

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 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（天健审〔2016〕3028号），2015年度母公司实现净利润为-106,464,513.07元，加上上年度结转可供分配利润337,366,730.05元，扣除2015年已分配2014年现金股利8,001,200.00元，实际可供股东分配的利润为222,901,016.98元。

由于公司2015年经营业绩出现较大亏损，不能满足《公司章程》第一百六十八条中关于现金分红的具体条件——“当年盈利且累计未分配利润为正”，且考虑到公司持续经营和长期发展需要，公司董事会拟对2015年度利润分配预案为不进行利润分配，同时也不进行资本公积金转增股本。本预案还需提交公司股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉及的公司未来发展规划、战略目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

敬请查阅第四节“管理层讨论与分析”之“可能面对的风险”。请投资者注意投资风险。

十、 其他

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	50
第十二节	备查文件目录.....	148

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
交易商协会	指	中国银行间市场交易商协会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
本公司、公司、集团公司、杭齿集团、杭齿前进	指	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司
萧山国资	指	杭州市萧山区国有资产经营总公司
华融资产	指	中国华融资产管理股份有限公司
东方资产	指	中国东方资产管理公司
绍兴前进	指	绍兴前进齿轮箱有限公司
前进锻造	指	杭州前进锻造有限公司
前进铸造	指	杭州前进铸造有限公司
前进马森	指	杭州前进马森船舶传动有限公司
前进重机	指	杭州前进重型机械有限公司
前进通用	指	杭州前进通用机械有限公司
前进检测	指	杭州前进传动技术检测有限公司
马来西亚前进	指	前进齿轮开发(马来西亚)有限公司
香港前进	指	前进齿轮开发有限公司
武汉前进	指	武汉前进齿轮开发有限公司
大连前进	指	大连前进齿轮开发有限公司
广东前进	指	广东前进齿轮开发有限公司
上海前进	指	上海前进齿轮经营有限公司
前进贸易	指	杭州前进进出口贸易有限公司
前进联轴器	指	杭州前进联轴器有限公司
长兴铸造	指	浙江长兴前进机械铸造有限公司
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	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 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司
公司的中文简称	杭齿前进

公司的外文名称	Hangzhou Advance Gearbox Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HAGG
公司的法定代表人	茅建荣

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	欧阳建国	黄小贞
联系地址	杭州市萧山区萧金路45号杭齿证券投资部	杭州市萧山区萧金路45号杭齿证券投资部
电话	0571-83802671	0571-83802671
传真	0571-83802049	0571-83802049
电子信箱	ouy@chinaadvance.com	stock@chinaadvance.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

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

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	1,495,012,904.14	1,765,645,452.57	-15.33	1,849,879,919.55
归属于上市公司股	-119,922,516.76	20,252,430.16	-692.14	22,992,797.03

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	-148,027,139.19	-73,883,473.12	-100.35	-12,627,339.51
经营活动产生的现金流量净额	-93,085,119.83	152,531,901.32	-161.03	139,046,398.54
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,616,640,925.12	1,736,315,018.77	-6.89	1,725,812,921.84
总资产	3,980,553,266.83	3,920,796,292.22	1.52	3,762,556,100.44
期末总股本	400,060,000.00	400,060,000.00	-	400,060,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	-0.2998	0.0506	-692.49	0.0575
稀释每股收益(元/股)	-0.2998	0.0506	-692.49	0.0575
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3700	-0.1847	-100.33	-0.0316
加权平均净资产收益率(%)	-7.16	1.17	减少8.33个百分点	1.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-8.83	-4.27	减少4.56个百分点	-0.73

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

公司归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益、加权平均净资产收益率本报告期与上年同期相比均出现了大幅下降。其主要原因：(1)公司营业收入较去年同期减少27,063.25万元,受整体市场经济不景气影响,传统产品的市场销售总量有所下滑,船用齿轮箱产品下降了11.21%,尤其是工程机械变速箱产品较上年同期下降43.31%;公司风力发电、新能源汽车产品领域虽较上年有一定幅度的增长,但还未达到预期规模和盈利状态;(2)人工成本、财务成本的增加导致了利润总额的下降;(3)上期存在对萧山农商银行权益性投资初始投资成本小于按持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额而确认的收益。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

九、2015年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
营业收入	391,871,094.71	435,042,191.51	324,049,943.04	344,049,674.88
归属于上市公司股东的净利润	5,060,251.53	3,135,512.88	-38,011,360.13	-90,106,921.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-597,563.09	-295,611.89	-43,120,843.90	-104,013,120.31
经营活动产生的现金流量净额	-46,294,517.94	-15,190,446.43	15,033,690.21	-46,633,845.67

公司第三季度、第四季度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润变动较大，主要原因是：由于当期风电产品陆续完工，受售价和成本变动的的影响，计提了存货跌价准备；汽车产品更新换代较快，对库龄较长的存货计提了存货跌价准备。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	497,511.23		1,208,422.19	439,560.41
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	5,558,739.46	系收到返还的增值税、房产税、地方水利建设基金	945,334.11	4,320,541.38
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	20,273,890.76	主要系收到的当地政府奖励、技改资助资金等	22,342,548.66	26,442,620.70
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,864,205.44	主要系投资理财产品收益	18,026,830.13	8,530,226.49
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,148,249.45		55,749,433.51	2,534,463.83
少数股东权益影响额	-2,758,807.56		-755,176.60	-1,184,572.64
所得税影响额	-479,166.35		-3,381,488.72	-5,462,703.63
合计	28,104,622.43		94,135,903.28	35,620,136.54

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司主要业务

报告期内，公司生产和销售的主要产品有：船用齿轮箱及船舶推进系统、工程机械变速箱、风电增速箱及工业齿轮箱、汽车变速器、农业机械变速箱和驱动桥、摩擦材料及摩擦片、弹性联轴器等，上述产品的铸件、锻件和零配件。

报告期内，公司继续占据船用齿轮箱国内第一的地位。受国家渔业政策调整影响，公司的传统产品渔船齿轮箱销售有所下降，但船舶推进系统订单大幅增长，特种舰船和执法公务船、科考船等高端船舶配套齿轮箱销量增长明显；公司近年来不懈地开拓风电新客户和开发新产品的努力取得成效，风电齿轮箱订单显著上升；公司抓住了新能源汽车发展良机，全年新能源变速箱销售同比上升超过 200%；受工程机械行业持续低迷影响，公司工程机械变速箱销售同比大幅下滑。

报告期内，公司在培育潮汐（洋流）发电、核电等新型能源市场有所突破，开拓了目前国际最大兆瓦洋流发电增速箱市场，成功开发并发往欧洲即将进行主机安装和调试；完成了核电主循环齿轮箱商务合同及技术协议的签订。

2、经营模式

（1）采购模式

由于子公司较多且各子公司采购货品上有一定程度的重叠，公司采用集中采购和子公司自行采购相结合的管理架构。对于钢材、轴承、煤炭等大宗货品，为增加议价能力，公司大多采用集中采购的方式，其中招标采购是主要模式；对于标准件、自制零部件、铸件、锻件等子公司间共享程度较低的物料组，大多由子公司自行采购，其中定向询价订单式采购是主要模式。

（2）生产模式

公司生产主要集中在本部，基本采用订单式、多品种和小批量的生产方式，即生产部门按照市场部门的订单，分别按照船用齿轮箱、工程机械变速箱、汽车变速器、风电及工业传动产品等不同类别产品的不同生产周期、加工难度、制造数量、要货时间等，制定细化的生产作业计划，采购配套部门根据公司制造部门的计划进行毛坯、标准件、配套件采购，分厂根据制造部门的计划进行各项生产准备及加工。

（3）销售模式

公司产品销售模式分为直接销售和间接销售。由于船用齿轮箱客户分散，公司通过销售性子公司，管理遍布全国的 30 多家经销商，采取经销商间接销售的模式。大功率船用齿轮箱一般具有定制性质，均签订合同，而对于常规品种的中小功率船用齿轮箱，公司则部分采取事先备货供用户现场直接提货的形式。工程机械、风电及汽车相关产品采取直接销售的模式，由公司直接销售给工程机械、汽车和风电设备制造商，公司与上述客户建立了长期合作关系，双方一般签订框架

协议，每月根据客户具体要货计划进行生产销售。对于国外市场，采取直接出口或通过代理出口的模式，销售给国外的最终用户或中间商。

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。

3、行业情况说明

齿轮是装备业的主要基础件，产品蕴含着装备制造业的核心制造技术，广泛应用于国民经济建设各领域，齿轮市场总体规模巨大，企业众多、行业集中度低，各企业专注于不同的应用领域。

齿轮传动装置属于支持国民经济发展的基础产品，其需求受下游行业发展的驱动。近年来我国经济正处在增长速度换挡期、结构调整阵痛期、深化改革深水期、前期政策消化期的“四期叠加”时期。2015 年以来机械企业普遍市场需求不足、订单减少、价格持续下跌、效益大幅下滑，市场需求疲软的态势短期内恐难以明显改善，经济下行压力依然较大，面临的困难很多，加之机械工业是以投资类产品为主的行业，在投资需求不振的环境下，机械工业市场需求回升力度仍显偏弱，回升的基础仍不稳固。公司产品的下游行业主要有船舶、工程机械、风力发电、汽车等，2015 年公司下游行业形势说明如下：

船舶：中国船舶工业行业协会发布的 2015 年船舶工业经济运行的主要数据，2015 年我国三大造船指标实现两降一升，全国造船完工量 4184 万载重吨，同比增长 7.1%；承接新船订单量 3126 万载重吨，同比下降 47.9%。受国际金融危机深层次影响，接单难、交船难、盈利难、融资难等问题依然存在，全行业经济效益出现下滑，船舶工业面临形势依然严峻。2015 年 1 至 11 月，全国规模以上船舶工业企业 1449 家，实现主营业务收入 6885.6 亿元，同比增长 2.2%。规模以上造船企业实现利润总额 156.1 亿元，同比下降 37.3%。

工程机械：工程机械行业受宏观形势影响较大，面临的转型升级、产能过剩、盈利下滑等问题都比较严重。在工程机械行业形势连续三年大幅下降的背景下，中国工程机械工业协会统计，2015 年 1~12 月，全国累计销售装载机 73581 台，同比下降 51.1%；平地机累计销售 2620 台，同比下降 28.5%；压路机累计销售 10388 台，同比下降 27.2%。

风力发电：根据国家能源局的数据，我国 2015 年我国全年风电新增装机容量 3297 万千瓦，新增装机容量再创历史新高，累计并网装机容量达到 1.29 亿千瓦，占全部发电装机容量的 8.6%。中国风能协会此前公布的初步统计数据显示，2015 年，我国新增风电装机容量 3050 万千瓦，同比上升 31.5%。

汽车：中国汽车工业协会的产销数据显示，2015 年中国汽车市场的销量为 2459.8 万辆，同比增长 4.7%，相比上年同期减缓 2.2 个百分点。其中，新能源汽车销售 33.1 万辆，同比增长 3.4 倍。据中国汽车工业协会对商用车（客车部分）生产企业报送的数据分析，2015 年，客车销量比上年略有下降，共销售 57.15 万辆，同比下降 0.07%。2015 年，大型客车销售 9.23 万辆，同比增长 2.36%；中型客车销售 7.60 万辆，同比下降 2.39%；轻型客车销售 40.32 万辆，同比下降 0.17%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

无

三、报告期内核心竞争力分析

公司的核心竞争力优势：

1) 市场和服务网络优势：公司生产销售的船用齿轮箱市场占有率达到 65%左右，多年来位居国内第一；所在工程机械类别配套的变速箱市场综合占有率为 20%左右，是国内工程机械行业变速箱最大的独立供货商。公司生产销售的船用齿轮箱、工程机械变速箱、摩擦材料及摩擦片在各细分行业中具有明显的竞争优势。公司建立了覆盖率较高的经销网络和完善的全国服务站网络，拥有国内 4 家销售公司、分别在香港和马来西亚设有全资、合资子公司，在亚洲、欧洲、美洲、大洋洲及中东等 40 多个国家和地区拥有 45 家代理商；船机产品有一级经销商 55 家，售后服务网点 123 家；工程产品服务站 217 家；汽车产品服务站 55 家。营销系统已具备较强的营销服务理念；公司通过与船舶、工程机械、汽车、风电、农机等行业的整机（车）制造企业结成战略伙伴，建立了牢固的合作关系，客户服务做到省内 24 小时、省外 48 小时到位。

2) 产品和技术优势：公司是中国齿轮行业产品应用领域最广、船舶推进系统和船用齿轮箱销售规模最大、工程机械传动装置覆盖领域最广、深具综合竞争力的大型骨干企业。公司生产销售的产品覆盖了船舶、工程机械、汽车、风力发电、农机、水泥、电力、冶金、矿山等行业，受单个行业、单一领域产品带来的市场周期性波动风险影响相对较小。公司多年专注于齿轮传动装置和摩擦材料及摩擦片的研究和开发，拥有深厚的技术积淀和多领域的传动装置研发平台。公司拥有专利技术 252 项，其中发明专利 22 项；主持修订的国家标准、行业标准 22 项；目前承担的国家科研项目 5 项。公司的技术水平和研发能力处于行业领先地位。

3) 品牌优势：公司产品在齿轮制造行业享有很高的声誉，公司“前进”商标获得客户高度认同。本公司 1986 年通过了中国船级社的“工厂认可”，先后又通过了 ABS、BV、GL、KR、LR 等多个国家船级社的产品认证。工程机械产品 WG180/181 系列液力变速器曾经德国 ZF 公司考核试验认可，达到 ZF 公司相关标准。

4) 装备优势：公司现有各类设备 4000 余台，主要生产设备 1700 多台（套），22%以上为高精尖数控设备，主要生产装备和检测试验能力达到国际先进水平，制造工艺和产品质量处于国内领先地位；同时，公司不断引入先进的管理理念，从企业标准化、质量管理体系、计量体系、生产环境、工艺和工装管理、人力资源管理等方面建立起完整和有效的制度，整体提升了企业的过程控制能力，确保产品质量稳定。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年国际市场需求不振、国内经济形势下行压力加大，产能过剩竞争加剧。受宏观经济环境和行业影响，报告期内公司传统产品市场需求持续下降、产品售价下降，新开发产品领域尚处在培育期，船舶推进系统处于微利阶段，风电产品由于项目投入大、产量未达到盈亏平衡点，导致公司的综合毛利率下降；各投资子公司经营规模和效益大幅下滑或出现亏损，对外投资收益与上年度相比又有较大幅度减少等因素影响；公司 2015 年经营出现了亏损，2015 年公司实现营业收入 14.95 亿元，归属于母公司净利润-1.20 亿元。

面对经营出现前所未有的困境的严峻挑战，公司全体员工凝心聚力，紧紧围绕年初制定的各项任务目标，深化体制机制改革，不断开拓市场，公司的行业地位和核心竞争力得到较好巩固。全年的经营工作主要表现在以下方面：

1、致力开拓中高端产品市场

(1) 新能源产业取得重大突破：风电齿轮箱订单实现翻倍增长，产量大幅增加，由于主机厂装机时间因素，大部分销售未能体现在 2015 年；成功承接 3MW 海上风机进口齿轮箱维修业务；成功开发目前国际最大兆瓦潮流发电增速箱发往欧洲进行主机安装和调试；完成了核电主循环齿轮箱商务合同及技术协议的签订；全年新研发 6 款电动车变速器，产品覆盖整个大巴、中巴、城市物流、乘用车、微型车等新能源车辆，全年新能源变速器销售同比上升超过 200%。

(2) 船舶推进系统成套业绩创新高

通过高层互动交流，调整营销策略，紧盯市场信息，提高服务能力等措施，2015 年公司船舶推进系统成套全年新接大件运输船、油田守护船、海洋科考船等各类订单共计 1.06 亿，首度突破亿元大关。

(3) 军品订单增长迅速

公司针对军品实施项目负责制，全年完成特种产品销售和签订合同增长迅速。

2、创新驱动推进产品研发与工艺管理

全年公司新增授权专利 26 项（其中发明专利 4 项，实用新型专利 22 项）。“大功率船用齿轮箱关键技术研究及应用”项目获浙江省科学技术进步一等奖，“GCH1000 型船用齿轮箱”项目获浙江省优秀工业新产品奖，低风速大叶片风电增速箱、YH350 液力变速箱等五个产品通过 2015 年省级新产品鉴定。另外，“EST 档位选择器控制器程序系统 V1.0”获计算机软件著作权登记证书，为公司获得的首个软件著作权登记。船用齿轮箱完成新产品试制 11 项，船机成套系统全年完成主推进项目、侧推、全回转推进器等共 21 项；工程产品完成产品开发 19 项，涉及轨道交通、建筑机械、矿用机械、叉装车、轮式挖掘机等领域；风电产品完成大叶片等 9 项风力发电齿轮箱开发设计，完成大兆瓦潮流发电增速箱攻关研发和继续推进核电主循环齿轮箱高精尖项目攻关研发；汽车产品完成电动车变速器 3 项，完成 AMT 自动变速器开发 2 项；完成水下铰刀齿轮箱等工

业传动产品开发项目 9 项；农机完成拖拉机、收获机、果园喷药机等农机产品开发项目 10 项，“前进牌 DL800 动力换挡齿轮箱”荣获 2015 年农机零部件产品创新奖，“前进牌 LQ68 型联合收割机变速箱”荣获 2015 年农机零部件产品金奖。

公司加强特殊产品工艺策划，根据工艺规范对重要特殊产品进行内外部工艺评审，编制首件鉴定文件、关重工序、特殊过程控制清单和毛坯件的技术质量验收要求，对其进行重点控制，有效改善了产品工艺设计中的薄弱环节。

3、深入开展提质提效活动

加强特殊产品质量管控，制定并完善特殊产品采购件质量策划流程、特殊产品机性试样规定、特殊产品出厂试验与客户验收程序；提升供应商管理，完成了《供应商管理办法》文件的修订及发布工作；有效推进质量改进工作；加强国内外船级社船检工作，与中国船级社成功签订了战略合作框架协议；在全公司范围内开展提案改善管理活动。开展岗位培训、安全教育等各类培训项目 91 项，培训完成率达 100%，参培者达 8698 人次。

4、改革机制促进企业内生动力

推进薪酬分配制度改革，制定出台了《工程技术人员薪酬分配方案及实施条例》并试运行；推动信息化工程，以建立 PDM 产品数据管理平台、实现计划管理信息化及提高产品研发手段等为重点推进信息化工作；

5、优化公司投资结构

杭维柯公司股权完成产权交易所挂牌和签署股权转让协议，受让方完成反垄断审查后已于 2016 年 4 月 11 日前完成了股权交割手续。

二、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 149,501.29 万元，较上年同期下降 15.33%；归属于母公司净利润-11,992.25 万元，较上年同期下降 692.14%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-14,802.71 万元，较上年同期下降 100.35%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,495,012,904.14	1,765,645,452.57	-15.33
营业成本	1,189,809,636.14	1,402,944,679.47	-15.19
销售费用	65,283,335.02	65,341,219.59	-0.09
管理费用	252,801,781.87	243,227,946.90	3.94
财务费用	66,371,120.01	61,972,315.66	7.10
经营活动产生的现金流量净额	-93,085,119.83	152,531,901.32	-161.03
投资活动产生的现金流量净额	-45,019,884.55	-136,751,226.22	67.08
筹资活动产生的现金流量净额	98,633,394.55	-43,268,472.30	327.96
研发支出	85,328,296.79	79,766,880.54	6.97

资产减值损失	92,098,810.99	55,589,727.85	65.68
投资收益	41,844,095.20	17,109,519.38	144.57
营业外收入	30,473,523.95	80,924,527.52	-62.34
营业外支出	4,139,897.02	3,117,081.80	32.81
所得税费用	831,744.71	3,710,788.07	-77.59
少数股东损益	5,537,765.15	-4,104,912.62	234.91
其他综合收益	8,249,623.11	341,388.40	2,316.49

本期数比上年同期数变动比例较大的主要原因分析：

(1) 资产减值损失：主要原因是本期计提存货跌价准备较去年同期增加；

(2) 投资收益：主要原因是 2016 年 3 月 3 日商务部通过了杭维柯公司股权转让的反垄断审查，根据股权转让协议，本期不按权益法确认参股公司杭维柯变速器公司和杭维柯传动公司的当期经营亏损；另一方面，自 2014 年 10 月 1 日起公司对萧山农商银行的股权投资由按成本计量的可供出售金融资产改为按权益法核算的长期股权投资，导致本期确认的投资收益较去年同期有所增加。

(3) 营业外收入：主要原因是上期存在对萧山农商银行权益性投资的初始投资成本小于按持股比例计算确定的应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额所获得的收益。

(4) 营业外支出：主要原因是非流动资产处置损失较上年同期增加。

(5) 所得税费用：主要原因是公司盈利情况较上年同期有较大幅度下降。

(6) 少数股东损益：主要原因是公司上年 10 月收购了少数股东持有的子公司杭州前进重型机械有限公司 49% 的股权，使其成为全资子公司，致使本期少数股东损益发生变动。

(7) 其他综合收益：主要原因是参股公司萧山农商银行其他综合收益增加。

1. 收入和成本分析

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通用设备制造业	1,418,157,821.66	1,117,548,505.43	21.20	-16.77	-16.82	增加 0.04 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	1,178,172,927.06	998,299,253.72	15.27	-11.21	-9.45	减少 1.64 个百分点
工程机械变速箱产品	253,640,827.35	232,088,119.15	8.50	-43.31	-42.92	减少 0.63 个百分点
汽车变速箱产品	69,718,868.07	81,411,437.08	-16.77	35.04	34.62	增加 0.36 个百分点
风电及工业传动	160,894,963.82	149,736,181.87	6.94	49.58	48.69	增加 0.56 个百分点

						分点
摩擦及粉末冶金产品	56,083,966.37	39,131,866.55	30.23	-15.47	-15.61	增加0.12个百分点
锻造件	168,910,228.96	124,556,983.02	26.26	-5.53	-2.32	减少2.43个百分点
铸造件	148,128,993.03	123,137,216.80	16.87	-22.42	-24.80	增加2.64个百分点
其他	89,728,611.50	82,908,699.74	7.60	-26.43	-28.84	增加3.13个百分点
小计	2,125,279,386.16	1,831,269,757.93	13.83	-14.70	-13.80	减少0.90个百分点
公司内各分部抵销数	707,121,564.50	713,721,252.50	-0.93	-10.23	-8.61	-1.78
合计	1,418,157,821.66	1,117,548,505.43	21.20	-16.77	-16.82	增加0.04个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
国内销售	1,945,727,207.18	1,677,911,534.05	13.76	-12.24	-11.32	-0.89
国外销售	179,552,178.98	153,358,223.88	14.59	-34.59	-33.99	-0.78
小计	2,125,279,386.16	1,831,269,757.93	13.83	-14.70	-13.80	-0.90
公司内各分部抵销数	707,121,564.50	713,721,252.50	-0.93	-10.23	-8.61	-1.78
合计	1,418,157,821.66	1,117,548,505.43	21.20	-16.77	-16.82	0.04

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

情况说明详见第三节·一·1、2。

营业收入、营业成本变动超过30%情况说明：

(1) 工程机械变速箱产品：受整个工程机械行业低迷的影响，本期主营业务收入较去年同期减少43.31%，主营业务成本也相应减少。

(2) 汽车变速箱产品：受益于国家对新能源汽车的政策，本期公司新能源汽车变速箱主营业务收入较去年同期有所增加，主营业务成本也相应增加。

(3) 风电及工业传动：风电行业装机量大幅上升，本期风电增速箱产品收入较去年同期有所增加，主营业务成本也相应增加。

(4) 国外销售：受东南亚渔船市场低迷影响，公司国外销售收入较去年同期下降34.59%

前五名客户销售收入金额合计22,902.54万元，占营业收入的比例为15.32%。

(2). 产销量情况分析表

单位：台份

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
船用齿轮箱产品	48,121	45,899	9,190	-11.35	-15.55	31.89
工程机械变速箱产品	10,619	11,888	4,202	-48.01	-42.44	-23.20
汽车变速器产品	8,759	9,420	3,629	26.48	31.91	-15.41
风电及工业传动产品	314	187	164	155.28	59.83	343.24

产销量情况说明

船用、工程机械、汽车产品产量变动与销量变动基本一致。

风电齿轮箱订单实现翻倍增长，产量大幅增加，由于主机厂装机时间因素，大部分销售未能体现在 2015 年。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
通用设备制造业	原材料	754,315,496.54	71.94	940,679,255.13	76.72	-19.81	
通用设备制造业	燃料动力	37,699,321.48	3.59	43,198,634.82	3.52	-12.73	
通用设备制造业	工资及福利费	85,845,696.35	8.19	74,517,687.56	6.08	15.20	
通用设备制造业	折旧费用	76,595,467.24	7.31	80,615,506.13	6.58	-4.99	
通用设备制造业	制造费用	94,065,567.25	8.97	87,077,289.82	7.10	8.03	
通用设备制造业	合计	1,048,521,548.86	100.00	1,226,088,373.46	100.00	-14.48	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比	情况说明

						例(%)	
船用齿轮箱产品	原材料	432,052,400.34	73.62	536,169,151.76	77.65	-19.42	
船用齿轮箱产品	燃料动力	21,921,464.01	3.73	27,653,355.27	4.01	-20.73	
船用齿轮箱产品	工资及福利费	46,855,830.70	7.98	41,560,268.67	6.02	12.74	
船用齿轮箱产品	折旧费用	34,301,385.99	5.84	38,802,100.05	5.62	-11.60	
船用齿轮箱产品	其他制造费用	51,839,665.96	8.83	46,282,047.74	6.70	12.01	
船用齿轮箱产品	合计	586,970,747.00	100.00	690,466,923.49	100.00	-14.99	
工程机械变速箱产品	原材料	160,318,353.63	72.83	257,698,522.31	79.58	-37.79	
工程机械变速箱产品	燃料动力	5,227,678.85	2.37	7,165,057.67	2.21	-27.04	
工程机械变速箱产品	工资及福利费	17,653,735.64	8.02	16,477,011.38	5.09	7.14	
工程机械变速箱产品	折旧费用	17,357,310.73	7.89	22,379,742.22	6.91	-22.44	
工程机械变速箱产品	其他制造费用	19,558,284.04	8.89	20,119,592.28	6.21	-2.79	
工程机械变速箱产品	合计	220,115,362.89	100.00	323,839,925.86	100.00	-32.03	
汽车变速器产品	原材料	58,247,112.06	72.47	43,880,378.41	74.44	32.74	
汽车变速器产品	燃料动力	3,091,759.97	3.85	2,203,168.83	3.74	40.33	
汽车变速器产品	工资及福利费	7,662,916.47	9.53	4,754,124.01	8.06	61.18	
汽车变速器产品	折旧费用	5,132,426.62	6.38	3,694,069.53	6.27	38.94	
汽车变	制造费	6,249,008.34	7.77	4,415,953.82	7.49	41.51	

速器产品	用						
汽车变速器产品	合计	80,383,223.46	100.00	58,947,694.60	100.00	36.36	
风电及工业传动产品	原材料	55,079,589.81	58.94	41,667,238.25	59.34	32.19	
风电及工业传动产品	燃料动力	4,888,072.78	5.23	3,185,489.38	4.54	53.45	
风电及工业传动产品	工资及福利费	7,129,855.45	7.63	5,116,023.22	7.29	39.36	
风电及工业传动产品	折旧费用	17,812,814.79	19.06	13,751,695.00	19.58	29.53	
风电及工业传动产品	制造费用	8,538,007.44	9.14	6,492,073.40	9.25	31.51	
风电及工业传动产品	合计	93,448,340.27	100.00	70,212,519.25	100.00	33.09	
摩擦及粉末冶金产品	原材料	21,003,912.26	62.70	25,360,890.98	65.53	-17.18	
摩擦及粉末冶金产品	燃料动力	1,797,324.12	5.37	2,071,435.57	5.35	-13.23	
摩擦及粉末冶金产品	工资及福利费	4,232,488.85	12.64	3,682,190.65	9.51	14.94	
摩擦及粉末冶金产品	折旧费用	1,144,577.85	3.42	1,194,671.92	3.09	-4.19	
摩擦及粉末冶金产品	制造费用	5,313,842.30	15.87	6,392,061.83	16.52	-16.87	
摩擦及粉末冶金产品	合计	33,492,145.38	100.00	38,701,250.95	100.00	-13.46	
其他	原材料	27,614,128.44	80.96	35,903,073.43	81.75	-23.09	
其他	燃料动力	773,021.75	2.27	920,128.10	2.09	-15.99	
其他	工资及福利费	2,310,869.24	6.77	2,928,069.63	6.67	-21.08	
其他	折旧费用	846,951.26	2.48	793,227.40	1.80	6.77	
其他	制造费用	2,566,759.17	7.52	3,375,560.75	7.69	-23.96	

其他	合计	34,111,729.86	100.00	43,920,059.31	100.00	-22.33	
----	----	---------------	--------	---------------	--------	--------	--

注：上表数据为母公司数据。

成本分析其他情况说明

前五名供应商采购金额（含税）合计 14,975.50 万元，占采购总额比例为 12.90%。

2. 费用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	65,283,335.02	65,341,219.59	-0.09
管理费用	252,801,781.87	243,227,946.90	3.94
财务费用	66,371,120.01	61,972,315.66	7.10
所得税费用	831,744.71	3,710,788.07	-77.59

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	85,328,296.79
研发投入合计	85,328,296.79
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.71
公司研发人员的数量[注]	391
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	14.59

注：公司研发人员数量为母公司数据。

情况说明

研发投入情况说明：

报告期内，公司的研发投入主要用于新领域产品和产品升级的开发和试验，围绕智能化、轻量化的目标开展技术研究，相关技术领域获得关键突破、取得重大的科技成果，在齿轮传动装置、船舶推进系统等技术研究及应用方面继续保持领先。

新能源领域产品：完成大兆瓦潮流发电增速箱攻关研发；完成大功率风电齿轮箱改进优化和系列化工作，完成典型风电齿轮箱加速寿命试验；开展核电主循环齿轮箱高精尖项目攻关研发；新能源车辆变速器形成输入扭矩从 100 牛米到 1600 牛米产品系列，产品使用范围覆盖整个大巴、中巴、城市物流、乘用车、微型车等。

高端船舶产品：完成重大项目某油田守护供应船推进系统的技术攻坚，大件运输船、油田守护船、海洋科考船等各类可调桨推进系统开发研制；完成全回转桨基型产品设计，小型侧推型谱规划、机构形式确定；完成亚洲最大的 8000 方大功率绞吸泥船齿轮箱开发研制，完成了 HCA1401 等大型倾角传动齿轮箱开发研制。

新领域产品：开展国家工信部强基项目《大功率工程机械机电液控制自动换挡变速器》，完成了台架试验；新开发 2.6 万千瓦超扭矩离合器；开发完成与建筑机械、矿用机械、叉装车、轮式挖掘机等匹配的多项变速箱；开发完成打捆机械、植保机械等农机产品多项传动装置；

公司的“大功率船用齿轮箱关键技术研究及应用”项目获浙江省科学技术进步一等奖，

“GCH1000 型船用齿轮箱”项目获浙江省优秀工业新产品奖，“前进牌 DL800 动力换挡齿轮箱”荣获 2015 年农机零部件产品创新奖，“前进牌 LQ68 型联合收割机变速箱”荣获 2015 年农机零部件产品金奖。

4. 现金流

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-93,085,119.83	152,531,901.32	-161.03
投资活动产生的现金流量净额	-45,019,884.55	-136,751,226.22	67.08
筹资活动产生的现金流量净额	98,633,394.55	-43,268,472.30	327.96

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降 161.03%，主要原因是受经济形势影响，公司对部分客户提供商业信用，延长了收账期；另一方面是风电产品未到合同结算期导致应收账款上升，减少了销售商品、提供劳务收到的现金。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 9,173.13 万元，主要原因是本期收回前期投资的信托产品 5,000.00 万元，另一方面公司有效控制了固定资产的投入，减少支出 4,435.89 万元；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 14,190.19 万元，主要原因是公司本期融资总额较去年同期增加。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	86,294,214.40	2.17	124,642,090.07	3.18	-30.77	主要原因是本期公司客户减少使用票据进行结算。
一年内到期的非流动资产	-	-	50,000,000.00	1.28	-100.00	主要原因是 2013 年公司认购的信托产品于本期收回本金及信托利益。
其他流动资产	76,837,287.03	1.93	10,779,294.53	0.27	612.82	主要原因是公司期末持有理财产品较上年同期增加。
在建工程	143,272,129.83	3.60	242,189,533.25	6.18	-40.84	主要原因是部分在建工程于本期完工转入固定资产。
长期待摊费用	966,878.37	0.02	1,620,652.41	0.04	-40.34	系正常摊销费用所致。
短期借款	390,000,000.00	9.80	723,500,000.00	18.45	-46.10	主要原因是公司通过直接融资置换银行贷款，期末银行短期借款余额较上年同期减少。
应付利息	25,744,797.86	0.65	13,027,629.81	0.33	97.62	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。
其他应付款	69,312,550.03	1.74	14,182,506.11	0.36	388.72	主要原因是本期收到杭州产权交易所有限责任公司转付的杭维柯变速器和杭维柯传动股权转让款。
其他流动负债	500,000,000.00	12.56	-	0.00	不适用	主要原因是本期发行 3 亿元短期融资券以及 2 亿元非公开定

						向债务融资工具。
其他综合收益	5,576,919.29	0.14	-2,672,703.82	-0.07	308.66	主要原因是参股公司萧山农商银行其他综合收益增加。

其他说明

(四) 行业经营性信息分析

详见第三节·一·3

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

单位：元 币种：人民币

被投资单位	主营业务	投资成本	期末余额	2015 年度	2014 年度	在被投资单位持股比例(%)
				变动额	变动额	
绍兴县信达担保有限公司	担保	1,126,725.00	1,126,725.00			1
杭维柯传动	生产、销售汽车变速器及相关零配件	82,306,903.20	56,547,508.81		-11,504,698.17	13.83
杭维柯变速器		27,668,011.00	6,638,098.16		-5,148,651.90	13.83
萧山农商银行	存贷款、银行结算	454,399,960.00	567,643,596.45	36,456,883.73	76,786,752.72	5.1967

(1) 重大的股权投资**(2) 重大的非股权投资****(3) 以公允价值计量的金融资产****(六) 重大资产和股权出售**

公司于 2015 年 11 月 9 日、2015 年 11 月 25 日分别召开第三届董事会第十三次会议、公司 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟与萧山国资共同委托产权交易机构公开挂牌转让杭维柯股权的议案》（具体内容详见公司公告临 2015-028、2015-029、2015-031、2015-033）。萧山区政府已经批准（萧政发[2015]85《杭州市萧山区人民政府关于杭维柯股权公开转让相关事项的批复》），以 26,801 万元作为整个标的底价，通过产权交易机构公开挂牌转让，转让成功后所得价款按各自所持股权比例分成。根据商务部文件（商反垄初审函[2016]第 68 号）批复，于 2016 年 3 月 3 日通过了广州汽车集团零部件有限公司和菲亚特克莱斯勒控股有限公司对收购杭维柯变速器和杭维柯传动公司股权案的实施。2016 年 4 月 11 日，该股权出售的股权交割和工商变更已经完成。

(七) 主要控股参股公司分析

子公司、参股公司简称	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	14,001.90	9,210.45	130.34
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	22,357.49	11,623.09	1,344.85
前进铸造	其他制造业	制造、加工：机械配	3,100	12,402.35	5,852.56	163.58

		件（铸铁件）				
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	5,718.37	-1,711.01	-607.61
前进重机	通用设备制造业	生产高速、重型、特种齿轮箱	10,000	6,834.18	579.39	-1,312.87
前进通用	其他制造业	机械加工	1,000	6,674.17	3,333.82	-372.26
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	96.97	95.80	2.49
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)	205.73	103.34	-4.97
香港前进	零售业	齿轮箱销售、技术维修服务	50(港元)	522.28	286.51	-3.28
武汉前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50	962.36	118.29	7.42
大连前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50	343.33	15.06	-34.29
广东前进	零售业	齿轮箱销售及维修	150(港元)	1,977.42	440.77	35.41
上海前进	零售业	齿轮箱销售及维修	60	853.76	191.61	13.44
前进贸易	零售业	货物及技术的进出口	500	2,104.26	736.51	50.38
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	7,336.31	3,372.79	801.61
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	8,000	4,356.72	4,332.70	-126.59
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	301.47	301.47	0.11
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	205,263.84	38,616.70	-2,261.11
杭维柯变速器	通用设备制造业	生产、销售汽车变速器及相关零配件	20,001	17,922.64	18.05	-4,780.59
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	225,144.01	11,964,959.79	1,092,321.19	75,009.32

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，未接收购时的公允价值作调整。

对公司净利润影响超过 10%的子公司及参股公司：

子公司、参股公司简称	本年度营业收入(万元)	本年度营业利润(万元)
前进锻造	17,149.86	1,580.10
前进重机	754.53	-1,684.12
萧山农商银行	312,180.22	98,466.22

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业环境和发展趋势

我国政府在近期召开的中央经济工作会议上指出：世界经济仍处在国际金融危机后的深度调整期，经济疲弱态势难有明显改观，而我国经济运行仍面临不少困难和挑战，经济下行压力较大，结构调整阵痛显现，企业生产经营困难增多。2016年，随着国家“十三五”规划逐渐明晰，部分行业新的发展方向开始明确，我公司所涉足的几大产业板块也面临着新的挑战和机遇。

船舶行业背景：在全球航运和造船市场形势依然严峻复杂的背景下，市场正经受着前所未有的冲击和考验，国内产能过剩造成的竞争依然激烈，消化过剩产能和去产能化还需要一个过程。国际国内市场对船舶绿色、节能、环保的要求日益提升，船配企业利润下滑的趋势难以短期逆转。国家“十三五”规划建议中，高端技术船舶和海洋工程装备将成为我国船舶行业未来发展方向。

风力发电行业背景：2015年中国风电并网装机超过1亿千瓦，已居全球首位，十年时间里中国风电累计装机占全球装机比例已达25.9%。而在当前风电产业弃风限电现象多发的严峻形势背景下，国家近期较少提及“十三五”期间风电装机规划的明确目标，而是强调提高核准计划执行率、项目审批向非限电区域倾斜，力图从宏观角度优化全国风电合理布局，由此可见，风电产业已经从前期的忙乱生长逐渐转入品质竞争、服务竞争的阶段。

工程机械行业背景：经过十年的高速发展，从2012年开始，我国工程机械行业进入了一个滞销调整的发展阶段，时至今日，工程机械行业仍然看不到明显的反转迹象，部分工程机械主机厂发展和经营难度越来越大。随着一带一路、中国制造2025等国家战略的实施，给工程机械带来发展机遇。未来，工程机械将走向智能化、环保化、多用途化的发展方向。

在《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》中农业机械、轨道交通、新能源汽车被列入建议的十大重点产业之中，预计2016年及未来几年农业机械、轨道交通、新能源汽车行业将继续向好。

综上，公司管理层预计，2016年企业的主要业务板块行业间市场前景差距较大，考虑到公司现产业结构中船舶和工程机械产品的比重，总体上公司还处在转型升级的过程中，新一年的经营压力较大。

2、市场竞争格局

船用产品：传统的渔船和运输船造船形势预计将差于上年，产能过剩将导致价格竞争更加激烈；舰船齿轮箱、科考船、商用客船及各类执法船齿轮箱等特种和高端产品的市场形势预计仍将较好。公司凭借新发展的船舶推进系统及船用齿轮箱产品的国内市场占有率第一的优势，将继续保持行业龙头地位。

工程机械变速箱：工程机械社会保有量巨大抑制了新机需求，全行业产能过剩短期难以化解。公司的工程产品分两类，传统的机械液压操纵变速箱竞争主要来自主机厂自身的变速箱产能，新型的电液控制变速箱竞争主要来自外资和合资企业。公司作为国内最大的工程机械变速箱专业配

套制造商，将充分利用多领域的技术积累优势，重视细分市场，做好个性化配置，继续开发和扩大多个门类工程机械变速箱，保持行业领先。

风电增速箱：风电行业向大功率机组发展，海上风电更是如此。公司的柔性销差动分流技术平台在大功率机组上其高功率密度的优势更加明显，公司的风电产品已经进入发展的上升通道。随着风电业内装机齿轮箱的不断增加和运行时间递延，风电齿轮箱的维修和维护市场容量上升迅速，公司将加快风电齿轮箱的运行和维修业务。

汽车变速器：公司的客车变速箱已经批量进入行业主要的客车厂商，但在行业中的竞争实力不强；公司在新能源车变速器介入较早，混合动力、电动车变速箱产品已经开始批量配套，先发优势和多产品、多用户的优势，预计可使公司的新能源车用传动产品在新一年继续有一定幅度的增长。

(二) 公司发展战略

发展的指导思想：加快企业转型升级步伐，树立和落实科学发展观，提高自主创新、人才保障、大集团运营“三大能力”，着力加强工业化与信息化的高度融合，促进公司从生产型制造企业升级成为制造服务型企业。

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

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

(三) 经营计划

1、经营目标

2016 年，公司营业收入目标为 16 亿元，期间费用控制在 3.9 亿元以内。

2、主要经营策略

2016 年，公司确立为降本增效年。公司生产经营工作的指导思想是：围绕加快转型升级战略，从拓市场、降成本、降库存、提效率、去产能、补短板、提品质、提工艺八个方面着手，落实责任，努力拼搏，全面完成各项工作目标。总体思路是加大产品细分市场和新领域市场开拓，确保完成年度销售目标；有效降本增效，年度各类成本费用总额确保在 2015 年度水平基础上明显下降；提高产品品质，坚持科技创新，提升“前进”品牌的美誉度；落实责任强化问责，提升企业综合竞争能力。

2016 年，公司将把握市场机遇，深耕细分产品市场，创新营销思路和方式，在巩固传统市场的基础上，大力开发特种舰船、风电及核电、新能源汽车、轨道交通、农业机械配套市场，重点开发轻型高速齿轮箱、轨道交通产品、低风速大叶片风电发电增速箱、核电主循环泵齿轮箱及轮

边驱动汽车变速箱等产品；抓住“一带一路”国家战略的机遇，开拓沿线国家的外贸市场，努力开拓海外市场；做好重大科研项目的组织实施工作，确保各项目按计划节点进行；围绕企业技术改造，积极推进智能制造技术研发和应用；优先发展生产性服务业，为公司稳健发展提供更有力的保障。

(四) 可能面对的风险

1、行业政策变化及下游行业波动的风险

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

应对措施：公司将加强对宏观经济运行情况的跟踪研究，分析政策、行业信息，加强上下游企业间的沟通联系，及时根据政策、市场动态调整产品结构和营销模式适应变化，降低政策性风险对公司业务发展的影响。

2、应收账款发生坏账风险

机械行业普遍仍处于供大于求的市场形态，部分企业可能面临兼并、关停和转行的困境，应收账款存在较大风险。而随着中国消费市场的日渐成熟，主机厂和客户对产品质量要求越来越高，公司产品必须持续改进、提高才能满足，存在潜在质量成本风险；风电行业的合同均为分期付款方式并在执行中留有质量保证金，且一般质保期都在 24 个月以上，风电全行业过高的应收款比率现状，存在发生坏账风险。

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

3、人民币汇率变动风险

公司国外销售年营业额近 3 亿元人民币，产品主要向东南亚、欧洲、中东和其他地区出口，出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响，存在风险。

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

5、成本控制的风险

公司的原材料主要为各类钢材、轴承和各类标准件等，材料的价格将直接影响生产成本和效益，对公司的经营业绩带来不确定性；为稳定职工技术队伍，根据社会平均工资变动情况，可能会增加公司的人工成本；公司地处城区，为满足环保要求的提高可能需增加环保设施和改造的投入，从而增加公司的营运成本。

应对措施：公司将通过全面预算管理，严格控制成本费用，努力实现增收节支；通过精益管理、工艺优化、信息化集成等手段，提高运营效率，发挥规模优势。同时在现有人员规模下，通过业务培训和企业文化落地等方式进一步提升员工综合素养和工作效率。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)要求，经第二届董事会第十一次会议审议通过《公司章程修正案》，提议将《公司章程》第一百六十八条规定作如下修改：公司利润分配政策为：(一)公司利润分配的基本原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。(二)利润分配的形式：公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，积极推行现金分配的方式，可以进行中期现金分红。(三)现金分红的具体条件和比例(公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件)：(1)当年盈利且累计未分配利润为正；(2)审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；(3)在公司现金能够满足公司的经营计划和投资计划，保证公司持续经营和长期发展的前提下，在弥补以前年度亏损(如有)并足额预留法定公积金、任意公积金以后，尚存可供分配的利润进行现金分红。在符合上述条件情况下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。(四)发放股票股利的具体条件：在给予股东合理现金分红回报和保持公司股本规模合理的前提下，公司可采用股票股利方式进行利润分配。(五)公司利润分配政策的决策机制与程序：(1)公司的利润分配方案由董事会拟定，董事会应就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成决议后提交股东大会审议。(2)公司在特殊情况下无法按照既定的现金分红政策确定当年利润分配方案的，董事会应当就具体原因进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。公司并应在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见。在上述情况下，公司在召开股东大会时应提供网络形式的投票平台。(3)监事会应当对董事会和管理层执行利润分配政策或股东回报规划的情况和决策程序进行监督。(六)公司利润分配政策调整的决策机制与程序：(1)如遇战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或者有权部门下发利润分配相关新规定的情况，或者公司自身经营状况发生较大变化，公司可对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规以及中国证监会、证券交易所的有关规定。(2)有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事应当对利润分配政策调整发表独立意见，调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。(3)股东大会审议调整或者变更现金分红政策的，应向股东提供网络形式的投票平台。该《公司章程修正案》于2013年4月22日经2012年年度股东大会审议通过。

2015年4月8日公司第三届董事会第八次会议审议通过了《公司2014年度利润分配议案》，公司拟以40,006万股为基数，向全体股东每10股分配现金股利0.2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8日经2014年年度股东大会审议通过，2015年6月18日，发布了公司关于2014年度利润分配实施公告(详见公告2015-013)，并于2015年6月25日发放了现金红利。

根据天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具的《审计报告》(天健审(2016)3028号)，2015年度母公司实现净利润为-106,464,513.07元，加上上年度结转可供分配利润

337,366,730.05 元，扣除 2015 年已分配 2014 年现金股利 8,001,200.00 元，实际可供股东分配的利润为 222,901,016.98 元。

由于公司 2015 年经营业绩出现较大亏损，不能满足《公司章程》第一百六十八条中关于现金分红的具体条件——“当年盈利且累计未分配利润为正”，且考虑到公司持续经营和长期发展需要，公司董事会拟对 2015 年度利润分配预案为不进行利润分配，同时也不进行资本公积金转增股本。本预案还需提交公司股东大会审议通过。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年					-119,922,516.76	
2014 年		0.20		8,001,200.00	20,252,430.16	39.51
2013 年		0.18		7,201,080.00	22,992,797.03	31.32

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

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

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况
适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响
适用 不适用

十、重大关联交易
适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	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	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	关联关系
中建投信托	信托	5,000	2013-7-30	2015-7-30	固定利率	5,000	269.47	是		否	否	
上海浦东发展银行	现金管理1号	300	2013-8-3		固定利率		10.22	是		否	否	
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	3,000	2.30	是		否	否	
宁波银行	活期化理财	1,500	2015-6-5	2015-6-2	固定利率	1,500	3.75	是		否	否	

萧山支行				4								
上海浦东发展银行	现金管理1号	100	2015-9-29		固定利率		0.68	是		否	否	
宁波银行萧山支行	智能定期理财6号	5,899	2015-12-30	2016-1-14	固定利率					否	否	
合计	/	15799	/	/	/	9500	286.42	/		/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												
委托理财的情况说明												

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

（四）其他重大合同

2010年11月12日本公司（卖方）与某风电公司（买方）签订《2.0MW风力发电机组齿轮箱销售合同》，向该公司出售风力发电机组齿轮箱，合同总金额为39,200万元（详见公司公告临2010-006号）。截止2015年12月31日，本公司已向该买方销售2.0MW风力发电机组齿轮箱计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，因而市场需求相应滞后；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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2015年2月底收到中国银行间市场交易商协会核发的《接受注册通知书》（中市协注[2015]CP26号），通知中明确本次短期融资券注册金额为5亿元人民币，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，公司在注册有效期内可分期发行短期融资券。公司于2015年3月23日完成了2015年度第一期短期融资券的发行，发行总额人民币3亿元，起息日为2015年3月23日，兑付日为2016年3月23日，票面利率为5.25%，到期一次还本付息（详见公告临2015-004）。

2、公司于2015年7月28日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司发行非公开发行债务融资工具的议案》，并经2015年8月13日召开的公司2015年第一次临时股东大会审议通

过，公司拟发行总额度不超过人民币4亿元的非公开定向债务融资工具（具体内容详见公司公告临2015-021、临2015-022）。经中国银行间市场交易商协会中市协注[2015]PPN519号注册，公司于2015年11月25日在银行间市场发行2015 年度第一期非公开定向债务融资工具。本次发行规模为人民币2亿元，发行期限为 1 年，发行利率为4.02%，起息日为 2015 年 11 月 26日，兑付日为2016年11月26日。

十三、积极履行社会责任的工作情况

（一） 社会责任工作情况

公司 2015 年社会责任报告详见上海证券交易所网站。

（二） 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

十四、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
2013 年公司债券	2014-7-11	6.3%	400,000,000	2014-8-1	400,000,000	
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

本期债券票面利率 6.30%，在债券存续期限前 3 年保持不变；如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在存续期限后 2 年的票面利率为债券存续期限前 3 年票面利率加上上调基点，在债券存续期限后 2 年固定不变

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,533
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,959

(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
英大泰和财产保险股份有限公司—自有资金	1,008,687	2,758,687	0.69		未知		未知
李霞	582,586	2,332,586	0.58		未知		境内自然人
新疆中乾景隆中和股权投资合伙企业(有限合伙)	1,787,794	1,787,794	0.45		未知		境内非国有法人
融通资本财富—兴业银行—融通资本铭锐1号资产管理计划	1,500,000	1,500,000	0.37		未知		境内非国有法人
鑫富源投资基金管理(北京)有限公司—鑫富源1期私募证券投资基金	1,489,101	1,489,101	0.37		未知		境内非国有法人
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
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	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				
英大泰和财产保险股份有限公司—自有资金	2,758,687		人民币普通股				
李霞	2,332,586		人民币普通股				
新疆中乾景隆中和股权投资合伙企业(有限合伙)	1,787,794		人民币普通股				
融通资本财富—兴业银行—融通资本铭锐1号资产管理计划	1,500,000		人民币普通股				
鑫富源投资基金管理(北京)有限公司—鑫富源1期私募证券投资基金	1,489,101		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				
上述股东关联关系或一致行动的说明							

(三) 除董事、监事、高级管理人员外的其他经营团队人员持股变动情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司经营团队持股人共 44 人，其中 9 人为公司董事、监事、高级管理人员，公司董事、监事、高级管理人员的持股信息在“董事、监事、高级管理人员情况”中披露。根据公司《经营团队持股管理办法》第六十一条“持股人应当在买卖公司股票的二个交易日内向公司董事会申报，持股人买卖公司股票的相关信息在公司年度报告中披露”规定，现将 2015 年经营团队持股人（除董事、监事、高级管理人员外的其他经营团队 35 位）的变动情况披露，如下表所示：

单位：股

序号	经营团队持股人姓名	年初持股数	年度内股份增减变动量(- 减持)	年末持股数	增减变动原因
1	汪洋	340,000	-70,000	270,000	二级市场卖出
2	戴宏长	315,000	-63,000	252,000	二级市场卖出
3	刘志华	217,500	-7,500	210,000	二级市场卖出
4	刘东生	262,500	-52,500	210,000	二级市场卖出
5	杨志中	350,000	-87,500	262,500	二级市场卖出
6	莫建平	210,000		210,000	
7	王永茂	262,500	-52,500	210,000	二级市场卖出
8	何政	210,000		210,000	
9	季悦	350,000	-37,500	312,500	二级市场卖出
10	赵继华	210,000		210,000	
11	罗强声	210,000		210,000	
12	蒋常峰	210,000		210,000	
13	孙玉根	350,000	-87,500	262,500	二级市场卖出
14	侯波	247,500	-49,500	198,000	二级市场卖出
15	林志刚	108,000		108,000	
16	陈茶花	115,000	-7,000	108,000	二级市场卖出
17	茅胜媛	110,000		110,000	
18	李健英	143,100	-35,100	108,000	二级市场卖出
19	王永强	135,000	-27,000	108,000	二级市场卖出
20	韩雪	135,000	-27,000	108,000	二级市场卖出
21	吴跃良	180,000	-45,000	135,000	二级市场卖出
22	周列平	108,000		108,000	
23	褚建明	135,000	-27,000	108,000	二级市场卖出
24	姜善林	135,000	-27,000	108,000	二级市场卖出
25	朱华娟	140,000	-32,000	108,000	二级市场卖出
26	金张伟	180,000	-45,000	135,000	二级市场卖出
27	方斌	159,700	-39,700	120,000	二级市场卖出

28	周宏良	180,000	-30,000	150,000	二级市场卖出
29	涂小龙	108,000		108,000	
30	孙剑	108,000		108,000	
31	鲍永哲	145,000	-36,000	109,000	二级市场卖出
32	戴祖林	180,000	-45,000	135,000	二级市场卖出
33	吕国忠	110,000	-27,500	82,500	二级市场卖出
合 计		6,359,800	-957,800	5,402,000	二级市场卖出

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	杭州市萧山区国有资产经营总公司
单位负责人或法定代表人	郭荣
成立日期	1993年6月8日
主要经营业务	受托的国有资产经营管理、调剂、控股和入股；对区内闲置国有资产的调剂、转让、租赁；经批准的对外投资；土地储备和经营开发，现有经营性国有资产的整合和重组。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	

2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



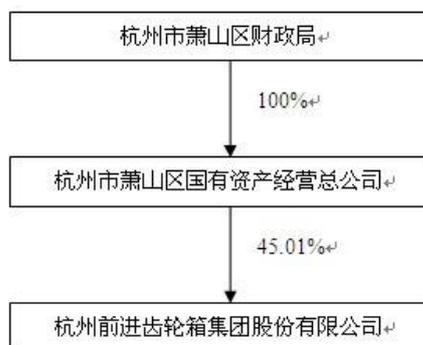
(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	杭州市萧山区财政局
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	

其他情况说明	
--------	--

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
茅建荣	董事长	男	57	2008-09-28	2017-09-25	1,750,000	1,350,000	-400,000	二级市场卖出	43.80	否
顾昶	副董事长	女	46	2011-09-29	2017-09-25	0	0			0	是
冯光	董事、总经理	男	55	2008-09-28	2017-09-25	1,750,000	1,312,500	-437,500	二级市场卖出	43.80	否
夏柏林	董事	男	44	2014-09-25	2017-09-25	0	0			0	是
姜国勇	董事	男	44	2008-09-28	2017-09-25	0	0			0	是
徐桂琴	职工董事、工会主席	女	45	2011-09-29	2017-09-25	0	0			29.90	否
杨青	独立董事	女	58	2014-09-25	2017-09-25	0	0			9.66	否
刘海宁	独立董事	男	63	2014-09-25	2017-09-25	0	0			9.66	否
王宝庆	独立董事	男	52	2014-09-25	2017-09-25	0	0			9.66	否
瞿小平	监事会主席	男	52	2014-05-05	2016-02-01	0	0			0	是
李立峰	监事	男	42	2011-01-14	2017-09-25	0	0			0	是
胡瑾玮	监事	女	36	2014-05-05	2017-09-25	0	0			0	是
胡芳	职工监事	女	44	2013-12-13	2017-09-25	0	0			6.88	否
骆骁	职工监事	男	45	2014-09-25	2017-09-25	0	0			9.10	否
汤宏	副总经理	男	57	2008-09-28	2017-09-25	420,000	420,000	0		32.08	否
徐薛黎	副总经理	男	54	2011-09-29	2017-09-25	350,000	262,500	-87,500	二级市场	32.82	否

									卖出		
黄志恒	副总经理	男	54	2011-09-29	2017-09-25	350,000	320,000	-30,000	二级市场 卖出	42.98	否
杨水余	副总经理	男	45	2011-09-29	2017-09-25	180,000	135,000	-45,000	二级市场 卖出	33.52	否
张萌	副总经理	女	54	2014-03-06	2017-09-25	0	0			66.12	否
欧阳建国	董事会秘书	男	51	2011-09-29	2017-09-25	262,500	262,500	0		30.19	否
宋斌	总工程师	男	51	2014-09-25	2017-09-25	135,000	135,000	0		33.93	否
张德军	财务负责人	男	44	2014-09-25	2017-09-25	135,000	135,000	0		24.89	否
合计	/	/	/	/	/	5,332,500	4,332,500	-1,000,000	/	458.99	/

姓名	主要工作经历
茅建荣	1959 年出生，研究生学历，高级经济师，高级政工师。2006 年 10 月至今任本公司董事长、党委书记。
顾昶	1970 年出生，硕士，高级经济师。2005 年 12 月至 2011 年 9 月年历任中国华融资产管理公司杭州办事处（现更名为中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司）经营管理部高级副经理（主持工作）、资信评级业务部高级经理、业务三部（信托业务部）高级经理、党委委员、总经理助理；2011 年 9 月至 2013 年 4 月任中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司党委委员、副总经理、风险总监；2013 年 4 月至 2015 年 10 月任中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司党委副书记、副总经理、风险总监；2015 年 10 月至今任中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司党委副书记、副总经理。
冯光	1961 年出生，研究生学历，教授级高级会计师，高级经济师。2006 年 10 月至 2011 年 5 月历任本公司董事、总会计师、副总经理、总经理、党委委员；2011 年 5 月至今任本公司董事、总经理、党委副书记。
夏柏林	1972 年出生，大专学历，工程师。1999 年 12 月至 2009 年 10 月历任萧山市政园林管理处前期办主任、主任助理、副主任、党总支书记；2009 年 11 月至 2014 年 2 月任萧山区义蓬街道党工委委员、副主任；2014 年 3 月至今任杭州市萧山区国有资产经营总公司党委副书记、董事、副总经理。
姜国勇	1972 年出生，大学学历，经济师。2000 年 3 月至 2010 年 12 月历任中国东方资产管理公司杭州办事处资产经营一部副经理、市场研发部副经理、资产经营二部高级经理、助理总经理、党委委员；2010 年 12 月至今任中国东方资产管理公司杭州办事处副总经理、党委委员。
徐桂琴	1971 年出生，大学学历，政工师。2007 年 12 月至 2012 年 9 月历任本公司工会办公室副主任、工会办公室主任、党委委员、职工监事；2012 年 9 月至今任本公司工会主席、工会办公室主任、党委委员、职工董事。
杨青	1958 年出生，大学学历，高级编辑。1982 年 2 月至 1982 年 8 月任一机部政研室科员；1982 年 8 月至 2015 年 2 月任中国工业报社记者、

	总编辑；2015 年 4 月退休；2015 年 5 月至今任中国机床工具工业协会副秘书长。
刘海宁	1953 年出生，工商管理 MBA。1982 年 6 月至 1995 年 8 月任浙江科学器材进出口有限公司总经理；1995 年 8 月至 2013 年 6 月任浙江省科技风险投资有限公司董事长。
王宝庆	1964 年出生，硕士，中国注册会计师（非执业会员），会计学教授。1996 年至今任浙江工商大学会计与审计学教授、硕士生导师。
瞿小平	1964 年出生，大学学历。1981 年 10 月至 2008 年 12 月历任空军高炮三师八团连长，三旅排长，八旅连长、营长、部长、参谋长、副旅长；2009 年 1 月至 2010 年 12 月任杭州市萧山区信访局副局长；2011 年 1 月至 2016 年 2 月任杭州市萧山区国有资产经营总公司董事、纪委书记。
李立峰	1974 年出生，大学学历，会计师。2000 年 12 月至 2012 年 12 月历任中国华融资产管理公司杭州办事处（现更名为中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司）经营管理部经理、部门负责人、高级副经理（主持工作）；2012 年 12 月至 2015 年 10 月任中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司经营管理部高级经理；2015 年 10 月至今任中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司风险总监（总经理助理级）兼经营管理部负责人。
胡瑾玮	1980 年出生，大学学历。2000 年 9 月至 2014 年 7 月历任中国东方资产管理公司杭州办事处职员、中国东方资产管理公司武汉办事处职员、中国东方资产管理公司杭州办事处资产经营二部助理经理；2014 年 8 月至今任中国东方资产管理公司杭州办事处创新四团队经理。
胡芳	1972 年出生，大学学历，助理经济师。历任本公司质量部质管员、质量管理，2009 年至今本公司任质量部统计员、党支部委员、分工会主席，公司工会女职委委员。
骆骁	1971 年出生，大学学历，助理经济师。历任本公司机修车间工人、团支部书记，装备分厂工人、综合管理员，现任本公司装备分厂厂办主任、党支部委员、分工会主席、公司工会常委。
汤宏	1959 年出生，研究生学历，高级经济师。2002 年 4 月至 2011 年 5 月历任本公司制造部常务副部长、总调度室主任、副总经理；2011 年 5 月至今任本公司副总经理、党委委员。
徐薛黎	1962 年出生，大学学历，工程师。2001 年 7 月至 2011 年 9 月历任本公司齿轮厂副厂长、厂长、党支部书记；2011 年 9 月至今任本公司副总经理。
黄志恒	1962 年出生，研究生学历，高级经济师。1997 年 12 月至 2011 年 9 月历任上海前进齿轮经营有限公司总经理、本公司市场部副部长、售后服务中心主任、船机销售公司经理、市场部办公室主任、市场部党支部书记、市场销售综合党总支书记；2011 年 9 月至今任本公司副总经理。
杨水余	1971 年出生，大学学历，高级工程师。2002 年 5 月至 2011 年 9 月历任本公司装备厂设备科科长、副厂长、厂长、党支部副书记、党支部书记；2011 年 9 月至今任本公司副总经理；2015 年 5 月至今任本公司副总经理、党委委员。
张萌	1962 年出生，博士研究生学历，高级工程师。2003 年 12 月至 2013 年 11 月历任宁波东力传动设备股份有限公司董事、副总经理、总工程师，宁波东力新能源装备有限公司总经理；2014 年 3 月至今任本公司副总经理。
欧阳建国	1965 年出生，大学学历，高级工程师。2002 年 4 月至 2011 年 9 月历任本公司公司办公室副主任、采购配套处处长、杭州前进马森船舶传动有限公司总经理、本公司投资发展部副部长（中层正职）、投资发展部（法律事务部）部长；2011 年 9 月至今任本公司董事会秘书兼证券投资部部长、董事会办公室主任。

宋斌	1965 年出生，大学学历，高级工程师。1998 年 1 月至 2014 年 1 月历任本公司技术中心设计员、副主任、常务副主任（中层正职）、主任、副总工程师兼管理者代表、军品管理办公室主任；2014 年 9 月至今任本公司总工程师兼管理者代表、军品管理办公室主任。
张德军	1972 年出生，大学学历，高级会计师。1999 年 6 月至 2011 年 10 月历任本公司计划财务部主办会计、计划财务部副部长兼纪委委员、内部审计部部长（监察室主任）兼纪委委员、计划财务部部长兼计划投资综合党支部书记、纪委委员；2014 年 9 月至今任本公司财务负责人、副总会计师、纪委委员。

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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
夏柏林	杭州市萧山区国有资产经营总公司	党委副书记、董事、副总经理		
瞿小平	杭州市萧山区国有资产经营总公司	纪委书记、董事		2016-02-01
顾昶	中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司	副总经理		
李立峰	中国华融资产管理股份有限公司浙江省分公司	总经理助理		
姜国勇	中国东方资产管理公司杭州办事处	副总经理		
胡瑾玮	中国东方资产管理公司杭州办事处	经理		
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

茅建荣	杭州依维柯汽车变速器有限公司	副董事长	2009-05-24	
茅建荣	杭州依维柯汽车传动技术有限公司	副董事长	2009-05-24	
茅建荣	浙江萧山农村商业银行股份有限公司	董事		
冯光	杭州前进马森船舶传动有限公司	董事长	2009-10-28	
冯光	杭州前进通用机械有限公司	董事长	2009-03-12	2015-05-05
冯光	绍兴前进齿轮箱有限公司	董事长	2009-03-02	
冯光	杭州前进联轴器有限公司	董事长	2012-12-27	
冯光	杭州临江前进齿轮箱有限公司	董事长	2012-12-11	
冯光	杭州粉末冶金研究所有限公司	董事长	2012-12-20	
夏柏林	浙江传化江南大地发展有限公司	董事		
瞿小平	通联创业投资股份有限公司	董事		2016-02-01
瞿小平	浙江湘湖旅业投资有限公司	董事		2016-02-01
瞿小平	浙江湘湖旅游度假区投资发展有限公司	董事		2016-02-01
顾昶	杭州杭氧股份有限公司	董事		
李立峰	杭州杭氧股份有限公司	监事		
李立峰	杭州建新浮法玻璃工业有限公司	董事		
李立峰	浙江化纤联合集团有限公司	董事		
姜国勇	东方前海资产管理有限公司	总经理	2015-07	
姜国勇	浙江化纤联合集团有限公司	副董事长		
胡瑾玮	东方前海资产管理有限公司	高级经理	2015-07	
胡瑾玮	浙江化纤联合集团有限公司	董事		
杨青	中国工业报社	总编辑		2015-02
杨青	中国机床工具工业协会	副秘书长	2015-05	
刘海宁	杭叉集团股份有限公司	独立董事		
刘海宁	万通智控科技股份有限公司	独立董事	2016-02-23	
王宝庆	浙江工商大学	教授、硕士生导师		
王宝庆	浙富控股集团股份有限公司	独立董事	2013-11	2016-11
王宝庆	浙江苏泊尔股份有限公司	独立董事	2014-04	2017-04
王宝庆	杭州可靠护理用品股份有限公司	独立董事	2015-01	2017-12
汤宏	杭州前进锻造有限公司	董事长	2014-11-03	

汤宏	杭州前进铸造有限公司	董事长	2014-11-02	
汤宏	浙江长兴前进机械铸造有限公司	董事长	2014-11-02	
汤宏	杭州前进通用机械有限公司	董事长	2015-05-05	
黄志恒	广东前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-09	
黄志恒	上海前进齿轮经营有限公司	董事长	2011-11-09	
黄志恒	武汉前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-07	
黄志恒	大连前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-04	
黄志恒	前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-04	
黄志恒	杭州前进进出口贸易有限公司	董事长	2011-11-04	
黄志恒	前进齿轮开发（马来西亚）有限公司	董事长	2012-04-11	
张萌	杭州临江前进齿轮箱有限公司	总经理	2014-06-06	
欧阳建国	绍兴前进齿轮箱有限公司	董事	2014-12-12	
欧阳建国	杭州临江前进齿轮箱有限公司	董事	2014-08-06	
欧阳建国	杭州粉末冶金研究所有限公司	董事	2014-08-06	
欧阳建国	杭州前进锻造有限公司	董事	2014-11-03	
欧阳建国	杭州前进铸造有限公司	董事	2014-11-02	
欧阳建国	浙江长兴前进机械铸造有限公司	董事	2014-11-02	
欧阳建国	杭州前进通用机械有限公司	董事	2014-12-11	
张德军	杭州依维柯汽车变速器有限公司	董事	2011-07-05	
张德军	杭州依维柯汽车传动技术有限公司	董事	2011-07-05	
张德军	武汉前进齿轮开发有限公司	监事	2012-05-14	
张德军	广东前进齿轮开发有限公司	监事	2009-10-08	
张德军	绍兴前进齿轮箱有限公司	监事	2012-05-03	
张德军	杭州前进联轴器有限公司	监事	2013-02-19	
张德军	杭州前进锻造有限公司	监事	2011-11-20	
张德军	杭州前进铸造有限公司	监事	2011-11-21	
张德军	浙江长兴前进机械铸造有限公司	监事	2011-11-21	
张德军	杭州前进通用机械有限公司	监事	2012-11-10	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,238
主要子公司在职员工的数量	1110
在职员工的数量合计	3348
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1461
销售人员	108
技术人员	391
财务人员	59
行政人员	219
合计	2,238
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	44
大学	470
大专	560
大专以下	1,164
合计	2,238

(二) 薪酬政策

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

公司实行以薪点工资制为主，谈判工资、承包工资、计件工资、奖励工资为辅的员工薪酬制度。结合社会同岗位薪酬水平及公司经济效益，本着稳定、激励、发展的原则，按照公司董事会核定的工资总额确定增减幅度。

公司高级管理人员及中层管理人员执行年薪制，由董事会薪酬和考核委员会制订考核办法及考核指标进行考核兑现。

(三) 培训计划

员工培训项目包括职业技能、学历培训、继续教育、岗位培训、安全教育、质量教育、职称培训等。报告期内共完成各类教育培训项目 91 项，参加培训 8698 人次。

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

1、公司治理情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，开展公司治理工作，进一步建立健全各项管理制度，不断为公司规范治理提供有力支持。公司具备权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，不存

在监管部门要求限期整改的问题。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。同时公司还认真对待股东的来电和咨询，确保所有股东平等获得信息。

2、内幕知情人登记管理情况说明

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

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015-05-08	www.sse.com.cn	2015-05-09
2015 年第一次临时股东大会	2015-08-13	www.sse.com.cn	2015-08-14
2015 年第二次临时股东大会	2015-11-25	www.sse.com.cn	2015-11-26

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

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

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

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。审计委员会对公司定期报告、年度预算、决算等进行了审议，对公司内部控制的建立、修订和执行进行监督和提出建议，对 2015 年度审计机构提出聘任建议等。薪酬与考核委员会开展了对公司经营管理层年度经营绩效考核目标的审议工作。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东，能够做到自主经营，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

1、公司已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。公司根据对高级管理人员实施年度目标责任考核制度，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度绩效工资的发放，实施有效奖惩。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

2、董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对高级管理人员进行经营业绩和管理指标的考核。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度的内部控制进行了审计，并出具了标准无保留的天健审（2016）3029 号《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2015 年度内部控制审计报告》，认为公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
2013 年公司债	13 杭齿债	122308	2014-7-11	2019-7-11	400,000,000	6.30%	分期付息一次还本	上交所

公司债券其他情况的说明

本期债券票面利率 6.30%，在债券存续期限前 3 年保持不变；如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在存续期限后 2 年的票面利率为债券存续期限前 3 年票面利率加上上调基点，在债券存续期限后 2 年固定不变

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	财通证券股份有限公司
	办公地址	杭州市杭大路 1 号嘉华国际 1506 室
	联系人	顾磊
	联系电话	0571-87130315
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

三、公司债券募集资金使用情况

公司将本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还银行贷款，与募集说明书承诺的用途、使用计划一致。

四、公司债券资信评级机构情况

2014 年 6 月经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，出具了公司的主体长期信用等级为 AA，《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2013 年公司债》（以下简称“13 杭齿券”）的信用等级为 AA+。在 13 杭齿债的存续期内，资信评级机构每年将对公司主体信用和 13 杭齿债进行一次跟踪评级，每年 6 月 30 日前出具跟踪评级报告，并按照相关规定在上海证券交易所网站披露。

报告期内，上海新世纪资信评估投资服务有限公司于 2015 年 5 月出具了跟踪评级报告，维持公司的主体长期信用等级为 AA，本期公司债券的信用等级为 AA+，本期公司债券的评级未发生变化。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

2015 年 7 月 7 日，公司披露了《杭齿前进关于 2013 年公司债券 2015 年付息公告》，于 2015 年 7 月 13 日开始支付自 2014 年 7 月 11 日至 2015 年 7 月 10 日期间的利息。具体详见刊登于 2015 年 7 月 7 日的《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司临 2015-015 号公告。

公司于 2015 年 5 月 29 日披露了上海新世纪资信评估投资服务有限公司（以下简称：上海新世纪）对本公司 2013 年发行的公司债券跟踪评级报告，评级展望维持为稳定。具体详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司《杭齿前进 2013 年公司债券跟踪评级报告》。

公司控股股东杭州市萧山区国有资产经营总公司对 13 杭齿债提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

六、公司债券持有人会议召开情况

无

七、公司债券受托管理人履职情况

“13 杭齿债”受托管理人为财通证券股份有限公司，报告期内，财通证券股份有限公司按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，并于 2015 年 5 月出具《杭齿前进公司债券受托管理人报告（2014 年度）》，具体详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	2015 年	2014 年	本期比上年 同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	98,722,658.42	223,998,524.46	-55.93	主要原因是利润总额较去年同期大幅下降。
投资活动产生的现金流量净额	-45,019,884.55	-136,751,226.22	67.08	主要原因是一方面本期收回前期投资的信托产品 5,000.00 万元，另一方面公司有效控制了固定资产的投入，减少支出 4,435.89 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	98,633,394.55	-43,268,472.30	327.96	主要原因是公司本期对各项债务偿还总额较去年同期减少。
期末现金及现金等价物余额	98,841,086.57	138,590,684.33	-28.68	
流动比率	111.32%	118.40%	减少 7.08 个百分点	
速动比率	51.73%	55.31%	减少 3.58 个百分点	
资产负债率	56.64%	53.06%	减少 3.58 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.04	0.11	-0.06	
利息保障倍数	-0.63	1.28	-1.91	主要原因是利润总额较去年同期大幅下降。
现金利息保障倍数	-0.47	3.74	-4.21	主要原因是经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少。
EBITDA 利息保障倍数	1.39	3.59	-2.21	
贷款偿还率	100.00%	100.00%	-	
利息偿付率	100.00%	100.00%	-	

九、报告期末公司资产情况

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	69,658,648.12	质押/保证金
固定资产	53,654,317.48	抵押
无形资产	58,428,463.81	抵押
投资性房地产	8,109.45	抵押
合 计	181,749,538.86	

使用受限制的货币资金为 69,658,648.12 元，其中：质押的定期存款 37,766,348.20 元；银行承兑汇票保证金 29,720,934.54 元；信用证保证金 420,024.97 元；保函保证金 1,751,340.41 元。

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、 公司报告期内的银行授信情况

公司历年来与银行等金融机构建立了长期友好的合作关系，严格遵守银行结算纪律，按时归还银行贷款本息。

截至2015年12月末，公司获得多家银行合计17.67亿元的综合授信额度，其中已使用额度为3.90亿元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

——

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

为优化公司投资结构，公司于 2015 年 11 月 9 日、2015 年 11 月 25 日分别召开第三届董事会第十三次会议、公司 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟与萧山国资共同委托产权交易机构公开挂牌转让杭维柯股权的议案》（具体内容详见公司公告临 2015-028、2015-029、2015-031、2015-033）。

公司出售上述股权收回大约 1.1 亿左右的投资额，相应提高了 2016 年的偿债能力。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2016〕3028号

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州前进齿轮箱集团股份有限公司（以下简称杭齿前进公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，杭齿前进公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭齿前进公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一六年四月十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（1）	168,499,734.69	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	七（4）	86,294,214.40	124,642,090.07
应收账款	七（5）	466,525,987.72	400,799,245.90
预付款项	七（6）	40,310,697.05	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	七（9）	12,568,434.82	16,076,724.86
买入返售金融资产			
存货	七（10）	980,344,293.23	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	七（12）		50,000,000.00
其他流动资产	七（13）	76,837,287.03	10,779,294.53
流动资产合计		1,831,380,648.94	1,728,877,021.00
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七 (14)	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	七 (17)	630, 829, 203. 42	594, 372, 319. 69
投资性房地产	七 (18)	391, 439. 92	439, 607. 45
固定资产	七 (19)	1, 127, 158, 930. 70	1, 105, 332, 007. 16
在建工程	七 (20)	143, 272, 129. 83	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	七 (25)	217, 577, 111. 99	222, 938, 927. 49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七 (28)	966, 878. 37	1, 620, 652. 41
递延所得税资产	七 (29)	26, 011, 807. 33	21, 597, 552. 44
其他非流动资产	七 (30)	1, 838, 391. 33	2, 301, 946. 33
非流动资产合计		2, 149, 172, 617. 89	2, 191, 919, 271. 22
资产总计		3, 980, 553, 266. 83	3, 920, 796, 292. 22
流动负债:			
短期借款	七 (31)	390, 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	七 (34)	212, 146, 453. 23	213, 446, 999. 78
应付账款	七 (35)	337, 542, 493. 68	390, 440, 622. 63
预收款项	七 (36)	57, 544, 582. 16	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	七 (37)	28, 985, 801. 46	24, 579, 138. 01
应交税费	七 (38)	23, 895, 627. 93	28, 075, 159. 62
应付利息	七 (39)	25, 744, 797. 86	13, 027, 629. 81
应付股利			
其他应付款	七 (41)	69, 312, 550. 03	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	七 (44)	500, 000, 000. 00	
流动负债合计		1, 645, 172, 306. 35	1, 460, 198, 288. 96
非流动负债:			
长期借款			

应付债券	七(46)	397,644,649.32	397,056,800.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七(49)	5,001,596.86	5,001,596.86
预计负债	七(50)	3,590,621.93	3,989,322.46
递延收益	七(51)	106,143,171.19	116,812,857.85
递延所得税负债	七(29)	8,486,945.05	8,590,427.35
其他非流动负债	七(52)	88,496,768.86	88,823,792.37
非流动负债合计		609,363,753.21	620,274,796.89
负债合计		2,254,536,059.56	2,080,473,085.85
所有者权益			
股本	七(53)	400,060,000.00	400,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七(55)	860,565,261.70	860,565,261.70
减：库存股			
其他综合收益	七(57)	5,576,919.29	-2,672,703.82
专项储备			
盈余公积	七(59)	49,883,511.20	49,883,511.20
一般风险准备			
未分配利润	七(60)	300,555,232.93	428,478,949.69
归属于母公司所有者权益合计		1,616,640,925.12	1,736,315,018.77
少数股东权益		109,376,282.15	104,008,187.60
所有者权益合计		1,726,017,207.27	1,840,323,206.37
负债和所有者权益总计		3,980,553,266.83	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12月31日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		98,220,259.58	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		29,100,413.58	31,438,153.00
应收账款	十七(1)	375,874,428.86	320,488,766.08
预付款项		61,873,289.94	65,270,126.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七(2)	88,934,200.29	33,768,672.65

存货		798,909,351.39	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
其他流动资产		59,356,729.04	2,200,000.00
流动资产合计		1,512,268,672.68	1,317,616,903.05
非流动资产：			
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	十七(3)	840,015,508.14	803,558,624.41
投资性房地产		39,857,386.02	34,675,622.95
固定资产		934,797,550.27	902,262,374.61
在建工程		125,510,346.23	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		128,633,289.04	131,434,041.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		915,197.18	1,498,895.18
递延所得税资产		24,154,784.46	15,490,771.54
其他非流动资产		1,798,391.33	1,699,191.33
非流动资产合计		2,095,682,452.67	2,122,090,140.78
资产总计		3,607,951,125.35	3,439,707,043.83
流动负债：			
短期借款		297,000,000.00	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		211,000,000.00	166,000,000.00
应付账款		299,977,673.90	364,182,992.36
预收款项		39,205,335.68	18,982,069.36
应付职工薪酬		23,192,811.04	19,916,523.49
应交税费		16,408,038.54	18,248,890.98
应付利息		25,639,204.84	12,756,044.03
应付股利			
其他应付款		66,598,676.19	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		500,000,000.00	
流动负债合计		1,479,021,740.19	1,193,847,275.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		397,644,649.32	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		2,826,668.61	3,226,322.46
递延收益		105,670,866.51	116,273,702.85
递延所得税负债			
其他非流动负债		88,496,768.86	88,823,792.37
非流动负债合计		597,038,648.25	607,780,312.63
负债合计		2,076,060,388.44	1,801,627,587.82
所有者权益：			
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		8,735,291.46	458,297.49
专项储备			
盈余公积		49,883,511.20	49,883,511.20
未分配利润		222,901,016.98	337,366,730.05
所有者权益合计		1,531,890,736.91	1,638,079,456.01
负债和所有者权益总计		3,607,951,125.35	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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,495,012,904.14	1,765,645,452.57
其中：营业收入	七（61）	1,495,012,904.14	1,765,645,452.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,676,743,633.17	1,840,704,112.06
其中：营业成本	七（61）	1,189,809,636.14	1,402,944,679.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七（62）	10,378,949.14	11,628,222.59
销售费用	七（63）	65,283,335.02	65,341,219.59
管理费用	七（64）	252,801,781.87	243,227,946.90
财务费用	七（65）	66,371,120.01	61,972,315.66

资产减值损失	七(66)	92,098,810.99	55,589,727.85
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七(68)	41,844,095.20	17,109,519.38
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		38,979,889.76	-917,310.75
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-139,886,633.83	-57,949,140.11
加:营业外收入	七(69)	30,473,523.95	80,924,527.52
其中:非流动资产处置利得		2,253,291.88	1,651,504.20
减:营业外支出	七(70)	4,139,897.02	3,117,081.80
其中:非流动资产处置损失		1,755,780.65	443,082.01
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-113,553,006.90	19,858,305.61
减:所得税费用	七(71)	831,744.71	3,710,788.07
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-114,384,751.61	16,147,517.54
归属于母公司所有者的净利润		-119,922,516.76	20,252,430.16
少数股东损益		5,537,765.15	-4,104,912.62
六、其他综合收益的税后净额	七(57)	8,249,623.11	341,388.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,249,623.11	341,388.40
(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		8,249,623.11	341,388.40
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		8,276,993.97	458,297.49
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		-27,370.86	-116,909.09
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		-106,135,128.50	16,488,905.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		-111,672,893.65	20,593,818.56
归属于少数股东的综合收益总额		5,537,765.15	-4,104,912.62
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.2998	0.0506
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.2998	0.0506

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七(4)	1,284,986,758.28	1,481,160,630.89
减:营业成本	十七(4)	1,113,693,813.70	1,268,150,051.37
营业税金及附加		6,395,817.62	7,612,797.21
销售费用		47,493,876.02	46,092,722.81
管理费用		169,346,341.07	159,277,255.15
财务费用		58,840,893.40	47,098,544.00
资产减值损失		82,969,804.61	35,298,609.79
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十七(5)	56,935,438.33	38,944,408.06
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		38,979,889.76	-917,310.75
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-136,818,349.81	-43,424,941.38
加:营业外收入		23,773,709.35	77,973,334.65
其中:非流动资产处置利得		998,232.60	1,063,214.17
减:营业外支出		2,083,885.53	1,648,702.69
其中:非流动资产处置损失		571,944.99	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-115,128,525.99	32,899,690.58
减:所得税费用		-8,664,012.92	-4,114,615.95
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-106,464,513.07	37,014,306.53
五、其他综合收益的税后净额		8,276,993.97	458,297.49
(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		8,276,993.97	458,297.49
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		8,276,993.97	458,297.49
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		-98,187,519.10	37,472,604.02
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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,609,392,196.65	1,933,189,813.16
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		13,731,952.22	9,841,450.80
收到其他与经营活动有关的现金	七（73）	17,043,269.31	31,330,945.05
经营活动现金流入小计		1,640,167,418.18	1,974,362,209.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,198,134,144.31	1,292,501,656.53
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		343,878,021.21	329,772,652.53
支付的各项税费		96,489,474.25	97,014,332.89
支付其他与经营活动有关的现金	七（73）	94,750,898.24	102,541,665.74
经营活动现金流出小计		1,733,252,538.01	1,821,830,307.69
经营活动产生的现金流量净额		-93,085,119.83	152,531,901.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		15,864,205.44	17,674,227.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,520,026.36	3,200,251.30
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	七（73）	82,062,075.00	
投资活动现金流入小计		196,446,306.80	20,874,478.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,026,191.35	144,385,087.91
投资支付的现金		114,990,000.00	5,393,617.00
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	七(73)	26,450,000.00	7,847,000.00
投资活动现金流出小计		241,466,191.35	157,625,704.91
投资活动产生的现金流量净额		-45,019,884.55	-136,751,226.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		2,009,900,000.00	1,934,270,227.60
发行债券收到的现金			396,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七(73)	46,850,000.00	109,444,234.19
筹资活动现金流入小计		2,056,750,000.00	2,440,514,461.79
偿还债务支付的现金		1,843,400,000.00	2,301,270,227.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,948,153.99	70,027,434.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		169,670.60	3,919,121.60
支付其他与筹资活动有关的现金	七(73)	48,768,451.46	112,485,271.83
筹资活动现金流出小计		1,958,116,605.45	2,483,782,934.09
筹资活动产生的现金流量净额		98,633,394.55	-43,268,472.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-277,987.93	-235,011.89
五、现金及现金等价物净增加额		-39,749,597.76	-27,722,809.09
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		98,841,086.57	138,590,684.33

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,346,842,122.99	1,682,549,090.49
收到的税费返还		4,913,928.38	945,334.11
收到其他与经营活动有关的现金		11,648,541.05	27,013,135.17
经营活动现金流入小计		1,363,404,592.42	1,710,507,559.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,170,876,660.68	1,257,921,629.80
支付给职工以及为职工支付的现金		251,813,503.83	235,688,377.54
支付的各项税费		48,481,018.18	46,328,674.07
支付其他与经营活动有关的现金		58,975,339.83	56,980,716.52
经营活动现金流出小计		1,530,146,522.52	1,596,919,397.93
经营活动产生的现金流量净额		-166,741,930.10	113,588,161.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		95,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		30,955,548.57	39,509,116.07

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,640,924.86	2,336,221.51
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		55,970,408.30	25,000,000.00
投资活动现金流入小计		183,566,881.73	66,845,337.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,504,227.79	89,922,817.65
投资支付的现金		103,990,000.00	53,356,867.00
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		55,314,873.39	31,219,857.10
投资活动现金流出小计		233,809,101.18	174,499,541.75
投资活动产生的现金流量净额		-50,242,219.45	-107,654,204.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,779,000,000.00	1,642,870,227.60
发行债券收到的现金			396,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		65,000,000.00	102,550,000.00
筹资活动现金流入小计		1,844,000,000.00	2,142,220,227.60
偿还债务支付的现金		1,564,000,000.00	2,002,370,227.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,243,716.97	55,734,186.86
支付其他与筹资活动有关的现金		31,918,451.46	109,122,021.83
筹资活动现金流出小计		1,655,162,168.43	2,167,226,436.29
筹资活动产生的现金流量净额		188,837,831.57	-25,006,208.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		102,683.53	364,552.54
五、现金及现金等价物净增加额		-28,043,634.45	-18,707,698.48
加：期初现金及现金等价物余额		71,712,553.62	90,420,252.10
六、期末现金及现金等价物余额		43,668,919.17	71,712,553.62

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

合并所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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)							8,249,623.11				-127,923,716.76	5,368,094.55	-114,305,999.10
(一) 综合收益总额							8,249,623.11				-119,922,516.76	5,537,765.15	-106,135,128.50
(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											-8,001,200.00	-169,670.60	-8,170,870.60
1. 提取盈余公积													

2015 年年度报告

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		5,576,919.29		49,883,511.20		300,555,232.93	109,376,282.15	1,726,017,207.27

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		419,129,030.18	122,791,580.19	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		419,129,030.18	122,791,580.19	1,848,604,502.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,890,641.63		341,388.40		3,701,430.65		9,349,919.51	-18,783,392.59	-8,281,295.66
（一）综合收益总额							341,388				20,252,	-4,104,91	16,488,90

2015 年年度报告

						.40			430.16	2.62	5.94
(二) 所有者投入和减少资本				-2,890,641.63						-10,759,358.37	-13,650,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				-2,890,641.63						-10,759,358.37	-13,650,000.00
(三) 利润分配							3,701,430.65		-10,902,510.65	-3,919,121.60	-11,120,201.60
1. 提取盈余公积							3,701,430.65		-3,701,430.65		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-7,201,080.00	-3,919,121.60	-11,120,201.60
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	400,060,000.00			860,565,261.70		-2,672,703.82	49,883,511.20		428,478,949.69	104,008,187.60	1,840,323,206.37

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,060,000.00				850,310,917.27		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)							8,276,993.97			-114,465,713.07	-106,188,719.10
(一)综合收益总额							8,276,993.97			-106,464,513.07	-98,187,519.10
(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										-8,001,200.00	-8,001,200.00
1.提取盈余公积											
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											

2015 年年度报告

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		8,735,291.46		49,883,511.20	222,901,016.98	1,531,890,736.91

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）							458,297.49		3,701,430.65	26,111,795.88	30,271,524.02
（一）综合收益总额							458,297.49			37,014,306.53	37,472,604.02
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,701,430.65	-10,902,510.65	-7,201,080.00

2015 年年度报告

1. 提取盈余公积									3,701,430.65	-3,701,430.65	
2. 对所有者（或股东）的分配										-7,201,080.00	-7,201,080.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	400,060,000.00				850,310,917.27		458,297.49		49,883,511.20	337,366,730.05	1,638,079,456.01

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。公司现持有统一社会信用代码为 91330000704277673W 的营业执照。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：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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

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

本财务报表业经公司 2016 年 4 月 18 日第三届第十五次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将绍兴前进齿轮箱有限公司（以下简称绍兴前进公司）、杭州前进锻造有限公司（以下简称前进锻造公司）、杭州前进铸造有限公司（以下简称前进铸造公司）、杭州前进马森船舶传动有限公司（以下简称前进马森公司）、杭州前进重型机械有限公司（原名杭州前进风电齿轮箱有限公司，以下简称前进重机公司）、杭州前进通用机械有限公司（以下简称前进通用公司）、杭州前进传动技术检测有限公司（以下简称前进检测公司）、前进齿轮开发（马来西亚）有限公司（以下简称马来西亚前进公司）、前进齿轮开发（香港）有限公司（以下简称香港前进公司）、武汉前进齿轮开发有限公司（以下简称武汉前进公司）、大连前进齿轮开发有限公司（以下简称大连前进公司）、广东前进齿轮开发有限公司（以下简称广东前进公司）、上海前进齿轮经营有限公司（以下简称上海前进公司）、杭州前进进出口贸易有限公司（以下简称前进贸易公司）、杭州前进联轴器有限公司（以下简称前进联轴器公司）、杭州临江前进齿轮箱有限公司（以下简称临江公司）和杭州粉末冶金研究所有限公司（以下简称杭粉所公司）共 17 家子公司以及前进铸造公司之子公司浙江长兴前进铸造有限公司（以下简称长兴铸造公司）纳入本期合并财务报表范围，情况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

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

9. 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

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

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

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

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期

后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	风电增速箱产品应收账款 计提比例 (%)	其他产品应收账款计 提比例 (%)	其他应收款计提 比例 (%)
1 年以内（含 1 年）			
其中：1 年以内分项，可添加行			
1 年以内（含 1 年）		5	5
1—2 年	5	20	20
2—3 年	20	60	60
3 年以上		100	100
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. 生物资产**20. 油气资产****21. 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
排污权	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。

22. 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。

23. 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。

24. 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。

25. 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。

26. 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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 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。

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

33. 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)

其他说明

(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)
根据风电行业实际情况，风电增速箱产品销售合同要求质保期较长，以及货款回收周期较长的特点，公司风电增速箱产品涉及应收款项按照原统	公司 2015 年 4 月 8 日第三届第八次董事会审议通过	自 2015 年 1 月 1 日起	

一的会计估计要求,过多地计提应收款项坏账准备,导致过于谨慎地反映了该应收款项的风险状况。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,对风电增速箱产品涉及的应收款项坏账准备计提比例进行变更。			

其他说明

本公司对风电增速箱产品涉及应收款项单独按信用风险特征,根据账龄分析法要求,对坏账准备提取比例相应进行变更调整:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	
	变更前	变更后
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	
1-2 年	20	5
2-3 年	60	20
3-4 年	100	30
4-5 年	100	60
5-6 年	100	80
6 年以上	100	100

受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2015 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收账款	17,297,409.78	
递延所得税资产	-2,594,611.47	
未分配利润	14,702,798.31	
2015 年度利润表项目		
资产减值损失	-17,297,409.78	
所得税费用	2,594,611.47	
净利润	14,702,798.31	
归属于母公司所有者的净利润	14,702,798.31	

34. 其他

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	境外子公司香港前进公司不计征增值税，马来西亚前进公司税率为 6%（2015 年 4 月起开始缴纳），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%（2015 年 4 月起不再缴纳），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%、16.5%、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%
杭粉所公司	20%
香港前进公司	16.5%
马来西亚前进公司[注]	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注] 当年度应纳税所得额在 500,000.00 林吉特以下的，适用税率为 20%。

2. 税收优惠

1. 增值税

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

2. 企业所得税

(1) 2014 年 9 月 29 日，根据科学技术部火炬和高技术产业开发中心《关于浙江省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2015）29 号）及浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，本公司继续被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 2015 年 9 月 17 日, 根据科学技术部火炬和高技术产业开发中心《关于浙江省 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2015)256 号)及浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》, 绍兴前进公司继续被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 2015 年 11 月 23 日, 根据科学技术部火炬和高技术产业开发中心《关于浙江省 2015 年第一批复审高新技术企业备案的复函》(国科火字(2015)254 号)及浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》, 前进锻造公司继续被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 2013 年 12 月 30 日, 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局《关于浙江亚通金属陶瓷有限公司等 491 家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高(2013)294 号), 前进重机公司被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(5) 2014 年 10 月 27 日, 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》, 长兴铸造公司被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年, 本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(6) 根据财政部、国家税务总局 2015 年第 34 号公告《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》及 2015 年第 99 号公告《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》, 前进检测公司和杭粉所公司符合小型微利企业的规定条件, 本期所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	252,090.24	236,051.26
银行存款	136,124,594.53	156,673,787.47
其他货币资金	32,123,049.92	12,802,306.43
合计	168,499,734.69	169,712,145.16
其中: 存放在境外的款项总额	1,125,328.77	953,342.01

其他说明

使用受限制的货币资金为 69,658,648.12 元, 其中: 质押的定期存款 37,766,348.20 元; 银行承兑汇票保证金 29,720,934.54 元; 信用证保证金 420,024.97 元; 保函保证金 1,751,340.41 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	86,294,214.40	124,067,649.07
商业承兑票据		574,441.00
合计	86,294,214.40	124,642,090.07

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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	193,130,962.27	
商业承兑票据		
合计	193,130,962.27	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

(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

其他说明

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	512,268,856.59	100.00	45,742,868.87	8.93	466,525,987.72	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	512,268,856.59	/	45,742,868.87	/	466,525,987.72	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

除风电增速箱以外的其他产品：

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 年以内分项			
1 年以内	318,446,236.64	15,922,311.83	5
1 年以内小计	318,446,236.64	15,922,311.83	5
1 至 2 年	55,128,457.26	11,025,691.45	20
2 至 3 年	7,008,313.35	4,204,988.01	60
3 年以上	8,586,769.68	8,586,769.68	100
合计	389,169,776.93	39,739,760.97	10.21

风电增速箱产品：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	55,179,321.66		
1 至 2 年	50,565,358.00	2,528,267.90	5
2 至 3 年	17,314,800.00	3,462,960.00	20
3 至 4 年	39,600.00	11,880.00	30
合计	123,099,079.66	6,003,107.90	4.88

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-1,231,133.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 631,713.00 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	98,300.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 164,527,476.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 32.12%，相应计提的坏账准备合计数为 10,270,008.02 元。

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	37,959,207.23	94.16	32,791,579.14	91.97
1 至 2 年	893,555.35	2.22	1,193,869.58	3.35
2 至 3 年	748,652.24	1.86	956,257.60	2.68
3 年以上	709,282.23	1.76	713,912.81	2.00
合计	40,310,697.05	100.00	35,655,619.13	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 18,393,269.09 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 45.63%。

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	15,878,737.88	100.00	3,310,303.06	20.85	12,568,434.82	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	15,878,737.88	/	3,310,303.06	/	12,568,434.82	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帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,569,266.03	328,463.30	5.00
1 年以内小计	6,569,266.03	328,463.30	5.00
1 至 2 年	7,744,027.81	1,548,805.56	20.00
2 至 3 年	331,024.61	198,614.77	60.00
3 年以上	1,234,419.43	1,234,419.43	100.00
合计	15,878,737.88	3,310,303.06	20.85

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 1,245,286.65 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	8,072,836.50	9,389,000.00
单位住房资金专户	3,269,015.33	3,257,459.03
应收出口退税	1,015,229.39	2,087,858.40
应收暂付款	1,947,984.55	1,312,687.46
其他	1,573,672.11	2,094,736.38
合计	15,878,737.88	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	1-2年	28.34	900,000.00
杭州市萧山区住房改革委员会办公室	单位住房资金专户	3,269,015.33	1年以内	20.59	163,450.77
杭州市国土资源局萧山分局	保证金	2,972,500.00	1-2年	18.72	594,500.00
出口退税款	应收出口退税款	1,015,229.39	1年以内	6.39	50,761.47
上海风火轮传动技术有限公司	应收设备退货款	814,270.00	3年以上	5.13	814,270.00
合计	/	12,571,014.72	/	79.17	2,522,982.24

(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	74,115,660.17	10,910,024.06	63,205,636.11	88,982,049.53	4,122,034.71	84,860,014.82
在产品	522,917,425.11	66,949,841.71	455,967,583.40	475,372,132.66	29,137,227.45	446,234,905.21
库存商品	445,251,384.84	52,488,294.16	392,763,090.68	342,486,226.62	27,386,014.64	315,100,211.98
自制半成品	74,592,999.99	8,253,959.28	66,339,040.71	74,742,503.88	1,736,036.34	73,006,467.54
周转材料	2,871,636.97	802,694.64	2,068,942.33	2,908,506.66	898,204.86	2,010,301.80
合计	1,119,749,107.08	139,404,813.85	980,344,293.23	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	4,122,034.7	7,292,582		504,592.8		10,910,02

	1	.16		1		4.06
在产品	29,137,227.45	43,227,394.82		5,414,780.56		66,949,841.71
库存商品	27,386,014.64	34,907,304.93		9,805,025.41		52,488,294.16
自制半成品	1,736,036.34	6,657,375.58		139,452.64		8,253,959.28
周转材料	898,204.86			95,510.22		802,694.64
合计	63,279,518.00	92,084,657.49		15,959,361.64		139,404,813.85

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

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

(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[注]		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

其他说明

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

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
待抵扣增值税进项税额	3,015,002.58	5,074,580.17
理财产品	72,990,000.00	3,000,000.00
信托产品投资收益		2,200,000.00
预交企业所得税	115,855.40	173,964.36
其他	716,429.05	330,750.00

合计	76,837,287.03	10,779,294.53
----	---------------	---------------

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

单位：元 币种：人民币

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

(1). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(2). 本期重分类的持有至到期投资:

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

(1) 分类情况

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	567,643,596.45		567,643,596.45	531,186,712.72		531,186,712.72
对合营企业投资	63,185,606.97		63,185,606.97	63,185,606.97		63,185,606.97
合 计	630,829,203.42		630,829,203.42	594,372,319.69		594,372,319.69

(2) 明细情况

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
杭维柯变速器	6,638,098.16									6,638,098.16	
杭维柯传动	56,547,508.81									56,547,508.81	
小计	63,185,606.97									63,185,606.97	
二、联营企业											
萧山农商银行	531,186,712.72			38,979,889.76	8,276,993.97		10,800,000.00			567,643,596.45	

小计	531,186,712.72			38,979,889.76	8,276,993.97		10,800,000.00			567,643,596.45	
合计	594,372,319.69			38,979,889.76	8,276,993.97		10,800,000.00			630,829,203.42	

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				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,064,498.37			1,064,498.37
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	624,890.92			624,890.92
2. 本期增加金额	48,167.53			48,167.53
(1) 计提或摊销	48,167.53			48,167.53
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	673,058.45			673,058.45
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	391,439.92			391,439.92
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

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	128,779,400.12	35,314,452.54	875,557.66	317,207.55	638,817.34	165,925,435.21
(1) 购置		6,118,722.68	881,398.35	341,590.66	432,525.06	7,774,236.75
(2) 在建工程转入	128,621,978.48	29,228,139.40			206,294.03	158,056,411.91
(3) 其他	157,421.64	-32,409.54	-5,840.69	-24,383.11	-1.75	94,786.55
3. 本期减少金额		46,698,950.87	1,471,190.26	243,017.79	34,950.00	48,448,108.92
(1) 处置或报废		31,257,845.75	1,471,190.26	243,017.79	34,950.00	33,007,003.80
(2) 转入在建工程		15,441,105.12				15,441,105.12
4. 期末余额	717,655,789.62	1,415,543,181.50	25,385,455.27	4,497,316.23	15,534,482.14	2,178,616,224.76
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	25,260,567.71	105,713,286.45	1,959,189.64	310,724.16	1,357,680.19	134,601,448.15
(1) 计提	25,189,503.87	105,744,934.56	1,964,352.00	334,071.40	1,357,681.94	134,590,543.77
(2) 其他	71,063.84	-31,648.11	-5,162.36	-23,347.24	-1.75	10,904.38
3. 本期减少金额		37,314,894.09	1,379,386.92	223,337.89	33,426.50	38,951,045.40

(1) 处置或 报废		26,409,503.16	1,379,386.92	223,337.89	33,426.50	28,045,654.47
(2) 转入在 建工程		10,905,390.93				10,905,390.93
4. 期 末余额	230,192,117.96	784,820,658.00	21,468,339.84	3,261,694.99	11,714,483.27	1,051,457,294.06
三、减值 准备						
1. 期 初余额						
2. 本 期增加金 额						
(1) 计提						
3. 本 期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4. 期 末余额						
四、账面 价值						
1. 期 末账面价 值	487,463,671.66	630,722,523.50	3,917,115.43	1,235,621.24	3,819,998.87	1,127,158,930.70
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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
临江厂房	223,132,491.40	正在办理中

临江变电所	15,397,800.98	正在办理中
绍兴前进柯东厂区 3#厂房	6,892,443.44	无法办理
前进锻造热处理车间	2,224,388.88	无法办理
前进锻造下料车间	2,312,001.30	无法办理
小计	249,959,126.00	

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	3,400,893.16		3,400,893.16	15,439,009.37		15,439,009.37
数控机床 12 台	15,702,119.29		15,702,119.29	14,255,937.19		14,255,937.19
行车一批	3,196,318.93		3,196,318.93	6,415,086.71		6,415,086.71
临江厂房				82,416,023.01		82,416,023.01
强机项目[注]	37,486,385.84		37,486,385.84	42,937,678.57		42,937,678.57
集体宿舍				6,687,568.60		6,687,568.60
1#机加工综合仓库、3#综合仓库	15,055,957.94		15,055,957.94	8,984,352.44		8,984,352.44
其他零星项目	68,430,454.67		68,430,454.67	65,053,877.36		65,053,877.36
合计	143,272,129.83		143,272,129.83	242,189,533.25		242,189,533.25

[注]强机项目为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。

(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	1,867,130.71	13,905,246.92		3,400,893.16	89.76	92.00	3,315,541.68	322,298.28	5.05	自筹资金
数控机床12台	4,344.00	14,255,937.19	2,703,797.29	1,257,615.19		15,702,119.29	96.51	95.00	2,028,913.53	290,921.20	5.05	自筹资金
行车一批	3,000.00	6,415,086.71	1,843,759.59	5,062,527.37		3,196,318.93	75.98	80.00	932,830.73	212,743.27	5.05	自筹资金
临江厂房	15,300.00	82,416,023.01		82,416,023.01			69.24	100.00				自筹资金
强机项目	7,280.00	42,937,678.57	1,853,746.84	7,305,039.57		37,486,385.84	61.53	60.00	1,822,300.19	980,674.19	5.05	自筹资金
集体宿舍	500.00	6,687,568.60	1,115,147.00	7,802,715.60			156.05	100.00				自筹资金
1#机加工综合仓库、3#综合仓库	1,860.00	8,984,352.44	6,071,605.50			15,055,957.94	80.94	80.00	688,642.41	499,057.80	5.05	自筹资金
其他零星项目		65,053,877.36	43,933,821.56	40,307,244.25	250,000.00	68,430,454.67			1,825,748.28	351,891.59	5.05	自筹资金
合计	40,204.00	242,189,533.25	59,389,008.49	158,056,411.91	250,000.00	143,272,129.83	/	/	10,613,976.82	2,657,586.33	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

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	商标使用权	非专利技术	计算机软件	排污权	合计
一、 账面 原值							
1. 期 初余 额	240,666,826 .37		1,575,417. 00	26,008,929 .48	8,677,311. 64		276,928,484 .49
2 .本 期增 加金 额	120,111.85				2,629,490. 43	313,895. 00	3,063,497.2 8
1) 购 置					2,629,490. 43	313,895. 00	2,943,385.4 3
2) 其 他	120,111.85						120,111.85
3. 本					569,466.88		569,466.88

期减少金额							
1) 处置							
2) 其他					569,466.88		569,466.88
4. 期末余额	240,786,938.22		1,575,417.00	26,008,929.48	10,737,335.19	313,895.00	279,422,514.89
二、累计摊销							
1. 期初余额	37,994,871.96		1,575,417.00	10,999,374.89	3,419,893.15		53,989,557.00
2. 本期增加金额	4,862,290.03			2,600,892.86	948,780.52	13,349.37	8,425,312.78
1) 计提	4,862,290.03			2,600,892.86	948,780.52	13,349.37	8,425,312.78
3. 本期减少金额					569,466.88		569,466.88
(1) 处置							
2) 其他					569,466.88		569,466.88
4. 期末余额	42,857,161.99		1,575,417.00	13,600,267.75	3,799,206.79	13,349.37	61,845,402.90
三、减值准备							
1. 期初余额							

2	. 本期增加金额						
	1) 计提						
3	. 本期减少金额						
	1) 处置						
4	. 期末余额						
	四、账面价值						
	1. 期末账面价值	197,929,776.23		12,408,661.73	6,938,128.40	300,545.63	217,577,111.99
	2. 期初账面价值	202,671,954.41		15,009,554.59	5,257,418.49		222,938,927.49

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

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		101,736.24		754,543.13
车棚	77,333.23		32,000.04		45,333.19
仓储服务费	642,615.81		481,961.76		160,654.05
装修费	44,424.00		38,076.00		6,348.00
合计	1,620,652.41		653,774.04		966,878.37

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	161,747,771.13	24,872,664.05	93,047,827.72	14,303,368.41
内部交易未实现利润	2,119,508.01	524,154.66	27,615,771.77	4,444,226.38
可抵扣亏损			14,460,244.33	2,175,259.28
预提产品售后服务费	3,590,621.93	614,988.62	3,989,322.46	674,698.37
合计	167,457,901.07	26,011,807.33	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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
非同一控制下企业合并形成的应纳税暂时性差异[注]	33,947,780.21	8,486,945.05	34,361,709.42	8,590,427.35
合计	33,947,780.21	8,486,945.05	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	26,710,214.65	18,737,295.71
可抵扣亏损	290,843,451.54	130,040,256.85
内部交易未实现利润	20,816,701.37	
合计	338,370,367.56	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 年		12,101,406.72	
2016 年	17,381,225.86	17,381,225.86	
2017 年	16,107,275.71	16,107,275.71	
2018 年	33,058,920.27	18,660,902.20	
2019 年	77,134,621.11	65,789,446.36	
2020 年	147,161,408.59		
合计	290,843,451.54	130,040,256.85	/

[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 413,929.21 元，应纳税暂时性差异期末余额为 33,947,780.21 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	1,838,391.33	2,301,946.33
合计	1,838,391.33	2,301,946.33

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
抵押借款	239,000,000.00	335,500,000.00
信用借款	73,000,000.00	342,000,000.00
信用及抵押借款	70,000,000.00	
抵押并保证借款	8,000,000.00	11,000,000.00
保证借款		35,000,000.00

质押借款		
合计	390,000,000.00	723,500,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

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	212,146,453.23	213,446,999.78
合计	212,146,453.23	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	315,157,669.60	339,772,768.98
设备工程款	22,384,824.08	50,667,853.65
合计	337,542,493.68	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	57,544,582.16	52,946,233.00
合计	57,544,582.16	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

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	323,195,378.88	319,027,757.41	26,883,971.74
二、离职后福利-设定提存计划	1,862,787.74	25,090,637.34	24,851,595.36	2,101,829.72
三、辞退福利		269,498.60	269,498.60	
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,579,138.01	348,555,514.82	344,148,851.37	28,985,801.46

(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	263,573,782.83	259,639,337.56	22,686,489.81
二、职工福利费		16,728,574.86	16,728,574.86	
三、社会保险费	1,430,245.46	19,902,266.25	19,575,540.86	1,756,970.85
其中: 医疗保险费	1,013,369.14	16,028,717.80	15,700,644.07	1,341,442.87
工伤保险费	154,207.49	1,956,746.86	2,005,968.03	104,986.32
生育保险费	104,536.36	1,916,801.59	1,868,928.76	152,409.19
其他	158,132.47			158,132.47
四、住房公积金		17,998,029.00	17,961,602.80	36,426.20
五、工会经费和职工教育经费	2,534,060.27	4,992,725.94	5,122,701.33	2,404,084.88
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,716,350.27	323,195,378.88	319,027,757.41	26,883,971.74

(3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	1,634,718.85	22,533,579.90	22,246,451.31	1,921,847.44
2、失业保险费	228,068.89	2,557,057.44	2,605,144.05	179,982.28

3、企业年金缴费				
合计	1,862,787.74	25,090,637.34	24,851,595.36	2,101,829.72

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	11,465,443.16	9,423,919.85
消费税		
营业税	109,176.21	203,902.57
企业所得税	3,132,318.57	5,887,285.36
代扣代缴个人所得税	602,217.73	1,031,387.57
城市维护建设税	562,831.49	782,916.11
房产税	3,909,623.30	5,574,928.74
土地使用税	3,313,364.44	4,267,007.37
车船使用税	180.00	180.00
印花税	40,802.09	42,815.93
教育费附加	249,840.06	348,341.26
地方教育附加	166,560.05	232,227.62
地方水利建设基金	271,472.97	270,591.31
其他	71,797.86	9,655.93
合计	23,895,627.93	28,075,159.62

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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	12,013,150.68	11,550,000.00
短期借款应付利息	13,731,647.18	1,477,629.81
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	25,744,797.86	13,027,629.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

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
----	------	------

预收股权转让款[注]	55,612,075.00	
结算款	2,583,734.42	3,265,263.03
购买少数股权款项	4,450,000.00	5,686,750.00
押金保证金	3,169,981.30	1,676,657.10
代扣代缴社保费	901,810.01	905,205.37
其他	2,594,949.30	2,648,630.61
合计	69,312,550.03	14,182,506.11

[注] 预收股权转让款系收到杭州产权交易所有限责任公司转付的广州汽车零部件有限公司购买杭维柯变速器公司和杭维柯传动公司的股权转让款。

(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
短期应付债券	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

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
15 前进齿轮 CP001	30,000	2015-3-20	1 年	30,000.00		30,000.00	1,242.50			30,000.00
2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	20,000	2015-11-26	1 年	20,000.00		20,000.00	80.40			20,000.00

合计	/	/	/	50,000.00		50,000.00	1,322.90			50,000.00
----	---	---	---	-----------	--	-----------	----------	--	--	-----------

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	397,644,649.32	397,056,800.00
合计	397,644,649.32	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		2,520.00	58.78	2,520.00	39,764.46
合计	/	/	/	39,680	39,705.68		2,520.00	58.78	2,520.00	39,764.46

(3). 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

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

□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
债转股提留杭州市萧山区国有资产经营总公司（以下简称萧山国资公司）	2,601,901.91			2,601,901.91	[注 1]
债转股停息增利所得税返还	2,399,694.95			2,399,694.95	[注 2]
合计	5,001,596.86			5,001,596.86	/

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

[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《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》（财驻浙监〔2008〕136 号）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《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》（财驻浙监〔2009〕103 号）获得的退还因债转股停息增利所缴纳的企业所得税。

其他说明：

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
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
产品售后服务费	3,989,322.46	3,590,621.93	
合计	3,989,322.46	3,590,621.93	/

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	3,750,000.00	14,419,686.66	106,143,171.19	
合计	116,812,857.85	3,750,000.00	14,419,686.66	106,143,171.19	/

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		159,410.16		606,895.34	与资产相关
杭州重化工业项目补助[注 2]	308,333.61		99,999.96		208,333.65	与资产相关
财政技改资助[注 3]	4,338,441.11		988,012.20		3,350,428.91	与资产相关
先进制造业基地财政补助[注 4]	333,333.28		111,111.12		222,222.16	与资产相关
之江分厂拆迁安置项目补偿[注 5]	44,893,490.45		6,358,389.96		38,535,100.49	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		1,993,287.72		11,847,102.05	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		472,940.04		3,113,521.53	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		1,589,330.04		11,125,309.88	与资产相关
自主创新	4,499,999.96	1,250,000.00	632,978.75		5,117,021.21	与资产相关

项目中央 基建投资 预算资金 (创新能力 建设项目) [注 9]						
大功率工 程机械机 电液控制 自动换档 变速器工 业强基工 程项目补 助[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		461,538.48		3,230,769.20	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	2,500,000.00	1,485,837.91		14,114,162.09	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		66,850.32		472,304.68	与资产相关
合计	116,812,857.85	3,750,000.00	14,419,686.66		106,143,171.19	/

[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—轿车双离合自动变速器(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—轿车双离合自动变速器(DCT)研究开发项目补助经费 600,000.00 元。

2006 年 10 月 31 日，杭州市科学技术局《关于为杭州前进齿轮箱集团有限公司申报 863 计划项目“轿车双离合自动变速器(DCT)开发”课题提供配套经费的承诺函》，承诺根据《国家省

科技项目杭州市地方财政科技经费匹配计划管理办法》为本公司提供配套经费。本公司于 2007 年 12 月 29 日收到配套经费 335,000.00 元、2008 年 5 月收到配套经费 200,000.00 元。本公司累计收到上述补助 4,935,000.00 元,本期摊销计入营业外收入 159,410.16 元,累计摊销金额为 4,328,104.66 元。截至 2015 年 12 月 31 日,财政部、科学技术部 863 项目拨款余额 606,895.34 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 GWC60.66 船用齿轮箱的补助资金 500,000.00 元。本公司累计收到上述补助 1,675,000.00 元,本期摊销计入营业外收入 99,999.96 元,累计摊销金额为 1,466,666.35 元。截至 2015 年 12 月 31 日,杭州重化工业项目拨款余额 208,333.65 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。本公司累计收到上述补助 8,578,900.00 元,本期摊销计入营业外收入 988,012.20 元,累计摊销金额为 5,228,471.09 元。截至 2015 年 12 月 31 日,财政技改资助资金余额 3,350,428.91 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。本期摊销计入营业外收入 111,111.12 元,累计摊销金额为 777,777.84 元。截至 2015 年 12 月 31 日,财政技改资助资金余额 222,222.16 元。

[注 5] 根据本公司与杭州市钱江新城建设指挥部于 2008 年 11 月 16 日签订的《浙江省城市房屋拆迁补偿安置协议书货币补偿协议》,本公司共收到搬迁补偿金额 73,487,800.00 元。2012 年完成拆迁和重置,其中 2008 年移交给拆迁人的房屋净值 4,221,860.66 元,对应的拆迁补偿款

4,221,860.66 元转入 2008 年损益；2009 年度发生拆迁费用 2,777,314.05 元，对应的拆迁补偿款 2,777,314.05 元转入 2009 年损益；2010 年度发生拆迁费用 41,894.00 元，对应的拆迁补偿款 41,894.00 元转入 2010 年损益；剩余拆迁补偿费 66,446,731.29 元按重置资产预计使用年限平均摊销。本期摊销计入营业外收入 6,358,389.96 元，累计摊销金额为 27,911,630.80 元。截至 2015 年 12 月 31 日余额为 38,535,100.49 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），本公司获得资金 3,805,000.00 元。本公司累计收到上述补助 17,998,000.00 元，本期摊销计入营业外收入 1,993,287.72 元，累计摊销金额为 6,150,897.95 元。截至 2015 年 12 月 31 日余额为 11,847,102.05 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。本公司累计收到上述补助 4,729,400.00 元，本期摊销计入营业外收入 472,940.04 元，累计摊销金额为 1,615,878.47 元。截至 2015 年 12 月 31 日余额为 3,113,521.53 元。

[注 8] 根据杭州市财政局、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。本公司累计收到上述补助 15,893,300.00 元，本期摊销计入营业外收入 1,589,330.04 元，累计摊销金额为 4,767,990.12 元。截至 2015 年 12 月 31 日余额为 11,125,309.88 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、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》（杭财企〔2014〕1175号），本公司本期收到技术中心创新能力建设项目补助资金 1,250,000.00 元。本公司累计收到上述补助 6,250,000.00 元，本期摊销计入营业外收入 632,978.75 元，累计摊销金额为 1,132,978.79 元。截至 2015 年 12 月 31 日余额为 5,117,021.21 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。累计摊销金额为 3,100,000.00 元。截至 2015 年 12 月 31 日余额为 14,200,000.00 元。

[注 11] 根据浙江省发改委和浙江省财政厅《关于下达 2013 年度海洋经济发展示范区建设项目资金补助计划的通知》（浙发改海经〔2013〕1299 号），本公司收到 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。本期摊销计入营业外收入 461,538.48 元，累计摊销金额为 769,230.80 元。截至 2015 年 12 月 31 日余额为 3,230,769.20 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；根据杭州市财政局、杭州市发展和改革委员会《关于下达 2014 年度省海洋经济发展示范区建设项目专项资金的通知》（杭财企〔2015〕44 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 2,500,000.00 元。本公司累计收到上述补助 15,600,000.00 元，本期摊销计入营业外收入 1,485,837.91 元，累计摊销金额为 1,485,837.91 元。截至 2015 年 12 月 31 日余额为 14,114,162.09 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》，本公司获得资金 704,800.00 元。本期摊销计入营业外收入 66,850.32 元，累计摊销金额为 232,495.32 元。截至 2015 年 12 月 31 日余额为 472,304.68 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]	88,496,768.86	88,823,792.37
合计	88,496,768.86	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 12 月 31 日，代支付的改制款项转出合计 79,866,818.02 元，余额为 88,496,768.86 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

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
子公司除净损益外的权益变动享有部分	8,005,267.39			8,005,267.39
其他资本公积	5,880,152.67			5,880,152.67
合计	860,565,261.70			860,565,261.70

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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

			损益			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	8,249,623.11			8,249,623.11		5,576,919.29
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	458,297.49	8,276,993.97			8,276,993.97		8,735,291.46
外币财务报表折算差额	-3,131,001.31	-27,370.86			-27,370.86		-3,158,372.17
其他综合收益合计	-2,672,703.82	8,249,623.11			8,249,623.11		5,576,919.29

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			49,883,511.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	49,883,511.20			49,883,511.20

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		
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	419,129,030.18

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-119,922,516.76	20,252,430.16
减：提取法定盈余公积		3,701,430.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,001,200.00	7,201,080.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	300,555,232.93	428,478,949.69

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	1,418,157,821.66	1,117,548,505.43	1,703,916,625.08	1,343,487,488.00
其他业务	76,855,082.48	72,261,130.71	61,728,827.49	59,457,191.47
合计	1,495,012,904.14	1,189,809,636.14	1,765,645,452.57	1,402,944,679.47

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	289,484.82	384,427.98
城市维护建设税	5,758,877.91	6,414,722.66
教育费附加	2,598,351.83	2,897,443.11
地方教育附加	1,732,234.58	1,931,628.84
资源税		
合计	10,378,949.14	11,628,222.59

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	25,568,077.69	22,345,408.96
交通运输费	10,133,810.23	11,104,160.20
销售服务费	6,780,551.56	8,567,328.92
差旅费	5,936,103.81	5,806,342.46
租赁费	3,940,038.66	5,259,771.80
业务招待费	2,488,392.62	3,129,332.72
广告展览费	2,391,686.97	2,435,054.91
包装费	1,699,841.90	1,500,470.85
会务费	1,372,834.41	1,324,540.14
其他	4,971,997.17	3,868,808.63
合计	65,283,335.02	65,341,219.59

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	85,328,296.79	79,766,880.54
职工薪酬	84,631,330.41	78,012,288.56
折旧费	17,698,100.18	18,455,256.16
土地使用税及房产税	12,013,073.52	10,565,158.99
产品检测费	7,188,431.30	5,257,023.12
租赁费	5,034,666.44	7,352,714.89
修理费	4,475,824.87	3,680,560.10
业务招待费	3,967,350.88	5,615,788.36
工会经费	4,071,341.33	4,488,542.04
水电费	2,948,180.76	3,455,754.17
物料消耗	2,809,950.73	3,319,482.32
办公费	1,896,345.57	2,050,816.34
其他	20,738,889.09	21,207,681.31
合计	252,801,781.87	243,227,946.90

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	68,557,867.20	60,018,373.67
利息收入	-2,351,978.11	-2,842,912.83
汇兑损失	2,748,323.99	1,583,063.24
汇兑收益	-4,413,381.22	-1,580,312.90
贴现支出	971,996.66	4,029,397.06
手续费	858,291.49	764,707.42
合计	66,371,120.01	61,972,315.66

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	14,153.50	24,975,370.32
二、存货跌价损失	92,084,657.49	30,614,357.53
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	92,098,810.99	55,589,727.85

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	38,979,889.76	-917,310.75
信托产品投资收益	2,694,726.03	4,258,356.16
理财产品投资收益	169,479.41	268,473.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		13,500,000.00
合计	41,844,095.20	17,109,519.38

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	2,253,291.88	1,651,504.20	2,253,291.88
其中：固定资产处置利得	2,253,291.88	1,051,685.82	2,253,291.88
无形资产处置利得		599,818.38	
注：无形资产处置利得为临时仓库处置利得			
政府补助	25,832,630.22	23,287,882.77	25,832,630.22
调整萧山农商银行长期股权投资		55,198,798.91	
无需支付的款项	2,336,168.99	288,586.31	2,336,168.99
其他	51,432.86	497,755.33	51,432.86
合计	30,473,523.95	80,924,527.52	30,473,523.95

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	5,558,739.46	945,334.11	与收益相关
专项补助	4,393,904.10	6,533,983.00	与收益相关

奖励	1,460,300.00	1,784,488.71	与收益相关
递延收益分期确认收益	14,419,686.66	14,024,076.95	与资产相关
合计	25,832,630.22	23,287,882.77	/

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		
增值税返还	4,913,928.38	与收益相关
房产税返还	346,660.50	与收益相关
地方水利建设基金返还	298,150.58	与收益相关
小 计	5,558,739.46	
2) 专项补助		
长兴前进社保返还	1,530,497.10	与收益相关
2014 年度浙江省创新驱动发展拓市场专项资金	700,000.00	与收益相关
2014 年工业转型升级强基工程项目	500,000.00	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	482,600.00	与收益相关
关于开展 2.5MW 风电齿轮箱可靠性设计与健康监测技术研究专项经费补助	300,000.00	与收益相关
船用大功率双机并车齿轮传动装置研发经费补助	200,000.00	与收益相关
2013 年度外贸扶持资金	115,800.00	与收益相关
其他	565,007.00	与收益相关
小 计	4,393,904.10	
3) 奖励		
2015 年浙江省装备制造业重点领域首台(套)产品奖励款	500,000.00	与收益相关
2014 年长兴县财政局工业强县奖励款	205,000.00	与收益相关
长兴县泗安镇人民政府奖励	200,000.00	与收益相关
2013 年度中国机械工业科学技术二等奖	120,000.00	与收益相关
其他	435,300.00	与收益相关
小 计	1,460,300.00	
4) 递延收益分期确认收益		

之江分厂拆迁安置项目补偿	6,358,389.96	与资产相关
先进船舶推进系统与高精高速轻量化船用齿轮箱制造技术改造项目补助	1,993,287.72	与资产相关
年产1.2万台电液控制工程机械传动装置产能扩展项目补助	1,589,330.04	与资产相关
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	1,485,837.91	与资产相关
财政技改资助	988,012.20	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)	632,978.75	与资产相关
年产2000套风电增速箱关键件产能扩展项目补助	472,940.04	与资产相关
500套大功率风电增速箱技术改造项目	461,538.48	与资产相关
财政部、科学技术部863项目补助	159,410.16	与资产相关
先进制造业基地财政补助	111,111.12	与资产相关
杭州重化工业项目补助	99,999.96	与资产相关
年产5万台船用齿轮箱生产线技改项目补助	66,850.32	与资产相关
小计	14,419,686.66	

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	1,755,780.65	443,082.01	1,755,780.65
其中：固定资产处置损失	1,755,780.65	443,082.01	1,755,780.65
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
公益性捐赠支出	103,000.00		103,000.00
地方水利建设基金	2,144,763.97	2,438,292.75	
罚款支出及滞纳金	38,762.00	55,299.15	38,762.00
其他	97,590.40	180,407.89	97,590.40
合计	4,139,897.02	3,117,081.80	1,995,133.05

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	5,349,481.90	9,847,689.15
递延所得税费用	-4,517,737.19	-6,136,901.08
合计	831,744.71	3,710,788.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-113,553,006.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,032,951.04
子公司适用不同税率的影响	-1,223,974.99
调整以前期间所得税的影响	1,709,663.59
非应税收入的影响	-5,846,983.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	635,223.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,676,852.40
研发费加计扣除额	-4,899,921.35
其他	-1,186,164.19
所得税费用	831,744.71

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
除税费返还外的其他政府补助收入	9,604,204.10	25,418,471.71
利息收入	2,351,978.11	2,842,912.83
其他	5,087,087.10	3,069,560.51
合计	17,043,269.31	31,330,945.05

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	11,243,182.14	16,736,170.95
技术开发费	8,227,945.99	8,432,796.18
交通运输费	12,561,027.79	12,356,637.23

业务招待费	6,455,743.50	8,745,121.08
差旅费	7,829,683.29	8,320,295.51
售后技术服务费	6,705,292.00	8,501,473.30
物料消耗	3,915,040.09	2,325,506.63
水电费	3,132,006.02	3,491,509.98
产品检测费	7,188,431.30	5,200,492.28
办公费	2,275,962.35	2,551,158.46
广告展览费	2,388,552.97	2,454,285.68
修理费	4,786,763.47	4,165,980.78
会务费	1,638,831.41	1,767,208.84
保险费	1,764,824.68	1,758,747.30
审计费	1,567,732.21	1,231,408.67
银行手续费	644,666.16	826,507.42
咨询费	497,058.04	968,203.17
法律服务费	494,929.76	611,312.53
其他	11,433,225.07	12,096,849.75
合计	94,750,898.24	102,541,665.74

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预收股权转让款	55,612,075.00	
往来款	26,450,000.00	
合计	82,062,075.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	26,450,000.00	
支付的工程建设保证金		7,847,000.00
合计	26,450,000.00	7,847,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票（信用证等）保证金到期		106,053,311.00
往来款	46,850,000.00	3,390,923.19
合计	46,850,000.00	109,444,234.19

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的承兑汇票（信用证等）保证金		98,772,021.83
往来款	46,850,000.00	5,400,000.00
短融券手续费	1,918,451.46	350,000.00

购买少数股权支付的现金		7,963,250.00
合计	48,768,451.46	112,485,271.83

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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-114,384,751.61	16,147,517.54
加：资产减值准备	92,098,810.99	55,589,727.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,638,711.30	135,814,400.64
无形资产摊销	8,425,312.78	7,640,172.59
长期待摊费用摊销	653,774.04	667,271.95
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）	-497,511.23	-1,208,422.19
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）	68,835,855.13	60,021,124.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,844,095.20	-17,109,519.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,414,254.89	-6,121,806.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-103,482.30	-15,094.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-151,217,049.37	-56,201,408.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-64,445,741.42	-104,892,495.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,830,698.05	117,399,231.53
其他		-55,198,798.91
经营活动产生的现金流量净额	-93,085,119.83	152,531,901.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	98,841,086.57	138,590,684.33
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	-39,749,597.76	-27,722,809.09

(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	98,841,086.57	138,590,684.33
其中：库存现金	252,090.24	236,051.26
可随时用于支付的银行存款	98,358,246.33	128,303,787.47
可随时用于支付的其他货币资金	230,750.00	10,050,845.60
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	98,841,086.57	138,590,684.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明：

期末银行存款中，用于质押的定期存款 37,766,348.20 元不属于现金及现金等价物；期末其他货币资金中，银行承兑汇票、信用证保证金及保函保证金 31,892,299.92 元不属于现金及现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、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	69,658,648.12	质押/保证金
应收票据		
存货		
固定资产	53,654,317.48	抵押
无形资产	58,428,463.81	抵押
投资性房地产	8,109.45	抵押

合计	181,749,538.86	/

其他说明：

77、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			8,080,030.11
其中：美元	738,917.61	6.49360	4,798,235.39
欧元	337,388.90	7.09520	2,393,841.72
港币	829,907.93	0.83778	695,280.27
马来西亚林吉特	291,702.97	0.66051	192,672.73
人民币			
应收账款			8,112,180.67
其中：美元	1,173,918.83	6.49360	7,622,959.31
欧元	31,380.50	7.09520	222,650.92
港币			
马来西亚林吉特	403,582.74	0.66051	266,570.44
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
马来西亚林吉特			
人民币			
其他应收款			16,720.38
其中：港币	11,660.00	0.83778	9,768.51
马来西亚林吉特	10,525.00	0.66051	6,951.87
应付账款			3,832,012.46
其中：美元	187,246.08	6.49360	1,215,901.15
欧元	1,000.00	7.09520	7,095.20
港币	2,814,168.70	0.83778	2,357,654.25
马来西亚林吉特	380,557.24	0.66051	251,361.86
其他应付款			10,568.16
其中：马来西亚林吉特	16,000.00	0.66051	10,568.16

(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

78、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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	50.00		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	60.00		设立
前进重机公司	萧山	萧山	制造业	100.00		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	90.00		设立
马来西亚前进公司	马来西亚	马来西亚	商业	51.00		设立
香港前进公司	香港	香港	商业	100.00		设立
武汉前进公司	武汉	武汉	商业	60.00	40.00	设立
大连前进公司	大连	大连	商业	80.00	20.00	设立
广东前进公司	广州	广州	商业	70.00	30.00	设立
上海前进公司	上海	上海	商业	100.00		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	100.00		设立
临江公司	萧山	萧山	制造业	100.00		设立
杭粉所公司	萧山	萧山	服务业	100.00		设立
前进联轴器公司	萧山	萧山	制造业	65.00		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%，本公司直接或间接持有广东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 100.00%。

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

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

2、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	
杭维柯传动公司	萧山	萧山	制造业	13.83		权益法核算
杭维柯变速器公司	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，受托管理萧山国资公司所持 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	703,014,834.50	96,224,355.79	481,117,916.28	73,514,071.04
其中: 现金和 现金等价物	84,690,496.38	11,219,239.67	29,822,014.70	6,764,447.25
非流动资产	1,349,623,523.61	83,002,008.20	1,434,744,483.18	103,347,535.05
资产合计	2,052,638,358.11	179,226,363.99	1,915,862,399.46	176,861,606.09
流动负债	564,675,953.99	179,045,854.30	427,888,859.53	128,875,238.73
非流动负债	1,101,795,382.78		1,079,195,382.78	
负债合计	1,666,471,336.77	179,045,854.30	1,507,084,242.31	128,875,238.73
少数股东权益				
归属于母公司股 东权益	386,167,021.34	180,509.69	408,778,157.15	47,986,367.36
按持股比例计算 的净资产份额	53,419,642.56	24,970.45	56,547,508.81	6,638,098.16
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实 现利润				
--其他				
对合营企业权益 投资的账面价值	53,419,642.56	24,970.45	56,547,508.81	6,638,098.16
存在公开报价的 合营企业权益投 资的公允价值				
营业收入	1,263,342,221.18	115,348,420.87	430,319,237.26	143,586,766.60
财务费用	63,376,934.57	2,861,977.48	24,566,928.21	4,976,245.13
所得税费用				
净利润	-22,611,135.81	-47,805,857.67	-122,156,694.17	-37,219,260.06
终止经营的净利 润				
其他综合收益				
综合收益总额	-22,611,135.81	-47,805,857.67	-122,156,694.17	-37,219,260.06
本年度收到的来 自合营企业的股 利				

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	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	42,585,221,803.52		24,614,551,898.11	
非流动资产	77,064,376,065.40		71,147,788,706.09	
资产合计	119,649,597,868.92		95,762,340,604.20	
流动负债	100,649,214,796.92		84,853,598,414.91	
非流动负债	8,077,171,164.58		687,073,061.50	
负债合计	108,726,385,961.50		85,540,671,476.41	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	10,923,211,907.42		10,221,669,127.79	
按持股比例计算的净资产 份额	567,643,596.45		531,186,712.72	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	567,643,596.45		531,186,712.72	
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	3,121,802,206.32		811,673,337.04	
净利润	750,093,190.01		406,599,695.58	
终止经营的净利润				
其他综合收益	159,274,868.43		8,819,055.86	
综合收益总额	909,368,058.44		415,418,751.44	
本年度收到的来自联营企 业的股利	10,800,000.00			

其他说明

[注] 上年同期数系本公司对萧山农商银行的股权投资改为权益法核算之日起至上年期末的数据。

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和多个客户，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 32.12% (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。

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
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	86,294,214.40				86,294,214.40
应收账款	55,179,321.66				55,179,321.66
小 计	141,473,536.06				141,473,536.06

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	124,642,090.07				124,642,090.07
应收账款					
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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

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	390,000,000.00	400,716,974.03	400,716,974.03		
应付票据	212,146,453.23	212,146,453.23	212,146,453.23		
应付账款	337,542,493.68	337,542,493.68	337,542,493.68		
其他应付款	69,312,550.03	69,312,550.03	69,312,550.03		
应付利息	25,744,797.86	25,744,797.86	25,744,797.86		
应付债券	397,644,649.32	489,250,008.62	25,200,000.00	50,400,000.00	413,650,008.62
其他流动负债	500,000,000.00	511,023,583.33	511,023,583.33		
小 计	1,932,390,944.12	2,045,736,860.78	1,581,686,852.16	50,400,000.00	413,650,008.62

(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。本公司主要于中国内地经营，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

单位：元 币种：人民币

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	232,000	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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭维柯变速器公司	合营企业
杭维柯传动公司	合营企业

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他说明

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

5、关联交易情况

(1). 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：万元 币种：人民币

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭维柯变速器公司	销售货物	1,116.68	89.16
杭维柯传动公司	销售货物		1.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/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

本公司作为被担保方

单位：万元币种：人民币

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
萧山国资公司	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公司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。

(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

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	458.99	571.22

(8). 其他关联交易

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

(2) 公司本期向杭维柯传动公司结算检测服务费 16,988.69 元，水电费 130,695.92 元。

(3) 公司本期向杭维柯变速器公司结算公共设施运行费 347,910.30 元，结算水电房租费 152,669.98 元。

(4) 杭维柯变速器公司本期向公司提供产品加工服务，双方结算加工费 84,460.08 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	杭维柯变速器公司	11,122,604.37	556,130.22	592,879.37	29,643.97
应收账款	杭维柯传动公司	1,130,695.92	56,534.80	2,038,487.52	251,924.38
小计		12,253,300.29	612,665.02	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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

√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：**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十五、 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

公司于 2014 年 9 月 25 日召开 2014 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于公司发行短期融资券的议案》。本公司拟发行额度不超过人民币 5 亿元的短期融资券，在中国银行间市场交易商协会注册有效期内分期择机发行，每期短期融资券的发行期限不超过 1 年，发行利率将参考发行期间市场利率水平和银行间债券市场情况，由公司和承销商共同商定。本公司收到中国银行间市场交易商协会于 2015 年 2 月 10 日核发的《接受注册通知书》（中市协注[2015]CP26 号），通知中明确本次短期融资券注册金额为人民币 5 亿元，注册额度自交易商协会发出通知书之日起 2 年内有效，公司在注册有效期内可分期发行短期融资券。公司于 2015 年 3 月 23 日完成了 2015 年度第一期短期融资券的发行，发行总额为人民币 3 亿元，起息日为 2015 年 3 月 23 日，兑付日为 2016 年 3 月 23 日，票面利率为 5.25%，到期一次还本付息。公司于 2016 年 4 月 6 日完成了 2016 年度第一期短期融资券的发行，发行总额为人民币 2 亿元，起息日为 2016 年 4 月 6 日，兑付日为 2017 年 4 月 6 日，票面利率为 4.0%，到期一次还本付息。

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。

本公司以产品分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

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,资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	境内	境外	减:分部间抵销	未分配金额	合计
主营业务收入	1,945,727,207.18	179,552,178.98	707,121,564.50		1,418,157,821.66
主营业务成本	1,677,911,534.05	153,358,223.88	713,721,252.50		1,117,548,505.43
资产总额				3,980,553,266.83	3,980,553,266.83
负债总额				2,254,536,059.56	2,254,536,059.56

产品分部				
项目	船用齿轮箱产品	工程机械变速箱产品	汽车变速器产品	风电及工业传动产品
主营业务收入	1,178,172,927.06	253,640,827.35	69,718,868.07	160,894,963.82
主营业务成本	998,299,253.72	232,088,119.15	81,411,437.08	149,736,181.87
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	56,083,966.37	168,910,228.96	148,128,993.03	89,728,611.50
主营业务成本	39,131,866.55	124,556,983.02	123,137,216.80	82,908,699.74
资产总额				
负债总额				

(续上表)

项目	小计	减：公司内部抵销数	未分配金额	合计
主营业务收入	2,125,279,386.16	707,121,564.50		1,418,157,821.66
主营业务成本	1,831,269,757.93	713,721,252.50		1,117,548,505.43
资产总额			3,980,553,266.83	3,980,553,266.83
负债总额			2,254,536,059.56	2,254,536,059.56

7、其他

公司于2015年11月25日召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟与萧山国资共同委托产权交易机构公开挂牌转让杭维柯股权的议案》。公司拟与萧山国资公司共同委托产权交易机构，公开挂牌转让公司持有的杭维柯变速器公司及杭维柯传动公司（该两家公司以下合称杭维柯公司）各13.83%股权，萧山国资公司也将其持有的杭维柯公司各19.5%的股权受让，同时公司对萧山国资公司受让的杭维柯公司19.5%的股权放弃优先购买权。萧山区政府已经批准本次股权转让事项（萧政发〔2015〕85《杭州市萧山区人民政府关于杭维柯股权公开转让相关事项的批复》），以26,801万元作为整个标的底价，通过产权交易机构公开挂牌转让，转让成功后所得价款按各自所持股权比例分成。

公司及萧山国资公司于2015年11月27日在杭州产权交易所公开挂牌转让杭维柯公司股权，至挂牌期满，仅有一家递交竞买申请，竞买人为杭维柯公司的另外两家股东组成的联合购买人，即广州汽车集团零部件有限公司和菲亚特克莱斯勒控股有限公司，杭维柯公司各33.33%股权合并成交价格为挂牌交易底价（26,801万元）。公司于2015年12月24日签署了股权转让协议。本公司持有的杭维柯变速器公司13.83%股权转让成交价为2,580,833.98元，持有的杭维柯传动公司13.83%的股权受让成交价为108,643,316.02元，合计金额为111,224,150.00元。截至2015年12月31日，本公司收到由杭州产权交易所有限责任公司转付的股权转让款55,612,075.00元。

自资产评估基准日（2014年12月31日）至完成股权转让交割日，杭维柯公司的净资产变化不再进行审计清算，其间产生的所有损益由股权购买方按照股权转让交割日之后其所持股权比例享有和承担。股权转让协议获得国家相关行政审批机构批准之日为股权转让生效日，工商变更登

记之日为股权转让交割日。按中国反垄断法的要求，购买方须自行申请经营者集中申报审查，在该审查获批后，还需进行本次股权的外商投资审批。

截至审计报告日，杭维柯公司股权转让已获得国家相关行政审批机构批准并完成工商变更登记，上述股权转让事项已完成。

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	407,714,737.69	100.00	31,840,308.83	7.81	375,874,428.86	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	407,714,737.69	/	31,840,308.83	/	375,874,428.86	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

除风电增速箱产品外的其他产品：

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 年以内分项			
1 年以内	251,951,503.13	12,597,575.16	5.00
1 年以内小计	251,951,503.13	12,597,575.16	5.00
1 至 2 年	22,436,198.39	4,487,239.68	20.00
2 至 3 年	3,688,926.05	2,213,355.63	60.00
3 年以上	6,539,030.46	6,539,030.46	100.00
合计	284,615,658.03	25,837,200.93	9.08

风电增速箱产品：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	55,179,321.66		
1 至 2 年	50,565,358.00	2,528,267.90	5
2 至 3 年	17,314,800.00	3,462,960.00	20
3 至 4 年	39,600.00	11,880.00	30
合计	123,099,079.66	6,003,107.90	4.88

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-7,927,383.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 631,713.00 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

项目	核销金额
实际核销的应收账款	98,300.00

单位：元 币种：人民币

其中重要的应收账款核销情况

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：

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 164,041,938.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 40.23%，相应计提的坏账准备合计数为 8,039,553.33 元。

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	99,849,353.60	100.00	10,915,153.31	10.93	88,934,200.29	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	99,849,353.60	/	10,915,153.31	/	88,934,200.29	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 年以内分项			
1 年以内	61,019,737.44	3,050,986.87	5.00
1 年以内小计	61,019,737.44	3,050,986.87	5.00
1 至 2 年	38,657,135.80	7,731,427.16	20.00
2 至 3 年	99,352.69	59,611.61	60.00
3 年以上	73,127.67	73,127.67	100.00
合计	99,849,353.60	10,915,153.31	10.93

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

(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 8,322,162.11 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

单位：元 币种：人民币

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	95,299,083.75	31,219,857.10
单位住房资金专户	3,269,015.33	3,257,459.03
应收暂付款	671,412.25	646,771.60
押金保证金	520,000.00	890,000.00
其他	89,842.27	347,576.12
合计	99,849,353.60	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
前进重机公司	往来款	58,737,278.38	1 年以内： 20,314,873.39 元，1-2 年： 38,422,404.99 元	58.83	8,700,224.67
前进锻造公司	往来款	20,828,333.35	1 年以内	20.86	1,041,416.67
长兴铸造公司	往来款	10,414,166.65	1 年以内	10.43	520,708.33

前进通用公司	往来款	5,207,083.85	1年以内	5.21	260,354.19
杭州市萧山区 住房改革委员 会办公室	单位住房资 金专户	3,269,015.33	1年以内	3.27	163,450.77
合计	/	98,455,877.56	/	98.60	10,686,154.63

(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:

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	630,829,203.42		630,829,203.42	594,372,319.69		594,372,319.69
合计	840,015,508.14		840,015,508.14	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
绍兴前进公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
前进锻造公司	17,911,740.00			17,911,740.00		
前进铸造公司	16,480,000.00			16,480,000.00		
前进马森公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
前进重机公司	64,650,000.00			64,650,000.00		
前进通用公司	5,010,980.00			5,010,980.00		
前进检测公司	450,000.00			450,000.00		
马来西亚前进 公司	1,561,522.52			1,561,522.52		
香港前进公司	1,911,965.86			1,911,965.86		
武汉前进公司	300,000.00			300,000.00		
大连前进公司	400,000.00			400,000.00		
广东前进公司	1,054,119.12			1,054,119.12		

上海前进公司	600,000.00			600,000.00		
前进贸易公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
临江公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
杭粉所公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
前进联轴器公司	22,355,977.22			22,355,977.22		
合计	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		
一、合营企业										
杭维柯变速器公司	6,638,098.16									6,638,098.16
杭维柯传动公司	56,547,508.81									56,547,508.81
小计	63,185,606.97									63,185,606.97
二、联营企业										
萧山农商银行	531,186,712.72			38,979,889.76	8,276,993.97		10,800,000.00			567,643,596.45
小计	531,186,712.72			38,979,889.76	8,276,993.97		10,800,000.00			567,643,596.45
合计	594,372,319.69			38,979,889.76	8,276,993.97		10,800,000.00			630,829,203.42

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,214,325,446.54	1,048,521,548.86	1,431,636,679.71	1,226,088,373.46
其他业务	70,661,311.74	65,172,264.84	49,523,951.18	42,061,677.91
合计	1,284,986,758.28	1,113,693,813.70	1,481,160,630.89	1,268,150,051.37

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	35,450,878.40
权益法核算的长期股权投资收益	38,979,889.76	-917,310.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
信托产品投资收益	2,694,726.03	4,258,356.16
理财产品投资收益	60,493.14	152,484.25
合计	56,935,438.33	38,944,408.06

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	497,511.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	5,558,739.46	系收到返还的增值税、房产税、地方水利建设基金
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,273,890.76	主要系收到的当地政府奖励、技改资助资金等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,864,205.44	主要系投资理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,148,249.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-479,166.35	
少数股东权益影响额	-2,758,807.56	
合计	28,104,622.43	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	-7.16	-0.2998	-0.2998
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.83	-0.3700	-0.3700

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	-119,922,516.76	
非经常性损益	B	28,104,622.43	
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	-148,027,139.19	
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	7	
其他	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所享有的份额	I1	8,276,993.97
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	外币报表折算差额	I2	-27,370.86
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,675,811,205.28	
加权平均净资产收益率	M=A/L	-7.16%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-8.83%	

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	-119,922,516.76
非经常性损益	B	28,104,622.43
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	-148,027,139.19
期初股份总数	D	400,060,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
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	$M=A/L$	-0.2998
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.3700

(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

4、其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：茅建荣

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 18 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容