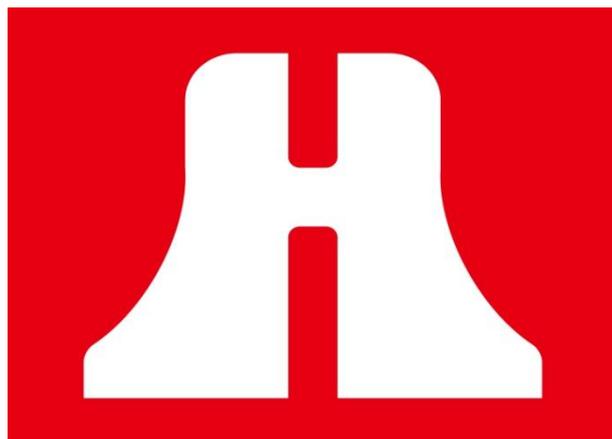


上海漢鐘精機股份有限公司
SHANGHAI HANBELL PRECISE MACHINERY CO., LTD.



二〇一一年半年度报告

2011年8月

重要提示

一、本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

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

三、公司全体董事均亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。（本次会议采用通讯表决的方式召开）

四、公司 2011 年半年度报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人董事长廖哲男先生、董事总经理余昱暄先生、主管会计工作负责人邱玉英女士及会计机构负责人(会计主管人员)王小波先生声明：保证半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.....	3
第二章 主要财务数据和指标.....	4
第三章 股份变动及主要股东情况.....	5
第四章 董事、监事和高级管理人员情况.....	9
第五章 董事会报告.....	10
第六章 重要事项.....	28
第七章 财务报告（未经审计）.....	32
第八章 备查文件.....	100

第一章 公司基本情况

一、公司法定名称

公司全称：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 转 2000	021-57350280 转 8002	021-57350280 转 2000
传 真	021-57351127		
邮 箱	yupailo@hanbell.cn	amywu@hanbell.cn	yupailo@hanbell.cn

四、公司注册信息

注册地址：上海市金山区枫泾镇工业开发区亭枫公路 8289 号

公司办公地址：上海市金山区枫泾镇工业开发区亭枫公路 8289 号

邮政编码：201501

公司国际互联网地址：www.hanbell.com.cn

电子邮箱：IR@hanbell.cn

五、公司的信息披露

公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《上海证券报》

中国证监会指定的登载公司半年度报告的网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司半年度报告备置地点：上海市金山区枫泾镇亭枫公路 8289 号 公司证券部

六、公司股票信息

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 11 月 5 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

会计师事务所的办公地址：北京市东城区北三环东路 36 号环球贸易中心 A 座 12 层

第二章 主要财务数据和指标

一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,009,407,486.73	879,522,726.57	14.77%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	686,184,035.39	665,887,376.28	3.05%
股本 (股)	218,074,500.00	181,728,750.00	20.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.15	3.66	-13.93%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	445,247,557.04	284,909,134.88	56.28%
营业利润 (元)	94,221,953.22	60,088,731.00	56.80%

利润总额（元）	97,371,202.07	60,873,467.89	59.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	74,815,284.11	52,959,834.98	41.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	72,453,347.47	52,292,808.62	38.55%
基本每股收益（元/股）	0.3431	0.2429	41.25%
稀释每股收益（元/股）	0.3431	0.2429	41.25%
加权平均净资产收益率（%）	10.92%	9.11%	1.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.58%	8.99%	1.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,228,387.60	55,568,506.55	31.78%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.34	0.31	9.68%

二、非经营性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,149,248.85	
所得税影响额	-787,312.21	
合计	2,361,936.64	-

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

公司 2011 年 4 月 26 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配方案》的议案，公司以截止 2010 年 12 月 31 日的总股本 181,728,750 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3 元（含税），同时，向全体股东以资本公积每 10 股转增 2 股，合计转增股份数为 36,345,750 股，转增后公司股份总数为 218,074,500 股。

报告期内，公司股本变动情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	181,728,750	100.00%			36,345,750		36,345,750	218,074,500	100.00%
1、人民币普通股	181,728,750	100.00%			36,345,750		36,345,750	218,074,500	100.00%
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	181,728,750	100.00%			36,345,750		36,345,750	218,074,500	100.00%

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，首次公开发行人人民币普通股(A股)38,000,000股，其中网下配售7,600,000股，网上定价发行30,400,000股，发行价格为9.08元/股，公司股本由112,500,000股增加至150,500,000股。

(二) 2009年6月17日，公司实施了2008年度利润分配方案，以2008年12月31日的总股本150,500,000股为基数，向全体股东以资本公积每10股转增0.5股，合计转增7,525,000股，转增后公司总股份数为158,025,000股。

(三) 2010年6月9日, 公司实施了2009年度利润分配方案, 以公司2009年12月31日总股本158,025,000股为基数, 向全体股东以资本公积每10股转增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。

(四) 2011年6月9日, 公司实施了2010年度利润分配方案, 以公司2010年12月31日总股本181,728,750股为基数, 向全体股东以资本公积每10股转增2股, 合计转增股份数为36,345,750股, 转增后公司总股份数为218,074,500股。

(五) 公司无内部职工股。

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位: 股

股东总数		11,937			
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%	80,283,655		
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	境外法人	34.85%	76,005,367		
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	3.02%	6,592,298		
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基金	境内非国有法人	1.29%	2,814,665		
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.10%	2,388,074		
交通银行—鹏华中国50开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	2,280,000		
中国建设银行—泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	1,925,884		
华夏成长证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	1,829,575		
光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划	境内非国有法人	0.81%	1,755,994		
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.73%	1,600,000		
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		
巴拿马海尔梅斯公司	80,283,655		人民币普通股		
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	76,005,367		人民币普通股		
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	6,592,298		人民币普通股		
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基金	2,814,665		人民币普通股		

中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	2,388,074	人民币普通股
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	2,280,000	人民币普通股
中国建设银行—泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	1,925,884	人民币普通股
华夏成长证券投资基金	1,829,575	人民币普通股
光大证券—光大—光大阳光集合资产管理计划	1,755,994	人民币普通股
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	1,600,000	人民币普通股
上述股东关联关系 或一致行动的说明	公司前十大股东中巴拿马海尔梅斯公司和 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 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。	

五、控股股东及实际控制人情况

（一）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(HERMES EQUITIES CORP.)，持股比例为 36.815%。

巴拿马海尔梅斯公司（HERMES EQUITIES CORP.）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。

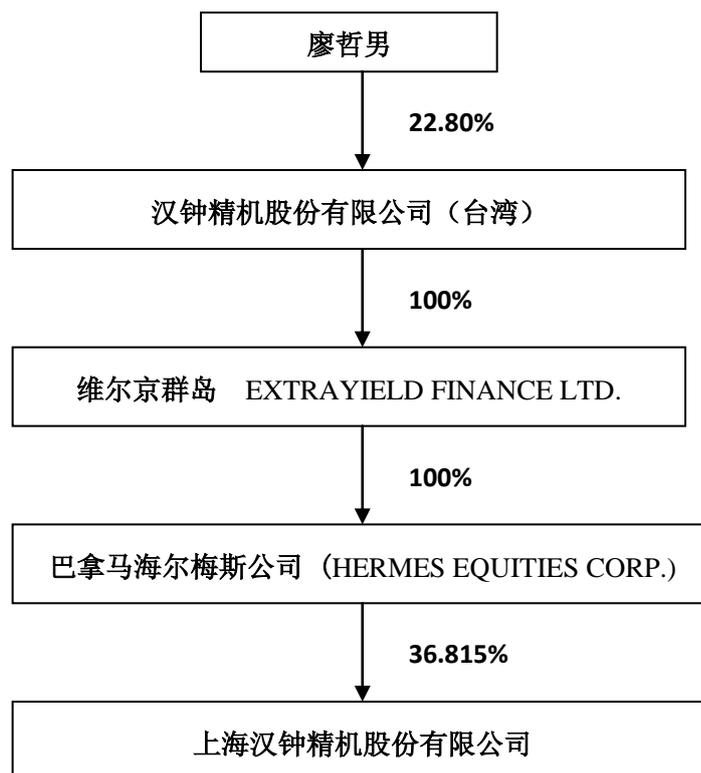
报告期内，巴拿马海尔梅斯公司(HERMES EQUITIES CORP.)持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。

（二）实际控制人情况

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：董事长，男，中国台湾省籍，1943 年出生，现年 68 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。

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(四) 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：许光纯

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、监事和高级管理人员

一、公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员均未持有公司股份，不存在股份变动情况。

二、公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事和高级管理人员新聘或解聘的情况

第五章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 公司整体情况概述

2011 年上半年度，公司实际销售业绩好于预期，使得公司销售收入较上年同期增长 56.28%，归属于上市公司股东的净利润有所增长。

报告期内，公司实现营业总收入 44,524.76 万元，较上年同期增长 56.28%；实现营业利润 9,422.20 万元，较上年同期增长 56.80%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,481.53 万元，较上年同期增长 41.27%；基本每股收益较上年同期增长 41.25%；加权平均净资产收益率较上年同期增长 1.81%。

(二) 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、保险、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，销售及租赁公司资产产品，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、主营业务按行业、产品、区域分布情况

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
流体机械行业	42,256.97	28,591.76	32.34%	56.62%	57.56%	-0.40%
主营业务分产品情况						

制冷产品	24,038.36	15,485.27	35.58%	47.46%	59.96%	-5.03%
空压产品	17,191.19	12,232.41	28.84%	65.89%	49.66%	7.72%
真空产品	1,027.43	874.09	14.92%	225.00%	199.26%	7.32%
零件及维修	2,216.30	1,739.44	21.52%	48.84%	89.31%	-16.78%
合 计	44,473.28	30,331.21	31.80%	56.21%	59.09%	-1.23%
主营业务分区域情况						
区域别	营业收入			营业收入比上年增减 (%)		
华 北	6,879.06			33.41%		
华 东	26,202.37			69.32%		
华 南	9,802.86			41.89%		
境 外	1,588.98			71.03%		
合 计	44,473.28			56.21%		

3、主要供应商及客户情况

单位：人民币万元

前五名供应商采购金额合计	11,413.49	占总采购额比例 (%)	34.20%
前五名客户销售金额合计	14,082.63	占总销售额比例 (%)	31.63%

4、资产负债表同比重大变动情况表

单位：人民币万元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减比例	同比增减金额
货币资金	5,791.51	20,426.05	-71.65%	-14,634.54
应收账款	16,233.75	10,623.87	52.80%	5,609.88
预付款项	3,421.07	1,334.63	156.33%	2,086.44
存货	17,108.38	12,834.36	33.30%	4,274.01
持有至到期投资	21,736.89	10,946.44	98.57%	10,790.45
固定资产	25,163.80	15,040.62	67.31%	10,123.19
在建工程	1,290.02	5,913.43	-78.18%	-4,623.41
应付票据	1,442.00	-	100.00%	1,442.00
应付账款	17,899.90	11,925.66	50.10%	5,974.24

预收款项	849.42	415.49	104.44%	433.93
应交税费	2,096.93	1,107.08	89.41%	989.85
应付利息	17.99	12.60	42.81%	5.39
其他应付款	49.73	77.48	-35.82%	-27.76
长期借款	840.00	-	100.00%	840.00

变动原因分析：

(1) 货币资金余额报告期末较年初减少 71.65%，主要系支付设备款、增加结构性理财产品投资所致；

(2) 应收账款余额报告期较年初增长 52.80%，主要系报告期内销售收入增加导致信用期内应收账款余额增加；

(3) 预付账款余额报告期末较年初增长 156.33%，主要系报告期内工程项目合同增加并按约定支付预付工程款所致；

(4) 存货余额报告期末较年初增长 33.30%，主要系随销售收入增加、业务发展加大了材料储备并根据订单及其市场需求增加产品生产量所致；

(5) 持有至到期投资余额报告期末较年初增长 98.57%，主要系以自有资金购买理财产品增加所致；

(6) 固定资产余额报告期末较年初增长 67.31%，主要系机器设备增加、子公司在建厂房完工转为固定资产所致；

(7) 在建工程余额报告期末较年初减少 78.18%，主要系安装工程、建筑工程转固定资产所致；

(8) 应付票据余额报告期末较年初增长 100.00%，主要系报告期采购原料部分采用票据结算方式所致；

(9) 应付账款余额报告期末较年初增长 50.10%，主要系期末采购增加以及本公司所建工程未付所致；

(10) 预收款项较年初增长 104.44%，主要系采用预收货款方式销售的客户增加所致；

(11) 应缴税费余额报告期末较年初增长 89.41%，主要系随业务发展增长利润增长使应缴的企业所得税增加所致；

(12) 应付利息报告期末较年初增长 42.81%，主要系报告期内借款增加所产生的应付利息增加所致；

(13) 其他应付款余额报告期末较年初减少 35.82%，主要系上年应付员工报销在报告

期支付所致；

(14) 长期借款余额报告期末较年初增长 100%，主要系子公司浙江汉声增加固定资产借款所致。

5、主要收入成本费用同比重大变动情况表

单位：人民币万元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增减比例	同比增减金额
营业收入	44,524.76	28,490.91	56.28%	16,033.84
营业成本	30,366.30	19,090.93	59.06%	11,275.37
营业税金及附加	88.18	10.29	757.30%	77.89
管理费用	3,360.96	2,007.55	67.42%	1,353.41
财务费用	-402.32	-101.56	-296.13%	-300.76
资产减值损失	164.48	104.52	57.37%	59.97
投资收益	361.67	137.35	163.32%	224.32
营业利润	9,422.20	6,008.87	56.80%	3,413.32
营业外收入	316.00	88.81	255.81%	227.19
营业外支出	1.07	10.34	-89.64%	-9.27
所得税费用	2,318.95	849.01	173.13%	1,469.93

变动原因分析：

(1) 营业收入较上年同期增长 56.28%，主要系公司所处行业市场需求量增加，而产品销售随之增加所致；

(2) 营业成本较上年同期增长 59.06%，主要系收入增加所致；

(3) 营业税金及附加较上年同期增长 757.30%，主要系报告期增加外商投资企业开始缴纳城市维护建设税和教育费附加及合作医疗企业扶持资金所致；

(4) 管理费用较上年同期增长 67.42%，主要系公司加大对新产品的科研开发投入及人员成本增加所致；

(5) 财务费用较上年同期减少 296.13%，主要系汇兑收益增加所致；

(6) 资产减值损失发生额，本期较上年同期上升 57.37%，主要系根据存货准备余额提取准备增加所致；

(7) 投资收益发生额本期较上年同期增长 163.32%，主要系理财投资增加所致；

(8) 营业利润较上年同期增长 56.80%，主要系公司所处行业市场需求量增加，主营业务收入增长带来营业利润的相对增长；

(9) 营业外收入发生额本期较上年同期增长 255.81%，主要系收到政府的相关补助款增加所致；

(10) 营业外支出较上年同期下降 89.64%，主要系报告期内非流动资产处置损失及捐赠支出减少所致；

(11) 所得税发生额本期较上年同期增加 173.13%，主要系公司高新技术企业认定在复核期间，企业所得税税率暂按 25% 计算所致。

6、现金流同比重大变动情况表

单位：人民币万元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	同比增 减比例	同比增 减金额
一、经营活动产生的现金流量净额	7,322.84	5,556.85	31.78%	1,765.99
经营活动产生的现金流入	37,580.78	25,638.12	46.58%	11,942.66
经营活动产生的现金流出	30,257.94	20,081.27	50.68%	10,176.67
二、投资活动产生的现金流量净额	-19,144.89	-11,149.99	71.70%	-7,994.90
投资活动产生的现金流入	49,721.21	20,311.64	144.79%	29,409.57
投资活动产生的现金流出	68,866.10	31,461.63	118.89%	37,404.47
三、筹资活动产生的现金流量净额	-2,859.23	-1,295.87	120.64%	-1,563.36
筹资活动产生的现金流入	7,181.16	3,625.33	98.08%	3,555.83
筹资活动产生的现金流出	10,040.39	4,921.20	104.02%	5,119.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	46.74	-6.33	-838.65%	53.06
五、现金及现金等价物净增加额	-14,634.54	-6,895.33	112.24%	-7,739.21
现金流入总计	94,529.89	49,568.76	90.70%	44,961.12
现金流出总计	109,164.43	56,464.10	93.33%	52,700.33

变动原因分析：

(1) 报告期经营活动产生的现金净流入较上年同期增长 31.78%，主要原因为本期销售量增加，收到的货款额也相应增加所致；

(2) 报告期投资活动产生的现金净流出较上年同期增长 71.70%，主要原因为投资支付

增加所致；

(3) 报告期筹资活动产生的现金净流出较上年同期增长 120.64%，主要原因为报告期内偿还短期借款支付及股利支付大于去年同期所致。

7、公司子公司经营情况

单位：人民币万元

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2011年1-6月净利润	2010年1-6月净利润	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	-158.39	-144.13	-9.89%	-2.14%
浙江汉声精密机械有限公司	100%	是	-194.85	-77.82	-150.39%	-2.63%

8、购买银行理财产品

单位：人民币万元

项目	期末账面余额	期初账面余额
结构性理财产品投资—成本	21,650.00	10,900.00
结构性理财产品投资—利息	86.89	46.44

9、公司研发成果表

单位：项

专利类别	数量
公司共申报专利	80
其中：发明专利	20
实用新型专利	38
外观设计专利	6
撤回专利	16
公司已获得授权专利	45
其中：发明专利	3
实用新型专利	36
外观设计专利	6

二、行业发展趋势

（一）制冷产品

1、空调制冷压缩机

近几年来，我国螺杆式制冷压缩机市场需求的增长很快，螺杆式制冷压缩机的下游产业主要是商用中央空调行业及工业制冷行业。随着眼下低碳概念的提出及低碳经济的应运而生，国家、企业和个人对于生活、工作环境舒适性、环保型、节能性的要求在不断提高，节能环保的商用中央空调将迎来迅猛发展的势头。商用中央空调行业在房地产开发、百货仓储物流、大型公共建筑建设等带动下，需求继续旺盛，中央空调销售额年均增长率约为 10%~20%。螺杆机组将因此得到大力发展，而在中型 30RT-500RT 的中央空调领域，螺杆式压缩机更是已经逐步取代活塞式压缩机，占据了市场。

低碳节能已经成为一个世界性的话题，地源热泵开始迅速发展，近年来，国内地源热泵发展也不敢落后，取得了快速的发展。从整体上看，我国地源热泵工程应用每年扩展面积越来越大，已经使中国地源热泵在世界上的排名跃升至世界第二位。中国连续两年的年增长率都超过 60%，这个中国速度远远超过了世界地源热泵近 5 年来保持的近 20% 年增长率。

在市场前景广阔的前提下，顺应制冷行业低碳节能发展方向的螺杆式压缩机及相关企业，为自身的发展壮大也谋取了很大的空间，而高效能低耗能环保的螺杆式压缩机产品必然会得到市场的认可，进而在制冷行业的残酷竞争中赢取胜利，顺势而发，得市而赢，正是螺杆式压缩机在低碳经济下崭露头角的时代。

2、冷冻冷藏压缩机

中国是农业大国，农业是“十二五”规划所关注的重中之重，加强冷链工程建设为现代农业保驾护航则是众多企业、专家考虑的焦点，是农业走向市场的有效途径。伴随着《农产品冷链物流发展规划》的出台吸引社会 2000 亿的扩容资金使越来越多的企业转战农产品冷链沙场，这将改变“十二五”期间我国农产品流通的格局。我国冷冻冷藏行业占整个制冷行业的比例约为 24%，虽然低于国际成熟市场约 40% 的比例，但也说明冷冻冷藏行业的市场潜力很高，尤其是螺杆式压缩机。可以预计，“十二五”期间我国农产品冷链物流有望实现大跨越，迎来黄金发展期。

（二）空压产品

空气压缩机是工业领域中的关键设备之一，现阶段空气压缩机应用范围日趋广泛，主要用于钢铁、电力、冶金、造船、纺织、电子、化工、石油天然气、矿山、轻工业等等领域，

为不同的工具、运输设备、提拉设备和抓举设备提供动力。

“十二五”期间，国家宏观经济政策效果将继续显现，国内经济增长保持强劲，国际市场也将缓慢复苏，经济企稳回升势头逐步增强。国民经济的发展将拉动基础建设的投资，进而推动冶金、电力、建筑机械、制药、电子、能源等行业的发展，同时国家出台十大产业振兴规划，对汽车、航空航天、机床、风电等行业的发展提供政策支持，这些行业对空气压缩机的需求也将逐步扩大。

此外，国家对装备制造的重视以及空气压缩机国产化趋势日益明显，我国空气压缩机市场将迎来更广阔的发展空间。同时，随着我国空气压缩机主机行业的发展，空气压缩机的产品结构将发生变化，其高端产品在产品中的比重上升，销售单价也将随之提高，预计在 2015 年，我国空气压缩机产量有望超过 2.5 亿台，销售额有望超过 1900 亿元，成为全球最大的空气压缩机生产和销售基地。

（三）真空产品

现今真空产业的发展与国民经济越来越息息相关，真空泵被广泛适用于食品、科研、电子、化工、医药、冶金、造纸等行业，因此下游行业的景气程度直接决定了真空泵的市场需求。总体而言，近年来，我国食品、电子、冶金、化工等行业实现了较快较好地发展，真空泵行业市场需求也得到有效释放，2006-2010 年行业销售收入复合增长率达到 32.54%。（数据来源：前瞻资讯行业报告）

而目前一般的真空系统无法满足清洁无油及耐腐蚀的要求，因此近年来干式真空泵市场需求量增速加快，真空产品已出现更新换代的趋势，大量的有油真空系统已被无油清洁的真空系统所代替。

根据“十二五”规划，未来五年，太阳能产业有望成为我国新兴能源支柱产业，信息产业部已制定了支持电子基础产品的措施，半导体设备与材料都被列入了规划的范围。可以预期中国市场对于真空泵的需求量是巨大的，替代进口产品的速度也将加快，同时也必将加快相应设备的售后服务等各方面业务的本土化进程，市场存在很大的发展空间。

三、市场竞争格局及公司的竞争优势

在国内经济处于“通胀上行、经济增长放缓、货币政策从紧”的形式下，公司所处的行业竞争也日渐激烈，下半年的经济发展形势不明朗，汇率和原材料的波动，人力成本的上升等因素，使得公司的经营环境面临着巨大的压力。

在面临上述压力下，公司将对产品加强自主研发能力，利用先进的生产设备和工艺，先进的工厂物流系统和完善的管理体系，提高生产规模，优化公司成本，体现专业螺杆压缩机的优势。整合公司行业上下游资源，拓宽产品宽度和覆盖区域，提高市场占有率，提升综合竞争能力及盈利能力。

四、公司面临的风险因素及应对措施

（一）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。公司已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。公司子公司浙江汉声精密有限公司就将会有效解决公司铸件原材料的问题。另一方面，公司还优化物流管理，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。公司目前已在广州、济南、南京设立了分公司，他们都将优化公司的物流管理，并以更快的速度和更高的效率服务客户。

（二）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。目前，公司处在高新技术企业复核认定期间，对获得高新技术企业还存在不确定性，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。同时，公司还将继续加大投入研发力度，申请产品的各项专利，力保公司能持续享有高新技术企业的优惠政

策。

五、公司下半年的工作重点

(一) 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。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。在巩固现有的销售基础上, 大力挖掘冷冻冷藏和真空泵产品市场, 进一步扩大市场份额。同时, 拓展国际市场业务, 加快公司国际化进程, 推动公司国际化进程。

(二) 加强人力资源成本控制。下半年, 公司严格执行预算管理和绩效考核制度, 把个人收入与个人贡献和能力紧密结合, 提高精益化生产, 科学控制人力成本, 以优化公司整体成本, 提高公司盈利能力。

(三) 加强产品质量管理。近几年, 公司一直保持着稳步上升的趋势, 在销售和产能提升的同时, 产品质量也必须得到保障和提升。深化生产现场管理, 加强新进员工的培训, 要求做到现场人员人人持证上岗, 强化生产人员的品质意识。同时, 还需加强供应商品质管理, 定期对供应商进行合格评定, 采用多供应商制, 进行优劣竞争, 如有必要, 可进行淘汰制。

(四) 加强新产品的研发。进一步优化产品结构, 推进各节能产品的研发。根据市场的需求, 不断开展新产品、新项目的研究和开发, 使公司的自主研发及创新能力更上一个台阶。

(五) 提高分公司的维修能力。目前, 各分公司都已设立维修站, 并配备了相应的设备。下半年, 需提升各分公司维修站的维修能量, 维修质量体系需和总公司整合串联, 充分利用地域优势, 快速、高品质的满足客户需求。

六、报告期内公司募集资金投资项目情况

(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, 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 (-)	31,048.37
其中：以前年度已使用金额	25,144.79
本年度使用金额	5,903.58
募集资金专项账户银行利息 (+)	2,280.20
其中：以前年度银行利息	2,255.47
本年度银行利息	24.73
节余资金永久补充流动资金 (-)	1,621.15
募集资金专户余额	0.00

注：公司首次募集资金投资项目于 2011 年 3 月 31 日全部建设完毕，并已投入使用。由于人民币汇率升值、公司严格控制设备采购和土建工程的成本开支，以及募集资金专户的存款利息，公司募集资金有节余 1,621.15 万元。经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，同意公司将节余募集资金 1,621.15 万元永久性补充流动资金。

（二）募集资金管理情况

公司募集资金投资项目于 2011 年 3 月 31 日全部建设完毕，节余募集资金 1,621.15 万元已于 2011 年 5 月 13 日永久性补充流动资金。募集资金专户于 2011 年 5 月 13 日注销。

（三）募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	32,411.04				本报告期投入募集资金总额			4,026.58		
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00									
累计变更用途的募集资金总额	6,700.00				已累计投入募集资金总额			26,329.75		
累计变更用途的募集资金总额比例	20.67%									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新建压缩机零部件自动化生产线	否	10,618.00	10,618.00	0.00	10,732.78	101.08%	2009-12	4,454.00	是	否

新建螺杆式流体机械综合生产线	是	12,823.00	7,323.00	1,670.90	7,425.48	101.40%	2009-12	913.22	是	否
企业信息管理和物流仓储系统	否	5,456.00	5,456.00	1,483.03	5,312.91	97.38%	2010-01	0.00	是	否
工程技术开发中心	是	4,429.00	3,229.00	872.65	2,858.59	88.53%	2010-01	0.00	是	否
承诺投资项目小计	-	33,326.00	26,626.00	4,026.58	26,329.76	-	-	5,367.22	-	-
超募资金投向										
不适用	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	0.00	-	否
归还银行贷款(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	33,326.00	26,626.00	4,026.58	26,329.76	-	-	5,367.22	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	上述所有项目已于 2011 年 3 月 31 日建设完毕, 并投入使用。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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 1,830 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账户; 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账户。累计从募集资金专用账户置换出募集资金 2,021.72 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司首次募集资金投资项目于 2011 年 3 月 31 日全部建设完毕, 并已投入使用。由于人民币汇率升值、公司严格控制设备采购和土建工程的成本开支, 以及募集资金专户的存款利息, 公司募集资金有结余 1,621.15 万元。经公司第二届董事会第十三次会议审议通过, 同意公司将节余募集资金 1,621.15 万元永久性补充流动资金。									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

(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

2008 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《募集资金三方监管协议》。

由于保荐机构财富证券有限责任公司业务结构发生变化，投行业务并入了其子公司财富里昂证券有限责任公司。经友好协商后，上海柯茂机械有限公司、财富里昂证券有限责任公司、恒生银行(中国)有限公司上海分行于 2010 年 6 月 4 日签署了尚未使用完毕的《募集资金三方监管协议》。

经公司 2010 年 3 月 25 日召开的第二届董事会第八次会议及 2010 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《新建螺杆式流体机械综合生产线》进行了部分变更，变更 5,500 万元投资浙江汉声精密机械有限公司第一期工程。根据募集《募集资金使用管理制度》，浙江汉声精密机械有限公司于 2010 年 6 月 4 日与华一银行上海徐汇支行及保荐机构财富里昂证券有限责任公司签署了《募集资金三方监管协议》。

截止 2011 年 6 月 30 日，变更后的募集资金使用情况：

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
上海柯茂机械有限公司	工程技术开发中心	1,200.00	0.00	1,207.25	100.60%	2009-10	-158.39	不适用	否
浙江汉声精密机械有限公司	新建螺杆式流体机械综合生产线	5,500.00	1,877.00	5,533.08	100.60%	2011-01	-194.85	不适用	否
合计		6,700.00	1,877.00	6,740.33	-	-	-353.24	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、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</p>								

	<p>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> <p>2、公司 2007 年 8 月上市后, 由于外部市场环境的变化, 特别是受金融危机的影响, 市场对《新建螺杆式流体机械综合生产线项目》中变频式制冷及空气压缩机、中低温制冷压缩机及机组、干式机械真空泵综合生产线所生产产品的需求有一定程度的下降, 整体市场规模不如预期, 与公司上市时的规划存在一定的差异。项目如果继续按原投资进度进行, 将在短期内造成公司新增产能的闲置。基于市场实际情况并考虑尽快发挥公司募集资金投资效益, 经管理层商讨, 拟变更《新建螺杆式流体机械综合生产线项目》部分内容, 将该项目投资规模适当压缩, 并从该项目变更 5,500 万元投入浙江汉声精密机械有限公司一期工程。</p> <p>上述的变更于 2010 年 3 月 35 日提交公司第二届董事会第八次会议审议并通过, 公司独立董事、监事会及保荐机构都发表同意意见, 并于 2010 年 4 月 23 日获得 2009 年度股东大会的审议通过。《第二届董事会第八次会议决议公告 (2010-008)》及《关于公司对募集资金投资项目进行部分变更的公告 (2010-006)》详细内容见 2010 年 3 月 37 日的《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn);《2009 年度股东大会决议公告 (2010-012)》见 2010 年 4 月 24 日的《上海证券报》、《证券时报》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)	<p>1、上海柯茂机械有限公司现处于营运初期阶段, 根据《可行性研究报告》, 预计 2012 年可实现盈利。</p> <p>2、浙江汉声精密机械有限公司于 2011 年 3 月份投入完毕, 现已进入正常运营阶段。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

七、董事会日常工作情况

(一) 2011 年上半年公司共召开了两次会议, 具体情况如下:

1、2011 年 3 月 24 日, 公司以现场表决的方式召开了第二届董事会第十二次会议, 会议由董事长廖哲男先生主持, 除许光纯董事委托曾文章董事代为出席外, 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) 审议关于公司《2010 年度董事会工作报告》的议案
- (2) 审议关于公司《2010 年度总经理工作报告》的议案
- (3) 审议关于公司《2010 年度财务决算报告》的议案
- (4) 审议关于公司《2011 年度财务预算报告》的议案
- (5) 审议关于公司 2010 年度利润分配的议案
- (6) 审议关于公司《2010 年度募集资金存放与使用情况的报告》的议案
- (7) 审议关于公司《2010 年度报告全文及摘要》的议案
- (8) 审议关于公司聘用 2011 年度审计机构的议案
- (9) 审议关于公司日常关联交易的议案

- (10) 审议关于公司授权公司总经理与银行签署融资额度及日常业务的议案
- (11) 审议关于公司《2010 年度内部控制自我评价报告》的议案
- (12) 审议关于修订《公司章程》的议案
- (13) 审议关于上海柯茂与上海富田签署经销协议书暨关联交易的议案
- (14) 审议关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案
- (15) 审议关于对全资子公司浙江汉声精密机械有限公司增资的议案
- (16) 审议关于公司召开 2010 年度股东大会的议案

2、2011 年 4 月 26 日，公司以现场表决方式召开了第二届董事会第十三次会议，会议由董事长廖哲男先生主持，全体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) 审议关于公司《2011 年第一季度报告》的议案
- (2) 审议关于公司节余募集资金永久补充流动资金的议案

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

1、2011 年 4 月 26 日召开 2010 年度股东大会，审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2011 年度财务预算报告》、《2010 年度利润分配的议案》、《2010 年度募集资金投资存放与使用情况的报告》、《2010 年度报告及摘要》、《聘用 2011 年度审计机构的议案》、《日常关联交易的议案》、《修订〈公司章程〉的议案》等议案，决议自通过之日起开始实施。

2、公司于 2011 年 6 月 9 日完成了 2010 年度利润分配方案。以公司总股本 181,728,750 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 2 股，同时派 3 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、投资基金、合格境外投资机构者实际每 10 元派 2.7 元）；对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

(三) 公司董事会成员履行职责的情况

报告期内，公司全体董事会成员均严格按照深圳证券交易所《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关法律法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、忠实、尽责、独立的履行董事职责。在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，按照《董事会议事规则》要求参加董事会会议、认真审议各项议案，对确保公司董事会决策的客观、公证发挥了积极的作用，保护了中小投资者的利益。独立董事严格按照相关法律、法规的要求以及《公司章程》和《独立董事制度》的相关规定，独立公正地履行职责，出席董事会和股东大会，认真审议

各项议案，独立公正的履行职责，严格按照监管部门的要求对各事项发表独立意见，为公司董事会决策的科学性、客观性、公正性发挥了积极的作用，为维护中小股东合法权益做了实际的工作。

报告期内，董事会成员出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	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	2	2	0	0	否
陈嘉兴	副董事长	2	2	0	0	否
余昱暄	董事总经理	2	2	0	0	否
曾文章	董事	2	2	0	0	否
林世明	董事	2	2	0	0	否
许光纯	董事	2	1	1	0	否
刘震涛	独立董事	2	2	0	0	否
杨建文	独立董事	2	2	0	0	否
韩凤菊	独立董事	2	2	0	0	否

（四）公司投资者关系管理工作

报告期内，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，积极开展投资者关系管理活动及参与资本市场互动，保持信息披露的公开、公平和公正，认真作好投资者关系管理工作：

1、董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人开展投资者来访和接待工作，并作好接待的资料存档工作；

2、通过公司网站（www.hanbell.com.cn）、投资者专用热线(021-51365368)、电子信箱(IR@hanbell.cn)、传真(021-57351127)等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能做到有信必复，解答投资者的疑问；报告期内，公司共回复留言及邮件 9 份，回复率 100%。

3、公司于 2011 年 6 月 15 日在公司进行了第六次中小型分析师见面会。来访的分析师们对公司进行了实地调研，并认真考察和讨论了公司的经营业绩、发展前景以及 2011 年一季度业绩。参加此次分析师见面会的来自华夏基金、鹏华基金、博时基金、诺德基金、光大保德信基金、长信基金、国信证券、东方证券、和海通证券等十多位专业研究员及分析师。

4、为了让广大投资者更进一步及有效的跟公司高管进行沟通，公司于 2011 年 3 月 31 日，通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2010 年度报告网上业绩说明会。公司总董事经理余昱暄先生、独立董事韩凤菊女士、财务负责人邱玉英女士、董事会秘书游百乐先生参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况；

5、公司指定专人负责投资者来访接待与交流工作。为保证投资者对公司生产经营情况有一个相对系统的了解，同时避免在参观过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照《投资者关系管理制度》及《信息披露事务管理制度》的要求接待投资者的参观考察，并在事后及时做好投资者来访的档案管理工作。报告期内，公司共接待了多批次分析师、投资者来公司参观、调研。

报告期内，公司也积极关注二级市场，切实做好市场的稳定工作。公司也将进一步加强投资者关系管理，创新地开展投资者关系管理工作，以更多更广的渠道让投资者参与到公司的经营管理，与投资者进行更直接、有效的沟通和交流，切实提升公司投资者关系管理水平和能力。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011-04-29	公司	实地调研	中信建投	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2011-05-18	公司	实地调研	中航证券、国都证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2011-05-20	公司	实地调研	海富通基金、天治基金、建信基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2011-05-27	公司	实地调研	南方基金、信诚基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2011-05-30	公司	实地调研	鑫巢资本	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2011-05-31	公司	实地调研	瑞银证券、富国基金、中信证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2011-06-01	公司	实地调研	国泰君安	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2011-06-15	公司	实地调研	诺德基金、博时基金、海通证券等	公司经营情况、行业发展及竞争情况

（五）公司相关信息披露索引

公司信息披露的报纸为《证券时报》、《上海证券报》，网站为巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）。

刊登日期	公告编号	公告名称	信息披露报纸及网站
2011-2-17	2011-001	2010 年度业绩快报	《证券时报》/《上海证券报》/巨潮资讯网

2011-2-24	2011-002	关于公司股东减持股份的提示性公告	《证券时报》/《上海证券报》/巨潮资讯网
2011-3-23	2011-003	关于更换公司保荐代表人的公告	《证券时报》/《上海证券报》/巨潮资讯网
2011-3-26	2011-004	第二届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》/《上海证券报》/巨潮资讯网
	2011-005	2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	
	2011-006	日常关联交易公告	
	2011-007	2010 年年度报告摘要	
	2011-008	关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	
	2011-009	关于对全资子公司浙江汉声精密机械有限公司增资的公告	
	2011-010	关于召开 2010 年度股东大会的通知	
	2011-011	第二届监事会第十一次会议决议公告	
	2011-012	关于召开网上业绩说明会的公告	
2011-3-31	2011-013	关于召开 2010 年度股东大会补充提示性公告	《证券时报》/《上海证券报》/巨潮资讯网
2011-4-16	2011-014	2011 年第一季度业绩预告	《证券时报》/《上海证券报》/巨潮资讯网
2011-4-27	2011-015	2010 年度股东大会决议公告	《证券时报》/《上海证券报》/巨潮资讯网
	2011-016	第二届董事会第十三次会议决议公告	
	2011-017	2011 年第一季度报告正文	
	2011-018	关于公司节余募集资金永久补充流动资金的公告	
	2011-019	第二届监事会第十二次会议决议公告	

八、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

2011 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于 50%			
2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	5%	~~	20%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	97,810,647.17		
业绩变动的原因说明	公司 2010 年为高新技术企业，所得税按照 15% 征收，2011 年处于高新技术企业重新认定复合期间，存在不确定性。以下为公司 2011 年 1-9 月经营业绩按照 25% 所得税和 15% 所得税计算后的分别预计增长情况： 1、按照 25% 所得税计算，公司 2011 年 1-9 月净利润预计比上年同期增长 5%-20% 2、按照 15% 所得税计算，公司 2011 年 1-9 月净利润预计比上年同期增长 15%-30%			

第六章 重要事项

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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件，结合公司实际情况，规范运作，完善公司法人治理结构、建立健全内部控制体系。公司股东大会、董事会和监事会运作规范、独立董事、董事会各专项委员会各司其职，不断加强公司管理，控制防范风险，提高公司运作效率。

截止报告期末，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，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。

二、公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用
重大资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用
发行时所作承诺	实际控制法人	公司与实际控制法人汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）在公司上市前签署的《避免同行业竞争协议》。	严格履行中
其他承诺（含追加承诺）	不适用	不适用	不适用

三、收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司未发生收购、出售资产以及资产重组事项。

四、担保事项

报告期内，公司未发生为关联企业或其他企业提供任何形式的担保事项。

五、非经营性关联债权债务往来

报告期内，公司未发生非经营性关联债权债务往来。

六、重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼仲裁事项。

七、证券投资情况

报告期内，公司未发生证券投资情况。

八、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权的情况。

九、日常经营关联交易事项

(一) 本公司与汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）及上海富田空调冷冻设备有限公司的关联交易

单位：人民币万元

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）	1,025.82	2.30%	400.54	1.20%
上海富田空调冷冻设备有限公司	1,728.97	3.88%		
合计	2,754.79	6.19%	400.54	1.20%

(二) 上海柯茂机械有限公司与上海富田空调冷冻设备有限公司的关联交易

单位：人民币万元

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
上海富田空调冷冻设备有限公司	891.99	2.00%	644.27	1.94%
合计	891.99	2.00%	644.27	1.94%

备注：上海柯茂机械有限公司为本公司控股子公司，上海富田空调冷冻设备有限公司为本公司发起人股东，其法人为本公司董事，符合《股票上市规则》10.1.3 条规定的关联交易情形。

十、持有至到期投资

单位：人民币万元

项目	期末账面余额	期初账面余额
结构性理财产品投资-成本	21,650.00	10,900.00
结构性理财产品投资-利息	86.89	46.44
合计	21,736.89	10,946.44

十一、重大合同及履行情况

（一）信用贷款合同

本公司于 2011 年 2 月和华一银行签署额度为人民币 120,000,000.00 元或美元 19,047,619.00 元的融资额度合同，有效期从 2011 年 6 月 7 日起至 2012 年 6 月 30 日止。截止 2011 年 6 月 30 日，贷款余额为美金 6,910,000 元。

本公司于 2011 年 3 月和恒生银行签署额度为人民币 76,500,000 元的融资额度合同，和美金 1,730,000 元远期外汇交易合同，有效期从 2011 年 3 月 23 日起至 2012 年 3 月 23 日止。截止 2010 年 6 月 30 日，贷款余额为美金 4,943,641.23 元。

本公司于 2010 年 9 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 2010 年 9 月 19 日起至 2011 年 9 月 18 日止。

本公司于 2010 年 7 月和中国银行签署额度为人民币 50,000,000 元的综合授信额度合同，有效期从 2010 年 7 月 28 日起至 2011 年 7 月 22 日止。

浙江汉声于 2011 年 1 月和中国银行签署额度为人民币 30,300,000 元的固定资产借款合同，有效期从 2011 年 1 月 26 日起至 2014 年 1 月 26 日止，截止 2011 年 6 月 30 日，贷款余额为人民币 8,400,000 元。并签署额度为人民币 14,700,000 元的流动资金借款合同，有效期从 2011 年 1 月 26 日起至 2012 年 1 月 26 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	2010-2-8	合肥通用机械研究院	378 万人民币	购买压缩机组性能试验装置	履行中
2	2010-5-22	上海涿锦建筑工程有限公司	458.8 万人民币	扩建厂房	履行中
3	2010-7-9	程泰机械（苏州）有限公司	387 万人民币	购买数控机床	履行中
4	2010-8-3	主新德科技股份有限公司	30.5 万美金	购买精密圆筒磨床	履行中
5	2011-2-10	NIIGATA MACHINE TECHNO CO;LTD	7,406.9 万日元	购买加工机	履行中

6	2011-4-27	KAPP GMBH	125.8 万欧元	购买转子研磨机	履行中
7	2011-4-27	KAPP GMBH	113.28 万欧元	购买转子研磨机	履行中
8	2011-5-26	NIIGATA MACHINE TECHNO CO;LTD	31,300 万日元	购买加工机	履行中
9	2011-6-18	合肥通用机械研究院	308 万人民币	购买压缩机性能试验装置	履行中

十二、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）的规定、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《章程》的有关规定，我们本着对公司、全体股东负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和询问后，发表独立意见如下：

上海汉钟精机股份有限公司能够认真贯彻执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的规定，与关联方没有发生非正常资金往来，不存在将资金直接或间接地提供给关联方使用的各种情形；也没有为控股股东及其关联方提供担保的情况，报告期内，公司无任何形式的对外担保事项，也没有以前年度发生但延续到报告期的对外担保事项；不存在损害公司及公司股东尤其是中小股东的利益。

十三、公司董事会及董事受中国证监会稽查、处罚情况

报告期内，公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、深圳证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

十四、其他重大事项

（一）报告期内，公司未发生持股5%以上股东自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。

（二）报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

（三）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。

（四）报告期内，公司无披露股权激励计划。

第七章 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末	期初	期末	期初
流动资产：						
货币资金	五、（一）		57,915,069.98	204,260,495.24	50,877,099.43	178,372,003.77
交易性金融资产						
应收票据	五、（二）		65,102,788.98	71,368,121.52	64,302,788.98	70,795,109.02
应收账款	五、（三）	十一、（一）	162,337,521.57	106,238,680.40	162,614,204.97	103,515,702.04
预付款项	五、（四）		34,210,711.15	13,346,346.92	18,748,558.95	5,124,299.92
应收利息	五、（五）		230,455.16	256,468.35	230,455.16	256,468.35
应收股利						
其他应收款	五、（六）	十一、（二）	1,626,650.84	1,743,528.20	1,392,899.42	3,048,040.70
存货	五、（七）		171,083,772.18	128,343,645.77	159,444,184.11	125,954,277.48
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计			492,506,969.86	525,557,286.40	457,610,191.02	487,065,901.28
非流动资产：						
可供出售金融资产						
持有至到期投资	五、（八）		217,368,931.94	109,464,407.20	178,868,931.94	109,464,407.20
长期应收款						
长期股权投资		十一、（三）			127,000,000.00	87,000,000.00
投资性房地产						
固定资产	五、（九）		251,638,049.26	150,406,159.66	193,143,907.14	148,157,210.87
在建工程	五、（十）		12,900,160.23	59,134,250.69	11,790,043.92	24,769,624.64
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	五、（十一）		28,045,488.62	28,046,859.29	12,390,599.38	12,268,115.29

开发支出	五、(十一)					
商誉						
长期待摊费用	五、(十二)		1,542,143.76	1,845,747.01	1,363,602.14	1,608,365.39
递延所得税资产	五、(十三)		5,405,743.06	5,068,016.32	5,405,743.06	5,068,016.32
其他非流动资产						
非流动资产合计			516,900,516.87	353,965,440.17	529,962,827.58	388,335,739.71
资产总计			1,009,407,486.73	879,522,726.57	987,573,018.60	875,401,640.99
流动负债：						
短期借款	五、(十五)		76,712,024.58	60,134,479.02	76,712,024.58	58,134,479.02
交易性金融负债						
应付票据	五、(十六)		14,420,000.00		14,420,000.00	
应付账款	五、(十七)		178,998,993.90	119,256,628.10	163,632,626.96	118,845,608.31
预收款项	五、(十八)		8,494,186.97	4,154,920.24	7,313,986.97	4,154,920.24
应付职工薪酬	五、(十九)		8,355,020.44	11,344,153.46	7,508,774.96	10,477,507.02
应交税费	五、(二十)		20,969,322.30	11,070,841.86	24,774,567.39	12,180,484.88
应付利息	五、(二十一)		179,892.93	125,970.47	164,959.60	102,156.47
应付股利						
其他应付款	五、(二十二)		497,279.83	774,840.00	484,679.13	766,273.20
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
流动负债合计			308,626,720.95	206,861,833.15	295,011,619.59	204,661,429.14
非流动负债：						
长期借款	五、(二十三)		8,400,000.00			
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	五、(十三)		164,908.07	108,131.33	164,908.07	108,131.33
其他非流动负债						
非流动负债合计			8,564,908.07	108,131.33	164,908.07	108,131.33
负债合计			317,191,629.02	206,969,964.48	295,176,527.66	204,769,560.47
股东权益：						
股本	五、(二十四)		218,074,500.00	181,728,750.00	218,074,500.00	181,728,750.00

资本公积	五、(二十五)		224,170,112.96	260,515,862.96	224,170,112.96	260,515,862.96
减：库存股						
盈余公积	五、(二十六)		40,573,369.03	40,573,369.03	40,573,369.03	40,573,369.03
未分配利润	五、(二十七)		203,366,053.40	183,069,394.29	209,578,508.95	187,814,098.53
外币报表折算差额						
归属于母公司股东权益合计			686,184,035.39	665,887,376.28	692,396,490.94	670,632,080.52
少数股东权益			6,031,822.32	6,665,385.81		
股东合计			692,215,857.71	672,552,762.09	692,396,490.94	670,632,080.52
负债和股东权益总计			1,009,407,486.73	879,522,726.57	987,573,018.60	875,401,640.99

(所附注释系财务报表的组成部分)

法定代表人：廖哲男

财务负责人：邱玉英

会计主管：王小波

利润表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
一、营业收入	五、(二十八)	十一、(四)	445,247,557.04	284,909,134.88	439,750,949.15	278,413,638.35
二、营业成本	五、(二十八)	十一、(四)	303,662,956.25	190,909,278.71	299,304,690.06	184,249,950.49
减：营业税金及附加	五、(二十九)		881,784.00	102,856.26	879,651.69	102,856.26
销售费用	五、(三十)		18,866,454.88	15,076,737.12	18,093,313.07	14,555,808.29
管理费用	五、(三十一)		33,609,553.63	20,075,493.12	30,675,966.12	18,313,818.46
财务费用	五、(三十二)		-4,023,232.86	-1,015,625.86	-3,554,027.73	-790,399.99
资产减值损失	五、(三十三)		1,644,827.57	1,045,177.36	1,644,827.57	1,045,177.36
加：公允价值变动收益						
投资收益	五、(三十四)	十一、(五)	3,616,739.65	1,373,512.83	3,616,739.65	1,373,512.83
三、营业利润			94,221,953.22	60,088,731.00	96,323,268.02	62,309,940.31
加：营业外收入	五、(三十五)		3,159,958.85	888,105.16	3,159,958.85	886,405.16
减：营业外支出	五、(三十六)		10,710.00	103,368.27	10,710.00	103,368.27
其中：非流动资产处置损失						
四、利润总额			97,371,202.07	60,873,467.89	99,472,516.87	63,092,977.20
减：所得税费用	五、(三十七)		23,189,481.45	8,490,137.41	23,189,481.45	8,490,137.41
五、净利润			74,181,720.62	52,383,330.48	76,283,035.42	54,602,839.79

归属于母公司股东的净利润			74,815,284.11	52,959,834.98	76,283,035.42	54,602,839.79
少数股东损益			-633,563.49	-576,504.50		
六、每股收益：						
（一）基本每股收益	五、（三十八）		0.3431	0.2429	0.3498	0.2504
（二）稀释每股收益	五、（三十八）		0.3431	0.2429	0.3498	0.2504
七、其他综合收益						
八、综合收益总额			74,181,720.62	52,383,330.48	76,283,035.42	54,602,839.79
其中：归属于母公司所有者的净利润			74,815,284.11	52,959,834.98	76,283,035.42	54,602,839.79
少数股东损益			-633,563.49	-576,504.50	0.00	0.00

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：廖哲男

财务负责人：邱玉英

会计主管：王小波

现金流量表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	2011年1-6月	2010年1-6月	2011年1-6月	2010年1-6月
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			368,207,846.32	249,693,274.65	355,356,444.54	248,621,834.65
收到的税费返还			765,603.30	2,220.50	765,603.30	2,220.50
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十九)	十一、(六)	6,834,350.63	6,685,688.62	7,686,228.93	6,087,241.01
经营活动现金流入小计			375,807,800.25	256,381,183.77	363,808,276.77	254,711,296.16
购买商品、接受劳务支付的现金			238,043,152.35	156,887,569.01	225,909,666.18	153,752,370.81
支付给职工以及为职工支付的现金			29,277,889.83	18,362,271.91	26,599,396.19	17,652,395.84
支付的各项税费			24,185,646.75	18,196,103.96	24,098,367.73	18,145,122.48
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十九)	十一、(六)	11,072,723.72	7,366,732.34	9,164,135.60	5,101,042.93
经营活动现金流出小计			302,579,412.65	200,812,677.22	285,771,565.70	194,650,932.06
经营活动产生的现金流量净额			73,228,387.60	55,568,506.55	78,036,711.07	60,060,364.10
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			494,000,000.00	201,900,000.00	493,000,000.00	201,900,000.00
取得投资收益收到的现金			3,212,132.72	1,216,425.07	3,210,899.84	1,216,425.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额						

处置子公司及其他经营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			497,212,132.72	203,116,425.07	496,210,899.84	203,116,425.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			87,161,020.76	64,716,280.61	65,316,356.43	29,675,636.41
投资支付的现金			601,500,000.00	249,900,000.00	602,000,000.00	304,900,000.00
取得子公司及其他经营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			688,661,020.76	314,616,280.61	667,316,356.43	334,575,636.41
投资活动产生的现金流量净额			-191,448,888.04	-111,499,855.54	-171,105,456.59	-131,459,211.34
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金						
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						
取得借款收到的现金			71,811,581.94	36,253,296.00	63,411,581.94	36,253,296.00
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计			71,811,581.94	36,253,296.00	63,411,581.94	36,253,296.00
偿还债务支付的现金			45,183,039.01	9,556,820.00	43,183,039.01	9,556,820.00
分配股利利润或偿付利息支付现金			55,220,823.85	39,655,198.92	55,122,057.85	39,655,198.92
支付其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流出小计			100,403,862.86	49,212,018.92	98,305,096.86	51,212,018.92
筹资活动产生的现金流量净额			-28,592,280.92	-12,958,722.92	-34,893,514.92	-14,958,722.92
汇率变动对现金及现金等价物的影响			467,356.10	-63,272.04	467,356.10	-63,272.04
五、现金及现金等价物净增加额			-146,345,425.26	-68,953,343.95	-127,494,904.34	-86,420,842.20

（所附注释系财务报表的组成部分）

法定代表人：廖哲男

财务负责人：邱玉英

会计主管：王小波

2、盈余公积转增资本（或股本）									
3、盈余公积弥补亏损									
4、未分配利润转增股本									
（六）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
3、净资产转股本									
四、本年年末余额	218,074,500.00	224,170,112.96			40,573,369.03		203,366,053.40	6,031,822.32	692,215,857.71

法定代表人：廖哲男

财务负责人：邱玉英

会计主管：王小波

合并股东权益表（续）

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年度									
	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	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	158,025,000.00	284,219,612.96	-		26,418,511.56		99,393,027.28		7,707,627.02	575,763,778.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	158,025,000.00	284,219,612.96	-		26,418,511.56		99,393,027.28		7,707,627.02	575,763,778.82
三、本年增减变动金额	23,703,750.00	-23,703,750.00			14,154,857.47		83,676,367.01		-1,042,241.21	96,788,983.27
（一）净利润							137,337,474.48		-1,042,241.21	136,295,233.27

(二) 其他综合收益									
上述(一)、(二)小计						137,337,474.48		-1,042,241.21	136,295,233.27
(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									
(四) 利润分配					14,154,857.47	-53,661,107.47		-	-39,506,250.00
1、提取盈余公积					14,154,857.47	-14,154,857.47			
2、对所有者(或股东)的分配						-39,506,250.00			-39,506,250.00
3、其他									
(五) 所有者权益内部结转	23,703,750.00	-23,703,750.00							
1、资本公积转增资本(或股本)	23,703,750.00	-23,703,750.00							
2、盈余公积转增资本(或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、未分配利润转增股本									
(六) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
3、净资产转股本									
四、本年年末余额	181,728,750.00	260,515,862.96			40,573,369.03	183,069,394.29		6,665,385.81	672,552,762.09

法定代表人：廖哲男

财务负责人：邱玉英

会计主管：王小波

母公司股东权益表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	181,728,750.00	260,515,862.96			40,573,369.03		187,814,098.53	670,632,080.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	181,728,750.00	260,515,862.96			40,573,369.03		187,814,098.53	670,632,080.52
三、本年增减变动金额	36,345,750.00	-36,345,750.00					21,764,410.42	21,764,410.42
（一）净利润							76,283,035.42	76,283,035.42
（二）其他综合收益								
上述（一）、（二）小计							76,283,035.42	76,283,035.42
（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								
（四）利润分配							-54,518,625.00	-54,518,625.00
1、提取盈余公积								
2、对所有者（或股东）的分配							-54,518,625.00	-54,518,625.00
3、其他								
（五）所有者权益内部结转	36,345,750.00	-36,345,750.00						
1、资本公积转增资本（或股本）	36,345,750.00	-36,345,750.00						

2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、未分配利润转增股本								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本年年末余额	218,074,500.00	224,170,112.96			40,573,369.03		209,578,508.95	692,396,490.94

法定代表人：廖哲男

财务负责人：邱玉英

会计主管：王小波

母公司股东权益表（续）

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年度							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	158,025,000.00	284,219,612.96	-		26,418,511.56		99,926,631.28	568,589,755.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	158,025,000.00	284,219,612.96	-		26,418,511.56		99,926,631.28	568,589,755.80
三、本年增减变动金额	23,703,750.00	-23,703,750.00			14,154,857.47		87,887,467.25	102,042,324.72
（一）净利润							141,548,574.72	141,548,574.72
（二）其他综合收益								
上述（一）、（二）小计							141,548,574.72	141,548,574.72

(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								
(四) 利润分配					14,154,857.47		-53,661,107.47	-39,506,250.00
1、提取盈余公积					14,154,857.47		-14,154,857.47	
2、对所有者（或股东）的分配							-39,506,250.00	-39,506,250.00
3、其他								
(五) 所有者权益内部结转	23,703,750.00	-23,703,750.00						
1、资本公积转增资本（或股本）	23,703,750.00	-23,703,750.00						
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、未分配利润转增股本								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
四、本年年末余额	181,728,750.00	260,515,862.96			40,573,369.03		187,814,098.53	670,632,080.52

法定代表人：廖哲男

财务负责人：邱玉英

会计主管：王小波

上海汉钟精机股份有限公司
2011 年半年度财务报表附注

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

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。

经有限公司历年历次增资和股权转让，本公司于 2005 年 5 月 30 日由独资企业变更为中外合资企业，注册资本为 500 万美元。

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。根据 2006 年股东大会决议，公司经分红和送股后，股份总额为 11250 万股，股本为 112,500,000.00 元。

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，于 2007 年 8 月 9 日发行上市，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。

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。

经本公司 2010 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(2010)1862 号文批复，以 2009 年 12 月 31 日的总股本 158,025,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 1.5 股，合计转增股数为 23,703,750 股，转增后注册资本为 181,728,750.00 元。该等实收资本业经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验(2010)综字第 010104 号验资报告审验。本公司于 2010 年 11 月 5 日在上海市工商行政管理局换领了注册号为 310000400520819 的企业法人营业执照。

经本公司 2011 年 4 月 26 日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(2011)2093 号文批复,以 2010 年 12 月 31 日的总股本 181,728,750 股为基数,向全体股东以资本公积每 10 股转增 2 股,合计转增股数为 36,345,750 股,转增后公司总股份数为 218,074,500 股。截止 6 月 30 日工商变更手续正在办理中。

(二) 行业性质及主要产品

本公司属于制造行业,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、L 系列冷冻冷藏压缩机组及真空产品等

(三) 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)

(四) 注册地及法定代表人

住所上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号,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。

(五) 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、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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：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（相关说明见附注二之（十））、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。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（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，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。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。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销

额后的余额。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，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工具，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的当前公允价值、现金流量

折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

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，计入当期损益，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（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，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。

本公司本年度无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2、按组合计提坏账准备的应收账款的确认标准和计提方法

应收账款按款项性质分类后，以逾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
制冷产品	直销模式	0%	5%	50%	80%	100%
	经销模式	0%	30%	50%	80%	100%
空压产品	直销模式	0%	15%	50%	80%	100%
	经销模式	0%	30%	50%	80%	100%
真空产品	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%

3、本报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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账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、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 年—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

2011 年 1-6 月月期间无主要会计政策、会计估计变更，无重大前期会计差错更正事项。

三、税项

（一）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。

（二）企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	报告期公司高新技术企业认定在复核期间，企业所得税税率暂按 25% 计算所致；
浙江汉声精密机械有限公司	25%	
上海柯茂机械有限公司	25%	

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。报告期公司高新技术企业认定在复核期间，企业所得税税率暂按 25% 计算所致；

（三）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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	11,500 万	陈嘉兴	备注 1
上海柯茂机械有限	控股	上海市金山区枫泾镇	制造业	2,000 万	余昱暄	备注 2

公司		亭枫公司 8289 号 7 栋			
浙江汉声精密机械 有限公司	100%	100%	11,500 万		是
上海柯茂机械有限 公司	60%	60%	1,200 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(元)	少数股东权益中用于冲减少数 股东损益的金额	
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	6,031,822.32		

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)。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金						
人民币	62,317.73	1.0000	62,317.73	73,164.56	1.00	73,164.56
美元	1,700.00	6.4716	11,001.72	2,500.00	6.6227	16,556.75
欧元	1,285.36	9.3612	12,032.51	2,185.10	8.8065	19,243.08
日元	96,459.00	0.0802	7,736.01	294,215.00	0.0813	23,919.68
越南盾	1,585,000.00	0.0003	475.50			
卢币	11,570.00	0.1432	1,656.82			
现金小计			95,220.30			132,884.07
二、银行存款						
人民币	56,272,984.20	1.0000	56,272,984.20	195,758,940.45	1.00	195,758,940.45
美元	238,887.76	6.4716	1,545,986.01	201,384.73	6.6227	1,333,710.63
欧元	93.94	9.3612	879.39	798,837.22	8.8065	7,034,960.01

日元	1.00	0.0802	0.08	1.00	0.0813	0.08
银行存款小计			57,819,849.68			204,127,611.17
合计			57,915,069.98			204,260,495.24

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。货币资金余额报告期末较年初减少 71.65%，主要系支付设备款、增加结构性理财产品投资所致。

(二) 应收票据

应收票据分类如下：

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	65,102,788.98	71,368,121.52
商业承兑汇票		
合计	65,102,788.98	71,368,121.52

(三) 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末余额				
	金额	比例	坏账准备	比例	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	165,297,467.21	100.00%	2,959,945.64	1.79%	162,337,521.57
其中：账龄组合	165,297,467.21	100.00%	2,959,945.64	1.79%	162,337,521.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	165,297,467.21	100.00%	2,959,945.64	1.79%	162,337,521.57

类别	期末余额				
	金额	比例	坏账准备	比例	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	109,068,657.11	100.00%	2,829,976.71	2.59%	106,238,680.40
其中：账龄组合	109,068,657.11	100.00%	2,829,976.71	2.59%	106,238,680.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	109,068,657.11	100.00%	2,829,976.71	2.59%	106,238,680.40

2011 年 6 月 30 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。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

产品类别	销售模式	期末应收账款金额		
		信用期内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	79,225,337.13	-	79,225,337.13
	经销模式	4,658,630.00	-	4,658,630.00
空压产品	直销模式	37,858,782.25	-	37,858,782.25
	经销模式	883,737.00	-	883,737.00
真空产品	直销模式	1,194,485.62	-	1,194,485.62
	经销模式	5,028,006.00	-	5,028,006.00
小计		128,848,978.00	-	128,848,978.00
		逾期 1 年以内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	31,219,319.71	1,559,465.98	29,659,853.73
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	1,857,833.40	280,175.01	1,577,658.39
	经销模式	520,989.00	156,296.70	364,692.30
真空产品	直销模式	1,317,616.00	197,642.40	1,119,973.60
	经销模式	-	-	-
小计		34,915,758.11	2,193,580.09	32,722,178.02
		逾期 1-2 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	394,090.00	197,045.00	197,045.00
	经销模式		-	-
空压产品	直销模式	805,385.10	402,692.55	402,692.55
	经销模式	333,256.00	166,628.00	166,628.00
真空产品	直销模式	-	-	-
	经销模式	-	-	-
小计		1,532,731.10	766,365.55	766,365.55
		年初应收账款金额		
产品类别	销售模式	信用期内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	59,409,906.06		59,409,906.06
	经销模式	2,722,978.36		2,722,978.36
空压产品	直销模式	15,984,013.85		15,984,013.85
	经销模式	448,031.00		448,031.00

真空产品	直销模式	1,285,555.64		1,285,555.64
	经销模式	2,257,964.00		2,257,964.00
小计		82,108,448.91		82,108,448.91
		逾期 1 年以内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	20,371,796.60	1,018,589.83	19,353,206.77
	经销模式			
空压产品	直销模式	2,552,637.50	382,895.63	2,169,741.87
	经销模式	1,213,836.00	364,150.80	849,685.20
真空产品	直销模式	900,060.00	135,009.00	765,051.00
	经销模式	158,038.00	47,411.40	110,626.60
小计		25,196,368.10	1,948,056.66	23,248,311.44
		逾期 1-2 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	593,590.00	296,795.00	296,795.00
	经销模式			
空压产品	直销模式	765,068.10	382,534.05	382,534.05
	经销模式	405,182.00	202,591.00	202,591.00
真空产品	直销模式			
	经销模式			
小计		1,763,840.10	881,920.05	881,920.05
总计		109,068,657.11	2,829,976.71	106,238,680.40

其中：外币列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,041,622.74	6.4716	6,740,965.73	518,612.69	6.6227	3,434,616.26
欧元	6,310.00	9.3612	59,069.18			
合计			6,800,034.91			3,434,616.26

(3) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	162,707,553.86	98.43%	2,171,383.09	160,536,170.77
1—2 年（含）	2,545,477.10	1.54%	771,537.55	1,773,939.55
2—3 年（含）	44,436.25	0.03%	17,025.00	27,411.25
3 年以上	-	-	-	-
合计	165,297,467.21	100.00%	2,959,945.64	162,337,521.57

账龄结构	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额

1 年以内	107,245,540.76	98.33%	1,942,686.66	105,302,854.10
1—2 年（含）	1,823,116.35	1.67%	887,290.05	935,826.30
2—3 年（含）				
3 年以上				
合 计	109,068,657.11	100.00%	2,829,976.71	106,238,680.40

应收账款余额报告期较年初增长 52.80%，主要系报告期内销售收入增加导致信用期内应收账款余额增加。

(4) 期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	占应收账款总金额的比例
第一名	非关联方	17,947,870.00	1 年以内	10.86%
第二名	关联方	13,829,548.50	1 年以内和 1—2 年	8.37%
第三名	非关联方	13,228,906.00	1 年以内	8.00%
第四名	非关联方	12,796,974.20	1 年以内	7.74%
第五名	非关联方	10,809,502.00	1 年以内	6.54%
合计		68,612,800.70		41.51%

(5) 截至 2011 年 6 月 30 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	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,717,601.23	92.71%	11,914,346.92	89.27%
1—2 年（含）	2,493,109.92	7.29%	1,432,000.00	10.73%
2—3 年（含）				
3 年以上				
合 计	34,210,711.15	100.00%	13,346,346.92	100.00%

其中：外币列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	365,925.50	6.4716	2,368,123.47			
欧元	717,240.00	9.3612	6,714,227.09			
日元	-		-	4,100,000.00	0.0813	333,330.00
合 计			9,082,350.55			333,330.00

预付账款余额报告期末较年初增长 156.33%，主要系报告期内工程项目合同增加并按约定支付预付工程款所致；

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额的比例	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	6,714,227.08	19.63%	2011 年	尚未到货
第二名	非关联方	6,591,000.00	19.27%	本年 536.3 万元, 上年 122.8 万元	尚未竣工
第三名	非关联方	3,083,198.48	9.01%	2011 年	尚未验收
第四名	非关联方	1,579,070.40	4.62%	本年 USD15.25 万, 上年 USD9.15 万元	尚未验收
第五名	非关联方	1,386,000.00	4.05%	本年 79.2 万元, 上年 59.4 万元	尚未验收
合计		19,353,495.96	56.57%		

(五) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款利息	230,455.16	256,468.35
合计	230,455.16	256,468.35

(六) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,655,530.84	100.00%	28,880.00	1.74%	1,626,650.84
其中：备用金、押金	1,607,650.84	97.11%	0.00	0.00%	1,607,650.84
其他往来	47,880.00	2.89%	28,880.00	60.32%	19,000.00
组合合计	1,655,530.84	100.00%	28,880.00	1.74%	1,626,650.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,655,530.84	100.00%	28,880.00	1.74%	1,626,650.84

类别	期末余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	比例	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,801,288.20	100.00%	57,760.00	3.21%	1,743,528.20
其中：备用金、押金	1,649,768.20	91.59%	-		1,649,768.20
其他往来	151,520.00	8.41%	57,760.00	38.12%	93,760.00
组合合计	1,801,288.20	100.00%	57,760.00	3.21%	1,743,528.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,801,288.20	100.00%	57,760.00	3.21%	1,743,528.20

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他往来

类别	期末余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
一年以内	20,000.00	41.77%	1,000.00	5.00%	19,000.00
1-2 年					
2-3 年	27,880.00	58.23%	27,880.00	100.00%	
3 年以上					
合 计	47,880.00	100.00%	28,880.00	60.32%	19,000.00

类别	年初余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	
一年以内	40,000.00	26.40%	2,000.00	5.00%	38,000.00
1-2 年	111,520.00	73.60%	55,760.00	50.00%	55,760.00
2-3 年					
3 年以上					
合 计	151,520.00	100.00%	57,760.00	38.12%	93,760.00

(3) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,107,200.84	66.88%	1,000.00	1,106,200.84
1—2 年（含）	319,300.00	19.29%	0.00	319,300.00
2—3 年（含）	184,030.00	11.12%	27,880.00	156,150.00
3 年以上	45,000.00	2.72%	0.00	45,000.00
合 计	1,655,530.84	100.00%	28,880.00	1,626,650.84

账龄结构	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,350,838.20	74.99%	2,000.00	1,348,838.20
1—2 年（含）	310,950.00	17.26%	55,760.00	255,190.00
2—3 年（含）	139,500.00	7.75%		139,500.00
3 年以上				
合 计	1,801,288.20	100.00%	57,760.00	1,743,528.20

(4) 期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	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
第一名	员工借支	非关联方	159,500.00	1 年以内	9.63%
第二名	员工借支	非关联方	154,000.00	1 年以内	9.30%
第三名	员工借支	非关联方	144,000.00	1 年以内	8.70%
第四名	员工借支	非关联方	135,000.00	1 年以内	8.15%
第五名	员工借支	非关联方	124,950.00	1 年以内	7.55%
合 计			717,450.00		43.33%

(5) 截止 2011 年 6 月 30 日其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况，无关联方往来情况。

(七) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项 目	期末余额			年初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
在途物资	0.00	0.00	0.00	6,031,112.70		6,031,112.70
原材料	47,432,420.14	0.00	47,432,420.14	31,159,354.44		31,159,354.44
周转材料	6,314,829.48	0.00	6,314,829.48	6,708,100.54		6,708,100.54
委托加工物资	12,501,257.13	0.00	12,501,257.13	7,067,107.90		7,067,107.90
在产品	12,196,464.15	0.00	12,196,464.15	8,487,598.30		8,487,598.30
半成品	37,336,094.50	442,379.70	36,893,714.80	38,022,929.19	91,801.37	37,931,127.82
库存商品	59,088,661.21	3,343,574.73	55,745,086.48	33,109,658.49	2,150,414.42	30,959,244.07
合 计	174,869,726.61	3,785,954.43	171,083,772.18	130,585,861.56	2,242,215.79	128,343,645.77

存货余额报告期末较年初增长 33.30%，主要系随销售收入增加、业务发展加大了材料储备并根据订单及其市场需求增加产品生产量所致。

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少额	期末余额
------	------	------	-------	------

			转回	转销	
半成品	91,801.37	350,578.33			442,379.70
库存商品	2,150,414.42	1,193,160.31			3,343,574.73
合 计	2,242,215.79	1,543,738.64	0.00	0.00	3,785,954.43

(八) 持有至到期投资

项目	期末余额	年初余额
结构性理财产品投资-成本	216,500,000.00	109,000,000.00
结构性理财产品投资-利息	868,931.94	464,407.20
合 计	217,368,931.94	109,464,407.20
减：减值准备		
净 额	217,368,931.94	109,464,407.20

(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	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、固定资产原价合计	221,253,557.47	116,268,366.70		22,694.23	337,499,229.94
1、房屋建筑物	61,666,702.49	33,890,000.00		-	95,556,702.49
2、机器设备	131,232,629.77	74,985,989.44		15,594.23	206,203,024.98
3、运输工具	3,827,351.87	642,808.83		-	4,470,160.70
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	70,847,397.81	15,022,044.17	15,022,044.17	8,261.30	85,861,180.68
1、房屋建筑物	8,784,729.60	1,674,576.59	1,674,576.59	-	10,459,306.19
2、机器设备	51,595,430.94	11,152,777.67	11,152,777.67	1,871.30	62,746,337.31
3、运输工具	1,158,289.74	367,318.12	367,318.12	-	1,525,607.86
4、其他	9,308,947.53	1,827,371.79	1,827,371.79	6,390.00	11,129,929.32
三、固定资产净值合计	150,406,159.66				251,638,049.26
1、房屋建筑物	52,881,972.89				85,097,396.30
2、机器设备	79,637,198.83				143,456,687.67
3、运输工具	2,669,062.13				2,944,552.84
4、其他	15,217,925.81				20,139,412.45
四、固定资产减值准备累计金额合计					
五、固定资产账面价值合计	150,406,159.66				251,638,049.26
1、房屋建筑物	52,881,972.89				85,097,396.30
2、机器设备	79,637,198.83				143,456,687.67

3、运输工具	2,669,062.13			2,944,552.84
4、其他	15,217,925.81			20,139,412.45

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司已提足折旧仍在使用的固定资产原值为 25,533,661.11 元；本公司无暂时闲置固定资产。

本报告期由在建工程完工转入固定资产的原价为 57,723,098.58 元；本报告期提取的折旧为 15,022,044.17 元。

固定资产余额报告期末较年初增长 67.31%，主要系机器设备增加、子公司在建厂房完工转为固定资产所致。

（十）在建工程

（1）在建工程分项列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
服务厂	3,539,862.00		3,539,862.00	1,503,852.00		1,503,852.00
A 机体试车系统	2,680,680.58		2,680,680.58	2,598,004.20		2,598,004.20
中央空调改造系统	-		-	2,236,167.97		2,236,167.97
安装工程-低温冷冻测试系统	-		-	1,632,224.18		1,632,224.18
服务 A 机体试车系统（其他）	-		-	31,175.33		31,175.33
安装工程-14、15 号加工机	-		-	4,655,750.58		4,655,750.58
外圆磨床	203,202.29		203,202.29	-		-
KAPP3 号转子加工机	-		-	12,112,450.38		12,112,450.38
16、17 号加工机	5,366,299.05		5,366,299.05	-		-
浙江汉声一期工程	1,110,116.31		1,110,116.31	30,714,360.00		30,714,360.00
柯茂测试系统	-		-	3,650,266.05		3,650,266.05
合计	12,900,160.23		12,900,160.23	59,134,250.69		59,134,250.69

（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		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
一、建筑工程						
浙江汉声一期工程	4,534.84	募集资金	30,714,360.00		412,950.33	
服务厂	458.8	自有资金	1,503,852.00		2,036,010.00	
二、安装工程			0.00			

14、15号加工机	JPY6523.40	募集资金	4,655,750.58			
柯茂测试系统	400.00	募集资金	3,650,266.05		752,729.04	
A 机体试车系统	400	募集资金	2,598,004.20		82,676.38	
中央空调改造系统	300	募集资金	2,236,167.97		56,641.03	
低温冷冻测试系统	300	募集资金	1,632,224.18		2,208,068.38	
服务 A 机体试车系统	4.00	募集资金	31,175.33		0.00	
外圆磨床	198.25	自有资金			203,202.29	
KAPP 加工机	EUR131.60	募集资金	12,112,450.38			
16、17号加工机	606.00	自有资金			5,366,299.05	
三坐标量床	12.39	募集资金			123,931.62	
新转子车间配电工程	23.4	自有资金			234,000.00	
合计			59,134,250.69	0.00	11,476,508.12	0.00

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程 进度	工程投入占 预算比例
	金额	其中：本 年转固	金额	其中：利 息资本化		
一、建筑工程						
浙江汉声一期工程	30,017,194.02		1,110,116.31			66.19%
服务厂			3,539,862.00			77.15%
二、安装工程						
14、15号加工机	4,655,750.58		0.00			100.00%
柯茂测试系统	4,402,995.09		0.00			100.00%
A 机体试车系统			2,680,680.58			67.02%
中央空调改造系统	2,292,809.00		0.00			100.00%
低温冷冻测试系统	3,840,292.56		0.00			100.00%
服务 A 机体试车系统	31,175.33		0.00			100.00%
外圆磨床			203,202.29			10.25%
KAPP 加工机	12,112,450.38		0.00			100.00%
16、17号加工机			5,366,299.05			88.55%
三坐标量床	123,931.62		0.00			100.00%
新转子车间配电工程	234,000.00		0.00			100.00%
合计	57,710,598.58	0.00	12,900,160.23			

在建工程余额报告期末较年初减少 78.18%，主要系安装工程、建筑工程转固定资产所致。

(十一) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初金额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、无形资产原价合计	30,706,753.64	545,458.09		31,252,211.73
1、土地使用权	25,100,931.87			25,100,931.87
2、软件	5,605,821.77	545,458.09		6,151,279.86
二、无形资产累计摊销额合计	2,659,894.35	546,828.76		3,206,723.11
1、土地使用权	1,553,566.96	251,007.30		1,804,574.26
2、软件	1,106,327.39	295,821.46		1,402,148.85
三、无形资产账面净值合计	28,046,859.29			28,045,488.62
1、土地使用权	23,547,364.91			23,296,357.61
2、软件	4,499,494.38			4,749,131.01
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	28,046,859.29			28,045,488.62
1、土地使用权	23,547,364.91			23,296,357.61
2、软件	4,499,494.38			4,749,131.01

(2) 公司开发项目支出

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
空压产品性能改善		2,175,014.66	2,175,014.66		
空压新产品开发		2,600,601.34	2,600,601.34		
真空新产品开发		2,575,079.32	2,575,079.32		
制冷产品性能改善		5,633,741.20	5,633,741.20		
制冷新产品开发		4,874,969.57	4,874,969.57		
合计		17,859,406.09	17,859,406.09		

本年无资本化开发支出情况。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末余额
高尔夫球证	136,540.88		12,919.98		123,620.90
电力公司扩电工程	256,145.14		102,457.98		153,687.16
宿舍装修费	370,922.91		92,897.40		278,025.51
广场绿化	209,059.35		41,302.20		167,757.15

南京分公司装修	214,138.04		36,880.80		177,257.24
广州分公司装修	32,026.47		32,026.47		0.00
济南分公司装修	200,186.75		37,534.98		162,651.77
电子监控系统	18,518.33		9,259.32		9,259.01
机房改造	37,371.60		11,996.16		25,375.44
1 号楼办公区装修	71,055.92		10,150.86		60,905.06
绿化款(厂门前)	62,400.00		7,800.00		54,600.00
汉声公司临时办公室	132,381.62		37,823.34		94,558.28
柯茂办公室隔间工程	105,000.00		30,000.00		75,000.00
停车棚工程		167,181.00	16,718.10		150,462.90
生产区铝合金隔断		9,800.00	816.66		8,983.34
合计	1,845,747.01	176,981.00	480,584.25		1,542,143.76

(十三) 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产				
资产减值准备	6,774,780.07	1,016,217.01	5,129,952.50	769,492.88
固定资产折旧	21,747,838.01	3,262,175.70	18,169,950.92	2,726,897.39
应付职工薪酬	7,515,668.96	1,127,350.34	11,344,153.46	1,571,626.05
合计	36,038,287.04	5,405,743.06	34,644,056.88	5,068,016.32

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债				
定期存款计提利息	230,455.16	34,568.27	256,468.35	38,470.25
理财产品计提利息	868,931.94	130,339.79	464,407.20	69,661.08
合计	1,099,387.10	164,908.07	720,875.55	108,131.33

本公司作为高新技术企业，根据企业所得税法的有关规定，自 2008 年起至 2010 止期间减按 15% 的税率计缴企业所得税。高新技术资格证书期满后，本公司已经根据有关要求重新申请高新技术企业资格，故本公司预计上述可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异可转回期间的税率为 15%。

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	2,887,736.71	101,088.93			2,988,825.64
存货跌价准备	2,242,215.79	1,543,738.64			3,785,954.43
合 计	5,129,952.50	1,644,827.57			6,774,780.07

(十五) 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末余额	年初余额	备注
质押借款			
抵押借款			
保证借款			
信用借款	76,712,024.58	60,134,479.02	
合 计	76,712,024.58	60,134,479.02	

(十六) 应付票据

票据种类	期末余额	年初余额	备注
银行承兑汇票	14,420,000.00		
商业承兑汇票			
合 计	14,420,000.00		

应付票据余额报告期末较年初增长 100.00%，主要系报告期采购原料部分采用票据结算方式所致。

(十七) 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	178,086,249.52	99.49%	118,874,960.53	99.68%
1—2 年（含）	587,158.00	0.33%	161,539.92	0.13%
2—3 年（含）	205,025.19	0.11%	141,836.81	0.12%
3 年以上	120,561.19	0.07%	78,290.84	0.07%
合 计	178,998,993.90	100.00%	119,256,628.10	100.00%

应付账款余额报告期末较年初增长 50.10%，主要系期末采购增加以及本公司所建工程

未付所致。

应付账款账龄超过一年以上的余额,主要系未完工的工程款或已完工的工程尾款。

(2) 报告期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	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	6,738,030.04	6.4716	43,605,835.21	5,503,031.53	6.6227	36,444,926.89
欧元	74,480.51	9.3612	697,226.91	659,879.26	8.8065	5,811,226.66
合 计			44,303,062.12			42,256,153.55

(十八) 预收款项

(1) 预收账款按账龄列示如下:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,459,282.97	99.59%	4,154,696.24	99.99%
1—2 年 (含)	34,904.00	0.41%	224.00	0.01%
2—3 年 (含)	0.00	0.00%		
3 年以上	0.00	0.00%		
合 计	8,494,186.97	100.00%	4,154,920.24	100.00%

(2) 截至 2011 年 6 月 30 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。

(十九) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,558,953.97	23,179,872.72	26,396,477.26	7,342,349.43
职工福利费		673,224.52	673,224.52	-
社会保险费	8,556.98	2,757,088.82	2,739,509.59	26,136.21
住房公积金		710,669.00	710,669.00	-
工会经费和职工教育经费	776,642.51	543,405.06	333,512.77	986,534.80
合计	11,344,153.46	27,864,260.12	30,853,393.14	8,355,020.44

(2) 应付职工薪酬中, 工资、奖金、津贴和补贴报告期末余额系计提的 2011 年 6 月

员工工资及 2011 年度员工年终奖。

(二十) 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	734,251.65	-457,432.40
企业所得税	19,701,454.86	11,217,322.04
其他税种	533,615.79	310,952.22
合计	20,969,322.30	11,070,841.86

应缴税费余额报告期末较年初增长 89.41%，主要系随业务发展增长利润增长使应缴的企业所得税增加所致。

(二十一) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款预提利息	179,892.93	125,970.47
合计	179,892.93	125,970.47

(二十二) 其他应付款

(1) 按账龄列示如下：

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	364,612.03	639,074.65
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上	132,667.80	135,765.35
合计	497,279.83	774,840.00

其他应付款余额报告期末较年初减少 35.82%，主要系上年应付员工报销在报告期支付所致。

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	期末余额	性质或内容	未偿还的原因
HERMES EQUITIES CORP	132,667.80	溢交资本金	
合计	132,667.80		

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，关联方其他应付款及占其他应付款余额的比例详见本附注六、(三) 所述。

(二十三) 长期借款

长期借款明细项目列示如下:

借款类别	期末余额	年初余额	备注
质押借款			
抵押借款	8,400,000.00		
保证借款			
信用借款			
合 计	8,400,000.00		

长期借款余额报告期末较年初增长 100%，主要系子公司浙江汉声增加固定资产借款所致。

(二十四) 股本

本年股本变动情况如下:

股份类别	年初余额		本期增减			期末余额	
	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							
3. 其他内资持股							
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
二、无限售条件股份							
1 人民币普通股	181,728,750.00	100.00%		36,345,750.00	36,345,750.00	218,074,500.00	100.00%
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	181,728,750.00	100.00%		36,345,750.00	36,345,750.00	218,074,500.00	100.00%
股份总数	181,728,750.00	100.00%		36,345,750.00	36,345,750.00	218,074,500.00	100.00%

经本公司 2011 年 4 月 26 日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(2011)2093 号文批复,以 2010 年 12 月 31 日的总股本 181,728,750 股为基数,向全体股东以资本公积每 10 股转增 2 股,合计转增股数为 36,345,750 股,转增后公司总股份数为 218,074,500 股。截止 6 月 30 日工商变更手续正在办理中。

(二十五) 资本公积

本年资本公积变动情况如下:

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	254,881,650.00		36,345,750.00	218,535,900.00
其他资本公积	5,634,212.96			5,634,212.96
合计	260,515,862.96		36,345,750.00	224,170,112.96

本年资本公积减少系转增股本所致,具体情况如附注五、(二十二)所述。

(二十六) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下:

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	40,573,369.03			40,573,369.03
任意盈余公积				
合计	40,573,369.03			40,573,369.03

(二十七) 未分配利润

项目	本期数	上年数
上年年末未分配利润	183,069,394.29	99,393,027.28
加:年初未分配利润调整数(调减“-”)		
本年年初未分配利润	183,069,394.29	99,393,027.28
加:本年归属于母公司所有者的净利润	74,815,284.11	137,337,474.48
减:提取法定盈余公积		14,154,857.47
应付普通股股利	54,518,625.00	39,506,250.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	203,366,053.40	183,069,394.29

本公司股东大会会议于 2011 年 4 月 26 日决议通过了 2010 年度利润分配方案:以 2010 年 12 月 31 日总股本 181,728,750 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金股利 3 元(含税)共计派发现金股利 54,518,625.00 元。

(二十八) 营业收入、营业成本
(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	445,247,557.04	284,909,134.88
其中：主营业务收入	444,732,754.00	284,693,675.25
其他业务收入	514,803.04	215,459.63
营业成本	303,662,956.25	190,909,278.71
其中：主营业务成本	303,312,066.81	190,653,390.95
其他业务成本	350,889.44	255,887.76

营业收入较上年同期增长 56.28%，主要系公司所处行业市场需求量增加，而产品销售随之增加所致。

营业成本较上年同期增长 59.06%，主要系收入增加所致。

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷产品	240,383,562.31	154,852,653.06	163,014,076.08	96,809,501.64
空气产品	171,911,901.96	122,324,120.12	103,628,303.74	81,734,879.80
真空产品	10,274,271.09	8,740,872.22	3161265.81	2,920,853.68
零件及维修	22,163,018.64	17,394,421.41	14,890,029.62	9,188,155.83
合计	444,732,754.00	303,312,066.81	284,693,675.25	190,653,390.95

(3) 主营业务按地区类别分项目列示如下：

地区类别	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	68,790,647.38	43,498,622.04	51,563,435.13	32,725,778.67
华东	262,023,696.12	180,494,151.01	154,753,065.87	104,641,408.34
华南	98,028,571.12	67,129,688.98	69,086,507.88	46,141,521.82
国外	15,889,839.38	12,189,604.78	9,290,666.37	7,144,682.12
合计	444,732,754.00	303,312,066.81	284,693,675.25	190,653,390.95

(4) 公司前五名客户营业收入情况如下：

客户名称	2011 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例
公司前五名客户营业收入总合计	140,826,320.30	31.63%

(二十九) 营业税金及附加

税 种	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计缴标准
-----	--------------	--------------	------

河道管理费	87,143.19	102,829.20	实缴流转税的 1%
地方教育费附加	200,331.97	27.06	南京实缴流转税的 1%、济南实缴流转税的 2%
城市维护建设税	187,095.63		上海实缴增值税的 1%，广州、济南、南京实缴增值税的 7%
教育费附加	310,912.92		实缴增值税的 3%
营业税	0.00		劳务收入的 5%
合作医疗基金	96,300.29		营业收入的 0.05%
合计	881,784.00	102,856.26	

营业税金及附加较上年同期增长 757.30%，主要系报告期增加外商投资企业开始缴纳城市维护建设税和教育费附加及合作医疗企业扶持资金所致。

（三十）销售费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
工资	6,531,921.15	4,141,334.06
运输费	3,963,233.53	2,823,344.64
销售服务费	2,894,412.76	3,632,513.37
差旅费	1,563,864.92	1,290,980.44
广告费	1,255,975.49	683,887.67
租赁费	503,685.40	464,515.97
物料消耗	502,249.31	423,890.15
办公费	453,420.53	381,072.26
折旧费	342,971.44	254,439.65
交际应酬费	308,250.20	373,746.90
其他	546,470.15	607,012.01
合计	18,866,454.88	15,076,737.12

销售费用较上年同期增长 25.14%，主要系公司规模逐年扩大，人员成本、展览费增加，以及销售量增加使运输费增加所致。

（三十一）管理费用

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
研究发展费	17,859,406.09	8,225,128.25
工资	7,016,258.79	4,237,381.40
修理费	1,707,481.61	2,176,778.79
折旧费	1,000,470.57	768,309.20
办公费	756,299.32	262,568.80
顾问费	669,874.61	267,572.85

福利费	651,770.92	508,588.37
租赁费	455,935.00	283,090.00
工会经费	409,892.29	266,210.52
董事会费	388,850.00	354,880.00
其他	2,693,314.43	2,724,984.94
合计	33,609,553.63	20,075,493.12

管理费用较上年同期增长 67.42%，主要系公司加大对新产品的科研开发投入及人员成本增加所致。

（三十二）财务费用

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
利息支出	619,598.15	547,744.13
减：利息收入	1,060,773.59	1,900,532.08
加：汇兑损失（汇兑收益）	-3,740,738.68	241,181.67
手续费及其他	158,681.26	95,980.42
合计	-4,023,232.86	-1,015,625.86

财务费用较上年同期减少 296.13%，主要系汇兑收益增加所致。

（三十三）资产减值损失

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
坏账损失	101,088.93	580,667.86
存货跌价损失	1,543,738.64	464,509.50
合计	1,644,827.57	1,045,177.36

资产减值损失发生额本期较上年同期上升 57.37%，主要系根据存货准备余额提取准备增加所致。

（三十四）投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	2011年1-6月	2010年1-6月
持有至到期投资期间取得的投资收益	3,616,739.65	1,373,512.83
合计	3,616,739.65	1,373,512.83

投资收益发生额本期较上年同期增长 163.32%，主要系理财投资增加所致。

（三十五）营业外收入

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
政府补助	3,103,906.00	882,986.00	3,103,906.00
其他	56,052.85	5,119.16	56,052.85
合计	3,159,958.85	888,105.16	3,159,958.85

政府补助明细列示如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	备注
财政扶持奖励	1,638,000.00	799,000.00	
技改项目补贴款	1,440,000.00		
企业标准化体系试点专项资金		40,000.00	
其他	25,906.00	43,986.00	
合计	3,103,906.00	882,986.00	

营业外收入发生额本期较上年同期增长 255.81%，主要系收到政府的相关补助款增加所致。

（三十六）营业外支出

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	710.00	48,268.27	710.00
其中：固定资产处置损失	710.00	48,268.27	710.00
对外捐赠	10,000.00	55,100.00	10,000.00
合计	10,710.00	103,368.27	10,710.00

（三十七）所得税费用

所得税费用（收益）的组成如下：

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,272,177.62	8,962,764.26
递延所得税调整	-2,082,696.17	-472,626.85
合计	23,189,481.45	8,490,137.41

所得税发生额本期较上年同期增加 173.13%，主要系公司高新技术企业认定在复核期间，企业所得税税率暂按 25% 计算所致。

（三十八）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	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	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）	0.3431	0.3431	0.2429	0.2429
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.3322	0.3322	0.2398	0.2398

2、每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	74,815,284.11	52,959,834.98
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	2,361,936.64	667,026.36
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	72,453,347.47	52,292,808.62
年初股份总数	4	181,728,750.00	158,025,000.00
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	36,345,750.00	23,703,750.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	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		
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	218,074,500.00	218,074,501.00
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	218,074,500.00	218,074,501.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.3431	0.2429
基本每股收益（II）	$15=3 \div 13$	0.3322	0.2398
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	25%	15%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转	19		

换或行权而增加的股份数			
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.3431	0.2429
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.3322	0.2398

（1）基本每股收益

基本每股收益= $P0\div S$

$S= S0+S1+Si\times Mi\div M0- Sj\times Mj\div M0-Sk$

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= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

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。

（三十九）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	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
其他应收款-备用金	114,165.84	63,998.70
营业外收入-补贴收入	3,098,746.00	885,676.50
财务费用-利息收入及其他	1,125,331.95	2,109,122.44
收到社会公众股代扣税金	1,360,104.51	910,427.95
其他	1,136,002.33	2,716,463.03
合计	6,834,350.63	6,685,688.62

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
管理费用	3,913,641.26	3,343,009.60
销售费用	5,418,922.78	2,888,772.99
财务费用	157,065.26	95,721.13
营业外支出-赞助费、奖学金	10,000.00	55,100.00
社会公众股代扣税金	1,360,104.51	910,427.95
其他	212,989.91	73,700.67
合计	11,072,723.72	7,366,732.34

3、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

1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	74,181,720.62	52,959,834.98
加：资产减值准备	1,644,827.57	1,045,177.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,022,044.17	9,736,546.16
无形资产摊销	546,828.76	382,855.70
长期待摊费用摊销	480,584.25	416,239.34
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）	710.00	48,268.27
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）	619,598.15	547,744.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,616,739.65	-1,373,512.83
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-337,726.74	-464,226.33
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	56,776.74	-8,400.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	-44,283,865.05	-418,83,160.10
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-56,835,719.55	-43,482,090.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	85,749,348.33	77,643,230.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	73,228,387.60	55,568,506.55
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	57,915,069.98	245,613,846.90
减：现金的年初余额	204,260,495.24	314,567,190.85

加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		

(2) 现金和现金等价物

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、现金	57,915,069.98	245,613,846.90
其中：库存现金	95,220.30	125,865.58
可随时用于支付的银行存款	57,819,849.68	245,487,981.32
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	57,915,069.98	245,613,846.90
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

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%
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	实际控制人		
廖哲男				实际控制人		

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	本公司发起人股东之一，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	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		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	压缩机	10,258,248.99	2.30%	6,513,068.04	2.29%	成本加成

份有限公司	零部件					
上海富田空调冷冻设备有限公司	压缩机	26,209,555.64	5.89%	17,075,781.31	6.00%	市价
其中:与本公司	压缩机	17,289,654.11	3.88%	11,078,153.20	3.89%	市价
与上海柯茂	压缩机	8,919,901.53	2.00%	5,997,628.11	2.11%	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。双方以成本加不超过 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	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		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	4,005,425.00	1.20%	7,487,342.21	3.43%	成本加成
上海富田空调冷冻设备有限公司	委托加工产品	6,442,683.80	1.94%	7,633,639.34	3.50%	市场价

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。双方以成本加不超过 18% 毛利作为定价原则，具体的，自制部分成本根据该公司生产成本加管销研成本计算，外购部分成本根据该公司采购成本加销售费用计算。

注：上述委托加工产品为上海柯茂与上海富田交易。

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末余额		年初余额	
		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	4,265,882.50	6.55%	2,986,200.00	4.18%
上海富田空调冷冻设备有限公司	应收账款	13,829,548.50	8.37%	7,976,612.00	7.31%
汉钟精机股份有限公司	应收账款	6,134,531.52	3.71%	3,194,112.89	2.93%
上海富田空调冷冻设备有限公司	应付账款	4,584,120.00	2.56%		
HERMES EQUITIES CORP	其他应付款	132,667.80	26.68%	135,765.35	17.52%

截止 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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 2011 年 6 月 30 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

截止本报告日，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

(一) 授信情况

本公司于 2011 年 2 月和华一银行签署额度为人民币 120,000,000.00 元或美元 19,047,619.00 元的融资额度合同，有效期从 2011 年 6 月 7 日起至 2012 年 6 月 30 日止。截止 2011 年 6 月 30 日，贷款余额为美金 6,910,000 元。

本公司于 2011 年 3 月和恒生银行签署额度为人民币 76,500,000 元的融资额度合同，和美金 1,730,000 元远期外汇交易合同，有效期从 2011 年 3 月 23 日起至 2012 年 3 月 23 日止。截止 2010 年 6 月 30 日，贷款余额为美金 4,943,641.23 元。

本公司于 2010 年 9 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 2010 年 9 月 19 日起至 2011 年 9 月 18 日止。

本公司于 2010 年 7 月和中国银行签署额度为人民币 50,000,000 元的综合授信额度合同，有效期从 2010 年 7 月 28 日起至 2011 年 7 月 22 日止。

浙江汉声于 2011 年 1 月和中国银行签署额度为人民币 30,300,000 元的固定资产借款合同，有效期从 2011 年 1 月 26 日起至 2014 年 1 月 26 日止，截止 2011 年 6 月 30 日，贷款余额为人民币 8,400,000 元。并签署额度为人民币 14,700,000 元的流动资金借款合同，有效期从 2011 年 1 月 26 日起至 2012 年 1 月 26 日止。

(二) 截止 2011 年 6 月 30 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	期末余额				
	金额	比例	坏账准备	比例	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	165,574,150.61	100.00%	2,959,945.64	1.79%	162,614,204.97
其中: 账龄组合	165,574,150.61	100.00%	2,959,945.64	1.79%	162,614,204.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	165,574,150.61	100.00%	2,959,945.64	1.79%	162,614,204.97

类别	年初余额				
	金额	比例	坏账准备	比例	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	106,345,678.75	100.00%	2,829,976.71	2.66%	103,515,702.04
其中: 账龄组合	106,345,678.75	100.00%	2,829,976.71	2.66%	103,515,702.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	106,345,678.75	100.00%	2,829,976.71	2.66%	103,515,702.04

2011 年 6 月 30 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。

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

产品类别	销售模式	期末应收账款金额		
		信用期内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	84,160,650.53	-	84,160,650.53
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	37,858,782.25	-	37,858,782.25
	经销模式	883,737.00	-	883,737.00
真空产品	直销模式	1,194,485.62	-	1,194,485.62
	经销模式	5,028,006.00	-	5,028,006.00
小计		129,125,661.40	-	129,125,661.40
		逾期 1 年以内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	31,219,319.71	1,559,465.98	29,659,853.73
	经销模式	-	-	-

空压产品	直销模式	1,857,833.40	280,175.01	1,577,658.39
	经销模式	520,989.00	156,296.70	364,692.30
真空产品	直销模式	1,317,616.00	197,642.40	1,119,973.60
	经销模式	-	-	-
小计		34,915,758.11	2,193,580.09	32,722,178.02
		逾期 1-2 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	394,090.00	197,045.00	197,045.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	805,385.10	402,692.55	402,692.55
	经销模式	333,256.00	166,628.00	166,628.00
真空产品	直销模式	-	-	-
	经销模式	-	-	-
小计		1,532,731.10	766,365.55	766,365.55
合计		165,574,150.61	2,959,945.64	162,614,204.97

产品类别	销售模式	年初应收账款金额		
		信用期内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	59,409,906.06		59,409,906.06
	经销模式			
空压产品	直销模式	15,984,013.85		15,984,013.85
	经销模式	448,031.00		448,031.00
真空产品	直销模式	1,285,555.64		1,285,555.64
	经销模式	2,257,964.00		2,257,964.00
小计		79,385,470.55		79,385,470.55
		逾期 1 年以内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	20,371,796.60	1,018,589.83	19,353,206.77
	经销模式			
空压产品	直销模式	2,552,637.50	382,895.63	2,169,741.87
	经销模式	1,213,836.00	364,150.80	849,685.20
真空产品	直销模式	900,060.00	135,009.00	765,051.00
	经销模式	158,038.00	47,411.40	110,626.60
小计		25,196,368.10	1,948,056.66	23,248,311.44
		逾期 1-2 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	593,590.00	296,795.00	296,795.00
	经销模式			
空压产品	直销模式	765,068.10	382,534.05	382,534.05
	经销模式	405,182.00	202,591.00	202,591.00
真空产品	直销模式			

	经销模式			
小计		1,763,840.10	881,920.05	881,920.05
合计		106,345,678.75	2,829,976.71	103,515,702.04

其中：外币列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	1,041,622.74	6.4716	6,740,965.73	518,612.69	6.6227	3,434,616.26
欧元	6,310.00	9.3612	59,069.18			
合 计			6,800,034.91			3,434,616.26

(3) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	163,825,987.26	98.94%	2,171,383.09	161,654,604.17
1—2年(含)	1,703,727.10	1.03%	771,537.55	932,189.55
2—3年(含)	44,436.25	0.03%	17,025.00	27,411.25
3年以上	-		-	-
合 计	165,574,150.61	100.00%	2,959,945.64	162,614,204.97

账龄结构	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	104,522,562.40	98.29%	1,942,686.66	102,579,875.74
1—2年(含)	1,823,116.35	1.71%	887,290.05	935,826.30
2—3年(含)				
3年以上				
合 计	106,345,678.75	1.00%	2,829,976.71	103,515,702.04

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类 别	期末余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,421,779.42		28,880.00		1,392,899.42
其中：账龄组合	1,373,899.42		0.00		1,373,899.42

其他组合	47,880.00		28,880.00		19,000.00
组合合计	1,421,779.42		28,880.00		1,392,899.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,421,779.42		28,880.00		1,392,899.42

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司其他组合主要系员工借款、备用金房租、设备押金及与子公司内部往来, 根据本公司的会计政策, 不计提坏账准备。

类别	年初余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,105,800.70	100.00%	57,760.00	1.86%	3,048,040.70
其中: 账龄组合	151,520.00	4.88%	57,760.00	38.12%	93,760.00
其他组合	2,954,280.70	95.12%	-	-	-
组合合计	3,105,800.70	100.00%	57,760.00	1.86%	3,048,040.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,105,800.70	100.00%	57,760.00	3.21%	3,048,040.70

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

类别	期末余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	20,000.00	41.77%	1,000.00	5.00%	19,000.00
1-2 年					
2-3 年	27,880.00	58.23%	27,880.00	100.00%	
3 年以上					
合计	47,880.00	100.00%	28,880.00	60.32%	19,000.00

类别	年初余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	40,000.00	26.40%	2,000.00	5.00%	38,000.00
1-2 年	111,520.00	73.60%	55,760.00	50.00%	55,760.00
2-3 年					
3 年以上					
合计	151,520.00	100.00%	57,760.00	38.12%	93,760.00

(3) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	期末余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	933,699.42	65.67%	1,000.00	932,699.42
1—2 年 (含)	259,050.00	18.22%	0.00	259,050.00
2—3 年 (含)	184,030.00	12.94%	27,880.00	156,150.00
3 年以上	45,000.00	3.17%	0.00	45,000.00
合 计	1,421,779.42	100.00%	28,880.00	1,392,899.42

账龄结构	年初余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,655,350.70	85.50%	2,000.00	2,653,350.70
1—2 年 (含)	310,950.00	10.01%	55,760.00	255,190.00
2—3 年 (含)	139,500.00	4.49%	-	139,500.00
3 年以上				
合 计	3,105,800.70	100.00%	57,760.00	3,048,040.70

(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	投资成本	年初余额	本期增减额	期末余额
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	115,000,000.00	75,000,000.00	40,000,000.00	115,000,000.00
合计			87,000,000.00	40,000,000.00	127,000,000.00

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%			

(四) 营业收入、营业成本
(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
营业收入	439,750,949.15	278,413,638.35
其中: 主营业务收入	439,236,146.11	278,198,178.72

其他业务收入	514,803.04	215,459.63
营业成本	299,304,690.06	184,249,950.49
其中：主营业务成本	298,953,800.62	183,994,062.73
其他业务成本	350,889.44	255,887.76

(2) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷产品	234,886,954.42	150,494,386.87	156,518,579.55	90,150,173.42
空气产品	171,911,901.96	122,324,120.12	103,628,303.74	81,734,879.80
真空产品	10,274,271.09	8,740,872.22	3,161,265.81	2,100,853.68
零件及维修	22,163,018.64	17,394,421.40	14,890,029.62	10,008,155.83
合计	439,236,146.11	298,953,800.62	278,198,178.72	183,994,062.73

(3) 主营业务按地区类别分项目列示如下：

产品名称	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	68,790,647.38	42,904,838.18	51,563,435.13	32,725,778.67
华东	256,527,088.23	176,729,668.68	148,257,569.34	97,982,080.12
华南	98,028,571.12	67,129,688.98	69,086,507.88	46,141,521.82
国外	15,889,839.38	12,189,604.78	9,290,666.37	7,144,682.12
合计	439,236,146.11	298,953,800.62	278,198,178.72	183,994,062.73

(五) 投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	2011年1-6月	2010年1-6月
持有至到期投资期间取得的投资收益	3,616,739.65	1,373,512.83
合计	3,616,739.65	1,373,512.83

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	76,283,035.42	54,602,839.79

加：资产减值准备	1,644,827.57	1,045,177.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,266,261.07	9,706,072.55
无形资产摊销	386,879.98	356,247.70
长期待摊费用摊销	411,944.25	411,239.34
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）	710.00	48,268.27
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）	587,216.15	547,744.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,616,739.65	-1,373,512.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-337,726.74	-464,226.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	56,776.74	-8,400.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-32,644,276.98	-40,218,523.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,585,022.22	-31,581,983.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	78,582,825.48	66,989,421.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,036,711.07	60,060,364.10
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	50,877,099.43	194,113,452.44
减：现金的年初余额	178,372,003.77	280,534,294.64
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	-127,494,904.34	-86,420,842.20

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	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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	-710.00	-48,268.27
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）	3,159,958.85	882,986.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,000.00	-49,980.84
非经常性损益合计（影响利润总额）	3,149,248.85	784,736.89
减：所得税影响额	787,312.21	117,710.53
非经常性损益净额（影响净利润）	2,361,936.64	667,026.36
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	2,361,936.64	667,026.36
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	72,453,347.47	52,292,808.62

（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	2011 年 1-6 月		
	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	10.92%	0.3431	0.3431
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.58%	0.3322	0.3322

报告期利润	2010 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.11%	0.2429	0.2429
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.99%	0.2398	0.2398

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 24 日决议批准。

第八章 备查文件

- 一、载有董事长廖哲男先生签名的公司 2011 年半年度报告全文及摘要；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内公司在《证券时报》和《上海证券报》及指定信息披露网站 (www.cninfo.com.cn) 披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

以上文件均完整备置于公司证券部，以供查询。

上海汉钟精机股份有限公司

董事长：廖哲男

二〇一一年八月二十四日