



江西华伍制动器股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2014 半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	6
第四节 重要事项	10
第五节 股份变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	15
第七节 财务报告	16
第八节 备查文件目录	76

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
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
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
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
上海行力	指	上海行力流体控制有限公司

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（如有）	华伍股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangxi Huawu Brake Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	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	http://www.hua-wu.com		
电子信箱	hw_zqb@163.com		

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报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	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、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	356,383,516.99	167,535,070.28	112.72%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	18,425,701.43	13,372,763.64	37.79%
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）	17,572,514.03	13,096,366.23	34.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,969,899.03	-8,364,123.85	342.01%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1807	-0.0836	-316.15%
基本每股收益（元/股）	0.0901	0.0654	37.77%
稀释每股收益（元/股）	0.0901	0.0654	37.77%
加权平均净资产收益率	2.42%	1.88%	0.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.31%	1.84%	0.47%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,094,129,095.60	1,061,293,314.92	3.09%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	767,362,049.21	755,217,183.60	1.61%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.7508	7.3829	-49.20%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

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）	23,416.09	
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）	2,041,330.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,816.13	
减：所得税影响额	272,375.31	
少数股东权益影响额（税后）	657,367.25	
合计	853,187.40	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、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，今年上半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，提高产品技术含量和盈利水平。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，如公司目前正在实施由单个制动器生产向系列制动系统的转变，提高制动系统的比重，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、轨道交通制动系统技术)、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，如轨道交通制动系统、海工制动系统产品、石油钻井制动系统、摩擦材料等。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。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司管理层围绕年初提出的全年工作指导思想，严格执行年初制定的各项工作计划开展工作，抓住工业制动器下游相关行业复苏有力发展机遇，依托品牌影响力，加强市场开拓力度，取得了标准制动器产品稳步推进、风电产品加快推进、制动控制系统产品配套推进、其他产品储备推进的较好局面，为全年工作计划的实现打下了基础。

报告期内，公司实现营业收入356,383,516.99元，与去年同期相比增长112.72%，实现利润总额28,124,084.43元，与去年同期相比增长72.87%，实现净利润21,418,622.31元，与去年同期相比增长61.46%，其中归属母公司所有者的净利润为18,425,701.43元，与去年同期相比增长37.79%。

报告期内，营业收入及利润指标同比取得较大增长，主要原因如下：

1、公司加强市场开拓力度，抓住市场发展机遇，母公司取得标准制动器产品及风电制动器产品的销售增长，提高了配套制动系统的市场推广力度，增强了产品附加值。

2、与去年同期相比，公司增加了合并报表范围，使得合并报表销售收入增长较好。2013年11月份，公司增资并购了金贸流体，将金贸流体纳入公司合并报表范围内，在报告期内，金贸流体业务保持稳定增长。

3、报告期内，力华新能源开展了贸易业务，贸易收入同比较大幅度增长。贸易业务的开展盘活了存量资金，提高了资金的盈利能力。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	356,383,516.99	167,535,070.28	112.72%	合并范围增加、销售额增加所致
营业成本	260,082,009.66	101,385,133.62	156.53%	合并范围增加、销售额增加所致
销售费用	23,785,839.11	16,830,777.28	41.32%	合并范围增加、销售额增加所致
管理费用	33,688,600.71	27,144,674.30	24.11%	合并范围增加、销售额增加所致
财务费用	5,816,499.11	3,894,550.82	49.35%	合并范围增加、贷款增加所致
所得税费用	6,705,462.12	3,003,216.32	123.28%	本期利润增加及股权激励行权费用的时间性差异所致
研发投入	10,094,588.97	6,214,052.75	62.45%	研发投入增加所致
经营活动产生的现金流	-36,969,899.03	-8,364,123.85	342.01%	销售额增长采购增加所

量净额				致
投资活动产生的现金流量净额	13,268,424.14	1,895,005.77	600.18%	公司处置子公司收回现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	9,484,516.83	-41,493,018.36	-122.86%	新增银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-14,439,039.61	-47,962,136.44	69.89%	收回投资款及新增贷款所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入35,638.35万元，同比增加112.72%，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、与上年同期相比，报告内，公司合并报表范围增加了控股子公司“芜湖市金贸流体科技股份有限公司”，合并报表范围致本期营业收入增加；3、公司控股子公司力华新能源在报告期内开展贸易业务，营业收入同比较大幅度增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 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	68%
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	100%
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	100%
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	100%

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司经营范围：各种机械装备的制动装置、防风装置、控制系统及关键零部件的设计、制造、销售及安装；摩擦材料；表面处理；起重运输设备；相关技术咨询、维保服务和工程总承包；管道、阀门、驱动装置及相关附件的设计、制造、销售及安装；自产产品及相关技术的出口业务；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；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（国家有专项规定的除外）

公司主要产品或提供的劳务：工业制动装置高端产品，包括：高速轴制动器(电力液压鼓式制动器、电力液压盘式制动器和电磁制动器等)、低速轴制动器(安全制动器)、防风 制动装置(夹轮器、夹轨器、顶轨器等)，以及工业制动摩擦材料。

报告期内母公司实现营业收入192,003,681.98元，取得营业利润21,822,364.51元，实现净利润16,500,870.88元。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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
分产品或服务						
工业制动器	120,106,651.80	68,499,678.11	42.97%	35.87%	45.24%	-3.67%
液压及电液驱动 装置	41,191,636.42	25,756,821.67	37.47%	-32.41%	-39.17%	6.95%
水暖管道零件	64,093,723.24	46,437,403.52	27.55%			

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

6、主要参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	水暖管道零件	6,091,962.31

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

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	样机通过用户上车试用,效果好，达到使用要求。	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	已形成产品销售并交货，用于配套用户出口项目。	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	制动器智能监控检测系统	样机已在用户处装机调试使用阶段。	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。
4	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。
5	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
6	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

公司各类研发项目的开展，有利于进一步提升公司技术创新能力，有利于巩固和提高公司核心竞争力，提高公司产品质量水平和应用领域。

8、核心竞争力不利变化分析

□ 适用 √ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

1、外部经营环境的发展状况和变化趋势

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

从机械行业发展情况来看，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。

从国内市场来看，随着行业发展和技术的不断成熟，工业制动器行业集中度将明显提高，主机生产企业的配套工业制动器将由内部单位生产逐渐转为外部专业生产企业生产，精细化和专业化趋势明显。另外

我国工业制动器行业制造单位许可制的实施，行业内的非专业生产企业以及部分缺乏技术、资金实力的小规模专业企业将逐步退出市场竞争。

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

从下游市场情况来看，全国风电装机总量在不断上升，风电行业在今年得到一定程度的复苏，风电主机厂商对风电制动器的需求量保持增加，下游风电行业的复苏发展预计将会持续，这将有利于增强对风电制动器领域的需求；港口装备制造业在本年度内得到政策支持，设备更新换代进程加快，港口建设对关键替换设备需求量上升，预计工业制动器及制动系统在港口建设方面还将得到一定程度的发展；其他下游市场在国内经济总量平稳发展的大趋势下预计也将保持平稳；高端领域如轨道交通领域、海工领域、石油钻井领域等对高端设备的国产化需求较高，进口替代的空间较大，未来几年在高端进口替代领域将存在持续市场发展空间。

2、公司行业地位的变动趋势。

报告期内，公司工业制动器行业龙头地位未发生变动。

公司目前仍然是国内生产规模最大、产品品种最全、行业覆盖面最广并具备较强自主创新能力的工业制动器专业生产商和工业制动系统解决方案提供商，在研发能力、制造水平、技术积累和品牌影响力等方面处于行业领先地位。

随着公司技术研发实力的不断增强、募投项目达产后产能的不断增加、公司市场地位的不断提高和产品多样化的逐步完善，公司未来仍将保持行业的龙头领先地位。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

今年年初，公司提出了2014年工作的指导思想是：“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。”报告期内，公司管理层根据这一指导思想，严格执行年初制定的各项经营计划，稳步有效地开展各项工作，具体体现在以下几方面：

1、市场开拓方面

公司产品定位为中高端，关注产品服务增值，报告期内，公司市场开拓坚持做精、做强标准制动器市场，不断开拓和挖掘标准工业制动器市场增长潜力，保持矿山、冶金等行业的稳定市场地位，将产品升级配套作为重点工作来抓，关注改造与升级，即下游客户如冶金企业产能改造与升级，港口码头建设的改造与升级，将公司智能制动器及配套制动系统的理念推入市场，提升高端产品的技术水平和标准，增强产品附加值，做好未来全面推行智能制动器的市场准备，力求未来智能制动器引领世界港机配套制动系统的发展方向。

报告期内，风电市场布局稳中求进，逐步做强做大风电配套与服务市场，客户开发策略突出重点，与优质客户建立长期合作关系，以优质客户带动其他客户形成效应，去年以来，公司与金风科技、湘电股份等重要国内客户建立是长期稳定的合作关系，今年上半年公司在国际市场开拓方面取得突破，与西门子股份签署长期供货合作框架协议，建立与西门子股份长期合作的客户基础，在上述工作的推动下，报告期内公司风电制动器产品销量同比取得较好增长，达到了预期效果。

在其他后备培育市场建设方面，做好技术研发储备，加快研发进程，开展前期市场调研，加快市场布局。其中轨道交通制动系统将作为公司后备市场领域开拓的重点，公司在报告期内加快了市场进入的前期准备，就技术与市场开拓方面加强了与行业相关单位的沟通，公司目前成立了以总经理为组长的轨道交

通项目领导小组，强化了项目的组织、实施和统筹能力。

2、技术创新方面

技术创新方面，公司不断优化研发组织结构，将上海研发中心改设为上海分公司，依托上海的人才地缘优势，专注于技术研发，加大制动器系统集成及其他应用领域的研发投入，进一步提高核心竞争力。报告期内，公司技术创新成果符合预期，各系列产品的研制稳步推进，报告期内公司取得技术创新专利证书7项，新增申报专利2项，专利申报的数量和质量也有所提高。

3、公司治理方面

报告期内，公司严格按照中国证监会及深圳证券交易所相关法律法规的要求，积极推进公司治理建设，加强公司规范运营，强化管理的科学化、流程化，紧紧围绕如何促进公司年度目标顺利完成开展工作，使公司建立起规范、可控、有效的内控管理体系，提高风险防范能力。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见本报告“第二节 公司基本情况简介”中“第七点 重大风险提示”部分。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,441.26
报告期投入募集资金总额	0
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	0.00%
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)2014 年上半年募集资金使用情况及结余情况 截止 2014 年 6 月 30 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 39,163.88 万元，本年度募集资金项目实际投入 0.00 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额为 2,433.15 万元（包括累计利息收入 155.77 万元），尚未投入的募集资金 2,277.38 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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 万台工业制动装置技术升级及产业化扩建项目	否	13,548.37	13,548.37		10,794.72	79.68%	2013 年 07 月 04 日	1,032.2	9,269.76	否	否
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		9,395.11	97.70%	2013 年 07 月 04 日	392.77	845.44	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		522.62	18.66%	2014 年 12 月 31 日			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	100.00%	2013 年 07 月 04 日			是	否
承诺投资项目小计	--	25,964.74	25,964.74	0	23,687.37	--	--	1,424.97	10,115.2	--	--
超募资金投向											
1、设立上海研发中心	否	1,475	1,475		1,287.58	87.29%	2011 年 05 月 31 日			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	100.00%	2013 年 06 月 30 日	46.59	140.14	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	100.00%	2012 年 12 月 31 日	-151.81	-270.33	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	100.00%	2013 年 07 月 04 日			是	否
归还银行贷款（如有）	--	2,800	2,800		2,800	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	3,000	3,000		3,000	100.00%	--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	15,175	15,175	0	15,476.51	--	--	-105.22	-130.19	--	--
合计	--	41,139.74	41,139.74	0	39,163.88	--	--	1,319.75	9,985.01	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	（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。 （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。 （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，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。 （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。 （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。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2010 年 8 月 23 日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，董事会同意公司使用超募资金中的 2,800 万元偿还银行贷款。 2、2010 年 10 月 26 日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司从超募资金 15,476.52 万元中，用 4,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，公司于 2011 年 4 月 8 日已归还至募集资金专户。 3、2011 年 1 月 13 日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立上海研发中心的议案》，同意使用部分超募资金 1475 万元设立上海研发中心。 4、2011 年 4 月 21 日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司用 4,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，截至报告期末，公司已将其归还至超募资金账户。 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。 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。 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。 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）
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	适用 1、年产5万台工业制动器技术升级及产业化扩建项目:截至2010年7月31日，公司已利用自筹资金预先投入该项目6,313.10万元，并已置换完毕。 2、年产3.5万台(套)风电设备制动装置产业化建设项目:截至2010年7月31日，公司已利用自筹资金预先投入该项目2,747.73万元，并已置换完毕。 3、制动系统及摩擦材料应用工程研究中心投资项目:截至2010年7月31日，公司已利用自筹资金预先投入该项目46.14万元，并已置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 截止2014年6月30日，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 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： 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。 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。 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）
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。

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

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司实施了2013年度利润分配方案，根据公司2013年年度股东大会审议通过的《2013年度利润分配预案》，公司向全体股东实施每10股派发现金股利1元（含税），同时向全体股东实施资本公积金转增股本每10股转增10股，转增后公司总股本增至 204,586,000股。具体参见公司于2014年5月6日发布的《2013年度权益分配实施公告》（公告编号：2014-033）。

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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利润占净利润总额的比率	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）	披露日期（注 5）	披露索引
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 0.82% 股权（二次增资）	962	根据第一次增资业绩条件达到后，二次增资，目前所涉股权已经完成工商变更	对公司业务的连续性、管理层稳定性不受影响	二次增资股权为公司带来 0.41 万元净利润	0.02%	否		2014 年 04 月 26 日	2014-030

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☒ 适用 ☐ 不适用

《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调整价格为4.94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，公司股权激励登记完成公告（公告编号：2013-042）。

报告期内公司根据激励计划的相关规定，对期权行权价格及数量进行了调整，具体参加公司在中国证监会指定信息披露媒体发布的相关公告。（公告编号：2014-040）

截至2014年6月30日，公司股权激励后续实施情况没有发生重大变化，公司股权激励计划具体情况，请查阅公司公告。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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	销售产品	产成品	按照市场化原则定价	市场价	4,217.74	21.94%	银行电汇及承兑汇票	无	2014-03-12	2014-008
合计				--	--	4,217.74	--	--	--	--	--
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				报告期内公司与振华重工发生的关联交易占同类交易金额的 21.94%，给公司带来了稳定的利润来源。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、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

☒ 适用 ☐ 不适用

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。(2) 不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	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	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	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。

		的全部损失。			
	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。”	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	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作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体	无				

原因及下一步计划 (如有)	
------------------	--

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

七、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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2014年1月4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5%以上股东上海振华重工（集团）股份有限公司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2014年4月11日、2014年7月1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。

3、报告期内，公司与德国西门子公司签署了《江西华伍制动器有限公司（注册地为江西丰城新梅路7号）与西门子股份公司（注册地为德国汉堡，林登广场2号）风力发电机部件全球采购框架协议（MPA）》，并于2014年4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。

4、报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举，公司已根据有关规定于2014年4月4日、2014年4月26日、2014年5月13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。

5、报告期内，公司控股股东、实际控制人聂景华先生部分股权进行了质押，公司已根据相关规定于2014年3月14日、2014年3月31日、2014年6月20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。

第五节 股份变动及股东情况

一、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	26,763,000	26.16%	0	0	26,763,000	0	26,763,000	53,526,000	26.16%
1、其他内资持股	26,763,000	26.16%	0	0	26,763,000	0	26,763,000	53,526,000	26.16%
境内自然人持股	26,763,000	26.16%	0	0	26,763,000	0	26,763,000	53,526,000	26.16%
二、无限售条件股份	75,530,000	73.84%	0	0	75,530,000	0	75,530,000	151,060,000	73.84%
1、人民币普通股	75,530,000	73.84%	0	0	75,530,000	0	75,530,000	151,060,000	73.84%
三、股份总数	102,293,000	100.00%	0	0	102,293,000	0	102,293,000	204,586,000	100.00%

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了资本公积金转增股本，以2013年末总股本10229.3万股为基数，每10股转增10股，共计转增10229.3万股。实施后总股本由10229.3万股增加至20458.6万股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

实施2013年度权益分配，以资本公积每10股转增10股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年3月10日，公司召开的第二届董事会第二十六次会议审议通过了《2013年度利润分配预案》，以2013年期末的总股本102,293,000股为基数，用2013年公司母公司实现净利润24,806,337.78元，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。2014年4月2日，公司召开的2013年度股东大会审议批准了《2013年度利润分配预案》。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年5月13日，公司完成2013年度权益分派，公司股份总数由10229.3万股增加至20458.6万股。

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	2014年1-6月		2013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	0.0901	0.1801	0.3284	0.6568
稀释每股收益	0.0901	0.1801	0.3284	0.6568
指 标	2014年6月30日		2013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	3.7508	7.5016	3.6914	7.3829

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,329						
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%	65,520,000	32, 760, 000	49,140,000	16,380,000	质押	36,600,000
上海振华重工(集团)股份有限公司	境内非国有法人	10.71%	21,908,280	8, 908, 280	0	21,908,280		
江西华伍科技投资有限责任公司	境内非国有法人	2.54%	5,200,000	2, 600, 000	0	5,200,000	质押	5,200,000
聂淑华	境内自然人	2.03%	4,160,000	2, 080, 000	0	4,160,000		
聂菊华	境内自然人	2.03%	4,160,000	2, 080, 000	0	4,160,000		
聂玉华	境内自然人	2.03%	4,160,000	2, 080, 000	0	4,160,000	质押	4,160,000
南昌创业投资有限公司	境内非国有法人	0.98%	2,000,000	320, 000	0	2,000,000		
谭伟	境内自然人	0.79%	1,610,306	1,610,306	0	1,610,306		
黎仁超	境内自然人	0.52%	1,072,500	1,072,500	0	1,072,500		
长安国际信托股份有限公司—旭诚二期证券投资（长安投资 283 号）集合资金信托	境内非国有法人	0.48%	987,549	987,549	0	987,549		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，聂景华与聂菊华、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	21,908,280	人民币普通股	21,908,280
聂景华	16,380,000	人民币普通股	16,380,000
江西华伍科技投资有限责任公司	5,200,000	人民币普通股	5,200,000
聂淑华	4,160,000	人民币普通股	4,160,000
聂菊华	4,160,000	人民币普通股	4,160,000
聂玉华	4,160,000	人民币普通股	4,160,000
南昌创业投资有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
谭伟	1,610,306	人民币普通股	1,610,306
黎仁超	1,072,500	人民币普通股	1,072,500
长安国际信托股份有限公司—旭诚二期证券投资（长安投资 283 号）集合资金信托	987,549	人民币普通股	987,549
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行动的说明	前 10 名无限售流通股股东中，聂景华与聂菊华、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，股东谭伟通过华西证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,610,306 股，股东黎仁超通过普通证券账户持有 88,200 股外，还通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 984,300 股其实际合计持有公司股票 1,072,500 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
聂景华	董事长	现任	32,760,000	32,760,000	0	65,520,000	0	0	0	0
陈刚	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曹明生	董事、总经理	现任	130,000	130,000	0	260,000	130,000	130,000	0	260,000
谢徐洲	董事、副总经理	现任	295,000	295,000	0	590,000	295,000	295,000	0	590,000
曾志勇	董事、副总经理	现任	130,000	130,000	0	260,000	130,000	130,000	0	260,000
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	现任	130,000	130,000	0	260,000	130,000	130,000	0	260,000
付国章	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李亚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘莹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
宣剑敏	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
姚永忠	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周龙茂	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张璟	副总经理	现任	156,000	156,000	0	312,000	156,000	156,000	0	312,000
聂璐璐	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
蔡奎	副总经理	现任	39,000	39,000	0	78,000	39,000	39,000	0	78,000
赖琛	财务总监	现任	78,000	78,000	0	156,000	78,000	78,000	0	156,000
徐格宁	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
章卫东	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0

张工	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
潘锦	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴忠炜	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
卢婕敏	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	33,718,000	33,718,000	0	67,436,000	958,000	958,000	0	1,916,000

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

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）
曹明生	董事、总经理	现任	130,000	130,000	0	0	260,000
谢徐洲	董事、副总理	现任	295,000	295,000	0	0	590,000
曾志勇	董事、副总理	现任	130,000	130,000	0	0	260,000
陈凤菊	董事、副总理、董秘	现任	130,000	130,000	0	0	260,000
张璟	副总经理	现任	156,000	156,000	0	0	312,000
赖琛	财务总监	现任	78,000	78,000	0	0	156,000
蔡奎	副总经理	现任	39,000	39,000	0	0	78,000
合计	--	--	958,000	958,000	0	0	1,916,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹明生	董事	被选举	2014 年 05 月 12 日	董事会换届选举
付国章	独立董事	被选举	2014 年 05 月 12 日	董事会换届选举
李亚	独立董事	被选举	2014 年 05 月 12 日	董事会换届选举
刘莹	独立董事	被选举	2014 年 05 月 12 日	董事会换届选举
潘锦	董事	任期满离任	2014 年 05 月 12 日	董事会换届选举

徐格宁	独立董事	离职	2014 年 01 月 14 日	工作原因
章卫东	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 12 日	董事会换届选举
张工	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 12 日	董事会换届选举
姚永忠	监事	被选举	2014 年 05 月 12 日	监事会换届选举
周龙茂	监事	被选举	2014 年 05 月 12 日	监事会换届选举
吴忠炜	监事	任期满离任	2014 年 05 月 12 日	监事会换届选举
卢婕敏	监事	任期满离任	2014 年 05 月 12 日	监事会换届选举
曹明生	总经理	聘任	2014 年 05 月 12 日	第三届董事会第一次会议聘任曹明生先生为公司总经理
谢徐洲	副总经理	聘任	2014 年 05 月 12 日	第三届董事会第一次会议聘任谢徐洲先生为公司副总经理
蔡奎	副总经理	聘任	2014 年 05 月 12 日	第三届董事会第一次会议聘任蔡奎先生为公司副总经理

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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	150,347,577.77	164,804,117.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	72,150,975.29	36,743,135.14
应收账款	263,788,200.52	199,304,219.33
预付款项	14,393,572.69	44,474,408.21
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	71,915,435.53	89,208,662.12
买入返售金融资产		
存货	192,387,959.22	189,900,122.26
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	499,058.82	1,654,971.57
流动资产合计	765,482,779.84	726,089,636.01

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	5,352,644.07
投资性房地产		
固定资产	270,093,718.62	276,215,334.34
在建工程	1,307,381.48	770,864.20
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	45,613,870.80	46,514,154.89
开发支出		
商誉	3,910,901.50	3,910,901.50
长期待摊费用		443,880.52
递延所得税资产	1,995,899.39	1,995,899.39
其他非流动资产	371,899.90	
非流动资产合计	328,646,315.76	335,203,678.91
资产总计	1,094,129,095.60	1,061,293,314.92
流动负债：		
短期借款	191,400,000.00	168,900,000.00
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	33,959,968.37	39,829,243.95
预收款项	13,714,056.95	10,704,793.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,811,891.74	2,377,141.00
应交税费	6,926,497.97	1,535,645.94

应付利息	92,812.97	71,953.41
应付股利	1,993,835.00	300,000.00
其他应付款	3,663,797.13	9,957,496.95
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	3,109,190.77	6,016,071.54
其他流动负债		
流动负债合计	257,672,050.90	239,692,346.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	4,244,241.51	4,244,241.51
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	863,383.56	863,383.56
其他非流动负债	2,365,000.00	2,580,000.00
非流动负债合计	7,472,625.07	7,687,625.07
负债合计	265,144,675.97	247,379,971.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	204,586,000.00	102,293,000.00
资本公积	365,312,833.61	463,644,483.61
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	20,704,250.27	20,704,250.27
一般风险准备		
未分配利润	176,758,965.33	168,575,449.72
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	767,362,049.21	755,217,183.60
少数股东权益	61,622,370.42	58,696,159.74
所有者权益（或股东权益）合计	828,984,419.63	813,913,343.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,094,129,095.60	1,061,293,314.92

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

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	91,447,278.40	89,313,336.93
交易性金融资产		
应收票据	71,750,975.29	36,069,165.14
应收账款	179,890,157.55	149,889,333.40
预付款项	12,335,652.54	15,923,619.78
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,151,171.62	57,670,008.75
存货	142,205,768.14	144,437,441.65
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	542,781,003.54	493,302,905.65
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	154,077,644.07
投资性房地产		
固定资产	216,387,392.14	226,100,154.30
在建工程	320,038.95	296,906.95
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	40,267,228.85	41,110,178.09
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,154,169.34	1,154,169.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	412,206,473.35	422,739,052.75
资产总计	954,987,476.89	916,041,958.40
流动负债：		
短期借款	140,000,000.00	110,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	26,864,951.00	35,232,723.97
预收款项	12,057,011.97	8,702,379.05
应付职工薪酬		
应交税费	7,689,061.18	-144,786.14
应付利息	1,993,835.00	300,000.00
应付股利		
其他应付款	3,114,890.18	8,701,834.84
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	191,719,749.33	162,792,151.72
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	2,365,000.00	2,580,000.00
非流动负债合计	2,365,000.00	2,580,000.00
负债合计	194,084,749.33	165,372,151.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	204,586,000.00	102,293,000.00
资本公积	362,252,654.01	460,584,304.01
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	20,704,250.27	20,704,250.27
一般风险准备		
未分配利润	173,359,823.28	167,088,252.40
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	760,902,727.56	750,669,806.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	954,987,476.89	916,041,958.40

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	356,383,516.99	167,535,070.28
其中：营业收入	356,383,516.99	167,535,070.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	330,042,362.52	151,592,256.76
其中：营业成本	260,082,009.66	101,385,133.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,421,398.74	1,454,261.27
销售费用	23,785,839.11	16,830,777.28
管理费用	33,688,600.71	27,144,674.30
财务费用	5,816,499.11	3,894,550.82
资产减值损失	4,248,015.19	882,859.47
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,341,154.47	15,942,813.52
加：营业外收入	2,203,598.30	433,064.29
减：营业外支出	420,668.34	107,000.00
其中：非流动资产处置损失	16,577.21	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,124,084.43	16,268,877.81
减：所得税费用	6,705,462.12	3,003,216.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,418,622.31	13,265,661.49
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	18,425,701.43	13,372,763.64
少数股东损益	2,992,920.88	-107,102.15
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0901	0.0654
（二）稀释每股收益	0.0901	0.0654
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	21,418,622.31	13,265,661.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	18,425,701.43	13,372,763.64
归属于少数股东的综合收益总额	2,992,920.88	-107,102.15

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	192,003,681.98	162,278,078.74
减：营业成本	115,934,143.75	101,253,212.05

营业税金及附加	1,856,701.66	1,444,000.32
销售费用	20,243,726.12	13,194,742.63
管理费用	24,733,443.23	23,977,083.00
财务费用	4,030,772.62	1,830,731.01
资产减值损失	3,382,530.09	882,859.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,822,364.51	19,695,450.26
加：营业外收入	568,668.30	429,991.88
减：营业外支出	417,526.47	104,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,973,506.34	20,021,442.14
减：所得税费用	5,472,635.46	3,003,216.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,500,870.88	17,018,225.82
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0807	0.0832
（二）稀释每股收益	0.0807	0.0832
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	16,500,870.88	17,018,225.82

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	249,964,561.44	115,254,023.72
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	1,947,826.92	
收到其他与经营活动有关的现金	23,912,653.72	5,648,765.85
经营活动现金流入小计	275,825,042.08	120,902,789.57
购买商品、接受劳务支付的现金	209,018,633.59	59,140,206.28
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	29,763,654.06	21,112,947.98
支付的各项税费	23,869,494.23	22,114,132.50
支付其他与经营活动有关的现金	50,143,159.23	26,899,626.66
经营活动现金流出小计	312,794,941.11	129,266,913.42
经营活动产生的现金流量净额	-36,969,899.03	-8,364,123.85
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	124,014.00	29,860.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		12,300,000.00
投资活动现金流入小计	20,124,014.00	12,329,860.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,855,589.86	10,434,854.23

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,855,589.86	10,434,854.23
投资活动产生的现金流量净额	13,268,424.14	1,895,005.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	132,500,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	132,500,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	108,257,318.00	100,248,325.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,758,165.17	11,244,693.36
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		
筹资活动现金流出小计	123,015,483.17	111,493,018.36
筹资活动产生的现金流量净额	9,484,516.83	-41,493,018.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-222,081.55	
五、现金及现金等价物净增加额	-14,439,039.61	-47,962,136.44
加：期初现金及现金等价物余额	143,676,509.87	186,859,589.34
六、期末现金及现金等价物余额	129,237,470.26	138,897,452.90

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

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	104,941,463.04	114,108,859.69
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,383,973.05	1,382,303.33
经营活动现金流入小计	110,325,436.09	115,491,163.02
购买商品、接受劳务支付的现金	75,189,769.40	63,426,687.62
支付给职工以及为职工支付的现金	20,330,465.41	16,685,366.06
支付的各项税费	19,114,550.51	21,543,990.54
支付其他与经营活动有关的现金	28,145,803.24	22,366,121.24
经营活动现金流出小计	142,780,588.56	124,022,165.46
经营活动产生的现金流量净额	-32,455,152.47	-8,531,002.44
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	124,014.00	29,860.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,124,014.00	29,860.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,798,950.50	9,680,802.81
投资支付的现金		2,900,000.00
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	2,798,950.50	12,580,802.81
投资活动产生的现金流量净额	17,325,063.50	-12,550,942.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	100,248,325.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,718,469.56	11,244,693.36
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	82,718,469.56	111,493,018.36
筹资活动产生的现金流量净额	17,281,530.44	-41,493,018.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,151,441.47	-62,574,963.61
加：期初现金及现金等价物余额	68,185,729.42	155,056,076.14
六、期末现金及现金等价物余额	70,337,170.89	92,481,112.53

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	102,293,000.00	463,644,483.61			20,704,250.27		168,575,449.72		58,696,159.74	813,913,343.34
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	102,293,000.00	463,644,483.61			20,704,250.27		168,575,449.72		58,696,159.74	813,913,343.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,293,000.00	-98,331,650.00					8,183,515.61		2,926,210.68	15,071,076.29
（一）净利润							18,425,701.43		2,992,920.88	21,418,622.31
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							18,425,701.43		2,992,920.88	21,418,622.31
（三）所有者投入和减少资本		3,961,350.00								3,961,350.00

		0.00								00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,961,350.00								3,961,350.00
3. 其他										
(四) 利润分配							-10,242,185.82	-66,710.20	-10,308,896.02	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,229,300.00	-10,229,300.00	-10,229,300.00	
4. 其他							-12,885.82	-66,710.20	-79,596.02	
(五) 所有者权益内部结转	102,293,000.00	-102,293,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	102,293,000.00	-102,293,000.00								
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	204,586,000.00	365,312,833.61			20,704,250.27		176,758,965.33	61,622,370.42	828,984,419.63	

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			18,223,616.49		112,645,531.60		20,932,049.69	703,853,271.39
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

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	102,293,000.00	460,584,304.01			20,704,250.27		167,088,252.40	750,669,806.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	102,293,000.00	460,584,304.01			20,704,250.27		167,088,252.40	750,669,806.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,293,000.00	-98,331,650.00					6,271,570.88	10,232,920.88
（一）净利润							16,500,870.88	16,500,870.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,500,870.88	16,500,870.88
（三）所有者投入和减少资本		3,961,350.00						3,961,350.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,961,350.00						3,961,350.00
3. 其他								
（四）利润分配							-10,229,300.00	-10,229,300.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,229,300.00	-10,229,300.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	102,293,000.00	-102,293,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	102,293,000.00	-102,293,000.00						
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	204,586,000.00	362,252,654.01			20,704,250.27		173,359,823.28	760,902,727.56

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			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

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日公司股东大会审议通过2012年度利润分配方案，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，转增后公司总股本增加至10,010万股，注册资本变更为10,010万元，。

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。

2014年4月2日公司股东大会审议通过2013年度利润分配方案，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，转增后公司股本增至20,458.60万股，注册资本变更至20,458.60万元。

2014年5月30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：20,458.60万元。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：各种机械装备的制动装置、防风装置、控制系统及关键零部件的设计、制造、销售及安装；摩擦材料；表面处理；起重运输设备；相关技术咨询、维保服务和工程总承包；管道、阀门、驱动装置及相关附件的设计、制造、销售及安装；自产产品及相关技术的出口业务；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；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务。（国家有专项规定的除外）

（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、电力液压盘式制动器和电磁制动器等)、低速轴制动器(安全制动器)、防风制动装置(夹轮器、夹轨器、顶轨器等)，以及工业制动摩擦材料。

（五）公司基本架构

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、品质保障部、财务部、审计法务部、技术部、摩擦材料研发中心、上海分公司、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）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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	5.00%	4.75%
机器设备	10	5.00%	9.5%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	5	5.00%	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： 合同完工进度=累计实际发生的合同成本÷合同预计总成本×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： 合同完工进度=已经完成的合同工作量÷合同预计总工作量×100%

③根据实际测定的完工进度确定。

27、政府补助

（1）类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）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%
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、芜湖市金贸流体科技股份有限公司	15	高新技术企业
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	

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日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书号GF201134000401），证书有效期为三年，在此期间按15%的税率征收企业所得税。因《高新技术企业证书》将于2014年10月到期，公司目前正在办理高新技术企业复审工作，报告期内暂按15%税率计算企业所得税。

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	控股子 公司	丰城市 工业园	风力发 电	70,000, 000.00	研发、 生产及	67,200, 000.00		96.00%	96.00%	是	2,837,4 19.84		

源科技 有限公司		丰源大 道 18-3 号			销售新 能源装 备及配 件；风 电场投 资开发 与运 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		100.00 %	100.00 %	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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(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	新能源	5,000,000.00	机械设备、电力设备、机电产品及零配件销售和技术	12,525,000.00		60.00%	60.00%	是	7,806,311.33		

		公楼 1035 号			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。							
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 业园西 区	制造业	41,000, 000.00	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 及配 件、铸 造材料 销售， 建筑材 料销 售。	39,000, 000.00		51.22%	51.22%	是	48,052, 428.56	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

2、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 0 家，因为

无

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，因为

公司2013年12月转让全资子公司江西华伍重工有限责任公司85%股权而丧失控制权，公司持股比例和表决权比例均为15%，本报告期不再纳入合并报表范围。

3、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
----	-------	-------

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
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

4、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

5、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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

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

6、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
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

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

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：	--	--	714,337.13	--	--	64,854.03
人民币	--	--	714,337.13	--	--	64,854.03
银行存款：	--	--	148,265,333.13	--	--	163,353,855.84
人民币	--	--	148,265,333.13	--	--	157,592,398.24
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：	--	--	1,367,907.51	--	--	1,385,407.51
人民币	--	--	1,367,907.51	--	--	1,385,407.51
合计	--	--	150,347,577.77	--	--	164,804,117.38

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、期末其他货币资金中受限制的货币资金明细如下：合同履约保证金25.78万元，质量保函保证金111.01万元。

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	68,044,629.51	31,023,511.81
商业承兑汇票	4,106,345.78	5,719,623.33
合计	72,150,975.29	36,743,135.14

(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
江苏江南起重机械有限公司	2014 年 05 月 28 日	2014 年 11 月 28 日	800,000.00	
上海振华重工（集团）股份有限公司	2014 年 03 月 10 日	2014 年 09 月 07 日	500,000.00	
重庆重齿风力发电齿轮箱有限责任公司	2014 年 04 月 15 日	2014 年 10 月 15 日	500,000.00	
大连华锐重工集团股份有限公司	2014 年 04 月 22 日	2014 年 10 月 22 日	500,000.00	
中国水电建设集团夹江水工机械有限公司	2014 年 03 月 27 日	2014 年 09 月 27 日	400,000.00	
合计	--	--	2,700,000.00	--

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	233,825,796.71	84.74%	11,781,531.29	96.93%	207,819,804.55	99.82%	8,515,585.22	95.80%

个别认定法组合	41,743,935.10	15.13%						
组合小计	275,569,731.81	99.86%	11,781,531.29	96.93%	207,819,804.55	99.82%	8,515,585.22	95.80%
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	0.14%	373,404.00	3.07%	373,404.00	0.18%	373,404.00	4.20%
合计	275,943,135.81	--	12,154,935.29	--	208,193,208.55	--	8,888,989.22	--

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	188,817,354.47	80.75%	5,664,520.63	191,521,783.18	91.99%	5,745,653.50
1 至 2 年	36,187,153.46	15.48%	3,618,715.35	10,996,252.88	5.28%	1,099,625.29
2 至 3 年	5,800,504.75	2.48%	1,160,100.95	2,888,830.52	1.39%	577,766.10
3 至 4 年	1,419,063.38	0.61%	425,719.01	1,381,067.75	0.66%	414,320.33
4 至 5 年	1,378,490.60	0.59%	689,245.30	707,300.44	0.34%	353,650.22
5 年以上	223,230.05	0.10%	223,230.05	324,569.78	0.16%	324,569.78
合计	233,825,796.71	--	11,781,531.29	207,819,804.55	--	8,515,585.22

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	41,743,935.10	
合计	41,743,935.10	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	100.00%	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
合计	--	--	0.00	--	--

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	25,875,942.72	776,278.28	24,196,364.31	725,890.93
合计	25,875,942.72	776,278.28	24,196,364.31	725,890.93

(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	参股股东	25,875,942.72	1 年以内	9.38%
盐田国际集装箱码头有限公司	业务单位	8,953,944.00	2 年以内	3.24%
湘电风能有限公司	业务单位	8,425,242.41	2 年以内	3.05%
太原重工股份有限公司	业务单位	7,021,092.50	3 年以内	2.54%
波兰 (ARMATURAWODA KANALIZACJA ADAM KORDYS)	业务单位	5,585,205.11	1 年以内	2.02%
合计	--	55,861,426.74	--	20.23%

(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	25,875,942.72	9.38%
合计	--	25,875,942.72	9.38%

(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	8,440,817.80	11.68%	329,972.19	100.00%	41,710,250.84	46.04%	1,386,010.45	100.00%
个别认定法组合	63,804,589.92	88.32%			48,884,421.73	53.96%		
组合小计	72,245,407.72	100.00%	329,972.19	100.00%	90,594,672.57	100.00%	1,386,010.45	100.00%
合计	72,245,407.72	--	329,972.19	--	90,594,672.57	--	1,386,010.45	--

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	7,780,922.80	10.77%	233,427.69	40,200,901.51	44.36%	1,206,027.05
1 至 2 年	573,790.00	0.79%	57,379.00	1,420,279.62	1.57%	142,027.96
2 至 3 年	35,000.00	0.05%	7,000.00	34,684.71	0.04%	6,936.94
3 至 4 年	5,985.00	0.01%	1,795.50	15,420.00	0.02%	4,626.00
4 至 5 年	29,500.00	0.04%	14,750.00	25,145.00	0.03%	12,572.50
5 年以上	15,620.00	0.02%	15,620.00	13,820.00	0.02%	13,820.00
合计	8,440,817.80	--	329,972.19	41,710,250.84	--	1,386,010.45

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	63,804,589.92	0.00
合计	63,804,589.92	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

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	37,073,666.80	资金往来	51.32%
芜湖市金贸环保材料科技有限公司	9,604,784.49	资金往来	13.29%
杨修霞	8,055,578.98	资金往来	11.15%
合计	54,734,030.27	--	75.76%

说明

江西华伍重工有限责任公司已于2014年7月归还欠款本金37,073,666.80元及相应利息。

(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	公司参股公司	37,073,666.80	1 年以内	51.32%
芜湖市金贸环保材料科技有限公司	公司客户	9,604,784.49	1 年以内	13.29%
杨修霞	公司客户	8,055,578.98	1 年以内	11.15%
繁昌县孙村建设投资有限公司	公司客户	2,150,000.00	1 年以内	2.98%
孙述国	公司客户	2,013,894.75	1 年以内	2.79%
合计	--	58,897,925.02	--	81.53%

(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	公司参股公司	37,073,666.80	51.32%
合计	--	37,073,666.80	51.32%

(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	政府补助项目名称	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	5,620,620.12	39.05%	40,122,227.24	90.21%
1 至 2 年	6,415,421.09	44.57%	1,747,849.30	3.93%
2 至 3 年	1,187,448.16	8.25%	936,044.24	2.10%
3 年以上	1,170,083.32	8.13%	1,668,287.43	3.76%
合计	14,393,572.69	--	44,474,408.21	--

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
三一重型装备有限公司	业务单位	2,081,963.33	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	3 年以内	货物未到

武汉德惠工程咨询有限公司	业务单位	800,000.00	1 年以内	货物未到
江西意信机械工业设备有限公司	业务单位	710,000.00	1 年以内	货物未到
芜湖市聚全铸业有限公司	业务单位	600,000.00	1 年以内	货物未到
合计	--	5,343,863.33	--	--

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

无

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	56,460,142.81		56,460,142.81	55,026,984.12		55,026,984.12
在产品	23,872,801.85		23,872,801.85	27,321,931.82		27,321,931.82
库存商品	73,445,641.03		73,445,641.03	61,165,302.32		61,165,302.32
周转材料	2,828,929.39		2,828,929.39	2,453,000.19		2,453,000.19
自制半成品	34,903,558.42		34,903,558.42	43,239,383.73		43,239,383.73
委托加工物资				486,267.08		486,267.08
工程施工成本	876,885.72		876,885.72	207,253.00		207,253.00
合计	192,387,959.22		192,387,959.22	189,900,122.26		189,900,122.26

(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

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房屋租赁费	499,058.82	330,000.00
多缴企业所得税		1,324,971.57
合计	499,058.82	1,654,971.57

其他流动资产说明

无

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	15.00%	15.00%				
合计	--	5,352,644.07	5,352,644.07		5,352,644.07	--	--	--			

(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：	377,259,364.06	11,245,543.47		3,237,724.32	385,267,183.21
其中：房屋及建筑物	183,856,356.50	2,823,736.18		2,122,809.78	184,557,282.90
机器设备	163,344,804.44	7,253,440.46		31,804.55	170,566,440.35
运输工具	18,056,647.05	715,822.73		276,550.42	18,495,919.36
电子设备	11,769,745.30	288,252.95		806,559.57	11,251,438.68
其他设备	231,810.77	164,291.15			396,101.92
--	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：	101,044,029.72		14,350,554.85	221,119.98	115,173,464.59
其中：房屋及建筑物	33,236,040.01		4,385,950.98	0.00	37,621,990.99
机器设备	49,799,256.92		7,821,017.27	10,288.50	57,609,985.69
运输工具	12,249,357.84		1,227,793.91	210,539.77	13,266,611.98
电子设备	5,738,403.31		886,336.13	291.71	6,624,447.73
其他设备	20,971.64		29,456.56	0.00	50,428.20
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	276,215,334.34	--			270,093,718.62
其中：房屋及建筑物	150,620,316.49	--			146,935,291.91
机器设备	113,545,547.52	--			112,956,454.66
运输工具	5,807,289.21	--			5,229,307.38
电子设备	6,031,341.99	--			4,626,990.95
其他设备	210,839.13	--			345,673.72
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	276,215,334.34	--			270,093,718.62

其中：房屋及建筑物	150,620,316.49	--	146,935,291.91
机器设备	113,545,547.52	--	112,956,454.66
运输工具	5,807,289.21	--	5,229,307.38
电子设备	6,031,341.99	--	4,626,990.95
其他设备	210,839.13	--	345,673.72

本期折旧额 14,350,554.85 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

（2）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	金贸流体自建的 5 号厂房	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
办公楼太阳能光伏电站系统	15,000.00		15,000.00			
罗山风电场项目	719,240.27		719,240.27	473,957.25		473,957.25
成品车间	8,132.00		8,132.00			
钢结构厂房屋顶 2MW 太阳能光伏电站系统	296,906.95		296,906.95	296,906.95		296,906.95
枫墩 4#厂房	8,700.00		8,700.00			
枫墩 1-3#厂房	6,000.00		6,000.00			
厕所	19,102.26		19,102.26			
1#与 2#厂房间过棚	44,900.00		44,900.00			
喷房及收尘器	7,000.00		7,000.00			
浇铸生产线	182,400.00		182,400.00			
合计	1,307,381.48		1,307,381.48	770,864.20		770,864.20

（2）重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初数	本期增	转入固	其他减	工程投	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来	期末数
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----	-----

称			加	定资产	少	入占预 算比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源	
钢结构 厂房屋 顶 2MW 太阳能 光伏电站系统	18,950,0 00.00	296,906. 95				1.56%	1.56%				自筹	296,906. 95
罗山风 电场项 目	1,820,00 0.00	473,957. 25	245,283. 02			39.52%	39.52%				自筹	719,240. 27
合计	20,770,0 00.00	770,864. 20	245,283. 02	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	1,016,14 7.22

在建工程项目变动情况的说明

罗山风电场项目预算仅为前期投入的费用预算，不包括项目核准后的建设预算。

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	55,239,034.71	179,303.44		55,418,338.15
1、土地使用权	48,910,471.52	147,372.44		49,057,843.96
2、专有技术	3,346,509.00			3,346,509.00
3、专利权	160,090.00			160,090.00
4、办公软件	2,821,964.19	31,931.00		2,853,895.19
二、累计摊销合计	8,724,879.82	1,098,009.09	18,421.56	9,804,467.35
1、土地使用权	5,845,548.01	665,632.01	18,421.56	6,492,758.46
2、专有技术	1,704,213.56	16,009.02		1,720,222.58
3、专利权	130,463.81	148,795.56		279,259.37
4、办公软件	1,044,654.44	267,572.50		1,312,226.94
三、无形资产账面净值合计	46,514,154.89	-918,705.65	-18,421.56	45,613,870.80
1、土地使用权	43,064,923.51	-518,259.57	-18,421.56	42,565,085.50
2、专有技术	1,642,295.44	-16,009.02		1,626,286.42
3、专利权	29,626.19	-148,795.56		-119,169.37
4、办公软件	1,777,309.75	-235,641.50		1,541,668.25

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	46,514,154.89	-918,705.65	-18,421.56	45,613,870.80
1、土地使用权	43,064,923.51	-518,259.57	-18,421.56	42,565,085.50
2、专有技术	1,642,295.44	-16,009.02		1,626,286.42
3、专利权	29,626.19	-148,795.56		-119,169.37
4、办公软件	1,777,309.75	-235,641.50		1,541,668.25

本期摊销额 1,098,009.09 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	
1、阀门执行器（机构）		1,297,525.16	1,297,525.16		
2、矿山盘式制动装置		1,613,380.28	1,613,380.28		
3、轮边制动器智能监控系统		858,742.24	858,742.24		
4、石油钻机用刹车块		311,849.00	311,849.00		
5、港口设备远程无线监控系统（RCMS）		3,061,569.93	3,061,569.93		
6、液压式轮边制动器监控系统产品及实用化技术开发		6,458.13	6,458.13		
7、其他项目		2,945,064.23	2,945,064.23		
合计	0.00	10,094,588.97	10,094,588.97	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 100.00%。

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 0.00%。

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	3,910,901.50			3,910,901.50	

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	443,880.52		443,880.52			
合计	443,880.52		443,880.52			--

长期待摊费用的说明

无

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	1,639,328.25
应付职工薪酬	356,571.14	356,571.14
小计	1,995,899.39	1,995,899.39
递延所得税负债：		
企业合并公允价值与账面价值差异	863,383.56	863,383.56
小计	863,383.56	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
合计	0.00	0.00

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
----	-----	-----	----

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
应付职工薪酬		2,377,141.00
小计	0.00	12,652,140.67
可抵扣差异项目		
企业合并公允价值与账面价值差异		5,755,890.40
小计	0.00	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	9,905,068.94	2,579,838.54			12,484,907.48
二、存货跌价准备		0.00	0.00	0.00	
十四、其他	369,930.73			369,930.73	
合计	10,274,999.67	2,579,838.54		369,930.73	12,484,907.48

资产减值明细情况的说明

无

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
租赁费	371,899.90	
合计	371,899.90	

其他非流动资产的说明

无

17、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	132,500,000.00	90,000,000.00
保证借款	28,900,000.00	28,900,000.00
担保借款	30,000,000.00	50,000,000.00
合计	191,400,000.00	168,900,000.00

短期借款分类的说明

无

(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

18、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	16,911,267.10	35,658,888.13
1 至 2 年	9,185,474.77	1,614,008.78
2 至 3 年	2,636,283.11	2,044,210.67
3 年以上	5,226,943.39	512,136.37
合计	33,959,968.37	39,829,243.95

(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

无

19、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	8,217,117.51	8,792,289.65
1 至 2 年	3,974,377.44	721,022.87
2 至 3 年	437,820.07	956,056.83
3 年以上	1,084,741.93	235,424.37
合计	13,714,056.95	10,704,793.72

(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

无

20、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	2,377,141.00	27,296,349.70	26,857,798.96	2,815,691.74
二、职工福利费		1,283,044.31	1,286,844.31	-3,800.00
三、社会保险费		2,904,918.30	2,904,918.30	
其中：医疗保险费		623,297.92	623,297.92	
其中：基本养老保险费		1,789,193.60	1,789,193.60	

其中：年金缴费		170,387.00	170,387.00	
其中：失业保险费		140,010.12	140,010.12	
其中：工伤保险费		240,902.17	240,902.17	
其中：生育保险费		110,314.49	110,314.49	
四、住房公积金		414,159.00	414,159.00	
六、其他		176,950.00	176,950.00	
合计	2,377,141.00	32,075,421.31	31,640,670.57	2,811,891.74

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 2,815,691.74 元。

工会经费和职工教育经费金额 192,427.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬主要为公司子公司芜湖金贸和内蒙古天诚商贸应付未付2014年6月的工资，预计将安排在2014年7、8月发放。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,193,808.51	-2,898,644.26
营业税	287,551.76	254,317.92
企业所得税	3,874,243.78	3,054,265.45
个人所得税	103,502.48	24,242.67
城市维护建设税	435,272.92	189,916.52
房产税	356,275.13	369,532.86
土地使用税	338,959.23	316,325.27
教育费附加	204,195.99	119,594.73
其他税费	132,688.17	106,094.78
合计	6,926,497.97	1,535,645.94

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

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期应付款应付利息	92,812.97	71,953.41
合计	92,812.97	71,953.41

应付利息说明

无

23、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	560,000.00	300,000.00	股份已质押
聂景华	1,225,500.00		
45 个获得股权激励的人员	208,335.00		
合计	1,993,835.00	300,000.00	--

应付股利的说明

无

24、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	2,472,694.95	8,588,603.45
1 至 2 年	62,380.00	825,477.39
2 至 3 年	921,021.14	293,967.40
3 年以上	207,701.04	249,448.71
合计	3,663,797.13	9,957,496.95

(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
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

25、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 年内到期的长期应付款	3,109,190.77	6,016,071.54
合计	3,109,190.77	6,016,071.54

(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
----	-----	-----

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
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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

无

(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	6,500,000.00	12.34%		1,244,880.77	资产抵押
江苏金融租赁有限公司	3 年	10,400,000.00	9.73%		1,662,000.00	资产抵押

一年内到期的长期应付款的说明

无

26、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%	1,111,500.00	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%	1,638,826.00	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
合计	0.00	0.00	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日公司子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日公司子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。

27、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	2,365,000.00	2,580,000.00
合计	2,365,000.00	2,580,000.00

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

28、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	102,293,000.00			102,293,000.00		102,293,000.00	204,586,000.00

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

根据公司2014年4月2日2013年度股东会议决议,公司按每10股转增10股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额10229.3万股。该事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2014年5月15日出具大华验字[2014]000160号《验资报告》。

29、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)	460,438,983.61		102,293,000.00	358,145,983.61
其他资本公积	3,205,500.00	3,961,350.00		7,166,850.00
合计	463,644,483.61	3,961,350.00	102,293,000.00	365,312,833.61

资本公积说明

根据公司2014年4月2日2013年度股东会议决议,公司按每10股转增10股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额10229.3万股。该事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2014年5月15日出具大华验字[2014]000160号《验资报告》。

30、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	20,704,250.27			20,704,250.27
合计	20,704,250.27	0.00	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

无

31、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	168,575,449.72	--
调整后年初未分配利润	168,575,449.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,425,701.43	--
应付普通股股利	10,229,300.00	
查补税款	12,885.82	
期末未分配利润	176,758,965.33	--

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

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10229.30万股为基数，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1022.93万元。

32、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	259,117,088.56	167,535,070.28
其他业务收入	97,266,428.43	

营业成本	260,082,009.66	101,385,133.62
------	----------------	----------------

(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	256,319,413.80	162,611,493.89	167,535,070.28	101,385,133.62
劳务收入	2,797,674.76	2,001,539.33		
合计	259,117,088.56	164,613,033.22	167,535,070.28	101,385,133.62

(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	120,106,651.80	68,499,678.11	88,395,905.92	47,164,579.68
液压及电液驱动装置	41,191,636.42	25,756,821.67	60,939,703.01	42,339,385.31
制动衬垫	6,899,663.51	4,173,724.34	5,771,024.73	2,933,142.59
制动系统技术改造	13,330,111.91	11,487,566.80	868,782.40	803,876.24
其他产品	10,697,626.92	6,256,299.45	11,559,654.22	8,144,149.80
水暖管道零件	64,093,723.24	46,437,403.52		
劳务收入	2,797,674.76	2,001,539.33		
合计	259,117,088.56	164,613,033.22	167,535,070.28	101,385,133.62

(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	201,170,816.00	124,628,564.35	166,833,124.47	100,950,007.76
国外	57,946,272.56	39,984,468.87	701,945.81	435,125.86
合计	259,117,088.56	164,613,033.22	167,535,070.28	101,385,133.62

(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	42,177,405.13	11.83%
盐田国际集装箱码头有限公司	7,404,218.80	2.08%
哈密金风风电设备有限公司	6,081,743.59	1.71%
江苏金风科技有限公司	4,804,239.32	1.35%
江苏省特种设备安全监督检验研究院无锡分院	3,769,230.77	1.06%
合计	64,236,837.61	18.03%

营业收入的说明

无

33、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	122,081.48	62,298.00	5%
城市维护建设税	1,296,663.90	811,466.55	7%
教育费附加	601,946.34	348,298.03	3%
地方教育附加	400,707.02	232,198.69	2%
合计	2,421,398.74	1,454,261.27	--

营业税金及附加的说明

无

34、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,681,083.14	4,453,039.27
职工薪酬	3,632,619.30	2,537,116.93
差旅费	1,738,026.93	1,281,725.84
宣传费	2,182,498.65	1,269,825.00
广告费	333,573.58	675,703.58
业务费	1,051,247.45	525,936.92
业务招待费	1,495,452.14	1,337,704.48
劳务费	2,400,248.00	1,514,890.00
售后费用	1,908,761.09	1,181,038.63
装卸费	506,483.57	144,614.00

办公费	263,247.28	303,923.53
其它	2,592,597.98	1,605,259.10
合计	23,785,839.11	16,830,777.28

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,088,943.07	5,880,540.80
技术开发费	10,094,588.97	6,214,052.75
折旧费	3,570,171.54	3,618,718.79
税金	1,584,511.37	1,675,343.60
业务招待费	1,257,463.36	1,176,268.98
车辆行驶费	1,102,305.69	1,269,626.65
无形资产摊销	913,793.53	915,931.33
差旅费	747,530.60	729,758.20
水电费	404,931.46	689,162.59
其他	6,376,775.95	2,914,179.68
低值易耗品	217,420.27	183,282.72
顾问费	0.00	0.00
工会经费	10,801.00	159,870.20
办公费	302,038.01	334,120.04
中介机构费用	619,995.28	642,000.00
认证费	0.00	81,363.42
咨询费	374,785.99	174,691.70
服务费	853,280.71	68,134.00
检测费	0.00	176,628.62
修理费	169,263.91	241,000.23
合计	33,688,600.71	27,144,674.30

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,689,167.12	3,708,189.35
汇兑损益	-233,408.17	

金融机构手续费	360,740.16	29,173.46
债务重组		157,188.01
合计	5,816,499.11	3,894,550.82

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	4,248,015.19	882,859.47
合计	4,248,015.19	882,859.47

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	39,993.30	24,160.88	
其中：固定资产处置利得	39,993.30	24,160.88	
政府补助	2,041,330.00	24,000.00	
递延收益		215,000.00	
其他	122,275.00	169,903.41	
合计	2,203,598.30	433,064.29	

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
2012 年度纳税先进单位		24,000.00	与收益相关	是
丰城市职工培训补贴	55,800.00		与收益相关	是
宜春市科技局技术奖	10,000.00		与收益相关	是
驰名商标奖	50,000.00		与收益相关	是
丰城市经济工作奖	120,000.00		与收益相关	是
科技进步奖	3,000.00		与收益相关	是
递延收益结转	215,000.00		与收益相关	是

2013 年 1-9 月市创业富民贷款贴息	67,500.00		与收益相关	是
2012 年度商标申请补贴	42,000.00		与收益相关	是
2013 年度省国际市场开拓资金补贴	150,000.00		与收益相关	是
繁昌县科技项目补助	708,700.00		与收益相关	是
2013 年市单台设备投资补助	32,100.00		与收益相关	是
中国驰名商标省配套资金补贴	500,000.00		与收益相关	是
2013 年度第二批专利补助	87,230.00		与收益相关	是
合计	2,041,330.00	24,000.00	--	--

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	16,577.21		
对外捐赠	100,100.00	100,000.00	
其他	303,991.13	7,000.00	
合计	420,668.34	107,000.00	

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	6,705,462.12	3,003,216.32
合计	6,705,462.12	3,003,216.32

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益计算表					
指标说明		公司报表 2014年1-6月	公司报表 2013年1-6月	合并报表 2014年1-6月	合并报表 2013年1-6月
基本每股收益		0.0807	0.0832	0.0901	0.0654
为归属于公司普通股股东净利润	P_0	16,500,870.88	17,018,225.82	18,425,701.43	13,372,763.64
期初股份总数	S_0	102,293,000.00	102,293,000.00	102,293,000.00	102,293,000.00
报告期因公积金转增股本或股利分配增加数	S_1	102,293,000.00	102,293,000.00	102,293,000.00	102,293,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S_2				
报告期因回购等减少股份数	S_3				
报告期缩股数	S_4				
报告期月份数	M_0	6.00	6.00	6.00	6.00
为增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_1				
为减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_2				
发行在外的普通股加权平均数	S	204,586,000.00	204,586,000.00	204,586,000.00	204,586,000.00
稀释每股收益计算表					
指标		公司报表 2014年1-6月	公司报表 2013年1-6月	合并报表 2014年1-6月	合并报表 2013年1-6月
稀释每股收益	P_1	0.0807	0.0832	0.0901	0.0654
为归属于公司普通股股东净利润	P_0	16,500,870.88	17,018,225.82	18,425,701.43	13,372,763.64
期初股份总数	S_0	102,293,000.00	102,293,000.00	102,293,000.00	102,293,000.00
报告期因公积金转增股本或股利分配增加数	S_1	102,293,000.00	102,293,000.00	102,293,000.00	102,293,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S_2				
报告期因回购等减少股份数	S_3				
报告期缩股数	S_4				
报告期月份数	M_0	6.00	6.00	6.00	6.00
为增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_1				
为减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_2				
股份期权					
普通股加权平均数	S	204,586,000.00	204,586,000.00	204,586,000.00	204,586,000.00

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	855,486.87
政府补助及营业外收入	2,119,521.63
往来及其他款项	20,937,645.22
合计	23,912,653.72

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	2,660,527.84
销售费用	12,398,930.21
管理费用	7,621,746.69
财务费用	2,487,297.55
营业外支出	302,349.83
往来及其他款项	24,672,307.11
合计	50,143,159.23

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
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(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
----	----

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
----	----

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	21,418,622.31	13,265,661.49
加：资产减值准备	4,248,015.19	882,859.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,240,113.58	13,780,036.33
无形资产摊销	932,215.09	915,931.33
长期待摊费用摊销	71,980.62	
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）	16,577.21	-29,860.00
财务费用（收益以“—”号填列）	6,201,018.06	4,241,366.89
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,317,905.52	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,457,052.53	-25,117,229.54
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-83,843,628.92	-16,665,940.72
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	884,334.84	363,050.90
经营活动产生的现金流量净额	-36,969,899.03	-8,364,123.85
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	129,237,470.26	138,897,452.90
减：现金的期初余额	143,676,509.87	186,859,589.34
现金及现金等价物净增加额	-14,439,039.61	-47,962,136.44

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,000,000.00	

(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	129,237,470.26	143,676,509.87
其中：库存现金	714,337.13	64,854.03
可随时用于支付的银行存款	148,265,333.13	143,353,855.84
可随时用于支付的其他货币资金	1,367,907.51	
三、期末现金及现金等价物余额	129,237,470.26	143,676,509.87

现金流量表补充资料的说明

无

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
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

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	新能源项目投资开发与运营	70000000.00	96.00%	96.00%	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	100.00%	100.00%	59969236-4
内蒙古天诚任公司商贸有限责	控股子公司	有限公司	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	5000000.00	60.00%	60.00%	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	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	南昌市长垭外商投资工业区	熊明东	制造业	50000000.00	15.00%	15.00%	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

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	销售工业制动装置	根据公司关联交易决策程序确定的市场价	42,177,405.13	21.94%	44,453,749.74	26.53%

(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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	---------

					据	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
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(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
--	--	------	------	------	------

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
------	-----	------	------

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	股票期权行权价格为 4.94 元，合同剩余期限为 3 年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票的价格为 4.87 元，合同剩余期限为 3 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	7,166,850.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,166,850.00

以权益结算的股份支付的说明

(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。

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	7,166,850.00
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、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

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十一、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	186,929,666.60	98.05%	10,374,647.39	5.55%	152,526,437.26	97.21%	6,646,212.20	4.36%
个别认定法组合	3,335,138.34	1.75%			4,009,108.34	2.56%		
组合小计	190,264,804.94	99.80%	10,374,647.39	5.45%	156,535,545.60	99.76%	6,646,212.20	4.25%
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	0.20%	373,404.00	100.00%	373,404.00	0.24%	373,404.00	100.00%
合计	190,638,208.94	--	10,748,051.39	--	156,908,949.60	--	7,019,616.20	--

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	141,921,224.36	75.92%	4,257,636.73	137,245,116.73	87.47%	4,117,353.50
1 至 2 年	36,187,153.46	19.36%	3,618,715.35	10,942,408.82	6.97%	1,094,240.88
2 至 3 年	5,800,504.75	3.10%	1,160,100.95	2,357,146.35	1.50%	471,429.27
3 至 4 年	1,419,063.38	0.76%	425,719.01	949,895.14	0.61%	284,968.54
4 至 5 年	1,378,490.60	0.74%	689,245.30	707,300.44	0.45%	353,650.22

5 年以上	223,230.05	0.12%	223,230.05	324,569.78	0.21%	324,569.78
合计	186,929,666.60	--	10,374,647.39	152,526,437.26	--	6,646,212.20

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	3,335,138.34	
合计	3,335,138.34	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
扬中龙源港机制造有限公司	373,404.00	373,404.00	100.00%	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
合计	--	--	0.00	--	--

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	25,875,942.72	776,278.28	24,196,364.31	725,890.93
合计	25,875,942.72	776,278.28	24,196,364.31	725,890.93

(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	参股股东	25,875,942.72	1 年以内	13.57%
盐田国际集装箱码头有限公司	业务单位	8,953,944.00	2 年以内	4.70%
湘电风能有限公司	业务单位	8,425,242.41	2 年以内	4.42%
太原重工股份有限公司	业务单位	7,021,092.50	3 年以内	3.68%
江苏金风科技有限公司	业务单位	5,090,422.00	1 年以内	2.67%
合计	--	55,366,643.63	--	29.04%

(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	25,875,942.72	13.57%
内蒙古天诚商贸有限责任公司	公司子公司	3,335,138.34	1.75%
合计	--	29,211,081.06	15.32%

(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	8,406,445.85	18.48%	328,941.03	3.91%	20,941,506.88	35.89%	674,846.13	3.22%
个别认定法组合	37,073,666.80	99.82%			37,403,348.00	64.11%		
组合小计	45,480,112.65	100.00%	328,941.03	0.73%	58,344,854.88	100.00%	674,846.13	1.16%
合计	45,480,112.65	--	328,941.03	--	58,344,854.88	--	674,846.13	--

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	7,746,550.85	92.15%	232,396.53	20,690,757.55	35.46%	620,722.73
1 至 2 年	573,790.00	6.83%	57,379.00	161,679.62	0.28%	16,167.96
2 至 3 年	35,000.00	0.42%	7,000.00	34,684.71	0.06%	6,936.94

3 至 4 年	5,985.00	0.07%	1,795.50	15,420.00	0.03%	4,626.00
4 至 5 年	29,500.00	0.35%	14,750.00	25,145.00	0.04%	12,572.50
5 年以上	15,620.00	0.19%	15,620.00	13,820.00	0.02%	13,820.00
合计	8,406,445.85	--	328,941.03	20,941,506.88	--	674,846.13

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	37,073,666.80	
合计	37,073,666.80	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	37,073,666.80	1 年以内	81.52%
天津开发区联港工贸有限公司	业务单位	1,800,000.00	1 年以内	3.96%
丰城市财政局	业务单位	1,200,000.00	1 年以内	2.64%
华中科技大学	业务单位	1,015,000.00	1 年以内	2.23%
雷鸣	公司员工	610,812.80	1 年以内	1.34%
合计	--	41,699,479.60	--	91.69%

(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	37,073,666.80	81.52%
合计	--	37,073,666.80	81.52%

(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	6,921,057.33	6,921,057.33		6,921,057.33	15.00%	15.00%		1,568,413.26		
江西力华新能源科技有限公司	成本法	67,200,000.00	67,200,000.00		67,200,000.00	96.00%	96.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	60.00%	60.00%				
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	--	155,646,057.33	155,646,057.33		155,646,057.33	--	--	--	1,568,413.26		

长期股权投资的说明

无

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	192,003,681.98	162,278,078.74
合计	192,003,681.98	162,278,078.74

营业成本	115,934,143.75	101,253,212.05
------	----------------	----------------

(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	192,003,681.98	115,934,143.75	162,278,078.74	101,253,212.05
合计	192,003,681.98	115,934,143.75	162,278,078.74	101,253,212.05

(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	120,106,651.80	68,499,678.11	88,395,905.92	47,164,579.68
液压及电液驱动装置	40,969,627.84	25,516,875.05	57,718,096.15	44,119,880.29
制动衬垫	6,899,663.51	4,173,724.34	5,771,024.73	2,933,142.59
制动系统技术改造	13,330,111.91	11,487,566.80	868,782.40	803,876.24
其他产品	10,697,626.92	6,256,299.45	9,524,269.54	6,231,733.25
合计	192,003,681.98	115,934,143.75	162,278,078.74	101,253,212.05

(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	191,119,450.87	115,777,201.95	161,576,132.93	100,818,086.19
国外	884,231.11	156,941.80	701,945.81	435,125.86
合计	192,003,681.98	115,934,143.75	162,278,078.74	101,253,212.05

(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	42,177,405.13	21.97%
盐田国际集装箱码头有限公司	7,404,218.80	3.86%

哈密金风风电设备有限公司	6,081,743.59	3.17%
江苏金风科技有限公司	4,804,239.32	2.50%
江苏省特种设备安全监督检验研究院无锡分院	3,769,230.77	1.96%
合计	64,236,837.61	33.46%

营业收入的说明

无

5、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	16,500,870.88	17,018,225.82
加：资产减值准备	3,382,530.09	882,859.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,694,897.61	11,051,381.85
无形资产摊销	874,880.24	861,696.86
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）	15,785.17	-29,860.00
财务费用（收益以“—”号填列）	4,030,772.62	1,830,731.01
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,317,905.52	
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,231,673.51	-13,550,573.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-49,155,829.93	-11,496,155.82
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-23,348,638.18	-15,099,308.57
经营活动产生的现金流量净额	-32,455,152.47	-8,531,002.44
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	70,337,170.89	92,481,112.53
减：现金的期初余额	68,185,729.42	155,056,076.14
现金及现金等价物净增加额	2,151,441.47	-62,574,963.61

十二、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）	23,416.09	

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）	2,041,330.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,816.13	
减：所得税影响额	272,375.31	
少数股东权益影响额（税后）	657,367.25	
合计	853,187.40	--

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	2.42%	0.0901	0.0901
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.31%	0.0859	0.0859

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内，公司主要会计科目变动如下(单位：元)：

资产负债表项目：

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因说明
应收票据	72,150,975.29	36,743,135.14	96.37%	销售回款的承兑汇票增加
应收账款	263,788,200.52	199,304,219.33	32.35%	合并范围增加销售收入增加
预付款项	14,393,572.69	44,474,408.21	-67.64%	上期预付款项在本期结算
在建工程	1,307,381.48	770,864.20	69.60%	在建的房产、光伏电站等项目增加
长期待摊费用		443,880.52	-100.00%	长期待摊费用在本期摊销完毕
应交税费	6,926,497.97	1,535,645.94	351.05%	收入及利润增加致应付税费增加
应付股利	1,993,835.00	300,000.00	564.61%	部分股权冻结致股利未能分配
其他应付款	3,663,797.13	9,957,496.95	-63.21%	退回部分往来款
一年内到期的非流动负债	3,109,190.77	6,016,071.54	-48.32%	合并范围减少
实收资本	204,586,000.00	102,293,000.00	100.00%	资本公积转增股本

利润表项目：

项 目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因说明
营业收入	356,383,516.99	167,535,070.28	112.72%	合并范围增加销售收入增加
营业成本	260,082,009.66	101,385,133.62	156.53%	合并范围增加销售收入增加
营业税金及附加	2,421,398.74	1,454,261.27	66.50%	合并范围增加销售收入增加
销售费用	23,785,839.11	16,830,777.28	41.32%	合并范围增加销售收入增加
财务费用	5,816,499.11	3,894,550.82	49.35%	合并范围增加贷款总额增加
资产减值损失	4,248,015.19	882,859.47	381.17%	合并范围增加应收款项增加
营业外收入	2,203,598.30	433,064.29	408.84%	合并范围增加政府补助增加
营业外支出	420,668.34	107,000.00	293.15%	赞助费等支出增加
所得税费用	6,705,462.12	3,003,216.32	123.28%	本期利润增加及股权激励行权费用的时间性差异
归属于母公司所有者的净利润	18,425,701.43	13,372,763.64	37.79%	合并范围增加利润增加
少数股东损益	2,992,920.88	-107,102.15	-2894.45%	合并范围增加子公司利润增加

现金流量表项目：

项 目	本期金额	上期金额	变动比例	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-36,969,899.03	-8,364,123.85	342.01%	合并范围增加
投资活动产生的现金流量净额	13,268,424.14	1,895,005.77	600.18%	处置子公司收回投资款
筹资活动产生的现金流量净额	9,484,516.83	-41,493,018.36	-122.86%	银行贷款增加

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2014 年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 3、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。
- 4、其他有关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。