

浙江双环传动机械股份有限公司
ZHEJIANG SHUANGHUAN DRIVELINE CO.,LTD.



2021 年年度报告

2022 年 04 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。

公司负责人吴长鸿、主管会计工作负责人王佩群及会计机构负责人(会计主管人员)王慧英声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中的“可能面对的风险”描述了公司经营中可能面对的风险及应对措施，敬请广大投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 777,691,625 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	33
第五节 环境和社会责任	49
第六节 重要事项	52
第七节 股份变动及股东情况	63
第八节 优先股相关情况	70
第九节 债券相关情况	71
第十节 财务报告	74

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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
双环嘉兴	指	双环传动（嘉兴）精密制造有限公司
双环供应链	指	浙江双环供应链有限公司（原名：杭州环都贸易有限公司）
环智云创	指	浙江环智云创科技有限公司
环研传动	指	环研传动研究院（嘉兴）有限公司
环驱科技	指	浙江环驱科技有限公司
双环国际	指	双环传动国际有限公司
江苏环欧	指	江苏环欧智能传动设备有限公司
环动科技	指	浙江环动机器人关节科技有限公司
双环重庆	指	双环传动（重庆）精密科技有限责任公司（原名：重庆神箭汽车传动件有限责任公司）
大连环创	指	大连环创精密制造有限公司
重庆世玛德	指	重庆世玛德智能制造有限公司
小贷公司	指	玉环市双环小额贷款有限公司
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）
好奇投资	指	杭州好奇号股权投资合伙企业（有限合伙）
上研科领	指	杭州上研科领信息科技合伙企业（有限合伙）
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元/万元	指	人民币元/万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	双环传动	股票代码	002472
变更后的股票简称（如有）	无		
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	浙江省玉环市机电产业功能区盛园路 1 号		
注册地址的邮政编码	317600		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 5 月，公司注册地址名称由原“浙江省玉环县机电工业园区 1-14 号”更名为“浙江省玉环县机电产业功能区盛园路 1 号”，实际地点未发生变化；2017 年 5 月，公司所在地玉环撤县设市，公司注册地址名称相应更名为“浙江省玉环市机电产业功能区盛园路 1 号”。		
办公地址	浙江省杭州市余杭区五常街道荆长大道 658-1 号 2 幢和合大厦		
办公地址的邮政编码	310023		
公司网址	http://www.gearsnet.com		
电子信箱	shdmb@gearsnet.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈海霞	冉冲
联系地址	浙江省杭州市余杭区五常街道荆长大道 658-1 号 2 幢和合大厦	浙江省杭州市余杭区五常街道荆长大道 658-1 号 2 幢和合大厦
电话	0571-81671018	0571-81671018
传真	0571-81671020	0571-81671020
电子信箱	shdmb@gearsnet.com	shdmb@gearsnet.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
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

组织机构代码	91330000779370442Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2021年1月14日，公司召开的第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更公司经营范围及修订<公司章程>的议案》，公司根据业务发展及经营管理需要对经营范围进行变更。2021年2月1日，2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。2021年3月，公司办理完成相关工商变更登记。变更前，公司经营范围“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）”；变更后，公司经营范围“一般项目：汽车零部件研发；机械设备研发；机电耦合系统研发；轴承、齿轮和传动部件制造；齿轮及齿轮减、变速箱制造；汽车零部件及配件制造；高铁设备、配件制造；轴承、齿轮和传动部件销售；齿轮及齿轮减、变速箱销售；轨道交通专用设备、关键系统及部件销售；风力发电机组及零部件销售；金属材料销售；非居住房地产租赁；园区管理服务；餐饮管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：餐饮服务；食品经营；货物进出口；技术进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）”。
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	陈素素、戚铁桥

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	5,391,010,788.52	3,664,195,095.25	47.13%	3,235,824,342.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	326,329,133.99	51,230,922.44	536.98%	78,317,060.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	287,951,006.83	4,300,056.23	6,596.45%	45,747,247.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	794,393,032.36	641,384,700.57	23.86%	493,303,213.67
基本每股收益（元/股）	0.46	0.08	475.00%	0.12
稀释每股收益（元/股）	0.46	0.08	475.00%	0.12
加权平均净资产收益率	7.68%	1.44%	6.24%	2.17%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产（元）	9,823,470,714.72	8,530,930,895.79	15.15%	8,159,668,518.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,873,939,989.93	3,570,451,906.07	36.51%	3,591,807,680.98

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,174,483,110.34	1,444,735,950.20	1,446,511,626.29	1,325,280,101.69
归属于上市公司股东的净利润	52,978,658.79	75,174,905.57	98,388,696.28	99,786,873.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,692,708.87	61,240,804.17	83,808,395.66	99,209,098.13
经营活动产生的现金流量净额	156,504,499.98	170,050,650.02	98,689,225.57	369,148,656.79

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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)	-3,086,508.76	-931,529.87	-7,674,750.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,652,770.00	3,102,816.25	80,436.91	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	49,362,924.36	53,659,390.63	39,726,694.03	
债务重组损益			-2,454,920.96	
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		59,600.00	3,159,862.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,363,596.35	-915,057.62	4,061,193.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,001,383.44	177,275.36	227,613.81	
减: 所得税影响额	8,157,541.74	7,277,007.11	4,845,961.92	
少数股东权益影响额(税后)	755,729.61	944,621.43	-289,645.40	
合计	38,378,127.16	46,930,866.21	32,569,812.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项 目	金 额
一次性确认的股份支付费用	-5,150,730.98
代扣个人所得税手续费返还	149,347.54
合计	-5,001,383.44

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

公司专注于齿轮传动产品制造，目前的主要产品为乘用车齿轮、商用车齿轮、工程机械齿轮、减速器及其他产品。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司归属于“C 制造业—C34 通用设备制造业—C345 轴承、齿轮和传动部件制造—C3453 齿轮及齿轮减、变速箱制造”。齿轮产品应用领域非常广泛，其市场规模主要取决于下游应用领域的市场需求。下游行业的持续发展及产业转型升级，为齿轮行业提供了广阔的市场前景和发展预期。报告期内，公司主要齿轮产品下游行业发展概况：

（一）汽车行业

据中国汽车工业协会统计分析，2021年汽车产销分别完成2608.2万辆和2627.5万辆，同比分别增长3.4%和3.8%，结束了2018年以来连续三年的下降局面。其中新能源汽车行业根据乘联会发布的《2021年12月份全国乘用车市场深度分析报告》显示，狭义新能源汽车零售量约计298.9万辆（其中纯电动汽车约为244.4万辆，混动汽车约计54.5万辆），同比增长169.1%，渗透率从2020年5.8%提升至14.8%（细分车型零售量见图二）。可见，新能源汽车市场的发展已经从政策驱动转向市场拉动新发展阶段，呈现出市场规模、发展质量双提升的良好发展局面，为“十四五”汽车产业高质量发展打下坚实基础。

（图一）



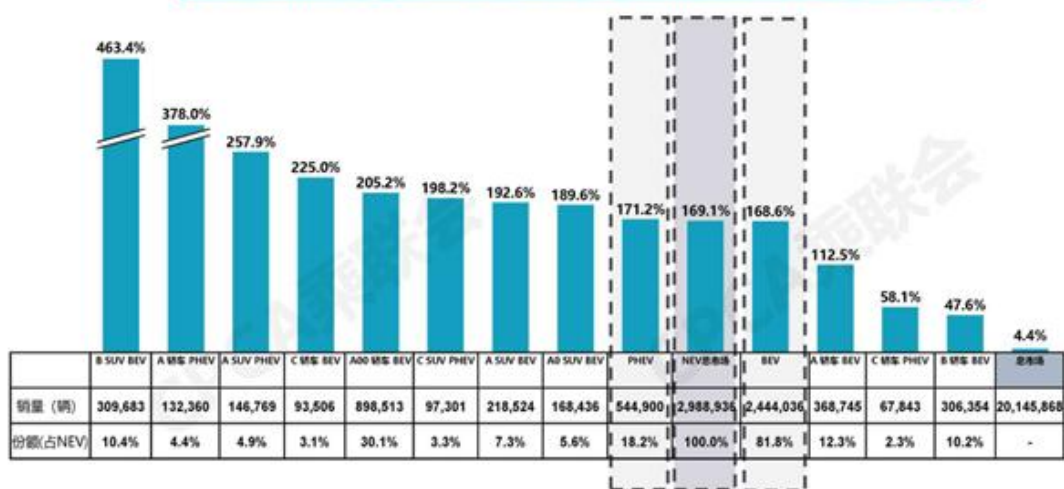
*注：以上图表来源于乘联会

(图二)

新能源细分市场



不同级别车型大类新能源车型增速、销量和份额 (2021年1-12月)



*未计入份额低于2%的细分市场

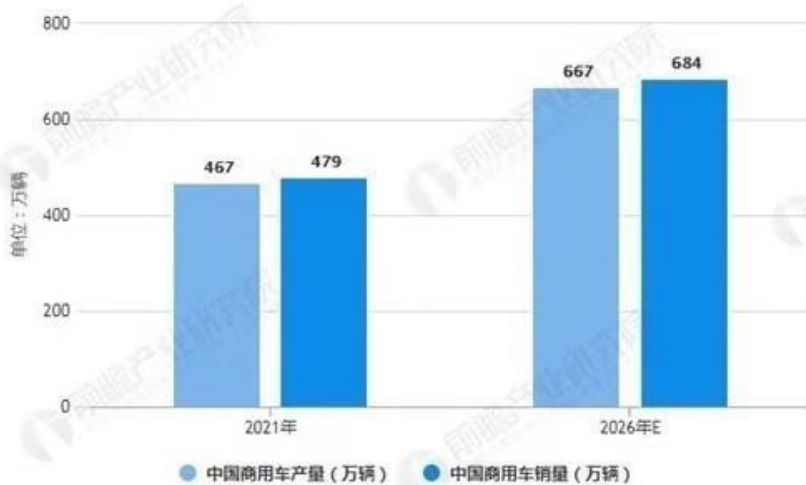
*NEV = BEV + PHEV

数据来源: 乘用车市场信息联席会月报(零售表, 狭义汇总) - 编辑

*注: 以上图表来源于乘联会

而商用车板块, 因受重型柴油车国六排放标准实施、芯片供应不足、“蓝牌轻卡”政策带来的消费观望以及房地产开发行业较冷等因素影响, 2021年卡车市场整体表现低迷, 全年产销分别完成467.4万辆和479.3万辆, 累计下降10.7%和6.6%。但随着未来商用车合资股比的逐步放开、事中事后监管加严、行业集中度不断提高、优势企业加速壮大、国际竞争态势加剧等, 整体市场将呈现精细化运营、多元化发展趋势, 我国商用车行业将从高速发展转变为高质量发展, 预计到2026年商用车产量有望超过660万辆, 销量有望达到684万辆。

2021-2026年中国商用车产销量预测情况(单位: 万辆)



资料来源: 前瞻产业研究院整理

©前瞻经济学人APP

*注: 以上图表来源于前瞻产业研究院

（二）工程机械行业

据中国工程机械工业协会分析，2021年我国工程机械行业深入实施创新驱动发展战略，创新能力和效率进一步提升，高技术与传统产业全面结合。行业在大型、高端、绿色、智能产品核心技术研发和应用等方面取得突破，涌现出一大批科研成果，成为行业持续增长的重要动力。在疫情肆虐全球，全球装备制造业和产业链有序运转受到影响的情况下，我国工程机械产业实现了海外工程和海外项目等业务的不断拓展，国际竞争力和抗风险能力进一步增强，全球化发展成果颇丰。2021年，我国工程机械出口业务大幅增长，出口金额达340亿美元，同比增长62.3%，特别在下半年各月呈直线增长趋势，连续三个月出口额超过31亿美元，因此2021年成为了历史上出口增长最多的年份，其中大型挖掘机、履带起重机、电动叉车、大型非公路自卸车等高端工程机械出口增长较快，对“一带一路”沿线国家出口额占全部出口额的42.4%，同比增长达60.4%。

（三）工业机器人行业

随着工业机器人技术的不断进步，工业机器人规模化应用替代人工生产成为未来制造业的发展趋势，机器人市场呈爆发式增长趋势。根据国家统计局发布的数据，2021年工业机器人产量36.6万台，同比增长44.9%。为推动我国机器人产业迈向中高端，加快实现高质量发展。2021年12月，国家工业和信息化部等十五部门联合印发《“十四五”机器人产业发展规划》，提出“到2025年，我国成为全球机器人技术创新策源地、高端制造集聚地和集成应用新高地”。受益于政策支持以及技术的迭代发展，我国机器人行业有望迎来蓬勃发展机遇。

公司密切关注下游行业发展情况，做好战略布局，积极把握发展机遇。报告期内，公司齿轮及相关传动部件业务情况整体好于下游行业发展情况。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

（一）公司所从事的主要业务、产品及其用途

公司主营业务为机械传动齿轮及其相关零部件的研发、设计与制造，主要应用领域涵盖汽车的动力总成和传动装置包括变速器、分动箱等，新能源汽车的动力驱动装置如混合动力变速器以及各类纯电驱动电机与减速传动齿轮，非道路机械（含工程机械和农用机械）中的减速和传动装置，以及在轨道交通、风力发电、电动工具、机器人自动化等多个行业门类中的驱动、传动应用场景。公司始终秉持以客户需求为导向，以销定产、以研促产、属地产销的经营管理理念，经过多年持续的专业化、规模化耕耘，已发展成为具有较高国际知名度的齿轮及相关传动零部件的研发、制造及服务的提供商。

（二）主要经营模式

采购模式：公司采购的主要原材料包括钢材、锻件、辅料等，主要采用集中招标方式进行原材料采购。为有效降低成本，提高原材料采购的科学性，公司以质量管理体系、供应链管理系统等信息平台为依托，从供应商管理、采购业务过程和进货检验等三方面对采购管理过程进行设计，满足采购过程的主要要求，实现公司的经营目标。

生产模式：公司基于精益制造理念同时确保对客户的快速响应，采取“以销定产+安全库存”的生产模式。为保障品质和服务，公司核心生产过程以自主自制生产为主，部分非核心加工工序采用外协加工模式。目前，公司已从单纯的“来单加工”模式，逐步转变为与整车厂或其一级总成供应商进行“合作开发及生产”的产研结合模式。

销售模式：公司客户主要为国内外知名大型整车（整机）生产厂商和一级零部件供应商，销售模式以直销为主。

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

（三）所属行业发展阶段

经过多年的快速发展，我国齿轮产业的规模不断扩大。近年来，我国齿轮行业在部分高端产品的研发和产业化方面取得突破，创新能力明显增强，目前已基本形成了门类齐全、能够满足各类主机及总成系统配套需求的生产体系。现阶段，我国齿轮产品正经历从中低端向高精密方向转变，部分高端产品已经达到了国际先进水平。

（四）周期性特点

由于齿轮产品广泛应用于衣食住行制造装备的各个领域，齿轮行业与国民经济的发展密切相关。因此，整体上齿轮行业的周期性与国民经济的发展周期基本保持一致，但就个体企业而言，因其竞争实力的不同以及其所在市场细分领域的占比不同而有可能呈现出高于或低于宏观经济发展速度的情况。

（五）公司所处的行业地位

公司所专注的齿轮传动产品，过往在乘用车应用领域呈现出“自给自足”的业态，但随着汽车产业的升级变革，特别电动化趋势，使得整车及部件企业自身所面临的核心创新能力与制造能力的竞争格局发生变化，这一态势让原有格局逐步走向分工协作、协同发展。在新能源汽车电驱动系统中，电机、控制器和减速器往往作为“三合一”模块提供给主机厂，减速器齿轮与电机轴或供给“三合一”电驱动厂商或供给车企的电驱动工厂，由于电驱动系统对齿轮的设计要求较传统燃油车更高，对高转速、高承载、啮合精度以及噪声的性能要求大幅提升，从而提高了行业的技术门槛，而电驱动厂商更注重驱动系统的整体设计与方案解决，因此在齿轮生产环节往往采用外包模式，独立第三方齿轮厂商迎来新的机遇。在这一变化趋势中，公司凭借其高精密齿轮批量化制造的能力取得先机，与国内外著名的新能源车企与电驱动厂商形成深度合作。随着海内外业务的持续拓展，公司将逐步进入高精密齿轮制造领域国际市场的第一梯队。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

	产量			销售量		
	本报告期	上年同期	与上年同比增减	本报告期	上年同期	与上年同比增减
按零部件类别						
乘用车齿轮	53,101,007.00	43,597,544.00	21.80%	51,629,627.00	41,474,144.00	24.49%
商用车齿轮	7,438,624.00	6,789,438.00	9.56%	6,867,714.00	6,427,676.00	6.85%

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

零部件销售模式

公司客户主要为国内外知名大型整车（整机）生产厂商和一级零部件供应商，销售模式以直销为主。

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

产品类别	产能状况	产量	销量	销售收入
新能源汽车传动齿轴产品	报告期内，公司新能源汽车齿轮处于供不应求状态，产能在逐步扩建中。	540.86 万件	503.14 万件	585,598,537.33

新能源汽车补贴收入情况

不适用

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

（一）优质的客户资源与合作关系优势

公司长期专注于机械传动齿轮制造领域，基于四十余年的专业化生产制造积累，公司与众多国内外优质客户建立起了深厚的合作关系，并进入到了各细分领域中头部企业的供应链体系，形成一批本行业“巨头”客户群。

在乘用车领域，公司配套的客户包括大众、采埃孚、通用、福特、丰田、爱信、上汽、一汽、广汽等；在新能源汽车领域，公司积极开拓相关产业链的客户，包括整机厂及配套传动部件供应商，如全球领先电动车制造企业、比亚迪、广汽集团、蔚然动力、日电产、舍弗勒、汇川、博格华纳等；在商用车领域，公司与采埃孚、康明斯、伊顿、玉柴等核心零部件企业建立了多年稳定且持续提升的合作关系；在工程机械领域，卡特彼勒和约翰迪尔是公司的代表性客户。公司以上优质客户群凸显了公司在齿轮行业的领先地位。

目前，公司与客户的战略合作步入共同研制、协同开拓新市场的双赢模式。公司深入挖掘客户潜力，致力于培育“亿级”客户，加深与客户多层次、多领域产品链的合作。公司将持续紧密构建与客户协同共生的合作关系，通过投资建设等方式推进合作模式的快速复制，并积极尝试在主要发达国家和新兴市场国家进行市场开拓，同时加快对新产业领域如新能源汽车、商用车自动变速器产业链的扩张。

（二）工艺技术与品质升级的优势

公司具备高层次的专业工程师团队，每年实施多项工艺改造升级。公司具备与国外高端客户合作开展技术攻关和工艺改进的能力，拥有齿轮硬齿面加工磨齿技术、齿轮硬齿面加工硬滚技术、齿轮硬车技术、齿轮渗碳淬火内在质量控制技术、齿轮预修正技术、齿轮检测技术、齿轮用各种夹具设计及制造技术等多项核心技术。

凭借与国内外客户在高品质传动件领域的多年合作经验以及自主研发能力，公司在高端齿轮部件的设计、加工、规模化生产等方面具备显著优势，这将有益于公司把握行业转型升级的市场机遇，逐步从手动

挡等传统汽车传动部件向自动挡、新能源车传动部件等高精度、高品质、高附加值产品转型。此外，公司具备满足客户“多品种、小批量”的各种异形件需求并“批量化”生产制造的能力，同时量产产品质量能够保持较高一致性，这将满足公司新老客户对产品质量和供货能力提出的更高要求。

另外，公司通过多年的自主研发，在国家“863计划”和工信部智能制造专项支持下，经历样机开发、小批量试制、批量化产业能力建设，突破了设计理论、制造关键工艺、检测测试、高精密装配和专用装备开发等关键核心技术，已形成工业机器人用全系列RV减速器产品，获得广泛的市场认可。

（三）产能规模与精密制造优势

齿轮的制造产能建设周期长、资金需求量大，近年来公司顺应行业趋势提前布局并建成了可满足当下及一定前瞻性需求的产能，与战略客户构建快速响应、协同共生的合作关系。大规模、多基地的项目投资形成了在一段时期内企业的“护城河”。而且经过多年投入，公司已拥有适应高端制造装备需求的各类国际一流的大型齿轮制造设备，并且与设备供应商进行技术合作，寻求降本增效的优化方案，具备对高端设备二次开发的能力，不断打造、巩固公司的“装备能力”。

同时，在全球充满诸多不确定性的环境下，越来越多的客户不再单纯地追求成本优势，而是强调产品质量保证和交期保证，更多地选择与供应商形成深度的合作关系以保障其供应链的安全和稳定。公司规模化的设备投资、高质量生产能力、精密化制造工艺满足了下游客户的需求。

（四）基础研究、新技术开发与市场转化能力优势

公司确立了全球“精密传动领导者”的产业理想，建立“机械工业汽车齿轮工程技术研究中心”、“机械传动国家重点实验室——双环齿轮技术合作研究中心”、国家认定企业技术中心、国家CNAS认证实验室和省重点企业研究院，与德国慕尼黑工业大学、浙江大学、重庆大学、浙江工业大学等高校形成长期合作，开展多项齿轮传动领域的基础性研究，累计实施各类科研项目数十项。

公司建立了环研传动研究院，承担齿轮及传动系统前沿设计研究和工艺技术产业化两大功能，研究院下设产品开发中心、软件开发部和国家级博士后工作站等，建成三电机高速NVH试验台、减速器综合性能试验台、多种差速器性能试验台、高精密减速器综合性能试验台等功能，逐步发展成为支持和推动企业发展的核心基地，公司具备齿轮技术与工艺的研究与应用、齿轮产品制造智能化和其他相关前沿性领域应用研究的能力。凭借多年与国内外客户在高品质传动件上的合作经验以及高精度制造能力，公司已成功将高端齿轮产品实现大批量生产，市场转化能力突出。

（五）绩效系统保障管理增效优势

随着经营规模不断扩大，公司管理水平也持续提升，形成精细化管理模式。公司以客户需求为牵引，打造面向优质客户“同步研发、卓越品质、柔性制造、快速响应”的运营体系，依托精益生产系统、管理信息系统，形成了“产业导向式研发”、“网链整合式供应”、“自主经营式生产”“技术嵌入式营销”为特色的绩效系统，拉动“研、供、产、销”等价值创造过程，持续优化“人、财、物、技”四大资源配置，实现利益多方共赢。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，汽车行业在缺芯、原材料涨价、疫情、限电限产等因素的影响下面临着巨大压力，公司在逆势中实现多个优质项目的快速爬坡，战略布局的产能得到有效释放；同时凭借着多年来在高端齿轮领域的储备与深耕，公司在新能源汽车驱动系统齿轮领域抢得了市场先机，推动了行业集中度的提高，因而新能源汽车渗透率的持续提升和行业的蓬勃发展积极地推动公司业绩的增长；自主创新和技术升级不断地助力公司制造能力的提升，从而实现单位成本的下降，提升了公司在质量、交期、成本上的竞争优势，加强了公司与客户之间的合作粘性。

报告期内，公司实现营业总收入539,101.08万元，较上年同期增长47.13%；主营业务收入为451,773.81万元，较上年同期增长44.73%；其中主营业务收入分季度为：第一季度101,556.80万元，第二季度114,040.73万元，第三季度113,948.91万元，第四季度122,227.37万元；2021年度归属于上市公司股东的净利润为32,632.91万元，较上年同期增长536.98%。

（一）紧抓成长赛道，优化业务结构

1、精度升级拓宽护城河，优质客户助力规模优势

随着新能源汽车渗透率的不断提升，相关齿轮的需求迎来了快速增长。公司提前战略布局，产品已应用在下游多种新能源汽车中，覆盖了纯电动汽车、混合动力汽车等。经过多年耕耘，公司已与全球领先电动车制造企业、比亚迪、广汽集团、蔚然动力、日电产、舍弗勒、汇川、博格华纳等重点新能源车企和电驱动制造厂商形成战略合作并实现批量出货。

报告期内，公司首次获得直接出口欧洲的新能源汽车驱动系统齿轮项目，全资子公司双环传动（嘉兴）精密制造有限公司（以下简称“双环嘉兴”）与邦奇标致雪铁龙电气化变速箱有限公司（以下简称“PPeT”）形成合作，由双环嘉兴根据约定的供货量每年向PPeT提供指定的齿轮产品的批量供应。该项目将于2022年第四季度正式投产，2023年开始爬坡增量，到2024年将达到峰值年产量并持续至2028年。按照协议约定的价格及供货量，预计协议生命周期内（自2022年至2028年期间）销售总金额约为35.54亿元人民币。

报告期内，公司新能源汽车齿轮销量共计503.14万件（包含电动汽车齿轮和混合动力汽车齿轮），并在报告期末建成年化170万台套电动汽车齿轮的产能。截至2021年12月31日，公司已获得新能源汽车驱动系统齿轮在手订单与2022年意向性合同共计16.4亿元左右，随着战略客户需求的逐步爬升，公司在新能源汽车齿轮领域的市占率将进一步提升，未来公司将在PPeT新能源齿轮项目的基础上继续深挖欧美市场的业务机会，拓展海外新能源汽车齿轮市场。2022年度公司将依据在手订单、意向性合同以及海外新能源业务的拓展情况持续扩建产能，拟在4季度末形成年化350万台套电动汽车齿轮的产能，凭借与行业优质客户的深度合作，公司将进一步扩大规模优势，筑高竞争壁垒。

2、AMT普及提升成长空间，业务结构持续优化

随着国内重型卡车的不断升级以及司机的年轻化趋势，低噪舒适、轻量省油的AMT自动变速器受到市

场欢迎；另一方面，由于国六后处理技术复杂，对驾驶员换挡操作提出了更高要求，而AMT自动变速箱相比手动挡变速器对挡位的控制更加精准，能够减少拖挡、发动机超转速等情况，因此国六标准的实施也进一步加快了AMT自动变速箱的普及。当下我国重型卡车 AMT自动变速器渗透率尚未到10%，对标欧美 80%以上的渗透率还有很大的提升空间，因此公司在大力拓展新能源汽车齿轮业务的同时将积极对商用车AMT自动变速器齿轮业务进行布局，进一步加强技术储备和产能提升。

报告期内，在国五发动机齿轮技术升级至国六发动机齿轮技术的基础上，公司的商用车齿轮业务凭借与自动变速器龙头企业采埃孚的深度合作助推了产品能力再度升级。随着AMT自动变速器渗透率的持续提高以及国外自动变速器产品的国产化，公司重型卡车齿轮业务的增长空间进一步打开。

3、机器人产业保持增长态势，中国芯引领国产替代

在劳动力短缺、产业升级转移及人口老龄化等常态化问题的共同作用下，工业机器人在更多行业实现了规模化成熟应用，场景化、差异化地与国外厂家同台竞争是我国工业机器人厂家向着高质量发展的必经之路。得益于久经市场检验、完善的产品谱系、合理的市场策略以及及时的保障服务，子公司环动科技与国内主流机器人企业保持稳定的战略合作关系，机器人精密减速机业务获得高速发展。

报告期内，环动科技密切地关注国内外重点新客户、新领域所需产品的开发与导入，全方位加速新产品的验证速度。针对中大负载工业机器人所需，公司提前布局设备与产线以满足多方客户所需，目前已逐步实现6-1000KG工业机器人所需精密减速器的全覆盖，产品谱系得到进一步完善，获得了核心客户的认可并持续批产增量，从而实现减速机产销连续两年创历史新高。报告期内，子公司环动科技获得国家高新技术企业、浙江省科技型中小企业等称号。

（二）软硬技术两手抓，基础研究再深化

公司确立了全球“精密传动领导者”的产业理想，建立“机械工业汽车齿轮工程技术研究中心”、“机械传动国家重点实验室——双环齿轮技术合作研究中心”、国家认定企业技术中心、国家CNAS认证实验室和省重点企业研究院，与德国慕尼黑工业大学、浙江大学、重庆大学、浙江工业大学等高校形成长期合作，开展多项齿轮传动领域的基础性研究，累计实施各类科研项目数十项。

报告期内，公司设立了环研传动研究院，承担齿轮及传动系统前沿设计研究和工艺技术产业化两大功能，研究院下设产品开发中心、软件开发部和国家级博士后工作站等，建成三电机高速NVH试验台、减速器综合性能试验台、多种差速器性能试验台、精密减速机综合性能试验台等功能，深化公司在下游客户的前期设计过程中的参与程度，增强双方的合作粘性、提高公司对市场的服务能力。此外，基于公司多年的齿轮专业知识的沉淀与积累，研究院已组建一支掌握传动核心技术、具备自主研发能力的软件开发团队，架构传动系统仿真分析软件，突破国外技术封锁，推动行业技术进步和发展。

（三）深化组织变革，推动机制创新

为更快更好地适应市场需求，不断地改善和增强管理效率，提升利润水平，公司将持续深化组织变革和推动机制创新：第一，设立新能源汽车销售中心，针对混合动力及电动汽车传动零部件市场统一进行需求分析与预测，市场营销和商务策略的制定与执行以及集团总体产能的规划指引，加快公司对市场的响应

速度；第二，以大项目实施为契机，成立虚拟组织业务单元，打破部门桎梏，高效统筹集团资源，发挥最大协同效应；第三，持续推进各基地组织间的能力与资源共享，不断挖掘和提升管理效益。

（四）管理制度民主化，投资决策科学化

坚持以经管会为最高经营决策机构，对生产经营中的重大事项进行科学、民主、透明化的决策，在凝聚共识、权衡风险的基础上，分析并制定公司短、中、长期各项经营发展战略并明确实施责任，实现对客户需求的快速响应与交付、对内部资源的高效分配与协同、对管理制度的规范与创新，打造并提升了公司在当下不确定性越来越高的生产经营环境下的核心竞争能力；

制定并严格实施固定资产投资制度，关注项目质量并强化对项目投资收益率的要求；通过严格的投资审批流程，确保决策的科学性、合理性及风险控制水平，公司的固定资产投资规模与增速与公司的业务发展和项目实施进度能够得到有效匹配，最大限度实现现金流自循环，减少财务成本支出。

（五）供应链管理统筹规划，制造过程精益求精

强化、深化公司层面的供应链管理：通过对钢材、锻件等原材料的统筹规划、对重要生产耗材的招标集采、对瓶颈或核心供应商的统一准入与管理以及对关键生产加工设备资源统一协调与分配，取得了降低生产成本、减少库存与在制、提升短期产能与交付能力以及关键项目按期投产等多项经营成果，为实现经营目标提供了保障。

在生产制造过程中不断推进精益生产和实施技术改善，关键及核心工艺设备的能力和综合使用效率持续得到提升，在制品平均周转天数也较上一年水平有明显下降；生产线自动化水平逐步得到提升，单位产出及全员劳动生产率在报告期内持续稳步提高。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,391,010,788.52	100%	3,664,195,095.25	100%	47.13%
分行业					
普通机械制造业	4,600,023,935.33	85.33%	3,159,042,129.33	86.22%	45.62%
批发零售业	790,062,779.71	14.65%	503,611,246.84	13.74%	56.88%
其他	924,073.48	0.02%	1,541,719.08	0.04%	-40.06%
分产品					
乘用车齿轮	2,439,180,166.99	45.25%	1,552,848,731.73	42.39%	57.08%
电动工具齿轮	172,360,231.95	3.20%	130,502,688.61	3.56%	32.07%
工程机械齿轮	790,558,951.30	14.66%	513,912,272.98	14.03%	53.83%
摩托车齿轮	145,695,846.37	2.70%	76,697,507.37	2.09%	89.96%
商用车齿轮	786,035,603.00	14.58%	680,942,070.24	18.58%	15.43%
钢材销售	790,062,779.71	14.66%	503,611,246.84	13.74%	56.88%

减速器及其他	267,117,209.20	4.95%	205,680,577.48	5.61%	29.87%
分地区					
国内销售	4,629,327,254.84	85.87%	3,237,791,985.19	88.36%	42.98%
国外销售	761,683,533.68	14.13%	426,403,110.06	11.64%	78.63%
分销售模式					
直销模式	5,391,010,788.52	100.00%	3,664,195,095.25	100.00%	47.13%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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	4,600,023,935.33	3,636,930,746.67	20.94%	45.62%	41.36%	2.38%
批发零售业	790,062,779.71	701,352,080.18	11.23%	56.88%	54.09%	1.61%
分产品						
乘用车齿轮	2,439,180,166.99	1,979,751,291.51	18.84%	57.08%	51.85%	2.80%
工程机械齿轮	790,558,951.30	597,907,417.00	24.37%	53.83%	43.72%	5.32%
商用车齿轮	786,035,603.00	638,196,757.07	18.81%	15.43%	15.31%	0.09%
钢材销售	790,062,779.71	701,352,080.18	11.23%	56.88%	54.09%	1.61%
分地区						
内销	4,629,327,254.84	3,704,117,526.85	19.99%	42.98%	38.29%	2.72%
外销	761,683,533.68	634,165,300.00	16.74%	78.63%	81.53%	-1.33%

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

(3) 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	2021 年	2020 年	同比增减
普通机械制造业	销售量	只	104,118,953	82,324,567	26.47%
	生产量	只	104,953,513	83,228,514	26.10%
	库存量	只	21,250,975	20,416,415	4.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求

公司汽车整车制造业务主要采用的销售模式

订单销售模式

已签订的重大订单截至报告期末的履行情况

单位：元

项目	订单基本情况	订单生效时间	订单总金额	订单的履行进度	本期及累计确认	应收账款回款情
----	--------	--------	-------	---------	---------	---------

					的销售收入金额	况
DT2 项目	全资子公司双环嘉兴 向 Punch Powertrain PSA e-Transmissions NV 销售新能源动力 系统全套齿轮轴	2021 年 10 月 19 日	3,554,000,000.00	履行中	4,468,860.86	1,963,849.92

履行进展与合同约定出现重大差异

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 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	直接材料	2,006,844,054.76	55.47%	1,330,380,818.26	51.84%	3.63%
普通机械制造业	直接人工	197,401,303.24	5.46%	172,796,742.15	6.73%	-1.27%
普通机械制造业	制造费用	1,174,121,624.04	32.45%	891,295,366.09	34.73%	-2.28%
普通机械制造业	外协	239,577,851.69	6.62%	171,650,249.15	6.69%	-0.07%

说明

直接材料包含小总成业务所需的外采零部件。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
环研传动研究院（嘉兴）有限公司	设立	2021 年 9 月	30,000,000.00	100.00%
浙江环智云创科技有限公司	设立	2021 年 6 月	10,000,000.00	100.00%

[注] 截至 2021 年 12 月 31 日，公司实际对环研传动研究院（嘉兴）有限公司出资 10,000,000.00 元，对浙江环智云创科技有限公司出资 500,000.00 元。

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润(元)
双环技术欧洲公司	子公司注销	2021 年 12 月 29 日		-383,803.07

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,578,335,507.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	496,824,102.26	9.22%
2	客户 2	337,814,320.99	6.27%
3	客户 3	298,441,616.05	5.54%
4	客户 4	264,618,088.62	4.91%
5	客户 5	180,637,379.28	3.35%
合计	--	1,578,335,507.20	29.28%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,272,373,089.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.53%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

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	530,491,255.68	12.31%
2	供应商 2	233,075,935.16	5.41%
3	供应商 3	190,114,755.90	4.41%
4	供应商 4	177,551,380.79	4.12%
5	供应商 5	141,139,762.05	3.28%
合计	--	1,272,373,089.58	29.53%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	70,149,165.55	111,946,807.60	-37.34%	主要系本期将运输费在营业成本项目列报所致
管理费用	229,357,968.82	131,758,339.13	74.07%	主要系本期职工薪酬及股权激励费用增加所致
财务费用	124,473,695.35	155,730,075.31	-20.07%	主要系本期可转债转股相应利息费用减少所致
研发费用	213,852,365.87	139,652,718.21	53.13%	主要系公司不断加大研发投入所致

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
大功率电驱动齿轮研发	满足客户对匹配大功率电机的齿轮强度及噪音的要求	PPAP	提升精度可靠性，提高工艺通用性	降本提效，持续提升公司在电驱动齿轴领域的综合竞争力，增强公司品牌力。
电机轴研发	满足高端电驱动系统 NVH 要求	初步量产	满足高端电驱动系统对 NVH 的要求	持续提升公司在电驱动齿轴领域的综合竞争力，增强公司品牌力。
高端电驱动系统的齿轴开发	提升公司在新能源减速器齿轮领域的性能表现,提升制造能力和质量表现	C 样件阶段	生产出满足技术要求的产品	持续提升公司在电驱动齿轴领域的综合竞争力，增强公司品牌力。

油电混动齿轮项目研发	拓展油电混动汽车齿轮种类, 助力混动汽车齿轮市场的开拓	完成中试	对混动产品的经验积累, 满足市场多品类的需求	丰富公司混动产品类, 打开公司的业务成长空间
混动齿轮项目	拓展混动汽车齿轮种类, 持续提升公司在新能源市场的竞争力	量产	对混动产品的经验积累, 满足市场多品类的需求	丰富公司混动产品类, 打开公司的业务成长空间
新能源专用作业车齿轮开发	特种齿轮设计加工	OTS 交样, 待台架试验	提升特种齿轮的设计与制造能力, 满足市场的需求	获得在特种齿轮领域的认可度, 增强竞争力
商用车自动变速器行星架的研发	攻克商用车自动变速器齿轴加工难题	OTS 交样, 待台架试验	建成智能化生产线, 生产出满足技术要求的产品	助推公司商用车齿轮的产品结构再优化, 打开公司业务成长空间
海上风电新能源减速器齿轮开发	拓展大模数齿轮的生产加工能力	B 样件阶段	提升大模数齿轮的生产加工能力, 提升对客户的服务力。	推进公司在绿电领域的业务覆盖, 打开公司业务成长空间
风电增速箱齿轮项目	攻克风电增速箱齿轮制造关键技术	量产	提升大模数齿轮的加工能力, 提升对客户的服务力。	推进公司在绿电领域的业务覆盖, 打开公司业务成长空间
城际轨道交通减速箱齿轮开发	地铁减速箱齿轮项目进行关键技术的攻关	OTS 样件	生产出满足技术要求的产品	帮助公司在轨道交通领域获得更大的份额, 提高销售收入, 增强竞争力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	542	471	15.07%
研发人员数量占比	10.16%	10.13%	0.03%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	175	148	18.24%
硕士	19	16	18.75%
博士	5	3	66.67%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	157	136	15.44%
30~40 岁	244	233	4.72%
40 岁以上	141	102	38.24%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	213,852,365.87	139,652,718.21	53.13%
研发投入占营业收入比例	3.97%	3.81%	0.16%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,167,549,454.71	3,694,604,138.43	39.87%
经营活动现金流出小计	4,373,156,422.35	3,053,219,437.86	43.23%
经营活动产生的现金流量净额	794,393,032.36	641,384,700.57	23.86%
投资活动现金流入小计	14,858,876.31	117,517,219.79	-87.36%
投资活动现金流出小计	1,039,098,324.58	501,099,849.48	107.36%
投资活动产生的现金流量净额	-1,024,239,448.27	-383,582,629.69	-167.02%
筹资活动现金流入小计	2,698,612,098.10	2,569,051,235.51	5.04%
筹资活动现金流出小计	2,448,928,170.90	2,764,754,030.29	-11.42%
筹资活动产生的现金流量净额	249,683,927.20	-195,702,794.78	227.58%
现金及现金等价物净增加额	4,441,190.20	49,655,197.17	-91.06%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 23.86%，主要系本期销售收入大幅增加，相应的销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 167.02%，主要系本期支付固定资产、在建工程款项增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 227.58%，主要系本期取得借款收到的净现金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	463,087,365.70	4.71%	399,383,550.06	4.68%	0.03%	
应收账款	1,288,838,390.68	13.12%	1,027,197,491.96	12.03%	1.09%	
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	1,530,880,357.48	15.58%	1,158,796,246.62	13.57%	2.01%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	101,655,339.18	1.03%	101,126,277.22	1.18%	-0.15%	
固定资产	4,424,640,247.50	45.04%	3,631,952,330.84	42.52%	2.52%	
在建工程	1,122,014,909.29	11.42%	1,247,048,651.35	14.60%	-3.18%	
使用权资产	10,027,776.58	0.10%	11,147,258.33	0.13%	-0.03%	
短期借款	1,891,511,223.78	19.26%	1,384,813,753.96	16.21%	3.05%	

合同负债	20,485,869.29	0.21%	12,995,798.53	0.15%	0.06%
长期借款	523,515,793.02	5.33%	735,796,786.16	8.61%	-3.28%
租赁负债	3,643,953.65	0.04%	7,273,104.08	0.09%	-0.05%

境外资产占比较高

适用 不适用

2、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	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产	19,693,900.00					19,693,900.00		0.00
4.其他权益工具投资	52,000,000.00				11,500,000.00			63,500,000.00
应收款项融资	303,306,562.59						-32,149,756.11	271,156,806.48
上述合计	375,000,462.59				11,500,000.00	19,693,900.00	-32,149,756.11	334,656,806.48
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	125,860,180.09	承兑汇票保证金及质押的定期存单
应收款项融资	121,678,958.65	开具应付票据质押
应收账款	150,000,000.00	应收账款保理
固定资产	729,212,403.74	用作短期借款、长期借款、应付票据抵押
在建工程	102,556,950.59	用作短期借款、长期借款、应付票据抵押
无形资产	167,638,290.87	用作短期借款、长期借款、应付票据抵押
合计	1,396,946,783.94	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
11,500,000.00	19,500,000.00	-41.03%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广东埃科思科技有限公司	各类光学产品的技术开发、技术咨询、技术服务及销售，计算机视觉、3D感知、人工智能相关的芯片应用、算法、模组、整机的技术开发、制造，销售以及数字信息传感等解决方案业务经营。	增资	7,500,000.00	2.16%	自有	浙江浙大联合创新投资管理合伙企业（有限合伙）、北京的卢深视科技有限公司、自然人高冬等	2021年11月24日至长期	股权投资	完成股权登记			否	2021年10月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
杭州昕磁科技有限公司	主要提供基于量子精密测量技术（原子磁力仪）检测心脏生物磁系统等系列产品，致力于无辐射、非接触、无创伤、用于临床诊断各种心脏疾病的设备研发。	增资	4,000,000.00	1.89%	自有	杭州昕旻浩发企业管理合伙企业（有限合伙）、杭州昕心浩广企业管理合伙企业（有限合伙）、杭州创悦迈格投资管理合伙企业（有限合伙）等	2021年12月10日至长期	股权投资	完成股权登记			否	2021年11月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	11,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类	衍生品投资初	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入	报告期内售出	计提减值准备	期末投资金额	期末投资金额	报告期实际损
---------	------	--------	--------	--------	------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

作方名称			型	始投资 金额				金额	金额	金额(如 有)		占公司 报告期末 净资产 比例	益金额
中国建设银行	无	否	远期锁 汇		2020年 12月30 日	2021年 02月04 日	653.08		653.08				-4.64
中国建设银行	无	否	远期锁 汇		2020年 12月30 日	2021年 03月04 日	654.57		654.57				6.44
中国建设银行	无	否	远期锁 汇		2020年 12月30 日	2021年 04月06 日	655.78		655.78				-2.78
合计				0	--	--	1,963.43	0	1,963.43		0	0.00%	-0.98
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020年12月23日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	无												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、汇率波动风险：汇率波动幅度较大时，不仅会影响公司出口业务的正常进行，还可能对公司造成汇兑损失。针对该风险，公司将加强对汇率的研究分析，适时调整经营策略，以稳定出口业务和最大限度避免汇兑损失。</p> <p>2、内部控制风险：远期结售汇专业性较强，可能存在内部控制风险。针对该风险，公司已制定《远期结售汇管理制度》，对远期结售汇的职责和审批权限、操作原则、实施流程等做出明确规定，有利于降低内部控制风险。公司内部审计部门将定期或不定期对远期结售汇业务的实际执行情况进行审查。</p> <p>3、客户违约风险：客户应收账款可能发生逾期，导致远期结售汇延期交割的风险。针对该风险，公司将加强应收账款的管理，同时拟加大出口信用保险的办理力度，从而降低客户违约风险。</p> <p>4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，回款预测的不准确可能导致远期结售汇延期交割的风险。针对该风险，公司严格控制远期结售汇规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对报告期内衍生品投资损益情况进行了确认，报告期内确认投资收益-0.98万元，公允价值计算以上述产品资产负债表日的市场价格为基准。												
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司（含合并报表范围内的子公司）本次拟开展远期结售汇业务是围绕公司主营业务进行的，不是单纯以盈利为目的的交易，而是以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率波动风险为目的，以保护正常经营利润为目标。公司就开展远期结售汇业务已建立了相关管理制度，落实风险防范措施。公司适度开展远期结售汇业务，有利于降低汇率波动对公司经营业绩的影响，增强财务稳健性。因此，我们同意公司本次开展远期结汇业务事项。												

5、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。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用
公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	子公司	传动零部件制造	538,880,000.00	1,938,827,569.11	730,765,676.46	1,280,673,341.39	16,269,975.74	21,569,956.61
双环嘉兴	子公司	传动零部件制造	452,233,600.00	2,119,600,608.87	464,124,637.77	748,543,457.98	56,259,748.66	59,086,120.11
双环重庆	子公司	传动零部件制造	183,011,323.72	686,116,519.21	219,370,292.84	439,126,756.44	8,881,679.99	10,120,605.16
大连环创	子公司	传动零部件制造	10,000,000.00	114,339,294.50	48,039,127.65	288,846,781.87	55,595,613.70	49,310,471.05

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
环研传动研究院（嘉兴）有限公司	新设子公司	无重大影响
浙江环智云创科技有限公司	新设子公司	无重大影响
双环技术欧洲公司	注销子公司	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司及子公司销售上年同期受疫情影响较大，本期多个新项目进入稳定批量供货状态，产销两旺较上年同期均有较大增长。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

公司所属细分行业为齿轮行业，随着我国齿轮产业规模逐年上升，高端产能升级趋势不断加强。

1、我国齿轮行业规模逐年上升

齿轮产品广泛应用于工业装备制造各个领域，齿轮行业与国民经济的发展密切相关，我国经济的稳定发展以及国家对制造业的不断推进，促进行业向前发展。近五年我国齿轮行业的市场规模逐年增长，增

长率稳定在6%以上。

2、齿轮行业形成了规模大、门类齐全、基础坚实的产业

近年来，我国齿轮行业在部分高端产品研发和产业化方面取得突破，创新能力明显增强，目前业已基本形成门类齐全、能够满足主机配套需求的生产体系，重点工程和重大装备用齿轮产品的配套能力不断提升，为装备制造业发展提供了重要支撑和保障。现阶段，我国齿轮产品正经历从以低价求生存发展转向质价并存，淘汰落后产品、发展中端产品、提升高端产品，不少产品满足了我国重点工程和重大装备的需求，部分高端产品已达到国际先进水平。

3、齿轮产能目前集中于中低端产品，向高端产能升级趋势加强

我国齿轮产能集中于中低端产品，高端产品生产能力较少，大多数企业以生产中低端产品为主。国内企业生产的齿轮主要配套于汽车手动变速箱、差速器、车桥传动装置和发动机等应用领域，用于汽车自动变速器、高端工程机械、高铁传动齿轮箱和机器人减速器等领域的高端齿轮传动装置仍以外资企业生产或进口为主。

随着全球主要齿轮及下游厂商的全球化采购和在华投资建厂，外资企业利用自身技术工艺、产品质量、品牌优势加速布局中国市场，在进一步加大国内市场竞争的同时，也会带动国内齿轮产品结构转型升级，其采购本土化亦为国内齿轮生产企业带来市场机遇，使其提升自身产品规格及质量。与此同时，国内自主品牌汽车的逐渐崛起，也会促进优质配套零部件生产商的培育，变速器及齿轮产品作为核心零部件亦面临发展机遇。上述发展局面将促使国内齿轮产能升级，淘汰落后产能，扩大高端产品产能。

（二）公司发展战略

1、总体战略

结合行业环境，依托公司的发展历程、经验沉淀和资源禀赋，公司将业务领域发展愿景定为“改变齿轮行业自给自足的格局，成为全球齿轮（零件）制造的领先者”。鉴于当前和未来几年齿轮行业的发展趋势和竞争态势，实现公司持续快速增长的驱动要素，将是精益化生产模式、信息化管理模式和产业化研发模式推进企业内生动力增长，并结合资本化运营模式实现企业外部并购扩张，双轮驱动企业增长。因此，公司总体发展战略定位为“专注于精密传动领域，在现有车辆齿轮赛道里抓住乘用车新能源市场爆发和商用车由手动变转自动变的机会实现持续高速增长”。

2、业务战略

在产业布局上，专注精密传动领域，坚持依托齿轮实业高质量发展，以市场需求为导向，为客户提供高效、低噪、节能、环保的传动配套解决方案。致力于为全球机械传动系统提供高速低噪、安全环保的产品，成为全球精密传动领导者。

同时，为提升企业竞争力，公司将在以下三个方面着重提升自身优势，持续打造业务的护城河，包括：

（1）“客户力”方面，公司与国内外众多优质客户建立了深厚的合作关系，并进入了各细分领域头部企业的供应链体系，未来将与原有优质客户深入绑定，并开拓新的优质客户，以客户为中心，成为全球顶级客户的优选合作伙伴；

(2) “产品力”方面，公司已具备较为全面的产品线，能够满足不同客户的各类需求，未来将依托自身在行业内长期深耕所积累的研发及工艺上的经验和优势，持续提升产品研发、制造能力，在产品的品质、性能及客户特定化需求等方面持续完善；

(3) “装备能力”方面，公司已拥有适应高端制造装备需求的各类大型齿轮制造设备，并且与设备供应商进行技术合作，寻求降本增效的优化方案，具备对高端设备二次开发的能力，不断打造、巩固公司的“装备能力”。

2、营销战略

紧跟市场发展潮流，紧抓主流市场未来核心产品即新能源汽车领域产品，不断提升公司产品市场占有率。

通过管理定位市场及产品，整合客户资源，打造各行业稳固、敏捷、高效的客户平台。以流程化（CRM 等系统）的方式建立稳固、均衡发展、立体支撑的客户关系，将关键客户关系向普遍的整个组织客户关系转变，支撑公司内部组织有效增长，安全运营。

3、运营战略

“建平台”：以专业管理线为抓手，打造各综合管理平台，发挥集中优势，相互学习，相互支持调剂资源，协助好公司管理层，促进各分子公司协同发展；

“强体质”：以精益生产及信息化为工具推动公司制造体质的提升，以“双环卓越绩效系统（Shuanghuan performance System）”的持续推进及优化和流程优化为抓手，实现各子公司管理体制的提升；

“提效率”：通过供应链优化、计划管理、产能管理、信息化数据分析、项目推进、专项会议跟踪等工作，着眼于控制投资、提高人均单产、降低存货余额、提升设备综合效率、降低制造成本，以追求利润目标的达成；

“强服务”：与各组织充分互动，协助并指导解决各分子公司管理的难点与痛点，以求共同进步，提高服务质量。

4、研发战略

加大客户新产品、新项目的开发力度；针对生产过程中遇到的工艺难点进行突破，研究新工艺，对传统齿轮工艺不断探索、创新，提高生产效率；对一系列创新成果进行专利申请，加强对自主知识产权保护。探索性开发一批新的具有自主知识产权的工业用精密减速器，为未来市场增长建立储备项目；提升实验室技术服务水平，探索从服务企业内部到服务行业的升级转换；继续推进智能制造专项、重点科技研发专项等项目研发工作。

5、质量战略

依靠多年的研发积累和精密加工技术，公司已成为多个行业国际顶级企业的齿轮供应商，公司质量标准已达到世界级水平，多种产品满足国际及各个国家的质量品质标准。公司将以做行业质量标杆为目标，持续提升产品定位与精度。通过优质客户的不断引进，实现质量管理体系不断提升和完善，更好地服务新

型市场的需求与发展。

（三）2022年度经营计划

1、聚焦成长赛道，把握优质客户

聚焦成长赛道，紧抓新能源汽车、商用车自动变速器、机器人产业的发展机遇，把握具有长期竞争力的优质客户，识别有效的市场需求，积极扩建产能、提升制造能力；进一步发挥规模优势，采集与分析过程数据，优化工艺方案、提升产品性能表现，继续筑高竞争壁垒，拓宽“护城河”。2022年度公司将有效落地战略客户的需求爬升，提升国内新能源汽车齿轮市占率的同时大力拓展海外市场，依据在手订单、意向性合同及海外新能源业务的拓展情况，公司拟在四季度末形成年化350万台套电动汽车齿轮的产能。

2、开辟增长新曲线，提升企业内在价值

凭借多年与国内外客户在高品质传动件上的合作经验以及高精度产品的加工能力，公司已成功将新能源汽车电驱动齿轮、汽车自动变速器齿轮等高精度产品实现大批量生产，市场转化能力突出。为持续不断地优化业务结构，开辟增长新曲线，公司将积极开展谐波减速器、差速器总成、民生领域齿轮及其执行机构，以及通用、高速、重载的高端齿轮传动设备及系统的研发与生产，进一步将主业做深、做强，不断提升企业内在价值。

3、完善人资体系建设，制定人才发展战略

强化、深化干部能力模型的实践与运用，建立和完善“干部任职资格与晋升制度”建设，实现优胜劣汰，价值分配，对核心骨干团队建立中长期激励机制；同时，坚持并强化“好一点，好很多”的企业核心价值观的认知与实践，不断地选拔和培养内部优秀干部同时适时引入具备真才实干、有国际化视野并能融入公司文化的优质人才，为公司的持续发展打造一支与时俱进、不畏全球竞争、善于把握机遇、不断创造佳绩的高效能人才队伍。

4、持续夯实管理，数智高效赋能

公司将持续不断地夯实生产运营的基础管理，对产品的质量、交付和成本明确提出更高的要求 and 目标，通过持续改善和工艺技术的学习创新，推广最佳实践，全面提升生产线特别是关键及瓶颈工序设备的综合效率（OEE），并在寻求降低单位制造成本的同时提升产品质量与交付能力。

报告期内公司成立全资子公司“环智云创”，全面推动“智能制造”的“数智化”转型。融合精益思想，以新一代信息技术为支撑，整合企业研发、设计、订单获取、制造执行、质量管理、物流仓储等各环节，并结合工业互联网技术，自研开发数字运营管理系统(DMOM)，逐步实现“ET”、“IT”、“OT”3T融合，为运营分析与决策提供可靠、可复用的数据资源，实现工业系统数据的全面感知、动态传输、实时分析，提高了资源利用率。通过智能制造在公司内的运用，实现核心产品需求的定制化快速研发与制造，掌握核心高精度制造技术与装备，实现全流程质量追溯、车间数字孪生，打造全面数字化智能化的智慧工厂。

5、可持续发展战略“绿色低碳”制造

在碳达峰与碳中和的大背景下，“绿色低碳”是全球供应链管理的新趋势，于企业而言，是一种社会

责任，更是一次难得的提升国际竞争力的发展机遇。作为行业供应链体系中的重要成员，公司高度重视可持续发展战略，启动了与绿色能源相关的市场调研、政府对接、内部升级等工作，以立项形式落实绿色能源的使用、加工效率提升、成材率提高、设备能耗优化等专项任务。报告期内，公司各个层面积极推进“绿色低碳”工作的开展，嘉兴双环实施光伏发电替代了15%左右的传统电力，公司集团层面成立了“碳排放”办公室，并采用废弃热量再利用和效率提升等方式降低了碳排放，2021年公司的能源利用效率相比上年同期提高了20%，相当于2.48万吨左右的标准煤的节省。

“能源是制造出来，而非挖掘出来”已成为公司信奉的“绿色低碳”理念。2022年，双环将继续通过设备能耗的监控与优化、工艺改善等方式，争取在现有基础上再减少2到3万吨标准煤的消耗，在绿色制造道路上再进一步，力争实现增产减排流程、绿色低碳的可持续发展目标。

（四）可能面对的风险

1、宏观经济形势变化风险

经济长期向好的趋势依然，但受疫情影响短期增长面临的下行压力增大。在国际经济环境变化复杂的背景下，供给端和需求端均有有利因素与不利因素，公司将聚焦成长赛道，把握优质客户，同时开辟增长新曲线，以降低宏观经济造成的影响。

2、原材料价格波动风险

公司生产经营主要原材料为齿轮加工生产需要的钢材。近年来，主要原材料价格存在一定程度的波动。如果主要原材料价格因宏观经济波动、上下游行业供需情况等因素影响而出现大幅波动，仍然可能在一定程度上影响公司毛利率水平，对公司业绩造成不利影响。公司一方面将通过技术创新、工艺设备流程改造、内部提效、供应链管理和减少损耗等措施降低原材料价格波动的影响；另一方面，公司与大部分客户签有原材料价格联动协议，将与客户进行积极的商谈，同时联动钢厂共同寻找三方共赢的解决方案。

3、汇率波动风险

公司出口业务主要以外币结算，人民币汇率波动幅度较大，一方面将影响公司产品出口销售价格；另一方面出口业务形成的外币资产，折算为人民币时也可能给公司造成相应的汇兑损失。未来，如果人民币兑外币汇率大幅波动，将给公司经营成果带来一定的影响。公司将密切关注汇率变动对公司的影响，通过加强汇率管理将汇率风险维持在可控的水平。

4、疫情影响的风险

国内多地疫情反复，公司的客户、物流、供应链等可能存在阶段性停工停产的风险，对公司经营产生一定负面影响。公司将积极配合政府防疫政策，做好疫情防控工作。同时，公司将密切关注上下游产业链情况，适时调整销售策略，做好产能规划，努力减小疫情带来的负面影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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	调研的基本情况索引
2021年04月16日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	投资者	公司经营发展情况，未提供资料	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（编号：2021-001）
2021年04月26日	子公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营发展情况，未提供资料	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（编号：2021-002）
2021年06月09日	子公司会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营发展情况，未提供资料	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（编号：2021-003）
2021年07月02日	公司总部会议室	实地调研	机构	投资者	公司经营发展情况，未提供资料	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（编号：2021-004）
2021年10月28日	电话会议	电话沟通	机构	投资者	公司经营发展情况，未提供资料	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）投资者关系活动记录表（编号：2021-005）

第四节 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》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，严格履行信息披露义务，积极开展投资者关系管理工作，持续提升公司的治理水平。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立运作，拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司主营业务为机械传动齿轮及其相关零部件的研发、设计与制造，在业务上独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立完整的研发、供应、生产及辅助生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立情况

公司与实际控制人及其控制的其他企业产权关系明晰，公司资产不存在被实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司具有开展业务所需的土地、厂房和机器设备、设施，拥有与生产经营有关的品牌、商标、专利及生产系统、研发部门和市场营销系统。

3、人员独立情况

公司的人事及工资管理与实际控制人及其控制的其他企业完全独立和分开。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司的高级管理人员（包括总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人）未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

4、财务独立情况

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司

实际控制人干预公司财务决策、资金使用的情况。

5、机构独立情况

公司根据《公司法》和《公司章程》设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权，公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立的经营和办公场所，不存在混合经营、合署办公的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.61%	2021 年 02 月 01 日	2021 年 02 月 02 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	38.20%	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 23 日	《2020 年年度股东大会决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	16.32%	2021 年 09 月 06 日	2021 年 09 月 07 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	21.18%	2021 年 09 月 23 日	2021 年 09 月 24 日	《2021 年第三次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	31.35%	2021 年 11 月 15 日	2021 年 11 月 16 日	《2021 年第四次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
吴长鸿	董事长	现任	男	53	2006 年 06	2024 年 09	59,968,992				59,968,992	

					月 10 日	月 23 日						
MIN ZHANG	董事	现任	男	52	2020 年 12 月 16 日	2024 年 09 月 23 日						
	总经理				2020 年 08 月 26 日	2024 年 09 月 23 日						
李水土	董事 副总经理	现任	男	48	2007 年 11 月 30 日	2024 年 09 月 23 日	862,500		-150,000		712,500	限制性 股票回 购注销
蒋亦卿	董事 副总经理	现任	男	43	2006 年 06 月 10 日	2024 年 09 月 23 日	29,115,240				29,115,240	
周志强	董事	现任	男	31	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 23 日	150,000				150,000	
陈海霞	董事	现任	女	38	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 23 日	140,000		-80,000		60,000	限制性 股票回 购注销
	副总经理				2019 年 04 月 15 日	2024 年 09 月 23 日						
	董事会秘书				2019 年 04 月 18 日	2024 年 09 月 23 日						
蔡宁	独立董事	现任	男	59	2016 年 05 月 06 日	2024 年 09 月 23 日						
张国昀	独立董事	现任	男	47	2018 年 09 月 17 日	2024 年 09 月 23 日						
陈不非	独立董事	现任	男	62	2019 年 09 月 16 日	2024 年 09 月 23 日						
陈剑峰	监事	现任	男	51	2006 年 06 月 10 日	2024 年 09 月 23 日	27,325,440				27,325,440	
杨东坡	监事	现任	男	35	2017 年 01 月 09 日	2024 年 09 月 23 日	150,000				150,000	
李瑜	监事	现任	男	44	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 23 日	9,714,262				9,714,262	
张琦	监事	现任	男	38	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 23 日	180,000		-60,000		120,000	限制性 股票回 购注销
吴明锋	监事	现任	男	48	2021 年 09 月 23 日	2024 年 09 月 23 日						
王佩群	副总经理 财务总监	现任	女	49	2017 年 06 月 15 日	2024 年 09 月 23 日	350,000		-140,000		210,000	限制性 股票回 购注销
张靖	原董事	离任	男	45	2015 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 23 日	561,000		-135,000		426,000	限制性 股票回 购注销
董美珠	原监事	离任	女	54	2007 年 11 月 30 日	2021 年 09 月 23 日	352,762				352,762	
李绍光	原监事	离任	男	67	2007 年 11 月 30 日	2021 年 09 月 23 日	43,099,520				43,099,520	
合计	--	--	--	--	--	--	171,969,716	0	-565,000		171,404,716	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

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
张靖	原董事	任期满离任	2021年09月23日	任期届满不再担任董事
张琦	原董事	任期满离任	2021年09月23日	任期届满不再担任董事
	监事	被选举	2021年09月23日	经职工代表大会选举为监事
董美珠	原监事	任期满离任	2021年09月23日	任期届满不再担任监事
李绍光	原监事	任期满离任	2021年09月23日	任期届满不再担任监事
周志强	原监事	任期满离任	2021年09月23日	任期届满不再担任监事
	董事	被选举	2021年09月23日	经股东大会选举为董事
陈海霞	董事	被选举	2021年09月23日	经股东大会选举为董事
李瑜	监事	被选举	2021年09月23日	经股东大会选举为监事
吴明锋	监事	被选举	2021年09月23日	经职工代表大会选举为监事

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、吴长鸿先生，1969年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，资深工程师。先后当选为浙江省第十二届、第十三届人大代表。历任浙江双环传动机械有限公司（2006年6月整体变更为浙江双环传动机械股份有限公司）执行董事、总经理，现任双环实业董事、亚兴投资董事、公司董事长、子公司双环嘉兴董事长、双环国际董事、江苏环欧董事等职务。

2、MIN ZHANG（张民）先生，1970年7月出生，德国国籍，硕士研究生学历。曾任德国斯图加特大学机床研究所切削技术组研究职员，德国马勒滤清器系统有限公司工艺规划工程师，奥地利TCM国际刀具咨询与管理集团高级经理，大众汽车自动变速器（大连）有限公司生产部高级经理、总监，吉利汽车集团宁波上中下自动变速器有限公司（吉利动力总成春晓DCT制造基地）总经理、吉利长兴自动变速器项目总监、吉利汽车集团动力总成制造公司副总经理等职。曾任公司常务副总经理。现任公司董事、总经理、子公司江苏双环董事等职务。

3、李水土先生，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任张家港庆洲机械工业有限公司开发部经理、双环股份副总经理兼生产计划部部长。历任公司监事、公司浙江事业部总经理、子公司江苏双环执行董事、环都贸易执行董事。现任公司董事、副总经理、运营总监及子公司双环重庆董事长、环智云创执行董事兼总经理、重庆世玛德董事等职务。

4、蒋亦卿先生，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任双环集团台州地区销售经理、销售部部长。曾任子公司江苏双环总经理。现任公司董事、副总经理，子公司江苏双环董事长，大连环创董事长、江苏环欧董事长等职务。

5、周志强先生，1991年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任公司董事长秘书、双环产业园项目建设负责人、浙江事业部总经理助理兼营销中心总监、基建部部长、公司监事。现任公司董事、双环本部总经理等职务。

6、陈海霞女士，1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任公司销售中心国际贸易部业务专员、副部长、部长；公司浙江事业部副总经理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书，子

公司江苏双环董事等职务。

7、蔡宁先生，1963年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。现任浙江大学公共管理学院教授、博士生导师、浙江省公共政策研究院副院长。现任杭州迪格管理咨询有限公司执行董事、杭州锐思企业管理咨询有限公司董事、浙江明泰控股发展股份有限公司独立董事、道明光学股份有限公司独立董事、浙江珊溪水利水电开发股份有限公司独立董事、公司独立董事等职务。

8、张国昀先生，1975年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，教授级高级会计师、财政部全国会计领军人才、浙江省会计领军人才、浙江省“151”中青年人才、中国注册会计师、国际注册会计师（ACCA）、国际内审师。现任浙江省会计学会常务理事，浙江省总会计师协会理事，浙江省财政厅正高级会计师评委，浙江省管理会计专家咨询委员会委员，浙江大学税务专业研究生教指委委员，浙江大学、浙江财经大学、浙江工商大学、浙江理工大学硕士生导师。现任杭州萧山东熙智诚企业管理咨询服务部负责人、浙江省新能源投资集团股份有限公司独立董事、易点天下网络科技股份有限公司独立董事、远信工业股份有限公司独立董事、浙江德斯泰新材料股份有限公司独立董事、杭州恒业电机制造有限公司副总经理、公司独立董事等职务。

9、陈不非先生，1960年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于浙江天台造纸厂、天台县工业局、天台县政府办公室、台州市国土资源局。历任浙江银轮机械股份有限公司副总经理、总经理、副董事长。现任浙江银轮机械股份有限公司副董事长、湖北宇声环保科技有限公司董事、浙江圣达生物药业股份有限公司董事、上海银轮投资有限公司总经理、浙江天台祥和实业股份有限公司独立董事、浙江金字机械电器股份有限公司董事、浙江明丰实业股份有限公司董事、公司独立董事等职务。

10、杨东坡先生，1987年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历、中级工程师。历任公司项目工程师、车间主任助理、厂长助理、副厂长、运营中心总调室主任、分厂厂长、双环嘉兴副总经理兼分厂厂长。现任子公司双环嘉兴总经理、公司监事。

11、李瑜先生，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任双环集团热处理技术人员、热处理分厂副厂长及销售员，双环有限销售员。现任中鼎汇金（北京）科技发展有限公司执行董事、总经理，公司华北大区营销总监、公司监事。

12、陈剑峰先生，1971年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任公司采购部副部长、监事会主席。现任公司双环本部运营副总经理助理、公司监事。

13、张琦先生，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。曾任韩国国立庆尚大飞行器部件技术研究所高级研究员。历任公司研发部研究人员、公司研究院院长助理、公司董事。现任子公司环研传动执行董事兼总经理、公司监事。

14、吴明锋先生，1974年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年荣获“浙江省劳动模范”称号，2015年荣获“全国劳动模范”称号，2018年被评为“台州市杰出工匠”。曾在双环集团工作。历任双环有限生产员，公司分厂制造科副科长、科长。现任公司分厂制造六部部长、公司监事。

15、王佩群女士，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级会计师。曾任中国博奇（日本上市，东证1412）浙江公司副总经理，浙江华策影视股份有限公司财务副总监，汉鼎

宇佑集团有限公司财务总监，汉鼎宇佑互联网股份有限公司董事、执行总经理、财务总监。现任公司副总经理、财务总监，小贷公司董事，子公司江苏双环董事、双环重庆董事。

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	玉环市亚兴投资有限公司	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
吴长鸿	双环传动（嘉兴）精密制造有限公司	董事长	2016年12月26日		否
吴长鸿	双环传动国际有限公司	董事	2017年06月27日		否
吴长鸿	江苏环欧智能传动设备有限公司	董事	2022年02月18日		否
MIN ZHANG	江苏双环齿轮有限公司	董事	2021年01月21日		否
李水土	双环传动（重庆）精密科技有限责任公司	董事长	2020年09月03日		否
李水土	重庆世玛德智能制造有限公司	董事	2020年12月12日		否
李水土	浙江环智云创科技有限公司	执行董事兼总经理	2021年06月07日		否
蒋亦卿	大连环创精密制造有限公司	董事长	2018年07月26日		否
蒋亦卿	江苏双环齿轮有限公司	董事长	2019年03月15日		否
蒋亦卿	嘉兴环创企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年11月23日		否
蒋亦卿	江苏环欧智能传动设备有限公司	董事长	2022年02月18日		否
杨东坡	双环传动（嘉兴）精密制造有限公司	总经理	2022年03月19日		是
王佩群	江苏双环齿轮有限公司	董事	2019年03月15日		否
王佩群	双环传动（重庆）精密科技有限责任公司	董事	2020年09月19日		否
王佩群	玉环市双环小额贷款有限公司	董事	2021年12月10日		否
王佩群	江苏环欧智能传动设备有限公司	董事	2022年02月18日		否
陈海霞	江苏双环齿轮有限公司	董事	2021年01月21日		否
陈海霞	嘉兴环盈企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年12月14日		否
张琦	环研传动研究院（嘉兴）有限公司	经理,执行董事	2021年09月18日		是
李瑜	中鼎汇金（北京）科技发展有限公司	经理,执行董事	2018年09月06日		否
蔡宁	浙江大学	教授	2001年12月01日		是
蔡宁	浙江晨光电缆股份有限公司	独立董事	2016年03月01日	2022年04月07日	是
蔡宁	道明光学股份有限公司	独立董事	2017年08月03日		是
蔡宁	浙江珊溪水利水电开发股份有限公司	独立董事	2020年05月06日		是
蔡宁	浙江明泰控股发展股份有限公司	独立董事	2019年11月22日		是
蔡宁	杭州迪格管理咨询有限公司	执行董事	2006年12月12日		否

蔡宁	杭州锐思企业管理咨询有限公司	董事	2001年03月09日		否
张国昀	远信工业股份有限公司	独立董事	2016年12月23日		是
张国昀	浙江德斯泰新材料股份有限公司	独立董事	2016年11月29日		是
张国昀	浙江省新能源投资集团股份有限公司	独立董事	2019年11月26日		是
张国昀	易点天下网络科技股份有限公司	独立董事	2019年03月28日		是
张国昀	浙江圣达集团有限公司	副总裁	2020年02月18日	2022年03月27日	是
张国昀	杭州恒业电机制造有限公司	副总经理	2022年03月28日		是
陈不非	浙江银轮机械股份有限公司	副董事长	2011年07月21日		是
陈不非	山东银轮热交换系统有限公司	董事	2013年12月28日	2021年09月29日	否
陈不非	浙江圣达生物药业股份有限公司	董事	2013年12月01日		否
陈不非	上海银轮普锐汽车环保技术有限公司	董事长	2014年02月17日	2021年08月27日	否
陈不非	湖北宇声环保科技有限公司	董事	2014年08月11日		否
陈不非	上海银轮投资有限公司	总经理	2015年07月28日		否
陈不非	浙江天台祥和实业股份有限公司	独立董事	2019年08月01日		是
陈不非	浙江金字机械电器股份有限公司	董事	2020年09月25日		否
陈不非	浙江明丰实业股份有限公司	董事	2022年01月25日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、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

在公司任职的董事、监事和高级管理人员严格按照公司薪酬制度领取薪酬,根据其工作岗位、工作能力、业绩指标与管理指标完成情况以及结合行业薪酬水平综合确定薪酬。公司独立董事津贴依据股东大会审议通过的《独立董事津贴制度》规定,每人每年6万元(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。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴长鸿	董事长	男	53	现任	206.46	否
MIN ZHANG	董事、总经理	男	52	现任	178.99	否
李水土	董事、副总经理	男	48	现任	128.90	否
蒋亦卿	董事、副总经理	男	43	现任	98.33	否
周志强	董事	男	31	现任	83.18	否
陈海霞	董事、副总经理、董事会秘书	女	38	现任	79.71	否
蔡宁	独立董事	男	59	现任	6.00	否
张国昀	独立董事	男	47	现任	6.00	否
陈不非	独立董事	男	62	现任	6.00	否
陈剑峰	监事	男	51	现任	55.22	否
杨东坡	监事	男	35	现任	66.58	否

李瑜	监事	男	44	现任	12.61	否
张琦	监事	男	38	现任	66.99	否
吴明锋	监事	男	48	现任	16.91	否
王佩群	副总经理、财务总监	女	49	现任	88.90	否
张靖	原董事	男	45	离任	100.18	否
董美珠	原监事	女	54	离任	42.84	否
李绍光	原监事	男	67	离任	0	否
合计	--	--	--	--	1,243.8	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十四次会议	2021年01月14日	2021年01月15日	《第五届董事会第二十四次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十五次会议	2021年03月29日	2021年03月31日	《第五届董事会第二十五次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十六次会议	2021年04月19日	2021年04月21日	《第五届董事会第二十六次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十七次会议	2021年05月31日	2021年06月01日	《第五届董事会第二十七次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十八次会议	2021年06月30日	2021年07月01日	《第五届董事会第二十八次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第二十九次会议	2021年08月09日	2021年08月11日	《第五届董事会第二十九次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第三十次会议	2021年08月18日	2021年08月19日	《第五届董事会第三十次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第五届董事会第三十一次会议	2021年09月06日	2021年09月07日	《第五届董事会第三十一次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第一次会议	2021年09月30日	2021年10月08日	《第六届董事会第一次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第二次会议	2021年10月20日	2021年10月21日	《第六届董事会第二次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第三次会议	2021年10月26日	2021年10月28日	《第六届董事会第三次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
第六届董事会第四次会议	2021年12月28日	2021年12月29日	《第六届董事会第四次会议决议公告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴长鸿	12	5	7	0	0	否	5
MIN ZHANG	12	5	7	0	0	否	5

李水土	12	5	7	0	0	否	4
蒋亦卿	12	5	7	0	0	否	4
周志强	4	1	3	0	0	否	0
陈海霞	4	1	3	0	0	否	1
蔡宁	12	3	9	0	0	否	2
张国昀	12	3	9	0	0	否	0
陈非非	12	2	10	0	0	否	0
张靖	8	3	5	0	0	否	2
张琦	8	3	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明
不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律法规及规章制度的要求开展工作，及时了解和关注公司经营发展情况，为公司的健康发展建言献策，积极维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	MIN ZHANG、张国昀、蔡宁	6	2021年03月29日	《2020年度财务决算报告》、《关于公司2020年年度报告及其摘要的议案》、《2020年度内部控制自我评价报告》、《关于2021年度公司及子公司提供融资担保的议案》、《关于2021年度日常关联交易预计的议案》、《关于续聘2021年度审计机构的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于使用自有资金开展原材料套期保值业务的议案》	同意全部议案	无	无
			2021年04月19日	《关于公司2021年第一季度报告的议案》	同意全部议案	无	无
			2021年08月09日	《关于公司2021年半年度报告及其摘要的议案》、《关于计提资产减值准备的议案》	同意全部议案	无	无
			2021年08月	《关于全资子公司增资暨关联交易的议	同意全部	无	无

			月 18 日	案》	议案		
			2021 年 09 月 30 日	《关于提名内审负责人的议案》	同意全部议案	无	无
			2021 年 10 月 26 日	《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》	同意全部议案	无	无
提名委员会	吴长鸿、陈不非、蔡宁	2	2021 年 09 月 03 日	《关于选举第六届董事会非独立董事的议案》	同意全部议案	无	无
			2021 年 09 月 30 日	《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理的议案》、《关于聘任财务总监的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》	同意全部议案	无	无
战略与投资委员会	吴长鸿、MIN ZHANG、陈不非	1	2021 年 10 月 26 日	《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票预案的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》	同意全部议案	无	无
薪酬与考核委员会	张靖（任期截至 2021 年 9 月 23 日止）、陈不非、张国昀、李水土（任期自 2021 年 9 月 30 日起）	1	2021 年 03 月 29 日	《关于公司 2020 年度董监高薪酬》	同意全部议案	无	无

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,611
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,722
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,333
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,333
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	4,036
销售人员	119
技术人员	542
财务人员	65
行政人员	571
合计	5,333
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

博士研究生学历	7
硕士研究生学历	58
本科学历	647
大专学历	1,270
大专以下学历	3,351
合计	5,333

2、薪酬政策

依据《中华人民共和国劳动法》和有关法律法规的规定,公司结合实际情况,构建了科学合理的绩效管理和薪酬管理体系。公司根据不同岗位的情况,制定了年薪制、计件制、计时制等多种形式并存的薪酬分配制度。公司每年对年度经营目标进行分解并提炼出关键绩效指标,根据关键绩效指标完成情况对员工进行月度、年度考核评价,并以此作为确定员工考评、晋升的主要依据,从而有效激发员工工作积极性,提高员工工作效率。同时,公司持续提升员工福利水平,通过提供多元化、多形式的福利保障,充分调动员工工作激情,实现公司与员工的共同发展。

3、培训计划

公司将员工的学习与发展视为重要资产投资,把创建学习型组织,营造全员学习的氛围,作为公司长期发展战略的重要组成部分。根据战略目标、年度发展计划、岗位职责和绩效改进等需要,公司按照干部培训、专业培训、技能培训、新员工培训等不同培训类型制定详细全面的培训计划,为公司培养各类人才,建设一支适应公司发展需要的人才团队。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数(小时)	518,851.79
劳务外包支付的报酬总额(元)	13,298,964.01

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策,特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内,为进一步推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制,增强公司现金分红的透明度,便于投资者形成稳定的投资回报预期,保护投资者的合法权益,根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号上市公司现金分红》等相关文件精神以及《公司章程》的规定,公司特制定《未来三年(2021-2023年)股东回报规划》。公司《未来三年(2021-2023年)股东回报规划》已获公司2021年3月29日召开的第五届董事会第二十五次会议和2021年4月22日召开的2020年年度股东大会审议通过。

2、报告期内,公司根据《公司章程》、《公司未来三年(2018-2020年)股东回报规划》相关规定,

结合公司经营情况和整体财务状况，以及从公司稳健发展和股东的长远利益考虑，制定了2020年度利润分配方案，利润分配方案分配标准和分配比例明确清晰，相关决策程序和机制完备。股东大会审议通过2020年度利润分配方案后，公司在规定时间内完成权益分派实施工作。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
分配预案的股本基数（股）	777,691,625
现金分红金额（元）（含税）	46,661,497.50
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	46,661,497.50
可分配利润（元）	1,426,285,815.68
现金分红总额（含其他方式）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2021年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）《审计报告》（天健审（2022）4488号）审定：2021年度实现归属于上市公司股东的净利润326,329,133.99元，2021年度母公司净利润245,442,597.00元。依据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定，以2021年度母公司实现的净利润10%提取法定盈余公积金24,544,259.70元。截止2021年12月31日，提取法定盈余公积金后2021年末公司未分配利润为1,426,285,815.68元。

结合公司经营情况及整体财务状况，从公司稳健发展和股东的长远利益考虑，公司2021年度利润分配预案为：以公司现有总股本777,691,625为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

在权益分派实施前，如公司总股本发生变动，则以未来权益分派实施时股权登记日的总股本为基数进行利润分配，分配比例不变。

本次利润分配后，剩余未分配利润结转入下一年度。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

公司于2018年8月23日召开的第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十次会议和2018年9

月17日召开的2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定对部分离职激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计44.00万股进行回购注销。2021年1月18日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股份回购注销手续。

公司于2019年4月18日召开的第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议和2019年5月22日召开的2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司决定对部分离职激励对象已获但尚未解锁的限制性股票共计25.90万股进行回购注销。2021年5月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股份回购注销手续。

公司于2020年4月26日召开的第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第九次会议和2020年5月19日召开的2019年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于公司2017年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期和预留授予的限制性股票第二个解锁期的业绩考核未达标以及部分激励对象离职的原因，公司决定回购注销因前述原因所涉及的278名激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票共计792.60万股。2021年9月17日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述股份回购注销手续。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了科学的考评机制和激励措施。根据年度经营目标，公司制订相应的年度绩效指标和年度工作计划，对主要工作任务进行分解并提炼出关键绩效指标，按照高级管理人员岗位设置相应的年度绩效目标，并与其签订年度绩效目标责任书。通过月度绩效目标考核结果与年度绩效目标考核结果，确定高级管理人员的基本年薪和绩效年薪。此外，公司推出员工持股计划、股权激励等一系列激励措施，不断完善激励机制，实现公司与员工的共同发展。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及控股子公司中层管理人员、骨干员工以及公司董事会认为应当激励的其他员工	32	18,630,021	无	2.40%	员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
吴长鸿	董事长	5,500,000	5,500,000	0.71%
MIN ZHANG	董事、总经理	1,800,000	1,800,000	0.23%
李水土	董事、副总经理	1,000,000	1,000,000	0.13%
蒋亦卿	董事、副总经理	700,000	700,000	0.09%

周志强	董事	600,000	600,000	0.08%
陈海霞	董事、副总经理、董事会秘书	800,000	800,000	0.10%
张琦	监事	150,000	150,000	0.02%
陈剑峰	监事	400,000	400,000	0.05%
杨东坡	监事	400,000	400,000	0.05%
王佩群	副总经理、财务总监	800,000	800,000	0.10%
张靖	原董事	300,000	300,000	0.04%
董美珠	原监事	400,000	400,000	0.05%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

按照《企业会计准则第11号——股份支付》的规定：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，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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和资本公积。2021年度员工持股计划费用的摊销为45,460,816.86元，对2021年度净利润有所影响。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

公司于2020年11月25日召开的第五届董事会第二十一次会议和2020年12月16日召开的2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2020年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施2020年员工持股计划，本期员工持股计划通过非交易过户方式受让公司回购专用账户回购的股票18,630,021股，受让价格为2.73元/股。

2021年2月2日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本期员工持股计划非交易过户登记事宜。公司回购专用证券账户中所持有的公司股票18,630,021股于2021年2月2日以非交易过户形式过户至公司开立的“浙江双环传动机械股份有限公司-第一期员工持股计划”专户。本期员工持股计划实际认购资金总额为50,859,957.33元，未超过股东大会审议通过的拟筹资规模。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，公司已基本建立健全了内部控制体系。报告期内，公司结合实际情况，持续对内部控制体系进行梳理和优化，加强和规范内部控制管理，不断提高经营管理水平和风险防范能力。公司内部审计部门对公司及各子公司的财务状况，经营管理情况、其他重大事项进行审计和监督，对审计过程中发现的内部控制缺陷提出整改意见并及时跟踪整改情况，确保公司内部控制体系的有效运行，促进公司持续健康发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、具有以下特征的缺陷，公司定性为重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理层任何性质的舞弊行为；（2）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后,并未加以改正；（3）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（4）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（5）审计委员会对公司披露的财务报告及财务报告的内部控制的监督失效；（6）其他可能严重影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>2、具有以下特征的缺陷，公司定性为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控</p>	<p>1、非财务报告缺陷认定定性标准主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定：（1）如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标,公司定性为一般缺陷；（2）如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标，公司定性为重要缺陷；（3）如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标，公司定性为重大缺陷。</p> <p>2、当出现以下情形，公司认定为非财务报告内部控制重大缺陷：（1）公司缺乏民主决策程序或决策不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；（2）违</p>

	制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制缺陷，公司定性为一般缺陷。	犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；（3）管理人员或关键技术人员纷纷流失；（4）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（6）媒体频现公司负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；（7）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。
定量标准	1、重大缺陷定量标准：（1）潜在错报金额 > 合并报表利润总额的 10%；（2）潜在错报金额 > 合并报表资产总额的 0.5%。 2、重要缺陷定量标准：（1）合并报表利润总额的 5% < 潜在错报金额 ≤ 合并报表利润总额 10%；（2）合并报表资产总额的 0.25% < 潜在错报金额 ≤ 合并报表资产总额的 0.5%。 3、一般缺陷定量标准：（1）潜在错报金额 ≤ 合并报表利润总额的 5%；（2）潜在错报金额 ≤ 合并报表资产总额的 0.25%。	1、重大缺陷定量标准：直接财产损失 > 合并报表资产总额的 0.5%；2、重要缺陷定量标准：合并报表资产总额的 0.25% < 直接财产损失 ≤ 合并报表资产总额的 0.5%；3、一般缺陷定量标准：直接财产损失 ≤ 合并报表资产总额的 0.25%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，双环传动公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上（2022）13 号）规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	全文详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《内部控制的鉴证报告》（天健审（2022）4490 号）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》的要求，对照上市公司治理专项自查清单对公司治理问题进行自查，认真梳理查找存在的问题，总结公司治理经验，完成了专项自查工作。通过自查，公司治理整体符合要求，不存在影响公司治理水平的重大违规事项。随着公司规模不断扩大，公司将进一步规范公司治理和内部控制，强化内部控制有效实施，不断提高公司治理和经营管理水平，推动实现公司高质量发展。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
双环传动	COD	有组织排放	1	沙门镇双环产业园	120mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996 新污染源三级	3.892t/a	5.11t/a	无
双环传动	氨氮	有组织排放	1	沙门镇双环产业园	15mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996 新污染源三级	0.195t/a	0.77t/a	无
双环传动	氮氧化物	有组织排放	28	沙门镇双环产业园	0.98mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 新污染源二级	1.289t/a	1.289t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水：公司具备处理能力为400吨/天的污水处理设施，处理工艺为：沉砂+隔油+调节+混凝沉淀+气浮+酸化+好氧+沉淀+排放组成，水质达到《污水综合排放标准》GB8978-1996三级标准后纳管排放，报告期间设施运行稳定。

废气：废气处理设30套，处理工艺主要为：文丘里喷淋+油烟净化装置，废气达到《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996新污染源二级后排放。报告期内公司加强管理，严格按照相关要求定期委外进行监测，监测结果显示均达标。

噪声：公司主要噪声大设备为空压机，空压机都有隔音降噪设施，生产期间噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008 三类标准，委托监测都符合排放标准。

固废：公司危废仓库执行《危险废物贮存污染控制标准》GB18598-2001；一般固废和处置执行《一般工业固废贮存、处置污染控制标准》GB18599-2001；固废仓库均采取了防腐防渗、防雨、防泄漏措施，仓库内固废均分类存放，危废委托有资质单位进行处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

在项目建设上，公司严格按照有关环保制度的要求执行，现有建设项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批并获得相应的批复。

突发环境事件应急预案

为正确应对和有序处置突发性环境污染事故，建立健全环境污染事故应急机制，提高公司应对涉及公共危机的突发环境污染事故的能力，防止或缓解突发环境污染事故给周围群众的生命财产和安全造成伤害，并能在事故后迅速有效的控制与处理，防止污染事态的扩大化，将环境污染事故造成的影响控制到最低，

公司制定了《浙江双环传动机械股份有限公司沙门厂区突发环境事件应急预案》（环保局备案号 331021-2020-06-03）。公司建立应急响应小组并配备了相应的应急设施合装备，明确应急管理机构及职责以及突发事故下现场处置和救援方案。此外，公司每年按应急预案定期进行演练，对突发环境事件组织有限救援，减少环境影响。

环境自行监测方案

公司每年依据国家法律法规要求，编制环境自行监测方案，针对废水、废气、噪声等污染物委托第三方进行监测，监测信息包括：废气排放口的大气污染物、废水排放口的水污染物、厂界噪声等，监测结果及自行监测方案在全国平台上传发布。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

公司引进全省首套空压机余热回收设备，将空压余热冷热交换后输送到宿舍供员工使用，每天可节约用电3000度，降低碳排放357tce。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

社会责任是企业生存和发展的最终目标，公司高度重视社会责任管理体系的建设，主动承担公共责任，促进公司与社会的协调、和谐发展。

1、股权和债权人权益保护

公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，不断提升公司治理水平，防范和控制经营风险，切实保障全体股东和债权人的合法权益。公司股东大会提供网络投票平台，保障股东特别是中小股东对公司重大事项的参与权和表决权。在信息披露方面，公司严格按照有关法律法规及规范性文件的要求，履行披露信息义务，保障所有股东能够及时获知公司信息。此外，公司通过与投资者多层次、多途径的沟通方式，确保公司与投资者沟通桥梁的畅通，不断提高公司的透明度。公司制定了长期稳定的利润分配政策，持续实施现金分红政策，积极回报广大投资者。

2、客户和供应商权益保护

在客户管理方面，公司通过市场细分和多种方式了解顾客需求和期望，确保产品和服务持续符合顾客的要求，通过差异化的顾客关系管理，致力于基于“制造力、技术力、响应力、服务力、文化力”五力营销管理模式，通过业务线、业绩线、管理线xyz三维管理思路，以客户为中心，努力成为最佳合作伙伴。在供应商管理方面，公司遵循公平、公正的采购原则，严格执行公开招标和阳光采购，对供应商进行严格的筛选对于核心供应商实行技术信息帮扶与协同，定期召开供应商大会对优秀供应商进行表彰；同时，不

断优化采购机制和供应链体系，与供应商建立良好的合作关系，形成长期稳定的供应链，确保产品质量的稳定性，从而实现与供应商的利益共赢。

3、环境保护

近年来，绿色制造逐渐成为未来企业发展的必然趋势，实现产品全生命周期的绿色管理，不断改进生产工艺，优化使用和维护技术，降低制造和使用过程对环境的负荷，进一步地节约能源和保护环境，已经成为构建未来健康产业市场的核心。公司通过全面开展达标排放，节能减排，提产增效的方式，不断地进行产能整合以及技术革新，逐渐淘汰落后工艺及设备，大力推行绿色工厂、智能工厂建设，取得了良好的经济效益和社会效益。公司在环境保护方面的努力，赢得了各级环保部门的肯定，并荣获了“浙江省绿色企业”和国家“绿色工厂”称号。

4、员工权益保障

公司工会坚持围绕价值创造、和谐构建、文化强企构建服务型工会，用心打造员工满意、健康和谐、充满活力的“最美员工之家”。工会始终将员工的切身利益放在首位，在福利待遇研讨、帮扶基金管理、稳定员工队伍等多方面都做出了突出贡献，得到公司广大员工的积极拥护。工会在各种节日期间开展一系列内容丰富的文娱活动，并积极组织员工参与公司的各项技能竞赛，激发员工爱岗敬业，钻研技术的热情，时刻关注员工动态，对遇到困难的员工及时伸出援手。在公司生活园区内增加健身室、球类运动中心、图书阅览室、多媒体放映厅、亲子中心等设施，丰富员工业余生活，持续营造良好的企业文化氛围，增强企业凝聚力和向心力。

5、积极参与公益事业

公司始终把“关注社会、关爱人生”作为品牌战略的重要组成部分，努力践行“致富思源，富而思进”和使命中的“为社会创造价值”，贯彻“为社会做出最大的贡献”的宗旨。公司确定出重点公益支持领域，通过多种形式的捐资、扶持，使公益事业更具有规划性和系统性。每年在节日期间，公司向困难员工、劳模工匠以及社区养老院孤寡老人、清洁工等特殊群体人员送去慰问物资以及节日祝福。此外，在报告期内，工会积极响应政府号召，为公司所在地台州地区符合相关参保条件的全体员工统一购买“台州利民保”，为每一位员工的健康保驾护航。双环爱心基金自成立以来，始终坚持践行扶难助学、扶危济困的宗旨，每年都对部分家庭困难的公司员工及当地一些贫困生进行捐赠和帮扶，公司双环慈善冠名基金每年也捐赠部分善款用于当地社会慈善公益救助。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	公司实际控制人陈菊花、吴长鸿、陈剑峰、蒋亦卿及股东叶善群、李绍光、叶继明、玉环市亚兴投资有限公司	避免同业竞争承诺	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。
	公司全体董事、高级管理人员	关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施的承诺	本人将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。若本次公开发行可转换公司债券完成当年基本每股收益或稀释每股收益低于上年度，导致公司即期回报被摊薄，本人将根据中国证监会相关规定，履行如下承诺，以确保上市公司的填补回报措施能够得到切实履行。（1）承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；（2）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（3）承诺对职务消费行为进行约束；（4）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（5）承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在参与决策时对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票；（6）若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在参与决策时对公司董事会和股东大会审议的相关议案投赞成票；（7）本人承诺严格履行其所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如违反所作出的上述承	2017年03月20日	可转换公司债券存续期间	截至2021年8月5日已履行完毕。

			诺或拒不履行上述承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、深交所和中国上市公司协会依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，愿意依法承担相应补偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人陈菊花、股东叶善群	不减持股份承诺	自 2020 年 11 月 11 日起 24 个月内，陈菊花女士和叶善群先生承诺不减持个人名下直接持有的双环传动股份，包括前述股份在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、增发等情况产生的股份。若违反上述承诺，减持股份所得收益将全部上缴双环传动所有，并依法承担由此产生的法律责任。	2020 年 11 月 11 日	24 个月	报告期内，承诺人均严格履行所作承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注部分长期资产减值的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

① 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		11,147,258.33	11,147,258.33
一年内到期的非流动负债	255,769,090.81	3,665,589.42	259,434,680.23
租赁负债		7,273,104.08	7,273,104.08
预付款项	191,993,983.79	-208,564.83	191,785,418.96

② 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B. 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

(2) 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

七、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

(一) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额（元）	出资比例
环研传动研究院（嘉兴）有限公司	设立	2021年9月	30,000,000.00	100%
浙江环智云创科技有限公司	设立	2021年6月	10,000,000.00	100%

[注] 截至2021年12月31日，公司实际对环研传动研究院（嘉兴）有限公司出资10,000,000.00元，对浙江环智云创科技有限公司出资500,000.00元

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润(元)
三环技术欧洲公司	子公司注销	2021年12月29日		-383,803.07

八、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）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈素素、戚铁桥
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈素素审计服务的连续年限为1年，戚铁桥审计服务的连续年限为1年
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）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、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。

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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及实际控制人诚信状况良好、不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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、重大担保

适用 不适用

单位：万元

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	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏双环	2020年04月28日	3,000	2021年01月01日		连带责任保证			一年	是	否
江苏双环	2021年03月31日	7,000	2021年05月26日	7,000	连带责任保证			一年	否	否
江苏双环	2021年03月31日	5,000	2021年06月16日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
江苏双环	2020年04月28日	11,000	2020年08月18日		连带责任保证			一年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	2,000	2020年10月19日		连带责任保证			一年	是	否

江苏双环	2020年04月28日	3,000	2018年08月31日	2,000	连带责任保证			五年	否	否
江苏双环	2020年04月28日	950	2018年09月18日		连带责任保证			五年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	640	2018年11月09日		连带责任保证			五年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	2,140	2018年11月20日		连带责任保证			五年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	784.98	2018年12月04日		连带责任保证			五年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	485.02	2018年12月18日		连带责任保证			五年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	8,500	2018年08月03日	8,500	连带责任保证			五年	否	否
江苏双环	2021年03月31日	3,000	2021年05月18日	3,000	连带责任保证			一年	否	否
江苏双环	2020年04月28日	913	2021年01月18日		连带责任保证			六个月	是	否
江苏双环	2020年04月28日	617	2021年02月25日		连带责任保证			六个月	是	否
江苏双环	2020年04月28日	1,190	2021年03月18日		连带责任保证			六个月	是	否
江苏双环	2021年03月31日	750	2021年04月12日		连带责任保证			六个月	是	否
江苏双环	2021年03月31日	430	2021年05月20日		连带责任保证			六个月	是	否
江苏双环	2021年03月31日	1,300	2021年06月18日		连带责任保证			六个月	是	否
江苏双环	2021年03月31日	10,000	2021年06月28日	10,000	连带责任保证			一年	否	否
江苏双环	2020年04月28日	7,000	2020年07月14日		连带责任保证			一年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	5,000	2020年06月09日		连带责任保证			一年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	2,000	2018年10月15日		连带责任保证			五年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	500	2018年10月23日		连带责任保证			五年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	910	2020年10月09日		连带责任保证			六个月	是	否
江苏双环	2020年04月28日	1,085	2020年10月15日		连带责任保证			六个月	是	否
江苏双环	2020年04月28日	875	2020年11月18日		连带责任保证			六个月	是	否
江苏双环	2020年04月28日	1,400	2020年12月16日		连带责任保证			六个月	是	否
江苏双环	2020年04月28日	481	2020年07月21日		连带责任保证			一年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	60	2020年07月23日		连带责任保证			一年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	4,000	2020年06月12日		连带责任保证			一年	是	否
江苏双环	2020年04月28日	10,000	2020年07月17日		连带责任保证			一年	是	否
江苏双环	2021年03月31日	3,000	2021年12月28日	3,000	连带责任保证			一年	否	否
江苏双环	2021年03月31日	2,000	2021年12月06日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
江苏双环	2021年03月31日	2,000	2021年12月27日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
江苏双环	2021年03月31日	14,000	2021年08月17日	14,000	连带责任保证			一年	否	否
江苏双环	2021年03月31日	2,000	2021年10月09日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
江苏双环	2021年03月31日	1,675	2021年07月13日	1,675	连带责任保证			六个月	否	否
江苏双环	2021年03月31日	600	2021年07月26日	600	连带责任保证			六个月	否	否
江苏双环	2021年03月31日	1,410	2021年08月20日	1,410	连带责任保证			六个月	否	否
江苏双环	2021年03月31日	970	2021年09月17日	970	连带责任保证			六个月	否	否
江苏双环	2021年03月31日	840	2021年10月21日	840	连带责任保证			六个月	否	否
江苏双环	2021年03月31日	1,120	2021年11月24日	1,120	连带责任保证			六个月	否	否
双环嘉兴	2016年04月15日	2,000	2016年06月08日					五年	是	否
双环嘉兴	2016年04月15日	2,000	2016年07月14日					五年	是	否
双环嘉兴	2020年04月28日	1,500	2020年10月14日					6个月	是	否
双环嘉兴	2017年03月22日	2,000	2017年09月28日					五年	是	否
双环嘉兴	2017年03月22日	1,000	2017年10月17日					五年	是	否

双环嘉兴	2019年04月20日	500	2017年10月17日					五年	是	否
双环嘉兴	2019年04月20日	2,000	2017年11月02日					五年	是	否
双环嘉兴	2019年04月20日	4,500	2017年12月01日	4,000				五年	否	否
双环嘉兴	2018年04月13日	2,900	2019年03月28日					一年	是	否
双环嘉兴	2018年04月13日	1,100	2019年04月19日					一年	是	否
双环嘉兴	2019年04月20日	3,800	2020年03月31日					一年	是	否
双环嘉兴	2020年04月28日	25.9	2020年07月17日					6个月	是	否
双环嘉兴	2021年03月31日	108.8	2020年07月31日					6个月	是	否
双环嘉兴	2019年04月20日	727.8	2019年07月04日	509.46				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	1,166.21	2019年07月16日	816.35				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	500.02	2019年08月09日	350.02				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	453.83	2019年09月05日	317.68				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	1,557.09	2019年09月24日	1,089.96				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	987.03	2019年10月14日	690.92				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	899.44	2019年10月29日	629.61				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	3,176.7	2019年11月11日	2,223.69				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	3,359.81	2019年12月10日	2,351.87				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	2,777.9	2020年01月14日	1,944.53				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	1,000	2020年01月17日	700				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	1,541.12	2020年02月24日	1,078.78				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	2,660.45	2020年03月10日	1,862.31				五年	否	否
双环嘉兴	2019年04月20日	1,821.6	2020年04月14日	1,275.12				五年	否	否
双环嘉兴	2021年03月31日	432.14	2021年02月05日					6个月	是	否
双环嘉兴	2021年03月31日	107.63	2021年01月15日					6个月	是	否
双环嘉兴	2021年03月31日	258.31	2021年02月25日					6个月	是	否
双环嘉兴	2021年03月31日	520.7	2021年04月26日					6个月	是	否
双环嘉兴	2021年03月31日	95.7	2021年05月24日					6个月	是	否
双环嘉兴	2021年03月31日	81.46	2021年05月26日					6个月	是	否
双环嘉兴	2021年03月31日	357.41	2021年06月11日					6个月	是	否
双环嘉兴	2021年03月31日	75	2021年06月24日					6个月	是	否
双环嘉兴	2021年03月31日	654.68	2021年06月29日					6个月	是	否
双环嘉兴	2021年03月31日	5,000	2021年07月23日	5,000				一年	否	否
双环嘉兴	2021年03月31日	831.99	2021年07月30日	663.36				6个月	否	否
双环嘉兴	2021年03月31日	4,000	2021年08月27日	4,000				一年	否	否
双环嘉兴	2021年03月31日	460.4	2021年08月30日	368.32				6个月	否	否
双环嘉兴	2021年03月31日	324.13	2021年09月30日	243.31				6个月	否	否
双环嘉兴	2021年03月31日	303.6	2021年10月26日	232.18				6个月	否	否
双环嘉兴	2021年03月31日	932.76	2021年11月25日	686.19				6个月	否	否
双环重庆	2020年04月28日	5,000	2020年06月05日	0				2年	是	否
双环重庆	2021年03月31日	4,800	2021年05月25日	2,430				2年	否	否
双环重庆	2021年03月31日	5,070	2021年12月24日	3,900				1年	否	否
双环重庆	2021年03月31日	10,130								
报告期内审批对子公司担保额			170,000	报告期内对子公司担保						113,261.69

度合计 (B1)				实际发生额合计 (B2)						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		170,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		102,478.66				
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	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	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)		170,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		113,261.69				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		170,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		102,478.66				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								21.03%		
其中:										
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余额 (E)								31,033.66		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								31,033.66		

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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) 委托贷款情况

适用 不适用
公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2021年10月26日召开的第六届董事会第三次会议和2021年11月15日召开的2021年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司2021年度非公开发行A股股票预案的议案》等事宜，公司拟通过非公开发行股票募集资金总额不超过人民币20亿。本次募集资金将用于新能源汽车传动齿轮、商用车自动变速器齿轮、高速低噪传动部件实验室等建设项目以及拟使用部分募集资金补充流动资金或偿还银行贷款。

2022年1月4日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：213573）；2022年1月21日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》[213573号]；2022年2月17日，公司披露了《关于〈中国证监会行政许可项目审查

一次反馈意见通知书>回复的公告》，并将相关回复资料报送中国证券监督管理委员会。

截至本报告出具日，本次非公开发行股票事项尚在审核中。

相关公告	披露日期	公告披露网站查询索引
《第六届董事会第三次会议决议公告》、《2021 年度非公开发行 A 股股票预案》	2021 年 10 月 28 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《2021 年第四次临时股东大会决议公告》	2021 年 11 月 16 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》	2022 年 01 月 04 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》	2022 年 01 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于<浙江双环传动机械股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见>的回复》	2022 年 02 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、设立两家全资子公司

2021年5月31日，公司召开第五届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，为打造公司数字化运营管理平台，赋能公司数字化管理升级，推动齿轮主业高质量的发展，公司以自有资金出资1000万元投资设立全资子公司浙江环智云创科技有限公司。

2021年9月6日，公司召开第五届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》，为不断巩固公司在传动领域产品研究、开发的领先地位和综合实力，根据公司战略发展和业务规划需要，公司以自有资金出资3,000万元投资设立全资子公司环研传动研究院（嘉兴）有限公司。

2、参股广东埃科思科技有限公司、杭州昕磁科技有限公司

2021年10月20日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》，公司与浙江浙大联合创新投资管理合伙企业（有限合伙）、北京的卢深视科技有限公司、自然人高冬签署增资协议，共同向广东埃科思科技有限公司增资3000万元，认购其新增注册资本2000万元。其中，公司以自有资金出资750万元，认购广东埃科思科技有限公司新增注册资本500万元，出资额超出所认购注册资本的部分250万元计入其资本公积。本次增资完成后，公司持有广东埃科思2.5%的股权。

2021年11月26日，公司与杭州昕磁科技有限公司及其全体股东签署《投资协议》，公司以自有资金出资400万元向杭州昕磁进行投资，其中2.0023万元计入杭州昕磁注册资本，其余397.9977万元计入杭州昕磁的资本公积。本次投资完成后，公司将持有其1.8863%的股权。

3、子公司浙江环动机器人关节科技有限公司增资

公司2021年8月18日召开的第五届董事会第三十次会议和2021年9月6日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司增资暨关联交易的议案》，同意子公司浙江环动机器人关节科技有限公司执行董事兼总经理张靖先生、环动科技员工持股平台以及公司董事长吴长鸿先生、公司员工持股平台以货币出资方式对环动科技进行增资，增资金额共计人民币4,974.80万元，认缴环动科技新增注册资本共计人民币850.00万元，超出注册资本4,124.80万元的部分，计入资本公积。本次增资完成后，环动科技注册

资本由原2,000.00万元增至2,850.00万元。

相关公告	披露日期	公告披露网站查询索引
《关于投资设立全资子公司的公告》	2021年06月01日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于全资子公司增资暨关联交易的公告》	2021年08月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于投资设立全资子公司的公告》	2021年09月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于对外投资的公告》	2021年10月21日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于对外投资的公告》	2021年11月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第七节 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	130,758,915	19.04%				9,384,098	9,384,098	140,143,013	18.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	130,758,915	19.04%				9,384,098	9,384,098	140,143,013	18.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	130,758,915	19.04%				9,384,098	9,384,098	140,143,013	18.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	555,826,091	80.96%				81,722,521	81,722,521	637,548,612	81.98%
1、人民币普通股	555,826,091	80.96%				81,722,521	81,722,521	637,548,612	81.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	686,585,006	100.00%				91,106,619	91,106,619	777,691,625	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、可转换公司债券转股

报告期内，公司可转换公司债券“双环转债”转换为公司股票数量共计99,731,619股。

2、高管股份变动

报告期内，按照证监会、深交所关于董事、监事及高级管理人员股份管理的相关规定，公司董事、监事及高级管理人员所持股份根据其任职情况在报告期内发生相应比例的解锁或锁定。

3、股权激励限制性股票回购注销

2021年1月18日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成440,000股限制性股票回购注销手续，注销完成后，公司总股本相应减少440,000股。

2021年5月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成259,000股限制性股票回购注销手续，注销完成后，公司总股本相应减少259,000股。

2021年9月17日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成7,926,000股限制性股票

回购注销手续，注销完成后，公司总股本相应减少7,926,000股。

综上，报告期内，公司注销限制性股票数量共计8,625,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的440,000股限制性股票事项已获公司2018年8月23日召开的第四届董事会第三十一次会议、第四届监事会第二十次会议以及2018年9月17日召开的公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

2、关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的259,000股限制性股票事项已获公司2019年4月18日召开的第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议以及2019年5月22日召开的公司2018年年度股东大会审议通过。

3、关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的7,926,000股限制性股票事项已获公司2020年4月26日召开的第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第九次会议以及2020年5月19日召开的公司2019年年度股东大会审议通过。

4、报告期内，公司公开发行的可转换公司债券“双环转债”触发《浙江双环传动机械股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款。公司于2021年6月30日召开第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于提前赎回“双环转债”的议案》，同意行使“双环转债”有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部未转股的“双环转债”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

截至报告期末，公司上述限制性股票回购注销事宜已办理完成注销手续。

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，公司总股本因可转换公司债券转股、股权激励回购注销等事项发生变动，故报告期的每股收益和每股净资产均按照最新股本计算。

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

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴长鸿	44,976,744			44,976,744	高管锁定股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁
李绍光	32,324,640	10,774,880		43,099,520	高管锁定股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁
蒋亦卿	21,836,430			21,836,430	高管锁定股	高管锁定股遵循董监高股

						份管理相关规定解锁
陈剑峰	20,494,080			20,494,080	高管锁定股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁
李瑜	0	7,285,696		7,285,696	高管锁定股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁
耿帅	847,200		-361,800	485,400	高管锁定股 股权激励限售股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁/股权激励限售股于 2021 年 9 月 17 日注销
李水土	646,875		-150,000	496,875	高管锁定股 股权激励限售股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁/股权激励限售股于 2021 年 9 月 17 日注销
叶松	460,125		-218,119	242,006	高管锁定股 股权激励限售股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁/股权激励限售股于 2021 年 9 月 17 日注销
张靖	420,750	140,250	-135,000	426,000	高管锁定股 股权激励限售股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁/股权激励限售股于 2021 年 9 月 17 日注销
王佩群	262,500		-140,000	122,500	高管锁定股 股权激励限售股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁/股权激励限售股于 2021 年 9 月 17 日注销
董美珠	264,571	88,191		352,762	高管锁定股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁
张琦	135,000		-60,000	75,000	高管锁定股 股权激励限售股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁/股权激励限售股于 2021 年 9 月 17 日注销
周志强	112,500			112,500	高管锁定股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁
杨东坡	112,500			112,500	高管锁定股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁
陈海霞	105,000		-80,000	25,000	高管锁定股	高管锁定股遵循董监高股份管理相关规定解锁/股权激励限售股于 2021 年 9 月 17 日注销
其他限售股股东	7,760,000		-7,760,000	0	股权激励限售股	股权激励限售股于 2021 年 1 月 18 日、2021 年 5 月 12 日、2021 年 9 月 17 日分三次注销
合计	130,758,915	18,289,017	-8,904,919	140,143,013	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

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	29,125	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,987	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0	年度报告披露日前上一月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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吴长鸿	境内自然人	7.71%	59,968,992	0	44,976,744	14,992,248	质押	4,732,000
李绍光	境内自然人	5.54%	43,099,520	0	43,099,520	0	质押	23,000,000
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	境外法人	4.42%	34,408,843	34,408,843	0	34,408,843		
蒋亦卿	境内自然人	3.74%	29,115,240	0	21,836,430	7,278,810		
高华一汇丰-GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	境外法人	3.52%	27,345,411	27,345,411	0	27,345,411		
陈剑峰	境内自然人	3.51%	27,325,440	0	20,494,080	6,831,360		
叶善群	境内自然人	3.42%	26,561,959	0	0	26,561,959		
UBS AG	境外法人	2.84%	22,091,693	17,807,040	0	22,091,693		
玉环市亚兴投资有限公司	境内非国有法人	2.64%	20,518,400	-22,510,000	0	20,518,400	质押	13,050,000
普信投资公司-客户资金	境外法人	2.54%	19,777,504	15,616,604	0	19,777,504		
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)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、叶善群和陈菊花为夫妻关系，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、李绍光为叶善群之外甥。 3、叶善群和陈菊花合计持有玉环市创信投资有限公司 55.56% 的股权，玉环市创信投资有限公司持有玉环市亚兴投资有限公司 84.17% 的股权。 4、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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	无							
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
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	34,408,843	人民币普通股	34,408,843
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC	27,345,411	人民币普通股	27,345,411
叶善群	26,561,959	人民币普通股	26,561,959
UBS AG	22,091,693	人民币普通股	22,091,693
玉环市亚兴投资有限公司	20,518,400	人民币普通股	20,518,400
普信投资公司—客户资金	19,777,504	人民币普通股	19,777,504
浙江双环传动机械股份有限公司—第一期员工持股计划	18,630,021	人民币普通股	18,630,021
瑞士信贷（香港）有限公司	18,430,032	人民币普通股	18,430,032
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	17,155,932	人民币普通股	17,155,932
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	15,299,152	人民币普通股	15,299,152
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、叶善群和陈菊花为夫妻关系，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玉环市创信投资有限公司 55.56% 的股权，玉环市创信投资有限公司持有玉环市亚兴投资有限公司 84.17% 的股权。 4、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

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

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司不存在绝对控股或相对控股的控股股东，吴长鸿、陈菊花、陈剑峰、蒋亦卿签署一致行动协议，共同成为公司实际控制人。

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、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴长鸿	本人	中国	否
蒋亦卿	本人	中国	否

陈剑峰	本人	中国	否
陈菊花	本人	中国	否
叶善群	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	吴长鸿先生，现任公司董事长。 蒋亦卿先生，现任公司董事、副总经理。 陈剑峰先生，现任公司监事、公司本部运营中心部长。 陈菊花女士，已退休。 叶善群先生，已退休。		
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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江双环传动机械股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]2202号）文核准，公司于2017年12月25日公开发行了1,000万张可转债，每张面值100元，发行总额100,000.00万元。经深圳证券交易所“深证上[2018]34号”文同意，公司100,000.00万元可转债已于2018年1月25日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“双环转债”，债券代码“128032”。公司本次发行的可转债自2018年6月29日起可转换为公司股份。

“双环转债”自上市以来转股价格历次调整情况如下：

1、限制性股票授予

公司可转债初始转股价格为10.07元/股，因公司于2018年5月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的授予登记，新增股本286万股。根据可转债相关规定，双环转债的转股价格于2018年5月2日起由原10.07元/股调整为10.05元/股。调整后的转股价格自2018年5月2日起生效。

2、2017年年度权益分派

公司实施2017年年度权益分派，向全体股东每10股派0.6元人民币现金，除权除息日为2018年6月8日。根据可转债相关规定，双环转债的转股价格于2018年6月8日起由原10.05元/股调整为9.99元/股。调整后

的转股价格自2018年6月8日起生效。

3、2018年年度权益分派

公司实施2018年年度权益分派，向全体股东每10股派0.6元人民币现金，除权除息日为2019年6月6日。根据可转债相关规定，双环转债的转股价格于2019年6月6日起由原9.99元/股调整为9.93元/股。调整后的转股价格自2019年6月6日起生效。

4、2019年年度权益分派

公司实施2019年年度权益分派，以公司总股本剔除已回购股份后667,951,379股为基数，向全体股东每10股派0.46元人民币现金，除权除息日为2020年6月2日。根据可转债相关规定，双环转债的转股价格于2020年6月2日起由原9.93元/股调整为9.89元/股。调整后的转股价格自2020年6月2日起生效。

5、2020年年度权益分派

公司实施2020年年度权益分派，向全体股东每10股派0.2元人民币现金，除权除息日为2021年6月4日。根据可转债相关规定，双环转债的转股价格于2021年6月4日起由原9.89元/股调整为9.87元/股。调整后的转股价格自2021年6月4日起生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股 金额(元)	未转股金 额占发行 总金额的 比例
双环转债	2018年6月 29日至2021 年7月27日	10,000,000	1,000,000,000.00	984,890,900.00	99,782,625	14.53%	0.00	0.00%

3、前十名可转债持有人情况

自2021年8月5日起，公司发行的“双环转债”（债券代码：128032）在深圳证券交易所摘牌。

4、赎回与摘牌情况

公司A股股票（股票简称：双环传动、股票代码：002472）自2021年5月18日至2021年6月29日连续三十个交易日中有十五个交易日收盘价格不低于“双环转债”当期转股价格的130%（其中，自2021年6月7日起有十五个交易日的收盘价格不低于2020年度权益分派实施调整后的转股价格9.87元/股的130%），已经触发《浙江双环传动机械股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款。公司于2021年6月30日召开第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于提前赎回“双环转债”的议案》，同意行使“双环转债”有条件赎回权，按照债券面值加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全部未转股的“双环转债”。

根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，截至2021年7月27日收市，“双环转债”

尚有151,091张未转股，本次赎回数量为151,091张。“双环转债”赎回价格为100.88元/张(债券面值加当期应计利息，当期利率1.5%，且当期利息含税，扣税后的赎回价格以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准的价格为准)，本次赎回公司共计支付赎回款15,242,060.08元。

本次赎回为全额赎回，赎回完成后，再无“双环转债”继续流通或交易，“双环转债”不再具备上市条件而摘牌。自2021年8月5日起，公司发行的“双环转债”（债券代码：128032）在深圳证券交易所摘牌。

5、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

6、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

不适用

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.95	1.08	-12.04%
资产负债率	49.18%	56.91%	-7.73%
速动比率	0.56	0.69	-18.84%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	28,795.10	430.01	6,596.38%
EBITDA 全部债务比	29.79%	17.68%	12.11%
利息保障倍数	3.48	1.4	148.57%
现金利息保障倍数	8.68	6.55	32.52%
EBITDA 利息保障倍数	6.68	3.77	77.19%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 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（2022）4488 号
注册会计师姓名	陈素素、戚铁桥

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2022）4488号

浙江双环传动机械股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了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2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于双环传动公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）及五（二）1。

双环传动公司的营业收入主要来自于齿轮、传动和驱动部件的销售。2021年度，双环传动公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币5,391,010,788.52元，较2020年度增长了47.13%。

双环传动公司主要销售传动用齿轮和齿轮部件等产品，属于在某一时点履行的履约义务，销售按地区分为国内销售和国外销售。国内销售收入确认方式为：公司根据与客户签订的合同或订单约定的交货方式

分情况确认，合同或订单约定送货移交的，在将产品移交给客户并经客户验收后确认收入；合同或订单约定寄售的，在产品送货经客户验收合格并领用后确认收入；国外销售收入确认方式为：在产品报关离港后确认销售收入。

由于营业收入是双环传动公司关键业绩指标之一，可能存在双环传动公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、验收单或对账单等；对于出口收入，以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)8。

截至2021年12月31日，双环传动公司财务报表存货账面余额为人民币1,577,121,748.12元，跌价准备为人民币46,241,390.64元，账面价值为人民币1,530,880,357.48元。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对存货周转率以及库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否充分；

(3) 获取存货跌价准备计算表，结合期末各产品的售价执行存货减值测试，测试管理层对存货可变现

净值的计算是否准确，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；

(4) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(5) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 固定资产及在建工程账面价值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十三)、(十四)及五(一)12、13。

截至2021年12月31日，双环传动公司固定资产账面价值为4,424,640,247.50元，在建工程账面价值为1,122,014,909.29元，合计账面价值为5,546,655,156.79元，占资产总额的56.46%，占资产总额的比例较高。

管理层对以下方面的判断，会对固定资产及在建工程的账面价值和固定资产折旧政策造成影响，主要包括：确定在建工程转入固定资产和开始计提折旧的时点；估计相应固定资产的经济可使用年限及残值。

由于评价固定资产及在建工程的账面价值涉及重大的管理层判断，且其对合并财务报表具有重要性，我们将对固定资产及在建工程账面价值的确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对固定资产及在建工程账面价值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与固定资产及在建工程账面价值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 基于我们对汽车零部件行业的了解，评价管理层对固定资产的经济可使用年限及残值的估计；

(3) 检查本年度发生的资本化开支，评价资本化开支是否符合资本化的相关条件，通过将贷款利率核对至贷款协议，重新计算利息资本化率，评价在建工程中资本化利息的计算；

(4) 对主要在建工程项目，通过检查验收单据，检查在建工程转入固定资产的时点是否合理；通过实地监盘程序，检查是否存在在建工程延迟结转固定资产的情况；

(5) 从本年度增加的固定资产和在建工程会计记录中选取样本，核对其相关的合同、付款单据、发票等；

(6) 向主要供应商实施函证程序，询证本年度发生的交易金额及往来款项（含预付工程设备款）的余额；

(7) 按照双环传动公司会计政策和会计估计方法重新计算固定资产折旧，评价固定资产折旧的计算；

(8) 我们实地抽样检查了相关资产，并实施了监盘程序，了解和分析资产是否存在减值迹象。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估双环传动公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

双环传动公司治理层（以下简称治理层）负责监督双环传动公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对双环传动公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致双环传动公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就双环传动公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈素素
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：戚铁桥

二〇二二年四月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	463,087,365.70	399,383,550.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		59,600.00
衍生金融资产		
应收票据	12,160,000.00	9,483,105.66
应收账款	1,288,838,390.68	1,027,197,491.96
应收款项融资	271,156,806.48	303,306,562.59
预付款项	105,452,946.00	191,993,983.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,238,063.58	2,151,966.24
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,530,880,357.48	1,158,796,246.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	87,578,838.37	107,183,308.27
流动资产合计	3,761,392,768.29	3,199,555,815.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	101,655,339.18	101,126,277.22
其他权益工具投资	63,500,000.00	52,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,424,640,247.50	3,631,952,330.84
在建工程	1,122,014,909.29	1,247,048,651.35

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,027,776.58	
无形资产	259,402,651.39	231,415,383.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,647,720.77	15,110,473.72
递延所得税资产	62,675,301.72	52,721,964.31
其他非流动资产	1,514,000.00	
非流动资产合计	6,062,077,946.43	5,331,375,080.60
资产总计	9,823,470,714.72	8,530,930,895.79
流动负债：		
短期借款	1,891,511,223.78	1,384,813,753.96
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	438,272,225.18	351,477,375.54
应付账款	1,041,988,603.72	781,507,674.23
预收款项		
合同负债	20,485,869.29	12,995,798.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	129,628,963.48	83,177,746.35
应交税费	29,426,101.86	39,954,737.29
其他应付款	78,593,730.13	64,518,722.16
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	346,849,964.05	255,769,090.81
其他流动负债	2,438,923.28	1,730,954.65
流动负债合计	3,979,195,604.77	2,975,945,853.52
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	523,515,793.02	735,796,786.16
应付债券		879,855,673.83
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,643,953.65	

长期应付款	7,930,603.64	9,157,509.51
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	222,657,354.55	185,960,032.27
递延所得税负债	93,993,734.14	67,976,549.31
其他非流动负债		
非流动负债合计	851,741,439.00	1,878,746,551.08
负债合计	4,830,937,043.77	4,854,692,404.60
所有者权益：		
股本	777,691,625.00	677,960,006.00
其他权益工具		232,724,023.77
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,487,451,467.42	1,465,711,562.82
减：库存股		101,814,304.26
其他综合收益	139,050.94	-31,952.02
专项储备		
盈余公积	182,372,030.89	157,827,771.19
一般风险准备		
未分配利润	1,426,285,815.68	1,138,074,798.57
归属于母公司所有者权益合计	4,873,939,989.93	3,570,451,906.07
少数股东权益	118,593,681.02	105,786,585.12
所有者权益合计	4,992,533,670.95	3,676,238,491.19
负债和所有者权益总计	9,823,470,714.72	8,530,930,895.79

法定代表人：吴长鸿

主管会计工作负责人：王佩群

会计机构负责人：王慧英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	272,323,282.89	295,614,022.48
交易性金融资产		59,600.00
衍生金融资产		
应收票据	2,660,000.00	3,783,105.66
应收账款	709,334,750.90	650,864,418.95
应收款项融资	121,518,554.24	166,912,194.91
预付款项	50,956,820.89	76,569,719.02
其他应收款	1,363,872,421.34	859,686,577.40
其中：应收利息		
应收股利		
存货	719,677,028.26	629,254,754.78

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	264,150.94	
流动资产合计	3,240,607,009.46	2,682,744,393.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,401,349,821.31	1,382,382,382.27
其他权益工具投资	63,500,000.00	52,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,146,188,606.06	1,835,840,175.75
在建工程	461,965,511.61	543,202,880.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,654,035.65	
无形资产	154,638,036.75	124,252,579.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,081,165.42	9,155,555.39
递延所得税资产	27,881,862.38	22,469,078.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,269,259,039.18	3,969,302,652.02
资产总计	7,509,866,048.64	6,652,047,045.22
流动负债：		
短期借款	1,231,267,902.02	938,634,435.91
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	239,236,793.25	247,248,123.32
应付账款	477,790,490.02	376,345,996.05
预收款项		
合同负债	8,565,140.38	7,473,931.55
应付职工薪酬	80,416,622.58	48,738,202.19
应交税费	18,034,739.96	31,016,717.86
其他应付款	30,153,839.61	25,701,115.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	178,315,318.77	80,116,111.11
其他流动负债	907,885.69	781,325.34
流动负债合计	2,264,688,732.28	1,756,055,958.80

非流动负债：		
长期借款	371,728,292.31	396,902,652.83
应付债券		879,855,673.83
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,761,714.70	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	91,212,887.07	86,870,730.39
递延所得税负债	88,097,950.29	58,880,209.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	553,800,844.37	1,422,509,266.63
负债合计	2,818,489,576.65	3,178,565,225.43
所有者权益：		
股本	777,691,625.00	677,960,006.00
其他权益工具		232,724,023.77
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,491,303,370.15	1,474,099,357.26
减：库存股		101,814,304.26
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	182,372,030.89	157,827,771.19
未分配利润	1,240,009,445.95	1,032,684,965.83
所有者权益合计	4,691,376,471.99	3,473,481,819.79
负债和所有者权益总计	7,509,866,048.64	6,652,047,045.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	5,391,010,788.52	3,664,195,095.25
其中：营业收入	5,391,010,788.52	3,664,195,095.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,008,804,446.06	3,589,618,379.09
其中：营业成本	4,338,282,826.85	3,027,904,712.18
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,688,423.62	22,625,726.66
销售费用	70,149,165.55	111,946,807.60
管理费用	229,357,968.82	131,758,339.13
研发费用	213,852,365.87	139,652,718.21
财务费用	124,473,695.35	155,730,075.31
其中：利息费用	118,712,978.44	152,725,056.11
利息收入	7,690,158.04	14,373,434.46
加：其他收益	52,165,041.90	56,437,182.24
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,163,404.14	3,756,606.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,338,233.17	3,327,721.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		59,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,599,036.67	-10,676,860.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-37,472,303.94	-37,934,468.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,974,340.44	-722,840.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	377,162,299.17	85,495,936.05
加：营业外收入	4,783,655.12	888,107.11
减：营业外支出	2,532,227.09	2,011,854.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	379,413,727.20	84,372,188.82
减：所得税费用	25,006,936.88	3,848,279.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	354,406,790.32	80,523,909.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	354,406,790.32	80,523,909.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	326,329,133.99	51,230,922.44
2.少数股东损益	28,077,656.33	29,292,986.83
六、其他综合收益的税后净额	171,002.96	-33,253.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	171,002.96	-33,253.67
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	171,002.96	-33,253.67
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		65,000.00

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		-65,000.00
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	171,002.96	-33,253.67
7.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	354,577,793.28	80,490,655.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	326,500,136.95	51,197,668.77
归属于少数股东的综合收益总额	28,077,656.33	29,292,986.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.46	0.08
（二）稀释每股收益	0.46	0.08

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：王佩群

会计机构负责人：王慧英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	3,012,732,006.94	2,161,975,243.72
减：营业成本	2,406,455,176.23	1,806,477,675.46
税金及附加	20,176,292.51	15,846,984.29
销售费用	41,586,916.50	71,726,797.60
管理费用	147,213,495.22	77,546,294.80
研发费用	99,309,887.67	72,196,126.76
财务费用	87,287,668.70	114,623,764.46
其中：利息费用	82,050,081.34	113,868,978.27
利息收入	6,272,241.61	13,832,815.21
加：其他收益	17,419,226.11	35,303,657.59
投资收益（损失以“-”号填列）	53,609,574.08	40,208,328.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,244,472.52	3,328,910.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		59,600.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,239,537.81	-10,559,710.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,712,320.15	-19,372,725.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,476,681.64	-398,605.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	268,781,906.32	48,798,144.93
加：营业外收入	2,357,114.31	643,550.65
减：营业外支出	1,789,969.10	1,623,768.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	269,349,051.53	47,817,927.16
减：所得税费用	23,906,454.53	1,196,923.47

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	245,442,597.00	46,621,003.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	245,442,597.00	46,621,003.69
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	245,442,597.00	46,621,003.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	4,764,800,236.93	3,399,721,819.37
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	44,264,015.29	32,257,562.99
收到其他与经营活动有关的现金	358,485,202.49	262,624,756.07
经营活动现金流入小计	5,167,549,454.71	3,694,604,138.43
购买商品、接受劳务支付的现金	3,186,233,580.90	2,173,082,739.03

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		
拆出资金净增加额		
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	628,042,180.39	472,921,672.15
支付的各项税费	97,214,027.62	52,163,076.72
支付其他与经营活动有关的现金	461,666,633.44	355,051,949.96
经营活动现金流出小计	4,373,156,422.35	3,053,219,437.86
经营活动产生的现金流量净额	794,393,032.36	641,384,700.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		96,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,502,500.00	7,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,356,376.31	14,517,219.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,858,876.31	117,517,219.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,027,598,324.58	474,845,040.69
投资支付的现金	11,500,000.00	19,500,000.00
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		44,268.79
支付其他与投资活动有关的现金		6,710,540.00
投资活动现金流出小计	1,039,098,324.58	501,099,849.48
投资活动产生的现金流量净额	-1,024,239,448.27	-383,582,629.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	58,494,557.63	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,634,600.30	
取得借款收到的现金	2,609,852,900.00	2,520,010,680.00
收到其他与筹资活动有关的现金	30,264,640.47	49,040,555.51
筹资活动现金流入小计	2,698,612,098.10	2,569,051,235.51
偿还债务支付的现金	2,254,627,451.08	2,505,021,931.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,038,046.05	160,310,166.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,520,000.00	13,230,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	52,262,673.77	99,421,932.91
筹资活动现金流出小计	2,448,928,170.90	2,764,754,030.29
筹资活动产生的现金流量净额	249,683,927.20	-195,702,794.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,396,321.09	-12,444,078.93
五、现金及现金等价物净增加额	4,441,190.20	49,655,197.17
加：期初现金及现金等价物余额	332,785,995.41	283,130,798.24
六、期末现金及现金等价物余额	337,227,185.61	332,785,995.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	3,189,873,554.18	2,070,948,002.20
收到的税费返还	1,162,362.09	13,468,195.26
收到其他与经营活动有关的现金	137,199,280.05	122,288,382.95
经营活动现金流入小计	3,328,235,196.32	2,206,704,580.41
购买商品、接受劳务支付的现金	2,196,111,515.08	1,359,726,815.90
支付给职工以及为职工支付的现金	342,599,418.28	278,985,515.85
支付的各项税费	60,333,875.66	29,700,214.35
支付其他与经营活动有关的现金	215,766,107.77	179,958,626.10
经营活动现金流出小计	2,814,810,916.79	1,848,371,172.20
经营活动产生的现金流量净额	513,424,279.53	358,333,408.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		105,523,256.14
取得投资收益收到的现金	9,017,541.40	45,853,648.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,904,978.65	35,757,736.49
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	783,795,344.69	656,631,970.67
投资活动现金流入小计	826,717,864.74	843,766,611.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	432,184,132.13	191,212,762.80
投资支付的现金	22,000,000.00	35,000,000.00
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	1,230,324,200.72	829,442,617.06
投资活动现金流出小计	1,684,508,332.85	1,055,655,379.86
投资活动产生的现金流量净额	-857,790,468.11	-211,888,768.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	50,859,957.33	
取得借款收到的现金	1,949,852,900.00	1,849,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,933,083.59	
筹资活动现金流入小计	2,005,645,940.92	1,849,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,598,740,460.08	1,785,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,873,103.38	103,773,967.73
支付其他与筹资活动有关的现金	11,892,204.27	84,777,937.20
筹资活动现金流出小计	1,686,505,767.73	1,973,551,904.93
筹资活动产生的现金流量净额	319,140,173.19	-124,551,904.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,397,264.38	-11,810,755.68
五、现金及现金等价物净增加额	-39,623,279.77	10,081,979.07
加：期初现金及现金等价物余额	250,986,072.58	240,904,093.51
六、期末现金及现金等价物余额	211,362,792.81	250,986,072.58

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	677,960,006.00			232,724,023.77	1,465,711,562.82	101,814,304.26	-31,952.02		157,827,771.19		1,138,074,798.57		3,570,451,906.07	105,786,585.12	3,676,238,491.19
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	677,960,006.00			232,724,023.77	1,465,711,562.82	101,814,304.26	-31,952.02		157,827,771.19		1,138,074,798.57		3,570,451,906.07	105,786,585.12	3,676,238,491.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	99,731,619.00			-232,724,023.77	1,021,739,904.60	-101,814,304.26	171,002.96		24,544,259.70		288,211,017.11		1,303,488,083.86	12,807,095.90	1,316,295,179.76
(一)综合收益总额							171,002.96				326,329,133.99		326,500,136.95	28,077,656.33	354,577,793.28
(二)所有者投入和减少资本	99,731,619.00			-232,724,023.77	1,072,694,251.53	-50,859,957.33							990,561,804.09	8,249,439.57	998,811,243.66
1.所有者投入的普通股														7,634,600.30	7,634,600.30
2.其他权益工具持有者投入资本	99,731,619.00			-232,724,023.77	1,022,697,542.96								889,705,138.19		889,705,138.19
3.股份支付计入所有者权益的金额					50,611,547.84	-50,859,957.33							101,471,505.17		101,471,505.17
4.其他					-614,839.27									614,839.27	
(三)利润分配									24,544,259.70		-38,118,116.88		-13,573,857.18	-23,520,000.00	-37,093,857.18
1.提取盈余公积									24,544,259.70		-24,544,259.70				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-13,573,857.18		-13,573,857.18	-23,520,000.00	-37,093,857.18

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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他					-50,954,346.93	-50,954,346.93									
四、本期期末余额	777,691,625.00				2,487,451,467.42		139,050.94		182,372,030.89		1,426,285,815.68		4,873,939,989.93	118,593,681.02	4,992,533,670.95

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	685,850,741.00			232,805,588.41	1,495,898,819.11	98,146,177.06	1,301.65		153,165,670.82		1,122,231,737.05		3,591,807,680.98	89,723,598.29	3,681,531,279.27
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	685,850,741.00			232,805,588.41	1,495,898,819.11	98,146,177.06	1,301.65		153,165,670.82		1,122,231,737.05		3,591,807,680.98	89,723,598.29	3,681,531,279.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填)	-7,890,735.00			-81,564.64	-30,187,256.29	3,668,127.20	-33,253.67		4,662,100.37		15,843,061.52		-21,355,774.91	16,062,986.83	-5,292,788.08

列)															
(一) 综合收益总额							-33,253.67				51,230,922.44		51,197,668.77	29,292,986.83	80,490,655.60
(二) 所有者投入和减少资本	-7,890,735.00			-81,564.64	-30,187,256.29	-40,753,280.00							2,593,724.07		2,593,724.07
1. 所有者投入的普通股	-7,926,000.00				-32,430,530.00								-40,356,530.00		-40,356,530.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	35,265.00			-81,564.64	349,073.02								302,773.38		302,773.38
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,894,200.69	-40,753,280.00							42,647,480.69		42,647,480.69
4. 其他															
(三) 利润分配									4,662,100.37		-35,387,860.92		-30,725,760.55	-13,230,000.00	-43,955,760.55
1. 提取盈余公积									4,662,100.37		-4,662,100.37				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-30,725,760.55		-30,725,760.55	-13,230,000.00	-43,955,760.55
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他						44,421,407.20							-44,421,407.20		-44,421,407.20

四、本期期末余额	677,960,006.00			232,724,023.77	1,465,711,562.82	101,814,304.26	-31,952.02		157,827,771.19		1,138,074,798.57		3,570,451,906.07	105,786,585.12	3,676,238,491.19
----------	----------------	--	--	----------------	------------------	----------------	------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	----------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	677,960,006.00			232,724,023.77	1,474,099,357.26	101,814,304.26			157,827,771.19	1,032,684,965.83		3,473,481,819.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	677,960,006.00			232,724,023.77	1,474,099,357.26	101,814,304.26			157,827,771.19	1,032,684,965.83		3,473,481,819.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	99,731,619.00			-232,724,023.77	1,017,204,012.89	-101,814,304.26			24,544,259.70	207,324,480.12		1,217,894,652.20
（一）综合收益总额										245,442,597.00		245,442,597.00
（二）所有者投入和减少资本	99,731,619.00			-232,724,023.77	1,068,158,359.82	-50,859,957.33						986,025,912.38
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	99,731,619.00			-232,724,023.77	1,022,697,542.96							889,705,138.19
3. 股份支付计入所有者权益的金额					45,460.86	-50,859,957.33						96,320.774.19
4. 其他												
（三）利润分配									24,544,259.70	-38,118,116.88		-13,573,857.18
1. 提取盈余公积									24,544,259.70	-24,544,259.70		
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,573,857.18		-13,573,857.18
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-50,954,346.93	-50,954,346.93							
四、本期期末余额	777,691,625.00				2,491,303,370.15					182,372,030.89	1,240,009,445.95		4,691,376,471.99

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	685,850,741.00			232,805,588.41	1,504,286,613.55	98,146,177.06			153,165,670.82	1,021,451,823.06		3,499,414,259.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	685,850,741.00			232,805,588.41	1,504,286,613.55	98,146,177.06			153,165,670.82	1,021,451,823.06		3,499,414,259.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-7,890,735.00			-81,564.64	-30,187,256.29	3,668,127.20			4,662,100.37	11,233,142.77		-25,932,439.99
（一）综合收益总额										46,621,003.69		46,621,003.69
（二）所有者投入和减少资本	-7,890,735.00			-81,564.64	-30,187,256.29	-40,753,280.00						2,593,724.07
1. 所有者投入的普通股	-7,926,000.00				-32,430,530.00							-40,356,530.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	35,265.00			-81,564.64	349,073.02							302,773.38
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额												
4. 其他					1,894,200.69	-40,753,280.00						42,647,480.69
(三)利润分配									4,662,100.37	-35,387,860.92		-30,725,760.55
1. 提取盈余公积									4,662,100.37	-4,662,100.37		
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,725,760.55		-30,725,760.55
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												-44,421,407.20
四、本期期末余额	677,960,006.00			232,724,023.77	1,474,099,357.26	101,814,304.26			157,827,771.19	1,032,684,965.83		3,473,481,819.79

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777,691,625.00元，股份总数777,691,625.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股140,143,013.00股；无限售条件的流通股份A股637,548,612.00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2022年4月25日第六届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将江苏双环齿轮有限公司、双环传动（重庆）精密科技有限责任公司、浙江双环供应链有限公司、双环传动（嘉兴）精密制造有限公司、环研传动研究院（嘉兴）有限公司、上海环远科技有限公司、浙江环智云创科技有限公司、双环传动国际有限公司、双环技术欧洲公司、浙江环动机器人关节科技有限公司和大连环创精密制造有限公司11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六和七之说明。

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个月内的持续经营能力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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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。

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

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，双环传动国际有限公司、双环技术欧洲公司等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

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

1. 外币业务折算

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。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自

身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同,以及不属于上述1)并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;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。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)未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2)保留了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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分之间,按照转移日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,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组

合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内全资子公司组合	合并范围内全资子公司	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内全资子公司组合	合并范围内全资子公司	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收票据

见本章节“9. 金融工具”相关内容。

11、应收账款

见本章节“9. 金融工具”相关内容。

12、应收款项融资

见本章节“9. 金融工具”相关内容。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见本章节“9. 金融工具”相关内容。

14、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。

15、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一

合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,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，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。

18、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%

19、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。

20、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。

21、使用权资产

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

22、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
专利权	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。

23、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

24、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。

25、合同负债

见本章节“15. 合同资产”相关内容。

26、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。

27、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用

权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

28、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。

29、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅

以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 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，属于在某一时点履行的履约义务，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：公司根据与客户签订的合同或订单约定的交货方式分情况确认，合同或订单约定送货移交的，在将产品移交给客户并经客户验收后确认收入；合同或订单约定寄售的，在产品送货经客户验收合格并领用后确认收入；(2) 国外销售：在产品报关离港，取得出口报关单和提单后确认销售收入。

31、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

32、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。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

34、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

35、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会	公司经第五届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议	对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原

计 准则第 21 号——租赁》	案》。	准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。
-----------------	-----	--

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十七)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

① 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		11,147,258.33	11,147,258.33
一年内到期的非流动负债	255,769,090.81	3,665,589.42	259,434,680.23
租赁负债		7,273,104.08	7,273,104.08
预付款项	191,993,983.79	-208,564.83	191,785,418.96

② 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B. 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

(2) 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(3) 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	399,383,550.06	399,383,550.06	
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
交易性金融资产	59,600.00	59,600.00	
衍生金融资产			
应收票据	9,483,105.66	9,483,105.66	
应收账款	1,027,197,491.96	1,027,197,491.96	
应收款项融资	303,306,562.59	303,306,562.59	
预付款项	191,993,983.79	191,785,418.96	-208,564.83
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款	2,151,966.24	2,151,966.24	
其中：应收利息		0.00	

应收股利		0.00	
买入返售金融资产		0.00	
存货	1,158,796,246.62	1,158,796,246.62	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	107,183,308.27	107,183,308.27	
流动资产合计	3,199,555,815.19	3,199,347,250.36	-208,564.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资	101,126,277.22	101,126,277.22	
其他权益工具投资	52,000,000.00	52,000,000.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产		0.00	
固定资产	3,631,952,330.84	3,631,952,330.84	
在建工程	1,247,048,651.35	1,247,048,651.35	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		11,147,258.33	11,147,258.33
无形资产	231,415,383.16	231,415,383.16	
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用	15,110,473.72	15,110,473.72	
递延所得税资产	52,721,964.31	52,721,964.31	
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计	5,331,375,080.60	5,342,522,338.93	11,147,258.33
资产总计	8,530,930,895.79	8,541,869,589.29	10,938,693.50
流动负债：			
短期借款	1,384,813,753.96	1,384,813,753.96	
向中央银行借款		0.00	
拆入资金		0.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据	351,477,375.54	351,477,375.54	
应付账款	781,507,674.23	781,507,674.23	
预收款项		0.00	
合同负债	12,995,798.53	12,995,798.53	
卖出回购金融资产款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
代理买卖证券款		0.00	

代理承销证券款		0.00	
应付职工薪酬	83,177,746.35	83,177,746.35	
应交税费	39,954,737.29	39,954,737.29	
其他应付款	64,518,722.16	64,518,722.16	
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
应付手续费及佣金		0.00	
应付分保账款		0.00	
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动负债	255,769,090.81	259,434,680.23	3,665,589.42
其他流动负债	1,730,954.65	1,730,954.65	
流动负债合计	2,975,945,853.52	2,979,611,442.94	3,665,589.42
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	
长期借款	735,796,786.16	735,796,786.16	
应付债券	879,855,673.83	879,855,673.83	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		7,273,104.08	7,273,104.08
长期应付款	9,157,509.51	9,157,509.51	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益	185,960,032.27	185,960,032.27	
递延所得税负债	67,976,549.31	67,976,549.31	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	1,878,746,551.08	1,886,019,655.16	7,273,104.08
负债合计	4,854,692,404.60	4,865,631,098.10	10,938,693.50
所有者权益：			
股本	677,960,006.00	677,960,006.00	
其他权益工具	232,724,023.77	232,724,023.77	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	1,465,711,562.82	1,465,711,562.82	
减：库存股	101,814,304.26	101,814,304.26	
其他综合收益	-31,952.02	-31,952.02	
专项储备		0.00	
盈余公积	157,827,771.19	157,827,771.19	
一般风险准备		0.00	
未分配利润	1,138,074,798.57	1,138,074,798.57	
归属于母公司所有者权益合计	3,570,451,906.07	3,570,451,906.07	
少数股东权益	105,786,585.12	105,786,585.12	
所有者权益合计	3,676,238,491.19	3,676,238,491.19	
负债和所有者权益总计	8,530,930,895.79	8,541,869,589.29	10,938,693.50

调整情况说明

① 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		11,147,258.33	11,147,258.33
一年内到期的非流动负债	255,769,090.81	3,665,589.42	259,434,680.23
租赁负债		7,273,104.08	7,273,104.08
预付款项	191,993,983.79	-208,564.83	191,785,418.96

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	295,614,022.48	295,614,022.48	
交易性金融资产	59,600.00	59,600.00	
衍生金融资产			
应收票据	3,783,105.66	3,783,105.66	
应收账款	650,864,418.95	650,864,418.95	
应收款项融资	166,912,194.91	166,912,194.91	
预付款项	76,569,719.02	76,569,719.02	
其他应收款	859,686,577.40	859,686,577.40	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	629,254,754.78	629,254,754.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	2,682,744,393.20	2,682,744,393.20	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,382,382,382.27	1,382,382,382.27	
其他权益工具投资	52,000,000.00	52,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,835,840,175.75	1,835,840,175.75	
在建工程	543,202,880.38	543,202,880.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,042,799.89	9,042,799.89
无形资产	124,252,579.29	124,252,579.29	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,155,555.39	9,155,555.39	
递延所得税资产	22,469,078.94	22,469,078.94	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,969,302,652.02	3,978,345,451.91	9,042,799.89
资产总计	6,652,047,045.22	6,661,089,845.11	9,042,799.89
流动负债：			
短期借款	938,634,435.91	938,634,435.91	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	247,248,123.32	247,248,123.32	
应付账款	376,345,996.05	376,345,996.05	
预收款项			
合同负债	7,473,931.55	7,473,931.55	
应付职工薪酬	48,738,202.19	48,738,202.19	
应交税费	31,016,717.86	31,016,717.86	
其他应付款	25,701,115.47	25,701,115.47	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	80,116,111.11	83,007,030.22	2,890,919.11
其他流动负债	781,325.34	781,325.34	
流动负债合计	1,756,055,958.80	1,758,946,877.91	2,890,919.11
非流动负债：			
长期借款	396,902,652.83	396,902,652.83	
应付债券	879,855,673.83	879,855,673.83	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,151,880.78	6,151,880.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	86,870,730.39	86,870,730.39	
递延所得税负债	58,880,209.58	58,880,209.58	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,422,509,266.63	1,428,661,147.41	6,151,880.78
负债合计	3,178,565,225.43	3,187,608,025.32	9,042,799.89
所有者权益：			
股本	677,960,006.00	677,960,006.00	
其他权益工具	232,724,023.77	232,724,023.77	
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,474,099,357.26	1,474,099,357.26	
减：库存股	101,814,304.26	101,814,304.26	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	157,827,771.19	157,827,771.19	
未分配利润	1,032,684,965.83	1,032,684,965.83	
所有者权益合计	3,473,481,819.79	3,473,481,819.79	
负债和所有者权益总计	6,652,047,045.22	6,661,089,845.11	9,042,799.89

调整情况说明

执行新租赁准则对母公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		9,042,799.89	9,042,799.89
一年内到期的非流动负债	80,116,111.11	2,890,919.11	83,007,030.22
租赁负债		6,151,880.78	6,151,880.78

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 6%、13% 的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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%
大连环创精密制造有限公司	15%
双环传动（重庆）精密科技有限责任公司	15%
双环传动（嘉兴）精密制造有限公司	15%
浙江环动机器人关节科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 公司于2021年12月16日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局合颁发的证书编号为GR202133009025的高新技术企业证书，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2021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小组文件《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)，江苏双环齿轮有限公司于2019年11月7日被认定为高新技术企业，认定有效期三年。根据相关规定，江苏双环齿轮有限公司企业所得税自2019年起三年内减按15%的税率计缴。

3. 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火(2016)32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火(2016)195号)有关规定，大连环创精密制造有限公司于2020年10月9日被认定为高新技术企业，认定有效期三年。根据相关规定，大连环创精密制造有限公司企业所得税自2020年起三年内减按15%的税率计缴。

4. 根据国家财政部、国家税务总局及国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财税发(2020)23号)的相关规定，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。双环传动(重庆)精密科技有限责任公司的主营业务属于规定范围内，且主营业务收入占企业收入总额60%以上，并已通过主管税务机关审核确认(仍需每年度汇算清缴前备案)，因此双环传动(重庆)精密科技有限责任公司自2021年至2030年享受15%的企业所得税优惠税率。

双环传动(重庆)精密科技有限责任公司于2021年11月12日获得重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合颁发的证书编号为GR202151101394的高新技术企业证书，双环传动(重庆)精密科技有限责任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，双环传动(重庆)精密科技有限责任公司企业所得税自2021年起三年内减按15%的税率计缴。

5. 双环传动(嘉兴)精密制造有限公司于2021年12月16日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的证书编号为GR202133005528的高新技术企业证书，双环传动(嘉兴)精密制造有限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，双环传动(嘉兴)精密制造有限公司企业所得税自2021年起三年内减按15%的税率计缴。

6. 浙江环动机器人关节科技有限公司于2021年12月16日获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局合颁发的证书编号为GR202133004749的高新技术企业证书，浙江环动机器人关节科技有限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，浙江环动机器人关节科技有限公司企业所得税自2021年起三年内减按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	84,159.23	57,955.13
银行存款	367,143,026.38	332,728,040.28
其他货币资金	95,860,180.09	66,597,554.65
合计	463,087,365.70	399,383,550.06
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	125,860,180.09	66,597,554.65

其他说明

各期末货币资金余额中存在以下使用受到限制的资金

项目	期末数	期初数
质押的定期存款	30,000,000.00	
银行承兑汇票保证金	95,860,180.09	66,597,554.65
小计	125,860,180.09	66,597,554.65

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		59,600.00
其中：		
衍生金融资产		59,600.00
其中：		
合计		59,600.00

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
商业承兑票据	12,160,000.00	9,483,105.66
合计	12,160,000.00	9,483,105.66

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,800,000.00	100.00%	640,000.00	5.00%	12,160,000.00	9,982,216.48	100.00%	499,110.82	5.00%	9,483,105.66

其中：										
商业承兑汇票	12,800,000.00	100.00%	640,000.00	5.00%	12,160,000.00	9,982,216.48	100.00%	499,110.82	5.00%	9,483,105.66
合计	12,800,000.00	100.00%	640,000.00	5.00%	12,160,000.00	9,982,216.48	100.00%	499,110.82	5.00%	9,483,105.66

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	12,800,000.00	640,000.00	5.00%
合计	12,800,000.00	640,000.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	499,110.82	140,889.18				640,000.00
合计	499,110.82	140,889.18				640,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(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
商业承兑票据	17,234,186.31	
合计	17,234,186.31	

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,548,529.39	0.77%	10,548,529.39	100.00%		12,946,998.93	1.18%	12,946,998.93	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,357,595,426.32	99.23%	68,757,035.64	5.06%	1,288,838,390.68	1,085,118,702.41	98.82%	57,921,210.45	5.34%	1,027,197,491.96

其中:										
合计	1,368,143,955.71	100.00%	79,305,565.03	5.80%	1,288,838,390.68	1,098,065,701.34	100.00%	70,868,209.38	6.45%	1,027,197,491.96

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
盱眙保中钢管有限公司	3,427,852.20	3,427,852.20	100.00%	预计无法收回
宁波市奉化天力精密钢管有限公司	3,018,559.10	3,018,559.10	100.00%	预计无法收回
杭州崇萃商贸有限公司	1,043,566.80	1,043,566.80	100.00%	预计无法收回
广州启帆工业机器人有限公司	901,585.00	901,585.00	100.00%	预计无法收回
杭州易辰孚特汽车零部件有限公司	667,333.24	667,333.24	100.00%	预计无法收回
宁波天柱特种钢管有限公司	591,448.41	591,448.41	100.00%	预计无法收回
沈阳华晨动力机械有限公司	354,241.54	354,241.54	100.00%	预计无法收回
余姚市滨海轴承有限公司	277,216.27	277,216.27	100.00%	预计无法收回
常山县文明轴承精车有限公司	239,235.76	239,235.76	100.00%	预计无法收回
玉环韩凯机械有限公司	27,491.07	27,491.07	100.00%	预计无法收回
合计	10,548,529.39	10,548,529.39	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,351,791,627.98	67,589,581.41	5.00%
1-2年	4,326,270.95	432,627.10	10.00%
2-3年	586,610.29	117,322.06	20.00%
3-4年	343,988.73	171,994.37	50.00%
4-5年	507,088.36	405,670.69	80.00%
5年以上	39,840.01	39,840.01	100.00%
合计	1,357,595,426.32	68,757,035.64	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	1,351,791,627.98
1至2年	5,254,928.47
2至3年	2,524,069.44
3年以上	8,573,329.82
3至4年	6,918,501.01
4至5年	507,088.36
5年以上	1,147,740.45
合计	1,368,143,955.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	12,946,998.93	940,683.95		3,339,153.49		10,548,529.39
按组合计提坏账准备	57,921,210.45	12,320,084.83		1,484,259.64		68,757,035.64
合计	70,868,209.38	13,260,768.78		4,823,413.13		79,305,565.03

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	4,823,413.13

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Crown Power Train SRL	货款	2,598,309.11	无法收回	内部审批	否
重庆幻速汽车配件有限公司	货款	540,370.40	无法收回	内部审批	否
江西福格新能源传动技术有限公司	货款	309,362.72	无法收回	内部审批	否
济南轻骑发动机有限公司	货款	260,000.00	无法收回	内部审批	否
KG MAET Autoteile	货款	207,692.38	无法收回	内部审批	否
浙江鑫鼎盛实业有限公司	货款	163,696.40	无法收回	内部审批	否
伊顿工业(无锡)有限公司	货款	152,273.73	无法收回	内部审批	否
山东常林机械集团股份有限公司	货款	151,008.99	无法收回	内部审批	否
ZF Hungria KFT	货款	120,738.77	无法收回	内部审批	否
合计	--	4,503,452.50	--	--	--

(4) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	111,770,252.41	8.17%	5,588,512.62
客户 2	87,913,997.52	6.43%	4,395,699.88
客户 3	74,809,357.51	5.47%	3,740,467.88
客户 4	57,336,826.90	4.19%	2,866,841.35
客户 5	49,901,679.68	3.65%	2,495,083.98
合计	381,732,114.02	27.91%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	271,156,806.48	303,306,562.59
合计	271,156,806.48	303,306,562.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	121,678,958.65
小 计	121,678,958.65

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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	830,658,061.58
小 计	830,658,061.58

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、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	103,510,430.33	98.16%	187,447,229.43	97.74%
1至2年	669,100.19	0.63%	1,578,658.15	0.82%
2至3年	146,922.41	0.14%	1,442,800.87	0.75%
3年以上	1,126,493.07	1.07%	1,316,730.51	0.69%
合计	105,452,946.00	--	191,785,418.96	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

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	16,319,699.93	15.48
大冶特殊钢有限公司	14,899,441.47	14.13
中信泰富钢铁贸易有限公司	13,191,737.09	12.51
石家庄钢铁有限责任公司特殊钢分公司	12,859,537.32	12.19
西宁特殊钢股份有限公司	6,748,443.25	6.40
小计	64,018,859.06	60.71

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利		0.00
其他应收款	2,238,063.58	2,151,966.24
合计	2,238,063.58	2,151,966.24

(1) 其他应收款

1) 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	2,083,109.14	1,486,444.60
出口退税		657,326.82
应收暂付款	517,564.87	185,232.20
其他	413,191.67	401,386.01
合计	3,013,865.68	2,730,389.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	79,219.44	8,223.66	490,980.29	578,423.39
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-11,789.11	11,789.11		
--转入第三阶段		-4,789.91	4,789.91	
本期计提	21,005.73	8,355.36	168,017.62	197,378.71
2021 年 12 月 31 日余额	88,436.06	23,578.22	663,787.82	775,802.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,768,721.39
1 至 2 年	235,782.21
2 至 3 年	47,899.08
3 年以上	961,463.00
3 至 4 年	614,510.00
5 年以上	346,953.00

合计	3,013,865.68
----	--------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	578,423.39	197,378.71				775,802.10
合计	578,423.39	197,378.71				775,802.10

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
浙江省桐乡经济开发区管理委员会	押金保证金	500,000.00	3—4 年	16.59%	250,000.00
江苏淮安经济开发区管委会财税局	押金保证金	302,353.00	5 年以上	10.03%	302,353.00
连云港北方变速器有限责任公司	押金保证金	237,500.00	1 年内	7.88%	11,875.00
重庆强悦建筑劳务有限公司	押金保证金	222,323.00	1 年内	7.38%	11,116.15
大连金港集团有限公司金港企业配套园分公司	押金保证金	133,810.00	10,000.00 元系账龄 1 年以内，21,000.00 元系账龄 1-2 年，102,810.00 元系账龄 3-4 年	4.44%	54,005.00
合计	--	1,395,986.00	--	46.32%	629,349.15

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	353,345,797.96	818,533.33	352,527,264.63	215,579,118.54	1,721.76	215,577,396.78
在产品	277,865,094.29		277,865,094.29	242,865,501.18	4,996,799.83	237,868,701.35
库存商品	442,087,707.49	19,185,865.32	422,901,842.17	339,732,064.74	20,584,873.85	319,147,190.89
发出商品	416,770,564.90	26,236,991.99	390,533,572.91	337,291,193.18	24,683,385.61	312,607,807.57
委托加工物资	87,052,583.48		87,052,583.48	73,595,150.03		73,595,150.03
合计	1,577,121,748.12	46,241,390.64	1,530,880,357.48	1,209,063,027.67	50,266,781.05	1,158,796,246.62

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	1,721.76	816,811.57				818,533.33
在产品	4,996,799.83	-120,520.67		4,876,279.16		
库存商品	20,584,873.85	15,962,111.35		17,361,119.88		19,185,865.32
发出商品	24,683,385.61	20,813,901.69		19,260,295.31		26,236,991.99
合计	50,266,781.05	37,472,303.94		41,497,694.35		46,241,390.64

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

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
在产品			
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
发出商品			

9、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额	85,488,875.32	106,394,613.02
预缴企业所得税	1,825,812.11	788,695.25
非公开发行股票费用	264,150.94	
合计	87,578,838.37	107,183,308.27

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
玉环市双环小额贷款有限公司	75,141,813.45			7,978,297.62							83,120,111.07	
重庆世玛德智能制造有限公司	21,485,652.67			-7,542,996.31							13,942,656.36	
浙江钱塘机器人及智能	4,498,811.10			93,760.65							4,592,571.75	

装备研究有限公司										
小计	101,126,277.22			529,061.96						101,655,339.18
合计	101,126,277.22			529,061.96						101,655,339.18

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
杭州好奇号股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
杭州上研科领信息科技有限公司（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
成都卡诺普机器人技术股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
广东埃科思科技有限公司	7,500,000.00	
杭州昕磁科技有限公司	4,000,000.00	
合计	63,500,000.00	52,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江浙大联合创新投资管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00					
宁波联创基石投资合伙企业（有限合伙）	1,200,000.00					
成都卡诺普机器人技术股份有限公司	302,500.00					

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,424,640,247.50	3,631,952,330.84
合计	4,424,640,247.50	3,631,952,330.84

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	990,388,489.88	95,649,563.63	4,234,028,245.73	10,240,433.80	5,330,306,733.04
2.本期增加金额	177,854,164.00	16,775,422.89	1,047,313,209.32	7,221,580.42	1,249,164,376.63
（1）购置		15,319,515.17	194,629,712.97	6,836,329.28	216,785,557.42
（2）在建工程转入	177,854,164.00	1,455,907.72	852,683,496.35	385,251.14	1,032,378,819.21
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额	180,901.37	2,633,308.86	84,522,461.69	2,034,657.65	89,371,329.57
（1）处置或报废	180,901.37	2,633,308.86	84,522,461.69	2,034,657.65	89,371,329.57
4.期末余额	1,168,061,752.51	109,791,677.66	5,196,818,993.36	15,427,356.57	6,490,099,780.10
二、累计折旧					
1.期初余额	104,879,493.03	40,328,969.21	1,546,771,563.00	6,213,926.96	1,698,193,952.20
2.本期增加金额	27,413,553.85	14,683,573.23	399,639,975.59	1,491,259.76	443,228,362.43
（1）计提	27,413,553.85	14,683,573.23	399,639,975.59	1,491,259.76	443,228,362.43
3.本期减少金额	70,980.57	2,245,158.58	71,929,567.33	1,867,866.77	76,113,573.25
（1）处置或报废	70,980.57	2,245,158.58	71,929,567.33	1,867,866.77	76,113,573.25
4.期末余额	132,222,066.31	52,767,383.86	1,874,481,971.26	5,837,319.95	2,065,308,741.38
三、减值准备					
1.期初余额		160,450.00			160,450.00
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		9,658.78			9,658.78
（1）处置或报废		9,658.78			9,658.78
4.期末余额		150,791.22			150,791.22
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,035,839,686.20	56,873,502.58	3,322,337,022.10	9,590,036.62	4,424,640,247.50
2.期初账面价值	885,508,996.85	55,160,144.42	2,687,256,682.73	4,026,506.84	3,631,952,330.84

(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	1,013,265.03	947,422.49	1,631.16	64,211.38	
小计	1,013,265.03	947,422.49	1,631.16	64,211.38	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	16,639,572.64
小计	16,639,572.64

(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
嘉兴二期厂房	36,978,109.67	正在审批流程中
嘉兴三期厂房	131,096,689.75	正在审批流程中
江苏下料车间	3,187,192.41	单独办理产权或与已有厂房合并办理产权尚在与政府部门沟通中
三环产业园生活区及行政办公楼	100,640,511.47	整体工程尚未验收
小计	271,902,503.30	

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,122,014,909.29	1,247,048,651.35
合计	1,122,014,909.29	1,247,048,651.35

(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
设备安装	18,969,026.26		18,969,026.26	31,785,799.69		31,785,799.69
预付工程设备款	695,549,450.30		695,549,450.30	737,942,019.22		737,942,019.22
双环产业园建设工程	11,018,928.88		11,018,928.88	74,673,158.25		74,673,158.25
嘉兴年产 60 万套建设项目	5,811,497.43		5,811,497.43	138,113,396.10		138,113,396.10
智能化工厂改造	62,943,273.14		62,943,273.14	67,043,447.03		67,043,447.03
江苏自动变速器零部件项目	161,582,362.64		161,582,362.64	137,237,522.75		137,237,522.75
嘉兴双环未来 1 号项目	103,468,513.38		103,468,513.38			
创芯一号项目	178,561.68		178,561.68			
零星工程	62,493,295.58		62,493,295.58	60,253,308.31		60,253,308.31
合计	1,122,014,909.29		1,122,014,909.29	1,247,048,651.35		1,247,048,651.35

(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
设备安装		31,785,799.69	20,659,563.46	33,264,863.12	211,473.77	18,969,026.26						其他
预付工程设备款		737,942,019.22	996,417,172.28	326,109,439.09	712,700,302.11	695,549,450.30						金融机构贷款
双环产业园建设工程	400,000,000.00	74,673,158.25	25,302,515.74	88,956,745.11		11,018,928.88	88.99%	98.00%	23,992,210.60	2,541,598.15	4.09%	金融机构贷款
嘉兴年产 60 万套建设项目	610,000,000.00	138,113,396.10	225,231,453.57	357,533,352.24		5,811,497.43	88.20%	90.00%	37,831,842.95	14,568,948.34	4.75%	金融机构贷款
智能化工厂改造	400,000,000.00	67,043,447.03	56,668,407.93	60,768,581.82		62,943,273.14	89.44%	90.00%	1,829,614.00			金融机构贷款
江苏自动变速器零部件项目	668,617,000.00	137,237,522.75	143,389,174.94	119,044,335.05		161,582,362.64	99.49%	95.00%	13,201,943.94			金融机构贷款
嘉兴双环未来 1 号项目			103,853,202.21	384,688.83		103,468,513.38			7,246,899.66	7,246,899.66	4.73%	金融机构贷款
创芯一号项目			178,561.68			178,561.68			171,482.03	171,482.03	4.73%	金融机构贷款

零星工程		60,253,308.31	49,117,395.01	46,316,813.95	560,593.79	62,493,295.58						其他
合计	2,078,617,000.00	1,247,048,651.35	1,620,817,446.82	1,032,378,819.21	713,472,369.67	1,122,014,909.29	--	--	84,273,993.18	24,528,928.18		--

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	11,147,258.33	11,147,258.33
2.本期增加金额	1,587,681.62	1,587,681.62
1) 租入	1,587,681.62	1,587,681.62
3.本期减少金额		
4.期末余额	12,734,939.95	12,734,939.95
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,707,163.37	2,707,163.37
(1) 计提	2,707,163.37	2,707,163.37
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,707,163.37	2,707,163.37
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	10,027,776.58	10,027,776.58
2.期初账面价值	12,734,939.95	12,734,939.95

15、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	256,901,534.29	271,844.66		16,728,916.30	273,902,295.25
2.本期增加金额	32,563,800.00			2,342,310.76	34,906,110.76
(1) 购置	32,563,800.00			2,342,310.76	34,906,110.76
(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	289,465,334.29	271,844.66		19,071,227.06	308,808,406.01
二、累计摊销					
1.期初余额	34,688,881.74	9,061.48		7,788,968.87	42,486,912.09
2.本期增加金额	5,538,068.40	27,184.44		1,353,589.69	6,918,842.53
(1) 计提	5,538,068.40	27,184.44		1,353,589.69	6,918,842.53
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	40,226,950.14	36,245.92		9,142,558.56	49,405,754.62
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	249,238,384.15	235,598.74		9,928,668.50	259,402,651.39
2.期初账面价值	222,212,652.55	262,783.18		8,939,947.43	231,415,383.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

16、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	3,993,637.21	75,000.00	1,516,600.02		2,552,037.19
零星工程	2,440,302.32	1,172,244.28	1,045,917.23		2,566,629.37
车间改造工程	6,824,592.49	211,473.77	2,290,721.25		4,745,345.01
咨询费	1,851,941.70	5,878,198.98	946,431.48		6,783,709.20
合计	15,110,473.72	7,336,917.03	5,799,669.98		16,647,720.77

17、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	126,337,746.89	19,874,080.62	121,794,551.23	19,070,403.03
内部交易未实现利润	10,027,802.97	1,504,170.45	4,833,065.53	724,959.84
权益结算的股份支付确认的费用	52,505,748.50	7,931,783.34	1,894,200.69	289,417.18

资本化利息暂时性差异	1,716,124.49	257,418.67	1,795,711.49	269,356.72
递延收益(政府补助)	220,718,990.95	33,107,848.64	183,301,158.82	32,367,827.54
合计	411,306,413.80	62,675,301.72	313,618,687.76	52,721,964.31

(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	626,624,894.18	93,993,734.14	435,904,148.89	67,967,609.31
交易性金融资产公允价值变动			59,600.00	8,940.00
合计	626,624,894.18	93,993,734.14	435,963,748.89	67,976,549.31

(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	775,802.10	578,423.39
可抵扣亏损	64,905,160.18	124,442,625.85
合计	65,680,962.28	125,021,049.24

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		5,736,627.37	
2022 年	2,746,735.38	6,313,687.74	
2023 年		5,612,491.20	
2024 年	19,832,446.34	54,889,794.32	
2025 年	39,173,512.51	51,890,025.22	
2026 年	3,152,465.95		
合计	64,905,160.18	124,442,625.85	--

18、其他非流动资产

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
预付软件款项	1,514,000.00		1,514,000.00			
合计	1,514,000.00		1,514,000.00			0.00

19、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	82,296,727.67	87,583,966.67
保证借款	440,443,232.81	445,420,538.18
信用借款	1,055,409,209.16	721,648,374.11
抵押及保证借款	190,220,452.50	130,160,875.00
应收账款保理	93,107,064.65	
抵押及应收账款保理	30,034,536.99	
合计	1,891,511,223.78	1,384,813,753.96

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	438,272,225.18	351,477,375.54
合计	438,272,225.18	351,477,375.54

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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	825,095,388.02	633,242,934.06
长期资产购置款	171,031,048.03	110,512,220.30
其他	45,862,167.67	37,752,519.87
合计	1,041,988,603.72	781,507,674.23

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,485,869.29	12,995,798.53
合计	20,485,869.29	12,995,798.53

23、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	82,006,240.79	650,157,160.05	604,508,393.13	127,655,007.71
二、离职后福利-设定提存计划	1,171,505.56	27,212,083.03	26,409,632.82	1,973,955.77
合计	83,177,746.35	677,369,243.08	630,918,025.95	129,628,963.48

(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	77,065,292.42	589,159,215.32	542,799,237.79	123,425,269.95
2、职工福利费		29,039,810.11	29,039,810.11	
3、社会保险费	1,251,933.70	17,999,482.58	18,225,432.30	1,025,983.98
其中：医疗保险费	1,147,023.18	15,330,036.83	15,601,333.06	875,726.95
工伤保险费	102,605.36	2,229,876.58	2,182,224.91	150,257.03
生育保险费	2,305.16	439,569.17	441,874.33	
4、住房公积金	102,415.00	8,027,088.98	8,002,535.98	126,968.00
5、工会经费和职工教育经费	3,586,599.67	5,931,563.06	6,441,376.95	3,076,785.78
合计	82,006,240.79	650,157,160.05	604,508,393.13	127,655,007.71

(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	1,128,219.49	26,306,898.62	25,526,852.94	1,908,265.17
2、失业保险费	43,286.07	905,184.41	882,779.88	65,690.60
合计	1,171,505.56	27,212,083.03	26,409,632.82	1,973,955.77

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,439,117.41	21,667,193.10
企业所得税	4,735,096.52	5,299,640.36
个人所得税	1,032,022.72	513,523.42
城市维护建设税	1,655,734.23	2,318,084.50
房产税	7,206,597.97	5,755,780.67
土地使用税	3,846,510.90	2,445,760.08
教育费附加	709,600.38	993,464.37
地方教育附加	473,066.93	662,309.59
印花税	325,659.99	263,079.98
环境保护税	2,694.81	35,901.22
合计	29,426,101.86	39,954,737.29

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		0.00
应付股利		0.00
其他应付款	78,593,730.13	64,518,722.16
合计	78,593,730.13	64,518,722.16

(1) 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
拆借款	33,622,140.92	34,589,195.99
应付费用	29,081,876.36	20,835,750.72
押金保证金	12,608,105.64	4,862,466.04
其他	3,281,607.21	4,231,309.41
合计	78,593,730.13	64,518,722.16

26、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	327,423,157.54	228,217,743.66
一年内到期的长期应付款	15,124,633.44	27,551,347.15
一年内到期的租赁负债	4,302,173.07	3,665,589.42
合计	346,849,964.05	259,434,680.23

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,438,923.28	1,730,954.65
合计	2,438,923.28	1,730,954.65

28、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	324,540,747.18	230,302,687.15
抵押借款	47,187,545.13	92,312,450.90

保证借款		40,058,055.56
抵押及保证借款	151,787,500.71	373,123,592.55
合计	523,515,793.02	735,796,786.16

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券		879,855,673.83
合计		879,855,673.83

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期赎回	本期转股	期末余额
可转换公司债券	1,000,000,000.00	2017年12月25日	6年	1,000,000,000.00	879,855,673.83		7,403,571.68	19,855,270.44		13,789,465.01	893,325,050.94	
合计	--	--	--		879,855,673.83		7,403,571.68	19,855,270.44		13,789,465.01	893,325,050.94	

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

公司可转换公司债券初始转股价格为10.07元/股，因公司于2018年5月2日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成2017年限制性股票激励计划预留限制性股票的授予登记，新增股本286万股。根据可转债相关规定，公司可转换公司债券的转股价格于2018年5月2日起由原10.07元/股调整为10.05元/股。调整后的转股价格自2018年5月2日起生效。

因公司实施2017年年度权益分派，向全体股东每10股派0.6元人民币现金，除权除息日为2018年6月8日。根据可转债相关规定，公司可转换公司债券的转股价格于2018年6月8日起由原10.05元/股调整为9.99元/股。调整后的转股价格自2018年6月8日起生效。

因公司实施2018年年度权益分派，向全体股东每10股派0.6元人民币现金，除权除息日为2019年6月6日。根据可转债相关规定，公司可转换公司债券的转股价格于2019年6月6日起由原9.99元/股调整为9.93元/股。调整后的转股价格自2019年6月6日起生效。

因公司实施2019年年度权益分派，向全体股东每10股派0.46元人民币现金，除权除息日为2020年6月2日。根据可转债相关规定，公司可转换公司债券的转股价格于2020年6月2日起由原9.93元/股调整为9.89元/股。调整后的转股价格自2020年6月2日起生效。

因公司实施2020年年度权益分派，向全体股东每10股派0.2元人民币现金，除权除息日为2021年6月4日。根据可转债相关规定，公司可转换公司债券的转股价格于2021年6月4日起由原9.89元/股调整为9.87元/股。

元/股。调整后的转股价格自2021年6月4日起生效。

公司可转换公司债券自2018年6月29日开始进入转股期间，本期公司可转换公司债券因转股减少893,325,050.94元，计入股本99,731,619.00元，同时调整应付利息和应付债券（利息调整）91,058,149.06元及其他权益工具229,205,987.13元，差额1,022,799,419.07元计入资本公积（股本溢价）。

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	3,751,543.85	7,618,539.08
减：未确认融资费用	-107,590.20	-345,435.00
合计	3,643,953.65	7,273,104.08

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	7,930,603.64	9,157,509.51
合计	7,930,603.64	9,157,509.51

(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
融资租赁款	7,930,603.64	9,157,509.51

32、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	187,701,158.55	67,045,278.00	31,747,445.87	222,998,990.68	项目补助资金
融资租赁	-1,741,126.28		-1,399,490.15	-341,636.13	未实现售后租回收益
合计	185,960,032.27	67,045,278.00	30,347,955.72	222,657,354.55	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
建设“三环产业园”的土地补助	37,123,583.15			817,400.04			36,306,183.11	与资产相关
关于规范使用增强制造业核心竞争力专项资金		35,340,000.00		3,767,071.03			31,572,928.97	与资产相关
新能源汽车传动部件智能制造技术改造项目补	34,500,000.00			3,450,000.00			31,050,000.00	与资产相关

助								
工业机器人高精度减速器智能制造新模式示范应用项目竣工验收补助	27,897,789.10			5,186,601.60			22,711,187.50	与资产相关
淮安区产业发展引导资金管理补助资金	20,199,486.68			2,460,193.88			17,739,292.80	与资产相关
工业机器人高精度减速器智能制造建设项目补助	13,675,433.13			2,316,351.60			11,359,081.53	与资产相关
省工业和信息产业转型升级专项资金		9,630,000.00		113,294.12			9,516,705.88	与资产相关
2019 年第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金	7,804,444.44			975,555.56			6,828,888.88	与资产相关
网络化改造平台资金		5,376,000.00					5,376,000.00	与资产相关
嘉兴年产 24 万套齿轮项目补助	5,972,726.64			981,818.16			4,990,908.48	与资产相关
年产 36 万套齿轮扩产项目政府补助	5,769,691.05			935,625.48			4,834,065.57	与资产相关
发展智能化技术改造奖励资金		5,000,000.00		500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
自动变速器齿轮二期扩产项目补助	4,708,333.33			500,000.00			4,208,333.33	与资产相关
机器人精密减速器关键技术研发及产业化项目补助	3,500,000.00	3,500,000.00		2,946,640.33			4,053,359.67	与资产相关
轻量化 SGR 减速机齿轮生产数字化车间项目		4,000,000.00		444,444.44			3,555,555.56	与资产相关
重型工程机械变速器齿轮建设项目补助	3,799,999.73			1,520,000.00			2,279,999.73	与资产相关
关于新建省级重点企业研究院建设经费补助	2,564,836.69			300,254.64			2,264,582.05	与资产相关
进口设备贴息补助	2,563,191.18			320,398.92			2,242,792.26	与资产相关
工程齿轮自动化生产线机器人换人项目补助	2,523,500.00			309,000.00			2,214,500.00	与资产相关
企业购置工业机器人专项奖励资金	2,138,400.00			237,600.00			1,900,800.00	与资产相关
重庆幻速变速器 mt 齿轮生产线项目补助	1,830,508.50			203,389.80			1,627,118.70	与资产相关
2020 年大连市智能化改造专项补助资金	1,653,636.36			185,454.60			1,468,181.76	与资产相关
工程机械齿轮智能化生产线改造项目补助	1,634,862.40			198,165.14			1,436,697.26	与资产相关
高参数齿轮及传动装置研发及应用-低速重载齿轮研发项目补助	400,000.00	800,000.00					1,200,000.00	与资产相关
乘用车齿轮智能制造生产线技术改造项目补助	1,232,149.52			143,551.44			1,088,598.08	与资产相关
基于在役精度智能诊断校准的工业机器人研发及应用项目补助	1,088,478.19	750,000.00		764,827.37			1,073,650.82	与资产相关

2021 年度外经贸发展进口贴息专项资金		1,014,478.00				1,014,478.00	与资产相关
2020 年度外经贸发展进口贴息专项资金	1,037,223.00			103,722.36		933,500.64	与资产相关
高精度减速器及一体化关节模组研发与应用		1,200,000.00		300,000.00		900,000.00	与资产相关
热处理生产线改建项目补助	997,657.66			122,162.16		875,495.50	与资产相关
财政局 2014 年度产业发展资金	703,030.60			290,909.04		412,121.56	与资产相关
智能化改造项目补助	441,441.50			54,054.00		387,387.50	与资产相关
2014 年度市级战略性新兴产业发展专项资金	519,775.34			178,208.52		341,566.82	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	315,315.24			108,108.12		207,207.12	与资产相关
新能源汽车齿轮绿色精密加工关键技术与成套装备研制		200,800.00				200,800.00	与资产相关
高精度复合机器人整机研发及应用		234,000.00		72,000.00		162,000.00	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	180,412.32			61,855.68		118,556.64	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	325,252.80			278,787.84		46,464.96	与资产相关
高精度齿轮建设项目补助	600,000.00			600,000.00			与资产相关
小 计	187,701,158.55	67,045,278.00		31,747,445.87		222,998,990.68	

33、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	677,960,006.00				99,731,619.00	99,731,619.00	777,691,625.00

其他说明：

1) 本期公司因可转换公司债券转股，增加普通股（A股）99,731,619.00股，详见本财务报表附注应付债券之说明。

2) 实际控制人及一致行动人股份质押情况

股东名称	质押股数(股)	质押开始日	质押到期日	质权人	占公司股本的比例
吴长鸿	4,732,000.00	2021/12/6	2022/12/6	华泰证券（上海）资产管理有限公司	0.61%
玉环市亚兴投资有限公司	5,300,000.00	2019/7/18	2022/7/14	中国中金财富证券有限公司	0.68%
	7,750,000.00	2021/5/13	2022/5/13	浙商证券股份有限公司	1.00%
小 计	17,782,000.00	-	-	-	2.29%

34、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

根据公司第四届董事会第十五次会议、第四届董事会第二十四次会议以及2016年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江双环传动机械股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2017〕2202号）核准，公司获准公开发行可转换公司债券人民币100,000万元。公司于2017年12月25日发行人民币100,000万元可转换公司债券，每张面值为人民币100.00元，共1,000万张，按面值发行。本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年，即自2017年12月25日至2023年12月25日，票面利率为：第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。

公司可转换公司债券自2018年6月29日开始进入转股期间，2021年度公司可转换公司债券因转股减少984,383,200.00元。

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	9,963,161	232,724,023.77			9,963,161	232,724,023.77		
合计	9,963,161	232,724,023.77			9,963,161	232,724,023.77		

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

本期公司可转换公司债券赎回减少15,109,100.00元，分摊确认负债成份回购价款11,622,147.33元，同时调整应付利息和应付债券（利息调整）1,319,634.99元，差额冲减财务费用2,167,317.68元；分摊确认权益部分回购价款3,619,912.75元，减少其他权益工具3,518,036.64元，差额101,876.10元计入资本公积（其他资本公积）。

本期因可转换公司债券转股减少的其他权益工具详见本财务报表附注应付债券之说明。

35、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）	1,386,270,605.57	1,022,184,579.80		2,408,455,185.37
其他资本公积	79,440,957.25	50,611,547.84	51,056,223.04	78,996,282.05
合计	1,465,711,562.82	1,072,796,127.64	51,056,223.04	2,487,451,467.42

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1,022,799,419.07元详见本财务报表附注应付债券之说明。
- 2) 股本溢价本期减少614,839.27元详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。
- 3) 本期其他资本公积减少101,876.11元详见本财务报表附注其他权益工具之说明。
- 4) 本期其他资本公积减少50,954,346.93元系库存股注销。
- 5) 本期其他资本公积增加50,611,547.84元详见本财务报表附注股份支付之说明。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	101,814,304.26		101,814,304.26	
合计	101,814,304.26		101,814,304.26	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 本期库存股注销减少50,954,346.93元。
- 2) 本期库存股减少50,859,957.33元详见本财务报表附注股份支付之说明。

37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-31,952.02	171,002.96				171,002.96	139,050.94
外币财务报表折算差额	-31,952.02	171,002.96				171,002.96	139,050.94
其他综合收益合计	-31,952.02	171,002.96				171,002.96	139,050.94

38、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	157,827,771.19	24,544,259.70		182,372,030.89
合计	157,827,771.19	24,544,259.70		182,372,030.89

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2022年3月29日公司第五届董事会第二十五次会议审议通过的2021年度利润分配预案，按2021年度母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

39、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	1,138,074,798.57	1,122,231,737.05
调整后期初未分配利润	1,138,074,798.57	1,122,231,737.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	326,329,133.99	51,230,922.44
减：提取法定盈余公积	24,544,259.70	4,662,100.37
应付普通股股利	13,573,857.18	30,725,760.55
期末未分配利润	1,426,285,815.68	1,138,074,798.57

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。

40、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	4,517,738,147.00	3,617,944,833.73	3,121,499,196.19	2,566,123,175.65
其他业务	873,272,641.52	720,337,993.12	542,695,899.06	461,781,536.53
合计	5,391,010,788.52	4,338,282,826.85	3,664,195,095.25	3,027,904,712.18

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	5,390,086,715.04			
其中:				
乘用车齿轮	2,439,180,166.99			
电动工具齿轮	172,360,231.95			
工程机械齿轮	790,558,951.30			
摩托车齿轮	145,695,846.37			
商用车齿轮	786,035,603.00			
钢材销售	790,062,779.71			
减速器及其他	266,193,135.72			
按经营地区分类	5,390,086,715.04			
其中:				
国内销售	4,628,403,181.36			
国外销售	761,683,533.68			
按商品转让的时间分类	5,390,086,715.04			
其中:				
在某一时点确认收入	5,390,086,715.04			

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元,其中,0.00元预计将于年度确认收入,0.00元预计将于年度确认收入,0.00元预计将于年度确认收入。

其他说明

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为11,552,306.94元。

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,679,309.79	5,412,592.76
教育费附加	3,291,133.23	2,319,682.19
房产税	9,088,021.24	7,235,705.20
土地使用税	7,182,613.17	4,249,882.95
印花税	3,168,622.44	1,662,926.19
地方教育附加	2,194,088.80	1,546,454.80
环境保护税	84,634.95	198,482.57
合计	32,688,423.62	22,625,726.66

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,499,700.02	18,545,558.22
运杂仓储费	16,599,752.96	52,397,942.50
代理手续费	4,054,579.09	1,459,945.83
业务招待费	8,731,459.02	7,553,152.04
售后服务费	10,589,410.78	12,278,153.42
差旅费	2,551,051.82	2,168,926.10
其他	4,123,211.86	17,543,129.49
合计	70,149,165.55	111,946,807.60

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	113,327,062.59	72,808,221.64
折旧、摊销	20,928,094.62	17,263,996.35
业务招待费	4,484,966.71	3,165,304.22
办公费	5,875,549.22	4,218,781.53
评估咨询费	12,937,927.70	17,246,332.47
股权激励费用	49,879,490.48	1,894,200.69
其他	21,924,877.50	15,161,502.23
合计	229,357,968.82	131,758,339.13

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	70,389,338.62	49,936,498.75

直接投入	123,207,331.97	69,828,280.32
折旧及摊销	18,361,020.72	18,237,295.34
其他	1,894,674.56	1,650,643.80
合计	213,852,365.87	139,652,718.21

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	118,712,978.44	152,725,056.11
利息收入	-7,690,158.04	-14,373,434.46
汇兑损益	12,112,977.35	15,780,387.17
其他	1,337,897.60	1,598,066.49
合计	124,473,695.35	155,730,075.31

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	31,747,445.87	18,936,916.98
与收益相关的政府补助	20,268,248.49	37,322,989.90
代扣个人所得税手续费返还	149,347.54	177,275.36
合计	52,165,041.90	56,437,182.24

47、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	1,338,233.17	3,327,721.98
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,502,500.00	7,000,000.00
应收票据贴现	-9,004,137.31	-6,571,115.34
合计	-4,163,404.14	3,756,606.64

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		59,600.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		59,600.00
合计		59,600.00

49、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-13,599,036.67	-10,676,860.18
合计	-13,599,036.67	-10,676,860.18

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-37,472,303.94	-37,934,468.55
合计	-37,472,303.94	-37,934,468.55

51、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,974,340.44	-722,840.26

52、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
接受捐赠	208,036.00		208,036.00
非流动资产毁损报废利得	220,129.79		220,129.79
罚款、违约金收入	3,758,999.98	877,677.50	3,758,999.98
无需支付款项	550,000.00		550,000.00
其他	46,489.35	10,429.61	46,489.35
合计	4,783,655.12	888,107.11	4,783,655.12

53、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
对外捐赠	364,000.00	1,394,600.00	364,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,332,298.11	208,689.61	1,332,298.11
赔偿、罚款支出	382,382.14	122,780.34	382,382.14
其他	453,546.84	285,784.39	453,546.84
合计	2,532,227.09	2,011,854.34	2,532,227.09

54、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	8,943,089.46	9,321,054.49
递延所得税费用	16,063,847.42	-5,472,774.94
合计	25,006,936.88	3,848,279.55

(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	379,413,727.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	94,853,431.80
子公司适用不同税率的影响	-69,222.42
调整以前期间所得税的影响	843,096.14
非应税收入的影响	-1,871,366.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,026,792.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,132,903.18
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	5,599,490.25
税收优惠影响	-35,384,292.20
加计扣除的影响	-31,858,089.55
所得税费用	25,006,936.88

55、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

56、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
收回票据保证金及收到押金保证金	254,250,293.39	168,257,476.69
政府补助	84,660,756.49	76,499,246.65
银行存款利息收入	7,667,158.04	14,348,994.47
其他	11,906,994.57	3,519,038.26
合计	358,485,202.49	262,624,756.07

(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
付现费用	304,464,374.33	178,355,931.38
支付票据保证金及支付押金保证金	149,509,077.02	171,523,482.51
其他	7,693,182.09	5,172,536.07
合计	461,666,633.44	355,051,949.96

(3) 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
支付土地及工程建设保证金		6,710,540.00
合计		6,710,540.00

(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
收到融资租赁款	30,264,640.47	49,040,555.51
合计	30,264,640.47	49,040,555.51

(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
股份回购支付的现金		84,777,937.20
支付融资租赁租金	46,481,289.93	13,164,600.00
支付重庆机床（集团）有限责任公司拆借款	729,571.10	1,479,395.71
新租赁准则租赁费支出	4,787,661.80	
非公开发行股票费用	264,150.94	
合计	52,262,673.77	99,421,932.91

57、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	354,406,790.32	80,523,909.27
加：资产减值准备	51,071,340.61	48,611,328.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	443,228,362.43	390,608,530.17
使用权资产折旧	2,707,163.37	
无形资产摊销	6,918,842.53	6,875,677.84
长期待摊费用摊销	5,799,669.98	3,216,562.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,974,340.44	722,840.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,112,168.32	208,689.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-59,600.00
财务费用（收益以“-”号填列）	130,429,297.44	168,370,743.28

投资损失（收益以“-”号填列）	-4,840,733.17	-10,327,721.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,953,337.41	-11,828,440.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	26,017,184.83	6,355,665.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-409,556,414.80	8,265,544.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-343,302,586.39	-400,329,013.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	487,769,396.02	348,275,784.43
其他	50,611,547.84	1,894,200.69
经营活动产生的现金流量净额	794,393,032.36	641,384,700.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	337,227,185.61	332,785,995.41
减：现金的期初余额	332,785,995.41	283,130,798.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,441,190.20	49,655,197.17

（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	337,227,185.61	332,785,995.41
其中：库存现金	84,159.23	57,955.13
可随时用于支付的银行存款	337,143,026.38	332,728,040.28
三、期末现金及现金等价物余额	337,227,185.61	332,785,995.41

其他说明：

1) 期末银行存款中质押的定期存款30,000,000.00元和其他货币资金中银行承兑汇票保证金95,860,180.09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。

2) 期初其他货币资金中银行承兑汇票保证金66,597,554.65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。

（3）不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,023,912,398.47	407,244,748.36
其中：支付货款	879,114,954.05	327,681,753.92
支付固定资产等长期资产购置款	142,851,112.42	77,301,906.13
支付费用款	1,946,332.00	2,261,088.31

58、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	125,860,180.09	承兑汇票保证金及质押的定期存单
固定资产	729,212,403.74	用作短期借款、长期借款、应付票据抵押
无形资产	167,638,290.87	用作短期借款、长期借款、应付票据抵押
应收款项融资	121,678,958.65	开具应付票据质押
应收账款	150,000,000.00	应收账款保理
在建工程	102,556,950.59	用作短期借款、长期借款、应付票据抵押
合计	1,396,946,783.94	--

59、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	--	--	32,873,458.83
其中：美元	1,664,841.24	6.3757	10,614,528.29
欧元	3,083,082.45	7.2197	22,258,930.36
港币			
英镑	0.02	8.6064	0.17
应收账款	--	--	242,070,609.24
其中：美元	34,360,656.14	6.3757	219,073,235.35
欧元	3,026,274.00	7.2197	21,848,790.40
港币			
泰铢	6,008,010.54	0.1912	1,148,583.49
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			140,616.36
其中：美元	9,665.25	6.3757	61,622.73
欧元	10,941.40	7.2197	78,993.63
短期借款			31,878,500.00
其中：美元	5,000,000.00	6.3757	31,878,500.00
其他应付款			1,897,112.72
其中：美元	219,789.95	6.3757	1,401,314.78
欧元	66,884.82	7.2197	482,888.33
英镑	1,500.00	8.6064	12,909.60

60、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
桐乡开发区奖励补助	5,800,000.00	其他收益	5,800,000.00
税额减免	2,652,770.00	其他收益	2,652,770.00
产业链协同创新项目团队激励资金	1,583,800.00	其他收益	1,583,800.00
公益性岗位补贴建档人员社保补助	1,264,135.45	其他收益	1,264,135.45
市级科技计划项目补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
博士后工作站建站财政奖补资金中国博士后科学基金奖励	985,868.65	其他收益	985,868.65
2021 年中央外贸发展专项资金补助	941,088.00	其他收益	941,088.00
工业企业购置工业机器人专项奖励资金	912,400.00	其他收益	912,400.00
高校毕业生见习补贴及扶贫招聘补贴	655,476.75	其他收益	655,476.75
新员工岗前技能培训补贴	579,700.00	其他收益	579,700.00
节能降耗专项补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
外经贸进口专项资金	345,788.00	其他收益	345,788.00
稳岗补贴	345,012.34	其他收益	345,012.34
重点技术创新团队专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
市级就业扶贫示范基地就业专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年度玉环市数字经济省级项目奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
重点创新团队财政奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
高新企业认定补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
工代训补贴	169,200.00	其他收益	169,200.00
企业开展线上职业技能培训补贴	148,295.00	其他收益	148,295.00
万人计划科技创新领军人才省财政补助	137,350.00	其他收益	137,350.00
高水平建设工匠与技能大师奖励资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
中国博士后科学基金奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
2021 年优秀博士后表彰奖励经费	80,000.00	其他收益	80,000.00
稳定用工补助	76,200.00	其他收益	76,200.00
"星级荣誉"称号奖励	70,000.00	其他收益	70,000.00
大学生实习补贴	61,452.40	其他收益	61,452.40
科技重点发展研发项目专项资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
星级企业奖励金	50,000.00	其他收益	50,000.00
失业保险稳岗返还	47,642.90	其他收益	47,642.90
国家自然科学基金项目活动经费	40,000.00	其他收益	40,000.00
工业经济获奖企业奖金	40,000.00	其他收益	40,000.00
工业和信息产业发展资金	38,000.00	其他收益	38,000.00
四季巡回引才招聘补贴	34,000.00	其他收益	34,000.00
实习（见习）补贴	24,000.00	其他收益	24,000.00
专利奖励	20,780.00	其他收益	20,780.00

企业奖励金	20,000.00	其他收益	20,000.00
工业信息化局星级企业奖励金	20,000.00	其他收益	20,000.00
水平衡测试工作补助	19,000.00	其他收益	19,000.00
2020 年浙江省制造业高质量发展产业链协同创新	16,200.00	其他收益	16,200.00
创新券奖励	12,970.00	其他收益	12,970.00
以工代训项目政府补助	8,600.00	其他收益	8,600.00
专利资助	5,400.00	其他收益	5,400.00
党费及组织经费补助	3,119.00	其他收益	3,119.00
递延收益转入	31,747,445.87	其他收益	31,747,445.87
合计	52,015,694.36		52,015,694.36

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
环研传动研究院（嘉兴）有限公司	设立	2021 年 9 月	30,000,000.00	100%
浙江环智云创科技有限公司	设立	2021 年 6 月	10,000,000.00	100%

[注] 截至 2021 年 12 月 31 日，公司实际对环研传动研究院（嘉兴）有限公司出资 10,000,000.00 元，对浙江环智云创科技有限公司出资 500,000.00 元。

（二）合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
双环技术欧洲公司	子公司注销	2021 年 12 月 29 日		-383,803.07

九、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
浙江双环供应链有限公司	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
双环传动（重庆）精密科技有限责任公司	重庆	重庆	制造业	65.00%		非同一控制下企业合并
双环传动国际有限公司	香港	香港	投资业	100.00%		设立
浙江环动机器人关节科技有限公司	玉环	玉环	制造业	70.18%		设立
大连环创精密制造有限公司	大连	大连	制造业		51.00%	设立
上海环远科技有限公司	上海	上海	批发业		100.00%	设立

双环技术欧洲公司	卢森堡	卢森堡	投资业		100.00%	非同一控制下企业合并
环研传动研究院（嘉兴）有限公司	嘉兴	嘉兴	研究和试验发展	100.00%		设立
浙江环智云创科技有限公司	杭州	杭州	软件和信息技术服务业	100.00%		设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
双环传动（重庆）精密科技有限责任公司	35.00%	3,652,472.88		86,805,068.90
大连环创精密制造有限公司	49.00%	24,425,183.45	23,520,000.00	23,539,172.55
浙江环动机器人关节科技有限公司	29.82%			8,249,439.57

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
双环传动（重庆）精密科技有限责任公司	308,027,117.09	378,089,402.12	686,116,519.21	447,630,270.13	19,115,956.24	466,746,226.37	308,433,723.28	382,650,318.03	691,084,041.31	435,687,566.49	17,817,629.09	453,505,195.58
大连环创精密制造有限公司	89,170,090.13	25,169,204.37	114,339,294.50	63,291,109.59	3,009,057.26	66,300,166.85	99,104,435.54	25,796,619.17	124,901,054.71	75,704,754.91	3,004,485.31	78,709,240.22
浙江环动机器人关节科技有限公司	120,010,681.04	122,008,184.19	242,018,865.23	55,692,155.05	46,612,102.32	102,304,257.37	75,622,427.51	111,025,559.16	186,647,986.67	23,642,935.73	55,181,504.54	78,824,440.27

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
双环传动（重庆）精密科技有限责任公司	439,126,756.44	10,120,605.16	10,120,605.16	58,438,550.92	364,999,405.49	7,582,139.70	7,582,139.70	54,438,374.50
大连环创精密制造有限公司	288,846,781.87	49,310,471.05	49,310,471.05	34,130,675.04	340,555,550.12	54,365,791.70	54,365,791.70	66,451,558.15
浙江环动机器人关节科技有限公司	93,818,939.86	18,373,672.76	18,373,672.76	19,053,812.42	26,167,143.90	5,838,666.57	5,838,666.57	6,836,285.78

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
浙江环动机器人关节科技有限公司	2021 年 12 月	100.00%	70.18%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	浙江环动机器人关节科技有限公司
购买成本/处置对价	7,634,600.30
--现金	7,634,600.30
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	7,634,600.30
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	8,249,439.57
差额	-614,839.27
其中：调整资本公积	-614,839.27
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、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	
玉环市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
浙江钱塘机器人及智能装备研究有限公司	杭州	杭州	制造业		15.00%	权益法核算

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司持有浙江钱塘机器人及智能装备研究有限公司 15.00% 股权，由公司委派 1 名董事，故对浙江钱塘机器人及智能装备研究有限公司有重大影响。

(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		
	玉环市双环小额贷款有限公司	重庆世玛德智能制造有限公司	浙江钱塘机器人及智能装备研究有限公司	玉环市双环小额贷款有限公司	重庆世玛德智能制造有限公司	浙江钱塘机器人及智能装备研究有限公司
流动资产	285,659,311.79	68,832,842.77	34,075,593.78	257,641,956.55	90,765,337.51	34,955,279.98
非流动资产	242,919.35	3,347,916.98	4,106,351.63	6,666.68	4,966,478.89	1,315,192.49

资产合计	285,902,231.14	72,180,759.75	38,181,945.41	257,648,623.23	95,731,816.40	36,270,472.47
流动负债	8,854,080.80	25,736,082.74	2,863,936.15	7,175,911.72	23,112,337.91	-71,601.54
非流动负债		124,065.03	10,733,853.61		1,000,636.25	15,750,000.00
负债合计	8,854,080.80	25,860,147.77	13,597,789.76	7,175,911.72	24,112,974.16	15,678,398.46
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	277,048,150.34	46,320,611.98	24,584,155.65	250,472,711.51	71,618,842.24	20,592,074.01
按持股比例计算的净资产份额	83,120,111.07	13,942,656.36	4,592,571.75	75,141,813.45	21,485,652.67	4,498,811.10
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	83,120,111.07	13,942,656.36	4,592,571.75	75,141,813.45	21,485,652.67	4,498,811.10
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	38,163,183.93	38,474,846.85	6,066,922.02	37,196,223.24	40,634,442.56	838,207.93
净利润	26,580,592.01	-25,298,230.26	4,883,923.29	25,056,064.78	-16,559,060.35	-7,925.99
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	26,580,592.01	-25,298,230.26	4,883,923.29	25,056,064.78	-16,559,060.35	-7,925.99
本年度收到的来自联营企业的股利						

十、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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的

信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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2021年12月31日，本公司应收账款的27.91%（2020年12月31日：23.60%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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	1,891,511,223.78	1,936,482,386.52	1,936,482,386.52		
应付票据	438,272,225.18	438,272,225.18	438,272,225.18		
应付账款	1,041,988,603.72	1,041,988,603.72	1,041,988,603.72		
其他应付款	78,593,730.13	78,593,730.13	78,593,730.13		
长期借款	850,938,950.56	900,969,769.96	351,885,182.24	549,084,587.72	
租赁负债	7,946,126.72	8,239,126.25	4,595,172.60	3,643,953.65	
长期应付款	23,055,237.08	24,300,100.00	16,200,000.00	8,100,100.00	
小计	4,332,306,097.17	4,428,845,941.76	3,868,017,300.39	560,828,641.37	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	1,384,813,753.96	1,406,768,001.43	1,406,768,001.43		
应付票据	351,477,375.54	351,477,375.54	351,477,375.54		
应付账款	781,507,674.23	781,507,674.23	781,507,674.23		
其他应付款	64,518,722.16	64,518,722.16	64,518,722.16		
长期借款	964,014,529.82	1,027,134,257.50	270,297,604.52	756,836,652.98	
长期应付款	36,708,856.66	37,723,000.00	28,481,900.00	9,241,100.00	
应付债券	879,855,673.83	1,052,465,391.90	14,992,384.50	1,037,473,007.40	
小 计	4,462,896,586.20	4,721,594,422.76	2,918,043,662.38	1,803,550,760.38	

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币140,816,092.47元（2020年12月31日：人民币17,673,190.14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详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十一、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	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资			63,500,000.00	63,500,000.00
应收款项融资			271,156,806.48	271,156,806.48
持续以公允价值计量的资产总额			334,656,806.48	334,656,806.48

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。
2. 对于其他权益工具投资，采用持有成本确定其公允价值。

十二、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

吴长鸿、蒋亦卿、陈剑峰、陈菊花四人为一致行动人，系公司实际控制人。

本企业最终控制方是吴长鸿、蒋亦卿、陈剑峰、陈菊花四人。

其他说明：

公司实际控制人吴长鸿、蒋亦卿、陈剑峰、陈菊花四人原签订的《一致行动协议》于2019年9月8日到期。2019年9月9日，吴长鸿、蒋亦卿、陈剑峰、陈菊花四人重新续签《一致行动协议》，继续通过“一致行动”保持对公司的控制地位。

因叶善群为陈菊花之配偶，根据《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规的规定，叶善群仍为公司实际控制人吴长鸿、蒋亦卿、陈菊花、陈剑峰四人的法定一致行动人。

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	实际控制人之一陈菊花参股企业
浙江钱塘机器人及智能装备研究有限公司	公司原董事张靖担任董事的企业
杭州蓝鹤洗护集团有限公司	实际控制人之一吴长鸿兄弟控股的公司

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
重庆世玛德智能制造有限公司	设备及配件	1,659,879.48	18,500,000.00	否	7,747,058.56
杭州蓝鹤洗护集团有限公司	服务	50,000.00			

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
浙江钱塘机器人及智能装备研究有限公司	减速器	513,716.81	

(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	2,002,148.05	2,616,654.28

(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	12,438,009.50	9,396,515.22

(4) 其他关联交易

截至2021年12月31日，公司向重庆世玛德智能制造有限公司预付设备采购款3,076,016.84元，公司列报在建工程。

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	重庆世玛德智能制造有限公司	3,897,873.32	6,427,791.32
其他应付款	重庆世玛德智能制造有限公司	80,000.00	
合同负债	浙江钱塘机器人及智能装备研究有限公司	1,089,823.01	

十三、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	18,630,021.00
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：27 个月

其他说明

(1) 根据公司第五届董事会第二十一次会议及2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈公司2020年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2020年员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》，公司决定授予激励对象公司股票18,630,021股，均来源为公司从二级市场上回购的人民币普通股。2021年2月2日，公司完成授予公司股票18,630,021股，价格为2.73元/股。

(2) 本期员工持股计划的存续期为39个月，自本期员工持股计划草案经公司股东大会审议通过且公司公告最后一笔公司股票过户至本员工持股计划名下之日起计算。本期员工持股计划所获标的股票分两期解锁，解锁时点分别为自公司公告最后一笔标的股票过户至本期员工持股计划名下之日起满15个月、27个月，每期解锁的标的股票比例分别为50%、50%。

(3) 本期员工持股计划实际认购资金总额为50,859,957.33元，并冲减库存股金额，2021年2月3日公司回购专用证券账户中所持有的公司股票18,630,021股已于2021年2月2日以非交易过户形式过户至公司开立的“浙江三环传动机械股份有限公司-第一期员工持股计划”专户。

2、浙江环动机器人关节科技有限公司

项目	浙江环动机器人关节科技有限公司
本期授予的各项权益工具总额	7,872,459.13 股
本期行权的各项权益工具总额	7,872,459.13 股
本期失效的各项权益工具总额	
期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	

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：0 个月
-----------------------------	-------------

2021年12月，张靖、吴长鸿、嘉兴环动企业管理合伙企业（有限合伙）、嘉兴环创企业管理合伙企业（有限合伙）、嘉兴环盈企业管理合伙企业（有限合伙）、嘉兴环瀚企业管理合伙企业（有限合伙）和嘉兴维瀚企业管理合伙企业（有限合伙）增资浙江环动机器人关节科技有限公司，对于增资价格低于股东全部权益的评估价值的部分确认股份支付。

3、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	根据授予日（股东大会日期）的股票收盘价 6.98 元为基础计算确定。
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数量进行确定
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	47,355,017.55
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	45,460,816.86

4、浙江环动机器人关节科技有限公司

项 目	浙江环动机器人关节科技有限公司
授予日权益工具公允价值的确定方法	股东全部权益的评估价值
可行权权益工具数量的确定依据	股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,150,730.98 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,150,730.98 元

十四、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大承诺事项。

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。

(2) 行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中汽车制造相关业的披露要求采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

- 适用 √ 不适用
 公司对经销商的担保情况
 □ 适用 √ 不适用

十五、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	46,661,497.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	46,661,497.50

2、其他资产负债表日后事项说明

设立子公司

1. 江苏环欧智能传动设备有限公司

公司于2022年2月16日召开的第六届董事会第五次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与南京创飒咨询策划有限公司（以下简称“南京创飒”）及其控股股东冯闯签署合作协议，由公司与南京创飒共同投资设立合资公司，合资公司注册资本为人民币20,000万元。其中，公司以自有资金出资18,000万元，占合资公司注册资本的90%；南京创飒以自有资金出资2,000万元，占合资公司注册资本的10%，江苏环欧智能传动设备有限公司于2022年02月18日成立

2. 浙江环驱科技有限公司

公司于2022年2月16日召开的第六届董事会第五次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金出资5000万元投资设立全资子公司，浙江环驱科技有限公司于2022年03月03日成立。

十六、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。

(2) 报告分部的财务信息

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	减速器及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,439,180,166.99	172,360,231.95	790,558,951.30	145,695,846.37	786,035,603.00	183,907,347.39		4,517,738,147.00
主营业务成本	1,979,751,291.51	161,032,433.48	597,907,417.00	106,705,830.20	638,196,757.07	134,351,104.47		3,617,944,833.73

(3) 报告分部的财务信息（地区分部）

项目	国内销售	国外销售	小计
主营业务收入	3,756,054,613.32	761,683,533.68	4,517,738,147.00
主营业务成本	2,983,779,533.73	634,165,300.00	3,617,944,833.73

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2021年10月26日，公司召开第六届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于公司2021年度非公开发行股票A股股票方案的议案》，发行数量不超过116,653,743.00股，募集资金总额不超过200,000.00万元。截至财务报表批准报出日，尚未获得中国证券监督管理委员会的核准。

3、其他**租赁****1. 公司作为承租人**

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注使用权资产之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注租赁之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数
短期租赁费用	8,833,670.25
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合计	8,833,670.25

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数
租赁负债的利息费用	207,413.40
与租赁相关的总现金流出	13,711,146.41
售后租回交易产生的相关损益	1,584,839.95

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注与金融工具相关的风险之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	924,073.48

2) 经营租赁资产

项 目	期末数
固定资产	16,639,572.64
小 计	16,639,572.64

经营租出固定资产详见本财务报表附注固定资产之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1 年以内	787,351.08
1-2 年	803,098.10
2-3 年	821,379.28
3-4 年	835,543.26
4-5 年	852,254.13
5 年以后	12,141,834.43
合 计	16,241,460.28

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,021,574.78	0.14%	1,021,574.78	100.00%		3,645,053.59	0.53%	3,645,053.59	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	747,746,867.98	99.86%	38,412,117.08	5.14%	709,334,750.90	688,027,090.66	99.47%	37,162,671.71	5.40%	650,864,418.95
其中：										
合计	748,768,442.76	100.00%	39,433,691.86	5.27%	709,334,750.90	691,672,144.25	100.00%	40,807,725.30	5.90%	650,864,418.95

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州易辰孚汽车零部件有限公司	354,241.54	354,241.54	100.00%	预计无法收回
沈阳华晨动力机械有限公司	667,333.24	667,333.24	100.00%	预计无法收回
合计	1,021,574.78	1,021,574.78	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	730,017,828.18	36,500,891.41	5.00%
1-2年	17,293,688.55	1,729,368.86	10.00%
2-3年	252,464.60	50,492.92	20.00%
3-4年	49,818.11	24,909.06	50.00%
4-5年	133,068.54	106,454.83	80.00%
合计	747,746,867.98	38,412,117.08	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	730,017,828.18
1至2年	17,500,921.07
2至3年	938,705.88
3年以上	310,987.63
3至4年	177,919.09
4至5年	133,068.54
合计	748,768,442.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,645,053.59	-25,169.70		2,598,309.11		1,021,574.78
按组合计提坏账准备	37,162,671.71	2,416,055.75		1,166,610.38		38,412,117.08
合计	40,807,725.30	2,390,886.05		3,764,919.49		39,433,691.86

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	3,764,919.49

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Crown Power Train SRL	货款	2,598,309.11	无法收回	内部审批	否
济南轻骑发动机有限公司	货款	260,000.00	无法收回	内部审批	否
KG MAET Autoteile	货款	207,692.38	无法收回	内部审批	否
伊顿工业(无锡)有限公司	货款	152,273.73	无法收回	内部审批	否
山东常林机械集团股份有限公司	货款	151,008.99	无法收回	内部审批	否
ZF Hungria KFT	货款	120,738.77	无法收回	内部审批	否
合计	--	3,490,022.98	--	--	--

(4) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	111,770,252.41	14.93%	5,588,512.62
客户 2	49,901,679.68	6.66%	2,495,083.98
客户 3	47,878,397.98	6.39%	2,393,919.90
客户 4	33,711,888.00	4.50%	1,685,594.40
客户 5	33,616,212.94	4.49%	1,680,810.65
合计	276,878,431.01	36.97%	--

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,363,872,421.34	859,686,577.40
合计	1,363,872,421.34	859,686,577.40

(1) 其他应收款

1) 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	346,738.03	441,681.60
拆借款	1,372,211,851.81	872,912,824.68
其他	777,309.00	366,861.66
合计	1,373,335,898.84	873,721,367.94

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,045,452.89	10,986,372.36	2,965.29	14,034,790.54
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,722,764.25	2,722,764.25		
本期计提	3,689,751.84	-8,263,608.11	2,543.23	-4,571,313.04
2021年12月31日余额	4,012,440.48	5,445,528.50	5,508.52	9,463,477.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	980,747,481.55
1至2年	271,539,427.96
2至3年	121,048,989.33
合计	1,373,335,898.84

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14,034,790.54	-4,571,313.04				9,463,477.50
合计	14,034,790.54	-4,571,313.04				9,463,477.50

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
双环传动(嘉兴)精密制造有限公司	拆借款	1,051,889,039.24	1年以内 719,862,307.01元, 1-2年 211,005,285.52元, 2-3年 121,021,446.71元	76.59%	
江苏双环齿轮有限公司	拆借款	166,888,236.27	1年以内	12.15%	
双环传动(重庆)精密科技有限责任公司	拆借款	133,607,590.27	1年以内 79,309,687.41元, 1-2年 54,297,902.86元	9.73%	9,395,274.66
浙江双环供应链有限公司	拆借款	13,696,671.11	1年以内	1.00%	
双环传动国际有限公司	拆借款	6,078,857.46	1-2年	0.44%	
合计	--	1,372,160,394.35	--	99.91%	9,395,274.66

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	1,306,706,689.73		1,306,706,689.73	1,288,983,723.21		1,288,983,723.21
对联营、合营企业投资	94,643,131.58		94,643,131.58	93,398,659.06		93,398,659.06
合计	1,401,349,821.31		1,401,349,821.31	1,382,382,382.27		1,382,382,382.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏双环齿轮有限公司	551,240,754.13	2,074,162.68				553,314,916.81	
浙江双环供应链有限公司	10,138,127.80	536,842.11				10,674,969.91	
双环传动(嘉兴)精密制造有限公司	456,495,275.22	2,708,612.44				459,203,887.66	
双环传动(重庆)精密科技有限责任公司	169,036,606.06	1,171,291.87				170,207,897.93	
双环传动国际有限公司	88,080.17					88,080.17	
浙江环动机器人关节科技有限公司	101,984,879.83	732,057.42				102,716,937.25	
浙江环智云创科技有限公司		500,000.00				500,000.00	
环研传动研究院(嘉兴)有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	1,288,983,723.21	17,722,966.52				1,306,706,689.73	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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											
玉环市双环小额贷款有限公司	75,141,813.45			7,978,297.62						83,120,111.07	
重庆世玛德智能制造有限公司	18,256,845.61			-6,733,825.10						11,523,020.51	
小计	93,398,659.06			1,244,472.52						94,643,131.58	
合计	93,398,659.06			1,244,472.52						94,643,131.58	

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	2,534,183,024.18	1,987,645,966.83	1,783,060,126.13	1,467,716,876.32
其他业务	478,548,982.76	418,809,209.40	378,915,117.59	338,760,799.14
合计	3,012,732,006.94	2,406,455,176.23	2,161,975,243.72	1,806,477,675.46

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	3,011,807,933.46		
其中:			
乘用车齿轮	1,222,217,955.52		
电动工具齿轮	376,583.76		
工程机械齿轮	467,664,481.70		
摩托车齿轮	144,272,894.68		
商用车齿轮	627,043,062.63		
钢材销售	442,632,286.29		
减速器及其他	107,600,668.88		
按经营地区分类	3,011,807,933.46		
其中:			
国内销售	2,427,746,320.43		
国外销售	584,061,613.03		
按商品转让的时间分类	3,011,807,933.46		
其中:			
在某一时点确认收入	3,011,807,933.46		

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入, 0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 6,508,797.82 元。

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,515,041.40	2,805,374.96
权益法核算的长期股权投资收益	1,244,472.52	3,328,910.88
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,502,500.00	7,000,000.00
资金拆借收益	50,559,722.16	32,492,356.00
其中: 应收票据贴现	-7,212,162.00	-5,418,313.46
合计	53,609,574.08	40,208,328.38

十八、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	-3,086,508.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,652,770.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	49,362,924.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,363,596.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,001,383.44	
减：所得税影响额	8,157,541.74	
少数股东权益影响额	755,729.61	
合计	38,378,127.16	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

项目	金额
一次性确认的股份支付费用	-5,150,730.98
代扣个人所得税手续费返还	149,347.54
合计	-5,001,383.44

将《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项目的情况说明

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	7.68%	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.78%	0.41	0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明, 对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的, 应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

浙江双环传动机械股份有限公司

法定代表人: 吴长鸿

2022 年 4 月 25 日