

# 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

601177

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

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

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）张德军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股份变动及股东情况 .....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	20
第八节 财务报告（未经审计） .....	21
第九节 备查文件目录 .....	103

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
交易商协会	指	中国银行间市场交易商协会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
本公司、公司、集团公司、杭齿集团、杭齿前进	指	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司
萧山国资	指	杭州市萧山区国有资产经营总公司
华融资产	指	中国华融资产管理股份有限公司
东方资产	指	中国东方资产管理公司
绍兴前进	指	绍兴前进齿轮箱有限公司
前进锻造	指	杭州前进锻造有限公司
前进铸造	指	杭州前进铸造有限公司
前进马森	指	杭州前进马森船舶传动有限公司
前进重机	指	杭州前进重型机械有限公司
前进通用	指	杭州前进通用机械有限公司
前进检测	指	杭州前进传动技术检测有限公司
马来西亚前进	指	前进齿轮开发(马来西亚)有限公司
香港前进	指	前进齿轮开发有限公司
武汉前进	指	武汉前进齿轮开发有限公司
大连前进	指	大连前进齿轮开发有限公司
广东前进	指	广东前进齿轮开发有限公司
上海前进	指	上海前进齿轮经营有限公司
前进贸易	指	杭州前进进出口贸易有限公司
前进联轴器	指	杭州前进联轴器有限公司
长兴铸造	指	浙江长兴前进机械铸造有限公司
之江分厂	指	杭州前进齿轮箱集团有限公司之江分公司
杭维柯传动	指	杭州依维柯汽车传动技术有限公司
杭维柯变速器	指	杭州依维柯汽车变速器有限公司
绍兴传动	指	绍兴前进传动机械有限公司
临江公司	指	杭州临江前进齿轮箱有限公司
杭粉所	指	杭州粉末冶金研究所有限公司
上海新世纪	指	上海新世纪资信评估投资服务有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司
公司的中文名称简称	杭齿前进
公司的外文名称	Hangzhou Advance Gearbox Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HAGG
公司的法定代表人	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	欧阳建国	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	0571-83802671
传真	0571-83802049	0571-83802049
电子信箱	ouy@chinaadvance.com	stock@chinaadvance.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市萧山区萧金路 45 号
公司注册地址的邮政编码	311203
公司办公地址	浙江省杭州市萧山区萧金路 45 号
公司办公地址的邮政编码	311203
公司网址	http://www.chinaadvance.com
电子信箱	hcinfo@chinaadvance.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部（董事会办公室）

### 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
A 股	上海证券交易所	杭齿前进	601177

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	960,692,869.75	959,642,786.17	0.11
归属于上市公司股东的净利润	14,904,401.94	62,916,937.79	-76.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,848,765.74	41,202,315.81	-83.38
经营活动产生的现金流量净额	57,140,446.89	-55,666,983.15	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,715,846,354.79	1,710,934,086.96	0.29
总资产	3,384,056,096.78	3,267,379,500.60	3.57

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0373	0.1573	-76.29
稀释每股收益(元/股)	0.0373	0.1573	-76.29
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0171	0.1030	-83.40
加权平均净资产收益率(%)	0.87	3.69	减少 2.82 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.40	2.42	减少 2.02 个百分点

2013 年上半年受下游行业不景气导致市场竞争加剧的影响，本公司齿轮箱产品毛利率下降，营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益、加权平均净资产收益率与上年度相比，均出现了较大幅度的下降。

#### 二、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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	315,910.27	主要是处置折旧年限已满的固定资产的损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,816,491.07	主要是收到当地政府财政奖励、技改资助资金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,103.02	
少数股东权益影响额	-529,976.99	
所得税影响额	-1,633,891.17	
合计	8,055,636.20	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年世界经济仍延续低速增长态势，我国处于转型升级期、整体经济增速放缓，与公司业务高度相关的下游行业如造船、工程机械、风力发电等景气度低于预期，产能过剩成为较为普遍的现象，竞争的程度不断加剧，公司面临的经营环境依旧不容乐观，经营压力较大。报告期内，公司面对诸多挑战和困难，在产品开发、业务拓展、技术改进、品质提升等各个方面继续巩固与深化已有战略客户的合作关系，在加大对重点客户培养力度的同时，积极开拓新产品领域的市场，加大进出口贸易，寻求多点业务支撑。在船舶配套领域，公司的船舶推进系统集成销售方面取得较大突破，同时远洋渔船、公务船、高速快艇、特种舰船、海工船等高精船用齿轮箱也有明显增长，公司的船用产品销售额同比增长，表现强于整个造船行业；公司的工程机械产品注重了营销策略的调整和新产品、新用户的开拓，在工程机械相应行业整体仍处在下滑的情况下，公司的配套产品销售做到与去年同期基本持平，并且市场占有率有小幅提升。但由于市场的价格竞争加剧，和募投项目实施后折旧费用以及财务费用同比增加、对子公司的投资收益同比减少等因素的影响，公司产品的平均毛利率下降，影响公司的利润较大。报告期内公司实现营业收入 9.61 亿元，较上年同期略增加 0.11%；归属于母公司所有者的净利润 0.15 亿元，较上年同期下降 76.31%。

公司着力于技术创新推动主导产品的升级换代和新行业的拓展。船舶传动系统集成设计技术已在多种船型上配套使用，标致着公司的船用产品已经从单一齿轮传动装置成功向成套船舶动力推进系统发展。在工程机械配套领域，公司开发的市场急需的大吨位装载机变速器已经通过小批量配套的考验，正在积极开发进口替代的大功率工程机械自动变速器。在汽车配套领域，推出了具有自主知识产权的 AMT 汽车自动变速器，在城市公交系统获得成功的应用。同时在新的产业领域拓展方面取得较快进展，特别在农业机械传动系统上，已经形成了水稻、玉米收获机械变速箱的多品种产品平台，目前正在研制国内急需的大功率动力换挡农机传动系统，农机传动产品将成为公司新的业务板块。另外，公司并推出了摩擦安全离合器、液力偶合器、滑差离合器、高性能湿式离合器和变矩器等传动系统中核心技术产品，有望培育成为公司新的产品门类、形成新的增长点。

### (一) 主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	960,692,869.75	959,642,786.17	0.11
营业成本	788,490,673.78	759,889,175.62	3.76
销售费用	27,635,928.15	24,305,466.67	13.70
管理费用	103,798,582.87	116,247,029.17	-10.71
财务费用	18,732,591.51	17,511,988.65	6.97
经营活动产生的现金流量净额	57,140,446.89	-55,666,983.15	
投资活动产生的现金流量净额	-183,786,507.25	-233,526,098.19	
筹资活动产生的现金流量净额	62,556,123.12	200,609,176.02	-68.82
研发支出	38,584,469.91	35,937,020.23	7.37
资产减值损失	5,023,337.51	-5,993,735.31	
投资收益	-3,761,540.90	2,264,971.53	-266.07
营业外收入	10,535,553.01	27,852,387.75	-62.17
营业外支出	421,690.18	2,120,904.94	-80.12

所得税费用	2,596,026.33	8,525,109.57	-69.55
归属于母公司所有者的净利润	14,904,401.94	62,916,937.79	-76.31
少数股东损益	190,779.82	-1,698,534.37	
其他综合收益	-1,990,934.11	63,818.59	-3,219.68
基本每股收益	0.04	0.16	-76.29

本期数比上年同期数变动比例较大的主要原因分析：

(1) 投资收益：主要原因是上年同期公司转让所持有的合营企业杭维柯变速器及杭维柯传动各 19.50% 的股份而产生的转让收益。

(2) 资产减值损失：主要原因是上年同期因绍兴前进分立部分应收款项转出导致。

(3) 营业外收入：主要原因是收到财政补助或奖励同比减少。

(4) 营业外支出：主要原因是母公司本年收到水利建设专项资金返还款。

(5) 所得税费用：主要原因是利润总额同比下降。

(6) 归属于母公司所有者的净利润：主要原因是市场竞争加剧和募投项目实施后折旧费用以及财务费用同比增加、对子公司的投资收益同比减少等因素，导致归属于母公司所有者的净利润比上年有较大减少。

(7) 少数股东损益：主要原因是子公司净利润同比增加。

(8) 基本每股收益：主要原因是业绩同比下降所致。

(9) 其他综合收益：主要原因是公司持有的徐工机械股票的公允价值变动同比下降。

(10) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 11,340.61 万元，主要原因是为降低库存而减少了采购量。

(11) 筹资活动产生的现金流量净额减少 13,505.31 万元，主要原因是偿还银行贷款支付的现金增加。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通用设备制造业	923,815,662.76	755,427,634.15	18.23	-2.01	0.90	减少 2.35 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
船用齿轮箱产品	611,380,413.13	508,650,556.30	16.80	10.28	14.46	减少 3.04 个百分点
工程机械变速箱产品	346,042,093.17	313,387,421.09	9.44	-0.87	6.13	减少 5.97 个百分点
汽车变速器产品	28,011,388.22	31,711,923.57	-13.21	14.44	11.24	增加 3.26 个百分点
风电增速	23,561,506.98	21,645,984.95	8.13	-55.58	-53.42	减少 4.26 个百分点

箱及工业传动产品						个百分点
摩擦及粉末冶金产品	42,009,629.86	28,492,979.24	32.18	43.91	36.37	增加 3.75 个百分点
锻造件	78,137,503.95	65,947,743.23	15.60	4.36	-0.88	增加 4.47 个百分点
铸造件	89,096,983.95	79,745,315.56	10.50	9.16	7.67	增加 1.25 个百分点
其他	75,896,205.87	72,078,888.13	5.03	116.45	126.78	减少 4.32 个百分点
公司内各分部抵销数	-370,320,062.37	-366,233,177.92				
合计	923,815,662.76	755,427,634.15	18.23	-2.01	0.90	减少 2.35 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 923,815,662.76 元，比去年同期下降 2.01%；毛利率为 18.23%，比去年同期降低 2.35 个百分点。毛利率降低的主要原因是由于募投项目 7.4 亿元实施后折旧费用增加和市场竞争加剧，导致船用齿轮箱、工程机械变速箱、风电及工业传动产品毛利率同比有所下降。汽车变速器产品毛利率同比有所上升，主要是新能源电动和混合驱动汽车变速器销售取得较大增长；摩擦及粉末冶金产品毛利率同比有所上升，主要是公司开拓工程、矿山、农业机械等领域取得较大成效，销售收入增长 43.91%所致；锻造件、铸造件等毛利率同比有所上升，主要是由于原材料价格有所回落；其他类别产品毛利率同比有所下降，主要原因是贸易收入占比增长。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	1,194,086,669.48	6.82
国外销售	100,049,055.65	19.25
公司内各分部抵销数	-370,320,062.37	
合计	923,815,662.76	-2.01

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。

公司在全国近 30 个省、市、自治区及香港地区，建立了船用齿轮箱维修中心及特约工作站、工程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) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

被投资单	主营业务	投资成本	期末余额	2013 年上	2012 年上	在被投资
------	------	------	------	---------	---------	------

位				半年度变动额	半年度变动额	单位持股比例 (%)
绍兴县信达担保有限公司	担保	1,126,725.00	1,126,725.00			1.00
杭维柯传动	生产、销售	62,595,786.20	57,175,630.18	13,091,987.74	-43,561,106.76	13.83
杭维柯变速器	汽车变速器及相关零配件	27,668,011.00	16,829,810.35	-3,127,482.60	-38,862,893.93	13.83

2012 年上半年度变动主要原因系公司将持有的杭维柯变速器、杭维柯传动各 19.50%的股份转让给控股股东萧山国资，2013 年上半年度变动主要原因系公司对杭维柯传动追加投资 14,317,500.00 元。

(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	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	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			4,633,415.40	76,749.80	-1,846,283.23	可供出售金融资产	债转股
合计		200,000.00	/	/	4,633,415.40	76,749.80	-1,846,283.23	/	/

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的前身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。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	预计收益	实际收回本金额	实际获得收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
民生	非凡	800	2012	2013	3.61	800	3.61	是	否	否	前进联

银行	资产管理第052期		2012年12月13日	2013年1月16日							轴器自有资金
民生银行	非凡资产管理	1,000	2013年1月31日	2013年2月28日	2.92	1,000	2.92	是	否	否	前进联轴器自有资金
民生银行	非凡资产管理	1,000	2013年3月12日	2013年3月26日	1.42	1,000	1.42	是	否	否	前进联轴器自有资金
民生银行	非凡资产管理	1,150	2013年4月9日	2013年4月23日	1.59	1,150	1.59	是	否	否	前进联轴器自有资金
招商银行	点贷成14天产品	650	2013年1月31日	2013年2月15日	1.02	650	1.02	是	否	否	前进联轴器自有资金
招商银行	贷淘里金30天产品	650	2013年3月11日	2013年4月10日	2.08	650	2.08	是	否	否	前进联轴器自有资金
招商银行	点贷成21天产品	650	2013年5月8日	2013年5月28日	1.35	650	1.35	是	否	否	前进联轴器自有资金
上海浦东发展银行	利多公司理财计划14天周期型1号	500	2013年5月29日	2013年6月18日	1.09	500	1.09	是	否	否	前进联轴器自有资金
上海浦东发展银行	利多公司理财计划14天周期型1号	500	2013年6月19日	2013年7月2日	0.89		0	是	否	否	前进联轴器自有资金
上海浦东	利多公	500	2013年6月5日	2013年6月25日	1.09	500	1.09	是	否	否	前进联轴器自

发展银行	司理财计划14天周期型2号		日	日							有资金
上海浦东发展银行	利多公理财计划14天周期型2号	500	2013年6月26日	2013年7月9日	1.05		0	是	否	否	前进联轴器自有资金
招商银行	点金理财计划	650	2013年6月6日	2013年6月25日	0.74	650	0.74	是	否	否	前进联轴器自有资金
工行萧山支行	工行共赢320号期	500	2013年5月22日	2013年7月1日	1.68		0	是	否	否	临江公司自有资金
工行萧山支行	工行共赢320号期	300	2013年5月22日	2013年7月1日	1.01		0	是	否	否	粉冶所自有资金
招商银行	点贷成14天产品	4,000	2013年5月8日	2013年5月22日	5.45	4,000	5.45	是	否	否	自有资金
宁波银行	2013平衡型121号	5,000	2013年5月21日	2013年6月25日	21.58	5,000	21.58	是	否	否	自有资金
宁波银行	2013平衡型138号	3,000	2013年6月3日	2013年6月24日	6.56	3,000	6.56	是	否	否	自有资金
宁波银行	2013平衡型179号	8,000	2013年6月28日	2013年7月17日	32.88		0	是	否	否	自有资金
合计	/	29,350	/	/	88.01	19,550	50.50	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0				

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

子公司简称	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	期末总资产(万元)	期末净资产(万元)	本年度净利润(万元)
绍兴前进	通用设备制造业	生产：齿轮箱	550	19,551.01	11,895.38	771.24
前进锻造	黑色金属冶炼和压延加工业	生产：锻件，冲压件	3,360	20,949.89	8,565.72	177.53
前进铸造	其他制造业	制造、加工：机械配件（铸铁件）	3,100	1,948.86	1,932.08	33.45
前进马森	通用设备制造业	生产：齿轮箱，可调螺旋桨，船舶传动装置	3,000	4,389.37	349.89	-344.79
前进重机	通用设备制造业	生产高速、重型、特种齿轮箱	10,000	12,880.64	3,904.51	-571.81
前进通用	其他制造业	机械加工	1,000	9,358.04	3,406.98	416.51
前进检测	其他专业、科研服务业	传动产品、紧固件产品检测	50	97.04	89.89	3.85
马来西亚前进	通用设备制造业	齿轮箱加工、销售、技术维修服务	110(万林吉特)	315.25	176.05	-7.31
香港前进	零售业	齿轮箱销售、技术维修服务	50(万港元)	515.56	275.64	5.81
武汉前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50	803.94	82.22	-6.34
大连前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50	466.03	63.43	-8.06
广东前进	零售业	齿轮箱销售及维修	150(万港元)	980.35	366.36	11.84
上海前进	其他零售业	齿轮箱销售及维修	60	1,514.15	165.94	10.53
前进贸易	零售业	货物及技术的进出口	500	2,736.06	597.97	44.90
前进联轴器	通用设备制造业	高弹性联轴器、液压胶管总成制造、销售	1,000	7,689.87	4,863.42	375.18
长兴铸造	其他制造业	铸铁件制造	1,500	12,015.09	3,421.85	-13.77
临江公司	零售业	齿轮箱销售	500	500.16	499.91	-0.09
杭粉所	研究和试验发展，零售业	技术开发与服务，自身开发产品销售	300	301.32	300.60	0.60
杭维柯传动	通用设备制造业	开发、生产、销售汽车变速器及相关零	59,499	93,320.74	41,331.64	-886.13

		配件				
杭维柯变速器	通用设备制造业	生产、销售汽车变速器及相关零配件	20,001	27,632.79	12,165.62	-2,261.38

说明:

(1) 杭维柯传动和杭维柯变速器受汇率影响以及产品结构调整等原因, 新的项目正在实施且尚未达产, 故亏损额仍较大。

(2) 受世界航运业持续不振影响, 欧美市场船市一直不景气, 前进马森的出口订单不足, 导致 2012 年度和 2013 年 1-6 月亏损。随着公司与前进马森致力于开拓可调螺旋桨市场的努力取得成效, 前进马森 2013 年订单量已经开始明显增长, 市场品牌认知度也不断提高, 后期发展形势趋好。

## 5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
杭维柯传动增资	14,317,500.00	完成	14,317,500.00		
合计	14,317,500.00	/	14,317,500.00		/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 3 月 27 日公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《公司 2012 年度利润分配议案》, 公司拟以现有股本 40,006 万股为基数, 向全体股东每 10 股分配现金股利 0.20 元, 共计派发现金 8,001,200.00 元(含税), 剩余可供股东分配的利润 292,145,489.26 元结转以后年度分配, 2012 年度不进行资本公积金转增股本; 本次议案于 2013 年 4 月 22 日经 2012 年年度股东大会审议通过, 2013 年 5 月 28 日, 公司发布了关于 2012 年度利润分配实施公告(详见公告 2013-014), 并于 2013 年 6 月 7 日发放了现金红利。

## 三、其他披露事项

### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### (一) 关联债权债务往来

##### 1、临时公告未披露的事项

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
杭州市萧山区国有资产经营总公司	控股股东				89,806,292.37		89,806,292.37
合计					89,806,292.37		89,806,292.37
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。					
关联债权债务清偿情况		截至2013年06月30日止，代支付的改制款项余额为89,806,292.37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，固定资产投资及流动资金需求均有较大增长，萧山国资为支持本公司发展，同意公司继续保留部分负债。					
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。
--	---

**六、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

√ 不适用

**(二) 担保情况**

√ 不适用

**(三) 其他重大合同或交易**

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 39,200 万元（详见公司公告临 2010-006 号）。截止 2013 年 06 月 30 日，本公司已向该买方销售 2.0MW 风力发电机组齿轮箱计 14,861.53 万元，占该合同总金额的 37.91%。本合同未按期完成的主要原因是国家的风电行业整合和一系列政策落实及风电并网消纳等需要较长的时间，因而市场需求相应迟后。本合同未完成部分将继续执行。

**七、 承诺事项履行情况**

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	杭州市萧山区国有资产经营总公司	自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。	2010 年 10 月 11 日至 2013 年 10 月 11 日	是	是		

**八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

**九、 其他重大事项的说明**

**(一) 其他**

经公司第二届董事会第三次会议及公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟发行

总额度不超过人民币 6 亿元的短期融资券（具体内容详见公司公告临 2011-033、临 2012-005）。

2012 年 9 月，公司收到交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2012]CP270 号），通知中明确公司本次短期融资券注册金额为人民币 5 亿元，注册额度自交易商协会发出通知书之日起 2 年内有效，由中信银行股份有限公司和中国工商银行股份有限公司联席主承销。在注册有效期内可分期发行短期融资券，首期发行应在注册后 2 个月内完成，后续发行应提前 2 个工作日向交易商协会备案（具体内容详见公司公告临 2012-019）。

公司于 2012 年 11 月 12 日完成了 2012 年度第一期短期融资券（代码：041259061，简称：12 前进齿轮 CP001）的发行，实际发行总额 2 亿元，（具体内容详见公司公告临 2012-022）；于 2013 年 05 月 13 日完成了 2013 年度第一期短期融资券（代码：041359035，简称：13 前进齿轮 CP001）的发行，实际发行总额 3 亿元，起息日为 2013 年 05 月 14 日，兑付日为 2014 年 05 月 14 日，票面利率为 4.48%，到期一次还本付息（具体内容详见公司公告临 2013-013）。本次发行后，公司短期融资券的余额为 5 亿元。

上海新世纪于 2013 年 04 月 08 日出具了编号为[新世纪债评[2013]010147 的《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2013 年度第一期短期融资券信用评级报告》，评定公司 2013 年度第一期短期融资券信用等级为 A-1 级。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 股东情况

#### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				18,398		
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		180,056,250	无
中国华融资产管理股份有限公司	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
孙仲良	境内自然人	2.06	8,260,000	55,912		未知
全国社会保障基金理事会转持三户	国家	1.74	6,943,750		6,943,750	无
陈毓秀	境内自然人	1.06	4,230,000	1,638,027		未知
杭州置地投资控股集团有限公司	境内非国有法人	0.83	3,321,300	10,100		未知
孙宜然	境内自然人	0.62	2,492,000	742,300		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			股份种类及数量		

	量	
中国华融资产管理股份有限公司	60,140,000	人民币普通股
中国东方资产管理公司	24,860,000	人民币普通股
孙仲良	8,260,000	人民币普通股
陈毓秀	4,230,000	人民币普通股
杭州置地投资控股集团有限公司	3,321,300	人民币普通股
孙宜然	2,492,000	人民币普通股
茅建荣	1,750,000	人民币普通股
冯光	1,750,000	人民币普通股
广发证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	1,218,770	人民币普通股
吴建荣	952,800	人民币普通股

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			自公司股票上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理已持有的公司股份,也不由公司收购该部分股份。
			2013年10月11日	180,056,250	
2	全国社会保障基金理事会转持三户	6,943,750			承继原转持股东杭州市萧山区国有资产经营总公司的限售承诺。
			2013年10月11日	6,943,750	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六(一)	180,644,146.55	209,043,065.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六(二)	153,619,243.47	160,889,899.40
应收账款	六(三)	358,389,881.02	251,810,930.38
预付款项	六(五)	32,622,925.32	17,923,962.75
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	六(四)	11,754,423.18	10,200,507.59
买入返售金融资产			
存货	六(六)	847,902,847.58	887,923,004.39
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六(七)	100,027,847.50	17,521,950.96
流动资产合计		1,684,961,314.62	1,555,313,320.71
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六(八)	4,633,415.40	6,805,513.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六(十)	75,132,165.53	65,167,660.39
投资性房地产	六(十一)	511,084.72	535,942.84
固定资产	六(十一)	1,128,287,165.99	1,184,660,671.65
在建工程	六(十三)	270,450,351.83	233,704,734.40

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	六(十四)	199,781,334.36	203,050,438.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六(十五)	3,407,618.56	2,044,711.31
递延所得税资产	六(十六)	12,582,453.17	11,787,314.78
其他非流动资产	六(十八)	4,309,192.60	4,309,192.60
非流动资产合计		1,699,094,782.16	1,712,066,179.89
资产总计		3,384,056,096.78	3,267,379,500.60
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六(十九)	160,500,000.00	383,300,000.00
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	六(二十)	157,591,084.92	142,078,000.00
应付账款	六(二十一)	414,454,768.56	355,487,644.00
预收款项	六(二十二)	44,188,205.71	58,478,928.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六(二十三)	18,591,360.79	34,618,849.26
应交税费	六(二十四)	23,570,287.39	25,651,261.82
应付利息	六(二十五)	8,587,060.85	2,293,975.27
应付股利			
其他应付款	六(二十六)	21,535,474.34	26,917,274.04
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	六(二十八)	500,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计		1,349,018,242.56	1,228,825,933.18
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	六(二十九)	5,001,596.86	5,001,596.86
预计负债	六(二十七)	1,038,785.36	3,667,683.76
递延所得税负债	六(三十)	665,012.31	990,827.00
其他非流动负债	六(三十)	189,447,082.79	194,841,679.55
非流动负债合计		196,152,477.32	204,501,787.17
负债合计		1,545,170,719.88	1,433,327,720.35
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	六(三十一)	400,060,000.00	400,060,000.00
资本公积	六(三十二)	867,224,306.42	869,070,589.65
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	六(三十三)	44,680,314.01	44,058,808.89
一般风险准备			
未分配利润	六(三十四)	406,795,045.97	400,513,349.15
外币报表折算差额		-2,913,311.61	-2,768,660.73
归属于母公司所有者权益合计		1,715,846,354.79	1,710,934,086.96
少数股东权益	五(一) 1	123,039,022.11	123,117,693.29
所有者权益合计		1,838,885,376.90	1,834,051,780.25
负债和所有者权益总计		3,384,056,096.78	3,267,379,500.60

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:张德军

**母公司资产负债表**

2013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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		78,931,538.09	124,379,867.26
交易性金融资产			
应收票据		57,425,657.60	98,069,408.24
应收账款	十二(一)	314,845,315.51	214,692,637.66
预付款项		31,888,608.68	18,585,636.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二(二)	79,042,653.28	53,810,169.85
存货		609,401,586.26	641,594,734.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		81,773,834.78	682,396.71
流动资产合计		1,253,309,194.20	1,151,814,851.17
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		4,633,415.40	6,805,513.32
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	224,441,745.25	214,477,240.11
投资性房地产		37,265,167.70	38,123,497.76
固定资产		900,690,111.65	949,918,298.81
在建工程		263,029,987.31	226,908,979.12
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		130,392,360.20	131,894,440.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,177,574.27	1,903,378.00
递延所得税资产		8,936,881.61	8,940,972.34
其他非流动资产		4,309,192.60	4,309,192.60
非流动资产合计		1,576,876,435.99	1,583,281,512.77
资产总计		2,830,185,630.19	2,735,096,363.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	225,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据		93,000,000.00	125,730,000.00
应付账款		354,165,492.22	277,518,296.81
预收款项		22,022,109.18	35,194,700.46
应付职工薪酬		13,767,452.69	33,236,295.71
应交税费		12,129,359.44	11,798,598.31
应付利息		8,468,459.48	1,982,231.77
应付股利			
其他应付款		17,412,297.42	22,965,253.88
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		500,000,000.00	200,000,000.00
流动负债合计		1,040,965,170.43	933,425,376.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		2,399,694.95	2,399,694.95
预计负债		150,000.00	3,247,683.76
递延所得税负债		665,012.31	990,827.00
其他非流动负债		189,447,082.79	194,841,679.55
非流动负债合计		192,661,790.05	201,479,885.26
负债合计		1,233,626,960.48	1,134,905,262.20
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,060,000.00	400,060,000.00
资本公积		854,079,320.36	855,925,603.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		44,680,314.01	44,058,808.89
一般风险准备			
未分配利润		297,739,035.34	300,146,689.26
所有者权益（或股东权益） 合计		1,596,558,669.71	1,600,191,101.74
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,830,185,630.19	2,735,096,363.94

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：张德军

合并利润表  
2013 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		960,692,869.75	959,642,786.17
其中: 营业收入	六(三十五)	960,692,869.75	959,642,786.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		949,353,983.59	917,895,727.52
其中: 营业成本	六(三十五)	788,490,673.78	759,889,175.62
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	六(三十六)	5,672,869.77	5,935,802.72
销售费用	六(三十七)	27,635,928.15	24,305,466.67
管理费用	六(三十八)	103,798,582.87	116,247,029.17
财务费用	六(三十九)	18,732,591.51	17,511,988.65
资产减值损失	六(四十一)	5,023,337.51	-5,993,735.31
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)	六(四十)	-3,761,540.90	2,264,971.53
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	六(四十)	-4,352,994.86	2,264,971.53
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		7,577,345.26	44,012,030.18
加: 营业外收入	六(四十二)	10,535,553.01	27,852,387.75
减: 营业外支出	六(四十三)	421,690.18	2,120,904.94
其中: 非流动资产处置损失	六(四十)	3,438.89	15,936.32

	三)		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,691,208.09	69,743,512.99
减：所得税费用	六(四十四)	2,596,026.33	8,525,109.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,095,181.76	61,218,403.42
归属于母公司所有者的净利润		14,904,401.94	62,916,937.79
少数股东损益		190,779.82	-1,698,534.37
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六(四十五)	0.0373	0.1573
（二）稀释每股收益	六(四十五)	0.0373	0.1573
七、其他综合收益	六(四十六)	-1,990,934.11	63,818.59
八、综合收益总额		13,104,247.65	61,282,222.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,913,467.83	62,980,756.38
归属于少数股东的综合收益总额		190,779.82	-1,698,534.37

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：张德军

母公司利润表  
2013 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	十二(四)	837,830,590.68	789,038,102.80
减：营业成本	十二(四)	731,413,069.91	650,772,133.43
营业税金及附加		4,072,081.43	3,499,723.51
销售费用		19,357,530.66	17,496,745.86
管理费用		66,098,063.14	70,159,766.51
财务费用		10,570,443.87	5,702,806.46
资产减值损失		6,281,040.09	3,346,576.65
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）	十二(五)	-3,639,887.85	2,816,069.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,352,994.86	2,264,971.53
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,601,526.27	40,876,419.91
加：营业外收入		8,472,428.84	24,539,616.86

减：营业外支出		-256,801.29	1,436,193.99
其中：非流动资产处置损失			12,786.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,127,703.86	63,979,842.78
减：所得税费用		-1,087,347.34	7,519,145.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,215,051.20	56,460,697.61
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		-1,846,283.23	60,204.89
七、综合收益总额		4,368,767.97	56,520,902.50

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：张德军

合并现金流量表  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		847,369,514.00	986,813,507.37
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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		6,779,060.99	6,735,906.40
收到其他与经营活动有关的现金	六(四十七)1	25,331,751.55	43,235,285.11
经营活动现金流入小计		879,480,326.54	1,036,784,698.88
购买商品、接受劳务支付的现金		573,831,672.73	810,810,522.44
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		143,158,114.74	177,088,663.92
支付的各项税费		59,662,601.53	52,136,883.14
支付其他与经营活动有关的现金	六(四十七)2	45,687,490.65	52,415,612.53
经营活动现金流出小计		822,339,879.65	1,092,451,682.03
经营活动产生的现金流量净额		57,140,446.89	-55,666,983.15
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		882,139.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		630,244.48	1,330,813.52
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		197,504,455.88	10,533.05
投资活动现金流入		199,016,840.32	1,341,346.57

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,871,292.40	234,867,444.76
投资支付的现金		14,317,500.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		311,614,555.17	
投资活动现金流出小计		382,803,347.57	234,867,444.76
投资活动产生的现金流量净额		-183,786,507.25	-233,526,098.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		388,000,000.00	397,500,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	六(四十七)3	67,475,000.00	146,410,000.00
筹资活动现金流入小计		755,475,000.00	543,910,000.00
偿还债务支付的现金		610,800,000.00	214,653,694.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,718,475.79	56,953,629.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		269,451.00	518,902.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六(四十七)4	60,400,401.09	71,693,500.00
筹资活动现金流出小计		692,918,876.88	343,300,823.98
筹资活动产生的现金流量净额		62,556,123.12	200,609,176.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		505,018.55	1,999.18
<b>五、现金及现金等价物净</b>		<b>-63,584,918.69</b>	<b>-88,581,906.14</b>

<b>增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		171,743,065.24	293,441,900.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>108,158,146.55</b>	<b>204,859,994.62</b>

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：张德军

**母公司现金流量表**

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		800,201,688.52	825,049,684.78
收到的税费返还		1,161,951.87	3,662,546.65
收到其他与经营活动有关的现金		20,533,663.13	29,263,990.82
经营活动现金流入小计		821,897,303.52	857,976,222.25
购买商品、接受劳务支付的现金		648,978,176.90	761,803,817.23
支付给职工以及为职工支付的现金		101,359,455.99	122,246,290.38
支付的各项税费		33,407,393.52	26,710,925.47
支付其他与经营活动有关的现金		32,471,679.94	39,849,278.16
经营活动现金流出小计		816,216,706.35	950,610,311.24
经营活动产生的现金流量净额		5,680,597.17	-92,634,088.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		713,107.01	50,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		367,500.00	369,480.83
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		120,000,000.00	
投资活动现金流入小计		121,080,607.01	419,480.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,448,489.83	212,384,852.04
投资支付的现金		14,317,500.00	
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		225,000,000.00	
投资活动现金流出小计		287,765,989.83	212,384,852.04
投资活动产生的现金流量净额		-166,685,382.82	-211,965,371.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		256,000,000.00	232,000,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		61,500,000.00	126,250,000.00
筹资活动现金流入小计		617,500,000.00	358,250,000.00
偿还债务支付的现金		461,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,447,522.71	44,041,606.19
支付其他与筹资活动有关的现金		47,300,401.09	51,920,000.00
筹资活动现金流出小计		521,747,923.80	135,961,606.19
筹资活动产生的现金流量净额		95,752,076.20	222,288,393.81
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		804,380.28	62,403.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-64,448,329.17	-82,248,662.42

加：期初现金及现金等价物余额		96,879,867.26	248,173,960.17
六、期末现金及现金等价物余额		32,431,538.09	165,925,297.75

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：张德军

## 合并所有者权益变动表

2013 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	869,070,589.65			44,058,808.89		400,513,349.15	-2,768,660.73	123,117,693.29	1,834,051,780.25
加:会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	400,060,000.00	869,070,589.65			44,058,808.89		400,513,349.15	-2,768,660.73	123,117,693.29	1,834,051,780.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”)		-1,846,283.23			621,505.12		6,281,696.82	-144,650.88	-78,671.18	4,833,596.65

号填列)										
(一) 净利润							14,904,401.94		190,779.82	15,095,181.76
(二) 其他综合收益		-1,846,283.23						-144,650.88		-1,990,934.11
上述(一)和(二)小计		-1,846,283.23					14,904,401.94	-144,650.88	190,779.82	13,104,247.65
(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					621,505.12		-8,622,705.12		-269,451.00	-8,270,651.00
1. 提取盈余公积					621,505.12		-621,505.12			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者(或股东)的分配							-8,001,200.00		-269,451.00	-8,270,651.00
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、本期末余额	400,060,000.00	867,224,306.42			44,680,314.01		406,795,045.97	-2,913,311.61	123,039,022.11	1,838,885,376.90
---------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	---------------	----------------	------------------

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	400,060,000.00	864,641,029.89			38,082,208.94		374,342,534.71	-2,828,526.85	194,265,352.76	1,868,562,599.45	
: 会计政策变更											
期差错更正											
他											
二、本年初余额	400,060,000.00	864,641,029.89			38,082,208.94		374,342,534.71	-2,828,526.85	194,265,352.76	1,868,562,599.45	
三、本期增减变动金额(减少以“-”)		60,204.89			5,646,069.76		19,353,923.49	3,613.70	-85,911,468.07	-60,847,656.23	

号填列)										
(一) 净利润							62,916,937.79		-1,698,534.37	61,218,403.42
(二) 其他综合收益		60,204.89						3,613.70		63,818.59
上述(一)和(二)小计		60,204.89					62,916,937.79	3,613.70	-1,698,534.37	61,282,222.01
(三) 所有者投入和减少资本							-1,511,484.55		-83,694,031.70	-85,205,516.25
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							-1,511,484.55		-83,694,031.70	-85,205,516.25
(四) 利润分配					5,646,069.76		-42,051,529.75		-518,902.00	-36,924,361.99
1. 提取盈余公积					5,646,069.76		-5,646,069.76			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者(或股东)的分配							-36,405,459.99		-518,902.00	-36,924,361.99
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	864,701,234.78			43,728,278.70		393,696,458.20	-2,824,913.15	108,353,884.69	1,807,714,943.22
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	---------------	----------------	------------------

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：张德军

母公司所有者权益变动表

2013 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	855,925,603.59			44,058,808.89		300,146,689.26	1,600,191,101.74
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	400,060,000.00	855,925,603.59			44,058,808.89		300,146,689.26	1,600,191,101.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,846,283.23			621,505.12		-2,407,653.92	-3,632,432.03

(一) 净利润							6,215,051.20	6,215,051.20
(二) 其他综合收益		-1,846,283.23						-1,846,283.23
上述(一)和(二)小计		-1,846,283.23					6,215,051.20	4,368,767.97
(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					621,505.12		-8,622,705.12	-8,001,200.00
1. 提取盈余公积					621,505.12		-621,505.12	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,001,200.00	-8,001,200.00
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	854,079,320.36			44,680,314.01		297,739,035.34	1,596,558,669.71

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	未分配利润	所有者权益合计

						准备		
一、上年年末余额	400,060,000.00	857,275,196.50			38,082,208.94		282,762,749.70	1,578,180,155.14
加： 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	400,060,000.00	857,275,196.50			38,082,208.94		282,762,749.70	1,578,180,155.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		60,204.89			5,646,069.76		14,409,167.86	20,115,442.51
（一）净利润							56,460,697.61	56,460,697.61
（二）其他综合收益		60,204.89						60,204.89
上述（一）和（二）小计		60,204.89					56,460,697.61	56,520,902.50
（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					5,646,069.76		-42,051,529.75	-36,405,459.99
1. 提取盈余公积					5,646,069.76		-5,646,069.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,405,459.99	-36,405,459.99
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	857,335,401.39			43,728,278.70		297,171,917.56	1,598,295,597.65

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：张德军

## 二、 公司基本情况

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司是于 2008 年 9 月由杭州前进齿轮箱集团有限公司整体变更设立的股份制企业,于 2008 年 9 月 28 日在杭州市工商行政管理局变更注册登记,取得注册号为 330181000004255 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 400,060,000.00 元,股份总数 400,060,000 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份:A 股 187,000,000 股;无限售条件的流通股份:A 股 213,060,000 股。公司股票于 2010 年 10 月 11 日在上海证券交易所挂牌交易,股票代码:601177。公司于 2010 年 11 月 22 日在浙江省工商行政管理局变更注册登记,取得注册号为 330181000004255 的《企业法人营业执照》。

公司所处行业属于“通用设备制造业”(C34)。

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。

## 三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### (一) 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。

### (二) 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。

### (三) 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。

### (四) 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)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)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。

### (五) 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。

**(六) 合并财务报表的编制方法:****1、**

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

**(七) 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。

**(八) 外币业务和外币报表折算:****1、外币业务折算**

外币交易在初始确认时, 采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算, 因汇率不同而产生的汇兑差额, 除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外, 计入当期损益; 以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其人民币金额; 以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 差额计入当期损益或资本公积。

**2、外币财务报表折算**

资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用交易发生日的即期汇率折算; 利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的当期平均汇率折算。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。

**(九) 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: (1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法, 按摊余成本计量; (2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本计量。

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

变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；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。（2）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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4、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，根据其账面价值高于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，高于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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

**(十) 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。

**(十一) 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材料和物料等。

**2、 发出存货的计价方法**

加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

**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

##### (2) 包装物

一次摊销法

#### (十二) 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

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

##### 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，按照账面价值高于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。

**(十三) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(十四) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(十五) 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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

**(十六) 借款费用：****1、借款费用资本化的确认原则**

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

**2、借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

### 3、借款费用资本化金额

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。

## (十七) 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，按照账面价值高于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：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (十八) 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。

## (十九) 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的计量时，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。

## (二十) 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：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施

有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、提供劳务

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

## (二十一) 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。

## (二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

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

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

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

## (二十三) 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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (二十四) 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

**(二十五) 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：****(一) 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	应纳税营业额	本公司境外子公司马来西亚前进公司营业税（Sales tax）税率为 10%，本公司及其他子公司税率为 5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	17.5%、20%、25% [注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[[注]：香港前进公司为 17.5%；马来西亚前进公司根据当地有关法规规定，当年度应纳税所得额在 500,000.00 林吉特以下的，适用税率为 20%；本公司和其余子公司税率均为 25%。

**(二) 税收优惠及批文****1、 增值税**

从事生产业务的公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期出口退税率为 17%；从事外贸业务的公司出口货物实行“免、退”税政策，本期出口退税率为 13%-17%。

**2、 企业所得税**

(1) 2011 年 12 月 19 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《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高[2011]263 号），本公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

(2) 2012 年 12 月 27 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《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等 735 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高[2012]312 号），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，本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

(3) 2010 年 7 月 30 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《关于认定浙江瑞能通信科技有限公司等 129 家企业为 2010 年第一批高新技术企业的通知》(浙科发高[2010]183 号)，杭州前进重型机械有限公司（原名杭州前进风电齿轮箱有限公司）被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

(4) 2012 年 12 月 27 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《关于认定杭州天宽科技有限公司等 329 家企业为 2012 年第二批高新技术企业的通知》(浙科发高[2012]313 号)，杭州前进锻造有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年。

(5) 2011 年 12 月 28 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《关于认定杭州阿普科技有限公司等 306 家企业为 2011 年第二批高新技术企业的通知》(浙科发高[2011]262 号)，杭州前进马森船舶传动有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年。

## 五、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
绍兴前进齿轮箱有限公司	全资子公司	绍兴	制造业	5,500,000.00	生产: 齿轮箱	5,500,000.00		100	100	是			
杭州前进锻造有限公司	控股子公司	萧山	制造业	33,600,000.00	生产: 锻件, 冲压件	17,911,740.00		50	50	是	42,828,621.70		
杭州前进铸造有限公司	控股子公司	萧山	制造业	31,000,000.00	制造、加工: 机械配件(铸件)	16,480,000.00		53.16	53.16	是	24,298,396.93		
杭州前进马森船舶传动有限公司	控股子公司	萧山	制造业	30,000,000.00	生产: 齿轮箱, 可调螺旋桨, 船舶传动装置	18,000,000.00		60	60	是	1,399,555.75		
杭州前进重型机械有限公司	控股子公司	萧山	制造业	100,000,000.00	生产高速、重型齿轮箱	45,900,000.00		51	51	是	19,132,120.64		
杭州前进通用机械有限公司	控股子公司	萧山	制造业	10,000,000.00	机械加工	5,010,980.00		50.10 98	50.10 98	是	16,997,472.26		

杭州前进传动技术检测有限公司	控股子公司	萧山	服务业	500,000.00	传动产品、紧固件产品检测	450,000.00		90	90	是	50,000.00		
前进齿轮开发(马来西亚)有限公司[注5]	控股子公司	马来西亚	商业	1,100,000.00	齿轮箱销售、技术维修服务	1,561,520.00		51	51	是	1,310,878.14		
前进齿轮开发香港有限公司[注5]	全资子公司	香港	商业	500,000.00	齿轮箱销售、技术维修服务	1,911,965.86		100	100	是			
武汉前进齿轮开发有限公司[注1]	全资子公司	武汉	商业	500,000.00	齿轮箱销售及维修	500,000.00		100	100	是			
大连前进齿轮开发有限公司[注2]	全资子公司	大连	商业	500,000.00	齿轮箱销售及维修	500,000.00		100	100	是			
广东前进齿轮开发有限公司[注3][注5]	全资子公司	广州	商业	1,500,000.00	齿轮箱销售及维修	1,437,037.50		100	100	是			
上海前进齿轮经营有限公司	全资子公司	上海	商业	600,000.00	齿轮箱销售及维修	600,000.00		100	100	是			
浙江长兴前进机械铸造有限公司[注4]	控股子公司的控股子公司	长兴	制造业	15,000,000.00	铸铁件制造	7,974,000.00		53.16	100	是			
杭州前进进出口贸易有限公司	全资子公司	萧山	商业	5,000,000.00	货物及技术的进出口	5,000,000.00		100	100	是			
杭州临江前进齿轮箱有限公司	全资子公司	萧山	制造业	5,000,000.00	销售机械产品	5,000,000.00		100	100	是			
杭州粉末冶金	全资	萧	制造	3,000,000.00	粉末冶金产品	3,000,000.00		100	100	是			

金研所有 限公司	子公 司	山	业		的技术开发与 服务,自身粉末 冶金产品的技 术开发、技术服 务;自身开发产 品的销售								
-------------	---------	---	---	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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

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

[注 4]: 本公司之子公司前进铸造持有长兴铸造的股权比例为 100%, 本公司持有前进铸造的股权比例为 53.16%, 本公司间接持有长兴铸造的表决权比例为 100.00%。

[注 5]: 香港前进和广东前进的注册资本的货币单位为港元, 马来西亚前进的注册资本的货币单位为为林吉特 (RM)。

(2) 其他说明

本公司拥有前进锻造半数表决权, 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、非同一控制下企业合并取得的子公司

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
杭 州 前 进 联 轴 有 限 公 司	控 股 子 公 司	萧 山	制 造 业	10,000,000.00	高 弹 液 性 联 轴 器 、 压 胶 管 总 成 制 造	20,452,975.54		65	65	是	17,021,976.69		

(二) 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	资产负债类项目	0.79655
	港币：人民币	实收资本	3.82393
	港币：人民币	利润表项目	0.80370
	港币：人民币	现金流量表项目	0.80370
马来西亚前进公司	林吉特：人民币	资产负债类项目	1.93900
	林吉特：人民币	实收资本	2.78350
	林吉特：人民币	利润表项目	1.99273
	林吉特：人民币	现金流量表项目	1.99273

六、 合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	272,337.34	/	/	282,640.37
人民币	/	/	246,147.03	/	/	233,891.38
港元	5,000.00	0.79655	3,982.75	5,000.00	0.81085	4,054.25
林吉特	11,453.10	1.93900	22,207.56	13,680.68	2.04645	27,996.83
美元				2,635.10	6.28550	16,562.92
欧元				16.23	8.31760	134.99
银行存款：	/	/	90,008,075.98	/	/	131,775,474.98
人民币	/	/	88,583,455.90	/	/	130,798,196.27
美元	13.32	6.17870	82.30	7,181.39	6.28550	45,138.63
港元	445,420.65	0.79655	354,799.82	245,285.08	0.81085	198,889.40
林吉特	57,141.65	1.93900	110,797.66	308,843.92	2.04645	632,033.64
欧元	119,069.77	8.05360	958,940.30	12,169.02	8.31760	101,217.04
其他货币资金：	/	/	90,363,733.23	/	/	76,984,949.89
人民币	/	/	90,176,007.47	/	/	76,984,949.89
林吉特	96,815.76	1.93900	187,725.76			
合计	/	/	180,644,146.55	/	/	209,043,065.24

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：

使用受限制的货币资金 90,363,733.23 元，其中：定期存款 17,907,971.38 元（本公司之子公司用于承兑汇票质押的定期存款）；银行承兑汇票保证金 72,440,007.47 元；信用证保证金 15,754.38 元。

(二) 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	127,619,243.47	113,889,899.40

商业承兑汇票	26,000,000.00	47,000,000.00
合计	153,619,243.47	160,889,899.40

(三) 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	382,607,590.69	100.00	24,217,709.67	6.33	271,396,736.48	100.00	19,585,806.10	7.22
组合小计	382,607,590.69	100.00	24,217,709.67	6.33	271,396,736.48	100.00	19,585,806.10	7.22
合计	382,607,590.69	/	24,217,709.67	/	271,396,736.48	/	19,585,806.10	/

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	364,194,761.23	95.19	18,209,738.06	251,787,218.43	92.78	12,589,360.92
1 年以内小计	364,194,761.23	95.19	18,209,738.06	251,787,218.43	92.78	12,589,360.92
1 至 2 年	14,644,089.11	3.83	2,928,817.82	14,254,858.35	5.25	2,850,971.67
2 至 3 年	1,723,966.41	0.45	1,034,379.85	3,022,965.46	1.11	1,813,779.27
3 年以上	2,044,773.94	0.53	2,044,773.94	2,331,694.24	0.86	2,331,694.24
合计	382,607,590.69	100.00	24,217,709.67	271,396,736.48	100.00	19,585,806.10

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 (%)
某公司	非关联方	42,049,000.00	1 年以内	10.99
徐州徐工物资供	非关联方	41,330,020.73	1 年以内	10.81

应有限公司				
福田雷沃国际重工股份有限公司 潍坊农业装备事业部	非关联方	14,596,001.56	1 年以内	3.81
斗山工程机械(山东)有限公司	非关联方	11,984,021.94	1 年以内	3.13
山东临工工程机械有限公司	非关联方	10,991,793.20	1 年以内	2.87
合计	/	120,950,837.43	/	31.61

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	本公司之合营公司	269,342.60	0.07
合计	/	269,342.60	0.07

(四) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄分析法组合	13,067,037.82	100.00	1,312,614.64	10.05	11,193,385.59	100.00	992,878.00	8.87
组合小计	13,067,037.82	100.00	1,312,614.64	10.05	11,193,385.59	100.00	992,878.00	8.87
合计	13,067,037.82	/	1,312,614.64	/	11,193,385.59	/	992,878.00	/

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	11,484,724.76	87.89	574,236.24		9,837,343.81	87.88	491,856.67	
1 年以内小计	11,484,724.76	87.89	574,236.24		9,837,343.81	87.88	491,856.67	
1 至 2 年	731,654.90	5.60	146,330.98		973,544.79	8.70	194,708.96	
2 至 3 年	646,526.86	4.95	387,916.12		190,461.54	1.70	114,276.92	
3 年以上	204,131.30	1.56	204,131.30		192,035.45	1.72	192,035.45	

合计	13,067,037.82	100.00	1,312,614.64	11,193,385.59	100.00	992,878.00
----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	------------

**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(建行萧山支行住房资金专户)	非关联方	3,245,984.72	1 年以内	24.84
杭州慧根机电设备有限公司	非关联方	787,500.00	1 年以内	6.03
杭州杨氏铸造有限公司	非关联方	575,680.56	2-3 年	4.41
上海天祥质量技术服务有限公司	非关联方	178,000.00	1 年以内	1.36
中国石油化工股份公司浙江杭州石油分公司	非关联方	126,045.35	1 年以内	0.96
合计	/	4,913,210.63	/	37.60

**(五) 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	31,165,158.64	95.53	15,561,741.70	86.81
1 至 2 年	332,801.50	1.02	1,017,249.27	5.68
2 至 3 年	4,000.02	0.01	210,730.52	1.18
3 年以上	1,120,965.16	3.44	1,134,241.26	6.33
合计	32,622,925.32	100.00	17,923,962.75	100.00

**2、预付款项金额前五名单位情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
德国格里森.普发特	非关联方	6,996,215.59	1 年以内	购买的设备尚未到货
某公司	非关联方	5,837,501.30	1 年以内	购买的材料尚未到货
德国 GAT 传动技术有限公司	非关联方	2,426,157.65	1 年以内	购买的材料尚未到货
中昂国际机械有	非关联方	1,914,619.85	1 年以内	购买的材料尚未

限公司				到货
伯锦船舶科技(上海)	非关联方	1,553,200.00	1 年以内	购买的材料尚未到货
合计	/	18,727,694.39	/	/

**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。

**(六) 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	126,788,935.07	2,381,864.34	124,407,070.73	107,535,005.13	2,381,864.34	105,153,140.79
在产品	329,637,278.60	11,075,156.60	318,562,122.00	347,481,817.91	14,061,606.88	333,420,211.03
库存商品	380,559,268.64	17,924,790.98	362,634,477.66	409,615,680.39	18,172,698.52	391,442,981.87
周转材料	2,979,937.08		2,979,937.08	3,962,711.43		3,962,711.43
自制半成品	45,447,821.57	6,128,581.46	39,319,240.11	60,072,540.73	6,128,581.46	53,943,959.27
合计	885,413,240.96	37,510,393.38	847,902,847.58	928,667,755.59	40,744,751.20	887,923,004.39

**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	2,381,864.34				2,381,864.34
在产品	14,061,606.88			2,986,450.28	11,075,156.60
库存商品	18,172,698.52			247,907.54	17,924,790.98
自制半成品	6,128,581.46				6,128,581.46
合计	40,744,751.20			3,234,357.82	37,510,393.38

**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及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		

**(七) 其他流动资产：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	2,017,984.50	1,126,350.29
待抵扣进项税		8,058,805.28
理财产品	98,000,000.00	8,000,000.00
其他	9,863.00	336,795.39
合计	100,027,847.50	17,521,950.96

**(八) 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	4,633,415.40	6,805,513.32
合计	4,633,415.40	6,805,513.32

公司持有徐工机械股票 590,244.00 股，按期末市价每股 7.85 元计算，价值 4,633,415.40 元。

**(九) 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							
杭维柯传动	13.83	33.33	933,207,380.72	519,890,939.57	413,316,441.15	7,890,444.54	-8,861,260.02
杭维柯变速器	13.83	33.33	276,327,919.57	154,671,741.43	121,656,178.14	58,016,849.34	-22,613,757.11
二、联营企业							

注: 上述两公司表决权比例大于持股比例原因系本公司受托管理萧山国资持有的上述两公司各 19.5%股权。

**(十) 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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	----------------------

								说明
杭维柯传动	62,595,786.20	44,083,642.44	13,091,987.74	57,175,630.18		13.83	33.33	受托管理萧山国资所持股份
杭维柯变速器	27,668,011.00	19,957,292.95	-3,127,482.60	16,829,810.35		13.83	33.33	受托管理萧山国资所持股份

(十一) 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	1,064,498.37		774.23	1,063,724.14
1.房屋、建筑物	1,064,498.37		774.23	1,063,724.14
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	528,555.53	24,083.89		552,639.42
1.房屋、建筑物	528,555.53	24,083.89		552,639.42
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	535,942.84	-24,083.89	774.23	511,084.72
1.房屋、建筑物	535,942.84	-24,083.89	774.23	511,084.72
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	535,942.84	-24,083.89	774.23	511,084.72
1.房屋、建筑物	535,942.84	-24,083.89	774.23	511,084.72
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额: 24,083.89 元。

(十二) 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:	1,905,119,434.18	9,883,504.27	6,045,769.28	1,908,957,169.17
其中: 房屋及建筑物	573,833,102.78	887,285.20	654,045.65	574,066,342.33
机器设备	1,288,700,081.26	8,155,704.90	4,619,271.66	1,292,236,514.50
运输工具	25,153,689.95	197,195.62	431,080.44	24,919,805.13
办公设备	4,265,692.30	206,320.64	35,577.73	4,436,435.21
其他设备	13,166,867.89	436,997.91	305,793.80	13,298,072.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	720,458,762.53	65,187,691.39	4,976,450.74	780,670,003.18
其中: 房屋及建筑	161,804,788.67	12,327,780.77	3,056.62	174,129,512.82

物					
机器设备	530,666,616.46		50,024,030.27	4,308,076.77	576,382,569.96
运输工具	16,320,884.81		1,674,761.93	340,319.01	17,655,327.73
办公设备	2,901,970.69		203,039.09	32,592.31	3,072,417.47
其他设备	8,764,501.90		958,079.33	292,406.03	9,430,175.20
三、固定资产账面净值合计	1,184,660,671.65	/	/	/	1,128,287,165.99
其中：房屋及建筑物	412,028,314.11	/	/	/	399,936,829.51
机器设备	758,033,464.80	/	/	/	715,853,944.54
运输工具	8,832,805.14	/	/	/	7,264,477.40
办公设备	1,363,721.61	/	/	/	1,364,017.74
其他设备	4,402,365.99	/	/	/	3,867,896.80
四、减值准备合计		/	/	/	
其中：房屋及建筑物		/	/	/	
机器设备		/	/	/	
运输工具		/	/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,184,660,671.65	/	/	/	1,128,287,165.99
其中：房屋及建筑物	412,028,314.11	/	/	/	399,936,829.51
机器设备	758,033,464.80	/	/	/	715,853,944.54
运输工具	8,832,805.14	/	/	/	7,264,477.40
办公设备	1,363,721.61	/	/	/	1,364,017.74
其他设备	4,402,365.99	/	/	/	3,867,896.80

本期折旧额：65,187,691.39 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：4,946,302.58 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
绍兴前进柯东厂区 3#	权证正在办理中	2013 年 12 月 31 日
前进锻造热处理车间	权证正在办理中	2013 年 12 月 31 日

## 3、其他说明

期末，已有账面价值 130,972,537.98 元的固定资产用于抵押担保。

## (十三) 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	270,450,351.83		270,450,351.83	233,704,734.40		233,704,734.40

## 2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
加工中心 12 台	79,200,000.00	49,318,700.00	3,157,982.46		66.26	68	1,739,373.26	101,871.01	6.3	自筹资金	52,476,682.46
数控机床 12 台	43,440,000.00	31,846,700.00	55,036.74		73.44	75	939,712.19	55,036.74	6.3	自筹资金	31,901,736.74
行车一批	30,000,000.00	17,520,500.00	10,374.39		58.44	60				自筹资金	17,530,874.39
临江厂房	153,000,000.00	56,940,027.46	9,266,662.40		43.27	45				自筹	66,206,689.86

										资金	
6MW 综合试 验台	28,980,000.00	21,906,545.25	3,024,349.08		86.03	8 7	415,742.79	24,349.08	6.3	自 筹 资 金	24,930,894.33
2.8M W 综 合试 验 台	11,500,000.00	7,829,215.11			68.08	7 0				自 筹 资 金	7,829,215.11
其他零 星项目		48,343,046.58	26,177,514.9 4	4,946,302.5 8			357,589.42	20,943.17	6.3	自 筹 资 金	69,574,258.94
合计	346,120,000.0 0	233,704,734.4 0	41,691,920.0 1	4,946,302.5 8	/	/	3,452,417.6 6	202,200.0 0	/	/	270,450,351.8 3

(十四) 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	242,437,219.07	848,176.03	602,117.56	242,683,277.54
土地使用权	215,929,715.68	148,867.31	602,117.56	215,476,465.43
商标使用权	1,575,417.00			1,575,417.00
非专利专有技术	17,095,700.83	699,308.72		17,795,009.55
计算机软件	7,836,385.56			7,836,385.56
二、累计摊销合计	39,386,780.47	3,515,162.71		42,901,943.18
土地使用权	29,870,318.40	2,219,686.60		32,090,005.00
商标使用权	1,575,417.00			1,575,417.00
非专利专有技术	6,261,976.21	872,267.73		7,134,243.94
计算机软件	1,679,068.86	423,208.38		2,102,277.24
三、无形资产账面净值合计	203,050,438.60	-2,666,986.68	602,117.56	199,781,334.36
土地使用权	186,059,397.28	-2,070,819.29	602,117.56	183,386,460.43
非专利专有技术	10,833,724.62	-172,959.01		10,660,765.61
计算机软件	6,157,316.70	-423,208.38		5,734,108.32
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	203,050,438.60	-2,666,986.68	602,117.56	199,781,334.36
土地使用权	186,059,397.28	-2,070,819.29	602,117.56	183,386,460.43
非专利专有技术	10,833,724.62	-172,959.01		10,660,765.61
计算机软件	6,157,316.70	-423,208.38		5,734,108.32

本期摊销额: 3,515,162.71 元。

2、 其他说明

期末, 已有账面价值 92,731,522.45 元的无形资产用于担保。

(十五) 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	1,903,378.00		91,362.18		1,812,015.82
物流仓库改造费等		1,560,115.41	89,845.96		1,470,269.45
车棚	141,333.31		16,000.02		125,333.29
合计	2,044,711.31	1,560,115.41	197,208.16		3,407,618.56

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 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	8,465,727.54	8,054,935.98
未实现内部利润抵销	3,989,225.63	3,140,226.23
预提产品售后服务费	127,500.00	592,152.57
小计	12,582,453.17	11,787,314.78
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	665,012.31	990,827.00
小计	665,012.31	990,827.00

(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	7,384,869.10	8,115,782.25
可抵扣亏损	72,168,086.41	62,754,923.53
合计	79,552,955.51	70,870,705.78

(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
2013 年	5,759,302.19	5,759,302.19	
2014 年	6,311,858.98	6,311,858.98	
2015 年	12,101,406.72	12,101,406.72	
2016 年	17,381,225.86	17,381,225.86	
2017 年	21,201,129.78	21,201,129.78	
合计	62,754,923.53	62,754,923.53	/

(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	4,433,415.40
小计	4,433,415.40
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	19,317,621.49
其他应收款坏账准备	481,372.47
存货跌价准备	33,958,241.74
合并范围内内部交易未实现的利润	26,594,837.54
预提产品售后服务费	1,038,785.36
小计	81,390,858.60

(十七) 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	20,578,684.10	6,345,153.59	1,321,816.08	71,697.30	25,530,324.31

二、存货跌价准备	40,744,751.20			3,234,357.82	37,510,393.38
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	61,323,435.30	6,345,153.59	1,321,816.08	3,306,055.12	63,040,717.69

(十八) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预付长期资产款项	4,309,192.60	4,309,192.60
合计	4,309,192.60	4,309,192.60

(十九) 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		9,000,000.00
抵押借款	90,000,000.00	240,500,000.00
保证借款	20,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	50,500,000.00	103,800,000.00
合计	160,500,000.00	383,300,000.00

**(二十) 应付票据:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	157,591,084.92	142,078,000.00
合计	157,591,084.92	142,078,000.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 157,591,084.92 元。

**(二十一) 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	331,980,911.17	303,296,083.81
设备工程款	65,469,257.39	34,624,560.19
土地款	17,000,000.00	17,567,000.00
其他	4,600.00	
合计	414,454,768.56	355,487,644.00

**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**

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

**(二十二) 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	44,188,205.71	58,478,928.79
合计	44,188,205.71	58,478,928.79

**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。

**(二十三) 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	27,487,252.34	89,659,800.35	103,072,905.75	14,074,146.94
二、职工福利费		7,701,018.56	7,701,018.56	
三、社会保险费	3,473,996.91	17,887,545.73	19,406,119.10	1,955,423.54
医疗保险费	1,283,156.81	6,727,730.83	7,320,938.56	689,949.08
基本养老保险费	1,603,602.21	8,494,287.17	9,180,465.73	917,423.65
失业保险费	258,776.49	1,426,327.73	1,541,246.89	143,857.33
工伤保险费	141,650.51	574,406.58	637,457.61	78,599.48
生育保险费	129,303.95	664,793.42	726,010.31	68,087.06

其他	57,506.94			57,506.94
四、住房公积金	1,593,444.62	8,780,920.37	10,678,658.19	-304,293.20
五、辞退福利				
六、其他		288,479.01	95,420.00	193,059.01
七、工会经费和职工教育经费	2,064,155.39	2,342,205.41	1,733,336.30	2,673,024.50
合计	34,618,849.26	126,659,969.43	142,687,457.90	18,591,360.79

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,673,024.50 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预计于 2013 年底前发放完毕。

**(二十四) 应交税费：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	5,054,311.90	7,111,252.65
营业税	114,425.40	84,268.23
企业所得税	12,104,421.30	9,110,425.71
个人所得税	262,488.12	502,619.40
城市维护建设税	804,831.70	618,114.45
教育费附加	354,841.39	275,996.68
地方教育附加	236,560.94	185,589.03
水利建设专项资金	264,022.61	188,752.28
房产税	2,167,465.68	3,528,098.05
土地使用税	2,097,732.97	3,990,131.69
车船使用税	420.00	17,502.00
印花税	18,664.37	37,552.34
其他	90,101.01	959.31
合计	23,570,287.39	25,651,261.82

**(二十五) 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	351,912.49	939,660.22
短期融资券应付利息	8,235,148.36	1,354,315.05
合计	8,587,060.85	2,293,975.27

**(二十六) 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	7,808,121.78	8,510,093.10
股改提留工伤补助	2,827,556.80	4,620,089.07
押金保证金	3,222,439.10	4,535,747.10

代扣代缴社保费	1,742,555.94	4,236,519.27
应付暂收款	355,530.96	
其他	5,579,269.76	5,014,825.50
合计	21,535,474.34	26,917,274.04

**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**

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

**3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明**

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未偿还原因
股改提留工伤补助	2,827,556.80	股改提留职工工伤待清算费用
小计	2,827,556.80	

**4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容**

单位名称	期末数	款项性质及内容
股改提留工伤补助	2,827,556.80	股改提留职工工伤待清算费用
代扣代缴社保费	1,742,555.94	代扣代缴社保费
小计	4,570,112.74	

**(二十七) 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	3,667,683.76		2,628,898.40	1,038,785.36
合计	3,667,683.76		2,628,898.40	1,038,785.36

**(二十八) 其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	500,000,000.00	200,000,000.00
合计	500,000,000.00	200,000,000.00

**(二十九) 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
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]
合计	5,001,596.86			5,001,596.86	/

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

[注 2]：其中 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 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。

### (三十) 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]	965,595.08	1,045,300.16
杭州重化工业项目拨款[注 2]	458,333.55	508,333.53
财政技改资助资金[注 3]	5,820,459.40	6,314,465.50
先进制造业基地[注 4]	499,999.96	555,555.52
之江分厂拆迁安置项目[注 5]	54,403,062.53	57,582,257.51
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补助[注 6]	13,098,833.29	13,603,833.31
年产 2000 套风电增速箱关键件产能扩展项目[注 7]	4,295,871.63	4,532,341.65
年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目[注 8]	15,098,634.98	15,893,300.00
自主创新项目中央基建投资预算资金(创新能力建设项目)[注 9]	5,000,000.00	5,000,000.00
(2) 应付萧山国资		
代支付的改制款[注 10]	89,806,292.37	89,806,292.37
合计	189,447,082.79	194,841,679.55

[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 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 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 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 335,000.00 元、2008 年 5 月收到配套经费 200,000.00 元。本期转入营业外收入 79,705.08 元。截至 2013 年 06 月 30 日止，财政部、科学技术部 863 项目拨款余额 965,595.08 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 1,000,000.00 元及配套经费 175,000.00 元；其余 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。本期转入营业外收入 49,999.98 元。截至 2013 年 06 月 30 日止，杭州重化工业项目拨款余额 458,333.55 元。

[注 3] 2008 年 12 月 25 日本公司收到萧山区财政局 2007 年区重大攻关项目技改资助金 100,000.00 元；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》，本公司获得技改资助资金 1,300,000.00 元；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》，本公司获得年新增 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 2,500,000.00 元；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》，本公司获得年产 300 台大功率船用齿轮箱及配套项目的技改资助资金 1,369,700.00 元；根据杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区经济发展局（萧财企[2011]129 号）《关于下达 2010 年度萧山区工业技改项目资助资金的通知》，本公司收到年产 3 万台重型汽车变速器技术改造项目和年新增 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术改造项目财政专项资助资金 3,309,200.00 元。本期转入营业外收入 494,006.10 元。截至 2013 年 06 月 30 日止，财政技改资助资金余额 5,820,459.40 元。

[注 4] 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》，本公司获得资金 1,000,000.00 元。本期转入营业外收入 55,555.56 元。截至 2013 年 06 月 30 日止，财政技改资助资金余额 499,999.96 元。

[注 5] 本期由专项应付款转入设备重置款 26,309,899.96 元，详见本财务报表附注五之专项应付款之说明。本期转入营业外收入 3,179,194.98 元，截至 2013 年 06 月 30 日止余额为 54,403,062.53 元。

[注 6] 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），本公司收到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补助资金 10,100,000.00 元；根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达 2012 年第一批杭州市重点产业发展资金的通知》（杭财企[2012]1626 号），本公司本期获得资金 4,093,000.00 元。本期转入营业外收入 505,000.02 元，截至 2013 年 06 月 30 日止余额为 13,098,833.29 元。

[注 7] 根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达省工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》（杭财企 [2011] 751 号），本公司收到年产 2000 套风电增速箱关键产能扩展项目补助资金 1,500,000.00 元；根据杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区经济和信息化局和杭州市萧山区科学技术局《关于下达 2011 年萧山区工业技改项目资助资金的通知》（萧财企 [2012] 183 号），本公司收到年产 2000 套风电增速箱关键产能扩展项目资助资金 3,229,400.00 元。本期转入营业外收入 236,470.02 元，截至 2013 年 06 月 30 日止余额为 4,295,871.63 元。

[注 8] 根据杭州市财政局和杭州市经济和信息化委员会《关于下达 2011 年第一批杭州》（杭财企[2011]733 号），本公司收到年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目发展资金 5,000,000.00 元；根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会和浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2011 年度浙江省战略性新兴产业财政专项补助资金的通知》，本公司收到年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目补助资金 8,100,000.00 元；根据杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区经济和信息化局和杭州市萧山区科学技术局《关于下达 2011 年度萧山区工业技改项目资助资金的通知》，本公司收到年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目资助资金 2,793,300.00 元。本期转入营业外收入 794,665.02 元，截至 2013 年 06 月 30 日止余额为 15,098,634.98 元。

[注 9] 根据浙江省财政厅《关于下达 2012 年自主创新和高新技术产业化项目中央基建投资预算的通知》，本公司收到技术中心创新能力建设项目投资预算 5,000,000.00 元。

[注 10] 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》，萧山国资公司独享的本公司的资本公积转为债权 32,160,294.82 元，本公司经 2009 年 5 月 31 日第 4 次（2009 年度第 3 次）股东大会决议分配股利计人民币 19,246,500.00 元，按照股权比例，归属于萧山国资公司的股利计人民币 13,231,981.07 元，加上原改制前留存的应归属于萧山国资公司的权益 122,971,310.99 元，共计 168,363,586.88 元转入其他非流动负债。截至 2013 年 06 月 30 日止，代支付的改制款项余额为 89,806,292.37 元。

### (三十一) 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

### (三十二) 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	5,880,152.67			5,880,152.67
可供出售金融资产公允价值变动	5,614,686.32		1,846,283.23	3,768,403.09
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	869,070,589.65		1,846,283.23	867,224,306.42

### (三十三) 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	44,058,808.89	621,505.12		44,680,314.01
合计	44,058,808.89	621,505.12		44,680,314.01

注：本期增加数系按母公司本期净利润的 10%计提法定盈余公积。

### (三十四) 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	400,513,349.15	/
调整后 年初未分配利润	400,513,349.15	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,904,401.94	/
减：提取法定盈余公积	621,505.12	10
应付普通股股利	8,001,200.00	
期末未分配利润	406,795,045.97	/

(三十五) 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	923,815,662.76	942,756,235.56
其他业务收入	36,877,206.99	16,886,550.61
营业成本	788,490,673.78	759,889,175.62

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
通用设备制造业	923,815,662.76	755,427,634.15	942,756,235.56	748,707,832.31
合计	923,815,662.76	755,427,634.15	942,756,235.56	748,707,832.31

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	611,380,413.13	508,650,556.30	554,385,567.38	444,375,664.07
工程机械变速箱产品	346,042,093.17	313,387,421.09	349,087,188.99	295,298,353.29
汽车变速器产品	28,011,388.22	31,711,923.57	24,476,092.29	28,506,750.27
风电及工业传动产品	23,561,506.98	21,645,984.95	53,042,303.34	46,470,080.50
摩擦及粉末冶金产品	42,009,629.86	28,492,979.24	29,192,130.57	20,894,242.09
锻造件	78,137,503.95	65,947,743.23	74,869,823.65	66,534,884.84
铸造件	89,096,983.95	79,745,315.56	81,619,830.46	74,066,252.91
其他	75,896,205.87	72,078,888.13	35,063,511.12	31,783,841.22
公司内部抵销数	-370,320,062.37	-366,233,177.92	-258,980,212.24	-259,222,236.88
合计	923,815,662.76	755,427,634.15	942,756,235.56	748,707,832.31

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	1,194,086,669.48	1,034,500,119.65	1,117,835,283.90	935,582,300.76
国外	100,049,055.65	87,160,692.42	83,901,163.90	72,347,768.43
公司内部抵销数	-370,320,062.37	-366,233,177.92	-258,980,212.24	-259,222,236.88
合计	923,815,662.76	755,427,634.15	942,756,235.56	748,707,832.31

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(%)
------	------	-----------------

徐州徐工物资供应有限公司	63,257,521.37	6.58
山东临工工程机械有限公司	37,880,620.39	3.94
福田雷沃国际重工股份有限公司 潍坊农业装备事业部	31,390,243.55	3.27
武汉理工通宇新能源动力有限公司	22,835,038.29	2.38
江苏沃得农业机械有限公司	7,977,647.51	0.83
合计	163,341,071.11	17.00

(三十六) 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	122,268.49	910,326.44	应纳税营业额
城市维护建设税	3,184,086.04	2,862,611.93	应缴流转税税额
教育费附加	1,418,367.57	1,281,970.02	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育费附加	945,578.40	852,916.52	
其他	2,569.27	27,977.81	
合计	5,672,869.77	5,935,802.72	/

(三十七) 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	9,879,369.50	8,760,375.89
交通运输费	4,000,525.11	3,817,859.63
差旅费	2,729,751.97	3,064,489.31
业务招待费	2,112,841.62	1,851,678.67
工资性费用(五险一金)	2,251,370.85	1,808,185.59
广告费(展览费)	837,741.30	848,232.52
销售服务费(外赔材料)	474,355.39	830,857.22
租赁费	2,295,337.65	385,183.93
其他	3,054,634.76	2,938,603.91
合计	27,635,928.15	24,305,466.67

(三十八) 管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	38,584,469.91	35,937,020.23
工资(含通讯费)	15,585,035.63	13,711,573.28
五险一金	11,221,739.15	12,308,330.22
折旧费	6,311,310.23	9,739,109.60
职工福利费	5,028,807.96	5,462,532.17
土地使用税及房产税等税费	4,882,841.78	4,036,172.89
业务招待费	3,224,305.60	3,197,331.74
交通运输费	775,569.30	2,385,848.83

水电费	1,797,083.73	2,103,557.48
工会经费	1,526,040.80	1,438,506.81
差旅费	708,306.88	968,429.05
其他	14,153,071.90	24,958,616.87
合计	103,798,582.87	116,247,029.17

(三十九) 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	18,142,212.55	19,586,997.45
利息收入	-1,735,931.82	-3,449,984.63
汇兑损失	1,732,817.19	911,742.37
汇兑收益	-501,826.35	-801,569.96
贴现支出	450,152.47	478,337.18
手续费	645,167.47	786,466.24
合计	18,732,591.51	17,511,988.65

(四十) 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	-4,352,994.86	2,264,971.53
可供出售金融资产等取得的投资收益	76,749.80	
理财产品收益	514,704.16	
合计	-3,761,540.90	2,264,971.53

注：理财产品收益中 9,863.00 元实际于 2013 年 7 月 1 日收回。

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		1,048,321.60	2012 年底纳入合并范围
杭维柯变速器	-3,127,482.60	-3,339,827.09	
杭维柯传动	-1,225,512.26	4,556,477.02	上年同期转让杭维柯传动 19.5% 股权所致
合计	-4,352,994.86	2,264,971.53	/

3、 投资收益汇回重大限制的说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(四十一) 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	5,023,337.51	-5,993,735.31
二、存货跌价损失		

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	5,023,337.51	-5,993,735.31

(四十二) 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	319,349.16	943,844.17	319,349.16
其中: 固定资产处置利得	319,349.16	943,844.17	319,349.16
政府补助	9,816,491.07	26,319,712.45	9,816,491.07
其他	399,712.78	588,831.13	399,712.78
合计	10,535,553.01	27,852,387.75	10,535,553.01

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
专项补助	3,054,920.00	16,414,580.00	
奖励	1,366,974.31	1,922,000.00	
递延收益分期确认收益	5,394,596.76	7,983,132.45	
合计	9,816,491.07	26,319,712.45	/

3、 各类政府补助中的主要内容如下:

项 目	金 额
(1) 专项补助	
2012 年杭州市重大科技创新项目补助 (杭科计[2012]218 号)	1,050,000.00
萧山区人力资源和社保局 2012 年度引智资助款 (杭外专[2012]10 号 杭财教[2012]1376 号)	340,000.00
省科技厅国家科研项目配套经费 (2011BAF09B07) (国科发计[2011]341 号)	310,000.00
2012 年第二批杭州市重点产业发展资金 (国内首台)	300,000.00

套) (杭财企[2012]1627 号)	
长兴铸造收政府补贴款	284,100.00
前进通用收用工补助和社保补贴款	162,200.00
齿轮箱轻量化关键技术研究与应用补助 (国科发计[2011]341 号)	150,000.00
前进锻造收萧山区重点节能项目财政补助	102,000.00
其他	356,620.00
小 计	3,054,920.00
(2) 奖励	
萧山区财政局 2012 年度标准奖励 (萧财企[2013]195 号)	300,000.00
绍兴前进收水利资金奖励款	220,109.99
前进锻造收坎山镇人民政府工业奖励款	202,000.00
萧山区财政局 2012 年度区政府质量奖 (萧财企[2013]195 号)	200,000.00
萧山区城厢街道办事处 2012 年度科技创新奖及技改投资奖励 (城委[2013]1 号)	100,000.00
其他	344,864.32
小 计	1,366,974.31
(3) 递延收益分期确认收益	
之江分厂搬迁款本期确认营业外收入	3,179,194.98
年产 1.2 万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目	794,665.02
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补助本期确认营业外收入	505,000.02
财政技改资助本期确认营业外收入	494,006.10
年产 2000 套风电增速箱关键件产能扩展项目本期确认营业外收入	236,470.02
863 项目拨款本期确认营业外收入	79,705.08
先进制造业基地项目本期确认营业外收入	55,555.56
杭州重化工业项目本期确认营业外收入	49,999.98
小 计	5,394,596.76

(四十三) 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	3,438.89	15,936.32	3,438.89
其中: 固定资产处置损失	3,438.89	15,936.32	3,438.89

对外捐赠	122,000.00	694,000.00	122,000.00
水利建设专项基金	105,641.53	1,244,237.50	
罚款及滞纳金支出	2,999.30	85,235.95	2,999.30
其他	187,610.46	81,495.17	187,610.46
合计	421,690.18	2,120,904.94	316,048.65

**(四十四) 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	3,367,065.14	9,226,480.07
递延所得税调整	-771,038.81	-701,370.50
合计	2,596,026.33	8,525,109.57

**(四十五) 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	2013 年上半年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,904,401.94
非经常性损益	B	8,055,636.20
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,848,765.74
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	
报告期月份数	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	0.0373
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.0171

## (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。

**(四十六) 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	-2,172,097.92	70,829.28
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-325,814.69	10,624.39

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-1,846,283.23	60,204.89
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		
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		
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	-144,650.88	3,613.70
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-144,650.88	3,613.70
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	-1,990,934.11	63,818.59

## (四十七) 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	1,735,931.82
经营租赁固定资产收到的现金	257,300.00
除税费返还外的其他政府补助收入	4,553,520.00
往来款	15,597,341.85
其他	3,187,657.88
合计	25,331,751.55

## 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	2,939,184.86
业务招待费	5,335,010.22
办公费	1,578,604.75
租赁费	3,554,500.38
差旅费	4,435,456.25
修理费	1,109,229.21
技术开发费	9,372,232.01
会务费	621,051.39
交通运输费	4,059,366.15

保险费	797,432.56
产品检测费	2,302,439.39
广告展览费	885,696.43
物料消耗	2,888,639.41
审计费	247,961.83
法律服务费	217,547.17
咨询费	406,848.09
银行手续费	450,152.47
董事会费用	260,800.00
其他	4,225,338.08
合计	45,687,490.65

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
理财产品到期收回	195,500,000.00
其他	2,004,455.88
合计	197,504,455.88

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
定期存款	25,986,000.00
购买理财产品	285,500,000.00
其他	128,555.17
合计	311,614,555.17

5、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）保证金到期收回	64,800,000.00
其他	2,675,000.00
合计	67,475,000.00

6、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	59,600,000.00
商业承兑汇票贴现息	512,816.18
发行短期融资券直接支付的手续费等费用	287,584.91
合计	60,400,401.09

(四十八) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	15,095,181.76	61,218,403.42
加：资产减值准备	5,023,337.51	-5,993,735.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,211,775.28	56,304,558.96
无形资产摊销	3,515,162.71	3,178,441.06
长期待摊费用摊销	197,208.16	129,350.81
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）	3,438.89	15,936.32
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）	18,142,212.55	19,573,695.12
投资损失（收益以“-”号填列）	3,761,540.90	-2,264,971.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-795,138.39	-193,713.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-325,814.69	10,624.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	43,254,514.63	114,678,346.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-120,512,813.08	-130,628,097.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,569,840.66	-171,695,822.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,140,446.89	-55,666,983.15
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	108,158,146.55	204,859,994.62
减：现金的期初余额	171,743,065.24	293,441,900.76
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	-63,584,918.69	-88,581,906.14

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	108,158,146.55	171,743,065.24
其中：库存现金	272,337.34	282,640.37
可随时用于支付的银行存款	90,008,075.98	130,175,474.98
可随时用于支付的其他货币资金	17,877,733.23	41,284,949.89
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	108,158,146.55	171,743,065.24
----------------	----------------	----------------

### 3、现金流量表补充资料的说明

#### (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：

期末其他货币资金中，3 个月以上到期的银行承兑汇票保证金 72,486,000.00 元不属于现金及现金等价物。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 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
杭州市萧山区国有资产经营总公司	国有独资公司	郭荣	国有资产管理		212,000	45.01	45.01	杭州市萧山区财政局	76823821-9

注：2013 年 3 月 21 日，本公司实际控制人由杭州市萧山区国有资产管理委员会办公室变更为杭州市萧山区财政局。

### (二) 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	有限责任公司	绍兴	冯光	制造业	5,500,000.00	100	100	71767902-2
前进锻造	中外合资	萧山	徐薛黎	制造业	33,600,000.00	50	50	76547528-6
前进铸造	有限责任公司	萧山	徐薛黎	制造业	31,000,000.00	53.16	53.16	74948596-x
前进马森	中外合资	萧山	冯光	制造业	30,000,000.00	60	60	79369399-3
前进重机	有限责任公司	萧山	冯光	制造业	100,000,000.00	51	51	79369938-3
前进通用	有限责任公司	萧山	冯光	制造业	10,000,000.00	50.1098	50.1098	14356321-4
前进检测	有限责任公司	萧山	魏红先	服务业	500,000.00	90	90	71545283-6

马来西亚前进[注]	其他	马来西亚		商业	1,100,000.00	51	51	
香港前进[注]	其他	香港		商业	500,000.00	100	100	
武汉前进	有限责任公司	武汉	黄志恒	商业	500,000.00	100	100	30008943-0
大连前进	有限责任公司	大连	黄志恒	商业	500,000.00	100	100	72346106-2
广东前进[注]	中外合资	广州	黄志恒	商业	1,500,000.00	100	100	61878839-7
上海前进	有限责任公司	上海	黄志恒	商业	600,000.00	100	100	13370132-9
长兴铸造	有限责任公司	长兴	徐薛黎	制造业	15,000,000.00	53.16	100	79961364-0
前进贸易	有限责任公司	萧山	黄志恒	商业	5,000,000.00	100	100	56876034-4
前进联轴器	有限责任公司	萧山	冯光	制造业	10,000,000.00	65	65	72101808-3
临江公司	有限责任公司	萧山	冯光	商业	5,000,000.00	100	100	05673696-5
杭粉所	有限责任公司	萧山	冯光	商业	3,000,000.00	100	100	05674475-4

注：香港前进和广东前进的注册资本的货币单位为港元，马来西亚前进的注册资本的货币单位为林吉特（RM）。

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
杭维柯传动	中外合资	萧山	李曲明	制造业	59,499	13.83	33.33	66286511-8
杭维柯变速器	中外合资	萧山	李曲明	制造业	20,001	13.83	33.33	60913809-3

(四) 本企业的其他关联方情况

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

(五) 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	采购商品	市场定价			11,439,333.28	1.65

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	销售商品	市场定价	218,478.87	0.02	1,389,064.16	0.14
前进联轴器	销售商品	市场定价			6,627.15	

## 2、 关联托管/承包情况

萧山国资委委托本公司管理其持有的杭维柯变速器、杭维柯传动各 19.5% 股权。

### 3、 共同对外投资的关联交易

公司与控股股东萧山国资，按各自所持参股子公司杭维柯传动的股权比例分别对杭维柯传动进行增资，公司需分期以现金方式对杭维柯传动增资共约 4,912 万元，杭维柯传动注册资本变更为 59,499 万元，公司本期已对杭维柯传动增资 1,431.75 万元。本期增资后，杭维柯传动实收资本为 45,250 万元，公司对其持股比例仍为 13.83%。

### 4、 关联债权债务往来——萧山国资公司代支付的改制款项

如本财务报表附注七(三十)“注[10]”之说明所示，本公司在股份制改制时，本公司应偿还萧山国资代支付的改制款项共计 168,363,586.88 元转入其他非流动负债。截至 2013 年 06 月 30 日止，代支付的改制款项余额为 89,806,292.37 元。

萧山国资为支持本公司的发展，本公司所欠萧山国资的本项债务不计收利息。

## (六) 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	269,342.60	13,467.13	1,840,081.06	122,189.81

## 八、 股份支付:

无

## 九、 或有事项:

无

## 十、 承诺事项:

无

十一、其他重要事项：

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	6,805,513.32		4,433,415.40		4,633,415.40
上述合计	6,805,513.32		4,433,415.40		4,633,415.40

(三) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	12,786,201.97				8,353,859.10
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	12,786,201.97				8,353,859.10
金融负债	11,498,860.50				1,786,713.52

**(四) 其他**

本公司于 2012 年 02 月 09 日召开 2012 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司发行短期融资券的议案》。本公司拟发行额度不超过人民币 6 亿元的短期融资券，在中国银行间市场交易商协会注册有效期内分期择机发行，每期短期融资券的发行期限不超过 1 年，发行利率将参考发行期间市场利率水平和银行间债券市场情况，由公司和承销商共同商定。本公司于 2012 年 9 月收到中国银行间市场交易商协会核发的《接受注册通知书》（中市协注[2012] CP270 号），通知中明确本次短期融资券注册金额为 5 亿元人民币，注册额度自通知书发出之日起 2 年内有效，公司在注册有效期内可分期发行短期融资券。公司于 2012 年 11 月 12 日完成了 2012 年度第一期短期融资券的发行，发行总额人民币 2 亿元，起息日为 2012 年 11 月 13 日，兑付日为 2013 年 11 月 13 日，票面利率为 5.07%，到期一次还本付息。公司于 2013 年 05 月 13 日完成了 2013 年度第一期短期融资券的发行，发行总额人民币 3 亿元，起息日为 2013 年 05 月 14 日，兑付日为 2014 年 05 月 14 日，票面利率为 4.48%，到期一次还本付息。截至 2013 年 06 月 30 日止，未偿还的短期融资券的余额为 5 亿元。

**十二、 母公司财务报表主要项目注释****(一) 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	335,880,248.38	100.00	21,034,932.87	6.26	230,811,086.86	100.00	16,118,449.20	6.98
组合小计	335,880,248.38	100.00	21,034,932.87	6.26	230,811,086.86	100.00	16,118,449.20	6.98
合计	335,880,248.38	/	21,034,932.87	/	230,811,086.86	/	16,118,449.20	/

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	322,286,151.03	95.95	16,114,307.55	215,708,916.34	93.46	10,785,445.82
1 年以内小计	322,286,151.03	95.95	16,114,307.55	215,708,916.34	93.46	10,785,445.82
1 至 2 年	10,038,831.18	2.99	2,007,766.24	11,483,045.83	4.97	2,296,609.17
2 至 3 年	1,606,017.73	0.48	963,610.64	1,456,826.19	0.63	874,095.71
3 年以上	1,949,248.44	0.58	1,949,248.44	2,162,298.50	0.94	2,162,298.50
合计	335,880,248.38	100.00	21,034,932.87	230,811,086.86	100.00	16,118,449.20

**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(%)
某公司	非关联方	42,049,000.00	1 年以内	12.52
徐州徐工物资供应有限公司	非关联方	41,330,020.73	1 年以内	12.30
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	非关联方	14,596,001.56	1 年以内	4.35
斗山工程机械(山东)有限公司	非关联方	11,984,021.94	1 年以内	3.57
山东临工工程机械有限公司	非关联方	10,991,793.20	1 年以内	3.27
合计	/	120,950,837.43	/	36.01

**4、应收关联方账款情况**

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
前进重机	子公司	7,451,548.26	2.23
广东前进	子公司	7,331,239.59	2.18
上海前进	子公司	2,696,994.75	0.81
武汉前进	子公司	4,412,748.35	1.31
大连前进	子公司	3,499,891.54	1.04
香港前进	子公司	115,402.01	0.03
前进贸易	子公司	443,098.87	0.13
杭维柯变速器	合营企业	1,333.57	
合计	/	25,952,256.94	7.73

**(二) 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	83,502,513.72	100.00	4,459,860.44	5.34	56,881,743.87	100.00	3,071,574.02	5.40

组合小计	83,502,513.72	100.00	4,459,860.44	5.34	56,881,743.87	100.00	3,071,574.02	5.40
合计	83,502,513.72	/	4,459,860.44	/	56,881,743.87	/	3,071,574.02	/

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	82,773,170.99	99.13	4,138,658.55	56,514,687.04	99.36	2,825,734.35
1 年以内小计	82,773,170.99	99.13	4,138,658.55	56,514,687.04	99.36	2,825,734.35
1 至 2 年	475,852.90	0.57	95,170.58	108,567.00	0.19	21,713.40
2 至 3 年	68,646.30	0.08	41,187.78	85,908.89	0.15	51,545.33
3 年以上	184,843.53	0.22	184,843.53	172,580.94	0.30	172,580.94
合计	83,502,513.72	100.00	4,459,860.44	56,881,743.87	100.00	3,071,574.02

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(%)
前进锻造	关联方	30,253,942.69	1 年以内	36.23
长兴铸造	关联方	19,930,971.34	1 年以内	23.87
前进通用	关联方	15,126,971.34	1 年以内	18.12
前进马森	关联方	10,322,971.34	1 年以内	12.36
单位住房基金（建行萧山支行住房资金专户）	非关联方	3,245,984.72	1 年以内	3.89
合计	/	78,880,841.43	/	94.47

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(%)
前进锻造	子公司	30,253,942.69	36.23
长兴铸造	子公司	19,930,971.34	23.87
前进通用	子公司	15,126,971.34	18.12
前进马森	子公司	10,322,971.34	12.36
合计	/	75,634,856.71	90.58

## (三) 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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
绍兴前进	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00			100.00	100.00	
前进锻造	17,911,740.00	17,911,740.00		17,911,740.00			50.00	50.00	
前进铸造	16,480,000.00	16,480,000.00		16,480,000.00			53.16	53.16	
前进马森	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			60.00	60.00	
前进重机	45,900,000.00	45,900,000.00		45,900,000.00			51.00	51.00	
前进通用	5,010,980.00	5,010,980.00		5,010,980.00			50.1098	50.1098	
前进检测	450,000.00	450,000.00		450,000.00			90.00	90.00	
马来西亚前进	1,561,522.52	1,561,522.52		1,561,522.52			51.00	51.00	
香港前进	1,911,965.86	1,911,965.86		1,911,965.86			100.00	100.00	
武汉前进	300,000.00	300,000.00		300,000.00			60.00	60.00	
大连前进	400,000.00	400,000.00		400,000.00			80.00	80.00	
广东前进	1,054,119.12	1,054,119.12		1,054,119.12			70.00	70.00	
上海前进	600,000.00	600,000.00		600,000.00			100.00	100.00	
前进贸易	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	
前进联轴器	20,452,975.54	22,355,977.22		22,355,977.22			65.00	65.00	
临江公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	
杭粉所	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00			100.00	100.00	

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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
杭维柯变速器	27,668,011.00	19,957,292.95	-3,127,482.60	16,829,810.35				13.83	33.33	受托管理萧山国资所持股份
杭维柯传动	62,595,786.20	44,083,642.44	13,091,987.74	57,175,630.18				13.83	33.33	受托管理萧山国资所持股份

(四) 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	802,916,710.20	777,662,156.50
其他业务收入	34,913,880.48	11,375,946.30
营业成本	731,413,069.91	650,772,133.43

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
通用设备制造业	802,916,710.20	699,841,296.75	777,662,156.50	642,195,097.11
合计	802,916,710.20	699,841,296.75	777,662,156.50	642,195,097.11

3、 主营业务(分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船用齿轮箱产品	404,654,074.22	338,629,200.12	403,840,556.53	316,157,735.73
工程机械变速箱产品	267,913,714.64	244,827,403.42	261,226,299.75	224,979,906.82
汽车变速器产品	26,975,021.09	31,074,944.76	23,335,384.11	27,491,607.72
风电及工业传动产品	18,253,814.99	15,172,960.80	37,904,448.51	31,802,143.76
摩擦及粉末冶金产品	40,086,095.79	26,662,160.76	27,590,728.69	19,350,098.48
其他	45,033,989.47	43,474,626.89	23,764,738.91	22,413,604.60
合计	802,916,710.20	699,841,296.75	777,662,156.50	642,195,097.11

4、 主营业务(分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	737,731,334.28	644,544,966.14	713,552,597.37	589,607,936.23
国外	65,185,375.92	55,296,330.61	64,109,559.13	52,587,160.88
合计	802,916,710.20	699,841,296.75	777,662,156.50	642,195,097.11

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
徐州徐工物资供应有限公司	63,257,521.37	7.54
山东临工工程机械有限公司	31,500,806.91	3.76
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	31,390,243.55	3.75
广东前进	31,134,011.63	3.72

武汉理工通宇新源动力有限公司	22,835,038.29	2.73
合计	180,117,621.75	21.50

(五) 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	551,098.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,352,994.86	2,264,971.53
可供出售金融资产等取得的投资收益	76,749.80	
其它	335,808.21	
合计	-3,639,887.85	2,816,069.53

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	250,549.00	501,098.00	
前进检测	50,000.00	50,000.00	
合计	300,549.00	551,098.00	/

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		1,048,321.60	2012 年底纳入合并范围
杭维柯变速器	-3,127,482.60	-3,339,827.09	
杭维柯传动	-1,225,512.26	4,556,477.02	系上年同期股权转让收益所致
合计	-4,352,994.86	2,264,971.53	/

4、 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	6,215,051.20	56,460,697.61
加: 资产减值准备	6,281,040.09	3,346,576.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,116,298.03	40,956,376.65
无形资产摊销	2,201,389.23	2,122,551.92
长期待摊费用摊销	171,689.14	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)		12,786.93

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）	10,316,322.71	7,636,146.20
投资损失（收益以“-”号填列）	3,639,887.85	-2,816,069.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,090.73	-168,958.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-325,814.69	10,624.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,427,506.33	73,384,100.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,349,152.73	-126,455,312.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,017,710.72	-147,214,971.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,680,597.17	-92,634,088.99
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	32,431,538.09	165,925,297.75
减：现金的期初余额	96,879,867.26	248,173,960.17
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	-64,448,329.17	-82,248,662.42

### 十三、 补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	315,910.27	主要是处置折旧年限已满的固定资产的损益
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,816,491.07	主要是收到当地政府财政奖励、技改资助资金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	87,103.02	
少数股东权益影响额	-529,976.99	
所得税影响额	-1,633,891.17	
合计	8,055,636.20	

#### (二) 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	0.87	0.0373	0.0373
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.0171	0.0171

加权平均净资产收益率的计算过程:

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	14,904,401.94
非经常性损益		B	8,055,636.20
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	6,848,765.74
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,710,934,086.96
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	8,001,200.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	0
其他	可供出售金融资产公允价值变动对净资产的影响	I1	-1,846,283.23
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	子公司分立时账面数与清算数之间的差额	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
	外币报表折算差额	I3	-144,650.88
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L= D+A/2+ E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	1,717,390,820.88
加权平均净资产收益率		M=A/L	0.87%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	0.40%

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收账款	358,389,881.02	251,810,930.38	42.32	受宏观经济影响，主要是工程机械产品主机厂付款期延长，致使货款回笼比较缓慢。
预付款项	32,622,925.32	17,923,962.75	82.01	主要原因是增加设备和材料采购款
其他流动资产	100,027,847.50	17,521,950.96	470.87	主要原因是购买的银行理财产品增加
可供出售金融资产	4,633,415.40	6,805,513.32	-31.92	系持有的徐工机械股票公允价值变动
长期待摊费用	3,407,618.56	2,044,711.31	66.66	主要系增加物流仓库改造费。
短期借款	160,500,000.00	383,300,000.00	-58.13	主要原因是公司发行短期融资券，用于偿还银行贷款所致。

应付职工薪酬	18,591,360.79	34,618,849.26	-46.30	主要原因是公司上年计提员工绩效工资在本期发放，同时本期根据效益计提的工资减少。
应付利息	8,587,060.85	2,293,975.27	274.33	主要原因是短期融资券增加且利息是到期一次支付。
其他流动负债	500,000,000.00	200,000,000.00	150.00	系公司发行在外的短期融资券增加。
预计负债	1,038,785.36	3,667,683.76	-71.68	主要原因是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的调整。
递延所得税负债	665,012.31	990,827.00	-32.88	系可供出售金融资产公允价值的变动引起。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
资产减值损失	5,023,337.51	-5,993,735.31		主要原因是上年同期因绍兴前进分立部分应收款项转出导致。
投资收益	-3,761,540.90	2,264,971.53	-266.07	主要原因是上年同期公司转让所持有的合营企业杭维柯变速器及杭维柯传动各 19.50%的股份产生收益。
营业外收入	10,535,553.01	27,852,387.75	-62.17	主要原因是同比财政补助或奖励减少。
营业外支出	421,690.18	2,120,904.94	-80.12	主要原因是本年母公司收到水利建设专项资金返还款。
所得税费用	2,596,026.33	8,525,109.57	-69.55	主要原因是本期利润总额同比下降。
归属于母公司所有者的净利润	14,904,401.94	62,916,937.79	-76.31	主要原因是市场竞争加剧和募投项目实施后折旧费用以及财务费用同比增加、投资收益同比减少等因素，导致归属于母公司所有者的净利润比上年有较大减少。
少数股东损益	190,779.82	-1,698,534.37		主要原因是子公司净利润同比增加。
其他综合收益	-1,990,934.11	63,818.59	-3,219.68	主要原因是公司持有的徐工机械的股票公允价值变动同比下降。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	57,140,446.89	-55,666,983.15		主要原因是为降低库存而减少了采购量。
筹资活动产生的现金流量净额	62,556,123.12	200,609,176.02	-68.82	主要原因是偿还银行借款同比增加。

十六、财务报表批准报出日

本公司财务报表于 2013 年 8 月 2 日经公司第二届第十五次董事会会议批准报出。

## 第九节 备查文件目录

- 一、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
- 二、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：  
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司  
2013年8月6日