

**杭州前进齿轮箱集团股份有限公司**

**601177**

**2010 年年度报告**

# 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	11
六、 公司治理结构 .....	18
七、 股东大会情况简介 .....	24
八、 董事会报告 .....	24
九、 监事会报告 .....	42
十、 重要事项 .....	43
十一、 财务会计报告 .....	47
十二、 备查文件目录 .....	140

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	茅建荣
主管会计工作负责人姓名	孙小影
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张如春

公司负责人茅建荣、主管会计工作负责人孙小影及会计机构负责人（会计主管人员）张如春声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	杭齿前进
公司的法定英文名称	Hangzhou Advance Gearbox Group Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	HAGG
公司法定代表人	茅建荣

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李逸仙	黄小贞
联系地址	杭州市萧山区萧金路 45 号杭齿 证券部	杭州市萧山区萧金路 45 号杭齿 证券部
电话	0571-83802671	0571-83802048
传真	0571-83802049	0571-83802049
电子信箱	lyx@chinaadvance.com	stock@chinaadvance.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省杭州市萧山区萧金路 45 号
注册地址的邮政编码	311203
办公地址	浙江省杭州市萧山区萧金路 45 号
办公地址的邮政编码	311203
公司国际互联网网址	<a href="http://www.chinaadvance.com">http://www.chinaadvance.com</a>
电子信箱	hcinfo@chinaadvance.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	杭齿前进	601177	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2008 年 9 月 28 日	
公司首次注册登记地点	杭州市工商局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 3 月 31 日
	公司变更注册登记地点	杭州市工商局
	企业法人营业执照注册号	330181000004255
	税务登记号码	330181704277673
	组织机构代码	70427767-3
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 11 月 22 日
	公司变更注册登记地点	浙江省工商局
	企业法人营业执照注册号	330181000004255
	税务登记号码	330181704277673
	组织机构代码	70427767-3
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 新湖商务大厦 6-10F	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	166,829,475.72
利润总额	179,848,624.26
归属于上市公司股东的净利润	129,192,676.57

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	120,227,702.37
经营活动产生的现金流量净额	279,095,583.90

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,769,220.38	主要是处置服役期已满的固定资产的损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,733,692.34	主要是收到当地政府进口贴息、节能降耗资助资金、技改资助资金及长兴铸造公司收到的增值税返还
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-3,188,139.75	2010年09月11日，因热带风暴“莫兰蒂”带来的大暴雨导致水灾而计提的存货跌价准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-731,066.17	主要是赔偿收入、捐赠支出等
所得税影响额	-1,987,855.65	
少数股东权益影响额（税后）	-1,630,876.95	
合计	8,964,974.20	

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	2,209,622,878.93	1,795,100,710.13	23.09	1,767,851,435.75
利润总额	179,848,624.26	111,076,193.07	61.91	93,760,385.66
归属于上市公司股东的净利润	129,192,676.57	85,232,750.37	51.58	75,148,817.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	120,227,702.37	75,740,502.12	58.74	63,676,059.69
经营活动产生的现金流量净额	279,095,583.90	156,926,491.97	77.85	203,628,216.95
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	3,264,636,090.64	2,380,784,106.83	37.12	2,209,398,569.20
所有者权益（或股东权益）	1,532,520,224.53	597,952,350.30	156.29	450,035,500.08

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
--------	--------	--------	--------------	--------

基本每股收益 (元 / 股)	0.3984	0.2916	36.62	0.2763
稀释每股收益 (元 / 股)	0.3984	0.2916	36.62	0.2763
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.3707	0.2591	43.08	0.2341
加权平均净资产收益率 (%)	14.93	15.73	减少 0.80 个百分点	16.95
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.89	13.98	减少 0.09 个百分点	14.37
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.70	0.52	34.62	0.75
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期末 增减(%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.83	2.00	91.50	1.65

注：本公司于 2010 年 9 月 27 日首次公开发行股票 10,100 万股，募集资金总额为 837,290,000.00 元，扣除各项发行费用 37,855,013.14 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 799,434,986.86 元。上述指标均按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号--净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定加权平均计算。

#### (四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	9,992,830.92	16,880,978.40	6,888,147.48	0
合计	9,992,830.92	16,880,978.40	6,888,147.48	0

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

单位：万股

	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	29,906	100	2,020				2,020	31,926	79.8
1、国家持股	27,200	90.95						27,200	67.99
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,706	9.05	2,020				2,020	4,726	11.81
其中：境内非国有法人持股			2,020				2,020	2,020	5.05
境内自然人持股	2,706	9.05						2,706	6.76
4、外资持股									

其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			8,080			8,080	8,080	20.2	
1、人民币普通股			8,080			8,080	8,080	20.2	
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	29,906		10,100			10,100	40,006	100	

#### 股份变动的批准情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1233 号文核准，公司于 2010 年 9 月 27 日首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）10,100 万股（每股面值 1.00 元），发行价格为 8.29 元/股；其中，网下配售 2,020 万股，网上向社会公众发行 8,080 万股。

经上海证券交易所《关于杭州前进齿轮箱集团股份有限公司人民币股股票上市交易的通知》（上证发字[2010]26 号）同意，公司向社会公众发行的 8,080 万股股票于 2010 年 10 月 11 日在上海证券交易所上市交易，证券简称“杭齿前进”，证券代码“601177”；网下配售的 2,020 万股股票限售期为三个月，2011 年 1 月 11 日上市交易。

#### 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

公司于 2010 年 9 月 27 日首次公开发行股票 10,100 万股，募集资金总额为 837,290,000.00 元，扣除各项发行费用 37,855,013.14 元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币 799,434,986.86 元。受其影响，每股收益降低 0.0336 元，每股净资产增加 1.38 元。

#### 2、 限售股份变动情况

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下配售对象			2,020	2,020	网下配售（详见公告临 2011-001）	2011 年 1 月 11 日

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010 年 9 月 27 日	8.29	101,000,000	2010 年 10 月 11 日	80,800,000	

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

本公司首次发行 A 股前总股本 29,906 万股，发行后总股本 40,006 万股。受其影响，资产负债率大幅降低。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				27,510 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
杭州市萧山区国有资产经营总公司	国家	45.01	180,056,250	-6,943,750	180,056,250	无
中国华融资产管理公司	国家	15.03	60,140,000		60,140,000	无
中国东方资产管理公司	国家	6.21	24,860,000		24,860,000	无
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	1.74	6,943,750	6,943,750	6,943,750	无
茅建荣	境内自然人	0.44	1,750,000		1,750,000	无
冯光	境内自然人	0.44	1,750,000		1,750,000	无
袁夏	境内自然人	0.18	700,000		700,000	无
冯建荣	境内自然人	0.18	700,000		700,000	无
李成武	境内自然人	0.18	700,000		700,000	无
许荣发	境内自然人	0.17	680,000	680,000		未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
许荣发	680,000	人民币普通股	680,000
王土铭	631,370	人民币普通股	631,370
陈明朗	516,945	人民币普通股	516,945
深圳市泉堂实业发展有限公司	459,905	人民币普通股	459,905
杨福金	373,400	人民币普通股	373,400
北京鑫禾风景园林工程设计有限责任公司	332,000	人民币普通股	332,000
深圳市源发实业有限公司	314,900	人民币普通股	314,900
王路	285,900	人民币普通股	285,900
林泽华	284,900	人民币普通股	284,900
朱引祥	274,400	人民币普通股	274,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杭州市萧山区国有资产经营总公司	180,056,250	2013年10月11日	180,056,250	自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。
2	中国华融资产管理公司	60,140,000	2011年10月11日	60,140,000	自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。
3	中国东方资产管理公司	24,860,000	2011年10月11日	24,860,000	自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。
4	全国社会保障基金理事会转持三户	6,943,750	2013年10月11日	6,943,750	承继原转持股东杭州市萧山区国有资产经营总公司的限售承

					诺。
5	茅建荣	1,750,000	2011 年 10 月 11 日	1,750,000	自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述锁定期满后，将遵守杭齿集团《经营团队持股管理办法》有关所持股份锁定期的规定。
6	冯光	1,750,000	2011 年 10 月 11 日	1,750,000	自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述锁定期满后，将遵守杭齿集团《经营团队持股管理办法》有关所持股份锁定期的规定。
7	袁夏	700,000	2011 年 10 月 11 日	700,000	自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述锁定期满后，将遵守杭齿集团《经营团队持股管理办法》有关所持股份锁定期的规定。
8	冯建荣	700,000	2011 年 10 月 11 日	700,000	自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述锁定期满后，将遵守杭齿集团《经营团队持股管理办法》有关所持股份锁定期的规

					定。
9	李成武	700,000	2011 年 10 月 11 日	700,000	自公司股票上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述锁定期满后，将遵守杭齿集团《经营团队持股管理办法》有关所持股份锁定期的规定。
10	中国石油天然气集团公司企业年金计划－中国工商银行	641,725	2011 年 1 月 11 日	641,725	网下配售限售 3 个月。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司招股说明书披露，前九名限售股股东不存在关联关系，也不属于一致行动人；中国石油天然气集团公司企业年金计划（网下配售）未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

杭州市萧山区国有资产经营总公司为具有独立法人资格的国有独资企业，于 1993 年 6 月 8 日成立，业务范围为：对受托的国有资产实施经营管理、调剂、控股和入股，公司注册资本为 200,000 万元。法定代表人：郭荣，公司注册地为萧山区城厢街道江寺路 105 号。

(2) 控股股东情况

法人

单位：万元 币种：人民币

名称	杭州市萧山区国有资产经营总公司
单位负责人或法定代表人	郭荣
成立日期	1993 年 6 月 8 日
注册资本	200,000
主要经营业务或管理活动	对受托的国有资产实施经营管理、调剂、控股和入股

(3) 实际控制人情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	杭州市萧山区国有资产管理委员会办公室
----	--------------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、 其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
中国华融资产管理公司	赖小民	1999年11月1日	收购并经营中国工商银行剥离的不良资产，债务追偿、资产置换、转让与销售；债务重组及企业重组；债权转股权及阶段性持股，资产证券化；资产管理范围内的上市推荐及债券、股票承销、直接投资；发行债券，商业贷款；向金融机构借款和向中国人民银行申请再贷款；投资、财务及法律咨询与顾问；资产及项目评估；企业审计与破产清算等业务。	100

五、 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：万股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
茅建荣	董事长	男	52	2008年9月28日	2011年9月28日	175	175		57.07	否
胡英	副董事长	女	46	2008年9月28日	2011年9月28日				0	是
冯光	董事,总经理	男	50	2008年9月28日	2011年9月28日	175	175		56.93	否
徐成梁	董事	男	46	2008年9月28日	2010年4月16日				0	是
李成武	董事,副总经理	男	55	2010年4月16日	2011年9月28日	70	70		48.34	否
姜国勇	董事	男	39	2008年9月28日	2011年9月28日				0	是
袁夏	职工董事,工会主席	男	59	2008年9月28日	2011年9月28日	70	70		44.86	否
朱森第	独立董事	男	71	2008年9月28日	2011年9月28日				7.24	否
骆家骥	独立董事	男	47	2008年9月28日	2011年9月28日				7.24	否
池仁勇	独立董事	男	52	2009年12月2日	2011年9月28日	0	0		7.24	否
林平平	监事会主席	男	54	2008年9月28日	2010年4月16日	0	0		0	是
王玲琳	监事会主席	女	41	2010年4月16日	2011年9月28日	0	0		0	是

景建文	监事	男	54	2008年 9月28 日	2010年 12月22 日	0	0	0	是
徐建伟	监事	男	41	2008年 9月28 日	2011年 9月28 日	0	0	0	是
徐桂琴	职工监 事,工会 办公室 主任	女	40	2008年 9月28 日	2011年 9月28 日	0	0	18.91	否
屠鹤雷	职工监 事,装备 厂副厂 长	男	49	2008年 9月28 日	2011年 9月28 日	0	0	18.93	否
汤宏	副总经 理	男	52	2008年 9月28 日	2011年 9月28 日	56	56	51.02	否
马德传	副总经 理	男	60	2008年 9月28 日	2011年 9月28 日	56	56	42.29	否
张增祥	副总经 理	男	56	2008年 9月28 日	2011年 9月28 日	52	52	47.00	否
冯建荣	副总经 理	男	59	2010年 1月14 日	2011年 9月28 日	70	70	48.03	否
刘伟辉	总工程 师	男	52	2008年 9月28 日	2011年 9月28 日	56	56	45.76	否
孙小影	财务负 责人	女	52	2008年 9月28 日	2011年 9月28 日	50	50	33.64	否
李逸仙	董事会 秘书	女	54	2008年 9月28 日	2011年 9月28 日	50	50	34.21	否
合计						880	880	568.71	

茅建荣：2002年1月至2006年10月任杭齿集团总经理、董事、党委委员；2006年10月至今任杭齿集团董事长、党委书记。

胡 英：2005年5月至2007年1月任中国华融资产管理公司杭州办事处党委委员、总经理助理；2007年1月至2009年12月任中国华融资产管理公司杭州办事处党委副书记、副总经理；2009年12月至今任中国华融资产管理公司杭州办事处党委副书记、副总经理（主持工作）。

冯 光：2001年11月至2006年5月任杭齿集团总会计师、董事；2006年5月至2006年10月任杭齿集团副总经理兼总会计师、董事；2006年10月至今任杭齿集团总经理、

董事、党委委员。

徐成梁：2005 年 3 月至 2007 年 9 月任萧山驻北京办事处主任；2007 年 9 月至 2009 年 9 月任杭州市萧山区财政局（国资办）副局长；2009 年 9 月至今任杭州市萧山区国资办、国有资产经营总公司副董事长、总经理。

李成武：1997 年 7 月至今任杭齿副总经理、党委委员。

姜国勇：2005 年 1 月至 2006 年 10 月任中国东方资产管理公司杭州办事处资产经营一部副经理；2006 年 10 月至 2007 年 2 月任中国东方资产管理公司杭州办事处市场研发部副经理；2007 年 2 月至 2008 年 9 月任中国东方资产管理公司杭州办事处资产经营二部副经理；2008 年 9 月至 2010 年 12 月任中国东方资产管理公司杭州办事处助理总经理；2010 年 12 月至今任中国东方资产管理公司杭州办事处副总经理、浙江化纤联合集团有限公司第三届董事会副董事长。

袁夏：2002 年 1 月至今任杭齿职工董事、工会主席、党委委员。

朱森第：2001 年 3 月至今任中国机械工业联合会专务委员、执行副会长、特别顾问。

骆家骥：2004 年 6 月至今任中国机械工业集团公司总会计师，国机财务有限责任公司董事长、党委书记。

池仁勇：2000 年 11 月至今任浙江工业大学经贸管理学院副教授、教授、博导、副院长。

林平平：2002 年 12 月至 2006 年 3 月任萧山区财政局国有资产管理科科长；2006 年 3 月至 2010 年 1 月任萧山区财政局国有资产管理科科长，萧山区国有资产经营总公司法人代表；2010 年 2 月至今任萧山区财政局国有资产管理科科长。

王玲琳：2002 年起在萧山区财政局下属萧山区机关事业单位会计结算中心工作，2010 年 1 月起调到萧山区国有资产经营总公司任财务部副经理，2010 年 4 月起兼任杭州前进齿轮箱集团股份有限公司监事。

景建文：2005 年 12 月至 2007 年 5 月任中国华融资产管理公司杭州办事处业务发展部高级经理；2007 年 6 月至 2009 年 12 月任中国华融资产管理公司杭州办事处资产管理部高级经理；2010 年 1 月至今任中国华融资产管理公司杭州办事处综合管理部高级经理。

徐建伟：2000 年 3 月至 2008 年 12 月，中国东方资产管理公司资产经营二部；2008 年至今任中国东方资产管理公司综合管理部经理浙江化纤联合集团有限公司第三届董事会董事。

徐桂琴：2005 年至 2007 年 12 月任杭齿集团工会办公室干事；2007 年 12 月至今杭齿集团工会办公室副主任。

屠鹤雷：2006 年 1 月至 2006 年 12 月杭齿装备厂技术科；2006 年 12 月至 2008 年 12 月任杭齿装备厂经管科定额员、科长、厂长助理；2008 年 12 月至今任杭齿装备厂副厂长。

汤宏：2002 年 4 月至 2006 年 10 月任杭齿制造部常务副部长、总调度室主任；2006 年 10 月至今任杭齿副总经理。

马德传：1997 年 7 月至今任杭齿党委副书记、纪委书记、副总经理。

张增祥：2001 年 11 月至 2006 年 10 月任杭齿副总工程师；2006 年 10 月至今任杭齿副总经理。

冯建荣：1998 年 12 月至 2007 年 6 月任杭维柯公司总经理、党总支书记，杭齿集团公司党委委员；2007 年 6 月至 2009 年 6 月任杭维柯公司总经理、党总支书记，杭齿集团公司董事、党委委员；2009 年 6 月至 2009 年 11 月任杭维柯公司总经理、党总支书记，杭齿集团公司党委委员；2009 年 11 月至 2010 年 1 月任杭维柯公司常务副总经理、党总支书记，杭齿集团公司党委委员；2010 年 1 月至今任杭齿集团公司副总经理、党委委员，杭维柯公司常务副总经理、党总支书记。

刘伟辉：2001 年 11 月至 2006 年 10 月任杭齿副总工程师；2006 年 10 月至今任杭齿总工程

师。

孙小影：2004 年 1 月至 2006 年 11 月任杭齿计财部成本核算及管理主任科员；2006 年 12 月至 2007 年 2 月任杭齿计财部部长；2007 年 2 月至 2007 年 12 月任杭齿财务负责人、计财部部长；2007 年 12 月至今任杭齿财务负责人、副总会计师兼计财部部长。

李逸仙：2002 年 4 月至 2006 年 12 月任杭齿董事会秘书、企业策划部常务副部长；2006 年 12 月至 2007 年 12 月任 杭齿董事会秘书、总经理助理兼投资发展部部长、公司办公室主任；2007 年 12 月至 2009 年 11 月任杭齿董事会秘书、总经理助理兼投资发展部部长；2009 年 11 月至今任杭齿董事会秘书、总经理助理兼证券部部长（董事会办公室主任）。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
胡英	中国华融资产管理公司 杭州办事处	副总经理			是
徐成梁	杭州市萧山区国有资产经营总公司	总经理			是
姜国勇	中国东方资产管理公司 杭州办事处	助理总经理			是
林平平	杭州市萧山区财政局	科长			是
王玲玲	杭州市萧山区国有资产经营总公司	财务部副经理			是
景建文	中国华融资产管理公司 杭州办事处	高级经理			是
徐建伟	中国东方资产管理公司 杭州办事处	经理			是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
茅建荣	杭州前进风电齿轮箱有限公司	董事长	2009 年 12 月 12 日	2012 年 12 月 11 日	否
茅建荣	杭州依维柯汽车变速器有限公司	副董事长	2009 年 5 月 24 日	2012 年 5 月 23 日	否

胡英	杭州杭氧股份有限公司	副董事长	2008年12月7日	2011年12月6日	否
冯光	杭州前进马森船舶传动有限公司	董事长	2009年10月28日	2012年10月27日	否
冯光	杭州前进通用机械有限公司	董事长	2009年3月12日	2012年3月11日	否
冯光	绍兴前进齿轮箱有限公司	董事长	2009年3月2日	2012年3月1日	否
李成武	广东前进齿轮开发有限公司	董事长	2009年10月8日	2012年10月7日	否
李成武	上海前进齿轮经营有限公司	董事长	2010年11月25日	2013年11月24日	否
李成武	武汉前进齿轮开发有限公司	董事长	2009年10月7日	2012年10月6日	否
李成武	大连前进齿轮开发有限公司	董事长	2009年10月8日	2012年10月7日	否
李成武	前进齿轮开发(香港)有限公司	董事	2010年11月9日	2013年11月8日	否
李成武	前进齿轮开发(马来西亚)有限公司	董事长	2009年4月12日	2012年4月11日	否
姜国勇	浙江融达企业管理有限公司	总经理			否
姜国勇	浙江化纤联合集团有限公司	副董事长			否
朱森第	中国机械工业联合会	特别顾问			是
朱森第	上海电气集团股份有限公司	独立董事			是
朱森第	太原重工股份有限公司	独立董事			是
骆家骝	国机财务有	董事长,党委书			是

	限责任公司	记			
骆家骝	盾安人工环境设备股份有限公司	独立董事			是
骆家骝	万向钱潮股份有限公司	独立董事			是
池仁勇	浙江工业大学经贸管理学院	副院长			是
景建文	杭州杭氧股份有限公司	董事	2008年12月7日	2011年12月6日	否
徐建伟	浙江化纤联合集团有限公司	董事			否
马德传	杭州前进铸造有限公司	董事长	2006年1月12日	2010年8月2日	否
汤宏	杭州前进铸造有限公司	董事长	2010年8月2日	2013年8月1日	否
汤宏	杭州前进锻造有限公司	董事长	2009年3月11日	2012年3月10日	否
冯建荣	杭州依维柯汽车变速器有限公司	董事,常务副总经理	2009年5月24日	2012年5月23日	否
孙小影	杭州前进锻造有限公司	董事	2009年3月11日	2012年3月10日	否
孙小影	杭州前进风电齿轮箱有限公司	监事	2009年12月12日	2012年12月11日	否
李逸仙	杭州前进铸造有限公司	董事	2010年8月2日	2013年8月1日	否
李逸仙	杭州前进通用机械有限公司	董事	2009年3月12日	2012年3月11日	否
李逸仙	杭州前进联轴器有限公司	董事	2008年9月22日	2011年9月21日	否
李逸仙	上海前进齿轮经营有限公司	董事	2010年11月25日	2013年11月24日	否
李逸仙	武汉前进齿轮开发有限公司	董事	2009年10月7日	2012年10月6日	否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬由公司股东大会审议通过；高级管理人员报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬和考核委员会制订考核办法及考核指标进行考核兑现；非高管人员的内部董事、监事其报酬根据公司工资管理制度以及公司经营业绩等确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事胡英、徐成梁、姜国勇及监事林平平、王玲琳、景建文、徐建伟不在公司领取报酬津贴，在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员在公司领取报酬为 568.71 万元。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐成梁	董事	离任	个人原因
李成武	董事	聘任	增补
林平平	监事	离任	个人原因
王玲琳	监事	聘任	增补
冯建荣	副总经理	聘任	工作原因
景建文	监事	离任	工作原因

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,565
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,807
销售人员	95
技术人员	361
财务人员	66
行政管理人员	236
合计	2,565
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	858
中专技校高中	865
初中及以下	842
合计	2,565

## 六、 公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司董事会认为公司法人治理结构的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。目前公司治理结构状况如下：

1、关于股东和股东大会：公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；能够严格按照相关法律法规的要求召集、召开股东大会。公司的治理结构确保了所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。公司召开的股东大会聘请了律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格及表决程序和会议所通过的决议进行了见证，均符合《公司法》、《公司章程》以及公司《股东大会议事规则》的规定。

2、关于控股股东与上市公司：公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法合规，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益，控股股东不行使行政职能，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均能及时充分的披露。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由九名董事组成，其中独立董事为三名。董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了相应的议事规则。公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真阅读董事会和股东大会的各项议案，以认真负责的态度出席或授权委托参加董事会和股东大会，为公司科学决策提供强有力的支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会由五名监事组成，其中职工监事二名。根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律法规以及公司章程的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于相关利益者：公司尊重银行及其他债权人、职工、客户、供应商、投资者、社区等利益相关者的合法权利，积极合作共同推动公司持续、健康地发展，并将此作为公司运作中所遵循的一贯准则。

6、关于绩效评价与激励机制：公司已建立了目标、责任、业绩考评为一体的绩效评价体系，并不断进行优化，使其更具科学性、有效性、激励性。

7、关于信息披露及透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，依法履行信息披露义务、接待来访、回答咨询等，严格按照法律、法规、《公司章程》及《信息披露管理制度》，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

8、关于关联交易情况：公司坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
茅建荣	否	9	9	0	0	0	否
胡 英	否	9	8	2	1	0	否
冯 光	否	9	9	0	0	0	否
徐成梁	否	2	2	0	0	0	否
李成武	否	7	7	0	0	0	否
姜国勇	否	9	9	2	0	0	否

袁 夏	否	9	9	0	0	0	否
朱森第	是	9	9	1	0	0	否
骆家骥	是	9	8	2	1	0	否
池仁勇	是	9	9	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

## 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作规则》，从独立董事的一般规定、任职条件、独立董事的提名、选举和更换、职权、独立意见以及有效行使职权的必要条件等方面对独立董事的相关工作作了规定。

为充分发挥独立董事的作用，独立董事除应当具有《公司法》、《公司章程》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司独立董事还享有以下特别职权：

(1)重大关联交易（指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值的 5%的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据；

(2)向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(3)向董事会提请召开临时股东大会；

(4)提议召开董事会；

(5)独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(6)可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

(1)提名、任免董事；

(2)聘任或解聘高级管理人员；

(3)公司董事、高级管理人员的薪酬；

(4)公司的股东、实际控制人及其关联企业对公司现有或新发生的总额高于 300 万元或高于上市公司最近经审计净资产值的 5%的借款或其他资金往来，以及公司是否采取有效措施收回欠款；

(5)独立董事认为可能损害中小股东权益的事项；

(6)公司章程规定的其他事项。

此外，独立董事在公司年度报告的编制和披露过程中，应切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责。公司管理层应向每位独立董事全面汇报公司当年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，同时，公司应安排每位独立董事进行实地考察，并形成相应的书面记录。公司财务负责人应在为公司提供年报审计的注册会计师进场审计前向每位独立董事书面提交当年度审计工作安排及其它相关资料。公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计

过程中发现的问题，并形成相应的书面记录。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，依照法律法规赋予的职权，勤勉尽责。各位独董积极参加公司 2010 年历次董事会和股东大会，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效维护了中小股东的利益。

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

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司已经建立和完善了完整的、独立于股东的产品开发、采购、生产、销售和售后服务系统。在业务上完全独立于股东和其他关联方，独立开展业务。本公司的采购、生产、销售等重要职能完全由本公司承担。		
人员方面独立完整情况	是	公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员全部为公司正式员工并在公司领取薪酬，均未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务；公司员工均未在股东单位及其下属企业兼职。公司与股东单位之间不存在人员与业务的重叠，公司的劳动、工资及人事管理完全独立于股东单位。		
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整，拥有独立于股东的生产系统、辅助生产系统和配套设施、房屋		

		所有权、专利、商标等资产。公司相对于控股股东资产完整，不存在其资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立于控股股东的组织结构，不存在与控股股东合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	<p>公司设有规范的财务会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的财务部门和财务人员、独立的银行帐户、独立进行纳税申报、独立对外签订合同。公司目前执行财政部制定的《企业会计准则》。公司对自有资金和财产有独立的支配权，是独立的纳税主体。</p> <p>本公司没有为股东单位及其下属企业、其他关联企业提供担保或将以本公司名义的借款转借给股东单位使用，不存在股东单位占用本公司资金的情况。</p>		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>本公司按照《公司法》、《证券法》、财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定，结合本公司的实际情况，制定并完善内部控制制度，进一步提高企业的经营管理能力和风险控制能力。公司的内部控制建立和实施考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等五个基本要素。公司建立内部控制制度的目的是：形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，强化风险管理，保证资产安全和会计资料真实、完整，从而促进公司经营目标的实现。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>公司建立了涵盖治理层面和经营业务层面的近 40 项内部控制制度，包括三会议事规则、募集资金使用、信息披露、对外担保、关联交易等制度；还包括经营业务层面的基本</p>

	制度、发展战略、组织架构、人力资源政策、社会责任、全面预算、内部报告、内部审计、内部控制自我评价、合同、采购与付款、存货与仓储、生产与成本、研发、销售与收款、长期股权投资、对子公司的控制、固定资产、工程项目、无形资产、货币资金、筹资、财务报告编制与披露等。公司近期还制订完成了《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司将及时根据相关法律法规的规定，结合公司实际，进一步修订和完善公司各项内部控制制度。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立内部审计部和内部控制部对内部控制进行检查监督。其中内部控制部负责公司内部控制制度的实施，以及日常性检查、协调和考核；内部审计部负责企业内部控制的自我评价和内部控制审计，保证内部控制制度得到有效贯彻执行。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	内部审计部具体组织实施内部控制评价工作，全面评估本公司内部控制设计与运行情况，编制内部控制评价报告，经董事会审批后公布。 公司内部审计部对公司财务收支和经营活动进行审计监督；董事会审计委员会监督内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及其披露和审查公司的内控制度等；监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对相关人员的行为损害公司的利益时，要求予以纠正。 公司建立内部稽核制度，指定人员负责定期对本单位的会计凭证、会计帐簿、财务会计报告和其他会计资料进行审查核实。保障公司财务管理、会计核算和生产经营活动符合国家各项法律法规要求，维护所有股东的合法权益。
董事会对内部控制有关工作的安排	1、在内控制度建设方面，及时根据相关法律法规的规定，结合经营环境的不断变化及公司发展要求，继续加强内部控制，优化业务流程，持续规范运作，不断修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。 2、进一步加强内部控制的风险评估工作，持续进行风险识别和分析，综合运用应对策略，实现有效的风险控制。 3、进一步健全、完善全面预算管理制度，通过预算管理更好的落实成本费用控制，及时做好预算执行情况的分析、总结、考核工作。 4、进一步加强内审部门的监督作用，保障公司经营按管理层的决策运营，防止企业资产流失，切实保障股东权益。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司建立了《财务报告编制与披露》、《财务管理制度》和《会计核算办法》等与财务报告相关的内部控制制度，对财务管理（包括全面预算管理、成本核算和成本管理、现金和流动资金管理、票据管理、会计工作管理、企业投融资和筹资管理、财务报表管理、税收管理、经济活动分析、会计档案管理、资产运营绩效评价、固定资产管理、价格管理等）、会计核算（包括会计政策和会计估计、会计核算标准等）、报告编制与披露作了明确规定。上述制度运行正常，公司会计机构设置合理、分工明确，财务人员按照岗位职责开展财务工作，严格遵循了与内部控制相关的基本原则。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经公司自查，公司内部控制体系的设计和执行情况符合《企业内部控制基本规范》和相关监管部门的要求，未发现本公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。董事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，执行是有效的。公司将严格遵照中国证监会和上海证券交易所的相关规定，规范运作，不断改进和完善公司的内控体系，确保公司健康、持续、稳定的发展。

(五) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

内部控制的自我评价报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(六) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司按照《信息披露管理规定》，严格按照法律、法规及公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，2010 年 12 月 28 日公司一届 20 次董事会审议通过了《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司年报信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

七、 股东大会情况简介

(一) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 2 月 12 日		
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 4 月 16 日		
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 11 月 30 日	《中国证券报》B012 版，《上海证券报》B7 版	2010 年 12 月 1 日

公司于 2010 年 10 月 11 日上市，上市之前的股东大会决议均未披露。

2010 年 2 月 12 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整发行方案的议案》。

2010 年 4 月 16 日召开 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司董事和提名委员会委员的议案》、《关于调整公司监事和监事会主席的议案》。

2010 年 11 月 30 日召开 2010 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

因国际金融危机所导致的经济急剧动荡的局面在 2010 年逐渐缓解，在国家基本建设投资拉动国内需求的政策环境下，传动装置产品市场呈现恢复性增长。公司以科学发展观为主题，紧紧围绕船用齿轮箱、工程机械变速箱、风电增速箱、汽车变速器及国际市场平台为市场发展主线，推动科技创新，加快技改步伐，及时、合理调整生产资源和产品结构，创新市场营销模式，防范和化解市场运行风险，2010 年实现营业收入 22.09 亿元，比上年同比增长 23.09%。

船用齿轮箱产品市场，针对其市场需求结构的变化，公司在稳固、提高其传统产品市场占有率的基础上，积极开拓新市场、推出新产品。大功率、大速比、节能减排产品的开发，完善了深海远洋捕捞产品的型谱；双机并车、可调螺旋桨的发展建立了海洋工程多用途船舶的市场平台。通过产品系列和专业领域的继续扩展，使船用齿轮箱产品在激烈的市场竞争环境下做到了稳中有升，实现了在国际市场上继续增长和国内市场保持领先地位的发展目标。

工程机械变速箱产品市场，受国家 4 万亿政策的后续拉动，市场需求持续旺销，产品市场表现出供不应求的状况。公司一方面通过各种措施提高产能，另一方面合理调配资源，通过与主机配套厂的积极合作，建立战略合作伙伴关系，及时开发节能高效的低转速行星结构双变总成。2010 年工程机械变速箱产品销售收入 10.02 亿元，比上年同比增长 70.70%。

在国家大力推进绿色能源发展的大环境下，风电增速箱获得高速发展，公司紧紧抓住市场机遇，及时调整产品结构，在长期与 GAMESA、ZOLLERN、GE 等国外著名风电企业合作的同时，引进了适应中国风场工况的 2 兆瓦级的国外先进结构的风电增速箱，与国内风电主机厂构建了战略合作关系，加大技改投入迅速提升核心部件的产能，形成了 2 兆瓦级产品批量供货能力，使企业在风电行业的竞争力和影响力得到大幅提高，并为公司研制更大兆瓦级风电增速箱奠定了扎实的基础。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
通用零部件制造业	2,187,441,735.71	1,653,515,348.82	24.41	24.39	21.25	增加 1.95 个百分点
分产品						
船用齿轮箱产品	1,150,567,656.42	912,468,924.23	20.69	0.90	0.45	增加 0.35 个百分点
工程机械变速箱产品	1,002,425,440.87	794,284,382.71	20.76	70.70	67.98	增加 1.28 个百分点
汽车变速器产品	81,225,132.52	85,400,457.33	-5.14	-13.42	-15.46	增加 2.53 个百分点
风电及工业传动产品	101,583,971.06	83,134,266.65	18.16	5.31	9.40	减少 3.07 个百分点
摩擦及粉末冶金产品	44,007,163.46	32,716,920.57	25.66	27.10	26.42	增加 0.41 个百分点
锻造件	200,024,317.98	167,236,948.06	16.39	38.28	25.86	增加 8.25 个百分点

铸造件	203,755,000.27	179,315,772.24	11.99	45.17	47.01	减少 1.11 个百分点
其他	45,403,583.45	40,971,299.23	9.76	96.10	90.61	增加 2.60 个百分点
小 计	2,828,992,266.03	2,295,528,971.02	18.86	25.14	23.39	增加 1.16 个百分点
减: 公司内各分部抵销数	641,550,530.32	642,013,622.20	-0.07	27.79	29.24	减少 1.12 个百分点
合 计	2,187,441,735.71	1,653,515,348.82	24.41	24.39	21.25	增加 1.95 个百分点

公司目前生产和销售的主要产品有：船用齿轮箱及可调螺旋桨、工程机械变速箱及驱动轿、汽车变速器及特种车辆变速器、工业齿轮箱、风电增速箱、农业机械变速箱、摩擦材料及摩擦片和大型精密齿轮等十大类千余种产品。

风电增速箱产品公司处于投入期，2MW 以上风电增速箱尚未形成生产能力，目前主要利用原工业传动的设备生产，风电增速箱产品由去年的 5732 万元增长到今年的 8930 万元，增长 55.79%；工业传动产品比上年同期下降。同时由于募投项目尚未建成投产，产能受到限制，经济效益未能达到预期目标。因此，毛利率比去年同期有所下降。

目前公司 2MW 风电增速箱产品得到国内用户的认可，已进入正常批量供货。

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内销售	2,634,161,378.59	26.66
国外销售	194,830,887.44	7.63
小 计	2,828,992,266.03	25.14
减: 公司内各分部抵销数	641,550,530.32	27.79
合 计	2,187,441,735.71	24.39

公司产品销售方式分为直接销售和间接销售两种。船用齿轮箱大部分采取间接销售的模式，通过遍布全国的经营性子公司、办事处、经销商对外进行销售。工程机械及汽车变速器大部分采取直接销售的模式，由本公司直接销售给各主机厂，为工程机械主机厂家和汽车厂家配套。

公司在全国近 30 个省、市、自治区及香港地区，建立了船用齿轮箱维修中心及特约工作站、工程变速箱技术服务站和载重汽车变速器服务站，并且在泰国、马来西亚、俄罗斯、孟加拉和越南等国设立了船用齿轮箱维修服务中心及特约工作站。

### ① 前五名客户情况

单位：元

单位：元

单 位 名 称	2010 年营业收入	占主营业务收入比例
浙江杭叉叉车有限公司	152,661,495.73	6.91%

徐州徐工物资有限公司	113,580,385.08	5.14%
台州海天船舶机电有限公司	91,690,687.84	4.15%
福田雷沃国际重工有限公司潍坊农装部	76,561,158.12	3.46%
山东临工工程机械公司	59,827,180.90	2.71%
合 计	494,320,907.67	22.37%

## ② 前五名供应商情况

单位：元

项目	2010 年累计采购金额	占总采购金额比例
前五名供应商	438,819,170.33	25.97%

本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，主要关联方或持有本公司 5%以上股份的股东未在前五名供应商中占有权益。

## (4) 报告期内公司财务状况分析

## ① 资产结构

单位：元

资产类别	截至 2010 年 12 月 31 日		截至 2009 年 12 月 31 日		本年末比上年末增减 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
货币资金	659,285,920.41	20.19	241,684,968.36	10.15	172.79
应收票据	72,880,244.06	2.23	62,681,288.12	2.63	16.27
应收账款	193,854,250.02	5.94	175,058,293.25	7.35	10.74
预付款项	76,476,893.12	2.34	36,692,654.18	1.54	108.43
其他应收款	11,323,346.38	0.35	11,685,070.13	0.49	-3.10
存货	859,013,136.20	26.32	703,191,185.29	29.54	22.16
可供出售金融资产	16,880,978.40	0.52	9,992,830.92	0.42	68.93
长期股权投资	99,910,434.03	3.06	107,807,997.74	4.53	-7.33
投资性房地产	531,713.19	0.02	894,771.27	0.04	-40.58
固定资产	815,889,685.28	24.99	652,715,501.87	27.42	25.00
在建工程	235,330,291.05	7.21	191,363,987.99	8.04	22.98
无形资产	205,375,434.34	6.29	172,369,605.14	7.24	19.15
长期待摊费用	3,050,114.50	0.09	2,451,551.08	0.10	24.42
递延所得税资产	14,833,649.66	0.45	12,194,401.49	0.51	21.64
资产总计	3,264,636,090.64	100.00	2,380,784,106.83	100.00	37.12

A、货币资金同比增长的主要原因系公司本期发行新股所募集资金净额 799,434,986.86 元所致。

B、预付款项同比增长的主要原因系公司及子公司生产规模扩大采购材料、机器设备等预付款大幅增加所致。

C、可供出售金融资产同比增长的主要原因系所持的股票期末市价大幅上涨所致。

D、投资性房地产同比降低的主要原因系本期计提折旧或摊销所致。

报告期内主要资产以历史成本计价，但可供出售金融资产以公允价值计价。

## ② 负债及股东权益结构

单位：元

负债及股东权益类别	截至 2010 年 12 月 31 日		截至 2009 年 12 月 31 日		本年末比上年末增减 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
短期借款	301,181,529.12	9.23	501,299,783.18	21.06	-39.92
应付票据	231,942,230.00	7.10	187,792,698.00	7.89	23.51
应付账款	531,641,364.78	16.28	405,714,053.58	17.04	31.04
预收款项	142,864,444.82	4.38	142,948,979.69	6.00	-0.06
应付职工薪酬	82,457,401.55	2.53	57,774,784.51	2.43	42.72
应交税费	11,551,712.26	0.35	-3,024,100.88	-0.13	-481.99
应付利息	125,882.43	-	419,766.01	0.02	-70.01
其他应付款	34,312,281.00	1.05	33,448,964.63	1.41	2.58
长期借款	-	-	100,165,000.00	4.21	-100.00
专项应付款	73,139,951.67	2.24	73,181,845.67	3.07	-0.05
预计负债	5,978,959.05	0.18	-	-	-
递延所得税负债	2,502,146.76	0.08	1,468,924.64	0.06	70.34
其他非流动负债	134,082,754.56	4.11	131,659,920.62	5.53	1.84
负债合计	1,551,780,658.00	47.53	1,632,850,619.65	68.58	-4.96
股本	400,060,000.00	12.25	299,060,000.00	12.56	33.77
资本公积	871,855,582.30	26.71	167,565,670.08	7.04	420.31
盈余公积	24,547,586.15	0.75	14,201,502.92	0.60	72.85
未分配利润	238,600,519.84	7.31	119,753,926.50	5.03	99.24
外币报表折算差额	-2,543,463.76	-0.08	-2,628,749.20	-0.11	-3.24
归属于母公司所有者 权益合计	1,532,520,224.53	46.94	597,952,350.30	25.12	156.29
少数股东权益	180,335,208.11	5.53	149,981,136.88	6.30	21.24
股东权益合计	1,712,855,432.64	52.47	747,933,487.18	31.42	129.01
负债和股东权益总计	3,264,636,090.64	100.00	2,380,784,106.83	100.00	37.12

A、短期借款同比下降的主要原因系母公司归还银行借款所致。

B、应付账款同比增加的主要原因系本期销售增长相应增加了采购量所致。

C、应付职工薪酬同比增加的主要原因系公司业绩增长较快而员工的兑现奖金相应增加及公司年末计提待下年年初支付的社会保险费增加。

D、应交税费同比增长的主要原因系母公司本年第四季度应交企业所得税比上年同期大幅增长所致。

E、应付利息同比下降的主要原因系母公司归还银行借款减少所致。

F、长期借款同比降低的主要原因系归还银行借款所致。

G、递延所得税负债同比增长的主要原因系可供出售金融资产的公允价值变动所致。

H、股本同比增加的主要原因系本期发行新股 10100 万股所致。

I、资本公积同比增加的主要原因系本期发行新股股本溢价所致。

### ③偿债能力分析

项目	2010 年度	2009 年度	变动幅度 (%)	2008 年度
流动比率	1.40	0.93	50.54	0.82
速动比率	0.76	0.40	90.00	0.33
资产负债率	47.53%	68.58%	-30.69	73.88%
利息保障倍数	7.40	5.08	45.67	3.49

随着公司募集资金到位及盈利能力的提高，公司偿债能力也显著加强。

### ④利润表主要项目分析

单位：元

利润表项目	2010 年度		2009 年度		本年比上年增减 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
一、营业总收入	2,209,622,878.93	100.00	1,795,100,710.13	100.00	23.09
其中：主营业务收入	2,187,441,735.71	99.00	1,758,594,902.42	97.97	24.39
其他业务收入	22,181,143.22	1.00	36,505,807.71	2.03	-39.24
二、营业总成本	2,034,859,592.39	92.09	1,698,294,118.39	94.61	19.82
其中：主营业务成本	1,653,515,348.82	74.83	1,363,677,485.11	75.97	21.25
其他业务成本	14,327,884.60	0.65	24,170,066.65	1.35	-40.72
营业税金及附加	10,393,569.49	0.47	10,954,475.86	0.61	-5.12
销售费用	70,486,590.59	3.19	51,342,292.32	2.86	37.29
管理费用	242,595,910.33	10.98	212,363,254.47	11.83	14.24
财务费用	28,707,592.73	1.30	25,685,121.12	1.43	11.77
资产减值损失	14,832,695.83	0.67	10,101,422.86	0.56	46.84
加：投资收益	-7,933,810.82	-0.36	2,972,855.54	0.17	-366.88
三、营业利润	166,829,475.72	7.55	99,779,447.28	5.56	67.20
加：营业外收入	18,016,266.18	0.82	13,193,353.75	0.74	36.56
减：营业外支出	4,997,117.64	0.23	1,896,607.96	0.11	163.48
四、利润总额	179,848,624.26	8.14	111,076,193.07	6.19	61.91
减：所得税费用	29,932,205.86	1.35	13,573,903.05	0.76	120.51
五、净利润	149,916,418.40	6.78	97,502,290.02	5.43	53.76
归属于母公司所有者的净利润	129,192,676.57	5.85	85,232,750.37	4.75	51.58
少数股东损益	20,723,741.83	0.94	12,269,539.65	0.68	68.90

A、其他业务收入、其他业务成本同比降低的主要原因系合营企业杭州依维柯汽车变速器有限公司因公司搬迁终止了对母公司的厂房租赁所致。

B、销售费用同比增长的主要原因系随主营业务收入的增长相应地增加销售费用及风电市场

的前期开拓费用所致。C、投资收益同比降低的主要原因系合营企业杭维柯公司的经营业绩发生较大亏损所致。

D、营业外收入同比增长的主要原因系本期政府补助同比增加了 352 万元及处置非流动资产利得增加所致。

E、营业外支出同比增长的主要原因系随营业收入的增长相应地增加水利建设专项资金等增加所致。

F、所得税费用同比增长的主要原因系利润总额的增长而增加所得税费用，另外中外合资前进锻造公司税收政策的变化也增加了所得税费用。

### ⑤现金流量分析

单位：元

项目	2010 年度	2009 年度	本年比上年增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	279,095,583.90	156,926,491.97	75.85
投资活动产生的现金流量净额	-567,679,935.82	-208,907,039.61	171.74
筹资活动产生的现金流量净额	475,459,398.82	55,610,755.96	7.55 倍
现金及现金等价物净增加额	186,206,452.05	3,673,289.07	49.69 倍

A、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长的主要原因系随销售增长而货款流入相应增加所致。

B、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增长的主要原因系基于扩大产能增加对技改投入所致。

C、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增长的主要原因系首次公开发行股票所募集资金到位所致。

### (3) 研发情况

近三年公司研发费用投入情况（母公司口径）见下表：

单位：元

项目	研发费用	营业收入	占营业收入的比例(%)
2008 年度	71,395,100.00	1,439,635,603.21	4.96
2009 年度	82,723,789.36	1,524,044,212.30	5.43
2010 年度	91,496,868.04	1,808,212,451.23	5.06
合计	245,615,797.77	4,771,892,266.74	5.15

### (4) 主要控股子公司的经营情况及业绩分析

本公司现有控股和实际控制子公司 15 家，其中：控股子公司 14 家，孙公司 1 家。基本情况如下：

#### ① 控股和实际控制的公司

##### A、绍兴前进齿轮箱有限公司（以下简称“绍兴前进”）

绍兴前进成立于 1997 年 11 月 6 日，注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，法定代表人冯光，注册地及主要生产经营地为绍兴县柯桥镇柯东高新技术园区。主营业务为 MA 系列及 06、16 型船用齿轮箱、叉车变速箱、工程机械变矩器及其零配件的制造、销售。

截至 2010 年 12 月 31 日，绍兴前进（单体口径）的资产总额为 359,205,881.90 元，净资产为 174,761,283.89 元；2010 年度净利润为 35,017,663.82 元，主营业务收入为

346,833,397.37 元，主营业务毛利为 80,874,027.09 元。

目前，本公司持有绍兴前进 55%的股权，自然人金言荣持有 45%的股权。

#### B、杭州前进锻造有限公司（以下简称“前进锻造”）

前进锻造成立于 2004 年 9 月 29 日，为中外合资经营企业，注册资本 3,360 万元，实收资本 3,360 万元，法定代表人汤宏，注册地及主要生产经营地为萧山区坎山镇县华村。主营业务为锻件、冲压件制造、销售。

截至 2010 年 12 月 31 日，前进锻造的资产总额为 245,035,682.77 元，净资产为 72,268,425.25 元；2010 年度净利润为 17,268,390.12 元，主营业务收入为 200,024,317.98 元，主营业务毛利为 32,787,369.92 元。

目前，本公司持有前进锻造 50%的股权，香港浩丰贸易公司持有 25%的股权，杭州南方高科机械制造有限公司持有 25%的股权。

#### C、杭州前进铸造有限公司（以下简称“前进铸造”）

前进铸造成立于 2003 年 6 月 6 日，注册资本 3,100 万元，实收资本 3,100 万元，法定代表人汤宏，注册地及主要生产经营地为萧山区湘湖农场。主营业务为生产销售机械铸铁配件；废钢、废生铁、钢刨花的回收经销。

截至 2010 年 12 月 31 日，前进铸造（单体口径）的资产总额为 29,178,477.66 元，净资产为 29,010,685.08 元；2010 年度净利润为-2,158,578.15 元，现除对子公司投资外，基本上无开展生产经营活动。

目前，本公司持有前进铸造 53.16%的股权，杭州锋盛机械有限公司持有 46.84%的股权。

#### D、杭州前进马森船舶传动有限公司（以下简称“前进马森”）

前进马森成立于 2006 年 12 月 27 日，中外合资经营企业，注册资本 3,000 万元，实收资本 3,000 万元，法定代表人冯光，注册地及主要生产经营地为萧山区经济技术开发区。主营业务为生产销售船用齿轮箱、可调螺旋桨、船舶传动装置、相关零部件。

截至 2010 年 12 月 31 日，前进马森的资产总额为 48,991,733.24 元，净资产为 22,338,901.76 元；2010 年度净利润为-1,037,683.64 元。

目前，本公司持有前进马森 60%的股权，法国 MASSON MARINE 公司持有 40%的股权。

#### E、杭州前进风电齿轮箱有限公司（以下简称“前进风电”）

前进风电成立于 2006 年 12 月 13 日，注册资本 8,000 万元，实收资本 8,000 万元，法定代表人茅建荣，注册地及主要生产经营地为萧山区衙前镇山南富村。主营业务为风电齿轮箱，高速、重型、特种齿轮箱及其他机械零配件、热处理加工生产。

截至 2010 年 12 月 31 日，前进风电的资产总额为 141,470,903.19 元，净资产为 53,629,475.01 元；2010 年度净利润为-15,604,739.88 元。

目前，本公司持有前进风电 51%的股权，浙江益南链条集团有限公司持有 49%的股权。

#### F、杭州前进通用机械有限公司（以下简称“前进通用”）

前进通用成立于 1998 年 3 月 19 日，注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，法定代表人冯光，注册地及主要生产经营地为萧山区城厢街道萧金路 178 号。主营业务为制造、加工、经销机械，职业技术培训服务。

截至 2010 年 12 月 31 日，前进通用的资产总额为 65,278,264.75 元，净资产为 22,091,828.94 元；2010 年度净利润为 5,105,656.73 元。

目前，本公司持有前进通用 50.1098%的股权，陆龙等 22 名自然人合计持有 49.8902%的股权。

#### G、杭州前进传动技术检测有限公司（以下简称“前进检测”）

前进检测成立于 1999 年 5 月 10 日，注册资本 50 万元，实收资本 50 万元，法定代表人刘东生，注册地及主要生产经营地为萧山区萧金路 45 号。主营业务为传动产品、紧固件产

品、金属材料检测；计量、检测技术服务等。

截至 2010 年 12 月 31 日，前进检测的资产总额为 1,242,894.59 元，净资产为 876,279.42 元；2010 年度净利润为 80,773.38 元。

目前，本公司持有前进检测 90% 的股权，杭州萧山江南计量器材服务中心持有 10% 的股权。

#### H、前进齿轮开发(马来西亚)有限公司（以下简称“马来西亚前进”）

马来西亚前进成立于 1994 年 1 月 4 日。1993 年 3 月 1 日，机械电子工业部机电外 [1993]280 号文批准同意本公司成立境外合资公司，公司获得对外经济贸易部外经贸政发字 [1993]201 号在国外举办中外合资（中方独资）企业批准证书，注册资本 110 万元马币，注册地 1st, Floor, Bangunan Chartered Bank, Jalan Istana,

41000 Kelang, Selangon Darul Ehsan。主营业务为船用产品、农业机械、船用齿轮箱等进口和销售。

截至 2010 年 12 月 31 日，马来西亚前进的资产总额为 3,155,623.28 元，净资产为 2,579,504.81 元；2010 年度净利润为-19,422.54 元。

目前，本公司持有马来西亚前进 51% 的股份，再乾成（马）私人有限公司持有 35.5% 的股份、林合春（东马）有限公司持有 13.5% 的股份。

#### I、前进齿轮开发有限公司（以下简称“香港前进”）

香港前进成立于 1986 年 10 月 10 日，本公司全资子公司。注册资本 50 万元（港币），董事会成员：李成武、莫建平、张德军，注册地香港鸭脷洲大街 25-31 号年丰大厦地下 2 号。主营业务为代理销售产品和进出口贸易服务。

截至 2010 年 12 月 31 日，香港前进的资产总额为 5,038,023.14 元，净资产为 2,577,313.66 元；2010 年度净利润为-64,861.03 元。

#### J、武汉前进齿轮开发有限公司（以下简称“武汉前进”）

武汉前进成立于 1994 年 11 月 18 日，注册资本 50 万元，实收资本 50 万元，法定代表人李成武，注册地及主要生产经营地为江汉区民权路 6 号。主营业务为船、车、工程机械动力装置及配件、船用配套物资销售及维修。

截至 2010 年 12 月 31 日，武汉前进的资产总额为 8,179,029.33 元，净资产为 941,066.73 元；2010 年度净利润为 41,619.29 元。

目前，本公司持有武汉前进 60% 的股权，本公司控股子公司大连前进持有 40% 的股权。

#### K、大连前进齿轮开发有限公司（以下简称“大连前进”）

大连前进成立于 2000 年 8 月 1 日，注册资本 50 万元，实收资本 50 万元，法定代表人李成武，注册地及主要生产经营地为大连市甘井子区西南路芳茗园 4 号。主营业务为船用齿轮箱、汽车变速器、工程变速箱等产品销售及技术咨询。

截至 2010 年 12 月 31 日，大连前进的资产总额为 3,318,726.82 元，净资产为 893,475.43 元；2010 年度净利润为 260,457.48 元。

目前，本公司持有大连前进 80% 的股权，本公司控股子公司广东前进持有 20% 的股权。

#### L、广东前进齿轮开发有限公司（以下简称“广东前进”）

广东前进成立于 1988 年 9 月 12 日，中外合资经营企业，注册资本 150 万元（港元），实收资本 150 万元（港元），法定代表人李成武，注册地及主要生产经营地为广州市番禺区东环街迎宾路西 281 号。主营业务为销售前进牌系列齿轮箱，产品售后维修。

截至 2010 年 12 月 31 日，广东前进的资产总额为 11,353,056.61 元，净资产为 3,184,778.03 元；2010 年度净利润为 55,660.07 元。

目前，本公司持有广东前进 70% 的股权，本公司控股子公司香港前进持有 30% 股权。

#### M、上海前进齿轮经营有限公司（以下简称“上海前进”）

上海前进成立于 1995 年 5 月 18 日，本公司全资子公司。注册资本 60 万元，实收资本 60 万元，法定代表人李成武，注册地及主要生产经营地为浦东新区东昌路 448 号。主营业务为传动装置、配套柴油机组及配件、通用零部件销售，产品售后维修。

截至 2010 年 12 月 31 日，上海前进的资产总额为 10,957,494.27 元，净资产为 1,277,611.18 元；2010 年度净利润为 145,011.17 元。

N、绍兴前进传动机械有限公司（以下简称“绍兴传动”）

绍兴传动成立于 2003 年 8 月 22 日，注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，法定代表人冯光，注册地及主要生产经营地为绍兴袍江工业区斗门镇外谷社。主营业务为制造、销售减速箱、变矩器总成及其零配件，技术咨询、技术服务。

截至 2010 年 12 月 31 日，绍兴传动的资产总额为 88,927,451.12 元，净资产为 -1,956,732.54 元；2010 年度净利润为 -7,078,041.42 元，目前尚未开始生产。

目前，本公司持有绍兴传动 3.85% 的股权，本公司控股子公司绍兴前进持有 93% 股权，自然人金言荣持有 3.15% 的股权。本公司间接控制绍兴传动 96.85% 的股权。

O、浙江长兴前进机械铸造有限公司（以下简称“长兴铸造”）

长兴铸造成立于 2007 年 3 月 13 日，注册资本 1,500 万元，实收资本 1,500 万元，法定代表人汤宏，注册地及主要生产经营地为长兴县泗安镇工业功能区。主营业务为铸铁件制造、加工、销售。

截至 2010 年 12 月 31 日，长兴铸造的资产总额为 103,114,643.00 元，净资产为 32,519,958.04 元；2010 年度净利润为 9,296,384.37 元。

本公司控股子公司前进铸造持有长兴铸造 100% 的股权。本公司间接控制长兴铸造 53.16% 的股权。

## ② 参股子公司

本公司现有参股子公司 3 家，基本情况如下：

A、杭州依维柯汽车变速器有限公司（以下简称“杭维柯变速器”）

杭维柯变速器成立于 1996 年 9 月 26 日，注册资本 20,001 万元，实收资本 20,001 万元，法定代表人李曲明，注册地及主要生产经营地为杭州市萧山区湘湖路 45 号。主营业务为生产、销售汽车变速器及相关零配件。

本公司、广州汽车集团零部件有限公司和意大利依维柯股份公司分别持有杭维柯变速器三分之一的股权。

截至 2010 年 12 月 31 日，杭维柯变速器的资产总额为 351,469,295.20 元，净资产为 228,061,719.03 元；2010 年度净利润为 -25,598,498.16 元，2009 年度净利润为 3,004,359.34 元，净利润同比亏损较大，导致亏损的主要原因：

a、该公司处于产品结构调整期，由原来生产小排量低档汽车变速器为主，调整为中高档汽车变速器产品，尚未实现批量生产。

b、意大利政府取消了小排量汽车的购车补贴，杭维柯变速器公司原定出口菲亚特 10 万套汽车配件合同于 2010 年 3 月份被迫取消，对该公司产品销售影响巨大。

c、本年度对存货的价值状况进行了重新测试，对由于结构调整引起的积压物资按照会计准则规定计提了 717 万元的存货跌价准备，对闲置的固定资产计提了 62 万元的固定资产减值准备，这些资产减值因素也是造成杭维柯变速器公司大幅亏损的主要原因。

B、杭州依维柯汽车传动技术有限公司（以下简称“杭维柯传动”）

杭维柯传动成立于 2007 年 6 月 6 日，注册资本 24,000 万元，实收资本 4,800 万元，法定代表人李曲明，注册地及主要生产经营地为杭州市萧山经济开发区市心北路 99 号。主营业务为开发、制造、销售汽车变速器及相关零部件。

本公司、广州汽车集团零部件有限公司和意大利依维柯股份公司分别持有杭维柯传动三

分之一的股权。

截至 2010 年 12 月 31 日，杭维柯传动的资产总额为 119,919,236.49 元，净资产为 39,420,467.40 元；2010 年度净利润为-8,579,532.60 元，为开办费计入本年损益。

#### C、杭州前进联轴器有限公司（以下简称“前进联轴器”）

前进联轴器成立于 2000 年 4 月 26 日，注册资本 1,000 万元，实收资本 1,000 万元，法定代表人杨志锡，注册地及主要生产经营地为杭州市萧山区蜀山街道金西村。主营业务为高弹性联轴器、液压胶管总成制造、机械设备零配件制造、加工。

截至 2010 年 12 月 31 日，前进联轴器的资产总额为 44,714,464.65 元，净资产为 37,718,928.58 元；2010 年度净利润为 11,349,797.79 元。

目前，本公司持有前进联轴器 25%的股份，杨志锡等 15 个自然人合计持有 75%的股份。

## 2、 对公司未来发展的展望

### (1) 行业发展趋势及公司发展机遇

2011 年，是国家“十二五”发展的开局之年，随着全球经济的温和复苏，特别是周边新兴市场的高速发展，给公司的船用齿轮箱和工程机械变速箱扩大出口带来了机遇；国内经济虽有通胀预期的不利影响，但在国家“调结构，稳增长”的总体部署下，今后几年我国经济仍处于平稳较快发展时期，特别是实施西部大开发、全面振兴东北地区、大力促进中部地区崛起和小城镇建设、安居房建设等国家战略的实施，新能源的发展，以及中央 1 号文《中共中央国务院关于加快水利改革发展的决定》和国发 2 号文《国务院关于加快长江等内河水运发展的意见》等专项意见的出台，都将给国内工程机械、船舶制造和新能源市场提供持续的发展空间，对公司船用齿轮箱、工程机械变速箱和风电增速箱等主要产品板块的发展带来了机遇。公司将凭借自身的行业地位和先进的技术优势，进一步巩固扩大市场份额，不断提升经营质量，在持续快速发展的同时，实现经营业绩的不断提高。

### (2) 公司发展战略与规划

作为国内齿轮传动装置的龙头企业，公司将始终坚守齿轮传动主业，秉持专业做精、业务做强、规模做大的发展思路，依托公司在齿轮传动装置领域的技术、品牌优势，巩固和提高公司在设计和制造船用齿轮箱、工程机械变速箱国内第一的行业地位，扩大风电增速箱规模化制造能力，培育和发展高档、重载汽车变速箱，拓展工业传动产业新市场，打造具有较强国际竞争力的齿轮传动装置先进制造基地，成为国内第一、世界知名的集成动力传动装置供应商和服务商。

### (3) 2011 年公司经营目标及措施

公司 2011 年经营目标：计划全年实现营业收入 26.55 亿元，期间费用控制在 4 亿元以内。

为实现以上目标，公司将采取以下措施：

①加大市场拓展力度，不断提高市场份额。牢固树立以市场为导向、以顾客需求为目标的营销观念，采取灵活的营销手段，在继续巩固原有市场的基础上，重点做好关键市场的营销工作和新市场的拓展工作；对周边国家新兴市场制定市场发展战略，全力加大产品出口力度；进一步建立健全售后服务网络，搞好市场区域管理和产品售后服务，以良好的服务提升产品信誉、提高市场占有率。

②加大技术投入，持续提升企业创新能力。充分利用公司多年技术积淀和国家级技术中心的平台，进一步加大技术和产品创新的投入，持续提升新产品开发和试验试制能力；加大高端产品的开发力度，加速开发高速比、轻量化、电液控制、大兆瓦级和具备节能降耗、替代

进口等特性的齿轮传动装置，逐步形成引领市场的产品研发能力；积极进行工艺研究，从技术手段上不断提高劳动生产率。

③实施好募集资金投资项目，保持公司发展后劲。实施好 3+1 募投项目的技术改造，重点抓好临江风电产业基地的建设、电液控制工程机械传动装置产能扩展项目、先进船舶推进系统及高精船用齿轮箱扩展项目，这是杭齿前进未来几年发展的重点，也是公司上市时向社会公众的承诺，力争提前一到半年完成募投目标。

④严格按上市公司要求规范运作、规范治理。作为上市公司，特别是作为 2011 年上市公司内控试点企业，对公司的规范治理和运作提出了更高的要求，公司将在证券监管部门的指导下，严格按法律法规、证券监管制度和公司章程、公司内控制度的要求，履行好信息披露义务，规范募集资金管理使用，维护好公司及股东利益，建立起权利机构、决策机构、监督机构和经营管理者之间权责明确、管理科学、规范高效的治理机制。

⑤强化管理，增强公司核心竞争力。全面推行精益生产管理，通过改善物流、柔性生产线布局等措施，提高生产组织效率；强化质量管理，落实质量责任，确保质量控制能力的有效提升；通过财务全面预算管理，实现成本价格目标控制；持续提升信息化管理水平，进一步实施好 ERP 项目，借助 ERP 项目的成功实施推动公司管理创新走向深入；加强对子公司的管理，不断提高投资效益。

⑥加强人力资源管理，进一步完善分配机制。公司未来的发展，特别是临江基地建设和募投项目实施完成，对人力资源管理和人才储备提出了更高要求，公司将结合实际，从引进、培养、使用等环节开展好工作，通过完善绩效考评制度、人才晋级制度，青年技工培训制度，关键骨干薪酬激励制度等，留好用好人才，为公司十二五期间的快速发展提供人才保障。

#### (4) 资金需求及使用计划

2011 年，公司主要投资将根据募集资金投资项目进行，该部分投资资金来源主要依靠募集资金。

#### (5) 公司面临主要经营风险及对策

##### ① 宏观经济周期性波动的风险

经济发展具有一定的周期性。本公司所处的齿轮行业为船舶、工程机械、汽车、风电等装备制造业配套的机械零部件行业，其发展与宏观经济形势具有较强的相关性。如果宏观经济发展较快，会不断提高对运输、基础设施建设、能源等的需求，相应会增加对齿轮箱等配套产品的需求；反之则有可能抑制需求。2011 年，世界经济逐步回暖，国内经济通胀预期显现，宏观调控力度加大，因此，本公司存在受宏观经济周期性波动影响的风险。

公司将加大宏观经济形势的分析研究，利用公司产品领域广、抗风险能力强的特点和高端产品的设计制造优势，抓住一切市场机遇，最大限度满足市场需求，保持公司经营业绩持续快速提升。

##### ② 国家政策调整的风险

依据浙江省科学技术厅、财政厅、浙江省国家税务局和地方税务局联合发文（浙科发高[2008]250 号），本公司被认定为 2008 年第一批高新技术企业，认定有效期 3 年，到 2010 年底止，有效期内公司适用 15% 的企业所得税税率。2011 年公司将积极争取继续被认定为高新技术企业，以适用 15% 的企业所得税税率，如果公司不能继续被认定为高新技术企业，税收优惠政策将发生变化，可能对本公司的经营业绩产生一定影响。

2011 年公司还面临人民币汇率调整、银行存贷款利率调整等金融政策变动的风险。

## ③毛利率下降的风险

本公司生产所需的主要原材料是生铁、钢材及其制品。目前国内众多生产厂家供应上述原材料，价格透明度高，货源充足，能够充分满足生产需求。上述原材料价格主要受到其上游冶金行业发展状况的影响，2011 年，如果生铁和钢材价格波动，则将对本公司的成本控制造成影响；2011 年公司还面临劳动力成本提高，总体物价上涨等因素，存在毛利率下降的风险。

公司将密切关注原材料价格走向，适时做好原材料的订购和储备，同时积极采取措施，开源节流、降低制造成本、提高劳动生产率，将原材料价格波动、人工成本提高等对毛利率带来的不利影响降到最低。

3、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,020
投资额增减变动数	1,020
上年同期投资额	607.994
投资额增减幅度(%)	67.76

## 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
杭州前进风电齿轮箱有限公司	风电齿轮箱，高速，重型，特种齿轮箱及其他机械零配件，热处理加工生产；自产产品的出口及自用产品的进口业务	51	控股子公司

## 1、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	首次发行	83,729.00	29,982.12	29,982.12	53,746.88	存放于三方监管专户,用于募投项目

截至 2010 年 12 月 31 日，各项发行费用共计 37,855,013.14 元支付完毕。

经公司第一届董事会第十八次会议审议通过、独立董事以及保荐人发表意见并对外公告（临 2010-004）后，本次募集资金超募部分 59,506,986.86 元全部用于补充流动资金或归还银行贷款。

本公司以自筹资金预先投入募投资金项目的实际金额为 140,843,025.70 元，业经天健会

会计师事务所有限公司专项鉴证，并于 2010 年 10 月 22 日出具了天健审(2010)3604 号《关于杭州前进齿轮箱集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

本次募集资金闲置部分用于补充流动资金为 12,200 万元；按募集资金净额 73,992.80 万元，扣除前期已投入部分资金 14,084.30 万元以及闲置的募集资金临时用于补充流动资金部分计 12,200 万元之后，剩余的 47,708.50 万元资金分别以一年、半年、三个月定期存款以及募集资金专户进行存放，见公告（临 2010-008、临 2010-004）。

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金存放商业银行取得利息收入 918,729.74 元。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年产 100 套先进船舶推进系统及 800 台高精度船用齿轮箱产能扩展项目	否	9,396.0	1,540.6	是	16.40%		尚未投产		不适用	不适用
年产 1.2 万台液控工程机械传动装置产能扩展项目	否	22,965.7	5,174.7	是	22.53%		尚未投产		不适用	不适用

年产 2000 套风电增速关键件产能扩展项目	否	38,631.1	12,486.4	是	32.32%		尚未投产		不适用	不适用
重型特种车辆自动变速器技术研发项目	否	3,000.0	1,044.2	是	34.81%		尚未完成		不适用	不适用
合计		73,992.8	20,245.9		/		/		/	/

### 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
杭州前进风电齿轮箱有限公司	1,020	完成	

前进风电公司原注册资本计人民币 6000 万元，2010 年 1 月申请增加注册资本 2000 万元，由前进风电公司原股东同比例增资，2010 年 1 月 14 日公司第一届董事会第 11 次会议决议对其追加投资 1020 万元，该等增资业经杭州明德会计师事务所于 2010 年 1 月 12 日以杭明德会验字（2010）第 10 号验资报告审验，增资后前进风电公司注册资本为 8000 万元，2010 年 1 月 21 日前进风电公司办理了工商变更登记手续。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
一届十二次董事会	2010 年 2 月 8 日	审议通过了《关于调整发行方案的议案》、《关于同意财		

		务报表对外报出的报告》、《召集公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。		
一届十三次董事会	2010 年 4 月 13 日	审议通过了《关于调整公司董事的议案》。		
一届十四次董事会	2010 年 5 月 7 日	审议通过了《公司 2009 年度财务审计报告》、《关于在中国进出口银行浙江省分行授信的请示事项》、《2010 年度公司财务预算方案》、《公司高管人员年薪标准及考核办法》、《2010 年度经营绩效指标及高管人员绩效年薪考核办法》、《杭州前进联轴器有限公司经营期届满后的存续及股份结构调整框架方案》、《总经理关于第一季度生产经营情况和后三季度主要工作汇报》。		
一届十五次董事会	2010 年 5 月 17 日	审议通过了《关于参加临江项目用地竞买活动的情况说明》、《关于 19 幢家属宿舍公有住房出售的议案》。		
一届十六次董事会	2010 年 7 月 31 日	审议通过了《关于同意财务报表对外报出的报告》。		
一届十七次董事会	2010 年 8 月 17 日	审议通过了《关于公司再次参加临江项目用地竞买活动的议案》。		
一届十八次董事会	2010 年 10 月 22 日	审议通过了《章程修正案》、《募集资金使用方案》、《关于召开 2010 年第三次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》B004，《上海证券报》B13	2010 年 10 月 26 日
一届十九次董事会	2010 年 10 月 26 日	审议通过了《关于公司 2010 年第三季度报告及摘要的议案》。		
一届二十次董事会	2010 年 12 月 28 日	审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》、《关于成立杭州前进进出口贸易公司的议案》、《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划的议案》、公司《对外信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、	《中国证券报》B012，《上海证券报》B25	2010 年 12 月 30 日

		《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。		
--	--	---	--	--

公司于 2010 年 10 月 11 日上市发行，之前的董事会决议均未披露。

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司共召开了 3 次股东大会，公司董事会严格按照股东大会决议和《公司章程》所赋予的职权，本着对全体股东认真负责的态度，积极稳妥地开展各项工作，较好地执行了股东大会决议。

公司于 2010 年 2 月 12 日召开 2010 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整发行方案的议案》，授权董事会全权办理公司首次发行股票并上市的具体事宜，公司已于 2010 年 10 月 11 日首发上市，并对《公司章程》有关条款进行了相应修改，办理了工商变更登记。

公司于 2010 年 4 月 16 日召开 2010 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司董事和提名委员会委员的议案》、《关于调整公司监事和监事会主席的议案》，公司第一届董事会和监事会已在相关法律、法规及《公司章程》规定的范围内履行职责。

公司于 2010 年 11 月 30 日召开 2010 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于闲置募集资金临时补充流动资金的议案》。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由两名独立董事和一名董事组成，主任委员由独立董事担任，审计委员会根据《公司董事会专业委员会实施细则》及《董事会审计委员会工作规则》的规定，认真履行了职责，主要工作如下：

(1) 审计委员会成员不定期到公司进行实地考察，听取公司经理层的汇报，对关联方资金占用情况、对外担保情况、大股东资金占用情况等进行了核查，要求公司在法人治理、关联交易、防范资金占用等方面加强管理，维护了公司和中小股东的合法权益。

(2) 在 2010 年度审计工作中，根据上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》等有关规定，公司审计委员会为 2010 年度审计开展了一系列工作，具体情况如下：

2010 年 1 月 15 日，公司审计委员会与审计机构天健会计师事务所有限公司（以下简称“天健所”）进行了沟通，对公司 2010 年度财务报告审计工作计划进行了确认；

2011 年 1 月 29 日，公司审计委员会与天健所年审注册会计师对审计中的一些情况进行了再次沟通，重点关注了其他应收款、关联方、坏账准备计提、存货跌价准备计提等事项。要求年审注册会计师按照审计工作计划安排完成最终的审计工作，在 2 月 25 日前出具正式的杭齿前进 2010 年年度审计报告，以保证能够按期公布 2010 年年度报告。

2011 年 2 月 15 日，审计委员会对经天健会计师事务所审计后的 2010 年财务报告进行了审阅。审计委员会认为，公司在审计前编制的财务报告与审计后的财务报告没有重大差异。经审计的杭齿前进 2010 年度财务报告如实反映了公司截止 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营情况，同意天健所年审注册会计师对杭齿前进 2010 年度财务报告所

发表的无保留意见的初步审计意见，同意公司以此财务报告为基础编制杭齿前进 2010 年年度报告，并提交董事会审议。

2011 年 2 月 25 日，天健所年审注册会计师按时提交了最终审计报告。同日，审计委员会召开会议，审议通过了《杭齿前进 2010 年度财务报告》、《关于续聘天健会计师事务所有限公司为杭齿前进 2011 年度财务报告审计机构的建议》。

#### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会在报告期内按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作规则》等有关规定履行职责，研究和审查了公司薪酬制度，根据《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司高管人员年薪标准及考核办法》（2010 年度修订）及《2010 年度经营绩效目标及高管人员绩效年薪考核办法》，对公司高管人员进行考核，薪酬与考核委员会认为：公司董事、监事及高级管理人员发放的薪酬符合规定，不存在违反公司薪酬管理制度，或与公司薪酬管理制度不一致的情形。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司对外信息报送和使用管理制度》已于 2010 年 12 月 28 日经公司一届二十次董事会审议通过。按照管理规定，公司加强了对定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息的报送和使用的管理，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程，公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告和临时报告编制、公司重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事情。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司一直按照相关法律、法规的要求规范运作，建立了一套良好的内部控制制度，自本年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，公司内部控制制度健全、执行有效，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准备、完整。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

《公司内幕信息知情人登记制度》已于 2010 年 12 月 28 日经公司一届二十次董事会审议通过。公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定对内幕信息知情人进行登记备案。截止目前为止，没有发生任何泄密事件。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据天健会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（天健审〔2011〕508 号），2010 年度母公司实现净利润为 103,460,832.29 元，按实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 10,346,083.23 元后，剩余利润 93,114,749.06 元，加上年初未分配利润 67,836,395.54 元，实际可供股东分配的利润为 160,951,144.60 元。

因公司现有设备产能不能满足日益扩大的经营规模的需求，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事会拟定本期的利润分配方案为：建议公司本年度可供分配利润不

分配不转增，也不进行资本公积金转增股本，可供股东分配的利润结转以后年度分配。

上述利润不分配的预案还需提交公司股东大会审议通过。

#### 1. 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
鉴于公司目前正处于快速发展阶段，为满足生产经营需要，加快募投项目的建设，从公司及股东的长远利益出发，结合公司发展规划，公司拟定 2010 年的利润分配方案为：2010 年度可供分配利润不分配不转增，不进行资本公积转增股本。	2010 年末可供分配利润结转以后年度分配，资金用于公司生产经营发展所需。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2007 年	28,051,295.87	51,417,893.53	54.56
2008 年	59,977,130.75	75,148,817.24	79.81
2009 年		85,232,750.37	

### 九、 监事会报告

#### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
一届四次监事会	《关于调整公司监事和监事会主席的议案》
一届五次监事会	《2010 年财务工作报告》、《2010 年内部审计工作报告》、《募集资金使用方案》
一届六次监事会	《公司 2010 年第三季度报告》
一届七次监事会	《关于调整监事会成员的议案》

#### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》行使职权，履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合法律法规的规定。内部控制制度完整、合理、有效，没有发现公司董事、高级管理层执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

#### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，天健会计师事务所对公司本年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，公司监事会对公司财务结构和财务状况及有关业务进行了认真、细致的检查，认为公司的资产负债表、现金流量表、利润表及利润分配表均真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

经公司第一届董事会第十八次会议和 2010 年第三次临时股东大会审议通过，同意根据公司募集资金项目的用款计划以及公司的生产经营情况，将部分闲置的募集资金用于补充流动资金为 12,200 万元，时间不超过 6 个月。

其他募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致。

(五) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为公司建立了一套良好的内部控制制度，自本年度 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，公司内部控制制度健全、执行有效。同意董事会对内部控制进行的自我评估。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000425	徐工机械	200,000.00		16,880,978.40	116,293.35	5,854,925.36	可供出售金融资产	

本公司持有徐工机械的股票系徐工机械债转股时由本公司持有其债务转为对其投资(10 万股),后经徐工机械多次送股、股权分置改革(股权分置日为 2006 年 12 月 28 日)及根据徐工机械董事会 2008 年 1 月 2 日发布的有限售条件的流通股上市流通的公告转为流通股(解除锁定日为 2008 年 1 月 4 日),现持有徐工机械 295122 股。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额

杭州市萧山区国有资产经营总公司	控股股东				116,574,529.08
关联债权债务形成原因	<p>根据浙江省杭州市人民政府杭政[2007]7号文《浙江省杭州市人民政府关于促进企业上市的若干意见》、2008年8月15日杭州市萧山区财政局萧财国资[2008]10号文《关于杭州前进齿轮箱集团有限公司股份制改制过程中有关问题的批复》，萧山国资独享的本公司的资本公积转为债权计人民币32,160,294.82元，加上原改制前留存的应归属于萧山国资的权益计人民币122,971,310.99元，共计人民币155,131,605.81元转入其他非流动负债。</p> <p>2008年6月20日，本公司之子公司前进通用公司以杭前通[2008]03号《关于要求改变原改制时国有独享资本公积为负债的请示》向杭州市萧山区财政局提出申请，请求将杭州市第二技工机械学校及其校办机械厂改制为前进通用公司前留存的国有独享资本公积计人民币1,605,459.83元作为前进通用公司的负债进行管理。</p>				
关联债权债务清偿情况	<p>截至2010年12月31日止，代支付的改制款项转出合计人民币52,989,057.80元，余额为115,374,529.08元；前进通用公司已归还405,459.83元，余额为1,200,000.00元。</p>				
与关联债权债务有关的承诺	<p>鉴于本公司是浙江省工业行业龙头骨干企业，近年发展速度较快，固定资产投资及流动资金需求均有较大增长，萧山国资为支持本公司发展，达到国有资产的长期保值、增值的目的，同意公司继续保留上述负债。</p> <p>2009年3月4日前进通用公司与萧山国资签订了补充协议。该协议规定，在协议签订一个月之内，由前进通用公司归还人民币5,459.83元；从2010年至2013年的每年1月底前，归还人民币400,000.00元及支付归还日银行一年定期存款利率计算的当年资金占用费。</p>				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	<p>通过对萧山国资保留在公司的负债资金的使用，从一定程度来说会相对减少公司的财务费用支出，但公司经营活动现金净流量充裕，生产经营并不依赖于该笔资金。上述关联债权债务对公司经营成果及财务状况不会产生重大影响。</p>				

#### (六) 重大合同及其履行情况

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

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

不适用

3、委托理财情况

不适用

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用
发行时所作承诺	公司控股股东、实际控制人杭州市萧山区资产经营总公司承诺自杭齿集团股票在证券交易所上市交易日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本公司已持有的杭齿集团股份，也不由杭齿集团收购该部分股份；中国华融资产管理公司及中国东方资产管理公司，承诺自杭齿集团股票在证券交易所上市交易日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本公司已持有的杭齿集团股份，也不由杭齿集团收购该部分股份。	按承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用

公司控股股东杭州市萧山区国有资产经营总公司，承诺避免同业竞争。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所有限公司	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		63
境内会计师事务所审计年限		1

公司原聘请中瑞岳华会计师事务所提供审计服务，考虑到中瑞岳华会计师事务所不在本

市，沟通不方便，影响工作效率，且与公司的合约已经到期，因此改聘住所位于本市的天健会计师事务所为公司提供审计服务。

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
杭齿前进首次公开发行股票招股意向书摘要	中国证券报 A21、A22，上海证券报 B6、B7，证券时报 A007、A008，证券日报 A4、B4	2010 年 9 月 10 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股发行安排及初步询价公告	中国证券报 A21，上海证券报 B6，证券时报 A008，证券日报 A4	2010 年 9 月 10 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上路演公告	中国证券报 A18，上海证券报 17，证券时报 A16，证券日报 A4	2010 年 9 月 20 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股初步询价结果及发行价格区间公告	中国证券报 A11，上海证券报 B5，证券时报 A12，证券日报 E8	2010 年 9 月 21 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上资金申购发行公告	中国证券报 A11，上海证券报 B5，证券时报 A12，证券日报 E8	2010 年 9 月 21 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网下发行公告	中国证券报 A11，上海证券报 B5，证券时报 A12，证券日报 E8	2010 年 9 月 21 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股投资风险特别公告	中国证券报 A11，上海证券报 B5，证券时报 A12，证券日报 E8	2010 年 9 月 21 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股定价、网下发行结果及网上中签率公告	中国证券报 A21，上海证券报 B4，证券时报 B8，证券日报 A4	2010 年 9 月 29 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
首次公开发行 A 股网上资金申购发行摇号中签结果公告	中国证券报 A23，上海证券报 B8，证券时报 A5，证券日报 B4	2010 年 9 月 30 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn

首次公开发行 A 股股票上市公告书	中国证券报 A16, 上海证券报 14, 证券时报 A12, 证券日报 D4	2010 年 10 月 8 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
公司股价异常波动公告	中国证券报 B005, 上海证券报 B25	2010 年 10 月 15 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
第一届董事会第十八次会议决议公告暨召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	中国证券报 B004, 上海证券报 B13	2010 年 10 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
第一届第 5 次监事会决议公告	中国证券报 B004, 上海证券报 B13	2010 年 10 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
关于闲置的募集资金临时用于补充流动资金的公告	中国证券报 B004, 上海证券报 B13	2010 年 10 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
关于募集资金使用方案的公告	中国证券报 B004, 上海证券报 B13	2010 年 10 月 26 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
第三季度季报	中国证券报 B014, 上海证券报 B96	2010 年 10 月 28 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
关于《风力发电机组齿轮箱销售合同》公告	中国证券报 B013, 上海证券报 8	2010 年 11 月 16 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
召开 2010 年第三次临时股东大会提示性公告	中国证券报 B005, 上海证券报 B8	2010 年 11 月 24 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
2010 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 B012, 上海证券报 B7	2010 年 12 月 1 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
关于监事辞职公告	中国证券报 A32, 上海证券报 B23	2010 年 12 月 24 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn
第一届董事会第二十次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B012, 上海证券报 B25	2010 年 12 月 30 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师林国雄、郑传贤审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师林国雄、郑传贤审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

## (一) 审计报告

### 审 计 报 告 天健审（2011）508 号

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州前进齿轮箱集团股份有限公司(以下简称杭齿前进公司)财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是杭齿前进公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，杭齿前进公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了杭齿前进公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师： 林国雄

中国·杭州

中国注册会计师： 郑传贤

报告日期：2011 年 2 月 25 日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	659,285,920.41	241,684,968.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	72,880,244.06	62,681,288.12
应收账款	3	193,854,250.02	175,058,293.25
预付款项	4	76,476,893.12	36,692,654.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	11,323,346.38	11,685,070.13
买入返售金融资产			
存货	6	859,013,136.20	703,191,185.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,872,833,790.19	1,230,993,459.33
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	16,880,978.40	9,992,830.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	99,910,434.03	107,807,997.74
投资性房地产	10	531,713.19	894,771.27
固定资产	11	815,889,685.28	652,715,501.87
在建工程	12	235,330,291.05	191,363,987.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	205,375,434.34	172,369,605.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	3,050,114.50	2,451,551.08

递延所得税资产	15	14,833,649.66	12,194,401.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,391,802,300.45	1,149,790,647.50
资产总计		3,264,636,090.64	2,380,784,106.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	17	301,181,529.12	501,299,783.18
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	18	231,942,230.00	187,792,698.00
应付账款	19	531,641,364.78	405,714,053.58
预收款项	20	142,864,444.82	142,948,979.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	82,457,401.55	57,774,784.51
应交税费	22	11,551,712.26	-3,024,100.88
应付利息	23	125,882.43	419,766.01
应付股利			
其他应付款	24	34,312,281.00	33,448,964.63
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,336,076,845.96	1,326,374,928.72
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	25		100,165,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	26	73,139,951.67	73,181,845.67
预计负债	27	5,978,959.05	
递延所得税负债	28	2,502,146.76	1,468,924.64
其他非流动负债		134,082,754.56	131,659,920.62
非流动负债合计		215,703,812.04	306,475,690.93
负债合计		1,551,780,658.00	1,632,850,619.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	29	400,060,000.00	299,060,000.00
资本公积	30	871,855,582.30	167,565,670.08

减：库存股			
专项储备			
盈余公积	31	24,547,586.15	14,201,502.92
一般风险准备			
未分配利润	32	238,600,519.84	119,753,926.50
外币报表折算差额		-2,543,463.76	-2,628,749.20
归属于母公司所有者 权益合计		1,532,520,224.53	597,952,350.30
少数股东权益		180,335,208.11	149,981,136.88
所有者权益合计		1,712,855,432.64	747,933,487.18
负债和所有者权益 总计		3,264,636,090.64	2,380,784,106.83

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：孙小影 会计机构负责人：张如春

### 母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		570,327,327.52	177,886,265.06
交易性金融资产			
应收票据		34,700,101.93	27,233,776.50
应收账款	1	111,862,026.14	106,163,181.88
预付款项		10,047,270.97	7,115,918.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	16,199,657.76	18,582,829.38
存货		629,105,575.21	503,259,624.81
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,372,241,959.53	840,241,596.09
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		16,880,978.40	9,992,830.92
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	208,375,992.32	206,226,096.49
投资性房地产		32,104,858.44	33,202,317.03
固定资产		497,115,945.15	353,923,304.89
在建工程		206,294,261.03	188,762,323.34
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		137,407,536.12	109,652,622.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,268,826.72	2,451,551.08
递延所得税资产		9,635,874.96	7,197,768.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,110,084,273.14	911,408,814.70
资产总计		2,482,326,232.67	1,751,650,410.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款			236,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		186,500,000.00	157,000,000.00
应付账款		410,829,963.63	297,616,595.38
预收款项		113,061,420.08	133,499,686.07
应付职工薪酬		79,640,830.35	55,649,226.90
应交税费		3,700,466.78	-905,269.85
应付利息			378,262.50
应付股利			
其他应付款		26,643,162.04	28,840,385.62
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		820,375,842.88	908,078,886.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			100,165,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		70,538,049.76	70,579,943.76
预计负债		5,978,959.05	
递延所得税负债		2,502,146.76	1,468,924.64
其他非流动负债		132,882,754.56	130,059,920.62
非流动负债合计		211,901,910.13	302,273,789.02
负债合计		1,032,277,753.01	1,210,352,675.64
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,060,000.00	299,060,000.00
资本公积		864,489,748.91	160,199,836.69
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		24,547,586.15	14,201,502.92
一般风险准备			
未分配利润		160,951,144.60	67,836,395.54
所有者权益(或股东权益)合计		1,450,048,479.66	541,297,735.15
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,482,326,232.67	1,751,650,410.79

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：孙小影 会计机构负责人：张如春

**合并利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	2,209,622,878.93	1,795,100,710.13
其中：营业收入	1	2,209,622,878.93	1,795,100,710.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,034,859,592.39	1,698,294,118.39
其中：营业成本	1	1,667,843,233.42	1,387,847,551.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	10,393,569.49	10,954,475.86
销售费用	3	70,486,590.59	51,342,292.32
管理费用	4	242,595,910.33	212,363,254.47
财务费用	5	28,707,592.73	25,685,121.12
资产减值损失	6	14,832,695.83	10,101,422.86
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）	7	-7,933,810.82	2,972,855.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7	-8,050,104.17	2,972,855.54
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		166,829,475.72	99,779,447.28
加：营业外收入	8	18,016,266.18	13,193,353.75

减：营业外支出	9	4,997,117.64	1,896,607.96
其中：非流动资产处置损失		846,291.05	119,251.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		179,848,624.26	111,076,193.07
减：所得税费用	10	29,932,205.86	13,573,903.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		149,916,418.40	97,502,290.02
归属于母公司所有者的净利润		129,192,676.57	85,232,750.37
少数股东损益		20,723,741.83	12,269,539.65
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.3984	0.2916
（二）稀释每股收益	11	0.3984	0.2916
七、其他综合收益	12	5,940,210.80	3,997,817.77
八、综合收益总额		155,856,629.20	101,500,107.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		135,132,887.37	89,009,668.40
归属于少数股东的综合收益总额		20,723,741.83	12,490,439.39

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：孙小影 会计机构负责人：张如春

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	1,808,212,451.23	1,524,044,212.30
减：营业成本	1	1,432,128,219.10	1,219,696,491.21
营业税金及附加		8,159,464.98	8,601,690.09
销售费用		56,343,820.04	42,353,156.01
管理费用		168,779,536.07	152,362,396.55
财务费用		11,108,563.26	15,798,246.32
资产减值损失		12,234,884.12	13,942,081.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	-7,783,481.42	3,188,206.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,050,104.17	2,972,855.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		111,674,482.24	74,478,357.66
加：营业外收入		12,151,205.10	9,865,772.97
减：营业外支出		2,580,678.11	1,149,716.54
其中：非流动资产处置损失		438,623.23	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,245,009.23	83,194,414.09

减：所得税费用		17,784,176.94	7,820,641.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,460,832.29	75,373,772.82
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.3190	0.2591
（二）稀释每股收益		0.3190	0.2591
六、其他综合收益		5,854,925.36	4,694,131.25
七、综合收益总额		109,315,757.65	80,067,904.07

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：孙小影 会计机构负责人：张如春

### 合并现金流量表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,446,928,656.94	1,945,315,792.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,367,148.22	5,626,494.84
收到其他与经营活动有关的现金	1	27,848,422.35	25,730,570.29
经营活动现金流入小计		2,484,144,227.51	1,976,672,857.84
购买商品、接受劳务		1,690,003,722.78	1,366,586,947.44

支付的现金			
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		286,936,729.63	210,926,602.16
支付的各项税费		100,599,117.60	118,295,830.98
支付其他与经营活动有关的现金	2	127,509,073.60	123,936,985.29
经营活动现金流出小计		2,205,048,643.61	1,819,746,365.87
经营活动产生的现金流量净额		279,095,583.90	156,926,491.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		185,000.00	980,000.00
取得投资收益收到的现金		116,293.35	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,598,568.56	2,089,321.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			75,115.59
收到其他与投资活动有关的现金			29,397,800.00
投资活动现金流入小计		5,899,861.91	32,542,237.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		343,079,797.73	240,681,076.85
投资支付的现金			768,200.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	3	230,500,000.00	
投资活动现金流出		573,579,797.73	241,449,276.85

小计			
投资活动产生的现金流量净额		-567,679,935.82	-208,907,039.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		818,121,800.00	88,556,280.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00	10,623,480.00
取得借款收到的现金		897,200,000.00	1,218,512,496.43
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	51,500,000.00	35,850,000.00
筹资活动现金流入小计		1,766,821,800.00	1,342,918,776.43
偿还债务支付的现金		1,198,200,000.00	1,232,412,496.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,253,088.04	48,843,080.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		169,670.60	233,414.91
支付其他与筹资活动有关的现金	5	64,909,313.14	6,052,443.33
筹资活动现金流出小计		1,291,362,401.18	1,287,308,020.47
筹资活动产生的现金流量净额		475,459,398.82	55,610,755.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-668,594.85	43,080.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		186,206,452.05	3,673,289.07
加：期初现金及现金等价物余额		173,914,968.36	170,241,679.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		360,121,420.41	173,914,968.36

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：孙小影 会计机构负责人：张如春

### 母公司现金流量表

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务		2,048,817,789.57	1,708,281,701.90

收到的现金			
收到的税费返还		5,518,157.66	808,392.91
收到其他与经营活动有关的现金		17,519,305.64	22,339,433.80
经营活动现金流入小计		2,071,855,252.87	1,731,429,528.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,500,737,824.12	1,220,269,693.94
支付给职工以及为职工支付的现金		214,318,400.02	152,941,334.69
支付的各项税费		68,776,032.19	82,464,005.57
支付其他与经营活动有关的现金		86,025,248.63	90,093,004.28
经营活动现金流出小计		1,869,857,504.96	1,545,768,038.48
经营活动产生的现金流量净额		201,997,747.91	185,661,490.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			980,000.00
取得投资收益收到的现金		266,622.75	215,351.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,117,590.58	2,030,049.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			29,397,800.00
投资活动现金流入小计		5,384,213.33	32,623,200.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,631,435.05	180,613,400.00
投资支付的现金		10,200,000.00	6,079,940.00
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		230,500,000.00	
投资活动现金流出小计		495,331,435.05	186,693,340.00
投资活动产生的现金流量净额		-489,947,221.72	-154,070,139.91

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		808,321,800.00	77,932,800.00
取得借款收到的现金		327,000,000.00	516,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		48,500,000.00	26,750,000.00
筹资活动现金流入小计		1,183,821,800.00	620,682,800.00
偿还债务支付的现金		663,000,000.00	605,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,941,472.88	37,088,432.45
支付其他与筹资活动有关的现金		58,136,813.14	602,443.33
筹资活动现金流出小计		734,078,286.02	642,690,875.78
筹资活动产生的现金流量净额		449,743,513.98	-22,008,075.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-602,977.71	-154,423.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		161,191,062.46	9,428,851.27
加：期初现金及现金等价物余额		130,386,265.06	120,957,413.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		291,577,327.52	130,386,265.06

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：孙小影 会计机构负责人：张如春

合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

单位:元 币种:人民币项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	299,060,000.00	167,565,670.08			14,201,502.92		119,753,926.50	-2,628,749.20	149,981,136.88	747,933,487.18
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	299,060,000.00	167,565,670.08			14,201,502.92		119,753,926.50	-2,628,749.20	149,981,136.88	747,933,487.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	101,000,000.00	704,289,912.22			10,346,083.23		118,846,593.34	85,285.44	30,354,071.23	964,921,945.46
(一)净利润							129,192,676.57		20,723,741.83	149,916,418.40
(二)其他综合收益		5,854,925.36						85,285.44		5,940,210.80

上述(一)和 (二)小计		5,854,925.36					129,192,676.57	85,285.44	20,723,741.83	155,856,629.20
(三)所有者 投入和减少 资本	101,000,000.00	698,434,986.86							9,800,000.00	809,234,986.86
1. 所有者投 入资本	101,000,000.00	698,434,986.86							9,800,000.00	809,234,986.86
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分 配					10,346,083.23		-10,346,083.23		-169,670.60	-169,670.60
1. 提取盈余 公积					10,346,083.23		-10,346,083.23			
2. 提取一般 风险准备										
3. 所有者 (或股东)的 分配									-169,670.60	-169,670.60
4. 其他										
(五)所有者 权益内部结 转										
1. 资本公积 转增资本(或										

股本)										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积 弥补亏损										
4. 其他										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末 余额	400,060,000.00	871,855,582.30			24,547,586.15		238,600,519.84	-2,543,463.76	180,335,208.11	1,712,855,432.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合 计
	实收资本(或 股本)	资本公积	减: 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			
一、上年年末余	272,000,000.00	112,838,415.13			6,664,125.64		61,305,071.33	-2,772,112.02	127,041,191.85	577,076,691.93	

额										
加： 会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余额	272,000,000.00	112,838,415.13			6,664,125.64		61,305,071.33	-2,772,112.02	127,041,191.85	577,076,691.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,060,000.00	54,727,254.95			7,537,377.28		58,448,855.17	143,362.82	22,939,945.03	170,856,795.25
（一）净利润							85,232,750.37		12,269,539.65	97,502,290.02
（二）其他综合收益		3,854,454.95						143,362.82		3,997,817.77
上述（一）和（二）小计		3,854,454.95					85,232,750.37	143,362.82	12,269,539.65	101,500,107.79
（三）所有者投入和减少资本	27,060,000.00	50,872,800.00							10,623,480.00	88,556,280.00
1. 所有者投入资本	27,060,000.00	50,872,800.00							10,623,480.00	88,556,280.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					7,537,377.28		-26,783,895.20		46,925.38	-19,199,592.54

1. 提取盈余公积					7,537,377.28		-7,537,377.28			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,246,517.92			-19,246,517.92
4. 其他									46,925.38	46,925.38
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	299,060,000.00	167,565,670.08			14,201,502.92		119,753,926.50	-2,628,749.20	149,981,136.88	747,933,487.18

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：孙小影 会计机构负责人：张如春

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	299,060,000.00	160,199,836.69			14,201,502.92		67,836,395.54	541,297,735.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	299,060,000.00	160,199,836.69			14,201,502.92		67,836,395.54	541,297,735.15
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	101,000,000.00	704,289,912.22			10,346,083.23		93,114,749.06	908,750,744.51
(一)净利润							103,460,832.29	103,460,832.29
(二)其他综合收益		5,854,925.36						5,854,925.36
上述(一)和		5,854,925.36					103,460,832.29	109,315,757.65

(二)小计							
(三)所有者投入和减少资本	101,000,000.00	698,434,986.86					799,434,986.86
1. 所有者投入资本	101,000,000.00	698,434,986.86					799,434,986.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四)利润分配					10,346,083.23	-10,346,083.23	
1. 提取盈余公积					10,346,083.23	-10,346,083.23	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五)所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	400,060,000.00	864,489,748.91			24,547,586.15		160,951,144.60	1,450,048,479.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	272,000,000.00	104,632,905.44			6,664,125.64		19,246,517.92	
加:会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年初余额	272,000,000.00	104,632,905.44			6,664,125.64		19,246,517.92	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	27,060,000.00	55,566,931.25			7,537,377.28		48,589,877.62	
(一)净利润							75,373,772.82	
(二)其他综合收益		4,694,131.25						
上述(一)和(二)小计		4,694,131.25					75,373,772.82	
(三)所有者投入和减少资本	27,060,000.00	50,872,800.00						
1. 所有者投入资本	27,060,000.00	50,872,800.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配					7,537,377.28		-26,783,895.20	
1. 提取盈余公积					7,537,377.28		-7,537,377.28	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-19,246,517.92	
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	299,060,000.00	160,199,836.69			14,201,502.92		67,836,395.54	

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：孙小影 会计机构负责人：张如春

### (三) 公司概况

#### (1) 历史沿革

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“杭齿前进”）系由杭州前进齿轮箱集团有限公司（以下简称“杭齿集团公司”）整体变更设立。杭齿集团公司前身为杭州齿轮箱厂（以下简称“杭齿厂”），成立于 1960 年。

1996 年 7 月 10 日，杭齿厂以其全部资产整体改制为国有独资性质的杭齿集团公司，并经杭州市国有资产管理局以杭国资[1996]161 号《关于同意杭州前进齿轮箱集团有限公司章程的批复》确认，核定杭齿集团公司国有资本金计人民币 165,080,000.00 元。

1997 年 11 月 21 日，中共杭州市委、杭州市人民政府将杭齿集团公司委托杭州机电电子控股（集团）有限公司（以下简称“机电控股公司”）管理。

2001 年 9 月，杭齿集团公司完成了债转股改制，杭齿集团公司由国有独资公司变更为股东多元的有限责任公司，注册资本变更为人民币 271,340,000.00 元。其中机电控股公司以国有净资产出资计人民币 150,550,000.00 元，持有杭齿集团公司的股权比例为 55.48%；中国华融资产管理公司（以下简称“华融资产公司”）以经确认的债权计人民币 60,000,000.00 元转为出资，持有杭齿集团公司的股权比例为 22.11%；中国信达资产管理公司（以下简称“信达资产公司”）以经确认的债权计人民币 36,000,000.00 元转为出资，持有杭齿集团公司的股权比例为 13.27%；中国东方资产管理公司（以下简称“东方资产公司”）以经确认的债权人民币 24,790,000.00 元转为出资，持有杭齿集团公司的股权比例为 9.14%。

2003 年 3 月 13 日，机电控股公司将其持有杭齿集团公司的 55.48% 股权划转给杭州市工业资产经营有限公司（以下简称“资产经营公司”）。

2005 年 10 月 21 日，资产经营公司将其持有杭齿集团公司的 55.48% 股权无偿划转给杭州市萧山区国有资产经营总公司（以下简称“萧山国资”）。

2007 年，萧山国资受让信达资产公司债转股的股权，对杭齿集团公司的持股比例由 55.48% 增持至 68.75%，并于 2007 年 7 月 19 日办理了相应的工商变更登记手续，取得杭州市工商行政管理局萧山分局注册号为 330181000004255 的《企业法人营业执照》。

2008 年 9 月，杭齿集团公司整体改组变更为股份有限公司，由原股东以其拥有的杭齿集团公司截至 2007 年 12 月 31 日止经审计的净资产折股作为出资，以 1:0.721485 的折股比例折成股本 272,000,000 股，萧山国资出资人民币 187,000,000.00 元，持有本公司的股权比例为 68.75%；华融资产公司出资人民币 60,140,000.00 元，持有本公司的股权比例为 22.11%；东方资产公司出资人民币 24,860,000.00 元，持有本公司的股权比例为 9.14%。

2009 年 3 月，公司以向自然人茅建荣、冯光等杭齿前进经营团队共计 81 名自然人发行 2,706 万股新股的方式增资扩股，杭齿前进增加注册资本计人民币 27,060,000.00 元，注册资本增至人民币 299,060,000.00 元。增资完成后，萧山国资持有本公司的股权比例为 62.53%，华融资产公司持有本公司的股权比例为 20.11%，东方资产公司持有本公司的股权比例为 8.31%，杭齿前进经营团队共计 81 名自然人持有本公司的股权比例为 9.05%。

根据本公司 2010 年 2 月 8 日第一届董事会第 12 次会议决议和 2010 年 2 月 12 日 2010 年度第 1 次临时股东大会决议及修改后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州前进齿轮箱集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1233 号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）101,000,000 股（每股面值 1 元），并申请增加注册资本人民币 101,000,000.00 元。截至 2010 年 9 月 30 日止，本公司已收到社会公众以现金认缴的新增注册资本合计人民币 101,000,000.00 元，于 2010 年 11 月 22 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330181000004255 的《企业法人营业执照》。

公司现有注册资本 400,060,000.00 元，股份总数 400,060,000.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 319,260,000 股；无限售条件的流通股份 A 股 80,800,000 股。公司股票已于 2010 年 10 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易。

## (2) 行业性质

公司所处行业属于“通用零部件制造业”（C7110）。

## (3) 经营范围及主要产品

本公司经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：齿轮箱、变速箱、可调螺旋桨、公路车桥及非公路车桥、调速离合器、传动机器产品及其零部件、粉末冶金件、紧固件、工具、模具、精密齿轮、农用齿轮、船舶设备的制造加工、相关技术开发、技术服务，柴油机的销售，经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

公司目前生产和销售的主要产品有：船用齿轮箱及可调螺旋桨、工程机械变速箱及驱动轿、汽车变速器及特种车辆变速器、工业齿轮箱、风电增速箱、农业机械变速箱、摩擦材料及摩擦片和大型精密齿轮等十大类千余种产品。

## (4) 公司基本组织架构

股东大会是本公司权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设公司办公室、计划财务部、投资发展部（法律事务部）、人力资源部、市场管理部、制造管理部、质量体系运行部、技术中心、汽车产品事业部、工程管理部、供应管理部、采购配套部、仓储管理部、证券部（董事会办公室）、内部控制部（企业管理部）、内部审计部（监察室）等主要职能部门。

本公司下设的分支机构，其基本情况见下表：

分支机构名称	负责人	注册地	经营范围	组织机构代码
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司汽车变速箱分公司[注 1]	冯光	萧山	变速箱的设计、制造、销售	67988195-8
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司传动研究院[注 2]	冯光	萧山	齿轮箱、变速箱等相关技术开发、技术服务	68290592-2
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司杭州齿轮箱厂[注 3]	茅建荣	萧山	生产、销售：齿轮箱、变速箱等产品；相关开发、技术服务	

[注 1]：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司汽车变速箱分公司成立于 2008 年 9 月 3 日，营业执照注册号为 330181000089143；

[注 2]：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司传动研究院成立于 2008 年 11 月 25 日，营业执照注册号为 330181000100；

[注 3]：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司杭州齿轮箱厂成立于 2000 年 7 月 5 日，营业执照注册号为 330181000130207。系本公司为防止他人对杭州齿轮箱厂署名侵权而成立。杭州齿轮箱厂未开展生产经营活动，尚未办理相关税务登记手续。

## (5) 公司设立股份公司前财务报表主体及其确定方法和股东权益变动情况

本公司 2008 年 9 月股份公司设立前各会计期间财务报表主体是本公司前身杭州前进齿轮箱集团有限公司，报告期内财务报表主体是以实际法律架构为前提确定的。

报告期内本公司的股东权益变动情况详见公司历史沿革所述。

(6) 财务报表之批准日及批准者

本公司财务报表于 2011 年 2 月 25 日已经公司第一届第 21 次董事会会议批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、 会计期间：

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司除位于香港的子公司前进齿轮开发（香港）有限公司(以下简称香港前进公司)以港币为记账本位币、位于马来西亚的子公司前进齿轮开发（马来西亚）有限公司（以下简称马来西亚前进公司）以林吉特为记账本位币之外，本公司及其他主体根据经营所处的主要经济环境选定人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下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：

(1) 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号--合并财务报表》编制。

7、 现金及现金等价物的确定标准：

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 外币业务和外币报表折算：

### (1) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易日当月月初汇率折合人民币记账，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

### (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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、 金融工具：

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；C、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形

成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。B、可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：A、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；B、未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A、所转移金融资产的账面价值；B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A、终止确认部分的账面价值；B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 10、 应收款项：

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款: 金额 200 万元以上 (含); 其他应收款: 金额 30 万元以上 (含)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	60%	60%
3 年以上	100%	100%

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按未来现金流量现值低于账面价值的金额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、 存货:

## (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、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原材料、自制半成品、低值易耗品和包装物等。

## (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值

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

(4) 存货的盘存制度

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

一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次转销法进行摊销。

2) 包装物

一次摊销法

包装物于领用时按一次转销法进行摊销。

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

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

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

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的

生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 13、 投资性房地产：

1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 14、 固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 15、 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。

3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 16、 借款费用:

##### 1) 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2) 借款费用资本化期间

A、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。

B、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。

C、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。

#### 17、 无形资产:

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	合同约定的使用年限
商标使用权	12 年（经营期限）
非专利专有技术	10 年
计算机软件	2-10 年

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4) 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：A、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；B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；C、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；D、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；E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、 长期待摊费用：

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

## 19、 预计负债：

1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠地计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 20、 收入：

### 1) 销售商品

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

### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3) 让渡资产使用权

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

## 21、 政府补助：

1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2) 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。

3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

### 23、 经营租赁、融资租赁:

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 24、 主要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

无

#### (2) 会计估计变更

无

### 25、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### (五) 税项:

#### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	本公司境外子公司马来西亚前进公司、香港前进公司不计征增值税,本公司及其他子公司税率为 17%
营业税	详见本财务报表附注税项之说明	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;本公司境外子公司马来西亚前进公司营业税 (Sales tax) 税率为 10%,本公司及其他子公司税率

		为 5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	17.5%、20%、22%、25% [注]
房产税	房产余值或房产租金收入	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
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注]: 香港前进公司为 17.5%、马来西亚前进公司根据当地有关法规规定,当年度应纳税所得额在 500,000.00 吉林特以下的,适用税率为 20%、上海前进齿轮经营有限公司(以下简称上海前进公司)位于上海市浦东新区,税率为 22%、本公司和其余子公司税率均为 25%。

## 2、 税收优惠及批文

1) 2008 年 10 月 13 日,经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合以浙科发高[2008]250 号文《关于认定杭州海康威视数字技术股份有限公司等 242 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》,本公司被认定为高新技术企业,认定有效期 3 年,适用企业所得税税率为 15%。

2) 2009 年 8 月 7 日,根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局以浙科发高[2009]166 号文《关于认定浙江德力西国际电工有限公司等 273 家企业为 2009 年第二批高新技术企业的通知》,绍兴前进齿轮箱有限公司被认定为高新技术企业,认定有效期 3 年,适用企业所得税税率为 15%。

3) 根据财政部、国家税务总局财税[2005]33 号文《关于铸锻、模具和数控机床企业取得的增值税返还收入免征企业所得税的通知》的规定,杭州前进铸造有限公司及其子公司浙江长兴前进机械铸造有限公司取得的增值税返还收入免征企业所得税。

4) 杭州前进锻造有限公司成立于 2004 年 9 月 29 日,系中港合资企业,2006 年 9 月投产,2008 年度开始为获利年度。2008 年 4 月 14 日,经杭州市萧山区国家税务局以《享受企业所得税过渡优惠政策核准表》核准,杭州前进锻造有限公司享受定期减免企业过渡优惠即生产性外商投资企业的"两免三减半"优惠政策。杭州前进马森船舶传动有限公司成立于 2006 年 12 月 27 日,系中法合资企业,2009 年度仍未开始获利。根据国务院国发[2007]39 号文《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》,该两家子公司享受"两免三减半",优惠期限从 2008 年起计算。

## (六) 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
绍兴前进齿轮箱有限公司 (以下简称绍兴前进公司)	控股子公司	绍兴	制造业	10,000,000	生产: 齿轮箱	5,500,000.00		55	55	是	73,334,755.9		
杭州前进锻造有限公司 (以下简称前进锻造公司)	控股子公司	萧山	制造业	33,600,000	生产: 锻件, 冲压件	17,911,740.00		50	50	是	36,134,212.63		
杭州前进铸造有限公司 (以下简称前进铸	控股子公司	萧山	制造业	31,000,000	制造、加工: 机械配件 (铸铁件)	16,480,000.00		53.16	53.16	是	22,957,549.05		

造公司)												
杭州前进马森船舶传动有限公司 (以下简称前进马森公司)	控股子公司	萧山	制造业	30,000,000	生产: 齿轮箱, 可调螺旋桨, 船舶传动装置	18,000,000.00		60	60	是	8,935,560.70	
杭州前进风电齿轮箱有限公司 (前进风电公司)	控股子公司	萧山	制造业	80,000,000	生产风电齿轮箱、特种齿轮箱	40,800,000.00		51	51	是	26,278,575.05	
杭州前进通用机械有限公司 (以下简称前进通用公司)	控股子公司	萧山	制造业	10,000,000	机械加工	5,010,980.00		50.1098	50.1098	是	11,021,657.64	
杭州前进传动技术检测有限	控股子公司	萧山	服务业	500,000	传动产品、紧固件产品检	450,000.00		90	90	是	69,627.91	

公司 (以下 简称前 进检 测公 司)					测								
前进 齿轮 开发 马来 西亚 有限 公司	控 股 子 公 司	马 来 西 亚	商 业	3,061,850.00	齿 轮 箱 销 售、 技 术 维 修 服 务	1,561,522.52		51	51	是	1,603,269.23		
前进 齿轮 开发 香港 有限 公司	全 资 子 公 司	香 港	商 业	1,911,965.86	齿 轮 箱 销 售、 技 术 维 修 服 务	1,911,965.86		100	100	是			
武汉 前进 齿轮 开发 有限 公司 (以 下简 称武 汉前 进公 司) [注 1]	全 资 子 公 司	武 汉	商 业	500,000	齿 轮 箱 销 售及 维 修	500,000.00		100	100	是			
大连 前进 齿轮 开发 有限 公司 (以 下简 称大 连前	全 资 子 公 司	大 连	商 业	500,000	轮 箱 销 售 及 维 修	500,000.00		100	100	是			

进公司) [注2]												
广东前进 齿轮开发 有限公司 (以下简 称广东前 进公司) [注3]	全 资 子 公 司	广 州	商 业	1,437,037.50	轮箱 销售 及维 修	1,054,119.12		100	100	是		
上海前进 齿轮经营 有限公司 (以下简 称上海前 进公司)	全 资 子 公 司	上 海	商 业	600,000	轮箱 销售 及维 修	600,000.00		100	100	是		
绍兴前进 传动机械 有限公司 (以下简 称绍兴传 动公司) [注4]	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	绍 兴	制 造 业	10,000,000	生产 减速 箱、 变矩 器总 成	9,685,000.00		3.85	96.85	是		

浙江 长兴 前进 机械 铸造 有限 公司 (以 下简 称长 兴铸 造公 司) [注 5]	控 股 子 公 司 的 控 股 子 公 司	长 兴	制 造 业	15,000,000	铸 铁 件 制 造				100	是		
--	---	--------	-------------	------------	-----------------------	--	--	--	-----	---	--	--

[注 1]: 本公司持有武汉前进公司的股权比例为 60%，本公司之子公司大连前进公司持有武汉前进公司的股权比例为 40%，本公司直接及间接持有大连前进公司的股权比例为 100%，由此本公司直接及间接持有武汉前进公司的表决权比例为 100%。

[注 2]: 本公司直接持有大连前进公司的股权比例为 80%，本公司之子公司广东前进公司持有大连前进公司的股权比例为 20%，本公司持有广东前进公司的股权比例为 70%，本公司之子公司香港前进公司持有广东前进公司的股权比例为 30%，本公司持有香港前进公司的股权比例为 100%，由此本公司直接及间接持有大连前进公司的表决权比例为 100%。

[注 3]: 本公司持有广东前进公司的股权比例为 70%，本公司之子公司香港前进公司持有广东前进公司的股权比例为 30%，本公司持有香港前进公司的股权比例为 100%，由此本公司直接及间接持有广东前进公司的表决权比例为 100%。

[注 4]: 本公司之子公司绍兴前进公司持有绍兴传动公司的股权比例为 93%，本公司持有绍兴前进公司的股权比例为 55%，本公司直接持有绍兴传动公司的股权比例为 3.85%，由此本公司直接及间接持有绍兴传动公司的表决权比例为 96.85%。

[注 5]: 本公司之子公司前进铸造公司持有长兴铸造公司的股权比例为 100%，本公司持有前进铸造公司的股权比例为 53.16%，本公司间接持有长兴铸造公司的表决权比例为 100.00%。

本公司拥有前进锻造公司半数表决权，本公司能对该公司的生产经营实施控制，故将其纳入合并财务报表范围。

## 2、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	折算币种	项 目	本期折算汇率
香港前进公司	港币: 人民币	资产负债类科目	0.85093
	港币: 人民币	实收资本	3.82393
	港币: 人民币	利润表项目	0.86571
	港币: 人民币	现金流量表项目	0.86571
马来西亚前进公司	林吉特: 人民币	资产负债类科目	2.14367
	林吉特: 人民币	实收资本	2.78350

	林吉特：人民币	利润表项目	2.08100
	林吉特：人民币	现金流量表项目	2.08100

## (七) 合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	155,464.65	/	/	293,978.32
人民币	/	/	98,726.31	/	/	207,286.23
港元	5,000.00	0.85093	4,254.65	5,000.00	0.8805	4,402.40
林吉特	16,275.49	2.14367	34,889.28	13,339.95	2.0183	26,924.02
美元	2,635.10	6.62270	17,451.48			
欧元	16.23	8.80650	142.93	5,651.23	9.7971	55,365.67
银行存款：	/	/	289,253,709.47	/	/	130,216,613.68
人民币	/	/	284,056,239.83	/	/	125,484,417.67
港元	516,695.93	0.85093	439,672.07	659,976.05	0.8805	581,095.71
林吉特	248,895.05	2.14367	533,548.85	479,178.90	2.0183	967,126.77
欧元	479,673.96	8.80650	4,224,248.72	324,991.43	9.7971	3,183,973.53
其他货币资金：	/	/	369,876,746.29	/	/	111,174,376.36
人民币	/	/	369,872,834.09	/	/	111,174,376.36
林吉特	1,825.00	2.14367	3,912.20			
合计	/	/	659,285,920.41	/	/	241,684,968.36

## (2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项的说明

使用受限制的货币资金为 369,872,834.09 元，其中：银行存款中定期存款 244,120,000.00 元（包括本公司募集资金 3 个月以上到期的定期存款 230,500,000.00 元；本公司之子公司用于短期借款质押的定期存款 13,620,000.00 元）；其他货币资金中银行承兑汇票保证金 114,507,730.00 元；国内信用证保证金 11,245,104.09 元。

## 2、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	72,830,244.06	62,681,288.12
商业承兑汇票	50,000.00	
合计	72,880,244.06	62,681,288.12

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东群星纸业有限公司	2010年11月10日	2011年5月10日	10,000,000.00	
潍柴重机股份有限公司	2010年9月3日	2011年1月3日	8,240,000.00	
徐工集团工程机械股份有限公司	2010年9月28日	2011年3月28日	8,000,000.00	
常林股份有限公司	2010年8月24日	2011年2月23日	6,000,000.00	
山推工程机械股份有限公司	2010年8月31日	2011年2月28日	5,880,000.00	
合计	/	/	38,120,000.00	/

## 3、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄分析法组合	211,998,311.27	100.00	18,144,061.25	8.56	189,738,501.44	100.00	14,680,208.19	7.74
组合小计	211,998,311.27	100.00	18,144,061.25	8.56	189,738,501.44	100.00	14,680,208.19	7.74
合计	211,998,311.27	/	18,144,061.25	/	189,738,501.44	/	14,680,208.19	/

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	192,254,194.43	90.69	9,612,709.72	177,399,381.54	93.50	8,869,969.08
1 年以内小计	192,254,194.43	90.69	9,612,709.72	177,399,381.54	93.50	8,869,969.08

1 至 2 年	12,568,939.33	5.93	2,513,787.86	7,918,385.33	4.17	1,583,677.07
2 至 3 年	2,894,034.60	1.36	1,736,420.76	485,431.30	0.26	291,258.77
3 年以上	4,281,142.91	2.02	4,281,142.91	3,935,303.27	2.07	3,935,303.27
合计	211,998,311.27	100	18,144,061.25	189,738,501.44	100	14,680,208.19

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
嘉兴市之江物资贸易中心	货款	403,945.96	债务人已注销，款项无法收回	否
四川齿轮厂	货款	522,735.23	债务人已破产清算，款项无法收回	否
合计	/	926,681.19	/	/

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
浙江杭叉叉车有限公司	非关联方	21,982,326.03	1 年以内	10.37
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	17,556,443.19	1 年以内	8.28
山东临工工程机械有限公司	非关联方	15,362,260.74	1 年以内	7.25
浙江运达风力发电工程有限公司	非关联方	11,065,600.00	1 年以内	5.22
常林股份有限公司	非关联方	7,065,294.34	1 年以内	3.33
合计	/	73,031,924.30	/	34.45

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
杭州依维柯汽车变速器有限公司	本公司的合营公司	1,281,342.13	0.60
合计	/	1,281,342.13	0.60

## (6) 其他说明

期末，已有账面余额 18,432,890.00 元的应收账款用于质押担保。

## 4、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	13,098,026.11	100.00	1,774,679.73	13.55	13,442,531.90	100.00	1,757,461.77	13.07
组合小计	13,098,026.11	100.00	1,774,679.73	13.55	13,442,531.90	100.00	1,757,461.77	13.07
合计	13,098,026.11	/	1,774,679.73	/	13,442,531.90	/	1,757,461.77	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	10,888,980.25	83.13	543,934.44	11,041,253.69	82.14	446,884.89
1 年以内小计	10,888,980.25	83.13	543,934.44	11,041,253.69	82.14	446,884.89
1 至 2 年	1,063,163.22	8.12	212,632.65	712,235.25	5.30	142,447.05
2 至 3 年	319,425.01	2.44	191,655.01	1,302,282.82	9.69	781,369.69
3 年以上	826,457.63	6.31	826,457.63	386,760.14	2.87	386,760.14
合计	13,098,026.11	100	1,774,679.73	13,442,531.90	100	1,757,461.77

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
建行萧山支行住房资金专户	非关联方	2,515,789.71	1 年以内	19.21
杭州市萧山区国	非关联方	1,984,119.70	1 年以内	15.15

家税务局				
沈家里村	非关联方	712,238.22	3 年以上	5.44
杭州杨氏铸造有限公司	非关联方	677,520.82	1 年以内	5.17
中石化浙江杭州石油分公司	非关联方	569,073.93	1 年以内	4.34
合计	/	6,458,742.38	/	49.31

## 5、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	74,324,046.18	97.18	36,249,340.67	98.79
1 至 2 年	1,908,129.73	2.50	25,626.98	0.07
2 至 3 年	8,235.00	0.01	257,640.22	0.70
3 年以上	236,482.21	0.31	160,046.31	0.44
合计	76,476,893.12	100	36,692,654.18	100

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海本钢冶金科技有限公司	非关联方	11,044,347.17	1 年以内	购买的钢材未到货
西宁特殊钢股份有限公司	非关联方	7,788,537.02	1 年以内	购买的钢材未到货
杭州凤起数控机床销售有限公司	非关联方	4,126,000.00	1 年以内	购买的设备未到货
德国 ZF FRIEDRICHSHAFEN AG 公司	非关联方	3,849,270.60	1 年以内	购买的零件未到货
青岛宏达锻压机械有限公司	非关联方	3,250,146.20	1 年以内	购买的设备未到货
合计	/	30,058,300.99	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	113,560,474.24	5,288,545.24	108,271,929.00	126,054,737.16	3,673,329.11	122,381,408.05
在产品	268,538,737.20	14,440,470.41	254,098,266.79	223,663,101.67	11,460,176.24	212,202,925.43
库存商品	481,622,740.38	16,625,695.51	464,997,044.87	346,307,199.97	16,010,974.87	330,296,225.10
周转材料	2,514,213.16		2,514,213.16	2,409,593.75		2,409,593.75
自制半成品	39,681,157.55	10,549,475.17	29,131,682.38	42,264,184.34	6,363,151.38	35,901,032.96
合计	905,917,322.53	46,904,186.33	859,013,136.20	740,698,816.89	37,507,631.60	703,191,185.29

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	3,673,329.11	1,615,216.13			5,288,545.24
在产品	11,460,176.24	2,980,294.17			14,440,470.41
库存商品	16,010,974.87	1,690,807.92		1,076,087.28	16,625,695.51
自制半成品	6,363,151.38	4,186,323.79			10,549,475.17
合计	37,507,631.60	10,472,642.01		1,076,087.28	46,904,186.33

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	预计销售价扣减加工成本及销售费用和税金后低于其账面成本		
在产品	预计销售价扣减加工成本及销售费用和税金后低于其账面成本		

	金后低于其账面成本		
库存商品	预计销售价扣减销售费用和税金后低于其账面成本		
自制半成品	预计销售价扣减加工成本及销售费用和税金后低于其账面成本		

## 7、可供出售金融资产：

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	16,880,978.40	9,992,830.92
合计	16,880,978.40	9,992,830.92

公司持有徐工机械股票 295,122 股，按期末市价每股 57.20 元计算，价值 16,880,978.40 元。

## 8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	33.33	33.33	11,992	8,050	3,942		-858
杭州依维柯汽车变速器有限公司	33.33	33.33	35,147	12,341	22,806	17,199	-2,560
二、联营企业							
杭州前进联轴器有限公司	25.00	25.00	4,471	699	3,772	4,615	1,148

## 9、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
绍兴县信达担保有限公司	1,126,725.00	740,000.00	386,725.00	1,126,725.00		1.00	1.00

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	-2,859,857.34	13,140,142.66		33.33	33.33
杭州依维柯汽车变速器有限公司	66,670,000.00	84,553,405.73	-8,532,832.72	76,020,573.01		33.33	33.33
杭州前进联轴器有限公司	2,500,000.00	6,514,592.01	3,108,401.35	9,622,993.36		25.00	25.00

## 10、投资性房地产：

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	1,073,067.68		38,430.00	1,034,637.68
1.房屋、建筑物	1,073,067.68		38,430.00	1,034,637.68
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	178,296.41	345,418.20	20,790.12	502,924.49
1.房屋、建筑物	178,296.41	345,418.20	20,790.12	502,924.49

2.土地使用权				
三、投资性房地产 账面净值合计	894,771.27	-345,418.20	17,639.88	531,713.19
1.房屋、建筑物	894,771.27	-345,418.20	17,639.88	531,713.19
2.土地使用权				
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	894,771.27	-345,418.20	17,639.88	531,713.19
1.房屋、建筑物	894,771.27	-345,418.20	17,639.88	531,713.19
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：345,418.20 元。

## 11、 固定资产：

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,200,773,490.31	259,220,007.26		38,511,642.55	1,421,481,855.02
其中：房屋及建筑物	374,574,480.64	29,027,149.19		10,493,651.62	393,107,978.21
机器设备	790,557,994.43	223,375,621.86		24,888,024.87	989,045,591.42
运输工具	21,348,489.16	4,845,181.14		1,358,358.00	24,835,312.30
办公设备	3,448,789.90	287,057.97		64,160.00	3,671,687.87
其他设备	10,843,736.18	1,684,997.10		1,707,448.06	10,821,285.22
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	548,057,988.44		88,974,244.89	31,440,063.59	605,592,169.74
其中：房屋及建筑物	146,128,102.28		16,289,000.81	8,677,409.18	153,739,693.91
机器设备	381,157,546.30		67,934,485.22	19,852,691.16	429,239,340.36
运输工具	12,581,501.36		3,075,595.83	1,246,377.07	14,410,720.12
办公设备	1,700,421.09		582,905.81	95,629.35	2,187,697.55
其他设备	6,490,417.41		1,092,257.22	1,567,956.83	6,014,717.80
三、固定资产账面 净值合计	652,715,501.87	/		/	815,889,685.28
其中：房屋及建筑 物	228,446,378.36	/		/	239,368,284.30

机器设备	409,400,448.13	/	/	559,806,251.06
运输工具	8,766,987.80	/	/	10,424,592.18
办公设备	1,748,368.81	/	/	1,483,990.32
其他设备	4,353,318.77	/	/	4,806,567.42
四、减值准备合计		/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
办公设备		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	652,715,501.87	/	/	815,889,685.28
其中：房屋及建筑物	228,446,378.36	/	/	239,368,284.30
机器设备	409,400,448.13	/	/	559,806,251.06
运输工具	8,766,987.80	/	/	10,424,592.18
办公设备	1,748,368.81	/	/	1,483,990.32
其他设备	4,353,318.77	/	/	4,806,567.42

本期折旧额：88,974,244.89 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：212,918,278.55 元。

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
新建集体宿舍	权证正在办理中	2011 年 12 月 31 日
工变二车间 (3300 m <sup>2</sup> )	权证正在办理中	2011 年 12 月 31 日

### (3) 其他说明

期末，已有账面价值 186,075,788.26 元的固定资产用于抵押担保。

## 12、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	235,330,291.05		235,330,291.05	191,363,987.99		191,363,987.99

(2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
年产 2000 套风电增速箱关键件产能扩展项目	38,631	3,053,148.38	75,062,240.45		20.22	20.22				募集资金	78,115,388.83
年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目	22,966		40,834,482.00		17.78	17.78				募集资金	40,834,482.00
年产 100 套先进船舶推进系统及 800	9,396		15,437,466.49		16.43	16.43				募集资金	15,437,466.49

台高精船用齿轮箱扩展项目											
重型及特种车辆自动变速器技术研发项目	3,000	4,543,850.00	5,866,637.46		34.70	34.70				募集资金	10,410,487.46
绍兴传动二期工程	4,164	66,000.00	16,341,173.68							企业自筹	16,407,173.68
6MW 综合试验台			6,750,000.00							企业自筹	6,750,000.00
前进锻造新办公大楼		2,022,011.06	2,516,242.37							企业自筹	4,538,253.43
2.8MW 综合试验台			3,402,000.00							企业自筹	3,402,000.00

数控双柱立式车床			3,150,000.00							企业自筹	3,150,000.00
洗齿机			2,925,000.00							企业自筹	2,925,000.00
前进锻造新车间工程			2,567,881.58							企业自筹	2,567,881.58
数控立式钻铣加工中心			2,040,000.00							企业自筹	2,040,000.00
数控成型磨齿机			1,860,000.00							企业自筹	1,860,000.00
数控蜗杆砂轮磨齿机			1,488,000.00							企业自筹	1,488,000.00
数控外圆磨			1,410,000.00							企业	1,410,000.00

										自 筹	
前进锻造天燃气工程			1,303,525.45							企业 自 筹	1,303,525.45
数控插齿机			1,272,000.00							企业 自 筹	1,272,000.00
数控滚齿机			1,100,700.00							企业 自 筹	1,100,700.00
数控成型磨齿机		60,095,479.19	15,147,696.89	75,243,176.08			3,736,064.68	1,555,130.34	5.40	企业 自 筹	
单身公寓楼		4,206,468.12	2,087,494.90	6,293,963.02						企业 自 筹	
2000KW试验台		5,851,752.91	844,826.95	6,696,579.86						企业 自 筹	

原锻造厂改造为热处理车间工程		9,424,310.13	1,597,345.08	11,021,655.21						企业自筹	
数控滚齿机		3,180,873.12	90,752.50	3,271,625.62						企业自筹	
数控立式磨床		4,583,079.30		4,583,079.30						企业自筹	
齿轮井式气体渗碳炉生产线		10,862,050.88	1,914,680.88	12,776,731.76						企业自筹	
变速箱装配生产线		8,912,745.70		8,912,745.70						企业自筹	
数控定梁龙门镗铣床		6,260,000.00		6,260,000.00						企业自筹	
大型井		1,902,554.38		1,902,554.38						企	

式渗碳炉										业自筹	
数控车床		1,291,935.50		1,291,935.50						企业自筹	
滚齿机		1,165,034.72		1,165,034.72						企业自筹	
其他零星项目		63,942,694.60	49,874,434.93	73,499,197.40						企业自筹	40,317,932.13
合计		191,363,987.99	256,884,581.61	212,918,278.55	/	/	3,736,064.68	1,555,130.34	/	/	235,330,291.05

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 2000 套风电增速箱关键件产能扩展项目	20.22	
年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目	17.78	
年产 100 套先进船舶推进系统及 800 台高精船用齿轮箱扩展项目	16.43	
重型及特种车辆自动变速器技术研发项目	34.70	

## 13、 无形资产：

## (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	194,058,202.30	39,402,150.24	72,568.09	233,387,784.45
土地使用权	178,199,434.49	31,670,100.00	72,568.09	209,796,966.40
商标使用权	1,575,417.00			1,575,417.00
非专利专有技术	13,921,480.25	2,175,755.38		16,097,235.63
计算机软件	361,870.56	5,556,294.86		5,918,165.42
二、累计摊销合计	21,688,597.16	6,323,752.95		28,012,350.11
土地使用权	19,177,893.35	3,949,281.33		23,127,174.68
商标使用权	1,356,609.20	131,284.80		1,487,894.00
非专利专有技术	1,048,987.24	1,912,419.78		2,961,407.02
计算机软件	105,107.37	330,767.04		435,874.41
三、无形资产账面净值合计	172,369,605.14	33,078,397.29	72,568.09	205,375,434.34
土地使用权	159,021,541.14	27,720,818.67	72,568.09	186,669,791.72
商标使用权	218,807.80	-131,284.80	0.00	87,523.00
非专利专有技术	12,872,493.01	263,335.60	0.00	13,135,828.61
计算机软件	256,763.19	5,225,527.82	0.00	5,482,291.01
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	172,369,605.14	33,078,397.29	72,568.09	205,375,434.34
土地使用权	159,021,541.14	27,720,818.67	72,568.09	186,669,791.72
商标使用权	218,807.80	-131,284.80	0.00	87,523.00
非专利专有技术	12,872,493.01	263,335.60	0.00	13,135,828.61
计算机软件	256,763.19	5,225,527.82	0.00	5,482,291.01

本期摊销额：6,323,752.95 元。

本期无形资产减少 72,568.09 系外币折算差额。

## (2) 其他说明

期末，已有账面价值 103,304,484.53 元的无形资产用于抵押担保。

14、 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
临时仓库	2,451,551.08		182,724.36		2,268,826.72	
厂房改造		1,953,219.45	1,171,931.67		781,287.78	
合计	2,451,551.08	1,953,219.45	1,354,656.03		3,050,114.50	

15、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	9,468,141.21	12,182,037.88
开办费	5,439.90	12,363.61
装修费	47,381.40	
未实现内部利润抵销	4,415,843.29	
预提产品售后服务费	896,843.86	
小计	14,833,649.66	12,194,401.49
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,502,146.76	1,468,924.64
小计	2,502,146.76	1,468,924.64

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,943,653.11	3,966,964.47
可抵扣亏损	33,099,113.47	5,419,421.70
合计	37,042,766.58	9,386,386.17

(3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年			
2012 年	1,551,005.17	679,724.51	
2013 年	10,071,300.43	2,289,492.79	
2014 年	7,185,695.35	2,450,204.40	
2015 年	14,291,112.52		

合计	33,099,113.47	5,419,421.70	/
----	---------------	--------------	---

[注]: 本公司的子公司前进马森公司系中法合资企业, 享受"两免三减半"优惠, 优惠期限从 2008 年起计算, 上述期初数中未包括前进马森公司的可抵扣亏损。

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
应纳税差异项目:	
可供出售金融资产公允价值变动	16,680,978.40
小计	16,680,978.40
可抵扣差异项目:	
应收账款坏账准备	16,657,690.04
其他应收款坏账准备	1,668,708.83
存货跌价准备	44,552,875.33
开办费摊销	21,759.58
装修费摊销	189,525.60
合并范围内内部交易未实现的利润	29,438,955.25
预提产品售后服务费	5,978,959.05
小计	98,508,473.68

16、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	16,437,669.96	4,360,053.82	-4,728.39	883,711.19	19,918,740.98
二、存货跌价准备	37,507,631.60	10,472,642.01		1,076,087.28	46,904,186.33
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物					

资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	53,945,301.56	14,832,695.83	-4,728.39	1,959,798.47	66,822,927.31

[注 1]：本期转回数-4,728.39 元均系外币报表折算差额。

[注 2]：本期转销数 883,711.19 元，其中核销应收账款减少 926,681.19 元，收回已核销的应收账款增加 42,970.00 元。

#### 17、短期借款：

##### (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	34,581,529.12	8,699,783.18
抵押借款	115,600,000.00	279,600,000.00
保证借款	37,000,000.00	85,000,000.00
信用借款	55,000,000.00	123,000,000.00
质押并抵押借款	39,000,000.00	
保证并抵押借款	20,000,000.00	
委托贷款		5,000,000.00
合计	301,181,529.12	501,299,783.18

#### 18、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	8,000,000.00	8,000,000.00
银行承兑汇票	223,942,230.00	179,792,698.00
合计	231,942,230.00	187,792,698.00

下一会计期间将到期的金额 231,942,230.00 元。

#### 19、应付账款：

##### (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	529,096,897.66	405,502,814.08

设备工程款	2,358,126.82	136,239.50
其他	186,340.30	75,000.00
合计	531,641,364.78	405,714,053.58

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
杭州前进联轴器有限公司	5,583,827.38	
合计	5,583,827.38	

## 20、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	142,810,344.82	142,861,769.69
其他	54,100.00	87,210.00
合计	142,864,444.82	142,948,979.69

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	期末余额	未结转的原因
深圳光汇集团股份有限公司	2,380,000.00	设计方案改变, 交货延期

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,600,502.41	247,659,550.25	219,878,215.04	76,381,837.62
二、职工福利费		14,235,902.93	14,235,902.93	
三、社会保险费	5,116,907.99	29,001,515.79	31,206,778.89	2,911,644.89
医疗保险费	1,497,780.79	11,374,402.27	11,778,034.05	1,094,149.01
基本养老保险费	2,374,972.83	13,666,232.24	14,560,266.92	1,480,938.15
失业保险费	1,062,795.11	2,358,470.06	3,224,306.37	196,958.80
工伤保险费	136,453.14	1,019,522.28	1,065,390.06	90,585.36
生育保险费	44,906.12	582,888.94	578,781.49	49,013.57

四、住房公积金	1,437,139.08	15,284,532.54	16,439,038.02	282,633.60
五、辞退福利				
六、其他				
七、经济补偿金		154,070.12	154,070.12	
八、工会经费和职工教育经费	2,620,235.03	5,784,785.15	5,523,734.74	2,881,285.44
合计	57,774,784.51	312,120,356.78	287,437,739.74	82,457,401.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,881,285.44 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 154,070.12 元。

期末应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴中绩效考核部份预计于 2011 年 6 月底前发放完毕。

## 22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-15,876,432.01	-12,747,425.91
营业税	90,185.25	184,001.44
企业所得税	19,894,051.17	5,923,541.45
个人所得税	905,583.83	1,054,003.43
城市维护建设税	47,665.64	224,752.56
房产税	2,514,264.97	483,946.90
土地使用税	3,699,009.25	1,606,328.73
副食品调控基金	894.46	383.18
教育费附加	18,999.47	27,047.14
地方教育附加	13,294.33	55,585.91
水利建设专项资金	192,531.62	128,048.22
印花税	41,177.52	22,236.67
其他	10,486.76	13,449.40
合计	11,551,712.26	-3,024,100.88

## 23、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	125,882.43	419,766.01
合计	125,882.43	419,766.01

## 24、 其他应付款：

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
结算款	13,761,456.99	15,880,369.68
股改提留工伤补助	4,620,089.07	4,620,089.07
往来款	3,053,442.32	3,506,285.88
代扣代缴社保费	2,891,736.11	102,218.49
押金保证金	2,116,774.00	1,727,624.00
应付暂收款	1,801,879.12	1,466,604.22
其他	6,066,903.39	6,145,773.29
合计	34,312,281.00	33,448,964.63

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
杭州依维柯汽车变速器有限公司	187,000.00	248,640.00
合计	187,000.00	248,640.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还原因
股改提留工伤补助	4,620,089.07	股改遗留职工工伤待清算费用
小 计	4,620,089.07	

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	期末数	款项性质及内容
股改提留工伤补助	4,620,089.07	股改遗留职工工伤待清算费用
中国船级社上海分社	2,769,564.00	船检费
社保费	2,610,025.11	代扣代缴职工个人社保费
小 计	9,999,678.18	

25、 预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证		5,978,959.05		5,978,959.05
合计		5,978,959.05		5,978,959.05

本年度销售的 2 兆瓦风电增速箱属新产品，三包期限长，售后服务费较高，预计售后服务费为销售收入 6.6%，本期按该产品销售收入的 6.6% 计提售后服务费 2,010,256.42 元；随着公司销售额的增长，公司未来需承担的售后服务费相应增加，根据三年来每年售后服务费占近两年销售收入的比率的均值及本年销售收入（不含 2 兆瓦风电增速箱销售收入）计提本年

销售产品的售后服务费 3,968,702.63 元，本期合计计提售后服务费 5,978,959.05 元。

## 26、长期借款：

### (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		100,000,000.00
应付利息		165,000.00
合计		100,165,000.00

## 27、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技三项费	1,691,623.52			1,691,623.52	
债转股提留萧山国资	2,601,901.91			2,601,901.91	[注 1]
债转股停息增利所得税返还	2,399,694.95			2,399,694.95	[注 2]
之江分公司拆迁补偿款	66,488,625.29		41,894.00	66,446,731.29	[注 3]
合计	73,181,845.67		41,894.00	73,139,951.67	/

[注 1]：2006 年 1 月 10 日，经本公司总经理办公会议通过，杭州市第二机械技工学校和杭州市第二机械技工学校机械厂自改制基准日 2005 年 5 月 31 日至前进通用公司成立前的净利润部分计人民币 2,601,901.91 元，作为对萧山国资的一项负债。

[注 2]：其中计人民币 1,549,498.63 元系本公司根据财政部驻浙江省财政监察专员办事处财驻浙监[2008]136 号《关于对杭州前进齿轮箱集团有限公司申请退付所得税的批复》获得的退还因债转股停息增利所缴纳的企业所得税；其余计人民币 850,196.32 元系本公司根据财政部驻浙江省财政监察专员办事处财驻浙监[2009]103《关于对杭州前进齿轮箱集团有限公司申请退付所得税的批复》获得的退还因债转股停息增利所缴纳的企业所得税。

[注 3]：本公司之江分公司因城市建设需要拆迁，根据本公司 2008 年 11 月 16 日与杭州市钱江新城建设指挥部签订的《浙江省城市房屋拆迁补偿安置协议书货币补偿协议》，之江分公司搬迁补偿金额计人民币 73,487,800.40 元，截至 2009 年 8 月止本公司已收到全部补偿款计人民币 73,487,800.00 元。2008 年移交给拆迁人的房屋净值计人民币 4,221,860.66 元，2009 年度拆迁费用计人民币 2,777,314.05 元，2010 年度拆迁费用计人民币 41,894.00 元。截至 2010 年 12 月 31 日止，拆迁补偿款余额计人民币 66,446,731.29 元。

## 28、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
(1) 递延收益		
财政部、科学技术部 863 项目拨款	1,364,120.48	1,900,986.54
杭州重化工业项目拨款	1,675,000.00	1,175,000.00

质量技术措施补助	600,000.00	600,000.00
财政技改资助资金	5,269,700.00	3,900,000.00
浙江省纸基重点实验室	300,000.00	300,000.00
企业科技创新资助资金	895,000.00	705,000.00
环境污染治理专项资金	124,205.00	124,205.00
海洋经济发展项目	815,200.00	815,200.00
省科技厅下拨摩擦片试验基地经费	600,000.00	600,000.00
高新技术补贴	2,800,000.00	2,800,000.00
国家支撑计划课题拨款	700,000.00	700,000.00
先进制造业基地	1,000,000.00	1,000,000.00
专利产业化	15,000.00	15,000.00
发展循环专项资金	50,000.00	50,000.00
外贸稳定增长专项资金	1,000,000.00	
省科技厅信息化资助经费	300,000.00	
(2) 应付萧山国资		
代支付的改制款	115,374,529.08	115,374,529.08
改制留存资本公积	1,200,000.00	1,600,000.00
合计	134,082,754.56	131,659,920.62

[注 1]: 根据科学技术部国科发高字[2007]23 号文《关于"十一五"国家高技术研究发展计划(863 计划)"汽车开发先进技术"重点项目的批复》, 本公司承担 863 计划课题一轿车双离合自动变速器(DCT)项目的研究开发, 专项经费计人民币 2,000,000.00 元。根据国科发财字[2006]501 号文《关于下达"863"计划课题经费预算的通知》及国科发财字[2007]391 号文, 本公司实际收到专项经费计人民币 1,800,000.00 元。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅浙科发计[2007]283 号文《浙江省科学技术厅 浙江省财政厅关于下达 2007 年第五批重大科技专项和优先主题项目(省部联立科技项目)补助经费的通知》, 本公司获得 863 计划课题一轿车双离合自动变速器(DCT)研究开发项目补助经费计人民币 600,000.00 元。

2006 年 10 月 31 日, 杭州市科学技术局《关于为杭州前进齿轮箱集团有限公司申报 863 计划项目"轿车双离合自动变速器(DCT)开发"课题提供配套经费的承诺函》, 承诺根据《国家省科技项目杭州市地方财政科技经费匹配计划管理办法》为本公司提供配套经费。本公司于 2007 年 12 月 29 日收到配套经费计人民币 335,000.00 元、2008 年 5 月收到配套经费计人民币 200,000.00 元。

本期确认营业外收入 251,866.06 元。

截至 2010 年 12 月 31 日止, 财政部、科学技术部 863 项目拨款余额计人民币 1,364,120.48 元。

[注 2]: 根据杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企[2007]1311 号文《关于下达 2007 年杭州市适度发展新型重化工业专项资金的通知》的规定, 本公司于 2007 年收到杭州市财政局下拨的 HC038A 船用齿轮箱项目重大技术装备资助资金计人民币 1,000,000.00 元及配套经费计人民币 175,000.00 元; 其余计人民币 500,000.00 元系本公司根据杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企[2009]1550 号文《关于下达 2009 年第二批杭州市适度发展新型重化工业专项资金的通知》获得的 GWC60.66 船用齿轮箱的补助资金。

[注 3]: 其中计人民币 300,000.00 元系本公司根据杭州市财政局、杭州市质量技术监督局杭财企一[2007]1158 号《关于下达 2007 年省质量措施项目资金的通知》, 获得的大型精密齿轮

项目质量技术资金补助；其中计人民币 300,000.00 元系本公司根据浙江省财政厅、浙江省质量技术监督局浙财政字[2008]165 号《关于下达 2007-2008 年标准化战略专项资金的通知》获得的资金补助。

[注 4]：其中计人民币 100,000.00 元系本公司于 2008 年 12 月 25 日收到萧山区财政局 2007 年区重大攻关项目技改资助金；其中计人民币 1,300,000.00 元系本公司根据杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企[2008]1290 号《关于下达 2008 年第四批杭州市工业企业技术改造项目财政资助资金的通知》获得的技改资助资金；其中计人民币 2,500,000.00 元系本公司根据杭州市财政局、杭州市经济委员会（杭财企[2009]999 号）《关于下达 2009 年省第二批工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》获得的年新增 100 台风力发电增速箱、150 台大功率船用齿轮箱和 2000 台大型工程施工机械变速箱技改项目的财政专项资金；其余计人民币 1,369,700.00 元系本公司根据杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区经发局、杭州市萧山区科学技术局萧财企[2010]104 号文《关于下达 2009 年度萧山区重点工业技改项目资助资金的通知》获得的年产 300 台大功率船用齿轮箱及配套项目的技改资助资金。

[注 5]：其中计人民币 100,000.00 元系本公司根据浙江省科学技术委员会浙科技发（1999）385 号文，获得的重点实验室与试验室基地后续赞助项目补助；其中计人民币 200,000.00 元系本公司于 2009 年 12 月 23 日收到萧山区科技局省重点实验室项目补助。

[注 6]：其中计人民币 485,000.00 元系本公司根据杭财教[2008]36 号文《关于下达 2008 年杭州市第一批重大科技创新项目经费补助的通知》，因 GWC66.75 大功率船用齿轮箱研发项目获得的杭州市高新技术补助款计人民币 440,000.00 元、萧山区城厢街道办事处配套款计人民币 45,000.00 元；其中计人民币 220,000.00 元系本公司于 2009 年 12 月 23 日收到萧山区科技局杭州市重大技术创新项目配套款；其余计人民币 190,000.00 元系本公司根据杭州市科学技术局、杭州市财政局杭科计[2009]253 号、杭财教[2009]1417 号文《关于下达 2009 年杭州市第三批重大科技创新项目补助经费的通知》获得的 GWC66.75 大功率船用齿轮箱研发资助资金。

[注 7]：其中计人民币 66,000.00 元系本公司根据杭州市萧山区财政局萧环保[2008]7 号文《关于下达 2007 年度环境污染治理项目补助资金计划的通知》，获得的资金补助；其中计人民币 40,000.00 元系本公司根据《污染源治理项目实行环保治理资金适当补助办法》的规定，获得的能源改造款；其中计人民币 12,420.00 元系本公司根据杭州市萧山区环境保护局、杭州市萧山区财政局（萧环保[2009]74 号、萧财行[2009]170 号）《关于下达 2008 年度萧山区污染源在线监测系统运行维护补助资金计划的通知》获得的监测系统运维及电信视频监控设施建设和运维项目专项补助资金；其中计人民币 5,785.00 元系本公司根据浙江省财政厅、浙江省环境保护厅（浙财建字[2009]92 号）《关于下达 2009 年全省重点污染源在线监控系统运行维护补助经费的通知》获得的污染源在线监控系统现场端的运行维护成本和比对监测成本的专项补助。

[注 8]：其中计人民币 250,000.00 元系本公司根据杭州市发展和改革委员会、杭州市财政局杭发改海经[2008]252 号、杭财企[2008]857 号《关于下达 2008 年杭州市海洋经济发展引导资金奖励项目（第一批）的通知》，获得的 GW 系列大功率船用齿轮箱产业化项目资助金；其中计人民币 250,000.00 元系本公司根据杭州市财政局、杭州市发展和改革委员会杭财企[2009]1052 号《关于下达 2009 年第一批杭州市海洋经济发展引导资金奖励项目的通知》获得的 HCT1100 船用齿轮箱研发项目的专用资金；其中计人民币 315,200.00 元系本公司根据杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区发展和改革委员会、杭州市萧山区科学技术局萧财企[2009]328 号《关于下达杭州市海洋经济引导资金奖励项目区级财政配套资金的通知》获得的大功率船用齿轮箱研发配套资金人民币 125,000.00 元、高速齿轮箱研发配套资金人民币 108,800.00 元及 GW 系列大功率船用齿轮箱产业化项目配套资金人民币 81,400.00 元。

[注 9]: 其中计人民币 200,000.00 元系本公司于 2008 年 12 月 25 日收到的浙江省科学技术厅重点实验室摩擦片试验基地补助经费; 其余计人民币 400,000.00 元系本公司于 2009 年 10 月 28 日收到浙江省财政厅重点实验室和试验基地专项经费。

[注 10]: 其中计人民币 600,000.00 元系本公司根据中共杭州市萧山区委办公室、杭州市萧山区人民政府办公室萧委办[2007]39 号《关于印发〈关于实施科技强区战略增加自主创新能力的政策细则(试行)〉的通知》, 分别获得国家级企业技术中心资助计人民币 300,000.00 元、杭州市高新技术研发中心配套资助计人民币 300,000.00 元; 其中计人民币 100,000.00 元系本公司根据杭州市科学技术局及杭州市财政局杭科计[2008]200 号、杭财教[2008]990 号《关于下达 2008 年杭州市企业高新技术研发中心结转项目补助经费的通知》获得的补助经费; 其中计人民币 2,000,000.00 元系本公司根据杭州市萧山区财政局和杭州市萧山区科学技术局萧财企[2008]288 号文件《关于下达 2007 年度技术开发费补助资金的通知》获得的补助资金; 其中计人民币 100,000.00 元系本公司根据杭州市科学技术局、杭州市财政局杭科计[2009]136 号、杭财教[2009]731 号文《关于下达 2009 年杭州市企业高新技术研发中心项目及结转项目补助经费的通知》获得的财政专项资金。

[注 11]: 2007 年 5 月, 本公司获得了课题任务书编码为 2006BAF01B07-02 《科技部国家科技支撑计划课题任务书》的子课题的研究项目。其中计人民币 500,000.00 元系本公司于 2007 年收到萧山区科技局资助的课题配套经费; 其中计人民币 200,000.00 元系本公司根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教学[2009]237 号文《关于下达 2009 年国家科研项目配套经费的通知》获得的国家支撑计划项目的船用齿轮箱关键技术及产业化专用经费。

[注 12]: 系本公司根据杭州市财政局杭财企[2008]1379 号文《关于下达 2008 年度浙江省建设先进制造业基地财政资金的通知》获得的资金人民币 1,000,000.00 元。

[注 13]: 系本公司于 2009 年 12 月 29 日收到杭州市科技局专利资助款计人民币 15,000.00 元。

[注 14]: 系本公司根据杭州市财政局、杭州市经济委员会杭财企[2009]1254 号文《关于下达 2009 年第三批杭州市发展循环经济专项资金的通知》获得的水环热泵空调等节能改造项目的专项资助资金。

[注 15]: 系本公司根据杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局杭财企[2010]153 号文《关于拨付浙江省 2009 年度第二批保持外贸稳定增长转向资金的通知》获得的船舶可调桨动力推进系统的补助资金。

[注 16]: 本公司于 2009 年 12 月 22 日与浙江理工大学签订了《轮式装载机驱动桥关键技术研究产业化项目合作协议》, 根据协议, 项目所得经费全部用于轮式装载机驱动桥关键技术研究。2010 年 4 月, 本公司收到浙江省财政厅下拨的科研合作款计人民币 180,000.00 元, 2010 年 12 月, 本公司收到浙江省财政厅下拨的科研合作款计人民币 120,000.00 元。

[注 17]: 根据浙江省杭州市人民政府杭政[2007]7 号文《浙江省杭州市人民政府关于促进企业上市的若干意见》、2008 年 8 月 15 日杭州市萧山区财政局萧财国资[2008]10 号文《关于杭州前进齿轮箱集团有限公司股份制改制过程中有关问题的批复》, 萧山国资独享的本公司的资本公积转为债权计人民币 32,160,294.82 元, 加上原改制前留存的应归属于萧山国资的权益计人民币 122,971,310.99 元, 共计人民币 155,131,605.81 元转入其他非流动负债。

截至 2010 年 12 月 31 日止, 代支付的改制款项转出合计人民币 52,989,057.80 元, 余额为 115,374,529.08 元。

[注 18]: 2008 年 6 月 20 日, 本公司之子公司前进通用公司杭前通[2008]03 号《关于要求改变原改制时国有独享资本公积为负债的请示》向杭州市萧山区财政局提出申请, 请求将杭州市第二技工机械学校及其校办机械厂改制为前进通用公司前留存的国有独享资本公积计人民币 1,605,459.83 元作为前进通用公司的负债进行管理。截至 2010 年 12 月 31 日, 已归还 405,459.83 元, 余额为 1,200,000.00 元。

## 29、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	299,060,000.00	101,000,000.00				101,000,000.00	400,060,000.00

## (2) 股本变动情况说明

本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）101,000,000股（每股面值1元），每股发行价格为人民币8.29元，募集资金总额计人民币837,290,000.00元，扣除各项发行费用计人民币37,855,013.14元，净募集资金计人民币799,434,986.86元，其中新增股本101,000,000.00元，增加资本公积计698,434,986.86元。本次增资事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并由其于2010年9月30日出具了中瑞岳华验字[2010]第256号《验资报告》。

杭齿集团公司整体变更为股份有限公司时的出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并由其于2008年9月28日出具了中瑞岳华验字[2008]第2200号《验资报告》。

## 30、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	151,135,496.41	698,434,986.86		849,570,483.27
其他资本公积	101,000.00			101,000.00
可供出售金融资产公允价值变动	8,323,906.28	5,854,925.36		14,178,831.64
子公司除净损益外的权益变动享有部分	8,005,267.39			8,005,267.39
合计	167,565,670.08	704,289,912.22		871,855,582.30

(2) 本期股本溢价增加698,434,986.86元，详见本附注五股本之说明。

## 31、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,201,502.92	10,346,083.23		24,547,586.15
合计	14,201,502.92	10,346,083.23		24,547,586.15

## (2) 其他说明

本期增加数系按母公司本期净利润的10%计提法定盈余公积。

## 32、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	119,753,926.50	/
调整后 年初未分配利润	119,753,926.50	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,192,676.57	/
减：提取法定盈余公积	10,346,083.23	10
期末未分配利润	238,600,519.84	/

## (2) 其他说明

本年度发行新股前的滚存利润，经股东大会审议批准由新老股东共同享有。

## 33、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,187,441,735.71	1,758,594,902.42
其他业务收入	22,181,143.22	36,505,807.71
营业成本	1,667,843,233.42	1,387,847,551.76

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用零部件制造业	2,187,441,735.71	1,653,515,348.82	1,758,594,902.42	1,363,677,485.11
合计	2,187,441,735.71	1,653,515,348.82	1,758,594,902.42	1,363,677,485.11

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船用齿轮箱产品	1,150,567,656.42	912,468,924.23	1,140,331,596.24	908,368,018.37
工程机械变速箱产品	1,002,425,440.87	794,284,382.71	587,240,529.50	472,840,711.75
汽车变速器产品	81,225,132.52	85,400,457.33	93,817,946.87	101,017,758.50
风电及工业传动产品	101,583,971.06	83,134,266.65	96,466,197.77	75,988,666.53
摩擦及粉末冶金产品	44,007,163.46	32,716,920.57	34,622,854.81	25,879,701.75
锻造件	200,024,317.98	167,236,948.06	144,655,237.88	132,875,529.76
铸造件	203,755,000.27	179,315,772.24	140,360,923.38	121,974,279.03

其他	45,403,583.45	40,971,299.23	23,152,859.35	21,495,028.10
公司内部抵销数	-641,550,530.32	-642,013,622.20	-502,053,243.38	-496,762,208.68
合计	2,187,441,735.71	1,653,515,348.82	1,758,594,902.42	1,363,677,485.11

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,634,161,378.59	2,151,548,335.84	2,079,637,337.35	1,719,204,126.55
国外	194,830,887.44	143,980,635.18	181,010,808.45	141,235,567.24
公司内部抵销数	-641,550,530.32	-642,013,622.20	-502,053,243.38	-496,762,208.68
合计	2,187,441,735.71	1,653,515,348.82	1,758,594,902.42	1,363,677,485.11

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江杭叉叉车有限公司	152,661,495.73	6.91
徐州徐工物资有限公司	113,580,385.08	5.14
台州海天船舶机电有限公司	91,690,687.84	4.15
福田雷沃国际重工有限公司潍坊农装部	76,561,158.12	3.46
山东临工工程机械有限公司	59,827,180.90	2.71
合计	494,320,907.67	22.37

## 34、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	275,177.44	699,061.93	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	5,745,575.29	5,537,914.34	
教育费附加	4,302,998.80	4,179,153.09	
其他	69,817.96	538,346.50	
合计	10,393,569.49	10,954,475.86	/

## 35、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,922,862.52	12,974,596.99
销售服务费	13,040,420.58	7,073,758.11
运输费	10,247,902.45	5,939,090.20
广告费(展览费)	7,234,310.69	2,698,110.32

差旅费	6,169,147.08	5,063,396.89
工资性费用	3,061,440.32	2,824,181.32
租赁费	3,667,025.55	2,786,245.37
业务招待费	2,736,081.33	2,274,924.89
其他	8,407,400.07	9,707,988.23
合计	70,486,590.59	51,342,292.32

## 36、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	74,912,084.79	58,058,440.69
技术开发费	57,370,534.16	35,208,735.89
折旧费	15,512,958.40	11,860,183.70
社会保险费	9,492,781.90	16,107,074.44
业务招待费	8,839,465.72	6,083,286.57
职工福利费	8,323,638.07	6,979,545.01
土地使用税及房产税	7,174,480.80	5,711,633.91
水电费	5,327,123.93	4,092,969.11
工会经费	4,278,551.09	2,862,925.43
运输费	4,193,457.21	5,695,941.18
其他	47,170,834.26	59,702,518.54
合计	242,595,910.33	212,363,254.47

## 37、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,109,368.76	27,193,143.71
利息收入	-3,893,837.01	-3,564,936.30
汇兑损失	2,427,919.36	2,364,932.80
汇兑收益	-621,517.74	-2,291,832.30
贴现支出	1,766,712.65	834,484.68
手续费	918,946.71	1,149,328.53
合计	28,707,592.73	25,685,121.12

## 38、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,050,104.17	2,972,855.54
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	116,293.35	
合计	-7,933,810.82	2,972,855.54

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州前进联轴器有限公司	3,342,585.89	1,872,319.47	被投资公司损益变动
杭州依维柯汽车变速器有限公司	-8,532,832.72	942,598.93	被投资公司损益变动
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	-2,859,857.34		2009 年无损益
杭州前进客车变速箱有限公司		157,937.14	2009 年已退出投资
合计	-8,050,104.17	2,972,855.54	/

## (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 39、 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,360,053.82	1,334,255.62
二、存货跌价损失	10,472,642.01	8,767,167.24
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	14,832,695.83	10,101,422.86

## 40、 营业外收入:

## (1) 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,615,511.43	1,935,460.11	2,615,511.43

其中：固定资产处置利得	2,615,511.43	1,935,460.11	2,615,511.43
政府补助	14,733,692.34	11,215,466.34	14,733,692.34
其他	667,062.41	42,427.30	667,062.41
合计	18,016,266.18	13,193,353.75	18,016,266.18

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	1,934,251.94	85,607.63	
专项补助	7,308,304.84	4,460,519.00	
奖励	5,239,269.50	3,852,200.00	
其他	251,866.06	2,817,139.71	
合计	14,733,692.34	11,215,466.34	/

各类政府补助中的主要内容如下：

项目	金额
1) 税收返还	
本公司之子公司前进铸造公司的全资子公司长兴铸造公司根据财税[2006]150号文《财政部、国家税务总局关于铸件产品增值税先征后退政策的通知》及财政部驻浙江省财政监察专员办事处《关于对企业增值税退税申请的批复》（财驻浙监退[2010]20号）于2010年度收到退还的增值税款	1,836,718.94
其他	97,533.00
小计	1,934,251.94
2) 专项补助	
萧山区财政局2009年度进口贴息及区节能降耗资助资金	2,071,500.00
中央2008年度进口贴息资金（杭财企[2010]85号）	1,233,900.00
09年第四批技改项目补助（杭财企[2009]1404号）	950,000.00
本公司之子公司前进马森公司收萧山区财政局创新基金	630,000.00
杭州企业技术中心补助（杭财企[2009]1354号）	550,000.00
浙江省科技厅重点实验室和工程技术研究中心补助	400,000.00
2009年度萧山区第一批外贸扶持专项资金（萧财企[2010]131号）	354,400.00
本公司之子公司绍兴前进公司收2008年度财政进口贴息	273,500.00
淘汰（SJ7，SL7）型变压器补助资金（萧财企[2010]74号）	240,200.00
本公司之子公司前进通用公司收用工补助和社保补贴	163,214.84
其他	441,590.00
小计	7,308,304.84
3) 奖励	
萧山区表彰2009年度工业企业经济规模奖	1,500,000.00
国家支撑项目资助	1,068,000.00

本公司之子公司绍兴前进公司收到企业经济激励奖	946,300.00
本公司之子公司前进铸造公司的子公司长兴铸造公司收到长兴县财务局 2009 年度大好高项目税收奖励	687,000.00
本公司之子公司前进锻造公司收到专项奖励	229,662.30
2009 年度十大工业管理创新示范项目奖励 (萧委发[2010]12 号)	200,000.00
其他	608,307.20
小 计	5,239,269.50
4) 其他	
863 项目拨款本期确认营业外收入	251,866.06
小 计	251,866.06

## 41、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	846,291.05	119,251.34	846,291.05
其中：固定资产处置损失	846,291.05	119,251.34	846,291.05
对外捐赠	790,000.00	338,000.00	790,000.00
水利建设专项资金	2,752,698.01	1,377,783.00	2,752,698.01
罚款支出及滞纳金	77,339.49	17,659.72	77,339.49
其他	530,789.09	43,913.90	530,789.09
合计	4,997,117.64	1,896,607.96	

[注]：其他 530,789.09 元中，包括前进通用公司员工工伤补偿金 478,860.00 元。

## 42、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	32,571,454.03	13,926,002.53
递延所得税调整	-2,639,248.17	-352,099.48
合计	29,932,205.86	13,573,903.05

## 43、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	129,192,676.57
非经常性损益	B	8,964,974.20
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	120,227,702.37

期初股份总数	D	299,060,000.00	
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F	101,000,000.00	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3	
因回购等减少股份数	H		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K	12	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K-H} \times \frac{I}{K-J}$	324,310,000.00	
基本每股收益	$M=A/L$		0.3984
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$		0.3707

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 44、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	6,888,147.48	5,403,683.82
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,033,222.12	810,552.57
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	5,854,925.36	4,593,131.25
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-839,676.30
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-839,676.30
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	85,285.44	143,362.82
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	85,285.44	143,362.82
5. 其他		101,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		101,000.00
合计	5,940,210.80	3,997,817.77

## 45、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
除税费返还外的其他政府补助收入	16,159,140.40
往来款	5,646,628.29
财务费用--利息收入	3,893,837.01
其他	2,148,816.65
合计	27,848,422.35

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
技术开发费	18,374,956.51
交通运输费	14,441,359.66
业务招待费	11,575,547.05
差旅费	9,173,080.33
售后技术服务费	9,071,607.64
广告展览费	7,234,310.69
物料消耗	6,087,851.85
水电费	6,024,422.74
租赁费	4,747,847.99
产品检测费	4,065,502.63
会务费	3,151,881.63
办公费	3,076,598.13
修理费	2,829,616.48
保险费	1,448,056.71
财务费用-银行手续费	1,220,197.97
其他	24,986,235.59
合计	127,509,073.60

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行定期存款（募集资金）	230,500,000.00
合计	230,500,000.00

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
承兑汇票（信用证等）保证金到期	51,500,000.00
合计	51,500,000.00

## (5)支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的银行承兑汇票、信用证等保证金	55,622,500.00
股票发行费用	8,886,813.14
其他	400,000.00
合计	64,909,313.14

## 46、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	149,916,418.40	97,502,290.02
加：资产减值准备	14,832,695.83	10,101,422.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	89,024,485.13	73,200,349.84
无形资产摊销	6,323,752.95	4,467,370.75
长期待摊费用摊销	1,354,656.03	182,724.36
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)	-1,774,812.28	-1,816,208.77
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,591.90	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	28,259,418.43	28,100,728.89
投资损失(收益以“-”号填列)	7,933,810.82	-2,972,855.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,639,248.17	-352,099.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-165,218,505.64	21,698,391.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-61,923,967.14	-105,549,548.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	213,001,287.64	32,363,926.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	279,095,583.90	156,926,491.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	360,121,420.41	173,914,968.36
减：现金的期初余额	173,914,968.36	170,241,679.29
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	186,206,452.05	3,673,289.07

## (2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		75,115.59
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		75,115.59
4. 处置子公司的净资产		139,080.75
流动资产		139,080.75
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	360,121,420.41	173,914,968.36
其中：库存现金	155,464.65	293,978.32
可随时用于支付的银行存款	289,253,709.47	130,216,613.68
可随时用于支付的其他货币资金	70,712,246.29	43,404,376.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	360,121,420.41	173,914,968.36

## (4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明：

期末银行存款中，3 个月以上到期的定期存款 230,500,000.00 元，其他货币资金中 3 个月以上到期的银行承兑汇票保证金 68,664,500.00 元，合计 299,164,500.00 元不属于现金及现金

等价物。

## (八) 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
萧山区国有资产经营总公司	国有企业(全资子公司)	萧山	郭荣	国有资产管理	200,000	45.01	45.01	杭州市萧山区国有资产管理委员会办公室	76823821-9

本公司的子公司情况详见本财务报表附注四企业合并及合并财务报表之说明。

### 2、 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	中外合资	萧山	李曲明	制造业	24,000	33.33	33.33	66286511-8
杭州依维柯汽车变速器有限公司	中外合资	萧山	李曲明	制造业	20,001	33.33	33.33	60913809-3
二、联营企业								
杭州前进联轴器有限公司	有限责任公司	萧山	杨志锡	制造业	1,000	25.00	25.00	72101808-3

## 3、本企业的其他关联方情况

本公司董事、监事、高级管理人员和萧山国资公司的关键管理人员，以及与该等人士关系密切之家庭成员为本公司的关联方。

## 4、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州前进联轴器有限公司	采购货物	市场价	2,390	1.46	1,772	1.28

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州依维柯汽车变速器有限公司	销售货物	市场价	362	1.81	11	0.44

## 2. 代收代付水电费、电话费

货币单位：人民币万元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
杭州依维柯汽车变速器有限公司	代收代付	市场价	20	34.44	510	96.40

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州依维柯汽车变速器有限公司	1,281,342.13	64,067.11	3,559,348.81	177,967.44
预付账款	杭州前进联轴器有限公司	51,008.69			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	杭州前进联轴器有限公司	3,132,736.11	
应付账款	杭州前进联轴器有限公司	5,583,827.38	4,952,150.43
其他应付款	杭州依维柯汽车变速器有限公司	187,800.00	248,640.00

#### 4、 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 489.92 万元和 425.69 万元。

#### (九) 股份支付:

无

#### (十) 或有事项:

无

#### (十一) 承诺事项:

##### 1、 重大承诺事项

公司本期通过公开发行股票的方式向社会公众募集资金人民币 837,290,000.00 元。扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露费、印花税等 37,855,013.14 元, 募集资金净额为 799,434,986.86 元。募集资金投资项目的投资额及截止期末各项目的累计投资情况如下:

金额: 人民币万元

序号	项目名称	投资总额	承诺投资额	累计投入金额
1	年产 100 套先进船舶推进系统及 800 台高精船用齿轮箱扩展项目	9,396.00	9,396.00	1,543.75
2	年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目	22,965.70	22,965.70	5,174.71
3	年产 2000 套风电增速箱关键件产能扩展项目	38,631.10	38,631.10	12,486.41
4	重型及特种车辆自动变速器技术研发项目	3,000.00	3,000.00	1,041.05
	合计	73,992.80	73,992.80	20,245.92

#### (十二) 资产负债表日后事项:

##### 1、 其他资产负债表日后事项说明

(一)经 2010 年 12 月 28 日公司第一届第二十次董事会决议同意, 本公司设立全资子公司杭州前进进出口贸易有限公司, 注册资本为人民币 500 万元, 经营期限为 10 年。本公司以货币出资 500 万元, 该公司注册资本实收情况业经杭州萧永会计师事务所有限公司审验, 并于 2011 年 1 月 28 日出具了杭萧永设验[2011]032 号《验资报告》。该公司于 2011 年 2 月 10 日取得了杭州市工商行政管理局萧山分局颁发的注册号为 330181000236835 的《企业法人营

业执照》，经营范围为许可经营项目：无。一般经营项目：货物及技术进出口；经销：机电产品、机械设备、船舶设施，其他无需报经审批的合法项目（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

(二)根据浙江省财政厅《关于下达 2010 年产业结构调整项目中央预算内基建支出预算的通知》（浙财建[2010]352 号），公司于 2011 年 1 月 25 日收到项目补助金 1,010 万元，该项补助主要用于先进船舶推进系统与高精高速轻量化船用齿轮箱制造技术项目，暂列“其他非流动负债”。

(十三) 其他重要事项：

1、 其他

本公司之江分公司因城市建设拆迁，收到补偿款合计人民币 73,487,800.00 元，记入专项应付款科目，扣除被拆迁房屋净值及拆迁费用后，期末余额 66,446,731.29 元。根据国家税务总局《关于企业政策性搬迁或处置收入有关企业所得税处理问题的通知》（国税函[2009]118 号）文件精神，“企业从规划搬迁次年起的五年内，其取得的搬迁收入或处置收入暂不计入企业当年应纳税所得额，在五年期内完成搬迁的，企业搬迁收入按上述规定处理”，本公司收到的搬迁补偿款，在未搬迁完毕前暂不计入企业当年应纳税所得额。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄分析法组合	124,349,692.99	100.00	12,487,666.85	10.04	116,933,214.46	100.00	10,770,032.58	9.21
组合小计	124,349,692.99	100	12,487,666.85	10.04	116,933,214.46	100	10,770,032.58	9.21
合计	124,349,692.99	/	12,487,666.85	/	116,933,214.46	/	10,770,032.58	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	109,632,916.86	88.16	5,481,645.85	109,542,084.61	93.68	5,477,104.23
1 年以内小计	109,632,916.86	88.16	5,481,645.85	109,542,084.61	93.68	5,477,104.23
1 至 2 年	8,552,526.61	6.88	1,710,505.32	2,422,260.22	2.07	484,452.04
2 至 3 年	2,171,834.60	1.75	1,303,100.76	400,983.30	0.34	240,589.98
3 年以上	3,992,414.92	3.21	3,992,414.92	4,567,886.33	3.91	4,567,886.33
合计	124,349,692.99	100	12,487,666.85	116,933,214.46	100	10,770,032.58

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	17,556,443.19	1 年以内	14.12
山东临工工程机械有限公司	非关联方	15,362,260.74	1 年以内	12.35
常林股份有限公司	非关联方	7,065,294.34	1 年以内	5.68
潍柴重机股份有限公司	非关联方	6,343,133.03	1 年以内	5.10
东风汽车有限公司	非关联方	6,024,048.39	1 年以内	4.84
合计	/	52,351,179.69	/	42.09

(4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
前进风电公司	本公司之子公司	2,748,787.83	2.21
大连前进公司	本公司之子公司	1,007,629.34	0.81
杭州依维柯变速器有限公司	本公司之合营企业	369,688.86	0.30
合计	/	4,126,106.03	3.32

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	19,664,293.93	100	3,464,636.17	17.62	20,548,815.76	100	1,965,986.38	9.57
组合小计	19,664,293.93	100	3,464,636.17	17.62	20,548,815.76	100	1,965,986.38	9.57
合计	19,664,293.93	/	3,464,636.17	/	20,548,815.76	/	1,965,986.38	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	7,771,907.55	39.52	388,595.37	18,783,550.32	91.41	849,486.15
1 年以内小计	7,771,907.55	39.52	388,595.37	18,783,550.32	91.41	849,486.15
1 至 2 年	10,950,959.48	55.69	2,190,191.90	165,842.55	0.81	33,168.51
2 至 3 年	138,945.01	0.71	83,367.01	1,290,227.92	6.28	774,136.75
3 年以上	802,481.89	4.08	802,481.89	309,194.97	1.50	309,194.97
合计	19,664,293.93	100	3,464,636.17	20,548,815.76	100	1,965,986.38

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
前进马森公司	关联方	10,244,479.38	1-2 年	52.10
建行萧山支行住房资金专户	非关联方	2,515,789.71	1 年以内	12.79
杭州市萧山区国家税务局	非关联方	1,984,119.70	1 年以内	10.09
沈家里村	非关联方	712,238.22	3 年以上	3.62
中石化浙江杭州石油分公司	非关联方	569,073.93	1 年以内	2.90
合计	/	16,025,700.94	/	81.50

## (4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
前进马森公司	本公司之子公司	10,244,479.38	52.10
长兴铸造公司	本公司之子公司	364,742.19	1.85
前进锻造公司	本公司之子公司	56,972.97	0.29
合计	/	10,666,194.54	54.24

## 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
绍兴前进公司	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00			55.00	55.00
前进锻造公司	17,911,740.00	17,911,740.00		17,911,740.00			50.00	50.00
前进铸造公司	16,480,000.00	16,480,000.00		16,480,000.00			53.16	53.16
前进马森公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			60.00	60.00

司								
前进 风电 公司	40,800,000.00	30,600,000.00	10,200,000.00	40,800,000.00			51.00	51.00
前进 通用 公司	5,010,980.00	5,010,980.00		5,010,980.00			50.1098	50.1098
前进 检测 公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00			90.00	90.00
马来 西亚 前进 公司	1,561,522.52	1,561,522.52		1,561,522.52			51.00	51.00
香港 前进 公司	1,911,965.86	1,911,965.86		1,911,965.86			100.00	100.00
武汉 前进 公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00			60.00	100.00
大连 前进 公	400,000.00	400,000.00		400,000.00			80.00	100.00

司								
广东前进公司	1,054,119.12	1,054,119.12		1,054,119.12			70.00	100.00
上海前进公司	600,000.00	600,000.00		600,000.00			100.00	100.00
绍兴传动公司	385,000.00	385,000.00		385,000.00			3.85	96.85

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
杭州依维柯汽车变速器有限公司	66,670,000.00	84,553,405.73	-8,532,832.72	76,020,573.01				33.33	33.33

杭州依维柯汽车传动技术有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	-2,859,857.34	13,140,142.66				33.33	33.33
杭州前进联轴器有限公司	2,500,000.00	5,507,363.26	3,342,585.89	8,849,949.15				25.00	25.00

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,797,089,095.02	1,478,403,913.92
其他业务收入	11,123,356.21	45,640,298.38
营业成本	1,432,128,219.10	1,219,696,491.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
通用零部件制造业	1,797,089,095.02	1,425,126,047.92	1,478,403,913.92	1,188,533,422.29
合计	1,797,089,095.02	1,425,126,047.92	1,478,403,913.92	1,188,533,422.29

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船用齿轮箱产品	864,655,257.44	665,890,810.98	851,046,753.56	658,190,894.21
工程机械变速箱产品	694,062,143.71	546,115,227.49	408,225,315.87	331,061,897.75
汽车变速器产品	77,163,941.42	81,476,464.24	93,817,946.87	101,017,758.50
风电及工业传动产品	81,229,367.41	65,687,948.39	74,055,294.38	56,521,408.40
摩擦及粉末冶金产品	44,007,163.46	32,716,920.57	34,622,854.81	25,879,701.75
其他	35,971,221.58	33,238,676.25	16,635,748.43	15,861,761.68
合计	1,797,089,095.02	1,425,126,047.92	1,478,403,913.92	1,188,533,422.29

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	1,631,209,911.80	1,307,349,933.51	1,337,792,019.12	1,083,824,055.29
国外销售	165,879,183.22	117,776,114.41	140,611,894.80	104,709,367.00
合计	1,797,089,095.02	1,425,126,047.92	1,478,403,913.92	1,188,533,422.29

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
徐州徐工物资有限公司	113,580,385.08	6.28
台州海天船舶机电有限公司	91,690,687.84	5.07
福田雷沃国际重工有限公司潍坊农装部	76,561,158.12	4.23
山东临工工程机械有限公司	59,827,180.90	3.31
潍柴重机股份有限公司	51,215,870.08	2.83
合计	392,875,282.02	21.72

## 5、投资收益：

## (1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,329.40	215,351.09
权益法核算的长期股权投资收益	-8,050,104.17	2,972,855.54
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	116,293.35	
合计	-7,783,481.42	3,188,206.63

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
马来西亚前进公司		65,021.69	
前进通用公司	150,329.40	150,329.40	
合计	150,329.40	215,351.09	/

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
杭州前进联轴器有限公司	3,342,585.89	1,872,319.47	被投资公司损益变动
杭州依维柯汽车变速器有限公司	-8,532,832.72	942,598.93	被投资公司损益变动
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	-2,859,857.34		2009 年无损益
杭州前进客车变速箱有限公司		157,937.14	2009 年已退出投资
合计	-8,050,104.17	2,972,855.54	/

## 6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	103,460,832.29	75,373,772.82
加：资产减值准备	12,234,884.12	13,942,081.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,143,996.47	48,112,699.64
无形资产摊销	3,476,881.44	3,673,605.39
长期待摊费用摊销	182,724.36	182,724.36
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）	-1,791,419.81	-1,757,869.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,001,188.09	17,852,256.40
投资损失（收益以“-”号填列）	7,783,481.42	-3,188,206.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,438,106.71	-484,655.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-132,904,751.99	89,734,232.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,929,634.64	-26,811,459.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	156,777,672.87	-30,967,691.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	201,997,747.91	185,661,490.13
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	291,577,327.52	130,386,265.06
减：现金的期初余额	130,386,265.06	120,957,413.79
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	161,191,062.46	9,428,851.27

## (十五) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,769,220.38	主要是处置折旧年限已满的固定资产的损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,733,692.34	主要是收到当地政府进口贴息、节能降耗资助资金、技改资助资金及长兴铸造公司收到的增值税返还
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-3,188,139.75	2010年09月11日，因热带风暴“莫兰蒂”带来的大暴雨导致水灾而计提的存货跌价准备
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-731,066.17	主要是赔偿收入、捐赠支出等
所得税影响额	-1,987,855.65	
少数股东权益影响额（税后）	-1,630,876.95	
合计	8,964,974.20	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.93	0.3984	0.3984
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.89	0.3707	0.3707

注： 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	129,192,676.57
非经常性损益	B	8,964,974.20
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的	C=A-B	120,227,702.37

净利润			
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	597,952,350.30
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	799,434,986.86
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	可供出售金融资产公允价值变动对净资产的影响	I1	5,854,925.36
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	外币报表折算差额	I2	85,285.44
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	865,377,540.70
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	14.93
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	13.89

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

货币单位：万元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	65,929	24,168	172.79%	主要原因系公司本期发行新股所募集资金净额 799,434,986.86 元所致
预付款项	7,648	3,669	108.45%	主要原因系公司及子公司生产规模扩大采购材料、机器设备等预付款大幅增加所致
短期借款	30,118	50,130	-39.92%	主要原因系母公司归还银行借款所致
应付账款	53,164	40,571	31.04%	主要原因系本期销售增长相应增加了采购量所致
应交税费	1,155	-302	不可比	主要原因系母公司本年第四季度应交企业所得税比上年同期大幅增长所致
资本公积	87,186	16,757	420.30%	主要原因系本期发行新股产生股本溢价所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售费用	7,049	5,134	37.30%	主要原因系随主营业务收入的增长相应地增加销售费用及风电市场的前期开拓费用所致
投资收益	-793	297	-367.00%	主要原因系合营企业杭州依维柯汽车变速器有限公司的经营业绩发生较大

				亏损所致
营业外收入	1,802	1,319	36.62%	主要原因系本期政府补助同比增加了352万元及处置非流动资产利得增加所致

## 十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、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。
- 2、 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。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、

董事长：

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

2011年2月25日

# 关于杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 内部控制的鉴证报告

天健审〔2011〕510号

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的杭州前进齿轮箱集团股份有限公司（以下简称杭齿前进公司）管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2010年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

## 一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

## 二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供杭齿前进公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为杭齿前进公司年度报告的**必备**文件，随其他文件一起报送并对外披露。

## 三、管理层的责任

杭齿前进公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2010年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

## 四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。

## 五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息

审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## **六、鉴证结论**

我们认为，杭齿前进公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：林国雄

中国·杭州

中国注册会计师：郑传贤

报告日期：2011 年 2 月 25 日

# 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

## 关于内部会计控制制度有关事项的说明

### 一、公司基本情况

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由杭州前进齿轮箱集团有限公司整体变更设立，原注册资本为 299,060,000.00 元，公司于 2010 年 9 月 9 日经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州前进齿轮箱集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]1233 号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）101,000,000 股（每股面值 1 元），于 2010 年 11 月 22 日在浙江省工商行政管理局变更注册登记，取得注册号为 330181000004255 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 400,060,000.00 元，折 400,060,000 股（每股面值 1 元）。其中，已流通股份 A 股 80,800,000 股。公司股票已于 2010 年 10 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：齿轮箱、变速箱、可调螺旋桨、公路车桥及非公路车桥、调速离合器、传动机器产品及其零部件、粉末冶金件、紧固件、工具、模具、精密齿轮、农用齿轮、船舶设备的制造加工、相关技术开发、技术服务，柴油机的销售，经营进出口业务。

公司目前生产和销售的主要产品有：船用齿轮箱及可调螺旋桨、工程机械变速箱及驱动桥、汽车变速器及特种车辆变速器、工业齿轮箱、风电增速箱、农业机械变速箱、摩擦材料及摩擦片和大型精密齿轮等十大类千余种产品。

### 二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

#### （一）公司建立内部控制制度的目标

1. 建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；
2. 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；
3. 建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；
4. 规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
5. 确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

#### （二）公司内部控制制度建立遵循的原则

1. 内部控制符合国家有关法律法规、财政部 证监会 审计署 银监会 保监会颁布的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定，以及本公司的实际情况；

2. 内部控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部控制的权力；

3. 内部控制能够涵盖本公司内部的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

4. 内部控制能够保证本公司内部的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5. 本公司建立内部控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6. 内部控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

### **三、公司内部会计控制制度的有关情况**

公司 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制制度设置和执行情况如下：

#### **(一) 公司的内部控制要素**

##### **1. 控制环境**

本公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

##### **(1) 对诚信和道德价值观念的沟通与落实**

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工行为规范》、《员工工作手册》等一系列的内部规范，并通过严格的处罚制度和高层管理人员的身体力行等方式使之多渠道、全方位地得到有效地落实。

##### **(2) 对胜任能力的重视**

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司员工计 2565 人，员工结构如下：从专业结构来看，高级职称 65 人，中级职称 208 人，初级职称 324 人，其他专业技术人员 161 人，技术工人 1374 人，非技术工人 433 人；从学历结构来看，大学本科及以上 348 人，大学专科 510 人，中专技校高中 865 人，其他 842 人；从年龄结构来看，30 岁以下 569 人，31~40 岁 587 人，41~50 岁 829 人，51 岁以上 580 人。本公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

##### **(3) 治理层的参与程度**

本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

#### (4) 管理层的理念和经营风格

本公司管理层紧紧围绕“以人为本、自主创新、和谐传动、引领未来”的核心价值观，秉承“忠诚、奉献、团结、第一”的企业精神，以“传动精品、奉献社会、关爱职工、回报股东”为宗旨，以集传动装置大成、铸“前进”国际品牌为经营理念，以“细节决定成败、品质铸就品牌”为管理理念，在用人方面唯才是举、知人善用，技术上博采众长、自主创新，注重环保、安全生产，以“精益求精、顾客满意”为质量理念，积极营销并力争公司产品遍布传动领域，争取公司成为亚洲一流、国际知名企业。

#### (5) 组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。同时，切实做到与公司的控股股东“五独立”。公司已指定专门的人员具体负责内部的稽核，保证相关会计控制制度的贯彻实施。

#### (6) 职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

#### (7) 人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

### 2. 风险评估过程

本公司制定了《杭州前进齿轮箱集团有限公司“十一五”发展规划》，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程，通过设置内部审计部、计划财务部、投资发展部等部门以识别和应对对公司可能遇到了包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### 3. 信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统，信息系统人

员（包括财务会计人员）恪敬职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

#### 4. 控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润、其他财务和经营业绩都有清晰的目标，本公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。本公司计划财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括《货币资金》、《财务报告编制与披露》、《内部审计》、《全面预算》、《长期股权投资》、《子公司控制》、《研发》、《销售与收款》、《生产与成本》、《采购与付款》、《存货与仓储》、《合同》、《无形资产》、《筹资》、《固定资产》、《工程项目》等规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

- （1）业务活动按照适当的授权进行；
- （2）交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- （3）对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- （4）账面资产与实存资产定期核对；
- （5）实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

- ① 记录所有有效的经济业务；
- ② 适时地对经济业务的细节进行充分记录；
- ③ 经济业务的价值用货币进行正确的反映；
- ④ 经济业务记录和反映在正确的会计期间；
- ⑤ 财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

（1）交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审

批。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及时送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：本公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 本公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

## 5. 对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

### (二) 公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对本公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：

#### 1. 基本控制制度

##### (1) 公司治理方面

本公司依法设立股东大会、董事会和监事会，分别作为本公司的权力机构、执行机构、监督机构。本公司根据权力机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则，建立健全了本公司的法人治理结构，并实现规范运作。公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则。其中，股东大会决定公司的经营方针和投资计划，审批公司的年度财务预算方案、决算方案；董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大会的决议；监事会对公司董事、总经理等高级管理人员进行监督，检查公

司的财务，行使公司章程和股东大会授予的其他职权；总经理负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、提请董事会聘任或解聘公司副总经理、总工程师、财务负责人。

规范控股股东与本公司的关系，控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。公司制定了《关联交易管理制度》，依照该制度对日常关联交易进行管理控制。

#### (2) 日常管理方面

在行政管理方面，本公司制定了《公司行政发文制度》、《外来文件资料处理催办制度》、《加强车辆管理的有关规定》、《治安保卫工作条例》、《集体宿舍管理暂行规定》等，本公司在日常行政事务处理方面做到有章可循，执行情况良好。

在安全管理方面，本公司制定了《安全生产责任制》、《安全生产总则》、《安全生产议事制度》、《安全生产检查制度》、《特种设备及人员安全管理制度》、《公司内交通安全管理制度》、《安全防护设备、设施管理制度》、《电气技术安全管理制度》、《动力管线、工业压力管道管理制度》、《消防安全管理》、《移动式电风扇安全管理制度》、《安全生产费用投入管理制度》、《危险作业审批制度》等安全管理规定，保证在生产运行中的人身设备安全，公司将根据生产运行的实际情况，不断修改、补充、完善各项安全管理制度。

在环境管理方面，本公司制定了《环境保护管理制度》、《危险化学品安全管理规定》、《防尘防毒设备、设施管理制度》等制度，用于应对环境突发事件，公司将根据生产运行的实际情况，不断修改、补充、完善各项环境管理制度。

总之，本公司在日常管理方面贯彻“珍惜资源、保护环境”的环保理念、“精益求精、顾客满意”的质量理念，按照“质量、环境、职业健康安全”体系的有关要求进行管理，并按照体系运行的要求持续改进。

#### (3) 人力资源方面

本公司在人才的培养、激励和引进方面，建立了《公司“十一五”人力资源规划》等较为完善的政策，在人才的使用上，做到唯才是举，知人善用。制定员工培训计划，为各级人才发展和提高提供机会。在薪酬管理方面，完善定岗定薪、优胜劣汰、能上能下的竞争机制和绩效考核制度，充分调动了广大员工特别是骨干员工的工作积极性，为公司的健康发展提供了良好的保证。

#### (4) 信息系统方面

本公司运用信息技术手段建立内部控制系统，引进了先进的ERP企业资源计划及信息管理系统，通过电子信息系统提供的先进管理手段，减少和消除人为操纵因素，确保了内部控制的有效实施；同时加强了对信息系统开发和维护、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制。

## 2. 业务控制制度

### (1) 基础管理方面

本公司依据国家有关法律、法规及公司章程的规定，制订了较完善的各项管理制度和工作制度；按国际标准化组织要求，建立了质量、环境、职业健康安全三个标准整合为一体的管理体系，编制了用于日常管理的质量管理体系文件；通过质量、环境和职业健康安全一体化管理体系的有效运行，持续改进，预防不符合，不断提高船用齿轮箱、工程机械产品齿轮箱等产品质量，确保满足顾客、社会、员工和其他相关方要求，并增强顾客、社会、员工和其他相关方的满意。各项制度保障了公司的规范化管理，促进公司发展壮大，提高经济效益。

### (2) 采购供应管理方面

本公司制定了存货、采购与付款控制制度。建立岗位责任制，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督；明确了物资采购计划编制、询价比价、供应商选择、合同签订、货款支付、验收仓储、出库领用、财务结算等采购业务的各个环节流程。公司的存货及采购业务已着手试行纳入ERP系统管理，确保存货安全，保证生产供应及销售。

### (3) 生产管理方面

本公司通过了质量、环境、职业健康与安全三个体系的认证，公司各分厂、分公司、事业部严格按照管理体系文件要求进行生产管理。各分厂（分公司、事业部）由厂长（经理）主持生产，本公司的日常管理按照质量、环境、职业健康与安全管理体系要求进行规范管理。生产组织上由制造管理部、各分厂（分公司、事业部）、质量体系运行部组成。各分厂（分公司、事业部）分工明确，分别制定了各岗位职责、制度和相关支持性文件。生产过程中严格执行工艺要求和生产安全规定，保护环境，安全生产。针对不同岗位进行职业技能培训，提高员工操作技能。整个生产过程各个环节相互配合、相互沟通、相互监督、各行其责，使生产过程时刻处于受控的状态下进行生产。有效的设备管理和维护保证了生产的顺利高效运作。

### (4) 质量管理方面

本公司于1993年通过ISO9000标准质量体系论证，1996年被认定为国家完善计量检测体系合格企业，2002年通过ISO9001-2000版质量体系论证，2006年公司通过GJB9001A、GB/T19001质量管理体系认证，船用齿轮箱产品被中国船级社、中国渔检认可，还获得英国劳氏、德国劳氏、法国BV、美国ABS及日本NK等世界各船级社认可。严格执行本公司《质量·环境·职业健康安全管理体系》中ISO9001质量管理体系各项内容；公司设置质量体系运行部，各分厂（分公司、事业部）派有质量检验员，有完整的质量管理架构，质量的日常管理按照质量体系的相关要求进行规范管理，公司对产品实现过程执行“首检、巡检、终检”制度。齿轮类零件从原材料采购、锻造、正火、粗及半精加工、滚齿（内齿轮插齿）、热处理、磨内孔及端面、精加工、检验，箱体类零件从原材料采购、铸造、去应力处理、粗镗铣加工、精镗铣加工、综合检验，齿轮箱总成从部装、部装检验、总装、加载试验、总装检验、包装、入库、出厂

等各生产环节质量体系运行部与制造管理部一起进行有效的过程监控；对齿轮箱半成品及产成品检测，均严格按照国标GB / T11572-1989《船用齿轮箱台架试验方法》、JB/T9720-2001《工程机械变速箱性能试验方法》等的要求进行生产和检测。

#### (5) 销售管理方面

本公司制定了销售与收款内控制度，建立岗位责任制，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督。明确销售计划编制、价格制定、发货、货款回收控制等业务环节流程及权限，确保公司销售业务的有序进行，保证销售款项的及时回笼。

### 3. 资产管理控制制度

(1) 本公司制定了《资金和现金管理制度》，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督。明确资金收支预算编制、资金支付、资金余额管理等业务环节流程及权限。本公司资金严格执行预算管理，确保本公司资金的流动性、安全性。

(2) 本公司制定了存货、固定资产管理等规章制度，对存货、固定资产进行定期清查。对各项实物资产从购建的审批权限、计划编制、询价比价、供应商选择、合同签订、货款支付、验收仓储、出库领用、财务结算等全过程进行监控。

### 4. 对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

(1) 本公司制定了《长期股权投资》的管理制度，明确了对外投资决策和管理的程序，对外投资的批准权限：投资金额在人民币500万元以下（包含本数，下同）的项目经公司经营班子审议通过后报董事长审批；金额大于人民币500万元且占公司最近经审计的资产总额20%以下的对外投资项目，由公司董事会审批；金额超过公司最近经审计的资产总额的20%的对外投资项目，须提交公司股东大会审批通过。公司委托理财事项应由公司董事会审议批准，不得将委托理财审批权授予公司董事个人或经营管理层行使。委托理财按交易事项的类型在连续十二个月内累计发生金额占公司最近一期审计净资产的50%以上且绝对金额超过5000万元的，必须提交公司股东大会审议。董事会有权决定占公司一年内购买、出售重大资产金额不超过公司最近一期经审计总资产百分之三十的事项，超过董事会批准权限的须经董事会审议后提交股东大会决议。

(2) 根据《公司法》及中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》要求，制定了《对外担保管理制度》，严格规定了对外担保的审批程序和审批权限，有效的防范了公司对外担保风险。对外担保的批准权限：董事会有权决定按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，公司及其控股子公司的对外担保总额不超过公司最近一期经审计净资产50%且绝对金额不超过人民币5,000万元以下的对外担保；按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，担保金额不超过公司最近一期经审计总资产百分之三十的对外担保事项；为资产负债率不超过百分之七十的担保对象提供的担保；单笔担保额不超过最近一期经审计净资产百分之十的担保。超过董事会批准权限的担保事项及对股东、实际控制人及其关联方提

供的担保，须经董事会审核后提交股东大会决议。

(3) 根据《公司法》的有关规定，制定了《公司关联交易管理制度》。明确关联交易的内容；关联交易的定价原则；严格关联交易决策程序和审批权限，做到了关联交易的公平和公允性，有效地维护股东和公司的利益。本公司发生关联交易框架协议范围之外的关联交易，关联交易金额低于公司最近一期经审计净资产值的5%的，或者关联交易金额低于人民币3,000万元的（提供担保、受赠现金资产除外），由董事会作出决议批准。超过董事会批准权限的关联交易事项须经董事会审核后提交股东大会决议。

#### 5. 工资费用控制制度

本公司严格执行国家和地方有关住房公积金、社会保险、劳动合同制度等相关规定。本公司严格执行年初董事会确定的工资总额计划，建立了岗位考核和激励机制等系列薪酬制度，与公司效益密切挂钩。本公司在工薪与奖励的设计上重点突出两个方面的内容：基本工资侧重于岗位、技能与学识；奖励侧重于业绩和态度。对特殊人才采取工资谈判制以引进优秀人才和保证公司主要骨干的稳定。

#### 6. 内部监督控制制度

(1) 本公司贯彻不相容职务相分离的原则，合理设置内部机构，科学划分职责权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。本公司控股子公司在独立法人治理结构下建立了相应的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则参照母公司的模式设置了相应的内部组织机构。

(2) 本公司设立独立于管理层的内部审计部门，对公司日常经营管理、内部控制制度的遵循情况、财务管理及核算情况等进行监控，并直接向董事会报告工作。

### **四、公司准备采取的措施**

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

1. 在内控制度建设方面，及时根据相关法律法规的规定，结合经营环境的不断变化，以及公司的发展要求，继续加强内部控制，优化业务流程，持续规范运作，不断修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。

2. 进一步加强内部控制的风险评估工作，持续进行风险识别和分析，综合运用应对策略，实现有效的风险控制。

3. 进一步健全、完善全面预算管理制度，通过预算管理更好的落实成本费用控制，及时做好预算执行情况的分析、总结、考核工作。

4. 进一步加强内审部门的监督作用，保障公司经营按管理层的决策运营，防止企业资产流失，切实保障股东权益。

综上，公司认为根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制在 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

2011 年 2 月 25 日

# 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

## 关于内部控制的自我评价报告

### 一、公司的基本情况

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“杭齿前进”）系由杭州前进齿轮箱集团有限公司（以下简称“杭齿集团公司”）整体变更设立。杭齿集团公司前身为杭州齿轮箱厂（以下简称“杭齿厂”），成立于1960年。

1996年7月10日，经原浙江省人民政府现代企业制度试点工作协调小组以《关于同意杭州前进齿轮箱集团公司建立现代企业制度试点实施方案的批复》（浙现企[1996]50号）文件，批准杭齿厂以全部资产整体改制为国有独资有限责任公司。1997年3月14日经萧山市工商行政管理局核准注册登记，颁发营业执照（注册号25571032-X），组织形式为国有独资，注册资本为16,508万元。

2001年2月13日，原国家经济贸易委员会以国经贸产业[2001]131号《关于同意大同矿务局等82户企业实施债转股的批复》，批准杭齿集团公司实施债转股改制。2001年9月30日，杭齿集团公司办理相应的工商变更手续，取得杭州市工商行政管理局萧山分局注册号为3301811810085的《企业法人营业执照》。注册资本27,134万元，其中：杭州市机械电子控股（集团）有限公司出资15,055万元，占55.48%；中国华融资产管理公司（以下简称“华融资产”）出资6,000万元，占22.11%；中国信达资产管理公司出资3,600万元，占13.27%；中国东方资产管理公司（以下简称“东方资产”）出资2,479万元，占9.14%。

2003年3月13日，根据中共杭州市委下发的《中共杭州市委 杭州市人民政府关于调整市级工业国有资产营运体系和市属工业企业管理体制的通知》（市委[2002]15号）文件，杭州市机械电子控股（集团）有限公司将其持有杭齿集团公司的55.48%股权划转给杭州市工业资产经营有限公司。

2005年10月21日，根据杭州市人民政府《关于杭州前进齿轮箱集团有限公司市属国有资产部分及隶属关系划归萧山区的批复》（杭政函（2005）38号）文件，杭州市工业资产经营有限公司将其持有杭齿集团公司的55.48%股权无偿划转给杭州市萧山区国有资产经营总公司（以下简称“萧山国资”）。

经《杭州市萧山区人民政府关于对杭州前进齿轮箱集团有限公司股份制改制方案的批复》（萧政发[2008]79号）、浙江省国有资产管理委员会《关于杭州前进齿轮箱集团股份有限公司（筹）国有股权管理方案的复函》（浙国资函[2008]21号）文件批准，2008年9月5日杭州前进齿轮箱集团有限公司股东会审议通过，将杭齿集团公司整体变更为股份有限公司。原杭齿集团公司以截至2007年12月31日经审计的净资产37,700.02万元为基数，按1:0.721485的比例折为27,200万股，余额计入资本公积。其中，萧山国资持股18,700万股，占比68.75%；

华融资产持股 6,014 万股, 占股比 22.11%; 东方资产持股 2,486 万股, 占股比 9.14%。2008 年 9 月 28 日, 公司完成工商变更登记, 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司成立。

经杭州市萧山区人民政府《关于对杭州前进齿轮箱集团股份有限公司增资扩股暨经营团队持股方案的批复》(萧政发[2009]36 号)、浙江省国有资产管理委员会《关于杭州前进齿轮箱集团股份有限公司国有股权设置变动事项的复函》(浙国资函[2009]6 号), 本公司 2009 年第 2 次临时股东大会审议通过以增资方式引入经营团队成员持股。杭齿集团经营团队成员 81 人出资共计 7,793.28 万元, 认购股份 2,706 万股, 每股面值 1 元, 其中 2,706 万元增加注册资本金, 溢价款共计 5,087.28 万元全额计入资本公积。2009 年 3 月 31 日, 公司在杭州市工商行政管理局完成工商变更登记手续, 并领取了注册号为 330181000004255 的企业法人营业执照, 注册资本为 29,906 万元, 各股东出资额及出资比例分别为: 萧山国资持股 18,700 万股, 占股比 62.11%; 华融资产持股 6,014 万股, 占股比 20.11%, 东方资产持股 2,486 万股, 占股比 8.31%; 茅建荣等 81 名自然人持股 2,706 万股, 占股比 9.05%。

公司于 2010 年 9 月 9 日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1233 号文件核准, 首次向社会公众发行人民币普通股 10,100 万股, 并于 2010 年 10 月 11 日在上海证券交易所上市交易, 股票简称“杭齿前进”, 证券代码“601177”。发行后注册资本为人民币 40,006 万元。其中: 萧山国资持股 18,005.625 万股, 占股比 45.01%; 华融资产持股 6,014 万股, 占股比 15.03%, 东方资产持股 2,486 万股, 占股比 6.21%; 茅建荣等 81 名自然人持股 2,706 万股, 占股比 6.76%; 全国社会保障基金理事会持股 694.375 万股, 占 1.74%; 社会流通股 10,100 万股, 占股比 25.25%。

本公司经营范围: 未经许可经营项目, 一般经营项目包括: 齿轮箱、变速箱、可调螺旋桨、公路车桥及非公路车桥、调速离合器、传动机器产品及其零部件、粉末冶金件、紧固件、工具、模具、精密齿轮、农用齿轮、船舶设备的制造加工、相关技术开发、技术服务, 柴油机的销售, 经营进出口业务。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。) 营业执照号: 330181000004255。

## 二、公司建立内部控制制度的目的和遵循的原则

### (一) 公司建立内部控制制度的目的

- 1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构, 形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现;
- 2、建立行之有效的风险控制系统, 强化风险管理, 保证公司各项经营活动

的正常有序运行;

3、建立良好的公司内部控制环境,堵塞漏洞、消除隐患,防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为,保护公司资产的安全、完整;

4、规范本公司会计行为,保证会计资料真实、完整,提高会计信息质量;

5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

## **(二) 公司建立内部控制制度遵循的原则**

1、内部控制符合国家有关法律法规、财政部 证监会 审计署 银监会 保监会颁布的《企业内部控制基本规范》及相关具体规范和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的规定,以及本公司的实际情况;

2、内部控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员,任何个人都不得拥有超越内部控制的权力;

3、内部控制能够涵盖本公司内部的各项经济业务及相关岗位,并针对业务处理过程中的关键控制点,落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节;

4、内部控制能够保证本公司内部的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分,坚持不相容职务相互分离,确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督;

5、本公司建立内部控制时遵循成本效益原则,以合理的控制成本达到最佳的控制效果;

6、内部控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高,不断修订和完善。

## **三、公司的内部控制结构**

### **(一) 控制环境**

本公司本着规范运作的基本理念,正积极努力地营造良好的控制环境,主要体现在以下几个方面:

#### **1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实**

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分,影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持,建立了《员工行为规范》、《员工工作手册》等一系列的内部规范,并通过严格的处罚制度和高层管理人员的身体力行等方式使之多渠道、全方位地得到有效地落实。

#### **2、对胜任能力的重视**

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定,以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。截至2010年12月31日止,本公司员工计

2565人，员工结构如下：从专业结构来看，高级职称65人，中级职称208人，初级职称324人，其他专业技术人员161人，技术工人1374人，非技术工人433人；从学历结构来看，大学本科及以上348人，大学专科510人，中专技校高中865人，其他842人；从年龄结构来看，30岁以下569人，31~40岁587人，41~50岁829人，51岁以上580人。本公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

### 3、治理层的参与程度

本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

### 4、管理层的理念和经营风格

本公司管理层紧紧围绕“以人为本、自主创新、和谐传动、引领未来”的核心价值观，秉承“忠诚、奉献、团结、第一”的企业精神，以“传动精品、奉献社会、关爱职工、回报股东”为宗旨，以集传动装置大成、铸“前进”国际品牌为经营理念，以“细节决定成败、品质铸就品牌”为管理理念，在用人方面唯才是举、知人善用，技术上博采众长、自主创新，注重环保、安全生产，以“精益求精、顾客满意”为质量理念，积极营销并力争公司产品遍布传动领域，争取公司成为亚洲一流、国际知名企业。

### 5、组织结构

本公司按照《公司法》设立了股东大会、董事会和监事会。本公司下设公司办公室、计划财务部、投资发展部（法律事务部）、人力资源部、市场管理部、制造管理部、质量体系运行部、技术中心、汽车产品事业部、工程管理部、供应管理部、采购配套部、仓储管理部、证券部（董事会办公室）、内部控制部（企业管理部）、内部审计部（监察室）等职能部门。并按业务管理要求设立船机销售公司、工程产品销售公司、风电齿轮箱及工业传动销售公司、进出口公司、配件服务中心，大功率齿轮箱厂、中功率齿轮箱厂、工程机械变速箱厂等实施销售和生职能的内设机构、非独立核算单位。

### 6、职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交

易授权)的授权机制,并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督,公司逐步建立了预算控制制度,能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行;较合理地保证交易和事项能以正确的金额,在恰当的会计期间,较及时地记录于适当的账户,使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

#### 7、人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度,并聘用足够的人员,使其能完成所分配的任务。

#### (二) 风险评估过程

本公司制定了《杭州前进齿轮箱集团有限公司“十一五”发展规划》,并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程,通过设置内部审计部、计划财务部、投资发展部等部门以识别和应对对公司可能遇到了包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

#### (三) 信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统,信息系统人员(包括财务会计人员)恪尽职守、勤勉工作,能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制,使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责,与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通,使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

#### (四) 控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润、其他财务和经营业绩都有清晰的目标,本公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通,并且积极地对其加以监控。本公司计划财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定,制订了财务管理制度,包括《货币资金》、《财务报告编制与披露》、《内部审计》、《全面预算》、《长期股权投资》、《子公司控制》、《研发》、《销售与收款》、《生产与成本》、《采购与付款》、《存货与仓储》、《合同》、《无形资产》、《筹资》、《固定资产》、《工程项目》等规定,并

明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

- (1) 业务活动按照适当的授权进行；
- (2) 交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- (3) 对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- (4) 账面资产与实存资产定期核对；
- (5) 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

- ①记录所有有效的经济业务；
- ②适时地对经济业务的细节进行充分记录；
- ③经济业务的价值用货币进行正确的反映；
- ④经济业务记录和反映在正确的会计期间；
- ⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及时送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：本公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实

相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 本公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

#### (五) 对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

### 四、公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对本公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：

#### (一) 基本控制制度

##### 1、公司治理方面

(1) 本公司依法设立股东大会、董事会和监事会，分别作为本公司的权力机构、执行机构、监督机构。本公司根据权力机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则，建立健全了本公司的法人治理结构，并实现规范运作。公司制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则。其中，股东大会决定公司的经营方针和投资计划，审批公司的年度财务预算方案、决算方案；董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大会的决议；监事会对公司董事、总经理等高级管理人员进行监督，检查公司的财务，行使公司章程和股东大会授予的其他职权；总经理负责主持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，并向董事会报告工作、组织实施公司年度经营计划和投资方案、提请董事会聘任或解聘公司副总经理、总工程师、财务负责人。

(2) 规范控股股东与本公司的关系，控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。公司制定了《关联交易管理制度》，依照该制度对日常关联交易进行管理控制。

##### 2、日常管理方面

(1) 在行政管理方面，本公司制定了《公司行政发文制度》、《外来文件资料处理催办制度》、《加强车辆管理的有关规定》、《治安保卫工作条例》、《集体宿舍管理暂行规定》等，本公司在日常行政事务处理方面做到有章可循，执行情况良好。

(2)在安全管理方面,本公司制定了《安全生产责任制》、《安全生产总则》、《安全生产议事制度》、《安全生产检查制度》、《特种设备及人员安全管理制度》、《公司内交通安全管理制度》、《安全防护设备、设施管理制度》、《电气技术安全管理制度》、《动力管线、工业压力管道管理制度》、《消防安全管理》、《移动式电风扇安全管理制度》、《安全生产费用投入管理制度》、《危险作业审批制度》等安全管理规定,保证在生产运行中的人身设备安全,公司将根据生产运行的实际情况,不断修改、补充、完善各项安全管理制度。

(3)在环境管理方面,本公司制定了《环境保护管理制度》、《危险化学品安全管理规定》、《防尘防毒设备、设施管理制度》等制度,用于应对环境突发事件,公司将根据生产运行的实际情况,不断修改、补充、完善各项环境管理制度。

总之,本公司在日常管理方面贯彻“珍惜资源、保护环境”的环保理念、“精益求精、顾客满意”的质量理念,按照“质量、环境、职业健康安全”体系的有关要求进行管理,并按照体系运行的要求持续改进。

### **3、人力资源方面**

本公司在人才的培养、激励和引进方面,建立了《公司“十一五”人力资源规划》等较为完善的政策,在人才的使用上,做到唯才是举,知人善用。制定员工培训计划,为各级人才发展和提高提供机会。在薪酬管理方面,完善定岗定薪、优胜劣汰、能上能下的竞争机制和绩效考核制度,充分调动了广大员工特别是骨干员工的工作积极性,为公司的健康发展提供了良好的保证。

### **4、信息系统方面**

本公司运用信息技术手段建立内部控制系统,引进了先进的ERP企业资源计划及信息管理系统,通过电子信息系统提供的先进管理手段,减少和消除人为操纵因素,确保了内部控制的有效实施;同时加强了对信息系统开发和维护、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制。

## **(二)业务控制制度**

### **1、基础管理方面**

本公司依据国家有关法律、法规及公司章程的规定,制订了较完善的各项管理制度和工作制度;按国际标准化组织要求,建立了质量、环境、职业健康安全三个标准整合为一体的管理体系,编制了用于日常管理的质量管理体系文件;通过质量、环境和职业健康安全一体化管理体系的有效运行,持续改进,预防不符合,不断提高船用齿轮箱、工程机械产品齿轮箱等产品质量,确保满足顾客、社

会、员工和其他相关方要求，并增强顾客、社会、员工和其他相关方的满意。各项制度保障了公司的规范化管理，促进公司发展壮大，提高经济效益。

## **2、采购供应管理方面**

本公司制定了存货、采购与付款控制制度。建立岗位责任制，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督；明确了物资采购计划编制、询价比价、供应商选择、合同签订、货款支付、验收仓储、出库领用、财务结算等采购业务的各个环节流程。公司的存货及采购业务已着手试行纳入ERP系统管理，确保存货安全，保证生产供应及销售。

## **3、生产管理方面**

本公司通过了质量、环境、职业健康与安全三个体系的认证，公司各分厂、分公司、事业部严格按照管理体系文件要求进行生产管理。各分厂（分公司、事业部）由厂长（经理）主持生产，本公司的日常管理按照质量、环境、职业健康与安全管理要求进行规范管理。生产组织上由制造管理部、各分厂（分公司、事业部）、质量体系运行部组成。各分厂（分公司、事业部）分工明确，分别制定了各岗位职责、制度和相关支持性文件。生产过程中严格执行工艺要求和生产安全规定，保护环境，安全生产。针对不同岗位进行职业技能培训，提高员工操作技能。整个生产过程各个环节相互配合、相互沟通、相互监督、各行其责，使生产过程时刻处于受控的状态下进行生产。有效的设备管理和维护保证了生产的顺利高效运作。

## **4、质量管理方面**

本公司于1993年通过ISO9000标准质量体系论证，1996年被认定为国家完善计量检测体系合格企业，2002年通过ISO9001-2000版质量体系论证，2006年公司通过GJB9001A、GB/T19001质量管理体系认证，船用齿轮箱产品被中国船级社、中国渔检认可，还获得英国劳氏、德国劳氏、法国BV、美国ABS及日本NK等世界各船级社认可。严格执行本公司《质量·环境·职业健康安全管理体系》中ISO9001质量管理体系各项内容；公司设置质量体系运行部，各分厂（分公司、事业部）派有质量检验员，有完整的质量管理架构，质量的日常管理按照质量体系的相关要求进行规范管理，公司对产品实现过程执行“首检、巡检、终检”制度。齿轮类零件从原材料采购、锻造、正火、粗及半精加工、滚齿（内齿轮插齿）、热处理、磨内孔及端面、精加工、检验，箱体类零件从原材料采购、铸造、去应力处理、粗镗铣加工、精镗铣加工、综合检验，齿轮箱总成从部装、部装检验、总装、加载试验、总装检验、包装、入库、出厂等各生产环节质量体系运行部与制造管理部

一起进行有效的过程监控；对齿轮箱半成品及产成品检测，均严格按照国标GB/T11572-1989《船用齿轮箱台架试验方法》、JB/T9720-2001《工程机械变速箱性能试验方法》等的要求进行生产和检测。

## 5、销售管理方面

本公司制定了销售与收款内控制度，建立岗位责任制，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督。明确销售计划编制、价格制定、发货、货款回收控制等业务环节流程及权限，确保公司销售业务的有序进行，保证销售款项的及时回笼。

### （三）资产管理控制制度

1、本公司制定了《资金和现金管理制度》，明确相关岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督。明确资金收支预算编制、资金支付、资金余额管理等业务环节流程及权限。本公司资金严格执行预算管理，确保本公司资金的流动性、安全性。

2、本公司制定了存货、固定资产管理等规章制度，对存货、固定资产进行定期清查。对各项实物资产从购建的审批权限、计划编制、询价比价、供应商选择、合同签订、货款支付、验收仓储、出库领用、财务结算等全过程进行监控。

### （四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、本公司制定了《长期股权投资》的管理制度，明确了对外投资决策和管理的程序，对外投资的批准权限：投资金额在人民币500万元以下（包含本数，下同）的项目经公司经营班子审议通过后报董事长审批；金额大于人民币500万元且占公司最近经审计的资产总额20%以下的对外投资项目，由公司董事会审批；金额超过公司最近经审计的资产总额的20%的对外投资项目，须提交公司股东大会审批通过。公司委托理财事项应由公司董事会审议批准，不得将委托理财审批权授予公司董事个人或经营管理层行使。委托理财按交易事项的类型在连续十二个月内累计发生金额占公司最近一期审计净资产的50%以上且绝对金额超过5000万元的，必须提交公司股东大会审议。董事会有权决定占公司一年内购买、出售重大资产金额不超过公司最近一期经审计总资产百分之三十的事项，超过董事会批准权限的须经董事会审议后提交股东大会决议。

2、根据《公司法》及中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》要求，制定了《对外担保管理制度》，严格规定了对外担保的审批程序和审批权限，有效的防范了公司对外担保风险。对外担保的批准权限：董事会有权决定按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，公司及其控股子公司的

对外担保总额不超过公司最近一期经审计净资产50%且绝对金额不超过人民币5000万元以下的对外担保；按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，担保金额不超过公司最近一期经审计总资产百分之三十的对外担保事项；为资产负债率不超过百分之七十的担保对象提供的担保；单笔担保额不超过最近一期经审计净资产百分之十的担保。超过董事会批准权限的担保事项及对股东、实际控制人及其关联方提供的担保，须经董事会审核后提交股东大会决议。

3、根据《公司法》的有关规定，制定了《公司关联交易管理制度》。明确关联交易的内容；关联交易的定价原则；严格关联交易决策程序和审批权限，做到了关联交易的公平和公允性，有效地维护股东和公司的利益。本公司发生关联交易框架协议范围之外的关联交易，关联交易金额低于公司最近一期经审计净资产值的5%的，或者关联交易金额低于人民币3000万元的（提供担保、获赠现金资产除外），由董事会作出决议批准。超过董事会批准权限的关联交易事项须经董事会审核后提交股东大会决议。

#### **（五）工资费用控制制度**

本公司严格执行国家和地方有关住房公积金、社会保险、劳动合同制度等相关规定。本公司严格执行年初董事会确定的工资总额计划，建立了岗位考核和激励机制等系列薪酬制度，与公司效益密切挂钩。本公司在工薪与奖励的设计上重点突出两个方面的内容：基本工资侧重于岗位、技能与学识；奖励侧重于业绩和态度。对特殊人才采取工资谈判制以引进优秀人才和保证公司主要骨干的稳定。

#### **（六）内部监督控制制度**

1、本公司贯彻不相容职务相分离的原则，合理设置内部机构，科学划分职责权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。本公司控股子公司在独立法人治理结构下建立了相应的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则参照母公司的模式设置了相应的内部组织机构。

2、本公司设立独立于管理层的内部审计部门，对公司日常经营管理、内部控制制度的遵循情况、财务管理及核算情况等进行监控，并直接向董事会报告工作。

### **五、公司准备采取的措施**

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措

施加以改进提高:

1、在内控制度建设方面,及时根据相关法律法规的规定,结合经营环境的不断变化,以及公司的发展要求,继续加强内部控制,优化业务流程,持续规范运作,不断修订和完善公司各项内部控制制度,进一步健全和完善内部控制体系。

2、进一步加强内部控制的风险评估工作,持续进行风险识别和分析,综合运用应对策略,实现有效的风险控制。

3、进一步健全、完善全面预算管理制度,通过预算管理更好的落实成本费用控制,及时做好预算执行情况的分析、总结、考核工作。

4、进一步加强内审部门的监督作用,保障公司经营按管理层的决策运营,防止企业资产流失,切实保障股东权益。

#### **六、公司对内部控制的自我评估意见**

董事会对上述所有方面内部控制进行自我评估后认为:自2010年1月1日起至本报告期末,公司内部控制体系的设计和执行情况符合《企业内部控制基本规范》和相关监管部门的要求,未发现本公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。董事会认为,公司建立了较为完善的法人治理结构,内部控制体系较为健全,执行是有效的。公司将严格遵照中国证监会和上海证券交易所的相关规定,规范运作,不断改进和完善公司的内控体系,使公司内部控制制度更加符合企业发展和运行的需要,确保公司健康、持续、稳定的发展。

**杭州前进齿轮箱集团股份有限公司董事会**

**二〇一一年二月二十五日**