



汉钟精机 002158



二零一二半年度报告

2012年8月

目 录

第一章	重要提示	2
第二章	公司基本情况简介	3
第三章	主要会计数据和业务数据摘要	4
第四章	股本变动及股东情况	6
第五章	董事、监事和高级管理人员情况	11
第六章	董事会报告	14
第七章	重要事项	23
第八章	财务报告（未经审计）	32
第九章	备查文件	109

第一章 重要提示

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

二、没有董事、监事、高级管理人员声明对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、本次审议半年度报告的董事会采用通讯表决方式召开。

四、公司2012年半年度报告未经会计师事务所审计。

五、公司负责人余昱暄、主管会计工作负责人邱玉英及会计机构负责人(会计主管人员)王小波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二章 公司基本情况简介

一、公司信息

A 股代码	002158	B 股代码	无
A 股简称	汉钟精机	B 股简称	无
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	上海汉钟精机股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	汉钟精机		
公司的法定英文名称	Shanghai Hanbell Precise Machinery Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Hanbell		
公司法定代表人	余昱暄		
注册地址	上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号		
注册地址的邮政编码	201501		
办公地址	上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号		
办公地址的邮政编码	201501		
公司国际互联网网址	www.hanbell.com.cn		
电子信箱	IR@hanbell.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	游百乐	吴兰
联系地址	上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号	
电话	021-57350280 转 1005	021-57350280 转 1132
传真	021-57351127	
电子信箱	yupailo@hanbell.cn	amywu@hanbell.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券室

第三章 主要财务数据和指标

一、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	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）	337,620,150.36	445,247,557.04	-24.17%
营业利润（元）	49,503,663.21	94,221,953.22	-47.46%
利润总额（元）	51,428,884.88	97,371,202.07	-47.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	44,871,386.78	74,815,284.11	-40.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,234,948.36	72,453,347.47	-40.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	95,366,388.04	73,228,387.60	30.23%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
总资产（元）	966,434,372.60	986,014,594.94	-1.99%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	713,032,285.05	755,344,677.78	-5.60%
股本（股）	218,074,500.00	218,074,500.00	0.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.2058	0.3431	-40.02%
稀释每股收益（元/股）	0.2058	0.3431	-40.02%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.1983	0.3322	-40.31%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.29%	9.90%	-3.61%
加权平均净资产收益率（%）	5.99%	10.92%	-4.93%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.06%	9.59%	-3.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.77%	10.58%	-4.81%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.4373	0.3358	30.23%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.2697	3.4637	-5.60%
资产负债率（%）	25.64%	22.81%	2.83%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
—	—	—	—

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

三、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-13,993.21	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,698,101.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,113.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-288,783.25	
合计	1,636,438.42	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
—	—	—

第四章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,697 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
巴拿马海尔梅斯公司	外资股	36.81%	80,283,655	—	无	—
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	外资股	34.85%	76,005,367	—	无	—
上海富田空调冷冻设备有限公司	社会法人股	0.62%	1,343,000	—	无	—
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	社会法人股	0.55%	1,200,000	—	无	—
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	社会法人股	0.46%	1,000,000	—	无	—
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	社会法人股	0.30%	652,863	—	无	—
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	社会法人股	0.28%	620,000	—	无	—
山东富尔达空调设备有限公司	社会法人股	0.27%	588,743	—	无	—
李自兰	其他	0.25%	541,198	—	无	—
王一	其他	0.23%	494,926	—	无	—
股东情况的说明	巴拿马海尔梅斯公司为公司控股股东。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
巴拿马海尔梅斯公司	80,283,655	A 股	80,283,655
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	76,005,367	A 股	76,005,367
上海富田空调冷冻设备有限公司	1,343,000	A 股	1,343,000
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-019L-FH002 深	1,200,000	A 股	1,200,000
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	1,000,000	A 股	1,000,000
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	652,863	A 股	652,863
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	620,000	A 股	620,000
山东富尔达空调设备有限公司	588,743	A 股	588,743
李自兰	541,198	A 股	541,198
王一	494,926	A 股	494,926

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：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。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

 是 √ 否

实际控制人名称	廖哲男
实际控制人类别	个人

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）

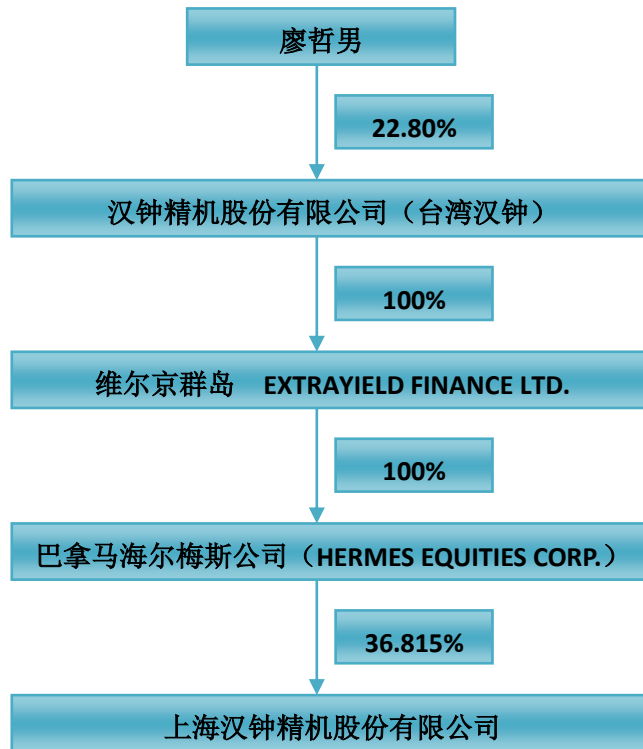
间接控股的全资子公司，成立于 1996 年 6 月 13 日，注册地址：Arango-Orillac Bldg., Second Floor, East 54th Street, Republic of Panama。法定代表人：余昱暄。海尔梅斯公司为投资型公司，不从事任何产品的生产和经营。报告期内，巴拿马海尔梅斯公司（HERMES EQUITIES CORP.）持有的股份未发生质押、冻结或托管等情况。

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：男，中国台湾省籍，1943 年出生，现年 69 岁，毕业于台湾成功大学，大学学历。1969 年—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 2011 年 11 月担任本公司董事长。1994 年至今担任台湾汉钟董事长，本公司董事。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务 或管理活动	注册资本 (万元)	币种
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	许光纯	2002 年 07 月 12 日	投资事业、控股公司、 对外贸易与技术转移。	500	美元
情况说明					

四、可转换公司债券情况

适用 不适用

第五章 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	其中：持有限制性股票数量（股）	期末持有股票期权数量（股）	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
余昱暄	董事长 总经理	男	53	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	是
廖哲男	董事	男	69	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	是
陈嘉兴	董事	男	56	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	是
曾文章	董事	男	53	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	是
柯永昌	董事 副总经理	男	54	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	否
许光纯	董事	男	67	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	是
张海龙	独立董事	男	65	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	否
高圣平	独立董事	男	44	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	否
郑少华	独立董事	男	43	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	否
高伟宾	监事	男	41	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	否
周全红	监事	男	41	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	否
张启华	监事	男	35	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	否
邱玉英	财务总监	女	45	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	否
游百乐	副总经理 董事会秘书	男	46	2011-11-22	2014-11-21	-	-	-	-	-	-	无	否
合计	--	--	--	--	--	-	-	-	-	-	-	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
余昱暄	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	董事	1994-05-11		是
廖哲男	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	董事长	1994-05-11		是
陈嘉兴	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	常务董事 总工程师	1994-05-11		是
曾文章	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	总经理	1994-05-11		是
许光纯	CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	法定代表人 董事	2010-10-20		是
在股东单位任职情况的说明	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）为本公司实际控制法人。 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 为本公司第二大股东。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
余昱暄	上海柯茂机械有限公司	总经理	2009-07-23		否
	汉钟精机（香港）有限公司	总经理	2011-10-14		否
陈嘉兴	浙江汉声精密机械有限公司	董事长	2009-11-18		是
张海龙	苏州宝馨科技事业股份有限公司	独立董事	2011-01-09	2014-01-08	是
	怡球金属资源再生（中国）股份有限公司	独立董事	2009-10-01	2012-10-01	是
	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司	独立董事	2011-04-01	2014-04-01	是
	鼎捷软件股份有限公司	独立董事	2011-04-30	2014-03-31	是
高圣平	中国人民大学法学院	副教授	2004-08-01		是
	苏州宝馨科技事业股份有限公司	独立董事	2011-01-09	2014-01-08	是
	广东杰赛科技股份有限公司	独立董事	2010-04-16	2012-04-17	是
郑少华	上海财经大学法学院	院长	2007-02-01		是
	苏州宝馨科技事业股份有限公司	独立董事	2011-01-09	2014-01-08	是
	安徽华菱星马股份有限公司	独立董事	2012-04-16	2015-04-15	是
在其他单位任	上海柯茂机械有限公司、汉钟精机（香港）有限公司、浙江汉声精密机械有限公司均为本公				

职情况的说明	司子公司。
--------	-------

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系,为使公司中高层管理人员更好的履行职责,维护公司及股东利益,公司依据年度经营计划目标和预算执行情况,对公司中高层管理人员的工作能力、履行情况以及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、独立董事津贴为每月 8,350 元人民币(税前),每月发放。 2、在公司任职董事同时兼任高管的人员结合公司年度业绩达标情况领取董事津贴与薪酬。 3、高级管理人员按其岗位及职务,结合公司年度业绩达标情况领取薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
—	—	—	—	—

五、公司员工情况

在职员工的人数	543
公司需承担费用的离退休职工人数	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	169
销售人员	26
技术人员	176
财务人员	11
品质人员	68
行政人员	93
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	2
本科	82
大专	195
高中及以下	264

公司员工情况说明:截止 2012 年 6 月 30 日,公司在职员工总数为 543 人,没有需要公司承担费用的离退休职工人数。

第六章 董事会报告

一、管理层讨论与分析

2012 年上半年，受大环境经济影响，产品所处行业需求整体放缓，公司业绩受到一定的冲击。

报告期内，公司实现营业收入 33,762.02 万元，较上年同期下降 24.17%，实现营业利润 4,950.37 万元，较上年同期下降 47.46%，实现归属于上市公司股东的净利润 4,487.14 万元，较上年同期下降 40.02%，基本每股收益较上年同期下降 40.02%，加权平均净资产收益率较上年同期下降 4.93%。

公司管理层面对当前诸多不稳定因素，结合当前经济形势，充分开展开源节流、加快新产品投放市场的步伐、合理控制库存、加强开拓销售网络、优化销售策略等工作，以保障公司经营绩效，更好回报所有投资者。同时，公司坚持致力于研发投入，2010 年和 2011 年及 2012 年 1-6 月的研发费用投入占营业收入比重分别为 3.53%、4.22%、4.85%。截止 2012 年 6 月 30 日，公司已获得专利为 50 项，其中发明专利为 3 项，实用新型专利 41 项，外观设计专利 6 项。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

主要子公司经营情况

(1) 上海柯茂机械有限公司

成立于 2009 年 7 月 23 日，注册地为上海，注册资本人民币 2,000 万元，法定代表人余昱暄，公司持有 60%股权，主要研发和生产以及销售离心式压缩机组、热泵机组等产品。截至 2012 年 6 月 30 日，总资产为 1,860.86 万元，净资产为 1,493.87 万元，主营业务收入为 1,399.02 万元，净利润为-26.25 万元。

(经公司 2012 年 7 月 27 日召开的第三届董事会第四次会议审议，公司收购上海柯茂机械有限公司另 40%的股权，股权转让现正在办理中。)

(2) 浙江汉声精密机械有限公司

成立于 2009 年 11 月 18 日，注册地为浙江平湖，注册资本为人民币 11,500 万元，法定代表人陈嘉兴，公司持有 100%股权，主要研发、生产及加工精密铸件等。截至 2012 年 6 月 30 日，总资产为 12,641.31 万元，净资产为 9,960.52 万元，主营业务收入为 2,024.99 万元，净利润为-785.83 万元。

(3) 汉钟精机（香港）有限公司

成立于 2011 年 10 月 14 日，注册地为香港，注册资本为 350 万美金，法定代表人为余昱暄，公司持有 100% 股权，主要经营范围为各型式压缩机与新型螺杆式冷冻冷藏设备、各类真空泵（不含螺杆式）、气体压缩机整套设备和零部件的国际贸易，与公司产品相关的海外投资。截至 2012 年 6 月 30 日，总资产为 1,294.51 万元，净资产为 1,294.51 万元，暂无营业收入，净利润为-2.10 万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 原材料价格波动风险

受经济政策等环境影响，公司所需原材料铸件、钢材、铜材、润滑油等价格波动异常，对公司经营成果有着相对的影响。针对此风险，公司将密切关注市场的政策变动，依据生产、销售需要合理调配采购和储备库存。另一方面，通过不断研发新产品，调整产品结构，转移由原材料价格波动而造成的经营风险。

(2) 行业内部竞争的风险

压缩机行业市场竞争越来越激烈，虽然公司在规模、效益等方面属于行业前茅，但公司如果不进一步扩大发展，将可能无法保持在行业内的竞争优势。同时激烈的市场竞争也可能导致公司产品利润下降。针对此风险，公司将继续加大研发投入、提高生产规模、优化产品成本，加快研发产品投放市场的进度等措施，并拓宽产品宽度和覆盖区域，提高市场占有率，强化品牌和品质的管理，提升公司在行业内的综合竞争能力。

(3) 人力成本上升的风险

目前，上海地区劳务薪酬条件不断上升，将直接导致公司营业成本上升。针对此风险，公司合理调整组织架构，加大自动化投入力度，加强生产车间的省力化工装规划，以提高人员的生产效率。

1、公司主营业务及其经营状况

公司经营范围：农渔蔬果等产品储藏、保鲜、干燥用的新型螺杆式冷冻冷藏设备，各类真空泵（不含螺杆式）及气体压缩机，以上产品及其零部件的研制、开发、生产及售后服务，销售及租赁公司资产产品，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）。

(1) 主营业务分行业、分产品情况表（单位：元）

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(%)
分行业						
流体机械行业	310,732,257.58	215,048,090.93	30.79%	-26.47%	-24.79%	-1.55%
分产品						
制冷产品	194,467,342.53	124,527,409.83	35.96%	-19.10%	-19.58%	0.38%
空压产品	107,423,209.06	83,421,097.11	22.34%	-37.51%	-31.80%	-6.50%
真空产品	8,841,705.99	7,099,583.99	19.70%	-13.94%	-18.78%	4.78%
零件及维修	26,513,927.45	22,647,812.92	14.58%	19.63%	30.20%	-6.93%
合计	337,246,185.03	237,695,903.86	29.52%	-24.17%	-21.63%	-2.28%

(2) 主营业务分地区情况 (单位: 元)

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北	48,640,999.57	-29.29%
华东	204,363,532.33	-22.01%
华南	74,978,357.52	-23.51%
境外	9,263,295.60	-41.70%
合计	337,246,185.03	-24.17%

(3) 资产负债表同比变动情况分析 (单位: 元)

项目	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日		变动金额	变动比例(%)
	金额	占总资产比重(%)	金额	占总资产比重(%)		
预付款项	17,767,326.45	1.84%	11,069,282.46	1.12%	6,698,043.99	60.51%
开发支出	1,151,949.92	0.12%	29,914.53	0.00%	1,122,035.39	3750.80%
应付票据	24,221,200.00	2.51%	12,800,000.00	1.30%	11,421,200.00	89.23%
预收款项	3,598,576.46	0.37%	2,549,015.65	0.26%	1,049,560.81	41.18%
应付职工薪酬	9,360,616.40	0.97%	13,791,280.22	1.40%	-4,430,663.82	-32.13%
应交税费	9,321,559.62	0.96%	13,831,508.23	1.40%	-4,509,948.60	-32.61%
其他应付款	1,169,865.02	0.12%	817,513.64	0.08%	352,351.38	43.10%
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	0.52%	3,000,000.00	0.30%	2,000,000.00	66.67%

变动情况说明:

- ① 预付款项余额较年初增长 60.51%，主要系报告期预付设备款增加所致；
- ② 开发支出余额较年初增长 3750.80%，主要系报告期支付压缩机设计开发费所致；

- ③ 应付票据余额较年初增长 89.23%，主要系报告期采购原料部分采用票据结算方式所致；
- ④ 预收款项余额较年初增长 41.18%，主要系采用预收货款方式销售的客户增加所致；
- ⑤ 应付职工薪酬余额较年初下降 32.13%，主要系上年计提的年终奖金在报告期发放所致；
- ⑥ 应交税费余额较年初下降 32.61%，主要系报告期内交纳上年度企业所得税所致；
- ⑦ 其他应付款余额较年初增长 43.10%，主要系员工垫支的差旅费款项增加所致；
- ⑧ 一年内到期的非流动负债余额较年初增长 66.67%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

(4) 利润表同比变动情况分析（单位：元）

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动金额	变动比例 (%)
财务费用	1,692,163.51	-4,023,232.86	5,715,396.37	142.06%
投资收益	5,058,019.02	3,616,739.65	1,441,279.37	39.85%
营业外收入	1,973,131.80	3,159,958.85	-1,186,827.05	-37.56%
营业外支出	47,910.13	10,710.00	37,200.13	347.34%
所得税费用	6,662,499.15	23,189,481.45	-16,526,982.30	-71.27%
净利润	44,766,385.73	74,181,720.62	-29,415,334.89	-39.65%

变动情况说明：

- ① 财务费用较上年同期增长 142.06%，主要系报告期内汇兑收益减少所致；
- ② 投资收益较上年同期增长 39.85%，主要系理财投资收益增加所致；
- ③ 营业外收入较上年同期减少 37.56%，主要系收到政府的相关补助款减少所致；
- ④ 营业外支出较上年同期增长 347.34%，主要系报告期内非流动资产处置损失增加所致；
- ⑤ 所得税费用较上年同期下降 71.27%，主要系报告期内利润减少以及上年同期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，本期按 15% 计算所致；
- ⑥ 净利润较上年同期下降 39.65%，主要系报告期内营业收入减少所致。

(5) 现金流量表变动情况分析（单位：元）

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	变动金额	变动比例 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	95,366,388.04	73,228,387.60	22,138,000.44	30.23%
经营活动现金流入	316,792,843.96	375,807,800.25	-59,014,956.29	-15.70%
经营活动现金流出	221,426,455.92	302,579,412.65	-81,152,956.73	-26.82%

二、投资活动产生的现金流量净额	-3,714,768.45	-191,448,888.04	187,734,119.59	98.06%
投资活动现金流入小计	632,974,799.29	497,212,132.72	135,762,666.57	27.30%
投资活动现金流出小计	636,689,567.74	688,661,020.76	-51,971,453.02	-7.55%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-84,098,917.26	-28,592,280.92	-55,506,636.34	-194.13%
筹资活动现金流入小计	40,523,274.72	71,811,581.94	-31,288,307.22	-43.57%
筹资活动现金流出小计	124,622,191.98	100,403,862.86	24,218,329.12	24.12%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41,283.34	467,356.10	-426,072.76	-91.17%
五、现金及现金等价物净增加额	7,593,985.67	-146,345,425.26	153,939,410.93	105.19%
现金流入总计	990,332,201.31	945,298,871.01	45,033,330.30	4.76%
现金流出总计	982,738,215.64	1,091,644,296.27	-108,906,080.63	-9.98%

变动情况说明：

- ① 报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 30.23%，主要原因为报告期内支付货款减少所致；
- ② 报告期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 98.06%，主要原因为银行理财投资到期收回较上年同期增加所致；
- ③ 报告期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 194.13%，主要原因为报告期内取得借款小于上年同期及股利支付大于上年同期所致。

(6) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(7) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(8) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

二、公司投资情况

1、募集资金总体使用情况
 适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况
 适用 不适用

3、募集资金变更项目情况
 适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况
 适用 不适用

三、董事会下半年的经营计划修改计划
 适用 不适用

四、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	-45%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	5,756.02	至	7,325.84
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	104,654,871.17		
业绩变动的原因说明	因行业整体需求放缓，预计公司产品销售会有所下降，且公司原材料成本波动较大及行业内部竞争激烈，导致公司业绩比上年同期有所下降。		

五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明
 适用 不适用

六、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

 适用 不适用

七、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

 适用 不适用

八、公司现金分红政策的制定及执行情况

(1)《公司章程》第一百五十五条规定：公司可以现金或股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。对于报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因，未用于分红的资金留存公司的用途，并且独立董事应当对此事发表独立意见。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。☐

(2) 公司最近三年现金分红情况（单位：万元）

时间	现金分红金额	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中上市公司股东净利润的比例	年度可分配利润
2011 年度	8,722.98	14,401.06	60.57%	25,755.88
2010 年度	5,451.86	13,733.75	39.70%	18,306.94
2009 年度	3,950.63	7,476.82	52.84%	9,939.30
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例				152.69%

九、利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

十、公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

十一、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，根据公司《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《外部信息使用人管理制度》等相关规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。公司在编制定期报告、审议和披露重大事项或公告等涉及公司内幕信息的事项时，严格按照前述规定和要求执行，做好内幕信息知情人的登记备案工作，并按要求及时报备深交所及上海证监局，将内幕信息知情人范围控制在最小。在接待机构来访调研时，做好接待人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披信息外泄。报告期内，公司未发生违规买卖公司股票情形，也未受到监管部门的查处或整改意见。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

十二、其他披露事项

1、董事会召开情况

2012 年上半年，公司董事会共召开了两次会议，具体情况如下：

(1) 2012 年 3 月 21 日，公司以现场表决方式召开了第三届董事会第二次会议，会议由董事长余显暄先生主持，全体董事均出席了本次会议，会议审议并通过了以下议案：

审议关于公司《2011 年度董事会工作报告》的议案

审议关于公司《2011 年度总经理工作报告》的议案

审议关于公司《2011 年度决算报告》的议案

审议关于公司《2012 年度财务预算报告》的议案

审议关于公司 2011 年度利润分配的议案

审议关于公司《2011 年度募集资金存放与使用情况的报告》的议案

审议关于公司《2011 年年度报告全文及摘要》的议案

审议关于公司聘用 2012 年度审计机构的议案

审议关于公司日常关联交易的议案

审议关于公司授权公司董事长与银行签署融资额度及日常业务的议案

审议关于公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的议案

审议关于修订《股东大会议事规则》的议案

审议关于修订《内幕信息知情人报备制度》的议案

审议关于制定《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》的议案

审议关于公司董事、高级管理人员 2012 年度薪酬的议案

审议关于召开 2011 年度股东大会的议案

(2) 2012 年 4 月 24 日，公司以现场表决的方式召开了第三届董事会第三次会议，会议由董事长余显暄先生主持，全体董事均出席了本次会议，会议审议并通过了以下议案：

审议关于公司 2012 年第一季度报告的议案

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司于 2012 年 4 月 24 日召开 2011 年度股东大会，审议通过了《2012 年度财务预算报告》、《2011 年度利润分配的议案》、《聘用 2012 年度审计机构的议案》、《日常关联交易的议案》、《修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《公司董事、高级管理人员 2012 年度薪酬的议案》等议案，决议自通过之日起开始实施。

(2)公司于2012年5月28日完成了2011年度利润分配方案。以公司总股本218,074,500股为基数,向全体股东派4元人民币现金(含税,扣税后,个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派3.6元;对于QFII、RQFII外的其他非居民企业,我公司未代扣代缴所得税,由纳税人在所得发生地缴纳)。

3、董事会成员出席会议情况

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
余昱暄	董事长 总经理	2	2	-	-	否
陈嘉兴	副董事长	2	2	-	-	否
廖哲男	董事	2	2	-	-	否
曾文章	董事	2	2	-	-	否
柯永昌	董事 副总经理	2	2	-	-	否
许光纯	董事	2	2	-	-	否
张海龙	独立董事	2	2	-	-	否
高圣平	独立董事	2	2	-	-	否
郑少华	独立董事	2	2	-	-	否

4、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。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。通过公司网站(www.hanbell.com.cn)、深圳证券交易所互动平台(<http://irm.cninfo.com.cn/szse/>)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14份,回复率100%。

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2012年3月29日,通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2011年度报告网上业绩说明会。公司董事长余昱暄先生、独立董事张海龙先生、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。

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，公司接待多批次分析师、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。

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

第七章 重要事项

一、公司治理的情况

1、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上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规范性文件，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，进一步提高公司治理水平。

报告期内，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

2、公司严格依照《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定召集召开股东大会，让所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。同时，公司严格依照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规定，召开董事会和监事会，全体董事和监事各自工作勤勉尽责。

报告期内，公司共召开了一次股东大会，两次董事会和两次监事会。

3、公司高级管理人员忠实履行职责，维护公司和全体股东的最大利益，报告期内不存在不忠实履行职责和违背诚信的现象。

4、报告期内，公司依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，在业务、资产、人员、

财务、机构等方面均完全独立，公司具有完整的业务、供应、生产和销售系统以及面向市场自主经营的能力，完全独立规范运作。

5、公司按照《信息披露事务管理制度》等相关规定，严格履行信息披露义务，确保公司所披露的信息真实、准确、完整、无误、及时。报告期内，公司不存在因信息披露问题被监管单位公开批评和谴责等惩戒措施。

二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

公司于 2012 年 5 月 28 日完成了 2011 年度利润分配方案。以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 218,074,500 股为基数，向全体股东每 10 股派 4 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 3.6 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

三、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

六、资产交易事项**1、收购资产情况**

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

八、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

九、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交 易方	关联关系	关联交 易类型	关联交易内容	关联交易 定价原则	关联交易价 格（万元）	关联交易金 额（万元）	占同类交易金 额的比例(%)	关联交易 结算方式	对公司利 润的影响	市场价格 （万元）	交易价格与市场参考 价格差异较大的原因
汉钟精机股份有限公司	实际控制人	销售商品	压缩机零部件	成本加成	671.69	671.69	1.99%	美金	影响很小	671.69	--
汉钟精机股份有限公司	实际控制人	采购商品	压缩机零部件	成本加成	937.23	937.23	4.02%	美金	影响很小	937.23	--
合计				--	--	1,608.92		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				公司与台湾汉钟公司一直以来都有着良好的互供合作关系，同时双方也能充分的保证提供合格优质的产品给对方。在同类产品销售及采购中所占的比重较小，对本公司当期及以后生产经营和财务方面的影响有限。为保证双方生产经营需要的连续性，在遵循了市场公开、公平、公正的原则及不损害中小股东利益的条件下，正常的关联交易有利于关联双方充分实现资源互补，达到互惠互利的目的。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				公司与台湾汉钟的关联交易金额占同类交易金额比例很小，公司对关联方不存在依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				预计公司对关联方的销售金额和采购金额分别为不超过 2150 万元和 1320 万元，报告期内实际发生的关联交易金额均在预计范围内。							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
汉钟精机股份有限公司	671.69	1.99%	937.23	4.02%
合计	671.69	1.99%	937.23	4.02%

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

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易情况发生。

十、重大合同及其履行情况**1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项**

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

(1) 信用贷款合同

本公司于 2011 年 6 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 2012 年 6 月 30 日，贷款余额为美金 6,910,000.00 元，开立银行承兑汇票人民币 2,891,200.00 元。

本公司于 2012 年 2 月和恒生银行签署额度为人民币 76,500,000.00 元的融资额度合同，和美金 1,730,000.00 元远期外汇交易合同，有效期从 2012 年 2 月 15 日起至 2013 年 2 月 15 日止。截止 2012 年 6 月 30 日，贷款余额为美金 2,389,566.63 元。

本公司于 2011 年 10 月和平安银行签署额度为人民币 60,000,000.00 元的综合授信额度合同，有效期从 2011 年 10 月 26 日起至 2012 年 10 月 25 日止。截止 2012 年 6 月 30 日，开立银行承兑汇票人民币 6,310,000.00 元。

本公司于 2011 年 9 月和中国银行签署额度为人民币 100,000,000.00 元的综合授信额度合同，有效期从 2011 年 9 月 1 日起至 2012 年 8 月 17 日止。截止 2012 年 6 月 30 日贷款余额美金 1,863,966.55 元，开立银行承兑汇票人民币 15,020,000.00 元。

本公司全资子公司浙江汉声于 2011 年 1 月和中国银行签署额度为人民币 30,300,000.00 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 2012 年 6 月 30 日，贷款余额为人民币 21,400,000.00 元。

(2) 日常经营购销合同

序号	签约日期	签约对象	合同金额	合约内容	履行状况
1	2011-04-27	KAPP GMBH	113.28 万欧元	购买加工设备	履行中
2	2011-05-26	NIIGATA MACHINE TECHNO CO;LTD	19,125 万日元	购买加工设备	履行中
3	2012-01-13	程泰机械（苏州）有限公司	188.1 万人民币	购买加工设备	履行中
4	2012-02-06	主新德科技股份有限公司	27 万美金	购买加工设备	履行中

5、其他重大合同

适用 不适用

十一、发行公司债的说明

适用 不适用

十二、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	-	-	-	-	-
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	-	-	-	-	-
资产置换时所作承诺	-	-	-	-	-
发行时所作承诺	实际控制人	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》	2007-03-10		严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式	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》				
承诺的履行情况	严格履行中				

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

□ 适用 √ 不适用

十三、其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	11,370.49	-34,650.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	11,370.49	-34,650.00

十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012-01-17	公司	实地调研	机构	东方证券、财富基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-02-07	公司	实地调研	机构	国金证券、国泰基金、海富通基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-02-08	公司	实地调研	机构	泽熙投资	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-02-09	公司	实地调研	机构	东方证券、申银万国、国泰君安	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-03-27	公司	实地调研	机构	招商证券、长盛基金、泰达宏利等	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-04-06	公司	实地调研	机构	申银万国、富国基金、朱雀投资等	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-04-09	公司	实地调研	机构	华商基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-04-11	公司	实地调研	机构	招商证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-05-17	公司	实地调研	机构	国信证券、大成基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-05-29	公司	实地调研	机构	兴业证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-06-15	公司	实地调研	机构	中银国际证券、融通基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-06-20	公司	实地调研	机构	安信证券、万家基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况

十五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

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

适用 不适用

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

十八、本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

十九、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于变更公司法定代表人的公告	证券时报 C18、上海证券报 B22	2012-01-13	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于更换公司保荐代表人的公告	证券时报 D2、上海证券报 B16	2012-02-01	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司通过高新技术企业复审及荣获上海名牌产品的公告。	证券时报 B18、上海证券报 17	2012-02-18	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度业绩快报	证券时报 D4、上海证券报 B30	2012-02-22	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第二次会议决议公告	证券时报 D16、上海证券报 B46	2012-03-23	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度募集资金存放与使用情况报告	证券时报 D16、上海证券报 B46	2012-03-23	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年度日常关联交易公告	证券时报 D15、上海证券报 B46	2012-03-23	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	证券时报 D16、上海证券报 B46	2012-03-23	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报 D15、上海证券报 B47	2012-03-23	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第二次会议决议公告	证券时报 D15、上海证券报 B47	2012-03-23	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举办网上业绩说明会的公告	证券时报 D15、上海证券报 B47	2012-03-23	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	证券时报 D68、上海证券报 B73	2012-04-25	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届董事会第三次会议决议公告	证券时报 D68、上海证券报 B73	2012-04-25	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告全文	证券时报 D68、上海证券报 B73	2012-04-25	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第三届监事会第三次会议决议公告	证券时报 D68、上海证券报 B73	2012-04-25	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度权益分派实施公告	证券时报 B17、上海证券报 13	2012-05-19	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于在越南设立全资子公司的进展公告	证券时报 D8、上海证券报 B16	2012-05-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

第八章 财务报告（未经审计）

一、审计报告

半年报是否经过审计

是 否

二、财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七（一）	80,803,316.16	73,209,330.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七（二）	78,805,584.72	99,997,153.11
应收账款	七（三）	120,806,615.60	121,864,695.60
预付款项	七（四）	17,767,326.45	11,069,282.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七（五）	259,375.86	221,793.59
应收股利			
其他应收款	七（六）	1,489,035.83	1,644,412.91
买入返售金融资产			
存货	七（七）	150,666,891.47	138,987,976.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七（八）	173,079,237.61	208,563,078.80
流动资产合计		623,677,383.70	655,557,723.78

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七（九）	295,471,152.68	285,085,224.12
在建工程	七（十）	11,495,820.11	10,232,450.35
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	七（十一）	27,070,041.50	27,621,995.15
开发支出	七（十一）	1,151,949.92	29,914.53
商誉			
长期待摊费用	七（十二）	752,055.00	1,028,684.67
递延所得税资产	七（十三）	6,815,969.69	6,458,602.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		342,756,988.90	330,456,871.16
资产总计		966,434,372.60	986,014,594.94
流动负债：			
短期借款	七（十五）	70,608,231.02	68,710,944.83
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七（十六）	24,221,200.00	12,800,000.00
应付账款	七（十七）	107,721,793.17	93,677,541.55
预收款项	七（十八）	3,598,576.46	2,549,015.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七（十九）	9,360,616.40	13,791,280.22
应交税费	七（二十）	9,321,559.62	13,831,508.23

应付利息	七(二十一)	299,464.63	282,573.20
应付股利			
其他应付款	七(二十二)	1,169,865.02	817,513.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七(二十三)	5,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		231,301,306.32	209,460,377.32
非流动负债：			
长期借款	七(二十四)	16,400,000.00	15,400,000.00
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		91,831.74	95,589.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,491,831.74	15,495,589.30
负债合计		247,793,138.06	224,955,966.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七(二十五)	218,074,500.00	218,074,500.00
资本公积	七(二十六)	224,170,112.96	224,170,112.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七(二十七)	55,575,963.43	55,575,963.43
一般风险准备			
未分配利润	七(二十八)	215,200,338.17	257,558,751.39
外币报表折算差额		11,370.49	-34,650.00
归属于母公司所有者权益合计		713,032,285.05	755,344,677.78
少数股东权益		5,608,949.49	5,713,950.54
所有者权益（或股东权益）合计		718,641,234.54	761,058,628.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		966,434,372.60	986,014,594.94

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

2、母公司资产负债表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		63,918,836.91	57,742,950.11
交易性金融资产			
应收票据		73,513,755.76	100,577,153.11
应收账款	十三（一）	118,085,572.84	122,244,695.76
预付款项		14,155,916.10	8,650,657.20
应收利息		259,375.86	221,793.59
应收股利			
其他应收款	十三（二）	1,202,138.99	1,440,584.89
存货		138,958,682.55	120,465,872.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		153,352,835.71	178,415,468.38
流动资产合计		563,447,114.72	589,759,175.37
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	十三（三）		
长期股权投资		139,954,675.00	138,061,225.00
投资性房地产			
固定资产		218,507,896.33	209,014,032.32
在建工程		8,787,497.33	7,604,127.57
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		11,597,184.46	11,993,891.92
开发支出		1,151,949.92	29,914.53
商誉			
长期待摊费用		737,055.00	983,684.67
递延所得税资产		6,815,969.69	6,458,602.34
其他非流动资产			

非流动资产合计		387,552,227.73	374,145,478.35
资产总计		950,999,342.45	963,904,653.72
流动负债：			
短期借款		70,608,231.02	68,710,944.83
交易性金融负债			
应付票据		21,330,000.00	12,800,000.00
应付账款		105,796,080.49	87,010,578.65
预收款项		3,253,976.46	2,429,015.65
应付职工薪酬		8,164,560.76	11,966,492.40
应交税费		9,287,618.74	13,794,105.32
应付利息		282,428.79	249,167.64
应付股利			
其他应付款		1,076,631.72	709,360.39
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		219,799,527.98	197,669,664.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		91,831.74	95,589.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,831.74	95,589.30
负债合计		219,891,359.72	197,765,254.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		218,074,500.00	218,074,500.00
资本公积		224,170,112.96	224,170,112.96
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		55,575,963.43	55,575,963.43
未分配利润		233,287,406.34	268,318,823.15
外币报表折算差额			

所有者权益（或股东权益）合计		731,107,982.73	766,139,399.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		950,999,342.45	963,904,653.72

法定代表人：余昱暄 主管会计工作负责人：邱玉英 会计机构负责人：王小波

3、合并利润表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		337,620,150.36	445,247,557.04
其中：营业收入	七(二十九)	337,620,150.36	445,247,557.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		293,174,506.17	354,642,343.47
其中：营业成本	七(二十九)	238,246,436.70	303,662,956.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七(三十)	779,711.63	881,784.00
销售费用		17,767,084.72	18,866,454.88
管理费用		32,815,672.26	33,609,553.63
财务费用	七(三十一)	1,692,163.51	-4,023,232.86
资产减值损失	七(三十二)	1,873,437.35	1,644,827.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七(三十三)	5,058,019.02	3,616,739.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,503,663.21	94,221,953.22
加：营业外收入	七(三十四)	1,973,131.80	3,159,958.85
减：营业外支出	七(三十五)	47,910.13	10,710.00

其中：非流动资产处置损失		37,910.13	710.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,428,884.88	97,371,202.07
减：所得税费用	七(三十六)	6,662,499.15	23,189,481.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,766,385.73	74,181,720.62
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		44,871,386.78	74,815,284.11
少数股东损益		-105,001.05	-633,563.49
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	七(三十七)	0.2058	0.3431
（二）稀释每股收益	七(三十七)	0.2058	0.3431
七、其他综合收益		11,370.49	
八、综合收益总额		44,777,756.22	74,181,720.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,882,757.27	74,815,284.11
归属于少数股东的综合收益总额		-105,001.05	-633,563.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：余昱暄 主管会计工作负责人：邱玉英 会计机构负责人：王小波

4、母公司利润表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三（四）	321,546,255.88	439,750,949.15
减：营业成本	十三（四）	219,837,872.02	299,304,690.06
营业税金及附加		761,217.62	879,651.69
销售费用		17,138,835.56	18,093,313.07
管理费用		28,599,486.96	30,675,966.12
财务费用		1,008,194.68	-3,554,027.73
资产减值损失		1,873,437.35	1,644,827.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	4,608,448.98	3,616,739.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,935,660.67	96,323,268.02
加：营业外收入		1,973,131.80	3,159,958.85
减：营业外支出		47,910.13	10,710.00

其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,860,882.34	99,472,516.87
减：所得税费用		6,662,499.15	23,189,481.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,198,383.19	76,283,035.42
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2394	0.3498
（二）稀释每股收益		0.2394	0.3498
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		52,198,383.19	76,283,035.42

法定代表人：余昱暄 主管会计工作负责人：邱玉英 会计机构负责人：王小波

5、合并现金流量表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	311,574,118.16	368,207,846.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		765,603.30
收到其他与经营活动有关的现金	5,218,725.80	6,834,350.63
经营活动现金流入小计	316,792,843.96	375,807,800.25
购买商品、接受劳务支付的现金	146,389,450.53	238,043,152.35
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	37,172,468.52	29,277,889.83
支付的各项税费	25,935,959.95	24,185,646.75
支付其他与经营活动有关的现金	11,928,576.92	11,072,723.72
经营活动现金流出小计	221,426,455.92	302,579,412.65
经营活动产生的现金流量净额	95,366,388.04	73,228,387.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	627,850,000.00	494,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	5,124,799.29	3,212,132.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	632,974,799.29	497,212,132.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,335,997.74	87,161,020.76
投资支付的现金	592,353,570.00	601,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	636,689,567.74	688,661,020.76
投资活动产生的现金流量净额	-3,714,768.45	-191,448,888.04
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	40,523,274.72	71,811,581.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,523,274.72	71,811,581.94
偿还债务支付的现金	35,918,340.40	45,183,039.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,703,851.58	55,220,823.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	124,622,191.98	100,403,862.86
筹资活动产生的现金流量净额	-84,098,917.26	-28,592,280.92

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41,283.34	467,356.10
五、现金及现金等价物净增加额	7,593,985.67	-146,345,425.26
加：期初现金及现金等价物余额	73,209,330.49	204,260,495.24
六、期末现金及现金等价物余额	80,803,316.16	57,915,069.98

法定代表人：余昱暄 主管会计工作负责人：邱玉英 会计机构负责人：王小波

6、母公司现金流量表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	313,096,470.46	355,356,444.54
收到的税费返还		765,603.30
收到其他与经营活动有关的现金	4,962,647.01	7,686,228.93
经营活动现金流入小计	318,059,117.47	363,808,276.77
购买商品、接受劳务支付的现金	149,558,606.54	225,909,666.18
支付给职工以及为职工支付的现金	31,167,320.59	26,599,396.19
支付的各项税费	25,723,174.42	24,098,367.73
支付其他与经营活动有关的现金	9,815,822.28	9,164,135.60
经营活动现金流出小计	216,264,923.83	285,771,565.70
经营活动产生的现金流量净额	101,794,193.64	78,036,711.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	587,850,000.00	493,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,671,081.65	3,210,899.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	592,521,081.65	496,210,899.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,995,682.96	65,316,356.43
投资支付的现金	564,747,020.00	602,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	601,742,702.96	667,316,356.43
投资活动产生的现金流量净额	-9,221,621.31	-171,105,456.59

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,523,274.72	63,411,581.94
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	35,523,274.72	63,411,581.94
偿还债务支付的现金	33,918,340.40	43,183,039.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,996,882.70	55,122,057.85
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	121,915,223.10	98,305,096.86
筹资活动产生的现金流量净额	-86,391,948.38	-34,893,514.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,737.15	467,356.10
五、现金及现金等价物净增加额	6,175,886.80	-127,494,904.34
加：期初现金及现金等价物余额	57,742,950.11	178,372,003.77
六、期末现金及现金等价物余额	63,918,836.91	50,877,099.43

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

7、合并所有者权益变动表

本期金额

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	218,074,500.00	224,170,112.96			55,575,963.43		257,558,751.39	-34,650.00	5,713,950.54	761,058,628.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	218,074,500.00	224,170,112.96			55,575,963.43		257,558,751.39	-34,650.00	5,713,950.54	761,058,628.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-42,358,413.22	46,020.49	-105,001.05	-42,417,393.78
（一）净利润							44,871,386.78		-105,001.05	44,766,385.73
（二）其他综合收益								46,020.49		46,020.49
上述（一）和（二）小计							44,871,386.78	46,020.49	-105,001.05	44,812,406.22
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-87,229,800.00			-87,229,800.00
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-87,229,800.00			-87,229,800.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	218,074,500.00	224,170,112.96			55,575,963.43		215,200,338.17	11,370.49	5,608,949.49	718,641,234.54

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

上年金额

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	上年金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	181,728,750.00	260,515,862.96			40,573,369.03		183,069,394.29			6,665,385.81	672,552,762.09

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	181,728,750.00	260,515,862.96		40,573,369.03		183,069,394.29		6,665,385.81	672,552,762.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,345,750.00	-36,345,750.00		15,002,594.40		74,489,357.10	-34,650.00	-951,435.27	88,505,866.23
（一）净利润						144,010,576.50		-951,435.27	143,059,141.23
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						144,010,576.50	-34,650.00	-951,435.27	143,024,491.23
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配				15,002,594.40		-69,521,219.40			-54,518,625.00
1. 提取盈余公积				15,002,594.40		-15,002,594.40			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-54,518,625.00			-54,518,625.00
4. 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	218,074,500.00	224,170,112.96			55,575,963.43		257,558,751.39	-34,650.00	5,713,950.54	761,058,628.32

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	218,074,500.00	224,170,112.96			55,575,963.43		268,318,823.15	766,139,399.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	218,074,500.00	224,170,112.96			55,575,963.43		268,318,823.15	766,139,399.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-35,031,416.81	-35,031,416.81
(一) 净利润							52,198,383.19	52,198,383.19

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							52,198,383.19	52,198,383.19
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-87,229,800.00	-87,229,800.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-87,229,800.00	-87,229,800.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	218,074,500.00	224,170,112.96			55,575,963.43		233,287,406.34	731,107,982.73

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

上年金额

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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								
其他								
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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,345,750.00	-36,345,750.00			15,002,594.40		80,504,724.62	95,507,319.02
（一）净利润							150,025,944.02	150,025,944.02
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							150,025,944.02	150,025,944.02
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					15,002,594.40		-69,521,219.40	-54,518,625.00
1. 提取盈余公积					15,002,594.40		-15,002,594.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-54,518,625.00	-54,518,625.00

4. 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. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	218,074,500.00	224,170,112.96			55,575,963.43		268,318,823.15	766,139,399.54

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

三、公司基本情况

1、历史沿革

上海汉钟精机股份有限公司（以下简称本公司）系经中华人民共和国商务部商资批（2005）1557 号文批准，由 HERMES EQUITIES CORP、CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED、上海富田空调冷冻设备有限公司、山东富尔达空调设备有限公司和广州恒星冷冻机械制造有限公司共同发起设立的股份有限公司，于 2007 年 8 月 17 日在深圳证券交易所上市。企业法人营业执照号为：310000400520819（市局）。

根据本公司 2011 年 4 月 26 日股东大会决议，本公司以 2010 年 12 月 31 日股本 181,728,750 股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 2 股，共计转增 36,345,750 股。转增后，注册资本增至人民币 218,074,500.00 元。增资事项业经上海市商务委员会于 2011 年 7 月 8 日以沪商外资批（2011）2093 号文予以批复，国家外汇管理局上海市分局于 2011 年 9 月 21 日以 ZZ3100002011000104 号外汇核准件核准，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 218,074,500.00 股，公司注册资本为 218,074,500.00 元，股本变更的工商变更登记手续已办理完毕。

2、行业性质及主要产品

本公司属制造行业，生产螺杆式压缩机，主要产品为制冷产品、空压产品、真空产品等。

3、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）

4、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，法定代表人余昱暄。

5、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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 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。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，公司编制财务报表时将外币报表折算为人民币进行编报。

（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：

- A. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；
- B. 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

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。

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,记入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该

金融资产在转回日的摊余成本。

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

（十）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）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、本年度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、低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物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

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

1、借款费用资本化的确认原则

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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十七）无形资产与开发支出

1、无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及

直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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	

3、无形资产减值准备的计提

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。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

5、内部研究开发项目支出的核算

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

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。

1、预计负债的确认标准

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。

2、预计负债的计量方法

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。

1、确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

2、确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十四）经营租赁、融资租赁

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

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资

租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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

2、本公司作为承租人

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

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

本年度内无会计政策、会计估计变更以及前期会计差错更正情况

五、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	15%	
浙江汉声精密机械有限公司	25%	
上海柯茂机械有限公司	25%	
汉钟精机（香港）有限公司	16.5%	
越南海尔梅斯机械责任有限公司	25%	

2011年本公司通过了高新技术企业的复审，并于2012年2月16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，证书编号：GF201131000356。根据企业所得税法第二十八条规定，自2011年起至2013止减按15%的税率征收企业所得税。

(三) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、企业合并及合并财务报表

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	法定代表人	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	11500 万	陈嘉兴	备注 1
上海柯茂机械有限公司	控股	上海市金山区枫泾镇亭枫公司 8289 号 7 栋	制造业	2000 万	余昱暄	备注 2
汉钟精机（香港）有限公司	全资	香港湾仔轩尼诗道 302-8 号集成中心	国际贸易、海外投资	350 万美元	余昱暄	备注 3
越南海尔梅斯机械责任有限公司	全资	越南隆安省芹得县隆冈社第三村	制造业	200 万美金	余昱暄	备注 4
子公司名称（全称）	持股比例	表决权比例	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
浙江汉声精密机械有限公司	100%	100%	11500 万		是	
上海柯茂机械有限公司	60%	60%	1200 万		是	
汉钟精机（香港）有限公司	100%	100%	205 万美元		是	
越南海尔梅斯机械责任有限公司	100%	100%	0 万美元		是	
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东		
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	5,608,949.49			
汉钟精机（香港）有限公司	有限公司	1671498				
越南海尔梅斯机械责任有限公司	有限公司	注册证书号码： 501043000270				

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）。

备注 3： 各型式压缩机与新型螺杆式冷冻冷藏设备、各类真空泵、气体压缩机整套设备和零部件的国际贸易，与公司产品相关的海外投资。

备注 4： 空气压缩机、冷媒压缩机、真空泵、冷冻压缩机机组及相关备品零件进出口贸易与服务。

经 2011 年 8 月 24 日本公司第二届董事会第十四次会议决议同意，本公司在香港设立全资子公司汉钟精机（香港）有限公司 Hanbell Precise Machinery (Hong Kong) Co., Limited；该公司注册资本 350 万美元，于 2011 年 10 月 14 日注册成立，取得了注册证书号码为 1671498 的《香港注册证书》和商业登记证号码为 59066914-000-10-11-A 的《商业登记证》。本公司于 2011 年 11 月实际支付出资款 175 万美元，2012 年 1 月实际支付出资款 30 万美元，截止至 2012 年 6 月 30 日，实际出资款为 205 万美元。

经 2011 年 10 月 27 日召开的第二届董事会第十六次会议决议同意，本公司全资子公司一汉钟精机(香港)有限公司在越南设立全资子公司越南海尔梅斯机械责任有限公司 HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED；该公司注册资本 200 万美元，于 2012 年 5 月 9 日在越南完成注册手续，取得了注册证书号码为 501043000270。截止 2012 年 6 月 30 日，该公司还在筹建期阶段。

2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，折算汇率为1美元=6.3249元人民币，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述规定折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“外表报表折算差额”下单独列示。

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

科目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
一、现金	-	-	-	-	-	-
人民币	96,737.12	1.0000	96,737.12	61,084.22	1.0000	61,084.22
港元	-	-	-	-	-	-
欧元	545.46	7.8710	4,293.32	785.36	8.1625	6,410.50
卢比	11,570.00	0.1127	1,303.94	11,570.00	0.1198	1,386.09
日圆	51,197.00	0.0796	4,075.28	96,459.00	0.0811	7,822.82
美金	1,055.00	6.3249	6,672.77	1,700.00	6.3009	10,711.53
越南盾	2,300,000.00	0.0003	690.00	1,585,000.00	0.0003	475.5
现金小计	-	-	113,772.43	-	-	87,890.66
二、银行存款	-	-	-	-	-	-

人民币	67,776,524.21	1.0000	67,776,524.21	61,779,707.96	1.0000	61,779,707.96
港元	-	-	-	-	-	-
美金	2,041,568.81	6.3249	12,912,718.57	1,800,015.19	6.3009	11,341,715.71
欧元	0.11	7.9091	0.87	1.97	8.1625	16.08
日圆	1.00	0.0800	0.08	1.00	0.0811	0.08
越南盾	1,000,000.00	0.0003	300.00	-	-	-
银行存款小计	-	-	80,689,543.73	-	-	73,121,439.83
合 计	-	-	80,803,316.16	-	-	73,209,330.49

截至 2012 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。

(二) 应收票据

1、应收票据分类如下：

种 类	期末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	78,805,584.72	99,997,153.11
商业承兑汇票	-	-
合 计	78,805,584.72	99,997,153.11

应收票据余额较年初下降 21.19%，主要系背书转让支付货款所致，截至 2012 年 6 月 30 日止不存在质押的票据。

2、公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012 年 1 月 6 日	2012 年 7 月 6 日	2,000,000.00	
第二名	2012 年 1 月 13 日	2012 年 7 月 13 日	1,000,000.00	
第三名	2012 年 5 月 29 日	2012 年 9 月 4 日	850,000.00	
第四名	2012 年 2 月 29 日	2012 年 8 月 29 日	800,000.00	
第五名	2012 年 1 月 18 日	2012 年 7 月 18 日	500,000.00	
合计	--	--	5,150,000.00	--

(三) 应收账款

1、应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	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	126,278,215.37	100.00%	5,471,599.77	4.33%	120,806,615.60
其中：账龄组合	126,278,215.37	100.00%	5,471,599.77	4.33%	120,806,615.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	126,278,215.37	100.00%	5,471,599.77	4.33%	120,806,615.60
类别	年初账面余额				
	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	126,635,332.21	100.00%	4,770,636.61	3.77%	121,864,695.60
其中：账龄组合	126,635,332.21	100.00%	4,770,636.61	3.77%	121,864,695.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	126,635,332.21	100.00%	4,770,636.61	3.77%	121,864,695.60

2012 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	53,379,250.63	-	53,379,250.63
	经销模式	4,751,713.50	-	4,751,713.50
空压产品	直销模式	10,895,474.60	-	10,895,474.60
	经销模式	370,719.00	-	370,719.00
真空产品	直销模式	8,128,894.66	-	8,128,894.66
	经销模式	1,119,810.00	-	1,119,810.00
小计		78,645,862.39	-	78,645,862.39
		逾期 1 年以内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	28,269,806.95	1,409,302.45	26,860,504.50
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	4,652,658.93	697,898.84	3,954,760.09
	经销模式	316,495.00	94,948.50	221,546.50

真空产品	直销模式	11,071,378.00	1,660,706.70	9,410,671.30
	经销模式	1,507,672.00	452,301.60	1,055,370.40
小计		45,818,010.88	4,315,158.09	41,502,852.79
		逾期 1-2 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	426,666.00	213,333.00	213,333.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	-	-	-
	经销模式	136,774.00	68,387.00	68,387.00
真空产品	直销模式	420,000.00	210,000.00	210,000.00
	经销模式	-	-	-
小计		983,440.00	491,720.00	491,720.00
		逾期 2-3 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	-	-	-
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	685,482.10	548,385.68	137,096.42
	经销模式	145,420.00	116,336.00	29,084.00
真空产品	直销模式	-	-	-
	经销模式	-	-	-
小计		830,902.10	664,721.68	166,180.42
合计		126,278,215.37	5,471,599.77	120,806,615.60

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	54,604,636.63	-	54,604,636.63
	经销模式	1,194,750.00	-	1,194,750.00
空压产品	直销模式	18,908,565.66	-	18,908,565.66
	经销模式	493,074.49	-	493,074.49
真空产品	直销模式	5,371,968.73	-	5,371,968.73
	经销模式	4,814,525.00	-	4,814,525.00
小计		85,387,520.51	-	85,387,520.51
		逾期 1 年以内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	28,079,308.51	1,403,965.43	26,675,343.08
	经销模式	-	-	-

空压产品	直销模式	1,818,676.24	272,801.44	1,545,874.80
	经销模式	539,562.15	161,868.63	377,693.52
真空产品	直销模式	6,644,667.88	996,700.18	5,647,967.70
	经销模式	1,774,200.82	532,260.25	1,241,940.57
小计		38,856,415.60	3,367,595.93	35,488,819.67
		逾期 1-2 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	525,130.00	262,565.00	262,565.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	182,350.00	91,175.00	91,175.00
	经销模式	138,774.00	69,387.00	69,387.00
真空产品	直销模式	854,000.00	427,000.00	427,000.00
	经销模式	-	-	-
小计		1,700,254.00	850,127.00	850,127.00
		逾期 2-3 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	82,590.00	66,072.00	16,518.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	503,132.10	402,505.68	100,626.42
	经销模式	105,420.00	84,336.00	21,084.00
真空产品	直销模式	-	-	-
	经销模式	-	-	-
小计		691,142.10	552,913.68	138,228.42
合计		126,635,332.21	4,770,636.61	121,864,695.60

其中：外币列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	483,923.87	6.3249	3,060,770.08	378,819.14	6.3009	2,386,901.52
欧元	9,326.07	7.8710	73,405.49	-	-	-
合 计	-	-	3,134,175.57	-	-	2,386,901.52

3、应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	124,296,773.27	98.43%	4,300,780.59	119,995,992.68

1—2 年（含）	1,100,540.00	0.87%	506,097.50	594,442.50
2—3 年（含）	880,902.10	0.70%	664,721.68	216,180.42
3 年以上	-	-	-	-
合 计	126,278,215.37	100.00%	5,471,599.77	120,806,615.60
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	124,243,936.11	98.11%	3,367,595.93	120,876,340.18
1—2 年（含）	1,700,254.00	1.34%	850,127.00	850,127.00
2—3 年（含）	691,142.10	0.55%	552,913.68	138,228.42
3 年以上	-	-	-	-
合 计	126,635,332.21	100.00%	4,770,636.61	121,864,695.60

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	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	18,062,000.00	1 年以内	14.30%
第二名	非关联方	8,251,731.70	1 年以内	6.53%
第三名	非关联方	7,812,525.11	1 年以内	6.19%
第四名	非关联方	7,484,214.24	1 年以内	5.93%
第五名	非关联方	6,303,514.75	1 年以内	4.99%
合计	--	47,913,985.80	--	37.94%

（四）预付账款

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,183,776.46	91.09%	10,573,732.46	95.52%
1—2 年（含）	1,517,549.99	8.54%	429,550.00	3.88%
2—3 年（含）	66,000.00	0.37%	66,000.00	0.60%
3 年以上	0.00	0.00%	-	0.00%
合 计	17,767,326.45	100.00%	11,069,282.46	100.00%

其中：外币列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币

美元	47,010.80	6.3249	297,338.62	39,189.00	6.3009	246,925.98
欧元	356,014.94	7.8710	2,802,193.60	717,202.00	8.1625	5,854,161.31
合计	-	-	3,099,532.22	-	-	6,101,087.29

预付款项余额较年初增长 60.51%，主要系报告期预付设备款增加所致。

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	期末账面余额	占总额的比例	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,802,193.60	15.77%	2012 年	设备未收到
第二名	非关联方	2,156,000.00	12.13%	2012 年	设备未收到
第三名	非关联方	1,500,000.00	8.44%	2012 年	材料款
第四名	非关联方	1,368,489.63	7.70%	2012 年	税金
第五名	非关联方	1,137,200.00	6.40%	2012 年	材料款
合 计	--	8,963,883.23	50.45%	--	--

(五) 应收利息

项 目	期末账面余额	年初账面余额
定期存款利息	259,375.86	221,793.59
合 计	259,375.86	221,793.59

(六) 其他应收款

1、其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大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	1,499,035.83	100.00%	10,000.00	0.67%	1,489,035.83
其中：备用金、押金	1,479,035.83	98.67%	-	0.00%	391,061.23
其他往来	20,000.00	1.33%	10,000.00	50.00%	1,097,974.60
组合合计	1,499,035.83	100.00%	10,000.00	0.67%	1,489,035.83
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	1,499,035.83	100.00%	10,000.00	0.67%	1,489,035.83

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大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	1,645,662.91	100.00%	1,250.00	0.08%	1,644,412.91
其中：备用金、押金	1,620,662.91	98.48%	-	-	1,620,662.91
其他往来	25,000.00	1.52%	1,250.00	5.00%	23,750.00
组合合计	1,645,662.91	100.00%	1,250.00	0.08%	1,644,412.91
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	1,645,662.91	100.00%	1,250.00	0.08%	1,644,412.91

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他往来

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	-	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-	-
2-3 年	20,000.00	100.00%	10,000.00	50.00%	10,000.00
3 年以上	-	-	-	-	-
合计	20,000.00	100.00%	10,000.00	50.00%	10,000.00

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	25,000.00	100.00%	1,250.00	5.00%	23,750.00
1-2 年	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-
合计	25,000.00	100.00%	1,250.00	5.00%	23,750.00

3、其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			净额
	金额	比例	坏账准备	

1 年以内	227,734.83	15.19%	0.00	227,734.83
1—2 年（含）	619,561.40	41.33%	0.00	619,561.40
2—3 年（含）	522,379.60	34.85%	10,000.00	512,379.60
3 年以上	129,360.00	8.63%	0.00	129,360.00
合 计	1,499,035.83	100.00%	10,000.00	1,489,035.83
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	900,203.31	54.70%	1,250.00	898,953.31
1—2 年（含）	575,599.60	34.98%	-	575,599.60
2—3 年（含）	81,360.00	4.94%	-	81,360.00
3 年以上	88,500.00	5.38%	-	88,500.00
合 计	1,645,662.91	100.00%	1,250.00	1,644,412.91

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	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例
第一名	员工借支	非关联方	126,500.00	1-2 年	8.44%
第二名	员工借支	非关联方	122,500.00	1-2 年	8.17%
第三名	员工借支	非关联方	121,000.00	1-2 年	8.07%
第四名	员工借支	非关联方	110,610.00	1-2 年	7.38%
第五名	员工借支	非关联方	108,000.00	2-3 年	7.20%
合 计	--	--	588,610.00	--	39.27%

5、截止 2012 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	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
在途物资	-	-	-	830,332.60	-	830,332.60
原材料	39,139,938.71	-	39,139,938.71	37,390,093.26	51,782.92	37,338,310.34

周转材料	4,693,912.81	-	4,693,912.81	6,255,563.22	-	6,255,563.22
委托加工物资	8,758,599.17	-	8,758,599.17	4,420,102.86	-	4,420,102.86
在产品	7,784,439.56	-	7,784,439.56	8,350,620.76	-	8,350,620.76
半成品	38,176,184.35	753,344.35	37,422,840.00	37,583,195.73	251,403.40	37,331,792.33
库存商品	54,677,828.66	1,810,667.44	52,867,161.22	45,558,355.99	1,097,101.28	44,461,254.71
发出商品	-	-	-	-	-	-
合 计	153,230,903.26	2,564,011.79	150,666,891.47	140,388,264.42	1,400,287.60	138,987,976.82

2、各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	51,782.92			51,782.92	-
半成品	251,403.40	501,940.95			753,344.35
库存商品	1,097,101.28	713,566.16			1,810,667.44
合 计	1,400,287.60	1,215,507.11	-	51,782.92	2,564,011.79

3、存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	如附注二（十一）公司会计政策		
半产品	如附注二（十一）公司会计政策		
库存商品	如附注二（十一）公司会计政策		

（八）其他流动资产

项目	期末账面余额	年初账面余额
结构性理财产品投资-成本	166,200,000.00	201,700,000.00
结构性理财产品投资-利息	468,346.46	535,126.73
待抵扣税金	6,410,891.15	6,327,952.07
合 计	173,079,237.61	208,563,078.80
减：减值准备		
净 额	173,079,237.61	208,563,078.80

（九）固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	389,810,831.69	32,067,831.22		791,284.60	421,087,378.31
1、房屋建筑物	117,408,673.97	454,700.00		62,520.50	117,800,853.47
2、机器设备	233,686,863.02	24,555,566.17		425,369.23	257,817,059.96
3、运输工具	4,447,773.37	375,600.00		231,600.00	4,591,773.37
4、其他	34,267,521.33	6,681,965.05		71,794.87	40,877,691.51
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	104,725,607.57	21,372,680.93	21,372,680.93	482,062.87	125,616,225.63
1、房屋建筑物	12,531,199.49	2,678,077.67	2,678,077.67		15,209,277.16
2、机器设备	77,061,055.60	15,447,733.36	15,447,733.36	221,880.92	92,286,908.04
3、运输工具	1,894,419.66	373,551.47	373,551.47	208,440.00	2,059,531.13
4、其他	13,238,932.82	2,873,318.43	2,873,318.43	51,741.95	16,060,509.30
三、固定资产净值合计	285,085,224.12				295,471,152.68
1、房屋建筑物	104,877,474.48				102,591,576.31
2、机器设备	156,625,807.42				165,530,151.92
3、运输工具	2,553,353.71				2,532,242.24
4、其他	21,028,588.51				24,817,182.21
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	285,085,224.12				295,471,152.68
1、房屋建筑物	104,877,474.48				102,591,576.31
2、机器设备	156,625,807.42				165,530,151.92
3、运输工具	2,553,353.71				2,532,242.24
4、其他	21,028,588.51				24,817,182.21

2、期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	38,978,266.70	尚未办理竣工决算	预计 2012 年 8 月
机器设备	-	-	
运输设备	-		
其他	-		
合计	38,978,266.70		

截至 2012 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 29,129,675.38

元，用于借款抵押的固定资产原值为 42,262,980.00 元，具体见附注七、(二十四) 长期借款所述；本公司无暂时闲置固定资产。

本年度由在建工程完工转入固定资产的原价为 16,521,704.87；本年提取的折旧为 21,372,680.93 元。

(十) 在建工程

1、在建工程分项列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
汉声一期	2,708,322.78	-	2,708,322.78	2,628,322.78	-	2,628,322.78
制冷产品测试系统	113,661.24	-	113,661.24	104,644.15	-	104,644.15
空压产品试车系统	17,270.52	-	17,270.52	-	-	-
外圆磨床	2,139,403.29	-	2,139,403.29	2,139,403.29	-	2,139,403.29
真空产品测试系统	447,931.64	-	447,931.64	96,051.29	-	96,051.29
节能减排系统	212,747.13	-	212,747.13	66,265.21	-	66,265.21
平面磨床	85,470.09	-	85,470.09	85,470.09	-	85,470.09
空压产品测试系统	396,606.90	-	396,606.90	2,185,932.00	-	2,185,932.00
加工机床	-	-	-	811,500.00	-	811,500.00
发电机及配电工程	-	-	-	542,461.54	-	542,461.54
加工机	5,357,408.23	-	5,357,408.23	-	-	-
打卡系统	16,998.29	-	16,998.29	-	-	-
公共广播设施	-	-	-	160,000.00	-	160,000.00
污水设备及安装工程	-	-	-	182,400.00	-	182,400.00
调压器	-	-	-	121,600.00	-	121,600.00
输送线系统工程	-	-	-	570,000.00	-	570,000.00
车间改造工程	-	-	-	110,800.00	-	110,800.00
废气处理系统	-	-	-	427,600.00	-	427,600.00
合计	11,495,820.11	0.00	11,495,820.11	10,232,450.35	0.00	10,232,450.35

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(万元)	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
汉声一期建设	2,780,000.00	自有资金	2,628,322.78	-	80,000.00	-
制冷产品测试系统	370,000.00	自有资金	104,644.15	-	9,017.09	-

空压产品试车系统	20,000.00	自有资金	-	-	17,270.52	-
外圆磨床	1,921,500.00	自有资金	2,139,403.29	-	0.00	-
真空产品测试系统	150,000.00	自有资金	96,051.29	-	351,880.35	-
节能减排系统	750,000.00	自有资金	66,265.21	-	146,481.92	-
平面磨床	100,000.00	自有资金	85,470.09	-	0.00	-
空压产品测试系统	3,680,000.00	自有资金	2,185,932.00	-	366,674.90	-
加工机床	808,000.00	自有资金	811,500.00	-	690,598.29	-
发电机及配电工程	651,863.24	自有资金	542,461.54	-	109,401.70	-
加工机	9,740,000.00	自有资金	-	-	10,548,867.35	-
转子铣床	5,100,000.00	自有资金	-	-	5,447,884.22	-
打卡系统	20,000.00	自有资金	-	-	16,998.29	-
公共广播设施	165,000.00	自有资金	160,000.00	-	-	-
污水设备及安装工程	811,000.00	自有资金	182,400.00	-	-	-
调压器	128,000.00	自有资金	121,600.00	-	-	-
输送线系统工程	2,139,850.00	自有资金	570,000.00	-	-	-
车间改造工程	125,000.00	自有资金	110,800.00	-	-	-
废气处理系统	548,000.00	自有资金	427,600.00	-	-	-
合计	30,008,213.24	--	10,232,450.35	0.00	17,785,074.63	0.00

(续上表)

工程名称	本年减少额		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		
汉声一期建设	-	-	2,708,322.78	-	-	-
制冷产品测试系统	-	-	113,661.24	-	-	-
空压产品试车系统	-	-	17,270.52	-	-	-
外圆磨床	-	-	2,139,403.29	-	-	-
真空产品测试系统	-	-	447,931.64	-	-	-
节能减排系统	-	-	212,747.13	-	-	-
平面磨床	-	-	85,470.09	-	-	-
空压产品测试系统	2,156,000.00	2,156,000.00	396,606.90	-	-	-
加工机床	1,502,098.29	1,502,098.29	-	-	-	-
发电机及配电工程	651,863.24	651,863.24	-	-	-	-
加工机	5,191,459.12	5,191,459.12	5,357,408.23	-	-	-
转子铣床	5,447,884.22	5,447,884.22	-	-	-	-
打卡系统	-	-	16,998.29	-	-	-

公共广播设施	160,000.00	160,000.00	-	-	-	-
污水设备及安装工程	182,400.00	182,400.00	-	-	-	-
调压器	121,600.00	121,600.00	-	-	-	-
输送线系统工程	570,000.00	570,000.00	-	-	-	-
车间改造工程	110,800.00	110,800.00	-	-	-	-
废气处理系统	427,600.00	427,600.00	-	-	-	-
合计	16,521,704.87	16,521,704.87	11,495,820.11	-	-	-

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	31,389,305.75	13,456.40	-	31,402,762.15
1、土地使用权	25,100,931.87	-	--	25,100,931.87
2、软件	6,288,373.88	13,456.40	-	6,301,830.28
二、无形资产累计摊销额合计	3,767,310.60	565,410.05	--	4,332,720.65
1、土地使用权	2,055,581.56	251,007.30	-	2,306,588.86
2、软件	1,711,729.04	314,402.75	--	2,026,131.79
三、无形资产账面净值合计	27,621,995.15	-	-	27,070,041.50
1、土地使用权	23,045,350.31	--	--	22,794,343.01
2、软件	4,576,644.84	-	-	4,275,698.49
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	27,621,995.15	-	-	27,070,041.50
1、土地使用权	23,045,350.31	-	-	22,794,343.01
2、软件	4,576,644.84	--	--	4,275,698.49

截止 2012 年 6 月 30 日用于借款抵押的无形资产原值为 15,965,000.00 元，具体见附注

七、(二十四) 长期借款所述。

2、公司开发项目支出

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		期末账面余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
OA 软件	29,914.53	-	-	-	29,914.53
压缩机设计开发费		1,122,035.39	-	-	1,122,035.39

空压产品性能改善	-	489,874.90	489,874.90	-	0.00
空压新产品开发	-	7,753,702.99	7,753,702.99	-	0.00
真空新产品开发	-	1,311,208.26	1,311,208.26	-	0.00
制冷产品性能改善	-	2,574,296.34	2,574,296.34	-	0.00
制冷新产品开发	-	4,259,429.89	4,259,429.89	-	0.00
合计	29,914.53	17,510,547.77	16,388,512.38	--	1,151,949.92

开发支出余额较年初增长 3750.80%，主要系报告期支付压缩机设计开发费所致。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	期末账面余额
高尔夫球球证	110,700.92	-	12,919.98	-	97,780.94
电力公司扩电工程	51,229.18	-	51,229.18	-	-
宿舍装修费	185,128.11	-	92,897.40	-	92,230.71
广场绿化	126,454.95	-	41,302.20	-	85,152.75
南京分装修	140,376.44	-	36,880.80	-	103,495.64
济南分装修	125,116.79	-	37,534.97	-	87,581.82
机房改造	13,379.28	-	11,996.17	-	1,383.11
办公区装修	50,754.20	-	10,150.87	-	40,603.33
绿化款	46,800.00	-	7,800.00	-	39,000.00
停车棚工程	133,744.80	-	16,718.10	-	117,026.70
车间隔间	-	78,000.00	5,200.00	-	72,800.00
柯茂办公室隔间工程	45,000.00	-	30,000.00	-	15,000.00
合计	1,028,684.67	78,000.00	354,629.67	-	752,055.00

长期待摊费用余额较年初下降 26.89%，主要系报告期正常摊销所致。

(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	期末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延所得税资产	-	-	-	-
资产减值准备	8,045,611.56	1,206,841.74	6,172,174.21	925,826.13
固定资产折旧	30,896,444.95	4,634,466.74	26,208,946.34	3,931,341.95
应付职工薪酬	6,497,741.39	974,661.21	12,464,061.94	1,601,434.26

合 计	45,439,797.90	6,815,969.69	44,845,182.49	6,458,602.34
项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
递延所得税负债	-	-	-	-
定期存款计提利息	259,375.86	38,906.38	221,793.59	33,269.04
理财产品计提利息	352,835.71	52,925.36	535,126.73	62,320.26
合 计	612,211.57	91,831.74	756,920.32	95,589.30

(十四) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	4,771,886.61	709,713.16	-	-	5,481,599.77
存货跌价准备	1,400,287.60	1,215,507.11	-	51,782.92	2,564,011.79
合 计	6,172,174.21	1,925,220.27	-	51,782.92	8,045,611.56

(十五) 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款	-	-	-
抵押借款	-	-	-
保证借款	-	-	-
信用借款	70,608,231.02	68,710,944.83	-
合 计	70,608,231.02	68,710,944.83	-

(十六) 应付票据

借款类别	期末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	24,221,200.00	12,800,000.00	-
商业承兑汇票	-	-	-
合 计	24,221,200.00	12,800,000.00	-

下一会计期间将到期的金额 24,221,200.00 元。

应付票据余额较年初增长 89.23%，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	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	106,954,065.17	99.29%	92,848,111.90	99.11%
1—2 年（含）	666,078.18	0.62%	763,596.47	0.82%
2—3 年（含）	87,172.37	0.08%	51,355.73	0.05%
3 年以上	14,477.45	0.01%	14,477.45	0.02%
合 计	107,721,793.17	100.00%	93,677,541.55	100.00%

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、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八、（三）所述。

3、余额中外币列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,781,860.40	6.3249	17,817,763.83	2,645,735.15	6.3009	16,670,512.61
欧元	838.00	7.8710	6,595.91	47,449.00	8.1625	387,302.46
英镑	-	-	-	42,785.00	9.7116	415,510.81
日元	18,550,000.00	0.0796	1,476,580.00	-	-	-
合 计	21,332,698.40	-	19,300,939.74	-	-	17,473,325.88

（十八）预收款项

1、预收账款按账龄列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,544,476.46	98.50%	2,529,915.65	99.25%
1—2 年（含）	53,900.00	1.50%	19,100.00	0.75%
2—3 年（含）	200.00	0.01%	-	-
3 年以上	0.00	0.00%	-	-
合 计	3,598,576.46	100.00%	2,549,015.65	100.00%

预收款项余额较年初增长 41.18%，主要系采用预收货款方式销售的客户增加所致。

2、截至 2012 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	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	12,464,061.94	27,791,488.95	32,613,729.77	7,641,821.12
职工福利费	-	1,071,049.75	1,071,049.75	-
社会保险费	36,954.28	4,027,078.10	4,012,056.47	51,975.91
住房公积金	-	445,983.00	445,983.00	-
工会经费和职工教育经费	1,290,264.00	546,286.13	169,730.76	1,666,819.37
合 计	13,791,280.22	33,881,885.93	38,312,549.75	9,360,616.40

应付职工薪酬余额较年初下降 32.13%，主要系上年计提的年终奖金在报告期发放所致。

2、应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴期末余额主要系计提的 2012 年 6 月员工工资及 2012 年度员工年终奖。

(二十) 应交税费

项 目	期末账面余额	年初账面余额
增值税	955,495.13	904,779.69
企业所得税	5,880,767.59	12,676,510.64
其他税种	2,485,296.90	250,217.90
合 计	9,321,559.62	13,831,508.23

应交税费余额较年初下降 32.61%，主要系报告期内交纳上年度企业所得税所致。

(二十一) 应付利息

项目	期末账面余额	年初账面余额
短期借款预提利息	282,428.79	249,167.64
长期借款预提利息	17,035.84	33,405.56
合计	299,464.63	282,573.20

(二十二) 其他应付款

1、按账龄列示如下：

账龄	期末账面余额	年初账面余额
----	--------	--------

1 年以内	1,033,729.57	680,320.19
1-2 年	4,150.00	8,025.00
2-3 年	2,325.00	-
3 年以上	129,660.45	129,168.45
合计	1,169,865.02	817,513.64

其他应付款余额较年初增长 43.10%，主要系员工垫支的差旅费款项增加所致。

2、账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	期末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
HERMES EQUITIES CORP	129,660.45	溢交资本金	-
合计	129,660.45	-	-

3、截至 2012 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八、（三）所述。

（二十三）一年内到期的非流动负债

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	-	-
抵押借款	5,000,000.00	3,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合计	5,000,000.00	3,000,000.00

一年内到期的非流动负债余额较年初增长 66.67%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

（二十四）长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	-	-
抵押借款	16,400,000.00	15,400,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合计	16,400,000.00	15,400,000.00

贷款单位	借款终止日	币种	利率 (%)	金额
中国银行股份有限公司上海市金山支行	2014-1-15	人民币	浮动	21,400,000.00
合计				21,400,000.00

子公司浙江汉声精密机械有限公司 2011 年 1 月 26 日与中国银行股份有限公司上海市金山支行签订借款合同, 约定以其坐落于平湖市新埭镇虹桥北路西侧、创业路南侧的土地使用权证书为平湖国用 (2010) 第 03735 的土地及地上工程提供抵押担保, 获得 3030 万元人民币的借款, 用于新建年生产 2 万吨铸件及加工项目一期工程建设资金, 期限为 36 个月, 自实际提款日起算, 若为分期提款, 则自第一个实际提款日起算, 实际提款日晚于约定提款时间的, 借款人仍应按照本合同约定的还款时间还款。截止至报告期该公司共提款 2340 万元人民币, 其中 200 万元已于 2012 年 6 月偿还, 500 万元将于 2012 年 12 月偿还, 报表列示于一年内到期其他流动负债科目。

(二十五) 股本

本年股本变动情况如下:

股份类别	年初账面余额		本年增 减			期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
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	218,074,500.00	100.00%	-	-	-	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	218,074,500.00	100.00%	-	-	-	218,074,500.00	100.00%
股份总数	218,074,500.00	100.00%	-	-	-	218,074,500.00	100.00%

(二十六) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
股本溢价	218,535,900.00	-	-	218,535,900.00
其他资本公积	5,634,212.96	-	-	5,634,212.96
合计	224,170,112.96	-	-	224,170,112.96

(二十七) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	期末账面余额
法定盈余公积	55,575,963.43	-	-	55,575,963.43
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	55,575,963.43	-	-	55,575,963.43

(二十八) 未分配利润

项目	本期数	上年数
上年期末未分配利润	257,558,751.39	183,069,394.29
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-
本年年初未分配利润	257,558,751.39	183,069,394.29
加：本年归属于母公司所有者的净利润	44,871,386.78	144,010,576.50
减：提取法定盈余公积	-	15,002,594.40
应付普通股股利	87,229,800.00	54,518,625.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	215,200,338.17	257,558,751.39

本公司股东大会会议于 2012 年 4 月 24 日决议通过了 2011 年度利润分配方案：以 2011 年 12 月 31 日总股本 218,074,500 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 4.0 元（含税）共计派发现金股利 87,229,800.00 元。

(二十九) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
营业收入	337,620,150.36	445,247,557.04
其中：主营业务收入	337,246,185.03	444,732,754.00

其他业务收入	373,965.33	514,803.04
营业成本	238,246,436.70	303,662,956.25
其中：主营业务成本	237,695,903.86	303,312,066.81
其他业务成本	550,532.84	350,889.44

2、主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷产品	194,467,342.53	124,527,409.83	240,383,562.31	154,852,653.06
空压产品	107,423,209.06	83,421,097.11	171,911,901.96	122,324,120.12
真空产品	8,841,705.99	7,099,583.99	10,274,271.09	8,740,872.22
零件及维修	26,513,927.45	22,647,812.92	22,163,018.64	17,394,421.41
合计	337,246,185.03	237,695,903.86	444,732,754.00	303,312,066.81

3、主营业务按地区类别分项目列示如下：

产品名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	48,640,999.57	30,887,986.87	68,790,647.38	43,498,622.04
华东	204,363,532.33	148,613,703.36	262,023,696.12	180,494,151.01
华南	74,978,357.52	50,854,666.15	98,028,571.12	67,129,688.98
境外	9,263,295.60	7,339,547.47	15,889,839.38	12,189,604.78
合计	337,246,185.03	237,695,903.85	444,732,754.00	303,312,066.81

4、公司前五名客户营业收入情况如下：

客户名称	2012 年 1-6 月	占公司全部营业收入的比例
第一名	24,693,440.21	7.31%
第二名	20,304,845.73	6.01%
第三名	18,544,215.14	5.49%
第四名	9,845,524.57	2.92%
第五名	9,843,072.51	2.92%
合计	83,231,098.16	24.65%

(三十) 营业税金及附加

税种	2012年1-6月	2011年1-6月	计缴标准
教育费附加	323,453.57	310,912.92	实缴增值税的 3%
地方教育费附加	221,281.58	200,331.97	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	179,578.46	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%
河道管理费	36,922.21	87,143.19	实缴流转税的 1%
其他	18,475.81	96,300.29	
合计	779,711.63	881,784.00	

(三十一) 财务费用

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
利息支出	1,491,140.57	619,598.15
减：利息收入	340,443.87	1,060,773.59
加：汇兑损失（减汇兑收益）	401,861.98	-3,740,738.68
手续费及其他	139,604.83	158,681.26
合计	1,692,163.51	-4,023,232.86

财务费用较上年同期增长 142.06%，主要系报告期内汇兑收益减少所致。

(三十二) 资产减值损失

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
坏账损失	709,713.16	101,088.93
存货跌价损失	1,163,724.19	1,543,738.64
合计	1,873,437.35	1,644,827.57

(三十三) 投资收益

投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	2012年1-6月	2011年1-6月
持有银行理财产品期间取得的投资收益	5,058,019.02	3,616,739.65
合计	5,058,019.02	3,616,739.65

投资收益较上年同期增长 39.85%，主要系理财投资收益增加所致。

(三十四) 营业外收入

项目	2012年1-6月	2011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	23,916.92	-	23,916.92

政府补助	1,283,761.00	3,103,906.00	1,283,761.00
其他	665,453.88	56,052.85	665,453.88
合计	1,973,131.80	3,159,958.85	1,973,131.80

政府补助明细列示如下：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	备注
重点项目技改补贴	1,230,000.00	1,440,000.00	-
财政扶持基金	-	1,638,000.00	-
十强企业奖励费	20,000.00	-	-
其他	33,761.00	25,906.00	-
合计	1,283,761.00	3,103,906.00	-

营业外收入较上年同期减少 37.56%，主要系收到政府的相关补助款减少所致。

（三十五）营业外支出

项目	2012 年 1-6 月	2011 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	37,910.13	710.00	37,910.13
其中：固定资产处置损失	37,910.13	710.00	37,910.13
对外捐赠	10,000.00	10,000.00	10,000.00
合计	47,910.13	10,710.00	47,910.13

营业外支出较上年同期增长 347.34%，主要系报告期内非流动资产处置损失增加所致。

（三十六）所得税费用

所得税费用（收益）的组成如下：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,023,624.06	25,272,177.62
递延所得税调整	-361,124.91	-2,082,696.17
合计	6,662,499.15	23,189,481.45

（三十七）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	2012 年 1-6 月		2011 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)	0.2058	0.2058	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 (II)	0.1983	0.1983	0.3322	0.3322

2、每股收益的计算过程

项目	序号	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	44,871,386.78	74,815,284.11
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	1,636,438.42	2,361,936.64
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	43,234,948.36	72,453,347.47
年初股份总数	4	218,074,500.00	181,728,750.00
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
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	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期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数 (I)	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	218,074,500.00	218,074,500.00
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	218,074,500.00
基本每股收益 (I)	14=1÷12	0.2058	0.3431
基本每股收益 (II)	15=3÷13	0.1983	0.3322
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	20=[1+(16-18)×(1-17)]÷(12+19)	0.2058	0.3431
稀释每股收益 (II)	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.1983	0.3322

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东

的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

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。

(三十八) 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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
其他应收款-备用金	115,477.51	114,165.84
营业外收入-补贴收入	1,243,589.61	3,098,746.00
财务费用-利息收入及其他	301,795.55	1,125,331.95
收到社会公众股代扣税金	2,224,237.32	1,360,104.51
其他	1,333,625.81	1,136,002.33
合计	5,218,725.80	6,834,350.63

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
管理费用	3,845,026.75	3,913,641.26
销售费用	4,646,531.76	5,418,922.78
财务费用-手续费及其他	302,713.17	157,065.26
营业外支出-赞助费、奖学金	10,000.00	10,000.00
社会公众股代扣税金	2,217,584.56	1,360,104.51
其他	906,720.68	212,989.91
合计	11,928,576.92	11,072,723.72

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

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	44,766,385.73	74,181,720.62
加: 资产减值准备	1,873,437.35	1,644,827.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,372,680.93	15,022,044.17
无形资产摊销	565,410.05	546,828.76
长期待摊费用摊销	354,629.67	480,584.25
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)	37,910.13	710.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,491,140.57	619,598.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,058,019.02	-3,616,739.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-357,367.35	-337,726.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,757.56	56,776.74
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,842,638.84	-44,283,865.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	15,292,923.18	-56,835,719.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,873,653.20	85,749,348.33
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	95,366,388.04	73,228,387.60
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:	-	-
现金的期末余额	80,803,316.16	57,915,069.98
减: 现金的年初余额	73,209,330.49	204,260,495.24
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	7,593,985.67	-146,345,425.26

(2) 现金和现金等价物

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
一、现金	80,803,316.16	57,915,069.98

其中：库存现金	113,772.43	95,220.30
可随时用于支付的银行存款	80,689,543.73	57,819,849.68
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	80,803,316.16	57,915,069.98
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	-	-

八、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	实际控制法人		
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六、企业合并及合并财务报表之（一）。

(二) 关联方交易

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	2012 年 1-6 月		2011 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（台湾汉钟）	压缩机零部件	6,716,946.92	1.99%	10,258,248.99	2.30%	成本加成

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，自制产品成本根据本公司生产成本加营销研成本计算，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	2012 年 1-6 月		2011 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（台湾汉钟）	压缩机零部件	9,372,309.38	4.02%	4,005,425.00	1.20%	成本加成

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

（三）关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
汉钟精机股份有限公司	应收账款	2,879,587.00	2.28%	2,179,204.98	1.72%
汉钟精机股份有限公司	应付账款	798,597.43	0.74%	5,390,223.93	5.75%
HERMES EQUITIES CORP	其他应付款	129,660.45	11.08%	129,168.45	15.80%

截止 2012 年 6 月 30 日，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。

九、或有事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

十、重大承诺事项

抵押资产情况（应说明内容、金额及其影响）

如财务报表附注七、（二十四）长期借款所述，本公司子公司浙江汉声精密机械有限公司与中国银行股份有限公司上海市金山支行签订的借款协议，以该公司的土地使用权及地上建筑物作为抵押，获取 3030 万元的借款，至本期末实际该公司提款 2340 万元。

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

经 2012 年 7 月 27 日第三届董事会第四次会议决议同意，本公司以人民币 6,856,740.64 元收购上海富田空调冷冻设备有限公司、广州恒星冷冻机械制造有限公司、山东富润能源科技有限公司、南京五洲制冷集团有限公司、南京天加空调设备有限公司、伯顿企业有限公司六家公司合计所持有的上海柯茂机械有限公司 40%的股权。本次交易完成后，公司对上海柯茂的持股比例将由 60%增加至 100%。目前，股权转让手续正在办理中。

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 授信情况

本公司于 2011 年 6 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 2012 年 6 月 30 日，贷款余额为美金 6,910,000.00 元，开立银行承兑汇票人民币 2,891,200.00 元。

本公司于 2012 年 2 月和恒生银行签署额度为人民币 76,500,000.00 元的融资额度合同，和美金 1,730,000.00 元远期外汇交易合同，有效期从 2012 年 2 月 15 日起至 2013 年 2 月 15 日止。截止 2012 年 6 月 30 日，贷款余额为美金 2,389,566.63 元。

本公司于 2011 年 10 月和平安银行签署额度为人民币 60,000,000.00 元的综合授信额度合同，有效期从 2011 年 10 月 26 日起至 2012 年 10 月 25 日止。截止 2012 年 6 月 30 日，开立银行承兑汇票人民币 6,310,000.00 元。

本公司于 2011 年 9 月和中国银行签署额度为人民币 100,000,000.00 元的综合授信额度合同，有效期从 2011 年 9 月 1 日起至 2012 年 8 月 17 日止。截止 2012 年 6 月 30 日贷款余额美金 1,863,966.55 元，开立银行承兑汇票人民币 15,020,000.00 元。

本公司全资子公司浙江汉声于 2011 年 1 月和中国银行签署额度为人民币 30,300,000.00 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 2012 年 6 月 30 日，贷款余额为人民币 21,400,000.00 元。

(二) 截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十三、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	期末账面余额				
	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	123,557,172.61	100.00%	5,471,599.77	4.43%	118,085,572.84
其中：账龄组合	123,557,172.61	100.00%	5,471,599.77	4.43%	118,085,572.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	123,557,172.61	100.00%	5,471,599.77	4.43%	118,085,572.84

类别	年初账面余额				
	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	127,015,332.37	100.00%	4,770,636.61	3.76%	122,244,695.76
其中：账龄组合	127,015,332.37	100.00%	4,770,636.61	3.76%	122,244,695.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	127,015,332.37	100.00%	4,770,636.61	3.76%	122,244,695.76

2012 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	55,493,679.37	-	55,493,679.37
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	10,895,474.60	-	10,895,474.60
	经销模式	370,719.00	-	370,719.00
真空产品	直销模式	8,128,894.66	-	8,128,894.66
	经销模式	1,119,810.00	-	1,119,810.00
小计		76,008,577.63		76,008,577.63
		逾期 1 年以内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	28,186,048.95	1,409,302.45	26,776,746.50
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	4,652,658.93	697,898.84	3,954,760.09
	经销模式	316,495.00	94,948.50	221,546.50
真空产品	直销模式	11,071,378.00	1,660,706.70	9,410,671.30
	经销模式	1,507,672.00	452,301.60	1,055,370.40
小计		45,734,252.88	4,315,158.09	41,419,094.79
		逾期 1-2 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	426,666.00	213,333.00	213,333.00
	经销模式	-	-	-

空压产品	直销模式	-	-	-
	经销模式	136,774.00	68,387.00	68,387.00
真空产品	直销模式	420,000.00	210,000.00	210,000.00
	经销模式	-	-	-
小计		983,440.00	491,720.00	491,720.00
		逾期 2-3 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	-	-	-
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	685,482.10	548,385.68	137,096.42
	经销模式	145,420.00	116,336.00	29,084.00
真空产品	直销模式	-	-	-
	经销模式	-	-	-
小计		830,902.10	664,721.68	166,180.42
合计		123,557,172.61	5,471,599.77	118,085,572.84

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	56,179,386.79	-	56,179,386.79
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	18,908,565.66	-	18,908,565.66
	经销模式	493,074.49	-	493,074.49
真空产品	直销模式	5,371,968.73	-	5,371,968.73
	经销模式	4,814,525.00	-	4,814,525.00
小计		85,767,520.67	-	85,767,520.67
		逾期 1 年以内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	28,079,308.51	1,403,965.43	26,675,343.08
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	1,818,676.24	272,801.44	1,545,874.80
	经销模式	539,562.15	161,868.65	377,693.51
真空产品	直销模式	6,644,667.88	996,700.18	5,647,967.70
	经销模式	1,774,200.82	532,260.25	1,241,940.57
小计		38,856,415.60	3,367,595.93	35,488,819.67
		逾期 1-2 年	坏账准备	净额

制冷产品	直销模式	525,130.00	262,565.00	262,565.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	182,350.00	91,175.00	91,175.00
	经销模式	138,774.00	69,387.00	69,387.00
真空产品	直销模式	854,000.00	427,000.00	427,000.00
	经销模式	-	-	-
小计		1,700,254.00	850,127.00	850,127.00
		逾期 2-3 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	82,590.00	66,072.00	16,518.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	503,132.10	402,505.68	100,626.42
	经销模式	105,420.00	84,336.00	21,084.00
真空产品	直销模式	-	-	-
	经销模式	-	-	-
小计		691,142.10	552,913.68	138,228.42
合计		127,015,332.37	4,770,636.61	122,244,695.76

其中：外币列示如下：

项 目	期末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	483,923.87	6.3249	3,060,770.08	378,819.14	6.3009	2,386,901.52
欧元	9,326.07	7.871	73,405.49	-	-	-
合 计	-	-	3,134,175.57	-	-	2,386,901.52

3、应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	121,575,730.51	98.40%	4,300,780.59	117,274,949.92
1—2 年（含）	1,100,540.00	0.89%	506,097.50	594,442.50
2—3 年（含）	880,902.10	0.71%	664,721.68	216,180.42
3 年以上	-	-	-	-
合 计	123,557,172.61	100%	5,471,599.77	118,085,572.84
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额

1 年以内	124,466,436.27	97.99%	3,351,470.93	121,114,965.34
1—2 年（含）	1,807,754.00	1.42%	866,252.00	941,502.00
2—3 年（含）	741,142.10	0.58%	552,913.68	188,228.42
3 年以上	-	-	-	-
合 计	127,015,332.37	100.00%	4,770,636.61	122,244,695.76

（二）其他应收款

1、其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额				
	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	1,212,138.99	100.00%	10,000.00	0.82%	1,202,138.99
其中：账龄组合	1,192,138.99	98.35%		0.00%	238,169.99
其他组合	20,000.00	1.65%	10,000.00	50.00%	963,969.00
组合合计	1,212,138.99	100.00%	10,000.00	0.82%	1,202,138.99
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	1,212,138.99	100.00%	10,000.00	0.82%	1,202,138.99
类别	年初账面余额				
	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	1,441,834.89	100.00%	1,250.00	0.09%	1,440,584.89
其中：账龄组合	1,415,337.69	98.16%	-	-	1,415,337.69
其他组合	26,497.20	1.84%	1,250.00	4.72%	25,247.20
组合合计	1,441,834.89	100.00%	1,250.00	0.09%	1,440,584.89
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	1,441,834.89	100.00%	1,250.00	0.09%	1,440,584.89

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司其他组合主要系员工备用金借款、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。

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	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
1 年以内	-	-	-	-	-
1-2 年	-	-	-	-	-
2-3 年	20,000.00	100.00%	10,000.00	50.00%	10,000.00
3 年以上	-	-	-	-	-
合 计	20,000.00	100.00%	10,000.00	50.00%	10,000.00

类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例	金额	计提比例	
1 年以内	25,000.00	100%	1,250.00	5.00%	23,750.00
1-2 年	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-
合 计	25,000.00	100%	1,250.00	5.00%	23,750.00

3、其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	120,187.99	9.92%	-	120,187.99
1—2 年（含）	607,461.40	50.11%	-	-
2—3 年（含）	355,129.60	29.30%	10,000.00	345,129.60
3 年以上	129,360.00	10.67%	-	129,360.00
合 计	1,212,138.99	100.00%	10,000.00	1,202,138.99

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	881,625.29	61.15%	1,250.00	880,375.29
1—2 年（含）	390,349.60	27.07%	-	390,349.60
2—3 年（含）	81,360.00	5.64%	-	81,360.00

3 年以上	88,500.00	6.14%	-	88,500.00
合 计	1,441,834.89	100.00%	1,250.00	1,440,584.89

(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	年初账面余额	本年增减额	期末账面余额
上海柯茂机械有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	-	12,000,000.00
浙江汉声精密机械有限公司	成本法	115,000,000.00	115,000,000.00	-	115,000,000.00
汉钟精机（香港）有限公司	成本法	12,954,675.00	11,061,225.00	1,893,450.00	12,954,675.00
合计		139,954,675.00	138,061,225.00	1,893,450.00	139,954,675.00

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%	-	-	-
汉钟精机（香港）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	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
营业收入	321,546,255.88	439,750,949.15
其中：主营业务收入	320,949,121.92	439,236,146.11
其他业务收入	597,133.96	514,803.04
营业成本	219,837,872.02	299,304,690.06
其中：主营业务成本	219,467,114.87	298,953,800.62
其他业务成本	370,757.15	350,889.44

2、主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷产品	183,755,100.13	115,529,344.20	234,886,954.42	150,494,386.87
空压产品	107,423,209.06	83,421,097.11	171,911,901.96	122,324,120.12
真空产品	8,841,705.99	7,099,583.99	10,274,271.09	8,740,872.22

零件及维修	20,929,106.74	13,417,089.57	22,163,018.64	17,394,421.41
合计	320,949,121.92	219,467,114.88	439,236,146.11	298,953,800.62

3、主营业务按地区类别分项目列示如下：

产品名称	2012 年 1-6 月		2011 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	48,640,999.57	30,887,986.87	68,790,647.38	42,904,838.18
华东	188,066,469.23	130,384,914.38	256,527,088.23	176,729,668.68
华南	74,978,357.52	50,854,666.15	98,028,571.12	67,129,688.98
境外	9,263,295.60	7,339,547.47	15,889,839.38	12,189,604.78
合计	320,949,121.92	219,467,114.87	439,236,146.11	298,953,800.62

(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	2012年1-6月	2011年1-6月
持有银行理财产品期间取得的投资收益	4,608,448.98	3,616,739.65
合计	4,608,448.98	3,616,739.65

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	52,198,383.19	76,283,035.42
加：资产减值准备	1,873,437.35	1,644,827.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,365,106.83	14,266,261.07
无形资产摊销	396,707.45	386,879.98
长期待摊费用摊销	273,400.49	411,944.25
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）	37,910.13	710.00
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）	800,237.12	587,216.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,608,448.98	-3,616,739.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-357,367.35	-337,726.74

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,757.56	56,776.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,656,534.41	-32,644,276.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,541,648.97	-57,585,022.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,933,470.41	78,582,825.48
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	101,794,193.64	78,036,711.07
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：	-	-
现金的期末余额	63,918,836.91	50,877,099.43
减：现金的年初余额	57,742,950.11	178,372,003.77
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	6,175,886.80	-127,494,904.34

十四、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	2012 年 1-6 月	2011 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	-13,993.21	-710.00
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）	1,698,101.22	3,159,958.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	241,113.66	-10,000.00
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,925,221.67	3,149,248.85
减：所得税影响额	288,783.25	787,312.21
非经常性损益净额（影响净利润）	1,636,438.42	2,361,936.64
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	1,636,438.42	2,361,936.64
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	43,234,948.36	72,453,347.47

（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	2012 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	5.99%	0.2058	0.2058
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.77%	0.1983	0.1983
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	基本每股收益
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

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 8 月 23 日决议批准。

第九章 备查文件

备查文件目录

- 1、载有董事长余昱暄先生签名的公司 2012 年半年度报告全文及摘要；☐
 - 2、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；☐
 - 3、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；☐
 - 4、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。

董事长：余昱暄

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 23 日