



汉钟精机 002158



2014 年年度报告

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

2015 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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
郑少华	独立董事	因工作原因	高圣平

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 263,870,145 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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.....	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	29
六、股份变动及股东情况.....	33
七、优先股相关情况.....	37
八、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
九、公司治理.....	45
十、内部控制.....	53
十一、财务报告.....	55
十二、备查文件目录.....	127

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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
报告期末	指	2014 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 2015 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	2014 年 08 月 19 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	李东昕、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

	2014 年	2013 年	本年比上年 增减	2012 年
营业收入（元）	989,738,179.05	849,521,030.00	16.51%	700,094,360.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	183,347,552.74	149,208,317.82	22.88%	106,655,178.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	169,537,865.95	137,895,439.86	22.95%	107,027,554.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	210,903,875.58	211,692,414.10	-0.37%	157,516,270.20
基本每股收益（元/股）	0.6948	0.5655	22.86%	0.4042
稀释每股收益（元/股）	0.6948	0.5655	22.86%	0.4042
加权平均净资产收益率	20.29%	18.38%	1.91%	14.21%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上 年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,264,034,059.45	1,146,534,057.33	10.25%	999,110,661.36
归属于上市公司股东的净资产（元）	966,983,120.31	867,718,019.57	11.44%	773,488,442.48

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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)	-2,604,115.94	-180,921.99	-56,249.55	
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)	5,107,236.94	4,483,604.03	809,040.72	

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	13,392,118.63	8,846,440.43		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	222,254.28	101,211.85	-1,190,880.15	
减：所得税影响额	2,307,807.12	1,937,456.36	-65,713.35	
合计	13,809,686.79	11,312,877.96	-372,375.63	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014 年国际经济形势依然是震荡起伏，与 2013 年比较并没有明显复苏趋势。整体上来看，美国经济逐渐稳定，欧盟仍是低迷状况。中国因为房地产与泡沫经济控制，政府对货币采取了紧缩措施，致企业资金短缺，加上 2014 年国家 GDP 只维持 7.3% 的成长，宏观经济仍面临较多的不确定性，资源环境紧张和劳动力成本上升等因素，都给行业的发展带来了考验和挑战，行业竞争更加激烈。

公司面对各种挑战和机遇，公司不断提升管理水平，严格管控成本，加快自动化及智能化的生产线升级，提高生产效率，积极研发各节能环保产品并加快投放市场力度，整合销售渠道及售后服务等方面的优势，开拓新市场新领域。我们秉持“关爱、敬业、诚信、创业、卓越”的企业文化，同时贯彻汉钟“不仅仅只是销售压缩机、更是为客户创造价值”的观念，以实现公司既定战略发展目标。

（一）市场发展情况

随着市场发展越来越成熟，竞争的级别越来越高，在全球经济一体化时代的来临，市场竞争的硝烟已经弥漫开来，这对国内压缩机企业而言，是机遇更是挑战，由于需求的复杂性、层次性、易变性，技术的快速发展和演进、产业的发展使得市场竞争中的企业面临复杂的竞争形势，汉钟精机密切关注行业竞争环境的变化，了解自己的竞争地位及彼此的优劣势，着重自主创新和技术研发，提升产品性能，包括产品的高效节能，减振降噪，降低制造成本。基于客户的新工况、新应用，新材料、新工艺的需求，设计、开发新产品，完善现有的产品系列，发展多规格系列产品，满足客户需求，引导行业发展。

（二）拓展市场占有率，提升经营业绩

在螺杆制冷压缩机市场，汉钟精机连续多年领先市场占有率。2014 年，中低温螺杆式制冷压缩机在冷冻冷藏领域发展迅猛，公司冷冻冷藏用螺杆式制冷压缩机的销售与去年同期比有较大的提升，占到制冷压缩机总销售台数的 35% 左右。同时公司积极开发专用型产品，使公司螺杆式制冷压缩机产品差异化于竞争对手产品，更贴近客户和市场需求，拉近客户归属感，确保客户拥有量和市场占有率；为提升空压产品的市场占有率，空压产品事业部增加分公司销售及售后服务人员，加强专业培训工作。盘踞当地市场，直接接触市场，满足客户和市场需求。同时配合经销商在当地市场客户群体的开发，积极开拓新经销商，尤其是在过去市场空白的区域。公司销售策略在保护优质、有能力开发市场的经销商，采取区域单一经销商的合作共赢模式。虽然面对整体市场下滑的现象，经过前述工作的努力，2014 年空压机组产品有一定的成长；公司子公司浙江汉声为提升盈利能力，努力挖掘销售渠道，打开铸件产品应用领域，同时投入的粗加工业务也已逐渐产出效益，为 2014 年度业绩打下了基础。

（三）加强研发能力，积极推出新产品

螺杆式制冷压缩机作为大中型制冷空调设备的关键部件，生产工艺相对复杂，加工精度要求高，需要较高的技术研发及加工生产能力。在研发方面，公司继续扩展了低温冷冻冷藏压缩机产品的系列化机型，并将单机双级螺杆式制冷压缩机推向了市场，此产品在 2014 年北京 24 届国际制冷空调展上获得了创新产品入围奖。为配合国家节能环保政策的推行，公司研发部推出了专门适用 R134a 环保制冷剂的制冷压缩机。同时，公司推出的 RT 离心式制冷压缩机，受到客户的普遍欢迎，预计未来离心制冷压缩机的市场将有较快的增长；基于空压产品标准规格不足等现象，空压产品在研发方面加强投入技术工程师，优化技术团队，同时做产品更新，新产品开发，尤其是在 2014 年中旬推出的 AA6 系列高性价比产品，产品性能稳定，广受市场认可，是空压机组产品增长点的优势产品。面对竞争市场的不断变化，空压产品部不断培育专业级技术人才，通过外聘顾问指导及参访国内外展会学习，不断精进。同时不断优化系列产品提升至国家空压行业一级能效的标准，部分机型率先采用高效电机，节能效率更明显，更突出。如低压机、永磁无刷变频空压机、环保无油产品等。

（四）提升售后服务，满足客户需求

为更快捷有效地服务客户，公司在南京、济南、广州、武汉、郑州、重庆、沈阳等多地建立服务网点，同时设立 4007 售后服务热线（4007702158），24 小时专人接听，受理客户来电问题。公司还培养多名资深服务员作为讲师，定期为个服务网点进行培训，提高专业服务水平。并不定期为客户培训相关产品知识，以增强客户对公司产品的了解，在处理售后服务时以达到更有效的沟通。

（五）新建厂区，满足产能

为满足公司未来发展战略目标的需求，2013 年公司在上海市金山区枫泾工业区成功竞得一片厂区土地，2014 年已开始建设，预计 2015 年可以竣工。新厂区建成后，将为公司进一步扩大产能提供有效地保障。

（六）非公开发行股票

公司 2014 年 9 月 25 日召开第三届董事会第十六次会议，审议《非公开发行股票事项》的预案，并于 2014 年 10 月 14 召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。2015 年 3 月 20 日已经中国证监会发行审核委员会审核通过。

通过本次非公开发行和募集资金投资项目的成功实施，将进一步提升公司整体业务的竞争力，优化公司产品结构，实现多层次、多品种的市场策略，更有效地提高公司盈利能力和抵抗市场风险的能力，创造汉钟精机全体股东的利益。

二、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司主营业务结构未发生变化。

2014 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 98,973.82 万元，较上年同期增长 16.51%，归属于上市公司股东的净利润 18,334.76 万元，较上年同期增长 22.88%，基本每股收益为 0.6948 元，较上年同期增长 22.86%，加权平均净资产收益率为 20.29%，较上年同期增 1.91%。

主要财务数据同比变动情况表

单位：元

项目	本期报告	上年同期	同比增减
营业收入	989,738,179.05	849,521,030.00	16.51%
营业成本	643,533,983.01	542,716,333.95	18.58%
销售费用	47,019,628.33	42,350,272.46	11.03%
管理费用	90,616,956.84	84,028,230.87	7.84%
财务费用	563,113.65	-92,940.49	705.89%
所得税费用	28,135,648.70	25,321,745.30	11.11%
研发投入	44,836,378.29	41,704,685.71	7.51%
经营活动产生的现金流量净额	210,903,875.58	211,692,414.10	-0.37%
投资活动产生的现金流量净额	-180,291,231.77	-62,013,488.39	-190.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-66,654,650.30	-65,357,385.48	-1.98%
现金及现金等价物净增加额	-36,256,424.31	83,852,372.88	-143.24%

变动原因分析：

(1) 财务费用较上年同期增长 705.89%，主要为报告期人民币汇率波动产生汇兑损失增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 190.73%，主要为报告期投资支付的现金增加大于收回投资收到的现金增加所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用

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

不适用

2、收入

报告期内，公司实现营业收入 98,973.82 万元，较上年同期增长 16.51%，主要系公司加强了市场开拓力度，扩大了产品的市场占有率，同时加强了新产品开发以及子公司业绩提升，使得公司 2014 年度业绩好于去年同期。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
流体机械	销售量	台	54,479	51,641	5.50%
	生产量	台	56,250	53,255	5.62%
	库存量	台	3,055	2,668	14.50%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

不适用

公司重大的在手订单情况

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

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）	145,644,598.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.72%

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	46,720,204.42	4.72%
2	第二名	35,122,882.88	3.55%
3	第三名	23,035,279.35	2.33%
4	第四名	20,774,175.39	2.10%
5	第五名	19,992,056.47	2.02%
合计	--	145,644,598.51	14.72%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 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	615,405,347.27	95.82%	524,015,335.09	96.80%	-0.98%
加工制造业	主营业务成本	26,853,522.73	4.18%	17,318,156.36	3.20%	0.98%

产品分类

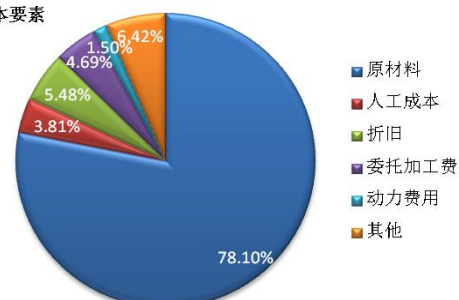
单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 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	380,620,352.69	59.26%	316,900,496.94	58.54%	0.72%
空压产品	主营业务成本	184,367,502.86	28.71%	182,239,662.16	33.66%	-4.95%
铸件产品	主营业务成本	26,853,522.73	4.18%	17,318,156.36	3.20%	0.98%
零件及维修	主营业务成本	50,417,491.72	7.85%	24,875,175.99	4.60%	3.25%

说明

成本要素	2014 年	2013 年
原材料	78.10%	74.66%
人工成本	3.81%	3.97%
折旧	5.48%	6.68%
委托加工费	4.69%	5.94%
动力费用	1.50%	1.66%
其他	6.42%	7.09%

2014年成本要素



公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	204,612,743.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.79%

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	69,695,742.92	10.83%
2	第二名	43,935,617.85	6.83%
3	第三名	42,549,720.24	6.61%
4	第四名	26,013,449.69	4.04%
5	第五名	22,418,212.64	3.48%
合计	--	204,612,743.34	31.79%

4、费用

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	同比增减
销售费用	47,019,628.33	42,350,272.46	11.03%
管理费用	90,616,956.84	84,028,230.87	7.84%
财务费用	563,113.65	-92,940.49	705.89%
所得税费用	28,135,648.70	25,321,745.30	11.11%

分析说明：财务费用较上年同期增长 705.89%，主要系报告期人民币汇率波动产生汇兑损失增加所致。

5、研发支出

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度	同比增减	2012 年度
研发费用投入金额	44,836,378.29	41,704,685.71	7.51%	30,749,059.22
占营业收入比例	4.53%	4.91%	-0.38%	4.39%

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	774,705,556.06	645,583,788.12	20.00%
经营活动现金流出小计	563,801,680.48	433,891,374.02	29.94%
经营活动产生的现金流量净额	210,903,875.58	211,692,414.10	-0.37%
投资活动现金流入小计	1,714,531,036.58	1,050,594,668.16	63.20%
投资活动现金流出小计	1,894,822,268.35	1,112,608,156.55	70.30%
投资活动产生的现金流量净额	-180,291,231.77	-62,013,488.39	-190.73%
筹资活动现金流入小计	77,638,253.43	65,337,873.78	18.83%
筹资活动现金流出小计	144,292,903.73	130,695,259.26	10.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-66,654,650.30	-65,357,385.48	-1.98%
现金及现金等价物净增加额	-36,256,424.31	83,852,372.88	-143.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

(1) 投资产生的现金流入较去年同期增长 63.20%，主要为收回投资收到的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流出比较年同期增长 70.30%，主要为理财投资支付的现金增加所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 190.73%，主要为报告期投资支付的现金增加大于收回投资收到的现金增加所致；

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

不适用

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	955,499,995.50	615,405,347.27	35.59%	15.41%	17.44%	-1.12%
加工制造业	32,166,623.79	26,853,522.73	16.52%	64.32%	55.06%	4.99%
分产品						
制冷产品	642,948,524.33	380,620,352.69	40.80%	17.27%	20.11%	-1.40%
空压产品	236,192,600.66	184,367,502.86	21.94%	-0.79%	1.17%	-1.51%
铸件产品	32,166,623.79	26,853,522.73	16.52%	64.32%	55.06%	4.99%
零件及维修	76,358,870.51	50,417,491.72	33.97%	83.60%	102.68%	-6.22%
分地区						
华北	208,166,975.12	122,791,788.90	41.01%	21.34%	28.68%	-3.37%
华东	511,276,569.74	332,427,873.31	34.98%	15.15%	14.73%	0.24%
华南	214,819,131.73	145,762,404.87	32.15%	5.81%	8.38%	-1.60%
境外	53,403,942.70	41,276,802.92	22.71%	84.54%	90.48%	-2.41%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 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	123,641,801.61	9.78%	163,775,482.52	14.28%	-4.50%
应收账款	143,906,943.51	11.38%	113,990,457.79	9.94%	1.44%
存货	144,178,577.03	11.41%	133,220,416.14	11.62%	-0.21%
投资性房地产	3,163,243.69	0.25%	3,337,047.25	0.29%	-0.04%

长期股权投资	3,265,789.25	0.26%	4,704,516.68	0.41%	-0.15%
固定资产	243,160,101.67	19.24%	269,595,928.20	23.51%	-4.27%
在建工程	43,943,965.39	3.48%	265,230.41	0.02%	3.46%
应收利息	172,854.78	0.01%	462,685.87	0.04%	-0.03%
其他应收款	2,465,249.95	0.20%	1,396,487.27	0.12%	0.08%
其他流动资产	334,540,139.13	26.47%	219,879,249.24	19.18%	7.29%
长期股权投资	3,265,789.25	0.26%	4,704,516.68	0.41%	-0.15%
长期待摊费用	2,391,827.78	0.19%	975,241.49	0.09%	0.10%

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	87,036,609.25	6.89%	67,744,545.38	5.91%	0.98%
应付票据	39,679,159.78	3.14%	27,475,610.19	2.40%	0.74%
预收款项	3,079,038.37	0.24%	5,098,566.33	0.44%	-0.20%
应付利息	155,379.63	0.01%	114,842.64	0.01%	0.00%
其他应付款	841,330.16	0.07%	3,952,487.59	0.34%	-0.27%
一年内到期的非流动负债	3,861,676.64	0.31%	-	-	0.31%
长期借款	-	-	6,859,012.50	0.60%	-0.60%

3、以公允价值计量的资产和负债

报告期内，公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

五、核心竞争力分析

1、品牌优势

汉钟精机经历多年专注于螺杆压缩机的发展、不断推出节能环保创新产品、高效快速的售后服务，在行业内深受好评，具有非常高的知名度和信任度。公司制冷压缩机一直保持在国内市场占有率第一位置。同时，公司空压产品、铸件产品等各项产品的市场占有率也在不断提升。

2、销售渠道优势

公司根据不同产品特性采用不同销售模式，既有直销模式也有经销模式。公司销售人员不同市场的特性及需求，配合经销商开发当地群体客户。积极寻找空白市场，拓展新经销商或产品的应用领域。保护优质有能力开发市场的经销商，采用区域单一经销的共赢合作模式。实现产品快速销售和市场覆盖，发挥专业化及本土化的优势。

3、本土化经营优势

公司自成立以来，就着力发展本土化经营战略，始终坚持本土研发、生产、销售战略基地，目前公司已成为行业内本土化经营程度最高的压缩机生产厂家。现除小部分零件需

要境外采购外，其他零部件均可境内采购或自给自足。公司主要零部件转子因特殊或销售旺季产能紧张时需要外购一部分，2014 年非公开发行募集资金投资项目成功实施后，将可有效解决这一问题。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，提升品牌知名度，同时也为公司的销售和售后服务提供了快速有效的保障。

4、专业化优势

汉钟精机自开创以来，自始至终只专注于螺杆压缩机的研发、制造、销售、以及整合其上下游产业链。经过多年的技术积累和经营发展，公司已有应用各领域的螺杆压缩机产品及完整的产品型号，拥有自主研发能力，国际先进生产设备和工艺，专业自动仓储系统。专业化的定位，有利于集中整合公司各方面资源，在研发、制造、销售、服务等环节保持竞争能力，从而提升公司整体竞争优势。

5、技术优势

经过多年发展和积累，公司在螺杆压缩机领域已拥有雄厚的技术实力。公司将螺杆压缩机应用于不同的工作工质，如空气、真空、制冷剂、特殊气体等，成为全球应用工质最多的螺杆式压缩机生产企业之一。同时公司拥有将电动机优化设计、智能化控制技术和变频节能技术等综合运用到螺杆式压缩机领域的技术能力，研制出具有节能降耗特点的变频式螺杆压缩机，居全球技术开发的前列。公司研发推出的专门适用 R134a 环保制冷剂的制冷压缩机、RC2-V 变频制冷压缩机、RT 离心式制冷压缩机、AA6 系列高性价比空压机等，均有节能降耗优势，符合国家绿色环保产品，收到客户的普遍欢迎。

6、截至报告期末，公司已拥有 60 项专利，其中发明专利 4 项、实用新型专利 48 项、外观设计专利 8 项。

7、高效快速服务优势

公司服务部和品保部对分公司和各服务点建立维修品质体系，使其质量管控与总公司同步，同时培养各产品专业服务人员及技能，建立服务绩效制度和特约服务商管理体系。并不定期地为客户培训相关产品知识，以增强客户对公司产品的了解，在处理售后服务时以达到更有效的沟通。在南京、济南、广州、武汉、郑州、重庆等多地建立服务网点，同时设立 4007 售后服务热线（4007702158），24 小时专人接听，受理客户来电问题。汉钟精机历来秉持“客户至上”的服务原则来服务客户，高效快速的服务口碑在行业内深受好评。

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
38,898,260.00	-	-

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
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。	100.00%
汉钟精机（香港）有限公司	主要从事各型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。	100.00%

（2）持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

公司报告期不存在证券投资。

（4）持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

公司报告期不存在委托理财情况

（2）衍生品投资情况

公司报告期不存在衍生品投资情况

（3）委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款情况

3、募集资金使用情况

公司报告期不存在募集资金使用情况

4、主要子公司、参股公司分析

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	26,121,705.17	15,881,595.55	31,652,138.15	1,074,512.70	1,084,420.01
浙江汉声精密机械有限公司	子公司	制造业	组建及加工	14,500 万	163,807,012.73	127,095,401.29	112,626,250.78	5,717,768.11	5,762,453.91
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 万美金	29,474,912.78	17,199,068.31	8,238,678.40	-1,585,368.51	-1,585,368.51
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 亿日币	36,743,240.49	10,906,544.19	19,961,203.55	-4,814,116.40	-4,795,758.09

报告期内取得和处置子公司的情况

报告期内，公司未发生取得和处置子公司的情况。

5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司未有非募集资金投资的重大项目情况。

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）行业的发展趋势

1、制冷产品

根据暖通空调资讯监测的数据显示，2014 年中国中央空调行业总体市场容量首次突破 700 亿元，增长率为 9.4%，中央空调市场已经从高速增长转为平稳增长，进入了一种“新常态”。在行业转型升级的大背景下，随着 R22 淘汰的步伐也越来越接近、高效节能的强制性国家标准的颁布，使得各压缩机企业加大了技术升级的力度，国家能效 2 级指标基本已经实现，由此高效环保的螺杆式制冷压缩机产品在中将逐步发挥出强劲的竞争力。随着 IPLV（综合部分负荷性能系数）的推行，变频螺杆式制冷压缩机在今后几年也有可能被市场接受。

随着城市化进程的加快和人民生活品质的提高，人们对食品的质量与安全越来越关心，我国冷冻冷藏行业也因此步入了发展快车道。我国农产品产量一直处于世界第一的位置，无论是粮食、蔬菜、肉类、蛋类、水产品还是水果产量均呈现增长态势，为食品工业提供了极为丰富的原料。改革开放以来，我国食品工业总产值年均增长 10% 以上，但仍与社会需求间存在较大差距，这就为速冻食品、保鲜食品的发展提供了较大的空间，从而为冷冻冷藏设备制造业的发展创造了机遇。食品工业生产过程中的冷却、产品的冷冻冷藏及保鲜、冷藏运输均离不开冷冻设备，而运输用的冷冻冷藏设备又是低温物流的关键设备，尤其是远洋捕捞的冷藏船、空运用的冷藏集装箱以及短途运输用的冷藏汽车发展空间都很大。

2、空压产品

社会的不断进步和科学的发展，节能已经越来越成为人们关心的话题。近年来，国家不断加大对节能产品的推广，空气压缩机作为应用于多领域的产品，其节能产品的推出对我国的节能事业有着较大的意义。在国家节能减排政策的倒逼之下，很多下游企业都面对较大的节能减排压力。在此背景下，我国空压机行业呈现出新的发展，以节能减排为核心的创新产品成为市场的主要需求的新常态。

节能环保的产品不仅在欧美地区流行，也已经成为国内企业的共识，代表了未来的趋势，汉钟是国内少数已掌握螺杆压缩机的研发设计，并形成一定的生产规模的企业，并逐步向产业化、规模化和国际化方向发展，企业加大在产品方面的研发力度，不断生产出更优势的产品，增强企业的核心竞争力，借力节能减排的国家政策，未来空压机行业节能产品将成为低迷中的赢家。通过全面性压缩机的产品设计、生产、制造、与客户的协同开发，提供客户作为最专业的压缩机解决方案最佳的合作伙伴。

3、真空产品

如今，国内电子产业的地位已经得到快速的提升，进入主流产品，企业正在提升附加值。为满足工业生产对真空环境越来越严格的要求，干式真空泵应运而生。近年来大量的有油真空系统已被无油清洁的真空系统所代替。螺杆真空泵属于非接触型干式泵，具有抽速范围宽、结构简单紧凑、抽气腔元件无摩擦、寿命长、能耗低、无油污染等优点，市场需求量较大。

国外干式机械真空泵市场不断增长，主要驱动来自于半导体行业、化学工业、薄膜产业的迅速发展。日本半导体行业已全部用干式真空泵代替油封式机械泵，欧美半导体行业 45% 以上用干式真空泵代替了油封式机械泵，大大提高了产品的性能和质量。国内干式真空泵的生产处于刚刚起步阶段，进口替代和市场开拓空间较大。目前国内生产的干泵绝大多数用于实验室及化学、医药等领域，而国内半导体工业用的干泵全部从国外进口，其价格十分昂贵。国内干式真空泵行业存在较大的进口替代和市场开拓空间。

（二）未来重点工作

1、加快研发步伐，新产品市场化

现今，各地治理雾霾等各类环保政策陆续出台，公司将极力推广螺杆式高温热泵压缩机，广泛应用于工业余热回收领域，可替代小型燃煤、燃油、燃气锅炉；同时推出新一代螺杆式 R134a 冷媒专用机，此类新型高效压缩机未来将成为该新领域、新市场的主力产品；空压产品则加大 AM 永磁无刷系列在市场的投放，争取节能市场份额。

公司将通过全面性压缩机产品研发、设计、制造、与客户协同开发，提供客户作为最专业的压缩机解决方案的最佳合作伙伴。

2、拓展国外市场

公司通过香港汉钟在越南设立子公司，通过收购资产，已为打开东南亚市场提供平台。2015 年，通过现有销售通路网络，建立全国销售网络与海外市场，进一步拓展欧洲、中东、俄罗斯、韩国、美洲等市场，将空压产品销售逐步以国外市场为主。

3、为智能化工厂奠定基础

公司在 ERP、MRP、OA 系统逐渐完善后，下一步是要串联 CRM、SCM、和服务资讯体系，从有效的各项及时报表、异常报表，及时反映工厂管理问题，提升工厂管理效能。通过各项系统的相互连接协调，控制库存，减少浪费，有效控制公司成本。CRM 和 SCM 导入可以有效地将供应商、客户和公司之间对接，实现信息交流共享，简化管理流程，提高系统运行效率。2015 年将导入 MES 系统，同时通过网络系统与 APP 之运用，将公司运作可以网络信息化，朝智能化工厂方向迈进。

在德国工业 4.0 之催化下，汉钟精机也要在现有基础上，规划智能工厂 4.0 之战略目标，将生产系统自动化、服务网络化、管理系统信息化列为未来战略规划，逐步实施完成。

4、新厂区的投入和使用

公司第二场区预计在 2015 年下半年可以正式投入使用，对于新厂的各项规划与讨论都紧锣密鼓进行中，新厂区将给公司带来新的契机与变化。除产能之提升外，技术中心、生产效率提升、新事业与产品之发展会更加快速，如何有效应用新厂区与完善新厂区的工能，将是未来几年之工作重点。

5、非公开发行事项

公司非公开发行募集资金投资项目事项，于 2015 年 3 月 20 日获得中国证监会发行审核

委员会审核通过。根据相关要求和规定进入询价和发行阶段，发行完成募集资金到账后，公司将根据相关规章制度要求，完善募集资金使用审议流程，专款专用，有效使用募集资金，并加快募集资金投资项目的建设，提高公司未来股东回报能力。

（三）未来风险因素

1、宏观经济波动风险

制冷压缩机行业应用领域较广，受国家宏观经济波动的影响较为明显，制冷压缩机行业所属的装备制造行业虽为我国振兴规划的十大产业之一，但制冷压缩机行业的下游家电、中央空调系统及冷链物流等多个行业受宏观经济波动影响较大。若未来国际国内宏观经济走势恶化、市场需求疲软，将对制冷压缩机行业下游相关行业的景气程度、企业的生产经营状况产生普遍影响，从而直接影响公司的经营业绩。

2、市场竞争风险

压缩机产品在冷链物流、商用空调、工业制冷、矿山冶金、电力电子、石油化工等领域均得到了广泛应用，近年来，随着全球经济复苏步伐加快以及新兴经济体市场的增长，压缩机产品的市场需求显著提升，逐年扩大，压缩机行业得到了迅猛发展。为顺应市场需求，国内很多压缩机生产企业都不同程度的加大了技改、扩建力度，行业产能迅速扩张。伴随着产品应用范围的不断扩展以及全球经济的不断增长，压缩机产品市场需求仍将保持增长，但若未来行业产能增长幅度高于需求增长幅度，行业内市场竞争在未来几年仍将存在。

3、原材料价格波动风险

制冷压缩机所需的主要原材料为钢材，钢材等大宗原材料价格受国际金融形势、铁矿石价格、国际汇率、燃料运价等多方面因素影响，加之近年来国际经济环境变动剧烈，钢材价格波动幅度较大且价格走势难以预测，由此带来的生产制造成本的波动将会给公司的生产经营和盈利情况带来不确定性。

4、非公开发行事项审批风险

公司非公开发行股票事项于2015年3月20日已获得中国证监会发行审核委员会审核通过，尚未取得核准文件。取得中国证监会的核准文件时间以及发行事项均存在不确定性。

5、若非公开发行顺利实施后，净资产收益率下降的风险

公司虽已对非公开发行募集资金投资项目的可行性进行了充分的论证，预期能产生良好的经济效益。但项目可行性论证是在目前国家宏观经济环境下，推测未来产品的市场需求、产品价格及其他数据并进行测算的结果，未来国家的宏观经济环境、产业政策、产品供求关系、产品价格可能发生变化，同时项目的建设进度以及项目建成后的生产能力及市场需求等因素也存在一定的不确定性，如果上述因素出现较大变化，将可能导致上述项目难以达到预期经济效益，从而导致净资产收益率下降。同时，本次发行后，公司净资产将有较大幅度增长，由于从募集资金投入到项目产生效益需要一定的时间，因此，短期内公司净利润将难以与净资产保持同步增长，亦存在净资产收益率下降的风险。

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

报告期内，公司未发生“非标准审计报告”的情况

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

公司 2014 年 3 月 27 日召开的第三届董事会第十三次会议审议了关于《新增会计政策》的议案，并于 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。新增会计政策如下：

因公司产品及业务逐渐扩大，为提高公司会计信息披露的真实性、准确性和完整性，更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，根据相关法律、法规的要求和规定，公司新增铸件产品应收销售款及应收出口退税涉及计提坏账准备的会计政策。

1、应收账款按组合划分及坏账准备的确认标准和计提方法

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

产品类别	销售模式	信用期内	逾期			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
铸件产品	直销模式	0%	5%	50%	80%	100%

2、其他应收款计提坏账准备

其他应收款中的出口退税，本公司根据其风险特征确定计提比例如下：

其他应收款	余额	账龄		
		1 年以内	1-2 年	2 年以上
出口退税	不计提	-	-	-

除上述情况外，公司未发生其他会计政策、会计估计和核算方法变化的情况。

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的制定、执行或调整情况

根据《公司法》(2013 年修订)、证监会《上市公司监管指引第 3 号—现金分红》([2013]43 号)和《上市公司章程指引》(证监会公告[2014]19 号)的规定，结合公司实际情况，公司于 2014 年 3 月 27 日召开了第三届董事会第十三次会议，对《公司章程》中的利润分配政策条款进行了修订，同时制定了《未来三年(2014-2016 年)股东回报规划》，并经 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。

根据相关规定和要求，结合公司所处行业特性、公司发展战略、经营计划、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素，公司于 2014 年 9 月 25 日召开的第三届董事会第十六次会议，对《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》进行了修订，并于 2014 年 10 月 14 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

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

项目	2014 年	2013 年	2012 年
分配方案	每 10 股派 4 元	每 10 股派 3.5 元转增 1 股	每 10 股派 2.5 元转增 1 股
分配股本基数	263,870,145	239,881,950	218,074,500
现金分红金额	105,548,058.00	83,958,682.50	54,518,625.00
转增股本数	-	23,988,195	21,807,450
转增后总股本数	-	263,870,145	239,881,950

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	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的金额	以现金方式要约回 购股份资金计入现 金分红的比例
2014 年	105,548,058.00	183,347,552.74	57.57%	-	-
2013 年	83,958,682.50	149,208,317.82	56.27%	-	-
2012 年	54,518,625.00	106,655,178.52	51.12%	-	-

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

报告期内，公司未出现盈利但未提出现金红利分配预案情况

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）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
每 10 股转增数（股）	-
分配预案的股本基数（股）	263,870,145
现金分红总额（元）（含税）	105,548,058.00
可分配利润（元）	425,677,270.30
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分	

配中所占比例最低应达到 40%。

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司拟以 2014 年 12 月 31 日的总股本 263,870,145 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 105,548,058.00 元，剩余未分配利润 320,129,212.30 元结转至下一年度，本年度不进行资本公积转增股本。

十五、社会责任情况

（一）股东与债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况，不断探索股东大会、董事会、监事会的规范运作，完善法人治理结构，更进一步提高公司治理水平。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。

（二）客户、供应商和消费者权益

诚信是公司企业文化的核心与灵魂。每个汉钟人在为人处事上都要诚实守信，也是公司择人处事的基本原则。汉钟精机为人诚实守信，同时也诚信经营。公司先后获得多家银行的无任何抵押担保的授信贷款额度，同时获得过评估公司给予的 AA+ 评级，资信状况良好。

品质是汉钟精机行事的基本原则，公司全体同仁将此信念融入每日实际工作之中，不断提供优良的产品与服务，使顾客深切体会到，汉钟精机是可以完全信赖的事业伙伴，并且以稳定的品质为中心，辅以合理的价格、准确的交期以及高效的服务，构成汉钟精机产品物超所值的形象，与满足客户为宗旨，共创最大的利益。

建立质量管理体系，固化质量观。公司按照 ISO9000 质量管理体系之要求建议一整套制度，推进质量文化建设。先后导入 ISO 管理体系、环境管理体系、职业安全健康管理体系等。公司产品获得全国生产许可证审查、CRAA 中冷通质量认证中心审查、机械安全认证、节能产品认证、船用产品 ROHS 认证等一系列认证。公司先后被评定为上海市名牌企业、注册商标等。

公司本着平等、合作、共赢，共同发展的理念与合作伙伴开展合作，积极拓展公司、合作伙伴、行业的发展空间。以全球化、信息化、阳光采购、诚信为本、共同成长为管理理念，携手上游供应链共赢合作，同时还引入“SQA”（供应商品质辅导小组）把品质管控提前至供应商厂内过程，确保质量的同时也在品质管理及生产工艺方面展开交流探讨，共同提高。

（三）员工关爱

1、员工福利

为了让员工在公司有家的感觉，快乐工作、安心生活，公司有完善的福利制度，从细微处关心员工。



员工关爱

- 探望伤病员工
- 代买春节返乡火车票
- 员工旅游
- 员工体检
- 节日礼金/礼物
- 生日礼金/礼物
- 退休礼金/礼物
- 婚丧礼金
- 职业规划
- 晋升机会

员工活动

- 举办运动会
- 成立足球社/篮球社
- 举办六一员工子女画展
- 举办卡拉ok大赛
- 举办年终晚会

2、员工健康与安全

公司始终把员工的健康安全放在首位，关注员工的职业健康，公司为相关岗位员工建立了完善的职业健康安全管理体系，并形成了规范的安全作业流程与操作规程。同时设定专门人员进行监控管理，确保体系的正常运转，组织相关区域内作业员工定期开展职业健康培训及职业病体检活动，建立员工职业健康管理档案，创造更有利于员工健康的工作环境和劳动条件。

- (1) 每年安排员工进行职业病检查。
- (2) 依据职业健康安全体系 ISO14000-18000，建立健全的劳动安全防护及职业病检查机制。
- (3) 提供健身场所、运动器材，每年举办厂庆运动会。
- (4) 严格规定骑助动车及摩托车的员工上下班必须佩戴安全帽、厂区现场内必须佩戴安全帽、穿着安全鞋，并定期检查落实情况。
- (5) 定期聘请消防、急救、健康等方面专业老师进行培训，并进行消防员培训及逃生

演练。

(6) 公司带动全体员工在每天晨会前做健身操，以帮助大家舒活筋骨，强身健体。

(7) 公司严格要求餐厅烧菜少油、少盐、不放味精，极力倡导绿色用餐，最大限度的维护大家的身体健康。

3、员工培训与发展

“人才”是公司的最大资产，是在市场竞争中取胜的最强武器和成功保障。汉钟精机在快速成长的道路上快速的累积着人才资本，并致力于人才的培养，透过学习型组织的领导，我们从不间断人才的培育与强化。公司有完善的培训体系，从新员工入职培训、安全生产培训、专业知识培训、管理干部培训等内容丰富的内部培训体系，还有很多外训课程供选择。每年度，公司会总结上一年度培训情况，根据公司战略、培训体系、绩效考核评价、员工培训需求，制定下一年度的培训计划。公司针对不同职级、不同工种及岗位的员工设置有不同的培训计划，已形成有公司特色的培训体系。公司有多个可供培训的场所，并配置了网络视频设备，供总部与各分/子公司同时进行视讯培训。公司与各大专业培训机构及院校等合作，定期邀请专家、名师讲座，同时建立了内部讲师培养体系；采用员工培训学分制，有内训讲师、外聘讲师授课，通过案例分享、拓展训练、理论学习、实操、身体素质教育等使员工有全方位的培训机会。同时公司非常注重在员工中营造学习氛围，鼓励员工参加学历学位教育、职业资格及中高级职称认证，在职位晋升时优先考虑自愿主动学习的员工。

4、职业规划与成长通道

在推动公司员工教育训练的同时，公司制定《员工升迁/调任管理规定》，使员工的升迁及调任有所依循，并激励开发具潜力的员工，保障员工有晋升的机会，使员工能适得其所、因材施教，进而提升公司之经营绩效。

5、员工活动

(1) 2014 年 4 月 26 日，汉钟精机举办十八周年厂庆暨“感恩亲情”亲子运动会。

(2) 2014 年 5 月，公司正式成立“汉钟篮球队”，并于 2014 年 5 月 17 日参加由枫泾镇团委组织的“梦·活力”2014 年枫泾镇青年篮球赛。

(3) 2014 年 6 月，举行第二届汉钟精机员工子女“快乐儿童”书画展。

(4) 2014 年 12 月，举办第一届汉钟精机员工摄影作品展。

(5) 2014 年 12 月 19 日，举办汉钟杯第二届员工卡拉 OK 大赛。

(四) 公益支持

社会公益事业是中国优良传统的延续，是构建社会主义和谐社会的内在要求。汉钟精机身体力行，“经世济民、以人为本、义利兼顾”，以公民的责任去做公益，参与社会的自我治理。公益，是每个企业必尽的责任，公益，是每个企业家应有的良知。

(1) 慈晖专项资金

2011年，由汉钟精机发起并组织成立了枫泾镇台商慈晖专项资金，主要由枫泾镇6家台

商自主筹措资金、自发组成。本项资金主要用于资助贫困学生、贫困家庭、优秀师生。截至2013年底，已资助贫困学生147人次、优秀学生10人次、优秀教师9人次，贫困家庭28户，累计资助金额20余万元，有力推动了枫泾镇社会公益事业的发展。

2013年六一儿童节，枫泾台商慈晖专项资金5家企业代表及金山区台协代表一行至上海市金山区辅读学校看望智障儿童，为学校100多位智障儿童送上节日的祝福和儿童节礼物。

2013年重阳节之际，台商慈晖专项资金相关代表在镇民政等部门的陪同下，带着美好的祝福，走访慰问了枫泾镇新黎、五一、卫星等村部分65周岁以上的困难台属、侨眷和贫困群众共9户困难家庭，为老人们送上被子和重阳糕等慰问品，让他们过个愉快的重阳节。

2014年慈晖专项资金发放助学金51,400元，惠泽枫泾镇枫泾小学、兴塔小学、东升小学、兴塔中学、枫泾中学等共计55人；发放贫困救助金于贫困（残障）家庭户共16户及贫困台属、侨眷共5户，金额合计37,000元；六一儿童节慰问金山区辅读学校153名学生，重阳节慰问孤寡老人7人。2014年度累计支出101,060.10元。

截至2014年底，慈晖基金共已捐赠弱势群体40余万元，受赠人数600余人次。

(2) 与高校合作，设立奖助学金、奖教金，赞助高校设计大赛

2006年起，公司先后与西安交通大学、华中科技大学、上海理工大学等高等院校合作设立“汉钟精机奖助学金”，以资助学习优秀、家庭贫困的学生，合力培养优秀专业人才。并为高校学生提供参观实习机会，开展座谈，引导学生职业发展规划。

2013年发放上海理工大学“汉钟精机奖助学金”。

2013年6月27日，由汉钟精机赞助的上海理工大学第二届“汉钟杯”流体机械设计大赛在上海理工大学能源与动力工程学院举办。

2013年至2014年，公司为适应行业发展、加强人才储备，与上海理工大学能源与动力工程学院签订定向培养协议，共定向培养4名硕士研究生，为企业输送高层次技术人才，提升企业技术实力。

2014年4月，颁发上海理工大学2013年度奖助学金、奖教金共计5万3千元。同时与学院领导洽谈校企合作项目。上海理工大学是列入“国家教育振兴行动计划”重点建设的几所创建国际一流大学的高等学府，在能源动力及相关技术领域的研究水平处于国内领先地位。公司与上海理工大学通过强强联合、优势互补，实现民族工业的振兴。

(3) 义务献血

公司员工积极响应号召，踊跃参加政府组织的无偿献血活动，为社会贡献自己的一份心力。2014年参加无偿献血员工人数共计14人，其中有1位员工已是将连续3年参加义务献血，有2位员工已连续2年参加义务献血。

(4) 参加造血干细胞捐献入库活动

2013年3月9日，共青团上海市金山区委员会与上海市金山区红十字会联合开展“为了生命的希望工程”金山青年造血干细胞捐献志愿者行动，公司共有11人参加由造血干细胞捐献

入库活动，为挽救白血病患者，以自己的实际行动献出一份爱心。

（五）投资者关系管理

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

董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人开展投资者关系管理工作，保证投资者对公司生产经营情况有一个相对系统的了解。公司建立健全的投资者调研记录档案，积极做好各类分析师和投资者的现场来访接待及记录工作，与机构及媒体保持良好沟通，使公司的投资者关系管理工作更为系统和规范，有效避免了未披露信息的提前泄露。报告期内，公司共接待 13 批次分析师等投资者调研、参观、考察，未出现提前泄露公司尚未披露信息的状况。

公司不定期举办投资者交流会、参加券商投资策略会、网上业绩说明会等多种形式的 IR 活动，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、分析师、新闻媒体等到公司现场进行参观、座谈、调研的活动，加强与资本市场的面对面沟通，以便投资者加深对公司各方面情况的了解。

公司通过网站（www.hanbell.com.cn）、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）、传真（021-57351127）等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能做到有信必复，解答投资者的疑问。报告期内，公司共回复留言及邮件 176 次，回复率 100%。

2014 年 4 月 2 日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2013 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。

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

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

十六、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
2014-01-21	公司	实地调研	机构	国海富兰克林基金、东吴基金、宝盈基金等	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-02-10	公司	实地调研	机构	鑫富越资产、银利伟世投资、华商基金等	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-04-09	公司	实地调研	机构	保德信基金	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-05-15	公司	实地调研	机构	中信证券	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-05-16	公司	实地调研	机构	挚信资本、民生证券、尊邦投资等	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-06-18	公司	实地调研	机构	华宝兴业基金、浙商基金、广发证券等	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-07-16	公司	实地调研	机构	宏源证券、国金证券、东兴证券等	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-07-18	公司	实地调研	机构	大成基金	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-08-25	公司	实地调研	机构	海通证券、广发基金、国联安基金等	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-11-05	公司	实地调研	机构	海通证券、安信证券、融通基金等	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-11-28	公司	实地调研	机构	西南证券、瑞银证券、雅利资产	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-12-10	公司	实地调研	机构	花旗银行、平安信托	公司经营、行业发展及竞争情况
2014-12-10	公司	实地调研	机构	徐星投资	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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

本报告期公司未发生媒体普遍质疑事项。

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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

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	2,241.82	2,241.82	3.48%	人民币		2014-03-29	www.cninfo.com.cn
		销售商品	压缩机及零部件	成本加成	1,996.76	1,996.76	2.02%	人民币			
		销售商品	铸件	成本加成	1,229.39	1,229.39	1.24%	人民币			
日立机械	参股公司	提供租赁	厂房设备	市场价格	121.17	121.17	0.12%	人民币			
日立机械	参股公司	采购商品	无油螺杆空压机	市场价格	1,404.70	1,404.7	2.18%	人民币			
日立机械	参股公司	销售商品	铸件	市场价格	53.86	53.86	0.05%	人民币			

合计	--	--	7,047.70	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用							
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、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。 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。							
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）	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。 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。							
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）	1、公司对台湾汉钟的采购金额预计不超过2,800万元，实际为2,241.82万元，在预计范围内； 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1,996.76万元，在预计范围内； 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1,229.39万元，在预计范围内； 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121.17万元，在预计范围内； 5、公司对日立机械采购商品预计不超过3,000万元，实际为1,404.70万元，在预计范围内； 6、浙江汉声对日立机械销售商品预计不超过500万元，实际为53.86万元，在预计范围内。							
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

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

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

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

报告期内，公司提供厂房及设备给关联公司——日立机械制造（上海）有限公司，2014年度发生租赁金额及水电费为 121.17 万元。

日立机械为公司参股公司，公司董事副总经理柯永昌先生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，公司无其他租赁事项。

2、担保情况

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
上海汉钟精机股份有限公司	上海瀚江建设工程有限公司	2014-03-27					市场价	8,400	否	-	履行中

4、其他重大交易

公司报告期不存在其他重大交易。

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人	公司与实际控制法人台湾汉钟在公司上市前签署的《避免同业竞争协议》	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				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

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	十年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李东昕、边俊豪
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	-
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	-

当期是否改聘会计师事务所

公司当期不存在改聘会计师事务所情况

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

公司 2014 年 9 月 25 日召开的第三届董事会第十六次会议审议了《关于非公开发行股票事项》的议案，并于 2014 年 10 月 14 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过，公司同时聘请了长江证券承销保荐有限公司为保荐机构。

除上述情况外，报告期内公司不存在聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问情况。

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

报告期内，公司未发生监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明。

十二、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

公司 2014 年 9 月 25 日召开的第三届董事会第十六次会议审议了《关于公司拟非公开发行股票事项》的议案，并于 2014 年 10 月 14 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过，2015 年 3 月 20 日已获得中国证监会发行审核委员会审核通过，公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件及相关进展情况，及时履行信息披露义务。

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

报告期内，公司未发生发行公司债券的情况。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	239,881,950	100.00%			23,988,195		23,988,195	263,870,145	100.00%
1、人民币普通股	239,881,950	100.00%			23,988,195		23,988,195	263,870,145	100.00%
三、股份总数	239,881,950	100.00%			23,988,195		23,988,195	263,870,145	100.00%

股份变动的原因

公司 2014 年 5 月 30 日实施了 2013 年度利润分配方案：以截止至 2013 年 12 月 31 日的总股本 239,881,950 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3.5 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 23,988,195 股，转增后总股本为 263,870,145 股。

股份变动的批准情况

《2013 年度利润分配方案》：经公司 2014 年 3 月 27 日召开的第三届董事会第十三次会议和 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，详见 2014 年 3 月 29 日披露的《第三届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2014-006）、2014 年 4 月 26 日披露的《2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-015）。

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	
	2014年度	2013年度	2014年度	2013年度
基本每股收益	0.7643	0.6220	0.6948	0.5655
稀释每股收益	0.7643	0.6220	0.6948	0.5655
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.03	3.62	3.66	3.29

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

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 2014 年 5 月 30 日实施了 2013 年度利润分配方案，以截止至 2013 年 12 月 31 日的总股本 239,881,950 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 3.5 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 23,988,195 股，转增后总股本为 263,870,145 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

报告期末普通股股东总数	12,782	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	12,621	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	-			
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%	97,143,222	8,831,202		97,143,222		
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	境外法人	34.36%	90,666,495	7,060,591		90,666,495		
张曙军	境内自然人	1.45%	3,836,200			3,836,200		
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	其他	0.91%	2,403,274			2,403,274		
上海证券有限责任公司	其他	0.72%	1,897,738			1,897,738		
全国社保基金四一二组合	其他	0.61%	1,600,700			1,600,700		
杨金英	境内自然人	0.59%	1,557,000			1,557,000		
中国工商银行股份有限公司—建信核心精选股票型证券投资基金	其他	0.47%	1,244,120			1,244,120		
兴业证券股份有限公司	其他	0.45%	1,200,000			1,200,000		
张燕	境内自然人	0.44%	1,155,216			1,155,216		
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	97,143,222	人民币普通股	97,143,222					
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	90,666,495	人民币普通股	90,666,495					
张曙军	3,836,200	人民币普通股	3,836,200					
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	2,403,274	人民币普通股	2,403,274					
上海证券有限责任公司	1,897,738	人民币普通股	1,897,738					

全国社保基金四一二组合	1,600,700	人民币普通股	1,600,700
杨金英	1,557,000	人民币普通股	1,557,000
中国工商银行股份有限公司一建信核心精选股票型证券投资基金	1,244,120	人民币普通股	1,244,120
兴业证券股份有限公司	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
张燕	1,155,216	人民币普通股	1,155,216
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	巴拿马海爾梅斯公司和 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 名普通股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% 以上的股东未参加融资融券、转融通业务； 2、公司股东张曙军通过宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,600,000 股； 3、公司股东杨金英通过宏源证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,557,000 股； 4、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持有 1,155,216。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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
巴拿马海爾梅斯公司	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。
未来发展战略				无	
经营成果、财务状况、现金流等				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

不适用

3、公司实际控制人情况

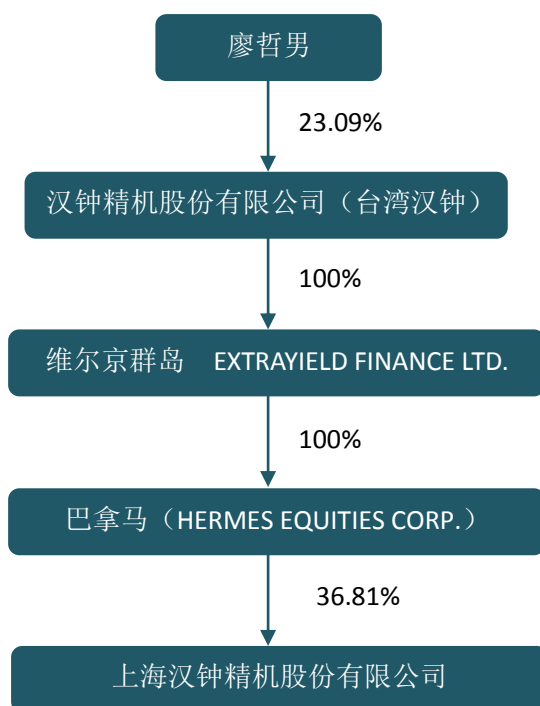
自然人

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

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

在公司所知的范围内，没有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。

第七节 优先股相关情况

报告期内，公司不存在优先股相关情况。

第八节 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)	本期增持股数(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	56	2014-11-20	2017-11-19				
曾文章	副董事长	现任	男	56	2014-11-20	2017-11-19				
廖哲男	董事	现任	男	72	2014-11-20	2017-11-19				
陈嘉兴	董事	现任	男	59	2014-11-20	2017-11-19				
柯永昌	董事、副总经理	现任	男	57	2014-11-20	2017-11-19				
简国濠	董事	现任	男	52	2014-11-20	2017-11-19				
钱逢胜	独立董事	现任	男	51	2014-11-20	2017-11-19				
高圣平	独立董事	现任	男	47	2014-11-20	2017-11-19				
郑少华	独立董事	现任	男	46	2014-11-20	2017-11-19				
周全红	监事会主席	现任	男	44	2014-11-20	2017-11-19				
张启华	职工监事	现任	男	38	2014-11-20	2017-11-19				
苏忠辉	监事	现任	男	43	2014-11-20	2017-11-19				
邱玉英	财务长、董秘	现任	女	48	2014-11-20	2017-11-19				
许光纯	董事	离任	男	70	2011-11-22	2014-11-20				
张海龙	独立董事	离任	男	68	2011-11-22	2014-11-20				
高伟宾	监事会主席	离任	男	44	2011-11-22	2014-11-20				
合计	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事主要工作经历

余昱暄：男，中国台湾省籍，1959 年出生，大学学历。1984 年至 1994 年期间曾任台湾复盛股份有限公司经理，1994 年至 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、同时任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 月至今担任本公司董事长。

曾文章：男，中国台湾省籍，1959 年出生，大学学历。1985 年至 1994 年期间担任台湾复盛股份有限公司经理，1994 年至 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及本公司董事。2013 年 3 月至今担任本公司副董事长。

廖哲男：男，中国台湾省籍，1943 年出生，大学学历。1969 年至 1994 年期间曾任复盛股份有限公司技术部经理、管理部经理、副总经理、总经理。1994 年至 2011 年担任本公

司董事长。1994 年至今担任台湾汉钟董事长。2001 年至今担任本公司董事。

陈嘉兴：男，中国台湾省籍，1956 年出生，大学学历。1980 年至 1994 年期间曾任复盛股份有限公司技术部经理，1994 年至今先后担任台湾汉钟生产部经理、总经理、常务董事等职。2001 年至 2013 年担任本公司副董事长。2001 年至担任本公司董事。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。2012 年 11 月至今担任日立机械制造（上海）有限公司副董事长。

简国濂：男，中国台湾省籍，1963 年出生，专科学历。1997 年至 2004 年任东荣电子有限公司副董事长、总经理。1998 年至 2003 年任东莞台商协会石龙分会副会长、会长。2006 年至今任在上海三汰包装材料有限公司任总经理。

钱逢胜：男，中国国籍，1964 年 10 月出生，会计学博士，无永久境外居留权。1986 年毕业于上海财经大学会计学专业，1999 年获管理学（会计学）博士。曾任上海财经大学 MPAcc 中心主任，目前担任上海财经大学会计学院财务会计教研室主任、上海财经大学浙江学院会计系系主任，财政部会计基础理论专门委员会委员。现兼任上海东富龙科技股份有限公司（300171）、同济科技实业股份有限公司（600846）、西藏珠峰工业股份有限公司（600338）独立董事。

高圣平：男，中国籍，1968 年出生，法学博士后、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。现兼任广东杰赛科技股份有限公司（002544）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。2014 年 1 月至今任上海财经大学研究生院常务副院长。2011 年 11 月至今任本公司独立董事。现兼任华菱星马汽车（集团）股份有限公司（600375）、金山开发建设股份有限公司（600679）独立董事。

2、监事主要工作经历

周全红：男，中国湖北省籍，1971 年出生，专科学历。1995 年 7 月至 2000 年 5 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。

张启华：男，中国山东省籍，1977年出生，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、空压产品部经理。

苏忠辉：男，中国台湾籍，1972年出生，本科学历。1999年5月至2011年2月在台湾汉钟任空压机技术工程师及课长，2011年3月至今在先后在上海汉钟任技术中心任副理及空压产品部销售副经理。

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，中国台湾省籍，1967年出生，大学学历。1992年至1994年期间担任台湾儒鸿企业股份有限公司业务代表。1994年至1996年期间担任台湾易达实业股份有限公司业务代表。1998年至2005年期间担任本公司财务长、管理部经理等职。2005年至今担任本公司财务负责人。2013年至今担任本公司董事会秘书。

4、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	台湾汉钟	董事	1994-05-11		是
曾文章	台湾汉钟	董事、总经理	1994-05-11		是
廖哲男	台湾汉钟	董事长	1994-05-11		是
陈嘉兴	台湾汉钟	常务董事	1994-05-11		是
在股东单位任职情况的说明		台湾汉钟为本公司实际控制法人。			

5、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
钱逢胜	上海财经大学浙江学院会计系	主任	2011-05-15		是
	上海东富龙科技股份有限公司	独立董事	2014-03-18	2017-03-18	是
	同济科技实业股份有限公司	独立董事	2012-11-16	2015-11-15	是
	西藏珠峰工业股份有限公司	独立董事	2011-06-01	2014-05-31	是

高圣平	中国人民大学法学院	教授	2004-08-01		是
	广东杰赛科技股份有限公司	独立董事	2012-04-17	2015-04-16	是
郑少华	上海财经大学法学院	院长	2007-02-01		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

（一）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。

（二）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	56	现任	130.02	22.20	152.22
曾文章	副董事长	男	56	现任	10.02	73.40	83.42
廖哲男	董事	男	72	现任	10.02	75.30	85.32
陈嘉兴	董事	男	59	现任	10.02	59.30	69.32
柯永昌	副总经理、董事	男	57	现任	98.8		98.8
简国濠	董事	男	52	现任	1.67		1.67
钱逢胜	独立董事	男	51	现任	1.67		1.67
高圣平	独立董事	男	47	现任	10.02		10.02
郑少华	独立董事	男	46	现任	10.02		10.02
周全红	监事会主席	男	44	现任	31.51		31.51
张启华	职工监事	男	38	现任	29.52		29.52
苏忠辉	监事	男	43	现任	41.65		41.65
邱玉英	财务长、董秘	女	48	现任	69.83		69.83
许光纯	董事	男	70	离任	8.35		8.35
张海龙	独立董事	男	68	离任	5.01		5.01
高伟宾	监事会主席	男	44	离任	52.66		52.66
合计	--	--	--	--	520.79	230.20	750.99

(三) 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

报告期内，公司未发生股权激励事项。

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
简国濠	董事	被选举	2014-11-20	
钱逢胜	独立董事	被选举	2014-11-20	
苏忠辉	监事	被选举	2014-11-20	
许光纯	董事	任期满离任	2014-11-20	
张海龙	独立董事	任期满离任	2014-11-20	
高伟宾	监事	任期满离任	2014-11-20	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司不存在核心技术团队或关键技术人员变动情况。

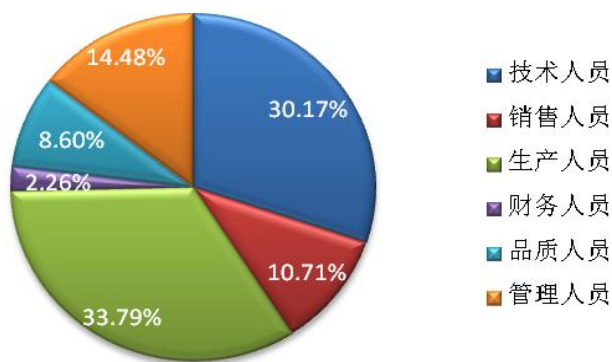
六、公司员工情况

(一) 本公司员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司总人数为 663 人，其中各类人员构成情况如下：

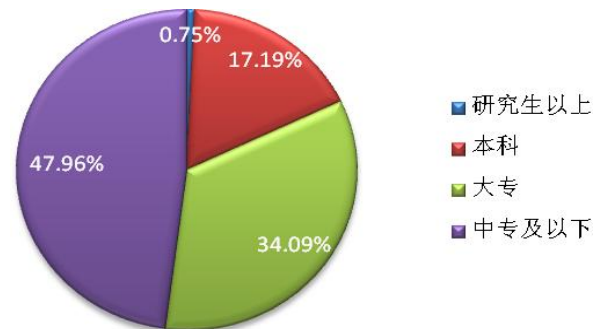
1、按专业结构分类

项目	人数	占比
技术人员	200	30.17%
销售人员	71	10.71%
生产人员	224	33.79%
财务人员	15	2.26%
品质人员	57	8.60%
管理人员	96	14.48%
合计	663	100.00%



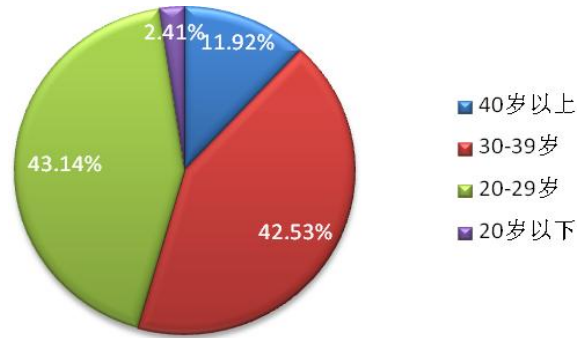
2、按教育结构分类

项目	人数	占比
研究生	5	0.75%
本科	114	17.19%
大专	226	34.09%
中专及以下	318	47.96%
合计	663	100.00%



3、按年龄结构分类

项目	人数	占比
40 岁以上	79	11.92%
30-39 岁	282	42.53%
20-29 岁	286	43.14%
20 岁以下	16	2.41%
合 计	663	100.00%

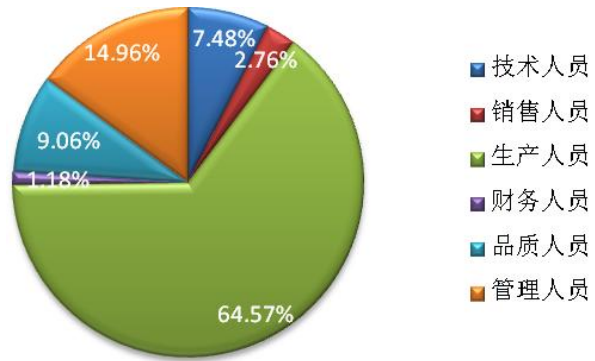


(二) 全资子公司浙江汉声员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，浙江汉声总人数为 254 人，其中各类人员构成情况如下：

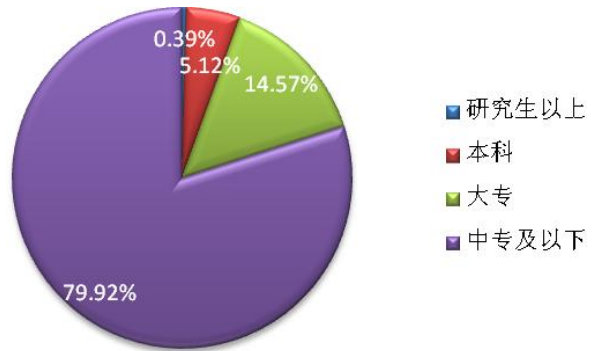
1、按专业结构分类

项目	人数	占比
技术人员	19	7.48%
销售人员	7	2.76%
生产人员	164	64.57%
财务人员	3	1.18%
品质人员	23	9.06%
管理人员	38	14.96%
合 计	254	100.00%



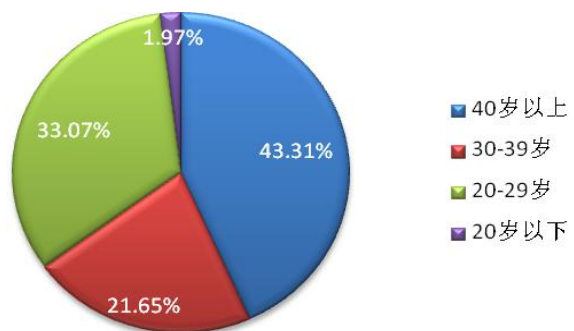
2、按教育结构分类

项目	人数	占比
研究生	1	0.39%
本科	13	5.12%
大专	37	14.57%
中专及以下	203	79.92%
合 计	254	100.00%



3、按年龄结构分类

项目	人数	占比
40 岁以上	110	43.31%
30-39 岁	55	21.65%
20-29 岁	84	33.07%
20 岁以下	5	1.97%
合 计	254	100.00%

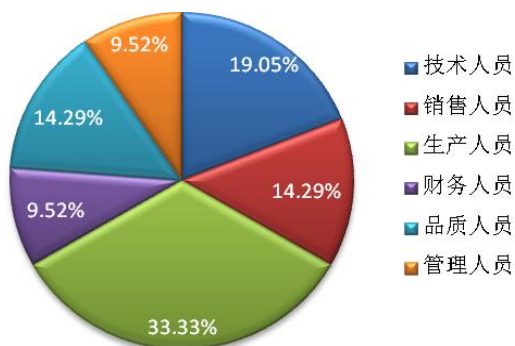


(三) 全资子公司上海柯茂员工情况

截止 2014 年 12 月 31 日，上海柯茂总人数为 21 人，其中各类人员构成情况如下：

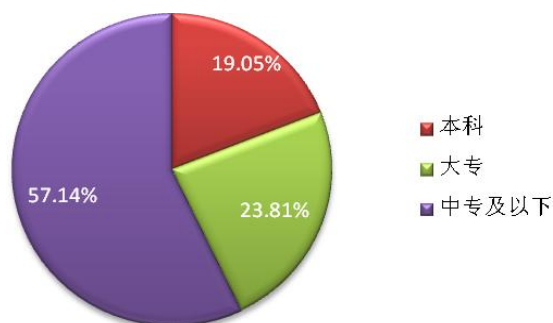
1、按专业结构分类

项目	人数	占比
技术人员	4	19.05%
销售人员	3	14.29%
生产人员	7	33.33%
财务人员	2	9.52%
品质人员	3	14.29%
管理人员	2	9.52%
合计	21	100.00%



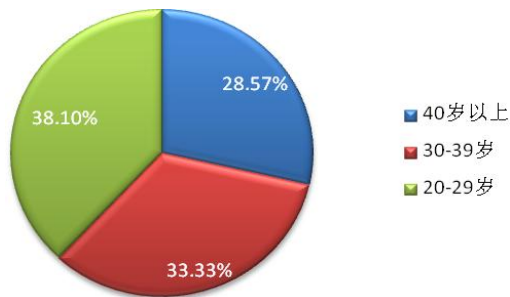
2、按教育结构分类

项目	人数	占比
本科	4	19.05%
大专	5	23.81%
中专及以下	12	57.14%
合计	21	100.00%



3、按年龄结构分类

项目	人数	占比
40 岁以上	6	28.57%
30-39 岁	7	33.33%
20-29 岁	8	38.10%
合计	21	100.00%



本公司及子公司完全按照《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。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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，公司制定或修订的制度如下：

序号	制度名称	批准的会议	修订/制定	披露日期	披露媒体
1	《公司章程》	第三届董事会第十三次会议 2013年度股东大会	修订	2014-03-29	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2	《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》		制定		
3	《公司章程》	第三届董事会第十六次会议 2014年第一次临时股东大会	修订	2014-09-26	
4	《股东大会议事规则》		修订		
5	《募集资金管使用理制度》		修订		
6	《未来三年（2014-2016年）股东回报规划》		修订		
7	《风险管理制度》		制定		

报告期内，公司信息披露情况如下：

公告编号	披露日期	公告名称	披露媒体
2014-001	2014-01-16	第三届董事会第十二次会议决议公告	巨潮资讯网 (www.cninfo.con.cn) 《证券时报》 《上海证券报》
2014-002		关于对全资子公司浙江汉声精密机械有限公司增资的公告	
2014-003		2013年度业绩预告修正公告	
2014-004	2014-02-12	关于公司及相关主题承诺履行情况公告	
2014-005	2014-02-25	2013年度业绩快报	
2014-006	2014-03-29	第三届董事会第十三次会议决议公告	
2014-007		2013年年度报告摘要	
2014-008		2014年度日常关联交易公告	
2014-009		关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	
2014-010		关于新增会计政策的公告	
2014-011		第三届监事会第十次会议决议公告	
2014-012		关于召开2013年度股东大会的通知	
2014-013		关于举办网上业绩说明会的公告	

2014-014	2014-04-04	关于全资子公司香港汉钟拟对外投资的公告	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《证券时报》 《上海证券报》
2014-015	2014-04-26	2013年度股东大会决议公告	
2014-016		第三届董事会第十四次会议决议公告	
2014-017		《2014年第一季度报告正文》	
2014-018		第三届监事会第十一次会议决议公告	
2014-019	2014-05-24	2013年度权益分派实施公告	
2014-020	2014-07-09	2014年半年度业绩快报	
2014-021	2014-08-23	第三届董事会第十五次会议决议公告	
2014-022		《2014年半年度报告摘要》	
2014-023		第三届监事会第十二次会议决议公告	
2014-024	2014-09-19	重大事项停牌公告	
2014-025	2014-09-26	关于公司股票复牌公告	
2014-026		第三届董事会第十六次会议决议公告	
2014-027		关于召开2014年第一次临时股东大会的通知	
2014-028		第三届监事会第十三次会议决议公告	
2014-029	2014-10-15	2014年第一次临时股东大会决议公告	
2014-030		第三届董事会第十七次会议决议公告	
2014-033		关于召开2014年第二次临时股东大会通知	
2014-032		第三届监事会第十四次会议决议公告	
2014-033	2014-10-31	《2014年第三季度报告正文》	
2014-034		第三届董事会第十八次会议决议公告	
2014-035		第三届监事会第十五次会议决议公告	
2014-036	2014-11-18	关于召开2014年第二次临时股东大会的提示性公告	
2014-037	2014-11-21	关于选举职工代表监事的公告	
2014-038		2014年第二次临时股东大会决议公告	
2014-039		第四届董事会第一次会议决议公告	
2014-040		第四届监事会第一次会议决议公告	
2014-041	2014-11-22	关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告	

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“关爱、敬业、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

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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
2013 年度 股东大会	2014-04-25	《2013 年度董事会工作报告》 《2013 年度监事会工作报告》 《2013 年度财务决算报告》 《2014 年度财务预算报告》 《2013 年度利润分配的议案》 《2013 年年度报告全文及摘要》 《聘用 2014 年度审计机构的议案》	审议通过	2014-04-26	2014 年 4 月 26 日发布在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 以及刊登在《证券时报》和《上海证券报》的公告。(公告编号：2014-015)

		《2014 年度日常关联交易的议案》 《授权董事长与银行签署融资额度及日常业务的议案》 《修订<公司章程>的议案》 《公司董事、高级管理人员 2014 年度薪酬的议案》 《使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》 《制定<未来三年(2014-2016 年)股东回报规划>的议案》			
--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

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
2014 年第一次临时股东大会	2014-10-14	《公司符合非公开发行股票条件的议案》 《公司 2014 年非公开发行股票方案的议案》 《非公开发行股票预案的议案》 《非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》 《前次募集资金使用情况报告的议案》 《提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》 《修订<公司章程>的议案》 《修订<股东大会议事规则>的议案》 《修订<募集资金使用管理制度>的议案》 《修订<未来三年(2014-2016 年)股东回报规划>的议案》	审议通过	2014-10-15	2014 年 10 月 15 日发布在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 以及刊登在《证券时报》和《上海证券报》的公告。(公告编号: 2014-029)
2014 年第二次临时股东大会	2014-11-20	《董事会换届改选的议案》 《监事会换届改选的议案》	审议通过	2014-11-21	2014 年 11 月 21 日发布在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 以及刊登在《证券时报》和《上海证券报》的公告。(公告编号: 2014-038)

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用

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*	7	4	3	-	-	否
高圣平	8	5	3	-	-	否
郑少华	8	3	3	2	-	否
钱逢胜*	1	1	-	-	-	否
独立董事列席股东大会次数		3				

*: 独立董事张海龙先生于公司第三届董事会任满, 钱逢胜先生被选举为公司第四届董事会独立董事。董事会换届改选已经 2014 年 10 月 14 日召开第三届董事会第十七次会议和 2014 年 11 月 20 日召开的 2014 年第二次临时股东大会审议通过。

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内, 公司独立董事未发生连续两次未亲自出席会议的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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）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《对全资子公司浙江汉声进行增资的议案》以及《公司非公开发行股票事项的议案》进行了审议，认为前述议案内容均符合公司发展战略。

（二）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《2013 年度年度报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2014 年度财务预算报告》、《聘用 2014 年度审计机构的议案》、《2013 年度内部控制自我评价报告》、《2014 年度日常关联交易》、《2014 年第一季度报告》、《2014 年半年度报告》、《2014 年第三季度报告》。同时，在 2013 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）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，就第四届董事会候选人任职资格事项进行了审议。

（四）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 2014 年度薪酬事项进行了审议,认为公司 2014 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。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在风险,对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

报告期内,公司与控股股东在业务、资产、人员、财务、机构等方面均完全独立,公司具有完整的业务、供应、生产和销售系统以及面向市场自主经营的能力,完全独立规范运作。

(一) 业务独立情况

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。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司已根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》等相关要求和规定，结合本公司的实际经营情况，建立了包含采购、生产、质量、销售、资产、融资、对外担保、财务、人力资源等一系列内部控制制度，涵盖了日常经营管理的各个方面，贯彻于公司所有的营运环节，满足公司实际经营需求，确保各职能部门有法可依、有章可循，形成了较为规范的内部控制体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司遵循财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的要求，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。各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理和发展的需要，在公司日常经营管理各个业务环节发挥了较好的管理控制作用，能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确实保护公司和所有投资者的利益，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范及配套指引》等相关法律、法规、规章制度及公司制定的相关内部控制制度。

报告期内，未发现公司存在财务报告内部控制重大缺陷的情况。

四、内部控制评价报告

内部控制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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
审计机构认为，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 2014 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。	
内部控制鉴证报告全文披露日期	2015 年 03 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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。

第十一节 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	2015 年 03 月 25 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[2015]003736 号
注册会计师姓名	李东昕、边俊豪
审计报告正文	
<p>上海汉钟精机股份有限公司全体股东：</p> <p>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2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>（一）管理层对财务报表的责任</p> <p>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：</p> <p>（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；</p> <p>（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。</p> <p>（二）注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>（三）审计意见</p> <p>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2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p>	
大华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·北京	中国注册会计师：李东昕 中国注册会计师：边俊豪 二〇一五年三月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司 2014 年 12 月 31 日 单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	123,641,801.61	163,775,482.52
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	133,901,970.00	157,836,951.91
应收账款	143,906,943.51	113,990,457.79
预付款项	9,394,371.79	9,401,722.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	172,854.78	462,685.87
应收股利		
其他应收款	2,465,249.95	1,396,487.27
买入返售金融资产		
存货	144,178,577.03	133,220,416.14
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	334,540,139.13	219,879,249.24
流动资产合计	892,201,907.80	799,963,452.92
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,265,789.25	4,704,516.68
投资性房地产	3,163,243.69	3,337,047.25
固定资产	243,160,101.67	269,595,928.20
在建工程	43,943,965.39	265,230.41
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	53,799,260.85	55,279,995.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,391,827.78	975,241.49
递延所得税资产	13,616,625.36	12,412,644.77
其他非流动资产	8,491,337.66	
非流动资产合计	371,832,151.65	346,570,604.41
资产总计	1,264,034,059.45	1,146,534,057.33
流动负债：		
短期借款	87,036,609.25	67,744,545.38
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,679,159.78	27,475,610.19
应付账款	113,197,313.09	120,921,803.86
预收款项	3,079,038.37	5,098,566.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,687,092.36	18,887,008.99
应交税费	25,674,853.13	22,660,037.91
应付利息	155,379.63	114,842.64
应付股利		
其他应付款	841,330.16	3,952,487.59
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,861,676.64	
其他流动负债		
流动负债合计	294,212,452.41	266,854,902.89
非流动负债：		
长期借款		6,859,012.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,689,648.75	4,895,156.13
递延所得税负债	148,837.98	206,966.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,838,486.73	11,961,134.87
负债合计	297,050,939.14	278,816,037.76
所有者权益：		
股本	263,870,145.00	239,881,950.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	177,126,792.92	201,114,987.92
减：库存股		
其他综合收益	-652,474.01	-528,704.51
专项储备		
盈余公积	100,961,386.10	83,109,823.52
一般风险准备		
未分配利润	425,677,270.30	344,139,962.64
归属于母公司所有者权益合计	966,983,120.31	867,718,019.57
少数股东权益		
所有者权益合计	966,983,120.31	867,718,019.57
负债和所有者权益总计	1,264,034,059.45	1,146,534,057.33

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	100,220,962.89	143,841,968.60
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	127,623,816.56	155,893,326.91
应收账款	131,451,423.11	107,742,679.09
预付款项	5,242,141.38	8,466,295.33
应收利息	172,854.78	462,685.87
应收股利		
其他应收款	1,920,622.55	1,037,319.05
存货	117,971,402.36	110,847,977.41

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	318,823,485.88	206,917,089.04
流动资产合计	803,426,709.51	735,209,341.30
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	188,975,464.89	151,515,932.32
投资性房地产	3,163,243.69	3,337,047.25
固定资产	159,928,125.55	182,156,711.76
在建工程	33,675,999.40	265,230.41
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	34,459,857.39	35,464,950.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,391,827.78	975,241.49
递延所得税资产	13,304,309.85	12,412,644.77
其他非流动资产	4,876,630.00	
非流动资产合计	440,775,458.55	386,127,758.14
资产总计	1,244,202,168.06	1,121,337,099.44
流动负债：		
短期借款	79,693,809.25	58,476,715.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,073,722.90	10,545,926.54
应付账款	109,714,147.08	101,489,245.31
预收款项	2,724,683.68	4,548,736.98
应付职工薪酬	16,283,143.99	15,424,026.43
应交税费	25,167,341.29	22,331,577.54
应付利息	141,040.98	91,664.03
应付股利		
其他应付款	712,221.80	3,597,509.48
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,567,051.64	
其他流动负债		

流动负债合计	247,077,162.61	216,505,401.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,689,648.75	4,895,156.13
递延所得税负债	148,837.98	206,966.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,838,486.73	5,102,122.37
负债合计	249,915,649.34	221,607,524.06
所有者权益：		
股本	263,870,145.00	239,881,950.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	178,374,467.96	202,362,662.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	100,961,386.10	83,109,823.52
未分配利润	451,080,519.66	374,375,138.90
所有者权益合计	994,286,518.72	899,729,575.38
负债和所有者权益总计	1,244,202,168.06	1,121,337,099.44

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	989,738,179.05	849,521,030.00
其中：营业收入	989,738,179.05	849,521,030.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	792,933,744.09	686,301,907.92
其中：营业成本	643,533,983.01	542,716,333.95

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	3,675,822.78	3,642,496.13
销售费用	47,019,628.33	42,350,272.46
管理费用	90,616,956.84	84,028,230.87
财务费用	563,113.65	-92,940.49
资产减值损失	7,524,239.48	13,657,515.00
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）	11,953,391.20	6,907,047.15
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）	208,757,826.16	170,126,169.23
加：营业外收入	5,675,769.34	4,839,975.84
其中：非流动资产处置利得	102,221.92	45,895.89
减：营业外支出	2,950,394.06	436,081.95
其中：非流动资产处置损失	2,706,337.86	226,817.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	211,483,201.44	174,530,063.12
减：所得税费用	28,135,648.70	25,321,745.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	183,347,552.74	149,208,317.82
归属于母公司所有者的净利润	183,347,552.74	149,208,317.82
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-123,769.50	-460,115.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-123,769.50	-460,115.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-123,769.50	-460,115.73
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-123,769.50	-460,115.73

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	183,223,783.24	148,748,202.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	183,223,783.24	148,748,202.09
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6948	0.5655
（二）稀释每股收益	0.6948	0.5655

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	911,853,116.26	808,883,622.08
减：营业成本	589,766,646.58	513,507,794.18
营业税金及附加	3,476,424.74	3,571,491.42
销售费用	43,356,750.92	40,179,268.53
管理费用	74,366,540.61	70,066,642.67
财务费用	289,446.98	-1,579,222.78
资产减值损失	7,580,369.72	13,381,882.49
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）	11,275,871.17	6,611,058.69
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）	204,292,807.88	176,366,824.26
加：营业外收入	5,621,176.23	4,773,474.69
其中：非流动资产处置利得	102,221.92	45,895.89
减：营业外支出	2,950,394.06	407,550.90
其中：非流动资产处置损失	2,706,337.86	216,833.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	206,963,590.05	180,732,748.05
减：所得税费用	28,447,964.21	25,321,745.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	178,515,625.84	155,411,002.75
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	178,515,625.84	155,411,002.75
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6765	0.5890
（二）稀释每股收益	0.6765	0.5890

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

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	762,196,265.14	633,642,334.94
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	1,984,209.49	3,388,769.81
收到其他与经营活动有关的现金	10,525,081.43	8,552,683.37
经营活动现金流入小计	774,705,556.06	645,583,788.12
购买商品、接受劳务支付的现金	357,521,504.61	252,695,668.06
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	98,721,627.54	77,910,966.41
支付的各项税费	80,015,875.57	82,491,150.55
支付其他与经营活动有关的现金	27,542,672.76	20,793,589.00
经营活动现金流出小计	563,801,680.48	433,891,374.02
经营活动产生的现金流量净额	210,903,875.58	211,692,414.10

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,701,010,000.00	1,041,399,699.00
取得投资收益收到的现金	13,521,036.58	9,184,649.16
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	1,714,531,036.58	1,050,594,668.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,704,163.78	48,537,722.31
投资支付的现金	1,820,118,104.57	1,064,070,434.24
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	1,894,822,268.35	1,112,608,156.55
投资活动产生的现金流量净额	-180,291,231.77	-62,013,488.39
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	73,760,996.83	65,337,873.78
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,877,256.60	
筹资活动现金流入小计	77,638,253.43	65,337,873.78
偿还债务支付的现金	58,848,728.61	69,695,533.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,444,175.12	57,122,469.39
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	144,292,903.73	130,695,259.26
筹资活动产生的现金流量净额	-66,654,650.30	-65,357,385.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-214,417.82	-469,167.35
五、现金及现金等价物净增加额	-36,256,424.31	83,852,372.88
加：期初现金及现金等价物余额	159,898,225.92	76,045,853.04
六、期末现金及现金等价物余额	123,641,801.61	159,898,225.92

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	706,524,072.13	614,849,953.67
收到的税费返还	102,479.03	1,741,850.92
收到其他与经营活动有关的现金	9,920,226.73	8,135,324.62

经营活动现金流入小计	716,546,777.89	624,727,129.21
购买商品、接受劳务支付的现金	331,279,684.68	273,204,493.27
支付给职工以及为职工支付的现金	75,304,177.13	61,466,124.16
支付的各项税费	78,111,932.07	81,813,767.99
支付其他与经营活动有关的现金	19,959,374.93	16,518,294.75
经营活动现金流出小计	504,655,168.81	433,002,680.17
经营活动产生的现金流量净额	211,891,609.08	191,724,449.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,601,200,000.00	1,004,499,699.00
取得投资收益收到的现金	12,812,289.27	8,896,400.77
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	1,614,012,289.27	1,013,396,099.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,055,803.76	39,345,398.53
投资支付的现金	1,750,598,260.00	1,026,690,434.24
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	1,805,654,063.76	1,066,035,832.77
投资活动产生的现金流量净额	-191,641,774.49	-52,639,733.00
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	70,701,496.83	46,882,673.78
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	70,701,496.83	46,882,673.78
偿还债务支付的现金	49,259,478.61	46,002,033.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,187,581.28	55,685,453.38
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	134,447,059.89	101,687,486.65
筹资活动产生的现金流量净额	-63,745,563.06	-54,804,812.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-125,277.24	43,820.76
五、现金及现金等价物净增加额	-43,621,005.71	84,323,723.93
加：期初现金及现金等价物余额	143,841,968.60	59,518,244.67
六、期末现金及现金等价物余额	100,220,962.89	143,841,968.60

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积			一般 风险 准备	未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	239,881,950.00				201,114,987.92		-528,704.51		83,109,823.52		344,139,962.64		867,718,019.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	239,881,950.00				201,114,987.92		-528,704.51		83,109,823.52		344,139,962.64		867,718,019.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,988,195.00				-23,988,195.00		-123,769.50		17,851,562.58		81,537,307.66		99,265,100.74
（一）综合收益总额							-123,769.50				183,347,552.74		183,223,783.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									17,851,562.58		-101,810,245.08		-83,958,682.50
1. 提取盈余公积									17,851,562.58		-17,851,562.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-83,958,682.50		-83,958,682.50
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	23,988,195.00				-23,988,195.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,988,195.00				-23,988,195.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	263,870,145.00				177,126,792.92		-652,474.01		100,961,386.10		425,677,270.30		966,983,120.31

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数 股东 权益	所有者 权益 合计		
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 ： 库 存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积			一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	218,074,500.00				222,922,437.92		-68,588.78		67,568,723.24		264,991,370.10		773,488,442.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企 业合并													
其他													
二、本年期初余额	218,074,500.00				222,922,437.92		-68,588.78		67,568,723.24		264,991,370.10		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		-460,115.73		15,541,100.28		79,148,592.54		94,229,577.09
（一）综合收益总额							-460,115.73				149,208,317.82		148,748,202.09
（二）所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
（三）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													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	239,881,950.00				201,114,987.92		-528,704.51		83,109,823.52		344,139,962.64		867,718,019.57

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：王小波

8、 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	239,881,950.00				202,362,662.96				83,109,823.52	374,375,138.90	899,729,575.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	239,881,950.00				202,362,662.96				83,109,823.52	374,375,138.90	899,729,575.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,988,195.00				-23,988,195.00				17,851,562.58	76,705,380.76	94,556,943.34
（一）综合收益总额										178,515,625.84	178,515,625.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									17,851,562.58	-101,810,245.08	-83,958,682.50
1. 提取盈余公积									17,851,562.58	-17,851,562.58	
2. 对所有者（或股东）的分配										-83,958,682.50	-83,958,682.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	23,988,195.00				-23,988,195.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,988,195.00				-23,988,195.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	263,870,145.00				178,374,467.96				100,961,386.10	451,080,519.66	994,286,518.72

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										155,411,002.75	155,411,002.75
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）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. 对所有者（或股东）的分配										-54,518,625.00	-54,518,625.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）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

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 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会决议，本公司以 2013 年 12 月 31 日股本 239,881,950 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 1 股，公积转增 23,988,195 股，转增后，注册资本增至人民币 263,870,145 元。本公司已于 2014 年 8 月 19 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

上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号

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、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1、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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

本公司之全资子公司汉钟精机（香港）有限公司以美元作为记账本位币，汉钟精机（香港）有限公司之全资子公司越南海尔梅斯责任有限公司以越南盾作为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 同一控制下的企业合并

A、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。

B、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。

(4) 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：

A、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。

B、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、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（包括母公司所控制的单独主体）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、合并股东权益变动表的影响。

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，其余部分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以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务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；将子公司以及业务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以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务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，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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）减值准备计提

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔金额 100 万元以上的应收账款，单笔金额 50 万元以上的其他应收款确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；如单项金额重大的应收款项单独测试无减值迹象的，就汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。□ 本公司本期无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。□

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
制冷产品直销模式	账龄分析法
制冷产品经销模式	账龄分析法
空压产品直销模式	账龄分析法
空压产品经销模式	账龄分析法
真空产品直销模式	账龄分析法
真空产品经销模式	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- A、低值易耗品采用一次转销法；
- B、包装物采用一次转销法。
- C、其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分：

- A、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- B、企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- C、企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

D、该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

(1) 长期股权投资核算方法的转换

A、公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

B、公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

C、权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

D、成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

E、成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

B、在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

C、在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，

调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

B、在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（3）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- C、与被投资单位之间发生重要交易；
- D、向被投资单位派出管理人员；
- E、向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：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。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧(摊销)率
土地使用权	以法律规定		
房屋建筑物	10-40 年	10%	2.25%-9.00%

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- A、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- B、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 年—40 年	10.00%	2.25%—9%
机器设备	年限平均法	5 年—20 年	10.00%	4.5%—18%
运输工具	年限平均法	5 年—10 年	10.00%	9%—18%
其他设备	年限平均法	5 年—10 年	10.00%	9%—18%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、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。

18、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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

A、无形资产的初始计量

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、无形资产的后续计量

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

(2) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产

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。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(4) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在

减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的

应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

25、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。

26、股份支付

(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）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将

该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- A、向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- B、在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- C、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- D、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- A、该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- B、将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- A、利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- B、使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A、该交易不是企业合并；
- B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(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：

- A、商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- B、非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- C、对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

A、企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

B、递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

公司 2014 年 3 月 27 日召开的第三届董事会第十三次会议审议了关于《新增会计政策》

的议案，并于 2014 年 4 月 25 日召开的 2013 年度股东大会审议通过。新增会计政策如下：

因公司产品及业务逐渐扩大，为提高公司会计信息披露的真实性、准确性和完整性，更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，根据相关法律、法规的要求和规定，公司新增铸件产品应收销售款及应收出口退税涉及计提坏账准备的会计政策。

1、应收账款按组合划分及坏账准备的确认标准和计提方法

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

产品类别	销售模式	信用期内	逾期			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
铸件产品	直销模式	0%	5%	50%	80%	100%

2、其他应收款计提坏账准备

其他应收款中的出口退税，本公司根据其风险特征确定计提比例如下：

其他应收款	余额	账龄		
		1 年以内	1-2 年	2 年以上
出口退税	不计提	-	-	-

除上述情况外，公司未发生其他会计政策、会计估计和核算方法变化的情况。

(2) 重要会计估计变更

不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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%
营业税	营业税的计税营业额	5%~6%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
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	20%
--------------	-----

2、税收优惠

本公司于 2014 年 9 月 4 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：GR201431000652。根据企业所得税法第二十八条规定，自 2014 年起至 2016 年止减按 15% 的税率征收企业所得税。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	108,723.04	142,255.21
银行存款	123,533,078.57	159,755,970.71
其他货币资金		3,877,256.60
合计	123,641,801.61	163,775,482.52
其中：存放在境外的款项总额	9,406,384.78	11,512,231.57

其他说明：截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	112,231,970.00	157,836,951.91
商业承兑汇票	21,670,000.00	
合计	133,901,970.00	157,836,951.91

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	85,208,404.40	
合计	85,208,404.40	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,308,540.00	1.10%	1,308,540.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,868,100.80	100.00%	6,961,157.29	4.61%	143,906,943.51	118,085,535.93	98.90%	4,095,078.14	3.47%	113,990,457.79
合计	150,868,100.80	100.00%	6,961,157.29	4.61%	143,906,943.51	119,394,075.93	100.00%	5,403,618.14	4.53%	113,990,457.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	148,742,701.42	5,996,211.10	4.03%
1 年以内小计	148,742,701.42	5,996,211.10	4.03%
1 至 2 年	1,621,119.38	569,700.19	35.14%
2 至 3 年	110,120.00	71,746.00	65.15%
3 年以上	394,160.00	323,500.00	82.07%
合计	150,868,100.80	6,961,157.29	4.61%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,625,039.15 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	67,500.00

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州福莱科斯电子科技有限公司		29,500.00	服务质量纠纷	内部申请坏账核销	否
深圳市宝安区沙井康普达空压机经营部		38,000.00	胜诉但无财产可执行	法律程序	否
合计	--	67,500.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	8,770,658.00	5.81%	56,162.65
第二名	7,869,985.49	5.22%	365,973.27
第三名	6,871,434.00	4.55%	47,853.50
第四名	6,142,445.84	4.07%	-
第五名	5,967,641.40	3.96%	92,416.58
合计	35,622,164.73	23.61%	562,406.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,096,277.57	96.83%	6,475,308.32	68.87%
1 至 2 年	7,524.22	0.08%	2,926,413.86	31.13%
2 至 3 年	290,570.00	3.09%		
合计	9,394,371.79	--	9,401,722.18	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	3,940,028.11	41.94%	1年以内	材料未到货
第二名	1,316,409.72	14.01%	1年以内	预付进口增值税尚未抵扣
第三名	792,955.34	8.44%	1年以内	服务未提供
第四名	555,870.00	5.92%	1年以内	设备未到货
第五名	541,800.00	5.77%	1年以内	项目未结案
合计	7,147,063.17	76.08%		

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	172,854.78	462,685.87
合计	172,854.78	462,685.87

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,571,099.95	100.00%	105,850.00	4.12%	2,465,249.95	1,467,387.27	100.00%	70,900.00	4.83%	1,396,487.27
合计	2,571,099.95	100.00%	105,850.00	4.12%	2,465,249.95	1,467,387.27	100.00%	70,900.00	4.83%	1,396,487.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	797,000.00	39,850.00	5.00%
1 年以内小计	797,000.00	39,850.00	5.00%
3 年以上	66,000.00	66,000.00	100.00%
合计	863,000.00	105,850.00	12.27%

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

计提比例如下：

账龄	余额	账龄		
		1 年以内	1-2 年	2 年以上
员工备用金、押金、出口退税款	不计提			
其他往来		5%	50%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 34,950.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金和押金、出口退税款	1,708,099.95	1,303,387.27
其他往来	863,000.00	164,000.00
合计	2,571,099.95	1,467,387.27

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,256,270.00	1 年以内	48.86%	
第二名	租房押金	85,500.00	1-2 年	3.33%	
第三名	出口退税款	73,791.84	1 年以内	2.87%	
第四名	应收回设备款	66,000.00	4-5 年	2.57%	66,000.00
第五名	租房押金	57,382.20	4-5 年	2.23%	
合计	--	1,538,944.04	--	59.85%	66,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,258,909.25		35,258,909.25	30,400,766.10		30,400,766.10

在产品	8,486,474.81		8,486,474.81	12,909,648.85		12,909,648.85
库存商品	48,553,898.62	12,819,468.06	35,734,430.56	57,426,258.82	14,976,567.64	42,449,691.18
周转材料	2,357,110.98		2,357,110.98	2,908,103.27		2,908,103.27
委托加工物资	9,847,414.22		9,847,414.22	6,890,582.47		6,890,582.47
半成品	48,420,647.77	124,400.20	48,296,247.57	33,330,506.59	453,319.82	32,877,186.77
发出商品	1,200,478.20		1,200,478.20	2,127,474.12		2,127,474.12
在途物资	2,997,511.44		2,997,511.44	2,656,963.38		2,656,963.38
合计	157,122,445.29	12,943,868.26	144,178,577.03	148,650,303.60	15,429,887.46	133,220,416.14

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	14,976,567.64	5,714,453.92		7,871,553.50		12,819,468.06
半成品	453,319.82	146,798.26		475,717.88		124,400.20
合计	15,429,887.46	5,861,252.18		8,347,271.38		12,943,868.26

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性理财产品投资-成本	330,900,000.00	213,460,000.00
结构性理财产品投资-利息	837,271.27	966,189.22
非公开发行 A 股股票中介费	1,504,087.51	
待抵扣税金	1,298,780.35	5,453,060.02
合计	334,540,139.13	219,879,249.24

其他说明：其他流动资产期末较期初上升 52.15%，主要系 2014 年 12 月购买较多期限低于 3 个月的保本浮动收益的结构性理财产品所致。

14、可供出售金融资产

不适用

15、持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
日立机械制造(上海)有限公司	4,704,516.68			-1,438,727.43						3,265,789.25	
小计	4,704,516.68			-1,438,727.43						3,265,789.25	
合计	4,704,516.68			-1,438,727.43						3,265,789.25	

其他说明：截止 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

18、投资性房地产
(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	3,862,301.98			3,862,301.98
4.期末余额	3,862,301.98			3,862,301.98
1.期初余额	525,254.73			525,254.73
2.本期增加金额	173,803.56			173,803.56
4.期末余额	699,058.29			699,058.29
1.期末账面价值	3,163,243.69			3,163,243.69
2.期初账面价值	3,337,047.25			3,337,047.25

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产
(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	123,207,040.80	281,790,361.02		5,578,464.38	51,956,254.72	462,532,120.92
2.本期增加金额	1,291,258.87	16,452,308.36		799,961.04	2,496,179.54	20,799,838.26
(1) 购置		16,452,308.36		799,961.04	2,496,179.54	19,748,448.94

(2) 在建工程转入	1,291,258.87					1,291,258.87
3.本期减少金额		3,508,368.21		406,411.00	525,191.09	4,439,970.30
(1) 处置或报废		3,508,368.21		406,411.00	525,191.09	4,439,970.30
4.期末余额	124,498,299.67	294,734,301.17		5,732,144.87	53,927,243.17	478,891,988.88
1.期初余额	23,136,883.38	142,188,148.45		3,094,596.58	24,516,564.31	192,936,192.72
2.本期增加金额						44,326,021.70
(1) 计提	5,853,838.77	30,331,819.12		799,961.04	7,340,402.77	44,326,021.70
3.本期减少金额	721.67	822,565.02		344,413.36	362,627.16	1,530,327.21
(1) 处置或报废		821,424.76		344,136.42	361,389.20	1,526,950.38
汇率变动	721.67	1,140.26		276.94	1,237.96	3,376.83
4.期末余额	28,990,000.48	171,697,402.55		3,550,144.26	31,494,339.92	235,731,887.21
1.期末账面价值	95,508,299.19	123,036,898.62		2,182,000.61	22,432,903.25	243,160,101.67
2.期初账面价值	100,070,157.42	139,602,212.57		2,483,867.80	27,439,690.41	269,595,928.20

(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情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,163,243.69

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	27,087,481.00		27,087,481.00	50,000.00		50,000.00
浙江汉声精密机械有限公司二期工程	9,623,201.00		9,623,201.00			
二、安装工程						
机械安装工程	7,049,204.75		7,049,204.75			
机体测试系统	130,446.16		130,446.16			
其他	53,632.48		53,632.48	215,230.41		215,230.41
合计	43,943,965.39		43,943,965.39	265,230.41		265,230.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
一、建筑工程												
兴塔厂区工程	90,000,000.00	50,000.00	27,717,481.00	680,000.00		27,087,481.00	30.10%	30.10%				其他
浙江汉声精密机械有限公司二期工程	33,210,000.00		9,623,201.00			9,623,201.00	28.98%	28.98%				其他
二、安装工程												
机械安装工程	23,061,700.00		20,169,524.52	13,028,687.27	91,632.50	7,049,204.75						其他
机体测试系统	3,500,000.00		2,704,295.78		2,573,849.62	130,446.16						其他
其他		215,230.41	1,897,737.81	2,059,335.74		53,632.48						其他
合计	149,771,700.00	265,230.41	62,112,240.11	15,768,023.01	2,665,482.12	43,943,965.39	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、无形资产
(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	54,633,715.08			7,059,071.70	61,692,786.78
2.本期增加金额	17,980.00			349,572.64	367,552.64
(1) 购置	17,980.00			349,572.64	367,552.64
3.本期减少金额	31,183.51				31,183.51
汇率变动	31,183.51				31,183.51
4.期末余额	54,620,511.57			7,408,644.34	62,029,155.91
1.期初余额	3,413,088.38			2,999,702.79	6,412,791.17
2.本期增加金额	1,100,457.95			717,939.67	1,818,397.62
(1) 计提	1,100,457.95			717,939.67	1,818,397.62
3.本期减少金额	1,293.73				1,293.73

汇率变动	1,293.73				1,293.73
4.期末余额	4,512,252.60			3,717,642.46	8,229,895.06
1.期末账面价值	50,108,258.97			3,691,001.88	53,799,260.85
2.期初账面价值	51,220,626.70			4,059,368.91	55,279,995.61

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

其他说明:

本期无形资产摊销金额1,818,397.62元。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
制冷产品开发及性能改善		22,834,103.39			22,834,103.39		
空压产品开发及性能改善		18,629,026.22			18,629,026.22		
真空产品开发及性能改善		2,064,703.77			2,064,703.77		
铸件产品开发及性能改善		1,308,544.91			1,308,544.91		
合计		44,836,378.29			44,836,378.29		

27、商誉

不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
高尔夫球证	59,021.00	1,200,000.00	125,839.96		1,133,181.04
厂区停车工程	66,872.40	467,504.00	87,136.20		447,240.20
分公司装修工程	527,504.61		209,780.52		317,724.09
其他		178,853.76	8,237.80		170,615.96
总公司装修工程	69,761.90	178,930.00	94,460.71		154,231.19
厂区隔间工程	105,980.00		30,360.00		75,620.00
厂区绿化及环境工程	115,539.64		44,154.24		71,385.40
车间基础环氧地坪	30,561.94		8,732.04		21,829.90
合计	975,241.49	2,025,287.76	608,701.47		2,391,827.78

其他说明：长期待摊费用期末较期初上升 145.25%，主要系本公司新支付为期 10 年的高尔夫会员费所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,541,660.22	2,931,249.03	20,376,061.88	3,056,409.28
内部交易未实现利润	2,082,103.43	312,315.51		
固定资产折旧	49,291,880.88	7,393,782.13	43,769,547.41	6,565,432.11
应付职工薪酬	15,605,157.50	2,340,773.63	13,710,199.70	2,056,529.96
递延收益	4,256,700.39	638,505.06	4,895,156.13	734,273.42
合计	90,777,502.42	13,616,625.36	82,750,965.12	12,412,644.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
定期存款计提利息	172,854.78	25,928.22	462,685.87	69,402.88
理财产品计提利息	819,398.37	122,909.76	917,089.04	137,563.36
合计	992,253.15	148,837.98	1,379,774.91	206,966.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		13,616,625.36		12,412,644.77
递延所得税负债		148,837.98		206,966.24

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,939,702.19	7,746,690.88
合计	4,939,702.19	7,746,690.88

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
	4,939,702.19	7,746,690.88	
合计	4,939,702.19	7,746,690.88	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款 *1	6,823,233.09	
汉力公司投资款 *2	1,668,104.57	
合计	8,491,337.66	

*1：本期将预付款项中流动性较差的工程、设备款列示在其他非流动资产。

*2: 本公司全资子公司汉钟精机(香港)有限公司与台湾力菱机电事业股份有限公司等股东共同出资,在台湾注册设立汉力能源科技股份有限公司(简称“汉力公司”),2014年12月5日,汉钟精机(香港)有限公司已支付投资款272,610.65美元,出资比例17%。2015年1月23日,汉力公司在台湾新北市注册成功,并取得了新北市政府颁发的编号为24722674的《公司设立登记表》,经营范围主要为螺杆膨胀机余热发电系统、蒸汽压降发电系统、工程规划设计及施工等。由于资产负债表日汉力公司尚未设立,将支付的汉力公司投资款列示于其他非流动资产。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		5,000,000.00
信用借款	87,036,609.25	62,744,545.38
合计	87,036,609.25	67,744,545.38

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

不适用

34、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	110,000.00	3,000,424.60
银行承兑汇票	39,569,159.78	24,475,185.59
合计	39,679,159.78	27,475,610.19

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	112,267,873.62	118,764,512.62
1—2年(含)	340,793.37	1,607,457.38
2—3年(含)	345,178.60	452,998.32
3年以上	243,467.50	96,835.54
合计	113,197,313.09	120,921,803.86

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

36、预收款项
(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,074,759.37	5,094,821.33
1-2 年（含）	534.00	3,745.00
2-3 年（含）	3,745.00	
合计	3,079,038.37	5,098,566.33

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、应付职工薪酬
(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,644,753.69	93,008,269.71	91,056,952.14	20,596,071.26
二、离职后福利-设定提存计划	242,255.30	7,460,726.81	7,611,961.01	91,021.10
合计	18,887,008.99	100,468,996.52	98,668,913.15	20,687,092.36

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,737,816.16	79,736,951.31	76,737,448.43	19,737,319.04
2、职工福利费		3,639,163.11	3,639,163.11	
3、社会保险费	23,014.80	3,903,204.50	3,884,956.67	41,262.63
4、住房公积金	75,626.00	1,298,894.74	1,374,520.74	
5、工会经费和职工教育经费	1,713,826.73	1,960,967.95	2,996,808.19	677,986.49
其他-劳务派遣	94,470.00	2,469,088.10	2,424,055.00	139,503.10
合计	18,644,753.69	93,008,269.71	91,056,952.14	20,596,071.26

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	234,988.90	6,951,804.27	7,107,012.87	79,780.30
2、失业保险费	7,266.40	508,922.54	504,948.14	11,240.80
合计	242,255.30	7,460,726.81	7,611,961.01	91,021.10

其他说明：应付职工薪酬余额中的工资、奖金、津贴和补贴，主要系计提的 2014 年 12 月员工工资及 2014 年度员工年终奖，其中工资已于 2015 年 1 月、2 月发放，年终奖已于 2015 年 2 月发放，无拖欠情况。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,840,114.54	1,497,420.09
企业所得税	22,274,075.86	19,881,756.19
其他税种	560,662.73	1,280,861.63
合计	25,674,853.13	22,660,037.91

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,062.68	9,154.86
短期借款应付利息	152,316.95	105,687.78
合计	155,379.63	114,842.64

40、应付股利

不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工报销款	343,909.33	615,322.76
押金及保证金	217,945.00	2,269,681.00
投资溢交款	125,439.50	124,986.45
代收款	98,171.65	60,119.43
其他	55,864.68	882,377.95
合计	841,330.16	3,952,487.59

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
日立机械制造（上海）有限公司	135,790.00	房租押金
HERMES EQUITIES CORP	126,132.40	溢交资本金，总额较小且股东未追偿
合计	261,922.40	--

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,294,625.00	
一年内转入利润表的递延收益	1,567,051.64	
合计	3,861,676.64	

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款
(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		6,859,012.50
合计		6,859,012.50

46、应付债券

不适用

47、长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,895,156.13	1,322,000.00	3,527,507.38	2,689,648.75	重点技术改造项目资金项目
合计	4,895,156.13	1,322,000.00	3,527,507.38	2,689,648.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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
上海市重点技术改造项目资金项目（第一批）	2,553,405.13		909,048.62	831,863.23	812,493.28	与资产相关
上海市重点技术改造项目资金项目（第二批）	2,341,751.00	1,322,000.00	1,051,407.12	735,188.41	1,877,155.47	与资产相关
合计	4,895,156.13	1,322,000.00	1,960,455.74	1,567,051.64	2,689,648.75	--

其他说明：其他变动 1,567,051.64 元，系递延收益中将于 2015 年转入利润表的与资产相关的政府补助，本期末将该金额列示于一年内到期的非流动负债。

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	239,881,950.00			23,988,195.00		23,988,195.00	263,870,145.00

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	195,480,774.96		23,988,195.00	171,492,579.96
合计	201,114,987.92		23,988,195.00	177,126,792.92

说明：本期以资本公积转增股本为 23,988,195.00 元。

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-528,704.51	-123,769.50			-123,769.50		-652,474.01
外币财务报表折算差额	-528,704.51	-123,769.50			-123,769.50		-652,474.01
其他综合收益合计	-528,704.51	-123,769.50			-123,769.50		-652,474.01

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	83,109,823.52	17,851,562.58		100,961,386.10
合计	83,109,823.52	17,851,562.58		100,961,386.10

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	344,139,962.64	264,991,370.10
调整后期初未分配利润	344,139,962.64	264,991,370.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	183,347,552.74	149,208,317.82
减：提取法定盈余公积	17,851,562.58	15,541,100.28
应付普通股股利	83,958,682.50	54,518,625.00
期末未分配利润	425,677,270.30	344,139,962.64

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	987,666,619.29	642,258,870.00	847,517,667.03	541,333,491.45
其他业务	2,071,559.76	1,275,113.01	2,003,362.97	1,382,842.50
合计	989,738,179.05	643,533,983.01	849,521,030.00	542,716,333.95

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,880.00	1,440.00
城市维护建设税	650,989.06	632,539.71
教育费附加	1,464,415.54	1,477,538.50
地方教育费附加	976,277.02	985,059.58
河道管理费	467,029.97	476,453.92
其他	113,231.19	69,464.42
合计	3,675,822.78	3,642,496.13

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	16,963,177.81	15,958,665.64
折旧摊销费	1,442,805.86	2,292,050.47
运输费	10,715,200.96	8,580,354.28
销售服务费	5,326,886.84	5,181,943.93
差旅费	5,475,458.56	3,803,645.71
展览费	1,562,780.40	1,034,655.67
租赁费	1,379,568.62	1,499,185.26
交际应酬费	1,707,198.19	1,262,839.72
其他	2,446,551.09	2,736,931.78
合计	47,019,628.33	42,350,272.46

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究发展费	44,836,378.29	41,704,685.71
人工费	24,404,450.17	23,781,683.84
折旧摊销费	5,455,608.40	5,071,974.89
顾问费	1,021,794.65	2,960,495.50
设备维修费	2,961,505.97	1,198,323.30
差旅费	1,727,844.76	1,099,419.96
物料消耗	1,228,454.80	1,072,646.28
交际应酬费	1,017,059.13	1,157,758.06
其他	7,963,860.67	5,981,243.33
合计	90,616,956.84	84,028,230.87

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,525,709.43	2,582,792.28
利息收入	-1,529,239.90	-1,075,889.23
汇兑损益	291,857.20	-1,797,841.83
手续费及其他	274,786.92	197,998.29
合计	563,113.65	-92,940.49

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,662,987.30	-622,276.86
二、存货跌价损失	5,861,252.18	14,279,791.86
合计	7,524,239.48	13,657,515.00

67、公允价值变动收益

不适用

68、投资收益

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	-1,438,727.43	-1,939,393.28
持有银行理财产品期间取得的投资收益	13,392,118.63	8,846,440.43
合计	11,953,391.20	6,907,047.15

69、营业外收入

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	102,221.92	45,895.89	
其中：固定资产处置利得	102,221.92	45,895.89	102,221.92
政府补助	5,107,236.94	4,483,604.03	5,107,236.94
其他	466,310.48	310,475.92	466,310.48
合计	5,675,769.34	4,839,975.84	5,675,769.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
枫泾镇财政补贴	2,227,000.00	1,656,000.00	与资产相关
重点项目技改补贴	1,960,455.74	1,807,456.37	与资产相关
职工培训补贴	736,936.90	513,498.17	与收益相关
技改专项补助		350,000.00	与收益相关
其他	182,844.30	156,649.49	与收益相关
合计	5,107,236.94	4,483,604.03	--

70、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	2,706,337.86	226,817.88	2,706,337.86
其中：固定资产处置损失	2,706,337.86	220,977.42	2,706,337.86
无形资产处置损失		5,840.46	0.00
对外捐赠	229,000.00	118,000.00	229,000.00
其他	15,056.20	91,264.07	15,056.20
合计	2,950,394.06	436,081.95	2,950,394.06

71、所得税费用
(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,397,757.55	28,700,413.70
递延所得税费用	-1,262,108.85	-3,378,668.40
合计	28,135,648.70	25,321,745.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	211,483,201.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,722,480.22
调整以前期间所得税的影响	-2,955,755.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	359,180.98
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-990,257.22
所得税费用	28,135,648.70

72、其他综合收益

详见七、(57) 其他综合收益。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款-备用金	315,662.43	229,771.33
政府补助	4,457,981.20	2,551,147.66
财务费用-利息收入及其他	1,819,033.34	987,588.52
收到社会公众股代扣税金	1,106,321.93	733,103.56
其他	2,826,082.53	4,051,072.30
合计	10,525,081.43	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	本期发生额	上期发生额
管理费用	10,317,850.52	8,223,641.33
销售费用	12,658,559.68	10,383,433.59
财务费用—手续费及其他	278,260.84	231,778.72
营业外支出-捐赠	229,000.00	108,000.00
社会公众股代扣税金	1,106,321.93	733,103.56
其他	2,952,679.79	1,113,631.80
合计	27,542,672.76	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

不适宜

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	3,877,256.60	
合计	3,877,256.60	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		3,877,256.60
合计		3,877,256.60

74、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	183,347,552.74	149,208,317.82
加: 资产减值准备	7,524,239.48	13,657,515.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,499,825.26	46,602,041.18
无形资产摊销	1,818,397.62	1,513,840.58
长期待摊费用摊销	608,701.47	427,482.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-89,013.96	180,921.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,693,129.90	79,167.06
财务费用(收益以“-”号填列)	1,525,709.43	2,582,792.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,953,391.20	-6,907,047.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,203,980.59	-3,340,909.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-58,128.26	-37,758.72
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,819,413.07	-15,591,246.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,445,762.39	-37,731,976.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,456,009.15	61,049,274.55
经营活动产生的现金流量净额	210,903,875.58	211,692,414.10
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	123,641,801.61	159,898,225.92
减: 现金的期初余额	159,898,225.92	76,045,853.04
现金及现金等价物净增加额	-36,256,424.31	83,852,372.88

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	123,641,801.61	159,898,225.92
其中: 库存现金	108,723.04	142,255.21
可随时用于支付的银行存款	123,533,078.57	159,755,970.71
三、期末现金及现金等价物余额	123,641,801.61	159,898,225.92

75、所有者权益变动表项目注释

不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

不适用

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,520,699.67	6.119	9,305,161.28
欧元	54,655.43	7.4556	407,489.02
日元	3,246.00	0.05137	166.75
印度卢比	310.00	0.09648	29.91
越南盾	4,634,357,681.00	0.0003	1,390,307.30
泰国铢	6,159.00	0.1887	1,162.20
柬埔寨瑞尔	48,000.00	0.0015	72.00
其中：美元	140,374.00	6.119	858,948.51
欧元	3,855.79	7.4556	28,747.23
越南盾	11,308,290,398.44	0.0003	3,392,487.12

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

本公司全资子公司汉钟精机（香港）有限公司境外主要经营地在香港，通常以美元进行商品和劳务的计价及结算，融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币也主要是美元，记账本位币选择为美元。

汉钟精机（香港）有限公司之全资子公司越南海尔梅斯责任有限公司主要经营地在越南，通常以越南盾进行商品和劳务的计价及结算；越南盾主要影响商品和劳务所需人工、材料和其他费用，通常以该货币进行上述费用的计价和结算；保存从经营活动中收取款项所使用的货币也主要是越南盾，记账本位币选择为越南盾。

本期以上两个境外实体的记账本位币未发生变化。

78、套期

不适用

79、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期内公司不存在非同一控制下企业合并事项。

2、同一控制下企业合并

本报告期内公司不存在同一控制下企业合并事项。

3、反向购买

本报告期内公司不存在反向购买事项。

4、处置子公司

本报告期内公司不存在处置子公司事项。

5、其他原因的合并范围变动

本报告期内公司不存在其他原因的合并范围变动情况。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江汉声精密机械有限公司	浙江	平湖市新埭镇工业园区	制造业	100.00%		设立
上海柯茂机械有限公司	上海	上海市金山区枫泾镇亭枫公司 8289 号 7 栋	制造业	100.00%		设立
汉钟精机（香港）有限公司	香港	香港湾仔轩尼诗道 302-8 号集成中心	国际贸易、海外投资	100.00%		设立
越南海尔梅斯责任有限公司	越南	越南	生产销售		100.00%	购买

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
日立机械制造（上海）有限公司	上海	上海	生产制造	30.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和持有至到期投资（短期理财产品）等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 23.61%

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及

其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	123,641,801.61	123,641,801.61	123,641,801.61			
应收票据	133,901,970.00	133,901,970.00	133,901,970.00			
应收账款	143,906,943.51	150,868,100.80	150,868,100.80			
其他应收款	2,465,249.95	2,571,099.95	2,571,099.95			
其他流动资产-理财产品	331,737,271.27	331,737,271.27	331,737,271.27			
小计	733,945,136.39	741,012,143.68	741,012,143.68			
短期借款	87,036,609.25	87,036,609.25	87,036,609.25			
应付票据	39,679,159.78	39,679,159.78	39,679,159.78			
应付账款	113,197,313.09	113,197,313.09	113,197,313.09			
其他应付款	841,330.16	841,330.16	841,330.16			
一年内到期的非流动负债（长期借款转入）	2,294,625.00	2,294,625.00	2,294,625.00			
小计	243,049,037.28	243,049,037.28	243,049,037.28			
项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
货币资金	163,775,482.52	163,775,482.52	163,775,482.52			
应收票据	157,836,951.91	157,836,951.91	157,836,951.91			
应收账款	113,990,457.79	119,394,075.93	119,394,075.93			
其他应收款	1,396,487.27	1,467,387.27	1,467,387.27			
其他流动资产-理财产品	214,426,189.22	214,426,189.22	214,426,189.22			
小计	651,425,568.71	656,900,086.85	656,900,086.85			
短期借款	67,744,545.38	67,744,545.38	67,744,545.38			
应付票据	27,475,610.19	27,475,610.19	27,475,610.19			
应付账款	120,921,803.86	120,921,803.86	120,921,803.86			
其他应付款	3,952,487.59	3,952,487.59	3,952,487.59			
长期借款	6,859,012.50	6,859,012.50	4,572,675.00	2,286,337.50		
小计	226,953,459.52	226,953,459.52	224,667,122.02	2,286,337.50		

3、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和越南盾）依

然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、结构性理财产品等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司所购买的结构性理财产品，均为保本型浮动收益。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
HERMES EQUITIES CORP.	巴拿马	备注 1	美金 500 万元	36.81%	36.81%
汉钟精机股份有限公司	台湾桃园	备注 2	新台币 8.5 亿元		
廖哲男					

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

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本企业关系
日立机械制造（上海）有限公司	参股公司

4、其他关联方情况

不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汉钟精机股份有限公司	压缩机及零部件	22,418,212.64	21,389,523.85
日立机械制造（上海）有限公司	压缩机及零部件	14,047,000.12	4,492,262.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汉钟精机股份有限公司		32,261,549.54	23,953,182.30
其中，本公司	压缩机及零部件	19,967,602.20	12,754,398.80
浙江汉声	铸件	12,293,947.34	11,198,783.50
日立机械制造（上海）有限公司		538,579.83	666,391.53
其中，浙江汉声	铸件	538,579.83	666,391.53

本公司向汉钟精机股份有限公司销售的产品主要系压缩机零部件，主要销售方式为本公司直接出口给汉钟精机股份有限公司或通过 GRANDFULL INVESTMENT LIMITED 公司出口。双方以总成本加不超过 18% 的利润作为定价原则，具体的，自制部分成本根据本公司生产成本加管销财成本计算，外购部分成本根据本公司采购成本加销售费用计算。

浙江汉声向日立机械制造（上海）有限公司主营销售无油式空压机铸件，双方采取市价交易。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
日立机械制造（上海）有限公司	房屋设备及水电费	1,211,665.17	1,231,698.29

（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）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,207,900.00	4,576,400.00

（8）其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	汉钟精机股份有限公司	4,683,680.62		4,129,695.41	
	日立机械制造（上海）有限公司	228,028.00		64,139.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	汉钟精机股份有限公司	4,411,087.03	4,181,032.14
	日立机械制造（上海）有限公司	5,112,190.00	530,430.30
其他应付款	HERMES EQUITIES CORP	125,439.50	124,986.45
	日立机械制造（上海）有限公司	135,790.00	135,790.00

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

不适用

十四、承诺及或有事项

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

经本公司 2015 年 3 月 25 日董事会决议批准，本公司 2014 年度利润分配方案为：以 2014 年 12 月 31 日的总股本 263,870,145 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共计派发现金股利 105,548,058.00 元。本年度不进行资本公积转增股本。

上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

2014 年 10 月 14 日，本公司召开 2014 年度第一次临时股东大会，决议通过以不低于 16.92 元/股的价格非公开增发不超过 5100 万股（含），募集资金不超过 85,000.24 万元（含）。募集资金主要用于本公司枫泾厂区“压缩机零部件自动化生产线投资项目”、兴塔厂区“新建兴塔厂项目”、兴塔厂区“企业技术中心项目”以及子公司浙江汉声厂区“机械零部件精加工生产线技改项目”。2015 年 3 月 20 日，该事项经中国证监会发行审核委员会审核通过。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						1,308,540.00	1.16%	1,308,540.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,943,365.07	100.00%	6,491,941.96	4.71%	131,451,423.11	111,309,413.51	98.84%	3,566,734.42	3.20%	107,742,679.09
合计	137,943,365.07		6,491,941.96	4.71%	131,451,423.11	112,617,953.51		4,875,274.42	4.33%	107,742,679.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	135,817,965.69	5,526,995.77	4.07%
1 年以内小计	135,817,965.69	5,526,995.77	4.07%
1 至 2 年	1,621,119.38	569,700.19	35.14%
2 至 3 年	110,120.00	71,746.00	65.15%
3 年以上	394,160.00	323,500.00	82.07%
合计	137,943,365.07	6,491,941.96	4.71%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,684,167.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
货款	67,500.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州福莱科斯电子科技有限公司		29,500.00	服务质量纠纷	内部申请坏账核销	否
深圳市宝安区沙井康普达空压机经营部		38,000.00	胜诉但无财产可执行	法律程序	否
合计	--	67,500.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

不适用

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款
(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,026,472.55	100.00%	105,850.00	5.22%	1,920,622.55	1,108,219.05	100.00%	70,900.00	6.40%	1,037,319.05
合计	2,026,472.55	1.00%	105,850.00	5.22%	1,920,622.55	1,108,219.05	100.00%	70,900.00	6.40%	1,037,319.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	797,000.00	39,850.00	5.00%

1 年以内小计	797,000.00	39,850.00	5.00%
3 年以上	66,000.00	66,000.00	100.00%
合计	863,000.00	105,850.00	12.26%

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

其他应收款	余额	账龄		
		1 年以内	1-2 年	2 年以上
员工备用金、押金、出口退税款	不计提			
其他往来		5%	50%	100%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 34,950.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、出口退税款	1,163,472.55	944,219.05
其他往来	863,000.00	164,000.00
合计	2,026,472.55	1,108,219.05

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	1,256,270.00	1 年以内	61.99%	
第二名	租房押金	85,500.00	1-2 年	4.22%	
第三名	应收回设备款	66,000.00	4-5 年	3.26%	66,000.00
第四名	保证金	50,000.00	1 年以内	2.47%	
第五名	租房押金	47,500.00	4-5 年	2.34%	
合计	--	1,505,270.00	--	74.28%	66,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	185,709,675.64		185,709,675.64	146,811,415.64		146,811,415.64
对联营、合营企业投资	3,265,789.25		3,265,789.25	4,704,516.68		4,704,516.68
合计	188,975,464.89		188,975,464.89	151,515,932.32		151,515,932.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海柯茂机械有限公司	18,856,740.64			18,856,740.64		
浙江汉声精密机械有限公司	115,000,000.00	30,000,000.00		145,000,000.00		
汉钟精机（香港）有限公司	12,954,675.00	8,898,260.00		21,852,935.00		
合计	146,811,415.64	38,898,260.00		185,709,675.64		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
日立机械制造（上海）有限公司	4,704,516.68			-1,438,727.43							3,265,789.25	
小计	4,704,516.68			-1,438,727.43							3,265,789.25	
合计	4,704,516.68			-1,438,727.43							3,265,789.25	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	909,757,497.89	588,585,374.00	806,951,165.20	512,482,340.60
其他业务	2,095,618.37	1,181,272.58	1,932,456.88	1,025,453.58
合计	911,853,116.26	589,766,646.58	808,883,622.08	513,507,794.18

5、投资收益

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	-1,438,727.43	-1,939,393.28
持有银行理财产品期间取得的投资收益	12,714,598.60	8,550,451.97
合计	11,275,871.17	6,611,058.69

十八、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	-2,604,115.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,107,236.94	
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	13,392,118.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	222,254.28	
减：所得税影响额	2,307,807.12	
合计	13,809,686.79	--

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.29%	0.6948	0.6948
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.77%	0.6425	0.6425

3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

4、会计政策变更相关补充资料

不适用

5、其他

不适用

第十二节 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2014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、注册会计师签名并盖章的公司2014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）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

二〇一五年三月二十五日