



江西华伍制动器股份有限公司

2014年年度报告

2015年03月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

2014 年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第八节 公司治理.....	57
第九节 财务报告.....	60
第十节 备查文件目录.....	170

释义

释义项	指	释义内容
华伍股份/公司/本公司	指	江西华伍制动器股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	自然人股东聂景华先生
董事会	指	江西华伍制动器股份有限公司董事会
监事会	指	江西华伍制动器股份有限公司监事会
股东大会	指	江西华伍制动器股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
章程/公司章程	指	江西华伍制动器股份有限公司章程
会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2014 年度
上年同期	指	2013 年度
工业制动器	指	用于工业装备的传动机构中，以动力驱动为特征的各种制动装置
保荐人、华林证券	指	华林证券有限责任公司
华伍重工	指	江西华伍重工有限责任公司，本公司参股子公司
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，本公司控股子公司
内蒙天诚	指	内蒙古天诚商贸有限责任公司，本公司控股子公司
力华新能源	指	江西力华新能源科技有限公司，本公司全资子公司
北京华伍	指	北京华伍创新科技有限责任公司，本公司全资子公司
上海庞丰	指	上海庞丰交通设备科技有限公司，本公司控股子公司
上海华伍行力	指	上海华伍行力流体控制有限公司，本公司参股子公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈凤菊	胡仁绸
联系地址	江西省丰城市工业园区新梅路 7 号	江西省丰城市工业园区新梅路 7 号
电话	0795-6206009	0795-6206009
传真	0795-6206009	0795-6206009
电子信箱	cfj@hua-wu.com	hurc@hua-wu.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	江西省丰城市工业园区新梅路 7 号江西华伍制动器股份有限公司证券部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001年01月18日	丰城市工商行政管理局	360900110000767	360981723917058	72391705-8
股改整体变更	2008年01月16日	宜春市工商行政管理局	360900110000767	360981723917058	72391705-8
公司上市	2010年07月28日	宜春市工商行政管理局	360900110000767	360981723917058	72391705-8
公积金转增股本	2013年08月05日	宜春市工商行政管理局	360900110000767	360981723917058	72391705-8
公积金转增股本	2014年05月30日	宜春市工商行政管理局	360900110000767	360981723917058	72391705-8
股权激励行权增加股本	2014年12月01日	丰城市工商行政管理局	360900110000767	360981723917058	72391705-8

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	677,903,252.73	422,710,035.47	60.37%	321,210,769.90
营业成本（元）	484,078,421.79	266,265,614.38	81.80%	190,402,704.55
营业利润（元）	53,031,004.97	68,318,671.35	-22.38%	28,215,051.29
利润总额（元）	55,473,083.85	71,665,872.93	-22.59%	29,144,345.11
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	41,084,708.62	66,110,551.90	-37.85%	24,056,690.09
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）	39,968,146.25	28,307,754.32	41.19%	23,298,242.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,460,888.14	-33,315,403.23	282.64%	20,465,531.90
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.2991	-0.3257	191.83%	0.2658
基本每股收益（元/股）	0.2049	0.3284	-37.61%	0.1202
稀释每股收益（元/股）	0.2049	0.3284	-37.61%	0.1202
加权平均净资产收益率	5.32%	9.23%	-3.91%	3.57%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.18%	3.95%	1.23%	3.41%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	205,463,200.00	102,293,000.00	100.86%	77,000,000.00
资产总额（元）	1,133,333,298.25	1,061,293,314.92	6.79%	914,291,474.97
负债总额（元）	268,649,454.68	247,379,971.58	8.60%	210,438,203.58
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	790,349,332.22	755,217,183.60	4.65%	682,921,221.70
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.8467	7.3829	-47.90%	8.8691
资产负债率	23.70%	23.31%	0.39%	23.02%

二、非经常性损益的项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,657.13	32,586,748.58	15,760.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,234,185.00	1,154,000.00	1,042,500.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		3,236,778.48		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-810,763.25	-283,014.11	-128,966.71	
减：所得税影响额	461,669.14	-1,332,463.47	170,846.28	
少数股东权益影响额（税后）	863,847.37	224,178.84		
合计	1,116,562.37	37,802,797.58	758,447.54	--

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。

三、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，同时随着公司规模的扩大，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众多不确定性风险。

应对措施：公司将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，开拓国外市场。未来公司将进一步完善国内市场设点布局，统筹销售网络建设，以北京子公司为对外销售的网络端口，提高对国外销售比例。同时公司将进一步丰富产品种类，加快新产品开发速度，维护和提高传统行业市场，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。加大对轨道交通制动系统的投入力度，开拓轨道交通市场，努力实现轨道交通新市场增长目标。

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，公司将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。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。公司将由单个制动器生产商向制动系统解决方案提供商转变，提升产品技术含量和行业准入门槛。

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：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(如轨道交通制动系统)、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价格波动幅度较大，导致公司的采购价格波动幅度较大。材料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提高钢材的利用率，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，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，保持公司在行业内的领先地位，公司将持续开发各类新产品。新产品的开发存在众多的不确定性因素，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，把握好市场动态和行业竞争情况，做好前端把控；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产品。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014年公司顺利完成了经营班子平稳换届，新一届管理团队在报告期内按照“夯基础、恒创新、细管理、上品质”的十二字发展方针，围绕“做强常规市场、实现风电飞跃、突破三个重点、培育五个市场”四个方面进行业务开拓与布局。面对外部经济环境下行压力，公司管理层结合公司实际，制订高标准、高要求的经营工作目标，全体员工兢兢业业，奋发图强，为实现公司各项管理目标、经济目标不懈努力，使公司基本完成了年初制定的各项经济指标。

(1) 市场营销工作情况

报告期内，在国内经济形势下行压力下，公司传统行业市场相对平稳，收入略有下滑销售回款较上年有所改善。公司在风电产品销售方面，始终保持高压态势，积极开拓新客户，努力拓宽产品线，2014年风电产品销售取得了较好业绩，销售收入突破了1亿元，较2013年实现了翻番。目前，公司与国内大部分主流风机厂商均实现了批量供货，并成为多家主机厂的重要供应商。

(2) 产品研发与技术管理工作情况

报告期内，公司新产品研发成果显著，传统产品升级稳步推进，科技成果突出。一方面完善现有产品，提高客户满意度，另一方面加大研发投入，增加新产品应用。

2014年，上海研发中心负责新市场产品研发，共完成“重载矿车钳盘式制动器”、“气动水冷盘式制动器”、“制动器智能监控系统”、“HSPA矿车湿式多盘式制动器”、“抓斗液压装置”等8个类型20多个规格的新产品开发任务；公司技术部在常规产品升级优化和创新开发中取得了良好的成绩，研发了“电动夹轨器”、“电动夹轮器”、“电磁圆盘式制动器”“高原型风电制动器”等13款新产品，部分新产品已投入市场，实现了销售收入。2014年，摩研中心在重载矿车制动衬垫、轨道交通制动衬垫、石油钻机制动衬垫研发中狠下功夫，在不断完善和提高常规产品、风电产品制动衬垫性能的同时，加快了新产品开发的进程。工艺管理日益完善，新产品配套工艺完成率达到100%，满足了风电市场第三方审核要求。“制造过程失效模式分析”、“过程能力指数分析”等一批现代化管理工具正在逐步实施。

轨道交通系统项目技术开发进展有序，有多款制动器、制动衬垫、制动盘、磁轨制动器投入研发。新并购子公司“庞丰”自主研发完成了已经形成批量装车的低地板轨道交通车辆制动系统2个系列，地铁车辆制动系统1个系列。

公司2014年共获得授权专利9项，另外还有7项专利在申报中。获得省级科技进步三等奖1项、宜春市科技进步二等奖1项。主起草行业标准1项。

2014年，公司挂牌成立了“温诗铸院士工作站”，为公司在摩擦材料领域理论研究奠定基础，标志着公司摩擦材料研究从过去的结果导向型向全面系统型迈进。

(3) 生产管理工作情况

报告期内，公司生产管理有序开展，产能进一步扩容，降本增效明显，供应商管理体系逐渐规范，产品品质稳步提升。

公司在生产过程中，进一步优化常规产品产能，对风电市场突飞猛进的增量，积极找对策、抓效益，基本满足了订单产能需求。

原材料采购工作密切根据实际需求情况开展，采购部门参与编制完善了相关程序文件和有关的作业指导书，体系运行基本符合要求，按时、按质、按量完成了各项采购工作，保证了公司生产的正常运营。报告期，采购部门深入开展调查采购工作，降低采购价格，认真开展比价格、比质量、比服务“三比”采购工作，控制和降低采购价格。

产品品质管理得到进一步提升，ISO9001、ISO14001、OHSAS18001等各项体系健康运行，并完成了体系文件三合一整合。完成“江西省名牌产品”申报，并获得证书。完成了实验室“中国合格评定国家认可委员会（CNAS）”认可申报工作。全年共接受湘电风能、南车株洲电机、金风科技、西门子等顾客第三方审核9次，完成ISO9001、ISO14001、OHSAS18001等体系内外审6次。

(4) 外延式发展情况

报告期内，公司外延式发展紧密配合公司发展战略开展，取得初步成效。为加快公司外延式发展，寻求对公司发展有重要意义的标的公司。2014年12月，公司成立了并购基金；2014年9月，公司控股了上海庞丰交通设备科技有限公司，与庞丰公司的合作，为华伍跻身轨道交通市场奠定了基础，缩短了公司实现轨道交通版块战略的进程；2014年5月公司与上海行力公司签署了成立上海华伍行力流体控制有限责任公司的合资协议，合资公司主业为研发、生产、销售阀门驱动装置，将为公司未来培育了一个新的利润增长点。

(5) 其他方面的工作情况

报告期内，为进一步完善公司法人治理结构，公司强化人力资源管理，建立内部培养为主、外部引进为辅的人才晋升渠道，逐步形成公开、公平、竞争、择优的用人机制和人才内部适度竞争的格局；并有步骤的完善培训机制，人力资源部共组织员工正式培训28场次，外部培训5次，参加培训员工1280余人次。审计法务部积极努力开展工作，开展了各项审计工作，为夯基础、恒创新、细管理、上品质起到了审计的作用。2014年11月，公司成功承办了2014年度全国农业机械协会风能设备分会年会，邀请了全国300多家风能设备主机单位、配套件企业及媒体共计450余人参加会议，会议成功举办，标志着华伍股份已经奠定了在风能设备领域的市场地位，向广大风电企业客户充分展示了华伍股份企业风采。根据公司实际情况切实开展各项企业文化建设，10月12日举办了华伍22周年厂庆活动，丰富了职工业余生活，“千人火锅宴”美名远扬。

报告期内，下属公司在董事会领导下奋勇拼搏。北京华伍公司攻坚克难，开拓风电市场一片新天地。力华新能源公司致力新能源建设，风力发电项目、太阳能光伏发电项目稳步推进。金贸流体公司努力拓展管道流体业务，业务量、效益与日俱增。内蒙天诚公司风电维保业务萎缩，上海庞丰公司的加入使公司在发展轨道交通制动系统战略方向中迈出了重要的、关键的一步，也昭示着公司吹响了向轨道交通行业进军的号角。

2、报告期内主要经营情况

(1) 主营业务分析

1) 概述

- 1、本报告期公司营业收入比上期增长60.37%，营业成本比上期增长81.80%，主要原因一是合并报表范围增加，子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司并表致收入增加，二是力华新能源公司贸易收入同比大幅增加，贸易业务毛利率相对较低。
- 2、本报告期公司期间费用比上期增长15.25%，主要原因一方面是合并报表范围增加，另一方面费用的增长幅度低于营业收入的增幅，是公司加强管理严格控制各项费用支出。
- 3、本报告期公司研发投入比上期增长27.95%，主要原因是合并报表范围增加及公司持续增加对科技项目的投入。
- 4、本报告期公司经营活动产生的现金流量净额比上期增加9,477.63万元，主要原因是合并报表范围增加及收到的货款增加所致。
- 5、本报告期公司投资活动产生的现金流量净额比上期减少11,612.36万元，主要原因一方面是公司投资并购上海庞丰。另一方面是上年出售华伍重工85%的股权。
- 6、本报告期公司筹资活动产生的现金流量净额比上期增加6,423.09万元，主要原因是增加了银行借款及报告期解除了上年银行借款保障金2000万元的受限状态所致。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2013年度，公司转让全资子公司江西华伍重工有限责任公司85%股权取得投资收益为3334.73万元，此部分非经常性损益对2013年度业绩影响较大，而本期没有类似投资收益的影响。

2、报告期和上年同期相比合并报表范围发生变化，减少亏损全资子公司江西华伍重工有限责任公司，增加经营情况较好的控股子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司，报告期内，金贸流体实现销售收入13477.19万元，实现净利润1184.59万元。

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	677,903,252.73	422,710,035.47	60.37%

驱动收入变化的因素

- 1、报告期内，公司加大市场销售开拓力度，在经济下行压力增加的环境下，有效稳定和巩固了传统业务市场，突破了风电市场，实现了“一个稳定、一个突破”的良好格局，全年母公司实现营业收入37725.60万元，同比增长2.57%。
- 2、报告期内，公司合并报表新增金贸流体，金贸流体全年实现销售收入13477.19万元，促进了合并报表收入的快速增长。
- 3、公司全资子公司力华新能源为盘活存量资金，在报告期内开展贸易业务辅助提升了合并总收入。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
工业制动装置及 液压驱动装置	销售量	台/套	149,419	117,323	23.36%
	生产量	台/套	162,179	130,174	24.59%
	库存量	台/套	38,820	26,060	48.96%
铸管件产品	销售量	吨	13,355.97	1,209.95	1,003.84%
	生产量	吨	13,688.37	1,202.54	1,038.29%
	库存量	吨	3,933.49	2,676.5	46.96%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、本报告期工业制动装置及液压驱动装置库存同比增长48.96%，原因是本期生产的风电产品存货增加所致。
- 2、本报告期铸管件产品产销存数量同比大幅增长的原因是子公司芜湖金贸在2013年度合并报表口径中只合并了13年12月份的数量，而本年度是全年12个月的数量。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

数量分散的订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
装备制造业-原材料	216,778,498.65	67.36%	148,055,146.85	65.73%	1.63%

5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	50,910,874.15	43,428,115.51	17.23%	
管理费用	70,554,182.73	62,151,507.62	13.52%	
财务费用	11,019,263.14	9,375,634.26	17.53%	
所得税	9,040,367.33	4,208,715.40	114.80%	1、母公司股权激励致应纳税所得额增加；2、上年母公司出售华伍重工股份亏损减少应纳税所得额。

6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，在不断充实自身研发力量的同时，还通过合作开发的方式，充分利用高校、研究机构等外部力量，提升公司整体研发实力。公司在研发投入方面，一方面完善现有产品，提高客户满意度，另一方面加大新产品研发力度，增加新产品应用，满足未来市场需求。报告期内，公司研发投入2243.40万元，占营业收入的3.31%。

围绕公司发展战略，结合市场需求情况及行业发展趋势，本着打造华伍精品的理念，报告期内，公司技术部及上海研发中心积极开展项目研发，有效促进了原有产品升级，成功开发了系列新型产品，提升了公司产品技术领先地位，公司主要技术研发项目情况如下：

(1) 常规产品升级

报告期内，公司不断对现有产品进行完善、改进，提高其可靠性。如：对YP系列产品的手动释放装置进行了进一步优化，并与ZPMC在安全链上达成了共识，避免了后发货的安全隐患；对SBD-A系列制动器的碟簧进行了全面优化，将全系列产品的碟簧使用寿命提高到了200万次以上；对SBD-C系列产品油缸进行了整改，从设计上避免因过程控制不到位，可能导致的油缸碟簧等零部件蹦出的安全隐患；改善YJD系列夹轨器的润滑结构，提高了产品的可靠性；完善了YZBA、DD系列液压站的设计的元器件选型、降低了成本，减少了故障率；制动器智能监控检测系统的研发，应用于各种需对制动系统制动状态实行智能监控的场合，提高了产品智能化水平。

(2) 进一步提升风电产品技术水平

风电产品方面，公司一是结合客户使用情况反馈，对现有产品进行完善，提高产品的可靠性；二来结合风机技术和市场的发展趋势，加大了对2MW以上风机、高原、高湿及低风速风机、海上及潮间带风机配套要求的研究和产品开发力度，加强了与国外客户的技术交流，为公司风电项目可持续发展奠定基础。例如为了配套风电制动器市场，提高公司产品在该领域的应用，上海研发中心完成了风力发电机组制动液压系统、风电液压站的研发，风电液压站是为风电风机配套的零部件，用来控制风机的主轴制动器、偏航制动器和液压锁销。

(3) 新产品研发

技术的不断创新是提升公司综合竞争力的不二法则，报告期内，公司进行了多项新产品研发，为公司抢占市场，提升市场份额提供了保证。在新产品研发方面，非公路车辆钳盘式制动系统的研发应用于露天矿大型自卸式矿物运输车上，目前样机通过用户上车试用，效果良好，达到使用要求，用户已有小批量订货；气动水冷制动器系列化的研发应用于锚绞机、石油钻机等需张力拖动、制动领域，目前样机制造完成，处于试验定型阶段；控股子公司上海庞丰对轨道交通制动系统的研发，由低速制动到高速制动不断完善，提升了轨交制动系统的技术含量，从而提高公司的竞争能力。

报告期内，公司通过技术创新，新取得专利9项，目前正在申报中的专利共7项，新取得专利情况如下：

序号	专利名称	专利号码	类别	所有人	取得时间
1	一种带电磁铁释放维持功能推动器的制动器	2013 2 0584826.8	实用新型	江西华伍制动器股份有限公司	2014.1.15
2	一种恒制动间隙的液压盘式工作制动器	2013 2 0577084.6			2014.4.2
3	液压式轮边制动器监控系统	2013 2 0596548.8			2014.4.2
4	一种轮边制动器液压补偿装置	2013 2 0596878.7			2014.4.2
5	一种断电可控释放的制动器	2013 2 0584829.1			2014.3.26
6	一种同步等速退距的电力液压盘式制动器	2013 2 0705437.6			2014.3.3
7	一种液压盘式制动器的行程放大装置	2013 2 0706069.7			2014.5.12
8	一种泵控电动液压抓斗用液压控制系统	2014 2 0032826.1			2014.5.12
9	一种无线遥控抓斗用液压控制系统	2014 2 0032914.1			2014.5.16

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	22,433,991.26	17,533,811.48	11,939,793.46
研发投入占营业收入比例	3.31%	4.15%	3.72%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	660,624,224.44	337,363,464.68	95.82%
经营活动现金流出小计	599,163,336.30	370,678,867.91	61.64%
经营活动产生的现金流量净额	61,460,888.14	-33,315,403.23	-282.64%
投资活动现金流入小计	21,125,817.98	74,259,587.94	-71.55%
投资活动现金流出小计	91,379,060.84	28,389,169.25	221.88%
投资活动产生的现金流量净额	-70,253,242.86	45,870,418.69	-253.16%
筹资活动现金流入小计	208,833,368.00	140,682,274.00	48.44%
筹资活动现金流出小计	200,403,782.45	196,483,574.03	2.00%
筹资活动产生的现金流量净额	8,429,585.55	-55,801,300.03	-116.21%

现金及现金等价物净增加额	-383,294.59	-43,440,879.47	99.12%
--------------	-------------	----------------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动现金流入同比增长 95.82%，原因是合并报表范围增加及收到的货款增加所致。

2、经营活动现金流出同比增长 61.64%，原因是合并报表范围增加及支付的采购款增加所致。

3、投资活动现金流入同比减少 71.55%，原因是上期处置子公司华伍重工 85% 的股权取得投资收益所致。

4、投资活动现金流出同比增长 221.88%，原因是公司一是投资控股上海庞丰及收购子公司力华新能源其他股东剩余的 4% 股权；二是新增固定资产投入。

5、筹资活动现金流入同比增长 48.44%，原因是本报告期取得银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	248,114,944.49
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.60%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	68,520,461.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.05%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

适用 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

详见上述“报告期内主要业务情况回顾”部分，公司管理层围绕 2014 年度总体经营计划开展了各项工作，基本达到了预期目标。

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

适用 不适用

(2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
装备制造业	510,785,671.34	188,963,675.31
劳务收入	6,835,377.38	1,304,659.62

分产品		
工业制动器	260,907,492.50	107,549,404.56
液压及电液驱动装置	61,906,663.72	23,955,930.03
制动衬垫	13,825,468.18	6,603,891.98
制动系统技术改造	15,670,640.92	6,383,282.96
水暖管道零件	134,771,861.16	35,701,092.38
轨道交通制动系统	2,479,459.85	1,169,918.42
劳务收入	6,835,377.38	1,304,659.62
其他产品	21,224,085.00	7,600,154.97
分地区		
国内	395,036,651.45	146,633,461.48
国外	122,584,397.26	43,634,873.44

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

√ 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
分行业						
装备制造业	510,785,671.34	321,821,996.03	36.99%	36.88%	42.89%	-2.65%
分产品						
工业制动器	260,907,492.50	153,358,087.94	41.22%	18.68%	19.28%	-0.29%
液压及电液驱动装置	61,906,663.72	37,950,733.69	38.70%	7.20%	5.71%	0.86%
水暖管道零件	134,771,861.16	99,070,768.78	26.49%	1,102.05%	1,057.56%	2.83%
分地区						
国内	395,036,651.45	248,403,189.97	37.12%	6.44%	11.21%	-2.70%
国外	122,584,397.26	78,949,523.82	35.60%	907.90%	935.57%	-1.72%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产	金额	占总资产		

		比例		比例		
货币资金	144,325,022.79	12.73%	164,804,117.38	15.53%	-2.80%	
应收账款	265,295,824.68	23.41%	199,304,219.33	18.78%	4.63%	应收货款增加所致
存货	209,603,618.80	18.49%	189,900,122.26	17.89%	0.60%	
固定资产	271,642,228.42	23.97%	276,215,334.34	26.03%	-2.06%	
在建工程	13,208,397.96	1.17%	770,864.20	0.07%	1.10%	

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	179,500,000.00	15.84%	168,900,000.00	15.91%	-0.07%	

3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司核心竞争力稳步提升。

1、公司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，是我国工业制动器现有八项行业标准中七项行业标准的起草单位，其中一项为国家标准。

2、公司研发实力和研发水平稳步提升，研发队伍不断壮大，研发机构合理设置。截至报告期末，华伍本部共获得各项技术专利24项，其中发明专利2项，已申报待批专利7项，下属子公司金贸流体及上海庞丰亦获有多项专利。报告期内，公司申报并获批成立了省级院士工作站，获得省级科技进步三等奖1项、宜春市科技进步奖二等奖1项，编写行业标准（草案）1项、修订企业标准2项。

3、公司整体规模不断壮大，发展步伐稳步前进。公司本部资产规模持续增加，各子公司数量明显增多，目前，公司共有下属公司8个，其中全资子公司2个、控股子公司3个、参股子公司2个、分公司1个。

4、公司产业结构不断完善，产品种类明显增多。报告期内，公司对传统产品进行了多项升级换代，开发了系列智能化产品，风电产品质量明显提升，客户认可度不断提高，科学规划进军轨道交通领域，加大轨交研发投入，布局规划轨交基础制动产业基地建设，提升轨交摩擦材料性能等。

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
134,281,580.00	60,100,000.00		123.43%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
内蒙古天诚商贸有限责任公司	风电场维保	60.00%	自有资金	张军、廖爱明	-658,204.76	否
上海庞丰交通设备科技有限公司	轨道交通制动系统的研发、制造、销售	54.53%	自有资金	吴萌岭、姚雪荣、赵广芝、胡建超、桑健忠、裴玉春、吴海岭、曾宪华	9,995.04	否
上海华伍行力流体控制有限责任公司(报告期内未付投资款)	阀门执行机构的研发、制造和销售	43.00%	自有资金	上海行力流体控制有限公司		否
北京华尚国际投资管理中心（有限合伙）（暂定名、目前尚未完成注册、报告期内未付投资款）	股权投资与管理	98.00%	自有资金	上海尚阳投资管理有限公司、北京华璐国际投资管理有限公司		否
江西力华新能源科技有限公司	新能源开发	100.00%	自有资金	无	766,584.61	否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

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	256.78
已累计投入募集资金总额	39,420.66
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 年度募集资金使用情况及结余情况

本报告期公司实际使用募集资金 256.78 万元，累计使用募集资金总额 39,420.66 万元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 2,020.60 万元（含利息收入）。

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 万台工业制动器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	1,373.02	9,610.58	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	1,009.32	1,461.99	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	256.78	779.4	27.84%	2015 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				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	256.78	23,944.15	--	--	2,382.34	11,072.57	--	--
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	76.66	170.21	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	37.3	-81.22	否	否
4、超募资金结余金额永久性补充流动资金	否				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		15,476.51	--	--	113.96	88.99	--	--
合计	--	41,139.74	41,139.74	256.78	39,420.66	--	--	2,496.3	11,161.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、年产5万台工业制动器技术升级及产业化扩建项目该项目为公司技术及产业化升级项目，主要生产公司传统工业制动器。由于宏观环境、市场环境及行业发展情况与期初设计时发生变化，各项综合因素的变化对项目造成了一定的影响。</p> <p>2、年产3.5万台（套）风电设备制动装置产业化建设项目。由于宏观环境、市场环境及行业发展情况与期初设计时发生变化，各项综合因素的变化对项目造成了一定的影响。</p> <p>3、制动系统及摩擦材料应用工程研究中心投资项目公司的制动系统及摩擦材料应用工程研究中心是在原有“江西省工业制动器工程技术研究中心”基础上进行扩充和提升。募集资金到位后，公司为充分利用资源，减少浪费，对原有可用的相关设备进行了修整利用，对研发过程中需要的新设备进行了补充。另外，公司超募资金投资项目“上海研发中心项目”已建设完成并投入使用，由于上海研发中心承担了部分制动系统及摩擦材料应用研发任务且由于新的研发项目和研发进度未对其配套设备较大幅度提出新的要求，所以没有在设备方面进行大范围的采购和更新。根据公司对制动系统及摩擦材料应用领域的发展规划，公司第三届董事会第十次会议审议同意将该项建设期再延一年。</p> <p>4、江西力华新能源科技有限公司为公司超募资金建设项目，由于所建设风电场项目尚在测风状态，尚未建成，故未达到预期效果，力华新能源公司的其他业务开展顺利。</p> <p>5、江西北京华伍创新科技有限责任公司为公司超募资金建设的子公司，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</p>										

	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	<p>适用</p> <p>1、2010年8月23日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》，董事会同意公司使用超募资金中的2,800万元偿还银行贷款。</p> <p>2、2010年10月26日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，董事会同意公司从超募资金15,476.52万元中，用4,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月，公司于2011年4月8日已归还至募集资金专户。</p> <p>3、2011年1月13日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金设立上海研发中心的议案》，同意使用部分超募资金1475万元设立上海研发中心。</p> <p>4、2011年4月21日，公司召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司用4,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，截至报告期末，公司已将其归还至超募资金账户。</p> <p>5、2012年3月20日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》，董事会同意公司使用4900万元超募资金中与力德风力发电(江西)有限责任公司共同出资在江西省丰城市设立江西力华新能源科技有限公司，专门从事风电场项目建设与运营。</p> <p>6、2012年5月30日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立北京全资子公司的议案》，董事会同意公司使用3000万元超募资金在北京设立全资子公司，用于从事工业制动器及控制系统的研发、销售和相关咨询业务。</p> <p>7、2012年6月20日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，董事会同意使用3000万元超募资金永久补充流动资金。2012年7月该笔资金已全部拨付到位。</p> <p>8、2013年7月4日，经公司第二届董事会第十九次会议及公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于将部分募投项目结余资金及超募资金永久补充公司流动资金的议案》，公司将尚未使用超募资金及利息751.33万元永久性补充公司日常经营所需的流动资金。参见公司2013年7月4日在中国证监会指定信息披露网站发布的关于将《部分募投项目结余资金及超募资金永久补充公司流动资金的公告》公告编号：(2013-021)</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置	<p>适用</p> <p>1、年产5万台工业制动器技术升级及产业化扩建项目:截至2010年7月31日，公司已利用自</p>

换情况	<p>筹资金预先投入该项目 6,313.10 万元，并已置换完毕。</p> <p>2、年产 3.5 万台(套)风电设备制动装置产业化建设项目:截至 2010 年 7 月 31 日，公司已利用自筹资金预先投入该项目 2,747.73 万元，并已置换完毕。</p> <p>3、制动系统及摩擦材料应用工程研究中心投资项目:截至 2010 年 7 月 31 日，公司已利用自筹资金预先投入该项目 46.14 万元，并已置换完毕。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>截止 2014 年 12 月 31 日，公司用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部归还。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>经公司第二届董事会第十九次会议及公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《关于将部分募投项目结余资金及超募资金永久补充公司流动资金的议案》，公司“年产 5 万台工业制动器技术升级及产业化扩建项目”和“年产 3.5 万台（套）风电设备制动装置产业化建设项目”完成投资进行结题，并将结余资金及利息 3200.04 万元转为流动资金，“上海研发中心项目”结余资金也在该议案中一并转为流动资金，投资资金结余原因如下：</p> <p>1、公司通过严格执行多方比价采购制度及项目招投标方式，较好地控制了工程建设和设备采购的成本。</p> <p>2、项目工程建设过程中，在保证工程质量的前提下，公司本着厉行节约的原则，进一步加强工程费用控制和管理，减少了工程总开支。</p> <p>3、在生产设备组装建设过程中，随着国内设备技术水平提高，公司通过优先采购国内生产设备和利用原有设备进行更新改造，因此项目在实际实施时，固定资产的设备购置与安装的投入比原计划大幅降低。具体参见公司 2013 年 7 月 4 日在中国证监会指定信息披露网站发布的关于将《部分募投项目结余资金及超募资金永久补充公司流动资金的公告》（公告编号：2013-021）</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金结存于募集资金专户中。
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。

3) 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。

4) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

 适用 不适用**(6) 主要控股参股公司分析** 适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	子公司	管道、阀门铸造行业	管道、阀门的生产	6,088万元	184,609,304.49	102,680,440.08	143,582,289.69	11,210,636.77	11,845,877.95
内蒙古天诚商贸有限公司	子公司	风电维保服务行业	风电维保服务	500万元	20,610,062.49	16,406,176.43	6,195,616.70	-1,170,481.11	-1,097,007.93
江西力华新能源科技有限公司	子公司	新能源开发、销售贸易	风电、太阳能等新能源开发、服务、贸易	7000万元	83,165,643.30	71,702,080.61	119,244,162.55	1,018,669.13	766,584.61
北京华伍创新科技有限责任公司	子公司	销售服务业	工业制动器设计、销售、服务等	3000万元	42,035,383.54	28,545,562.28	42,205,894.63	-784,010.34	-269,242.02
上海庞丰交通设备科技有限公司	子公司	轨道交通装置制造业	轨道交通制动系统的研发、制造、销售	3666.67万元	43,545,257.16	32,219,209.82	10,962,871.25	-8,684,722.69	-4,631,623.72
上海华伍行力流体控制有限责任公司（2015年1月23日完成注册）	参股公司	流体控制装备制造业	阀门执行机构的研发、制造和销售	4000万元					
北京华尚九州国际	子公司	金融行业	股权投资	5000万					

投资管理 中心（有 限合伙） （暂定 名）【尚未 完成注 册】			与管理 元						
---	--	--	----------	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

金贸流体为公司控股子公司，公司持股为51.22%，报告期内，实现营业收入14358.23万元，实现净利润1184.59万元。公司于2013年年底完成金贸流体收购，金贸流体的并入增强了公司综合盈利能力。根据公司总体发展规划，公司将进一步加强对其他子公司的管理，努力提升其他子公司的盈利能力。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海庞丰交通设备科技有限公司	根据公司战略发展规划，布局轨道交通制动系统，拓宽公司市场领域，加快公司发展。	收购股权及对其增资	进军高端市场，提升公司盈利能力
上海华伍行力流体控制有限责任公司（2015年1月23日完成注册）	进入阀门电动执行器市场，培育新的利润增长点	合资成立新公司	培育新的利润增长点，提高公司抗风险能力。
北京华尚国际投资管理中心（有限合伙）（暂定名）【目前尚未完成注册】	发起设立并购基金，寻求优质并购标的	发起设立并购基金	寻求优质标的，加快外延式扩张步伐。
江西力华新能源科技有限公司	进一步加强对力华公司的控制力度和统一协调管理	收购其他股东剩余的4%股权，将力华公司变为全资子公司	提升经营决策效率，增强盈利能力

（7）公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

二、公司未来发展的展望

一、行业格局及趋势

华伍股份公司现阶段主导业务工业制动系统产品属于通用配套部件，应用领域广泛，服务行业众多，每行业的发展格局都不尽相同。

在全球经济复苏后劲不足，增长乏力，国家进行经济结构调整的大环境下，冶金设备市场产能过剩，大量客户面临生存危机；港口机械、水利电力工程、船舶及海洋重工、矿山及建筑机械、石油钻采等传统制造行业面临需求不足的风险，客户自身还需努力维持现有发展状态，对公司产品的需求增长动力不足。因此，我们要密切关注主机厂技术发展动向，不断升级产品，适应主机技术进步，提高产品的技术含量及附加值。我们要不放过任何市场机会，加大营销力度，创新营销政策，积

极探寻新的商业模式，努力扩大传统行业产品的市场销售，稳定公司在传统行业的龙头地位。

风电市场生机勃勃，公司产品销售大有可为。根据国家可再生能源信息管理中心数据，2014年全国风电新增装机容量1981万千瓦，增量远超此前连续4年新增装机1500万千瓦的水平，创历史新高，累计并网装机容量达到9637万千瓦，占全部发电装机容量的7%，占全球风电装机的26%。国家规划的风电装机量指标为2015年10400万千瓦，2020年为20000万千瓦，按目前的趋势，2015年实际装机量超过规划数量是大概率事件。最近几年内，公司风电制动器产品销售增长有坚实的市场基础。过去的一年，公司风电制动系统产品国内客户已经有22家，并正式成为西门子风电事业部的全球合格供应商，已经取得了此新兴行业的国内领先地位。2015年，要加强风电市场营销队伍建设，既要维护好现有市场，更要加大新客户开发力度，加速推进西门子风能国际项目合作，保持领先增长。

轨道交通产业属于国家重点产业发展方向，随着城镇化的发展具有极大的发展空间。高铁、地铁、现代有轨电车、货运机车提速及重载化、普速铁路电气化提速的项目数量急剧增多，国内制动系统年均采购额大约为80亿-100亿人民币，主要的制动系统供应商为国外公司。按照现在执行的规划，高铁已经运营1万6千多公里，5年内还要投产约1万公里，每年新造大概200列左右动车，已有1000列左右动车（8辆每列）在运营；地铁已经运营2500多公里，5年内预计运营里程至少要翻倍，年均采购新车大概500列（6辆每列），现有2000多列车在运营；现代低地板有轨电车由于其能耗低、建设及运营成本低、性价比高等特性获得了许多中型城市的青睐，目前有5座城市有现代有轨电车大概100列车在运营，全国规划的总里程为3000多公里，按照目前的发展趋势极有可能超过规划。2015年，轨道交通制动系统产业是公司所有工作的重中之重，公司将充分利用控股子公司上海庞丰交通设备科技公司在轨道交通制动系统的技术优势，整合资源，加强研发投入，扩大在低地板有轨电车制动系统领域的市场优势，努力进入更多市场领域，获取更多订单。

二、公司发展战略

专注于工业制动器行业，走“自主创新、产品升级、先进制造、规模发展”之路，成为世界领先的工业制动系统的综合服务商。充分利用资本市场平台，逐步进入技术世界领先、技术附加值高、自动化程度高和前景广阔的新兴产业，实现多元化发展，内生式业务发展布局与外延并购协同发展。最终把企业建设成为自主创新能力强、核心竞争力显著、可持续发展的全球高端装备研发制造基地。

公司将坚守以工业制动系统为代表的传动安全领域领先地位，大力拓展轨道交通制动系统为代表的交通安全产品市场、流体安全产品市场、设备安全领域的市场，寻找新的业务增长点。

在实施战略性并购的同时，公司将探索集团化运营管控体制，充分整合各子公司的资源，实行财务、人事、战略等的集中计划及控制，实行销售、生产协同配合，发挥集团军作战的优势，形成1+1大于2的裂变效应及倍增效应，为实现公司发展战略打好基础。

三、2015年工作计划

2015年是国家十二五计划收官之年，我国经济增速由高速转入中高速，经济发展进入新常态，我们要认识新常态、适应新常态、引领新常态。在此背景下，公司管理层提出了2015年总体工作思路：做好三大市场、提升运营效率、崇尚技术创新、强化资本运作、打造国际品牌。

（一）做好三大市场

1. 稳定传统产品市场地位 我们要时刻关注市场发展，要以产品升级计划为契机，提高产品附加值，稳定传统产品市场地位，实现新的增长。港口机械、建筑塔机等起重运输行业设备正在朝着自动化、智能化、无人化、互联网化方向发展，为此，我们要不断的升级产品，以适应行业技术进步。要密切关注主机厂的发展动向，不放过任何机会，对新生市场加大营销力度，创新营销体系，积极探寻新的商业模式，建立符合公司发展要求的营销体制；要着眼全球市场，强化海外销售队伍建设，拓宽海外销售渠道，敢于创新，敢于挑战；要大力挖掘产品维护有偿服务市场，强化制动器产品维护维修服务能力。

2. 扩大风电市场占有率 截止到2014年末，公司与国内各大风电主机厂实现了战略合作，风电市场稳中有增。2015年，要加强风电产品市场营销队伍建设，既要维护好现有市场，更要加大新客户开发力度，保持较高增速。加速推进西门子风能国际项目合作，争取拿到主要配套份额，利用与西门子合作的影响力，积极主动的发展海外客户。技术部门要紧密配合好新市场、新客户、新产品的开发，生产部门要做好产能规划，准确预测市场增量。

3. 主攻轨道交通产业 2015年，轨道交通制动系统项目产业是公司所有工作的重中之重，加快轨道交通制动系统项目发展，结合新产品的研发和新业务的创新，加强已有产品的规模销售，加强新产品的试用和突破，加强国际合作与技术引进，高起点、高要求、高效率开展工作，加强学习，完善工艺手段。不拘一格引进研发、技术、管理高端人才，助推轨道交通制

动系统产业发展。

(二) 提升运营效率 2015年, 围绕公司年度经营目标, 狠抓内部管理, 公司将合理进行资源调配, 使公司的法人治理结构日臻完善; 并加强预算管理和成本控制、降本增效, 减少三大浪费: 人力资源浪费、物资浪费、时间浪费。借助信息化管理手段, 规范企业管理行为, 调整经营业务流程, 逐步将信息化管理覆盖到子公司, 规范子公司财务、销售管理。提升公司总部及子公司运营效率, 优化管理结构, 充分发挥职能部门服务、管理和监督作用, 在稳定运行基础上进一步提高公司管理效能。

(三) 崇尚技术创新 关注行业内主机技术发展动向, 紧盯前沿技术, 不断自我升级, 引领行业发展。技术要注重与市场沟通, 多渠道加强市场推广与合作, 提高产品研发落地能力, 有的放矢做用户想要的产品。系统化、系列化开发新产品, 做好研发规划, 有节奏有效率的开展新产品研发工作。加强与国内外高校合作, 要充分利用“院士工作站”平台, 攻关重大科技成果, 保持技术领先地位。

(四) 强化资本运作 公司将紧紧抓住未来几年国内资本市场的蓬勃发展的的大好机遇, 在公司总体战略框架下, 依托逐渐建立起来的轨道交通等高端装备技术优势, 积极探索市场内的战略性机会, 通过投资与创业孵化、自主研发、合资与收购、兼并等多种方式结合, 为未来的3-5年提前做好布局, 为华伍进入高端“智造”打下基础。

(五) 打造国际品牌 华伍品牌经过二十余年的精心培育, 在国内外市场已经享有声誉, 我们将利用三到五年时间, 着力打造国际品牌形象。企业建立国际品牌需要有国际思维, 企业管理者需要理解世界文化、不同地区不同国家人民的价值观。同时我们将认真对待自己的每一项工作, 每一台产品, 每一个零件, 每一个细节, 做精做强华伍产品, 进一步提升公司作为国内外高端装备制造企业在全球市场的综合竞争力。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则, 本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策, 并采用追溯调整法, 对2014年度比较财务报表进行重述。本次会计政策变更, 仅对上述财务报表项目列示产生影响, 对公司 2014 年末 和 2013 年末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及 2014年度和 2013 年度净利润未产生影响。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2014年10月14日, 公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《修订〈公司章程〉的议案》, 议案对《公司章程》利润分配政策进一步进行了修订, 修订后的利润分配政策如下条款:

公司利润分配政策如下:

(一) 利润分配原则

1. 公司的利润分配尤其是现金分红应重视对社会公众股东的合理投资回报, 以维护股东权益和保证公司可持续发展为宗旨, 保持利润分配的连续性和稳定性, 并符合相关法律、法规的规定;
2. 公司实行同股同利的股利政策, 股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配;
3. 利润分配不得超过累计可分配利润的范围, 不得损害公司持续经营能力。

(二) 利润分配的形式

公司可以采取现金、股票、现金股票相结合或法律许可的其他方式进行利润分配；

（三） 利润分配的决策程序

1、公司董事会负责拟定和修改利润分配预案尤其是现金分红预案，利润分配预案尤其是现金分红预案由独立董事、监事会发表意见，经全体董事过半数以上表决通过（其中2/3以上独立董事表决通过）方可提交股东大会审议；

2、公司监事会应对董事会制定和修改的利润分配预案尤其是现金分红预案及决策程序进行审议和监督，并经过半数以上监事表决通过，在公告董事会决议时应同时披露独立董事、监事会的审核意见；

3、利润分配政策的制定，须经出席股东大会会议的股东或股东代表所持表决权的2/3以上通过。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策尤其是现金分红政策的决策过程中应当通过多种渠道主动与独立董事、中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东所关心的问题。对报告期盈利但公司董事会未提出现金分红方案的，董事会应当做出详细说明，独立董事应当对此发表独立意见。提交股东大会审议时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。此外，公司应当在定期报告中披露未分红的具体原因以及未用于分红的资金留存公司的用途。

（四） 现金分红的具体条件和比例

1、 现金分红的条件

公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，并且现金流充裕，实施现金分红后不影响公司的持续经营；公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%，且超过5000 万元人民币。

2. 现金分红的比例

（1）、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分不同情形，提出差异化的现金分红政策：

A、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

B、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

C、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

D、公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（2）、公司应优先采取现金分红的方式分配利润，以母公司的可供分配利润为依据，每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（五） 股票股利的具体条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，且董事会认为公司股本规模及股权结构合理的前提下，可以在提出现金股利分配预案之外，提出并实施股票股利分配预案。每次分配股票股利时，每 10 股股票分得的股票股利不少于 1 股。

（六） 利润分配的期间间隔

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

（七） 利润分配政策的变更

公司应保持股利分配政策尤其是现金分红政策的连续性、稳定性，同时根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生的变化，来确定是否需要调整利润分配政策；确需调整利润分配政策尤其是现金分红政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关国家法律法规、规范性文件和公司章程的有关规定；有关调整利润分配政策尤其是现金分红政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

经2014年4月2日公司召开的2013年年度股东大会审议通过了《2013年利润分配预案》，公司2013年度利润分配方案为：

公司以2013年期末的总股本102,293,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元现金红利(含税)，共计分配利润支出为10,229,300元，剩余可分配利润结转以后年度分配，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本102,293,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增102,293,000股，转增后公司总股本增加至 204,586,000股。公司已于2014年5月13日2013年利润分配方案实施完毕。

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

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.50
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	204,563,200
现金分红总额（元）（含税）	10,228,160.00
可分配利润（元）	195,856,673.10
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以截止 2014 年 12 月 31 日总股本 204,563,200 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元人民币(含税)，同时以截止 2014 年 12 月 31 日总股本 204,563,200 股为基数，用资本公积金每 10 股转增 5 股。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012年度利润分配方案：以截止2012年12月31日公司总股本77,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本77,000,000股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增23,100,000股，转增后公司总股本将增加至100,100,000股。

2、2013年度利润分配方案：公司以2013年期末的总股本102,293,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元现金红利(含税)，共计分配利润支出为10,229,300.00元，剩余可分配利润结转以后年度分配，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本102,293,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增102,293,000股，转增后公司总股本将增加至204,586,000股。

3、2014年度利润分配方案：公司以截止2014年12月31日总股本204,563,200股为基数向全体股东每10股派发现金股利

0.50元人民币（含税），同时以截止2014年12月31日总股本204,563,200股为基数，用资本公积金每10股转增5股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014年	10,228,160.00	41,084,708.62	24.90%
2013年	10,229,300.00	66,110,551.90	15.47%
2012年	7,700,000.00	24,056,690.09	32.01%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会和深圳证券交易所的相关规定和要求，公司于2010年8月23日公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《内幕信息报告制度》及《内幕信息知情人登记制度》。

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

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

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月08日	公司董秘办公室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司 张帆、 华宝信托有限责任公司 李华	公司基本情况、产品情况，未提供相关资料。
2014年01月10日	公司董秘办公室	实地调研	机构	银华基金管理有限公司 于利强、 国海证券股份有限公司 何魏伟	公司产品情况、市场情况，未提供相关资料。
2014年03月12日	公司董秘办公室	实地调研	机构	上海申银万国证券研究所有限公司 孔凌飞	公司市场情况，未提供相关资料。
2014年03月21日	公司董秘办公室	实地调研	机构	富国基金管理有限公司 杨栋； 财富证券有限责任公司 王群	公司市场情况、市场竞争格局等，未提供相关资料。
2014年03月26日	公司董秘办公室	实地调研	机构	山西证券股份有限公司 李争东； 上海永邦投资有限公司 张玉婧； 国泰君安证券股份有限公司 王浩。	公司市场情况，未提供相关资料。

2014年04月29日	公司董秘办公室	实地调研	机构	上海混沌道然资产管理有限公司 邓亚峰	公司市场情况，未提供相关资料。
2014年06月23日	公司董秘办公室	实地调研	机构	华夏未来资本管理有限公司 丁鑫	公司市场情况，未提供相关资料。
2014年07月16日	公司董秘办公室	实地调研	机构	上海西乾投资管理有限公司 王富强；海通证券股份有限公司 何继红；广发基金管理有限公司 吴兴武；银河基金管理有限公司 李一帆；国海证券股份有限公司 谭倩、何魏伟。	公司产品、市场未来发展规划，未提供相关资料。
2014年10月30日	公司董秘办公室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司 徐建花；国海富兰克林基金管理有限公司 程锦；长信基金管理有限责任公司 齐菲；国泰基金管理有限公司 潘明曦；工银瑞信基金管理有限公司 修世宇；浙江新干线传媒投资有限公司 阮继祥。	公司产品情况、发展规划，未提供相关资料。
2014年10月31日	公司董秘办公室	实地调研	机构	富国基金管理有限公司 安倩；太平资产管理有限公司 顾佳男；中银国际证券有限责任公司 张君平；瑞元资本管理有限公司 罗洋；华商基金管理有限公司 王毅文；嘉实基金管理有限公司 栾峰。	收购庞丰公司的情况，轨道交通的相关情况，未提供相关资料。
2014年11月17日	公司董秘办公室	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司 刘攀	公司未来发展规划情况等，未提供相关资料。
2014年12月18日	公司董秘办公室	实地调研	机构	浙商证券股份有限公司 杨云、傅爱兵	产品市场情况，未提供相关资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、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公司	增资形成的0.82%股权	962.5	所涉股权已完成工商变更注册	业务连续性、管理层稳定性不受影响	自购买日至报告期末为上市公司贡献利润-65.82万元。	-1.42%	否		2014年04月26日	公告编号: 2014-030
上海庞丰交通设备科技有限公司、吴	股权收购及增资形成的54.53%	5,565.66	所涉股权已完成工商变更注册	业务连续性、管理层稳定性不受影响	自购买日至报告期末为上市公司贡	0.02%	否		2014年09月27日	公告编号: 2014-062

萌岭、钱学标、陈菊芬、刘秋萍、上海玖煊投资管理中心（有限合伙）、郭旺	股权				献利润 1 万元。					
江西力华新能源科技有限公司	收购其他股东剩余 4% 股权	240	所涉股权已完成工商变更注册	业务连续性、管理层稳定性不受影响	自购买日至报告期末为上市公司贡献利润 76.66 万元。	1.65%	否		2014 年 10 月 16 日	公告编号: 2014-067

收购资产情况说明

1、2014年4月24日，江西华伍制动器股份有限公司（以下简称“公司”）第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于对内蒙古天诚商贸有限责任公司第二次增资的议案》，同意公司对内蒙古天诚商贸有限责任公司进行第二次增资。具体参见公司于2014年4月26日在中国证监会指定信息披露媒体披露的《关于对内蒙古天诚商贸有限责任公司第二次增资的公告》，公告编号：2014-030。

2、2014年9月26日，公司第三届董事会第五次会议及公司第三届监事会第五次会议审议通过了公司《关于收购上海庞丰交通设备科技有限公司部分股权及对其增资的议案》，同意公司以4,565.658万元对收购上海庞丰原股东部分股权同时以1000万元对其进行增资。本次交易完成后，上海庞丰的注册资本由3300万元增加至3666.67万元，公司持有上海庞丰54.53%的股权，为上海庞丰的控股股东、实际控制人。具体参见公司于2014年9月27日在中国证监会指定信息披露媒体披露的《关于收购上海庞丰交通设备科技有限公司部分股权及对其增资的公告》，公告编号：2014-062。

3、2014年10月16日，以自有资金280万元受让力德风力发电（江西）有限责任公司（以下简称“力德公司”）持有的力华新能源的4%股权。股权转让完成后，公司持有力华公司100%的股权，力德公司将不再持有力华公司的股权。具体参见公司于2014年10月16日在中国证监会指定信息披露媒体披露的《关于签订《股权转让协议》的公告》，公告编号：2014-067。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

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

√ 适用 □ 不适用

2014年9月26日，公司第三届董事会第五次会议及公司第三届监事会第五次会议审议通过了公司《关于收购上海庞丰交通设备科技有限公司部分股权及对其增资的议案》，同意公司以4,565.658万元对收购上海庞丰原股东部分股权同时以1000万元对其进行增资。公司分别于2014年9月29日支付了1000万元和2014年10月8日支付了3565.658万元收购上海庞丰原股东部分股权款，于2014年11月4日支付了1000万元增资款。2014年11月13日上海庞丰修改了公司章程，2014年11月21日上海庞丰办理了相关工商登记变更手续。公司以2014年11月30日确定为对上海庞丰取得控制权的时点。公司以投资成本大于与取得控制权时点2014年11月30日的上海庞丰可辨认净资产公允价值份额，合并公司会计报表时确认商誉3658.35万元。自购买日起至报告期末，上海庞丰为公司贡献净利润9995.04元。

五、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）》及其摘要已经公司2013年第三次临时股东大会审议通过，主要内容如下：1、标的种类：激励计划拟授予激励对象的激励工具为股票期权和限制性股票。2、标的股票来源：激励计划股票来源为公司向激励对象定向发行股票。3、激励对象：激励计划涉及的激励对象共计45人，包括公司中层管理人员和核心技术（业务）人员。激励对象名单已经公司监事会核实，确认其作为公司激励计划激励对象的主体资格合法、有效。4、行权/授予价格：公司授予的股票期权的行权价格为9.98元，限制性股票的授予价格为4.87元。

公司股权激励进展情况及相关信息，公司已经相继在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露，至2013年9月25日公司股权激励登记完成公告（公告编号：2013-042）。

2014年5月30日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于调整限制性股票与股票期权激励计划期权行权价格及数量的议案》，根据《2013年度利润分配预案》，本次限制性股票与股票期权激励计划期权行权价格调整为4.94元，期权数量调整为438.6万份。具体详见公司于2014年6月3日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于调整限制性股票与股票期权激励计划期权行权价格及数量的公告》（公告编号：2014-040）。

2014年8月5日，公司第三届董事会第三次会议审议通过《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，董事会认为公司股票期权与限制性股票激励计划（以下简称“激励计划”）第一个行权/解锁期行权/解锁的条件已满足，同意公司45名激励对象在第一个行权/解锁期可行权股票期权数量为87.72万份，可解锁限制性股票为87.72万股。具体详见公司于2014年8月6日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的公告》（公告编号：2014-050）。

2014年9月10日，股权激励计划限制性股票第一期解锁数量为87.72万股，完成解锁。具体详见公司于2014年9月4日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于股票期权与限制性股票激励计划第一期解锁限制性股票上市流通的提示性公告》（公告编号：2014-057）。

2014年11月17日，股权激励计划股票期权第一期行权数量为87.72万份，完成行权。具体详见公司于2014年11月14日在中国证监会指定信息披露网站披露的《股权激励计划股票期权第一个行权期行权情况公告》（公告编号：2014-072）。

截至2014年12月31日，公司股权激励后续实施情况没有发生变化，公司股权激励计划具体情况，请查阅公司公告。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 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	销售商品	货物	根据公司关联交易决策程序确定	市场价	6,578.33	24.80%	电汇及承兑汇票	无	2014年03月12日	公告编号: 2014-008
合计				--	--	6,578.33	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				正常销售行为							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				报告期内公司与上海振华重工发生的关联交易给公司带来了稳定的利润来源。							

报告期内公司向关联方销售(采购)产品和提供(接受)劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例
上海振华重工(集团)股份有限公司	6,578.33	24.80%		
合计	6,578.33	24.80%	0	0.00%

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

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、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

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

北京华璐国际投资管理有限公司	华璐国际为公司控股股东、实际控制人、董事长聂景华先生之女聂璐璐女士的独资企业，聂璐璐女士同时也是公司副总经理。根据相关法律法规的规定，构成关联关系。	北京华尚九州国际投资管理中心（有限合伙）（暂定名）	投资管理 及咨询，企业管理及咨询。（以上经营范围以工商行政管理机关核准登记为准）	5000 万元	0	0	0	目前该合伙企业尚未完成工商注册。投资款尚未支付。
----------------	--	---------------------------	---	---------	---	---	---	--------------------------

共同对外投资的重大关联交易情况说明

2014 年 12 月 26 日召开的第三届董事会第八次会议决议及 2015 年 1 月 13 日召开的 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于共同发起设立并购基金暨关联交易的议案》，同意公司使用自有资金人民币 4900 万元与上海尚阳投资管理有限公司（以下简称“尚阳投资”）及北京华璐国际投资管理有限公司（以下简称“华璐国际”）联合发起设立华尚国际投资管理中心（有限合伙）（暂定名）（以下简称“合伙企业”），公司作为有限合伙人承担有限责任。合伙企业合伙人的认缴出资总额人民币 5000 万元，均以货币方式出资。其中：公司作为有限合伙人认缴出资人民币 4900 万元，占本合伙企业认缴出资比例为 98%；尚阳投资作为普通合伙人认缴出资人民币 50 万元，占本合伙企业认缴出资比例为 1%；华璐国际作为普通合伙人认缴出资人民币 50 万元，占本合伙企业认缴出资比例为 1%。具体参见公司于 2014 年 12 月 26 日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于共同发起设立并购基金暨关联交易的公告》公告编号：2014-083。

4、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。

5、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。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	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	2017-09-09	承诺人严格信守承诺,未有违反上述承诺的情况。
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的全部损失。”	2009 年 08 月 26 日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未有违反上述承诺的情况。
	聂景华	控股股东和实际控制人聂景华先生就减少、规范与公司及其控制的企业之间的关联交易,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	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。

		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。			
	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。
	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				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

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

适用 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周益平、管丁才

是否改聘会计师事务所

是 否

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

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
聂景华	5,192,100	2.54%	0	0.00%	2014年09月27日	2015年01月14日

其他情况说明

2014年9月26日召开的公司第三届董事会第五次会议，审议通过了公司2014年度非公开发行预案，公司拟向控股股东、实际控制人聂景华先生非公开发行股票数量不超过519.21万股（含519.21万股）发行价格为9.63元/股。本次非公开发行股票募集资金总额不超过人民币5,000万元，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充公司流动资金。本次非公开发行适用小额快速融资。2014年10月14日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过了该方案。

2015年1月13日召开的第三届董事会第九次审议通过了《关于撤回非公开发行股票申请文件的议案》，公司董事会同意向中国证监会申请撤回非公开发行股票申请文件。2015年1月22日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发出的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2015】6号），根据《中国证监会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，中国证监会决定终止对该行政许可申请的审查。具体详见公司在中国证监会指定信息披露完整披露的相关公告。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、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，公司原5%以上股东振华重工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、2014年7月9日、2014年8月6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，公司股权激励计划限制性股票第一期进行了解锁和股票期权第一期进行了行权，具体详见公司2014年9月4日、2014年11月13日公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网进行了的临时披露。
- 4、报告期内，公司拟向公司控股股东、实际控制人聂景华先生非公开发行股票数量不超过519.21万股（含519.21万股）发行价格为9.63元/股。本次非公开发行股票募集资金总额不超过人民币5,000万元，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充公司流动资金。本次非公开发行适用小额快速融资。2014年9月26日召开的公司第三届董事会第五次会议及2014年10月14日召开的2014年第二次临时股东大会审议通过了该方案。2015年1月13日召开的第三届董事会第九次审议通过了《关于撤回非公开发行股票申请文件的议案》，公司董事会同意向中国证监会申请撤回非公开发行股票申请文件。2015年1月22日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）发出的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2015】6号），根据《中国证监会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，中国证监会决定终止对该行政许可申请的审查。具体详见公司在中国证监会指定信息披露完整披露的相关公告。具体详见公司在中国证监会指定信息披露网站披露的相关公告。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

- 2014年9月26日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了公司《关于收购上海庞丰交通设备科技有限公司部分股权及对其增资的议案》，同意公司以4,565.658万元对收购上海庞丰原股东部分股权同时以1000万元对其进行增资。本次投资合计资金为5,565.658万元。本次交易完成后，上海庞丰的注册资本由3300万元增加至3666.67万元，公司持有上海庞丰54.53%的股权，为上海庞丰的控股股东、实际控制人。具体详见公司于2014年9月27日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于收购上海庞丰交通设备科技有限公司部分股权及对其增资的公告》（公告编号：2014-062）。
- 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了《关于北京华伍创新科技有限责任公司设立子公司的议案》，同意公司全资子公司北京华伍创新科技有限责任公司在大连设立下属子公司（注册资本：200万人民币）。具体详见公司于2014年3月12日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于北京华伍创新科技有限责任公司设立子公司的公告》（公告编号：2014-012）。2014年3月27日，大连华伍创新石油化工有限公司办理完成工商注册登记手续，取得了大连市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	26,763,000	26.16%	0	0	26,763,000	-685,600	26,077,400	52,840,400	25.72%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	26,763,000	26.16%	0	0	26,763,000	-685,600	26,077,400	52,840,400	25.72%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	
境内自然人持股	26,763,000	26.16%	0	0	26,763,000	-685,600	26,077,400	52,840,400	25.72%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	75,530,000	73.84%	0	0	75,530,000	1,562,800	77,092,800	152,622,800	74.28%
1、人民币普通股	75,530,000	73.84%	0	0	75,530,000	1,562,800	77,092,800	152,622,800	74.28%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	102,293,000	100.00%	0	0	102,293,000	877,200	103,170,200	205,463,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年度利润分配方案（每十股转增十股、派一元）在报告期内实施。具体参见公司于2014年5月6日在中国证监会指定信息披露媒体披露的《2013年度权益分派实施公告》公告编号：2014-033。

公司限制性股票和股票期权激励计划限制性股票第一期解锁和股票期权第一期行权在报告期实施完毕。具体参见公司于

2014年9月4日和2014年11月14日在中国证监会指定信息披露媒体披露的相关公告。公告编号：2014—057、公告编号：2014—072。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2014年4月2日公司2013年年度股东大会审议通过《2013年年度利润分配预案》；

2、2014年8月5日公司第三届董事会第三次会议审议通过《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

报告期内，公司股本由102,293,000股增加至205,463,200股。以最新期末股本205,463,200股计算，报告期基本每股份收益0.2049元，稀释每股收益0.2049元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.8467元。如按未变动前股本102,293,000股计算，报告期基本每股收益0.4016元，稀释每股收益0.4016元，归属于公司普通股股东的每股净资产7.7263元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
聂景华	24,570,000	0	24,570,000	49,140,000	高管锁定股	高管锁定股每年按 25%解锁
曹明生	130,000	78,000	104,000	234,000	股权激励限售、高管锁定股	按股权激励管理办法解锁、高管锁定股每年按 25%解锁
谢徐洲	295,000	177,000	236,000	531,000	股权激励限售、高管锁定股	按股权激励管理办法解锁、高管锁定股每年按 25%解锁
张璟	156,000	936,000	124,800	280,800	股权激励限售、高管锁定股	按股权激励管理办法解锁、高管锁定股每年按 25%解锁
陈凤菊	130,000	78,000	104,000	234,000	股权激励限售、高管锁定股	按股权激励管理办法解锁、高管锁定股每

						年按 25%解锁
曾志勇	130,000	78,000	104,000	234,000	股权激励限售、高管锁定股	按股权激励管理办法解锁、高管锁定股每年按 25%解锁
赖琛	78,000	46,800	62,400	140,400	股权激励限售、高管锁定股	按股权激励管理办法解锁、高管锁定股每年按 25%解锁
蔡奎	39,000	23,400	31,200	70,200	股权激励限售、高管锁定股	按股权激励管理办法解锁、高管锁定股每年按 25%解锁
股权激励计划核心管理、技术（业务）人员，合计 38 人	1,235,000	494,000	0	1,976,000	股权激励限售	按股权激励管理办法解锁
合计	26,763,000	1,911,200	25,336,400	52,840,400	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

经2014年4月2日公司召开的2013年年度股东大会审议通过了《2013年利润分配预案》，公司2013年度利润分配方案为：公司以2013年期末的总股本102,293,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元现金红利(含税)，共计分配利润支出为10,229,300元，剩余可分配利润结转以后年度分配，同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本102,293,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增102,293,000股，转增后公司总股本增加至 204,586,000股。2014年5月13日，2013年利润分配方案实施完毕。

2014年9月10日，股权激励计划限制性股票第一期解锁数量为 87.72 万股，完成解锁。具体详见公司于2014年9月4日 在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于股票期权与限制性股票激励计划第一期解锁限制性股票上市流通的提示性公告》（公告编号：2014-057）。

2014年11月17日，股权激励计划股票期权第一期行权数量为 87.72 万份，完成行权。具体详见公司于2014年11月14日 在中国证监会指定信息披露网站披露的《股权激励计划股票期权第一个行权期行权情况公告》（公告编号：2014-072）。本次行权完成后，公司总股份增加87.72万元。

由于限制性锁定期确认限制性股票回购义务，增加库存股3,508,800股，增加了其他应付款8,543,928.00元，减少了资本公积5,035,128.00元。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,235		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		10,952		
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	31.89%	65,520,000	0	49,140,000	16,380,000	质押	40,720,000
上海振华重工(集团)股份有限公司	境内非国有法人	7.89%	16,220,348	0	0	16,220,348		
江西华伍科技投资有限责任公司	境内非国有法人	2.53%	5,200,000	0	0	5,200,000	质押	5,200,000
中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	其他	2.23%	4,584,842	0	0	4,584,842		
聂菊华	境内自然人	2.02%	4,160,000	0	0	4,160,000		
聂淑华	境内自然人	2.02%	4,160,000	0	0	4,160,000		
聂玉华	境内自然人	2.02%	4,160,000	0	0	4,160,000	质押	4,160,000
交通银行股份有限公司—工银瑞信双利债券型证券投资基金	其他	1.46%	2,997,798	0	0	2,997,798		
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信高端制造行业股票	其他	1.44%	2,965,112	0	0	2,965,112		

型证券投资基金								
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	1.34%	2,749,775	0	0	2,749,775		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中，聂景华与聂菊华、聂玉华系兄弟关系，聂景华与聂淑华系兄妹关系，江西华伍科技投资有限责任公司系聂景华控制的法人股东，聂景华持有该公司 90% 的股份。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
聂景华	16,380,000	人民币普通股	16,380,000					
上海振华重工(集团)股份有限公司	16,220,348	人民币普通股	16,220,348					
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					
中国银行－工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	4,584,842	人民币普通股	4,584,842					
聂菊华	4,160,000	人民币普通股	4,160,000					
聂淑华	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					
交通银行股份有限公司－工银瑞信双利债券型证券投资基金	2,997,798	人民币普通股	2,997,798					
中国农业银行股份有限公司－工银瑞信高端制造行业股票型证券投资基金	2,965,112	人民币普通股	2,965,112					
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	2,749,775	人民币普通股	2,749,775					
前 10 名无限售流通股股东之	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							

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	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没有参与融资融券业务股东。

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。

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
聂景华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近五年，聂景华先生一直担任公司的董事长。此外，聂景华先生还兼任江西华伍电力有限公司、江西华伍科技投资有限责任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

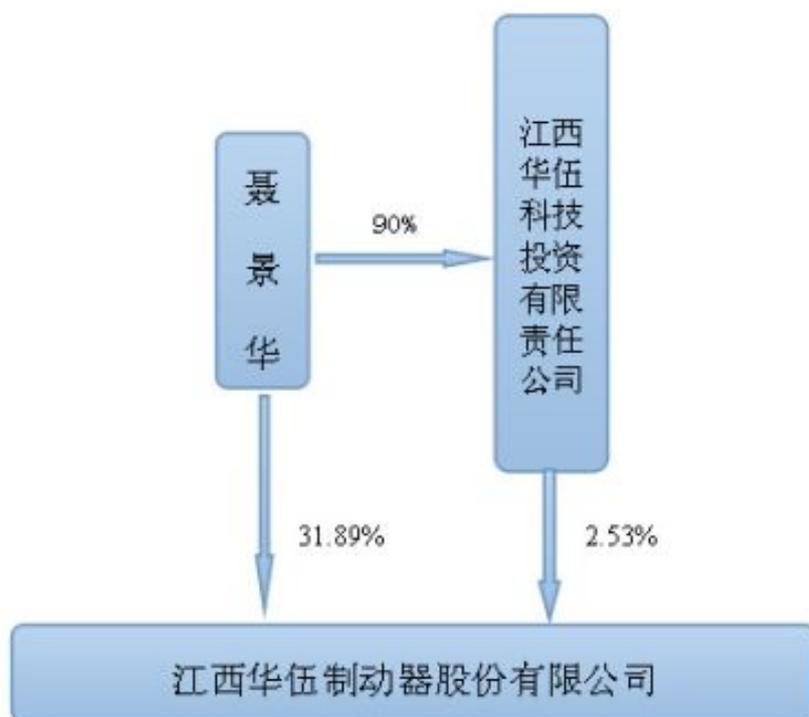
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
聂景华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	最近五年，聂景华先生一直担任公司的董事长。此外，聂景华先生还兼任江西华伍电力有限公司、江西华伍科技投资有限责任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
聂景华	49,140,000			高管锁定股
谢徐洲	531,000			股权激励限售股及高管锁定股
张璟	280,800			股权激励限售股及高管锁定股
曾志勇	234,000			股权激励限售股及高管锁定股
曹明生	234,000			股权激励限售股及高管锁定股
陈凤菊	234,000			股权激励限售股及高管锁定股
赖琛	140,400			股权激励限售股及高管锁定股

陆国胜	124,800			股权激励限售股及高管锁定股
雷鸣	104,000			股权激励限售股
夏启慧	104,000			股权激励限售股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	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	增减变动原因
聂景华	董事长	男	62	现任	32,760,000	32,760,000	0	65,520,000	0	0	0	0	2013 年度利润分配公积金转增股份
曹明生	董事、总经理	男	36	现任	130,000	182,000	0	312,000	130,000	0	0	208,000	2013 年度利润分配公积金转增股份、股票期权部分行权、限制性股票部分解除限售
谢徐洲	董事、常务副总经理	男	52	现任	295,000	413,000	0	708,000	295,000	0	0	472,000	2013 年度利润分配公积金转增股份、股票期权部分行权、限制性股票部分解除限售
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	女	57	现任	130,000	182,000	0	312,000	130,000	0	0	208,000	2013 年度利润分配公积金转增股份、股票期权部分行权、限制性股票部分解除限售
曾志勇	董事、副总经理	男	38	现任	130,000	182,000	0	312,000	130,000	0	0	208,000	2013 年度利润分配公积金转增股份、股票期权部分行权、限制性股票

													部分解除限售
张璟	副总经理	男	52	现任	156,000	218,400	0	374,400	156,000	0	0	249,600	2013 年度利润分配公积金转增股份、股票期权部分行权、限制性股票部分解除限售
赖琛	财务总监	女	40	现任	78,000	109,200	0	187,200	78,000	0	0	124,800	2013 年度利润分配公积金转增股份、股票期权部分行权、限制性股票部分解除限售
蔡奎	副总经理	男	34	现任	39,000	54,600	0	93,600	39,000	0	0	62,400	2013 年度利润分配公积金转增股份、股票期权部分行权、限制性股票部分解除限售
陈刚	董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
刘莹	独立董事	女	58	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
李亚	独立董事	女	41	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
付国章	独立董事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
聂璐璐	副总经理	女	32	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
宣剑敏	监事会主席、职工监事	男	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
周龙茂	监事	男	47	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
姚永忠	监事	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
潘锦	董事	男	48	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
张工	独立董事	男	51	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
章卫东	独立董事	男	52	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
徐格	独立	男	60	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	-

宁	董事												
卢婕敏	监事	女	39	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
吴忠炜	监事	女	42	离任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
合计	--	--	--	--	33,718,000	34,101,200	0	67,819,200	958,000	0	0	1,532,800	--

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	0	52,000	0	208,000
谢徐洲	董事、常务总经理	现任	295,000	0	118,000	0	472,000
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	现任	130,000	0	52,000	0	208,000
曾志勇	董事、副总经理	现任	130,000	0	52,000	0	208,000
张璟	副总经理	现任	156,000	0	62,400	0	249,600
赖琛	财务总监	现任	78,000	0	31,200	0	124,800
蔡奎	副总经理	现任	39,000	0	15,600	0	62,400
合计	--	--	958,000	0	383,200	0	1,532,800

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员

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

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

陈刚先生：1967年10月生，中共党员，博士学历，高级工程师，被评为公司2005年度“振华功臣”。历任上海振华港口机械(集团)股份有限公司技改部经理、副总工程师、总工程师，现任上海振华重工(集团)股份有限公司副总裁，2011年5月至今任江西华伍制动器股份有限公司董事。

曹明生先生，1979年出生，1998年8月加入江西华伍起重电器(集团)有限责任公司，1998年8月至2008年1月，历任江西华伍起重电器(集团)有限责任公司金工车间副主任、金工车间主任、品质部副部长、售后服务部长、副总经理；2008年1月至2011年6月任公司总经理助理；2011年6月至2014年5月任公司副总经理；现任公司董事、总经理。

谢徐洲先生：1963年出生，大学学历，高级工程师。1983年7月至1993年6月任江西化工机械厂技术科长；1993年6月至1995年12月任深圳奔达汽配公司龙岗分厂技术厂长；1996年1月至2001年7月任江西化工机械厂副总工程师。2001年8月加入江西华伍起重电器(集团)有限责任公司，2001年8月至2008年1月，历任江西华伍起重电器(集团)有限责任公司副总工程师、副总经理、常务副总经理；2008年1月至2009年1月，任公司董事、常务副总经理。2009年1月至2014年5月任公司董事、总经理。现任公司董事、常务副总经理。

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

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

刘莹女士，1957年出生，教授，博士生导师，武汉理工大学机械设计及理论专业博士学位。曾任南昌大学教学委员会委员、教材委员会委员，机电工程学院学术委员会、学位委员会委员等职。

现任江西省高等学校现代机械设计工程技术研究中心主任，清华大学摩擦学国家重点实验室学术委员会委员，中国机械工程学会高级会员，中国机械工程学会摩擦学分会常务委员、摩擦学设计专业委员会委员，中国机械工程学会表面工程分会委员、生物材料表面工程专业委员会委员，江西省机械工程学会理事，江西省机械工程学会表面工程分会理事长，江西省机械工程学会摩擦学分会副理事长。

付国章先生，1968年出生，本科学历。中国注册会计师、注册税务师、房地产估价师、律师。1990年至1996年在江西富奇汽车厂从事会计核算及审计工作；1996年至1998年在江西信达会计师事务所从事审计、评估工作；1998年至2005年在佛山会计师事务所(后改制更名为广东公信会计师事务所有限公司)从事审计、评估、税务策划、房地产评估等工作，先后担任评估部经理、审计业务一部经理等职务。现任广东正平天成律师事务所合伙人，广东省律师协会财务委员会委员。

李亚女士，1974年出生，本科学历，经济师、高级会计师、注册税务师、注册会计师。曾在河南省利安达信隆会计师事务所工作，现就职于浙商银行北京分行。

2、监事会成员

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

宣剑敏先生：1977年出生，1997年1月至2007年11月先后任职于江西华伍起重电器(集团)有限责任公司计划员、车间副主任、副部长。2007年12月至2014年5月任职本公司制造部副部长。现任公司监事会

主席、职工监事，办公室主任、兼任本公司工会副主席。

周龙茂先生，1968年出生，硕士学位，教授级高级工程师，国家注册土木工程师（岩土），现任东华理工大学勘察设计研究院总工程师，江西省建筑工程质量（工程勘察）专家。长期从事工程地质与岩土工程的专业技术、教学与研究工作，主持完成的工程项目荣获省部级优秀工程勘察奖共计10余项，其中江西省优秀工程勘察一等奖1项、中国核工业部级优秀工程勘察一等奖2项；在国内外公开发行的专业学术期刊上发表学术论文20余篇，主持、参与完成各类科研课题研究6项。

姚永忠先生，1966年出生，大专学历，中共党员，注册会计师、资产评估师、注册税务师，长期从事审计、评估工作，2012年获得江西省注册会计师协会财务管理岗位能手称号，现任江西安石会计师事务所副所长。

3、高级管理人员

本公司高级管理人员均为中国国籍，无境外永久居留权。

本公司高级管理人员如下：

曹明生先生：现任本公司董事、总经理。简历参见前述董事介绍。

谢徐洲先生：现任本公司董事、常务副经理。简历参见前述董事介绍。

曾志勇先生：现任本公司董事、副总经理。简历参见前述董事介绍。

陈凤菊女士：现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。简历参见前述董事介绍。

张璟先生：1963年出生，大专学历，工程师。1983年10月至2001年7月任职于焦作制动器厂，其中，1986年至1989年在河南电视大学脱产学习三年，1989年毕业于河南电大“机械制造与工艺设计”专业。2002年10月至2008年8月任江西华伍起重电器（集团）有限责任公司副总经理；2002年10月至2008年1月任上海振华港机（丰城）制动器有限公司副总经理。现任本公司副总经理。

聂璐璐女士：1983年1月出生。毕业于英国赫特福德大学（University of Hertfordshire）管理科学专业，研究生学历，管理学硕士。1999年9月至2003年7月，天津工业大学，管理信息系统专业。2003年9月至2006年1月，留学英国，赫特福德大学（University of Hertfordshire），管理科学专业。2006年1月获得赫特福德大学管理硕士学位。2006年1月至2009年10月，先后在长江商学院后EMBA管理课程及北京大学汇丰商学院CEO国际课程学习。2012年9月至今北京大学心理学系管理心理学博士在读。2007年3月至2010年8月，任公司海外事业部部长，总经理助理。现任公司副总经理，北京华伍创新科技有限责任公司总经理，江西景泰坦业有限公司董事长，江西桂族钽铌有限公司董事长，江西智诚新材料科技有限公司董事长。

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

蔡奎先生，1981年12月出生，中共党员，硕士学位，研究生学历，中级职称，毕业于南昌大学。2006年5月至2010年8月任职于宁波海天塑机集团塑机研究院担任工程师、项目主管职务。2010年8月至2013年8月任职于江西华伍重工有限责任公司担任技术部部长。2013年9月至2014年5月历任公司技术部工程师、总经理助理。现任公司副总经理。

公司现任及前任董事、监事和高级管理人员未有受证券监管机构处罚的情况。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

聂景华	江西华伍科技投资有限责任公司	董事长			否
陈刚	上海振华重工(集团)股份有限公司	副总裁			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
聂景华	江西华伍电力有限公司	董事长			否
刘莹	南昌大学	教授			是
付国章	广东正平天成律师事务所	合伙人			是
李亚	浙商银行北京分行	经理			是
周龙茂	东华理工大学勘察设计院	总工程师			是
姚永忠	江西安石会计师事务所	副所长			是
聂璐璐	江西景泰坦业有限公司	董事长			否
聂璐璐	江西桂族钽铌有限公司	董事长			否
聂璐璐	江西智诚新材料科技有限公司	董事长			否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的规定，高级管理人员的报酬由董事会审议决定，董事、监事的报酬由股东大会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、管理水平、业务能力等为依据考核确定并发放。独立董事津贴确定依据为 2014 年第一次临时股东大会通过的《关于拟定董事会独立董事津贴的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员 16 人，报告期末公司实际支付薪酬总额 176.08 万元

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
聂景华	董事长	男	62	现任	25.67	0	25.67
陈刚	董事	男	48	现任	0	72	72
曹明生	董事、总经理	男	36	现任	20.37	0	20.37
谢徐洲	董事、常务副总经理	男	52	现任	15.5	0	15.5

陈凤菊	董事、副总经理、董秘	女	57	现任	15.38	0	15.38
曾志勇	董事、副总经理	男	38	现任	15	0	15
刘莹	独立董事	女	58	现任	6	0	6
李亚	独立董事	女	41	现任	6	0	6
付国章	独立董事	男	47	现任	6	0	6
宣剑敏	监事会主席、职工监事	男	38	现任	4.86	0	4.86
姚永忠	监事	男	49	现任	0	0	0
周龙茂	监事	男	47	现任	0	0	0
张璟	副总经理	男	52	现任	15.44	0	15.44
聂璐璐	副总经理	女	32	现任	15.31	0	15.31
赖琛	财务总监	女	40	现任	15.26	0	15.26
蔡奎	副总经理	男	34	现任	15.29	0	15.29
合计	--	--	--	--	176.08	72	248.08

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权期限的行权价格（元/股）	报告期末持有的股权市价（元/股）	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	报告期行权的限制性股票数量
曹明生	董事、总经理	52,000	52,000	4.94	9.86	0	4.87	52,000
谢徐洲	董事、常务副总经理	118,000	118,000	4.94	9.86	0	4.87	118,000
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	52,000	52,000	4.94	9.86	0	4.87	52,000
曾志勇	董事、副总经理	52,000	52,000	4.94	9.86	0	4.87	52,000
张璟	副总经理	62,400	62,400	4.94	9.86	0	4.87	62,400
赖琛	财务总监	31,200	31,200	4.94	9.86	0	4.87	31,200
蔡奎	副总经理	15,600	15,600	4.94	9.86	0	4.87	15,600
合计	--	383,200	383,200	--	--	0	--	383,200

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘莹	独立董事	被选举	2014年05月12日	董事会换届
李亚	独立董事	被选举	2014年05月12日	董事会换届
付国章	独立董事	被选举	2014年05月12日	董事会换届
潘锦	董事	任期满离任	2014年05月12日	董事会换届
张工	独立董事	任期满离任	2014年05月12日	董事会换届
章卫东	独立董事	任期满离任	2014年05月12日	董事会换届
徐格宁	独立董事	离职	2014年05月12日	辞职
周龙茂	监事	被选举	2014年05月12日	监事会换届
姚永忠	监事	被选举	2014年05月12日	监事会换届
卢婕敏	监事	任期满离任	2014年05月12日	监事会换届
吴忠炜	监事	任期满离任	2014年05月12日	监事会换届
蔡奎	副总经理	聘任	2014年05月12日	聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员，总体稳定，未发生重大变化。

六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司共有在册员工856（不含下属公司），其中各类员工的构成情况如下：

（一）按专业构成情况分类：

专业分工	人数	占员工总人数比例(%)
生产人员	436	50.93
技术人员	141	16.17
销售人员	42	4.91
管理人员	113	13.2
其他人员	124	14.49
合计	856	100

（二）受教育程度情况：

受教育程度	人数	占员工总人数比例(%)
研究生	7	0.83
大专至本科	259	30.25
中专及以下	590	68.92
合计	856	100

报告期内公司无承担费用的退休人员的情况。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

（一）关于股东与股东大会

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

（二）关于公司与控股股东

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

（三）关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事的选聘公开、公平、公正、独立，董事选举程序合法有效。全体董事能够按照《公司董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》中有关董事行为规范的相关规定等开展工作，董事会下设战略、提名、薪酬与审计等专业委员会，专业委员会成员全部由董事组成并严格按照各专业委员会工作细则开展工作。

（四）关于监事和监事会

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

（五）关于绩效评价与激励约束机制

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

（六）关于利益相关者

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

（七）关于信息披露与透明度

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 02 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 02 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 12 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 10 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 14 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二十六次会议	2014 年 03 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 11 日
第二届董事会第二十七次会议	2014 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 26 日
第三届董事会第一次会议	2014 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 12 日
第三届董事会第二次会议	2014 年 05 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 03 日
第三届董事会第三次会议	2014 年 08 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 06 日
第三届董事会第四次会议	2014 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 23 日

第三届董事会第五次会议	2014 年 09 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 27 日
第三届董事会第六次会议	2014 年 10 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 25 日
第三届董事会第七次会议	2014 年 11 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 22 日
第三届董事会第八次会议	2014 年 12 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 26 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，2010年8月23日，经公司第一届董事会第十七次会议审议，通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。在2014年度报告编制期间，公司经营管理层、公司董事会审计委员会、独立董事保持与年审会计师进行充分沟通，并建立了严格的内幕信息知情人登记管理制度，年报编制部门通力合作，提高了年报信息披露的质量和透明度。报告期内公司未发生生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 19 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2015]002857 号
注册会计师姓名	周益平、管丁才

审计报告正文

江西华伍制动器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江西华伍制动器股份有限公司(以下简称“华伍股份”)财务报表,包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表,2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,华伍股份的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了华伍股份2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为:人民币元

1、合并资产负债表

编制单位:江西华伍制动器股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	144,325,022.79	164,804,117.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	48,222,329.00	36,743,135.14
应收账款	265,295,824.68	199,304,219.33
预付款项	38,052,854.75	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	20,581,722.83	89,208,662.12
买入返售金融资产		
存货	209,603,618.80	189,900,122.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,150,144.38	1,654,971.57
流动资产合计	731,231,517.23	726,089,636.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,352,644.07	5,352,644.07
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	271,642,228.42	276,215,334.34
在建工程	13,208,397.96	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	62,268,896.35	46,514,154.89
开发支出		
商誉	40,494,364.67	3,910,901.50
长期待摊费用	2,751,796.51	443,880.52
递延所得税资产	6,383,453.04	1,995,899.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	402,101,781.02	335,203,678.91
资产总计	1,133,333,298.25	1,061,293,314.92
流动负债：		
短期借款	179,500,000.00	168,900,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	48,262,973.10	39,829,243.95
预收款项	13,107,698.63	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	1,185,124.00	2,377,141.00
应交税费	4,329,286.75	1,535,645.94
应付利息	32,128.92	71,953.41
应付股利	1,392,168.00	300,000.00
其他应付款	11,565,119.30	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,417,941.53	6,016,071.54
其他流动负债		

流动负债合计	262,792,440.23	239,692,346.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	826,299.98	4,244,241.51
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,340,000.00	2,580,000.00
递延所得税负债	1,690,714.47	863,383.56
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,857,014.45	7,687,625.07
负债合计	268,649,454.68	247,379,971.58
所有者权益：		
股本	205,463,200.00	102,293,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	368,259,823.61	463,644,483.61
减：库存股	3,508,800.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,278,435.51	20,704,250.27
一般风险准备		
未分配利润	195,856,673.10	168,575,449.72
归属于母公司所有者权益合计	790,349,332.22	755,217,183.60
少数股东权益	74,334,511.35	58,696,159.74
所有者权益合计	864,683,843.57	813,913,343.34
负债和所有者权益总计	1,133,333,298.25	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,760,605.56	89,313,336.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	42,703,515.00	36,069,165.14
应收账款	157,755,654.01	149,889,333.40
预付款项	31,716,152.26	15,923,619.78
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,225,465.35	57,670,008.75
存货	144,576,298.46	144,437,441.65
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,315,414.28	
流动资产合计	480,053,104.92	493,302,905.65
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,352,644.07	5,352,644.07
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	207,181,580.00	148,725,000.00
投资性房地产		
固定资产	210,469,410.05	226,100,154.30
在建工程	5,981,906.95	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	48,310,806.04	41,110,178.09
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,246,512.34	1,154,169.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	478,542,859.45	422,739,052.75
资产总计	958,595,964.37	916,041,958.40
流动负债：		
短期借款	120,000,000.00	110,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	30,056,096.78	35,232,723.97
预收款项	10,573,284.88	8,702,379.05
应付职工薪酬		
应交税费	2,994,507.01	-144,786.14
应付利息		
应付股利	1,392,168.00	300,000.00
其他应付款	10,970,808.58	8,701,834.84
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	175,986,865.25	162,792,151.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,150,000.00	2,580,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	2,150,000.00	2,580,000.00
负债合计	178,136,865.25	165,372,151.72
所有者权益：		
股本	205,463,200.00	102,293,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	365,199,644.01	460,584,304.01
减：库存股	3,508,800.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,278,435.51	20,704,250.27
未分配利润	189,026,619.60	167,088,252.40
所有者权益合计	780,459,099.12	750,669,806.68
负债和所有者权益总计	958,595,964.37	916,041,958.40

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	677,903,252.73	422,710,035.47
其中：营业收入	677,903,252.73	422,710,035.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	624,872,247.76	387,738,675.49
其中：营业成本	484,078,421.79	266,265,614.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

营业税金及附加	5,222,025.47	3,830,358.91
销售费用	50,910,874.15	43,428,115.51
管理费用	70,554,182.73	62,151,507.62
财务费用	11,019,263.14	9,375,634.26
资产减值损失	3,087,480.48	2,687,444.81
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		33,347,311.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	53,031,004.97	68,318,671.35
加：营业外收入	3,527,522.42	4,573,602.13
其中：非流动资产处置利得	207,420.89	41,628.49
减：营业外支出	1,085,443.54	1,226,400.55
其中：非流动资产处置损失	188,763.76	802,191.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	55,473,083.85	71,665,872.93
减：所得税费用	9,040,367.33	4,208,715.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,432,716.52	67,457,157.53
归属于母公司所有者的净利润	41,084,708.62	66,110,551.90
少数股东损益	5,348,007.90	1,346,605.63
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	46,432,716.52	67,457,157.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,084,708.62	66,110,551.90
归属于少数股东的综合收益总额	5,348,007.90	1,346,605.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2049	0.3284
（二）稀释每股收益	0.2049	0.3284

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	377,255,954.13	367,797,443.19
减：营业成本	223,984,147.62	225,433,654.69
营业税金及附加	3,842,474.52	2,647,411.51
销售费用	45,389,842.21	39,685,136.58
管理费用	52,906,757.64	53,218,841.03
财务费用	7,041,263.63	6,003,447.81
资产减值损失	801,024.94	3,408,487.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”		-9,219,324.90

号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,290,443.57	28,181,139.34
加：营业外收入	1,100,207.42	805,048.63
其中：非流动资产处置利得	207,420.89	32,832.88
减：营业外支出	1,067,301.67	1,152,144.81
其中：非流动资产处置损失	187,971.72	731,012.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	43,323,349.32	27,834,043.16
减：所得税费用	7,581,496.88	3,027,705.38
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,741,852.44	24,806,337.78
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	35,741,852.44	24,806,337.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	585,906,041.41	323,154,410.55
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	5,542,297.24	
收到其他与经营活动有关的现金	69,175,885.79	14,209,054.13
经营活动现金流入小计	660,624,224.44	337,363,464.68
购买商品、接受劳务支付的现金	401,535,289.77	218,953,347.18
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	69,187,106.55	48,492,892.67
支付的各项税费	56,076,236.59	34,181,529.36
支付其他与经营活动有关的现金	72,364,703.39	69,051,098.70
经营活动现金流出小计	599,163,336.30	370,678,867.91
经营活动产生的现金流量净额	61,460,888.14	-33,315,403.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,125,817.98	78,192.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,834,045.77
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	64,347,349.81
投资活动现金流入小计	21,125,817.98	74,259,587.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,720,188.35	8,483,090.37
投资支付的现金	2,800,000.00	18,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	51,858,872.49	1,706,078.88
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	91,379,060.84	28,389,169.25
投资活动产生的现金流量净额	-70,253,242.86	45,870,418.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,333,368.00	10,679,910.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	184,500,000.00	110,002,364.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	208,833,368.00	140,682,274.00
偿还债务支付的现金	179,916,071.54	160,265,761.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,487,710.91	16,217,813.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	200,403,782.45	196,483,574.03
筹资活动产生的现金流量净额	8,429,585.55	-55,801,300.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,525.42	-194,594.90
五、现金及现金等价物净增加额	-383,294.59	-43,440,879.47
加：期初现金及现金等价物余额	143,418,709.87	186,859,589.34
六、期末现金及现金等价物余额	143,035,415.28	143,418,709.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	306,509,007.36	271,720,906.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,186,649.77	21,072,787.57
经营活动现金流入小计	347,695,657.13	292,793,693.78
购买商品、接受劳务支付的现金	145,323,371.92	157,864,278.10
支付给职工以及为职工支付的现金	43,953,596.29	36,755,018.51
支付的各项税费	46,233,868.80	31,478,414.19
支付其他与经营活动有关的现金	66,368,666.18	32,198,057.65

经营活动现金流出小计	301,879,503.19	258,295,768.45
经营活动产生的现金流量净额	45,816,153.94	34,497,925.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	236,014.00	52,225.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计	20,236,014.00	10,052,225.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,432,679.20	16,872,425.76
投资支付的现金	58,456,580.00	69,725,000.00
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	71,889,259.20	86,597,425.76
投资活动产生的现金流量净额	-51,653,245.20	-76,545,200.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,333,368.00	10,679,910.00
取得借款收到的现金	130,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	154,333,368.00	140,679,910.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	149,972,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,182,562.60	15,525,318.36
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	136,182,562.60	185,497,318.36
筹资活动产生的现金流量净额	18,150,805.40	-44,817,408.36
四、汇率变动对现金及现金等价物	-28,445.51	-5,663.31

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	12,285,268.63	-86,870,346.72
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	80,470,998.05	68,185,729.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	102,293,000.00				463,644,483.61				20,704,250.27		168,575,449.72	58,696,159.74	813,913,343.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）	103,170,200.00				-95,384,660.00	3,508,800.00			3,574,185.24		27,281,223.38	15,638,351.61	50,770,500.23
（一）综合收益总额											41,084,708.62	5,348,007.90	46,432,716.52

(二) 所有者投入和减少资本	877,200.00				6,908,340.00	3,508,800.00						10,290,343.71	14,567,083.71
1. 股东投入的普通股												10,290,343.71	10,290,343.71
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	877,200.00				6,908,340.00	3,508,800.00							4,276,740.00
4. 其他													
(三) 利润分配								3,574,185.24		-13,803,485.24			-10,229,300.00
1. 提取盈余公积								3,574,185.24		-3,574,185.24			
2. 提取一般风险准备										-10,229,300.00			-10,229,300.00
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	205,463,200.00				368,259,823.61	3,508,800.00			24,278,435.51		195,856,673.10	74,334,511.35	864,683,843.57

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	77,000,000.00				475,052,073.61				18,223,616.49		112,645,531.60	20,932,049.69	703,853,271.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）综合收益总额											66,110,551.90	1,346,605.63	67,457,157.53
（二）所有者投	2,19				11,69							36,41	50,30

入和减少资本	3,00 0.00				2,410 .00						7,504 .42	2,914 .42
1. 股东投入的普通股	2,19 3,00 0.00				8,486 ,910. 00						36,41 7,504 .42	47,09 7,414 .42
2. 其他权益工具持有者投入资本												3,205 ,500. 00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,205 ,500. 00							
4. 其他												
(三) 利润分配								2,480 ,633. 78		-10,1 80,63 3.78		-7,70 0,000 .00
1. 提取盈余公积								2,480 ,633. 78		-2,48 0,633. 78		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,70 0,000. 00		-7,70 0,000 .00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	23,1 00,0 00.0 0				-23,1 00,00 0.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	23,1 00,0 00.0 0				-23,1 00,00 0.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	102,293,000.00				463,644,483.61			20,704,250.27		168,575,449.72	58,696,159.74	813,913,343.34	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）	103,170,200.00				-95,384,660.00	3,508,800.00			3,574,185.24	21,938,367.20	29,789,292.44
（一）综合收益总额										35,741,852.44	35,741,852.44
（二）所有者投入和减少资本	877,200.00				6,908,340.00	3,508,800.00					4,276,740.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	877,200.00				6,908,340.00	3,508,800.00					4,276,740.00
4. 其他											
(三) 利润分配									3,574,185.24	-13,803,485.24	-10,229,300.00
1. 提取盈余公积									3,574,185.24	-3,574,185.24	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,229,300.00	-10,229,300.00
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	205,463,200.00				365,199,644.01	3,508,800.00			24,278,435.51	189,026,619.60	780,459,099.12

上期金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	未分	所有者	

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	配利润	权益合计
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										24,806,337.78	24,806,337.78
（二）所有者投入和减少资本	2,193,000.00				11,692,410.00						13,885,410.00
1．股东投入的普通股	2,193,000.00				8,486,910.00						10,679,910.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					3,205,500.00						3,205,500.00
4．其他											
（三）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．对所有者（或股东）的分配										-7,700,000.00	-7,700,000.00

										00	
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	102,293,000.00				460,584,304.01				20,704,250.27	167,088,252.40	750,669,806.68

三、公司基本情况

(一) 公司历史沿革

江西华伍制动器股份有限公司(以下简称公司或本公司),前身系上海振华港机(集团)丰城制动器有限公司(以下简称丰城公司),丰城公司系由江西华伍起重电器(集团)有限责任公司和上海振华重工(集团)股份有限公司共同出资组建,于2001年1月18日在江西省丰城市工商行政管理局登记注册,公司成立时注册资本100万元。2008年1月16日丰城公司整体变更为本公司,注册资本变更为5,750万元。2010年7月28日经中国证券监督管理委员会证监许可(2010)889号文核准,公司首次公开发行人民币普通股1,950万股。公司股票已于2010年7月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

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

2014年4月2日2013年度股东会决议审议通过资本公积金转增股本,以公司总股本10,229.30万股为基数向全体股东每10股转增10股,共计转增10,229.30万股,转增后注册资本变更为20,458.60万元,公司总股本增加至20,458.60万股。

2013年8月29日2013年第三次临时股东大会决议、2013年9月9日第二届董事会第二十一次会议和2014年8月6日第三届董事会第三次会议决议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》,公司45名激励对象在第一个行权/解锁期可行权/解锁期股票期权数量为87.72万份。公司注册资本变更为20,546.32万元,总股本增加至20,546.32万股。

2014年12月1日公司取得江西省丰城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：20,546.32万股。法定代表人：聂景华，注册地址：江西省丰城市工业园区新梅路7号。

(二) 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）

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属装备制造制造业，主要产品或提供的劳务为：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。

(四) 公司基本架构

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

(五) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2015年3月19日批准报出。

1. 本期纳入合并财务报表范围的主体共6户，具体包括：

名称	公司类型	级次		
江西华伍制动器股份有限公司	母公司	1		
子公司名称	子公司类型	级次	公司持股比例（%）	公司表决权比例（%）
江西力华新能源科技有限公司	全资	2	100	100
北京华伍创新科技有限责任公司	全资	2	100	100
内蒙古天诚商贸有限责任公司	控股	2	60	60
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	控股	2	51.22	51.22
上海庞丰交通设备科技有限公司	控股	2	54.53	54.53
孙公司名称	孙公司类型	级次	子公司持股比例（%）	子公司表决权比例（%）
大连华伍创新石油化工有限公司	全资	3	100	100
上海庞丰机电科技有限公司	全资	3	100	100
常州庞丰机电科技有限公司	全资	3	100	100

2. 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

名称	变更原因
上海庞丰交通设备科技有限公司	因投资而取得控制权

3. 合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更及附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的。

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. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、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. 同一控制下的企业合并

(1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

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；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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工具或债务性工具的公允价值。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。

本公司为进行企业合并发生的审计、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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司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。本公司对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的，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差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买

方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余金额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的应收款项。
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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法组合	其他方法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货**1. 存货的分类**

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、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，具体会计政策详见本附注五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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。

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，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，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(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入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

6. 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。

13、固定资产

(1) 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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-30年	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10年-15年	5.00%	6.33%-9.50%
电子设备	年限平均法	5年-10年	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5年-10年	5.00%	9.50%-19.00%

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

14、在建工程

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

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

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

15、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	权证规定的使用年限
专利权、非专利技术	10
办公软件	5

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

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该

无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

17、长期资产减值

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日根据企业实际使用预期累计福利单位法进行计算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

20、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。

21、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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作出最佳估计，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数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

22、收入

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

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

务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

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

23、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

26、其他重要的会计政策和会计估计

无

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014 年财政部颁布及修订相关会计准则		

财政部于2014年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于2014年7月1日执行新的该企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对比较财务报表进行调整。执行新准则对比较财务报表影响说明如下：

(1) 长期股权投资

本公司根据新修订的《长期股权投资准则》，将原成本法核算的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资纳入可供出售金融资产核算，其中：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按照成本进行后续计量，其他权益工具按公允价值进行后续计量。上述会计政策变更追溯调整影响如下：

被投资单位	持股	2013年1月1日 归属于母公司 股东权益	2013年12月31日		
	比例(%)		长期股权投资	可供出售金融 资产	归属于母公 司 股东权益
江西华伍重工有限责任公司	15	-	-5,352,644.07	5,352,644.07	-
合计	--	-	-5,352,644.07	5,352,644.07	-

(2) 财务报表列报准则变动对于合并财务报表的影响

1) 本公司根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》，根据列报要求将递延收益单独列报，并对年初数采用追溯调整法进行调整列报，追溯调整影响如下：

项目	2013年1月1日		2013年12月31日	
	调整前	调整后	调整前	调整后
递延收益		3,010,000.00		2,580,000.00
其他非流动负债	3,010,000.00		2,580,000.00	
合计	3,010,000.00	3,010,000.00	2,580,000.00	2,580,000.00

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

28、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
消费税	无消费税应税项目	
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%

房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后的余值	1.2%
	从租计征的,按租金收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	15%
江西力华新能源科技有限公司	25%
北京华伍创新科技有限责任公司	25%
内蒙古天诚商贸有限责任公司	25%
上海庞丰交通设备科技有限公司	15%

2、税收优惠

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、江西省地方税务局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,2012年度至2014年度按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2014年10月21日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书号GR201434000930),证书有效期为三年,2014年度至2016年度按15%的优惠税率征收企业所得税。

公司子公司上海庞丰交通设备科技有限公司取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局2013年11月19日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书号GR201331000382),证书有效期为三年,2013年度至2015年度按15%的优惠税率征收企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,500.89	64,854.03
银行存款	142,967,914.39	163,353,855.84
其他货币资金	1,289,607.51	1,385,407.51
合计	144,325,022.79	164,804,117.38

其他说明

期末资金无冻结情况。

期末货币资金中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
合同履行保证金		257,800.00
银行借款保障金		20,000,000.00
质量保函保证金	1,289,607.51	1,127,607.51
合计	1,289,607.51	21,385,407.51

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	37,684,221.00	31,023,511.81
商业承兑票据	10,538,108.00	5,719,623.33
合计	48,222,329.00	36,743,135.14

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	103,904,153.16	
合计	103,904,153.16	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
合计	0.00

其他说明

无

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	277,294,900.42	99.87%	11,999,075.74	4.33%	265,295,824.68	207,819,804.55	99.82%	8,515,585.22	4.10%	199,304,219.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	373,404.00	0.13%	373,404.00	100.00%	0.00	373,404.00	0.18%	373,404.00	100.00%	0.00
合计	277,668,304.42	100.00%	12,372,479.74	4.46%	265,295,824.68	208,193,208.55	100.00%	8,888,989.22	4.27%	199,304,219.33

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	248,029,033.45	7,440,871.00	3.00%
1 至 2 年	23,167,032.93	2,316,703.29	10.00%
2 至 3 年	3,155,484.70	631,096.96	20.00%
3 至 4 年	1,210,853.28	363,255.98	30.00%
4 至 5 年	970,695.10	485,347.55	50.00%
5 年以上	761,800.96	761,800.96	100.00%
合计	277,294,900.42	11,999,075.74	4.33%

确定该组合依据的说明：

本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

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：

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

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,668,895.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 18,405.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏时创机械有限公司等 20 家客户	18,405.00	核销坏账
合计	18,405.00	--

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	185,405.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联 交易产生
江苏时创机械有限公司	货款	102,700.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
中国第一重型机械股份公司	货款	23,600.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
浙江省海门港外沙港埠（集装箱）公司	货款	12,400.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
东莞市建东水泥制品有限公司	货款	12,344.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核	否

				并报总经理批准	
扬州力德工程技术有限公司	货款	6,800.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
葫芦岛施耐德机电成套设备有限公司	货款	5,625.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
邹平德利科技板材有限公司	货款	4,116.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
常州市南港港口机械有限公司	货款	4,110.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
广西雄起重工机械制造有限公司	货款	3,448.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
南昌柯恩生物技术有限公司	货款	2,300.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
广东省三埠港客货运输合营有限公司	货款	2,042.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
烟台市工业炉厂	货款	1,256.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
黄石市中南工业物资有限公司	货款	1,070.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
沈阳矿山机器厂减速机制造总公司	货款	1,000.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否

青岛斯德瑞经贸有限公司	货款	780.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
南昌理工学院樟树校区	货款	500.00	经多次催收无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
南昌大洪人管业有限公司	货款	420.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
南京铁路起重运输机械厂	货款	414.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
灵谷化工有限公司	货款	300.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
上海佳纬船舶工程有限公司	货款	180.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
合计	--	185,405.00	--	--	--

应收账款核销说明：

履行的核销程序为由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
江西睿诚远实业有限公司	39,981,150.37	14.4	1,199,434.51
大连中顺石化有限公司	24,474,996.56	8.81	734,249.90
上海振华重工(集团)股份有限公司	11,298,373.31	4.07	338,951.20
上海电气风电设备东台有限公司	8,100,100.00	2.92	243,003.00
太原重工股份有限公司	6,820,531.50	2.46	568,603.80
合计	90,675,151.74	32.66	3,084,242.41

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,487,529.50	72.24%	40,122,227.24	90.21%
1 至 2 年	8,314,429.15	21.85%	1,747,849.30	3.93%
2 至 3 年	577,727.45	1.52%	936,044.24	2.10%
3 年以上	1,673,168.65	4.40%	1,668,287.43	3.76%
合计	38,052,854.75	--	44,474,408.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
武汉市瑞丽特电气技术有限公司	721,000.00	1—2 年	货未到
江苏金融租赁的有限公司	400,000.00	1—2 年	合同期内
武汉南星电力科技有限公司	320,000.00	1—2 年	货未到
江西东鸿实业有限公司	284,361.19	1—2 年	货未到
常州市大华环宇机械制造有限公司	212,506.20	2—3 年	货未到
合 计	1,937,867.39		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
大连明礞石化有限公司	9,635,172.38	25.32	2014年	预付设备款,尚未交付
江西华伍重工有限责任公司	6,376,715.13	16.76	2014年	预付设备款,尚未交付
江西佳时特数控技术有限公司	2,372,000.00	6.23	2014年	预付设备款,尚未交付
三一重型装备有限公司	2,081,963.33	5.47	2014年	预付设备款,尚未交付
天津开发区联港工贸有限公司	1,800,000.00	4.73	2014年	预付设备款,尚未交付
合计	22,265,850.84	58.51		

其他说明:

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,681,489.55	100.00%	1,099,766.72	5.07%	20,581,722.83	90,594,672.57	100.00%	1,386,010.45	1.53%	89,208,662.12
合计	21,681,489.55	100.00%	1,099,766.72	5.07%	20,581,722.83	90,594,672.57	100.00%	1,386,010.45	1.53%	89,208,662.12

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,按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,563,326.41	196,899.78	3.00%
1 至 2 年	8,563,269.41	856,326.94	10.00%

2 至 3 年	173,600.00	34,720.00	20.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	30.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	50.00%
5 年以上	11,820.00	11,820.00	100.00%
合计	15,312,015.82	1,099,766.72	7.18%

确定该组合依据的说明：

无

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	计提理由
杨修霞	6,369,473.73	-		见说明
合计	6,369,473.73	-		

说明：杨修霞款项为公司与金贸流体原股东签订“增资扩股协议”时约定应剥离资产处置而产生的欠款，其产生的权益由金贸流体原股东承担。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 52,532.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 338,775.82 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合计	0.00	--

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,663,520.24	2,883,744.06
暂付款	187,163.46	1,656,946.65
备用金	1,529,277.74	1,045,184.79
资金往来	10,005,606.15	49,591,320.35
股权转让款	6,369,473.73	30,069,473.73
其他	1,926,448.23	5,348,002.99
合计	21,681,489.55	90,594,672.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
芜湖市金贸环保材料科技有限公司	资金往来	9,776,106.15	2 年以内	45.09%	784,059.47
杨修霞	转让股权款	6,369,473.73	1-2 年	29.38%	0.00
繁昌县财政局结算专户	保证金	1,000,000.00	1-2 年	4.61%	100,000.00
北京荷华明城实业有限公司	资金往来	267,564.06	1 年以内	1.23%	8,026.92
芜湖市金贸进出口有限公司	资金往来	229,500.00	1 年以内	1.06%	6,885.00
合计	--	17,642,643.94	--	81.37%	898,971.39

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,469,447.21		56,469,447.21	55,026,984.12		55,026,984.12
在产品	22,017,878.33		22,017,878.33	27,321,931.82		27,321,931.82
库存商品	87,195,517.83		87,195,517.83	61,165,302.32		61,165,302.32
周转材料	3,207,192.88		3,207,192.88	2,453,000.19		2,453,000.19
自制半成品	35,022,283.80		35,022,283.80	43,239,383.73		43,239,383.73
委托加工物资	3,081,948.31		3,081,948.31	486,267.08		486,267.08
工程施工成本	2,609,350.44		2,609,350.44	207,253.00		207,253.00
合计	209,603,618.80		209,603,618.80	189,900,122.26		189,900,122.26

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁费		330,000.00
多缴企业所得税	1,251,535.10	1,324,971.57
增值税留抵扣额	3,898,609.28	
合计	5,150,144.38	1,654,971.57

其他说明：

- (1) 房屋租赁费为公司子公司北京华伍创新科技有限责任公司已支付的2014年房屋租赁费。
- (2) 多缴企业所得税为公司子公司金贸流体按季预缴企业所得税待年度清算汇缴。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	5,352,644.07		5,352,644.07	5,352,644.07		5,352,644.07
按成本计量的	5,352,644.07		5,352,644.07	5,352,644.07		5,352,644.07
合计	5,352,644.07		5,352,644.07	5,352,644.07		5,352,644.07

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的成本/摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江西华伍重工有限责任公司	5,352,644.07			5,352,644.07					15.00%	
合计	5,352,644.07			5,352,644.07					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

无

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	183,856,356.50	163,344,804.44	11,769,745.30	18,056,647.05	231,810.77	377,259,364.06
2.本期增加金额	3,296,851.90	20,722,294.06	421,307.01	1,328,347.27	1,807,142.36	27,575,942.60
(1) 购置		18,637,815.62	77,877.01	815,872.28	164,291.17	19,695,856.08
(2) 在建工	3,296,851.90	87,648.44				3,384,500.34

程转入						
(3) 企业合并增加		1,996,830.00	343,430.00	512,474.99	1,642,851.19	4,495,586.18
3.本期减少金额		753,697.87	306,024.74	2,929,259.16		3,988,981.77
(1) 处置或报废		753,697.87	306,024.74	2,929,259.16		3,988,981.77
4.期末余额	187,153,208.40	183,313,400.63	11,885,027.57	16,455,735.16	2,038,953.13	400,846,324.89
1.期初余额	33,236,040.01	49,799,256.92	5,738,403.31	12,249,357.84	20,971.64	101,044,029.72
2.本期增加金额	8,850,287.37	16,706,554.14	2,046,042.87	2,893,479.55	545,523.74	31,041,887.67
(1) 计提	8,850,287.37	16,279,087.96	1,884,467.33	2,450,707.97	90,516.17	29,555,066.80
(2) 企业合并增加		427,466.18	161,575.54	442,771.58	455,007.57	1,486,820.87
3.本期减少金额		228,374.10	253,188.48	2,400,258.34		2,881,820.92
(1) 处置或报废		228,374.10	253,188.48	2,400,258.34		2,881,820.92
4.期末余额	42,086,327.38	66,277,436.96	7,531,257.70	12,742,579.05	566,495.38	129,204,096.47
1.期末账面价值	145,066,881.02	117,035,963.67	4,353,769.87	3,713,156.11	1,472,457.75	271,642,228.42
2.期初账面价值	150,620,316.49	113,545,547.52	6,031,341.99	5,807,289.21	210,839.13	276,215,334.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	901,755.69	金贸流体自建 5 号厂房

其他说明

无

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
2MW 太阳能电站	11,372,198.17		11,372,198.17	296,906.95		296,906.95
罗山风电项目	473,957.25		473,957.25	473,957.25		473,957.25
罗山风电前期费用	902,177.06		902,177.06			
静置试验台	460,065.48		460,065.48			
合计	13,208,397.96		13,208,397.96	770,864.20		770,864.20

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
2MW 太阳能电站	18,950,000.00	296,906.95	11,075,291.22			11,372,198.17	60.01%	60.01%				其他
罗山风电测风塔	500,000.00	473,957.25				473,957.25	96.00%	96%				其他
罗山风电前期	6,000,000.00	902,177.06				902,177.06	15.04%	15.04%				其他

费用												
浇铸 生产线	185,00 0.00		182,90 5.00	182,90 5.00			98.87 %	100%				其他
厂房 过棚	1,950, 000.00		1,946, 585.72	1,946, 585.72			99.82 %	100%				其他
冷却 水循 环池 工程	285,00 0.00		284,04 4.00	284,04 4.00			99.66 %	100%				其他
宿舍 楼	85,000 .00		85,000 .00	85,000 .00			100.00 %	100%				其他
简易 厂房	375,00 0.00		375,00 0.00	375,00 0.00			100.00 %	100%				其他
下料 金工 车间	370,00 0.00		368,71 4.92	368,71 4.92			99.65 %	100%				其他
鼎捷 管理 软件	2,500, 000.00		1,094, 343.58		1,094, 343.58		43.77 %	43.77 %				其他
静置 试验 台	600,00 0.00		460,06 5.48			460,06 5.48	76.68 %	76.68 %				其他
电动 单梁 起重 机	75,000 .00		72,648 .44	72,648 .44			96.86 %	100%				其他
合计	31,875 ,000.0 0	770,86 4.20	16,846 ,775.4 2	3,314, 898.08	1,094, 343.58	13,208 ,397.9 6	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明

无

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	48,910,471.52	160,090.00	3,346,509.00	2,821,964.19	55,239,034.71
2.本期增加金额	6,871,110.00	10,698,275.04		2,143,941.17	19,713,326.21
(1) 购置	6,871,110.00			2,114,058.82	8,985,168.82
(3) 企业合并增加		10,698,275.04		29,882.35	10,728,157.39
3.本期减少金额		976,762.80		63,754.62	1,040,517.42
(2) 其他转出		976,762.80		63,754.62	1,040,517.42
4.期末余额	55,781,581.52	9,881,602.24	3,346,509.00	4,902,150.74	73,911,843.50
1.期初余额	5,845,548.01	130,463.81	1,704,213.56	1,044,654.44	8,724,879.82
2.本期增加金额	1,040,132.83	2,045,037.14	287,563.67	585,851.11	3,958,584.75
(1) 计提	1,040,132.83	169,073.28	287,563.67	576,674.65	2,073,444.43
3.本期减少金额		976,762.80		63,754.62	1,040,517.42
(2) 其他转出		976,762.80		63,754.62	1,040,517.42
4.期末余额	6,885,680.84	1,198,738.15	1,991,777.23	1,566,750.93	11,642,947.15
1.期末账面价值	48,895,900.68	8,682,864.09	1,354,731.77	3,335,399.81	62,268,896.35
2.期初账面价值	43,064,923.51	29,626.19	1,642,295.44	1,777,309.75	46,514,154.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
丰城市循环利用产业基地 D-3-c 号地块	6,871,110.00	尚在办理中

其他说明：

无

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
内蒙古天诚商贸有限责任公司	3,910,901.50					3,910,901.50
上海庞丰交通设备科技有限公司		36,583,463.17				36,583,463.17
合计	3,910,901.50	36,583,463.17				40,494,364.67

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁费	443,880.52		143,961.24		299,919.28
厂房装修费		2,087,261.66	27,502.07		2,059,759.59
办公楼装修费		606,000.00	213,882.36		392,117.64
合计	443,880.52	2,693,261.66	385,345.67		2,751,796.51

其他说明

金贸流体租赁生产场地所发生的费用在租赁期内摊销。厂房装修费和办公楼装修费为企业合并上海庞丰交通设备科技有限公司增加，在租赁期内摊销。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备		2,300,376.56		1,639,328.25
可抵扣亏损		3,905,307.88		
应付职工薪酬		177,768.60		356,571.14
合计		6,383,453.04		1,995,899.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并 资产评估增值		1,690,714.47		863,383.56
合计		1,690,714.47		863,383.56

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负 债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和负 债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		6,383,453.04		1,995,899.39
递延所得税负债		1,690,714.47		863,383.56

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

15、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	123,500,000.00	90,000,000.00
保证借款		28,900,000.00
信用借款	40,000,000.00	
担保借款	16,000,000.00	50,000,000.00
合计	179,500,000.00	168,900,000.00

短期借款分类的说明:

(1) 期末担保借款1,600万元是子公司金贸流体的借款,由安徽省繁昌县金繁融资担保有限公司提供担保,并由孙村建设投资有限公司提供连带责任担保。

(2) 期末抵押借款中,本公司借款8,000万元,子公司金贸流体借款4,350万元。用于银行借款抵押物参见注释43:所有权受到限制的资产。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元,其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	0.00	--	--	--

其他说明:

无

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
材料款	40,139,646.72	34,990,745.35
工程款	3,460,945.83	2,822,367.00
设备款	1,714,972.10	479,656.50
委托加工费	1,823,159.45	759,241.74
其他	1,124,249.00	777,233.36
合计	48,262,973.10	39,829,243.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

浙江东南橡胶机带有限公司	1,420,901.69	质量问题
繁昌县营造建设有限责任公司	1,177,000.00	工程款
上海昆友液压设备有限公司	445,243.25	未结算
吉林大学机电设计研究院	280,000.00	未结算
深圳市展俊机电设备技术有限公司	170,940.18	未结算
新加坡 Singaport Technologies	130,000.00	未结算
合计	3,624,085.12	--

其他说明：

无

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,912,921.85	8,792,289.65
1 至 2 年	3,818,210.58	721,022.87
2 至 3 年	298,173.38	956,056.83
3 年以上	1,078,392.82	235,424.37
合计	13,107,698.63	10,704,793.72

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
嘉陵江亭子口水利水电开发有限公司	3,273,300.00	未结算
新余市椿鸿机械设备有限公司	424,512.20	未结算
江西碱业有限公司	300,000.00	未结算
合计	3,997,812.20	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

18、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,377,141.00	63,934,514.01	65,126,531.01	1,185,124.00
二、离职后福利-设定提存计划		4,060,575.54	4,060,575.54	
合计	2,377,141.00	67,995,089.55	69,187,106.55	1,185,124.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,377,141.00	57,084,870.11	58,276,887.11	1,185,124.00
2、职工福利费		3,228,510.12	3,228,510.12	
3、社会保险费		1,838,601.38	1,838,601.38	
其中：医疗保险费		1,179,823.69	1,179,823.69	
工伤保险费		438,070.35	438,070.35	
生育保险费		220,707.34	220,707.34	
4、住房公积金		829,906.00	829,906.00	
5、工会经费和职工教育经费		952,626.40	952,626.40	
合计	2,377,141.00	63,934,514.01	65,126,531.01	1,185,124.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,785,422.88	3,785,422.88	
2、失业保险费		275,152.66	275,152.66	
合计		4,060,575.54	4,060,575.54	

其他说明：

报告期末应付职工薪酬中属于应付未付性质的金额1,185,124.00元，为公司子公司金贸流体应付未付员工

2014年12月工资。金贸流体2015年1月已发放应付未付员工工资。

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	577,365.66	-2,898,644.26
营业税	113,070.00	254,317.92
企业所得税	308,237.93	3,054,265.45
个人所得税	1,858,735.82	24,242.67
城市维护建设税	367,468.72	189,916.52
房产税	382,986.13	369,532.86
土地使用税	275,968.56	316,325.27
教育费附加	291,456.51	119,594.73
其他税费	153,997.42	106,094.78
合计	4,329,286.75	1,535,645.94

其他说明：

无

20、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款利息	32,128.92	71,953.41
合计	32,128.92	71,953.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计	0.00	--

其他说明：

无

21、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,392,168.00	300,000.00
合计	1,392,168.00	300,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末公司超过1年未支付的应付股利 1,225,500.00元，未支付的原因是实际控制人聂景华将部分股权质押。

22、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	142,700.00	74,100.00
暂收未付款	2,546,487.95	3,387,758.39
其他	332,003.35	6,495,638.56
限制性股票	8,543,928.00	
合计	11,565,119.30	9,957,496.95

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
邹鸿海	57,023.82	未结算
上海董李贸易有限公司	39,150.00	未结算
合计	96,173.82	--

其他说明

无

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	3,417,941.53	6,016,071.54
合计	3,417,941.53	6,016,071.54

其他说明：

一年内到期的长期应付款：

项目	期末余额	期初余额
台骏国际租赁有限公司	2,107,423.53	2,329,323.54
江苏金融租赁有限公司	1,310,518.00	3,686,748.00
合计	3,417,941.53	6,016,071.54

24、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁费	826,299.98	4,244,241.51

其他说明：

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。

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,580,000.00	1,190,000.00	430,000.00	3,340,000.00	
合计	2,580,000.00	1,190,000.00	430,000.00	3,340,000.00	--

涉及政府补助的项目：

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
年产9万台(套)工业制动器技术升级及产业化扩建项目	2,580,000.00		430,000.00		2,150,000.00	与资产相关
低地板轻轨车辆制动系统研发		610,000.00			610,000.00	与收益相关
轨道交通低地板车辆制动系统研究		400,000.00			400,000.00	与收益相关
轨道车辆(中低速磁悬浮)微机紧急冗余制动系统研发		180,000.00			180,000.00	与收益相关
合计	2,580,000.00	1,190,000.00	430,000.00		3,340,000.00	--

其他说明：

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

(2) 子公司上海庞丰交通设备科技有限公司根据与科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心及上海市科学技术委员会签订的低地板轻轨车辆制动系统研发项目合同, 收到拨付的科研经费61万元, 项目执行期为2013年10月8日至2015年10月7日。

(3) 上海庞丰交通设备科技有限公司子公司常州庞丰机电科技有限公司收到常州市科学技术局拨付的轨道交通低地板车辆制动系统研究项目研发费20万元, 项目起止年限为2011年3月1日至2013年12月31日, 截止2014年12月31日, 项目尚未完工验收。

(4) 上海庞丰交通设备科技有限公司子公司上海庞丰机电科技有限公司根据与上海市科学技术委员会签订的轨道车辆(中低速磁悬浮)微机紧急冗余制动系统研发课题, 收到拨付的科研经费18万元, 项目执行期为2013年7月1日至2015年6月30日。

26、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,293,000.00			102,293,000.00	877,200.00	103,170,200.00	205,463,200.00

其他说明:

1、公司2014年4月2日2013年度股东会决议, 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1,022.93万股。该事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并2014年5月15日出具大华验字[2014]000160号《验资报告》。

2、公司2014年8月6日第三届董事会第三次会议决议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》, 公司谢徐洲和张璟等45名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为87.72万股, 每股行权价格为4.94元。该事项业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并2014年11月4日出具大华验字[2014]000462号《验资报告》。

27、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	460,438,983.61	3,683,240.00	102,293,000.00	361,829,223.61
其他资本公积	3,205,500.00	6,908,340.00	3,683,240.00	6,430,600.00
合计	463,644,483.61	10,591,580.00	105,976,240.00	368,259,823.61

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 公司2014年4月2日2013年度股东会决议, 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1,022.93万股。

(2) 公司2014年8月6日第三届董事会第三次会议决议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第

一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，公司谢徐洲和张璟等45名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为87.72万股，每股行权价格为4.94元。

(3) 股权激励增加减少参见附注十二：股份支付。

28、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
确认股权激励回购义务		4,386,000.00	877,200.00	3,508,800.00
合计		4,386,000.00	877,200.00	3,508,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司2014年4月2日2013年度股东会决议，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。

(2) 公司2014年8月6日第三届董事会第三次会议决议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，公司谢徐洲和张璟等45名激励对象在第一个解锁期可解锁数量为87.72万股。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,704,250.27	3,574,185.24		24,278,435.51
合计	20,704,250.27	3,574,185.24		24,278,435.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为本期提取数。

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	168,575,449.72	112,645,531.60
调整后期初未分配利润	168,575,449.72	112,645,531.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,084,708.62	66,110,551.90
减：提取法定盈余公积	3,574,185.24	2,480,633.78
应付普通股股利	10,229,300.00	7,700,000.00
期末未分配利润	195,856,673.10	168,575,449.72

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	517,621,048.71	327,352,713.79	383,312,712.17	230,978,866.18
其他业务	160,282,204.02	156,725,708.00	39,397,323.30	35,286,748.20
合计	677,903,252.73	484,078,421.79	422,710,035.47	266,265,614.38

32、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	449,520.53	688,363.93
城市维护建设税	2,708,132.42	1,773,218.58
教育费附加	2,064,372.52	1,368,776.40
合计	5,222,025.47	3,830,358.91

其他说明:

无

33、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	13,391,735.91	11,750,862.84
职工薪酬	7,920,423.28	5,259,892.17
差旅费	3,992,082.89	4,018,027.01
宣传费	3,348,347.38	3,721,256.92
广告费	544,216.42	699,279.02
业务费	1,735,172.15	1,181,577.86
业务招待费	3,273,915.12	3,497,283.28
劳务费	4,074,301.10	4,606,878.00
售后费用	4,393,500.28	3,437,884.53

装卸费	1,416,440.82	441,193.64
办公费	677,913.91	652,884.48
其它	6,142,824.89	4,161,095.76
合计	50,910,874.15	43,428,115.51

其他说明：

无

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,791,882.57	12,375,398.88
技术开发费	22,433,991.26	17,969,279.52
折旧费	6,977,157.69	7,746,396.94
税金	3,477,006.86	3,664,244.79
业务招待费	2,477,416.24	2,389,746.84
车辆行驶费	2,468,622.99	2,313,596.41
无形资产摊销	1,877,201.56	1,863,808.61
差旅费	1,687,182.80	1,765,300.82
水电费	916,171.99	1,431,027.51
股权激励费用摊销	8,487,300.00	3,205,500.00
其他	4,116,019.11	2,495,504.25
低值易耗品	440,926.17	468,291.91
顾问费	500,000.00	100,000.00
工会经费	25,269.00	549,224.60
办公费	597,953.74	703,677.37
中介机构费用	17,475.73	678,593.60
认证费	80,156.94	493,166.27
咨询费	421,365.99	270,947.55
服务费	1,203,508.19	205,328.88
检测费	19,400.00	393,540.32
修理费	538,173.90	1,068,932.55
合计	70,554,182.73	62,151,507.62

其他说明：

无

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,322,231.35	11,648,979.89
减：利息收入	702,450.93	2,642,103.41
汇兑损益	-70,894.19	294,984.80
金融机构手续费	470,376.91	73,772.98
合计	11,019,263.14	9,375,634.26

其他说明：

无

36、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	3,087,480.48	2,687,444.81
合计	3,087,480.48	2,687,444.81

其他说明：

无

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		33,347,311.37
合计		33,347,311.37

其他说明：

无

38、营业外收入

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	207,420.89	41,628.49	207,420.89
其中：固定资产处置利得	207,420.89	41,628.49	207,420.89
政府补助	3,234,185.00	1,154,000.00	3,234,185.00

取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		3,236,778.48	
其他	85,916.53	141,195.16	85,916.53
合计	3,527,522.42	4,573,602.13	3,527,522.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政局培训补贴款	55,800.00		与收益相关
宜春市科学技术局款	10,000.00		与收益相关
工商局商标奖	50,000.00		与收益相关
经济工作会奖金	120,000.00		与收益相关
科技局科技进步奖	3,000.00		与收益相关
财政局科技专项经费	150,000.00		与收益相关
丰城机关事务管理局出口创汇奖	10,000.00		与收益相关
丰城市财政局专项款	29,400.00		与收益相关
贷款贴息	67,500.00		与收益相关
商标品牌奖励和补贴资金	42,000.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	150,000.00		与收益相关
2013 年度全县创优升级奖	700,000.00		与收益相关
驰名商标企业奖励经费	500,000.00		与收益相关
2013 年度第二批专利资助	87,230.00		与收益相关
2013 年度发明专利省级资助	25,000.00		与收益相关
外贸促进奖励资金	218,500.00		与收益相关
收外贸促进政策专项补贴款	261,000.00		与收益相关
企业发展专项资金	8,700.00		与收益相关
收 2013 年市单台设备投资补助	32,100.00		与收益相关
上海市财政局拨款	3,955.00		与收益相关
北京市中小企业科技创新资金	280,000.00		与收益相关
2012 年纳税先进单位奖励		24,000.00	与收益相关
2012 年度宜春市人民政府		200,000.00	与收益相关

质量奖			
基础设施进度奖励补助		500,000.00	与收益相关
递延收益结转	430,000.00	430,000.00	与资产相关
合计	3,234,185.00	1,154,000.00	--

其他说明：

上期发生取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益。

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	188,763.76	802,191.28	188,763.76
其中：固定资产处置损失	188,763.76	802,191.28	188,763.76
对外捐赠	95,000.00	70,000.00	95,000.00
赞助费	400,100.00	203,100.00	400,100.00
赔款支出		55,887.70	
其他	401,579.78	95,221.57	401,579.78
合计	1,085,443.54	1,226,400.55	1,085,443.54

其他说明：

无

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,510,414.81	4,505,577.96
递延所得税费用	-470,047.48	-296,862.56
合计	9,040,367.33	4,208,715.40

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	55,473,083.85

按法定/适用税率计算的所得税费用	8,320,962.58
子公司适用不同税率的影响	101,866.91
调整以前期间所得税的影响	292,455.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,420,993.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-158,888.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	610,661.80
研究开发费加计扣除的影响	-1,547,683.64
所得税费用	9,040,367.33

其他说明

无

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	702,450.93	2,161,940.25
政府补助及营业外收入	2,610,101.53	865,195.16
往来及其他款项	65,863,333.33	11,181,918.72
合计	69,175,885.79	14,209,054.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
生产成本	2,493,393.21	2,054,290.33
销售费用	34,634,868.36	32,615,023.62
管理费用	26,577,002.11	25,497,599.48
财务费用	469,176.91	73,772.98
营业外支出	513,690.08	424,209.27
往来及其他款项	7,676,572.72	8,386,203.02
合计	72,364,703.39	69,051,098.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司收到的原预付购买设备款退回的现金		64,280,000.00
取得子公司内蒙古天诚商贸有限责任公司收到的现金净额		67,349.81
处置江西华伍重工有限责任公司收到的现金净额	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	64,347,349.81

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	本期发生额	上期发生额

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	本期发生额	上期发生额
银行借款保障金	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行借款保障金		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

42、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	46,432,716.52	67,457,157.53
加：资产减值准备	3,087,480.48	2,687,444.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,555,066.79	28,203,092.12
无形资产摊销	2,073,444.43	1,866,878.84
长期待摊费用摊销	385,345.67	11,996.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-18,657.13	760,562.79
财务费用（收益以“-”号填列）	11,331,279.83	8,639,487.84
投资损失（收益以“-”号填列）		-33,347,311.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-424,042.76	-293,648.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-46,004.72	-3,213.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,583,091.35	-22,443,808.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,185,631.17	-89,732,483.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,139,145.64	-831,058.08
其他	4,992,127.19	3,709,500.00
经营活动产生的现金流量净额	61,460,888.14	-33,315,403.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	143,035,415.28	143,418,709.87
减：现金的期初余额	143,418,709.87	186,859,589.34
现金及现金等价物净增加额	-383,294.59	-43,440,879.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	55,656,580.00
其中：	--
1.取得子公司上海庞丰支付的现金和现金等价物	55,656,580.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,797,707.51
其中：	--
1、购买日子公司上海庞丰持有的现金和现金等价物	3,797,707.51
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	51,858,872.49

其他说明：

上海庞丰交通设备科技有限公司子公司原股东的净资产为投资基准日至合并日的损益金额。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,000,000.00
其中：	--
处置子公司江西华伍重工有限责任公司 85%股权	20,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	20,000,000.00

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	143,035,415.28	143,418,709.87
其中：库存现金	67,500.89	64,854.03
可随时用于支付的银行存款	142,967,914.39	143,353,855.84
三、期末现金及现金等价物余额	143,035,415.28	143,418,709.87

其他说明：

无

43、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,289,607.51	质量保函保证金
固定资产	127,272,335.43	借款抵押
无形资产	42,030,518.70	借款抵押
合计	170,592,461.64	--

其他说明：

(1) 公司子公司金贸流体用于企业借款抵押的机器设备10,292,941.23元。

(2) 公司用于银行借款抵押物。

	房屋建筑物	土地使用权
权证号	赣丰房权证字第200904008号-4019号	丰国用(2008)第41379589号
	赣丰房权证字第2009040344号等	丰国用(2008)第41379590号
	赣丰房权证河洲街办字第2008000384号-0521号等	丰国用(2008)第41379652号
	丰房权证工业园区字第2011001069号-1071号	
	沪房产松字(2012)第004228号	
面积m ²	121,650.29	236,090.18

(3) 公司子公司金贸流体用于银行借款抵押物。

	房屋建筑物	土地使用权
权证号	繁昌房字第013008号	繁国用(2012)第0761号
	繁昌房字第012766号	
	繁昌房字第017240号厂房	
面积m ²	29,411.62	29,411.60

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	202,744.64

其中：美元	33,131.32	6.1190	202,730.55
欧元	1.89	7.4556	14.09
应收账款	--	--	27,053,848.17
其中：美元	3,979,436.42	6.1190	24,350,171.45
欧元	362,637.04	7.4556	2,703,676.72
预收账款			5,278,421.16
其中：美元	253,276.17	6.1190	1,549,796.88
欧元	434,956.09	8.4607	3,680,029.88
港币	61,600.00	0.7889	48,594.39

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海庞丰交通设备科技有限公司	2014年11月30日	55,656,580.00	54.53%	现金	2014年11月30日	工商变更登记	2,479,459.85	18,329.43

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

合并成本	上海庞丰交通设备科技有限公司
现金	55,656,580.00
非现金资产的公允价值	
发行或承担的债务的公允价值	
发行的权益性证券的公允价值	
或有对价的公允价值	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
其他	
合并成本合计	55,656,580.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	19,073,116.83
商誉	36,583,463.17

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定：以股权投资的现金价值。

大额商誉形成的主要原因：

收益法评估中，不仅考虑了资产负债表上的所有有形资产、无形资产和负债的价值，同时也考虑了资产负债表上未列示的企业专利技术以及人力资源、营销网络、稳定的客户群等商誉。采用收益法的结果，更能反映出上海庞丰交通设备科技有限公司的真实企业价值，所以，本次评估以收益法评估结果作为价值参考依据，即上海庞丰交通设备科技有限公司的股东全部权益评估价值为9,729.72万元。

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	上海庞丰交通设备科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,797,707.51	3,797,707.51
应收款项	6,304,110.32	6,304,110.32
预付款项	4,809,561.29	4,809,561.29
存货	17,120,405.19	17,120,405.19
其他流动资产	1,353,608.74	1,353,608.74
固定资产	3,008,765.30	3,414,508.08
在建工程	530,479.52	530,479.52
无形资产	8,843,017.07	2,565,137.66
长期待摊费用	2,087,261.66	2,087,261.66
递延所得税资产	3,963,510.89	3,963,510.89
资产合计	51,818,427.49	45,946,290.86
减：借款		-
应付款项	14,469,480.06	14,469,480.06
预收款项	3,057,106.00	3,057,106.00
应交税费	27,625.41	27,625.41
递延收益	1,190,000.00	1,190,000.00
递延所得税负债	873,335.63	-
净资产	19,617,547.10	18,744,211.47
减：少数股东权益	32,200,880.39	27,202,079.39
取得的净资产	13,127,763.56	10,854,910.79

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定参考北京国融兴华资产评估有限责任公司对上海庞丰交通设备科技有限公司评估基准日2014年8月31日采用资产基础法评估的资产、负债评估价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

上海庞丰交通设备科技有限公司(以下简称“上海庞丰”)原注册资本3300万元,上海庞丰持有上海庞

丰机电科技有限公司和常州庞丰机电科技有限公司二户全资子公司。2014年9月26日公司与上海庞丰及其原股东签订《股权转让协议》及《增资协议》，协议约定：公司拟以总计人民币4,565.658万元收购原股东吴萌岭持有上海庞丰的6%股权、钱学标持有上海庞丰的2%股权、陈菊芬持有上海庞丰的2.5%股权、刘秋萍持有上海庞丰的2.5%股权、上海玖煊投资管理中心（有限合伙）持有上海庞丰的30%股权和郭旺持有上海庞丰的6.48%股权。同时公司以人民币1000万元对上海庞丰进行增资，其中增资额366.67万元计入上海庞丰注册资本，其余计入上海庞丰资本公积。本次股权转让及增资后，公司合计持有上海庞丰股权占比为54.53%。

公司投资上海庞丰，投资价格参考北京国融兴华资产评估有限责任公司于2014年9月23日出具的《评估报告》（国融兴华评报字[2014]第010211号）。截止评估基准日2014年8月31日，上海庞丰的股东全部权益价值评估结果：（1）资产基础法评估结论：净资产评估价值2,386.43万元；（2）收益法评估结论：经收益法评估，上海庞丰股东全部权益价值的评估结果为9,729.72万元。公司交易依据为：以上述评估净资产为参考值，结合目标企业盈利能力，根据交易各方协商确定。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）2014年9月20日出具的《审计报告》[2014]京会兴审字第69000010号，截止2014年8月31日上海庞丰净资产为16,275,007.85元。

公司分别于2014年9月29日支付了1000万元和2014年10月8日支付了3565.658万元收购上海庞丰原股东部分股权款，于2014年11月4日支付了1000万元增资款。2014年11月13日上海庞丰修改了公司章程，2014年11月21日上海庞丰办理了相关工商登记变更手续。公司以2014年11月30日确定为对上海庞丰取得控制权的时点。公司以投资成本大于与取得控制权时点2014年11月30日的上海庞丰可辨认净资产公允价值份额，合并公司会计报表时确认为商誉。

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

名称	变动原因
大连华伍创新石油化工有限公司	公司子公司北京华伍创新科技有限责任公司投资新设立

3、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江西力华新能源科技有限公司	丰城市	丰城市工业园 丰源大道 18-3 号	风力发电	100.00%		投资设立
北京华伍创新	北京市石景山	北京市石景山	贸易	100.00%		投资设立

科技有限责任公司	区	区八大处高科技园区西井路3号3号楼1108A 房间				
大连华伍创新石油化工有限公司	大连长兴岛经济区	辽宁省大连长兴岛经济区何屯村（原何屯小学）	贸易		100.00%	投资设立
内蒙古天诚商贸有限责任公司	呼和浩特市新城区	内蒙古自治区呼和浩特市新城区中山东路23号粮食局办公楼1035号	新能源		60.00%	非同一控制下的企业合并取得
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	芜湖市繁昌县	安徽省芜湖市繁昌县孙村工业园西区	制造业		51.22%	非同一控制下的企业合并取得
上海庞丰交通设备科技有限公司	上海市嘉定区	上海市嘉定区胜辛南路500号12幢	制造业		54.53%	非同一控制下的企业合并取得
上海庞丰机电科技有限公司	上海市杨浦区	上海市杨浦区赤峰路65号903-63室（同济科技园）	制造业		100.00%	非同一控制下的企业合并取得
常州庞丰机电科技有限公司	常州市戚墅堰区	常州市戚墅堰区富民路218号	制造业		100.00%	非同一控制下的企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 公司对子公司的持股比例与表决权比例一致。

(2) 2014年10月15日公司与力德风力发电(江西)有限责任公司签订“股权转让协议”：公司以280万元价格收购力德风力发电(江西)有限责任公司持有的江西力华新能源科技有限公司4%股权，收购后公司持有江西力华新能源科技有限公司100%股权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古天诚商贸有限责任公司	40.00%	-438,803.17		7,367,508.16
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	48.78%	5,778,477.05		53,830,905.61
上海庞丰交通设备科技有限公司	45.47%	8,334.02		13,136,097.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古天诚商贸有限责任公司	1,837.81	223.19	2,061.01	420.39		420.39	2,098.12	217.42	2,315.54	565.22		565.22
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	12,274.50	6,186.43	18,460.93	7,686.67	506.21	8,192.89	11,758.44	5,432.01	17,190.45	6,994.63	1,112.37	8,107.00
上海庞丰交通	2,535.26	1,819.27	4,354.53	926.32	206.28	1,132.60						

设备 科技 有限 公司												
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
内蒙古天 诚商贸有 限责任公 司	619.56	-109.70		-215.25	1,013.81	180.46		-661.52
芜湖市金 贸流体科 技股份有 限公司	14,358.23	1,184.59		2,774.47	1,142.21	106.47		-665.02
上海庞丰 交通设备 科技有限 公司	247.95	1.83		-202.13				

其他说明：

内蒙古天诚商贸有限责任公司2013年4月1日纳入公司会计报表合并范围，芜湖市金贸流体科技股份有限公司2013年12月1日纳入公司会计报表合并范围。上海庞丰交通设备科技有限公司2014年12月1日纳入公司会计报表合并范围。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

2013年11月20日公司与芜湖市金贸流体科技股份有限公司原股东孙述全和孙述习签订协议时约定，金贸流体2013年8月31日剥离部分资产负债由原股东承接，所产生的损益归属原股东。至2013年11月30日剥离长期股权投资、固定资产和无形资产金贸流体已处置完毕并办理了相关权属变更手续。

本期剥离资产负债明显如下：

项 目	明 细	期末余额	期初余额
银行存款		2,884,642.30	-718,415.24
其他应收款	芜湖市金诚管件有限责任公司		1,411,600.00
其他应收款	杨修霞	6,369,473.73	8,055,578.98
其他应收款	孙述国		2,013,894.75
资产合计		9,254,116.03	10,762,658.49
其他应付款	芜湖市金贸环保科技有限公司		1,303,438.14
应交税费	土地增值税等相关税费		205,104.32
负债合计		-	1,508,542.46
未分配利润		9,254,116.03	9,254,116.03
权益合计		9,254,116.03	9,254,116.03

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2014年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额32.66%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2014年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	144,325,022.79	144,325,022.79	144,325,022.79			
应收票据	48,222,329.00	48,222,329.00	48,222,329.00			
应收账款	265,295,824.69	277,668,304.42	248,029,033.45	23,318,860.93	5,558,609.08	761,800.96
其他应收款	20,581,722.83	21,681,489.55	6,563,326.41	14,932,743.14	173,600.00	11,820.00
合计	478,424,899.30	491,897,145.76	447,139,711.65	38,251,604.07	5,732,209.08	773,620.96
短期借款	179,500,000.00	179,500,000.00	179,500,000.00			
应付账款	48,262,973.10	48,262,973.10	37,786,331.54	6,772,235.60	3,704,405.96	
其他应付款	3,021,191.30	3,021,191.30	2,321,308.60	278,009.86	421,872.84	
一年内到期的非流动负债	3,417,941.53	3,417,941.53	3,417,941.53			
合计	234,202,105.93	234,202,105.93	223,025,581.67	7,050,245.46	4,126,278.80	-

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	164,804,117.38	164,804,117.38	164,804,117.38			
应收票据	36,743,135.14	36,743,135.14	36,743,135.14			
应收账款	199,304,219.34	208,193,208.55	191,673,611.18	11,217,828.88	4,977,198.71	324,569.78
其他应收款	89,208,662.12	90,594,672.57	65,811,255.95	24,694,346.91	75,249.71	13,820.00
合计	490,060,133.98	500,335,133.64	459,032,119.65	35,912,175.79	5,052,448.42	338,389.78
短期借款	168,900,000.00	168,900,000.00	168,900,000.00			
应付账款	39,829,243.95	39,829,243.95	35,658,888.13	1,614,008.78	2,556,347.04	
其他应付款	9,957,496.95	9,957,496.95	8,588,603.45	825,477.39	543,416.11	
一年内到期的非流动负债	6,016,071.54	6,016,071.54	6,016,071.54			
合计	224,702,812.44	224,702,812.44	219,163,563.12	2,439,486.17	3,099,763.15	-

(三)、市场风险

1、外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2014年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	202,730.54	14.09		202,744.63
应收账款	24,350,171.45	2,703,676.72		27,053,848.17
合计	24,552,901.99	2,703,690.81	-	27,256,592.80
外币金融负债：				
预收账款	1,549,796.88	3,680,029.88	48,594.39	5,278,421.16
合计	1,549,796.88	3,680,029.88	48,594.39	5,278,421.16

续：

项目	期初余额			
	美元项目	欧元项目	港币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	5,507,544.50	253,913.10		5,761,457.60
应收账款	19,419,163.21	1,874,071.05		21,293,234.26
合计	24,926,707.71	2,127,984.15	-	27,054,691.86
外币金融负债：				
预收账款	1,338,412.54	3,595,013.14	48,634.73	4,982,060.41
合计	1,338,412.54	3,595,013.14	48,634.73	4,982,060.41

(3) 敏感性分析：

截止2014年12月31日，对于本公司各类美元及欧元金融资产和美元及欧元金融负债，如果人民币对美元及欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约272.65万元（2013年度约270.55万元）。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、长期应付款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2014年12月31日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的固定利率合同，金额为424.42万元，详见附注六注释24。

(3) 敏感性分析：

截止2014年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降10%，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约106.96万元（2013年度约84.45万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
聂景华				31.89%	32.03%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是聂景华。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海振华重工(集团)股份有限公司	参股股东
江西华伍科技有限责任公司	参股股东
江西华伍电力有限公司	公司控股股东控股公司

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海振华重工(集团)股份有限公司	货物	65,783,342.17	86,462,033.67

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2014年3月10日公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《2013年度日常关联交易情况及2014年度日常关联交易预

案》：公司预计对振华重工销售商品金额总额不超过20,000万元。2014年公司与上海振华重工（集团）股份有限公司、上海振华重工（集团）股份有限公司常州分公司、上海振华重工（集团）股份有限公司江阴分公司、上海振华重工集团（南通）有限公司、上海振华重工机械配套有限公司、上海振华重工集团（南通）传动机械有限公司和上海港机重工有限公司分别签订《采购合同》，2014年交易金额76,966,510.60元(含税)。2014年12月31日止上海振华重工（集团）股份有限公司及其上述分公司、子公司合计欠公司货款11,298,373.31元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

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	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海振华重工(集团)股份有限公司	11,298,373.31	338,951.20	24,196,364.31	725,890.93
应收票据					
	上海振华重工(集团)股份有限公司	7,900,000.00		6,200,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利			
	江西华伍科技投资有限公司		300,000.00
	聂景华	1,225,500.00	

6、关联方承诺

无

7、其他

无

十二、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

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	175,440.00
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票期权行权价格的范围和合同剩余期限	4.94 元/股；3 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	4.87 元/股；3 年

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	见下列说明
可行权权益工具数量的确定依据	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

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,692,800.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,692,800.00

其他说明

1、相关审批程序

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

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

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

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

(5) 2014年5月30日公司第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于调整限制性股票与股票期权激励计划期权行权价格及数量的议案》，根据2013年度利润分配方案（每十股转增十股派一元），董事会同意将期权行权价格调整为4.94元，期权数量调整为438.6万份。

(6) 2014年8月5日公司第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期可行权/解锁的议案》。董事会认为公司股票期权与限制性股票激励计划第一个行权/解锁期行权/解锁的条件已满足，同意公司45名激励对象在第一个行权/解锁期可行权股票期权数量为87.72万份，可解锁限制性股票为87.72万股。

2、主要要素：

- (1) 股票期权数量、限制性股票数量各438.6万股。
- (2) 本激励计划授予的股票期权的行权价格为4.94元，限制性股票的授予价格为4.87元。
- (3) 授予日为2013年9月9日。
- (4) 授予的股票期权/限制性股票等待/解锁期及各期行权/解锁时间安排如下表所示：

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

3、股票期权价值计算

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

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

$$d_1 =$$

$$d2=d1-\delta$$

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

δ 股票价格波动率计算方法：

- ①2012年9月10日-2013年9月9日华伍股份每天的收盘价格。
- ②求出每天的股价与上一个交易日的股价之比的自然对数。
- ③求出这些对数值的标准差，再乘以一年中包含的交易日天数的平方根

（2）相关参数取值如下：

- ①行权价格：授予的股票期权的行权价格为9.98元。
- ②授权日的价格：10.07元
- ③有效期：由于激励对象必须在授权日后四年内行权完毕，在此时期内未行权的股票期权将作废，所以有效期最长为4年。
- ④历史波动率：数值为39.29%（采用公司指最近一年的指数年化波动率）。
- ⑤无风险收益率：分别采用2年、3年、5年期存款利率，分别为3.75%、4.25%、4.75%。

（3）股票期权费用与摊销方法

按照谨慎性原则，即第一次期权价值在第一年内摊销，第二次期权价值在前两年内摊销，第三次期权价值在三年内摊销的原则进行摊销。经上述计算股票期权费用总额701.26万元，2013年应分摊117.82万元，2014年应分摊316.56万元。

4、限制性股票价值计算

公司授予激励对象股份总数为219.30万股，授予价格为4.87元/股，按照相关估值工具确定授予日限制性股票的公允价值，以2013年9月9日为授予日，最终确认授予日华伍股份向激励对象授予的权益工具公允价值总额为（2013年9月9日收盘价10.07元-授予价格4.87元） \times 219.30万股=1140.36万元，2013年应分摊202.73万元，2014年应分摊532.17万元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

公司与上海行力流体控制有限公司分别于2014年5月31日和2014年11月21日签署了双方共同设立“上海华伍行力流体控制有限责任公司”股东协议和其补充协议，协议约定公司应货币资金出资1720万元占上海华伍行力流体控制有限责任公司注册资本的43%，该投资款公司还未支付。

2014年12月26日召开的第三届董事会第八次会议决议及2015年1月13日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于共同发起设立并购基金暨关联交易的议案》，同意公司使用自有资金人民币4900万元与上海尚阳投资管理有限公司（以下简称“尚阳投资”）及北京华璐国际投资管理有限公司（以下简称“华璐国际”）联合发起设立华尚国际投资管理中心（有限合伙）（暂定名）（以下简称“合伙企业”），公司作为有限合伙人承担有限责任。合伙企业合伙人的认缴出资总额人民币5000万元，均以货币方式出资。其中：公司作为有限合伙人认缴出资人民币4900万元，占本合伙企业认缴出资比例为98%；尚阳投资作为普通合伙人认缴出资人民币50万元，占本合伙企业认缴出资比例为1%；华璐国际作为普通合伙人认缴出资人民币50万元，占本合伙企业认缴出资比例为1%。具体参见公司于2014年12月26日在中国证监会指定信息披露网站披露的《关于共同发起设立并购基金暨关联交易的公告》公告编号：2014-083。目前该合伙企业尚在注册中，尚未取得营业执照，该投资款公司还未支付。

2. 期末公司用于抵押担保的资产详见附注七注释43. 所有权受到限制的资产。

除存在上述承诺事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额103,904,153.16元。

2. 除存在上述或有事项外，截止2014年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,273,160.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,273,160.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	165,611,462.77	99.78%	7,855,808.76	4.74%	157,755,654.01	156,535,545.60	99.76%	6,646,212.20	4.25%	149,889,333.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	373,404.00	0.22%	373,404.00	100.00%		373,404.00	0.24%	373,404.00	100.00%	
合计	165,984,866.77	100.00%	8,229,212.76	4.96%	157,755,654.01	156,908,949.60	100.00%	7,019,616.20	4.47%	149,889,333.40

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	139,384,427.42	4,181,532.82	3.00%
1 至 2 年	17,457,799.65	1,745,779.97	10.00%
2 至 3 年	3,144,725.13	628,945.03	20.00%
3 至 4 年	1,102,853.28	330,855.98	30.00%
4 至 5 年	413,787.99	206,894.00	50.00%
5 年以上	761,800.96	761,800.96	100.00%
合计	162,265,394.43	7,855,808.76	4.84%

确定该组合依据的说明：

无

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：

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款：				
组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	备注
内蒙古天诚商贸有限责任公司	3,335,138.34		-	合并范围子公司
上海庞丰交通设备科技有限公司	10,930.00			合并范围子公司
合计	3,346,068.34			

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,395,001.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 185,405.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏时创机械有限公司	102,700.00	核销坏账
中国第一重型机械股份公司	23,600.00	核销坏账
浙江省海门港外沙港埠（集装箱）公司	12,400.00	核销坏账
东莞市建东水泥制品有限公司	12,344.00	核销坏账
扬州力德工程技术有限公司	6,800.00	核销坏账
葫芦岛施耐德机电成套设备有限公司	5,625.00	核销坏账
邹平德利科技板材有限公司	4,116.00	核销坏账
常州市南港港口机械有限公司	4,110.00	核销坏账
广西雄起重工机械制造有限公司	3,448.00	核销坏账
南昌柯恩生物技术有限公司	2,300.00	核销坏账
广东省三埠港客货运输合营有限公司	2,042.00	核销坏账
烟台市工业炉厂	1,256.00	核销坏账
黄石市中南工业物资有限公司	1,070.00	核销坏账
沈阳矿山机器厂减速机制造总公司	1,000.00	核销坏账
青岛斯德瑞经贸有限公司	780.00	核销坏账
南昌理工学院樟树校区	500.00	核销坏账
南昌大洪人管业有限公司	420.00	核销坏账
南京铁路起重运输机械厂	414.00	核销坏账
灵谷化工有限公司	300.00	核销坏账
上海佳纬船舶工程有限公司	180.00	核销坏账
合计	185,405.00	--

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	185,405.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏时创机械有限公司	货款	102,700.00	单位倒闭	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
中国第一重型机械股份公司	货款	23,600.00	效益差,无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
浙江省海门港外沙港埠（集装箱）公司	货款	12,400.00	单位倒闭	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
东莞市建东水泥制品有限公司	货款	12,344.00	效益差,无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
扬州力德工程技术有限公司	货款	6,800.00	效益差,无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
葫芦岛施耐德机电成套设备有限公司	货款	5,625.00	单位倒闭	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
邹平德利科技板材有限公司	货款	4,116.00	单位倒闭	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
常州市南港港口机械有限公司	货款	4,110.00	效益差,无法收回	由公司市场部门申请说明经财务	否

				等相关部门审核并报总经理批准	
广西雄起重工机械制造有限公司	货款	3,448.00	单位倒闭	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
南昌柯恩生物技术有限公司	货款	2,300.00	单位倒闭	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
广东省三埠港客货运输合营有限公司	货款	2,042.00	公司不存在	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
烟台市工业炉厂	货款	1,256.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
黄石市中南工业物资有限公司	货款	1,070.00	单位倒闭	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
沈阳矿山机器厂减速机制造总公司	货款	1,000.00	效益差,无法收回	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
青岛斯德瑞经贸有限公司	货款	780.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
南昌理工学院樟树校区	货款	500.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
南昌大洪人管业有限公司	货款	420.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
南京铁路起重运输机械厂	货款	414.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核	否

				并报总经理批准	
灵谷化工有限公司	货款	300.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
上海佳纬船舶工程有限公司	货款	180.00	结算尾款	由公司市场部门申请说明经财务等相关部门审核并报总经理批准	否
合计	--	185,405.00	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	已计提坏账准备
上海振华重工(集团)股份有限公司	11,298,373.31	6.81	338,951.20
上海电气风电设备东台有限公司	8,100,100.00	4.88	243,003.00
太原重工股份有限公司	6,820,531.50	4.11	568,603.80
哈密明阳新能源有限公司	5,184,000.00	3.12	155,520.00
四川东方电气自动控制工程有限公司	4,478,260.00	2.7	134,347.80
合计	35,881,264.81	21.62	1,440,425.80

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,306,334.86	100.00%	80,869.51	0.40%	20,225,465.35	58,344,854.88	100.00%	674,846.13	1.16%	57,670,008.75
合计	20,306,334.86	100.00%	80,869.51	0.40%	20,225,465.35	58,344,854.88	100.00%	674,846.13	1.16%	57,670,008.75

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,291,456.86	68,743.71	3.00%
1 至 2 年	3,058.00	305.80	10.00%
5 年以上	11,820.00	11,820.00	100.00%
合计	2,306,334.86	80,869.51	3.51%

确定该组合依据的说明：

无

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

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	备注
大连华伍创新石油化工有限公司	13,000,000.00	-		合并范围子公司
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	5,000,000.00			合并范围子公司
合计	18,000,000.00	-		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 593,976.62 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	489,395.00	308,580.00
暂付款	151,635.54	86,416.09
备用金	620,735.12	546,510.79
资金拆借	18,000,000.00	37,403,348.00
股权转让款		20,000,000.00
代扣个税	1,044,569.20	
其他		
合计	20,306,334.86	58,344,854.88

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连华伍创新石油化工有限公司	资金往来	13,000,000.00	1 年以内	64.02%	0.00
芜湖市金贸流体科	转让股权款	5,000,000.00	1 年以内	24.63%	0.00

技股份有限公司					
苏绍坡	投标保证金	160,865.53	1 年以内	0.79%	4,825.97
浙江运达风电股份有限公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	0.49%	3,000.00
杨立群	备用金	75,698.40	1 年以内	0.37%	2,270.95
合计	--	18,336,563.93	--	90.30%	10,096.92

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
合计	--	0.00	--	--

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	207,181,580.00		207,181,580.00	148,725,000.00		148,725,000.00
合计	207,181,580.00		207,181,580.00	148,725,000.00		148,725,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西力华新能源科技有限公	67,200,000.00	2,800,000.00		70,000,000.00		

司						
北京华伍创新科技有限责任 公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
内蒙古天诚商 贸有限责任公 司	12,525,000.00			12,525,000.00		
芜湖市金贸流 体科技股份有 限公司	39,000,000.00			39,000,000.00		
上海庞丰交通 设备科技有限 公司		55,656,580.00		55,656,580.00		
合计	148,725,000.0 0	58,456,580.00		207,181,580.0 0		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额	本期增减变动							期末余 额	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	373,384,760.48	221,472,097.45	362,387,933.39	221,740,970.00
其他业务	3,871,193.65	2,512,050.17	5,409,509.80	3,692,684.69
合计	377,255,954.13	223,984,147.62	367,797,443.19	225,433,654.69

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,219,324.90
合计		-9,219,324.90

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,657.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,234,185.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-810,763.25	
减：所得税影响额	461,669.14	
少数股东权益影响额	863,847.37	
合计	1,116,562.37	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.32%	0.2049	0.2049

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.18%	0.1993	0.1993
-------------------------	-------	--------	--------

3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	206,901,446.85	164,804,117.38	144,325,022.79
应收票据	39,003,310.46	36,743,135.14	48,222,329.00
应收账款	130,213,607.47	199,304,219.33	265,295,824.68
预付款项	93,877,352.99	44,474,408.21	38,052,854.75
其他应收款	1,703,613.84	89,208,662.12	20,581,722.83
存货	126,255,312.40	189,900,122.26	209,603,618.80
其他流动资产	834,000.00	1,654,971.57	5,150,144.38
流动资产合计	598,788,644.01	726,089,636.01	731,231,517.23
非流动资产：			
可供出售金融资产			5,352,644.07
长期股权投资		5,352,644.07	
固定资产	267,425,772.43	276,215,334.34	271,642,228.42
在建工程	1,778,907.62	770,864.20	13,208,397.96
无形资产	45,414,836.51	46,514,154.89	62,268,896.35
商誉		3,910,901.50	40,494,364.67
长期待摊费用		443,880.52	2,751,796.51
递延所得税资产	883,314.40	1,995,899.39	6,383,453.04
非流动资产合计	315,502,830.96	335,203,678.91	402,101,781.02
资产总计	914,291,474.97	1,061,293,314.92	1,133,333,298.25
流动负债：			
短期借款	119,972,000.00	168,900,000.00	179,500,000.00
应付账款	41,789,236.59	39,829,243.95	48,262,973.10
预收款项	7,507,853.35	10,704,793.72	13,107,698.63
应付职工薪酬	107,380.85	2,377,141.00	1,185,124.00
应交税费	5,588,369.79	1,535,645.94	4,329,286.75

应付利息		71,953.41	32,128.92
应付股利	100,000.00	300,000.00	1,392,168.00
其他应付款	2,363,363.00	9,957,496.95	11,565,119.30
一年内到期的非流动 负债	30,000,000.00	6,016,071.54	3,417,941.53
流动负债合计	207,428,203.58	239,692,346.51	262,792,440.23
非流动负债：			
长期应付款		4,244,241.51	826,299.98
递延收益			3,340,000.00
递延所得税负债		863,383.56	1,690,714.47
其他非流动负债	3,010,000.00	2,580,000.00	
非流动负债合计	3,010,000.00	7,687,625.07	5,857,014.45
负债合计	210,438,203.58	247,379,971.58	268,649,454.68
所有者权益：			
股本	77,000,000.00	102,293,000.00	205,463,200.00
资本公积	475,052,073.61	463,644,483.61	368,259,823.61
减：库存股			3,508,800.00
盈余公积	18,223,616.49	20,704,250.27	24,278,435.51
未分配利润	112,645,531.60	168,575,449.72	195,856,673.10
归属于母公司所有者权益 合计	682,921,221.70	755,217,183.60	790,349,332.22
少数股东权益	20,932,049.69	58,696,159.74	74,334,511.35
所有者权益合计	703,853,271.39	813,913,343.34	864,683,843.57
负债和所有者权益总计	914,291,474.97	1,061,293,314.92	1,133,333,298.25

4、其他

无

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2014年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部