



江西华伍制动器股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈刚	董事	工作原因	聂景华
潘锦	董事	工作原因	谢徐洲

公司负责人聂景华、主管会计工作负责人赖琛及会计机构负责人(会计主管人员)夏启慧声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第八节 公司治理.....	65
第九节 财务报告.....	68
第十节 备查文件目录.....	172

## 释义

释义项	指	释义内容
华伍股份/公司/本公司	指	江西华伍制动器股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	自然人股东聂景华先生
董事会	指	江西华伍制动器股份有限公司董事会
监事会	指	江西华伍制动器股份有限公司监事会
股东大会	指	江西华伍制动器股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
章程/公司章程	指	江西华伍制动器股份有限公司章程
会计师事务所	指	大华会计师事务所（普通特殊合伙）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2013 年度
上年同期	指	2012 年度
工业制动器	指	用于工业装备的传动机构中，以动力驱动为特征的各种制动装置
保荐人、华林证券	指	华林证券有限责任公司
华伍重工	指	江西华伍重工有限责任公司
振华重工	指	上海振华重工（集团）股份有限公司
金贸流体	指	芜湖市金贸流体科技股份有限公司
内蒙天诚	指	内蒙古天诚商贸有限责任公司
力华新能源	指	江西力华新能源科技有限公司
北京华伍	指	北京华伍创新科技有限责任公司

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	华伍股份	股票代码	300095
公司的中文名称	江西华伍制动器股份有限公司		
公司的中文简称	华伍股份		
公司的外文名称	Jiangxi Huawu Brake Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写	Huawu Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	聂景华		
注册地址	江西省丰城市工业园区新梅路 7 号		
注册地址的邮政编码	331100		
办公地址	江西省丰城市工业园区新梅路 7 号		
办公地址的邮政编码	331100		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hua-wu.com">http://www.hua-wu.com</a>		
电子信箱	hw_zqb@163.com		
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈凤菊	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	cfj@hua-wu.com	hurc@hua-wu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	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

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 01 月 18 日	丰城市工商行政 管理局	3622021107088	360981723917058	72391705-8
股改整体变更	2008 年 01 月 16 日	宜春市工商行政 管理局	3622021107088	360981723917058	72391705-8
公司上市	2010 年 07 月 28 日	宜春市工商行政 管理局	3622021107088	360981723917058	72391705-8
公积金转增股本	2013 年 08 月 05 日	宜春市工商行政 管理局	3622021107088	360981723917058	72391705-8
股权激励增发股份	2013 年 10 月 12 日	宜春市工商行政 管理局	3622021107088	360981723917058	72391705-8

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	422,710,035.47	321,210,769.90	31.6%	303,953,659.44
营业成本（元）	266,265,614.38	190,402,704.55	39.84%	186,851,918.77
营业利润（元）	68,318,671.35	28,215,051.29	142.14%	12,363,622.62
利润总额（元）	71,665,872.93	29,144,345.11	145.9%	15,829,168.93
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	66,110,551.90	24,056,690.09	174.81%	12,741,624.01
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	28,307,754.32	23,298,242.55	21.5%	5,622,537.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,315,403.23	20,465,531.90	-262.79%	-5,391,549.61
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3257	0.2658	-222.54%	-0.07
基本每股收益（元/股）	0.6568	0.2403	173.33%	0.1273
稀释每股收益（元/股）	0.6568	0.2403	173.33%	0.1273
加权平均净资产收益率（%）	9.23%	3.57%	5.66%	1.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.95%	3.41%	0.54%	0.85%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	102,293,000.00	77,000,000.00	32.85%	77,000,000.00
资产总额（元）	1,061,293,314.92	914,291,474.97	16.08%	868,568,939.56
负债总额（元）	247,379,971.58	210,438,203.58	17.55%	205,854,407.95
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	755,217,183.60	682,921,221.70	10.59%	662,714,531.61
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.3829	8.8691	-16.76%	8.6067
资产负债率（%）	23.25%	23.02%	0.23%	23.7%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	66,110,551.90	24,056,690.09	755,217,183.60	682,921,221.70
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	66,110,551.90	24,056,690.09	755,217,183.60	682,921,221.70
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

## 三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	32,586,748.58	15,760.53	4,172,966.57	
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）	1,154,000.00	1,042,500.00	3,893,010.00	
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	3,236,778.48			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-283,014.11	-128,966.71	-431,764.29	
减：所得税影响额	-1,332,463.47	170,846.28	616,445.24	
少数股东权益影响额（税后）	224,178.84		-101,319.24	
合计	37,802,797.58	758,447.54	7,119,086.28	--

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



□ 适用 √ 不适用

## 四、重大风险提示

### 1、市场开拓不利产生的风险

风险因素：目前市场的宏观环境依然严峻，行业内市场竞争也日益加剧，公司市场开拓的难度也随之加大，同时随之公司规模扩大，各项产品的产能已经有了很大的提高，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风险。

应对措施：公司将在持续以市场开拓为工作重点，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，以北京子公司为对外销售的网络端口，提高对外销售比例。同时公司将进一步丰富产品种类，提高新产品开发水平，维护和保持产能过剩的传统行业市场，进一步开发新产品如风电产品的市场，提高新产品市场占有率，今年风电市场同比明显提升，将有效弥补其他市场的不足，提升综合市场地位。

### 2、竞争加剧带来的产品毛利率趋降风险

风险因素：随着行业市场竞争日趋激烈，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的趋势。未来如果公司在成本优化、技术创新和新产品开发方面不能保持持续领先优势，公司面临产品毛利率下降的风险。

应对措施：由行业竞争格局发生变化导致毛利率下降的风险，是每个行业内企业所必须面对的。公司一方面主修内功，加强精益化生产，降低生产成本，另一方面提高产品附加值，提高产品技术含量，同时，公司将根据产品类型的毛利率变化趋势调整产品结构，降低如油缸等低毛利率产品的比重，提高如风电制动器等市场前景较好的产品比重。公司产品定位为中高端类产品，公司产品质量和应用范围的提升将在一定程度降低此类风险，如公司未来将增加由单个制动器生产向系列制动系统的转变，提升了产品档次和准入门槛。

### 3、应收账款风险

风险因素：随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款过大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。

应对措施：公司一方面加强对客户信用评级及管理，合理有效对客户进行授信，有效管理应收账款；另一方面公司通过将应收账款纳入相关人员考核指标，明确责任人以便于应收账款的及时回收，减少坏账损失。

### 4、主要客户相对集中风险

风险因素：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，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和业绩增长。但若振华重工的经营状况出现不利变化，则公司也会因客户的相对集中而产生一定的经营风险。

应对措施：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。加强对涉及世界领先技术(如智能制动器技术、智能阀门执行器技术)、新能源与低碳经济（如风电领域）、新材料(如陶瓷基、炭陶摩擦材料)及那些行业规模大、技术附加值高、自动化生产程度高的国家战略性新兴产业的前瞻性技术研究，加强对相关市场需求的调研和预测，为公司规模发展打好技术和市场基础。

### 5、原材料价格波动风险

风险因素：作为公司主要原材料的钢材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。

应对措施：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公司造成的不利影响。增强企业内控能力，实行全面预算管理，引进精益生产管理模式，降低运营成本。

#### 6、新产品开发不顺利产生的风险

**风险因素：**为了进一步提升公司的盈利能力，降低公司产品单一风险，公司正在着手开发以下系列新产品，如阀门执行机构、海工产品、摩擦材料产业化等。新产品的开发存在众多的不确定性，如果新产品开发不顺利，将增加各项开发成本，不能取得预期业绩，影响公司整体发展。

**应对措施：**公司将通过多项途径尽量减少新产品开发不利的风险，如开发之前，做好充分的市场调研，把握好市场需求动态和行业竞争情况，做好前端把控；通过多种途径引进和吸纳高端研发人员，确保技术研发水平行业领先，采取稳定有效的市场营销手段，保证市场接纳和消化新增产品；搞好先进制造基地建设，落实和保证高效的生产能力。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2013年是公司实现“保增长，扩风电，促并购，增效益！”12字经营方针关键效益年，在这一年，公司管理层紧密围绕公司发展战略目标，严格遵照董事会年初制定的各项方针政策，上下齐心，开展各项工作。公司始终坚持以市场为中心，持续加强市场开拓力度，坚持增强技术创新力度，不断提高技术开发水平，不断加强内部管理，节能降耗，努力降低各项成本，坚持做好人才队伍建设，将“人”的因素放在首位，以人为本，通过开展各项工作，公司在2013年度取得经营规模和业绩持续增长良好成绩。

报告期内，公司实现营业收入42,271.00万元，与去年同期相比增长31.60%；实现营业利润6,831.87万元，与去年同期相比增长142.14%；归属于上市公司普通股股东的净利润6,611.06万元，与去年同期相比增长174.81%。

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，开展的相关工作具体如下：

##### （1）、市场开拓方面

2013年，公司风电市场业务增速符合预期，系统集成业务稳步增长，常规市场业务平稳保持，公司营收整体稳中有升。公司在市场开拓的重要领域及相关情况具体如下：

A、借助于风电行业回暖和公司技术突破，公司风电产品真正在市场上站稳了脚跟，取得了突破。市场份额已经差不多追平了原先大幅领先的国内外品牌；

B、公司在水电行业订单也取得新的突破，如2013年公司中标了亭子口升船机项目，合同总额1100多万元，该项目是大型升船机首次采用国产制动系统，对公司在该行业发展具有很好的示范效用；

C、公司系统集成供货能力得到加强，港机的液压系统影响力有所扩展，如厦门远海自动化码头项目、广州南沙港新建码头大型项目均有订单在手，其他自动化码头项目已经有意向性的接触。公司液压系统近年来良性的发展，得益于公司市场开拓及技术研发等综合实力的提升；

D、码头旧制动器改造项目运营模式有多种创新，为公司订单挖潜指明了方向，2013年，公司在盐田港一个港口的改造业务订单总量就达1000多万元，创新了单个客户年度维修合同总量的历史纪录。

##### （2）、新产品研发与技术管理方面

2013年，公司常规产品差异化供货能力继续加强，风电产品线趋于定型，液压系统设计能力大幅提升，矿车制动器渐成系列，智能制动器完成成果鉴定，智能阀门执行器通过防爆认证。公司新产品研发工作井井有条，基本满足了产品市场开拓的需求。

2013年，公司技术部、摩擦材料研发中心和上海研发中心共完成航模轨道制动器、电动轮边制动器、船舶螺旋桨传动轴用制动系统、岸桥防挂舱液压系统、多功能液压系统、轮胎吊大车转向液压系统、重型矿车制动器、石油钻机制动系统、湿式多盘制动器、制动器智能监控系统等新品研发项目。在科技申报和知识产权保护方面：电磁圆盘式制动器获宜春市科技进步二等奖；公司的优势创新团队顺利通过省有关部门的中期审核考评；专利获取数量和申报数量不断增多；完成摩擦材料“国家863计划”、省重大合作开发项目的申报。

##### （3）生产管理方面

2013年，公司生产管理系统得到稳步提升，生产各环节严格遵照“6S”管理体系操作，以销定产、做好生产统筹和生产流程化建设，牢固树立成本意识，减少生产环节的各项浪费。全年公司生产能力稳步提升，完成了募投项目“年产5万台工业制动器技术升级及产业化扩建项目”和“年产3.5万台（套）风电设备制动装置产业化建设项目”产能建设，使之符合产能建设要求。

公司进一步落实了ISO14001：2004、OHSAS18001：2011环境、职业健康安全管理体系导入及三标一体化的审核并通过认证；完成劳氏ISO9001：2008质量管理体系的第二次监督审核、煤安证、GL等认证换证工作，通过了以金风科技、西门子为代表的风电客户的现场综合评审。2013年，公司获得首届宜春市人民政府质量奖。

#### （4）对外投资方面

为实现快速发展，科学布局的战略发展目标，2013年，公司共完成了增资并购金贸流体及内蒙天诚的产业布局，通过增资并购这两家公司，提升了公司产业布局的广度，增加公司盈利能力和途径，为实现公司发展战略打下了基础。2013年，公司完成了持续亏损子公司华伍重工的剥离，将华伍重工85%的股权进行了转让，成功甩掉了华伍重工的亏损包袱，为实现公司轻装上阵，提高公司盈利能力创造了条件。

#### （5）其他方面

2013年，公司继续加强了财务管理工作，守法合规，为公司运营提供了有力的支持，防范了公司经营纳税风险，建立了良好的税企关系，按时申报足额缴纳税款。

2013年，公司继续做好人才队伍建设，灵活应用各种招聘形式招揽人才，并重视内部调整，节约招聘成本，满足了生产所需，公司制定了年度培训计划，计划执行率在98%以上。

2013年，内部审计部门在审计委员会的领导下，完成了年度审计计划工作，编制了两项管理制度提交董事会审批，为公司加强治理内生机建设，提升规范运作水平，提高透明度提供了监督和帮助。

## 2、报告期内主要经营情况

### （1）主营业务分析

#### 1)概述

一、本报告期公司营业收入比上期增长31.60%，主要原因是1、公司在报告期内加强了市场开拓力度，产品销售收入取得同比增长；2、报告期内，公司完成并购“芜湖市金贸流体科技股份有限公司”及“内蒙古天诚商贸有限责任公司”，这两个控股子公司纳入公司合并报表范围致本期营业收入增加。

二、本报告期公司营业成本比上期增长39.84%，主要原因是业务量增加导致成本增加。

三、本报告期公司三项费用比上期增长17.31%，主要原因是业务量增加引起各项费用增加。

四、本报告期公司研发投入比上期增长46.85%，主要原因是公司持续增加对科技研发项目的投入。

#### 2)报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

1、报告期内，公司转让全资子公司华伍重工85%的股权，取得投资收益3,334.73万元，该部分投资收益对公司本期利润影响较大。

2、报告期内，公司完成了对芜湖市金贸流体科技股份有限公司进行增资，增资完成后持有金贸流体51.22%的股权，金贸流体纳入公司合并报告范围内，金贸流体将为公司新的利润来源构成部分。

3、报告期内，公司完成了对内蒙古天诚商贸有限责任公司进行增资，增资完成后持有内蒙天诚59.18%的股权，内蒙天诚纳入公司合并报告范围内，内蒙天诚将为公司新的利润来源构成部分。

#### 3)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	422,710,035.47	321,210,769.90	31.6%

## 驱动收入变化的因素

报告期内，公司实现营业收入42,271.00万元，同比增加31.60%，主要系：1、公司在报告期内加强了市场开拓力度，产品销售收入取得同比增长；2、报告内，公司完成并购“芜湖市金贸流体科技股份有限公司”及“内蒙古天诚商贸有限责任公司”，这两个控股子公司纳入公司合并报表范围致本期营业收入增加。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
工业制动装置及液压驱动装置 (单位: 台/套)	销售量	117,323	120,791	-2.87%
	生产量	130,174	119,875	8.59%
	库存量	26,060	13,477	93.37%
铸管件产品 (单位: 吨)	销售量	1,209.95		
	生产量	1,202.54		
	库存量	2,676.5		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、本报告期工业制动系列产品销售收入增长而销售量同比减少2.87%，原因是报告期内风电产品及液控产品单台价格高，且此类产品销量比上期增长较多，所以就拉高了出售产品的平均单价，以致本期收入增加而销量出现减少。2、本报告期工业制动系列产品库存量比上期增长93.37%，原因是为满足日益增长的风电订单需求而形成。3、本报告期新增加了本期并购控股的子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司2013年12月份的铸管件产品的产销存数据

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

报告期内，公司获得重大在手订单情况及完成比例如下：

序号	订货单位	供货产品名称	订单金额(万元)	订单完成比例
1	新疆金风科技股份有限公司(包含其全资子公司)	风电制动器	7836.4	37%
2	嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	安全制动器及液压系统	1110	0
3	湘电风能有限公司	风电制动器	765	50%
4	江苏省特征设备安全监督检验研究院无锡分院	制动器综合性能试验系统	630	30%
5	盐田国际集装箱码头有限公司	盐田港轮边制动器改造	559.64	80%

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 4)成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
装备制造业-原材料	148,055,146.85	65.73%	122,651,598.42	69.07%	-3.34%

## 5)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	43,428,115.51	36,024,636.31	20.55%	
管理费用	62,151,507.62	51,796,010.28	19.99%	
财务费用	9,375,634.26	10,169,722.49	-7.81%	
所得税	4,208,715.40	5,155,605.33	-18.37%	

## 6)研发投入

截至报告期末，公司重要研发项目及进展情况如下：

序号	项目名称	项目研发进展情况	应用领域及目标、影响
1	非公路车辆钳盘式制动系统研发	样机在用户处上车试用阶段	露天矿大型自卸式矿物运输车上使用，提高公司产品在该领域的应用
2	矿用制动系统研发	样机试制完成，开发用户试用	矿山大型皮带运输机上使用，提高公司产品在该领域的应用。
3	气动水冷制动器系列化研发	样机试制阶段	锚绞机、石油钻机需张力拖拽、制动领域，提高公司产品在该领域的应用。
4	制动器智能监控检测系统	样机测试已经结束，客户使用阶段	各种需对制动系统制动状态实行智能监控的场合，提高产品智能化水平，提升产品核心竞争力。
5	工程机械用外置式湿式制动器	样机试验改进阶段	工程机械上制动使用，丰富公司产品应用领域
6	抓斗液压装置研发	产品制造完成，通过用户验收	货场、港口、船上液压抓斗上使用，提高公司产品在该领域的应用
7	风力发电机组高速轴失效保护型制动器	研发基本完成阶段	风力发电、冶金、港口领域，提高公司产品在该领域的应用
8	阀门执行器（机构）的研发	样机试用阶段	电力、水利、石油等管道阀门领域，增加公司产品应用领域，提升公司核心竞争力。

本报告期，公司研发费用总额为1753.38万元，与去年同期相比增加了559.40万元，公司研发费用资本化比重为0%，本期研发费用占营业收入的比重为4.15%。公司本期研发费用增多的原因是公司继续加大了研发投入比重，公司突出强调技术创新提升公司核心竞争力，提高公司产品质量水平和应用领域。

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	17,533,811.48	11,939,793.46	14,098,789.91
研发投入占营业收入比例（%）	4.15%	3.72%	4.64%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	0%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	0%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

 适用  不适用

## 7) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	337,363,464.68	253,332,009.70	33.17%
经营活动现金流出小计	370,678,867.91	232,866,477.80	59.18%
经营活动产生的现金流量净额	-33,315,403.23	20,465,531.90	-262.79%
投资活动现金流入小计	74,259,587.94	85,826.30	86,423.11%
投资活动现金流出小计	28,389,169.25	102,095,492.86	-72.19%
投资活动产生的现金流量净额	45,870,418.69	-102,009,666.56	-145.25%
筹资活动现金流入小计	140,682,274.00	160,972,000.00	-12.6%
筹资活动现金流出小计	196,483,574.03	164,180,895.96	19.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-55,801,300.03	-3,208,895.96	1,638.96%
现金及现金等价物净增加额	-43,440,879.47	-84,757,771.56	-48.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

 适用  不适用

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上期减少 5378.09 万元，主要原因是采购商品支付的现金增加所致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上期增加 14788.01 万元，主要原因是收回其他与投资活动有关的现金增加所致。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上期减少 5259.24 万元，主要原因是偿还借款支付的现金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

 适用  不适用

## 8)公司主要供应商、客户情况

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	184,586,583.13
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	43.67%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,063,213.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	12.41%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

## 9)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

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，同时兼顾辅业，通过技术研发和科技创新，不断实现各类型产品的高技术、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42,271.00万元，同比增长31.60%。在后期经营中，公司将持续以规划为发展纲要，完善经营思路，优化产业结构，拓宽销售渠道，加大市场营销力度，向总体发展战略目标前进。

## 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，加强对研究中心的建设升级，突出和强化上海研发中心地缘和人才优势，优化公司研发团队和提升研发水平。公司成立了摩擦材料研发中心，进一步完善了“制动系统及摩擦材料应用工程研究中心”项目的建设，为后期公司拟计划的摩擦材料产业化建设打下基础。

## 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产品为依托、以风电制动器并重的产品结构，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。报告期内，公司产能得到了稳步提升，风电制动器产品已经稳定进入市场，同时公司还兼顾了开发如阀门电动执行机构等其他产品发展，以及高性能摩擦材料为后备产业化开发，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，公司已经取得了ISO 1400环境管理体系认证和OHSAS18001职业健康安全管理体系认证，公司将继续坚持以人为本、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，将继续对现有组织结构进行科学调整，以满足公司发展的需要，为公司整体发展做好人员、结构的调配。

## 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。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司较好地完成了年初制定的经营目标与既定计划，2013年度公司业绩保持既定目标的稳定增长。具体参见前述“管理讨论与分析”中“业绩回顾”部分。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
装备制造业	373,174,637.88	147,944,305.65
劳务收入	10,138,074.29	4,389,540.34
分产品		
工业制动器	219,838,292.11	91,266,180.65
液压及电液驱动装置	57,749,754.15	21,847,850.74
制动衬垫	13,036,614.90	6,211,760.16
制动系统技术改造	2,219,026.48	1,027,631.76
水暖管道零件	11,211,880.15	2,653,280.21
劳务收入	10,138,074.29	4,389,540.34
其他产品	69,119,070.09	24,937,602.13
分地区		
国内	371,150,377.40	147,795,314.96
国外	12,162,334.77	4,538,531.03

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
装备制造业	373,174,637.88	225,230,332.23	39.64%	18.42%	21.58%	-1.57%
分产品						
工业制动器	219,838,292.11	128,572,111.46	41.52%	35.57%	39.48%	-1.63%
液压及电液驱动	57,749,754.15	35,901,903.41	37.83%	-5.47%	1.53%	-4.29%

装置						
其他产品	69,119,070.09	44,181,467.96	36.08%	-9.7%	-11.51%	1.3%
分地区						
国内	371,150,377.40	223,355,062.44	39.82%	19.63%	21.92%	-1.13%

3)公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近3年按报告期末口径调整后的主营业务数据

单位：元

	营业收入			营业成本			毛利率(%)		
	2012年	2011年	2010年	2012年	2011年	2010年	2012年	2011年	2010年
分行业									
分产品									
分地区									

### (3) 资产、负债状况分析

1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013年末		2012年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	164,804,117.38	15.53%	206,901,446.85	22.63%	-7.1%	
应收账款	199,304,219.33	18.78%	130,213,607.47	14.24%	4.54%	应收货款增加所致
存货	189,900,122.26	17.89%	126,255,312.40	13.81%	4.08%	库存商品及在产品增加所致
长期股权投资	5,352,644.07	0.5%			0.5%	出售子公司股权所致
固定资产	276,215,334.34	26.03%	267,425,772.43	29.25%	-3.22%	
在建工程	770,864.20	0.07%	1,778,907.62	0.19%	-0.12%	

2)负债项目重大变动情况

单位：元

	2013年		2012年		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
短期借款	168,900,000.00	15.91%	119,972,000.00	13.12%	2.79%	银行贷款增加所致

3)以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

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厂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。

##### A、专利情况：

a、截至2013年12月31日，公司拥有的专利情况如下表：

序号	专利性质	专利号	专利名称	专利权人
1	发明专利	2009 1 0211055.6	热管传热式盘式制动器	华伍股份
2		2010 1 0530436.3	凸轮曲轴手动释放电磁制动器	
3	实用新型	2009 2 0184907.2	一种渐变力矩的电力液压制动器	华伍股份、 同济大学
4		2009 2 0278567.X	射流快速冷却盘式制动器	
5		2010 2 0526742.5	两步式制动器	
6		2010 2 0592968.5	同轴式电力液压圆盘式制动器	
7		2010 2 0589846.0	凸轮曲轴手动释放电磁制动器	
8		2011 2 0216206.X	一种气动助力液压脚踏式制动系统	
9		2012 2 0412559.1	一种锚机用智能型制动器	
10		2012 2 0412546.4	一种用于带式输送机的智能型制动器	
11		2012 2 0412558.7	一种用于起重机吊具防摇的智能型制动器	
12		2012 2 0412527.1	一种用于松绳保护的智能型制动器	
13		2012 2 0412633.X	一种用于轮胎式集装箱起重机行走机构的智	
14		2012 2 0412540.7	一种可实现平缓制动的智能型制动器	
15		2012 2 0722703.1	防衬垫磨损的矿用自卸车制动器	

b、截至2013年12月31日，本公司已经向国家知识产权局申请注册的专利情况

序号	专利性质	申请日期	申请号	专利名称	专利权人
1	发明专利	2012.8.20	2012 1 0245726.2	智能型制动器	人

2	实用新型	2013.9.23	2013 2 0584829.1	一种断电可控释放的制动器	华伍股份
3		2013.9.23	2013 2 0584826.8	一种带电磁铁释放维持功能推动器的制	
4		2013.9.18	2013 2 0577084.6	一种恒制动间隙的液压盘式工作制动器	
5		2013.9.27	2013 2 0596548.8	液压式轮边制动器监控系统	
6		2013.9.27	2013 2 0596878.7	一种轮边制动器液压补偿装置	
7		2013.11.11	2013 2 0705437.6	一种同步等速退距的电力液压盘式制动	
8		2013.11.11	2013 2 0706069.7	一种液压盘式制动器的行程放大装置	

## B、商标情况

截至2013年12月31日，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

## C、土地使用权情况

截至2011年12月31日，本公司及控股子公司自有的土地使用权情况如下：

序号	土地证编号	使用权人	土地面积(平方米)	座落	用途	使用权类型	终止日期
1	丰国用2008第41379589号	华伍股份	200,000.00	江西丰城工业园区四期	工业	出让	2057-8-27
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
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

4	繁 国 用 2012 第 0761 号	金贸流 体	37,027.00	孙村经济开发 区	工业	出让	2062-06-28
---	------------------------	----------	-----------	-------------	----	----	------------

#### D、生产许可和质量等相关认证

截至2013年12月31日，公司获得各项质量、环境、安全等管理体系及产品认证证书情况如下：

序号	认证名称	发证机构	认证范围
1	GB/T19001-2008/ISO9001:2008质量管理体系认证	劳氏质量认证（上海）有限公司(LRQA)	工业用的电力液压制动器、电磁制动器、带式制动器、风电制动器、电力液压推杆、液压站、室外起重机防风装置及电力液压控制装置的设计、制造和服务。
2	GB/T24001-2004idt ISO14001:2004环境管理体系认证	华夏认证中心有限公司	工业用电力液压制动器、电磁制动器、带式制动器、风电制动器、电力液压推杆、液压站、室外起重机防风装置及电力液压控制装置的设计、制造及售后服务和相关管理活动。
3	GB/T28001-2011/OHSAS 18001:2007职业健康安全管理体系认证	华夏认证中心有限公司	工业用电力液压制动器、电磁制动器、带式制动器、风电制动器、电力液压推杆、液压站、室外起重机防风装置及电力液压控制装置的设计、制造及售后服务和相关管理活动。
4	GB/T19022-2003/ISO10012:2003测量管理体系认证	中启计量体系认证中心	工业用的电力液压制动器、电磁制动器、带式制动器、风电制动器、电力液压推杆、液压站、室外起重防风装置及电力液压装置的设计、制造和服务。
5	产品认证证书（风力发电机组部件认证）	北京鉴衡认证中心有限公司	液压盘式制动器（SB540-A、SBD64-F、SBD130-E）
6	型式认证证书	中国船级社（CCS）	SB200-A、SB200-A02、SB200-A03、SB540-A、SB540-A03型偏航制动器F、SBD55-F、SBD64-F、SBD130-E型主轴制动器
7	GL认证制造能力证书(MCC)	德国劳氏船级社(GL)	风电产品
8	北美UL认证	UL美华	电力液压推动器
9	欧盟CE认证	通标标准技术服务有限公司（SGS）	电力液压推动器
10	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
11	CCS入级检验证书	中国船级社（CCS）	根据不同项目确定产品型号
12	ABS产品检验证书	美国船级社（ABS）	根据不同项目确定产品型号
13	防爆合格认证证书证	国家防爆电气产品检测中心(CNEX)	EX系列隔爆型推动器
14	防爆合格证	国家防爆电气产品检测中心(CNEX)	防爆智能型电动执行机构
15	矿用产品安全标志证书	安标国家矿用产品安全标志中心	带式输送机用电力液压鼓式制动器、隔爆型电力液压推动器

#### (5) 投资状况分析

##### 1)对外投资情况

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度（%）			
60,100,000.00	79,000,000.00		-23.92%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
内蒙古天诚商贸有限责任公司	机械设备、电力设备、机电产品及零配件销售和技术咨询，仪器仪表及零配件销售、维修；润滑油、润滑脂的销售；风电场设备维护，风电技术咨询和培训。	59.18%	自有资金	张军、廖爱明	1,082,774.53	否
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	生产和销售自主研发的科技型阀门、管件、泵、管道连接器，机械制造、维修、五金标准件、工矿机械及配件、铸造材料销售，建筑材料销售。	51.22%	自有资金	孙述全、孙述习	545,360.28	否
江西力华新能源科技有限公司	研发、生产及销售新能源装备及配件；新能源项目投资、科技开发、技术咨询、技术服务、技术转让；风电场投资开发与运营，风电工程安装与维护保养；其它高新科技产品及配件研发、生产和销售；煤炭、钢材、水泥、建筑材料销售；国内贸易；太阳能发电组件销售、太阳能发电项目安装服务；相关产品进出口、技术进出口与配套零部件进出口（法律行政法规禁止的项目除外，法律行政法规限制的项目经取得许可证方可经	96%	超募资金和自有资金	力德风力发电（江西）有限责任公司	1,115,517.16	否

	营)。					
北京华伍创新科技有限责任公司	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售机械设备。	100%	超募资金	无	10,716.36	否
江西华伍重工有限责任公司	机械加工；钢结构产品设计、研发、加工、生产、施工、安装、销售；钢结构工程。 (以上项目涉及凭证许可证或资质证或其他批准文件的凭有效的许可证或资质证或其他批准文件经营)	15%	自有资金	江西省朝晖城市建设工程有限公司	33,347,311.37	否

## 2)募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	41,441.26
报告期投入募集资金总额	5,937.73
已累计投入募集资金总额	39,163.88
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%

## 募集资金总体使用情况说明

(一)实际募集资金金额、资金到位情况 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。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。

(二)2013 年度募集资金使用情况及结余情况 截止 2013 年 12 月 31 日，公司实际累计使用募集资金 39,163.88 万元。以前年度累计使用募集资金总额 33,226.15 万元，本年度募集资金项目实际投入 5,937.73 万元。截止 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 2,400.65 万元 (包括累计利息收入 123.27 万元)，尚未投入的募集资金 2,277.38 万元。

## 3)募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
1、年产 5 万台工业制动器技术升级及	否	13,548.3	13,548.3	1,656.44	10,794.7	79.68%	2013 年 07 月 04	1,820.57	8,237.56	否	否

产业化扩建项目		7	7		2		日				
2、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	752.24	9,395.11	97.7%	2013 年 07 月 04 日	589.8	452.67	否	否
3、制动系统及摩擦材料应用工程研究中心项目	否	2,800	2,800	63.76	522.62	18.66%	2014 年 12 月 31 日	0	0	否	否
4、年产 5 万台工业制动器及年产 3.5 万台(套)风电项目结余资金永久性补充流动资金	否	0	0	2,974.92	2,974.92	100%	2013 年 07 月 04 日	0	0	是	否
承诺投资项目小计	--	25,964.74	25,964.74	5,447.36	23,687.37	--	--	2,410.37	8,690.23	--	--
超募资金投向											
1、设立上海研发中心	否	1,475	1,475	1.44	1,287.58	87.29%	2011 年 05 月 31 日	0	0	是	否
2、设立江西力华新能源科技有限公司	否	4,900	4,900		4,900	100%	2013 年 06 月 30 日	116.2	93.55	否	否
3、设立北京华伍创新科技有限责任公司	否	3,000	3,000		3,000	100%	2012 年 12 月 31 日	1.07	-118.52	否	否
4、超募资金结余金额永久性补充流动资金	否	0	0	488.93	488.93	100%	2013 年 07 月 04 日	0	0	是	否
归还银行贷款(如有)	--	2,800	2,800		2,800	100%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	3,000	3,000		3,000	100%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	15,175	15,175	490.37	15,476.51	--	--	117.27	-24.97	--	--
合计	--	41,139.74	41,139.74	5,937.73	39,163.88	--	--	2,527.64	8,665.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(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,主要生产公司传统工业制动器。由于宏观环境、市场环境及行业发展情况与期初设计时发生变化,各项综合因素的变化对消化产能造成了一定的影响。</p> <p>(2) 年产 3.5 万台(套)风电设备制动装置产业化建设项目。由于宏观环境、市场环境及行业发展情况与期初设计时发生变化,各项综合因素的变化对消化产能造成了一定的影响。</p>										



	<p>(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。另外,公司超募资金投资项目“上海研发中心项目”已建设完成并投入使用,由于上海研发中心承担了部分制动系统及摩擦材料应用研发任务且由于新的研发项目和研发进度未对其配套设备较大幅度提出新的要求,所以没有在设备方面进行大范围的采购和更新。根据公司对制动系统及摩擦材料应用领域的发展战略规划,2014年,公司将进一步加大对该领域的研发投入力度,提高公司摩擦材料各项技术含量水平,加快推进公司摩擦材料的产业化发展步伐,努力将摩擦材料产业化发展项目建设成为公司新的利润增长点。结合上述战略发展规划,公司将“制动系统及摩擦材料应用工程研究中心投资项目”建设项目延期至2014年,将有利于配合上述发展规划的顺利实施及实现。鉴于以上实际情况,为降低募集资金的投资风险,公司管理层对项目的实施采取谨慎态度,并结合目前项目实际开展情况拟作项目实施周期的延期调整,该项目预计2014年12月31日该项目可建设完成,2014年3月10日,公司第二届董事会第二十六次会议审议同意将该项建设期延至2014年12月31日。</p> <p>(4) 江西力华新能源科技有限公司为公司超募资金建设项目,由于所建设风电场项目尚在测风状态,尚未建成,故未达到预期效果,力华新能源公司的其他业务开展顺利,各项运作合理,报告期内顺利实现盈利。</p> <p>(5) 江西北京华伍创新科技有限责任公司为公司超募资金建设子公司,其利用北京地缘优势,承担着公司整体市场维护,人才、技术引进等各项职责,虽独立盈利不明显,但间接给公司创造了诸多附加效益。</p>
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	<p>适用</p> <p>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2,800万元偿还银行贷款。</p> <p>2、2010年10月26日,公司召开第一届董事会第十八次会议,审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,董事会同意公司从超募资金15,476.52万元中,用4,000万元暂时补充流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起6个月,公司于2011年4月8日已归还至募集资金专户。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>5、2012年3月20日,公司召开第二届董事会第六次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》,董事会同意公司使用4900万元超募资金中与力德风力发电(江西)有限责任公司共同出资在江西省丰城市设立江西力华新能源科技有限公司,专门从事风电场项目建设与运营。</p> <p>6、2012年5月30日,公司召开第二届董事会第九次会议,审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立北京全资子公司的议案》,董事会同意公司使用3000万元超募资金在北京设立全资子公司,用于从事工业制动器及控制系统的研发、销售和相关咨询业务。</p>

	<p>7、2012年6月20日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，董事会同意使用3000万元超募资金永久补充流动资金。2012年7月该笔资金已全部拨付到位。</p> <p>8、2013年7月4日，经公司第二届董事会第十九次会议及公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于将部分募投项目结余资金及超募资金永久补充公司流动资金的议案》，公司将尚未使用超募资金及利息751.33万元永久性补充公司日常经营所需的流动资金。参见公司2013年7月4日在中国证监会指定信息披露网站发布的关于将《部分募投项目结余资金及超募资金永久补充公司流动资金的公告》（公告编号：2013-021）</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>截止2013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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>经公司第二届董事会第十九次会议及公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于将部分募投项目结余资金及超募资金永久补充公司流动资金的议案》，公司“年产5万台工业制动器技术升级及产业化扩建项目”和“年产3.5万台（套）风电设备制动装置产业化建设项目”完成投资进行结题，并将结余资金及利息3200.04万元转为流动资金，“上海研发中心项目”结余资金也在该议案中一并转为流动资金，投资资金结余原因如下：</p> <p>1、公司通过严格执行多方比价采购制度及项目招投标方式，较好地控制了工程建设和设备采购的成本。</p> <p>2、项目工程建设过程中，在保证工程质量的前提下，公司本着厉行节约的原则，进一步加强工程费用控制和管理，减少了工程总开支。</p> <p>3、在生产设备组装建设过程中，随着国内设备技术水平提高，公司通过优先采购国内生产设备和利用原有设备进行更新改造，因此项目在实际实施时，固定资产的设备购置与安装的投入比原计划大幅降低。具体参见公司2013年7月4日在中国证监会指定信息披露网站发布的关于将《部分募投项目结余资金及超募资金永久补充公司流动资金的公告》（公告编号：2013-021）</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金结存于募集资金专户中，公司将合理安排。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

## 4)募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

## 5)非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
合计	0	0	0	--	0

## 6)持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

 适用  不适用

## 7)持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

## 8)买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入出股份数量(股)	报告期卖出出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0.00 元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

不适用

## 9)以公允价值计量的金融资产

单位：元

项目	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

## (6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	子公司	管道、阀门铸造行业	管道、阀门的生产	4100 万元	171,041,129.05	90,834,562.13	119,994,154.41	593,949.75	2,163,835.39
内蒙古天诚商贸有限公司	子公司	风电维保服务行业	风电维保服务	490 万元	23,155,413.75	17,503,184.36	14,171,899.54	4,218,958.47	3,146,353.53
江西力华新能源科技有限公司	子公司	新能源开发、销售贸易	风电、太阳能等新能源开发、服务、贸易	7000 万元	77,685,391.63	70,935,496.00	33,588,580.80	1,490,255.70	1,161,997.04
北京华伍创新科技有限责任公司	子公司	机械设计、服务、贸易	工业制动器设计、销售、服务等	3000 万元	29,019,685.43	28,814,804.30	5,715,380.78	53,180.95	10,716.36
江西华伍重工有限责任公司	参股公司	钢结构制造行业	大型钢结构生产销售	5000 万元	53,172,708.42	2,005,332.70	74,289,729.67	-8,675,271.23	-8,732,675.12

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
内蒙古天诚商贸有限公司	风电产业链的延伸，进入风电维保市场。	以自有资金进行增资	拓展风电市场领域，增加利润增长点
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	进入管道阀门领域，培育新的利润增长点。	以自有资金进行增资	提高公司抗行业风险能力，增加新利润增长点。

江西华伍重工有限责任公司	处置持续亏损企业，提高公司盈利能力。	出售 85%股权	减少亏损子公司的影响，提高公司整理盈利能力。
--------------	--------------------	----------	------------------------

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

不适用

## 二、公司未来发展的展望

据初步预测，2014-2015年机械工业行业有望继续保持比较平稳的增长态势，预计产销增长速度大体将处于10~15%之间，利润增长大体在10%左右，出口创汇增幅估计在5~10%之间。对具体行业而言，常规发电设备和输变电设备、冶金矿山设备、重型机械、普通机床等行业将继续处于需求低迷状态；高档机床、机器人及自动生产线需求将上扬；工程机械市场将有所回暖，由大起大落逐渐回归正常；汽车和农机产销增速将逐渐回落，但大型高端农机产品市场仍将较旺。

有专家提出，现在的机械制造企业，必须要更自觉地实施“主攻高端、夯实基础、创新驱动、两化融合、绿色为先”这五大战略，才能健康持续发展，也就是要加大研发投入，重视试验条件建设和人力资源投入，提高产品和工艺的创新能力；积极推进信息化和工业化的深度融合，追求产品和生产过程的绿色化和国际化，提高企业的生产和营销管理的精益水平。

面对这样的高要求，2014年公司工作的指导思想是：以夯实基础为重，先做稳再扩张、先做好再加速、先做强再做大；在产品研发和企业文化建设方面，正确处理好继承、学习与创新的关系；在市场营销和生产管理方面，正确处理好规模、质量与效益的关系；在公司的整体运营方面，正确处理好决策、执行与监督的关系；致力于培育自身特有的核心竞争力。我们要有性能质量和性价比高人一筹的产品；我们要有别人所不能的工艺绝招；我们要有比同行企业更精益的管理水平；我们要具有品牌营销和国际化营销超常收益的营销本领；我们要有能力超群、品质卓越、眼光远大的人才队伍。实现效益、规模、品质、可持续与员工幸福指数提升均衡协调发展。

### (一)、总体思路

坚持科学发展的主线，产品对标国际一流、市场接轨国际主流，转变观念、不断创新；贯彻落实董事会的总体部署，贯彻落实公司的发展战略；以提高公司效益与质量为主线，以“夯基础、恒创新、细管理、上品质”12字为总方针；在战略与细节，优化与升级，标准化与数字化三大管理重点上下功夫；在更高的起点、更高的标准上全面推进公司的卓越绩效模式，实现公司持续健康发展。

### (二) 业务结构与市场定位

2014年，公司将围绕“做强常规市场、实现风电飞跃、突破三个重点、培育五个市场”四个方面进行业务开拓与布局。

1、做强常规市场：固守并做精、做强常规制动器市场，定位中高端，关注服务增值。产品由传统向智能转变，其中智能制动器要引领世界港机配套制动系统的发展方向。

2、实现风电飞跃：稳中求进，逐步做强做大风力发电配套与服务市场，做到零缺陷供货，短交期供货。制动系统和摩擦材料要占据国内风力发电配套制动系统的技术领先地位。

#### 3、突破三个重点：

A、系统集成市场：传动链、液压系统与电控系统及集成总包项目；

B、矿山机械市场：矿车制动器、皮带运输机驱动站制动系统、井下防爆制动器、矿井提升机制动器；

C、制动衬垫备件市场：风电制动器、矿车制动器、石油钻机制动器、城轨高铁制动器等的制动衬垫备件。

#### 4) 培育五个市场：

A、石油钻机配套市场；

- B、城轨与高铁配套市场；
- C、海工零部件配套市场；
- D、光伏电站安装工程；
- E、智能阀门执行器。

### （三）、公司发展与业务开拓的五大策略

1、强调灵活多变、基于吸引力与竞争优势评判的业务拓展策略。我们的业务渠道和终端的建设要灵活多变，只要有利于市场开拓，就可以尝试；从必要性、可行性、经济性、紧迫性与技术方案多方面对业务的规模、成长性和获得能力做出清晰的判断；利用先进的分析决策工具和手段对业务的位置、竞争地位、后发优势、风险与挑战做出科学的分析论证。

2、固守核心业务策略：定位中高端的工业制动器、制动系统是公司的生存之本，必须优先发展、做精、做强，巩固龙头地位，扩大品牌影响力。加强市场策划能力，特别是品牌国际化问题，加强技术研发能力。一方面满足客户差异化需求和服务需求，一方面积极开拓系统集成业务。充分挖掘潜力，永保工业制动器行业龙头地位。

3、合作共赢策略：与上下游的战略联盟与合作是对有序竞争加剧、变化加快和技术复杂化的必然选择，我们必须建立以共赢为核心的竞争思维，寻求更多、更广泛的合作，才能真正把公司做强做大。

4、核心竞争力策略：围绕“技术与品质引领行业、建设先进制造工厂、推行卓越绩效管理、实现健康可持续发展”四个方面，不断强化公司的核心竞争力。逐步把公司建设成为全球重型装备关键零部件配套的一流品牌。

5、资本市场有效运作策略：加强学习资本运营知识，提升资本市场运作的的能力，提高行业研究水平，做好项目调研，抓住机遇，在技术领先的国内外制动器品牌、摩擦材料企业、高端液压元件、智能化产品与系统集成、城轨与高速铁路、新能源、船舶与海洋工程等行业开展各种有利于公司提高技术水平、扩大市场份额和可持续发展的并购重组活动，尝试着开拓新领域，充分发挥资本市场的杠杆作用，快速把企业做强做大。

### （四）、实现发展目标的主要措施

1、把战略管理放在首位，充分发挥战略管理的定位、牵引、导航与约束作用。

战略决定方向、思路决定出路。我们要更加重视公司发展战略的研究，以全球的视野、发展的观点，聚焦解析影响公司方向性、全局性、可持续性、创新性与风险性的问题，切实增强公司发展的系统性、前瞻性与科学性。

2014年要优化提升公司的中长期发展规划，编制资本运营、摩擦材料产业化和智能阀门执行器这3个专项规划，编制市场、研发、生产三大业务的改善规划。

2014年还要建立风险管控体系。围绕公司的重大决策风险、质量安全风险、投融资风险、财务风险、合同管理风险、用工风险、海外法律及汇率变化风险等，建立风险管理与风险预警体系，把风险管理提升到战略高度并融入公司各项业务流程中，为公司持续健康发展构筑坚固的防火墙。

2、顺应机械行业宏观经济形势，积极推进转型升级，走质量效益型发展之路。

围绕“做强常规市场、实现风电飞跃、突破三个重点、培育五个市场”来优化调整市场与业务结构，既要保持制动器主业的领先地位，又要切实提高风电配套、系统集成、售后服务与新能源工程承包项目对营业收入和利润的贡献率。

加强资产结构的调整，加强资本运作，尝试开展投资业务。通过增强提供资金、设计、采购、制造、安装和服务系统解决方案的能力，加大对符合战略发展方向、优化结构调整、投资回报率高的项目开拓。

调整组织结构与管控模式，提升整体管控能力与效率。尝试建立以产品单元、服务单元为主体和利润中心的集团化管理模式与体系，围绕事业部制、股份制、项目制打造、整合并形成适应市场需求，责、权、利清晰的产业链、价值链与成本控制链。

3、苦练内功，夯实基础，图强管理，增加企业核心竞争力

首先是稳固根基：眼睛向内不浮躁、厚积薄发定向前。必须夯实安全管理、质量管理、制度建设、数

字化建设几根基桩，筑牢基础平台。

重点做好六大管理：规划与经营未来的战略管理；追求效率与价值的体系、制度与全面预算管理；追求有序、合力与价值最大化的项目管理；使战略落地、提升执行力的目标管理；细节定成败，精准出效益的精细管理；保持并提升组织生命力的文化管理。

练内功、夯基础，公司上下还要注重几个转变。一是经营方式转变。我们的主营业务要力抢高端、优化中端，追求高起点、高品质、高效益；要向一体化、系统解决方案转变，发挥品牌效应，提升附加值；要从生产经营向资本经营与生产经营并重转变，通过并购重组推动公司低成本扩张，做强做大。二是管理模式转变。重点是由经验、粗放、随机管理真正向战略管理、体系管理、精细管理、数字化管理转变。三是工作方式的转变。由任务导向型向价值导向型转变；由单兵、单部门独立作战向重策划、重方案、重协同等方面转变；由低效低值的长时间劳作向高效、节奏明快、心情愉悦的工作转变。

#### 4、加强人力资源管理，加大人才培养力度，走人才强企之路

公司的人力资源管理体系必须优化，通过完善人才的牵引、激励、约束和竞争淘汰机制，构建一流人力资源环境、增强公司活力。

我们要选对人，让合适的人做合适的事；信任员工、激励创造、宽容失败；培训系统化，学习终身化，为员工充电，更为公司加油。

我们要建立以市场价值导向、业绩导向与发展导向的用人观。根据公司发展战略的需要来优化、调整与补充高管团队，通过公开竞聘，全面调整与选拔中层管理团队，打造一支思想解放、敢于担责、能够学习、执行力强、成长性好的管理队伍。优化与精简非生产性人员，优化人力资源配置，切实提升工作效率，为员工打造开放公平的职业发展平台。

#### 5、推进科技进步与技术创新，全面建设创新型公司

我们要牢固树立创新意识，积极倡导敢为人先、敢冒风险、勇于竞争和宽容失败的精神。培育与锻造创造性思维，培育科技创新团队、产品创新团队、管理创新团队、制造工艺创新团队、服务创新团队。考虑把创新列入部门与个人日常工作与年度工作目标，进行刚性考核。

重点选择一些市场需求广泛、产业关联度大、作用力强的共性技术与高新技术，对市场结构调整、业务方式转变具有战略性、关键性、基础性的高附加值的产品与核心技术，集中资源、加大激励、重点突破。

稳步推进制动器产品的技术升级，在系统集成、智能化及轻量化上下功夫；瞄准海工、城轨与高铁等重点领域进行技术储备。

积极申报争取国家重大科技专题攻关项目，加强同省级科技部门、工信部门、行业协会、标委会的有效沟通，争取项目，提高创新成果层次与含金量，增加核心竞争力，扩大影响力。

#### （五）、完成公司2014年度工作目标需突出强调的几个问题

1、各部门要认真组织对公司总目标进行分解，确保各项经济指标的实现。

2、强化过程管理，向管理要效益

公司的每项目标与工作均应有计划、有控制、有检查、有对标、有纠偏，防范一切跑、冒、滴、漏。

公司大力提倡与保持艰苦奋斗、节俭办一切事的作风与精神。艰苦奋斗与节俭是美德，是财富的基石，是习惯与作风，永不过时。主要体现在提高决策的正确性与有效性，提高一切资源的利用率，提高一切工作的效率与品质，这需要形成习惯、形成作风、形成纪律、形成精神、形成文化。

3、全力推进标准化、数字化建设与管理

4、构建惩防体系，加强廉政建设

公司全体员工要牢固树立正确的世界观、人生观、价值观、利益观与权力观，增强依法经营意识，各级领导干部要常思贪欲之害、常怀律己之心；切实提高拒腐防变能力。

5、提升责任心，赢在合力

管理团队要在思想上同心同德、目标上同心同向、行动上同心同行，才能永远立于不败之地。

在华伍公司，一切因循守旧、庸庸无为、不思进取、不主动担责、不勇于担当的作风与行为，一切阻碍公司发展的消极因素与负面情绪，都必须加以调整以彻底割除。

我们要以高度的责任感和强烈的危机感，认真谋划华伍的“图强”战略和实现途径，变压力为动力，培育创新驱动的能力，找准突破口，明确着力点，化被动为主动，为建设华伍家园，为实现强国梦作出自身的贡献！

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用。

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2012年8月23日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《修订〈公司章程〉的议案》，议案对《公司章程》利润分配政策进行了修订，修订后的利润分配政策如下条款：第155条公司利润分配政策如下：

（一）利润分配原则 1、公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，以维护股东权益和保证公司可持续发展为宗旨，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合相关法律、法规的规定； 2、公司实行同股同利的股利政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配； 3、利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（二）利润分配的形式 公司可以采取现金、股票、现金股票相结合或法律许可的其他方式进行利润分配；（三）利润分配的决策程序 1、公司董事会负责拟定和修改利润分配预案，利润分配预案由独立董事、监事会发表意见，经全体董事过半数以上表决通过（其中2/3以上独立董事表决通过）方可提交股东大会审议； 2、公司监事会应对董事会制定和修改的利润分配预案及决策程序进行审议和监督，并经过半数以上监事表决通过，在公告董事会决议时应同时披露独立董事、监事会的审核意见； 3、利润分配政策的制定，须经出席股东大会会议的股东或股东代表所持表决权的2/3以上通过。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策过程中应当通过多种渠道主动与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东所关心的问题。对报告期盈利但公司董事会未提出现金分红方案的，董事会应当做出详细说明，独立董事应当对此发表独立意见。提交股东大会审议时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。此外，公司应当在定期报告中披露未分红的具体原因以及未用于分红的资金留存公司的用途。（四）现金分红的具体条件和比例 1、现金分红的条件 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，并且现金流充裕，实施现金分红后不影响公司的持续经营；公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5000万元人民币。2、现金分红的比例 公司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可分配利润的百分之三十。（五）股票股利的具体条件 在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。每次分配股票股利时，每10股股票分得的股票股利不少于1股。（六）利润分配的期间间隔 在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。（七）利润分配政策的变更 公司应保持股利分配政策的连续性、稳定性，同时根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生的变化，来确定是否需要调整利润分配政策；确需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件和本章程的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经



出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。 报告期内，公司没有对利润分配政策进行修订。 2013 年 4 月 11 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了公司《2012 年度利润分配预案》，该议案并经 2013 年 5 月 7 日公司召开的 2012 年年度股东大会审议通过了，公司 2012 年度利润分配方案为： 公司以 2012 年期末的总股本 77,000,000 股为基数，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，剩余可分配利润结转以后年度分配，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 77,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 23,100,000 股，转增后公司总股本将增加至 100,100,000 股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	102,293,000
现金分红总额（元）（含税）	10,229,300.00
可分配利润（元）	168,575,449.72
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以 2013 年期末的总股本 102,293,000 股为基数，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 10,229,300.00 元，剩余可分配利润结转以后年度分配，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 102,293,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 102,293,000 股，转增后公司总股本将增加至 204,586,000 股。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2011年度利润分配方案：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。

2、2012年度利润分配方案：以截止2012 年12月31日公司总股本77,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本77,000,000股为

基数向全体股东每10股转增3股，共计转增23,100,000股，转增后公司总股本将增加至100,100,000股。

3、2013年度利润分配方案：公司以2013年期末的总股本102,293,000股为基数，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10,229,300.00元，剩余可分配利润结转以后年度分配，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本102,293,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增102,293,000股，转增后公司总股本将增加至204,586,000股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013年	10,229,300.00	66,110,551.90	15.47%
2012年	7,700,000.00	24,056,690.09	32.01%
2011年	3,850,000.00	12,741,624.01	30.22%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定和要求，公司于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《内幕信息报告制度》及《内幕信息知情人登记制度》。

报告期内，公司严格安装内幕信息知情人管理相关制度进行制度执行，在发布重大事项公告和定期报告等情况下均未披露信息知情者进行登记备案。

报告期内，没有发现公司内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，没有出现被监管部门查处和要求整改的情形。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年09月26日	公司产品展示厅	实地调研	机构	谢菲、宋玉兰（中国风电材料设备网）	介绍公司及风电制动器产品等，未提供其他材料
2013年11月21日	公司会议室	实地调研	机构	成尚汶（方正证券股份有限公司）	公司行业发展情况、经营情况、发展战略等，未提供其他材料
2013年12月06日	公司会议室	实地调研	机构	何魏伟（国海证券研究所）	公司行业发展情况，经营情况等，未提供其他材料
2013年12月19日	公司董事会秘书办公室	实地调研	机构	梅韬（工银瑞信基金）	公司行业发展情况、未来发展计划等，未提供其他材料

2013 年 12 月 20 日	公司六楼接待室	实地调研	机构	弓永峰（东兴证券股份有限公司研究所）、肖志虎（深圳市武当资产管理有限公司）	公司产品生产情况、未来发展计划等，未提供其他材料
------------------	---------	------	----	---------------------------------------	--------------------------

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
无		无							
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%								
相关决策程序	不适用								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	不适用								

### 三、破产重整相关事项

不适用。

破产重整相关事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用)	披露日期(注5)	披露索引

						利润占净利润总额的比率(%)		关联交易情形		
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	芜湖市金贸流体科技股份有限公司 51.22% 股权	3,900	所涉股权已经完成工商变更	对业务连续性、管理层稳定性不受影响	自购买日起至报告期末为公司贡献净利润 378.22 万元。	5.72%	否		2013 年 11 月 22 日	2013-056
内蒙古天诚商贸有限公司	内蒙古天诚商贸有限公司 59.18% 股权	290	所涉股权已经完成工商变更	对业务连续性、管理层稳定性不受影响	自购买日起至报告期末为公司贡献净利润 108.27 万元。	1.64%	否		2013 年 02 月 04 日	2013-004

## 收购资产情况说明

1、2013 年 11 月 20 日，公司第二届董事会第二十四次会议及公司第二届监事会第十九次会议审议通过了公司《关于对芜湖市金贸流体科技股份有限公司增资的议案》，同意公司以 3900 万元对金贸流体进行增资。增资完成后，公司持有金贸流体 51.22%。具体内容详见 2013 年 11 月 21 日公司在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于对芜湖市金贸流体科技股份有限公司增资的公告》，公告编号：2013-56

2、2013 年 2 月 4 日，公司召开第二届董事会十六次会议，全体董事一致同意通过《关于对内蒙古天诚商贸有限公司的投资议案》，同意公司对内蒙天诚进行增资，首次增资完成后，公司持有内蒙天诚 59.18% 的股权，具体内容详见 2013 年 2 月 4 日公司在中国证监会指定信息披露网站披露的《对外投资的公告》，公告编号：2013-004

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注 3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
江西省朝晖城市建设工程有限公司	江西华伍重工有限责任公司 85% 股	2013 年 11 月 20 日	3,000	3,334.73	所涉股权已经完成了工商变更手续	50.44%	参考评估值，协商定价	否		是	是	2013 年 11 月 21 日	2013-057

权													
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 出售资产情况说明

2013 年11 月20 日，江西华伍制动器股份有限公司第二届董事会第二十四次会议、公司第二届监事会第十九次会议及公司2013年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司江西华伍重工有限责任公司85%股权的议案》，同意公司以人民币3000 万元的价格转让所持江西华伍重工有限责任公司85%的股权，本次股权转让完成后，公司持有华伍重工15%的股权，具体内容详见2013年11月21日公司在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于转让江西华伍重工有限责任公司85%股权的公告》，公告编号：2013-057。

### 3、企业合并情况

不适用

### 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

2013 年11 月20 日，公司第二届董事会第二十四次会议及公司第二届监事会第十九次会议审议通过了公司《关于对芜湖市金贸流体科技股份有限公司增资的议案》，同意公司以3900 万元对金贸流体进行增资。公司2013年11月21日支付了投资款3,900万元，2013年11月27日金贸流体办理了相关工商登记变更手续并修改了公司章程。增资完成后，公司持有金贸流体51.22%股权。公司以2013年11月30日确定为对金贸流体取得控制权的时点。公司以投资成本小于与取得控制权时点2013年11月30日的金贸流体可辨认净资产公允价值份额，合并公司会计报表时确认为营业外收入323.68万元。自购买日起至报告期末金贸流体为公司贡献净利润378.22万元。

公司于2013 年2 月4 日召开第二届董事会第十六次会议，全体董事一致同意通过《关于对内蒙古天诚商贸有限责任公司的投资议案》，同意公司对内蒙天诚进行增资。公司于2013年3月4日支付了第一期投资290万元，2013年4月8日天诚商贸办理了相关工商登记变更手续并修改了公司章程。首次增资完成后，公司持有内蒙天诚59.18%的股权。第二期投资公司分别于2013年7月8日支付了553万元和2013年12月16日支付了409.50万元。公司以2013年3月31日确定为对天诚商贸取得控制权的时点。公司以投资成本大于与取得控制权时点2013年3月31日的天诚商贸可辨认净资产公允价值份额，合并公司会计报表时确认为商誉391.09万元。自购买日起至报告期末天诚商贸为公司贡献净利润108.27万元。

2013 年11 月20 日，江西华伍制动器股份有限公司第二届董事会第二十四次会议、公司第二届监事会第十九次会议及公司2013年第四次临时股东大会审议通过了《关于转让全资子公司江西华伍重工有限责任公司85%股权的议案》，同意公司以人民币3000 万元的价格转让所持江西华伍重工有限责任公司85%的股权，本次股权转让完成后，公司持有华伍重工15%的股权。上述出售资产情况已经全部完成公司变更，本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为3334.73万元。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

《江西华伍制动器股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订案）》（以下简称“激励计划”）及其摘要已经公司2013年第三次临时股东大会审议通过，主要内容如下：1、标的种类：激励计划拟授予激励对象的激励工具为股票期权和限制性股票。2、标的股票来源：激励计划股票来源为公司向激励对象定向发行股票。3、激励对象：激励计划涉及的激励对象共计45人，包括公司中层管理人员和核心技术（业务）人员。激励对象名单已经公司监事会核实，确认其作为公司激励计划激励对象的主体资格合法、有效。4、行权/授予价格：公司授予的股票期权的行权价格为9.98元，限制性股票的授予

价格为4.87元。

公司股权激励进展情况及相关信息，公司已经相继在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露，截至公司股权激励登记完成公告（公告编号：2013—042）至2013年12月31日，公司股权激励后续实施情况没有发生变化，公司股权激励计划具体情况，请查阅公司公告。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海振华重工(集团)股份有限公司	参股股东	销售商品	产成品	按照市场化原则定价	市场价	8,646.2	27.76%	银行电汇、承兑汇票	无	2013年04月13日	公告编号：2013—013
合计				--	--	8,646.2	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				正常销售行为							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				报告期内公司与上海振华重工发生的关联交易占同类交易金额的 27.76%，给公司带来了稳定的利润来源。							

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

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（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	8,646.2	27.76%		
合计	8,646.2	27.76%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	-----------	-----------	------------	----------	----------	----------	------	------

					(万元)	(万元)						
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				不适用								

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)	被投资企业的重大在建项目的进展情况
-------	------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------	-------------------

共同对外投资的重大关联交易情况说明

无

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

### 5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无



为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			0	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额 (如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	--	0	0	0
委托理财资金来源				无								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况 (如适用)				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期												
审议委托理财的股东大会决议披露日												
委托理财情况及未来计划说明				无								

#### (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额 (如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例 (%)	报告期实际损益金额	
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0	
衍生品投资资金来源				无								
涉诉情况 (如适用)				无								
审议衍生品投资的董事会决议披露日期												

审议衍生品投资的股东大会决议披露日	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	无
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

### （3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
审议委托贷款的董事会决议披露日期（如有）					
审议委托贷款的股东大会决议披露日期（如有）					

## 4、其他重大合同

无

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	（1）本次股权激励对象中除夏启慧女士（公司财务部长）为公司实际控制人聂景华先生之配偶的妹妹外，不存在其他持股 5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属参与本激励计划的情形。	2013 年 08 月 29 日	2013 年 8 月 29 日至本次股权激励计划有效期结束	承诺人严格信守承诺，未发生违反

收购报告书或权益变动 报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资 时所作承诺	聂景华	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，并且在离职后半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。	2010年07月28日	上市之日起36个月	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。
	上海振华重工（集团）股份有限公司、聂春华、聂菊华、聂淑华、聂玉华	公司股东聂春华先生、上海振华重工（集团）股份有限公司、聂菊华、聂淑华、聂玉华承诺：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。	2010年07月28日	上市之日起36个月	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。
	聂景华	为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人聂景华先生出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，并作出如下不可撤销的承诺：“本人及本人控制的其他企业目前不存在从事与华伍股份及其所控制的企业相同或相似并构成竞争的业务。在对华伍股份拥有直接或间接控制权期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与华伍股份及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与华伍股份及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给华伍股份及其他中小股东造成的全部损失。”	2009年08月26日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。
	聂景华	控股股东和实际控制人聂景华先生就减少、规范与公司及其控制的企业之间的关	2009年08	长期有效	承诺人严格信守承诺，未有违

		关联交易,于2009年8月26日特此作出如下不可撤销的承诺:(1)不利用控股股东和实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。(2)本人在最近三年内从未以任何理由和方式占用过公司的资金或其他资产,且自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。(3)尽量减少与公司发生关联交易,如关联交易无法避免,将按照公平合理和正常的商业交易条件进行,将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。(4)将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议,不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。(5)本人将通过对所控制的其他企业的控制权,促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。(6)若违反上述承诺,本人将承担相应的法律责任,包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。’	月 26 日		反上述承诺的情况。
	聂景华	2009年8月26日,控股股东(实际控制人)聂景华作出如下不可撤销的承诺:“本人在最近三年内从未以任何理由和方式占用过公司的资金或其他资产,且自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。”	2009年08月26日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未有违反上述承诺的情况。
	聂景华	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。”	2010年01月29日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未有违反上述承诺的情况。
	公司	2010年1月16日,公司做出了如下承诺:“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。”	2010年01月16日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未有违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所	聂景华	公司控股股东、实际控制人聂景华先生承	2010年07	上市之日起36	承诺人严格信

作承诺		诺：自公司股票上市之日起，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。	月 28 日	个月	守承诺，未有违反上述承诺的情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
无			0	0			

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周益平、管丁才

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致	计划增持股份数	计划增持股份比	实际增持股份数	实际增持股份比	股份增持计划初	股份增持计划实
---------	---------	---------	---------	---------	---------	---------

动人姓名	量	例 (%)	量	例 (%)	次披露日期	施结束披露日期
无	0	0%	0	0%		

其他情况说明

无

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额 (元)	董事会采取的问责措施
无	无		0.00	

## 十三、违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占期末净资产的比例 (%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占期末净资产的比例 (%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间 (月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

## 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

## 十五、其他重大事项的说明

1、报告期内，公司原5%以上股东聂春华对公司股票进行了减持，公司已经根据股东减持相关规定于2013年12月28日、2013年11月24日、2013年10月9日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网进行了临时披露。

2、报告期内，公司实施了股权激励计划，并经公司2013年第三次临时股东大会审议通过了，具体详见公司2013年8月30日、2013年8月13日公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网进行了的相关披露。

## 十六、控股子公司重要事项

1、2013年11月20日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了转让全资子公司华伍重工85%股权的议案，并经公司2013年第四次临时股东大会审议批准通过，本次股权转让后，公司持有华伍重工15%的股权，华伍重工成为公司的参股子公司。该事项公司已经在中国证监会指定信息披露网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)，具体参见巨潮资讯网公司披露的相关公告。

2、2013年11月20日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了关于向芜湖市金贸流体科技股份有限公司增资的议案，增资完成后，公司持有金贸流体51.22%的股权，金贸流体成为公司的控股子公司。该事项公司已经在中国证监会指定信息披露网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)，具体参见巨潮资讯网公司披露的相关公告。

3、公司于2013年2月4日召开第二届董事会十六次会议，全体董事一致同意通过《关于对内蒙古天诚商贸有限责任公司的投资议案》，同意公司对内蒙天诚进行增资，首次增资完成后，公司持有内蒙天诚59.18%的股权，该事项公司已经在中国证监会指定信息披露网站 (<http://www.cninfo.com.cn>)，具体参见巨潮资讯网公司披露的相关公告。





## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	50,000,000	64.94%	2,193,000		15,000,000	-40,430,000	-23,237,000	26,763,000	26.16%
3、其他内资持股	50,000,000	64.94%	2,193,000		15,000,000	-40,430,000	-23,237,000	26,763,000	26.16%
其中：境内法人持股	12,000,000	15.58%			3,600,000	-15,600,000	-12,000,000	0	0%
境内自然人持股	38,000,000	49.35%	2,193,000		11,400,000	-24,830,000	-11,237,000	26,763,000	26.16%
二、无限售条件股份	27,000,000	35.06%			8,100,000	40,430,000	48,530,000	75,530,000	73.84%
1、人民币普通股	27,000,000	35.06%			8,100,000	40,430,000	48,530,000	75,530,000	73.84%
三、股份总数	77,000,000	100%	2,193,000		23,100,000		25,293,000	102,293,000	100%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司实施了资本公积金转增股本，以2012年末总股本7,700万股为基数，每10股转增3股，共计转增2,310万股。实施后总股本由7,700万股增加至10,010万股。

2、报告期内，公司首发限售股到期解除限售，并于2013年7月29日上市流通，公司董事、监事、高管按照高管持股规定锁定75%的股份。

3、报告期内，公司完成了股票期权和限制性股票授予登记，共向45名激励对象授予股票期权219.3万份，45名激励对象认购了限制性股票共计219.3万股，公司总股本增加至10,229.3万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、2012年度利润分配预案批准情况

2013年4月11日，公司召开第二届董事会第十七次会议审议通过了《2012年度利润分配预案》。

2013年5月7日，公司召开2012年度股东大会审议批准了《2012年度利润分配预案》。

## 2、股票期权及限制性股票激励计划的批准情况

2013年8月11日，公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于<股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，该激励计划经中国证监会备案无异议。

2013年8月29日，公司召开2013年第三次临时股东大会审议批准了《关于<股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》。

2013年9月9日，公司召开第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权及限制性股票的议案》。

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2013年6月13日，公司完成2012年度权益分派，公司股份总数由7,700万股增加至10,010万股。

2、2013年9月24日，公司完成股票期权与限制性股票授予登记，公司股份总数由10,010万股增加至10,229.3万股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

指标	2013年度		2012年度	
	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算
基本每股收益	0.6568	0.8586	0.2403	0.3124
稀释每股收益	0.6568	0.8586	0.2403	0.3124
指标	2013年度		2012年度	
	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算
归属于公司普通股股东的每股净资产	7.3829	9.8080	6.6761	8.8691

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
聂景华	25,200,000	8,190,000	7,560,000	24,570,000	IPO前承诺限售、 高管锁定	2013年7月29日
上海振华重工(集团)股份有限公司	10,000,000	13,000,000	3,000,000	0	IPO前承诺限售	2013年7月29日
聂春华	8,000,000	10,400,000	2,400,000	0	IPO前承诺限售	2013年7月29日
江西华伍科技投资有限责任公司	2,000,000	2,600,000	600,000	0	IPO前承诺限售	2013年7月29日
聂淑华	1,600,000	2,080,000	480,000	0	IPO前承诺限售	2013年7月29日

聂菊华	1,600,000	2,080,000	480,000	0	IPO 前承诺限售	2013 年 7 月 29 日
聂玉华	1,600,000	2,080,000	480,000	0	IPO 前承诺限售	2013 年 7 月 29 日
谢徐洲	0	0	295,000	295,000	股权激励限售	按公司《股权激励与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定解锁
张璟	0	0	156,000	156,000	股权激励限售	按公司《股权激励与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定解锁
曾志勇	0	0	130,000	130,000	股权激励限售	按公司《股权激励与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定解锁
曹明生	0	0	130,000	130,000	股权激励限售	按公司《股权激励与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定解锁
陈凤菊	0	0	130,000	130,000	股权激励限售	按公司《股权激励与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定解锁
赖琛	0	0	78,000	78,000	股权激励限售	按公司《股权激励与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定解锁
中层管理人员、核心技术（业务）人员，合计 39 人	0	0	1,274,000	1,274,000	股权激励限售	按公司《股权激励与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关规定解锁
合计	50,000,000	40,430,000	17,193,000	26,763,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
华伍股份	2013年09月09日	4.87元	2,193,000			
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						
华伍股份	2013年09月09日	9.98元	2,193,000			

证券发行情况的说明

《江西华伍制动器股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订案）》及其摘要已经中国证监会备案无异议和公司2013年第三次临时股东大会审议通过，2013年9月9日公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定2013年9月9日为授予日，向激励对象授予股票期权219.3万份，授予股票期权的行权价格为9.98元/份，定向发行限制性股票219.3万股，发行价格4.87元/股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

1、2013年5月7日，公司召开2012年度股东大会审议批准了《2012年度利润分配预案》，同意公司以2012年期末的总股本77,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元现金红利(含税)，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本77,000,000股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增23,100,000股。2013年6月13日，公司完成2012年度权益分派，公司股份总数由7,700万股增加至10,010万股。

2、2013年8月29日，公司召开2013年第三次临时股东大会审议批准了《关于<股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，向45名激励对象授予股票期权219.3万份，定向增发限制性股票219.3万股，定向增发后公司总股本由10,010万股增加至10229.3万股，2013年9月24日，公司完成股票期权与限制性股票授予登记。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	7,229	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	9,029
持股5%以上的股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
聂景华	境内自然人	32.03%	32,760,00	增加	24,570,00	8,190,000	质押	12,500,000
上海振华重工	境内非国有法人	12.71%	13,000,00	增加	0	13,000,00		
聂春华	境内自然人	5.17%	5,285,350	减少	0	5,285,350		
江西华伍科技投	境内非国有法人	2.54%	2,600,000	增加	0	2,600,000	质押	2,600,000
张岳洲	境内自然人	2.37%	2,420,000	增加	0	2,420,000		
聂淑华	境内自然人	2.03%	2,080,000	增加	0	2,080,000		
聂菊华	境内自然人	2.03%	2,080,000	增加	0	2,080,000		
聂玉华	境内自然人	2.03%	2,080,000	增加	0	2,080,000	质押	2,080,000
南昌创业投资有	境内非国有法人	1.64%	1,680,000	减少	0	1,680,000		
陈涌	境内自然人	1.02%	1,048,249	增加	0	1,048,249		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
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责任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。除以上股东之间的关联关系外, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海振华重工(集团)股份有限公司	13,000,000	人民币普通股	13,000,000					
聂景华	8,190,000	人民币普通股	8,190,000					
聂春华	5,285,350	人民币普通股	5,285,350					
江西华伍科技投资有限责任公司	2,600,000	人民币普通股	2,600,000					
张岳洲	2,420,000	人民币普通股	2,420,000					
聂淑华	2,080,000	人民币普通股	2,080,000					
聂菊华	2,080,000	人民币普通股	2,080,000					
聂玉华	2,080,000	人民币普通股	2,080,000					
南昌创业投资有限公司	1,680,000	人民币普通股	1,680,000					
陈涌	1,048,249	人民币普通股	1,048,249					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致	前 10 名无限售流通股股东中, 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责任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。除以上股东之间的关联关系外, 公司未知其余无限售流通股股东之间以及其余无限售流通股股东与前 10 名其他股东之间是否存在关联关系, 也未							

行动的说明	知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东中, 股东陈涌除通过普通证券账户持有 7,000 股外, 还通过上海证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,041,249 股, 其实际合计持有公司股票 1,048,249 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
聂景华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2008 年 1 月江西华伍制动器股份有限公司成立后至今, 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董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

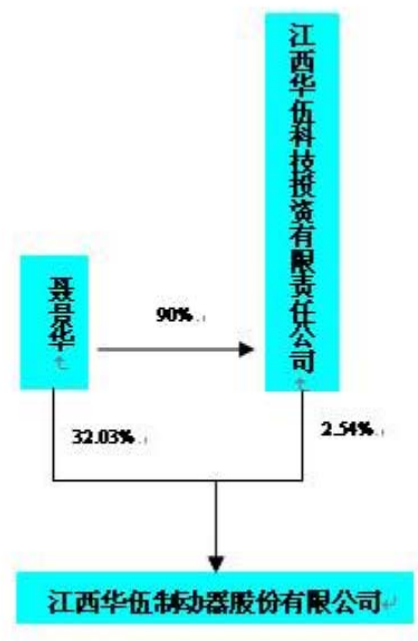
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
聂景华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2008 年 1 月江西华伍制动器股份有限公司成立后至今, 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董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
上海振华重工(集团)股份有限公司	宋海良	1992 年 02 月 14 日	60720695-3	人民币 43.9 亿元	设计、建造、安装和承担大型港口装卸系统和设备、海上重型装备、工程机械、工程船舶和大型金属结构件及部件、配件；船舶修理、自产起重机租赁业务；销售公司自产产品；可用整机运输专用船从事国际海运；钢结构工程专业承包。
情况说明	上海振华重工(集团)股份有限公司为公司第二大股东，持有公司无限售流通股 13,000,000 股，占公司股份总数的比例为 12.71%				

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数	可上市交易时间	新增可上市交易股份数	限售条件
----------	------------	---------	------------	------

	量（股）		量（股）	
聂景华	24,570,000			高管锁定
谢徐洲	295,000			股权激励
张璟	156,000			股权激励
曾志勇	130,000			股权激励
曹明生	130,000			股权激励
陈凤菊	130,000			股权激励
赖琛	78,000			股权激励
陆国胜	78,000			股权激励
雷鸣	65,000			股权激励
夏启慧	65,000			股权激励



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股)	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量 (股)	增减变动原因
聂景华	董事长	男	61	现任	25,200,000	7,560,000	0	32,760,000	0	0	0	0	2012 年度利润分配
谢徐洲	董事、总经理	男	51	现任	0	295,000	0	295,000	0	295,000	0	295,000	实施股权激励认购的限制性股票
曾志勇	董事、副总经理	男	37	现任	0	130,000	0	130,000	0	130,000	0	130,000	实施股权激励认购的限制性股票
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	女	56	现任	0	130,000	0	130,000	0	130,000	0	130,000	实施股权激励认购的限制性股票
徐格宁	独立董事	男	59	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
章卫东	独立董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张工	独立董事	男	50	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈刚	董事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
潘锦	董事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	

吴忠炜	监事	男	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
卢婕敏	监事	女	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
宣剑敏	监事	男	37	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
张璟	副总经理	男	51	现任	0	156,000	0	156,000	0	156,000	0	156,000	实施股权激励认购的限制性股票
曹明生	副总经理	男	35	现任	0	130,000	0	130,000	0	130,000	0	130,000	实施股权激励认购的限制性股票
聂璐璐	副总经理	女	31	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	
赖琛	财务总监	女	39	现任	0	78,000	0	78,000	0	78,000	0	78,000	实施股权激励认购的限制性股票
合计	--	--	--	--	25,200,000	8,479,000	0	33,679,000	0	919,000	0	919,000	--

## 2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
谢徐洲	董事、总经理	现任	0	295,000	0	0	295,000
曾志勇	董事、副总经理	现任	0	130,000	0	0	130,000
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	现任	0	130,000	0	0	130,000
张璟	副总经理	现任	0	156,000	0	0	156,000
曹明生	副总经理	现任	0	130,000	0	0	130,000
赖琛	财务总监	现任	0	78,000	0	0	78,000
合计	--	--	0	919,000	0	0	919,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 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。

陈刚先生：1967年10月生，中共党员，博士学历，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,2011年5月至今任江西华伍制动器股份有限公司董事。

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，任武汉金凤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；2011年5月至今，任江西华伍制动器股份有限公司董事。

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，获省部级科技进步奖10项，省级教学成果奖4项，国家发明专利2项；软件著作权4项，发表核心期刊及国际学术会议论文171篇，SCI, EI收录44篇，主编国家级教材6部，专著2部，制定国家标准8项。

章卫东：男，汉族，生于1963年11月，现任江西财经大学会计学院院长、会计硕士教育中心主任，会计学教授、博士生导师。获华中科技大学管理学博士学位，武汉大学经济与管理学院工商管理博士后。江西省“赣鄱英才555工程”领军人才，江西省“新世纪百千万人才工程”人选，江西省中青年学科带头人，中国注册会计师协会执业责任鉴定委员会，中国商业会计学会常务理事兼学术部副主任，江西省注册会计师协会常务理事兼任华伍股份有限公司、爱施德股份有限公司、江西铜业股份有限公司、中江地产股份有限公司、洪都航空股份有限公司等五家上市公司独立董事。

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主任；1998年1月至2000年10月任南昌市第二律师事务所主任；2003年至2008年任江西洪都航空工业股份有限公司独立董事。现任江西豫章律师事务所主任、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。

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总经理；现任江西华伍制动器股份有限公司董事、副总经理，兼任江西力华新能源科技有限公司董事长。

陈凤菊女士：1957年12月出生，中共党员，大学本科学历，高级职称，注册会计师，毕业于江西师范大学。2001年4月至2003年8月任职于江西富奇汽车有限公司，担任财务部部长、审计部副部长职务。2003年9月至2008年12月任职于南昌市青云谱房地产开发公司，担任财务总监职务。2008年12月至2012年6月任职于江西华伍制动器股份有限公司担任公司总经理助理、审计总监。现任江西华伍制动器股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

## 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，江西华伍制动器股份有限公司监事。

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，江西华伍制动器股份有限公司监事。

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。现任江西华伍制动器股份有限公司监事，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。

曾志勇先生：现任本公司董事、副总经理。简历参见前述董事介绍。

陈凤菊女士：现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。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。

曹明生先生，1979年出生，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。现任公司副总经理，北京华伍创新科技有限责任公司总经理，江西景泰坦业有限公司董事长，江西桂族钽铌有限公司董事长，江西智诚新材料科技有限公司董事长。

赖琛女士：1975年3月出生，大学本科学历，高级职称，注册会计师，毕业于江西财经大学。2000年1月至2001年9月，任江西立信会计事务所部门经理职务。2001年10月至2010年1月，任北京中路华会计事务所江西分所副所长，2010年2月至2012年5月，任北京中路华会计事务所一级业务总监。2012年5月加入江西华伍制动器股份有限公司，现任江西华伍制动器股份有限公司财务总监。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈刚	上海振华重工(集团)股份有限公司	副总裁			是
聂景华	江西华伍科技投资有限责任公司	董事长			否
卢婕敏	南昌创业投资有限公司	副总经理			是

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐格宁	太原科技大学	副校长			是
章卫东	江西财经大学	会计学院院长			是
章卫东	江西中江地产股份有限公司	独立董事			是
章卫东	江西洪都航空工业股份有限公司	独立董事			是
章卫东	爱施德股份有限公司	独立董事			是
章卫东	江西铜业股份有限公司	独立董事			是
张工	江西豫章律师事务所	主任、合伙人			是
潘锦	深圳市创东方投资有限公司	副总裁			是
曾志勇	江西力华新能源科技有限公司	董事长			否
卢婕敏	江西联合担保有限公司	副总经理			否
聂璐璐	江西智诚新材料科技有限公司	董事长			否
聂璐璐	江西景泰坦业有限公司	董事长			否
聂璐璐	北京华伍创新科技有限责任公司	总经理			否
聂璐璐	江西桂族钽铌有限公司	董事长			否

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	高级管理人员的报酬由董事会审议决定，董事、监事的报酬由股东大会审议。2013年7月4日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整部分董事及高级管理人员薪酬的议案》，并经2013年第二次临时股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、管理水平、业务能力等为依据考核确定并发放。独立董事津贴确定依据为2010年年度股东大会通过的《关于调整独立董事津贴的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员16人，报告期末公司实际支付薪酬总额125.98万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
聂景华	董事长	男	61	现任	18.16	0	18.16
谢徐洲	董事、总经理	男	51	现任	15.43	0	15.43
徐格宁	独立董事	男	59	现任	6	0	6
章卫东	独立董事	男	51	现任	6	0	6
张工	独立董事	男	50	现任	6	0	6
吴忠炜	监事	女	41	现任	0	0	0
卢婕敏	监事	女	38	现任	0	6	6
宣剑敏	监事	男	37	现任	4.27	0	4.27
陈刚	董事	男	47	现任	0	58.79	58.79
潘锦	董事	男	47	现任	0	0	0
张璟	副总经理	男	51	现任	11.86	0	11.86
曹明生	副总经理	男	35	现任	11.92	0	11.92
曾志勇	董事、副总经理	男	37	现任	11.08	0	11.08
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	女	56	现任	11.86	0	11.86
赖琛	财务总监	女	39	现任	11.62	0	11.62
聂璐璐	副总经理	女	31	现任	11.78	0	11.78
合计	--	--	--	--	125.98	64.79	190.77

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
谢徐洲	董事、总经理	0	0	0	13.29	295,000	4.87	0
张璟	副总经理	0	0	0	13.29	156,000	4.87	0
曹明生	副总经理	0	0	0	13.29	130,000	4.87	0
曾志勇	董事、副总经理	0	0	0	13.29	130,000	4.87	0
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	0	0	0	13.29	130,000	4.87	0
赖琛	财务总监	0	0	0	13.29	78,000	4.87	0
合计	--	0	0	--	--	919,000	--	0

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无变动

#### 六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司共有在册员工829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	427	51.51%
技术人员	139	16.77%
销售人员	31	3.74%
管理人员	126	15.20%
其他人员	106	12.79%
合计	829	100%

##### （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	0.84%
大专至本科	253	30.52%
中专及以下	569	68.64%
合计	829	100%

## (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	254	30.64%
30岁至45岁	385	46.44%
30岁以下	190	22.92%
合 计	829	100%

报告期内公司无承担费用的退休人员的情况。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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》和其它有关法律法规、规范性文件的要求，结合公司具体情况不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求

#### （一）关于股东与股东大会

华伍股份《公司章程》中规定了股东享有平等的权利和义务，报告期内公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司股东大会议事规则》等相关规定的要求，召集、召开股东大会。同时，通过聘请律师出席见证保证了会议的召集、召开和表决程序的合法有效。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在人员、资产、财务、机构、和业务上独立于控股股东。报告期内，公司控股股东、实际控制人聂景华先生严守行为规范，未发生超越股东大会及董事会直接或间接干预公司经营与决策的行为，也不存在损害公司及其他股东利益，和占用公司资金的现象，公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事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。董事的选聘公开、公平、公正、独立，董事选举程序合法有效。全体董事能够按照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》中有关董事行为规范的相关规定等工作，董事会下设战略、提名、薪酬与审计等专业委员会，专业委员会成员全部由董事组成并严格按照各专业委员会工作细则开展工作。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事的推荐、选举和产生程序符合相关法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等法律、法规及规范性文件的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员行使职权的合规性进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司在逐步建立有利于企业持续发展的激励约束机制，使员工的收入与工作绩效挂钩；公司董事会薪酬与考核委员会对董事、高级管理人员薪酬进行考核。高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的要求。公司还制定了《股权激励计划考核管理办法》，对激励对象应满足的各项激励条件进行有效考核，从而确定被激励对象是否完成激励指标，达到激励条件，为该激励计划执行中的授予、分配、解锁等环节提供考核依据。

#### （六）关于利益相关者

公司在不断发展的同时重视维护利益相关者的合法权益并积极履行公共责任、恪守职业道德规范，热心支持公益事业。在公共责任方面，公司在注重生产的同时把环境保护、减少能耗放在头等重要的地位。不断积极创新，改进生产工艺，取得了显著成果。在品德行为方面公司展开了“讲文明、树新风”活动，兼顾各方利益，共建华伍美好家园。在公益支持方面，公司领导率先垂范、员工积极参与，获得了社会的好评。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司建立了《信息披露制度》并由董事会秘书负责信息披露工作，报告期内公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《信息披露备忘录》、《信息披露制度》等有关法律、法规及规范性文件的要求真实、准确、完整、及时、公平的披露有关信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 05 月 08 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 01 月 10 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 07 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 07 月 22 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 08 月 30 日
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 12 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 12 月 09 日
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 12 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 12 月 20 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第十六次会议	2013 年 02 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 02 月 05 日
第二届董事会第十七次会议	2013 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 04 月 13 日
第二届董事会第十八次会议	2013 年 04 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 04 月 23 日

第二届董事会第十九次会议	2013 年 07 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 07 月 05 日
第二届董事会第二十次会议	2013 年 08 月 11 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 08 月 13 日
第二届董事会第二十一次会议	2013 年 09 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 09 月 10 日
第二届董事会第二十二次会议	2013 年 10 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 10 月 08 日
第二届董事会第二十三次会议	2013 年 10 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 10 月 28 日
第二届董事会第二十四次会议	2013 年 11 月 20 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 11 月 21 日
第二届董事会第二十五次会议	2013 年 12 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 12 月 04 日

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，2010 年 8 月 23 日，经公司第一届董事会第十七次会议审议，通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。在 2013 年度报告编制期间，公司经营管理层、公司董事会审计委员会、独立董事保持与年审会计师进行充分沟通，并建立了严格的内幕信息知情人登记管理制度，年报编制部门通力合作，提高了年报信息披露的质量和透明度。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 10 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]002600 号
注册会计师姓名	周益平、管丁才

审计报告正文

### 审计报告

大华审字[2014]002600号

#### 江西华伍制动器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西华伍制动器股份有限公司(以下简称“华伍股份”)财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，华伍股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华伍股份2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,804,117.38	206,901,446.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	36,743,135.14	39,003,310.46
应收账款	199,304,219.33	130,213,607.47
预付款项	44,474,408.21	93,877,352.99
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	89,208,662.12	1,703,613.84
买入返售金融资产		
存货	189,900,122.26	126,255,312.40
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,654,971.57	834,000.00
流动资产合计	726,089,636.01	598,788,644.01
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	5,352,644.07	
投资性房地产		
固定资产	276,215,334.34	267,425,772.43
在建工程	770,864.20	1,778,907.62
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	46,514,154.89	45,414,836.51
开发支出		
商誉	3,910,901.50	
长期待摊费用	443,880.52	
递延所得税资产	1,995,899.39	883,314.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	335,203,678.91	315,502,830.96
资产总计	1,061,293,314.92	914,291,474.97
流动负债：		
短期借款	168,900,000.00	119,972,000.00
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	39,829,243.95	41,789,236.59
预收款项	10,704,793.72	7,507,853.35
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,377,141.00	107,380.85
应交税费	1,535,645.94	5,588,369.79
应付利息	71,953.41	
应付股利	300,000.00	100,000.00
其他应付款	9,957,496.95	2,363,363.00
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	6,016,071.54	30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	239,692,346.51	207,428,203.58
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
长期应付款	4,244,241.51	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	863,383.56	
其他非流动负债	2,580,000.00	3,010,000.00
非流动负债合计	7,687,625.07	3,010,000.00
负债合计	247,379,971.58	210,438,203.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	102,293,000.00	77,000,000.00
资本公积	463,644,483.61	475,052,073.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,704,250.27	18,223,616.49
一般风险准备		
未分配利润	168,575,449.72	112,645,531.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	755,217,183.60	682,921,221.70
少数股东权益	58,696,159.74	20,932,049.69
所有者权益（或股东权益）合计	813,913,343.34	703,853,271.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,061,293,314.92	914,291,474.97

法定代表人：聂景华

主管会计工作负责人：赖琛

会计机构负责人：夏启慧

## 2、母公司资产负债表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	89,313,336.93	175,097,933.65
交易性金融资产		
应收票据	36,069,165.14	38,283,310.46
应收账款	149,889,333.40	116,632,974.43

预付款项	15,923,619.78	24,751,893.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	57,670,008.75	73,587,960.29
存货	144,437,441.65	108,251,745.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	493,302,905.65	536,605,817.81
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	154,077,644.07	125,140,382.23
投资性房地产		
固定资产	226,100,154.30	210,350,712.03
在建工程	296,906.95	1,778,907.62
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	41,110,178.09	40,862,020.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,154,169.34	883,314.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	422,739,052.75	379,015,336.92
资产总计	916,041,958.40	915,621,154.73
流动负债：		
短期借款	110,000,000.00	119,972,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	35,232,723.97	27,721,118.03
预收款项	8,702,379.05	6,927,853.35



应付职工薪酬		
应交税费	-144,786.14	5,918,352.74
应付利息		
应付股利	300,000.00	100,000.00
其他应付款	8,701,834.84	2,293,771.71
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	162,792,151.72	192,933,095.83
非流动负债：		
长期借款		
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	2,580,000.00	3,010,000.00
非流动负债合计	2,580,000.00	3,010,000.00
负债合计	165,372,151.72	195,943,095.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	102,293,000.00	77,000,000.00
资本公积	460,584,304.01	471,991,894.01
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,704,250.27	18,223,616.49
一般风险准备		
未分配利润	167,088,252.40	152,462,548.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	750,669,806.68	719,678,058.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	916,041,958.40	915,621,154.73

法定代表人：聂景华

主管会计工作负责人：赖琛

会计机构负责人：夏启慧

### 3、合并利润表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	422,710,035.47	321,210,769.90
其中：营业收入	422,710,035.47	321,210,769.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	387,738,675.49	292,995,718.61
其中：营业成本	266,265,614.38	190,402,704.55
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	3,830,358.91	2,610,012.22
销售费用	43,428,115.51	36,024,636.31
管理费用	62,151,507.62	51,796,010.28
财务费用	9,375,634.26	10,169,722.49
资产减值损失	2,687,444.81	1,992,632.76
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）	33,347,311.37	
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）	68,318,671.35	28,215,051.29
加：营业外收入	4,573,602.13	1,086,805.76
减：营业外支出	1,226,400.55	157,511.94
其中：非流动资产处置损失	802,191.28	16,390.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,665,872.93	29,144,345.11

减：所得税费用	4,208,715.40	5,155,605.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,457,157.53	23,988,739.78
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	66,110,551.90	24,056,690.09
少数股东损益	1,346,605.63	-67,950.31
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6568	0.2403
（二）稀释每股收益	0.6568	0.2403
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	67,457,157.53	23,988,739.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,110,551.90	24,056,690.09
归属于少数股东的综合收益总额	1,346,605.63	-67,950.31

法定代表人：聂景华

主管会计工作负责人：赖琛

会计机构负责人：夏启慧

#### 4、母公司利润表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	367,797,443.19	314,012,634.57
减：营业成本	225,433,654.69	191,113,195.50
营业税金及附加	2,647,411.51	2,608,035.08
销售费用	39,685,136.58	33,831,799.60
管理费用	53,218,841.03	43,921,846.18
财务费用	6,003,447.81	5,406,604.22
资产减值损失	3,408,487.33	1,331,921.56
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）	-9,219,324.90	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,181,139.34	35,799,232.43
加：营业外收入	805,048.63	983,965.76

减：营业外支出	1,152,144.81	157,511.94
其中：非流动资产处置损失	731,012.37	16,390.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,834,043.16	36,625,686.25
减：所得税费用	3,027,705.38	5,155,505.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,806,337.78	31,470,180.92
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	24,806,337.78	31,470,180.92

法定代表人：聂景华

主管会计工作负责人：赖琛

会计机构负责人：夏启慧

## 5、合并现金流量表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	323,154,410.55	242,898,854.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	14,209,054.13	10,433,155.68
经营活动现金流入小计	337,363,464.68	253,332,009.70

购买商品、接受劳务支付的现金	218,953,347.18	106,806,045.06
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	48,492,892.67	40,675,441.38
支付的各项税费	34,181,529.36	23,946,862.23
支付其他与经营活动有关的现金	69,051,098.70	61,438,129.13
经营活动现金流出小计	370,678,867.91	232,866,477.80
经营活动产生的现金流量净额	-33,315,403.23	20,465,531.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,192.36	85,826.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,834,045.77	
收到其他与投资活动有关的现金	64,347,349.81	
投资活动现金流入小计	74,259,587.94	85,826.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,483,090.37	102,095,492.86
投资支付的现金	18,200,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,706,078.88	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	28,389,169.25	102,095,492.86
投资活动产生的现金流量净额	45,870,418.69	-102,009,666.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,679,910.00	21,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		21,000,000.00
取得借款收到的现金	110,002,364.00	139,972,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	140,682,274.00	160,972,000.00
偿还债务支付的现金	160,265,761.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,217,813.03	14,180,895.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	196,483,574.03	164,180,895.96
筹资活动产生的现金流量净额	-55,801,300.03	-3,208,895.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-194,594.90	-4,740.94
五、现金及现金等价物净增加额	-43,440,879.47	-84,757,771.56
加：期初现金及现金等价物余额	186,859,589.34	271,617,360.90
六、期末现金及现金等价物余额	143,418,709.87	186,859,589.34

法定代表人：聂景华

主管会计工作负责人：赖琛

会计机构负责人：夏启慧

## 6、母公司现金流量表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	271,720,906.21	237,854,752.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,072,787.57	9,007,748.47
经营活动现金流入小计	292,793,693.78	246,862,501.38
购买商品、接受劳务支付的现金	157,864,278.10	111,878,428.92
支付给职工以及为职工支付的现金	36,755,018.51	33,870,743.77
支付的各项税费	31,478,414.19	23,088,500.98
支付其他与经营活动有关的现金	32,198,057.65	52,803,296.29
经营活动现金流出小计	258,295,768.45	221,640,969.96
经营活动产生的现金流量净额	34,497,925.33	25,221,531.42
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	52,225.38	85,826.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,052,225.38	85,826.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,872,425.76	37,475,024.59
投资支付的现金	69,725,000.00	79,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	86,597,425.76	116,475,024.59
投资活动产生的现金流量净额	-76,545,200.38	-116,389,198.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,679,910.00	
取得借款收到的现金	110,000,000.00	139,972,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	140,679,910.00	139,972,000.00
偿还债务支付的现金	149,972,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,525,318.36	14,180,895.96
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	185,497,318.36	164,180,895.96
筹资活动产生的现金流量净额	-44,817,408.36	-24,208,895.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,663.31	-4,740.94
五、现金及现金等价物净增加额	-86,870,346.72	-115,381,303.77
加：期初现金及现金等价物余额	155,056,076.14	270,437,379.91
六、期末现金及现金等价物余额	68,185,729.42	155,056,076.14

法定代表人：聂景华

主管会计工作负责人：赖琛

会计机构负责人：夏启慧

## 7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	77,000,000.00	475,052,073.61			18,223,616.49		112,645,531.60		20,932,049.69	703,853,271.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	77,000,000.00	475,052,073.61			18,223,616.49		112,645,531.60		20,932,049.69	703,853,271.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,293,000.00	-11,407,590.00			2,480,633.78		55,929,918.12		37,764,110.05	110,060,071.95
（一）净利润							66,110,551.90		1,346,605.63	67,457,157.53
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							66,110,551.90		1,346,605.63	67,457,157.53
（三）所有者投入和减少资本	2,193,000.00	11,692,410.00							36,417,504.42	50,302,914.42
1. 所有者投入资本	2,193,000.00	8,486,910.00							36,417,504.42	47,097,414.42
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,205,500.00								3,205,500.00
3. 其他										
（四）利润分配					2,480,633.78		-10,180,633.78			-7,700,000.00
1. 提取盈余公积					2,480,633.78		-2,480,633.78			
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	23,100,000.00	-23,100,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	23,100,000.00	-23,100,000.00								
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	102,293,000.00	463,644,483.61			20,704,250.27		168,575,449.72		58,696,159.74	813,913,343.34

上年金额

单位：元

项目	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
	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	77,000,000.00	475,052,073.61			15,076,598.40		95,585,859.60			662,714,531.61
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	77,000,000.00	475,052,073.61			15,076,598.40		95,585,859.60			662,714,531.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					3,147,018.09		17,059,672.00		20,932,049.69	41,138,739.78
(一) 净利润							24,056,690.09		-67,950.31	23,988,739.78
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							24,056,690.09		-67,950.31	23,988,739.78

						90.09		1	.78
(三) 所有者投入和减少资本								21,000,000.00	21,000,000.00
1. 所有者投入资本								21,000,000.00	21,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				3,147,018.09		-6,997,018.09			-3,850,000.00
1. 提取盈余公积				3,147,018.09		-3,147,018.09			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-3,850,000.00			-3,850,000.00
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	77,000,000.00	475,052,073.61		18,223,616.49		112,645,531.60		20,932,049.69	703,853,271.39

法定代表人：聂景华

主管会计工作负责人：赖琛

会计机构负责人：夏启慧

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	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
一、上年年末余额	77,000,000.00	471,991,894.01			18,223,616.49		152,462,548.40	719,678,058.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	77,000,000.00	471,991,894.01			18,223,616.49		152,462,548.40	719,678,058.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,293,000.00	-11,407,590.00			2,480,633.78		14,625,704.00	30,991,747.78
（一）净利润							24,806,337.78	24,806,337.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,806,337.78	24,806,337.78
（三）所有者投入和减少资本	2,193,000.00	11,692,410.00						13,885,410.00
1. 所有者投入资本	2,193,000.00	8,486,910.00						10,679,910.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,205,500.00						3,205,500.00
3. 其他								
（四）利润分配					2,480,633.78		-10,180,633.78	-7,700,000.00
1. 提取盈余公积					2,480,633.78		-2,480,633.78	
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	23,100,000.00	-23,100,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,100,000.00	-23,100,000.00						
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	102,293,000.00	460,584,304.01			20,704,250.27		167,088,252.40	750,669,806.68

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	77,000,000.00	471,991,894.01			15,076,598.40		127,989,385.57	692,057,877.98
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	77,000,000.00	471,991,894.01			15,076,598.40		127,989,385.57	692,057,877.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,147,018.09		24,473,162.83	27,620,180.92
（一）净利润							31,470,180.92	31,470,180.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,470,180.92	31,470,180.92
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,147,018.09		-6,997,018.09	-3,850,000.00
1. 提取盈余公积					3,147,018.09		-3,147,018.09	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-3,850,000.00	-3,850,000.00

							00	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			18,223,616		152,462,54	719,678,05
	.00	4.01			.49		8.40	8.90

法定代表人：聂景华

主管会计工作负责人：赖琛

会计机构负责人：夏启慧

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司历史沿革

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。

2013年5月7日公司2012年度股东大会审议通过资本公积金转增股本，以公司总股本7,700万股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增2,310万股，转增后注册资本变更为10,010万元，公司总股本增加至10,010万股。

2013年8月29日公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订案）及其摘要》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。公司向全体激励对象发行了219.30万股限制性股票。公司注册资本变更为10,229.30万元，总股本增加至10,229.30万股。

2013年10月12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360900110000767的《企业法人营业执照》。公司注册资本：10,229.30万股。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。

#### (二) 行业性质

本公司属装备制造业。

#### (三) 经营范围

本公司经营范围：各种制动装置、防风装置及其控制系统、相关材料、各种液压件、传动控制设备及系统；起重运输机械部件，起重运输设备等产品的设计、制造、销售及安装；技术咨询及维保服务，制动系统相关工程总承包；管道、阀门及其驱动装置等产品的设计、制造、销售及安装；自产产品及相关技术的出口业务(国家限定公司经营或禁止出口的商品除外)；本企业生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务(国家限定公司经营或禁止进口的商品除外)；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。

#### (四) 主要产品、劳务

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

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。

#### (五)公司基本架构

本公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和总经理工作细则,形成了完善的法人治理结构;公司适应经营管理需要设置了行政办公室、制造部、设备部、售后服务部、市场部、物资供应部、质检部、财务部、内部审计部、信息工程部、技术部、摩擦材料研发中心、上海研发中心、证券部、企宣部和人力资源部等职能部门。

不适用

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司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。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转让丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

2) 在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产、金融负债和衍生工具。

金融资产包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债包括：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债；③财务担保合同。

衍生工具包括：衍生工具及嵌入衍生工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融资产的确认和计量 以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 ② 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。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资 是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项 是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产 包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

2) 金融负债的确认和计量 金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债 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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同 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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初

始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的 累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

3) 衍生工具及嵌入衍生工具的确认和计量 衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未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或金融负债,嵌入衍生工具 与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体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或金融负债。

4) 金融资产和金融负债的抵销 当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时 变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

5) 权益工具 权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具,在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;② 该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③ 该金融资产已转移,虽然企业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,但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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,且未放弃对该金融资产的控制的,则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。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的,将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

无

### 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### 1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### 2) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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%以上的应收款项。
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**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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。

**12、存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

本公司包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13、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。

## 14、投资性房地产

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式行后续计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。在建工程实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成； ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业； ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生； ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。



## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,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无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2) 后续计量 在取得无形资产时分析判断其使用

寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	国有土地证核定的使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。对无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的,公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为无形资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 21、长期待摊费用

无

### 22、附回购条件的资产转让

无

### 23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

确定合同完工进度的依据和方法有以下三种：

①根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。计算公式如下： $\text{合同完工进度} = \frac{\text{累计实际发生的合同成本}}{\text{合同预计总成本}} \times 100\%$

②根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。计算公式如下： $\text{合同完工进度} = \frac{\text{已经完成的合同工作量}}{\text{合同预计总工作量}} \times 100\%$

③根据实际测定的完工进度确定。

## 27、政府补助

### (1) 类型

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) 会计政策

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认

有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

## （2）确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 29、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

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）融资租赁会计处理

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。

### （3）售后租回的会计处理

无

## 30、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,比照上述原则处理,但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## 31、资产证券化业务

无

## 32、套期会计

无

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

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。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

## 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

无

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

无

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
消费税	无消费税应税项目	0%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按应缴流转税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按应缴流转税计征	3%
地方教育费附加	按应缴流转税计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率 (%)	备注
1、本公司	15	高新技术企业
2、江西华伍重工有限责任公司	25	
3、江西力华新能源科技有限公司	25	
4、北京华伍创新科技有限责任公司	25	
5、内蒙古天诚商贸有限责任公司	25	
6、芜湖市金贸流体科技股份有限公司	15	高新技术企业

### 2、税收优惠及批文

公司取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局于2012年11月7日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书号GF201236000020),证书有效期为三年,在此期间按15%的优惠税率征收企业所得税。

公司子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司取得由据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省



地方税务局于2011年10月14日联合下发的《高新技术企业证书》（证书号GF201134000401），公司被认定为高新技术企业，2011年度至2013年度按15%的税率征收企业所得税。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本公司有4个子公司，分别是江西力华新能源科技有限公司、北京华伍创新科技有限责任公司、内蒙古天诚商贸有限公司、芜湖市金贸流体科技股份有限公司。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
江西力华新能源科技有限公司	控股子公司	丰城市工业园丰源大道18-3号	风力发电	70,000,000.00	研发、生产及销售新能源装备及配件；风电场投资开发与运	67,200,000.00		96%	96%	是	2,837,419.84		

					营，风电工程安装与维护保养；相关产品进出口、技术进出口与配套零部件进出口。								
北京华伍创新科技有限责任公司	全资子公司	北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼1108A房间	贸易	30,000,000.00	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售机械设备。	30,000,000.00	100%	100%	是				

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	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年初所有者权

													益中所享有份额后的余额
江西华伍重工有限责任公司	全资子公司	南昌市长菱外商投资工业区	制造业	500000.00	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)。	46,140,382.23		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

江西华伍重工有限责任公司上述信息为公司转让其股权前信息，因公司转让持有的江西华伍重工有限责任公司85%股权而丧失控制权，期末江西华伍重工有限责任公司法人代表为熊明东，公司持股比例和表决权比例均为15%，期末实际投资额692.10万元。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	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年初所

													所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古天诚商贸有限公司	控股子公司	内蒙古自治区呼和浩特市新城区中山东路23号粮食局办公楼1035号	新能源	490000 0.00	机械设备、电力设备、机电产品及零配件销售和技术咨询；仪器仪表及零配件销售、维修；润滑油、润滑脂的销售；风电场设备维护；风电技术咨询、培训。	12,525,000.00		59.18%	59.18%	是		7,806,311.33	
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	控股子公司	安徽省芜湖市繁昌县孙村工业园区西区	制造业	410000 00.00	生产和销售自主研发的科技型阀门、管件、泵、管道连接器，机械制造、维修、五金标准件、工矿机械	39,000,000.00		51.22%	51.22%	是		48,052,428.56	

					及配件、铸造材料销售，建筑材料销售。								
--	--	--	--	--	--------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(1)2013年10月25日公司与力德风力发电(江西)有限责任公司签订“股权转让协议”：公司以1,820万元价格收购力德风力发电(江西)有限责任公司持有的江西力华新能源科技有限公司26%股权，收购后公司持有江西力华新能源科技有限公司96%股权。

(2)江西华伍重工有限责任公司上述信息为公司转让其股权前信息，因公司转让持有的江西华伍重工有限责任公司85%股权而丧失控制权，期末江西华伍重工有限责任公司法人代表为熊明东，公司持股比例和表决权比例均为15%，期末实际投资额692.10万元。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比公司本报告期合并范围发生变更。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

公司本期投资控股收购内蒙古天诚商贸有限责任公司59.12%股权和芜湖市金贸流体科技股份有限公司51.22%股权，纳入会计报表合并范围增加内蒙古天诚商贸有限责任公司和芜湖市金贸流体科技股份有限公司二户。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

公司本期处置原全资子公司江西华伍重工有限责任公司85%股权，纳入会计报表合并范围减少一户。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
内蒙古天诚商贸有限责任公司	17,503,184.36	1,804,624.21
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	90,834,562.13	1,064,740.88

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
江西华伍重工有限责任公司	2,005,332.70	-8,732,675.12

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
内蒙古天诚商贸有限责任公司	3,910,901.50	见说明
芜湖市金贸流体科技股份有限公司		

非同一控制下企业合并的其他说明

### 1、内蒙古天诚商贸有限责任公司

内蒙古天诚商贸有限责任公司(以下简称“天诚商贸”)原注册资本200万元,股东为自然人张军和廖爱明,分别占股份为87.50%和12.50%。2013年1月30日公司与自然人张军签订“投资协议”:公司分二期投资天诚商贸共计1,252.50万元。公司第一期投资290万元,天诚商贸注册资本由200万元变更为490万元。公司第二期投资962.50万元,天诚商贸注册资本由490万元变更为500万元,公司第二期投资入的962.50万元,其中10万元计入实收资本,952.50万元计入资本公积。公司投资天诚商贸,投资价格参考天诚商贸以2012年12月31日为基准日经资产评估的股东全部权益价值确定为1,252.50万元。天诚商贸经呼和浩特市铭辰会计事务所审计的基准日净资产为2,020,133.99元,经江西省宏华资产评估事务所有限责任公司采用收益法资产评估的基准日股东全部权益价值为835.29万元。

公司2013年3月4日支付了第一期投资290万元,2013年4月8日天诚商贸办理了相关工商登记变更手续并修改了公司章程。第二期投资公司分别于2013年7月8日支付了553万元和2013年12月16日支付了409.50万元。公司以2013年3月31日确定为对天诚商贸取得控制权的时点。公司以投资成本大于与取得控制权时点2013年3月31日的天诚商贸可辨认净资产公允价值份额,合并公司会计报表时确认为商誉。

### 2、芜湖市金贸流体科技股份有限公司

(1)芜湖市金贸流体科技股份有限公司(以下简称“金贸流体”)原注册资本2,000万元,股东为自然人孙述全和孙述习,分别占股份为80.00%和20.00%。2013年11月20日公司与自然人孙述全和孙述习签订“增资扩股协议”:以2013年8月31日为基准日,金贸流体以每股1.86元价格向江西华伍制动器股份有限公司发行2,100万股,金贸流体注册资本由2,000万元变更为4,100万元,公司投资入的3,900万元,其中2,100万元计入股本,1,800万元计入资本公积。金贸流体经华普天健会计师事务所审计的基准日净资产(扣除剥离部分,见下述说明)为4,027.58万元,经北京卓信大华资产评估有限公司采用资产基础法资产评估的基准日净资产为4,798.03万元。

公司2013年11月21日支付了投资款3,900万元,2013年11月27日金贸流体办理了相关工商登记变更手续并修改了公司章

程。公司以2013年11月30日确定为对金贸流体取得控制权的时点。公司以投资成本小于与取得控制权时点2013年11月30日的金贸流体可辨认净资产公允价值份额，合并公司会计报表时确认为营业外收入。

(2) 公司与自然人孙述全和孙述习签订协议时约定，金贸流体2013年8月31日剥离部分资产负债由原股东承接，所产生的损益归属原股东。至2013年11月30日剥离长期股权投资、固定资产和无形资产金贸流体已处置完毕并办理了相关权属变更手续。

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
江西华伍重工有限责任公司	2013年10月31日	

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

江西华伍重工有限责任公司(以下简称“华伍重工”)原为公司同一控制下的企业合并取得的全资子公司。2013年11月20日公司与江西省朝辉城市建设工程有限公司签订“股权转让协议”：公司转让持有的华伍重工85%股权，转让价格参考华伍重工以2013年10月30日为基准日经资产评估的净资产确定为3,000万元。华伍重工经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计的基准日净资产为2,481,654.93元，经北京卓信大华资产评估有限公司资产评估的基准日净资产为36,160,616.03元，差额主要因素为土地使用权和房屋及建筑物。

2013年11月25日、2014年1月26日和2014年3月4日公司分别收到该投资转让款1,000万元合计3,000万元。2013年12月19日华伍重工办理了相关工商登记变更手续，2013年12月25日办理了资产负债明细清册和印章等移交手续。公司判断对华伍重工丧失控制权日为2013年12月25日。转让资产的公允价值参考对华伍重工股权转让基准日评估净资产加减至丧失控制权日净损益变动确认为35,684,293.80元。

母公司对华伍重工未转让15%长期股权投资成本，按公司帐面投资成本总额的15%计算为6,921,057.33元，参考丧失控制权日转让资产的公允价值计提长期股权投资减值准备1,568,413.26元。母公司对华伍重工转让85%长期股权投资成本，按公司帐面投资成本总额的85%计算为39,219,324.90元，与转让股权取得的对价3,000万元差额确认为处置损失。

在丧失控制权之日合并财务报表，对华伍重工未转让15%长期股权投资按照公允价值重新计量，考虑自购买日开始持续计算的净资产等因素确认处置收益33,347,311.37元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
------------	----	----	----	----

吸收合并的其他说明

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	64,854.03	--	--	67,242.18
人民币	--	--	64,854.03	--	--	67,242.18
银行存款：	--	--	163,353,855.84	--	--	206,792,347.16
人民币	--	--	157,592,398.24	--	--	206,792,347.16
美元	903,335.22	6.0969	5,507,544.50			
欧元	30,159.89	8.4189	253,913.10			
其他货币资金：	--	--	1,385,407.51	--	--	41,857.51
人民币	--	--	1,385,407.51	--	--	41,857.51
合计	--	--	164,804,117.38	--	--	206,901,446.85

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

1、期末货币资金无冻结情况。

2、期末货币资金中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
合同履约保证金	257,800.00	
银行借款保障金	20,000,000.00	20,000,000.00
质量保函保证金	1,127,607.51	41,857.51
合计	21,127,607.51	20,041,857.51

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元



种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	31,023,511.81	38,419,376.08
商业承兑汇票	5,719,623.33	583,934.38
合计	36,743,135.14	39,003,310.46

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波泰和轴承有限公司	2013年08月05日	2014年02月05日	1,000,000.00	
上海振华重工(集团)股份有限公司	2013年07月03日	2014年01月03日	1,000,000.00	
重庆齿轮箱有限责任公司	2013年09月04日	2014年03月04日	800,000.00	
中船港西能船舶修造有限公司	2013年08月20日	2014年02月20日	800,000.00	
青岛海西重机有限责任公司	2013年07月18日	2014年01月18日	640,000.00	
合计	--	--	4,240,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	207,819,804.55	99.82%	8,515,585.22	95.8%	137,363,420.34	100%	7,149,812.87	5.21%
组合小计	207,819,804.55	99.82%	8,515,585.22	95.8%	137,363,420.34	100%	7,149,812.87	5.21%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	373,404.00	0.18%	373,404.00	4.2%				
合计	208,193,208.55	--	8,888,989.22	--	137,363,420.34	--	7,149,812.87	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	191,521,783.18	91.99%	5,745,653.50	110,164,898.87	80.2%	3,304,946.96	
1 至 2 年	10,996,252.88	5.28%	1,099,625.29	21,482,702.09	15.64%	2,148,270.21	
2 至 3 年	2,888,830.52	1.39%	577,766.10	3,930,068.42	2.86%	786,013.68	
3 至 4 年	1,381,067.75	0.66%	414,320.33	955,443.32	0.7%	286,633.00	
4 至 5 年	707,300.44	0.34%	353,650.22	412,717.24	0.3%	206,358.62	
5 年以上	324,569.78	0.16%	324,569.78	417,590.40	0.3%	417,590.40	
合计	207,819,804.55	--	8,515,585.22	137,363,420.34	--	7,149,812.87	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
扬中龙源港机制造有限公司	373,404.00	373,404.00	100%	客户申请破产
合计	373,404.00	373,404.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
扬中龙源港机制造有限公司	373,404.00	373,404.00	100%	客户申请破产
合计	373,404.00	373,404.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无锡市华锦起重机械有限公司	货款	2013年12月31日	34,374.46	因客户破产	否
重庆大江信达车辆股份有限公司	货款	2013年12月31日	16,771.92	质量异议无法收回	否
南昌康泰实业有限公司	货款	2013年12月31日	168.00	结算尾款	否
重庆市能源投资集	货款	2013年12月31日	86.08	结算尾款	否

团物资有限公司					
合计	--	--	51,400.46	--	--

应收账款核销说明

无

#### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海振华重工（集团）股份有限公司	24,196,364.31	725,890.93	10,953,695.96	328,610.88
合计	24,196,364.31	725,890.93	10,953,695.96	328,610.88

#### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	24,196,364.31	1 年以内	11.62%
江西睿诚远实业有限公司	业务单位	17,380,998.76	1 年以内	8.35%
三一重型装备有限公司	业务单位	13,217,961.40	1 年以内	6.35%
湘电风能有限公司	业务单位	7,237,150.16	1 年以内	3.48%
内蒙古北方龙源风力发电有限责任公司	业务单位	7,094,034.62	1 年以内	3.41%
合计	--	69,126,509.25	--	33.21%

#### (6) 应收关联方账款情况

单位：元

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	24,196,364.31	11.62%
合计	--	24,196,364.31	11.62%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	41,710,250.84	46.04%	1,386,010.45	3.32%	1,822,825.56	100%	119,211.72	6.54%
个别认定法组合	48,884,421.73	53.96%						
组合小计	90,594,672.57	100%	1,386,010.45	1.53%	1,822,825.56	100%	119,211.72	6.54%
合计	90,594,672.57	--	1,386,010.45	--	1,822,825.56	--	119,211.72	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	40,200,901.51	44.36%	1,206,027.05	1,267,926.11	69.55%	38,037.78
1 至 2 年	1,420,279.62	1.57%	142,027.96	450,664.51	24.72%	45,066.45
2 至 3 年	34,684.71	0.04%	6,936.94	19,269.94	1.06%	3,853.99
3 至 4 年	15,420.00	0.02%	4,626.00	51,145.00	2.81%	15,343.50
4 至 5 年	25,145.00	0.03%	12,572.50	33,820.00	1.86%	16,910.00
5 年以上	13,820.00	0.02%	13,820.00	0.00	0%	
合计	41,710,250.84	--	1,386,010.45	1,822,825.56	--	119,211.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法计	48,884,421.73	0.00
合计	48,884,421.73	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末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账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

无

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
江西华伍重工有限责任公司	37,403,348.00	资金往来	41.29%
江西省朝晖城市建设工程有限公司	20,000,000.00	转让股权款	22.08%
芜湖市金贸环保材料科技有限公司	10,286,872.35	资金往来	11.35%
杨修霞	8,055,578.98	资金往来	8.89%
芜湖永乐园艺工程有限公司	4,729,544.43	资金往来	5.22%
孙述国	2,013,894.75	资金往来	2.22%
繁昌县孙村建设投资有限公司	1,950,000.00	担保保证金	2.15%
芜湖市金诚管件有限责任公司	1,411,600.00	资金往来	1.56%
繁昌县国土局	1,238,600.00	保证金	1.37%
合计	87,089,438.51	--	96.13%

说明

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----	----------------

江西华伍重工有限责任公司	关联方	37,403,348.00	3 年以内	41.29%
江西省朝晖城市建设工程有限公司	关联方	20,000,000.00	1 年以内	22.08%
芜湖市金贸环保材料科技有限公司	公司客户	10,286,872.35	1 年以内	11.35%
杨修霞	公司客户	8,055,578.98	1 年以内	8.89%
芜湖永乐园艺工程有限公司	公司客户	4,729,544.43	1 年以内	5.22%
合计	--	80,475,343.76	--	88.83%

**(7) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

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	公司原子公司	37,403,348.00	41.29%
江西省朝晖城市建设工程有限公司	华伍重工股东	20,000,000.00	22.08%
合计	--	57,403,348.00	63.37%

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

**(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

**(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助**

单位：元

单位名称	政府补助项目	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收
------	--------	------	------	--------	--------	--------	----------



	名称						到预计金额的原因 (如有)
合计	--	0.00	--	--	0.00	--	--

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,122,227.24	90.21%	88,152,693.12	93.91%
1 至 2 年	1,747,849.30	3.93%	3,148,596.64	3.35%
2 至 3 年	936,044.24	2.1%	1,671,280.93	1.78%
3 年以上	1,668,287.43	3.76%	904,782.30	0.96%
合计	44,474,408.21	--	93,877,352.99	--

预付款项账龄的说明

无

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中建材国际贸易有限公司	业务单位	17,900,000.00	1 年以内	货物未到
江苏华宇能源集团有限公司	业务单位	10,437,359.00	1 年以内	货物未到
枣庄金正钢铁有限公司	业务单位	2,800,000.00	1 年以内	货物未到
吉林省旺达机械设备有限公司	业务单位	1,151,900.00	2 年以内	货物未到
武汉市瑞丽特电气技术有限公司	业务单位	721,000.00	1 年以内	货物未到
合计	--	33,010,259.00	--	--

预付款项主要单位的说明

无

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

#### (4) 预付款项的说明

报告期末预付款项比期初减少的主要原因为前期预付的材料及设备在报告期内结算完毕。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,026,984.12		55,026,984.12	25,659,048.14		25,659,048.14
在产品	27,321,931.82		27,321,931.82	15,458,568.68		15,458,568.68
库存商品	61,165,302.32		61,165,302.32	53,568,302.80		53,568,302.80
周转材料	2,453,000.19		2,453,000.19	2,588,604.33		2,588,604.33
自制半成品	43,239,383.73		43,239,383.73	27,259,838.94		27,259,838.94
委托加工物资	486,267.08		486,267.08	689,934.49		689,934.49
工程施工成本	207,253.00		207,253.00	1,031,015.02		1,031,015.02
合计	189,900,122.26		189,900,122.26	126,255,312.40		126,255,312.40

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
合计		0.00	0.00	0.00	

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

- (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。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房屋租赁费	330,000.00	834,000.00
多缴企业所得税	1,324,971.57	
合计	1,654,971.57	834,000.00

其他流动资产说明

(1) 房屋租赁费为公司子公司北京华伍创新科技有限责任公司已支付的2014年房屋租赁费。

(2) 多缴企业所得税为公司子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司按季预缴企业所得税待年度清算汇缴。

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	5,352,644.07		5,352,644.07	5,352,644.07	15%	15%				
合计	--	5,352,644.07		5,352,644.07	5,352,644.07	--	--	--	0.00	0.00	0.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

无

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

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：	350,385,959.15	88,452,778.61		61,579,373.70	377,259,364.06
其中：房屋及建筑物	205,102,877.78	29,731,942.62		50,978,463.90	183,856,356.50
机器设备	116,116,316.08	51,475,369.12		4,246,880.76	163,344,804.44
运输工具	14,363,040.98	4,151,021.27		457,415.20	18,056,647.05
电子设备	14,741,144.31	2,639,317.40		5,896,613.84	11,483,847.87
其他设备	62,580.00	169,230.77			231,810.77
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	82,960,186.72	12,766,698.15	28,203,092.12	22,885,947.27	101,044,029.72
其中：房屋及建筑物	36,401,782.94	1,569,056.41	10,056,185.33	14,790,984.67	33,236,040.01
机器设备	28,957,288.41	8,521,953.67	14,531,009.93	2,210,995.09	49,799,256.92
运输工具	8,895,036.56	1,827,271.16	1,955,496.99	428,446.87	12,249,357.84
电子设备	8,705,035.81	848,416.91	1,640,471.23	5,455,520.64	5,738,403.31
其他设备	1,043.00		19,928.64		20,971.64
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	267,425,772.43	--			276,215,334.34
其中：房屋及建筑物	168,701,094.84	--			150,620,316.49
机器设备	87,159,027.67	--			113,545,547.52
运输工具	5,468,004.42	--			5,807,289.21
电子设备	6,036,108.50	--			5,745,444.56
其他设备	61,537.00	--			210,839.13
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	267,425,772.43	--			276,215,334.34
其中：房屋及建筑物	168,701,094.84	--			150,620,316.49
机器设备	87,159,027.67	--			113,545,547.52
运输工具	5,468,004.42	--			5,807,289.21
电子设备	6,036,108.50	--			5,745,444.56
其他设备	61,537.00	--			210,839.13

本期折旧额 28,203,092.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,990,513.53 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	金贸流体 5 号厂房自建	2014 年 12 月

固定资产说明

无

## 10、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
5 万台产业化扩建				1,772,307.62		1,772,307.62
宿舍楼				6,600.00		6,600.00
2MW 太阳能电站	296,906.95		296,906.95			
罗山风电测风塔	473,957.25		473,957.25			
合计	770,864.20		770,864.20	1,778,907.62		1,778,907.62

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
5万台产业化扩建	109,269,900.00	1,772,307.62		1,772,307.62		59.64%	70%				募投	
宿舍楼	205,000.00	6,600.00	196,844.00	203,444.00		100%	100%				自筹	
成品车间	500,000.00		288,138.62	288,138.62		57.62%	57.62%				自筹	
光伏系统项目	760,000.00		726,623.29	726,623.29		100%	100%				自筹	
2MW 太阳能电站	18,950,000.00		296,906.95			1.56%	1.56%				自筹	296,906.95
罗山风电测风塔	500,000.00		473,957.25			96%	96%				自筹	473,957.25
合计	130,184,900.00	1,778,907.62	1,982,470.11	2,990,513.53		--	--	0.00	0.00	--	--	770,864.20

在建工程项目变动情况的说明

无

## (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计		0.00	0.00		--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

无

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

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	55,762,621.71	7,655,696.00	8,179,283.00	55,239,034.71
1、土地使用权	48,601,450.62	5,544,555.90	5,235,535.00	48,910,471.52
2、专有技术	3,346,509.00			3,346,509.00
3、专利权	1,877,410.00		1,717,320.00	160,090.00
4、办公软件	1,937,252.09	2,111,140.10	1,226,428.00	2,821,964.19
二、累计摊销合计	10,347,785.20	2,114,598.68	3,737,504.06	8,724,879.82
1、土地使用权	5,520,932.01	1,118,372.06	793,756.06	5,845,548.01
2、专有技术	1,406,622.34	297,591.22		1,704,213.56
3、专利权	1,815,765.81	32,018.00	1,717,320.00	130,463.81
4、办公软件	1,604,465.04	666,617.40	1,226,428.00	1,044,654.44
三、无形资产账面净值合计	45,414,836.51	5,541,097.32	4,441,778.94	46,514,154.89
1、土地使用权	43,080,518.61	4,426,183.84	4,441,778.94	43,064,923.51
2、专有技术	1,939,886.66	-297,591.22		1,642,295.44
3、专利权	61,644.19	-32,018.00		29,626.19
4、办公软件	332,787.05	1,444,522.70		1,777,309.75
1、土地使用权				
2、专有技术				
3、专利权				
4、办公软件				
无形资产账面价值合计	45,414,836.51	5,541,097.32	4,441,778.94	46,514,154.89
1、土地使用权	43,080,518.61	4,426,183.84	4,441,778.94	43,064,923.51
2、专有技术	1,939,886.66	-297,591.22		1,642,295.44
3、专利权	61,644.19	-32,018.00		29,626.19
4、办公软件	332,787.05	1,444,522.70		1,777,309.75

本期摊销额 1,866,878.84 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

			计入当期损益	确认为无形资产	
智能型制动器商品化研发		3,251,108.27	3,251,108.27		
智能型电动执行器研发		1,382,965.61	1,382,965.61		
风力发电机组液压系统研发		4,058,470.94	4,058,470.94		
电磁钳盘式制动器开发		423,681.45	423,681.45		
HKPZ 系列矿用制动系统研发		730,104.64	730,104.64		
1.5MW 低温型双馈风机制动液压系统		1,764,189.69	1,764,189.69		
港口设备远程无线监控系统 (RCMS) 开发		4,624,067.53	4,624,067.53		
液压式轮边制动器监控系统产品及实用化技术开发		400,000.00	400,000.00		
智能执行机构研发		899,223.35	899,223.35		
合计	0.00	17,533,811.48	17,533,811.48	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

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 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法  
无

## 12、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
内蒙古天诚商贸有限责任公司		3,910,901.50		3,910,901.50	
合计	0.00	3,910,901.50	0.00	3,910,901.50	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

无

## 13、长期待摊费用

单位：元



项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租赁费		455,877.29	11,996.77		443,880.52	
合计		455,877.29	11,996.77	0.00	443,880.52	--

长期待摊费用的说明

芜湖金贸租赁生产场地所发生的费用在租赁期内摊销。

#### 14、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,639,328.25	883,314.40
应付职工薪酬	356,571.14	
小计	1,995,899.39	883,314.40
递延所得税负债：		
企业合并公允价值与帐面值差异	863,383.56	
小计	863,383.56	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		1,380,261.87
可抵扣亏损		35,355,282.32
合计		36,735,544.19

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		6,290,784.83	2008 年可抵扣亏损
2014 年		4,247,652.86	2009 年可抵扣亏损
2015 年		8,580,832.22	2010 年可抵扣亏损
2016 年		9,442,063.29	2011 年可抵扣亏损
2017 年		6,793,949.12	2012 年可抵扣亏损
合计		35,355,282.32	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	10,274,999.67	1,380,261.87
应付职工薪酬	2,377,141.00	
小计	12,652,140.67	1,380,261.87
可抵扣差异项目		
企业合并公允价值与帐面值差异	5,755,890.40	
小计	5,755,890.40	

## 15、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	7,269,024.59	2,687,444.81		51,400.46	9,905,068.94
二、存货跌价准备		0.00	0.00	0.00	
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
九、在建工程减值准备		0.00			
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他		1,717,352.32		1,347,421.59	369,930.73
合计	7,269,024.59	4,404,797.13	0.00	1,398,822.05	10,274,999.67

资产减值明细情况的说明

其他增加、减少为合并报表范围变化所致。

## 16、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		9,972,000.00
抵押借款	90,000,000.00	
保证借款	28,900,000.00	20,000,000.00
信用借款		90,000,000.00
担保借款	50,000,000.00	

合计	168,900,000.00	119,972,000.00
----	----------------	----------------

## 短期借款分类的说明

(1) 期末公司担保借款5,000万元为公司子公司芜湖市金贸流体借款，其中：芜湖市民强融资担保（集团）有限公司担保1,000万元、芜湖华龙融资担保有限公司担保500万元和繁昌县建设投资有限公司担保3,500万元。

(2) 期末公司保证借款中，本公司借款2,000万元用银行存款保证；公司子公司芜湖市金贸流体借款890万元，用其出口退税帐户保让并由其法人代表个人承担连带责任担保。

(3) 期末公司抵押借款9,000万元为本公司借款。

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

无

## 17、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,658,888.13	35,334,187.90
1 至 2 年	1,614,008.78	4,687,584.37
2 至 3 年	2,044,210.67	604,131.76
3 年以上	512,136.37	1,163,332.56
合计	39,829,243.95	41,789,236.59

## (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
浙江东南橡胶机带有限公司	1,420,901.69	质量问题	

南昌南虹运输机械设备有限公司	376,183.42	质保金	报表日后已支付30万元
吉林大学机电设计研究院	280,000.00	未结算	
上海鑫检贸易有限公司	148,000.00	质保金	报表日后已支付
新加坡Singapore Technologies	130,000.00	未结算	
丰城市江东机修厂	114,777.81	暂估入库	报表日后已支付
合计	2,469,862.92		

## 18、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	8,792,289.65	5,910,467.96
1至2年	721,022.87	1,374,793.55
2至3年	956,056.83	105,631.68
3年以上	235,424.37	116,960.16
合计	10,704,793.72	7,507,853.35

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因	备注
新余市椿鸿机械设备有限公司	424,512.20	未结算	
江西碱业有限公司	300,000.00	未结算	
Trebu(Beijing)Brake Company LTD	102,227.65	未结算	
合计	826,739.85		

## 19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,392.53	41,521,753.79	39,164,005.32	2,377,141.00
二、职工福利费		1,807,820.83	1,807,820.83	
三、社会保险费	87,988.32	5,042,307.03	5,130,295.35	
其中：医疗保险费	87,988.32	1,185,822.71	1,273,811.03	
基本养老保险费		3,109,136.32	3,109,136.32	
年金缴费				
失业保险费		265,466.54	265,466.54	
工伤保险费		291,949.93	291,949.93	
生育保险费		189,931.53	189,931.53	
四、住房公积金		779,640.00	779,640.00	
五、辞退福利		455,211.00	455,211.00	
六、其他		1,155,920.17	1,155,920.17	
合计	107,380.85	50,762,652.82	48,492,892.67	2,377,141.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 2,377,141.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,155,920.17 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 455,211.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

(1) 期末应付职工薪酬中属于应付未付性质的金额 2,377,141.00 元，为金贸流体应付未付员工 2013 年 11 月和 12 月工资。

(2) 金贸流体 2014 年 1 月已发放应付未付员工工资。

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,898,644.26	620,506.42
营业税	254,317.92	89,855.05
企业所得税	3,054,265.45	3,358,362.90
个人所得税	24,242.67	9,604.39
城市维护建设税	189,916.52	310,037.68
房产税	369,532.86	479,223.55

土地使用税	316,325.27	446,141.11
教育费附加	119,594.73	221,455.48
其他税费	106,094.78	53,183.21
合计	1,535,645.94	5,588,369.79

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

## 21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
长期应付款利息	71,953.41	
合计	71,953.41	

应付利息说明

无

## 22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
江西华伍科技投资有限责任公司	300,000.00	100,000.00	股份已质押
合计	300,000.00	100,000.00	--

应付股利的说明

无

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	8,588,603.45	1,879,963.28
1至2年	825,477.39	201,059.41
2至3年	293,967.40	146,339.01
3年以上	249,448.71	136,001.30
合计	9,957,496.95	2,363,363.00

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
聂春华		62,663.77
合计	0.00	62,663.77

## (3) 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
周鹏珊	463,221.44	未结算	报表日后已支付
上海海格威高压油管制造有限公司	114,000.00	未结算	
合计	577,221.44		

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	性质或内容	备注
江西省丰一实业有限公司	5,900,000.00	往来	报表日后已支付
周鹏珊	464,666.36	费用报销款	报表日后已支付
芜湖外轮代理有限公司	395,700.68	海运费及代理费	
熊剑寒	208,807.40	费用报销款	报表日后已支付
合计	6,969,174.44		

说明：应付江西省丰一实业有限公司款为对方汇错户所致。

## 24、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		30,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	6,016,071.54	
合计	6,016,071.54	30,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					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05月31日	2014年05月31日	人民币元	6.4%				30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	30,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

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。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明

无



**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
台骏国际租赁有限公司	3 年				2,329,323.54	
江苏金融租赁有限公司	3 年				3,686,748.00	

一年内到期的长期应付款的说明

(1)2013年6月25日公司子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司与台骏国际租赁有限公司签订合同协议：合同本金650万元，合同期间2013年6月27日-2016年6月27日。

(2)2012年4月6日公司子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司与江苏金融租赁有限公司签订合同协议：合同本金1040万元，合同期间2012年4月10日-2015年4月10日

**25、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
台骏国际租赁有限公司	3 年	6,500,000.00	12.34%		2,933,723.51	资产抵押
江苏金融租赁有限公司	3 年	10,400,000.00	9.73%		1,310,518.00	资产抵押

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
台骏国际租赁有限公司		2,329,323.54		
江苏金融租赁有限公司		3,686,748.00		
合计	0.00	6,016,071.54	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明

(1) 2013年6月25日公司金贸流体与台骏国际租赁有限公司签订合同协议：合同本金650万元，合同期间2013年6月27日-2016年6月27日，分期偿还本金并支付利息。

(2) 2012年4月6日公司金贸流体与江苏金融租赁有限公司签订合同协议：合同本金1040万元，合同期间2012年4月10日-2015年4月10日，分期偿还本金并支付利息。

## 26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	2,580,000.00	3,010,000.00
合计	2,580,000.00	3,010,000.00

其他非流动负债说明

递延收益为年产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。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

无

## 27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	77,000,000.00	2,193,000.00		23,100,000.00		25,293,000.00	102,293,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

(1) 根据公司2013年5月7日2012年度股东会决议，公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额2,310万股。该事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并2013年7月5日出具大华验字[2013]000188号《验资报告》。

(2) 根据公司2013年8月29日2013年第三次临时股东大会决议和2013年9月9日第二届董事会第二十一次会议决议，由谢徐洲和张璟等45位公司中高层管理人员和核心技术（业务）人员以货币资金认缴增加的注册资本人民币219.30万元，每股授予价格为4.87元。该事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并2013年9月16日出具大华验字[2013]000267号《验资报告》。

(3) 其他本期变动为有限售条件股份本期解禁数。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	475,052,073.61	8,486,910.00	23,100,000.00	460,438,983.61
其他资本公积				3,205,500.00
(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)股权激励		3,205,500.00		
合计	475,052,073.61	11,692,410.00	23,100,000.00	463,644,483.61

## 资本公积说明

(1)根据公司2013年5月7日2012年度股东会决议，公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额2,310万股。

(2)根据公司2013年8月29日2013年第三次临时股东大会决议和2013年9月9日第二届董事会第二十一次会议决议，由谢徐洲和张璟等45位公司中高层管理人员和核心技术（业务）人员以货币资金认缴增加的注册资本人民币219.30万元，每股授予价格为4.87元。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,223,616.49	2,480,633.78		20,704,250.27
合计	18,223,616.49	2,480,633.78	0.00	20,704,250.27

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

本期增加为本期提取数。

## 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	112,645,531.60	--
调整后年初未分配利润	112,645,531.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,110,551.90	--
减：提取法定盈余公积	2,480,633.78	10%
应付普通股股利	7,700,000.00	
期末未分配利润	168,575,449.72	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

(1) 2013年4月11日公司第二届董事会第十七次会议和2013年5月7日公司2012年年度股东大会决议：以2012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1.00元（含税），共计分配现金红利770万元。2013年6月公司已支付现金红利770万元。

(2) 2014年3月10日公司第二届董事会第二十六次会议审议通过2013年度分配预案：以2013年12月31日公司总股本10,229.30万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计分配现金红利1,022.93万元,同时进行资本公积转增股本,以公司总股本10,229.30万股为基数向全体股东每10股转增10股,共计转增10,229.30万股。

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	383,312,712.17	315,123,592.25
其他业务收入	39,397,323.30	6,087,177.65
营业成本	266,265,614.38	190,402,704.55

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	373,174,637.88	225,230,332.23	315,123,592.25	185,248,946.41
劳务收入	10,138,074.29	5,748,533.95		
合计	383,312,712.17	230,978,866.18	315,123,592.25	185,248,946.41

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	219,838,292.11	128,572,111.46	162,153,444.35	92,177,265.31
液压及电液驱动装置	57,749,754.15	35,901,903.41	61,094,218.29	36,359,169.56
制动衬垫	13,036,614.90	6,824,854.74	12,535,094.39	6,356,656.92
制动系统技术改造	2,219,026.48	1,191,394.72	2,796,022.13	1,429,506.44
水暖管道零件	11,211,880.15	8,558,599.94		
劳务收入	10,138,074.29	5,748,533.95		
其他产品	69,119,070.09	44,181,467.96	76,544,813.09	48,926,348.18
合计	383,312,712.17	230,978,866.18	315,123,592.25	185,248,946.41

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	371,150,377.40	223,355,062.44	310,243,738.41	183,200,306.22
国外	12,162,334.77	7,623,803.74	4,879,853.84	2,048,640.19
合计	383,312,712.17	230,978,866.18	315,123,592.25	185,248,946.41

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海振华重工(集团)股份有限公司	86,462,033.67	20.45%
三一重型装备有限公司	40,105,063.96	9.49%
江西睿诚远实业公司	31,094,870.12	7.36%
哈密金风风电设备有限公司	16,702,393.16	3.95%
湘电风能有限公司	10,222,222.22	2.42%
合计	184,586,583.13	43.67%

营业收入的说明

本报告期营业收入及营业成本比上期增加的主要因素为公司本期产销量增加所致。

#### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准

营业税	688,363.93	340,523.05	营业额的 5%
城市维护建设税	1,773,218.58	1,323,861.20	流转税额的 5%,7%
教育费附加	1,368,776.40	945,627.97	流转税额的 5%
合计	3,830,358.91	2,610,012.22	--

营业税金及附加的说明

无

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	11,750,862.84	10,202,108.14
职工薪酬	5,259,892.17	4,582,045.86
差旅费	4,018,027.01	4,020,794.17
宣传费	3,721,256.92	3,119,899.90
广告费	699,279.02	2,931,431.00
业务费	1,181,577.86	2,402,684.59
业务招待费	3,497,283.28	2,309,962.56
劳务费	4,606,878.00	2,243,261.15
售后费用	3,437,884.53	1,572,610.20
装卸费	441,193.64	933,930.35
办公费	652,884.48	934,898.70
其它	4,161,095.76	771,009.69
合计	43,428,115.51	36,024,636.31

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,375,398.88	11,146,181.62
技术开发费	17,969,279.52	11,939,182.28
折旧费	7,746,396.94	7,804,497.01
税金	3,664,244.79	3,594,922.85
业务招待费	2,389,746.84	2,324,184.98
车辆行驶费	2,313,596.41	2,323,239.01
无形资产摊销	1,863,808.61	1,756,463.71

差旅费	1,765,300.82	1,960,471.71
水电费	1,431,027.51	1,702,956.96
其他	5,701,004.25	2,322,314.92
低值易耗品	468,291.91	695,385.42
顾问费	100,000.00	583,000.00
工会经费	549,224.60	618,658.30
办公费	703,677.37	764,624.06
中介机构费用	678,593.60	420,000.00
认证费	493,166.27	390,458.47
咨询费	270,947.55	415,520.00
服务费	205,328.88	352,193.00
检测费	393,540.32	324,350.10
修理费	1,068,932.55	357,405.88
合计	62,151,507.62	51,796,010.28

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,648,979.89	12,040,569.60
减：利息收入	-2,642,103.41	-1,972,076.62
汇兑损益	294,984.80	29,920.82
金融机构手续费	73,772.98	71,308.69
合计	9,375,634.26	10,169,722.49

### 36、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

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	33,347,311.37	
合计	33,347,311.37	

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

无

**37、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,687,444.81	1,992,632.76
合计	2,687,444.81	1,992,632.76

**38、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

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	41,628.49	32,151.09	41,628.49
其中：固定资产处置利得	41,628.49	32,151.09	41,628.49
政府补助	1,154,000.00	1,042,500.00	1,154,000.00
取得子公司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	3,236,778.48		3,236,778.48
其他	141,195.16	12,154.67	141,195.16
合计	4,573,602.13	1,086,805.76	

营业外收入说明

无

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
2011 年质量兴市突出贡		200,000.00	与收益相关	是



献奖				
专项补助		200,000.00	与收益相关	是
民优产品奖励		100,000.00	与收益相关	是
专项补助		35,000.00	与收益相关	是
国际市场开拓资金		30,000.00	与收益相关	是
科技进步奖		20,000.00	与收益相关	是
2011 年出口创汇先进单位		17,500.00	与收益相关	是
宜春市科学技术进步奖		10,000.00	与收益相关	是
2012 年纳税先进单位奖励	24,000.00		与收益相关	是
2012 年度宜春市人民政府质量奖	200,000.00		与收益相关	是
基础设施进度奖励补助	500,000.00		与收益相关	是
递延收益结转	430,000.00	430,000.00	与资产相关	是
合计	1,154,000.00	1,042,500.00	--	--

无

### 39、营业外支出

单位：元

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	802,191.28	16,390.56	802,191.28
其中：固定资产处置损失	802,191.28	16,390.56	802,191.28
对外捐赠	70,000.00		70,000.00
其中：公益性捐赠支出	70,000.00		70,000.00
赞助费	203,100.00	120,000.00	203,100.00
赔款支出	55,887.70	19,276.00	55,887.70
其他	95,221.57	1,845.38	95,221.57
合计	1,226,400.55	157,511.94	1,226,400.55

营业外支出说明

无

### 40、所得税费用

单位：元

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	4,505,577.96	5,355,393.56
递延所得税调整	-296,862.56	-199,788.23
合计	4,208,715.40	5,155,605.33

#### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### 1、计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收	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（I）	0.6568	0.6568	0.2403	0.2403
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.2813	0.2813	0.2328	0.2328

说明：因报告期公积金转增股本，上期数已相应调整。

##### 2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	说明
归属于本公司普通股股东的净利润	1	66,110,551.91	
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	37,802,797.58	
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	28,307,754.32	
期初股份总数	4	77,000,000.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	23,100,000.00	
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	2,193,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	3.00	
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12.00	
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	100,648,250.00	
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	100,648,250.00	
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.6568	
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.2813	

已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.6568	
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.2813	

## 42、现金流量表附注

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,161,940.25
政府补助及营业外收入	865,195.16
往来及其他款项	11,181,918.72
合计	14,209,054.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
生产成本	2,054,290.33
销售费用	32,615,023.62
管理费用	25,497,599.48
财务费用	73,772.98
营业外支出	424,209.27
往来及其他款项	8,386,203.02
合计	69,051,098.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
子公司收到的原预付购买设备款退回的现金	64,280,000.00
取得子公司内蒙古天诚商贸有限责任公司收到的现金净额	67,349.81
合计	64,347,349.81

收到的其他与投资活动有关的现金说明

- (1) 本期收到青岛华创风能有限公司退还款4,728万元。  
(2) 本期收到力德风力发电（江西）有限责任公司退还款1,700万元。

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行借款保障金	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
银行借款保障金	20,000,000.00
合计	20,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,457,157.53	23,988,739.78
加：资产减值准备	2,687,444.81	1,992,632.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,203,092.12	23,668,101.97
无形资产摊销	1,866,878.84	1,756,463.71
长期待摊费用摊销	11,996.77	
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）	760,562.79	-15,760.53
财务费用（收益以“-”号填列）	8,639,487.84	10,435,636.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,347,311.37	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-293,648.85	-199,788.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,213.71	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,443,808.31	-18,493,968.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,732,483.61	45,819,946.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-831,058.09	-67,652,472.42
其他	3,709,500.00	-834,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-33,315,403.23	20,465,531.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	143,418,709.87	186,859,589.34
减：现金的期初余额	186,859,589.34	271,617,360.90
现金及现金等价物净增加额	-43,440,879.47	-84,757,771.56

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	51,525,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	51,525,000.00	

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	49,886,270.93	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,706,078.88	
4. 取得子公司的净资产	105,468,381.40	
流动资产	149,169,849.57	
非流动资产	53,524,537.52	
流动负债	86,674,295.64	
非流动负债	10,551,710.05	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	30,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	10,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	165,954.23	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,834,045.77	
4. 处置子公司的净资产	2,005,332.70	
流动资产	10,876,258.20	
非流动资产	42,296,450.22	
流动负债	51,167,375.72	

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	143,418,709.87	186,859,589.34
其中：库存现金	64,854.03	67,242.18
可随时用于支付的银行存款	143,353,855.84	186,792,347.16
三、期末现金及现金等价物余额	143,418,709.87	186,859,589.34

现金流量表补充资料的说明

(1) 专属内蒙古天诚商贸有限责任公司子公司原股东的净资产为投资基准日至合并日的损益金额。

(2) 专属芜湖市金贸流体科技股份有限公司子公司原股东的净资产为投资基准日至合并日的损益和应剥离资产与负债的净资产金额。

## 44、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
聂景华	控股股东	自然人					32.03%	32.03%		

本企业的母公司情况的说明

无

### 2、本企业的子公司情况

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
江西力华新能源科技有限公司	控股子公司	有限公司	丰城市工业园丰源大道18-3号	曾志勇	风力发电	70000000.00	96%	96%	59184991-0
北京华伍创新科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼1108A房间	聂璐璐	贸易	30000000.00	100%	100%	59969236-4
内蒙古天诚商贸有限责任公司	控股子公司	有限公司	内蒙古自治区呼和浩特市新城区中山东路23号粮食局办公楼1035号	谢徐洲	新能源	4900000.00	59.18%	59.18%	69948801-0
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	控股子公司	有限公司	安徽省芜湖市繁昌县孙村工业园西区	孙述全	制造业	41000000.00	51.22%	51.22%	72332586-1
江西华伍重工有限责任公司	参股公司	有限公司	南昌市长垓外商投资工业区	熊明东	制造业	50000000.00	15%	15%	76338113-9

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
上海振华重工（集团）股份有限公司	公司参股股东	60720695-3
江西华伍科技投资有限责任公司	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	公司股东、公司控股股东弟弟	

本企业的其他关联方情况的说明

无

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	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(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	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	货物	根据公司关联交易决策程序确定的市场价	86,462,033.67	27.76%	71,240,174.32	23.41%



**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费

关联托管/承包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

单位：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	60,000,000.00	2009年06月01日	2013年06月01日	是
聂景华	江西华伍制动器股份有限公司	56,000,000.00	2011年11月01日	2012年12月01日	是

关联担保情况说明

借款已归还担保履行完毕。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

## (7) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海振华重工(集团)股份有限公司	24,196,364.31	725,890.93	10,953,695.96	328,610.88
应收票据	上海振华重工(集团)股份有限公司	6,200,000.00		12,500,000.00	
其他应收款	江西华伍重工有限责任公司	37,403,348.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	聂春华		62,663.77
应付股利	江西华伍科技投资有限公司	300,000.00	100,000.00

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	4.87 元/股；9.98 元/股
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	4 年

股份支付情况的说明

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见下列说明
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,205,500.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,205,500.00

以权益结算的股份支付的说明

#### 1、相关审批程序

(1) 公司于2013年7月4日分别召开了第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司独立董事对此发表了独立意见。其后公司向中国证监会上报了申请备案材料。

(2) 根据中国证监会的反馈意见，公司对股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要的部分条款进行了相应修改，并于2013年8月11日召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十六次会议，审议通过了《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订案）及其摘要》，公司独立董事对激励计划发表了独立意见。该激励计划经中国证监会备案无异议。

(3) 公司于2013年8月29日召开 2013 年第三次临时股东大会审议通过了《股票期权与限制性股票激励计划（草案修订案）及其摘要》、《股权激励计划考核管理办法》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权和限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

(4) 公司于2013年9月9日召开第二届董事会第二十一次会议和第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，授予日：2013年9月9日。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

#### 2、主要要素：

(1) 股票期权数量、限制性股票数量各219.30万股。

(2) 本激励计划授予的股票期权的行权价格为9.98元，限制性股票的授予价格为4.87元。

(3) 授予日为2013年9月9日。

(4) 授予的股票期权/限制性股票等待/解锁期及各期行权/解锁时间安排如下表所示：

行权/解锁安排	行权/解锁时间	行权/解锁比例
第一次行权/解锁	自授权/授予日起12个月后的首个交易日起至授权/授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二次行权/解锁	自授权/授予日起24个月后的首个交易日起至授权/授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三次行权/解锁	自授权/授予日起36个月后的首个交易日起至授权/授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

### 3、股票期权价值计算

(1) 公司股票期权价值计算采用Black-Scholes 模型，计算公式如下：

$$C = S \times N(d_1) - X \times e^{(-R_f T)} \times N(d_2)$$

$$d_1 =$$

$$d_2 = d_1 - \sigma$$

其中：C为期权的理论价值，S为标的股票授权日的价格，X为期权的行权价格，为无风险收益率的连续复利率，T为期权的剩余存续期限， $\sigma$ 为期权标的股票价格的波动率，N（）是累计正态分布函数，ln（）是自然对数函数。

a 股票价格波动率计算方法：

①2012年9月10日-2013年9月9日华伍股份每天的收盘价格。

②求出每天的股价与上一个交易日的股价之比的自然对数。

③求出这些对数值的标准差，再乘以一年中包含的交易日天数的平方根

(2) 相关参数取值如下：

①行权价格：授予的股票期权的行权价格为9.98元。

②授权日的价格：10.07元

③有效期：由于激励对象必须在授权日后四年内行权完毕，在此时期内未行权的股票期权将作废，所以有效期最长为4年。

④历史波动率：数值为39.29%（采用公司指最近一年的指数年化波动率）。

⑤无风险收益率：分别采用2年、3年、5年期存款利率，分别为3.75%、4.25%、4.75%。

(3) 股票期权费用与摊销方法

按照谨慎性原则，即第一次期权价值在第一年内摊销，第二次期权价值在前两年内摊销，第三次期权价值在三年内摊销的原则进行摊销。经上述计算股票期权费用总额701.26万元，2013年应分摊117.82万元。

### 4、限制性股票价值计算

公司授予激励对象股份总数为219.30万股，授予价格为4.87元/股，按照相关估值工具确定授予日限制性股票的公允价值，以2013年9月9日为授予日，最终确认授予日华伍股份向激励对象授予的权益工具公允价值总额为（2013年9月9日收盘价10.07元-授予价格4.87元）×219.30万股=1140.36万元，2013年应分摊202.73

万元。

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见上述计算
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,205,500.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,205,500.00

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	不适用
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

以现金结算的股份支付的说明

无

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响

期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额49,978,600.43元。

## 十一、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	10,229,300.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,229,300.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2014年3月10日公司第二届董事会第二十六次会议审议通过2013年度分配预案：以2013年12月31日公司总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），同时进行资本公积转增股本，每10股转增10股。

## 十三、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

公司本期投资控股收购内蒙古天诚商贸有限责任公司和芜湖市金贸流体科技股份有限公司，详见：本期发生的非同一控制下企业合并。

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### 8、年金计划主要内容及重大变化

无

### 9、其他

公司本期转让持有的江西华伍重工有限责任公司85%股权，详见：本期因出售股权丧失控制权而减少子公司。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	152,526,437.26	97.21 %	6,646,212.20	4.36%	119,703,774.95	97.78%	5,782,827.39	4.83%
个别认定法组合	4,009,108.34	2.56%			2,712,026.87	2.22%		
组合小计	156,535,545.60	99.76 %	6,646,212.20	4.25%	122,415,801.82	100%	5,782,827.39	4.72%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	373,404.00	0.24%	373,404.00	100%				
合计	156,908,949.60	--	7,019,616.20	--	122,415,801.82	--	5,782,827.39	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	137,245,116.73	87.47%	4,117,353.50	100,921,861.92	82.44%	3,027,655.85
1 至 2 年	10,942,408.82	6.97%	1,094,240.89	15,546,260.97	12.7%	1,554,626.10
2 至 3 年	2,357,146.35	1.5%	471,429.27	1,450,069.10	1.18%	290,013.82



3至4年	949,895.14	0.61%	284,968.54	955,275.32	0.78%	286,582.60
4至5年	707,300.44	0.45%	353,650.22	412,717.24	0.34%	206,358.62
5年以上	324,569.78	0.21%	324,569.78	417,590.40	0.34%	417,590.40
合计	152,526,437.26	--	6,646,212.20	119,703,774.95	--	5,782,827.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法组合	4,009,108.34	
合计	4,009,108.34	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
扬中龙源港机械制造有限公司	373,404.00	373,404.00	100%	客户申请破产
合计	373,404.00	373,404.00	--	--

## （2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

## （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

无锡市华锦起重机有限公司	制动器货款	2013 年 12 月 31 日	34,374.46	因客户破产	否
合计	--	--	34,374.46	--	--

应收账款核销说明

无

#### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海振华重工(集团)股份有限公司	24,196,364.31	725,890.93	10,953,695.96	328,610.88
合计	24,196,364.31	725,890.93	10,953,695.96	328,610.88

#### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

#### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	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	24,196,364.31	1 年以内	15.42%
三一重型装备有限公司	业务单位	13,217,961.40	1 年以内	8.42%
湘电风能有限公司	业务单位	7,237,150.16	1 年以内	4.61%
太原重工股份有限公司	业务单位	6,243,826.50	2 年以内	3.98%
大连华锐重工集团股份有限公司	业务单位	4,248,899.00	1 年以内	2.71%
合计	--	55,144,201.37	--	35.14%

#### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

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	24,196,364.31	15.42%

内蒙古天诚商贸有限责任公司	公司子公司	4,009,108.34	2.56%
合计	--	28,205,472.65	17.98%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	20,941,506.88	35.89 %	674,846.13	3.22%	1,693,895.62	2.3%	105,935.33	6.25%
个别认定法组合	37,403,348.00	64.11 %			72,000,000.00	97.7%		
组合小计	58,344,854.88	100%	674,846.13	1.16%	73,693,895.62	100%	105,935.33	0.14%
合计	58,344,854.88	--	674,846.13	--	73,693,895.62	--	105,935.33	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	20,690,757.55	35.46%	620,722.73	1,159,046.11	1.57%	34,771.38
1 至 2 年	161,679.62	0.28%	16,167.96	450,664.51	0.61%	45,066.45
2 至 3 年	34,684.71	0.06%	6,936.94	19,220.00	0.03%	3,844.00
3 至 4 年	15,420.00	0.03%	4,626.00	51,145.00	0.07%	15,343.50
4 至 5 年	25,145.00	0.04%	12,572.50	13,820.00	0.02%	6,910.00
5 年以上	13,820.00	0.02%	13,820.00			
合计	20,941,506.88	--	674,846.13	1,693,895.62	--	105,935.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
个别认定法组合	37,403,348.00	
合计	37,403,348.00	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末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账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

合计	--	--	0.00	--	--
----	----	----	------	----	----

其他应收款核销说明

无

#### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

#### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江西华伍重工有限责任公司	参股公司	37,403,348.00	3 年以内	64.11%
江西省朝晖城市建设工程有限公司	公司客户	20,000,000.00	1 年以内	34.28%
南车株洲电力机车研究所有限公司事业部	公司客户	200,000.00	1 年以内	0.34%
江苏省设备成套有限公司	公司客户	63,760.00	1 年以内	0.11%
宋利	公司职工	59,093.58	1 年以内	0.1%
合计	--	57,726,201.58	--	98.94%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	参股公司	37,403,348.00	64.11%
合计	--	37,403,348.00	64.11%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

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	-39,219,324.90	6,921,057.33	15%	15%		1,568,413.26	1,568,413.26	
江西力华新能源科技有限公司	成本法	67,200,000.00	49,000,000.00	18,200,000.00	67,200,000.00	96%	96%				
北京华伍创新科技有限责任公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
内蒙古天诚商贸有限公司	成本法	12,525,000.00		12,525,000.00	12,525,000.00	59.18%	59.18%				
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	成本法	39,000,000.00		39,000,000.00	39,000,000.00	51.22%	51.22%				
合计	--	194,865,382.23	125,140,382.23	30,505,675.10	155,646,057.33	--	--	--	1,568,413.26	1,568,413.26	

长期股权投资的说明

本报告期出售全资子公司江西华伍重工有限责任公司85%的股权丧失控制权。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	362,387,933.39	304,349,966.72
其他业务收入	5,409,509.80	9,662,667.85
合计	367,797,443.19	314,012,634.57
营业成本	225,433,654.69	191,113,195.50

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

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	362,387,933.39	221,740,970.00	304,349,966.72	182,315,817.93
合计	362,387,933.39	221,740,970.00	304,349,966.72	182,315,817.93

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

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	218,556,883.22	128,572,111.46	162,153,444.35	92,177,265.31
液压及电液驱动装置	57,749,754.15	35,901,903.41	61,094,218.29	36,359,169.56
制动衬垫	13,036,614.90	6,824,854.74	12,535,094.39	6,356,656.92
制动系统技术改造	3,500,435.37	1,191,394.72	2,796,022.13	1,429,506.44
其他产品	69,544,245.75	49,250,705.67	65,771,187.56	45,993,219.70
合计	362,387,933.39	221,740,970.00	304,349,966.72	182,315,817.93

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

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	359,106,470.15	220,578,165.80	299,470,112.88	180,267,177.74
国外	3,281,463.24	1,162,804.20	4,879,853.84	2,048,640.19

合计	362,387,933.39	221,740,970.00	304,349,966.72	182,315,817.93
----	----------------	----------------	----------------	----------------

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

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	86,462,033.67	23.51%
三一重型装备有限公司	40,105,064.96	10.9%
哈密金风风电设备有限公司	16,702,393.16	4.54%
湘电风能有限公司	10,222,222.22	2.78%
无锡华东重型机械股份有限公司	6,626,828.21	1.8%
合计	160,118,542.22	43.53%

#### 营业收入的说明

本报告期营业收入比上期增加的主要原因为本期风电制动器销量增加所致。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

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	-9,219,324.90	
合计	-9,219,324.90	

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

#### 投资收益的说明

#### 处置长期股权投资产生的投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 处置江西华伍重工有限责任公司		
投资总成本	46,140,382.23	



处置股权比例	85%	
处置股权成本	39,219,324.90	
减：处置投资应收到的现金	30,000,000.00	
处置投资收益	-9,219,324.90	

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,806,337.78	31,470,180.92
加：资产减值准备	3,408,487.33	1,331,921.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,030,095.11	18,313,173.67
无形资产摊销	1,745,133.08	1,648,181.09
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）	698,179.49	-15,760.53
财务费用（收益以“-”号填列）	8,030,981.67	10,435,636.90
投资损失（收益以“-”号填列）	9,219,324.90	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-270,854.94	-199,788.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,185,696.47	-15,697,241.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,724,439.52	-26,834,995.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,914,002.14	4,770,222.35
其他	3,205,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	34,497,925.33	25,221,531.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	68,185,729.42	155,056,076.14
减：现金的期初余额	155,056,076.14	270,437,379.91
现金及现金等价物净增加额	-86,870,346.72	-115,381,303.77

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	32,586,748.58	
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）	1,154,000.00	
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	3,236,778.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-283,014.11	
减：所得税影响额	-1,332,463.47	
少数股东权益影响额（税后）	224,178.84	
合计	37,802,797.58	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	9.23%	0.6568	0.6568
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.95%	0.2813	0.2813

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

(金额单位：万元)

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率%	变动原因
货币资金	16,480.41	20,690.14	-20.35	购买少数股东股权和固定资产
应收帐款	19,930.42	13,021.36	53.06	合并范围变化和收入增加
预付款项	4,447.44	9,387.74	-52.62	收到退回预付购设备款
其他应收款	8,920.87	170.36	5,136.44	合并范围变化和欠转让股权款
存货	18,990.01	12,625.53	50.41	合并范围和生产投入增加

其他流动资产	165.50	83.40	98.44	多缴企业所得税调入
长期股权投资	535.26			转让股权丧失控制权
固定资产	27,621.53	26,742.58	3.29	合并范围变化
在建工程	77.09	177.89	-56.67	工程完工
无形资产	4,651.42	4,541.48	2.42	合并范围变化
商誉	391.09			企业合并
长期待摊费用	44.39			合并范围增加
递延所得税资产	199.59	88.33	125.96	合并范围增加
短期借款	16,890.00	11,997.20	40.78	合并范围增加
预收款项	1,070.48	750.79	42.58	合并范围增加
应付职工薪酬	237.71	10.74	2,113.75	合并范围增加
应交税费	153.56	558.84	-72.52	进项税抵扣
应付利息	7.20			合并范围增加
应付股利	30.00	10.00	200.00	分配未支付
其他应付款	995.75	236.34	321.33	合并范围增加
一年内到期的非流动负债	601.61	3,000.00	-79.95	合并范围增加和归还借款
长期应付款	424.42			合并范围增加
递延所得税负债	86.34			合并范围增加
股本	10,229.30	7,700.00	32.85	公积金转增和股权激励
资本公积	46,364.45	47,505.21	-2.40	公积金转增股本
未分配利润	16,857.54	11,264.55	49.65	本期利润增加
少数股东权益	5,869.62	2,093.20	180.41	企业合并
报表项目	本期金额	上期金额	变动比率%	变动原因
营业收入	42,271.00	32,121.08	31.60	合并范围、销量和贸易增加
营业成本	26,626.56	19,040.27	39.84	合并范围、销量和贸易增加
营业税金及附加	383.04	261.00	46.76	合并范围增加
销售费用	4,342.81	3,602.46	20.55	合并范围和运输费用增加
管理费用	6,215.15	5,179.60	19.99	合并范围、股票期权费用和工资增加
财务费用	937.56	1,016.97	-7.81	合并范围变化和利率下调
资产减值损失	268.74	199.26	34.87	合并范围变化和应收款项增加
投资收益	3,334.73			转让股权
营业外收入	457.36	108.68	320.83	非同一控制下企业合并
营业外支出	122.64	15.75	678.61	处置固定资产损失增加
所得税费用	420.87	515.56	-18.37	处置投资损失抵减

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2013年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部