

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

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司负责人茅建荣、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四、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

无

五、前瞻性陈述的风险声明

---

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	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.....	6
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告.....	22
第十节	备查文件目录.....	131

## 第一节 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

## 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、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省杭州市萧山区萧金路45号
公司注册地址的邮政编码	311203
公司办公地址	浙江省杭州市萧山区萧金路45号
公司办公地址的邮政编码	311203
公司网址	http://www.chinaadvance.com
电子信箱	hcinfo@chinaadvance.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内基本情况未变更

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更

### 五、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

报告期内注册变更情况查询索引	报告期内注册情况未变更
----------------	-------------

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业收入	826,913,286.22	963,620,854.21	-14.19
归属于上市公司股东的净利润	8,195,764.41	20,330,345.99	-59.69
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-893,174.98	9,516,662.32	-109.39
经营活动产生的现金流量净额	-61,484,964.37	61,288,214.11	-200.32
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年 度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,740,501,988.37	1,736,315,018.77	0.24
总资产	4,063,279,808.54	3,920,796,292.22	3.63

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0205	0.0508	-59.65
稀释每股收益(元/股)	0.0205	0.0508	-59.65
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	-0.0022	0.0238	-109.24
加权平均净资产收益率(%)	0.47	1.18	减少0.71个百 分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	-0.05	0.55	减少0.60个百 分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均有一定幅度的下降，主要原因是营业收入及投资收益的下降；

经营活动产生的现金流量净额下降幅度较大的原因是由于公司产品结构变动，风电增速箱产品和船舶推进系统产量较大幅度增加，本期购买商品、接受劳务支付的现金同比有所增加；另一方面风电增速箱产品和船舶推进系统货款回收期均相对较长，导致销售商品、提供劳务收到的现金与上年同期下降幅度较大。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	2,430,181.69	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	8,802,590.91	主要是收到当地政府财政奖励、技改资助资金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,874.56	
少数股东权益影响额	-277,769.69	
所得税影响额	-1,702,188.96	
合计	9,088,939.39	

## 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

2015年上半年我国机械行业总体来看下行压力依然较大，但行业分化明显。中国船舶工业行业协会的统计数据显示，上半年，全国造船完工1,853万载重吨，同比增长6.3%；承接新船订单1,119万载重吨，同比下降72.6%；截至6月底，手持船舶订单1.3807亿载重吨，同比下降9.2%。根据中国工程机械工业协会工程机械配套业分会的数据，工程机械行业产销全面回落，与公司产品相关的细分行业装载机、平地机、压路机的上半年销量同比分别下降52.47%、21.81%、27.32%。根据中国汽车工业协会的数据，上半年客车销售同比增长0.9%，新能源汽车销售同比增长2.4倍、继续保持高速增长态势。国家能源局发布2015年上半年全国风电并网运行情况，今年上半年全国风电新增并网容量916万千瓦，到6月底，全国风电累计并网容量10,553万千瓦，累计并网容量同比增长27.6%。

受国内外经济形势及行业形势影响，公司各产品业务表现各异，风电产品销售与订单同比大幅增加，新能源汽车产品销售也实现较大增幅。但是，业务占比权重最大的船用产品总体有所下降，业务占比权重第二的工程机械产品市场继续低迷，导致公司总体业绩下滑。报告期内，公司实现主营业务收入8.05亿元，比去年同期减少15.09%；毛利率为20.92%，比去年同期增加1.04个百分点；归属于母公司所有者的净利润819.6万元，比上年同期减少59.69%。

面对公司主要业务板块市场形势下滑的局面，公司积极努力采取针对性措施，大力开拓新产品市场。风电齿轮箱和工业传动产品销售同比增长 56.73%；汽车变速箱业务销售同比增长 64.9%，其中增量主要来源于新能源汽车变速箱；船舶推进系统业务成功进入新的市场应用领域，手持订单同比增长超一倍以上。上半年，公司新增专利 9 项，其中发明专利 2 项，截止报告期末，公司拥有各类授权有效专利 240 项，其中发明专利 20 项。“浙江省前进传动技术研究院建设”项目及“大兆瓦级风电齿轮箱关键技术研究及产业化”项目顺利通过验收。“大功率船用齿轮箱关键技术研究及应用”项目及“轮式装载机驱动桥关键技术研究与应用”项目分别荣获 2014 年度浙江省科技进步奖一等奖和三等奖。

预计 2015 年下半年公司主要业务板块如工程机械的行业形势仍然严峻、渔业作业船舶的需求继续收缩，将给公司的经营带来更大压力。公司将继续巩固传统产品市场，致力于提高军工产品和新领域市场占有率，致力于提升企业持续发展能力。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	826,913,286.22	963,620,854.21	-14.19
营业成本	657,103,318.41	773,694,750.88	-15.07
销售费用	30,367,354.22	30,715,720.34	-1.13
管理费用	122,037,852.32	119,787,962.87	1.88
财务费用	32,147,480.28	31,042,644.32	3.56
经营活动产生的现金流量净额	-61,484,964.37	61,288,214.11	-200.32
投资活动产生的现金流量净额	-45,952,774.02	-24,132,319.46	-90.42
筹资活动产生的现金流量净额	84,328,675.21	-14,169,375.09	695.15
研发支出	43,511,855.14	35,596,484.30	22.24
资产减值损失	-6,936,955.86	11,883,910.77	-158.37

本期数比上年同期数变动较大的主要原因分析：

营业收入变动原因说明:主要原因是受工程机械行业影响,工程机械产品销售收入下滑较大所致,同时受国家对渔业政策的调整影响,渔船的造船数减少,相关船机产品销售规模也有所下降。

营业成本变动原因说明:主要原因是随着营业收入下降而下降,与营业收入变动一致。

销售费用变动原因说明:与上年同期基本持平。

管理费用变动原因说明:主要原因是公司加大了对新产品的研发投入,研发费用增加所致。

财务费用变动原因说明: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。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:由于公司产品结构变动,风电增速箱产品和船舶推进系统产量较大幅度增加,本期购买商品、接受劳务支付的现金同比有所增加;另一方面风电增速箱产品和船舶推进系统货款回收期均相对较长,导致销售商品、提供劳务收到的现金与上年同期下降幅度较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是公司本期发行了短期融资券。

研发支出变动原因说明:主要原因是公司加大了对新产品的研发投入。

资产减值损失变动原因说明:主要原因是本期对公司风电增速箱产品涉及应收款项的坏账准备计提比例进行变更所致。

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司合并财务报表实现净利润 1,153 万元,较上年同期减少了 921 万元。其中因主营业务收入减少,导致主营业务利润同比减少 2,011 万元;因会计估计变更等原因(详见公司公告 临 2015-008),资产减值损失同比减少 1,882 万元;因合营公司杭维柯变速器、杭维柯传动继续亏损,以及联营公司萧山农商银行业绩下降,投资收益同比减少 521 万元。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015 年 3 月,公司发行了 3 亿元 2015 年度第一期短期融资券(详见公司公告临 2015-003、临 2015-004)。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内公司实现营业收入 8.27 亿元,完成年度计划的 47.26%,受行业发展形势的影响,工程机械变速箱产品销售和船用齿轮箱产品未达到预计目标。报告期内期间费用为 1.86 亿元,占年度计划的 46.5%,控制在年度计划范围内。

## (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	804,544,239.21	636,244,081.41	20.92	-15.09	-16.19	增加 1.04 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	559,290,023.74	456,059,621.99	18.46	-13.8	-14.46	增加 0.63 个百分点
工程机械变速	176,820,084.83	161,479,825.48	8.68	-40.77	-40.43	减少 0.51 个

箱产品						百分点
汽车变速器产品	40,428,362.4	47,059,982.59	-16.4	64.90	63.29	增加 1.15 个百分点
风电增速箱及工业传动产品	60,199,241.75	54,018,920.28	10.27	56.73	53.40	增加 1.95 个百分点
摩擦及粉末冶金产品	34,054,185.09	23,448,397.7	31.14	-0.26	-0.84	增加 0.39 个百分点
锻造件	86,129,111.3	71,443,035.38	17.05	-7.33	-1.64	减少 4.80 个百分点
铸造件	89,191,771.2	75,228,211.5	15.66	-3.71	-6.81	增加 2.80 个百分点
其他	55,071,765.03	52,033,343.29	5.52	-16.3	-15.74	减少 0.63 个百分点
小计	1,101,184,545.34	940,771,338.21	14.57	-15.02	-15.02	
公司内各分部抵销数	296,640,306.13	304,527,256.8	-2.66	-14.82	-12.46	减少 2.77 个百分点
合计	804,544,239.21	636,244,081.41	20.92	-15.09	-16.19	增加 1.04 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轿、汽车变速器及特种车辆变速器、工业齿轮箱、风电增速箱、农业机械变速箱、摩擦材料及摩擦片和大型精密齿轮等十大类千余种产品。

#### 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	990,914,807.83	-15.10
国外销售	110,269,737.51	-14.32
小计	1,101,184,545.34	-15.02
公司内各分部抵销数	296,640,306.13	-14.82
合计	804,544,239.21	-15.09

#### 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。工程机械变速箱及汽车变速器大部分采取直接销售的模式，由本公司直接销售给各主机厂，为工程机械主机厂家和汽车厂家配套。

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

### **(三)核心竞争力分析**

公司核心竞争力无重要变化

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

单位：元

被投资单位	主营业务	投资成本	期末余额	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	在被投资单位持股比例 (%)
				变动额	变动额	
绍兴市柯桥区信达担保有限公司	担保	1,126,725.00	1,126,725.00			1
杭维柯传动	生产、销售汽车变速器及相关零配件	82,306,903.20	48,747,109.66	-7,800,399.15	-5,255,179.67	13.83
杭维柯变速器		27,668,011.00	5,247,733.54	-1,390,364.62	-1,195,656.52	13.83
萧山农商银行	存贷款、银行结算	454,399,960.00	550,668,430.52	19,481,717.80	15,202,379.68	5.1967

**(1) 证券投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

□适用 √不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

√适用 □不适用

所持对	最初投资金额(元)	期初持股比	期末持	期末账面价值(元)	报告期损益	报告期所有者权	会计核算科	股份来源
-----	-----------	-------	-----	-----------	-------	---------	-------	------

象名称		例 (%)	股比例 (%)		(元)	益变动 (元)	目	
萧山农 商银行	454,399,960.00	5.1967	5.1967	550,668,430.52	26,186,557.38	30,281,717.80	长期股权投 资	收购及认购
合计	454,399,960.00	/	/	550,668,430.52	26,186,557.38	30,281,717.80	/	/

持有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%。

## 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

√适用 □不适用

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	信托	5,000	2013-7-30	2015-7-31	固定利率				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	5.66		5.66	是		否	否	自有资金	控股子公司
宁波银行萧山支行	活期化理财	3,000	2015-4-27	2015-5-3	固定利率	2.3	3,000	2.3	是		否	否	自有资金	母公司
宁波银行萧山支行	活期化理财	1,500	2015-6-5	2015-6-24	固定利率	3.75	1,500	3.75	是		否	否	自有资金	母公司
合计	/	9,800	/	/	/	11.71	4,500	11.71	/		/	/	/	/

逾期未收回的本金和收益累计金额（元）	0
委托理财的情况说明	公司已于2015年7月31日收到中建投信托本息共54,894,726.03元

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

子公司简称	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	期末总资产(万元)	期末净资产(万元)	本年度净利润(万元)
绍兴前进	通用设备制造业	生产：齿轮箱	550	15,653.24	9,381.42	301.31
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	19,213.40	10,471.18	192.94
前进铸造	其他制造业	制造、加工：机械配件（铸铁件）	3,100	15,178.41	5,766.34	77.37
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	3,307.27	-1,424.03	-320.63
前进重机	通用设备制造业	生产高速、重型、特种齿轮箱	10,000	9,771.83	1,805.78	-86.48
前进通用	其他制造业	机械加工	1,000	7,656.51	3,528.67	-177.40
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	102.11	99.84	6.54
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)	335.43	139.43	23.97
香港前进	零售业	齿轮箱销售、技术维修服务	50(港元)	495.51	273.74	0.85
武汉前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50	754.29	96.15	-14.72
大连前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50	726.90	55.57	6.22
广东前进	零售业	齿轮箱销售及维修	150(港元)	1,297.74	422.78	17.42

上海前进	零售业	齿轮箱销售及维修	60	1,091.78	182.37	4.20
前进贸易	零售业	货物及技术的进出口	500	1,766.53	716.45	30.33
前进联轴器 [注]	通用设备制造业	高弹性联轴器、液压胶管总成制造、销售	1,000	6,731.69	2,984.03	412.85
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	4,575.60	4,349.41	-109.88
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	301.95	295.95	-5.41
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	176,102.76	35,237.61	-5,640.20
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	16,588.39	3,793.31	-1,005.33
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	10,053,024.41	1,059,655.44	50,390.74

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。

## 5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
临江公司增资	75,000,000.00	53%		40,000,000.00	
合计	75,000,000.00	/		40,000,000.00	/

非募集资金项目情况说明

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2015 年 4 月 10 日公司第三届董事会第八次会议审议通过了《公司 2014 年度利润分配的预案》，公司拟以现有股本 40,006 万股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 0.20 元，共计派发现金 8,001,200.00 元（含税），剩余可供股东分配的利润 329,365,530.05 元结转以后年度分配，2014 年度不进行资本公积金转增股本；本次议案于 2015 年 5 月 9 日经公司 2014 年年度股东大会审议通过，2015 年 6 月 18 日，公司发布了关于 2014 年度利润分配实施公告（详见公告临 2015-013），并于 2015 年 6 月 25 日派发了现金股利。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用  不适用

### 二、破产重整相关事项

适用  不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用  不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用  不适用

## 五、重大关联交易

适用 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同或交易

2010年11月12日本公司（卖方）与某风电公司（买方）签订《2.0MW风力发电机组齿轮箱销售合同》，向该公司出售风力发电机组齿轮箱，合同总金额为39,200万元（详见公司公告临2010-006号）。截止2015年6月30日，本公司已向该买方销售2.0MW风力发电机组齿轮箱计20,595.02万元，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。因该合同履行迟延时间较长，为适应市场变化，有可能会对该合同作调整。

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 九、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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	25,435
---------------	--------

#### (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 (%)	持有有 限售条 件股 份数 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		无		国家
中国东方资产管理公司	0	24,860,000	6.21		无		国家
中国华融资产管理股份有限公司	-19,999,983	20,140,070	5.03		无		国家

茅建荣	-400,000	1,350,000	0.34		无		境内自然人
冯光	-437,500	1,312,500	0.33		无		境内自然人
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·恒道2号结构化证券投资集合资金信托计划	1,200,000	1,200,000	0.3		未知		其他
李华	1,131,100	1,131,100	0.28		未知		境内自然人
中融国际信托有限公司—中融—证赢33号结构化证券投资集合资金信托计划	1,081,150	1,081,150	0.27		未知		其他
徐亚利	292,500	943,721	0.24		未知		境内自然人
李文强	906,800	906,800	0.23		未知		境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	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	
中国东方资产管理公司	24,860,000	人民币普通股	
中国华融资产管理股份有限公司	20,140,070	人民币普通股	
茅建荣	1,350,000	人民币普通股	
冯光	1,312,500	人民币普通股	
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·恒道2号结构化证券投资集合资金信托计划	1,200,000	人民币普通股	
李华	1,131,100	人民币普通股	
中融国际信托有限公司—中融—证赢33号结构化证券投资集合资金信托计划	1,081,150	人民币普通股	
徐亚利	943,721	人民币普通股	
李文强	906,800	人民币普通股	

单位：\_\_\_\_\_

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况**

**一、持股变动情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
茅建荣	董事长	1,750,000	1,350,000	-400,000	二级市场减持
冯光	董事、总经理	1,750,000	1,312,500	-437,500	二级市场减持
徐薛黎	副总经理	350,000	262,500	-87,500	二级市场减持
黄志恒	副总经理	350,000	320,000	-30,000	二级市场减持
杨水余	副总经理	180,000	135,000	-45,000	二级市场减持

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

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		150,578,916.70	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		107,042,264.94	124,642,090.07
应收账款		540,351,015.66	400,799,245.90
预付款项		57,172,755.22	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		22,610,005.27	16,076,724.86
买入返售金融资产			
存货		962,655,040.93	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	50,000,000.00
其他流动资产		8,610,963.42	10,779,294.53
流动资产合计		1,899,020,962.14	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		1,126,725.00	1,126,725.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		604,663,273.72	594,372,319.69
投资性房地产		415,523.67	439,607.45
固定资产		1,054,624,800.13	1,105,332,007.16

在建工程		261,673,998.66	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		219,174,766.05	222,938,927.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,293,765.39	1,620,652.41
递延所得税资产		19,141,802.45	21,597,552.44
其他非流动资产		2,144,191.33	2,301,946.33
非流动资产合计		2,164,258,846.40	2,191,919,271.22
资产总计		4,063,279,808.54	3,920,796,292.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		535,000,000.00	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		213,055,281.96	213,446,999.78
应付账款		431,696,132.09	390,440,622.63
预收款项		46,859,502.04	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		16,897,957.17	24,579,138.01
应交税费		14,311,751.07	28,075,159.62
应付利息		29,422,191.06	13,027,629.81
应付股利			
其他应付款		14,305,519.82	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		300,000,000.00	
流动负债合计		1,601,548,335.21	1,460,198,288.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		397,275,300.00	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
预计负债		4,143,522.46	3,989,322.46
递延收益		110,974,615.96	116,812,857.85
递延所得税负债		8,533,160.43	8,590,427.35
其他非流动负债		88,128,992.37	88,823,792.37
非流动负债合计		614,057,188.08	620,274,796.89
负债合计		2,215,605,523.29	2,080,473,085.85
<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		860,565,261.70	860,565,261.70
减：库存股			
其他综合收益		1,319,701.37	-2,672,703.82
专项储备			
盈余公积		51,319,663.80	49,883,511.20
一般风险准备			
未分配利润		427,237,361.50	428,478,949.69
归属于母公司所有者权益合计		1,740,501,988.37	1,736,315,018.77
少数股东权益		107,172,296.88	104,008,187.60
所有者权益合计		1,847,674,285.25	1,840,323,206.37
负债和所有者权益总计		4,063,279,808.54	3,920,796,292.22

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

2015年6月30日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		88,855,199.84	99,664,575.45
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		8,202,520.36	31,438,153.00

应收账款		445,523,350.42	320,488,766.08
预付款项		88,359,102.84	65,270,126.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款		84,376,908.03	33,768,672.65
存货		768,064,125.36	714,786,609.49
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	50,000,000.00
其他流动资产		4,400,000.00	2,200,000.00
流动资产合计		1,537,781,206.85	1,317,616,903.05
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		813,849,578.43	803,558,624.41
投资性房地产		33,820,258.45	34,675,622.95
固定资产		856,039,864.58	902,262,374.61
在建工程		248,630,445.42	231,470,619.64
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		129,167,894.03	131,434,041.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,207,046.18	1,498,895.18
递延所得税资产		14,340,130.57	15,490,771.54
其他非流动资产		2,144,191.33	1,699,191.33
非流动资产合计		2,099,199,408.99	2,122,090,140.78
资产总计		3,636,980,615.84	3,439,707,043.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款		437,000,000.00	582,000,000.00
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		165,920,000.00	166,000,000.00
应付账款		399,811,003.38	364,182,992.36
预收款项		20,738,887.43	18,982,069.36
应付职工薪酬		12,954,113.35	19,916,523.49
应交税费		9,893,390.87	18,248,890.98
应付利息		29,233,927.50	12,756,044.03
应付股利			

其他应付款		11,395,155.03	11,760,754.97
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		1,386,946,477.56	1,193,847,275.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		397,275,300.00	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	3,226,322.46
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		198,597,878.49	205,097,495.22
非流动负债合计		601,499,195.90	607,780,312.63
负债合计		1,988,445,673.46	1,801,627,587.82
<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		4,553,457.91	458,297.49
专项储备			
盈余公积		51,319,663.80	49,883,511.20
未分配利润		342,290,903.40	337,366,730.05
所有者权益合计		1,648,534,942.38	1,638,079,456.01
负债和所有者权益总计		3,636,980,615.84	3,439,707,043.83

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

2015 年 1—6 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		826,913,286.22	963,620,854.21
其中：营业收入		826,913,286.22	963,620,854.21

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		839,469,853.40	973,844,938.28
其中：营业成本		657,103,318.41	773,694,750.88
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		4,750,804.03	6,719,949.10
销售费用		30,367,354.22	30,715,720.34
管理费用		122,037,852.32	119,787,962.87
财务费用		32,147,480.28	31,042,644.32
资产减值损失		-6,936,955.86	11,883,910.77
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）		19,312,908.86	24,521,759.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,995,793.60	22,251,543.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,756,341.68	14,297,675.65
加：营业外收入		11,304,774.63	13,254,427.09
其中：非流动资产处置利得		2,443,775.41	1,438,844.89
减：营业外支出		1,293,525.67	1,283,623.67
其中：非流动资产处置损失		13,593.72	10,754.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,767,590.64	26,268,479.07
减：所得税费用		5,238,046.36	5,530,824.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,529,544.28	20,737,654.28
归属于母公司所有者的净利润		8,195,764.41	20,330,345.99
少数股东损益		3,333,779.87	407,308.29
六、其他综合收益的税后净额		3,992,405.19	87,725.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,992,405.19	87,725.91
（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		3,992,405.19	87,725.91
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		4,095,160.42	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		-102,755.23	87,725.91
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		15,521,949.47	20,825,380.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,188,169.60	20,418,071.90
归属于少数股东的综合收益总额		3,333,779.87	407,308.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0205	0.0508
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0205	0.0508

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：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_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

2015 年 1—6 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		685,270,306.06	794,429,661.72
减：营业成本		584,866,781.44	678,313,041.98
营业税金及附加		3,010,162.68	4,661,744.30
销售费用		22,499,280.73	22,316,242.97
管理费用		78,809,547.80	79,389,479.01
财务费用		29,192,233.10	22,767,143.33
资产减值损失		-5,887,401.32	8,595,774.63
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）		34,456,616.14	24,913,262.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,995,793.60	22,251,543.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,236,317.77	3,299,497.80
加：营业外收入		9,149,723.38	11,665,354.41
其中：非流动资产处置利得		970,744.65	873,118.79
减：营业外支出		873,874.23	809,089.65
其中：非流动资产处置损失		13,593.72	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,512,166.92	14,155,762.56
减：所得税费用		1,150,640.97	897,273.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,361,525.95	13,258,489.27
五、其他综合收益的税后净额		4,095,160.42	
（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		4,095,160.42	
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		4,095,160.42	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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		18,456,686.37	13,258,489.27
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

2015 年 1—6 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		766,202,810.90	853,144,677.85
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		2,789,744.78	5,033,847.52
收到其他与经营活动有关的现金		7,744,954.10	17,673,806.43
经营活动现金流入小计		776,737,509.78	875,852,331.80
购买商品、接受劳务支付的现金		567,210,861.58	553,314,493.00
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		165,573,649.46	156,019,234.71
支付的各项税费		56,686,661.82	59,982,500.27
支付其他与经营活动有关的现金		48,751,301.29	45,247,889.71
经营活动现金流出小计		838,222,474.15	814,564,117.69
经营活动产生的现金流量		-61,484,964.37	61,288,214.11

净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		55,800,000.00	62,500,000.00
取得投资收益收到的现金		60,493.14	4,612,513.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,106,092.23	2,468,434.05
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		58,966,585.37	69,580,947.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,919,359.39	44,713,267.18
投资支付的现金		45,000,000.00	49,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		104,919,359.39	93,713,267.18
投资活动产生的现金流量净额		-45,952,774.02	-24,132,319.46
<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		1,019,000,000.00	1,255,770,227.60
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		51,072,000.00	21,650,000.00
筹资活动现金流入小计		1,370,072,000.00	1,277,420,227.60
偿还债务支付的现金		1,207,500,000.00	1,216,370,227.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,082,873.33	46,108,211.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		169,670.60	450,878.40
支付其他与筹资活动有关的现金		54,160,451.46	29,111,163.89
筹资活动现金流出小计		1,285,743,324.79	1,291,589,602.69
筹资活动产生的现金流量净额		84,328,675.21	-14,169,375.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-128,654.45	-173,720.38

五、现金及现金等价物净增加额		-23,237,717.63	22,812,799.18
加：期初现金及现金等价物余额		138,590,684.33	166,313,493.42
六、期末现金及现金等价物余额		115,352,966.70	189,126,292.60

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

2015 年 1—6 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		648,347,671.68	755,370,905.53
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,840,288.90	13,904,411.53
经营活动现金流入小计		654,187,960.58	769,275,317.06
购买商品、接受劳务支付的现金		564,857,864.52	549,552,601.17
支付给职工以及为职工支付的现金		117,235,000.48	108,731,921.52
支付的各项税费		29,333,545.71	31,226,717.82
支付其他与经营活动有关的现金		28,013,049.59	23,924,730.96
经营活动现金流出小计		739,439,460.30	713,435,971.47
经营活动产生的现金流量净额		-85,251,499.72	55,839,345.59
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		55,800,000.00	62,500,000.00
取得投资收益收到的现金		15,260,822.54	4,509,118.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,446,967.23	1,816,852.94
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
投资活动现金流入小计		72,507,789.77	93,825,971.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,166,369.36	34,612,741.53
投资支付的现金		45,000,000.00	49,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		35,000,000.00	
投资活动现金流出小计		133,166,369.36	83,612,741.53
投资活动产生的现金流量净额		-60,658,579.59	10,213,229.48
<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		1,197,000,000.00	1,139,870,227.60
收到其他与筹资活动有关的现金		49,800,000.00	21,650,000.00
筹资活动现金流入小计		1,246,800,000.00	1,161,520,227.60
偿还债务支付的现金		1,042,000,000.00	1,126,370,227.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,207,042.57	38,838,145.96
支付其他与筹资活动有关的现金		52,000,451.46	26,169,163.89
筹资活动现金流出小计		1,116,207,494.03	1,191,377,537.45
筹资活动产生的现金流量净额		130,592,505.97	-29,857,309.85
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-564,980.44	-373,376.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-15,882,553.78	35,821,888.96
加：期初现金及现金等价物余额		71,712,553.62	90,420,252.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		55,829,999.84	126,242,141.06

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**  
2015 年 1—6 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				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
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,992,405.19		1,436,152.60		-1,241,588.19	3,164,109.28	7,351,078.88
(一) 综合收益总额							3,992,405.19				8,195,764.41	3,333,779.88	15,521,949.48
(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									1,436,152.60		-9,437,352.60	-169,670.60	-8,170,870.60
1. 提取盈余公积									1,436,152.60		-1,436,152.60		

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-8,001,200.00	-169,670.60	-8,170,870.60
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		1,319,701.37		51,319,663.80		427,237,361.50	107,172,296.88	1,847,674,285.25	

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				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													
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		414,249,624.91	127,670,985.46	1,848,604,502.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							87,725.91		1,325,848.93		11,803,417.06	-11,813.31	13,205,178.59

(一) 综合收益总额						87,725.91				20,330,345.99	407,308.29	20,825,380.19	
(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								1,325,848.93		-8,526,928.93	-419,121.60	-7,620,201.60	
1. 提取盈余公积								1,325,848.93		-1,325,848.93			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,201,080.00	-419,121.60	-7,620,201.60	
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				863,455,903.33		-2,926,366.31		47,507,929.48		426,053,041.97	127,659,172.15	1,861,809,680.62

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**  
2015 年 1—6 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		458,297.49		49,883,511.20	337,366,730.05	1,638,079,456.01
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		458,297.49		49,883,511.20	337,366,730.05	1,638,079,456.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							4,095,160.42		1,436,152.60	4,924,173.35	10,455,486.37
(一)综合收益总额							4,095,160.42			14,361,525.95	18,456,686.37
(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									1,436,152.60	-9,437,352.60	-8,001,200.00
1. 提取盈余公积									1,436,152.60	-1,436,152.60	
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		4,553,457.91		51,319,663.80	342,290,903.40	1,648,534,942.38

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				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）									1,325,848.93	4,731,560.34	6,057,409.27
（一）综合收益总额										13,258,489.27	13,258,489.27
（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								1,325,848.93	-8,526,928.93	-7,201,080.00	
1. 提取盈余公积								1,325,848.93	-1,325,848.93		
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			47,507,929.48	315,986,494.51	1,613,865,341.26	

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。

#### 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 按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	风机产品应收账款计提比例(%)	其余产品应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0	5	5
其中：			
1 年以内(含 1 年, 以下同)	0	5	5
1—2 年	5	20	20
2—3 年	20	60	60
3—4 年	30	100	100
4—5 年	60	100	100
5—6 年	80	100	100

6 年以上	100	100	100
-------	-----	-----	-----

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (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. 其他重要的会计政策和会计估计

## 30. 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——	经公司三届四次董事会及三届三次监事会审议通过	

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》。		

其他说明

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2014 年半年报利润表项目		
归属于母公司所有者的净利润	-152,824.16	
少数股东损益	152,824.16	

**(2)、重要会计估计变更**

√适用 □不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注 (受重要影响的报表项目名称和金额)
为了更客观准确的反映公司的财务状况和经营成果，公司依据国家财政部颁布的《企业会计准则》之规定，仅对风电产品涉及的应收款项坏账准备计提比例进行变更，其他产品及业务涉及的会计估计不作变更。	经公司第三届第八次董事会会议审议通过	自 2015 年 1 月 1 日起	

其他说明

变更前（风电产品）		变更后（风电产品）	
账龄	计提比例 (%)	账龄	计提比例 (%)
1 年以内	5	1 年以内	0
1 年-2 年	20	1 年-2 年	5
2 年-3 年	60	2 年-3 年	20
3 年以上	100	3 年-4 年	30
		4 年-5 年	60
		5 年-6 年	80
		6 年以上	100

## 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

√适用 □不适用

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

## 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	339,116.92	236,051.26
银行存款	88,278,464.72	156,673,787.47
其他货币资金	61,961,335.06	12,802,306.43
合计	150,578,916.70	169,712,145.16
其中：存放在境外的款项总额	1,422,842.52	953,342.01

## 其他说明

使用受限制的货币资金为 61,961,335.06 元，其中：银行承兑汇票保证金 59,666,200.00 元；保函保证金 2,295,135.06 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	106,414,264.94	124,067,649.07
商业承兑票据	628,000.00	574,441.00
合计	107,042,264.94	124,642,090.07

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	20,103,000.00
商业承兑票据	
合计	20,103,000.00

## (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：

√适用 □不适用

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	345,920,409.24	
商业承兑票据		
合计	345,920,409.24	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、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	579,358,779.86	100.00	39,007,764.20	6.73	540,351,015.66	447,239,834.92	100.00	46,440,589.02	10.38	400,799,245.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	579,358,779.86	/	39,007,764.20	/	540,351,015.66	447,239,834.92	/	46,440,589.02	/	400,799,245.90

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

\_\_\_\_\_:

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	391,898,113.72	19,594,905.70	5.00
1 年以内小计	391,898,113.72	19,594,905.70	5.00
1 至 2 年	27,073,605.02	5,414,721.02	20.00
2 至 3 年	5,888,909.13	3,533,345.49	60.00
3 年以上	6,956,021.99	6,956,021.99	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	431,816,649.86	35,498,994.20	8.22

风电增速箱产品涉及应收账款单独按信用风险特征计提如下：

账龄	期末应收账款	期末坏账准备	计提比例
1 年以内	86,485,530.00	0	0%
1 至 2 年	58,017,000.00	2,900,850.00	5%
2 至 3 年	3,039,600.00	607,920.00	20%
合计	147,542,130.00	3,508,770.00	/

确定该组合依据的说明：

为了更客观准确的反映公司的财务状况和经营成果，公司依据国家财政部颁布的《企业会计准则》之规定，并经公司第三届第八次董事会审议通过，仅对风电产品涉及的应收款项坏账准备计提比例进行变更，其他产品及业务涉及的会计估计不作变更。（详见公司公告临 2015-008）

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 22,540,807.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,107,982.74 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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	占应收账款余额比例	坏账准备
许昌许继风电科技有限公司	58,789,000.00	10.15	1,871,450.00

内蒙古锋电能源技术有限公司	56,103,000.00	9.68	-
徐州徐工物资供应有限公司	53,959,793.70	9.31	2,697,989.69
潍柴重机股份有限公司	19,673,138.79	3.40	983,656.94
北京京城新能源有限公司	18,006,000.00	3.11	900,300.00
合计	206,530,932.49	35.65	6,453,396.62

## 6、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	52,884,773.78	92.50	32,791,579.14	91.97
1 至 2 年	2,690,141.63	4.71	1,193,869.58	3.35
2 至 3 年	910,731.14	1.59	956,257.60	2.68
3 年以上	687,108.67	1.20	713,912.81	2.00
合计	57,172,755.22	100.00	35,655,619.13	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	占预付账款余额比例
中昂国际机械有限公司	15,934,403.99	27.87
嵊州市龙威阀门有限公司	8,110,000.00	14.19
上海本钢冶金科技有限公司	4,981,371.66	8.71
上海驭洲企业发展有限公司	1,750,913.00	3.06
贺德克液压技术(上海)有限公司	1,260,491.97	2.20
合计	32,037,180.62	56.04

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、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	25,170,890.64	100.00	2,560,885.37	10.17	22,610,005.27	18,141,741.27	100.00	2,065,016.41	11.38	16,076,724.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	25,170,890.64	/	2,560,885.37	/	22,610,005.27	18,141,741.27	/	2,065,016.41	/	16,076,724.86

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	23,434,144.81	1,171,707.24	5.00
1 年以内小计	23,434,144.81	1,171,707.24	5.00
1 至 2 年	397,396.84	79,479.37	20.00
2 至 3 年	74,125.58	44,475.35	60.00
3 年以上	1,265,223.41	1,265,223.41	100.00
合计	25,170,890.64	2,560,885.37	10.17

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 495,868.96 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：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,681,900.00	9,389,000.00
单位住房资金专户	3,260,312.56	3,257,459.03
应收出口退税	2,783,816.79	2,087,858.40
应收暂付款	4,779,380.80	1,312,687.46
其他	4,665,480.49	2,094,736.38
合计	25,170,890.64	18,141,741.27

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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	17.88	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	13.30	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	3,260,312.56	1年以内	12.95	163,015.63
出口退税款	应收出口退税款	2,783,816.79	1年以内	11.06	139,190.84
浙江开元酒店管理有限公司萧山宾馆	保证金	1,000,000.00	1年以内	3.97	50,000.00
合计	/	14,891,129.35	/	59.16	744,556.47

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 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	70,995,118.97	4,079,620.77	66,915,498.20	88,982,049.53	4,122,034.71	84,860,014.82
在产品	510,527,956.15	27,353,689.01	483,174,267.14	475,372,132.66	29,137,227.45	446,234,905.21
库存商品	363,008,640.57	27,428,428.58	335,580,211.99	342,486,226.62	27,386,014.64	315,100,211.98
周转材料	2,486,451.09	898,204.86	1,588,246.23	2,908,506.66	898,204.86	2,010,301.8
自制半成品	77,132,853.71	1,736,036.34	75,396,817.37	74,742,503.88	1,736,036.34	73,006,467.54
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,024,151,020.49	61,495,979.56	962,655,040.93	984,491,419.35	63,279,518.00	921,211,901.35

## (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	4,122,034.71			42,413.94		4,079,620.77
在产品	29,137,227.45			1,783,538.44		27,353,689.01
库存商品	27,386,014.64	222,069.70		179,655.76		27,428,428.58
周转材料	898,204.86					898,204.86
自制半成品	1,736,036.34					1,736,036.34
合计	63,279,518.00	222,069.70		2,005,608.14		61,495,979.56

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、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	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

## 其他说明

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

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	3,000,000.00	3,000,000.00
信托产品投资收益	4,400,000.00	2,200,000.00
预缴企业所得税	40,877.79	173,964.36

待抵扣增值税进项税	301,877.29	5,074,580.17
其他	868,208.34	330,750.00
合计	8,610,963.42	10,779,294.53

其他说明

#### 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

##### (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	1,126,725.00		1,126,725.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,126,725.00		1,126,725.00	1,126,725.00		1,126,725.00
合计	1,126,725.00		1,126,725.00	1,126,725.00		1,126,725.00

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

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					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

---

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

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		
一、合营企业										
杭州依维柯汽车变速器有限公司	6,638,098.16			-1,390,364.62						5,247,733.54
杭州依维柯汽车传动技术有限公司	56,547,508.81			-7,800,399.15						48,747,109.66
小计	63,185,606.97			-9,190,763.77						53,994,843.20
二、联营企业										
萧山农	531,186,712.72			26,186,557.38	4,095,160.42		10,800,000.00			550,668,430.52

商银行										
小计	531,186,712.72		26,186,557.38	4,095,160.42		10,800,000.00			550,668,430.52	
合计	594,372,319.69		16,995,793.61	4,095,160.42		10,800,000.00			604,663,273.72	

其他说明

## 18、投资性房地产

√适用 □不适用

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				
3. 本期减少金额				
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	624,890.92			624,890.92
2. 本期增加金额	24,083.78			24,083.78
(1) 计提或摊销	24,083.78			24,083.78
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	648,974.70			648,974.70
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	415,523.67			415,523.67
2. 期初账面价值	439,607.45			439,607.45

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

## 19、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	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
2. 本期增加金额	10,562,651.79	9,811,524.36	397,705.24	282,377.79	10,499.91	21,064,759.09
(1) 购置		1,699,225.86	397,705.24	211,557.28	10499.91	2,318,988.29
(2) 在建工程转入	10,562,651.79	8,112,298.50		70,820.51		18,745,770.80
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		22,107,037.49	783,284.78	129,236.25	36,434.50	23,055,993.02
(1) 处置或报废		22,107,037.49	783,284.78	129,236.25	36,434.50	23,055,993.02
4. 期末余额	599,439,041.29	1,414,632,166.70	25,595,508.33	4,576,268.01	14,904,680.21	2,059,147,664.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	204,931,550.25	716,422,265.64	20,888,537.12	3,174,308.72	10,390,229.58	955,806,891.31
2. 本期增加金额	13,905,185.59	52,339,848.93	988,392.57	689,770.83	32,223.69	67,955,421.61
(1) 计提	13,905,185.59	52,339,848.93	988,392.57	689,770.83	32,223.69	67,955,421.61
3. 本期减少金额		18,457,631.91	698,635.23	83,181.37		19,239,448.51
(1) 处置或报废		18,457,631.91	698,635.23	83,181.37		19,239,448.51
4. 期末余额	218,836,735.84	750,304,482.66	21,178,294.46	3,780,898.18	10,422,453.27	1,004,522,864.41
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	380,602,305.45	664,327,684.04	4,417,213.87	795,369.83	4,482,226.94	1,054,624,800.13
2. 期初账面价值	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). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

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	21,280,657.30	正在办理中
杭齿前进临江变电所	15,781,735.34	正在办理中
杭齿前进临江工程	144,649,452.10	正在办理中
绍兴前进柯东厂区 3#	7,099,295.24	无法办理
前进锻造热处理车间	2,214,297.07	无法办理
前进锻造下料车间	2,350,137.18	无法办理
小 计	193,375,574.23	

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (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	16,130,054.92		16,130,054.92	15,439,009.37		15,439,009.37
数控机床 12 台	14,617,123.00		14,617,123.00	14,255,937.19		14,255,937.19
行车一批	6,648,007.82		6,648,007.82	6,415,086.71		6,415,086.71
临江厂房	84,872,172.12		84,872,172.12	82,416,023.01		82,416,023.01
强机项目	44,359,740.99		44,359,740.99	42,937,678.57		42,937,678.57
集体宿舍	7,802,715.60		7,802,715.60	6,687,568.60		6,687,568.60

1#机加工 综合仓库、 3#综合仓 库	15,040,816. 29		15,040,816.29	8,984,352.44		8,984,352.44
其他零星 项目	72,203,367. 92		72,203,367.92	65,053,877.36		65,053,877.36
合计	261,673,998 .66		261,673,998.66	242,189,533.25		242,189,533.25

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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	15,439,009.37	3,975,466.19	3,284,420.64		16,130,054.92	92.42	90	2,877,456.52	25,318.00	2.65	自筹资金
数控机床 12台	4,344.00	14,255,937.19	361,185.81	-		14,617,123.00	91.12	87	1,883,500.95	145,508.62	2.65	自筹资金
行车一批	3,000.00	6,415,086.71	232,921.11	-		6,648,007.82	70.61	78	845,555.73	125,468.27	2.65	自筹资金
临江 厂房	15,300.00	82,416,023.01	2,456,149.11	-		84,872,172.12	70.85	83	-			自筹资金
强机 项目	7,280.00	42,937,678.57	5,466,115.91	4,044,053.49		44,359,740.99	66.49	55	934,979.64	195,680.14	2.65	自筹资金
集体 宿舍	500.00	6,687,568.60	1,115,147.00	-		7,802,715.60	156.05	98				自筹资金

1#机 加工 综合 仓库、 3#综 合仓 库	1,860 .00	8,984,352.44	6,056,463.8 5	-	15,040,816.2 9	80.86	75	418,880.94	229,296. 33	2.65	自筹 资金
其他 零星 项目		65,053,877.3 6	18,566,787. 23	11417296.67	72,203,367.9 2			2,194,414.01	720,557. 32	2.65	自筹 资金
合计	40,20 4.00	242,189,533. 25	38,230,236. 21	18,745,770.80	261,673,998. 66	/	/	9,154,787.79	1,441,82 8.68	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、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	非专利技术	商标使用权	计算机软件	合计
一、 账面原值						
1. 期 初余 额	240,666,826 .37		26,008,929 .48	1,575,417.00	8,677,311 .64	276,928,484 .49
2 . 本 期增 加金 额					434,241.5 0	434,241.50
1) 购 置					434,241.5 0	434,241.50
3. 本 期减 少金 额						
1) 处						

置						
4. 期末余额	240,666,826.37		26,008,929.48	1,575,417.00	9,111,553.14	277,362,725.99
二、累计摊销						
1. 期初余额	37,994,871.96		10,999,374.89	1,575,417.00	3,419,893.15	53,989,557.00
2. 本期增加金额	2,468,775.20		1,498,019.26	-	231,608.48	4,198,402.94
1) 计提	2,468,775.20		1,498,019.26	-	231,608.48	4,198,402.94
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	40,463,647.16		12,497,394.15	1,575,417.00	3,651,501.63	58,187,959.94
三、减值准备						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	200,203,179.21		13,511,535.33	-	5,460,051.51	219,174,766.05
2. 期	202,671,954		15,009,554	-	5,257,418	222,938,927

初账面价值	. 41		. 59		. 49	. 49
-------	------	--	------	--	------	------

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\_\_\_\_\_

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

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	856,279.37		50,868.12		805,411.25
车棚	77,333.23		16,000.02		61,333.21
仓储服务费	642,615.81		240,980.88		401,634.93
装修款	44,424.00		19,038.00		25,386.00
合计	1,620,652.41		326,887.02		1,293,765.39

其他说明:

\_\_\_\_\_

29、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

适用 不适用

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	85,861,760.42	13,184,006.85	93,047,827.72	14,303,368.41
内部交易未	19,606,986.89	3,069,287.95	27,615,771.77	4,444,226.38

实现利润				
可抵扣亏损	14,460,244.33	2,175,259.28	14,460,244.33	2,175,259.28
预提产品售后服务费	4,143,522.46	713,248.37	3,989,322.46	674,698.37
合计	124,072,514.10	19,141,802.45	139,113,166.28	21,597,552.44

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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
非同一控制下企业合并形成的应纳税暂时性差异[注]	34,132,641.77	8,533,160.43	34,361,709.42	8,590,427.35
合计	34,132,641.77	8,533,160.43	34,361,709.42	8,590,427.35

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

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	18,866,238.49	18,737,295.71
可抵扣亏损	134,060,252.76	130,040,256.85
合计	152,926,491.25	148,777,552.56

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	12,101,406.72	12,101,406.72	
2016	17,381,225.86	17,381,225.86	
2017	16,107,275.71	16,107,275.71	
2018	18,660,902.20	18,660,902.20	
2019	65,789,446.36	65,789,446.36	
2020	4,019,995.91		
合计	134,060,252.76	130,040,256.85	/

其他说明：

[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 57,266.92 元，应纳税暂时性差异期末余额为 34,132,641.77 元。

### 30、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	2,144,191.33	2,301,946.33
合计	2,144,191.33	2,301,946.33

其他说明：

### 31、短期借款

√适用 □不适用

#### (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		
抵押借款	348,000,000.00	335,500,000.00
保证借款	17,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	158,000,000.00	342,000,000.00
抵押并保证借款	12,000,000.00	11,000,000.00
合计	535,000,000.00	723,500,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

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	213,055,281.96	213,446,999.78
合计	213,055,281.96	213,446,999.78

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	407,712,974.32	339,772,768.98
设备工程款	23,983,157.77	50,667,853.65
合计	431,696,132.09	390,440,622.63

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	46,859,502.04	52,946,233.00
合计	46,859,502.04	52,946,233.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

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	22,716,350.27	136,188,367.77	142,953,649.33	15,951,068.71
二、离职后福利-设定提存计划	1,862,787.74	11,587,746.12	12,503,645.40	946,888.46
三、辞退福利		63,750.00	63,750.00	
合计	24,579,138.01	147,839,863.89	155,521,044.73	16,897,957.17

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

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	18,752,044.54	108,364,270.28	115,752,792.96	11,363,521.86
二、职工福利费	-	7,824,495.98	7,824,495.98	-
三、社会保险费	1,430,245.46	9,510,487.16	9,874,943.33	1,065,789.29
其中: 医疗保险费	1,013,369.14	7,566,655.34	7,837,784.56	742,239.92
工伤保险费	154,207.49	1,128,702.22	1,185,998.25	96,911.46
生育保险费	104,536.36	815,129.60	851,160.52	68,505.44
其他	158,132.47			158,132.47
四、住房公积金		8,600,461.48	8,600,461.48	
五、工会经费和职工教育经费	2,534,060.27	1,888,652.87	900,955.58	3,521,757.56
合计	22,716,350.27	136,188,367.77	142,953,649.33	15,951,068.71

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

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	1,634,718.85	10,472,863.26	11,270,349.68	837,232.43
2、失业保险费	228,068.89	1,114,882.86	1,233,295.72	109,656.03
合计	1,862,787.74	11,587,746.12	12,503,645.40	946,888.46

### 38、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	7,199,589.98	9,423,919.85
消费税		
营业税	165,532.40	203,902.57
企业所得税	1,922,822.95	5,887,285.36
个人所得税	452,181.55	1,031,387.57
城市维护建设税	625,699.44	782,916.11
房产税	1,213,118.31	5,574,928.74
土地使用税	2,022,954.17	4,267,007.37
车船使用税	0	180.00
印花税	16,104.04	42,815.93
教育费附加	275,575.29	348,341.26
地方教育附加	183,716.85	232,227.62
地方水利建设基金	217,677.42	270,591.31
其他	16,778.67	9,655.93
合计	14,311,751.07	28,075,159.62

其他说明：

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	24,220,000.00	11,550,000.00
短期借款应付利息	827,191.06	1,477,629.81
短期融资券应付利息	4,375,000.00	
合计	29,422,191.06	13,027,629.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

## 40、应付股利

□适用 √不适用

## 41、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结算款	3,438,400.44	3,265,263.03
购买少数股权款项	4,486,750.00	5,686,750.00
押金保证金	1,991,289.61	1,676,657.10
代扣代缴社保费	1,366,370.85	905,205.37
其他	3,022,708.92	2,648,630.61
合计	14,305,519.82	14,182,506.11

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 44、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	

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

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 2015 年 度第一期 短期融资 券	30,000.00	2015 年 3 月 20 日	366 天	30,000.00	-	30,000.00	437.50	-	-	30,000.00
合计	/	/	/	30,000.00	-	30,000.00	437.50	-	-	30,000.00

## 45、长期借款

□适用 √不适用

## 46、应付债券

√适用 □不适用

## (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	397,275,300.00	397,056,800.00
合计	397,275,300.00	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）

√适用 □不适用

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	39,705.68		2,422	21.85		39,727.53
合计	/	/	/	39,680	39,705.68		2,422	21.85		39,727.53

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

适用 不适用

## 47、长期应付款

适用 不适用

## 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 49、专项应付款

适用 不适用

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 and 杭州市第二机械技工学校机械厂自改制基准日 2005 年 5 月 31 日至前进通用公司成立前的净利润 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。

## 50、预计负债

适用 不适用

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	3,989,322.46	4,143,522.46	
合计	3,989,322.46	4,143,522.46	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

√适用 □不适用

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	116,812,857.85	1,250,000.00	7,088,241.89	110,974,615.96	
合计	116,812,857.85	1,250,000.00	7,088,241.89	110,974,615.96	/

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]	766,305.50		79,705.08		686,600.42	与资产相关
杭州重化工业项目补助[注2]	308,333.61		49,999.98		258,333.63	与资产相关
财政技改资助[注3]	4,338,441.11		494,006.10		3,844,435.01	与资产相关
先进制造业基地财政补助[注4]	333,333.28		55,555.56		277,777.72	与资产相关
之江分厂拆迁安置项目补偿[注5]	44,893,490.45		3,179,194.98		41,714,295.47	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]	13,840,389.77		996,643.86		12,843,745.91	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]	3,586,461.57		236,470.02		3,349,991.55	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]	12,714,639.92		794,665.02		11,919,974.90	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]	4,499,999.96	1,250,000.00	303,191.51		5,446,808.45	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]	14,200,000.00				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]	3,692,307.68		230,769.24		3,461,538.44	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]	13,100,000.00		634,615.38		12,465,384.62	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]	539,155.00		33,425.16		505,729.84	与资产相关
合计	116,812,857.85	1,250,000.00	7,088,241.89		110,974,615.96	/

其他说明：

[注1] 根据科学技术部国科发高字[2007]23号文《关于“十一五”国家高技术研究发展计划(863计划)“汽车开发先进技术”重点项目的批复》，本公司承担863计划课题一轿车双离合器自动变速器(DCT)项目的研究开发，专项经费2,000,000.00

元。根据国科发财字[2006]501号文《关于下达“863”计划课题经费预算的通知》及国科发财字[2007]391号文，本公司实际收到专项经费 1,800,000.00 元。

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

2006 年 10 月 31 日，杭州市科学技术局《关于为杭州前进齿轮箱集团有限公司申报 863 计划项目“轿车双离合器自动变速器（DCT）开发”课题提供配套经费的承诺函》，承诺根据《国家省科技项目杭州市地方财政科技经费匹配计划管理办法》为本公司提供配套经费。本公司于 2007 年 12 月 29 日收到配套经费 335,000.00 元、2008 年 5 月收到配套经费 200,000.00 元。本期转入营业外收入 79,705.08 元。截至 2015 年 6 月 30 日，财政部、科学技术部 863 项目拨款余额 686,600.42 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 49,999.98 元。截至 2015 年 6 月 30 日，杭州重化工业项目拨款余额 258,333.63 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助资金3,309,200.00元。本期转入营业外收入494,006.10元。截至2015年6月30日，财政技改资助资金余额3,844,435.01元。

[注4] 根据杭州市财政局杭财企[2008]1379号文《关于下达2008年度浙江省建设先进制造业基地财政资金的通知》，本公司获得资金1,000,000.00元。本期转入营业外收入55,555.56元。截至2015年6月30日，财政技改资助资金余额277,777.72元。

[注5] 本期转入营业外收入3,179,194.98元，截至2015年6月30日余额为41,714,295.47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996,643.86元，截至2015年6月30日余额为12,843,745.91元。

[注7] 根据杭州市财政局、杭州市经济和信息化委员会《关于下达省工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》（杭财企[2011]751号），本公司收到年产2000套风电增速箱关键产能扩展项目补助资金1,500,000.00元；根据杭州市萧山区财政局、杭州市萧山区经济和信息化局和杭州市萧山区科学技术局《关于下达2011年萧山区工业技改项目资助资金的通知》（萧财企[2012]183号），本公司收到年产2000套风电增速箱关键产能扩展项目资助资金3,229,400.00元。本期转入营业外收入236,470.02元，截至2015年6月30日余额为3,349,991.55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 794,665.02 元，截至 2015 年 6 月 30 日余额为 11,919,974.90 元。

[注 9] 根据浙江省财政厅《关于下达 2012 年自主创新和高新技术产业化项目中央基建投资预算的通知》，本公司收到技术中心创新能力建设项目投资预算资金 5,000,000.00 元。根据杭州市财政局和杭州市发展和改革委员会《关于下达国家高技术产业发展项目 2014 年第二批省财政配套补助资金的通知》，本公司收到技术中心创新能力建设项目资金 1,250,000.00 元，本期转入营业外收入 303,191.51 元，截至 2015 年 6 月 30 日余额为 5,446,808.45 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。截至 2015 年 6 月 30 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 230,769.24 元，截至 2015 年 6 月 30 日余额为 3,461,538.44 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。本期转入营业外收入 634,615.38 元，截至 2015 年 6 月 30 日余额为 12,465,384.62 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 33,425.16 元，截至 2015 年 6 月 30 日余额为 505,729.84 元。

## 52、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]	88,128,992.37	88,823,792.37
合计	88,128,992.37	88,823,792.37

其他说明：

[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 2015 年 6 月 30 日，代支付的改制款项转出合计 80,234,594.51 元，余额为 88,128,992.37 元。

## 53、股本

单位：元 币种：人民币

	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

其他说明：\_\_\_\_\_

## 54、其他权益工具

适用 不适用

## 55、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）	846,679,841.64			846,679,841.64
其他资本公积	5,880,152.67			5,880,152.67

子公司除净损益外的权益变动享有部分	8,005,267.39			8,005,267.39
合计	860,565,261.70			860,565,261.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：\_\_\_\_\_

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

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	-2,672,703.82				3,992,405.19		1,319,701.37
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	458,297.49				4,095,160.42		4,553,457.91

有的份 额						
外币 财务报 表折算 差额	-3,131,001.31				-102,755.23	-3,233,756.54
其他综 合收益 合计	-2,672,703.82				3,992,405.19	1,319,701.37

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、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	49,883,511.20	1,436,152.60		51,319,663.80
合计	49,883,511.20	1,436,152.60		51,319,663.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：\_\_\_\_\_

## 60、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	428,478,949.69	414,249,624.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	428,478,949.69	414,249,624.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,195,764.41	20,330,345.99
减：提取法定盈余公积	1,436,152.60	1,325,848.93
对所有者的分配	8,001,200.00	7,201,080.00
期末未分配利润	427,237,361.50	426,053,041.97

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 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。

## 61、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	804,544,239.21	636,244,081.41	947,581,480.80	759,166,800.56
其他业务	22,369,047.01	20,859,237.00	16,039,373.41	14,527,950.32
合计	826,913,286.22	657,103,318.41	963,620,854.21	773,694,750.88

## 62、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
消费税		
营业税	78,635.24	97,938.50
城市维护建设税	2,662,145.07	3,781,247.46
教育费附加	1,206,014.21	1,697,152.65
资源税		
地方教育费附加	804,009.51	1,131,435.09
其他		12,175.4
合计	4,750,804.03	6,719,949.10

其他说明：\_\_\_\_\_

## 63、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	13,016,570.71	12,060,223.28
交通运输费	4,726,339.39	4,704,546.59
销售服务费	3,404,408.13	3,412,113.26
差旅费	2,644,582.03	2,648,498.20
租赁费	1,666,679.58	2,241,408.77
业务招待费	1,276,518.94	1,727,299.28
包装费	798,992.00	742,325.38
其他	2,833,263.44	3,179,305.58
合计	30,367,354.22	30,715,720.34

其他说明：\_\_\_\_\_

## 64、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	43,511,855.14	35,596,484.30
职工薪酬	40,243,208.21	49,602,654.79
折旧费	8,359,954.75	8,509,950.65
土地使用税及房产税等税费	6,785,056.95	5,891,927.04
租赁费	3,332,505.00	3,591,644.49
业务招待费	1,731,052.19	2,266,173.19
产品检测费	2,881,894.28	1,130,031.47
运费	1,417,251.20	350,188.29
修理费	927,298.12	1,067,751.51
水电费	1,515,918.38	1,688,151.07
物料消耗	1,207,687.15	1,309,548.87
劳务派遣费	1,303,306.73	959,082.78
其他	8,820,864.22	7,824,374.42
合计	122,037,852.32	119,787,962.87

其他说明：\_\_\_\_\_

## 65、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	32,339,032.53	28,817,494.53
利息收入	-979,216.01	-1,438,049.72
汇兑损失	667,987.49	431,208.02
汇兑收益	-1,008,275.64	-1,017,499.10
贴现支出	598,738.58	3,752,061.95
手续费	529,213.33	497,428.64
合计	32,147,480.28	31,042,644.32

其他说明：\_\_\_\_\_

## 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,936,955.86	10,441,978.11
二、存货跌价损失		1,441,932.66
合计	-6,936,955.86	11,883,910.77

其他说明：\_\_\_\_\_

## 67、公允价值变动收益

适用 不适用

## 68、投资收益

√适用 □不适用

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	16,995,793.60	22,251,543.49
理财产品投资收益	2,317,115.26	2,270,216.23
合计	19,312,908.86	24,521,759.72

## 69、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	2,443,775.41	1,438,844.89	2,443,775.41
其中：固定资产处置利得	2,443,775.41	1,438,844.89	2,443,775.41
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,802,590.91	11,717,827.70	8,802,590.91
其他	58,408.31	97,754.50	58,408.31
合计	11,304,774.63	13,254,427.09	11,304,774.63

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

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	95,049.02		与收益相关
专项补助	1,174,700.00	4,366,864.00	与收益相关
奖励	444,600.00	1,137,800.00	与收益相关
递延收益分期确认收益	7,088,241.89	6,213,163.70	与资产相关
合计	8,802,590.91	11,717,827.70	/

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	95,049.02	与收益相关
小 计	<b>95,049.02</b>	
2) 专项补助		
杭州市 2013 年度服务贸易出口奖励 资金	29,300.00	与收益相关
收 2013 年萧山区外贸扶持资金	115,800.00	与收益相关
2013 年度中国机械工业科学技术奖 二等奖	120,000.00	与收益相关
2012 年授权发明专利省级资助资金	20,000.00	与收益相关
杭州市残疾人劳动就业服务处安置 残疾人就业工作经费补助	20,000.00	与收益相关
2013 年度萧山区工业五大新兴产业 发展专项资金（展会补助）	182,600.00	与收益相关
新兴产业发展专项资金	300,000.00	与收益相关
船用大功率双机并车齿轮传动装置	200,000.00	与收益相关
其他	187,000.00	与收益相关
小 计	<b>1,174,700.00</b>	
3) 奖励		
长兴县工业强县奖励	205,000.00	与收益相关
税收奖励	200,000.00	与收益相关
招失业人员奖励	9,600.00	与收益相关
其他	30,000.00	与收益相关
小 计	<b>444,600.00</b>	
4) 递延收益分期确认收益		
财政部、科学技术部 863 项目补助	79,705.08	与资产相关
杭州重化工业项目补助	49,999.98	与资产相关
财政技改资助	494,006.10	与资产相关
先进制造业基地财政补助	55,555.56	与资产相关
之江分厂拆迁安置项目补偿	3,179,194.98	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	996,643.86	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	236,470.02	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	794,665.02	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)	303,191.51	与资产相关

500 套大功率风电增速箱技术改造项目	230,769.24	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	634,615.38	与资产相关
年产 5 万台船用齿轮箱生产线技改项目补助	33,425.16	与资产相关
小 计	7,088,241.89	

## 70、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	13,593.72	10,754.52	13,593.72
其中：固定资产处置损失	13,593.72	10,754.52	13,593.72
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	90,827.00		90,827.00
水利建设专项资金	1,057,649.08	1,253,700.60	
罚款支出及滞纳金	4,702.42	4,342.61	4,702.42
其他	126,753.45	14,825.94	126,753.45
合计	1,293,525.67	1,283,623.67	235,876.59

其他说明：\_\_\_\_\_

## 71、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	2,839,042.64	4,889,372.74
递延所得税费用	2,399,003.72	641,452.05
合计	5,238,046.36	5,530,824.79

### (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	16,767,590.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,515,138.60

子公司适用不同税率的影响	289,304.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,811,262.24
本期末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	622,340.80
所得税费用	5,238,046.36

其他说明：\_\_\_\_\_

## 72、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。

## 73、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
利息收入	1,256,353.80	1,718,049.72
除税费返还外的其他政府补助收入	2,391,500.00	9,018,300.00
往来款	2,893,997.08	4,278,033.49
其他	1,203,103.22	2,659,423.22
合计	7,744,954.10	17,673,806.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：\_\_\_\_\_

### (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
水电费	1,580,111.43	1,702,616.62
业务招待费	3,007,571.13	3,993,472.47
办公费	953,228.14	1,119,094.65
租赁费	4,302,758.14	5,282,300.42
差旅费	3,473,656.49	3,637,788.74
修理费	1,048,112.23	1,346,513.23
技术开发费	12,721,660.85	8,563,966.11
会务费	470,498.40	439,990.70
交通运输费	6,057,682.80	4,945,644.95
保险费	902,043.64	838,064.34
产品检测费	2,881,894.28	1,130,031.47
广告展览费	482,360.36	1,029,764.71
售后技术服务费	1,800,090.36	2,183,982.09
物料消耗	1,842,873.55	1,745,012.38
审计费	1,277,236.13	275,340.26

法律服务费	153,191.47	264,343.52
咨询费	347,448.82	648,774.49
银行手续费	529,213.33	497,428.64
其他	4,919,669.74	5,603,759.92
合计	48,751,301.29	45,247,889.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：\_\_\_\_\_

### (3). 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	51,072,000.00	21,650,000.00
合计	51,072,000.00	21,650,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：\_\_\_\_\_

### (4). 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	53,078,000.00	28,042,000.00
商业承兑汇票贴现息		1,060,809.79
发行债券直接支付的手续费、咨询费等费用	1,082,451.46	8,354.10
合计	54,160,451.46	29,111,163.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：\_\_\_\_\_

## 74、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	11,529,544.28	20,737,654.28
加：资产减值准备	-6,936,955.86	11,883,910.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,979,505.39	68,712,496.21
无形资产摊销	4,198,402.94	3,678,303.86
长期待摊费用摊销	326,887.02	340,384.93
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）	-2,430,181.69	-862,364.27
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）	34,297,304.81	29,097,494.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,312,908.86	-24,521,759.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,455,749.99	489,865.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-57,266.92	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,659,601.14	6,683,667.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,065,405.27	-88,008,315.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,189,960.94	33,056,876.49
其他	0	
经营活动产生的现金流量净额	-61,484,964.37	61,288,214.11
<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	115,352,966.70	189,126,292.60
减：现金的期初余额	138,590,684.33	166,313,493.42
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	-23,237,717.63	22,812,799.18

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 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	115,352,966.70	138,590,684.33
其中：库存现金	339,116.92	236,051.26
可随时用于支付的银行存款	88,278,464.72	128,303,787.47
可随时用于支付的其他货币资金	26,735,385.06	10,050,845.60

三、期末现金及现金等价物余额	115,352,966.70	138,590,684.33
----------------	----------------	----------------

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明：

期末其他货币资金中，3个月以上到期的银行承兑汇票及保函保证金35,225,950.00元不属于现金及现金等价物。

## 75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,961,335.06	保证金
应收票据	20,103,000.00	质押
固定资产	64,221,834.67	抵押
无形资产	55,403,748.71	抵押
合计	201,689,918.44	/

其他说明：

## 76、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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			
其中：美元	8,805.01	6.11360	53,830.31
欧元	342,667.01	6.86990	2,354,088.09
港币	741,962.00	0.78861	585,118.65
林吉特	511,203.10	1.63873	837,723.86
应收账款			
其中：美元	1,857,100.13	6.11360	11,353,567.35
欧元		6.86990	
港币		0.78861	
林吉特	472,503.34	1.63873	11,353,567.35
应付账款			
其中：美元	575.00	6.11360	3,515.32
欧元		6.86990	
港币	2,812,138.38	0.78861	2,217,680.45
林吉特	856,354.34	1.63873	1,403,333.55

其他说明：\_\_\_\_\_

(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

#### 77、套期

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

\_\_\_\_\_

#### 6、其他

\_\_\_\_\_

## 九、 在其他主体中的权益

## 1、 在子公司中的权益

√适用 □不适用

## (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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

\_\_\_\_\_

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

## (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	50.00	4,256,847.54		50,015,928.55

前进铸造	46.84	409,880.39		25,430,595.25
前进通用	49.89	-932,343.59	149,670.60	17,361,564.08
前进联轴器	35.00	699,665.26		18,716,917.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：\_\_\_\_\_

其他说明：\_\_\_\_\_

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

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	132,379.97	59,754,590.10	192,133,970.07	87,422,219.08	-	87,422,219.08	130,082,602.25	60,115,839.79	190,198,442.04	87,416,086.64		87,416,086.64
前进铸造	128,886,797.82	22,897,293.21	151,784,091.03	94,120,685.84	-	94,120,685.84	111,066,918.37	24,312,305.27	135,379,223.64	78,489,471.01		78,489,471.01
前进通用	52,786,570.94	23,778,501.40	76,565,072.34	38,676,460.99	2,601,901.91	41,278,362.90	57,396,160.20	25,164,968.92	82,561,129.12	42,598,479.27	2,601,901.91	45,200,381.18
前进联轴器	45,756,615.51	21,560,235.96	67,316,851.47	3,343,864.66	8,533,160.43	11,877,025.09	46,840,897.76	20,179,346.15	67,020,243.91	5,934,900.02	8,590,427.35	14,525,327.37

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	86,652,691.31	1,929,395.59	1,929,395.59	11,662,213.53	95,412,507.97	3,381,065.81	3,381,065.81	2,590,118.86
前进铸造	90,574,824.28	773,652.56	773,652.56	4,172,990.48	94,161,041.24	684,338.49	684,338.49	-15,606,110.71
前进通用	23,980,213.51	-1,774,038.50	-1,774,038.50	3,583,582.74	38,231,539.82	2,536,830.50	2,536,830.50	5,168,281.26
前进	20,895,	4,006,6	4,006,6	-8,494,9	25,532,4	5,125,3	5,125,3	-7,974,28

联轴器	631.16	89.60	89.60	19.15	81.27	30.01	30.01	0.89
-----	--------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	------

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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (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	388,479,585.97	73,450,560.99	481,117,916.28	73,514,071.04
其中：现金和现金等价物	74,967,324.21	12,141,424.86	29,822,014.70	6,764,447.25
非流动资产	1,372,548,011.13	92,433,340.59	1,434,744,483.18	103,347,535.05
资产合计	1,761,027,597.10	165,883,901.58	1,915,862,399.46	176,861,606.09
流动负债	276,212,458.71	124,854,387.18	427,888,859.53	128,875,238.73
非流动负债	1,132,438,999.83	3,096,398.16	1,079,195,382.78	
负债合计	1,408,651,458.54	127,950,785.34	1,507,084,242.31	128,875,238.73
归属于母公司股东权益	352,376,138.56	37,933,116.24	408,778,157.15	47,986,367.36
按持股比例计算的净资产份额	48,747,109.66	5,247,733.54	56,547,508.81	6,638,098.16
对合营企业权益投资的账面价值	48,747,109.66	5,247,733.54	56,547,508.81	6,638,098.16
营业收入	452,181,855.25	67,360,398.72	121,378,762.52	90,162,864.48
财务费用	36,243,659.05	1,733,210.85	82,096.47	2,574,585.34
所得税费用				
净利润	-56,402,018.59	-10,053,251.12	-37,998,406.90	-8,645,383.36
综合收益总额	-56,402,018.59	-10,053,251.12	-37,998,406.90	-8,645,383.36

其他说明\_\_\_\_\_

**(3). 重要联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
	萧山农商银行	萧山农商银行
流动资产	27,667,066,634.81	24,614,551,898.11
非流动资产	72,863,177,461.77	71,147,788,706.09
资产合计	100,530,244,096.58	95,762,340,604.20
流动负债	87,789,788,212.07	84,853,598,414.91
非流动负债	2,143,901,511.23	687,073,061.50
负债合计	89,933,689,723.30	85,540,671,476.41
归属于母公司股东权益	10,596,554,373.28	10,221,669,127.79
按持股比例计算的净资产份额	550,668,430.52	531,186,712.72
对联营企业权益投资的账面价值	550,668,430.52	531,186,712.72
营业收入	1,595,821,387.09	1,694,560,314.72
净利润	503,907,429.40	554,742,552.58
其他综合收益	78,803,094.73	
综合收益总额	582,710,524.13	554,742,552.58

其他说明\_\_\_\_\_

**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：\_\_\_\_\_

**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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 2015 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 35.65% (2014 年 12 月 31 日：36.24%) 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	107,042,264.94				107,042,264.94
小计	107,042,264.94				107,042,264.94

(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	124,642,090.07				124,642,090.07
小计	124,642,090.07				124,642,090.07

## (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	535,000,000.00	552,045,733.76	552,045,733.76		
应付票据	213,055,281.96	213,055,281.96	213,055,281.96		
应付账款	431,696,132.09	431,696,132.09	431,696,132.09		
其他应付款	14,305,519.82	14,305,519.82	14,305,519.82		
应付利息	29,422,191.06	29,422,191.06	29,422,191.06		
应付债券	397,275,300.00	501,850,000.00	25,200,000.00	50,400,000.00	426,250,000.00
其他流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	300,000,000.00		
小计	1,920,754,424.	1,742,374,858.69	1,265,724,858.69	50,400,000.00	426,250,000.00

93

(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	723,500,000.00	736,509,161.09	736,509,161.09		
应付票据	213,446,999.78	213,446,999.78	213,446,999.78		
应付账款	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

**(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。

**十一、公允价值的披露**

适用 不适用

**十二、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	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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭维柯变速器	采购货物	802.50	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭维柯变速器	销售货物	3,220,853.44	262,533.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明 \_\_\_\_\_

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

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。

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

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。

### 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

#### (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	3,836,588.13	191,829.41	592,879.37	29,643.97
应收账款	杭维柯传动	1,000,000.00	50,000.00	2,038,487.52	251,924.38
小计		4,836,588.13	241,829.41	2,631,366.89	281,568.35

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

\_\_\_\_\_

##### 2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

\_\_\_\_\_

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

\_\_\_\_\_

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

\_\_\_\_\_

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

适用 不适用

##### 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

适用 不适用

### (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	990,914,807.83	110,269,737.51		296,640,306.13	804,544,239.21
主营业务成本	846,196,512.18	94,574,826.03		304,527,256.80	636,244,081.41
资产总额			4,063,279,808.54		4,063,279,808.54
负债总额			2,215,605,523.29		2,215,605,523.29

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	559,290,023.74	176,820,084.83	40,428,362.40	60,199,241.75
主营业务成本	456,059,621.99	161,479,825.48	47,059,982.59	54,018,920.28
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	34,054,185.09	86,129,111.30	89,191,771.20	55,071,765.03
主营业务成本	23,448,397.70	71,443,035.38	75,228,211.50	52,033,343.29
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	1,101,184,545.34	296,640,306.13		804,544,239.21
主营业务成本	940,771,338.21	304,527,256.80		636,244,081.41
资产总额			4,063,279,808.54	
负债总额			2,215,605,523.29	

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

\_\_\_\_\_

(4). 其他说明：

\_\_\_\_\_

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

\_\_\_\_\_

8、其他

\_\_\_\_\_

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 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	476,038,549.36	100.00	30,515,198.94	6.41	445,523,350.42	359,723,045.79	100.00	39,234,279.71	10.91	320,488,766.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	476,038,549.36	/	30,515,198.94	/	445,523,350.42	359,723,045.79	/	39,234,279.71	/	320,488,766.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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	300,442,528.98	15,022,126.45	5.00
1 年以内小计	300,442,528.98	15,022,126.45	5.00
1 至 2 年	17,719,163.77	3,543,832.76	20.00
2 至 3 年	4,735,642.19	2,841,385.31	60.00
3 年以上	5,599,084.42	5,599,084.42	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	328,496,419.36	27,006,428.94	8.22

风电增速箱产品涉及应收账款单独按信用风险特征计提如下：

账龄	期末应收账款	期末坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	86,485,530.00	0	0.00
1 至 2 年	58,017,000.00	2,900,850.00	5.00
2 至 3 年	3,039,600.00	607,920.00	20.00
-合计	147,542,130.00	3,508,770.00	/

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 23,827,063.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,107,982.74 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

## (4). 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	占应收账款余额比例 (%)	坏账准备
许昌许继风电科技有限公司	58,789,000.00	12.35	1,871,450.00
内蒙古锋电能源技术有限公司	56,103,000.00	11.79	-
徐州徐工物资供应有限公司	53,959,793.70	11.34	2,697,989.69
潍柴重机股份有限公司	19,673,138.79	4.13	983,656.94
北京京城新能源有限公司	18,006,000.00	3.78	900,300.00
合计	206,530,932.49	43.39	6,453,396.62

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

\_\_\_\_\_

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

## 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	89,801,578.68	100.00	5,424,670.65	6.04	84,376,908.03	36,361,663.85	100.00	2,592,991.20	7.13	33,768,672.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	89,801,578.68	/	5,424,670.65	/	84,376,908.03	36,361,663.85	/	2,592,991.20	/	33,768,672.65

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	84,132,829.05	4,206,641.45	5.00
1 年以内小计	84,132,829.05	4,206,641.45	5.00
1 至 2 年	5,526,337.75	1,105,267.55	20.00
2 至 3 年	74,125.58	44,475.35	60.00
3 年以上	68,286.30	68,286.30	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	89,801,578.68	5,424,670.65	6.04

确定该组合依据的说明：\_\_\_\_\_

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：\_\_\_\_\_

**(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 2,831,679.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

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	79,565,490.07	31,219,857.10
押金保证金	650,000.00	890,000.00
应收暂付款	4,475,542.84	646,771.60
单位住房资金专户	3,260,312.56	3,257,459.03

其他	1,850,233.21	347,576.12
合计	89,801,578.68	36,361,663.85

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

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
前进重机	往来款	44,055,072.90	1年以内: 38528735.15 1-2年: 5526337.75	49.06	3,031,704.31
前进锻造	往来款	20,291,666.67	一年以内	22.60	1,014,583.33
前进铸造	往来款	10,145,833.33	一年以内	11.30	507,291.67
前进通用	往来款	5,072,917.17	一年以内	5.65	253,645.86
单位住房基金(建行萧山支行住房资金专户)	单位住房资金专户	3,260,312.56	一年以内	3.63	163,015.63
合计	/	82,825,802.63	/	92.24	4,970,240.80

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: \_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: \_\_\_\_\_

其他说明: \_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	209,186,304.72		209,186,304.72
对联营、合营企业投资	604,663,273.71		604,663,273.71	594,372,319.69		594,372,319.69
合计	813,849,578.43		813,849,578.43	803,558,624.41		803,558,624.41

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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	5,500,000.00			5,500,000.00		
前进锻造	17,911,740.00			17,911,740.00		
前进铸造	16,480,000.00			16,480,000.00		
前进马森	18,000,000.00			18,000,000.00		
前进重机	64,650,000.00			64,650,000.00		
前进通用	5,010,980.00			5,010,980.00		
前进检测	450,000.00			450,000.00		
马来西亚前进	1,561,522.52			1,561,522.52		
香港前进	1,911,965.86			1,911,965.86		
武汉前进	300,000.00			300,000.00		
大连前进	400,000.00			400,000.00		
广东前进	1,054,119.12			1,054,119.12		
上海前进	600,000.00			600,000.00		
前进贸易	5,000,000.00			5,000,000.00		
临江前进	45,000,000.00			45,000,000.00		
杭粉所	3,000,000.00			3,000,000.00		
前进联轴器	22,355,977.22			22,355,977.22		
合计	209,186,304.72			209,186,304.72		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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	其他		
一、合营企业											
杭维柯汽车变速器	6,638,098.16			-1,390,364.62						5,247,733.54	
杭维柯汽车传动	56,547,508.81			-7,800,399.16						48,747,109.65	
小计	63,185,606.97			-9,190,763.78						53,994,843.19	
二、联营企业											
萧山农商银行	531,186,712.72			26,186,557.38	4,095,160.42		10,800,000.00			550,668,430.52	
小计	531,186,712.72			26,186,557.38	4,095,160.42		10,800,000.00			550,668,430.52	
合计	594,372,319.69			16,995,793.60	4,095,160.42		10,800,000.00			604,663,273.71	

其他说明：\_\_\_\_\_

## 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	666,948,128.57	567,817,317.46	786,209,228.17	672,352,192.01
其他业务	18,322,177.49	17,049,463.98	8,220,433.55	5,960,849.97
合计	685,270,306.06	584,866,781.44	794,429,661.72	678,313,041.98

其他说明：\_\_\_\_\_

## 5、投资收益

√适用 □不适用

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	15,200,329.40	450,878.40
权益法核算的长期股权投资收益	16,995,793.60	22,251,543.49
其他	2,260,493.14	2,210,840.41
合计	34,456,616.14	24,913,262.30

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,430,181.69	
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）	8,802,590.91	主要是收到当地政府财政奖励、技改资助资金等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163,874.56	
所得税影响额	-1,702,188.96	
少数股东权益影响额	-277,769.69	
合计	9,088,939.39	

## 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	0.47	0.0205	0.0205
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	-0.0022	-0.0022

## 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	8,195,764.41	
非经常性损益	B	9,088,939.39	
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	-893,174.98	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,736,315,018.77	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	8,001,200.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1	
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	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	外币报表折算差额	I2	3,992,405.19
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,739,027,990.03	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.47%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-0.05%	

## 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	8,195,764.41
非经常性损益	B	9,088,939.39
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	-893,174.98
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	400,060,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.0205
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.0022

## (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、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

**第十节 备查目录**

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

董事长： 茅建荣

董事会批准报送日期：2015-8-25