

公司代码：601177

公司简称：杭齿前进

# 杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

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  
公司2019年半年度不进行利润分配或公积金转增股份。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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“经营情况的讨论与分析”之“可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	27
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	145

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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
广发科技	指	杭州广发科技有限公司
东方资产	指	中国东方资产管理股份有限公司
华融资产	指	中国华融资产管理股份有限公司
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
爱德旺斯检测	指	杭州爱德旺斯传动技术检测有限公司，原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
长兴机械	指	浙江长兴前进机械有限公司，原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
驱动链科技	指	杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司
资管公司	指	杭州爱德旺斯资产管理有限公司
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
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
13 杭齿债、本期债券	指	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2013 年公司债券

## 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	冯光

### 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	殷逸轩
联系地址	杭州市萧山区萧金路45号杭齿证券投资部	杭州市萧山区萧金路45号杭齿证券投资部
电话	0571-83802671	0571-83802671
传真	0571-83802049	0571-83802049
电子信箱	ouy@chinaadvance.com	stock@chinaadvance.com

### 三、 基本情况变更简介

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

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股	上交所	杭齿前进	601177	无变更

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	878,228,544.04	887,660,729.61	-1.06
归属于上市公司股东的净利润	10,103,601.89	7,146,734.15	41.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,990,543.30	-2,735,547.57	27.23
经营活动产生的现金流量净额	-5,690,826.12	19,388,735.31	-129.35
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,636,292,313.30	1,634,779,482.91	0.09
总资产	4,074,014,506.11	3,821,393,495.96	6.61

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0253	0.0179	41.34
稀释每股收益(元/股)	0.0253	0.0179	41.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0050	-0.0068	26.47
加权平均净资产收益率(%)	0.62	0.44	增加0.18个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	-0.12	-0.17	增加0.05个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所下降，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金同比下降。

归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期均有一定幅度的增长，主要原因是：（1）公司内部挖潜，控制费用开支，期间费用同比有所减少；（2）参股公司农商银行本期收益增长以及公司持股比例上升，公司投资收益同比增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-331,189.23	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	2,381,092.01	系收到返还的土地使用税278,642.20元,减免的土地使用税2,102,449.81元
计入当期损益的政府补助,但	11,412,539.21	系收到的当地政府奖励、专项

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		补助资金
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-268,932.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-626,215.85	

所得税影响额	-473,148.33	
合计	12,094,145.19	

## 十、其他

适用 不适用

## 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，上述产品铸件、锻件和配件零件。

#### 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。

国家统计局公布的数据显示，2019 年 1 月~6 月，制造业实现利润总额 24608.3 亿元，同比下降 4.1%；从中国机械工业联合会发布的统计数据看，2019 年开局以来，机械工业经济运行延续了去年下半年增速逐月放缓的趋势，1-6 月增速为 4.2%，低于上年同期水平（8.4%），比一季度回落 2.2 个百分点，也低于同期全国工业（6.0%）及制造业增速（6.4%）；2019 年机械工业利润增速出现了快速下滑。1-5 月机械工业利润总额 4770.76 亿元，同比下降 9.94%，比上年同期回落 15.75 个百分点，也低于同期全国工业 7.62 个百分点；1-5 月营业收入利润率降至 5.57%，同比下降 0.7 个百分点。2019 年影响机械工业发展的内外部复杂环境没有发生根本变化，市场需求依然低迷，订货不足仍在延续；成本压力大、效益提升难；应收账款总额大，运行效率下降。困扰机械工业发展的长期问题并没有得到根本的解决，结构调整、转型升级任务还很艰巨，我国发展仍处于并将长期处于重要战略机遇期，机遇与挑战并存。

公司产品的下游行业主要有船舶、工程机械、风力发电等，2019 年上半年公司下游行业形势说明如下：

**船舶行业：**据中国船舶工业行业协会统计，2019 年上半年，国际航运市场探底小幅回升，但受国际贸易摩擦和地缘政治影响，全球新船订单量同比大幅下降。我国造船完工量保持增长，但新承接订单量和手持船舶订单同比继续下降。1~6 月份，全国造船完工 1966 万载重吨，同比增长 4.2%。承接新船订单 1206 万载重吨，同比下降 46.9%。6 月底，手持船舶订单 8172 万载重吨，同比下降 10.3%。1~5 月份，船舶行业 80 家重点监测企业完成工业总产值 1412 亿元，同比增长 7.6%。其中船舶制造产值 586 亿元，同比增长 5.4%；船舶配套产值 94 亿元，同比下降 1.1%。

**工程机械行业：**从中国机械工业联合会发布的统计数据看，1-6 月工程机械产品中，工程机械除挖掘机继续高速增长以外，其他增速放缓甚至步入下滑，装载机、压实机械产量分别下降 4.61%、18.25%。

**风力发电行业：**国家能源局发布，2019 年截至 1—6 月我国 6000 千瓦及以上电厂风电装机容量 19,269 万千瓦，同比增长 12.2 万千瓦，新增风电装机容量 909 万千瓦，同比增加 99 万千瓦，风电设备累计平均利用 1,133 小时，同比减少 10 小时，风电工程累计投资完成 294 亿元，同比增加 54.8 亿元。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司其他流动资产、预付账款等同比变化较大，具体原因详见本报告第四节经营情况讨论与分析中一、经营情况的讨论与分析之（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 5,771,898.86（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.14%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 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 5 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 75 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。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 311 项，其中发明专利 38 项；主持及参与修订的国家标准、行业标准 29 项；目前承担的国家科研项目 1 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 4,000 余台，主要生产设备 1,700 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 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

上半年，面对复杂严峻的经济形势，公司积极抓住重点市场，稳步推进创新驱动、改革发展、基础管理、队伍建设四项工作。公司经营状况总体平稳，顺利通过了装备承制单位资格和国军标二合一审查，公司先后荣获“中国机械工业百强”、“中国军民两用技术应用推进大会十大创新企业”、“改革开放 40 周年机械工业杰出产品”等荣誉。

报告期内，公司实现主营业务收入 8.66 亿元，比去年同期减少 0.85%；主营业务毛利率为 24.16%，比去年同期减少 1.12 个百分点；归属于母公司所有者的净利润 1,010.36 万元，比上年同期增加 41.37%。

上半年的经营工作主要表现在以下方面：

#### 1、拓展重点市场

针对船机市场占有率偏低的区域重点突破，内销市场紧抓近海和内河运输船的市场增长机遇，东南亚等特定市场销售继续增长，确保了“前进品牌”产品的市场领先地位；积极发挥公司工程机械技术优势，工程机械自动变速箱实现了小批量试配；粉冶摩擦产品积极加大工程机械、特殊车辆摩擦片业务拓展，销售同比增长 2%；风电和工业传动产品实现较大增长，同比上年增长 64%。但是部分板块市场表现不佳，工程机械产品销售有所下滑。

#### 2、推进企业改革

制订智能制造规划，引进外智，开展未来公司智能制造产业布局研究。积极推进产品事业部改革方案，拟定基本经营运行规则并模拟运行，计划管理及有序出产方面取得了较好的改善。开展内部业务整合相关工作，为进一步深化企业改革打下良好基础。

#### 3、推进创新驱动

深入推进基础共性技术研究，对标国际行业标杆，做好技术提升和改进工作。完成了博士后课题“高速电动车齿轮箱减振降噪攻关”试验，完成高速船用齿轮箱和双速船用齿轮箱的设计开发。截止 6 月底，公司申报受理专利和软件著作权申请共 24 件（其中发明专利 9 项，实用新型专利 15 项），授权专利和软件著作权共 13 件（实用新型专利 13 件）。

#### 4、推进管理创效工作

制订了公司信息化建设发展三年总体规划（2019-2022），明确公司信息化技术路线。完成多个信息化项目系统开发工作，对集团 ERP 系统功能进行了进一步完善。

#### 5、推进人才建设工作

通过 EHR 人力资源项目的实施,规范优化人力资源管理制度、流程,促进员工的精细化管理,提升了人力资源管理水平和效率。根据公司智能制造产业布局需要,举办智能制造培训班,为企业向智能制造转型储备专业人才。完善技工自主评价体系,会同杭齿技校开展了中级工理论培训,切实提升了技能工人技术水平。积极开展员工招聘和人才引进工作,引进信息化、审计等关键岗位专业技术(管理)人才。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	878,228,544.04	887,660,729.61	-1.06
营业成本	666,344,838.83	666,109,694.82	0.04
销售费用	36,680,715.09	36,043,781.94	1.77
管理费用	76,714,522.20	79,363,943.54	-3.34
财务费用	32,624,605.44	36,775,285.51	-11.29
研发费用	42,875,524.79	43,462,225.83	-1.35
经营活动产生的现金流量净额	-5,690,826.12	19,388,735.31	-129.35
投资活动产生的现金流量净额	-40,865,422.83	64,742,467.01	-163.12
筹资活动产生的现金流量净额	149,772,137.45	-47,346,004.62	416.34
投资收益	42,405,798.21	31,785,303.92	33.41
资产减值损失	-54,261,778.87	-34,776,207.40	-56.03
资产处置收益	-331,189.23	244,477.04	-235.47
营业外收入	13,086.77	21,660.05	-39.58
营业外支出	282,019.39	154,390.03	82.67
所得税费用	1,127,480.68	3,934,785.41	-71.35
其他综合收益	-589,571.50	10,661,816.13	-105.53

营业收入变动原因说明:主要原因是受装载机、压实机械行业下滑影响,公司工程机械变速箱产品收入同比有所下降。

营业成本变动原因说明:主要原因是受材料成本上涨影响,公司成本有所上升。

销售费用变动原因说明:与上年同期基本持平。

管理费用变动原因说明:主要原因是公司内部挖潜,控制各项费用开支。

财务费用变动原因说明:主要原因是公司汇兑净损失同比下降。

研发费用变动原因说明:与上年同期基本持平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是公司销售商品、提供劳务收到的现金同比下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是公司本期新增 3,000 万元的理财产品支出尚未到期收回,且上年同期存在年初理财产品 7,500 万元到期收回。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是公司储备用于 7 月初到期兑付公司债券本息资金而增加的有息债务。

投资收益变动原因说明:主要原因是参股公司萧山农商银行本期收益增加及与上年同期相比公司持股比例上升。

资产减值损失原因说明:主要原因是存货跌价准备计提同比有所增加。

资产处置收益变动原因说明:主要原因是本期子公司因环保改造报废设备,而上年同期存在闲置设备处置收益。

营业外收入变动原因说明:主要是其他非经营性收入较上年同期略有减少。

营业外支出变动原因说明:主要原因是本期公益性捐赠支出同比增加。

所得税费用变动原因说明:主要原因是本期递延所得税资产变化所致。

其他综合收益变动原因说明:主要原因是参股公司萧山农商银行本期其他综合收益同比减少。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

报告期内公司实现归属于母公司的净利润比上年同期增加 498.24 万元,增幅 41.37%,主要原因是:

A、公司工程机械变速箱产品本期收入同比有所下降,船用齿轮箱和风电产品收入同比有所增长。产品销售结构变动加上原材料价格变动影响,毛利额同比减少 966.73 万元。

B、本报告期内期间费用比上年同期减少 674.99 万元,其中通过内部挖潜,控制各项费用开支,减少管理费用 264.94 万元;主要因汇兑净损失同比下降,减少财务费用支出 415.07 万元;

C、由于参股公司萧山农商银行本期收益增加及与上年同期相比公司持股比例上升,本报告期投资收益同比增加 1,092.55 万元。

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

由于参股公司萧山农商银行本期收益增加及与上年同期相比公司持股比例上升,公司本报告期投资收益同比增加 1,092.55 万元。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 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
货币资金	294,006,824.68	7.22	195,261,319.02	5.11	50.57	主要原因是储备用于7月初兑付公司债券本息的资金。
预付款项	43,827,148.01	1.08	20,705,032.00	0.54	111.67	主要原因是

						本期末预付材料款增加。
其他流动资产	36,181,940.71	0.89	10,877,413.51	0.28	232.63	主要原因是本期末投资理财产品增加。
应交税费	16,589,713.61	0.41	12,452,432.52	0.33	33.22	主要原因是本期末应交房产税同比增加。
其他应付款	28,777,372.84	0.71	20,592,402.70	0.54	39.75	主要原因是本期计提的公司债券利息在下半年支付而导致应付利息的增加

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	67,946,096.30	质押/保证金
应收票据	84,939,000.00	质押
固定资产	86,628,198.70	抵押
无形资产	57,849,296.77	抵押
合计	297,362,591.77	/

使用受限制的货币资金为 67,946,096.30 元，其中：质押的定期存款 40,780,000.00 元；银行承兑汇票保证金 19,940,712.86 元；信用证保证金 7,000,000.00 元；保函保证金 225,383.44 元。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

被投资单位	主营业务	投资成本	期末余额	2019 年度	2018 年度	在被投资单位持股比例(%)
				变动额	变动额	

杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	风力发电驱动链及齿轮箱维修、监测等技术服务及相关产品销售	10,000,000.00	9,788,745.84	-198,364.29	2,610,776.04	50
萧山农商银行	存贷款、银行结算	529,999,960.00	800,349,046.93	35,447,726.74	151,743,287.35	5.8185

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

子公司简称	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	期末总资产(万元)	期末净资产(万元)	本年度净利润(万元)
绍兴前进	通用设备制造业	生产：齿轮箱	1,000	21,358.21	9,951.85	523.13
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	21,213.45	20,334.56	705.13
前进铸造	其他制造业	制造、加工：机械配件（铸铁件）	3,100	13,366.94	7,805.97	194.57
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	700.98	-4,663.94	-307.47
前进重机	通用设备制造业	生产：高速、重型、特种齿轮箱	10,000	2,848.95	-1,288.05	-111.83
前进通用	其他制造业	机械加工	1,000	5,260.02	3,350.43	39.82
爱德旺斯检测	其他专业、科研服务业	传动产品、紧固件产品检测	50	108.52	107.12	6.27
马来西亚前进	零售业	齿轮箱加工、销售、技术维修	110(林吉特)	279.57	237.29	3.36

		服务				
香港前进	零售业	齿轮箱销售、技术服务及维修	50(港元)	297.62	41.04	0.00
武汉前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50	1,210.21	143.28	0.75
大连前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50	545.49	29.34	1.00
广东前进	零售业	齿轮箱销售及维修	150(港元)	1,646.24	558.30	20.48
上海前进	零售业	齿轮箱销售及维修	60	600.88	233.12	6.16
前进贸易	零售业	货物及技术的进出口	500	2,226.90	1,129.87	137.91
前进联轴器[注]	通用设备制造业	高弹性联轴器、液压胶管总成制造、销售	1,000	6,772.24	2,342.56	448.52
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	22,360.49	-1,100.50	-2,549.20
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	301.64	301.64	0.00
驱动链科技	工业服务业	风力发电驱动链及齿轮箱维修、监测等技术服务及相关产品销售	2000	2,092.95	1,882.75	-39.67
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	247,658.34	16,603,867.11	1,375,529.63	73,221.85

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

#### 子公司的经营业绩同比出现大幅波动分析：

前进通用本期净利润较上年同期减少 74.12%，主要原因是本期营业收入下降，产品毛利额降低。

**对公司净利润影响超过10%的子公司及参股公司简要分析：**

子公司、参股公司简称	本年度主营业务收入(万元)	本年度营业利润(万元)
绍兴前进	10,306.55	548.51
前进锻造	7,168.45	791.83
前进铸造	9,451.44	279.17
前进马森	5.35	-313.01
前进联轴器	1,938.68	599.56
临江公司	10,366.76	-2,549.20
萧山农商银行[注]	234,200.17	90,369.43

注：萧山农商银行收入数据为营业收入。

**子公司的经营业绩同比出现大幅波动分析：**

(1) 前进铸造本期净利润较上年同期减少 105.59 万元，主要原因是本期营业收入下降、环保改造报废设备所致。

(2) 前进马森本期净利润较上年同期增加 188.89 万元，主要原因是业务整合，本期营业收入及营业成本均大幅下降而减少亏损。

(3) 临江前进本期净利润较上年同期减少 1,365.27 万元，主要原因是计提存货跌价准备同比有所增加。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(二) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、政策性风险及下游行业波动的风险**

公司所主要配套的船舶、工程机械、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，我国经济仍然处于调结构和供给侧改革的阶段，行业发展的不确定性仍然较大。鉴于目前国际贸易保护主义加剧、贸易摩擦增多，特别是中美贸易争端，可能会对中国高端制造发展及经济增长产生不利影响，同时也增加汇率市场及全球贸易环境的复杂性和不确定性，进而对我国进出口业务产生一定影响。因此，公司存在政策性风险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**

机械行业仍普遍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

目前人民币汇率实行的是以市场供求为基础、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度，美联储利率调节、中美贸易争端、国际贸易保护主义抬头等因素叠加，或将进一步增加人民币汇率波动的风险。上年度公司国外销售营业额约 2 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，汇率的波动将影响公司以美元标价外销产品的价格水平及汇兑损益，进而影响公司经营业绩。

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

### 4、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。

### 5、技术更新及产品开发风险

公司为拓展产品领域不断自主研发新产品，不断更新换代的市场需求变化决定了产品和技术的开发创新是一个持续性过程。在这期间涉及的不确定因素较多，公司如不能准确把握技术发展趋势和市场需求变化情况，因之导致技术更新和产品开发推广出现失误，使公司面临技术更新及产品开发的风险。

应对措施：公司拟从研发人力、资金投入和市场调研、开发力度等方面加大力度，同时加强与国内外专业团队的合作，共同研制开发新产品，以强大的技术支持资源优势来保证研发实力。对于已形成产业化的产品进行深度开发，加快其升级换代，保持技术优势。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
2019年第一次临时股东大会	2019年4月10日	www.sse.com.cn	2019年4月11日
2018年年度股东大会	2019年5月8日	www.sse.com.cn	2019年5月9日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2019年半年度,公司不进行利润分派及公积金转增股份	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	萧山国资	截至简式权益变动报告书签署日,未来12个月内,萧山国资不存在进一步增减计划或其他可能导致权益变动的安排。	承诺时间: 2019年5月6日 期限: 12个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	广发科技	本次股份转让完成(以交割日为准,下同)之日起三年内,不转让其持有的公司股份;且本次股份转让完成之日满三年后,如广发科技转让其持有的公司股份	承诺时间: 2019年4月29日 期限: 股份转让完成之日(2019年7月31日)起三年	是	是	不适用	不适用

		的，同等条件下信息披露义务人应当优先转让给萧山国资。					
资产注入	广发科技	截至权益变动报告书签署日，广发科技没有未来 12 个月内拟对公司或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的计划，或公司拟购买或置换资产的重组计划。	承诺时间： 2019 年 5 月 6 日 期限： 12 个月	是	是	不适用	不适用
其他	广发科技	截至权益变动报告书签署日，广发科技未来 12 个月内无继续增持公司股份的计划。	承诺时间： 2019 年 5 月 6 日 期限： 12 个月	是	是	不适用	不适用
其他	广发科技	未经萧山国资同意，广发科技及广发科技的任何关联方不得在二级市场增持上市公司股份，且广发科技不得与公司任何其他股东签署一致行动人协议。	承诺时间： 2019 年 4 月 29 日 期限： 长期	否	是	不适用	不适用
其他	广发科技及其控股股东、实际控制人	广发科技及其控股股东、实际控制人对维持公司独立性出具承诺，保持公司人员、资产、财务、机构、业务独立。具体内容详见 2019 年 5 月 7 日披露的《权益变动报告书》。	承诺时间： 2019 年 5 月 6 日 期限： 长期	否	是	不适用	不适用
其他	广发科技及其控股股东、实际控制人	为避免在未来的业务中与杭齿前进产生实质性同业竞争，广发科技及其控股股东、实际控制人出具承诺。具体内容详见 2019 年 5 月 7 日披露的《权益变动报告书》。	承诺时间： 2019 年 5 月 6 日 期限： 长期	否	是	不适用	不适用

	其他	广发科技及其控股股东、实际控制人	为规范关联交易，维护公司及中小股东的合法权益，广发科技及其控股股东、实际控制人出具承诺。具体内容详见 2019 年 5 月 7 日披露的《权益变动报告书》。	承诺时间： 2019 年 5 月 6 日 期限： 长期	否	是	不适用	不适用
--	----	------------------	--	--------------------------------------	---	---	-----	-----

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 4 月 10 日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于聘请公司 2019 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构，负责公司 2019 年度的财务审计和内部控制审计；该事项又经公司于 2019 年 5 月 8 日召开的公司 2018 年年度股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
因与公司买卖合同纠纷，潍柴重机股份有限公司（以下简称“潍柴重机”）向北京仲裁委员会提起仲裁请求；为维护公司权益，公司提起反请求。后经双方书面申请，北京仲裁委员会决定撤销本案。	详见公司上交所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告（公告编号：临 2018-042、临 2018-044、临 2019-002）

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请人）方	承担连带责任	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是	诉讼（仲裁）进展情	诉讼（仲裁）审理结果及影	诉讼（仲裁）判决执

		方		本情况		否形成预计负债及金额	况	响	行情况
杭齿前进	武汉理工通宇新源动力有限公司	无		备注 1	12,037,466.01	否	款项已全部收回	增加公司本期收益约 17 万元	款项已全部收回
杭齿前进	北京京城新能源有限公司	无		备注 2	13,405,400.00	否	已收回 870 万元整	增加公司本期收益约 592 万元	已收回 870 万元整
杭齿前进	杭州长江汽车有限公司	无		备注 3	4,030,316.57		长江汽车未按照《民事调解书》支付第一期贷款，公司正向人民法院提交强制执行申请。		长江汽车未按照《民事调解书》支付第一期贷款，公司正向人民法院提交强制执行申请。

**备注 1:** 因武汉理工通宇新源动力有限公司拖欠公司货款，公司向杭州市萧山区人民法院提起诉讼；经杭州市萧山区人民法院主持调解，双方达成调解协议，法院出具《民事调解书》。

**备注 2:** 因北京京城新能源有限公司拖欠公司货款，公司向杭州市萧山区人民法院提起诉讼；经杭州市萧山区人民法院主持调解，双方达成调解协议，法院出具《民事调解书》。后因京城新能源未按照《民事调解书》确定的义务履行，公司向杭州市萧山区人民法院申请依法强制执行；在执行过程中，双方达成和解，公司现已受偿 870 万元。

**备注 3:** 因杭州长江汽车有限公司拖欠公司货款，公司向杭州市余杭区人民法院提起诉讼；经杭州市余杭区人民法院主持调解，双方达成调解协议，法院出具《民事调解书》。

### (三) 其他说明

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

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

√适用□不适用

经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟在中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币 4 亿元（含 4 亿元）的中期票据，公司控股股东萧山国资提供无条件不可撤销的连带责任担保。根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》规定，关联人向上市公司提供担保，且上市公司未提供反担保的，公司豁免按照关联交易方式进行审议和披露。

截至本报告披露日，该票据尚未注册发行，该担保尚未开始履行。

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

□适用 √不适用

**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

**1、 排污信息**

公司名称	主要污染物特征污染物名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	规定的排放总量	超标排放情况
杭州前进齿轮箱集团	废水（COD）	间歇	2		89.5mg/L	500 mg/L	废水 6.22 万吨	废水 20.21 万吨	0
	废水（氨氮）	间歇			19.88mg/L	35 mg/L			

股份有限公司	固废	危险废物移交有资质单位处理							
	噪音	无	无	无	dB	dB			
	废气（苯）	间歇	4		0.01mg/m <sup>3</sup>	12 mg/m <sup>3</sup>	0.56kg		0
	废气（甲苯）	间歇			3.08mg/m <sup>3</sup>	40 mg/m <sup>3</sup>	84kg		
	废气（二甲苯）	间歇			1.21mg/m <sup>3</sup>	70 mg/m <sup>3</sup>	48kg		

## 2、防治污染设施的建设和运行情况

公司建有污水处理站，废水经污水处理站处理达标后排入市政污水管网，同时安装 COD 在线监测装置并与上级环保在线网络并网实时监控，在线数据显示，全年 COD 平均浓度远远低于公司执行标准《污水综合排放标准》（GB8798—1996）中三级标准 500 mg/L。公司各涂装线涂装废气均设置净化处理装置，废气经处理达标后排放。按照《危险废物储存污染控制标准》建有危险废物贮存仓库储存相应的危险废物。将各类高噪声设施放在离厂界远的车间，并设置消声装置，有效防治噪声。

## 3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司新建、改建、扩建项目均编制环境影响评价报告，取得批复后实施，均通过建设项目竣工环境保护验收。公司取得由杭州市环保局颁发的《杭州市污染物排放许可证》。

## 4、发环境事件应急预案

公司于 2011 年 12 月制定《环境信息披露和环境突发事件管理制度》，并在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）进行披露。2018 年 12 月，公司修订完善《突发环境事件应急预案》，并已在萧山区环境保护局备案。

## 5、环境自行监测方案

公司每年委托有相关资质的第三方监测机构对废水、废气、厂界噪声情况进行监测，2019 年 5 月，委托杭州谱尼检测科技有限公司对公司废水、有机废气、噪音等环境因子进行了环境监测，检测结果显示均达到国家及地方标准。

## 6、他应当公开的环境信息

公司自 2007 年起取得 ISO14001：2004 环境体系证书，多年来一直严格执行体系标准，均按时通过年度监督审核及换证审核。公司作为上市公司，在新形势下在向智能制造和技术创新的转型，融入绿色发展理念，树立节约集约循环利用的资源观，节能管理，高效利用；优化设计和工艺，优先使用绿色原材料，达到源头污染控制及总量减排；公司提高环境保护管理工作标准，严格遵守国家及地方与环保有关的法律法规及其他要求的变化，不断改进，让企业走向可持续发展道路。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、根据财政部 2017 年颁布修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新的金融工具准则。

2、根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，公司对原会计报表列报的项目进行相应变更。

本公司根据上述准则及通知规定的起始日开始执行，详细内容请参见财务报表附注中“重要会计政策和会计估计的变更”说明。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

#### 1、控股股东拟协议转让公司部分股份公开征集受让方事项

公司于 2018 年 11 月 12 日收到控股股东杭州市萧山区国有资产经营总公司（以下简称“萧山国资”）告知函，其拟通过公开征集受让方的方式协议转让其持有的公司部分股份。

2019 年 2 月 18 日，萧山国资函告公司：经浙江省国资委在国资委产权管理综合信息系统批复同意，萧山国资拟以公开征集受让方方式转让所持的公司无限售条件流通股 79,971,900 股，占公司总股本的 19.99%。

2019 年 3 月 28 日，公司收到萧山国资告知函，本次公开征集期间内（自 2019 年 2 月 19 日至 2019 年 3 月 4 日），仅有杭州广发科技有限公司（以下简称“广发科技”）提交投标文件等报名材料，并缴纳人民币 1.2 亿元作为交易的保证金。萧山国资于 2019 年 3 月 28 日召开评审会议，确定广发科技符合本次公开征集受让方条件。

2019 年 4 月 29 日，萧山国资与广发科技正式签署《股份转让协议》，萧山国资拟向广发科技协议转让其持有的 79,971,900 股公司股份，占公司总股本的 19.99%，股份转让价款为人民币 622,181,382 元。双方分别于 2019 年 5 月 6 日编制权益变动报告书，并委托公司进行披露。

2019 年 7 月 15 日，浙江省人民政府国有资产监督管理委员会印发《关于杭州市萧山区国有资产经营总公司所持杭州前进齿轮箱集团股份有限公司部分股份公开征集转让事项的批复》（浙国资产权【2019】21 号），同意萧山国资所持公司股份公开征集转让事项。

2019 年 7 月 31 日，本次股份转让过户登记手续办理完成，本次股份过户完成后，萧山国资持有公司 100,084,350 股股份，占公司总股本的 25.02%，仍为公司控股股东；广发科技持有公司 79,971,900 股股份，占公司总股本的 19.99%。本次股份转让未导致公司控制权发生变更。

具体内容详见公司在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的相关公告（公告编号：临 2018-041、临 2019-003、临 2019-012、临 2019-025、临 2019-027、临 2019-032、临 2019-036、临 2019-037）。

## 2、拟发行中期票据、超短期融资券事项

经公司第四届董事会第十五次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟在中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币 4 亿元（含 4 亿元）的中期票据及不超过人民币 3 亿元（含 3 亿元）的超短期融资券。

截至本报告披露日，相关债券尚在申请注册过程中。公司将根据该事项进展情况及时履行信息披露义务。

具体内容详见公司在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的相关公告（公告编号：临 2019-008、临 2019-009、临 2019-010、临 2019-016）

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,792
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (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	0	无	0	国有法人
中国东方资产管理股份有限公司	0	24,860,000	6.21	0	无	0	国有法人
束志敏	2,780,000	7,580,000	1.89	0	无	0	境内自然人
赵吉	1,000,000	7,000,000	1.75	0	无	0	境内自然人
中国华融资产管理股份有限公司	-3,999,964	5,532,899	1.38	0	无	0	国有法人
章琍	-150,000	5,000,000	1.25	0	无	0	境内自然人
王冬香	3,590,000	3,590,000	0.90	0	无	0	境内自然人
章新秋	-515,157	3,000,000	0.75	0	无	0	境内自然人
叶茜	34,900	2,414,065	0.60	0	无	0	境内自然人
杨锋	-1,819,600	2,200,000	0.55	0	无	0	境内自然人
上海韞然投资管理有 限公司-新兴成长五 期私募证券投资基金	2,200,000	2,200,000	0.55	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
杭州市萧山区国有资产经营总公司	180,056,250	人民币普通股	180,056,250				
中国东方资产管理股份有限公司	24,860,000	人民币普通股	24,860,000				
束志敏	7,580,000	人民币普通股	7,580,000				
赵吉	7,000,000	人民币普通股	7,000,000				
中国华融资产管理股份有限公司	5,532,899	人民币普通股	5,532,899				
章琍	5,000,000	人民币普通股	5,000,000				
王冬香	3,590,000	人民币普通股	3,590,000				
章新秋	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
叶茜	2,414,065	人民币普通股	2,414,065				
杨锋	2,200,000	人民币普通股	2,200,000				
上海韞然投资管理有 限公司-新兴成 长五期私募证券投资基金	2,200,000	人民币普通股	2,200,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司不知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 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年7月11日	2019年7月10日	240,000,000	6.3	分次付息一次还本	上交所

注:截至2019年6月30日,13杭齿债债券余额为240,000,000元,截至本报告披露日,13杭齿债已完成本息兑付并摘牌。

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

公司已于2019年7月11日向“13杭齿债”持有人支付本期债券自2018年7月11日至2019年7月10日期间利息和本期债券的本金。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

2019年7月11日,“13杭齿债”已完成本息兑付并摘牌。

### 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15号嘉华国际商务中心201,501,502,1103,1601-1615,1701-1716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

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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、公司债券评级情况

√适用 □不适用

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。

2019 年 5 月 20 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2013 年公司债券跟踪评级报告》，维持公司 AA 主体信用等级，评级展望为稳定；维持“13 杭齿债” AAA 信用等级。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

1、公司已于 2019 年 7 月 11 日向“13 杭齿债”持有人本期债券自 2018 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日期间利息和本期债券的本金。

2、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

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

“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 2019 年 5 月 10 日出具了《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司公司债券受托管理人报告（2018 年度）》，具体详见上所网站（www.sse.com.cn）。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	90.98%	90.14%	增加 0.84 个百分点	
速动比率	50.66%	43.50%	增加 7.16 个百分点	
资产负债率（%）	56.28%	53.52%	增加 2.76 个百分点	
贷款偿还率（%）	100.00%	100.00%	-	
	本报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.94	3.05	-0.11	
利息偿付率（%）	100.00%	100.00%	-	

## 九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

### 十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

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。

截止 2019 年 6 月末，公司获得多家银行合计 19.09 亿的综合授信额度，其中已使用额度为 10.61 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

适用 不适用

根据债券募集说明书约定，公司已于 2019 年 7 月 11 日向“13 杭齿债”持有人本期债券自 2018 年 7 月 11 日至 2019 年 7 月 10 日期间利息和本期债券的本金。

### 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

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		294,006,824.68	195,261,319.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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		168,869,682.09	174,652,297.21
应收账款		511,603,508.68	396,473,992.46
应收款项融资			
预付款项		43,827,148.01	20,705,032.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,179,192.92	5,663,608.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		845,000,356.26	861,674,299.85
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		36,181,940.71	10,877,413.51
流动资产合计		1,906,668,653.35	1,665,307,962.55
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		810,137,792.77	774,888,430.32
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,102,891.44	2,133,147.76

固定资产		1,074,477,097.51	1,097,130,298.95
在建工程		49,460,983.59	51,899,365.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		180,713,218.66	184,484,727.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		437,649.59	523,588.49
递延所得税资产		38,383,527.63	35,894,609.14
其他非流动资产		11,632,691.57	9,131,365.63
非流动资产合计		2,167,345,852.76	2,156,085,533.41
资产总计		4,074,014,506.11	3,821,393,495.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,060,799,300.00	914,023,080.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		220,977,704.95	218,079,080.00
应付账款		451,972,117.77	349,548,678.77
预收款项		39,751,490.13	48,448,194.66
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		37,318,957.22	45,049,846.46
应交税费		16,589,713.61	12,452,432.52
其他应付款		28,777,372.84	20,592,402.70
其中：应付利息		16,132,117.36	9,688,790.43
应付股利			20,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		239,536,794.27	239,205,794.27
其他流动负债			
流动负债合计		2,095,723,450.79	1,847,399,509.38
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		5,001,596.86	5,001,596.86
长期应付职工薪酬			

预计负债		29,804,007.31	25,085,487.31
递延收益		66,728,452.23	72,056,759.83
递延所得税负债		7,799,920.11	7,893,334.13
其他非流动负债		87,610,268.86	87,610,718.86
非流动负债合计		196,944,245.37	197,647,896.99
负债合计		2,292,667,696.16	2,045,047,406.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,060,000.00	400,060,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		860,565,261.70	860,565,261.70
减：库存股			
其他综合收益		5,911,566.93	6,501,138.43
专项储备			
盈余公积		55,609,573.30	53,064,261.00
一般风险准备			
未分配利润		314,145,911.37	314,588,821.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,636,292,313.30	1,634,779,482.91
少数股东权益		145,054,496.65	141,566,606.68
所有者权益（或股东权益）合计		1,781,346,809.95	1,776,346,089.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,074,014,506.11	3,821,393,495.96

法定代表人：冯光

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

2019年6月30日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		208,006,140.46	108,380,163.79
交易性金融资产			
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		116,014,663.66	82,399,941.66
应收账款		456,833,447.49	344,707,867.92
应收款项融资			
预付款项		92,102,929.02	89,938,819.37
其他应收款		58,488,456.18	67,923,918.63
其中：应收利息			
应收股利		14,000,000.00	25,759,925.39
存货		583,217,271.88	633,962,398.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		31,019,679.05	3,336,049.87
流动资产合计		1,545,682,587.74	1,330,649,159.27
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		984,769,772.84	950,390,316.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,792,377.41	10,954,790.75
固定资产		857,351,337.22	876,435,650.04
在建工程		44,066,449.12	47,941,555.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		117,526,005.20	120,501,335.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		437,649.59	523,588.49
递延所得税资产		34,321,733.96	31,534,916.57
其他非流动资产		11,632,691.57	5,979,401.98
非流动资产合计		2,060,898,016.91	2,044,261,555.48
资产总计		3,606,580,604.65	3,374,910,714.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,003,799,300.00	882,023,080.00
交易性金融负债			
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		222,040,000.00	189,287,000.00
应付账款		343,605,697.00	276,012,450.28
预收款项		15,891,565.65	29,045,527.07
应付职工薪酬		29,882,336.88	34,460,076.26
应交税费		9,011,568.10	4,182,058.02
其他应付款		26,355,401.93	19,776,134.84
其中：应付利息		16,066,347.92	9,649,482.63
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		239,536,794.27	239,205,794.27
其他流动负债			
流动负债合计		1,890,122,663.83	1,673,992,120.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		2,399,694.95	2,399,694.95
长期应付职工薪酬			
预计负债		22,373,480.64	18,373,480.64
递延收益		66,447,379.76	71,753,070.14
递延所得税负债			
其他非流动负债		87,610,268.86	87,610,718.86
非流动负债合计		178,830,824.21	180,136,964.59
负债合计		2,068,953,488.04	1,854,129,085.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,060,000.00	400,060,000.00
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		8,685,934.12	9,292,369.88
专项储备			
盈余公积		55,609,573.30	53,064,261.00
未分配利润		222,960,691.92	208,054,081.27
所有者权益（或股东权益）合计		1,537,627,116.61	1,520,781,629.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,606,580,604.65	3,374,910,714.75

法定代表人：冯光

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		878,228,544.04	887,660,729.61
其中：营业收入		878,228,544.04	887,660,729.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		865,619,501.95	874,905,739.70
其中：营业成本		666,344,838.83	666,109,694.82
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			
税金及附加		10,379,295.60	13,150,808.06
销售费用		36,680,715.09	36,043,781.94
管理费用		76,714,522.20	79,363,943.54

研发费用		42,875,524.79	43,462,225.83
财务费用		32,624,605.44	36,775,285.51
其中：利息费用		33,123,362.79	34,583,148.47
利息收入		745,813.24	880,411.87
加：其他收益		11,691,181.41	9,758,011.54
投资收益（损失以“-”号填列）		42,405,798.21	31,785,303.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,405,798.21	31,581,440.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		5,550,420.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-54,261,778.87	-34,776,207.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-331,189.23	244,477.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,663,474.16	19,766,575.01
加：营业外收入		13,086.77	21,660.05
减：营业外支出		282,019.39	154,390.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,394,541.54	19,633,845.03
减：所得税费用		1,127,480.68	3,934,785.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,267,060.86	15,699,059.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,267,060.86	15,699,059.62
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,103,601.89	7,146,734.15
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,163,458.97	8,552,325.47
六、其他综合收益的税后净额		-589,571.50	10,661,816.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-589,571.50	10,661,816.13
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其			

他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-589,571.50	10,661,816.13
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-606,435.76	10,531,655.33
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		16,864.26	130,160.80
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		15,677,489.36	26,360,875.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,514,030.39	17,808,550.28
归属于少数股东的综合收益总额		6,163,458.97	8,552,325.47
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0253	0.0179
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0253	0.0179

法定代表人：冯光

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		721,363,615.62	725,731,243.55
减：营业成本		592,782,583.93	589,876,303.22
税金及附加		7,349,779.04	9,735,596.50
销售费用		26,616,134.37	25,891,868.20
管理费用		47,059,108.81	47,753,709.97
研发费用		22,595,954.12	24,356,815.58
财务费用		31,577,832.31	35,132,903.80
其中：利息费用		32,005,297.57	33,141,281.35
利息收入		497,685.72	533,580.95
加：其他收益		8,427,238.65	9,159,879.46
投资收益(损失以“—”号填		47,071,927.50	40,734,718.90

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		42,604,162.50	31,678,659.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,140,513.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,262,447.53	-23,025,019.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,631.30	401,971.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,753,824.24	20,255,596.10
加：营业外收入		12,481.32	4,965.25
减：营业外支出		100,000.00	105,220.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,666,305.56	20,155,341.35
减：所得税费用		-2,786,817.39	-590,876.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,453,122.95	20,746,218.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		25,453,122.95	20,746,218.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-606,435.76	10,531,655.33
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-606,435.76	10,531,655.33
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-606,435.76	10,531,655.33
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		24,846,687.19	31,277,873.45
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: 冯光

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

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		723,108,623.89	856,901,047.03
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,106,632.67	5,606,745.08
收到其他与经营活动有关的现金		10,711,052.11	8,676,573.80
经营活动现金流入小计		738,926,308.67	871,184,365.91
购买商品、接受劳务支付的现金		462,869,836.21	545,479,612.93
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		188,566,932.11	186,820,504.01
支付的各项税费		49,949,207.88	70,619,402.85
支付其他与经营活动有关的现金		43,231,158.59	48,876,110.81
经营活动现金流出小计		744,617,134.79	851,795,630.60
经营活动产生的现金流量净额		-5,690,826.12	19,388,735.31
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			75,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,550,000.00	15,413,863.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		387,710.25	2,160,549.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,937,710.25	92,574,412.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,803,133.08	17,831,944.99
投资支付的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,803,133.08	27,831,944.99
投资活动产生的现金流量净额		-40,865,422.83	64,742,467.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,084,300,000.00	639,505,840.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		39,280,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,123,580,000.00	639,505,840.00
偿还债务支付的现金		937,523,780.00	648,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,884,082.55	37,763,808.14
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		2,598,902.00	4,517,804.00
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000.00	888,036.48
筹资活动现金流出小计		973,807,862.55	686,851,844.62
筹资活动产生的现金流量		149,772,137.45	-47,346,004.62

量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		313,014.38	-2,409,032.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		103,528,902.88	34,376,165.56
加：期初现金及现金等价物余额		122,531,825.50	158,660,008.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		226,060,728.38	193,036,173.61

法定代表人：冯光

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		411,211,794.56	752,028,778.08
收到的税费返还			1,301,857.11
收到其他与经营活动有关的现金		7,365,657.50	5,941,884.11
经营活动现金流入小计		418,577,452.06	759,272,519.30
购买商品、接受劳务支付的现金		267,797,513.01	526,291,031.02
支付给职工以及为职工支付的现金		132,635,426.48	132,115,395.77
支付的各项税费		25,960,139.65	41,694,988.99
支付其他与经营活动有关的现金		16,845,764.91	25,429,988.28
经营活动现金流出小计		443,238,844.05	725,531,404.06
经营活动产生的现金流量净额		-24,661,391.99	33,741,115.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			75,000,000.00
取得投资收益收到的现金		22,517,349.81	30,766,059.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		134,586.25	644,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,651,936.06	106,410,659.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,698,734.04	6,956,143.17
投资支付的现金		30,050,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		41,748,734.04	16,956,143.17
投资活动产生的现金流		-19,096,797.98	89,454,515.83

量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,042,300,000.00	602,905,840.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		39,280,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,081,580,000.00	602,905,840.00
偿还债务支付的现金		920,523,780.00	630,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,493,978.61	32,538,089.05
支付其他与筹资活动有关的现金		350,000.00	888,036.48
筹资活动现金流出小计		953,367,758.61	664,026,125.53
筹资活动产生的现金流量净额		128,212,241.39	-61,120,285.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		530,699.43	-2,302,091.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		84,984,750.85	59,773,254.48
加：期初现金及现金等价物余额		61,473,982.23	69,081,188.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		146,458,733.08	128,854,442.69

法定代表人：冯光

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	400,060,000.00				860,565,261.70		6,501,138.43		53,064,261.00		314,588,821.78		1,634,779,482.91	141,566,606.68	1,776,346,089.59
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		6,501,138.43		53,064,261.00		314,588,821.78		1,634,779,482.91	141,566,606.68	1,776,346,089.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-589,571.50		2,545,312.30		-442,910.41		1,512,830.39	3,487,889.97	5,000,720.36
(一)综合收益总额							-589,571.50				10,103,601.89		9,514,030.39	6,136,791.97	15,650,822.36
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							2,545,312.30	-10,546,512.30	-8,001,200.00	-2,648,902.00	-10,650,102.00		
1. 提取盈余公积							2,545,312.30	-2,545,312.30					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-8,001,200.00	-8,001,200.00	-2,648,902.00	-10,650,102.00		
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	5,911,566.93	55,609,573.30	314,145,911.37	1,636,292,313.30	145,054,496.65	1,781,346,809.95			

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	400,060,000.00				860,565,261.70		-15,134,127.96		51,048,113.03		310,100,400.29		1,606,639,647.06	130,680,063.66	1,737,319,710.72
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		-15,134,127.96		51,048,113.03		310,100,400.29		1,606,639,647.06	130,680,063.66	1,737,319,710.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,661,816.13		2,074,621.81		-2,929,087.66		9,807,350.28	3,334,521.47	13,141,871.75
（一）综合收益总额							10,661,816.13				7,146,734.15		17,808,550.28	8,552,325.47	26,360,875.75
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配							2,074,621.81	-10,075,821.81	-8,001,200.00	-5,217,804.00	-13,219,004.00
1. 提取盈余公积							2,074,621.81	-2,074,621.81			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-8,001,200.00	-8,001,200.00	-5,217,804.00	-13,219,004.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	-4,472,311.83	53,122,734.84	307,171,312.63	1,616,446,997.34	134,014,585.13	1,750,461,582.47	

法定代表人：冯光

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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		9,292,369.88		53,064,261.00	208,054,081.27	1,520,781,629.42
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		9,292,369.88		53,064,261.00	208,054,081.27	1,520,781,629.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-606,435.76		2,545,312.30	14,906,610.65	16,845,487.19
(一)综合收益总额							-606,435.76			25,453,122.95	24,846,687.19
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									2,545,312.30	-10,546,512.30	-8,001,200.00
1.提取盈余公积									2,545,312.30	-2,545,312.30	
2.对所有者(或股东)的分配										-8,001,200.00	-8,001,200.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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		8,685,934.12		55,609,573.30	222,960,691.92	1,537,627,116.61

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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		-11,789,687.86		51,048,113.03	197,909,949.52	1,487,539,291.96
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		-11,789,687.86		51,048,113.03	197,909,949.52	1,487,539,291.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							10,531,655.33		2,074,621.81	10,670,396.31	23,276,673.45
（一）综合收益总额							10,531,655.33			20,746,218.12	31,277,873.45
（二）所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,074,621.81	-10,075,821.81	-8,001,200.00	
1. 提取盈余公积								2,074,621.81	-2,074,621.81		
2. 对所有者(或股东)的分配									-8,001,200.00	-8,001,200.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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		-1,258,032.53	53,122,734.84	208,580,345.83	1,510,815,965.41	

法定代表人：冯光

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

适用 不适用

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。

本公司属“通用设备制造业”（C34）。

本公司经营范围：齿轮箱、变速箱、船用推进装置产品及部件、公路车桥及非公路车桥、离合器、联轴节、传动机器产品及其零部件、电机、粉末冶金件、精密齿轮、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，润滑油的销售，仓储服务（不含危险品及易制毒品），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。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

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）、杭州爱德旺斯传动技术检测有限公司（原名杭州前进传动技术检测有限公司，以下简称爱德旺斯检测）、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）、杭州粉末冶金研究所有限公司（以下简称杭粉所公司）和杭州爱德旺斯资产管理公司（以下简称资管公司）共 18 家子公司以及前进铸造公司之子公司浙江长兴前进机械有限公司（以下简称长兴机械公司）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

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力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：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收账款坏账准备计提、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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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

√适用 □不适用

### 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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 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

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计

入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动

累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- (1) 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- (2) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- (3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (5) 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- (6) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (7) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (8) 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	
其他应收款——应收暂付款组合		
其他应收款——应收单位住房资金专户		
其他应收款——应收出口退税		
其他应收款——应收其他款项组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

- 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
应收账款——风电增速箱产品组合	账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
应收账款——其他产品组合	账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

## 2) 应收款项——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	
	风电增速箱产品	其他产品
1 年以内 (含, 下同)		5
1-2 年	5	20
2-3 年	20	60
3-4 年	30	100
4-5 年	60	100
5-6 年	80	100
6 年以上	100	100

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于应收票据的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产应收票据、应收账款及应收款项融资的减值损失计量方法。2019年1月1日前比照后述应收款项的减值损失计量方法。

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于应收账款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产应收票据、应收账款及应收款项融资的减值损失计量方法。以下应收款项会计政策适用于2019年1月1日前应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

**(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）	
组合 1(合并范围内关联方)	单独进行减值测试，除非有确凿证据表明发生减值，不计提坏账准备
组合 2（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

账龄	应收账款计提比例(%)		其他应收款计提比例(%)
	风电增速箱产品	其他产品	
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

**(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。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

#### 14. 其他应收款

##### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于其他应收款的减值损失计量，2019年1月1日起比照前述金融资产其他应收款的减值损失计量方法。2019年1月1日前比照上述应收款项的减值损失计量方法。

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### 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。

#### 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

##### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 17. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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。

**21. 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。

**22. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

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**

适用 不适用

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	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5	6.33-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**23. 在建工程**

适用 不适用

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。

**24. 借款费用**

适用 不适用

**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。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

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。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

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。

## 30. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

## 31. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

## 32. 预计负债

适用 不适用

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。

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

### 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。

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账

面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

## 38. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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**

√适用 □不适用

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。

**39. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

其他重要的会计政策和会计估计——分部报告

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。

**40. 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)
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会【2017】14 号），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	无	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，无需对比较财务报表数据进行调整，本次会计政策变更不对公司 2018 年度的财务状况、经营成果产生影响；
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）要求，本公司对财务报表格式进行修订。	无	详见如下其他说明

其他说明：

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）的规定，公司调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的数据相应进行调整：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目

单位：元 币种：人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	571,126,289.67		427,107,809.58	
应收票据		174,652,297.21		82,399,941.66
应收账款		396,473,992.46		344,707,867.92
应付票据及应付账款	567,627,758.77		465,299,450.28	
应付票据		218,079,080.00		189,287,000.00
应付账款		349,548,678.77		276,012,450.28

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	195,261,319.02	195,261,319.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	174,652,297.21	174,652,297.21	
应收账款	396,473,992.46	396,473,992.46	
应收款项融资			
预付款项	20,705,032.00	20,705,032.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,663,608.50	5,663,608.50	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	861,674,299.85	861,674,299.85	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,877,413.51	10,877,413.51	
流动资产合计	1,665,307,962.55	1,665,307,962.55	
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	774,888,430.32	774,888,430.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,133,147.76	2,133,147.76	
固定资产	1,097,130,298.95	1,097,130,298.95	
在建工程	51,899,365.36	51,899,365.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	184,484,727.76	184,484,727.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	523,588.49	523,588.49	
递延所得税资产	35,894,609.14	35,894,609.14	
其他非流动资产	9,131,365.63	9,131,365.63	
非流动资产合计	2,156,085,533.41	2,156,085,533.41	
资产总计	3,821,393,495.96	3,821,393,495.96	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	914,023,080.00	914,023,080.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	218,079,080.00	218,079,080.00	
应付账款	349,548,678.77	349,548,678.77	
预收款项	48,448,194.66	48,448,194.66	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	45,049,846.46	45,049,846.46	
应交税费	12,452,432.52	12,452,432.52	
其他应付款	20,592,402.70	20,592,402.70	
其中：应付利息	9,688,790.43	9,688,790.43	
应付股利	20,000.00	20,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	239,205,794.27	239,205,794.27	
其他流动负债			
流动负债合计	1,847,399,509.38	1,847,399,509.38	

<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,001,596.86	5,001,596.86	
长期应付职工薪酬			
预计负债	25,085,487.31	25,085,487.31	
递延收益	72,056,759.83	72,056,759.83	
递延所得税负债	7,893,334.13	7,893,334.13	
其他非流动负债	87,610,718.86	87,610,718.86	
非流动负债合计	197,647,896.99	197,647,896.99	
负债合计	2,045,047,406.37	2,045,047,406.37	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,060,000.00	400,060,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	860,565,261.70	860,565,261.70	
减：库存股			
其他综合收益	6,501,138.43	6,501,138.43	
专项储备			
盈余公积	53,064,261.00	53,064,261.00	
一般风险准备			
未分配利润	314,588,821.78	314,588,821.78	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,634,779,482.91	1,634,779,482.91	
少数股东权益	141,566,606.68	141,566,606.68	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,776,346,089.59	1,776,346,089.59	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,821,393,495.96	3,821,393,495.96	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，根据相关规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，已根据新准则和通知编制 2019 年年度财务报表。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	108,380,163.79	108,380,163.79	
交易性金融资产			
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	82,399,941.66	82,399,941.66	
应收账款	344,707,867.92	344,707,867.92	
应收款项融资			
预付款项	89,938,819.37	89,938,819.37	
其他应收款	67,923,918.63	67,923,918.63	
其中：应收利息			
应收股利	25,759,925.39	25,759,925.39	
存货	633,962,398.03	633,962,398.03	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,336,049.87	3,336,049.87	
流动资产合计	1,330,649,159.27	1,330,649,159.27	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	950,390,316.80	950,390,316.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,954,790.75	10,954,790.75	
固定资产	876,435,650.04	876,435,650.04	
在建工程	47,941,555.78	47,941,555.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	120,501,335.07	120,501,335.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	523,588.49	523,588.49	
递延所得税资产	31,534,916.57	31,534,916.57	
其他非流动资产	5,979,401.98	5,979,401.98	
非流动资产合计	2,044,261,555.48	2,044,261,555.48	
资产总计	3,374,910,714.75	3,374,910,714.75	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	882,023,080.00	882,023,080.00	
交易性金融负债			
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	189,287,000.00	189,287,000.00	
应付账款	276,012,450.28	276,012,450.28	
预收款项	29,045,527.07	29,045,527.07	
应付职工薪酬	34,460,076.26	34,460,076.26	
应交税费	4,182,058.02	4,182,058.02	
其他应付款	19,776,134.84	19,776,134.84	
其中：应付利息	9,649,482.63	9,649,482.63	
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	239,205,794.27	239,205,794.27	
其他流动负债			
流动负债合计	1,673,992,120.74	1,673,992,120.74	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,399,694.95	2,399,694.95	
长期应付职工薪酬			
预计负债	18,373,480.64	18,373,480.64	
递延收益	71,753,070.14	71,753,070.14	
递延所得税负债			
其他非流动负债	87,610,718.86	87,610,718.86	
非流动负债合计	180,136,964.59	180,136,964.59	
负债合计	1,854,129,085.33	1,854,129,085.33	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	400,060,000.00	400,060,000.00	
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	9,292,369.88	9,292,369.88	
专项储备			
盈余公积	53,064,261.00	53,064,261.00	
未分配利润	208,054,081.27	208,054,081.27	
所有者权益（或股东权益）合计	1,520,781,629.42	1,520,781,629.42	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,374,910,714.75	3,374,910,714.75	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，根据相关规定，本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，已根据新准则和通知编制 2019 年年度财务报表。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用  不适用

#### 41. 其他

适用  不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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，本公司及其他子公司税率为 3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
长兴机械公司	15
广东前进公司	20
大连前进公司	20
前进贸易公司	20
爱德旺斯检测公司	20
杭粉所公司	20
武汉前进公司	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

√适用 □不适用

### 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 13%、16%；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 9%-16%。

### 2. 企业所得税

(1) 2017 年 11 月 13 日，根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 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) 2018 年 11 月 30 日, 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省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) 2018 年 11 月 30 日, 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省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) 2017 年 11 月 13 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, 长兴机械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) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号), 爱德旺斯检测公司、杭粉所公司、武汉前进公司、广东前进公司、大连前进公司和前进贸易公司符合小型微利企业的规定条件, 本期年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	197,238.30	112,098.12
银行存款	266,643,490.08	150,169,727.38
其他货币资金	27,166,096.30	44,979,493.52
合计	294,006,824.68	195,261,319.02
其中: 存放在境外的款项总额	2,848,479.86	13,370,259.66

其他说明:

使用受限制的货币资金为 67,946,096.30 元, 其中: 质押的定期存款 40,780,000.00 元; 银行承兑汇票保证金 19,940,712.86 元; 信用证保证金 7,000,000.00 元; 保函保证金 225,383.44 元。

### 2、交易性金融资产

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	157,869,682.09	163,519,097.21
商业承兑票据	11,000,000.00	11,133,200.00
合计	168,869,682.09	174,652,297.21

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	84,939,000.00
商业承兑票据	0
合计	84,939,000.00

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	283,929,221.30	0
商业承兑票据	18,301,687.86	0
合计	302,230,909.16	0

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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。

商业承兑汇票的承兑人是企业，由于公司取得的商业承兑汇票通常为具有较高信誉的集团公司所开具，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的商业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。

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

风电增速箱产品：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	141,740,632.63
1年以内小计	141,740,632.63
1至2年	49,805,963.05
2至3年	92,350.00
3年以上	
3至4年	8,905,757.51
4至5年	1,443,428.00
5年以上	
5至6年	3,714,800.00
6年以上	39,600.00
合计	205,742,531.19

其他产品：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	302,819,219.23
1至2年	32,858,367.00
2至3年	2,385,044.55
3年以上	25,587,963.49
合计	363,650,594.27

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备						5,973,412.00	1.30	5,973,412.00	100	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						5,973,412.00	1.30	5,973,412.00	100	
按组合计提坏账准备	569,393,125.46	100.00	57,789,616.78	100.00	511,603,508.68	453,949,704.50	98.70	57,475,712.04	12.66	396,473,992.46
其中：										

合并范围内关联方组合										
账龄组合	569,393,125.46	100.00	57,789,616.78	100.00	511,603,508.68	453,949,704.50	98.70	57,475,712.04	12.66	396,473,992.46
合计	569,393,125.46	/	57,789,616.78	/	511,603,508.68	459,923,116.50	/	63,449,124.04	/	396,473,992.46

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

风电增速箱产品:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	141,740,632.63	0.00	0.00
1 至 2 年	49,805,963.05	2,490,298.15	5.00
2 至 3 年	92,350.00	18,470.00	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	8,905,757.51	2,671,727.25	30.00
4 至 5 年	1,443,428.00	866,056.80	60.00
5 年以上			
5 至 6 年	3,714,800.00	2,971,840.00	80.00
6 年以上	39,600.00	39,600.00	100.00
合计	205,742,531.19	9,057,992.20	4.40

其他产品:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	302,819,219.23	15,140,960.96	5.00
1 至 2 年	32,858,367.00	6,571,673.40	20.00
2 至 3 年	2,385,044.55	1,431,026.73	60.00
3 年以上	25,587,963.49	25,587,963.49	100.00
合计	363,650,594.27	48,731,624.58	13.40

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的说明详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 12. 应

收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	63,449,124.04	1,302,842.03	6,962,349.29		57,789,616.78
合计	63,449,124.04	1,302,842.03	6,962,349.29		57,789,616.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

因北京京城新能源有限公司拖欠公司货款，公司向杭州市萧山区人民法院提起诉讼；经杭州市萧山区人民法院主持调解，双方达成调解协议，法院出具《民事调解书》。后因京城新能源未按照《民事调解书》确定的义务履行，公司向杭州市萧山区人民法院申请依法强制执行；在执行过程中，双方达成和解，公司现已受偿 870 万元，转回应收账款坏账准备 696 万元。

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 275,719,690.13 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 48.42%，相应计提的坏账准备合计数为 7,626,809.87 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

### 7、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	41,464,538.86	94.60	16,123,139.60	77.87
1 至 2 年	1,134,014.55	2.59	3,547,889.09	17.14
2 至 3 年	485,260.76	1.11	273,244.77	1.32
3 年以上	743,333.84	1.70	760,758.54	3.67
合计	43,827,148.01	100.00	20,705,032.00	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：

无

#### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 17,349,070.34 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 39.59%。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	7,179,192.92	5,663,608.50
合计	7,179,192.92	5,663,608.50

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	7,341,002.18
1 年以内小计	7,341,002.18
1 至 2 年	248,743.05
2 至 3 年	59,366.02
3 年以上	8,876,810.29
合计	16,525,921.54

## (2). 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	8,027,639.00	7,128,200.00
单位住房资金专户	3,309,914.96	3,304,059.33
应收出口退税	474,036.76	1,150,234.18
应收暂付款	3,366,352.14	2,529,584.85
其他	1,347,978.68	786,822.76
合计	16,525,921.54	14,898,901.12

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	9,235,292.62			9,235,292.62
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	111,436.00			111,436.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	9,346,728.62			9,346,728.62

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	9,235,292.62	111,436.00			9,346,728.62
合计	9,235,292.62	111,436.00			9,346,728.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 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	3年以上	27.23	4,500,000.00
杭州市萧山区住房改革委员会办公室	单位住房资金专户	3,309,914.96	1年以内	20.03	165,495.75
杭州市国土资源局萧山分局	保证金	2,598,000.00	3年以上	15.72	2,598,000.00
浙江运达风电股份有限公司	保证金	800,200.00	1年以内	4.84	40,010.00
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	4.93	814,270.00
合计	/	12,022,384.96	/	72.75	8,117,775.75

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72,994,758.31	18,527,720.31	54,467,038.00	83,738,154.21	18,527,720.31	65,210,433.90
在产品	532,899,435.38	126,723,467.93	406,175,967.45	512,948,583.19	113,962,970.15	398,985,613.04
库存商品	381,744,420.19	76,593,281.23	305,151,138.96	384,285,765.27	58,198,917.25	326,086,848.02
周转材料	1,626,735.22	1,059,296.08	567,439.14	1,728,307.75	1,059,296.08	669,011.67
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						

自制半成品	85,031,792.28	6,393,019.57	78,638,772.71	77,115,412.79	6,393,019.57	70,722,393.22
合计	1,074,297,141.38	229,296,785.12	845,000,356.26	1,059,816,223.21	198,141,923.36	861,674,299.85

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,527,720.31					18,527,720.31
在产品	113,962,970.15	28,333,624.95		15,573,127.17		126,723,467.93
库存商品	58,198,917.25	25,928,153.92		7,533,789.94		76,593,281.23
周转材料	1,059,296.08					1,059,296.08
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	6,393,019.57					6,393,019.57
合计	198,141,923.36	54,261,778.87		23,106,917.11		229,296,785.12

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	5,139,732.64	9,549,188.21
理财产品	30,000,000.00	
预交企业所得税	22,529.02	100,280.92
其他	1,019,679.05	1,227,944.38
合计	36,181,940.71	10,877,413.51

其他说明：

不适用

**13、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**14、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**15、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江萧山农村商业银行股份有限公司[注]	764,901,320.19			42,604,162.50	-606,435.76		6,550,000.00			800,349,046.93
杭州爱德旺斯	9,987,1			-198,						9,788

驱动链科技服务有限公司	10.13			364.29						,745.84
小计	774,888,430.32			42,405,798.21	-606,435.76		6,550,000.00			810,137,792.77
合计	774,888,430.32			42,405,798.21	-606,435.76		6,550,000.00			810,137,792.77

其他说明

不适用

### 17、其他权益工具投资

#### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

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	4,550,419.35	1,651,775.78		6,202,195.13
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	4,550,419.35	1,651,775.78		6,202,195.13
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,513,179.76	555,867.61		4,069,047.37
2. 本期增加金额	13,738.56	16,517.76		30,256.32
(1) 计提或摊销	13,738.56	16,517.76		30,256.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,526,918.32	572,385.37		4,099,303.69
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	1,023,501.03	1,079,390.41		2,102,891.44
2. 期初账面价值	1,037,239.59	1,095,908.17		2,133,147.76

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,074,477,097.51	1,097,130,298.95
固定资产清理		
合计	1,074,477,097.51	1,097,130,298.95

他说明:

不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	817,198,726.33	1,486,920,372.13	26,843,438.66	7,693,240.99	17,238,693.79	2,355,894,471.90
2. 本期增加金额	1,824,337.05	15,204,796.13	188,942.87	223,802.88		17,441,878.93
(1) 购置		3,211,548.33	188,640.40	220,871.83		3,621,060.56
(2) 在建工程转入	1,189,029.09	11,991,638.30				13,180,667.39
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	635,307.96					635,307.96
(5) 汇率影响		1,609.50	302.47	2,931.05		4,843.02
3. 本期减少金额		2,761,369.30	202,747.00	136,531.80		3,100,648.10
(1)		2,761,369.30	202,747.00	136,531.80		3,100,648.10

处置或报废		30				
4. 期末 余额	819,023,063.38	1,499,363,798.96	26,829,634.53	7,580,506.64	17,438,699.22	2,370,235,702.73
二、累计折 旧						
1. 期初 余额	270,775,351.88	945,636,686.87	22,032,226.58	5,314,093.03	15,005,814.59	1,258,764,172.95
2. 本期 增加金额	7,392,465.99	30,482,365.65	513,492.47	704,944.27	300,794.41	39,394,062.79
(1) 计提	7,392,465.99	30,478,030.94	512,726.64	702,797.23	300,794.41	39,386,815.21
(2) 汇率影响		4,334.71	765.83	2,147.04		7,247.58
3. 本期 减少金额		2,079,229.91	192,609.65	127,790.96		2,399,630.52
(1) 处置或报废		2,079,229.91	192,609.65	127,790.96		2,399,630.52
4. 期末 余额	278,167,817.87	974,039,822.61	22,353,109.40	5,891,246.34	15,306,609.00	1,295,758,605.22
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	540,855,245.51	525,323,976.35	4,476,525.13	1,689,260.30	2,132,090.22	1,074,477,097.51
2. 期初 账面价值	546,423,374.45	541,283,685.26	4,811,212.08	2,379,147.96	2,232,879.20	1,097,130,298.95

## (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
绍兴前进柯东厂区 3# 厂房	6,485,759.29	无法办理
长兴机械材料仓库	3,989,398.51	无法办理
长兴机械木模仓库	2,377,927.52	无法办理
长兴机械成品仓库	2,220,755.52	无法办理
长兴机械综合仓库	1,389,891.71	无法办理
长兴机械砂处理车间	333,511.42	无法办理
前进锻造热处理车间	2,006,662.08	无法办理
前进锻造机加工车间	1,759,830.40	无法办理
小 计	20,563,736.45	

其他说明：

适用  不适用

#### 固定资产清理

适用  不适用

### 21、在建工程

#### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,460,983.59	51,899,365.36
工程物资		
合计	49,460,983.59	51,899,365.36

其他说明：

不适用

#### 在建工程

##### (1). 在建工程情况

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
广德有色传动原部件生产基地-厂房	20,338,302.06		20,338,302.06	11,977,893.91		11,977,893.91
其他零星项目	29,122,681.53		29,122,681.53	39,921,471.45		39,921,471.45
合计	49,460,983.59		49,460,983.59	51,899,365.36		51,899,365.36

##### (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	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
广德有色传动原部件生产基地-厂房	30,000,000.00	11,977,893.91	8,360,408.15			20,338,302.06	67.79%	80	865,182.98	362,573.28	5.24	自筹资金
其他零星项目		39,921,471.45	2,381,877.47	13,180,667.39		29,122,681.53			2,059,246.90			自筹资金
合计	30,000,000.00	51,899,365.36	10,742,285.62	13,180,667.39		49,460,983.59	/	/	2,924,429.88	362,573.28	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	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	225,000,625.78	1,575,417.00	27,981,957.42	12,847,096.07	404,893.00	267,809,989.27

2. 本期增加金额				61,320.77		61,320.77
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他				61,320.77		61,320.77
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	225,000,625.78	1,575,417.00	27,981,957.42	12,908,416.84	404,893.00	267,871,310.04
二、累计摊销						
1. 期初余额	53,017,804.51	1,575,417.00	21,399,976.80	7,198,762.41	133,300.79	83,325,261.51
2. 本期增加金额	2,267,333.76		902,533.78	642,717.61	20,244.72	3,832,829.87
(1) 计提	2,267,333.76		902,533.78	642,717.61	20,244.72	3,832,829.87
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	55,285,138.27	1,575,417.00	22,302,510.58	7,841,480.02	153,545.51	87,158,091.38
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						

末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	169,715,487.51		5,679,446.84	5,066,936.82	251,347.49	180,713,218.66
2. 期初账面价值	171,982,821.27		6,581,980.62	5,648,333.66	271,592.21	184,484,727.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

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	449,334.41		50,868.12		398,466.29
费用报销平台	74,254.08		35,070.78		39,183.30
合计	523,588.49		85,938.90		437,649.59

其他说明：

不适用

## 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	224,139,835.00	33,948,319.80	207,144,940.17	31,398,953.74
内部交易未实现利润	4,464,200.48	531,968.14	5,373,440.87	1,212,656.94
可抵扣亏损	472,678.75	118,169.69	535,417.83	133,854.46
预提产品售后服务费	24,664,488.27	3,785,070.00	19,945,968.27	3,149,144.00
合计	253,741,202.50	38,383,527.63	232,999,767.14	35,894,609.14

## (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				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
非同一控制下企业合并形成的应纳税暂时性差异[注]	31,199,680.46	7,799,920.11	31,573,336.52	7,893,334.13
合计	31,199,680.46	7,799,920.11	31,573,336.52	7,893,334.13

## (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	72,242,115.69	63,681,399.85
可抵扣亏损	457,054,991.71	448,973,063.85
内部交易未实现利润	22,790,149.43	24,214,809.58
合计	552,087,256.83	536,869,273.28

## (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
2019年		19,778,987.33	
2020年	9,387,742.20	9,387,742.20	
2021年	7,353,577.00	7,353,577.00	
2022年	11,298,642.20	11,298,642.20	
2023年	34,684,297.70	34,684,297.70	
2024年	57,320,143.74	57,320,143.74	
2025年	129,980,451.77	129,980,451.77	
2026年	55,525,425.90	55,520,679.41	
2027年	60,627,709.14	60,627,709.14	

2028 年	52,255,687.97	63,020,833.36	
2029 年	38,621,314.09		
合计	457,054,991.71	448,973,063.85	/

其他说明：

适用 不适用

[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《关于企业政策性搬迁所得税有关问题的公告》（2013 年第 11 号），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 373,656.06 元，应纳税暂时性差异期末余额为 31,199,680.46 元。

### 30、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	242,000,000.00	214,500,000.00
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	806,799,300.00	675,023,080.00
抵押并保证借款	10,000,000.00	22,500,000.00
合计	1,060,799,300.00	914,023,080.00

短期借款分类的说明：

不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 31、交易性金融负债

适用 不适用

### 32、衍生金融负债

适用 不适用

### 33、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	220,977,704.95	218,079,080.00
合计	220,977,704.95	218,079,080.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**34、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	435,613,678.20	318,420,364.28
设备工程款	16,358,439.57	31,128,314.49
合计	451,972,117.77	349,548,678.77

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款列示**

√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	39,751,490.13	48,448,194.66
合计	39,751,490.13	48,448,194.66

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**36、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	43,363,613.73	163,796,357.87	170,140,912.04	37,019,059.56
二、离职后福利-设定提存计划	1,686,232.73	9,904,895.28	11,291,230.35	299,897.66
三、辞退福利		74,772.20	74,772.20	
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,049,846.46	173,776,025.35	181,506,914.59	37,318,957.22

**(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	34,556,064.18	136,306,477.57	139,755,908.53	31,106,633.22
二、职工福利费		6,908,881.02	6,908,881.02	
三、社会保险费	2,137,216.79	7,247,711.07	9,000,169.19	384,758.67
其中：医疗保险费	1,821,998.10	6,153,441.11	7,648,377.51	327,061.70
工伤保险费	139,302.58	354,653.66	461,762.37	32,193.87
生育保险费	175,916.11	739,616.30	890,029.31	25,503.10
四、住房公积金		10,248,552.10	10,180,016.10	68,536.00

五、工会经费和职工教育经费	6,670,332.76	3,084,736.11	4,295,937.20	5,459,131.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,363,613.73	163,796,357.87	170,140,912.04	37,019,059.56

**(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	1,613,773.11	9,580,896.74	10,928,515.42	266,154.43
2、失业保险费	72,459.62	323,998.54	362,714.93	33,743.23
3、企业年金缴费				
合计	1,686,232.73	9,904,895.28	11,291,230.35	299,897.66

其他说明：

□适用 √不适用

**37、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,403,806.81	2,634,329.83
消费税		
营业税		
企业所得税	3,629,006.40	4,140,989.06
个人所得税	113,476.38	390,577.39
城市维护建设税	649,583.69	234,118.38
房产税	3,295,683.52	4,078,468.04
土地使用税	906,474.00	662,051.84
车船税		18,738.00
印花税	75,701.91	76,210.64
教育费附加	280,776.87	103,492.17
地方教育附加	187,184.56	68,994.77
环境保护税		9,048.75
其他	48,019.47	35,413.65
合计	16,589,713.61	12,452,432.52

其他说明：

不适用

**38、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	16,132,117.36	9,688,790.43
应付股利		20,000.00
其他应付款	12,645,255.48	10,883,612.27
合计	28,777,372.84	20,592,402.70

其他说明：

不适用

**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	14,767,890.41	7,207,890.41
短期借款应付利息	1,364,226.95	2,480,900.02
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	16,132,117.36	9,688,790.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付少数股东股利		20,000.00
合计		20,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结算款	3,090,465.84	1,854,967.00
押金保证金	5,858,530.20	4,897,697.60
代扣代缴社保费	1,326,376.63	1,475,809.37
应付暂收款	2,369,882.81	2,655,138.30
合计	12,645,255.48	10,883,612.27

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、持有待售负债**

□适用 √不适用

**40、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券	239,536,794.27	239,205,794.27
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
合计	239,536,794.27	239,205,794.27

其他说明：

不适用

**41、其他流动负债**

□适用 √不适用

**42、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**43、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(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

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**44、租赁负债**

□适用 √不适用

**45、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	5,001,596.86	5,001,596.86
合计	5,001,596.86	5,001,596.86

其他说明：

不适用

#### 长期应付款

适用 不适用

#### 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	2,601,901.91			2,601,901.91	[注 1]
债转股停息增利所得税返还	2,399,694.95			2,399,694.95	[注 2]
合计	5,001,596.86			5,001,596.86	/

其他说明：

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

#### 46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 47、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	9,095,487.31	13,814,007.31	
其他	15,990,000.00	15,990,000.00	[注]
合计	25,085,487.31	29,804,007.31	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]：2015年7月21日，本公司与潍柴重机股份有限公司签订了关于购买“CPP+齿轮箱”的《工业品买卖合同》（合同编号：重机采字2015-7）（以下称合同）。2018年11月5日，潍柴重机股份有限公司向北京仲裁委员会提出仲裁申请并得到受理，请求依法裁决本公司支付违约金1,590万元及赔偿损失9万元，共计1,599万元，请求理由为本公司存在逾期交货的情况，同时存在货物质量问题，

已违反合同约定。2018年12月5日，本公司向北京仲裁委员会提起反请求，请求依法裁决潍柴重机股份有限公司支付欠付货款2,625.29万元、垫付费用134.92万元及上述金额的欠款利息。2019年1月22日，根据双方书面申请，北京仲裁委员会决定撤销本案。本仲裁案件虽已经北京仲裁委员会依法撤销，但双方未就原《工业品买卖合同》争议事项达成一致书面意见，基于谨慎性原则，本公司就上述事项计提预计负债1,599万元。

#### 48、递延收益

递延收益情况

√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	72,056,759.83		5,328,307.60	66,728,452.23	
合计	72,056,759.83		5,328,307.60	66,728,452.23	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	本期计入其他收益金额	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 2]	314,105.31			42,616.98		271,488.33	与资产相关
财政技改资助 [注 3]	465,412.42			337,207.68		128,204.74	与资产相关
之江分厂拆迁安置项目补偿 [注 4]	23,795,018.09			1,901,212.74		21,893,805.35	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 5]	7,656,195.89			638,852.46		7,017,343.43	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 6]	1,694,701.63			236,469.96		1,458,231.67	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 7]	6,357,320.06			794,664.96		5,562,655.10	与资产相关
自主创新项目中央基建投资预算资金 (创新能力建设项目) [注 8]	3,811,748.28			195,097.14		3,616,651.14	与资产相关
大功率工程机械电液控制自动换挡变速器工业	11,386,894.08			467,954.52		10,918,939.56	与资产相关

强基工程项目补助[注 9]							
500 套大功率风电增速箱技术改造项目[注 10]	2,347,826.06			130,434.78		2,217,391.28	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 11]	10,613,959.13			525,331.80		10,088,627.33	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 12]	303,689.69			22,617.22		281,072.47	与资产相关
广德土地奖励款[注 13]	3,309,889.19			35,847.36		3,274,041.83	与资产相关
小计	72,056,759.83			5,328,307.60		66,728,452.23	

其他说明：

适用 不适用

[注 1]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

[注 2]：根据科学技术部《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》（国科发高字〔2007〕23 号），本公司承担 863 计划课题一轿车双离合自动变速器（DCT）项目的研究开发，收到专项经费 2,000,000.00 元。根据《关于下达“863”计划课题经费预算的通知》（国科发财字〔2006〕501 号）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》（浙科发计〔2007〕283 号），本公司获得 863 计划课题一轿车双离合自动变速器（DCT）研究开发项目补助经费 600,000.00 元。

2006 年 10 月 31 日，杭州市科学技术局《关于为杭州前进齿轮箱集团有限公司申报 863 计划项目“轿车双离合自动变速器（DCT）开发”课题提供配套经费的承诺函》，承诺根据《国家省科技项目杭州市地方财政科技经费匹配计划管理办法》为本公司提供配套经费。本公司于 2007 年 12 月 29 日收到配套经费 335,000.00 元、2008 年 5 月收到配套经费 200,000.00 元。本公司累计收到上述补助 4,935,000.00 元，本期摊销计入其他收益 42,616.98 元，累计摊销金额为 4,663,511.67 元。截至 2019 年 6 月 30 日，财政部、科学技术部 863 项目拨款余额 271,488.33 元。

[注 3]：根据杭州市财政局 杭州市经济委员会《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》（杭财企〔2008〕1290 号），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《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》（杭财企〔2009〕999号），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《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》（萧财企〔2010〕104号），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《关于下达2010年度萧山区工业技改项目资助资金的通知》（萧财企〔2011〕129号），本公司收到年产3万台重型汽车变速器技术改造项目和年新增100台风力发电增速箱、150台大功率船用齿轮箱和2000台大型工程施工机械变速箱技术改造项目财政专项资助资金3,309,200.00元。本公司累计收到上述补助8,578,900.00元，本期摊销计入其他收益337,207.68元，累计摊销金额为8,450,695.26元。截至2019年6月30日，财政技改资助资金余额128,204.74元。

[注4]：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。本期摊销计入其他收益1,901,212.74元，累计摊销金额为44,552,925.94元。截至2019年6月30日余额为21,893,805.35元。

[注5]：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，本期摊销计入其他收益638,852.46元，累计摊销金额为10,980,656.57元。截至2019年6月30日余额为7,017,343.43元。

[注6]：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,本期摊销计入其他收益 236,469.96 元,累计摊销金额为 3,271,168.33 元。截至 2019 年 6 月 30 日余额为 1,458,231.67 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 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,本期摊销计入其他收益 794,664.96 元,累计摊销金额为 10,330,644.90 元。截至 2019 年 6 月 30 日余额为 5,562,655.10 元。

[注 8]: 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,本期摊销计入其他收益 195,097.14 元,累计摊销金额为 2,633,348.86 元。截至 2019 年 6 月 30 日余额为 3,616,651.14 元。

[注 9]: 根据财政部 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)、浙江省财政厅以及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。本期摊销计入其他收益 467,954.52 元,累计摊销金额为 6,381,060.44 元。截至 2019 年 6 月 30 日余额为 10,918,939.56 元。

[注 10]: 根据浙江省发改委 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。本期摊销计入其他收益 130,434.78 元,累计摊销金额为 1,782,608.72 元。截至 2019 年 6 月 30 日余额为 2,217,391.28 元。

[注 11]: 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,本期摊销计入其他收益 525,331.80 元,累计摊销金额为 5,511,372.67 元。截至 2019 年 6 月 30 日余额为 10,088,627.33 元。

[注 12]: 根据《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》(绍县财企〔2013〕297 号),本公司获得年产 5 万台船用齿轮箱生产线技改项目补助资金 704,800.00 元。本期摊销计入其他收益 22,617.22 元,累计摊销金额为 423,727.53 元。截至 2019 年 6 月 30 日余额为 281,072.47 元。

[注 13]: 根据广德经济开发区西区管理委员会与本公司签订的项目投资协议,本公司在广德县誓节镇投资建设“年产万吨齿轮箱等传动部件(含铸造),5 万套液力变矩器叶轮元件和 500 套轻型高速铝箱体传动元部件(含铸造),300 台套浆及侧推等铜产品元部件(二期)”项目,用地面积 44254.1 平方米,本公司获得奖励资金 3,584,718.08 元。本期摊销计入其他收益 35,847.36 元,累计摊销金额为 310,676.25 元。截至 2019 年 6 月 30 日余额为 3,274,041.83 元。

#### 49、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应付萧山国资公司的改制款[注]	87,610,268.86	87,610,718.86
合计	87,610,268.86	87,610,718.86

其他说明:

[注]: 根据《浙江省杭州市人民政府关于促进企业上市的若干意见》(杭政〔2007〕7 号)、2008 年 8 月 15 日杭州市萧山区财政局《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》(萧财国资〔2008〕10 号),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 2019 年 6 月 30 日,代支付的改制款项转出合计 80,753,318.02 元,余额为 87,610,268.86 元。

#### 50、股本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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

其他说明:

不适用

**51、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**52、资本公积**

√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
资本溢价(股本溢价)	846,679,841.64			846,679,841.64
其他资本公积	5,880,152.67			5,880,152.67
子公司除净损益外的权益变动享有部分	8,005,267.39			8,005,267.39
合计	860,565,261.70			860,565,261.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**53、库存股**

□适用 √不适用

**54、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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益								

工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,501,138.43	-589,571.50				-589,571.50		5,911,566.93
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	9,292,369.88	-606,435.76				-606,435.76		8,685,934.12
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-2,791,231.45	16,864.26				16,864.26		-2,774,367.19
其他综合收益合计	6,501,138.43	-589,571.50				-589,571.50		5,911,566.93

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

#### 55、专项储备

适用 不适用

#### 56、盈余公积

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
法定盈余公积	53,064,261.00	2,545,312.30		55,609,573.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	53,064,261.00	2,545,312.30		55,609,573.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加2,545,312.30元，系按母公司净利润10%提取法定盈余公积。

**57、未分配利润**

√适用 □不适用

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	314,588,821.78	310,100,400.29
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	314,588,821.78	310,100,400.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,103,601.89	7,146,734.15
减：提取法定盈余公积	2,545,312.30	2,074,621.81
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	8,001,200.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	314,145,911.37	307,171,312.63

调整期初未分配利润明细：

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

**58、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	865,992,170.61	656,739,536.56	873,431,026.57	652,639,904.47
其他业务	12,236,373.43	9,605,302.27	14,229,703.04	13,469,790.35
合计	878,228,544.04	666,344,838.83	887,660,729.61	666,109,694.82

**59、税金及附加**

√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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,322,010.31	3,909,411.77
教育费附加	1,484,125.67	1,762,012.64
资源税		
房产税	3,321,405.82	3,686,403.05
土地使用税	908,313.89	2,231,367.06
车船使用税	10,867.31	26,981.32
印花税	328,856.42	350,365.20
地方教育费附加	988,113.54	1,173,975.82
环保税	15,602.64	10,291.20
合计	10,379,295.60	13,150,808.06

其他说明：

不适用

## 60、销售费用

√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
职工薪酬	14,791,383.43	15,796,219.39
交通运输费	3,963,773.81	6,006,352.73
销售服务费	11,360,109.53	7,301,897.83
差旅费	1,896,693.34	2,902,338.09
租赁费	695,354.52	268,494.13
业务招待费	1,392,467.53	1,414,839.47
广告展览费	754,254.15	744,122.34
包装费	524,530.26	541,425.28
其他	1,302,148.52	1,068,092.68
合计	36,680,715.09	36,043,781.94

其他说明：

不适用

## 61、管理费用

√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
职工薪酬	50,103,127.29	49,759,187.03
折旧费	7,013,078.08	5,519,422.56
产品检测费	1,343,462.63	1,146,781.62
租赁费	1,109,927.56	3,063,732.43
修理费	1,403,945.75	1,445,874.51
业务招待费	1,677,899.96	2,466,163.12
水电费	1,675,257.18	1,469,400.49
中介咨询服务费	2,582,159.35	2,640,862.02
保险费	905,843.61	878,697.54
劳务派遣费	1,359,212.44	1,522,605.26
其他	7,540,608.35	9,451,216.96
合计	76,714,522.20	79,363,943.54

其他说明：

不适用

## 62、研发费用

√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
人员人工	25,597,908.30	25,389,085.88
直接投入	9,644,230.47	10,126,113.25
折旧费用	1,697,834.52	1,796,682.52
无形资产摊销	1,296,824.44	1,714,602.32
新产品设计费	1,812,943.74	1,610,314.60
其他	2,825,783.32	2,825,427.26
合计	42,875,524.79	43,462,225.83

其他说明：

不适用

### 63、财务费用

√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
利息费用	33,123,362.79	34,583,148.47
利息收入	-745,813.24	-880,411.87
汇兑净损益	-231,034.79	2,708,248.45
手续费	478,090.68	364,300.46
合计	32,624,605.44	36,775,285.51

其他说明：

不适用

### 64、其他收益

√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
与资产相关的政府补助	5,328,307.60	5,493,439.57
与收益相关的政府补助	6,362,873.81	4,264,571.97
合计	11,691,181.41	9,758,011.54

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

### 65、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	42,405,798.21	31,581,440.92
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益		203,863.00
合计	42,405,798.21	31,785,303.92

其他说明：

不适用

#### 66、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、信用减值损失

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
应收账款坏账损失	5,661,856.55	
其他应收款坏账损失	-111,436.00	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	5,550,420.55	

其他说明：

不适用

#### 69、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		-4,864,975.19
二、存货跌价损失	-54,261,778.87	-29,911,232.21
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-54,261,778.87	-34,776,207.40

其他说明：

不适用

**70、资产处置收益**

√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
固定资产处置收益	-331,189.23	244,477.04
合计	-331,189.23	244,477.04

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	13,086.77	21,660.05	13,086.77
合计	13,086.77	21,660.05	13,086.77

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外支出**

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	280,000.00	110,000.00	280,000.00
罚款及滞纳金	2,019.39	36,275.20	2,019.39
其他		8,114.83	
合计	282,019.39	154,390.03	282,019.39

其他说明：

不适用

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	3,709,813.19	2,423,692.33
递延所得税费用	-2,582,332.51	1,511,093.08
合计	1,127,480.68	3,934,785.41

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	17,394,541.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,609,181.23
子公司适用不同税率的影响	-1,718,779.30
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	205,346.27
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	2,282,697.53
研发费加计扣除额	-2,250,965.05
所得税费用	1,127,480.68

其他说明：

适用 不适用

### 74、其他综合收益

适用 不适用

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。

### 75、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

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
利息收入	745,813.24	880,411.87
除税费返还外的其他政府补助收入	6,084,231.61	2,559,745.86
往来款	3,296,279.15	4,025,900.78
其他	584,728.11	1,210,515.29
合计	10,711,052.11	8,676,573.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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
技术开发费	14,923,424.71	13,091,617.54
交通运输费	4,304,099.04	7,526,990.34
业务招待费	3,070,367.48	3,881,002.59
差旅费	2,251,168.61	2,511,567.89
租赁费	2,045,549.41	3,795,524.92
水电费	1,702,464.69	1,491,286.71
押金保证金	1,578,012.00	2,315,860.00
修理费	1,510,185.75	1,657,106.91
售后技术服务费	1,470,558.85	3,389,816.33
咨询服务费	1,460,928.86	1,237,232.37
物料消耗	1,438,742.81	1,344,586.11
审计费	1,121,230.49	1,403,629.65
保险费	1,010,431.95	989,659.49
广告展览费	754,254.15	776,634.22
办公费	658,864.27	1,048,517.10
银行手续费	407,056.91	364,300.47
其他	3,523,818.61	2,050,778.17
合计	43,231,158.59	48,876,110.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

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
其他筹资收现	39,280,000.00	
合计	39,280,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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
发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用	350,000.00	47,169.81
购买少数股东股权	50,000.00	
其他筹资利息支出		
支付的承兑汇票（信用证等）保证金		840,866.67
合计	400,000.00	888,036.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	16,267,060.86	15,699,059.62
加：资产减值准备	48,711,358.32	34,776,207.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,424,319.11	38,409,184.35
无形资产摊销	3,832,829.87	4,203,163.67
长期待摊费用摊销	85,938.90	50,868.12
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）	331,189.23	634,382.03
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）	30,280,624.77	30,132,663.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,405,798.21	-31,785,303.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,488,918.49	504,162.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-93,414.02	-93,414.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,480,918.17	-7,571,287.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,599,632.41	-37,551,135.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,444,534.12	-28,019,814.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,690,826.12	19,388,735.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	226,060,728.38	193,036,173.61
减：现金的期初余额	122,531,825.50	158,660,008.05
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	103,528,902.88	34,376,165.56

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	226,060,728.38	122,531,825.50
其中：库存现金	197,238.30	112,098.12
可随时用于支付的银行存款	225,863,490.08	122,419,727.38
可随时用于支付的其他货币资金		
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	226,060,728.38	122,531,825.50
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：

√适用 □不适用

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 40,780,000.00 元不属于现金及现金等价物；期末其他货币资金中，银行承兑汇票保证金 19,940,712.86 元、信用证保证金 7,000,000.00 元、保函保证金 225,383.44 元不属于现金及现金等价物。

**77、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：

□适用 √不适用

**78、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	67,946,096.30	质押/保证金
应收票据	84,939,000.00	质押
存货		
固定资产	86,628,198.70	抵押
无形资产	57,849,296.77	抵押
合计	297,362,591.77	/

其他说明：

不适用

**79、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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			12,740,910.09
其中：美元	1,431,314.16	6.87470	9,839,855.46
欧元	773.66	7.81700	6,047.70
港币	2,593,862.08	0.87966	2,281,716.72
马来西亚林吉特	348,881.85	1.65931	578,903.14
英镑	3,947.41	8.7113	34,387.07
应收账款			10,366,594.20
其中：美元	1,277,503.20	6.87470	8,782,451.25
欧元	34,944.00	7.81700	273,157.25
港币			
马来西亚林吉特	790,078.83	1.65931	1,310,985.70
英镑			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			2,715,951.59
欧元	8,598.72	7.81700	67,216.19
港币	2,916,855.90	0.87966	2,565,841.46
马来西亚林吉特	49,956.87	1.65931	82,893.93
预收账款			8,724,352.13
其中：美元	1,269,052.05	6.87470	8,724,352.13
短期借款			16,499,280.00
其中：美元	2,400,000.00	6.87470	16,499,280.00

其他说明：

不适用

(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

**80、套期**

□适用 √不适用

**81、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	5,328,307.60	其他收益	5,328,307.60
与收益相关的政府补助	6,362,873.81	其他收益	6,362,873.81

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
财政部、科学技术部 863 项目补助	314,105.31		42,616.98	271,488.33	其他收益	注
财政技改资助	465,412.42		337,207.68	128,204.74	其他收益	
之江分厂拆迁安置项目补偿	23,795,018.09		1,901,212.74	21,893,805.35	其他收益	
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	7,656,195.89		638,852.46	7,017,343.43	其他收益	
年产 2000 套风电增速箱关键件产能扩展项目补助	1,694,701.63		236,469.96	1,458,231.67	其他收益	
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	6,357,320.06		794,664.96	5,562,655.10	其他收益	
自主创新项目中央基建投资预算资金(创新能力建设项目)	3,811,748.28		195,097.14	3,616,651.14	其他收益	
大功率工程机械机电液控制自动换挡变速器工业强基工程项目补助	11,386,894.08		467,954.52	10,918,939.56	其他收益	
500 套大功率风电增速箱技术改造项目	2,347,826.06		130,434.78	2,217,391.28	其他收益	
500 台运输船用大型主推进传动装置技术改造项目	10,613,959.13		525,331.80	10,088,627.33	其他收益	
年产 5 万台船用齿轮箱生产线技改项目补助	303,689.69		22,617.22	281,072.47	其他收益	
广德土地奖励款	3,309,889.19		35,847.36	3,274,041.83	其他收益	
小 计	72,056,759.83		5,328,307.60	66,728,452.23		

[注]：详见本财务报表附注合并财务报表项目注释递延收益之说明。

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

① 政府补助明细

补助项目	本期数
税收返还	278,642.20
专项补助	5,769,231.61
奖励	315,000.00
合计	6,362,873.81

② 各类政府补助明细内容如下：

项 目	本期数	列报项目	说明
税收返还	271,039.20	其他收益	城镇土地使用税返还
税收返还	7,603.00	其他收益	城镇土地使用税返还
小 计	278,642.20		
专项补助	1,300,000.00	其他收益	萧山区 2017 年度军民融合产业发展专项资金 萧财企[2019]92 号
专项补助	700,000.00	其他收益	2019 年省科技发展专项资金 浙财科教[2018]47 号
专项补助	253,000.00	其他收益	萧山区 2019 年省工业和信息化发展财政专项资金 萧

			财企[2019]233 号
专项补助	101,900.00	其他收益	萧山区 2017 年度总部高管资助资金 萧财企[2019]132 号
专项补助	78,000.00	其他收益	2018 年度杭州市技术标准资助资金 杭财行[2018]52 号
专项补助	70,000.00	其他收益	2017 年度萧山区专利区级资助资金 萧财企[2018]677 号
专项补助	2,847,683.34	其他收益	社保费返还 浙政发[2018]50 号
专项补助	325,527.27	其他收益	大学生见习训练补贴 杭人社发[2016]21 号
专项补助	93,121.00	其他收益	其他专项补助
小 计	5,769,231.61		
奖励	200,000.00	其他收益	2018 年度萧山区技术标准奖励资金 萧财企 [2019]202 号
奖励	105,000.00	其他收益	2017 年柯桥区振兴实体经济专项激励资金 绍柯财行 [2018]421 号
奖励	10,000.00	其他收益	2018 年度乡村振兴贡献奖 河党[2019]10 号
小 计	315,000.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 11,691,181.41 元。

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

不适用

## 82、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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		设立
前进锻造公司	萧山	萧山	制造业	50		设立
前进铸造公司	萧山	萧山	制造业	53.16		设立
前进马森公司	萧山	萧山	制造业	60		设立
前进重机公司	萧山	萧山	制造业	100		设立
前进通用公司	萧山	萧山	制造业	50.1098		设立
爱德旺斯检测公司	萧山	萧山	服务业	100		设立
马来西亚前进公司	马来西亚	马来西亚	商业	51		设立
香港前进公司	香港	香港	商业	100		设立
武汉前进公司	武汉	武汉	商业	60	40	设立
大连前进公司	大连	大连	商业	80	20	设立
广东前进公司	广州	广州	商业	70	30	设立
上海前进公司	上海	上海	商业	100		设立
长兴机械公司	长兴	长兴	制造业		53.16	设立
前进贸易公司	萧山	萧山	商业	100		设立
临江公司	萧山	萧山	制造业	100		设立
杭粉所公司	萧山	萧山	服务业	100		设立
前进联轴器公司	萧山	萧山	制造业	65		非同一控制下企业合并
资管公司	萧山	萧山	服务业	100		设立

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%，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%，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%，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机械公司的股权比例为 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机械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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
前进锻造公司	50.00	3,525,634.50		101,672,784.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
前进锻造	155,561,612.87	56,572,845.83	212,134,458.70	8,788,890.46		8,788,890.46	146,763,553.77	57,471,020.89	204,234,574.66	7,940,275.41		7,940,275.41



## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	36,199,724,995.37		40,852,286,624.91	
非流动资产	129,838,946,152.53		117,050,034,244.14	
资产合计	166,038,671,147.90		157,902,320,869.05	
流动负债	148,654,893,875.67		138,709,891,164.19	
非流动负债	3,628,480,964.12		6,046,357,330.37	
负债合计	152,283,374,839.79		144,756,248,494.56	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	13,755,296,308.11		13,146,072,374.49	
按持股比例计算的净资产份额	800,349,046.93		764,901,320.19	
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	800,349,046.93		764,901,320.19	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,342,001,705.31		2,289,431,360.96	
净利润	732,218,484.09		609,591,854.06	
终止经营的净利润				
其他综合收益	-10,422,544.71		291,172,110.21	
综合收益总额	721,795,939.38		900,763,964.27	
本年度收到的来自联营企业的股利	6,550,000.00		15,210,000.00	

其他说明

不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 48.42% (2018 年 12 月 31 日：47.18%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	168,869,682.09				168,869,682.09
应收账款	141,740,632.63				141,740,632.63

小 计	310,610,314.72				310,610,314.72
-----	----------------	--	--	--	----------------

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	174,652,297.21				174,652,297.21
应收账款	116,104,753.09				116,104,753.09
小 计	290,757,050.30				290,757,050.30

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (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	1,060,799,300.00	1,093,199,434.02	1,093,199,434.02		
应付票据	220,977,704.95	220,977,704.95	220,977,704.95		
应付账款	451,972,117.77	451,972,117.77	451,972,117.77		
其他应付款	28,777,372.84	28,777,372.84	28,777,372.84		
一年内到期的非流动负债	239,536,794.27	247,830,516.23	247,830,516.23		
小 计	2,002,063,289.83	2,042,757,145.82	2,042,757,145.82		

(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	914,023,080.00	932,581,057.65	932,581,057.65		
应付票据	218,079,080.00	218,079,080.00	218,079,080.00		
应付账款	349,548,678.77	349,548,678.77	349,548,678.77		
其他应付款	20,592,402.70	20,592,402.70	20,592,402.70		

一年内到期的非流动负债	239,205,794.27	247,912,120.78	247,912,120.78		
小计	1,741,449,035.74	1,768,713,339.90	1,768,713,339.90		

### (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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

#### 2. 外汇风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

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

√适用 □不适用

单位:万元 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 万元	45.01	45.01

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是杭州市萧山区财政局

其他说明:

不适用

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司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附注

√适用 □不适用

本公司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
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	子公司临江前进之联营企业

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州南方高科机械制造有限公司	其他
杭州萧山国有资产投资有限公司	母公司的控股子公司

杭州南方高科机械制造有限公司是公司重要子公司股东

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

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	接受劳务	431,835.52	1,523,032.00

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	销售货物	20,032.81	872,712.13
杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	提供劳务	188,198.68	151,927.41

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
杭州萧山国有资产投资有限公司	房屋建筑物		1,086,363.64

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：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

√适用 □不适用

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。截至2019年6月30日公司发行的公司债券剩余面值为2.4亿元。

2019年7月11日，13杭齿债兑付完成并摘牌，截止本报告披露日，本次担保已经履行完毕。

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

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	杭州爱德旺斯 驱动链科技服 务有限公司	391,091.04	19,554.55	927,946.74	46,397.34

**(2). 应付项目**适用 不适用**7、 关联方承诺**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**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**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

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

适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:**适用 不适用

截至资产负债表日，本公司需要披露的重大或有事项详见本财务报表附注合并财务报表项目注释预计负债之说明。

### 3、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

1、经公司第四届董事会第十五次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过，公司拟在中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过人民币4亿元（含4亿元）的中期票据及不超过人民币3亿元（含3亿元）的超短期融资券。截至本报告披露日，相关债券尚在申请注册过程中。具体内容详见公司披露的相关公告（公告编号：临2019-008、临2019-009、临2019-010、临2019-016）。

2、经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会批复同意，公司控股股东萧山国资公司拟以公开征集受让方方式转让所持的公司无限售条件流通股79,971,900股，占公司总股本的19.99%。2019年3月28日，公司收到萧山国资公司告知函，本次公开征集期间内（自2019年2月19日至2019年3月4日），仅有杭州广发科技有限公司提交投标文件等报名材料，并缴纳人民币1.2亿元作为交易的保证金。萧山国资公司于2019年3月28日召开评审会议，确定杭州广发科技有限公司符合本次公开征集受让方条件。2019年7月15日，浙江省人民政府国有资产监督管理委员会印发《关于杭州市萧山区国有资产经营总公司所持杭州前进齿轮箱集团股份有限公司部分股份公开征集转让事项的批复》（浙国资产权【2019】21号），同意萧山国资所持公司股份公开征集转让事项。2019年7月31日，本次股份转让过户登记手续办理完成，本次股份过户完成后，萧山国资持有公司100,084,350股股份，占公司总股本的25.02%，仍为公司控股股东；广发科技持有公司79,971,900股股份，占公司总股本的19.99%。本次股份转让未导致公司控制权发生变更。具体内容详见公司披露的相关公告（公告编号：临2018-041、临2019-003、临2019-012、临2019-025、临2019-027、临2019-032、临2019-036、临2019-037）。

3、2014年7月发行了面值为4亿元的2013年公司债券，截至2019年6月30日公司发行的公司债券剩余面值为2.4亿元。根据债券募集说明书约定，公司已于2019年7月11日向“13杭齿债”持有人支付本期债券自2018年7月11日至2019年7月10日期间利息和本期债券的本金，“13杭齿债”已兑付完成并摘牌。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□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****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按地区和产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

## 地区分部

项目	主营业务收入	主营业务成本
境内	1,122,343,098.04	934,118,186.53
境外	95,446,610.05	74,681,182.86
小计	1,217,789,708.09	1,008,799,369.39
减：公司内部抵销数	351,797,537.48	352,059,832.83
合计	865,992,170.61	656,739,536.56

## 产品分类

项目	主营业务收入	主营业务成本
船用齿轮箱产品	517,869,335.82	408,120,637.06
工程机械变速箱产品	228,675,039.96	198,338,997.80
风电及工业传动产品	198,173,516.49	191,360,686.40

锻造件	71,684,519.00	49,270,134.02
铸造件	94,514,352.39	80,342,556.16
摩擦及粉末冶金产品	45,575,988.56	26,464,159.88
汽车变速器产品	6,730,229.61	6,341,910.17
其他	54,566,726.26	48,560,287.89
小计	1,217,789,708.09	1,008,799,369.38
减：公司内部抵销数	351,797,537.48	352,059,832.82
合计	865,992,170.61	656,739,536.56

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

风电增速箱产品：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	141,740,632.63
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	141,740,632.63
1 至 2 年	49,805,963.05
2 至 3 年	92,350.00
3 年以上	
3 至 4 年	8,905,757.51
4 至 5 年	1,443,428.00
5 年以上	
5-6 年	3,714,800.00
6 年以上	39,600.00
合计	205,742,531.19

其他产品：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	246,241,934.53
1 至 2 年	31,150,415.38
2 至 3 年	1,080,092.78
3 年以上	12,918,731.48
合计	291,391,174.17

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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 (%)	
按单项计提坏账准备						5,973,412.00	1.53	5,973,412.00	100.00	
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						5,973,412.00	1.53	5,973,412.00	100.00	
按组合计提坏账准备	497,133,705.36	100.00	40,300,257.87	100.00	456,833,447.49	385,330,690.39	98.47	40,622,822.47	10.54	344,707,867.92
其中：										
合并范围内关联方组合	17,334,025.80	3.49			17,334,025.80					
账龄组合	479,799,679.56	96.51	40,300,257.87	100.00	439,499,421.69	385,330,690.39	98.47	40,622,822.47	10.54	344,707,867.92
合计	497,133,705.36	/	40,300,257.87	/	456,833,447.49	391,304,102.39	/	46,596,234.47	/	344,707,867.92

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

风电增速箱产品：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	141,740,632.63	0.00	0.00
1 至 2 年	49,805,963.05	2,490,298.15	5.00
2 至 3 年	92,350.00	18,470.00	20.00

3 年以上			
3 至 4 年	8,905,757.51	2,671,727.25	30.00
4 至 5 年	1,443,428.00	866,056.80	60.00
5 年以上			
5 至 6 年	3,714,800.00	2,971,840.00	80.00
6 年以上	39,600.00	39,600.00	100.00
合计	205,742,531.19	9,057,992.20	4.40

其他产品：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	228,907,908.73	11,445,395.44	5.00
1 至 2 年	31,150,415.38	6,230,083.08	20.00
2 至 3 年	1,080,092.78	648,055.67	60.00
3 年以上	12,918,731.48	12,918,731.48	100.00
合计	291,391,174.17	31,242,265.67	11.40

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备的说明详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 12. 应收账款

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	46,596,234.47	666,372.69	6,962,349.29		40,300,257.87
合计	46,596,234.47	666,372.69	6,962,349.29		40,300,257.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

因北京京城新能源有限公司拖欠公司货款，公司向杭州市萧山区人民法院提起诉讼；经杭州市萧山区人民法院主持调解，双方达成调解协议，法院出具《民事调解书》。后因京城新能源未按照《民事调解书》确定的义务履行，公司向杭州市萧山区人民法院申请依法强制执行；在执行过程中，双方达成和解，公司现已受偿 870 万元，转回应收账款坏账准备 696 万元。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 275,719,690.13 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 55.46%,相应计提的坏账准备合计数为 7,626,809.87 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	14,000,000.00	25,759,925.39
其他应收款	44,488,456.18	42,163,993.24
合计	58,488,456.18	67,923,918.63

其他说明:

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
绍兴前进公司	14,000,000.00	15,000,000.00
香港前进公司		10,759,925.39
合计	14,000,000.00	25,759,925.39

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	6,507,821.93
其中：1年以内分项	
1年以内小计	6,507,821.93
1至2年	610,254.30
2至3年	785,267.21
3年以上	36,932,537.19
合计	44,835,880.63

## (2). 按款项性质分类

√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	39,301,477.59	38,557,003.67
押金保证金	800,200.00	200.00
单位住房资金专户	3,309,914.96	3,304,059.33
应收暂付款	1,038,030.78	438,708.08
其他	386,257.30	128,289.30
合计	44,835,880.63	42,428,260.38

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	264,267.14			264,267.14
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	83,157.31			83,157.31
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	347,424.45			347,424.45

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	264,267.14	83,157.31			347,424.45
合计	264,267.14	83,157.31			347,424.45

中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 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
前进重型公司	往来款	38,775,249.48	1年以内:521,616.36元;1-2年:610,254.30元;2-3年:785,267.21元;3年以上:36,858,111.61元	86.48	
杭州市萧山区住房改革委员会办公室	单位住房资金专户	3,309,914.96	1年以内	7.38	165,495.75
浙江运达风电股份有限公司	保证金	800,200.00	1年以内	1.78	40,010.00
洪亮	应收暂付款	168,133.72	1年以内	0.37	8,406.69
杭州每刻科技有限公司	应收暂付款	151,458.46	1年以内	0.34	7,572.92
合计	/	43,204,956.62	/	96.35	221,485.36

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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	244,236,304.72	59,815,578.81	184,420,725.91	244,186,304.72	58,697,308.11	185,488,996.61
对联营、合营企业投资	800,349,046.93		800,349,046.93	764,901,320.19		764,901,320.19
合计	1,044,585,351.65	59,815,578.81	984,769,772.84	1,009,087,624.91	58,697,308.11	950,390,316.80

## (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		18,000,000.00
前进重机公司	64,650,000.00			64,650,000.00	1,118,270.70	41,815,578.81
前进通用公司	5,010,980.00			5,010,980.00		
爱德旺斯检测公司	450,000.00	50,000.00		500,000.00		
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	80,000,000.00			80,000,000.00		
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	244,186,304.72	50,000.00		244,236,304.72	1,118,270.70	59,815,578.81

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
萧山农商银行	764,901.32 0.19			42,604,162.50	-606,435.76		6,550,000.00			800,349,046.93	
小计	764,901.32 0.19			42,604,162.50	-606,435.76		6,550,000.00			800,349,046.93	
合计	764,901.32 0.19			42,604,162.50	-606,435.76		6,550,000.00			800,349,046.93	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	702,686,804.77	575,904,667.76	705,261,530.85	571,462,068.51
其他业务	18,676,810.85	16,877,916.17	20,469,712.70	18,414,234.71
合计	721,363,615.62	592,782,583.93	725,731,243.55	589,876,303.22

其他说明：

无

**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
权益法核算的长期股权投资收益	42,604,162.50	31,678,659.89
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
成本法核算的长期股权投资收益	4,467,765.00	8,852,196.00
理财产品投资收益		203,863.01
合计	47,071,927.50	40,734,718.90

其他说明：

不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-331,189.23	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,381,092.01	系收到返还的土地使用税 278,642.20 元，减免的土地使用税 2,102,449.81 元
计入当期损益的政府补助(与企业业务密	11,412,539.21	系收到的当地政府奖

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)		励、专项补助资金
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-268,932.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-473,148.33	
少数股东权益影响额	-626,215.85	
合计	12,094,145.19	

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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.0253	0.0253
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.12	-0.0050	-0.0050

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

董事长：冯光

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用