

公司代码：601177

公司简称：杭齿前进

债券代码：122308

证券简称：13杭齿债

# 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

## 2014 年年度报告

### 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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人茅建荣、主管会计工作负责人张德军及会计机构负责人（会计主管人员）吴飞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

拟以2014年末总股本400,060,000股为基数，2014年度每10股分配现金股利0.20元（含税），共分配现金股利8,001,200.00元（含税），不进行资本公积金转增股本，剩余可供股东分配的利润329,365,530.05元结转以后年度分配。该利润分配的预案还需提交公司2014年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

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。

七、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

八、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	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	33
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节	公司治理.....	48
第九节	内部控制.....	50
第十节	财务报告.....	52
第十一节	备查文件目录.....	149

## 第一节 释义及重大风险提示

### 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
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
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
萧山农商银行/萧山农合银行	指	原浙江萧山农村合作银行，现浙江萧山农村商业银行股份有限公司

益南链条	指	浙江益南链条集团有限公司
------	---	--------------

## 二、 重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告第四节“董事会报告”中关于公司面临风险的描述。

## 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 证券投资部	杭州市萧山区萧金路45号杭齿 证券投资部
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

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

### 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、公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### (一) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2010 年年度报告公司基本情况。

### (二) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务未发生变化。

### (三) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来, 控股股东未发生变更。

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号 新湖商务大厦 6-10F
	签字会计师姓名	林国雄、韦军

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年		本期比上年同期增减 (%)	2012年
		调整后	调整前		
营业收入	1,765,645,452.57	1,849,879,919.55	1,849,879,919.55	-4.55	1,680,742,847.18
归属于上市公司股东的净利润	20,252,430.16	22,992,797.03	23,860,747.42	-11.92	68,552,874.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-73,883,473.12	-12,627,339.51	-11,759,389.12	-485.11	21,365,280.48
经营活动产生的现金流量净额	152,531,901.32	139,046,398.54	139,046,398.54	9.70	67,313,868.03
		2013年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2012年末
	2014年末	调整后	调整前		
归属于上市公司	1,736,315,018.77	1,725,812,921.84	1,720,933,516.57	0.61	1,710,934,086.96

公司股东的净资产					
总资产	3,920,796,292.22	3,762,556,100.44	3,762,556,100.44	4.21	3,267,379,500.60

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.0506	0.0575	0.0596	-12.00	0.1714
稀释每股收益(元/股)	0.0506	0.0575	0.0596	-12.00	0.1714
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1847	-0.0316	-0.0294	-484.49	0.0534
加权平均净资产收益率(%)	1.17	1.34	1.39	减少0.17个百分点	4.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.27	-0.73	-0.69	减少3.54个百分点	1.26

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

本期扣除非经常性损益后的基本每股收益大幅降低的原因：一方面是萧山农商银行权益性投资初始投资成本小于按持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额增加而确认的收益增加，另一方面是本期人工成本、折旧费用、财务成本及资产减值准备的增加所致。

## 二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2014年金额	附注(如适用)	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	1,208,422.19		439,560.41	8,840,045.39
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	945,334.11	系收到返还的地方水利建设资金	4,320,541.38	3,609,782.46
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	22,342,548.66	主要是收到当地政府财政奖励、技改资助资金等	26,442,620.70	36,326,161.14
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,026,830.13	主要是可供出售金融资产分红及投资理财产品的收益	8,530,226.49	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,749,433.51		2,534,463.83	-426,531.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目				6,817,608.03
少数股东权益影响额	-755,176.60		-1,184,572.64	-1,279,386.57
所得税影响额	-3,381,488.72		-5,462,703.63	-6,700,085.39
合计	94,135,903.28		35,620,136.54	47,187,593.90

## 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

2014 年世界经济区域间表现仍然不平衡，美国经济出现较为稳定的增长，欧债危机影响逐步减弱但复苏迹象不明显，地缘政治变化和美元强势带来石油等大宗物资价格大幅下降，从整体环境看世界经济形势更加复杂。从国内情况看，国内投资增速下滑，有效需求不足、资源环境、劳动力紧张等因素对经济要延续中高速发展产生较大的制约，国内全年制造业 PMI 平均水平仅为 50.7%，略微超出景气线，国内经济下行压力加大。

据中国通用机械工业协会提供的数据，从行业的主营业务收入、利润总额数据来看，2014 年同比增长大幅放缓。2014 年通用机械行业规模以上企业 5309 家，全年实现主营业务同比增长 5.62%，较上年回落 7.22 个百分点，同比增幅为近年来最低，且呈现持续回落趋势，下滑趋势超出预期；行业实现利润总额同比增长 1.31%，较上年回落 9.34 个百分点，其中主营业务利润率较上年下降 0.29 个百分点。市场需求不足，企业转型升级，科技、节能减排等投入加大，是利润下降的主要原因。

2014 年我国船舶行业有所好转，据国家统计局统计数据，2014 年前 11 个月，全国 1492 家规模以上船舶工业企业共实现主营业务收入 5626.9 亿元、同比增长 10.5%，实现利润总额 244 亿元、同比增长 21.3%。从分类来看，其中船舶制造企业收入 3506 亿元、增长 8.7%，利润 146.8 亿元、增长 20.3%；船舶配套企业收入 942.7 亿元、增长 11.8%，利润 46.9 亿元、增长 15.5%。

2014 年工程机械行业形势仍然严峻，由于市场总需求减缓而工程机械社会保有量不断上升，影响企业销售，同时全行业产能过剩又加剧了竞争烈度，主要产品销量持续弱势，经济效益持续下降。据中国工程机械工业协会工程机械配套件分会统计，2014 年全年累计销售各类装载机 150977 台，同比下降 16.82%；压路机累计销售 14171 台，同比下降 9.89%；平地机累计销售平地机 3662 台，同比下降 8.84%。

2014 年客车行业受到城市公交（含新能源车）、校车增长及轻型客车带动，行业继续保持平稳增长，据中国汽车工业协会发布数据，2014 年客车销售 61 万辆，同比增长 8.4%，其中 2014 年 1—9 月，大中型新能源客车同比增幅为 13.33%。

2014 年风电行业继续保持较快发展势头，据国家可再生能源信息管理中心的信息，2014 年我国新装风电并网容量 1981 万千瓦，新增装机容量创历史新高，累计并网容量 9637 万千瓦；新增风电核准容量 3600 万千瓦，同比增加 600 万千瓦；风电单机功率显著提升，2 兆瓦机型市场占有率增长 9 个百分点。风能已成为仅次于煤电、水电外的第三大发电能源。

2014 年公司上下坚持以生产经营为中心，按照“提升品质、提高效率”工作方针，拓展产品市场，加强产品研发，调整投资结构，开展职工技能比武，提升企业竞争能力，总体保持了企业平稳运行。报告期内公司实现营业收入 17.66 亿元，较上年同期下降 4.55%；归属于上市公司股东的净利润 2025.2 万元，较上年同期下降 11.92%。公司船用齿轮箱产品、风电及工业传动产品比上年有一定幅度的增长，而工程机械变速箱产品、汽车变速器、摩擦及粉末冶金产品等业务板块较上年同期有所下降。

2014 年公司主要采取了以下经营措施：

#### （1）深耕细分市场，实现新品市场显著增长

为努力实现 2014 年全年经营目标，公司把销售工作重心放在细分市场和新产品新市场的开拓上，出台《2014 年新产品、新市场考核管理办法》，实行项目负责制，着力开拓特种舰船、公务船、船舶推进系统项目等船机市场，风电、AMT 汽车变速箱等新能源市场，铁路养护机械等轨道交通市场，勘探钻机工程机械新领域市场。船舶推进系统由可调桨推进系统集成，扩大到包含定距桨推进系统、侧推进器等船舶多种推进系统；新开发欧洲荷兰、南美阿根廷船机等出口新市场；特种舰船、海监和渔政船等齿轮箱的全年销售同比大幅增长，公司继续牢牢占据国内船用齿轮箱行业第一的龙头地位。工程机械利用公司电液控变速器的优势开拓装载机、压路机等产品升级换代市场，新增多家主机厂用户；新型大吨位变速箱实现在装载机、叉装车、平地机、牵引车等机型的小批量配套；加大对自制变矩器的市场开拓力度，目前自制变矩器品种已覆盖集团公司主要工程机械产品；2014 年公司的装载机变速箱市场占有率约为 10.4%，压路机变速箱市场占有率约为 18.4%，平地机变速箱市场占有率约为 56%，在专业配套企业中仍然位居业内第一。为加强风电产品业务，公司引进专家型经营人才、调整充实了经营团队，开发了针对低风速风场的大叶片风电增速箱，2015 年将实现批量生产。汽车产品在 AMT 控制系统开发试制稳步推进，已在杭州公交进行装车并试车成功。同时公司的新能源变速箱从公交车扩大到小型乘用车，已经完成开发和试验，为新能源汽车市场的进一步开拓打下基础。在新产品领域上，大型铁路养护机械变速箱经过层层鉴定与考核，产品成功实现小批量配套，并与主机厂签订了大型养护机械变速箱项目战略合作协议。公司在农业机械变速箱上取得较大发展，产品领域已经涵盖了水稻、小麦、玉米收获机械和牧草打捆机械等。

#### （2）加强创新体系建设，提升产品开发和系统集成能力

公司加强技术中心创新体系建设，提升新产品开发、老产品改进、新技术研发能力，并根据市场需求情况落实急需产品的开发责任，提高应对市场的快速反应能力。公司的大型轻型高速倾角传动齿轮箱成功开发，推出满足用户特殊要求的带微动功能船用齿轮箱和多功能的配各型辅助

功率输入和输出的船用产品，多种船型的推进系统集成能力稳步提高；完成开发矿山车、地下铲运机、勘探钻机、轮式挖掘机等领域工程产品变速箱和特种车辆分动箱、叉装车用变速器，以及液力变速器新机型；配套开发了多款用于新能源电动汽车上的高速减速器和差速器，完成首批次 AMT 自动变速器；完成多家主机厂大叶片型风电增速箱研发工作。

全年新增授权专利 39 件，其中发明专利 3 件；新制订企业标准 13 项，修订企业标准 3 项。

### (3) 提升品质提高效率，打造企业竞争优势

公司稳步推进品质提升工作，制定特殊产品质量控制程序，成立市场服务及质量改进项目组，以提升一次试车合格率为目标，对产品装配进行工艺细化，通过设置细化作业指导书、检验工步卡等措施，规范装配行为；同时加强对供应商的管理，修改完善《供应商管理办法》，对关键件的供应商进行二次评审，开展技术整顿、工艺核查及供应商评审工作，以“质量提升小组”的形式外派供应商进行帮扶，对产品从原材料到成品出厂检验等整个流程进行评估、分析和控制，取得了较好的效果。

公司将提高效率与精益管理相结合，制定多个项目进行系统推进。通过设计、工艺改进，依靠技术降成本；船用齿轮箱型谱扩展逐步建立产品模块化设计平台；提高常规产品储备计划准确率，缩短生产周期；设立为生产一线服务的响应度评价；通过技改提高设备切削效率；使用 CAM 软件优化切削参数，提高和稳定数控加工工艺；减少热处理零件变形等精益项目，有效提高了综合效率。其中《一模多腔提升 ZL40 垫片压制效率》项目荣获清华大学全国工业工程应用案例大赛二等奖。

### (4) 提高职工职业素养，提升职工技能水平

为使员工更好的适应企业经营和发展的需要，公司制定专项计划在全公司范围内开展职工技能培训和比武活动。全年参加培训 434 人，考核 427 人，164 人参加技术比武，其中 22 人取得高级技能证书。同时，公司为发挥资深员工优势，选拔职业技能带头人，组建技能大师工作室，公司现有职业技能带头人 10 名，技能大师工作室 2 个，技能大师、职业技能带头人开展带徒授技工作，大大提升了相关员工技能水平。公司还组织了浙江工业大学高级管理研修班、内训师 PPT 制作等培训，进行了管理及生产组织等多方面的系统管理知识学习，共计 1000 余人次的各级管理人员参加了为期 1 个月的培训。

## (一) 主营业务分析

### 1 利润表及现金流量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	1,765,645,452.57	1,849,879,919.55	-4.55
营业成本	1,402,944,679.47	1,512,828,713.12	-7.26
销售费用	65,341,219.59	63,635,033.02	2.68
管理费用	243,227,946.90	211,951,918.68	14.76
财务费用	61,972,315.66	37,377,076.69	65.80

经营活动产生的现金流量净额	152,531,901.32	139,046,398.54	9.70
投资活动产生的现金流量净额	-136,751,226.22	-618,129,553.73	77.88
筹资活动产生的现金流量净额	-43,268,472.30	475,461,060.65	-109.10
研发支出	79,766,880.54	87,339,332.96	-8.67
资产减值损失	55,589,727.85	13,517,858.59	311.23
投资收益	17,109,519.38	-4,306,751.86	497.27
营业外收入	80,924,527.52	32,225,807.90	151.12
所得税费用	3,710,788.07	2,245,097.69	65.28
少数股东损益	-4,104,912.62	790,693.56	-619.15
其他综合收益	341,388.40	-5,860,117.81	105.83

本期数比上年同期数变动比例较大的主要原因分析：

- (1) 财务费用：主要原因是有息债务总额较上年同期增加，导致计提利息增加。
- (2) 资产减值损失：主要原因是计提的应收账款坏账准备及存货跌价准备均比上年同期有所增加。
- (3) 投资收益：主要原因一方面是公司参股萧山农商银行分红 1350 万元计入本年收益；另一方面是自 2014 年 10 月 1 日起，本公司对萧山农商银行的股权投资由按成本计量的可供出售金融资产改为按权益法核算的长期股权投资，确认投资收益 2113 万元。
- (4) 营业外收入：主要原因是本期对萧山农商银行初始投资成本小于按持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额所获得的收益。
- (5) 所得税费用：主要原因是部分子公司应纳税所得额增加。
- (6) 少数股东损益：主要原因是部分子公司净利润同比下降，导致少数股东损益减少。
- (7) 其他综合收益：主要原因是公司上年在二级市场出售了徐工机械股票公允价值变动所致。

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

报告期内公司实现营业收入 17.66 亿元，较上年同期下降 4.55%。公司船用齿轮箱产品、风电及工业传动产品虽较上年有一定幅度的增长，但工程机械变速箱产品受市场影响，较上年同期下降 23.80%。公司其他产品包括铸造件、锻造件，主要是供给集团本部及内部子公司，其销量随着前两大类产品增长相应也有所增长。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2014 年公司实物生产、销售情况（单位：台份）

项 目	年初库存量	本年产量	本年销量	年末库存
船用齿轮箱产品	7042	54279	54353	6968
工程机械变速箱产品	5697	20427	20653	5471
汽车变速器产品	4506	6925	7141	4290
风电及工业传动产品	31	123	117	37

### (3) 订单分析

公司产品销售模式分为直接销售和间接销售。由于船用齿轮箱客户分散，公司通过销售性子公司，管理遍布全国的 30 多家经销商，采取经销商间接销售的模式。大功率船用齿轮箱一般具有

定制性质，均签订合同，而对于常规品种的中小功率船用齿轮箱，公司则部分采取事先备货供用户现场直接提货的形式。工程机械、风电及汽车相关产品采取直接销售的模式，由公司直接销售给工程机械、汽车和风电设备制造商，公司与上述客户建立了长期合作关系，双方一般签订框架协议，每月根据客户具体要货计划进行生产销售。

从公司的营销情况看，船用齿轮箱、船用成套产品订单量较前期有较大增长；工程机械变速箱因整个行业继续下滑，特别是装载机变速箱要货量出现较大幅度下滑；汽车变速器的实际要货量与上年持平，主要是公司的新能源客车主机厂调整配套政策，由公司供应电机和变速箱成套驱动装置改为专供新能源汽车变速箱，从而相应减少了成套电机销售额；风电相关产品较多订单来自下半年，产品制造周期和验证使当期实际执行交货量较低。

#### (4) 主要销售客户的情况

前五名客户销售收入金额合计 32,892.87 万元，占营业收入的比例为 18.63%。

### 3 成本

#### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
通用设备制造业	原材料	940,679,255.13	76.72	1,049,615,610.56	79.57	-10.38	
通用设备制造业	燃料动力	43,198,634.82	3.52	38,451,590.27	2.91	12.35	
通用设备制造业	工资及福利费	74,517,687.56	6.08	69,885,721.12	5.30	6.63	
通用设备制造业	折旧费用	80,615,506.13	6.58	73,188,521.66	5.55	10.15	
通用设备制造业	制造费用	87,077,289.82	7.10	87,985,656.47	6.67	-1.03	
通用设备制造业	合计	1,226,088,373.46	100.00	1,319,127,100.08	100.00	-7.05	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

						例(%)	
船用齿轮箱产品	原材料	536,169,151.76	77.65	497,844,973.59	78.38	7.70	
船用齿轮箱产品	燃料动力	27,653,355.27	4.01	19,245,601.81	3.03	43.69	
船用齿轮箱产品	工资及福利费	41,560,268.67	6.02	37,284,383.71	5.87	11.47	
船用齿轮箱产品	折旧费用	38,802,100.05	5.62	37,474,934.22	5.9	3.54	
船用齿轮箱产品	其他制造费用	46,282,047.74	6.70	43,318,483.28	6.82	6.84	
船用齿轮箱产品	合计	690,466,923.49	100.00	635,168,376.61	100	8.71	
工程机械变速箱产品	原材料	257,698,522.31	79.58	340,337,254.31	82.28	-24.28	
工程机械变速箱产品	燃料动力	7,165,057.67	2.21	10,914,867.33	2.64	-34.36	
工程机械变速箱产品	工资及福利费	16,477,011.38	5.09	15,841,917.40	3.83	4.01	
工程机械变速箱产品	折旧费用	22,379,742.22	6.91	21,343,157.65	5.16	4.86	
工程机械变速箱产品	其他制造费用	20,119,592.28	6.21	25,189,889.55	6.09	-20.13	
工程机械变速箱产品	合计	323,839,925.86	100.00	413,627,086.24	100	-21.71	
汽车变速器产品	原材料	43,880,378.41	74.44	57,381,610.84	78.41	-23.53	
汽车变速器产品	燃料动力	2,203,168.83	3.74	2,378,398.61	3.25	-7.37	
汽车变速器产品	工资及福利费	4,754,124.01	8.06	5,166,613.60	7.06	-7.98	
汽车变速器产品	折旧费用	3,694,069.53	6.27	3,315,121.76	4.53	11.43	
汽车变速器产品	制造费	4,415,953.82	7.49	4,939,750.96	6.75	-10.60	

速器产品	用						
汽车变速器产品	合计	58,947,694.60	100.00	73,181,495.77	100	-19.45	
风电及工业传动产品	原材料	41,667,238.25	59.34	31,080,990.10	60.98	34.06	
风电及工业传动产品	燃料动力	3,185,489.38	4.54	2,099,929.14	4.12	51.70	
风电及工业传动产品	工资及福利费	5,116,023.22	7.29	4,169,061.08	8.18	22.71	
风电及工业传动产品	折旧费用	13,751,695.00	19.58	9,230,513.79	18.11	48.98	
风电及工业传动产品	制造费用	6,492,073.40	9.25	4,388,659.88	8.61	47.93	
风电及工业传动产品	合计	70,212,519.25	100.00	50,969,153.99	100	37.75	
摩擦及粉末冶金产品	原材料	25,360,890.98	65.53	29,176,966.07	68.29	-13.08	
摩擦及粉末冶金产品	燃料动力	2,071,435.57	5.35	1,961,081.77	4.59	5.63	
摩擦及粉末冶金产品	工资及福利费	3,682,190.65	9.51	3,747,223.48	8.77	-1.74	
摩擦及粉末冶金产品	折旧费用	1,194,671.92	3.09	1,089,489.87	2.55	9.65	
摩擦及粉末冶金产品	制造费用	6,392,061.83	16.52	6,750,331.88	15.80	-5.31	
摩擦及粉末冶金产品	合计	38,701,250.95	100.00	42,725,093.07	100	-9.42	
其他	原材料	35,903,073.43	81.75	93,793,815.65	90.66	-61.72	
其他	燃料动力	920,128.10	2.09	1,851,711.61	1.79	-50.31	
其他	工资及福利费	2,928,069.63	6.67	3,676,521.85	3.55	-20.36	
其他	折旧费用	793,227.40	1.80	735,304.37	0.71	7.88	
其他	制造费用	3,375,560.75	7.69	3,398,540.92	3.29	-0.68	

其他	合计	43,920,059.31	100.00	103,455,894.40	100.00	-57.55	
----	----	---------------	--------	----------------	--------	--------	--

注：上表数据为母公司数据。

## (2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额（含税）合计 18,236.42 万元，占采购总额比例为 14.11%。

## 4 费用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	65,341,219.59	63,635,033.02	2.68
管理费用	243,227,946.90	211,951,918.68	14.76
财务费用	61,972,315.66	37,377,076.69	65.80
所得税费用	3,710,788.07	2,245,097.69	65.28

## 5 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	79,766,880.54
本期资本化研发支出	
研发支出合计	79,766,880.54
研发支出总额占净资产比例（%）	4.33
研发支出总额占营业收入比例（%）	4.52

### (2) 情况说明

公司继续加大科技创新和研发力度，发生费用的主要产品为：船用齿轮箱和推进器系统集成；大功率汽车分动箱、电动及混合动力汽车变速器、AMT 自动汽车变速器；风力发电齿轮箱；新摩擦材料；按公司规划进行深化创新和系列型谱完善，并按智能控制和节能环保要求进行机械、液力、电气控制一体化集成创新，提高科技水平和技术含量。公司同时将产品向新领域扩展，轨道车辆、农业机械、新能源等领域各类齿轮箱和非标定制齿轮箱的设计及制造，巩固了杭齿前进在动力传动行业国内领先地位。公司 2014 年完成 75 项新产品设计开发，其中大功率轻型高速船用齿轮箱、双机并车船用齿轮箱、AMT 汽车变速器、电动汽车差减速器产品样机已得到用户使用认可，现已进入小批量试制和供货。

## 6 现金流

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	152,531,901.32	139,046,398.54	9.70
投资活动产生的现金流量净额	-136,751,226.22	-618,129,553.73	77.88
筹资活动产生的现金流量净额	-43,268,472.30	475,461,060.65	-109.10

(1) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 48,137.83 万元，一方面是上年对萧山农商银行投资 45,440 万元，另一方面是本期公司减少了对理财产品的投资。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 109.10%，主要原因是本期偿还银行借款总额增加及到期短期融资券还本付息。

## 7 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司本报告期利润主要来源于营业外收入，营业利润同比下降较大的主要原因是：一方面是营业收入未增长且人工成本、折旧费用及财务成本的较大幅度上升，另一方面是由于风电产品应收账款的上升、存货的增加而计提的资产减值损失增加，导致营业利润有所下降。公司目前正采取措施，内抓管理降本增效并积极开发新产品，外拓新市场、新领域，努力提高公司的盈利能力和竞争能力。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

报告期经营计划收入 19 亿元，实际实现营业收入 17.66 亿元，完成计划的 92.95%，受行业形势的影响，主要产品如工程机械变速箱销售未达到预测目标，从而未能完成年度计划。报告期间费用为 3.7 亿元，比计划增加 8.5%，主要是由于有息债务增加和融资成本的上升，从而使财务费用较计划目标有所增加。

## (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	1,703,916,625.08	1,343,487,488.00	21.15	-3.74	-6.83	增加 2.61 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	1,326,899,957.83	1,102,510,967.85	16.91	14.12	13.47	增加 0.48 个百分点
工程机械变速箱产品	447,455,957.23	406,626,038.58	9.12	-23.82	-23.65	减少 0.20 个百分点
汽车变速器产品	51,628,877.35	60,474,244.94	-17.13	-21.28	-19.01	减少 3.28 个百分点
风电增速箱及工业传动产品	107,563,036.49	100,705,496.31	6.38	43.13	40.39	增加 1.61 个百分点

摩擦及粉末冶金产品	66,349,624.90	46,371,149.86	30.11	-1.99	-3.25	增加0.91个百分点
锻造件	178,801,158.15	127,512,581.24	28.68	12.87	-1.18	增加10.14个百分点
铸造件	190,931,167.34	163,755,887.44	14.23	11.87	9.42	增加1.92个百分点
其他	121,960,607.85	116,510,557.52	4.47	-42.02	-40.33	减少2.71个百分点
小计	2,491,590,387.14	2,124,466,923.74	14.73	-0.25	-2.21	增加1.70个百分点
公司内各分部抵销数	787,673,762.06	780,979,435.74	0.85	8.23	6.90	增加1.23个百分点
合计	1,703,916,625.08	1,343,487,488.00	21.15	-3.74	-6.83	增加2.61个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

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。

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	2,217,078,549.08	-2.57
国外销售	274,511,838.06	23.48
小计	2,491,590,387.14	-0.25
公司内各分部抵销数	787,673,762.06	8.23
合计	1,703,916,625.08	-3.74

#### 主营业务分地区情况的说明

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、汽车变速器及风电增速箱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，分别为工程机械主机厂家、汽车厂家及风电主机厂配套。

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) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名	本期期末数	本期期	上期期末数	上期期	本期期	情况说明
-----	-------	-----	-------	-----	-----	------

称		末数占 总资产 的比例 (%)		末数占 总资产 的比例 (%)	末金额 较上期 期末变 动比例 (%)	
应收票 据	124,642,090.07	3.18	192,361,790.14	5.11	-35.20	主要原因是本期公司客户减少了用票据进行结算。
应收 账款	400,799,245.90	10.22	280,730,687.97	7.46	42.77	主要原因一方面是行业形势影响,公司对部分客户提供了商业信用,延长了收账期,另一方面是风电产品未到合同结算期。
预付 款项	35,655,619.13	0.91	20,807,149.49	0.55	71.36	主要原因是预付材料款的增加。
其他 应收款	16,076,724.86	0.41	10,236,390.34	0.27	57.05	主要原因是押金保证金等往来款项的增加。
一年 内到 期的 非流 动资 产	50,000,000.00	1.28	0.00	0.00	不适用	主要原因是公司上年购买的信托产品将在一年内到期。
可供 出售 金融 资产	1,126,725.00	0.03	455,526,685.00	12.11	-99.75	主要原因是按新企业会计准则要求,2013 年对不具有重大影响、活跃市场没有报价的萧山农商银行等权益性投资在此列报。
长期 股权 投资	594,372,319.69	15.16	79,838,957.04	2.12	644.46	主要原因是按新企业会计准则要求,对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资以及合营企业的权益性投资在此列报。2014 年 10 月起,公司对萧山农商银行产生重大影响而列入本项目。
在建 工程	242,189,533.25	6.18	174,028,786.63	4.63	39.17	主要原因是子公司预付土地款增加。
长期 待摊 费用	1,620,652.41	0.04	3,037,064.48	0.08	-46.64	主要原因是本期处置了部分临时仓库。
递延 所得 税资 产	21,597,552.44	0.55	15,475,745.67	0.41	39.56	主要原因是以后年度可抵扣暂时性差异额同比增加。

其他非流动资产	2,301,946.33	0.06	56,017,313.83	1.49	-95.89	主要原因是购买的信托产品将在一年内到期而转入一年内到期的非流动资产列报。
应付票据	213,446,999.78	5.44	145,217,086.94	3.86	46.98	主要原因是本期增加票据支付供应商货款所致。
应付职工薪酬	24,579,138.01	0.63	12,295,576.53	0.33	99.90	主要原因是本期计提职工绩效工资增加所致
应交税费	28,075,159.62	0.72	19,566,565.50	0.52	43.49	主要原因是流转税额较上年同期增加。
其他流动负债	0.00	0.00	300,000,000.00	7.97	-100.00	主要原因是上年发行的短期融资券已于本期兑付完毕
应付债券	397,056,800.00	10.13	0.00	0.00	不适用	主要原因是本期发行公司债券。

#### (四) 核心竞争力分析

公司已在 2012 年度报告中详细分析了公司核心竞争力。2014 年企业核心竞争力得到进一步巩固和提升。具体体现在以下几个方面：

##### 1、自主创新能力方面

2014 年，公司与郑州机械研究所、重庆大学和南高齿一起合作的“高端重载齿轮箱传动装置关键技术及产业化”项目，经国务院批准被授予年度国家科技进步奖二等奖；公司主持的“十二五”国家科技支撑计划项目“齿轮箱轻量化关键技术研究与应用”通过验收，目前仍承担工信部强基项目与发改委产业振兴项目各一项。

2014 年共完成 85 项新产品开发和科研攻关项目，主要完成项目有：海油工程的三用工作船齿轮箱，可调桨、轴系、侧推器等集成的三用工作船主推进系统及侧推系统；柴油机和电动机双动力输入的齿轮箱；结合新一代离合器研究，开发了具有微动功能齿轮箱；大叶片的风电齿轮箱；矿洞地下铲运机的变速器；带闭锁机构液力变矩器；AMT 汽车变速器；大马力拖拉机动力换档箱，并在玉米、水稻等农作物收获机械开发出满足农业机械新产品。

“HCT1400 系列船用齿轮箱”、“GCH1000 型船用齿轮箱”、“65 米变水层远洋拖网渔船主推进系统”、“HCD4S 系列电动车传动系统”等四项新产品通过了省级工业新产品鉴定。

##### 2、市场开拓方面。

公司继续牢牢占据船用齿轮箱国内第一的地位，2014 年在远洋渔船、特种舰船、执法公务船、船用推进系统成套销售等高端船舶配套市场销量增长明显，新开发了欧洲荷兰、南美阿根廷的船机新市场；在工程机械行业持续低迷、竞争激烈的形势下，公司推出了多种新型电液控制变速箱，并新增多家主机厂客户，开拓了勘探钻机等工程机械新领域；公司的风电客户数增加；公司在新

能源客车领域的基础上开发了电动乘用车领域；公司的农机领域产品领域扩展到已经涵盖了水稻、小麦、玉米收获机械和牧草打捆机械。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

单位：元 币种：人民币

被投资单位	主营业务	投资成本	期末余额	2013 年度	2014 年度	在被投资单位持股比例 (%)
				变动额	变动额	
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、销售汽车变速器及相关零配件	82,306,903.20	56,547,508.81	23,968,564.54	-11,504,698.17	13.83
杭维柯变速器		27,668,011.00	6,638,098.16	-8,170,542.89	-5,148,651.90	13.83
萧山农商银行	存贷款、银行结算	454,399,960.00	531,186,712.72	454,399,960.00	76,786,752.72	5.1967

注：2014 年 9 月，本公司对杭维柯传动现金增资 5,393,617.00 元。

### (1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
萧山农商银行	454,399,960.00	90,000,000	5.1967	531,186,712.72	76,786,752.72	77,245,050.21	长期股权投资	收购及认购
合计	454,399,960.00	90,000,000	/	531,186,712.72	76,786,752.72	77,245,050.21	/	/

持有非上市金融企业股权情况的说明

公司合计持有萧山农商银行 9,000 万股股权，占萧山农商银行的股比为 5.1967%。根据新企业会计准则规定，本公司自 2014 年 10 月 1 日起，对萧山农商银行的股权投资因实施重大影响而由按成本计量的可供出售金融资产改为按权益法核算的长期股权投资。

## 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

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	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
中建投信托	中建投信托	5,000	2013-7-30	2015-7-30	固定利率	390.58		390.58	是		否	否	自有资金	母公司
上海浦东发展银行	现金管理1号	300	2013-8-3		固定利率	11.6		11.6	是		否	否	自有资金	控股子公司
宁波银行	2014平衡型2号	3,000	2014-1-8	2014-1-24	固定利率	6.05	3,000	6.05	是		否	否	自有资金	母公司
宁波银行	智能定期理财3号	200	2014-1-27	2014-4-27	固定利率	2.99	200	2.99	是		否	否	自有资金	母公司
招商银行	步步生金8688	1,500	2014-1-29	2014-2-19	固定利率	3.5	1,500	3.5	是		否	否	自有资金	母公司
宁波银行	智能定期理财3号	200	2014-2-28	2014-5-29	固定利率	2.71	200	2.71	是		否	否	自有资金	母公司
合计	/	10,200	/	/	/	417.43	4,900	417.43	/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明														

## 3、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	18,369.12	10,580.11	1,112.33
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	19,019.84	10,278.24	1,209.35
前进铸造	其他制造业	制造、加工：机械配件（铸铁件）	3,100	13,537.92	5,688.98	285.98
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	3,354.43	-1,103.40	-1,243.30
前进重机	通用设备制造业	生产高速、重型、特种齿轮箱	10,000	10,175.19	1,892.26	-2,033.00
前进通用	其他制造业	机械加工	1,000	8,256.11	3,736.07	249.76
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	107.10	100.30	7.27
马来西亚前进	零售业	齿轮箱加工、销售、技术维修服务	110(林吉特)	455.47	125.65	-12.73
香港前进	零售业	齿轮箱销售、技术维修服务	50(港元)	495.87	272.98	8.36
武汉前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50	744.39	110.87	3.47
大连前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50	552.22	49.35	-24.14
广东前进	零售业	齿轮箱销售及维修	150(港元)	1,809.39	405.36	27.98
上海前进	零售业	齿轮箱销售及维修	60	1,377.28	178.17	10.78
前进贸易	零售业	货物及技术的进出口	500	1,623.75	686.13	46.21
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	1,000	6,600.84	2,571.18	1,076.80

[注]		售				
临江公司	通用设备制造业	生产：传动装置及控制系统, 风电齿轮箱, 高速特种齿轮箱	4500	4,465.66	4,459.29	-18.16
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	301.37	301.37	-0.21
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配件	59,499	191,586.24	40,877.82	-12,215.67
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	17,686.16	4,798.64	-3,721.93
萧山农商银行	金融业	吸收公众存款; 发放短期、中期和长期贷款等	173,187.73	9,576,234.06	1,022,166.91	121,597.28

注：上表中前进联轴器的期末总资产、期末净资产、本年度净利润按其账面值列示，未按收购时的公允价值作调整。

对公司净利润影响超过 10%的子公司及参股公司简要分析：

子公司、参股公司简称	本年度营业收入(万元)	本年度营业利润(万元)	净利润同比变动比例 (%)
绍兴前进	21,203.41	1,249.14	-17.22
前进锻造	18,241.69	1,438.08	77.67
前进铸造	19,416.03	278.93	19.80
前进马森	2,437.19	-1,268.80	-124.11
前进重机	3,051.94	-2,099.90	-31.07
前进通用	6,442.97	332.85	-56.63
前进联轴器	4,800.97	1,446.27	46.87
杭维柯传动	43,031.92	-13,371.17	-262.13
杭维柯变速器	14,358.68	-3,190.15	36.99
萧山农商银行	330,695.73	164,843.41	2.70

主要子公司、参股公司净利润变动原因分析：

1、一方面控股子公司前进锻造、前进联轴器主要是由于营业收入的上升及原材料成本的下降，本期净利润较上年同期分别增长 77.67%、46.87%；另一方面控股子公司前进通用、前进马森受营业

收入下降及销售毛利率的下降、前进重机因资产减值准备的计提，净利润同比分别下降 56.63%、124.11%、31.07%；

2、参股公司杭维柯变速器、杭维柯传动两公司因 DDCT 变速器项目未达到项目设计产量纲领，主营业务继续亏损。

3、公司持有萧山农商银行 5.1967% 股权，本期对萧山农商银行初始投资成本小于按持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额确认收益；同时根据萧山农商银行 2014 年 9 月 30 日第一次股东大会决议，本公司向该被投资单位委派了一名董事，可以通过在其生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响，第四季度对该公司采用权益法核算，确认投资收益。

#### 4、非募集资金项目情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
杭维柯传动增资	49,120,000.00	完成	5,393,617.00	49,106,950.00	
临江公司增资	75,000,000.00	53%	40,000,000.00	40,000,000.00	
合计	124,120,000.00	/	45,393,617.00	89,106,950.00	/
非募集资金项目情况说明					

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

#### 1、行业环境和发展趋势

世界经济形势依然纷繁复杂，全球经济复苏疲弱态势没有明显改观。在经济全球化、竞争白热化的当今，国际贸易保护主义愈演愈烈，我国因规模体量大、产品附加值较低以及缺乏国际市场话语权，往往在贸易摩擦中首当其冲，成为最大受害国，机械工业也成了“重灾区”。同时，我国经济进入了发展新常态，呈现增长速度变化，经济结构优化，发展动力转换三大特点，具体表现在：增长速度正从高速转向中高速，发展方式正从规模速度型粗放增长转向质量效率型集约增长，经济结构正从增量扩能为主转向调整存量与做优增量并举的深度调整，发展动力正从传统增长点转向新的增长点，这一切将对我国经济发展带来趋势性变化。从中国通用机械工业协会 2014 年的主要经济指标完成情况看，通用机械行业的发展正在下行筑底阶段，随着通用机械行业一些落后产能的淘汰，通用机械行业今后发展将以品质效益型发展为主导。

2015 年国家继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，实现经济稳定增长与推进结构调整的平衡。《国家新型城镇化化规划（2014-2020）》发布，城镇化建设将提速，基建投资对经济拉动作用会进一步显现。按照中央经济工作会议工作部署，将计划增加中央预算内投资规模，启动

一批新的重大项目；将实施差异化的区域发展政策，对西部、中部地区和东北老工业基地提出了项目建设和发展意见；将加快推进京津冀、“一带一路”，以及长江经济带建设；将在农业技术装备、高端装备、新能源汽车、燃气轮机等领域，实施一批重大创新工程和智能制造重大项目，为机械工业发展提供了新的历史机遇。

船舶行业背景：世界造船业需求不足和产能严重过剩的局面早已成为常态，虽然 2013、2014 年造船需求有所反弹，但国际船舶市场双过剩局面仍将持续，船舶订单量和船价受航运低迷影响上涨动力有限，海工市场需求受国际油价大幅跌落影响明显萎缩，手持海工订单和在建海工装备面临风险，造船企业分化调整重组将进一步加剧，市场订单和优质资源将进一步向优势企业集中。前几年国家对建造远洋渔船的政策扶持带来我国远洋渔业近两年的井喷式发展。但目前国家已出台政策让远洋渔船建造适度“减速”，除替代旧船外，不再受理新建金枪鱼、鱿鱼、秋刀鱼、公海拖网、公海围网等渔船的建造申请。相应的，2014 年农业部出台《远洋渔船船型标准化工作方案》，该方案提出，在 2014 年先评定出金枪鱼、鱿鱼、秋刀鱼等 3 类渔船标准化船型，然后逐年递增，计划到 2020 年，远洋渔船标准船型覆盖主要远洋作业区域，新建远洋渔船标准化率达到 80%。新建渔船审批趋严，将直接导致近期渔船建造项目的减少，而推广标准化船型，渔船改造和升级又给高端船舶制造企业和配套企业带来机会。同时，国家海洋战略继续给船舶行业带来深远影响，舰船、行政执法船、应急救援船、科考探测船将继续呈现稳步增长的趋势。据中国船舶工业行业协会发布的《2014 年船舶工业经济运行分析》统计，2014 年 1 至 12 月，全国新承接船舶订单量 5995 万载重吨，同比下降 14.2%，但截至 12 月底，手持船舶订单量 14890 万载重吨，比 2013 年底手持订单增加 13.7%。分析 2015 年造船行业，运输船可延续去年态势，海工和远洋渔船将有一定程度下滑，舰船和公务船等高端船舶形势继续看好，预计 2015 年造船行业总体形势将比 2014 年有所下降。

工程机械行业背景：从 2012 年开始，我国工程机械行业进入了一个滞销调整的发展阶段，据中国工程机械工业协会历年统计资料显示，全行业已经连续三年销售收入下滑，而盈利能力滑坡远大于销售收入。时至今日，工程机械行业仍然看不到明显的反转迹象，企业发展和经营难度越来越大。目前我国工程机械的状况是，市场保有量正从需求增长型向饱和更新型转换，产能过剩促使无序竞争加剧，廉价劳动力优势逐步弱化，国际市场萎靡不振，产品技术发展由引进和模拟仿制为主向原始创新发展，创新难度、创新周期、创新成本都在加大。因此，我国工程机械企业面对上述发展环境和自身发展特点的转型，必须调整发展方向和发展动力，才能迎来新的发展局面。

风力发电行业背景：《风电发展“十二五”规划》，明确了未来风电发展目标：到 2015 年并网装机总容量达到 1 亿千瓦，到 2020 年装机容量达到 2 亿千瓦。国家能源局在 2014 年北京国际风能大会上表示，“十三五”期间，风电有望逐步改变当前被视作“替代能源”的地位，上升为未来扛鼎国家能源结构调整主体的地位。2014 年 11 月国务院办公厅公布《关于印发能源发展战略行动计划（2014—2020 年）的通知》，通知指出要“大力发展风电”；通知要求，重点规划 9 个大型现代风电基地以及配套送出工程，以南方和中东部地区为重点，大力发展分散式风电，稳步发展海上风电；到 2020 年，风电装机达到 2 亿千瓦，风电与煤电上网电价相当。风能已成为仅次于煤电、水电外的第三大发电能源，经过几年的高速发展，中国国内的风电装机容量已超越美国成为世界第一。受上网电价的价格政策调整因素影响，2014 年下半年各地区出现了抢装现象，预计 2015 年风电业务的发展将迎来较大增长。

客车（新能源车）行业背景：中国汽车工业协会预计客车行业平稳发展，2015 年的增长率在 10% 左右。受一系列利好政策的推动，我国新能源汽车市场的热度在 2015 年依旧不减。中国汽车工业协会最新数据显示，2015 年 1—2 月新能源汽车生产销售 12440 辆，同比增长 2.9 倍。2015 年 2 月 16 日科技部发布的《国家重点研发计划新能源汽车重点专项实施方案(征求意见稿)》（以下简称“方案”），维持 2015 年实现新能源汽车累计产销 50 万辆、2020 年实现新能源汽车保有量达到 500 万辆的目标。而数据显示 2014 年新能源汽车累计生产 78499 辆、销售 74763 辆，距离《方案》中 2015 年 50 万辆的产销目标还有不少的距离。交通运输部在 2015 年 3 月 13 日发布的《关于加快推进新能源汽车在交通运输行业推广应用的实施意见》提出，到 2020 年新能源城市公交车达到 20 万辆，新能源出租车和城市物流配送车辆共达到 10 万辆。预计 2015 年的新能源汽车发展将迎来新一轮高潮。

综上，公司管理层预计，2015 年企业的主要业务板块行业间市场前景差距较大，但总体态势将实现稳中求进。

## 2、市场竞争格局

齿轮是装备业的主要基础件，市场总体规模巨大，企业众多、行业集中度低，专注于不同的应用领域。2015 年齿轮行业的市场形势，一是客观上市场需求不足，短时间内很难有根本改变；二是中低端产品严重过剩、高端产品还需大量进口。齿轮行业竞争格局中企业的成本优势、技术优势突显，行业洗牌的趋势是市场份额将逐步集中到少数大而强的专业性企业手中。

公司曾在 2012 年度报告中分析了各产品领域的主要竞争对手情况。公司近年来在远洋渔船、轻型高速船舶、商用客船及各类执法船齿轮箱、船舶推进系统、舰船齿轮箱等替代进口的高端产

品不断扩大市场份额，在船用产品领域仍将牢牢占据着国内市场份额第一的位置；在工程机械变速箱的国内市场上，近年公司成功开发多款新产品和拓展新细分市场，继续保持公司作为最大的专业配套制造商的行业领先地位；在风电增速箱领域，公司在柔性技术产品平台建立了覆盖至 1.5 MW~5MW 的产品型谱，配套的产品品种和客户数量逐渐增加，上升势头已经显现；在汽车变速器领域，公司的客车变速箱已经批量进入行业主要的客车厂商，成功研发城市公交 AMT 变速箱，混合动力、电动车变速箱产品已经开始小批量配套在新能源城市公交车城市物流配送车辆和小型乘用车。

## (二) 公司发展战略

发展的指导思想：树立和落实科学发展观，提高自主创新、人才保障、大集团运营“三大能力”，着力加强工业化与信息化的深度融合，促进公司从生产型制造企业升级成为服务集成型制造企业。

发展目标：打造具有较强国际竞争力的齿轮传动装置先进制造基地，成为国内第一、世界知名的集成动力传动装置供应商和服务商。

公司在坚持发展齿轮传动装置的同时，努力改善和优化盈利模式，由单一的依靠制造业，向成为集制造、金融、贸易为一体的盈利模式转变。

2015 年公司工作思路是：以“创新驱动，转型升级；提质增效，稳中求进”为主线，谋求企业更高质量、更高效率、更好效益的可持续发展。

一是坚持主业，搭建新平台，开拓新领域，创新驱动提升企业的持续发展能力；

二是推进工业化和信息化的“两化融合”，促进企业在产品技术和经营管理上转型升级，提升质量、效益、效率；

三是调整投资结构和资本运作，进一步提升投资效益，实现公司更快更好发展；

四是着力加强军工产品业务经营。

## (三) 经营计划

2015 年公司营业收入目标为 17.5 亿元，期间费用控制在 4.01 亿元以内。2015 年的主要经营措施是：

1、创新驱动提升企业的持续发展能力

探索研究企业经营新机制、新型技术研发平台和商务模式的建设，推进新工艺、新材料的最新应用，寻求国际产品技术的引进与消化；开发电子商务；运用信息化手段提升管理，优化分级核算机制和薪酬分配制度。

## 2、“两化融合”促进企业转型升级和提升管理

推进工业化和信息化的“两化融合”，以促进企业转型升级和精细化管理为导向，向管理要效益、控风险、降成本、提效率。确立年度提升品质质量目标分项实施计划，优化批量产品的工艺，挖潜增效，开展供应商帮扶及整合工作。

## 3、调整投资结构和资本运作

以改善公司投资回报率为目的调整投资结构，清理和处理效益不佳的对外投资项目；同时利用上市公司平台的优势，推进产业经营与资本经营的有机结合，通过多种渠道寻求符合公司战略及自身发展特点的目标和项目，在条件成熟的情况下，积极稳妥地通过兼并重组和产业合作，实现公司更快更好发展。

## 4、重点提高军工产品和新领域市场占有率

抓住国家大力推行军民融合式发展的政策机遇，着力加强军工产品业务，加大对特种舰船齿轮箱及推进系统、军用特种车辆传动装置的市场开拓；强化高端产品和高附加值产品的销售能力，提高公务船、商务船、船舶推进系统的销售比例，系统分析积极寻求未来工程市场新领域的拓展，在保持老产品市场占有率的基础上，注重提升新产品的市场占有率；汽车产品加强推广 AMT 自动变速器，着力培育新能源汽车产品的发展，加大新型大功率汽车分动箱市场开拓力度；扩大风电产品配套量，力拓海上风电市场；加大铁路养护机械的配套量，努力进入城市地铁新领域；稳固传统国际市场，加大对南美、欧洲、中东市场的开发。

### (四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将根据 2015 年度计划技术改造投入资金 13,176 万元（详见公司在上交所网站的临时公告临 2015-001）及对外股权投资的计划的需要，通过留存收益、银行贷款、发行公司债、发行短期融资券等多种渠道筹集资金来满足公司对资金的需求；同时将优化资金使用方案、严格控制费用支出，力争加快资金的周转，支持公司健康地、可持续地发展。

### (五) 可能面对的风险

#### 1、行业政策变化及下游行业波动的风险

公司所主要配套的船舶、工程机械、汽车、风电等装备制造业，其发展与宏观经济形势具有较强的相关性，鉴于世界经济复杂性和我国经济增长速度下滑的态势，行业发展的不确定性仍然较大。因此，公司存在行业政策变化及下游行业波动影响的风险。

公司将加强对宏观经济运行情况的跟踪研究，分析市场需求变化，利用公司产品领域广、抗风险能力强的特点和高端产品的设计制造优势，在细分市场上寻求和抓住市场机遇，及时推出新产品，积极拓展新领域，进一步制定贴近市场的营销政策，积极面对市场机遇与挑战；以“品质、效益”为抓手，提升公司产品品质、运营效率和基础管理水平，进一步提升企业竞争实力，促进公司健康稳定发展。

## 2、应收账款发生坏账风险

机械行业普遍仍处于供大于求的市场形态，部分企业可能面临兼并、关停和转行的困境，应收账款存在较大风险。而随着中国消费市场的日渐成熟，主机厂和客户对产品质量要求越来越高，公司产品必须持续改进、提高才能满足，存在潜在质量成本风险；风电行业的合同均为分期付款方式并在执行中留有质量保证金，且质保期至少都在 24 个月以上，风电全行业过高的应收款比率现状，存在发生坏账风险。

公司的应收账款的增长均源自于公司正常的生产经营和业务发展，公司建立了相应的内部控制制度，以加强合同管理和销售款项的回收管理。但如果公司不能及时收回应收款项，将会影响公司的经营业绩。

## 3、人民币汇率变动风险

公司国外销售年营业额近 3 亿元人民币，产品主要向东南亚、欧洲、中东和其他地区出口，出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响，2015 年一季度人民币与美元和其他货币汇率的变动幅度，较上年度已经有所加大，存在风险。

公司将通过加强对宏观环境和相关汇率变化趋势的研究，及时调整出口营销策略，努力规避和减少汇兑损失风险。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）要求，经第二届董事会第十一次会议审议通过《公司章程修正案》，提议将《公司章程》第一百六十八条规定作如下修改：公司利润分配政策为：（一）公司利润分配的基本原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。（二）利润分配的形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，积极推行现金分配的方式，可以进行中期现金分红。（三）现金分红的具体条件和比例（公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件）：（1）当年盈利且累计未分配利润为正；（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）在公司现金能够满足公司的经营计划和投资计划，保证公司持续经营和长期发展的前提下，在弥补以前年度亏损（如有）并足额预留法定公积金、任意公积金以后，尚存可供分配的利润进行现金分红。在符合上述条件情况下，公司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 30%。（四）发放股票股利的具体条件：在给予股东合理现金分红回报和保持公司股本规模合理的前提下，公

司可采用股票股利方式进行利润分配。(五)公司利润分配政策的决策机制与程序:(1)公司的利润分配方案由董事会拟定,董事会应就利润分配方案的合理性进行充分讨论,形成决议后提交股东大会审议。(2)公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策确定当年利润分配方案的,董事会应当就具体原因进行专项说明,经独立董事发表意见后提交股东大会审议,并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司并应在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。在上述情况下,公司在召开股东大会时应提供网络形式的投票平台。(3)监事会应当对董事会和管理层执行利润分配政策或股东回报规划的情况和决策程序进行监督。(六)公司利润分配政策调整的决策机制与程序:(1)如遇战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响,或者有权部门下发利润分配相关新规定的情况,或者公司自身经营状况发生较大变化,公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定。(2)有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定,独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见,调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议,并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。(3)股东大会审议调整或者变更现金分红政策的,应向股东提供网络形式的投票平台。该《公司章程修正案》于 2013 年 4 月 22 日经 2012 年年度股东大会审议通过。

2014 年 4 月 8 日公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《公司 2013 年度利润分配议案》,公司拟以 40,006 万股为基数,向全体股东每 10 股分配现金股利 0.18 元,共计派发现金 7,201,080.00 元(含税),剩余可供股东分配的利润 304,053,854.17 元结转以后年度分配,2013 年度不进行资本公积金转增股本;本次议案于 2014 年 5 月 5 日经 2013 年年度股东大会审议通过,2014 年 6 月 18 日,发布了公司关于 2013 年度利润分配实施公告(详见公告 2014-017),并于 2014 年 6 月 25 日发放了现金红利。

## (二) 公司近三年(含报告期)的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014 年		0.20		8,001,200.00	20,252,430.16	39.51
2013 年		0.18		7,201,080.00	22,992,797.03	31.32
2012 年		0.20		8,001,200.00	68,552,874.38	11.67

[注]按新会计准则对 2013 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润进行追溯调整后数据。

2015 年 4 月 8 日,公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配的预案》,拟以 2014 年末总股本 400,060,000 股为基数,2014 年度每 10 股分配现金股利 0.20 元(含税),共分配现金股利 8,001,200.00 元(含税),不进行资本公积金转增股本,剩余可供股东分配的利润 329,365,530.05 元结转以后年度分配。该利润分配的预案还需提交公司 2014 年年度股东大会审议。

公司致力于转型升级自主创新与发展高端装备制造能力,近几年研发投入、技术改造等资金投入较高。企业后续资金需求量仍然较大,考虑到公司长期持续健康发展需要,留存未分配利润拟用于技术改造及补充流动资金,以进一步提高公司的市场份额和竞争能力。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

#### 二、适用 不适用 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

#### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购资产:公司以现金 1365 万元收购益南链条持有的前进重机 49%股权,该项收购已完成,且已办理工商变更登记。收购完成后,前进重机成为公司的全资子公司。	详见公司公告临 2014-0035、临 2014-036。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1 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 39,200 万元(详见公司公告临 2010-006 号)。截止 2014 年 12 月 31 日,本公司已向该买方销售 2.0MW 风力发电机组齿轮箱计 20595.02 万元,占该合同总金额的 52.54%。本合同未按期完成的主要原因一是受 2011-2013 年国家对于风电行业进行大力度的整顿调控、风电并网消纳等因素的影响,因而市场需求相应迟后;二是近几年该买方公司因其自身原因经营发展速度低于预期。因该合同履行延迟时间较长,为适应市场变化,有可能会对该合同作调整。

### 六、承诺事项履行情况

适用 不适用

#### (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
其他承诺	其他	杭州市萧山区国有资产经营	股份限售自上市三年锁定	自 2013 年 10 月 11 日至 2014 年	是	是		

		总公司	期满后 自愿再 锁定一 年	10月10 日				
--	--	-----	------------------------	------------	--	--	--	--

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

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（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		800,000
境内会计师事务所审计年限		1
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000
财务顾问		
保荐人		

## 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

本年度公司及其董事、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。

## 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
绍兴县信达担保有限公司	在被投资单位持股1%		-1,126,725.00	1,126,725.00	
萧山农商银行	在被投资单位持股5.1967%		-454,399,960.00	454,399,960.00	
合计	/		-455,526,685.00	455,526,685.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

公司根据财政部（财会[2014]14号）的通知要求，执行《企业会计准则第2号-长期股权投资》准则，对持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有公开报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融资产的确认和计量》处理，该类权益性投资应重新确认为“可供出售金融资产”并按照成本法进行计量。对上述会计政策变更采用追溯调整法进行调整可供出售金融资产。该项会计政策的变更仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对公司2013年度及本期总资产、负债总额、净资产及净利润未产生影响。

## 2 准则其他变动的的影响

单位：元 币种：人民币

2013年12月31日	会计政策变更前的余额	会计政策变更调整金额	会计政策变更后的余额
其他非流动负债	202,560,727.17	-113,736,934.80	88,823,792.37
递延收益	-	113,736,934.80	113,736,934.80
外币报表折算差额	-3,014,092.22	3,014,092.22	
其他综合收益	-	-3,014,092.22	-3,014,092.22
未分配利润	414,249,624.91	4,879,405.27	419,129,030.18
少数股东权益	127,670,985.46	-4,879,405.27	122,791,580.19
归属于母公司所有者的净利润	23,860,747.42	-867,950.39	22,992,797.03
少数股东损益	-77,256.83	867,950.39	790,693.56

公司根据财政部（财会[2014]7号）的通知要求，执行《企业会计准则第30号-财务报表列报》准则，公司将原列入财务报表“其他非流动负债”的项目，调整列入“递延收益”项目；将原列入财务报表“外币报表折算差额”的项目，调整列入“其他综合收益”项目。公司根据财政部（财会[2014]10号）的通知要求，执行《企业会计准则第33号-合并财务报表》准则，对未分配利润、归属于母公司所有者权益合计、少数股东权益、归属于母公司所有者的净利润及少数股东损益等报表项目进行追溯调整。

## 九、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、公司于2013年12月6日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过了关于发行公司债券的相关议案。2014年2月21日，中国证监会发行审核委员会对公司本次发行公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次发行公司债券的申请获得通过。中国证监会证监许可〔2014〕260号文《关于核准杭州前进齿轮箱集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》，就公司公开发行公司债券事项批复如下：核准公司向社会公开发行面值不超过4亿元的公司债券，本次发行公司债券应严格按照报送中国证监会的募集说明书及发行公告进行，该批复自核准发行之日起6个月内有效（详见公司公告临2013-032、临2014-004、临2014-007）。

公司2013年公司债于2014年7月11日发行，并于2014年8月1日在上海证券交易所上市交易。具体内容详见上海证券交易所网站关于公司2013年公司债发行公告。

2、公司于2013年5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5月14日，兑付日为2014年5月14日，票面利率为4.48%，到期一次还本付息。2013年度第一期短期融资券已于2014年5月14日到期，公司于2014年5月14日兑付了该期短期融资券本息，兑付本息总额为人民币313,440,000元（详见公告临2014-016）。

3、公司于2014年6月27日召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于杭州临江前进齿轮箱有限公司增加注册资本和变更经营范围的议案》。临江公司因经营发展需要拟由商业贸易型公司变更为生产经营型企业。公司拟向临江公司增加注册资本人民币7,500万元，以货币形式分两期向临江公司出资，首期出资4,000万元，同时对临江公司的经营范围进行变更（详见公告临2014-018、临2014-019）。

4、公司以1,365万元现金收购由益南链条持有的公司控股子公司前进重型49%的股权，收购完成后，公司将持有前进重机100%的股权，详见公司公告临2014-0035、临2014-036。

## 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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2014-7-11	6.3%	400,000,000	2014-08-01	400,000,000	
其他衍生证券						

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

公司2013年公司债于2014年7月11日发行，债券票面利率为6.3%，每张面值为100元，共发行人民币4亿元，并于2014年8月1日在上海证券交易所上市交易，证券简称：13杭齿债，证券代码：122308。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	22,120
---------------	--------

年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	20,621
-------------------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	
杭州市萧山区国有资产经营总公司	0	180,056,250	45.01	已流通		无		国家
中国华融资产管理股份有限公司	-19,999,947	40,140,053	10.03	已流通		无		国家
中国东方资产管理公司	0	24,860,000	6.21	已流通		无		国家
茅建荣	0	1,750,000	0.44	已流通		无		境内自然人
冯光	0	1,750,000	0.44	已流通		无		境内自然人
连明	702,200	1,615,000	0.40	已流通		未知		境内自然人
钱国富	888,227	888,227	0.22	已流通		未知		境内自然人
冯建荣	0	700,000	0.17	已流通		无		境内自然人
徐亚利	322,680	651,221	0.16	已流通		未知		境内自然人
李成武	-64,000	636,000	0.16	已流通		无		境内自然人
前十名流通股股东持股情况								
股东名称	期末持有流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
杭州市萧山区国有资产经营总公司	180,056,250	人民币普通股						

中国华融资产管理股份有限公司	40,140,053	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	
茅建荣	1,750,000	人民币普通股	
冯光	1,750,000	人民币普通股	
连明	1,615,000	人民币普通股	
钱国富	888,227	人民币普通股	
冯建荣	700,000	人民币普通股	
徐亚利	651,221	人民币普通股	
李成武	636,000	人民币普通股	

### (三) 除董事、监事、高级管理人员外的其他经营团队人员持股变动情况

截至 2014 年 12 月 31 日，公司经营团队持股人共 44 人，其中 9 人为公司董事、监事、高级管理人员，公司董事、监事、高级管理人员的持股信息在“董事、监事、高级管理人员情况”中披露。根据公司《经营团队持股管理办法》第六十一条“持股人应当在买卖公司股票的二个交易日内向公司董事会申报，持股人买卖公司股票的相关信息在公司年度报告中披露”规定，现将 2014 年经营团队持股人（除董事、监事、高级管理人员外的其他经营团队 35 位）的变动情况披露，如下表所示：

单位：股

序号	经营团队持股人姓名	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量 (-减持)	增减变动原因
1	李成武	700,000	636,000	-64,000	二级市场卖出
2	汪洋	450,000	340,000	-110,000	二级市场卖出
3	戴宏长	315,000	315,000		
4	刘志华	290,000	217,500	-72,500	二级市场卖出
5	刘东生	350,000	262,500	-87,500	二级市场卖出
6	杨志中	350,000	350,000		
7	莫建平	210,000	210,000		
8	王永茂	262,500	262,500		
9	何政	210,000	210,000		
10	季悦	350,000	350,000		
11	赵继华	262,500	210,000	-52,500	二级市场卖出
12	罗强声	210,000	210,000		
13	蒋常峰	210,000	210,000		
14	吴荣鸣	288,669	217,000	-71,669	二级市场卖出
15	孙玉根	350,000	350,000		
16	侯波	247,500	247,500		
17	林志刚	135,000	108,000	-27,000	二级市场卖出
18	陈茶花	153,000	115,000	-38,000	二级市场卖出
19	茅胜媛	140,000	110,000	-30,000	二级市场卖出
20	李健英	160,000	143,100	-16,900	二级市场卖出

21	王永强	135,000	135,000		
22	韩雪	180,000	135,000	-45,000	二级市场卖出
23	吴跃良	180,000	180,000		
24	周列平	135,000	108,000	-27,000	二级市场卖出
25	褚建明	135,000	135,000		
26	姜善林	135,000	135,000		
27	朱华娟	140,000	140,000		
28	金张伟	180,000	180,000		
29	方斌	159,700	159,700		
30	周宏良	180,000	180,000		
31	涂小龙	135,000	108,000	-27,000	二级市场卖出
32	孙剑	135,000	108,000	-27,000	二级市场卖出
33	鲍永哲	145,000	145,000		
34	戴祖林	180,000	180,000		
35	吕国忠	110,000	110,000		
合计		7,908,869	7,212,800	-696,069	

#### 四、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或实际控制人没有发生变更。

##### 1 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人 股东 名称	单位 负责 人或 法定 代表	成立 日期	组织机 构代 码	注册资 本	主要营 业业务 或管理 活动等 情况

	人				
中国 华融 资产 管理 股份 有限 公司	赖小 民	1999 年 11 月 1 日	71092557-7	3,269,587.0462	收购、受托经营金融机构不良资产，对不良资产进行管理、投资和处置；债权转股权，对股权资产进行管理、投资和处置；破产管理；对外投资；买卖有价证券；发行金融债券、同业拆借和向其它金融机构进行商业融资；经批准的资产证券化业务，金融机构托管和关闭清算业务；财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问业务；资产及项目评估。
情 况 说 明					

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
茅建荣	董事长	男	56	2008-09-28	2017-09-25	1,750,000	1,750,000	0		44.80	0
顾昶	副董事长	女	45	2011-09-29	2017-09-25	0	0	0		0	
冯光	董事、总经理	男	54	2008-09-28	2017-09-25	1,750,000	1,750,000	0		44.80	0
夏柏林	董事	男	43	2014-09-25	2017-09-25	0	0	0		0	
姜国勇	董事	男	43	2008-09-28	2017-09-25	0	0	0		0	
徐桂琴	职工董事、工会主席	女	44	2011-09-29	2017-09-25	0	0	0		33.03	0
杨青	独立董事	女	57	2014-09-25	2017-09-25	0	0	0		2.41	0
刘海宁	独立董事	男	62	2014-09-25	2017-09-25	0	0	0		2.41	0
王宝庆	独立董事	男	51	2014-09-25	2017-09-25	0	0	0		2.41	0
孙小影	董事、总会计师	女	56	2011-09-29	2014-09-25	500,000	500,000	0		30.19	0
朱森第	独立董事	男	75	2008-09-28	2014-09-25	0	0	0		2.41	0
骆家骥	独立董事	男	51	2008-09-28	2014-09-25	0	0	0		7.24	0
池仁勇	独立董事	男	56	2009-12-12	2014-09-25	0	0	0		7.24	0
瞿小平	监事会主席	男	51	2014-05-05	2017-09-25	0	0	0		0	
李立峰	监事	男	41	2011-01-14	2017-09-25	0	0	0		0	

胡瑾玮	监事	女	35	2014-05-05	2017-09-25	0	0	0		0	
胡芳	职工监事	女	43	2013-12-13	2017-09-25	0	0	0		5.92	0
骆骁	职工监事	男	44	2014-09-25	2017-09-25	0	0	0		7.48	0
王玲琳	监事会主席	女	45	2010-04-16	2014-03-27	0	0	0		0	
徐建伟	监事	男	45	2008-09-28	2014-03-13	0	0	0		0	
屠鹤雷	职工监事	男	53	2008-09-28	2014-09-25	0	0	0		22.55	0
汤宏	副总经理	男	56	2008-09-28	2017-09-25	420,000	420,000	0		33.96	0
徐薛黎	副总经理	男	53	2011-09-29	2017-09-25	350,000	350,000	0		35.11	0
黄志恒	副总经理	男	53	2011-09-29	2017-09-25	350,000	350,000	0		37.53	0
杨水余	副总经理	男	44	2011-09-29	2017-09-25	180,000	180,000	0		34.27	0
张萌	副总经理	女	53	2014-03-06	2017-09-25	0	0	0		37.50	0
欧阳建国	董事会秘书	男	50	2011-09-29	2017-09-25	262,500	262,500	0		32.10	0
宋斌	总工程师	男	50	2014-09-25	2017-09-25	135,000	135,000	0		31.34	0
张德军	财务负责人	男	43	2014-09-25	2017-09-25	135,000	135,000	0		20.98	0
李成武	副总经理	男	59	2008-09-28	2014-09-25	700,000	636,000	-64,000	二级市场 卖出	31.93	0
张增祥	总工程师	男	60	2011-09-29	2014-09-25	520,000	520,000	0		34.35	0
刘伟辉	副总经理	男	56	2011-09-29	2014-03-06	560,000	560,000	0		29.26	0
合计	/	/	/	/	/	7,612,500	7,548,500	-64,000	/	571.22	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
茅建荣	男，1959 年出生，研究生学历，高级经济师，高级政工师。2006 年 10 月至今任本公司董事长、党委书记。
顾昶	女，1970 年出生，硕士，高级经济师。2005 年 12 月至 2011 年历任中国华融资产管理公司杭州办事处（现更名为中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司）经营管理部高级副经理（主持工作）、资信评级业务部高级经理、业务三部（信托业务部）高级经理、党委委员、总经理助理；2011 年至今任中国华融资产管理股份有限公司浙江分公司副总经理、风险总监。
冯光	男，1961 年出生，研究生学历，教授级高级会计师，高级经济师。2006 年 10 月至 2011 年 5 月历任本公司董事、总会计师、副总经理、总经理、党委委员；2011 年 5 月至今任本公司董事、总经理、党委副书记。

夏柏林	男，1972 年出生，大专学历，工程师。1999 年 12 月至 2009 年 10 月历任萧山市政园林管理处前期办主任、主任助理、副主任、党总支书记；2009 年 11 月至 2014 年 2 月任萧山区义蓬街道党工委委员、副主任；2014 年 3 月至今任杭州市萧山区国有资产经营总公司党委副书记、董事、副总经理。
姜国勇	男，1972 年出生，大学学历，经济师。2000 年 3 月至 2010 年 12 月历任中国东方资产管理公司杭州办事处资产经营一部副经理、市场研发部副经理、资产经营二部高级经理、助理总经理、党委委员；2010 年 12 月至今任中国东方资产管理公司杭州办事处副总经理、党委委员。
徐桂琴	女，1971 年出生，大学学历，政工师。2007 年 12 月至 2012 年 9 月历任本公司工会办公室副主任、工会办公室主任、党委委员、职工监事；2012 年 9 月至今任本公司工会主席、工会办公室主任、党委委员、职工董事。
杨青	女，1958 年出生，大学学历，高级编辑。1982 年 2 月至 1982 年 8 月任一机部政研室科员；1982 年 8 月至今任中国工业报社记者、总编辑。
刘海宁	男，1953 年出生，工商管理 MBA。1982 年 6 月至 1995 年 8 月任浙江科学器材进出口有限公司总经理；1995 年 8 月至 2013 年 6 月任浙江省科技风险投资有限公司董事长。
王宝庆	男，1964 年出生，硕士，中国注册会计师（非执业会员），会计学教授。1996 年至今任浙江工商大学会计与审计学教授、硕士生导师。
孙小影	女，1959 年出生，中专学历，高级经济师，会计师。2006 年 12 月至 2014 年 9 月历任本公司计划财务部部长、财务负责人兼计划财务部部长、财务负责人兼副总会计师及计划财务部部长、总会计师、董事。
朱森第	男，1940 年出生，大学学历，教授级高级工程师。2001 年 3 月至今历任中国机械工业联合会专务委员、执行副会长、特别顾问、顾问。
骆家骥	男，1964 年出生，大学学历，高级会计师。历任中国机械工业集团公司（现更名中国机械工业集团有限公司）总会计师，国际财务有限责任公司董事长、党委书记；现任中国机械工业集团有限公司总会计师。
池仁勇	男，1959 年出生，博士，教授，博士生导师。历任浙江工业大学经贸管理学院副教授、教授、博导、副院长；现任浙江工业大学中小企业研究院（中小企业学院）执行院长。
瞿小平	男，1964 年出生，大学学历。1981 年 10 月至 2008 年 12 月历任空军高炮三师八团连长，三旅排长，八旅连长、营长、部长、参谋长、副旅长；2009 年 1 月至 2010 年 12 月任杭州市萧山区信访局副局长；2011 年 1 月至今任杭州市萧山区国有资产经营总公司董事、纪委书记。
李立峰	男，1974 年出生，大学学历，会计师。2000 年 12 月至 2012 年 12 月历任中国华融资产管理公司杭州办事处（现更名为中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司）经营管理部经理、部门负责人、高级副经理（主持工作）；2012 年 12 月至今任中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司经营管理部高级经理。
胡瑾玮	女，1980 年出生，大学学历。2000 年 9 月至 2014 年 7 月历任中国东方资产管理公司杭州办事处职员、中国东方资产管理公司武汉办事处职员、中国东方资产管理公司杭州办事处资产经营二部助理经理；2014 年 8 月至今任中国东方资产管理公司杭州办事处创新四队助理经理。
胡芳	女，1972 年出生，大学学历，助理经济师。历任本公司质量部质管员、质量管理，2009 年至今本公司任质量部统计员、党支部委员、分工会主席，公司工会女职委委员。
骆骁	男，1971 年出生，大学学历，助理经济师。历任本公司机修车间工人、团支部书记，装备分厂工人、综合管理员，现任本公司装备分厂厂办主任、党支部委员、分工会主席、公司工会常委。
王玲琳	女，1970 年出生，大学学历，高级会计师。历任萧山区区级机关事业单位会计结算中心会计，萧山区国有资产经营总公司财务部副经理、财务部经理；现任萧山区财政局国资科科员。

徐建伟	男，1970 年出生，大学学历，经济师。曾任中国东方资产管理公司杭州办事处资产经营二部办事员、综合管理部经理。
屠鹤雷	男，1962 年出生，大专学历，助理经济师。2006 年 12 月至 2013 年 1 月历任本公司装备厂经管科定额员、科长、厂长助理、副厂长，工程管理部部长；2013 年 1 月至今任本公司人力资源部部长。
汤宏	男，1959 年出生，研究生学历，高级经济师。2002 年 4 月至 2011 年 5 月历任本公司制造部常务副部长、总调度室主任、副总经理；2011 年 5 月至今任本公司副总经理、党委委员。
徐薛黎	男，1962 年出生，大学学历，工程师。2001 年 7 月至 2011 年 9 月历任本公司齿轮厂副厂长、厂长、党支部书记；2011 年 9 月至今任本公司副总经理。
黄志恒	男，1962 年出生，研究生学历，助理经济师。1997 年 12 月至 2011 年 9 月历任上海前进齿轮经营有限公司总经理、本公司市场部副部长、售后服务中心主任、船机销售公司经理、市场部办公室主任、市场部党支部书记、市场销售综合党总支书记；2011 年 9 月至今任本公司副总经理。
杨水余	男，1971 年出生，大学学历，高级工程师。2002 年 5 月至 2011 年 9 月历任本公司装备厂设备科科长、副厂长、厂长、党支部副书记、党支部书记；2011 年 9 月至今任本公司副总经理。
张萌	女，1962 年出生，博士研究生学历，高级工程师。2003 年 12 月至 2013 年 11 月历任宁波东力传动设备股份有限公司董事、副总经理、总工程师，宁波东力新能源装备有限公司总经理；2014 年 3 月至今任本公司副总经理。
欧阳建国	男，1965 年出生，大学学历，高级工程师。2002 年 4 月至 2011 年 9 月历任本公司公司办公室副主任、采购配套处处长、杭州前进马森船舶传动有限公司总经理、本公司投资发展部副部长（中层正职）、投资发展部（法律事务部）部长；2011 年 9 月至今任本公司董事会秘书兼证券投资部部长、董事会办公室主任。
宋斌	男，1965 年出生，大学学历，高级工程师。1998 年 1 月至 2014 年 1 月历任本公司技术中心设计员、副主任、常务副主任（中层正职）、主任、副总工程师兼管理者代表、军品管理办公室主任；2014 年 9 月至今任本公司总工程师兼管理者代表、军品管理办公室主任。
张德军	男，1972 年出生，大学学历，高级会计师。1999 年 6 月至 2011 年 10 月历任本公司计划财务部主办会计、计划财务部副部长兼纪委委员、内部审计部部长（监察室主任）兼纪委委员、计划财务部部长兼计划投资综合党支部书记、纪委委员；2014 年 9 月至今任本公司财务负责人、副总会计师、纪委委员。
李成武	男，1956 年出生，大专学历，高级经济师。1997 年 7 月至 2014 年 9 月历任本公司副总经理、党委委员、董事、党委副书记、纪委书记；2014 年 9 月至今任本公司党委副书记、纪委书记。
张增祥	男，1955 年出生，大学学历，高级工程师。2006 年 10 月至 2014 年 9 月历任本公司副总经理、总工程师；2014 年 9 月至今任本公司技术顾问。
刘伟辉	男，1959 年出生，大学学历，教授级高级工程师。2006 年 10 月至 2014 年 9 月历任本公司总工程师、副总经理；2014 年 9 月至今任本公司技术顾问。

其它情况说明

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
夏柏林	杭州市萧山区国有资产经营总公司	党委副书记、董事、副总经理		
瞿小平	杭州市萧山区国有资产经营总公司	纪委书记、董事		
顾昶	中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司	副总经理		
李立峰	中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司	经营管理部高级经理		
姜国勇	中国东方资产管理公司杭州办事处	副总经理		
胡瑾玮	中国东方资产管理公司杭州办事处	创新四队助理经理		
徐建伟	中国东方资产管理公司杭州办事处			
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
茅建荣	杭州依维柯汽车变速器有限公司	副董事长	2009-05-24	
茅建荣	杭州依维柯汽车传动技术有限公司	副董事长	2009-05-24	
冯光	杭州前进重型机械有限公司	董事长	2012-06-11	2014-12-15
冯光	杭州前进马森船舶传动有限公司	董事长	2009-10-28	
冯光	杭州前进通用机械有限公司	董事长	2009-03-12	
冯光	绍兴前进齿轮箱有限公司	董事长	2009-03-02	
冯光	杭州前进联轴器有限公司	董事长	2012-12-27	
冯光	杭州临江前进齿轮箱有限公司	董事长	2012-12-11	

冯光	杭州粉末冶金研究所有限公司	董事长	2012-12-20	
夏柏林	浙江传化江南大地发展有限公司	董事		
瞿小平	通联创业投资股份有限公司	董事		
瞿小平	浙江湘湖旅业投资有限公司	董事		
瞿小平	浙江湘湖旅游度假区投资发展有限公司	董事		
顾昶	杭州杭氧股份有限公司	董事		
李立峰	杭州杭氧股份有限公司	监事		
李立峰	杭州建新浮法玻璃工业有限公司	董事		
李立峰	浙江化纤联合集团有限公司	董事		
姜国勇	浙江化纤联合集团有限公司	副董事长		
杨青	中国工业报社	总编辑		
刘海宁	杭叉集团股份有限公司	独立董事		
王宝庆	浙富控股集团股份有限公司	独立董事	2013-11	2016-11
王宝庆	浙江苏泊尔股份有限公司	独立董事	2014-04	2017-04
王宝庆	杭州可靠护理用品股份有限公司	独立董事	2015-01	2018-01
王宝庆	山东英科环保再生资源股份有限公司	独立董事	2014-12	2017-12
胡瑾玮	浙江化纤联合集团有限公司	董事		
汤宏	杭州前进锻造有限公司	董事长	2014-11-03	
汤宏	杭州前进铸造有限公司	董事长	2014-11-02	
汤宏	浙江长兴前进机械铸造有限公司	董事长	2014-11-02	
徐薛黎	杭州前进锻造有限公司	董事长	2011-10-20	2014-11-02
徐薛黎	杭州前进铸造有限公司	董事长	2011-10-21	2014-11-02
徐薛黎	浙江长兴前进机械铸造有限公司	董事长	2011-10-21	2014-11-02
黄志恒	广东前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-09	
黄志恒	上海前进齿轮经营有限公司	董事长	2011-11-09	
黄志恒	武汉前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-07	
黄志恒	大连前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-04	
黄志恒	前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-04	
黄志恒	杭州前进进出口贸易有限公司	董事长	2011-11-04	

黄志恒	前进齿轮开发（马来西亚）有限公司	董事长	2012-04-11	
杨水余	杭州依维柯汽车变速器有限公司	常务副总经理	2011-11-01	2014-11-01
杨水余	杭州依维柯汽车传动技术有限公司	常务副总经理	2011-11-01	2014-11-01
张萌	杭州临江前进齿轮箱有限公司	总经理	2014-06-06	
欧阳建国	绍兴前进齿轮箱有限公司	董事	2014-12-12	
欧阳建国	杭州临江前进齿轮箱有限公司	董事	2014-08-06	
欧阳建国	杭州粉末冶金研究所有限公司	董事	2014-08-06	
欧阳建国	杭州前进锻造有限公司	董事	2014-11-03	
欧阳建国	杭州前进铸造有限公司	董事	2014-11-02	
欧阳建国	浙江长兴前进机械铸造有限公司	董事	2014-11-02	
欧阳建国	杭州前进通用机械有限公司	董事	2014-12-11	
张德军	杭州依维柯汽车变速器有限公司	董事	2011-07-05	
张德军	杭州依维柯汽车传动技术有限公司	董事	2011-07-05	
张德军	武汉前进齿轮开发有限公司	监事	2012-05-14	
张德军	广东前进齿轮开发有限公司	监事	2009-10-08	
张德军	绍兴前进齿轮箱有限公司	监事	2012-05-03	
张德军	杭州前进联轴器有限公司	监事	2013-02-19	
张德军	杭州前进锻造有限公司	监事	2011-11-20	
张德军	杭州前进铸造有限公司	监事	2011-11-21	
张德军	浙江长兴前进机械铸造有限公司	监事	2011-11-21	
张德军	杭州前进通用机械有限公司	监事	2012-11-10	
孙小影	杭州前进重型机械有限公司	董事	2012-06-11	2014-12-15
朱森第	国家信息化专家咨询委员会	委员		
朱森第	中国国际工程咨询公司	专家学术委员会顾问		
骆家骥	中国机械工业集团有限公司	总会计师		
骆家骥	中工国际工程股份有限公司	董事		
骆家骥	万向钱潮股份有限公司	独立董事		
骆家骥	郑州煤矿机械集团股份有限公司	独立董事		
骆家骥	人民网股份有限公司	独立董事		
池仁勇	浙江工业大学中小企业研究院	执行院长		

在其他单位任职情况的说明	
--------------	--

## 二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会制定，由董事会审议并确定。公司非独立董事不以董事职务在公司领取薪酬，独立董事津贴由董事会拟定，经股东大会审议批准。公司监事不以监事职务在公司领取薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事的年度津贴为人民币 8 万元/人（税后）。其他在公司领取报酬的非独立董事和高级管理人员按年度经营绩效考核，按月预发部分基薪，年度公司经营目标完成情况考核后，结算兑现年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	依据董事会下达的经营绩效考核目标考核支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	571.22 万元

## 三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
孙小影	董事，总会计师	解聘	董事会换届
朱森第	独立董事	解聘	董事会换届
骆家骥	独立董事	解聘	董事会换届
池仁勇	独立董事	解聘	董事会换届
王玲琳	监事会主席，监事	离任	工作调动
徐建伟	监事	解聘	个人原因
李成武	副总经理	解聘	董事会换届
刘伟辉	副总经理	解聘	董事会换届
张增祥	总工程师	解聘	董事会换届
夏柏林	董事	选举	董事会换届
瞿小平	监事会主席，监事	选举	增补
胡瑾玮	监事	选举	增补
杨青	独立董事	选举	董事会换届
刘海宁	独立董事	选举	董事会换届

王宝庆	独立董事	选举	董事会换届
骆骁	职工监事	选举	监事会换届
张萌	副总经理	聘任	工作调动
宋斌	总工程师	聘任	董事会换届
张德军	财务负责人	聘任	董事会换届

#### 四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司原有核心技术人员 6 名（简介详见公司招股说明书）截止 2014 年 12 月 31 日，公司新增 4 名核心技术人员，简介如下：

张萌，女，1962 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，工学博士，高级工程师。现任本公司副总经理，中国机械工程学会机械传动分会副总干事，国标委齿轮标准委员会委员；曾任国标委减速机标准委员会委员副秘书长。曾参加国家专业标准 ZBJ19004-88《圆柱齿轮减速器》课题工作组工作及标准制订；主持 JB/T6120-1992《PF 行星齿轮减速器》标准制订；参与国家国防科工委“十一五”重点科研项目《超小体积精密齿轮传动装置研究》，主持完成子课题《考虑表面作用力的微齿轮传动接触力研究》。

翁燕祥，男，1968 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。现任本公司技术中心主任。曾主持 HCT 系列特大速比船用齿轮箱的开发、大功率轻型高速齿轮箱开发、船用中大功率齿轮箱系列型谱开发，主持开发的《特大速比 800 系列船用齿轮箱》获浙江省机械工业科学技术一等奖；是萧山区第五届“十佳优秀科技人才”。

李志忠，男，1969 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，教授级高级工程师。现任本公司技术中心液压系统研究所所长。曾参加“十一五”国家科技支撑计划、主持两项浙江省科技新产品的开发设计，相关研究项目分别获得中国机械工业科学技术一等奖、二等奖及三等奖；主持开发的《倾角传动高速船用齿轮箱》项目 2011 年荣获中国机械通用零部件工业协会齿轮行业自主创新优秀新产品特等奖。

王青松，男，1974 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。现任本公司技术中心船用齿轮箱研究所所长。支持或参与了公司多个传动项目（工程机械、车桥、工业传动、农业机械、新能源等）的研发工作，拥有国家发明专利一项，实用新型专利十多项。

公司重视人才梯队建设，核心技术团队人员增加将有利于提高公司核心竞争力。

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,247
主要子公司在职员工的数量	1,203
在职员工的数量合计	3,450
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,588
销售人员	85
技术人员	393
财务人员	66
行政人员	115
合计	2,247
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	38
大学	438
大专	571
大专以下	1,200
合计	2,247

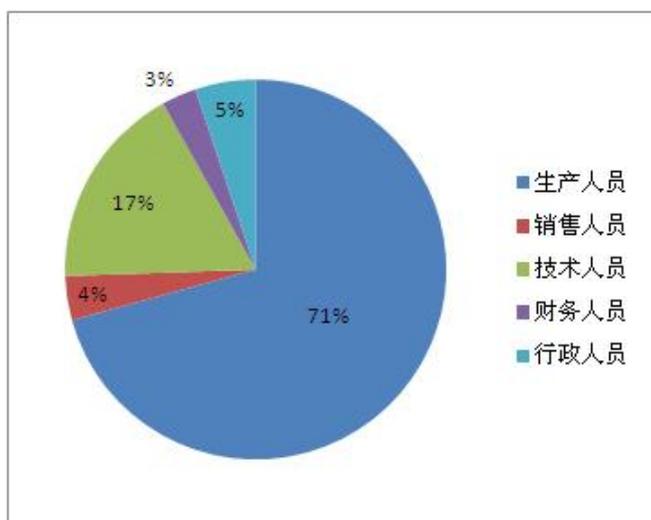
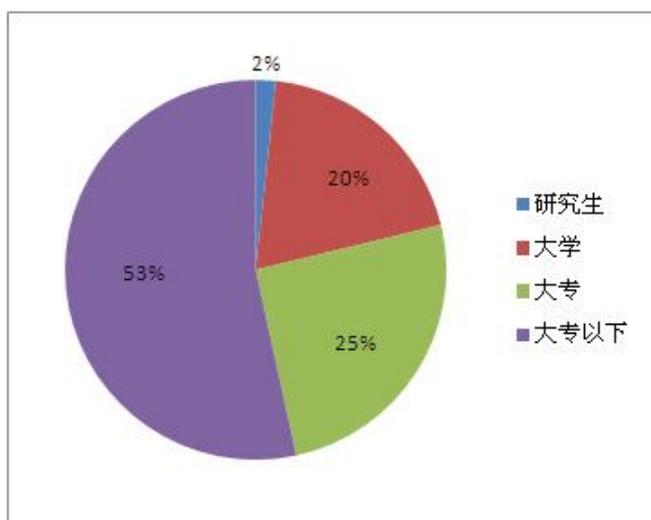
### (二) 薪酬政策

公司根据整体发展战略及人力资源规划，基于“尊重劳动、尊重知识、尊重人力、尊重创造”的薪酬方针，按照“按劳分配、效率优先、兼顾公平”的原则，建立公司薪酬机制。

公司实行以薪点工资制为主，谈判工资、承包工资、计件工资、奖励工资为辅的员工薪酬制度。公司高级管理人员及中层管理人员执行年薪制，由董事会薪酬和考核委员会制订考核办法及考核指标进行考核兑现。

### (三) 培训计划

员工培训项目包括职业技能、继续教育、岗位培训、安全教育、质量教育及学历教育。报告期内共完成各类教育培训计划 81 项，参加培训 9980 人次。

**(四) 专业构成统计图****(五) 教育程度统计图****第八节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明****1、 公司治理情况说明**

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性文件要求，结合公司实际情况，开展公司治理工作，进一步建立健全各项管理制度，不断为公司规范治理提供有力支持。公司具备权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。同时公司还认真对待股东的来电和咨询，确保所有股东平等获得信息。

**2、 内幕知情人登记管理情况说明**

报告期内公司认真执行了《内幕信息知情人登记制度》及相关法律法规，对公司定期报告披露以及重大事项决策过程中涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。经自查，报告期内公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因  
公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014-05-05	1. 公司 2013 年度董事会工作报告；2. 公司 2013 年度监事会工作报告；3. 公司 2013 年度财务决算报告；4. 公司 2013 年度财务预算报告；5. 公司 2013 年度利润分配议案；6. 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2013 年年度报告全文和摘要；7. 关于聘请公司 2013 年度审计机构的议案；8. 关于增补公司监事会监事的议案。	全部通过	www.sse.com.cn	2014-05-06
2014 年第一次临时股东大会	2014-09-25	1. 关于选举公司第三届董事会非独立董事成员的议案；2. 关于选举公司第三届董事会独立董事成员的议案；3. 关于选举公司第三届监事会成员的议案；4. 关于公司发行短期融资券的议案。	全部通过	www.sse.com.cn	2014-09-26

股东大会情况说明

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
茅建荣	否	11	11	7	0	0	否	2
顾昶	否	11	11	9	0	0	否	0
冯光	否	11	11	7	0	0	否	2
夏柏林	否	4	4	3	0	0	否	1
姜国勇	否	11	11	8	0	0	否	0
孙小影	否	7	7	4	0	0	否	2
徐桂琴	否	11	11	7	0	0	否	2
朱森第	是	7	7	5	0	0	否	1
骆家骥	是	7	7	6	0	0	否	0
池仁勇	是	7	7	4	0	0	否	2
杨青	是	4	4	3	0	0	否	1
刘海宁	是	4	4	3	0	0	否	0
王宝庆	是	4	4	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	3

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。审计委员会对公司定期报告、年度预算、决算等进行了审议，对公司内部控制的建立、修订和执行进行监督和提出建议，对2014年度审计机构提出聘任建议等。薪酬与考核委员会开展了对公司经营管理层年度经营绩效考核目标的审议工作。提名委员会对公司第三届董事会董事候选人及拟提名的高级管理人员人选进行了审核，并向董事会提交了审核意见。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

- 1、公司已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。公司根据对高级管理人员实施年度目标责任考核制度，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度绩效工资发放，实施有效奖惩。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。
- 2、董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对高级管理人员进行经营业绩和管理指标的考核。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。

公司按照《公司法》、《证券法》、财政部《企业内部控制基本规范》、上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定，结合浙江省上市公司内部控制规范试点工作，建立健全了较为完善的内部控制管理体系，充分考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素，内容涵盖公司治理、财务管理、生产管理、人力资源管理、行政管理等方面，贯穿于公司生产经营管理活动的各个层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。报告期内，公司内控建设与实施以“完善内控制度，强化对风险管控”为目标，在总结和评估现有内控制度运行经验及不足的基础上，结合企业实际，对部分内控制度制订了实施细则，同时继续推进全资子公司内控制度建设。

在完善内控制度建设减少制度设计缺陷的同时，不断丰富检查手段和评价机制以减少执行缺陷。通过对各项内控制度的执行效率进行有效监督，使各项业务的操作合规有序，预防和控制了风险。

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>

是否披露内部控制自我评价报告：是

## 二、内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留的天健审（2015）2229 号《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》，认为公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>  
是否披露内部控制审计报告：是

## 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司于 2010 年 12 月 28 日经董事会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。制度对年报信息披露重大差错、适用范围、遵循原则、责任的认定及追究内容进行了明确要求。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

天健审（2015）2228 号

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭齿前进齿轮箱集团股份有限公司（以下简称杭齿前进公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是杭齿前进公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，杭齿前进公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭齿前进公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林国雄

中国·杭州

中国注册会计师：韦军

二〇一五年四月八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七（1）		193,128,093.42
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七（2）	124,642,090.07	192,361,790.14
应收账款	七（3）	400,799,245.90	280,730,687.97
预付款项	七（4）	35,655,619.13	20,807,149.49
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	七（5）	16,076,724.86	10,236,390.34
买入返售金融资产			
存货	七（6）	921,211,901.35	895,624,850.66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七（7）	50,000,000.00	
其他流动资产	七（8）	10,779,294.53	12,654,151.80
流动资产合计		1,728,877,021.00	1,605,543,113.82
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七（9）	1,126,725.00	455,526,685.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七（10）	594,372,319.69	79,838,957.04
投资性房地产	七（11）	439,607.45	487,775.14
固定资产	七（12）	1,105,332,007.16	1,187,460,929.88
在建工程	七（13）	242,189,533.25	174,028,786.63
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	七 (14)	222,938,927.49	185,139,728.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七 (15)	1,620,652.41	3,037,064.48
递延所得税资产	七 (16)	21,597,552.44	15,475,745.67
其他非流动资产	七 (17)	2,301,946.33	56,017,313.83
非流动资产合计		2,191,919,271.22	2,157,012,986.62
资产总计		3,920,796,292.22	3,762,556,100.44
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七 (18)	723,500,000.00	790,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七 (19)	213,446,999.78	145,217,086.94
应付账款	七 (20)	390,440,622.63	346,315,320.89
预收款项	七 (21)	52,946,233.00	57,705,835.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 (22)	24,579,138.01	12,295,576.53
应交税费	七 (23)	28,075,159.62	19,566,565.50
应付利息	七 (24)	13,027,629.81	10,670,832.68
应付股利			
其他应付款	七 (25)	14,182,506.11	11,309,329.54
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七 (26)		300,000,000.00
流动负债合计		1,460,198,288.96	1,693,580,547.47
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券	七 (27)	397,056,800.00	
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七 (28)	5,001,596.86	5,001,596.86
预计负债	七 (29)	3,989,322.46	4,203,205.25
递延收益	七 (30)	116,812,857.85	113,736,934.80
递延所得税负债	七 (16)	8,590,427.35	8,605,521.66
其他非流动负债	七 (31)	88,823,792.37	88,823,792.37
非流动负债合计		620,274,796.89	220,371,050.94

负债合计		2,080,473,085.85	1,913,951,598.41
<b>所有者权益</b>			
股本	七(32)	400,060,000.00	400,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(33)	860,565,261.70	863,455,903.33
减：库存股			
其他综合收益	七(34)	-2,672,703.82	-3,014,092.22
专项储备			
盈余公积	七(35)	49,883,511.20	46,182,080.55
一般风险准备			
未分配利润	七(36)	428,478,949.69	419,129,030.18
归属于母公司所有者权益合计		1,736,315,018.77	1,725,812,921.84
少数股东权益		104,008,187.60	122,791,580.19
所有者权益合计		1,840,323,206.37	1,848,604,502.03
负债和所有者权益总计		3,920,796,292.22	3,762,556,100.44

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：张德军 会计机构负责人：吴飞

### 母公司资产负债表

2014年12月31日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		99,664,575.45	112,150,252.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		31,438,153.00	130,105,886.81
应收账款	十四(1)	320,488,766.08	226,697,179.29
预付款项		65,270,126.38	36,179,104.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四(2)	33,768,672.65	27,696,788.09
存货		714,786,609.49	652,507,173.29
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		50,000,000.00	
其他流动资产		2,200,000.00	1,847,397.26
流动资产合计		1,317,616,903.05	1,187,183,781.68
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			454,399,960.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四(3)	803,558,624.41	235,375,261.76

投资性房地产		34,675,622.95	36,386,352.19
固定资产		902,262,374.61	962,955,072.52
在建工程		231,470,619.64	171,971,389.80
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		131,434,041.12	135,442,475.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,498,895.18	2,845,231.21
递延所得税资产		15,490,771.54	11,376,155.59
其他非流动资产		1,699,191.33	51,555,863.83
非流动资产合计		2,122,090,140.78	2,062,307,762.34
资产总计		3,439,707,043.83	3,249,491,544.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款		582,000,000.00	641,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		166,000,000.00	97,298,000.00
应付账款		364,182,992.36	333,543,043.00
预收款项		18,982,069.36	24,214,128.97
应付职工薪酬		19,916,523.49	8,256,785.04
应交税费		18,248,890.98	9,778,451.33
应付利息		12,756,044.03	10,368,447.51
应付股利			
其他应付款		11,760,754.97	8,908,134.12
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			300,000,000.00
流动负债合计		1,193,847,275.19	1,433,866,989.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		397,056,800.00	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		2,399,694.95	2,399,694.95
预计负债		3,226,322.46	3,462,205.25
递延收益		116,273,702.85	113,130,929.49
递延所得税负债			
其他非流动负债		88,823,792.37	88,823,792.37
非流动负债合计		607,780,312.63	207,816,622.06
负债合计		1,801,627,587.82	1,641,683,612.03
<b>所有者权益：</b>			
股本		400,060,000.00	400,060,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		850,310,917.27	850,310,917.27
减：库存股			
其他综合收益		458,297.49	
专项储备			
盈余公积		49,883,511.20	46,182,080.55
未分配利润		337,366,730.05	311,254,934.17
所有者权益合计		1,638,079,456.01	1,607,807,931.99
负债和所有者权益总计		3,439,707,043.83	3,249,491,544.02

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：张德军 会计机构负责人：吴飞

### 合并利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,765,645,452.57	1,849,879,919.55
其中：营业收入	七(37)	1,765,645,452.57	1,849,879,919.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,840,704,112.06	1,848,735,390.07
其中：营业成本	七(37)	1,402,944,679.47	1,512,828,713.12
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	七(38)	11,628,222.59	9,424,789.97
销售费用	七(39)	65,341,219.59	63,635,033.02
管理费用	七(40)	243,227,946.90	211,951,918.68
财务费用	七(41)	61,972,315.66	37,377,076.69
资产减值损失	七(42)	55,589,727.85	13,517,858.59
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)	七(43)	17,109,519.38	-4,306,751.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-917,310.75	-12,836,978.35
汇兑收益(损失以“－”号填列)			
三、营业利润(亏损以“－”		-57,949,140.11	-3,162,222.38

号填列)			
加：营业外收入	七（44）	80,924,527.52	32,225,807.90
其中：非流动资产处置利得		1,651,504.20	550,312.14
减：营业外支出	七（45）	3,117,081.80	3,034,997.24
其中：非流动资产处置损失		443,082.01	110,751.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		19,858,305.61	26,028,588.28
减：所得税费用	七（46）	3,710,788.07	2,245,097.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,147,517.54	23,783,490.59
归属于母公司所有者的净利润		20,252,430.16	22,992,797.03
少数股东损益		-4,104,912.62	790,693.56
六、其他综合收益的税后净额		341,388.40	-5,860,117.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		341,388.40	-5,860,117.81
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	七（34）	341,388.40	-5,860,117.81
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		458,297.49	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-5,614,686.32
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-116,909.09	-245,431.49
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,488,905.94	17,923,372.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,593,818.56	17,132,679.22
归属于少数股东的综合收益总额		-4,104,912.62	790,693.56
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.0506	0.0575
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0506	0.0575

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：张德军 会计机构负责人：吴飞

**母公司利润表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四(4)	1,481,160,630.89	1,576,028,656.23
减：营业成本	十四(4)	1,268,150,051.37	1,376,894,540.81
营业税金及附加		7,612,797.21	6,203,440.41
销售费用		46,092,722.81	46,685,076.48
管理费用		159,277,255.15	136,452,204.34
财务费用		47,098,544.00	22,598,963.23
资产减值损失		35,298,609.79	8,099,099.12
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)	十四(5)	38,944,408.06	10,706,933.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-917,310.75	-12,836,978.35
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		-43,424,941.38	-10,197,734.75
加：营业外收入		77,973,334.65	28,934,120.44
其中：非流动资产处置利得		1,063,214.17	216,383.73
减：营业外支出		1,648,702.69	1,802,819.16
其中：非流动资产处置损失			81,049.21
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		32,899,690.58	16,933,566.53
减：所得税费用		-4,114,615.95	-4,299,150.04
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		37,014,306.53	21,232,716.57
五、其他综合收益的税后净额		458,297.49	-5,614,686.32
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		458,297.49	-5,614,686.32

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		458,297.49	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-5,614,686.32
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		37,472,604.02	15,618,030.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：张德军 会计机构负责人：吴飞

**合并现金流量表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,933,189,813.16	1,988,711,936.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		9,841,450.80	20,445,157.45
收到其他与经营活动有关的现金	七（48）	31,330,945.05	40,954,230.15

经营活动现金流入小计		1,974,362,209.01	2,050,111,323.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,292,501,656.53	1,398,609,070.80
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		329,772,652.53	323,385,947.39
支付的各项税费		97,014,332.89	88,874,611.43
支付其他与经营活动有关的现金	七(48)	102,541,665.74	100,195,295.69
经营活动现金流出小计		1,821,830,307.69	1,911,064,925.31
经营活动产生的现金流量净额		152,531,901.32	139,046,398.54
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			550,528,692.41
取得投资收益收到的现金		17,674,227.39	2,424,136.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,200,251.30	870,554.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,874,478.69	553,823,383.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,385,087.91	96,292,113.89
投资支付的现金		5,393,617.00	1,075,660,823.83
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	七(48)	7,847,000.00	
投资活动现金流出小计		157,625,704.91	1,171,952,937.72
投资活动产生的现金流量净额		-136,751,226.22	-618,129,553.73
<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		1,934,270,227.60	1,417,500,000.00
发行债券收到的现金		396,800,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七(48)	109,444,234.19	106,920,000.00

筹资活动现金流入小计		2,440,514,461.79	1,824,420,000.00
偿还债务支付的现金		2,301,270,227.60	1,210,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,027,434.66	39,664,767.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,919,121.60	269,451.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七(48)	112,485,271.83	98,994,172.00
筹资活动现金流出小计		2,483,782,934.09	1,348,958,939.35
筹资活动产生的现金流量净额		-43,268,472.30	475,461,060.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-235,011.89	-1,807,477.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-27,722,809.09	-5,429,571.82
加：期初现金及现金等价物余额		166,313,493.42	171,743,065.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		138,590,684.33	166,313,493.42

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：张德军 会计机构负责人：吴飞

### 母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,682,549,090.49	1,768,752,507.81
收到的税费返还		945,334.11	6,910,588.31
收到其他与经营活动有关的现金		27,013,135.17	36,306,721.37
经营活动现金流入小计		1,710,507,559.77	1,811,969,817.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,257,921,629.80	1,371,949,551.82
支付给职工以及为职工支付的现金		235,688,377.54	237,519,323.61
支付的各项税费		46,328,674.07	50,406,720.77
支付其他与经营活动有关的现金		56,980,716.52	56,067,015.44
经营活动现金流出小计		1,596,919,397.93	1,715,942,611.64
经营活动产生的现金流量净额		113,588,161.84	96,027,205.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			434,458,692.41
取得投资收益收到的现金		39,509,116.07	2,437,822.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,336,221.51	524,956.69

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		25,000,000.00	63,655,000.00
投资活动现金流入小计		66,845,337.58	501,076,471.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,922,817.65	83,594,138.51
投资支付的现金		53,356,867.00	964,590,823.83
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		31,219,857.10	45,000,000.00
投资活动现金流出小计		174,499,541.75	1,093,184,962.34
投资活动产生的现金流量净额		-107,654,204.17	-592,108,491.15
<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		1,642,870,227.60	1,127,500,000.00
发行债券收到的现金		396,800,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		102,550,000.00	63,270,000.00
筹资活动现金流入小计		2,142,220,227.60	1,490,770,000.00
偿还债务支付的现金		2,002,370,227.60	911,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,734,186.86	28,790,637.27
支付其他与筹资活动有关的现金		109,122,021.83	59,869,278.91
筹资活动现金流出小计		2,167,226,436.29	999,659,916.18
筹资活动产生的现金流量净额		-25,006,208.69	491,110,083.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		364,552.54	-1,488,413.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,707,698.48	-6,459,615.16
加：期初现金及现金等价物余额		90,420,252.10	96,879,867.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		71,712,553.62	90,420,252.10

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：张德军 会计机构负责人：吴飞

**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	400,060,000.00				863,455,903.33		-3,014,092.22		46,182,080.55		414,249,624.91	127,670,985.46	1,848,604,502.03
加: 会计政策变更											4,879,405.27	-4,879,405.27	
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	400,060,000.00				863,455,903.33		-3,014,092.22		46,182,080.55		419,129,030.18	122,791,580.19	1,848,604,502.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-2,890,641.63		341,388.40		3,701,430.65		9,349,919.51	-18,783,392.59	-8,281,295.66
(一) 综合收益总额							341,388.40				20,252,430.16	-4,104,912.62	16,488,905.94
(二)所有者投入和减少资本					-2,890,641.63							-10,759,358.37	-13,650,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-2,890,641.63							-10,759,358.37	-13,650,000.00
(三) 利润分配									3,701,430.65		-10,902,510.65	-3,919,121.60	-11,120,201.60
1. 提取盈余公积									3,701,430.65		-3,701,430.65		

									30.65		430.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,201,080.00	-3,919,121.60	-11,120,201.60
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	400,060,000.00				860,565,261.70		-2,672,703.82		49,883,511.20		428,478,949.69	104,008,187.60	1,840,323,206.37

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	400,060,000.00				869,070,589.65		-2,768,660.73		44,058,808.89		400,513,349.15	123,117,693.29	1,834,051,780.25
加：会计政策变更					-5,614,686.32		5,614,686.32				5,747,355.66	-5,747,355.66	
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	400,060,000.00				863,455,899.33		2,846,015.39		44,058,808.89		406,260,704.81	117,370,337.63	1,834,051,780.25

	, 000. 00				, 903. 33		25. 59		808. 89		, 704. 81	37. 63	, 780. 25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-5, 860, 117. 81		2, 123, 271. 66		12, 868, 325. 37	5, 421, 242. 56	14, 552, 721. 78
(一) 综合收益总额							-5, 860, 117. 81				22, 992, 797. 03	790, 693. 56	17, 923, 372. 78
(二) 所有者投入和减少资本												4, 900, 000. 00	4, 900, 000. 00
1. 股东投入的普通股												4, 900, 000. 00	4, 900, 000. 00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									2, 123, 271. 66		-10, 124, 471. 66	-269, 451. 00	-8, 270, 651. 00
1. 提取盈余公积									2, 123, 271. 66		-2, 123, 271. 66		
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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	400, 060, 000. 00				863, 455, 903. 33		-3, 014, 092. 22		46, 182, 080. 55		419, 129, 030. 18	122, 791, 580. 19	1, 848, 604, 502. 03

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：张德军 会计机构负责人：吴飞

母公司所有者权益变动表  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,060,000.00				850,310,917.27				46,182,080.55	311,254,934.17	1,607,807,931.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,060,000.00				850,310,917.27				46,182,080.55	311,254,934.17	1,607,807,931.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							458,297.49		3,701,430.65	26,111,795.88	30,271,524.02
（一）综合收益总额							458,297.49			37,014,306.53	37,472,604.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,701,430.65	-10,902,510.65	-7,201,080.00
1. 提取盈余公积									3,701,430.65	-3,701,430.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,201,080.00	-7,201,080.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	400,060,000.00				850,310,917.27		458,297.49		49,883,511.20	337,366,730.05	1,638,079,456.01

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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					-5,614,686.32		5,614,686.32				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,060,000.00				850,310,917.27		5,614,686.32		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)							-5,614,686.32		2,123,271.66	11,108,244.91	7,616,830.25
(一) 综合收益总额							-5,614,686.32			21,232,716.57	15,618,030.25
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,123,271.66	-10,124,471.66	-8,001,200.00	
1. 提取盈余公积									2,123,271.66	-2,123,271.66		
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,001,200.00	-8,001,200.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	400,060,000.00				850,310,917.27				46,182,080.55	311,254,934.17	1,607,807,931.99	

法定代表人：茅建荣 主管会计工作负责人：张德军 会计机构负责人：吴飞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）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，后于 2010 年 11 月 22 日在浙江省工商行政管理局变更注册登记，总部位于浙江省杭州市萧山区萧金路 45 号。公司现持有注册号为 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），均为无限售条件的流通 A 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。

本财务报表业经公司 2015 年 4 月 8 日第三届第八次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将绍兴前进齿轮箱有限公司（以下简称绍兴前进公司）、杭州前进锻造有限公司（以下简称前进锻造公司）、杭州前进铸造有限公司（以下简称前进铸造公司）、杭州前进马森船舶传动有限公司（以下简称前进马森公司）、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，以下简称前进重机公司）、杭州前进通用机械有限公司（以下简称前进通用公司）、杭州前进传动技术检测有限公司（以下简称前进检测公司）、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）、前进齿轮开发（香港）有限公司（以下简称香港前进公司）、武汉前进齿轮开发有限公司（以下简称武汉前进公司）、大连前进齿轮开发有限公司（以下简称大连前进公司）、广东前进齿轮开发有限公司（以下简称广东前进公司）、上海前进齿轮经营有限公司（以下简称上海前进公司）、杭州前进进出口贸易有限公司（以下简称前进贸易公司）、杭州前进联轴器有限公司（以下简称前进联轴器公司）、杭州临江前进齿轮箱有限公司（以下简称临江公司）和杭州粉末冶金研究所有限公司（以下简称杭粉所公司）共 17 家子公司以及前进铸造公司之子公司浙江长兴前进铸造有限公司（以下简称长兴铸造公司）纳入报告期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司除位于香港的子公司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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动

收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；  
(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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）
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## 12. 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## 14. 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公

积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲

减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

## 17. 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。

## 18. 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	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

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20. 部分长期资产减值

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

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

## 21. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 23. 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。

#### 24. 股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

###### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

###### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 25. 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

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

### 2. 收入确认的具体方法

销售商品收入确认时点的具体判断标准：1) 国内零库存客户：根据与客户签订的合同或订单发货，客户对一定期间内已实际使用的产品进行统计，公司与客户核对结算数量及双方已确认的

价格,由财务部开具发票并确认销售收入;2) 国内其他客户:根据与客户签订的合同或订单发货,将货物直接运送至客户或由客户直接上门提货,公司在发货或提货后开具销售发票确认销售收入;3) 国外客户:产品出库并办理报关出口手续后,开具销售发票并确认收入。

## 26. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

## 27. 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。

## 28. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时,在租赁期开始日,公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额

现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 29. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	经公司三届四次董事会及三届三次监事会审议通过	

其他说明

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
可供出售金融资产	455,526,685.00	
长期股权投资	-455,526,685.00	
递延收益	113,736,934.80	
其他非流动负债	-113,736,934.80	
其他综合收益	-3,014,092.22	
外币报表折算差额	3,014,092.22	
未分配利润	4,879,405.27	
少数股东权益	-4,879,405.27	
2013 年度利润表项目		
归属于母公司所有者的净利润	-867,950.39	
少数股东损益	867,950.39	

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	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	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%
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、17.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
绍兴前进公司	15%
前进锻造公司	15%
前进重机公司	15%
长兴铸造公司	15%
前进检测公司	20%
香港前进公司	17.5%
马来西亚前进公司[注]	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注：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%。

### 2. 税收优惠

#### 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) 2014 年 9 月 29 日，根据《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2015]29 号）及浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，本公司继续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) 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)，前进锻造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) 2013 年 12 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《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等 491 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高[2013]294 号)，前进重机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。

(5) 2014 年 10 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、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，长兴前进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。

(6) 根据国家税务总局 2014 年第 23 号公告《国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》，前进检测公司符合小型微利企业的规定条件，本期减按 20% 的税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	236,051.26	360,901.25
银行存款	156,673,787.47	189,461,009.15
其他货币资金	12,802,306.43	3,306,183.02
合计	169,712,145.16	193,128,093.42
其中：存放在境外的款项总额	953,342.01	763,726.69

其他说明

使用受限制的货币资金为 54,972,306.43 元，其中：质押的定期存款 42,170,000.00 元；银行承兑汇票保证金 11,377,534.60 元；信用证保证金 242,000.00 元；保函保证金 1,182,771.83 元。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	124,067,649.07	158,391,790.14
商业承兑票据	574,441.00	33,970,000.00
合计	124,642,090.07	192,361,790.14

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,200,000.00
合计	17,200,000.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	343,968,629.31	
商业承兑票据	150,000.00	
合计	344,118,629.31	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	22,000,000.00
合计	22,000,000.00

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	447,239,834.92	100.00	46,440,589.02	10.38	400,799,245.90	305,478,481.23	100.00	24,747,793.26	8.10	280,730,687.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	447,239,834.92	/	46,440,589.02	/	400,799,245.90	305,478,481.23	/	24,747,793.26	/	280,730,687.97

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中:			
1 年以内	374,063,795.63	18,703,189.77	5.00
1 年以内小计	374,063,795.63	18,703,189.77	5.00

1 至 2 年	45,625,304.74	9,125,060.95	20.00
2 至 3 年	22,345,990.61	13,407,594.36	60.00
3 年以上	5,204,743.94	5,204,743.94	100.00
合计	447,239,834.92	46,440,589.02	10.38

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 24,456,272.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (1). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,763,477.18

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

应收账款核销说明：

\_\_\_\_\_

### (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
某公司	71,789,000.00	16.05	13,926,800.00
徐州徐工物资供应有限公司	30,805,436.69	6.89	1,540,271.83
台州市海天船舶机电有限公司	22,641,066.69	5.06	1,132,053.33
潍柴重机股份有限公司	18,437,881.79	4.12	921,894.09
北京京城新能源有限公司	18,406,000.00	4.12	3,681,200.00
小计	162,079,385.17	36.24	21,202,219.25

## 4、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,791,579.14	91.97	18,914,033.72	90.90
1 至 2 年	1,193,869.58	3.35	1,077,807.21	5.18

2 至 3 年	956,257.60	2.68	388,313.12	1.87
3 年以上	713,912.81	2.00	426,995.44	2.05
合计	35,655,619.13	100.00	20,807,149.49	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
上海本钢冶金科技有限公司	6,663,053.16	18.69
东北特钢集团[注]	2,315,381.11	6.49
嵊州市龙威阀门有限公司	1,930,093.00	5.41
山东源根石油化工有限公司	1,914,068.71	5.37
贺德克液压技术(上海)有限公司	1,535,125.82	4.31
小 计	14,357,721.80	40.27

[注]东北特钢集团包括东北特钢集团北满特殊钢有限责任公司和东北特钢集团大连特殊钢有限责任公司。

## 5、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,141,741.27	100.00	2,065,016.41	11.38	16,076,724.86	11,977,222.90	100.00	1,740,832.56	14.53	10,236,390.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	18,141,741.27	/	2,065,016.41	/	16,076,724.86	11,977,222.90	/	1,740,832.56	/	10,236,390.34

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：			
1 年以内	16,090,987.67	804,549.40	5.00
1 年以内小计	16,090,987.67	804,549.40	5.00
1 至 2 年	887,017.39	177,403.48	20.00
2 至 3 年	201,681.69	121,009.01	60.00
3 年以上	962,054.52	962,054.52	100.00
合计	18,141,741.27	2,065,016.41	11.38

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 519,097.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	194,913.53

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,389,000.00	700,000.00
单位住房资金专户	3,257,459.03	3,246,013.47
应收出口退税	2,087,858.40	2,711,960.53
应收暂付款	1,312,687.46	1,628,659.70
其他	2,094,736.38	3,690,589.20
合计	18,141,741.27	11,977,222.90

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
萧山临江高新技术产业园区管理委员会	保证金	4,500,000.00	1年以内	24.80	225,000.00
杭州市国土资源局萧山分局	保证金	3,347,000.00	1年以内	18.45	167,350.00
杭州市萧山区住房改革委员会办公室	单位住房资金专户	3,257,459.03	1年以内	17.96	162,872.95
出口退税款	应收出口退税款	2,087,858.40	1年以内	11.51	104,392.92
浙江开元酒店管理集团有限公司萧山宾馆	保证金	1,000,000.00	1年以内	5.51	50,000.00
合计	/	14,192,317.43	/	78.23	709,615.87

## 6、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	88,982,049.53	4,122,034.71	84,860,014.82	107,747,910.90	2,580,479.52	105,167,431.38
在产品	475,372,132.66	29,137,227.45	446,234,905.21	415,683,235.41	15,259,968.21	400,423,267.20
库存商品	342,486,226.62	27,386,014.64	315,100,211.98	345,701,399.33	21,514,417.16	324,186,982.17
自制半成品	74,742,503.88	1,736,036.34	73,006,467.54	65,276,407.91	2,392,160.41	62,884,247.50
周转材料	2,908,506.66	898,204.86	2,010,301.80	2,962,922.41		2,962,922.41
合计	984,491,419.35	63,279,518.00	921,211,901.35	937,371,875.96	41,747,025.30	895,624,850.66

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,580,479.52	3,126,431.15		1,584,875.96		4,122,034.71
在产品	15,259,968.21	14,045,789.53		168,530.29		29,137,227.45
库存商品	21,514,417.16	11,283,600.73		5,412,003.25		27,386,014.64
自制半成品	2,392,160.41	1,260,331.26		1,916,455.33		1,736,036.34
周转材料		898,204.86				898,204.86
消耗性生物资产						
建造合同形成的已						

完工未结算资产					
合计	41,747,025.30	30,614,357.53		9,081,864.83	63,279,518.00

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

期末存货按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；本期转销数系发出存货结转存货跌价准备。

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托产品[注]	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

[注] 2013 年公司认购中投信托有限责任公司发行的“中投·嘉兴秀洲区拆迁安置房项目贷款集合资金信托计划”信托产品 5,000 万份，每份信托价格 1 元，共计 5,000 万元。信托期限为 24 个月，到期日为 2015 年 7 月 31 日，预期年化收益率为 8.8%。各类信托受益人信托利益期间分配计算基准日均为 2014 年 6 月 20 日，受托人于基准日起的 10 个工作日内将当期应分配信托利益分配给受益人。期初该信托产品列报于其他非流动资产。

其他说明

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	5,074,580.17	7,454,508.47
理财产品	3,000,000.00	3,000,000.00
信托产品投资收益	2,200,000.00	1,847,397.26
预交企业所得税	173,964.36	37,246.07
其他	330,750.00	315,000.00
合计	10,779,294.53	12,654,151.80

其他说明

## 9、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	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,126,725.00		1,126,725.00	455,526,685.00		455,526,685.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,126,725.00		1,126,725.00	455,526,685.00		455,526,685.00

合计	1,126,725.00		1,126,725.00	455,526,685.00		455,526,685.00
----	--------------	--	--------------	----------------	--	----------------

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
绍兴市柯桥区信达担保有限公司	1,126,725.00			1,126,725.00					1.00	
合计	1,126,725.00			1,126,725.00					/	

## 10、长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	531,186,712.72		531,186,712.72			
对合营企业投资	63,185,606.97		63,185,606.97	79,838,957.04		79,838,957.04
合 计	594,372,319.69		594,372,319.69	79,838,957.04		79,838,957.04

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
杭州依维柯汽车变速器有限公司	11,786,750.06			-5,148,651.90						6,638,098.16	

杭州依维柯汽车传动技术有限公司	68,052,206.98	5,393,617.00		-16,898,315.17					56,547,508.81	
小计	79,838,957.04	5,393,617.00		-22,046,967.07					63,185,606.97	
二、联营企业										
萧山农商银行[注]				21,129,656.32	458,297.49	454,399,960.00			55,198,798.91	531,186,712.72
小计				21,129,656.32	458,297.49	454,399,960.00			55,198,798.91	531,186,712.72
合计	79,838,957.04	5,393,617.00		-917,310.75	458,297.49	454,399,960.00			55,198,798.91	594,372,319.69

[注] 详见本财务报表附注十一其他重要事项之说明。

其他说明

## 11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,064,498.37			1,064,498.37
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,064,498.37			1,064,498.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	576,723.23			576,723.23
2. 本期增加金额	48,167.69			48,167.69
(1) 计提或摊销	48,167.69			48,167.69
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	624,890.92			624,890.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	439,607.45			439,607.45
2. 期初账面价值	487,775.14			487,775.14

## 12、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	572,274,753.99	1,411,579,001.00	25,209,675.43	4,298,799.51	13,802,937.23	2,027,165,167.16
2. 本期增加金额	19,051,378.51	34,847,108.73	1,178,504.44	345,697.89	1,346,005.57	56,768,695.14
(1) 购置	159,433.00	4,760,531.13	1,178,504.44	345,697.89	1,345,865.16	7,790,031.62
(2) 在建工程转入	17,831,669.70	30,109,419.03				47,941,088.73

3) 暂估 差异	1,054,767.00				8,572.64	1,063,339.64
4) 其他	5,508.81	-22,841.43			-8,432.23	-25,764.85
3. 本期减少 金额	2,449,743.00	19,498,429.90	407,092.00	221,370.93	218,328.00	22,794,963.83
1) 处置或 报废	3,200.00	18,651,599.71	407,092.00	221,370.93	218,328.00	19,501,590.64
2) 转入在 建工程	2,446,543.00	846,830.19				3,293,373.19
4. 期 末余额	588,876,389.50	1,426,927,679.83	25,981,087.87	4,423,126.47	14,930,614.80	2,061,138,898.47
二、累计 折旧						
1. 期 初余额	181,934,668.59	626,698,444.90	18,776,743.64	3,065,929.25	9,228,450.90	839,704,237.28
2. 本 期增加金 额	24,356,905.75	107,192,522.64	2,498,530.88	309,049.07	1,425,360.17	135,782,368.51
1) 计提	24,313,991.80	107,214,956.30	2,494,443.38	309,049.07	1,433,792.40	135,766,232.95
2) 其他	42,913.95	-22,433.66	4,087.50		-8,432.23	16,135.56
3. 本 期减少金 额	1,360,024.09	17,468,701.90	386,737.40	200,669.60	263,581.49	19,679,714.48
1) 处置或 报废	3,072.00	17,349,281.86	386,737.40	200,669.60	206,803.23	18,146,564.09
2) 转入在 建工程	1,356,952.09	119,420.04			56,778.26	1,533,150.39
4. 期 末余额	204,931,550.25	716,422,265.64	20,888,537.12	3,174,308.72	10,390,229.58	955,806,891.31
三、减值 准备						
1. 期 初余额						
2. 本 期增加金 额						
1) 计提						
3. 本						

期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	383,944,839.25	710,505,414.19	5,092,550.75	1,248,817.75	4,540,385.22	1,105,332,007.16
2. 期初账面价值	390,340,085.40	784,880,556.10	6,432,931.79	1,232,870.26	4,574,486.33	1,187,460,929.88

## (2). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭齿前进大功率传动装置厂	21,854,178.04	正在办理中
杭齿前进临江变电所	16,165,669.70	正在办理中
杭齿前进临江工程	148,547,802.40	正在办理中
绍兴前进柯东厂区 3#	7,306,147.04	无法办理
前进锻造热处理车间	2,347,875.84	无法办理
前进锻造下料车间	2,486,917.38	无法办理
合计	198,708,590.40	

## 13、在建工程

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
加工中心 12 台	15,439,009.37		15,439,009.37	13,222,857.65		13,222,857.65
数控机床 12 台	14,255,937.19		14,255,937.19	20,238,583.00		20,238,583.00
行车一批	6,415,086.71		6,415,086.71	5,374,290.43		5,374,290.43
临江厂房	82,416,023.01		82,416,023.01	81,404,458.82		81,404,458.82
强机项目[注]	42,937,678.57		42,937,678.57	3,903,980.74		3,903,980.74
集体宿舍	6,687,568.60		6,687,568.60	4,918,331.30		4,918,331.30
1#机加工综合仓库、3#综合仓库	8,984,352.44		8,984,352.44			
其他零星项目	65,053,877.36		65,053,877.36	44,966,284.69		44,966,284.69
合计	242,189,533.25		242,189,533.25	174,028,786.63		174,028,786.63

[注] 强机项目为大功率工程机械机电液控制自动换档变速器工业强基工程项目。

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
加工中心 12 台	7,920.00	13,222,857.65	6,574,935.81	4,358,784.09		15,439,009.37	87.40	88%	2,993,243.40	5,641.00	5.88	自筹资金
数控机床 12 台	4,344.00	20,238,583.00	7,246,173.50	13,228,819.31		14,255,937.19	90.29	85%	1,737,992.33	771,549.53	5.88	自筹资金
行车一批	3,000.00	5,374,290.43	1,470,242.30	429,446.02		6,415,086.71	69.83	75%	720,087.46	279,016.71	5.88	自筹资金

2014 年年度报告

临江厂房	15,300.00	81,404,458.82	24,529,863.04	23,518,298.85		82,416,023.01	69.24	80%				自筹资金
强机项目	7,280.00	3,903,980.74	39,033,697.83			42,937,678.57	58.98	50%	841,626.00	841,626.00	5.88	自筹资金
集体宿舍	500.00	4,918,331.30	1,769,237.30			6,687,568.60	133.75	95%	-			自筹资金
1#机加工综合仓库、3#综合仓库	1,860.00		8,984,352.44			8,984,352.44	48.30	70%	189,584.61	189,584.61	5.88	自筹资金
其他零星项目		44,966,284.69	26,493,333.13	6,405,740.46		65,053,877.36			1,473,856.69	243,983.88	5.88	自筹资金
合计	40,204.00	174,028,786.63	116,101,835.35	47,941,088.73		242,189,533.25	/	/	7,956,390.49	2,331,401.73	/	/

## 14、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标使用权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	196,547,254.55		1,575,417.00	24,745,440.85	8,621,000.96	231,489,113.36
2. 本期增加金额	44,119,571.82			1,263,488.63	56,310.68	45,439,371.13
(1) 购置	44,113,088.58			1,263,488.63	56,310.68	45,432,887.89
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(2) 其他	6,483.24					6,483.24
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	240,666,826.37		1,575,417.00	26,008,929.48	8,677,311.64	276,928,484.49
二、累计摊销						
1. 期初余额	33,758,427.89		1,575,417.00	8,464,156.46	2,551,383.06	46,349,384.41
2. 本期增加金额	4,236,444.07			2,535,218.43	868,510.09	7,640,172.59
(1) 计提	4,236,444.07			2,535,218.43	868,510.09	7,640,172.59
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额	37,994,871.96		1,575,417.00	10,999,374.89	3,419,893.15	53,989,557.00
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	202,671,954.41			15,009,554.59	5,257,418.49	222,938,927.49
2. 期初账面价值	162,788,826.66			16,281,284.39	6,069,617.90	185,139,728.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

### 15、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
临时仓库	1,720,653.64		115,234.15	749,140.12	856,279.37
车棚	109,333.27		32,000.04		77,333.23
仓储服务费	1,124,577.57		481,961.76		642,615.81
装修款	82,500.00		38,076.00		44,424.00
合计	3,037,064.48		667,271.95	749,140.12	1,620,652.41

其他说明：

本期其他减少系出售结转所致。

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	93,047,827.72	14,303,368.41	62,134,411.92	9,735,771.11
内部交易未实现利润	27,615,771.77	4,444,226.38	19,486,686.77	2,875,691.06
可抵扣亏损	14,460,244.33	2,175,259.28	14,398,018.05	2,159,702.71
预提产品售后服务费	3,989,322.46	674,698.37	4,203,205.25	704,580.79
合计	139,113,166.28	21,597,552.44	100,222,321.99	15,475,745.67

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并形成的应纳税暂时性差异 [注]	34,361,709.42	8,590,427.35	34,422,086.64	8,605,521.66
合计	34,361,709.42	8,590,427.35	34,422,086.64	8,605,521.66

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产				
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,737,295.71	6,101,239.20
可抵扣亏损	130,040,256.85	70,844,724.32
合计	148,777,552.56	76,945,963.52

## (5). 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年		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	16,107,275.71	16,107,275.71	
2018 年	18,660,902.20	18,942,957.05	

2019 年	65,789,446.36		
合计	130,040,256.85	70,844,724.32	/

[注] 本公司于 2012 年 12 月 31 日非同一控制下合并前进联轴器公司，该公司在合并日存在因城市建设需要拆迁取得的拆迁补偿款余额 34,422,086.64 元，根据《企业政策性搬迁所得税管理办法》（国家税务总局 2012 年第 40 号公告）的规定，该拆迁补偿款余额应作为搬迁所得缴纳企业所得税，故确认应交企业所得税 8,605,521.66 元；2013 年 3 月国家税务总局发布了公告 2013 年第 11 号《关于企业政策性搬迁所得税有关问题的公告》，根据该公告的规定，前进联轴器公司后续重建或恢复生产过程中购置的各类资产可以作为搬迁支出从搬迁收入中扣除，留存的拆迁补偿款余额尚不需要作为搬迁所得缴纳企业所得税，但后续购置的各类资产，应剔除该搬迁补偿收入后，作为该资产的计税基础，并按规定计算折旧或费用摊销，故产生应纳税暂时性差异 34,422,086.64 元。本期转销 60,377.22 元，应纳税暂时性差异期末余额为 34,361,709.42 元。

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	2,301,946.33	6,017,313.83
信托产品[注]		50,000,000.00
合计	2,301,946.33	56,017,313.83

其他说明：

[注] 信托产品详见本财务报表附注五一年内到期的非流动资产之说明。

## 18、短期借款

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		55,000,000.00
抵押借款	335,500,000.00	305,000,000.00
保证借款	35,000,000.00	38,000,000.00
信用借款	342,000,000.00	392,500,000.00
抵押并保证借款	11,000,000.00	
合计	723,500,000.00	790,500,000.00

短期借款分类的说明：

## 19、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	213,446,999.78	145,217,086.94
合计	213,446,999.78	145,217,086.94

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 20、应付账款

### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	339,772,768.98	318,367,842.62
设备工程款	50,667,853.65	27,947,478.27
合计	390,440,622.63	346,315,320.89

## 21、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	52,946,233.00	57,705,835.39
合计	52,946,233.00	57,705,835.39

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东长星风电科技有限公司	8,535,990.00	客户尚未提货
合计	8,535,990.00	/

## 22、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,827,132.45	319,804,062.14	307,914,844.32	22,716,350.27
二、离职后福利-设定提存计划	1,468,444.08	19,958,977.76	19,564,634.10	1,862,787.74
三、辞退福利		527,392.00	527,392.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,295,576.53	340,290,431.90	328,006,870.42	24,579,138.01

### (2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,681,971.64	266,980,996.03	255,910,923.13	18,752,044.54
二、职工福利费		15,100,297.56	15,100,297.56	
三、社会保险费	1,381,057.32	15,802,331.99	15,753,143.85	1,430,245.46
其中：医疗保险费	1,011,828.32	12,813,838.06	12,812,297.24	1,013,369.14

0 工伤保险费	104,981.10	1,590,904.41	1,541,678.02	154,207.49
生育保险费	108,148.96	1,220,695.49	1,224,308.09	104,536.36
其他	156,098.94	176,894.03	174,860.50	158,132.47
四、住房公积金	474.80	16,830,355.81	16,830,830.61	
五、工会经费和职工教育经费	1,763,628.69	5,090,080.75	4,319,649.17	2,534,060.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,827,132.45	319,804,062.14	307,914,844.32	22,716,350.27

## (3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,253,083.92	17,340,190.81	16,958,555.88	1,634,718.85
2、失业保险费	215,360.16	2,618,786.95	2,606,078.22	228,068.89
3、企业年金缴费				
合计	1,468,444.08	19,958,977.76	19,564,634.10	1,862,787.74

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,423,919.85	3,111,704.48
营业税	203,902.57	132,796.85
企业所得税	5,887,285.36	4,855,145.18
代扣代缴个人所得税	1,031,387.57	360,148.14
城市维护建设税	782,916.11	256,042.75
房产税	5,574,928.74	5,840,098.57
土地使用税	4,267,007.37	4,339,007.37
车船使用税	180.00	19,779.00
印花税	42,815.93	38,923.12
教育费附加	348,341.26	118,085.39
地方教育附加	232,227.62	78,723.61
地方水利建设基金	270,591.31	317,459.40
其他	9,655.93	98,651.64
合计	28,075,159.62	19,566,565.50

## 24、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	11,550,000.00	
短期借款应付利息	1,477,629.81	2,009,499.42
短期融资券应付利息		8,661,333.26
合计	13,027,629.81	10,670,832.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

## 25、其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结算款	3,265,263.03	3,124,362.05
购买少数股权款项	5,686,750.00	
股改提留工伤补助		924,851.00
押金保证金	1,676,657.10	2,524,419.10
代扣代缴社保费	905,205.37	2,233,022.39
其他	2,648,630.61	2,502,675.00
合计	14,182,506.11	11,309,329.54

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计		/

## 26、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期融资券		300,000,000.00
合计		300,000,000.00

## 27、应付债券

### (1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
杭齿 2013 年公司债券	397,056,800.00	
合计	397,056,800.00	

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

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
杭齿 2013 年公司债券	40,000	2014/7/11	5 年	39,680		39,680	1,155	25.68		39,705.68

合计	/	/	/	39,680		39,680	1,155	25.68		39,705.68
----	---	---	---	--------	--	--------	-------	-------	--	-----------

## 28、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
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	/

其他说明：

[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，作为对萧山国资公司的一项负债。

[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。

## 29、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品售后服务费	4,203,205.25	3,989,322.46	
合计	4,203,205.25	3,989,322.46	/

## 30、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	113,736,934.80	17,100,000.00	14,024,076.95	116,812,857.85	
合计	113,736,934.80	17,100,000.00	14,024,076.95	116,812,857.85	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政部、科学技术部 863 项目补助[注 1]	925,715.66		159,410.16		766,305.50	与资产相关
杭州重化工业项目补助[注 2]	408,333.57		99,999.96		308,333.61	与资产相关
财政技改资助	5,326,453.30		988,012.19		4,338,441.11	与资产相关

[注 3]						
先进制造业基地 财政补助[注 4]	444,444.40		111,111.12		333,333.28	与资产相关
之江分厂拆迁安 置项目补偿[注 5]	51,251,880.4 1		6,358,389.96		44,893,490.45	与资产相关
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]	15,833,677.4 9		1,993,287.72		13,840,389.77	与资产相关
年产 2000 套风电 增速箱关键件产 能扩展项目补助 [注 7]	4,059,401.61		472,940.04		3,586,461.57	与资产相关
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[注 8]	14,303,969.9 6		1,589,330.04		12,714,639.92	与资产相关
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		500,000.04		4,499,999.96	与资产相关
大功率工程机械 机电液控制自动 换挡变速器工业 强基工程项目补 助[注 10]	15,577,053.0 9		1,377,053.09		14,200,000.00	与资产相关
500 套大功率风 电增速箱技术改 造项目[注 11]		4,000,00 0.00	307,692.32		3,692,307.68	与资产相关
500 台运输船用 大型主推进传动 装置技术改造项 目[注 12]		13,100,0 00.00			13,100,000.00	与资产相关
年产 5 万台船用 齿轮箱生产线技 改项目补助[注 13]	606,005.31		66,850.31		539,155.00	与资产相关
合计	113,736,934. 80	17,100,0 00.00	14,024,076.95		116,812,857.85	/

[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 159,410.16 元。截至 2014 年 12 月 31 日，财政部、科学技术部 863 项目拨款余额 766,305.50 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；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 500,000.00 元。本期转入营业外收入 99,999.96 元。截至 2014 年 12 月 31 日，杭州重化工业项目拨款余额 308,333.61 元。

[注 3] 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；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[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 and 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金 3,309,200.00 元。本期转入营业外收入 988,012.19 元。截至 2014 年 12 月 31 日，财政技改资助资金余额 4,338,441.11 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 111,111.12 元。截至 2014 年 12 月 31 日，财政技改资助资金余额 333,333.28 元。

[注 5] 本期转入营业外收入 6,358,389.96 元,截至 2014 年 12 月 31 日余额为 44,893,490.45 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),本公司获得资金 4,093,000.00 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、杭州市萧山区科学技术局《关于下达 2012 年度萧山区工业技改项目资助资金的通知》(萧财企[2013]391 号),本公司本期获得资金 3,805,000.00 元。本期转入营业外收入 1,993,287.72 元,截至 2014 年 12 月 31 日余额为 13,840,389.77 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 472,940.04 元,截至 2014 年 12 月 31 日余额为 3,586,461.57 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 年第一批杭州市重点产业发展资金的通知》(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 1,589,330.04 元,截至 2014 年 12 月 31 日余额为 12,714,639.92 元。

[注 9] 根据浙江省财政厅《关于下达 2012 年自主创新和高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资金 5,000,000.00 元。本期转入营业外收入 500,000.04 元,截至 2014 年 12 月 31 日余额为 4,499,999.96 元。

[注 10] 根据财政部和工业和信息化部《关于下达 2013 年工业转型升级强基工程资金的通知》(财建[2013]523 号)、浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2013 年国家工业转型升级强基工程资金的通知》(浙财企[2013]316 号),本公司本期收到大功率工程机械机电液控制自动换挡变速器工业强基工程实施方案补助资金 17,300,000.00 元。本期转入营业外收入 1,377,053.09 元,截至 2014 年 12 月 31 日余额为 14,200,000.00 元。

[注 11] 根据浙江省发改委和浙江省财政厅《关于下达 2013 年度海洋经济发展示范区建设项目资金补助计划的通知》（浙发改海经[2013]1299 号），本公司本期收到 500 套大功率风电增速箱技术改造项目补助资金 4,000,000.00 元。本期转入营业外收入 307,692.32 元，截至 2014 年 12 月 31 日余额为 3,692,307.68 元。

[注 12] 根据财政部《关于下达 2014 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第一批）中央基建投资预算（拨款）的通知》（财建[2014]306 号），本公司本期收到年产 500 台运输船用大型主推进传动装置技术改造项目补助资金 13,100,000.00 元。

[注 13] 根据绍兴县财政局、绍兴县经济和信息化局绍县财企[2013]297 号文《绍兴县财政局绍兴县经济和信息化局关于下达 2012 年度绍兴县工业有效投入财政专项奖励资金的通知》，本公司本期获得资金 704,800.00 元。本期转入营业外收入 66,850.31 元，截至 2014 年 12 月 31 日余额为 539,155.00 元。

### 31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付萧山国资公司的改制款 [注]	88,823,792.37	88,823,792.37
合计	88,823,792.37	88,823,792.37

[注] 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 2014 年 12 月 31 日，代支付的改制款项转出合计 79,539,794.51 元，余额为 88,823,792.37 元。

### 32、股本

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,060,000.00						400,060,000.00

## 33、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	849,570,483.27	-2,890,641.63		846,679,841.64
子公司除净损益外的权益变动享有部分	8,005,267.39			8,005,267.39
其他资本公积	5,880,152.67			5,880,152.67
合计	863,455,903.33	-2,890,641.63		860,565,261.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司收购子公司前进重机公司少数股东股权，收购成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 2,890,641.63 元冲减资本公积(股本溢价)。

## 34、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,014,092.22				341,388.40		-2,672,703.82
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					458,297.49		458,297.49
外币财务报表折算差额	-3,014,092.22				-116,909.09		-3,131,001.31
其他综合收益合计	-3,014,092.22				341,388.40		-2,672,703.82

## 35、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,182,080.55	3,701,430.65		49,883,511.20
合计	46,182,080.55	3,701,430.65		49,883,511.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数系按母公司本期净利润的 10% 计提法定盈余公积。

## 36、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	414,249,624.91	400,513,349.15
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	4,879,405.27	5,747,355.66
调整后期初未分配利润	419,129,030.18	406,260,704.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,252,430.16	22,992,797.03
减：提取法定盈余公积	3,701,430.65	2,123,271.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者的分配	7,201,080.00	8,001,200.00
期末未分配利润	428,478,949.69	419,129,030.18

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 4,879,405.27 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。
- 6、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响 2013 年期初未分配利润 5,747,355.66 元。

## 37、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,703,916,625.08	1,343,487,488.00	1,770,123,825.57	1,441,963,274.83
其他业务	61,728,827.49	59,457,191.47	79,756,093.98	70,865,438.29
合计	1,765,645,452.57	1,402,944,679.47	1,849,879,919.55	1,512,828,713.12

公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)

台州市海天船舶机电有限公司	90,144,193.59	5.11
威海市农业机械有限公司	73,745,196.04	4.18
徐州徐工物资供应有限公司	71,414,188.03	4.04
山东临工工程机械有限公司	50,385,261.01	2.85
潍柴重机股份有限公司	43,239,879.49	2.45
小计	328,928,718.16	18.63

### 38、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
营业税	384,427.98	299,309.41
城市维护建设税	6,414,722.66	5,224,552.53
教育费附加	2,897,443.11	2,340,556.82
地方教育费附加	1,931,628.84	1,560,371.21
合计	11,628,222.59	9,424,789.97

### 39、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,345,408.96	21,982,299.24
交通运输费	11,104,160.20	9,051,869.10
销售服务费	8,567,328.92	6,558,538.65
差旅费	5,806,342.46	6,105,931.94
租赁费	5,259,771.80	4,085,073.66
业务招待费	3,129,332.72	4,307,177.02
广告展览费	2,435,054.91	2,458,735.39
其他	6,693,819.62	9,085,408.02
合计	65,341,219.59	63,635,033.02

### 40、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	79,766,880.54	87,339,332.96
职工薪酬	78,012,288.56	53,736,661.10
折旧费	18,455,256.16	10,914,960.30
土地使用税及房产税	10,565,158.99	8,476,157.90
租赁费	7,352,714.89	3,793,045.42
业务招待费	5,615,788.36	6,057,520.07
产品检测费	5,257,023.12	3,434,100.26
工会经费	4,488,542.04	3,460,140.65
修理费	3,680,560.10	1,977,151.88
水电费	3,455,754.17	3,711,256.88

物料消耗	3,319,482.32	3,486,056.65
办公费	2,050,816.34	2,331,519.11
其他	21,207,681.31	23,234,015.50
合计	243,227,946.90	211,951,918.68

#### 41、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	60,018,373.67	36,087,598.97
利息收入	-2,842,912.83	-3,127,505.15
汇兑损失	1,583,063.24	3,310,017.53
汇兑收益	-1,580,312.90	-765,961.32
贴现支出	4,029,397.06	1,053,567.79
手续费	764,707.42	819,358.87
合计	61,972,315.66	37,377,076.69

#### 42、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	24,975,370.32	6,696,527.08
二、存货跌价损失	30,614,357.53	6,821,331.51
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	55,589,727.85	13,517,858.59

#### 43、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-917,310.75	-12,836,978.35
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入		

当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	13,500,000.00	76,749.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,258,692.41
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	268,473.97	2,347,387.02
信托产品投资收益	4,258,356.16	1,847,397.26
合计	17,109,519.38	-4,306,751.86

## 44、营业外收入

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	1,651,504.20	550,312.14	1,651,504.20
其中：固定资产处置利得	1,051,685.82	550,312.14	1,051,685.82
临时仓库处置利得	599,818.38		599,818.38
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	23,287,882.77	28,742,073.73	23,287,882.77
调整萧山农商银行长期股权投资[注]	55,198,798.91		55,198,798.91
其他	786,341.64	2,933,422.03	786,341.64
合计	80,924,527.52	32,225,807.90	80,924,527.52

[注] 详见本财务报表附注十一其他重要事项之说明。

## 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还	945,334.11	2,299,453.03	与收益相关
专项补助	6,533,983.00	7,190,834.00	与收益相关
奖励	1,784,488.71	6,143,534.32	与收益相关
递延收益分期确认收益	14,024,076.95	13,108,252.38	与资产相关
合计	23,287,882.77	28,742,073.73	/

其他说明：

各类政府补助明细内容如下：

项 目	本期数	与资产相关/ 与收益相关
1) 税收返还		
地方水利建设基金返还	945,334.11	与收益相关
小 计	945,334.11	
2) 专项补助		
萧山区科技局 2012 年度萧山第一批上级科技项目配套 (2.5MW 研发)	1,050,000.00	与收益相关
2013 年杭州市重大科技创新项目财政补助	624,000.00	与收益相关
萧山区科技局科技专利补助款	598,000.00	与收益相关
萧山区财政局 2013 年市工业统筹资金(技术创新项目) 补助款	560,500.00	与收益相关
2014 年杭州工业统筹资金创新技术款	495,000.00	与收益相关
萧山区财政局 2013 年度萧山区重大科技公关项目资助 款	480,000.00	与收益相关
萧山区工业新兴产业发展专项资金	456,900.00	与收益相关
2013 年外贸公共服务平台建设专项资金	290,000.00	与收益相关
2011 年杭州市信息应用项目配套资金	281,000.00	与收益相关
2014 年第二批中小企业发展专项中央补助资金	270,000.00	与收益相关
萧山区 2012 年度第一批外贸扶持专项资金	222,000.00	与收益相关
萧山区科技局 2012 年度萧山第一批上级科技项目配套 (省重大专项)	195,100.00	与收益相关
萧山区工业新兴产业(汽车)发展专项资金	186,500.00	与收益相关
萧山区科技局科技项目补助款	160,000.00	与收益相关
引进国外智力资助配套资金	100,000.00	与收益相关
2013 年度引进国外智力资助经费	100,000.00	与收益相关
其他	464,983.00	与收益相关
小 计	6,533,983.00	
3) 奖励		
2013 年度加快建设工业强县财政专项奖励	270,000.00	与收益相关
2013 年杭州市海洋经济发展引导资金款	250,000.00	与收益相关
长兴县泗安镇人民政府奖励	230,000.00	与收益相关
2012 年度管理创新奖励资金	200,000.00	与收益相关

2013 年工业企业城镇土地使用税专项奖励资金	115,724.71	与收益相关
其他	718,764.00	与收益相关
小 计	1,784,488.71	
4) 递延收益分期确认收益		
之江分厂拆迁安置项目补偿	6,358,389.96	与资产相关
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	1,993,287.72	与资产相关
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	1,589,330.04	与资产相关
大功率工程机械机电液控制自动换档变速器工业强基工程项目补助	1,377,053.09	与资产相关
财政技改资助	988,012.19	与资产相关
自主创新项目中央基建投资预算资金(创新能力建设项目)	500,000.04	与资产相关
年产 2000 套风电增速箱关键件产能扩展项目补助	472,940.04	与资产相关
海洋经济发展项目	307,692.32	与资产相关
财政部、科学技术部 863 项目补助	159,410.16	与资产相关
先进制造业基地财政补助	111,111.12	与资产相关
杭州重化工业项目补助	99,999.96	与资产相关
年产 5 万台船用齿轮箱生产线技改项目补助	66,850.31	与资产相关
小 计	14,024,076.95	

#### 45、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	443,082.01	110,751.73	443,082.01
其中：固定资产处置损失	443,082.01	110,751.73	443,082.01
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠/公益性捐赠支出		123,206.98	
地方水利建设基金	2,438,292.75	2,525,287.31	
罚款支出及滞纳金	55,299.15	16,902.52	55,299.15

其他	180,407.89	258,848.70	180,407.89
合计	3,117,081.80	3,034,997.24	678,789.05

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,847,689.15	5,933,528.58
递延所得税费用	-6,136,901.08	-3,688,430.89
合计	3,710,788.07	2,245,097.69

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	19,858,305.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,978,745.84
子公司适用不同税率的影响	355,147.72
调整以前期间所得税的影响	172,798.67
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,033,704.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-193,405.24
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,210,368.27
其他	220,837.07
所得税费用	3,710,788.07

#### 47、其他综合收益

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

#### 48、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
除税费返还外的其他政府补助收入	25,418,471.71	35,144,168.32
利息收入	2,842,912.83	3,127,505.15
其他	3,069,560.51	2,682,556.68
合计	31,330,945.05	40,954,230.15

##### (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	本期发生额	上期发生额
租赁费	16,736,170.95	13,743,159.00
技术开发费	8,432,796.18	11,925,102.88

交通运输费	12,356,637.23	10,545,721.84
业务招待费	8,745,121.08	10,364,697.09
差旅费	8,320,295.51	8,885,522.40
售后技术服务费	8,501,473.30	6,779,923.34
物料消耗	2,325,506.63	4,263,585.63
水电费	3,491,509.98	3,771,578.53
产品检测费	5,200,492.28	3,434,100.26
办公费	2,551,158.46	3,051,923.42
广告展览费	2,454,285.68	2,458,735.39
修理费	4,165,980.78	2,540,797.90
会务费	1,767,208.84	2,085,856.80
保险费	1,758,747.30	1,747,454.79
审计费	1,231,408.67	1,299,175.23
银行手续费	826,507.42	819,358.87
咨询费	968,203.17	701,719.48
法律服务费	611,312.53	479,958.84
其他	12,096,849.75	11,296,924.00
合计	102,541,665.74	100,195,295.69

## (3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的工程建设保证金	7,847,000.00	
合计	7,847,000.00	

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票（信用证等）保证金到期	106,053,311.00	56,870,000.00
往来款	3,390,923.19	50,050,000.00
合计	109,444,234.19	106,920,000.00

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的承兑汇票（信用证等）保证金	98,772,021.83	46,500,000.00
往来款	5,400,000.00	50,050,000.00
购买少数股权支付的现金	7,963,250.00	
归还萧山国资公司支付的改制款		982,500.00
短融券手续费	350,000.00	1,461,672.00
合计	112,485,271.83	98,994,172.00

## 49、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	16,147,517.54	23,783,490.59
加：资产减值准备	55,589,727.85	13,517,858.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	135,814,400.64	131,565,385.04
无形资产摊销	7,640,172.59	7,059,938.94
长期待摊费用摊销	667,271.95	567,762.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,208,422.19	-439,560.41
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）	60,021,124.01	37,895,076.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,109,519.38	4,306,751.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,121,806.77	-3,688,430.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-15,094.31	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,201,408.22	-14,523,177.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,892,495.01	-148,849,809.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	117,399,231.53	87,851,113.26
其他	-55,198,798.91	
经营活动产生的现金流量净额	152,531,901.32	139,046,398.54
<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	138,590,684.33	166,313,493.42
减：现金的期初余额	166,313,493.42	171,743,065.24
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-27,722,809.09	-5,429,571.82

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	138,590,684.33	166,313,493.42
其中：库存现金	236,051.26	360,901.25

可随时用于支付的银行存款	128,303,787.47	163,911,009.15
可随时用于支付的其他货币资金	10,050,845.60	2,041,583.02
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	138,590,684.33	166,313,493.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

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个月以上到期的用于质押的定期存款28,370,000.00元不属于现金及现金等价物；期末其他货币资金中，3个月以上到期的银行承兑汇票、信用证保证金及保函保证金2,751,460.83元不属于现金及现金等价物。

#### 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	54,972,306.43	质押/保证金
应收票据	17,200,000.00	质押
固定资产	59,113,987.12	抵押
无形资产	101,703,496.76	抵押
投资性房地产	9,954.09	抵押
合计	232,999,744.40	/

#### 51、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			6,907,351.65
其中：美元	328,510.95	6.11900	2,010,158.50
欧元	527,515.50	7.45560	3,932,944.56
港币	776,945.74	0.78887	612,909.19
林吉特	199,339.24	1.76252	351,339.40
人民币			
应收账款			16,497,501.32
其中：美元	2,132,554.51	6.11900	13,049,101.05
欧元	180,270.85	7.45560	1,344,027.35
港币	27,340.11	0.78887	21,567.79

林吉特	1,181,720.00	1.76252	2,082,805.13
人民币			
应付账款			5,438,215.30
其中：美元	358,108.14	6.11900	2,191,263.71
欧元	137,857.20	7.45560	1,027,808.14
港币	2,813,066.09	0.78887	2,219,143.45

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
绍兴前进公司	绍兴	绍兴	制造业	100.00		设立
前进锻造公司	萧山	萧山	制造业	50		设立
前进铸造公司	萧山	萧山	制造业	53.16		设立
前进马森公司	萧山	萧山	制造业	60		设立
前进重机公司	萧山	萧山	制造业	100		设立
前进通用公司	萧山	萧山	制造业	50.1098		设立
前进检测公司	萧山	萧山	服务业	90		设立
马来西亚前进公司	马来西亚	马来西亚	商业	51		设立
香港前进公司	香港	香港	商业	100		设立
武汉前进公司	武汉	武汉	商业	60	40	设立
大连前进公司	大连	大连	商业	80	20	设立
广东前进公司	广州	广州	商业	70	30	设立
上海前进公司	上海	上海	商业	100		设立
长兴铸造公司	长兴	长兴	制造业		53.16	设立
前进贸易公司	萧山	萧山	商业	100		设立

临江公司	萧山	萧山	制造业	100		设立
杭粉所公司	萧山	萧山	服务业	100		设立
前进联轴器公司	萧山	萧山	制造业	65		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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%。

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%。

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%。

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%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

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). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
前进锻造公司	50.00	3,589,580.38		45,759,081.01
前进铸造公司	46.84	1,011,529.22		25,020,714.86
前进通用公司	49.89	1,283,014.43	399,121.60	18,443,578.27
前进联轴器公司	35.00	3,472,150.19	3,500,000.00	18,017,252.71

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

## 1) 资产和负债情况

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
前进锻造公司	130,082,60 2.25	60,115,83 9.79	190,198,44 2.04	87,416,08 6.64		87,416,08 6.64	113,026,19 5.28	58,810,68 5.76	171,836,88 1.04	81,148,07 4.00		81,148,07 4.00
前进铸造公司	111,066,91 8.37	24,312,30 5.27	135,379,22 3.64	78,489,47 1.01		78,489,47 1.01	77,489,446 .78	23,682,90 1.73	101,172,34 8.51	47,142,39 7.50		47,142,39 7.50
前进通用公司	57,396,160 .20	25,164,96 8.92	82,561,129 .12	42,598,47 9.27	2,601,90 1.91	45,200,38 1.18	58,331,576 .26	27,205,24 0.72	85,536,816 .98	47,271,81 5.81	2,601,90 1.91	49,873,71 7.72
前进联轴	46,840,897 .76	20,179,34 6.15	67,020,243 .91	5,934,900 .02	8,590,42 7.35	14,525,32 7.37	55,696,158 .43	9,363,580 .11	65,059,738 .54	4,483,658 .45	8,605,52 1.66	13,089,18 0.11

器公司												
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
前进锻造公司	182,416,902.48	12,093,548.36	12,093,548.36	3,331,118.25	170,358,476.45	6,806,816.54	6,806,816.54	18,292,252.22
前进铸造公司	194,160,290.09	2,859,801.62	2,859,801.62	648,775.25	171,680,256.90	2,387,130.90	2,387,130.90	1,266,055.10
前进通用公司	64,429,658.27	2,497,648.68	2,497,648.68	2,932,748.90	73,231,087.69	5,758,432.05	5,758,432.05	10,072,639.58
前进联轴器公司	48,009,671.76	10,524,358.12	10,524,358.12	11,933,057.87	40,538,612.42	6,710,454.59	6,710,454.59	5,546,838.85

其他说明：

子公司财务信息与少数股东权益及少数股东损益之间的差异系企业集团成员之间的未实现的内部交易损益。

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
前进重机公司	2014. 11. 6	51. 00%	100. 00%

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

项目	前进重机公司
购买成本/处置对价	
--现金	13,650,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	13,650,000.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,759,358.37
差额	2,890,641.63
其中:调整资本公积	2,890,641.63
调整盈余公积	
调整未分配利润	

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭维柯传动	萧山	萧山	制造业	13.83		权益法核算
杭维柯变速器	萧山	萧山	制造业	13.83		权益法核算
萧山农商银行	萧山	萧山	金融业	5.1967		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司直接持有杭维柯传动公司 13.83%的股份,受托管理萧山国资所持 19.5%的股份,公司表决权比例为 33.33%。公司直接持有杭维柯变速器公司 13.83%的股份,受托管理萧山国资公司所持 19.5%的股份,公司表决权比例为 33.33%。

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

本公司持有萧山农商银行 5.1967%股权,根据萧山农商银行 2014 年 9 月 30 日第一次股东大会

会决议，本公司向该被投资单位委派了一名董事，可以通过在其生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	杭维柯传动公司	杭维柯变速器公司	杭维柯传动公司	杭维柯变速器公司
流动资产	481,117,916.28	73,514,071.04	326,670,006.32	90,377,309.38
其中：现金和 现金等价物	29,822,014.70	6,764,447.25	248,806,309.23	27,118,819.69
非流动资产	1,434,744,483.18	103,347,535.05	1,122,053,253.01	138,245,486.83
资产合计	1,915,862,399.46	176,861,606.09	1,448,723,259.33	228,622,796.21
流动负债	427,888,859.53	128,875,238.73	48,193,026.23	143,417,168.79
非流动负债	1,079,195,382.78		908,585,382.78	
负债合计	1,507,084,242.31	128,875,238.73	956,778,409.01	143,417,168.79
少数股东权益				
归属于母公司股 东权益	408,778,157.15	47,986,367.36	491,944,850.32	85,205,627.42
按持股比例计算 的净资产份额	56,547,508.81	6,638,098.16	68,052,206.98	11,786,750.06
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实 现利润				
--其他				
对合营企业权益 投资的账面价值	56,547,508.81	6,638,098.16	68,052,206.98	11,786,750.06
存在公开报价的 合营企业权益投 资的公允价值				
营业收入	430,319,237.26	143,586,766.60	53,684,286.90	115,771,347.62
财务费用	24,566,928.21	4,976,245.13	-4,845,099.06	4,712,006.98
所得税费用				
净利润	-122,156,694.17	-37,219,260.06	-33,732,850.85	-59,064,307.83
终止经营的净利 润				
其他综合收益				
综合收益总额	-122,156,694.17	-37,219,260.06	-33,732,850.85	-59,064,307.83
本年度收到的来 自合营企业的股				

利				
---	--	--	--	--

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	萧山农商银行	
流动资产	24,614,551,898.11	
非流动资产	71,147,788,706.09	
资产合计	95,762,340,604.20	
流动负债	84,853,598,414.91	
非流动负债	687,073,061.50	
负债合计	85,540,671,476.41	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	10,221,669,127.79	
按持股比例计算的净资产份额	531,186,712.72	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	531,186,712.72	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	811,673,337.04	
净利润	406,599,695.58	
终止经营的净利润		
其他综合收益	8,819,055.86	
综合收益总额	415,418,751.44	
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 其他说明

本期数系本公司对萧山农商银行的股权投资改为按权益法核算之日起至期末的数据。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方及多个客户，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 36.24% (2013 年 12 月 31 日：28.61%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	124,642,090.07				124,642,090.07
小 计	124,642,090.07				124,642,090.07

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	192,361,790.14				192,361,790.14
小 计	192,361,790.14				192,361,790.14

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	723,500,000.00	736,509,161.09	736,509,161.09		
应付票据					
应付账款	213,446,999.78	213,446,999.78	213,446,999.78		
其他应付款	386,340,472.01	386,340,472.01	386,340,472.01		
其他应付款	8,495,756.11	8,495,756.11	8,495,756.11		
应付利息	13,027,629.81	13,027,629.81	13,027,629.81		
应付债券	397,056,800.00	514,450,000.00	25,200,000.00	50,400,000.00	438,850,000.00
其他流动负债					

小 计	1,741,867,657.71	1,872,270,018.80	1,383,020,018.80	50,400,000.00	438,850,000.00
-----	------------------	------------------	------------------	---------------	----------------

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	790,500,000.00	807,093,272.44	807,093,272.44		
应付票据	145,217,086.94	145,217,086.94	145,217,086.94		
应付账款	346,315,320.89	346,315,320.89	346,315,320.89		
其他应付款	11,309,329.54	11,309,329.54	11,309,329.54		
应付利息	10,670,832.68	10,670,832.68	10,670,832.68		
应付债券					
其他流动负债	300,000,000.00	304,778,666.74	304,778,666.74		
小 计	1,604,012,570.05	1,625,384,509.23	1,625,384,509.23		

**(三) 市场风险**

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

**1. 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司期末银行借款全部以固定利率计息，故无利率风险。

**2. 外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

**十、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	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(%)
萧山国资公司	萧山	国有资产管理	212,000	45.01	45.01

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杭州市萧山区财政局  
其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

#### 4、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭维柯变速器公司	采购货物	12.15	

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭维柯变速器公司	销售货物	89.16	28.30
杭维柯传动公司	销售货物	1.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
萧山国资	40,000	2014-7-11	2019-7-11	否

关联担保情况说明

公司于2014年7月发行了面值为4亿元的2013年公司债券，公司控股股东萧山国资无偿为公司发行公司债券提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。详见公司2014年7月公司债发行相关公告。

##### (3). 关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	571.22	424.22

##### (4). 其他关联交易

1. 共同对外投资的关联交易

公司与控股股东萧山国资公司，按各自所持参股子公司杭维柯传动公司的股权比例分别对杭维柯传动公司进行增资，杭维柯传动公司注册资本变更为 59,499 万元，公司需分期以现金方式对杭维柯传动公司增资共约 4,912 万元，公司本期已对杭维柯传动公司增资 539.36 万元。本期增资后，杭维柯传动公司实收资本为 59,499 万元，公司对其持股比例仍为 13.83%。

## 2. 其他

(1) 公司本期向杭维柯传动公司派遣劳务人员，双方结算劳务费 1,000,000.00 元。

(2) 公司本期向杭维柯传动公司提供检测服务，双方结算服务费 22,720.00 元。

(3) 公司本期向杭维柯变速器公司提供检测服务，双方结算服务费 36,256.00 元。

(4) 公司本期向杭维柯变速器公司结算公共设施运行费 194,843.36 元，结算水电房租费 67,690.00 元。

## 5、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭维柯变速器公司	592,879.37	29,643.97	104,949.70	5,247.49
应收账款	杭维柯传动公司	2,038,487.52	251,924.38	1,000,000.00	50,000.00
小计		2,631,366.89	281,568.35	1,104,949.70	55,247.49

## 十一、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额  
截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十二、 资产负债表日后事项

### 1、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,001,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2015 年 4 月 8 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司 2014 年度利润分配的预案》，拟以 2014 年末总股本 400,060,000 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 0.20 元(含税)，共分配现金股利 8,001,200.00 元(含税)，不进行资本公积金转增股本，剩余可供股东分配的利润 329,365,530.05 元结转以后年度分配。该利润分配的预案还需提交公司 2014 年度股东大会审议批准。

## 2、其他资产负债表日后事项说明

1. 公司于 2014 年 9 月 25 日召开 2014 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 5 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。本公司收到中国银行间市场交易商协会于 2015 年 2 月底核发的《接受注册通知书》（中市协注[2015]CP26 号），通知中明确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，公司在注册有效期内可分期发行短期融资券。公司于 2015 年 3 月 23 日完成了 2015 年度第一期短期融资券的发行，发行总额为人民币 3 亿元，起息日为 2015 年 3 月 23 日，兑付日为 2016 年 3 月 23 日，票面利率为 5.25%，到期一次还本付息。

2. 本公司于 2015 年 3 月 24 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于公司拟转让杭维柯股权的议案》。为了改善企业投资结构，董事会同意公司拟转让所持有杭维柯变速器公司和杭维柯传动公司各 13.83% 股权。本次股权转让将聘请具有证券从业资格的审计、评估机构，对两家公司进行此次股权转让的相关审计、评估工作。上述相关工作结束后，公司将根据审计、评估结果按照有关规定程序进行后续审议。本次股权转让须符合国有资产转让的有关规定。同时公司与萧山国资达成原则意向，如公司转让所持有的杭维柯变速器和杭维柯传动公司各 13.83% 的股权，萧山国资公司也将其持有的杭维柯变速器和杭维柯传动公司各 19.5% 的股权转让。

3. 公司于 2015 年 4 月 8 日召开三届董事会第八次会议，审议通过了《关于变更会计估计的议案》。根据风电行业实际情况，风电增速箱产品销售合同要求质保期较长，以及货款回收周期较长的特点，为了更加客观反映资产的真实状况，提高会计信息的质量，公司依据国家财政部颁布的《企业会计准则》之规定，对风电增速箱产品涉及应收款项单独按信用风险特征，根据账龄分析法要求，对坏账准备计提比例相应进行变更，变更后的坏账准备计提比例为：一年以内不计提坏账准备，一至二年按 5% 计提，二至三年按 20% 计提，三至四年按 30% 计提，四至五年按 60% 计提，五至六年按 80% 计提，六年以上按 100% 计提。该会计估计变更采用未来适用法，对公司以往年度及当期财务状况和经营成果无影响。

## 十三、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无会计差错更正。

### 2、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，各分部共同使用公司的资产和负债，无法按合理的方法在各分部间分配资产和负债，故不能披露各分部的资产总额和负债总额。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，各分部共同使用公司的资产和负债，无法按合理的方法在各分部间分配资产和负债，故不能披露各分部的资产总额和负债总额。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	未分配金额	减：公司内部抵销数	合计
主营业务收入	2,217,078,549.08	274,511,838.06		787,673,762.06	1,703,916,625.08
主营业务成本	1,892,148,057.05	232,318,866.69		780,979,435.74	1,343,487,488.00
资产总额			3,920,796,292.22		3,920,796,292.22
负债总额			2,080,473,085.85		2,080,473,085.85

### 产品分部

项目	船用齿轮箱产品	工程机械变速箱产品	汽车变速器产品	风电及工业传动产品
主营业务收入	1,326,899,957.83	447,455,957.23	51,628,877.35	107,563,036.49
主营业务成本	1,102,510,967.85	406,626,038.58	60,474,244.94	100,705,496.31
资产总额				
负债总额				

(续上表)

项目	摩擦及粉末冶金产品	锻造件	铸造件	其他
主营业务收入	66,349,624.90	178,801,158.15	190,931,167.34	121,960,607.85
主营业务成本	46,371,149.86	127,512,581.24	163,755,887.44	116,510,557.52
资产总额				
负债总额				

(续上表)

项目	小计	减：公司内部抵销数	未分配金额	合计
主营业务收入	2,491,590,387.14	787,673,762.06		1,703,916,625.08
主营业务成本	2,124,466,923.74	780,979,435.74		1,343,487,488.00

资产总额			3,920,796,292.22	3,920,796,292.22
负债总额			2,080,473,085.85	2,080,473,085.85

**(3). 其他说明:**

1. 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]260号”文核准,本公司于2014年7月11日至2014年7月15日向社会公开发行5年期公司债券人民币4亿元,债券面值100元/张,按面值平价发行,债券的票面利率为6.30%。截至2014年7月15日止,公司已经实际发行公司债券人民币4亿元,其中网上发行金额为37万元,占本次发行总额的0.0925%,网下发行金额为39,963万元,占本次发行总额的99.9075%。募集资金总额人民币4亿元,扣减发行承销费用320万元之后,实际到账金额39,680万元。本期发行公司债券所筹资金扣除发行费用后用于偿还银行贷款。上述公司债券已于2014年8月1日起在上海证券交易所挂牌交易(证券代码122308,证券简称“13杭齿债”)。

2. 本公司持有萧山农商银行5.1967%股权,根据萧山农商银行2014年9月30日第一次股东大会决议,本公司向该被投资单位委派了一名董事,可以通过在其生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响,故自2014年10月1日起,本公司对萧山农商银行的股权投资由按成本计量的可供出售金融资产改为按权益法核算的长期股权投资。初始投资成本小于按持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的金额为55,198,798.91元,计入营业外收入。权益法核算确认的投资收益为21,129,656.32元,其他综合收益为458,297.49元。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (2). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	359,723,045.79	100.00	39,234,279.71	10.91	320,488,766.08	245,842,450.96	100.00	19,145,271.67	7.79	226,697,179.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	359,723,045.79	/	39,234,279.71	/	320,488,766.08	245,842,450.96	/	19,145,271.67	/	226,697,179.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：			
1 年以内	294,302,964.21	14,715,148.21	5.00
1 年以内小计	294,302,964.21	14,715,148.21	5.00
1 至 2 年	40,468,124.30	8,093,624.86	20.00
2 至 3 年	21,316,126.59	12,789,675.95	60.00
3 年以上	3,635,830.69	3,635,830.69	100.00
合计	359,723,045.79	39,234,279.71	10.91

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 22,839,230.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,750,222.08

其中重要的应收账款核销情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
某公司	71,789,000.00	19.96	13,926,800.00
徐州徐工物资供应有限公司	30,805,436.69	8.56	1,540,271.83
潍柴重机股份有限公司	18,437,881.79	5.13	921,894.09
北京京城新能源有限公司	18,406,000.00	5.12	3,681,200.00
浙江运达风电股份有限公司	16,563,000.00	4.60	961,350.00
小计	156,001,318.48	43.37	21,031,515.92

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	36,361,663.85	100.00	2,592,991.20	7.13	33,768,672.65	29,417,682.10	100.00	1,720,894.01	5.85	27,696,788.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	36,361,663.85	/	2,592,991.20	/	33,768,672.65	29,417,682.10	/	1,720,894.01	/	27,696,788.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：			
1 年以内	31,595,509.04	1,579,775.45	5.00
1 年以内小计	31,595,509.04	1,579,775.45	5.00
1 至 2 年	4,684,479.14	936,895.83	20.00
2 至 3 年	13,389.37	8,033.62	60.00
3 年以上	68,286.30	68,286.30	100.00
合计	36,361,663.85	2,592,991.20	7.13

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,067,010.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计		/

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	194,913.53

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	/		/	/	/

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	31,219,857.10	24,601,777.77
押金保证金	890,000.00	560,000.00
应收暂付款	646,771.60	761,361.86
单位住房资金专户	3,257,459.03	3,246,013.47
其他	347,576.12	248,529.00

合计	36,361,663.85	29,417,682.10
----	---------------	---------------

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州前进重型机械有限公司	往来款	31,219,857.10	1年以内: 26,684,730.65元; 1-2年: 4,535,126.45元	85.86	2,241,261.82
杭州市萧山区住房改革委员会办公室	单位住房资金专户	3,257,459.03	1年以内	8.96	162,872.95
浙江开元酒店管理有限公司萧山宾馆	保证金	500,000.00	1年以内	1.38	25,000.00
浙江盾安供应链管理有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	0.41	7,500.00
青岛采购招标中心有限公司	保证金	120,000.00	1年以内	0.33	6,000.00
合计	/	35,247,316.13	/	96.94	2,442,634.77

## 3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	209,186,304.72		209,186,304.72	155,536,304.72		155,536,304.72
对联营、合营企业投资	594,372,319.69		594,372,319.69	79,838,957.04		79,838,957.04
合计	803,558,624.41		803,558,624.41	235,375,261.76		235,375,261.76

## (1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
绍兴前进公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
前进锻造公司	17,911,740.00			17,911,740.00		
前进铸造公司	16,480,000.00			16,480,000.00		
前进马森公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
前进重机公司	51,000,000.00	13,650,000.00		64,650,000.00		
前进通用公司	5,010,980.00			5,010,980.00		

前进检测公司	450,000.00			450,000.00		
马来西亚前进公司	1,561,522.52			1,561,522.52		
香港前进公司	1,911,965.86			1,911,965.86		
武汉前进公司	300,000.00			300,000.00		
大连前进公司	400,000.00			400,000.00		
广东前进公司	1,054,119.12			1,054,119.12		
上海前进公司	600,000.00			600,000.00		
前进贸易公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
临江前进公司	5,000,000.00	40,000,000.00		45,000,000.00		
杭粉所公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
前进联轴器公司	22,355,977.22			22,355,977.22		
合计	155,536,304.72	53,650,000.00		209,186,304.72		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
杭维柯汽车变速器	11,786,750.06			-5,148,651.90						6,638,098.16
杭维柯汽车传动	68,052,206.98	5,393,617.00		-16,898,315.17						56,547,508.81
小计	79,838,957.04	5,393,617.00		-22,046,967.07						63,185,606.97
二、联营企业										
萧山农商银行				21,129,656.32	458,297.49	454,399.96			55,198,798.91	531,186,712.72
小计				21,129,656.32	458,297.49	454,399.96			55,198,798.91	531,186,712.72
合计	79,838,957.04	5,393,617.00		-917,458.75	458,297.49	454,399.96			55,198,798.91	594,373,425.69

	8,957,617.04		310.75	297.49	99,960.00			,798.91	72,319.69	
--	--------------	--	--------	--------	-----------	--	--	---------	-----------	--

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,431,636,679.71	1,226,088,373.46	1,511,717,493.18	1,319,127,100.08
其他业务	49,523,951.18	42,061,677.91	64,311,163.05	57,767,440.73
合计	1,481,160,630.89	1,268,150,051.37	1,576,028,656.23	1,376,894,540.81

#### 5、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	35,450,878.40	15,499,921.61
权益法核算的长期股权投资收益	-917,310.75	-12,836,978.35
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		76,749.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,258,692.41
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品投资收益	152,484.25	1,861,150.68
信托产品投资收益	4,258,356.16	1,847,397.26
合计	38,944,408.06	10,706,933.41

### 十五、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,208,422.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	945,334.11	系收到返还的地方水利建设资金
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）	22,342,548.66	主要是收到当地政府财政奖励、技改资助资金等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	18,026,830.13	主要是可供出售金融资产分红及投资理财产品的收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,749,433.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,381,488.72	
少数股东权益影响额	-755,176.60	
合计	94,135,903.28	

## 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	1.17	0.0506	0.0506
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.27	-0.1847	-0.1847

### 1. 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	20,252,430.16
非经常性损益	B	94,135,903.28
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	-73,883,473.12

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	1,725,812,921.84
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	7,201,080.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	7.00
其他	收购子公司少数股东股权成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额	I1	-2,890,641.62
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	1.00
	外币报表折算差额	I2	341,388.40
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
报告期月份数		K	12.00
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,731,668,314.32
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	1.17%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-4.27%

## 2. 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,252,430.16
非经常性损益	B	94,135,903.28
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	-73,883,473.12
期初股份总数	D	400,060,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	400,060,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.0506

扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.1847
---------------	-------	---------

## (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。

## 3、 会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	209,043,065.24	193,128,093.42	169,712,145.16
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	160,889,899.40	192,361,790.14	124,642,090.07
应收账款	251,810,930.38	280,730,687.97	400,799,245.90
预付款项	17,923,962.75	20,807,149.49	35,655,619.13
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	10,200,507.59	10,236,390.34	16,076,724.86
买入返售金融资产			
存货	887,923,004.39	895,624,850.66	921,211,901.35
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			50,000,000.00
其他流动资产	17,521,950.96	12,654,151.80	10,779,294.53
流动资产合计	1,555,313,320.71	1,605,543,113.82	1,728,877,021.00
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7,932,238.32	455,526,685.00	1,126,725.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	64,040,935.39	79,838,957.04	594,372,319.69
投资性房地产	535,942.84	487,775.14	439,607.45
固定资产	1,184,660,671.65	1,187,460,929.88	1,105,332,007.16
在建工程	233,704,734.40	174,028,786.63	242,189,533.25
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	203,050,438.60	185,139,728.95	222,938,927.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,044,711.31	3,037,064.48	1,620,652.41
递延所得税资产	11,787,314.78	15,475,745.67	21,597,552.44
其他非流动资产	4,309,192.60	56,017,313.83	2,301,946.33
非流动资产合计	1,712,066,179.89	2,157,012,986.62	2,191,919,271.22
资产总计	3,267,379,500.60	3,762,556,100.44	3,920,796,292.22
<b>流动负债:</b>			
短期借款	383,300,000.00	790,500,000.00	723,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	142,078,000.00	145,217,086.94	213,446,999.78
应付账款	355,487,644.00	346,315,320.89	390,440,622.63
预收款项	58,478,928.79	57,705,835.39	52,946,233.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	34,618,849.26	12,295,576.53	24,579,138.01
应交税费	25,651,261.82	19,566,565.50	28,075,159.62
应付利息	2,293,975.27	10,670,832.68	13,027,629.81
应付股利			
其他应付款	26,917,274.04	11,309,329.54	14,182,506.11
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	200,000,000.00	300,000,000.00	
流动负债合计	1,228,825,933.18	1,693,580,547.47	1,460,198,288.96
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			397,056,800.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	5,001,596.86	5,001,596.86	5,001,596.86
预计负债	3,667,683.76	4,203,205.25	3,989,322.46
递延收益	105,035,387.18	113,736,934.80	116,812,857.85
递延所得税负债	990,827.00	8,605,521.66	8,590,427.35
其他非流动负债	89,806,292.37	88,823,792.37	88,823,792.37
非流动负债合计	204,501,787.17	220,371,050.94	620,274,796.89

负债合计	1,433,327,720.35	1,913,951,598.41	2,080,473,085.85
所有者权益：			
股本	400,060,000.00	400,060,000.00	400,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	863,455,903.33	863,455,903.33	860,565,261.70
减：库存股			
其他综合收益	2,846,025.59	-3,014,092.22	-2,672,703.82
专项储备			
盈余公积	44,058,808.89	46,182,080.55	49,883,511.20
一般风险准备			
未分配利润	406,260,704.81	419,129,030.18	428,478,949.69
归属于母公司所有者 权益合计	1,716,681,442.62	1,725,812,921.84	1,736,315,018.77
少数股东权益	117,370,337.63	122,791,580.19	104,008,187.60
所有者权益合计	1,834,051,780.25	1,848,604,502.03	1,840,323,206.37
负债和所有者权益 总计	3,267,379,500.60	3,762,556,100.44	3,920,796,292.22

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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

董事会批准报送日期：2015-4-8

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容