



江西华伍制动器股份有限公司

Jiangxi Huawu Brake Co., Ltd.

证券简称：华伍股份 证券代码：300095

2010 年年度报告全文

2010 年 4 月 23 日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 董事会报告	7
第四节 重要事项	27
第五节 股东变动和主要股东持股情况.....	31
第六节 董事、监事及高级管理人员情况	37
第七节 公司治理结构	44
第八节 监事会报告	52
第九节 财务报告	55
第十节 备查文件	106

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司于 2011 年 4 月 21 日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了公司《2010 年年度报告全文及摘要的议案》。会议以现场表决方式召开，次会议应出席董事 9 名，实际出席董事 8 名，董事张辉贤先生因工作原因无法出席会议，书面委托董事章助发先生出席会议。

不存在董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法做出保证或存在异议的情况。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

公司年度财务报告已经天健会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人聂景华先生、主管会计工作负责人熊海涛先生及会计机构负责人夏启慧女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

(一) 中文名称：江西华伍制动器股份有限公司（简称“华伍股份”）

英文名称： Jiangxi Huawu Brake Co., Ltd.

（简称“Huawu Co., Ltd.”）

(二) 公司法定代表人：聂景华

(三) 公司董事会秘书、证券事务代表

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张捷	-
联系地址	江西省丰城市工业园区新梅路7号	-
电话	0795-6206009	-
传真	0795-6206009	-
电子信箱	zj@hua-wu.net	-

(四) 注册地址：江西省丰城市工业园区新梅路7号

办公地址：江西省丰城市工业园区新梅路7号

邮政编码：331100

公司网址：<http://www.hua-wu.com>

电子信箱：hw_zqb@163.com

(五) 信息披露报纸：《证券时报》

登载 2010 年年度报告及其摘要的证监会指定网站：巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)

年度报告备置地点：江西省丰城市工业园区新梅路7号

江西华伍制动器股份有限公司证券部

(六) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：华伍股份

股票代码：300095

(七) 持续督导机构：华林证券有限责任公司

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要财务数据

(单位: 人民币 元)

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
营业总收入 (元)	314,519,037.95	363,998,533.52	-13.59%	329,515,273.64
利润总额 (元)	40,434,698.01	56,115,241.15	-27.94%	39,821,043.46
归属于上市公司股东的净利润 (元)	33,551,469.48	46,918,123.62	-28.49%	28,211,420.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	26,731,577.00	46,744,287.06	-42.81%	29,078,311.70
经营活动产生的现金流量净额 (元)	62,588,786.10	-8,798,914.74	811.32%	18,329,436.20
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
总资产 (元)	861,889,650.87	491,704,268.11	75.29%	436,470,439.17
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	657,672,907.60	209,708,838.12	213.61%	162,790,714.50
股本 (股)	77,000,000.00	57,500,000.00	33.91%	57,500,000.00

说明: 归属上市公司股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 30 号——创业板上市公司年报的内容与格式》规定的公式计算; 净资产收益率、每股收益的计算公式参照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》执行。

(二) 主要财务指标

(单位: 人民币元)

	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元/股)	0.51	0.82	-37.80%	0.49
稀释每股收益 (元/股)	0.51	0.82	-37.80%	0.49
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.41	0.81	-49.38%	0.51

加权平均净资产收益率 (%)	8.41%	25.19%	-16.78%	18.97%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.70%	25.10%	-18.40%	19.56%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.81	-0.15	640.00%	0.32
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减 (%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	8.54	3.65	133.97%	2.83

注：1、2008 年、2009 年、2010 年各年末股本分别为 5750 万股、5750 万股、7700 万股。

(三) 非经常性损益项目

(单位:人民币元)

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	12,627.44
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,397,201.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-291,722.78
所得税影响额	-1,076,133.78
少数股东权益影响额	-222,080.07
合计	6,819,892.48

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 公司2010年度总体经营情况概述

报告期内，公司经营管理层严格执行董事会年初制定的经营计划，在国内外宏观经济不景气的情况下，克服重重困难，充分挖掘和利用自身优势资源，在努力巩固原有市场的基础上，积极开拓新市场，不断加大技术研发投入，进一步提升产品品质，稳步推进各项内部科学管理，实现公司生产管理的有序进行，保证公司经营业绩的稳定。

1、2010 年，在公司董事会的科学决策和领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】889 号文《关于核准江西华伍制动器股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司股票于 2010 年 7 月 28 日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，成为国内第一家主营工业制动器的上市公司，大大提升了公司市场形象及品牌知名度。公司的成功上市，是企业发展过程中一个重要里程碑，具有历史性的意义，通过与资本市的有效结合，大大增强了公司的资本实力，为公司持续健康发展夯实了基础。

2、报告期内，公司继续加大研发力度，进一步完善研发体系，通过建立科学的科技管理和项目奖励机制，充分调动技术研发人员的积极性，加大产品创新力度；通过多种形式引进优秀科技人才，加强科技队伍建设；重视科研成果和知识产权的保护，截止报告期末公司共获得发明专利和实用新型专利 5 项，另外有 6 项专利申报已经获得受理；结合募集资金投资项目，投入资金对省级工程研究中心进行升级改造，为申报国家级企业技术中心做好人力资源、硬件设施等相关准备工作，同时用超募资金在上海设立研发中心，实现工业制动控制系统在船舶、海洋工程领域、风电新能源领域的运用，储备新项目和新产品，为公司产业升级和结构调整做技术上的准备。

3、报告期内，公司继续加强营销管理方面的工作，逐步完善现有营销体系，建立科学、有效的营销机制，扩大市场占有率，提升“华伍制动”品牌综合实力：

(1) 优化现有销售网络资源的配置，提高营销人员的售前技术支持水平，准确

了解用户期望，提高业务成交率。（2）在产品研发上，注重产品的节能改造和技术升级，同时关注售后、寿命期内维护、报废产品回收处置等服务的延伸，以挖掘公司产品成熟市场如起重运输机械、冶金设备等领域的潜力，增加服务的附加值。（3）以用户需求和市场为导向，通过参与用户产品的前期研发过程，重点关注为用户提供先进技术水平的制动控制集成解决方案，就产品华伍股份告生命周期全过程与用户达成战略合作协议，以实现风电及核电设备、船舶及海上重工、建筑工程机械、矿山设备、轻工机械等未完全开发市场的拓展。（4）以行业大客户为重点，密切跟踪客户市场动态，优先满足重点客户对产品技术、质量、交货周期、价格等需求，同时做好沟通和售后服务工作，以确定双方战略合作关系，降低市场风险。（5）在国际市场上，公司重点寻求与国外著名制动器品牌企业在风电设备、船舶与海上重工、石油钻采机械、矿山设备、纺织与轻工机械等行业制动控制技术的合作，逐步开拓制动器高端产品的配套出口市场。

4、报告期内，推进精益生产管理，不断提高管理效益

公司努力提升企业管理水平，提高管理效率。首先，进一步明确管理层、部门、车间的职责分工，细化管理，强化审计监督，实行责任追究制度；其次，实行年度财务预算计划、目标成本管理、年度利润绩效考核和奖惩制度，对物资采购、零部件外协加工实行招标制度；再次，加强公司合同管理，完善规范合同文本，严格执行合同审核、签订、履行过程中的管理程序，坚持业务部门主持签订，审计和律师参与审核确认的制度。

报告期内，受国际金融危机的持续滞后影响，全球港口机械行业复苏较慢，导致公司港口机械市场订单同比有一定下降，因此造成公司 2010 年度经营业绩同比有一定下降。公司实现营业收入 31451.90 万元，同比下降 13.59%；实现利润总额 4043.47 万元，同比下降 27.94%；实现净利润 3254.81 万元，同比下降 30.53%。

（二）公司主营业务及经营情况

1、主营业务介绍

公司主要从事工业制动器及其控制系统的研发、设计、制造和销售。公司是目前国内生产规模最大、产品品种最全、行业覆盖面最广并具备较强自主创新能力的工业制动器专业生产商和工业制动系统解决方案提供商，是我国工业制动器现有六项行业标准中五项行业标准的第一起草单位。公司产品市场占有率居行业首位，是我国工业制动器行业的龙头企业。

2、主营业务产品情况表

单位：万元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
工业制动器	21,793.46	11,811.93	45.80%	-20.32%	-25.30%	1.78%
液压及电液驱动装置	2,005.79	1,074.62	46.42%	-23.65%	-24.74%	0.77%
制动衬垫	1,059.87	566.32	46.57%	-9.35%	-12.57%	1.97%
制动系统技术改造	1,272.77	673.86	47.06%	-37.61%	-39.13%	1.33%
其它产品	4,922.17	3,942.09	19.91%	61.38%	49.13%	6.58%

3、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	30,768.49	-14.56%
国外	285.56	25.66%

(三) 公司主要财务数据分析

1、资产、负债构成情况分析

截止报告期末，公司资产负债情况如下表（单位：万元）

项目	期末数	年初数	增、减值	增减百分比
总资产	86188.97	49170.43	37018.54	75.29%
其中：流动资产	56325.69	23263.93	33061.76	142.12%
总负债	20008.29	27685.82	-7677.53	-27.73%
其中：流动负债	13339.66	21685.82	-8346.16	-38.49%
所有者权益	66180.67	21484.6	44696.07	208.04%

报告期末，公司资产总计 86188.97 万元，较期初增长 75.29%，其中流动资产合计 56325.69 万元；负债总计 20008.29 万元，较期初下降 27.73%，其中流

动负债合计 13339.67 万元；所有者权益合计 66180.67 万元，较期初增长 208.04%，其中归属母公司所有者权益合计 65767.29 万元。

资产构成说明：

(1) 报告期末，流动资产增加幅度较大，增长 142.12%，其中货币资金与期初相比增长 652.72%，主要系公司公开发行股票获得募集资金而使货币资金大幅增加所致。

(2) 报告期末，固定资产为 24328.53 万元，与期初相比增长 28.66%，固定资产在报告期内继续保持增长，主要是公司为进一步扩大生产规模，募集资金投资项目建设及厂房建设中的部分在建工程转入固定资产。

(3) 报告期末，在建工程余额 20.21 万元，较期初下降 98.73%，原因系公司部分在建工程转入固定资产所致。

(4) 报告期末，无形资产余额没有太大变化，不存在重大减值情形，未计提减值准备。

负债构成情况说明：

报告期末，公司负债以流动负债为主，占负债总额 66.67%，其中：短期借款 7000 万元，应付账款 3215.61 万元，分别占流动负债的比例 52.48% 和 24.10%。

(1) 报告期末流动负债较期初相比下降较快，其中短期借款期末为 7000 万元，较期初下降 63.73%，主要系公司募集资金到位，用募集资金置换募投项目前期投入，归还部分项目贷款所致。

(2) 报告期末应付账款余额为 3215.61 万元，较期初增长 112.05%，主要是公司应付货款和应付工程款增长较快。

(3) 报告期末，公司非流动负债系公司长期借款，余额为 6668.63 万元，与期初相比变化不大。

2、利润构成情况分析

(单位：元)：

项 目	2010 年度	2009 年度	增、减百分比
营业收入	314,519,037.95	363,998,533.52	-13.59%
营业成本	182,060,264.98	211,883,289.38	-14.08%
营业利润	32,316,591.68	55,635,522.26	-41.91%
利润总额	40,434,698.01	56,115,241.15	-27.94%
净利润	32,548,123.85	46,852,944.80	-30.53%

2010 年度，公司实现营业收入 31451.90 万元，同比下降 13.59%；营业成本 18206.03 万元，同比下降 14.08%；实现营业利润 3231.66 万元，同比下降 41.91%；利润总额达 4043.47 万元，同比下降 27.94%；净利润为 3254.81 万元，同比下降 30.53%。

报告期内，上述各指标数据同比下降幅度较大主要原因：

(1)、受国际金融危机的持续滞后影响，全球港口机械行业复苏较慢，导致公司港口机械市场订单同比有一定下降，营业收入及营业利润受到影响。

(2)、报告期管理费同比增加较快，主要原因有：公司加大人才引进力度，职工薪酬有一定增加；根据财政部规定（财会[2010]25号文），公司上市过程中发生的宣传费、路演费等相关费用计入当期损益。报告期财务费用同比增加，主要系公司长期项目贷款利息支出因项目竣工而不能资本化，因此计入当期损益所致。

受营业收入同比下降和期间费用的同比上升因素影响，报告期内营业利润及净利润同比下降幅度较大。

3、现金流量情况分析

报告期内公司主要现金流量指标情况：（单位：元）

项 目	2010 年	2009 年度
经营活动产生的现金流量净额	62,588,786.10	-8,798,914.74
投资活动产生的现金流量净额	-47,311,107.94	-67,652,435.58
筹资活动产生的现金流量净额	277,883,562.23	91,219,862.04
现金及现金等价物净增加额	293,161,240.39	14,768,511.72

（四）报告期内主要费用构成

报告期内，公司期间费用构成及变化比例如下：（单位：元）

项 目	2010 年度		2009 年度金额	增长比例
	金额	构成比例		
销售费用	31,699,603.08	33.28%	38,664,481.59	-18.01%
管理费用	51,555,580.56	54.13%	44,454,329.39	15.97%
财务费用	11,993,871.87	12.59%	10,056,943.61	19.26%
合 计	95,249,055.51	100.00%	93,175,754.59	2.23%

期间费用分析：

1、报告期内，销售费用为 3169.96 万元，与上年同期相比下降率为 18.01%，主要原因是：公司销量有所下降带来的销售费用下降。

2、报告期内，公司管理费用 5155.56 万元，与上年同期相比增长率为 15.97%，主要原因是：公司本期列支管理费用科目中的广告宣传费用较上期增长较大。

3、报告期内，财务费用为 1199.39 万元，与上年同期相比增长率为 19.26%，主要原因是公司上半年银行借款较去年同期有所增加及应收票据贴现增加所致。

（五）报告期内主要客户情况

报告期内，公司前五大客户情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	76,188,189.30	24.22
大连重工起重集团有限公司	5,850,897.44	1.86
武汉船用机械有限责任公司	5,195,391.41	1.65
武汉振华中科工贸有限公司	5,180,376.92	1.65
太原重工股份有限公司	5,060,575.21	1.61
小 计	97,475,430.28	30.99

(六) 主要无形资产

公司的主要无形资产包括商标、专利、非专利技术和土地使用权。截至 2010 年 12 月 31 日，公司拥有 5 宗土地使用权和 5 项专利、18 项非专利技术。

1、商标

公司已获得商标注册证的自有商标：

商标	编号	类别	有效期
	3259478	第七类	2004 年 7 月 7 日至 2014 年 7 月 6 日
	7509725	第七类	2011 年 1 月 7 日至 2021 年 1 月 6 日
	7509736	第七类	2010 年 10 月 28 日至 2020 年 10 月 27 日
	7509729	第七类	2010 年 11 月 14 日至 2020 年 11 月 13 日

2、专利

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司拥有专利情况如下表：

专利名称	专利号	专利性质	申请日	保护期限	专利权人	取得方式
双级制动电动葫芦	ZL 2009 2 0142358.2	实用新型	2009-4-13	十年	华伍股份	自主研发
一种渐变力矩的电力液压制动器	ZL 2009 2 0184907.2	实用新型	2009-5-8	十年	华伍股份	自主研发
射流快速冷却盘式制动器	200920278567.X	实用新型	2009-11-11	十年	华伍股份	自主研发
热管传热式盘式制动器	200920278566.5	实用新型	2009-11-11	十年	华伍股份	自主研发
两步式制动器	ZL201020526742.5	实用新型	2010-09-13	十年	华伍股份	自主研发

(2) 本公司已经向国家知识产权局申请注册的专利情况

申请号	名称	类型	申请时间	受理时间	所有权人
200910211055.6	热管传热式盘式制动器	发明专利	2009-11-11	2009-11-11	华伍股份
200910211056.0	盘式制动器射流快速冷却方法及射流快速冷却盘式制动器	发明专利	2009-11-11	2009-11-11	华伍股份
201010530436.3	凸轮曲轴手动释放电磁制动器	发明专利	2010-11-03	2010-11-04	华伍股份
201010532689.4	同轴式电力液压圆盘制动器	发明专利	2010-11-05	2010-11-05	华伍股份
201020589846.0	凸轮曲轴手动释放电磁制动器	实用新型	2010-11-03	2010-11-04	华伍股份

201020592968.5	凸轮曲轴手动释放电磁制动器	实用新型	2010-11-05	2010-11-05	华伍股份
----------------	---------------	------	------------	------------	------

3、非专利技术

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司拥有的非专利技术如下：

编号	非专利技术名称	对生产经营的重要性
1	脚踏鼓式制动器	公司主导产品之一，主要用于中、小型门座式起重机和塔式起重机的回转机构。
2	气动制动器	公司主导产品之一，广泛用于连续输送系统（如造纸、印刷、纺织及冶金设备中的酸洗线等）的多点控制制动（停车制动）。
3	液压钳盘式制动器	公司主导产品之一，主要用于一些重要设备中重要机构的低速轴安全/紧急制动。
4	带式制动器	公司主导产品之一，常用作煤矿矿井提升机、各种卷扬机、船舶锚绞机、各种船用绞车、克令吊回转机构、起升机构的工作制动器，也常用作大型浮吊上、港口装卸机械起升机构和变幅机构的安全（紧急）制动器。
5	夹轨器	公司主导产品之一，主要用于室外各种起重机械工作状态下的防风制动、室外起重机自行式起重小车的防风制动或防止摆动以及皮带运输机卸料车的定位制动等。
6	顶轨器	公司主导产品之一，主要用于室外大中型起重机及港口装卸机械工作状态下的防风和非工作状态下的辅助防风制动。
7	电液推杆	公司液控类主导产品之一，广泛用于冶金、建材、化工、起重运输及港口装卸机械中的阀门、闸门、换向、倾转、摆动等机械的驱动和控制。
8	液压站	公司主导产品之一，主要用于公司各种需液压驱动产品的配套驱动，也可用于其它液压缸的配套驱动。
9	电力液压推动器	公司主导产品之一，被广泛用作各种块式制动和盘式制动器的驱动装置，还可用于各种工业阀门、闸门，定向摆动和转动装置及夹紧装置的驱动控制。
10	电力液压盘式制动器	公司的主导产品之一，非常适合各种现代的大型专用装卸机械、起重运输机械、冶金设备及工程中各种机构的减速和维持制动。
11	电力液压鼓式制动器	公司的主导产品之一，广泛应用于各种现代的大型专用装卸机械、起重运输机械、冶金设备及工程中各种机构的减速和维持

		制动。是目前公司产量最多的产品。
12	液压式轮边制动器	公司的主导产品之一，技术上国内领先。主要用于室外大中型起重机及港口装卸机械工作状态下的防风和非工作状态下的辅助防风制动。
13	电力液压防风铁楔	公司的主导产品之一，主要用于室外大中型起重机及港口装卸机械工作状态下的防风和在工作状态下的辅助防风制动。
14	陶瓷基复合摩擦材料	应用于衬垫比压较高的低速制动场合。
15	YWL 系列两步式电力液压块式制动器	YWL 系列两步式电力液压块式制动器可用于室外（或室内）起重机及港口装卸机械大车（或小车）运行机构的驱动轮高速轴上，具有两步制动功能。
16	MS 系列电磁制动器	MS 系列电磁制动器主要应用于大中型冶金起重机、电磁挂梁起重机及冶金压延设备、炼铁（钢）高炉上料设备的各种机构的减速和维持制动。是一种中大型特种制动装置。其主要功能是用作大中型冶金起重机、特种起重机及冶金机械的工作和安全制动。
17	电磁圆盘式制动器	MD 系列电磁圆盘式制动器（以下简称制动器）是一种常闭式制动器，该系列产品可广泛运用于各种起重运输、海工、冶金、建筑、化工、食品、机床、包装机械中，实现快速停车和准确定位，可用在断电时安全（防险）制动等场合。项目产品 2011 年 1 月通过了江西省科学技术厅组织的新产品技术鉴定，认为该产品的研制是成功的，达到江西省重点新产品计划申报（合同）书的要求，产品总体技术水平达到国际同类产品的先进水平。
18	风力发电设备用液压钳盘式制动器	项目制动器产品是专为风电设备研发的一种可靠性极高的制动器，根据使用机构的要求不同，可分为常闭型（弹簧制动、液压释放）和常开型（弹簧复位、液压制动）。可用作风力发电设备的高速轴、偏航等各个机构的制动，也可用作其它起重运输设备的制动。项目产品 2011 年 1 月通过了江西省科学技术厅组织的新产品技术鉴定，认为该产品的研制是成功的，达到江西省重点新产品计划申报（合同）书的要求，产品总体技术水平达到国际同类产品的先进水平。

4、土地使用权

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司自有的土地使用权情况如下：

序号	土地证编号	使用权人	土地面积 (平方米)	座落	用途	使用权 类型	终止日期	取得 方式
1	丰国用 2008 第 41379589 号	华伍 股份	200,000.0 0	江西丰城工 业园区四期	工 业	出 让	2057-8-27	购 买
2	丰国用 2008 第 41379590 号	华伍 股份	25,426.79	丰城市河洲 太阳村	工 业	出 让	2051-12-15	购 买
3	丰国用 2008 第 41379652 号	华伍 股份	10,663.39	丰城市第三 产业小区	工 业	出 让	2049-11-27	股 东 出 资
4	新国用 2006 第 06012 号	华伍 重工	111,614.0 0	长陵工业区 (二区)	工 业	出 让	2056-2-9	购 买
5	奉国用(2004) A105028	华伍 精密	42,500.00	冯田开发区	工 业	出 让	2054-7-22	购 买

(七) 公司核心竞争力

公司是目前国内生产规模最大、产品品种最全、行业覆盖面最广并具备较强自主创新能力的工业制动器专业生产商和工业制动系统解决方案提供商，是我国工业制动器现有六项行业标准中五项行业标准的第一起草单位。

1、研发力度和技术水平

公司组建的“江西省工业制动器工程技术研究中心”为省级技术研究中心，拥有中高级技术人员 49 名，其中教授级高级工程师 1 名、高级工程师 8 名、兼职教授 4 名。本公司首席专家聂春华先生是我国工业制动器行业的知名专家、学术带头人、教授级高级工程师和享受国务院政府特殊津贴的专家。

公司目前拥有 5 项专利，18 项专有技术，有 4 项发明专利和 2 项实用新型专利申请已被国家专利局受理。公司起草了 JB/T7020-2006《电力液压盘式制动器》等五项行业标准，并作为第一起草单位长期担任行业标准的起草和修订工作，目前正负责修订机械行业标准《工业制动器 制动轮和制动盘》。近年来，公司完成了 20 多个系列的新产品研发，多个产品获国家级或省级新产品称号，公司主要产品的技术指标均为国内领先，部分产品已达到国际先进水平。

公司已取得多项认证，包括 ISO9001 质量管理体系认证、欧盟 CE 认证、北美 UL 认证、中国船级社 CCS 入级检验证书和美国船级社 ABS 入级检验证书。

2、行业地位和品牌

本公司是国内最大的工业制动器专业生产商，也是目前我国工业制动器行业唯一一家上市公司，随着公司上市及产业的不断做大做强，公司的行业地位日益巩固。

公司出口产品中以配套下游客户主机出口为主，客户市场分布 70 多个国家

和地区，公司的产品及服务已获得了终端用户的广泛认可，在行业内处于领先地位。目前“华伍”品牌在国内已经是行业知名品牌，“华伍”品牌随着公司上市得到更好的推广和赢得广泛认同，在国际上也具有一定的认可度。

3、创新运营模式

公司针对工业制动器下游企业主要为一些大型和特大型装备制造企业、且市场集中度较高的特点，选定应用领域内的重要主机厂商，如全球港口装卸机械最大制造企业——振华重工，通过全程参与其产品的整个生命周期，包括市场调查、产品开发和改进、生产制造、销售、售后服务与持续改进等，形成紧密的战略合作关系，从而快速切入该应用领域工业制动器市场，并随着主机厂商的发展，逐步扩大公司相应市场份额，确立公司在该应用领域的知名度和影响力，为进一步拓展市场和客户奠定坚实的基础。

4、生产许可和质量优势

工业制动器作为各种设备的重要安全部件，其生产和销售须具备相应的准入标准，而进入高端工业制动器应用领域更需经过严格的产品制造许可并达到相当的质量标准，公司拥有突出的生产许可及质量优势，现已获得产品认证和产品检验证书情况如下表：

序号	认证名称	发证机构	认证范围	发证日期
1	ISO9001 质量管理体系认证	中国质量评审中心 (CQC)	工厂质量管理体系认证	1999 年 9 月 27 日
2	测量管理体系认证	中启计量体系认证中心	工厂计量管理体系认证	2006 年 10 月 13 日
3	北美 UL 认证	UL 美华	电力液压推动器、电力液压盘式制动器	2007 年 1 月 15 日
4	欧盟 CE 认证	德国莱茵 (TUV)	电力液压推动器、电力液压盘式制动器	2002 年 1 月 17 日
5	型式试验合格证	国家起重运输机械质量监督检验中心	26 个系列制动器产品	2 年一换证
6	CCS 入级检验证书	中国船级社 (CCS)	根据不同项目确定产品型号	2009 年 7 月 17 日
7	ABS 入级检验证书	美国船级社 (ABS)	根据不同项目确定产品型号	2009 年 4 月 30 日
8	防爆合格证	国家防爆电气产品检测中心	EX 系列隔爆型制动器	2008 年 10 月 8 日

（八）公司研发投入情况

研发费用主要由研发人员工资、福利、差旅费、直接投入、折旧费用与长期待摊费用及其他费用等几个部分构成。2010年度，公司投入研究开发费用 683.21 万元用于产品和技术研发，研发投入占营业收入的比例为 2.17%。

二、对公司未来发展的展望

（一）工业制动器行业发展趋势

根据我国“十二五”发展规划纲要中关于推动重点领域跨越发展的相关部署，高端装备制造、新能源、新材料等战略性新兴产业依然将是我国大力发展的重点领域。国家对装备制造业的规范，将有利推动我国工业制动器行业的发展。根据中国重型机械工业协会的预计，我国工业制动器行业在今后一段时间内，仍然将保持持续增长。

就国内市场来看，随着行业发展和技术的不断成熟，工业制动器行业集中度将明显提高，主机生产企业的配套工业制动器将由内部单位生产逐渐转为外部专业生产企业生产，精细化和专业化趋势明显。另外我国工业制动器行业制造单位许可制的实施，行业内的非专业生产企业以及部分缺乏技术、资金实力的小规模专业企业将逐步退出市场竞争。

就国际市场来看，重型装备制造业在欧美等发达国家的技术相对成熟，行业发展规模比国内市场要大、水平要高，同时对工业制动器需求要相对要高，尤其是对中、高端工业制动器的需求大。国际市场上，由于工业制动器的各细分应用领域呈现由少数企业垄断的格局，性能、质量相当的同类产品，国际生产商的价格是国内生产企业的 2.5~4 倍，这对于国内领先企业如本公司而言，拓展国际市场有着明显的性价比优势，有利于公司加快海外市场拓展的步伐。

（二）公司发展战略

结合公司的实际情况和行业的发展状况，公司确定的发展战略是：专注于工业制动器行业，抓住我国装备制造业快速发展的历史性机遇，坚持专业化、国际化的发展方向，通过“自主创新、产品升级、先进制造、规模发展”的发展方式，加速推动公司由工业制动器生产商及工业制动系统解决方案提供商转变为具有突出自主创新能力、核心竞争力显著、成长性良好的工业制动系统“综合服务商”，逐步实现公司战略发展规划。公司通过设立上海新品研发中心，将进一步提高公司研发实力，加快“自主创新、产品升级”的步伐，为实现公司战略目标提供有力保障。

（三）机遇与挑战

1、公司未来发展的新增竞争优势

公司是目前国内生产规模最大、产品品种最全、行业覆盖面最广并具备较强自主创新能力的工业制动器专业生产商和工业制动系统解决方案提供商，在研发

能力、制造水平、技术积累和品牌影响力等方面处于行业领先地位。

（1）较强的创新研发能力和行业领先的技术优势

公司组建的“江西省工业制动器工程技术研究中心”为省级技术研究中心，拥有中高级技术人员 49 名，其中教授级高级工程师 1 名、高级工程师 8 名、兼职教授 4 名。本公司首席专家聂春华先生是我国工业制动器行业的知名专家、学术带头人、教授级高级工程师和享受国务院政府特殊津贴的专家。公司起草了 JB/T7020-2006《电力液压盘式制动器》等五项行业标准，并作为第一起草单位长期担任行业标准的起草和修订工作，目前正负责修订机械行业标准《工业制动器 制动轮和制动盘》。近年来，公司完成了 20 多个系列的新产品研发，多个产品获国家级或省级新产品称号，公司主要产品的技术指标均为国内领先，部分产品已达到国际先进水平。

（2）优质的客户资源和较高的市场占有率

公司是国内重型装备制造业工业制动器的重要供应商，市场占有率居行业首位。本公司的主要客户包括振华重工、宝钢集团有限公司、武汉钢铁（集团）公司、太原重型机械（集团）制造有限公司、大连重工起重集团有限公司等业内知名企业，并配套振华重工的港口机械产品出口到全球 70 多个国家和地区的大型港口。

（3）品牌优势

公司在起重运输机械、冶金设备等领域积累起来的品牌影响力扩展到矿山设备、建筑工程机械、风电及核电设备、船舶及海上重工等领域，有利于巩固和扩大国内市场份额，有利于得到国际合作伙伴的认同。

（3）创新的运营模式

公司近年来加快运营模式创新，致力于成为为客户提供全面服务的工业制动系统综合服务商，即：以客户为导向，除提供适合客户特点、满足客户需要的制动器产品外，还致力于参与客户前期的研发设计与售后的持续改进服务，加速推动公司由工业制动器生产商及工业制动系统解决方案提供商向工业制动系统“综合服务商”转型，与下游厂商形成更为紧密的战略合作关系。这一转型，将巩固公司在行业中的优势地位，提升公司的持续发展能力。

2、公司未来发展的不利影响及应对措施

（1）客户相对集中风险

上海振华重工（集团）股份有限公司（以下简称“振华重工”）是本公司重要客户，公司直接为振华重工提供配套的工业制动器。2008 年、2009 年和 2010 年度，公司对振华重工销售收入占同期营业收入的比例分别为 34.05%和 30.78%、24.53%。上述比例相对较高但呈明显的下降趋势。

振华重工作为全球最大的大型港口装卸机械制造商，与公司的战略合作已超

过 10 年，本公司已融入其全球购销体系，故在未来较长的时期，振华重工仍将是公司的重要客户之一，此亦有利于公司未来的销售稳定与业绩增长。但若振华重工的经营状况出现不利变化，则公司也会因客户的相对集中而产生一定的生产经营风险。

（2）主要原材料钢材价格波动较大的风险

作为公司主要原材料的钢材的市场价格波动幅度较大，导致公司的采购价格波动幅度较大。钢材价格波动将对公司的生产成本和经营成果的稳定性带来一定的影响。

公司将加强对钢材价格走势的预判，进行适当比例的钢制品外协件采购、提高钢材的利用率，以及通过采取在承接订单时考虑钢材价格等成本因素对产品进行定价等措施，有效的降低了钢材价格波动给发行人造成的不利影响。但若未来钢材市场价格发生大幅波动影响公司的生产成本，有可能降低公司的盈利水平。

（3）经营规模迅速扩张的风险

公司近年来发展迅速，经营规模不断扩大，并积累了丰富的管理经验，建立健全了各项经营管理制度和内部控制制度。然而随着公司募集资金投资项目的实施，公司的资产、业务、机构和人员等将进一步扩张，如果公司的组织管理体系、管理人才和管理手段等不能快速适应经营规模迅速扩大后的相应要求，将会对公司的未来发展构成一定的制约。

（4）市场开拓风险

公司一方面积极巩固在起重运输机械、冶金设备行业的领先市场地位；另一方面将大力拓展公司产品在风电设备、船舶及海上重工、建筑工程机械、矿山设备、轻工机械等装备制造行业的应用，并重点拓展作为新能源之一的风电行业。此外，公司亦开始积极直接开拓国际市场。尽管本公司在工业制动器领域已经积累了丰富的技术、管理经验，并树立了良好的品牌形象，在行业竞争中处于领先地位。但由于公司在风电设备、轻工机械等领域属于新进入者，并将面临已进入该等领域国内外生产商的竞争。若公司在产品设计与创新、制造和营销等方面投入不足，或在管理水平和市场开拓能力等方面不能充分适应新领域客户的专业需求，将可能对公司经营业绩的增长产生不利影响。

（四）2011 年工作计划

2011 年，公司继续坚持专业化、国际化的发展方向，以“精心打造中国制动精品，全力塑造世界制动名牌”为公司最终目标，全面落实科学发展观，规范公司运作，完善法人治理结构，加强销售渠道建设，加大对技术研发的投入，强化人力资源和团队建设，加强公司的品牌建设和宣传，做好费用控制。公司力争在 2011 年度实现销售收入 4 亿左右，净利润同比保持快速增长。

1、进一步规范公司运作，完善法人治理结构

公司要进一步完善法人治理结构，完善“三会”议事职能，规范决策程序，努力提高董事会决策水平，确保决策的科学性；要按照建立现代企业制度的要求进一步规范运作，加强科学管理，充分运用“三会”制衡机制，增强监事会和内部审计监督和检查职能，使公司在规范运作方面更加迈进一步；进一步完善董事会建设，严格按照董事会议事规则，加强董事会议事能力，同时充分发挥董事会下属专门委员会的作用，强化内部控制建设；经理层要在建立和完善内控制度的基础上加强各项管理工作，进一步提高管理水平和决策能力。

2、加大营销力度，完善销售渠道

1)、报告期内，公司在原有市场的基础上，不断加大市场开拓力度，进一步完善销售渠道。主要思路是开拓和巩固港机市场，主动进军矿山、石油和煤炭等新领域。

2)、公司牢固树立市场意识，不断提高服务质量，增加产品品种，巩固市场地位。公司通过与重要客户签订战略合作协议，加大合作力度，寻求长期合作，来达到稳定客户，保持长久增长的目的。

3)、通过加强管理，强化责任意识，公司对外销售能力大增。公司目前在北京、上海、福建等地设有 23 个销售办事处，拥有一支强有力的销售队伍。公司通过对各地办事处的统一管理，结合各地实际情况，制定不同销售策略，达到最大限度实现销售收入的目的。另外，公司通过强化对各办事处负责人的责任意识来提高销售质量和效率，减少违约合同和无效合同数量，提高货款回款速度。

4)、通过增加对海外市场销售力度，逐步实现公司走出去的战略构想。除配套主机出口外，逐步提高公司产品自主出口数量。

3、以人为本，加强人力资源建设

公司将继续秉承“人才是财富之源”的人才理念，以人为本，加强对人力资源的管理。公司将不断完善高端人才引进管理办法，将充分利用上市公司平台吸引和留住人才。为吸引高端研发人才，依托上海及华东地区的人才优势，公司特设上海研发中心，为公司引进和培养所急需的高级研发人才、高级工艺管理人才、技术服务型人才，使之逐步形成公司技术研发的中坚力量。同时公司实行内部招聘制度，引入人才竞争机制，提拔和培养一批年轻优秀的管理、研发、销售人才，以激发了企业活力，为公司发展培养后备力量。

4、突出品牌，兼顾企业文化建设

随着公司上市，华伍品牌在市场上得到了有力推广。公司将一如既往的注重品牌建设，不断突出华伍品牌在工业制动器市场的力度，要让客户了解华伍、熟悉华伍，不断提高华伍在客户心中的影响力度。在品牌宣传上，公司注重和客户面对面交流、参加各类行业展会、组织客户来公司参观考察、举办各种联谊和答谢客户酒会，通过与客户沟通，增强相互了解和信任。同时兼顾企业文化建设，

倡导“华伍家园”文化，努力塑造“华伍就是我的家，我们一起建设她，华伍发展我发展，和谐幸福你我他”文化理念。

5、统筹兼顾，做好费用管理

随着通胀和物价上涨的压力日益凸显，公司将面临较大各方面成本上升的压力。公司将统筹兼顾，加强成本费用的控制，努力追求管理的精细化，注重节约，反对浪费，努力实现管理效益的最大化。

6、抓住机遇，进一步做大做强

董事会要团结带领公司经理层以及全体员工解放思想、更新观念、创新管理、创新技术、创新制度、创新服务，认真落实各项措施，确保 2011 年生产经营目标的实现；做好经营管理，不断强化企业内部管理，实现产品质量好、生产成本低、经营效益高的经营目标，不断提升企业的核心竞争力；抓住机遇，加快发展，以新的面貌、新的措施，打造一个创新型、和谐型企业；，推进企业不断向前发展。

三、报告期内公司投资情况

(一) 报告期内，公司募集资金使用情况。

1、募集资金到账

公司经中国证券监督管理委员会 2010 年 6 月 30 日《关于核准江西华伍制动器股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》证监许可【2010】889 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,950 万股，发行价格每股 22.56 元，募集资金总额 43,992 万元，扣除各项发行费用 2,550.74 万元后，募集资金净额 41,441.26 万元。募集资金及时到账，已由天健会计师事务所有限公司于 2010 年 7 月 22 日出具的天健验字【2010】第 3-50 号《验资报告》验证确认。

2、募集资金专户存储

为规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，公司与华林证券有限责任公司分别和募集资金开户银行签署了《募集资金三方监管协议》。

募集资金专户情况如下：

(1)、开户银行：中国农业银行股份有限公司丰城市支行

帐号：14-0811 0104 0013 250

(2)、开户银行：中国工商银行股份有限公司丰城新城支行

帐号：1508 2203 2902 4503 222

(3)、开户银行：南昌银行丰城支行营业部

账号：7959 0001 1200 056

(4)、开户银行：上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行营业部

账号：6401 0154 5000 04052

3、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		41,441.26		本年度投入募集资金总额		16,286.20				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		16,286.20				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 5 万台工业制动器技术升级及产业化扩建项目	否	13,548.37	13,548.37	6,496.73	6,496.73	47.95%	2011 年 12 月 24 日	0.00	不适用	否
年产 3.5 万台(套)风电设备制动装置产业化建设项目	否	9,616.37	9,616.37	2,932.40	2,932.40	30.49%	2011 年 12 月 24 日	0.00	不适用	否
制动系统及摩擦材料应用	否	2,800.00	2,800.00	57.07	57.07	2.04%	2012 年 08 月 05 日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	25,964.74	25,964.74	9,486.20	9,486.20	-	-	0.00	-	-
超募资金投向	不适用									
归还银行贷款(如有)	-			2,800.00	2,800.00		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-			4,000.00	4,000.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-			6,800.00	6,800.00	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期内，公司对超募资金使用情况如下： 1、2010 年 8 月 23 日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，董事会同意									

	公司使用超募资金中的 2,800 万元偿还银行贷款。 2、2010 年 10 月 26 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司从超募资金 15,476.52 万元中，用 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期归还至募集资金专户。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	1、年产 5 万台工业制动器技术升级及产业化扩建项目：截止 2010 年 7 月 31 日，公司已利用自筹资金预先投入该项目 6313.10 元。 2、年产 3.5 万台（套）风电设备制动装置产业化建设项目：截止 2010 年 7 月 31 日，公司已利用自筹资金预先投入该项目 2747.73 万元。 3、制动系统及摩擦材料应用工程研究中心投资项目：截止 2010 年 7 月 31 日，公司已利用自筹资金预先投入该项目 46.14 万元。 以上三个项目预先投入金额共计 9106.97 万元，公司已用募集资金 9106.97 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2010 年 10 月 26 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司从超募资金 15,476.52 万元中，用 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	如何有效利用超募资金是公司亟待解决的问题。

4、报告期内募集资金专户存储制度的执行情况

报告期内，公司严格按照《募集资金管理制度》、《公司章程》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，对募集资金实行专户存储，募集资金的使用严格履行相应的审批程序，保证募集资金专款专用。

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

银行名称	账号	初始存放金额（元）	报告期末余额（元）	存储方式
中国农业银行股份有限公司丰城市支行	14-0811 0104 0013 250	159,476,200.00	91,965,205.79	活期存款

中国工商银行股份有限公司丰城新城支行	1508 2203 2902 4503 222	135,483,7 00.00	70,647,57 5.14	活期存款
南昌银行丰城支行营业部	7959 0001 1200 056	96,163,70 0.00	66,953,11 5.76	活期存款
上海浦东发展银行股份有限公司南昌分行营业部	6401 0154 5000 04052	28,000,00 0.00	27,544,36 9.60	活期存款

5、报告期内超募资金使用情况

1、2010年8月23日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，董事会同意公司使用超募资金中的2,800万元偿还银行贷款。

2、2010年10月26日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司从超募资金15,476.52万元中，用4,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，到期归还至募集资金专户。

(二) 报告期内，公司无募集资金使用变更项目情况。

(三) 报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

(四) 报告期内，公司没有持有其他上市公司的股权、或参股商业银行，证券公司、保险公司、信托公司等金融企业股权，没有买卖其他上市公司股份的情况。

(五) 报告期内，公司没有持有境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

(六) 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具和以公允价值计量的负债。

四、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

(一) 报告期财务会计报告审计情况

经天健会计师事务所有限公司审计，对本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

五、利润分配方案

(一)、利润分配预案

经天健会计师事务所有限公司审计，公司母公司 2010 年度实现净利润为 43,242,343.20 元，根据本公司章程规定，提取 10%的法定公积金 4,324,234.32 元，2010 年度实现可供股东分配利润为 38,918,108.88 元，加上年初未分配利润 77,119,773.33 元，本次可供股东分配的利润为 116,037,882.21 元。

以 2010 年期末的总股本 77,000,000 股为基数，用本次可供股东分配利润 116,037,882.21 元，向全体股东每 10 股派 1.00 元现金红利(含税)，共计分配利润支出为 7,700,000.00 元，剩余可分配利润 108,337,882.21 元，结转以后年度分配。

（二）、利润分配政策

公司的股利分配政策为：按照股东持有的股份比例分配利润；可以采取现金或者股票方式分配利润；重视对投资者的合理投资回报，每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十；董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

六、其他事项

（一）投资者关系管理

公司始终高度重视投资者关系，已经建立了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等相关制度以及相应细则，公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。自 2010 年 7 月 28 日在深圳证券交易所上市以来，公司以投资者关系管理专栏、投资者关系邮箱、投资者热线电话、接受投资者来访等多种形式与广大投资者进行联系与沟通，关注各类媒体关于公司的相关报道，及时澄清市场上的不实传闻，对市场舆论、研究机构分析员的分析报告进行正确引导。同时，积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，并切实做好相关信息的保密工作。

（二）信息披露媒体

报告期内，公司指定信息披露媒体为《证券时报》、巨潮资讯网。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，公司不存在重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、股权激励方案

报告期内公司没有制定和实施股权激励方案。

五、重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司发生与日常经营相关的关联交易。

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
上海振华重工(集团)股份有限公司	76,188,189.30	24.53%	0	0.00%
合计	76,188,189.30	24.53%	0	0.00%

(二) 报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

(三) 报告期内，公司不存在对关联方的非经营性债权债务往来、担保等事项。

六、关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生关联方资金占用情况。

七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，除公司于2010年8月25日披露的对全资子公司6000万元贷款担保外（详见证监会指定创业板公司信息披露网站，披露文件编号：

2010-007) (该担保正在履行), 公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期对外担保的情况。

(三) 报告期内, 公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项, 也无以前委托现金资产管理事项。

(四) 报告期内的其他重大合同。

报告期内, 公司发生的借款合同主要如下

1、 短期借款

银行名称	贷款金额	借款日期	还款日期	年利率	借款条件
中国农业银行丰城支行	3000 万元	2010. 03. 05	2011. 03. 04	5. 31%	保证
中国农业银行丰城支行	2000 万元	2010. 09. 10	2011. 09. 10	5. 56%	保证
中国农业银行丰城支行	2000 万元	2010. 11. 16	2011. 11. 16	5. 56%	信用

2、 长期借款

银行名称	贷款金额	借款日期	还款日期	年利率	借款条件
中国农业银行丰城市支行	60, 000, 000. 00	2009. 05. 31	2010. 04. 02	银行同期同档次标准利率	抵押

八、报告期内公司或持有公司股份 5%以上 (含 5%) 的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员对公开披露的承诺事项的履行情况

报告期内公司或持有公司股份5%以上 (含5%) 的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员均严格履行承诺, 迄今没有任何违反承诺的事项发生。

(一) 发行前股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺。

1、公司控股股东、实际控制人聂景华先生承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的公司公开发行股票前已发现的股份, 也不由公司回购该部分股份; 承诺前述三十六个月的股份锁定期满后, 本人在担任公司董事期间, 每年转让的股份不超过所持公司股份总数的百分之二十五, 并且在离职后本年内不转让所持公司股份, 本人将向公司及时申报所持公司股份及其变动情况。

2、公司股东聂春华先生、上海振华重工 (集团) 股份有限公司承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的公司公开发行股票前已发现的股份, 也不由公司回购该部分股份。

(二) 避免同业竞争及减少关联交易的承诺

1、公司控股股东、实际控制人聂景华先生, 公司股东聂春华先生、上海振华重工 (集团) 股份有限公司均以书面形式向本公司出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》。具体内容详见2010年7月15日公司披露的《招股说明书》第七节

“同业竞争与关联交易”。

2、公司控股股东、实际控制人聂景华先生，公司股东上海振华重工（集团）股份有限公司和聂春华先生3位持股5%以上的股东均以书面形式向本公司出具了《减少及规范关联交易的承诺函》。具体内容详见2010年7月15日公司披露的《招股说明书》第七节“同业竞争与关联交易”。截止报告期末，上述承诺人对上述承诺严格遵守，没发现有违反承诺的情况发生。

（三）公司承诺

2010年1月16日，公司做出承诺：为规范公司运作，保障公司全体股东权益，促使公司资金运营符合相关法律法规的要求，本公司现承诺自身及控制的公司从即日起不再与公司关联方发生非经营性资金往来。

截止报告期末，公司严守承诺，未与公司关联方发生非经营性资金往来。

（四）控股股东、实际控制人的其他承诺

1、公司上市之前，关于公司为员工缴纳“五险一金”的事项，公司控股股东、实际控制人聂景华先生承诺：如应有权部门要求或决定，公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，聂景华愿无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，保证公司不因此受到损失。

截止报告期末，公司未接到相关有权部门的此类要求或决定，聂景华先生未有违反承诺的情况发生。

2、2009年8月26日，公司控股股东、实际控制人聂景华先生以书面形式出具了关于现金分红的《承诺函》，承诺自公司首次公开发行的股票上市之日起，将连续三年向公司董事会提出现金分红比例不低于当年实现可供分配利润10%的年度分配方案，并保证其本人及其控制的企业在股东大会表决时对该议案投赞成票。

截止2010年12月31日，公司未对现金进行分红，聂景华先生未有违反承诺的情况发生。

公司2010年年度利润分配方案详见本报告“第三节”相关内容，公司董事、董事长聂景华先生在第一届董事会第二十二次会议上对该项议案投了赞成票。

九、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员、公司股东没有被采取司法强制措施的情况。

七、会计师事务所情况

公司 2010 年年报财务报告未经审计，报告期内，也未改聘会计师事务所。

八、其他重大事项

报告期内，除本报告所述事项外公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的其他事项。

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

以下是截至2010年12月31日公司的股本变动情况。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	57,500,000	100.00%						57,500,000	74.68%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	57,500,000	100.00%						57,500,000	74.68%
其中：境内非国有法人持股	19,500,000	33.91%						19,500,000	25.32%
境内自然人持股	38,000,000	66.09%						38,000,000	49.35%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			19,500,000				19,500,000	19,500,000	25.32%
1、人民币普通股			19,500,000				19,500,000	19,500,000	25.32%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	57,500,000		19,500,000				19,500,000	77,000,000	100.00%
--------	------------	--	------------	--	--	--	------------	------------	---------

二、有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
聂景华	25,200,000	0	0	25,200,000	上市前承诺锁定	2013-07-28
上海振华重工(集团)股份有限公司	10,000,000	0	0	10,000,000	上市前承诺锁定	2013-07-28
聂春华	8,000,000	0	0	8,000,000	上市前承诺锁定	2013-07-28
深圳市创东方成长投资企业(有限合伙)	3,500,000	0	0	3,500,000	上市前承诺锁定	2011-07-28
深圳市东方富海创业投资企业(有限合伙)	2,000,000	0	0	2,000,000	上市前承诺锁定	2011-07-28
南昌创业投资有限公司	2,000,000	0	0	2,000,000	上市前承诺锁定	2011-07-28
江西华伍科技投资有限责任公司	2,000,000	0	0	2,000,000	上市前承诺锁定	2013-07-28
聂淑华	1,600,000	0	0	1,600,000	上市前承诺锁定	2013-07-28

聂菊华	1,600,000	0	0	1,600,000	上市前承诺锁定	2013-07-28
聂玉华	1,600,000	0	0	1,600,000	上市前承诺锁定	2013-07-28
合计					—	—

三、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数						9,102
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
聂景华	境内自然人	32.73%	25,200,000	25,200,000	0	
上海振华重工(集团)股份有限公司	境内非国有法人	12.99%	10,000,000	10,000,000	0	
聂春华	境内自然人	10.39%	8,000,000	8,000,000	0	
深圳市创东方成长投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.55%	3,500,000	3,500,000	0	
深圳市东方富海创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.60%	2,000,000	2,000,000	0	
南昌创业投资有限公司	境内非国有法人	2.60%	2,000,000	2,000,000	0	
江西华伍科技投资有限责任公司	境内非国有法人	2.60%	2,000,000	2,000,000	0	
聂淑华	境内自然人	2.08%	1,600,000	1,600,000	0	
聂菊华	境内自然人	2.08%	1,600,000	1,600,000	0	
聂玉华	境内自然人	2.08%	1,600,000	1,600,000	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国光大银行股份有限公司－国投瑞银景气行业证券投资基金	599,834	人民币普通股
肖轩	295,000	人民币普通股
侯军	224,745	人民币普通股
云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 第九期集合资金信托	219,797	人民币普通股
云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 第七期集合资金信托	219,797	人民币普通股
云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 第六期集合资金信托	219,797	人民币普通股
云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 第三期集合资金信托	219,797	人民币普通股
云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 第二期集合资金信托	219,797	人民币普通股
云南国际信托有限公司－云信成长 2007-2 第一期集合资金信托	219,797	人民币普通股
云南国际信托有限公司－瑞凯集合资金信托计划	219,797	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，聂景华与聂菊华、聂春华、聂玉华系兄弟关系，聂景华与聂淑华系兄妹关系，江西华伍科技投资有限公司系聂景华控制的法人股东，聂景华持有该公司 90% 的股份。	

四、证券发行与上市情况

公司经中国证券监督管理委员会 2010 年 6 月 30 日《关于核准江西华伍制动器股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》证监许可【2010】889 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,950 万股，发行价格每股 22.56 元，募集资金总额 43,992 万元，扣除各项发行费用 2,550.74 万

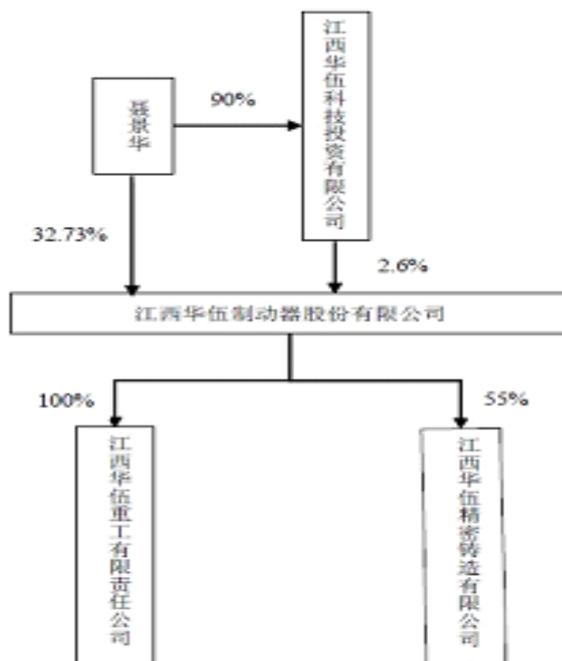
元后，募集资金净额 41,441.26 万元。以上募集资金已由天健会计师事务所有限公司于 2010 年 7 月 22 日出具的天健验字【2010】第 3-50 号《验资报告》验证确认。

经深圳证券交易所《关于江西华伍制动器股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上 [2010]237 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“华伍股份”，股票代码“300095”；其中：其中公开发行中网上定发行的 1560 万股股票 2010 年 7 月 28 日起上市交易。

五、控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东、实际控制人为聂景华先生。其担任公司董事长，中国国籍，无永久境外居留权，身份证号码为 362221195307160017，住址为江西省丰城市剑南街道东郊社区剑邑大道 164 号 11 栋 2 单元 403 室。聂景华先生目前直接持有本公司股份数量为 2,520 万股，占总股本的比例为 32.73%；通过江西华伍科技投资有限公司间接持有本公司 2.60% 的股份，合计持有本公司 35.33 的股份。

六、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



七、报告期内，公司持股 5%以上（含 5%）的股东未发生所持股份被质押、冻结的情况。

八、报告期内，公司控股股东或实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事及高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有本公司股票的变动情况

(一)、截止 2010 年 12 月 31 日，公司董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
聂景华	董事长	男	58	2008 年 01 月 14 日	2011 年 01 月 14 日	25,200,000	25,200,000		10.00	是
谢徐洲	总经理	男	48	2008 年 01 月 14 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		10.00	否
章助发	董事	男	52	2008 年 01 月 14 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		8.00	否
熊海涛	财务总监	男	55	2008 年 12 月 28 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		8.00	否
朱 澜	董事	男	32	2008 年 01 月 14 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		-	是
张辉贤	董事	男	47	2008 年 01 月 14 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		-	是
徐格宁	独立董事	男	56	2008 年 12 月 28 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		3.75	否
章卫东	独立董事	男	48	2008 年 12 月 28 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		3.75	否
张 工	独立董事	男	47	2009 年 08 月 26 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		3.75	否
彭 昕	监事	男	39	2008 年 01 月 14 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		-	否
吴忠炜	监事	男	38	2008 年 01 月 14 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		-	是
杨炜陵	职工监事	男	39	2008 年 01 月 14 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		3.41	否
张 璟	副总经理	男	48	2008 年 01 月 14 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		8.00	否
熊银辉	副总经理	男	56	2008 年 12 月 28 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		8.00	否
张 捷	董事会秘书	男	35	2008 年 12 月 28 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		8.00	否
聂璐璐	副总经理	女	28	2010 年 08 月 23 日	2011 年 01 月 14 日	0	0		8.00	否

曾志勇	副总经理	男	34	2010年08月23日	2011年01月14日	0	0		8.00	否
合计	-	-	-	-	-	25,200,000	25,200,000	-	90.66	-

(二)、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历

1、董事会成员

公司共设9名董事，其中3名为独立董事。公司董事由公司股东大会选举产生，任期3年，连选可连任，但独立董事连任不得超过两届。公司董事均为中国国籍，无境外永久居留权。

聂景华先生：1953年出生，大学学历，高级经济师。1972年3月至1992年3月在江西煤田地质勘探公司一九五地质队工作，先后任计财科计划员、材料供应科副科长、科长；1982年9月至1984年1月于四川财经学院进修；1988年1月至1988年12月在北京煤炭干部管理学院学习；1992年9月至1998年8月任江西省丰城市起重电器厂厂长；1998年9月创办华伍电器，1998年9月至2008年8月任华伍电器董事长、总经理；2001年1月创办公司前身上海振华港机（丰城）制动器有限公司并一直担任董事长职务；2008年1月公司成立后至今，聂景华先生一直担任公司董事长。此外，聂景华先生还兼任江西华伍电力有限公司、江西华伍科技投资有限责任公司、江西金赣教育投资有限责任公司董事长。

谢徐洲先生：1963年出生，大学学历，高级工程师。1983年7月至1993年6月任江西化工机械厂技术科长；1993年6月至1995年12月任深圳奔达汽配公司龙岗分厂技术厂长；1996年1月至2001年7月任江西化工机械厂副总工程师。2001年8月加入江西华伍起重电器（集团）有限责任公司，2001年8月至2008年1月，历任江西华伍起重电器（集团）有限责任公司副总工程师、副总经理、常务副总经理；2008年1月至2009年1月，任公司董事、常务副总经理。2009年1月至今任公司董事、总经理。

章助发先生：1959年出生，研究生学历。1981年2月至2000年3月任职于南昌柴油机厂，历任技术员、副厂长、厂长，党支部书记；2000年4月至2003年4月任南昌源清环保设备制造有限责任公司总经理；2003年5月至2005年9月任南昌华源凯马柴油机有限公司副总经理、动力制造事业部总经理；2005年10月至2006年11月任江西现代职业技术学院兼职教授；2006年12月至2008年8月任江西华伍起重电器（集团）有限责任公司总经理助理；2007年12月至2008年1月，任上海振华港机（丰城）制动器有限公司董事、董事会秘书；2008年1月至2008年12月，任公司董事、副总经理、董事会秘书。2009年1月至今任公司董事、常务副总经理，兼任江西华伍科技投资有限责任公司、江西金赣教育投资有限责任公司董事。

朱澜先生：1979 年出生，大学学历，2001 年 7 月毕业于上海大学国际工商与管理学院会计系专业。2001 年 7 月至今任职于振华重工财务部。现任上海振华重工（集团）股份有限公司财务部总经理、本公司董事。

张辉贤先生：1964 年出生，工学硕士学历，国家注册房地产评估师。先后担任过深圳市建设集团公司项目经理，深圳市中深福田开发公司经营投资部经理，中国深圳国际合作（集团）股份有限公司企业管理部副总经理及下属开发有限公司董事、副总经理、下属建设有限公司总经济师，香港盛涛投资集团有限公司执行董事，建昆山神州通置地有限公司董事、总经理，新余晶港城购物中心有限公司董事长。现任深圳市创东方投资有限公司董事、总经理，本公司董事。

熊海涛先生：1956 年出生，本科学历，高级经济师。1976 年至 1984 年 9 月在丰城市拖船供销社工作，先后任商店经理、组织干事；1984 年 10 月至 1986 年 12 月任深圳市蛇口工业区丰泰贸易有限公司副总经理；1987 年至 2000 年在丰城市农业银行工作，先后任主任、科长；2000 年 3 月至 2008 年 8 月任江西华伍起重电器（集团）有限责任公司财务总监；2001 年 1 月开始任上海振华港机（丰城）制动器有限公司财务总监。2008 年 1 月至 2008 年 12 月任本公司财务总监，2008 年 12 月至今任本公司董事、财务总监，兼任江西华伍电力有限公司董事。

徐格宁先生：1955 年出生，教授，博士生导师，同济大学结构工程专业博士学位。1994 至 1996 年任太原重型机械学院机械工程系副主任，副书记；1996 至 1998 年任太原重型机械学院机械工程系主任；1998 至 2001 年任太原重型机械学院机电工程系主任；2001 至 2003 年任太原重型机械学院机电工程分院院长；2003 至 2004 年任太原重型机械学院副院长。现任太原科技大学副校长、江西华伍制动器股份有限公司独立董事。

徐格宁先生为中国工程机械学会常务理事、中国重型机械工业协会常务理事，国家质量技术监督局特种设备安全技术委员会委员，全国物流工程学会副理事长，全国起重机械技术委员会主任，全国设备结构专业委员会副主任，全国起重机械标准化技术委员会委员，中国机械工业教育协会高等学校机电类学科教学委员会机械工程及自动化学科教学委员会副主任，《中国工程机械学报》、《起重运输机械》编委，1995 年获中国机械工业科技专家称号、1996 年享受国务院政府特殊津贴，主持制定国家及行业标准《起重机载荷及载荷组合设计原则》、《起重机设计规范》等 6 项。

章卫东先生：1963 年出生，教授，硕士生导师，获华中科技大学管理学院博士学位（财务管理方向），武汉大学经济与管理学院从事博士后（财务管理方向）研究，为江西省注册会计师协会常务理事。现任江西财经大学会计学院院长、华伍股份独立董事，兼任江西洪城水业股份有限公司、江西中江地产股份有限公司、

江西洪都航空工业股份有限公司独立董事。

张工先生：1964 年出生，本科学历。1984 年 8 月至 1986 年 10 月任南昌市法律顾问处实习律师；1986 年 10 月至 1994 年 6 月先后任南昌市第二律师事务所律师、副科长、副主任；1994 年 7 月至 1997 年 12 月任南昌市金融房地产律师事务所律师事务所主任；1998 年 1 月至 2000 年 10 月任南昌市第二律师事务所律师事务所主任；2003 年至 2008 年任江西洪都航空工业股份有限公司独立董事。现任江西豫章律师事务所律师主任、合伙人，江西华伍制动器股份有限公司独立董事，兼任南昌市人民政府法律顾问、南昌仲裁委员会仲裁员、江西省人大内务司法委法律顾问。

2、监事会成员

本公司监事会由 3 名监事组成，其中包括 2 名股东代表监事和 1 名职工代表监事。本公司股东代表监事由股东大会选举产生，职工代表监事由职工民主选举产生。本公司监事任期 3 年，连选可连任。本公司监事均为中国国籍，无境外永久居留权。

彭昕先生：1972 年出生，硕士研究生学历，2002 年获得法国国立 POITIERS 大学企业管理学院硕士研究生学位。曾任职于广东省清远市供电局，先后担任过泰豪科技股份有限公司证券事务代表，南昌高新科技投资有限公司总经理助理、总经理。现任深圳市达晨创业投资有限公司江西区首席代理，本公司监事会主席。

吴忠炜先生：1973 年出生，硕士研究生学历，2002 年毕业于中国人民银行研究生部国际金融专业，获经济学硕士学位。曾任职于三九企业集团、中国建设银行总行信贷审批部、深圳市创新投资集团有限公司，现任深圳市东方富海投资管理有限公司总裁助理，本公司华伍股份监事。

杨炜陵先生：1972 年出生，中学学历，1993 年 12 月至 1999 年 10 月任职于丰城市矿务局，1999 年 11 月至 2007 年 11 月任职于华伍电器，2007 年 12 月至今任职华伍股份总装车间主任。2008 年被评为江西省劳动模范，并被选举为江西省人大代表。现任本公司职工代表监事。

3、高级管理人员

本公司高级管理人员均为中国国籍，无境外永久居留权。

本公司高级管理人员如下：

谢徐洲先生：现任本公司董事、总经理。简历参见前述董事介绍。

章助发先生：现任本公司董事、常务副总经理。简历参见前述董事介绍。

熊海涛先生：现任本公司董事、财务总监。简历参见前述董事介绍。

张璟先生：1963 年出生，大专学历，工程师。1983 年 10 月至 2001 年 7 月任职于焦作制动器厂，其中，1986 年至 1989 年在河南电视大学脱产学习三年，1989 年毕业于河南电大“机械制造与工艺设计”专业。2002 年 10 月至 2008 年 8 月任江西华伍起重电器（集团）有限责任公司副总经理；2002 年 10 月至 2008

年 1 月任上海振华港机(丰城)制动器有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

张捷先生：1976 年出生，中共党员，大学学历，经济师，毕业于江西财经大学。1998 年至 2000 年任职于江西洪都航空工业集团有限责任公司，2000 年 3 月至 2008 年 11 月任职于江西洪都航空工业股份有限公司，先后担任经济员、证券部部长等职务。2008 年 12 月至今担任本公司副总经理、董事会秘书。

熊银辉先生：1955 年出生，中共党员，大学学历，高级工程师。毕业于上海交通大学船舶动力机械专业，高级工程师。1982 年至 2007 年任职于江新造船厂（国营第九三一八厂），先后担任技术员、工程师、高级工程师、机械动力师、动力处副外长、舾装分厂厂长、工务部部长、副总工程师兼开发处处长等职务。2007 年 5 月至 2008 年 12 月在浙江九洲船业有限公司工作，先后担任总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理。

聂璐璐女士：1983 年 1 月出生。毕业于英国赫特福德大学（University of Hertfordshire）管理科学专业，研究生学历，管理学硕士。1999 年 9 月至 2003 年 7 月，天津工业大学，管理信息系统专业。2003 年 9 月至 2006 年 1 月，留学英国，赫特福德大学（University of Hertfordshire），管理科学专业。2006 年 1 月获得赫特福德大学管理硕士学位。2006 年 1 月至 2009 年 10 月，先后在长江商学院后 EMBA 管理课程及北京大学汇丰商学院 CEO 国际课程学习。2007 年 3 月至 2010 年 8 月，任公司海外事业部部长，总经理助理。2010 年 8 月 23 日至今，担任公司副总经理。

曾志勇先生：1977 年 10 月出生。毕业于江西师范大学，本科学历。1996 年 1 月- 2003 年 9 月 江西华伍起重电器有限责任公司(丰城市起重电器厂)历任车间技术员，销售工程师，设计工程师，技术部副部长；2005 年 1 月 - 2006 年 7 月德瑞斯海达机械（上海）有限公司，TTS (Shanghai) Co., Ltd.，任供应商开发/采购工程师；2006 年 8 月 - 2008 年 4 月法国亚义赛（上海）有限公司，AEC (Shanghai) Co., Ltd.，任项目经理；2008 年 4 月 - 2010 年 5 月罗尔斯罗伊斯（船舶）上海有限公司，Rolls-Royce Marine (Shanghai) Co., Ltd.，任供应商开发（全球采购）主管；2010 年 6 月至 2010 年 8 月任江西华伍重工有限责任公司，任总经理；2010 年 8 月 23 日至今，担任公司副总经理。

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬见“本节（一）董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况”。公司全体董事、监事、高级管理人员 2010 年度报酬合计为 90.66 万元人民币。

（四）报告期内公司董事、监事被选举或离任情况，以及聘任或解聘高级管理人员情况

1、报告期内公司董事被选举或离任情况

报告期内公司董事不存在被选举或离任的情况。

2、报告期内公司监事被选举或离任情况

报告期内公司监事不存在被选举或离任的情况。

3、报告期内聘任或解聘高级管理人员情况

2010年8月23日，经第一届董事会第十七次会议审议通过，聘任聂璐璐女士为公司副总经理。

2010年8月23日，经第一届董事会第十七次会议审议通过，聘任曾志勇先生为公司副总经理。

报告期内，不存在公司高级管理人员离任情况。

二、报告期内核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。

三、公司员工情况

截止2010年12月31日，公司共有在册员工809人（不含子公司），其中各类员工的构成情况如下：

（一）按专业构成情况分类：

专业分工	人数	占员工总人数比例
生产人员	446	55.13%
技术人员	82	10.14%
销售人员	28	3.46%
管理人员	182	22.50%
其他人员	71	8.78%
合计	809	100.00%

（二）受教育程度情况：

受教育程度	人数	占员工总人数比例
本科及以上	69	8.53%
大专	96	11.87%
中专及以下	644	79.60%
合计	809	100.00%

（三）按员工年龄分类：

年龄结构	人数	占员工总人数比例
40岁以上	313	38.69%

30岁至40岁	289	35.72%
30岁以下	207	25.59%
合 计	809	100.00%

(四) 报告期内公司没有需要承担费用的退休人员。

第七节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理规则》、《深圳证券交易所创业板上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规、规范性文件，不断的完善公司法人治理结构，建立健全的内部控制制度，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的要求。

（一）、股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保股东合法行使权益，平等对待所有股东。

（二）、公司与控股股东

公司控股股东为自然人股东聂景华先生。聂景华先生现任公司董事长职务，严格规范自己的行为，根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

（三）董事和董事会

公司董事会现设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事通过自学熟悉并掌握相关法律法规，从根本上保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责。全体董事均能做到以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。

（四）监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

（五）绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核。薪酬和考核委员会委员共 3 名，其中独立董事 2 名，非独立董事 1 名。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《深交所创业板上市规则》、《信息披露制度》及《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

二、董事的履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理制度》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他公司有重大影响的事项时，严格遵守公司董事会议事规则的有关审议事项，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股东的利益。

（一）独立董事履行职责情况

公司独立董事徐格宁先生、章卫东先生、张工先生，能够根据《公司章程》及《独立董事工作细则》的要求，恪尽职守，切实维护公司的整体利益及中小股东的合法权益，认真履行了作为董事的忠实诚信、勤勉尽职的义务，按时出席了报告期内公司召开的各次股东会及董事会会议，对各项提案和其他事项进行了认真调查及讨论并进行了审慎表决，切实发挥了独立董事作用。

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司三位独立董事，能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作细则》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项提案，客观地发表自己的看法及观点。报告期内，公司三位独立董事，对公司董事会审议的议案以及公司其它事项均未提出异议。

（三）公司董事出席董事会情况

报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

姓名	职务	应参加 董事会 次数	亲自出 席(次)	委托出 席(次)	缺席 (次)	是否连 续两次 亲自出 席会议
聂景华	董事	6	6	0	0	是
谢徐州	董事	6	6	0	0	是
章助发	董事	6	6	0	0	是
熊海涛	董事	6	6	0	0	是
张辉贤	董事	6	6	0	0	是
朱 澜	董事	6	6	0	0	是
徐格宁	独立董事	6	5	1	0	是
章卫东	独立董事	6	6	0	0	是
张 工	独立董事	6	6	0	0	是

三、报告期内召开的股东大会、董事会运行情况

(一) 股东大会运行情况

报告期内，公司共召开了 3 次股东大会，严格《公司法》等法律法规和《股东大会议事规则》、《公司章程》的有关规定履行职责，董事会认真执行大会通过的各项决议，具体情况如下：

序号	会议届次	召开时间
1	2010年第一次临时股东大会	2010年02月01日
2	2009年年度股东大会	2010年03月27日
3	2010年第二次临时股东大会	2010年08月25日

股东大会会议情况：

1、2010 年 2 月 1 日，公司召开了 2010 年第一次临时股东大会，审议通过议案：《关于修订〈公司章程(草案)〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于修订〈信息披露制度〉的议案》、《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》、《关于制订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于制订〈对外投资管理制度〉的议案》。报告期内，公司董事会已经严格按照该次股东大会的要求将上述决议履行完毕。

2、2010 年 3 月 27 日，公司召开了 2009 年年度股东大会，审议通过议案：《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》《2009 年度财务决算报告》、《2010 年度财务预算报告》、《2009 年度利润分配预案》、《公司 2010

年度日常关联交易议案》、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》。报告期内，公司董事会已经严格按照该次股东大会的要求将上述决议履行完毕。

3、2010年8月25日，公司召开了2010年第二次临时股东大会，审议通过议案：《关于公司为全资子公司江西华伍重工有限责任公司6000万元贷款提供担保的议案》、《关于制定〈股东大会网络投票实施细则〉的议案》。报告期内，公司董事会已经严格按照该次股东大会的要求将上述决议履行完毕。

（二）董事会运行情况

报告期内，共召开6次董事会会议，公司董事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等相关规定，对公司相关事项做出决策，程序合法合规，具体情况如下：

序号	会议届次	召开时间
1	第一届董事会第十四次会议	2010年1月16日
2	第一届董事会第十五次会议	2010年2月23日
3	第一届董事会第十六次会议	2010年8月16日
4	第一届董事会第十七次会议	2010年8月23日
5	第一届董事会第十八次会议	2010年10月26日
6	第一届董事会第十九次会议	2010年12月16日

董事会会议召开情况：

1、2010年1月16日，公司召开了第一届董事会第十四次会议，本次会议应出席董事9名，实际出席董事8名，独立董事徐格宁因工作原因无法出席，委托独立董事章卫东代为出席本次会议并行使表决权。

会议审议通过议案：《关于公司2009年度财务报告的议案》、《关于公司2009年度利润分配预案的议案》、《关于〈修订公司章程(草案)〉的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事工作规则〉的议案》、《关于修订〈董事会秘书工作细则〉的议案》、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》、《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于修订〈信息披露制度〉的议案》、《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》、《关于制订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈审计委员会工作细则〉的议案》、《关于制订〈内部审计管理制度〉的议案》、《关于制订〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于召开公司2010年第一次临时股东大会的议案》。

2、2010年2月23日，公司召开了第一届董事会第十五次会议，本次董事会会议应出席董事9人，实出席董事9人。

会议审议通过议案：《2009年度董事会工作报告》、《2009年度总经理工作报告暨2010年工作计划》、《2009年度财务决算报告》、《2010年度财务预算报告》、

《公司 2010 年度日常关联交易的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于召开公司 2009 年年度股东大会的议案》。

3、2010 年 8 月 16 日，公司召开了第一届董事会第十六次会议，本次董事会会议以通讯表决的方式召开，应出席董事 9 人，实出席董事 9 人。

会议审议通过议案：《关于设立募集资金专项账户的议案》、《关于签署募集资金三方监管协议的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

4、2010 年 8 月 23 日，公司召开了第一届董事会第十七次会议，本次会议应出席董事 9 名，现场出席董事 6 名，通过通讯方式出席董事 3 名。

会议审议通过议案：《2010 年半年度报告及其摘要》、《关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》、《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》、《关于聘请聂璐璐女士为公司副总经理的议案》、《关于聘请曾志勇先生为公司副总经理的议案》、《关于制定〈董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理办法〉的议案》、《关于制定〈内幕信息报告制度〉的议案》、《关于制定〈内幕信息知情人登记制度〉的议案》、《关于制定〈特定对象来访接待管理制度〉的议案》、《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于制定〈突发事件危机处理应急制度〉的议案》、《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于制定〈股东大会网络投票实施细则〉的议案》、《关于公司为全资子公司江西华伍重工有限责任公司 6000 万元贷款提供担保的议案》、《关于公司召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

5、2010 年 10 月 26 日，公司召开了第一届董事会第十八次会议，本次董事会会议以通讯表决的方式召开。参加本次会议表决的董事 9 人，实际表决董事 9 人。

会议审议通过议案：《2010 年第三季度季度报告正文及全文》、《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

6、2010 年 12 月 16 日，公司召开了第一届董事会第十九次会议，本次董事会会议以通讯表决的方式召开，应参加会议表决的董事 9 人，实际表决董事 9 人。

会议审议通过议案：《关于向控股子公司江西华伍精密铸造有限公司提供财务资助的议案》、《关于修改〈江西华伍制动器股份有限公司章程〉的议案》、《关于召开公司 2011 年度第一次临时股东大会的议案》。

会议内容及相关公告详见中国证监会创业板指定信息披露网站。

四、董事会下设专门委员会的履行情况

(一) 董事会下设的审计委员会履行情况

审计委员会是董事会下设的专门工作机构,主要负责公司内部和外部审计机构的沟通、监督和核查工作。报告期内,董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况,定期了解公司财务状况和经营情况,主要开展如下工作:

序号	会议届次	召开时间
1	审计委员会2010年第一次会议决议	2010年1月14日
2	审计委员会2010年第二次会议决议	2010年4月17日
3	审计委员会2010年第三次会议决议	2010年8月15日
4	审计委员会2010年第四次会议决议	2010年10月12日

审计委员会具体工作情况:

1、报告期内,审计委员会对公司 2009 年度的年度报告、2010 年度的季报、半年报进行了审议,认为公司编制的各期财务报告真实反映了公司经营情况和财务状况。

2、报告期内,与天健会计师事务所有限公司就 2010 年年度审计报告的编制进行沟通与交流,就相关调整事项进行了讨论并对会计师事务所的调整结果予以确认。

3、报告期内,审计委员会听取审计部的工作汇报,并对审计工作提出指导意见。

4、报告期内,审计委员会督促和指导审计部对募集资金的存放进行审计工作。

公司审计委员会在报告期内依据有关法律法规和《江西华伍制动器股份有限公司董事会审计委员会工作细则》等的规定,谨慎、认真、勤勉的履行了权利和义务,认真审核了公司的财务信息,并及时的通过听取公司管理层和内部审计部门的汇报等形式了解公司的经营和财务状况,为公司完善治理结构和规范运作、建立健全内部控制制度起到了积极作用。

(二) 董事会下设的董事会薪酬与考核委员会的履行情况

报告期内,董事会薪酬与考核委员会按照《江西华伍制动器股份有限公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》,对公司董事、高级管理人员进行考核,确认公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准,落实薪酬实施的具体方案。

(三) 董事会下设的提名委员会的履行情况

报告期内,董事会提名委员会严格按照《江西华伍制动器股份有限公司董事会提名委员会工作细则》,对公司董事及高级管理人员的任职资格进行了审查。

2010 年 8 月 8 日,董事会提名委员会召开会议审议通过了《关于聘请聂璐璐女士为公司副总经理的议案》和《关于聘请曾志勇先生为公司副总经理的议案》。

提名委员会认为聂璐璐女士和曾志勇先生符合担任副总经理的任职资格，同意提交董事会审议。

（四）董事会下设的战略委员会的履行情况

报告期内，董事会战略委员会按照《江西华伍制动器股份有限公司董事会战略委员会工作细则》，对公司的发展战略、市场开拓提出意见和建议。

五、公司独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，本公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作，公司拥有独立完整的供应、生产、销售等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

本公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营所需的房产、生产设备、专利权、非专利技术、房屋租赁使用权等无形资产和必要资源。本公司资产与发起人资产产权界定清晰；与实际控制人、主要股东不存在共用资产的情况。本公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，亦不存在实际控制人及其控制的企业占用本公司资金、资产或其他资源的情形。

（二）人员独立

本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作并领取报酬，未在持有本公司 5%以上股份的股东及其控制的企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

（三）财务独立

本公司财务独立，具备完善的财务管理制度与会计核算体系。本公司单独开户、独立核算，不存在与其实际控制人和其他关联方共用银行账户的情形。本公司依法独立纳税。

（四）机构独立

本公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会及总经理负责的管理层，建立了完整、独立的法人治理结构，并规范运作。本公司建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，生产经营场所与其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）业务独立

本公司主要提供城市轨道交通智能化系统解决方案、铁路信息化数字化系统解决方案及建筑智能化系统解决方案，具有完全独立和完整的采购、营销、设计、实施、维护等完整的业务系统，业务独立运作，不存在受制于公司股东及其他关联方的情况。

六、公司内部控制制度的建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

（一）、法人治理方面

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》和董事会战略委员会、审计委员会、提名、薪酬与考核委员会的工作细则等规章制度。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

（二）、经营管理方面

为规范经营管理，公司各研发、运营、销售部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，规范操作。

（三）、财务管理方面

公司已基本建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效的实施。

（四）、信息披露方面

公司制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等信息披露制度，明确规定了重大信息的范围和内容，以及重大信息的传递、审核、披露流程；制定了未公开重大信息的保密措施，明确内幕知情人的范围和保密责任；明确规定了公司及相关信息披露义务人在信息披露事务中的权利、义务和责任以及投资者关系活动中的行为规范。公司同时不断加强与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解 and 掌握公司的经营状况。

（五）、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。为激励公司高级管理人员勤勉尽责，恪守职责，努

力完成和超额完成公司制定的各项任务，对公司高级管理人员的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

（六）、公司内部审计制度的建立和执行情况

公司根据制定的《内部审计工作制度》设立有独立的内部审计机构，配备了专职的内部审计人员，严格按制度执行，定期进行了内部审计工作。

（七）、对控股子公司的控制

公司对子公司主要从章程制订、人事管理、财务、经营决策、信息披露管理和重大信息内部报告制度、内部审计监督管理等方面进行管理和监督。

（八）、关联交易的内部控制

公司在制度中对关联交易需遵循的原则、关联交易的审批权限以及关联交易认定、审查和决策等作了明确规定。

（九）、货币资金的内部控制

为规范公司资金管理，保证资金安全，公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授予权批准程序，办理货币资金的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。从目前实际执行情况看，公司没有影响货币资金的重大不适当之处。

（十）、采购的内部管理

公司对原材料采购进行了较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位培训。明确了请购、审批、采购、验收等相关业务程序。应付帐款和预付帐款的支付必须在履行相关审批手续后才能办理。从实际执行情况看，公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

第八节 监事会报告

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开会议 4 次。公司监事会严格遵守《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定，对公司相关事项做出决策，程序合法合规，具体情况如下：

序号	会议届次	召开时间
1	第一届监事会第五次会议	2010年1月16日
2	第一届监事会第六次会议	2010年3月6日
3	第一届监事会第七次会议	2010年8月23日
4	第一届监事会第八次会议	2010年10月26日

监事会会议具体情况：

1、2010 年 1 月 16 日，监事会召开了第一届监事会第五次会议，会议以现场表决方式召开，应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名，会议由监事会主席彭昕先生主持。会议审议通过议案：《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。

2、2010 年 3 月 6 日，监事会召开了第一届监事会第六次会议，会议以现场表决方式召开，应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名，会议由监事会主席彭昕先生主持。会议审议通过议案：《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》。

3、2010 年 8 月 23 日，监事会召开了第一届监事会第七次会议，会议以现场表决方式召开，应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名，会议由监事会主席彭昕先生主持。会议审议通过议案：《2010 年半年度报告及其摘要》、《关于用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》。

4、2010 年 10 月 26 日，监事会召开了第一届监事会第八次会议，会议以通讯表决方式召开，应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名，会议由监事会主席彭昕先生主持。会议审议通过议案：《2010 年第三季度季度报告正文及全文》、《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

二、监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，对公司的依法运作情况、财务状况、关联交易、内部控制等方面进行了认真监督检查，对报告期内公司有关情况发表如下意见：

（一）、监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司严格依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家其他有关法律、法规规范运作，决策程序合法；公司内部控制制度较为完善，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为；公司董事会会议、股东大会的召开和决议均符合相关法律、法规的规定。

公司监事会成员列席了董事会和股东大会会议，对董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，监事会均无异议。

公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为董事会能够认真履行股东大会决议，无任何损害公司利益和股东利益的情况发生。

（二）、监事会对检查公司财务情况的独立意见

本年度监事会认真履行财务检查职能，对公司财务制度执行情况、经营活动情况等进行检查监督。

监事会认为：天健会计师事务所有限公司对公司 2010 年度财务报告所出具的审计意见是客观、公正的，财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）、监事会对公司募集资金使用与管理情况的独立意见

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，监事会认为：公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《募集资金管理制度》对募集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公司募集资金没有变更投向和用途。

（四）、监事会对公司收购、出售资产交易情况的独立意见

报告期内，公司不存在收购、出售资产交易情况。

（五）、监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会对报告期内公司的关联交易进行了核查，认为：公司 2010 年关联交易公平、公正，不存在显失公允的情形、不存在通过关联交易操纵公司利润的情形，亦不存在损害公司利益及其他股东利益的情形。

（六）、监事会对公司对外担保及股权、资产置换情况的独立意见

报告期内，公司除为全资子公司江西华伍重工有限责任公司 6000 万元贷款提供了担保外，无对外任何单位和个人进行过担保，目前该笔担保已执行完毕。监事会对该项担保的执行进行监督，认为其审核流程合规，不存在损害公司及股东的情况。

报告期内，公司未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

（七）、监事会对公司内部控制自我评价的独立意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2010 年年度报告披露工作的通知》有关规定，监事会对《2010 年度内部控制自我评

价报告》发表意见如下：2010 年度，公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所有关创业板上市公司的有关规定，制订了各项内控制度，形成了比较系统的公司治理框架，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运行的内部控制环境。保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。公司 2010 年度内部控制自我评价报告是真实、有效的。

（八）、监事会对公司 2010 年度报告的审核意见

根据《证券法》第 68 条和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 30 号——创业板上市公司年度报告的内容与格式》的相关规定，对董事会编制的 2010 年度报告进行了认真审核，并提出如下书面审核意见：董事会编制和审核公司 2010 年年度报告的程序符合法律、法规和中国证监会的有关规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司 2010 年度经营的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

第九节 财务报告

审计报告

天健审（2011）3-126 号

江西华伍制动器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西华伍制动器股份有限公司（以下简称华伍股份公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华伍股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基

础。

三、 审计意见

我们认为，华伍股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华伍股份公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国·杭州

中国注册会计师 朱伟峰

中国注册会计师 朱中伟

报告日期：2011 年 4 月 21 日

合并资产负债表

2010年12月31日

会合01表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数	项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	338,074,973.12	44,913,732.73	短期借款	12	70,000,000.00	193,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	23,528,961.35	38,236,879.50	交易性金融负债			
应收账款	3	114,037,834.61	64,274,082.73	应付票据			
预付款项	4	13,323,735.20	17,721,923.74	应付账款	13	32,156,078.12	15,164,163.27
应收保费				预收款项	14	5,039,278.04	5,987,845.83
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	15	298,012.69	402,532.57
应收股利				应交税费	16	5,645,252.66	-6,108,118.46
其他应收款	5	5,545,329.85	3,445,027.59	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	68,746,032.60	64,047,701.10	其他应付款	17	20,257,983.04	8,411,820.76
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		563,256,866.73	232,639,347.39	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		133,396,604.55	216,858,243.97
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款	18	60,000,000.00	60,000,000.00
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资				递延所得税负债			
投资性房地产				其他非流动负债	19	6,686,298.33	
固定资产	7	243,285,307.93	189,061,614.15	非流动负债合计		66,686,298.33	60,000,000.00
在建工程	8	202,144.74	15,888,700.67	负债合计		200,082,902.88	276,858,243.97
工程物资				所有者权益：			
固定资产清理				股本	20	77,000,000.00	57,500,000.00
生产性生物资产				资本公积	21	475,052,073.61	80,139,473.61
油气资产				减：库存股			
无形资产	9	54,508,182.99	53,687,596.89	专项储备			
开发支出				盈余公积	22	12,893,098.03	8,568,863.71
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用				未分配利润	23	92,727,735.96	63,500,500.80
递延所得税资产	10	637,148.48	427,009.01	外币报表折算差额			
其他非流动资产				归属于母公司所有者权益合计		657,672,907.60	209,708,838.12
非流动资产合计		298,632,784.14	259,064,920.72	少数股东权益		4,133,840.39	5,137,186.02
资产总计		861,889,650.87	491,704,268.11	所有者权益合计		661,806,747.99	214,846,024.14
				负债和所有者权益总计		861,889,650.87	491,704,268.11

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2010年12月31日

会企01表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		334,546,230.52	41,060,523.69	短期借款		50,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		22,308,961.35	37,186,879.50	应付票据			
应收账款	1	98,134,145.08	58,908,860.07	应付账款		25,273,098.06	14,506,968.34
预付款项		10,944,028.05	18,059,099.46	预收款项		4,813,656.31	5,637,043.66
应收利息				应付职工薪酬			189,815.17
应收股利				应交税费		7,442,119.53	-4,106,743.35
其他应收款	2	54,179,085.52	48,109,762.15	应付利息			
存货		46,695,127.78	48,895,914.01	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		1,651,514.22	8,340,563.35
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		566,807,578.30	252,221,038.88	其他流动负债			
				流动负债合计		89,180,388.12	194,567,647.17
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款		60,000,000.00	60,000,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	52,439,820.40	52,439,820.40	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		167,053,142.60	108,098,290.58	递延所得税负债			
在建工程			15,693,290.87	其他非流动负债		3,870,000.00	
工程物资				非流动负债合计		63,870,000.00	60,000,000.00
固定资产清理				负债合计		153,050,388.12	254,567,647.17
生产性生物资产				所有者权益：			
油气资产				股本		77,000,000.00	57,500,000.00
无形资产		44,097,930.19	46,018,486.08	资本公积		471,991,894.01	77,079,294.01
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		12,893,098.03	8,568,863.71
递延所得税资产		574,790.88	364,651.41	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		116,037,882.21	77,119,773.33
非流动资产合计		264,165,684.07	222,614,539.34	所有者权益合计		677,922,874.25	220,267,931.05
资产总计		830,973,262.37	474,835,578.22	负债和所有者权益总计		830,973,262.37	474,835,578.22

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2010年度

会合02表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		314,519,037.95	363,998,533.52
其中：营业收入	1	314,519,037.95	363,998,533.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		282,202,446.27	308,363,011.26
其中：营业成本	1	182,060,264.98	211,883,289.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	2,688,953.21	3,210,384.82
销售费用	3	31,699,603.08	38,664,481.59
管理费用	4	51,555,580.56	44,454,329.39
财务费用	5	11,993,871.87	10,056,943.61
资产减值损失	6	2,204,172.57	93,582.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,316,591.68	55,635,522.26
加：营业外收入	7	8,472,168.61	883,136.50
减：营业外支出	8	354,062.28	403,417.61
其中：非流动资产处置损失		13,116.27	308.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,434,698.01	56,115,241.15
减：所得税费用	9	7,886,574.16	9,262,296.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,548,123.85	46,852,944.80
归属于母公司所有者的净利润		33,551,469.48	46,918,123.62
少数股东损益		-1,003,345.63	-65,178.82
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	10	0.51	0.82
（二）稀释每股收益	10	0.51	0.82
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		32,548,123.85	46,852,944.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,551,469.48	46,918,123.62
归属于少数股东的综合收益总额		-1,003,345.63	-65,178.82

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表

2010年度

会企02表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	278,428,682.07	348,373,169.23
减：营业成本	1	148,476,034.82	201,690,276.42
营业税金及附加		2,492,612.79	3,001,915.17
销售费用		30,677,699.19	38,132,871.21
管理费用		41,909,978.68	35,944,254.20
财务费用		9,282,509.51	8,964,006.70
资产减值损失		1,635,154.94	12,723.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,954,692.14	60,627,121.71
加：营业外收入		7,506,571.09	304,137.00
减：营业外支出		332,345.87	403,308.20
其中：非流动资产处置净损失		11,925.87	308.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,128,917.36	60,527,950.51
减：所得税费用		7,886,574.16	9,282,511.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,242,343.20	51,245,439.48
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		43,242,343.20	51,245,439.48

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2010年度

会合03表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		326,032,831.81	408,578,063.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		290,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	1	34,400,264.00	21,203,546.15
经营活动现金流入小计		360,723,095.81	429,781,609.42
购买商品、接受劳务支付的现金		166,923,041.39	225,967,119.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,749,811.10	33,311,787.86
支付的各项税费		25,131,956.89	50,930,637.81
支付其他与经营活动有关的现金	2	73,329,500.33	128,370,978.98
经营活动现金流出小计		298,134,309.71	438,580,524.16
经营活动产生的现金流量净额		62,588,786.10	-8,798,914.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		124,000.00	800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		124,000.00	800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,435,107.94	67,653,235.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,435,107.94	67,653,235.58
投资活动产生的现金流量净额		-47,311,107.94	-67,652,435.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		419,123,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		367,000,000.00	328,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		786,123,600.00	328,000,000.00
偿还债务支付的现金		490,000,000.00	225,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,079,037.77	11,780,137.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	3	4,161,000.00	
筹资活动现金流出小计		508,240,037.77	236,780,137.96
筹资活动产生的现金流量净额		277,883,562.23	91,219,862.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		293,161,240.39	14,768,511.72
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		44,913,732.73	30,145,221.01
六、期末现金及现金等价物余额			
		338,074,973.12	44,913,732.73

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2010年度

会企03表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		296,543,051.71	389,301,480.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,348,353.08	20,609,431.36
经营活动现金流入小计		308,891,404.79	409,910,912.19
购买商品、接受劳务支付的现金		141,260,911.05	222,541,488.19
支付给职工以及为职工支付的现金		24,933,770.89	24,258,520.86
支付的各项税费		23,102,519.72	46,625,682.00
支付其他与经营活动有关的现金		66,275,852.04	147,091,796.72
经营活动现金流出小计		255,573,053.70	440,517,487.77
经营活动产生的现金流量净额		53,318,351.09	-30,606,575.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,000.00	634,498.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		94,000.00	634,498.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,505,753.15	59,343,781.90
投资支付的现金			
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		43,505,753.15	59,343,781.90
投资活动产生的现金流量净额		-43,411,753.15	-58,709,283.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		419,123,600.00	
取得借款收到的现金		218,000,000.00	262,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		637,123,600.00	262,000,000.00
偿还债务支付的现金		338,000,000.00	142,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,383,491.11	10,704,589.49
支付其他与筹资活动有关的现金		4,161,000.00	
筹资活动现金流出小计		353,544,491.11	152,704,589.49
筹资活动产生的现金流量净额		283,579,108.89	109,295,410.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		41,060,523.69	21,080,972.24
六、期末现金及现金等价物余额			
		334,546,230.52	41,060,523.69

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2010年度

会合04表

编制单位：江西华伍制动系统股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	股本	资本公积			减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他						
一、上年年末余额	57,500,000.00	80,139,473.61			8,568,863.71		63,500,500.80				5,137,186.02	214,846,024.14	57,500,000.00	80,139,473.61			3,444,319.76		21,706,921.13			5,202,364.84	167,993,079.34	
加：会计政策变更																								
前期差错更正																								
其他																								
二、本年初余额	57,500,000.00	80,139,473.61			8,568,863.71		63,500,500.80				5,137,186.02	214,846,024.14	57,500,000.00	80,139,473.61			3,444,319.76		21,706,921.13			5,202,364.84	167,993,079.34	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,500,000.00	394,912,600.00			4,324,234.32		29,227,235.16				-1,003,345.63	446,960,723.85					5,124,543.95		41,793,579.67			-65,178.82	46,852,944.80	
（一）净利润							33,551,469.48				-1,003,345.63	32,548,123.85							46,918,123.62			-65,178.82	46,852,944.80	
（二）其他综合收益																								
上述（一）和（二）小计							33,551,469.48				-1,003,345.63	32,548,123.85							46,918,123.62			-65,178.82	46,852,944.80	
（三）所有者投入和减少资本	19,500,000.00	394,912,600.00										414,412,600.00												
1. 所有者投入资本	19,500,000.00	394,912,600.00										414,412,600.00												
2. 股份支付计入所有者权益的金额																								
3. 其他																								
（四）利润分配					4,324,234.32		-4,324,234.32										5,124,543.95		-5,124,543.95					
1. 提取盈余公积					4,324,234.32		-4,324,234.32										5,124,543.95		-5,124,543.95					
2. 提取一般风险准备																								
3. 对所有者（或股东）的分配																								
4. 其他																								
（五）所有者权益内部结转																								
1. 资本公积转增资本（或股本）																								
2. 盈余公积转增资本（或股本）																								
3. 盈余公积弥补亏损																								
4. 其他																								
（六）专项储备																								
1. 本期提取																								
2. 本期使用																								
（七）其他																								
四、本期期末余额	77,000,000.00	475,052,073.61			12,893,098.03		92,727,735.96				4,133,840.39	661,806,747.99	57,500,000.00	80,139,473.61			8,568,863.71		63,500,500.80			5,137,186.02	214,846,024.14	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

2010年度

会企04表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数								上年同期数							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	57,500,000.00	77,079,294.01			8,568,863.71		77,119,773.33	220,267,931.05	57,500,000.00	77,079,294.01			3,444,319.76		30,998,877.80	169,022,491.57
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	57,500,000.00	77,079,294.01			8,568,863.71		77,119,773.33	220,267,931.05	57,500,000.00	77,079,294.01			3,444,319.76		30,998,877.80	169,022,491.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,500,000.00	394,912,600.00			4,324,234.32		38,918,108.88	457,654,943.20					5,124,543.95		46,120,895.53	51,245,439.48
（一）净利润							43,242,343.20	43,242,343.20							51,245,439.48	51,245,439.48
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							43,242,343.20	43,242,343.20							51,245,439.48	51,245,439.48
（三）所有者投入和减少资本	19,500,000.00	394,912,600.00						414,412,600.00								
1. 所有者投入资本	19,500,000.00	394,912,600.00						414,412,600.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					4,324,234.32		-4,324,234.32						5,124,543.95		-5,124,543.95	
1. 提取盈余公积					4,324,234.32		-4,324,234.32						5,124,543.95		-5,124,543.95	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期期末余额	77,000,000.00	471,991,894.01			12,893,098.03		116,037,882.21	677,922,874.25	57,500,000.00	77,079,294.01			8,568,863.71		77,119,773.33	220,267,931.05

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

江西华伍制动器股份有限公司

财务报表附注

2010 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

江西华伍制动器股份有限公司（以下简称公司或本公司），前身系上海振华港机（集团）丰城制动器有限公司（以下简称丰城公司），丰城公司系由江西华伍起重电器（集团）有限责任公司和上海振华重工（集团）股份有限公司共同出资组建，于2001年1月18日在江西省丰城市工商行政管理局登记注册，取得注册号为3622021107088的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本1,000,000.00元。2008年1月16日丰城公司整体变更为本公司，取得江西省宜春市工商行政管理局换发的注册号为3622021107088的《企业法人营业执照》，注册资本变更为57,500,000.00元。2010年7月28日经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）889号文核准，公司首次公开发行人民币普通股1,950万股。2010年8月18日，公司取得江西省宜春市工商行政管理局换发的注册号为3600900110000767的《企业法人营业执照》。本公司现有注册资本77,000,000.00元，股份总数77,000,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股57,500,000.00股，无限售条件的流通股份A股19,500,000.00股。公司股票已于2010年7月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属装备制造业。经营范围：起重电器系列各种工业制动装置、防风装置、吊具用液压控制装置、起重运输机械部件、轻小型起重运输设备（陶瓷托辊）等产品的设计、制造、销售、安装；自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。主要产品或提供的劳务：工业制动装置高端产品，包括：高速轴制动器（电力液压鼓式制动器、电力液压盘式制动器和电磁制动器等）、低速轴制动器（安全制动器）、防风制动装置（夹轮器、夹轨器、顶轨器等），以及工业制动摩擦材料。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金

融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
个别认定法组合	合并范围内应收关联方款项

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(十二) 长期股权投资

1. 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。

(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。

(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；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重

大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
专用设备	10-15	5	6.33-9.50
运输工具	5-10	5	9.50-19.00
通用设备	5-10	5	9.50-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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。

(十六) 无形资产

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	规定的使用年限
专利权、非专利技术	10
软件	5

3. 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

4. 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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(十七) 收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入

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

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十) 经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17
营业税	应纳税营业额	5
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2、12
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25、15

(二) 税收优惠及批文

企业所得税

根据江西省高新技术企业认定管理工作领导小组赣高企认发[2009]7号《关于公布方大新材料(江西)有限公司等33家高新技术企业名单的通知》,本公司被认定为江西省2009年第二批高新技术企业,有效期为三年(自2009年10月30日至2012年10月29日),根据财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知财税(2008)1号的规定,减按15%的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
江西华伍重工有限责任公司	全资	南昌市长埠外商投资工业区	制造业	5000万元	电力液压系列各种工业制动装置、防风装置、吊具用液控装置产品的设计开发、生产及其销售(国家有专项规定的除外)。	76338113-9
江西华伍精密铸造有限公司	控股	江西冯田经济开发区	制造业	1000万元	精密铸造金属产品的设计开发、生产制造及销售	75998290-0

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表

江西华伍重工有限责任公司	46,140,382.23	/	100	100	是
江西华伍精密铸造有限公司	6,299,438.17	/	55	55	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江西华伍重工有限责任公司	/	/	/
江西华伍精密铸造有限公司	4,133,840.39	/	/

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			437,183.41			442,576.21
小 计			437,183.41			442,576.21
银行存款：						
人民币			337,568,548.70			44,439,506.52
小 计			337,568,548.70			44,439,506.52
其他货币资金：						
人民币			69,241.01			31,650.00
小 计			69,241.01			31,650.00
合 计			338,074,973.12			44,913,732.73

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	23,078,543.13		23,078,543.13	38,067,642.45		38,067,642.45
商业承兑汇票	450,418.22		450,418.22	169,237.05		169,237.05
合计	23,528,961.35		23,528,961.35	38,236,879.50		38,236,879.50

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
河南卫华重型机械股份有限公司	2010-9-25	2011-3-25	650,000.00	银行承兑汇票
大连华锐重工起重机有限公司	2010-9-17	2011-3-17	500,000.00	银行承兑汇票
江西起重机械总厂	2010-8-10	2011-2-10	500,000.00	银行承兑汇票
武汉船用机械有限责任公司	2010-9-27	2011-3-27	500,000.00	银行承兑汇票
上海敬阳机电设备销售中心	2010-7-14	2011-1-14	400,000.00	银行承兑汇票
小计			2,550,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	118,483,050.28	100.00	4,445,215.67	3.75	66,832,348.59	100.00	2,558,265.86	3.83
小计	118,483,050.28	100.00	4,445,215.67	3.75	66,832,348.59	100.00	2,558,265.86	3.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	118,483,050.28	100.00	4,445,215.67	3.75	66,832,348.59	100.00	2,558,265.86	3.83

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	113,521,171.09	95.81	3,405,635.12	65,408,121.53	97.87	1,962,243.65
1-2 年	3,852,594.65	3.25	385,259.47	730,316.29	1.09	73,031.63
2-3 年	525,998.86	0.44	105,199.77	694.49		138.90
3-4 年				178,259.35	0.27	53,477.81
4-5 年	68,328.75	0.06	34,164.38	91,166.13	0.14	45,583.07
5 年以上	514,956.93	0.44	514,956.93	423,790.80	0.63	423,790.80
合 计	118,483,050.28	100.00	4,445,215.67	66,832,348.59	100.00	2,558,265.86

(2) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海振华重工(集团)股份有限公司	20,353,386.01	610,601.58	6,735,699.61	202,070.99
小 计	20,353,386.01	610,601.58	6,735,699.61	202,070.99

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	关联方	20,353,386.01	1 年以内	17.18
鹤壁煤业机械设备制造有限责任公司	非关联方	5,138,556.55	1 年以内	4.34
武汉振华中科工贸有限公司	非关联方	4,664,726.82	1 年以内	3.94
山西平阳重工机械有限责任公司	非关联方	3,933,807.07	1 年以内	3.32
大连重工起重集团有限公司	非关联方	3,311,022.40	1 年以内	2.79
小 计		37,401,498.85		31.57

(4) 无应收其他关联方账款情况。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	12,399,069.35	93.06		12,399,069.35	17,491,717.85	98.70		17,491,717.85

1-2 年	915,515.72	6.87		915,515.72	3,850.13	0.02		3,850.13
2-3 年	1,350.13	0.01		1,350.13	226,355.76	1.28		226,355.76
3 年以上	7,800.00	0.06		7,800.00				
合 计	13,323,735.20	100.00		13,323,735.20	17,721,923.74	100.00		17,721,923.74

(2) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
江西省精工机械设备有限公司	非关联方	1,095,100.00	1 年以内	预付设备款
江西中南特种玻璃工贸有限公司	非关联方	882,828.00	1 年以内	预付工程款
江西用友软件有限责任公司	非关联方	776,760.00	1 年以内	预付软件款
江西国贸工业发展有限公司	非关联方	574,200.00	1 年以内	预付设备款
青岛永立重型机床制造有限公司	非关联方	452,000.00	1 年以内	预付设备款
小 计		3,780,888.00		

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	5,784,726.54	100.00	239,396.69	4.14	3,567,201.52	100.00	122,173.93	3.42
小 计	5,784,726.54	100.00	239,396.69	4.14	3,567,201.52	100.00	122,173.93	3.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	5,784,726.54	100.00	239,396.69	4.14	3,567,201.52	100.00	122,173.93	3.42

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	5,080,151.49	87.82	152,404.55	3,350,660.34	93.93	100,519.81
1-2 年	534,225.05	9.24	52,922.14	216,541.18	6.07	21,654.12
2-3 年	170,350.00	2.94	34,070.00			
合 计	5,784,726.54	100.00	239,396.69	3,567,201.52	100.00	122,173.93

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
雷德全	非关联方	274,265.09	1 年以内	4.74	员工备用金
王忠立	非关联方	251,231.85	1 年以内	4.34	员工备用金
江西碱业有限公司	非关联方	250,000.00	1-2 年	4.32	投标保证金
成鹏超	非关联方	240,200.00	1 年以内	4.15	员工备用金
宋利	非关联方	229,579.22	1 年以内	3.97	员工备用金
小 计		1,245,276.16		21.52	

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,370,649.99		22,370,649.99	14,549,008.19		14,549,008.19
在产品	12,073,124.24		12,073,124.24	23,777,473.35		23,777,473.35
产成品	32,519,603.18		32,519,603.18	23,640,788.64		23,640,788.64
委托加工物资				848,079.31		848,079.31
低值易耗品	1,782,655.19		1,782,655.19	1,232,351.61		1,232,351.61
合 计	68,746,032.60		68,746,032.60	64,047,701.10		64,047,701.10

7. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	219,569,972.40	72,264,039.07	356,180.81	291,477,830.66
房屋及建筑物	144,516,662.26	42,917,507.77		187,434,170.03
专用设备	53,998,624.79	23,103,751.40		77,102,376.19
运输工具	10,664,874.95	4,325,979.92	349,257.73	14,641,597.14

通用设备	10,389,810.40		1,916,799.98	6,923.08	12,299,687.30
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	30,508,358.25		17,922,815.32	238,650.84	48,192,522.73
房屋及建筑物	12,865,760.43		8,021,548.15		20,887,308.58
专用设备	8,036,856.30		5,948,947.60		13,985,803.90
运输工具	4,944,932.26		2,274,471.11	237,885.17	6,981,518.20
通用设备	4,660,809.26		1,677,848.46	765.67	6,337,892.05
3) 账面净值小计	189,061,614.15		—	—	243,285,307.93
房屋及建筑物	131,650,901.83		—	—	166,546,861.45
专用设备	45,961,768.49		—	—	63,116,572.29
运输工具	5,719,942.69		—	—	7,660,078.94
通用设备	5,729,001.14		—	—	5,961,795.25
4) 减值准备小计			—	—	
房屋及建筑物			—	—	
专用设备			—	—	
运输工具			—	—	
通用设备			—	—	
5) 账面价值合计	189,061,614.15		—	—	243,285,307.93
房屋及建筑物	131,650,901.83		—	—	166,546,861.45
专用设备	45,961,768.49		—	—	63,116,572.29
运输工具	5,719,942.69		—	—	7,660,078.94
通用设备	5,729,001.14		—	—	5,961,795.25

本期折旧额为 17,922,815.32 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 43,112,917.57 元。

(2) 其他说明

固定资产抵押情况见本财务报表附注五(一)之长期借款说明。

8. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
8—9#车间				1,442,449.62		1,442,449.62
办公综合大楼				7,724,048.26		7,724,048.26
其他	202,144.74		202,144.74	6,722,202.79		6,722,202.79
合计	202,144.74		202,144.74	15,888,700.67		15,888,700.67

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
8-9#车间		1,442,449.62	8,632,153.85	10,074,603.47		
办公综合大楼		7,724,048.26	9,745,000.00	17,469,048.26		
其他		6,722,202.79	9,049,207.79	15,569,265.84		
合计		15,888,700.67	27,426,361.64	43,112,917.57		

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
8-9#车间	100.00	990,508.55	917,441.24	6.34	银行贷款	
办公综合大楼	100.00	1,426,978.39	1,035,716.58	6.34	银行贷款	
其他		1,270,897.00	940,282.18	6.34	银行贷款、自筹	202,144.74
合计		3,688,383.94	2,893,440.00			202,144.74

9. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	58,615,151.87	2,986,971.00		61,602,122.87
土地使用权	51,721,450.62	2,933,840.00		54,655,290.62
专有技术	3,346,509.00			3,346,509.00
专利权	1,877,410.00			1,877,410.00
软件	1,669,782.25	53,131.00		1,722,913.25
2) 累计摊销小计	4,927,554.98	2,166,384.90		7,093,939.88
土地使用权	2,832,521.79	1,056,980.37		3,889,502.16
专有技术	513,848.90	297,591.12		811,440.02
专利权	604,430.54	461,348.04		1,065,778.58
软件	976,753.75	350,465.37		1,327,219.12
3) 账面净值小计	53,687,596.89	2,986,971.00	2,166,384.90	54,508,182.99
土地使用权	48,888,928.83	2,933,840.00	1,056,980.37	50,765,788.46
专有技术	2,832,660.10		297,591.12	2,535,068.98
专利权	1,272,979.46		461,348.04	811,631.42
软件	693,028.50	53,131.00	350,465.37	395,694.13
4) 减值准备小计				

土地使用权				
专有技术				
专利权				
软件				
5) 账面价值合计	53,687,596.89	2,986,971.00	2,166,384.90	54,508,182.99
土地使用权	48,888,928.83	2,933,840.00	1,056,980.37	50,765,788.46
专有技术	2,832,660.10		297,591.12	2,535,068.98
专利权	1,272,979.46		461,348.04	811,631.42
软件	693,028.50	53,131.00	350,465.37	395,694.13

本期摊销额 2,166,384.90 元。

(2) 其他说明

无形资产抵押情况见本财务报表附注五(一)之长期借款说明。

10. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	637,148.48	427,009.01
合 计	637,148.48	427,009.01

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	22,822,224.44	14,241,392.22
小 计	22,822,224.44	14,241,392.22

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
可抵扣暂时性差异			
2011 年	455,630.30	455,630.30	均系子公司江西华伍重工有 限责任公司经营亏损
2012 年	3,247,324.23	3,247,324.23	
2013 年	6,290,784.83	6,290,784.83	
2014 年	4,247,652.86	4,247,652.86	
2015 年	8,580,832.22		

小 计	22,822,224.44	14,241,392.22	
-----	---------------	---------------	--

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	4,086,728.67
小 计	4,086,728.67

11. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,680,439.79	2,004,172.57			4,684,612.36
合 计	2,680,439.79	2,004,172.57			4,684,612.36

12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		23,000,000.00
抵押借款		24,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	116,000,000.00
合 计	70,000,000.00	193,000,000.00

13. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	25,579,794.69	12,001,428.73
应付设备款	2,205,692.12	2,313,215.14
应付工程款	4,370,591.31	849,519.40
合 计	32,156,078.12	15,164,163.27

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预收货款	5,039,278.04	5,987,845.83
合 计	5,039,278.04	5,987,845.83

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	205,598.20	27,141,912.55	27,054,242.06	293,268.69
福利费		1,574,292.39	1,574,292.39	
社会保险费	7,119.20	3,066,538.15	3,070,163.35	3,494.00
其中：医疗保险费		584,672.70	586,328.70	-1,656.00
基本养老保险费	7,119.20	1,993,661.85	1,995,631.05	5,150.00
失业保险费		307,302.96	307,302.96	
工伤保险费		123,219.60	123,219.60	
生育保险费		57,681.04	57,681.04	
住房公积金		519,432.00	518,182.00	1,250.00
其他	189,815.17	385,893.50	575,708.67	
合 计	402,532.57	32,688,068.59	32,792,588.47	298,012.69

(2) 期末应付职工薪酬发放时间为 2011 年 1 月份。

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	757,613.68	-2,377,393.10
营业税	118,292.81	67,628.75
企业所得税	3,238,413.46	-4,312,576.51
个人所得税	69,641.15	-48,244.45
城市维护建设税	439,785.30	58,060.03
房产税	301,043.32	160,056.13
土地使用税	347,320.65	304,820.69
教育费附加	188,321.58	25,439.32

地方教育附加	126,082.66	
其他税费	58,738.05	14,090.68
合 计	5,645,252.66	-6,108,118.46

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	18,500,000.00	
应付暂收款		1,355,652.80
其他	1,757,983.04	7,056,167.96
合 计	20,257,983.04	8,411,820.76

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
陈剑华	1,000,000.00	拆借款
吴祥滨	4,500,000.00	拆借款
周和平	13,000,000.00	拆借款
小 计	18,500,000.00	

18. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合 计	60,000,000.00	60,000,000.00

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
中国农业银行丰城支行	2009年5月	2014年5月	人民币	银行同期同档次基准利率		60,000,000.00		60,000,000.00
小 计						60,000,000.00		60,000,000.00

(3) 其他说明

2009年5月31日本公司与中国农业银行丰城支行签订长期借款合同，约定本公司向中国农业银行借款6,000万元，用于陶瓷基复合摩擦材料及应用高技术产业化项目。借款期限为5年，借款利率为银行同期同档次标准利率，还款计划为：

还款时间	还款金额
2011年6月—2012年6月	1,000万元
2012年7月—2013年6月	2,000万元
2013年7月—2014年5月	3,000万元

该项借款的条件为：以本公司的股东聂景华和聂春华承担连带担保责任，并用本公司及子公司部分固定资产和无形资产作为抵押，抵押明细如下：

抵押人	类别	权证号	账面价值	备注
江西华伍重工有限责任公司	土地使用权	国有(2006)第06012号	4,755,611.02	新建县长陵工业区
江西华伍重工有限责任公司	房屋所有权	新房总字第75671号—75676号	39,746,551.35	新建县长陵工业区
本公司	土地使用权	丰国用(2008)第41379589号	34,615,116.67	丰城市工业园区

19. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	备注
年产9万台(套)工业制动器技术升级及产业化扩建项目	3,870,000.00		1)
年产1万吨精密铸造件项目	2,816,298.33		2)
合 计	6,686,298.33		

(2) 其他说明

1) 根据江西省财政厅江西省科学技术厅赣财教字[2009]148号文和江西省扶持高新产业协调推进领导小组办公室文件赣高新产业办字[2009]08号文，本公司获得贷款贴息430万元，专项用于年产9万台(套)工业制动器技术升级及产业化扩建项目。

2) 根据江西省奉新县人民政府与本公司控股子公司江西华伍精密铸造有限公司签订的投资合同及补充协议，江西华伍精密铸造有限公司获得奉新县冯田开发园区管委会拨款282.1万元，专项用于年产1万吨精密铸造件项目。

20. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股份总数	57,500,000.00	19,500,000.00		77,000,000.00
------	---------------	---------------	--	---------------

(2) 股本变动情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕889号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,950万股，每股面值1元。每股发行价格为人民币22.56元，募集资金总额为439,920,000.00元，减除发行费用人民币25,507,400.00元后，募集资金净额为414,412,600.00元。其中，计入股本人民币19,500,000.00元，计入资本公积（股本溢价）394,912,600.00元。该项增资业经天健会计师事务所审验，并出具天健验〔2010〕3-50号《验资报告》。

21. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	80,139,473.61	394,912,600.00		475,052,073.61
合计	80,139,473.61	394,912,600.00		475,052,073.61

(2) 其他说明

本期增加见本财务报表附注五(一)股本之说明。

22. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,568,863.71	4,324,234.32		12,893,098.03
合计	8,568,863.71	4,324,234.32		12,893,098.03

23. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	63,500,500.80	—
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—
调整后期初未分配利润	63,500,500.80	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	33,551,469.48	—
减: 提取法定盈余公积	4,324,234.32	母公司本期净利润的10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	92,727,735.96	—

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	310,540,442.15	362,384,489.46
其他业务收入	3,978,595.80	1,614,044.06
营业成本	182,060,264.98	211,883,289.38

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装备制造业	310,540,442.15	180,688,167.15	362,384,489.46	211,374,831.43
小 计	310,540,442.15	180,688,167.15	362,384,489.46	211,374,831.43

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业制动器	217,934,556.10	118,119,295.13	273,522,089.37	153,114,037.76
液压及电液驱动装置	20,057,856.72	10,746,191.91	26,270,566.77	14,278,065.57
制动衬垫	10,598,685.05	5,663,183.84	11,691,137.63	6,477,988.46
制动系统技术改造	12,727,671.99	6,738,614.35	20,398,724.66	11,070,356.67
其他产品	49,221,672.29	39,420,881.91	30,501,971.03	26,434,382.97
小 计	310,540,442.15	180,688,167.14	362,384,489.46	211,374,831.43

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	307,684,866.29	179,086,189.09	360,111,999.15	210,000,883.79
国外	2,855,575.86	1,601,978.06	2,272,490.31	1,373,947.64
小 计	310,540,442.15	180,688,167.15	362,384,489.46	211,374,831.43

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	76,188,189.30	24.22
大连重工起重集团有限公司	5,850,897.44	1.86
武汉船用机械有限责任公司	5,195,391.41	1.65
武汉振华中科工贸有限公司	5,180,376.92	1.65

太原重工股份有限公司	5,060,575.21	1.61
小 计	97,475,430.28	30.99

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	132,774.27	144,621.41	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,624,309.15	2,135,425.95	
教育费附加	715,969.63	930,337.46	
地方教育附加	215,900.16		
合 计	2,688,953.21	3,210,384.82	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,638,867.33	3,381,420.34
折旧及摊销	225,246.48	167,310.14
办公费	103,515.42	39,389.33
差旅费	3,470,455.97	4,789,108.72
运输费	10,256,179.86	8,213,652.39
广告宣传费	3,948,054.50	7,278,412.95
租赁费	108,024.00	30,209.65
劳务费	2,093,207.20	4,170,074.00
售后费用	1,286,763.83	4,307,511.79
包装费	3,335,576.89	3,918,028.48
其他	4,233,711.60	2,369,363.80
合 计	31,699,603.08	38,664,481.59

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,501,886.36	9,820,335.91
折旧及摊销	8,264,417.61	6,846,025.81
业务招待费	4,195,687.98	1,890,433.46
差旅费	5,032,515.05	2,644,287.39
办公费	1,630,955.65	1,425,468.53

咨询服务费	2,465,238.30	1,579,150.08
研发支出	6,832,062.31	12,538,843.99
税金	3,151,606.29	2,491,705.40
其他	7,481,211.01	5,218,078.82
合 计	51,555,580.56	44,454,329.39

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	12,588,160.36	10,059,124.72
利息收入	-1,085,868.15	-145,865.35
银行手续费等其他	491,579.66	143,684.24
合 计	11,993,871.87	10,056,943.61

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,204,172.57	93,582.47
合 计	2,204,172.57	93,582.47

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,743.71		25,743.71
其中：固定资产处置利得	25,743.71		25,743.71
政府补助	8,107,201.67	859,000.00	8,107,201.67
税收返还	290,000.00		290,000.00
其他	49,223.23	24,136.50	49,223.23
合 计	8,472,168.61	883,136.50	8,472,168.61

(2) 政府补助明细

1) 本期明细

项目	本期数	说明
上市奖励款	3,319,600.00	宜春市人民政府办公室抄告单宜府办公经费抄告[2009]134号文；丰城市人民政府办公室抄告单丰府办抄字[2010]302号文。
国际市场开拓资金	43,400.00	赣财企 2010-35 号
科学技术奖励款	20,000.00	宜春市科学技术局

年产 9 万台(套)工业制动器技术升级及产业化扩建项目经费补助	280,000.00	丰城市科学技术局丰科发[2009]05 号文和丰城市财政局丰财教指[2009]36 号文; 丰城市科学技术局丰科发[2010]13 号文和丰城市财政局丰财教指[2010]31 号文
机关事务局奖励款	9,500.00	丰城市机关事务管理局
财政补贴	350,000.00	丰城市财政支出预算指标划转通知单丰财企指 03 号文
陶瓷基复合摩擦材料及应用高技术产业化项目研发资金补助	3,000,000.00	江西省发展和改革委员会文件赣发改高技字[2010]1371 号文
农民工技能培训补贴	200,000.00	奉新县劳动就业服务管理局
工业中小企业技术改造项目	450,000.00	新发改工资【2010】17 号
税收返还	290,000.00	江西省奉新县人民政府企业发展专项资金
递延收益结转	434,701.67	具体内容见本财务报表附注五(一)递延收益之说明
小 计	8,397,201.67	

2) 上年同期数明细

项 目	金 额	说 明
奖励资金	284,000.00	丰城市委、丰城市人民政府评选的“出口创汇奖”、“质量兴市奖”、“税收突出奖”
企业扶助发展金	360,000.00	奉新县人民政府的中小企业专项扶持资金
职工技能培训补助	215,000.00	根据赣就局【2008】40 号《关于认真做好省本级农村劳动力转移就业培训工作的通知》的规定, 华伍精密 430 人参加培训, 每人次获得 500.00 元的培训补助
小 计	859,000.00	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,116.27	308.20	13,116.27
其中: 固定资产处置损失	13,116.27	308.20	13,116.27
对外捐赠	204,000.00	403,000.00	204,000.00
其他	136,946.01	109.41	136,946.01
合 计	354,062.28	403,417.61	354,062.28

9. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,096,713.63	8,581,935.19
递延所得税调整	-210,139.47	680,361.16

合 计	7,886,574.16	9,262,296.35
-----	--------------	--------------

10. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	33,551,469.48
非经常性损益	B	6,819,892.48
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	26,731,577.00
期初股份总数	D	57,500,000.00
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	19,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F$ $\times G/K-H$ $\times I/K-J$	65,625,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.51
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.41

(2) 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。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	14,793,500.00
拆借款	18,500,000.00
利息收入	1,085,868.15
其他	20,895.85
合 计	34,400,264.00

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
管理费用、营业费用等支出	69,417,260.73

捐赠及赞助支出	204,000.00
其他	3,708,239.60
合 计	73,329,500.33

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
上市发行费用	4,161,000.00
合 计	4,161,000.00

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	32,548,123.85	46,852,944.80
加: 资产减值准备	2,204,172.57	93,582.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,922,815.32	12,050,808.25
无形资产摊销	2,166,384.90	2,110,266.32
长期待摊费用摊销		
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)	-12,627.44	308.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	11,185,597.77	9,690,478.65
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-210,139.47	680,361.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,698,331.50	44,915,176.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-29,395,435.80	-28,046,690.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,878,225.90	-97,146,150.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,588,786.10	-8,798,914.74
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	338,074,973.12	44,913,732.73
减: 现金的期初余额	44,913,732.73	30,145,221.01

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	293,161,240.39	14,768,511.72

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	338,074,973.12	44,913,732.73
其中：库存现金	437,183.41	442,576.21
可随时用于支付的银行存款	337,568,548.70	44,439,506.52
可随时用于支付的其他货币资金	69,241.01	31,650.00
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	338,074,973.12	44,913,732.73

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司控股股东情况

公司名称	关联关系	企业类型	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
聂景华	控股股东	自然人	43.83	43.83

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海振华重工(集团)股份有限公司	参股股东	60720695-3

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交 易 内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例(%)
上海振华重 工(集团)股 份有限公司	销售制 动器	根据公司 关联交易 决策程序	76,188,189.30	24.53	77,657,089.58	21.33

		确定的市 场价				
--	--	------------	--	--	--	--

(三) 关联方应收应付款项

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
应收票据					
	上海振华重工(集团)股份有限公司	5,000,000.00		18,000,000.00	
小 计		5,000,000.00		18,000,000.00	
应收账款					
	上海振华重工(集团)股份有限公司	20,353,386.01	610,601.58	6,735,699.61	202,070.99
小 计		20,353,386.01	610,601.58	6,735,699.61	202,070.99

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
2009 年度	16	12	84.16
2010 年度	17	13	90.66

七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

项 目	金 额
机器设备采购	37,710,207.17
工程合同	7,677,492.23

九、资产负债表日后事项

根据 2011 年 4 月 21 日公司董事会会议通过的 2010 年度利润分配预案，拟以总股本 7,700 万股为基准，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十、其他重要事项

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	101,963,638.51	100.00	3,831,939.21	3.76	61,220,271.68	100.00	2,311,411.61	3.78
个别认定法组合	2,445.78							
小计	101,966,084.29	100.00	3,831,939.21	3.76	61,220,271.68	100.00	2,311,411.61	3.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	101,966,084.29	100.00	3,831,939.21	3.76	61,220,271.68	100.00	2,311,411.61	3.78

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	97,548,028.68	95.67	2,926,440.86	60,145,510.45	98.25	1,804,365.31
1-2 年	3,454,266.70	3.39	345,426.67	586,777.28	0.96	58,677.73
2-3 年	485,987.78	0.48	97,197.56	6.00		1.20
3-4 年				37,585.05	0.06	11,275.52
4-5 年	24,962.45	0.02	12,481.22	26,602.10	0.04	13,301.05
5 年以上	450,392.90	0.44	450,392.90	423,790.80	0.69	423,790.80
合计	101,963,638.51	100.00	3,831,939.21	61,220,271.68	100.00	2,311,411.61

(2) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上海振华重工(集团)股份有限公司	20,353,386.01	610,601.58	6,735,699.61	202,070.99

小 计	20,353,386.01	610,601.58	6,735,699.61	202,070.99
-----	---------------	------------	--------------	------------

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	关联方	20,353,386.01	1 年以内	19.96
武汉振华中科工贸有限公司	非关联方	4,664,726.82	1 年以内	4.57
大连重工起重集团有限公司	非关联方	3,311,022.40	1 年以内	3.25
无锡华东重型机械股份有限公司	非关联方	3,213,116.60	1 年以内	3.15
抚顺永茂建筑机械有限公司	非关联方	2,761,942.00	1 年以内	2.71
小 计		34,304,193.83		33.64

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
江西华伍重工有限责任公司	子公司	2,445.78	
小 计		2,445.78	

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	5,730,472.54	10.53	234,225.15	4.09	3,527,997.51	7.32	119,597.81	3.39
个别认定法组合	48,682,838.13	89.47			44,701,362.45	92.68		
小 计	54,413,310.67	100.00	234,225.15	0.53	48,229,359.96	100.00	119,597.81	0.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	54,413,310.67	100.00	234,225.15	0.53	48,229,359.96	100.00	119,597.81	0.25

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	5,055,101.55	88.22	151,653.05	3,331,456.33	99.59	99,943.69
1-2 年	525,020.99	9.16	52,502.10	196,541.18	0.41	19,654.12
2-3 年	150,350.00	2.62	30,070.00			

小 计	5,730,472.54	100.00	234,225.15	3,527,997.51	100.00	119,597.81
-----	--------------	--------	------------	--------------	--------	------------

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
江西华伍重工有限责任公司	关联方	43,026,884.16	1 年以内	79.07	往来款
江西华伍精密铸造有限责任公司	关联方	5,655,953.97	1 年以内	10.40	往来款
雷德全	非关联方	274,265.09	1 年以内	0.50	员工备用金
王忠立	非关联方	251,231.85	1 年以内	0.46	员工备用金
江西碱业有限公司	非关联方	250,000.00	1—2 年	0.46	投标保证金
小 计		49,458,335.07		90.89	

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
江西华伍重工有限责任公司	子公司	43,026,884.16	79.07
江西华伍精密铸造有限责任公司	子公司	5,655,953.97	10.40
小 计		48,682,838.13	89.47

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
江西华伍重工有限责任公司	成本法	46,140,382.23	46,140,382.23		46,140,382.23
江西华伍精密铸造有限责任公司	成本法	6,299,438.17	6,299,438.17		6,299,438.17
合 计		52,439,820.40	52,439,820.40		52,439,820.40

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江西华伍重工有限责任公司	100.00	100.00				
江西华伍精密铸造有限责任公司	55.00	55.00				
合 计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

主营业务收入	271,507,459.20	344,844,624.80
其他业务收入	6,921,222.87	3,528,544.43
营业成本	148,476,034.82	201,690,276.42

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
装备制造业	271,507,459.20	147,103,936.99	344,844,624.80	200,424,612.17
小 计	271,507,459.20	147,103,936.99	344,844,624.80	200,424,612.17

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
工业制动器	217,934,556.10	118,119,295.13	273,522,089.37	153,114,037.76
液压及电液驱动装置	20,057,856.72	10,746,191.91	26,270,566.77	14,278,065.57
制动衬垫	10,598,685.05	5,663,183.84	11,691,137.63	6,477,988.46
制动系统技术改造	12,727,671.99	6,738,614.35	20,398,724.66	11,070,356.67
其他产品	10,188,689.34	5,836,651.76	12,962,106.37	15,484,163.71
小 计	271,507,459.20	147,103,936.99	344,844,624.80	200,424,612.17

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	268,651,883.34	145,501,958.93	342,572,134.49	199,050,664.53
国外	2,855,575.86	1,601,978.06	2,272,490.31	1,373,947.64
小 计	271,507,459.20	147,103,936.99	344,844,624.80	200,424,612.17

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	76,188,189.30	27.36
大连重工起重集团有限公司	5,850,897.44	2.10
武汉船用机械有限责任公司	5,195,391.41	1.87
武汉振华中科工贸有限公司	5,180,376.92	1.86
太原重工股份有限公司	5,060,575.21	1.82
小 计	97,475,430.28	35.01

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
------	-----	-------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	43,242,343.20	51,245,439.48
加: 资产减值准备	1,635,154.94	12,723.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,465,470.39	5,097,060.95
无形资产摊销	1,973,686.89	1,924,286.16
长期待摊费用摊销		
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)	-13,817.84	308.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	8,490,051.11	8,614,930.18
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-210,139.47	700,575.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,200,786.23	46,636,771.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-31,085,607.98	-72,472,985.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	16,620,423.62	-72,365,685.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,318,351.09	-30,606,575.58
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	334,546,230.52	41,060,523.69
减: 现金的期初余额	41,060,523.69	21,080,972.24
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	293,485,706.83	19,979,551.45

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	12,627.44	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	8,397,201.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-291,722.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,118,106.33	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	1,076,133.78	

少数股东权益影响额(税后)	222,080.07	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	6,819,892.48	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	8.41	0.51	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.70	0.41	0.41

2. 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	33,551,469.48
非经常性损益	B	6,819,892.48
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	26,731,577.00
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	209,708,838.12
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	414,412,600.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	少数股东增资溢价新增的归属于公司普通股股东的净资产	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	399,156,489.53
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.41%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.70%

(四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	338,074,973.12	44,913,732.73	652.72	发行新股所致
应收票据	23,528,961.35	38,236,879.50	-38.47	票据贴现增加所致
应收账款	114,037,834.61	64,274,082.73	77.42	主要客户延迟付款所致
预付款项	13,323,735.20	17,721,923.74	-24.82	预付工程款及设备款减少所致
其他应收款	5,545,329.85	3,445,027.59	60.97	投标保证金、员工备用金等增加所致
固定资产	243,285,307.93	189,061,614.15	28.68	在建工程完工结转所致
在建工程	202,144.74	15,888,700.67	-98.73	在建工程完工结转所致
递延所得税资产	637,148.48	427,009.01	49.21	坏账准备计提增加所致
短期借款	70,000,000.00	193,000,000.00	-63.73	本期借款本金减少所致
应付账款	32,156,078.12	15,164,163.27	112.05	新增货款及工程款所致
应交税费	5,645,252.66	-6,108,118.46	-192.42	前期预缴所得税所致
其他应付款	20,257,983.04	8,411,820.76	140.83	新增拆借款所致
股本	77,000,000.00	57,500,000.00	33.91	发行新股所致
资本公积	475,052,073.61	80,139,473.61	492.78	溢价发行新股所致
盈余公积	12,893,098.03	8,568,863.71	50.46	按净利润 10% 计提所致
未分配利润	92,727,735.96	63,500,500.80	46.02	本期净利润结转所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
资产减值损失	2,204,172.57	93,582.47	2,255.32	坏账准备计提增加所致
营业外收入	8,472,168.61	883,136.50	859.33	新增政府补助所致

江西华伍制动器股份有限公司

2011 年 4 月 21 日

第十节 备查文件

本次年度报告的备查文件包括：

一、载有公司法定代表人签名的《江西华伍制动器股份有限公司2010 年年度报告及其摘要》原件

二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本

三、报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿

四、其他备查文件

公司在江西省丰城市工业园区新梅路7号江西华伍制动器股份有限公司证券部备置上述文件的原件。

法定代表人签字： _____ 聂景华 _____

江西华伍制动器股份有限公司

2011 年 4 月 21 日