
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司



601177

2011 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	13
七、财务会计报告（未经审计）.....	20
八、备查文件目录.....	101

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证本半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	http://www.chinaadvance.com
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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	3,495,185,948.38	3,264,636,090.64	7.06
所有者权益（或股东权益）	1,618,684,100.17	1,532,520,224.53	5.62
归属于上市公司股东的每股净 资产（元 / 股）	4.0461	3.8307	5.62
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业利润	112,130,153.50	90,298,771.84	24.18
利润总额	117,555,465.91	98,762,294.78	19.03
归属于上市公司股东的净利润	88,142,924.63	70,152,311.04	25.65
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	82,974,645.00	63,447,426.33	30.78
基本每股收益(元)	0.2203	0.2346	-6.09
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.2074	0.2122	-2.26
稀释每股收益(元)	0.2203	0.2346	-6.09
加权平均净资产收益率(%)	5.59	11.09	减少 5.50 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	56,175,409.25	119,044,884.94	-52.81
每股经营活动产生的现金流量 净额（元）	0.1404	0.2976	-52.82

注：基本每股收益上年同期数以发行前的股本 29906 万股为基数计算，而 2011 年上半年则以发行后的总股本 40006 万股为基数计算。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,225,625.71	系处置固定资产的净损益
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)	2,451,458.08	详见合并财务报表项目注释 39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309,827.04	主要是捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,829,612.95	系 2010 年 9 月水灾导致部分存货受损(2010 年年度报告已披露), 2011 年保险公司理赔所致。
所得税影响额	-1,189,558.76	
少数股东权益影响额(税后)	-839,031.31	
合计	5,168,279.63	

三、股本变动及股东情况

(一) 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	31,926	79.8				-2,020	-2,020	29,906	74.75
1、国家持股	27,200	67.99						27,200	67.99
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,726	11.81				-2,020	-2,020	2,706	6.76
其中：境内非国有法人持股	2,020	5.05				-2,020	-2,020		
境内自然人持股	2,706	6.76						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	20.2				2,020	2,020	10,100	25.25
1、人民币普通股	8,080	20.2				2,020	2,020	10,100	25.25
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	40,006	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。

(二) 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				21,257 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			无
中国华融资产管理公司	国家	15.03	60,140,000			无
中国东方资产管理公司	国家	6.21	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			无
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红	国有法人	1.43	5,711,351			未知
中国人民财产保险股份有限公司－传统－普通保险产品－008C－CT001 沪	国有法人	1.25	5,003,459			未知
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	国有法人	1.25	4,982,938			未知
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	国有法人	0.78	3,120,000			未知
中国银行－招商先锋证券投资基金	国有法人	0.53	2,120,113			未知
茅建荣	境内自然人	0.44	1,750,000			无
冯光	境内自然人	0.44	1,750,000			无
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
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	5,711,351	人民币普通股
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	5,003,459	人民币普通股
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	4,982,938	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	3,120,000	人民币普通股
中国银行—招商先锋证券投资基金	2,120,113	人民币普通股
交通银行—普惠证券投资基金	1,300,000	人民币普通股
中国银行—金鹰成份股优选证券投资基金	1,099,000	人民币普通股
王士铭	950,000	人民币普通股
甘肃奇正实业集团有限公司	825,000	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司—万能—一个险—万能	809,100	人民币普通股
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	
2	中国华融资产管理公司	60,140,000	2011 年 10 月 11 日	60,140,000	
3	中国东方资产管理公司	24,860,000	2011 年 10 月 11 日	24,860,000	
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	
5	茅建荣	1,750,000	2011 年 10 月 11 日	1,750,000	
6	冯光	1,750,000	2011 年 10 月 11 日	1,750,000	
7	冯建荣	700,000	2011 年 10 月 11 日	700,000	
8	李成武	700,000	2011 年 10 月 11 日	700,000	
9	袁夏	700,000	2011 年 10 月 11 日	700,000	
10	刘伟辉	560,000	2011 年 10 月 11 日	560,000	
11	马德传	560,000	2011 年 10 月 11 日	560,000	
12	汤宏	560,000	2011 年 10 月 11 日	560,000	
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，上述限售股股东不存在关联关系，也不属于一致行动人。		

2、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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2010 年 12 月 22 日，公司股东代表监事景建文先生因工作变动原因，书面申请辞去公司监事职务；经 2010 年 12 月 28 日公司第一届监事会第七次会议及 2011 年 1 月 14 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过李立峰先生担任公司第一届监事会监事。

2、2011 年 5 月 18 日，公司副总经理马德传先生因到龄退休，书面申请辞去公司副总经理职务。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期内整体经营情况

国家发展水利及长江内河运输、城镇化建设和保障房建设等政策的相继出台和海洋经济、海工船舶的发展，上半年公司工程机械变速箱产品、部分船用齿轮箱产品呈现旺销态势，特别是工程机械变速箱产品在年初呈现需求量高位逐月攀升的情况。公司紧紧围绕发展目标，立足传动装置主业，认真分析市场动向，准确把握细分市场需求，及时调整产品结构，转型升级。2011 年上半年实现营业收入 143,454.90 万元,同比增长 18.16%。

工程机械产品，销售增幅明显。面对一季度出现的市场需求，公司充分挖掘生产资源，积极满足国内外主机配套需求，电液控制动力换档箱、叉车变速箱增幅明显；新产品大吨位装载机变速箱形成小批量供货能力；低转速双变齿轮箱满足了节能减排的主机市场。上半年实现销售收入 70,887.20 万元，同比增长 36.56%。

船用齿轮箱产品，市场总体需求稳定。在确保传统产品市场份额的同时，积极扩大特种产品市场领域，主攻海监船舶、海工船舶等新领域。2011 年上半年实现销售收入 67,712.79 万元,同比增长 1.57%。

风电与工业传动产品，实现小批量销售。通过技术引进，建立了具有差动分流、实现均载和柔性轴技术等特点的国内一流的风电增速箱产品技术平台。2011 年上半年实现销售收入 7,950.85 万元，同比增长 60.81%。

2、报告期内公司财务状况分析

① 资产结构

金额单位：人民币元

资产项目	期末		年初		本期末比年初增减 (%)
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
货币资金	480,276,160.76	13.74	659,285,920.41	20.19	-27.15
应收票据	138,111,744.28	3.95	72,880,244.06	2.23	89.51
应收账款	321,827,859.81	9.21	193,854,250.02	5.94	66.02
预付款项	56,935,481.35	1.63	76,476,893.12	2.34	-25.55
其他应收款	18,079,724.00	0.52	11,323,346.38	0.35	59.67
存货	912,325,907.20	26.10	859,013,136.20	26.31	6.21

可供出售金融资产	14,632,148.76	0.42	16,880,978.40	0.52	-13.32
长期股权投资	89,445,398.36	2.56	99,910,434.03	3.06	-10.47
投资性房地产	392,021.27	0.01	531,713.19	0.02	-26.27
固定资产	935,774,113.45	26.77	815,889,685.28	24.99	14.69
在建工程	307,038,597.28	8.79	235,330,291.05	7.21	30.47
无形资产	202,133,099.61	5.78	205,375,434.34	6.29	-1.58
长期待摊费用	2,763,430.36	0.08	3,050,114.50	0.09	-9.40
递延所得税资产	15,450,261.89	0.44	14,833,649.66	0.45	4.16
资产总计	3,495,185,948.38	100.00	3,264,636,090.64	100.00	7.06

A、应收票据比年初增加的主要原因是公司应收票据的客户大多是工程机械主机厂，今年上半年工程机械变速箱产品销售收入较上年同期增长 36.56%，致使回收的银行承兑汇票相应增加。

B、应收帐款比年初增加的主要原因是公司主要产品工程机械变速箱的客户大多是国内工程机械主机厂，根据行业惯例，给予一定的信用政策，由于主机厂每年销售旺季相对集中在上半年，致使货款回笼在下半年实现；风电增速箱产品，上半年已实现小批量销售。因此，应收账款 6 月末余额比年初增加。

C、其他应收款比年初增加的主要原因系公司备用金及存出保证金增加所致。

D、在建工程比年初增加的主要原因系公司募投项目投入的基建工程和在安装的设备尚未完工所致。

② 负债及股东权益结构

金额单位：人民币元

负债及股东权益 项目	期末		年初		本期末比 年初增减 (%)
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
短期借款	387,961,612.62	11.10	301,181,529.12	9.23	28.81
应付票据	189,845,000.00	5.43	231,942,230.00	7.10	-18.15
应付账款	633,795,315.94	18.13	531,641,364.78	16.28	19.21
预收款项	73,080,367.82	2.09	142,864,444.82	4.38	-48.85
应付职工薪酬	110,572,944.99	3.16	82,457,401.55	2.53	34.10
应交税费	21,101,602.92	0.60	11,551,712.26	0.35	82.67
应付利息	111,274.03	0.00	125,882.43	0.00	-11.60
其他应付款	44,561,222.61	1.28	34,312,281.00	1.05	29.87
专项应付款	73,389,951.67	2.10	73,139,951.67	2.24	0.34
预计负债	3,994,607.73	0.11	5,978,959.05	0.18	-33.19
递延所得税负债	2,164,822.31	0.06	2,502,146.76	0.08	-13.48
其他非流动负债	143,703,049.48	4.11	134,082,754.56	4.11	7.17
负债合计	1,684,281,772.12	48.19	1,551,780,658.00	47.53	8.54
股本	400,060,000.00	11.45	400,060,000.00	12.25	0.00
资本公积	869,944,077.11	24.89	871,855,582.30	26.71	-0.22
盈余公积	32,241,228.72	0.92	24,547,586.15	0.75	31.34
未分配利润	319,049,801.90	9.13	238,600,519.84	7.31	33.72
外币报表折算差额	-2,611,007.56	-0.07	-2,543,463.76	-0.08	不适用

归属于母公司所有者权益合计	1,618,684,100.17	46.31	1,532,520,224.53	46.94	5.62
少数股东权益	192,220,076.09	5.50	180,335,208.11	5.52	6.59
股东权益合计	1,810,904,176.26	51.81	1,712,855,432.64	52.47	5.72
负债和股东权益总计	3,495,185,948.38	100.00	3,264,636,090.64	100.00	7.06

A、预收帐款比年初下降的主要原因系公司前期预收货款在本期实现销售所致。

B、应付职工薪酬比年初增加的主要原因系公司本期计提待发放员工绩效工资增加所致。

C、应交税费比年初增加的主要原因系母公司期末应交增值税额比期初留抵大幅减少以及公司经营利润增长使应缴所得税增加所致。

D、预计负债比年初减少的主要原因系母公司上年计提的产品售后服务费本期按实际情况作相应调整冲销所致。

③ 利润表主要项目分析

金额单位：人民币元

利润表项目	本期		上年同期		本期比上年同期增减(%)
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
营业收入	1,434,548,992.13	100.00	1,214,091,689.12	100.00	18.16
营业成本	1,093,148,332.40	76.20	907,144,625.96	74.72	20.50
营业税金及附加	4,502,822.59	0.31	7,279,003.86	0.60	-38.14
销售费用	34,137,397.58	2.38	31,286,239.15	2.58	9.11
管理费用	164,952,009.42	11.50	148,546,004.67	12.24	11.04
财务费用	8,669,451.72	0.60	16,847,107.30	1.39	-48.54
资产减值损失	9,496,447.67	0.66	10,359,809.39	0.85	-8.33
投资收益	-7,512,377.25	-0.52	-2,330,126.95	-0.19	不适用
营业利润	112,130,153.50	7.82	90,298,771.84	7.44	24.18
营业外收入	7,572,369.29	0.53	10,351,191.78	0.85	-26.85
营业外支出	2,147,056.88	0.15	1,887,668.84	0.16	13.74
利润总额	117,555,465.91	8.19	98,762,294.78	8.13	19.03
所得税费用	17,258,222.30	1.20	18,982,672.20	1.56	-9.08
净利润	100,297,243.61	6.99	79,779,622.58	6.57	25.72
归属于母公司所有者的净利润	88,142,924.63	6.14	70,152,311.04	5.78	25.65
少数股东损益	12,154,318.98	0.85	9,627,311.54	0.79	26.25

A、营业税金及附加同比减少的主要原因系流转税额的减少所致。

B、财务费用同比降低的主要原因系募集资金存款利息收入增加及银行贷款总额减少所致。

C、投资收益同比降低的主要原因系合营企业杭维柯变速器公司的经营业绩亏损所致。随着汽车整机厂自己上马变速器制造及国内中低档轿车变速器的竞争日趋激烈，最近几年杭维柯经营状况较为严峻，加上原材料上涨过快，产品成本和运营成本过高，以及原欧美市场受金融危机冲击，出口量下降，导致持续亏损。该公司已经与意大利菲亚特公司达成意向，引进先进的自动变速器技术，

预计投产后，其业绩将会有很大提升。

④ 现金流量分析

金额单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数	本期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	56,175,409.25	119,044,884.94	-52.81
投资活动产生的现金流量净额	-235,190,131.61	-110,965,302.60	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	91,361,791.78	-22,724,269.63	不适用
现金及现金等价物净增加额	-88,175,259.65	-15,009,263.74	不适用

A、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因系公司信用期内应收帐款增加导致现金流入减少所致。

B、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少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加的主要原因是本期银行借款增加所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
通用零部件制造业	1,419,576,022.20	1,085,266,324.79	23.55	17.92	20.47	减少 1.62 个百分点
分产品						
船用齿轮箱产品	677,127,879.41	535,685,545.51	20.89	1.57	2.14	减少 0.44 个百分点
工程机械变速箱产品	708,872,048.16	578,392,847.37	18.41	36.56	42.88	减少 3.61 个百分点
汽车变速器产品	29,688,942.85	32,409,755.13	-9.16	-41.24	-36.67	减少 7.86 个百分点
风电及工业传动产品	79,508,532.51	68,025,482.09	14.44	60.81	84.93	减少 11.16 个百分点
摩擦及粉	30,617,829.04	21,740,068.96	29.00	28.29	25.32	增加 1.68 个百

末冶金产品						分点
锻造件	129,464,448.29	105,862,193.31	18.23	31.13	25.13	增加 3.92 个百分点
铸造件	121,617,260.58	106,408,881.71	12.51	18.06	19.04	减少 0.72 个百分点
其他	31,714,658.71	26,139,826.12	17.58	14.79	2.21	增加 10.14 个百分点
小 计	1,808,611,599.55	1,474,664,600.20	18.46	17.52	19.49	减少 1.34 个百分点
减: 公司内部抵销数	389,035,577.35	389,398,275.41	-0.09	16.07	16.83	减少 0.64 个百分点
总计	1,419,576,022.20	1,085,266,324.79	23.55	17.92	20.47	减少 1.62 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。

报告期内，公司实现主营业务收入 141,957.60 万元，比去年同期增长 17.92%；营业利润率为 23.55%，比去年同期降低 1.62%。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内销售	1,708,512,073.71	19.48
国外销售	100,099,525.84	-8.23
小 计	1,808,611,599.55	17.52
减: 公司内各分部抵销数	389,035,577.35	16.07
合 计	1,419,576,022.20	17.92

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。工程机械变速箱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。

公司在中国近 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、工程机械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。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	19,358.23	49,340.35	34,388.65	存放于三方监管专户,用于募投项目

本次各项发行费用共计 37,855,013.14 元支付完毕。

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（详见临 2010-004 公告）。

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》。

为提高公司募集资金的使用效率，减少财务费用支出，为公司和公司股东创造更大的效益，在不改变募集资金用途、不影响募集资金投资项目实施的前提下，公司继续利用部分闲置募集资金 11,500 万元暂时补充流动资金，经 2011 年 5 月 26 日第一届董事会第二十四次会议、第一届监事会第十次会议审议通过，就此事项独立董事发表了独立意见、保荐人出具了审核意见，2011 年 6 月 17 日召开的公司 2010 年年度股东大会审议通过，使用期限为股东大会通过之日起不超过 6 个月（详见临 2011-012、临 2011-013、临 2011-014、临 2011-017 公告）。

截至 2011 年 6 月 30 日止，募集资金实际投入募投项目累计使用金额 396,041,518.30 元。

截至 2011 年 6 月 30 日止，募集资金存放商业银行取得利息收入 3,203,374.46 元。

公司一直严格按照《募集资金管理制度》的规定管理募集资金，募集资金的存放、使用、管理均不存在违反《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及公司《募集资金管理制度》的情形。

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
船 用 项目	否	9,396.00	4,021.17	是	42.80%		尚 未 投产		不适用	不适用
工 程 项目	否	22,965.70	12,054.37	是	52.49%		部 分 投产	是		不适用
风 电 项目	否	38,631.10	21,930.35	是	56.77%		尚 未 投产		不适用	不适用
研 发 项目	否	3,000.00	1,598.26	是	53.28%		尚 未 完成		不适用	不适用
合 计	/	73,992.80	39,604.15	/	/		/	/	/	/

1. 船用项目、工程项目、风电项目、研发项目分别为年产 100 套先进船舶推进系统及 800 台高精船用齿轮箱扩展项目、年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目、年产 2000 套风电增速箱关键件产能扩展项目、重型及特种车辆自动变速器技术研发项目的简称；

2. 本公司未对各期的募集资金投入金额作出承诺；

3. 关于超募资金补充流动资金和募集资金置换《募集资金使用方案》经第一届董事会第十八次会议及第一届监事会第 5 次会议审议通过；公司以闲置的募集资金 11,500 万元补充流动资金，时间不超过 6 个月，并经本公司 2010 年年度股东大会审议通过。

3、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
前进贸易公司设立	5,000,000.00	完成	70,558.75

2010 年 12 月 28 日一届董事会二十次会议（临 2010—0010）同意成立杭州前进进出口贸易有限公司（简称“前进贸易公司”），该公司注册资本为人民币 500 万元，由杭州前进齿轮箱集团股份有限公司全资出资；经营范围为货物及技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外），商务咨询服务，机电产品、机械设备、船舶设施及除涉及许可证经营外的所有商品及技术（以公司登记机关核定的经营范围为准）；公司住址为杭州市萧山区萧金路 45 号；经营期限 10 年。公司分两次于 2011 年 1 月 21 日和 2011 年 1 月 28 日汇款至其验资户，对其出资 500 万元，该等出资已经杭州萧永会计师事务所于 2011 年 1 月 28 日杭萧永设验[2011]032]号验资报告审验，2011 年 2 月 10 日杭州前进进出口贸易有限公司办理了工商登记手续。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范文件要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，进一步建立健全各项规章制度，不断提升公司的治理水平；根据证监会相关文件的要求，认真梳理了现有的治理制度，制定了《突发事件处置管理制度》、《独立董事年报工作制度》，修订了《董事会秘书工作制度》。

公司根据财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引要求，及浙江证监局 2011 年 3 月发布的《关于做好上市公司内部控制规范试点工作的通知》（浙证监上市字[2011]31 号）的文件精神，制订并上报了《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，成立了内部控制规范实施专项工作小组，在全公司范围内对内控制度的执行情况进行专项检查和评价，通过汇集论证，进一步对内控制度进行修订和完善。

公司按证监会《上市公司治理准则》有关文件的要求，经过仔细核查，认为公司法人治理结构的实际状况符合该文件要求，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，其中独立董事三名、职工董事一名。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) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、根据公司章程，公司的现金分红政策为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，积极推行现金分配的方式，可以进行中期现金分红；公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2、公司董事会于 2011 年 2 月 25 日审议通过了《公司 2010 年的利润分配方案》，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，拟定 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；独立董事对《公司 2010 年的利润分配方案》发表了独立意见（详见公司公告临 2011-005 号）。2011 年 6 月 17 日，公司 2010 年年度股东大会审议通过了《公司 2010 年度不进行现金利润分配的议案》（详见公司公告临 2011-017 号）。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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		14,632,148.76	35,414.64	-1,911,505.19	可供出售金融资产	债转股

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 590,244 股。

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 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				116,174,529.08
关联债权债务形成原因		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。 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。			
关联债权债务清偿情况		截至 2011 年 6 月 30 日止，本部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 805,459.83 元，余额为 800,000.00 元。			
与关联债权债务有关的承诺		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，固定资产投入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。 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。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		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。			

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

2010 年 11 月 12 日本公司（卖方）与某风电公司（买方）签订《2.0MW 风力发电机组齿轮箱销售合同》，向该公司出售风力发电机组齿轮箱，合同总金额为 39200 万元（详见公司公告临 2010-006 号）。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司已向某风电公司销售 2.0MW 风力发电机组齿轮箱计 7,262 万元，占该合同总金额的 18.53%。

(九) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内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
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

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所审计年限		1

(十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司关于网下配售股解禁提示性公告	中国证券报 A32, 上海证券报 B16	2011 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B004, 上海证券报 28	2011 年 1 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司关于获得财政补助的公告	中国证券报 B004, 上海证券报 9	2011 年 1 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2010 年年度业绩快报公告	中国证券报 B005, 上海证券报 B1	2011 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2010 年年度报告摘要	中国证券报 B28、B26, 上海证券报 B40、B39	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司第一届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报 B26, 上海证券报 B40	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司第一届监事会第八次会议决议公告	中国证券报 B26, 上海证券报 B40	2011 年 3 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集	中国证券报 B26, 上海	2011 年 3 月 1	上海证券交易所网站

团股份有限公司关于公司 2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告	证券报 B40	日	www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2010 年第一季度报告	中国证券报 B038, 上海证券报 80	2011 年 4 月 23 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司第一届董事会第二十二次会议决议公告	中国证券报 B038, 上海证券报 80	2011 年 4 月 23 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司第一届董事会第二十三次会议决议公告	中国证券报 B002, 上海证券报 20	2011 年 5 月 14 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司关于副总经理辞职公告	中国证券报 B022, 上海证券报 B31	2011 年 5 月 19 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司关于流动资金归还募集资金公告	中国证券报 B012, 上海证券报 B12	2011 年 5 月 26 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司第一届董事会第二十四次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知	中国证券报 B014, 上海证券报 26	2011 年 5 月 28 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司第一届监事会第十次会议决议公告	中国证券报 B014, 上海证券报 26	2011 年 5 月 28 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报 B014, 上海证券报 26	2011 年 5 月 28 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司关于签署进一步合作意向书的公告	中国证券报 B003, 上海证券报 26	2011 年 6 月 7 日	上 海 证 券 交 易 所 网 站 www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集	中国证券报 B002, 上海	2011 年 6 月 10	上 海 证 券 交 易 所 网 站

团股份有限公司召开 2010 年年度股东大会提示性公告	证券报 B18	日	www.sse.com.cn
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	中国证券报 B012, 上海证券报 23	2011 年 6 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 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
流动资产：			
货币资金	1	480,276,160.76	659,285,920.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	138,111,744.28	72,880,244.06
应收账款	3	321,827,859.81	193,854,250.02
预付款项	5	56,935,481.35	76,476,893.12
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	4	18,079,724.00	11,323,346.38
买入返售金融资产			
存货	6	912,325,907.20	859,013,136.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,927,556,877.40	1,872,833,790.19
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	14,632,148.76	16,880,978.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	89,445,398.36	99,910,434.03
投资性房地产	10	392,021.27	531,713.19
固定资产	11	935,774,113.45	815,889,685.28
在建工程	12	307,038,597.28	235,330,291.05
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	202,133,099.61	205,375,434.34

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	2,763,430.36	3,050,114.50
递延所得税资产	15	15,450,261.89	14,833,649.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,567,629,070.98	1,391,802,300.45
资产总计		3,495,185,948.38	3,264,636,090.64
流动负债：			
短期借款	17	387,961,612.62	301,181,529.12
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	189,845,000.00	231,942,230.00
应付账款	19	633,795,315.94	531,641,364.78
预收款项	20	73,080,367.82	142,864,444.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	110,572,944.99	82,457,401.55
应交税费	22	21,101,602.92	11,551,712.26
应付利息	23	111,274.03	125,882.43
应付股利			
其他应付款	24	44,561,222.61	34,312,281.00
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		1,461,029,340.93	1,336,076,845.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	26	73,389,951.67	73,139,951.67
预计负债	25	3,994,607.73	5,978,959.05
递延所得税负债	15	2,164,822.31	2,502,146.76
其他非流动负债	27	143,703,049.48	134,082,754.56
非流动负债合计		223,252,431.19	215,703,812.04
负债合计		1,684,281,772.12	1,551,780,658.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	28	400,060,000.00	400,060,000.00

资本公积	29	869,944,077.11	871,855,582.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	30	32,241,228.72	24,547,586.15
一般风险准备			
未分配利润	31	319,049,801.90	238,600,519.84
外币报表折算差额		-2,611,007.56	-2,543,463.76
归属于母公司所有者权益合计		1,618,684,100.17	1,532,520,224.53
少数股东权益		192,220,076.09	180,335,208.11
所有者权益合计		1,810,904,176.26	1,712,855,432.64
负债和所有者权益总计		3,495,185,948.38	3,264,636,090.64

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

2011 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		424,379,683.95	570,327,327.52
交易性金融资产			
应收票据		94,632,959.26	34,700,101.93
应收账款	1	239,537,027.55	111,862,026.14
预付款项		19,045,563.22	10,047,270.97
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	18,110,519.43	16,199,657.76
存货		609,244,313.71	629,105,575.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,404,950,067.12	1,372,241,959.53
非流动资产:			
可供出售金融资产		14,632,148.76	16,880,978.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	203,328,200.43	208,375,992.32
投资性房地产		31,379,372.98	32,104,858.44
固定资产		592,119,935.28	497,115,945.15
在建工程		257,337,185.43	206,294,261.03
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		135,475,833.08	137,407,536.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,177,464.54	2,268,826.72
递延所得税资产		10,175,704.85	9,635,874.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,246,625,845.35	1,110,084,273.14
资产总计		2,651,575,912.47	2,482,326,232.67
流动负债:			
短期借款		55,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		185,929,000.00	186,500,000.00

应付账款		462,902,610.52	410,829,963.63
预收款项		42,948,558.39	113,061,420.08
应付职工薪酬		103,578,877.30	79,640,830.35
应交税费		15,522,004.39	3,700,466.78
应付利息		76,062.50	
应付股利			
其他应付款		40,694,869.94	26,643,162.04
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		906,651,983.04	820,375,842.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		70,788,049.76	70,538,049.76
预计负债		3,994,607.73	5,978,959.05
递延所得税负债		2,164,822.31	2,502,146.76
其他非流动负债		142,903,049.48	132,882,754.56
非流动负债合计		219,850,529.28	211,901,910.13
负债合计		1,126,502,512.32	1,032,277,753.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,060,000.00	400,060,000.00
资本公积		862,578,243.72	864,489,748.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,241,228.72	24,547,586.15
一般风险准备			
未分配利润		230,193,927.71	160,951,144.60
所有者权益（或股东权益）合计		1,525,073,400.15	1,450,048,479.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,651,575,912.47	2,482,326,232.67

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
2011 年 1—6 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	32	1,434,548,992.13	1,214,091,689.12
其中：营业收入	32	1,434,548,992.13	1,214,091,689.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	32	1,314,906,461.38	1,121,462,790.33
其中：营业成本	32	1,093,148,332.40	907,144,625.96
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	33	4,502,822.59	7,279,003.86
销售费用	34	34,137,397.58	31,286,239.15
管理费用	35	164,952,009.42	148,546,004.67
财务费用	36	8,669,451.72	16,847,107.30
资产减值损失	38	9,496,447.67	10,359,809.39
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）	37	-7,512,377.25	-2,330,126.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	37	-7,547,791.89	-2,446,420.30
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		112,130,153.50	90,298,771.84
加：营业外收入	39	7,572,369.29	10,351,191.78
减：营业外支出	40	2,147,056.88	1,887,668.84
其中：非流动资产处置损失	40	735.04	349,157.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		117,555,465.91	98,762,294.78
减：所得税费用	41	17,258,222.30	18,982,672.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		100,297,243.61	79,779,622.58
归属于母公司所有者的净利润		88,142,924.63	70,152,311.04
少数股东损益		12,154,318.98	9,627,311.54
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	42	0.2203	0.2346
（二）稀释每股收益	42	0.2203	0.2346
七、其他综合收益	43	-1,979,048.99	-734,974.15

八、综合收益总额		98,318,194.62	79,044,648.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		86,163,875.64	69,417,336.89
归属于少数股东的综合收益总额		12,154,318.98	9,627,311.54

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

母公司利润表

2011 年 1—6 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	4	1,217,370,608.90	1,036,653,171.72
减：营业成本	4	969,957,654.64	810,471,443.12
营业税金及附加		3,441,170.46	5,992,280.10
销售费用		25,535,638.68	24,878,528.13
管理费用		119,830,777.03	111,316,045.06
财务费用		-1,587,525.41	7,038,250.77
资产减值损失		8,856,294.53	8,377,892.48
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）	5	-7,211,828.25	-2,191,157.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5	-7,547,791.89	-2,457,779.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		84,124,770.72	66,387,575.04
加：营业外收入		5,325,782.16	6,360,661.34
减：营业外支出		1,536,910.77	1,378,466.82
其中：非流动资产处置损失			336,970.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		87,913,642.11	71,369,769.56
减：所得税费用		10,977,216.43	12,226,822.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		76,936,425.68	59,142,946.73
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1923	0.1978
（二）稀释每股收益		0.1923	0.1978
六、其他综合收益		-1,911,505.19	-810,257.45
七、综合收益总额		75,024,920.49	58,332,689.28

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,343,746,743.21	1,043,467,778.87
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		6,674,290.34	7,179,175.48
收到其他与经营活动有关的现金	44	31,597,169.94	15,826,071.27
经营活动现金流入小计		1,382,018,203.49	1,066,473,025.62
购买商品、接受劳务支付的现金		1,015,069,167.05	665,692,430.57
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		169,439,706.63	155,619,479.52
支付的各项税费		68,113,351.19	79,164,024.46
支付其他与经营活动有关的现金	44	73,220,569.37	46,952,206.13
经营活动现金流出小计		1,325,842,794.24	947,428,140.68
经营活动产生的现金流量净额		56,175,409.25	119,044,884.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		85,414.64	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		1,601,952.24	1,590,174.02
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	44	79,089,069.72	
投资活动现金流入小计		80,776,436.60	1,706,467.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		315,966,568.21	92,671,769.97
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	44		20,000,000.00
投资活动现金流出小计		315,966,568.21	112,671,769.97
投资活动产生的现金流量净额		-235,190,131.61	-110,965,302.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,800,000.00
取得借款收到的现金		534,628,000.00	516,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	44	105,984,500.00	56,950,000.00
筹资活动现金流入小计		640,612,500.00	582,950,000.00
偿还债务支付的现金		447,728,000.00	537,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,155,698.22	16,656,885.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		269,451.00	169,670.60
支付其他与筹资活动有关的现金	44	90,367,010.00	51,817,384.37
筹资活动现金流出小计		549,250,708.22	605,674,269.63
筹资活动产生的现金流量净额		91,361,791.78	-22,724,269.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-522,329.07	-364,576.45
五、现金及现金等价物净增加额		-88,175,259.65	-15,009,263.74
加：期初现金及现金等价物余额		360,121,420.41	173,914,968.36
六、期末现金及现金等价物余额		271,946,160.76	158,905,704.62

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

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,149,228,417.72	966,633,840.70
收到的税费返还		5,654,119.70	3,818,157.66
收到其他与经营活动有关的现金		28,818,372.62	10,581,963.64
经营活动现金流入小计		1,183,700,910.04	981,033,962.00
购买商品、接受劳务支付的现金		899,472,576.65	650,306,099.95
支付给职工以及为职工支付的现金		125,004,263.91	120,267,877.61
支付的各项税费		48,132,915.00	61,049,994.66
支付其他与经营活动有关的现金		48,832,546.43	31,125,263.41
经营活动现金流出小计		1,121,442,301.99	862,749,235.63
经营活动产生的现金流量净额		62,258,608.05	118,284,726.37

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		85,414.64	266,622.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		782,220.00	1,347,094.02
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		79,068,177.16	
投资活动现金流入小计		79,935,811.80	1,613,716.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		259,119,798.62	62,956,914.97
投资支付的现金		5,000,000.00	10,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		264,119,798.62	93,156,914.97
投资活动产生的现金流量净额		-184,183,986.82	-91,543,198.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		125,000,000.00	192,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		93,250,000.00	47,500,000.00
筹资活动现金流入小计		218,250,000.00	239,500,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	246,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,224,937.50	8,416,115.63
支付其他与筹资活动有关的现金		87,200,000.00	44,504,493.34
筹资活动现金流出小计		158,424,937.50	298,920,608.97
筹资活动产生的现金流量净额		59,825,062.50	-59,420,608.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-597,327.30	-338,520.89
五、现金及现金等价物净增加额		-62,697,643.57	-33,017,601.69
加：期初现金及现金等价物余额		291,577,327.52	130,386,265.06
六、期末现金及现金等价物余额		228,879,683.95	97,368,663.37

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

2011 年 1—6 月

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	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
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-1,911,505.19			7,693,642.57		80,449,282.06	-67,543.80	11,884,867.98	98,048,743.62
（一）净利润							88,142,924.63		12,154,318.98	100,297,243.61
（二）其他综合收益		-1,911,505.19						-67,543.80		-1,979,048.99
上述（一）和（二）小计		-1,911,505.19					88,142,924.63	-67,543.80	12,154,318.98	98,318,194.62
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					7,693,642.57		-7,693,642.57		-269,451.00	-269,451.00
1. 提取盈余公积					7,693,642.57		-7,693,642.57			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-269,451.00	-269,451.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	400,060,000.00	869,944,077.11			32,241,228.72		319,049,801.90	-2,611,007.56	192,220,076.09	1,810,904,176.26

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										

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. 对所有者（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

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

2011 年 1—6 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	400,060,000.00	864,489,748.91			24,547,586.15		160,951,144.60	1,450,048,479.66
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	400,060,000.00	864,489,748.91			24,547,586.15		160,951,144.60	1,450,048,479.66
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)		-1,911,505.19			7,693,642.57		69,242,783.11	75,024,920.49
(一) 净利润							76,936,425.68	76,936,425.68
(二) 其他综合收益		-1,911,505.19						-1,911,505.19
上述(一)和(二)小计		-1,911,505.19					76,936,425.68	75,024,920.49
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,693,642.57		-7,693,642.57	
1. 提取盈余公积					7,693,642.57		-7,693,642.57	
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	862,578,243.72			32,241,228.72		230,193,927.71	1,525,073,400.15

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	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(二)小计		5,854,925.36					103,460,832.29	109,315,757.65
(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

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

(二) 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转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械电子控股（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 299,060,000 股；无限售条件的流通股份 A 股 101,000,000 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。

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临江分公司[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临江分公司的前身为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；2011 年 2 月 21 日，经杭州市工商行政管理局萧山分局《工商变更登记核准通知》〔（萧）准予变更[2011]第 073303 号〕，核准名称变更为杭州前进齿轮箱集团股份有限公司临江分公司。

[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 8 月 12 日已经公司第一届第 25 次董事会会议批准报出。

(三) 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：

本公司会计年度自公历 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：

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，采用交易日当月期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、生物资产：

18、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。

19、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。

20、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。

21、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。

22、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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

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

24、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。

25、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

26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 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	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%[注 1]
企业所得税	应纳税所得额	15%、17.5%、20%、24%、25% [注 2]
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 1：前进铸造公司之子公司长兴铸造公司及子公司绍兴前进公司按实际缴纳流转税额的 5%计缴城市维护建设税，本公司及其他境内子公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7%计缴。

注 2：根据《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）文件精神，本公司在高新技术企业复审期间，暂按 15%的税率计提、预缴企业所得税；子公司绍兴前进公司为高新技术企业，适用税率为 15%；子公司香港前进公司适用税率为 17.5%；子公司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%；子公司前进检测公司、武汉前进公司为小型微利企业，适用优惠税率为 20%；子公司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，适用税率为 24%；其余子公司适用税率为 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。

(五) 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	79,818,402.30		
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	41,427,788.67		
前进铸造公司	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	24,905,966.13		
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	6,947,236.28		
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	23,990,351.61		
前进通用	控股子	萧山	制造业	10,000,000	机械加工	5,010,980.00		50.10	50.109	是	13,751,540.06		

公司	公司							98	8				
前进检测公司	控股子公司	萧山	服务业	500,000	传动产品、紧固件产品检测	450,000.00		90	90	是	86,108.66		
马来西亚前进公司	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	1,274,206.74		
香港前进公司	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		60	100	是			
大连前进公司[注 2]	全资子公司	大连	商业	500,000	轮箱销售及维修	500,000.00		80	100	是			
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		70	100	是			
上海前进公司[注 4]	全资子公司	上海	商业	600,000	轮箱销售及维修	600,000.00		100	100	是			
前进贸易公司	全资子公司	萧山	贸易业	5,000,000	货物及技术进出口	5,000,000.00		100	100	是			
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			
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、合并范围发生变更的说明

2010年12月28日,公司第一届第二十次董事会决议同意设立全资子公司——前进贸易公司,本公司以货币出资人民币500万元,占前进贸易公司的注册资本的100%。前进贸易公司注册资本为人民币500万元,经营期限为10年,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》。前进贸易公司于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)。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币		
名称	期末净资产	本期净利润
前进贸易公司	5,070,558.75	70,558.75

4、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	0.83162
	港币:人民币	实收资本	3.82393
	港币:人民币	利润表项目	0.84128
	港币:人民币	现金流量表项目	0.84128
马来西亚前进公司	林吉特:人民币	资产负债类科目	2.13785
	林吉特:人民币	实收资本	2.78350
	林吉特:人民币	利润表项目	2.14076
	林吉特:人民币	现金流量表项目	2.14076

(六) 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:	/	/	624,264.28	/	/	155,464.65
人民币	/	/	583,741.51	/	/	98,726.31
美元	2,635.10	6.47160	17,053.31	2,635.10	6.62270	17,451.48
港元	5,000.00	0.83162	4,158.10	5,000.00	0.85093	4,254.65
欧元	16.23	9.36120	151.93	16.23	8.80650	142.93
林吉特	8,962.01	2.13785	19,159.43	16,275.49	2.14367	34,889.28
银行存款:	/	/	206,973,262.06	/	/	289,253,709.47
人民币	/	/	205,844,490.48	/	/	284,056,239.83

港元	690,857.23	0.83162	574,530.69	516,695.93	0.85093	439,672.07
欧元	55,757.56	9.36120	521,957.67	479,673.96	8.80650	4,224,248.72
林吉特	15,100.79	2.13785	32,283.22	248,895.05	2.14367	533,548.85
其他货币资金：	/	/	272,678,634.42	/	/	369,876,746.29
人民币	/	/	272,678,634.42	/	/	369,872,834.09
林吉特				1,825.00	2.14367	3,912.20
合计	/	/	480,276,160.76	/	/	659,285,920.41

使用受限制的货币资金为 272,678,634.42 元，其中：定期存款 165,820,000.00 元（包括本公司募集资金 3 个月以上到期的定期存款 153,000,000.00 元，本公司之子公司绍兴前进用于短期借款质押的定期存款 9,820,000.00 元，本公司之子公司前进贸易公司的定期存款 3,000,000.00 元）；银行承兑汇票保证金 95,010,000.00 元，国内信用证保证金 11,848,634.42 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	138,054,944.24	72,830,244.06
商业承兑汇票	56,800.04	50,000.00
合计	138,111,744.28	72,880,244.06

(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
徐州徐工筑路机械有限公司	2011 年 5 月 5 日	2011 年 11 月 4 日	10,000,000.00	
常林股份有限公司	2011 年 3 月 30 日	2011 年 9 月 30 日	8,000,000.00	
徐州徐工物资供应有限公司	2011 年 4 月 27 日	2011 年 10 月 27 日	6,000,000.00	
山推重工机械有限公司	2011 年 1 月 19 日	2011 年 7 月 17 日	5,000,000.00	
德州德工机械有限公司	2011 年 4 月 20 日	2011 年 10 月 20 日	5,000,000.00	
合计	/	/	34,000,000.00	/

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	346,189,941.19	100	24,362,081.38	7.04	211,998,311.27	100.00	18,144,061.25	8.56

法 组 合								
组 合 小计	346,189,941.19	100	24,362,081.38	7.04	211,998,311.27	100.00	18,144,061.25	8.56
合计	346,189,941.19	/	24,362,081.38	/	211,998,311.27	/	18,144,061.25	/

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	333,327,843.81	96.29	16,666,392.19	192,254,194.43	90.69	9,612,709.72
1 年以内 小计	333,327,843.81	96.29	16,666,392.19	192,254,194.43	90.69	9,612,709.72
1 至 2 年	5,689,183.36	1.64	1,137,836.67	12,568,939.33	5.93	2,513,787.86
2 至 3 年	1,537,653.74	0.44	922,592.24	2,894,034.60	1.36	1,736,420.76
3 年以上	5,635,260.28	1.63	5,635,260.28	4,281,142.91	2.02	4,281,142.91
合计	346,189,941.19	100	24,362,081.38	211,998,311.27	100	18,144,061.25

(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(%)
浙江杭叉叉车有限公司	非关联方	20,564,647.91	1 年以内	5.94
山东临工工程机械有限公司	非关联方	16,031,085.54	1 年以内	4.63
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	13,730,461.77	1 年以内	3.97
斗山工程机械(山东)有限公司	非关联方	13,295,296.43	1 年以内	3.84
淮柴重机股份有限公司	非关联方	12,989,828.03	1 年以内	3.75
合计	/	76,611,319.68	/	22.13

(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(%)
杭维柯变速器	合营企业	3,348,188.06	0.97

(5) 其他说明

其中用于保理合同等担保的应收账款余额为 54,000,000.00 元，所担保的借款余额为 54,000,000.00 元。

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	20,510,145.65	100	2,430,421.65	11.85	13,098,026.11	100.00	1,774,679.73	13.55
组合小计	20,510,145.65	100	2,430,421.65	11.85	13,098,026.11	100.00	1,774,679.73	13.55
合计	20,510,145.65	/	2,430,421.65	/	13,098,026.11	/	1,774,679.73	/

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	16,851,822.86	82.16	842,591.14	10,888,980.25	83.13	543,934.44
1 年以内小计	16,851,822.86	82.16	842,591.14	10,888,980.25	83.13	543,934.44
1 至 2 年	2,317,977.60	11.30	463,595.52	1,063,163.22	8.12	212,632.65
2 至 3 年	540,275.49	2.64	324,165.29	319,425.01	2.44	191,655.01
3 年以上	800,069.70	3.90	800,069.70	826,457.63	6.31	826,457.63
合计	20,510,145.65	100	2,430,421.65	13,098,026.11	100	1,774,679.73

(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 (%)
单位住房基金（建行萧山支行住房	非关联方	3,002,223.15	1 年以内	14.64

资金专户)				
上海天原报关有限公司	非关联方	971,736.30	1 年以内	4.74
沈家里村	非关联方	712,238.22	2-3 年	3.47
中国石油化工股份有限公司浙江杭州分公司	非关联方	706,868.41	1 年以内	3.45
杭州太平洋保险公司	非关联方	605,739.60	1 年以内	2.95
合计	/	5,998,805.68	/	29.25

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	52,665,549.44	92.50	74,324,046.18	97.18
1 至 2 年	3,103,887.72	5.46	1,908,129.73	2.50
2 至 3 年	986,953.30	1.73	8,235.00	0.01
3 年以上	179,090.89	0.31	236,482.21	0.31
合计	56,935,481.35	100.00	76,476,893.12	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

债务人名称	金额	未结算原因
杭州凤起数控机床销售有限公司	7,067,649.40	购买的设备未到货
山东源根石油化工有限公司	2,861,428.22	购买的材料未到货
德国 ZF FRIEDRICHSHAFEN AG 公司	2,790,443.15	购买的零件未到货
东宇县源恒贸易有限责任公司	2,750,000.00	购买的设备未到货
镇江申江机械设备有限公司	2,500,000.00	购买的设备未到货
合计	17,969,520.77	

(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	189,357,473.19	4,980,713.46	184,376,759.73	113,560,474.24	5,288,545.24	108,271,929.00

在产品	333,428,084.80	12,870,930.33	320,557,154.47	268,538,737.20	14,440,470.41	254,098,266.79
库存商品	389,225,661.00	17,750,396.98	371,475,264.02	481,622,740.38	16,625,695.51	464,997,044.87
周转材料	2,658,128.37		2,658,128.37	2,514,213.16		2,514,213.16
自制半成品	43,808,075.78	10,549,475.17	33,258,600.61	39,681,157.55	10,549,475.17	29,131,682.38
合计	958,477,423.14	46,151,515.94	912,325,907.20	905,917,322.53	46,904,186.33	859,013,136.20

(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	5,288,545.24			307,831.78	4,980,713.46
在产品	14,440,470.41	1,310,767.89		2,880,307.97	12,870,930.33
库存商品	16,625,695.51	1,209,638.89		84,937.42	17,750,396.98
自制半成品	10,549,475.17				10,549,475.17
合计	46,904,186.33	2,520,406.78		3,273,077.17	46,151,515.94

(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		
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		

存货期末余额中含有借款费用资本化金额的 0 元。

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	14,632,148.76	16,880,978.40
合计	14,632,148.76	16,880,978.40

公司持有徐工机械股票 590,244 股，按期末市价每股 24.79 元计算，价值 14,632,148.76 元。

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：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							
杭维柯变速器	33.3333	33.3333	353,407,896.33	148,913,227.73	204,494,668.60	63,822,686.04	-23,567,278.48
杭维柯传动	33.3333	33.3333	115,902,248.25	78,034,483.76	37,867,764.49	2,869,059.24	-1,654,039.07
二、联营企业							
前进联轴器	25.00	25.00	37,952,172.04	6,811,785.42	31,140,386.62	23,212,219.64	3,528,296.68

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	1,126,725.00		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	本期现金红利	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
杭维柯变速器	66,670,000.00	76,020,573.01	-8,628,803.70	67,391,769.31			33.3333	33.3333
杭维柯传动	16,000,000.00	13,140,142.66	-551,346.36	12,588,796.30			33.3333	33.3333
前进联轴器	2,500,000.00	9,622,993.36	-1,284,885.61	8,338,107.75		2,500,000.00	25	25

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	1,034,637.68		105,364.28	929,273.40
1.房屋、建筑物	1,034,637.68		105,364.28	929,273.40
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	502,924.49	34,327.64		537,252.13
1.房屋、建筑物	502,924.49	34,327.64		537,252.13
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	531,713.19	-34,327.64	105,364.28	392,021.27
1.房屋、建筑物	531,713.19	-34,327.64	105,364.28	392,021.27
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	531,713.19	-34,327.64	105,364.28	392,021.27
1.房屋、建筑物	531,713.19	-34,327.64	105,364.28	392,021.27
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：34,327.64 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：	1,421,481,855.02	182,924,831.39		23,997,833.07	1,580,408,853.34
其中：房屋及建筑物	393,107,978.21	22,825,057.66		9,414,646.78	406,518,389.09
机器设备	989,045,591.42	156,380,079.86		13,919,047.64	1,131,506,623.64
运输工具	24,835,312.30	2,507,193.90		446,342.00	26,896,164.20
办公设备	3,671,687.87	530,059.34		33,520.06	4,168,227.15
其他设备	10,821,285.22	682,440.63		184,276.59	11,319,449.26
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	605,592,169.74		51,017,884.57	11,975,314.42	644,634,739.89
其中：房屋及建筑物	153,739,693.91		8,464,331.23	347,404.61	161,856,620.53
机器设备	429,239,340.36		39,872,165.29	11,010,909.16	458,100,596.49
运输工具	14,410,720.12		1,627,601.51	429,363.33	15,608,958.30
办公设备	2,187,697.55		397,069.54	29,869.55	2,554,897.54
其他设备	6,014,717.80		656,717.00	157,767.77	6,513,667.03
三、固定资产账面净值合计	815,889,685.28	/		/	935,774,113.45
其中：房屋及建筑物	239,368,284.30	/		/	244,661,768.56
机器设备	559,806,251.06	/		/	673,406,027.15
运输工具	10,424,592.18	/		/	11,287,205.90
办公设备	1,483,990.32	/		/	1,613,329.61
其他设备	4,806,567.42	/		/	4,805,782.23
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	815,889,685.28	/	/	935,774,113.45
其中：房屋及建筑物	239,368,284.30	/	/	244,661,768.56
机器设备	559,806,251.06	/	/	673,406,027.15
运输工具	10,424,592.18	/	/	11,287,205.90
办公设备	1,483,990.32	/	/	1,613,329.61
其他设备	4,806,567.42	/	/	4,805,782.23

本期折旧额：51,017,884.57 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：140,918,981.90 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 ² ）	权证正在办理中	2011 年 12 月 31 日

期末，已有账面价值 151,816,764.06 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	307,038,597.28		307,038,597.28	235,330,291.05		235,330,291.05

(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	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	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	386,311,000.00	78,115,388.83	52,368,937.09	27,140,715.39	4,496,786.42	33.78	33.78	募 集 资金	98,846,824.11
年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目	229,657,000.00	40,834,482.00	46,383,499.02	12,814,557.20	2,144,164.99	37.98	37.98	募 集 资金	72,259,258.83
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	93,960,000.00	15,437,466.49	24,774,271.65	9,168,814.32	1,556,285.89	42.80	42.80	募 集 资金	29,486,637.93
重型及特种车辆自动变速器技术研发项目	30,000,000.00	10,410,487.46	5,572,120.30	6,967,769.42	1,174,785.00	53.28	53.28	募 集 资金	7,840,053.34
绍兴传动二期工程	41,640,000.00	16,407,173.68	15,626,055.62			76.93	76.93	企 业 自筹	32,033,229.30
6MW 综合试验台		6,750,000.00	1,984,796.20					企 业 自筹	8,734,796.20
前进锻造新办公大楼		4,538,253.43	2,706.00					企 业 自筹	4,540,959.43
2.8MW 综合试验台		3,402,000.00	5,953,796.20					企 业 自筹	9,355,796.20
数控双柱立式车床		3,150,000.00		3,150,000.00				企 业 自筹	
洗齿机		2,925,000.00		2,925,000.00				企 业 自筹	

前进锻造新车间工程		2,567,881.58	126,618.56					企 业 自筹	2,694,500.14
数控立式钻铣加工中心		2,040,000.00		2,040,000.00				企 业 自筹	
数控成型磨齿机		1,860,000.00		1,860,000.00				企 业 自筹	
数控蜗杆砂轮磨齿机		1,488,000.00		1,488,000.00				企 业 自筹	
数控外圆磨		1,410,000.00		1,410,000.00				企 业 自筹	
前进锻造天然气工程		1,303,525.45	60,000.00	1,363,525.45				企 业 自筹	
数控插齿机		1,272,000.00		1,272,000.00				企 业 自筹	
数控滚齿机		1,100,700.00		1,100,700.00				企 业 自筹	
绍兴前进 3 号车间			5,479,834.24					企 业 自筹	5,479,834.24
数控成型磨齿机			5,043,525.27					企 业 自筹	5,043,525.27
数控加工中心(NCH2A637 II M φ 4)			2,335,020.00					企 业 自筹	2,335,020.00
刀具磨床			2,182,942.58					企 业 自筹	2,182,942.58
空调			1,360,000.00					企 业 自筹	1,360,000.00
武汉商品房二套、商铺一间	9,200,000.00		9,148,967.00	9,148,967.00		99.45	100	企 业 自筹	

立式加工中心（XH715D）			1,311,000.00	1,179,487.17	131,512.83			企 业 自筹	
立式加工中心（VB-715A）			1,224,000.00	1,162,393.16	61,606.84			企 业 自筹	
毛坯仓库	1,500,000.00	651,106.50	946,228.10			106.49	90	企 业 自筹	1,597,334.60
其他零星项目		39,666,825.63	74,310,224.90	56,727,052.79	34,002,112.63			企 业 自筹	23,247,885.11
合计	792,268,000.00	235,330,291.05	256,194,542.73	140,918,981.90	43,567,254.60	/	/	/	307,038,597.28

(3) 在建工程减值准备

单位：元 币种：人民币

项目

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

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	233,387,784.45	106,775.00	47,420.98	233,447,138.47
土地使用权	209,796,966.40		47,420.98	209,749,545.42
商标使用权	1,575,417.00			1,575,417.00
非专利专有技术	16,097,235.63			16,097,235.63
计算机软件	5,918,165.42	106,775.00		6,024,940.42
二、累计摊销合计	28,012,350.11	3,301,688.75		31,314,038.86
土地使用权	23,127,174.68	2,143,054.07		25,270,228.75
商标使用权	1,487,894.00	359,780.22		1,847,674.22
非专利专有技术	2,961,407.02	510,723.96		3,472,130.98
计算机软件	435,874.41	288,130.50		724,004.91
三、无形资产账面净值合计	205,375,434.34	-3,194,913.75	47,420.98	202,133,099.61
土地使用权	186,669,791.72	-2,143,054.07	47,420.98	184,479,316.67
商标使用权	87,523.00	-359,780.22		-272,257.22
非专利专有技术	13,135,828.61	-510,723.96		12,625,104.65
计算机软件	5,482,291.01	-181,355.50		5,300,935.51
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	205,375,434.34	-3,194,913.75	47,420.98	202,133,099.61
土地使用权	186,669,791.72	-2,143,054.07	47,420.98	184,479,316.67
商标使用权	87,523.00	-359,780.22		-272,257.22
非专利专有技术	13,135,828.61	-510,723.96		12,625,104.65
计算机软件	5,482,291.01	-181,355.50		5,300,935.51

本期摊销额：3,301,688.75 元。

本期无形资产减少 47,420.98 元系外币折算差额。

(2) 其他说明

期末，已有账面价值 101,045,661.22 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
临时仓库	2,268,826.72		91,362.18		2,177,464.54
厂房改造	781,287.78		195,321.96		585,965.82
合计	3,050,114.50		286,684.14		2,763,430.36

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	10,532,077.87	9,468,141.21
开办费		5,439.90
装修费		47,381.40
未实现内部利润抵销	4,318,992.86	4,415,843.29
预提产品售后服务费	599,191.16	896,843.86
小计	15,450,261.89	14,833,649.66
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	2,164,822.31	2,502,146.76
小计	2,164,822.31	2,502,146.76

(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	3,974,175.74	3,943,653.11
可抵扣亏损	33,099,113.47	33,099,113.47
合计	37,073,289.21	37,042,766.58

(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
2012 年	1,551,005.17	1,551,005.17	
2013 年	10,071,300.43	10,071,300.43	
2014 年	7,185,695.35	7,185,695.35	
2015 年	14,291,112.52	14,291,112.52	
合计	33,099,113.47	33,099,113.47	/

(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	14,432,148.76
小计	14,432,148.76
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	22,808,708.91
其他应收款坏账准备	2,339,997.27
存货跌价准备	43,800,204.94
合并范围内部交易未实现的利润	28,793,285.72
预提产品售后服务费	3,994,607.73
小计	101,736,804.57

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	19,918,740.98	6,976,040.89	102,278.84		26,792,503.03
二、存货跌价准备	46,904,186.33	2,520,406.69		3,273,077.08	46,151,515.94
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	66,822,927.31	9,496,447.58	102,278.84	3,273,077.08	72,944,018.97

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	34,461,612.62	34,581,529.12
抵押借款	183,000,000.00	115,600,000.00
保证借款	30,000,000.00	37,000,000.00
信用借款	119,500,000.00	55,000,000.00
质押并抵押借款	21,000,000.00	39,000,000.00
保证并抵押借款		20,000,000.00
合计	387,961,612.62	301,181,529.12

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
银行承兑汇票	189,845,000.00	223,942,230.00
合计	189,845,000.00	231,942,230.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 189,845,000.00 元。

期末余额中应付关联方——联营企业前进联轴器公司的余额为 1,884,000.00 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	618,530,137.02	529,096,897.66
设备工程款	14,690,750.59	2,358,126.82
其他	574,428.33	186,340.30
合计	633,795,315.94	531,641,364.78

(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
前进联轴器	9,714,059.39	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	73,030,470.62	142,810,344.82
其他	49,897.20	54,100.00
合计	73,080,367.82	142,864,444.82

(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。

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	76,381,837.62	152,948,576.71	126,363,507.37	102,966,906.96
二、职工福利费		7,781,094.14	7,781,094.14	
三、社会保险费	2,911,644.89	19,704,788.32	18,862,191.61	3,754,241.60
医疗保险费	1,094,149.01	7,500,970.34	7,122,200.43	1,472,918.92
基本养老保险费	1,480,938.15	9,540,395.53	9,123,797.49	1,897,536.19
失业保险费	196,958.80	1,554,606.03	1,473,796.69	277,768.14
工伤保险费	90,585.36	719,582.95	763,737.61	46,430.70
生育保险费	49,013.57	389,233.47	378,659.39	59,587.65
四、住房公积金	282,633.60	7,340,248.90	7,404,847.90	218,034.60
五、辞退福利				
六、其他		63,948.00	63,948.00	
七、工会经费	1,685,162.71	2,648,075.07	1,889,644.84	2,443,592.94
八、职工教育经费	1,196,122.73	756,943.67	762,897.51	1,190,168.89
九、解除劳动合同补偿金		141,564.37	141,564.37	
合计	82,457,401.55	191,385,239.18	163,269,695.74	110,572,944.99

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 3,633,761.83 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 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需年度考核完毕后才能发放，预计在 2012 年 3 月发放。

22、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,062,923.29	-15,876,432.01
营业税	-35,087.38	90,185.25
企业所得税	21,067,185.15	19,894,051.17
个人所得税	509,571.96	905,583.83

城市维护建设税	220,236.38	47,665.64
房产税	1,677,785.67	2,514,264.97
土地使用税	1,615,022.90	3,699,009.25
副食品调控基金		894.46
教育费附加	97,192.94	18,999.47
地方教育附加	64,795.29	13,294.33
水利建设专项资金	91,819.47	192,531.62
印花税	23,666.71	41,177.52
其他	-167,662.88	10,486.76
合计	21,101,602.92	11,551,712.26

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	111,274.03	125,882.43
合计	111,274.03	125,882.43

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	4,628,747.74	13,761,456.99
股改提留工伤补助	4,620,089.07	4,620,089.07
往来款	11,938,999.10	3,053,442.32
代扣代缴社保费	2,910,148.19	2,891,736.11
押金保证金	4,972,351.82	2,116,774.00
应付暂收款	619,696.15	1,801,879.12
其他	14,871,190.54	6,066,903.39
合计	44,561,222.61	34,312,281.00

(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
杭维柯变速器	187,800.00	187,000.00
合计	187,800.00	187,000.00

(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
退休职工社会化管理服务费	915,067.00	逐月发放
小计	5,535,156.07	

(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	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
中国船级社上海分社	3,320,321.00	船检费
竞标押金	2,910,000.00	押金
代扣代缴社保费	2,716,791.08	代扣代缴职工个人社保费
退休职工社会化管理服务费	915,067.00	退休职工社会化管理服务费
小 计	14,482,268.15	

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		1,984,351.32	3,994,607.73
合计	5,978,959.05		1,984,351.32	3,994,607.73

26、 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	66,446,731.29			66,446,731.29	[注 3]
海洋经济发展项目资助款		250,000.00		250,000.00	
合计	73,139,951.67	250,000.00		73,389,951.67	/

[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 and 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 2011 年 6 月 30 日止，拆迁补偿款余额计人民币 66,446,731.29 元。

27、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[注 1]	1,284,415.40	1,364,120.48
杭州重化工业项目拨款[注 2]	1,675,000.00	1,675,000.00
质量技术措施补助[注 3]	600,000.00	600,000.00
财政技改资助资金[注 4]	5,269,700.00	5,269,700.00
浙江省纸基重点实验室[注 5]	300,000.00	300,000.00
企业科技创新资助资金[注 6]	895,000.00	895,000.00
环境污染治理专项资金[注 7]	124,205.00	124,205.00
海洋经济发展项目[注 8]	815,200.00	815,200.00
省科技厅下拨摩擦片试验基地经费[注 9]	600,000.00	600,000.00
高新技术补贴[注 10]	2,800,000.00	2,800,000.00
国家支撑计划课题拨款[注 11]	700,000.00	700,000.00
先进制造业基地[注 12]	1,000,000.00	1,000,000.00
专利产业化[注 13]	15,000.00	15,000.00
发展循环专项资金[注 14]	50,000.00	50,000.00
外贸稳定增长专项资金[注 15]	1,000,000.00	1,000,000.00
省科技厅信息化资助经费[注 16]	300,000.00	300,000.00
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改造项目[注 17]	10,100,000.00	
(2) 应付萧山国资		
代支付的改制款[注 18]	115,374,529.08	115,374,529.08
改制留存资本公积[注 19]	800,000.00	1,200,000.00
合计	143,703,049.48	134,082,754.56

[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器自动变速器（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器自动变速器（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“轿车双离合器自动变速器（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 79,705.08 元。

截至 2011 年 6 月 30 日止，财政部、科学技术部 863 项目拨款余额计人民币 1,284,415.40 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字[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]: 系本公司根据浙江省财政厅《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），于 2011 年 1 月收到的项目补助金，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。

[注 18]: 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 2011 年 6 月 30 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 19]: 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 2011 年 6 月 30 日，已归还 805,459.83 元，余额为 800,000.00 元。

28、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	400,060,000.00						400,060,000.00

29、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）	849,570,483.27			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	14,178,831.64		1,911,505.19	12,267,326.45
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	871,855,582.30		1,911,505.19	869,944,077.11

30、 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	24,547,586.15	7,693,642.57		32,241,228.72
合计	24,547,586.15	7,693,642.57		32,241,228.72

31、 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	238,600,519.84	/
调整后 年初未分配利润	238,600,519.84	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	88,142,924.63	/
减：提取法定盈余公积	7,693,642.57	10
期末未分配利润	319,049,801.90	/

2009 年 8 月 5 日，本公司 2009 年第 4 次股东大会决议通过《关于公司申请首次公开发行股票前滚存利润分配的议案》，公司拟向中国证监会申请首次公开发行股票并上市，拟对公开发行前滚存利润按如下方案分配：如果本公司本次公开发行股票的申请获得批准并成功发行，则本公司发行当年产生的可供分配的利润和以前年度的滚存未分配利润由发行完成后的新老股东依其所持股份比例共同享有。

32、 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	1,419,576,022.20	1,203,821,251.34
其他业务收入	14,972,969.93	10,270,437.78
营业成本	1,093,148,332.40	907,144,625.96

(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	1,419,576,022.20	1,085,266,324.79	1,203,821,251.34	900,859,568.41
合计	1,419,576,022.20	1,085,266,324.79	1,203,821,251.34	900,859,568.41

(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	677,127,879.41	535,685,545.51	666,685,454.73	524,482,217.32
工程机械变速箱产品	708,872,048.16	578,392,847.37	519,094,215.56	404,814,382.13

汽车变速器产品	29,688,942.85	32,409,755.13	50,523,044.19	51,179,963.84
风电及工业传动产品	79,508,532.51	68,025,482.00	49,442,327.57	36,784,743.40
摩擦及粉末冶金产品	30,617,829.04	21,740,068.96	23,866,608.02	17,347,410.27
锻造件	129,464,448.29	105,862,193.31	98,732,806.96	84,602,416.11
铸造件	121,617,260.58	106,408,881.71	103,009,856.31	89,388,460.93
其他	31,714,658.71	26,139,826.21	27,629,574.11	25,573,931.13
减：公司内部抵销数	-389,035,577.35	-389,398,275.41	-335,162,636.11	-333,313,956.72
合计	1,419,576,022.20	1,085,266,324.79	1,203,821,251.34	900,859,568.41

(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	1,708,512,073.71	1,397,899,920.09	1,429,906,795.14	1,154,246,236.82
国外销售	100,099,525.84	76,764,680.11	109,077,092.31	79,927,288.31
减：公司内各地区抵销数	-389,035,577.35	-389,398,275.41	-335,162,636.11	-333,313,956.72
合计	1,419,576,022.20	1,085,266,324.79	1,203,821,251.34	900,859,568.41

(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	81,737,786.32	5.70
徐州徐工物质供应有限公司	79,814,800.00	5.56
山东临工工程机械有限公司	78,018,600.00	5.44
福田雷沃国际重工股份公司	75,341,100.00	5.25
台州海天船舶机电公司	65,499,000.00	4.57
合计	380,411,286.32	26.52

33、 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	166,159.96	96,174.79	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,474,491.33	4,035,618.02	应缴流转税税额
教育费附加	1,836,475.64	3,033,880.82	应缴流转税税额
其他	25,695.66	113,330.23	
合计	4,502,822.59	7,279,003.86	/

34、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	9,634,719.23	8,086,534.41
职工福利费	227,521.86	154,582.61
工资性费用	2,081,289.33	1,502,912.81
差旅费	3,132,572.89	2,536,870.29
办公费	252,936.43	349,177.28
修理费	436,558.38	323,263.52
低值易耗品	31,021.00	3,782.92
机物料消耗	818,482.56	371,005.54
包装费	887,916.96	635,274.40
广告费(展览费)	1,065,991.74	5,876,700.26
业务宣传费		99,096.41
劳动保护费	17,400.00	10,500.00
业务招待费	1,414,713.65	1,120,541.16
销售服务费	4,724,755.59	4,051,595.32
运输费	5,600,227.46	4,427,252.68
保险费	92,005.40	65,924.66
税金	2,991.05	11,417.37
折旧费	45,944.25	97,192.62
会务费	508,966.90	379,291.60
水电费	12,657.92	29,701.99
租赁费	1,973,229.20	376,642.97
仓储费	88,600.53	300,101.89
其他	1,086,895.25	476,876.44
合计	34,137,397.58	31,286,239.15

35、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	71,250,203.10	51,440,837.89
职工福利费	4,650,537.13	4,508,863.32
工会经费	2,658,435.70	1,547,602.07
教育经费	752,709.75	959,194.00
住房公积金	2,215,839.45	1,776,731.73
养老保险金	4,504,981.41	4,646,982.76
失业保险金	726,677.49	515,377.12
基本医疗保险	3,322,364.25	2,734,369.50
工伤保险	389,885.27	322,802.41
女工生养基金	167,762.63	171,240.39
补充养老金	65,206.89	68,700.00

解除合同补偿	141,564.37	74,394.97
独生子女费		35,250.00
财产保险费	591,777.66	548,445.25
房产税	2,522,674.17	1,213,828.13
土地使用税	3,234,917.29	1,906,793.57
印花税	452,646.57	356,332.97
车船使用税	9,046.74	28,481.35
咨询费及税务代理费	768,132.67	1,474,649.69
审计费及资产评估费	163,660.00	782,149.53
折旧费	7,055,645.51	7,979,117.48
水电费	2,698,956.95	2,841,856.37
环保、排污费	64,497.08	62,648.10
产品检测费	2,137,966.37	3,776,223.92
租赁费	2,775,315.00	909,241.10
技术开发费	31,038,390.18	25,034,447.21
搬迁费		34,850.00
开办费摊销	13,493.30	
董事会费用	153,168.47	186,527.86
差旅费	1,210,039.31	1,776,890.68
办公费	1,128,829.48	1,454,196.57
会议费	377,879.72	915,074.60
业务招待费	4,410,787.92	4,571,081.78
低值易耗品	772,514.90	1,203,932.42
物料消耗	2,399,529.00	1,776,590.80
修理费	2,094,868.83	1,850,588.25
运费	2,367,030.45	3,679,146.31
劳保用品	253,455.32	550,338.87
其他	5,410,619.09	14,830,225.70
合计	164,952,009.42	148,546,004.67

36、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	10,812,834.90	15,077,611.12
利息收入	-4,025,958.64	-1,189,053.92
汇兑损失	760,878.57	1,659,373.48
汇兑收益	-477,116.09	-544,924.59
贴现支出	997,805.56	1,317,384.37
手续费	601,007.42	526,716.84
合计	8,669,451.72	16,847,107.30

37、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	-7,547,791.89	-2,446,420.30
可供出售金融资产等取得的投资收益	35,414.64	116,293.35
合计	-7,512,377.25	-2,330,126.95

(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
前进联轴器公司	859,313.96	1,876,464.2	
杭维柯变速器公司	-7,855,759.49	-3,006,677.03	
杭维柯传动公司	-551,346.36	-1,316,207.47	
合计	-7,547,791.89	-2,446,420.30	/

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

38、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	6,976,040.89	6,450,787.18
二、存货跌价损失	2,520,406.78	3,909,022.21
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	9,496,447.67	10,359,809.39

39、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	2,226,360.75	1,057,411.58	2,226,360.75

其中：固定资产处置利得	2,226,360.75	1,057,411.58	2,226,360.75
政府补助	2,451,458.08	9,239,309.44	2,451,458.08
保险公司赔款[注 1]	2,829,612.95		2,829,612.95
其他	64,937.51	54,470.76	64,937.51
合计	7,572,369.29	10,351,191.78	7,572,369.29

(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
增值税返还		1,836,718.94	
进口产品贴息资金		1,507,400.00	
863 项目折旧冲递延	79,705.08	68,879.16	
节能降耗奖励		20,000.00	
之江分公司搬迁费用冲递延		34,850.00	
工业投资与技术改造工作先进集体奖励		20,000.00	
专利资助款	19,500.00	20,000.00	注 2
稳定就业补贴		251,280.00	
水利建设基金减免		75,000.00	
财政资助资金		550,000.00	
进口项目资助资金		59,700.00	
工业企业技术改造项目财政资助资金		950,000.00	
城厢街道办事处科技进步奖	78,000.00	45,000.00	注 3
电平衡测试补助资金		30,000.00	
市级优秀新产品新技术奖励		5,000.00	
销售收入奖励		150,000.00	
污染源在线监测监控系统补助	12,120.00	12,120.00	注 4
环境污染治理项目补助	80,000.00	12,120.00	注 5
经济规模奖励		1,500,000.00	
淘汰变压器补助资金		240,200.00	
企业管理创新管理\行业区域建设资助	50,000.00	200,000.00	注 6
外贸扶持奖励	96,200.00	354,400.00	注 7
企业经济激励奖	156,620.00	184,000.00	注 8
下岗职工生活补贴		82,426.50	
就业及社保补贴		163,214.84	
财政专项奖励		867,000.00	
服务外包企业财政扶持资金	49,413.00		注 9
重大科技攻关验收项目补助经费	100,000.00		注 10
技术创新补助款	40,000.00		注 11
出口骨干企业奖励	5,000.00		注 12
再就业专项资金	98,400.00		注 13
镇政府企业激励金	30,000.00		注 14
服务外包专项奖励资金	13,500.00		注 15

首台套奖励资金	1,300,000.00		注 16
衙前镇政府省高新技术企业奖励	40,000.00		注 17
用工补助资金	203,000.00		注 18
合计	2,451,458.08	9,239,309.44	/

注 1: 2010 年 09 月 11 日, 因热带风暴“莫兰蒂”带来的大暴雨导致本公司厂区内积水而致使部分存货因浸水受损 (2010 年年度报告已披露), 2011 年保险公司理赔, 计入“营业外收入”。

注 2: 系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以萧委办[2007]39 号文《区委办公室、区政府办公室印发〈关于实施科技强区战略增强自主创新能力的政策细则(试行)〉的通知》获得的专利奖励, 其中本公司收到 16,000.00 元, 本公司之子公司前进风电公司收到 3,500.00 元。

注 3: 系本公司根据中共杭州市萧山区城厢街道工作委员会《关于表彰 2010 年度经济发展突出贡献奖等奖项的决定》(城委[2011]2 号文), 收到城厢街道办事处 2010 年度经济发展突出贡献奖励款。

注 4: 系本公司根据杭州市环境保护局杭环发[2010]322 号文获得的补助资金。

注 5: 系前进铸造公司之子公司长兴铸造公司根据长兴县财政局、长兴县环保局《关于安排 2010 年度环境保护专项资金的通知》(长财建 [2011]84 号) 获得的环境保护专项资金资助。

注 6: 系本公司根据萧财企[2010]402 号文于 2011 年 1 月收到的管理创新奖励。

注 7: 其中 11,200.00 元系本公司根据杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区对外贸易经济合作局《关于下达 2009 年度萧山区第一批外贸扶持专项资金的通知》(萧财企[2010]131 号) 获得的出口名牌奖励; 其中 85,000.00 元系本公司根据杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区对外贸易经济合作局《关于下达 2009 年度萧山区第二批外贸扶持专项资金的通知》(萧财企[2010]207 号) 获得的出口名牌奖励。

注 8: 系本公司之子公司绍兴前进公司收到绍兴县柯桥街道 2010 年度企业经济激励奖励。

注 9: 系根据杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区对外贸易经济合作局《关于下达 2009 年度萧山区服务外包产业发展财政扶持资金的通知》(萧财企[2010]474 号) 收到的 2009 年度服务外包企业财政扶持资金, 其中本公司收到 38,900.00 元, 本公司之子公司前进马森公司收到 10,513.00 元。

注 10: 系本公司于 2011 年 1 月收到的萧山区重大科技攻关验收项目补助经费。

注 11: 系本公司根据萧财企[2010]403 号文收到萧山区财政局 2009 年度技术创新补助款。

注 12: 系本公司于 2011 年 3 月收到的萧山区财政局 2009 年度出口骨干企业奖励。

注 13: 系本公司之子公司前进锻造公司收到的再就业专项资金。

注 14: 系本公司之子公司前进锻造公司收到的 2010 年镇政府企业激励金。

注 15: 系本公司之子公司前进马森公司根据杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局《关于下达中央 2010 年度服务外包业务发展资金 (第二批) 的通知》(杭财企[2011]88 号) 收到的 2010 年度服务外包企业人才培养发展资金 13,500.00 元。

注 16: 其中 500,000.00 元系本公司之子公司前进风电公司根据杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达 2010 年度省装备制造业重点领域首台套奖励资金的通知》(杭财企[2010]1143 号) 收到的 2MW 风电齿轮增速箱首台套奖励款; 其中 800,000.00 元系本公司之子公司前进风电公司根据杭州市财政局、杭州市经济委员会《关于下达 2010 年第三批杭州市适度发展新型重化工业专项资金的通知》(杭财企[2010]1186 号) 收到的 2MW 风电齿轮增速箱首台套奖励款。

注 17: 系本公司之子公司前进风电公司于 2011 年 4 月收到的杭州市萧山区衙前镇人民政府省高新技术企业奖励款。

注 18: 系本公司之子公司前进通用公司于 2011 年 4 月收到杭州市萧山区下岗职工基本生活保障和再就业专项基金的用工补助和社保补贴。

40、 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	735.04	349,157.95	-735.04
其中：固定资产处置损失	735.04	349,157.95	-735.04
对外捐赠	260,000.00	60,000.00	-260,000.00
水利建设基金	1,771,557.29	1,464,087.72	
罚款及滞纳金	15,720.49	5,963.17	-15,720.49
其他	99,044.06	8,460.00	-99,044.06
合计	2,147,056.88	1,887,668.84	-375,499.59

41、 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	17,982,681.13	20,707,210.33
递延所得税调整	-724,458.83	-1,724,538.13
合计	17,258,222.30	18,982,672.20

42、 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	2011 年上半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	88,142,924.63
非经常性损益	B	5,168,279.63
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	82,974,645.00
期初股份总数	D	400,060,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	400,060,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.2203
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.2074

(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。

43、 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	-2,248,829.64	-953,244.06
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-337,324.45	-142,986.61
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,911,505.19	-810,257.45
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		-2,759.50
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		-2,759.50
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	-67,543.80	78,042.80
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-67,543.80	78,042.80
5.其他		
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		
合计	-1,979,048.99	-734,974.15

44、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
利息收入	3,696,242.21
经营租赁固定资产收到的现金	498,453.80
除税费返还外的其他政府补助收入	16,172,234.14
保险公司赔款	3,115,065.23
往来款	7,548,079.50
其他	567,095.06
合计	31,597,169.94

(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
水电费	19,442,923.42

业务招待费	6,128,652.28
办公费	1,804,706.60
租赁费	3,725,592.03
差旅费	4,786,511.45
修理费	2,532,291.01
技术开发费	15,567,632.77
会务费	886,846.62
交通运输费	5,288,021.01
保险费	235,446.78
产品检测费	2,137,966.37
广告展览费	1,065,991.74
售后技术服务费	2,618,396.62
物料消耗	3,513,344.44
审计费	822,734.28
法律服务费	40,000.00
咨询费	114,004.57
财务费用-银行手续费	450,356.38
董事会费用	153,168.47
其他	1,905,982.53
合计	73,220,569.37

(3) 收到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
定期存单利息收入	1,589,069.72
定期存单（募集资金）到期转活期	77,500,000.00
合计	79,089,069.72

(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额	105,984,500.00
合计	105,984,500.00

(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
支付的承兑汇票、信用证等保证金	90,010,000.00
其他	357,010.00
合计	90,367,010.00

45、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	100,297,243.61	79,779,622.58
加：资产减值准备	9,496,447.67	10,359,809.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	51,052,212.21	41,322,576.79
无形资产摊销	3,301,688.75	2,724,521.21
长期待摊费用摊销	286,684.14	91,362.18
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）	735.04	-708,253.63
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）	1,348,583.76	16,394,995.49
投资损失（收益以“-”号填列）	7,512,377.25	2,330,126.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-616,612.23	-1,724,538.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-337,324.45	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-52,560,100.61	53,583,000.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-186,620,883.47	-159,967,021.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	123,014,357.58	74,858,683.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,175,409.25	119,044,884.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	271,946,160.76	158,905,704.62
减：现金的期初余额	360,121,420.41	173,914,968.36
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	-88,175,259.65	-15,009,263.74

(2) 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	271,946,160.76	360,121,420.41
其中：库存现金	624,264.28	310,096.32
可随时用于支付的银行存款	206,973,262.06	119,017,169.77
可随时用于支付的其他货币资金	64,348,634.42	39,578,438.53

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	271,946,160.76	360,121,420.41

(3) 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 162,820,000.00 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 45,510,000.00 元，合计 208,330,000.00 元不属于现金及现金等价物。

(七) 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	国有独资公司	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监督管理委员会办公室	76823821-9

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
绍兴前进公司	有限责任公司	绍兴	冯光	制造业	10,000,000	55	55	71767902-2
前进锻造公司	中外合资	萧山	汤宏	制造业	33,600,000	50	50	76547528-6
前进铸造公司	有限责任公司	萧山	汤宏	制造业	31,000,000	53.16	53.16	74948596-X
前进马森公司	中外合资	萧山	冯光	制造业	30,000,000	60	60	79369399-3
前进风电公司	有限责任公司	萧山	茅建荣	制造业	80,000,000	51	51	79369938-3

前进通用公司	有限责任公司	萧山	冯光	制造业	10,000,000	50.1098	50.1098	14356321-4
前进检测公司	有限责任公司	萧山	刘东生	服务业	500,000	90	90	71545283-6
马来西亚前进公司	中外合资	马来西亚		商业	3,061,850.00	51	51	生产许可证 A009069
香港前进公司	国有控股	香港		商业	1,911,965.86	100	100	
武汉前进公司	有限责任公司	武汉	李成武	商业	500,000	100	100	30008943-0
大连前进公司	有限责任公司	大连	李成武	商业	500,000	100	100	72346106-2
广东前进公司	有限责任公司	广州	李成武	商业	1,437,037.50	100	100	61878839-7
上海前进公司	有限责任公司	上海	李成武	商业	600,000	100	100	13370132-9
前进贸易公司	有限责任公司	萧山	李成武	贸易业	5,000,000	100	100	
绍兴传动公司	有限责任公司	绍兴	冯光	制造业	10,000,000	3.85	96.85	75396430-6
长兴铸造公司	有限责任公司	长兴	汤宏	制造业	15,000,000		100	79961364-0

3、 本企业的合营和联营企业的情况

单位: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								
杭维柯变速器	中外合资	萧山	李曲明	制造业	240,000,000	33.3333	33.3333	66286511-8
杭维柯传动	中外合资	萧山	李曲明	制造业	200,010,000	33.3333	33.3333	60913809-3
二、联营企业								
前进联轴器	有限责任公司	萧山	杨志锡	制造业	10,000,000	25.00	25.00	72101808-3

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	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					
杭维柯变速器	353,407,896.33	148,913,227.73	204,494,668.60	63,822,686.04	-23,567,278.48
杭维柯传动	115,902,248.25	78,034,483.76	37,867,764.49	2,869,059.24	-1,654,039.07
二、联营企业					
前进联轴器	37,952,172.04	6,811,785.42	31,140,386.62	23,212,219.64	3,528,296.68

4、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
华融资产公司	参股股东	72008375-6
东方资产公司	参股股东	71092545-4

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。

5、 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 (%)
前进联轴器公司	采购商品	市场定价	14,205,414.15	1.40	12,092,768.14	2.26

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 (%)
杭维柯变速器公司	销售材料	市场定价	1,442,175.70	0.10	1,204,132.60	0.10
杭维柯变速器公司	提供劳务	市场定价			39,623.67	0.18
前进联轴器公司	销售商品	市场定价	25,563.74		52,256.50	

(2) 其他关联交易

代收代付水电费、电话费

货币单位：人民币元

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(%)
杭维柯变速器公司	代收代付	市场价			204,281.32	62.37

6、 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	杭维柯变速器	3,348,188.06	167,409.4	1,281,342.13	64,067.11
预付账款	前进联轴器			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	前进联轴器	1,884,000	3,132,736.11
应付账款	前进联轴器	9,662,687.6	5,583,827.38
其他应付款	杭维柯变速器	187,800	187,800.00

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

本公司 2010 年 9 月 27 日通过公开发行股票的方式向社会公众募集资金计人民币 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	4,021.17
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	12,054.37
3	年产 2000 套风电增速箱关键件产	38,631.10	38,631.10	21,930.35

	能扩展项目			
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	1,598.26
	合 计	73,992.80	73,992.80	39,604.15

(十一) 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。

(十二) 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	258,360,582.15	100	18,823,554.60	7.29	124,349,692.99	100.00	12,487,666.85	10.04
组合小计	258,360,582.15	100	18,823,554.60	7.29	124,349,692.99	100.00	12,487,666.85	10.04
合计	258,360,582.15	/	18,823,554.60	/	124,349,692.99	/	12,487,666.85	/

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	248,593,350.84	96.23	12,429,667.54	109,632,916.86	88.16	5,481,645.85
1 年以内小计	248,593,350.84	96.23	12,429,667.54	109,632,916.86	88.16	5,481,645.85

1 至 2 年	3,572,168.79	1.37	714,433.76	8,552,526.61	6.88	1,710,505.32
2 至 3 年	1,289,023.06	0.50	773,413.84	2,171,834.60	1.75	1,303,100.76
3 年以上	4,906,039.46	1.90	4,906,039.46	3,992,414.92	3.21	3,992,414.92
合计	258,360,582.15	100.00	18,823,554.60	124,349,692.99	100	12,487,666.85

(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(%)
山东临工工程机械有限公司	非关联方	16,031,085.54	1 年以内	6.20
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	13,730,461.77	1 年以内	5.31
斗山工程机械(山东)有限公司	非关联方	13,295,296.43	1 年以内	5.15
淮柴重机股份有限公司	非关联方	12,989,828.03	1 年以内	5.03
徐州徐工筑路机械有限公司	非关联方	12,490,339.10	1 年以内	4.84
合计	/	68,537,010.87	/	26.53

(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(%)
广东前进公司	本公司之子公司	4,656,634.84	1.80
上海前进公司	本公司之子公司	1,856,167.73	0.72
武汉前进公司	本公司之子公司	1,952,505.81	0.76
大连前进公司	本公司之子公司	1,741,427.78	0.67
马来西亚前进公司	本公司之子公司	784,332.03	0.30
香港前进公司	本公司之子公司	476,795.05	0.18
前进马森公司	本公司之子公司	2,198,814.34	0.85
前进风电公司	本公司之子公司	5,985,424.31	2.32
前进贸易公司	本公司之子公司	925,072.78	0.36
杭维柯变速器公司	本公司之合营企业	2,218,705.07	0.86
合计	/	22,795,879.74	8.82

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	21,575,155.60	100	3,464,636.17	16.06	19,664,293.93	100	3,464,636.17	17.62
组合小计	21,575,155.60	100	3,464,636.17	16.06	19,664,293.93	100	3,464,636.17	17.62
合计	21,575,155.60	/	3,464,636.17	/	19,664,293.93	/	3,464,636.17	/

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	10,274,786.58	47.63	526,236.47	7,771,907.55	39.52	388,595.37
1 年以内小计	10,274,786.58	47.63	526,236.47	7,771,907.55	39.52	388,595.37
1 至 2 年	10,394,927.27	48.18	2,078,985.45	10,950,959.48	55.69	2,190,191.90
2 至 3 年	115,068.74	0.53	69,041.24	138,945.01	0.71	83,367.01
3 年以上	790,373.01	3.66	790,373.01	802,481.89	4.08	802,481.89
合计	21,575,155.60	100.00	3,464,636.17	19,664,293.93	100	3,464,636.17

(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	本公司之子公司	10,044,479.38	1-2 年	46.55
单位住房基金（建行萧山支行住房资金专户）	非关联方	3,002,223.15	1 年以内	13.92
沈家里村	非关联方	712,238.22	1 年以内	3.30
中国石油化工股份有限公司浙江杭州分公司	非关联方	706,868.41	1 年以内	3.28
杭州太平洋保险公司	非关联方	605,739.60	1 年以内	2.81
合计	/	15,071,548.76	/	69.86

(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	10,044,479.38	46.55

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				
前进锻造公司	17,911,740.00	17,911,740.00		17,911,740.00				
前进铸造公司	16,480,000.00	16,480,000.00		16,480,000.00				
前进马森公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00				
前进风电公司	40,800,000.00	40,800,000.00		40,800,000.00				
前进通用公司	5,010,980.00	5,010,980.00		5,010,980.00				
前进检测公司	450,000.00	450,000.00		450,000.00				
马来西亚前进公司	1,561,522.52	1,561,522.52		1,561,522.52				
香港前进公司	1,911,965.86	1,911,965.86		1,911,965.86				
武汉前进公司	300,000.00	300,000.00		300,000.00				
大连前进公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00				
广东	1,054,119.12	1,054,119.12		1,054,119.12				

前 进 公 司								
上 海 前 进 公 司	600,000.00	600,000.00		600,000.00				
前 进 贸 易 公 司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00				
绍 兴 传 动 公 司	385,000.00	385,000.00		385,000.00				

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	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 维 柯 变 速 器	66,670,000.00	76,020,573.01		68,164,813.52					
杭 维 柯 传 动	16,000,000.00	13,140,142.66		12,588,796.30					
前 进 联 轴 器	2,500,000.00	8,849,949.15		7,209,263.11					

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	1,208,144,358.51	1,031,461,275.09
其他业务收入	9,226,250.39	5,191,896.63
营业成本	969,957,654.64	810,471,443.12

(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	1,208,144,358.51	965,409,022.42	1,031,461,275.09	807,167,576.55
合计	1,208,144,358.51	965,409,022.42	1,031,461,275.09	807,167,576.55

(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	527,371,804.65	404,584,165.40	519,917,004.50	400,540,019.23
工程机械变速箱产品	528,404,513.19	430,993,056.41	380,224,708.56	293,109,257.51
汽车变速器产品	28,402,686.44	30,841,428.15	47,352,805.26	48,470,276.55
风电及工业传动产品	69,688,649.44	56,841,911.41	46,924,340.23	34,038,104.07
摩擦及粉末冶金产品	29,330,317.40	20,513,882.15	23,361,489.10	16,887,392.59
其他	24,946,387.39	21,634,578.90	13,680,927.44	14,122,526.60
合计	1,208,144,358.51	965,409,022.42	1,031,461,275.09	807,167,576.55

(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	1,122,558,164.55	902,052,382.67	937,128,666.80	739,975,069.45
国外	85,586,193.96	63,356,639.75	94,332,608.29	67,192,507.10
合计	1,208,144,358.51	965,409,022.42	1,031,461,275.09	807,167,576.55

(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 (%)
徐州徐工物质供应有限公司	79,814,800.00	6.61
山东临工工程机械有限公司	78,018,600.00	6.46
福田雷沃国际重工股份公司	75,341,100.00	6.24
台州海天船舶机电公司	65,499,000.00	5.42
威海农机公司	46,511,700.00	3.84
合计	345,185,200.00	28.57

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	300,549.00	150,329.40
权益法核算的长期股权投资收益	-7,547,791.89	-2,457,779.77
可供出售金融资产等取得的投资收益	35,414.64	116,293.35
合计	-7,211,828.25	-2,191,157.02

(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
前进通用公司	250,549.00	150,329.40	前进通用公司分红额本期比上期增加
前进检测公司	50,000.00		前进检测公司上年未分红
合计	300,549.00	150,329.40	/

(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
前进联轴器公司	859,313.96	1,874,801.04	被投资公司损益变动
杭维柯变速器公司	-7,855,759.49	-3,016,373.34	被投资公司损益变动
杭维柯传动公司	-551,346.36	-1,316,207.47	被投资公司损益变动
合计	-7,547,791.89	-2,457,779.77	/

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	76,936,425.68	59,142,946.73
加：资产减值准备	8,856,294.53	8,377,892.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,824,603.27	26,720,054.40
无形资产摊销	2,038,478.04	1,547,732.01
长期待摊费用摊销	91,362.18	91,362.18
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）		-537,521.87
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）	1,224,937.50	7,394,416.14
投资损失（收益以“-”号填列）	7,211,828.25	2,191,157.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-539,829.89	-1,105,993.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-337,324.45	
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,613,931.89	80,259,670.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-204,852,900.41	-154,550,889.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,190,801.46	88,753,899.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,258,608.05	118,284,726.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	228,879,683.95	97,368,663.37
减: 现金的期初余额	291,577,327.52	130,386,265.06
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	-62,697,643.57	-33,017,601.69

(十三) 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	2,225,625.71	系处置固定资产的净损益
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)	2,451,458.08	详见合并财务报表项目注释 39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309,827.04	主要是捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,829,612.95	系 2010 年 9 月水灾导致部分存货受损(2010 年年度报告已披露), 2011 年保险公司理赔所致。
所得税影响额	-1,189,558.76	
少数股东权益影响额(税后)	-839,031.31	
合计	5,168,279.63	

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	5.59	0.2203	0.2203
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.27	0.2074	0.2074

3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表结构

金额单位: 人民币元

资产负债表项目	期末数	年初数	本期末比年初增减(%)
应收票据	138,111,744.28	72,880,244.06	89.51
应收账款	321,827,859.81	193,854,250.02	66.02
其他应收款	18,079,724.00	11,323,346.38	59.67
在建工程	307,038,597.28	235,330,291.05	30.47
预收款项	73,080,367.82	142,864,444.82	-48.85

应付职工薪酬	110,572,944.99	82,457,401.55	34.10
应交税费	21,101,602.92	11,551,712.26	82.67
预计负债	3,994,607.73	5,978,959.05	-33.19
盈余公积	32,241,228.72	24,547,586.15	31.34
未分配利润	319,049,801.90	238,600,519.84	33.72

A、应收票据比年初增加的主要原因是公司应收票据的客户大多是工程机械主机厂，今年上半年工程机械变速箱产品销售收入较上年同期增长 36.56%，致使回收的银行承兑汇票相应增加。

B、应收帐款比年初增加的主要原因是公司主要产品工程机械变速箱的客户大多是国内工程机械主机厂，根据行业惯例，给予一定的信用政策，由于主机厂每年销售旺季相对集中在上半年，致使货款回笼在下半年实现；风电增速箱产品，上半年已实现小批量销售。因此，应收账款 6 月末余额比年初增加。

C、其他应收款比年初增加的主要原因系公司备用金及存出保证金增加所致。

D、在建工程比年初增加的主要原因系公司募投项目投入的基建工程和在安装的设备尚未完工所致。

E、预收帐款比年初下降的主要原因系公司前期预收货款在本期实现销售所致。

F、应付职工薪酬比年初增加的主要原因系公司本期计提待发放员工绩效工资增加所致。

G、应交税费比年初增加的主要原因系母公司期末应交增值税额比期初留抵大幅减少以及公司经营利润增长使应缴所得税增加所致。

H、预计负债比年初减少的主要原因系母公司上年计提的产品售后服务费本期按实际情况作相应调整冲销所致。

(2) 利润表主要项目分析

利润表项目	本期数	上年同期数	本期比上年同期增减(%)
营业税金及附加	4,502,822.59	7,279,003.86	-38.14
财务费用	8,669,451.72	16,847,107.30	-48.54
投资收益	-7,512,377.25	-2,330,126.95	不适用

A、营业税金及附加同比减少的主要原因系流转税额的减少所致。

B、财务费用同比降低的主要原因系募集资金存款利息收入增加及银行贷款总额减少所致。

C、投资收益同比降低的主要原因系合营企业杭维柯变速器公司的经营业绩亏损所致。随着汽车整机厂自己上马变速器制造及国内中低档轿车变速器的竞争日趋激烈，最近几年杭维柯经营状况日趋严峻，加上原材料上涨过快，原欧美市场受金融危机冲击，产品成本运营成本过高，市场竞争力下降，导致持续亏损。该公司已经与意大利菲亚特公司达成协议，引进了先进的自动变速器技术，预计投产后，其业绩将会有很大提升。

(3) 现金流量分析

金额单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数	本期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	56,175,409.25	119,044,884.94	-52.81
投资活动产生的现金流量净额	-235,190,131.61	-110,965,302.60	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	91,361,791.78	-22,724,269.63	不适用
现金及现金等价物净增加额	-88,175,259.65	-15,009,263.74	不适用

A、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少的主要原因系公司信用期内应收帐款增加导致现金流入减少所致。

B、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少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加的主要原因是本期银行借款增加所致。

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、 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。

董事长：茅建荣

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

2011 年 8 月 12 日