



汉钟精机 002158



# 2013 年年度报告

上海汉钟精机股份有限公司  
SHANGHAI HANBELL PRECISE MACHINERY CO., LTD.

2014 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 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 3.50 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。

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。

## 目 录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要.....	6
四、董事会报告.....	8
五、重要事项.....	25
六、股份变动及股东情况.....	30
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	34
八、公司治理.....	41
九、内部控制.....	51
十、财务报告.....	53
十一、备查文件目录.....	139

## 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
证监局、上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
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	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 (通过香港汉钟在越南设立的全资子公司)
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
会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海汉钟精机股份有限公司章程》
报告期内	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
报告期末	指	2013 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

1、本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

2、本报告中 2014 年年度经营计划，属公司内部管理控制考核指标，不代表公司盈利预测。能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

## 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）	不适用		
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	邱玉英	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	gracechiu@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	2013 年 08 月 16 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 (特殊普通合伙)
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	乐超军、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

	2013 年	2012 年	本年比上年 增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	849,521,030.00	700,094,360.36	21.34%	860,443,580.84
归属于上市公司股东的净利润 (元)	149,208,317.82	106,655,178.52	39.90%	144,010,576.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 (元)	137,895,439.86	107,027,554.15	28.84%	140,892,493.85
经营活动产生的现金流量净额 (元)	211,692,414.10	157,516,270.20	34.39%	98,043,541.82
基本每股收益 (元/股)	0.6220	0.4446	39.90%	0.6003
稀释每股收益 (元/股)	0.6220	0.4446	39.90%	0.6003
加权平均净资产收益率 (%)	18.38%	14.21%	4.17%	20.53%

	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	1,146,534,057.33	999,110,661.36	14.76%	986,014,594.94
归属于上市公司股东的净资产 (元)	867,718,019.57	773,488,442.48	12.18%	755,344,677.78

## 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	149,208,317.82	106,655,178.52	867,718,019.57	773,488,442.48
按国际会计准则调整的项目及金额				

### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	149,208,317.82	106,655,178.52	867,718,019.57	773,488,442.48
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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)	-180,921.99	-56,249.55	-108,746.92	
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)	4,483,604.03	809,040.72	3,569,109.58	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,846,440.43			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	101,211.85	-1,190,880.15	208,947.59	
减: 所得税影响额	1,937,456.36	-65,713.35	550,396.54	
少数股东权益影响额 (税后)			831.06	

合计	11,312,877.96	-372,375.63	3,118,082.65	--
----	---------------	-------------	--------------	----

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

2013 年度，面对全球经济的疲软、国内经济处于增速换挡、转型升级的困境以及机械行业的机遇与挑战等不同程度的发展挑战、考验和困惑，公司抓住市场契机，积极开拓销售网络，优化营销策略，并加快新产品投放市场的力度。通过提升管理水平，严格管控成本，使得公司经营业绩比上年同期有所增长。在公司管理层的领导和全体员工的努力下，本着“诚信、创新、卓越”的企业文化，公司坚持既定的发展战略，整合现有各种资源，调整事业部销售策略，优化内部管理，巩固现有销售网络，加大经销商的开发，提升服务质量意识，使得公司制冷产品、空压产品以及铸件和零件的销售业绩均有不同程度的成长。尤其是生产铸件产品的公司全资子公司浙江汉声，在 2013 年度，积极开拓销售渠道，加大产品研发力度，目前不仅只是供货给本公司，而且产品返销台湾汉钟，还成为知名厂家的配套商。同时投入第二期的粗加工业务，产品领域逐渐扩大，2013 年度的销售业绩有着较为突出的增长。公司另一家全资子公司上海柯茂，在经过调整股权结构，重新布局市场，规划内部管理后，2013 年度业绩已经开始盈利。同时为了满足公司未来发展战略对经营场地的需求，进一步发挥公司的综合优势，保障公司的持续长远发展，公司于 2013 年成功竞得了上海市金山区枫泾工业区 CB-201208007 地块的使用权，出让面积为 55035.1 平方米，目前该地块已开始进入工程招标阶段，项目完成后，将为公司进一步扩大产能提供有效地保障。

在 2013 年度里，公司从整体战略布局出发，延伸上下游产业链，细分细化产品领域，提高产品附加值，提升公司综合竞争能力。按照节能减排政策，打造低碳环保产品，让公司成为高端流体机械制造装备企业。

## 二、主营业务收入

### 1、概述

报告期内，公司主营业务构成未发生变化。

2013 年度，在公司管理层的领导及全体员工的努力下，公司实现营业收入 849,521,030.00 元，较上年同期增长 21.34%，归属于上市公司股东的净利润 149,208,317.82 元，较上年同期增长 39.90%，基本每股收益为 0.6220 元，较上年同期增长 39.90%，加权平均净资产收益率为 18.38%，较上年同期增长 4.17%。

### 主要财务数据同比变动情况表

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	849,521,030.00	700,094,360.36	21.34%
营业成本	542,716,333.95	472,670,063.09	14.82%
销售费用	42,350,272.46	37,056,472.60	14.29%
管理费用	84,028,230.87	65,545,243.84	28.20%
财务费用	-92,940.49	1,987,053.13	-104.68%
所得税费用	25,321,745.30	18,851,247.12	34.32%
研发投入	41,704,685.71	30,749,059.22	35.63%
经营活动产生的现金流量净额	211,692,414.10	157,516,270.20	34.39%
投资活动产生的现金流量净额	-62,013,488.39	-56,854,872.29	-9.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-65,357,385.48	-96,896,188.45	32.55%
现金及现金等价物净增加额	83,852,372.88	2,836,522.55	2856.17%

变动原因分析：

- (1) 财务费用较上年同期减少 104.68%，主要系人民币升值，经营性外币借款产生汇兑收益所致；
- (2) 所得税费用较上年同期增长 34.32%，主要系业绩增长、所得税费用计提增加所致；
- (3) 研发投入较上年同期增长 35.63%，主要系公司加大新产品研发投入所致；
- (4) 报告期经营活动产生的现金流量净流入比上年同期增长 34.39%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；
- (5) 报告期投资活动产生的现金流量净流出比上年同期增长 9.07%，主要系购买固定资产以及银行理财投资增加所致；
- (6) 报告期筹资活动产生的现金流量净流出比上年同期减少 32.55%，主要系报告期内借款减少所致。

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

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
流体机械	销售量	51,641	37,337	38.31%
	生产量	53,255	39,240	35.72%
	库存量	2,668	2,775	-3.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

销售量和生产量较去年同期分别增长 38.31% 和 35.72%，主要系市场销售增加所致。

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)	145,146,637.91
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	17.08%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	41,395,950.43	4.87%
2	第二名	36,652,059.40	4.31%
3	第三名	23,940,203.32	2.82%
4	第四名	23,302,582.92	2.74%
5	第五名	19,855,841.84	2.34%
合计	---	145,146,637.91	17.08%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 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	主营业务成本	524,015,335.09	96.80%	459,206,065.73	97.36%	-0.56%
加工制造业	主营业务成本	17,318,156.36	3.20%	12,460,806.99	2.64%	0.56%

## 产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	316,900,496.94	58.54%	269,625,551.45	57.16%	1.38%
空压产品	主营业务成本	182,239,662.16	33.66%	150,767,899.47	31.96%	1.70%
铸件产品	主营业务成本	17,318,156.36	3.20%	12,460,806.99	2.64%	0.56%
零件及维修	主营业务成本	24,875,175.99	4.60%	38,812,614.81	8.23%	-3.63%
合 计		541,333,491.45	100.00%	471,666,872.72	100.00%	0.00%

## 说明

成本要素	2013年	2012年
原材料	74.66%	73.56%
人工成本	3.97%	4.43%
折旧	6.68%	7.49%
委托加工费	5.94%	6.38%
动力费用	1.66%	1.71%
其他	7.09%	6.43%

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	174,218,331.80
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	32.19%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	51,469,899.22	9.51%
2	第二名	44,913,609.37	8.30%
3	第三名	34,965,252.33	6.46%
4	第四名	21,480,047.03	3.97%
5	第五名	21,389,523.85	3.95%
合 计		174,218,331.80	32.19%

## 4、费用

单位：元

项目	2013年度	2012年度	同比增减（%）
销售费用	42,350,272.46	37,056,472.60	14.29%
管理费用	84,028,230.87	65,545,243.84	28.20%
财务费用	-92,940.49	1,987,053.13	-104.68%
所得税费用	25,321,745.30	18,851,247.12	34.32%

说明：

(1) 财务费用较上年同期减少 104.68%，主要系人民币升值，经营性外币借款产生汇兑收益所致。

(2) 所得税费用较上年同期增加 34.32%，主要系本年度业绩增长、所得税费用计提增加所致；

## 5、研发支出

单位：元

项目	2013年度	2012年度	同比增减 (%)	2011年度
研发费用投入金额	41,704,685.71	30,749,059.22	35.63%	36,300,141.41
占营业收入比例	4.91%	4.39%	0.69%	4.22%

说明：研发费用投入金额较上年同期增长 35.63%，主要系公司加大新产品研发投入所致。

## 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	645,583,788.12	576,998,461.61	11.89%
经营活动现金流出小计	433,891,374.02	419,482,191.41	3.43%
经营活动产生的现金流量净额	211,692,414.10	157,516,270.20	34.39%
投资活动现金流入小计	1,050,594,668.16	1,067,659,156.58	-1.60%
投资活动现金流出小计	1,112,608,156.55	1,124,514,028.87	-1.06%
投资活动产生的现金流量净额	-62,013,488.39	-56,854,872.29	-9.07%
筹资活动现金流入小计	65,337,873.78	76,438,844.40	-14.52%
筹资活动现金流出小计	130,695,259.26	173,335,032.85	-24.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-65,357,385.48	-96,896,188.45	32.55%
现金及现金等价物净增加额	83,852,372.88	2,836,522.55	2,856.17%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(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 34.39%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净流出比上年同期增长 9.07%，主要系购买固定资产以及银行理财投资增加所致；

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净流出比上年同期减少 32.55%，主要系报告期内借款减少所致。

### 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

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 211,692,414.10 元，归属于上市公司股东

的净利润149,208,317.82元，主要原因为公司收回上年度的应收款及公司加强现金管理所致。

### 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	827,942,024.01	524,015,335.09	36.71%	20.43%	14.11%	3.57%
加工制造业	19,575,643.02	17,318,156.36	11.53%	71.09%	38.98%	20.44%
分产品						
制冷产品	548,284,114.64	316,900,496.94	42.2%	23.77%	17.53%	3.07%
空压产品	238,068,530.69	182,239,662.16	23.45%	24.62%	20.87%	2.37%
铸件产品	19,575,643.02	17,318,156.36	11.53%	71.09%	38.98%	20.44%
零件及维修	41,589,378.68	24,875,175.99	40.19%	-22.21%	-35.91%	12.79%
合计	847,517,667.03	541,333,491.45	36.13%	21.26%	14.77%	3.61%
分地区						
华北	171,552,152.38	95,425,604.59	44.38%	26.12%	19.36%	3.15%
华东	444,010,119.21	289,744,115.69	34.74%	18.35%	9.14%	5.51%
华南	203,015,864.65	134,493,920.54	33.75%	17.73%	17.62%	0.06%
境外	28,939,530.79	21,669,850.63	25.12%	89.11%	82.1%	2.88%
合计	847,517,667.03	541,333,491.45	36.13%	21.26%	14.77%	3.61%

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

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)	
货币资金	163,775,482.52	14.28%	76,045,853.04	7.61%	6.67%
应收账款	113,990,457.79	9.94%	115,889,552.19	11.6%	-1.66%
存货	133,220,416.14	11.62%	130,777,161.91	13.09%	-1.47%
投资性房地产	3,337,047.25	0.29%		0%	0.29%
长期股权投资	4,704,516.68	0.41%	6,643,909.96	0.66%	-0.25%

固定资产	269,595,928.20	23.51%	290,884,670.63	29.11%	-5.6%
在建工程	265,230.41	0.02%	11,276,972.42	1.13%	-1.11%

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增 减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
短期借款	67,744,545.38	5.91%	64,055,064.90	6.41%	-0.5%
长期借款	6,859,012.50	0.6%	13,400,000.00	1.34%	-0.74%

## 3、以公允价值计量的资产和负债

不适用

### 报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

近年来，公司依托于产品创新能力、及时快速的售后服务以及大力开拓市场，“汉钟”品牌压缩机在行业内已具有非常高的知名度及信任度。目前，公司制冷压缩机已牢牢占据国内市场占有率的第一位置，这是多年来公司品牌资产累积的成果。同时，公司空压产品、真空产品、大流量压缩机产品以及铸件等各项产品的市场份额也在不断提升。

### 2、销售渠道优势

公司根据不同产品特性采用不同的销售渠道，既有直销模式也有经销模式。直销模式有利于减少产品流通环节，降低销售成本，有利于售后信息的及时收集和产品的维修服务，提高客户满意度。经销模式利用经销商渠道资源、销售网络、商誉等销售产品，实现产品的快速销售和市场覆盖，发挥其本土化及专业化的分销优势。

### 3、本土化经营优势

公司本着成立之初的立足于国内、面向全球发展的本土化经营战略，近年来，大力发展本土研发、生产、销售的战略基地，目前已成为行业内本土化经营程度最高的压缩机生产厂家。除小部分零件需要境外采购外，其他产品都已自己生产或境内采购，主要零部件转子除特殊或销售旺季产能紧张需要外购时，其他均可以本土化生产，自给自足。

本土化经营不仅有助于公司降低产品成本，缩短供货周期和维修时间，同时也为公司的销售市场及售后服务市场的及时性提供了快速有效的保障。

#### 4、专业化优势

本公司是一家专注于螺杆式压缩机产品研发、制造及销售的企业，拥有完整的螺杆压缩机产品型号、自主创新研发能力、国际先进生产设备和工艺、专业自动仓储系统等。专业化定位，将有利于公司集中和整合各方资源，专注于螺杆压缩机的开发和应用，从而在研发、制造、销售、服务等各个环节保持自身的竞争能力，提高公司综合整体优势。

#### 5、技术优势

公司经过多年的发展，在螺杆压缩机领域拥有非常雄厚的技术力量。公司将螺杆压缩机技术应用于不同的的工作工质，如制冷剂、空气、真空、特殊气体等，成为全球应用工质最多的专业螺杆压缩机生产企业。

公司拥有电机优化设计、智能化控制技术、变频节能技术及离心式技术等综合运用到螺杆压缩机领域的技术能力，研发出具有节能降耗特点的一系列低碳环保产品。

报告期末，公司已拥有 56 项专利，其中发明专利 4 项，实用新型专利 44 项，外观设计专利 8 项。

### 六、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
-	15,634,920.64	-
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) 持有金融企业股权情况

不适用

##### (3) 证券投资情况

不适用

### 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

不适用

#### (2) 衍生品投资情况

不适用

#### (3) 委托贷款情况

不适用

### 3、主要子公司、参股公司分析

#### 主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海柯茂机械有限公司	子公司	制造业	离心式压缩机组	2,000 万	22,107,258.65	14,797,175.54	19,812,867.74	927,731.74	923,845.42
浙江汉声精密机械有限公司	子公司	制造业	铸件及加工	11,500 万	124,566,042.32	91,332,947.38	73,641,988.92	-3,121,779.94	-3,079,923.52
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	30,225,436.46	10,009,946.32	6,127,658.04	-2,312,368.73	-2,312,368.73
日立机械制造（上海）有限公司	参股公司	制造业	无油式螺杆空压机	3 亿日元	32,401,454.53	15,702,302.28	9,501,503.29	-6,463,163.25	-6,464,644.25

#### 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%。经历收购股权及调整市场布局后，上海柯茂 2013 年度已开始盈利。

##### (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。2013 年下半年开始盈利，但由于上年半处于亏损状态，所以 2013 年整年度还是未达到损益平衡，略有亏损。

### **(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，法定代表人余昱暄，公司持有 100% 股权，主要经营范围为各型式压缩机与新型螺杆式冷冻冷藏设备、各类真空泵（不含螺杆式）、气体压缩机整套设备和零部件的国际贸易，与公司产品相关的海外投资。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，法定代表人余昱暄。

### **(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。

#### **报告期内取得和处置子公司的情况**

适用  不适用

#### **4、非募集资金投资的重大项目情况**

不适用

#### **七、公司控制的特殊目的主体情况**

报告期内，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**

##### **——空调系列**

2013 年，宏观经济和外部市场环境的变化对于中央空调行业的发展走势影响愈发明显。在中国政府的政策导向下，基础设施建设和固定资产投资的变化都对中大型中央空调项目的建设有着决定性的影响作用。因而，中国中央空调行业越来越与 GDP 的发展走势趋同，行业已经从“快速发展”转变为“稳定发展”，而在未来较长一段时期内，“稳定发展”的趋势将

长期保持。不同的是，随着城镇化进程的发展速度将决定区域市场的增幅。毫无疑问，中西部区域市场仍将保持超过市场平均增幅的速度发展，而以北上广为中心的权重市场的仍将继续呈现增幅放缓的势头。

以北京、上海为代表的全国房价最高的城市 2013 年继续保持着较高幅度的增长趋势，可预见的 2014 年内，家装零售市场将继续为中央空调行业的发展贡献力量。而另一方面，在公建项目上，多联机组总体并未获得增长，而大型冷水机组产品大有反攻之势。基于这一势头，在 2014 年中，中大型项目市场的角逐上，以离心机组、水冷螺杆机组为代表的冷水机组产品有望进一步收复丢失的市场份额。

### ——冷冻冷藏系列

中国的城市化和工业化推动着商业冷冻和工业冷冻设备的市场需求增加。城市发展导致人口积聚和住所、超市、工厂、办公大楼以及公用事业的发展，而这些设施的建设都会需要相应的冷冻设备配套。目前，北美、西欧和日本占据超过世界一半以上的全球冷冻设备市场，而人口素质的提高和 GDP 的快速增长促进了中国整体市场对冷冻设备的需求和供应。无论是工业冷冻设备，还是商业冷冻设备，在技术和环保上都需要在激烈的市场竞争中进行更新换代，以符合市场的需求。

据了解，在目前的冷藏行业，特别是在乳制品行业和冷冻食品行业，集约化生产的程度在提高，市场在不断扩展，消费者的需求在增加，但是大多数的冷库还是比较原始的人工搬运的状态，工作环境十分恶劣，对于制冷来说，能源浪费很大，所以冷链行业对于自动化仓库的需求是确定的趋势发展。

目前，由于我国农业生产分散，产地、消费终端的冷库建设滞后，中小型冷库需求缺口很大。在农业集约化生产逐渐启动，下游生鲜电商拉动冷链刚需的驱动下，中小型冷库建设增速加快。同时，我国生鲜电商的冷链终端网络建设刚起步，电商对中小型冷库的投入也将快速增长，大中型冷库也处于周期性的景气上升阶段，未来几年行业仍将维持相对较高景气度。

## 2、空压产品

2013 年以来，国内经济形势依旧复杂，空压机下游应用领域与宏观经济、固定资产投资紧密相关的行业需求仍然低迷，市场需求相对仍未走出疲软的局面，行业内大部分企业销售业绩仍有不同幅度下滑。

近几年来，我国对节能减排的呼声越来越高，对能源节约型设备也需求日益增多。加大能源节约的力度也同样成为空压机行业面临的现实任务。变频空压机就是一种能源节约型的

空压机，变频技术因其具有的优异性能将在工业调速和精密控制领域得到进一步推广。尤其是制造业应用广泛的低压变频技术，未来发展与自动化改造和装备升级紧密相关。

2014 年宏观经济依然存在着下行压力，空压机产品作为投资类产品，行业仍将随着国家发展而逐步成长。

### 3、真空产品

随着工业设备的不断发展，现如今真空泵已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，在国内经济各部门具有非常深广的作用。在品种、规格以及技术水平上都上了一个新台阶。

随着国内市场的不断扩大，外资企业纷纷进驻并开始构建生产基地，这些相对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。

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。

## （二）公司未来重点工作

### 1、组织变革再调整，建立有效的事业部绩效评核机制

在 2014 年度，依 2013 年公司组织架构运行经验，再次调整权责及细化职能，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事业部，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、MIS 的整合功效发挥

公司 ERP、MRP、OA 系统已逐渐完善，串联 CRM、SCM 和服务资讯体系也已开始建立，可以产生有效的各项及时报表和异常报表，及时反映日常管理问题，提升管理效能。在 2014 年度，要继续加强完善上述体系，以利公司减少库存、减少浪费、有效控制各项成本。同时为公司与客户和供应商之间的信息交流共享、简化流程管理、供货及时等提供有力保障。

### 3、全力推展新产品

公司开启式压缩机和双段低温系统压缩机已逐步开始量产，冷冻冷藏系列压缩机机型已较完整，可全面覆盖行业之需求。在国家政策规划下，冷链物流是重点项目，特别是中小型冷库需求市场很大，值得我们深耕与细作，力求让其成为公司另一个新的增长点。

永磁无刷和无油空压产品，将在 2014 年将全面展开销售通路，建立经销网络，同时大力投放海外市场，如台湾、印度、越南、东南亚市场等。

受相关政策影响，真空产品在 2013 年的市场已逐渐回暖，公司将继续真空产品行业的需求，设计开发不同应用的真空泵产品，供客户更多样的选择，同时加大力度培养应用制程技术人才，以保障及时为客户提供技术支持。

#### **4、服务系统整合和服务品牌策略推动**

公司产品应用领域广泛，其衍生的服务和维护需求方兴未艾。2013 年，公司已成立服务部与分公司服务维修体系，专职于收费服务市场的开发、规划、执行和考核。同时，已整合全公司的服务体系和资源，迈向“服务品牌”。在 2014 年，逐步建立特约维修商体系，对各区已建立的特约维修商进一步加强培养，提升其服务质量，以保障公司未来维修服务业务更上一个台阶，达成公司“服务品牌”战略规划。

#### **5、技术人才的培养**

设计开发、生产技术、资讯工程等是公司是否能持续成长的关键人才。目前，公司已成立了技术中心，在对产品开发工程师的培养上起着很大的帮助。在 2014 年，公司将完善技术人才培养的体系，积极引进和培养其他工程技术人才，以保障公司未来发展规划的人才需求。

#### **6、第二厂区的规划和建设**

为满足市场需求及公司未来发展规划，公司从 2013 年开始积极规划新厂区的建设，上海市的土地资源愈来愈少，愈来愈珍稀。因此在 2013 年 5 月拍得一块第二厂区土地，面积为 55035.1 平方米。目前，厂区设计规划也已经完成，待厂房招投标完成后，将正式进入建设阶段，预计在 2015 年底可投入使用。

#### **7、浙江汉声加工项目规划与实施**

浙江汉声铸造业务在 2013 年下半年业绩已逐步进入损益平衡状态。在成立之初，浙江汉声的规划是铸造加工一体化，在 2013 年下半年已经开始加工业务。在 2014 年，浙江汉声将加大加工业务的厂房建设与设备投入，具备全方位铸件加工能力，承接各种铸件业务，特别是高工艺的铸件业务，成为公司业绩另一个事业亮点。

2013 年，是公司又一次成长之年。展望 2014 年，公司将大力在流体机电产业中大幅开疆辟土、创新格局。2014 年，公司预计完成营业额 10.09 亿元，利润总额 1.96 亿元，净利润 1.70 亿元。

### 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

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均未发生变化。

### 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

公司自上市以来，在保障公司可持续发展的前提下，每年均会进行利润分配，特别是现金分红，重视投资者的合理回报。且在《公司章程》中明确规定现金分红政策，落实和完善利润分配机制及决策程序。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

#### 公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

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 年度利润分配方案：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。

2013 年度利润分配方案：公司拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本 239,881,950 股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金股利 3.5 元（含税），合计派发现金股利 83,958,682.50 元，剩余未分配利润 260,181,280.14 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 23,988,195 股，转增后公司总股份数为 263,870,145 股，剩余资本公积 177,126,792.92 元转接至下一年度。

#### 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（%）
2013 年	83,958,682.50	149,208,317.82	56.27%
2012 年	54,518,625.00	106,655,178.52	51.12%
2011 年	87,229,800.00	144,010,576.50	60.57%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.50
每 10 股转增数（股）	1
分配预案的股本基数（股）	239,881,950
现金分红总额（元）（含税）	83,958,682.50
可分配利润（元）	344,139,962.64
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经大华会计师事务所审计，公司截止至 2013 年 12 月 31 日经审计的滚存未分配利润为人民币 344,139,962.64 元，资本公积为人民币 201,114,987.92 元。	
公司拟以 2013 年 12 月 31 日的总股本 239,881,950 股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金股利 3.5 元（含税），合计派发现金股利 83,958,682.50 元，剩余未分配利润 260,181,280.14 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 23,988,195 股，转增后公司总股份数为 263,870,145 股，剩余资本公积 177,126,792.92 元转接至下一年度。	

## 十五、社会责任

### （一）股东与债权人权益维护

公司作为公众上市公司，一直严格按照《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》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，提高公司治理水平，规范公司内部管理运作。

公司股东大会、董事会、监事会三会运作各司其职、科学决策、有效制衡，形成了一整套行之有效的内部管理和控制体系，

### （二）公共责任

公司严格贯彻国家《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》等相关法律、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，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，职业健康安全管理方案控制程序、运行控制程序、监事和测量控制程序等，实现环保目标。

同时，公司积极推行节能减排，降低消耗行动，倡导全体员工节约每一度电、每一张纸、每一滴水，人走灯灭，实行无纸化办公 OA 管理系统，纸张重复利用，尽可能减少日常工作中的资源浪费。

### （三）商业道德

公司认真按照相关法律、法规的要求，秉持依法经营、诚实守信的经营理念开展企业经营活动，始终不断地引导员工正确处理与各方的关系，同时与供应商签订《反商业贿赂协议》，坚持开放、共赢的原则，加强与供应商的相互合作、优势互补、利益共享，建立了规范、公平、公正、公开的供应商选择与评价体系。多年来，在管理层的带领下，公司一直严格遵守相关道德体系，认真实践诚信理念，履行道德准则，做到诚实守信、依法经营、依法纳税。

### （四）职工权益保护

员工为企业生存和发展最宝贵的资源，公司始终把“人才”作为核心价值，实行“以人为本”的人才战略，建立了一整套关于人才引进、培训、使用、激励专业人才的机制。

公司严格遵守劳动法，努力为员工提供舒适的工作环境、工作条件、为员工创造、提供广阔的发展平台。同时，公司不断完善构建和谐、相互尊重的公司文化氛围，为汉钟精机在人才市场里赢得了良好的声誉。

### （五）公益支持

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。公司从发展之初，就认定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。坚持回报社会的理念，同时也鼓励员工关爱社会，积极承担社会责任，投身公益慈善事业。公司管理层领导带头以身作则，员工对各种赈灾活动、爱心活动都踊跃参与，每年组织员工积极参与献血活动，以实际行动回报社会。同时，公司也资助各种公益事业，支持地方经济和行业发展，扶持教育文化，在相关高校设立奖学金，资助当地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。

### （六）投资者关系管理

公司严格按照《证券法》、《上市公司治理准则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》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》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。2013 年度，公司共接待了约 110 人次的投资者调研、参观、考察，未出现提前泄露公司尚未披露信息的状况。

公司通过公司网站（<http://www.hanbell.com.cn/>）投资者关系栏目、深交所互动易（<http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002158/>）、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，做到有信必复、有问必答、有电话必接，耐心解答投资者的疑问。

2013 年 4 月 9 日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2012 年度报告网上业绩说明会。公司董事长兼董事会秘书、独立董事、财务负责人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。

同时，公司也积极关注二级市场，切实做好市场的稳定工作，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。

公司非常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。

#### 十六、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
2013-01-18	公司	实地调研	机构	中信证券、汇添富基金	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-01-29	公司	实地调研	机构	建信基金、民生证券	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-04-17	公司	实地调研	机构	华安基金、兴业基金等	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-04-24	公司	实地调研	机构	广发证券、人寿资产等	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-06-05	公司	实地调研	机构	中邮基金、湘财证券等	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-06-14	公司	实地调研	机构	海通证券	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-06-26	公司	实地调研	机构	东方证券、国泰基金等	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-08-28	公司	实地调研	机构	华商基金	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-09-05	公司	实地调研	机构	金元证券	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-09-18	公司	实地调研	机构	华泰证券、海通证券等	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-11-07	公司	实地调研	机构	海通证券、华安基金等	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-12-02	公司	实地调研	个人	个人股东	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-12-17	公司	实地调研	机构	广发证券、华夏基金等	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-12-20	公司	实地调研	机构	泰达宏利、中金公司等	公司经营、行业发展及竞争情况
2013-12-27	公司	实地调研	机构	朱雀投资、彤源投资等	公司经营、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

##### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

##### 三、控股股东及其关联方对上市公司的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。

#### 四、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。

#### 五、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事项。

##### 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。

#### 六、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相关情况。

#### 七、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	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
台湾汉钟	实际控制人	采购商品	压缩机及零部件	成本加成	2,138.95	2,138.95	3.95%	人民币		2013-03-23	www.cninfo.com.cn
台湾汉钟	实际控制人	销售商品	压缩机及零部件	成本加成	1,275.44	1,275.44	1.51%	美金和人民币			
台湾汉钟	实际控制人	销售商品	铸件	市场价格	1,119.88	1,119.88	1.32%	美金和人民币			
日立机械	参股公司	提供租赁	厂房及设备	市场价格	123.17	123.17	0.14%	人民币			
日立机械	参股公司	采购商品	无油螺杆空压机	成本加成	449.23	449.23	0.83%	人民币			
日立机械	参股公司	销售商品	铸件	市场价格	66.64	66.64	0.08%	人民币			
合计			--	--	--	5,173.31	--	--	--	--	--
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			1、公司及浙江汉声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、								

	<p>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。☐</p> <p>2、日立机械为本公司参股公司，公司及浙江汉声与其日常关联交易在同类产品中所占比重都较小，对公司当期及日后的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。</p>
关联交易对上市公司独立性的影响	上述关联交易的价格依据公平、合理确定，不存在损害公司和全体股东利益的行为。公司的独立性没有受到影响，公司的主要业务不会因此类交易而对关联方形成依赖。
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	<p>1、公司及浙江汉声与台湾汉钟的关联交易金额占同类金额比例很小，不存在依赖。</p> <p>2、公司及浙江汉声与日立机械的关联交易金额占同类金额比例很小，不存在依赖。</p>
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）	<p>1、公司对台湾汉钟的采购金额预计不超过 2,400 万元，实际为 2,138.95 万元，在预计范围内；☐</p> <p>2、公司对台湾汉钟的销售金额预计不超过 2,000 万元，实际为 1,275.44 万余，在预计范围内；☐</p> <p>3、浙江汉声对台湾汉钟的销售金额预计不超过 2,400 万元，实际为 1,119.88 万元，在预计范围内；☐</p> <p>4、公司对日立机械提供的租赁金额预计不超过 150 万元，实际为 123.17 万元，在预计范围内；</p> <p>5、公司对日立机械采购商品预计不超过 2,600 万元，实际为 449.23 万元，在预计范围内；☐</p> <p>6、浙江汉声对日立机械销售商品预计不超过 100 万元，实际为 66.64 万元，在预计范围内。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 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、出售发生的关联交易事项。

## 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

报告期内，公司未发生关联债权债务往来。

## 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。

## 八、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。

#### （2）承包情况

报告期内，公司未发生承包事项。

#### （3）租赁情况

报告期内，公司提供厂房及设备租赁给关联公司—日立机械制造（上海）有限公司，2013

年度发生租赁金额 123.17 万元。日立机械为公司参股公司，公司董事副总经理在日立机械任副董事长职务，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，此租赁交易属于关联交易。

除上述租赁事项外，公司无其他租赁事宜。

## 2、担保情况

报告期内，公司不存在对外担保情况。

## 3、其他重大合同

不适用

## 4、其他重大交易

报告期内，除上述事项外，公司无其他重大交易事项。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事

项

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	实际控制法人	公司与实际控制法人台湾汉钟在公司上市前签署的《避免同行业竞争协议》	2006-12-20	长期有效	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				

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

不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
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	9

境内会计师事务所注册会计师姓名	边俊豪、乐超军
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
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

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

#### 十一、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

不适用

#### 十二、处罚及整改情况

报告期内，公司未发生处罚及整改事项。

#### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

#### 十四、其他重大事项的说明

不适用

#### 十五、公司子公司重要事项

不适用

#### 十六、公司发行公司债券的情况

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
二、无限售条件股份	218,074,500	100%			21,807,450		21,807,450	239,881,950	100%
1、人民币普通股	218,074,500	100%			21,807,450		21,807,450	239,881,950	100%
三、股份总数	218,074,500	100%			21,807,450		21,807,450	239,881,950	100%

#### 股份变动的原因

公司 2013 年 5 月 31 日实施了《2012 年度利润分配方案》：以截止至 2012 年 12 月 31 日的总股本 218,074,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.5 元（含税）。同时，向全体股东以资本公积每 10 股转增 1 股，合计转增 21,807,450 股，转增后总股本为 239,881,950 股。

#### 股份变动的批准情况

《2012 年度利润分配方案》：经公司 2013 年 3 月 21 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过和 2013 年 4 月 15 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，详见 2013 年 3 月 23 日披露的《第三届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2013-004）、2013 年 4 月 16 日披露的《2012 年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-012）。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

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

项目	股本变动前		股本变动后	
	2012年度	2013年度	2012年度	2013年度
基本每股收益	0.4891	0.6842	0.4446	0.6220
稀释每股收益	0.4891	0.6842	0.4446	0.6220
归属于公司普通股股东的每股净资产	3.55	3.98	3.22	3.62

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

公司 2013 年 5 月 31 日实施了 2012 年度利润分配方案，以截止至 2012 年 12 月 31 日的总股本 218,074,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 2.5 元（含税）。同时，向全体股东以资本公积每 10 股转增 1 股，合计转增 21,807,450 股，转增后总股本为 239,881,950 股，各股东所持股份相应增加。

### 3、现存的内部职工股情况

公司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

报告期末股东总数	12,307	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	12,613					
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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%	88,312,020	8,028,365		88,312,020		
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	境外法人	34.85%	83,605,904	7,600,537		83,605,904		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.25%	3,000,000			3,000,000		
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	1,888,914			1,888,914		
王韶生	境内自然人	0.5%	1,190,800			1,190,800		
张燕	境内自然人	0.44%	1,050,196			1,050,196		
东方证券股份有限公司		0.42%	1,000,100			1,000,100		
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险—万能	境内非国有法人	0.41%	995,113			995,113		
中国银行—华安行业轮动股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.37%	880,000			880,000		
中国建设银行—泰达宏利品质生活灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.32%	777,160			777,160		
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）（参见注 3）	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 LIMITED 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	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
巴拿马海尔梅斯公司	88,312,020	人民币普通股	88,312,020
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	83,605,904	人民币普通股	83,605,904
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	1,888,914	人民币普通股	1,888,914
王韶生	1,190,800	人民币普通股	1,190,800
张燕	1,050,196	人民币普通股	1,050,196
东方证券股份有限公司	1,000,100	人民币普通股	1,000,100
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	995,113	人民币普通股	995,113
中国银行—华安行业轮动股票型证券投资基金	880,000	人民币普通股	880,000
中国建设银行—泰达宏利品质生活灵活配置混合型证券投资基金	777,160	人民币普通股	777,160
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 LIMITED 不存在关联关系，为不属于一致行动人。未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、报告期末，公司持股 5%以上的股东未参与融资融券、转融通业务； 2、公司股东王韶生通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,190,800 股； 3、公司股东张燕通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 1,050,196 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 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	1996-06-13	8-171-301	500 万美元	投资型公司，不从事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	

控股股东报告期内变更

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	

实际控制人报告期内变更

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
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	许光纯	2002-07-12	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)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
余昱暄	董事长、总经理	现任	男	55	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
曾文章	副董事长	现任	男	55	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
廖哲男	董事	现任	男	71	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
陈嘉兴	董事	现任	男	58	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
柯永昌	董事、副总经理	现任	男	56	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
许光纯	董事	现任	男	69	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
张海龙	独立董事	现任	男	67	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
高圣平	独立董事	现任	男	46	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
郑少华	独立董事	现任	男	45	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
高伟宾	监事会主席	现任	男	43	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
周全红	监事	现任	男	43	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
张启华	职工监事	现任	男	37	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
邱玉英	财务长、董秘	现任	女	47	2011-11-22	2014-11-22	-	-	-	-
游百乐	董秘	离任	男	48	2011-11-22	2013-04-25	-	-	-	-

### 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，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。

**曾文章：**男，中国台湾省籍，1959 年出生，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、本公司副董事长。

**廖哲男：**男，中国台湾省籍，1943 年出生，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。

**陈嘉兴：**男，中国台湾省籍，1956 年出生，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。

**柯永昌：**男，中国台湾省籍，1958 年出生，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，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：**中国籍，1947 年出生，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，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，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，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，中国籍，1971 年出生，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

**余昱暄：**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”

**邱玉英：**女，中国台湾籍，1967 年出生，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。2013 年 10 月至今担任本公司董事会秘书。

### 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
余昱暄	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	董事	1994-05-11		是
曾文章	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	董事、总经理	1994-05-11		是
廖哲男	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	董事长	1994-05-11		是
陈嘉兴	汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）	常务董事	1994-05-11		是
许光纯	CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	董事长	2010-10-20		否
在股东单位任职情况的说明		1、汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）为本公司实际控制法人。 <sup>②</sup> 2、CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 为本公司第二大股东。			

### 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
余昱暄	上海柯茂机械有限公司	总经理	2009-07-23	-	否
	汉钟精机（香港）有限公司	执行董事	2011-10-14	-	否
	HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED	董事长	2012-05-09	-	否

陈嘉兴	浙江汉声精密机械有限公司	董事长	2009-11-18	-	是
柯永昌	日立机械制造（上海）有限公司	副董事长	2012-11-08	-	否
张海龙	怡球金属资源再生（中国）股份有限公司	独立董事	2012-11-15	2015-11-14	是
	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司	独立董事	2011-11-07	2014-11-06	是
	鼎捷软件股份有限公司	独立董事	2011-04-30	2014-03-31	是
	上海交运集团股份有限公司	独立董事	2012-08-10	2015-08-09	是
高圣平	中国人民大学法学院	副教授	2004-08-01	-	是
	苏州宝馨科技实业股份有限公司	独立董事	2011-01-09	2014-01-08	是
	广东杰赛科技股份有限公司	独立董事	2012-04-17	2015-04-16	是
	北京迪信通商贸股份有限公司	独立董事	2013-03-25	2016-03-24	是
郑少华	上海财经大学法学院	院长	2007-02-01	-	是
	苏州宝馨科技实业股份有限公司	独立董事	2011-01-09	2014-01-08	是
	安徽华菱星马股份有限公司	独立董事	2012-04-16	2015-04-15	是
	金山开发建设股份有限公司	独立董事	2012-11-01	2015-10-31	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、实际支付情况

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级管理人员的，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

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
余昱暄	董事长、总经理	男	55	现任	108.02	15.60	123.62
曾文章	副董事长	男	55	现任	10.02	63.00	73.02
廖哲男	董事	男	71	现任	10.02	68.90	78.92
陈嘉兴	董事	男	58	现任	10.02	52.30	62.32
柯永昌	副总经理、董事	男	56	现任	88.47	-	88.47
许光纯	董事	男	69	现任	10.02	-	10.02
张海龙	独立董事	男	67	现任	10.02	-	10.02
高圣平	独立董事	男	46	现任	10.02	-	10.02

郑少华	独立董事	男	45	现任	10.02	-	10.02
高伟宾	监事会主席	男	43	现任	51.03	-	51.03
周全红	监事	男	43	现任	24.72	-	24.72
张启华	职工监事	男	37	现任	23.91	-	23.91
邱玉英	财务长、董秘	女	47	现任	60.28	-	60.28
游百乐	副总经理、董秘	男	48	离任	31.07	-	31.07
合计	--	--	--	--	457.64	199.80	657.44

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、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
游百乐	副总经理、董秘	离任	2013-04-25	因个人原因离职

#### 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）

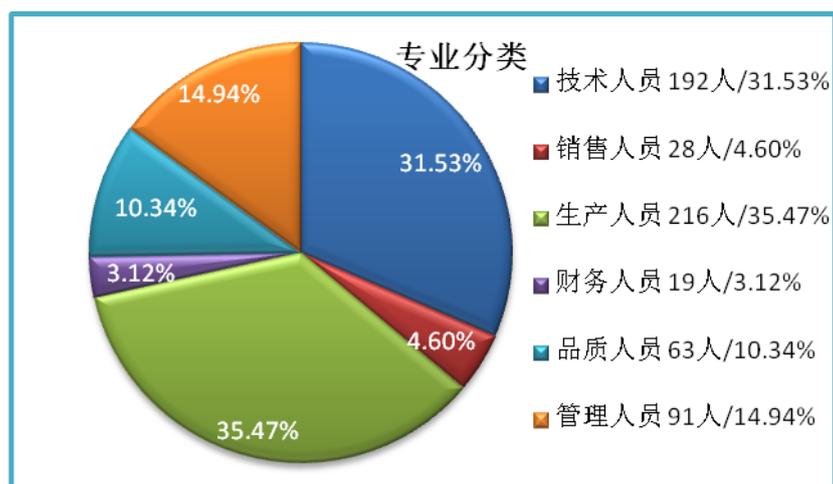
不适用

#### 六、公司员工情况

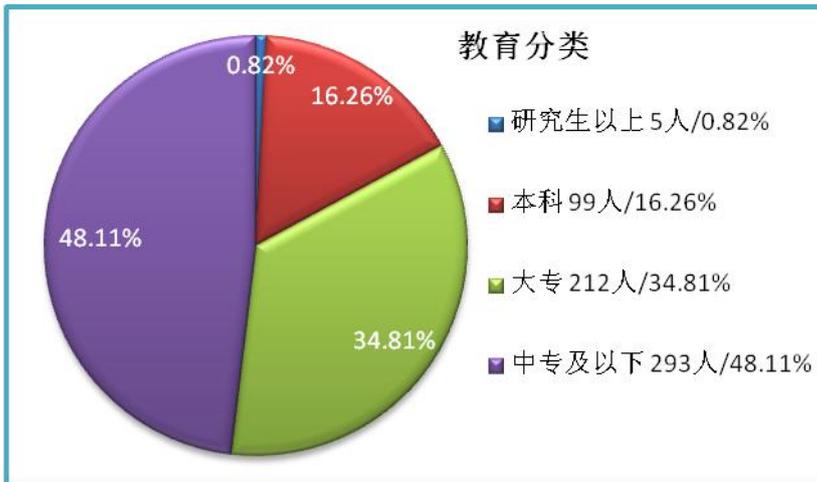
##### 1、本公司员工情况

截止2013年12月31日，本公司总人数为609人，其中各类人员构成情况如下：

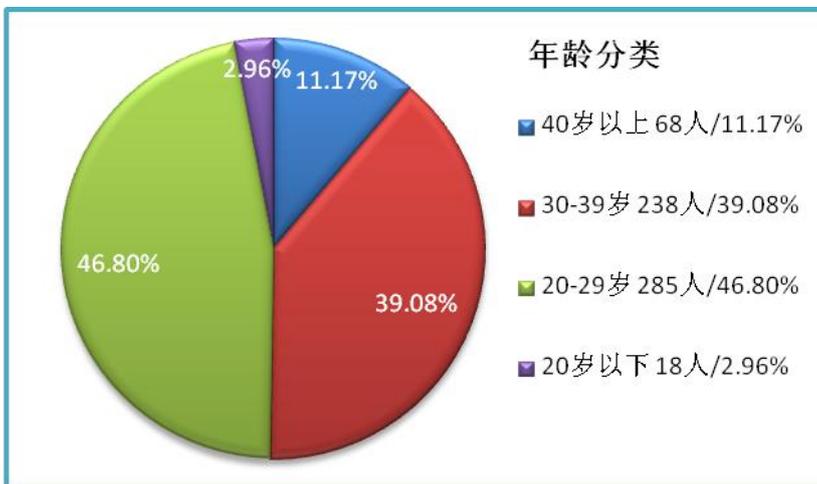
##### (1) 按专业结构分类



(2) 按教育结构分类



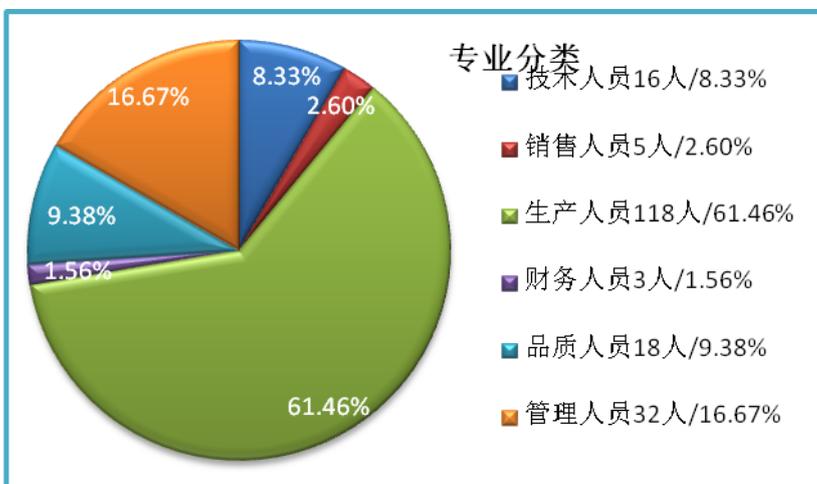
(3) 按年龄结构分类



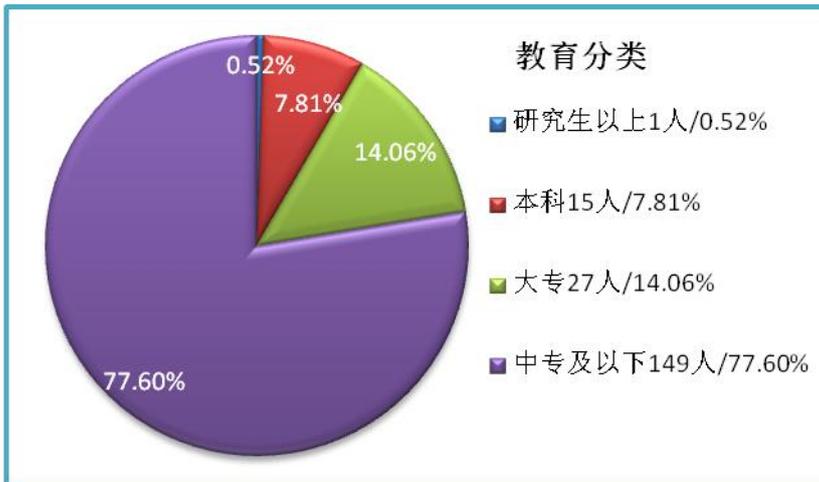
2、全资子公司浙江汉声精密机械有限公司员工情况

截止2013年12月31日，浙江汉声总人数为192人，其中各类人员构成情况如下：

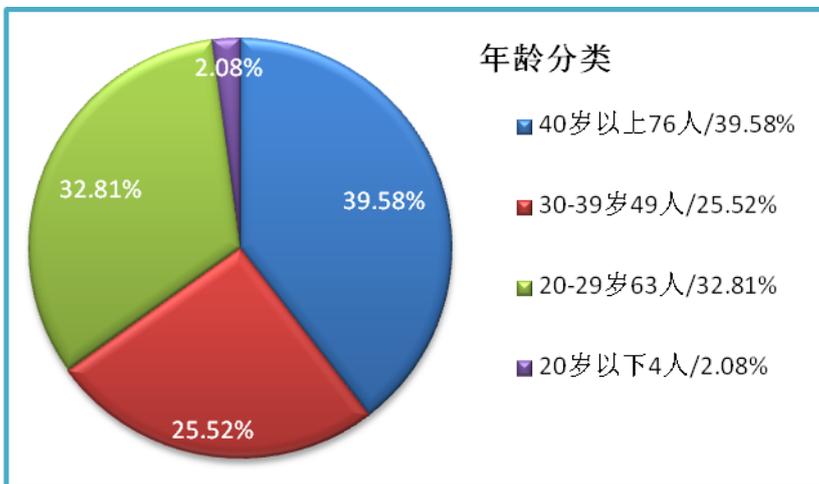
(1) 按专业结构分类



(2) 按教育结构分类



(3) 按年龄结构分类



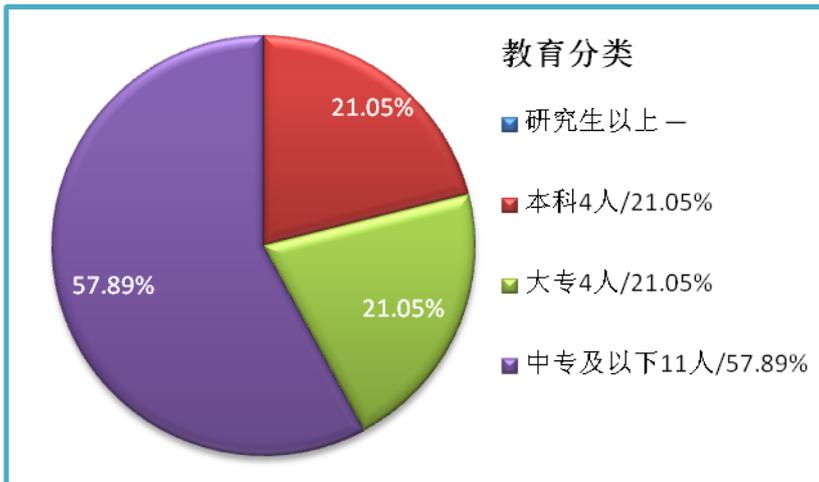
3、全资子公司上海柯茂机械有限公司员工情况

截止2013年12月31日，上海柯茂总人数为19人，其中各类人员构成情况如下：

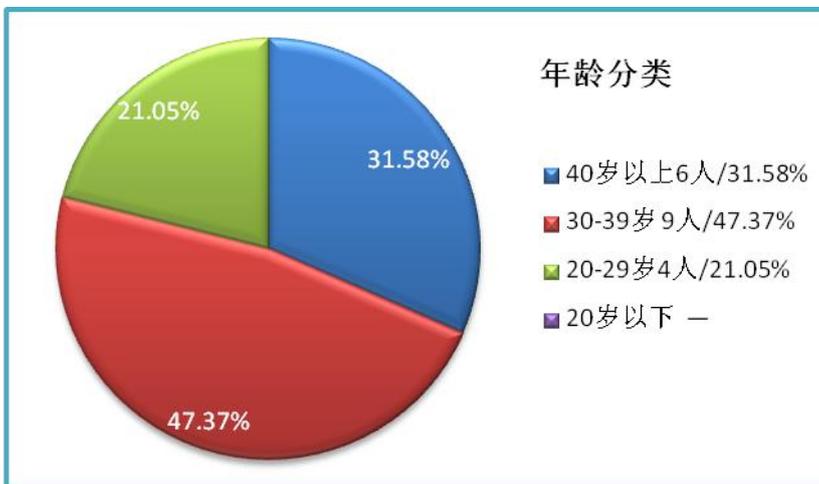
(1) 按专业分类结构



(2) 按教育结构分类



(3) 按年龄结构分类



本公司及子公司完全遵照《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等。

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) 公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易

所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规及规范性文件的要求，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，进一步提高公司的治理水平。公司治理实际状况符合相关法律、法规及各规章制度的要求，不存在监管部门要求期限整改的问题，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。同时，公司股东大会、董事会、监事会及管理层各司其职、恪尽职守、诚信履职、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

报告期内，公司已建立的各项制度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》	2013-03-21	2013-03-23
2	《股东大会议事规则》	2013-03-21	2013-03-23
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

公告编号	披露日期	公告名称	信息披露报纸及网站	
2013-001	2013-02-26	第三届董事会第七次会议决议公告	《证券时报》 《上海证券报》 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
2013-002		关于公司参与竞拍土地使用权的公告		
2013-003	2013-02-27	2012年度业绩快报		
2013-004	2013-03-23	第三届董事会第八次会议决议公告		
2013-005		2013年度日常关联交易公告		
2013-006		2012年年度报告摘要		
2013-007		关于改选公司副董事长的公告		
2013-008		关于变更公司内部审计负责人的公告		
2013-009		关于召开2012年度股东大会通知		
2013-010		第三届监事会第六次会议决议公告		
2013-011		关于举办网上业绩说明的公告		
2013-012		2013-04-16		2012年度股东大会决议公告
2013-013				第三届董事会第九次会议决议公告
2013-014	2013年第一季度报告正文			
2013-015	第三届监事会第七次会议决议公告			
2013-016	2013-04-27	关于公司副总经理、董事会秘书辞职的公告		
2013-017	2013-05-18	关于取得土地使用权的公告		
2013-018	2013-05-24	2012年度权益分派实施公告		
2013-019	2013-07-10	2013年半年度业绩预告修正公告		
2013-020	2013-07-12	2013年半年度业绩快报		

2013-021		第三届董事会第十次会议决议公告	
2013-022	2013-08-24	2013年半年度报告摘要	
2013-023		第三届监事会第八次会议决议公告	
2013-024	2013-10-26	第三届董事会第十一次会议决议公告	
2013-025		2013年第三季度报告正文	
2013-026		关于聘任董事会秘书的公告	
2013-027		第三届监事会第九次会议决议公告	

### 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：

时间	董事会届次	发表独立意见事项	意见类型	披露日期
2013-03-21	第三届董事会第八次会议	2013 年度日常关联交易的事前认可	同意	2013-03-23
		公司与控股股东及其他关联方资金往来及对外担保情况	同意	
		《2012 年度内部控制自我评价报告》	同意	
		公司聘任 2013 年度审计机构	同意	
		公司 2013 年度日常关联交易	同意	
		公司董事、高级管理人员 2013 年度薪酬	同意	
2013-08-22	第三届董事会第十次会议	公司与关联方资金往来及对外担保情况	同意	2013-08-24
2013-10-24	第三届董事会第十一次	公司聘任董事会秘书	同意	2013-10-26

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
曾文章	董事	5	2	3	-	-	否
廖哲男	董事	5	2	3	-	-	否

陈嘉兴	副董事长	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	1	3	1	-	否
高圣平	独立董事	5	2	3	-	-	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				-			

### （三）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

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，为进一步强化内幕信息保密工作，维护和确保信息披露的公平原则，切实保护公司全体股东的合法权益，2009年10月22日，公司第二届董事会第六次会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审议通过了关于修订《内部信息知情人报备制度》，

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。在定期报告的编制、审议及披露临时公告等涉及公司内幕信息的事项时，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
2012 年度股东大会	2013-04-15	1、审议关于公司《2012 年度董事会工作报告》的议案 2、审议关于公司《2012 年度监事会工作报告》的议案 3、审议关于公司《2012 年度财务决算报告》的议案 4、审议关于公司《2013 年度财务预算报告》的议案	审议通过	2013-04-16	详见公司于 2013 年 4 月 16 日发布在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.)

	5、审议关于公司 2012 年度利润分配的议案 6、审议关于公司《2012 年年度报告全文及摘要》的议案 7、审议关于公司聘用 2013 年度审计机构的议案 8、审议关于公司 2013 年度日常关联交易的议案 9、审议关于授权董事长与银行签署融资额度及日常业务的议案 10、审议关于修订《公司章程》的议案 11、审议关于修订《股东大会议事规则》的议案 12、审议关于公司董事、高级管理人员 2013 年度薪酬的议案			cn) 以及刊登于《证券时报》和《上海证券报》上的《2012 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2013-012)
--	--	--	--	--

## 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	1	3	1		否
高圣平	5	2	3			否
郑少华	5	2	3			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指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等相

关规定，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、聘任高管及对外投资等事项发表独立意见。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，对公司的内部控制建设及资金管理等事项提出建议，要求控制风险，使公司经营更加规范，前述建议均被公司采纳。

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特别是中小股东的权益。

#### **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。结合当年经济形势及与公司所处行业情形，对公司经营状况和发展前景深入讨论分析，为公司发展战略提出了宝贵的建议和意见，保证了公司科学决策、稳健发展提供了强有力的支持。报告期内，就《关于公司参与竞拍土地使用权的议案》进行了审议，认为：为了满足公司未来发展战略对经营场地的需求，参与竞拍可以为公司进一步扩大产能提供保障，且有助于进一步发挥公司的综合优势，有利于公司的持续长远发展。

##### **（二）董事会审计委员会**

董事会审计委员会根据相关规定，认真履行职责，对公司的定期报告、财务管理、内部控制制度建设等事项进行了有效的监督和审查。报告期内，共召开的四次会议，讨论并审议了《2012 年度年度报告》、《2012 年度财务决算报告》、《2013 年度财务预算报告》、《聘用 2013 年度审计机构的议案》、《2012 年度内部控制自我评价报告》、《2013 年度日常关联交易》、《2013 年第一季度报告》、《2013 年半年度报告》、《2013 年第三季度报告》。同时，在 2012 年年报审计工作中，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，与年审会计师保持联系和沟通，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如期完成。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定，在报告期内对公司董事和高级管理人员的聘任与任职资格事项进行了有效的监督和审查，为公司的管理团队稳定起到了促进作用。报告期内，就《公司聘任董事会秘书》事项进行了审议，对受聘者的任职资格进行了审议。

##### **（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，结合公司实际情况，对公司董事和高级管理人员的绩效完成情况进行了考核，确认其薪酬及奖金情况。报告期内，就关于公司董事和高级管理人员 2013 年度薪酬事项进行了审议，认为公司 2013 年度董事和高级管理人员薪酬的发放合理，符合公司绩效考核指标。

## 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

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。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，公司与实际控制法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，每年对全体员工实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况、预算执行情况以及年度个人考核评价结果，调整和发放包含高级管理人员在内的全体员工的薪酬。报告期内，公司薪酬与考核委员会根据相关规定，对公司经营管理层的绩效考核进行了核查，强化了对管理层人员的绩效考评。公司将进一步完善和健全对中、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

为规范公司经营管理、控制风险、保证各业务活动正常开展，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制应用指引》等相关法律、法规及规章制度的要求，制定了一整套贯穿公司经营管理活动层面和各业务环节的内部控制制度。建立健全公司股东大会、董事会、监事会的相关工作规程。根据相关法律法规的修订，相应修订各公司各规章制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。同时，公司建立 ISO 质量体系、环境管理体系、安全生

产体系等制度，通过不断对各项制度体系的完善，使得公司各项业务和经营活动均有法可依、有据可行，为公司高效运营提供有效保障。

## 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行为，保护公司资产的安全和完整，保证会计凭证和财务信息的真实性、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，为公司规范企业管理，确保企业高效运营提供真正有效的保障。

## 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，公司在人员配置、机构设置、会计核算规范性、资金管理及财务管理制度建设和执行、财务信息系统使用和授权控制、对分子公司财务管理等方面结合公司内部控制制度和评价方法，在内部控制日常监督和专项审计的基础上，对公司内部控制的设计和有效性进行评价，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	2014 年 03 月 29 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )

## 五、内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
上海汉钟精机股份有限公司按照《内部会计控制规范-基本规范（试行）》和相关规定于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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《年度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相关法律、法规、规范性文件及公司规章制度的要求严格执行，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，公司严格按照相关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，不存在对相关人员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	2014 年 03 月 27 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2014]002346 号
注册会计师姓名	乐超军、边俊豪

### 审计报告正文

#### 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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 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
流动资产：		
货币资金	163,775,482.52	76,045,853.04
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	157,836,951.91	117,391,923.41
应收账款	113,990,457.79	115,889,552.19
预付款项	9,401,722.18	9,858,523.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	462,685.87	368,461.87
应收股利		
其他应收款	1,396,487.27	1,129,748.89
买入返售金融资产		
存货	133,220,416.14	130,777,161.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	219,879,249.24	200,032,967.56
流动资产合计	799,963,452.92	651,494,192.02
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,704,516.68	6,643,909.96
投资性房地产	3,337,047.25	
固定资产	269,595,928.20	290,884,670.63
在建工程	265,230.41	11,276,972.42
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	55,279,995.61	26,609,639.47
开发支出		2,418,746.34
商誉		
长期待摊费用	975,241.49	710,795.43
递延所得税资产	12,412,644.77	9,071,735.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	346,570,604.41	347,616,469.34
资产总计	1,146,534,057.33	999,110,661.36
流动负债：		
短期借款	67,744,545.38	64,055,064.90
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	27,475,610.19	12,757,338.86
应付账款	120,921,803.86	86,817,203.32
预收款项	5,098,566.33	2,335,230.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,887,008.99	14,039,723.13
应交税费	22,660,037.91	21,957,890.48
应付利息	114,842.64	139,235.84
应付股利		
其他应付款	3,952,487.59	1,704,194.31
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
其他流动负债		
流动负债合计	266,854,902.89	206,805,881.42
非流动负债：		
长期借款	6,859,012.50	13,400,000.00
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	206,966.24	244,724.96
其他非流动负债	4,895,156.13	5,171,612.50
非流动负债合计	11,961,134.87	18,816,337.46
负债合计	278,816,037.76	225,622,218.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	239,881,950.00	218,074,500.00
资本公积	201,114,987.92	222,922,437.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	83,109,823.52	67,568,723.24
一般风险准备		
未分配利润	344,139,962.64	264,991,370.10
外币报表折算差额	-528,704.51	-68,588.78
归属于母公司所有者权益合计	867,718,019.57	773,488,442.48
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	867,718,019.57	773,488,442.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,146,534,057.33	999,110,661.36

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	143,841,968.60	59,518,244.67
交易性金融资产		
应收票据	155,893,326.91	115,891,923.41
应收账款	107,742,679.09	112,127,604.98
预付款项	8,466,295.33	4,787,138.65

应收利息	462,685.87	368,461.87
应收股利		
其他应收款	1,037,319.05	996,048.00
存货	110,847,977.41	112,532,067.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	206,917,089.04	185,763,037.84
流动资产合计	735,209,341.30	591,984,527.32
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	151,515,932.32	153,455,325.60
投资性房地产	3,337,047.25	
固定资产	182,156,711.76	210,384,204.21
在建工程	265,230.41	11,262,116.88
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	35,464,950.14	11,305,763.15
开发支出		2,418,746.34
商誉		
长期待摊费用	975,241.49	710,795.43
递延所得税资产	12,412,644.77	9,071,735.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	386,127,758.14	398,608,686.70
资产总计	1,121,337,099.44	990,593,214.02
流动负债：		
短期借款	58,476,715.38	59,055,064.90
交易性金融负债		
应付票据	10,545,926.54	9,152,838.86
应付账款	101,489,245.31	80,341,147.16
预收款项	4,548,736.98	1,952,710.58
应付职工薪酬	15,424,026.43	12,190,302.24
应交税费	22,331,577.54	21,920,675.86
应付利息	91,664.03	117,851.12
应付股利		
其他应付款	3,597,509.48	1,609,088.21
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	216,505,401.69	186,339,678.93
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	206,966.24	244,724.96
其他非流动负债	4,895,156.13	5,171,612.50
非流动负债合计	5,102,122.37	5,416,337.46
负债合计	221,607,524.06	191,756,016.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	239,881,950.00	218,074,500.00
资本公积	202,362,662.96	224,170,112.96
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	83,109,823.52	67,568,723.24
一般风险准备		
未分配利润	374,375,138.90	289,023,861.43
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	899,729,575.38	798,837,197.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,121,337,099.44	990,593,214.02

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

### 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	849,521,030.00	700,094,360.36
其中：营业收入	849,521,030.00	700,094,360.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	686,301,907.92	583,072,338.44
其中：营业成本	542,716,333.95	472,670,063.09
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	3,642,496.13	2,582,951.49
销售费用	42,350,272.46	37,056,472.60
管理费用	84,028,230.87	65,545,243.84
财务费用	-92,940.49	1,987,053.13
资产减值损失	13,657,515.00	3,230,554.29
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）	6,907,047.15	8,817,607.76
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）	170,126,169.23	125,839,629.68
加：营业外收入	4,839,975.84	1,295,919.03
减：营业外支出	436,081.95	1,734,008.01
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	174,530,063.12	125,401,540.70
减：所得税费用	25,321,745.30	18,851,247.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	149,208,317.82	106,550,293.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	149,208,317.82	106,655,178.52
少数股东损益		-104,884.94
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.622	0.4446
（二）稀释每股收益	0.622	0.4446
七、其他综合收益	-460,115.73	-33,938.78
八、综合收益总额	148,748,202.09	106,516,354.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	148,748,202.09	106,621,239.74
归属于少数股东的综合收益总额		-104,884.94

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

#### 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	808,883,622.08	674,959,275.64
减：营业成本	513,507,794.18	445,652,825.53
营业税金及附加	3,571,491.42	2,545,190.45

销售费用	40,179,268.53	35,642,988.52
管理费用	70,066,642.67	56,358,077.90
财务费用	-1,579,222.78	639,250.73
资产减值损失	13,381,882.49	2,976,224.67
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）	6,611,058.69	8,074,704.52
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）	176,366,824.26	139,219,422.36
加：营业外收入	4,773,474.69	1,293,430.86
减：营业外支出	407,550.90	1,734,008.01
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	180,732,748.05	138,778,845.21
减：所得税费用	25,321,745.30	18,851,247.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	155,411,002.75	119,927,598.09
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.6479	0.4999
（二）稀释每股收益	0.6479	0.4999
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	155,411,002.75	119,927,598.09

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	633,642,334.94	566,695,687.39
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	3,388,769.81	139,812.47
收到其他与经营活动有关的现金	8,552,683.37	10,162,961.75

经营活动现金流入小计	645,583,788.12	576,998,461.61
购买商品、接受劳务支付的现金	252,695,668.06	274,510,167.10
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	77,910,966.41	68,506,285.84
支付的各项税费	82,491,150.55	53,876,439.12
支付其他与经营活动有关的现金	20,793,589.00	22,589,299.35
经营活动现金流出小计	433,891,374.02	419,482,191.41
经营活动产生的现金流量净额	211,692,414.10	157,516,270.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,041,399,699.00	1,059,370,000.00
取得投资收益所收到的现金	9,184,649.16	8,289,156.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,320.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,050,594,668.16	1,067,659,156.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,537,722.31	62,479,650.81
投资支付的现金	1,064,070,434.24	1,062,034,378.06
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	1,112,608,156.55	1,124,514,028.87
投资活动产生的现金流量净额	-62,013,488.39	-56,854,872.29
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	65,337,873.78	76,438,844.40
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	65,337,873.78	76,438,844.40
偿还债务支付的现金	69,695,533.27	83,173,609.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,122,469.39	90,161,422.87
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	3,877,256.60	
筹资活动现金流出小计	130,695,259.26	173,335,032.85
筹资活动产生的现金流量净额	-65,357,385.48	-96,896,188.45

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-469,167.35	-928,686.91
五、现金及现金等价物净增加额	83,852,372.88	2,836,522.55
加：期初现金及现金等价物余额	76,045,853.04	73,209,330.49
六、期末现金及现金等价物余额	159,898,225.92	76,045,853.04

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	614,849,953.67	567,576,155.06
收到的税费返还	1,741,850.92	137,324.36
收到其他与经营活动有关的现金	8,135,324.62	9,803,053.26
经营活动现金流入小计	624,727,129.21	577,516,532.68
购买商品、接受劳务支付的现金	273,204,493.27	283,193,710.46
支付给职工以及为职工支付的现金	61,466,124.16	56,775,429.90
支付的各项税费	81,813,767.99	53,486,522.30
支付其他与经营活动有关的现金	16,518,294.75	18,233,310.36
经营活动现金流出小计	433,002,680.17	411,688,973.02
经营活动产生的现金流量净额	191,724,449.04	165,827,559.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,004,499,699.00	986,350,000.00
取得投资收益所收到的现金	8,896,400.77	7,467,955.10
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	1,013,396,099.77	993,817,955.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,345,398.53	50,839,880.35
投资支付的现金	1,026,690,434.24	1,007,627,828.06
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	1,066,035,832.77	1,058,467,708.41
投资活动产生的现金流量净额	-52,639,733.00	-64,649,753.31
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	46,882,673.78	66,438,844.40
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	46,882,673.78	66,438,844.40
偿还债务支付的现金	46,002,033.27	76,173,609.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,685,453.38	88,773,397.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	101,687,486.65	164,947,007.58
筹资活动产生的现金流量净额	-54,804,812.87	-98,508,163.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	43,820.76	-894,348.61
五、现金及现金等价物净增加额	84,323,723.93	1,775,294.56
加：期初现金及现金等价物余额	59,518,244.67	57,742,950.11
六、期末现金及现金等价物余额	143,841,968.60	59,518,244.67

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		
一、上年年末余额	218,074,500.00	222,922,437.92			67,568,723.24		264,991,370.10	-68,588.78	773,488,442.48
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	222,922,437.92			67,568,723.24		264,991,370.10	-68,588.78	773,488,442.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,807,450.00	-21,807,450.00			15,541,100.28		79,148,592.54	-460,115.73	94,229,577.09
（一）净利润							149,208,317.82		149,208,317.82
（二）其他综合收益								-460,115.73	-460,115.73
上述（一）和（二）小计							149,208,317.82	-460,115.73	148,748,202.09
（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					15,541,100.28		-70,059,725.28		-54,518,625.00
1. 提取盈余公积					15,541,100.28		-15,541,100.28		
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	21,807,450.00	-21,807,450.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	21,807,450.00	-21,807,450.00							
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、本期末余额	239,881,950.00	201,114,987.92			83,109,823.52	344,139,962.64	-528,704.51		867,718,019.57

## 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	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：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	106,621,239.74
(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										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-1,247,675.04							-5,609,065.60	-6,856,740.64
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	222,922,437.92			67,568,723.24		264,991,370.10	-68,588.78	773,488,442.48

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							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	
一、上年年末余额	218,074,500.00	224,170,112.96			67,568,723.24		289,023,861.43	798,837,197.63
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			67,568,723.24		289,023,861.43	798,837,197.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	21,807,450.00	-21,807,450.00			15,541,100.28		85,351,277.47	100,892,377.75
(一) 净利润							155,411,002.75	155,411,002.75
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							155,411,002.75	155,411,002.75
(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					15,541,100.28		-70,059,725.28	-54,518,625.00
1. 提取盈余公积					15,541,100.28		-15,541,100.28	
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	21,807,450.00	-21,807,450.00						

1. 资本公积转增资本（或股本）	21,807,450.00	-21,807,450.00						
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	239,881,950.00	202,362,662.96			83,109,823.52		374,375,138.90	899,729,575.38

## 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	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

法定代表人：余昱暄      主管会计工作负责人：邱玉英      会计机构负责人：王小波

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

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

根据本公司 2013 年 4 月 15 日召开的 2012 年度股东大会决议，本公司以 2012 年 12 月 31 日股本 218,074,500 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 1 股，共计转增 21,807,450 股，转增后，注册资本增至人民币 23,988.195 万元。本公司已于 2013 年 8 月 16 日换领了注册号为 310000400520819 的企业法人营业执照。

#### 2、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。

#### 3、经营范围

经营范围：农渔蔬果等产品储藏、保鲜、干燥用的新型螺杆式冷冻冷藏设备，各类真空泵（不含螺杆式）及气体压缩机；以上产品及其零部件的研制开发、生产及售后服务，销售及租赁公司自产产品，从事与公司生产同类产品及零部件的维修服务、批发、佣金代理、进出口及相关配套业务，从事与公司生产同类产品及零部件的管理和服务相关业务。（涉及国营贸易管理商品的，涉及配额、许可证管理、专项规定、质检、安检管理需求的，需要按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）。（涉及许可经营的凭许可证经营）

#### 4、住所及法定代表人

住所上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号，法定代表人余昱暄。

#### 5、基本组织架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立总经理室、生产部、品保部、资材部、服务部、证券室、稽核室、财务部、技术中心、

资讯室、人事总务课、制冷产品部、空压机体产品部、空压机组产品部、真空产品部等职能部门。

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	负责人	经营范围
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	余昱暄	备注1
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	余昱暄	备注2
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	余昱暄	备注3

备注 1：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）。

备注 2：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）。

备注 3：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）。

#### 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 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

##### 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

##### 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

#### (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，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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。

在合并财务报表中，分别就每一单项交易的成本与该交易发生时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉；在合并财务报表中确认的商誉为每一单项交易中应确认的商誉之和。

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。

## **6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策**

### **(1) “一揽子交易”的判断原则**

不适用

### **(2) “一揽子交易”的会计处理方法**

不适用

### **(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法**

不适用

## **7、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的

份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### **(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

#### **8、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。

#### **9、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。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

### E、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。

### F、公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认

条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **（4）金融负债终止确认条件**

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### **（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**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- A、发行方或债务人发生严重财务困难；
- B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

G、权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- A、可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可

供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### B、持有至到期投资的减值准备：

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。

#### 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

不适用

**(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

#### 11、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。

##### (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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

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

包装物

摊销方法：一次摊销法

### **13、长期股权投资**

#### **(1) 投资成本的确定**

A、企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### **(2) 后续计量及损益确认**

**A、后续计量**

公司对子公司的长期股权投资，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。

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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

#### **B、损益确认**

成本法下，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，公司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。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

#### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控

制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### **(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。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

#### **14、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。

## 15、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：

- A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- B、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。
- C、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。
- D、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。
- E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

### (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、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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

#### （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。

### 16、在建工程

#### （1）在建工程的类别

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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

## **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

## **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## **17、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- A、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；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资

本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **(3) 暂停资本化期间**

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

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **18、生物资产**

不适用

## **19、油气资产**

不适用

## **20、无形资产**

### **(1) 无形资产的计价方法**

#### **A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量**

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性

质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，

减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

#### **（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**

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### **（6）内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### **21、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。

#### **22、附回购条件的资产转让**

不适用

#### **23、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

### **(2) 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **24、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：

- A、期权的行权价格；
- B、期权的有效期；
- C、标的股份的现行价格；
- D、股价预计波动率；
- E、股份的预计股利；

F、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。

## **25、回购本公司股份**

不适用

## **26、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。

- A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、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；
- C、收入的金额能够可靠地计量；
- D、相关的经济利益很可能流入企业；
- E、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

### **(2) 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**

不适用

## **27、政府补助**

### **(1) 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### **(2) 会计政策**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

## **28、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**

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### **(2) 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## **29、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### **(2) 融资租赁会计处理**

A、融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

B、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**(3) 售后租回的会计处理**

不适用

**30、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

**31、资产证券化业务**

不适用

**32、套期会计**

不适用

**33、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

**34、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(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

**35、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%
教育附加费	应缴流转税额	3%
地方教育附加	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	浙江	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	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	国际贸易、海外投资	350 万美元	备注 3	12,954,675.00		100%	100%	是			
越南海尔梅斯责任有限公司	全资	越南	制造业	200 万美元	备注 4	12,193,800.00		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: 浙江汉声精密机械有限公司经营范围: 研发、生产、加工、组装、维修: 精密铸件、压缩机零件、汽车配件、精密主件、五金机械; 销售自产产品; 经营进出口业务(不含进口商品分销业务)。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)

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

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

备注 4: 越南海尔梅斯责任有限公司为本公司通过汉钟精机(香港)有限公司在越南设立的全资子公司, 其经营范围: 实行出口、进口权利。生产组装各类空压机、各类压缩机、各类制冷机组及冷冻机组、售后保养服务(依法律规定企业只可经营当符合条件)、生产组装泵浦, 压缩机, 管子与朔他阀、组装各类通用机器、组装民用电器。

#### (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**

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**

公司名称	币种	财务报表主要项目	折算汇率		
			2013 年	2012 年度	
汉钟精机（香港）有限公司	美元	资产负债类	6.0969	6.2855	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	6.1160	6.3108	期间平均汇率
越南海尔梅斯责任有限公司	越南盾	资产负债类	0.0003	0.0003	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	0.0003	0.0003	期间平均汇率

**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:	--	--	142,255.21	--	--	159,481.49
人民币	--	--	53,952.11	--	--	99,431.57
美元	696.00	6.0969	4,243.44	67.00	6.2855	421.13
欧元	3,745.46	8.4189	31,532.65	545.46	8.3176	4,536.92

日元	2,862.00	0.0578	165.42	93,832.00	0.0730	6,849.74
印度卢比	310.00	0.0981	30.41	11,570.00	0.1131	1,308.57
越南盾	170,401,276.00	0.0003	51,120.38	156,445,196.26	0.0003	46,933.56
泰国珠	6,159.00	0.1849	1,138.80			
柬埔寨币	48,000.00	0.0015	72.00			
银行存款:	--	--	159,755,970.71	--	--	75,886,371.55
人民币	--	--	147,754,847.70	--	--	58,272,349.39
美元	1,715,372.35	6.0969	10,458,453.69	2,013,052.18	6.2855	12,653,039.48
欧元	60,550.70	8.4189	509,770.29	3.25	8.3176	27.03
日元	1.00	0.0578	0.06	66,719,178.08	0.0730	4,870,500.00
越南盾	3,442,996,566.00	0.0003	1,032,898.97	301,518,830.04	0.0003	90,455.65
其他货币资金:	--	--	3,877,256.60	--	--	
人民币	--	--	3,877,256.60	--	--	
合计	--	--	163,775,482.52	--	--	76,045,853.04

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	157,836,951.91	117,391,923.41
合计	157,836,951.91	117,391,923.41

##### (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**

不适用

**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	2013年07月29日	2014年01月29日	4,082,000.00	
第二名	2013年12月25日	2014年06月25日	4,000,000.00	
第三名	2013年10月26日	2014年04月28日	3,500,000.00	
第四名	2013年11月29日	2014年05月15日	3,000,000.00	
第五名	2013年12月13日	2014年06月13日	3,000,000.00	
合计	--	--	17,582,000.00	--

期末已背书尚未到期的票据金额为74,607,880.65元。

期末不存在质押的票据、不存在因出票人无力履约转为应收账款的票据，不存在已贴现或质押的商业承兑票据。无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方开立的票据。

**已贴现或质押的商业承兑票据的说明**

不适用

**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
1、账龄在一年以内的应收利息	368,461.87	462,685.87	368,461.87	462,685.87
其中：定期存款利息	368,461.87	462,685.87	368,461.87	462,685.87
2、账龄在一年以上的应收利息				
其中：定期存款利息				
合计	368,461.87	462,685.87	368,461.87	462,685.87

**(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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,308,540.00	1.10%	1,308,540.00	100%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	118,085,535.93	98.90%	4,095,078.14	3.47%	121,987,965.60	100%	6,098,413.41	5.00%
组合小计	118,085,535.93	98.90%	4,095,078.14	3.47%	121,987,965.60	100%	6,098,413.41	5.00%
合计	119,394,075.93	--	5,403,618.14	--	121,987,965.60	--	6,098,413.41	--

### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河南协鑫光伏科技有限公司	1,308,540.00	1,308,540.00	100%	光伏行业受整体经济环境的影响，发展正处于低谷期，2011年、2012年本公司陆续销售真空泵产品给河南协鑫光伏科技有限公司。截至2013年12月31日止销售产品余额1,308,540.00元，本公司分析该公司财务状况，依谨慎原则对年末余额全额计提坏账准备。
合计	1,308,540.00	1,308,540.00	--	--

### 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	117,152,429.93	98.12%	3,572,275.14	109,232,167.50	89.54%	1,619,905.03
1年以内小计	117,152,429.93	98.12%	3,572,275.14	109,232,167.50	89.54%	1,619,905.03
1至2年	1,407,346.00	1.18%	1,103,643.00	11,950,852.00	9.80%	3,850,676.50
2至3年	546,030.00	0.46%	500,180.00	804,946.10	0.66%	627,831.88
3年以上	288,270.00	0.24%	227,520.00			
合计	119,394,075.93	--	5,403,618.14	121,987,965.60	--	6,098,413.41

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
汉钟精机股份有限公司	4,129,695.41		4,775,268.41	
合计	4,129,695.41		4,775,268.41	

(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	非关联方客户	8,989,174.49	1 年以内	7.53%
第二名	非关联方客户	7,965,300.00	1 年以内	6.67%
第三名	非关联方客户	6,361,166.02	1 年以内	5.33%
第四名	非关联方客户	5,682,131.00	1 年以内	4.76%
第五名	非关联方客户	5,163,052.00	1 年以内	4.32%
合计	--	34,160,823.51	--	28.61%

(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	4,129,695.41	3.46%
日立机械制造（上海）有限公司	联营公司	64,139.00	0.05%
合计	--	4,193,834.41	3.51%

## (7) 终止确认的应收款项情况

不适用

## (8) 以应收款项为标的的进行证券化的，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：备用金和押金、出口退税款	1,303,387.27	88.82%			1,129,748.89	100%		
其他往来	164,000.00	11.18%	70,900.00	43.23%				
组合小计	1,467,387.27	100%	70,900.00	4.83%	1,129,748.89	100%		
合计	1,467,387.27	--	70,900.00	--	1,129,748.89	--		--

## 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	98,000.00	6.68%	4,900.00			
1 年以内小计	98,000.00	6.68%	4,900.00			
3 年以上	66,000.00	4.5%	66,000.00			
合计	164,000.00	--	70,900.00		--	

## 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	199,760.44	1 年以内	13.61%
第二名	非关联方	110,610.00	3 年以上	7.54%
第三名	非关联方	85,500.00	1 年内	5.83%
第四名	本公司员工	77,500.00	2-3 年	5.28%
第五名	本公司员工	77,000.00	2-3 年	5.25%
合计	--	550,370.44	--	37.51%

(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

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

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	6,475,308.32	68.87%	9,083,200.06	92.13%
1 至 2 年	2,926,413.86	31.13%	705,773.09	7.16%
2 至 3 年			3,550.00	0.04%
3 年以上			66,000.00	0.67%
合计	9,401,722.18	--	9,858,523.15	--

(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	设备未收到
第二名	非关联方	1,837,800.00	2013 年	设备未收到
第三名	非关联方	943,396.20	2013 年	服务未提供
第四名	非关联方	869,455.36	2013 年	服务未提供
第五名	非关联方	525,921.50	2013 年	材料未收到
合计	--	6,978,766.66	--	--

(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	30,400,766.10		30,400,766.10	35,887,149.84		35,887,149.84
在产品	12,909,648.85		12,909,648.85	7,202,239.56		7,202,239.56
库存商品	57,426,258.82	14,976,567.64	42,449,691.18	47,037,543.59	2,144,119.42	44,893,424.17
周转材料	2,908,103.27		2,908,103.27	4,025,453.83		4,025,453.83
半成品	33,330,506.59	453,319.82	32,877,186.77	34,453,290.56	137,775.36	34,315,515.20
在途物资	2,656,963.38		2,656,963.38			
发出商品	2,127,474.12		2,127,474.12			
委托加工物资	6,890,582.47		6,890,582.47	4,453,379.31		4,453,379.31
合计	148,650,303.60	15,429,887.46	133,220,416.14	133,059,056.69	2,281,894.78	130,777,161.91

(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	
库存商品	2,144,119.42	13,924,078.78		1,091,630.56	14,976,567.64
半成品	137,775.36	355,713.08		40,168.62	453,319.82
合计	2,281,894.78	14,279,791.86		1,131,799.18	15,429,887.46

### (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	213,460,000.00	191,480,000.00
结构性理财产品投资-利息	966,189.22	1,304,397.95
待抵扣税金	5,453,060.02	7,248,569.61
合计	219,879,249.24	200,032,967.56

### 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

#### (3) 可供出售金融资产的减值情况

不适用

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

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%	32,401,454.53	16,699,152.25	15,702,302.28	9,501,503.28	6,464,644.25

**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	-1,939,393.28	4,704,516.68	30%	30%				
合计	--	6,884,730.00	6,643,909.96	-1,939,393.28	4,704,516.68	--	--	--			

**(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**

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		3,862,301.98		3,862,301.98
1.房屋、建筑物		3,862,301.98		3,862,301.98
二、累计折旧和累计摊销合计		525,254.73		525,254.73
1.房屋、建筑物		525,254.73		525,254.73
三、投资性房地产账面净值合计		3,337,047.25		3,337,047.25
1.房屋、建筑物		3,337,047.25		3,337,047.25
五、投资性房地产账面价值合计		3,337,047.25		3,337,047.25
1.房屋、建筑物		3,337,047.25		3,337,047.25

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	174,034.33

## (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：	439,701,998.34	28,971,850.97		6,141,728.39	462,532,120.92
其中：房屋及建筑物	120,154,290.13	6,915,052.65		3,862,301.98	123,207,040.80
机器设备	267,338,995.06	14,774,107.40		322,741.44	281,790,361.02
运输工具	4,752,354.37	826,110.01			5,578,464.38
其他	47,456,358.78	6,456,580.91		1,956,684.97	51,956,254.72
--	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：	148,817,327.71	46,428,006.85		2,309,141.84	192,936,192.72
其中：房屋及建筑物	17,834,517.40	5,653,642.05		351,276.07	23,136,883.38
机器设备	109,128,597.14	33,260,785.70		201,234.39	142,188,148.45
运输工具	2,350,372.60	744,223.98			3,094,596.58
其他	19,503,840.57	6,769,355.12		1,756,631.38	24,516,564.31
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	290,884,670.63	--			269,595,928.20
其中：房屋及建筑物	102,319,772.73	--			100,070,157.42
机器设备	158,210,397.92	--			139,602,212.57
运输工具	2,401,981.77	--			2,483,867.80
其他	27,952,518.21	--			27,439,690.41
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	290,884,670.63	--			269,595,928.20
其中：房屋及建筑物	102,319,772.73	--			100,070,157.42
机器设备	158,210,397.92	--			139,602,212.57
运输工具	2,401,981.77	--			2,483,867.80
其他	27,952,518.21	--			27,439,690.41

本期折旧额 46,428,006.85 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 14,682,399.97 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

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	3,862,301.98

(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

不适用

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						
兴塔厂区工程	50,000.00		50,000.00			
二、安装工程						
机床安装工程				5,387,274.36		5,387,274.36
机体测试系统				5,072,008.21		5,072,008.21
其他	215,230.41		215,230.41	817,689.85		817,689.85
合计	265,230.41		265,230.41	11,276,972.42		11,276,972.42

(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												
兴塔厂区工程			50,000.00								自有资金	50,000.00
二、安装工程												
机床安装工程		5,387,274.36	615,431.57	6,002,705.93							自有资金	
机体测试系统		5,072,008.21		5,072,008.21							自有资金	
空调节能改造			1,457,458.76	1,457,458.76							自有资金	
其他		817,689.85	1,547,767.63	2,150,227.07							自有资金	215,230.41
合计		11,276,972.42	3,670,657.96	14,682,399.97		--	--			--	--	265,230.41

(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

**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	31,511,633.95	30,198,246.85	17,094.02	61,692,786.78
1、土地使用权	25,100,931.87	29,532,783.21		54,633,715.08
2、软件	6,410,702.08	665,463.64	17,094.02	7,059,071.70
二、累计摊销合计	4,901,994.48	1,513,840.58	3,043.89	6,412,791.17
1、土地使用权	2,557,596.16	855,829.57	337.35	3,413,088.38
2、软件	2,344,398.32	658,011.01	2,706.54	2,999,702.79
三、无形资产账面净值合计	26,609,639.47	28,684,406.27	14,050.13	55,279,995.61
1、土地使用权	22,543,335.71	28,676,953.64	-337.35	51,220,626.70
2、软件	4,066,303.76	7,452.63	14,387.48	4,059,368.91
1、土地使用权				
2、软件				
无形资产账面价值合计	26,609,639.47	28,684,406.27	14,050.13	55,279,995.61
1、土地使用权	22,543,335.71	28,676,953.64	-337.35	51,220,626.70
2、软件	4,066,303.76	7,452.63	14,387.48	4,059,368.91

本期摊销额 1,513,840.58 元。

**(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	
办公自动化	176,631.67	85,413.16		262,044.83	
制冷产品开发及性能改善		22,365,703.44	22,365,703.44		
空压产品开发及性能改善	2,242,114.67	15,609,665.88	17,851,780.55		
真空产品开发及性能改善		1,487,201.72	1,487,201.72		
合计	2,418,746.34	39,547,984.20	41,704,685.71	262,044.83	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 8.34%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.47%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

#### 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
厂区绿化及环境工程	203,544.43		88,004.79		115,539.64	
厂区停车棚工程	100,308.60		33,436.20		66,872.40	
高尔夫球证	84,860.96		25,839.96		59,021.00	
厂区隔间工程	136,340.00		30,360.00		105,980.00	
分公司装修工程	116,661.68	617,928.40	207,085.47		527,504.61	
车间基础环氧地坪	39,293.98		8,732.04		30,561.94	
总公司装修工程	29,785.78	89,482.90	49,506.78		69,761.90	
合计	710,795.43	707,411.30	442,965.24		975,241.49	--

#### 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	3,056,409.28	1,218,896.79
固定资产折旧	6,565,432.11	5,507,235.00
应付职工薪酬	2,056,529.96	1,569,861.42
递延收益	734,273.42	775,741.88

小计	12,412,644.77	9,071,735.09
递延所得税负债:		
定期存款计提利息	69,402.88	55,269.28
理财产品计提利息	137,563.36	189,455.68
小计	206,966.24	244,724.96

**未确认递延所得税资产明细**

单位: 元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	7,746,690.88	6,700,130.21
合计	7,746,690.88	6,700,130.21

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**

单位: 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
定期存款计提利息	462,685.87	368,461.87
理财产品计提利息	917,089.04	1,304,397.95
小计	1,379,774.91	1,672,859.82
可抵扣差异项目		
资产减值准备	20,376,061.88	8,380,308.19
固定资产折旧	43,769,547.41	36,714,899.98
应付职工薪酬	13,710,199.70	12,255,012.54
递延收益	4,895,156.13	5,171,612.50
小计	82,750,965.12	62,521,833.21

**(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	12,412,644.77		9,071,735.09	
递延所得税负债	206,966.24		244,724.96	

**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	6,098,413.41		623,895.27		5,474,518.14
二、存货跌价准备	2,281,894.78	14,279,791.86		1,131,799.18	15,429,887.46
合计	8,380,308.19	14,279,791.86	623,895.27	1,131,799.18	20,904,405.60

### 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	5,000,000.00
信用借款	62,744,545.38	59,055,064.90
合计	67,744,545.38	64,055,064.90

#### (2) 已到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	3,000,424.60	2,200,000.00
银行承兑汇票	24,475,185.59	10,557,338.86
合计	27,475,610.19	12,757,338.86

下一会计期间将到期的金额 27,475,610.19 元。

应付票据余额年末较年初增加 115.37%，主要系本公司 2013 年度存货采购量增加所致。

### 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	118,764,512.62	84,191,274.27
1—2 年（含）	1,607,457.38	2,203,503.92
2—3 年（含）	452,998.32	406,747.68

3 年以上	96,835.54	15,677.45
合计	120,921,803.86	86,817,203.32

(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	5,094,821.33	2,316,330.58
1—2 年 (含)	3,745.00	
2—3 年 (含)		18,900.00
3 年以上		
合计	5,098,566.33	2,335,230.58

(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	12,255,012.54	64,859,688.93	60,376,885.31	16,737,816.16
二、职工福利费		3,142,787.11	3,142,787.11	
三、社会保险费	60,151.24	9,844,377.08	9,639,258.22	265,270.10
四、住房公积金		1,028,970.42	953,344.42	75,626.00
六、其他	1,724,559.35	3,672,374.41	3,588,637.03	1,808,296.73
合计	14,039,723.13	82,548,197.95	77,700,912.09	18,887,008.99

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,768,560.91 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 0 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 2013 年 12 月员工工资

及 2013 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	1,497,420.09	1,926,882.95
企业所得税	19,881,756.19	19,705,530.05
其他税种	1,280,861.63	325,477.48
合计	22,660,037.91	21,957,890.48

### 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	9,154.86	21,384.72
短期借款应付利息	105,687.78	117,851.12
合计	114,842.64	139,235.84

### 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	3,823,721.14	1,551,561.56
1—2 年（含）	2,700.00	23,780.00
2—3 年（含）	1,080.00	
3 年以上	124,986.45	128,852.75
合计	3,952,487.59	1,704,194.31

#### (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	124,986.45	128,852.75
合计	124,986.45	128,852.75

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	性质或内容	未偿还原因	备注
HERMES EQUITIES CORP	124,986.45	溢交资本金	总金额较小且股东尚未追偿	
合计	124,986.45			

**(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
合计		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
合计		3,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

**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
信用借款	6,859,012.50	
合计	6,859,012.50	13,400,000.00

(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-政府补助	4,895,156.13	5,171,612.50
合计	4,895,156.13	5,171,612.50

其他非流动负债说明

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
重点技改项目 (第一批)	2,427,098.92	1,531,000.00	1,404,693.79		2,553,405.13	与资产相关
重点技改项目 (第二批)	2,744,513.58		402,762.58		2,341,751.00	与资产相关
合计	5,171,612.50	1,531,000.00	1,807,456.37		4,895,156.13	

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

2013 年 12 月 31 日累计收到上海市、金山区和枫泾镇专项资金共 512.00 万元，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 2,566,594.87 元,余额 2,553,405.13 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 2013 年 12 月 31 日累计收到上海市、金山区和枫泾镇专项资金共 307.80 万元，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 736,249.00 元,余额 2,341,751.00 元。

#### 涉及政府补助的负债项目

不适用

#### 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			21,807,450.00		21,807,450.00	239,881,950.00

股本变动情况说明：报告期内公司实施了 2012 年度利润分配方案，以 2012 年 12 月 31 日总股本 218,074,500 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 1 股，转增后总股本为 239,881,950 股。

股本变动已经由大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2013 年 7 月 30 日出具的大华验字[2013]000221 号验资报告予以验证。

#### 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）	217,288,224.96		21,807,450.00	195,480,774.96

其他资本公积	5,634,212.96			5,634,212.96
合计	222,922,437.92		21,807,450.00	201,114,987.92

### 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	67,568,723.24	15,541,100.28		83,109,823.52
合计	67,568,723.24	15,541,100.28		83,109,823.52

### 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
调整前上年末未分配利润	264,991,370.10	--
调整后年初未分配利润	264,991,370.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	264,991,370.10	--
减：提取法定盈余公积	149,208,317.82	
提取任意盈余公积	15,541,100.28	
应付普通股股利	54,518,625.00	
期末未分配利润	344,139,962.64	--

### 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	847,517,667.03	698,917,926.69
其他业务收入	2,003,362.97	1,176,433.67
营业成本	542,716,333.95	472,670,063.09

#### (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	827,942,024.01	524,015,335.09	687,476,013.23	459,206,065.73
加工制造业	19,575,643.02	17,318,156.36	11,441,913.46	12,460,806.99
合计	847,517,667.03	541,333,491.45	698,917,926.69	471,666,872.72

#### (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	548,284,114.64	316,900,496.94	442,979,324.65	269,625,551.45
空气产品	238,068,530.69	182,239,662.16	191,036,231.61	150,767,899.47
铸件产品	19,575,643.02	17,318,156.36	11,441,913.46	12,460,806.99
其他产品	41,589,378.68	24,875,175.99	53,460,456.97	38,812,614.81
合计	847,517,667.03	541,333,491.45	698,917,926.69	471,666,872.72

**(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	171,552,152.38	95,425,604.59	136,020,007.02	79,947,097.63
华东	444,010,119.21	289,744,115.69	375,155,935.16	265,475,860.25
华南	203,015,864.65	134,493,920.54	172,438,978.55	114,344,101.86
境外	28,939,530.79	21,669,850.63	15,303,005.96	11,899,812.98
合计	847,517,667.03	541,333,491.45	698,917,926.69	471,666,872.72

**(5) 公司来自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	41,395,950.43	4.87%
第二名	36,652,059.40	4.31%
第三名	23,940,203.32	2.82%
第四名	23,302,582.92	2.74%
第五名	19,855,841.84	2.34%
合计	145,146,637.91	17.08%

**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
营业税	1,440.00	1,113.15	服务收入 5%
城市维护建设税	632,539.71	500,222.01	上海实缴流转税的 1%，广州、济南、南京实缴流转税的 7%
教育费附加	1,477,538.50	1,062,389.14	实缴流转税的 3%
地方教育费附加	985,059.58	708,917.95	南京实缴流转税的 1%、济南实缴流转税的 2%
河道管理费	476,453.92	266,681.39	实缴流转税的 1%

其他	69,464.42	43,627.85	
合计	3,642,496.13	2,582,951.49	--

营业税金及附加发生额本期较上期增加 41.02%，主要系本公司实缴的流转税额增加所致。

### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,958,665.64	14,955,456.36
折旧摊销费	2,292,050.47	1,441,470.82
运输费	8,580,354.28	6,928,645.31
销售服务费	5,181,943.93	4,488,166.78
差旅费	3,803,645.71	3,278,466.21
展览费	1,034,655.67	1,504,264.83
租赁费	1,499,185.26	1,284,509.64
交际应酬费	1,262,839.72	807,661.62
其他	2,736,931.78	2,367,831.03
合计	42,350,272.46	37,056,472.60

### 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	41,704,685.71	30,749,059.22
人工费	23,781,683.84	20,457,591.65
折旧摊销费	5,071,974.89	4,532,479.25
顾问费	2,960,495.50	1,691,912.65
设备维修费	1,198,323.30	1,214,082.31
差旅费	1,099,419.96	989,452.00
物料消耗	1,072,646.28	942,295.40
交际应酬费	1,157,758.06	711,558.88
其他	5,981,243.33	4,256,812.48
合计	84,028,230.87	65,545,243.84

### 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,582,792.28	2,800,907.83
利息收入	-1,075,889.23	-762,139.27
汇兑损益	-1,797,841.83	-237,171.82
手续费及其他	197,998.29	185,456.39
合计	-92,940.49	1,987,053.13

**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	-1,939,393.28	-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	8,846,440.43	9,058,427.80
合计	6,907,047.15	8,817,607.76

**(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**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
日立机械制造（上海）有限公司	-1,939,393.28	-240,820.04	联营公司本期较上期亏损增加
合计	-1,939,393.28	-240,820.04	--

**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	-622,276.86	1,869,526.80
二、存货跌价损失	14,279,791.86	1,361,027.49
合计	13,657,515.00	3,230,554.29

**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	45,895.89	36,008.46	45,895.89
其中：固定资产处置利得	45,895.89	36,008.46	45,895.89
政府补助	4,483,604.03	809,040.72	4,483,604.03
其他	310,475.92	450,869.85	310,475.92
合计	4,839,975.84	1,295,919.03	4,839,975.84

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/	是否属于非
------	-------	-------	--------	-------

			与收益相关	经常性损益
重点项目技改补贴	1,807,456.37	55,387.50	与资产相关	是
财政扶持补贴	1,656,000.00		与收益相关	是
工程技术中心奖励		150,000.00	与收益相关	是
职工培训补贴	513,498.17	414,340.22	与收益相关	是
工业清洁生产推行补贴		100,000.00	与收益相关	是
工业十强企业奖励	20,000.00	20,000.00	与收益相关	是
中小企业国际市场开拓资金补贴	95,841.00	69,313.00	与收益相关	是
青年职业见习配套补贴	25,000.00		与收益相关	是
技改专项补助	350,000.00		与收益相关	是
其他	15,808.49		与收益相关	是
合计	4,483,604.03	809,040.72	--	--

营业外收入发生额本年较上年增加273.48%，主要系本年度收到的与收益相关政府补助增加所致。

#### 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			226,817.88
其中：固定资产处置损失	220,977.42	92,258.01	220,977.42
无形资产处置损失	5,840.46		5,840.46
对外捐赠	118,000.00	1,641,750.00	118,000.00
其他	91,264.07		91,264.07
合计	436,081.95	1,734,008.01	436,081.95

营业外支出发生额本年较上年减少74.85%，主要系本年度捐赠减少所致。

#### 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	28,700,413.70	21,315,244.21
递延所得税调整	-3,378,668.40	-2,463,997.09
合计	25,321,745.30	18,851,247.12

#### 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）	0.6220	0.6220	0.4446	0.4446
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.5748	0.5748	0.4462	0.4462

## 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	149,208,317.82	106,655,178.52
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	11,312,877.96	-372,375.63
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	137,895,439.86	107,027,554.15
年初股份总数	4	218,074,500.00	218,074,500.00
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	21,807,450.00	21,807,450.00
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年末的月份数	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年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（I）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	239,881,950.00	239,881,950.00
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	239,881,950.00	239,881,950.00
基本每股收益（I）	14=1÷12	0.6220	0.4446
基本每股收益（II）	15=3÷13	0.5748	0.4462
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)	0.6220	0.4446
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18)×(1-17)]÷(13+19)	0.5748	0.4462

### （1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

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

## (2) 稀释每股收益

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

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	-460,115.73	-33,938.78
小计	-460,115.73	-33,938.78
合计	-460,115.73	-33,938.78

## 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	229,771.33
政府补助	2,551,147.66
财务费用-利息收入及其他	987,588.52
收到社会公众股代扣税金	733,103.56
其他	4,051,072.30
合计	8,552,683.37

### (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	8,223,641.33

销售费用	10,383,433.59
财务费用—手续费及其他	197,998.29
营业外支出-捐赠	108,000.00
社会公众股代扣税金	733,103.56
其他	1,147,412.23
合计	20,793,589.00

(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

单位：元

项目	金额
汇票保证金	3,877,256.60
合计	3,877,256.60

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	149,208,317.82	106,550,293.58
加：资产减值准备	13,657,515.00	3,230,554.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,602,041.18	44,760,859.72
无形资产摊销	1,513,840.58	1,134,683.88
长期待摊费用摊销	427,482.34	656,120.24
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）	180,921.99	56,249.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	79,167.06	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,582,792.28	2,800,907.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,907,047.15	-8,817,607.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,340,909.68	-2,613,132.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-37,758.72	149,135.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,591,246.91	7,329,207.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,731,976.24	-16,031,720.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	61,049,274.55	18,310,718.71

经营活动产生的现金流量净额	211,692,414.10	157,516,270.20
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	159,898,225.92	76,045,853.04
减: 现金的期初余额	76,045,853.04	73,209,330.49
现金及现金等价物净增加额	83,852,372.88	2,836,522.55

(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	159,898,225.92	76,045,853.04
其中: 库存现金	142,255.21	159,481.49
可随时用于支付的银行存款	159,755,970.71	75,886,371.55
三、期末现金及现金等价物余额	159,898,225.92	76,045,853.04

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

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	投资型企业	巴拿马	余昱暄	备注 1	美元 500 万元	36.82%	36.82%	廖哲男	8-171-301
汉钟精机股份有限公司	实际控制人	制造型企业	台湾桃园	廖哲男	备注 2	新台币 8.5 亿元			廖哲男	84776955
廖哲男	实际控制人									

备注1: 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

备注2：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。

## 2、本企业的子公司情况

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%	69703794-5
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%	69019974-9
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%	1671498

## 3、本企业的合营和联营企业情况

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	中外合资	上海市金山区枫泾镇亭枫公路 8289 号 9 栋	山田雅之	制造业	日元 3 亿	30%	30%	联营公司	05590875-3

## 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	压缩机及零部件	成本加成	21,389,523.85	3.95%	9,384,463.23	2.21%
日立机械制造（上海）有限公司	压缩机及零部件	成本加成	4,492,262.98	0.83%	-	-

### 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	-	-	23,953,182.30	2.82%	15,209,856.59	2.17%
其中:本公司	压缩机及零部件	成本加成	12,754,398.80	1.51%	11,788,674.65	1.68%
浙江汉声	铸件	市价	11,198,783.50	1.32%	3,421,181.94	0.49%
日立机械制造（上海）有限公司	压缩机及零部件	-	666,391.53	0.08%	-	-
其中: 浙江汉声	铸件	市价	666,391.53	0.08%	-	-

### (2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
本公司	日立机械制造（上海）有限公司	房屋及设备	2013-01-01	2017-12-31	协议约定	1,231,698.29

公司承租情况表

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

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
汉钟精机股份有限公司	实际控制法人	4,129,695.41		4,775,268.41	
日立机械制造（上海）有限公司	联营公司	64,139.00			

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
汉钟精机股份有限公司	实际控制法人	4,181,032.14	
日立机械制造（上海）有限公司	联营公司	530,430.30	
HERMES EQUITIES CORP	实际控制法人	124,986.45	128,852.75
日立机械制造（上海）有限公司	联营公司	135,790.00	

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 2014 年 3 月 27 日董事会决议批准, 本公司 2013 年度利润分配方案为: 以 2013 年 12 月 31 日的总股本 239,881,950.00 股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 3.5 元 (含税), 共计派发现金股利 83,958,682.50 元, 同时向全体股东以资本公积每 10 股转增 1 股,

共计转增股份数为 23,988,195.00 股。

上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2014 年 1 月 15 日，本公司董事会决议，决定对全资子公司浙江汉声公司进行增资，2014 年 3 月 25 日，本公司已向浙江汉声划转增资款 3,000 万元，增资的工商变更登记手续正在办理中。

## 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

#### 公司授信情况

2013 年 12 月，本公司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 2013 年 11 月 22 日起至 2014 年 11 月 30 日止。截止 2013 年 12 月 31 日，借款余额为美金 6,910,000.00 元。

2013 年 12 月 4 日，本公司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 2013 年 12 月 4 日起至 2014 年 11 月 17 日止。截止 2013 年 12 月 31 日借款余额美金 1,751,815.77 元，开立银行承兑汇票人民币 3,474,145.25 元，开立商业承兑汇票人民币 3,000,424.60 元。

2013 年 12 月 13 日，本公司和厦门国际银行股份有限公司签署额度为人民币 44,100,000.00 元的综合授信额度合同，有效期从 2013 年 12 月 16 日起至 2014 年 12 月 16 日止。截止 2013 年 12 月 31 日，借款余额美金 929,405.24 元。

2013 年 7 月 15 日，本公司和花旗银行（中国）有限公司签署额度为美金 11,800,000 元的非承诺性短期循环融资协议，有效期从 2013 年 7 月 15 日起至 2014 年 7 月 14 日止。截止 2013 年 12 月 31 日，尚未使用融资额度，开立银行承兑汇票人民币 4,071,356.69 元。

2013 年 5 月 20 日，浙江汉声精密机械有限公司和中国银行股份有限公司签署额度为人民币 83,000,000.00 元的最高额抵押合同，有效期从 2013 年 4 月 15 日起至 2015 年 4 月 15 日止。截止 2013 年 12 月 31 日，借款余额为流动资金借款人民币 5,000,000.00 元，开立银行承兑汇票人民币 12,924,188.65 元。

2013 年 12 月 6 日，汉钟精机（香港）有限公司和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金 700,000.00 元的授信额度动用确认书，有效期从 2013 年 12 月 6 日起至 2014 年 6 月 5 日止，截止 2013 年 12 月 31 日，借款余额美金 700,000.00 元。

2013 年 2 月 4 日，汉钟精机（香港）有限公司和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金 1,500,000.00 元的授信额度动用确认书，有效期从 2013 年 2 月 4 日起至 2015 年 2 月 4 日止，截止 2013 年 12 月 31 日，借款余额美金 1,125,000.00 元。

## 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,308,540.00	1.16%	1,308,540.00	100%				
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	111,309,413.51	98.84%	3,566,734.42	3.20%	117,971,688.77	100%	5,844,083.79	4.95%
组合小计	111,309,413.51	98.84%	3,566,734.42	3.20%	117,971,688.77	100%	5,844,083.79	4.95%

合计	112,617,953.51	--	4,875,274.42	--	117,971,688.77	--	5,844,083.79	--
----	----------------	----	--------------	----	----------------	----	--------------	----

**期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款**

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
河南协鑫光伏科技有限公司	1,308,540.00	1,308,540.00	100%	光伏行业受整体经济环境的影响,发展正处于低谷期,2011年、2012年本公司陆续销售真空泵产品给河南协鑫光伏科技有限公司。截至2013年12月31日止销售产品余额1,308,540.00元,本公司分析该公司财务状况,依谨慎原则对年末余额全额计提坏账准备。
合计	1,308,540.00	1,308,540.00	--	--

**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	110,376,307.51	98.01%	3,043,931.42	105,910,640.67	89.78%	1,578,850.41
1 年以内小计	110,376,307.51	98.01%	3,043,931.42	105,910,640.67	89.78%	1,578,850.41
1 至 2 年	1,407,346.00	1.25%	1,103,643.00	11,256,102.00	9.54%	3,637,401.50
2 至 3 年	546,030.00	0.48%	500,180.00	804,946.10	0.68%	627,831.88
3 年以上	288,270.00	0.26%	227,520.00			
合计	112,617,953.51	--	4,875,274.42	117,971,688.77	--	5,844,083.79

**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

**(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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

汉钟精机股份有限公司	2,769,486.39		4,775,268.41	
合计	2,769,486.39		4,775,268.41	

(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	非关联方客户	8,989,174.49	1 年以内	7.98%
第二名	非关联方客户	7,965,300.00	1 年以内	7.07%
第三名	非关联方客户	6,361,166.02	1 年以内	5.65%
第四名	非关联方客户	5,682,131.00	1 年以内	5.05%
第五名	非关联方客户	5,163,052.00	1 年以内	4.58%
合计	--	34,160,823.51	--	30.33%

(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	2,769,486.39	2.46%
浙江汉声精密机械有限公司	全资控股子公司	1,967,203.87	1.75%
上海柯茂机械有限公司	全资控股子公司	874,000.00	0.78%
汉钟精机（香港）有限公司	全资控股子公司	707,674.92	0.63%
日立机械制造（上海）有限公司	联营公司	64,139.00	0.06%
合计	--	6,382,504.18	5.68%

(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：备用金、押金	944,219.05	85.20%			996,048.00	100%		
其他往来	164,000.00	14.80%	70,900.00	43.23%				
组合小计	1,108,219.05	100%	70,900.00	6.40%	996,048.00	100%		

合计	1,108,219.05	--	70,900.00	--	996,048.00	--		--
----	--------------	----	-----------	----	------------	----	--	----

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	98,000.00	8.84%	4,900.00			
1 年以内小计	98,000.00	8.84%	4,900.00			
3 年以上	66,000.00	5.96%	66,000.00			
合计	164,000.00	--	70,900.00		--	

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	110,610.00	3 年以上	9.98%
第二名	非关联方	85,500.00	1 年内	7.72%

第三名	本公司员工	77,500.00	2-3 年	6.99%
第四名	本公司员工	77,000.00	2-3 年	6.95%
第五名	本公司员工	71,500.00	2-3 年	6.45%
合计	--	422,110.00	--	38.09%

(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。

(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	18,856,740.64		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	12,954,675.00		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	-1,939,393.28	4,704,516.68	30%	30%				
合计	--	104,945,955.00	153,455,325.60	-1,939,393.28	151,515,932.32	--	--	--			

### 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	806,951,165.20	673,857,704.23
其他业务收入	1,932,456.88	1,101,571.41
合计	808,883,622.08	674,959,275.64
营业成本	513,507,794.18	445,652,825.53

(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	806,951,165.20	512,482,340.60	673,857,704.23	444,996,883.40
合计	806,951,165.20	512,482,340.60	673,857,704.23	444,996,883.40

(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	513,569,238.73	290,183,416.31	429,367,528.57	255,649,302.28
空气产品	237,471,415.88	185,308,930.23	191,029,718.69	150,534,966.32
其他产品	55,910,510.59	36,989,994.06	53,460,456.97	38,812,614.80
合计	806,951,165.20	512,482,340.60	673,857,704.23	444,996,883.40

**(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	165,973,038.38	92,186,543.67	136,020,007.02	79,947,097.63
华东	416,779,483.83	269,902,097.09	350,095,712.70	238,805,870.93
华南	203,015,864.65	134,493,920.54	172,438,978.55	114,344,101.86
境外	21,182,778.34	15,899,779.30	15,303,005.96	11,899,812.98
合计	806,951,165.20	512,482,340.60	673,857,704.23	444,996,883.40

**(5) 公司来自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	41,395,950.43	5.22%
第二名	36,652,059.40	4.62%
第三名	23,940,203.32	3.02%
第四名	23,302,582.92	2.94%
第五名	19,855,841.84	2.5%
合计	145,146,637.91	18.3%

**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	-1,939,393.28	-240,820.04
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	8,550,451.97	8,315,524.56
合计	6,611,058.69	8,074,704.52

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
日立机械制造（上海）有限公司	-1,939,393.28	-240,820.04	联营公司本期较上期亏损增加

合计	-1,939,393.28	-240,820.04	--
----	---------------	-------------	----

### (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	155,411,002.75	119,927,598.09
加：资产减值准备	13,381,882.49	2,976,224.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,556,712.85	38,387,211.39
无形资产摊销	1,067,098.11	797,000.56
长期待摊费用摊销	428,149.03	185,794.80
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)	170,937.95	56,249.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	79,167.06	
财务费用(收益以“-”号填列)	1,143,935.88	1,424,903.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,611,058.69	-8,074,704.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,340,909.68	-2,613,132.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-37,758.72	149,135.66
存货的减少(增加以“-”号填列)	-11,463,902.19	7,052,197.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-38,438,995.97	-7,464,168.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	41,378,188.17	13,023,250.34
经营活动产生的现金流量净额	191,724,449.04	165,827,559.66
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	143,841,968.60	59,518,244.67
减：现金的期初余额	59,518,244.67	57,742,950.11
现金及现金等价物净增加额	84,323,723.93	1,775,294.56

### 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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-180,921.99	
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)	4,483,604.03	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,846,440.43	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	101,211.85	
减：所得税影响额	1,937,456.36	
合计	11,312,877.96	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	149,208,317.82	106,655,178.52	867,718,019.57	773,488,442.48
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	149,208,317.82	106,655,178.52	867,718,019.57	773,488,442.48
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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	18.38%	0.622	0.622
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.99%	0.5748	0.5748

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日		2012 年 12 月 31 日		变动金额	变动幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重		
货币资金	163,775,482.52	14.28%	76,045,853.04	7.61%	87,729,629.48	115.36%
应收票据	157,836,951.91	13.77%	117,391,923.41	11.75%	40,445,028.50	34.45%
投资性房地产	3,337,047.25	0.29%	-	-	3,337,047.25	100.00%
在建工程	265,230.41	0.02%	11,276,972.42	1.13%	-11,011,742.01	-97.65%
无形资产	55,279,995.61	4.82%	26,609,639.47	2.66%	28,670,356.14	107.74%
开发支出	-	-	2,418,746.34	0.24%	-2,418,746.34	-100.00%
长期待摊费用	975,241.49	0.09%	710,795.43	0.07%	264,446.06	37.20%
递延所得税资产	12,412,644.77	1.08%	9,071,735.09	0.91%	3,340,909.68	36.83%
应付票据	27,475,610.19	2.40%	12,757,338.86	1.28%	14,718,271.33	115.37%
应付账款	120,921,803.86	10.55%	86,817,203.32	8.69%	34,104,600.54	39.28%
预收款项	5,098,566.33	0.44%	2,335,230.58	0.23%	2,763,335.75	118.33%
应付职工薪酬	18,887,008.99	1.65%	14,039,723.13	1.41%	4,847,285.86	34.53%
其他应付款	3,952,487.59	0.34%	1,704,194.31	0.17%	2,248,293.28	131.93%
一年内到期的非流动负债	-	-	3,000,000.00	0.30%	-3,000,000.00	-100.00%
长期借款	6,859,012.50	0.60%	13,400,000.00	1.34%	-6,540,987.50	-48.81%
外币报表折算差额	-528,704.51	-0.05%	-68,588.78	-0.01%	-460,115.73	670.83%

变动原因分析：

- 1、货币资金余额年末较年初增加115.36%，主要系本年度销售业绩增长、本年度加大货款催收力度、本年度延长付款期所致；
- 2、应收票据余额年末较年初增加34.45%，主要系本年度销售业绩增长且客户使用汇票结算增加所致。
- 3、投资性房地产余额年末较年初增加100%，主要系本公司出租厂房给联营公司所致；
- 4、在建工程结余期末较期初减少97.65%，主要系机床安装工程和机体测试系统本年度完工转入固定资产所致；
- 5、无形资产余额年末较年初增加107.74%，主要系购买土地转入无形资产所致；
- 6、开发支出余额年末较年初减少100%，主要原因是报告期空压产品设计开发费用化所致；
- 7、长期待摊费用余额年末较年初增加37.20%，主要系分公司装修工程所致；
- 8、递延所得税资产余额年末较年初增加36.83%，主要系存货跌价准备及固定资产折旧暂时性差异较年初增加所致；
- 9、应付票据余额年末较年初增加115.37%，主要系本公司2013年度存货采购量增加所致；

- 10、应付账款余额年末较年初增加**39.28%**，主要系本公司2013年度存货采购量增加所致；
- 11、预收款项余额年末较年初增加**118.33%**，主要系本公司本年度销售业绩增加所致；
- 12、应付职工薪酬年末较年初增加**34.53%**，主要系本年度年终奖金及工资较上年度增加所致；
- 13、其他应付款余额年末较年初增加**131.93%**，主要系本期末投标保证金增加所致；
- 14、一年内到期的非流到负债比年初减少**100%**，主要系年末长期借款到期还款所致；
- 15、长期借款余额比年初减少**48.81%**，主要系部分长期借款到期还款所致；
- 16、外币报表折算差额较年初增加**670.83%**，主要系汇率波动所致。

## (2) 利润表

单位：元

项目	2013 年	2012 年	变动金额	变动幅度	2011 年
营业税金及附加	3,642,496.13	2,582,951.49	1,059,544.64	41.02%	2,431,753.77
财务费用	-92,940.49	1,987,053.13	-2,079,993.62	-104.68%	-5,002,357.70
资产减值损失	13,657,515.00	3,230,554.29	10,426,960.71	322.76%	2,874,823.10
营业外收入	4,839,975.84	1,295,919.03	3,544,056.81	273.48%	3,844,493.63
营业外支出	436,081.95	1,734,008.01	-1,297,926.06	-74.85%	175,183.38
所得税费用	25,321,745.30	18,851,247.12	6,470,498.18	34.32%	24,469,244.18
净利润	149,208,317.82	106,550,293.58	42,658,024.24	40.04%	143,059,141.23

变动原因分析：

- 1、营业税金及附加发生额本期较上期增加 **41.02%**，主要系本公司实缴的流转税额增加所致；
- 2、财务费用发生额本期较上期减少较多，主要系人民币升值，经营性外币借款产生汇兑收益所致。
- 3、资产减值损失发生额本期较上期增加 **322.76%**，主要系受光伏行业受整体经济环境的影响，发展正处于低谷期，本公司预计部分真空泵产品售价呈下降趋势，其成本低于可变现净值差距增加，致使本期存货跌价损失增加；
- 4、营业外收入发生额本年较上年增加 **273.48%**，主要系本年度收到的与收益相关政府补助增加所致；
- 5、营业外支出发生额本年较上年减少 **74.85%**，主要系本年度捐赠减少所致；
- 6、所得税费用发生额本年较上年增加 **34.32%**，主要系本年度业绩增长、所得税费用计提增加所致；

7、净利润发生额本年较上年增加 40.04%，主要原因是报告期毛利率增长及销售额增加影响所致；

### (3) 现金流量状况分析

单位：元

项目	2013年	2012年	变动金额	变动幅度	2011年
经营活动现金流入	645,583,788.12	576,998,461.61	68,585,326.51	11.89%	716,592,928.03
经营活动现金流出	433,891,374.02	419,482,191.41	14,409,182.61	3.43%	618,549,386.21
一、经营活动产生的现金流量净额	211,692,414.10	157,516,270.20	54,176,143.90	34.39%	98,043,541.82
投资活动现金流入小计	1,050,594,668.16	1,067,659,156.58	-17,064,488.42	-1.60%	1,277,908,903.71
投资活动现金流出小计	1,112,608,156.55	1,124,514,028.87	-11,905,872.32	-1.06%	1,481,343,725.64
二、投资活动产生的现金流量净额	-62,013,488.39	-56,854,872.29	-5,158,616.10	-9.07%	-203,434,821.93
筹资活动现金流入小计	65,337,873.78	76,438,844.40	-11,100,970.62	-14.52%	142,448,210.56
筹资活动现金流出小计	130,695,259.26	173,335,032.85	-42,639,773.59	-24.60%	168,260,790.16
三、筹资活动产生的现金流量净额	-65,357,385.48	-96,896,188.45	31,538,802.97	32.55%	-25,812,579.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-469,167.35	-928,686.91	459,519.56	-49.48%	152,694.96
五、现金及现金等价物净增加额	83,852,372.88	2,836,522.55	81,015,850.33	2856.17%	-131,051,164.75
现金流入总计	1,761,047,162.71	1,720,167,775.68	40,879,387.03	2.38%	2,137,102,737.26
现金流出总计	1,677,194,789.83	1,717,331,253.13	-40,136,463.30	-2.34%	2,268,153,902.01

变动原因分析：

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 34.39%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

2、报告期投资活动产生的现金流量净流出比上年同期增长 9.07%，主要原系购买固定资产以及银行理财投资增加所致；

3、报告期筹资活动产生的现金流量净流出比上年同期减少 32.55%，主要原因系报告期内偿还借款减少所致。

## 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2013年年度报告全文及摘要。

三、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师乐超军、边俊豪签名并盖章的公司2013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

二〇一四年三月二十七日