



汉钟精机 002158



# 二零一二年年度报告

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

2013 年 3 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张海龙	独立董事	身体不适	郑少华

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目 录

### 2012 年度报告

一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	4
三、会计数据和财务指标摘要.....	5
四、董事会报告.....	7
五、重要事项.....	23
六、股份变动及股东情况.....	28
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
八、公司治理.....	39
九、内部控制.....	48
十、财务报告.....	49
十一、备查文件目录.....	131

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或汉钟精机	指	上海汉钟精机股份有限公司
台湾汉钟、实际控制法人	指	汉钟精机股份有限公司
上海柯茂、柯茂公司	指	上海柯茂机械有限公司
浙江汉声	指	浙江汉声精密机械有限公司
香港汉钟	指	汉钟精机（香港）有限公司
越南汉钟	指	HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED (公司通过香港汉钟设立的全资子公司)
日立机械	指	日立机械制造（上海）有限公司
股东大会	指	上海汉钟精机股份有限公司股东大会
董事会	指	上海汉钟精机股份有限公司董事会
监事会	指	上海汉钟精机股份有限公司监事会

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	汉钟精机	股票代码	002158
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海汉钟精机股份有限公司		
公司的中文简称	汉钟精机		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Hanbell Precise Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hanbell		
公司的法定代表人	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	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的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券室

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 01 月 07 日	上海市工商行政管理局	企独沪总字第 024506 号（金山）	310228607386296	607386296
报告期末注册	2012 年 01 月 09 日	上海市工商行政管理局	310000400520819（市局）	310228607386296	607386296
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）		无变化			
历次控股股东的变更情况（如有）		无变化			

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 9 层
签字会计师姓名	王书阁、边俊豪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年 增减(%)	2010 年
营业收入（元）	700,094,360.36	860,443,580.84	-18.64%	697,889,993.80
归属于上市公司股东的净利润（元）	106,655,178.52	144,010,576.50	-25.94%	137,337,474.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	107,027,554.15	140,892,493.85	-24.04%	130,333,479.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	157,516,270.20	98,043,541.82	60.66%	100,134,180.23
基本每股收益（元/股）	0.4891	0.6604	-25.94%	0.7557

稀释每股收益（元/股）	0.4891	0.6604	-25.94%	0.7557
净资产收益率（%）	14.21%	20.53%	-6.32%	22.50%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	999,110,661.36	986,014,594.94	1.33%	879,522,726.57
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	773,488,442.48	755,344,677.78	2.4%	665,887,376.28

## 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、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

## 三、非经常性损益项目及金额（单位：元）

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-56,249.55	-108,746.92	-705,303.94	
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）	809,040.72	3,569,109.58	8,970,986.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,190,880.15	208,947.59	-25,489.58	
所得税影响额	-65,713.35	550,396.54	1,236,028.87	
少数股东权益影响额（税后）		831.06	168.69	
合计	-372,375.63	3,118,082.65	7,003,994.92	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012 年度，受全球经济疲软影响，国内经济增长缓慢，各行业都受到不同程度的影响，公司产品所属行业也不例外，制冷压缩机、空气压缩机和真空泵的销售业绩都有不同程度的下降。

面对上述困难和挑战，公司董事会和管理层紧紧围绕公司战略发展规划，努力克服外部环境带来的不利因素，积极调整产品结构和市场布局，挖掘新市场，加强产品设计研发，提升产品性能，严格控制各项成本，使得公司产品毛利率稳定。

报告期内，公司实现营业总收入 700,094,360.36 元，比上年同期下降 18.64%，归属于上市公司股东的净利润 106,655,178.52 元，比上年同期下降 25.94%。

2012 年度，公司主要完成以下工作：

1、调整公司组织架构，采用事业部制度的精神运行，使得公司用更快的决策模式和更多的产品发展策略争取市场商机。同时培养更专业的各领域人才，在组织机构调整时也调整绩效管理模式，采用事业部制度的绩效模式，进一步优化了公司的管理模式。

2、提升了分子公司的品质质量管理，特别是加强了分公司的服务维修能力和品质。同时，对供应商的品质管理也得到了进一步的加强，开发多供应商，采用淘汰制和优劣竞争制，有效提升了客户的满意度。

3、加强销售队伍建设，培养和引进优秀营销人才，提高了公司销售队伍的综合素质。

4、持续进行研发投入的力度，优化产品结构以及推进各节能产品的研发进度。根据市场的需求，不断开展新产品、新项目的研究和开发，使得公司的自主研发及创新能力更上一个台阶。

5、加大了生产线车间、涂装线运输、成品仓库等设备的自动化投入，大大提高了生产人员的工作效率。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司主营业务构成未发生变化。

2012 年度，公司营业总收入 700,094,360.36 元，较上年同期下降 18.64%，主要原因为受公司产品所属行业需求下降所致；报告期内，归属于上市公司股东的净利润为

106,655,178.52 元，较上年同期下降 25.94%，基本每股收益 0.4891 元，较上年同期下降 25.94%，加权平均净资产收益率 14.21%，较上年同期下降 6.32%。

#### 公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

(1) 经 2012 年 7 月 27 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过，同意公司以 685.67 万元收购控股子公司—上海柯茂机械有限公司 40% 股权。收购完成后，上海柯茂机械有限公司注册资本仍为 2,000 万元，公司持股比例由 60% 上升为 100%。2012 年 9 月 29 日，公司已在上海市工商行政管理局金山分局完成收购事项的工商变更登记手续，并领取了新的营业执照。

(2) 经 2012 年 8 月 23 日召开的第三届董事会第五次会议审议通过，同意公司与株式会社日立工业设备技术在上海共同合资设立“日立机械制造（上海）有限公司”。

2012 年 11 月 8 日取得上海市工商行政管理局颁发的注册号为 310000400696994(金山) 的企业法人营业执照，注册资本为 30,000 万日元，本公司持股 30% (本公司出资 9,000 万日元，约合人民币 734.4 万元)，由日方的山田雅之担任法定代表人。

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

适用  不适用

#### 2、收入

报告期，公司营业总收入为 700,094,360.36 元，较上年同期下降 18.64%，主要原因为受公司产品所属行业需求下降所致。

#### 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
流体机械行业	销售量	37,337	45,504	-17.95%
	生产量	39,240	45,578	-13.91%
	库存量	2,775	2,068	34.19%

#### 相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2012 年整机库存量比去年同期增长 34.19%，主要原因为销售预期受国家宏观调控政策的影响而出现产销不平衡所导致。

#### 公司重大的在手订单情况

适用  不适用

## 公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

 适用  不适用

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	155,196,158.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	22.17%

## 公司前 5 大客户资料

 适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	40,918,069.79	5.84%
2	第二名	38,723,602.66	5.53%
3	第三名	30,692,125.83	4.38%
4	第四名	26,184,517.05	3.74%
5	第五名	18,677,843.48	2.67%
合计	-----	155,196,158.81	22.17%

## 3、成本

行业分类（单位：元）

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
流体机械行业	主营业务成本	471,666,872.72	99.79%	594,605,538.75	99.88%	-0.09%

产品分类（单位：元）

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
制冷产品	主营业务成本	266,815,984.28	56.57%	322,915,100.00	54.31%	2.26%
空压产品	主营业务成本	150,534,966.32	31.92%	210,555,822.92	35.41%	-3.49%
真空产品	主营业务成本	11,438,588.31	2.43%	30,402,688.53	5.11%	-2.68%
零件及维修	主营业务成本	42,877,333.81	9.09%	30,731,927.30	5.17%	3.92%
合计		471,666,872.72	100.00%	594,605,538.75	100.00%	0.00%

说明：

成本要素	2012 年	2011 年
原材料	73.56%	77.66%
人工成本	4.43%	3.25%

折旧	7.49%	4.82%
委托加工费	6.38%	7.28%
动力费用	1.71%	1.33%
其他	6.42%	5.66%

**公司主要供应商情况**

前五名供应商合计采购金额（元）	129,109,416.22
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	30.44%

**公司前 5 名供应商资料**

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	38,459,129.43	9.07%
2	第二名	28,641,560.60	6.75%
3	第三名	24,237,870.47	5.71%
4	第四名	19,125,043.71	4.51%
5	第五名	18,645,812.01	4.4%
合计	-----	129,109,416.22	30.44%

**4、费用（单位：元）**

项目	2012 年度	2011 年度	同比增减（%）
销售费用	37,056,472.60	41,763,553.56	-11.27%
管理费用	65,545,243.84	68,595,390.94	-4.45%
财务费用	1,987,053.13	-5,002,357.70	-139.72%
所得税费用	18,851,247.12	24,469,244.18	-22.96%

说明：（1）财务费用较上年同期增长 139.72%，主要系报告期内汇兑收益波动所致

**5、研发支出（单位：元）**

项目	2012 年度	2011 年度	增减比例	2010 年度
研发费用投入金额	30,749,059.22	36,300,141.41	-15.29%	24,660,479.38
占营业收入比例	4.39%	4.22%	0.17%	3.53%

**6、现金流（单位：元）**

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	576,998,461.61	716,592,928.03	-19.48%
经营活动现金流出小计	419,482,191.41	618,549,386.21	-32.18%
经营活动产生的现金流量净额	157,516,270.20	98,043,541.82	60.66%
投资活动现金流入小计	1,067,659,156.58	1,277,908,903.71	-16.45%

投资活动现金流出小计	1,124,514,028.87	1,481,343,725.64	-24.09%
投资活动产生的现金流量净额	-56,854,872.29	-203,434,821.93	72.05%
筹资活动现金流入小计	76,438,844.40	142,448,210.56	-46.34%
筹资活动现金流出小计	173,335,032.85	168,260,790.16	3.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-96,896,188.45	-25,812,579.60	-275.38%
现金及现金等价物净增加额	2,836,522.55	-131,051,164.75	-102.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净流入比上年同期增长 60.66%，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流出比上年同期下降 72.05%，主要原因为银行理财投资较上年同期减少所致；

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净流出比上年同期增长 275.38%，主要原因为报告期内取得借款收到的现金小于上年同期以及股利支付大于上年同期所致。

**报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明**

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流净额为 157,516,270.20 元，归属于上市公司股东净利润为 106,655,178.52 元，主要原因为 2012 年收回上年度的应收款以及 2012 年度公司加强现金收支管理所致。

### 三、主营业务构成情况（单位：元）

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
流体机械行业	698,917,926.69	471,666,872.72	32.51%	-18.66%	-20.68%	1.72%
分产品						
制冷产品	443,381,811.92	266,815,984.28	39.82%	-11.04%	-17.37%	4.61%
空压产品	191,029,718.69	150,534,966.32	21.2%	-32.65%	-28.51%	-4.56%
真空产品	13,673,929.02	11,438,588.31	16.35%	-60.39%	-62.38%	4.42%
零件及维修	50,832,467.07	42,877,333.81	15.65%	19.14%	39.52%	-12.32%
合计	698,917,926.69	471,666,872.72	32.51%	-18.66%	-20.68%	1.72%

分地区						
华北	136,020,007.02	79,947,097.63	41.22%	-13.48%	-21.39%	5.91%
华东	375,155,935.16	265,475,860.25	29.24%	-22.8%	-22.06%	-0.67%
华南	172,438,978.55	114,344,101.86	33.69%	-9.33%	-13.56%	3.25%
境外	15,303,005.96	11,899,812.98	22.24%	-40.90%	-40.54%	-0.48%
合计	698,917,926.69	471,666,872.72	32.51%	-18.66%	-20.68%	1.72%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况（单位：元）

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	76,045,853.04	7.61%	73,209,330.49	7.42%	0.19%	
应收账款	115,889,552.19	11.6%	121,864,695.60	12.36%	-0.76%	
存货	130,777,161.91	13.09%	138,987,976.82	14.1%	-1.01%	
长期股权投资	6,643,909.96	0.66%	-	-	0.66%	
固定资产	290,884,670.63	29.11%	285,085,224.12	28.91%	0.20%	
在建工程	11,276,972.42	1.13%	10,232,450.35	1.04%	0.09%	

##### 2、负债项目重大变动情况（单位：元）

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	64,055,064.90	6.41%	68,710,944.83	6.97%	-0.56%	
长期借款	13,400,000.00	1.34%	15,400,000.00	1.56%	-0.22%	

#### 五、核心竞争力分析

报告期内，公司通过产品专业化、严格控制各项成本、加强技术研发、提升售后服务等方面强化公司核心竞争力。公司拥有先进的生产设备和工艺、先进的工厂物流系统及完善的管理体系，随着各产品的生产产能扩充，各子公司的产品线延伸，使得公司产品系列更齐全，且产能得到保障，都将有助于进一步提高公司的核心竞争力及盈利能力。

截止报告期末，公司共拥有 50 项专利，其中发明专利 4 项，实用新型专利 40 项，外观设计专利 6 项。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
15,634,920.64	51,061,225.00	-69.38%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
上海柯茂机械有限公司	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、气体压缩机及零部件研发、生产、销售及相关配套服务等。	100%
浙江汉声精密机械有限公司	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、五金机械等。	100%
汉钟精机(香港)有限公司	主要从事各型式压缩机与新型螺杆式冷冻冷藏设备\气体压缩机整套设备和零部件的国际贸易等。	100%
日立机械制造（上海）有限公司	生产（空气、氨气）无油式螺杆压缩机、离心式压缩机及相关配件等。	30%

### 2、主要子公司、参股公司分析

#### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润（元）
浙江汉声精密机械有限公司	子公司	制造业	铸件	11500 万	129,777,142.60	94,412,870.90	40,050,621.19	-13,050,581.18	-13,050,581.18
上海柯茂机械有限公司	子公司	制造业	离心式压缩机组	2000 万	18,734,423.89	13,873,330.12	19,504,249.22	-414,034.35	-411,546.24
汉钟精机（香港）有限公司	子公司	国际贸易、海外投资	贸易、投资	350 万美元	13,060,327.62	12,879,267.51	201,977.15	-6,160.54	-6,160.54
日立机械制造（上海）有限公司	参股公司	制造业	无油式螺杆压缩机	3 亿日元	22,166,943.53	22,166,946.53	-802,733.47	-802,733.47	-802,733.47

#### 主要子公司、参股公司情况说明

##### （1）上海柯茂机械有限公司

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，注册资本为人民币 2,000 万元，法定代表人余昱暄。经 2012 年 7 月 27 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过，同意公司以 685.67 万元收购控股子公司—上海柯茂机械有限公司 40% 股权。收购完成后，上海柯茂机械有限公司注册资本仍为 2,000 万元，公司持股比例由 60% 上升为 100%。由于受到产品行业需求下降以及原材料价格波动的影响，2012 年度未进入损益平衡情况。

##### （2）浙江汉声精密机械有限公司

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。2010 年 4 月 23 日召开的

2009 年度股东大会审议，对浙江汉声精密机械有限公司增资 5,500 万元，增资后注册资本为 7,500 万元。2011 年 3 月 24 日召开的第二届董事会第十二次会议审议，对浙江汉声精密机械有限公司增资 4,000 万元，增资后注册资本为 11,500 万元人民币。浙江汉声精密机械有限公司主要研发、生产及加工精密铸件等，由于受到下游行业需求萎缩、产品研发需继续投入、生产设备折旧等影响，2012 年度经营绩效未达到损益平衡。

### (3) 汉钟精机（香港）有限公司

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，法定代表人余显暄，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。2011 年 10 月 27 日召开的第二届董事会第十六次会议审议，由汉钟精机（香港）有限公司在越南设立全资子公司，2012 年 5 月 9 日在越南完成注册手续，并取得编号为 501043000270 注册证书，公司名称为 HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED，注册资本 200 万美金，汉钟精机（香港）有限公司 100% 持股，法定代表人余显暄。

### (4) 日立机械制造（上海）有限公司

日立机械制造（上海）有限公司为本公司参股公司，成立于 2012 年 11 月 8 日，注册地为上海，注册资本 30,000 万日元，本公司持股 30%，株式会社日立工业设备技术持股 70%，法定代表人为山田雅之。由于日立机械制造（上海）有限公司于 2012 年 11 月份才设立完成，2012 年度未产生营业收入。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 3、购买银行结构性理财产品（单位：元）

项目	期末账面余额	期初账面余额
结构性理财产品投资-成本	191,480,000.00	201,700,000.00
结构性理财产品投资-利息	1,304,397.95	535,126.73
合计	192,784,397.95	202,235,126.73

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

公司无控制的特殊目的主体。

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、制冷产品

##### 空调制冷压缩机

近年来，国产中央空调品牌发展迅猛，欧美品牌总体占有率逐年呈现下滑趋势。国内大型中央空调厂家纷纷进入轨道交通、房地产、通信、医疗卫生等工程项目，在商用空调市场大有作为。作为全球第一大制冷空调设备生产国和第二大消费市场，中国的空调产业大提速时代即将来临，随着节能环保理念的深入必将掀起中央空调行业建设的新高潮。

2012 年发改委对外披露了近万亿的基础设施建设项目，将催生大型现代化商业办公楼、宾馆、商场、超市不断兴起，许多二三线城市的城市化水平在加速发展，不少中央空调企业市场拓展往纵深发展，重点开发二三级市场，细化需求市场。

地源热泵技术是一种可再生能源技术，它利用浅层常温地热能解决供暖和制冷问题。在未来五年，我国将完成地源热泵供暖（制冷）面积 3.5 亿平方米，预计总市场规模至少在 700 亿元左右。同时，在保障房建设中，水源热泵机组成功列入全国保障性住房采购清单，标志着污水源热泵技术将得到进一步的推广。

尽管如此，2013 年，商用空调仍将持续受国内房地产市场相对低迷、原材料价格持续波动等因素的影响，虽然整体市场增速正在不断的放缓，但商用空调仍是行业内关注的焦点。商用空调市场的发展离不开政策的支持，节能政策的注入将对行业发展带来一股强劲动力，2013 年的市场压力不仅仅是挑战也是机遇，市场的新变化也将是令人期待的。

##### 冷冻冷藏压缩机

伴随着《农产品冷链物流发展规划》的出台及执行，“十二五”期间我国农产品冷链物流有望实现大跨越，冷冻冷藏产业也迎来了巨大的发展契机。2013 年，是国家“十二五”规划的第三年，是政策作用凸显的一年，在“十二五”规划实施以后，我国冷冻冷藏行业迎来了飞速发展，规模不断扩大。

我国冷链行业已普遍认识到这一点，不断加快推进冷库等基础设施的建设，目前我国共建设冷库 2 万个，冷库容量大概 1700 万吨。此外，冷库建设的发展模式也逐渐从最早的粗放型发展模式，转向专业型、节约型、环保型模式。像蔬菜、水果、包装熟食、冰激凌，以及药品、疫苗、血浆等各种不同产品都需要有不同的冷藏方案，也需要有不同的冷库设施给予配合。

日前，我国的冷链物流逐渐“热”起来。很多地方都开始新建冷链物流基础设施设备，

其中对冷库的需求量正在以每年 30% 的速度增长。据相关人士预计，到 2017 年，中国冷库容量由目前的 700 万立方米增加至 1.4 亿立方米。

我国农产品产量一直处于世界第一的位置，无论是粮食、蔬菜、肉类、蛋类、水产品还是水果产量均呈现增长态势，为食品工业提供了极为丰富的原料。伴随着《农产品冷链物流发展规划》的出台及执行，“十二五”期间我国农产品冷链物流有望实现大跨越，制冷新技术的应用又进一步促进了冷藏业的发展，工业生产提供的冷冻设备需求量日益增长。冷冻冷藏产业也迎来了巨大的发展契机。

另外，电子、医药、医疗、生物工程、航天等行业的发展也将带动冷冻技术及设备的发展；在水电站建设中混凝土搅拌、沙石料的预冷、搅拌混凝土的冷水、浇灌后大坝的冷却等都需要大量的冷冻设备，而水电站建设又是我国发展电力的主攻方向，必然需更大量的冷冻设备。

### 空压产品

空压机行业作为改革开放之后第一批崛起的产业，经过 60 多年的发展已经成为一个集传统和现代于一身的关键产业。目前，我国多数空压机企业处于国际分工的低端，随着我国工业化、城镇化的深入推进加大了下游市场对空压机产品的需求量，日渐提升的经济水平亦使国内空压机行业在持续的市场演进中开始了技术升级与新产品开发的高端化迈进。

2012 年由于海外市场复苏缓慢，多数空压机企业开工不足，出口和融资都受到限制，产业布局也急需完成，下游企业对这样的状况持观望态度。

随着我国财政部、发改委、工信部日前联合印发的《节能产品惠民工程高效节能容积式空气压缩机推广实施细则》的推出，高效节能型空压机的销售开始出现分级别补贴，期限为一年，给予不同能效等级的力度在 5% 到 10%，节能补贴的希望也需要上游企业高效性能的供应，行业周期性上升还有段时间，节能补贴所起到的市场效果反应将是长久性的。

随着国家对节能降耗产业的大力扶持和能源危机制约企业发展的大背景下，更多的人和企业开始对生产过程中的节能变得更加关注。未来节能降耗的环保需求将有利于推进工业进程的现代化，市场效果将逐渐转好。预计我国螺杆空压机的市场贡献率到 2015 年将达到 150 亿元左右，“十二五”规划的重大调整将出现新的气象，空压机领域的市场结构也将发生变化。

### 真空产品

自改革开放以来，随着我国工业设备的不断发展，作为传统的工业技术行业，真空泵业取得了不断进步。现如今真空泵广泛应用于塑料机械、农药化工、染料化工、真空设备等行

业中的基础装备中。

随着中国市场的不断扩大，外资企业纷纷进驻并开始构建生产基地，这些优质的产品和系统解决方案将逐渐占据中高端市场的很大份额，并且随着现代经营理念的凸显，外资企业还将继续深入我国市场，成为加剧市场竞争的推动点。真空泵行业也进入了更高的发展层次，以技术创新为主的发展体系已经开始提上行业发展的日程，在市场需求逐渐扩大的过程中，自主创新体系的构建已变得越来越重要和急迫，特别在关键技术领域内的创新的突破。

从目前的发展现状来看，真空泵行业的发展依旧保持的上升的态势。未来几年，我国的真空泵行业将以技术密集型为目标，向个性化、多样化发展，完善市场需求信息对接，尽快形成规模化，专业化生产。在保有传统市场基础上，注重开发高端产品，形成高、中、低的完美市场布局。进入“十二五”以来，国家以扩大内需作为拉动经济增长的动力，国内市场对于真空泵产品的需求依然非常庞大。

## （二）公司未来重点工作

1、公司推动以事业部制为中心的组织变革，经过 2012 年度的实际运行后，各事业部和分公司、营销和技术、生产、品保之间，体系运作已逐渐纯熟，相互之间的权责和分工都已清晰，产品设计和生产配合都比之前更快速有效。在 2013 年，依 2012 年组织运行经验，再微调组织架构，让各事业部能更顺畅的运行，尤其是部分竞争力较弱的产品，将给予更多的资源，力求转弱为强，转化成公司成长的新亮点。同时建立起公平的绩效管理制度，使各事业部良性竞争，相互支持和学习。

2、在公司 ERP、MRP、OA 系统逐渐完善后，下一步是要串联 CRM、SCM、和服务资讯体系，从有效的各项及时报表、异常报表，及时反映工厂管理问题，提升工厂管理效能。同时透过各项系统的连接，可减少库存，减少浪费，有效控制公司成本。CRM 和 SCM 导入有效将供应商、客户和公司之间对接，实现供应商、公司、客户之间的信息交流共享，简化管理流程，提高系统运行效率。

3、覆盖冷冻冷藏工业的压缩机的新产品研发工作一直在进行，其中有一部分已完成，在 2013 年可以量产。在国家十二五规划下，冷链物料是重点项目，其市场潜力无穷，值得深耕与细作，在国家政策支持和市场需求下，此行业的发展会成为公司另一个新的增长点。

公司与日立工业合作的无油空压机将在 2013 年开始投产，公司将致力于销售通路的经营，建立经销网络，同时将这些产品投放海外市场，如台湾市场和越南市场，东南亚市场等。

公司将依据市场对真空泵系列产品的需求，设计开发不用应用的真空泵产品，供客户更多样的选择。应用制程的技术人才培养，可对客户不同应用提供及时的技术支持。完善产品

组装线，让公司有更弹性的售价策略，可积极攻占真空泵市场。

4、公司产品应用领域广泛，其衍生的服务和维修需求非常大，在 2012 年公司已将分公司服务维修体系建立，接下来在 2013 年成立服务部，专职于收费服务市场的开发、规划、执行和考核。同时整合全公司的服务体系和资源，开始向“服务品牌”迈进。

5、目前公司厂区的产能预计在 2016 年满载，为满足市场需求，从 2013 年开始积极规划新的厂区，尤其是上海市的土地资源愈来愈少，土地申请需要花上很长时间，因此 2013 年起要再积极寻找第二厂区。现在工厂后方基本是农业区，不可能再扩大，所以第二厂区计划在兴塔工业区地块建设，2013 年可完成土地挂牌竞标，设计图面等工作，其他各流程将配合工业区管理公司进行，预计在 2013 年内可以开始竣工，争取新厂区早日投入使用。

6、在 2013 年，公司将对子公司设定高挑战性目标，透过资源整合和投入，要求必须有突破性的飞跃成长和有获利的经营绩效，同时拓展公司的上下游产业链领域。通过香港汉钟投资设立的子公司越南汉钟，为构建境外投资模式及营运管理跨出重要的第一步，同时也是进入东南亚市场的主要核心部分。

7、2013 年，在原有的安全体系下，继续由安全责任专员，负责整个工厂的安全体系设计、维护和整合，从制度、人员、培训、每日安全检查等方面来保证工厂的安全生产。同时将公司各分子公司都连接成一体，建立完整的工业安全体系。

展望 2013 年是汉钟精机积极向上的一年，在 2012 年的沉潜和勤练内功的发挥下，汉钟精机要抓住新一轮的经济循环机会，再度高速飞跃成长。同时，跟随国家十二五规划大目标方向前进，在 2013 年，创造最大利益回报公司员工和股东。

#### **九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

不适用

#### **十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

报告期内，公司会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

#### **十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### **十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

报告期内，公司合并报表范围未发生变化。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

《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。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
每 10 股转增数（股）	1
分配预案的股本基数（股）	218,074,500.00
现金分红总额（元）（含税）	54,518,625.00
可分配利润（元）	264,991,370.10
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
公司拟以 2012 年 12 月 31 日的总股本 218,074,500 股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金股利 2.5 元（含税），合计派发现金股利 54,518,625.00 元，剩余未分配利润 210,472,745.10 元结转至下一年度。同时，公司拟向全体股东以资本公积每 10 股股份转增 1 股，合计转增股份数为 21,807,450 股，转增后公司总股份数为 239,881,950 股，剩余资本公积 201,114,987.92 元结转至下一年度。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010 年度利润分配方案：公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 181,728,750 股为基数，向全体股东每 10 股股份派现金股利 3 元（含税），合计派发现金股利 54,518,625 元，剩余未分配利润 128,550,769.29 元结转至下一年度；同时，公司拟向全体股东以资本公积每 10 股股份转增 2 股，合计转增股份数为 36,345,750 股，转增后公司总股份数为 218,074,500 股，剩余资本公积 224,170,112.96 元结转至下一年度。

2011 年度利润分配方案：公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 218,074,500 股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金股利 4 元（含税），合计派发现金股利 87,229,800 元，

剩余未分配利润 170,328,951.39 元结转至下一年度，本年度不进行资本公积转增股本。

2012 年度利润分配预案：公司拟以 2012 年 12 月 31 日的总股本 218,074,500 股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金股利 2.5 元（含税），合计派发现金股利 54,518,625.00 元，剩余未分配利润 210,472,745.10 元结转至下一年度。同时，公司拟向全体股东以资本公积每 10 股股份转增 1 股，合计转增股份数为 21,807,450 股，转增后公司总股份数为 239,881,950 股，剩余资本公积 201,114,987.92 元结转至下一年度。

#### 公司近三年现金分红情况表（单位：元）

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	54,518,625.00	106,655,178.52	51.12%
2011 年	87,229,800.00	144,010,576.50	60.57%
2010 年	54,518,625.00	137,337,474.48	39.70%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

### （一）公共责任

公司认真贯彻国家《环境保护法》、《大气污染防治法》、《水污染防治法》、《安全生产法》、《消防法》相关法律法规，确立减少污染、排放治理和设计达标的环保工作目标，按照“规范环境管理、满足法规要求、排放达标受控、持续节能降耗”的环保工作方针，以 PDCA 循环为手段，建立了 GB/T24001-2004 环境管理体系、GB/T28001-2001 职业安全健康管理体系。通过实施对安全和环境的危害辨识、风险评价，落实环境因素识别与评价控制程序、环境运行控制程序、环境监测与测量控制程序、危险源辨识与风险评价控制程序，职业健康安全管理体系控制程序、运行控制程序、监视和测量控制程序等，实现环保目标。

公司制订安全生产现场管理制度，执行“安全第一、预防为主”的方针，落实安全预防“三同时”、安全事故“四不放过”的目标控制；建立安全预警机制和安全事故应急处理机制，定期开展消防演练活动，实现安全生产目标。

### （二）商业道德

公司严格按法律法规的要求开展企业经营活动，与供应商签订《反商业贿赂协议》，并要求各部门及时收集与本部门业务运作相关的法律法规和行业标准，将其作为工作流程设计的输入条件之一，以确保相关法律法规通过工作流程的执行得到落实。

公司秉持依法经营、诚信守法的经营理念,始终不断地引导员工正确处理与各方的关系,并由公司稽核室及标准化办公室负责对经营行为进行监督稽核、对违反法律法规的行为进行预防和查处。多年以来,在严格道德体系的监管和公司管理层的带领下,认真实践诚信理念,严格履行道德准则,做到诚实守信、依法经营、依法纳税。

### (三) 公益支持

从企业发展之初,公司就认识到企业的生存发展需要有一个和谐的社会环境、公共安全的人居环境。发展自身事业,振兴地方经济,回报公众社会一直是公司的公益事业目标,公司管理层领导以身作则,员工对各种赈灾活动、爱心活动都踊跃参与,以实际行动回报国家和社会,公司每年都组织员工踊跃参与献血活动,资助各种公益事业,支持地方经济和行业发展,扶持了教育文化、医疗体育卫生事业和道路环境建设,得到了社会各界的充分肯定。

### (四) 投资者关系管理

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》、《信息披露事务管理制度》及《董事会秘书工作细则》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关系管理工作,保证投资者对公司生产经营情况有一个相对系统的了解。公司建立健全的投资者调研记录档案,积极做好各类分析师和投资者的现场来访接待及记录工作,与机构及媒体保持良好沟通,使公司的投资者关系管理工作更为系统和规范,有效避免了未披露信息的提前泄露。报告期内,公司共接待 24 批次分析师等投资者调研、参观、考察,未出现提前泄露公司尚未披露信息的状况。

公司通过网站([www.hanbell.com.cn](http://www.hanbell.com.cn))、投资者专用热线(021-51365368)、电子信箱([ir@hanbell.cn](mailto: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 45 份,回复率 100%。

2012 年 3 月 29 日,公司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。公司总经理、独立董事、财务负责人和董事会秘书等人员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。

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。

公司高度重视投资者关系管理，严格按照信息披露管理制度真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露工作，公司所有重大事项均在公司指定媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 登载和公告。

### 十五、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
2012-02-07	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	方正证券、申银万国证券等	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	招商基金、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
2012-07-10	公司	实地调研	机构	天风证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-07-12	公司	实地调研	机构	方正证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-09-04	公司	实地调研	机构	中投证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-09-14	公司	实地调研	机构	西南证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-09-18	公司	实地调研	机构	华安基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-09-19	公司	实地调研	机构	招商证券、庆华投资等	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-11-07	公司	实地调研	机构	嘉实基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-11-22	公司	实地调研	机构	大智慧、爱建证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-11-28	公司	实地调研	机构	招商基金、广发证券、东方证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-12-14	公司	实地调研	机构	华夏基金	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-12-19	公司	实地调研	机构	安信证券、银河基金、尚雅投资	公司经营情况、行业发展及竞争情况
2012-12-20	公司	实地调研	机构	东海证券	公司经营情况、行业发展及竞争情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重组相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内，公司未发生重大收购资产情况。

#### 2、出售资产情况

报告期内，公司未发生重大出售资产情况。

#### 3、企业合并情况

报告期内，公司不存在企业合并情况。

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未发生股权激励实施情况。

### 六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

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	关联交易价格	关联交易金额（万	占同类交易金额的比例	关联交易结算	市场价格	披露日期	披露索引

				原则		元)	(%)	方式			
汉钟精机股份有限公司(台湾汉钟)	实际控制人	采购商品	压缩机零部件	成本加成	938.45	938.45	2.21%	美金		2012年03月23日	www.cninfo.com.cn
汉钟精机股份有限公司(台湾汉钟)	实际控制人	销售商品	压缩机零部件	成本加成	1178.87	1178.87	1.68%	美金		2012年03月23日	www.cninfo.com.cn
汉钟精机股份有限公司(台湾汉钟)	实际控制人	销售商品	铸件	市场价格	342.12	342.12	0.49%	美金	342.12	2012年03月23日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	2,459.44	4.38%	--	--	--	--
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(如有)				上述销售商品金额包含公司全资子公司浙江汉声销售铸件给台湾汉钟 342.12 万元。公司 2012 年度对关联方的销售额和采购额分别预计不超过 2,150 万元和 1,320 万元,浙江汉声对关联方销售金额预计不超过 1,000 万元。报告期内公司实际发生的关联交易金额均在预计范围内。							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内,公司未发生资产收购、出售发生的管理交易事项。

## 3、共同对外投资的重大关联交易

报告期内,公司未发生共同对外投资的重大关联交易事项。

## 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 5、其他重大关联交易

报告期内,除上述日常关联交易事项外,公司无其他重大关联交易事项。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

报告期内,公司未发生托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### (2) 承包情况

报告期内，公司未发生承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

报告期内，公司未发生重大租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 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

## 3、信用贷款合同

本公司于2012年9月和华一银行签署额度为人民币170,000,000.00元的融资额度合同，有效期从2012年9月19日起至2013年9月30日止。截止2012年12月31日，贷款余额为美金6,910,000.00元，浙江汉声精密机械有限公司开立银行承兑汇票人民币6,604,500.00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12月31日，尚未使用授信额度。

本公司于2012年11月和平安银行签署额度为人民币60,000,000元的综合授信额度合同，有效期从2012年11月28日起至2013年11月27日止。截止2012年12月31日，尚未使用授信额度。

本公司于2012年11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2012年11月5日起至2013年11月5日止。截止2012年12月31日贷款余额美金1,333,952.81元，开立银行承兑汇票人民币6,952,838.86元，开立商业承兑汇票人民币2,200,000.00元。

本公司于2012年11月和厦门国际银行签署额度为人民币44,100,000.00元的综合授信额度合同，有效期从2012年11月13日起至2013年11月13日止。截止2012年12月31日，贷款余额美金1,151,491.45元。

浙江汉声精密机械有限公司于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12月31日，贷款余额为流贷人民币5,000,000.00元，固贷人民币16,400,000.00元。

汉钟精机（香港）有限公司于2012年7月和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金3,000,000.00元的综合授信额度合同，有效期从2012年7月2日起至2013年7月2日止，截止2012年12月31日，尚未使用授信额度。

## 八、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人	公司与实际控制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年10月03日		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				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	公司与实际控制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				

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	60

境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	王书阁、边俊豪
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	-
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	-

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 十、监事会、独立董事（如适用）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

#### 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

#### 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 十三、其他重大事项的说明

- 1、报告期内，公司未发生证券投资事项。
- 2、报告期内，公司未持有其他上市公司股权情况。
- 3、报告期内，公司未持有拟上市公司及非金融企业股权情况。
- 4、报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份情况。

#### 十四、公司子公司重要事项

为进一步整合公司资源，降低管理成本，更好的实施市场战略布局，公司收购了上海富田空调冷冻设备有限公司等六家公司合计持有的上海柯茂机械有限公司 40%股权。根据会计

师的审计结果，经与上海富田等六家公司协商，公司以 6,856,740.64 元收购上海柯茂 40% 股权。收购完成后，公司直接持有上海柯茂 100% 股权。公司利用自有资金收购该股权，且本次交易不构成关联交易，不构成上市公司重大资产重组，无须征得债权人或其他第三方的同意。2012 年 9 月 29 日，公司已在上海市工商行政管理局金山分局完成收购事项的工商变更登记手续，上海柯茂领取了新的营业执照。

## 十五、公司发行公司债券的情况

报告期内，公司不存在发行公司债券的情况。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	-	-						-	-
二、无限售条件股份	218,074,500	100%						218,074,500	100%
1、人民币普通股	218,074,500	100%						218,074,500	100%
三、股份总数	218,074,500	100%						218,074,500	100%

报告期内，公司股份未发生变动。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

公司近三年未发生证券发行情况。

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

公司不不存在内部职工股情况

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况（单位：股）

报告期股东总数	19,505	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	18,207					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
巴拿马海尔梅斯公司	境外法人	36.81%	80,283,655	无变化		80,283,655		
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITE	境外法人	34.85%	76,005,367	无变化		76,005,367		
上海富田空调冷冻设备有限公司	境内非国有法人	0.49%	1,080,000	-		1,080,000		
李自兰	境内自然人	0.29%	639,533	-		639,533		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.28%	610,907	-		610,907		
山东富尔达空调设备有限公司	境内非国有法人	0.27%	588,743			588,743		
广州恒星冷冻机械制造有限公司	境内非国有法人	0.2%	442,463			442,463		
刘文清	境内自然人	0.16%	343,194			343,194		
陈雁	境内自然人	0.15%	329,300			329,300		
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.13%	287,200			287,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	巴拿马海尔梅斯公司和 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITE 不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
巴拿马海尔梅斯公司	80,283,655	人民币普通股	80,283,655					
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITE	76,005,367	人民币普通股	76,005,367					
上海富田空调冷冻设备有限公司	1,080,000	人民币普通股	1,080,000					
李自兰	639,533	人民币普通股	639,533					
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	610,907	人民币普通股	610,907					
山东富尔达空调设备有限公司	588,743	人民币普通股	588,743					
广州恒星冷冻机械制造有限公司	442,463	人民币普通股	442,463					
刘文清	343,194	人民币普通股	343,194					

陈雁	329,300	人民币普通股	329,300
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	287,200	人民币普通股	287,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	巴拿马海尔梅斯公司和 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITE 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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
巴拿马海尔梅斯公司	余昱暄	1996 年 06 月 13 日	8-171-301	500 万美元	投资型公司，不充实任何产品的生产和经营。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等				无	
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				无	

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
廖哲男	中国台湾	否
最近 5 年内的职业及职务	担任台湾汉钟董事长，本公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构 代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
CAPITL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED.	许光纯	2002 年 07 月 12 日	504947	500 万美元	投资事业、控股公司、对外 贸易与技术转移。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人未发生提出或实施股份增持计划的情况。

### 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

#### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职 状态	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)
余昱暄	董事长、 总经理	现任	男	54	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
陈嘉兴	副董事长	现任	男	57	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
廖哲男	董事	现任	男	70	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
曾文章	董事	现任	男	54	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
柯永昌	董事、副 总经理	现任	男	55	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
许光纯	董事	现任	男	68	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
张海龙	独立董事	现任	男	66	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
高圣平	独立董事	现任	男	45	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
郑少华	独立董事	现任	男	44	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
高伟宾	监事会主 席	现任	男	42	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
周全红	监事	现任	男	42	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
张启华	职工监事	现任	男	36	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
邱玉英	财务长	现任	女	46	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-

游百乐	副总经理、董事会秘书	现任	男	47	2011 年 11 月 22 日	2014 年 11 月 21 日	-	-	-	-
合计	--	--	--	--	--	--	-	-	-	-

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事主要工作经历

**余昱暄：**男，中国台湾省籍，1959 年出生，现年 54 岁，大学学历。1984-1994 年期间曾任台湾复盛股份有限公司经理，1994-2000 年期间担任台湾汉钟董事、协理等职。1996 年至今担任巴拿马海尔梅斯公司董事及法人代表，1998 年至今担任台湾汉钟董事、本公司董事兼总经理。2009 年 7 月至今担任上海柯茂董事长兼总经理。2011 年 10 月至今担任香港汉钟执行董事。2011 年 11 月至今担任公司董事长。

**陈嘉兴：**男，中国台湾省籍，1956 年出生，现年 57 岁，大学学历。1980-1994 年期间曾任复盛股份有限公司技术部经理，1994-1998 年期间担任台湾汉钟生产部经理，1998-2001 年期间担任台湾汉钟总经理等职。2001 年至今担任台湾汉钟常务董事、本公司副董事长。2009 年 11 月至今担任浙江汉声董事长。

**廖哲男：**男，中国台湾省籍，1943 年出生，现年 70 岁，大学学历。1969-1994 年期间曾任复盛股份有限公司技术部经理、管理部经理、副总经理、总经理，1994 年至今担任台湾汉钟董事长、本公司董事长。2011 年 11 月至今任本公司董事。

**曾文章：**男，中国台湾省籍，1959 年出生，现年 54 岁，大学学历。1985-1994 年期间担任台湾复盛股份有限公司经理，1994-2001 年期间担任台湾汉钟副总经理等职。2001 年至今担任台湾汉钟总经理、本公司董事。

**柯永昌：**男，中国台湾省籍，1958 年出生，现年 55 岁，专科学历。1986-1994 年期间曾任台湾大同股份有限公司设计课课长。1994-2010 年期间先后担任台湾汉钟研发部副理、生产部经理、公司协理、副总经理等职。2010 年 3 月至今担任本公司副总经理，2011 年 11 月至今任本公司董事。

**许光纯：**男，中国台湾省籍，1945 年出生，现年 68 岁，大学学历。1979-2004 年期间曾任台湾九德松益股份有限公司总经理、董事长，2005 年至今担任本公司董事。

**张海龙：**男，中国籍，1947 年出生，现年 66 岁，高级会计师、注册会计师、注册评估师。1966 年 9 月至 1994 年 4 月在上海第五钢铁厂先后任财务科长、总会计师室负责人、厂长助理、副厂长。1990 年 10 月至 1994 年 4 月任上海沪昌特钢股份有限公司副董事长。1994 年 4 月至 1996 年 3 月任上海市国有资产管理办公室副主任。1996 年 3 月至 2003 年 12

月任上海产权交易所总裁。2003 年 12 月至 2005 年 1 月任上海市国有资产监督管理委员会巡视员（正局）。2005 年 1 月至 2008 年 5 月任上海盛融投资有限公司监事长，2008 年 5 月退休。2011 年 11 月至今任本公司独立董事。

**高圣平：**男，中国籍，1968 年出生，现年 45 岁。法学博士后、副教授、律师、经济师、国际商务师。1985 年 7 月至 1991 年 8 月在湖北仙桃市楼河高中任教师。1991 年 9 月至 1993 年 8 月在湖北仙桃市彭场高中任教师。1996 年 7 月至 1999 年 8 月任中国煤炭工业进出口集团公司法律部副经理。2002 年 9 月至 2004 年 6 月中国人民大学法学院博士后流动站。2004 年 7 月至 2006 年 2 月中国人民大学商学院任教。2006 年 3 月至今中国人民大学法学院任教。2011 年 11 月至今任本公司独立董事。

**郑少华：**男，中国籍，1969 年出生，现年 44 岁。法学博士、教授、博士生导师。1991 年 7 月至 1993 年 8 月在华侨大学法律系任助教。1996 年 7 月至 2007 年 2 月在华东政法学院经济法学院先后任助教、讲师、副教授、教授。2003 年 3 月至 2005 年 11 月在华东政法学院科研处任副处长。2004 年 8 月至 2007 年 12 月任华东政法学院学科办主任。2005 年 11 月至 2007 年 12 月华东政法大学科研处副处长。2005 年 6 月 至今任华东政法大学博士生导师。2007 年 2 月至今任上海财经大学法学院教授、院长、博士生导师。2011 年 11 月至今任本公司独立董事。

## 2、监事主要工作经历

**高伟宾：**男，中国台湾省籍，1971 年出生，现年 42 岁，专科学历。1993-1994 年期间担任台湾三洋电机股份有限公司助理工程师，1994-1995 年期间担任制宜电测工程师等职。1995-2000 年期间任职于台湾汉钟。2000 年至今先后担任本公司营业部经理，服务部经理。2005 年至今担任本公司监事。

**周全红：**男，中国湖北省籍，1971 年出生，现年 42 岁，专科学历。1995 年 07 月至 2000 年 05 月在湖北省荆州市自行车总厂模具分厂任工程师。2000 年 6 月至今在本公司先后任生产部课长、副经理、经理。2011 年 11 月至今任本公司监事。

**张启华：**男，中国山东省籍，1977 年出生，现年 36 岁，本科学历。1999 年 7 月至 2000 年 2 月就职于山东东方冶炼股份有限公司技术员。2000 年 4 月至 2000 年 8 月就职于上海王佳胶带有限公司业务员。2000 年 8 月至今在本公司先后担任物流规划课课长、生产部副理、品保部经理、产品部经理。2011 年 11 月至今任本公司职工监事。

## 3、高级管理人员主要工作经历

**余显暄：** 见前述“1、董事主要工作经历”

**柯永昌**：见前述“1、董事主要工作经历”

**游百乐**：男，中国台湾省籍，1966 年出生，现年 47 岁，高中学历。1988-1994 年担任台湾复盛工业股份有限公司工程师。1994-1996 年期间担任汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）研发部工程师。1998-2005 年期间担任本公司营业部经理等职。2005 年至今担任本公司董事会秘书职务。

**邱玉英**：女，中国台湾省籍，1967 年出生，现年 46 岁，大学学历。1992-1994 年期间担任台湾儒鸿企业股份有限公司业务代表。1994-1996 年期间担任台湾易达实业股份有限公司业务代表。1998-2005 年期间担任本公司财务负责人、管理部经理等职。2005 年至今担任本公司财务长。

#### 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 年 05 月 11 日		是
陈嘉兴	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	常务董事	1994 年 05 月 11 日		是
廖哲男	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	董事长	1994 年 05 月 11 日		是
曾文章	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	总经理	1994 年 05 月 11 日		是
许光纯	CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	法定代表人	2010 年 10 月 20 日		否
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	法人代表	2009 年 07 月 23 日		否
	汉钟精机（香港）有限公司	法人代表	2011 年 10 月 14 日		否
	HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED	法人代表	2012 年 05 月 09 日		否
陈嘉兴	浙江汉声精密机械有限公司	法人代表	2009 年 11 月 18 日		是
柯永昌	日立机械制造（上海）有限公司	副董事长	2012 年 11 月 08 日		否
张海龙	怡球金属资源再生（中国）股份有限公司	独立董事	2012 年 11 月 15 日	2015 年 11 月 14 日	是
	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司	独立董事	2011 年 11 月 07 日	2014 年 11 月 06 日	是
	鼎捷软件股份有限公司	独立董事	2011 年 04 月 30 日	2014 年 03 月 31 日	是
	上海交运集团股份有限公司	独立董事	2012 年 08 月 10 日	2015 年 08 月 09 日	是

高圣平	中国人民大学法学院	副教授	2004年08月01日		是
	苏州宝馨科技实业股份有限公司	独立董事	2011年01月09日	2014年01月08日	是
	广东杰赛科技股份有限公司	独立董事	2012年04月17日	2015年04月16日	是
	北京迪信通商贸股份有限公司	独立董事	2013年03月25日	2016年03月24日	是
郑少华	上海财经大学法学院	院长	2007年02月01日		是
	苏州宝馨科技实业股份有限公司	独立董事	2011年01月09日	2014年01月08日	是
	安徽华菱星马股份有限公司	独立董事	2012年04月16日	2015年04月15日	是
	金山开发建设股份有限公司	独立董事	2012年11月01日	2015年10月31日	是
在其他单位任职情况的说明	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司全资子公司；HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED 为汉钟精机（香港）有限公司全资子公司。				

### 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、确定依据

根据《公司章程》及《薪酬管理制度》等相关规定，公司董事、高级管理人员拟按照以下方式领取薪酬：

- 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。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
余昱暄	董事长、总经理	男	54	现任	1,055,500.00	236,000.00	1,291,500.00
陈嘉兴	副董事长	男	57	现任	100,200.00	635,000.00	735,200.00
廖哲男	董事	男	70	现任	580,200.00	755,000.00	1,335,200.00
曾文章	董事	男	54	现任	100,200.00	719,000.00	819,200.00
柯永昌	副总经理、董事	男	55	现任	897,872.00		897,872.00
许光纯	董事	男	68	现任	100,200.00		100,200.00
张海龙	独立董事	男	66	现任	100,200.00		100,200.00
高圣平	独立董事	男	45	现任	100,200.00		100,200.00
郑少华	独立董事	男	43	现任	100,200.00		100,200.00
高伟宾	监事会主席	男	41	现任	534,864.00		534,864.00
周全红	监事	男	42	现任	243,224.00		243,224.00
张启华	职工监事	男	36	现任	241,934.00		241,934.00

邱玉英	财务长	女	46	现任	646,116.00		646,116.00
游百乐	副总经理、董事会秘书	男	47	现任	673,316.00		673,316.00
合计	--	--	--	--	5,474,226.00	2,345,000.00	7,819,226.00

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司不存在核心技术团队或关键技术人员变动情况。

#### 六、员工情况

##### 1、本公司员工情况

截止2012年12月31日，本公司总人数为552人，其中各类人员构成情况如下：

类别	项目	人数	占公司总人数比例
专业分类	技术人员	180	32.61%
	销售人员	31	5.62%
	生产人员	174	31.52%
	财务人员	11	1.99%
	品质人员	61	11.05%
	管理人员	95	17.21%
教育分类	研究生以上	2	0.36%
	本科	84	15.22%
	大专	193	34.96%
	中专及以下	273	49.46%
年龄分类	40 岁以上	64	11.59%
	30-39 岁	226	40.94%
	20-29 岁	254	46.01%
	20 岁以下	8	1.46%

##### 2、全资子公司浙江汉声精密机械有限公司员工情况

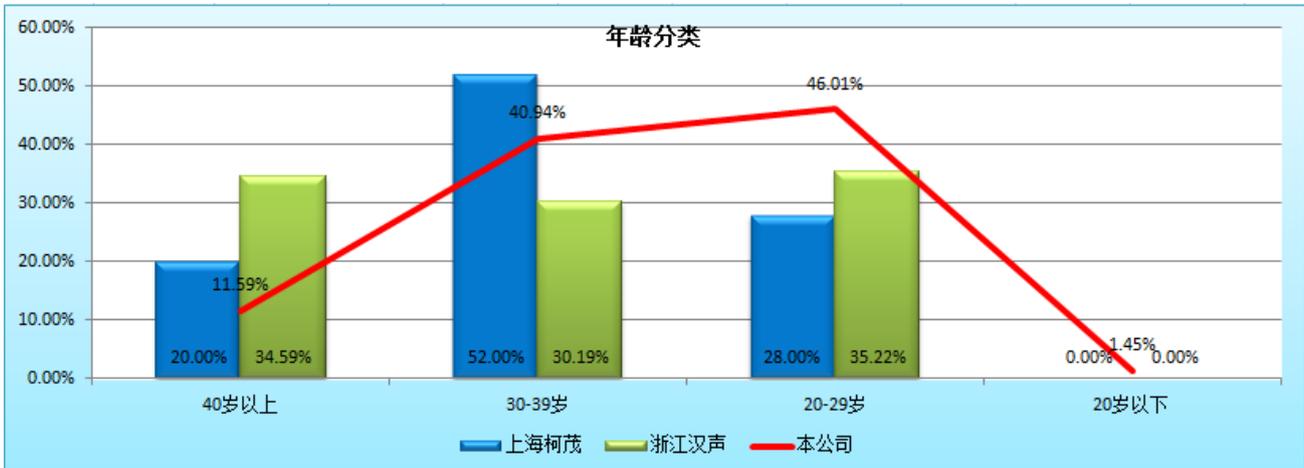
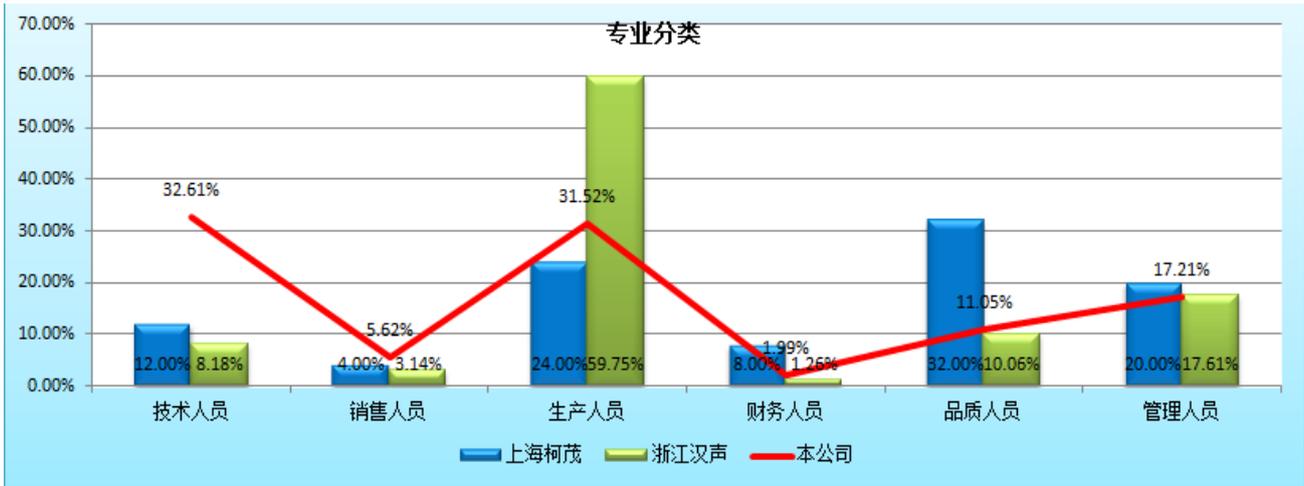
截止2012年12月31日，浙江汉声总人数为159人，其中各类人员构成情况如下：

类别	项目	人数	占公司总人数比例
专业分类	技术人员	13	8.18%
	销售人员	5	3.14%
	生产人员	95	59.75%
	财务人员	2	1.26%
	品质人员	16	10.06%
	管理人员	28	17.61%
教育分类	本科	12	7.55%
	大专	19	11.95%
	中专及以下	128	80.50%
年龄分类	40 岁以上	55	34.59%
	30-39 岁	48	30.19%
	20-29 岁	56	35.22%

### 3、全资子公司上海柯茂机械有限公司员工情况

截止2012年12月31日，上海柯茂总人数为25人，其中各类人员构成情况如下：

类别	项目	人数	占公司总人数比例
专业分类	技术人员	3	12.00%
	销售人员	1	4.00%
	生产人员	6	24.00%
	财务人员	2	8.00%
	品质人员	8	32.00%
	管理人员	5	20.00%
教育分类	研究生以上	1	4.00%
	本科	6	24.00%
	大专	6	24.00%
	中专及以下	12	48.00%
年龄分类	40 岁以上	5	20.00%
	30-39 岁	13	52.00%
	20-29 岁	7	28.00%



本公司完全遵照《劳动合同法》等相关法律法规的要求，严格执行国家用工制度，劳动保护制度，社会保障制度和医疗保障制度，为公司员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和住房公积金。

截止报告期末，公司及子公司未有需要承担离退休职工的费用。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### (一) 公司治理情况

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。报告期内公司已建立的各项制度名称和信息披露情况如下：

序号	制度名称	最近一次修改时间	披露时间
1	《公司章程》	2011-03-24	2011-03-26
2	《股东大会议事规则》	2012-04-24	2012-04-25
3	《董事会议事规则》	-	上市前制定
4	《监事会议事规则》	-	上市前制定
5	《董事会秘书工作细则》	-	上市前制定
6	《总经理工作细则》	2009-10-22	2009-10-26
7	《董事会战略委员会工作细则》	-	上市前制定
8	《董事会审计委员会工作细则》	-	
9	《董事会提名委员会工作细则》	-	上市前制定
10	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	-	上市前制定
11	《独立董事制度》	-	上市前制定
12	《信息披露事务管理制度》	2007-10-17	2007-10-18
13	《投资者关系管理制度》	-	上市前制定
14	《关联交易管理制度》	2009-12-11	2009-12-12
15	《重大经营与投资决策管理制度》	2008-10-19	2008-10-21
16	《募集资金使用管理制度》	2008-04-20	2008-04-21
17	《内部审计制度》	2008-03-27	2008-03-31
18	《独立董事年报工作制度》	-	2008-03-31
19	《董事会审计委员会年报工作规程》	-	2008-03-31
20	《董事、监事和高级管理人员持股变动管理办法》	-	2008-06-24
21	《融资与担保管理办法》	2011-04-26	2011-04-27
22	《货币资金管理制度》	-	2009-03-31

23	《预算管理制度》	-	2009-03-31
24	《长期股权投资管理制度》	-	2009-07-14
25	《财务报告编制与披露管理制度》	-	2009-07-14
26	《子公司管理制度》	-	2009-07-14
27	《内幕信息知情人报备制度》	2012-03-21	2012-03-23
28	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	-	2010-03-27
29	《董事、监事、高级管理人员行为准则》	-	2010-03-27
30	《外部信息使用人管理制度》	-	2010-04-26
31	《重大事项报告制度》	-	2011-09-23
32	《证券投资管理制度》	-	2011-10-28
33	《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》	-	2012-03-23

### 1、关于股东与股东大会

公司严格按《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、对中小股东权益的保护等。公司平等对待所有股东，确保所有股东能够充分行使自己的权利。在涉及关联交易事项表决时，关联股东都进行了回避表决。

### 2、关于公司与控股股东

公司严格按照相关规定正确处理与控股股东的关系。控股股东通过股东大会依法行使出资权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面各自独立核算，独立承担责任和风险。截止本报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保及非经营性资金占用情况。

### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序选举董事，董事会由九名成员组成，其中独立董事三名。公司董事会的人数、成员构成及董事的任职资格均符合相关法律、法规、《上市公司治理准则》以及《公司章程》的要求，确保董事会能够充分发挥作用。

公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》的要求召集、召开董事会，表决程序符合法律、法规的要求。各董事按时出席董事会，勤勉尽责，认真审议各项议案，并对公司重大事项作出科学、合理决策。独立董事按照相关规章制度的要求履行职责，出席公司董事会、股东大会，并公平、公正履行表决程序，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受到损害，促

进了公司的规范运作。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序选举监事。监事会设监事三名，其中职工监事一名。监事会的人数和成员构成及监事的任职资格均符合相关法律、法规。

监事会本着向全体股东负责的精神，严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等要求召集、召开会议，表决程序符合法律、法规的要求。各监事勤勉尽责履行监督职责，认真出席会议，对公司重大事项、关联交易、财务状况等以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行检查和监督，并发表意见，维护公司股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善和建立公正的绩效评价体系，导入BSC绩效评分机制，充分调动员工的积极性，让员工的收入与工作绩效挂钩。同时，公司也进一步完善了公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，并严格按照相关法律和法规公开、透明履行任免程序。

#### 6、关于利益相关者与社会责任

公司确立和贯彻“诚信、创新、卓越”的企业文化核心理念，充分尊重和维护相关利益者的合法权益。在保持公司稳健发展、实现股东利益最大化的同时，重视履行社会责任，不断提升员工待遇和员工培训力度，与各高校建立奖学金制度，努力研发和创新节能环保产品，实现股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司的持续、稳定、健康的发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》和《内幕信息知情人报备制度》的规定及要求，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、完整、及时、公平地履行相关信息披露义务。公司信息披露事务由董事会秘书负责，证券部处理日常信息披露事务。主动加强与监管部门的沟通与联系，自觉接受监管部门的监督，及时通过电话、网络、面访等多种形式认真做好广大投资者及相关机构的交流工作，实现公司与投资者之间及时、便捷的双向沟通与联系，依法履行作为公众公司应尽的义务，确保所有投资者有平等的机会获取公司信息。

#### 8、内部审计制度

公司已根据相关规定和要求建立了内部审计制度，设立了内部审计机构—稽核室，聘任审计机构负责人。内部审计机构向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人的干涉。内部审计机构负责对公司各内部机构、分子公司建立内部控制制度的完整性、合

理性及其实施的有效性进行检查和评估，并提出相应的改进建议；对公司各内部机构、分子公司的财务报表资料及其他有关的经济活动的合规性、真实性和完整性进行审计。

## （二）公司董事长、独立董事及其他董事履职的情况

报告期内，公司董事会加强自身建设，严格决策机制，全体董事均按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关法律、法规及规章制度的要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责，认真出席董事会和股东大会，参与公司管理、审慎决策公司所有重大事项，积极参与监管单位的培训学习，提高履职能力，做到切实维护公司和投资者的利益。

公司董事长严格按照相关规定的要求认真履行职责，主持股东大会和召集、主持董事会会议，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。在公司重大事项决策中，主动带头履行民主表决程序，以公司发展大局为出发点，积极推动完善公司治理工作，勤勉尽责地履行董事会赋予的职责。同时保证了独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的工作条件。

公司独立董事本着对公司和中小股东认真负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，深入公司现场检查，了解生产经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。不受公司和主要股东的影响，对公司各相关事项发表独立意见，报告期内，独立董事发表的独立意见如下：

序号	时间	独立意见名称	独立意见类型
1	2012-03-21	关于2012年度日常关联交易的事前认可	同意
2		关于对公司与控股股东及其他关联方资金往来及对外担保情况发表的独立意见	
3		关于对公司《2011年度内部控制自我评价报告》发表的独立意见	
4		关于对公司聘任2012年度审计机构发表的独立意见	
5		关于对公司2012年度日常关联交易发表的独立意见	
6		关于对公司董事、高级管理人员2012年度薪酬发表的独立意见	
7	2012-07-27	《关于公司收购控股子公司股权的独立意见》	
8	2012-08-23	《关于公司与关联方资金往来及对外担保情况的独立意见》	
9		《关于公司对外投资的独立意见》	

报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及公司其他董事提出异议。

报告期内，公司共召开了5次董事会，所有董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
余昱暄	董事长	5	2	3	-	-	否
陈嘉兴	副董事长	5	2	3	-	-	否
廖哲男	董事	5	2	3	-	-	否
曾文章	董事	5	2	3	-	-	否
许光纯	董事	5	2	3	-	-	否
柯永昌	董事	5	2	3	-	-	否
张海龙	独立董事	5	2	3	-	-	否
高圣平	独立董事	5	1	3	1	-	否
郑少华	独立董事	5	2	3	-	-	否
年内召开董事会会议次数				5			
其中：现场会议次数				2			
通讯方式召开会议次数				3			
现场结合通讯方式会议次数				-			

#### 公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

#### 公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司治理符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。□内部信息知情人登记管理制度的制定和实施情况

2009年10月22日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了关于制定《内幕信息知情人报备制度》。2012年3月21日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了关于修订《内部信息知情人报备制度》，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）以及深圳证券交易所修订的《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人报备相关事项》的要求，对公司《内幕信息知情人报备制度》进行了相关修订和完善。报告期内，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。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 04 月 24 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2012 年度财务预算报告》、《2011 年度利润分配》、《2011 年度募集资金存放与使用报告》、《2011 年年度报告全文及摘要》、《聘用 2012 年度审计机构》、《2012 年度日常关联交易》、《授权董事长与银行签署融资额度及日常业务》、《修订〈股东大会议事规则〉》、《公司董事、高级管理人员 2012 年度薪酬》	均审议通过	2012 年 04 月 25 日	《2011 年度股东大会决议公告》详见公司 2012 年 4 月 25 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

### 2、本报告期临时股东大会情况

报告期内，公司未发生召开临时股东大会情况

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张海龙	5	2	3	0	0	否
高圣平	5	1	3	1	0	否
郑少华	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司未发生独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的知道意见》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》的规定，积极有效履行独立董事职责。对公司关联交易事项、聘任审计机构、与关联方资金往来及对外担保情况、收购控股子公司股权事项以及对外投资等事项发表了独立意见。在现场检查时，还对公司经营管理、内部控制等情况进行考察和分析，对公司购买银行结构性理财产品提出建议，要求控制风险，公司要及时关注和分析理财产品的投向和进展情况。在检查稽核室审计计划时，建议分阶段突出审计重点，使审计工作更加有效。前述建议均已被采纳。公司独立董事始终坚持公平、公正的原则，充分发挥独立董事的作用，维护公司的规范运作及全体股东尤其是中小股东的利益。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

##### （一）董事会战略委员会

董事会战略委员会根据相关规定积极开展相关工作，认真履行职责，报告期内，共召开了两次会议：

1、2012年7月20日，召开了第三届董事会战略委员会第一次会议，审议通过了《关于公司收购控股子公司股权的议案》，并将议案提交董事会审议。

2、2012年8月16日，召开了第三届董事会战略委员会第二次会议，审议通过了《关于公司对外投资的议案》的议案，并将议案提交董事会审议。

##### （二）董事会审计委员会

董事会审计委员会根据相关规定，积极有效履行职责，对公司的定期报告、财务管理、内部控制建设等事项进行了有效监督和审查。报告期内，董事会审计委员会共召开了四次会议：

1、2012年3月21日，召开了第三届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《2011年度财务决算报告》、《2012年度财务预算报告》、《2011年年度报告全文及摘要》、《关于公司聘用2012年度审计机构的议案》、《2011年度内部控制自我评价报告》、《2011年度募集资金存放与使用情况报告》、《关于公司2012年度日常关联交易的议案》，并将全部议案提交董事会审议。

2、2012年4月18日，召开了第三届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《2012

年第一季度报告》，并将议案提交董事会审议。

3、2012年8月16日，召开了第三届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了《2012年半年度报告》，并将议案提交董事会审议。

4、2012年10月18日，召开了第三届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了《2012年第三季度报告》，并将议案提交董事会审议。

在2012年年报审计工作中，审计委员会与审计机构讨论确定年度财务报告审计工作的时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进度，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价。

### （三）董事会提名委员会

董事会提名委员会根据相关规章制度，在报告期内对公司董事和高级管理人员的聘任与考核事项进行了有效的监督和审查。

### （四）董事会薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会根据相关规章制度，积极认真履行职责，对公司董事和高级管理人员的业绩进行考核，确认其薪酬及奖金情况。报告期内，共召开了一次会议：

1、2012年3月14日，召开了第三届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，审议通过了《关于公司董事和高级管理人员2012年度薪酬的议案》，并将议案提交董事会审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内，公司与控股股东在业务、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。

### （一）业务独立情况<sup>②</sup>

公司业务独立于控股股东及其下属企业，业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方。公司与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。<sup>②</sup>公司与实际控制法人汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）签署了《避免同行

业竞争协议》，承诺其产品不向中国内地市场销售，其所控制的企业也不会直接或间接从事与公司业务存在竞争或可能直接或间接构成竞争的任何业务活动。☐

### （二）资产独立情况☐

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所、土地的所有权或使用权以及完整的辅助生产系统和配套设施，具有独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。公司没有以资产、权益及信用为股东单位提供担保。

### （三）人员独立情况☐

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的规定和要求选举聘任，不存在股东超越股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司高级管理人员总经理、副总经理、财务负责人以及董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外的职务，公司财务负责人未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司设有专职的人力资源课，负责员工的招聘、入离职管理、员工培训、人才激励、绩效薪酬管理等事项，与股东单位完全分离，并根据国家及地区的企业劳动、人事和工资管理规定，制定了一整套完整独立的相关制度，对公司员工实行全员劳动聘用合同制。☐☐

### （四）财务独立情况☐

公司设立了独立的财务部门，配备独立的财务人员，开设独立的银行账号，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合相关会计政策的要求，独立对外签订合同，依法独立进行纳税申报并缴纳税款。根据公司自身发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用情况，也不存在为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。☐☐

### （五）机构独立情况☐

公司设有独立、完整、科学、健全的组织架构体系，公司董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作，独立行使经营管理职权。生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营的机构与控股股东完全独立，不存在与控股股东或其他关联方单位之间机构重叠，彼此重属的情形。

## 七、同业竞争情况

根据相关规定和要求，公司与实际控制人汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）签署了《避免同业竞争协议》，承诺不与本公司形成同业竞争情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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。公司将逐步健全和完善对中、高层管理人员的考评及长期激励与约束机制。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

截止 2012 年，公司已根据《公司法》、《证券法》、《内部控制应用指引》等相关法律、法规及监管部门的规定和要求制定了一套贯穿公司经营管理活动各层面和各业务环节的内部控制制度。报告期内新增了《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》，修订了《内幕信息知情人报备制度》、《股东大会议事规则》、《证券投资管理制度》。至年末已建立 33 个规章制度和 21 个业务流程的规章制度。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会认为，公司遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，在逐步建立和完善内部组织管理结构及内部控制制度。公司现有内部控制制度总体符合中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，能够预防和及时发现、纠正公司营运过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，保证会计凭证和会计信息的真实性、准确性和及时性，在完整性、合理性和有效性方面不存在重大缺陷。随着公司不断发展，内部控制还需不断深化管理，进一步完善内部控制制度和内部控制结构，提高科学决策能力和风险防范能力，使之真正成为规范企业管理、确保企业高效运营的有效保障。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》等法律法规为依据，建立了较为完善的财务会计制度和内部控制体系。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

#### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司未发现内部控制重大缺陷的情形。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

#### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错变更、重大遗漏信息补充等情况，不存在应对有关责任人进行问责或处理的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 21 日
审计机构名称	大华会计师事务所有限公司
审计报告文号	大华审字[2013]002638 号

## 审计报告

大华审字[2013]002638 号

上海汉钟精机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海汉钟精机股份有限公司(以下简称上海汉钟公司)财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### （一）管理层对财务报表的责任

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

### （二）注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### （三）审计意见

我们认为，上海汉钟公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海汉钟公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师：王书阁

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：边俊豪

中国·北京

二〇一三年三月二十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	76,045,853.04	73,209,330.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	117,391,923.41	99,997,153.11
应收账款	115,889,552.19	121,864,695.60
预付款项	9,858,523.15	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	368,461.87	221,793.59
应收股利		
其他应收款	1,129,748.89	1,644,412.91
买入返售金融资产		
存货	130,777,161.91	138,987,976.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	200,032,967.56	208,563,078.80
<b>流动资产合计</b>	<b>651,494,192.02</b>	<b>655,557,723.78</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	6,643,909.96	
投资性房地产		
固定资产	290,884,670.63	285,085,224.12
在建工程	11,276,972.42	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	26,609,639.47	27,621,995.15
开发支出	2,418,746.34	29,914.53
商誉		
长期待摊费用	710,795.43	1,028,684.67
递延所得税资产	9,071,735.09	6,458,602.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	347,616,469.34	330,456,871.16
资产总计	999,110,661.36	986,014,594.94
流动负债：		
短期借款	64,055,064.90	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	12,757,338.86	12,800,000.00
应付账款	86,817,203.32	93,677,541.55
预收款项	2,335,230.58	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	14,039,723.13	13,791,280.22
应交税费	21,957,890.48	13,831,508.23
应付利息	139,235.84	282,573.20
应付股利		
其他应付款	1,704,194.31	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	3,000,000.00	3,000,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	206,805,881.42	209,460,377.32
非流动负债:		
长期借款	13,400,000.00	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	244,724.96	95,589.30
其他非流动负债	5,171,612.50	
非流动负债合计	18,816,337.46	15,495,589.30
负债合计	225,622,218.88	224,955,966.62
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	222,922,437.92	224,170,112.96
减: 库存股		
专项储备		
盈余公积	67,568,723.24	55,575,963.43
一般风险准备		
未分配利润	264,991,370.10	257,558,751.39
外币报表折算差额	-68,588.78	-34,650.00
归属于母公司所有者权益合计	773,488,442.48	755,344,677.78
少数股东权益		5,713,950.54
所有者权益 (或股东权益) 合计	773,488,442.48	761,058,628.32
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	999,110,661.36	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	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	59,518,244.67	57,742,950.11
交易性金融资产		
应收票据	115,891,923.41	100,577,153.11
应收账款	112,127,604.98	122,244,695.76

预付款项	4,787,138.65	8,650,657.20
应收利息	368,461.87	221,793.59
应收股利		
其他应收款	996,048.00	1,440,584.89
存货	112,532,067.90	120,465,872.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	185,763,037.84	178,415,468.38
流动资产合计	591,984,527.32	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		
长期股权投资	153,455,325.60	138,061,225.00
投资性房地产		
固定资产	210,384,204.21	209,014,032.32
在建工程	11,262,116.88	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	11,305,763.15	11,993,891.92
开发支出	2,418,746.34	29,914.53
商誉		
长期待摊费用	710,795.43	983,684.67
递延所得税资产	9,071,735.09	6,458,602.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	398,608,686.70	374,145,478.35
资产总计	990,593,214.02	963,904,653.72
流动负债：		
短期借款	59,055,064.90	68,710,944.83
交易性金融负债		
应付票据	9,152,838.86	12,800,000.00
应付账款	80,341,147.16	87,010,578.65
预收款项	1,952,710.58	2,429,015.65

应付职工薪酬	12,190,302.24	11,966,492.40
应交税费	21,920,675.86	13,794,105.32
应付利息	117,851.12	249,167.64
应付股利		
其他应付款	1,609,088.21	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	186,339,678.93	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	244,724.96	95,589.30
其他非流动负债	5,171,612.50	
非流动负债合计	5,416,337.46	95,589.30
负债合计	191,756,016.39	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	67,568,723.24	55,575,963.43
一般风险准备		
未分配利润	289,023,861.43	268,318,823.15
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	798,837,197.63	766,139,399.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	990,593,214.02	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	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业总收入	700,094,360.36	860,443,580.84
其中：营业收入	700,094,360.36	860,443,580.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	583,072,338.44	705,973,389.33
其中：营业成本	472,670,063.09	595,310,225.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,582,951.49	2,431,753.77
销售费用	37,056,472.60	41,763,553.56
管理费用	65,545,243.84	68,595,390.94
财务费用	1,987,053.13	-5,002,357.70
资产减值损失	3,230,554.29	2,874,823.10
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）	8,817,607.76	9,388,883.65
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）	125,839,629.68	163,859,075.16
加：营业外收入	1,295,919.03	3,844,493.63
减：营业外支出	1,734,008.01	175,183.38
其中：非流动资产处置损失	92,258.01	111,183.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,401,540.70	167,528,385.41
减：所得税费用	18,851,247.12	24,469,244.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,550,293.58	143,059,141.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润	119,927,598.09	150,025,944.02
归属于母公司所有者的净利润	106,655,178.52	144,010,576.50
少数股东损益	-104,884.94	-951,435.27

六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4891	0.6604
（二）稀释每股收益	0.4891	0.6604
七、其他综合收益	-33,938.78	-34,650.00
八、综合收益总额	106,516,354.80	143,024,491.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	106,621,239.74	143,975,926.50
归属于少数股东的综合收益总额	-104,884.94	-951,435.27

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	674,959,275.64	844,339,421.02
减：营业成本	445,652,825.53	578,272,280.23
营业税金及附加	2,545,190.45	2,408,917.13
销售费用	35,642,988.52	40,423,622.75
管理费用	56,358,077.90	62,522,049.87
财务费用	639,250.73	-4,801,591.21
资产减值损失	2,976,224.67	2,874,823.10
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）	8,074,704.52	8,189,786.45
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）	139,219,422.36	170,829,105.60
加：营业外收入	1,293,430.86	3,841,265.98
减：营业外支出	1,734,008.01	175,183.38
其中：非流动资产处置损失	92,258.01	111,183.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	138,778,845.21	174,495,188.20
减：所得税费用	18,851,247.12	24,469,244.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,927,598.09	150,025,944.02
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5499	0.688
（二）稀释每股收益	0.5499	0.688
六、其他综合收益	0.00	0.00

七、综合收益总额	119,927,598.09	150,025,944.02
----------	----------------	----------------

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	566,695,687.39	706,967,093.63
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	139,812.47	1,373,256.60
收到其他与经营活动有关的现金	10,162,961.75	8,252,577.80
经营活动现金流入小计	576,998,461.61	716,592,928.03
购买商品、接受劳务支付的现金	274,510,167.10	482,265,228.95
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	68,506,285.84	56,917,714.14
支付的各项税费	53,876,439.12	57,705,731.28
支付其他与经营活动有关的现金	22,589,299.35	21,660,711.84
经营活动现金流出小计	419,482,191.41	618,549,386.21
经营活动产生的现金流量净额	157,516,270.20	98,043,541.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,059,370,000.00	1,268,860,000.00

取得投资收益所收到的现金	8,289,156.58	9,048,903.71
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	1,067,659,156.58	1,277,908,903.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,479,650.81	119,739,100.64
投资支付的现金	1,062,034,378.06	1,361,604,625.00
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	1,124,514,028.87	1,481,343,725.64
投资活动产生的现金流量净额	-56,854,872.29	-203,434,821.93
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	76,438,844.40	142,448,210.56
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	76,438,844.40	142,448,210.56
偿还债务支付的现金	83,173,609.98	111,836,675.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,161,422.87	56,424,115.09
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	173,335,032.85	168,260,790.16
筹资活动产生的现金流量净额	-96,896,188.45	-25,812,579.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-928,686.91	152,694.96
五、现金及现金等价物净增加额	2,836,522.55	-131,051,164.75
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	76,045,853.04	73,209,330.49

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	567,576,155.06	684,004,066.51
收到的税费返还	137,324.36	1,371,178.95
收到其他与经营活动有关的现金	9,803,053.26	8,687,962.08
经营活动现金流入小计	577,516,532.68	694,063,207.54
购买商品、接受劳务支付的现金	283,193,710.46	450,865,980.62
支付给职工以及为职工支付的现金	56,775,429.90	50,309,176.88
支付的各项税费	53,486,522.30	57,509,767.62
支付其他与经营活动有关的现金	18,233,310.36	17,911,671.56
经营活动现金流出小计	411,688,973.02	576,596,596.68
经营活动产生的现金流量净额	165,827,559.66	117,466,610.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	986,350,000.00	1,179,860,000.00
取得投资收益所收到的现金	7,467,955.10	8,237,410.20
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	993,817,955.10	1,188,097,410.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,839,880.35	84,697,418.51
投资支付的现金	1,007,627,828.06	1,299,965,850.00
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	1,058,467,708.41	1,384,663,268.51
投资活动产生的现金流量净额	-64,649,753.31	-196,565,858.31
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	66,438,844.40	124,048,210.56
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	66,438,844.40	124,048,210.56
偿还债务支付的现金	76,173,609.98	109,836,675.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,773,397.60	55,928,558.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	164,947,007.58	165,765,233.07

筹资活动产生的现金流量净额	-98,508,163.18	-41,717,022.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-894,348.61	187,216.30
五、现金及现金等价物净增加额	1,775,294.56	-120,629,053.66
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	59,518,244.67	57,742,950.11

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

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司 本期金额 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)		-1,247,675.04			11,992,759.81		7,432,618.71	-33,938.78	-5,713,950.54	12,429,814.16
(一) 净利润							106,655,178.52		-104,884.94	106,550,293.58
(二) 其他综合收益								-33,938.78		-33,938.78
上述(一)和(二)小计							106,655,178.52	-33,938.78	-104,884.94	106,516,354.80
(三) 所有者投入和减少资本		-1,247,675.04							-5,609,065.60	-6,856,740.64
1. 所有者投入资本										-1,247,675.04
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,247,675.04							-5,609,065.60	-6,856,740.64
(四) 利润分配					11,992,759.81		-99,222,559.81			-87,229,800.00
1. 提取盈余公积					11,992,759.81		-11,992,759.81			
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	222,922,437.92			67,568,723.24	264,991,370.10	-68,588.78		773,488,442.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	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								-34,650.00		-34,650.00
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

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司 本期金额 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）					11,992,759.81		20,705,038.28	32,697,798.09
（一）净利润							119,927,598.09	119,927,598.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							119,927,598.09	119,927,598.09
（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					11,992,759.81		-99,222,559.81	-87,229,800.00
1. 提取盈余公积					11,992,759.81		-11,992,759.81	
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			67,568,723.24		289,023,861.43	798,837,197.63

上年金额

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

#### (一) 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。

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。

#### (二) 行业性质及主要产品

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

#### (三) 经营范围

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

出口及相关配套业务，从事与公司生产同类产品及零部件的管理和服务相关业务。（不涉及国营贸易管理商品的，涉及配额、许可证管理、专项规定、质检、安检管理需求的，需要按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。（涉及许可经营的凭许可证经营）

#### （四）注册地及法定代表人

住所上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号，法定代表人余昱暄。

#### （五）基本组织架构

本年度本公司拥有的分公司概况如下：

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

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、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。

#### 2、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 12 月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、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。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 7、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。

## 8、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) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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、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。

#### A、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。

#### B、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。

#### **C、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。

#### **D、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。

#### **E、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。

### **(2) 金融工具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：

A、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

B、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：

A、将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

B、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。

#### **(4) 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。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

#### **(6) 金融资产(不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日,本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资,有客观证据表明其发生了减值的,根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;计提后如有证据表明其价值已恢复,原确认的减值损失可予以转回,计入当期损益,但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产,如果其公允价值出现持续大幅度下降,且预期该下降为非暂时

性的,则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失;在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入“资产减值损失”

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

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

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
制冷产品直销模式	账龄分析法	信用期内不计提,1年以内计提5%,1-2年计提50%,2-3年计提80%,3年以上计提100%
制冷产品经销模式	账龄分析法	信用期内不计提,1年以内计提30%,1-2年计提50%,2-3年计提80%,3年以上计提100%
空压产品直销模式	账龄分析法	信用期内不计提,1年以内计提15%,1-2年计提50%,2-3年计提80%,3年以上计提100%
空压产品经销模式	账龄分析法	信用期内不计提,1年以内计提30%,1-2年计提50%,2-3年计提80%,3年以上计提100%
真空产品直销模式	账龄分析法	信用期内不计提,1年以内计提15%,1-2年计提50%,2-3年计提80%,3年以上计提100%
真空产品经销模式	账龄分析法	信用期内不计提,1年以内计提30%,1-2年计提50%,2-3年计提80%,3年以上计提100%

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	不适用
坏账准备的计提方法	不适用

**11、存货**

**(1) 存货的分类**

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**

计价方法：加权平均法

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**

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**

盘存制度：永续盘存制

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

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品于领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

### **12、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。②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**

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。②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。②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。②

#### **(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。

### **13、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。

### **14、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) 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(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②(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(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(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(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。⑥融资租入的固定资产，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。⑦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。⑧

### (3) 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、预计使用寿命、预计净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%
运输设备	5 年—10 年	10%	9%—18%
其他设备	10 年—40 年	10%	2.25%—9%

#### **(4) 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。

#### **(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。

### **15、在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

□本公司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**

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

#### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

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

### **16、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**

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### **(3) 暂停资本化期间**

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

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

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 17、生物资产

不适用

### 18、油气资产

不适用

### 19、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

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

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

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

#### (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:

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	依法律规定	直线法
软件	10 年	直线法

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

#### (4) 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。

#### (5) 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。

#### **（6）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。

#### **20、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。

#### **21、附回购条件的资产转让**

不适用

#### **22、预计负债**

##### **（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。

### **23、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) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，

按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 24、回购本公司股份

不适用

## 25、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②（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（3）收入的金额能够可靠地计量；④（4）相关的经济利益很可能流入企业；⑤（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。⑥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。⑦

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### （3）确认提供劳务收入的依据

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。

### （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

## 26、政府补助

### (1) 类型

包括货币性资产和非货币性资产两类，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

本公司作为出租人：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。

本公司作为承租人：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。

### **(2) 融资租赁会计处理**

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。

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。

### **(3) 售后租回的会计处理**

不适用

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

不适用

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

不适用

## **30、资产证券化业务**

不适用

## **31、套期会计**

不适用

## **32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### **(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### **(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期末公司发生前期会计差错事项。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入销项税额减可抵扣进项税后的余额	17%
城市维护建设税	应缴流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
河道管理费	应缴流转税额	1%

### 各分公司、分厂执行的所得税税率

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%	
越南海尔梅斯责任有限公司	25%	

## 2、税收优惠及批文

本公司 2008 年被认定为高新技术企业，取得相关主管部门下发的《高新技术企业证书》，有效期为三年。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。

## 3、其他说明

不适用

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司 单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江汉声精密机械有限公司	全资	平湖市新埭镇工业园区	制造业	11500 万	备注 1	115,000,000.00		100%	100%	是			
上海柯茂机械有限公司	全资	上海市金山区枫泾镇亭枫公司 8289 号 7 栋	制造业	2000 万	备注 2	18,856,740.64		100%	100%	是			
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	备注 3	2,050,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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。

### 收购上海柯茂机械有限公司少数股东权益：

上海柯茂机械有限公司经上海市金山区人民政府以金府外经字（2009）93 号文件批准设立，系由上海汉钟精机股份有限公司、广州恒星冷冻机械制造有限公司、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、南京五洲制冷集团有限公司、南京天加空调设备有限公司，伯顿企业有限公司共同出资组建的中外合资经营企业，于 2009 年 7 月 23 日取得上海市工商行政管理局核发的 310000400602492（金山）号《企业法人营业执照》，注册资本 2000 万元，本公司持股 60%。

2012 年 7 月 27 日第三届董事会第四次会议审议通过了收购控股子公司股权的议案，收购上海富田等六家公司持有上海柯茂 40%股权；2012 年 8 月 13 日上海市金山区人民政府以金府外经（2012）186 号文件对股权变更事项予以批复；2012 年 9 月 29 日会获得变更后的企业法人营业执照（公司类型：一人有限责任公司（外商投资企业法人独资））。

#### （2）同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

#### （3）非同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

#### 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

#### 3、合并范围发生变更的说明

适用  不适用

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

#### 8、报告期内发生的反向购买

不适用

#### 9、本报告期发生的吸收合并

不适用

### 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率
汉钟精机（香港）有限公司	美元	资产、负债项目	6.2855
		实收资本	6.3194
		损益项目	6.3108
越南海尔梅斯责任有限公司	越南盾	资产、负债项目	0.0003
		实收资本	0.0003
		损益项目	0.0003

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金 单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	159,481.49	--	--	87,890.66
人民币	--	--	99,431.57	--	--	61,084.22
美元	67.00	6.2855	421.13	1,700.00	6.3009	10,711.53
欧元	545.46	8.3176	4,536.92	785.36	8.1625	6,410.50
日元	93,832.00	0.0730	6,849.74	96,459.00	0.0811	7,822.82
印度卢比	11,570.00	0.1131	1,308.57	11,570.00	0.11980	1,386.09
越南盾	156,445,196.26	0.0003	46,933.56	1,585,000.00	0.00030	475.50
银行存款：	--	--	75,886,371.55	--	--	73,121,439.83
人民币	--	--	58,272,349.39	--	--	
美元	2,013,052.18	6.2855	12,653,039.48	1,800,015.19	6.3009	11,341,715.71
欧元	3.25	8.3176	27.03	1.97	8.1625	16.08
日元	66,719,178.08	0.0730	4,870,500.00	1.00	0.0811	0.08
越南盾	301,518,830.04	0.0003	90,455.65			
合计	--	--	76,045,853.04	--	--	73,209,330.49

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独

说明

不适用

### 2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类 单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	117,391,923.41	99,997,153.11
商业承兑汇票		
合计	117,391,923.41	99,997,153.11

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

本报告期公司未发生因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据 单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2012年07月19日	2013年01月19日	1,000,000.00	30100051 21702857
第二名	2012年08月21日	2013年02月21日	1,000,000.00	31000051 21532303
第三名	2012年07月31日	2013年01月31日	1,000,000.00	30500053 21936814
第四名	2012年08月23日	2013年02月22日	1,000,000.00	30200053 21557341
第五名	2012年09月10日	2013年03月10日	1,000,000.00	31300051 21284534

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 应收利息 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	221,793.59	368,461.87	221,793.59	368,461.87

合计	221,793.59	368,461.87	221,793.59	368,461.87
----	------------	------------	------------	------------

**(2) 逾期利息**

不适用

**(3) 应收利息的说明**

不适用

**6、应收账款**
**(1) 应收账款按种类披露** 单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	121,987,965.60	100%	6,098,413.41	5%	126,635,332.21	100%	4,770,636.61	3.77%
组合小计	121,987,965.60	100%	6,098,413.41	5%	126,635,332.21	100%	4,770,636.61	3.77%
合计	121,987,965.60	--	6,098,413.41	--	126,635,332.21	--	4,770,636.61	--

**应收账款种类的说明**

2012 年 12 月 31 日，本公司对单项金额重大的应收账款（单笔金额 100 万元以上）单独进行减值测试，未有减值的情形，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

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	59,573,359.37	-	59,573,359.37
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	16,595,497.73	-	16,595,497.73
	经销模式	360,030.00	-	360,030.00
真空产品	直销模式	10,575,056.00	-	10,575,056.00
	经销模式	2,257,976.00	-	2,257,976.00
小计		89,361,919.10		89,361,919.10
		逾期 1 年以内	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	18,654,275.78	930,947.78	17,723,328.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	2,069,567.60	310,435.14	1,759,132.46

	经销模式	505,951.00	151,785.30	354,165.70
真空产品	直销模式	3,033,710.02	455,056.50	2,578,653.52
	经销模式	782,206.00	234,661.80	547,544.20
小计		25,045,710.40	2,082,886.53	22,962,823.87
		逾期 1-2 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	404,750.00	202,375.00	202,375.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	91,890.00	45,945.00	45,945.00
	经销模式	38,000.00	19,000.00	19,000.00
真空产品	直销模式	6,294,500.00	3,147,250.00	3,147,250.00
	经销模式	-	-	-
小计		6,829,140.00	3,414,570.00	3,414,570.00
		逾期 2-3 年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	184,520.00	147,616.00	36,904.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	142,482.10	113,985.68	28,496.42
	经销模式	4,194.00	3,355.20	838.80
真空产品	直销模式	420,000.00	336,000.00	84,000.00
	经销模式	-	-	-
小计		751,196.10	600,956.88	150,239.22
合计		121,987,965.60	6,098,413.41	115,889,552.19

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

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	109,232,167.50	89.54%	1,619,905.03	124,086,436.11	97.99%	3,351,470.93
1 至 2 年	11,950,852.00	9.80%	3,850,676.50	1,807,754.00	1.43%	866,252.00
2 至 3 年	804,946.10	0.66%	627,831.88	741,142.10	0.59%	552,913.68
合计	121,987,965.60	--	6,098,413.41	126,635,332.21	--	4,770,636.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

不适用

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

不适用

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况** 单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	18,062,000.00	1-2 年	14.81%
第二名	非关联方	10,809,639.49	1 年以内	8.86%
第三名	非关联方	7,913,253.17	1 年以内	6.49%
第四名	非关联方	7,883,510.00	1 年以内	6.46%
第五名	非关联方	6,036,714.70	1 年以内	4.95%

**(6) 应收关联方账款情况** 单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
汉钟精机股份有限公司	实际控制法人	4,775,268.41	3.91%

**(7) 终止确认的应收款项情况**

不适用

**(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额**

不适用

**7、其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类披露** 单位： 元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例(%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：备用金、押金	1,129,748.89	100%			1,620,662.91	98.48%		
其他往来					25,000.00	1.52%	1,250.00	5%
组合小计	1,129,748.89	100%			1,645,662.91	100%	1,250.00	0.08%
合计	1,129,748.89	--		--	1,645,662.91	--	1,250.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
其他往来				25,000.00	100%	1,250.00
合计		--		25,000.00	--	1,250.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况 单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	110,000.00	1 年以内	9.74%
第二名	非关联方	107,500.00	1 年以内	9.52%
第三名	非关联方	104,500.00	1 年以内	9.25%
第四名	非关联方	80,850.00	1 年以内	7.16%
第五名	非关联方	67,800.00	1 年以内	6.00%

## (7) 其他应收关联方账款情况

不适用

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示 单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,083,200.06	92.14%	10,573,732.46	95.52%
1 至 2 年	705,773.09	7.16%	429,550.00	3.88%
2 至 3 年	3,550.00	0.04%	66,000.00	0.6%
3 年以上	66,000.00	0.67%		0%
合计	9,858,523.15	--	11,069,282.46	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况 单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	2,802,193.60	2012 年 05 月 26 日	设备未到
第二名	非关联方	2,592,000.00	2012 年 12 月 14 日	材料未到
第三名	非关联方	1,276,576.14	2012 年 12 月 10 日	资产未交付
第四名	非关联方	828,055.36	2012 年 12 月 21 日	预付电费
第五名	非关联方	554,115.00	2012 年 09 月 25 日	设备未到
合计	--	8,052,940.10	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(4) 预付款项的说明

不适用

9、存货

(1) 存货分类 单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,887,149.84		35,887,149.84	37,390,093.26	51,782.92	37,338,310.34
在产品	7,202,239.56		7,202,239.56	8,350,620.76		8,350,620.76
库存商品	47,037,543.59	2,144,119.42	44,893,424.17	45,558,355.99	1,097,101.28	44,461,254.71
周转材料	4,025,453.83		4,025,453.83	6,255,563.22		6,255,563.22
委托加工物资	4,453,379.31		4,453,379.31	4,420,102.86		4,420,102.86
半成品	34,453,290.56	137,775.36	34,315,515.20	37,583,195.73	251,403.40	37,331,792.33
在途物资				830,332.60		830,332.60
合计	133,059,056.69	2,281,894.78	130,777,161.91	140,388,264.42	1,400,287.60	138,987,976.82

(2) 存货跌价准备 单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	51,782.92			51,782.92	
库存商品	1,097,101.28	1,352,803.68		305,785.54	2,144,119.42
半成品	251,403.40	8,223.81		121,851.85	137,775.36
合计	1,400,287.60	1,361,027.49		479,420.31	2,281,894.78

(3) 存货跌价准备情况

不适用

10、其他流动资产 单位：元

项目	期末数	期初数
结构性理财产品投资-成本	191,480,000.00	201,700,000.00
结构性理财产品投资-利息	1,304,397.95	535,126.73
待抵扣税金	7,248,569.61	6,327,952.07
合计	200,032,967.56	208,563,078.80

11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

不适用

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

**12、持有至到期投资**

## (1) 持有至到期投资情况

不适用

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

**13、长期应收款**

不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资** 单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
日立机械制造(上海)有限公司	30%	30%	22,166,946.53		22,166,946.53		-802,733.47

**15、长期股权投资**

## (1) 长期股权投资明细情况 单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
日立机械制造(上海)有限公司	权益法	6,884,730.00		6,643,909.96	6,643,909.96	30%					
合计	--	6,884,730.00		6,643,909.96	6,643,909.96	--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

**16、投资性房地产**

## (1) 按成本计量的投资性房地产

不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况 单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	389,810,831.69	50,936,695.84		1,045,529.19	439,701,998.34
其中：房屋及建筑物	115,169,697.47	4,984,592.66		0.00	120,154,290.13
机器设备	230,537,247.22	37,266,503.64		464,755.80	267,338,995.06
运输工具	4,447,773.37	664,381.00		359,800.00	4,752,354.37
其他	39,656,113.63	8,021,218.54		220,973.39	47,456,358.78
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	104,725,607.57	44,760,859.72		669,139.58	148,817,327.71
其中：房屋及建筑物	12,426,199.49	5,408,317.91		0.00	17,834,517.40
机器设备	76,804,624.45	32,578,529.49		254,556.80	109,128,597.14
运输工具	1,894,419.66	779,772.94		323,820.00	2,350,372.60
其他	13,600,363.97	5,994,239.38		90,762.78	19,503,840.57
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	285,085,224.12	--			290,884,670.63
其中：房屋及建筑物	102,743,497.98	--			102,319,772.73
机器设备	153,732,622.77	--			158,210,397.92
运输工具	2,553,353.71	--			2,401,981.77
其他	26,055,749.66	--			27,952,518.21
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
其他	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	285,085,224.12	--			290,884,670.63
其中：房屋及建筑物	102,743,497.98	--			102,319,772.73
机器设备	153,732,622.77	--			158,210,397.92
运输工具	2,553,353.71	--			2,401,981.77
其他	26,055,749.66	--			27,952,518.21

本期折旧额 44,760,859.72 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 26,981,218.23 元。

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

截至 2012 年 12 月 31 日止, 本公司已提足折旧仍在使用的固定资产原值为 34,787,317.76 元, 用于借款抵押的固定资产原值为 43,644,914.78。

18、在建工程

(1) 在建工程情况 单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、建筑工程	-		-	-		-
浙江汉声	-		-	2,628,322.78		2,628,322.78
二、安装工程	-		-	-		-
铣床安装工程	5,387,274.36		5,387,274.36	-		-
机体测试系统	5,072,008.21		5,072,008.21	2,185,932.00		2,185,932.00
外圆磨床安装	-		-	2,139,403.29		2,139,403.29
数控铣钻车床安装	-		-	808,000.00		808,000.00
厂房间输送线系统工程	-		-	570,000.00		570,000.00
发电机及配电工程	-		-	542,461.54		542,461.54
加工机安装工程	-		-	-		-
铣床安装工程	-		-	-		-
其他	817,689.85		817,689.85	1,358,330.74		1,358,330.74
合计	11,276,972.42		11,276,972.42	10,232,450.35		10,232,450.35

(2) 重大在建工程项目变动情况 单位: 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
一、建筑工程											自有资金	
浙江汉声	59,839,400.00	2,628,322.78		2,628,322.78							自有资金	
二、安装工程											自有资金	
铣床安装工程	5,387,300.00		5,387,274.36								自有资金	5,387,274.36
机体测试系统	5,072,000.00	2,185,932.00	2,886,076.21								自有资金	5,072,008.21
外圆磨床安装	4,075,600.00	2,139,403.29	1,936,201.00	4,075,604.29							自有资金	
数控铣钻车床安装	808,000.00	808,000.00		808,000.00							自有资金	

厂房间输送线系统工程	570,000.00	570,000.00		570,000.00						自有资金	
发电机及配电工程	651,900.00	542,461.54	109,401.70	651,863.24						自有资金	
加工机安装工程	10,676,400.00		10,676,428.15	10,676,428.15						自有资金	
铣床安装工程	5,447,900.00		5,447,884.22	5,447,884.22						自有资金	
其他		1,358,330.74	1,582,474.66	2,123,115.55						自有资金	817,689.85
合计		10,232,450.35	28,025,740.30	26,981,218.23	--	--			--	--	11,276,972.42

### (3) 在建工程减值准备

不适用

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

### (5) 在建工程的说明

不适用

### 19、工程物资

不适用

### 20、固定资产清理

不适用

### 21、生产性生物资产

#### (1) 以成本计量

不适用

#### (2) 以公允价值计量

不适用

### 22、油气资产

不适用

### 23、无形资产

#### (1) 无形资产情况 单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	31,389,305.75	122,328.20	0.00	31,511,633.95
1、土地使用权	25,100,931.87	0.00	0.00	25,100,931.87
2、软件	6,288,373.88	122,328.20	0.00	6,410,702.08

二、累计摊销合计	3,767,310.60	1,134,683.88		4,901,994.48
1、土地使用权	2,055,581.56	502,014.60		2,557,596.16
2、软件	1,711,729.04	632,669.28		2,344,398.32
三、无形资产账面净值合计	27,621,995.15	-1,012,355.68		26,609,639.47
1、土地使用权	23,045,350.31	-502,014.60		22,543,335.71
2、软件	4,576,644.84	-510,341.08		4,066,303.76
1、土地使用权				
2、软件				
无形资产账面价值合计	27,621,995.15	-1,012,355.68		26,609,639.47
1、土地使用权	23,045,350.31	-502,014.60		22,543,335.71
2、软件	4,576,644.84	-510,341.10		4,066,303.76

(2) 公司开发项目支出 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
协同 OA 软件	29,914.53	14,000.00		43,914.53	
鼎捷 OA 软件		176,631.67			176,631.67
离心式空压机设计开发		2,242,114.67			2,242,114.67
空压产品性能改善		1,048,002.21	1,048,002.21		
空压新产品开发		12,404,934.11	12,404,934.11		
真空新产品开发		1,991,663.29	1,991,663.29		
制冷产品性能改善		4,478,874.15	4,478,874.15		
制冷新产品开发		10,825,585.46	10,825,585.46		
合计		33,181,805.56	30,749,059.22		2,418,746.34

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 7.33%。

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用 单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
公司后门外道路绿化		142,771.00	14,277.12		128,493.88	
停车棚工程	133,744.80		33,436.20		100,308.60	
高尔夫球证	110,700.92		25,839.96		84,860.96	
红房子隔间工程		73,800.00	2,460.00		71,340.00	
南京分装修	140,376.44		73,761.60		66,614.84	

车间隔间		78,000.00	13,000.00		65,000.00	
济南分装修	125,116.80		75,069.96		50,046.84	
广场绿化	126,454.95		82,604.40		43,850.55	
2#车间基础环氧地坪		43,660.00	4,366.02		39,293.98	
绿化款(厂门前)	46,800.00		15,600.00		31,200.00	
1 号楼办公区装修	50,754.19		20,968.41		29,785.78	
机房改造	13,379.27		13,379.27			
电子公司扩电工程	51,229.19		51,229.19			
柯茂办公室隔间工程	45,000.00		45,000.00			
宿舍装修费	185,128.11		185,128.11			
合计	1,028,684.67	338,231.00	656,120.24		710,795.43	--

长期待摊费用的说明：长期待摊费用余额年末较年初减少 30.90%，主要系依摊销政策摊销所致。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债 单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,218,896.79	925,826.13
固定资产折旧	5,507,235.00	3,931,341.95
应付职工薪酬	1,569,861.43	1,601,434.26
递延收益	775,741.88	
小计	9,071,735.09	6,458,602.34
递延所得税负债：		
定期存款计提利息	55,269.28	33,269.04
理财产品计提利息	189,455.68	62,320.26
小计	244,724.96	95,589.30

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

不适用

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目 单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	9,071,735.09		6,458,602.34	
递延所得税负债	244,724.96		95,589.30	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

不适用

**27、资产减值准备明细** 单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,771,886.61	1,869,526.80		543,000.00	6,098,413.41
二、存货跌价准备	1,400,287.60	1,361,027.49		479,420.31	2,281,894.78
合计	6,172,174.21	3,230,554.29		1,022,420.31	8,380,308.19

**28、其他非流动资产**

不适用

**29、短期借款**

**(1) 短期借款分类** 单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	
信用借款	59,055,064.90	68,710,944.83
合计	64,055,064.90	68,710,944.83

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

不适用

**30、交易性金融负债**

不适用

**31、应付票据** 单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	2,200,000.00	
银行承兑汇票	10,557,338.86	12,800,000.00

合计	12,757,338.86	12,800,000.00
----	---------------	---------------

下一会计期间将到期的金额 12,757,338.86 元。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况 单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	84,191,274.27	92,848,111.90
1—2 年（含）	2,203,503.92	763,596.47
2—3 年（含）	406,747.68	51,355.73
3 年以上	15,677.45	14,477.45
合计	86,817,203.32	93,677,541.55

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项  
不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

不适用

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况 单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,316,330.58	2,529,915.65
1—2 年（含）		19,100.00
2—3 年（含）	18,900.00	
3 年以上		
合计	2,335,230.58	2,549,015.65

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项  
不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

不适用

### 34、应付职工薪酬 单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,464,061.94	55,290,932.52	55,499,981.92	12,255,012.54
二、职工福利费		2,751,795.31	2,751,795.31	
三、社会保险费	36,954.28	8,460,553.19	8,437,356.23	60,151.24
四、住房公积金		926,388.00	926,388.00	

六、其他	1,290,264.00	1,325,059.73	890,764.38	1,724,559.35
工会经费和职工教育经费	1,290,264.00	1,325,059.73	890,764.38	1,724,559.35
合计	13,791,280.22	68,754,728.75	68,506,285.84	14,039,723.13

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,724,559.35 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴年末余额主要系计提的 2012 年 12 月员工工资及 2012 年度员工年终奖，已于 2013 年 1 月发放。

### 35、应交税费 单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,926,882.95	904,779.69
企业所得税	19,705,530.05	12,676,510.64
其他税种	325,477.48	250,217.90
合计	21,957,890.48	13,831,508.23

### 36、应付利息 单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	21,384.72	33,405.56
短期借款应付利息	117,851.12	249,167.64
合计	139,235.84	282,573.20

应付利息说明：应付利息余额年末较年初减少 50.73%，主要系短期借款及长期借款银行清算期不同所致。

### 37、应付股利

不适用

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况 单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,551,561.56	680,320.19
1—2 年（含）	23,780.00	8,025.00
2—3 年（含）	0.00	0.00
3 年以上	128,852.75	129,168.45
合计	1,704,194.31	817,513.64

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项  
 单位：元

单位名称	期末数	期初数
HERMES EQUITIES CORP	128,852.75	129,168.45

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

溢交资本金

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

不适用

### 39、预计负债

不适用

### 40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况 单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款 单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

不适用

一年内到期的长期借款中的逾期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

### 41、其他流动负债

不适用

### 42、长期借款

**(1) 长期借款分类**                      **单位： 元**

项目	期末数	期初数
抵押借款	13,400,000.00	15,400,000.00
合计	13,400,000.00	15,400,000.00

**(2) 金额前五名的长期借款**

不适用

**43、应付债券**

不适用

**44、长期应付款**
**(1) 金额前五名长期应付款情况**

不适用

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

不适用

**45、专项应付款**

不适用

**46、其他非流动负债**                      **单位： 元**

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,171,612.50	
合计	5,171,612.50	

上海市金山区经委以金经委（2010）119 号文批复本公司“新增 18000 台螺杆式压缩机关键零部件精密加工生产线技术改造项目”获得上海市重点技术改造专项资金补助。金额共 512 万元，新增转子加工机 2 台、鲁式转子加工机 1 台、加工机 2 台、压缩机测试系统 2 套等设备 20 台套，用于螺杆式压缩机关键零部件（螺杆）的精密加工以及压缩机性能的测试。截止 2012 年 12 月 31 日累计收到上海市、金山区和枫泾镇专项资金共 3,589,000.00 元，形成固定资产（设备）6740.64 万元。本公司根据项目所形成设备的累计折旧情况，累计确认营业外收入 1,161,901.08 元,余额 2,427,098.92 元。

上海市金山区经委以金经委（2011）170 号文批复本公司“新增 20000 台螺杆式压缩机关键零部件精密加工生产线技术改造项目”获得上海市重点技术改造专项资金补助。金额共 440 万元，新增转子加工机 2 台、加工机 4 台、转子铣床 3 台、三次元量床等设备，用于螺杆式压缩机关键零部件（螺杆）的精密加工以及压缩机性能的测试。截止 2012 年 12 月 31 日累计收到上海市、金山区和枫泾镇专项资金共 3,078,000.00 元，形成固定资产（设备）

5109.80 万元。本公司根据项目所形成设备的累计折旧情况，累计确认营业外收入 333,486.42 元,余额 2,744,513.58 元。

#### 47、股本 单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	218,074,500.00						218,074,500.00

#### 48、库存股

不适用

#### 49、专项储备

不适用

#### 50、资本公积 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	218,535,900.00		1,247,675.04	218,535,900.00
其他资本公积	5,634,212.96			4,386,537.92
合计	224,170,112.96		1,247,675.04	222,922,437.92

#### 51、盈余公积 单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,575,963.43	11,992,759.81		67,568,723.24
合计	55,575,963.43	11,992,759.81		67,568,723.24

#### 52、一般风险准备

不适用

#### 53、未分配利润 单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	257,558,751.39	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	106,655,178.52	--
减：提取法定盈余公积	11,992,759.81	
应付普通股股利	87,229,800.00	
期末未分配利润	264,991,370.10	--

#### 54、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	698,917,926.69	859,221,787.89

其他业务收入	1,176,433.67	1,221,792.95
营业成本	472,670,063.09	595,310,225.66

(2) 主营业务（分行业） 单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
流体机械	698,917,926.69	471,666,872.72	859,221,787.89	594,605,538.75
合计	698,917,926.69	471,666,872.72	859,221,787.89	594,605,538.75

(3) 主营业务（分产品） 单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷产品	443,381,811.92	266,815,984.28	498,409,347.95	322,915,100.00
空气产品	191,029,718.69	150,534,966.32	283,624,208.26	210,555,822.92
真空产品	13,673,929.02	11,438,588.31	34,521,226.66	30,402,688.53
零件及维修	50,832,467.07	42,877,333.81	42,667,005.02	30,731,927.30
合计	698,917,926.69	471,666,872.72	859,221,787.89	594,605,538.75

(4) 主营业务（分地区） 单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	136,020,007.02	79,947,097.63	157,208,978.47	101,697,138.15
华东	375,155,935.16	265,475,860.25	485,941,041.85	340,608,264.85
华南	172,438,978.55	114,344,101.86	190,176,950.78	132,287,874.53
国外	15,303,005.96	11,899,812.98	25,894,816.79	20,012,261.22
合计	698,917,926.69	471,666,872.72	859,221,787.89	594,605,538.75

(5) 公司前五名客户的营业收入情况 单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	40,918,069.79	5.84%
第二名	38,723,602.66	5.53%
第三名	30,692,125.83	4.38%
第四名	26,184,517.05	3.74%
第五名	18,677,843.48	2.67%
合计	155,196,158.81	22.17%

55、合同项目收入

不适用

**56、营业税金及附加** 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	500,222.01	425,039.07	上海实缴增值税的 1%，广州、济南、南京实缴增值税的 7%
教育费附加	1,063,502.29	858,116.55	实缴增值税的 3%
地方教育费附加	708,917.95	566,318.14	南京实缴流转税的 1%、济南实缴流转税的 2%
河道管理费	266,681.39	265,438.61	实缴流转税的 1%
其他	43,627.85	316,841.40	
合计	2,582,951.49	2,431,753.77	--

**57、销售费用** 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	14,955,456.36	14,511,116.84
折旧摊销费	1,441,470.82	913,273.87
运输费	6,928,645.31	8,209,192.76
销售服务费	4,488,166.78	6,881,912.14
差旅费	3,278,466.21	3,801,743.12
展览费	1,504,264.83	1,710,097.55
租赁费	1,284,509.64	1,271,784.37
交际应酬费	807,661.62	834,645.44
其他	2,367,831.03	3,629,787.47
合计	37,056,472.60	41,763,553.56

**58、管理费用** 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究发展费	30,749,059.22	36,326,612.36
人工费	20,457,591.65	18,296,824.15
折旧摊销费	4,532,479.25	3,616,125.24
顾问费	1,691,912.65	1,510,505.06
设备维修费	1,214,082.31	1,736,296.37
差旅费	989,452.00	954,401.16
物料消耗	942,295.40	361,750.21
交际应酬费	711,558.88	759,200.30
其他	4,256,812.48	5,033,676.09
合计	65,545,243.84	68,595,390.94

**59、财务费用** 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,800,907.83	1,523,484.78
利息收入	-761,187.62	-1,145,434.79
贴息支出		26,550.00
汇兑损益	-237,621.81	-5,615,867.13
手续费	150,861.31	168,219.77
其他	34,093.42	40,689.67
合计	1,987,053.13	-5,002,357.70

#### 60、公允价值变动收益

不适用

#### 61、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-240,820.04	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	9,058,427.80	9,388,883.65
合计	8,817,607.76	9,388,883.65

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

#### 62、资产减值损失 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,869,526.80	1,884,149.90
二、存货跌价损失	1,361,027.49	990,673.20
合计	3,230,554.29	2,874,823.10

#### 63、营业外收入

##### (1) 营业外收入情况 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	36,008.46	2,436.46	36,008.46
其中：固定资产处置利得	36,008.46	2,436.46	36,008.46
政府补助	809,040.72	3,569,109.58	809,040.72
其他	450,869.85	272,947.59	450,869.85

合计	1,295,919.03	3,844,493.63	
----	--------------	--------------	--

**(2) 政府补助明细**      单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
重点项目技改补贴	55,387.50	1,440,000.00	
工程技术中心	150,000.00		
职工培训补贴	414,340.22		
工业清洁生产推行补贴	100,000.00		
工业十强企业奖励	20,000.00		
中小企业国际市场开拓资金补贴	69,313.00		
进口设备补贴		360,000.00	
财务补贴		1,638,000.00	
其他		131,109.58	
合计	809,040.72	3,569,109.58	--

营业外收入说明:营业外收入发生额本年较上年减少 66.29%，主要系确认的政府补助减少所致。

**64、营业外支出**      单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	92,258.01	111,183.38	92,258.01
其中：固定资产处置损失	92,258.01	111,183.38	92,258.01
对外捐赠	1,641,750.00	64,000.00	1,641,750.00
合计	1,734,008.01	175,183.38	1,734,008.01

营业外支出说明:营业外支出发生额本年较上年增加 889.82%，主要系本年捐赠增加所致。

**65、所得税费用**      单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,315,244.21	25,872,372.23
递延所得税调整	-2,463,997.09	-1,403,128.05
合计	18,851,247.12	24,469,244.18

**66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证

券监督管理委员会公告[2008]43号”)要求计算的每股收益如下:

### 1、计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润 ( I )	0.4891	0.4891	0.6604	0.6604
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 ( II )	0.4908	0.4908	0.6461	0.6461

### 2、收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	106,655,178.52	144,010,576.50
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	-372375.63	3,118,082.65
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	107027554.15	140,892,493.85
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	0	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	0.4891	0.6604
基本每股收益 ( II )	15=3÷13	0.4891	0.6461
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)	0.4891	0.6604
稀释每股收益 ( II )	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.4908	0.6461

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

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

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

## 67、其他综合收益 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-33,938.78	-34,650.00
小计	-33,938.78	-34,650.00
合计	-33,938.78	-34,650.00

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金 单位：元

项目	金额
其他应收款-备用金	243,269.84
政府补助	5,980,653.02
财务费用-利息收入及其他	615,470.99
收到社会公众股代扣税金	2,224,237.32
其他	1,099,330.58
合计	10,162,961.75

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金 单位：元

项目	金额
管理费用	6,857,016.55

销售费用	9,575,019.22
财务费用—手续费及其他	185,456.39
营业外支出-捐赠	1,641,750.00
社会公众股代扣税金	2,217,584.56
其他	2,112,472.63
合计	22,589,299.35

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

**69、现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**                      单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	106,550,293.58	143,059,141.23
加：资产减值准备	3,230,554.29	2,874,823.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,760,859.72	34,137,172.64
无形资产摊销	1,134,683.88	1,107,416.25
长期待摊费用摊销	656,120.24	984,243.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	56,249.55	108,746.92
财务费用(收益以“-”号填列)	2,800,907.83	1,550,034.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,817,607.76	-9,388,883.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,613,132.75	-1,390,586.02
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	149,135.66	-12,542.03
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,329,207.73	-9,802,402.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,031,720.48	-41,455,992.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,310,718.71	-23,727,629.17
经营活动产生的现金流量净额	157,516,270.20	98,043,541.82

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	76,045,853.04	73,209,330.49
减: 现金的期初余额	73,209,330.49	204,260,495.24
现金及现金等价物净增加额	2,836,522.55	-131,051,164.75

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成 单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	76,045,853.04	73,209,330.49
其中: 库存现金	159,481.49	88,102.39
可随时用于支付的银行存款	75,886,371.55	73,121,228.10
三、期末现金及现金等价物余额	76,045,853.04	73,209,330.49

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况 单位: 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
HERMES EQUITIES CORP.	控股股东		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	36.82%	36.82%		
汉钟精机股份有限公司	实际控制人		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				
廖哲男	实际控制人									

**2、本企业的子公司情况** 单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
浙江汉声精密机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	平湖市新埭镇工业园区	陈嘉兴	制造业	11500 万	100%	100%	697037945
上海柯茂机械有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市金山区枫泾镇亭枫公司 8289 号 7 栋	余昱暄	制造业	2000 万	100%	100%	690199749
汉钟精机（香港）有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港湾仔轩尼诗道 302-8 号集成中心	余昱暄	国际贸易、海外投资	350 万美元	100%	100%	

**3、本企业的合营和联营企业情况** 单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
日立机械制造（上海）有限公司	有限责任公司	上海市金山区枫泾镇亭枫公司 8289 号 9 栋	山田雅之	制造业	30000 万日元	30%	30%	参股	055908753

**4、本企业的其他关联方情况**

不适用

**5、关联方交易**
**(1) 采购商品、接受劳务情况表** 单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
汉钟精机股份有限公司	压缩机零部件	成本加成	9,384,463.23	2.21%	11,030,463.02	1.93%

**出售商品、提供劳务情况表** 单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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			15,209,856.59	2.17%	17,981,798.97	2.09%
其中：本公司	压缩机及零部件	成本加成	11,788,674.65	1.68%		
浙江汉声精密机械有限公司	铸件	市场价	3,421,181.94	0.49%		

**(2) 关联托管/承包情况**

不适用

**(3) 关联租赁情况**

不适用

**(4) 关联担保情况**

不适用

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 其他关联交易**

不适用

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项 单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	汉钟精机股份有限公司	4,775,268.41		2,179,204.98	

上市公司应付关联方款项 单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	汉钟精机股份有限公司		5,390,223.93
其他应付款	HERMES EQUITIES CORP	128,852.75	129,168.45

**十、股份支付**
**1、股份支付总体情况**

不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

不适用

**4、以股份支付服务情况**

不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

不适用

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

不适用

### 2、前期承诺履行情况

不适用

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

经本公司 2013 年 3 月 21 日董事会决议批准，本公司 2012 年度利润分配方案为：以 2012 年 12 月 31 日的总股本 218,074,500 股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金股利 2.5 元（含税），合计派发现金股利 54,518,625.00 元。同时，向全体股东以资本公积每 10 股股份转增 1 股，合计转增股份数为 21,807,450 股，转增后公司总股份数为 239,881,950 股。

上述分配事项尚需公司股东大会批准。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、企业合并

不适用

#### 4、租赁

不适用

#### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

#### 6、以公允价值计量的资产和负债

不适用

#### 7、外币金融资产和外币金融负债

不适用

#### 8、年金计划主要内容及重大变化

不适用

#### 9、其他

#### 授信情况

本公司于 2012 年 9 月和华一银行签署额度为人民币 170,000,000.00 元的融资额度合同，有效期从 2012 年 9 月 19 日起至 2013 年 9 月 30 日止。截止 2012 年 12 月 31 日，贷款余额为美金 6,910,000.00 元，浙江汉声精密机械有限公司开立银行承兑汇票人民币 6,604,500.00 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 12 月 31 日，尚未使用授信额度。

本公司于 2012 年 11 月 and 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 2012 年 11 月 28 日起至 2013 年 11 月 27 日止。截止 2012 年 12 月 31 日，尚未使用授信额度。

本公司于 2012 年 11 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 2012 年 11 月 5 日起至 2013 年 11 月 5 日止。截止 2012 年 12 月 31 日贷款余额美金 1,333,952.81 元，开立银行承兑汇票人民币 6,952,838.86 元，开立商业承兑汇票人民币 2,200,000.00 元。

本公司于 2012 年 11 月和厦门国际银行签署额度为人民币 44,100,000.00 元的综合授信额度合同，有效期从 2012 年 11 月 13 日起至 2013 年 11 月 13 日止。截止 2012 年 12 月 31 日，贷款余额美金 1,151,491.45 元。

浙江汉声精密机械有限公司于 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 12 月 31 日，贷款余额为流贷人民币 5,000,000.00 元，固贷人民币 16,400,000.00 元。

汉钟精机（香港）有限公司于 2012 年 7 月和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金 3,000,000.00 元的综合授信额度合同，有效期从 2012 年 7 月 2 日起至 2013 年 7 月 2 日止，截止 2012 年 12 月 31 日，尚未使用授信额度。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款 单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	117,971,688.77	100%	5,844,083.79	4.95%	127,015,332.37	100%	4,770,636.61	3.76%
组合小计	117,971,688.77	100%	5,844,083.79	4.95%	127,015,332.37	100%	4,770,636.61	3.76%
合计	117,971,688.77	--	5,844,083.79	--	127,015,332.37	--	4,770,636.61	--

应收账款种类的说明：2012 年 12 月 31 日，本公司对单项金额重大的应收账款（单笔金额 100 万元以上）单独进行减值测试，未有减值的情形，故汇同类似风险特征组合，按照公司的坏账政策计提了相应的坏账准备。

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	57,111,185.71	-	50,511,599.28
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	16,557,237.06	-	16,595,497.73
	经销模式	360,030.00	-	360,030.00
真空产品	直销模式	10,575,056.00	-	10,575,056.00
	经销模式	2,257,976.00	-	2,257,976.00
小计		86,861,484.77		86,861,484.77
		逾期1年以内	坏账准备	净额

制冷产品	直销模式	17,535,183.28	874,993.16	17,723,328.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	2,069,567.60	310,435.14	1,759,132.46
	经销模式	505,951.00	151,785.30	354,165.70
真空产品	直销模式	3,033,710.02	455,056.50	2,578,653.52
	经销模式	782,206.00	234,661.80	547,544.20
小计		23,926,617.90	2,026,931.91	21,899,685.99
		逾期1-2年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	8,000.00	4,000.00	202,375.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	91,890.00	45,945.00	45,945.00
	经销模式	38,000.00	19,000.00	19,000.00
真空产品	直销模式	6,294,500.00	3,147,250.00	3,147,250.00
	经销模式	-	-	-
小计		6,432,390.00	3,216,195.00	3,216,195.00
		逾期2-3年	坏账准备	净额
制冷产品	直销模式	184,520.00	147,616.00	36,904.00
	经销模式	-	-	-
空压产品	直销模式	142,482.10	113,985.68	28,496.42
	经销模式	4,194.00	3,355.20	838.80
真空产品	直销模式	420,000.00	336,000.00	84,000.00
	经销模式	-	-	-
小计		751,196.10	600,956.88	150,239.22
合计		117,971,688.77	5,844,083.79	112,127,604.98
产品类别	销售模式	期初应收账款金额		
		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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	105,910,640.67	89.78%	1,578,850.41	124,466,436.27	97.99%	3,351,470.93

1 至 2 年	11,256,102.00	9.54%	3,637,401.50	1,807,754.00	1.42%	866,252.00
2 至 3 年	804,946.10	0.68%	627,831.88	741,142.10	0.58%	552,913.68
合计	117,971,688.77	--	5,844,083.79	127,015,332.37	--	4,770,636.61

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

不适用

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

不适用

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

不适用

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**                      单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	18,062,000.00	1-2 年	14.81%
第二名	非关联方	10,809,639.49	1 年以内	8.86%
第三名	非关联方	7,913,253.17	1 年以内	6.49%
第四名	非关联方	7,883,510.00	1 年以内	6.46%
第五名	非关联方	6,036,714.70	1 年以内	4.95%
合计	--	50,705,117.36	--	41.57%

**(7) 应收关联方账款情况**                      单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
汉钟精机股份有限公司	实际控制法人	4,775,268.41	3.91%
合计	--	4,775,268.41	3.91%

**(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。**

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

不适用

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款 单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合					1,415,337.69	98.16%		
其他组合	996,048.00	100%			26,497.20	1.84%	1,250.00	4.72%
组合小计	996,048.00	100%			1,441,834.89	100%	1,250.00	0.09%
合计	996,048.00	--		--	1,441,834.89	--	1,250.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款 单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	136,038.40	13.66%		881,625.29	61.15%	1,250.00
1 至 2 年	396,850.00	39.84%		390,349.60	27.07%	
2 至 3 年	321,749.60	32.3%		81,360.00	5.64%	
3 年以上	141,410.00	14.20%		88,500.00	6.14%	
合计	996,048.00	--		1,441,834.89	--	1,250.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况 单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	110,000.00	1 年以内	9.74%
第二名	非关联方	107,500.00	1 年以内	9.52%
第三名	非关联方	104,500.00	1 年以内	9.25%
第四名	非关联方	80,850.00	1 年以内	7.16%
第五名	非关联方	67,800.00	1 年以内	6%
合计	--	470,650.00	--	41.66%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

不适用

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资 单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海柯茂机械有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	6,856,740.64	18,856,740.64	100%	100%				
浙江汉声精密机械有限公司	成本法	75,000,000.00	115,000,000.00		115,000,000.00	100%	100%				
汉钟精机(香港)有限公司	成本法	11,061,225.00	11,061,225.00	1,893,450.00	12,954,675.00	100%	100%				
日立机械制造(上海)有限公司	权益法	6,884,730.00		6,643,909.96	6,643,909.96	30%	30%				
合计	--	104,945,955.00	138,061,225.00	15,394,100.60	153,455,325.60	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	673,857,704.23	843,192,123.65
其他业务收入	1,101,571.41	1,147,297.37
合计	674,959,275.64	844,339,421.02
营业成本	445,652,825.53	578,272,280.23

## (2) 主营业务（分行业） 单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
流体机械	673,857,704.23	444,996,883.40	843,192,123.65	577,567,593.32
合计	673,857,704.23	444,996,883.40	843,192,123.65	577,567,593.32

## (3) 主营业务（分产品） 单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冷产品	429,367,528.57	255,649,302.27	482,422,483.74	307,785,477.44
空气产品	191,029,718.69	150,534,966.32	283,624,208.26	210,413,413.97
真空产品	13,673,929.02	11,438,588.31	34,521,226.66	30,382,125.74
零件及维修	39,786,527.95	27,374,026.50	42,624,204.99	28,986,576.17
合计	673,857,704.23	444,996,883.40	843,192,123.65	577,567,593.32

## (4) 主营业务（分地区） 单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	136,020,007.02	79,947,097.63	157,208,978.47	101,628,355.51
华东	350,095,712.70	238,805,870.93	469,911,377.61	323,742,109.90
华南	172,438,978.55	114,344,101.86	190,176,950.78	132,198,401.93
国外	15,303,005.96	11,899,812.98	25,894,816.79	19,998,725.98
合计	673,857,704.23	444,996,883.40	843,192,123.65	577,567,593.32

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况 单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	40,918,069.79	5.84%
第二名	38,723,602.66	5.53%
第三名	30,692,125.83	4.38%
第四名	26,184,517.05	3.74%
第五名	18,677,843.48	2.67%

合计	155,196,158.81	22.17%
----	----------------	--------

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细 单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-240,820.04	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	8,315,524.56	8,189,786.45
合计	8,074,704.52	8,189,786.45

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

## 6、现金流量表补充资料 单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	119,927,598.09	150,025,944.02
加：资产减值准备	2,976,224.67	2,874,823.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,387,211.39	31,142,004.27
无形资产摊销	797,000.56	783,587.44
长期待摊费用摊销	185,794.80	791,861.72
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）	56,249.55	108,746.92
财务费用（收益以“—”号填列）	1,424,903.40	1,499,180.56
投资损失（收益以“—”号填列）	-8,074,704.52	-8,189,786.45
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,613,132.75	-1,390,586.02
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	149,135.66	-12,542.03
存货的减少（增加以“—”号填列）	7,052,197.25	6,330,333.34
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-7,464,168.78	-49,964,404.95
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	13,023,250.34	-16,532,551.06
经营活动产生的现金流量净额	165,827,559.66	117,466,610.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	59,518,244.67	57,742,950.11
减：现金的期初余额	57,742,950.11	178,372,003.77

现金及现金等价物净增加额	1,775,294.56	-120,629,053.66
--------------	--------------	-----------------

**7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况**

不适用

**十六、补充资料**
**1、净资产收益率及每股收益** 单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.21%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.26%	0.49	0.49

**2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明** 单位：元

资产负债表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	说明
应收利息	368,461.87	221,793.59	146,668.28	66.13%	主要系报告期末定期存款较年初多所致
其他应收款	1,129,748.89	1,644,412.91	-514,664.02	-31.30%	主要系员工借支减少所致
开发支出	2,418,746.34	29,914.53	2,388,831.81	7985.52%	主要系报告期支付设计开发费所致
长期待摊费用	710,795.43	1,028,684.67	-317,889.24	-30.90%	主要系依摊销政策摊销所致
递延所得税资产	9,071,735.09	6,458,602.34	2,613,132.75	40.46%	主要系固定资产折旧年限与税法不一致所致
应交税费	21,957,890.48	13,831,508.23	8,126,382.25	58.75%	主要系已计未付企业所得税增加所致
应付利息	139,235.84	282,573.20	-143,337.36	-50.73%	主要系短期借款及长期借款银行清算期不同所致
其他应付款	1,704,194.31	817,513.64	886,680.67	108.46%	主要系收购柯茂控股子公司少数股东应付未付股权款所致
递延所得税负债	244,724.96	95,589.30	149,135.66	156.02%	主要系计提的理财利息增加所致
外币报表折算差额	-68,588.78	-34,650.00	-33,938.78	97.95%	主要系未实现损益减少所致
少数股东权益	-	5,713,950.54	-5,713,950.54	-100.00%	主要系公司对上海柯茂的持股比例由 60%增加至 100%所致
利润表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度	说明
财务费用	1,987,053.13	-5,002,357.70	6,989,410.83	-139.72%	主要系报告期内汇兑收益波动所致
营业外收入	1,295,919.03	3,844,493.63	-2,548,574.60	-66.29%	主要系确认的政府补助减少所致
营业外支出	1,734,008.01	175,183.38	1,558,824.63	889.82%	主要系本年捐赠增加所致
少数股东损益	-104,884.94	-951,435.27	846,550.33	-88.98%	主要系公司下半年收购了上海柯茂少数股东权益所致

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人余昱暄先生、财务长邱玉英女士、会计机构负责人王小波先生签名并盖章的会计报表。

二、载有公司董事长余昱暄先生签字并盖章的2012年年度报告全文及摘要。

三、载有大华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师王书阁、边俊豪签名并盖章的公司2012年度审计报告原件。

四、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、备查文件存放地点：公司证券室

上海汉钟精机股份有限公司

董事长：余昱暄

二〇一三年三月二十一日