见2013年04月22日、2013年06月04日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	170,613,102	61.37%				-513,822	-513,822	170,099,280	61.19%
1、其他内资持股	170,099,280	61.19%						170,099,280	61.19%
其中：境内法人持股	27,214,200	9.79%						27,214,200	9.79%
境内自然人持股	142,885,080	51.4%						142,885,080	51.4%
2、高管股份	513,822	0.18%				-513,822	-513,822	0	0%
二、无限售条件股份	107,378,898	38.63%				513,822	513,822	107,892,720	38.81%
1、人民币普通股	107,378,898	38.63%				513,822	513,822	107,892,720	38.81%
三、股份总数	277,992,000	100%				0	0	277,992,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2012年7月17日至2012年9月13日期间，公司董事长、总经理（实际控制人之一）吴长鸿先生通过深圳证券交易所证券交易系统集中竞价交易方式累计增持公司股份685,096股，占公司总股本比例的0.25%。根据相关规定，中国证券登记结算有限责任公司将吴长鸿先生增持的685,096股中75%的股份当年自动锁定为高管锁定股。

2013年1月起，根据相关规定，吴长鸿先生所持的513,822股高管锁定股被解锁为无限售条件流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,228						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴长鸿	境内自然人	10.52%	29,256,496		28,571,400	685,096		
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			
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			
张灵正	境内自然人	4.75%	13,200,000			13,200,000		
吕圣初	境内自然人	3.9%	10,847,984	-1,240,300		10,847,984		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>2、叶继明为叶善群之侄子，李绍光为叶善群之外甥。</p> <p>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。</p> <p>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，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张灵正	13,200,000	人民币普通股	13,200,000					
吕圣初	10,847,984	人民币普通股	10,847,984					
深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）	7,870,000	人民币普通股	7,870,000					
丁亮妹	724,936	人民币普通股	724,936					
吴雅红	702,800	人民币普通股	702,800					
吴长鸿	685,096	人民币普通股	685,096					
潘银珍	660,000	人民币普通股	660,000					

李爱萍	489,000	人民币普通股	489,000
王更乐	436,100	人民币普通股	436,100
黄晓升	403,732	人民币普通股	403,732
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，吴长鸿与其他前 10 名股东之间的关联关系详见上表内容；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，两位股东和前 10 名股东之间亦不存在关联关系或一致行动关系。除此之外，本公司未知上述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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东张灵正通过中信证券（浙江）有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 13,200,000 股。 2、股东王更乐通过普通证券账户持有公司股份 11,600 股，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 424,500 股，合计持有公司股份 436,100 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
柯涛	独立董事	离职	2013 年 04 月 20 日	因个人原因辞去公司独立董事职务
刘赫	独立董事	被选举	2013 年 04 月 20 日	公司 2012 年年度股东大会选举刘赫先生担任公司独立董事职务

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江三环传动机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	115,409,393.67	97,591,683.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		194,925.60
应收票据	45,672,572.16	39,371,080.35
应收账款	224,371,658.62	178,393,168.95
预付款项	33,840,198.65	11,333,126.45
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	20,050,407.94	12,812,491.89
买入返售金融资产		
存货	503,173,537.58	456,952,293.43
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	28,328,198.41	21,347,559.08
流动资产合计	970,845,967.03	817,996,328.86

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	818,721,727.80	774,821,497.56
在建工程	169,271,174.83	154,647,610.91
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	60,729,760.15	60,991,218.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,734,625.28	4,320,736.14
递延所得税资产	8,781,375.51	8,476,118.55
其他非流动资产	850,000.00	850,000.00
非流动资产合计	1,063,088,663.57	1,004,107,181.41
资产总计	2,033,934,630.60	1,822,103,510.27
流动负债：		
短期借款	303,000,000.00	155,000,000.00
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	32,100.00	
应付票据	40,490,000.00	23,570,000.00
应付账款	149,314,520.54	125,680,719.28
预收款项	11,798,134.55	11,393,693.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,440,958.39	17,815,386.06
应交税费	4,612,184.23	15,186,062.66

应付利息	535,173.47	289,269.43
应付股利		
其他应付款	4,127,484.68	2,886,348.79
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	23,456,608.24	18,456,608.24
其他流动负债		
流动负债合计	553,807,164.10	370,278,087.85
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		
长期应付款	20,769,001.80	28,537,661.38
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		29,238.84
其他非流动负债	20,423,044.31	20,732,141.18
非流动负债合计	61,192,046.11	54,299,041.40
负债合计	614,999,210.21	424,577,129.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	277,992,000.00	277,992,000.00
资本公积	615,200,188.67	615,200,188.67
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	56,346,378.65	56,346,378.65
一般风险准备		
未分配利润	469,396,853.07	447,987,813.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,418,935,420.39	1,397,526,381.02
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,418,935,420.39	1,397,526,381.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,033,934,630.60	1,822,103,510.27

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

编制单位：浙江三环传动机械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	90,946,372.85	59,608,989.55
交易性金融资产		194,925.60
应收票据	43,672,572.16	38,821,080.35
应收账款	202,510,426.41	165,591,854.41
预付款项	24,358,281.61	5,707,143.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,481,250.56	1,113,921.25
存货	406,403,931.75	373,639,063.49
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,415,322.09	11,663,020.39
流动资产合计	789,788,157.43	656,339,998.15
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	305,447,794.44	297,447,794.44
投资性房地产		
固定资产	549,788,020.32	547,954,602.31
在建工程	105,230,063.30	84,479,386.27
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	54,927,531.43	55,122,917.41
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	3,768,043.53	3,103,433.53
递延所得税资产	7,257,044.27	7,088,941.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,026,418,497.29	995,197,075.75
资产总计	1,816,206,654.72	1,651,537,073.90
流动负债：		
短期借款	218,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债	32,100.00	
应付票据	7,650,000.00	
应付账款	129,117,523.31	118,303,795.58
预收款项	11,598,943.11	11,263,629.89
应付职工薪酬	13,693,203.21	14,380,062.57
应交税费	2,871,603.94	13,832,138.43
应付利息	399,840.14	182,722.21
应付股利		
其他应付款	4,005,169.64	2,800,428.76
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	392,368,383.35	260,762,777.44
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		29,238.84
其他非流动负债	20,300,000.00	20,600,000.00
非流动负债合计	40,300,000.00	25,629,238.84
负债合计	432,668,383.35	286,392,016.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	277,992,000.00	277,992,000.00
资本公积	623,587,983.11	623,587,983.11
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	56,346,378.65	56,346,378.65
一般风险准备		
未分配利润	425,611,909.61	407,218,695.86
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,383,538,271.37	1,365,145,057.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,816,206,654.72	1,651,537,073.90

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

3、合并利润表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	448,915,542.32	431,080,734.13
其中：营业收入	448,915,542.32	431,080,734.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	405,293,514.31	360,885,718.63
其中：营业成本	328,526,164.42	291,998,141.26
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,887,181.57	2,267,257.05
销售费用	17,384,584.64	16,843,725.55
管理费用	44,908,020.87	43,212,967.33
财务费用	9,376,069.04	5,379,798.18
资产减值损失	3,211,493.77	1,183,829.26
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-227,025.60	-176,376.90

投资收益（损失以“-”号填列）	280,870.00	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）	43,675,872.41	70,129,558.60
加：营业外收入	3,278,218.23	3,340,237.18
减：营业外支出	1,462,698.54	1,139,686.03
其中：非流动资产处置损失	195,426.18	235,392.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	45,491,392.10	72,330,109.75
减：所得税费用	7,402,832.73	10,230,922.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,088,559.37	62,099,187.10
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	38,088,559.37	62,099,187.10
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.14	0.22
（二）稀释每股收益	0.14	0.22
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	38,088,559.37	62,099,187.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,088,559.37	62,099,187.10
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：黄良彬

会计机构负责人：黄良彬

4、母公司利润表

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	397,791,956.71	392,958,338.25
减：营业成本	299,043,923.06	279,039,086.09

营业税金及附加	1,829,909.03	2,171,719.42
销售费用	15,516,697.67	14,810,756.16
管理费用	33,646,228.14	33,657,896.17
财务费用	5,854,148.84	2,053,491.33
资产减值损失	2,519,322.82	954,928.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-227,025.60	-176,376.90
投资收益（损失以“－”号填列）	280,870.00	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）	39,435,571.55	60,205,004.02
加：营业外收入	2,907,512.29	2,962,550.45
减：营业外支出	1,313,210.39	916,719.04
其中：非流动资产处置损失	178,931.95	138,150.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,029,873.45	62,250,835.43
减：所得税费用	5,957,139.70	8,992,333.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,072,733.75	53,258,502.24
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.19
（二）稀释每股收益	0.13	0.19
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	35,072,733.75	53,258,502.24

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

5、合并现金流量表

编制单位：浙江三环传动机械股份有限公司

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	440,617,404.84	452,289,677.06
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	2,558,317.50	4,020,393.85
收到其他与经营活动有关的现金	6,111,402.53	3,670,653.88
经营活动现金流入小计	449,287,124.87	459,980,724.79
购买商品、接受劳务支付的现金	288,579,386.62	263,353,265.93
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	83,062,076.93	80,578,199.70
支付的各项税费	35,520,071.99	30,555,894.25
支付其他与经营活动有关的现金	28,745,655.98	31,453,247.59
经营活动现金流出小计	435,907,191.52	405,940,607.47
经营活动产生的现金流量净额	13,379,933.35	54,040,117.32
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	2,034,000.00	877,228.00
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		
投资活动现金流入小计	2,034,000.00	877,228.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	133,841,664.53	110,270,924.77

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	133,841,664.53	110,270,924.77
投资活动产生的现金流量净额	-131,807,664.53	-109,393,696.77
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	323,000,000.00	140,000,000.00
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	323,000,000.00	177,350,000.00
偿还债务支付的现金	155,000,000.00	142,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,060,115.09	69,461,216.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,798,817.28	6,042,711.69
筹资活动现金流出小计	187,858,932.37	217,503,928.65
筹资活动产生的现金流量净额	135,141,067.63	-40,153,928.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-754,625.89	-1,253,664.59
五、现金及现金等价物净增加额	15,958,710.56	-96,761,172.69
加：期初现金及现金等价物余额	92,187,683.11	242,567,958.41
六、期末现金及现金等价物余额	108,146,393.67	145,806,785.72

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

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江三环传动机械股份有限公司

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	391,462,156.87	411,490,125.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,099,417.23	2,472,510.49
经营活动现金流入小计	396,561,574.10	413,962,635.59
购买商品、接受劳务支付的现金	282,637,921.60	241,218,229.88
支付给职工以及为职工支付的现金	62,991,384.22	63,329,555.79
支付的各项税费	32,528,705.38	26,600,224.96
支付其他与经营活动有关的现金	24,389,476.10	27,766,063.16
经营活动现金流出小计	402,547,487.30	358,914,073.79
经营活动产生的现金流量净额	-5,985,913.20	55,048,561.80
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	2,007,000.00	845,228.00
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	2,007,000.00	1,674,339.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,748,566.84	65,532,474.61
投资支付的现金	8,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	82,748,566.84	65,532,474.61
投资活动产生的现金流量净额	-80,741,566.84	-63,858,135.51
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	238,000,000.00	120,000,000.00
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	238,000,000.00	120,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	122,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,159,570.60	67,578,998.07
支付其他与筹资活动有关的现金	570,513.16	6,042,711.69
筹资活动现金流出小计	121,730,083.76	195,621,709.76
筹资活动产生的现金流量净额	116,269,916.24	-75,621,709.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-500,052.90	-1,252,845.14
五、现金及现金等价物净增加额	29,042,383.30	-85,684,128.61
加：期初现金及现金等价物余额	59,608,989.55	186,882,908.16
六、期末现金及现金等价物余额	88,651,372.85	101,198,779.55

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江三环传动机械股份有限公司

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	277,992,000.00	615,200,188.67			56,346,378.65		447,987,813.70		1,397,526,381.02	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	277,992,000.00	615,200,188.67			56,346,378.65		447,987,813.70		1,397,526,381.02	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							21,409,039.37		21,409,039.37	
（一）净利润							38,088,559.37		38,088,559.37	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							38,088,559.37		38,088,559.37	
（三）所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	277,992,000.00	615,200,188.67			56,346,378.65		469,396,853.07			1,418,935,420.39

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	213,840,000.00	679,352,188.67			45,972,562.30		410,177,768.06			1,349,342,519.03
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	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									
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							-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							
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

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江三环传动机械股份有限公司

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	277,992,00 0.00	623,587,98 3.11			56,346,378 .65		407,218,69 5.86	1,365,145, 057.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	277,992,00 0.00	623,587,98 3.11			56,346,378 .65		407,218,69 5.86	1,365,145, 057.62
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							18,393,213 .75	18,393,213 .75
（一）净利润							35,072,733 .75	35,072,733 .75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							35,072,733 .75	35,072,733 .75
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-16,679,52 0.00	-16,679,52 0.00
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							-16,679,52 0.00	-16,679,52 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	277,992,000.00	623,587,983.11			56,346,378.65		425,611,909.61	1,383,538,271.37

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	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								
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							-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						
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

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

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》。公司现有注册资本277,992,000.00元，股份总数277,992,000.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股170,099,280股；无限售条件的流通股份A股107,892,720股。公司股票已于2010年9月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属普通机械制造行业。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

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。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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。

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。

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。

(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

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。

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于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，高于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。

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—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

组合名称	方法说明
对于公司合并范围内的关联方往来	不计提坏账准备。
对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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

计价方法：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

盘存制度：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) 投资成本的确定

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以

发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认

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，按照账面价值高于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、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的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

（2）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

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

(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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、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

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) 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，按照账面价值高于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回收金额。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。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 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。

(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。

16、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

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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(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

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。

17、长期待摊费用

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

18、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。公司确认收入的具体方法及时点：公司产品为传动用齿轮和齿轮部件，销售按地区分为国内销售和国外销售。按照销售地区收入确认方式分为两种：1) 国内销售：公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户，客户收到货物并验收合格后付款，公司在客户验收合格时确认收入；2) 国外销售：公司在产品报关离港后确认销售收入。

(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) 确认提供劳务收入的依据

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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无前期会计差错

(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

(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

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%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	[注]
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：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）及杭州环都贸易有限公司（以下简称杭州环都公司）按应缴流转税税额的7%计缴。

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（2012）312号《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等735家企业通过高新技术企业复审的通知》，本公司复审被认定为高新技术企业，2012年度起按照15%的税率计缴，有效期三年。

六、企业合并及合并财务报表

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	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
杭州环都贸易有限公司	全资	杭州	批发、零售	800 万元	机械零配件、钢材、金属制品等	8,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

杭州环都贸易有限公司于2013年5月24日经杭州市工商行政管理局西湖分局注册登记。

(2) 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	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
江苏三环齿轮有限公司	全资	淮安	制造业	28,888 万元	齿轮、传动、驱动部	286,683,512.39		100%	100%	是			

					件、锻件制造、销售等								
玉环县双环锻造有限公司	全资	玉环	制造业	518 万元	钢材锻造	10,764,282.05		100%	100%	是			

2、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

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

新增加全资子公司：杭州环都贸易有限公司于2013年5月24日经杭州市工商行政管理局西湖分局注册登记。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

无

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：	--	--	110,738.63	--	--	83,593.37
人民币	--	--	110,738.63	--	--	83,593.37
银行存款：	--	--	108,035,655.04	--	--	92,104,089.74
人民币	--	--	85,635,858.04	--	--	77,078,930.88
美元	2,646,458.85	6.1787	16,351,675.30	2,209,325.67	6.2855	13,886,716.50
欧元	750,333.40	8.0536	6,042,884.87	136,192.62	8.3176	1,132,795.74
英镑	555.85	9.4213	5,236.83	555.71	10.1611	5,646.62
其他货币资金：	--	--	7,263,000.00	--	--	5,404,000.00
人民币	--	--	7,263,000.00	--	--	5,404,000.00
合计	--	--	115,409,393.67	--	--	97,591,683.11

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7,263,000.00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
衍生金融资产		194,925.60
合计		194,925.60

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	41,891,572.16	37,731,080.35
商业承兑汇票	3,781,000.00	1,640,000.00
合计	45,672,572.16	39,371,080.35

(2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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
郑州日产汽车有限公司	2013年03月19日	2013年09月19日	3,900,000.00	
潍坊和天汽车贸易有限公司	2013年02月01日	2013年08月01日	3,500,000.00	
长城汽车股份有限公司	2013年04月23日	2013年10月21日	2,460,000.00	
采埃孚传动技术(杭州)有限公司	2013年05月21日	2013年08月08日	2,241,000.00	
辽宁中蓝电子科技有限公司	2013年02月26日	2013年08月26日	2,000,000.00	
合计	--	--	14,101,000.00	--

4、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	237,554,877.38	99.34%	13,183,218.76	5.55%	188,762,940.64	99.17%	10,369,771.69	5.49%
组合小计	237,554,877.38	99.34%	13,183,218.76	5.55%	188,762,940.64	99.17%	10,369,771.69	5.49%
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	0.66%	1,574,883.70	100%	1,574,883.70	0.83%	1,574,883.70	100%
合计	239,129,761.08	--	14,758,102.46	--	190,337,824.34	--	11,944,655.39	--

应收账款种类的说明

无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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 年内	230,507,740.89	97.03%	11,525,387.05	184,075,338.93	97.52%	9,203,766.96
1 年以内小计	230,507,740.89	97.03%	11,525,387.05	184,075,338.93	97.52%	9,203,766.96
1 至 2 年	3,957,117.06	1.67%	395,711.71	2,649,911.14	1.4%	264,991.11
2 至 3 年	2,116,971.86	0.89%	423,394.37	1,148,511.21	0.61%	229,702.24
3 年以上	973,047.57	0.41%	838,725.63	889,179.36	0.47%	671,311.38

3 至 4 年	191,759.13	0.08%	95,879.57	272,852.68	0.14%	136,426.34
4 至 5 年	192,211.92	0.08%	153,769.54	407,208.18	0.22%	325,766.54
5 年以上	589,076.52	0.25%	589,076.52	209,118.50	0.11%	209,118.50
合计	237,554,877.38	--	13,183,218.76	188,762,940.64	--	10,369,771.69

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%	因该公司生产经营恶化导致资金周转困难，本公司预计该款项无法收回
佛山市南海区轻骑摩托车有限公司	115,264.00	115,264.00	100%	因公司已与该公司停止业务往来且账龄较长，本公司预计该款项无法收回
广州市意斯恩摩托车科技有限公司	11,439.00	11,439.00	100%	因该公司生产经营恶化导致资金周转困难，本公司预计该款项无法收回。
合计	1,574,883.70	1,574,883.70	--	--

(2) 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(%)
客户 1	非关联方	20,664,053.41	1 年内	8.64%
客户 2	非关联方	13,442,440.47	1 年内	5.62%
客户 3	非关联方	9,182,202.52	1 年内	3.84%
客户 4	非关联方	7,625,543.71	1 年内	3.19%
客户 5	非关联方	7,513,636.01	1 年内	3.14%
合计	--	58,427,876.12	--	24.43%

5、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	55.5%			11,500,000.00	87.89%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	9,221,157.79	44.5%	670,749.85	7.27%	1,585,195.04	12.11%	272,703.15	17.2%
组合小计	9,221,157.79	44.5%	670,749.85	7.27%	1,585,195.04	12.11%	272,703.15	17.2%
合计	20,721,157.79	--	670,749.85	--	13,085,195.04	--	272,703.15	--

其他应收款种类的说明

无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项

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			子公司江苏三环公司应收华融金融租赁股份有限公司融资租赁保证金 1,150.00 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		--	--

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 年内	8,538,358.69	92.6%	426,917.94	976,787.06	61.62%	48,839.35
1 年以内小计	8,538,358.69	92.6%	426,917.94	976,787.06	61.62%	48,839.35
1 至 2 年	436,229.10	4.73%	43,622.91	393,477.98	24.82%	39,347.80
2 至 3 年	26,420.00	0.29%	5,284.00	330.00	0.02%	66.00
3 年以上	220,150.00	2.38%	194,925.00	214,600.00	13.54%	184,450.00
3 至 4 年	6,450.00	0.07%	3,225.00	3,100.00	0.2%	1,550.00

4至5年	110,000.00	1.19%	88,000.00	143,000.00	9.02%	114,400.00
5年以上	103,700.00	1.12%	103,700.00	68,500.00	4.32%	68,500.00
合计	9,221,157.79	--	670,749.85	1,585,195.04	--	272,703.15

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) 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	55.5%
玉环县国家税务局	非关联方	3,088,070.25	1年内	14.9%
淮安区国税局	非关联方	1,679,950.74	1年内	8.11%
莱芜市金宇楔横轧有限公司	非关联方	1,305,632.50	1年内	6.3%
浙江黄岩三洋机械厂	非关联方	266,000.00	1年内及1-2年	1.28%
合计	--	17,839,653.49	--	86.09%

6、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	31,246,679.94	92.34%	10,620,398.86	93.71%
1至2年	1,839,165.28	5.43%	172,885.38	1.52%
2至3年	92,447.28	0.27%	181,061.75	1.6%
3年以上	661,906.15	1.96%	358,780.46	3.17%
合计	33,840,198.65	--	11,333,126.45	--

(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
承德建龙特殊钢有限公司	非关联方	16,425,877.40	一年以内	预付材料款
江苏省电力公司淮安供电公司	非关联方	2,715,000.00	一年以内	预付电费
湖北新冶钢有限公司	非关联方	2,279,038.53	一年以内	预付材料款
石家庄钢铁有限责任公司	非关联方	2,052,577.21	一年以内	预付材料款
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	非关联方	1,864,987.77	一年以内	预付材料款
合计	--	25,337,480.91	--	--

7、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	92,538,073.81		92,538,073.81	75,849,818.67		75,849,818.67
在产品	100,663,204.05		100,663,204.05	121,394,655.15	0.00	121,394,655.15
库存商品	150,822,936.43	2,266,277.56	148,556,658.87	147,013,451.96	2,281,214.52	144,732,237.44
发出商品	117,919,966.48	208,534.23	117,711,432.25	79,006,124.81	230,681.97	78,775,442.84
委托加工物资	43,225,789.93		43,225,789.93	35,747,276.17		35,747,276.17
包装物及低值易耗品	478,378.67		478,378.67	452,863.16		452,863.16
合计	505,648,349.37	2,474,811.79	503,173,537.58	459,464,189.92	2,511,896.49	456,952,293.43

(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	
在产品	0.00				
库存商品	2,281,214.52			14,936.96	2,266,277.56
发出商品	230,681.97			22,147.74	208,534.23
合计	2,511,896.49			37,084.70	2,474,811.79

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

待抵扣增值税进项税	28,328,198.41	21,347,559.08
合计	28,328,198.41	21,347,559.08

9、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：	1,041,474,317.65	94,514,514.16		7,079,164.01	1,128,909,667.80
其中：房屋及建筑物	156,662,801.75	1,170,014.70			157,832,816.45
运输工具	2,916,473.18	471,278.63		20,500.00	3,367,251.81
通用设备	11,223,455.99	721,558.96			11,945,014.95
专用设备	819,521,586.73	92,151,661.87		7,058,664.01	904,614,584.59
融资租入固定资产	51,150,000.00				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：	265,716,453.43	0.00	47,905,278.19	4,370,158.28	309,251,573.34
其中：房屋及建筑物	17,170,984.60		2,441,138.97		19,612,123.57
运输工具	1,143,671.65		268,544.18	649.16	1,411,566.67
通用设备	4,904,155.57		1,032,212.17		5,936,367.74
专用设备	238,863,873.47		40,584,439.69	4,369,509.12	275,078,804.04
融资租入固定资产	3,633,768.14		3,578,943.18		7,212,711.32
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	775,757,864.22	--			819,658,094.46
其中：房屋及建筑物	139,491,817.15	--			138,220,692.88
运输工具	1,772,801.53	--			1,955,685.14
通用设备	6,319,300.42	--			6,008,647.21
专用设备	580,657,713.26	--			629,535,780.55
融资租入固定资产	47,516,231.86	--			43,937,288.68
四、减值准备合计	936,366.66	--			936,366.66
通用设备		--			
专用设备	936,366.66	--			936,366.66
融资租入固定资产		--			
五、固定资产账面价值合计	774,821,497.56	--			818,721,727.80
其中：房屋及建筑物	139,491,817.15	--			138,220,692.88

运输工具	1,772,801.53	--	1,955,685.14
通用设备	6,319,300.42	--	6,008,647.21
专用设备	579,721,346.60	--	628,599,413.89
融资租入固定资产	47,516,231.86	--	43,937,288.68

本期折旧额 47,905,278.19 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 8,224,794.65 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
专用设备	7,696,019.56	4,350,640.39	818,835.45	2,526,543.72	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
专用设备	51,150,000.00	7,212,711.32	43,937,288.68

(4) 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

固定资产说明

期末已有账面价值88,540,317.77元的固定资产用于抵押担保。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

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
沙门一期工程	6,271,424.55		6,271,424.55	6,175,422.31		6,175,422.31
沙门二期工程	38,600,473.19		38,600,473.19	26,903,095.56		26,903,095.56
沙门装修工程	408,839.88		408,839.88	0.00		0.00
南大岙宿舍楼工程	2,294,080.52		2,294,080.52	0.00		0.00
江苏年产 5 万吨精密齿轮锻件扩产项目	9,410,650.94		9,410,650.94	7,951,762.50		7,951,762.50

江苏厂区附属配套工程	248,268.19		248,268.19	240,170.94		240,170.94
设备安装	1,008,017.04		1,008,017.04	2,283,185.06		2,283,185.06
软件				580,303.81		580,303.81
零星工程	950,314.53		950,314.53	2,005,055.05		2,005,055.05
预付工程设备款	110,079,105.99		110,079,105.99	108,508,615.68		108,508,615.68
合计	169,271,174.83		169,271,174.83	154,647,610.91		154,647,610.91

(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
沙门一期工程		6,175,422.31	202,226.98		106,224.74		基本完工	1,353,508.07	166,373.66	5.74%	金融机构贷款及自筹	6,271,424.55
沙门二期工程	21,700,000.00	26,903,095.56	11,697,377.63				基本完工	2,218,108.32	1,024,032.19	5.74%	金融机构贷款及自筹	38,600,473.19
沙门装修工程		0.00	408,839.88					10,839.88	10,839.88	5.74%	金融机构贷款及自筹	408,839.88
南大蚕宿舍楼工程		0.00	2,294,080.52					66,698.08	66,698.08	5.74%	金融机构贷款及自筹	2,294,080.52
江苏厂区附属配套工程		240,170.94	8,097.25					8,097.20	8,097.20	6.89%	金融机构贷款及自筹	248,268.19
江苏年产5万吨精密齿轮锻件扩产项目		7,951,762.50	1,458,888.44					285,310.11	285,310.11	6.89%	金融机构贷款及自筹	9,410,650.94
设备安装		2,283,185.06	5,678,102.93	6,953,270.95							募集资金及自筹	1,008,017.04
软件		580,303.81			580,303.81						自筹	

		81			81							
零星工程		2,005,055.05	1,460,956.55	1,271,523.70	1,244,173.37			23,025.16	23,025.16	6.89%	自筹	950,314.53
预付工程设备款		108,508,615.68	9,868,563.27		8,298,072.96						募集资金及自筹	110,079,105.99
合计	21,700,000.00	154,647,610.91	33,077,133.45	8,224,794.65	10,228,774.88	--	--	3,965,586.82	1,584,376.28	--	--	169,271,174.83

(3) 在建工程的说明

期末已有账面价值21,404,335.24元的在建工程用于抵押担保。

11、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	68,742,998.32	654,662.79	0.00	69,397,661.11
土地使用权	63,960,531.80			63,960,531.80
软件	4,782,466.52	654,662.79		5,437,129.31
二、累计摊销合计	7,751,780.07	916,120.89	0.00	8,667,900.96
土地使用权	6,497,818.29	651,836.76		7,149,655.05
软件	1,253,961.78	264,284.13		1,518,245.91
三、无形资产账面净值合计	60,991,218.25	-261,458.10	0.00	60,729,760.15
土地使用权	57,462,713.51	-651,836.76	0.00	56,810,876.75
软件	3,528,504.74	390,378.66	0.00	3,918,883.40
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	60,991,218.25	-261,458.10	0.00	60,729,760.15
土地使用权	57,462,713.51	-651,836.76	0.00	56,810,876.75
软件	3,528,504.74	390,378.66	0.00	3,918,883.40

本期摊销额 916,120.89 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	
007 系列电动汽车变速器齿轮研发		495,962.26	495,962.26		
008、009、012、013 系列商用车齿轮的研发		1,987,389.67	1,987,389.67		
011 系列专用作业车齿轮的研发		1,133,158.61	1,133,158.61		
015、016、321 系列商用车齿轮的研发		870,689.32	870,689.32		
022 系列专用作业车变速器齿轮的研发		805,288.53	805,288.53		
029 系列专用作业车齿轮的研发		444,813.19	444,813.19		
033 系列专用作业车齿轮的研发		668,200.52	668,200.52		
036 系列乘用车 KRG 锥环无极变速箱齿轮的研发		454,640.23	454,640.23		
037/052 系列乘用车变速箱齿轮的研发		179,483.61	179,483.61		
051 系列专用作业车变速箱齿轮的研发		187,766.10	187,766.10		
388 系列客车变速箱齿轮的研发		815,340.65	815,340.65		
390 系列 8AT 乘用车变速箱齿轮的研发		635,815.43	635,815.43		
395 系列商用车变速箱齿轮的研发		1,057,982.98	1,057,982.98		
397 系列乘用车变速箱齿轮的研发		633,412.32	633,412.32		
398 系列乘用车 EV 减速器齿轮的研发		498,680.05	498,680.05		
399 系列专用作业车发动机齿轮的研发		503,589.18	503,589.18		
高性能汽车齿轮的研发		621,040.04	621,040.04		
可调中心距齿轮传动噪声试验测试中心的建立		366,071.90	366,071.90		
汽车齿轮振动噪声测试中心的建立		626,874.85	626,874.85		
006 系列乘用车变速箱螺伞齿轮研发		526,835.19	526,835.19		
335 系列重型卡车后桥大螺伞齿轮研发		125,927.70	125,927.70		
汽车齿轮自动化(中小型环件)锻造生产线的开发		165,732.24	165,732.24		
018 系列重型卡车后桥大螺伞齿轮研发		352,880.12	352,880.12		
399(39910)系列发动机异型齿轮锻件研发		511,380.08	511,380.08		
019 系列乘用车变速箱用齿轮研发		455,702.06	455,702.06		
10129 汽车变速箱接合齿精锻件的研发		58,231.59	58,231.59		
02306/08.33518/20/22 碾环锻件工艺件研发		306,935.54	306,935.54		
023 系列现代重卡齿轮研发		670,113.43	670,113.43		
02309-12,02313-14,02317-20,02329-32 等系列现代重卡齿轮研发		71,825.29	71,825.29		

01803-04 系列重型卡车后桥大螺伞齿轮研发		45,308.23	45,308.23		
33525-28 系列重型卡车后桥齿轮研发		46,273.45	46,273.45		
32525-32533 系列电锯电动机控制系统用小模数螺伞齿轮研发		35,431.04	35,431.04		
39609、10 乘用车四轮驱动变速箱双曲齿轮研发		33,646.39	33,646.39		
05501、02 乘用车双曲齿轮研发		20,050.57	20,050.57		
合计		16,412,472.36	16,412,472.36		

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%。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	3,593,524.54	600,836.02	805,505.52		3,388,855.04	
机电园区房顶隔热防水工程	89,444.43		23,333.34		66,111.09	
零星工程	637,767.17	765,593.15	123,701.17		1,279,659.15	
合计	4,320,736.14	1,366,429.17	952,540.03		4,734,625.28	--

13、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

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	2,852,850.41	2,377,946.43
计提的工资	1,792,846.07	1,911,905.84
递延收益	3,045,000.00	3,090,000.00
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	4,815.00	
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	1,085,864.03	1,096,266.28
小计	8,781,375.51	8,476,118.55
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		29,238.84

小计		29,238.84
----	--	-----------

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

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		194,925.60
小计		194,925.60
可抵扣差异项目		
坏账准备	14,758,102.46	11,944,655.39
存货跌价准备	2,474,811.79	2,511,896.49
固定资产减值准备	936,366.66	936,366.66
计提的工资	11,636,603.44	12,430,335.26
递延收益	20,300,000.00	20,600,000.00
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	32,100.00	
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	6,924,890.56	7,057,152.12
小计	57,062,874.91	55,480,405.92

14、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	12,217,358.54	3,211,493.77			15,428,852.31
二、存货跌价准备	2,511,896.49			37,084.70	2,474,811.79
七、固定资产减值准备	936,366.66				936,366.66
合计	15,665,621.69	3,211,493.77		37,084.70	18,840,030.76

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付土地款	850,000.00	850,000.00
合计	850,000.00	850,000.00

16、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	167,820,000.00	108,250,000.00
保证借款	50,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	85,180,000.00	26,750,000.00
合计	303,000,000.00	155,000,000.00

17、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债	32,100.00	
合计	32,100.00	

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	40,490,000.00	23,570,000.00
合计	40,490,000.00	23,570,000.00

下一会计期间将到期的金额 40,490,000.00 元。

19、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

货款	131,299,103.06	102,604,203.64
长期资产购置款	12,383,536.36	20,737,048.24
其他	5,631,881.12	2,339,467.40
合计	149,314,520.54	125,680,719.28

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	11,798,134.55	11,393,693.39
合计	11,798,134.55	11,393,693.39

21、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	15,335,642.78	70,318,351.84	71,972,534.48	13,681,460.14
二、职工福利费		1,188,723.91	1,188,723.91	0.00
三、社会保险费	954,977.26	9,656,840.14	9,368,263.45	1,243,553.95
医疗保险费	270,396.10	2,264,000.03	2,249,799.83	284,596.30
基本养老保险费	541,699.34	6,149,687.13	5,883,629.53	807,756.94
失业保险费	72,862.99	605,599.32	603,507.01	74,955.30
工伤保险费	36,285.23	382,558.21	376,385.24	42,458.20
生育保险费	33,733.60	254,995.45	254,941.84	33,787.21
四、住房公积金		2,510,560.00	2,510,560.00	0.00
六、其他	1,524,766.02	1,909,963.60	1,918,785.32	1,515,944.30
合计	17,815,386.06	85,584,439.49	86,958,867.16	16,440,958.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,515,944.30 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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月份工资已于7月份支付，年度奖金及业务员提成将于年度终了后安排支付。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	187,709.25	122,916.10
营业税	55,517.86	134,097.84
企业所得税	2,668,627.38	13,344,199.72
个人所得税	191,074.00	97,218.41
城市维护建设税	32,304.52	133,128.97
教育费附加	19,382.73	79,877.39
水利建设专项资金	72,657.23	71,483.73
地方教育附加	12,921.81	53,251.58
印花税	43,206.81	82,135.42
土地使用税	767,419.84	600,922.30
房产税	561,362.80	466,831.20
合计	4,612,184.23	15,186,062.66

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	489,520.67	278,513.87
长期借款应付利息	45,652.80	10,755.56
合计	535,173.47	289,269.43

24、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	359,415.00	340,415.00
应付费用	3,502,718.78	2,153,598.88
其他	265,350.90	392,334.91
合计	4,127,484.68	2,886,348.79

25、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	5,000,000.00	
1 年内到期的长期应付款	18,456,608.24	18,456,608.24
合计	23,456,608.24	18,456,608.24

(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
抵押借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
中国工商银行玉环支行	2013 年 03 月 12 日	2014 年 04 月 10 日	人民币元	6.46%		2,800,000.00		0.00
中国工商银行玉环支行	2013 年 03 月 19 日	2014 年 04 月 10 日	人民币元	6.46%		2,200,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	5,000,000.00	--	

(3) 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	2012.06.25-2015.07.10	50,000,000.00	6.15%	1,897,543.48	18,456,608.24	抵押及保证

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	5,000,000.00
合计	20,000,000.00	5,000,000.00

(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
中国工商银行玉环支行	2012年10月31日	2017年10月25日	人民币元	7.04%		2,800,000.00		2,800,000.00
中国工商银行玉环支行	2013年03月19日	2016年03月10日	人民币元	6.46%		5,000,000.00		0.00
中国工商银行玉环支行	2013年04月08日	2015年04月10日	人民币元	6.46%		2,732,000.00		0.00
中国工商银行玉环支行	2013年05月10日	2016年05月09日	人民币元	6.46%		2,900,000.00		0.00
中国工商银行玉环支行	2012年11月06日	2017年10月25日	人民币元	7.04%		2,200,000.00		2,200,000.00
合计	--	--	--	--	--	15,632,000.00	--	5,000,000.00

27、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
华融融资租赁股份有限公司	2012.06.25-2015.07.10	50,000,000.00	6.15%	765,429.14	20,769,001.80	抵押及保证

(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		20,769,001.80		28,537,661.38
合计		20,769,001.80		28,537,661.38

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

28、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	20,423,044.31	20,732,141.18
合计	20,423,044.31	20,732,141.18

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

项目	补助文件	实际收款	本期摊销	累计摊销	期末数
高精度齿轮建设项目补助	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》	6,000,000.00	300,000.00	900,000.00	5,100,000.00
重型工程机械变速器齿轮建设项目补助	浙江省财政厅文件浙财建〔2012〕333号 《浙江省财政厅关于下达2012年产业振兴和技术改造项目(中央评估)中央基建投资预算的通知》	15,200,000.00			15,200,000.00
融资租赁产生的递延收益					123,044.31
合计	--	21,200,000.00	300,000.00	900,000.00	20,423,044.31

29、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	277,992,000.00						277,992,000.00

30、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）	615,200,188.67			615,200,188.67
合计	615,200,188.67			615,200,188.67

31、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	56,346,378.65			56,346,378.65
合计	56,346,378.65			56,346,378.65

32、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	447,987,813.70	--
调整后年初未分配利润	447,987,813.70	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,088,559.37	--
应付普通股股利	16,679,520.00	
期末未分配利润	469,396,853.07	--

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。

33、营业收入、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	422,351,738.23	417,181,661.14
其他业务收入	26,563,804.09	13,899,072.99
营业成本	328,526,164.42	291,998,141.26

(2) 主营业务（分行业）

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	422,351,738.23	311,932,340.79	417,181,661.14	291,572,416.68
合计	422,351,738.23	311,932,340.79	417,181,661.14	291,572,416.68

(3) 主营业务（分产品）

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	87,834,540.03	66,686,103.01	109,131,774.51	77,811,036.80
电动工具齿轮	39,010,409.87	27,439,444.96	31,869,106.97	21,327,623.76
工程机械齿轮	91,978,565.92	60,823,418.82	91,521,995.93	56,156,038.18
摩托车齿轮	80,266,325.47	64,851,590.86	79,918,792.33	60,911,448.90
商用车齿轮	122,707,669.75	91,761,981.57	104,086,893.06	74,941,763.42
其他齿轮	554,227.19	369,801.57	653,098.34	424,505.62
合计	422,351,738.23	311,932,340.79	417,181,661.14	291,572,416.68

(4) 主营业务（分地区）

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	329,759,738.13	250,363,385.38	353,837,555.44	252,062,402.80
外销	92,592,000.10	61,568,955.41	63,344,105.70	39,510,013.88
合计	422,351,738.23	311,932,340.79	417,181,661.14	291,572,416.68

(5) 公司来自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(%)
客户 1	21,635,718.43	4.82%
客户 2	17,717,837.13	3.95%
客户 3	15,750,704.59	3.51%
客户 4	13,473,198.45	3%
客户 5	13,338,301.19	2.97%
合计	81,915,759.79	18.25%

34、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
营业税	41,456.14	139,399.68	详见本财务报告税项之说明
城市维护建设税	922,862.71	1,065,404.98	详见本财务报告税项之说明
教育费附加	553,717.63	636,595.83	详见本财务报告税项之说明
地方教育费附加	369,145.09	425,856.56	详见本财务报告税项之说明
合计	1,887,181.57	2,267,257.05	--

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,657,383.57	2,410,210.37
运杂仓储费	8,502,093.16	8,907,055.32
代理手续费	1,785,561.97	1,404,079.70
业务招待费	1,730,893.97	1,645,384.65
售后服务费	1,066,115.78	1,138,034.90
差旅费	665,458.91	678,840.59
其他	977,077.28	660,120.02
合计	17,384,584.64	16,843,725.55

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,404,423.70	12,041,471.97
研究开发费	16,412,472.36	17,566,678.77
折旧、摊销	3,278,655.12	2,621,511.94
业务招待费	1,271,108.93	1,273,840.50
税金	1,953,397.95	1,817,552.19
办公费	2,007,013.97	2,869,948.51
评估咨询费	1,017,759.06	1,523,089.49
其他	5,563,189.78	3,498,873.96
合计	44,908,020.87	43,212,967.33

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,208,845.09	4,851,075.43
利息收入	-220,831.74	-1,024,260.66
汇兑损益	2,075,087.86	1,466,979.35
其他	312,967.83	86,004.06
合计	9,376,069.04	5,379,798.18

38、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	-194,925.60	-176,376.90
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-194,925.60	-176,376.90
交易性金融负债	-32,100.00	
合计	-227,025.60	-176,376.90

39、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	280,870.00	110,920.00
合计	280,870.00	110,920.00

40、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	3,211,493.77	1,183,829.26
合计	3,211,493.77	1,183,829.26

41、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	280,346.17	1,256,884.38	280,346.17
其中：固定资产处置利得	280,346.17	1,256,884.38	280,346.17
无形资产处置利得	0.00		0.00
债务重组利得	0.00		0.00
非货币性资产交换利得	0.00		0.00
接受捐赠	20,500.00		20,500.00
政府补助	2,446,551.00	606,200.00	2,446,551.00
质量索赔	424,176.31	1,286,223.50	424,176.31
其他	106,644.75	190,929.30	106,644.75
合计	3,278,218.23	3,340,237.18	3,278,218.23

(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	946,551.00	306,200.00	省级高新技术企业研发中心奖励经费、汽博会摊位补助等
专项补助	1,200,000.00	300,000.00	浙江省财政厅浙江省商务厅关于下达 2012 年度促进机电和高新技术产品出口研发项目补助资金的通知浙财企[2013]73 号
其他	0.00		
递延收益	300,000.00		
合计	2,446,551.00	606,200.00	--

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	195,426.18	235,392.16	195,426.18
其中：固定资产处置损失	195,426.18	235,392.16	195,426.18
对外捐赠	141,020.00	308,080.00	141,020.00
罚款支出	3,950.00	66,314.89	3,950.00

水利建设专项资金	404,702.73	403,340.87	
其他	717,599.63	126,558.11	717,599.63
合计	1,462,698.54	1,139,686.03	1,057,995.81

43、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	7,737,328.53	9,161,645.38
递延所得税调整	-334,495.80	1,069,277.27
合计	7,402,832.73	10,230,922.65

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	38,088,559.37
非经常性损益	B	1,895,873.46
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	36,192,685.91
期初股份总数	D	277,992,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
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	6.00
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	$M=A/L$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

45、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	436,000.00
银行存款利息收入	220,831.74
补贴收入	2,146,551.00
其他	3,308,019.79
合计	6,111,402.53

(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	2,295,000.00
付现销售费用	13,819,135.50
付现管理费用	10,196,998.91
其他	2,434,521.57
合计	28,745,655.98

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
归还融资租赁本息	9,228,304.12
支付贴现利息	570,513.16
合计	9,798,817.28

46、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	38,088,559.37	62,099,187.10

加：资产减值准备	3,211,493.77	1,183,829.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,905,278.19	41,625,306.31
无形资产摊销	916,120.89	864,889.50
长期待摊费用摊销	952,540.03	498,912.75
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）	-84,919.99	-1,021,492.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	227,025.60	176,376.90
财务费用（收益以“-”号填列）	7,729,249.81	6,318,054.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-305,256.96	1,088,130.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-29,238.84	-18,853.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-47,775,555.59	-27,431,756.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,581,280.04	-33,957,682.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,125,917.11	2,615,213.97
经营活动产生的现金流量净额	13,379,933.35	54,040,117.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	108,146,393.67	145,806,785.72
减：现金的期初余额	92,187,683.11	242,567,958.41
现金及现金等价物净增加额	15,958,710.56	-96,761,172.69

（2）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	108,146,393.67	92,187,683.11
其中：库存现金	110,738.63	46,777.97
可随时用于支付的银行存款	108,035,655.04	145,760,007.75
三、期末现金及现金等价物余额	108,146,393.67	92,187,683.11

现金流量表补充资料的说明

期末不属于现金及现金等价物的货币资金系银行承兑汇票保证金7,263,000.00元，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码

江苏三环齿 轮有限公司	控股子公司	私营	淮安	蒋亦卿	制造业	288,880,000.00	100%	100%	77540857-0
玉环县三环 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	100%	100%	75492431-4
杭州三环贸 易有限公司	控股子公司	私营	杭州	邱春娇	批发、零售	8,000,000.00	100%	100%	06788905-1

2、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
浙江三环控股集团股份有限公司（注：2013年7月名称变更为浙江三环实业股份有限公司）	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

3、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	30,968.46	0.07%	47,766.11	0.11%

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	24,200.00	0.02%		

（2）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

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
双环集团	本公司	房产	2008年07月01日	2013年06月30日	协议价	869,521.06
双环集团	玉环锻造公司	房产	2013年01月01日	2015年12月31日	协议价	111,090.00

关联租赁情况说明

本公司与双环集团于2013.5.1续签一年房产租赁协议，租赁起止日为2013.7.1至2014.6.30。

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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	213,741.00	196,376.54

九、承诺事项

1、重大承诺事项

根据2012年4月5日公司第二届董事会第十八次会议决议，同意投资建设“年产180万件重型工程机械变速器齿轮建设项目”，该项目计划总投资金额2.20亿元，公司将根据项目进度情况分阶段予以实施；同意子公司江苏双环公司投资建设“年产5万吨精密齿轮锻件扩产项目”，项目计划总投资金额3.00亿元，江苏双环公司将根据项目进度情况分阶段予以实施。截至2013年6月30日，上述项目已在实施过程中，“年产180万件重型工程机械变速器齿轮建设项目”已经投入试生产。

2、前期承诺履行情况

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1,001.00万元。另缴纳配套设施费及相关税费共计888.49万元，该宗地总价为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。截至2013年6月30日，该项目总投资金额为4,373.58万元。上述项目工程已全部完工交付使用，并于2013年2月初办理竣工验收，于2013年4月15日取得玉房权证玉环字第146617# 建筑面积

9500.63m²，玉房权证玉环字第146618# 建筑面积 10218.09 m²。

十、其他重要事项

1、租赁

融资费用期末余额为 2,551,758.50元，以后年度将支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金额
1年以内	18,456,608.24
1-2年	15,769,958.33
2-3年	7,550,801.97
小计	41,777,368.54

2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	194,925.60	-194,925.60			0.00
金融资产小计	194,925.60	-194,925.60			0.00
上述合计	194,925.60	-194,925.60			0.00
金融负债	0.00	32,100.00			32,100.00

3、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	55,627,838.85			1,241,795.32	82,110,292.65
金融资产小计	55,627,838.85			1,241,795.32	82,110,292.65
金融负债	769,566.56				1,713,988.49

十一、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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	214,409,511.45	99.27%	11,899,085.04	5.55%	175,271,539.71	99.11%	9,679,685.30	5.52%
组合小计	214,409,511.45	99.27%	11,899,085.04	5.55%	175,271,539.71	99.11%	9,679,685.30	5.52%
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	0.73%	1,574,883.70	100%	1,574,883.70	0.89%	1,574,883.70	100%
合计	215,984,395.15	--	13,473,968.74	--	176,846,423.41	--	11,254,569.00	--

应收账款种类的说明

无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

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 年内	209,640,027.21	97.78%	10,482,001.36	170,731,876.50	97.41%	8,536,593.83
1 年以内小计	209,640,027.21	97.78%	10,482,001.36	170,731,876.50	97.41%	8,536,593.83
1 至 2 年	1,701,292.81	0.79%	170,129.28	2,529,166.80	1.44%	252,916.68
2 至 3 年	2,113,143.86	0.99%	422,628.77	1,139,317.05	0.65%	227,863.41
3 年以上	955,047.57	0.44%	824,325.63	871,179.36	0.5%	662,311.38

3 至 4 年	191,759.13	0.09%	95,879.57	254,852.68	0.15%	127,426.34
4 至 5 年	174,211.92	0.08%	139,369.54	407,208.18	0.23%	325,766.54
5 年以上	589,076.52	0.27%	589,076.52	209,118.50	0.12%	209,118.50
合计	214,409,511.45	--	11,899,085.04	175,271,539.71	--	9,679,685.30

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%	因该公司生产经营恶化导致资金周转困难，本公司预计该款项无法收回
佛山市南海区轻骑摩托车有限公司	115,264.00	115,264.00	100%	因公司已与该公司停止业务往来且账龄较长，本公司预计该款项无法收回
广州市意斯恩摩托车科技有限公司	11,439.00	11,439.00	100%	因该公司生产经营恶化导致资金周转困难，本公司预计该款项无法收回。
合计	1,574,883.70	1,574,883.70	--	--

(2) 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 (%)
客户 1	非关联方	20,664,053.41	1 年内	9.57%
客户 2	非关联方	13,442,440.47	1 年内	6.22%
客户 3	非关联方	9,182,202.52	1 年内	4.25%
客户 4	非关联方	7,625,543.71	1 年内	3.53%
客户 5	非关联方	7,513,636.01	1 年内	3.48%
合计	--	58,427,876.12	--	27.05%

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	6,701,902.65	97.26%	409,652.09	6.11%	1,034,650.26	84.55%	109,729.01	10.61%
组合小计	6,701,902.65	97.26%	409,652.09	6.11%	1,034,650.26	84.55%	109,729.01	10.61%
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	2.74%			189,000.00	15.45%		
合计	6,890,902.65	--	409,652.09	--	1,223,650.26	--	109,729.01	--

其他应收款种类的说明

无应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，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 年内	6,242,203.55	93.15%	312,110.18	660,980.26	63.89%	33,049.01
1 年以内小计	6,242,203.55	93.15%	312,110.18	660,980.26	63.89%	33,049.01
1 至 2 年	378,229.10	5.64%	37,822.91	321,140.00	31.04%	32,114.00
2 至 3 年	23,720.00	0.35%	4,744.00	330.00	0.03%	66.00
3 年以上	57,750.00	0.86%	54,975.00	52,200.00	5.04%	44,500.00
3 至 4 年	5,550.00	0.08%	2,775.00	2,200.00	0.21%	1,100.00
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	33,000.00	3.19%	26,400.00
5 年以上	52,200.00	0.78%	52,200.00	17,000.00	1.64%	17,000.00
合计	6,701,902.65	--	409,652.09	1,034,650.26	--	109,729.01

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
玉环县三环锻造有限公司	189,000.00			据公司应收款项坏账计提政策，本公司应收子公司玉环锻造公司款项无需计提坏账准备
合计	189,000.00		--	--

(2) 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 (%)
玉环县国家税务局	非关联方	3,088,070.25	1 年内	44.81%
莱苑市金宇楔横轧有限公司	非关联方	1,305,632.50	1 年内	18.95%
浙江黄岩三洋机械厂	非关联方	266,000.00	1 年内及 1-2 年	3.86%
台州市弘鼎精密锻造有限公司(潘法连)	非关联方	225,500.00	1 年内及 1-2 年	3.27%
江勇	非关联方	123,907.93	1 年内	1.8%
合计	--	5,009,110.68	--	72.69%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
江苏三环公司	成本法	288,880,000.00	286,683,512.39		286,683,512.39	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%				
杭州环都公司	成本法	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00	100%	100%				
合计	--	307,455,519.49	297,447,794.44	8,000,000.00	305,447,794.44	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	371,057,019.62	378,403,034.71
其他业务收入	26,734,937.09	14,555,303.54
合计	397,791,956.71	392,958,338.25
营业成本	299,043,923.06	279,039,086.09

(2) 主营业务（分行业）

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	371,057,019.62	278,771,948.67	378,403,034.71	275,905,879.41
合计	371,057,019.62	278,771,948.67	378,403,034.71	275,905,879.41

(3) 主营业务（分产品）

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	86,297,677.38	68,827,469.97	109,131,774.51	82,155,402.87
电动工具齿轮	235,891.27	230,541.85	622,143.05	551,377.52
工程机械齿轮	81,455,787.54	52,172,017.37	84,288,018.77	52,959,693.91
摩托车齿轮	79,814,333.70	65,406,061.79	79,653,337.65	61,919,412.39
商用车齿轮	122,765,587.05	91,811,290.36	104,086,893.06	77,918,308.84
其他齿轮	487,742.68	324,567.33	620,867.67	401,683.88
合计	371,057,019.62	278,771,948.67	378,403,034.71	275,905,879.41

(4) 主营业务（分地区）

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	301,697,615.94	233,642,884.74	330,544,528.40	245,671,650.20

外销	69,359,403.68	45,129,063.93	47,858,506.31	30,234,229.21
合计	371,057,019.62	278,771,948.67	378,403,034.71	275,905,879.41

(5) 公司来自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(%)
客户 1	21,635,718.43	5.44%
客户 2	17,717,837.13	4.45%
客户 3	15,750,704.59	3.96%
客户 4	13,473,198.45	3.39%
客户 5	13,338,301.19	3.35%
合计	81,915,759.79	20.59%

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	280,870.00	110,920.00
合计	280,870.00	110,920.00

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	35,072,733.75	53,258,502.24
加：资产减值准备	2,519,322.82	954,928.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,272,767.49	31,966,248.67
无形资产摊销	850,048.77	815,817.36
长期待摊费用摊销	693,237.78	383,813.91
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）	-101,414.22	-1,087,349.74
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	227,025.60	176,376.90
财务费用（收益以“-”号填列）	5,732,016.70	2,778,013.62

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-168,102.48	889,981.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-29,238.84	-18,853.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,764,868.26	-1,371,839.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,480,034.45	-16,121,997.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,190,592.14	-17,575,079.80
经营活动产生的现金流量净额	-5,985,913.20	55,048,561.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	88,651,372.85	101,198,779.55
减：现金的期初余额	59,608,989.55	186,882,908.16
现金及现金等价物净增加额	29,042,383.30	-85,684,128.61

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	84,919.99	
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）	2,446,551.00	
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	53,844.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-311,248.57	
减：所得税影响额	378,193.36	
合计	1,895,873.46	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	2.69%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.56%	0.13	0.13

3、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
预付款项	33,840,198.65	11,333,126.45	198.60%	主要系采购钢材预付款增加所致
其他应收款	20,050,407.94	12,812,491.89	56.49%	主要系期末应收出口退税和材料销售赊销款较多所致
短期借款	303,000,000.00	155,000,000.00	95.48%	主要系本期增加较多流动资金贷款所致
应付票据	40,490,000.00	23,570,000.00	71.79%	主要系本期开据票据结算较多所致
应交税费	4,612,184.23	15,186,062.66	-69.63%	主要系期末应交所得税下降所致
其他应付款	4,127,484.68	2,886,348.79	43.00%	主要系期末应付费用欠款较多所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	9,376,069.04	5,379,798.18	74.28%	主要系本期融资规模同比上升相应利息费用增加所致
资产减值损失	3,211,493.77	1,183,829.26	171.28%	本期应收款项坏账准备增加较大所致
营业利润	43,675,872.41	70,129,558.60	-37.72%	主要系同比销售规模未有较大增长，人工、折旧、电费等成本上升，致公司毛利下降所致
利润总额	45,491,392.10	72,330,109.75	-37.11%	主要系同比销售规模未有较大增长，人工、折旧、电费等成本上升，致公司毛利下降所致
净利润	38,088,559.37	62,099,187.10	-38.66%	主要系同比销售规模未有较大增长，人工、折旧、电费等成本上升，致公司毛利下降所致

第九节 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、载有法定代表人吴长鸿先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）黄良彬先生签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

浙江双环传动机械股份有限公司

法定代表人：吴长鸿

2013年08月26日