

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

2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人杨水余、主管会计工作负责人吴飞及会计机构负责人(会计主管人员)吴飞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。截止2021年12月31日，公司总股本数为400,060,000股，以此计算向全体股东每10股分配现金股利0.22元(含税)，共分配现金股利8,801,320.00元(含税)，不进行资本公积金转增股本，剩余可供股东分配的利润结转以后年度分配。如在本次利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。本利润分配的预案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

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、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请广大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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在报告中详细描述了可能面对的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“关于公司未来发展的讨论与分析”之“可能面对的风险”。敬请投资者注意投资风险

十一、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	6
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	42
第五节	环境与社会责任	65
第六节	重要事项	68
第七节	股份变动及股东情况	82
第八节	优先股相关情况	86
第九节	债券相关情况	87
第十节	财务报告	92

备查文件目 录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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	杭州萧山国有资产经营集团有限公司，原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
临江公司	指	杭州临江前进齿轮箱有限公司
安徽公司	指	杭齿传动（安徽）有限公司
前进联轴器	指	杭州前进联轴器有限公司
前进铸造	指	杭州前进铸造有限公司
前进通用	指	杭州前进通用机械有限公司
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
前进锻造	指	杭州前进锻造有限公司
前进马森	指	杭州前进马森船舶传动有限公司
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
香港前进	指	前进齿轮开发有限公司
马来西亚前进	指	前进齿轮开发(马来西亚)有限公司
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
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

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	杨水余

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

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省杭州市萧山区萧金路45号
公司注册地址的历史变更情况	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	stock@chinaadvance.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股（A股）	上交所	杭齿前进	601177	无变更

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
-------------	----	------------------

所（境内）	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼
	签字会计师姓名	韦军、顾嫣萍

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	2,140,022,101.55	1,918,436,700.15	11.55	1,652,875,834.57
归属于上市公司股东的净利润	137,048,852.70	83,914,652.63	63.32	19,732,791.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	58,959,877.49	33,622,579.22	75.36	-11,945,279.56
经营活动产生的现金流量净额	162,453,777.72	410,407,610.36	-60.42	132,221,707.13
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,941,328,944.92	1,720,478,647.03	12.84	1,650,218,054.69
总资产	4,598,729,541.22	4,015,179,367.29	14.53	3,875,171,998.77

（二）主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益（元/股）	0.3426	0.2098	63.30	0.0493
稀释每股收益（元/股）	0.3426	0.2098	63.30	0.0493
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1474	0.0840	75.48	-0.0299
加权平均净资产收益率（%）	7.32	4.98	增加2.34个百分点	1.20
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.15	2.00	增加1.15个百分点	-0.73

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、本报告期，归属于上市公司股东的净利润同比增长的主要原因是（1）营业收入的增长；（2）本期转让原控股子公司前进锻造 5%股权，丧失控制权后，取得剩余股权按公允价值重新计量产生的利得及转让收益 4,222 万元；（3）本期子公司前进马森破产清算，减少归属于母公司净利润 1,728 万元。

2、本报告期，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长的主要原因是营业收入同比有所增长。

3、本报告期，经营活动产生的现金流量净额同比下降的主要原因是（1）到期支付的应付票据及上期末收到的预收货款在本期支付相应合同款项，导致购买商品、接受劳务支出的现金大幅增加；（2）支付的各项税费同比增加 5,607 万元。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	546,506,476.81	697,097,330.56	416,438,980.41	479,979,313.77
归属于上市公司股东的净利润	51,458,000.73	54,896,489.09	32,064,160.12	-1,369,797.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,900,157.82	7,507,519.89	27,610,887.02	-22,058,687.24
经营活动产生的现金流量净额	-72,948,823.04	133,948,920.96	3,648,354.71	97,805,325.09

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	5,019,247.23	系固定资产处置损益 493,128.05 元、处置长期股权投资收益 4,526,119.18 元	25,383,228.23	-1,043,489.17
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	10,008,687.48	系收到返还的房产税 94,100.13 元，减免的房产税和土地使用税 9,914,587.35 元	11,144,552.62	7,622,604.66
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,626,773.56	系收到的政府奖励、专项补助资金等	36,129,777.16	23,714,507.65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,328.23			
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	37,689,032.66			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益			243,771.54	94,684.93
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	1,708,448.93	系理财产品投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				2,443,095.43
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	-154,379.93		-566,722.53	-107,942.89
其他符合非经常性损益定义的损			67,413.49	17,233.77

益项目				
减：所得税影响额	1,289,375.51		8,843,453.59	477,179.50
少数股东权益影响额（税后）	527,787.44		13,266,493.51	585,443.79
合计	78,088,975.21		50,292,073.41	31,678,071.09

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	167,312,455.08	190,722,706.55	23,410,251.47	
交易性金融资产	1,500,000.00	47,200,000.00	45,700,000.00	
合计	168,812,455.08	237,922,706.55	69,110,251.47	

十二、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021年公司紧抓市场机遇，船用产品和工程机械产品的产销规模同比增长明显，特种产品市场持续旺销。面对原材料大幅上涨，公司积极主动应对，市场客户端和供应链分别采取有效措施，同时深入推进管理改善与内部降本工作，企业整体运行水平持续提升，主要经营指标实现较大幅度提升。

报告期内，公司克服疫情影响，实现营业收入21.40亿元，同比增加11.55%；归属于母公司所有者的净利润1.37亿元，同比增加63.32%；期间费用为3.88亿元，同比上升9.45%。2021年的经营工作主要表现在以下方面：

(1) 紧抓市场机遇、努力提升产能实现有效销售

船用产品方面，公司紧抓远洋运输市场需求旺盛和内河市场复苏的机遇，船用产品内销实现销售额同比增长超 16%，重点市场占有率均比去年有不同程度提升；船用产品外销克服境外疫情影响和海运费暴涨压力，总体销售额微增，其中次新市场中南亚实现超 30% 的增长、中亚市场增幅接近翻番，南美新市场开拓取得突破性进展。工程产品方面，抢获主机厂海外市场关键订单，积极提升产能，全力以赴满足市场需求，实现销售额同比增长超 23%；同时积极开展新产品新市场的开拓，与国内知名工程机械主机厂开展直驱压路机、装载机、凿岩车、电驱装载机等项目的合作，为后续市场拓展打下基础。风电行业面临补贴政策截止、原材料上涨、机组平均招标价大幅下调等因素影响，部分风电主机厂风电项目出现机型调整、项目延迟和延缓提货等情况，导致公司风电产品销售同比有一定幅度下降。粉末冶金方面，公司充分发挥品牌优势和行业影响力，持续夯实特种产品市场地位，销售同比小幅增长。

(2) 持续加大技术研发投入，保持企业领先优势

全年完成新产品开发 104 项、关键零部件开发 7 项、产品质量改进 25 项，新增授权专利 56 项，其中新增发明专利 5 项，现共有有效专利 324 件（其中发明专利 45 件）。主持、参与制修订国家、行业标准 7 项，参与 7 个国家级、省级重点研发计划课题，完成 4 项浙江省重点高新技术产品开发项目、浙江省首台(套)产品工程化攻关项目。四项新产品通过浙江省工业新产品鉴定，其中双速船用齿轮箱和“PT220 传动系统总成”关键技术达国际先进水平。两项产品获中国液压液力气动密封行业技术进步奖。两项产品荣获浙江机械工业科学技术二等奖。

推进船用中小功率产品转型升级工作，开展大功率船用系列产品结构优化和盈利能力提升工程，部分产品已完成试制试验；响应“绿色航运、绿色船舶”政策号召，为长江航道绿色节能标准化船型针对性开发混合动力、电力推动配套齿轮箱，投放市场应用。工程机械产品深入推进国产化替代工作，开发多款矿山凿岩台车等市场的国外进口箱；开展电驱变速箱一体化变速箱、双变合一变速箱、大马力全动力换挡变速箱等方案设计。风电产品领域，自主研发的 3.X MW 机型完成设计、制造和样机试验并实现小批量供货；与主机厂合作开发 3.35 MW 半直趋风电齿轮箱，并可扩容至 4 MW 机型产品；与浙江大学、重庆理工大学合作，完成 2 项风力发电齿轮箱的科研项目研究。农机产品完成新型联合收割机、采棉机传动装置，和打捆机变速箱开发，完成 330 马力收割机传动系统 9 个产品协同开发试制，应用于大型无人驾驶农机；完成 165 马力拖拉机 PT165 动力换挡传动系统开发，“大马力拖拉机底盘传动系统”入选 2021 年浙江省重点领域关键技术指标清单。

(3) 推进管理改善与内部降本工作

面对原材料大幅上涨，公司积极主动应对，市场客户端和供应链分别采取有效措施，保障了产业链的正常运行；公司继续深入实施精益工程，持续推进管理改善与内部降本。加大资金回笼和应收账款管控，实现月融资总额同比下降；规范信息化基础设施，引入管理工具，强化设施环境“5S”管理；组织开展人力资源梳理和员工大培训，引领员工队伍素质大提升。

二、报告期内公司所处行业情况

齿轮是装备业的主要基础件，产品蕴含着装备制造的核心制造技术，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。

2021 年以来，全球的新冠肺炎疫情形势仍严峻，全球经济活动随着疫苗接种的推进而逐渐恢复，下半年发达经济体更是采取放松管控措施方式刺激经济。我国全年经济运行态势总体表现稳健，机械工业经济运行“前高后低”，一季度高位运行，二季度逐月下滑，三季度下滑幅度加大，四季度趋向平稳，年底出现翘尾。国家统计局数据显示 2021 年机械工业累计实现营业收入同比增长 15.6%，工业增加值年度增长 10%，实现利润总额同比增长 11.64%，进出口贸易延续强势，机电产品出口总额同比大幅增长 33.7%；进口总额同比增长 13.5%。但原材料等大宗商品价格过快上涨挤压利润空间，也为行业平稳运行带来新的压力，国家统计局数据显示，机械工业出厂价格指数二季度由负转正，至年末增幅仅为 2.7%，远远低于原材料购进价格的增幅，由此影响了机械行业的利润。机械工业重点联系企业调查数据显示，机械企业订货走势趋缓，增速持续下滑，累计订货额同比增速已由 3 月末高点的 41.39% 回落至年末的 2.22%。货款回收难问题在延续，国家统计局数据显示，截至 2021 年末机械工业应收账款总额为 5.78 万亿元，同比增长 10.38%，应收账款平均回收期是全国工业的 1.5 倍；此外专项调查中企业反映，46% 的企业应收票据总额出现上涨，其中 12% 的企业涨幅超过 10%，导致资金周转压力较大。机械工业经济运行依然存在诸多困难和下行风险。

公司产品的下游行业主要有船舶、工程机械、风力发电、农机等，2021 年公司下游行业数据汇集如下：

(1) 船舶行业

2021 年，世界经济不均衡复苏，国际航运市场呈现积极向上态势，全球新造船市场超预期回升。我国三大造船指标实现全面增长，国际市场份额保持领先，船舶绿色化转型发展加速，产业链供应链韧性得到提升，实现了“十四五”的开门红。但外部环境更趋复杂严峻和不确定，在劳动力资源不足、综合成本上升过快等压力下，船舶工业保持平稳健康发展仍面临较大挑战。

根据中国船舶工业行业协会统计，2021 年，全国造船完工 3970 万载重吨，同比增长 3.0%。承接新船订单 6707 万载重吨，同比增长 131.8%。12 月底，手持船舶订单 9584 万载重吨，同比增长 34.8%。2021 年 1-11 月，全国规模以上船舶工业企业 1093 家，实现主营业务收入 4252.2 亿元，同比增长 9.6%。其中，船舶制造企业 2622.3 亿元，同比增长 8.4%；船舶配套企业 737.5 亿元，同比增长 5.2%；2021 年 1-11 月，规模以上船舶工业企业实现利润总额 73.5 亿元，同比增长 56.4%。其中，船舶制造企业 16.6 亿元，同比下降 5.3%；船舶配套企业 23.8 亿元，同比增长 37.6%。

(2) 工程机械行业

从工程机械行业月度销售数据看，2021 年 4 月份开始，进入调整期，走出“前高后低”的曲线，最后依靠一季度的“长阳”和出口爆发维持住了全年微增的局面。根据中国工程机械工业协会所发布 12 个产品门类 2021 年 1~12 月销售统计数据中，仅有汽车起重机和摊铺机两个品类销售下降，被视为工程机械晴雨表的挖掘机 2021 年全年实现同比增长 4.63%，装载机同比增长 7.11%，平地机同比增长 55.9%，推土机同比增长 17%，压路机同比增长仅 0.21%。

从市场结构来看，挖掘机、装载机、起重机、压路机这四个工程常用设备占据了我国工程机械市场绝大部分份额，其中挖掘机和装载机占比分别达 60%、30%左右。

(3) 风力发电行业

为进一步加快风电发电平价上网进程、加快推动风电补贴退坡，2020 年，国家发改委、国家能源局、国家水利厅发布了多项关于加快无补贴平价上网进程、推动能源转型、助力清洁低碳、安全高效的能源体系建设，科学有序推进重点流域水电开发所涉及的相关政策及措施。2020 年 12 月，中央经济工作会议将做好碳达峰、碳中和工作作为 2021 年重点任务之一，提出加快调整能源结构，大力发展新能源等要求，生态环保部、国家发改委、财政部等部委密集出台了关于全面推动实现碳达峰、碳中和的相关规章制度，其中国家能源局发布《关于 2021 年风电、光伏发电开发建设有关事项的通知（征求意见稿）》提出，2021 年，风电、光伏发电发电量占全社会用电量的比重达到 11%左右。

国家能源局公布，截止 2021 年底，全国风电装机累计装机 3.28 亿千瓦、同比增长 13.8%其中陆上风电累计装机 3.02 亿千瓦、海上风电累计装机 2639 万千瓦。2021 年新增风电发电装机容量 4757 万千瓦、同比下降 34%，其中陆上风电新增装机 3067 万千瓦、海上风电新增装机 1690 万千瓦。从发展情况看，2021 年海上风电是此前累计建成总规模的 1.8 倍，目前累计装机规模达到 2638 万千瓦，跃居世界第一。全国风电发电量 6526 亿千瓦时，同比增长 40.5%，占全社会用电量的 7.9%。全国风电平均利用率 96.9%，较上年同期提高 0.4 个百分点。

(4) 农业机械行业

农机购置补贴政策的实施，推动了我国农机装备水平和农业机械化水平的大幅度提升，农机装备总量持续增长。据中国机械工业联合会发布，农业机械营业收入同比增加 8.1%，利润总额同比增加 21.4%。中国海关公布的 2021 年农机进出口数据显示，农业机械出口总额增长 19.6%。

据国家统计局发布，2021 大型拖拉机产量 9.86 万台，同比增长 18.9%。中型拖拉机产量 31.31 万台，同比增长 4.1%。小型拖拉机产量 18.7 万台，同比增长 2.2%。

智研咨询发布的《2022-2028 年中国农机行业发展模式分析及未来前景规划报告》，2021 年，轮式拖拉机以近 117.59 亿元的销售额，稳居销售额榜首，销售额远远高于其他农机具产品。水稻收割机，以 47.85 亿元的销售额，位居第二名。自走式玉米收获机以 35.9 亿元的成绩，位居第三。销售额超过 10 亿元的农机具产品，还有小麦收割机、水稻插秧机、微耕机和旋耕机。

三、报告期内公司从事的业务情况

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、汽车分动器、农业机械变速箱和驱动桥、摩擦材料及摩擦片、弹性联轴器，上述产品铸件和配件零件。

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、农机产品、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、风电及农机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、农机和风电设备制造商，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，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。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、市场和服务网路优势

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；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 55 多个国家和地区拥有 75 家代理商；船机产品有一级经销商 40 家，售后服务网点 135 家；工程产品服务站 176 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，售后服务及时处理，对顾客信息 24 小时内给予反馈，一般情况 48 小时到位，特殊情况在一周内作出处理意见。

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、电力、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。截至 2021 年 12 月底，公司拥有专利技术 324 项，其中发明专利 45 项；主持及参与修订的国家标准、行业标准 36 项；目前承担的国家科研项目 5 项。公司的技术水平和研发能力处于行业领先地位。

3、品牌优势

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

4、装备优势

公司现有各类设备 5,500 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。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 214,002.21 万元，同比增加 11.55%；归属于母公司所有者的净利润 13,704.89 万元，同比增加 63.32%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,895.99 万元，同比增加 75.36%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,140,022,101.55	1,918,436,700.15	11.55
营业成本	1,625,198,164.63	1,458,821,165.01	11.40
销售费用	70,108,444.50	46,982,382.09	49.22
管理费用	172,310,429.26	163,261,682.28	5.54
研发费用	106,568,320.61	95,836,133.57	11.20
财务费用	38,794,024.38	48,206,734.46	-19.53
经营活动产生的现金流量净额	162,453,777.72	410,407,610.36	-60.42
投资活动产生的现金流量净额	-42,865,516.88	-4,701,500.23	-811.74
筹资活动产生的现金流量净额	-71,246,541.79	-263,706,496.52	72.98
其他收益	25,946,911.79	39,117,289.77	-33.67
投资收益	141,522,302.45	89,441,182.58	58.23
信用减值损失	1,935,907.46	9,917,060.47	-80.48
资产处置收益	691,925.28	25,608,564.41	-97.30
所得税费用	7,129,964.38	36,402,881.15	-80.41

营业收入变动原因说明：主要系公司船机和工程产品销售收入同比有一定幅度的增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系销售收入增加，成本亦相应增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系售后服务费用同比增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系上年同期公司社保享受疫情减免优惠政策，本期人工成本同比增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司利息支出有一定幅度的下降所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司本期新产品研发投入同比有所增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司到期支付的应付票据及上期末收到的预收货款在本期支付相应合同款项，导致购买商品、接受劳务支出的现金大幅增加；其二支付的各项税费同比增加 5,607 万元所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期内购买的结构性存款 4,720 万元尚未到期，及本期收到的农商行现金分红同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司上期偿还短期借款 1.9 亿元，本期有息债务净流入同比增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系公司上期收到位于萧金路 178 号的土地建筑物拆迁补偿收益所致。

投资收益变动原因说明：主要系公司本期转让原控股子公司前进锻造 5% 股权，丧失控制权后，取得剩余股权按公允价值重新计量产生的利得及转让收益所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系公司本期回笼一年以上应收账款款项同比减少所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系公司上期收到位于萧金路 178 号的土地建筑物拆迁补偿收益所致。

所得税费用变动原因说明：主要系递延所得税变化及部分子公司利润同比下降所致。

本期公司业务类型、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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 214,002.21 万元，同比增加 11.55%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
通用设备制造业	2,093,620,853.09	1,587,929,137.10	24.15	10.77	10.47	增加 0.20 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率比

				比上年 增减 (%)	比上年 增减 (%)	上年 增减 (%)
船用齿轮箱产品	1,122,082,223.45	873,034,532.61	22.20	16.12	19.11	减少 1.95 个百分点
工程机械变速箱 产品	509,538,983.93	433,576,202.34	14.91	23.25	21.48	增加 1.24 个百分点
风电及工业传动 产品	520,483,711.27	478,554,069.23	8.06	-9.73	-12.1 3	增加 2.5 个百分点
摩擦及粉末冶金 产品	87,071,683.47	54,902,139.50	36.95	6.29	15.13	减少 4.84 个百分点
农机产品	75,934,126.95	65,901,669.69	13.21	72.35	78.63	减少 3.05 个百分点
锻造件	73,804,034.55	49,703,233.29	32.66	-61.6 2	-63.7	增加 3.85 个百分点
铸造件	246,008,997.51	213,845,217.48	13.07	23.07	24.06	减少 0.69 个百分点
其他	193,593,882.66	170,710,053.24	11.82	18.18	12.07	增加 4.81 个百分点
小计	2,828,517,643.79	2,340,227,117.38	17.26	7.21	7.32	减少 0.08 个百分点
公司内各分部抵 销数	734,896,790.70	752,297,980.28	-2.37	-1.78	1.22	减少 3.03 个百分点
合计	2,093,620,853.09	1,587,929,137.10	24.15	10.77	10.47	增加 0.2 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利 率 (%)	营业 收入	营业 成本	毛利 率比

				比上年 增减 (%)	比上年 增减 (%)	上年 增减 (%)
国内销售	2,615,871,728.42	2,165,026,106.70	17.24	7.72	7.71	增加 0.01 个百分点
国外销售	212,645,915.37	175,201,010.68	17.61	1.28	2.63	减少 1.08 个百分点
小计	2,828,517,643.79	2,340,227,117.38	17.26	7.21	7.32	减少 0.08 个百分点
公司内各分部抵 销数	734,896,790.70	752,297,980.28	-2.37	-1.78	1.22	减少 3.03 个百分点
合计	2,093,620,853.09	1,587,929,137.10	24.15	10.77	10.47	增加 0.2 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利 率 (%)	营业 收入 比上 年增 减 (%)	营业 成本 比上 年增 减 (%)	毛利 率比 上年 增减 (%)
直接销售	1,211,676,444.69	955,032,419.54	21.18	7.02	6.18	增加 0.62 个百分点
间接销售	881,944,408.40	632,896,717.56	28.24	16.37	21.19	减少 2.85 个百分点
合计	2,093,620,853.09	1,587,929,137.10	24.15	10.77	10.47	增加 0.2 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、农机产品收入与成本较上年同期增长的主要原因是公司农机产品市场开拓取得成效，其成本也随之增长；

2、锻造件产品收入及成本较上年同期下降的主要原因是 2021 年 4 月末原控股子公司前进锻造 5%股权转让后不再纳入合并范围。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
船用齿轮箱产品	台	33,842	34,557	7,249	-14.07	-9.15	-8.98
工程机械变速箱 产品	台	23,235	21,643	5,953	31.36	16.63	36.51
农机产品	台	28,245	27,376	3,051	159.41	150.10	39.83
风电及工业传动 产品	台	492	450	59	31.20	-4.66	247.06

产销量情况说明

船机齿轮箱产品产销量同比均有所下降而销售收入同比上升的主要原因是本期大功率产品的销量权重同比增加所致。

工程产品、农机产品产销量同比上升的主要原因是新产品市场增长较快。

风电及工业传动产品产量及库存量同比上升主要是为工业传动产品应对次年上半年销售做适当储备。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成 项目	本期金额	本期占总 成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期 占总成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%)	情 况 说 明
通用设备制造业	原材料	903,987,405.14	75.18	808,201,770.79	73.34	11.85	
通用设备制造业	燃料动力	37,255,877.39	3.10	35,501,719.77	3.22	4.94	
通用设备制造业	工资及福利费	137,212,859.42	11.41	132,072,072.31	11.98	3.89	
通用设备制造业	折旧费用	60,336,807.06	5.02	64,497,248.26	5.85	-6.45	
通用设备制造	制造费用	63,569,934.51	5.29	61,800,678.66	5.61	2.86	

业							
通用设备制造业	合计	1,202,362,883.52	100.00	1,102,073,489.79	100.00	9.10	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
船用齿轮箱产品	原材料	495,283,730.25	76.16	384,792,159.08	74.30	28.71	
船用齿轮箱产品	燃料动力	20,940,304.77	3.22	18,488,667.67	3.57	13.26	
船用齿轮箱产品	工资及福利费	77,192,986.84	11.87	67,222,102.62	12.98	14.83	
船用齿轮箱产品	折旧费用	25,232,416.93	3.88	20,767,383.01	4.01	21.50	
船用齿轮箱产品	制造费用	31,670,585.17	4.87	26,619,538.33	5.14	18.97	
船用齿轮箱产品	合计	650,320,023.96	100.00	517,889,850.71	100.00	25.57	
工程机械变速箱产品	原材料	273,749,412.16	76.85	221,683,316.74	76.01	23.49	
工程机械变速箱产品	燃料动力	7,979,163.09	2.24	6,941,274.75	2.38	14.95	
工程机械变速箱产品	工资及福利费	41,035,695.88	11.52	35,843,809.53	12.29	14.48	
工程机械变速箱产品	折旧费用	17,062,585.35	4.79	14,786,665.12	5.07	15.39	
工程机械变速箱产品	制造费用	16,385,781.34	4.60	12,395,133.48	4.25	32.20	
工程机械变速箱产品	合计	356,212,637.82	100.00	291,650,199.63	100.00	22.14	
风电及工业传动产品	原材料	86,298,008.64	67.34	147,030,915.76	67.58	-41.31	
风电及工业传动产品	燃料动力	6,044,087.20	4.72	7,484,260.88	3.44	-19.24	
风电及工业传动产品	工资及福利费	9,036,718.45	7.05	18,971,731.07	8.72	-52.37	
风电及工业传动产品	折旧费用	16,132,420.34	12.59	27,326,254.84	12.56	-40.96	
风电及工业传动产品	制造	10,637,368.12	8.30	16,752,560.69	7.70	-36.50	

工业传动产品	费用						
风电及工业传动产品	合计	128,148,602.74	100.00	217,565,723.23	100.00	-41.10	
摩擦及粉末冶金产品	原材料	33,306,902.24	68.76	28,751,100.53	68.01	15.85	
摩擦及粉末冶金产品	燃料动力	1,908,510.69	3.94	1,813,589.49	4.29	5.23	
摩擦及粉末冶金产品	工资及福利费	7,672,794.23	15.84	6,379,269.33	15.09	20.28	
摩擦及粉末冶金产品	折旧费用	1,487,088.28	3.07	718,671.83	1.70	106.92	
摩擦及粉末冶金产品	制造费用	4,064,062.10	8.39	4,612,182.13	10.91	-11.88	
摩擦及粉末冶金产品	合计	48,439,357.53	100.00	42,274,813.31	100.00	14.58	
农机产品	原材料	6,851,916.57	79.00	4,487,328.32	78.08	52.69	
农机产品	燃料动力	149,180.97	1.72	121,838.32	2.12	22.44	
农机产品	工资及福利费	1,101,510.64	12.70	704,593.31	12.26	56.33	
农机产品	折旧费用	166,527.59	1.92	119,539.48	2.08	39.31	
农机产品	制造费用	404,176.34	4.66	313,791.15	5.46	28.80	
农机产品	合计	8,673,312.12	100.00	5,747,090.58	100.00	50.92	
其他	原材料	8,497,435.28	80.40	21,456,950.36	79.63	-60.40	
其他	燃料动力	234,630.68	2.22	652,088.66	2.42	-64.02	
其他	工资及福利费	1,173,153.38	11.10	2,950,566.45	10.95	-60.24	
其他	折旧费用	255,768.57	2.42	778,733.98	2.89	-67.16	
其他	制造费用	407,961.44	3.86	1,107,472.89	4.11	-63.16	
其他	合计	10,568,949.35	100.00	26,945,812.33	100.00	-60.78	

成本分析其他情况说明

注：上表数据为母公司数据

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

报告期内，公司原控股子公司前进锻造、原全资子公司前进马森不再纳入公司合并财务报表范围，具体情况如下。

1、前进锻造：经公司第五届董事会第十一次会议及 2021 年第一次临时股东大会审议通过，公司通过杭州产权交易所以公开挂牌方式转让前进锻造 5%的股权，2021 年 4 月 1 日，杭州禾丽企业管理合伙企业（有限合伙）受让了前进锻造 5%的股权，同日与公司签订《股权转让协议》，公司于 4 月 26 日完成了工商变更登记手续。自 2021 年 4 月 27 日起，前进锻造不再纳入公司合并财务报表范围。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的相关公告：《关于拟公开挂牌转让杭州前进锻造有限公司 5%股权的公告》（公告编号：临 2021-003）、《关于公开挂牌转让杭州前进锻造有限公司 5%股权的进展公告》（公告编号：临 2021-010）、《关于公开挂牌转让杭州前进锻造有限公司 5%股权工商变更登记完成的公告》（公告编号：临 2021-017）。

2、前进马森：经公司第五届董事会第十九次会议审议通过，公司以债权人身份向杭州市萧山区人民法院申请对前进马森进行破产清算，并于 2021 年 12 月 28 日收到了法院出具的（2021）浙 0109 破申 74 号《民事裁定书》《决定书》，法院裁定受理公司对前进马森的破产清算申请，并指定了破产清算管理人。自 2021 年 12 月 28 日起，前进马森不再纳入公司合并财务报表范围。具体内容详见公司于 2021 年 12 月 9 日、12 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告（公告编号：临 2021-041、2021-042）。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 58,280.81 万元，占年度销售总额 27.23%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	关联关系
客户一	172,235,303.76	8.05	非关联方
客户二	139,863,371.51	6.54	非关联方
客户三	102,805,752.21	4.80	非关联方
客户四	97,145,520.00	4.54	非关联方
客户五	70,758,138.95	3.31	非关联方

小 计	582,808,086.43	27.23	
-----	----------------	-------	--

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 38,629.25 万元，占年度采购总额 23.55%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	关联关系
供应商一	134,200,000.00	8.18	非关联方
供应商二	108,387,781.27	6.61	关联方
供应商三	59,250,733.06	3.61	非关联方
供应商四	47,764,009.14	2.91	非关联方
供应商五	36,689,959.97	2.24	非关联方
小计	386,292,483.44	23.55	

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	70,108,444.50	46,982,382.09	49.22
管理费用	172,310,429.26	163,261,682.28	5.54
研发费用	106,568,320.61	95,836,133.57	11.20
财务费用	38,794,024.38	48,206,734.46	-19.53

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	106,568,320.61
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	106,568,320.61
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.98

研发投入资本化的比重 (%)	0
----------------	---

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	478
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.33
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	20
本科	285
专科	93
高中及以下	78
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	85
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	149
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	127
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	111
60 岁及以上	6

(3). 情况说明

√适用 □不适用

2021 年完成新产品开发 104 项、关键零部件开发 7 项、产品质量改进 25 项, 新增授权专利 56 项, 其中新增发明专利 5 项, 现共有有效专利 324 件 (其中发明专利 45 件)。主持、参与制修订国家、行业标准 7 项, 参与 7 个国家级、省级重点研发计划课题, 完成 4 项浙江省重点高新技术产品开发项目、浙江省首台 (套) 产品工程化攻关项目。四项新产品通过浙江省工业新产品鉴定, 其中双速船用齿轮箱和 “PT220 传动系统总成” 关键技术达国际先进水平。两项产品获中国液压液力气动密封行业技术进步奖。两项产品荣获浙江机械工业科学技术二等奖。工程机械产品深入推进国产化替代工作, 开发多款矿山凿岩台车等市场的国外进口箱; 开展电驱变速箱一体化变速箱、双变合一变速箱、大马力全动力换档变速箱等方案设计。风电产品领域, 自主研发的 3.X MW 机型完成设计、制造和样机试验并实现小批量供货; 与主机厂合作开发 3.35 MW 半直趋风电齿轮箱, 并可扩容至 4 MW 机型产品; 与浙江大学、重庆理工大学合作, 完成 2 项风力发电齿轮箱的科研项目研究。农机产品完成新型联合收割机、采棉机传动装置, 和打捆机变速箱开发, 完成 330 马力收割机传动系统 9 个产品协同开

发试制，应用于大型无人驾驶农机；完成 165 马力拖拉机 PT165 动力换挡传动系统开发，“大马力拖拉机底盘传动系统”入选 2021 年浙江省重点领域关键技术指标清单。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	162,453,777.72	410,407,610.36	-60.42
投资活动产生的现金流量净额	-42,865,516.88	-4,701,500.23	-811.74
筹资活动产生的现金流量净额	-71,246,541.79	-263,706,496.52	72.98

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

非经营性损益同比增加 2,780 万元。主要是公司报告期内取得原控股子公司杭州前进锻造有限公司 5%的股权受让收益 4,222 万元，及上年同期取得控股子公司杭州前进通用机械有限公司位于萧山区城厢街道萧金路 178 号的土地建筑物拆迁补偿收益 1,906 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
交易性金融资产	47,200,000.00	1.03	1,500,000.00	0.04	3,046.67	主要系本期购买理财产品尚未到期所致。
应收票据	0.00	0.00	6,040,376.15	0.15	-100.00	主要系上期末收到的商业承兑汇票本期到期收

						回所致
其他应收款	19,879,875.69	0.43	7,402,003.90	0.18	168.57	主要系期末应收前进锻造分红款增加所致。
长期股权投资	1,228,551,519.84	26.72	917,396,729.24	22.85	33.92	主要系本期转让原控股子公司前进锻造股权后丧失控制权,按公允价值确认剩余45%股权投资成本及联营公司农商行执行新金融工具准则所致
在建工程	27,485,498.34	0.60	15,583,604.84	0.39	76.37	主要系子公司期末设备投入同比增加所致。
使用权资产	18,478,968.22	0.40	0.00	0.00	不适用	主要系公司本期执行新租赁准则所致。
长期待摊费用	200,065.63	0.00	420,836.19	0.01	-52.46	主要系正常摊销所致。
应付票据	419,441,200.73	9.12	161,717,483.25	4.03	159.37	主要系以开具票据结算的货款增加所致。
预收款项	1,198,880.02	0.03	301,508.80	0.01	297.63	主要系预收的房屋租赁款增加所致。
合同负债	312,633,695.37	6.80	187,634,285.20	4.67	66.62	主要系期末预收货款同比增加所致。
应交税费	13,819,727.28	0.30	56,342,154.55	1.40	-75.47	主要系上期末应交

						流转税及所得税在本期缴纳所致。
一年内到期的非流动负债	125,528,717.41	2.73	63,464,706.21	1.58	97.79	主要系期末一年内到期的长期借款及租赁负债增加所致。
租赁负债	8,736,574.05	0.19	0.00	0.00	不适用	主要系公司本期执行新租赁准则所致。
预计负债	24,145,379.05	0.53	15,711,797.88	0.39	53.68	主要系期末计提的售后服务费同比增加所致。
其他综合收益	44,906,260.56	0.98	4,244,368.45	0.11	958.02	主要系联营公司农商行执行新金融工具准则增加所致
盈余公积	88,713,750.86	1.93	66,325,484.58	1.65	33.76	主要系联营公司农商行执行新金融工具准则增加所致
未分配利润	547,083,671.80	11.90	389,283,532.30	9.70	40.54	主要系联营公司农商行执行新金融工具准则增加所致
少数股东权益	90,014,273.11	1.96	164,460,850.90	4.10	-45.27	主要系本期转让原控股子公司前进锻造股份后不纳入合并范围，其相应的少数股东权益减少所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 4,809,361.67（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.10%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 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	100,914,651.37	质押/保证金/ 不能随时赎回 的购买理财产 品冻结资金 /ETC 押金冻结
应收款项融资	112,319,608.86	质押
固定资产	291,107,484.13	抵押
无形资产	34,644,573.66	抵押
合计	538,986,318.02	/

4. 其他说明

适用 不适用

使用受限制的货币资金为 100,914,651.37 元，其中：质押的定期存款 20,400,000.00 元；因购买理财产品尚未确权而被冻结资金 500,000.00 元，ETC 押金冻结 9,000.00 元，银行承兑汇票保证金 79,805,748.00 元，保函保证金 199,903.37 元。

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

具体内容详见本报告第三节“管理层讨论与分析”关于报告期内公司所处行业情况、从事的业务情况的说明。

(五) 投资状况分析

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	2021 年度	2020 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	12,411,899.67	1,065,412.72	1,242,407.55	50.00
萧山农商银行	存贷款、银行结算	529,999,960.00	1,086,039,633.20	97,626,989.54	61,091,562.52	5.8185
杭州前进锻造有限公司	黑色金属冶炼和压延加工业	128,353,960.09	130,099,986.97	1,746,026.88		45.0000

注：1、本公司之联营企业浙江萧山农村商业银行股份有限公司(以下简称萧山农商银行)自2021年1月1日起执行财政部修订后的《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23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2021年1月1日的留存收益和其他综合收益,公司按持股比例确认调整增加期初长期股权投资82,362,401.37元。

2、经公司第五届董事会第十一次会议及 2021 年第一次临时股东大会审议通过，公司通过杭州产权交易所公开挂牌方式向转让了前进锻造公司 5%的股权，杭州禾丽企业管理合伙企业（有限合伙）为上述股权的受让方，双方并于 4 月 26 日完成工商变更登记手续。自 2021 年 4 月 27 日起，公司持有前进锻造公司 45%股权，前进锻造公司由公司控股子公司转为联营企业。公司按公允价确认剩余 45%股权投资成本为 128,353,960.09 元。

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

项目	期末账面价值
应收款项融资	190,722,706.55
交易性金融资产	47,200,000.00
合计	237,922,706.55

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

经公司第五届董事会第十一次会议及 2021 年第一次临时股东大会审议通过，公司通过杭州产权交易所公开挂牌方式转让前进锻造 5%的股权，挂牌底价不低于标的股权经国有资产监督管理机构核准的评估值，即 1,460 万元。杭州禾丽企业管理合伙企业（有限合伙）为上述股权的受让方，双方于 4 月 26 日完成了工商变更登记手续。自 2021 年 4 月 27 日起，前进锻造不再纳入公司合并财务报表范围，报告期内，公司取得前进锻造 5%的股权转让收益 4,222 万元。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的相关公告：《关于拟公开挂牌转让杭州前进锻造有限公司 5%股权的公告》（公告编号：临 2021-003）、《关于公开挂牌转让杭州前进锻造有限公司 5%股权的进展公告》（公告编号：临 2021-010）、

《关于公开挂牌转让杭州前进锻造有限公司 5%股权工商变更登记完成的公告》（公告编号：临 2021-017）。

（七）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	1,000.00	24,417.72	12,871.29	1,403.29
前进铸造	其他制造业	制造、加工：机械配件（铸铁件）	3,100.00	16,610.25	8,756.05	566.77
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	1,000.00	8,528.35	5,134.53	2,105.39
前进通用	其他制造业	机械加工	1,000.00	5,099.94	3,926.84	41.37
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	18,000.00	66,293.82	-1,533.87	-5,177.16
安徽传动	通用设备制造业	生产：汽车分动箱、液力变矩器	1,000.00	4,809.97	1,347.48	266.75
前进贸易	零售业	货物及技术的进出口	500.00	3,477.10	1,379.32	150.58
武汉前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50.00	427.86	218.05	40.66
大连前进	零售业	齿轮箱销售及维修	50.00	703.31	38.27	2.27

		修				
广东前进	零售业	齿轮箱销售及维修	150(港元)	2,200.60	665.61	51.67
上海前进	零售业	齿轮箱销售及维修	60.00	1,113.91	270.59	15.40
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	50.00	144.27	140.53	12.48
马来西亚前进	零售业	齿轮箱加工、销售、技术服务	110(林吉特)	254.34	230.52	3.29
香港前进	零售业	齿轮箱销售、技术服务	50(港元)	226.60	8.19	-0.28
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	300.00	301.82	301.82	0.04
前进锻造	黑色金属冶炼和压延加工业	生产: 锻件, 冲压件	3,360.00	36,457.31	29,863.10	2,340.92
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	2,000.00	4,147.96	2,482.38	213.08
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	272,424.09	23,899,081.81	1,866,533.52	163,717.77

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。

1、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)
前进联轴器	6,162.40	2,475.07
临江公司	38,710.75	-5,177.22
萧山农商银行[注]	572,305.74	233,805.57

[注]：萧山农商银行收入数据为营业收入。

2、子公司的经营业绩同比出现大幅波动分析：

(1) 前进通用本期净利润较去年同期下降 2,728 万元，主要系公司上年同期取得萧金路 178 号土地及建筑物拆迁补偿收益所致。

(2) 临江公司本期净利润较去年同期下降 1,560 万元，主要系本期计提存货跌价准备及售后服务费用较上年同期增加所致。

(3) 前进铸造、安徽前进本期净利润分别较去年同期增加 377 万元、256 万元，主要系本期营业收入增长所致。

3、本期处置子公司情况

(1) 经公司第五届董事会第十一次会议及 2021 年第一次临时股东大会审议通过，公司通过杭州产权交易所公开挂牌方式转让前进锻造公司 5%的股权。杭州禾丽企业管理合伙企业（有限合伙）为上述股权的受让方，双方于 4 月 26 日完成了工商变更登记手续。自 2021 年 4 月 27 日起，公司持有前进锻造公司 45%股权，前进锻造公司由公司控股子公司转为联营企业。公司按公允价确认剩余 45%股权投资成本为 128,353,960.09 元，上表数据已按转让时公允价值调整。

(2) 经公司第五届董事会第十九次会议审议通过，公司以债权人身份向杭州市萧山区人民法院申请对前进马森进行破产清算，并于 2021 年 12 月 28 日收到了法院出具的 (2021)浙 0109 破申 74 号《民事裁定书》《决定书》，法院裁定受理公司对前进马森的破产清算申请，并指定了破产清算管理人。自 2021 年 12 月 28 日起，前进马森不再纳入公司合并财务报表范围。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2022 年初以来，地缘政治风险加剧、美联储加息及俄乌冲突加剧等外部风险扰动下全球地缘政治风险及大国对抗与博弈加剧，全球供应链风险大幅提升，通胀压力加大。我国经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，外部环境更趋复杂

严峻和不确定。但是，我国发展仍处于重要战略机遇期，我国拥有完善的供给体系，强大的国内市场，充沛的人力资本，拥有足够的韧性、巨大的潜力和不断迸发的创新活力，将实施宏观政策跨周期调节和逆周期调节，经济长期向好的基本面没有改变。国家“十四五”规划重大项目将陆续上马，供给侧结构性改革、创新驱动发展战略持续深入推进，不断为经济发展注入新动力；数字经济与实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，为经济发展增添新活力。中央经济工作会议对提升制造业、加强企业创新也作出相关要求，指出要坚持创新驱动发展和高质量发展，提升制造业核心竞争力，启动一批产业基础再造工程项目，激发涌现一大批“专、精、特、新”企业；2022年2月18日国家发改委、工业和信息化部联合有关部门出台了《关于促进工业经济平稳增长的若干政策》，提出了18条有针对性的政策措施，这对于贯彻落实中央经济工作会议的部署要求、更好推动工业经济平稳发展具有重要意义。

国家统计局数据显示，1-2月份全国工业和机械工业运行呈现以下特征：一是增加值增速保持高位，工业增加值同比增长7.5%，制造业增加值增长7.3%，三年平均增速分别为7.9%和8.1%；二是主要产品生产增多降少，30种重点监测的机械产品中，18种产量同比增长，占比60%，11种下降，1种持平；三是行业投资增速处于高位，通用设备、专用设备、汽车、电气机械及器材和仪器仪表制造业固定资产投资增速为28.3%、30.2%、11.3%、56.4%和46%；四是价格指数低位增长，2月机械工业生产者出厂价格同比增长2.7%，远低于同期原材料购进价格指数和原材料行业出厂价格指数。

从公司主要产品涉及行业看：

(1) 船舶制造行业

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》和国家有关部门、各地方政府相关专项规划纷纷出台落地，明确指出了船舶与海洋工程装备产业发展方向和重点。当前，全球船舶及海洋工程装备市场已经进入了新一轮的上升周期，展望2022年，新冠肺炎疫情对世界经济影响的不确定性依然存在，外部环境更趋复杂严峻，但航运和造船行业信心已经得到明显提振，加上国际海事环保新法规即将生效和去碳化需求带来的市场机会，预计2022年全球新船订造需求不会大幅萎缩，成交量将在9000万载重吨左右。2022年，预计我国造船完工量将超过4000万载重吨，新接订单量将有一定幅度下降。

2022年公司相关的船型，受利于国家对基础建设的投入，船舶行业中大型运输船舶预计仍将保持较大增长，但渔船需求因政策制约带来的不利因素、前景并不乐观，

新一年公司船用产品能否再次突围，实现增长，关键还需抢抓机遇，注重对个性化市场占有率的提升。

公司将凭借产品系列全面、技术实力雄厚、高知名度与认知度、覆盖全国售前及售后的网络等的综合优势，直面困难和挑战，主动作为，紧跟行业及政策趋势，在巩固传统优势市场的基础上，积极开拓新市场与弱势市场，扩大公司产品在高端领域的配套份额，维护公司品牌优势，继续保持行业领先地位。

(2) 工程机械行业

2022年3月5日，第十三届全国人民代表大会第五次会议《政府工作报告》提出积极扩大有效投资，今年拟安排地方政府专项债券3.65万亿元。支持在建项目后续融资，开工一批具备条件的重大工程、新型基础设施、老旧公用设施改造等建设项目。中央预算内投资安排6400亿元，围绕国家重大战略部署和“十四五”规划，适度超前开展基础设施投资，建设重点水利工程、综合立体交通网、重要能源基地和设施，加快城市燃气管道等管网更新改造，完善防洪排涝设施，继续推进地下综合管廊建设。在政策的促进下，工程机械行业将呈现持续稳定发展态势，预计全行业营业收入在2021年实际完成的基础上继续保持增长，海外订单和产品电动化升级将成为行业增量看点。

公司生产的工程机械变速箱主要与工程机械行业中的装载机、平地机、压路机等细分领域配套，均处于行业领先的市场地位。公司作为国内最大的工程机械变速箱专业配套制造商，将充分利用多领域的技术积累优势，重视细分市场，做好个性化配置。2022年公司要需加强新领域新产品拓展方可实现总体增长，在巩固传统市场的基础上，继续开发和扩大多个门类工程机械变速箱，不断开拓新产品、新市场，进军新领域。

(3) 风力发电行业——“碳中和”目标定位长期战略

据全球风能协会(GWEC)预测，2021年至2025年全球海上风电新增装机容量预计超过70GW，年复合增长率约31.5%。到2025年，预计全球海上风电场的新增装机容量占全球新增风电总装机容量的比例将由2020年的6.6%提升至21.3%。

在碳中和、碳达峰等政策落实推进下，风力发电将在2030年以后成为我国主要的非化石能源品种，预测2050年占一次能源需求总量比重为26%，2060年进一步提升至31%。中长期来看风力发电行业将迎来跨越式发展的机遇期。

在2022年全国能源工作会议上，国家能源局已经明确全年的重点任务，包括推进中东南部风电就近开发消纳，积极推动海上风电集群化开发和“三北”风电基地化

开发，抓好沙漠、戈壁、荒漠风电基地建设，启动实施“千乡万村驭风行动”；加快建设全国统一电力市场体系，积极推进电力市场化交易。

公司风电产品的高功率密度、高可靠性质量的优势受到越来越多的主机厂和业主的认可，同时，公司的产品系列型谱日益完善、满足用户个性化需求的能力不断增强，公司的风电产品业务上升开始加速。但随着风电行业洗牌加剧，公司需进一步深化与头部企业合作，才能生存并取得发展。

(4) 农业机械行业

农业机械是发展现代农业的重要物质基础。推进农业机械发展是提高农业劳动生产率、土地产出率、资源利用率的客观要求，是支撑农业机械化发展、农业发展方式转变、农业质量效益和国际竞争力提升的现实需要。2021年以来，国家层面发布了一系列政策，利好农业机械产业发展。尤其是，《2021—2023年农机购置补贴实施指导意见》对新一轮农机购置补贴政策实施工作作出了全面部署，推动了我国农机装备水平和农业机械化水平的提升。

《“十四五”全国农业机械化发展规划》明确农业机械化发展目标，到2025年，全国农机总动力稳定在11亿千瓦左右，农机具配置结构趋于合理，农机作业条件显著改善，覆盖农业产前产中产后的农机社会化服务体系基本建立，农机装备节能减排取得明显效果，农机对农业绿色发展支撑明显增强，机械化与信息化、智能化进一步融合，农业机械化防灾减灾能力显著增强，农机数据安全和农机安全生产进一步强化。

中国机械工业联合会预测2022年农业机械行业在存量设备升级换代、年底国四排放切换等因素的带动下，全年预计将保持较好的发展态势。

公司管理层认为：整体来看，2022年公司业务总量预计会稍有增长，但国内疫情影响仍在延续，亚运会期间的管控措施将会对公司的出产能力产生影响；人工成本增加以及原材料价格上涨等不利因素仍将影响公司盈利能力。

(二) 公司发展战略

√适用 不适用

2022年公司工作的总体思路是：公司将一如既往的深耕主业、做精专业，以提升企业盈利能力为首要目标，确保运营效率和经营活力不断提升，保持稳中有进的良好态势，奋力推动企业高质量可持续发展。

(三) 经营计划

√适用 不适用

2022 年公司营业收入目标为 21.5 亿元，期间费用控制在 3.95 亿元。为实现经营目标，公司将采取以下措施：

(1) 做好重点产品和特种产品市场开拓

突出重点抓好主导产品和重点产品营销，及时掌握市场信息，积极跟进重大项目。船用产品紧抓市场机遇，加大远洋、江海船舶市场的应用与配套，紧盯近年发展前景看好的海工、风电安装等高附加值工程船舶市场，积极布局和推介长江水道混合动力产品，争取更多国产化替代相关项目订单；积极做好特种产品项目承接，实现在特种产品、轻型高速产品领域有较大突破。工程机械积极拓展老产品新市场，全力抢占新产品蓝海市场，以前期试配机场牵引车、越野汽车吊、重型叉车为契机扩大细分领域配套，以电驱变速箱批量应用为纽带快速切入新能源市场，进一步加大国产化替代产品的推广。风电产品持续优化与风电主机厂合作模式，紧盯关键客户和行业头部企业，确保及时有效销售。农机产品做好无人驾驶大型农机配套项目小批量供应和优化，夯实打捆机变速箱龙头地位，开拓大马力拖拉机变速箱市场，稳步拓展收获机械产品配套。粉末冶金产品进一步加强与各主要客户单位的合作，确保特种产品市场份额，同时加大民品市场开拓。

(2) 做好技术创新和产品研发

以“轻量化、自动化、绿色化、智能化”为主攻方向，加快推动产品升级，快速推进混合动力、电动化产品开发、储备。结合行业趋势和国产化替代导向，对标国际一流产品，开发高可靠性、高性价比的可替代产品，快速进入新市场和新领域。同时，与高等院校、科研机构进行联合创新，资源共享，开展技术交流，促进项目合作、标准制定、平台共建等工作。

(3) 做好产能提升和工艺革新

实施全系统制造能力提升工程，以“解决瓶颈、提升效率”为原则，通过技术改造与工艺革新。了解行业新材料、新技术、新工艺的新动态，主动应变加大应用研究，大胆推陈出新，提升零件制造质量和效率；持续推进精益生产项目，加强一体联动计划的监控，通过课题改善来解决全链条中的突出问题和瓶颈；确保各类产品出产能力有效提升，设备有效利用率、人均劳动生产率等有明显提升。

(4) 做好改革创新和管理优化

进一步推进组织架构优化，提高组织运行效率，适时调整业务管控模式。深化智能制造试点工作，在前期取得成效的基础上，扩大智能化应用范围。进一步加强企业人力资源体系建设，切实提升核心队伍能力。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

(1) 外部环境风险

全球经济前景受地缘政治影响加剧，加上疫情波动，供应链风险和通货膨胀与其他中长期问题叠加所造成的影响使得全球经济形势仍然处于较为剧烈的动荡期。国内疫情反复也使得中国经济复苏的节奏受到影响，疫情带来的风险及下游行业波动的风险，交通限制导致物流运输不畅、产业链上下游供应和销售的匹配难度加大，将给国内外经济宏观环境和与公司相关的行业带来的巨大影响，从而传导并影响公司 2022 年的经营活动。

应对措施：公司将密切关注国内外的形势以及因此而带来的宏观经营环境的变化，加强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。积极快速地处理与应对外部环境的各种风险与挑战。

(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的现状，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

人民币汇率波动对公司的影响主要体现在出口产品的价格竞争力和进口原材料的采购成本上，汇率的波动会导致两者相应的波动。

公司的产品主要向东南亚、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：公司将密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，完善风险识别和应对机制，建立风险决策和操作流程，有效控制汇率波动风险。

(4) 成本控制的风险

2022 年，受地缘政治影响加剧，加上疫情波动，供应链风险加大，有色金属、钢材、石油、天然气、农产品等大宗商品价格快速上涨，通货膨胀压力持续升高。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

国家的产业政策支持产业向数字化、智能化、低碳节能、绿色环保的方向发展，公司产品在这方面有较大发展空间，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。

(五) 其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，开展公司治理工作，进一步建立健全各项管理制度，不断为公司规范治理提供有力支持。公司具备权责分

明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、规范运作，公司董事、监事、高级管理人员勤勉尽职、恪尽职守，切实维护了广大投资者和公司的利益。公司治理的实际状况与证监会、上交所规定相符，具体情况如下。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司治理准则》及《公司章程》的相关规定召集、召开股东大会，股东大会召开过程中，公司平等对待所有股东，保证出席会议股东的合法表决权利，会议均以现场会议结合网络投票方式召开，在选举 1 名以上董事、监事时采用累积投票制度，审议关联交易事项时，关联股东均回避表决，充分保障了全体股东，特别是中小股东的合法权益。

2、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数及人员构成符合相关法律法规的要求，专业结构合理，人员组成多元。董事的提名、任选程序规范、透明。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，专业委员会严格按照《公司章程》及董事会授权履行职责。

3、关于监事与监事会

公司监事会由 5 名监事组成，其中职工代表监事 2 名，监事会成员能够保证其独立有效的履行职责，依法检查公司财务、监督董事、高级管理人员合法履职，维护上市公司及股东的合法权益。

4、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务等方面相互独立，公司董事会、监事会及其他内部机构能够独立运作，充分发挥决策机制，不存在控股股东干预公司正常决策程序，损害上市公司及其他股东合法权益的情形。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了高级管理人员薪酬与公司绩效相联系的机制，制定了公正、透明的高级管理人员绩效与履职评价标准和程序。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责高级管理人员薪酬制度制定、管理和考核，高级管理人员根据其在公司担任具体职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度并经公司董事会审议通过后领取薪酬。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权利，提供了电话、邮件和网络互动平台等多种方式与股东、客户等利益相关者的沟通交流，力求共同推动公司持续、健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

7、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露事务工作，制定了《信息披露管理制度》《信息披露暂缓或豁免管理办法》等相关制度，并严格按照相关法律法规和公司规章制度要求，认真履行信息披露义务，及时、公平地披露相关信息，并保证披露信息的真实、准确、及时、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏等情形。

8、关于内幕信息知情人管理事务

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

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021-1-29	www.sse.com.cn	2021-1-30	详见公司披露的《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-008）
2020年年度股东大会	2021-5-7	www.sse.com.cn	2021-5-8	详见公司披露的《2020年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-018）
2021年第二次临时股东大会	2021-6-16	www.sse.com.cn	2021-6-17	详见公司披露的《2021年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-026）
2021年第三次临时股东大会	2021-8-17	www.sse.com.cn	2021-8-18	详见公司披露的《2021年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-34）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杨水余	董事长	男	51	2020-09-22	2022-09-06	165,000	165,000	0		76.55	否
	董事			2017-09-07	2022-09-06						
	总经理			2017-09-07	2022-01-10						
苏中	董事、副董事长	男	53	2019-09-06	2022-09-06	0	0	0		0	否
夏柏林	董事(离任)	男	50	2017-09-07	2021-07-23	0	0	0		0	是
吴水忠	董事	男	42	2021-08-17	2022-09-06	0	0	0		0	是
廖杰远	董事(离任)	男	49	2019-09-06	2021-05-24	0	0	0		0	是
彭彬彬	董事	男	40	2021-06-16	2022-09-06	0	0	0		0	是
唐强	董事(离任)	男	59	2017-04-28	2021-01-13	0	0	0		0	是
王永剑	董事	男	50	2021-01-29	2022-09-06	0	0	0		0	是
	监事			2017-04-28	2021-01-13						
张德	董事	男	50	2019-09-06	2022-09-06	156,000	156,000	0		56.26	否

军											
池仁勇	独立董事	男	63	2019-09-06	2022-09-06	0	0	0		9.52	否
魏美钟	独立董事	男	51	2019-09-06	2022-09-06	0	0	0		9.52	否
马丽华	独立董事	女	49	2017-09-07	2022-09-06	0	0	0		9.52	否
陈健	监事会主席	女	53	2017-09-07	2022-09-06	0	0	0		0	是
刘杰	监事	女	35	2019-09-06	2022-09-06	0	0	0		0	否
龚富琴	监事	女	38	2021-01-29	2022-09-06	0	0	0		0	是
葛飏	职工代表监事	男	54	2017-09-07	2022-09-06	0	0	0		35.14	否
沈军	职工代表监事	男	48	2020-09-10	2022-09-06	0	0	0		15.76	否
周焕辉	总经理	男	42	2022-01-10	2022-09-06	0	0	0		44.36	否
	副总经理			2021-07-29	2022-01-10						
侯波	副总经理	男	45	2017-09-07	2022-09-06	218,000	218,000	0		65.80	否
黄志恒	副总经理	男	60	2011-09-29	2022-09-06	340,000	340,000	0		61.96	否
邓林	副总经理	男	41	2017-09-07	2022-09-06	20,000	20,000	0		58.49	否
楼渊	副总经理	男	38	2020-09-22	2022-09-06	0	0	0		55.35	否
徐桂琴	副总经理	女	51	2019-09-06	2022-09-06	20,000	20,000	0		54.86	否
李争	副总经理（离任）	男	57	2019-09-06	2021-09-30	0	0	0		34.19	否
宋斌	总工程师	男	57	2014-09-25	2022-09-06	155,000	155,000	0		57.59	否
欧阳建国	董事会秘书	男	57	2011-09-29	2022-09-06	282,500	282,500	0		54.04	否

吴飞	财务负责人	女	52	2019-09-06	2022-09-06	0	0	0		53.04	否
合计	/	/	/	/	/	1,356,500	1,356,500		/	751.95	/

姓名	主要工作经历
杨水余	1971年9月出生，研究生学历，高级工程师。现任本公司党委书记、董事长、科协主席。历任本公司常党委副书记、党委委员、董事、总经理、副总经理，杭州依维柯汽车变速器有限公司、杭州依维柯汽车传动技术有限公司常务副总经理、党总支书记等。
苏中	1969年12月出生，大学学历。现任中国国防金融研究会副秘书长兼杭州广发科技有限公司高级顾问。自2019年9月起任本公司董事、副董事长。1984年入伍，2018年退役，从事教育、管理、国防金融研究工作，历任班长、排长、连长、参谋、副科长、科长、副主任、主任等职务。
吴水忠	1980年2月出生，大学本科，中级经济师。现任杭州萧山国有资产经营集团有限公司党委副书记、董事、总经理。自2021年8月起任本公司董事。曾任萧山财政局办公室科员、副主任，国有资产管理一科、二科科长；杭州萧山国有资产经营集团有限公司党委委员、副总经理等职务。
彭彬彬	1982年10月出生，硕士研究生。现任微医控股有限公司高级副总裁，首席风控官。自2021年6月起任本公司董事。曾任微医控股有限公司行政人事总监、副总裁等职务。
王永剑	1972年5月出生，博士研究生。现任中国东方资产管理股份有限公司浙江省分公司总经理助理。2017年4月至2020年11月任本公司监事；自2021年1月起任本公司董事。曾任浙商银行上海分行市场拓展部三部总经理；中国东方资产管理公司杭州办事处资产经营一部经理，中国东方资产管理公司杭州办事处（中国东方资产管理股份有限公司浙江省分公司）资产经营部经理，中国东方资产管理股份有限公司浙江省分公司资产经营部高级经理等职务。
张德军	1972年8月出生，大学学历，高级会计师。现任本公司党委委员、董事、纪委书记、工会主席、党群工作部部长、人武部部长、内审部门负责人。历任本公司计划财务部副部长、内部审计部部长（监察室主任）、计划财务部部长、纪委委员、财务负责人、副总会计师、总会计师等职务。
池仁勇	1959年1月出生，博士研究生，教授。现任浙江工业大学中国中小企业研究院技术经济及管理教授、博导。历任浙江工业大学副教授、教授。自2019年9月起任本公司独立董事。
魏美钟	1971年8月出生，硕士研究生，高级会计师。现任杭州每刻科技有限公司董事长。自2019年9月起任本公司独立董事。曾任浙江大华技术股份有限公司副总经理兼财务总监。

马丽华	1973年4月出生，大学学历。现任中国财富传媒集团股份有限公司事业部副总经理。自2017年9月起任本公司独立董事。曾任北京鹿苑天闻投资顾问有限公司副总裁、上海新三体企业发展有限公司首席运营官等职务。
陈健	1969年12月出生，大学学历。现任杭州萧山国有资产经营集团有限公司党委委员、纪委书记。自2017年9月起任本公司监事、监事会主席。曾任萧山区委区政府接待处科员、副主任等职务。
刘杰	1987年12月出生，大学学历。现任杭州广发科技有限公司副总经理。自2019年9月起任公司监事。曾任青岛今鹏翔投资有限公司策划专员、悉地（北京）国际建筑设计顾问有限公司公建事业部经营经理、北京科润控股投资有限公司总经理助理、北京京奥港集团有限公司董事长助理等职务。
龚富琴	1984年8月出生，硕士研究生。现任中国东方资产管理股份有限公司浙江省分公司资产经营二部经理、高级副经理（团队负责人）。自2021年1月起任本公司监事。历任中国东方资产管理股份有限公司杭州办事处资产经营二部职员、高级职员；中国东方资产管理股份有限公司浙江省分公司资产经营部副经理，综合管理部副经理、经理（综合管理部负责人、党委办公室/党委组织部/工会办公室负责人）等职务。
葛飏	1968年3月出生，大专学历，经济员。现任本公司工会副主席、工会办公室主任、党群工作部副部长，自2017年9月起任本公司职工代表监事。曾任本公司工会办公室副主任。
沈军	1974年10月出生，大学学历，助理工程师。现任本公司齿轮厂工会主席，自2020年9月起任本公司职工代表监事。历任公司齿轮厂维修电工，电气技术员（齿轮厂设备科科长）等职务。
周焕辉	1980年10月出生，硕士研究生，高级工程师。现任本公司党委副书记、总经理，杭齿传动（安徽）有限公司董事长。历任本公司党委委员、总经理助理兼企业管理信息部（内部控制部）部长、副总经理、管理者代表，杭齿传动（安徽）有限公司董事、总经理等职务。
侯波	1977年6月出生，研究生学历，政工师。现任本公司党委副书记、副总经理、工程传动事业部总经理。历任本公司团委副书记、团委书记，党委工作部副部长、部长，纪委书记，董事，管理者代表等职务。
黄志恒	1962年8月出生，硕士研究生学历，高级经济师。现任本公司副总经理。历任上海前进齿轮经营有限公司总经理，本公司市场部副部长、售后服务中心主任、船机销售公司经理、市场部办公室主任等职务。
邓林	1981年7月出生，大学学历，工程师。现任本公司党委委员、副总经理。历任本公司齿轮厂副厂长、厂长，制造管理部部长，总经理助理等职务。
楼渊	1984年8月出生，大学学历，工程师。现任本公司党委委员、副总经理，杭州临江前进齿轮箱有限公司董事、总经理。历任本公司大功率厂技术副厂长，制造管理部副部长，齿轮厂厂长，制造管理部部长，大功率厂长，总经理助理，监事等职务。

徐桂琴	1971 年 3 月出生，大学学历，政工师。现任本公司副总经理、公司管理者代表、保密办公室主任。历任本公司工会办公室副主任、主任，党委委员，职工代表监事，工会主席，党委委员，纪委书记等职务。
宋斌	1965 年 7 月出生，大学学历，教授级高级工程师。现任本公司总工程师、军品管理办公室主任、科协副主席、科协秘书长。历任本公司技术中心副主任、常务副主任（中层正职）、主任，副总工程师、管理者代表、军品管理办公室主任等职务。
欧阳建国	1965 年 8 月出生，大学学历，高级工程师。现任本公司董事会秘书兼证券投资部部长、董事会办公室主任。历任本公司办公室副主任、采购配套处处长、杭州前进马森船舶传动有限公司总经理、本公司投资发展部副部长（中层正职）、投资发展部（法律事务部）部长等职务。
吴飞	1970 年 6 月出生，大学学历，高级会计师。现任本公司财务负责人、副总会计师、计划财务部部长。历任本公司计划财务部主办会计，审计法务部副部长（主持工作），监察室副主任，计划财务部副部长、部长等职务。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吴水忠	杭州萧山国有资产经营集团有限公司	党委副书记、董事、总经理	2021-07	
苏中	杭州广发科技有限公司	高级顾问		
王永剑	中国东方资产管理股份有限公司浙江省分公司	党委委员、总经理助理	2020-04	
陈健	杭州萧山国有资产经营集团有限公司	党委委员、纪委书记	2017-08	
刘杰	杭州广发科技有限公司	副总经理	2018-08	
龚富琴	中国东方资产管理股份有限公司浙江省分公司	资产经营二部高级副经理	2020-07	
夏柏林	杭州萧山国有资产经营集团有限公司	党委副书记、董事、总经理	2014-03	2021-07
廖杰远	杭州广发科技有限公司	执行董事、总经理	2012-07-14	2021-09-06
唐强	中国东方资产管理股份有限公司浙江省分公司	党委书记、总经理	2016-11	
在股东单位任职情况的说明				

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杨水余	杭州临江前进齿轮箱有限公司	董事长	2018-09-01	
杨水余	绍兴前进齿轮箱有限公司	董事长	2017-10-01	
杨水余	杭齿传动（安徽）	董事长	2019-09-01	2022-02-16

	有限公司			
杨水余	杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	董事长	2020-04-29	
杨水余	杭州爱德旺斯资产管理有限公司	执行董事	2019-09-01	
杨水余	浙江萧山农村商业银行股份有限公司	董事	2020-04-24	
吴水忠	杭州萧山国有资产投资有限公司	党委副书记、董事、总经理	2021-07	
吴水忠	杭州萧山金融控股集团有限公司	董事、总经理	2021-09	
吴水忠	浙江传化江南大地发展有限公司	董事	2021-08	
吴水忠	杭州萧山财务开发有限公司	监事会主席		
彭彬彬	微医控股有限公司	行政人事总监、副总裁、高级副总裁	2006-07	2020-08
		高级副总裁、首席	2020-08	
王永剑	上海涵华投资发展有限公司	董事	2017-08-28	
王永剑	重庆中农国信置业有限公司	董事	2017-08-30	
王永剑	重庆美华友好医院有限公司	董事	2017-08-29	
王永剑	重庆中农国信教育信息咨询服务股份有限公司	董事	2017-08-29	
王永剑	三五美国摩（重庆）发展有限公司	董事	2017-08-29	2021-08
王永剑	江西科伦医疗器械制造有限公司	董事	2019-12	
张德军	武汉前进齿轮开发有限公司	监事	2012-05-01	
张德军	广东前进齿轮开发有限公司	监事	2009-10-01	
张德军	绍兴前进齿轮箱有限公司	监事	2012-05-01	
张德军	杭州前进联轴器有限公司	监事	2013-02-01	

张德军	杭州前进锻造有限公司	监事	2011-11-01	
张德军	杭州前进铸造有限公司	监事会主席	2011-11-01	
张德军	浙江长兴前进机械有限公司	监事会主席	2011-11-01	
张德军	杭州前进通用机械有限公司	监事	2011-11-01	
张德军	杭州爱德旺斯资产管理有限公司	监事	2018-01-01	
张德军	杭州前进马森船舶传动有限公司	监事	2016-06-01	
池仁勇	浙江工业大学	教授		2024-01-20
池仁勇	杭州大地海洋环保股份有限公司	独立董事	2019-02-01	2025-01-31
池仁勇	杭州国泰环保科技股份有限公司	独立董事	2020-11-13	2026-11-12
池仁勇	起步股份有限公司	独立董事	2022-02-09	2025-02-08
魏美钟	杭州每刻科技有限公司	董事长	2019-07-01	
魏美钟	杭州每刻云科技有限公司	董事长	2019-12-01	
魏美钟	杭州千岛湖美鑫投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017-06-01	
魏美钟	杭州巍星企业管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2017-04-01	
魏美钟	杭州巍明企业管理咨询有限责任公司	执行董事、总经理	2021-11	
魏美钟	浙江大华居安科技有限公司	执行董事	2011-06-01	
魏美钟	浙江枫林晚文化科技有限公司	监事	2017-07-01	
魏美钟	识益生物科技（北京）有限公司	董事	2015-12-01	
魏美钟	杭州热电集团股份有限公司	董事	2018-03-01	2021-07-29
魏美钟	信雅达科技股份有限公司	独立董事	2016-05-05	
魏美钟	杭州海兴电力科技股份有限公司	独立董事	2018-11-01	

马丽华	中国财富传媒集团股份公司	公司事业部副总经理	2018-07	
陈健	杭州奥体博览中心建设投资有限公司	监事	2017-08-01	
陈健	杭州萧山国有资产投资有限公司	监事会主席	2017-08-01	
刘杰	国信双创科技产业集团有限公司	董事	2019-03	
龚富琴	珠海横琴新区锦汇达投资有限公司	董事	2021-06	
龚富琴	珠海星湾置业有限公司	董事	2021-09	
周焕辉	杭齿传动（安徽）有限公司	董事长	2022-02-16	
		董事、总经理	2019-09-05	2021-06-29
侯波	杭州前进锻造有限公司	董事长	2017-09-01	
侯波	杭州前进通用机械有限公司	董事长	2017-09-01	
黄志恒	广东前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-01	
黄志恒	上海前进齿轮经营有限公司	董事长	2011-11-01	
黄志恒	武汉前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-01	
黄志恒	大连前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-01	
黄志恒	前进齿轮开发有限公司	董事长	2011-11-01	
黄志恒	杭州前进进出口贸易有限公司	董事长	2011-11-01	
黄志恒	前进齿轮开发（马来西亚）有限公司	董事长	2012-04-01	
黄志恒	杭州前进马森船舶传动有限公司	董事长	2016-06-01	
邓林	杭州粉末冶金研究所有限公司	董事长	2017-10-01	
邓林	杭州临江前进齿轮箱有限公司	董事	2019-10-01	
邓林	浙江长兴前进机械有限公司	董事长	2017-11-01	
邓林	杭州前进锻造有	董事	2017-10-01	

	限公司			
邓林	杭州前进铸造有限公司	董事长	2018-03-01	
邓林	杭州前进联轴器有限公司	董事长	2019-11-01	
楼渊	杭州临江前进齿轮箱有限公司	董事、总经理	2019-10-01	
楼渊	杭州爱德旺斯驱动链科技服务有限公司	董事	2020-04-29	
欧阳建国	绍兴前进齿轮箱有限公司	董事	2014-12-01	
欧阳建国	杭州临江前进齿轮箱有限公司	董事	2014-08-01	
欧阳建国	杭州粉末冶金研究所有限公司	董事	2014-08-01	
欧阳建国	杭州前进锻造有限公司	董事	2014-11-01	2021-4-26
欧阳建国	杭州前进铸造有限公司	董事	2014-11-01	
欧阳建国	浙江长兴前进机械有限公司	董事	2014-11-01	
欧阳建国	杭州前进通用机械有限公司	董事	2014-12-01	
欧阳建国	杭州前进联轴器有限公司	董事	2016-12-01	
欧阳建国	杭州爱德旺斯资产管理有限公司	经理	2018-01-01	
欧阳建国	杭齿传动(安徽)有限公司	董事	2019-09-01	
吴飞	杭州粉末冶金研究所有限公司	监事	2012-12-20	
吴飞	杭州临江前进齿轮箱有限公司	监事	2012-12-11	
吴飞	杭州前进进出口贸易有限公司	监事	2012-05-01	
吴飞	大连前进齿轮开发有限公司	监事	2012-10-01	
吴飞	上海前进齿轮经营有限公司	监事	2014-09-01	
夏柏林	杭州萧山交通投资集团有限公司	董事长	2021-07	
夏柏林	浙江传化江南大	董事	2015-09-01	2021-08

	地发展有限公司			
夏柏林	杭州萧山国有资产投资有限公司	董事	2014-04-01	2021-08
夏柏林	杭州萧山金融控股集团有限公司	董事兼总经理	2020-10-27	2021-09
廖杰远	微医控股有限公司	执行董事	2016-03-02	
廖杰远	We Doctor (HK) Limited	董事	2016-07	
廖杰远	挂号网(杭州)科技有限公司	执行董事	2014-05-20	
廖杰远	浙江浙商健投资管理有限公司	董事	2016-12-28	
廖杰远	厦门海西医药交易中心有限公司	董事长	2018-12-01	
廖杰远	微医云(杭州)控股有限公司	执行董事	2012-03-01	
廖杰远	上海微樾企业管理有限公司	执行董事	2021-01-19	
廖杰远	杭州萧山微医门诊部有限公司	董事	2015-05-20	
廖杰远	微医(海南)健康产业发展有限公司	董事长、总经理	2017-10-30	
廖杰远	杭州华佗健康科技有限公司	董事长	2017-10-12	
廖杰远	易联众信息技术股份有限公司	副董事长	2019-02-01	2021-09-02
唐强	绍兴丝织厂有限责任公司	董事	2006-04-01	
在其他单位任职情况的说明	公司原董事廖杰远先生在其他单位任职情况较多, 仅列出其任职的主要单位情况。			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司非独立董事不以董事职务在公司领取薪酬, 独立董事津贴由董事会拟定, 经股东大会审议批准。公司监事不以监事职务在公司领取薪酬。公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会制定, 由董事会审议并确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事的年度津贴为人民币 8 万元/人(税后)。其他在公司领取报酬的非独立董事和高级管理人员薪酬由基本工资和绩效工资等部分构成: 基本工资根据岗位价

	值和责任大小确定，不与绩效考核结果挂钩，按月发放；绩效工资依据年度绩效考核结果兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴按季度发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬依据董事会下达的经营绩效考核目标考核考核后发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况详见四/（一）：董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况中披露的数据。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴水忠	董事	选举	经公司 2021 年第 3 次临时股东大会选举为董事
夏柏林	董事	离任	因工作原因辞职
彭彬彬	董事	选举	经公司 2021 年第 2 次临时股东大会选举为董事
廖杰远	董事	离任	因工作原因辞职
王永剑	董事	选举	经公司 2021 年第 1 次临时股东大会选举为董事
王永剑	监事	离任	因工作原因辞职
唐强	董事	离任	因工作原因辞职
龚富琴	监事	选举	经公司 2021 年第 1 次临时股东大会选举为监事
杨水余	总经理	离任	因工作原因辞任总经理职务，其担任的董事长职务不变
周焕辉	总经理	聘任	公司第五届董事会第 20 次会议聘任其为总经理
周焕辉	副总经理	聘任	公司第五届董事会第 16 次会议聘任其为副总经理
周焕辉	副总经理	解聘	因工作原因解聘副总经理职务，改聘为总经理
李争	副总经理	离任	因工作原因辞职

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、 报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会	2021-01-13	详见公司披露的《第五届董事会第十一次会议决议公

第十一次会议		告》（公告编号：2021-001）
第五届董事会第十二次会议	2021-04-12	详见公司披露的《第五届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-011）
第五届董事会第十三次会议	2021-04-26	审议通过公司 2021 年第一季度报告
第五届董事会第十四次会议	2021-05-28	详见公司披露的《第五届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-020）
第五届董事会第十五次会议	2021-06-16	详见公司披露的《第五届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2021-027）
第五届董事会第十六次会议	2021-07-29	详见公司披露的《第五届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-031）
第五届董事会第十七次会议	2021-08-17	详见公司披露的《第五届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-035）
第五届董事会第十八次会议	2021-10-27	审议通过公司 2021 年半年度报告
第五届董事会第十九次会议	2021-12-08	审议通过公司 2021 年第三季度报告

六、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杨水余	否	9	9	7	0	0	否	4
苏中	否	9	9	9	0	0	否	0
吴水忠	否	3	3	2	0	0	否	1
彭彬彬	否	5	5	4	0	0	否	1
王永剑	否	8	8	8	0	0	否	1
张德军	否	9	9	7	0	0	否	4
池仁勇	是	9	9	7	0	0	否	4
魏美钟	是	9	9	8	0	0	否	3
马丽华	是	9	9	8	0	0	否	2
夏柏林	否	6	6	6	0	0	否	0
廖杰远	否	4	4	4	0	0	否	0
唐强	否	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、 董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	魏美钟、池仁勇、张德军
提名委员会	池仁勇、马丽华、吴水忠
薪酬与考核委员会	马丽华、魏美钟、苏中
战略委员会	杨水余、吴水忠、彭彬彬、池仁勇、张德军

(2). 报告期内审计委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-01-11	通报公司 2020 年度财务报表及内控审计工作安排及计划，就审计重点问题进行沟通。	同意会计师事务所提出的审计总体安排和重点关注事项。另建议公司对风电发展长远规划进行分析研究。	
2021-04-12	审议《公司 2020 年年报》《公司 2020 年度内部控制评价报告》《关于聘请 2021 年度审计机构的议案》《2020 年度董事会审计委员会履职报告》4 项议案。	本次会议所有议案均全票同意审议通过	董事会审计委员会认为：经审计的杭齿前进 2020 年度财务报告如实反映了公司截止 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营情况，同意天健所年审注册会计师对公司 2020 年度财务报告所发表的无保留意见的审计意见，同意公司以此财务报告为基础编制的杭齿前进 2020 年年度报告，并提交董事会审议。公司内部控制体系的设计和符合《企业内部控制

			基本规范》和监管部门的相关要求,建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度,执行有效,未发现公司存在内部控制设计和执行方面的重大缺陷。
2021-04-26	审议《〈杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2021 年第一季度报告〉全文和正文》1 项议案	本次会议议案获全票同意审议通过	董事会审计委员会认为:公司编制的财务报告如实反映了公司截止 2021 年 3 月 31 日的财务状况以及 2021 年第一季度的经营成果和现金流量状况,同意公司 2021 年第一季度报告,并提交董事会审议。
2021-05-28	审议《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》1 项议案	本次会议议案获全票同意审议通过	董事会审计委员会认为:本议案所涉及的关联交易,是为满足公司日常生产经营业务的需要。交易定价公允、合理,不存在损害公司股东尤其是中小股东的利益的情形。同意本议案,并同意提交董事会审议。
2021-08-17	审议《〈杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2021 年半年度报告〉全文和摘要》1 项议案	本次会议议案获全票同意审议通过	董事会审计委员会认为:公司编制的财务报告如实反映了公司截止 2021 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 年上半年度的经营成果和现金流量状况;同意公司 2021 年半年度报告,并提交董事会审议。
2021-10-27	审议《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2021 年第三季度报告》1 项议案	本次会议议案获全票同意审议通过	董事会审计委员会认为:公司编制的财务报告如实反映了公司截止 2021 年 9 月 30 日的财务状况以及 2021 年第三季度的经营情况,同意公司 2021 年第三季度报告,并提交董事会审议。

(3). 报告期内提名委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-01-08	审议《关于增补公司第五届董事会董事的议案》1 项议案	本次会议议案获全票同意审议通过	董事会提名委员会审核了被提名人相关资料,认为被提名人符合相关法律法规和《公司章程》规定的任

			职条件,未发现其存在《公司法》《公司章程》和《上海证券交易所股票上市规则》有关限制担任公司相关职务的行为,被提名人任职资格合法。
2021-05-28	审议《关于增补公司第五届董事会董事的议案》1项议案	本次会议议案获全票同意审议通过	董事会提名委员会审核了被提名人相关资料,认为被提名人符合相关法律法规和《公司章程》规定的任职条件,未发现其存在《公司法》《公司章程》和《上海证券交易所股票上市规则》有关限制担任公司相关职务的行为,被提名人任职资格合法。
2021-07-28	审议《关于增补公司第五届董事会董事的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》2项议案	本次会议全部议案均获全票同意审议通过	董事会提名委员会审核了被提名人相关资料,认为被提名人符合相关法律法规和《公司章程》规定的任职条件,未发现其存在《公司法》《公司章程》和《上海证券交易所股票上市规则》有关限制担任公司相关职务的行为,被提名人任职资格合法。

(4). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,671
主要子公司在职员工的数量	1,257
在职员工的数量合计	2,928
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	26
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	1,985
销售人员	102
技术人员	451
财务人员	75
行政人员	315
合计	2,928
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	38
本科	552
大专	651
中专、高中及以下	1,687
合计	2,928

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司贯彻按劳分配、效率优先、兼顾公平的原则，充分调动员工的积极性和创造性，稳步推进收入分配机制向为企业创造更大价值的员工倾斜，建立企业、部门绩效考核机制，形成员工的薪酬与员工绩效结果相联动的分配机制，探索公平与效率优先相结合的显性收入体系，达到引得进人才、留得住人才、用得好人才的目的。2021年，公司完成了研发类工程技术岗位标准序列通道建设、形成《设计类工程技术人员收入分配试行办法》，于2022年1月1日起实行。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2021年，公司在原有教育培训计划（76项）按计划开展的基础上，策划并组织开展了技能工人大培训活动，多领域分层次设计培训方案并切实保障落地，全面引领技工队伍素质提升。内容涉及：1、职业技能等级自主评价、培训认定；2、围绕齿轮加工、装配、售后服务等工种开展技术比武；3、外送技师（高级技师）培训鉴定。全年共有62人的技能等级得到了提升，其中：高级技师9人、技师4人、高级工5人、中级工23人、初级工21人。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	23,430,670.45

十、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数,向全体股东每 10 股分配现金股利 0.22 元(含税),共分配现金股利 8,801,320.00 元(含税),不进行资本公积金转增股本,剩余可供股东分配的利润结转以后年度分配。如在本次利润分配预案公告之日起至实施权益分派股权登记日期间,公司总股本发生变动的,公司拟维持分配总额不变,相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化,将另行公告具体调整情况。本利润分配的预案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

十一、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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内,公司高级管理人员的聘任严格按照《公司章程》及公司相关治理制度和有关法律法规的规定进行,董事会薪酬和考核委员会负责高级管理人员薪酬制度制

定、管理和考核，高级管理人员根据其在公司担任具体职务，按公司相关薪酬与绩效考核管理制度领取薪酬。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了公司《2021 年内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司根据《公司法》《公司章程》、公司内部控制制度等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制，一是按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，修订完善公司章程等相关制度，明确规定子公司规范运作、财务管理、经营决策管理、重大事项及信息披露、审计监督等各项制度，以及公司对子公司的指导、管理及监督；二是督促子公司对关联交易、对外担保、对外投资、计划外经营性资产的购买和处置等重大事项事前向公司报告工作；三是按照公司对子公司的任务目标分解，对各子公司因业施策分类管控、考核及激励，保持管理机构与团队精炼高效运作。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度的内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的天健审〔2022〕2130 号《杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》，认为公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、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主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环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

公司子公司杭州前进联轴器有限公司（以下简称“前进联轴器”）于 2021 年 3 月 5 日收到杭州市生态环境局行政处罚决定书 杭环萧处罚[2020]154 号、155 号、156 号，对于 2020 年 12 月 1 日现场检查时，前进联轴器机加工车间、压延车间、成型车间（开模作业暂停）和涂胶作业区生产正常，厂区东北角的废气处理设施未开启，压延废气和涂胶废气未经处理排放环境事项；危险废物仓库及废手套、废切削液桶、废胶粘剂桶等危险废物未按规定设置危险废物识别标志事项及未按国家有关规定制定危险废物管理计划和申报危险废物的有关资料事项处以罚款。针对以上处罚，公司已支付 48.43 万元罚款并立即改正，对相关责任人员进行了处罚和教育。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√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股份有限公司	废水 (COD)	间歇	2		35mg/L	500 mg/L	废水 13.47 万吨	废水 20.21 万吨	0
	废水 (氨氮)	间歇			15.5 mg/L	35 mg/L			
	固废	危险废物移交有资质单位处理							
	噪音	无	无	无	48.8dB	65dB			
	废气 (苯)	间歇	3		0.007mg/m ³	12 mg/m ³	/		0

废气(甲苯)	间歇		0.122mg/m ³	40 mg/m ³	/	
废气(二甲苯)	间歇		0.066mg/m ³	70 mg/m ³	/	

(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) 突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，2021 年 3 月委托杭州普洛赛斯检测科技有限公司，10 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) 其他应当公开的环境信息

公司于 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，现建立的环境管理体系符合修订后的 ISO14001 环境管理体系标准，即 GB/T24001-2016/ISO14001-2015。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。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司始终重视生态环境保护、重视在污染防治方面的管理和投入，持续推进污染防治工作，报告期内，公司用水性油漆代替有机溶剂，减少有机溶剂的使用量，降低Vocs的排放量；安装废气净化处理器，净化热处理工艺过程中产生的油烟废气，进一步降低废气排放对空气的污染。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、 社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司于2022年4月15日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《2021年度社会责任报告》。

三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	广发科技	本次股份转让完成(以交割日为准)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的,同等条件下信息披露义务人应当优先转让给萧山国资。	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		
	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	广发科技及其控股股东、实际控制人对维持公司独立性出	承诺时间:2019年5月6日 期限:长期	否	是	不适用	不适用

		控股股东、实际控制人	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》。					
	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

备注: 报告期内,广发科技严格履行了上述承诺事项。公司于 2022 年 3 月收到公司股东广发科技发来的《关于申请豁免自愿性股份锁定承诺相关事宜的函》,申请豁免其于 2019 年 4 月 29 日与萧山国资签订的《股权转让协议》时作出的自愿性股份锁定承诺,即本次股份转让完成(以交割日为准)之日起三年内,不转让其持有的公司股份。

公司于 2022 年 3 月 28 日召开的第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十四次会议分别审议通过了上述申请豁免事项,并提交公司 2022 年第一次临时股东大会审议。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十一次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据财政部于 2018 年 12 月 7 日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号—租赁〉的通知》(财会[2018]35 号)的要求,公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述租赁准则。

具体内容详见公司于 2021 年 8 月 18 日披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:临 2021-037)。

2、公司自 2021 年 1 月 1 日起开始执行中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)会计司关于企业会计准则相关实施问答,而对公司会计政策、相关会计科目核算和列报进行适当变更和调整,于 2021 年 1 月 1 日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本从“销售费用”重分类至“营业成本”。此项会计政策变更采用追溯调整法,同时调整可比期间列报信息。该会计政策变更对公司财务状况、经营成果及现金流量无重大影响,不存在损害公司及全体股东特别是广大中小股东利益的情形。

3、公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4、公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2022年4月13日，公司第五届董事会第二十二会议审议通过了《关于聘请公司2022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2022年度审计机构，负责公司2022年度的财务审计和内部控制审计，该议案尚需提交公司股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

√适用 □不适用

公司原控股子公司前进马森因长期处于亏损，已资不抵债，无力偿还债务。公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于申请控股子公司前进马森破产清算的议案》，公司以债权人身份向杭州市萧山区人民法院（以下简称“法院”）申请对前进马森进行破产清算。2021年12月28日，公司收到法院出具的（2021）浙0109破申74号《民事裁定书》《决定书》，裁定受理公司对前进马森的破产清算申请，并指定了破产清算管理人。具体内容详见公司于2021年12月9日、12月30日在上海

证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告（公告编号：临 2021-041、临 2021-042）。

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、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

(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）方	承担连带 责任方	诉讼仲 裁类型	诉讼（仲 裁）基 本情 况	诉讼（仲 裁）涉 及金 额	诉讼（仲 裁）是 否形 成预 计负 债及 金额	诉讼（仲 裁） 进展 情况	诉讼（仲 裁）审 理结 果及 影响	诉讼（仲 裁） 判决 执行 情况
杭 齿 前进	杭 州 长 江 汽 车 有 限 公 司	无	合 同 纠 纷	注 1	4,030,3 16.57	否	2019 年 收 回 50 万 元， 目 前 杭 州 长 江 汽 车 有 限 公 司 处 于 破 产 重 整 阶 段。		2019 年 收 回 50 万 元， 目 前 杭 州 长 江 汽 车 有 限 公 司 处 于 破 产 重 整 阶 段。

注 1：因杭州长江汽车有限公司（以下简称“长江汽车”）拖欠公司货款，公司向杭州市余杭区人民法院（以下简称“法院”）提起诉讼；经法院主持调解，双方达成调解协议，法院出具《民事调解书》。因调解书确定的第一期履行期限届满，长江汽车未向公司支付任何款项，公司向法院申请依法强制执行，经过协商，双方达成《执行和解协议》。后因长江汽车未履行《执行和解协议》确定的义务，法院恢复强制执行；公司于 2020 年 10 月收到法院的债权申报通知书，长江汽车进入破产清算程序，2021 年 1 月 14 日，法院裁定长江汽车进行破产重整；截至 2021 年 8 月 9 日，长江汽车破产重整案第二次债权人会议以网络会议形式召开，会议提出了《长江汽车有限公司重整计划（草案）》并提请债权人审议，截至 2021 年 8 月 31 日，上述草案未经债

权人表决通过，目前重整计划（草案）处于债权人二次投票表决阶段，能否审议通过尚存在不确定性。

(三)其他说明

适用 不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、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

十二、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

公司分别于2021年5月28日、2021年6月16日召开的第五届董事会第十四次会议、2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于预计公司2021年度日常关联交易的议案》，预计2021年4月27日至2021年12月31日与前进锻造发生日常关联交易金额为13,200万元（具体内容详见公司在上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn/>）披露的《关于预计2021年度日常关联交易的公告》（临：2021-022））。报告期内，公司与前进锻造实际发生的日常关联交易金额为10,865.09万元，与预测数的差额主要原因是5月末预测全年关联交易额时原材料价格处于全年高位。具体情况如下：

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
前进锻造公司	采购货物	108,387,781.27	不适用

出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
前进锻造公司	销售货物	179,417.46	不适用
前进锻造公司	提供劳务	83,693.39	不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、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

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利	前进锻造公司	12,361,696.89			
小计		12,361,696.89			

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	前进锻造公司	56,255,815.94	

项目名称	关联方	期末数	期初数
小 计		56,266,164.39	

关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
萧山国资公司	25,000.00 万元	2020/4/24	2025/4/24	否

根据中市协注【2020】MTN376号，公司获准公开发行注册额度为4.00亿元中期票据，注册额度有效期截至2022年4月15日，公司控股股东萧山国资公司无偿为公司发行中期票据提供无条件和不可撤销的连带保证责任担保，担保期间为债券存续期及债券到期之日起二年。公司已于2020年4月发行第一期本金为2.50亿元的中期票据“20前进齿轮MTN001”。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影	是否关联交易	关联关系
-------	-------	------	----------	-------	-------	------	----------	----------	--------	------

		情况						响		
太平石化融资租赁有限公司	杭齿前进	机器设备	30,000	2019年12月26日	2024年12月25日	不适用	不适用	不适用	不适用	否

租赁情况说明

公司以部分机器设备类资产为标的物以售后回租的方式与太平石化融资租赁有限责任公司开展融资租赁业务，融资金额为 3 亿元，期限为 5 年。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已偿还本金 11,196.88 万元。

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自筹	386,400,000.00	47,200,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

1、2019年10月10日，公司收到杭州市萧山区人民政府下发的《关于杭州前进齿轮箱集团股份有限公司实施规划搬迁、土地收储通知》，公司名下位于城厢街道萧金路45号、湘湖路45号地块已列入萧山区规划搬迁、土地收储范围；萧山区人民政府拟将公司上述地块生产经营场所搬迁至萧山区义桥镇与戴村镇交界处，三江创智小镇启动区内；最终地点和面积以相关部门规划审定为准。

截至目前，公司搬迁事项尚未确定具体搬迁时间，尚未形成正式具体方案，尚未签署搬迁补偿协议，搬迁工作存在较大的不确定性。在正式方案明确前，尚不能估计此事项对公司损益的影响程度；在相关方案获批复、新生产经营场所建设达到投产标准之前，公司将继续在现址开展生产经营活动，本事项不会对公司生产经营产生重大影响。

后续，公司将积极与萧山区人民政府相关部门就本次搬迁方案进行协商；着手研究产业布局调整及生产经营场所整体搬迁方案，尽量减少本次搬迁事项对公司正常生产活动造成的影响，并根据搬迁事项的进展情况及时履行相关决策程序及信息披露义务。

2、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，同意公司向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。2020年4月17日，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注(2020)MTN376号)，接受公司中期票据注册。公司中期票据注册金额为4亿元，注册额度自上述通知书落款之日(2020年4月15日)起两年内有效；公司在注册有效期内可分期发行中期票据。公司于2022年2月17日至2022年2月18日发行了公司2022年度第一期中期票据，发行总额为1.5亿元，募集资金已于2022年2月21日全额到账。具体内容详见公司于2022年2月23日披露的《关于2022年度第一期中期票据发行结果的公告》(公告编号临2022-008)。

3、公司于2022年3月23日收到公司控股股东萧山国资公司发出的拟要约收购公司股份通知函及相应的批准文件。萧山国资公司拟采取部分要约的方式，收购公司股份79,971,900股，占公司股份总数的19.99%，要约价格为8.13元/股。公司股东杭州广发科技有限公司拟以其持有的79,971,900股股份预受本次要约，并出具了承诺函。截止本报告披露日，萧山国资公司持有公司股份100,084,350股，占公司股份总

数的 25.02%，无论本次要约收购是否完成，公司的控制权均不会发生变更。具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于公司控股股东筹划重大事项的停牌公告》《要约收购报告书摘要》《要约收购报告书》等相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

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、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,199
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,247
截至报告期末表决权恢复的优先股股东	0

总数（户）	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至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、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
杭州萧山国有资产经营集团有限公司	-	100,084,350	25.02	0	无	-	国有法人
杭州广发科技有限公司	-	79,971,900	19.99	0	质押	79,971,900	境内非国有法人
中国东方资产管理股份有限公司	-	24,015,200	6.00	0	无	-	国有法人
束志敏	-	7,580,000	1.89	0	无	-	境内自然人
中国华融资产管理股份有限公司	-	5,532,899	1.38	0	无	-	国有法人
陈勤通	702,700	3,871,500	0.97	0	无	-	境内自然人
齐丽萍	2,915,697	3,713,497	0.93	0	无	-	境内自然人
南戈	11,182	3,407,500	0.85	0	无	-	境内自然人
殷永俊	638,621	2,608,821	0.65	0	无	-	境内自然人
张文娟	-260,000	2,000,000	0.50	0	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
杭州萧山国有资产经营集团有限公司	100,084,350		人民币普通股	100,084,350			
杭州广发科技有限公司	79,971,900		人民币普通股	79,971,900			
中国东方资产管理股份有限公司	24,015,200		人民币普通股	24,015,200			
束志敏	7,580,000		人民币普通股	7,580,000			
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			
陈勤通	3,871,500		人民币普通股	3,871,500			
齐丽萍	3,713,497		人民币普通股	3,713,497			
南戈	3,407,500		人民币普通股	3,407,500			
殷永俊	2,608,821		人民币普通股	2,608,821			

张文娟	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	杭州萧山国有资产经营集团有限公司
单位负责人或法定代表人	裘国平
成立日期	1993-06-08
主要经营业务	一般项目：受托的国有资产经营和管理；对企业内部闲置的国有资产进行调剂、转让、租赁等；经批准的对外投资；土地经营开发；现有经营性国有资产的整合和重组等(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

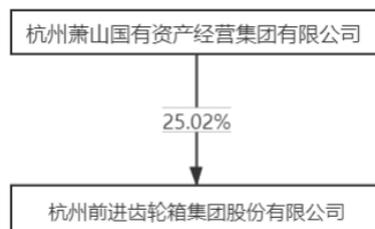
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

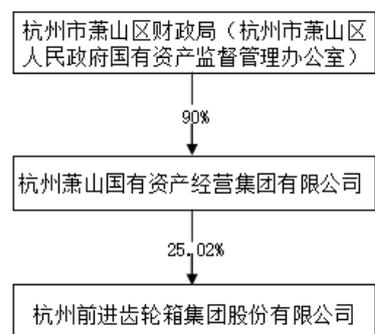
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

□适用 √不适用

六、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
杭州广发科技有限公司	廖杰远	2004 年 5 月 14 日	91330109762006169N	100,000	主要通过自身、投资或控股的下属成员企业生产、研发和销售医疗器械、通讯设备及保险产品。
情况说明	为积极践行国有企业混合所有制改革，萧山国资通过公开征集受让方的方式向杭州广发科技有限公司协议转让 79,971,900 股公司股份（占公司总股本的 19.99%），股份的过户登记手续于 2019 年 7 月 31 日办理完成。				

七、 股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、 股份回购在报告期的具体实施情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 前进齿轮 MTN001	102000825	2020 年 4 月 22 日-4 月 23 日	2020 年 4 月 24 日	2023 年 4 月 24 日	2.5	3.38	每年付息一次, 兑付一次性付本金和利息。	中国银行间债券市场	不适用	公开交易	否
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 前进齿轮 MTN001	102280296	2022 年 2 月 17 日-2 月 18 日	2022 年 2 月 21 日	2025 年 02 月 21 日	1.5	3.49	每年付息一次, 兑付日一次性兑付本金和利息。	中国银行间债券市场	不适用	公开交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	已按期付息

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
招商银行股份有限公司	深圳市深南大道 7088 号招商银行大厦		秦晋之、朱丹若	0755-88026173、0571-87395941
中信银行股份有限公司	北京市东城区朝阳门北大街 9 号东方文化大厦 11 层		刘海平、谢检明	010-89937968 、010-89937969 、010-89937967
浙江天册律师事务所	浙江省杭州市杭大路 1 号黄龙世纪广场 A 座 11 楼		虞文燕、周丽鹏	0571-87901813
天健会计师事务所	杭州市西溪路 128 号 9 楼		韦军、顾嫣萍	0571-88216888
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F		黄蔚飞、杨菡	021-63500711

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
杭州前进齿轮箱集团股份有限公司2020年度第一期中期票据	250,000,000.00	250,000,000.00	0.00			是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司严格按照中国银行间市场交易商协会关于中期票据募集资金使用有关规定、公司内部的财务制度，对募集资金进行专项管理，严格按照募集资金的投放计划使用资金，确保募集资金的合理有效使用。根据《2020年度第一期中期票据募集说明书》《2022年度第一期中期票据募集说明书》中关于募集资金用途的约定，募资资金全部用于置换杭齿集团本级的银行贷款。

5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2021年7月13日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《公司2020年度第一期中期票据跟踪评级报告》【新世纪跟踪(2021)101057】，本次评级维持公司AA主体信用等级，评级展望为稳定，维持公司2020年度第一期中期票据AAA信用等级。

2021 年 8 月 23 日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《公司 2022 年度第一期中期票据跟踪评级报告》【新世纪跟踪(2021)011257】，给予公司 AA 主体信用等级，评级展望为稳定，给予 2022 年度第一期中期票据 AAA 信用等级。

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
公司 2020 年度第一期中期票据、2022 年第一期中期票据均由萧山国资提供全额不可撤销的连带责任担保，保证范围为本期中期票据存续期限内担保人应偿付的本金、相应利息及其他合理费用。	报告期内，公司中期票据的担保情况、偿债计划及偿债保障措施未发生变更，公司已严格按照中期票据募集说明书约定的付息方式向票据持有人足额支付票据利息。	否	不适用	不适用		不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

√适用 □不适用

为规范公司发行债务融资工具的信息披露行为，加强信息披露事务管理，保护投资者合法权益，根据交易商协会最新发布并实施的《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则（2021 版）》及协会对发行人的相关要求，公司第五届董事会第十七次会议审议通过，修订公司《债务融资工具信息披露管理制度》，并修订制度名称为《债务融资工具信息披露事务管理制度》。

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用 √不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的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	2021 年	2020 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	58,959,877.49	33,622,579.22	75.36	
流动比率	105.94%	117.23%	-11.29	
速动比率	59.50%	63.40%	-3.90	
资产负债率 (%)	55.83	53.05	2.78	
EBITDA 全部债务比	0.02	0.02	0.00	
利息保障倍数	5.66	4.22	1.44	
现金利息保障倍数	5.39	9.68	-4.29	
EBITDA 利息保障倍数	1.46	0.70	0.76	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2022〕2128号

杭州前进齿轮箱集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州前进齿轮箱集团股份有限公司（以下简称杭齿前进公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭齿前进公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于杭齿前进公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）及五（二）1。

杭齿前进公司的营业收入主要来自于船用齿轮箱产品、工程机械变速箱产品和风电及工业传动产品。2021 年度，杭齿前进公司财务报表所示营业收入项目金额为 2,140,022,101.55 元。

公司主要销售船用齿轮箱及船舶推进系统、工程机械变速箱和风电增速箱等产品，属于在某一时点履行履约义务。销售商品收入确认时点的具体判断标准如下：对国内零库存客户，根据与客户签订的合同或订单发货，客户对一定期间内已实际使用的产品进行统计，公司与客户核对结算数量及双方已确认的价格，产品销售收入金额已确定，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入；对国内其他客户，根据与客户签订的合同或订单发货，将货物直接运送至客户或由客户直接上门提货，公司在发货或提货后已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；对国外客户，产品出库、办理报关出口手续并取得提单后，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

由于营业收入是杭齿前进公司关键业绩指标之一，可能存在杭齿前进公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、送货单、提货单等；核对主要客户专用网络平台中的结算数据；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）8。

截至 2021 年 12 月 31 日，杭齿前进公司存货账面余额为人民币 1,146,231,385.52 元，跌价准备为人民币 224,504,640.39 元，账面价值为人民币 921,726,745.13 元，占合并财务报表资产总额的 20.04%。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

（3）以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况等进行比较；

（4）评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

（5）测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

（6）结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

（7）获取存货跌价准备计算表，复核存货跌价准备计算过程，检查是否按杭齿前进公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；

（8）检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估杭齿前进公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

杭齿前进公司治理层（以下简称治理层）负责监督杭齿前进公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。

由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对杭齿前进公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致杭齿前进公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就杭齿前进公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：韦军
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：顾嫣萍

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	508,865,709.24	414,824,762.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	47,200,000.00	1,500,000.00
衍生金融资产			
应收票据	3		6,040,376.15
应收账款	4	361,473,266.36	314,017,313.80
应收款项融资	5	190,722,706.55	167,312,455.08
预付款项	6	28,250,732.72	26,435,159.32
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	19,879,875.69	7,402,003.90
其中：应收利息			
应收股利		12,361,696.89	
买入返售金融资产			
存货	8	921,726,745.13	821,347,609.31
合同资产	9	14,620,801.90	20,830,836.42
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10	9,771,966.32	8,863,939.50
流动资产合计		2,102,511,803.91	1,788,574,455.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	11	1,228,551,519.84	917,396,729.24
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12	1,841,859.59	2,012,621.08
固定资产	13	963,507,607.35	1,035,675,112.63
在建工程	14	27,485,498.34	15,583,604.84
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	15	18,478,968.22	
无形资产	16	161,211,784.05	172,765,127.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17	200,065.63	420,836.19
递延所得税资产	18	14,092,713.82	16,186,577.02
其他非流动资产	19	80,847,720.47	66,564,303.06
非流动资产合计		2,496,217,737.31	2,226,604,911.40
资产总计		4,598,729,541.22	4,015,179,367.29
流动负债：			
短期借款	20	496,531,361.11	522,794,229.78
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21	419,441,200.73	161,717,483.25
应付账款	22	530,967,142.19	457,266,795.90
预收款项	23	1,198,880.02	301,508.80
合同负债	24	312,633,695.37	187,634,285.20
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	25	56,050,395.18	48,623,273.52
应交税费	26	13,819,727.28	56,342,154.55
其他应付款	27	9,413,724.95	9,481,738.40
其中：应付利息			
应付股利			
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	28	125,528,717.41	63,464,706.21
其他流动负债	29	18,978,717.61	18,084,415.27
流动负债合计		1,984,563,561.85	1,525,710,590.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	30	158,138,626.31	188,031,185.28
应付债券	31	249,799,843.38	249,449,153.80
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	32	8,736,574.05	
长期应付款	33	5,001,596.86	5,001,596.86
长期应付职工薪酬			
预计负债	34	24,145,379.05	15,711,797.88
递延收益	35	42,425,360.46	51,626,947.73
递延所得税负债	18	7,560,312.37	7,519,678.07
其他非流动负债	36	87,015,068.86	87,188,918.86
非流动负债合计		582,822,761.34	604,529,278.48
负债合计		2,567,386,323.19	2,130,239,869.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	37	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	38	860,565,261.70	860,565,261.70
减：库存股			
其他综合收益	39	44,906,260.56	4,244,368.45
专项储备			
盈余公积	40	88,713,750.86	66,325,484.58
一般风险准备			
未分配利润	41	547,083,671.80	389,283,532.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,941,328,944.92	1,720,478,647.03
少数股东权益		90,014,273.11	164,460,850.90
所有者权益（或股东权益）合计		2,031,343,218.03	1,884,939,497.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,598,729,541.22	4,015,179,367.29

公司负责人：杨水余 主管会计工作负责人：吴飞 会计机构负责人：吴飞

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：杭州前进齿轮箱集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		379,392,276.60	261,253,525.99
交易性金融资产		20,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			6,040,376.15

应收账款	1	171,224,232.73	128,951,892.29
应收款项融资		89,360,618.26	88,280,788.61
预付款项		298,797,845.13	263,237,081.59
其他应收款	2	27,804,396.66	5,000,403.35
其中：应收利息			
应收股利		12,361,696.89	
存货		476,621,764.24	458,523,237.73
合同资产		11,543,315.45	15,841,890.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,046,086.36	300,539.81
流动资产合计		1,480,790,535.43	1,227,429,735.88
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	1,429,375,173.59	1,139,136,547.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,164,083.31	10,608,356.75
固定资产		804,936,145.78	841,763,287.44
在建工程		4,943,907.65	11,507,577.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,638,482.84	
无形资产		119,177,293.94	118,655,140.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		179,801.63	380,316.19
递延所得税资产		10,468,164.74	12,760,240.64
其他非流动资产		44,536,610.59	45,366,210.65
非流动资产合计		2,433,419,664.07	2,180,177,676.96
资产总计		3,914,210,199.50	3,407,607,412.84
流动负债：			
短期借款		478,509,972.22	500,772,990.96
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		321,022,127.30	138,151,094.50
应付账款		341,253,156.39	316,944,427.99
预收款项		1,254,728.43	282,332.79
合同负债		134,250,481.77	124,861,535.76

应付职工薪酬		39,265,704.30	30,360,264.04
应交税费		3,818,332.11	30,390,375.58
其他应付款		7,112,774.16	7,959,983.09
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		120,402,118.13	63,464,706.21
其他流动负债		13,441,574.05	12,391,961.73
流动负债合计		1,460,330,968.86	1,225,579,672.65
非流动负债：			
长期借款		158,138,626.31	188,031,185.28
应付债券		249,799,843.38	249,449,153.80
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,906,246.43	
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		4,335,116.16	4,093,253.15
递延收益		42,257,374.09	51,413,726.92
递延所得税负债			
其他非流动负债		87,015,068.86	87,188,918.86
非流动负债合计		548,851,970.18	582,575,932.96
负债合计		2,009,182,939.04	1,808,155,605.61
所有者权益（或股东权益）：			
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		815,112,213.67	814,595,977.27
减：库存股			
其他综合收益		47,862,104.96	7,067,651.85
专项储备			
盈余公积		96,625,710.59	66,325,484.58
未分配利润		545,367,231.24	311,402,693.53
所有者权益（或股东权益）合计		1,905,027,260.46	1,599,451,807.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,914,210,199.50	3,407,607,412.84

公司负责人：杨水余 主管会计工作负责人：吴飞 会计机构负责人：吴飞

合并利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,140,022,101.55	1,918,436,700.15
其中:营业收入	1	2,140,022,101.55	1,918,436,700.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,026,882,544.71	1,830,654,479.53
其中:营业成本	1	1,625,198,164.63	1,458,821,165.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	13,903,161.33	17,546,382.12
销售费用	3	70,108,444.50	46,982,382.09
管理费用	4	172,310,429.26	163,261,682.28
研发费用	5	106,568,320.61	95,836,133.57
财务费用	6	38,794,024.38	48,206,734.46
其中:利息费用		40,492,862.01	47,861,585.61
利息收入		4,012,921.98	2,401,837.29
加:其他收益	7	25,946,911.79	39,117,289.77
投资收益(损失以“-”号填列)	8	141,522,302.45	89,441,182.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		98,070,624.32	89,810,524.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)	9	1,935,907.46	9,917,060.47
资产减值损失(损失以“-”号填列)	10	-93,789,268.98	-96,989,751.82

资产处置收益（损失以“－”号填列）	11	691,925.28	25,608,564.41
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		189,447,334.84	154,876,566.03
加：营业外收入	12	255,986.47	333,785.46
减：营业外支出	13	876,066.89	1,125,844.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		188,827,254.42	154,084,507.32
减：所得税费用	14	7,129,964.38	36,402,881.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		181,697,290.04	117,681,626.17
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		181,697,290.04	117,681,626.17
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）		137,048,852.70	83,914,652.63
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		44,648,437.34	33,766,973.54
六、其他综合收益的税后净额	15	9,440,243.82	-5,963,750.23
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值			

准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-132,561.00	-102,195.69
(7) 其他			
(二) 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		191,137,533.86	111,717,875.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		146,489,096.52	77,950,902.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		44,648,437.34	33,766,973.54
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.3426	0.2098
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.3426	0.2098

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

公司负责人：杨水余 主管会计工作负责人：吴飞 会计机构负责人：吴飞

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1	1,554,491,977.43	1,426,327,435.01
减：营业成本	1	1,258,735,125.47	1,152,439,234.62
税金及附加		10,015,269.76	12,444,996.27
销售费用		38,822,976.13	31,918,490.50
管理费用		109,926,257.69	102,398,823.17
研发费用	2	67,390,242.00	59,579,498.98
财务费用		37,443,604.80	47,264,115.56
其中：利息费用		39,580,247.99	46,760,843.00
利息收入		2,905,407.75	1,225,282.88
加：其他收益		24,057,680.22	24,778,519.32
投资收益（损失以“-”号填列）	3	127,839,788.69	116,807,164.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		97,755,232.96	88,568,117.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-4,326,662.05	9,752,806.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-37,017,599.19	-58,809,626.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,554,523.11	3,882,129.51
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		144,266,232.36	116,693,269.07
加：营业外收入		85,845.75	91,991.36
减：营业外支出		54,388.83	761,316.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		144,297,689.28	116,023,943.70
减：所得税费用		2,292,075.90	19,982,330.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,005,613.38	96,041,613.16
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		142,005,613.38	96,041,613.16
（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		9,572,804.82	-5,861,554.54
（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		9,572,804.82	-5,861,554.54
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		9,572,804.82	-5,861,554.54
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			

六、综合收益总额		151,578,418.20	90,180,058.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人： 杨水余 主管会计工作负责人： 吴飞 会计机构负责人： 吴飞

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,671,784,152.33	1,456,742,242.02
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		26,333,161.21	20,899,184.77
收到其他与经营活动有关的现金	1	28,243,205.83	37,247,323.94
经营活动现金流入小计		1,726,360,519.37	1,514,888,750.73
购买商品、接受劳务支付的现金		947,598,049.98	572,416,020.42
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		401,416,095.41	383,446,198.22
支付的各项税费		126,568,741.82	70,503,491.72
支付其他与经营活动有关的现金	2	88,323,854.44	78,115,430.01
经营活动现金流出小计		1,563,906,741.65	1,104,481,140.37
经营活动产生的现金流量净额		162,453,777.72	410,407,610.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		350,600,000.00	45,400,000.00
取得投资收益收到的现金		8,913,448.93	21,858,771.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		955,304.50	7,434,036.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,546,308.40	
收到其他与投资活动有关的现金	3		
投资活动现金流入小计		364,015,061.83	74,692,807.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,480,578.71	31,094,307.79
投资支付的现金		386,400,000.00	48,300,000.00
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		406,880,578.71	79,394,307.79
投资活动产生的现金流量净额		-42,865,516.88	-4,701,500.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			800,000.00
取得借款收到的现金		630,000,000.00	1,268,362,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		630,000,000.00	1,269,162,000.00
偿还债务支付的现金		633,559,524.06	1,459,709,290.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,422,562.55	72,409,205.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,994,510.00	25,782,432.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4	13,264,455.18	750,000.00
筹资活动现金流出小计		701,246,541.79	1,532,868,496.52
筹资活动产生的现金流量净额		-71,246,541.79	-263,706,496.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-740,710.20	-1,929,058.31
五、现金及现金等价物净增加额		47,601,008.85	140,070,555.30
加：期初现金及现金等价物余额		360,350,049.02	220,279,493.72
六、期末现金及现金等价物余额		407,951,057.87	360,350,049.02

公司负责人：杨水余 主管会计工作负责人：吴飞 会计机构负责人：吴飞

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,163,007,107.00	1,083,632,037.32
收到的税费返还		1,569,726.81	2,719,823.80
收到其他与经营活动有关的现金		27,105,674.46	45,502,474.22
经营活动现金流入小计		1,191,682,508.27	1,131,854,335.34
购买商品、接受劳务支付的现金		626,446,209.24	384,961,805.24
支付给职工及为职工支付的现金		270,378,595.63	258,036,801.38
支付的各项税费		81,810,327.52	44,395,218.39
支付其他与经营活动有关的现金		51,919,453.77	47,050,232.48
经营活动现金流出小计		1,030,554,586.16	734,444,057.49
经营活动产生的现金流量		161,127,922.11	397,410,277.85

净额			
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		245,600,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		17,210,505.07	49,854,047.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,712.50	949,441.57
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		5,935,824.10	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		268,821,041.67	75,803,489.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,862,350.88	18,135,123.91
投资支付的现金		286,000,000.00	85,000,000.00
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		15,500,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		312,362,350.88	108,135,123.91
投资活动产生的现金流量净额		-43,541,309.21	-32,331,634.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		608,000,000.00	1,233,362,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			30,000,000.00
筹资活动现金流入小计		608,000,000.00	1,263,362,000.00
偿还债务支付的现金		607,559,524.06	1,385,709,290.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,515,588.60	45,462,310.56
支付其他与筹资活动有关的现金		5,026,945.00	30,750,000.00
筹资活动现金流出小计		660,102,057.66	1,461,921,601.22
筹资活动产生的现金流量净额		-52,102,057.66	-198,559,601.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-428,568.61	-1,170,914.67
五、现金及现金等价物净增加额		65,055,986.63	165,348,127.07
加：期初现金及现金等价物余额		234,720,799.51	69,372,672.44
六、期末现金及现金等价物		299,776,786.14	234,720,799.51

余额			
----	--	--	--

公司负责人： 杨水余 主管会计工作负责人： 吴飞 会计机构负责人： 吴飞

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年年末余额	400,060,000.00				860,565,261.70		4,244,368.45		66,325,484.58		389,283,532.30		1,720,478,647.03	164,460,850.90	1,884,939,497.93
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他							31,221,648.29		8,187,704.94		42,953,048.14		82,362,401.37		82,362,401.37
二、本年期初余额	400,060,000.00				860,565,261.70		35,466,016.74		74,513,189.52		432,236,580.44		1,802,841,048.40	164,460,850.90	1,967,301,899.30

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						9,440,243.82		14,200,561.34		114,847,091.36		138,487,896.52		-74,446,577.79		64,041,318.73
(一) 综合收益总额						9,440,243.82				137,048,852.70		146,489,096.52		44,648,437.34		191,137,533.86
(二) 所有者投入和减少资本														-113,100,505.13		-113,100,505.13
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																

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)																			

2021 年年度报告

其他														
四、本 期期 末余 额	400,060,000 .00				860,565,261 .70	44,906,260. 56	88,713,750. 86	547,083,671 .80	1,941,328,944. 92	90,014,273.11	2,031,343,218 .03			

项目	2020 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
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、 上年 年末 余额	400,060,000 .00				860,565,261 .70	10,208,118 .68		56,688,912.22		322,695,762.09		1,650,218,054. 69	155,676,309 .36	1,805,894,364. 05
加： 会计 政策 变更								32,4 11.0 4		278,4 78.90		310,8 89.94		310,8 89.94
期差 错更 正														
一控 制下 企业 合并														
他														
二、	400,060,000				860,565,261	10,208,118		56,721,323.26		322,974,240.99		1,650,528,944.	155,676,309	1,806,205,253.

2021 年年度报告

本年期初余额	.00				.70		.68				63	.36	99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,963,750.23	9,604,161.32	66,309,291.31		69,949,702.40	8,784,541.54	78,734,243.94
（一）综合收益总额							-5,963,750.23		83,914,652.63		77,950,902.40	33,766,973.54	111,717,875.94
（二）所有者投入和减少资本												800,000.00	800,000.00
1. 所有者投入的普通股												800,000.00	800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入													

资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配							9,604,161.32	-17,605,361.32		-8,001,200.00	-25,782,432.00	-33,783,632.00		
1. 提取盈余公积							9,604,161.32	-9,604,161.32						
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	-25,782,432.00	-33,783,632.00		
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	4,244,368.45	66,325,484.58	389,283,532.30	1,720,478,647.03	164,460,850.90	1,884,939,497.93			

公司负责人：杨水余 主管会计工作负责人：吴飞 会计机构负责人：吴飞

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 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、上年年末余额	400,060,000.00				814,595,977.27		7,067,651.85		66,325,484.58	311,402,693.53	1,599,451,807.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2021 年年度报告

其他					516,236.40		31,221,648.29		16,099,664.67	114,160,685.67	161,998,235.03
二、本年期初余额	400,060,000.00				815,112,213.67		38,289,300.14		82,425,149.25	425,563,379.20	1,761,450,042.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,572,804.82		14,200,561.34	119,803,852.04	143,577,218.20
（一）综合收益总额							9,572,804.82			142,005,613.38	151,578,418.20
（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									14,200,561.34	-22,201,761.34	-8,001,200.00
1. 提取盈余公积									14,200,561.34	-14,200,561.34	
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											

2021 年年度报告

(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				815,112,213.67		47,862,104.96		96,625,710.59	545,367,231.24	1,905,027,260.46

项目	2020 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、上年年末余额	400,060,000.00				814,595,977.27		12,929,206.39		56,688,912.22	232,674,742.29	1,516,948,838.17
加：会计政策变更									32,411.04	291,699.40	324,110.44
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,060,000.00				814,595,977.27		12,929,206.39		56,721,323.26	232,966,441.69	1,517,272,948.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,861,554.54		9,604,161.32	78,436,251.84	82,178,858.62
（一）综合收益总额							-5,861,554.54			96,041,613.16	90,180,058.62
（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									9,604,161.32	-17,605,361.32	-8,001,200.00
1. 提取盈余公积									9,604,161.32	-9,604,161.32	

2021 年年度报告

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				814,595,977.27		7,067,651.85		66,325,484.58	311,402,693.53	1,599,451,807.23

公司负责人： 杨水余 主管会计工作负责人： 吴飞 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、摩擦材料及摩擦片和大型精密齿轮等十大类千余种产品。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 13 日第五届董事会第二十二次会议批准对外报出。

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）、杭州前进铸造有限公司（以下简称前进铸造公司）、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公司）、前进齿轮开发（马来西亚）有限公司（以下简称马来西亚前进公司）、前进齿轮开发（香港）有限公司（以下简称香港前进公司）、武汉前进齿轮开发有限公司（以下简称武汉前进公司）、大连前进齿轮开发有限公司（以

下简称大连前进公司)、广东前进齿轮开发有限公司(以下简称广东前进公司)、上海前进齿轮经营有限公司(以下简称上海前进公司)、杭州前进进出口贸易有限公司(以下简称前进贸易公司)、杭州前进联轴器有限公司(以下简称前进联轴器公司)、杭州临江前进齿轮箱有限公司(以下简称临江公司)、杭州粉末冶金研究所有限公司(以下简称杭粉所公司)、杭州爱德旺斯资产管理有限公司(以下简称资管公司)和杭齿传动(安徽)有限公司(以下简称安徽公司)共 16 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)、安徽公司之子公司广德前进供应链有限公司(以下简称广德供应链公司)纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注八和九之说明。

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

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策、会计估计,具体情况如下:

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

本公司的记账本位币为人民币。

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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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、合同资产、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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未

其他应收款——应收押金保证金组合		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——应收政府款项组合		
其他应收款——其他组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		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,编制应收商业承兑汇票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——合并范围内关联往来组合	信用风险特征	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——账龄组合	账龄	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
合同资产——合并范围内关联往来组合	信用风险特征	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
合同资产——质保金组合		

2) 应收账款——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	
5-6年	80	

6 年以上	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

详见本附注五(10)金融工具

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

详见本附注五(10)金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本附注五(10)金融工具

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

详见本附注五(10)金融工具

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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注五(10)金融工具

17. 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。

18. 债权投资**(1). 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. 其他债权投资**(1). 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

20. 长期应收款**(1). 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

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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，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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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。

1. 折旧或摊销方法

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。

23. 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

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见附注五(42)租赁

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	合同约定的使用年限
商标使用权	12 年（经营期限）
非专利专有技术	10 年
计算机软件	2-10 年
排污权	10 年

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√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。

30. 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、使用权资产、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。

31. 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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

34. 租赁负债

适用 不适用

详见附注五(42)租赁

35. 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。

36. 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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向

客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售船用齿轮箱及船舶推进系统、工程机械变速箱和风电增速箱等产品，属于在某一时刻履行履约义务。销售商品收入确认时点的具体判断标准如下：对国内零库存客户，根据与客户签订的合同或订单发货，客户对一定期间内已实际使用的产品进行统计，公司与客户核对结算数量及双方已确认的价格，产品销售收入金额已确定，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入；对国内其他客户，根据与客户签订的合同或订单发货，将货物直接运送至客户或由客户直接上门提货，公司在发货或提货后已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；对国外客户，产品出库、办理报关出口手续并取得提单后，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。详见其他说明	公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十一次会议	注 1
公司自 2021 年 1 月 1 日起开始执行中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）会计司关于企业会计准则相关实施问答，于 2021 年 1 月 1 日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本从“销售费用”重分类至“营业成本”。此项会计政策变更采用追溯调整法，同时调整可比期间列报信息。		注 2
公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解		

释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。		
公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响		

其他说明

本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司 2020 年度财务报表无重大经营租赁。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 3.59%。

对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B. 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

3) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

注 1: 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		22,276,396.14	22,276,396.14
一年内到期的非流动负债	63,464,706.21	10,970,542.92	74,435,249.13
租赁负债		14,117,711.89	14,117,711.89
应付账款	457,266,795.90	-2,811,858.67	454,454,937.23

备注 2: 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	2020 年度变更前	影响金额	2020 年度变更后
2020 年度合并利润表项目			
营业成本	1,443,100,940.12	15,720,224.89	1,458,821,165.01
销售费用	62,702,606.98	-15,720,224.89	46,982,382.09
2020 年度合并现金流量表项目			
购买商品、接受劳务支付的现金	564,258,112.01	8,157,908.41	572,416,020.42
支付其他与经营活动有关的现金	86,273,338.42	-8,157,908.41	78,115,430.01
2020 年度母公司利润表项目			
营业成本	1,150,368,563.75	2,070,670.87	1,152,439,234.62
销售费用	33,989,161.37	-2,070,670.87	31,918,490.50
2020 年度母公司现金流量表项目			
购买商品、接受劳务支付的现金	382,827,644.84	2,134,160.40	384,961,805.24
支付其他与经营活动有关的	49,184,392.88	-2,134,160.40	47,050,232.48

受重要影响的报表项目	2020 年度变更前	影响金额	2020 年度变更后
现金			

该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行会计政策变更调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	414,824,762.41	414,824,762.41	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,500,000.00	1,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	6,040,376.15	6,040,376.15	
应收账款	314,017,313.80	314,017,313.80	
应收款项融资	167,312,455.08	167,312,455.08	
预付款项	26,435,159.32	26,435,159.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,402,003.90	7,402,003.90	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	821,347,609.31	821,347,609.31	
合同资产	20,830,836.42	20,830,836.42	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,863,939.50	8,863,939.50	
流动资产合计	1,788,574,455.89	1,788,574,455.89	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	917,396,729.24	999,759,130.61	82,362,401.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,012,621.08	2,012,621.08	
固定资产	1,035,675,112.63	1,035,675,112.63	
在建工程	15,583,604.84	15,583,604.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,276,396.14	22,276,396.14
无形资产	172,765,127.34	172,765,127.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	420,836.19	420,836.19	
递延所得税资产	16,186,577.02	16,186,577.02	
其他非流动资产	66,564,303.06	66,564,303.06	
非流动资产合计	2,226,604,911.40	2,331,243,708.91	104,638,797.51
资产总计	4,015,179,367.29	4,119,818,164.80	104,638,797.51
流动负债：			
短期借款	522,794,229.78	522,794,229.78	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	161,717,483.25	161,717,483.25	
应付账款	457,266,795.90	454,454,937.23	-2,811,858.67
预收款项	301,508.80	301,508.80	
合同负债	187,634,285.20	187,634,285.20	
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	48,623,273.52	48,623,273.52	
应交税费	56,342,154.55	56,342,154.55	
其他应付款	9,481,738.40	9,481,738.40	
其中：应付利息			
应付股利			
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	63,464,706.21	74,435,249.13	10,970,542.92
其他流动负债	18,084,415.27	18,084,415.27	
流动负债合计	1,525,710,590.88	1,533,869,275.13	8,158,684.25

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	188,031,185.28	188,031,185.28	
应付债券	249,449,153.80	249,449,153.80	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,117,711.89	14,117,711.89
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	15,711,797.88	15,711,797.88	
递延收益	51,626,947.73	51,626,947.73	
递延所得税负债	7,519,678.07	7,519,678.07	
其他非流动负债	87,188,918.86	87,188,918.86	
非流动负债合计	604,529,278.48	618,646,990.37	14,117,711.89
负债合计	2,130,239,869.36	2,152,516,265.50	22,276,396.14
所有者权益（或股东权益）：			
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	4,244,368.45	35,466,016.74	31,221,648.29
专项储备			
盈余公积	66,325,484.58	74,513,189.52	8,187,704.94
一般风险准备			
未分配利润	389,283,532.30	432,236,580.44	42,953,048.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,720,478,647.03	1,802,841,048.40	82,362,401.37
少数股东权益	164,460,850.90	164,460,850.90	
所有者权益（或股东权益）合计	1,884,939,497.93	1,967,301,899.30	82,362,401.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,015,179,367.29	4,119,818,164.80	104,638,797.51

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司之联营企业浙江萧山农村商业银行股份有限公司（以下简称萧山农商银行）自2021年1月1日起执行财政部修订后的《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23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2021年1月1日的留存收益和其他综合收益，公司按持股比例

确认调整增加期初长期股权投资 82,362,401.37 元，影响公司期初其他综合收益、盈余公积和未分配利润分别为 31,221,648.29 元、8,187,704.94 元和 42,953,048.14 元

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	261,253,525.99	261,253,525.99	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	6,040,376.15	6,040,376.15	
应收账款	128,951,892.29	128,951,892.29	
应收款项融资	88,280,788.61	88,280,788.61	
预付款项	263,237,081.59	263,237,081.59	
其他应收款	5,000,403.35	5,000,403.35	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	458,523,237.73	458,523,237.73	
合同资产	15,841,890.36	15,841,890.36	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	300,539.81	300,539.81	
流动资产合计	1,227,429,735.88	1,227,429,735.88	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,139,136,547.01	1,221,498,948.38	82,362,401.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,608,356.75	10,608,356.75	
固定资产	841,763,287.44	841,763,287.44	
在建工程	11,507,577.92	11,507,577.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,278,395.19	10,278,395.19
无形资产	118,655,140.36	118,655,140.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	380,316.19	380,316.19	
递延所得税资产	12,760,240.64	12,760,240.64	

其他非流动资产	45,366,210.65	45,366,210.65	
非流动资产合计	2,180,177,676.96	2,272,818,473.52	92,640,796.56
资产总计	3,407,607,412.84	3,500,248,209.40	92,640,796.56
流动负债：			
短期借款	500,772,990.96	500,772,990.96	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	138,151,094.50	138,151,094.50	
应付账款	316,944,427.99	316,944,427.99	
预收款项	282,332.79	282,332.79	
合同负债	124,861,535.76	124,861,535.76	
应付职工薪酬	30,360,264.04	30,360,264.04	
应交税费	30,390,375.58	30,390,375.58	
其他应付款	7,959,983.09	7,959,983.09	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	63,464,706.21	66,689,553.84	3,224,847.63
其他流动负债	12,391,961.73	12,391,961.73	
流动负债合计	1,225,579,672.65	1,228,804,520.28	3,224,847.63
非流动负债：			
长期借款	188,031,185.28	188,031,185.28	
应付债券	249,449,153.80	249,449,153.80	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,053,547.56	7,053,547.56
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	4,093,253.15	4,093,253.15	
递延收益	51,413,726.92	51,413,726.92	
递延所得税负债			
其他非流动负债	87,188,918.86	87,188,918.86	
非流动负债合计	582,575,932.96	589,629,480.52	7,053,547.56
负债合计	1,808,155,605.61	1,818,434,000.80	10,278,395.19
所有者权益（或股东权益）：			
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	814,595,977.27	814,595,977.27	
减：库存股			
其他综合收益	7,067,651.85	38,289,300.14	31,221,648.29

专项储备			
盈余公积	66,325,484.58	74,513,189.52	8,187,704.94
未分配利润	311,402,693.53	354,355,741.67	42,953,048.14
所有者权益（或股东权益）合计	1,599,451,807.23	1,681,814,208.60	82,362,401.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,407,607,412.84	3,500,248,209.40	92,640,796.56

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司之联营企业浙江萧山农村商业银行股份有限公司（以下简称萧山农商银行）自2021年1月1日起执行财政部修订后的《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23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2021年1月1日的留存收益和其他综合收益，公司按持股比例确认调整增加期初长期股权投资82,362,401.37元，影响公司期初其他综合收益、盈余公积和未分配利润分别为31,221,648.29元、8,187,704.94元和42,953,048.14元

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	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%
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	12%、1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
绍兴前进公司	15%
长兴机械公司	15%
前进联轴器公司	15%
爱德旺斯检测公司	20%
杭粉所公司	20%
武汉前进公司	20%
前进贸易公司	20%
广东前进公司	20%
大连前进公司	20%
上海前进公司	20%
香港前进公司[注 1]	16.5%
马来西亚前进公司[注 2]	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 1]香港前进公司注册地在香港，征收利得税，税率为 16.5%

[注 2]马来西亚前进公司当年度应纳税所得额在 500,000.00 林吉特以下的，适用所得税税率为 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%；从事外贸业务的公司出口货物实行“免、退”税政策，本期出口退税率为 13%。

2. 企业所得税

(1) 2020 年 12 月 1 日，根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字（2020）251 号）及浙江省科学技术厅、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，本公司继续被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年（2020 年至 2022 年），本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 2021 年 12 月 16 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（2021 年至 2023 年），本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(3) 2020 年 12 月 1 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，长兴机械公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年（2020 年至 2022 年），本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

(4) 2019 年 12 月 4 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，前进联轴器公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年（2019 年至 2021 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）以及《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号），爱德旺斯检测公司、杭粉所公司、武汉前进公司、前进贸易公司、广东前进公司、大连前进和上海前进公司符合小型微利企业的规定条件，对本期年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，对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	132,171.80	319,007.86
银行存款	428,727,886.07	381,231,041.16
其他货币资金	80,005,651.37	33,274,713.39
合计	508,865,709.24	414,824,762.41
其中：存放在境外的款项总额	2,161,399.38	2,563,915.30

其他说明

使用受限制的货币资金为 100,914,651.37 元，其中：质押的定期存款 20,400,000.00 元，因购买理财产品尚未确权而被冻结资金 500,000.00 元，ETC 押金冻结 9,000.00

元，银行承兑汇票保证金 79,805,748.00 元，保函保证金 199,903.37 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,200,000.00	1,500,000.00
其中：		
理财产品	47,200,000.00	1,500,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	47,200,000.00	1,500,000.00

其他说明：

□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		
商业承兑票据		6,040,376.15
合计		6,040,376.15

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(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

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										
其中：										
按组合计提坏账准备						6,578,071.88	100.00	537,695.73	8.17	6,040,376.15
其中：										
商业承兑汇票						6,578,071.88		537,695.73		6,040,376.15
合计		/		/		6,578,071.88	/	537,695.73	/	6,040,376.15

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

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

(6). 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	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	537,695.73	-537,695.73			
合计	537,695.73	-537,695.73			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(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

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期末账面余额	期末账面余额
	合计	风电产品	其他产品
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	359,683,847.38	234,693,428.37	124,990,419.01

1 至 2 年	8,101,364.46	6,111,178.01	1,990,186.45
2 至 3 年	1,602,929.24		1,602,929.24
3 年以上	12,887,552.59		12,887,552.59
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
6 年以上	486,099.01	486,099.01	
合计	382,761,792.68	241,290,705.39	141,471,087.29

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

① 风电增速箱产品

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	234,693,428.37		
1-2 年	6,111,178.01	305,558.90	5.00
6 年以上	486,099.01	486,099.01	100.00
小 计	241,290,705.39	791,657.91	0.33

② 其他产品

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	124,990,419.01	6,249,520.97	5.00
1-2 年	1,990,186.45	398,037.30	20.00
2-3 年	1,602,929.24	961,757.55	60.00
3 年以上	9,357,236.02	9,357,236.02	100.00
小 计	137,940,770.72	16,966,551.84	12.30

(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	3,530,316.57	0.92	3,530,316.57	100.00	0.00	3,530,316.57	1.04	3,530,316.57	100.00	
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	379,231,476.11	99.08	17,758,209.75	4.68	361,473,266.36	336,403,129.21	98.96	22,385,815.41	6.65	314,017,313.80
其中：										
合 计	382,761,792.68	/	21,288,526.32	/	361,473,266.36	339,933,445.78	/	25,916,131.98	/	314,017,313.80

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州长江汽车有限公司	3,530,316.57	3,530,316.57	100.00	公司已对其提起诉讼，且该公司涉及多起诉讼，期末根据其账面价值与预计可收回的金额差额计提坏账准备
合计	3,530,316.57	3,530,316.57	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

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

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 (%)
合并范围内关联往来组合			
账龄组合	379,231,476.11	17,758,209.75	4.68
合计	379,231,476.11	17,758,209.75	4.68

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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	其他变动	
单项计提坏账准备	3,530,316.57					3,530,316.57
按组合计提坏账	22,385,815.41	-1,421,242.05		1,796,043.88	1,410,319.73	17,758,209.75

账 准 备						
合 计	25,916,131.98	-1,421,242.05		1,796,043.88	1,410,319.73	21,288,526.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,796,043.88

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

本期实际核销应收账款 1,796,043.88 元，其中核销北京京城新能源有限公司应收账款 1,787,500.00 元。

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	142,878,093.45	37.33	77,130.00
客户二	86,866,456.58	22.69	2,325.00
客户三	27,560,084.32	7.20	1,378,004.21
客户四	11,852,119.58	3.10	592,605.99
客户五	9,087,950.40	2.37	225,886.96
合计	278,244,704.33	72.69	2,275,952.16

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 278,244,704.33 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 72.69%，相应计提的坏账准备合计数为 2,275,952.16 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	190,722,706.55	167,312,455.08
合计	190,722,706.55	167,312,455.08

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	112,319,608.86
小计	112,319,608.86

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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	345,248,637.73
小计	345,248,637.73

银行承兑汇票的承兑人是商业银行或财务公司，由于商业银行和财务公司具有较高的信用，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。

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	26,995,362.95	95.56	23,934,092.60	90.54
1至2年	396,290.00	1.40	1,169,583.00	4.42
2至3年	154,773.53	0.55	293,765.08	1.11
3年以上	704,306.24	2.49	1,037,718.64	3.93
合计	28,250,732.72	100.00	26,435,159.32	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

其他说明

√适用 □不适用

期末余额前5名的预付款项合计数为15,554,277.26元，占预付款项期末余额合计数的比例为55.06%。

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		
应收股利	12,361,696.89	
其他应收款	7,518,178.80	7,402,003.90
合计	19,879,875.69	7,402,003.90

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
杭州前进锻造有限公司(以下简称前进锻造公司)	12,361,696.89	
合计	12,361,696.89	

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,715,649.27
1 至 2 年	228,137.92

2 至 3 年	14,504.17
3 年以上	4,653,791.30
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	12,612,082.66

(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	4,784,100.00	4,643,600.00
应收出口退税	3,583,883.94	3,124,659.19
单位住房资金专户	3,330,556.26	3,327,641.25
应收暂付款	563,726.96	636,424.13
其他	349,815.50	1,191,208.25
合计	12,612,082.66	12,923,532.82

(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)	
2021年1月1日余额	380,479.69	35,272.45	5,105,776.78	5,521,528.92
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-15,756.90	15,756.90		
--转入第三阶段		-19,500.83	19,500.83	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	22,580.68	31,499.07	-31,049.43	23,030.32
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-1,521.00	-17,400.00	-431,734.38	-450,655.38
2021年12月31日余额	385,782.47	45,627.59	4,662,493.80	5,093,903.86

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	5,521,528.92	-427,625.06				5,093,903.86
合计	5,521,528.92	-427,625.06				5,093,903.86

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财政专户	押金保证金	4,500,000.00	3年以上	35.68	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	3,330,556.26	1年以内	26.41	166,527.81
出口退税	应收出口退税	3,583,883.94	1年以内	28.42	179,194.20

代垫保险 赔款	应收暂 付款	272,400.85	1 年以内 169458.751-2 年 102942.1	2.16	29,061.36
ETC 通行 费	其他	173,695.08	1 年以内	1.38	8,684.76
合计	/	11,860,536.13	/	94.05	4,883,468.13

(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	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值
原材 料	88,414,911. 02	7,656,355 .76	80,758,55 5.26	128,350,309 .63	9,840,306 .86	118,510,0 02.77
在产 品	536,351,118 .03	143,583,6 69.95	392,767,4 48.08	493,990,723 .99	153,140,9 45.09	340,849,7 78.90
库 存 商 品	452,064,806 .76	68,259,81 2.38	383,804,9 94.38	349,747,933 .22	52,171,09 2.85	297,576,8 40.37

周转材料	350,792.16		350,792.16	430,276.36		430,276.36
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	69,049,757.55	5,004,802.30	64,044,955.25	68,516,910.94	4,536,200.03	63,980,710.91
合计	1,146,231,385.52	224,504,640.39	921,726,745.13	1,041,036,154.14	219,688,544.83	821,347,609.31

(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	9,840,306.86	5,683,010.67		414,729.86	7,452,231.91	7,656,355.76
在产品	153,140,945.09	52,710,632.78		58,470,163.45	3,797,744.47	143,583,669.95
库存商品	52,171,092.85	32,187,801.46		11,302,196.93	4,796,885.00	68,259,812.38
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
自制半成品	4,536,200.03	2,626,120.00		2,157,510.00		5,004,810.03

	00.03	0.84		8.57		2.30
合计	219,688,544.83	93,207,565.75		72,344,608.81	16,046,861.38	224,504,640.39

(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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

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

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√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
应收质保金	15,390,317.80	769,515.90	14,620,801.90	21,927,196.23	1,096,359.81	20,830,836.42
合计	15,390,317.80	769,515.90	14,620,801.90	21,927,196.23	1,096,359.81	20,830,836.42

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按组合计提减值准备	-326,843.91			

合计	-326,843.91			/
----	-------------	--	--	---

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

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	9,722,026.54	8,513,141.67
待退回企业所得税	49,939.78	50,258.02
其他		300,539.81
合计	9,771,966.32	8,863,939.50

其他说明

无

14、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

本期减值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

其他说明

适用 不适用

15、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

本期减值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

其他说明：

适用 不适用

16、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

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

(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

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
萧山农商 银行 [注]	988, 412, 643. 66			95,2 59,1 84.7 2	9,57 2,80 4.82		7,20 5,00 0.00			1,08 6,03 9,63 3.20
杭州爱德 旺斯驱动 链科技服 务有限公 司(以下 简称爱德 旺斯驱动 链公司)	11,3 46,4 86.9 5			1,06 5,41 2.72						12,4 11,8 99.6 7
前进 锻造 公司				1,74 6,02 6.88					128, 353, 960. 09	130, 099, 986. 97
小计	999, 759, 130. 61			98,0 70,6 24.3 2	9,57 2,80 4.82		7,20 5,00 0.00		128, 353, 960. 09	1,22 8,55 1,51 9.84
合计	999,			98,0	9,57		7,20		128,	1,22

	759, 130. 61			70,6 24.3 2	2,80 4.82		5,00 0.00		353, 960. 09	8,55 1,51 9.84	
--	--------------------	--	--	-------------------	--------------	--	--------------	--	--------------------	----------------------	--

[注]本公司之联营企业浙江萧山农村商业银行股份有限公司(以下简称萧山农商银行)自2021年1月1日起执行财政部修订后的《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23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2021年1月1日的留存收益和其他综合收益,公司按持股比例确认调整增加期初长期股权投资82,362,401.37元,影响公司期初其他综合收益、盈余公积和未分配利润分别为31,221,648.29元、8,187,704.94元和42,953,048.14元。

其他说明

经公司第五届董事会第十一次会议及2021年第一次临时股东大会审议通过,公司通过杭州产权交易所公开挂牌方式转让前进锻造公司5%的股权。2021年4月1日,杭州禾丽企业管理合伙企业(有限合伙)以1,460万元受让了前进锻造公司5%的股权,公司同日与对方签署了《股权转让协议》,并于4月26日完成工商变更登记手续。自2021年4月27日起,公司持有前进锻造公司45%股权,前进锻造公司由公司控股子公司转为联营企业。公司按公允价确认剩余45%股权投资成本为128,353,960.09元。

18、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

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、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	938,871.57			938,871.57
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	938,871.57			938,871.57
4. 期末余额	3,611,547.78	1,651,775.78		5,263,323.56
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,567,635.40	621,938.65		4,189,574.05
2. 本期增加金额	26,172.11	33,035.52		59,207.63
(1) 计提或摊销	26,172.11	33,035.52		59,207.63
3. 本期减少金额	827,317.71			827,317.71
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转入固定资产	827,317.71			827,317.71
4. 期末余额	2,766,489.80	654,974.17		3,421,463.97
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	845,057.98	996,801.61		1,841,859.59
2. 期初账面价值	982,783.95	1,029,837.13		2,012,621.08

(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

21、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	963,507,607.35	1,035,675,112.63
固定资产清理		
合计	963,507,607.35	1,035,675,112.63

其他说明：

□适用 √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：						
· 期初余额	852,830,689.84	1,520,418,949.76	23,608,720.50	8,493,472.57	16,948,911.62	2,422,300,744.29
· 本期增加金额	2,653,256.07	45,789,630.22	1,785,284.16	3,187,795.52		53,415,965.97
1) 购置		7,592,080.41	1,792,318.95	1,582,472.36		10,966,871.72
2)	1,714,384.50	38,217,348.89		1,615,295.47		41,547,028.86

在建工程转入						
3) 企业合并增加						
4) 汇率影响		-19,799.08	-7,034.79	-9,972.31		-36,806.18
5) 投资性房地产转入	938,871.57					938,871.57
. 本期减少金额	35,070,394.43	59,708,111.01	5,640,285.63	1,385,897.59	832,512.70	102,637,201.36
1) 处置或报废		7,413,297.28	3,312,417.80	13,762.90	832,512.70	11,571,990.68

2) 转入在建工程		5,138,553.51				5,138,553.51
3) 处置子公司转出	35,070,394.43	47,156,260.22	2,327,867.83	1,372,134.69		85,926,657.17
· 期末余额	820,413,551.48	1,506,500,468.97	19,753,719.03	10,295,370.50	16,116,398.92	2,373,079,508.90
二、累计折旧						
· 期初余额	298,895,178.03	1,047,419,293.83	18,510,413.87	6,150,737.47	15,650,008.46	1,386,625,631.66
· 本期增加金额	16,801,138.19	61,527,672.10	1,306,802.44	988,185.58	390,885.60	81,014,683.91
1) 计提	15,973,820.48	61,527,672.10	1,306,802.44	988,185.58	390,885.60	80,187,366.20
2) 投资性	827,317.71					827,317.71

房地产转入						
3. 本期减少金额	12,111,686.38	38,900,017.41	5,089,607.04	1,176,110.21	790,992.98	58,068,414.02
1) 处置或报废		6,434,359.28	3,146,796.91	12,400.46	790,992.98	10,384,549.63
2) 转入在建工程		3,710,840.66				3,710,840.66
3) 处置子公司转出	12,111,686.38	28,754,817.47	1,942,810.13	1,163,709.75		43,973,023.73
期末余额	303,584,629.84	1,070,046,948.52	14,727,609.27	5,962,812.84	15,249,901.08	1,409,571,901.55
三、减值准备						

· 期初余额						
· 本期增加金额						
1) 计提						
· 本期减少金额						
1) 处置或报废						
· 期末余额						
四、账面价值						
· 期末账面	516,828,921.64	436,453,520.45	5,026,109.76	4,332,557.66	866,497.84	963,507,607.35

价值						
期初账面价值	553,935,511.81	472,999,655.93	5,098,306.63	2,342,735.10	1,298,903.16	1,035,675,112.63

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,363,928.70
小 计	1,363,928.70

(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
长兴机械砂处理车间	309,519.22	无法办理
长兴机械成品仓库	2,063,101.02	无法办理
长兴机械木模仓库	2,214,465.92	无法办理
长兴机械材料仓库	3,737,598.61	无法办理
长兴机械综合仓库	1,306,382.21	无法办理
绍兴前进柯东厂区 3#厂房	5,715,872.81	无法办理
临江研发综合楼	33,976,608.76	正在办理中
小 计	49,323,548.55	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、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	27,485,498.34	15,583,604.84
工程物资		
合计	27,485,498.34	15,583,604.84

其他说明：

□适用 √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
风电齿轮箱测试台项目	15,950,655.72		15,950,655.72			
其他零星项目	11,534,842.62		11,534,842.62	15,583,604.84		15,583,604.84
合计	27,485,498.34		27,485,498.34	15,583,604.84		15,583,604.84

(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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
风电齿轮箱测试台项目	19,000,000.00		15,950,655.72			15,950,655.72	83.95	83.95				自筹资金
其他零星项目		15,583,604.84	45,165,805.69	41,547,028.86	7,667,539.05	11,534,842.62						自筹资金
合计	19,000,000.00	15,583,604.84	61,116,461.41	41,547,028.86	7,667,539.05	27,485,498.34	/	/			/	/

(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

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

23、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

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	22,276,396.14	22,276,396.14
2. 本期增加金额	5,363,719.54	5,363,719.54
1) 租入	5,363,719.54	5,363,719.54
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	27,640,115.68	27,640,115.68
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	9,161,147.46	9,161,147.46
(1) 计提	9,161,147.46	9,161,147.46
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	9,161,147.46	9,161,147.46
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,478,968.22	18,478,968.22
2. 期初账面价值	22,276,396.14	22,276,396.14

其他说明：

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报告附注五(44)1之说明

26、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	商标使用权	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	222,097,784.67	1,575,417.00		27,981,957.42	18,017,318.41	481,593.00	270,154,070.50
2. 本期增加金额					7,136,529.46		7,136,529.46
1) 购置					6,650,840.93		6,650,840.93

2) 内部研发							
3) 企业合并增加							
4) 在建工程转入					485,688.53		485,688.53
3. 本期减少金额	15,605,654.66			10,214,479.38		76,700.00	25,896,834.04
1) 处置							
置子公司转出	15,605,654.66			10,214,479.38		76,700.00	25,896,834.04
4.	206,492,130.01	1,575,417.00		17,767,478.04	25,153,847.87	404,893.00	251,393,765.92

期末余额							
二、累计摊销							
1 · 期初余额	61,399,251.86	1,575,417.00		24,134,241.56	10,064,794.31	215,238.43	97,388,943.16
2 · 本期增加金额	4,258,203.49			1,188,472.59	1,743,459.84	41,767.75	7,231,903.67
1) 计提	4,258,203.49			1,188,472.59	1,743,459.84	41,767.75	7,231,903.67
3 · 本期减少金额	4,222,148.50			10,214,479.38		2,237.08	14,438,864.96
(1) 处置							
2) 处置子公司转出	4,222,148.50			10,214,479.38		2,237.08	14,438,864.96
4 · 期末余额	61,435,306.85	1,575,417.00		15,108,234.77	11,808,254.15	254,769.10	90,181,981.87

末 余 额							
三、减值准备							
1 · 期 初 余 额							
2 · 本 期 增 加 金 额							
1) 计 提							
3 · 本 期 减 少 金 额							
1) 处 置							
4 · 期 末 余 额							
四、账面价值							
1.	145,056,82 3.16			2,659,243 .27	13,345,59 3.72	150,123 .90	161,211,78 4.05

期末账面价值							
2. 期初账面价值	160,698,532.81			3,847,715.86	7,952,524.10	266,354.57	172,765,127.34

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

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、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**29、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
山南临时仓库	245,861.93		101,735.97		144,125.96
装修费	111,871.35		55,931.68		55,939.67
费用报销平台	63,102.91		63,102.91		
合计	420,836.19		220,770.56		200,065.63

其他说明：

无

30、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	55,622,897.67	8,346,935.12	69,843,931.39	10,498,443.36
内部交易未实现利润	4,840,327.72	900,508.74	4,804,855.29	946,744.44
可抵扣亏损				
信用减值损失	20,881,201.16	3,195,600.96	26,115,713.39	3,954,652.91
预提产品售后服务费	6,280,120.79	1,039,268.35	5,691,355.78	773,798.23
以后年度可弥补的亏损	4,038,847.22	610,400.65	258,761.46	12,938.08
合计	91,663,394.56	14,092,713.82	106,714,617.31	16,186,577.02

(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]	29,331,400.19	7,332,850.04	30,078,712.28	7,519,678.07
固定资产账面价值大于计税基础	1,516,415.51	227,462.33		
合计	30,847,815.70	7,560,312.37	30,078,712.28	7,519,678.07

[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747,312.09元，应纳税暂时性差异期末余额为29,331,400.19元

(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	178,280,086.46	159,019,668.17
可抵扣亏损		
以后年度可弥补的亏损	848,590,307.11	753,878,496.16
内部交易未实现利润	18,695,467.39	34,792,167.24
预提产品售后服务费	17,865,258.26	
合计	1,063,431,119.22	947,690,331.57

(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

2021 年		5,043,912.47	
2022 年	8,475,017.97	11,108,332.75	
2023 年	40,948,793.53	48,734,134.04	
2024 年	90,028,866.61	97,173,537.50	
2025 年	185,251,808.59	174,167,738.13	
2026 年	68,198,975.75	55,520,679.41	
2027 年	60,627,709.14	60,627,709.14	
2028 年	52,255,687.97	52,255,687.97	
2029 年	74,980,620.37	74,980,620.37	
2030 年	174,266,144.38	174,266,144.38	
2031 年	93,556,682.80		
合计	848,590,307.11	753,878,496.16	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	62,551,976.53	3,127,598.82	59,424,377.71	44,381,033.37	2,219,051.68	42,161,981.69

产						
预付长期资产款	21,423,342.76		21,423,342.76	24,402,321.37		24,402,321.37
合计	83,975,319.29	3,127,598.82	80,847,720.47	68,783,354.74	2,219,051.68	66,564,303.06

其他说明：

合同资产

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	62,551,976.53	3,127,598.82	59,424,377.71	44,381,033.37	2,219,051.68	42,161,981.69
小 计	62,551,976.53	3,127,598.82	59,424,377.71	44,381,033.37	2,219,051.68	42,161,981.69

2) 合同资产减值准备计提情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
单项计提减值准备							
按组合计提减值准备	2,219,051.68	908,547.14					3,127,598.82
小 计	2,219,051.68	908,547.14					3,127,598.82

32、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	116,136,369.44	170,197,330.48
保证借款	2,002,658.33	2,002,658.33
信用借款	378,392,333.34	350,594,240.97
合计	496,531,361.11	522,794,229.78

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

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	419,441,200.73	161,717,483.25
合计	419,441,200.73	161,717,483.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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	515,380,409.69	448,818,829.29
设备工程款	15,586,732.50	5,636,107.94
合计	530,967,142.19	454,454,937.23

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报告附注五(44)1

之说明

(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

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	1,198,880.02	301,508.80
合计	1,198,880.02	301,508.80

(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

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	312,633,695.37	187,634,285.20
合计	312,633,695.37	187,634,285.20

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	46,905,415.52	384,747,587.41	377,314,597.69	54,338,405.24
二、离职后福利-设定提存计划	1,717,858.00	27,163,852.05	27,169,720.11	1,711,989.94
三、辞退福利		116,228.00	116,228.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	48,623,273.52	412,027,667.46	404,600,545.80	56,050,395.18

(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	41,866,981.19	324,151,246.18	316,133,217.56	49,885,009.81
二、职工福利费		14,188,771.82	14,188,771.82	
三、社会保险费	1,595,642.29	19,479,639.76	19,904,840.72	1,170,441.33
其中：医疗保险费	1,549,628.57	18,552,883.22	18,972,624.85	1,129,886.94
工伤保险费	46,013.72	776,028.61	781,487.94	40,554.39
生育保险费		150,727.93	150,727.93	
四、住房公积金		20,856,756.16	20,856,756.16	
五、工会经费和职工教育经费	3,442,792.04	6,071,173.49	6,231,011.43	3,282,954.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	46,905,415.52	384,747,587.41	377,314,597.69	54,338,405.24

(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	1,656,842.12	26,290,678.72	26,292,596.08	1,654,924.76
2、失业保险费	61,015.88	873,173.33	877,124.03	57,065.18
3、企业年金缴费				
合计	1,717,858.00	27,163,852.05	27,169,720.11	1,711,989.94

其他说明：

适用 不适用

40、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	7,296,552.16	31,942,476.88
消费税		
营业税		
企业所得税	1,256,844.59	14,190,622.51
个人所得税	555,458.67	453,284.94
城市维护建设税	495,448.73	2,034,251.01
房产税	1,512,153.46	4,502,262.60
土地使用税	2,339,850.53	1,665,510.50
车船税	5,405.60	4,732.00
印花税	111,666.29	85,173.23
教育费附加	146,634.57	877,084.41
地方教育附加	97,756.41	584,649.62
环境保护税	216.50	2,106.85
地方水利建设基金	1,739.77	
合计	13,819,727.28	56,342,154.55

其他说明：

无

41、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		

应付股利		
其他应付款	9,413,724.95	9,481,738.4
合计	9,413,724.95	9,481,738.4

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 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	1,276,376.09	896,228.93
押金保证金	3,466,673.10	3,404,079.40
代扣代缴社保费	1,432,607.83	1,488,917.65
应付暂收款	3,238,067.93	3,692,512.42
合计	9,413,724.95	9,481,738.40

(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

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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	109,860,929.67	57,549,705.48
1 年内到期的应付债券	5,915,000.00	5,915,000.73
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	9,752,787.74	10,970,542.92
合计	125,528,717.41	74,435,249.13

其他说明：

[注]期初数与上年年末数(2020 年 12 月 31 日)差异详见本财务报告附注五(44)1 之说明

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	18,978,717.61	18,084,415.27
合计	18,978,717.61	18,084,415.27

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

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	128,338,626.31	188,031,185.28
保证借款		
信用借款	29,800,000.00	
合计	158,138,626.31	188,031,185.28

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
20 前进齿轮 MTN001	249,799,843.38	249,449,153.80
合计	249,799,843.38	249,449,153.80

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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 前进齿轮 MTN001	25,000	2020/4/22	3 年	24,929.25	25,536.42		845.00	35.06	845.00	25,571.48
一年内到期的非流动负债					-591.50					-591.50
合计	25000.00	/	/	24,929.25	24,944.92		845.00	35.06	845.00	24,979.98

(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

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付房屋及建筑物租赁费	9,027,114.40	14,963,406.91
应付房屋及建筑物租赁负债 未确认融资费用	-290,540.35	-845,695.02
合计	8,736,574.05	14,117,711.89

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告附注五(44)1之说明

48、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：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

√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 1]
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，作为对杭州萧山国有资产经营集团有限公司（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

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			

产品售后服务费	15,711,797.88	24,145,379.05	
合计	15,711,797.88	24,145,379.05	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、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	51,626,947.73	552,357.58	9,753,944.85	42,425,360.46	
合计	51,626,947.73	552,357.58	9,753,944.85	42,425,360.46	/

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]	143,637.39			85,233.96		58,403.43	与资 产相 关
之江分厂 拆迁安置 项目补偿 [注 3]	16,190,167.13			3,802,425.48		12,387,741.65	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 4]	5,100,786.05			1,036,940.32		4,063,845.73	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 5]	748,821.79			472,939.92		275,881.87	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 6]	3,178,660.22			1,589,329.92		1,589,330.30	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 7]	3,031,359.72			390,194.28		2,641,165.44	与资产相关
大功率工程机械机电液控制自动换挡变速器工业强基工程项目补助[注 8]	9,515,076.00			935,909.04		8,579,166.96	与资产相关
500 套大功率风电增速箱技术改造项 目[注 9]	1,826,086.94			260,869.56		1,565,217.38	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 10]	8,512,631.93			1,050,663.60		7,461,968.33	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 11]	213,220.81			45,234.44		167,986.37	与资产相关
广德土地奖励款[注 12]	3,166,499.75			71,694.72		3,094,805.03	与资产相关
基于西门子 PLM 的产品协同研发管理系统项目补助[注 13]		552,357.58		12,509.61		539,847.97	与资产相关
小计	51,626,947.73	552,357.58		9,753,944.85		42,425,360.46	

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告附注七(84)2 之说明

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

2006 年 10 月 31 日，杭州市科学技术局《关于为杭州前进齿轮箱集团有限公司申报 863 计划项目“轿车双离合器自动变速器（DCT）开发”课题提供配套经费的承诺函》，承诺根据《国家省科技项目杭州市地方财政科技经费匹配计划管理办法》为本公司提供配套经费。本公司于 2007 年 12 月 29 日收到配套经费 335,000.00 元、2008 年 5 月收到配套经费 200,000.00 元。本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 85,233.96 元，累计摊销金额为 4,876,596.57 元。截至 2021 年 12 月 31 日，财政部、科学技术部 863 项目拨款余额 58,403.43 元

[注 3]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 3,802,425.48 元，累计摊销金额为 54,058,989.64 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 12,387,741.65 元

[注 4]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 1,036,940.32 元，累计摊销金额为 13,934,154.27 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 4,063,845.73 元

[注 5]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 472,939.92 元，累计摊销金额为 4,453,518.13 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 275,881.87 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 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 1,589,329.92 元，累计摊销金额为 14,303,969.70 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 1,589,330.30 元

[注 7]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 390,194.28 元，累计摊销金额为 3,608,834.56 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 2,641,165.44 元

[注 8]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 935,909.04 元，累计摊销金额为 8,720,833.04 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 8,579,166.96 元

[注 9]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 260,869.56 元，累计摊销金额为 2,434,782.62 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 1,565,217.38 元

[注 10]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 1,050,663.60 元，累计摊销金额为 8,138,031.67 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 7,461,968.33 元

[注 11]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 45,234.44 元，累计摊销金额为 536,813.63 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 167,986.37 元

[注 12]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 台套桨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 71,694.72 元，累计摊销金额为 489,913.05 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 3,094,805.03 元

[注 13]根据《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区经济和信息化局关于下达 2020 年度工厂物联网项目市财政补助资金的通知》（萧财企〔2021〕33 号），本公司获得萧山区财政局 2020 年工厂物联网项目补助资金 552,357.58 元。本期摊销计入其他收

益 12,509.61 元，累计摊销金额为 12,509.61 元。截至 2021 年 12 月 31 日余额为 539,847.97 元

52、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
合同负债		
应付萧山国资公司的改制款 [注]	87,015,068.86	87,188,918.86
合计	87,015,068.86	87,188,918.86

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2021年12月31日，代支付的改制款项转出合计81,348,518.02元，余额为87,015,068.86元

53、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						400,060,000

其他说明：

无

54、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

55、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：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司		

			损益	留存 收益			东	
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	35,466,016.74	9,440,243.82				9,440,243.82		44,906,260.56
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	38,289,300.14	9,572,804.82				9,572,804.82		47,862,104.96
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								

备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-2,823,283.40	-132,561.00				-132,561.00	-2,955,844.40
其他综合收益合计	35,466,016.74	9,440,243.82				9,440,243.82	44,906,260.56

[注] 期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报告附注七(17)之说明

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：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、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	74,513,189.52	14,200,561.34		88,713,750.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	74,513,189.52	14,200,561.34		88,713,750.86

[注] 期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注七(17)之说明

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14,200,561.34元，系按母公司净利润10%提取法定盈余公积

60、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	389,283,532.30	322,695,762.09
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	42,953,048.14	278,478.90
调整后期初未分配利润	432,236,580.44	322,974,240.99
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	137,048,852.70	83,914,652.63
减: 提取法定盈余公积	14,200,561.34	9,604,161.32
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	547,083,671.80	389,283,532.30

[注]2021年5月7日,公司召开2020年年度股东大会审议通过2020年度利润分配方案,以2020年末总股本400,060,000股为基数,向全体股东每10股分配现金股利0.20元(含税),共分配现金股利8,001,200.00元(含税)

由于本公司之联营企业萧山农商银行2021年1月1日起执行新金融工具准则,调整期初未分配利润,公司根据持股比例确认调增期初未分配利润42,953,048.14元。

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42,953,048.14元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本**(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	2,093,620,853.09	1,587,929,137.10	1,890,126,266.91	1,437,415,158.01
其他业务	46,401,248.46	37,269,027.53	28,310,433.24	21,406,007.00

合计	2,140,022,101.55	1,625,198,164.63	1,918,436,700.15	1,458,821,165.01
其中： 与客户之间的 合同产生的收 入	2,137,981,375.42	1,624,905,652.28	1,915,105,224.62	1,458,759,294.63

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	通用设备制造业	合计
商品类型		
船用齿轮箱产品	1,122,082,223.45	1,122,082,223.45
工程机械变速箱产品	509,538,983.93	509,538,983.93
风电及工业传动产品	520,483,711.27	520,483,711.27
摩擦及粉末冶金产品	87,071,683.47	87,071,683.47
农机产品	75,934,126.95	75,934,126.95
锻造件	73,804,034.55	73,804,034.55
铸造件	246,008,997.51	246,008,997.51
其他	193,593,882.66	193,593,882.66
减：公司内部抵销数	734,896,790.70	734,896,790.70
其他业务收入	44,360,522.33	44,360,522.33
小 计	2,137,981,375.42	2,137,981,375.42
按经营地区分类		
境内	2,660,173,283.04	2,660,173,283.04
境外	212,704,883.08	212,704,883.08
减：公司内部抵销数	734,896,790.70	734,896,790.70
小 计	2,137,981,375.42	2,137,981,375.42
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	2,136,383,318.39	2,136,383,318.39
在某一时段确认收入	1,598,057.03	1,598,057.03
小 计	2,137,981,375.42	2,137,981,375.42
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 162,227,769.11 元。

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、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	5,715,122.28	5,895,644.61
教育费附加	2,551,914.51	2,617,931.16
资源税		
房产税	1,842,543.01	4,765,539.76
土地使用税	1,341,011.64	1,790,604.08
车船使用税	39,844.61	37,449.13
印花税	708,623.59	686,601.99
地方教育附加	1,701,276.35	1,744,147.60
环境保护税	2,825.34	8,463.79
合计	13,903,161.33	17,546,382.12

其他说明：

无

63、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	29,446,432.36	26,589,870.04
销售服务费	20,101,559.09	4,491,647.35
差旅费	4,816,096.38	3,352,592.22
租赁费	1,319,790.95	1,290,836.71
业务招待费	3,471,873.66	2,851,972.97
广告展览费	1,870,371.10	1,500,969.51
包装费	1,765,043.38	1,533,748.18

折旧费	992,794.44	9,650.82
会务费	132,866.36	42,353.45
其他	6,191,616.78	5,318,740.84
合计	70,108,444.50	46,982,382.09

其他说明：

无

64、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	115,290,682.76	107,837,160.71
折旧费	13,137,463.12	13,254,372.61
产品检测费	4,776,783.50	2,355,959.22
租赁费	952,637.81	2,441,312.19
修理费	3,582,360.48	4,074,549.14
业务招待费	2,689,159.68	3,259,927.35
水电费	2,919,128.32	2,701,189.69
物料消耗	2,045,715.12	2,117,699.62
办公费	1,609,195.56	2,082,145.55
其他	25,307,302.91	23,137,366.20
合计	172,310,429.26	163,261,682.28

其他说明：

无

65、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	57,644,806.30	56,148,989.37
直接投入	36,857,472.02	27,868,386.25
折旧费用	3,302,446.02	3,606,653.12
无形资产摊销	2,005,790.91	1,984,755.32
新产品设计费	2,247,046.12	1,363,231.87
其他	4,510,759.24	4,864,117.64
合计	106,568,320.61	95,836,133.57

其他说明：

无

66、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	40,492,862.01	47,861,585.61
减：利息收入	4,012,921.98	2,401,837.29
汇兑净损益	895,129.68	2,119,909.56
手续费	610,169.02	627,076.58
融资费用	808,785.65	
合计	38,794,024.38	48,206,734.46

其他说明：

无

67、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	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	9,753,944.85	9,982,199.84	9,753,944.85
与收益相关的政府补助[注]	15,966,928.84	29,067,676.44	15,966,928.84
代扣个人所得税手续费返还	226,038.10	67,413.49	226,038.10
合计	25,946,911.79	39,117,289.77	25,946,911.79

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报告附注七(84)之说明

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	98,070,624.32	89,810,524.61
处置长期股权投资产生的投资收	4,526,119.18	

益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,708,448.93	243,771.54
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	-471,922.63	-613,113.57
其中:应收款项融资	-471,922.63	-613,113.57
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		
债务重组收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	37,689,032.65	
合计	141,522,302.45	89,441,182.58

其他说明:

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
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		
合同资产减值损失		
坏账损失	1,935,907.46	9,917,060.47
合计	1,935,907.46	9,917,060.47

其他说明：

无

72、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-93,207,565.75	-95,839,878.12
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	326,843.91	-211,678.58
十四、其他非流动资产减值损失	-908,547.14	-938,195.12
合计	-93,789,268.98	-96,989,751.82

其他说明：

无

73、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	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	691,925.28	25,608,564.41	691,925.28

合计	691,925.28	25,608,564.41	691,925.28
----	------------	---------------	------------

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

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	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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产毁损报废利得		27,452.27	
赔偿款	29,015.74		29,015.74
其他	226,970.73	306,333.19	226,970.73
合计	255,986.47	333,785.46	255,986.47

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

75、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			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	120,000.00	188,750.00	120,000.00
非流动资产毁损报废损失	198,797.23	252,788.45	198,797.23
罚款支出及滞纳金	485,113.68	53,218.43	485,113.68
其他	31,290.82	631,087.29	31,290.82
地方水利建设基金	40,865.16		
合计	876,066.89	1,125,844.17	835,201.73

其他说明：

无

76、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	5,997,463.56	16,190,949.30
递延所得税费用	1,132,500.82	20,211,931.85
合计	7,129,964.38	36,402,881.15

(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	188,827,254.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,324,088.16
子公司适用不同税率的影响	-7,711,852.83
调整以前期间所得税的影响	-623,170.81
非应税收入的影响	-19,639,856.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,280,620.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-707,789.12
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	17,469,856.61
研发费加计扣除额	-11,182,932.17

其他	-78,999.37
所得税费用	7,129,964.38

其他说明：

适用 不适用

77、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七(57)之说明。

78、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
除税费返还外的其他政府补助收入	16,425,186.29	26,146,431.08
利息收入	4,012,921.98	2,401,837.29
收到的定金、押金、保证金	4,016,285.70	4,875,934.00
其他	3,788,811.86	3,823,121.57
合计	28,243,205.83	37,247,323.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
支付的定金、押金、保证金	4,090,922.00	3,752,364.20
支付的销售费用	22,612,061.29	12,610,327.51
支付的管理费用	40,931,519.61	39,366,705.50
支付的研发费用	16,626,661.92	12,700,444.73
计入成本的租金		3,818,254.57
对外捐赠支出	120,000.00	188,750.00
金融手续费	610,169.02	627,076.58
其他	3,332,520.60	5,051,506.92
合计	88,323,854.44	78,115,430.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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

(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
债券承销费		750,000.00
租赁支出	13,264,455.18	
合计	13,264,455.18	750,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	181,697,290.04	117,681,626.17
加：资产减值准备	91,853,361.52	87,072,691.35
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,213,538.31	79,947,068.40
使用权资产摊销	9,161,147.46	
无形资产摊销	7,264,939.19	7,293,085.87
长期待摊费用摊销	220,770.56	301,366.87
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)	-691,925.28	-25,608,564.41

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	198,797.23	225,336.18
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	42,042,357.86	49,790,643.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-141,994,225.08	-90,054,296.15
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,091,866.52	20,398,759.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	40,634.30	-186,828.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-270,916,760.38	-77,233,604.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-272,290,770.16	-42,901,782.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	434,562,755.63	283,682,107.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	162,453,777.72	410,407,610.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	407,951,057.87	360,350,049.02
减：现金的期初余额	360,350,049.02	220,279,493.72
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	47,601,008.85	140,070,555.30

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,600,000.00
其中：前进锻造公司	14,600,000.00
杭州前进马森船舶传动有限公司(以下简称前进马	

森公司)	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	11,053,691.60
其中：前进锻造公司	11,011,012.47
前进马森公司	42,679.13
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	3,546,308.40

其他说明：

无

(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	407,951,057.87	360,350,049.02
其中：库存现金	132,171.80	319,007.86
可随时用于支付的银行存款	407,818,886.07	360,031,041.16
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	407,951,057.87	360,350,049.02
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

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	691,448,459.29	976,478,002.97
其中：支付货款	645,436,107.53	960,103,208.01
支付固定资产等长期资产购置款	46,012,351.76	16,374,794.96

现金流量表补充资料的说明

期末银行存款中，用于质押的定期存款 20,400,000.00 元、因购买理财产品尚未确权而被冻结资金 500,000.00 元、ETC 押金冻结 9,000.00 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 79,805,748.00 元、保函保证金 199,903.37 元不属于现金及现金等价物。

80、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

期初所有者权益调整详见本财务报表附注七(17)之说明。

81、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	100,914,651.37	质押/保证金/不能随时赎回的购买理财产品冻结资金/ETC 押金冻结
应收票据		
存货		
固定资产	291,107,484.13	抵押
无形资产	34,644,573.66	抵押
应收款项融资	112,319,608.86	质押
合计	538,986,318.02	/

其他说明：

无

82、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	-	-	11,937,579.60
其中：美元	1,533,350.10	6.3757	9,776,180.23
欧元			
港币	2,292,606.45	0.8176	1,874,435.03
马来西亚林吉特	187,976.12	1.5266	286,964.34
应收账款	-	-	2,076,102.40
其中：美元	94,010.14	6.3757	599,380.45
欧元			
港币			
马来西亚林吉特	967,327.36	1.5266	1,476,721.95
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,040.71
其中：港币	2,495.98	0.8176	2,040.71
应付账款			2,407,486.49
其中：美元	35,033.62	6.3757	223,363.85
港币	2,671,382.88	0.8176	2,184,122.64
其他应付款			24,425.60
其中：马来西亚林吉特	16,000.00	1.5266	24,425.60

其他说明：

无

(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

83、套期

□适用 √不适用

84、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	9,753,944.85	其他收益	9,753,944.85
与收益相关	15,966,928.84	其他收益	15,966,928.84

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[注 2]	143,637.39		85,233.96	58,403.43	其他收益	
之江分厂拆迁安置项目补偿[注 3]	16,190,167.13		3,802,425.48	12,387,741.65	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[注 4]	5,100,786.05		1,036,940.32	4,063,845.73	其他收益	
年产 2000 套风电增速箱关键件产能扩展项目补助[注 5]	748,821.79		472,939.92	275,881.87	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[注 6]	3,178,660.22		1,589,329.92	1,589,330.30	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)[注 7]	3,031,359.72		390,194.28	2,641,165.44	其他收益	
大功率工程机械电液控制自动换挡变速器工业强基工程项目补助[注 8]	9,515,076.00		935,909.04	8,579,166.96	其他收益	
500 套大功率风电增速箱技术改造项目[注 9]	1,826,086.94		260,869.56	1,565,217.38	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[注 10]	8,512,631.93		1,050,663.60	7,461,968.33	其他收益	
年产 5 万台船用齿轮箱生产线技改项目补助[注 11]	213,220.81		45,234.44	167,986.37	其他收益	
广德土地奖励款[注 12]	3,166,499.75		71,694.72	3,094,805.03	其他收益	
基于西门子 PLM 的产品协同研发管理系统项目补助[注 13]		552,357.58	12,509.61	539,847.97	其他收益	
小计	51,626,947.73	552,357.58	9,753,944.85	42,425,360.46		

[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

项目	金额	列报项目	说明
----	----	------	----

项 目	金 额	列报项目	说 明
专项补助	7,231,200.00	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区经济和信息化局关于下达萧山区 2020 年度产业链协同创新资助资金的通知》（萧财企（2021）114 号）
奖励	1,636,600.00	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区经济和信息化局关于下达萧山区 2020 年度骨干企业采购奖励资助资金的通知》（萧财企（2021）113 号）
专项补助	1,335,100.00	其他收益	《工业和信息化部产业发展促进中心关于拨付国家重点研发计划“制造基础技术与关键部件”重点专项 2020 年中央财政经费的通知》（产发函（2020）969 号）
专项补助	600,532.20	其他收益	《浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省发展和改革委员会 浙江省教育厅 浙江省财政厅 国家税务总局浙江省税务局 浙江省人民政府征兵办公室关于延续实施部分减负稳岗扩就业政策措施的通知》（浙人社发（2021）39 号）
专项补助	500,000.00	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区科学技术局关于下达 2020 年度萧山区市级以上研发机构资金补助的通知》（萧财企（2021）48 号）
专项补助	497,100.00	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区科学技术局关于下达萧山区 2020 年度企业研发费资助资金的通知》（萧财企（2021）121 号）
专项补助	375,500.00	其他收益	《杭州市财政局 杭州市科技局关于下达 2021 年第三批杭州科技发展专项资金的通知》（杭财教（2021）38 号）
专项补助	319,384.00	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区商务局关于做好萧山区支持外贸和跨境电商政策兑现申报工作的通知》
专项补助	300,046.62	其他收益	《工业和信息化部产业发展促进中心关于拨付国家重点研发计划“制造基础技术与关键部件”重点专项 2019 年中央财政经费的通知》（产发函（2020）154 号）
专项补助	289,800.00	其他收益	《杭州市财政局 杭州市科技局关于下达 2020 年第四批杭州市科技发展专项资金的通知》（杭财教（2020）36 号）
专项补助	288,000.00	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区科学技术局关于下达 2020 年度萧山区重大科技计划立项项目资助资金的通知》（萧财企（2021）83 号）
专项补助	280,631.06	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区科学技术局关于下达 2021 年度萧山区第一批创新券资助资金的通知》（萧财企（2021）122 号）
专项补助	240,000.00	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市生态环境局萧山分局关于下达萧山区第一批燃气锅炉低氮改造补助资金的通知》（萧财企（2021）45 号）
专项补助	200,000.00	其他收益	《杭州市财政局 杭州市科技局关于下达 2020 年第八批杭州市科技发展专项资金的通知》（杭财教（2020）73 号）
专项补助	200,000.00	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区经济和信息化局关于下达萧山区 2020 年度工业新产品、浙江制造精品和服务型制造示范资助资金的通知》（萧财企（2021）59 号）
专项补助	174,845.00	其他收益	《瓜沥镇新型冠状病毒感染肺炎防控工作领导小组办公室关于应对新冠肺炎疫情加强企业用工保障和尽快复产的意见》
专项补助	159,400.00	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区商务局关于下达萧山区 2020 年度服务贸易（外包）补助资金的通知》（萧财企（2021）95 号）
专项补助	110,000.00	其他收益	《工业和信息化部产业发展促进中心关于国家重点研发计划“制造基础技术与关键部件”重点专项 2018 年度项目立项的通知》（产发函（2019）21 号）
专项补助	143,982.00	其他收益	《工业和信息化部产业发展促进中心关于拨付国家重点研发计划“制造基础技术与关键部件”重点专项 2019 年中央财政经费的通知》（产发函（2019）583 号）
税收返还	94,100.13	其他收益	《国家税务总局杭州市萧山区税务局税务事项通知书》（杭萧税通（2020）58768 号）

项 目	金 额	列报项目	说 明
专项补助	92,921.21	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区经济和信息化局关于下达 2020 年度工厂物联网项目市财政补助资金的通知》（萧财企（2021）33 号）
专项补助	92,921.21	其他收益	《杭州市萧山区财政局 杭州市萧山区经济和信息化局关于下达 2020 年度杭州工厂物联网项目区级配套资助资金的通知》（萧财企（2021）119 号）
专项补助	63,315.00	其他收益	《杭州市残疾人联合会 杭州市财政局 杭州市人力资源和社会保障局关于进一步落实残疾人就业创业补贴制度的通知》（杭残联（2018）94 号）
专项补助	50,000.00	其他收益	《长兴县工业企业引工留工十八条政策意见》（泗政（2021）2 号）
专项补助	50,000.00	其他收益	《广德市县人才工作领导小组关于印发桐汭英才创新团队和创业人才支持计划的通知》（广人才（2018）2 号）
其他奖励或专项补助	641,550.41	其他收益	
小 计	15,966,928.84		

本期计入当期损益的政府补助金额为 25,720,873.69 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
前进锻造公司	14,600,000.00	5	转让	2021-4-26	签署《股权转让协议》，完成工商变更	4,526,119.18	45	90,664,927.43	128,353,960.09	37,689,032.66	评估价	

其他说明：

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

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
前进马森公司	破产清算	2021-12-28	-46,542,368.87	2,222,157.49

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	100.00		设立
前进铸造公司	萧山	萧山	制造业	53.16		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	100.00		设立
马来西亚前进公司	马来西亚	马来西亚	商业	51.00		设立
香港前进公司	香港	香港	商业	100.00		设立
武汉前进公司	武汉	武汉	商业	60.00	40.00	设立
大连前进公司	大连	大连	商业	80.00	20.00	设立
广东前进公司	广州	广州	商业	70.00	30.00	设立
上海前进公司	上海	上海	商业	100.00		设立
长兴机械公司	长兴	长兴	制造业		53.16	设立
前进贸易公司	萧山	萧山	商业	100.00		设立
临江公司	萧山	钱塘新区	制造业	100.00		设立
杭粉所公司	萧山	萧山	服务业	100.00		设立
前进联轴器公司	萧山	萧山	制造业	65.00		非同一控制下企业合并
资管公司	萧山	萧山	服务业	100.00		设立
安徽公司	宣城	宣城	制造业	65.00		设立
广德供应链公司	宣城	广德	制造业		60.00	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：

无

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：

无

(2). 重要的非全资子公司

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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
萧山农商银行	萧山	萧山	金融业	5.8185		权益法核算
前进锻造公司	萧山	萧山	制造业	45.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

本公司持有萧山农商银行 5.8185%股权,根据萧山农商银行 2014 年 9 月 30 日第一次股东大会决议,本公司向该被投资单位委派了一名董事,可以通过在其生产经营决策制定过程中的发言权实施重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

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		上年年末数/ 上期发生额
		萧山农商银行	前进锻造公司

流动资产	21,559,937,867.48	217,990,910.02	40,898,900,299.04
非流动资产	217,430,880,235.69	146,582,144.04	162,445,616,610.78
资产合计	238,990,818,103.17	364,573,054.06	203,344,516,909.82
流动负债	209,590,669,354.56	65,942,017.42	179,767,390,611.17
非流动负债	10,734,813,506.22		8,005,189,542.59
负债合计	220,325,482,860.78	65,942,017.42	187,772,580,153.76
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	18,665,335,242.39	298,631,036.64	15,571,936,756.06
按持股比例计算的净资产份额	1,086,042,531.08	134,383,966.49	906,053,140.15
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润		-4,283,979.52	
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值	1,086,039,633.20	130,099,986.97	906,050,242.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	5,723,057,439.93	153,438,282.59	4,955,461,259.91
净利润	1,637,177,704.17	13,400,014.21	1,522,181,267.58
终止经营的净利润			
其他综合收益	164,523,585.41		-100,739,959.51
综合收益总额	1,801,701,289.58	13,400,014.21	1,421,441,308.07
本年度收到的来自联营企业的股利	7,205,000.00		21,615,000.00

其他说明

无

(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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告附注七(4)、七(5)、七(6)、七(8)、七(10)及七(31)之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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 2021 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 72.69%（2020 年 12 月 31 日：51.09%）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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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
短期借款	496,531,361.11	506,693,977.77	506,693,977.77		
应付票据	419,441,200.73	419,441,200.73	419,441,200.73		
应付账款	530,967,142.19	530,967,142.19	530,967,142.19		

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
其他应付款	9,413,724.95	9,413,724.95	9,413,724.95		
一年内到期的非流动负债	125,528,717.41	134,487,119.66	134,487,119.66		
长期借款	158,138,626.31	165,902,729.49		165,902,729.49	
应付债券	249,799,843.38	260,985,000.00	8,450,000.00	252,535,000.00	
租赁负债	8,736,574.05	9,067,659.38		8,191,800.30	875,859.08
小 计	1,998,557,190.13	2,036,958,554.17	1,609,453,165.30	426,629,529.79	875,859.08

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	522,794,229.78	534,395,690.78	534,395,690.78		
应付票据	161,717,483.25	161,717,483.25	161,717,483.25		
应付账款	457,266,795.90	457,266,795.90	457,266,795.90		
其他应付款	9,481,738.40	9,481,738.40	9,481,738.40		
一年内到期的非流动负债	63,464,706.21	73,887,265.94	73,887,265.94		
长期借款	188,031,185.28	202,412,546.09		134,948,126.36	67,464,419.73
应付债券	249,449,153.80	269,434,999.27	8,450,000.00	260,984,999.27	
小 计	1,652,205,292.62	1,708,596,519.63	1,245,198,974.27	395,933,125.63	67,464,419.73

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

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详见本财务报表附注七(82)之说明。

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			47,200,000.00	47,200,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			47,200,000.00	47,200,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

应收款项融资			190,722,706.55	190,722,706.55
持续以公允价值计量的资产总额			237,922,706.55	237,922,706.55
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

对于持有的理财产品，采用投资成本确定其公允价值，对于持有的应收款项融资，采用初始成本确定其公允价值。

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	1,000,000 万元	25.0173	25.0173

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是杭州市萧山区财政局

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九(1)之说明

√适用 □不适用

无

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
萧山农商银行	本公司之联营公司
前进锻造公司	本公司之联营公司
爱德旺斯驱动链公司	子公司临江公司之联营企业

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
杭州萧山产业发展集团有限公司	母公司之全资子公司

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
爱德旺斯驱动链公司	接受劳务	3,755,329.88	695,220.62
爱德旺斯驱动链公司	采购货物	1,002,364.36	208,961.24
前进锻造公司	采购货物	95,918,390.50	

注：上述采购金额为不含税金额

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
爱德旺斯驱动链公司	销售货物	1,202,717.19	10,327,408.28
爱德旺斯驱动链公司	提供劳务	1,188,317.68	714,461.85
前进锻造公司[注]	销售货物	179,417.46	
前进锻造公司[注]	提供劳务	83,693.39	

[注]该数据系 2021 年 5-12 月发生额

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

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
爱德旺斯驱动链公司	房屋建筑物	307,184.76	307,184.76

本公司作为承租方:

适用 不适用

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	25,000.00 万元	2020/4/24	2025/4/24	否

关联担保情况说明

适用 不适用

根据中市协注【2020】MTN376 号，公司获准公开发行注册额度为 4.00 亿元中期票据，注册额度有效期截至 2022 年 4 月 15 日，公司控股股东萧山国资公司无偿为公司发行中期票据提供无条件和不可撤销的连带保证责任担保，担保期间为债券存续期及债券到期之日起二年。公司已于 2020 年 4 月发行第一期本金为 2.50 亿元的中期票据“20 前进齿轮 MTN001”。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	751.95	611.80

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 本公司期末在萧山农商银行的存款余额为 81,967.64 元，本期收到存款利息 3,029.31 元，存款利率为中国人民银行公布的存款利率，本期支付手续费 344.18 元。

(2) 本公司向爱德旺斯驱动链公司采购固定资产，不含税价为 70,915.04 元，销售给杭州萧山产业发展集团有限公司固定资产，不含税价为 448,058.53 元。

(3) 本公司本期向爱德旺斯驱动链公司提供运输服务，结算价为不含税 310,149.16 元。收取利息不含税 8,328.23 元。

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	爱德旺斯驱动链公司	593,743.64	29,687.18	2,029,585.71	5,952.09
小 计		593,743.64	29,687.18	2,029,585.71	5,952.09
应收股利	前进锻造公司	12,361,696.89			
小 计		12,361,696.89			
其他非流动资产	爱德旺斯驱动链公司			91,999.98	4,600.00
小 计				91,999.98	4,600.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	爱德旺斯驱动链公司	10,348.45	
应付账款	前进锻造公司	56,255,815.94	
小 计		56,266,164.39	

7、关联方承诺

√适用 □不适用

详见本报告重要事项之重要承诺

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**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项

2、或有事项**(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，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	8,801,320.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2022年4月13日，公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《公司2021年度利润分配预案的议案》，拟以2021年末总股本400,060,000股为基数，向全体股东每10股分配现金股利0.22元（含税），共分配现金股利8,801,320.00元（含

税)，不进行资本公积金转增股本，剩余可供股东分配的利润结转以后年度分配。如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。本利润分配的预案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。

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，同意公司向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。2020 年 4 月 17 日，公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注〔2020〕MTN376 号)，接受公司中期票据注册。公司中期票据注册金额为 4 亿元，注册额度自上述通知书落款之日(2020 年 4 月 15 日)起两年内有效；公司在注册有效期内可分期发行中期票据。公司于 2022 年 2 月 17 日至 2022 年 2 月 18 日发行了公司 2022 年度第一期中期票据，发行总额为 1.5 亿元，募集资金已于 2022 年 2 月 21 日全额到账。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 23 日披露的《关于 2022 年度第一期中期票据发行结果的公告》(公告编号临 2022-008)。

2. 公司于 2022 年 3 月 23 日收到公司控股股东萧山国资公司发出的拟要约收购公司股份通知函及相应的批准文件。萧山国资公司拟采取部分要约的方式，收购公司股份 79,971,900 股，占公司股份总数的 19.99%，要约价格为 8.13 元/股。股东杭州广发科技有限公司拟以其持有的 79,971,900 股股份预受本次要约，并出具了承诺函。截止本报告披露日，萧山国资公司持有公司股份 100,084,350 股，占公司股份总数的 25.02%，无论本次要约收购是否完成，公司的控制权均不会发生变更。

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

本公司主要业务为生产和销售齿轮箱等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报告附注七(61)之说明。

(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

(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

2019年10月10日，公司收到杭州市萧山区人民政府下发的《关于杭州前进齿轮箱集团股份有限公司实施规划搬迁、土地收储通知》，公司名下位于城厢街道萧金路45号、湘湖路45号地块已列入萧山区规划搬迁、土地收储范围；萧山区人民政府拟

将公司上述地块生产经营场所搬迁至萧山区义桥镇与戴村镇交界处，三江创智小镇启动区内；最终地点和面积以相关部门规划审定为准。

截至目前，公司搬迁事项尚未确定具体搬迁时间，尚未形成正式具体方案，尚未签署搬迁补偿协议，搬迁工作存在较大的不确定性。在正式方案明确前，尚不能估计此事项对公司损益的影响程度；在相关方案获批复、新生产经营场所建设达到投产标准之前，公司将继续在现址开展生产经营活动，本事项不会对公司生产经营产生重大影响。

后续，公司将积极与萧山区人民政府相关部门就本次搬迁方案进行协商；着手研究产业布局调整及生产经营场所整体搬迁方案，尽量减少本次搬迁事项对公司正常生产活动造成的影响，并根据搬迁事项的进展情况及时履行相关决策程序及信息披露义务。

8、其他

√适用 □不适用

租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报告附注七(25)之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报告附注五(42)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	701,449.12
合 计	701,449.12

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	808,785.65
与租赁相关的总现金流出	14,251,467.40

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十(二)之说明。

(5) 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
房屋建筑物	18,634.21 m ²	2021.01.01-2023.12.31	否
房屋建筑物	3,467.73 m ²	2021.04.16-2024.04.15	否
房屋建筑物	64,175.98 m ²	2021.01.01-2023.06.30	否
房屋建筑物	205 m ²	2021.03.01-2024.02.29	否
房屋建筑物	900 m ²	2021.12.21-2027.08.31	否

2. 公司作为出租人

经营租赁

(1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	2,040,726.13
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

(2) 经营租赁资产

项 目	期末数
投资性房地产	1,841,859.59
固定资产	1,363,928.70
小 计	3,205,788.29

经营租出固定资产详见本财务报表附注七（21）4 之说明。

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期末账面余额	期末账面余额
	合计	风电产品	其他产品
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	173,032,450.96	91,269,167.80	81,763,283.16
1 至 2 年	1,737,495.14	27,107.01	1,710,388.13
2 至 3 年	1,444,426.86		1,444,426.86
3 年以上	12,138,151.55		12,138,151.55
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
6 年以上	486,099.01	486,099.01	
合计	188,838,623.52	91,782,373.82	97,056,249.70

(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	3,530,316.57	1.87	3,530,316.57	100.00		3,530,316.57	2.36	3,530,316.57	100.00	
										其中：
按组合计提坏账准备	185,308,306.95	98.13	14,084,074.22	7.60	171,224,232.73	145,880,365.96	97.64	16,928,473.67	11.60	128,951,892.29
										其中：
合计	188,838,623.52	100.00	17,614,390.79	9.33	171,224,232.73	149,410,682.53	100.00	20,458,790.24	13.69	128,951,892.29

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州长江汽车有限公司	3,530,316.57	3,530,316.57	100.00	公司已对其提起诉讼,且该公司涉及多起诉讼,期末根据其账面价值与预计可收回的金额差额计提坏账准备
合计	3,530,316.57	3,530,316.57	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□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

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 (%)
合并范围内关联往来组合	6,162,260.59		
账龄组合	179,146,046.36	14,084,074.22	7.86
合计	185,308,306.95	14,084,074.22	7.60

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

① 风电增速箱产品

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	91,269,167.80		
1-2 年	27,107.01	1,355.35	5.00
6 年以上	486,099.01	486,099.01	100.00
小计	91,782,373.82	487,454.36	0.53

② 其他产品

账龄	期末数
----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	75,601,022.57	3,780,051.13	5.00
1-2 年	1,710,388.13	342,077.63	20.00
2-3 年	1,444,426.86	866,656.12	60.00
3 年以上	8,607,834.98	8,607,834.98	100.00
小 计	87,363,672.54	13,596,619.86	17.65

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	其他变动	
单项计提坏账准备	3,530,316.57					3,530,316.57
按组合计提坏账准备	16,928,473.67	-998,048.27		1,846,351.18		14,084,074.22
合计	20,458,790.24	-998,048.27		1,846,351.18		17,614,390.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	1,796,043.88
-----------	--------------

本期实际核销应收账款 1,796,043.88 元，其中核销北京京城新能源有限公司应收账款 1,787,500.00 元。

其中重要的应收账款核销情况

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	86,698,956.58	45.91	
客户二	27,560,084.32	14.59	1,378,004.21
客户三	11,852,119.58	6.28	592,605.99
客户四	5,501,257.76	2.91	275,062.89
客户五	4,981,631.49	2.64	249,081.57
合计	136,594,049.73	72.33	2,494,754.66

其他说明

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 136,594,049.73 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 72.33%，相应计提的坏账准备合计数为 2,494,754.66 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	12,361,696.89	
其他应收款	15,442,699.77	5,000,403.35
合计	27,804,396.66	5,000,403.35

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
前进锻造公司	12,361,696.89	
合计	12,361,696.89	

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	15,684,966.39
1 至 2 年	46,077.72
2 至 3 年	4,000.00
3 年以上	74,125.58
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	15,809,169.69

(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
合并范围内关联方往来款	10,046,157.37	94,287.05
单位住房资金专户	3,330,556.26	3,327,641.25
应收暂付款	80,388.66	63,675.73
押金保证金	113,500.00	33,000.00
应收出口退税	2,047,217.61	1,475,626.68
其他	191,349.79	339,146.45
合计	15,809,169.69	5,333,377.16

(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)	

2021年1月1日余额	258,048.23	800.00	74,125.58	332,973.81
2021年1月1日余额在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-1,900.00	1,900.00		
--转入第三阶段		-800.00	800.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	26,196.11	5,700.00	1,600.00	33,496.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	282,344.34	7,600.00	76,525.58	366,469.92

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	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	332,973.81	33,496.11				366,469.92
合计	332,973.81	33,496.11				366,469.92

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
安徽公司	合并范围内关联方往来款	10,000,000.00	1年以内	63.25	
杭州市萧山区住房改革委员会办公室	单位住房资金专户	3,330,556.26	1年以内	21.07	166,527.81
出口退税	应收出口退税	2,047,217.61	1年以内	12.95	102,360.88
ETC通行费	其他	88,703.74	1年以内	0.56	4,435.19
青岛港通泽商贸有限公司	押金保证金	80,000.00	1年以内	0.51	4,000.00
合计	/	15,546,477.61	/	98.34	277,323.88

(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	期末余额	期初余额
---	------	------

目	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	250,174,564.72		250,174,564.72	251,086,304.72	18,000,000.00	233,086,304.72
对联营、合营企业投资	1,179,200,608.87		1,179,200,608.87	988,412,643.66		988,412,643.66
合计	1,429,375,173.59		1,429,375,173.59	1,239,498,948.38	18,000,000.00	1,221,498,948.38

[注] 期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注七(17)之说明

(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	16,480,000.00			16,480,000.00		

公司						
前进通用公司	5,010,980.00			5,010,980.00		
爱德旺斯检测公司	500,000.00			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	145,000,000.00	35,000,000.00		180,000,000.00		
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		
安徽公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
前进马森公司	18,000,000.00		18,000,000.00			

合计	251,086,304.72	35,000,000.00	35,911,740.00	250,174,564.72		
----	----------------	---------------	---------------	----------------	--	--

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
萧山农商银行	988,412,643.66			95,259,184.72	9,572,804.82		7,205,000.00			1,086,039,633.20
前进锻造公司				2,496,048.24					90,664,927.43	93,160,975.67
小计	988,412,643.66			97,755,232.96	9,572,804.82		7,205,000.00		90,664,927.43	1,179,200,608.87
合计	988,412,643.66			97,755,232.96	9,572,804.82		7,205,000.00		90,664,927.43	1,179,200,608.87

其他说明：

无

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	1,492,538,291.62	1,202,362,883.52	1,370,878,511.15	1,102,073,489.79
其他业务	61,953,685.81	56,372,241.95	55,448,923.86	50,365,744.83
合计	1,554,491,977.43	1,258,735,125.47	1,426,327,435.01	1,152,439,234.62
其中： 与客户之间的 合同产生的 收入	1,525,260,036.84	1,232,940,453.26	1,397,746,097.88	1,127,188,541.00

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	通用设备制造业	合计
商品类型		
船用齿轮箱产品	836,418,531.77	836,418,531.77
工程机械变速箱产品	422,379,973.49	422,379,973.49
风电及工业传动产品	131,734,689.23	131,734,689.23
摩擦及粉末冶金产品	80,452,532.54	80,452,532.54
农机产品	10,654,626.16	10,654,626.16
其他	10,897,938.43	10,897,938.43
其他业务收入	32,721,745.22	32,721,745.22
小 计	1,525,260,036.84	1,525,260,036.84
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	1,512,183,551.65	1,512,183,551.65
在某一时段内确认收入	13,076,485.19	13,076,485.19
小 计	1,525,260,036.84	1,525,260,036.84
按合同期限分类		

按销售渠道分类		
合计		

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	39,680,879.62	40,619,432.70
直接投入	20,450,445.93	12,798,647.17
折旧费用	1,900,585.76	1,920,583.49
无形资产摊销	1,983,231.91	1,982,499.42
新产品设计费	1,049,196.11	680,431.13
其他	2,325,902.67	1,577,905.07
合 计	67,390,242.00	59,579,498.98

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,005,490.00	28,217,568.00
权益法核算的长期股权投资收益	97,755,232.96	88,568,117.06
处置长期股权投资产生的投资收益	14,044,995.69	
交易性金融资产在持有期间的投	1,000,015.07	21,479.45

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		
债务重组收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	6,034,054.97	
合计	127,839,788.69	116,807,164.51

其他说明：
无

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	5,019,247.23	系固定资产处置损益 493,128.05 元、 处置长期股权投资收益 4,526,119.18 元
越权审批或无正式批准文件的 税收返还、减免	10,008,687.48	系收到返还的房产税 94,100.13 元，减免的房产

		税和土地使用税 9,914,587.35 元
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,626,773.56	系收到的政府奖励、专项补助资金等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,328.23	
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	37,689,032.66	
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	1,708,448.93	系理财产品投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-154,379.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,289,375.51	
少数股东权益影响额	527,787.44	
合计	78,088,975.21	

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	7.32	0.3426	0.3426
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.15	0.1474	0.1474

加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	137,048,852.70
非经常性损益	B	78,088,975.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	58,959,877.49
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,802,841,048.40
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	8,001,200.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他	I1	9,572,804.82
		权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	外币报表折算	I2	-132,561.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,871,418,229.99
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	7.32%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	3.15%

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	137,048,852.70
非经常性损益	B	78,088,975.21
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	58,959,877.49
期初股份总数	D	400,060,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	400,060,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.3426
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.1474

稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：杨水余

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 13 日

修订信息

适用 不适用