



# 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

## 2011 年年度报告全文

披露时间：2012 年 4 月 21 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 .....	29
第五节 股东变动和主要股东持股情况.....	34
第六节 董事、监事及高级管理人员情况 .....	39
第七节 公司治理结构 .....	47
第八节 监事会报告 .....	57
第九节 财务报告 .....	61
第十节 备查文件 .....	126

## 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 2012 年 4 月 19 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了公司《2011 年年度报告全文及摘要的议案》。会议以现场表决方式召开，会议应出席董事 9 名，实际出席董事 7 名，董事陈刚先生因工作原因无法出席会议，书面委托董事聂景华先生出席会议；董事潘锦先生因工作原因无法出席会议，书面委托董事谢徐洲先生出席会议。

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大华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	胡仁绸
联系地址	江西省丰城市工业园区新梅路7号	江西省丰城市工业园区新梅路7号
电话	0795-6206009	0795-6206009
传真	0795-6206009	0795-6206009
电子信箱	zj@hua-wu.net	hurencou-2005@163.com

(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](mailto:hw_zqb@163.com)

(五) 信息披露报纸：《证券时报》

登载 2011 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](http://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)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入(元)	303,953,659.44	314,519,037.95	-3.36%	363,998,533.52
营业利润(元)	12,363,622.62	32,316,591.68	-61.74%	55,635,522.26
利润总额(元)	15,829,168.93	40,434,698.01	-60.85%	56,115,241.15
归属于上市公司股东的净利润 (元)	12,741,624.01	33,551,469.48	-62.02%	46,918,123.62
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	5,622,537.73	26,731,577.00	-78.97%	46,744,287.06
经营活动产生的 现金流量净额 (元)	-5,391,549.61	62,588,786.10	-108.61%	-8,798,914.74
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减(%)	2009 年末
资产总额(元)	868,568,939.56	861,889,650.87	0.77%	491,704,268.11
负债总额(元)	205,854,407.95	200,082,902.88	2.88%	276,858,243.97
归属于上市公司 股东的所有者权 益(元)	662,714,531.61	657,672,907.60	0.77%	209,708,838.12
总股本(股)	77,000,000.00	77,000,000.00	0.00%	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)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.1655	0.5112	-67.63%	0.82
稀释每股收益 (元/股)	0.1655	0.4073	-59.37%	0.82
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/ 股)	0.073	0.41	-82.20%	0.81
加权平均净资产收益 率 (%)	1.93%	8.41%	-6.48%	25.19%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收 益率 (%)	0.85%	8.61%	-7.76%	25.10%
每股经营活动产生的 现金流量净额 (元/股)	-0.07	0.81	-108.64%	-0.15
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	8.61	8.54	0.82%	3.65
资产负债率 (%)	23.70%	23.21%	0.49%	56.31%

注: 1、2009 年、2010 年、2011 年各年末股本分别为 5750 万股、7700 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	4,172,966.57	12,627.44	-308.20
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	3,893,010.00	8,397,201.67	859,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出	-431,764.29	-291,722.78	-378,972.91
所得税影响额	-616,445.24	-1,076,133.78	-45,620.55
少数股东权益影响额	101,319.24	-222,080.07	-260,261.78
合计	7,119,086.28	6,819,892.48	173,836.56

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 公司2011年度总体经营情况概述

2011 年度，是公司发展过程中任务重、挑战多、情况较为复杂的一年，在面对外部经济环境较为复杂、宏观经济走势不确定性因素增多的情况下，公司严格执行董事会年初制定的各项经营方针，认真贯彻落实各项工作计划，以不断提高产品品质、提升客户服务质量为工作重心，强化市场开发力度与技术研发创新水平。

由于市场形势变化的不利因素，2011 年度，公司实现营业收入 30395.37 万元，同比下降 3.36%；实现利润总额 1582.92 万元，同比下降 60.85%；实现净利润 1239.22 万元，同比下降 61.93%。

报告期内公司经营业绩较去年同期下降主要有以下两方面原因：一方面受机械行业增速放缓影响，报告期内，公司客户需求量有所放缓，公司工业制动器产品市场销量有所下降，致使销售收入与同期相比未有增长；另一方面，公司为巩固行业市场地位，加大市场开拓力度，公司报告期内的销售费用同比有一定幅度的增加；同时公司加大了研发投入，报告期内实际发生研发费用同比有较大幅度增加；随着劳动力成本及日常管理费用的不断上涨，报告期内公司管理费用同比有一定幅度增加。

公司经营业绩虽然在短期内有所下降，但从长远来看，公司发展基础仍然较好，公司的各项投资也是以着眼未来发展为出发点而进行的，另外公司产品的实际盈利能力仍保持着较高的水平，产品竞争优势未受根本影响。

报告期内，公司经营团队通过层层签署目标责任书的方式，加强各部门围绕公司总目标的分解细化和考核管理工作。一是紧跟国家产业政策调整，改变单一产业模式，主动进军风电、海工、石油、煤炭等新领域。二是积极配置资源稳固以振华重工为代表的重要客户的战略合作模式，跟踪重点项目，努力占据项目配套这一高端市场。三是根据客户需求不断研发产品品种和与之配套的相关控制系统。公司各职能部门树立一切从客户出发，急市场之所急，想用户之所想的观念

展开工作。四是通过各种渠道，想尽一切办法，及时回笼货款，确保公司生产经营活动所需现金。

## （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。

### 2、主营业务产品情况表

报告期内，分产品构成情况：（单位：元）

项 目	主营收入	构成比例	主营成本	构成比例
工业制动器	210,647,973.09	69.30%	122,281,594.49	65.44%
液压及电液驱动装置	33,654,329.53	11.07%	19,795,920.33	10.59%
制动衬垫	11,293,731.28	3.72%	6,631,708.04	3.55%
制动系统技术改造	7,203,507.77	2.37%	4,203,372.59	2.25%
其他	36,796,740.41	12.11%	29,589,719.82	15.84%
合 计	299,596,282.08	98.57%	182,502,315.27	97.67%

### 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	29,583.54	-3.85%
华东地区	12,887.46	-16.77%
华南地区	2,343.86	100.16%
华中地区	3,126.77	-11.18%
华北地区	2,708.83	-6.88%
西北地区	67.49	-57.15%
西南地区	848.53	-9.85%
东北地区	5,120.02	90.90%
国外	376.09	31.70%

### (三) 公司主要财务数据分析

#### 1、资产、负债构成情况分析

报告期末,公司资产总计 86856.89 万元,其中流动资产合计 56261.08 万元,公司总资产及流动资产与期初相比变化不大;负债总计 20585.44 万元,其中流动负债合计 17241.44 万元,较期初增长 20.24%;所有者权益合计 66271.45 万元,与期初相比变化不大。

##### (1)、报告期末公司主要资产构成:

资 产	期末 (元)	期初 (元)	增、减百分比
流动资产	562,610,796.49	563,256,866.73	-0.11%
非流动资产	305,958,143.07	298,632,784.14	2.45%
资产总计	868,568,939.56	861,889,650.87	0.75%

##### (2)、报告期末公司主要负债构成:

负 债	期末 (元)	期初 (元)	增、减百分比
流动负债	172,414,407.95	143,396,604.55	20.24%
非流动负债	33,440,000.00	56,686,298.33	-41.01%
负债合计	205,854,407.95	200,082,902.88	2.88%

报告期末,公司负债以流动负债为主,占负债总额 83.76%,其中:短期借款 9000 万元,应付账款 5451.53 万元。

报告期末流动负债较期初增长 20.24%,其中短期借款期末为 9000 万元,较期初增加了 28.57%,主要系公司根据公司发展需要,增加了短期贷款。

报告期末应付账款余额为 5451.53 万元,较期初增长 69.53%,主要是公司建设项目设备采购款未付。

报告期末,非流动资产较期初下降 41.01%。公司非流动负债主要系公司长期借款,长期借款余额为 3000 万元,与期初相比下降,系公司归还了部分长期借款。

#### 2、利润构成情况分析

(单位:元):

项 目	2011 年度	2010 年度	增、减百分比
营业收入	303,953,659.14	314,519,037.95	-3.36%
营业成本	186,851,918.77	182,060,264.98	2.63%
营业利润	12,363,622.62	32,316,591.68	-61.74%
利润总额	15,829,168.93	40,434,698.01	-60.85%
净利润	12,392,236.52	32,548,123.85	-61.93%

归属于上市公司股东的净利润	12,741,624.01	33,551,469.48	-62.02%
---------------	---------------	---------------	---------

2011 年度，公司实现营业收入 30395.37 万元，同比下降 3.36%；营业成本 18685.19 万元，同比上升 2.63%；实现利润总额 1582.92 万元，同比下降 60.85%；实现净利润 1239.22 万元，同比下降 61.93%。报告期内，营业利润、利润总额、净利润指标数据均同比有较大下降幅度，营业成本存在一定幅度的增加，而期间费用增加较大幅度，从而影响到利润指标。

### 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	2011 年	2010 年度	增、减百分比
经营活动产生的现金流量净额	-5,391,549.61	62,588,786.10	-108.61%
投资活动产生的现金流量净额	-54,400,402.43	-47,311,107.94	14.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,624,643.16	277,883,562.23	-102.38%
现金及现金等价物净增加额	-66,457,612.22	293,161,240.39	-122.67%

(1) 经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比下降 108.61%，主要是因为存货和应收账款比去年有较大幅度增加所造成。

(2) 投资活动产生的现金流量净额有所减少，主要是公司在报告期内增加了固定资产投入。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降 102.38%，系公司在报告期内取得银行借款同比有所下降，偿还了部分贷款。

(4) 现金及现金等价物净增加额同比下降 122.67%，系公司期末货币资金同比有所下降。

#### （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	2011 年度		2010 年度金额	增、减百分比
	金额	构成比例		
销售费用	37,081,795.47	35.19%	31,699,603.08	16.98%
管理费用	58,281,633.90	55.30%	51,555,580.56	13.05%
财务费用	10,027,416.78	9.51%	11,993,871.87	-16.40%
合 计	105,390,846.15	100%	95,249,055.51	10.65%

## 期间费用分析：

报告期内，公司销售费用与去年同期相比增加了 16.98%，主要系公司为加强市场开拓，增加了用于市场拓展的广告宣传及会务费等；管理费用与去年同期相比增加了 13.05%，主要系公司研发费用和新增固定资产折旧等同期有所增加所致；财务费用同比减少 16.40%，系报告期内存款利息同比增加。

## (五) 报告期内主要客户情况

报告期内，公司前五大客户情况：

单位：元

客户名称	营业收入	占营业收入的比例 (%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	56,008,604.34	18.43
广州起重机械有限公司	13,340,286.32	4.39
三一重型综采成套装备有限公司	10,363,663.30	3.41
中冶焦耐工程技术有限公司	9,829,059.83	3.23
大连华锐重工起重机有限公司	5,991,670.95	1.97
小 计	95,533,284.74	31.43

## (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 2011 年 12 月 31 日，公司拥有 5 宗土地使用权和 7 项专利、20 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 2011 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	200910211055.6	发明专利	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
凸轮曲轴手动释放电磁制动器	201020589846.0	实用新型	2010-11-03	十年	华伍股份	自主研发
同轴式电力液压圆盘式制动器	201020592968.5	实用新型	2010-11-05	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
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
201120216206.X	一种气动助力液压脚踏式制动系统	实用新型	2011-06-24	2011-06-24	华伍股份
201110171707.5	滑轮制造工艺	发明专利	2011-06-24	2011-06-24	华伍股份

### 3、非专利技术

截至 2011 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。
19	液压锁销	应用于风电机组叶轮机械锁定
20	电力液压双钳盘式制动器	适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、矿山设备及工程机械中各种机构的减速和维持制动。

#### 4、土地使用权

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司及全资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	长埭工业区 (二区)	工 业	出 让	2056-2-9	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、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 40 多名，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。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、知名的品牌优势

作为行业内国内市场首家也是目前唯一一家上市公司，公司在行业内有着较为明显的品牌优势，多年来公司一直致力于为客户生产最好最为安全的制动器产品及其控制系统，在行业内有着众多稳定的客户，品牌效应得到了很好的推广，品牌知名度也得到了稳步提高。

### 3、半自动化的制造优势

随着公司上市后募投项目的实施和原有产能的优化，公司的生产设备和产品工艺改善得到了很大提高，产品次品发生数量明显降低，生产效率得到明显提高，产品工艺水平改善也较为显著。报告期内，公司引进了一条国外先进风电制动器生产线，为公司将来批量化生产打下了很好地硬件基础。

### 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	劳氏质量认证（上海）有限公司	工厂质量管理体系认证	2009 年 9 月 22 日

2	测量管理体系认证	中启计量体系认证中心	工厂测量管理体系认证	2010 年 12 月 8 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	2011 年 08 月 15 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	28 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)	风电产品	2011 年 11 月 9 日
7	生产许可证	国家质量监督检验检疫总局	摩擦材料	2010 年 12 月 13 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	2011 年 7 月 17 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。2011 年度，公司投入研究开发费用 1409.89 万元用于产品和技术研发，研发投入占营业收入的比例为 4.64%。

#### (九) 公司子公司的经营情况及业绩分析

##### 1、江西华伍重工有限责任公司

江西华伍重工有限责任公司（以下简称“华伍重工”）成立于 2004 年 7 月 29 日，注册资本和实收资本为 5,000 万元，注册地和主要生产经营地为南昌市长埠外商投资工业区，为本公司全资控股的子公司。

华伍重工主要从事对液压缸及其驱动装置研发、生产和销售。报告期内，华伍重工主要产品液压油缸以自主对外销售为主，以配套公司制动器产品为辅。2011 年度，华伍重工营业收入 3507.49 万元，产生净利润-990.26 万元；截至报告期末，华伍重工总资产 10526.95 万元，净资产 1702.89 万元。

报告期内，华伍重工业绩持续亏损，其主要产品为液压油缸，目前油缸产品的市场竞争较为激烈，其毛利率较为低，由于固定资产折旧及期间费用较大，其经营一直处于盈亏平衡点之下。

##### 2、江西华伍精密铸造有限公司

2011年6月8日，公司第二届董事会第一次会议审议并通过了《关于转让控股子公司江西华伍精密铸造有限公司股权的议案》，公司将所持有的江西华伍精密铸造有限公司（以下简称“华伍精密”）55%的股权，参考华伍精密经评估的净资产值以人民币900万元的价格全部转让给自然人曾国荣，本次转让后公司不再持有华伍精密的股份。具体详见公司2011-024号公告。

### （十）首次公开发行招股说明书中披露的未来发展规划在报告期的实施情况

公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露了“公司2009~2013年发展规划及发展目标”。报告期内，公司对2009~2013年发展规划及发展目标的具体实施情况如下：

#### 1、总体经营发展规划实施情况

报告期内，公司持续专注工业制动器主业，通过技术研发和科技创新，不断实现产品的高技术、高质量、高可靠性和短交货期的行动纲领，通过强化技术创新和改善服务，不断提升公司品牌形象和核心竞争力，通过完善市场营销理念，加大市场营销力度，稳定扩大国内市场，积极开拓国际市场和产品的应用领域。

报告期内，公司合并销售收入为30395.37万元，同比下降3.36%，与公司发展规划存在一定的差异。在后期经营中，公司将持续以规划为发展纲要，调整经营思路，优化产业结构，拓宽销售渠道，加大市场营销力度，向总体发展规划目标前进。

#### 2、自主创新能力发展规划实现情况

报告期内，公司持续完善“江西省工业制动器工程研究中心”的建设，通过对研究中心的升级，成立了上海研发中心，优化公司研发团队和提升研发水平；“制动系统及摩擦材料应用工程研究中心”项目也在逐步建设中，项目成后将进一步提升工业制动器的产品质量，提高摩擦材料的抗摩擦性能。

#### 3、产品结构发展规划实施情况

报告期内，公司产品结构是以传统工业制动器为基础、以风电制动器为重点发展的产品结构，公司一方面不断巩固现有占据领先比例的起重运输机械、冶金设备等领域，保持市场的领先地位；另一方面加大新市场新领域的开拓力度，将以用户需求和市场为导向，研发适于行业特点的产品及应用方案。公司同时兼顾其他产品发展，以高性能摩擦材料为后备配套产品，以新能源风力发电为储备产品，逐步实现公司多产品、多元化发展的目标，提升公司总体盈利能力。

#### 4、质量和环境管理发展规划的实施情况

报告期内，公司一如既往地将产品质量管理作为车间重点工作来抓，对各项检测流程标准化，制定和贯彻质量问责制、强化责任意识。公司持续对员工进行培训，通过提高员工素质和技能水平，防患各项质量风险。

报告期内，公司继续坚持以人为本、与环境和谐、高效利用资源的可持续发展之路，做好低碳经济和企业发展的和谐共处。

#### 5、组织结构发展规划的实施情况

报告期内，公司结合自身实际发展需要，在现有组织结构的基础上对公司事业部做了部分调整：为提升公司科技研发能力，利用上海的区域地理优势不断引进高技术人才，公司设立了上海研发中心。

#### 6、企业文化和员工管理规划的实施情况

报告期内，公司继续坚持以塑造“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”为核心内容的“华伍家园”文化，坚持以人为本的文化建设指南，构建企业文化和企业规模的和谐发展的良好氛围。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）工业制动器行业发展趋势

我国《“十二五”机械工业发展总体规划》提出，“十二五”期间，我国机械工业要实施主攻高端战略，要主攻高技术产品，加快发展目前严重依赖于进口的高端机械产品，提升我国机械产品在国际国内市场上的形象。目前，我国工业制动器的高端产品主要以进口为主，“十二五”期间将逐步以国产取代进口，工业制动器行业内一部分高端产品生产企业将脱颖而出，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，行业集中度将进一步提高，工业制动器行业的整体实力将进一步增强，在国际市场的行业地位也将有所提升。

### （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)、公司未来发展的不利影响及应对措施**

#### **1、主要项目建设风险**

随着上市，公司近几年来发展速度较快，投资项目数量也明显增多，投资金额与以往相比也明显加大，其中 IPO 募投项目投资总额就达 25,964.74 万元，公司投资建设项目能否达到预期效果，投资金额能否如期回收成为公司快速扩张、做优做强的发展道路上面临的一个重要风险。

公司将时刻将投资项目建设风险作为投资项目的重要评判标准，未开工建设的项目要对各项风险因素进行反复论证测算，对已开工建设的项目要根据项目建设进度、市场环境变化等各方面综合因素进行风险把控，适时调整项目建设方案，力求将项目建设风险降到最低。

#### **2、主要客户相对集中风险**

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。2009 年、2010 年、2011 年，公司对振华重工销售收入占同期营业收入的比例分别为 30.78%、24.53%、20.71%。公司对振华重工的销售收入占营业收入的比重较大，存在对重大客户相对较集中风险。

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。公司将继续保持和振华重工的战略合作关系，形成与之“双赢”发展的良好局面，为股东创造最大价值，同时也不放松对其他客户的开发力度，做好客户类型多样发展降低客户相对集中的风险控制。

#### **3、原材料价格波动风险**

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。

公司将继续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。

#### 4、市场开拓不利及产能过剩的风险

随着公司规模扩大，各项产品的产能已经有了很大的提高，由于市场竞争的加剧，经济环境的复杂多变，公司产品能否稳定占据市场、增加的产能能否有效消化存在着很多不确定性。

公司将在持续以市场开拓为工作重点，科学布局，加大市场开拓力度，巩固国内市场地位，加紧开拓国外市场。未来公司将进一步完善国内市场设点布局，在各主要城市设立营销点，统筹销售网络建设，以北京为对外销售的网络端口，提高对外销售比例。

#### 5、人才流失的风险

日益激烈的知识经济时代，科学技术飞速发展，企业发展对技术及管理人才的需求越来越强烈，人才日益成为各企业争夺的对象，而高端人才的流失无疑将为公司发展带来不利影响，人才日益频繁流动的社会特点成为公司必须面对的风险。

公司将做好人才流失的风险管理，本着以人为本的人才政策为各种人才提供良好的职业发展空间，建立企业与人才的良好沟通平台，把握人才的思想动向，建立起企业与人才的互信关系，为各种人才创造一个良好的工作环境。同时要注意健全对各种人才的激励机制，在物资和精神上双向形成良好的用人环境，让人才愿意留下来、想留下来，将人才流失风险降到最低。

### （四）2012 年度工作重点

2012 年，公司董事会将继续严格依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，进一步完善公司治理水平，提高公司运营水平，重点要做好以下几个方面的工作：

#### 1、规范公司运作，完善法人治理结构

通过开展专项治理活动，接受江西证监局的专项检查，发现并完善了在公司治理进程中的相关问题。在 2012 年度，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。

## 2、加大市场开拓力度，巩固龙头地位

在宏观经济环境依然严峻的形式下，公司统筹兼顾，牢固树立市场意识，不断提高客户服务质量，增加产品抗风险能力，巩固市场地位。具体方面包括：

(1)、要维护和巩固好与原有客户的合作关系，努力做到公司成为其首要或唯一零部件供应商；

(2)、要开拓创新，不断进入新领域开发新客户，市场开拓要勇于创新，要转变老观念，不怕困难，用新方法、新思路去探索，力争每年都有一批优质而稳定的客户与公司建立合作伙伴关系。

(3)、要有敏锐地市场洞察力，密切关注市场行情变化，对市场出现的新情况、新问题要有快速反应能力，要有市场行情突发变化的应急预案，不能滞后于市场，要敢为人先，切实把控市场。

(4)、重点发展风电制动器产品，提高风电产品建设力度和质量水平，加大风电制动器的研发力度，力争在风电领域取得较快、较好发展。

## 3、加大研发投入，提高盈利水平

2012 年，公司将继续加大对研发设施的投入，强化自主创新，吸引和培养优秀的科研人才。此外，公司还将持续研究和开发新产品，尤其是加大对风电产品的研发力度，改进工艺，提升自动化水平，努力提高产品的毛利率，提高公司整体盈利能力。

## 4、优化人力资源配置，加强队伍建设

公司将继续加大人才引进和培养力度，重视发挥人才在公司发展中的重要作用，优化人力资源配置，做好以人为本的人才政策，为各种人才提供良好的职业发展空间，建立企业与人才的良好沟通平台，把握人才的思想动向，建立起企业与人才的互信关系，为各种人才创造一个良好的工作环境。同时要注意健全对各种人才的激励机制，在物资和精神上双向形成良好的用人环境，让人才愿意留下来、想留下来，将人才流失风险降到最低，努力打造一支素质高、能力强、有责任感的人才队伍。

## 5、精益管理，实现降本增效

公司自开展精益管理活动以来，公司在增加工作效率、减少浪费等方面取得了一定成绩，然而公司精益管理是一项持续性工作，需要坚持不懈地长久进行下去，未来要继续强化企业内部信息化建设，着手建立并完善以 ERP 系统为核心的企业信息管理平台，在生产过程中，进一步优化各项业务管理流程，精益求精，

控制各项期间费用，切实做好降本增效的长期工作。

### 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	412.16
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	16,698.36
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	458.81	6,955.54	51.34%	2011年12月31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	2,598.49	5,530.89	57.52%	2012年12月31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	97.26	154.33	5.51%	2012年08月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	25,964.74	25,964.74	3,154.56	12,640.76	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
设立上海研发中心	否	1,475.00	1,475.00	1,257.60	1,257.60	85.26%	2011年05月31日	0.00	是	否
归还银行贷款(如有)	否	2,800.00	2,800.00	0.00	2,800.00	100.00%	2010年08月23日	0.00	不适用	否
补充流动资金(如有)	-			-4,000.00(注)			-	-	-	-
超募资金投向小计	-	4,275.00	4,275.00	-2,742.40	4,057.60	-	-	0.00	-	-
合计	-	30,239.74	30,239.74	412.16	16,698.36	-	-	0.00	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	各个项目的具体原因如下： (1)、年产 5 万台工业制动器技术升级及产业化扩建项目 该项目为公司技术及产业化升级项目，项目主要生产公司传统工业制动器。鉴于市场环境发生变化，公司本着对资产科学化管理的要求，公司未盲目加大投入，对设备采购及旧设备进行及时更新改造，充分利用原有产能，实现了科学化的管理。公司对项目投入采用效益最大化原则，在可达到预定产能的效果下，采用科学化管理，以求减少浪费，实现股东利益最大化。目前，该项目尽管投资金额与预计金额存在一定差异，但项目产能已经开始接近预定产能。 (2) 年产 3.5 万台（套）风电设备制动装置产业化建设项目：前期由于市场环境变化，行业变化情况对项目建设造成了一定的影响。在项目建设方面，公司一直采取谨慎态度，对建设方案积极完善及投资进度进行科学控制，力求募集资金的效益最大化，致使该项目未达到计划进度。 (3) 制动系统及摩擦材料应用工程研究中心投资项目：公司的制动系统及摩擦材料应用工程研究中心是在原有“江西省工业制动器工程技术研究中心”基础上进行扩充和提升。募集资金到位后，公司为充分利用资源，减少浪费，对原有可用的相关设备进行了修整利用，对研发过程中需要的新设备进行了补充。由于新的研发项目和研发进度未有较大幅度对其配套设备提出新的要求，故未有在设备方面进行大范围的采购和更新。公司为保证募集资金的合理使用，根据研究中心建设实际情况科学使用资金，故使该项目未达到计划进度。 (4)、上海研发中心项目 上海研发中心项目已基本建设完成并开始投入使用。公司本着效益优先、成本优先的原则进行项目建设，与原计划相比，投资金额有部分节余。
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	适用 1. 2010 年 8 月 23 日，公司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 2,800.00 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 4,000.00 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，公司于 2011 年 4 月 8 日已归还至募集资金专户。 3. 2011 年 1 月 13 日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立上海研发中心的议案》，同意使用部分超募资金 1475 万元设立上海研发中心。 4. 2011 年 4 月 21 日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，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》，同意公司用 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，截至报告期末，公司已将其归还至超募资金账户。
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	适用

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：截至 2010 年 7 月 31 日，公司已利用自筹资金预先投入该项目 6,313.10 万元，并已置换完毕。 2. 年产 3.5 万台(套)风电设备制动装置产业化建设项目：截至 2010 年 7 月 31 日，公司已利用自筹资金预先投入该项目 2,747.73 万元，并已置换完毕。 3. 制动系统及摩擦材料应用工程研究中心投资项目：截至 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，并已置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 截止 2011 年 12 月 31 日，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还。
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	结余存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

#### 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 2011 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	116,068,463.14	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	135,483,700.00	66,445,871.48	活期存款
南昌银行丰城支行营业部	7959 0001 1200 056	96,163,700.00	41,382,336.93	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	28,000,000.00	26,922,382.00	活期存款

#### 5、报告期内超募资金使用情况

1、经第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立上海研发中心的议案》，为加快公司发展，不断提高公司科技创新能力，加快科

研成果转化，董事会同意公司使用部分超募资金 1475 万元设立上海研发中心。

2、经第一届董事会第二十二次会议审议通过了《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》，同意公司用 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。报告期内，该部分暂时补充资金公司已于到期后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

经大华会计师事务所有限公司审计，对本公司 2011 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

经大华会计师事务所有限公司审计，公司母公司 2011 年度实现净利润为 21,835,003.73 元，根据本公司章程规定，提取 10% 的法定公积金 2,183,500.37 元。2011 年公司合并报表实现净利润 12,392,236.52 元，2011 年母公司实现净利润 21,835,003.73 元。

根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司以 2011 年期末的总股本 77,000,000 股为基数，用 2011 年公司合并报表实现净利润 12,392,236.52 元，向全体股东每 10 股派 0.50 元现金红利(含税)，共计分配利润支出为 3,850,000.00 元，剩余可分配利润结转以后年度分配。

## （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。

## （三）、近三年股利分配情况

公司在上市之前，2008 年度和 2009 年度均未进行股利分配。

2010 年度，公司以 2010 年期末的总股本 77,000,000 股为基数，用可供股东分配利润 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。

## 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）报告期接受机构投资者调研情况

报告期内，未有机构投资者来公司调研，公司没有接受机构投资者调研情况。

### （三）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，公司出售了控股子公司江西华伍精密铸造有限公司 55% 股权。具体情况如下：

2011 年 6 月 8 日，公司第二届董事会第一次会议审议并通过了《关于转让控股子公司江西华伍精密铸造有限公司股权的议案》。公司于 2011 年 6 月 2 日与自然人曾国荣签署了《江西华伍制动器股份有限公司（作为转让方）与曾国荣（作为受让方）关于江西华伍精密铸造有限公司 55% 股权的股权转让协议》。公司以 2011 年 3 月 31 日为评估基准日，江西华伍精密铸造有限公司经评估的净资产为 1,648.82 万元，公司向自然人曾国荣转让所持华伍精密 55% 股权的价格为 900 万元，转让后公司不再持有江西华伍精密铸造有限公司的股权。公司转让所持有的江西华伍精密铸造有限公司 55% 股权的公告已 2011 年 6 月 9 日刊登在中国证监会指定信息披露媒体。参见公司（2011-024 号）公告。

报告期内，公司不存在其他重大资产收购、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	5600.86	20.71%	0	0
合计	5600.86	20.71%	0	0

(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, 公司未发生关联方非正常资金占用情况。

#### 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, 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	2000 万元	2011. 02. 15	2012. 02. 14	6. 06%	信用
中国农业银行丰城支行	1000 万元	2011. 11. 18	2012. 05. 17	6. 405%	保证
中国农业银行丰城支行	1000 万元	2011. 11. 18	2012. 05. 17	6. 405	保证
中国农业银行丰城支行	1000 万元	2011. 12. 02	2012. 012. 01	6. 888%	保证
中国农业银行丰城支行	2000 万元	2011. 12. 14	2012. 12. 13	6. 888%	保证
中国工商银行丰城支行	2000 万元	2011. 11. 21	2012. 11. 20	6. 056	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(注)	2000 万元	2009. 07. 01	2012. 07. 01- 2013. 06. 30	6. 336%	抵押
中国农业银行丰城市支行	3000 万元	2009. 06. 01	2013. 07. 01- 2014. 05. 31	6. 336%	抵押

注：该笔贷款转入一年内到期的非流动负债。

### (五) 公司固定资产抵押情况

报告期内，公司固定资产抵押全部为公司长期贷款抵押，抵押给中国农业银行丰城市支行的合计 5000 万元长期贷款，具体明细如下：

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

## 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2011年12月31日，聂景华先生未有违反承诺的情况发生。

公司2011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二届董事会第七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 2011 年年报财务报告已经审计。经公司2012年第一次临时股东大会审议，公司改聘大华会计师事务所有限公司为公司外部审计机构。

### 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2011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	74.68%				-7,500,000	-7,500,000	50,000,000	64.94%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	57,500,000	74.68%				-7,500,000	-7,500,000	50,000,000	64.94%
其中：境内非国有法人持股	19,500,000	25.32%				-7,500,000	-7,500,000	12,000,000	15.58%
境内自然人持股	38,000,000	49.35%						38,000,000	49.35%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
5、高管股份	0								
二、无限售条件股份	19,500,000	25.32%				7,500,000	7,500,000	27,000,000	35.06%
1、人民币普通股	19,500,000	25.32%				7,500,000	7,500,000	27,000,000	35.06%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	77,000,000	100.00%				0	0	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
聂春华	8,000,000	0	0	8,000,000	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
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
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
深圳市创东方成长投资企业(有限合伙)	3,500,000	3,500,000	0	0	上市前承诺锁定	2011-07-29
深圳市东方富海创业投资企业(有限合伙)	2,000,000	2,000,000	0	0	上市前承诺锁定	2011-07-29
南昌创业投资有限公司	2,000,000	2,000,000	0	0	上市前承诺锁定	2011-07-29
合计	57,500,000	7,500,000	0	50,000,000	—	—

## 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

2011 年末股东总数	8,680	本年度报告公布日前一个月末股东总数	7,801		
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
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	625,000
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	2,000,000
聂淑华	境内自然人	2.08%	1,600,000	1,600,000	1,600,000
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
深圳市东方富海创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.75%	575,500	575,500	0
牛会然	境内自然人	0.49%	377,798	377,798	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	
南昌创业投资有限公司		2,000,000		人民币普通股	
深圳市东方富海创业投资企业(有限合伙)		575,500		人民币普通股	
牛会然		377,798		人民币普通股	
翟振国		337,700		人民币普通股	
阳泉市红楼商贸有限公司		270,200		人民币普通股	
侯军		208,845		人民币普通股	
陈淑贤		189,078		人民币普通股	
谢文莉		185,400		人民币普通股	
蔡春生		178,000		人民币普通股	
刘卫忠		163,512		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

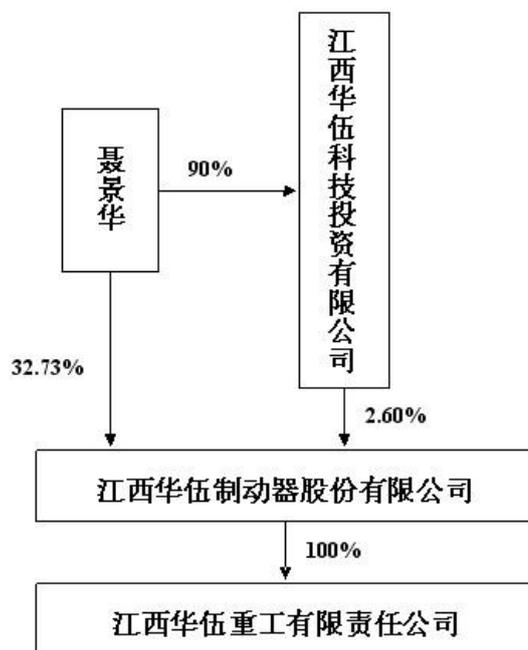
格每股 22.56 元，募集资金总额 43,992 万元，扣除各项发行费用 2,550.74 万元后，募集资金净额 41,441.26 万元。以上募集资金已由天健会计师事务所有限公司于 2010 年 7 月 22 日出具的天健验字【2010】第 3-50 号《验资报告》验证确认。

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%）的股东发生所持股份被质押、冻结的情况。

2011 年 4 月 22 日，公司收到股东江西华伍科技投资有限公司的通知，华伍

科技将其持有的本公司 200 万有限售条件流通股股份质押给南昌银行股份有限公司丰城支行，质押期限自 2011 年 4 月 20 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押时止。本次股权质押登记手续已于 2011 年 4 月 20 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。本公司控股股东、实际控制人聂景华先生持有华伍科技 90% 的股份，聂景华先生持有本公司 2520 万股，占本公司总股本的 32.73%，聂景华先生通过华伍科技间接持有本公司 2.60% 的股份，合计持有本公司 35.33% 的股份。

上述事项公司已于 2011 年 4 月 26 日在中国证监会指定创业板信息披露网站进行了公告。

**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 2011 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	59	2011年06月08日	2014年05月18日	25,200,000	25,200,000		10.00	是
谢徐洲	总经理	男	49	2011年06月08日	2014年06月08日	0	0		10.00	否
章助发	董事	男	53	2011年05月18日	2014年05月18日	0	0		8.00	否
熊海涛	财务总监	男	56	2011年06月08日	2014年06月08日	0	0		8.00	否
徐格宁	独立董事	男	57	2011年05月18日	2014年05月18日	0	0		6.00	否
章卫东	独立董事	男	49	2011年05月18日	2014年05月18日	0	0		6.00	否
张工	独立董事	男	48	2011年05月18日	2014年05月18日	0	0		6.00	否

吴忠炜	监事	男	39	2011年 05月18 日	2014年 05月18 日	0	0	0.00	是
卢婕敏	监事	女	36	2011年 05月18 日	2014年 05月18 日	0	0	0.00	是
宣剑敏	监事	男	35	2011年 06月01 日	2014年 05月18 日	0	0	1.80	否
张璟	副经理	男	49	2011年 06月08 日	2014年 06月08 日	0	0	8.00	否
聂璐璐	副经理	女	29	2011年 06月08 日	2014年 06月08 日	0	0	8.00	否
张捷	董事会 秘书	男	36	2011年 06月08 日	2014年 06月08 日	0	0	8.00	否
曾志勇	副经理	男	35	2011年 06月08 日	2014年 06月08 日	0	0	8.00	否
朱澜	董事	男	33	2008年 01月14 日	2011年 05月18 日	0	0	0.00	是
张辉贤	董事	男	48	2008年 01月14 日	2011年 05月18 日	0	0	0.00	是
彭昕	监事	男	40	2008年 01月14 日	2011年 05月18 日	0	0	0.00	否
杨炜陵	监事	男	40	2008年 01月14 日	2011年 05月18 日	0	0	1.42	否
熊银辉	副经理	男	57	2008年 12月28 日	2011年 06月18 日	0	0	4.00	否
潘锦	董事	男	45	2011年 05月18 日	2014年 05月18 日	0	0	0.00	是
陈刚	董事	男	45	2011年 05月18 日	2014年 05月18 日	0	0	0.00	是

曹明生	副总经理	男	33	2011年 06月08 日	2014年 06月08 日	0	0		4.00	否
合计	-	-	-	-	-	25,200 ,000	25,200 ,000	-	97.22	-

## (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。

陈刚先生：1967年10月生，中共党员，工学硕士学历，高级工程师，被评为公司2005年度“振华功臣”。历任上海振华港口机械(集团)股份有限公司技改部经理、副总工程师、总工程师，现任上海振华重工(集团)股份有限公司副总裁兼海上重工设计院院长。

潘锦先生：1967年7月生，在读EMBA。1986年7月至1996年5月在中国有色金属工业总公司中南办事处工作。1996年7月至2001年3月，在湖北阳光会计师事务所从事审计工作。2001年3月至2003年4月，在武汉高科国有控股集团有限公司工作。2003年5月-2007年8月，在武汉高科房地产开发有限公司工作。2007年8月至今在深圳市创东方投资有限公司工作，历任项目经理、财务总监、副总裁。其他兼职情况：2008年12月至今，任深圳市山木电池科技有限公司监事；2009年9月至今，任武汉金凰珠宝股份有限公司监事；2010年3月至今，任湖南金博复合材料科技有限公司董事；2010年11月至今，任深圳市星源材质科技股份有限公司监事；2011年1月至今任深圳市脉山龙信息技术股份有限公司董事。

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主任；1998 年 1 月至 2000 年 10 月任南昌市第二律师事务所律师主任；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。

卢婕敏女士：1976 年出生，本科学历，1998 年至今，在泰豪科技集团有限公司先后担任行政部、经理办公室、ERP 办公室担任经理。现任南昌创业投资有限公司副总经理、江西联合担保有限公司副总经理。

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。

宣剑敏先生：1977 年出生，1997 年 1 月至 2007 年 11 月先后任职于江西华伍起重电器（集团）有限责任公司计划员、车间副主任、副部长。2007 年 12 月至今任职本公司制造部副部长。2008 年 1 月至今，兼任本公司工会副主席。

## 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。

曹明生先生，1979 年出生，大学学历，在读江西财经大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA）；1998 年 8 月加入江西华伍起重电器（集团）有限责任公司，1998 年 8 月至 2008 年 1 月，历任江西华伍起重电器（集团）有限责任公司金工车间副主任、金工车间主任、品质部副部长、售后服务部长、副总经理；2008 年 1 月至 2011 年 6 月 8 日任江西华伍制动器股份有限公司总经理助理。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；2011 年 2 月至今担任江西景泰坦业有限公司担任董事长。

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；2012 年 4 月 6

日至今，担任江西力华新能源科技有限公司担任董事长。

### （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 2011 年度报酬合计为 97.22 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，由于公司换届选举，公司原董事朱澜、张辉贤离任，经公司 2010 年度股东大会审议，陈刚、潘锦被选举为董事。

#### 2、报告期内公司监事被选举或离任情况

报告期内，由于公司换届选举，公司原监事彭昕、杨炜陵离任，经公司 2010 年度股东大会审议，卢婕敏被选举为监事，经职工代表大会审议，宣剑敏被选举为职工代表监事。

#### 3、报告期内聘任或解聘高级管理人员情况

2011 年 6 月 8 日，经第二届董事会第一次会议审议通过，聘任曹明生先生为公司副总经理，原副总经理熊银辉不再聘任。

## 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 2011 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 873 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	466	53.38%
技术人员	88	10.08%
销售人员	29	3.32%
管理人员	154	17.64%
其他人员	136	15.58%
合计	873	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
研究生	7	0.8%
大专至本科	175	20.05%
中专及以下	691	79.15%
合计	873	100.00%

(三) 按员工年龄分类:

年龄结构	人数	占员工总人数比例
45岁以上	180	20.62%
30岁至45岁	434	49.71%
30岁以下	259	29.67%
合计	873	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	备注
聂景华	董事	9	9	0	0	是	
谢徐州	董事	9	9	0	0	是	
章助发	董事	9	9	0	0	是	
熊海涛	董事	9	9	0	0	是	
张辉贤	董事	5	4	1	0	是	换届选举离任
朱 澜	董事	5	4	1	0	是	换届选举离任
徐格宁	独立董事	9	8	1	0	是	
章卫东	独立董事	9	9	0	0	是	
张 工	独立董事	9	8	1	0	是	
陈 刚	董事	4	3	1	0	是	换届选举新聘
潘 锦	董事	4	3	1	0	是	换届选举新聘

## 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 2 次股东大会，严格《公司法》等法律法规和《股东大会会议事规则》、《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	时间	会议名称
1	2011年1月13日	2011年第一次临时股东大会
2	2011年5月18日	2010年年度股东大会

股东大会会议情况：

1、2011 年 1 月 13 日，公司召开了 2011 年第一次临时股东大会，审议通过议案：《关于修改〈江西华伍制动器股份有限公司章程〉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、2011 年 5 月 18 日，公司召开了 2010 年年度股东大会，审议通过议案：《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度日常关联交易情况及 2011 年度日常关联交易预案》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。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 9 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：

董事会会议召开情况：

序号	时间	会议名称
1	2011年1月13日	第一届董事会第二十次会议
2	2011年3月29日	第一届董事会第二十一次会议
3	2011年4月21日	第一届董事会第二十二次会议
4	2011年4月27日	第一届董事会第二十三次会议
5	2011年5月12日	第一届董事会第二十四次会议
6	2011年6月08日	第二届董事会第一次会议
7	2011年8月27日	第二届董事会第二次会议
8	2011年10月24日	第二届董事会第三次会议
9	2011年11月18日	第二届董事会第四次会议

1、2011年1月13日，公司召开了第一届董事会第二十次会议，本次会议应出席董事9名，实际出席董事6名，董事朱澜因工作原因未能出席会议，委托董事章助发参加会议，独立董事张工因工作原因未能出席会议，委托独立董事章卫东参加会议，董事张辉贤以通讯表决方式参加了本次会议。

会议审议通过议案：《关于使用部分超募资金设立上海研发中心的议案》。

2、2011年3月29日，公司召开了第一届董事会第二十一次会议，本次会议为董事会临时会议，以通讯表决的方式召开，应参加会议的董事9人，实际参加董事9人。

会议审议通过议案：《关于制订开展治理专项活动方案的议案》。

3、2011年4月21日，公司召开了第一届董事会第二十二次会议，本次会议应出席董事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。

会议审议通过议案：《2010年度总经理工作报告》、《2010年度董事会工作报告》、《2010年年度报告及其摘要》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于公司2011年度向银行申请综合授信的议案》、《2010年度日常关联交易情况及2011年度日常关联交易预案》、《关于2010年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《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》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》、《关于召开2010年年度股东大会的议案》。

4、2011年4月27日，公司召开了第一届董事会第二十三次会议，会议以通讯方式召开，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：《2011年第一季度季度报告正文及全文》。

5、2011年5月12日，公司召开了第一届董事会第二十四次会议，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：《关于公司治理情况自查报告的议案》。

6、2011年6月8日，公司召开了第二届董事会第一次会议，本次会议以现场表决的方式召开，本次会议应出席董事9名，实际出席董事6名，独立董事徐格宁先生因工作原因未能出席会议，书面委托独立董事章卫东先生出席本次会议；董事陈刚先生因工作原因未能出席会议，书面委托董事聂景华先生出席本次会议；董事潘锦先生因工作原因未能出席会议，书面委托董事章助发先生出席本次会议。

会议审议通过议案：《关于选举第二届董事会董事长的议案》、《关于选举第二届董事会审计委员会委员的议案》、《关于选举第二届董事会战略委员会委员的

议案》、《关于选举第二届董事会提名委员会委员的议案》、《关于选举第二届董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理的议案》、《关于聘任财务总监的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》、《关于转让控股子公司江西华伍精密铸造有限公司股权的议案》。

7、2011年8月27日，公司召开了第二届董事会第二次会议，本次会议以通讯表决的方式召开，会议应出席董事9名，实际出席董事9名。

会议审议通过议案：《2011年半年度报告及其摘要》。

8、2011年10月24日，公司召开了第二届董事会第三次会议，本次会议以通讯表决的方式召开，会议应出席董事9名，实际出席董事9名。

会议审议通过议案：《2011年第三季度季度报告正文及全文》。

9、2011年11月18日，公司召开了第二届董事会第四次会议，本次会议以通讯表决的方式召开，会议应出席董事9名，实际出席董事9名。

会议审议通过议案：《关于对江西证监局检查时发现的问题及专项治理活动自查问题的整改报告》。

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2011年第一次会议决议	2011年04月15日
2	审计委员会2011年第二次会议决议	2011年04月25日
3	审计委员会2011年第三次会议决议	2011年08月26日
4	审计委员会2011年第四次会议决议	2011年10月22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2010年度的年度报告、2011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，审计委员会对公司 2010 年内部控制自我评价报告进行审议，对公司内控建设、公司治理情况进行检查；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，对公司募集资金使用情况进行检查，防范募集资金违规使用。

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。

2011 年 4 月 15 日，薪酬与考核委员会召开会议审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，同意提交董事会审议调整公司独立董事津贴标准。

## （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。

2011 年 4 月 15 日，董事会提名委员会召开会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，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 5 次。公司监事会严格遵守相关规定，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	第一届监事会第九次会议	2011年4月21日
2	第二届监事会第一次会议	2011年6月8日
3	第二届监事会第二次会议	2011年8月27日
4	第二届监事会第三次会议	2011年10月24日
5	第二届监事会第四次会议	2011年11月18日

监事会会议具体情况：

1、2011 年 4 月 21 日，监事会召开了第一届监事会第九次会议，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 年监事会工作报告》、《2010 年年度报告及其摘要》、《2010 年财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《2010 年度日常关联交易情况及 2011 年度日常关联交易预案》、《关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《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》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于续聘 2011 年度审计机构的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。

2、2011 年 6 月 8 日，监事会召开了第二届监事会第一次会议，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，会议由监事会主席宣剑敏先生主持。会议审议通过议案：《关于选举第二届监事会主席的议案》。

3、2011 年 8 月 27 日，监事会召开了第二届监事会第二次会议，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，会议由监事会主席宣剑敏先生主持。会议审议通过议案：《2011 年半年度报告及其摘要》。

4、2011 年 10 月 24 日，监事会召开了第二届监事会第三次会议，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，会议由监事会主席宣剑敏先生主持。会议审议通过议案：《2011 年第三季度季度报告正文及全文》。

5、2011 年 11 月 18 日，监事会召开了第二届监事会第四次会议，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，会议由监事会主席宣剑敏先生主持。会议审议通过议案：《关于对江西证监局检查时发现的问题及专项治理活动自查问题的整改报告》。

## 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：大华会计师事务所有限公司对公司 2011 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 2011 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 2011 年年度报告披露工作的通知》有关规定，监事会对《2011 年度内部控制自我评价报告》发表意见如下：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，结合自身行业特点和实际经营情况，制定了公司的内部控制制度，公司的内部控制制度涵盖公司治理、机构设置、人力资源管理、企业文化以及公司所有营运环节，能够有效预防、发现和纠正公司经营管理中的风险和出现的问题。公司在关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等重大方面已建立了相应的控制政策和程序，并得到了有效遵循。公司内部控制制度总体执行良好，能合理保证公司经营管理合法合规，资产安全，财务报告及相关信息真实、准确、完整、公平，基本符合有关法律法规和有关监管部门对上市公司内部控制管理的要求。

#### **（八）、监事会对公司 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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。

### **三、2012 年度监事会工作要点**

公司监事会将坚决贯彻公司既定的战略方针，更严格遵照国家法律法规和《公司章程》赋予监事会的职责，恪尽职守，督促公司规范运作，完善公司法人治理。2012 年工作重点做好以下几方面的工作：

(一)、持续严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求,开展好监事会日常议事活动。根据公司实际需要召开监事会定期和临时会议,做好各项议题的审议工作;强化日常监督,采取多种方式了解和掌握公司重大决策、重要经营管理活动及重大异常变化的情况进一步提高监督时效,增强监督的灵敏性;按照上市公司监管部门的有关要求,认真完成各种专项审核、检查和监督评价活动,并出具专项核查意见。

(二)、不断创新工作方式,积极有序开展其他各项监督工作。充分发挥企业内部监督力量的作用;加强与股东的联系,维护公司及股东的合法权益,促进公司内部控制不断优化、经营管理不断规范。

(三)、进一步加强监事的内部学习。通过学习新知识,巩固自身专业能力,推进自身建设,开展调查研究;跟踪监管部门的新要求,加强学习和培训,持续推进监事会的自身建设。

(四)、持续增强与监管部门的沟通和联系,适应上市公司的监管需要。积极主动与证监局等监管部门进行联系和沟通,取得更多的支持和帮助;按照监管部门的要求,督促公司在 2012 年治理专项活动的基础上,严格按照相关法律、法规的要求不断完善公司治理结构,建立公司规范治理的长效机制,维护公司和全体股东的权益。

## 第九节 财务报告

## 资产负债表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司  
单位：元

2011 年 12 月 31 日

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	271,654,878.10	270,474,897.11	338,074,973.12	334,546,230.52
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	33,725,024.01	28,065,024.01	23,528,961.35	22,308,961.35
应收账款	120,036,689.62	103,743,405.76	114,037,834.61	98,134,145.08
预付款项	25,611,357.32	26,200,367.75	13,323,735.20	10,944,028.05
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,821,503.40	74,902,848.15	5,545,329.85	54,179,085.52
买入返售金融资产				
存货	107,761,344.04	92,554,503.87	68,746,032.60	46,695,127.78
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	562,610,796.49	595,941,046.65	563,256,866.73	566,807,578.30
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		46,140,382.23		52,439,820.40
投资性房地产				
固定资产	253,585,282.47	193,739,948.89	243,285,307.93	167,053,142.60
在建工程	4,537,104.21	4,537,104.21	202,144.74	
工程物资				
固定资产清理				

生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	47,152,230.22	42,499,501.73	54,508,182.99	44,097,930.19
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	683,526.17	683,526.17	637,148.48	574,790.88
其他非流动资产				
非流动资产合计	305,958,143.07	287,600,463.23	298,632,784.14	264,165,684.07
资产总计	868,568,939.56	883,541,509.88	861,889,650.87	830,973,262.37
流动负债：				
短期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	70,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	54,515,334.11	38,582,955.43	32,156,078.12	25,273,098.06
预收款项	10,633,619.22	10,633,619.22	5,039,278.04	4,813,656.31
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	8,232.43		298,012.69	
应交税费	-4,113,717.35	-2,492,970.54	5,645,252.66	7,442,119.53
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,370,939.54	1,320,027.79	20,257,983.04	1,651,514.22
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	172,414,407.95	158,043,631.90	143,396,604.55	99,180,388.12
非流动负债：				
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	3,440,000.00	3,440,000.00	6,686,298.33	3,870,000.00

非流动负债合计	33,440,000.00	33,440,000.00	56,686,298.33	53,870,000.00
负债合计	205,854,407.95	191,483,631.90	200,082,902.88	153,050,388.12
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	77,000,000.00	77,000,000.00	77,000,000.00	77,000,000.00
资本公积	475,052,073.61	471,991,894.01	475,052,073.61	471,991,894.01
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,076,598.40	15,076,598.40	12,893,098.03	12,893,098.03
一般风险准备				
未分配利润	95,585,859.60	127,989,385.57	92,727,735.96	116,037,882.21
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	662,714,531.61	692,057,877.98	657,672,907.60	677,922,874.25
少数股东权益			4,133,840.39	
所有者权益合计	662,714,531.61	692,057,877.98	661,806,747.99	677,922,874.25
负债和所有者权益总计	868,568,939.56	883,541,509.88	861,889,650.87	830,973,262.37

### 利润表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司  
单位：元

2011 年 1-12 月

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	303,953,659.44	274,812,522.15	314,519,037.95	278,428,682.07
其中：营业收入	303,953,659.44	274,812,522.15	314,519,037.95	278,428,682.07
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	295,758,702.79	255,135,844.95	282,202,446.27	234,473,989.93
其中：营业成本	186,851,918.77	161,727,997.03	182,060,264.98	148,476,034.82
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	2,661,146.17	2,587,810.37	2,688,953.21	2,492,612.79
销售费用	37,081,795.47	35,209,156.36	31,699,603.08	30,677,699.19

管理费用	58,281,633.90	50,000,109.37	51,555,580.56	41,909,978.68
财务费用	10,027,416.78	5,120,095.02	11,993,871.87	9,282,509.51
资产减值损失	854,791.70	490,676.80	2,204,172.57	1,635,154.94
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)	4,168,665.97	2,700,561.83		
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)	12,363,622.62	22,377,239.03	32,316,591.68	43,954,692.14
加：营业外收入	4,296,308.28	3,197,527.07	8,472,168.61	7,506,571.09
减：营业外支出	830,761.97	303,134.25	354,062.28	332,345.87
其中：非流动资产处 置损失	388,577.51	113,312.09	13,116.27	11,925.87
四、利润总额(亏损总额 以“-”号填列)	15,829,168.93	25,271,631.85	40,434,698.01	51,128,917.36
减：所得税费用	3,436,932.41	3,436,628.12	7,886,574.16	7,886,574.16
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	12,392,236.52	21,835,003.73	32,548,123.85	43,242,343.20
归属于母公司所有者 的净利润	12,741,624.01	21,835,003.73	33,551,469.48	43,242,343.20
少数股东损益	-349,387.49		-1,003,345.63	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.1655		0.5112	
(二) 稀释每股收益	0.1655		0.4073	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	12,392,236.52	21,835,003.73	32,548,123.85	43,242,343.20
归属于母公司所有者 的综合收益总额	12,741,624.01	21,835,003.73	33,551,469.48	43,242,343.20
归属于少数股东的综 合收益总额	-349,387.49		-1,003,345.63	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

## 现金流量表

 编制单位：江西华伍制动器股份有限公司  
 单位：元

2011 年 1-12 月

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	230,669,256.64	229,275,419.13	326,032,831.81	296,543,051.71
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	200,000.00		290,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	39,425,773.72	72,999,690.36	34,400,264.00	12,348,353.08
经营活动现金流入小计	270,295,030.36	302,275,109.49	360,723,095.81	308,891,404.79
购买商品、接受劳务支付的现金	123,526,122.99	127,546,697.92	166,923,041.39	141,260,911.05
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	38,774,777.64	31,221,797.87	32,749,811.10	24,933,770.89
支付的各项税费	36,223,211.87	34,349,159.84	25,131,956.89	23,102,519.72
支付其他与经营活动有关的现金	77,162,467.47	133,574,216.64	73,329,500.33	66,275,852.04
经营活动现金流出小计	275,686,579.97	326,691,872.27	298,134,309.71	255,573,053.70
经营活动产生的现金流量净额	-5,391,549.61	-24,416,762.78	62,588,786.10	53,318,351.09
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		9,000,000.00		
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	509,054.60	105,772.12	124,000.00	94,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,773,042.63			
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	9,282,097.23	9,105,772.12	124,000.00	94,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,682,499.66	63,250,601.33	47,435,107.94	43,505,753.15
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	63,682,499.66	63,250,601.33	47,435,107.94	43,505,753.15
投资活动产生的现金流量净额	-54,400,402.43	-54,144,829.21	-47,311,107.94	-43,411,753.15
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	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	185,500,000.00	185,500,000.00	367,000,000.00	218,000,000.00
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	185,500,000.00	185,500,000.00	786,123,600.00	637,123,600.00
偿还债务支付的现金	175,500,000.00	155,500,000.00	490,000,000.00	338,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,624,643.16	15,506,241.60	14,079,037.77	11,383,491.11
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			4,161,000.00	4,161,000.00
筹资活动现金流出小计	192,124,643.16	171,006,241.60	508,240,037.77	353,544,491.11
筹资活动产生的现金流量净额	-6,624,643.16	14,493,758.40	277,883,562.23	283,579,108.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-41,017.02	-41,017.02		
五、现金及现金等价物净增加额	-66,457,612.22	-64,108,850.61	293,161,240.39	293,485,706.83
加：期初现金及现金等价物余额	338,074,973.12	334,546,230.52	44,913,732.73	41,060,523.69
六、期末现金及现金等价物余额	271,617,360.90	270,437,379.91	338,074,973.12	334,546,230.52

## 合并所有者权益变动表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所 有 者 权 益 合 计	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所 有 者 权 益 合 计
	实 收 资 本 （ 或 股 本）	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	实 收 资 本 （ 或 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	77,000.00	475,052.07			12,893.03	92,727.35		4,133.84	661,806.74	57,500.00	80,139.47			8,568.86		63,500.80		5,137.18	214,846.02			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	77,000.00	475,052.07			12,893.03	92,727.35		4,133.84	661,806.74	57,500.00	80,139.47			8,568.86		63,500.80		5,137.18	214,846.02			

三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,183,500.37	2,858,123.64	-4,133,840.39	907,783.62	19,500.00	394,912,600.00				4,324,234.32	29,227,235.16	-1,003,345.63	446,960,723.85
（一）净利润						12,741,624.01	-349,387.49	12,392,236.52							33,551,469.48	-1,003,345.63	32,548,123.85
（二）其他综合收益																	
上述（一）和（二）小计						12,741,624.01	-349,387.49	12,392,236.52							33,551,469.48	-1,003,345.63	32,548,123.85
（三）所有者投入和减少资本							-3,784,452.90	-3,784,452.90	19,500.00	394,912,600.00							414,412,600.00
1. 所有者投入资本									19,500.00	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							-3,784,452.90	-3,784,452.90									

								84,4	84,4										
								52,9	52,9										
								0	0										
(四) 利润分配				2,18	-9,8				-7,7					4,32					-4,3
				3,50	83,5				00,0					4,23					24,2
				0,37	00,3				00,0					4,32					34,3
					7				0										2
1. 提取盈余公积				2,18	-2,1									4,32					-4,3
				3,50	83,5									4,23					24,2
				0,37	00,3									4,32					34,3
					7														2
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配					-7,7				-7,7										
					00,0				00,0										
					00,0				00,0										
					0				0										
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	77,000.00	475,052.073		15,076.5	95,585.8		662,714.531	77,000.00	475,052.073		12,893.0	92,727.7		4,133.84	661,806.747				
	0	61		0	0		61	0	61		3	6		0.39	99				

母公司所有者权益变动表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

2011年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	实收资本 (或股本)	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	77,000.00	471,991.89			12,893.03		116,037.88	677,922.87	57,500.00	77,079.294			8,568,863.71		77,119.773	220,267.93
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																

二、本年年初余额	77,000,000.	471,991,894.01			12,893,098.03	116,037,882.21	677,922,874.25	57,500,000.	77,079,294.01			8,568,863.71	77,119,773.33	220,267,931.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,183,500.37	11,951,503.36	14,135,003.73	19,500,000.	394,912,600.00			4,324,234.32	38,918,108.88	457,654,943.20
（一）净利润						21,835,003.73	21,835,003.73						43,242,343.20	43,242,343.20
（二）其他综合收益														
上述（一）和（二）小计						21,835,003.73	21,835,003.73						43,242,343.20	43,242,343.20
（三）所有者投入和减少资本								19,500,000.	394,912,600.00					414,412,600.00
1. 所有者投入资本								19,500,000.	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					2,183,500.3	-9,883,500.3	-7,700,000.0					4,324,234.3	-4,324,234.3	

					7		7	0				2		2
1. 提取盈余公积					2,183,500.37		-2,183,500.37					4,324,234.32		-4,324,234.32
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,700,000.00	-7,700,000.00						
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.	471,991,89			15,076,598.		127,989,38	692,057,87	77,000,000.	471,991,89		12,893,098.	116,037,88	677,922,87



	00	4.01		40	5.57	7.98	00	4.01		03	2.21	4.25
--	----	------	--	----	------	------	----	------	--	----	------	------

# 江西华伍制动器股份有限公司

## 二〇一一年度财务报表附注

(摘自审计报告 大华审字【2012】51号)

### 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,公司成立时注册资本100万元。2008年1月16日丰城公司整体变更为本公司,注册资本变更为5,750万元。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。公司股票已于2010年7月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

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》。公司注册资本:7700万股。法定代表人:聂景华,注册地址:江西省丰城市工业园区新梅路7号。

本公司属装备制造业。

本公司经营范围: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进出口业务(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。

本公司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）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

#### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

## （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## （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
办公软件	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。

## (二十一) 会计政策与会计估计的变更、前期会计差错的更正

公司本期无会计政策与会计估计的变更、前期会计差错的更正。

## 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% 后的余值	1.2
	从租计征的, 按租金收入	12
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
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), 在此期间按15%的优惠税率征收企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。

### (一) 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	期末实际投资额
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	5,000	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)。	4,614.04
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	1,000	精密铸造金属产品的设计开发、生产制造及销售	

子公司全称	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	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		100	100	是	-		-
江西华伍精密铸造有限公司	-	55	55	是	-		-

说明: 公司2011年6月已转让持有江西华伍精密铸造有限公司55%全部股权。

**(二) 合并范围发生变更的说明**

与上年相比公司本期合并范围发生变更，公司 2011 年 7 月 1 日起纳入会计报表合并范围减少一户。减少因素为公司本报告期转让持有江西华伍精密铸造有限公司 55%全部股权，参见本附注十、其他重要事项说明。

**五、合并财务报表主要项目注释** (以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

**(一) 货币资金****1、货币资金分项目**

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			134,890.44			437,183.41
小计			134,890.44			437,183.41
银行存款						
人民币			271,342,697.31			337,269,908.43
美元	15,908.78	6.3009	100,239.63	31,772.17	6.6227	210,417.55
欧元	4,843.31	8.1625	39,533.52	10,017.91	8.8065	88,222.72
小计			271,482,470.46			337,568,548.70
其他货币资金						
人民币			37,517.20			69,241.01
小计			37,517.20			69,241.01
合计			271,654,878.10			338,074,973.12

说明：(1) 期末货币资金无冻结情况。

(2) 期末货币资金比年初减少的主要因素为本期投入工程款增加所致。

**2、其中受限制的货币资金明细如下：**

项目	期末余额	年初余额
质量保函保证金	37,517.20	
合计	37,517.20	

**(二) 应收票据****1、应收票据分种类**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	32,388,067.01	23,078,543.13
商业承兑汇票	1,336,957.00	450,418.22
合计	33,725,024.01	23,528,961.35

说明：（1）期末应收票据比年初增加的主要因素为公司销售货款收到票据增加所致。

（2）期末应收票据无质押情况。

（3）期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额 21,042,976.00 元。

**2、期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况**

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西平阳重工机械有限责任公司	2011.10.20	2012.04.20	500,000.00	
苏州工业园区安固电器有限公司	2011.09.13	2012.03.13	500,000.00	
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	2011.09.29	2012.03.29	500,000.00	
晋中开发区恒德工贸有限公司	2011.11.07	2012.05.07	500,000.00	
抚顺水茂建筑机械有限公司	2011.11.22	2011.05.22	500,000.00	

**3、期末应收票据中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位票据情况**

单位名称	期末余额	年初余额
上海振华重工（集团）股份有限公司	8,000,000.00	5,000,000.00
合计	8,000,000.00	5,000,000.00

**4、期末无已贴现或质押的商业承兑票据的情况。****(三) 应收账款****1、应收账款分种类**

种类	期末余额				年初余额				
	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的应收账款									
按组合计提坏账准备的应收账款									
账龄分析法组合	125,092,123.26	100.00	5,055,433.64	4.04	118,483,050.28	100.00	4,445,215.67	3.75	

## 个别认定法组合

组合小计	125,092,123.26	100.00	5,055,433.64	4.04	118,483,050.28	100.00	4,445,215.67	3.75
单项金额虽不重大 但单项计提坏账准备 的应收账款								
合计	<u>125,092,123.26</u>	<u>100.00</u>	<u>5,055,433.64</u>	<u>4.04</u>	<u>118,483,050.28</u>	<u>100.00</u>	<u>4,445,215.67</u>	<u>3.75</u>

说明：期末应收账款比年初增加的主要因素为销货欠款增加所致。

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	115,783,395.34	92.56	3,473,501.85	113,521,171.09	95.81	3,405,635.12
1 至 2 年	6,850,529.50	5.48	685,052.95	3,852,594.65	3.25	385,259.47
2 至 3 年	1,531,981.74	1.22	306,396.35	525,998.86	0.44	105,199.77
3 至 4 年	479,620.28	0.38	143,886.09			
4 至 5 年				68,328.75	0.06	34,164.38
5 年以上	446,596.40	0.36	446,596.40	514,956.93	0.44	514,956.93
合计	<u>125,092,123.26</u>	<u>100.00</u>	<u>5,055,433.64</u>	<u>118,483,050.28</u>	<u>100.00</u>	<u>4,445,215.67</u>

## 3、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

4、无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

5、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

6、本报告期无实际核销的应收账款情况。

## 7、期末应收账款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
上海振华重工（集团）股份有限公司	12,231,974.81	366,959.24	20,353,386.01	610,601.58
合计	<u>12,231,974.81</u>	<u>366,959.24</u>	<u>20,353,386.01</u>	<u>610,601.58</u>

## 8、 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	关联方	12,231,974.81	1年以内	9.78
广州起重机械有限公司	业务单位	11,317,999.39	1年以内	9.05
中冶焦耐工程技术有限公司	业务单位	6,519,000.00	1年以内	5.21
太原重工股份有限公司	业务单位	5,377,116.00	2年以内	4.30
鹤壁煤业机械设备制造有限公司	业务单位	4,383,997.41	1年以内	3.50
合计		<u>39,830,087.61</u>		<u>31.84</u>

## 9、 期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	参股股东	12,231,974.81	9.78
合计		<u>12,231,974.81</u>	<u>9.78</u>

## (四) 预付款项

## 1、 预付款项分账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	22,008,081.75	85.93	12,399,069.35	93.06
1至2年	2,690,286.10	10.50	915,515.72	6.87
2至3年	903,839.34	3.53	1,350.13	0.01
3年以上	9,150.13	0.04	7,800.00	0.06
合计	<u>25,611,357.32</u>	<u>100.00</u>	<u>13,323,735.20</u>	<u>100.00</u>

说明：期末预付款项比年初增加的主要因素为本期预付设备款增加所致。

## 2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
江西省华达机电设备成套有限公司	业务单位	4,998,400.00	1年以内	预付设备款
漯河市恒达铸造机械有限公司	业务单位	4,606,000.00	1年以内	预付设备款
江西康盛广告装饰工程有限公司	业务单位	1,660,000.00	1年以内	预付工程款
苏州胜吴电炉有限公司	业务单位	1,105,000.00	1年以内	预付设备款
河南新科起重机股份有限公司	业务单位	662,400.00	1年以内	预付设备款
合计		<u>13,031,800.00</u>		

3、期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、期末无预付关联方账款情况。

#### （五）其他应收款

##### 1、其他应收款分种类

种类	期末余额				年初余额			
	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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	4,042,461.59	100.00	220,958.19	5.47	5,784,726.54	100.00	239,396.69	4.14
个别认定法组合								
组合小计	4,042,461.59	100.00	220,958.19	5.47	5,784,726.54	100.00	239,396.69	4.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	4,042,461.59	100.00	220,958.19	5.47	5,784,726.54	100.00	239,396.69	4.14

说明：期末其他应收款比年初减少的主要因素为本期收回欠款所致。

##### 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	3,371,909.55	83.41	101,157.29	5,080,151.49	87.82	152,404.55
1 至 2 年	305,245.05	7.55	30,524.50	534,225.05	9.24	52,922.14
2 至 3 年	203,156.99	5.03	40,631.40	170,350.00	2.94	34,070.00
3 至 4 年	162,150.00	4.01	48,645.00			
合计	4,042,461.59	100.00	220,958.19	5,784,726.54	100.00	239,396.69

3、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

4、无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

5、本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

6、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

## 7、期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况。

## 8、期末金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
苏绍坡	905,728.44	22.41	备用金
江西晶昊盐化有限公司	400,000.00	9.89	履约保证金
邦淑琴	200,000.00	4.95	备用金
合计	1,505,728.44	37.25	

## 9、期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
苏绍坡	公司客户	905,728.44	1 年以内	22.41
江西晶昊盐化有限公司	公司客户	400,000.00	1 年以内	9.89
邦淑琴	公司职工	200,000.00	1 年以内	4.95
北京起重运输机械研究所	公司客户	118,000.00	1 年以内	2.92
赵保军	公司职工	105,266.23	1 年以内	2.60
合计		1,728,994.67		42.77

## 10、期末无应收关联方账款情况。

## (六) 存货

## 1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,417,516.54		25,417,516.54	22,370,649.99		22,370,649.99
在产品	14,326,337.22		14,326,337.22	12,073,124.24		12,073,124.24
产成品	46,651,476.63		46,651,476.63	26,163,116.78		26,163,116.78
自制半成品	18,857,452.41		18,857,452.41	6,356,486.40		6,356,486.40
周转材料	2,508,561.24		2,508,561.24	1,782,655.19		1,782,655.19
合计	107,761,344.04		107,761,344.04	68,746,032.60		68,746,032.60

说明：（1）期末余额中无用于抵押或担保的存货。

（2）期末余额中无所有权受到限制的存货。

（3）期末存货比年初增加的主要因素为公司投入增加所致。

（4）无计入期末存货余额的借款费用资本化金额。

## (七) 固定资产原价及累计折旧

## 1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	291,477,830.66	44,169,638.78	22,666,173.99	312,981,295.45
其中：房屋及建筑物	187,434,170.03	16,578,608.46	12,344,651.81	191,668,126.68
机器设备	77,102,376.19	22,058,425.30	5,086,516.23	94,074,285.26
运输工具	14,641,597.14	1,768,077.79	2,922,461.95	13,487,212.98
电子设备	12,299,687.30	3,764,527.23	2,312,544.00	13,751,670.53
		本期 新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	48,192,522.73	21,290,533.45	10,087,043.20	59,396,012.98
其中：房屋及建筑物	20,887,308.58	9,389,631.55	3,513,419.48	26,763,520.65
机器设备	13,985,803.90	7,767,722.73	2,477,069.28	19,276,457.35
运输工具	6,981,518.20	2,111,620.11	2,160,501.93	6,932,636.38
电子设备	6,337,892.05	2,021,559.06	1,936,052.51	6,423,398.60
三、固定资产账面净值合计	243,285,307.93			253,585,282.47
其中：房屋及建筑物	166,546,861.45			164,904,606.03
机器设备	63,116,572.29			74,797,827.91
运输工具	7,660,078.94			6,554,576.60
电子设备	5,961,795.25			7,328,271.93
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	243,285,307.93			253,585,282.47
其中：房屋及建筑物	166,546,861.45			164,904,606.03
机器设备	63,116,572.29			74,797,827.91
运输工具	7,660,078.94			6,554,576.60
电子设备	5,961,795.25			7,328,271.93

说明：（1）本期由在建工程转入固定资产原价为 18,293,028.82 元。

（2）期末用于抵押或担保的固定资产参见本附注（十二）：所有权受到限制的资产。

（3）本期减少数中合并范围减少江西华伍精密铸造有限公司固定资产原价 19,985,719.37 元、累计折旧 7,911,342.58 元。

2、期末未办妥产权证书的固定资产有关情况

项 目	账面原值	原因说明	预计办结时间	备注
名企公馆	10,305,497.00	办理过程中	2012 年	1457.89 m <sup>2</sup>
合 计	10,305,497.00			

(八) 在建工程

1、在建工程分项目

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
风电项目铸造车间	2,764,796.59		2,764,796.59			
5万台产业化扩建	1,772,307.62		1,772,307.62			
车间改造				202,144.74		202,144.74
合 计	4,537,104.21		4,537,104.21	202,144.74		202,144.74

说明：年初及本期均无利息资本化金额。

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程 进 度 (%)	利息 资本 化累 计金 额	其中：	本期利	资	期末余 额
									本期利 息资本 化金额	息资本 化率 (%)	金 来 源	
风电项目铸 造车间	9,616.37		2,764,796.59								募 投	2,764,796.59
车间改造	283.04	202,144.74	2,628,246.84	2,830,391.58		100	100				自 筹	-
5万台产业 化扩建	13,548.37		1,772,307.62								募 投	1,772,307.62
办公综合大 楼			3,307,724.65	3,307,724.65							自 筹	-
电力设施工 程	527.28		5,272,767.70	5,272,767.70		100	100				自 筹	-

其他	688.21	6,882,144.89	6,882,144.89	-	100	100			自 筹	-
合 计	202,144.74	22,627,988.29	18,293,028.82				-	-		4,537,104.21

## (九) 无形资产

### 1、无形资产分项目

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	61,602,122.87	269,161.55	6,118,331.00	55,752,953.42
1、土地使用权	54,655,290.62	-	6,053,840.00	48,601,450.62
2、专有技术	3,346,509.00	-	-	3,346,509.00
3、专利权	1,877,410.00	-	-	1,877,410.00
4、办公软件	1,722,913.25	269,161.55	64,491.00	1,927,583.80
二、累计摊销合计	7,093,939.88	2,040,302.43	533,519.11	8,600,723.20
1、土地使用权	3,889,502.16	1,050,228.98	469,028.11	4,470,703.03
2、专有技术	811,440.02	297,591.18	-	1,109,031.20
3、专利权	1,065,778.58	461,348.00	-	1,527,126.58
4、办公软件	1,327,219.12	231,134.27	64,491.00	1,493,862.39
三、无形资产账面净值合计	54,508,182.99			47,152,230.22
1、土地使用权	50,765,788.46			44,130,747.59
2、专有技术	2,535,068.98			2,237,477.80
3、专利权	811,631.42			350,283.42
4、办公软件	395,694.13			433,721.41
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	54,508,182.99			47,152,230.22
1、土地使用权	50,765,788.46			44,130,747.59
2、专有技术	2,535,068.98			2,237,477.80
3、专利权	811,631.42			350,283.42
4、办公软件	395,694.13			433,721.41

- 说明：（1）本期无形资产摊销额为 2,040,302.43 元。
- （2）期末用于抵押或担保的无形资产参见本附注（十二）：所有权受到限制的资产。
- （3）本期减少数中已摊销完毕办公软件下帐 34,991.00 元。
- （4）本期减少数中合并范围减少江西华伍精密铸造有限公司无形资产原价 6,083,340.00 元、累计摊销 498,528.11 元。

## 2、公司开发项目支出

项 目	年初 余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
粉末冶金摩擦材料项目		619,522.00	619,522.00		
研发管理体系构架		187,890.00	187,890.00		
力矩可控的电力液压制动器		1,484,645.00	1,484,645.00		
制动器在线监控系统		1,557,656.00	1,557,656.00		
风机偏航系统制动器模拟试验		1,406,290.00	1,406,290.00		
风电用摩擦材料		4,706,120.52	4,706,120.52		
压力补偿型液压控制系统		1,523,527.15	1,523,527.15		
SB100-F 安全制动器		1,329,624.10	1,329,624.10		
电力液压直流推动器		1,283,515.14	1,283,515.14		
合 计	-	14,098,789.91	14,098,789.91	-	-

说明：（1）本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 100%。

（2）通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 0%。

## （十）递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	683,526.17	637,148.48
合计	683,526.17	637,148.48

### 2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
（1）可抵扣暂时性差异	719,550.67	4,086,728.67
（2）可抵扣亏损	31,808,657.43	22,822,224.44
合计	32,528,208.10	26,908,953.11

说明：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## 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

项目	期末余额	年初余额	备注
2011 年		455,630.30	2006 年可抵扣亏损
2012 年	3,247,324.23	3,247,324.23	2007 年可抵扣亏损
2013 年	6,290,784.83	6,290,784.83	2008 年可抵扣亏损
2014 年	4,247,652.86	4,247,652.86	2009 年可抵扣亏损
2015 年	8,580,832.22	8,580,832.22	2010 年可抵扣亏损
2016 年	9,442,063.29		2011 年可抵扣亏损
合计	31,808,657.43	22,822,224.44	

## 4、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	719,550.67
合计	719,550.67

## (十一) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			其他减少	转销	
坏账准备	4,684,612.36	854,791.70	263,012.23	-	5,276,391.83
合计	4,684,612.36	854,791.70	263,012.23	-	5,276,391.83

说明：其他减少为合并范围减少江西华伍精密铸造有限公司所致。

## (十二) 所有权受到限制的资产

项目	期末余额	年初余额
货币资金—其他货币资金	37,517.20	
固定资产—房屋建筑物	37,512,813.27	39,746,551.35
无形资产—土地使用权	38,528,216.99	39,370,727.69
合计	76,078,547.46	79,117,279.04

说明：（1）其他货币资金 37,517.20 元为公司质量保函保证金。

（2）公司用于银行长期借款抵押的房屋建筑物 37,512,813.27 元。

抵押人	江西华伍重工有限责任公司
权证号	新房总字第 75671 号—75676 号
备注	新建县长陵工业区

（3）公司用于银行长期借款抵押的土地使用权 38,528,216.99 元。

抵押人	本公司	江西华伍重工有限责任公司
权证号	丰国用(2008)第 41379589 号	国有(2006)第 06012 号
面积m <sup>2</sup>	200,000.00	111,614.00
备注	丰城市工业园区	新建县长陵工业区

(4) 房屋建筑物、土地使用权减少额为本年计提折旧和摊销。

### (十三) 短期借款

#### 1、短期借款分项目

项目	期末余额	年初余额
保证借款		50,000,000.00
信用借款	90,000,000.00	20,000,000.00
合计	90,000,000.00	70,000,000.00

说明：(1) 期末公司信用借款中 5,000 万元附加公司股东聂景华提供连带责任担保。

(2) 期末数中无逾期借款。

### (十四) 应付账款

#### 1、应付账款分账龄

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	51,798,214.23	30,578,243.65
1 至 2 年	1,401,705.88	1,014,060.40
2 至 3 年	753,452.33	541,441.25
3 年以上	561,961.67	22,332.82
合计	54,515,334.11	32,156,078.12

说明：期末应付账款比年初增加的主要因素为公司未付材料款增加所致。

#### 2、期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位情况

#### 3、期末余额中无欠关联方情况

#### 4、账龄超过一年的大额应付账款

单位名称	金额	未结转原因	备注
青岛永立重型机床制造有限公司	392,000.00	未结算	
焦作市中泰永昌煤矿机械制造有限公司	351,689.88	未结算	
江西国贸工业发展有限公司	136,400.00	未结算	
江西省华达机电设备成套有限公司	121,900.00	未结算	

### (十五) 预收款项

#### 1、预收款项分账龄

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

1 年以内	9,427,235.33	3,658,590.29
1 至 2 年	508,106.83	1,109,666.35
2 至 3 年	427,255.66	248,504.40
3 年以上	271,021.40	22,517.00
合计	10,633,619.22	5,039,278.04

说明：期末预收款项比年初增加的主要因素为公司预收销货款增加所致。

2、期末余额中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无预收关联方款项。

#### 4、账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

单位名称	金 额	未结转原因	备注
青岛港(集团)有限公司大港分公司	119,066.00	未结算	

#### (十六) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	293,268.69	31,976,992.47	32,262,028.73	8,232.43
(2) 职工福利费		1,768,629.20	1,768,629.20	
(3) 社会保险费	3,494.00	3,764,081.81	3,767,575.81	
其中：医疗保险费	-1,656.00	642,539.90	640,883.90	
基本养老保险费	5,150.00	2,316,284.09	2,321,434.09	
年金缴费				
失业保险费		304,395.34	304,395.34	
工伤保险费		294,749.58	294,749.58	
生育保险费		206,112.90	206,112.90	
(4) 住房公积金	1,250.00	543,550.00	544,800.00	
(5) 辞退福利		124,612.00	124,612.00	
(6) 其他		648,628.40	648,628.40	
合计	298,012.69	38,826,493.88	39,116,274.14	8,232.43

说明：（1）应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

（2）其他项目中工会经费和职工教育经费 477,304.40 元。

（3）期末应付职工薪酬比期初减少的主要因素为支付职工薪酬所致。

（4）本期减少数中合并范围减少江西华伍精密铸造有限公司应付职工薪酬余额 341,496.50 元。

#### (十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-4,541,640.55	757,613.68
营业税	-	118,292.81
城市维护建设税	55,398.95	439,785.30
企业所得税	31,251.66	3,238,413.46
房产税	115,592.56	301,043.32
代扣代缴个人所得税	9,024.30	69,641.15
土地使用税	128,650.44	347,320.65
教育费附加	39,570.67	314,404.24
其他税费	48,434.62	58,738.05
合计	-4,113,717.35	5,645,252.66

说明：期末应交税费比期初减少的主要因素为交纳增值税和企业所得税所致。

## (十八) 其他应付款

### 1、其他应付款分账龄

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,064,797.15	19,890,803.28
1 至 2 年	161,819.29	254,356.99
2 至 3 年	86,241.83	55,222.00
3 年以上	58,081.27	57,600.77
合计	1,370,939.54	20,257,983.04

说明：期末其他应付款比期初减少的主要因素为合并范围减少江西华伍精密铸造有限公司所致。

### 2、期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

单位名称	期末余额	年初余额
聂春华	62,663.77	102,663.77
合计	62,663.77	102,663.77

### 3、期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
聂春华	62,663.77	102,663.77
合计	62,663.77	102,663.77

## 4、账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金 额	未偿还原因	备注
聂春华	62,663.77	未结算	
刘轩	48,914.54	未结算	

## 5、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	备 注
浙江致强物资集团有限公司	118,069.00	往来款	

## (十九) 一年内到期的非流动负债

## 1、分项目

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

## 2、一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

说明：（1）用于银行借款抵押物参见本附注(十二)：所有权受到限制的资产。

（2）期末数中无逾期借款。

## (二十) 长期借款

## 1、长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	30,000,000.00	50,000,000.00

说明：（1）用于银行借款抵押物参见本附注(十二)：所有权受到限制的资产。

（2）期末数中无逾期借款。

## 2、金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司丰城支行	2009 年 5 月	2014 年 5 月	人民币	银行同期同档次标准利率		50,000,000.00		60,000,000.00
合计						50,000,000.00		60,000,000.00

## 3、其他说明

2009 年 5 月 31 日公司与中国农业银行股份有限公司丰城支行签订长期借款合同，约定公司向中国农业银行股份有限公司丰城支行借款 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：用本公司及子公司部分固定资产和无形资产作为抵押，本公司股东聂景华和聂春华承担连带责任担保。

## (二十一) 其他非流动负债

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
递延收益 a	3,870,000.00		430,000.00	3,440,000.00
递延收益 b	2,816,298.33		2,816,298.33	-
合计	6,686,298.33		3,246,298.33	3,440,000.00

说明：（1）递延收益 a 为年产 9 万台（套）工业制动器技术升级及产业化扩建项目政府补助，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）递延收益 b 为年产 1 万吨精密铸造件项目政府补助，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。

（3）本期减少数中合并范围减少江西华伍精密铸造有限公司递延收益 b 余额 2,788,088.33 元。

## (二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股	57,500,000				-7,500,000	-7,500,000	
其中：	0				0	0	50,000,000
境内法人持股	19,500,000				-7,500,000	-7,500,000	12,000,000
境内自然人持股	38,000,000						38,000,000
(4) 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	57,500,000				-7,500,000	-7,500,000	50,000,000
2. 无限售条件流通股							
(1) 人民币普通股	19,500,000				7,500,000	7,500,000	27,000,000
(2) 境内上市的外资股	0						
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股合计	19,500,000				7,500,000	7,500,000	27,000,000

合计	77,000,000	0	-	-	77,000,000
----	------------	---	---	---	------------

(单位: 股)

说明: (1) 公司股本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》。

(2) 股本本期变动为上市前承诺锁定有限售条件股份 2011 年解除锁定数。

### (二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 资本溢价(股本溢价)				
(1) 投资者投入的资本	475,052,073.61			475,052,073.61
小计	475,052,073.61			475,052,073.61
2. 其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3) 其他				
小计				
合计	475,052,073.61			475,052,073.61

### (二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,893,098.03	2,183,500.37		15,076,598.40
合计	12,893,098.03	2,183,500.37		15,076,598.40

说明: 本期增加数为本期提取数。

### (二十五) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	92,727,735.96	
调整 年初未分配利润合计数		
调整后 年初未分配利润	92,727,735.96	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,741,624.01	
减: 提取法定盈余公积	2,183,500.37	10%

提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	7,700,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	95,585,859.60

说明：（1）2011年4月21日公司第一届董事会第二十二次会议和2011年5月18日公司2010年年度股东大会决议：以2010年12月31日公司总股本7,700万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计分配现金红利770万元。2011年7月公司已支付现金红利770万元。

（2）2012年4月19日公司第二届董事会第七次会议决议：以2011年12月31日公司总股本7,700万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计分配现金红利385万元。

## （二十六）营业收入及营业成本

### 1、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	299,596,282.08	310,540,442.15
其他业务收入	4,357,377.36	3,978,595.80
主营业务成本	182,502,315.27	180,688,167.14
其他业务成本	4,349,603.50	1,372,097.84

### 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装备制造业	299,596,282.08	182,502,315.27	310,540,442.15	180,688,167.14
合计	299,596,282.08	182,502,315.27	310,540,442.15	180,688,167.14

### 3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业制动器	210,647,973.09	122,281,594.49	217,934,556.10	118,119,295.13
液压及电液驱动装置	33,654,329.53	19,795,920.33	20,057,856.72	10,746,191.91

制动衬垫	11,293,731.28	6,631,708.04	10,598,685.05	5,663,183.84
制动系统技术改造	7,203,507.77	4,203,372.59	12,727,671.99	6,738,614.35
其他产品	36,796,740.41	29,589,719.82	49,221,672.29	39,420,881.91
合计	<u>299,596,282.08</u>	<u>182,502,315.27</u>	<u>310,540,442.15</u>	<u>180,688,167.14</u>

#### 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	295,835,416.01	180,935,879.59	307,684,866.29	179,086,189.08
国外	3,760,866.07	1,566,435.68	2,855,575.86	1,601,978.06
合计	<u>299,596,282.08</u>	<u>182,502,315.27</u>	<u>310,540,442.15</u>	<u>180,688,167.14</u>

#### 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	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	56,008,604.34	18.43
广州起重机械有限公司	13,340,286.32	4.39
三一重型综采成套装备有限公司	10,363,663.30	3.41
中冶焦耐工程技术有限公司	9,829,059.83	3.23
大连华锐重工起重机有限公司	5,991,670.95	1.97
合计	<u>95,533,284.74</u>	<u>31.43</u>

#### (二十七) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	230,099.20	132,774.27	营业额的5%
城市维护建设税	1,419,720.10	1,624,309.15	流转税额的5%,7%
教育费附加	1,011,326.87	931,869.79	流转税额的5%
合计	<u>2,661,146.17</u>	<u>2,688,953.21</u>	

#### (二十八) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,643,149.44	12,588,160.36
减：利息收入	2,721,789.40	1,085,868.15
汇兑损益	44,993.54	-

其他	61,063.20	491,579.66
合计	10,027,416.78	11,993,871.87

说明：本期利息收入比上期增加的主要因素为公司募集资金存款利息增加所致。

### (二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	854,791.70	2,204,172.57
合计	854,791.70	2,204,172.57

说明：本期资产减值损失比上期减少的主要因素为公司上期合并江西华伍精密铸造有限公司所致。

### (三十) 投资收益

#### 1、投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,168,665.97	
合计	4,168,665.97	

说明：（1）投资收益汇回无重大限制。

（2）公司 2011 年 6 月转让持有江西华伍精密铸造有限公司 55%全部股权，处置投资收益 4,168,665.97 元。

### (三十一) 营业外收入

#### 1、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	392,878.11	25,743.71	392,878.11
其中：处置固定资产利得	392,878.11	25,743.71	392,878.11
政府补助	3,893,010.00	8,107,201.67	3,893,010.00
税收返还		290,000.00	
其他	10,420.17	49,223.23	10,420.17
合计	4,296,308.28	8,472,168.61	4,296,308.28

#### 2、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新产业重大项目奖励	2,200,000.00		赣财预[2011]198号
金属陶瓷涂层液压缸高技术产业项目贴息补助	500,000.00		洪工信发[2011]175号
就业补贴资金	312,000.00		宜劳社字[2010]17号
培训补贴资金	180,000.00		丰人社字[2011]20号

科学技术奖励款	30,000.00		赣财教[2010]229号
递延收益结转	458,210.00	434,701.67	具体内容见本财务报表附注五：其他非流动负债说明
税收返还	200,000.00	290,000.00	江西省奉新县人民政府企业发展专项资金
机关事务局奖励款	12,800.00	9,500.00	丰城市机关事务管理局 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。
上市奖励款		3,319,600.00	
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 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
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	丰城市财政支出预算指标划转通知单丰财企指03号文
财政补贴		350,000.00	
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
合计	<u>3,893,010.00</u>	<u>8,397,201.67</u>	

说明：本期营业外收入比上期减少的主要因素为政府补助减少所致。

### (三十二) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	388,577.51	13,116.27	388,577.51
其中：固定资产处置损失	388,577.51	13,116.27	388,577.51
对外捐赠	50,000.00	204,000.00	50,000.00
其中：公益性捐赠支出	50,000.00	204,000.00	50,000.00
赞助费	50,000.00		50,000.00
赔款支出	250,000.00		250,000.00
其他	92,184.46	136,946.01	92,184.46
合计	<u>830,761.97</u>	<u>354,062.28</u>	<u>830,761.97</u>

说明：（1）本期营业外支出比上期增加的主要因素为固定资产处置损失和赔款支出增加所致。

（2）赔款支出为公司子公司江西华伍精密铸造有限公司员工上班途中交通事故赔偿款。

### (三十三) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,549,063.16	8,096,713.63
递延所得税调整	-112,130.75	-210,139.47
合计	3,436,932.41	7,886,574.16

说明：本期所得税费用比上期减少的主要因素为本期应纳税所得额减少所致。

#### (三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1、按归属于公司普通股股东的净利润计算

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

$$=12,741,624.01 \div 77,000,000=0.1655$$

稀释每股收益=基本每股收益=0.1655

##### 2、按扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润计算

基本每股收益=扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

$$=5,622,537.73 \div 77,000,000=0.0730$$

稀释每股收益=基本每股收益=0.0730

##### 3、基本每股收益和稀释每股收益的计算说明

公司本期股份无变动，无认股权证、股份期权、可转换债券等稀释普通股因素。

#### (三十五) 现金流量表附注

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	176,216.10
政府补助及营业外收入	3,473,430.17
往来及其他款项	35,776,127.45
合计	39,425,773.72

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
销售费用	33,407,224.62
管理费用	31,182,434.10
财务费用	61,063.20
营业外支出	442,184.46
往来及其他款项	12,069,561.09
合计	77,162,467.47

## (三十六) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,392,236.53	32,548,123.85
加：资产减值准备	854,791.70	2,204,172.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,290,533.45	17,922,815.32
无形资产摊销	2,040,302.43	2,166,384.90
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)	-4,300.60	-12,627.44
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)	8,965,660.18	11,185,597.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,168,665.97	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-112,130.75	-210,139.47
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)	-53,944,528.81	-4,698,331.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-15,310,756.14	-29,395,435.80
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	22,605,308.38	30,878,225.90
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,391,549.61	62,588,786.10
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	271,617,360.90	338,074,973.12
减：现金的年初余额	338,074,973.12	44,913,732.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-66,457,612.22	293,161,240.39

## 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额明细

项 目	本期金额
一、处置子公司江西华伍精密铸造有限公司：	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	9,000,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	9,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	226,957.37
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,773,042.63
4. 处置子公司的净资产	8,615,786.93
流动资产	21,473,988.22
非流动资产	17,724,941.74
流动负债	27,795,054.70
非流动负债	2,788,088.33

说明：公司 2011 年 6 月转让持有江西华伍精密铸造有限公司 55%全部股权，转让价格为 900 万元。

## 3、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	271,617,360.90	338,074,973.12
其中：库存现金	134,890.44	437,183.41
可随时用于支付的银行存款	271,482,470.46	337,568,548.70
可随时用于支付的其他货币资金	-	69,241.01
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	271,617,360.90	338,074,973.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

### (一) 本企业的控股股东情况

控股股东名称	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

### (二) 本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江西华伍重工有限责任公司	全资子公司	有限公司	南昌市长埠外商投资工业区	聂景华	制造业	5,000	100.00	100.00	76338113-9
江西华伍精密铸造有限公司	控股子公司	有限公司	江西冯田经济开发区	曾国荣	制造业	1,000	55.00	55.00	75998290-0

(三) 本企业无合营和联营企业。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	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
江西华伍科技有限责任公司	参股股东	66747737-6
江西华伍电力有限公司	公司控股股东控股公司	79697158-1
聂春华	参股股东, 公司控股股东弟弟	

(五) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	销售商品	根据公司关联交易决策程序确定的市场价	56,008,604.34	20.71	76,188,189.30	24.53

3、关联担保情况

(金额单位: 万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
聂景华、聂春华	江西华伍制动器股份有限公司	6,000.00	2009.06	2014.06	否
聂景华	江西华伍制动器股份有限公司	5,600.00	2011.11	2012.12	否

关联担保情况说明:

(1) 2009年5月31日公司与中国农业银行股份有限公司丰城支行签订了6,000万元长期借款合同,以本公司及子公司部分固定资产和无形资产作为抵押,公司股东聂景华

和聂春华承担连带担保责任。

(2) 2011 年 11 月公司股东聂景华与中国农业银行股份有限公司丰城支行签订了《保证合同》：聂景华为公司 2011 年 11 月至 2012 年 12 月在银行信用借款 5,600 万元提供担保。

#### 4、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款			
	上海振华重工(集团)股份有限公司	12,231,974.81	20,353,386.01
应收票据			
	上海振华重工(集团)股份有限公司	8,000,000.00	5,000,000.00
其他应付款			
	聂春华	62,663.77	102,663.77

#### 七、或有事项

期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额 21,042,976.00 元。

#### 八、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### 九、资产负债表日后事项

2012 年 4 月 19 日公司第二届董事会第七次会议决议：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 7,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计分配现金红利 385 万元。

#### 十、其他重要事项说明

2011 年 6 月 2 日公司与曾国荣签署《关于江西华伍精密铸造有限公司 55%股权的股权转让协议》：以 2011 年 3 月 31 日为基准日经审计评估的江西华伍精密铸造有限公司净资产为参考价格，确定转让价格为 900 万元。公司已收到股权转让价款 900 万元，2011 年 6 月 30 日江西华伍精密铸造有限公司已办理相关工商变更手续，公司名称变更为江西华钢精密铸造有限公司。

江西华伍精密铸造有限公司 2010 年 12 月 31 日资产负债和 2010 年度、2011 年 1-6 月损益及现金流量已纳入公司合并报表。

江西华伍精密铸造有限公司 2011 年 6 月 30 日资产负债利润简表

资产负债权益项目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
资产总计	39,198,929.96	39,082,596.43

货币资金	226,957.37	1,270,407.31
应收票据	1,179,425.00	220,000.00
应收账款	4,834,892.27	3,857,862.30
预付款项	188,947.76	122,457.06
其他应收款	114,548.45	31,183.62
存货	14,929,217.37	14,952,625.13
固定资产	12,074,376.79	12,923,449.61
无形资产	5,584,811.89	5,645,791.83
递延所得税资产	65,753.06	58,819.57
负债合计	30,583,143.03	29,690,392.86
应付账款	1,750,680.39	1,430,052.90
预收款项	587,168.52	160,621.73
应付职工薪酬	341,496.50	289,006.00
应交税费	636,024.88	831,147.93
其他应付款	24,330,152.28	24,163,265.97
其他流动负债	149,532.13	-
其他非流动负债	2,788,088.33	2,816,298.33
所有者权益合计	8,615,786.93	9,392,203.57
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00
盈余公积	156,081.08	156,081.08
未分配利润	-1,540,294.15	-763,877.51
<b>利润项目</b>	<b>2011年1-6月</b>	<b>2010年度</b>
营业收入	12,012,595.20	22,228,292.07
营业成本	10,612,862.04	19,985,783.14
营业税金及附加	72,512.28	101,522.64
销售费用	137,420.40	214,969.79
管理费用	1,112,426.45	3,212,747.46
财务费用	536,196.24	1,224,222.17
资产减值损失	21,410.45	6,323.52
营业外收入	228,210.00	494,701.67
营业外支出	527,627.72	1,190.40
所得税费用	-3,233.74	-
净利润	-776,416.64	-2,023,765.38

### 十一、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、应收账款分种类

种类	期末余额				年初余额			
	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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	108,088,889.42	100.00	4,345,483.66	4.02	101,963,638.51	100.00	3,831,939.21	3.76
个别认定法组合					2,445.78			
组合小计	108,088,889.42	100.00	4,345,483.66	4.02	101,966,084.29	100.00	3,831,939.21	3.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	108,088,889.42	100.00	4,345,483.66	4.02	101,966,084.29	100.00	3,831,939.21	3.76

说明：期末应收账款比年初增加的主要因素为公司欠款增加所致。

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	101,634,963.82	94.03	3,049,048.91	97,548,028.68	95.67	2,926,440.86
1 至 2 年	3,995,895.18	3.70	399,589.52	3,454,266.70	3.39	345,426.67
2 至 3 年	1,531,813.74	1.42	306,362.75	485,987.78	0.48	97,197.56
3 至 4 年	479,620.28	0.44	143,886.08			
4 至 5 年				24,962.45	0.02	12,481.23
5 年以上	446,596.40	0.41	446,596.40	450,392.90	0.44	450,392.90
合计	108,088,889.42	100.00	4,345,483.66	101,963,638.51	100.00	3,831,939.21

## 3、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

4、无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

5、本期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

6、本报告期无实际核销的应收账款情况

## 7、期末应收账款中持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
上海振华重工(集团)股份有限公司	12,231,974.81	366,959.24	20,353,386.01	610,601.58
合计	12,231,974.81	366,959.24	20,353,386.01	610,601.58

## 8、期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	关联方	12,231,974.81	1年以内	11.32
广州起重机械有限公司	业务单位	11,317,999.39	1年以内	10.48
中冶焦耐工程技术有限公司	业务单位	6,519,000.00	1年以内	6.03
太原重工股份有限公司	业务单位	5,377,116.00	2年以内	4.97
大连华锐重工起重机有限公司	业务单位	3,258,142.00	1年以内	3.01
合计		38,704,232.20		35.81

## 9、期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	参股股东	12,231,974.81	11.32
合计		12,231,974.81	11.32

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款分种类

种类	期末余额				年初余额			
	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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	3,914,205.65	5.21	211,357.50	5.40	5,730,472.54	10.53	234,225.15	4.09
个别认定法组合	71,200,000.00	94.79			48,682,838.13	89.47		
组合小计	75,114,205.65	100.00	211,357.50	0.28	54,413,310.67	100.00	234,225.15	0.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	75,114,205.65	100.00	211,357.50	0.28	54,413,310.67	100.00	234,225.15	0.43
----	---------------	--------	------------	------	---------------	--------	------------	------

说明：期末其他应收款比年初增加的主要因素为公司子公司江西华伍重工有限责任公司欠款增加所致。

## 2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	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	3,265,759.55	4.34	97,972.79	5,055,101.55	9.29	151,653.05
1 至 2 年	305,195.11	0.41	30,519.51	525,020.99	0.96	52,502.10
2 至 3 年	201,100.99	0.27	40,220.20	150,350.00	0.28	30,070.00
3 至 4 年	142,150.00	0.19	42,645.00	-	-	-
合计	3,914,205.65	5.21	211,357.50	5,730,472.54	10.53	234,225.15

## 3、组合中，个别认定法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备	备注
江西华伍重工有限责任公司	71,200,000.00		合并范围子公司
合计	71,200,000.00		

## 4、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

5、无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款情况。

6、本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款金额、重组前累计已计提的坏账准备。

7、本报告期无实际核销的其他应收款情况

8、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况

## 9、金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
江西华伍重工有限责任公司	71,200,000.00	94.79	资金往来
苏绍坡	905,728.44	1.20	备用金
江西晶昊盐化有限公司	400,000.00	0.53	履约保证金
邦淑琴	200,000.00	0.27	备用金
合计	72,705,728.44	96.79	

## 10、期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
江西华伍重工有限责任公司	公司子公司	71,200,000.00	2年以内	94.79
苏绍坡	公司客户	905,728.44	1年以内	1.20
江西晶昊盐化有限公司	公司客户	400,000.00	1年以内	0.53
邦淑琴	公司职工	200,000.00	1年以内	0.27
北京起重运输机械研究所	公司客户	118,000.00	1年以内	0.16
合计		72,823,728.44		96.95

### 11、期末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
江西华伍重工有限责任公司	本公司子公司	71,200,000.00	94.79
合计		71,200,000.00	94.79

### (三) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	成本法	46,140,382.23	46,140,382.23		46,140,382.23	100.00	100.00				
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		55.00	55.00				
合计		52,439,820.40	52,439,820.40	-6,299,438.17	46,140,382.23	--	--				

长期股权投资的说明：公司 2011 年 6 月转让持有江西华伍精密铸造有限公司 55%全部股权。

## (四) 营业收入及营业成本

## 1、营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	270,417,354.64	271,507,459.20
其他业务收入	4,395,167.51	6,921,222.87
主营业务成本	157,637,406.28	147,103,936.99
其他业务成本	4,090,590.75	1,372,097.83

## 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装备制造	270,417,354.64	157,637,406.28	271,507,459.20	147,103,936.99
合计	270,417,354.64	157,637,406.28	271,507,459.20	147,103,936.99

## 3、主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业制动器	210,647,973.09	122,281,594.49	217,934,556.10	118,119,295.13
液压及电液驱动装置	33,654,329.53	19,795,920.33	20,057,856.72	10,746,191.91
制动衬垫	11,293,731.28	6,631,708.04	10,598,685.05	5,663,183.84
制动系统技术改造	7,203,507.77	4,203,372.59	12,727,671.99	6,738,614.35
其他产品	7,617,812.97	4,724,810.83	10,188,689.34	5,836,651.76
合计	270,417,354.64	157,637,406.28	271,507,459.20	147,103,936.99

## 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	266,656,488.57	156,070,970.60	268,651,883.34	145,501,958.93
国外	3,760,866.07	1,566,435.68	2,855,575.86	1,601,978.06
合计	270,417,354.64	157,637,406.28	271,507,459.20	147,103,936.99

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	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	56,008,604.34	20.38
广州起重机械有限公司	13,340,286.32	4.85
三一重型综采成套装备有限公司	10,363,663.30	3.77
中冶焦耐工程技术有限公司	9,829,059.83	3.58
大连华锐重工起重机有限公司	5,991,670.95	2.18
合计	95,533,284.74	34.76

## (五) 投资收益

### 1、投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,700,561.83	-
合计	2,700,561.83	-

说明：（1）投资收益汇回无重大限制。

（2）公司 2011 年 6 月转让持有江西华伍精密铸造有限公司 55%全部股权，处置投资收益 2,700,561.83 元。

## (六) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,835,003.73	43,242,343.20
加：资产减值准备	490,676.80	1,635,154.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,085,618.28	10,465,470.39
无形资产摊销	1,867,590.01	1,973,686.89
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）	90,955.19	-13,817.84
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）	7,847,258.62	8,490,051.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,700,561.83	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-108,735.29	-210,139.47
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）	-45,859,376.09	2,200,786.23

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,797,317.06	-31,085,607.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,832,124.86	16,620,423.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,416,762.78	53,318,351.09

## 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	270,437,379.91	334,546,230.52
减：现金的年初余额	334,546,230.52	41,060,523.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-64,108,850.61	293,485,706.83

## 十二、补充资料

### （一）非经常性损益

#### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,172,966.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,893,010.00	
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 -431,764.29

其他符合非经常性损益定义的损益项目

所得税影响额 -616,445.24

少数股东权益影响额（税后） 101,319.24

合计 7,119,086.28

## 2、对非经常性损益项目的其他说明

项目	金额	原因
非流动资产处置损益	4,172,966.57	
其中：固定资产处置损益	4,300.60	
长期股权投资处置损益	4,168,665.97	

### (二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.9281	0.1655	0.1655
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.8508	0.0730	0.0730

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

金额单位：

万元

报表项目	期末余额	年初余额	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	27,165.49	33,807.50	-19.65	投入工程
应收票据	3,372.50	2,352.90	43.33	收到票据增加
预付款项	2,561.14	1,332.37	92.22	预付设备款增加
其他应收款	382.15	554.53	-31.09	合并范围减少
存货	10,776.13	6,874.60	56.75	库存增加
在建工程	453.71	20.21	2,144.48	工程投入

无形资产	4,715.22	5,450.82	-13.50	合并范围减少
短期借款	9,000.00	7,000.00	28.57	增加借款
应付账款	5,451.53	3,215.61	69.53	未付材料款增加
预收款项	1,063.36	503.93	111.01	预收货款增加
应付职工薪酬	0.82	29.80	-97.24	支付薪酬
应交税费	-411.37	564.53	-172.87	交纳增值税和企业所得税
其他应付款	137.09	2,025.80	-93.23	合并范围减少
长期借款	5,000.00	6,000.00	-16.67	归还借款
其他非流动负债	344.00	668.63	-48.55	合并范围减少
盈余公积	1,507.66	1,289.31	16.94	本期提取
未分配利润	9,558.59	9,272.77	3.08	本期实现利润和分配股利
少数股东权益	-	413.38	-100.00	转让股权合并范围减少

报表项目	本期金额	上年金额	变动比率(%)	变动原因
营业收入	30,395.37	31,451.90	-3.36	合并范围减少、部份产品降价
营业成本	18,685.19	18,206.03	2.63	材料成本、职工薪酬和折旧增加
销售费用	3,708.18	3,169.96	16.98	职工薪酬、会务费和广告费增加
管理费用	5,828.16	5,155.56	13.05	研发费、办公费和折旧增加
财务费用	1,002.74	1,199.39	-16.40	资金增加存款利息增加
资产减值损失	85.48	220.42	-61.22	合并范围减少
投资收益	416.87		100.00	本期转让股权
营业外收入	429.63	847.22	-49.29	政府补助减少
营业外支出	83.08	35.41	134.64	资产处置损失和赔款支出增加
所得税费用	343.69	788.66	-56.42	应纳税所得额减少
少数股东损益	-34.94	-100.33	-65.18	本期合并半年

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报告业经公司 2012 年 4 月 19 日第二届董事会第七次会议批准报出。

江西华伍制动器股份有限公司

二〇一二年四月十九日





## 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2011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

2012年4月21日