

浙江双环传动机械股份有限公司

ZHEJIANG SHUANGHUAN DRIVELINE CO.,LTD.



2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 338,372,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

公司负责人吴长鸿、主管会计工作负责人张颖及会计机构负责人(会计主管人员)张颖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	106

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
双环嘉兴	指	双环传动（嘉兴）精密制造有限公司
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）
宁波基石	指	宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	双环传动	股票代码	002472
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江双环传动机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶松	冉冲
联系地址	浙江省杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 12 楼	浙江省杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 12 楼
电话	0571-81671018	0571-81671018
传真	0571-81671020	0571-81671020
电子信箱	ys@gearsnet.com	ys@gearsnet.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	浙江省玉环县机电产业功能区盛园路 1 号
公司注册地址的邮政编码	317600
公司办公地址	浙江省杭州市西湖区古墩路 702 号赞宇大厦 12 楼
公司办公地址的邮政编码	310030
公司网址	http://www.gearsnet.com
公司电子信箱	ys@gearsnet.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 06 月 13 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2015 年 06 月 25 日	浙江省工商行政管理局	330000000009980	331021779370442	77937044-2
报告期末注册	2016 年 05 月 31 日	浙江省工商行政管理局	91330000779370442Q	91330000779370442Q	91330000779370442Q
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2016 年 03 月 26 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	783,977,650.28	692,549,303.08	13.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,639,026.76	61,537,486.72	34.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,529,908.18	59,284,456.07	25.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	113,408,741.34	85,362,469.87	32.86%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.22	13.64%
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%
加权平均净资产收益率	2.86%	3.89%	-1.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,499,416,895.59	3,806,048,557.17	-8.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,909,340,023.13	2,852,485,714.86	1.99%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-382,304.14	

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）	7,180,318.70	
委托他人投资或管理资产的损益	2,734,401.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-610,940.15	
减：所得税影响额	812,357.19	
合计	8,109,118.58	--

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

2016年上半年，中国宏观经济在持续探底中呈现出企稳迹象，国内汽车市场产销量较上年同期有所回暖。但在全球经济增长呈现减速趋势以及我国经济深化结构调整的大背景下，企业经营仍然面临诸多风险和压力。在复杂多变的经济环境下，公司紧密围绕战略规划和年度经营计划开展各项工作，通过加大市场开拓力度、持续调整产品结构、强化内部管理等多项措施，确保公司业绩稳步提升。

报告期内，公司实现营业收入78,397.77万元，同比增长13.20%；归属于上市公司股东净利润8,263.90元，同比增长34.29%。

二、主营业务分析

概述

公司主营业务为齿轮产品的生产与销售。报告期内，公司营业收入、成本、费用、研发投入、现金流等项目的变动情况如下表：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	783,977,650.28	692,549,303.08	13.20%	
营业成本	602,669,185.34	521,711,874.83	15.52%	
销售费用	30,108,078.34	29,363,571.34	2.54%	
管理费用	58,727,321.97	55,430,765.73	5.95%	
财务费用	1,786,964.40	15,601,938.61	-88.55%	主要系本期归还部分银行借款，相应减少利息支出所致
所得税费用	14,395,612.85	10,602,167.79	35.78%	主要系本期利润总额增加，相应应纳税所得额增加所致
研发投入	24,483,391.52	21,668,774.95	12.99%	
经营活动产生的现金流量净额	113,408,741.34	85,362,469.87	32.86%	主要系本期营业收入同比增长带来的销售商品收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-814,639,855.60	-135,602,929.72	-500.75%	主要系本期使用闲置募集资金购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-397,347,310.49	71,537,547.43	-655.44%	主要系本期归还部分银行借款所致

现金及现金等价物净增加额	-1,094,621,274.71	24,307,889.06	-4,603.15%	
--------------	-------------------	---------------	------------	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧密围绕年初制定的经营计划开展各项经营管理工作：

1、报告期内，公司顺利获得了多项专利证书，其中3项为产品技术专利证书。同时，公司申请的三项圆柱齿轮产品获得“浙江制造”认证证书，未来将有利于公司产品整体质量和综合形象的提升，认证结果的国际互认有利于降低企业认证成本，加速产品流入国际市场。

2、公司积极强化项目开发，持续加大市场开拓力度。一方面不断深化与老客户项目合作力度，如上半年玉柴、比亚迪等客户项目销售业绩稳步提升；另一方面不断培育新领域的客户项目，经过努力，上半年公司多个新项目均以落户，如广汽电机轴和DCT、华晨6MT、海马DCT等项目。同时，在新品开发方面继续加大在纯电动新能源汽车及自动变速器齿轮领域的新品开发力度，并获得多家汽车配套厂家样品开发订单。

3、公司与上汽关于新能源车传动项目加深合作力度，负责该项目的子公司双环嘉兴加紧设备采购、安装调试等生产线建设及员工技能培训等工作，确保公司与上汽新能源项目的合作按照计划顺利进行。

4、自动化改造是公司一项长期实施的重点工作，公司始终坚持深入推行以自动化为中心的精益化生产制造。报告期内，公司已完成6组生产线的自动化改造工作，并已完成下半年多组生产线自动化改造的技术方案设计，从而加快“机器换人”改造工作进程。

5、报告期内，公司加紧工业机器人RV减速器、轨道交通、新能源汽车、自动变速器四个募投项目的建设，确保四个项目能够如期投产。

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	620,315,435.09	463,283,529.05	25.31%	6.72%	8.55%	-1.26%
批发零售业	149,499,023.27	132,302,965.48	11.50%	138.22%	119.17%	7.69%

分产品						
乘用车齿轮	290,556,226.50	227,197,949.84	21.81%	24.85%	27.27%	-1.48%
电动工具齿轮	46,147,978.46	30,194,517.48	34.57%	-5.06%	-7.51%	1.73%
工程机械齿轮	107,381,658.42	73,515,311.68	31.54%	3.72%	8.88%	-3.24%
摩托车齿轮	52,379,940.49	42,599,479.59	18.67%	-27.83%	-25.24%	-2.81%
商用车齿轮	119,178,772.75	85,743,102.14	28.06%	-2.88%	-4.94%	1.56%
钢材销售	149,499,023.27	132,302,965.48	11.50%	138.22%	119.17%	7.69%
分地区						
内销	644,245,359.78	510,455,388.62	20.77%	27.96%	30.92%	-1.79%
外销	125,569,098.58	85,131,105.91	32.20%	-10.65%	-12.49%	1.42%

四、核心竞争力分析

在三十多年的发展历程中，公司始终专注于机械传动齿轮的研发、设计与制造，形成涵盖多个领域门类齐全的产品结构。经过多年积累，公司在技术、研发、制造、产品链、客户群及管理体系等方面都具有一定优势，使公司在行业中形成独特的综合竞争力和抗风险能力。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

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
12,000,000.00	20,000,000.00	-40.00%
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
重庆世玛德智能制造有限公司	自动化、智能化设备及配件的咨询、设计、制造、改造、销售、安装及服务；数字化车间、智能化工厂自动化生产线的咨询、设计、制造、改造、销售、安装及服务。（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。）	30.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国工商银行股份有限公司	非关联方	否	保本型	8,900	2016年02月05日	2016年04月07日	预期年化收益率2.95%	8,900			45.31
中国工商银行股份有限公司	非关联方	否	保本型	5,000	2016年02月05日	2016年05月05日	预期年化收益率3.0%	5,000			37.4
中国建设银行股份有限公司	非关联方	否	保本型	20,400	2016年02月04日	2016年05月19日	预期年化收益率3.25%	20,400			190.73
中国银行股份有限公司	非关联方	否	保本型	19,700	2016年02月02日	2016年08月02日	预期年化收益率3.0%			294.69	
海通证券股份有限公司	非关联方	否	保本型	13,900	2016年05月11日	2016年11月08日	预期年化收益率3.35%			235.41	
海通证券股份有限公司	非关联方	否	保本型	20,400	2016年05月24日	2016年11月21日	预期年化收益率3.35%			345.5	

合计	88,300	--	--	--	34,300		875.6	273.44
委托理财资金来源	闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额	0							
涉诉情况（如适用）	无							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 02 月 02 日							
	2016 年 04 月 15 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 05 月 07 日							

（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

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	117,936.36
报告期投入募集资金总额	38,884.01
已累计投入募集资金总额	41,884.01

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015〕2825 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商广发证券股份有限公司采用询价方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,000 万股，发行价为每股人民币 24.00 元，共计募集资金 120,000 万元，坐扣承销和保荐费用 1,800 万元后的募集资金为 118,200 万元，已由主承销商广发证券股份有限公司于 2015 年 12 月 23 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 263.64 万元后，公司本次募集资金净额为 117,936.36 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕537 号）。

本公司以前年度已使用募集资金 3,000 万元，截至 2015 年 12 月 31 日募集资金余额为 114,936.36 万元；2016 年 1-6 月实际使用募集资金 48,884.01 万元（其中：募集资金项目投入 38,884.01 万元，暂时补充流动资金 10,000.00 万元），2016 年 1-6 月收到的银行存款利息与闲置募集资金现金管理收益扣除银行手续费等的净额为 399.00 万元；累计已使用募集资金

51,884.01 万元（其中：募集资金项目投入 41,884.01 万元，暂时补充流动资金 10,000.00 万元），累计收到的银行存款利息与闲置募集资金现金管理收益扣除银行手续费等的净额为 399.00 万元。

截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 66,451.35 万元（包括累计收到的银行存款利息、闲置募集资金管理收益扣除银行手续费等的净额）。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.工业机器人 RV 减速器产业化项目	否	30,000	30,000	2,161.62	2,161.62	7.21%	2017 年 12 月 31 日		否	否
2.自动变速器齿轮产业化项目	否	25,000	25,000	7,212.39	7,212.39	28.85%	2017 年 12 月 31 日		否	否
3.轨道交通齿轮产业化项目	否	19,000	19,000	1,555.52	1,555.52	8.19%	2017 年 12 月 31 日		否	否
4.新能源汽车传动齿轮产业化项目	否	16,000	16,000	3,018.12	3,018.12	18.86%	2017 年 12 月 31 日		否	否
5.补充流动资金	否	27,936.36	27,936.36	24,936.36	27,936.36	100.00%			否	否
承诺投资项目小计	--	117,936.36	117,936.36	38,884.01	41,884.01	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	117,936.36	117,936.36	38,884.01	41,884.01	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期无。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期无。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金实际到位之前，本公司利用自筹资金对募投项目累计已投入 9,259.84 万元。募集资金到位后，根据公司四届四次董事会决议，同意公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 9,259.84 万元。本公司于 2016 年 1 月进行了上述资金结算置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 根据公司四届五次董事会审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 10,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过六个月。公司于 2016 年 1-6 月使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，并于 2016 年 7 月将上述用于暂时补充流动资金的 10,000 万元募集资金全部归还至相应募集资金专户，使用期限未超过六个月。
对闲置募集资金进行现金管理的情况	为提高暂时闲置募集资金的现金管理收益，根据公司四届五次、四届七次董事会并经 2015 年年度股东大会审议通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资计划顺利实施和资金安全的前提下，使用最高额度不超过 54,000 万元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型理财产品。 公司 2016 年 1-6 月在上述额度内滚动使用闲置募集资金用于现金管理（购买理财产品）的累计金额为 88,300.00 万元，赎回理财产品为 34,300.00 万元，取得投资收益为 273.44 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期无。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2016 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	2016 年 08 月 16 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

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	637,428,697.10	339,905,546.92	186,604,826.93	10,643,251.86	9,756,476.84

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）
嘉兴年产 24 万套齿轮新建项目	25,000	4,919.36	7,115.36	30.00%	-	2015 年 10 月 27 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计	25,000	4,919.36	7,115.36	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	30.00%	至	60.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,923	至	15,906
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,941		
业绩变动的原因说明	契合于我国大力发展新能源车及手动变向自动变升级，公司近年布局的新能源车辆和自动变两大领域的传动部件研制进入快车道。同时，公司通过加大市场开拓力度、持续调整产品结构、强化内部管理等措施，稳步提升公司业绩。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

 适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

2016年5月6日，公司召开2015年年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配方案》。根据会议决议，公司以总股本338,372,000股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2016年5月17日，除权除息日为：2016年5月18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

十、本报告期利润分配或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）	0
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	338,372,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	640,317,614.49
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 33,837.20 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 33,837.20 万股，不送红股，不派发现金红利。本次资本公积金转增股本后，公司总股本将增加至 67,674.40 万股。 若董事会审议利润分配预案后股本发生变动的，则以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。	

十一、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
2016年04月22日	公司会议室	实地调研	机构	国泰证券投资信托股份有限公司、国泰人寿保险股份有限公司、群益证券投资信托股份有限公司、中国银河国际证券(香港)有限公司、元大证券投资信托股份有限公司	公司经营情况、募投项目情况、行业竞争及发展规划等，未提供资料。
2016年05月06日	公司会议室	实地调研	机构	重庆信博、沃善投资、湘财证券、新湖期货、银河证券、长江养老保险、永禧投资、东兴证券、投资者、凯基证券、红蓝牧投资、东方财富证券、东吴证券、国联证券、承霖投资、兴业基金、永赢基金、曜灵资管、国贸东方资本	厂区参观、公司经营情况、对外投资、机器人减速器项目情况、新产品情况、未来发展规划等，未提供资料。
2016年06月20日	公司会议室	实地调研	机构	浦银安盛基金管理有限公司、杭州湖汇山投资有限公司、深圳市怀真资产管理有限公司、厦门哈勃投资管理有限公司、中泰证券股份有限公司、宽华集团	公司经营情况、新能源、自动变速器及机器人减速器项目情况、研发情况、投资情况等，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期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

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，经中国证监会备案无异议，并经公司2014年第一次临时股东大会审议通过，公司于2014年1月24日开始实施股权激励计划。报告期内，公司股权激励计划实施情况如下：

公司于 2016 年 4 月 13 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司首次授予的限制性股票第二次解锁及预留部分限制性股票第一次解锁的议案》。基于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的第二次解锁条件和预留部分限制性股票的第一次解锁条件均已成就，公司同意126名符合条件的激励对象在相应解锁期解锁，解锁股份数量合计为332.2万股，解锁股份上市流通日期为2016年4月25日。

相关公告	披露日期	公告披露网站查询索引
《关于公司首次授予的限制性股票第二次解锁及预留部分限制性股票第一次解锁的公告》（公告编号：2016-032）	2016-04-15	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
《关于限制性股票解锁股份上市流通提示性公告》（公告编号：2016-039）	2016-04-21	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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
公司与子公司之间担保情况								
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	2013年08月28日	5,000	2014年01月15日	0	连带责任保证	三年	是	否
江苏双环齿轮	2014年04月28日	5,000	2015年01月12日	0	连带责任保证	四年	是	否

有限公司								
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	三年	否	否
江苏双环齿轮有限公司	2014 年 04 月 28 日	5,000	2015 年 02 月 04 日	3,044.02	连带责任保证	三年	否	否
江苏双环齿轮有限公司	2015 年 04 月 09 日	3,000	2015 年 04 月 23 日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
江苏双环齿轮有限公司	2015 年 04 月 09 日	6,400	2015 年 09 月 07 日	6,400	连带责任保证	一年	否	否
江苏双环齿轮有限公司	2015 年 04 月 09 日	2,000	2015 年 11 月 02 日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
江苏双环齿轮有限公司	2016 年 04 月 15 日	22,600						
双环传动（嘉兴）精密制造有限公司	2016 年 04 月 15 日	16,965	2016 年 06 月 03 日	2,000	连带责任保证	五年	否	否
双环传动（嘉兴）精密制造有限公司	2016 年 04 月 15 日	35						
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			39,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			58,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				17,444.02
子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
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			39,600	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				2,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			58,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				17,444.02
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.00%				
其中：								

（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、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。
	公司实际控制人叶善群、陈菊花、吴长鸿、陈剑峰、蒋亦卿及股东李绍光、叶继明、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实业股份有限公司	本人（或本企业）目前没有、将来也不直接或间接从事与双环传动及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，包括但不限于研制、生产和销售与双环传动及其控股的子公司研制、生产和销售产品相同或相近似的任何产品，并愿意对违反上述承诺而给双环传动造成的经济损失承担赔偿责任。	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。
	第一创业证券股份有限公司、重庆机电控股集团信博投资管理有限公司、苏伟强、财通基金管理有限公司、中信证券股份有限公司、招商财富资产管理有限	承诺认购的股票限售期为本次发行新增股份上市首日起十二个月	2016 年 01 月 12 日	十二个月	履行中

	公司、珠海星程资本管理有限公司和中信建投基金管理有限公司				
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。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	50
审计半年度财务报告的境外会计师事务所名称（如有）	无
审计半年度财务报告的境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0

半年度财务报告的审计是否较 2015 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

十一、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。

十二、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。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	96,514,662	33.47%	50,000,000			-11,783,895	38,216,105	134,730,767	39.82%
2、国有法人持股			5,000,000				5,000,000	5,000,000	1.48%
3、其他内资持股	96,514,662	33.47%	45,000,000			-11,783,895	33,216,105	129,730,767	38.34%
其中：境内法人持股	6,803,550	2.36%	38,958,334				38,958,334	45,761,884	13.52%
境内自然人持股	89,711,112	31.11%	6,041,666			-11,783,895	-5,742,229	83,968,883	24.82%
二、无限售条件股份	191,857,338	66.53%				11,783,895	11,783,895	203,641,233	60.18%
1、人民币普通股	191,857,338	66.53%				11,783,895	11,783,895	203,641,233	60.18%
三、股份总数	288,372,000	100.00%	50,000,000	0	0	0	50,000,000	338,372,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

1、非公开发行股票

公司2015年向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票5,000万股，发行价为每股人民币24.00元，共计募集资金120,000万元，募集资金于2015年12月23日到账并已经会计师事务所验资。本次增发股份于2016年1月12日在深圳证券交易所上市。

2、限制性股票解锁

报告期内，基于公司限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的第二次解锁条件和预留部分限制性股票的第一次解锁条件均已成就，公司同意126名符合条件的激励对象在相应解锁期解锁，解锁股份数量合计为332.2万股，解锁股份上市流通日期为2016年4月25日。

3、离任高管股份锁定

报告期内，根据规定已离职的原监事叶继明和原高管黄良彬其所持股份全部被锁定。

4、离任高管股份解锁

报告期内，根据规定公司已离职的原董事叶善群在其离任满18个月后其所持高管锁定股全部解锁为无

限售条件流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、本次公司2015年非公开发行股票相关事项已经公司2015年5月6日召开的第三届董事会第十八次会议及2015年5月25日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过。本次发行申请文件于2015年11月4日经中国证监会发行审核委员会审核通过，并于2015年12月8日收到中国证监会《关于核准浙江双环传动机械股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2825号）。

2、公司于 2016 年 4 月 13 日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司首次授予的限制性股票第二次解锁及预留部分限制性股票第一次解锁的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2015年12月31日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司受理公司就本次非公开发行股份提交的相关登记材料并出具《股份登记申请受理确认书》。此次新增股份于2016年1月12日上市。

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

非公开发行股票后公司总股本增加，对相关财务指标影响如下：

项目	股份变动前		股份变动后	
	2015年1-6月	2016年1-6月	2015年1-6月	2016年1-6月
基本每股收益	0.22	0.2913	0.19	0.25
稀释每股收益	0.21	0.2866	0.18	0.24
每股净资产	5.52	6.000	8.19	8.60

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司非公开发行股票完成后，公司总股本由288,372,000增至338,372,000股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
第一创业证券股份有限公司	0	0	5,083,333	5,083,333	2015年公司非公开发行股份认购方，购买公司股份	2017年1月12日

重庆机电控股集团 信博投资管理 有限公司	0	0	5,000,000	5,000,000	2015 年公司非公开发行股 份认购方，购买公司股份	2017 年 1 月 12 日
财通基金管理有 限公司	0	0	7,333,333	7,333,333	2015 年公司非公开发行股 份认购方，购买公司股份	2017 年 1 月 12 日
中信证券股份有 限公司	0	0	5,000,000	5,000,000	2015 年公司非公开发行股 份认购方，购买公司股份	2017 年 1 月 12 日
招商财富资产管 理有限公司	0	0	12,500,000	12,500,000	2015 年公司非公开发行股 份认购方，购买公司股份	2017 年 1 月 12 日
珠海星程资本管 理有限公司	0	0	7,500,000	7,500,000	2015 年公司非公开发行股 份认购方，购买公司股份	2017 年 1 月 12 日
中信建投基金管 理有限公司	0	0	1,541,668	1,541,668	2015 年公司非公开发行股 份认购方，购买公司股份	2017 年 1 月 12 日
苏伟强	0	0	6,041,666	6,041,666	2015 年公司非公开发行股 份认购方，购买公司股份	2017 年 1 月 12 日
玉环县亚兴投资 有限公司	6,803,550	0	0	6,803,550	首发后机构类限售	2016 年 9 月 10 日
股权激励对象	7,578,000	3,322,000		4,256,000	股权激励限售股	2016 年 4 月 25 日限制 性股票解锁 326.2 万 股，其余限制性股票是 否解锁视是否满足解 锁条件。
公司高管	82,133,112	8,461,895		73,671,217	高管限售股	高管锁定股：1) 在任 高管所持股份每年初 按持股总数的 25% 解 锁。2) 离任高管所持 股份在离任满 6 个月 后解锁 50%，其余 50% 在离任满 18 个月后全 部锁定。
合计	96,514,662	11,783,895	50,000,000	134,730,767	--	--

二、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	20,002		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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股	报告期内 增减变动	持有有限售条 件的普通股数	持有无限售条 件的普通股数	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	情况	量	量		
吴长鸿	境内自然人	8.86%	29,984,496		22,488,372	7,496,124		
叶善群	境内自然人	7.41%	25,071,400		0	25,071,400	质押	8,200,000
玉环县亚兴投资有限公司	境内非国有法人	7.10%	24,014,200		6,803,550	17,210,650	质押	6,580,000
李绍光	境内自然人	6.37%	21,549,760		16,162,320	5,387,440	质押	4,100,000
蒋亦卿	境内自然人	4.30%	14,557,620		10,918,215	3,639,405	质押	2,960,000
陈菊花	境内自然人	4.22%	14,292,720		0	14,292,720		
陈剑峰	境内自然人	4.04%	13,662,720		10,247,040	3,415,680		
叶继明	境内自然人	3.95%	13,372,720		13,372,720	0	质押	2,153,000
申万宏源西部证券有限公司约定购回专用账户	其他	3.03%	10,255,200		0	10,255,200		
珠海星程资本管理有限公司	境内非国有法人	2.22%	7,500,000		7,500,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	2015 年 12 月 23 日, 公司完成向 8 名特定对象非公开发行人民币普通股 (A 股) 股票 5,000 万股, 发行股份于 2016 年 1 月 12 日在深圳证券交易所上市。本次认购股份的 8 名特定对象中, 珠海星程资本管理有限公司认购股份 750 万股, 成为公司前十大普通股股东。							
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
叶善群	25,071,400	人民币普通股	25,071,400					
玉环县亚兴投资有限公司	17,210,650	人民币普通股	17,210,650					
陈菊花	14,292,720	人民币普通股	14,292,720					
申万宏源西部证券有限公司约定购回专用账户	10,255,200	人民币普通股	10,255,200					
吴长鸿	7,496,124	人民币普通股	7,496,124					
吕圣初	7,047,984	人民币普通股	7,047,984					

李绍光	5,387,440	人民币普通股	5,387,440
李瑜	4,874,131	人民币普通股	4,874,131
蒋亦卿	3,639,405	人民币普通股	3,639,405
陈剑峰	3,415,680	人民币普通股	3,415,680
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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）	无		

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

前十名股东中，“申万宏源西部证券有限公司约定购回专用账户”分别为苏宗伟约定购回股份数量为 7,980,000 股，占公司总股本的 2.36%；黄善玉约定购回股份数量 2,275,200 股，占公司总股本的 0.67%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄良彬	财务总监	解聘	2016 年 02 月 23 日	黄良彬先生因公司战略规划发展及内部工作调整需要向董事会申请辞去所担任的财务总监职务。辞职后，黄良彬先生继续在公司从事管理工作。
张颖	副总经理、财务总监	聘任	2016 年 02 月 24 日	第四届董事会第六次会议决议聘任张颖女士为公司副总经理兼财务总监
叶继明	监事	离任	2016 年 04 月 12 日	叶继明先生因个人原因申请辞去公司第四届监事会监事职务，辞职后不再在本公司担任任何职务。
李支强	监事	被选举	2016 年 05 月 06 日	2015 年年度股东大会决议选举李支强先生为公司监事
蔡宁	独立董事	被选举	2016 年 05 月 06 日	2015 年年度股东大会决议选举蔡宁先生为公司独立董事

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 08 月 14 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（2016）7177 号
注册会计师姓名	沈培强、吴慧

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

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

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	205,828,120.80	1,306,141,401.90
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		
衍生金融资产		
应收票据	78,072,130.99	65,257,910.67
应收账款	393,707,825.75	351,664,299.11
预付款项	28,244,491.47	33,212,317.95
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	12,769,096.13	17,629,333.92
买入返售金融资产		
存货	636,083,565.21	625,054,146.93
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	540,165,381.78	629,738.29
流动资产合计	1,894,870,612.13	2,399,589,148.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	22,000,000.00	22,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	115,128,287.47	114,021,120.14
投资性房地产		
固定资产	1,025,638,925.03	966,191,131.71
在建工程	262,697,442.70	217,841,056.80
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	159,870,002.02	69,544,486.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,918,273.14	1,211,350.30
递延所得税资产	15,378,853.10	14,735,762.76
其他非流动资产	914,500.00	914,500.00
非流动资产合计	1,604,546,283.46	1,406,459,408.40
资产总计	3,499,416,895.59	3,806,048,557.17
流动负债：		
短期借款	199,000,000.00	463,793,600.00
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	41,911,693.52	55,991,725.47
应付账款	179,602,458.89	142,151,900.95
预收款项	19,658,275.78	15,254,289.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,328,474.61	28,810,112.19
应交税费	16,144,631.37	23,583,832.04
应付利息	267,531.27	777,676.83
应付股利		
其他应付款	5,418,529.34	10,334,348.71
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	33,285,126.44	98,850,871.76
其他流动负债		
流动负债合计	515,616,721.22	839,548,357.85
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	31,350,814.26
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	12,404,200.67	24,632,409.57
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	41,110,644.33	41,939,250.95
递延所得税负债	945,306.24	332,169.68
其他非流动负债		15,759,840.00
非流动负债合计	74,460,151.24	114,014,484.46

负债合计	590,076,872.46	953,562,842.31
所有者权益：		
股本	338,372,000.00	338,372,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,793,567,567.11	1,791,945,345.60
减：库存股	15,249,120.00	28,446,820.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,637,109.14	87,637,109.14
一般风险准备		
未分配利润	705,012,466.88	662,978,080.12
归属于母公司所有者权益合计	2,909,340,023.13	2,852,485,714.86
少数股东权益		
所有者权益合计	2,909,340,023.13	2,852,485,714.86
负债和所有者权益总计	3,499,416,895.59	3,806,048,557.17

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：张颖

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	183,675,279.33	1,253,158,268.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	75,413,052.33	52,669,144.79
应收账款	303,744,382.31	284,875,578.48
预付款项	13,984,869.96	13,525,630.89
应收利息		
应收股利		
其他应收款	75,237,830.95	68,081,053.02
存货	459,619,538.82	464,298,478.76
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	540,000,000.00	
流动资产合计	1,651,674,953.70	2,136,608,154.39
非流动资产：		
可供出售金融资产	22,000,000.00	22,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	482,324,997.43	480,938,914.58
投资性房地产		
固定资产	710,074,454.44	644,541,370.44
在建工程	157,712,459.97	159,963,308.31
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	142,190,833.43	51,674,836.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,830,628.48	1,099,802.48
递延所得税资产	10,982,830.05	11,278,531.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,528,116,203.80	1,371,496,764.48
资产总计	3,179,791,157.50	3,508,104,918.87
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	347,793,600.00
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	16,390,000.00	48,510,000.00
应付账款	160,932,651.04	133,814,800.41
预收款项	17,745,715.04	14,630,535.10
应付职工薪酬	14,008,161.88	20,247,579.31
应交税费	12,665,852.60	21,967,920.85
应付利息	48,333.33	524,426.08
应付股利		

其他应付款	4,518,560.75	9,060,072.18
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	15,249,120.00	42,616,980.00
其他流动负债		
流动负债合计	281,558,394.64	639,165,913.93
非流动负债：		
长期借款		
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	44,254,491.44	46,169,655.74
递延所得税负债	945,306.24	332,169.68
其他非流动负债		15,759,840.00
非流动负债合计	45,199,797.68	62,261,665.42
负债合计	326,758,192.32	701,427,579.35
所有者权益：		
股本	338,372,000.00	338,372,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,801,955,361.55	1,800,333,140.04
减：库存股	15,249,120.00	28,446,820.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	87,637,109.14	87,637,109.14
未分配利润	640,317,614.49	608,781,910.34
所有者权益合计	2,853,032,965.18	2,806,677,339.52
负债和所有者权益总计	3,179,791,157.50	3,508,104,918.87

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	783,977,650.28	692,549,303.08
其中：营业收入	783,977,650.28	692,549,303.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	702,383,726.60	628,033,049.09
其中：营业成本	602,669,185.34	521,711,874.83
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	3,769,988.46	1,671,811.81
销售费用	30,108,078.34	29,363,571.34
管理费用	58,727,321.97	55,430,765.73
财务费用	1,786,964.40	15,601,938.61
资产减值损失	5,322,188.09	4,253,086.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-742,820.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9,841,568.69	7,195,423.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,107,167.33	5,621,743.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,435,492.37	70,968,857.50
加：营业外收入	8,211,993.50	3,388,068.59
其中：非流动资产处置利得	334,249.91	155,205.34
减：营业外支出	2,612,846.26	2,217,271.58
其中：非流动资产处置损失	716,554.05	311,207.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	97,034,639.61	72,139,654.51
减：所得税费用	14,395,612.85	10,602,167.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,639,026.76	61,537,486.72

归属于母公司所有者的净利润	82,639,026.76	61,537,486.72
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属于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	82,639,026.76	61,537,486.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,639,026.76	61,537,486.72
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	0.25	0.22
(二) 稀释每股收益	0.24	0.21

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：张颖

会计机构负责人：张颖

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	548,189,736.91	507,485,767.50
减：营业成本	414,236,101.01	371,823,154.83
营业税金及附加	2,701,143.26	1,509,774.34
销售费用	20,806,286.64	21,136,543.90

管理费用	42,770,831.49	40,414,862.49
财务费用	-3,823,595.62	8,179,764.92
资产减值损失	2,083,404.63	2,844,985.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-742,820.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9,841,568.69	7,195,423.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,107,167.33	5,621,743.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,257,134.19	68,029,285.49
加：营业外收入	7,204,633.18	2,502,888.26
其中：非流动资产处置利得	334,249.91	147,899.29
减：营业外支出	2,353,249.57	1,369,808.55
其中：非流动资产处置损失	709,981.73	279,583.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,108,517.80	69,162,365.20
减：所得税费用	11,968,173.65	10,843,525.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,140,344.15	58,318,839.45
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	72,140,344.15	58,318,839.45
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.21
（二）稀释每股收益	0.21	0.20

5、合并现金流量表

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	839,968,961.32	668,867,347.25
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	2,785,664.39	13,652,739.44
收到其他与经营活动有关的现金	21,944,399.86	13,645,307.46
经营活动现金流入小计	864,699,025.57	696,165,394.15
购买商品、接受劳务支付的现金	521,163,443.72	416,011,283.06
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	121,934,848.93	124,326,092.81
支付的各项税费	45,426,311.62	24,313,432.98
支付其他与经营活动有关的现金	62,765,679.96	46,152,115.43
经营活动现金流出小计	751,290,284.23	610,802,924.28
经营活动产生的现金流量净额	113,408,741.34	85,362,469.87
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	18,000,000.00	791,342.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	951,320.72	

净额		
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	347,502,801.36	
投资活动现金流入小计	366,454,122.08	791,342.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	283,979,440.56	116,394,271.72
投资支付的现金	12,000,000.00	20,000,000.00
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	885,114,537.12	
投资活动现金流出小计	1,181,093,977.68	136,394,271.72
投资活动产生的现金流量净额	-814,639,855.60	-135,602,929.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,061,600.00
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	143,000,000.00	547,035,712.00
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	143,000,000.00	595,447,312.00
偿还债务支付的现金	469,134,714.26	460,445,160.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,909,166.17	45,281,172.03
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	25,303,430.06	18,183,432.54
筹资活动现金流出小计	540,347,310.49	523,909,764.57
筹资活动产生的现金流量净额	-397,347,310.49	71,537,547.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,957,150.04	3,010,801.48
五、现金及现金等价物净增加额	-1,094,621,274.71	24,307,889.06
加：期初现金及现金等价物余额	1,290,092,056.81	30,661,596.09
六、期末现金及现金等价物余额	195,470,782.10	54,969,485.15

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	583,797,249.14	483,429,551.97

收到的税费返还	1,783,679.41	7,834,272.81
收到其他与经营活动有关的现金	19,810,465.22	9,203,072.07
经营活动现金流入小计	605,391,393.77	500,466,896.85
购买商品、接受劳务支付的现金	369,207,862.09	281,351,215.97
支付给职工以及为职工支付的现金	85,941,954.88	91,748,586.49
支付的各项税费	36,870,672.53	22,025,409.87
支付其他与经营活动有关的现金	42,382,911.55	37,082,967.32
经营活动现金流出小计	534,403,401.05	432,208,179.65
经营活动产生的现金流量净额	70,987,992.72	68,258,717.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	18,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	946,425.22	791,342.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	349,077,808.93	26,126,222.21
投资活动现金流入小计	368,024,234.15	26,917,564.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	219,325,377.14	96,306,982.69
投资支付的现金	12,000,000.00	20,000,000.00
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	890,198,442.99	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,121,523,820.13	126,306,982.69
投资活动产生的现金流量净额	-753,499,585.98	-99,389,418.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		7,061,600.00
取得借款收到的现金	40,000,000.00	419,937,454.00
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	40,000,000.00	426,999,054.00
偿还债务支付的现金	377,783,900.00	345,445,160.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,046,068.70	40,361,692.78
支付其他与筹资活动有关的现金	1,350,000.00	2,294,819.83
筹资活动现金流出小计	421,179,968.70	388,101,672.61
筹资活动产生的现金流量净额	-381,179,968.70	38,897,381.39

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,844,572.84	2,594,516.66
五、现金及现金等价物净增加额	-1,059,846,989.12	10,361,196.77
加：期初现金及现金等价物余额	1,238,605,268.45	26,484,974.04
六、期末现金及现金等价物余额	178,758,279.33	36,846,170.81

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	338,372,000.00				1,791,945,345.60	28,446,820.00			87,637,109.14		662,978,080.12		2,852,485,714.86
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	338,372,000.00				1,791,945,345.60	28,446,820.00			87,637,109.14		662,978,080.12		2,852,485,714.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,622,221.51	-13,197,700.00					42,034,386.76		56,854,308.27
（一）综合收益总额											82,639,026.76		82,639,026.76
（二）所有者投入和减少资本					1,622,221.51	-13,197,700.00							14,819,921.51
1. 股东投入的普通股					73,584.90								73,584.90
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					1,548,636.61	-13,197,700.00							14,746,336.61
4. 其他													
(三) 利润分配												-40,604,640.00	-40,604,640.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-40,604,640.00	-40,604,640.00
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	338,372,000.00				1,793,567,511	15,249,120.00			87,637,109.14			705,012,466.88	2,909,340,023.13

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	287,692,000.				650,090,888.67	33,077,000.00			74,718,896.11			573,759,486.75		1,553,184,271.

	00											53
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	680,000.00			5,154,000.00	-4,966,420.00					26,932,846.72		37,733,266.72
（一）综合收益总额										61,537,486.72		61,537,486.72
（二）所有者投入和减少资本	680,000.00			5,154,000.00	-4,966,420.00							10,800,420.00
1. 股东投入的普通股	680,000.00			5,154,000.00								5,834,000.00
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					-4,966,420.00							4,966,420.00
4. 其他												
（三）利润分配										-34,604,640.00		-34,604,640.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-34,604,640.00		-34,604,640.00
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	288,372,000.00				655,244,888.67	28,110,580.00			74,718,896.11		600,692,333.47		1,590,917,538.25

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	338,372,000.00				1,800,333,140.04	28,446,820.00			87,637,109.14	608,781,910.34	2,806,677,339.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	338,372,000.00				1,800,333,140.04	28,446,820.00			87,637,109.14	608,781,910.34	2,806,677,339.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,622,221.51	-13,197,700.00				31,535,704.15	46,355,625.66
（一）综合收益总额										72,140,344.15	72,140,344.15
（二）所有者投入和减少资本					1,622,221.51	-13,197,700.00					14,819,921.51
1. 股东投入的普通股					73,584.90						73,584.90

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					1,548,636.61	-13,197,700.00					14,746,336.61
4. 其他											
(三) 利润分配										-40,604,640.00	-40,604,640.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,604,640.00	-40,604,640.00
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	338,372,000.00				1,801,955,361.55	15,249,120.00			87,637,109.14	640,317,614.49	2,853,032,965.18

上年金额

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	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
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	680,000.00				5,154,000.00	-4,966,420.00				23,714,199.45	34,514,619.45
(一)综合收益总额										58,318,839.45	58,318,839.45
(二)所有者投入和减少资本	680,000.00				5,154,000.00	-4,966,420.00					10,800,420.00
1. 股东投入的普通股	680,000.00				5,154,000.00						5,834,000.00
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						-4,966,420.00					4,966,420.00
4. 其他											
(三)利润分配										-34,604,640.00	-34,604,640.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,604,640.00	-34,604,640.00
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	288,372,000.00				663,632,683.11	28,110,580.00			74,718,896.11	550,836,832.48	1,549,449,831.70
----------	----------------	--	--	--	----------------	---------------	--	--	---------------	----------------	------------------

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。公司现持有统一社会信用代码为91330000779370442Q的营业执照，注册资本338,372,000.00元，股份总数338,372,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股134,730,767股；无限售条件的流通股份A股203,641,233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。主要经营活动为齿轮、传动和驱动部件的研发、生产和销售。产品主要有：传动用齿轮和齿轮部件等。

本财务报表业经公司2016年8月14日第四届董事会第九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、杭州环都贸易有限公司和双环传动（嘉兴）精密制造有限公司4家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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。本财务报表所载财务信息的会计期间为2016年1月1日起至2016年6月30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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按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

（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%	2.38%-3.17%
通用设备	年限平均法	5	5%	19.00%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输工具	年限平均法	5	5%	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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	10

(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、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、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。

24、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。

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%
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、杭州环都贸易有限公司及双环传动（嘉兴）精密制造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%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件《关于浙江省 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2015〕256 号），公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年。根据相关规定，公司企业所得税自 2015 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，其企业所得税 2013 年-2015 年减按 15% 的税率计缴。江苏双环齿轮有限公司高新技术企业重新认定工作尚在审核过程中，2016 年 1-6 月暂按 15% 的税率计提。

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	49,122.93	28,449.24
银行存款	195,421,036.31	1,290,063,607.57
其他货币资金	10,357,961.56	16,049,345.09
合计	205,828,120.80	1,306,141,401.90

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	10,357,338.70	16,049,345.09
小计	10,357,338.70	16,049,345.09

2、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	76,787,130.99	62,742,368.19
商业承兑票据	1,285,000.00	2,515,542.48
合计	78,072,130.99	65,257,910.67

(2) 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	272,505,028.66	
商业承兑票据	1,495,724.14	
合计	274,000,752.80	

3、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	418,801,853.52	99.04%	26,984,248.60	6.44%	391,817,604.92	376,050,942.46	99.93%	24,386,643.35	6.48%	351,664,299.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,057,657.93	0.96%	2,167,437.10	53.42%	1,890,220.83	277,216.27	0.07%	277,216.27	100.00%	
合计	422,859,511.45	100.00%	29,151,685.70	6.89%	393,707,825.75	376,328,158.73	100.00%	24,663,859.62	6.55%	351,664,299.11

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	403,087,072.93	20,154,353.64	5.00%
1 年以内小计	403,087,072.93	20,154,353.64	5.00%
1 至 2 年	7,259,933.97	725,993.40	10.00%
2 至 3 年	1,793,136.11	358,627.22	20.00%
3 年以上	6,661,710.51	5,745,274.34	
3 至 4 年	1,160,984.30	580,492.15	50.00%
4 至 5 年	1,679,720.11	1,343,776.09	80.00%
5 年以上	3,821,006.10	3,821,006.10	100.00%
合计	418,801,853.52	26,984,248.60	6.44%

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

(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 4,337,826.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 150,000.00 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	23,082,654.85	5.46	1,154,132.74
客户 2	22,831,032.90	5.40	1,141,551.65
客户 3	16,585,654.24	3.92	829,282.71
客户 4	16,015,480.88	3.79	800,774.04
客户 5	15,416,389.70	3.65	770,819.49
小 计	93,931,212.57	22.22	4,696,560.63

4、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	24,788,044.00	87.77%	31,256,862.88	94.11%
1 至 2 年	1,773,316.36	6.28%	746,206.14	2.25%
2 至 3 年	685,734.76	2.42%	560,414.47	1.68%
3 年以上	997,396.35	3.53%	648,834.46	1.95%
合计	28,244,491.47	--	33,212,317.95	--

(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(%)
抚顺特殊钢股份有限公司	5,039,004.06	17.84
东北特殊钢集团有限责任公司	3,480,492.01	12.32
重庆驰友工贸有限公司	3,386,094.21	11.99
江阴泰富兴澄特种材料有限公司	3,200,000.00	11.33
江苏省电力公司淮安供电公司	1,311,542.45	4.64
小 计	16,417,132.73	58.12

5、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	7,500,000.00	56.38%			7,500,000.00	15,000,000.00	83.53%			15,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,802,985.88	43.62%	533,889.75	9.20%	5,269,096.13	2,957,192.54	16.47%	327,858.62	11.09%	2,629,333.92
合计	13,302,985.88	100.00%	533,889.75	4.01%	12,769,096.13	17,957,192.54	100.00%	327,858.62	1.83%	17,629,333.92

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	7,500,000.00			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 750 万元，其不存在未来现金流量现值低于其账面价值的情况，故不计提坏账准备
合计	7,500,000.00		--	--

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	4,989,974.34	249,498.72	5.00%
1 年以内小计	4,989,974.34	249,498.72	5.00%
1 至 2 年	185,200.00	18,520.00	10.00%
2 至 3 年	310,353.00	62,070.60	20.00%
3 年以上	317,458.54	203,800.43	
3 至 4 年	222,188.03	111,094.02	50.00%
4 至 5 年	12,820.51	10,256.41	80.00%
5 年以上	82,450.00	82,450.00	100.00%
合计	5,802,985.88	533,889.75	9.20%

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 206,031.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 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	11,332,011.54	17,826,937.19
其他	1,970,974.34	130,255.35
合计	13,302,985.88	17,957,192.54

(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	7,500,000.00	1-2 年	56.38%	
桐乡市公共资源交易中心土地交易保证金专户	押金保证金	1,250,000.00	1 年以内	9.40%	62,500.00
桐乡市建筑企业欠薪保障金	押金保证金	900,000.00	1 年以内	6.77%	45,000.00
桐乡市非税收入结算户-建设规费款	其他	814,537.12	1 年以内	6.12%	40,726.86
浙江省桐乡经济开发区管理委员会	押金保证金	500,000.00	1 年以内	3.76%	25,000.00
合计	--	10,964,537.12	--	82.43%	173,226.86

6、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	132,657,729.91		132,657,729.91	130,842,290.90		130,842,290.90
在产品	125,081,591.85		125,081,591.85	119,131,187.84		119,131,187.84
库存商品	195,914,112.17	7,697,631.72	188,216,480.45	197,526,562.81	10,759,537.98	186,767,024.83

发出商品	156,608,405.51	2,956,466.20	153,651,939.31	159,646,545.88	3,539,812.69	156,106,733.19
委托加工物资	36,475,823.69		36,475,823.69	32,206,910.17		32,206,910.17
合计	646,737,663.13	10,654,097.92	636,083,565.21	639,353,497.60	14,299,350.67	625,054,146.93

(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	10,759,537.98	355,815.67		3,417,721.93		7,697,631.72
发出商品	3,539,812.69	422,515.21		1,005,861.70		2,956,466.20
合计	14,299,350.67	778,330.88		4,423,583.63		10,654,097.92

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	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销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	实现销售转销	1.74
发出商品	采用成本与可变现净值孰低原则计量	实现销售转销	0.64

7、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	51,206.69	16,200.86
预缴企业所得税	114,175.09	613,537.43
理财产品	540,000,000.00	
合计	540,165,381.78	629,738.29

8、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：	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
按成本计量的	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
合计	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00

(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%	
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					20.00%	
合计	22,000,000.00			22,000,000.00					--	

9、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	114,021,120.14			7,107,167.33			18,000.00			103,128,287.47	
重庆世玛德智能制造有限公司	0.00	12,000.00								12,000.00	
小计	114,021,120.14	12,000.00		7,107,167.33			18,000.00			115,128,287.47	
合计	114,021,120.14	12,000.00		7,107,167.33			18,000.00			115,128,287.47	

10、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	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	244,506,388.12	1,174,364,197.58	5,124,910.11	102,300,000.00	1,526,295,495.81
2.本期增加金额	12,398,443.64	171,872,577.96	214,237.56		184,485,259.16
(1) 购置		11,499,672.09	214,237.56		11,713,909.65
(2) 在建工程转入	12,398,443.64	109,222,905.87			121,621,349.51
(3) 企业合并增加					
(4) 融资租赁到期购回		51,150,000.00			51,150,000.00
3.本期减少金额		7,217,509.90	186,038.72	51,150,000.00	58,553,548.62
(1) 处置或报废		7,217,509.90	186,038.72		7,403,548.62
(2) 融资租赁到期购回		0.00		51,150,000.00	51,150,000.00
4.期末余额	256,904,831.76	1,339,019,265.64	5,153,108.95	51,150,000.00	1,652,227,206.35
二、累计折旧					
1.期初余额	34,843,634.53	502,351,197.70	2,973,661.86	19,111,685.91	559,280,180.00
2.本期增加金额	3,508,305.67	76,474,589.17	287,090.20	4,627,791.68	84,897,776.72
(1) 计提	3,508,305.67	64,127,671.55	287,090.20	4,627,791.68	72,550,859.10
(2) 融资租赁到期购回		12,346,917.62			12,346,917.62
3.本期减少金额		5,841,740.77	5,891.24	12,346,917.62	18,194,549.63
(1) 处置或报废		5,841,740.77	5,891.24		5,847,632.01
(2) 融资租赁到期购回		0.00		12,346,917.62	12,346,917.62
4.期末余额	38,351,940.20	572,984,046.10	3,254,860.82	11,392,559.97	625,983,407.09
三、减值准备					
1.期初余额		824,184.10			824,184.10
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		219,309.87			219,309.87
(1) 处置或报废		219,309.87			219,309.87
4.期末余额		604,874.23			604,874.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	218,552,891.56	765,430,345.31	1,898,248.13	39,757,440.03	1,025,638,925.03

2.期初账面价值	209,662,753.59	671,188,815.78	2,151,248.25	83,188,314.09	966,191,131.71
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	----------------

(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	12,004,018.47	8,524,281.67	428,101.42	3,051,635.38	

(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	51,150,000.00	11,392,559.97		39,757,440.03

11、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	13,147,386.12		13,147,386.12	17,331,236.75		17,331,236.75
设备安装	27,714,398.86		27,714,398.86	24,242,129.83		24,242,129.83
零星工程	2,371,246.87		2,371,246.87	3,595,032.33		3,595,032.33
预付工程设备款	197,436,051.36		197,436,051.36	170,308,119.12		170,308,119.12
江苏年产 5 万吨精密齿轮锻件扩产项目	3,629,996.32		3,629,996.32	2,124,015.32		2,124,015.32
嘉兴年产 24 万套齿轮新建项目	18,000,336.75		18,000,336.75	240,523.45		240,523.45
双环产业园建设工程	398,026.42		398,026.42			
合计	262,697,442.70		262,697,442.70	217,841,056.80		217,841,056.80

(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	31,000,000.00	17,331,236.75	7,631,005.25	11,814,855.88		13,147,386.12	80.52%	80.52	4,964,056.44	166,907.00	4.52%	金融机构贷款
设备安装		24,242,129.83	7,146,012.38	3,673,743.35		27,714,398.86						其他
零星工程		3,595,032.33	1,635,760.09	510,617.76	2,348,927.79	2,371,246.87						其他
预付工程设备款		170,308,119.12	132,750,064.76	105,622,132.52		197,436,051.36						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	2,124,015.32	1,505,981.00			3,629,996.32			2,081,215.14	75,320.97	4.70%	金融机构贷款
嘉兴年产24万套齿轮新建项目	80,520,000.00	240,523.45	17,759.813.30			18,000,336.75	22.36%	22.36	58,055.56	58,055.56	4.75%	金融机构贷款
双环产业园建设工程			398,026.42			398,026.42						其他
合计	165,620,000.00	217,841,056.80	168,826,663.20	121,621,349.51	2,348,927.79	262,697,442.70	--	--	7,103,327.14	300,283.53	--	--

12、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	76,940,535.78			6,173,918.25	83,114,454.03
2.本期增加金额	91,642,365.00			8,000.00	91,650,365.00
(1) 购置	91,642,365.00			8,000.00	91,650,365.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	168,582,900.78			6,181,918.25	174,764,819.03
二、累计摊销					
1.期初余额	10,507,368.80			3,062,598.54	13,569,967.34
2.本期增加金额	973,894.94			350,954.73	1,324,849.67
(1) 计提	973,894.94			350,954.73	1,324,849.67
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,481,263.74			3,413,553.27	14,894,817.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	157,101,637.04			2,768,364.98	159,870,002.02
2.期初账面价值	66,433,166.98			3,111,319.71	69,544,486.69

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	91,450,331.33	本期新购入，期后已办妥。

13、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	802,021.04	2,088,571.46	402,725.58		2,487,866.92
零星工程	111,547.82	260,356.33	60,063.76		311,840.39
车间改造工程	297,781.44		179,215.61		118,565.83
合计	1,211,350.30	2,348,927.79	642,004.95		2,918,273.14

14、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	40,410,657.85	6,459,249.18	39,787,394.39	6,098,627.78
内部交易未实现利润	6,580,693.44	1,021,585.28	5,363,770.73	804,565.61
权益结算的股份支付确认的费用	13,894,436.61	2,101,637.30	12,506,600.00	1,906,010.00
资本化利息暂时性差异	2,153,852.99	323,077.95	2,177,387.87	326,608.18
递延收益(政府补助)	36,488,689.23	5,473,303.39	37,333,007.91	5,599,951.19
合计	99,528,330.12	15,378,853.10	97,168,160.90	14,735,762.76

(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
专用设备加速折旧	6,302,041.59	945,306.24	2,214,464.51	332,169.68
合计	6,302,041.59	945,306.24	2,214,464.51	332,169.68

(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
可抵扣亏损	613,698.86	1,481,787.31
合计	613,698.86	1,481,787.31

15、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	914,500.00	914,500.00
合计	914,500.00	914,500.00

16、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	75,000,000.00	197,040,000.00
保证借款	104,000,000.00	85,600,000.00
信用借款		150,153,600.00
抵押及保证借款	20,000,000.00	31,000,000.00
合计	199,000,000.00	463,793,600.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,911,693.52	55,991,725.47
合计	41,911,693.52	55,991,725.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、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	159,504,060.20	123,869,113.20
长期资产购置款	13,705,598.97	11,291,886.38
其他	6,392,799.72	6,990,901.37
合计	179,602,458.89	142,151,900.95

19、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	19,658,275.78	15,254,289.90
合计	19,658,275.78	15,254,289.90

20、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	27,475,847.34	107,520,157.38	115,568,748.88	19,427,255.84
二、离职后福利-设定提存计划	1,334,264.85	6,997,015.39	7,430,061.47	901,218.77
合计	28,810,112.19	114,517,172.77	122,998,810.35	20,328,474.61

(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	25,525,257.99	95,710,045.77	103,230,247.40	18,005,056.36
2、职工福利费		4,429,752.98	4,429,752.98	
3、社会保险费	756,095.91	3,555,339.69	4,158,087.86	153,347.74
其中：医疗保险费	620,251.85	2,898,886.98	3,458,879.17	60,259.66
工伤保险费	49,286.17	446,622.32	478,974.58	16,933.91
生育保险费	86,557.89	209,830.39	220,234.11	76,154.17
4、住房公积金	66,066.00	1,797,144.00	1,859,990.00	3,220.00
5、工会经费和职工教育经费	1,128,427.44	2,027,874.94	1,890,670.64	1,265,631.74
合计	27,475,847.34	107,520,157.38	115,568,748.88	19,427,255.84

(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	1,200,356.14	6,414,037.98	6,837,672.19	776,721.93
2、失业保险费	133,908.71	582,977.41	592,389.28	124,496.84
合计	1,334,264.85	6,997,015.39	7,430,061.47	901,218.77

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,795,247.97	2,895,970.55
营业税	2,533.99	19,864.64

企业所得税	11,169,198.46	16,136,558.73
个人所得税	464,114.43	235,535.42
城市维护建设税	355,625.10	472,443.17
房产税	626,763.07	1,026,097.08
土地使用税	655,786.41	859,090.82
教育费附加	200,180.85	268,425.14
地方教育附加	133,453.92	178,950.11
地方水利建设基金	89,199.73	138,068.72
印花税	100,299.54	800,599.76
契税	552,227.90	552,227.90
合计	16,144,631.37	23,583,832.04

其他说明：

22、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	23,750.00	214,041.19
短期借款应付利息	243,781.27	563,635.64
合计	267,531.27	777,676.83

23、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	804,285.80	241,415.00
应付费用	4,113,773.69	7,740,031.87
其他	500,469.85	2,352,901.84
合计	5,418,529.34	10,334,348.71

24、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		49,930,000.00

一年内到期的长期应付款	18,036,006.44	36,233,891.76
授予限制性股票回购义务确认的负债	15,249,120.00	12,686,980.00
合计	33,285,126.44	98,850,871.76

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十四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。

25、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		3,401,400.00
抵押及保证借款	20,000,000.00	27,949,414.26
合计	20,000,000.00	31,350,814.26

26、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	12,404,200.67	24,632,409.57

27、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	52,333,007.84	1,768,400.00	3,672,718.70	50,428,689.14	项目补助资金
融资租赁	-10,393,756.89		-1,075,712.08	-9,318,044.81	未实现售后租回收益
合计	41,939,250.95	1,768,400.00	2,597,006.62	41,110,644.33	--

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	3,600,000.00		300,000.00		3,300,000.00	与资产相关

重型工程机械变速器齿轮建设项目补助	11,399,999.93		760,000.02		10,639,999.91	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	1,719,192.00		139,393.92		1,579,798.08	与资产相关
2014 年度省工业和信息产业转型升级专项引导资金	855,855.84		54,054.06		801,801.78	与资产相关
工业机器人高精度减速智能制造建设项目补助	20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
省战略性新兴产业机器人专项补助	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
机器人 RV 减速器研制及应用示范课题经费	1,169,655.81	1,318,400.00	2,173,564.28		314,491.53	与收益相关
2014 年度市级战略性新兴产业发展专项资金	941,037.74	450,000.00	69,324.06		1,321,713.68	与资产相关
财政局 2014 年度产业发展资金	2,157,575.80		145,454.52		2,012,121.28	与资产相关
2015 年省级企业和信息产业转型升级政府补助资金	489,690.72		30,927.84		458,762.88	与资产相关
合计	52,333,007.84	1,768,400.00	3,672,718.70		50,428,689.14	--

其他说明：

融资租赁产生的递延收益详见本财务报表附注十四其他重要事项之说明。

28、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		15,759,840.00
合计		15,759,840.00

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。

29、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	338,372,000.00						338,372,000.00

30、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）	1,774,137,245.60	73,584.90		1,774,210,830.50
其他资本公积	17,808,100.00	1,548,636.61		19,356,736.61
合计	1,791,945,345.60	1,622,221.51		1,793,567,567.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 股本溢价本期增加系收到发行费用增值税专用发票，进项税额本期抵扣相应增加资本公积。
- 2) 本期增加的其他资本公积详见本财务报表附注十一股份支付之说明。

31、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	28,446,820.00		13,197,700.00	15,249,120.00
合计	28,446,820.00		13,197,700.00	15,249,120.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期减少13,197,700.00元系①如本财务报表附注十一股份支付之所述，本期解禁限制性股票3,322,000股，相应冲减库存股12,686,980.00元（考虑2013年度、2014年度分红影响后每股冲减价格分别为3.29元和6.67元）；②授予限制性股票中期末尚有4,256,000股尚未解禁，考虑2015年度分红后，相应冲减库存股510,720.00元。

2) 授予限制性股票中期末有4,256,000股尚未解禁，相应回购义务应确认负债15,249,120.00元（考虑2015年度分红影响后每股回购价格分别为3.17元和6.55元），该部分限制性股票均将于一年内到期解锁，相应负债均计入一年内到期的非流动负债。

32、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	87,637,109.14			87,637,109.14
合计	87,637,109.14			87,637,109.14

33、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	662,978,080.12	573,759,486.75
调整后期初未分配利润	662,978,080.12	573,759,486.75

加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,639,026.76	61,537,486.72
应付普通股股利	40,604,640.00	34,604,640.00
期末未分配利润	705,012,466.88	600,692,333.47

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。

34、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	769,814,458.36	595,586,494.53	644,009,876.07	487,164,310.70
其他业务	14,163,191.92	7,082,690.81	48,539,427.01	34,547,564.13
合计	783,977,650.28	602,669,185.34	692,549,303.08	521,711,874.83

35、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	42,963.94	
城市维护建设税	1,946,239.61	843,955.81
教育费附加	1,068,470.94	496,713.60
地方教育费附加	712,313.97	331,142.40
合计	3,769,988.46	1,671,811.81

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,629,360.93	3,191,333.18
运杂仓储费	15,586,340.84	15,294,237.48
代理手续费	727,916.45	650,090.24
业务招待费	2,935,883.97	3,270,652.04

售后服务费	1,814,332.48	3,713,925.97
差旅费	1,350,012.22	1,368,969.86
其他	4,064,231.45	1,874,362.57
合计	30,108,078.34	29,363,571.34

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,982,321.50	17,127,482.00
研究开发费	24,483,391.52	21,668,774.95
折旧、摊销	3,311,427.44	3,212,069.75
业务招待费	1,305,268.33	1,209,185.69
税金	3,137,863.80	2,796,711.58
办公费	1,697,304.59	2,498,518.75
评估咨询费	2,260,460.87	2,154,482.94
其他	5,549,283.92	4,763,540.07
合计	58,727,321.97	55,430,765.73

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,955,151.28	-395,136.48
利息支出	6,299,056.92	16,464,314.10
汇兑损益	-2,660,874.42	-591,554.23
其他	103,933.18	124,315.22
合计	1,786,964.40	15,601,938.61

39、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	4,543,857.21	4,253,086.77
二、存货跌价损失	778,330.88	
合计	5,322,188.09	4,253,086.77

40、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		-742,820.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-742,820.00
合计		-742,820.00

41、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	7,107,167.33	5,621,743.51
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		1,573,680.00
银行理财产品收益	2,734,401.36	
合计	9,841,568.69	7,195,423.51

42、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	334,249.91	155,205.34	334,249.91
其中：固定资产处置利得	334,249.91	155,205.34	334,249.91
政府补助	7,180,318.70	2,143,185.36	7,180,318.70
其他	697,424.89	1,089,677.89	697,424.89
合计	8,211,993.50	3,388,068.59	8,211,993.50

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
奖励	财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,204,000.00	743,239.38	与收益相关
专项补助	财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,300,000.00		与收益相关

递延收益	财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	1,499,154.42	1,399,945.98	与资产相关
递延收益	财政	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,173,564.28		与收益相关
其他	财政	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,600.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,180,318.70	2,143,185.36	--

其他说明：

本期大额专项补助及奖励款说明：

名称	金额	备注
递延收益	139,393.92	《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）
	300,000.00	《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）
	54,054.06	《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）
	760,000.02	《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）
	2,173,564.28	《科技部关于下达2015年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》（国科发资〔2015〕135号）
	69,324.06	《关于下达2014年度市级战略性新兴产业发展专项资金项目和预算资金支出指标的通知》（淮发改〔2015〕1号、淮财发〔2015〕7号）
	145,454.52	《关于下达2014年度市产业发展资金指标（第二批）的通知》（淮经信综合〔2014〕267号、淮财工贸〔2014〕52号）
	30,927.84	《关于下达2015年省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》（苏财工贸〔2015〕74号）
技术改造专项补助	2,000,000.00	《关于兑现2014年度工业企业技术改造项目专项资金的通知》（玉经信〔2016〕8号）
节能降耗专项资金项目补助奖金	300,000.00	《关于兑现2015年度玉环县节能降耗专项资金项目补助资金的通知》（玉经信〔2015〕87号）
2015年浙江省政府质量奖奖励	300,000.00	《关于下达2015年浙江省政府质量奖奖励资金的通知》（浙财行〔2016〕32号）
台州市重点创新团队补助	214,000.00	《台州市重点创新团队推进计划实施办法》（台市委办〔2011〕50号）
“双创计划”人才补助资金	150,000.00	《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）
财政奖励	220,000.00	《关于对江苏共创人造草坪有限公司等企业给予财政奖励的决定》（淮委〔2016〕18号）

财政补助（博士后工作站）	320,000.00	《台州市博士后管理工作实施办法（试行）》
小 计	7,176,718.70	

43、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	716,554.05	311,207.29	716,554.05
其中：固定资产处置损失	716,554.05	311,207.29	716,554.05
对外捐赠	741,829.00	239,790.00	741,829.00
赔偿支出	92,804.97	448,160.33	92,804.97
罚款支出	21,910.13	2,735.00	21,910.13
地方水利建设基金	587,927.17	620,152.18	
其他	451,820.94	595,226.78	451,820.94
合计	2,612,846.26	2,217,271.58	2,024,919.09

44、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	14,425,566.63	10,752,974.64
递延所得税费用	-29,953.78	-150,806.85
合计	14,395,612.85	10,602,167.79

（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	97,034,639.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,258,659.90
子公司适用不同税率的影响	515,415.00
调整以前期间所得税的影响	346,441.56
非应税收入的影响	-1,776,791.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	300,478.87

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-271,248.90
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	188,063.81
税收优惠影响	-9,165,405.56
所得税费用	14,395,612.85

45、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	1,955,151.28	395,136.48
收回票据保证金	16,049,345.09	
政府补助	3,507,600.00	8,712,255.00
其他	432,303.49	4,537,915.98
合计	21,944,399.86	13,645,307.46

(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	10,357,338.70	
付现销售费用	25,185,807.63	28,174,937.58
付现管理费用	24,322,104.29	11,725,007.60
其他	2,900,429.34	6,252,170.25
合计	62,765,679.96	46,152,115.43

(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	1,768,400.00	
理财产品本金及利息收回	345,734,401.36	
合计	347,502,801.36	

(4) 支付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
购买理财产品	883,000,000.00	
支付工程建设保证金	2,114,537.12	
合计	885,114,537.12	

(5) 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

(6) 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	23,953,430.06	15,888,612.71
其他	1,350,000.00	2,294,819.83
合计	25,303,430.06	18,183,432.54

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	82,639,026.76	61,537,486.72
加：资产减值准备	5,322,188.09	4,253,086.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,550,859.10	66,062,694.06
无形资产摊销	1,324,849.67	977,533.43
长期待摊费用摊销	642,004.95	712,705.46
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）	382,304.14	156,001.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		742,820.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,656,698.65	15,872,759.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,841,568.69	-7,195,423.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-643,090.34	-39,383.85

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	613,136.56	-111,423.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,995,567.98	-25,225,752.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,043,235.50	-2,047,639.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,252,499.32	-30,332,996.25
其他	1,548,636.61	
经营活动产生的现金流量净额	113,408,741.34	85,362,469.87
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	195,470,782.10	54,969,485.15
减：现金的期初余额	1,290,092,056.81	30,661,596.09
现金及现金等价物净增加额	-1,094,621,274.71	24,307,889.06

（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	195,470,782.10	1,290,092,056.81
其中：库存现金	49,122.93	28,449.24
可随时用于支付的银行存款	195,421,036.31	1,290,063,607.57
可随时用于支付的其他货币资金	622.86	
三、期末现金及现金等价物余额	195,470,782.10	1,290,092,056.81

其他说明：

- 1) 期末其他货币资金中有银行承兑汇票保证金10,357,338.70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16,049,345.09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。

47、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	10,357,338.70	银行承兑汇票保证金
固定资产	101,567,890.72	借款抵押
无形资产	55,786,579.97	借款抵押
在建工程	18,000,336.75	借款抵押
合计	185,712,146.14	--

48、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	--	--	16,621,265.39
其中：美元	2,392,688.28	6.6312	15,866,394.52
欧元	102,355.36	7.3750	754,870.78
英镑	0.01	8.9212	0.09
应收账款	--	--	96,004,082.19
其中：美元	13,964,459.21	6.6312	92,601,121.91
欧元	460,155.61	7.3750	3,393,647.62
英镑	1,043.88	8.9212	9,312.66
其他应付款			354,577.29
其中：美元	5,698.75	6.6312	37,789.55
欧元	42,954.27	7.3750	316,787.74

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
双环传动（嘉兴）精密制造有限公司	嘉兴	嘉兴	制造业	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

重庆世玛德智能制造有限公司	重庆	重庆	制造业	30.00%		权益法核算
---------------	----	----	-----	--------	--	-------

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	玉环县双环小额贷款有限公司	重庆世玛德智能制造有限公司	玉环县双环小额贷款有限公司	重庆世玛德智能制造有限公司
流动资产	349,750,964.90	43,176,981.29	394,537,720.88	
非流动资产	201,110.01	43,018.71	245,801.01	
资产合计	349,952,074.91	43,220,000.00	394,783,521.89	
流动负债	6,191,116.65	3,220,000.00	14,713,121.41	
负债合计	6,191,116.65	3,220,000.00	14,713,121.41	
归属于母公司股东权益	343,760,958.26	40,000,000.00	380,070,400.48	
按持股比例计算的净资产份额	103,128,287.47	12,000,000.00	114,021,120.14	
对联营企业权益投资的账面价值	103,128,287.47	12,000,000.00	114,021,120.14	
营业收入	27,866,128.22		30,407,768.62	
净利润	23,690,557.79		18,739,145.03	
综合收益总额	23,690,557.79		18,739,145.03	
本年度收到的来自联营企业的股利	18,000,000.00			

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2016年6月30日，本公司应收账款的22.22% (2015年12月31日：25.57%) 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	78,072,130.99				78,072,130.99
小 计	78,072,130.99				78,072,130.99

(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	65,257,910.67				65,257,910.67
小 计	65,257,910.67				65,257,910.67

(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	199,000,000.00	202,544,315.42	202,544,315.42		
应付票据	41,911,693.52	41,911,693.52	41,911,693.52		

应付账款	179,602,458.89	179,602,458.89	179,602,458.89		
应付利息	267,531.27	267,531.27	267,531.27		
其他应付款	5,418,529.34	5,418,529.34	5,418,529.34		
一年内到期的非流动负债	33,285,126.44	33,285,126.44	33,285,126.44		
长期借款	20,000,000.00	21,448,750.00	963,194.44	20,485,555.56	
长期应付款	12,404,200.67	13,777,004.83	1,014,298.60	12,762,706.23	
小 计	491,889,540.13	498,255,409.71	465,007,147.92	33,248,261.79	

(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	463,793,600.00	468,668,183.04	468,668,183.04		
应付票据	55,991,725.47	55,991,725.47	55,991,725.47		
应付账款	142,151,900.95	142,151,900.95	142,151,900.95		
应付利息	777,676.83	777,676.83	777,676.83		
其他应付款	10,334,348.71	10,334,348.71	10,334,348.71		
一年内到期的非流动负债	96,085,297.76	97,000,718.90	97,000,718.90		
长期借款	31,350,814.26	34,962,673.98	1,799,684.14	33,162,989.84	
长期应付款	24,632,409.57	27,594,479.38	2,265,941.93	25,328,537.45	
小 计	825,117,773.55	837,481,707.26	778,990,179.97	58,491,527.29	

(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2016年6月30日，本公司银行借款人民币219,000,000.00元(2015年12月31日：人民币545,074,414.26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、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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆世玛德智能制造有限公司	联营企业

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

5、关联交易情况

(1) 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	995,185.89	998,691.06

(2) 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	1,618,809.66	1,355,748.63
----------	--------------	--------------

(3) 其他关联交易

本期公司向重庆世玛德智能制造有限公司预付设备采购款2,920,000.00元，截至2016年6月30日，设备未交付，公司账面暂挂在建工程列示。

十一、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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,322,000.00
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：18 个月

其他说明

1. 本期行权的各项权益工具总额332.2万股

公司2016年第四届董事会第七次会议审议通过了《关于公司首次授予的限制性股票第二次解锁及预留部分限制性股票第一次解锁的议案》，首次授予的限制性股票的第二次解锁条件和预留部分限制性股票的第一次解锁条件均已成就，公司同意126名符合条件的激励对象在第二个解锁期解锁以及预留部分限制性股票在第一个解锁期解锁，解锁数量合计为332.20万股。

2. 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	19,356,736.61
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,548,636.61

十二、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

根据2015年12月20日公司第四届董事会第三次会议审议通过的《关于签署合资经营企业的议案》以及2015年12月20日公司与重庆机床（集团）有限责任公司、KAPP GmbH & Co. KG签订的《设立重庆世玛德智能制造有限公司的合资经营企业合同》，公司与重庆机床（集团）有限责任公司、KAPP GmbH & Co. KG共同出资设立重庆世玛德智能制造有限公司。该合资经营企业投资总额为人民币3亿元，注册资本为人民币1亿元，本公司出资比例为30%。该合资经营企业于2016年4月26日在重庆市工商局登记设立，截至2016年6月30日，公司已实际出资1,200万元。

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。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股转增 10 股
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据 2016 年 8 月 14 日公司第四届董事会第九次会议审议通过的 2016 年半年度利润分配预案，以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 338,372,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

2、其他资产负债表日后事项说明

1. 根据2016年7月26日召开的第四届董事会第八次会议审议并通过的《关于政府征收南大岙老厂区土地及房屋建筑物的议案》，同意公司与玉环县玉城街道办事处、玉环县财政局、玉环县国土资源局就有偿征收公司南大岙老厂区土地、房屋、房屋装修及附属物事宜签署相关协议。截至审计报告日，具体征收补偿方案尚未确定。

2. 根据2016年5月6日公司召开2015年年度股东大会审议并通过的《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过54,000万元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理。根据上述决议，公司于2016年8月与海通证券股份有限公司签署保本型理财协议，使用19,700.00万元闲置募集资金购买非银行金融机构理财产品。

十四、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

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（产品分部）

单位：元

项目	乘用车齿轮	电动工具齿轮	工程机械齿轮	摩托车齿轮	商用车齿轮	钢材销售	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	290,556,226.50	46,147,978.46	107,381,658.42	52,379,940.49	119,178,772.75	149,499,023.27	4,670,858.47		769,814,458.36
主营业务成本	227,197,949.84	30,194,517.48	73,515,311.68	42,599,479.59	85,743,102.14	132,302,965.48	4,033,168.32		595,586,494.53

(3) 报告分部的财务信息（地区分部）

单位：元

项目	国内销售	国外销售	合计

主营业务收入	644,245,359.78	125,569,098.58	769,814,458.36
主营业务成本	510,455,388.62	85,131,105.91	595,586,494.53

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

融资租赁

单位：元

承租方	出租方	合同期限	租金分期	租赁资产公允价值 [注 2]	租赁服务费[注 2]
江苏双环齿轮有限公司	华融金融租赁股份有限公司	2014年1月17日至2017年1月10日[注1]	36期	50,000,000.00	1,150,000.00
		2015年2月09日至2018年2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	55,149,646.89	5,149,646.89	2,052,066.55		
	54,452,031.34	4,452,031.34	-14,185,123.68	31,813,011.27	1,372,804.16
合计	109,601,678.23	9,601,678.23	-12,133,057.13	31,813,011.27	1,372,804.16

(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 3]
江苏双环齿轮有限公司			1,433,366.57		
	18,036,006.44	12,404,200.67	-10,751,411.38	7,500,000.00	本公司
合计	18,036,006.44	12,404,200.67	-9,318,044.81	7,500,000.00	

注1：该合同已于本期由于提前偿还而终止。

注2：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3：担保方式为连带责任保证担保。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	325,567,401.55	100.00%	21,828,314.76	6.70%	303,739,086.79	305,168,495.23	100.00%	20,292,916.75	6.65%	284,875,578.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,295.52				5,295.52					
合计	325,572,697.07	100.00%	21,828,314.76	6.70%	303,744,382.31	305,168,495.23	100.00%	20,292,916.75	6.65%	284,875,578.48

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	310,989,895.48	15,549,494.77	5.00%
1 年以内小计	310,989,895.48	15,549,494.77	5.00%
1 至 2 年	7,244,344.56	724,434.46	10.00%
2 至 3 年	1,215,541.02	243,108.20	20.00%
3 年以上	6,117,620.49	5,311,277.33	
3 至 4 年	1,156,734.28	578,367.14	50.00%
4 至 5 年	1,139,880.11	911,904.09	80.00%
5 年以上	3,821,006.10	3,821,006.10	100.00%
合计	325,567,401.55	21,828,314.76	6.70%

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

(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1,385,398.01元；本期收回或转回坏账准备金额150,000.00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	23,082,654.85	7.09	1,154,132.74
客户 2	22,831,032.90	7.01	1,141,551.65
客户 3	16,015,480.88	4.92	800,774.04
客户 4	15,416,389.70	4.74	770,819.49
客户 5	14,679,618.18	4.51	733,980.91
小 计	92,025,176.51	28.27	4,601,258.83

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	73,101,643.88	96.90%			73,101,643.88	67,447,216.94	98.85%			67,447,216.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,315,921.31	1.74%	209,563.57	15.93%	1,106,357.74	784,839.39	1.15%	151,003.31	19.24%	633,836.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,029,829.33	1.36%			1,029,829.33					
合计	75,447,394.52	100.00%	209,563.57	0.28%	75,237,830.95	68,232,056.33	100.00%	151,003.31	0.22%	68,081,053.02

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
杭州环都贸易有限公司	37,843,664.72			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。
江苏双环齿轮有限公司	35,257,979.16			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。
合计	73,101,643.88		--	--

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	894,862.77	44,743.14	5.00%
1 年以内小计	894,862.77	44,743.14	5.00%
1 至 2 年	152,200.00	15,220.00	10.00%
2 至 3 年	7,000.00	1,400.00	20.00%
3 年以上	261,858.54	148,200.43	
3 至 4 年	222,188.03	111,094.02	50.00%
4 至 5 年	12,820.51	10,256.41	80.00%
5 年以上	26,850.00	26,850.00	100.00%
合计	1,315,921.31	209,563.57	15.93%

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 58,560.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 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	421,058.54	715,984.19
拆借款	74,131,473.21	67,447,216.94
其他	894,862.77	68,855.20
合计	75,447,394.52	68,232,056.33

(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
------	-------	------	----	--------------------------	--------------

杭州环都贸易有限公司	拆借款	37,843,664.72	账龄 1 年以内: 16,733,079.82 元, 1-2 年: 21,110,584.90 元	50.16%	
江苏双环齿轮有限公司	拆借款	35,257,979.16	账龄 1 年以内: 11,957,340.26 元, 1-2 年: 23,300,638.90 元	46.73%	
双环传动(嘉兴)精密制造有限公司	拆借款	1,029,829.33	1 年以内	1.36%	
贾占威	其他	200,000.00	1 年以内	0.27%	10,000.00
江苏金源高端装备股份有限公司	押金保证金	101,000.00	1-2 年	0.13%	10,100.00
合计	--	74,432,473.21	--	98.65%	20,100.00

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	367,196,709.96		367,196,709.96	366,917,794.44		366,917,794.44
对联营、合营企业投资	115,128,287.47		115,128,287.47	114,021,120.14		114,021,120.14
合计	482,324,997.43		482,324,997.43	480,938,914.58		480,938,914.58

(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	289,694,412.39	243,597.40		289,938,009.79		
玉环县双环锻造有限公司	10,895,482.05	10,090.89		10,905,572.94		
杭州环都贸易有限公司	8,327,900.00	25,227.23		8,353,127.23		
双环传动(嘉兴)精密制造有限公司	58,000,000.00			58,000,000.00		
合计	366,917,794.44	278,915.52		367,196,709.96		

(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	114,021,1 20.14			7,107,167 .33			18,000,00 0.00			103,128,2 87.47
重庆世玛 德智能制 造有限公 司		12,000,00 0.00								12,000,00 0.00
小计	114,021,1 20.14	12,000,00 0.00		7,107,167 .33			18,000,00 0.00			115,128,2 87.47
合计	114,021,1 20.14	12,000,00 0.00		7,107,167 .33			18,000,00 0.00			115,128,2 87.47

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	489,525,300.33	368,789,590.08	456,582,756.90	332,668,576.15
其他业务	58,664,436.58	45,446,510.93	50,903,010.60	39,154,578.68
合计	548,189,736.91	414,236,101.01	507,485,767.50	371,823,154.83

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	7,107,167.33	5,621,743.51
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		1,573,680.00
银行理财产品收益	2,734,401.36	
合计	9,841,568.69	7,195,423.51

十六、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	-382,304.14	
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）	7,180,318.70	
委托他人投资或管理资产的损益	2,734,401.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-610,940.15	
减：所得税影响额	812,357.19	
合计	8,109,118.58	--

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	2.86%	0.25	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.58%	0.22	0.22

第十节 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）张颖签名并盖章的财务报表。
- 二、载有天健会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师沈培强、吴慧签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过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

2016年8月14日