

---

# 浙江双环传动机械股份有限公司



## 2014 年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施利润分配方案时股权登记日在册的全体股东为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本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

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节 公司治理.....	51
第十节 内部控制.....	57
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	138

## 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
环都贸易	指	杭州环都贸易有限公司
小贷公司	指	玉环县双环小额贷款有限公司
双环实业	指	浙江双环实业股份有限公司（原名浙江双环控股集团股份有限公司）
浙大联创	指	浙江浙大联合创新投资管理合伙企业（有限合伙）

## 重大风险提示

公司存在行业波动与延展、产业转型、人才需求等风险因素。敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中“公司可能面临的风险因素”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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		
公司的中文简称	双环传动		
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		
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	浙江省杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 12 楼		
办公地址的邮政编码	310030		
公司网址	<a href="http://www.gearsnet.com">http://www.gearsnet.com</a>		
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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2005 年 08 月 25 日	玉环县工商行政管理局	3310212304435	331021779370442	77937044-2
报告期末注册	2014 年 03 月 05 日	浙江省工商行政管理局	330000000009980	331021779370442	77937044-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国·杭州
签字会计师姓名	朱大伟、吴慧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,266,385,491.96	990,885,690.86	27.80%	795,035,336.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	122,297,224.24	67,295,686.27	81.73%	112,335,861.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	114,036,320.90	62,004,214.96	83.92%	105,507,172.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	126,386,693.88	118,101,153.13	7.02%	124,956,585.28
基本每股收益（元/股）	0.44	0.24	83.33%	0.4
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.24	79.17%	0.4
加权平均净资产收益率	8.16%	4.74%	3.42%	8.24%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,398,742,419.98	2,177,957,707.98	10.14%	1,822,103,510.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,553,184,271.53	1,448,142,547.29	7.25%	1,397,526,381.02

#### 二、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-166,732.33	-832,243.56	-113,736.29	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	251,781.86	171,089.66		
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）	7,759,784.91	7,180,934.32	6,834,400.00	
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	1,511,860.00	249,644.40	220,045.40	



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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,436.97	-565,443.48	1,208,521.15	
减：所得税影响额	1,130,228.07	912,510.03	1,320,541.14	
合计	8,260,903.34	5,291,471.31	6,828,689.12	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年是公司实现转型升级，业绩大提升的一年。伴随国家经济从高速增长转变为稳步增长、调结构促创新这一“新常态”，公司适时提出练内功、调结构、重创新、稳发展等一系列策略积极予以应对，取得了业绩大增长。报告期内，公司紧紧围绕2020年公司发展战略规划和2014年年度业务实施计划，努力实现各利益相关方共享发展成果。公司坚持“小批量、多品种”的产品定位，国内与国外两手抓的市场布局，技术工艺创新与流程再造的制造提升，企业发展与社会责任承担的双使命驱动，在提升本业的基础上，积极面向高端装备行业谋求发展空间。通过一年的努力，公司在打造“精密传动领导者”的发展方向更进一步。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，受益于中国宏观经济表现稳定，公司产品链的延伸和市场的拓展以及内部管理的深耕细挖，实现业绩的大提升。

公司主营业务为齿轮产品的生产与销售，主要产品有：车辆齿轮、工程机械齿轮、摩托车齿轮、农用机齿轮、电动工具齿轮等。报告期内，公司营业收入126,638.55万元，与上年的 99,088.57万元同比增长27.80%。其中：主营业务收入116,342.79万元，与上年的92,877.47万元同比增长25.26%，其中：外销主营业务收入 28,504.52万元，与上年的 20,525.67万元同比增长38.87%，内销主营业务收入87,838.26万元，与上年的72,351.80万元同比增长21.40%；

报告期内，营业成本93,524.46万元，比上年的74,233.29 万元同比增长25.99%；其中：主营业务成本86,008.72万元，比上年的70,094.59 万元同比增长22.70%；期间三项费用19,774.40万元，比上年的 16,433.93 万元同比增长20.32%；其中：研发费用 4,322.84万元，与上年的3,549.73 万元同比增长21.78%；利润总额14,038.45万元，比上年的7,997.00万元同比增长75.55%；

经营活动产生的现金流量净额12,638.67万元，与上年的11,810.12 万元同比增长7.02%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

#### (1)稳发展

2014年，为完成公司年度业务目标，公司坚持国内市场与国际市场一起抓。公司一直坚持走国际化道路，大力开拓国外高端客户，如博世、爱科、百得、采埃孚、卡帕、利勃海尔、卡特彼勒、菲亚特、康

明斯、卡特等。推动与国际大客户深度合作并取得更多新项目，形成战略合作关系。公司在服务好现有如博格华纳、伊顿等主流客户的同时，推出并实施“七大”战略客户发展规划，力争形成一批“亿元”级核心客户群。公司与国内自主品牌持续保持良好合作关系，稳步推进国内中高端项目，拥有国内优质客户群，如比亚迪、东安、一汽、上汽、长城、重汽、玉柴等。一方面，公司努力开发新市场、新产品，专研新项目，不断巩固和拓展公司在市场中的地位，如2014年与上汽变速器有限公司就汽车变速器建立了战略合作关系，另一方面，公司深化与已有合作企业就新型、高端产品展开深度合作，如公司2014年与比亚迪公司就清洁能源车的传动件建立大批量供销机制。

### (2)重创新

报告期间，博士人才引进和科研立项步入快车道，完成研发部的组织结构、职能规划、科研规划。公司投入大量人财物，致力于多关节机器人减速器的研制工作，已完成多个系列的产品样机研制、台架测试，现正进入机测与优化阶段，争取尽快实现商品化，为公司介入“自动化”产业提供坚实保障。研发部积极为国内诸多大客户提提供传动件测试服务项目，探索出一套成熟的商业模式。同时，公司实验室在齿轮基础材料、疲劳机理、振动噪声等方面取得诸多研究成果，建立了材料性能、轴类零件性能测试的综合测试平台。2014年公司新产品开发成绩喜人，共完成新品开发682种，比2013年增加121种，创历史新高。公司引进一批能耗低、自动化程度高的设备和生产线，注重性能和技术指标的消化吸收，提升使用效率，同时，对原有设备实施节能改造和功能再造，挖掘新产能。

### (3)调结构

2014年,公司在“多品种、小批量”产品路线方向进入纵横阶段。在确保原有客户大批量生产的基础上，公司承接了一批高端新品，相继投产了行星轮、太阳轮、行星架、齿圈、自动变速箱齿轮件、精密成型齿轮、大螺伞等生产线，实现多项进口替代，满足国外客户对高端传动件的需求。实现乘用车向自动变速箱升级，开发高强度重卡变速器和商用车重型发动机齿轮。多年的高投入，为公司产品结构的调整打下了良好的基础，并逐步步入收获期，国外高端产品的转移趋势愈加明显，帮助公司实现产品外销比重的大提升。再者，公司围绕精密传动领域拓展产业链。2014年，公司成功承接了采埃孚的高铁传动件研制，为明年的放量及实现“大交通”产业布局打下坚实基础。

### (4)练内功

公司拥有一支成熟、专业的精益生产管理团队。经过多年不断消化吸收，制定出一套符合公司目前发展的精益生产管理体系。工厂模块化，生产标准化，落实规定事项，完善生产现场，提高生产可动率的措施的推广，形成了服务、高效、管控集一体的精益生产模式。品质管理提高到新高度，探索出“过程控制、GP12检验、新品开发质量介入”等适合国外客户的质量管控新模式。公司成立价格核查室，对供应链实现全面监控与指导。公司还成立了“压库存、稳交期”专项工作小组，加快产品周转率，提升资金的有效利用

率。为落实“五大产品战略”，对供应链、生产组织、产能利用消化、技术工艺改进均提出了很大的挑战，公司适时调整设计模块、工艺组织、人机调配等，提升产供销执行力。同时，公司依据发展新环境，集中修订完善各类制度流程，强化落实。通过合同标准化体系建设防范商务风险。建立培训体系提高员工价值观实现企业价值。通过健全的管理制度使企业运营规范化，从而获得最大的经济效益。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

无

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
普通机械制造业	销售量	只	39,960,161	36,273,395	10.16%
	生产量	只	42,992,985	38,409,987	11.93%
	库存量	只	14,264,850	11,673,870	22.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	196,082,944.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.48%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	42,320,668.92	3.34%
2	客户 2	41,874,122.21	3.31%
3	客户 3	40,186,777.54	3.17%
4	客户 4	35,919,610.52	2.84%
5	客户 5	35,781,765.16	2.83%
合计	--	196,082,944.35	15.48%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
普通机械制造业	主营业务成本	781,476,712.97	83.56%	660,246,351.08	88.94%	-5.38%
批发零售业	主营业务成本	78,610,456.83	8.41%	40,699,516.65	5.48%	2.93%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
乘用车齿轮	主营业务成本	217,327,606.63	23.24%	182,033,847.62	24.52%	-1.28%
电动工具齿轮	主营业务成本	62,136,806.39	6.64%	56,071,438.30	7.55%	-0.91%
工程机械齿轮	主营业务成本	165,344,409.85	17.68%	119,084,663.09	16.04%	1.64%
摩托车齿轮	主营业务成本	113,797,198.76	12.17%	132,060,208.28	17.79%	-5.62%
商用车齿轮	主营业务成本	218,512,607.63	23.36%	169,679,060.02	22.86%	0.50%
钢材销售	主营业务成本	78,610,456.83	8.41%	40,699,516.65	5.48%	2.93%
其他	主营业务成本	4,358,083.71	0.47%	1,317,133.77	0.18%	0.29%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	336,758,973.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	38.50%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	135,093,301.64	15.44%
2	供应商 2	59,132,135.38	6.76%
3	供应商 3	55,085,946.21	6.30%
4	供应商 4	43,912,633.14	5.02%
5	供应商 5	43,534,956.83	4.98%
合计	--	336,758,973.20	38.50%

#### 4、费用

项目	2014年度	2013年度	同比增减	2012年度
销售费用	54,135,757.88	47,015,596.03	15.14%	32,161,971.02
管理费用	113,698,836.92	95,877,586.33	18.59%	80,429,463.82
财务费用	29,909,374.72	21,446,097.88	39.46%	9,971,283.32
所得税费用	18,087,298.72	12,674,358.02	42.71%	18,969,088.15
合计	215,831,268.24	177,013,638.26	21.93%	141,531,806.31

说明：

(1)财务费用同比增加39.46%主要系本期融资规模增加，相应利息支出增加所致；

(2)所得税费用同比增加42.71%系本期税前利润增加，相应计缴的当期所得税费用增加所致。

#### 5、研发支出

项目	2014年度	2013年度	增减比例	2012年度
研发费用	43,228,448.32	35,497,289.98	21.78%	30,539,384.17
占期末净资产比例	2.78%	2.45%	0.33%	2.19%
占营业收入比重	3.41%	3.58%	-0.17%	3.84%

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,373,246,528.90	1,091,465,598.85	25.82%
经营活动现金流出小计	1,246,859,835.02	973,364,445.72	28.10%
经营活动产生的现金流量净额	126,386,693.88	118,101,153.13	7.02%
投资活动现金流入小计	2,017,134.70	6,493,305.85	-68.94%
投资活动现金流出小计	180,192,695.21	346,521,063.12	-48.00%
投资活动产生的现金流量净额	-178,175,560.51	-340,027,757.27	-47.60%
筹资活动现金流入小计	933,080,550.00	811,800,000.00	14.94%
筹资活动现金流出小计	911,500,161.01	619,192,021.64	47.21%
筹资活动产生的现金流量净额	21,580,388.99	192,607,978.36	-88.80%
现金及现金等价物净增加额	-30,384,505.45	-31,141,581.57	-2.43%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、投资活动现金流入同比下降68.94%的原因：主要系处置固定资产及与资产相关的政府补助减少所致。
- 2、投资活动现金流出同比下降48%的原因：主要系对外投资减少所致。

3、筹资活动现金流出同比增长47.21%的原因：主要系本期偿还银行借款等债务增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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	1,082,374,827.29	781,476,712.97	27.80%	21.86%	18.36%	2.13%
批发零售业	81,053,028.82	78,610,456.83	3.01%	99.83%	93.15%	3.35%
分产品						
乘用车齿轮	282,327,126.79	217,327,606.63	23.02%	24.61%	19.39%	3.36%
电动工具齿轮	88,372,530.87	62,136,806.39	29.69%	10.01%	10.82%	-0.51%
工程机械齿轮	251,867,359.30	165,344,409.85	34.35%	37.75%	38.85%	-0.52%
摩托车齿轮	147,018,329.38	113,797,198.76	22.60%	-9.89%	-13.83%	3.54%
商用车齿轮	306,293,727.83	218,512,607.63	28.66%	31.38%	28.78%	1.44%
钢材销售	81,053,028.82	78,610,456.83	3.01%	99.83%	93.15%	3.35%
其他	6,495,753.12	4,358,083.71	32.91%	198.41%	230.88%	-6.58%
分地区						
内销	878,382,636.14	663,782,715.05	24.43%	21.40%	18.15%	2.08%
外销	285,045,219.97	196,304,454.75	31.13%	38.87%	41.07%	-1.08%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	46,027,596.09	1.92%	74,012,101.54	3.40%	-1.48%	
应收账款	308,425,863.67	12.86%	214,001,664.07	9.83%	3.03%	本期营业收入增加，应收账款相应增加所致
存货	626,587,372.72	26.12%	545,841,538.26	25.06%	1.06%	销售规模扩大，相应存货储备有所增加

长期股权投资	100,968,515.38	4.21%	90,033,283.75	4.13%	0.08%	
固定资产	986,688,932.41	41.13%	924,629,713.13	42.45%	-1.32%	
在建工程	107,553,799.45	4.48%	128,607,868.36	5.90%	-1.42%	
无形资产	58,693,088.13	2.45%	59,821,645.90	2.75%	-0.30%	
预付款项	51,375,017.74	2.14%	28,654,786.21	1.32%	0.82%	主要系子公司杭州环都贸易有限公司预付钢材采购款增加所致
其他应收款	23,444,069.01	0.98%	12,899,929.32	0.59%	0.39%	主要系子公司江苏双环融资租赁保证金增加所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	379,178,500.00	15.81%	377,400,000.00	17.33%	-1.52%	
长期借款	53,331,400.00	2.22%	18,400,000.00	0.84%	1.38%	主要系投资项目资金需求增加，相应借款增加所致
应付账款	167,866,893.73	7.00%	163,601,329.75	7.51%	-0.51%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

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	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	0.00	763,460.00					763,460.00
上述合计	0.00	763,460.00					763,460.00
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、丰富的产品链和规模化的生产优势

35年来，公司一直专注于机械传动齿轮的研发、设计与制造，形成涵盖传统汽车、非道路机械、农机、



电动汽车、高铁轨道交通、摩托车及沙滩车、电动工具等多个领域门类齐全的产品结构，公司正致力于工业机器人减速器的研制，切入自动化装备领域。在目前该行业处于“自给自足”的格局下，已经成为全球实力最强的齿轮散件专业制造企业之一。规模化效应突显了公司研制实力和工艺革新能力，使得公司具备切入更为高端的装备领域以及各类异性件的能力。

## 2、优质的客户群体和牢固的战略伙伴关系

公司历经多年的不断努力，已拥有一个庞大的客户群，包括国内外知名传动设备生产商和汽车生产企业，如国外的博世、爱科、百得、采埃孚、卡帕、利勃海尔、卡特彼勒、菲亚特、康迈尔、德纳、康明斯、卡特、博格华纳、伊顿等，以及国内的比亚迪、东安、一汽、上汽、长城、重汽、玉柴、奇瑞、东风等众多优质客户群。通过多年的磨合，公司与上述企业建立了长期的合作伙伴关系，并因此获得包括“卡特彼勒优秀供应商”、“中国重汽优秀合作伙伴”等诸多奖项，有力地巩固了竞争优势和行业地位。同时，随着精密传动领域的拓展，公司将建成除车辆传动外的自动化装备传动领域客户群。

## 3、完善的管理体系和有效的绩效激励机制

公司拥有一支成熟、专业的运营管理团队。经过多年的生产运营，公司不断收集、分析、完善，制定出一套符合公司目前发展的经营管理和工艺管理体系。公司努力改进和提升物流、供应链、库存、制造、运营管理、装备利用、人力资源、企业文化等体系与流程，优化各类资源的配置和利用，以确保公司在激烈的市场竞争当中，一直处于优势地位。公司推出股权激励计划，极大地调动了员工的积极性。为更好地提高员工工作技能、改进工作方法、提升员工积极性，公司建立多层次的培训再教育体系和完善的绩效考核体系。

## 4、完备的硬件和全面的信息化运用

公司始终本着“好一点，好很多”的经营理念，锐意进取。在硬件设备上不断投入与升级，拥有多条全自动“滚-倒-剃”齿轮加工生产线，生产数控化覆盖率达到95%以上，并配有国际领先的检验、测量和试验设备；在软件能力上持续改进与提升，持续推进精益化生产（TPS）信息化建设。通过软硬件相互配合使公司得以高效率、低成本地提供高品质的产品。资源流动的信息化和生产制造的自动化是公司始终坚持的两大抓手。U9信息系统的集成和处理、OA管理系统的升级改进、机械臂的运用展开、工序无缝对接、条形码管理体系、二维码全产品运用等，为公司持续改进工艺、提升劳动效率、确保产品品质、完善售后服务、明确岗位责任提供了有力的保障。

## 5、创新的研发制造能力和持续的工艺革新能力

公司重视创新与研发能力，在成立的博士后工作站后不断的引进相关高端人才。公司拥有国家机械传动重点实验室、汽车齿轮工程技术研究中心和博士后工作站，具备齿轮基础工艺研究和前沿性应用研究能力，在开展齿轮检测服务的同时，致力于新产品开发。公司通过试验平台的研究，一方面，积累了大量的

高端齿轮研发经验；另一方面，为客户提供技术解决方案。通过三十多年的专业生产，持续改进工艺和突破技术难点，公司已拥有一批专利以及工艺秘密。公司在传动新产品研发、核心工艺技术等方面的能力获得持续提升，特别是达克罗工艺技术的突破、热处理数据库的建立，PFMEA库等项目的成功启动，使产品质量达到国际先进水平。公司已在更为高端的传动部件，如高铁齿轮领域获得突破，掌握轨道交通齿轮的核心工艺技术。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

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
2,000,000.00	90,000,000.00	97.78%
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
玉环县双环小额贷款有限公司	办理各项小额贷款业务、办理小企业发展管理、财务咨询业务。	30.00%
浙江浙大联合创新投资管理合伙企业（有限合伙）	投资管理、投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	20.00%

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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
江苏双环齿轮有限公司	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	655,211,358.91	323,466,937.38	276,844,375.71	2,844,231.13	2,843,260.92
玉环县双环锻造有限公司	子公司	制造业	钢材锻造	5,180,000.00	23,242,105.06	20,942,285.74	22,540,844.36	114,953.34	58,917.90
杭州环都贸易有限公司	子公司	批发零售业	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。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可证营的项目。）	8,000,000.00	63,698,246.25	6,989,608.65	87,984,379.14	86,032.59	-2,124.78
玉环县双环小额贷款有限公司	参股公司	小额贷款	办理各项小额贷款业务；办理小企业发展、管理、财务咨询业务；经省金融办批准的其他业务。	300,000,000.00	353,724,769.42	336,561,717.94	58,548,628.49	49,260,134.63	36,450,772.11
浙江浙大联合创新投资管理合伙企业（有限合伙）	参股公司	投资管理	投资管理、投资咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	10,000,000.00	8,942,269.85	8,940,764.67	0.00	-1,059,210.64	-1,059,235.33

**主要子公司、参股公司情况说明**

(1)公司全资子公司江苏双环齿轮有限公司报告期营业收入与上年同期相比增长22.60%，经营业绩与上年同期相比增长15.09%，主要原因：1) ,营业收入增长主要来源于精密成型制造分厂于2014年6月开始进入批量投产，已实现部份销售额；2) 江苏双环前三年连续投资较大，与之相应的固定资产折旧费用、财务费用增加较快，对利润也产生很大影响，因此净利润增长低于营业收入增长幅度。

(2) 玉环县双环锻造有限公司报告期经营业绩与上年同期相比有适当的增长，但没有存在较大的差异。

(3) 杭州环都贸易有限公司是报告期营业收入及经济效益与上年同期有较大的增幅，但没有产生较大影响。

(4) 玉环县双环小额贷款有限公司是2013年11月设立的新公司,本公司投资占总股本30%,报告期产生投资收益对公司业绩未产生较大的影响。

(5) 浙江浙大联合创新投资管理合伙企业（有限合伙）是报告期新设立的参股公司，报告期末产生收益对公司业绩未产生影响。

**报告期内取得和处置子公司的情况**

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
			0

**5、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
重型工程机械变速器齿轮建设项目	22,050	1,900	14,980.82	75.00%	批量生产	2012-04-22	2012-019
精密齿轮锻件扩产建设项目	30,200	2,891.8	11,106.93	45.00%	小批量生产	2012-04-22	2012-020
年产 300 万件高精度齿轮自动化生产线项目	9,000	3,690	3,690	30.00%	小批量生产		
合计	61,250	8,481.8	29,777.75	--	--	--	--

**七、公司控制的特殊目的主体情况**

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

公司的发展与整个国家的经济发展浪潮紧密相连。在“新常态”的经济环境下，我国经济从高速增长调整为中高速增长，经济结构不断优化升级，发展动力从要素、投资驱动转向创新驱动，为此，公司适时提出“调结构、稳发展、重创新、练内功”的发展策略，以适应经济发展的转型升级。通过“先国际后国内”的市场策略，到2020年实现“百亿”销售的产业梦想。

### 1、市场布局全覆盖、持续推进“多品种、小批量”

公司推出并实施“七大”战略客户发展规划，持续推进与外资品牌客户的合作深度，力争培育一批“亿元”级客户，将外资客户的合作领域从工程机械延伸至商用车、乘用车领域，合作项目拓展至乘用车自动变速箱、商用车重型发动机和变速箱、工程机械大齿圈、法兰轴、精密成型等高难度、高附加值产品。公司把握国内市场升级，以优质品牌争取国内优质客户，积极介入新兴车用市场，延伸合作项目，持续提高清洁能源车项目的市场占有率。同时，积极探索与国内市场的合作模式，改变传统的产供销模式，实现共同开发、互利共赢新模式。公司深入推进“多品种、小批量”产品策略，提升柔性制造能力，满足个性化的市场需求。通过精确的产品定位，使得公司的研制优势地位不断巩固，加深了与合作客户的合作深度和广度，培育与锻炼了一批工程技术人员，提升了资产利用率和产品毛利率。随着培育项目陆续进入量产，以及大规模投入完成而带来的费用支出相对稳定，相信公司将步入一个持续发展期。

### 2、加大创新投入与研发成果转化，实现产业结构转型升级

公司稳固传统道路及非道路车辆传动，逐步提高渗透率，同时加强对新兴朝阳产业的研发投入。公司通过消化、吸收和运用相关技术，培育了一批与工业机器人研发有关的技术队伍，提升对工业机器人产品技术水平和市场认知解读能力，加大机器人减速器制造的工程化应用、产业化建设与市场化推广的力度。基于大交通设想，公司与德国ZF公司合作开发CRH380高铁齿轮，用高质量、低成本实现进口替代，并以此为切入点，步入城市轨道交通、城际铁路等公共交通领域。同时，公司积极探索如风力、潮汐、核电等清洁能源装备业的可能空间，努力使公司搭上环保能源发展快车。海洋工程装备及勘探采掘装备的精密传动件发展空间广阔，适应特殊工况条件，技术性能要求严苛的部件由国外一统的局面给国产化带来的机遇。公司未来将围绕塑造“精密传动领导者”的战略设想，走同心圆发展策略，投入更多的研发和资源，自主或联合多方力量，促进研发成果的产业化，形成跨行业、多领域的产业集群。

### 3、制造流程全信息化链打造，实现自动化生产和绿色制造

实现人均效率提升和做好“省人化”是公司近几年持续开展的重点工作之一。公司大力推进机器换人工作，将在主要制造节点大面积使用机器人，并逐步推至辅助工序，实现人机互动。公司将通过改进工艺流程，引进和改良自动化装备，提升制造领域的数字化控制。公司坚持精益制造理念，将其贯穿于制造全

领域，注重细节改进和执行监督。通过信息化管理系统“五大模块”的全面覆盖，对采购、加工、流转、销售等体系实施数字化改造，使有形的物质流和高效的信息流实现有机融合。公司还将改良和提升包括条形码管理、客户订单系统的电子信息平台的运用深度，完善产品质量控制和售后服务可追踪体系。通过制造工艺标准化、管控体系流程化、信息流体系再造，建立标准化工厂，达到经营管理活动的可复制，实现公司与配套主机厂的属地化，缩短供应链，建立更为紧密协同关系。公司注重安全、环保的绿色生产，从项目建设“三同时”、产品生产过程中的环境控制、废弃物处置与监督等各环节落实环保措施和要求，改进工艺控制流程，实现绿色工厂目标。

#### 4、维护和利用好资本市场，实现经营管理的跨越式发展

资本市场为公司建立起技术积累、信息交流的平台，也提升了公司的市场影响力和认可度。紧跟时代步伐，自觉适应经济发展的“新常态”，维护好、利用好资本市场平台，实现产业升级，将是公司下阶段重中之重的工作。发展方向已经明确，即围绕主业实现“同心圆”产业链的延伸，把公司塑造成为“精密传动领导者”。当前，以智能工厂、智能生产和智能物流为主体，充分利用信息通讯技术和网络空间虚拟系统相结合，实现制造手段的智能化，正成为发展的新路径。这一全新的发展路径既是机遇又是挑战，需要公司在完善现有信息化、数字化管理手段和模式的基础上，通过包括并购、合资等多种途径，快速嫁接先进的经营管理理念和手段，实现经营管理的跨越式发展。

#### 5、经营计划

结合公司的实际情况，公司董事会制定了公司2015年度经营目标，主要就以下方面展开工作：

- (1) 深化与外资品牌高端客户的合作协同关系，培育一批“亿元”级客户；
- (2) 把握国内乘用车市场升级的要求，开展多渠道、深层次的合作；
- (3) 实现转型升级，推进新能源车、工业机器人IV减速器及高铁齿轮等高端产品的小批量生产；
- (4) 实施物流、资金流和信息流的整合，提升信息化运用能力；
- (5) 推进技术工艺标准化建设，深化精益制造，持续开展“降库存、降成本、省人化”工作，提高人均销售额；
- (6) 提升总部资源整合能力和强化监督指导功能，加强制度建设，强化执行力；
- (7) 加大研发投入和团队建设力度，完善研发体系，攻克技术难点，形成一批核心技术；
- (8) 推行再教育工程，开展多形式的人才培养方式，健全人才评价和员工绩效考核体系；
- (9) 推行绿色生产，加强环境保护，提升员工福利待遇；
- (10) 维护和利用好资本市场，实现内生性和外延式齐发展；

#### 6、可能面对的风险

- (1) 行业波动与延展

中国汽车市场经历了前几年的快速发展，市场规模迅速扩大，产业结构不断得到完善。未来发展中，汽车行业仍受到国内外经济形势、国家宏观政策等众多不确定因素的影响。公司作为汽车关键零部件生产商，与汽车行业发展息息相关，也面临着一定的行业波动风险。公司多领域产业延伸涉及该行业本身的发展前景，以及公司消化、吸收、研发等能力的适配性均存在一定的挑战。

### (2) 产业转型的持续性

本产业的传统产品已处于充分竞争状态，需要公司持续推进转型升级，走高端产品路线，才能保持与扩大竞争优势。省人化和自动化改造，提高人均销售额，需求整个经营管理体系的大改造。这些均会对公司的革新能力、研发能力、整合能力提出挑战。

### (3) 人才需求风险

公司作为一家生产高精度齿轮的高新技术企业，人才对公司的发展至关重要，尽管公司已拥有一支高素质的管理团队和技术研发队伍，但为满足智能化制造，对新人才需求及现有知识体系的再提升提出了更高要求。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次会计政策变更已经公司第三届第十四次董事会审议通过。

### 2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	21,631,341.37	原列报为其他非流动负债,转
其他非流动负债	-21,631,341.37	至递延收益列报

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司现金分红政策的制定和执行符合《公司章程》和审议程序的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，中小股东的合法权益能够得到充分维护。报告期内，公司根据2013年度股东大会审议通过的2013年度利润分配方案：以公司总股本287,692,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.00元（含税），共派发 28,769,200.00元。本次权益分派股权登记日为：2014年 6 月 6 日，除权除息日为：2014年 6 月 9 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

### 1、2012年度利润分配方案：

公司2012年度以总股本277,992,000股为基数，每10股派发现金股利0.60元（含税），共派发16,679,520.00元。

### 2、2013年度利润分配方案：

公司以总股本287,692,000股为基数，每10股派发现金股利1.00元（含税），共派发28,769,200.00元。

### 3、2014年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案：

公司拟以未来实施利润分配方案时股权登记日在册的全体股东（扣除公司已经回购股份后的最新股本



总额) 每10股派发现金红利1.20元(含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。该预案需经公司股东大会审议通过方可实施。

公司近三年现金分红情况表

单位: 元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	34,608,240.00	122,297,224.24	28.30%	0.00	0.00%
2013年	28,769,200.00	67,295,686.27	42.75%	0.00	0.00%
2012年	16,679,520.00	112,335,861.99	14.85%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	1.20
每10股转增数(股)	0
分配预案的股本基数(股)	288,402,000
现金分红总额(元)(含税)	34,608,240.00
可分配利润(元)	573,759,486.75
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以未来实施利润分配方案时股权登记日在册的全体股东(扣除公司已经回购股份后的最新股本总额)每10股派发现金红利1.20元(含税), 不送红股, 不以公积金转增股本。该预案需经公司股东大会审议通过方可实施。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

报告期内, 公司在实践发展中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展, 以实际行动回报社会, 创建和谐的企业发展环境, 践行社会责任。

1、股东权益的保护。公司建立了较为健全的公司治理结构并不断完善, 在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益; 认真履行信息披露义务, 确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公

平；加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多方位的沟通渠道，为投资者营造了一个良好的互动平台。公司明确发展战略、制定详细的战略实施规划，不断拓展新型产品链，围绕产业做大做强，同时，公司制定了详细的外延式发展规划，致力于在发展中谋求广大投资者利益的可持续。

2、员工权益的保护。公司的发展离不开员工的不懈努力和付出，公司始终坚持“以人为本”的人才理念，不断完善各项激励约束机制、推出股权激励计划，充分调动中高层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，提升团队凝聚力。公司完善了包括社保、医保等在内的薪酬福利体系和人力资源管理制度。公司为员工提供良好的培训和晋升渠道。公司建设必要的文体设施建设，开展丰富多彩的文化活动，充实员工的业余生活。公司推行春节、三八等假日福利，以及餐费、车贴和体检等多项福利政策，加大对员工宿舍楼的新建及改建力度。公司对年度优秀团队、品德优秀员工、先进工作者等给予精神与物质奖励。通过完善工会、职工互助基金等制度，公司大力倡导互助互帮精神，为员工排忧解难，确保非本地员工子女享有本地子女同等的教育机会。公司还推出双环学堂，对双职工假日无人照料的子女实行学校管理制度。

3、供应商、客户权益的保护。公司一直坚持“客户至上”原则，严格把控产品质量，注重生产安全，为客户提供优质的产品与服务。公司推行与客户共同研发，定期沟通品质信息，协同优化工艺等机制，确保产品在质量、成本与交期方面的有效控制。公司加强与供应商的沟通合作，实现互惠共赢，对于核心供应商实行技术信息帮扶与协同机制，建立阳光采购与招标制度，严防商业舞弊。公司关注供应商的培养，推行供应商优化与等级评级和末尾淘汰机制，不断优化供应链体系。

4、环境保护与安全生产。公司在追求经济效益的同时高度重视环境保护。积极开展节能减排活动，采用ISO14000环境管理体系，健全环境和健康安全管理的一系列制度，努力实现公司与自然的和谐相处。通过对污水处理站扩容改造、污染物处理工艺革新、设备技术升级、厂房改造、废气日常检测等措施，公司严格控制和减少污染物排放，改善员工生产作业环境。公司推行绿色制造，采用现代化专用生产设备，实现节能减排。公司加强员工安全生产教育，定期开展安全隐患检查工作与安全救灾演练，为员工配备必要的劳动保护用品，对特种岗位实行定期体检，有效保障劳动生产安全。

5、积极参与社会公益事业。公司注重社会价值的创造，自觉履行社会责任，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐的公共关系。公司始终坚持合法经营、依法纳税，促进当地建设，在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，促进了当地的经济建设和社会发展。作为社会的一份子，公司积极投身公益事业，每年组织员工慰问当地敬老院。对于家庭困难或患重大疾病员工，公司给予困难补助或专项援助。公司还成立“1+1”基金会，对因重大天灾而需要帮助者提供帮助。公司积极加入中国上市公司协会、台州企业文化协会、台州两新工委等社会组织，遵守协会章程和规定，肩负起应有的社会责任。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年03月20日	公司总部接待室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、上海申银万国证券研究所有限公司	公司经营情况，未提供材料
2014年03月21日	公司总部接待室	实地调研	机构	财通基金管理有限公司	公司经营情况，未提供材料
2014年03月26日	公司总部接待室	实地调研	机构	浙江思考投资管理有限公司、宁波市浪石投资控股有限公司、上海易正朗投资管理有限公司	公司经营情况，未提供材料
2014年04月28日	浙江核新同花顺网络信息股份有限公司会议室	其他	机构	深圳宏潇盛投资、金宇投资管理、南京证券	公司经营情况，未提供材料
2014年05月08日	公司总部接待室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、申银万国证券股份有限公司	公司经营情况，未提供材料
2014年09月03日	公司总部接待室	实地调研	机构	华鑫证券有限责任公司	公司经营情况，未提供材料
2014年09月04日	公司总部接待室	实地调研	机构	广州广证恒生证券研究所有限公司	公司经营情况，未提供材料
2014年11月04日	公司总部接待室	实地调研	机构	银河证券、海富通基金、平安资产管理、博时基金、易方达基金	公司经营情况，未提供材料
2014年11月05日	公司总部接待室	实地调研	机构	东兴证券、工银瑞信、盈峰资本管理有限公司	公司经营情况，未提供材料
2014年11月20日	公司总部接待室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司	公司经营情况，未提供材料

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## 1、股权激励实施情况

为了进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期、有效的激励约束机制，公司实施股权激励计划：

(1) 公司于2013年12月17日分别召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《〈浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，其后向中国证监会上报了申请备案材料。

(2) 根据中国证监会的反馈意见，公司修订了限制性股票激励计划（草案），并于2014年1月8日召开第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》（以下简称“修订稿”）、《浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）的议案》。

(3) 该修订稿经中国证监会备案无异议。2014年1月24日，公司召开2014年第一次临时股东大会审议通过了《浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》、《〈浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）的议案》、《关于公司实际控制人吴长鸿先生作为本次股权激励计划激励对象的议案》、《关于公司实际控制人蒋亦卿先生作为本次股权激励计划激励对象的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期限限制性股票激励计划有关事宜的议案》。董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

(4) 公司于2014年1月24日召开第三届董事会第十次和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司董事会认为首期限限制性股票激励计划所涉及的授予条件已经成就，同意向符合条件的125名激励对象授予限制性股票996万股，授予价格 3.51 元/股。首次授予日为 2014 年1月24 日。

(5) 公司于2014年2月24日完成限制性股票首次授予工作。公司董事会在首次授予限制性股票的过程中，有6人因个人原因放弃本次限制性股票激励计划授予限制性股票的权利。因此，公司本次限制性股票激励计划实际授予的限制性股票数量由996万股减少至970万股，参与认购人数由125人减少至119人。授予的970万股份已于2014年2月26日上市。

(6) 公司于2014年6月9日实施2013年度利润分配方案：以公司现有总股本28,769.2万股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税）。

(7) 公司于2014年12月26日分别召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销已离职激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对已离职的原3名激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计33万股进行回购注销。因公司于2014年6月9日实施2013 年度权益分派方案，根据激励计划的相关规定，本次回购价格调整为 3.41 元/股。

(8) 公司于2014年12月26日分别召开第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。董事会认为首期限限制性股票激励计划规定的预留限制性股票的授予条件已成就，同意向12名激励对象共授予104万股预留的限制性股票，授予日为2014年12月26日，授予价格为6.79元/股。

## 2、股权激励影响

公司股权激励实施后，因总股本增加，使得公司原部分持股5%以上股东陈剑峰、陈菊花、叶继明持股比例被动稀释至低于5%。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于<浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案的相关公告	2013年12月19日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于首期限限制性股票激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	2014年01月06日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于公司三届董事会第九次会议审议通过了《关于<浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》等议案的相关公告	2014年01月09日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于公司2014年第一次临时股东大会决议、第三届董事会第十次会议及关于向激励对象授予限制性股票的相关公告	2014年01月27日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于限制性股票首次授予完成的公告	2014年02月25日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
关于公司第三届董事会第十五次会议及关于向激励对象授予预留限制性股票的公告、关于回购注销部分限制性股票的公告	2014年12月30日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 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
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
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
江苏双环齿轮有限 公司	2012 年 04 月 07 日	5,000	2012 年 06 月 21 日	1,385.06	连带责任保 证	三年	否	否
江苏双环齿轮有限 公司	2013 年 03 月 30 日	3,000	2013 年 12 月 12 日	2,480	连带责任保 证	一年	是	否
江苏双环齿轮有限 公司	2013 年 03 月 30 日	3,000	2014 年 04 月 24 日	2,715	连带责任保 证	一年	否	否
江苏双环齿轮有限 公司	2013 年 08 月 28 日	5,000	2014 年 01 月 15 日	3,906.93	连带责任保 证	三年	否	否
江苏双环齿轮有限 公司	2014 年 04 月 28 日	6,400	2014 年 07 月 03 日	3,000	连带责任保 证	一年	否	否
江苏双环齿轮有限 公司	2014 年 04 月 28 日	2,000	2014 年 12 月 18 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
江苏双环齿轮有限 公司	2014 年 04 月 28 日	14,600			连带责任保 证	一年		
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			23,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				11,621.93
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			39,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				15,486.99
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)			23,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)				11,621.93
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			39,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				15,486.99
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				9.97%				
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

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。



### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

适用  不适用

承诺事由	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	玉环县亚兴投资有限公司	自公司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公司股份，也不由公司回购该部分股份。锁定期届满后，每年转让公司股票不超过所持股份的 25%。	2009 年 11 月 01 日	四十八个月	玉环县亚兴投资有限公司股份锁定三十六个月承诺已于 2013 年 9 月 10 日履行完毕，继续履行后续承诺。
	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双环控股集团股份有限公司均承诺：避免同业竞争。	2009 年 11 月 01 日	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	吴长鸿、蒋亦卿	自限制性股票授予日起 36 个月内不转让获授的限制性股票。	2013 年 12 月 18 日	三十六个月	报告期内，承诺人均严格履行所作承诺。
	吴长鸿、叶善群、陈剑峰、蒋亦卿、	自本承诺函签署之日起六个月内，本人（本公司）不减持所	2014 年 12 月 25 日	六个月	报告期内，承诺人均严格履行

	陈菊花、李绍光、叶继明、吕圣初、李瑜及玉环县亚兴投资有限公司	持有的双环传动股份，包括承诺期间因双环传动股份发生资本公积转增股本、派送股票红利、配股、增发等产生的股份。			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				

## 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、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱大为、吴慧
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

#### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	112,014,237	40.29%	9,700,000			-3,160,700	6,539,300	118,553,537	41.21%
3、其他内资持股	112,014,237	40.29%	9,700,000			-3,160,700	6,539,300	118,553,537	41.21%
其中：境内法人持股	20,410,650	7.34%				-6,803,550	-6,803,550	13,607,100	4.73%
境内自然人持股	91,603,587	32.95%	9,700,000			3,642,850	13,342,850	104,946,437	36.48%
二、无限售条件股份	165,977,763	59.71%				3,160,700	3,160,700	169,138,463	58.79%
1、人民币普通股	165,977,763	59.71%				3,160,700	3,160,700	169,138,463	58.79%
三、股份总数	277,992,000	100.00%	9,700,000			0	9,700,000	287,692,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

1、报告期内，公司实施《浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划》，向119名激励对象定向发行限制性股票9,700,000股。限制性股票首次授予完成后，公司总股本由原277,992,000股增至287,692,000股。

2、2014年9月10日，公司股东玉环县亚兴投资有限公司所持6,803,550股限售股份解除限售变为无限售条件流通股。

3、2014年12月26日，公司董事叶善群先生辞去董事职务，根据规定其所持股份全部被锁定，其中原3,642,850股无限售条件流通股被锁定为限售股份。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

2014年1月24日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》；同日，公司召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2014年1月24日为授予日，首次向125名激励对象授予限制性股票共996万股。

公司董事会在首次授予限制性股票的实施过程中，有6人因个人原因放弃本次限制性股票激励计划授予限制性股票的权利。因此，公司首次限制性股票激励计划实际授予的限制性股票数量由996万股减少至

970万股，参与认购人数由125人减少至119人。该部分授予的股份已于2014年2月26日上市。

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

报告期内，公司实施《浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划》，授予日为2014年1月24日，股份授予完成后公司总股本由原277,992,000股增加至287,692,000股，故报告期的每股收益和每股净资产均按照最新股本计算，股份变动对本报告期的每股收益和每股净资产影响较小。

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

报告期内，公司因实施《浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划》，致使公司总股本由原277,992,000股增至287,692,000股，有限售条件股份增加9,700,000股，同时公司股东权益和资本也相应增加。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近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（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2014年01月24日	3.51元/股	9,700,000	2014年02月26日		
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

报告期内，公司实施《浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划》，向119名激励对象定向发行限制性股票9,700,000股，授予日期为2014年1月24日，授予价格为3.51元/股。限制性股票首次授予完成后，公司总股本由原277,992,000股增至287,692,000股，授予股份于2014年2月26日上市。

### 2、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

为了进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期、有效的激励约束机制，2013年12月17日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于〈浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草

案) >及其摘要的议案》(以下简称“激励计划”)。公司将审议通过后的激励计划(草案)及相关资料报送中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”),根据证监会的反馈意见,公司对激励计划(草案)的部分内容进行了修订。公司于2014年1月8日召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于<浙江双环传动机械股份有限公司首期限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》,获证监会确认无异议并备案后,于2014年1月24日提交2014年第一次临时股东大会审议通过。

公司于2014年1月24日股东大会结束后当天召开第三届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,确定2014年1月24日为本次限制性股票的授予日,向125名激励对象定向发行996万股限制性股票。公司董事会在首次授予限制性股票的过程中,有6人因个人原因放弃本次限制性股票激励计划授予限制性股票的权利,因此公司本次限制性股票激励计划实际授予的限制性股票数量由996万股减少至970万股,参与认购人数由125人减少至119人。授予的970万股份已于2014年2月26日上市,授予完成后公司总股本由277,992,000股增至287,692,000股。

### 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、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	15,275	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	13,495	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴长鸿	境内自然人	10.38%	29,856,496		22,542,372	7,314,124		
叶善群	境内自然人	8.71%	25,071,400		25,071,400	0		
玉环县亚兴投资有限公司	境内非国有法人	8.35%	24,014,200		13,607,100	10,407,100		
李绍光	境内自然人	7.45%	21,432,060		16,074,045	5,358,015		
蒋亦卿	境内自然人	5.04%	14,492,720		10,919,540	3,573,180		
陈菊花	境内自然人	4.97%	14,292,720		0	14,292,720		
陈剑峰	境内自然人	4.72%	13,592,720		10,719,540	2,873,180		
叶继明	境内自然人	4.62%	13,292,720		10,719,540	2,573,180		

吕圣初	境内自然人	3.49%	10,047,984		0	10,047,984		
华宝信托有限责任公司一时节好雨 16 号一思考 7 号 A3 集合资金信托	其他	2.57%	7,400,000		0	7,400,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		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实业股份有限公司（原名浙江双环控股集团股份有限公司）55.56%的股权，浙江双环实业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，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。						
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					
陈菊花	14,292,720	人民币普通股	14,292,720					
玉环县亚兴投资有限公司	10,407,100	人民币普通股	10,407,100					
吕圣初	10,047,984	人民币普通股	10,047,984					
华宝信托有限责任公司一时节好雨 16 号一思考 7 号 A3 集合资金信托	7,400,000	人民币普通股	7,400,000					
吴长鸿	7,314,124	人民币普通股	7,314,124					
李瑜	6,439,340	人民币普通股	6,439,340					
李绍光	5,358,015	人民币普通股	5,358,015					
全国社保基金一一五组合	5,247,045	人民币普通股	5,247,045					
鹏华资产—工商银行—鹏华资产瑞祥分级 1 期资产管理计划	4,910,000	人民币普通股	4,910,000					
蒋亦卿	3,573,180	人民币普通股	3,573,180					
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	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，李瑜为李绍光之子。3、叶善群和陈菊花合计持有浙江双环实业股份有限公司（原名浙江双环控股集团股份有限公司）55.56%的股权，浙江双环实业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，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。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶善群	中国	否
陈菊花	中国	否
吴长鸿	中国	否
陈剑峰	中国	否
蒋亦卿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	叶善群先生，现任玉环县亚兴投资有限公司董事长兼总经理、上海双环红木家具有限公司监事、浙江双环控股集团股份有限公司董事长兼总经理。陈菊花女士，现任本公司计量管理科事故处理员。吴长鸿先生，现任本公司董事长、总经理。陈剑峰先生，现任本公司监事、采购部副部长。蒋亦卿先生，现任本公司董事、副总经理、江苏双环总经理、执行董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
叶善群	中国	否
陈菊花	中国	否
吴长鸿	中国	否
陈剑峰	中国	否
蒋亦卿	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	叶善群先生，现任玉环县亚兴投资有限公司董事长兼总经理、上海双环红木家具有限公司监事、浙江双环控股集团股份有限公司董事长兼总经理。陈菊花女士，现任本公司计量管理科事故处理员。吴长鸿先生，现任本公司董事长、总	



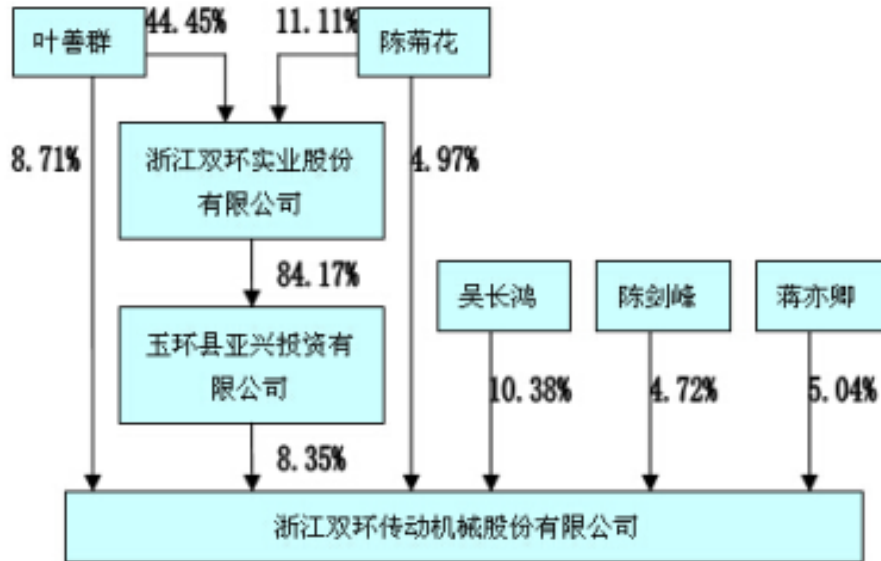
	经理。陈剑峰先生，现任本公司监事、采购部副部长。蒋亦卿先生，现任本公司董事、副总经理、江苏双环总经理、执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司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情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
吴长鸿	董事长、 总经理	现任	男	46	2012年09月06日	2015年09月06日	29,256,496	600,000		29,856,496
李水土	董事、副 总经理	现任	男	41	2012年09月06日	2015年09月06日		300,000		300,000
蒋亦卿	董事、副 总经理	现任	男	36	2012年09月06日	2015年09月06日	14,292,720	200,000		14,492,720
黄良彬	董事、副 总经理、 财务总 监	现任	男	59	2012年09月06日	2015年09月06日		200,000		200,000
敬代云	董事	现任	男	50	2012年09月06日	2015年09月06日		200,000		200,000
耿帅	董事	现任	男	39	2015年01月15日	2015年09月06日				
刘赫	独立董 事	现任	男	72	2013年04月20日	2015年09月06日				
杜群阳	独立董 事	离任	男	39	2012年09月06日	2015年09月06日				
章良忠	独立董 事	现任	男	46	2012年09月06日	2015年09月06日				
董美珠	监事	现任	女	47	2012年09月06日	2015年09月06日				
李绍光	监事	现任	男	60	2012年09月06日	2015年09月06日	21,432,060			21,432,060
叶继明	监事	现任	男	47	2012年09月06日	2015年09月06日	14,292,720		1,000,000	13,292,720
陈剑峰	监事	现任	男	44	2012年09月06日	2015年09月06日	14,292,720		700,000	13,592,720
陈芬儿	监事	现任	女	31	2014年12月06日	2015年09月06日				
叶松	副总经 理、董事 会秘书	现任	男	45	2012年09月06日	2015年09月06日		200,000		200,000
叶善群	董事	离任	男	66	2012年09月06日	2014年12月26日	28,571,400		3,500,000	25,071,400
陈绍速	监事	离任	男	57	2012年09月06日	2014年12月05日				
合计	--	--	--	--	--	--	122,138,116	1,700,000	5,200,000	118,638,116

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

**吴长鸿先生**，1969年12月出生，中国国籍，无境外长期居留权，工商管理硕士，资深工程师。历任玉环县振华齿轮厂及台州齿轮厂生产主管、销售主管，台州齿轮厂销售副总经理，浙江双环齿轮股份有限公司（后更名为浙江双环齿轮集团股份有限公司、浙江双环控股集团股份有限公司、浙江双环实业股份有限公司）总经理。2002年12月至今担任中国齿轮专业协会常务理事，2003年12月被评为中国齿轮行业优秀企业家。2005年8月任浙江双环传动机械有限公司（2006年6月整体变更为股份公司）执行董事、总经理。现任浙江双环实业股份有限公司董事、玉环县亚兴投资有限公司董事，2006年6月至今担任本公司董事长、总经理。2010年被评为第五届中国机械工业优秀企业家，2011年当选台州市四届人大代表和第十五届玉环县人大代表、常委，2012年被台州市人大代表委员会推选为浙江省人大代表。

**蒋亦卿先生**，1979年12月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大专学历。曾先后任职于北京万象迪哲网络信息技术有限公司、北京国安创想通信技术有限公司。历任浙江双环控股集团股份有限公司台州地区销售经理、浙江双环控股集团股份有限公司销售部部长。2006年6月至今担任本公司董事、副总经理，2011年2月任子公司江苏双环齿轮有限公司总经理。2012年12月起任子公司江苏双环齿轮有限公司执行董事、法定代表人。

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

**黄良彬先生**，1956年12月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大专学历，会计师职称。曾先后于漩门工程指挥部、漩门化纤纺织厂、苔山塘文旦基地、玉环县摩擦材料厂从事会计、财务工作。历任玉环县城关企业会计服务站负责人、浙江双环齿轮股份有限公司财务主管、财务部经理、浙江双环控股集团股份有限公司（后更名为浙江双环实业股份有限公司）财务副总经理、财务总监。现任玉环县亚兴投资有限公司董事、江苏双环齿轮有限公司财务负责人、玉环县双环小额贷款有限公司董事。2006年6月至今担任本公司财务总监，2007年11月至今担任本公司董事、副总经理。

**敬代云先生**，1965年3月出生，中国国籍，无境外长期居留权，本科学历，高级工程师。历任陕西汉中长空精密机械制造公司技术部部长、质量部部长、浙江双环控股集团股份有限公司（后更名为浙江双环

实业股份有限公司) 总工程师。2006年6月至今担任本公司总工程师, 2007年11月至2012年9月担任本公司副总经理, 2012年9月至今担任本公司董事。

**耿帅先生**, 1976年11月出生, 中国国籍, 无境外长期居留权, 博士研究生学历, 博士学位。2007年7月至2009年3月在杭州意锐企业管理顾问有限公司任总经理, 2009年3月至2014年6月在浙江大学城市学院任教师, 2014年6月至今在本公司任总经理助理兼运营总监。

**刘赓先生**, 1943年出生, 中国国籍, 大学专科学历, 研究员级高级工程师, 商务部对外援助物资项目评审专家, 1997年荣获国务院政府特殊津贴、证书。曾先后任职于中国航空规划设计研究院、航空工业部三二九七厂、航空工业部〇一二基地、中国民用飞机开发公司、中国航空工业第二集团公司、中国航空汽车工业总公司、中国航空科技工业股份有限公司, 并曾在江西昌河汽车股份有限公司、哈尔滨东安汽车动力股份有限公司、哈尔滨东安汽车发动机制造有限公司、哈飞汽车股份有限公司担任过董事。2008年12月至今任中国航空工业集团公司科学技术委员会专职委员、专业委员会副主任。

**章良忠先生**, 1969年7月出生, 中国国籍, 无境外长期居留权, 经济学硕士, 注册会计师、注册税务师、国际注册内部审计师、高级会计师。历任浙江(天健)会计师事务所部门经理、技术委员会成员, 东方通信股份有限公司财务部总经理, 普天东方通信集团有限公司内部审计部总经理、监事会办公室主任、纪委委员, 信雅达系统工程股份有限公司财务总监。2009年4月至2010年2月, 任杭州中威电子技术有限公司(杭州中威电子股份有限公司前身)财务部负责人。2010年3月至2013年3月, 任杭州中威电子股份有限公司副董事长、副总经理、董事会秘书、财务总监。2013年4月至今任杭州中威电子股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。2013年6月起担任浙江永强集团股份有限公司独立董事。

**杜群阳先生**, 1976年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 博士研究生学历, 教授、博士生导师, 2000年开始就职于浙江工业大学经贸管理学院。兼任杭州炬华科技股份有限公司独立董事。

1976年6月出生, 中国国籍, 无境外长期居留权, 经济学博士、教授、博导。2000年8月至今均在浙江工业大学经贸管理学院任职, 现任浙工大经贸管理学院副院长。同时杭州炬华科技股份有限公司独立董事、浙江向日葵光能科技股份有限公司独立董事。

**董美珠女士**, 1968年11月出生, 中国国籍, 无境外长期居留权, 大专学历。历任浙江双环控股集团股份有限公司项目部经理、本公司项目部经理, 2005年11月当选为玉环县珠港镇第三届人大代表, 2007年6月至2011年3月担任本公司总经办主任, 2007年至今担任本公司监事会主席, 2013年8月至今担任玉环县双环小额贷款有限公司董事。

**李绍光先生**, 1955年7月出生, 中国国籍, 无境外长期居留权, 大专学历, 经济师职称。历任玉环县振华齿轮厂副董事长、厂长、台州齿轮厂副董事长、厂长、浙江双环控股集团股份有限公司副董事长。现任玉环县亚兴投资有限公司董事。2006年6月至2007年11月担任本公司董事, 2007年11月至今担任本公司

监事。

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

**陈剑峰先生**，1971年3月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大专学历。曾先后任职于玉环县国营印刷厂、玉环县保险公司、浙江双环齿轮股份有限公司，历任本公司制造中心部长助理，现任本公司制造中心采购部副部长，2006年6月至2007年11月担任本公司监事会主席，2007年11月至今担任本公司监事。

**陈芬儿女士**，1985年5月出生，中国国籍，无境外长期居留权，专科学历。曾先后在奉化市广播电视中心任编导，宁波富莱机械制造有限公司任销售员。2008年5月至2009年12月在奉化大桥林业规划站任行政专员，2010年1月至2012年2月在浙江益新机械制造有限公司任行政人事专员，2014年5月至今任本公司常务副总经理秘书。

**叶松先生**，1970年5月出生，中国国籍，无境外长期居留权，硕士研究生学历。历任中国银行玉环支行信用卡部、公司业务、风险和资产保全部，上海杉德银卡通信息服务有限公司风险管理部，浙江西子律师事务所。2010年8月至2011年1月担任本公司证券事务代表。2011年1月至今担任本公司副总经理、董事会秘书。

注：杜群阳先生因个人原因申请辞去独立董事及相关董事会下设委员会职务，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定，杜群阳先生的辞职将自公司股东大会选举产生新任独立董事填补空缺后生效。

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
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
吴长鸿	浙江双环实业股份有限公司	董事	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

蒋亦卿	江苏双环齿轮有限公司	执行董事	2012年12月06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	浙江双环实业股份有限公司	监事	2000年01月24日		否
黄良彬	玉环县双环小额贷款有限公司	董事	2013年08月05日		否
董美珠	玉环县双环小额贷款有限公司	董事	2013年08月05日		否
杜群阳	浙江工业大学经贸管理学院		2009年09月30日		是
杜群阳	杭州炬华科技股份有限公司	独立董事	2011年01月01日		是
杜群阳	浙江向日葵光能科技股份有限公司	独立董事	2012年05月31日		是
章良忠	杭州中威电子股份有限公司	董事长、副总经理、董事会秘书	2010年02月22日		是
章良忠	浙江永强集团股份有限公司	独立董事	2013年06月18日		是
李绍光	浙江双环实业股份有限公司	副董事长	2000年01月24日		否
叶继明	浙江双环实业股份有限公司	监事	2000年01月24日		否
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		是
叶继明	江苏双环齿轮有限公司	监事	2005年05月30日		否

### 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、确定依据、实际支付情况

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。

确定依据：公司高级管理人员薪酬标准严格按照公司高级管理人员薪酬标准方案执行。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。

实际支付情况：根据薪酬制度已支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
吴长鸿	董事长、总经理	男	46	现任	76.52		76.52
李水土	董事、副总经理	男	41	现任	49.83		49.83
蒋亦卿	董事、副总经理	男	36	现任	35.38		35.38
黄良彬	董事、副总经理、财务总监	男	59	现任	43.02		43.02

敬代云	董事	男	50	现任	35.88		35.88
刘赫	独立董事	男	72	现任	5		5
杜群阳	独立董事	男	39	离任	5		5
章良忠	独立董事	男	46	现任	5		5
董美珠	监事	女	47	现任	28.83		28.83
李绍光	监事	男	60	现任	0		0
叶继明	监事	男	47	现任	0		0
陈剑峰	监事	男	44	现任	20.12		20.12
陈芬儿	监事	女	31	现任	3.26		3.26
叶松	副总经理、董事会秘书	男	45	现任	29.04		29.04
叶善群	董事	女	66	离任	0		0
陈绍速	监事	女	57	离任	18.19		18.19
合计	--	--	--	--	355.07	0	355.07

公司董事、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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
吴长鸿	董事长、总经理						600,000	3.51	600,000
李水土	董事、副总经理						300,000	3.51	300,000
蒋亦卿	董事、副总经理						200,000	3.51	200,000
黄良彬	董事、副总经理、财务总监						200,000	3.51	200,000
敬代云	董事						200,000	3.51	200,000
叶松	副总经理、董事会秘书						200,000	3.51	200,000
合计	--	0	0	--	--	0	1,700,000	--	1,700,000
备注(如有)	上述董事及高级管理人员报告期内被授予的全部限制性股票在报告期末尚未解锁。								

#### 四、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
陈绍速	监事	离任	2014年12月05日	因工作原因,辞去公司监事职务
叶善群	董事	离任	2014年12月26日	因身体原因,辞去公司董事职务
陈芬儿	监事	被选举	2014年12月06日	经公司职工代表大会选举为公司职工代表监事
耿帅	董事	被选举	2015年01月15日	2014年12月29日公司第三届董事会第十五次会议审议通过,



				经公司 2015 年 1 月 15 日第一次临时股东大会选举为公司董事
--	--	--	--	-------------------------------------

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

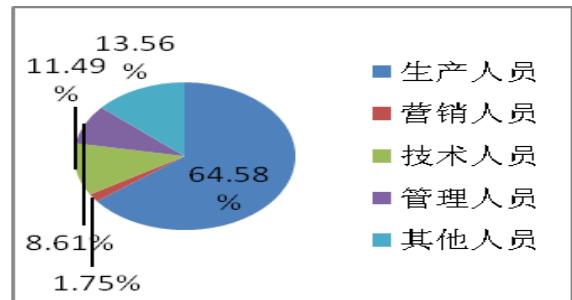
## 六、公司员工情况

### 1、员工情况

截至2014年12月31日，本公司（含子公司玉环县双环锻造有限公司、江苏双环齿轮有限公司、杭州环都贸易有限公司）共有正式员工3193人。公司员工已参加社会统筹养老保险，离退休人员养老金实行社会统筹发放。公司员工具体构成情况如下表所示：

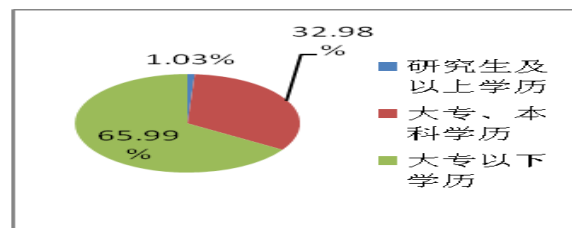
#### （一）员工专业分工

分工	人数	占员工总数比例
产人员	2062	64.58%
营销人员	56	1.75%
技术人员	367	11.49%
管理人员	275	8.61%
其他人员	433	13.56%
<b>合计</b>	<b>3193</b>	<b>100.00%</b>



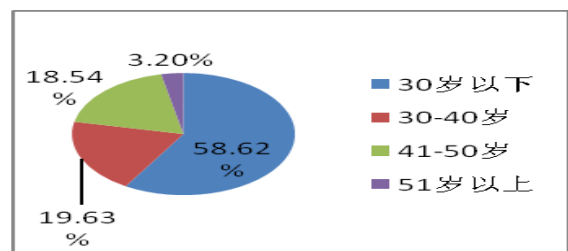
#### （二）员工受教育程度结构

学历	人数	占员工总数比例
研究生及以上学历	33	1.03%
大专、本科学历	1053	32.98%
大专以下学历	2107	65.99%
<b>合计</b>	<b>3193</b>	<b>100.00%</b>



#### （三）员工年龄结构

年龄	人数	占员工总数比例
0岁以下	1665	52.15%
30-40岁	748	23.43%
41-50岁	627	19.64%
51岁以上	153	4.79%
<b>合计</b>	<b>3193</b>	<b>100.00%</b>



### 2、薪酬政策

公司在已建立的薪酬和绩效体系基础上，对员工的薪酬和绩效进行持续优化修订，明确了各项管理

制度的操作细节，对于制度执行情况进行评估，确保公司整体的薪酬政策的延续性和有效性。

公司根据新一年度经营目标，对各部门及人员绩效考核目标分解细化，工作完成的质量仍为评估员工薪酬多少的主要依据。尤其是对于公司高级管理干部在考核其工作绩效的基础上，采用了360度考评方式对其管理能力、团队管理能力、发展潜力等方面做综合考评，薪酬既能体现其对公司贡献，也能折射其发展潜能。

### 3、培训计划

公司在强化内部培训教育，保持以技术类院校的合作的基础上，加大了新老员工进行学历教育和岗位技能培训的力度，使员工在综合知识与专业技能水平得到了极大的提升。同时结合员工日常的工作表现以及发展意愿，提供了具有“个性化”的培训课程。初步建立起了人才梯队，培养了一批后备中高级管理干部。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步健全内部控制制度，规范公司“三会”运作，依法履行信息披露义务，积极开展投资者关系管理工作，保护投资者的合法权益，实现公司的有序、健康、快速发展。截止报告期末，公司治理实际状况基本符合中国证监会、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。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格依照《公司章程》、《上市公司股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，为股东行使权力提供切实便利，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。报告期内召开的股东大会均在律师现场见证下，由董事会召集召开。

#### （二）关于控股股东与公司

公司控股股东能严格规范自身行为，依法通过股东大会行使股东的权利，不存在直接或间接干预公司决策及依法开展的生产经营活动，损害公司及其他股东权益的情形。公司在人员、业务、资产、财务、机构等方面独立于控股股东，具有独立完整的业务和自主经营能力。不存在控股股东占用上市公司资金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。报告期内，公司大股东、实际控制人不存在干预公司日常经营管理活动等非规范情况。

#### （三）关于董事和董事会

公司严格按照法定程序选举、任免董事，董事会人数及人员构成合法有效。董事会向股东大会负责，按照规范性文件和《公司章程》的要求行使职权，规范执行股东大会决议。董事会的召集、召开程序符合各有效规范的规定。公司全体董事能够忠实、诚信、勤勉地履行职责，按时出席股东大会和董事会，积极参加相关培训。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，关注中小股东的合法权益不受损害。董事会下设的各专门委员会运作规范，为董事会的决策提供专业的意见和参考。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由五名监事组成，其中职工监事二名，各监事均按照法定程序选举产生。监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。监事会的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事

规则》等规定。各监事能够认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制并不断完善。公司推出第一期股权激励计划，充分调动管理人员的工作热情，留着和吸引优秀管理和技术人才，实现广大投资者和经营管理者的利益平衡。

#### （六）关于相关利益者

公司在保持持续、稳健发展的同时，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，充分尊重、维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康发展。

#### （七）关于信息披露和透明度

公司严格按照法律、法规和公司《信息披露制度》等规定，依法履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，通过多种渠道，加强与投资者的沟通交流，提高信息披露的透明度。报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网等为公司信息披露的报纸、网站，真实、准确、完整、及时、公平地开展信息披露事务，确保所有投资者以平等的机会获得信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司根据《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》的要求，实施内幕信息管理以及内幕信息知情人管理工作，如实、完整记录内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露各环节内幕信息管理工作。公司不存在因《内幕信息知情人登记、报备和保密制度》执行瑕疵或涉嫌内幕交易等事项被监管部门采取监管措施或处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会决	2014 年 05 月 19 日	1、审议通过了《2013 年度董事会工作报告》；2、审议通过了《2013 年	全部议案均审议通过	2014 年 05 月 20 日	《2013 年年度股东大会决议公告》（公

议		度监事会工作报告》；3、审议通过了《2013 年度财务决算报告》；4、审议通过了《2013 年度利润分配方案》；5、审议通过了《关于公司 2013 年年度报告及其摘要的议案》；6、审议通过了《关于 2014 年融资授信额度、资产抵押、子公司担保的议案》；7、审议通过了《关于续聘公司 2014 年度财务审计机构的议案》。			告编号：2014-028），披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网
---	--	--	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 24 日	1、《关于<浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》；2、《关于制定<浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）>的议案》；3、《关于公司实际控制人吴长鸿先生作为本次股权激励计划激励对象的议案》；4、《关于公司实际控制人蒋亦卿先生作为本次股权激励计划激励对象的议案》；5、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期限限制性股票激励计划有关事宜的议案》。	全部议案均审议通过	2014 年 01 月 27 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-006），披露媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘赫	7	4	3			否
章良忠	7	2	4	1		否
杜群阳	7	3	4			否

独立董事列席股东大会次数	1
--------------	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》及《公司章程》等相关法律法规的规定和要求，勤勉尽责、忠实履行职责，积极参加公司相关会议，本着客观、公正、独立的原则，对公司相关重大事项发表独立意见，主动对公司生产经营状况、财务状况和内部控制的建设及执行情况等进行现场了解，根据自身专业知识，为公司经营和发展提出合理的意见和建议，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略与投资委员会

报告期内，战略与投资委员会依据《公司法》、《公司章程》和《董事会战略委员会工作细则》等规定认真履行职责，对公司所处行业情况及公司经营发展规划进行了深入的分析，为公司制定与实施发展战略、促进公司转型升级、强化经营管理等提出了合理的建议。

### 2、审计委员会

报告期内，审计委员会认真按照《公司法》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等相关规定，积极履行职责，审查了公司内部控制制度的执行情况，督促和指导内审部门对公司经营运行情况进行检查。审计委员会与外聘会计师、公司经营层就年报审计及日常监管工作进行讨论，对公司防范和控制风险，规范和完善治理发挥了积极作用。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会工作细则》，对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬与报酬方案、股权激励计划考核管理情况进行审核，对公司完善绩效考核体系和激励约束机制等

提出诸多指导意见。

#### 4、提名委员会

报告期内，提名委员会按照《公司法》、《公司章程》和《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司董事、高级管理人员的提名、推选、聘任的标准和程序进行了客观、公正的审查，为公司高级管理人员的聘任提供相关意见和建议，为促进公司规范发展发挥了积极作用。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

### 1、业务方面

公司在生产制造、技术研发、原材料采购、产品销售等方面自成体系，独立开展业务，不依赖或委托控股股东及其他关联方进行原材料采购和产品销售。公司的业务完全独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

### 2、人员方面

公司具有独立的人力资源管理体系，建立独立的劳动、人事、薪酬管理制度。公司董事、监事、高级管理人员的选举流程符合相关法律、法规的规定，不存在控股股东、实际控制人干涉公司有关人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在关联单位领取薪酬。

### 3、资产方面

公司独立享有业务和生产必需的主要机器设备、土地、厂房、专利及其他资产的所有权或使用权，资产独立完整、权属清晰，不存在与股东单位共用的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为股东或股东控股的关联方的债务提供担保或因资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

### 4、机构方面

公司建立了独立、完整的组织机构体系，董事会、监事会及其他内部机构独立运作，职责明确，与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系。公司的生产经营、办公机构与控股股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公、共用机构人员等情况。

### 5、财务方面

公司设置了独立的财务管理部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，独立支配自有资金和资产，独立纳税并拥有足够的专职财务人员负责公司财务工作。公司不存在与控股股

东或其他任何单位或人士共用银行账户的情形。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司实行规范的绩效考核体系与激励机制。公司制订的年度目标通过各部门按月分解成月度目标。依据《绩效管理制度》相关规定，对公司高级管理人员按级实行月度和年度考核相结合的考评机制。根据高级管理人员的业绩、所辖部门业绩及公司的效益情况，采用业绩权重累计法确定年终绩效奖金，个人收益与公司业绩挂钩。报告期内，公司启动股权激励项目，充分调动高级管理人员的工作积极性，促使经营管理人员共同承担经营风险，注重企业长期利益，实现企业持续稳健发展。公司不断健全公司激励约束机制，完善公司薪酬考核体系，促进了公司持续、稳健、快速的发展。



## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件、制度的要求，自成立以来已逐步建立起了一套较为完整的内部控制制度体系和法人治理结构。公司建立的内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个业务环节，主要运用不相容职务分离、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、运营分析控制和绩效考评系统控制等控制措施，针对经营管理活动的主要风险和各主要关键控制点设置了必要的控制程序和风险防控机制，使公司经营活动始终处于受控状态，能够最大限度的保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

报告期内，公司根据法律法规及内外部经营环境的变化，结合公司实际情况、自身特点和管理需要，组成专题工作组对公司各项内部控制制度和经营管理流程进行了全面梳理、检查和评估，依据检查评估结果对公司的内部控制进行了系统、持续地改进、优化，完成了公司内控体系的重新修订和完善升级，并严格遵照执行，以此进一步规范了公司运作，提高了公司治理水平，促进了公司更加健康、稳定地发展。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。公司董事会及董事会全体成员保证内部控制相关内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准备性和完整性承担个别及连带责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业财务通则》等规范性文件的规定，制定了一系列会计核算和财务管理内部控制制度，明确与经营活动有关的财会处理规则和程序，并根据相关规范性文件变化和公司发展需要及时进行了修订。

报告期内，公司保持了上述财务报告内部控制的持续有效运行，依此编制的财务报告及相关信息的真实、准确和完整，与财务有关的内部控制不存在重大缺陷。

#### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 09 日
内部控制评价报告全文披露索引	公告名称：《公司 2014 年度内部控制自我评价报告》，刊载于巨潮资讯网（网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。

#### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等有关法律、法规规定，并结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容，该制度已于2010年9月25日经公司第二届董事会第七次会议审议通过实施。

报告期内，公司严格按照上述制度执行，未发生年报信息披露重大差错事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 07 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）2358 号
注册会计师姓名	朱大为、吴慧

## 审 计 报 告

天健审（2015）2358

浙江双环传动机械股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江双环传动机械股份有限公司（以下简称双环传动公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是双环传动公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，双环传动公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了双环传动公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：朱大为

中国注册会计师：吴慧

二〇一五年四月七日

## 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：浙江双环传动机械股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	46,027,596.09	74,012,101.54
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	763,460.00	
衍生金融资产		
应收票据	53,592,814.67	60,049,075.99
应收账款	308,425,863.67	214,001,664.07
预付款项	51,375,017.74	28,654,786.21
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	23,444,069.01	12,899,929.32
买入返售金融资产		
存货	626,587,372.72	545,841,538.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,348,469.34	27,673,826.20
流动资产合计	1,129,564,663.24	963,132,921.59
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,968,515.38	90,033,283.75
投资性房地产		
固定资产	986,688,932.41	924,629,713.13
在建工程	107,553,799.45	128,607,868.36
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	58,693,088.13	59,821,645.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,033,628.10	3,581,713.29
递延所得税资产	10,389,793.27	7,300,561.96
其他非流动资产	850,000.00	850,000.00
非流动资产合计	1,269,177,756.74	1,214,824,786.39
资产总计	2,398,742,419.98	2,177,957,707.98
流动负债：		
短期借款	379,178,500.00	377,400,000.00

向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据	56,280,000.00	49,380,000.00
应付账款	167,866,893.73	163,601,329.75
预收款项	20,169,084.07	17,538,391.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,745,031.27	25,613,210.06
应交税费	18,209,916.69	6,786,233.49
应付利息	714,806.05	714,311.10
应付股利		
其他应付款	7,954,546.25	7,775,120.16
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	46,399,421.80	28,456,608.24
其他流动负债		
流动负债合计	726,518,199.86	677,265,204.34
非流动负债：		
长期借款	53,331,400.00	18,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	20,443,602.29	12,518,614.98
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,996,527.30	21,631,341.37

递延所得税负债	114,519.00	
其他非流动负债	23,153,900.00	
非流动负债合计	119,039,948.59	52,549,956.35
负债合计	845,558,148.45	729,815,160.69
所有者权益：		
股本	287,692,000.00	277,992,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	650,090,888.67	615,200,188.67
减：库存股	33,077,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,718,896.11	62,751,020.81
一般风险准备		
未分配利润	573,759,486.75	492,199,337.81
归属于母公司所有者权益合计	1,553,184,271.53	1,448,142,547.29
少数股东权益		
所有者权益合计	1,553,184,271.53	1,448,142,547.29
负债和所有者权益总计	2,398,742,419.98	2,177,957,707.98

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	35,337,974.04	57,487,720.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	763,460.00	
衍生金融资产		
应收票据	44,619,593.87	56,813,291.59
应收账款	254,317,999.87	186,184,877.21
预付款项	36,005,083.85	6,349,468.52
应收利息		

应收股利		
其他应收款	75,573,813.00	77,814,462.50
存货	449,702,798.91	415,516,738.98
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,046,105.41	14,732,822.78
流动资产合计	904,366,828.95	814,899,382.46
非流动资产：		
可供出售金融资产	2,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	408,666,509.82	395,481,078.19
投资性房地产		
固定资产	644,531,342.31	607,743,752.23
在建工程	72,325,030.84	67,262,565.54
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	53,089,075.77	54,085,489.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,800,025.79	2,865,852.40
递延所得税资产	7,902,528.35	5,434,965.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,190,314,512.88	1,132,873,703.45
资产总计	2,094,681,341.83	1,947,773,085.91
流动负债：		
短期借款	254,178,500.00	278,000,000.00
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		
应付票据	29,690,000.00	22,900,000.00
应付账款	144,041,486.56	137,519,271.11



预收款项	18,823,065.58	16,425,685.61
应付职工薪酬	23,463,812.69	19,954,586.52
应交税费	17,406,645.64	4,966,165.79
应付利息	466,215.15	532,615.55
应付股利		
其他应付款	7,434,884.99	7,322,802.08
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	13,923,100.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	509,427,710.61	497,621,126.66
非流动负债：		
长期借款	29,930,000.00	18,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	17,119,999.97	19,240,000.00
递延所得税负债	114,519.00	
其他非流动负债	23,153,900.00	
非流动负债合计	70,318,418.97	37,640,000.00
负债合计	579,746,129.58	535,261,126.66
所有者权益：		
股本	287,692,000.00	277,992,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	658,478,683.11	623,587,983.11
减：库存股	33,077,000.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,718,896.11	62,751,020.81

未分配利润	527,122,633.03	448,180,955.33
所有者权益合计	1,514,935,212.25	1,412,511,959.25
负债和所有者权益总计	2,094,681,341.83	1,947,773,085.91

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,266,385,491.96	990,885,690.86
其中：营业收入	1,266,385,491.96	990,885,690.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,145,169,451.99	916,256,907.73
其中：营业成本	935,244,628.59	742,332,906.72
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	4,711,188.90	4,424,031.01
销售费用	54,135,757.88	47,015,596.03
管理费用	113,698,836.92	95,877,586.33
财务费用	29,909,374.72	21,446,097.88
资产减值损失	7,469,664.98	5,160,689.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	763,460.00	-194,925.60
投资收益（损失以“－”号填列）	11,683,631.63	477,853.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,935,231.63	33,283.75
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	133,663,131.60	74,911,711.28
加：营业外收入	8,797,025.53	8,382,498.18

其中：非流动资产处置利得	24,244.33	404,071.61
减：营业外支出	2,075,634.17	3,324,165.17
其中：非流动资产处置损失	190,976.66	1,236,315.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	140,384,522.96	79,970,044.29
减：所得税费用	18,087,298.72	12,674,358.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	122,297,224.24	67,295,686.27
归属于母公司所有者的净利润	122,297,224.24	67,295,686.27
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	122,297,224.24	67,295,686.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	122,297,224.24	67,295,686.27
归属于少数股东的综合收益总额		

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.24
（二）稀释每股收益	0.43	0.24

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，上期被合并方实现的净利润为：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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,016,519,694.99	838,230,719.19
减：营业成本	739,749,292.08	633,650,438.32
营业税金及附加	4,507,916.88	4,285,445.65
销售费用	45,488,943.58	40,879,941.62
管理费用	85,891,066.13	72,785,041.20
财务费用	16,365,189.68	13,400,388.71
资产减值损失	5,963,416.08	4,171,082.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	763,460.00	-194,925.60
投资收益（损失以“－”号填列）	11,683,631.63	477,853.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,935,231.63	33,283.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	131,000,962.19	69,341,309.13
加：营业外收入	7,980,014.92	7,815,076.75
其中：非流动资产处置利得	18,028.95	404,071.61
减：营业外支出	1,487,421.11	2,279,844.45
其中：非流动资产处置损失	160,306.01	557,757.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	137,493,556.00	74,876,541.43
减：所得税费用	17,814,803.00	10,830,119.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,678,753.00	64,046,421.63
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	119,678,753.00	64,046,421.63
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.43	0.23
(二)稀释每股收益	0.42	0.23

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,341,780,575.49	1,072,031,215.53
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

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	11,034,674.48	12,208,767.52
收到其他与经营活动有关的现金	20,431,278.93	7,225,615.80
经营活动现金流入小计	1,373,246,528.90	1,091,465,598.85
购买商品、接受劳务支付的现金	918,369,201.73	688,045,849.16
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	191,493,320.35	167,440,313.93
支付的各项税费	41,937,773.95	50,094,179.04
支付其他与经营活动有关的现金	95,059,538.99	67,784,103.59
经营活动现金流出小计	1,246,859,835.02	973,364,445.72
经营活动产生的现金流量净额	126,386,693.88	118,101,153.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	748,400.00	444,570.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	268,734.70	3,748,735.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,000,000.00	2,300,000.00
投资活动现金流入小计	2,017,134.70	6,493,305.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	178,192,695.21	256,521,063.12
投资支付的现金	2,000,000.00	90,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	180,192,695.21	346,521,063.12

投资活动产生的现金流量净额	-178,175,560.51	-340,027,757.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,047,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	857,683,550.00	811,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,350,000.00	
筹资活动现金流入小计	933,080,550.00	811,800,000.00
偿还债务支付的现金	826,900,000.00	566,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,219,878.70	34,665,413.40
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	32,380,282.31	18,526,608.24
筹资活动现金流出小计	911,500,161.01	619,192,021.64
筹资活动产生的现金流量净额	21,580,388.99	192,607,978.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-176,027.81	-1,822,955.79
五、现金及现金等价物净增加额	-30,384,505.45	-31,141,581.57
加：期初现金及现金等价物余额	61,046,101.54	92,187,683.11
六、期末现金及现金等价物余额	30,661,596.09	61,046,101.54

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,089,252,170.51	918,989,640.56
收到的税费返还	3,258,178.98	3,271,908.82
收到其他与经营活动有关的现金	13,471,679.40	6,048,178.73
经营活动现金流入小计	1,105,982,028.89	928,309,728.11
购买商品、接受劳务支付的现金	725,568,266.41	575,418,721.91
支付给职工以及为职工支付的现金	139,236,669.64	124,492,222.44
支付的各项税费	35,107,033.14	44,732,134.74

支付其他与经营活动有关的现金	72,722,350.74	54,590,303.56
经营活动现金流出小计	972,634,319.93	799,233,382.65
经营活动产生的现金流量净额	133,347,708.96	129,076,345.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	748,400.00	444,570.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	241,077.01	4,123,800.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	60,897,470.50	664,222.22
投资活动现金流入小计	61,886,947.51	5,232,592.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	135,141,390.21	139,197,368.25
投资支付的现金	2,000,000.00	98,000,000.00
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	52,880,000.00	76,240,000.00
投资活动现金流出小计	190,021,390.21	313,437,368.25
投资活动产生的现金流量净额	-128,134,442.70	-308,204,775.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,047,000.00	
取得借款收到的现金	624,282,150.00	637,400,000.00
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	658,329,150.00	637,400,000.00
偿还债务支付的现金	642,500,000.00	436,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,954,244.43	30,183,868.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	687,454,244.43	466,183,868.91
筹资活动产生的现金流量净额	-29,125,094.43	171,216,131.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-220,918.67	-1,078,969.90
五、现金及现金等价物净增加额	-24,132,746.84	-8,991,268.67
加：期初现金及现金等价物余额	50,617,720.88	59,608,989.55



六、期末现金及现金等价物余额	26,484,974.04	50,617,720.88
----------------	---------------	---------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	277,992,000.00				615,200,188.67					62,751,020.81		492,199,337.81		1,448,142,547.29
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	277,992,000.00				615,200,188.67					62,751,020.81		492,199,337.81		1,448,142,547.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,700,000.00				34,890,700.00	33,077,000.00				11,967,875.30		81,560,148.94		105,041,724.24
（一）综合收益总额												122,297,224.24		122,297,224.24
（二）所有者投入和减少资本	9,700,000.00				34,890,700.00	33,077,000.00								11,513,700.00
1. 股东投入的普通股	9,700,000.00				24,347,000.00									34,047,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,543,700.00	33,077,000.00								-22,533,300.00
4. 其他														

(三) 利润分配									11,967,875.30		-40,737,075.30		-28,769,200.00
1. 提取盈余公积									11,967,875.30		-11,967,875.30		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-28,769,200.00		-28,769,200.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	287,692,000.00				650,090,888.67	33,077,000.00			74,718,896.11		573,759,486.75		1,553,184,271.53

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权 益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利 润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	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												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	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“一”号填列)							6,404,642.16		44,211,524.11		50,616,166.27	
(一)综合收益总额									67,295,686.27		67,295,686.27	
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配							6,404,642.16		-23,084,162.16		-16,679,520.00	
1. 提取盈余公积							6,404,642.16		-6,404,642.16			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-16,679,520.00		-16,679,520.00	
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	277,992,000.00				615,200,188.67			62,751,020.81		492,199,337.81		1,448,142,547.29

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	277,992,000.00				623,587,983.11				62,751,020.81	448,180,955.33	1,412,511,959.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	277,992,000.00				623,587,983.11				62,751,020.81	448,180,955.33	1,412,511,959.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,700,000.00				34,890,700.00	33,077,000.00			11,967,875.30	78,941,677.70	102,423,253.00
（一）综合收益总额										119,678,753.00	119,678,753.00
（二）所有者投入和减少资本	9,700,000.00				34,890,700.00	33,077,000.00					11,513,700.00
1. 股东投入的普通股	9,700,000.00				24,347,000.00						34,047,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,543,700.00	33,077,000.00					-22,533,300.00

4. 其他											
(三) 利润分配								11,967,875.30	-40,737,075.30	-28,769,200.00	
1. 提取盈余公积								11,967,875.30	-11,967,875.30		
2. 对所有者（或股东）的分配									-28,769,200.00	-28,769,200.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	287,692,000.00				658,478,683.11	33,077,000.00			74,718,896.11	527,122,633.03	1,514,935,212.25

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	277,992,000.00				623,587,983.11				56,346,378.65	407,218,695.86	1,365,145,057.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	277,992,000.00				623,587,983.11				56,346,378.65	407,218,695.86	1,365,145,057.62

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								6,404,642.16	40,962,259.47	47,366,901.63
(一)综合收益总额									64,046,421.63	64,046,421.63
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配								6,404,642.16	-23,084,162.16	-16,679,520.00
1. 提取盈余公积								6,404,642.16	-6,404,642.16	
2. 对所有者(或股东)的分配									-16,679,520.00	-16,679,520.00
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	277,992,000.00			623,587,983.11				62,751,020.81	448,180,955.33	1,412,511,959.25

### 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，总部位于浙江省台州市。公司现持有注册号为330000000009980的营业执照，注册资本287,692,000.00元，股份总数287,692,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股118,553,537股；无限售条件的流通股份A股169,138,463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（上述范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目）。主要产品或提供的劳务：传动用齿轮和齿轮部件等。

本财务报表业经公司2015年4月7日第三届董事会第十六次会议批准对外报出。

本公司将江苏双环齿轮有限公司、玉环县双环锻造有限公司和杭州环都贸易有限公司3家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 1、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。

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6、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，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

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其他综合收益。



## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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，计入公允价值变动收益；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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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

直接计入其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单独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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

## 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

发出存货采用移动加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算

的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### 13、固定资产

#### (1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	5.00%	3.17-2.38
通用设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00

#### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 14、在建工程

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

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

## 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) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合



理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义

务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 19、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 20、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完

工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售传动用齿轮和齿轮部件等产品，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，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。

## 21、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表

日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## 23、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

## 24、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的

《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

本次会计政策变更业经公司第三届第十四次董事会审议通过。

受重要影响的报表项目和金额：

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
递延收益	21,631,341.37	原列报为其他非流动负债,转至递延收益列报
其他非流动负债	-21,631,341.37	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”政策，出口退税率包括 17%、15%。
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按应缴流转税税额的 5% 计缴；江苏双环齿轮有限公司及杭州环都贸易有限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	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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江苏双环齿轮有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 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》，公司通过复审被认定为浙江省高新技术企业，认定有效期三年。根据相关规定，公司企业所得税自2012年起三年内减按15%的税率计缴。

2. 根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组文件《关于公示江苏省2013年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》(苏高企协(2013)11号)，子公司江苏双环齿轮有限公司被认定为高新技术企业，并于2013年8月5日取得高新技术企业证书，认定有效期3年。根据相关规定，2014年其企业所得税减按15%的税率计缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,272.48	61,396.75
银行存款	30,585,323.61	60,984,704.79
其他货币资金	15,366,000.00	12,966,000.00
合计	46,027,596.09	74,012,101.54

其他说明：本报告期末其他货币资金15,366,000.00元为银行承兑汇票保证金，报告期初为12,966,000.00元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	763,460.00	
衍生金融资产	763,460.00	
合计	763,460.00	

其他说明：系期末未交割的远期结售汇合约。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	49,470,713.87	56,187,075.99
商业承兑票据	4,122,100.80	3,862,000.00
合计	53,592,814.67	60,049,075.99

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	200,000.00
合计	200,000.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	211,605,960.29	
合计	211,605,960.29	

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	328,627,202.46	100.00%	20,201,338.79	6.15%	308,425,863.67	226,515,508.12	99.31%	12,513,844.05	5.52%	214,001,664.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,574,883.70	0.69%	1,574,883.70	100.00%	
合计	328,627,202.46	100.00%	20,201,338.79	6.15%	308,425,863.67	228,090,391.82	100.00%	14,088,727.75	6.18%	214,001,664.07

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	320,202,042.54	16,010,102.13	5.00%
1 年以内小计	320,202,042.54	16,010,102.13	5.00%
1 至 2 年	1,571,035.16	157,103.51	10.00%
2 至 3 年	2,061,343.31	412,268.66	20.00%
3 至 4 年	2,002,815.01	1,001,407.51	50.00%
4 至 5 年	847,547.31	678,037.85	80.00%
5 年以上	1,942,419.13	1,942,419.13	100.00%
合计	328,627,202.46	20,201,338.79	6.15%

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,112,611.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户1	20,754,632.30	6.32	1,037,731.62
客户2	12,904,878.30	3.93	645,243.92
客户3	11,175,614.51	3.40	558,780.73
客户4	10,294,119.47	3.13	514,705.97
客户5	10,061,316.61	3.06	503,065.83
合计	65,190,561.19	19.84	3,259,528.07

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	50,047,832.06	97.42%	27,825,764.55	97.11%
1 至 2 年	627,210.02	1.22%	321,363.64	1.12%
2 至 3 年	249,657.64	0.48%	113,850.66	0.40%
3 年以上	450,318.02	0.88%	393,807.36	1.37%
合计	51,375,017.74	--	28,654,786.21	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
湖北新冶钢有限公司	30,061,683.88	58.51
西宁特殊钢股份有限公司	5,822,780.34	11.33
江苏省电力公司淮安供电公司	3,200,000.00	6.23
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	1,279,071.79	2.49
东北特殊钢集团有限责任公司	1,127,789.86	2.20
合计	41,491,325.87	80.76

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,000,000.00	79.76%			19,000,000.00	11,500,000.00	87.47%			11,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,821,377.98	20.24%	377,308.97	7.83%	4,444,069.01	1,646,671.76	12.53%	246,742.44	14.98%	1,399,929.32
合计	23,821,377.98	100.00%	377,308.97	1.58%	23,444,069.01	13,146,671.76	100.00%	246,742.44	1.88%	12,899,929.32

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（按单位）	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
华融金融租赁股份有限公司	19,000,000.00			子公司江苏双环齿轮有限公司应收华融金融租赁股份有限公司融资租赁保证金 1,900 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	19,000,000.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	4,403,010.85	220,150.54	5.00%
1 年以内小计	4,403,010.85	220,150.54	5.00%
1 至 2 年	116,900.00	11,690.00	10.00%
2 至 3 年	158,517.13	31,703.43	20.00%
3 至 4 年	58,250.00	29,125.00	50.00%
4 至 5 年	300.00	240.00	80.00%
5 年以上	84,400.00	84,400.00	100.00%
合计	4,821,377.98	377,308.97	7.83%

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 130,566.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：0.00 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	19,997,658.54	12,564,558.54
出口退税	3,710,210.85	
其他	113,508.59	582,113.22
合计	23,821,377.98	13,146,671.76

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华融金融租赁股份有限公司	押金保证金	19,000,000.00	账龄 1 年以内： 7,500,000.00 元，2-3 年： 11,500,000.00 元	79.76%	
台州市玉环县国家税务局	出口退税	3,710,210.85	1 年以内	15.58%	185,510.54
江苏淮安经济开发区管委会 财税局	押金保证金	490,000.00	1 年以内	2.06%	24,500.00
江苏金源锻造股份有限公司	押金保证金	101,000.00	1 年以内	0.42%	5,050.00
浙江赞宇科技股份有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	0.42%	20,000.00
合计	--	23,401,210.85	--	98.24%	235,060.54

**7、存货**
**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	134,980,878.19		134,980,878.19	81,054,896.31		81,054,896.31
在产品	106,248,228.04		106,248,228.04	83,608,026.96		83,608,026.96
库存商品	205,215,205.59	4,033,801.18	201,181,404.41	207,214,212.51	2,492,732.68	204,721,479.83
发出商品	144,921,252.43	1,745,575.31	143,175,677.12	135,631,127.16	2,535,863.27	133,095,263.89
委托加工物资	41,001,184.96		41,001,184.96	43,361,871.27		43,361,871.27
合计	632,366,749.21	5,779,376.49	626,587,372.72	550,870,134.21	5,028,595.95	545,841,538.26

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,492,732.68	650,234.33	1,290,189.31	399,355.14		4,033,801.18
发出商品	2,535,863.27	576,253.08		76,351.73	1,290,189.31	1,745,575.31
合计	5,028,595.95	1,226,487.41	1,290,189.31	475,706.87	1,290,189.31	5,779,376.49

注：其他项增减系由发出商品跌价准备转入库存商品跌价准备。

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明：

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(%)
库存商品	采用成本与可变现净值孰低原则计量		
发出商品	采用成本与可变现净值孰低原则计量		

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	19,126,655.11	27,673,826.20
预缴企业所得税	199,365.40	
预缴印花税	22,448.83	
合计	19,348,469.34	27,673,826.20

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,000,000.00		2,000,000.00			
按成本计量的	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江浙大联合创新投资管理合伙企业（有限合伙）		2,000,000.00		2,000,000.00					20.00%	
合计		2,000,000.00		2,000,000.00					--	

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
玉环县双环小额贷款有限公司	90,033,283.75			10,935,231.63							100,968,515.38	
小计	90,033,283.75			10,935,231.63							100,968,515.38	
合计	90,033,283.75			10,935,231.63							100,968,515.38	

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	202,533,088.54	1,027,784,589.94		3,344,773.18	51,150,000.00	1,284,812,451.66
2.本期增加金额	42,024,750.90	137,015,295.67		1,118,681.24	50,982,905.98	231,141,633.79
(1) 购置		107,575,040.90		1,118,681.24		108,693,722.14
(2) 在建工程转入	42,024,750.90	29,440,254.77				71,465,005.67
(3) 融资租赁增加					50,982,905.98	50,982,905.98
3.本期减少金额		54,596,696.86		151,800.00		54,748,496.86
(1) 处置或报废		1,398,045.26		151,800.00		1,549,845.26
(2) 转出至融资租赁固定资产		53,198,651.60				53,198,651.60
4.期末余额	244,557,839.44	1,110,203,188.75		4,311,654.42	102,132,905.98	1,461,205,588.59
二、累计折旧						
1.期初余额	21,968,597.53	324,778,981.18		1,720,150.21	10,815,639.80	359,283,368.72
2.本期增加金额	6,247,664.23	100,621,804.98		699,169.24	13,130,375.58	120,699,014.03
(1) 计提	6,247,664.23	100,621,804.98		699,169.24	13,130,375.58	120,699,014.03
3.本期减少金额		6,292,991.38		72,105.00		6,365,096.38
(1) 处置或报废		1,042,273.23		72,105.00		1,114,378.23
(2) 转出至融资租赁		5,250,718.15				5,250,718.15

赁固定资产						
4.期末余额	28,216,261.76	419,107,794.78		2,347,214.45	23,946,015.38	473,617,286.37
1.期初余额		899,369.81				899,369.81
4.期末余额		899,369.81				899,369.81
1.期末账面价值	216,341,577.68	690,196,024.16		1,964,439.97	78,186,890.60	986,688,932.41
2.期初账面价值	180,564,491.01	702,106,238.95		1,624,622.97	40,334,360.20	924,629,713.13

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	12,376,256.24	8,011,787.63	745,507.86	3,618,960.75	
小 计	12,376,256.24	8,011,787.63	745,507.86	3,618,960.75	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	102,132,905.98	23,946,015.38		78,186,890.60
小 计	102,132,905.98	23,946,015.38		78,186,890.60

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司江苏双环齿轮有限公司年产 5 万吨精密齿轮锻件扩产项目厂房	29,794,748.38	审批手续尚在进行中

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沙门二期工程	7,123,359.69		7,123,359.69	7,032,200.57		7,032,200.57
设备安装	1,444,558.42		1,444,558.42	1,517,753.00		1,517,753.00
零星工程	161,720.65		161,720.65	4,393,902.27		4,393,902.27

预付工程设备款	98,169,140.29		98,169,140.29	94,442,261.36		94,442,261.36
江苏年产 5 万吨精密齿轮锻件扩产项目	655,020.40		655,020.40	21,221,751.16		21,221,751.16
合计	107,553,799.45		107,553,799.45	128,607,868.36		128,607,868.36

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
沙门二期工程	21,700,000.00	7,032,200.57	999,716.74	908,557.62		7,123,359.69			4,087,387.08	755,243.08	5.79%	金融机构贷款
设备安装		1,517,753.00	4,348,099.59	4,421,294.17		1,444,558.42						其他
零星工程		4,393,902.27	5,610,669.56	9,487,153.79	355,697.39	161,720.65						其他
预付工程设备款		94,442,261.36	29,774,959.09	26,048,080.16		98,169,140.29						金融机构贷款
江苏年产 5 万吨精密齿轮锻件扩产项目	54,100,000.00	21,221,751.16	10,033,189.17	30,599,919.93		655,020.40		[注 1]	1,950,240.78	1,051,586.68	6.36%	金融机构贷款
合计	75,800,000.00	128,607,868.36	50,766,634.15	71,465,005.67	355,697.39	107,553,799.45	--	--	6,037,627.86	1,806,829.76		--

其他说明：

注 1：截至 2014 年 12 月 31 日，该项目两个厂房均已完工验收转入固定资产，尚有地下车库等工程以及零星设备安装未完工，预计于 2015 年 4 月份完工。

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	63,960,531.80			5,461,915.64	69,422,447.44
2.本期增加金额	561,524.70			278,096.70	839,621.40
(1) 购置				278,096.70	278,096.70



(4) 补缴契税	561,524.70				561,524.70
4.期末余额	64,522,056.50			5,740,012.34	70,262,068.84
1.期初余额	7,801,491.81			1,799,309.73	9,600,801.54
2.本期增加金额	1,370,275.44			597,903.73	1,968,179.17
(1) 计提	1,370,275.44			597,903.73	1,968,179.17
4.期末余额	9,171,767.25			2,397,213.46	11,568,980.71
1.期末账面价值	55,350,289.25			3,342,798.88	58,693,088.13
2.期初账面价值	56,159,039.99			3,662,605.91	59,821,645.90

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,502,910.35		1,314,454.05		1,188,456.30
机电园区房顶隔热防水工程	42,777.75		42,777.75		
零星工程	405,697.01		232,070.20		173,626.81
车间改造工程	630,328.18	355,697.39	314,480.58		671,544.99
合计	3,581,713.29	355,697.39	1,903,782.58		2,033,628.10

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,325,819.40	3,951,292.67	19,738,627.59	3,108,136.35
内部交易未实现利润	5,840,057.60	876,008.64	5,163,625.26	774,543.79
权益结算的股份支付确认的费用	10,323,000.00	1,557,280.00		
资本化利息暂时性差异	2,224,457.63	333,668.64		
递延收益（政府补助）	2,961,943.80	444,291.57	2,276,767.68	569,191.92
计提的工资	21,148,665.19	3,227,251.75	18,581,919.49	2,848,689.90
合计	68,823,943.62	10,389,793.27	45,760,940.02	7,300,561.96

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	763,460.00	114,519.00		
合计	763,460.00	114,519.00		

**(3) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	774,965.69	278,065.92
可抵扣亏损	902,240.33	1,668,220.90
合计	1,677,206.02	1,946,286.82

**16、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	850,000.00	850,000.00
合计	850,000.00	850,000.00

**17、短期借款**
**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	166,808,520.00	125,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	44,400,000.00
信用借款	122,369,980.00	188,000,000.00
抵押及保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	379,178,500.00	377,400,000.00

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	56,280,000.00	49,380,000.00
合计	56,280,000.00	49,380,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	137,143,014.28	136,545,543.12
长期资产购置款	23,746,689.78	20,404,768.08
其他	6,977,189.67	6,651,018.55
合计	167,866,893.73	163,601,329.75

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	20,169,084.07	17,524,375.22
其他		14,016.32
合计	20,169,084.07	17,538,391.54

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,829,987.69	186,974,187.23	182,825,221.62	28,978,953.30
二、离职后福利-设定提存计划	783,222.37	10,262,668.42	10,279,812.82	766,077.97
合计	25,613,210.06	197,236,855.65	193,105,034.44	29,745,031.27

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,443,562.39	168,590,448.12	165,314,163.66	26,719,846.85
2、职工福利费		6,137,875.71	6,137,875.71	
3、社会保险费	397,192.18	6,124,749.38	6,061,354.09	460,587.47
其中：医疗保险费	314,675.81	4,704,017.42	4,658,058.41	360,634.82
工伤保险费	43,988.71	900,255.15	889,524.07	54,719.79
生育保险费	38,527.66	520,476.81	513,771.61	45,232.86
4、住房公积金		2,572,948.00	2,572,748.00	200.00
5、工会经费和职工教育经费	989,233.12	3,548,166.02	2,739,080.16	1,798,318.98
合计	24,829,987.69	186,974,187.23	182,825,221.62	28,978,953.30

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	701,541.63	9,179,391.70	9,205,656.42	675,276.91
2、失业保险费	81,680.74	1,083,276.72	1,074,156.40	90,801.06
合计	783,222.37	10,262,668.42	10,279,812.82	766,077.97

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	216,794.18	133,969.14
营业税	2,533.99	83,830.27
企业所得税	15,669,879.93	4,649,020.54
个人所得税	252,422.19	144,497.60
城市维护建设税	10,949.22	293,760.47
房产税	538,916.96	355,966.71
土地使用税	593,331.08	680,299.81
教育费附加	6,569.54	176,256.27
地方教育附加	4,379.69	117,504.18

地方水利建设基金	296,186.09	92,204.70
印花税	65,725.92	58,923.80
契税	552,227.90	
合计	18,209,916.69	6,786,233.49

### 23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	115,140.11	56,926.67
短期借款应付利息	599,665.94	657,384.43
合计	714,806.05	714,311.10

重要的已逾期未支付的利息情况：无

### 24、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	246,415.00	427,965.00
应付费用	6,829,352.39	6,752,786.54
其他	878,778.86	594,368.62
合计	7,954,546.25	7,775,120.16

### 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	10,000,000.00
一年内到期的长期应付款	32,476,321.80	18,456,608.24
授予限制性股票回购义务确认的负债	9,923,100.00	
合计	46,399,421.80	28,456,608.24

其他说明：

1) 一年内到期的长期应付款为江苏双环齿轮有限公司融资租入专用设备应付款，详见本财务报表附注十五其他重要事项之说明。

2) 授予限制性股票回购义务确认的负债详见本财务报表附注七库存股之说明。

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	53,331,400.00	18,400,000.00
合计	53,331,400.00	18,400,000.00

## 27、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	20,443,602.29	12,518,614.98

其他说明：长期应付款为江苏双环齿轮有限公司融资租入专用设备应付款，详见本财务报表附注十三其他重要事项之说明。

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,516,767.68	1,000,000.00	2,434,823.91	20,081,943.77	项目补助资金
融资租赁	114,573.69	2,052,066.55	252,056.71	1,914,583.53	未实现售后租回收益
合计	21,631,341.37	3,052,066.55	2,686,880.62	21,996,527.30	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高精度齿轮建设项目补助	4,800,000.00		600,000.00		4,200,000.00	与资产相关
重型工程机械变速器齿轮建设项目补助	14,440,000.00		1,520,000.03		12,919,999.97	与资产相关
2013 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	2,276,767.68		278,787.84		1,997,979.84	与资产相关
2014 年度省工业和信息产业转型升级		1,000,000.00	36,036.04		963,963.96	与资产相关

专项引导资金						
合计	21,516,767.68	1,000,000.00	2,434,823.91		20,081,943.77	--

其他说明：融资租赁产生的递延收益详见本财务报表附注十五其他重要事项之说明。

## 29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
授予限制性股票回购义务确认的负债	23,153,900.00	
合计	23,153,900.00	

其他说明：授予限制性股票回购义务确认的负债详见本财务报表附注七库存股之说明。

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	277,992,000.00	9,700,000.00				9,700,000.00	287,692,000.00

其他说明：

根据公司2014年第一次临时股东大会决议和修改后章程规定，公司申请通过定向增发的方式向吴长鸿等125位激励对象拟授予限制性人民币普通股（A股）9,960,000股，每股授予价格为人民币3.51元。实际由吴长鸿等119位激励对象认缴限制性人民币普通股（A股）9,700,000股，激励对象共计缴付出资额34,047,000.00元，其中增加注册资本人民币9,700,000.00元，出资额超过新增注册资本部分24,347,000.00元计入资本公积(股本溢价)。变更后公司注册资本为人民币287,692,000.00元，每股面值1元，折股份总数287,692,000股。本次新增注册资本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕27号）。

## 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	615,200,188.67	24,347,000.00		639,547,188.67
其他资本公积		10,543,700.00		10,543,700.00
合计	615,200,188.67	34,890,700.00		650,090,888.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 股本溢价变动详见本财务报表附注七股本之说明。
- 2) 本期增加的其他资本公积详见本财务报表附注十二股份支付之说明。

## 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票回购义务确认的库存股		33,077,000.00		33,077,000.00
合计		33,077,000.00		33,077,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加33,077,000.00元系向吴长鸿等119位激励对象按每股3.51元的价格(考虑2013年度分红影响后每股回购价格为3.41元)发行限制性人民币普通股(A股)9,700,000股形成。授予限制性股票的回购义务应确认负债33,077,000.00元，其中计入其他非流动负债23,153,900.00元，将于一年内到期解锁的30%部分9,923,100.00元计入一年内到期的非流动负债。

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,751,020.81	11,967,875.30		74,718,896.11
合计	62,751,020.81	11,967,875.30		74,718,896.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据2015年4月7日公司第三届董事会第十六次会议通过的2014年度利润分配预案，按2014年度母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积11,967,875.30元。

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	492,199,337.81	447,987,813.70
调整后期初未分配利润	492,199,337.81	447,987,813.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,297,224.24	67,295,686.27
减：提取法定盈余公积	11,967,875.30	6,404,642.16
应付普通股股利	28,769,200.00	16,679,520.00
期末未分配利润	573,759,486.75	492,199,337.81

调整期初未分配利润明细：

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

### 35、营业收入和营业成本

单位：元



项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,163,427,856.11	860,087,169.80	928,774,706.28	700,945,867.73
其他业务	102,957,635.85	75,157,458.79	62,110,984.58	41,387,038.99
合计	1,266,385,491.96	935,244,628.59	990,885,690.86	742,332,906.72

### 36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	12,614.79	
城市维护建设税	2,352,405.98	2,212,798.83
教育费附加	1,407,700.87	1,326,739.30
地方教育附加	938,467.26	884,492.88
合计	4,711,188.90	4,424,031.01

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,026,292.62	6,200,745.28
运杂仓储费	24,607,263.39	18,335,470.13
代理手续费	3,964,713.27	4,507,396.56
业务招待费	6,398,851.75	4,738,248.49
售后服务费	5,440,291.46	3,031,639.40
差旅费	2,813,085.73	2,197,971.21
其他	5,885,259.66	8,004,124.96
合计	54,135,757.88	47,015,596.03

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,525,000.93	31,363,825.19
研究开发费	43,228,448.32	35,497,289.98
折旧、摊销	6,599,841.09	6,656,239.88
业务招待费	2,542,835.23	2,433,931.55

税金	5,209,185.46	4,627,962.91
办公费	4,016,167.42	3,991,818.37
评估咨询费	2,467,825.22	1,827,615.38
股权激励费用	10,543,700.00	
其他	8,565,833.25	9,478,903.07
合计	113,698,836.92	95,877,586.33

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-806,750.37	-585,912.92
利息支出	28,132,681.92	18,748,541.98
汇兑损益	2,093,958.64	2,631,258.25
其他	489,484.53	652,210.57
合计	29,909,374.72	21,446,097.88

### 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	6,243,177.57	2,118,111.65
二、存货跌价损失	1,226,487.41	3,042,578.11
合计	7,469,664.98	5,160,689.76

### 41、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	763,460.00	-194,925.60
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	763,460.00	-194,925.60
合计	763,460.00	-194,925.60

### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,935,231.63	33,283.75
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	748,400.00	444,570.00
合计	11,683,631.63	477,853.75

### 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,244.33	404,071.61	24,244.33
其中：固定资产处置利得	24,244.33	404,071.61	24,244.33
政府补助	7,759,784.91	7,180,934.32	7,759,784.91
罚没收入		71,523.91	
其他	1,012,996.29	725,968.34	1,012,996.29
合计	8,797,025.53	8,382,498.18	8,797,025.53

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
奖励	1,266,600.00	2,782,000.00	与收益相关
专项补助	3,910,000.00	2,812,000.00	与收益相关
递延收益	2,434,823.91	1,383,232.32	与资产相关
其他	148,361.00	203,702.00	与收益相关
合计	7,759,784.91	7,180,934.32	--

其他说明：本期大额专项补助及奖励款明细如下：

单位：元

名称	金额	备注
递延收益	278,787.84	《关于拨付2013年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金（第一批）的通知》（苏财工贸（2013）137号、苏经信综合（2013）771号）
	600,000.00	《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》（浙江省财政厅文件浙财建（2010）352号）
	36,036.04	《关于下达2014年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金（第一批）的通知》（苏财工贸（2014）106号、苏经信综合（2014）514号）
	1,520,000.03	《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》（浙江省财政厅文件浙财建（2012）333号）

2014年省工业转型省级财政专项技术改造补助资金	1,330,000.00	《关于安排2014年省工业转型省级财政专项技术改造补助资金的通知》（玉财企〔2014〕19号）
2013年度工业企业技术改造项目专项资金	2,000,000.00	《关于兑现2013年度工业企业技术改造项目专项资金的通知》（玉经信〔2014〕101号）
首批台州市重点创新团队名单	254,000.00	《关于公布首批台州市重点创新团队名单的通知》（台市委办发〔2012〕58号）
2014年度县节能项目补助资金	300,000.00	《关于兑现2014年度县节能项目补助资金的通知》（玉经信〔2014〕103号）
台州市重点创新团队推进计划实施办法	240,000.00	《台州市重点创新团队推进计划实施办法》（台市委办发〔2011〕50号）
2013年度江苏省“双创计划”引进人才奖励	200,000.00	《关于确定2013年度江苏省“双创计划”引进人才的通知》（苏人才办〔2013〕41号）
小计	6,758,823.91	

#### 44、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	190,976.66	1,236,315.17	190,976.66
其中：固定资产处置损失	190,976.66	1,236,315.17	190,976.66
对外捐赠	526,890.00	428,100.00	526,890.00
赔偿支出	118,511.53	622,389.82	118,511.53
地方水利建设基金	906,098.19	724,914.27	-251,781.86
其他	333,157.79	312,445.91	333,157.79
合计	2,075,634.17	3,324,165.17	917,754.12

其他说明：本期地方水利建设基金包含公司收到的地方水利建设基金返还 251,781.86 元，计入本期的非经常性损益。

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,062,011.03	11,528,040.27
递延所得税费用	-2,974,712.31	1,146,317.75
合计	18,087,298.72	12,674,358.02

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	140,384,522.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,096,130.74
子公司适用不同税率的影响	-4,913.90
调整以前期间所得税的影响	642,561.87
非应税收入的影响	-3,263,807.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,521,377.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	531.20
加计扣除的影响	-5,267,133.01
税收优惠影响	-11,637,447.78
所得税费用	18,087,298.72

其他说明：企业所得税法定税率为 25%。

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	806,750.37	585,912.92
收回票据保证金	12,966,000.00	
政府补助	5,324,961.00	5,797,702.00
其他	1,333,567.56	842,000.88
合计	20,431,278.93	7,225,615.80

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金	15,366,000.00	7,562,000.00
付现销售费用	48,738,090.43	38,585,871.14
付现管理费用	28,992,520.40	19,318,402.11
其他	1,962,928.16	2,317,830.34
合计	95,059,538.99	67,784,103.59

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到资产相关政府补助	1,000,000.00	2,300,000.00
合计	1,000,000.00	2,300,000.00

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁本金	41,350,000.00	
合计	41,350,000.00	

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还融资租赁本息	32,290,282.31	18,456,608.24
其他	90,000.00	70,000.00
合计	32,380,282.31	18,526,608.24

**47、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	122,297,224.24	67,295,686.27
加：资产减值准备	7,469,664.98	5,160,689.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,699,014.03	100,856,023.98
无形资产摊销	1,968,179.17	1,849,021.47
长期待摊费用摊销	1,903,782.58	2,096,870.63
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）	166,732.33	832,243.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-763,460.00	194,925.60

财务费用（收益以“-”号填列）	25,757,216.47	19,315,652.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,683,631.63	-477,853.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,089,231.31	1,175,556.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	114,519.00	-29,238.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-83,956,320.72	-92,265,806.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,050,130.21	-89,548,835.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,009,434.95	101,646,217.89
其他	10,543,700.00	
经营活动产生的现金流量净额	126,386,693.88	118,101,153.13
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	30,661,596.09	61,046,101.54
减：现金的期初余额	61,046,101.54	92,187,683.11
现金及现金等价物净增加额	-30,384,505.45	-31,141,581.57

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	30,661,596.09	61,046,101.54
其中：库存现金	76,272.48	61,396.75
可随时用于支付的银行存款	30,585,323.61	60,984,704.79
三、期末现金及现金等价物余额	30,661,596.09	61,046,101.54

其他说明：

- 1) 期末其他货币资金中有银行承兑汇票保证金15,366,000.00元使用受限，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。
- 2) 期初其他货币资金中有银行承兑汇票保证金12,966,000.00元使用受限，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,366,000.00	用作银行承兑汇票保证金
应收票据	200,000.00	用作银行承兑汇票质押
固定资产	162,574,531.26	用作短期借款、长期借款抵押
无形资产	55,350,289.25	用作短期借款、长期借款抵押

合计	233,490,820.51	--
----	----------------	----

其他说明：

#### 49、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	983,024.07	6.1190	6,015,124.28
欧元	407,080.88	7.4556	3,035,032.21
英镑	0.01	9.5437	0.10
应收账款	—	—	—
其中：美元	13,163,976.99	6.1190	80,550,375.20
欧元	2,236,853.05	7.4556	16,677,081.60
英镑	1,043.88	9.5437	9,962.48
短期借款	—	—	—
其中：美元	1,500,000.00	6.1190	9,178,500.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

#### 八、在其他主体中的权益

##### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏双环齿轮有限公司	淮安	淮安	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
玉环县双环锻造有限公司	玉环	玉环	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
杭州环都贸易有限公司	杭州	杭州	批发和零售业	100.00%		设立



## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
玉环县双环小额贷款有限公司	玉环	玉环	金融业	30.00%		权益法核算

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	玉环县双环小额贷款有限公司	玉环县双环小额贷款有限公司
流动资产	353,389,586.41	303,934,832.13
非流动资产	335,183.01	458,026.67
资产合计	353,724,769.42	304,392,858.80
流动负债	17,163,051.48	4,281,912.98
非流动负债		
负债合计	17,163,051.48	4,281,912.98
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	336,561,717.94	300,110,945.82
按持股比例计算的净资产份额	100,968,515.38	90,033,283.75
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	100,968,515.38	90,033,283.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	58,548,628.49	2,658,919.98
净利润	36,450,772.11	110,945.82
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	36,450,772.11	110,945.82
本期收到的来自合营企业的股利		

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险

进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款的19.84%(2013年12月31日：24.63%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	53,092,814.67	500,000.00			53,592,814.67
小 计	53,092,814.67	500,000.00			53,592,814.67

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	60,049,075.99				60,049,075.99
小 计	60,049,075.99				60,049,075.99

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

#### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适

当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	379,178,500.00	390,038,691.70	390,038,691.70		
应付票据	56,280,000.00	56,280,000.00	56,280,000.00		
应付账款	167,866,893.73	167,866,893.73	167,866,893.73		
应付利息	714,806.05	714,806.05	714,806.05		
其他应付款	7,954,546.25	7,954,546.25	7,954,546.25		
一年内到期的非流动负债	46,399,421.80	46,471,171.80	46,471,171.80		
长期借款	53,331,400.00	60,307,896.58	3,542,705.56	56,765,191.02	
长期应付款	20,443,602.29	26,084,517.11	2,073,882.35	24,010,634.76	
小 计	732,169,170.12	755,718,523.22	674,942,697.44	80,775,825.78	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	377,400,000.00	383,991,361.11	383,991,361.11		
应付票据	49,380,000.00	49,380,000.00	49,380,000.00		
应付账款	163,601,329.75	163,601,329.75	163,601,329.75		
应付利息	714,311.10	714,311.10	714,311.10		
其他应付款	7,775,120.16	7,775,120.16	7,775,120.16		
一年内到期的非流动负债	28,456,608.24	28,800,111.37	28,800,111.37		
长期借款	18,400,000.00	21,594,620.35	1,217,305.00	20,377,315.35	
长期应付款	12,518,614.98	15,666,297.38	1,339,320.55	14,326,976.83	
小 计	658,245,984.23	671,523,151.22	636,818,859.04	34,704,292.18	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临

的市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至2014年12月31日，本公司银行借款人民币436,509,900.00元(2013年12月31日：人民币405,800,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

# 十、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	763,460.00			763,460.00
持续以公允价值计量的资产总额	763,460.00			763,460.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以交易对象中国工商银行股份有限公司玉环支行提供的远期结售汇牌价为依据。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

叶善群、吴长鸿、蒋亦卿、陈剑峰、陈菊花组成叶善群家族，系本公司实际控制人。本企业最终控制方是叶善群家族。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江双环实业股份有限公司	同一实际控制人
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

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
玉环铭宝汽配有限公司	加工	323,297.65	335,716.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
玉环铭宝汽配有限公司	材料	2,116.90	25,319.43

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江双环实业股份有限公司	房产	1,997,382.12	1,979,302.12

关联租赁情况说明

注：该公司原名浙江双环控股集团股份有限公司。

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,663,210.49	2,890,605.62

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	玉环铭宝汽配有限公司	89,237.67	148,747.39
小 计		89,237.67	148,747.39

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	10,740,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	合同剩余期限：36 个月

其他说明

(1) 根据公司 2014 年 1 月 24 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈浙江双环传动机械股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》，经中国证券监督管理委员会确认无异议并进行备案，公司决定授予激励对象限制性股票 1,100 万股。2014 年 1 月 24 日，公司授予首期限限制性股票 996 万股，价格为 3.51 元/股，郝丰林、陈正国、李长川、路超、胡宗珍、崔秀强共 6 人因个人原因放弃本次限制性股票激励计划授予限制性股票的权利，因此公司本次限制性股票激励计划实际授予限制性股票 970 万股。2014 年 12 月 26 日，公司第二次授予激励对象预留的限制性股票 104 万股，价格为 6.79 元/股。

(2) 本次激励计划有效期为自授予日起 4 年，首次授予的限制性股票自首次授予日起满 12 个月后分三期解锁，每期解锁的比例分别为 30%、30%、40%，解锁条件为：2014 年-2016 年各年度与 2013 年相比，净利润增长率分别不低于 60%、90%、120%，且加权平均净资产收益率分别不低于 7.00%、7.50%、8.00%；预留限制性股票自预留部分授予日起满 12 个月后分两期解锁，每期解锁的比例分别为 50%、50%，解锁条件为：2015 年-2016 年各年度与 2013 年相比，净利润增长率分别不低于 90%、120%，且加权平均净资产收益率分别不低于 7.50%、8.00%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照修正的 Black-Scholes 期权定价模型计算确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,543,700.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,543,700.00

### 其他说明

(1) 股票期权和限制性股票授予日权益工具公允价值按照修正的 Black-Scholes 期权定价模型对股票期权进行定价，相关参数取值如下：

- 1) 首次授予的限制性股票：
  - ① 行权价格：3.51元/股；
  - ② 限制性股票授予日市价为7.53元/股；
  - ③ 股票期权和限制性股票各期解锁期限：1年、2年和3年；
  - ④ 各期股价预计波动率：35.90%、35.90%和35.90%；
  - ⑤ 无风险收益率：3.6912%、3.8876%和4.0925%；
  - ⑥ Beta值：0.9125；
  - ⑦ 风险收益率：6.82%；
- 2) 第二次授予的预留限制性股票：
  - ① 行权价格：6.79元/股；
  - ② 限制性股票授予日市价为12.91元/股；
  - ③ 股票期权和限制性股票各期解锁期限：1年和2年；
  - ④ 各期股价预计波动率：38.43%和38.43%；
  - ⑤ 无风险收益率：3.3408%和3.3856%；
  - ⑥ Beta值：0.7879；
  - ⑦ 风险收益率：6.82%；

(2) 根据以上参数计算的公司限制性股票成本为20,962,200.00元。其中：1) 首次授予的限制性股票成本为17,728,500.00元；2) 第二次授予的预留限制性股票成本为3,233,700.00元。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	34,608,240.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	34,608,240.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### 1. 增资事项

根据公司2014年第一次临时股东大会决议，第三届董事会第十五次会议决议和修改后章程规定，公司申请通过定向增发的方式向耿帅等共12位激励对象拟授予预留的限制性人民币普通股(A股)1,040,000股，每股面值1元，每股授予价格为人民币6.79元。2015年1月17日，耿帅等共12位激励对象认缴限制性人民币普通股(A股)1,040,000股，增加公司注册资本人民币1,040,000.00元。激励对象共计缴付出资额7,061,600.00元，其中增加注册资本人民币1,040,000.00元，出资额超过新增注册资本部分6,021,600.00元计入资本公积(股本溢价)。变更后公司注册资本为人民币288,732,000.00元，每股面值1元，折股份总数288,732,000股。新增注册资本业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2015〕11号)。

#### 2. 减资事项

根据公司2014年第三届董事会第十五次会议决议和修改后章程规定，公司申请以每股3.41元的价格回购已授予彭文忠等3位已离职激励对象的限制性人民币普通股(A股)330,000股，每股面值1元，减少注册资本人民币330,000.00元。变更后公司注册资本为人民币288,402,000.00元。该减资事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2015年3月18日出具《验资报告》(天健验〔2015〕60号)。

3. 根据2015年4月7日公司第三届董事会第十六次会议审议通过的《关于投资设立合伙企业的议案》，公司拟出资人民币2,000万元与浙江浙大联合创新投资管理合伙企业、浙江大学创新研究院有限公司、浙江水晶光电科技股份有限公司等投资方共同发起设立宁波联创基石投资合伙企业(有限合伙)(最终以工商行政管理部门核准为准)。宁波联创基石投资合伙企业(有限合伙)的合伙人拟出资总额为人民币1亿



元。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以销售业务的产品及地区类别为基础确定报告分部，未单独核算各报告分部的资产及负债情况。

#### (2) 报告分部的财务信息

##### 地区分部

项 目	国内销售	国外销售	合 计
主营业务收入	878,382,636.14	285,045,219.97	1,163,427,856.11
主营业务成本	663,782,715.05	196,304,454.75	860,087,169.80

##### 产品分部

项 目	乘用车齿轮	电动工具齿轮	工程机械齿轮	摩托车齿轮
主营业务收入	282,327,126.79	88,372,530.87	251,867,359.30	147,018,329.38
主营业务成本	217,327,606.63	62,136,806.39	165,344,409.85	113,797,198.76

##### 续上表

项 目	商用车齿轮	钢材销售	其他	合 计
主营业务收入	306,293,727.83	81,053,028.82	6,495,753.12	1,163,427,856.11
主营业务成本	218,512,607.63	78,610,456.83	4,358,083.71	860,087,169.80

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 融资租赁

承租方	出租方	合同期限	租金分期	租赁资产公允价值 [注1]	租赁服务费[注1]
江苏双环齿轮有限公司	华融金融租赁股份有限公司	2012年6月25日至2015年7月10日	36期	50,000,000.00	1,150,000.00
		2014年1月17日至2017年1月10日	36期	50,000,000.00	1,150,000.00

合计	——	——	——	100,000,000.00	2,300,000.00
----	----	----	----	----------------	--------------

(续上表)

承租方	最低租赁付款额	初始未确认融资费用	初始递延收益	最低租赁付款额余额	未确认融资费用余额
江苏双环齿轮有限公司	55,592,442.58	5,592,442.58	141,910.38	14,065,074.04	214,454.38
	55,508,981.53	5,508,981.53	2,052,066.55	41,675,307.46	2,606,003.03
合计	111,101,424.11	11,101,424.11	2,193,976.93	55,740,381.50	2,820,457.41

(续上表)

承租方	一年内到期的非流动负债列示	长期应付款列示	剩余递延收益	履约保证金	保证人[注2]
江苏双环齿轮有限公司	14,065,074.04	-214,454.38	95,034.87	11,500,000.00	本公司
	18,411,247.76	20,658,056.67	1,819,548.66	7,500,000.00	
合计	32,476,321.80	20,443,602.29	1,914,583.53	19,000,000.00	

注1: 将租赁服务费不含税金额作为初始直接费用和租赁资产公允价值一并计入固定资产原值。

注2: 担保方式为连带责任保证担保。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	271,474,430.35	100.00%	17,156,430.48	6.32%	254,317,999.87	196,651,767.46	98.99%	10,904,286.82	5.54%	185,747,480.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						2,012,280.27	1.01%	1,574,883.70	78.26%	437,396.57
合计	271,474,430.35	100.00%	17,156,430.48	6.32%	254,317,999.87	198,664,047.73	100.00%	12,479,170.52	6.28%	186,184,877.21

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	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	264,197,968.45	13,209,898.42	5.00%
1 年以内小计	264,197,968.45	13,209,898.42	5.00%
1 至 2 年	1,566,785.14	156,678.51	10.00%
2 至 3 年	938,195.31	187,639.06	20.00%
3 至 4 年	1,999,515.01	999,757.51	50.00%
4 至 5 年	847,547.31	678,037.85	80.00%
5 年以上	1,924,419.13	1,924,419.13	100.00%
合计	271,474,430.35	17,156,430.48	6.32%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,677,259.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：0.00 元

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1	20,754,632.30	7.65	1,037,731.62
客户2	12,904,878.30	4.75	645,243.92
客户3	10,061,316.61	3.71	503,065.83
客户4	9,655,986.28	3.56	482,799.31
客户5	9,091,225.96	3.35	454,561.30
小 计	62,468,039.45	23.02	3,123,401.98

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	71,659,603.99	94.50%			71,659,603.99	76,749,336.23	98.43%			76,749,336.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,173,377.98	5.50%	259,168.97	6.21%	3,914,209.01	1,220,689.08	1.57%	155,562.81	12.74%	1,065,126.27
合计	75,832,981.97	100.00%	259,168.97	0.34%	75,573,813.00	77,970,025.31	100.00%	155,562.81	0.20%	77,814,462.50

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏双环齿轮有限公司	50,631,555.56			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齿轮有限公司款项无需计提坏账准备
杭州环都贸易有限公司	21,028,048.43			根据公司应收款项坏账计提政策，本公司应收子公司杭州环都贸易有限公司款项无需计提坏账准备
合计	71,659,603.99		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,905,010.85	195,250.54	5.00%
1 年以内小计	3,905,010.85	195,250.54	5.00%
1 至 2 年	92,000.00	9,200.00	10.00%
2 至 3 年	148,517.13	29,703.43	20.00%
3 至 4 年	5,550.00	2,775.00	50.00%
4 至 5 年	300.00	240.00	80.00%
5 年以上	22,000.00	22,000.00	100.00%
合计	4,173,377.98	259,168.97	6.21%

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 103,606.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：0.00 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	394,058.54	958,958.54
拆借款	71,659,603.99	76,829,313.77
出口退税	3,710,210.85	
其他	69,108.59	181,753.00
合计	75,832,981.97	77,970,025.31

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏双环齿轮有限公司	拆借款	50,631,555.56	账龄 1 年以内： 32,327,888.86 元， 1-2 年： 18,303,666.70 元	66.77%	
杭州环都贸易有限公司	拆借款	21,028,048.43	1 年以内	27.73%	
台州市玉环县国家税务局	出口退税	3,710,210.85	1 年以内	4.89%	185,510.54
江苏金源锻造股份有限公司	押金保证金	101,000.00	1 年以内	0.13%	5,050.00
浙江赞宇科技股份有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	0.13%	20,000.00
合计	--	75,570,814.84	--	99.65%	210,560.54

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	307,697,994.44		307,697,994.44	305,447,794.44		305,447,794.44
对联营、合营企业投资	100,968,515.38		100,968,515.38	90,033,283.75		90,033,283.75
合计	408,666,509.82		408,666,509.82	395,481,078.19		395,481,078.19

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏双环齿轮有限公司	286,683,512.39	1,941,200.00		288,624,712.39		
玉环县双环锻造有限公司	10,764,282.05	88,300.00		10,852,582.05		
杭州环都贸易有限公司	8,000,000.00	220,700.00		8,220,700.00		
合计	305,447,794.44	2,250,200.00		307,697,994.44		

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
玉环县双环小额贷款有限公司	90,033,283.75			10,935,231.63							100,968,515.38	
合计	90,033,283.75			10,935,231.63							100,968,515.38	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	917,563,432.36	659,012,292.53	776,738,378.89	584,451,366.39
其他业务	98,956,262.63	80,736,999.55	61,492,340.30	49,199,071.93

合计	1,016,519,694.99	739,749,292.08	838,230,719.19	633,650,438.32
----	------------------	----------------	----------------	----------------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,935,231.63	33,283.75
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	748,400.00	444,570.00
合计	11,683,631.63	477,853.75

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-166,732.33	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	251,781.86	系地方水利建设基金返还
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）	7,759,784.91	
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	1,511,860.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,436.97	
减：所得税影响额	1,130,228.07	
合计	8,260,903.34	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.16%	0.44	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.61%	0.41	0.40

## 3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	97,591,683.11	74,012,101.54	46,027,596.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	194,925.60		763,460.00
应收票据	39,371,080.35	60,049,075.99	53,592,814.67
应收账款	178,393,168.95	214,001,664.07	308,425,863.67
预付款项	11,333,126.45	28,654,786.21	51,375,017.74
其他应收款	12,812,491.89	12,899,929.32	23,444,069.01
存货	456,952,293.43	545,841,538.26	626,587,372.72
其他流动资产	21,347,559.08	27,673,826.20	19,348,469.34
流动资产合计	817,996,328.86	963,132,921.59	1,129,564,663.24
非流动资产：			
可供出售金融资产			2,000,000.00
长期股权投资		90,033,283.75	100,968,515.38
固定资产	774,821,497.56	924,629,713.13	986,688,932.41
在建工程	154,647,610.91	128,607,868.36	107,553,799.45
无形资产	60,991,218.25	59,821,645.90	58,693,088.13
长期待摊费用	4,320,736.14	3,581,713.29	2,033,628.10
递延所得税资产	8,476,118.55	7,300,561.96	10,389,793.27
其他非流动资产	850,000.00	850,000.00	850,000.00
非流动资产合计	1,004,107,181.41	1,214,824,786.39	1,269,177,756.74



资产总计	1,822,103,510.27	2,177,957,707.98	2,398,742,419.98
流动负债：			
短期借款	155,000,000.00	377,400,000.00	379,178,500.00
应付票据	23,570,000.00	49,380,000.00	56,280,000.00
应付账款	125,680,719.28	163,601,329.75	167,866,893.73
预收款项	11,393,693.39	17,538,391.54	20,169,084.07
应付职工薪酬	17,815,386.06	25,613,210.06	29,745,031.27
应交税费	15,186,062.66	6,786,233.49	18,209,916.69
应付利息	289,269.43	714,311.10	714,806.05
其他应付款	2,886,348.79	7,775,120.16	7,954,546.25
一年内到期的非流动 负债	18,456,608.24	28,456,608.24	46,399,421.80
流动负债合计	370,278,087.85	677,265,204.34	726,518,199.86
非流动负债：			
长期借款	5,000,000.00	18,400,000.00	53,331,400.00
长期应付款	28,537,661.38	12,518,614.98	20,443,602.29
递延收益	20,732,141.18	21,631,341.37	21,996,527.30
递延所得税负债	29,238.84		114,519.00
其他非流动负债			23,153,900.00
非流动负债合计	54,299,041.40	52,549,956.35	119,039,948.59
负债合计	424,577,129.25	729,815,160.69	845,558,148.45
所有者权益：			
股本	277,992,000.00	277,992,000.00	287,692,000.00
资本公积	615,200,188.67	615,200,188.67	650,090,888.67
减：库存股			33,077,000.00
盈余公积	56,346,378.65	62,751,020.81	74,718,896.11
未分配利润	447,987,813.70	492,199,337.81	573,759,486.75
归属于母公司所有者权益 合计	1,397,526,381.02	1,448,142,547.29	1,553,184,271.53
所有者权益合计	1,397,526,381.02	1,448,142,547.29	1,553,184,271.53
负债和所有者权益总计	1,822,103,510.27	2,177,957,707.98	2,398,742,419.98

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人吴长鸿、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）黄良彬签名并盖章的会计报表。
- 二、载有天健会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师朱大为、吴慧签名盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江双环传动机械股份有限公司

法定代表人：吴长鸿

2015年4月7日