



江西华伍制动器股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	19
第五节 股份变动及股东情况.....	28
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第七节 财务报告	35
第八节 备查文件目录	116

释义

释义项	指	释义内容
华伍股份/公司/本公司	指	江西华伍制动器股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	自然人股东聂景华先生
董事会	指	江西华伍制动器股份有限公司董事会
监事会	指	江西华伍制动器股份有限公司监事会
股东大会	指	江西华伍制动器股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
章程/公司章程	指	江西华伍制动器股份有限公司章程
会计师事务所	指	大华会计师事务所（普通特殊合伙）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2016 半年度
上年同期	指	2015 半年度
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	华林证券股份有限公司
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
力华科技	指	江西力华科技发展有限公司，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，本公司全资子公司
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
安德科技	指	四川安德科技有限公司，本公司全资子公司
华伍智能	指	华伍智能技术（深圳）有限公司，本公司全资子公司

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（如有）	华伍股份		
公司的外文名称（如有）	Jiangxi Huawu Brake Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Huawu Co., Ltd.		
公司的法定代表人	聂景华		
注册地址	江西省宜春市丰城市高新技术产业园区火炬大道 26 号		
注册地址的邮政编码	331100		
办公地址	江西省宜春市丰城市高新技术产业园区火炬大道 26 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	hwzqb@hua-wu.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈凤菊	胡仁绸
联系地址	丰城市高新技术产业园区火炬大道 26 号	丰城市高新技术产业园区火炬大道 26 号
电话	0795-6206009	0795-6206009
传真	0795-6206009	0795-6206009
电子信箱	cfj@hua-wu.com	hurc@hua-wu.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点	丰城市高新技术产业园区火炬大道 26 号江西华伍制动器股份有限公司证券部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	280,853,319.72	292,701,853.97	-4.05%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	23,047,311.27	31,309,203.61	-26.39%
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）	13,294,452.78	25,504,359.92	-47.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,976,065.32	2,665,709.08	-511.75%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0292	0.0086	-439.53%
基本每股收益（元/股）	0.0666	0.1016	-34.45%
稀释每股收益（元/股）	0.0659	0.1013	-34.95%
加权平均净资产收益率	2.21%	3.91%	-1.70%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.28%	3.18%	-1.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,744,345,397.62	1,193,839,084.04	46.11%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,211,235,295.80	804,226,003.04	50.61%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.2207	2.6095	23.42%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,904.48	
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）	13,136,047.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,631.77	
减：所得税影响额	2,225,412.66	
少数股东权益影响额（税后）	1,134,239.60	
合计	9,752,858.49	--

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、市场开拓不利产生的风险

目前正处于经济结构调整期，宏观经济环境形势依然严峻，经济发展进入新常态。行业内市场竞争日益加剧，公司市场开拓难度也随之加大。同时随着公司规模扩大，产品产能有了很大程度提高，公司产品能否稳定占据市场、新增产能能否有效消化存在着不确定性风险。

应对措施：公司一直以市场开拓为重点，不断加大市场开拓力度，在巩固国内市场的同时开拓国外市场。逐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网络端口，提高对国外销售比例。公司还将进一步丰富产品种类，加快新产品开发速度，维护和提升传统行业市场，提高新产品市场占有率。加大对轨道交通制动系统投入力度，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

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：行业竞争格局变化导致的风险是每个企业必须面对与解决的。公司秉承“内外兼修”的原则来降低此类风险。一方面主修内功，加强精益生产，降低生产成本，提高产品技术含量。另一方面强化外力，加强市场宣传与开拓力度，延伸产品应用领域与范围。此外，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，不断提升产品技术含量和行业准入门槛。

3、应收账款风险

截止2015年12月31日和2016年6月30日，公司应收账款金额分别为2.92亿元和3.53亿元，占公司流动资产的比例分别为38.45%和28.37%。公司应收账款金额较大，主要系公司客户以大型客户为主，应收账款周期较长。虽然公司客户质地较好，但仍然不能避免应收账款发生坏账损失的可能性。如果公司不能对应收账款实施高效管理导致账期过长，或客户信用状况发生恶化，可能致使公司资金周转速度与运营效率降低，存在发生流动性风险或坏账的风险。

应对措施：公司一方面加强对客户信用评级管理，合理对客户进行授信，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、原材料价格波动风险

公司原材料成本中，钢材成本所占比例较高，钢材价格的波动对公司生产成本的影响较大。材料价格波动对公司生产成本控制造成了一定的影响，也将给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：公司将增强企业内控能力，实行全面预算管理，降低运营成本。公司继续加强对钢材等原材料价格走势的预判，提高原材料的利用率。通过将钢材价格等成本因素纳入产品进行定价考虑等措施，有效的降低价格波动给公司造成的不利影响。

5、新产品开发不顺利产生的风险

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：公司将通过多种途径尽量降低新产品开发不利的风险，如做好充分的市场调研，把握好市场需求动态和行业竞争情况，进行前端把控；跟踪市场节奏与需求变化，对变化做出及时跟进与响应，做好中期调整；吸纳引进高端人才，确保技术研发水平领先；采取稳定有效的营销手段，保证市场对新产品的接纳和消化。

6、募集资金投资项目实施风险

报告期内公司完成了非公开发行项目，募集资金总额399,999,995.02元，扣除发行费用后净额389,769,742.29元，用于“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”、“工业制动器产业服务化建设项目”和“补充流动资金”。募集资金投资项目符合公司长期发展战略，有利于公司切入新的市场领域、延伸产业链，将直接提高公司的技术水平和盈利能力。但未来若出现产业政策变化、市场环境变化，可能会对项目的实施进度和实现效益情况产生不利影响。

应对措施：公司在确定投资项目之前进行了缜密分析和科学设计，募投项目符合国家产业政策和行业发展趋势，具备良好的发展前景。公司将进一步完善内部控制，严格遵守募集资金使用的审批程序，加强资金管理，提高资金使用效率；进一步推进技术开发与市场开拓，扎实推进募集资金投资项目的实施，降低项目实施风险。

7、业绩承诺及商誉减值风险

今年7月，公司完成全资收购安德科技，本次收购存在业绩承诺的情况。该业绩承诺及盈利预测系基于安德科技目前的营运能力和未来发展前景做出的综合判断，但受宏观经济、行业政策变动以及公司实际经营情况等影响，安德科技存在在承诺期内实际净利润达不到上述承诺业绩的风险。同时，本次交易对安德科技评估增值率较高，在公司的合并资产负债表中形成较大的商誉。公司将与安德科技在各个方面进行整合，保证安德科技的市场竞争力及持续稳定发展。但如果安德科技未来经营出现不利变化，则存在商誉减值的风险，将会对公司当期的损益造成不利影响。

应对措施：公司将根据现代企业管理制度的要求，加强对安德科技的经营管理，对安德科技进行制度流程上的梳理，帮助其不断完善各项制度建设，健全内部治理结构，做好内控管理工作。利用公司的品牌优势、融资优势，加强对安德科技的支持力度，提高其盈利能力。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入28,085.33万元，与去年同期相比下降4.05%，实现利润总额3,373.68万元，与去年同期相比下降15.44%，实现净利润2,816.38万元，与去年同期相比下降17.10%，其中归属母公司所有者的净利润为2,304.73万元，与去年同期相比下降26.39%。

报告期内，营业收入及利润指标同比下降的主要原因如下：

(1) 报告期内，公司营业收入与去年同期相比略有下降，主要是因常规制动器产品收入下滑，常规产品市场领域为钢铁冶金、港口码头，因国内传统产业产能过剩问题突出，导致常规制动器市场需求疲软，产品销售收入受到影响。继去年风电装机快速增长过后，近年来风电行业保持平稳发展，市场需求状况比较稳定，公司风电制动器产品销售收入总体趋于平稳。

(2) 公司将轨道交通制动系统领域定位为发展战略方向，为此公司投入了大量资源。报告期内，公司为抓住轨道交通行业快速发展的历史机遇，在技术研发、市场开拓、人才引进等方面投入较大，本期发生较大费用，加上轨道交通行业结算的特殊性，公司全资子公司上海庞丰作为轨交事业的重要实施单位，因上述各方原因，本期亏损576.61万元，是导致合并报表归属上市公司股东净利润同比下滑的重要原因。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	280,853,319.72	292,701,853.97	-4.05%	
营业成本	180,643,548.60	183,500,184.07	-1.56%	
销售费用	27,437,413.88	23,601,633.96	16.25%	
管理费用	44,484,044.56	37,518,103.14	18.57%	
财务费用	4,967,715.58	6,061,893.32	-18.05%	
所得税费用	5,573,023.27	5,923,169.00	-5.91%	
研发投入	15,925,936.79	12,242,451.00	30.09%	子公司加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	-10,976,065.32	2,665,709.08	-511.75%	货款回笼方式以银行票据为主
投资活动产生的现金流量净额	7,440,095.70	-11,960,762.18	-162.20%	固定资产售后回租及现金投资子公司
筹资活动产生的现金流量净额	370,333,747.03	24,891,217.67	1,387.81%	完成非公开发行取得募集资金
现金及现金等价物净增加额	366,798,802.65	15,487,168.05	2,268.40%	完成非公开发行取得募集资金

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司营业收入与去年同期相比略有下降，收入变化的主要原因：

- (1) 常规制动器产品市场需求不足，导致订单下滑，报告期内常规产品销售收入下滑；
- (2) 风电制动器产品销售收入保持平稳，报告期内新签订单总体变化不大；
- (3) 轨道交通制动系统产品还处于市场拓展阶段，加上轨道交通行业结算的特殊性，报告期内未实现批量销售；

(4) 公司控股子公司金贸流体去年完成“新三板”挂牌，品牌知名度和影响力进一步提高，企业活力得到提升，报告期内，金贸流体市场开拓工作顺利，实现营业收入7,540.75万元，同比增加38.04%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事工业制动器及其控制系统的研发、设计、制造和销售。公司多年来一直为国内生产规模最大、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第一起草单位，其中一项为国家标准。

公司主要产品工业制动器和制动系统具体包括：各种通用类工业制动器、风电制动器、轨道交通制动系统等以及适合不同制动器工况的各类摩擦材料。公司主要控股子公司金贸流体主要从事阀门、水暖管件的研发、生产和销售。报告期，公司本部实现主营业务收入27,859.64万元，同比减少0.62%；子公司金贸流体实现营业收入7,540.75万元，同比增加38.04%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
工业制动器	159,808,895.06	100,808,511.87	36.92%	-3.19%	-0.51%	-1.70%
液压及电液驱动装置	20,444,828.90	12,845,533.51	37.17%	1.53%	-0.44%	1.24%
水暖管道零件	74,471,357.42	52,620,009.70	29.34%	44.50%	41.56%	1.47%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

6、主要控股、参股公司分析

适用 不适用

主要控股、参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	管道、阀门的研发、制造和销售	10,545,184.71
上海庞丰交通设备科技有限公司	轨道交通设备的研发、制造和销售	-5,766,102.43

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

公司始终坚持以自主创新为出发点，不断提高公司技术研发实力和水平，不断提升公司产品质量和技术含量，继续加强研发队伍的建设，引进各类先进的研发设备，稳步提升公司核心竞争力。报告期内，公司研发费用为1,592.59万元，占公司营业收入比例为5.67%。

公司主要研发投入方向为传统制动器产品的技术升级、风电制动器产品的技术升级和新产品开发、轨道交通制动系统的技术开发。

随着工业4.0的提出，全球工业正向自动化、智能化方向发展，公司很多客户需求带有智能控制系统的制动器，根据市场的需求及发展趋势，对公司现有的YP系列制动器进行优化设计和升级换代，满足市场需求及市场未来的发展趋势。因此公司技术研发部门设立了HDB系列电力液压盘式制动器研发项目，目前该项目研发处于样机试验阶段，项目研发成功后将运用于机电设备的制动停车，使其具备自带自动控制系统。

近年公司业务快速发展，风电制动器装机总量不断创新高，国内大部分风电场都有华伍产品配套。公司技术部门一方面对主要产品1.5MW、2MW机型制动器进行技术改进和升级，提高产品稳定性；另一方面紧跟主机新机型发展的需求，不断开发适用产品。未来2MW及以上机型将成为市场主流，公司结合市场情况，继续加大了对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，此举有利于公司保持在主流主机厂的优势和市场份额，有利于促进风电产品销量的增长。

轨道交通领域作为公司的战略发展方向，公司已投入大量资源，轨道交通制动系统的研发也同时被列为公司重点研发领域，报告期内公司将地铁车辆制动系统国产化产业化研究申报为江西省重点研发计划，该项目目前已经完成部分设计工作，该项目完成后将有助于提升我国地铁制动系统技术的国产化，有利于提升公司地铁制动系统产品技术水平，提高市场竞争力，加快公司发展战略的实现。同时，公司为完成进一步提高轨交制动系统关键零部件的技术水平，成立了轨道交通车辆制动系统EBCU电子软硬件通用平台研发项目，自主研发轨道交通车辆制动系统微机控制单元EBCU，通过掌握轨道交通核心技术，可

以大幅增强市场竞争力，参与进口产品的国产化替代。目前该项目研发处于技术研发阶段。项目研发成功后将运用于地铁、有轨电车、动车和高铁等轨道交通制动系统。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

(1) 外部经营环境的发展状况和变化趋势

目前，全球经济形势复杂多变，经济增长疲软，国际市场对大型机械装备的需求不够旺盛。国内经济结构转型仍在持续推进中，化工、钢铁、冶金等行业行情低迷。港口机械、水电工程、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对公司产品的需求增量有限。然而以技术升级，智能制造带来的产品升级和改造市场，日益凸显出其重要性。

风电新能源作为国家鼓励支持发展的清洁能源，近年来在国家的大力倡导和扶持下快速发展，风电市场装机保有量持续增加。国家规划的风电装机量指标2020年为20,000万千瓦。经过最近几年的努力，公司产品以其质量优、性价比高的优势，受到主机厂家认可，随着产品业绩带来的认可度增加，产品质量和口碑持续提高，公司风电制动器产品销售有着坚实的市场基础。

轨道交通产业属于国家重点产业发展方向，具有极大的发展空间。根据德国SCI Verkehr公司研究资料，2018年全球轨道交通装备市场规模预计将达到8,600亿人民币以上。全世界制动系统每年销售额约为400亿人民币，市场发展空间巨大。轨道交通制动系统的产品存在技术质量要求高、行业门槛高、配套客户比较集中等特点，公司利用上海庞丰的优势进入轨道交通行业，机遇与风险并存。

从国内行业发展情况来看，工业制动器行业也将根据行业发展和竞争环境变化进行调整，小规模企业将逐步退出市场竞争，行业集中度将逐步提高。

从国际行业发展情况来看，重型装备制造业在欧美等发达国家技术成熟，对工业制动器质量性能要求相对要高。由于工业制动器的各细分应用领域呈现由少数企业垄断的格局，性能、质量相当的同类产品，国际生产商的价格远高于国内生产企业，这对于国内领先企业如本公司而言，拓展国际市场有性价比优势，有利于公司加快海外市场拓展的步伐。

(2) 公司行业地位的变动趋势

报告期内，公司工业制动器行业龙头地位未发生变动。

公司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自主创新能力的工业制动器专业生产商和工业制动系统解决方案提供商，在研发能力、制造水平、技术积累和品牌影响力等方面处于行业领先地位。

随着公司技术研发实力的不断增强、资本运作能力的提高、市场地位的不不断提升和产品多样化的逐步完善，公司未来仍将保持行业的龙头领先地位。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司管理层严格按照董事会年初制定各项计划开展工作，稳步提升公司综合实力，具体情况如下：

(1) 积极应对市场变化，做好市场营销工作。

A、常规制动器产品市场

在国家产业结构调整的大环境下，冶金、港口等公司常规制动器产品市场面临着重重困难，市场需求疲软。报告期内，公司常规产品市场销售收入同比降幅较大。冶金行业，除宝钢等大型钢企外，其他客户均存在不同程度的回款缓慢问题。面对市场环境的不利变化，公司市场开拓团队积极应对，及时调整思路，转变观念，寻求新的市场机会。避免盲目营销，注重客户质量，严控回款风险。冶金行业产能过剩、行业不景气已成既定事实，公司一方面继续保持与客户的良好关系，一方面做好销售质量，以把控好客户回款作为销售前提条件，同时积极开拓水利水电等其他优质客户，上半年公司已经开始其他客

户市场布局，下半年公司将充分抓住今年洪水过后我国江河湖泊水利设施亟待升级的历史机遇，做好水利水电行业的市场开拓工作；报告期内，港口码头行业的市场销售收入与去年相比略有下滑，总体需求不足，主要原因是今年来国内港口码头新建项目数量同比有所下降，行业处于均衡饱和状态。为突破市场需求瓶颈，公司从两方面入手，一是进行产品技术升级，提高产品智能化水平，将公司智能制动系统及配套的理念推入市场，增加产品附加值；二是实现走出去，做好全球化市场推广。报告期内，公司通过整合现有海外资源，积极开展海外网点建设。东南亚市场代理网点及欧洲代理网点已经建设完成，美洲代理网点建设正在规划启动。同时，积极走访全球市场重要客户，实地调研，了解市场需求，报告期内，公司对美国西海岸各个主要码头进行走访，深入调研了当地市场情况，下半年公司计划继续就巴拿马等中美洲市场、韩国市场等进行走访。

B、风电制动器产品市场

根据去年12月份国家发改委发布《关于完善陆上风电光伏发电上网标杆电价政策的通知》，国家对风电、光伏新能源上网电价进行了部分调整，陆上风电上网标杆电价将随发展规模逐步降低。基于此，去年部分风场急于在政策出台前完成装机，从而致使风电行业在去年形成了一个批量装机高峰期，累计装机容量刷新历史记录。今年以来，行业内新增装机容量同比有所回落，市场需求回归正常，报告期内，公司风电业务收入基本持平。公司密切关注市场变化，发挥行业内龙头优势，集中精力维护好大客户关系，避免单一客户风险，做好售后服务，维护品牌形象。

C、轨道交通制动系统产品市场

轨道交通制动系统领域在公司发展战略上，是公司未来的重中之重，公司在资源配置上投入了大量人力物力，目前仍处于投入布局阶段。去年公司完成全资收购上海庞丰，今年公司完成非公开发行，使用募集资金2.56亿元投资建设“轨道交通车辆制动系统产业化建设项目”，近期公司完成了收购上海金驹实业有限公司，拟布局、整合上海现有资源，建立公司轨道交通研发、服务、装配中心大楼。目前国内轨交工业制动系统市场主要是有轨电车和地铁，高铁市场基本外资垄断。牵引系统、制动系统和网络控制系统三大系统关系轨道交通的正常运转，是轨道装备不可或缺的重要组成部分。高铁动车整体制动系统技术要求高，主要供应商为德国克诺尔（Knorr），其在中国高铁制动系统市场占有率达到70%以上，在中国地铁制动系统市场占有率也高达40-50%，国产化严重不足，进口替代市场空间巨大，发展前景广阔。2016年发改委密集批复轨交项目、加强重点轨交项目推进力度，新建项目将大幅增加。公司瞄准轨道交通制动系统巨大的发展机遇，争取在国内地铁制动系统获得一定的市场份额。公司是目前国内唯一的民营轨道交通制动系统研发生产企业，具有地铁、磁悬浮列车、低地板有轨电车等轨道交通制动系统的多项自主知识产权，产品技术含量不断提高，客户认可度稳步提升，公司完成了我国首条中低速磁悬浮列车项目（长沙磁悬浮列车）的制动系统配套，实现了我国磁悬浮列车制动系统的首次完全国产化。报告期内，公司中标中车长春轨交客车公司的26列156辆有轨电车项目，合同金额2,100万元，为公司全面抢占轨道交通制动系统市场打开了良好局面。

(2) 脚踏实地做好技术研发，实现创新驱动。

公司始终坚持以科技创新引领企业发展，通过创新驱动提升核心竞争力，公司目前设有“江西省工业制动器工程技术研究中心”和省级院士工作站，并与多个院校、研究所进行着研发合作，公司技术研发实力得到稳步提升，科研成果管理及转化成绩显著。报告期内，公司获得专利授权6项，其中实用新型专利5项，外观专利1项（专利数不含下属子公司）。公司的技术研发模式为“生产一代、研发一代、储备一代”，主要研发投入方向为传统制动器产品的技术升级、风电制动器产品的技术升级和新产品开发、轨道交通制动系统的技术开发。报告期内公司将地铁车辆制动系统国产化产业化研究申报为江西省重点研发计划，该项目目前已经完成部分设计及评审工作，该项目完成后将有助于提升我国地铁制动系统技术的国产化，有利于提升公司地铁制动系统产品技术水平，提高市场竞争力。强化研发的同时，公司继续加强各类资质的申报工作，报告期内，公司完成IRIS（国际铁路行业标准）相关认证材料的编制工作，并根据认证机构的要求准备初审。公司摩擦材料研发中心不断加快对轨交闸瓦闸片的研发进度，做好样品检测申报工作，力争早日实现通过CRCC（中铁检验认证中心）认证。

(3) 着力外延式发展，提升公司综合盈利能力。

公司将内涵式发展和外延式发展相结合，统筹规划整体发展计划。公司在兼顾主业的同时，仍然关注通过资本运作的方式提升公司综合盈利能力。2016年7月公司以3亿元现金收购四川安德科技有限公司100%股权，安德科技主营发动机机匣及反推装置生产和服务，航空装备设计、开发、生产和服务，航空零部件加工和服务，主要为四川成发科技、中航旗下的成飞、西飞等大型军工企业提供配套及服务。公司完成收购四川安德科技有限公司，快速切入市场空间巨大、盈利水平更高的航空航天高端装备制造领域，进一步拓宽市场领域，优化自身业务布局，为公司的持续稳定发展打造新的利润增长点。

(4) 优化流程，不断提升公司管理效率。

报告期内，公司继续推进精益管理的实施，跟进管理流程的优化，促进管理效率的提升，为公司实现集团化管理打下良好的基础，在实施有效监管的前提下，充分发挥集团内部各环节的协同效应。

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

详见本报告“第二节 公司基本情况简介”中“第七点 重大风险提示”部分。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

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	38,976.97
报告期投入募集资金总额	8,111.61
已累计投入募集资金总额	8,111.61
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《关于核准江西华伍制动器股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可[2016]336号文核准，同意公司非公开发行人民币普通股（A股）65,252,854股。公司于2016年4月28日向聂璐璐和华伍员工工资管计划定价发行人民币普通股（A股）65,252,854股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币6.13元，共计募集人民币399,999,995.02元。经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验（大华验字[2016]000352号），截至2016年4月29日止，公司共计募集货币资金人民币399,999,995.02元，扣除与发行有关的费用人民币10,230,252.73元，公司实际募集资金净额为人民币389,769,742.29元。

(二) 2016年上半年募集资金使用情况及结余情况

截止2016年6月30日，公司实际累计使用募集资金8,111.61万元。本报告期公司实际使用募集资金8,111.61万元。截止2016年6月30日，公司募集资金专户余额为30,883.87万元（包括累计利息收入18.51万元），尚未投入的募集资金30,865.37万元。

注释：上述募集使用金额数据不含IPO首次募集资金剩余资金永久补充流动资金金额。经公司2016年2月25日第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于将制动系统及摩擦材料应用工程研究中心投资项目节余资金永久补充流动资金的议案》，董事会同意公司已完工募集项目节余资金合计807.76万元（含利息收入226.54万元）用于永久补充公司流动资金。报告期内，公司已经将首次募集资金剩余807.76万元全部补充了流动资金。至此，公司IPO首次募集资金全部使用完毕。

(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											
轨道交通车辆制动系统产业化建设项目	否	25,563.8	25,563.8	134.64	134.64	0.53%	2018年04月28日			否	否
工业制动器产业化服务化建设项目	否	5,436.2	5,436.2	0	0	0.00%	2019年04月28日			否	否
永久补充流动资金	否	9,000	7,976.97	7,976.97	7,976.97	100.00%	2016年05月18日			是	否
承诺投资项目小计	--	40,000	38,976.97	8,111.61	8,111.61	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	40,000	38,976.97	8,111.61	8,111.61	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年8月24日,公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入										

况	募投项目自筹资金的议案》，同意以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金共计人民币 29,633,447.96 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金结存于募集资金专户中，用于募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、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。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况 适用 不适用**四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明** 适用 不适用**五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用 不适用**六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明** 适用 不适用**七、报告期内公司利润分配方案实施情况**

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

 适用 不适用

报告期内，公司实施了2015年度利润分配方案。根据公司2015年度股东大会审议通过的《2015年度利润分配预案》，公司以截至2015年12月31日总股本310,826,400股为基数向全体股东每10股派0.50元人民币现金红利（含税），共计分配利润支出为15,541,320.00元。本次利润分配不送红股也不进行公积金转增股本。报告期内，上述权益分派已经实施完毕，具体参见公司于2016年3月26日发布的《2015年度权益分配实施公告》（公告编号：2016-031）。

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
四川安德科技有限公司	股权收购形成的100%股权	30,000	所涉股权已于2016年7月完成工商变更注册	业务连续性、管理层稳定性不受影响	自2016年7月开始合并报表		否	不适用	2016年06月20日	公告编号:2016-050

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。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

《江西华伍制动器股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划(草案修订案)》(以下简称“激励计划”)及其摘要已经公司于2013年8月29日召开的2013年第三次临时股东大会审议通过,主要内容如下:

- 1、标的种类:激励计划拟授予激励对象的激励工具为股票期权和限制性股票。
- 2、标的股票来源:激励计划股票来源为公司向激励对象定向发行股票。

3、激励对象：激励计划涉及的激励对象共计45人，包括公司中层管理人员和核心技术（业务）人员。激励对象名单已经公司监事会核实，确认其作为公司激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

4、行权/授予价格：公司授予的股票期权的行权价格调整价格为3.21元（调整后），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，概述如下：

2013年9月24日，公司完成股票期权和限制性股票的授予登记工作，发布《关于股票期权与限制性股票授予登记完成的公告》（公告编号：2013-042）。

2014年6月3日，因实施2013年度权益分派工作，公司对限制性股票与股票期权激励计划期权行权价格及数量进行调整，发布《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6日，董事会认为公司激励计划涉及的股票期权与限制性股票的第一个行权/解锁期行权/解锁条件已满足，同意股票期权和限制性股票激励计划的激励对象在第一个行权/解锁期内行权/解锁，发布《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，第一期解锁限制性股票上市流通。2014年11月17日，第一期行权股份上市流通。

2015年7月14日，因实施2014年度权益分派工作，公司对限制性股票与股票期权激励计划期权行权价格及数量进行调整，发布《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：2015-061）。

2015年8月18日，董事会认为公司激励计划涉及的股票期权与限制性股票的第二个行权/解锁期行权/解锁条件已满足，同意股票期权和限制性股票激励计划的激励对象在第二个行权/解锁期内行权/解锁，发布《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的公告》（公告编号：2015-074）。2015年9月10日，第二期解锁限制性股票上市流通。2016年1月26日，第二期行权股份上市流通。

2016年4月26日，因实施2015年度权益分派工作，公司对限制性股票与股票期权激励计划期权行权价格进行调整，发布《关于调整限制性股票与股票期权激励计划期权行权价格的公告》（公告编号：2016-039）。

截至2016年6月30日，公司股权激励后续实施情况没有发生重大变化，公司股权激励计划具体情况，请查阅公司公告。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	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	公司关联交易决策程序及市场化、公允性定价原则。	市场价	4,042.05	34.13%	20,000	否	电汇及承兑汇票	无	2016年02月27日	公告编号2016-014
上海华伍行流体控制有限公司	子公司	销售商品	货物和提供加工	公司关联交易决策程序及市	市场价	8.8	0.05%	1,000	否	电汇及承兑汇票	无	2016年02月27日	公告编号2016-015

公司				场化、公允性定价原则。									
合计				--	--	4,050.85	--	21,000	--	--	--	--	--
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。												

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、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

租赁情况说明

经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于开展融资租赁事项的议案》，公司与远东国际租赁有限公司以“售后回租”的方式进行融资租赁交易，融资总金额不超过人民币9,750万元，租赁期限为3年。具体情况参见公司于2016年4月26日在创业板指定信息披露网站披露的《关于开展融资租赁事项的公告》（公告编号：2016-038）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	2016年06月20日	1,500		0	连带责任保证	一年	否	否
上海庞丰交通设备科技有限公司	2014年12月26日	1,000	2015年02月04日	500	连带责任保证	两年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			1,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				500

报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	2,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	0.00%		
其中:			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
无							

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

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。

六、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、直系近亲属参与本激励计划的情形。(2) 不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2013 年 08 月 29 日	2013 年 8 月 29 日至本次股权激励计划有效期结束	承诺人严格信守承诺, 未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	<p>“为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人聂景华先生出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，并作出如下不可撤销的承诺：“本人及本人控制的其他企业目前不存在从事与华伍股份及其所控制的企业相同或相似并构成竞争的业务。在对华伍股份拥有直接或间接控制权期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与华伍股份及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与华伍股份及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给华伍股份及其他中小股东造成的全部损失。控股股东和实际控制人聂景华先生就减少、规范与公司及其控制的企业之间的关联交易，于 2009 年 8 月 26 日特此作出如下不可撤销的承诺：（1）不利用控股股东和实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。（2）本人在最近三年内从未以任何理由和方式占用过公司的资金或其他资产，且自本承诺函出具日起本人及本人控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。（3）尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。（4）将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。（5）本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。（6）若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。”</p>	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	<p>公司控股股东、实际控制人聂景华先生承诺：“如应有权部门要求或决定，公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，聂景华愿无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，保证公司不因此受到损失。</p>	2010 年 01 月 29 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。
	聂景华	<p>聂景华先生系华伍股份的控股股东、实际控制人。根据《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规及中国证券监督管理委员会的相关规定，聂景华先生就华伍股份 2015 年非公开发行 A 股股票相关事宜承诺如下：聂景华先生及其关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规，直接或间接对</p>	2015 年 12 月 09 日	2016 年 5 月 20 日	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。本承诺事项

		华林证券-华伍股份第 1 期员工持股定向资产管理计划及其委托人、华伍股份第 1 期员工持股计划及持有人，提供财务资助或者补偿。			已经履行完毕。
	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。
	公司	根据《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规及中国证券监督管理委员会的相关规定，就本公司 2015 年度非公开发行 A 股股票事宜，本公司承诺如下：本公司及关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规，直接或间接对华林证券-华伍股份第 1 期员工持股定向资产管理计划及其委托人、华伍股份第 1 期员工持股计划及持有人，提供财务资助或者补偿。	2015 年 12 月 09 日	2016 年 5 月 20 日	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。本承诺事项已经履行完毕。
	公司	根据《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规及中国证券监督管理委员会的相关规定，就本公司 2015 年度非公开发行 A 股股票（以下简称“本次非公开发行”）事宜，本公司承诺如下：华林证券-华伍股份第 1 期员工持股定向资产管理计划的委托人为华伍股份第 1 期员工持股计划，华伍股份第 1 期员工持股计划不存在分级收益等结构化安排；华伍股份第 1 期员工持股计划的资金来源为持有人的合法薪酬、自筹资金，持有人之间亦不存在分级收益等结构化安排。	2015 年 12 月 09 日	2016 年 5 月 20 日	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。本承诺事项已经履行完毕。
	聂璐璐	聂璐璐女士系公司高级管理人员，其拟参与认购华伍股份 2015 年非公开发行股票。根据《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规及中国证券监督管理委员会的相关规定，聂璐璐女士就本次认购相关事项承诺如下：本次非公开发行定价基准日前六个月至本承诺函出具之日，不存在减持华伍股份股票情况；自本承诺函出具之日起至本次非公开发行完成后六个月内，不会减持华伍股份股票，若违反上述承诺，减持华伍股份股票所得归华伍股份所有。	2015 年 12 月 09 日	2015 年 12 月 9 日至 2016 年 11 月 20 日	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。
	聂璐璐	本人作为合规投资者参与华伍股份非公开发行股票，认购 49,977,814 股华伍股份股票。根据《证券发行与承销管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法规规定，本人郑重承诺：自华伍股份非公开发行股票上市之日起，本人在本次非公开发行过程中认购的 49,977,814 股华伍股份股票 36 个月内不予转让。	2016 年 05 月 20 日	2016 年 5 月 20 日至 2019 年 5 月 20 日	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	聂景华	近期江西华伍制动器股份有限公司（以下简称“公司”）股价出现大幅波动，严重损害了投资者的利益。基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为增强投资者信心，维护公司全体股东的利益，本人聂景华作为公司控股股东、实际控制人，本人承诺自 2015 年 7 月 11 日起未来六个月内不减持持有的公司股票，以实际行动维护市场稳定，切实保护投资者	2015 年 07 月 11 日	2015 年 7 月 11 日至 2016 年 1 月 10 日	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。本承诺事项已经履行完

		利益。承诺人:聂景华			毕。
	聂景华	基于对江西华伍制动器股份有限公司（以下简称“公司”）可持续发展的信心和对公司长期投资价值的认可，并为维护资本市场稳定，切实保护广大投资者利益，本人作为公司控股股东，本人承诺自 2016 年 1 月 15 日起 6 个月内，不以任何方式减持公司股份。	2016 年 01 月 15 日	2016 年 1 月 15 日至 2016 年 7 月 14 日	承诺人严格信守承诺，未有违反上述承诺的情况。本承诺事项已经履行完毕。
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				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2016年2月25日召开的第三届董事会第二十次会议及2016年6月20日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整控股子公司业绩承诺的议案》，同意调整金贸流体业绩承诺内容。具体内容详见2016年2月27日披露在证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于调整控股子公司业绩承诺的公告》（公告编号：2016-016）。

2、报告期内，公司股权激励计划股票期权第二期进行了行权，具体详见公司2016年1月22日公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行了的临时披露（公告编号：2016-006）。

3、报告期内，公司实施了非公开发行A股股票预案并于2015年5月5日经公司第三届董事会第十二次会议、于2015年5月22日经公司2015年第二次临时股东大会审议通过。根据股东大会授权，非公开发行A股股票预案（修订稿）已于2015年12月9日经公司第三届董事会第十八次会议审议通过。公司于2016年4月28日向聂璐璐和华伍员工资管计划定价发行人民币普通股（A股）65,252,854股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币6.13元，共计募集人民币399,999,995.02元。经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审验（大华验字[2016]000352号），截至2016年4月29日止，公司共计募集货币资金人民币399,999,995.02元，扣除与发行有关费用人民币10,230,252.73元，公司实际募集资金净额为人民币389,769,742.29元。具体情况公司已经于2016年5月18日刊登在中国证监会指定信息披露网站披露巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 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	77,778,600	25.24%	65,252,854	0	0	862,200	66,115,054	143,893,654	38.26%
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	77,778,600	25.24%	65,252,854	0	0	862,200	66,115,054	143,893,654	38.26%
其中：境内法人持股	0	0.00%	15,275,040	0	0	0	15,275,040	15,275,040	4.06%
境内自然人持股	77,778,600	25.24%	49,977,814	0	0	862,200	50,840,014	128,618,614	34.20%
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	230,416,200	74.76%	0	0	0	1,769,400	1,769,400	232,185,600	61.74%
1、人民币普通股	230,416,200	74.76%	0	0	0	1,769,400	1,769,400	232,185,600	61.74%
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	308,194,800	100.00%	65,252,854	0	0	2,631,600	67,884,454	376,079,254	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成股票期权第二期行权，行权数量为263.16 万份。具体详见公司于2016年1月22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二个行权期行权情况公告》（公告编号：2016-006）。

报告期内，公司完成非公开发行股票事宜，本次非公开发行新增股份65,252,854股，于2016年5月20日在深圳证券交易所上市。具体详见公司于2016年5月18日在中国证监会指定信息披露网站披露的《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》（公告编号：2016-044）。

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司完成股票期权第二期行权，行权数量为263.16万份。公司完成非公开发行股票事宜，非公开发行新增股份65,252,854股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2015年8月18日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》。

2、2016年1月13日，中国证监会创业板发行审核委员会审核并通过了华伍股份本次非公开发行。

3、2016年2月26日，本次发行获得证监会《关于核准江西华伍制动器股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】336号）核准。

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305,563,200股（已减库存股2,631,600股）增加至373,447,654股（已减库存股2,631,600股）。以最新期末股本373,447,654股计算，报告期基本每股收益0.0666元，稀释每股收益0.0659元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.22元。如按未变动前股本305,563,200股计算，报告期基本每股收益0.0754元，稀释每股收益0.0745元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.93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	拟解除限售日期
聂景华	73,710,000		0	73,710,000	高管锁定股	高管锁定股每年按 25%解锁
曹明生	351,000		117,000	468,000	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	796,500		265,500	1,062,000	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	421,200		140,400	561,600	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	351,000		117,000	468,000	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	351,000		117,000	468,000	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	210,600		70,200	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
蔡奎	105,300		35,100	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
聂璐璐	0		49,977,814	49,977,814	首发后个人类限售股	2019 年 5 月 20 日
江西华伍制动器股份有限公司—第 1 期员工持股计划	0		15,275,040	15,275,040	首发后机构类限售股	2019 年 5 月 20 日
股权激励计划核心管理、技术（业务）人员，合计 38 人	1,482,000		0	1,482,000	股权激励限售	按股权激励管理办法解锁
合计	77,778,600	0	66,115,054	143,893,654	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	22,091							
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	26.13%	98,280,000	0	73,710,000	24,570,000	质押	79,800,000
聂璐璐	境内自然人	13.29%	49,977,814	49,977,814	49,977,814	0	质押	49,760,000
上海振华重工(集团)股份有限公司	境内非国有法人	5.92%	22,257,800	0	0	22,257,800		
江西华伍制动器股份有限公司—第 1 期员工持股计划	其他	4.06%	15,275,040	15,275,040	15,275,040	0		
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选混合型证券投资基金	其他	2.52%	9,493,485	9,493,485	0	9,493,485		
江西华伍科技投资有限责任公司	境内非国有法人	2.07%	7,800,000	0	0	7,800,000	质押	7,800,000

聂淑华	境内自然人	1.66%	6,240,000	0	0	6,240,000	质押	4,500,000
聂玉华	境内自然人	1.66%	6,240,000	0	0	6,240,000	质押	5,800,000
中国建设银行—华宝 兴业收益增长混合型 证券投资基金	其他	1.37%	5,154,593	4,056,193	0	5,154,593		
聂菊华	境内自然人	1.13%	4,240,000	-1,000,000	0	4,240,000	质押	3,500,000
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）	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，聂景华与聂璐璐系父女关系，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。江西华伍制动器股份有限公司—第 1 期员工持股计划系公司部分董事、监事、高管及员工认购成立的持股计划。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	24,570,000	人民币普通股	24,570,000					
上海振华重工(集团)股份有限公司	22,257,800	人民币普通股	22,257,800					
中国工商银行股份有限公司—银华 中小盘精选混合型证券投资基金	9,493,485	人民币普通股	9,493,485					
江西华伍科技投资有限责任公司	7,800,000	人民币普通股	7,800,000					
聂淑华	6,240,000	人民币普通股	6,240,000					
聂玉华	6,240,000	人民币普通股	6,240,000					
中国建设银行—华宝兴业收益增长 混合型证券投资基金	5,154,593	人民币普通股	5,154,593					
聂菊华	4,240,000	人民币普通股	4,240,000					
中国银行股份有限公司—华宝兴业 动力组合混合型证券投资基金	3,199,718	人民币普通股	3,199,718					
中国建设银行股份有限公司—银华 高端制造业灵活配置混合型证券投资 基金	2,224,726	人民币普通股	2,224,726					
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	前 10 名无限售条件股东中，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。							
参与融资融券业务股东情况说明 （如有）	不适用							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
聂景华	董事长	现任	98,280,000	0	0	98,280,000	0	0	0	0
曹明生	董事、总经理	现任	468,000	156,000	0	624,000	156,000	0	0	156,000
谢徐洲	董事、常务副总经理	现任	1,062,000	354,000	0	1,416,000	354,000	0	0	354,000
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	现任	468,000	156,000	0	624,000	156,000	0	0	156,000
曾志勇	董事、副总经理	现任	468,000	156,000	0	624,000	156,000	0	0	156,000
张璟	副总经理	现任	561,600	187,200	0	748,800	187,200	0	0	187,200
赖琛	财务总监	现任	280,800	93,600	0	374,400	93,600	0	0	93,600
蔡奎	副总经理	现任	140,400	46,800	0	187,200	46,800	0	0	46,800
周崎	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘莹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李亚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
付国章	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
聂璐璐	副总经理	现任	0	49,977,814	0	49,977,814	0	0	0	0
宣剑敏	监事会主席、职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
周龙茂	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
姚永忠	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	101,728,800	51,127,414	0	152,856,214	1,149,600	0	0	1,149,600

			00	4		14			
--	--	--	----	---	--	----	--	--	--

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	312,000	0	156,000	0	156,000
谢徐洲	董事、副总经理	现任	708,000	0	354,000	0	354,000
曾志勇	董事、副总经理	现任	312,000	0	156,000	0	156,000
陈凤菊	董事、副总经理、董秘	现任	312,000	0	156,000	0	156,000
张璟	副总经理	现任	374,400	0	187,200	0	187,200
赖琛	财务总监	现任	187,200	0	93,600	0	93,600
蔡奎	副总经理	现任	93,600	0	46,800	0	46,800
合计	--	--	2,299,200	0	1,149,600	0	1,149,600

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江西华伍制动器股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	527,601,552.21	160,802,749.56
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	67,068,782.31	69,663,960.81
应收账款	353,425,002.85	292,212,392.28
预付款项	32,996,309.73	21,242,585.39
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	58,999,855.61	3,743,401.33
买入返售金融资产		
存货	204,112,999.94	209,742,386.51
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	1,680,283.08	2,628,032.62
流动资产合计	1,245,884,785.73	760,035,508.50
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	36,900,640.69	6,262,905.99
投资性房地产		
固定资产	303,497,054.20	283,091,492.65
在建工程	11,333,224.83	1,695,799.75
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	70,245,635.06	70,643,810.84
开发支出		
商誉	40,494,364.67	40,494,364.67
长期待摊费用	6,798,752.95	4,433,185.67
递延所得税资产	6,887,443.42	6,895,552.24
其他非流动资产	16,950,852.00	14,933,819.66
非流动资产合计	498,460,611.89	433,803,575.54
资产总计	1,744,345,397.62	1,193,839,084.04
流动负债：		
短期借款	214,300,000.00	204,000,000.00
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	3,500,354.84	8,578,334.73
应付账款	86,219,604.01	63,605,910.66
预收款项	16,798,108.72	13,935,943.45

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,731,818.74	1,236,690.00
应交税费	11,457,715.26	17,071,041.48
应付利息	18,865.17	7,052.56
应付股利	83,334.00	83,334.00
其他应付款	12,477,317.76	13,434,133.75
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		826,299.98
其他流动负债		
流动负债合计	350,587,118.50	322,778,740.61
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	89,590,881.06	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	28,398,858.12	7,416,500.00
递延所得税负债	1,557,583.37	1,557,583.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	119,547,322.55	8,974,083.37
负债合计	470,134,441.05	331,752,823.98
所有者权益：		
股本	376,079,254.00	308,194,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	568,318,340.03	236,698,404.55
减：库存股	2,631,600.00	2,631,600.00
其他综合收益	1,034.16	2,122.15
专项储备		
盈余公积	29,028,871.52	29,028,871.52
一般风险准备		
未分配利润	240,439,396.09	232,933,404.82
归属于母公司所有者权益合计	1,211,235,295.80	804,226,003.04
少数股东权益	62,975,660.77	57,860,257.02
所有者权益合计	1,274,210,956.57	862,086,260.06
负债和所有者权益总计	1,744,345,397.62	1,193,839,084.04

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	472,757,286.65	57,313,002.05
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	65,868,782.31	62,813,960.81
应收账款	268,448,824.70	225,753,037.63
预付款项	23,469,838.36	19,204,591.30
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,899,794.95	31,581,940.37
存货	114,051,060.13	130,576,086.88
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		
流动资产合计	1,039,495,587.10	527,242,619.04
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	302,099,220.69	263,461,485.99
投资性房地产		
固定资产	234,537,577.50	216,953,127.79
在建工程	9,758,411.28	120,986.20
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	53,047,201.63	54,138,674.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,795,246.00	1,833,333.33
递延所得税资产	1,811,322.21	1,811,322.21
其他非流动资产	16,950,852.00	14,933,819.66
非流动资产合计	627,352,475.38	558,605,394.19
资产总计	1,666,848,062.48	1,085,848,013.23
流动负债：		
短期借款	168,000,000.00	158,000,000.00
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	3,500,354.84	8,578,334.73
应付账款	61,431,674.97	45,385,134.34
预收款项	9,986,743.59	10,416,953.33
应付职工薪酬		
应交税费	10,910,748.11	5,118,579.34
应付利息		
应付股利	83,334.00	83,334.00
其他应付款	58,293,882.94	24,477,314.29
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	312,206,738.45	252,059,650.03

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	89,446,848.31	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	27,518,858.12	6,816,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,965,706.43	6,816,500.00
负债合计	429,172,444.88	258,876,150.03
所有者权益：		
股本	376,079,254.00	308,194,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	602,492,343.49	270,872,408.01
减：库存股	2,631,600.00	2,631,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	29,028,871.52	29,028,871.52
未分配利润	232,706,748.59	221,507,383.67
所有者权益合计	1,237,675,617.60	826,971,863.20
负债和所有者权益总计	1,666,848,062.48	1,085,848,013.23

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	280,853,319.72	292,701,853.97
其中：营业收入	280,853,319.72	292,701,853.97
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	259,066,790.68	258,370,246.06
其中：营业成本	180,643,548.60	183,500,184.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,053,434.50	2,675,316.94
销售费用	27,437,413.88	23,601,633.96
管理费用	44,484,044.56	37,518,103.14
财务费用	4,967,715.58	6,061,893.32
资产减值损失	-519,366.44	5,013,114.63
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）	-1,162,265.30	-712,085.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,162,265.30	-712,085.49
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,624,263.74	33,619,522.42
加：营业外收入	13,279,326.33	7,330,685.32
其中：非流动资产处置利得	48,687.86	99,196.03
减：营业外支出	166,815.58	1,055,089.14
其中：非流动资产处置损失	63,592.34	621,036.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,736,774.49	39,895,118.60
减：所得税费用	5,573,023.27	5,923,169.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,163,751.22	33,971,949.60
归属于母公司所有者的净利润	23,047,311.27	31,309,203.61
少数股东损益	5,116,439.95	2,662,745.99
六、其他综合收益的税后净额	-2,124.19	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,087.99	
（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	-1,087.99	
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	-1,087.99	
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,036.20	
七、综合收益总额	28,161,627.03	33,971,949.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,046,223.28	31,309,203.61
归属于少数股东的综合收益总额	5,115,403.75	2,662,745.99
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0666	0.1016
(二) 稀释每股收益	0.0659	0.1013

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	195,196,288.13	215,478,954.00
减：营业成本	123,142,257.60	131,301,979.38
营业税金及附加	1,755,881.29	2,369,098.08
销售费用	21,774,554.30	19,682,668.79
管理费用	23,383,961.09	24,787,095.97
财务费用	4,239,567.94	2,995,215.30
资产减值损失	-453,333.36	4,930,049.80
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）	-1,162,265.30	-712,085.49

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）	20,191,133.97	28,700,761.19
加：营业外收入	10,329,035.72	6,035,331.88
其中：非流动资产处置利得	48,687.86	99,067.78
减：营业外支出	94,433.45	1,045,089.14
其中：非流动资产处置损失	2,620.13	621,036.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,425,736.24	33,691,003.93
减：所得税费用	3,685,051.32	5,053,650.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,740,684.92	28,637,353.34
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	26,740,684.92	28,637,353.34
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	193,546,103.82	251,453,010.39
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	3,552,324.08	3,206,639.30
收到其他与经营活动有关的现金	31,439,426.85	12,872,448.06
经营活动现金流入小计	228,537,854.75	267,532,097.75
购买商品、接受劳务支付的现金	114,914,184.06	157,091,742.15
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	37,962,243.60	35,551,488.83
支付的各项税费	36,095,592.58	27,399,946.28
支付其他与经营活动有关的现金	50,541,899.83	44,823,211.41
经营活动现金流出小计	239,513,920.07	264,866,388.67
经营活动产生的现金流量净额	-10,976,065.32	2,665,709.08
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	77,948,000.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	77,948,000.00	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,707,904.30	9,410,762.18
投资支付的现金	31,800,000.00	2,580,000.00

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		
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	70,507,904.30	11,990,762.18
投资活动产生的现金流量净额	7,440,095.70	-11,960,762.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	398,579,011.14	
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	178,300,000.00	195,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	576,879,011.14	195,000,000.00
偿还债务支付的现金	168,000,000.00	152,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,986,441.71	15,361,065.33
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	16,558,822.40	2,247,717.00
筹资活动现金流出小计	206,545,264.11	170,108,782.33
筹资活动产生的现金流量净额	370,333,747.03	24,891,217.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,025.24	-108,996.52
五、现金及现金等价物净增加额	366,798,802.65	15,487,168.05
加：期初现金及现金等价物余额	153,122,012.05	143,035,415.28
六、期末现金及现金等价物余额	519,920,814.70	158,522,583.33

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	111,847,339.23	109,198,698.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	59,149,320.44	10,190,369.21
经营活动现金流入小计	170,996,659.67	119,389,067.98
购买商品、接受劳务支付的现金	42,496,881.17	46,330,368.48
支付给职工以及为职工支付的现金	22,284,857.57	21,664,378.92
支付的各项税费	20,617,636.99	23,797,556.49

支付其他与经营活动有关的现金	48,264,778.09	51,040,073.85
经营活动现金流出小计	133,664,153.82	142,832,377.74
经营活动产生的现金流量净额	37,332,505.85	-23,443,309.76
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	77,948,000.00	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	77,948,000.00	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,119,139.37	5,716,411.27
投资支付的现金	39,800,000.00	2,580,000.00
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	30,000,000.00	
投资活动现金流出小计	74,919,139.37	8,296,411.27
投资活动产生的现金流量净额	3,028,860.63	-8,266,411.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	398,579,011.14	
取得借款收到的现金	150,000,000.00	160,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	548,579,011.14	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,756,093.02	12,402,941.57
支付其他与筹资活动有关的现金	13,740,000.00	
筹资活动现金流出小计	173,496,093.02	132,402,941.57
筹资活动产生的现金流量净额	375,082,918.12	27,597,058.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	415,444,284.60	-4,112,662.60
加：期初现金及现金等价物余额	51,023,394.54	80,470,998.05
六、期末现金及现金等价物余额	466,467,679.14	76,358,335.45

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	308,194,800.00				236,698,404.55	2,631,600.00	2,122.15		29,028,871.52		232,933,404.82	57,860,257.02	862,086,260.06
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	308,194,800.00				236,698,404.55	2,631,600.00	2,122.15		29,028,871.52		232,933,404.82	57,860,257.02	862,086,260.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,884,454.00				331,619,935.48		-1,087.99				7,505,991.27	5,115,403.75	412,124,696.51
（一）综合收益总额							-1,087.99				23,047,311.27	5,115,403.75	28,161,627.03
（二）所有者投入和减少资本	67,884,454.00				331,619,935.48								399,504,389.48
1. 股东投入的普通股	67,884,454.00				330,477,337.48								398,179,100.00
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					1,142, 598.00								1,142, 598.00
4. 其他													
(三) 利润分 配										-15,54 1,320. 00			-15,54 1,320. 00
1. 提取盈余 公积													
2. 提取一般 风险准备													
3. 对所有 者(或股 东)的分 配										-15,54 1,320. 00			-15,54 1,320. 00
4. 其他													
(四) 所有者 权益内部结 转													
1. 资本公积 转增资本(或 股本)													
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 其他													
(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	376,079,254 .00				568,31 8,340. 03	2,631, 600.00	1,034. 16		29,028 ,871.5 2		240,43 9,396. 09	62,975 ,660.7 7	1,274, 210,95 6.57

上年金额

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,731,600.00				-98,472,400.00	1,754,400.00					21,036,043.61	-6,204,982.28	17,335,861.33
（一）综合收益总额											31,309,203.61	2,662,745.99	33,971,949.60
（二）所有者投入和减少资本					4,259,200.00	1,754,400.00							2,504,800.00
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					4,259,200.00	1,754,400.00							2,504,800.00
4. 其他													
（三）利润分配											-10,273,160.00	-8,867,728.27	-19,140,888.27
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-10,273,160.00	-8,867,728.27	-19,140,888.27
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	102,731,600.00				-102,731,600.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	102,731,600.00				-102,731,600.00								
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	308,194,800.00				269,787,423.61	5,263,200.00			24,278,435.51		216,892,716.71	68,129,529.07	882,019,704.90

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	308,194,800.00				270,872,408.01	2,631,600.00			29,028,871.52	221,507,383.67	826,971,863.20
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	308,194,800.00				270,872,408.01	2,631,600.00			29,028,871.52	221,507,383.67	826,971,863.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,884,454.00				331,619,935.48					11,199,364.92	410,703,754.40
（一）综合收益总额										26,740,684.92	26,740,684.92
（二）所有者投入和减少资本	67,884,454.00				331,619,935.48						399,504,389.48
1. 股东投入的普通股	67,884,454.00				330,477,337.48						398,361,791.48
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					1,142,598.00						1,142,598.00
4. 其他											
（三）利润分配										-15,541,320.00	-15,541,320.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,541,320.00	-15,541,320.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(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	376,079,254.00				602,492,343.49	2,631,600.00			29,028,871.52	232,706,748.59	1,237,675,617.60

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	205,463,200.00				365,199,644.01	3,508,800.00			24,278,435.51	189,026,619.60	780,459,099.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	205,463,200.00				365,199,644.01	3,508,800.00			24,278,435.51	189,026,619.60	780,459,099.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	102,731,600.00				-98,472,400.00	1,754,400.00				18,364,193.34	20,868,993.34
（一）综合收益总额										28,637,353.34	28,637,353.34
（二）所有者投入和减少资本					4,259,200.00	1,754,400.00					2,504,800.00
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					4,259,200.00	1,754,400.00					2,504,800.00

4. 其他											
(三) 利润分配										-10,273,160.00	-10,273,160.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,273,160.00	-10,273,160.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	102,731,600.00				-102,731,600.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	102,731,600.00				-102,731,600.00						
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	308,194,800.00				266,727,244.01	5,263,200.00			24,278,435.51	207,390,812.94	801,328,092.46

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日公司2013年度股东大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日公司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》，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。

2015年4月10日公司2014年度股东大会决议审议通过资本公积金转增股本，以公司总股本20,546.32万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增10,273.16万股，转增后注册资本变更为30,819.48万元，公司总股本增加至30,819.48万股。

2013年8月29日公司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2015年8月18日第三届董事会第十四次会议决议审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/解锁期可行权/解锁的议案》，公司45名激励对象在第二个行权/解锁期可行权/解锁期股票期权数量为263.16万份。公司注册资本变更为31,082.64万元，总股本增加至31,082.64万股。

2016年4月28日公司向聂璐璐和华林证券-华伍股份第一期员工持股定向资产管理计划2名特定对象非公开发行人民币普通股65,252,854股，定增后注册资本变更为376,079,254元，公司总股本增加至376,079,254股。

2016年7月11日公司取得江西省丰城市工商行政管理局换发的统一社会信用代码号为91360981723917058Y的《营业执照》。公司注册资本：376,079,254元。法定代表人：聂景华，注册地址：江西省宜春市丰城市高新技术产业园区火炬大道26号。

（二）经营范围

本公司经营范围：各种机械装备的制动装置、轨道交通车辆制动装置、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；工业自动控制系统装置制造研发；风力发电、船用配套设备制造研发；起重运输设备；相关技术咨询、维保服务和工程总承包；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

本公司属装备制造业，主要产品或提供的劳务为：各种通用类工业制动器、风电制动器、轨道交通制动系统等以及适合不同制动器工况的各类摩擦材料。

（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、内部审计部、信息工程部、技术部、摩擦材料研发中心、上海研发中心、证券部、企宣部和人力资源部等职能部门。

（五）财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于2016年8月24日批准报出。

1. 本期纳入合并财务报表范围的主体具体包括：

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 (%)
江西力华科技发展有限公司	全资	2	100.00	100.00
北京华伍创新科技有限责任公司	全资	2	100.00	100.00
内蒙古天诚商贸有限责任公司	控股	2	60.00	60.00
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	全资	2	100.00	100.00
华伍智能技术（深圳）有限公司	全资	2	100.00	100.00
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	100.00	100.00
上海庞丰机电科技有限公司	全资	3	100.00	100.00
常州庞丰机电科技有限公司	全资	3	100.00	100.00
Prandinsa RC Water 有限公司	全资	3	100.00	100.00
丰城力华罗山风力发电有限公司	全资	3	100.00	100.00
贵溪市力华太阳能电力有限公司	全资	3	100.00	100.00

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
华伍智能技术（深圳）有限公司	因投资设立
贵溪市力华太阳能电力有限公司	因投资设立

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。

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%	3.17%-4.75%
专用设备	年限平均法	10年-15年	5%	6.33%-9.50%
运输工具	年限平均法	5年-10年	5%	9.50%-19.00%
通用设备	年限平均法	5年-10年	5%	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方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	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

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

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

1. 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

(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	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%

城市维护建设税	应缴流转税税额	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%
房产税	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%
江西力华科技发展有限公司	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%
华伍智能技术（深圳）有限公司	25%

2、税收优惠

企业所得税

公司取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局于2015年11月23日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书号GR201536000114），证书有效期为三年，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日联合下发的《高新技术企业证书》（证书号GR201434000930），证书有效期为三年，按15%的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日联合下发的《高新技术企业证书》（证书号GR201331000382），公司被认定为高新技术企业，证书有效期为三年，按15%的税率征收企业所得税。因原证到期，公司目前正在重新办理高新企业认定手续，本报告期暂按15%的优惠税率申报企业所得税。

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	64,285.40	137,096.31
银行存款	525,845,676.41	152,984,915.74
其他货币资金	1,691,590.40	7,680,737.51
合计	527,601,552.21	160,802,749.56
其中：存放在境外的款项总额	32,711.44	60,236.06

其他说明

(1) 期末货币资金无冻结情况。

(2) 存放在境外的款项总额为公司境外孙公司货币资金。

(3) 期末货币资金中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
合同履约保证金	1,110,107.51	1,391,130.00
承兑汇票保障金	401,982.89	5,000,000.00
质量保函保证金	179,500.00	1,289,607.51
合计	1,691,590.40	7,680,737.51

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	39,712,715.66	53,901,097.43
商业承兑票据	9,858,072.63	15,762,863.38
电子承兑票据	17,497,994.02	
合计	67,068,782.31	69,663,960.81

(2) 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	26,471,665.89	600,000.00
合计	26,471,665.89	600,000.00

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	368,154,420.42	100.00%	14,729,417.57	4.00%	353,425,002.85	308,162,376.09	100.00%	15,949,983.81	5.18%	292,212,392.28
合计	368,154,420.42	368,154,420.42%	14,729,417.57	4.00%	353,425,002.85	308,162,376.09	100.00%	15,949,983.81	5.18%	292,212,392.28

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	339,085,749.12	10,172,572.46	3.00%
1 至 2 年	19,031,269.25	1,389,659.54	7.30%
2 至 3 年	7,125,978.14	1,225,195.63	17.19%
3 至 4 年	1,189,232.36	356,769.71	30.00%
4 至 5 年	273,942.65	136,971.33	50.00%
5 年以上	1,448,248.90	1,448,248.90	100.00%
合计	368,154,420.42	14,729,417.57	4.00%

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：

无

(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-1,220,566.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
合计	0.00	--

无

(3) 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	账面原值	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏帐准备
新疆金风科技股份有限公司	43,971,581.49	11.94%	1,469,903.13
上海振华重工(集团)股份有限公司	37,532,810.74	10.19%	1,145,578.92
湘电风能有限公司	19,898,278.81	5.40%	596,948.36
天津明阳风电设备有限公司	15,998,542.00	4.35%	771,364.46
青岛华创风能有限公司	9,740,247.90	2.65%	835,477.11
合计:	127,141,460.94	34.53%	

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	24,153,928.40	73.20%	12,621,813.17	59.42%
1至2年	2,595,628.56	7.87%	5,161,318.39	24.30%
2至3年	3,313,925.00	10.04%	1,596,713.96	7.52%
3年以上	2,932,827.77	8.89%	1,862,739.87	8.76%
合计	32,996,309.73	--	21,242,585.39	--

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:

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付账款前5大单位名称	余额	占预付账款总额的比例 (%)
江西省华达机电设备成套有限公司	15,522,852.00	47.04%
天津开发区联港工贸有限公司	1,800,000.00	5.46%
江西省朝晖城市建设工程有限公司	1,428,000.00	4.33%
江西省精工机械设备有限公司	1,163,000.00	3.52%
山东汇源建材集团有限公司	945,000.00	2.86%
合计:	20,858,852.00	63.21%

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	60,874,509.36	100.00%	1,874,653.75	3.08%	58,999,855.61	4,014,723.53	100.00%	271,322.20	6.76%	3,743,401.33
合计	60,874,509.36	100.00%	1,874,653.75	3.08%	58,999,855.61	4,014,723.53	100.00%	271,322.20	6.76%	3,743,401.33

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	58,869,289.52	1,564,028.99	2.66%
1至2年	1,198,133.10	118,261.61	9.87%
2至3年	474,353.74	73,210.75	15.43%
3至4年	304,858.00	91,277.40	29.94%
5年以上	27,875.00	27,875.00	100.00%
合计	60,874,509.36	1,874,653.75	3.08%

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

(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 1,603,331.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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) 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	16,650,994.00	1,517,102.65
暂付款	3,515,802.18	6,542.62
备用金	5,760,175.68	2,077,485.09
资金往来	3,473,369.15	
其他	31,474,168.35	413,593.17
合计	60,874,509.36	4,014,723.53

(4) 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
晏平仲	其他	16,500,000.00	1 年内	27.10%	0.00
远东国际租赁有限公司	保证金	13,740,000.00	1 年内	22.57%	0.00
向云峰	其他	9,000,000.00	1 年内	14.78%	0.00
徐小金	其他	4,500,000.00	1 年内	7.39%	0.00
繁昌县金达资产运营管理有限公司	保证金	1,950,000.00	1 年内	3.20%	58,500.00
合计	--	45,690,000.00	--	75.06%	58,500.00

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	63,838,400.54		63,838,400.54	58,969,826.11		58,969,826.11
在产品	21,968,240.05		21,968,240.05	14,651,902.97		14,651,902.97
库存商品	87,162,241.04		87,162,241.04	104,650,340.85		104,650,340.85
周转材料	1,864,775.04		1,864,775.04	1,573,720.79		1,573,720.79
自制半成品	27,038,175.51		27,038,175.51	26,388,523.46		26,388,523.46
委托加工物资	1,818,720.95		1,818,720.95	2,056,481.90		2,056,481.90
工程施工成本	422,446.81		422,446.81	1,451,590.43		1,451,590.43
合计	204,112,999.94		204,112,999.94	209,742,386.51		209,742,386.51

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	21,666.67	151,666.67
多缴企业所得税	884,694.53	884,694.53
增值税留抵扣额	773,921.88	1,591,671.42
合计	1,680,283.08	2,628,032.62

其他说明：

无

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) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股比例	红利
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					--	

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上海华伍行力流体控制有限公司	6,262,905.99	4,300,000.00		-638,793.63						9,924,112.36	
武汉华伍航空科技有限公司		27,500,000.00		-523,471.67						26,976,528.33	
小计	6,262,905.99	31,800,000.00		-1,162,265.30						36,900,640.69	
合计	6,262,905.99	31,800,000.00		-1,162,265.30						36,900,640.69	

其他说明

无

10、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	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	209,819,286.63	196,886,196.61	17,667,823.95	12,740,264.82	2,201,933.44	439,315,505.45

2. 本期增加金额		93,230,894.47	542,468.38	714,984.15	196,178.11	94,684,525.11
(1) 购置		93,230,894.47	542,468.38	714,984.15	196,178.11	94,684,525.11
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		84,918,593.77	227,314.00			85,145,907.77
(1) 处置或报废		84,918,593.77	227,314.00			85,145,907.77
4. 期末余额	209,819,286.63	205,198,497.31	17,982,978.33	13,455,248.97	2,398,111.55	448,854,122.79
二、累计折旧						
1. 期初余额	51,719,346.29	81,340,454.27	13,524,828.61	8,804,769.14	834,614.50	156,224,012.80
2. 本期增加金额	5,201,578.23	10,095,819.61	1,141,634.98	799,559.09	521,821.18	17,760,413.09
(1) 计提	5,201,578.23	10,095,819.61	1,141,634.98	799,559.09	521,821.18	17,760,413.09
3. 本期减少金额		28,411,409.00	215,948.30			28,627,357.30
(1) 处置或报废		28,411,409.00	215,948.30			28,627,357.30
4. 期末余额	56,920,924.52	63,024,864.88	14,450,515.29	9,604,328.23	1,356,435.67	145,357,068.59
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	152,898,362.11	142,173,632.43	3,532,463.04	3,850,920.74	1,041,675.88	303,497,054.20
2. 期初账面价值	158,099,940.34	115,545,742.34	4,142,995.34	3,935,495.68	1,367,318.94	283,091,492.65

11、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
罗山风电测风塔	473,957.25		473,957.25	473,957.25		473,957.25
罗山风电前期费用	1,100,856.30		1,100,856.30	1,100,856.30		1,100,856.30
轨道交通车间	9,595,618.68		9,595,618.68	120,986.20		120,986.20
自建项目	162,792.60		162,792.60			
合计	11,333,224.83		11,333,224.83	1,695,799.75		1,695,799.75

(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
罗山风电测风塔	500,000.00	473,957.25				473,957.25	96.00%	96.00%				其他
罗山风电前期费用	6,000,000.00	1,100,856.30				1,100,856.30	18.34%	18.34%				其他
轨道交通车间	76,645,100.00	120,986.20	9,474,632.48			9,595,618.68	12.52%	12.52%				其他
合计	83,145,100.00	1,695,799.75	9,474,632.48			11,170,432.23	--	--				--

12、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	办公软件	外币报表折算差额	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	63,840,437.52	13,269,112.24	2,591,079.00	4,667,806.08		84,368,434.84
2. 本期增加金额				87,735.05		87,735.05
(1) 购置				87,735.05		87,735.05
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	63,840,437.52	13,269,112.24	2,591,079.00	4,755,541.13		84,456,169.89
二、累计摊销						
1. 期初余额	8,086,364.46	2,232,724.59	1,432,861.13	1,976,306.57	-3,632.75	13,724,624.00
2. 本期增加金额	565,824.25	140,509.14	88,630.61	351,956.69		1,146,920.69
(1) 计提	565,824.25	140,509.14	88,630.61	351,956.69		1,146,920.69
3. 本期减少金额		661,009.86				661,009.86
(1) 处置		661,009.86				661,009.86
4. 期末余额	8,652,188.71	1,712,223.87	1,521,491.74	2,328,263.26	-3,632.75	14,210,534.83
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	55,188,248.81	11,556,888.37	1,069,587.26	2,427,277.87	3,632.75	70,245,635.06
2. 期初账面价值	55,754,073.06	11,036,387.65	1,158,217.87	2,691,499.51	3,632.75	70,643,810.84

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%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

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
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	40,494,364.67			40,494,364.67

14、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	155,958.04		71,980.62		83,977.42
厂房装修费	2,072,591.85		199,298.16		1,873,293.69
办公楼装修费	371,302.45		168,093.98		203,208.47
技术资料转让费	1,833,333.33		199,999.98		1,633,333.35
租赁服务费		2,289,083.99	127,171.34		2,161,912.65
财务咨询费		1,445,660.37	602,633.00		843,027.37
合计	4,433,185.67	3,734,744.36	1,369,177.08		6,798,752.95

其他说明

无

15、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		2,629,559.50		2,629,559.50
可抵扣亏损		4,080,489.24		4,080,489.24
应付职工薪酬		177,394.68		185,503.50
合计		6,887,443.42		6,895,552.24

(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		1,557,583.37		1,557,583.37
合计		1,557,583.37		1,557,583.37

(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		6,887,443.42		6,895,552.24
递延所得税负债		1,557,583.37		1,557,583.37

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,428,000.00	7,935,000.00
预付设备款	15,522,852.00	6,998,819.66
合计	16,950,852.00	14,933,819.66

其他说明：

无

17、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	138,300,000.00	152,500,000.00
信用借款	60,000,000.00	45,000,000.00
担保借款	16,000,000.00	6,500,000.00
合计	214,300,000.00	204,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,500,354.84	8,578,334.73
合计	3,500,354.84	8,578,334.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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	76,897,968.54	60,801,797.76
工程款	1,280,493.58	623,791.78
设备款	4,169,247.96	1,027,883.60
其他	1,579,850.18	1,152,437.52
委托加工费	2,292,043.75	
合计	86,219,604.01	63,605,910.66

(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
沈阳世润重工有限公司	521,367.52	未结算
上海昆友液压设备有限公司	445,243.25	未结算
南昌南虹运输机械设备有限公司	367,337.00	未结算
芜湖中兴铸造材料有限公司	324,154.60	未结算
上海正岸物资贸易有限公司	321,974.40	未结算
合计	1,980,076.77	--

其他说明：

无

20、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	12,471,730.10	11,595,274.39
1-2 年	2,384,016.33	784,012.09
2-3 年	494,880.59	229,625.90
3 年以上	1,447,481.70	1,327,031.07
合计	16,798,108.72	13,935,943.45

(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
英国 (CASCADECLAMPSUKLTD)	445,704.22	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
营口港务股份有限公司实业发展分公司	295,053.00	未结算
葛洲坝机械工业有限公司资金结算中心	184,880.00	未结算
合计	1,650,149.42	--

21、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	1,236,690.00	48,148,619.72	43,653,490.98	5,731,818.74
合计	1,236,690.00	48,148,619.72	43,653,490.98	5,731,818.74

(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	1,236,690.00	40,018,250.21	35,615,732.30	5,639,207.91
2、职工福利费		2,863,690.40	2,863,690.40	
3、社会保险费		4,598,890.37	4,506,279.54	92,610.83
其中：医疗保险费		1,096,504.79	1,082,278.28	14,226.51
工伤保险费		191,079.70	189,215.80	1,863.90
生育保险费		110,547.01	109,097.37	1,449.64
4、住房公积金		573,199.00	573,199.00	
5、工会经费和职工教育经费		94,589.74	94,589.74	
合计	1,236,690.00	48,148,619.72	43,653,490.98	5,731,818.74

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,416,625.46	3,021,593.48
营业税		61,474.61
企业所得税	2,973,109.12	2,572,989.87
个人所得税	275,486.75	9,631,017.07
城市维护建设税	607,982.07	458,817.30
房产税	378,632.10	377,285.16
土地使用税	355,193.56	448,005.26
教育费附加税	421,786.97	336,430.13

其他税费	28,899.23	163,428.60
合计	11,457,715.26	17,071,041.48

其他说明：

无

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款利息	18,865.17	7,052.56
合计	18,865.17	7,052.56

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

24、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	83,334.00	83,334.00
合计	83,334.00	83,334.00

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：

无

25、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	120,000.00	70,100.00
暂收未付款	3,368,943.91	2,550,171.73
限制性股票回购义务	4,271,964.00	4,271,964.00
股权转让款		6,132,535.23
其他	4,716,409.85	409,362.79

合计	12,477,317.76	13,434,133.75
----	---------------	---------------

(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
股权激励回购义务	4,271,964.00	未到期
江西省精工机械设备有限公司	50,000.00	保证金
鼎捷软件股份有限公司	42,000.00	未结算
上海董李贸易有限公司	39,150.00	未结算
北京领先空间商用色彩研究中心	29,000.00	未结算
合计	4,432,114.00	--

其他说明

无

26、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		826,299.98
合计		826,299.98

其他说明：

无

27、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
(远东国际租赁有限公司) 融资租赁	89,590,881.06	

其他说明：

报告期内公司与远东国际租赁有限公司签署编号为IFFLC16D03KBDD-L-01的《售后回租赁合同》。

28、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	7,416,500.00	280,000.00	214,998.00	7,481,502.00	

未实现售后租回损益		22,147,788.84	1,230,432.72	20,917,356.12	融资租赁售后租回
合计	7,416,500.00	22,427,788.84	1,445,430.72	28,398,858.12	--

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	1,720,000.00		214,998.00		1,505,002.00	与资产相关
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
城市轨道交通车辆永磁轨道制动系统研究	200,000.00				200,000.00	与收益相关
轨道交通项目发展扶持基金	5,096,500.00				5,096,500.00	与资产相关
上海市专利试点企业工作项目		280,000.00			280,000.00	与收益相关
合计	7,416,500.00	280,000.00	214,998.00		7,481,502.00	--

其他说明：

无

29、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	308,194,800.00	65,252,854.00			2,631,600.00	67,884,454.00	376,079,254.00

其他说明：

- 1、本报告期股权激励计划股票期权第二期行权2,631,600股；
- 2、本报告期非公开发行新股65,252,854.00股，发行对象为聂璐璐女士、华伍员工资管计划。

30、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）	226,424,880.55	330,477,337.48		556,902,218.03
其他资本公积	10,273,524.00	1,142,598.00		11,416,122.00
(1)被投资单位除净损益外所有者权益其他变动				
(2)可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
(3)股权激励	10,273,524.00	1,142,598.00		11,416,122.00
合计	236,698,404.55	331,619,935.48		568,318,340.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	2,631,600.00			2,631,600.00
合计	2,631,600.00			2,631,600.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,122.15	-2,124.19			-1,087.99	-1,036.20	1,034.16
外币财务报表折算差额	2,122.15	-2,124.19			-1,087.99	-1,036.20	1,034.16
其他综合收益合计	2,122.15	-2,124.19			-1,087.99	-1,036.20	1,034.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

33、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	29,028,871.52			29,028,871.52
合计	29,028,871.52			29,028,871.52

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、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	232,933,404.82	195,856,673.10
调整后期初未分配利润	232,933,404.82	195,856,673.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,492,262.19	31,309,203.61
应付普通股股利	15,539,137.82	10,273,160.00
期末未分配利润	240,439,396.09	216,892,716.71

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。

35、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	278,596,402.90	179,647,490.11	280,320,963.20	172,046,811.03
其他业务	2,256,916.82	996,058.49	12,380,890.77	11,453,373.04
合计	280,853,319.72	180,643,548.60	292,701,853.97	183,500,184.07

36、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	108,092.18	139,002.13
城市维护建设税	1,120,835.32	1,465,031.80
教育费附加	494,338.03	641,086.02
地方教育附加	329,558.69	427,256.16
水利建设基金	610.28	2,940.83
合计	2,053,434.50	2,675,316.94

其他说明：

无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,161,161.68	6,355,637.44
职工薪酬	5,477,561.65	4,782,848.06
差旅费	1,509,037.83	1,604,346.91
宣传费	600,580.73	1,181,936.09
广告费	55,606.59	167,627.41
业务费	172,515.96	150,822.68
业务招待费	1,423,355.03	1,322,717.89
劳务费	34,280.00	1,263,234.30
售后费用	6,418,228.46	2,411,439.90
装卸费	22,102.52	97,754.62
办公费	383,848.61	570,939.37
其它	5,179,134.82	3,692,329.29
合计	27,437,413.88	23,601,633.96

其他说明：

无

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,277,342.21	8,936,753.42
技术开发费	15,925,936.79	12,242,451.00
折旧费	3,086,814.03	3,167,560.10

税金	1,846,141.43	1,659,466.82
业务招待费	1,635,609.45	1,545,900.35
车辆行驶费	1,138,044.37	1,098,048.99
无形资产摊销	1,193,060.66	1,117,581.42
差旅费	1,343,451.68	750,243.41
水电费	643,297.47	514,828.90
其他	4,656,272.12	4,965,996.35
低值易耗品	181,738.19	215,145.32
工会经费	2,204.00	14,563.22
办公费	987,109.88	553,138.30
中介机构费用	415,419.29	18,414.00
认证费	10,795.00	32,433.96
咨询费	205,300.02	32,450.00
服务费	555,604.88	200,038.81
检测费	13,740.00	33,743.00
修理费	366,163.09	419,345.77
合计	44,484,044.56	37,518,103.14

其他说明：

无

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,432,889.13	5,536,709.66
汇兑损益	-1,264,635.09	-98,196.84
金融机构手续费	351,375.92	264,029.34
其他	448,085.62	359,351.16
合计	4,967,715.58	6,061,893.32

其他说明：

无

40、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	-519,366.44	5,013,114.63
合计	-519,366.44	5,013,114.63

其他说明：

无

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,162,265.30	-712,085.49
合计	-1,162,265.30	-712,085.49

其他说明：

无

42、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	48,687.86	99,196.03	48,687.86
其中：固定资产处置利得	48,687.86	99,196.03	48,687.86
政府补助	13,136,047.00	7,174,524.00	13,136,047.00
递延收益		230.00	
其他	94,591.47	56,735.29	94,591.47
合计	13,279,326.33	7,330,685.32	13,279,326.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2014年高校毕业生见习补贴	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		16,200.00	与收益相关
2014年企业重组补贴	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		267,000.00	与收益相关
宜春市科学技术局技术进步奖	当地政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		10,000.00	与收益相关

丰城市财政局企业培训	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		37,800.00	与收益相关
2014 年度缴纳税收突出贡献企业奖	当地政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
丰城财政局基础设施建设资金	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,005,500.00	与收益相关
宜春财政局引进人才费	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
丰城市国库发展扶持金	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,091,000.00	与收益相关
工业园创新基金	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
质量兴市突出贡献奖	当地政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		30,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金	当地政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,000,000.00	与收益相关
专利资助	当地政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,024.00	与收益相关
递延收益结转	当地政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	214,998.00	215,000.00	与资产相关
宜春科学技术局补贴	当地政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
企业培训补贴	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,300.00		与收益相关
质量兴市突出贡献奖	当地政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
老厂租金补偿	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关
企业基础建设补助	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	7,450,000.00		与收益相关
2013-2014 年度集约用地补助款	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	209,243.00		与收益相关
新三板挂牌县政府奖励资金	当地政府	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	2,000,000.00		与收益相关

2015 年度市 节能与资源 综合利用项 目补助	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
财政补贴款	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	16,200.00		与收益相关
2015 年度省 名牌产县级 财政奖励资 金	当地政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2015 年度专 利产品县级 财政奖励资 金	当地政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	66,400.00		与收益相关
2015 年度一 项省高新技 术产品奖励 资金	当地政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	50,000.00		与收益相关
2015 年度高 新技术企业 重新认定奖 励资金	当地政府	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	200,000.00		与收益相关
2015 年企业 中心年度评 审合格奖励 资金	当地政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,000.00		与收益相关
专利申报补 助	当地政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,910.00		与收益相关
科技型中小 企业创新资 金	当地政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	85,000.00		与收益相关
税收代扣代 缴手续费	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,504.11		与收益相关
税收返还	当地政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	37,000.00		与收益相关
光伏发电电 价补贴	当地政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	183,491.89		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	13,136,047.00	7,174,524.00	--

其他说明：

无

43、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	63,592.34	621,036.67	63,592.34
其中：固定资产处置损失	63,592.34	621,036.67	63,592.34
债务重组损失		810.00	
对外捐赠	91,000.00	60,000.00	91,000.00
罚款支出	2,814.00	3,018.74	2,814.00
其他	9,409.24	370,223.73	9,409.24
合计	166,815.58	1,055,089.14	166,815.58

其他说明：

无

44、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	5,573,023.27	5,923,169.00
合计	5,573,023.27	5,923,169.00

(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	33,736,774.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,139,036.92
子公司适用不同税率的影响	11,775.94
其他影响	500,731.16
所得税费用	5,573,023.27

其他说明

无

45、其他综合收益

详见附注 32。

46、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	1,010,063.22	1,883,235.88
政府补助及营业外收入	12,997,909.58	7,169,295.19
往来及其他款项	17,431,454.05	3,819,916.99
合计	31,439,426.85	12,872,448.06

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	1,463,162.12	583,648.28
销售费用	12,058,095.32	11,459,901.53
管理费用	11,752,519.66	8,192,094.40
财务费用	-12,991.12	3,868,827.78
营业外支出	91,409.92	430,223.73
往来及其他款项	25,189,703.93	20,288,515.69
合计	50,541,899.83	44,823,211.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 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
收购安德科技	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 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
长期应付款项本息	16,558,822.40	2,247,717.00
合计	16,558,822.40	2,247,717.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

47、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	28,163,751.22	33,971,949.60
加：资产减值准备	-519,366.44	5,013,114.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,349,636.02	15,278,077.97
无形资产摊销	1,216,702.15	1,242,233.11
长期待摊费用摊销	3,133,918.43	545,765.05
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）	-46,067.73	-95,017.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		621,036.67
财务费用（收益以“-”号填列）	4,967,715.58	6,061,893.32
投资损失（收益以“-”号填列）	1,162,265.30	-712,085.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,108.82	
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,629,386.57	5,054,491.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,887,610.69	-55,631,453.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,845,495.45	-8,684,295.73
经营活动产生的现金流量净额	-10,976,065.32	2,665,709.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

融资租入固定资产	78,290,598.29	
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	519,920,814.70	158,522,583.33
减: 现金的期初余额	153,122,012.05	143,035,415.28
现金及现金等价物净增加额	366,798,802.65	15,487,168.05

(2) 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	519,920,814.70	153,122,012.05
其中: 库存现金	64,285.40	137,096.31
可随时用于支付的银行存款	519,856,529.30	152,984,915.74
三、期末现金及现金等价物余额	519,920,814.70	153,122,012.05
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,691,590.40	7,680,737.51

其他说明:

无

48、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	1,691,590.40	质量保函、承兑汇票、合同履行保证金
固定资产	250,096,757.14	华伍本部 10800 万元的抵押贷款, 融资租赁设备。芜湖金贸 1600 万元贷款提供反担保、芜湖金贸 3030 万元的抵押贷款
无形资产	61,985,765.01	华伍本部 10800 万元的抵押贷款, 芜湖金贸 3030 万元的抵押贷款
合计	313,774,112.55	--

其他说明:

无

49、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	--	--	166,782.93
其中：美元	201.85	6.5911	1,330.41
欧元	22,434.24	7.375	165,452.52
应收账款	--	--	39,715,153.79
其中：美元	4,981,032.78	6.6312	33,030,224.57
欧元	906,431.08	7.375	6,684,929.22
预付账款			2,516,469.99
其中：欧元	341,216.27	7.38	2,516,469.99
其他应收款			1,071,723.35
其中：欧元	145,318.42	7.375	1,071,723.35
应付账款			3,664,540.89
其中：欧元	496,886.90	7.375	3,664,540.89
预收账款			124,347.44
其中：欧元	16,860.67	7.375	124,347.44
应交税费			-158,770.18
其中：欧元	-21,528.16	7.375	-158,770.18
其他应付款			1,235,044.94
其中：欧元	167,463.72	7.375	1,235,044.94
存货	35,323.78		260,512.88
其中：欧元	35,323.78	7.375	260,512.88
无形资产			3,441,666.69
其中：欧元	466,666.67	7.375	3,441,666.69

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

(1) 境外经营实体

境外经营实体名称	Prandinsa RC Water 有限公司
主要经营地	TRVA CARLOS BUIGAS, NAVE 3 BLOQUEK 08420 CANOVELLES BARCELONA
记账本位币	欧元

(2) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要财务报表项目	折算汇率
----------	------

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
所有者权益除“未分配利润”项目外的其他项目	采用发生时的即期汇率折算
利润表中的收入和费用	采用交易发生日的即期汇率折算

八、合并范围的变更

1、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：

本报告期新设立一家全资子公司“华伍智能技术(深圳)有限公司”和一家孙公司“贵溪市力华太阳能电力有限公司”。

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	
江西力华科技发展有限公司	丰城市	丰城市工业园丰源大道 18-3 号	工业设备自动化、智能化产	100.00%		投资设立
北京华伍创新科技有限责任公司	北京市石景山区	北京市石景山区八大处高科技园区西井路 3 号 3 号楼 1108A 房间	贸易	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	100.00%		非同一控制下的企业合并取得
华伍智能技术(深圳)有限公司	深圳市南山区	深圳市南山区粤海街道滨海大道深圳市软件产业园基地 5 栋 E 座 901	智能家居	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对子公司的持股比例与表决权比例一致。

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：

孙公司名称	主要经营地	注册地
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）
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）
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
Prandinsa RC Water 有限公司	西班牙	TRVA CARLOS BUIGAS, NAVE 3 BLOQUEK 08420 CANOVELLES BARCELONA
丰城力华罗山风力发电有限公司	丰城市	丰城市工业园丰源大道18-3号
贵溪市力华太阳能电力有限公司	贵溪市	江西省贵溪市象山路8号骏安国际大酒店行政办公楼3楼301号

续：

孙公司名称	业务性质	子公司持股比例(%)		取得方式
		直接	间接	
大连华伍创新石油化工有限公司	贸易	100.00		投资设立
上海庞丰机电科技有限公司	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	制造业	100.00		非同一控制下的企业合并取得
Prandinsa RC Water 有限公司	贸易	100.00		投资设立
丰城力华罗山风力发电有限公司	风力发电	100.00		投资设立
贵溪市力华太阳能电力有限公司	太阳能发电	100.00		投资设立

(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
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	48.78%	5,143,941.10		53,553,135.22

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
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	125,523,521.33	72,460,787.94	197,984,309.27	88,055,251.46	144,032,750.75	88,199,284.21	106,322,886.16	68,656,557.18	174,979,443.34	75,737,478.80		75,737,478.80

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
芜湖市金贸流体科技股份有限公司	75,407,519.98	10,545,184.71	10,547,308.90	-5,133,666.81	54,625,751.89	3,916,058.18	3,916,058.18	10,418,632.96

其他说明：

无

2、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	
上海华伍行力流体控制有限公司	上海市	上海市青浦区久业路123号2幢3层	制造业	43.00%		权益法
武汉华伍航空科技有限公司	武汉市	武汉东湖新技术开发区高新大道999号海外人才大楼A座5楼	制造业	25.00%		权益法

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) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海华伍行力流体控制有限公司	武汉华伍航空科技有限公司
流动资产	13,720,572.68	79,983,074.72
非流动资产	10,291,698.24	720,294.45
资产合计	24,012,270.92	80,703,369.17
流动负债	932,939.83	297,255.84
负债合计	932,939.83	297,255.84
少数股东权益		20,101,528.33
归属于母公司股东权益	13,155,218.73	40,203,056.67
按持股比例计算的净资产份额	9,924,112.36	20,101,528.33
对联营企业权益投资的账面价值	9,924,112.36	26,976,528.33
营业收入	2,599,894.43	
净利润	626,393.44	-2,093,886.67

其他说明

无

十、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				26.13%	26.13%

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、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海华伍行力流体控制有限公司	公司参股公司

其他说明

无

4、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
江西华伍科技投资有限责任公司	参股股东
江西华伍电力有限公司	公司控股股东控股公司
江西华伍重工有限责任公司	公司参股公司
武汉华伍航空科技有限公司	公司参股公司
北京华尚九州国际投资管理中心(有限合伙)	公司发起设立的合伙企业

其他说明

无

5、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	获批的交易额度	是否超过交易额度	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	40,420,467.31	41,059,782.91
上海华伍行力流体控制有限公司	货物	60,245.97	
上海华伍行力流体控制有限公司	加工费	14,943.49	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、2016年2月27日公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于与上海振华重工(集团)股份有限公司 2015 年度日常关联交易情况及 2016年度日常关联交易的预案》：2016年度公司预计对振华重工发生的日常关联交易总额不超过20,000 万元。

2、2016年2月27日公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于与上海华伍行力流体控制有限责任公司2015年度日常关联交易情况及2016年度日常关联交易的预案》：2016年度公司预计对上海华伍行力流体控制有限责任公司发生的日常关联交易总额不超过1,000万元。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付职工薪酬	847,651.00	952,080.00

6、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	37,532,810.74	1,145,578.92	26,310,507.27	789,315.22
	江西华伍重工有限责任公司	258,676.60	51,735.32	258,676.60	25,867.66
	上海华伍行力流体控制有限公司	87,971.67	2,639.15	70,922.18	2,127.67
应收票据					
	上海振华重工(集团)股份有限公司	18,700,000.00		9,275,000.00	
预付款项					
	江西华伍重工有限责任公司	2,244,052.13		2,244,052.13	

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

十一、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	2,631,600.00

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	3.21 元/股；1 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；1 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	17,844,998.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,142,598.00

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。

(7) 2015年7月13日公司第三届董事会第十三次会议，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2014年度利润分配方案（每十股转增五股派一元），董事会同意将期权行权价格调整为3.26元，

剩余尚未行权的期权数量调整为526.32万份。

(8) 2015年8月18日公司第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于股票期权与限制性股票激励计划第二个行权/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二个行权/解锁期行权/解锁的条件已满足，同意公司45名激励对象在第二个行权/解锁期可行权股票期权数量为263.16万份，可解锁限制性股票为263.16万股。2015年第二个可行权股票期权数量为263.16万股已行权，第二个可解锁限制性股票为263.16万股已解锁。

2、主要要素：

(1) 股票期权数量、限制性股票数量各657.90万股。

(2) 本激励计划授予的股票期权的行权价格为3.21元（调整后），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：

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

$$d_1 =$$

$$d_2 = d_1 - \sigma$$

其中：C为期权的理论价值，S为标的股票授权日的价格，X为期权的行权价格，为无风险收益率的连续复利率，T为期权的剩余存续期限， σ 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。

⑤ 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，2015年应分摊196.86万元，2016年应分摊70.02万元。

4、限制性股票价值计算

公司授予激励对象股份总数为219.30万股，授予价格为4.87元/股，按照相关估值工具确定授予日限制性股票的公允价值，以2013年9月9日为授予日，最终确认授予日华伍股份向激励对象授予的权益工具公允价值总额为（2013年9月9日收盘价10.07元-授予价格4.87元）×219.30万股=1140.36万元，2013年应分摊202.73万元，2014年应分摊532.17万元，2015年应分摊304.10万元，2016年应分摊101.37万元。

十二、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

公司与上海尚阳投资管理有限公司和北京华璐国际投资管理有限公司于2015年1月14日签署了共同设立“北京华尚九州国际投资管理中心（有限合伙）”合伙协议，协议约定公司应货币资金出资4,900万元占北京华尚九州国际投资管理中心（有限合伙）注册资本的98%，该投资款公司还未支付。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- 1、期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据金额27,071,665.89元。
- 2、除存在上述或有事项外，截止2016年06月30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。

十三、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
重要的对外投资	1、以人民币3亿元现金收购四川安德科技有限公司100%股权（已付款1.05亿元），并对该子公司现金增资3,500万元（已付款）；2、以人民币9,634,650元现金收购上海金驹实业有限公司100%股权（已付款2,890,395元），并对该子公司增资2,900		目前尚未合并报表

	万元。		
--	-----	--	--

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	279,298,994.66	100.00%	10,850,169.96	3.88%	268,448,824.70	237,745,221.54	100.00%	11,992,183.91	5.04%	225,753,037.63
合计	279,298,994.66	100.00%	10,850,169.96	3.88%	268,448,824.70	237,745,221.54	100.00%	11,992,183.91	5.04%	225,753,037.63

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	265,413,593.07	7,962,407.79	3.00%
1至2年	10,517,119.72	1,051,711.94	10.00%
2至3年	989,232.98	197,846.60	20.00%
3至4年	862,677.05	258,803.12	30.00%
4至5年	273,942.65	136,971.32	50.00%
5年以上	1,242,429.19	1,242,429.19	100.00%
合计	279,298,994.66	10,850,169.96	3.88%

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：

无

(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-1,142,013.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
合计	0.00	--

无

(3) 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	账面原值	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
新疆金风科技股份有限公司	43,971,581.49	15.74%	1,469,903.13
上海振华重工(集团)股份有限公司	37,532,810.74	10.19%	1,145,578.92
湘电风能有限公司	19,898,278.81	5.40%	596,948.36
天津明阳风电设备有限公司	15,998,542.00	4.35%	771,364.46
青岛华创风能有限公司	9,740,247.90	2.65%	835,477.11
合计：	127,141,460.94	38.33%	4,819,271.98

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	96,571,773.02	100.00%	1,671,978.07	1.73%	94,899,794.95	31,665,237.88	100.00%	83,297.51	0.26%	31,581,940.37
合计	96,571,773.02	100.00%	1,671,978.07	1.73%	94,899,794.95	31,665,237.88	100.00%	83,297.51	0.26%	31,581,940.37

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	95,431,697.74	1,483,292.47	1.55%
1 至 2 年	817,552.60	81,755.26	10.00%
2 至 3 年	93,389.68	18,677.94	20.00%
3 至 4 年	201,258.00	60,377.40	30.00%
5 年以上	27,875.00	27,875.00	100.00%
合计	96,571,773.02	1,671,978.07	1.73%

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

(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 1,588,680.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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) 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	14,478,394.00	966,878.00
暂付款	1,513,484.84	301,883.44
备用金	3,615,002.01	88,782.39
资金往来	46,671,441.92	30,000,000.00

其他	30,293,450.25	307,694.05
合计	96,571,773.02	31,665,237.88

(4) 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
晏平仲	资金往来	16,500,000.00	1年以内	17.09%	
远东国际租赁有限公司	保证金	13,740,000.00	1年以内	14.23%	
向云峰	资金往来	9,000,000.00	1年以内	9.32%	
徐小金	资金往来	4,500,000.00	1年以内	4.66%	
江西华伍重工有限责任公司		682,826.60	1-2年	0.71%	68,282.66
合计	--	44,422,826.60	--	46.00%	68,282.66

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	265,198,580.00		265,198,580.00	257,198,580.00		257,198,580.00
对联营、合营企业投资	36,900,640.69		36,900,640.69	6,262,905.99		6,262,905.99
合计	302,099,220.69		302,099,220.69	263,461,485.99		263,461,485.99

(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
江西力华科技发展有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
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	39,000,000.00			39,000,000.00		

科技股份有限公司					
上海庞丰交通设备科技有限公司	105,673,580.00			105,673,580.00	
华伍智能技术(深圳)有限公司		8,000,000.00		8,000,000.00	
合计	257,198,580.00	8,000,000.00		265,198,580.00	

(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海华伍 行力流体 控制有限 公司	6,262,90 5.99	4,300,00 0.00		-638,793 .63						9,924,11 2.36	
武汉华伍 航空科技 有限公司		27,500,0 00.00		-523,471 .67						26,976,5 28.33	
小计	6,262,90 5.99	31,800,0 00.00		-1,162,2 65.30						36,900,6 40.69	
合计	6,262,90 5.99	31,800,0 00.00		-1,162,2 65.30						36,900,6 40.69	

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	194,519,434.11	122,768,596.41	214,626,033.49	130,556,808.92
其他业务	676,854.02	373,661.19	852,920.51	745,170.46
合计	195,196,288.13	123,142,257.60	215,478,954.00	131,301,979.38

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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,162,265.30	-712,085.49
合计	-1,162,265.30	-712,085.49

十五、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	-14,904.48	
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）	13,136,047.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,631.77	
减：所得税影响额	2,225,412.66	
少数股东权益影响额	1,134,239.60	
合计	9,752,858.49	--

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	2.21%	0.0666	0.0659
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28%	0.0384	0.0380

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、载有单位负责人、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告文本。
- 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、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。