

上海漢鐘精機股份有限公司
SHANGHAI HANBELL PRECISE MACHINERY CO., LTD.



二〇〇九年年度报告

证券代码：002158

证券简称：汉钟精机

二〇一〇年三月

重 要 提 示

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

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

三、除董事曾文章先生因国外出差原因委托董事林世明先生代表出席外，其他全体董事均亲自出席了公司第二届董事会第八次会议。

四、天健正信会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司董事长廖哲男先生，董事、总经理余昱暄先生，主管财务负责人邱玉英女士及会计机构负责人王小波声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一章	公司基本情况简介.	3
第二章	会计数据和业务数据摘要.	4
第三章	股本变动及股东情况.	5
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.	9
第五章	公司治理结构.	13
第六章	股东大会情况简介.	23
第七章	董事会报告.	24
第八章	监事会报告.	49
第九章	重大事项.	51
第十章	财务报告	55
第十一章	备查文件.	112

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定名称

中文全称：上海汉钟精机股份有限公司

中文简称：汉钟精机

英文全称：Shanghai Hanbell Precise Machinery Co.,Ltd.

英文简称：Hanbell

二、公司法定代表人：廖哲男先生

三、公司董事会秘书、证券事务代表及投资者关系管理负责人

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	游百乐	吴 兰	游百乐
联系地址	上海市金山区枫泾镇亭枫公路 8289 号		
电 话	021-57350280*2000	021-57350280*8002	021-57350280*2000
传 真	021-67353515		
信 箱	yupailo@hanbell.cn	amywu@hanbell.cn	yupailo@hanbell.cn

四、公司注册地址：上海市金山区枫泾镇工业开发区

公司办公地址：上海市金山区枫泾镇亭枫公路 8289 号

邮政编码：201501

公司国际互联网网址：www.hanbell.com.cn

电子信箱：IR@hanbell.cn

五、公司的信息披露：

公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》

中国证监会指定的登载公司年度报告的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：上海市金山区枫泾镇亭枫公路 8289 号公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：汉钟精机

股票代码：002158

七、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1998 年 1 月 7 日

公司最近一次变更登记日期：2010 年 2 月 4 日

注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：310000400520819

公司税务登记证号码：310228607386296

公司组织机构代码：607386296

公司聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司

会计师事务所的注册地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、本年度公司主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	金 额
营业利润	83,551,173.83
利润总额	86,063,494.42
归属于上市公司股东的净利润	74,768,182.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	72,632,709.78
经营活动产生的现金流量净额	90,371,535.15

注：扣除非经常性损益的项目和涉及金额为：

单位：人民币元

项 目	金 额
非流动资产处置损益	-165,754.15
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,667,260.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,814.74
所得税影响额	-376,848.09
合 计	2,135,472.50

二、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：人民币元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年 增减(%)	2007 年
营业收入	413,163,663.11	433,524,903.93	-4.70%	379,341,309.95
利润总额	86,063,494.42	70,802,841.98	21.55%	61,061,976.67

归属于上市公司股东的净利润	74,768,182.28	60,575,097.90	23.43%	53,724,939.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,632,709.78	58,006,467.08	25.21%	52,098,829.48
经营活动产生的现金流量净额	90,371,535.15	61,258,637.82	47.52%	40,286,639.50
项 目	2009年末	2008年末	本年比上年增减(%)	2007 年
总资产	727,419,304.36	615,004,629.33	18.28%	643,257,404.87
所有者权益（或股东权益）	568,056,151.80	530,912,969.52	7.00%	512,477,871.62
股本	158,025,000.00	150,500,000.00	5.00%	150,500,000.00

（二）主要财务指标

单位：人民币元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.473	0.383	23.50%	0.405
稀释每股收益（元/股）	0.473	0.383	23.50%	0.405
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.460	0.367	25.34%	0.393
加权平均净资产收益率（%）	13.76%	11.77%	1.99%	19.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	13.37%	11.27%	2.10%	18.95%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.57	0.41	39.02%	0.27
项 目	2009年末	2008年末	本年比上年增减(%)	2007 年
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.59	3.53	1.70%	3.41

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股本变动情况表

	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	111,300,000	73.95%			5,565,000	-252,000	5,313,000	116,613,000	73.79%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	487,500	0.32%			24,375	-252,000	-227,625	259,875	0.16%
其中：境内非国有法人持									

股									
境内自然人持股	487,500	0.32%			24,375	-252,000	-227,625	259,875	0.16%
4、外资持股	110,812,500	73.63%			5,540,625		5,540,625	116,353,125	73.63%
其中：境外法人持股	110,812,500	73.63%			5,540,625		5,540,625	116,353,125	73.63%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	39,200,000	26.05%			1,960,000	+252,000	2,212,000	41,412,000	26.21%
1、人民币普通股	39,200,000	26.05%			1,960,000	+252,000	2,212,000	41,412,000	26.21%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	150,500,000	100.00%			7,525,000	0	7,525,000	158,025,000	100%

(二) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
巴拿马海爾梅斯公司	55,406,250	0	2,770,312	58,176,562	上市承诺	2010-8-17
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	55,406,250	0	2,770,313	58,176,563	上市承诺	2010-8-17
上海富田空调冷冻设备有限公司	80,000	84,000	4,000	0	上市承诺	2009-12-8
上海富田空调冷冻设备有限公司	82,500	0	4,125	86,625	上市承诺	2010-6-28
广州恒星冷冻机械制造有限公司	80,000	84,000	4,000	0	上市承诺	2009-12-8
广州恒星冷冻机械制造有限公司	82,500	0	4,125	86,625	上市承诺	2010-6-28
山东富尔达空调设备有限公司	80,000	84,000	4,000	0	上市承诺	2009-12-8
山东富尔达空调设备有限公司	82,500	0	4,125	86,625	上市承诺	2010-6-28
合计	111,300,000	252,000	5,565,000	116,613,000	—	—

二、股票发行与上市情况

(一) 经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]198号文核准，本公司已于2007年8月2日、3日采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，首次公开发行人民币普通股(A股)3,800万股，其中网下配售760万股，网上定价发行3040万股，发行价格为9.08元/股，公司股本由11,250万股增加至15,050万股。

(二) 2008年6月18日，公司实施了2007年利润分配方案，以公司2007年12月31

日的总股本 15,050 万股为基数，向全体股东每 10 股股份派现金股利 2.8 元人民币（含税），本次分配现金总额为 4,214 万元。

（三）2008 年 8 月 18 日，公司发起人股东上海富田空调冷冻设备有限公司、广州恒星冷冻机械制造有限公司、山东富尔达空调设备有限公司所持有的限售股份 1,200,000 股上市流通。流通后，公司限售股份为 111,300,000 股，占总股份的 73.95%，无限售条件股份为 39,200,000 股，占总股份数的 26.05%。

（四）2009 年 6 月 17 日，公司实施了 2008 年利润分配方案，以公司 2008 年 12 月 31 日的总股本 15,050 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 0.5 股，派现金股利 2.5 元人民币（含税），本次共转增股份总数为 752.5 万股，分配现金总额为 3,762.5 万元。

（五）2009 年 12 月 18 日，公司发起人股东上海富田空调冷冻设备有限公司、广州恒星冷冻机械制造有限公司、山东富尔达空调设备有限公司所持有的限售股份 25.2 万股上市流通。流通后，公司限售股份数为 11,661.3 万股，占总股份的 73.79%，无限售条件股份数为 4,141.2 万股，占总股份数的 26.21%。

（六）截至报告期末，公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数		12,713			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
巴拿马海尔梅斯公司	境外法人	36.81%	58,176,562	58,176,562	0
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	境外法人	36.81%	58,176,563	58,176,563	0
中国银行—泰达荷银行业精选证券投资基金	境内非国有法人	2.74%	4,323,699	0	0
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.25%	1,982,341	0	0
余功金	境内自然人	0.71%	1,129,500	0	0
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	999,915	0	0
魏建忠	境内自然人	0.56%	885,200	0	0
李志军	境内自然人	0.56%	885,110	0	0
中国银行—银华领先策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.41%	653,698	0	0

上海富田空调冷冻设备有限公司	境内非国有法人	0.31%	488,880	86,625	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
中国银行—泰达荷银行业精选证券投资基金		4,323,699		人民币普通股	
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金		1,982,341		人民币普通股	
余功金		1,129,500		人民币普通股	
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金		999,915		人民币普通股	
魏建忠		885,200		人民币普通股	
李志军		885,110		人民币普通股	
中国银行—银华领先策略股票型证券投资基金		653,698		人民币普通股	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		430,923		人民币普通股	
上海富田空调冷冻设备有限公司		402,255		人民币普通股	
新疆电力公司企业年金计划—交通银行		385,418		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十大股东中有限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 前十名无限售条件股东：未知是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				

(二) 控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，为巴拿马海尔梅斯公司，持股比例为 36.81%。

报告期内，巴拿马海尔梅斯公司持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。

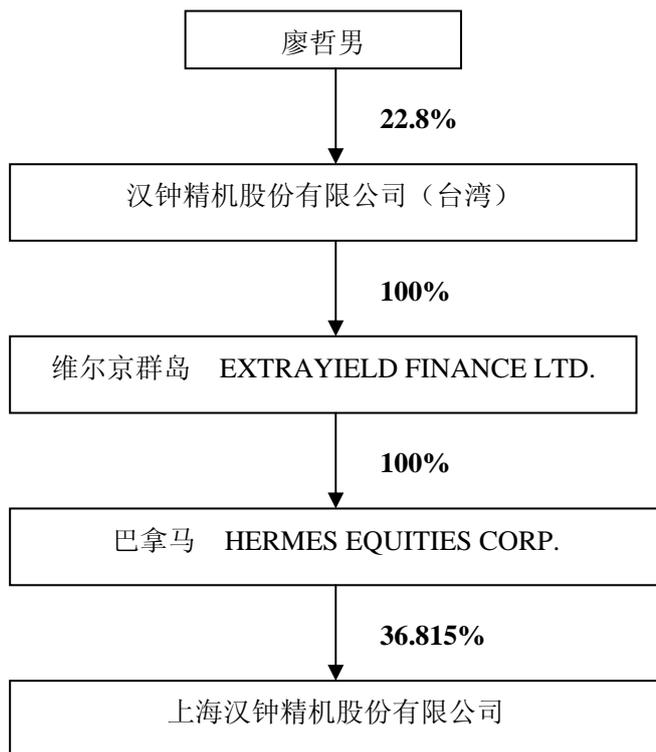
巴拿马海尔梅斯公司系汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）间接控制的全资子公司，成立于 1996 年 6 月 13 日，注册地址：Arango-Orillac Bldg., Second Floor, East 54th Street, Republic of Panama。法定代表人：余昱暄。海尔梅斯公司为投资型公司，不从事任何产品的生产和经营。

2、实际控制人

报告期内，公司实际控制人未发生变化，为廖哲男先生。

廖哲男：男，中国台湾省籍，1943 年出生，现年 67 岁，毕业于台湾成功大学，大学学历。1969-1994 年期间曾任复盛股份有限公司技术部经理、管理部经理、副总经理、总经理，1994 年至今担任台湾汉钟董事长、本公司董事长。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股 10%以上的法人股东情况

截至本报告期末，其他持股 10%以上（含 10%）的法人股东有 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED。

股东名称：CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED

法定代表人：蔡永昌

注册资本：500 万美元

成立日期：2002 年 7 月 12 日

经营范围：投资事业、控股公司、对外贸易与技术转移。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员的持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
廖哲男	董事长	男	67	2008-10	2011-10	0	0	-	64.00	是
陈嘉兴	副董事长	男	54	2008-10	2011-10	0	0	-	10.02	是

余昱暄	董事总经理	男	51	2008-10	2011-10	0	0	-	48.00	是
曾文章	董事	男	51	2008-10	2011-10	0	0	-	10.02	是
林世明	董事	男	54	2008-10	2011-10	0	0	-	10.02	是
许光纯	董事	男	65	2008-10	2011-10	0	0	-	10.02	是
刘震涛	独立董事	男	73	2008-10	2011-10	0	0	-	10.02	否
杨建文	独立董事	男	58	2008-10	2011-10	0	0	-	10.02	否
韩凤菊	独立董事	女	66	2008-10	2011-10	0	0	-	10.02	否
高伟宾	监事会主席	男	39	2008-10	2011-10	0	0	-	36.79	否
李娜	监事	女	32	2008-10	2011-10	0	0	-	13.16	否
晋能龙	职工监事	男	33	2008-10	2011-10	0	0	-	15.43	否
林保成	副总经理	男	66	2008-10	2011-10	0	0	-	35.68	否
游百乐	副总经理/ 董事会秘书	男	44	2008-10	2011-10	0	0	-	44.64	否
邱玉英	财务长	女	43	2008-10	2011-10	0	0	-	41.71	否
合计		-	-	-	-	0	0	-	369.55	-

(二) 现任董事、监事和高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职的股东单位	职务	任职期间
廖哲男	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	董事长	1994 年-至今
陈嘉兴	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	常务董事兼总工程师	1994 年-至今
余昱暄	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	董事	1994 年-至今
曾文章	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	总经理	1994 年-至今
许光纯	CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	股东	2002 年-至今
林世明	上海富田空调冷冻设备有限公司	董事长	1996 年-至今

(三) 董事、监事和高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位以外的其他单位任职或兼职情况

1、董事会成员

廖哲男：董事长，男，中国台湾省籍，1943 年出生，现年 67 岁，毕业于台湾成功大学，大学学历 1969-1994 年期间曾任复盛股份有限公司技术部经理、管理部经理、副总经理、总经理，1994 年至今担任台湾汉钟董事长、本公司董事长。

陈嘉兴：副董事长，男，中国台湾省籍，1956 年出生，现年 54 岁，毕业于台湾大学，大学学历。1980-1994 年期间曾任复盛股份有限公司技术部经理，1994-1998 年期间担任台湾汉钟生产部经理，1998-2001 年期间担任台湾汉钟总经理等职。2001 年至今担任台湾汉钟常务董事兼总工程师、本公司副董事长。

余昱暄：董事，男，中国台湾省籍，1959 年出生，现年 51 岁，毕业于台湾逢甲大学，大学学历。1984-1994 年期间曾任台湾复盛股份有限公司经理，1994-2000 年期间担任台湾汉钟董事、协理等职。1996 年至今担任巴拿马海尔梅斯公司董事及法人代表，1998 年至今担任台湾汉钟董事、本公司董事兼总经理。

曾文章：董事，男，中国台湾省籍，1959 年出生，现年 51 岁，毕业于台湾清华大学，大学学历。1985-1994 年期间担任台湾复盛股份有限公司经理，1994-2001 年期间担任台湾汉钟副总经理等职。2001 年至今担任台湾汉钟总经理、本公司董事。

林世明：董事，男，中国台湾省籍，1956 年出生，现年 54 岁，毕业于台湾逢甲大学，大学学历。1983-1985 年期间担任台湾运亨股份有限公司总经理、1991-1995 年期间担任厦门国本空调冷冻设备有限公司总经理等职。1996 年至今担任上海富田空调冷冻设备有限公司董事长，2005 年至今担任本公司董事。

许光纯：董事，男，中国台湾省籍，1945 年出生，现年 65 岁，毕业于台湾成功大学，大学学历。1979-2004 年期间曾任台湾九德松益股份有限公司总经理、董事长，2005 年至今担任本公司董事。

刘震涛：独立董事，男，中国籍，1937 年出生，现年 73 岁，毕业于清华大学，大学学历。1960-1986 年期间担任清华大学动力机械系、自动化系助教、讲师、副教授，1986-1989 年期间担任国家计委外贸局副局长、外资司副司长，1989-1998 年期间担任中共中央台湾工作办公室经济局和国务院台湾事务办公室经济局局长，1998 年退休后，1998-2003 年期间担任海峡两岸关系协会副会长，1999 年至今担任清华大学台湾研究所所长，2005 年至今担任本公司独立董事。

杨建文：独立董事，男，中国籍，1952 年出生，现年 58 岁，毕业于上海社会科学院，获经济学博士学位。1982-1996 年期间担任上海社会科学院经济研究所主任，1996-2002 年期间曾任上海社会科学院部门经济研究所副所长、上海市人民政府决策咨询专家、上海市高级职称评审委员会常任委员，并兼职上海市商会副会长、上海市工商业联合会副会长。2002-2003 年期间担任上海科学院产业经济学重点学科带头人。2003 至今兼职上海市国有资产规划投资委员会常任委员；现任上海社会科学院部门经济研究所副所长，2005 年至今担任本公司独立董事。

韩凤菊：独立董事，女，中国籍，1944 年出生，现年 66 岁，毕业于上海电视大学，专科学历，高级会计师职称。1964-1970 年期间担任中共上海市委四清工作队上钢五厂分队稽查员、1970-1985 年期间担任上海八五钢厂财务科科员，1985-1997 年期间担任宝钢集团

一钢公司财务处科员，1997-2000 年期间担任上海上实集团物业发展有限公司财务部经理。2000-2002 年期间担任上海铭源投资管理公司财务部经理。2005 年至今担任本公司独立董事。

2、监事会成员

高伟宾： 监事，男，中国台湾省籍，1971 年出生，现年 39 岁，毕业于台湾国立勤益工专大学，专科学历。1993-1994 年期间担任台湾三洋电机股份有限公司助理工程师、1994-1995 年期间担任制宜电测工程师等职。1995-2000 年期间任职于台湾汉钟。2000 年至今担任本公司市场推广部产品经理，2005 年至今担任本公司监事。

李娜： 女，中国安徽省籍，1978 年出生，现年 32 岁，毕业于华东理工大学，大学学历，人力资源管理师、初级会计师职称。1998-2002 年期间担任安徽省淮南市大千装饰有限公司财务主管，2002 年 3 月-2002 年 10 月担任本公司财务部财务人员，2002 年 10 月至今担任本公司管理部副经理兼人事总务课课长，2008 年 10 月至今担任本公司监事。

晋能龙： 男，中国安徽省籍，1977 年出生，现年 33 岁，毕业于安徽芜湖职业技术学院，专科学历。2001 年至今担任上海汉钟精机股份有限公司营业一部上海华东本部区域销售经理，2007 年至今担任上海汉钟精机股份有限公司工会主席，2008 年 10 月至今担任本公司职工监事。

3、高级管理人员

廖哲男： 董事长，简历见前述“1、董事”部分的相关内容。

余昱暄： 总经理，简历见前述“1、董事”部分的相关内容。

林保成： 副总经理，男，中国台湾省籍，1944 年出生，现年 66 岁，毕业于台湾中原大学贸易系，大学学历。1972-2001 年期间担任台湾福特六和汽车有限公司制造处协理，2001-2002 年担任华晨金杯汽车有限公司副总经理等职。2002 年至今担任本公司副总经理。

游百乐： 副总经理、董事会秘书，男，中国台湾省籍，1966 年出生，现年 44 岁，毕业于台北市立松山工农学校，高中学历。1988-1994 年期间担任台湾复盛工业股份有限公司工程师、1994-1996 年期间担任台湾汉钟研发部工程师、1998-2005 年期间担任本公司营业部经理等职。2005 年至今担任本公司董事会秘书，2008 年 10 月至今担任本公司副总经理。

邱玉英： 财务负责人，女，中国台湾省籍，1967 年出生，现年 43 岁，毕业于台湾圣德基督学院，大学学历。1992-1994 年期间担任台湾儒鸿企业股份有限公司业务代表、1994-1996 年期间担任台湾易达实业股份有限公司业务代表、1998-2005 年期间担任本公司财务负责人、管理部经理等职。2005 年至今担任本公司财务负责人。

(四)、董事、监事和高管人员变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生任何变动。

二、公司员工情况

(一) 截至 2009 年 12 月 31 日，公司总员工人数为 362 人，其中各类人员构成情况如下：

分类类别	分类项目	分类人数	占公司总人数比例
专业分类	技术人员	115	31.78%
	销售人员	31	8.56%
	生产人员	103	28.45%
	财务人员	9	2.49%
	品质人员	44	12.15%
	管理人员	60	16.57%
学历分类	研究生以上	5	1.38%
	本科	50	13.81%
	大专	92	25.41%
	中专及以下	215	59.40%
年龄分类	40 岁以上	26	7.18%
	30-39 岁	118	32.60%
	20-29 岁	196	54.14%
	20 岁以下	22	6.08%

(二) 公司没有需要承担离退休职工的费用。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善法人治理结构，规范公司的运作。公司制定并实施了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总经理工作细则》、《募集资金使用管理制度》、《信息披露事务管理制度》等规章制度，以及按照现代企业制度的总体要求，建立了较完善的法人治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职的决策、经营与监督的有效机制。截至本报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》的要求，制定了《股东大会议事规则》，进一步规范了股东大会的召集、召开和议事程序；确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权益，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利；在涉及关联交易事项表决时，关联股东都进行了回避。

（二）关于公司与控股股东

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券部门的有关规定，正确处理与控股股东的关系。控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务和业务方面做到了各自核算、独立承担责任和风险。

（三）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定程序选聘董事，董事会由九名成员组成，其中独立董事由三名。公司董事会的人数、成员构成及董事的任职资格符合相关法律、法规、《上市公司治理准则》及《公司章程》的要求，确保了董事会能够充分发挥作用。董事严格按照《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会，表决程序符合法律、法规的要求。各位董事能够认真履行诚实守信、勤勉尽责的义务，积极参加有关培训，熟悉相关法律、法规。独立董事按照法律、法规、《公司章程》及《独立董事制度》等规定履行职责，出席公司董事会、股东大会，并公平、公正履行表决程序，促进了公司的规范运作。

根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专项委员会。报告期内，公司各项专门委员会积极履行职责。战略委员会主要负责公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；提名委员会负责对公司董事和总经理等高级管理人员的人选、选择标准和程序进行讨论并提出建议；审计委员会主要负责公司内部审计沟通、监督和核查工作；薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及总经理等高级管理人员的考核标准并进行考核，负责指定、审查公司董事及总经理等高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事。监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名。监事会的人数和成员构成及监事会的任职资格符合相关法律、法规及《公司章程》的要求。监事会本着向全体股东负责的精神，严格按照《监事会议事规则》等要求召集、召开监事会，表决程序符合法律、法规的要求。对公司重大事项、财务状况以及公司

董事、高级管理人员履职的合法性、合规性进行了有效的监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司不断完善和建立公正、透明的绩效评价体系，导入 BSC 绩效评分机制，充分调动员工的积极性，让员工的收入与工作绩效挂钩；同时，公司也进一步完善了公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，并严格按照有关法律、法规及《公司章程》等相关规定履行任免程序。

（六）关于利益相关者与社会责任

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，保持与利益相关者的积极合作，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、稳定、健康发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的规定及要求，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、完整、及时、公平地履行相关信息披露义务。公司信息披露事务由董事会秘书负责，证券部处理日常信息披露事务，并指定《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司公开披露信息的媒介。通过电话、网络、面访等多种形式认真做好广大投资者及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行作为公众公司应尽的义务，确保所有投资者有平等的机会获取公司信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责的情况

报告期内，公司全体董事均严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度等规定和要求，恪守董事行为规范，积极参与公司管理，诚实守信地履行职责，审慎决策公司所有重大事项，切实维护公司及股东特别是中小投资者的权益。

公司独立董事能够严格按照《公司章程》及《独立董事工作制度》等规定，本着对公司及所有股东认真负责的态度，勤勉尽责、忠实履行职务，积极出席相关会议，深入公司现场检查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。对公司的关联交易、关联方资金往来、对外担保、续聘审计机构等事项发表独立董事意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》和《公司章程》的规定，行使董事长职权。全力加强董事会建设，严格董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。在公司重大事项决策中，主动带头履行民主表决程序，以公司发展大局为出发点，积极推动完善公司治理工作，勤勉履行董事会赋予的职责。同时，自己积极参加并且督促其他董事、高级管理人员积极参加监管机构组织的培训，认真学习相关法律法规，提高依法履职意识。

报告期内，公司共召开了 6 次董事会，所有董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
廖哲男	董事长	6	2	4	0	0	否
陈嘉兴	副董事长	6	2	4	0	0	否
余昱暄	董事总经理	6	3	3	0	0	否
曾文章	董事	6	3	3	0	0	否
林世明	董事	6	3	3	0	0	否
许光纯	董事	6	2	4	0	0	否
刘震涛	独立董事	6	3	3	0	0	否
杨建文	独立董事	6	2	3	1	0	否
韩凤菊	独立董事	6	3	3	0	0	否

注：独立董事杨建文先生因事不能出席 2009 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第二次会议，委托独立董事韩凤菊女士代为出席，对议案以投票方式行使表决权，并代为签署相关文件。

三、公司与控股股东情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，内部机构完善，能够独立规范运作。

（一）业务独立情况

公司具备独立、完善的采购、研发、生产、销售的体系。公司自主制定相关营销策略、自主建立营销渠道，与控股股东之间无同业竞争。控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情形。

公司与实际控制人汉钟精机股份有限公司（以下简称“台湾汉钟”）不存在同业竞争。

台湾汉钟与公司签署了《避免同行业竞争协议》，承诺其所有产品不向中国内地市场销售，其所控股企业也不会直接或间接从事与公司主营业务存在竞争或可能直接或间接构成竞争的任何业务活动。

公司与台湾汉钟在原材料采购和产品销售方面存在关联交易，关联交易价格公允合理，并在减少关联交易方面采取了相应的措施。

（二）人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员的选举和聘任均符合《公司法》、《公司章程》等有关规定；公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其它职务；公司的财务人员未在任何关联企业兼职；公司设有专职的人力资源课，负责员工招聘、入离职管理、员工培训、人才激励、绩效薪酬管理等事项，与股东单位完全分离，并根据国家及地区的企业劳动、人事和工资管理等规定，制定了一整套完整独立的劳动、人事及工资管理制度，对公司员工实行全员劳动聘用合同制。

（三）资产独立情况

公司生产经营场所资产权属管理明确，拥有主要生产经营场所、土地的所有权或使用权以及完整的辅助生产系统配套设施，拥有独立的工业产权、非专利技术等无形资产，不存在任何股东单位占用公司资产情况，资产的保全状况良好，并拥有完全的控制支配权力，公司没有以资产、权益及信用为股东单位及其它非股东单位提供担保。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，与控股股东在知识产权方面界定清楚。

（四）机构独立情况

公司设有独立、完整、科学、健全的组织机构体系，公司董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作，生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营机构与控股股东完全分开，不存在于控股股东或其他关联方单位之间机构重叠、彼此重属的情形。

（五）财务独立情况

公司设置了独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计政策的要求，根据《公司章程》的规定及自身情况作出财务决策，完全自主决定资金的使用，与公司股东不存在业务上的指导关系。公司开设了独立的银行帐号，独立对外签订合同，依法独立进行纳税申报并缴纳税款。公司没有以其资产或权益为股东或其他关联企业提供担保，公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东或其他关联企业占用而损害公司利益的情形。

四、公司内部控制的建立和健全情况

(一) 公司内部控制的建立情况

为确保公司的可持续性发展、规范公司经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司一直致力于贯彻执行现代企化企业管理和科学化法人治理的模式。根据《公司法》、《证券法》及《企业内部控制基本规范》等其它有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况，自身特点和管理需要，制定了一套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，并不断地及时补充、修改和完善、予以严格执行。实践证明，公司建立的内部控制体系具备合理性、完整性、有效性。

为进一步加强公司内部控制、促进公司规范运作，公司设立了稽核室，该部门主要负责公司及分公司内部控制制度执行情况的检查监督，定期不定期对各单位的财务、内部控制及其他业务进行例行和专项审计，对同时负责检查相应的整改进程和结果。

1、公司关联交易的内部控制情况

公司建立健全了《关联交易管理制度》，对公司关联交易行为包括从交易原则、关联人和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序和信息披露、关联交易价格的确定和管理等进行全方位管理和控制，保证了公司与关联方之间订立的关联交易符合公平、公开、公正的原则。报告期内本公司严格遵守已经制定的关联交易制度，未发现违规事项。公司及时收集了关联企业信息，进一步规范企业各项关联交易相关的审批会签单、股东大会意见、独立董事意见等资料健全，未出现越权、违规等异常现象；公司关联交易的内部控制执行是基本有效的。

2、公司融资与对外担保的内部控制情况

公司建立了《融资与担保管理办法》、《货币资金管理制度》，明确规定了融资与对外担保的基本原则、审查程序、审批程序、管理程序、对外担保的信息披露、对外担保相关责任人的责任追究机制等。报告期内，融资审批、管理程序符合制度规定，公司无其它对外担保事项。

3、公司募集资金使用的内部控制情况

为规范公司募集资金的管理和运用，保障投资者的利益，公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金的存放、使用、管理、监督等作了明确的规定。对年度募集资金使用情况作专项报告，2009年每季度公司内审部门根据《募集资金使用管理制度》对公司募集资金的管理和使用进行了专项审计，公司募集资金的使用符合《募集资金使用管理制度》的规

定，其用途变更也均严格履行了相应的审批程序和信息披露义务，对募集资金的投资计划未能如期达成也均作了相应的说明并履行了信息披露义务。

4、公司重大投资的内部控制情况

公司制定了《重大经营与投资决策管理制度》，加强了公司对外投资的管理，规范公司对外投资行为，规定了对外投资的基本原则、审批权限、决策程序，明确了对外投资的管理机构等。在本报告期内，公司根据2008年度股东大会决议，用募投项目《工程技术开发中心》项目节约的1,200万元人民币与另六家股东成立上海柯茂机械有限公司，注册资本为2,000万元人民币，公司总投资1,200万元人民币，占总股本的60%；经营范围：离心式压缩机、离心式冷水机组、热泵机组、冷冻机、风机、离心泵、气体压缩机及以上产品零部件的研发、生产及售后服务，销售公司自产产品，以上同类商品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及相关配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理\专项规定管理的商品按国家有关规定办理）（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

公司根据2009年7月13日董事会决议，用自有资金投资全资子公司——浙江汉声精密机械有限公司，注册资本7,500万元人民币；2009年11月份投已入2,000万元人民币，其余部分公司视投资进度分期投入；注册地址：浙江省平湖市新埭镇；经营范围：研发、生产、加工、组装、维修、精密铸件、压缩机零件、汽车配件、精密主件、五金机械；销售自产产品；经营进出口业务（不含进口商品分销业务）。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

5、对控股子公司的管理

公司制定了《子公司管理制度》，公司向控股子公司委派董事、监事及高级管理人员，规定控股子公司重大事项报告制度和审议程序，控股子公司产权变动、重大投资、资产抵押等都须经过公司批准后方能实施。同时，公司经理层明确了对控股子公司的管理职责。公司对控股子公司财务人员实行统一委派、统一管理。公司规定控股子公司每月按时上报生产经营报表，公司对控股子公司的生产经营报表（包括产销量报表、资产负债报表、损益报表、现金流量报表等）及时进行分析，检查、了解各控股子公司经营及管理状况，使控股子公司的生产经营处于受控状态。

6、公司信息披露的内部控制情况

为规范公司信息披露工作，保证披露信息的真实、准确、完整、及时，公司制定了《信息披露事务管理制度》，明确了信息披露的原则、内容标准、信息披露的管理责任划分等，将信息披露的责任明确到人。公司的信息披露事务由董事会秘书负责，并指定《上海证券报》

和巨潮网站为公司公开披露信息的媒介。公司严格按照有关法律、法规、公司《章程》、《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并通过电话、网络、面访等多种形式认真做好广大投资者及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时便捷的双向沟通与联系，依法履行作为公众公司应尽的义务，确保所有投资者有平等的机会获取公司信息。在报告期内未有违反《信息披露事务管理制度》的情形发生。

7、公司营运管理的内部控制情况

公司采购课相关岗位的员工清晰了解各自职责权限及业务审批程序。为合理防范经营风险、财务风险并降低公司采购成本，公司制定了《采购与付款的管理制度》，合理划分采购职责权限，保证采购工作效率，使采购作业符合公司的稽核要求。保证采购业务按公司需求进行，保证采购的计划性，避免资金积压。保证所有的采购业务均及时取得相关发票，避免公司税收损失。加强与供应商之间的应付账款核对，保证应付款项的真实性和准确性。加强财务对采购付款的审核，避免提前和重复付款现象的发生。稽核部门对采购与付款作业进行定期稽查，并出具稽核报告给相关部门，公司采购与付款的内部控制执行是有效的。

公司建立了《销售与收款的管理制度》，明确职责分工、权限范围和审批程序，规范销售与发货控制流程。每月核对应收账款并及时催收；营业部负责往来款项每月与客户核对，如有差错，及时改正。销售折扣、折让符合公司审批程序，销售的确认、计量和报告符合国家统一的会计准则制度的规定。稽核部定期对销售与收款的管理制度进行稽查，并出具稽核报告给相关部门。

公司建立了《仓库作业管理制度》，规范仓库管理，使仓库所有的库存物料在受控的状态下储存、堆放，确保其及时、准确送到车间进行生产作业，并制定了仓库守则。明确职责分工、权限范围和审批程序，制定了存货管理流程。公司在生产过程中依据ISO9001：2008标准的要求，对产品生产的全过程进行严格的质量控制，从进料品质控制、制程品质控制、产品质量保证三个方面进行产品质量控制；稽核部定期对仓库作业管理制度进行稽查，并出具稽核报告给相关部门。

公司建立了《资产管理制度》，规定了固定资产申请、取得、验收、使用、维护、处置等环节的流程。明确职责分工、权限范围和审批程序。固定资产管理中不存在不相容岗位混岗的情况，固定资产的购置、验收、盘点、保管、维修、处置等审批流程执行基本到位，固定资产进行归口管理，固定资产支出按照编制预算进行。稽核部定期对资产管理办法进行稽查，并出具稽核报告给相关部门。

公司建立了《人才招聘录用离职管理制度》、《薪酬管理制度》、《教育训练管理办法》等管理制度，实行了全员劳动合同制，并为职工办理了社会保险和人事档案管理。制定了招聘计划，公开招聘录用人才，为员工提供多种形式的培训，提高了员工的业务水平，增强了企业的竞争力，为公司进一步发展提供了人力资源方面的保障。公司的薪酬由基本工资、绩效奖金和年终奖励等组成，基本工资及其变动根据企业所在地的生活水平和国家有关规定合理确定，绩效奖金根据考核结果确定，并明确标准和发放程序，年终奖励根据全年综合考核结果确定。

（二）对内部控制的评价及审核意见

1、董事会对内部控制的自我评价

在报告期内，公司董事会认为：公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，逐步建立和完善了内部组织管理结构及内部控制制度。公司现有内部控制制度总体符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，公司内控体系与相关内控制度基本适应公司目前的管理要求和发展需要，保证公司资产的安全和完整，保证会计信息的准确性、真实性和及时性。随着公司不断发展，公司还需不断深化管理，进一步完善内部控制制度和内部控制结构，提高科学决策能力和风险防范能力，使之真正成为企业规范、高效运营的有效保障。

2、独立董事对内部控制自我评价报告的独立意见

公司已按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等有关法律法规的要求，建立了较为完善的内部控制体系，且各项制度能够得到有效执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

3、监事会对内部控制自我评价报告的审核意见

公司现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，并有效执行了内部控制制度，公司的《2009 年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

4、保荐机构对内部控制自我评价报告的审核意见

通过对汉钟精机内部控制制度的建设和实施情况的核查，财富证券认为：汉钟精机现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；汉钟精机 2009 年度《内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

《财富证券有限责任公司关于关于上海汉钟精机股份有限公司 2009 年度内部控制自我

评价报告的核查意见》具体内容请查阅 2010 年 3 月 27 日公告在指定的信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

5、年审会计师事务所内部鉴证意见

天健正信会计师事务所有限公司出具了天健正信审(2010)专字第 010496 号《内部控制专项鉴证报告》，认为上海汉钟公司按照《内部会计控制规范——基本规范》以及其他控制标准于截至 2009 年 12 月 31 日止在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。

《上海汉钟精机股份有限公司截至 2009 年 12 月 31 日止内部控制专项鉴证报告》具体内容请查阅 2010 年 3 月 27 日公告在指定的信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

(三) 内部控制相关执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会,公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并担任召集人,且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	专职有 1 名,另有其他人员协助内审,目前公司正准备增加专职人员。
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告,公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见,请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
1、2009 年度,董事会审计委员会就《2008 年年度报告》、《2009 年度预算报告》、《2008 年度财务决算报告》、《聘请 2009 年度审计机构的议案》、《2009 年一季度报告》、《2009 年半年度报告》、《2009 年三季度报告》等		

议案进行了审议，并提交董事会审议。

2、在 2008 年年报审计工作中，与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

3、审核内部审计部门（稽核室）提交的次年度内部审计工作计划；审查内部审计部（稽核室）每季度提交的工作报告。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

无

五、公司对高级管理人员的考评和激励机制、相关奖励制度的建立及实施情况

2009 年公司进一步加强了绩效考评体系建设，为使公司中、高层管理人员更好的履行职责，维护公司及股东利益，公司建立了对中、高层管理人员的考评及激励机制并不断完善，使其适应公司发展的需要。依据公司年度经营计划目标和预算执行情况，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核。

第六章 股东大会情况

报告期内，公司共召开了两次股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《深圳证券交易所上市规则》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》等法律、法规及规章制度的规定。会议的具体情况如下：

一、2008 年度股东大会

公司于 2009 年 4 月 23 日在公司二楼会议厅召开了 2008 年度股东大会，出席本次会议的股东代表共计 9 人，代表有表决权的股份数为 112,076,340 股，占公司总股数的 74.47%。会议由公司董事会召集，由董事长廖哲男先生主持。公司的董事、监事、董事会秘书出席了本次会议，公司的高级管理人员、保荐机构代表列席了本次会议。符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定。本次股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下议案：

- 1、审议通过了《2008 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过了《2008 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过了《2008 年度财务决算报告》；
- 4、审议通过了《2009 年度财务预算报告》；
- 5、审议通过了《2008 年度利润分配的议案》；

- 6、审议通过了《2008 年度募集资金投资存放与使用情况的报告》；
- 7、审议通过了《2008 年度报告及摘要》；
- 8、审议通过了《聘用 2009 年度审计机构的议案》；
- 9、审议通过了《日常关联交易的议案》；
- 10、以特别决议逐项审议通过了《修改公司〈章程〉的议案》；
- 11、审议通过了《关于拟对公司募集资金投资项目建设内容进行部分变更的议案》；
- 12、审议通过了《关于公司拟授权公司总经理与银行签署融资额度及日常业务的议案》。

二、2009 年第一次临时股东大会

公司于 2009 年 12 月 11 日在公司二楼会议厅召开了 2008 年度股东大会，出席本次会议的股东代表共计 3 人，代表有表决权的股份数为 116,842,005 股，占公司总股数的 73.94%。会议由公司董事会召集，由董事长廖哲男先生主持。公司的董事、监事、董事会秘书出席了本次会议，公司的高级管理人员、保荐机构代表列席了本次会议。符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定。本次股东大会以记名投票表决的方式，审议通过了以下议案：

- 1、以特别决议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 2、审议通过了《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》；
- 3、审议通过了《关于变更公司 2009 年度审计机构的议案》；

第七章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）2009 年度经营情况回顾

1、公司整体情况概述

2008 年的金融风暴，在 2009 年的上半年持续影响整个全球。各行业在此影响下都有不同程度的下降趋势，公司也不例外。制冷空调产品与空气压缩机产品的销售业绩都受到不同程度的影响，所幸，在下半年收益受国家一系列提升内需的政策，国内市场逐步升温，从第三季度至第四季度恢复，同时在我们新产品投放市场产生效益及募集资金投资项目产生效益的情况下，使得公司经营成本降低，提升了毛利率。与之同时，公司新厂区建设同步展开，在 2009 年第四季度新厂区建设基本完成，开始厂区内各项建设及投入使用，逐步解决了厂房不足与产能受限的问题。

公司 2009 年度实现营业总收入 41,316.37 万元，完成年度预算的 86.08%，比上年同期

下降 4.70%；实现营业利润 8,355.12 万元，比上年同期增长 23.27%；实现归属于母公司的净利润 7,476.82 万元，完成年度预算的 130.25%，比上年同期增长 23.43%；基本每股收益率比上年同期上升 23.50%；加权平均净资产收益率比上年同期上升 1.99%。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 公司经营范围

农渔蔬果等产品储藏、保鲜、干燥用的新型螺杆式冷冻冷藏设备，各类真空泵（不含螺杆式）及气体压缩机，以上产品及其零部件的研制、开发、生产及售后服务，销售及租赁公司自产产品，从事与公司生产同类产品及零部件的维修服务、批发、佣金代理、进出口及相关配套业务，从事与公司生产同类产品及零部件的管理和服务相关业务（涉及许可经营的凭许可证经营）。

(2) 主要会计数据及财务指标变动情况表（金额单位：元）

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减(%)	2007 年
营业总收入	413,163,663.11	433,524,903.93	-4.70%	379,341,309.95
利润总额	86,063,494.42	70,802,841.98	21.55%	61,061,976.67
归属于上市公司股东的净利润	74,768,182.28	60,575,097.90	23.43%	53,724,939.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,632,709.78	58,006,467.08	25.21%	52,098,829.48
经营活动产生的现金流量净额	90,371,535.15	61,258,637.82	47.52%	40,286,639.50
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减(%)	2007 年末
总资产	727,419,304.36	615,004,629.33	18.28%	643,257,404.87
归属于上市公司股东的所有者权益	568,056,151.80	530,912,969.52	7.00%	512,477,871.62
股本	158,025,000.00	150,500,000.00	5.00%	150,500,000.00

(3) 主要产品及原材料等价格波动情况

公司2009年公司产品销售价格及主要原材料的价格等均有波动，但波动的幅度均在30%之内。

(4) 订单签署和执行情况（金额单位：万元）

产 品	2009 年	2008 年	本年比上年订单 增减幅度(%)	增减幅度超过 30%的原因	跨期执 行情况
制冷产品系列	32,258	38,025	-15.17%	-	-
空压产品系列	10,510	8,475	24.01%	市场占有率扩大	-

(5) 毛利变动情况

项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年增减幅度超过 30% 的原因	与同行业相比差异超过 30% 的原因
销售毛利率	33.31%	24.55%	23.38%	-	-

(6) 主营业务按行业、产品、区域分布情况 (金额单位: 万元)

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
流体机械行业	38,575.44	25,558.71	33.74%	-3.37%	-16.17%	10.11%
主营业务分产品情况						
制冷压缩机	26,229.24	15,775.71	39.85%	-14.58%	-27.32%	10.55%
空气压缩机	12,346.20	9,782.99	20.76%	33.94%	11.39%	16.04%
零件及维修	2,694.68	1,962.98	27.15%	-21.04%	-11.11%	-8.14%
合计	41,270.12	27,521.69	33.31%	-4.77%	-15.83%	8.77%
营业业务分地区情况						
地区	营业收入		营业收入比上年增减 (%)			
华北	9,597.82		-12.69%			
华东	18,885.92		-14.86%			
华南	11,684.62		39.38%			
境外	1,101.75		-38.01%			
合计	41,270.12		-4.77%			

(7) 主要供应商及客户情况 (单位: 人民币万元)

前五名供应商	2009 年度采购金额	占年度总采购金额的比例	应付账款余额	占应付账款总余额的比例	是否存在关联关系
斯凯孚 (中国) 销售有限公司	2,373.34	9.35%	676.10	9.47%	否
MACROSS INTERNATIONAL LIMITED	1,894.50	7.46%	650.70	9.12%	否
MILFORD INC	1,466.04	5.78%	591.70	8.29%	否
苏州贝得科技有限公司	1,313.61	5.17%	327.90	4.59%	否
艾欧史密斯电气产品 (岳阳) 有限公司	1,248.96	4.92%	204.75	2.87%	否
合计	8,296.45	32.68%	2,451.15	34.34%	-
前五名客户	2009 年度销售金额	占年度总销售金额的比例	应收账款余额	占应收账款总余额的比例	是否存在关联关系
重庆美的通用制冷设备有限公司	2,506.92	6.07%	456.93	7.42%	否

山东富尔达空调设备有限公司	2,299.20	5.56%	514.14	8.35%	否
同方人工环境有限公司	1,815.47	4.39%	804.22	13.07%	否
上海富田空调冷冻设备有限公司	1,650.61	3.95%	215.11	3.50%	是
上海康可尔压缩机有限公司	1,587.69	3.84%	-	0.00%	否
合计	9,843.03	23.82%	1,990.40	32.34%	-

(8) 非经常性损益情况 (金额单位: 元)

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-165,754.15
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,667,260.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,814.74
所得税影响额	-376,848.09
合 计	2,135,472.50

注: 报告期内, 公司没有单项非经常性损益绝对值达到净利润绝对值5%及以上的项目。

(9) 主要费用情况 (金额单位: 万元)

费用项目	2009 年	2008 年	增减比例	占 2009 营业收入的比例	2007 年
营业税金及附加	21.63	13.27	62.94%	0.05%	5.98
财务费用	-494.01	-1,461.39	66.20%	-1.20%	-152.02
资产减值损失	125.67	238.85	-47.38%	0.30%	103.47
投资收益	70.04	17.25	306.00%	0.17%	-
营业外支出	19.56	56.13	-65.14%	0.05%	8.00

变动原因分析:

1) 报告期内营业税金及附加较上年同期增长 62.94%, 主要系报告期实际缴纳的流转税额增加所致;

2) 报告期内财务费用较上年同期增加 66.20%, 主要系本公司将尚未使用的募集资金根据使用计划分别存为不同期限的定期存款形成的利息收入变动所致;

3) 报告期内资产减值损失较上年同期下降 47.38%, 主要系公司上年同期计提固定资产减值准备所致;

4) 报告期内投资收益较上年同期增长 306.00%, 主要系公司在报告期内增加持有至到期投资收益所致;

5) 报告期内营业外支出较去年同期下降 65.14%, 主要系报告期内未发生捐赠支出所致。

(10) 现金流状况分析 (金额单位: 万元)

项目	2009 年	2008 年	增减比例	2007 年
一、经营活动产生的现金流量净额	9,037.15	6,125.86	47.52%	4,028.66
经营活动现金流入量	38,280.02	41,770.63	-8.36%	30,237.29
经营活动现金流出量	29,242.86	35,644.77	-17.96%	26,208.62
二、投资活动产生的现金流量净额	-9,511.27	-5,640.30	-68.63%	-3,059.35
投资活动现金流入量	12,069.95	22.50	5,3544.21%	-
投资活动现金流出量	21,581.22	5,662.80	281.11%	3,059.35
三、筹资活动产生的现金流量净额	534.23	-4,875.15	110.96%	30,912.94
筹资活动现金流入量	8,947.48	0.00	100.00%	36,128.88
筹资活动现金流出量	8,413.25	4,875.15	72.57%	5,215.94
四、现金及现金等价物净增加额	32.46	-4,387.17	100.74%	31,882.11
现金流入总计	59,269.79	41,795.55	41.81%	66,366.04
现金流出总计	59,237.33	46,182.73	28.27%	34,483.92

变动原因分析:

1) 投资活动产生的现金流入比上年同期增加 53,544.21% 的主要原因为报告期内持有至到期投资收回本金及获得投资收益所致;

2) 投资活动产生的现金流出比上年同期增加 281.11% 的主要原因为募投项目建设, 支付工程款、机器设备款额及持有至到期投资增加所致;

3) 筹资活动产生的现金流入比上年同期增加 100.00% 的主要原因为报告期内增加短期借款及子公司收到少数股东投资额所致;

4) 筹资活动产生的现金流出比上年同期增加 72.57% 的主要原因为报告期内偿还短期借款较去年同期上升所致。

(11) 会计制度实施情况

报告期内, 公司未发生主要会计政策、会计估计及会计核算方法的变更, 也无重大前期会计差错更正情况。

(12) 公司董事、监事、高级管理人员薪酬分析情况

姓名	职务	2009 年度从公司领取的报酬总额 (万元)	2008 年度从公司领取的报酬总额 (万元)	薪酬总额同比增减 (%)	公司净利润同比增减 (%)	薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明
廖哲男	董 事 长	64.00	55.80	14.70%	23.43%	

陈嘉兴	副董事长	10.02	10.02	-	
余昱暄	董事总经理	48.00	42.00	14.29%	
曾文章	董 事	10.02	10.02		
林世明	董 事	10.02	10.02		
许光纯	董 事	10.02	10.02		
刘震涛	独立董事	10.02	10.02		
杨建文	独立董事	10.02	10.02		
韩凤菊	独立董事	10.02	10.02		
高伟宾	监事会主席	36.79	33.09	11.18%	
李 娜	监 事	13.16	10.18	29.27%	职务调动
晋能龙	职工监事	15.43	15.12	2.05%	
林保成	副总经理	35.68	29.68	20.22%	
游百乐	副总经理兼 董事会秘书	44.64	36.77	21.40%	
邱玉英	财 务 长	41.71	35.38	17.89%	
合 计		369.55	328.16	12.61%	

(13) 公司主营业务市场及其结构、主营业务成本构成是否发生变化。

报告期内，公司主营业务市场及其结构、主营业务成本构成均未发生重大变化。

3、报告期内，公司资产、负债及重大投资等事项进展情况

(1) 公司重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
电子电器设备	良好	生产/管理	在用	较好	-	无
房屋	良好	生产/管理	在用	较好	-	无
构筑物	良好	生产	在用	较好	-	无
机械设备	良好	生产	在用	较好	-	无
运输设备	良好	生产/管理	在用	较好	-	无
其他设备	良好	生产/管理	在用	较好	-	无

(2) 资产构成变动情况（单位：人民币万元）

资产项目	2009年12月31日		2008年12月31日		同比增减幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
应收票据	5,870.39	8.07%	4,329.02	7.04%	35.61%

预付款项	1,120.22	1.54%	2,849.58	4.63%	-60.69%
应收利息	99.64	0.14%	433.18	0.70%	-77.00%
其他应收款	76.56	0.11%	56.17	0.09%	36.30%
其他流动资产	-	0.00%	432.77	0.70%	-100.00%
持有至到期投资	4,927.49	6.77%	1,517.25	2.47%	224.76%
固定资产	12,463.49	17.13%	6,577.12	10.69%	89.50%
在建工程	817.69	1.12%	369.63	0.60%	121.22%
无形资产	1,277.95	1.76%	869.65	1.41%	46.95%
开发支出	-	0.00%	70.91	0.12%	-100.00%
股东负债和股东权益项目					
短期借款	6,145.38	8.45%	2,520.00	4.10%	143.86%
应付账款	7,138.08	9.81%	4,484.32	7.29%	59.18%
应付职工薪酬	631.34	0.87%	423.02	0.69%	49.24%
应交税费	600.02	0.82%	334.28	0.54%	79.49%
应付利息	23.51	0.03%	18.02	0.03%	30.48%
其他应付款	37.14	0.05%	27.25	0.04%	36.29%
递延所得税负债	19.07	0.03%	67.56	0.11%	-71.78%
盈余公积	2,641.85	3.63%	1,888.83	3.07%	39.87%
未分配利润	9,939.30	13.66%	6,978.00	11.35%	42.44%

变动原因分析：

- 1) 年末应收票据余额较年初增加35.61%，主要系报告期以银行承兑汇票托收及背书转让结算减少所致；
- 2) 年末预付账款余额较年初减少60.69%，主要系在建工程完工及所购设备到货相应确认与承包商及供应商结算所致；
- 3) 年末应收利息余额较年初减少77.00%，主要系年末定期存款较年初较少所致；
- 4) 年末其他应收款余额较年初增加36.30%，主要系报告期员工增加备用金借款所致；
- 5) 年末持有至到期投资余额较年初增加224.76%，主要系报告期内增加投资理财产品所致；
- 6) 年末固定资产账面价值较年初增加89.50%，主要系在建工程完工转固及购置设备增加所致；
- 7) 年末在建工程账面价值较年初增加121.22%，主要系报告期内募投项目投入安装工程所致；

- 8) 年末无形资产账面净值较年初增加46.95%，主要系报告期内新增购买设计软件所致；
- 9) 年末开发支出余额较年初减少100%，主要系报告期内开发支出确认无形资产所致；
- 10) 年末短期借款余额较年初增加143.86%，主要系借入银行借款增加所致；
- 11) 年末应付账款余额较年初增加59.18%，主要系期末原材料采购增加以及本公司所建工程完工尚未付款所致；
- 12) 年末应付职工薪酬余额较年初增加49.24%，主要系报告期增加职工薪酬所致；
- 13) 年末应交税费余额较年初增加79.49%，主要系本年年末计提的应缴所得税余额尚未缴纳所致；
- 14) 年末应付利息余额较年初增加 30.48%，主要系报告期增加短期借款所致；
- 15) 年末其他应付款余额较年初增加 36.29%，主要系报告期增加员工借支款所致；
- 16) 年末递延所得税负债余额较年初减少 71.78%，主要系定期存款计提利息产生应纳税暂时性差异减少所致；
- 17) 年末盈余公积余额较年初增加 39.87%，主要系报告期计提 10%法定盈余公积所致；
- 18) 年末未分配利润余额较年初增加42.44%，主要系报告期增加盈利所致。

(3) 核心资产盈利能力、使用情况、减值情况

报告期内，公司核心资产盈利能力较强，使用情况正常，不存在减值情况。

(4) 存货变动情况（金额单位：万元）

项目	2009年末余额	占2009年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备计提情况
在途物资			良好	基本稳定	基本稳定	
原材料	1,969.86	2.71%	良好	基本稳定	基本稳定	
周转材料	492.52	0.68%	良好	基本稳定	基本稳定	
委托加工物资	423.48	0.58%	良好	基本稳定	基本稳定	
劳务成本	7.66	0.01%	良好	基本稳定	基本稳定	
在制品	291.52	0.40%	良好	基本稳定	基本稳定	
半成品	2,671.96	3.67%	良好	基本稳定	基本稳定	
库存商品	2,232.13	3.07%	良好	基本稳定	基本稳定	计提跌价准备61.13万元
发出商品	40.56	0.06%	良好	基本稳定	基本稳定	
合计	8,129.70	11.18%	良好	基本稳定	基本稳定	

(5) 金融资产投资情况

报告期内，公司不存在金融投资情况。

(6) 主要资产的计量

报告期内，公司主要资产采用历史成本为计量属性，不存在以公允价值计量的资产项目。

(7) 主要子公司或参股公司情况（金额单位：万元）

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2009年净利润	2008年净利润	同比变动比例	对合并净利润的影响比例%
上海柯茂机械有限公司	60%	是	-73.09	-	-	-
浙江汉声精密机械有限公司	100%	是	-9.50	-	-	-
合计		-	-82.59	-	-	-

(8) PE投资情况

报告期内，公司不存在PE投资情况。

(9) 公司主要债权债务分析（单位：人民币万元）

项目	2009年度	2008年度	同比增减	2007年度
长期借款				490.00
短期借款	6,145.38	2,520.00	143.86%	2,520.00
应付帐款	7,138.08	4,484.32	59.18%	8,317.43
预收账款	571.02	534.71	6.79%	987.42
应收票据	5,870.39	4,329.02	35.61%	7,578.36
应收帐款	6,014.10	5,393.98	11.50%	4,997.92
预付账款	1,120.22	2,849.58	-60.69%	1,180.57

变动原因分析：

- 1) 年末短期借款余额较年初增加143.86%，主要系借入银行借款增加所致；
- 2) 年末应付账款余额较年初增加59.18%，主要系期末原材料采购增加以及本公司所建工程完工尚未付款所致；
- 3) 年末应收票据余额较年初增加35.61%，主要系报告期以银行承兑汇票托收及背书转让结算减少所致；
- 4) 年末预付账款余额较年初减少60.69%，主要系在建工程完工及所购设备到货相应确认与承包商及供应商结算所致。

(10) 偿债能力分析

项目	2009年度	2008年度	同比增减	2007年度
流动比率	3.48	6.19	-43.78%	4.56
速动比例	2.95	5.38	-45.17%	3.94
资产负债率	20.85%	13.67%	52.52%	20.33%

变动原因分析：

报告期内，公司流动比率 3.48，较上年同期下降 43.78%；速动比率 2.95，较上年同期下降 45.17%，主要系报告期内流动资产增加 1,148 万元，流动负债增加 6,804 万元，流动负债增加幅度大于流动资产增加幅度所致。

资产负债率为 20.85%，较上年同期上升 52.52%，主要系报告期公司增加短期借款所致，公司具有较强的长期偿债能力。

目前公司与银行等金融机构建立了良好的长期伙伴关系，公司银行信用良好，现金流动性较强，具有较强的借贷与偿还能力。

(11) 资产运营能力分析

项目	2009年度	2008年度	同比增减	2007年度
应收账款周转率	7.24	8.34	-13.19%	8.18
存货周转率	3.72	4.5	-17.33%	4.29
流动资产周转率	0.79	0.8	-1.25%	1.00
总资产周转率	0.62	0.69	-10.14%	0.86

(12) 公司研发成果分析

公司近三年研发费用情况（金额单位：万元）

项目	2009年度	2008年度	同比增减	2007年度
研发费用投入金额	1,786.47	1,930.89	-7.48%	1,273.58
营业收入	41,316.37	43,352.49	-4.70%	37,934.13
研发费用占营业收入比重	4.32%	4.45%	-0.13%	3.36%

截至报告期末公司研发成果表（单位：项）

项目	数量
公司共申报专利	72
其中：发明专利	24
实用新型专利	36
外观设计专利	6
撤回专利	6
公司已获授权专利	39
其中：发明专利	1
实用新型专利	32
外观设计专利	6

(二) 对公司未来发展规划及展望

1、外部环境对公司经营的影响

从当前宏观经济形式看，虽然有所复苏，但经济增长下行压力仍未得到根本性缓解。

中国机械行业经济运行趋势向好，但由于内外经济环境严峻且复杂，不确定因素较多，给公司 2010 年度的经营带来一定的挑战。现在，国家关于经济政策及产业政策越来越完善，也给公司提供了机遇。

2、行业发展趋势

制冷压缩机

因金融危机对各行各业的影响，中国制冷压缩机行业也难逃此劫，但在国家不断扩大内需，加大加快对公共基础建设和机械基础产业的投入，在经济发展中对机械装备制造有着强大的需求。同时，高效、节能、环保、减排是中国制冷行业日后发展的必然趋势。

冷冻冷藏压缩机是公司制冷压缩机产品中的一项。据行业专家估算，目前我国已有冷藏容量仅占货物需求的 20%~30%，我国冷链设施和冷链装备严重不足，原有设施设备陈旧，发展和分布不均衡，供应链上下游之间缺乏配套协调。日益扩大的冷冻冷藏食品市场给冷链产业带来了发展的良机。

空气压缩机

中国空气压缩机行业最早有着极大的成本优势，但随着近几年原来料价格持续上涨、人民币升值、劳动力成本增加等因素的影响，空气压缩机制造业已经缩小了成本优势的差距。为了体现更优势的竞争能力，行业内许多企业主抓产品质量、大力投入新产品研发、加强售前售后服务能力，提升企业形象及产品的档次。改变产业结构及布局，通过行业内产、学、研联合，加速新产品的研发，提高工艺装备和专业化水平，抓住市场机遇，不断增强企业在市场上的竞争能力。

干式机械真空泵

目前，国内真空行业使用的大多数机械真空泵都是用油、水或其它聚合物等流体充当泵的工作介质，在泵内起冷却、密封、润滑等多种作用。随着科学技术的发展以及真空应用领域的扩大，原有的机械真空泵及其组成的抽气系统出现了两个问题：一是泵的工作介质返流污染被抽容器，而这种返流在许多情况下影响产品的质量、数量，增加设备的维护成本。其次，由于某些工艺过程中的反应物质使真空泵内的介质严重变质，使泵不能正常工作。而使用适当型式的干式机械真空泵，则可以达到理想的使用效果。

干式机械真空泵的应用主要有以下几个方面：一是低压化学气相沉积中的多晶硅制备工艺中；二是半导体刻蚀工艺。在这些生产工艺中往往用到或生成腐蚀性气体和研磨微粒；三是在化学工业、医药工业、食品工业中的蒸馏、干燥、脱泡、包装等，要防止有机溶剂造成污染，适合用干式真空泵；四是用做一般无油清洁真空系统的前级泵，以防止油污染。

在日本,半导体行业已全部用干式机械真空泵代替油封式机械泵,欧美半导体行业 45% 以上用干式机械真空泵代替了油封式机械泵,大大提高了产品的性能和质量。据统计,目前国内干式机械真空泵的应用还不足 1%,国内半导体工业用的干式机械真空泵全部从国外进口,其价格十分昂贵。随着全球半导体工业逐渐向国内转移,对干式机械真空泵的需求将呈增长的趋势。

变频压缩机

变频压缩机是节能环保是能源有效利用的关键。在我国,建筑能耗占总能耗的 19%~20%。其中,用于暖通空调的能耗约占建筑能耗的 55%。近几年,全国各地不同程度地出现电荒,电力供应矛盾日益突出,且这两种状况在较长一段时间内难以缓解,国家在加大能源投资的同时,节能降耗就成为重要举措,且是长久之计。

目前,我国空调产品的能效水平与发达国家相比还有一定的差距,存在着巨大的节能潜力。压缩机是空调的核心部件,空调的电力消耗主要用于压缩机的运行。在制冷和空调系统中,单位制冷(制热)量、COP 值、制冷剂的选用等都与压缩机有关,压缩机是节能环保技术研究开发的主题。

据统计,在家用空调领域,变频空调压缩机已经占有较大的市场份额。在日本,变频空调的份额占到 95%,在欧洲,变频空调市场中占 90%。在中国,随着 GB12021.3-2004, GB19576-2004, GB19577-2004 国家能效标准的颁布实施,提高了空调能效值的标准。新标准作为一项强制性政策,各个企业都必须执行,这将节约大量能源。变频技术是目前压缩机行业多种节能技术中,比较有效、且先进的技术,此产品将是下一代的主流产品

3、市场竞争格局及公司的竞争优势

随着国内压缩机行业市场开放程度的逐步提高,一些国际知名品牌厂家纷纷进入国内市场,特别是近年来一些国际知名品牌厂家凭借其成熟的技术优势和雄厚的资金优势以及市场推广策略,占据了相当市场份额,公司所处的竞争环境更趋激烈。

公司的竞争优势主要体现在专业化、成本、技术、售后服务等方面。公司拥有先进的生产设备和工艺、先进的工厂物流系统及完善的管理体系,随着募集资金投资项目的建设完成,困扰公司多年的生产规模瓶颈将逐步得到解决,公司的成本和专业化优势更加突出,产品宽度和覆盖区域将明显改善。公司还大力加强自主研发,在环保制冷剂专用制冷压缩机、干式机械真空泵、变频式压缩机等产品方面有突破性的发展,为公司提供更强有力的市场竞争能力。

4、公司的未来发展状况

因应全球金融风暴影响以及行业市场激烈竞争的状况,公司将持续扩大内销以及进军国际市场,透过新建厂区的规划,提升全面的质量与生产能力,同时着重产品的特性以及专业经营管理团队的建立,并顾及区域性国内市场扩展与深耕,为长期发展的组织变革、规划,促进产销整体经营管理机制,提升团队对新产品自主研发,从试作、量产到售后服务的创新与战斗力,彻底落实售前、售中、售后服务的同时,并且强化产品的可靠度,以提升顾客满意度,更要善用信息资讯,促进整体经营活动绩效提升,建立公司与产品独特的品牌形象,扩大市场占有率,达到长远持续开源节流的目的,提高公司的综合竞争能力以及盈利能力,以创造最大利益回报公司所有股东。

根据行业发展和市场状况,结合公司的实际情况,制定公司 2010 年度经营计划,主营业务收入力争完成 52,800 万元,净利润总额为 8,288 万元。为此,公司 2010 年度将着重做好以下工作:

(1) 强化企业管理、经营、技术等方面的创新理念和方法,通过持续完善的人才培养和考核机制,满足企业不断成长的需求。增强各管理层的机构职能,加强各管理层的沟通和互动,提高各管理层的规划能力,管理效率和执行能力,建立专业的经营管理团队。

(2) 加强研发队伍的建设,加大技术开发的投入,培养技术管理人才和技术创新人才的培养;根据市场的需求,不断开展新项目、新产品的研究和开发,使公司的自主研发及创新迈向一个新的台阶。

(3) 加强市场销售网络建设,建立多层次的市场开拓,产品销售模式。提高企业市场开拓和产品销售策划能力,加强销售队伍建设,培养和引进优秀营销人才,提高公司销售队伍的综合素质,进一步提升公司市场开拓和产品销售能力。扩大产品线及应用领域,扩大市场覆盖区域,提升市场份额,为实现“国内第一,国际领先”的发展目标打下良好的基础。

(4) 加强公司信息自动化工程。将新建厂区的 ERP 系统与自动仓储 AS/RS 系统要合理结合,发挥最高效率。信息管理部门针对公司实际经营需求,加大开发各类经营数据和运营状况的管理模块。目前,人力成本逐步攀升,公司应完善信息自动化办公工程,以减少人力成本支出。

(5) 建立专职的投资审议及评估单位。随着公司经营的日渐扩大,未来将有更多的投资事项,公司加快建立投资事项审议及评估的专职部门,以便投资减少投资项目的风险,增加投资的成功率及收益。

(6) 随着公司业务和规模不断扩大,分、子公司的增加,现有的内部控制管理需加强完善。结合公司实际情况、自身特点和管理需求,修改和完善内部控制制度。将内控制度更

好的融入日常工作中，加强各部门对内部控制的学习和了解，使公司的内部控制体系更具合理性、完整性、有效性。

5、公司面临的风险因素及应对措施

(1) 产业相对集中风险

公司目前主要产品制冷压缩机的销售收入占公司总收入 63.48%以上(2008 年底及 2009 年上半年分别占 70.83%和 63.94%)，产品结构相对集中。虽然产品结构集中会提高公司的专业化程度，并在科学管理、规模化经营和降低成本方面使公司收益，但单一的业务结构使公司受下游行业市场变化的影响较大，如果下游产品的市场发生波动，将会对本公司收入和盈利水平带来影响，公司存在产业集中风险。

针对该风险，公司提高主营业务的核心竞争力，实现产品的差异化，并依托核心产品向细分领域延伸。募集资金投资项目已基本建设完成，在不影响公司核心业务的前提下，通过弹性制造系统，生产多样化产品，将目标市场由空调制冷领域延伸到冷冻冷藏、压缩空气、真空泵、变频压缩机技术领域，最大限度减少产业集中的风险。

(2) 技术风险

制冷压缩机是一种新型压缩机技术，具有体积小、结构简单、运转平稳、容积率高和可以实现制冷量无级调节等优点，代表了未来一段时期制冷空调压缩机行业的发展方向，并在各领域里逐步取代传统的活塞式压缩机。随着新技术越来越被重视和广泛的使用，如果本公司不能及时进行技术开发和产品升级，将难以保持竞争优势，业务发展将受到影响。

针对上述技术风险，本公司将加强对新技术的研发投入，加快推出新产品的频率，使产品的技术水平处于国际先进水平。公司与一些有实力的大专院校及研究所开展技术合作，通过引进外部研发人才和技术，进一步提高公司研发水平。公司募集资金投资项目中的扩建工程技术开发中心已在建设中，建成后，将会大力提高公司自身的研发能力。公司将加大招聘和培训技术人员的力度，为技术人员创造良好创业环境，同时加强对技术人员的职业道德教育，以减少因为人员流失带来的损失。通过这些措施，公司的研发实力和研发效率将得到加强，能够有效规避技术更新的风险。

(3) 原材料价格波动风险

受市场供求以及经济政策等影响，公司产品所需铸件、钢材、铜材、润滑油等原材料价格波动异常剧烈。能源消耗类产品的供求不平衡及国内经济政策等因素造成难以实现对产品成本的确切控制，公司经营和业务发展存在不确定性风险。

针对以上风险，公司一方面通过密切关注市场和政策变化，依据自身生产、销售需要合

理调配采购和库存，并致力于精益生产，提高现有材料的利用率，以严格控制生产成本。公司还加强行业上游资源的整合，利用现有的技术及生产优势，向行业上游领域延伸。另一方面，优化物流管理，提高资产和存货的周转速度，降低生产成本，提高产品毛利率。

(4) 税收政策变化风险

公司于2008年12月25日获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、上海市地方税务局联合签发的《高新技术企业证书》【证书编号：GR200831001237】，根据《企业所得税法》第二十八条规定“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，公司可享受企业所得税为15%的优惠政策，时间为2008年、2009年、2010年。根据2008年1月1日起施行的《企业所得税法》，外商投资企业所得税率将调整为25%，公司目前享受的15%的优惠税率政策期限到2010年底，从2011年开始，公司存在税收优惠政策发生变动的风险。

针对上述风险，公司将努力提高经营水平，积极培育新的利润增长点，争取保持公司主营业务收入和税前利润的持续增长，减小乃至抵消税收优惠政策变化对公司的不利影响。公司募集资金投资项目已基本建设完成，产品系列更齐全，生产能力得到扩大，形成新的利润增长点，有助于提高本公司的利润水平，消化税收政策调整对公司利润的影响。公司将继续加大投入研发力度，申请产品的各项专利，力保公司持续享有高新技术企业的优惠政策。

二、报告期内公司募集资金投资情况

(一) 募集资金基本情况：

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]198号《关于核准上海汉钟精机股份有限公司公开发行股票的通知》文核准，本公司向社会公众投资者公开发行了3,800万股人民币普通股股票，每股面值1元，发行价格为9.08元/股，扣除发行费用后，实际募集资金净额为32,411.04万元，以上募集资金于2007年8月9日全部到位，并经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司华证验字[2007GF]第010012号《验资报告》验证。

项 目	金额(人民币万元)
募集资金净额	32,411.04
置换预先投入的自筹资金(-)	2,021.72
直接投入募集资金项目的金额(-)	13,177.43
募集资金专项帐户银行利息(+)	1,924.51
募集资金专户余额	19,136.40

(二) 募集资金管理情况：

1、募集资金在各银行账户的存储情况

根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》等有关规定和要求，公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金实行专户存储、专人审批、专款专用，随时接受公司保荐机构的监督。公司董事会为募集资金开设了华一银行上海徐汇支行、恒生银行（中国）有限公司上海分行两个专项账户；2009 年 10 月部分募集资金变更，公司子公司-上海柯茂机械有限公司在恒生银行（中国）有限公司上海分行设立一个募集资金专用帐户。

截至 2009 年 12 月 31 日，公司及下属子公司募集资金余额专户存储情况如下：

金额单位：人民币元

公司开户行	账户类别	帐号	余额	存款期限
华一银行	活存账户	404472-50300003130006888	1,548,094.01	
华一银行	定存账户	50300003170006886-0015	2,000,000.00	7 天通知存款
华一银行	定存账户	50300003170006886-0016	1,000,000.00	7 天通知存款
华一银行	定存账户	50300003170006886-0017	2,000,000.00	7 天通知存款
华一银行	定存账户	50300003170006886-0018	2,000,000.00	7 天通知存款
华一银行	定存账户	50300003170006886-0019	3,000,000.00	7 天通知存款
华一银行	定存账户	50300003170006886-0020	3,000,000.00	7 天通知存款
华一银行	定存账户	50300003170006886-0021	3,000,000.00	7 天通知存款
华一银行	定存账户	50300003160006889-0056	2,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0057	2,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0058	2,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0059	3,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0060	3,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0078	3,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0079	5,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0080	3,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0081	3,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0082	3,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0083	3,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0084	3,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0085	3,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0086	2,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0087	5,000,000.00	6 个月定存

华一银行	定存账户	50300003160006889-0088	5,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0089	3,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0090	6,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0091	6,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0092	5,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0093	3,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0094	5,000,000.00	1 年定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0095	4,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0096	3,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0097	5,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0098	5,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0099	4,000,000.00	6 个月定存
华一银行	定存账户	50300003160006889-0100	3,000,000.00	6 个月定存
合 计			119,548,094.01	
恒生银行	活存账户	511082158022	1,308,891.51	
恒生银行	定存账户	511-082158-102	3,019,606.87	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-082158-900	3,000,000.00	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-082158-901	3,000,000.00	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-082158-902	3,000,000.00	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-082158-903	3,000,000.00	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-082158-904	2,000,000.00	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-082158-905	2,000,000.00	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-082158-906	2,000,000.00	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-082158-295	3,000,000.00	6 个月定存
恒生银行	定存账户	511-039281-275	3,000,000.00	6 个月定存
恒生银行	定存账户	511-017527-913	3,000,000.00	6 个月定存
恒生银行	定存账户	511-039273-275	3,000,000.00	6 个月定存
恒生银行	定存账户	511-028664-279	3,000,000.00	6 个月定存
恒生银行	定存账户	511-028672-279	3,000,000.00	6 个月定存
恒生银行	定存账户	511-033862-277	3,000,000.00	6 个月定存
恒生银行	定存账户	511-017527-914	3,000,000.00	6 个月定存
恒生银行	定存账户	511-033870-277	3,000,000.00	6 个月定存
恒生银行	定存账户	511-039273-276	6,000,000.00	6 个月定存
恒生银行	定存账户	511-039281-276	6,000,000.00	6 个月定存

合 计			61,328,498.38	
柯茂开户行	账户类别	帐号	余额	存款期限
恒生银行	活存账户	511-041725-022	1,980,541.00	
恒生银行	定存账户	511-041725-100	1,002,287.50	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-041725-101	1,002,287.50	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-041725-102	501,143.75	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-041725-103	501,143.75	7 天通知存款
恒生银行	定存账户	511-041725-275	1,000,000.00	3 个月定存
恒生银行	定存账户	511-041725-276	500,000.00	3 个月定存
恒生银行	定存账户	511-041725-278	2,000,000.00	3 个月定存
恒生银行	定存账户	511-041725-277	2,000,000.00	6 个月定存
合 计			10,487,403.50	
总 计			191,363,995.89	

2、《募集资金三方监管协议》签署情况

根据《募集资金使用管理制度》，公司于 2007 年 9 月 7 日分别与保荐机构财富证券有限责任公司、华一银行上海徐汇支行、恒生银行（中国）有限公司上海分行分别签订了《募集资金三方监管协议》；上海柯茂机械有限公司于 2009 年 10 月 15 日与保荐机构财富证券有限责任公司、恒生银行（中国）有限公司上海分行分别签订了《募集资金三方监管协议》。签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所的《三方监管协议》范本不存在重大差异，报告期内，《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

(三) 募集资金使用情况:

单位: 万元

募集资金总额			32,411.04			本年度投入募集资金总额			8,082.75			
变更用途的募集资金总额			1,200.00			已累计投入募集资金总额			15,046.97			
变更用途的募集资金总额比例			3.70%									
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3) = (2) - (1)	截至期末投入进度(%) (4) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新建压缩机零部件自动化生产线	否	10,618.00	10,618.00	10,618.00	4,259.34	9,141.72	-1,476.28	86.10%	2009.12	3,469.42	是	否
新建螺杆式流体机械综合生产线	否	12,823.00	12,823.00	11,641.75	2,421.46	3,590.23	-8,051.52	30.84%	2009.12	613.53	否	否
企业信息管理和物流仓储系统	否	5,456.00	5,456.00	3,148.35	974.78	1,729.14	-1,419.21	54.92%	2010.01	—	—	否
工程技术开发中心	是	4,429.00	3,229.00	1,922.27	427.17	585.88	-1,336.39	30.48%	2010.01	—	—	否
合计	—	33,326.00	32,126.00	27,330.37	8,082.75	15,046.97	-12,283.40	55.06%	—	4,082.95	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于前期受到土建项目延后的影响, 导致所有募集资金投资项目都有所滞后; 新建螺杆式流体机械综合生产线项目因外部市场环境的变化设备投资有所放缓。截止报告期末, 建筑安装工程已全部完毕, 部分设备安装工程也已完毕, 目前正投入及安装后续的生产设备及其他工程。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	否											
募集资金投资项目实施地点变更情况	根据公司的业务发展需要, 经第一届董事会第十四次会议决议, 募集资金投资项目《企业信息管理和物流仓储系统》增加三个实施地点: 南京、重庆、沈阳, 原实施地点与计划不变。											
募集资金投资项目实施方式调整情况	否											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经天健华证中州(北京)会计师事务所有限公司天健华证中州审(2008)专字第648号审核报告, 截至2007年8月9日公司累计投入											

	20,217,217.76元，其中使用国家开发银行贷款1830万元。经第一届董事会第九次会议决议，公司将募集资金1,340万元置换出募集资金专用帐户；经第一届董事会第十三次会议决议，公司将募集资金681.72万元置换出募集资金专用帐户。累计从募集资金专用帐户置换出募集资金2,021.72万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	否
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	否
尚未使用的募集资金用途及去向	否
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	否

（四）变更募集资金投资项目的资金使用情况

经公司 2009 年 3 月 27 日召开的第二届董事会第二次会议及 2009 年 4 月 23 日召开的 2009 年度股东大会审议通过，对募集资金投资项目《工程技术开发中心》中建设内容进行了部分变更，用《工程技术开发中心》项目节约的 1,200 万元人民币成立上海柯茂机械有限公司。根据募集《募集资金使用管理制度》，上海柯茂机械有限公司于 2009 年 10 月 15 日与恒生银行(中国)有限公司上海分行及保荐机构财富证券有限责任公司签署了《三方监管协议》。

截至 2009 年 12 月 31 日，变更后的募集资金使用情况：

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
上海柯茂机械有限公司	工程技术开发中心	1,200	152.18	152.18	152.18	100%	2009-10	-	-	否
合计	-	1,200	152.18	152.18	152.18	-	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信	受国家已出台《加大和加快对公共基础设施建设和机械基础产业建设的投入》的政策，市场对机械制造装备行业有着迫切的需求。而大流量气体压缩机及机									

信息披露情况说明(分具体项目)	<p>组将是下一波重整市场秩序的产品, 冷冻空调产业将彻底走向国际专业分工, 公司将凭借大流量气体压缩机及机组的研发及生产投入到市场的机遇, 完善自身的产品定位, 争取更多的市场份额, 达到世界领先的压缩机厂目标由于公司在厂房扩建上的调整, 《工程技术开发中心》预计可以节约 1,200 万元人民币。根据股东大会决议, 用《工程技术开发中心》项目节约的 1,200 万元人民币与另六家股东成立上海柯茂机械有限公司。投资总额为 2,000 万元人民币, 公司为控股股东, 出资 1,200 万元人民币, 占总股本的 60%。对工程技术开发中心建设内容部分变更后的衍生产品大流量气体压缩机组进行技术研发、生产制造、销售、售后服务。</p> <p>上述的变更于 2009 年 3 月 27 日提交公司第二届董事会第二次会议审议, 审议通过, 公司独立董事、监事会及保荐机构都发表同意意见, 并于 2009 年 4 月 23 日获得 2008 年度股东大会的审议通过。《第二届董事会第二次会议决议公告(2009-009)》及《关于拟对公司募集资金投资项目建设内容进行部分变更的公告(2009-007)》详细内容见 2009 年 3 月 31 日的《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn), 《2008 年度股东大会决议公告(2009-013)》见 2009 年 4 月 24 日的《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

（五）会计师事务所对募集资金使用情况的专项审核意见

经审核，天健正信会计师事务所有限公司出具了天健正信审（2010）专字第 010497 号《募集资金年度使用情况专项鉴证报告》，认为上海汉钟公司截至 2009 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）和深圳证券交易所《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的要求编制，在所有重大方面公允反映了上海汉钟公司截至 2009 年 12 月 31 日止的募集资金年度使用情况。

（六）保荐机构对募集资金使用情况的专项审核意见

经核查，保荐人认为，上海汉钟精机股份有限公司募集资金 2009 年度的使用遵守了《上海汉钟精机股份有限公司使用管理制度》的规定并履行了该管理制度中关于资金使用的相关程序。募集资金投资项目的实施进度滞后主要系前期土建基础建设滞后，以及新建螺杆式流体机械综合生产线项目因外部市场环境的变化设备投资有所放缓所致。除此之外，募集资金实际使用项目情况与该公司《首次公开发行股票招股说明书》等相关信息披露文件披露的募集资金运用情况相符。

（七）报告期内，公司非募集资金投资的重大项目

经 2009 年 7 月 13 日第二届董事会第四次会议审议通过，由公司全额投资 7,500 万元人民币浙江平湖设立浙江汉声精密机械有限公司，经营范围为研发、生产、加工、组装、维修：精密铸件、压缩机零件、汽车配件、精密主件、五金机械；销售自产产品；经营进出口业务。2009 年 11 月份，公司取得由浙江省平湖市工商行政管理局核发的注册号为 330482000036801 的《企业法人营业执照》。根据实际投资需要及资金运作情况，投资额 7,500 万元人民币分为三个阶段投入，2009 年 11 月份已投入 2,000 万元人民币，其余部分视投资进度分别投入。

三、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

2009 年度公司共召开了 6 次董事会会议，详细内容如下：

1、2009 年 3 月 27 日，公司以现场表决的方式召开了第二届董事会第二次会议，会议由董事长廖哲男先生主持，除独立董事杨建文先生委托独立董事韩凤菊女士代为出席外，其他董事均亲自出席了本次会议，会议审议并通过了以下议案：

- （1）关于审议《2008 年度董事会工作报告》的议案；
- （2）关于审议《2008 年度总经理工作报告》的议案；
- （3）关于审议《2008 年度财务决算报告》的议案；
- （4）关于审议《2009 年度财务预算报告》的议案；
- （5）关于审议 2008 年度利润分配的议案；
- （6）关于审议《2008 年度募集资金投资存放与使用情况的报告》的议案；

- (7) 关于审议《2008 年年度报告全文及摘要》的议案；
- (8) 关于审议聘用 2009 年度审计机构的议案；
- (9) 关于审议公司日常关联交易的议案；
- (10) 关于审议修改公司《章程》的议案；
- (11) 关于审议拟对公司募集资金投资项目建设内容进行部分变更的议案；
- (12) 关于审议拟授权公司总经理与银行签署融资额度及日常业务的议案；
- (13) 关于审议《2008 年度内部控制自我评价报告》的议案；
- (14) 关于审议制定《货币资金管理制度》的议案；
- (15) 关于审议制定《预算管理制度》的议案；
- (16) 关于审议与上海富田签署《买卖合约书》的议案；
- (17) 关于召开 2008 年度股东大会的议案。

此次董事会决议公告刊登于 2009 年 3 月 31 日的《上海证券报》及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)。

2、2009 年 4 月 23 日，公司以现场表决的方式召开了第二届董事会第三次会议，会议由董事长廖哲男先生主持，全体董事均出席了本次会议，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 关于审议《2009 年第一季度报告》的议案

此次董事会决议公告刊登于 2009 年 4 月 24 日的《上海证券报》及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)。

3、2009 年 7 月 13 日，公司以现场加通讯的表决方式召开了第二届董事会第四次会议，会议发出表决单 9 份，收回有效表决单 9 份，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 审议关于公司拟设立全资子公司的投资议案；
- (2) 审议关于制定《长期股权投资管理制度》的议案；
- (3) 审议关于制定《财务报告编制与披露管理制度》的议案；
- (4) 审议关于制定《子公司管理制度》的议案。

此次董事会决议公告刊登于 2009 年 7 月 14 日的《上海证券报》及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)。

4、2009 年 8 月 23 日，公司以通讯表决的方式召开了第二届董事会第五次会议，会议发出表决单 9 份，收回有效表决单 9 份，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 审议关于公司 2009 年半年度报告的议案

此次董事会决议公告刊登于 2009 年 8 月 25 日的《上海证券报》及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)。

5、2009 年 10 月 22 日，公司以通讯表决的方式召开了第二届董事会第六次会议，会议发出表决单 9 份，收回有效表决单 9 份，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 审议关于公司 2009 年第三季度报告的议案；

- (2) 审议关于公司修改《总经理工作细则》的议案；
- (3) 审议关于公司与上海富田空调冷冻设备有限公司签署《买卖合同》的议案；
- (4) 审议关于公司与汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）签署《互供总协议》的议案；
- (5) 审议关于公司制定《内幕信息知情人报备制度》的议案。

此次董事会决议公告刊登于 2009 年 10 月 26 日的《上海证券报》及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)。

6、2009 年 11 月 23 日，公司以通讯表决的方式召开了第二届董事会第七次会议，会议发出表决单 9 份，收回有效表决单 9 份，会议审议并通过了以下议案：

- (1) 审议关于修改《公司章程》的议案；
- (2) 审议关于修改《关联交易管理制度》的议案；
- (3) 审议关于变更公司 2009 年度审计机构的议案；
- (4) 审议关于公司召开 2009 年第一次临时股东大会的议案。

此次董事会决议公告刊登于 2009 年 11 月 24 日的《上海证券报》及巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn)。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家法律、行政法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的规定和要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会审议通过的各项决议，具体内容如下：

1、根据公司 2008 年度股东大会的决议，公司 2008 年度利润分配方案为：以公司 2008 年 12 月 31 日的总股本 15,050 万股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金 2.50 元(含税)，合计派发现金股利 3,762.5 万元；同时，向全体股东以资本公积每 10 股转增 0.5 股，合计转增股份数为 752.5 万股。

公司于 2009 年 6 月 9 日在《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊登了《上海汉钟精机股份有限公司 2008 年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2009 年 6 月 16 日，除权除息日为 2009 年 6 月 17 日，红利发放日为 2009 年 6 月 17 日。

2、公司于 2009 年 12 月 11 日召开了 2009 年第一次临时股东大会，会议审议并通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于变更公司 2009 年度审计机构的议案》，决议自通过之日起开始实施。

(三) 董事会各委员会的履职情况

1、战略委员会

2009 年度，董事会战略委员会召开了一次会议，审议并通过了《关于拟设立全资子公司的议案》。

2、提名委员会

根据相关规章制度，董事会提名委员会对董事和高管人员的聘任与考核等事项进行了

有效了审查和监督。

3、薪酬与考核委员会

根据相关规章制度，董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员的业绩进行考核，确认其薪酬及奖金情况。

4、审计委员会

2009 年度，董事会审计委员会就《2008 年年度报告》、《2009 年度预算报告》、《2008 年度财务决算报告》、《聘请 2009 年度审计机构的议案》、《2009 年一季度报告》、《2009 年半年度报告》、《2009 年三季度报告》等议案进行了审议，并提交董事会审议。

在 2008 年年报审计工作中，与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

四、董事会本年度利润分配预案

经天健正信会计师事务所有限公司审计，公司截止至 2009 年 12 月 31 日经审计的滚存未分配利润为人民币 99,393,027.28 元，资本公积为人民币 284,219,612.96 元。

公司拟以 2009 年 12 月 31 日的总股本 15,802.50 万股为基数，向全体股东每 10 股股份派现金股利 2.50 元（含税），合计派发现金股利 39,506,250.00 元，剩余未分配利润 59,886,777.28 元结转至下一年度；同时，公司拟向全体股东以资本公积每 10 股股份转增 1.5 股，合计转增股份数为 23,703,750 股，转增后公司总股份数为 181,728,750 股，剩余资本公积 260,515,862.96 元结转至下一年度。

公司实行持续、稳定的股利分配政策。前三年现金分红情况如下：（金额单位：元）

年份	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比例
2008 年	37,625,000.00	60,575,097.90	62.11%
2007 年	42,140,000.00	53,724,939.47	78.44%
2006 年	13,000,000.00	41,856,173.07	31.06%

五、投资者关系管理工作

公司设有董事会办公室，董事会秘书游百乐先生为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

信息沟通

公司严格按照《证券法》、《上市公司投资者关系管理指引》等法律、法规的要求，遵循《投资者关系管理制度》及《信息披露事务管理制度》等规章制度的规定，及时、准确地进行信息披露；主动开展投资者关系管理活动，积极参与资本市场互动，保持信息披露的公

开、公平和公正；公司定期举办分析师见面会、股东推介、网上业绩说明会等多种形式的 IR 活动，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、分析师、新闻媒体等到公司现场进行参观、座谈、调研的活动，加强与资本市场的面对面沟通，以便投资者加深对公司各方面情况的了解；通过电话、电子邮件、传真、接待来访专栏等方式回答投资者的咨询；同时，公司也积极做好投资者关系管理活动档案的建立和保管，做好日常 IR 工作电话记录，定期整理汇报相关领导，并切实做好所有 IR 相关信息的保密工作。

定期报告

公司严格按照法律法规要求完成定期报告的发布，并在定期报告发布以后，通过邮箱或邮寄的方式向建档的投资者递送定期报告，以利于投资者更详细更方便的了解公司经营状况。

公共关系

建立和维护与监管部门、证券交易所、行业协会等相关部门良好的公共关系。

媒体合作

加强与财经媒体的合作关系，引导媒体对公司的报道，安排公司董事、高级管理人员和其他重要人员的采访报道。

网络信息平台建设

在公司网站 (www.hanbell.com.cn) 中设置专门的“投资者关系”专栏作为公司开展投资者关系的一个窗口，指定专人负责投资者公司网站的及时回复和公司各项信息更新工作，听取投资者关于公司的意见和建议，全方位保证投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。

危机处理

在诉讼、仲裁、重大重组、关键人员的变动、盈利大幅度波动、股票交易异动、自然灾害等危机发生后迅速提出有效的处理方案。

投资者关系管理工作是一项长期、持续的工作，需要不断学习，不断创新，以更多的方式和途径让广大投资者更多地接触和了解公司的经营状况、未来发展。在以后的工作中，公司将持续做好信息披露工作，确保披露的信息真实、准确、及时、完整，以利于投资者及时全面地了解公司经营情况及各项重大事项的进展情况。同时，我们也要维护和投资者之间的和谐关系，树立公司良好的形象。

2009 年公司指定信息披露报纸为《上海证券报》，2010 年公司指定信息披露报纸为《上海证券报》和《证券时报》。

第八章 监事会报告

2009 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定，规范运作，积极行使职权，忠实履行义务，勤勉开展监督工作，对公司董事和高级管

理人员的履责情况、公司财务管理、风险控制和信息披露管理等进行严格、有效的检查和监督，对公司定期报告、募集资金的使用进行严格审核。对公司的规范运作和风险控制起到积极推动的作用，有效地维护了全体股东和员工的合法利益。

2009 年度，监事会主要履行的职责如下：

一、监事会会议情况

2009 年度，公司共召开了五次监事会，会议情况如下：

(一)、2009 年 3 月 27 日召开了第二届监事会第二次会议，审议并表决通过了如下议案：

- 1、审议关于《2008 年度监事会工作报告》的议案；
- 2、审议关于《2008 年度财务决算报告》的议案；
- 3、审议关于《2009 年度财务预算报告》的议案；
- 4、审议关于 2008 年度利润分配的议案；
- 5、审议关于《2008 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；
- 6、审议关于《200 年年度报告全文及摘要》的议案；
- 7、审议关于关于聘用公司 2009 年度审计机构的议案；
- 8、审议关于日常关联交易的议案；
- 9、审议关于拟对公司募集资金投资项目建设内容进行部分变更的议案；
- 10、审议关于《2008 年度内部控制自我评价报告》的议案。

(二)2009 年 4 月 23 日召开了第二届监事会第三次会议，审议并表决通过了如下议案：

- 1、审议关于《2009 年第一季度报告》的议案

(三)2009 年 8 月 23 日召开了第二届监事会第四次会议，审议并表决通过了如下议案：

- 1、审议关于《2009 年半年度报告》的议案

(四) 2009 年 10 月 22 日召开了第二届监事会第五次会议，审议并表决通过了如下议案：

- 1、审议关于 2009 年第三季度报告的议案；
- 2、审议关于公司与上海富田空调冷冻设备有限公司签署《买卖合同》的议案；
- 3、审议关于公司与汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）签署《互供总协议》的议案。

(五) 2009 年 11 月 23 日召开了第二届监事会第六次会议，审议并表决通过了如下议案：

- 1、审议关于修改《公司章程》的议案；
- 2、审议关于修改《关联交易管理制度》的议案；
- 3、审议关于变更公司 2009 年度审计机构的议案。

二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

（一）公司依法运作情况

监事会认真履行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关法律、法规及规章制度赋予的职权，积极参加股东大会，列席董事会会议，对公司 2009 年度依法运作情况进行了监督。监事会认为：公司决策程序遵守了《公司法》、《证券法》等法律、法规以及《公司章程》的相关规定及要求。董事会运作规范，决策合理，并认真执行股东大会的各项决议，重视履行诚信义务。公司董事、高级管理人员认真执行公司职务，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

（二）公司财务情况

监事会对公司 2009 年度财务状况、财务管理进行了认真细致的监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、内控制度完善、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实，客观和公正地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

监事会对公司募集资金的使用和管理进行了有效的监督，认为：公司募集资金的使用能够严格按照《募集资金使用管理制度》的规定执行，募集资金的使用合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

（四）公司收购、出售资产的独立意见

报告期内，公司未发生收购、出售资产的情况。

（五）公司关联交易的独立意见

报告期内，监事会对公司的关联交易进行了监督和核查，认为：公司发生的关联交易符合公司生产经营的实际需要，其决策程序符合法律、法规的要求，交易价格公允、合理，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

第九章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼及仲裁事项。

二、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司未发生出售资产、收购资产及吸收合并事项。

三、重大关联交易事项

（一）与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务	向关联方采购产品和接受劳务
-----	---------------	---------------

	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
汉钟精机股份有限公司(台湾汉钟)	810.56	1.96%	946.16	3.73%
上海富田空调冷冻设备有限公司	1,650.61	4.00%	0.00	0.00%
合计	2,461.17	5.96%	946.16	3.73%

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内公司未发生资产收购、出售发生的关联交易事项。

(三) 公司控股股东及其他关联方非经营性资金占用及对外担保事项

报告期内公司未发生控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况,也未有发生对外担保事项。

四、重大合同及履行情况

(一) 信用贷款合同

公司于 2009 年 5 月和华一银行签署额度为人民币 50,000,000.00 元或美元 7,576,000.00 元的融资额度合同,有效期从 2009 年 5 月 15 日起至 2010 年 5 月 31 日止。截止 2009 年 12 月 31 日,贷款余额为美金 3,000,000 元。

公司于 2009 年 1 月和恒生银行签署额度为人民币 46,500,000 元的融资额度合同,有效期从 2009 年 1 月 19 日起至 2010 年 1 月 19 日止。截止 2009 年 12 月 31 日,贷款余额为美金 6,000,000 元。

公司于 2009 年 6 月和深圳平安银行签署额度为人民币 60,000,000 元的综合授信额度合同,有效期从 2009 年 6 月 30 日起至 2010 年 6 月 29 日止。

(二) 购销合同

序号	签约日期	签约对象	合同金额	合约内容	履行状况
1	2008-7-16	中国新兴建设开发总公司	3,250 万 (人民币)	扩建生产厂房	履行中
2	2008-9-23	盟立自动化科技(上海)有限公司	51 万 (美元)	购买有轨巷道堆垛机	履行中
3	2008-9-23	盟立自动化科技(上海)有限公司	425.39 万 (人民币)	购买自动仓储钢架及周边系统	履行中
4	2008-9-23	盟立自动化科技(上海)有限公司	20 万 (欧元)	购买激光导引无人搬运车	履行中
5	2009-6-22	联成涂装业(苏州)有限公司	181.59 万 (人民币)	购买液体涂装线设备	履行中
6	2009-7-22	合肥通用机械研究院	185 万 (人民币)	购买 LA 制冷压缩机试验装置	履行中
7	2009-8-6	上海格耐电气设备有限公司	230 万 (人民币)	购买配电柜	履行中
8	2009-8-6	上海劲惠电器设备安装有限公司	178 万 (人民币)	厂房电气安装工程	履行中

9	2009-11-11	NIIGATA MACHINE TECHNO CO;LTD	7785 万 (日元)	购买 HN63D/HN80D 加工机各一台	履行中
---	------------	-------------------------------	----------------	-----------------------	-----

五、持有至到期投资

单位：万元

项 目	期末账面余额	年初账面余额
结构性理财产品投资-成本	49,000,000.00	15,000,000.00
结构性理财产品投资-利息	274,900.00	172,521.37
合 计	49,274,900.00	15,172,521.37

六、公司聘任会计师事务所情况

经公司 2009 年 3 月 27 日召开的 2008 年度股东大会审议表决，决定聘任天健光华（北京）会计师事务所有限公司（简称“天健光华”）担任公司 2009 年度财务报表等相关工作的审计，聘期一年，年度审计费用为 55 万元。

2009 年 11 月，公司收到天健光华《关于变更 2009 年度财务报表审计机构的函》，获悉其与中和正信会计师事务所有限公司合并，合并的形式是以中和正信为法律存续主体，合并后事务所更名为“天健正信会计师事务所有限公司”（简称“天健正信”）。

经公司 2009 年 12 月 11 日召开的 2009 年第一次临时股东大会审议，鉴于天健光华已整体并入天健正信，并将以天健正信的名义继续为本公司提供审计服务，故同意聘用天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构，年度审计费用不变。

公司独立董事并就上述变更事项发表独立意见，同意公司聘任天健正信会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。

天健光华（北京）会计师事务所有限公司对本公司 2008 年度财务报表审计的签字会计师为王书阁、边俊豪。根据中国证券监督管理委员会会计字[2003]13 号关于印发《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》的通知，天健正信会计师事务所有限公司对本公司 2009 年度财务报表审计的签字会计师为叶金福、王书阁。

七、承诺履行情况

（一）本公司股东控股股东巴拿马 HERMES EQUITIES CORP.、实际控制法人汉钟精机股份有限公司、实际控制人廖哲男及股东维尔京群岛 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 均承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

（二）本公司股东上海富田空调冷冻设备有限公司、山东富尔达空调设备有限公司、广州恒星冷冻机械制造有限公司承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人收购该部分股份。对于其持有的以发行

前未分配利润转增股本所新增股份，自持有新增股份之日起(以完成工商变更登记为基准日)的三十六个月内，不转让其持有的该部分股份。

(三) 报告期内，股东均遵守了所做的承诺。

八、公司、公司董事会及董事受中国证券监督管理委员会稽查、处罚情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人等没有发生受到权力机关调查、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证券监督管理委员会稽查、行政处罚、通报批评以及深圳证券交易所的公开谴责等情形。

九、报告期内公司相关信息披露情况索引

公告编号	披露日期	公告内容	信息披露报纸及网站
2009-001	2009-1-6	关于审计会计师事务所变更名称的公告	《上海证券报》C9 版 www.cninfo.com.cn
2009-002	2009-2-6	关于公司取得高新技术企业认证的公告	《上海证券报》C8 版 www.cninfo.com.cn
2009-003	2009-2-26	2008 年度业绩快报	《上海证券报》C23 版 www.cninfo.com.cn
2009-004	2009-3-31	公司 2008 年度募集资金使用情况专项报告	《上海证券报》C107 版 www.cninfo.com.cn
2009-005		关于公司日常关联交易的公告	
2009-006		2008 年度报告摘要	
2009-007		关于拟对公司募集资金投资项目建设内容进行部分变更的公告	
2009-008		关于召开 2008 年度股东大会的通知	
2009-009		第二届董事会第二次会议决议公告	
2009-010		关于举办 2008 年度报告网上说明会的通知	
2009-011		第二届监事会第二次会议决议公告	
2009-012	2009-4-16	2009 年第一季度业绩预告	《上海证券报》C8 版 www.cninfo.com.cn
2009-013	2009-4-24	2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C24 版 www.cninfo.com.cn
-	2009-4-24	2009 年第一季度报告	
2009-014	2009-4-24	第二届董事会第三次会议决议公告	免公告
2009-015	2009-4-24	第二届监事会第三次会议决议公告	免公告
2009-016	2009-6-9	2008 年度权益分派实施公告	《上海证券报》C6 版 www.cninfo.com.cn
2009-017	2009-7-14	第二届董事会第四次会议决议公告	《上海证券报》C24 版 www.cninfo.com.cn
2009-018		关于公司设立全资子公司的投资公告	
2009-019		2009 年半年度业绩快报	
2009-020	2009-7-29	关于募集资金投资项目建设内容部分变更的进展公告	《上海证券报》C16 版 www.cninfo.com.cn
2009-021	2009-8-25	2009 年半年度报告摘要	《上海证券报》C118 版 www.cninfo.com.cn
2009-022		第二届董事会第五次会议决议公告	

2009-023		第二届监事会第四次会议决议公告	
2009-024		关于公司完成工商变更登记的公告	
2009-025	2009-10-15	关于公司 2009 年度（1-9 月）业绩预告的修正公告	《上海证券报》B22 版 www.cninfo.com.cn
2009-026	2009-10-17	关于控股子公司签订募集资金三方监管协议的公告	《上海证券报》24 版 www.cninfo.com.cn
2009-027	2009-10-26	2009 年第三季度报告	《上海证券报》28 版 www.cninfo.com.cn
2009-028		日常关联交易公告	
2009-029		第二届董事会第六次会议决议公告	
2009-030		第二届监事会第五次会议决议公告	
2009-031	2009-11-24	第二届董事会第七次会议决议公告	《上海证券报》B8 版 www.cninfo.com.cn
2009-032		关于公司召开 2009 年第一次临时股东大会的公告	
2009-033		第二届监事会第六次会议决议公告	
2009-034		关于变更公司 2009 年度审计机构的公告	
2009-035		关于控股子公司取得营业执照的公告	
2009-036	2009-12-12	2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》26 版 www.cninfo.com.cn
2009-037	2009-12-16	关于公司限售股份上市流通提示性公告	《上海证券报》B25 版 www.cninfo.com.cn

十、其他重大事项

- （一）报告期内，公司未发生破产重组等相关事项；
- （二）报告期内，公司未持有其他上市公司股权，参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司股权的事宜；
- （三）报告期内，公司无披露股权激励计划。

第十章 财务报告

审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 010018 号

上海汉钟精机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海汉钟精机股份有限公司（以下简称“上海汉钟公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是上海汉钟公司管理层的责任。这种责任包括：

(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 做出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上海汉钟公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了上海汉钟公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司
中国 · 北京

中国注册会计师

王书阁

中国注册会计师

叶金福

报告日期：2010 年 3 月 25 日

资产负债表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	314,567,190.85	280,534,294.64	314,242,634.72	314,242,634.72
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	58,703,866.30	58,703,866.30	43,290,151.56	43,290,151.56
应收账款	60,141,002.84	60,141,002.84	53,939,758.91	53,939,758.91

预付款项	11,202,236.59	6,954,836.59	28,495,811.53	28,495,811.53
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	996,365.37	996,365.37	4,331,773.97	4,331,773.97
应收股利				
其他应收款	765,618.52	738,469.12	561,732.47	561,732.47
买入返售金融资产				
存货	81,297,014.71	81,254,167.96	67,003,408.49	67,003,408.49
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			4,327,717.23	4,327,717.23
流动资产合计	527,673,295.18	489,323,002.82	516,192,988.88	516,192,988.88
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	49,274,900.00	49,274,900.00	15,172,521.37	15,172,521.37
长期应收款				
长期股权投资		32,000,000.00		
投资性房地产				
固定资产	124,634,883.98	124,518,570.08	65,771,197.26	65,771,197.26
在建工程	8,176,880.22	7,595,965.67	3,696,282.40	3,696,282.40
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	12,779,455.59	12,779,455.59	8,696,472.22	8,696,472.22
开发支出			709,136.65	709,136.65
商誉				
长期待摊费用	2,517,844.07	2,352,844.07	2,759,119.35	2,759,119.35
递延所得税资产	2,362,045.32	2,362,045.32	2,006,911.20	2,006,911.20
其他非流动资产				
非流动资产合计	199,746,009.18	230,883,780.73	98,811,640.45	98,811,640.45
资产总计	727,419,304.36	720,206,783.55	615,004,629.33	615,004,629.33
流动负债：				
短期借款	61,453,800.00	61,453,800.00	25,200,000.00	25,200,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	71,380,805.20	71,256,104.50	44,843,172.27	44,843,172.27
预收款项	5,710,156.85	5,710,156.85	5,347,083.98	5,347,083.98
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	6,313,365.16	6,232,708.16	4,230,213.76	4,230,213.76
应交税费	6,000,198.59	6,170,763.50	3,342,840.00	3,342,840.00
应付利息	235,065.08	235,065.08	180,157.02	180,157.02
应付股利				
其他应付款	371,444.85	367,739.85	272,548.48	272,548.48

应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	151,464,835.73	151,426,337.94	83,416,015.51	83,416,015.51
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	190,689.81	190,689.81	675,644.30	675,644.30
其他非流动负债				
非流动负债合计	190,689.81	190,689.81	675,644.30	675,644.30
负债合计	151,655,525.54	151,617,027.75	84,091,659.81	84,091,659.81
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	158,025,000.00	158,025,000.00	150,500,000.00	150,500,000.00
资本公积	284,219,612.96	284,219,612.96	291,744,612.96	291,744,612.96
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	26,418,511.56	26,418,511.56	18,888,332.93	18,888,332.93
一般风险准备				
未分配利润	99,393,027.28	99,926,631.28	69,780,023.63	69,780,023.63
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	568,056,151.80	568,589,755.80	530,912,969.52	530,912,969.52
少数股东权益	7,707,627.02			
所有者权益合计	575,763,778.82	568,589,755.80	530,912,969.52	530,912,969.52
负债和所有者权益总计	727,419,304.36	720,206,783.55	615,004,629.33	615,004,629.33

法定代表人：廖哲男

主管会计工作的负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

利润表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	413,163,663.11	413,163,663.11	433,524,903.93	433,524,903.93
其中：营业收入	413,163,663.11	413,163,663.11	433,524,903.93	433,524,903.93
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	330,312,930.13	329,486,953.15	365,916,501.93	365,916,501.93
其中：营业成本	275,625,642.41	275,625,642.41	327,104,640.03	327,104,640.03
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	216,266.60	216,266.60	132,731.00	132,731.00
销售费用	22,011,824.25	21,789,507.46	17,147,058.44	17,147,058.44
管理费用	36,142,601.77	35,485,355.48	33,757,394.19	33,757,394.19
财务费用	-4,940,148.48	-4,886,562.38	-14,613,865.19	-14,613,865.19
资产减值损失	1,256,743.58	1,256,743.58	2,388,543.46	2,388,543.46
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）	700,440.85	700,440.85	172,521.37	172,521.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	83,551,173.83	84,377,150.81	67,780,923.37	67,780,923.37
加：营业外收入	2,707,948.57	2,707,948.57	3,583,178.10	3,583,178.10
减：营业外支出	195,627.98	195,627.98	561,259.49	561,259.49
其中：非流动资产处置损失	195,627.98	195,627.98		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,063,494.42	86,889,471.40	70,802,841.98	70,802,841.98
减：所得税费用	11,587,685.12	11,587,685.12	10,227,744.08	10,227,744.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,475,809.30	75,301,786.28	60,575,097.90	60,575,097.90
归属于母公司所有者的净利润	74,768,182.28	75,301,786.28	60,575,097.90	60,575,097.90
少数股东损益	-292,372.98			
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.473	0.477	0.383	0.383
（二）稀释每股收益	0.473	0.477	0.383	0.383
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	74,475,809.30	75,301,786.28	60,575,097.90	60,575,097.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	74,768,182.28	75,301,786.28	60,575,097.90	60,575,097.90
归属于少数股东的综合收益总额	-292,372.98			

法定代表人：廖哲男

主管会计工作的负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

现金流量表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				

销售商品、提供劳务收到的现金	359,323,256.73	359,323,256.73	400,683,517.23	400,683,517.23
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	8,730,648.82	8,730,648.82	367,417.31	367,417.31
收到其他与经营活动有关的现金	14,746,255.36	14,677,525.84	16,655,411.30	16,655,411.30
经营活动现金流入小计	382,800,160.91	382,731,431.39	417,706,345.84	417,706,345.84
购买商品、接受劳务支付的现金	231,368,179.51	231,256,409.81	295,507,234.82	295,507,234.82
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	24,814,048.10	24,705,549.36	21,237,235.62	21,237,235.62
支付的各项税费	32,430,722.56	32,420,722.56	31,171,619.12	31,171,619.12
支付其他与经营活动有关的现金	3,815,675.59	3,308,194.66	8,531,618.46	8,531,618.46
经营活动现金流出小计	292,428,625.76	291,690,876.39	356,447,708.02	356,447,708.02
经营活动产生的现金流量净额	90,371,535.15	91,040,555.00	61,258,637.82	61,258,637.82
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	110,000,000.00	110,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	598,062.21	598,062.21		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,413.50	101,413.50	225,000.00	225,000.00
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	110,699,475.71	110,699,475.71	225,000.00	225,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,812,217.88	56,514,699.48	41,628,016.75	41,628,016.75

投资支付的现金	144,000,000.00	176,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
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				
投资活动现金流出小计	205,812,217.88	232,514,699.48	56,628,016.75	56,628,016.75
投资活动产生的现金流量净额	-95,112,742.17	-121,815,223.77	-56,403,016.75	-56,403,016.75
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	8,000,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,000,000.00			
取得借款收到的现金	81,474,800.00	81,474,800.00		
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	89,474,800.00	81,474,800.00		
偿还债务支付的现金	45,200,000.00	45,200,000.00	4,900,000.00	4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,932,459.02	38,932,459.02	43,851,545.21	43,851,545.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	84,132,459.02	84,132,459.02	48,751,545.21	48,751,545.21
筹资活动产生的现金流量净额	5,342,340.98	-2,657,659.02	-48,751,545.21	-48,751,545.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-276,577.83	-276,012.29	24,198.38	24,198.38
五、现金及现金等价物净增加额	324,556.13	-33,708,340.08	-43,871,725.76	-43,871,725.76
加：期初现金及现金等价物余额	314,242,634.72	314,242,634.72	358,114,360.48	358,114,360.48
六、期末现金及现金等价物余额	314,567,190.85	280,534,294.64	314,242,634.72	314,242,634.72

法定代表人：廖哲男

主管会计工作的负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

合并所有者权益变动表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额									上年金额												
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	150,500,000.00	291,744,612.96			18,888,332.93		69,780,023.63				530,912,969.52	150,500,000.00	291,744,612.96			12,830,823.14		57,402,435.52			512,477,871.62	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	150,500,000.00	291,744,612.96			18,888,332.93		69,780,023.63				530,912,969.52	150,500,000.00	291,744,612.96			12,830,823.14		57,402,435.52			512,477,871.62	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,525,000.00	-7,525,000.00			7,530,178.63		29,613,003.65		7,707,627.02	44,850,809.30					6,057,509.79		12,377,588.11				18,435,097.90	
(一) 净利润							74,768,182.28		-292,372.98	74,475,809.30								60,575,097.90			60,575,097.90	
(二) 其他综合收益																						
上述(一)和(二)小计							74,768,182.28		-292,372.98	74,475,809.30								60,575,097.90			60,575,097.90	
(三) 所有者投入和减少资本									8,000,000.00	8,000,000.00												
1. 所有者投入资本									8,000,000.00	8,000,000.00												
2. 股份支付计入所有者权益的金额																						
3. 其他																						
(四) 利润分配					7,530,178.63		-45,155,178.63			-37,625,000.00					6,057,509.79		-48,197,509.79				-42,140,000.00	
1. 提取盈余公积					7,530,178.63		-7,530,178.63								6,057,509.79		-6,057,509.79					
2. 提取一般风险准备																		-42,140,000.00			-42,140,000.00	

3. 对所有者（或股东）的分配						-37,625,000.00		-37,625,000.00									
4. 其他																	
（五）所有者权益内部结转	7,525,000.00	-7,525,000.00															
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,525,000.00	-7,525,000.00															
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 其他																	
（六）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
四、本期期末余额	158,025,000.00	284,219,612.96		26,418,511.56		99,393,027.28	7,707,627.02	575,763,778.82	150,500,000.00	291,744,612.96		18,888,332.93		69,780,023.63		530,912,969.52	

法定代表人：廖哲男

主管会计工作的负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

母公司所有者权益变动表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额							上年金额								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	150,500,000.00	291,744,612.96			18,888,332.93		69,780,023.63	530,912,969.52	150,500,000.00	291,744,612.96			12,830,823.14		57,402,435.52	512,477,871.62
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	150,500,000.00	291,744,612.96			18,888,332.93	0.00	69,780,023.63	530,912,969.52	150,500,000.00	291,744,612.96			12,830,823.14		57,402,435.52	512,477,871.62
三、本年增减变动金额（减）	7,525,000.00	-7,525,000.00			7,530,178.63	0.00	30,146,607.65	37,676,786.28					6,057,509.79		12,377,588.11	18,435,097.90

少以“-”号填列)															
(一) 净利润					75,301,786.28	75,301,786.28							60,575,097.90	60,575,097.90	
(二) 其他综合收益															
上述(一)和(二)小计					75,301,786.28	75,301,786.28							60,575,097.90	60,575,097.90	
(三)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入资本															
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配				7,530,178.63	-45,155,178.63	-37,625,000.00					6,057,509.79	-48,197,509.79	-42,140,000.00		
1. 提取盈余公积				7,530,178.63	-7,530,178.63						6,057,509.79	-6,057,509.79	0.00		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-37,625,000.00	-37,625,000.00						-42,140,000.00	-42,140,000.00	
4. 其他															
(五)所有者权益内部结转	7,525,000.00	-7,525,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	7,525,000.00	-7,525,000.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(六) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
四、本期期末余额	158,025,000.00	284,219,612.96		26,418,511.56	0.00	99,926,631.28	568,589,755.80	150,500,000.00	291,744,612.96		18,888,332.93	69,780,023.63	530,912,969.52		

法定代表人：廖哲男

主管会计工作的负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

上海汉钟精机股份有限公司

2009 年度财务报表附注

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

(一) 历史沿革

上海汉钟精机股份有限公司(以下简称“本公司”，原名上海汉钟机械有限公司，以下简称“有限公司”)系经上海市人民政府于 1997 年 11 月 26 日以外经贸沪金独资字【1997】0883 号文批准，由 HERMES EQUITIES CORP. 独资设立的外商投资企业。1998 年 1 月 7 日，有限公司取得了编号为企独沪总字第 024506 号（金山）的企业法人营业执照，注册资本 100 万美元，实收资本 100 万美元业经上海东方会计师事务所分别以上东会验字（98）第 927 号和上东会验字（2000）第 1866 号验资报告验证。

经有限公司历年历次增资和股权转让，截止 2005 年 3 月，有限公司注册资本为 500 万美元，HERMES EQUITIES CORP. 和 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 分别持有 250 万美元股权。

2005 年 5 月有限公司修改公司章程，并经上海市金山区人民政府金府外经（2005）34 号文批准，HERMES EQUITIES CORP. 将其所持有有限公司股份中 3.75 万美元（占注册资本的 0.75%），分别转让给新投资方上海富田空调冷冻设备有限公司 1.25 万美元、山东富尔达空调设备有限公司 1.25 万美元和广州恒星冷冻机械制造有限公司 1.25 万美元；CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 将其所持有本公司股份中的 3.75 万美元（占注册资本的 0.75%）分别转让给新投资方上海富田空调冷冻设备有限公司 1.25 万美元、山东富尔达空调设备有限公司 1.25 万美元和广州恒星冷冻机械制造有限公司 1.25 万美元；股权转让后，有限公司企业类型由独资企业变更为中外合资企业，并于 2005 年 5 月 30 日换领了上海市工商行政管理局颁发的编号为企合沪总字第 024506 号的企业法人营业执照。

(二) 改制情况

根据 2005 年 6 月 15 日本公司董事会决议，并经中华人民共和国商务部商资批（2005）1557 号文批准，本公司将截止 2005 年 5 月 31 日经审定的净资产人民币 8000 万元以 1: 1 的比例折股，整体变更设立为股份有限公司。

2005 年 10 月 29 日，本公司换领了编号为 1065334 号的企业法人营业执照，注册资金人民币 8000 万元，其中 HERMES EQUITIES CORP. 出资人民币 39,400,000.00 元，占 49.25%；CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 出资人民币 39,400,000.00 元，占 49.25%；上海富田空调冷冻设备有限公司、山东富尔达空调设备有限公司和广州恒星冷冻机械制造有限公司各出资人民币 400,000 元，各占 0.5%，上述实收股本业经北京天华会计师事务所以天华验字[2005]第 054-02 号验资报告验证。

本公司分别根据 2006 年 6 月 26 日和 2006 年度股东大会决议，以及中华人民共和国商务

部和上海市外国投资工作委员会沪外资委协[2007]2076 号文的批复,进行了分红和送股,其中以 2005 年 12 月 31 日股份总额 8000 万股为基数,用未分配利润向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本,合计转增股份 1600 万股,以 2006 年 12 月 31 日股份总额 9600 万股为基数,向全体股东每 10 股送 1.71875 股,合计转增股份 1650 万股,转增后公司股份总额为 11250 万股,股本为 112,500,000.00 元。上述出资分别经华证会计师事务所以华证验字[2006]第 23 号验资报告和天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司以天健华证中洲验(2007)GF 字第 010007 号验资报告验证。

(三) 首次公开发行情况

根据本公司 2006 年度股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]198 号文核准,本公司公开发行 3,800.00 万股股票,面值 1 元。资金已于 2007 年 8 月 9 日到位,业经天健华证中洲(北京)会计师事务所有限公司以天健华证中洲验(2007)GF 字第 010012 号验资报告审验。

2007 年 10 月 25 日,本公司换领了编号为 310000400520819 号的企业法人营业执照,注册资金 15050 万元,其中:HERMES EQUITIES CORP.出资人民币 55,406,250.00 元,占 36.815%;CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 出资人民币 55,406,250.00 元,占 36.815%;上海富田空调冷冻设备有限公司、山东富尔达空调设备有限公司和广州恒星冷冻机械制造有限公司各出资人民币 562,500.00 元,各占 0.373%,社会公众股出资 38,000,000.00 元,占 25.25%。

根据本公司 2009 年 4 月 23 日股东大会会议决议,并经上海市商务委员会以沪商外资批(2009)2067 号文批复,本公司以 2008 年 12 月 31 日的总股本 15,050 万股为基准,向全体股东以资本公积每 10 股转增 0.5 股,合计转增股数 7,525,000 股,该次增资业经天健光华(北京)会计师事务所有限公司天健光华验(2009)综字第 010025 号验资报告审验。

(四) 行业性质及主要产品

本公司属制造行业,主要产品是 R 系列制冷压缩机、A 系列空气压缩机组和机体及 L 系列冷冻冷藏压缩机组等。

(五) 经营范围

经营范围:农渔蔬果等产品储藏、保鲜、干燥用的新型螺杆式冷冻冷藏设备,各类真空泵(不含螺杆式)及气体压缩机;以上产品及其零部件的研制开发、生产及售后服务,销售及租赁公司自产产品,从事与公司生产同类产品及零部件的维修服务、批发、佣金代理、进出口及相关配套业务,从事与公司生产同类产品及零部件的管理和服务相关业务。

(不涉及国营贸易管理商品的,涉及配额、许可证管理、专项规定、质检、安检管理需求的,需要按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务)。(涉及许可经营的凭许可证经营)

(六) 注册地及法定代表人

住所上海市金山区枫泾工业开发区，法定代表人廖哲男。

本公司母公司为 HERMES EQUITIES CORP，实际控制人为廖哲男。

(七) 基本组织架构

本年度本公司拥有的分公司概况如下：

名称	成立时间	营业场所	注册号	经营范围	负责人
上海汉钟精机股份有限公司南京分公司	2008年7月4日	南京市江宁区双龙大道1706号	320100500027762	农渔蔬果等产品储藏、保鲜、干燥用的新型螺杆式冷冻冷藏设备,各类真空泵(不含螺杆式)及气体压缩机,以上产品及其零部件的研制开发、生产及售后服务,销售公司自产产品,从事与公司生产同类产品及零部件的维修服务、批发、佣金代理、进出口及相关配套业务(涉及许可经营的凭许可证经营)。	余昱暄
上海汉钟精机股份有限公司广州分公司	2008年6月4日	广州市番禺区新造镇新广路石岗岭厂房1号	企股粤穗分字第007818号	农渔蔬果等产品储藏、保鲜、干燥用的新型螺杆式冷冻冷藏设备,各类真空泵(不含螺杆式)及气体压缩机,以上产品及其零部件的研制开发、生产及售后服务,销售公司自产产品,从事与公司生产同类产品及零部件的维修服务、批发、佣金代理、进出口及相关配套业务(法律、法规禁止经营的不得经营,涉及许可经营的凭许可证经营)。	余昱暄
上海汉钟精机股份有限公司济南分公司	2008年9月23日	济南市天桥区黄岗路1996号	370100500007746	农渔蔬果等产品储藏、保鲜、干燥用的新型螺杆式冷冻冷藏设备,各类真空泵(不含螺杆式)及气体压缩机,以上产品及其零部件的研制开发、生产及售后服务,销售公司自产产品,从事与公司生产同类产品及零部件的维修服务、批发、佣金代理(不含店铺经营)、进出口及相关配套业务(涉及许可经营的凭许可证经营)。	余昱暄

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本

准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）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、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方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。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一

直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。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。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

1、金融资产的分类

本公司的金融资产分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为：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负债；其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

当本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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司初始确认的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关的交易费用在发生时计入当期损益。对于其他类别的金融资产或金融负债、相关的交易费用计入初始确认金额。

本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。但是，下列情况除外：

持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；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；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融资产的公允价值。

本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。但是，下列情况除外：

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；

对因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量等情况，使金融负债不再适合按照公允价值计量时，公司改按成本计量，该成本为重分类日该金融负债的账面价值。

与在活跃的市场中没有报价、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；

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，应当在初始确认后安装下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照或有事项准则确定的金额；初始确认金额扣除按照收入准则确定的累计摊销后的余额。

本公司对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，按照下列规定处理：

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，应当计入当期损益；

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益-资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，应当计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

本公司对以摊余成本计量的金融资产或金融负债，除与套期保值有关外，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司在相同会计期间将套期工具和被套期项目的公允价值变动的抵消结果计入当期损益。

具体地：

(1) 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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值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) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为

投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

（5）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

3、金融资产、金融负债的公允价值的确定：

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中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，采用估值技术确定其公允价值。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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法等。

4、金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试，对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试，主要金融资产计提准备的具体方法分别如下：

对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情

况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

（十） 应收款项

本公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入帐金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单笔金额 100 万元以上的应收账款，单笔金额 50 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；如单项金额重大的应收款项单独测试无减值迹象的，就汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、 对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将除上述金额以下的应收账款，超过一年以上账龄的部分确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，按账龄风险特征划分组合并按余额计提坏账准备。

3、 各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收账款按款项性质分类后，以预期账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

产品类别	销售模式	信用期内	逾期			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
R 系列制冷压缩机	直销模式	0%	5%	50%	80%	100%
A 系列空气压缩机 组及机体、L 系列 冷冻冷藏压缩机	直销模式	0%	15%	50%	80%	100%
	经销模式	0%	30%	50%	80%	100%

其他应收款主要为业务人员备用金、押金，以及其他往来，本公司根据其风险特征确定计提比例如下：

其他应收款	余额	账龄		
		1 年以内	1-2 年	2 年以上

员工备用金、押金	不计提			
其他往来		5%	50%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项帐面价值之间的差额计入当期损益。

（十一）存货

1、存货的分类：本公司的存货主要分为原材料、在产品、库存商品等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

2、发出存货的计价方法：各类存货取得时按实际成本计价，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。发出按加权平均法计价。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于需要经过加工的材料存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。

本公司在发生存货毁损时，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，直接计入当期损益。

4、存货的盘存制度：公司的存货盘存制度采用永续盘存法。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、低值易耗品的摊销方法：低值易耗品于领用时一次性摊销。

（十二）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

1、初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十三）投资性房地产

本公司的投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造

该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10—40 年	10%	2.25%—9%
机器设备	5 年—20 年	10%	4.5%—18%
电子设备	5 年—10 年	10%	9%—18%
运输工具	5 年—10 年	10%	9%—18%
其他设备	5 年—10 年	10%	9%—18%

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司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本公司将会行使这种选择权。

(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) 本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十五) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，

并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

（十七）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	依法律规定	直线法	
软件	10 年	直线法	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

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，否则于发生时计入当期损益：（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，应当证明其有用性；（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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十八）长期待摊费用

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用。有明确受益期限或合同期的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分 5 年平均摊销。如果表明以后会计期间没有经济利益流入的，就将全部摊余价值计入当期损益。

（十九）股份支付及权益工具

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。

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。

（二十）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计

负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十一) 收入

1、销售商品：本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务：本公司为用户提供的修理、修配服务，在完成劳务时确认收入。

3、让渡资产使用权：本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

（二十四）经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损

益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

本年度内无主要会计政策、会计估计变更，无重大前期会计差错更正事项。

三、税项

（一）主要税种及税率

1、流转税及附加税费

本公司产品销售适用增值税，经税务机关核定为一般纳税人，税率为 17%。本公司出口退税实行“免、抵、退”办法核算。

2、企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15%	
浙江汉声精密机械有限公司	25%	
上海柯茂机械有限公司	25%	

3、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

本公司于 2008 年 12 月 25 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，根据企业所得税法第二十八条规定，自 2008 年起至 2010 止减按 15% 的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

（一）子公司情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围	
浙江汉声精密机械有限公司	全资	平湖市新埭镇工业园区	制造业	2000 万	陈嘉兴	备注 1	
上海柯茂机械有限公司	控股	上海市金山区枫泾镇亭枫公司 8289 号 7 栋	制造业	2000 万	余昱暄	备注 2	
子公司名称（全称）	持股比例		表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
	直接	间接					
浙江汉声精密机械有限公司	100%		100%	2000 万			是
上海柯茂机械有限公司	60%		60%	1200 万			是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司		

					期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江汉声精密机械有限公司	有限公司	69703794-5			
上海柯茂机械有限公司	有限公司	69019974-9	7,707,627.02		

备注 1： 研发、生产、加工、组装、维修：精密铸件、压缩机零件、汽车配件、精密主件、五金机械；销售自产产品；经营进出口业务（不含进口商品分销业务）。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

备注 2： 离心式压缩机、离心式冷水机组、热泵机组、冷冻机、风机、离心泵、气体压缩机及以上产品零部件的研发、生产及售后服务，销售公司自产产品，以上同类商品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及相关配套服务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理）（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

（二）合并范围发生变更的说明

本年度本公司出资设立浙江汉声精密机械有限公司和上海柯茂机械有限公司两家子公司，根据企业会计准则的要求，将其纳入合并范围。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	68,236.22		68,236.22	17,730.23		17,730.23
美元	4,000.00	6.8282	27,312.80	4,000.00	6.8346	27,338.40
欧元	974.05	9.7971	9,542.87	24.05	9.6590	232.30
日元	44,000.00	0.0738	3,247.20	3,000.00	0.0757	227.10
现金小计			108,339.09			45,528.03
二、银行存款						
人民币	293,867,404.61		293,867,404.61	314,131,398.86		314,131,398.86
美元	2,996,562.51	6.8282	20,461,128.13	7,431.00	6.8346	50,787.91
欧元	13,301.78	9.7971	130,318.87	1,544.65	9.6590	14,919.77
日元	2.00	0.0738	0.15	2.00	0.0757	0.15
银行存款小计			314,458,851.76			314,197,106.69
合 计			314,567,190.85			314,242,634.72

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

（二）应收票据

（1）应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	58,703,866.30	43,290,151.56
商业承兑汇票		
合 计	58,703,866.30	43,290,151.56

年末应收票据余额较年初增加 35.61%，主要系年末以银行承兑汇票托收及背书转让结算减少所致。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	47,392,310.40	77.01%	672,718.36	48.02%	46,719,592.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	38,217.00	0.06%	19,810.20	1.41%	18,406.80
其他不重大应收账款	14,111,579.78	22.93%	708,575.78	50.57%	13,403,004.00
合 计	61,542,107.18	100.00%	1,401,104.34	100.00%	60,141,002.84

2009 年 12 月 31 日，本公司对单项金额重大的应收账款（单笔金额 100 万元以上）单独进行减值测试，未有减值的情形，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	45,564,131.34	82.07%	717,980.30	45.52%	44,846,151.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	614,531.00	1.11%	427,440.70	27.10%	187,090.30
其他不重大应收账款	9,338,447.11	16.82%	431,929.54	27.38%	8,906,517.57
合 计	55,517,109.45	100.00%	1,577,350.54	100.00%	53,939,758.91

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	414,079.83	6.8282	2,827,419.90	302,962.66	6.8346	2,070,628.60
欧元	52,620.00	9.7971	515,523.40			
合 计			3,342,943.30			2,070,628.60

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额
------	--------

	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	61,419,545.18	99.80%	1,368,427.89	60,051,117.29
1—2 年（含）	120,223.00	0.20%	30,805.25	89,417.75
2—3 年（含）	2,339.00	0.00%	1,871.20	467.80
3 年以上	-			-
合 计	61,542,107.18	100.00%	1,401,104.34	60,141,002.84

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	54,882,828.45	98.86%	1,149,909.84	53,732,918.61
1—2 年（含）	297,203.00	0.54%	138,726.50	158,476.50
2—3 年（含）	241,819.00	0.44%	193,455.20	48,363.80
3 年以上	95,259.00	0.17%	95,259.00	-
合 计	55,517,109.45	100.00%	1,577,350.54	53,939,758.91

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款列示如下：

产品分类	销售模式	应收账款金额			
		1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
R 系列制冷压缩机	直销模式	-	-	-	
A 系列空气压缩机组及机体、L 系列冷冻冷藏压缩机		35,878.00	-	-	35,878.00
	经销模式	-	2,339.00	-	2,339.00
合计	-	35,878.00	2,339.00	-	38,217.00

产品分类	销售模式	坏账准备金额			
		1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
R 系列制冷压缩机	直销模式	-	-	-	
A 系列空气压缩机组及机体、L 系列冷冻冷藏压缩机		17,939.00	-	-	17,939.00
	经销模式	-	1,871.20	-	1,871.20
合计		17,939.00	1,871.20	-	19,810.20

(4) 本年实际核销的应收账款情况

经本公司总经理会议决议，将如下应收账款核销：

单位	性质	核销金额	原因
上海贯锋机电设备有限公司	货款	125,624.00	无法收回
昆山江泰机械有限公司	货款	704,234.00	无法收回
合 计		829,858.00	

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例
同方人工环境有限公司	非关联方	8,042,205.00	1 年内	13.07%

广州恒星冷冻机械制造有限公司	非关联方	5,476,315.00	1 年内	8.90%
山东富尔达空调设备有限公司	非关联方	5,141,392.87	1 年内	8.35%
重庆美的通用制冷设备有限公司	非关联方	4,569,312.00	1 年内	7.42%
珠海格力电器股份有限公司	非关联方	4,286,182.04	1 年内	6.96%
合计		27,515,406.91		44.70%

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 关联方应收账款及占应收账款总额的比例详见本附注六、(三) 所述。

(四) 预付账款

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,559,295.99	85.33%	28,432,936.53	99.78%
1—2 年 (含)	1,642,940.60	14.67%	48,755.00	0.17%
2—3 年 (含)			14,120.00	0.05%
3 年以上				
合 计	11,202,236.59	100.00%	28,495,811.53	100.00%

年末预付账款余额较年初减少 60.69%, 系在建工程完工及所购设备到货, 相应预付款项已与承包商及供应商结算所致。

其中: 外币列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	330,304.00	6.8282	2,255,381.77	434,693.50	6.8346	2,970,956.19
欧元	120,000.00	9.7971	1,175,652.00	358,000.00	9.6590	3,457,922.00
			3,431,033.77			6,428,878.19

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占总额的比例	预付时间	未结算原因
盟立自动化科技(上海)有限公司	非关联方	3,265,081.20	29.15%	*1	未安装完毕
济南二机床集团有限公司	非关联方	2,456,400.00	21.93%	本年度	
应达工业(上海)有限公司	非关联方	1,194,000.00	10.66%	本年度	
合肥通用机械研究院	非关联方	975,000.00	8.70%	本年度	
上海永大电梯设备有限公司	非关联方	579,200.00	5.17%	本年度	
合 计		8,469,681.20	75.61%		

* 1、本年支付 1,632,540.60 元, 上年支付 1,632,540.60 元

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
盟立自动化科技(上海)有限公司	1,632,540.60	1-2 年	工程尚未完工

(五) 应收利息

项 目	年末账面余额	年初账面余额
定期存款利息	996,365.37	4,331,773.97
合 计	996,365.37	4,331,773.97

年末应收利息较年初减少 77.00%，主要系年末定期存款较年初较少所致。

(六) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	779,637.52	100%	14,019.00	100.00%	765,618.52
合 计	779,637.52	100%	14,019.00	100.00%	765,618.52

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	583,951.77	100.00%	22,219.30	100.00%	561,732.47
合 计	583,951.77	100.00%	22,219.30	100.00%	561,732.47

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	594,591.52	76.26%	519.00	594,072.52
1—2 年（含）	150,046.00	19.25%	2,500.00	147,546.00
2—3 年（含）	35,000.00	4.49%	11,000.00	24,000.00
3 年以上	-			
合 计	779,637.52	100%	14,019.00	765,618.52

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	523,801.77	89.70%	10,644.30	513,157.47
1—2 年（含）	46,150.00	7.90%	11,575.00	34,575.00

2—3 年（含）				
3 年以上	14,000.00	2.40%		14,000.00
合 计	583,951.77	100.00%	22,219.30	561,732.47

（3）年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
高伟宾	借支	非关联方	132,500.00	1 年内	17.00%
昆山英建机电工程有限公司	保证金	非关联方	111,520.00	1 年内	14.30%
饶斌	个人借款	非关联方	115,230.00	*	14.78%
陈铸煜	厂房房租押金	非关联方	68,000.00	1-2 年	8.72%
上海华安汽车销售有限公司	其他	非关联方	35,000.00	1 年内	4.49%
合 计			462,250.00		59.29%

* 1 年内 108,630.00 元，1-2 年 6,600.00 元。

（七）存货

（1）存货分类列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
在途物资	-	-	-	10,073.60	-	10,073.60
原材料	19,698,645.91	-	19,698,645.91	12,283,922.71	-	12,283,922.71
周转材料	4,925,205.12	-	4,925,205.12	65,528.47	-	65,528.47
委托加工物资	4,234,823.99	-	4,234,823.99	4,842,636.41	-	4,842,636.41
劳务成本	76,581.20	-	76,581.20			
在产品	2,915,221.69	-	2,915,221.69	2,173,963.47	-	2,173,963.47
半成品	26,719,570.43	-	26,719,570.43	30,438,239.65	-	30,438,239.65
库存商品	22,932,655.62	611,332.08	22,321,323.54	15,295,555.74	906,629.86	14,388,925.88
发出商品	405,642.83	-	405,642.83	2,800,118.30	-	2,800,118.30
合 计	81,908,346.79	611,332.08	81,297,014.71	67,910,038.35	906,629.86	67,003,408.49

（2）各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	906,629.86	611,332.08	-	906,629.86	611,332.08
合 计	906,629.86	611,332.08	-	906,629.86	611,332.08

（八）持有至到期投资

项目	年末账面余额	年初账面余额
----	--------	--------

结构性理财产品投资-成本	49,000,000.00	15,000,000.00
结构性理财产品投资-利息	274,900.00	172,521.37
合 计	49,274,900.00	15,172,521.37
减：减值准备	-	-
净 额	49,274,900.00	15,172,521.37

(九) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	103,908,314.04	74,718,204.44	3,361,170.03	175,265,348.45
1、房屋建筑物	25,956,610.47	34,847,825.38	2,126,352.36	58,678,083.49
2、机器设备	65,155,263.34	36,009,475.29	102,371.17	101,062,367.46
3、运输工具	1,735,187.49	403,803.38	127,800.00	2,011,190.87
4、其他	11,061,252.74	3,457,100.39	1,004,646.50	13,513,706.63
二、累计折旧合计	36,688,274.75	15,558,962.61	1,616,772.89	50,630,464.47
1、房屋建筑物	5,307,039.88	1,178,334.05	615,582.97	5,869,790.96
2、机器设备	25,088,258.10	12,357,172.03	26,104.52	37,419,325.61
3、运输工具	442,440.01	305,080.10	115,020.00	632,500.11
4、其他	5,850,536.76	1,718,376.43	860,065.40	6,708,847.79
三、固定资产净值合计	67,220,039.29	-	-	124,634,883.98
1、房屋建筑物	20,649,570.59	-	-	52,808,292.53
2、机器设备	40,067,005.24	-	-	63,643,041.85
3、运输工具	1,292,747.48	-	-	1,378,690.76
4、其他	5,210,715.98	-	-	6,804,858.84
四、固定资产减值准备累计金额合计	1,448,842.03			-
1、房屋建筑物	1,448,842.03	-	1,448,842.03	
2、机器设备				
3、运输工具				
4、其他				
五、固定资产账面价值合计	65,771,197.26			124,634,883.98
1、房屋建筑物	19,200,728.56			52,808,292.53
2、机器设备	40,067,005.24			63,643,041.85
3、运输工具	1,292,747.48			1,378,690.76
4、其他	5,210,715.98			6,804,858.84

年末固定资产账面价值较年初增加 89.50%，主要系在建工程完工转固及购置设备增加所致。

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司已提足折旧仍在使用的固定资产原值为 16,259,501.37

元；本公司无暂时闲置固定资产。

本年在建工程完工转入固定资产的原价为 34,558,000.00 元；本年提取的累积折旧为 15,558,962.61 元。

(2) 未办妥产权证书的情况

本年度本公司新增的房屋建筑物主要系本公司募投项目 5 号厂房及新 2 号厂房在年末完工暂估转固，该两厂房的相关产权证书正在办理之中。

(十) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
一、建筑工程			-			-
5 号厂房	-	-	-	2,337,846.00	-	2,337,846.00
新 2 号厂房	-	-	-	1,358,436.40	-	1,358,436.40
二、安装工程			-			-
自动仓库系统	3,001,879.48	-	3,001,879.48	-	-	-
新厂房配电工程	3,633,811.96	-	3,633,811.96	-	-	-
自动涂装烤漆线	931,214.40	-	931,214.40	-	-	-
柯茂生产线安装	575,188.03	-	575,188.03	-	-	-
其他	34,786.35	-	34,786.35	-	-	-
合计	8,176,880.22	-	8,176,880.22	3,696,282.40	-	3,696,282.40

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
一、建筑工程						
5 号厂房	11,050,000.00	募股资金	2,337,846.00	-	10,209,576.90	-
新 2 号厂房	21,450,000.00	募股资金	1,358,436.40	-	20,652,140.70	-
二、安装工程						
自动仓库系统	11,000,000.00	募股资金	-	-	3,001,879.48	-
新厂房配电工程	4,080,000.00	募股资金	-	-	3,633,811.96	-
自动涂装烤漆线	2,000,868.00	募股资金	-	-	931,214.40	-
柯茂生产线安装	-	募股资金	-	-	575,188.03	-
其他	-		-	-	34,786.35	-
合计			3,696,282.40	-	39,038,597.82	-

(续上表)

工程名称	本年减少额	年末金额	工程进度	工程投
------	-------	------	------	-----

	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
一、建筑工程						
5号厂房	12,547,422.90	12,547,422.90	-			
新2号厂房	22,010,577.10	22,010,577.10	-			
二、安装工程			-			
自动仓库系统	-	-	3,001,879.48			27.29%
新厂房配电工程	-	-	3,633,811.96			89.06%
自动涂装烤漆线	-	-	931,214.40			46.54%
生产线安装工程	-	-	575,188.03			
其他	-	-	34,786.35			
合计	34,558,000.00	34,558,000.00	8,176,880.22			

(十一) 无形资产与开发支出

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	9,907,894.84	4,749,722.05	-	14,657,616.89
1、土地使用权	9,135,931.87			9,135,931.87
2、软件	771,962.97	4,749,722.05		5,521,685.02
二、无形资产累计摊销额合计	1,211,422.62	666,738.68	-	1,878,161.30
1、土地使用权	1,001,873.76	182,718.60		1,184,592.36
2、软件	209,548.86	484,020.08		693,568.94
三、无形资产账面净值合计	8,696,472.22	-	-	12,779,455.59
1、土地使用权	8,134,058.11			7,951,339.51
2、软件	562,414.11			4,828,116.08
四、无形资产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1、土地使用权	-	-	-	-
2、软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	8,696,472.22			12,779,455.59
1、土地使用权	8,134,058.11			7,951,339.51
2、软件	562,414.11			4,828,116.08

本年摊销额为 666,738.68 元。

(2) 公司开发项目支出

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
ERP 系统	709,136.65	69,000.00		778,136.65	
制冷产品性能改善		1,381,899.30	1,381,899.30		
制冷新产品开发		6,056,120.46	6,056,120.46		
空压产品性能改善		914,722.73	914,722.73		

空压新产品开发		8,646,606.28	8,646,606.28		
真空产品性能改善		690,949.54	690,949.54		
真空新产品开发		174,362.99	174,362.99		

本年开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 0.38% 。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产年末账面价值的比例为 6.09% 。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
高尔夫球证	188,220.80	-	25,839.96	-	162,380.84
电力公司扩电工程	665,977.07	-	204,915.96	-	461,061.11
宿舍装修费	727,179.20	20,000.00	190,461.49	-	556,717.71
广场绿化	359,209.80	13,900.00	81,446.05	-	291,663.75
南京分公司装修	244,020.69	116,372.80	72,493.85	-	287,899.64
广州分公司装修	224,185.11	-	96,079.32	-	128,105.79
济南分公司装修	350,326.68	-	75,069.96	-	275,256.72
电子监控系统	-	55,555.56	18,518.60	-	37,036.96
机房改造	-	71,977.00	10,613.08	-	61,363.92
1 号楼办公区装修	-	101,508.49	10,150.86	-	91,357.63
柯茂办公室隔间工程	-	180,000.00	15,000.00	-	165,000.00
合计	2,759,119.35	559,313.85	800,589.13	-	2,517,844.07

(十三) 递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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
递延所得税资产				
资产减值准备	2,026,455.42	303,968.31	3,955,041.73	593,256.26
固定资产折旧	13,720,513.37	2,058,077.01	9,424,366.27	1,413,654.94
合计	15,746,968.79	2,362,045.32	13,379,408.00	2,006,911.20
项目	年末账面余额		年初账面余额	
	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
递延所得税负债				
定期存款计提利息	996,365.37	149,454.81	4,331,773.97	649,766.10
理财产品计提利息	274,900.00	41,235.00	172,521.37	25,878.20
合计	1,271,265.37	190,689.81	4,504,295.34	675,644.30

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的情况

项目	年末数	年初数
柯茂公司可抵扣亏损	182,733.12	

汉声公司可抵扣亏损	23,761.14
合 计	206,494.26

(十四) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	1,599,569.84	645,411.50		829,858.00	1,415,123.34
存货跌价准备	906,629.86	611,332.08		906,629.86	611,332.08
固定资产减值准备	1,448,842.03			1,448,842.03	
合 计	3,955,041.73	1,256,743.58	-	3,185,329.89	2,026,455.42

(十五) 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款			
抵押借款			
保证借款			
信用借款	61,453,800.00	25,200,000.00	
合 计	61,453,800.00	25,200,000.00	

年末短期借款余额较年初增加 143.86%，系借入银行借款增加所致。

(十六) 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	71,044,009.36	99.53%	43,872,060.15	97.83%
1—2 年（含）	174,505.00	0.24%	794,561.15	1.77%
2—3 年（含）	162,290.84	0.23%	134,904.67	0.30%
3 年以上		0.00%	41,646.30	0.09%
合 计	71,380,805.20	100.00%	44,843,172.27	100.00%

年末应付账款余额较年初增加 59.18%，系期末原材料采购增加以及本公司所建工程完工尚未付款所致。

(2) 年末关联方应付账款及占应付账款余额的比例详见本附注六、（三）所述

(3) 余额中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,357,767.17	6.8282	16,099,305.79	2,913,724.01	6.8346	19,914,138.12
欧元	35,727.00	9.7971	350,020.99	7,388.00	9.659	71,360.69
日元	-	-	-	1,154,390.00	0.0757	87,387.32

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
英镑	-	-	-	67,056.00	9.8798	662,499.87
新加坡元	-	-	-	5,200.00	4.4624	23,204.48
合 计			16,449,326.78	-	-	20,758,590.48

(十七) 预收款项

(1) 预收账款按账龄列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,680,196.65	99.48%	4,823,523.98	90.21%
1—2 年 (含)	29,960.20	0.52%	522,240.00	9.77%
2—3 年 (含)	-		1,320.00	0.02%
3 年以上	-			
合 计	5,710,156.85	100.00%	5,347,083.98	100.00%

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 无账龄超过一年的大额预收款项。

(3) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(十八) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,230,213.76	22,662,788.38	20,943,635.34	5,949,366.80
职工福利费	-	852,812.12	852,812.12	-
社会保险费	-	2,768,211.74	2,768,211.74	-
其中: 医疗保险费	-	776,865.37	776,865.37	-
基本养老保险费	-	1,733,638.34	1,733,638.34	-
失业保险费	-	168,999.50	168,999.50	-
工伤保险费	-	43,880.48	43,880.48	-
生育保险费	-	44,828.06	44,828.06	-
住房公积金	-	280,962.30	280,962.30	-
工会经费和职工教育经费	-	648,799.63	284,801.27	363,998.36
合计	4,230,213.76	27,213,574.17	25,130,422.77	6,313,365.16

(2) 应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴年末余额系计提的 2009 年 12 月员工工资及 2009 年度员工年终奖, 其中工资于 2010 年 1 月发放 1,684,438.80 元、年终奖于 2010 年 2 月发放 4,222,388.55 元。

(十九) 应交税费

项目	年末账面余额	年初账面余额
增值税	452,531.24	3,271,726.16
企业所得税	5,430,121.19	
其他税种	117,546.16	71,113.84
合计	6,000,198.59	3,342,840.00

年末应交税金余额较年初增加 79.49%，主要系本年年末计提的应缴所得税余额尚未缴纳所致。

（二十）应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息	235,065.08	180,157.02
合计	235,065.08	180,157.02

（二十一）其他应付款

（1）按账龄列示如下：

账龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	220,328.35	132,439.18
1-2 年	11,138.40	
2-3 年	-	
3 年以上	139,978.10	140,109.30
合计	371,444.85	272,548.48

（2）账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
HERMES EQUITIES CORP	139,978.10	溢交资本金	
合计	139,978.10		

（3）截至 2009 年 12 月 31 日止，关联方其他应付款及占总其他应付款的比例详见本附注六、（三）所述。

（二十二）股本

（1）本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本年增减			年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							

股份类别	年初账面余额		本年增减			年末账面余额	
	股数	比例	发行新股	其他	小计	股数	比例
3. 其他内资持股	487,500.00	0.32%		-227,625.00	-227,625.00	259,875.00	0.16%
其中：境内非国有法人持股	487,500.00	0.32%		-227,625.00	-227,625.00	259,875.00	0.16%
境内自然人持股							
4. 境外持股	110,812,500.00	73.63%		5,540,625.00	5,540,625.00	116,353,125.00	73.63%
其中：境外法人持股	110,812,500.00	73.63%		5,540,625.00	5,540,625.00	116,353,125.00	73.63%
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	111,300,000.00	73.95%		5,313,000.00	5,313,000.00	116,613,000.00	73.79%
二、无限售条件股份							
1 人民币普通股	39,200,000.00	26.05%		2,212,000.00	2,212,000.00	41,412,000.00	26.21%
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
无限售条件股份合计	39,200,000.00	26.05%		2,212,000.00	2,212,000.00	41,412,000.00	26.21%
股份总数	150,500,000.00	100.00%		7,525,000.00	7,525,000.00	158,025,000.00	100.00%

经 2009 年 4 月 23 日本公司股东大会会议决议通过,并经上海市商务委员会以沪商外资批(2009)2067 号文批复,以 2008 年 12 月 31 日的总股本 15,050 万股为基准,向全体股东以资本公积每 10 股转增 0.5 股,合计转增股数 7,525,000 股。增资业经天健光华(北京)会计师事务所有限公司天健光华验(2009)综字第 010025 号验资报告审验。

(二十三) 资本公积

本年资本公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价	286,110,400.00		7,525,000.00	278,585,400.00
其他资本公积	5,634,212.96			5,634,212.96
合计	291,744,612.96		7,525,000.00	284,219,612.96

本年资本公积减少情况如附注五、(二十二)所述。

(二十四) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	18,888,332.93	7,530,178.63		26,418,511.56
任意盈余公积				
合计	18,888,332.93	7,530,178.63		26,418,511.56

(二十五) 未分配利润

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	69,780,023.63	57,402,435.52
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	69,780,023.63	57,402,435.52
加：本年归属于母公司所有者的净利润	74,768,182.28	60,575,097.90
减：提取法定盈余公积	7,530,178.63	6,057,509.79
应付普通股股利	37,625,000.00	42,140,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	99,393,027.28	69,780,023.63

本公司股东大会会议于 2009 年 4 月 23 日决议通过了 2008 年度利润分配方案：以 2008 年 12 月 31 日总股本 150,500,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.5 元（含税）共计派发现金股利 37,625,000 元。

(二十六) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	413,163,663.11	433,524,903.93
其中：主营业务收入	412,701,169.55	433,353,634.92
其他业务收入	462,493.56	171,269.01
营业成本	275,625,642.41	327,104,640.03
其中：主营业务成本	275,216,890.48	326,974,071.97
其他业务成本	408,751.93	130,568.06

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷压缩机	262,292,392.67	157,757,143.40	307,052,599.56	217,066,201.00
空气压缩机	123,462,018.92	97,829,927.45	92,175,256.25	87,824,754.57
零件及维修	26,946,757.96	19,629,819.63	34,125,779.11	22,083,116.40
合计	412,701,169.55	275,216,890.48	433,353,634.92	326,974,071.97

(3) 主营业务按地区类别分项目列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	95,978,226.29	59,540,349.78	109,922,878.32	75,009,751.74
华东	188,859,246.49	128,642,684.66	221,826,764.34	174,067,731.19
华南	116,846,208.51	78,672,781.72	83,829,962.22	63,800,996.91
国外	11,017,488.26	8,361,074.32	17,774,030.04	14,095,592.13
合计	412,701,169.55	275,216,890.48	433,353,634.92	326,974,071.97

(4) 公司前五名客户营业收入情况如下:

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例
重庆美的通用制冷设备有限公司	23,951,760.81	5.80%
山东富尔达空调设备有限公司	22,232,762.21	5.38%
同方人工环境有限公司	17,795,726.56	4.31%
上海富田空调冷冻设备有限公司	16,096,052.92	3.90%
上海康可尔压缩机有限公司	15,851,452.89	3.84%
合计	95,927,755.39	23.22%

(二十七) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
河道管理费	214,899.66	132,628.28	实缴流转税的 1%
地方教育费附加	1,366.94	102.72	实缴流转税的 1%
合计	216,266.60	132,731.00	

(二十八) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,325,523.98	1,623,876.47
减: 利息收入	6,924,730.61	14,567,683.31
加: 汇兑损失	567,016.95	-1,795,139.71
手续费及其他	92,041.20	125,081.36
合计	-4,940,148.48	-14,613,865.19

本年度财务费用较上年增加 66.20%，主要系本公司募集资金逐步投入使用，用于存放募集资金的定期存款形成的利息收入较上一年度减少较多所致。

(二十九) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	645,411.50	33,071.57
存货跌价损失	611,332.08	906,629.86
固定资产减值损失		1,448,842.03
合计	1,256,743.58	2,388,543.46

(三十) 投资收益

投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	700,440.85	172,521.37
合计	700,440.85	172,521.37

(三十一) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	29,873.83	333,144.55
政府补助	2,667,260.00	3,056,140.00
其他	10,814.74	193,893.55
合计	2,707,948.57	3,583,178.10

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
财政扶持奖励	2,108,000.00	1,758,140.00	枫泾镇人民政府枫府[2006]245 号文
创新经费	50,000.00	400,000.00	上海市科学技术委员会沪科(2008)第 330 号文
新产品项目经费	200,000.00		上海市科学技术委员会
其他	309,260.00	898,000.00	
合计	2,667,260.00	3,056,140.00	

(三十二) 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	195,627.98	
其中：固定资产处置损失	195,627.98	
对外捐赠		420,000.00
其他		141,259.49
合计	195,627.98	561,259.49

(三十三) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成如下：

项目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,427,773.73	10,410,346.99
递延所得税调整	-840,088.61	-182,602.91
合计	11,587,685.12	10,227,744.08

(三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、

《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.473	0.473	0.383	0.383
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.460	0.460	0.367	0.367

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	74,768,182.28	60,575,097.90
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,135,472.50	2,568,630.82
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	72,632,709.78	58,006,467.08
年初股份总数	4	150,500,000.00	150,500,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	7,525,000.00	7,525,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times7\div11-8\times9\div11-10$	158,025,000.00	158,025,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	158,025,000.00	158,025,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.473	0.383
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.460	0.367
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$120=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.473	0.383

项目	序号	本年数	上年数
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.460	0.367

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(三十五) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
其他应收款-备用金	223,606.82	277,837.77
营业外收入-补贴收入	2,667,260.00	3,056,140.00
财务费用-利息收入	10,466,071.47	10,255,909.34
收到社会公众股代扣税金	952,879.36	1,045,849.86
其他	436,437.71	2,019,674.33
合计	14,746,255.36	16,655,411.30

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
管理费用	845,721.52	2,294,536.23
销售费用	1,871,253.77	4,117,056.36
财务费用	92,041.20	122,296.65
营业外支出-赞助费、奖学金	-	420,000.00
其他应付款	-	209,751.00
社会公众股代扣税金	952,879.36	1,045,849.86

其他	53,779.74	322,128.36
合计	3,815,675.59	8,531,618.46

(三十六) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	74,475,809.30	60,575,097.90
加: 资产减值准备	1,256,743.58	2,388,543.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,558,962.61	11,197,760.26
无形资产摊销	666,738.68	252,341.35
长期待摊费用摊销	800,589.13	550,075.21
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)	165,754.15	-333,144.55
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,325,523.98	1,623,876.47
投资损失(收益以“—”号填列)	-700,440.85	-172,521.37
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-355,134.12	-858,247.21
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-484,954.49	675,644.30
存货的减少(增加以“—”号填列)	-13,998,308.44	12,154,698.38
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-13,629,236.79	24,254,204.37
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	25,289,488.41	-51,049,690.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,371,535.15	61,258,637.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	314,567,190.85	314,242,634.72
减: 现金的年初余额	314,242,634.72	358,114,360.48
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	324,556.13	-43,871,725.76

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	314,567,190.85	314,242,634.72
其中：库存现金	108,339.09	45,528.03
可随时用于支付的银行存款	314,458,851.76	314,197,106.69
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	314,567,190.85	314,242,634.72
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司及最终控制人情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	与本公司关系	持股比例	表决权比例
HERMES EQUITIES CORP.	巴拿马	动产或不动产、商品的采购、销售、交换、租赁、管理、贸易、持有及投资	\$5,000,000.00	控股股东	36.815%	36.815%
EXTRAYIELD FINANCE LTD.	英属维尔京群岛	各项投资业务	\$1,000,000.00	HERMES EQUITIES CORP. 之母公司		
汉钟精机股份有限公司	台湾桃园	各类压缩机泵浦及附件之制造加工及进出口买卖；冷冻、冷藏、空调机械设备之制造加工及进出口买卖。	NTD850,000,000.00	EXTRAYIELD FINANCE LTD. 之母公司		
廖哲男				最终控制人		

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
上海富田空调冷冻设备有限公司	本公司股东之一，其董事长任本公司董事

(二) 关联方交易

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
汉钟精机股份有限公司	压缩机零部件	8,105,622.80	1.96%	16,790,815.25	3.87%	成本加成
上海富田空调冷冻设备有限公司	压缩机	16,506,087.98	4.00%	26,410,931.85	6.09%	市价

本公司向汉钟精机股份有限公司销售的产品主要系压缩机零部件，通过 GRANDFULL

INVESTMENT LIMITED 公司出口。双方以成本加 18% 的毛利作为定价原则，具体的，自制部分成本根据本公司生产成本加管销研成本计算，外购部分成本根据本公司采购成本加销售费用计算。

2、购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
汉钟精机股份有限公司	压缩机零部件	9,461,605.87	3.73%	11,559,035.04	4.04%	成本加成

本公司向汉钟精机股份有限公司采购产品主要为转子、轴承等压缩机零部件，通过 BELLCO BUSINESS CORP 公司进口。双方以成本加 18% 毛利作为定价原则，具体的，自制部分成本根据本公司生产成本加管销研成本计算，外购部分成本根据本公司采购成本加销售费用计算。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
上海富田空调冷冻设备有限公司	应收票据	3,677,500.00	6.26%	2,653,134.00	6.13%
上海富田空调冷冻设备有限公司	应收账款	2,151,105.00	3.50%	10,938,500.00	19.70%
汉钟精机股份有限公司	应收账款	2,741,521.14	4.45%	1,941,591.35	3.50%
汉钟精机股份有限公司	应付账款	2,279,378.13	3.19%	570,992.56	1.27%
HERMES EQUITIES CORP	其他应付款	139,978.10	37.68%	140,109.30	55.11%

截止 2009 年 12 月 31 日，上海富田空调冷冻设备有限公司和汉钟精机股份有限公司应收账款尚在信用期，根据本公司坏账政策未提取坏账准备。

七、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

经本公司 2010 年 3 月 25 日董事会决议批准，本公司 2009 年度利润分配方案为：以 2009 年 12 月 31 日总股本 158,025,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 2.5 元(含

税) 共计派发现金股利 39,506,250.00 元, 每 10 股以资本公积转增 1.5 股, 共计 23,703,750.00 股。

上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

2、除存在上述资产负债表日后事项外, 截止财务报告日, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、授信情况

本公司于 2009 年 5 月和华一银行签署额度为人民币 50,000,000.00 元或美元 7,576,000.00 元的融资额度合同, 有效期从 2009 年 5 月 15 日起至 2010 年 5 月 31 日止。截止 2009 年 12 月 31 日, 贷款余额为美金 3,000,000 元。

本公司于 2009 年 1 月和恒生银行签署额度为人民币 46,500,000 元的融资额度合同, 有效期从 2009 年 1 月 19 日起至 2010 年 1 月 19 日止。截止 2009 年 12 月 31 日, 贷款余额为美金 6,000,000 元。

本公司于 2009 年 6 月和深圳平安银行签署额度为人民币 60,000,000 元的综合授信额度合同, 有效期从 2009 年 6 月 30 日起至 2010 年 6 月 29 日止。

2、截止 2009 年 12 月 31 日, 本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	47,392,310.40	77.01%	672,718.36	48.02%	46,719,592.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	38,217.00	0.06%	19,810.20	1.41%	18,406.80
其他不重大应收账款	14,111,579.78	22.93%	708,575.78	50.57%	13,403,004.00
合计	61,542,107.18	100.00%	1,401,104.34	100.00%	60,141,002.84

2009 年 12 月 31 日, 本公司对单项金额重大的应收账款 (单笔金额 100 万元以上) 单独进行减值测试, 未有减值的情形, 故汇同类似风险特征组合, 按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

类别	年初账面余额
----	--------

	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的应收账款	45,564,131.34	82.07%	717,980.30	45.52%	44,846,151.04
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	614,531.00	1.11%	427,440.70	27.10%	187,090.30
其他不重大应收账款	9,338,447.11	16.82%	431,929.54	27.38%	8,906,517.57
合计	55,517,109.45	100.00%	1,577,350.54	100.00%	53,939,758.91

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	414,079.83	6.8282	2,827,419.90	302,962.66	6.8346	2,070,628.60
欧元	52,620.00	9.7971	515,523.40			
合 计			3,342,943.30			2,070,628.60

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	61,419,545.18	99.80%	1,368,427.89	60,051,117.29
1—2 年（含）	120,223.00	0.20%	30,805.25	89,417.75
2—3 年（含）	2,339.00	0.00%	1,871.20	467.80
3 年以上	-			
合 计	61,542,107.18	100.00%	1,401,104.34	60,141,002.84

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	54,882,828.45	98.86%	1,149,909.84	53,732,918.61
1—2 年（含）	297,203.00	0.54%	138,726.50	158,476.50
2—3 年（含）	241,819.00	0.44%	193,455.20	48,363.80
3 年以上	95,259.00	0.17%	95,259.00	-
合 计	55,517,109.45	100.00%	1,577,350.54	53,939,758.91

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款列示如下：

产品分类	销售模式	应收账款金额			
		1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
R 系列制冷压缩机	直销模式	-	-	-	
A 系列空气压缩机组及机体、L 系列冷冻冷藏压缩机		35,878.00	-	-	35,878.00
	经销模式	-	2,339.00	-	2,339.00
合计	-	35,878.00	2,339.00	-	38,217.00

产品分类	销售模式	坏账准备金额			
		1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
R 系列制冷压缩机	直销模式	-	-	-	
A 系列空气压缩机组及机体、L 系列冷冻冷藏压缩机		17,939.00	-	-	17,939.00
	经销模式	-	1,871.20	-	1,871.20
合计		17,939.00	1,871.20	-	19,810.20

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	752,488.12	100%	14,019.00	100%	738,469.12
合计	752,488.12	100%	14,019.00	100%	738,469.12

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大的其他应收款					
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款					
其他不重大其他应收款	583,951.77	100%	22,219.30	100%	561,732.47
合计	583,951.77	100%	22,219.30	100%	561,732.47

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	567,442.12	75.41%	519.00	566,923.12
1—2 年 (含)	150,046.00	19.94%	2,500.00	147,546.00
2—3 年 (含)	35,000.00	4.65%	11,000.00	24,000.00
3 年以上	-			
合计	752,488.12	100.00%	14,019.00	738,469.12

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额

1 年以内	523,801.77	89.70%	10,644.30	513,157.47
1—2 年（含）	46,150.00	7.90%	11,575.00	34,575.00
2—3 年（含）				
3 年以上	14,000.00	2.40%	0.00	14,000.00
合 计	583,951.77	100.00%	22,219.30	561,732.47

（三）长期股权投资

长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额	年末账面余额
上海柯茂机械有限公司	成本法	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00
浙江汉声精密机械有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00
合 计				32,000,000.00	32,000,000.00

被投资单位	持股比例	表决权比例	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
上海柯茂机械有限公司	60%	60%			
浙江汉声精密机械有限公司	100%	100%			
合 计					

（四）营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	413,163,663.11	433,524,903.93
其中：主营业务收入	412,701,169.55	433,353,634.92
其他业务收入	462,493.56	171,269.01
营业成本	275,625,642.41	327,104,640.03
其中：主营业务成本	275,216,890.48	326,974,071.97
其他业务成本	408,751.93	130,568.06

（2）主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷压缩机	262,292,392.67	157,757,143.40	307,052,599.56	217,066,201.00
空气压缩机	123,462,018.92	97,829,927.45	92,175,256.25	87,824,754.57
零件及维修	26,946,757.96	19,629,819.63	34,125,779.11	22,083,116.40
合 计	412,701,169.55	275,216,890.48	433,353,634.92	326,974,071.97

（3）主营业务按地区类别分项目列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	95,978,226.29	59,540,349.78	109,922,878.32	75,009,751.74
华东	188,859,246.49	128,642,684.66	221,826,764.34	174,067,731.19
华南	116,846,208.51	78,672,781.72	83,829,962.22	63,800,996.91
国外	11,017,488.26	8,361,074.32	17,774,030.04	14,095,592.13
合计	412,701,169.55	275,216,890.48	433,353,634.92	326,974,071.97

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	700,440.85	172,521.37
合计	700,440.85	172,521.37

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	75,301,786.28	60,575,097.90
加: 资产减值准备	1,256,743.58	2,388,543.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,557,631.25	11,197,760.26
无形资产摊销	581,524.99	252,341.35
长期待摊费用摊销	785,589.13	550,075.21
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)	165,754.15	-333,144.55
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,325,523.98	1,623,876.47
投资损失(收益以“—”号填列)	-700,440.85	-172,521.37
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-355,134.12	-858,247.21
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-484,954.49	675,644.30
存货的减少(增加以“—”号填列)	-13,955,461.69	12,154,698.38
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-13,597,087.39	24,254,204.37
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	25,159,080.18	-51,049,690.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,040,555.00	61,258,637.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本年金额	上年金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	280,534,294.64	314,242,634.72
减: 现金的年初余额	314,242,634.72	358,114,360.48
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-33,708,340.08	-43,871,725.76

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

根据中国证监会《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(2008)》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-165,754.15	333,144.55
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,667,260.00	3,056,140.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,814.74	-367,365.94
非经常性损益合计(影响利润总额)	2,512,320.59	3,021,918.61
减: 所得税影响额	376,848.09	453,287.79
非经常性损益净额(影响净利润)	2,135,472.50	2,568,630.82
减: 少数股东权益影响额	-	-
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2,135,472.50	2,568,630.82
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	72,632,709.78	58,006,467.08

(二) 净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”)、《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

报告期利润	本年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	13.76%	0.473	0.473
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.37%	0.460	0.460

报告期利润	上年数		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.77%	0.383	0.383
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.27%	0.367	0.367

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 3 月 25 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人：廖哲男 主管会计工作的负责人：邱玉英 会计机构负责人：王小波

第十一章 备查文件

(一) 载有法定代表人廖哲男先生、财务长邱玉英女士、会计机构负责人王小波先生签名并盖章的会计报表。

(二) 载有公司董事长廖哲男先生签字并盖章的 2009 年年度报告全文及摘要。

(三) 载有天健正信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师王书阁、叶金福签名并盖章的公司 2009 年度审计报告原件。

(四) 报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(五) 备查文件置放地点：公司证券部

上海汉钟精机股份有限公司

董事长：_____

廖哲男

二〇一〇年三月二十五日