



汉钟精机 002158



# 2015 年年度报告

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

2016 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

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）顾丽萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日的总股本 294,656,179 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	30
第六节	股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	62
第十节	财务报告.....	72
第十一节	备查文件目录.....	163

## 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
汉钟控股、实际控制人	指	汉钟投资控股股份有限公司
台湾新汉钟	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，全资子公司
浙江汉声	指	浙江汉声精密机械有限公司，全资子公司
香港汉钟	指	汉钟精机（香港）有限公司，全资子公司
顺德汉钟	指	广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司，全资子公司
青岛世纪东元	指	青岛世纪东元高新机电有限公司，控股子公司
越南海尔梅斯 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，参股公司
台湾汉力	指	汉力能源科技股份有限公司 (通过香港汉钟在台湾设立的参股公司)
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）
长江证券、保荐机构	指	长江证券承销保荐有限公司
台湾投审会	指	台湾经济部投资审议委员会
《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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
报告期末	指	2015 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 2016 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 重要提示、目录和释义

### 一、公司信息

股票简称	汉钟精机	股票代码	002158
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海汉钟精机股份有限公司		
公司的中文简称	汉钟精机		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Hanbell Precise Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hanbell		
公司的法定代表人	余昱暄		
注册地址	上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号		
注册地址的邮政编码	201501		
办公地址	上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号		
办公地址的邮政编码	201501		
公司网址	www.hanbell.com.cn		
电子信箱	IR@hanbell.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	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媒体的名称	《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

组织机构代码	607386296
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

#### 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 1 号楼 9 层
签字会计师姓名	王书阁、王薇

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
长江证券承销保荐有限公司	北京市西城区金融街 17 号 A 座中国人寿中心 607 室	何君光、王海涛	2014 年 11 月-2016 年 12 月

##### 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

#### 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	889,075,633.50	989,738,179.05	-10.17%	849,521,030.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	156,712,908.84	183,347,552.74	-14.53%	149,208,317.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	137,692,451.50	169,537,865.95	-18.78%	137,895,439.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	196,069,487.25	210,903,875.58	-7.03%	211,692,414.10
基本每股收益（元/股）	0.5561	0.6948	-19.96%	0.5655
稀释每股收益（元/股）	0.5561	0.6948	-19.96%	0.5655
加权平均净资产收益率	10.78%	20.29%	-9.51%	18.38%

	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,279,015,917.42	1,264,034,059.45	80.30%	1,146,534,057.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,840,055,968.48	966,983,120.31	90.29%	867,718,019.57

## 七、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

公司报告期不存在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。

### 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

公司报告期不存在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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	169,853,427.33	249,257,984.05	246,012,609.79	223,951,612.33
归属于上市公司股东的净利润	28,134,475.66	49,165,201.75	49,598,871.35	29,814,360.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,712,406.58	44,551,236.17	43,682,048.50	24,746,760.25
经营活动产生的现金流量净额	7,454,760.72	63,396,971.63	30,477,485.52	94,740,269.38

上述财务指标或其加总数与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标不存在重大差异。

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	161,211.77	-2,604,115.94	-180,921.99	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,116,693.87	5,107,236.94	4,483,604.03	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,248,910.58	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	-343,338.60	222,254.28	101,211.85	
减：所得税影响额	3,163,020.28	2,307,807.12	1,937,456.36	
合计	19,020,457.34	13,809,686.79	11,312,877.96	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、制冷产品

往年，中央空调的增长率与国家的 GDP 几乎保持着正相关，然而 2015 年的 GDP 无非只是放缓了增速，但是中央空调行业的跌幅却达到了两位数。

面对中央空调市场相对惨淡，众多企业纷纷开辟新途径，挖掘新的增长点。在行业转型升级的大背景下，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。R22 淘汰的步伐在国家政策和市场的推进下，已越来越接近。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，个别企业的个别压缩机已经达标 1 级能效指标。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逐渐接受。

离心式制冷压缩机已高速轻量化发展，公司与 SKF 联合开发磁悬浮变频离心式压缩机，取得圆满成功，2016 年将面向市场推广磁悬浮变频离心机组，主要应用仍以大中型中央空调冷水机组为主。在数据中心与区域能源中心的供热和冷热电汽水联供系统的应用，以及余热利用高温热泵机组产品的发展方向。

为配合国家政策的推行，公司推出了 RE 下世代螺杆式制冷压缩机，能效比目前的 RC2 系列产品高出 5%-8%。同时还推出了 RC2-E 产品，通过 RE 与 RC2-E 产品的推出，采用高低端产品的搭配，可让公司在市场有更多的话语权。

结合国家治理雾霾的环保政策，公司开发了 RC2-G/T 螺杆式高温热泵压缩机，最高出水温度达到 120℃，应用于工业余热回收领域。此产品可替代小型燃煤、燃油、燃气锅炉。适用于小区集中供暖，工厂余热利用制热等领域。并可与公司的螺杆膨胀发电技术结合，可实现热电联产工程。高温热泵作为一项新技术，与燃气、电锅炉和煤粉锅炉相比，具备成本低，效率高的优势。目前市场几种工业锅炉节能改造技术路线存在成本高，效率低的问题，通过公司高温热泵产品可以有效改善成本、提高效率。

2015 年，中国冷链物流行业用乍暖还寒、喜忧参半来形容。在大部分行业增长低迷时期，冷链物流行业仍然在不断发展、不断创新、不断完善，行业正在经历从量变到质变的过程。

冷链物流行业的关键词中热度很高的有“生鲜电商”、“跨境生鲜电商”、“互联网+冷链”，这

些都是行业内创新模式的代表。生鲜电商市场的快速扩大，对冷链物流提出了巨大的挑战。面对新的机遇与挑战，在互联网时代，模式创新、资源共享、合作共赢是基本的发展模式。从单点运作向网络化布局发展，从单一服务向综合服务发展，从国内向国际化发展，从线下向线上线下结合发展。作为战略型、基础型、成长型产业，冷链物流发展空间大，提升空间更大。

2015 年，公司成功推出 LT 单机双级螺杆式制冷压缩机全系列（6 型），经实际应用验证，该系列产品不论从性能、噪音、可靠度等方面，皆已得到客户的认可。同时，公司继续开发了 LB 变频压缩机的系列化机型 LB-V 系列产品。经测试，LB-V 在-35 / 40 工况 50%负荷下比 RC2 滑阀容积同排量机型大的 COP 高出 60%左右，通过变频应用让 LB 系列具备了容量调节的功能同时也极具节能优势；在中温冷藏方面，推出了 RC2-AZ 系列专用压缩机，降低压缩机成本，为市场竞争获得更多的筹码，全面覆盖冷冻冷藏之工业需求。

## 2、空压产品

2015 年，空气压缩机行业承受了前所未有的压力。常规双螺杆压缩机需求直线下降，永磁变频和两级压缩大范围普及，在经济形势对新增市场不利情况下，大家都奔向合同能源管理。根据压缩机行业“十三五”发展思路和目标：以国家产业政策为导向，瞄准国际国内两个市场，抓住能源绿色、低碳、智能发展的战略方向，提倡合同能源管理，围绕保障安全、优化结构和节能减排等长期目标。以节能、环保等领域发展的重点任务为切入点，加大技术创新力度，加快创新平台建设，实施技术装备“走出去”战略，形成有国际竞争力的压缩机制造体系，实现能源、节能、环保等高端产品国产化，使压缩机制造大国迈向制造强国。经济社会发展将发力推动兼并重组，加快落后产能淘汰和“僵尸企业”退出，促进企业效益和资源配置效率回升，空气压缩机行业市场大风险中机会却也甚多：永磁无刷、两级压缩、一级能效、无油机、合同能源管理及节能技改等。

报告期内，公司空压产品依然围绕国内和国际市场，大力发展节能和环保领域产品，对外强化销售平台的创建，扶持和挖掘优秀经销商。对内大力研发和改进永磁无刷、喷水润滑、二级压缩高效能、无油和微油涡旋等新产品，同时完成新型双级高效空压产品和部分特殊应用产品的开发，完善各种产品型号。高度重视产品品质，在振动、噪音和结构强度上进行了改善，得到了有效控制。对各区域加大销售回款力度，有效降低应收账款。

### 3、真空产品

随着我国经济的发展，真空泵行业也逐渐加快了步伐，缓解了技术滞后化、研发滞缓化、主体疲惫化等行业特征，但是，与国外同行业发展的差距依然明显。国内外市场环境的优劣虽在一定程度上可促进或制约我国真空泵行业的发展，但起决定性作用的仍旧是行业的自身发展力。借助抵抗雾霾大战、电改等，“新能源+”催化将加剧，努力实现企业发展模式从低位模仿和高端进口型向高端化自主研发型转变，从而与互联网联手，有效迎合市场需求的多元化，以新技术、新产品的高端化研发和开发铸就期我国真空泵行业的国际竞争优势。

公司真空产品销售团队配置有实务经验丰富的应用和销售团队，能否充分满足客户售前及售后服务的需求，制作不同的机组配置方案，以符合客户制程使用上的需求。目前针对新一代干泵机组进行开发，朝节能和小型化方向发展，攻占电子业市场。并对油泵、罗茨泵、水环机进行研发，构建广大工业用真空泵的产品线，为真空产品业绩的提升提供保障。

### 4、离心机产品

公司全资子公司上海柯茂通过技术与市场积累，以 OEM/ODM、技术支持与售后服务为方向，提供战略合作伙伴离心式冰水机组的整机需求，且配合厂家提供技术服务与技术支持，市场对产品的技术和质量都给予了高度肯定。2015 年，热泵离心机组开发完成且正式开机运行，对未来北方供热市场的贡献可期，变频式冷水机组也已经量产，完善了离心机组系列产品。同时采取和冰水机主厂家结盟策略，攻占国内与国外离心机市场，公司在冷冻空调市场的地位越来越重要，市场也将越来越宽广。

### 5、铸件及加工产品

公司全资子公司浙江汉声人员稳定性和熟练度已经逐步成熟，产品质量也逐步稳定，客户满意度大幅提升，得到国内外客户的肯定，订单稳定增长。2015 年，募集资金投资项目加工厂建设完成，已投入使用，加工业务与铸造业务整合，可以发挥铸加一体化的优势，成为汉钟精机事业版图中另一个重要区块。ISO9001、ISO14000、ISO 18000 的体系建立与有效实施，有效保障了产品品质。为健全各项管理，浙江汉声完善了 ERP 系统、实施绩效奖金及薪酬制度等。

### 6、售后服务

服务是公司非常重要的环节，透过服务满意度提升才能提升公司客户满意度。2015 年，

通过调整维修人力、改善维修工艺及试车系统、突破他牌及产品维修等，在物料库存精细化管理、服务物料快速反应、产品维修能提提升、维修产品的拓展等方面均有很大的成长和进步。同时配合信息系统利用信息化系统明确各项服务 KPI 指标与提供各项服务数据，以落实绩效管理。引进云端服务管理系统，建立云端服务体系，希望公司产品通过云端系统，可以做到事前服务，提升服务质量与提供客户可靠之服务信息与降低客户服务费用。服务部同时和品保部门将分公司维修厂的品质体系全面连接，使分公司的产品维修质量管控和总公司同步，提供给客户最有力的保障。通过服务维修厂、服务体系的提升与未来云端服务系统整合。未来三年，汉钟精机将在服务品牌战略下，为客户提供更优质与前瞻性服务。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	报告期末，在建工程结余较期初增加 108.11%，主要系兴塔厂区工程根据工程进度支付工程款所致。

### 2、主要境外资产情况

公司主要境外资产未发生重大变化。

## 三、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、产业并购后优势

公司收购青岛世纪东元及台湾新汉钟，可有效提升汉钟品牌压缩机在韩国与台湾市场的占有率，同时可整合台湾新汉钟国际市场的渠道和资源，对公司进一步拓展国际市场起到重大助力作用。随着公司业务结构的优化和双方资源的有效整合，未来公司盈利能力及市场份额将会获得进一步提升，增强公司综合竞争能力。

### 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。同时公司还将研发及改进和完善高温热泵、ORC、闪蒸系统、电能管理系统、无磁无刷变频、离心式等节能环保产品，为市场提供更全面服务。

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 52 项、外观设计专利 4 项。

### 6、高效快速服务优势

公司服务部利用信息化系统，明确各项服务 KPI 指标与提供各项服务数据，以落实绩效管理。引进云端服务管理系统，建立云端服务体系，希望公司产品逐步导入云端系统，可以做到

事前服务,提升服务质量与提供客户可靠之服务信息与降低客户服务费用。同时在南京、济南、广州、武汉、郑州、重庆等多地建立服务网点,提供给客户最有力的服务保障。未来公司在服务品牌实施战略下,为客户提供更优质与前瞻性服务。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015 年度，国内及国际经济均面临复杂的形势变化，出口和消费疲软，国外投资减少，GDP 增长放缓，经融风暴后经济景气最差的一个年度。中国因为持续房地产与泡沫经济控制，政府虽然采取了适度货币宽松政策，但是由于效率逐步降低且转型升级短期内效果无法显现，以至于传统产业受到严重影响。基于各种不利的宏观因素，直接导致传统压缩机行业的市场萎缩，加上行业竞争激烈及劳动力成本上升等因素，对公司的经营和发展带来了一定的压力。

面对内外环境的各种挑战和机遇，公司调整经营策略，减少设备的资本性之处，强化新产品的研发和投入，并加快投放市场力度，开拓销售渠道，树立优质的售后服务，同时提升内部人员的技能和管理能力，控制各项费用支出，严格把关预算。公司在 2015 年度经济环境不佳的景气之中，虽不能再次交出一份业绩成长的成绩单，但较同行业相比，下降幅度还是在可控范围之内。

#### 1、完成非公开发行

2015 年，公司完成了非公开发行事项。经中国证券监督管理委员会《关于核准上海汉钟精机股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕615 号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司以非公开发行股票方式发行股份人民币普通股（A 股）股票 3,078.6034 万股，发行价格为每股人民币 27.61 元，共计募集资金 8.5 亿元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为 82,094.14 万元。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和竞争力，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。

#### 2、收购事项

##### （1）收购青岛世纪东元

为拓展海外市场，公司 2015 年 12 月 30 日召开的第四届董事会第七次会议审议通过了关于收购青岛世纪东元 52% 股权并对其进行增资的议案。公司以自有资金人民币 1,650 万元收购青岛世纪东元 52% 的股权，同时以自有资金人民币 1,787.46 万元对青岛世纪东元进行增资。青

岛世纪东元公司具有较好的海外市场，收购完成后，公司制冷压缩机产品将导入台湾东元和韩国世纪，有效提升汉钟品牌压缩机在韩国与台湾市场的占有率，对公司拓展国外市场起到重要作用。随着公司业务结构的优化和双方资源的有效整合，未来公司盈利能力及市场份额将会获得进一步提升，增强公司综合竞争能力。

## **(2) 收购台湾新汉钟**

公司 2016 年 1 月 28 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了关于全资子公司香港汉钟收购台湾新汉钟股权暨关联交易的议案，香港汉钟拟以新台币 189,119.14 万元收购廖哲男、余昱暄、曾文章、陈嘉兴等 270 名股东持有的台湾新汉钟 92.71% 股权。本次收购完成后，香港汉钟持有台湾新汉钟 92.71% 股权，成为台湾新汉钟控股股东。

公司自 2007 年上市以来，充分利用大陆资本市场，实现了跨越式的发展，技术、管理、资金优势均有质的提升，为公司下一步的发展、同行业资源整合奠定更良好的基础。为此，公司发挥自身优势，通过本次收购，可整合台湾新汉钟国际市场的渠道和资源，对公司进一步拓展国际市场起到重大助力作用。台湾新汉钟也拥有在台湾经营的多年技术和管理、人力资源的积累，收购完成后，通过充分整合，对公司后续发展将会产生更强的推动力。同时，本次收购为公司两岸业务统一、研发技术及人才整合起到重要推进作用，可加快新产品的研发进度，且有效解决关联交易及避免产生同业竞争。

## **3、越南汉钟逐步盈利**

2015 年，越南汉钟积极布局东南亚市场，在越南市场加入 TPP 效应下，经济环境较前几年有所改善，越南汉钟也开始转亏为盈，逐渐盈利。不论在空压产品或冷冻空调产品上都已经站稳脚步，在汉钟品牌宣传、整合未来东南亚市场方面往前迈进了一大步。公司将加大对越南汉钟在东南亚市场的投入，以投射到整个东协（ASIAN），争取东南亚市场之突破与发展。

## **4、兴塔厂区建设**

第二厂区兴塔厂在 2014 年正式投入建设，2015 年各项建设工作积极进行中，预计 2016 年第一季度可以完成建设并投入使用。第二厂区完成后将为汉钟精机未来十年发展空间及需求提供有效保障。

## 5、安全体系的整合

公司自 2013 年设立安全责任专员，负责整个工厂的安全体系规划、维护和整合，从制度、人员、培训、每日安全检查等方面来保证工厂的安全生产。同时将公司各分，子公司都连接成一体，建立完整的工业安全体系。2014 年已导入 ISO12100 安全评估体系，将公司安全体系量化，更深入安全体系之有效运行。2015 年更将所有分子公司之安全体系整合成一体，归属总部总经理室管辖，将公司安全生产工作进一步落实到每一个环节。经过有效执行后，公司实际安全生产天数已经比以往有很大进步，安全天数也在逐步拉长。

## 6、资讯系统整合

公司推动 ERP、MRP、OA、SCM、CRM、KM 等信息系统整合没有停歇，经过几年努力，公司利用信息系统整合，对库存控制、缩短交期、采购控制、无纸化办公都有显着成效。2015 年导入 CRM 与 MES 系统，SCM 与 CRM 系统将顾客、生产、供货商可以完全联结在一个系统里，有效提升透明度与满意度。MES 则可以将生产、技术、品保、服务所有信息与技术数据完全数字化，有助于标准生产与工业 4.0 信息化，可推动整个工厂管理达到 MIS 整合的长远目标。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	889,075,633.50	100%	989,738,179.05	100%	-10.17%
分行业					
流体机械	855,661,861.02	96.24%	957,571,555.26	96.75%	-10.64%
加工制造业	33,413,772.48	3.76%	32,166,623.79	3.25%	3.88%
分产品					
制冷产品	580,238,295.00	65.26%	645,020,084.09	65.17%	-10.04%

空压产品	189,233,436.42	21.28%	236,192,600.66	23.86%	-19.88%
铸件产品	33,413,772.48	3.76%	32,166,623.79	3.25%	3.88%
零件及维修	86,190,129.60	9.69%	76,358,870.51	7.72%	12.88%
分地区					
华北	173,211,889.51	19.48%	208,166,975.12	21.03%	-16.79%
华东	446,317,577.62	50.20%	513,348,129.50	51.87%	-13.06%
华南	204,300,676.95	22.98%	214,819,131.73	21.70%	-4.90%
境外	65,245,489.42	7.34%	53,403,942.70	5.40%	22.17%

(2) 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

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	855,661,861.02	548,070,921.48	35.95%	-10.64%	-11.13%	0.35%
分产品						
制冷产品	580,238,295.00	338,696,740.00	41.63%	-10.04%	-11.31%	0.83%
空压产品	189,233,436.42	152,695,518.58	19.31%	-19.88%	-17.18%	-2.63%
分地区						
华北	173,211,889.51	101,640,088.09	41.32%	-16.79%	-17.23%	0.31%
华东	446,317,577.62	292,651,526.66	34.43%	-13.06%	-12.30%	-0.57%
华南	204,300,676.95	134,423,957.02	34.20%	-4.90%	-7.78%	2.06%

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

适用  不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
流体机械	销售量	台	48,027	54,479	-11.84%
	生产量	台	51,355	56,250	-8.70%
	库存量	台	2,495	3,055	-18.33%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 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	548,070,921.48	95.33%	616,680,460.28	95.83%	-11.13%
加工制造业	主营业务成本	26,876,841.11	4.67%	26,853,522.73	4.17%	0.09%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	338,696,740.00	58.91%	381,895,465.70	59.34%	-11.31%
空压产品	主营业务成本	152,695,518.58	26.56%	184,367,502.86	28.65%	-17.18%
铸件产品	主营业务成本	26,876,841.11	4.67%	26,853,522.73	4.17%	0.09%
零件及维修	主营业务成本	56,678,662.90	9.86%	50,417,491.72	7.83%	12.42%

#### 说明

成本要素	2015 年	2014 年
原材料	78.53%	78.10%
人工成本	4.54%	3.81%
折旧	5.77%	5.48%
委托加工费	3.02%	4.69%
动力费用	1.65%	1.50%
其他	6.49%	6.42%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

2015 年度合并报表范围增加了广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

##### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	152,826,408.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.19%

##### 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	50,724,382.99	5.71%
2	第二名	34,085,749.66	3.83%
3	第三名	26,802,686.63	3.01%
4	第四名	20,768,626.43	2.34%
5	第五名	20,444,963.22	2.30%

合计	--	152,826,408.93	17.19%
----	----	----------------	--------

#### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	125,029,053.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.75%

#### 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	33,231,363.01	5.78%
2	第二名	31,486,531.41	5.48%
3	第三名	25,029,529.35	4.35%
4	第四名	19,423,598.63	3.38%
5	第五名	15,858,031.51	2.76%
合计	--	125,029,053.91	21.75%

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,328,903.74	47,019,628.33	2.78%	
管理费用	102,013,381.68	90,616,956.84	12.58%	
财务费用	-348,547.86	563,113.65	-161.90%	主要系本期非公开发行股票，取得募集资金，使得利息收入较去年同期大幅上升所致。

### 4、研发投入

为改善产品性能、满足市场及客户需求，报告期内公司开展的主要研发项目有：

1、制冷产品开发及性能改善：有助于提升产品的性能，完善现有产品的稳定性，开发新工艺新材料。

2、空压产品开发及性能改善：国家对节能环保越来越重视，在 2009 年颁布《GB 19153-2009 容积式空气压缩机能效限定值及能效等级》，规定了能效的标准。为达到标准定义的一级能效，公司开发一系列压缩机主机。

3、真空产品开发及性能改善：现有真空泵类型少，应用行业比较局限，开发罗茨泵、选片泵、微油螺杆泵是为了拓展市场范围，主要为化工、医药、食品包装、厂务真空等。

4、铸件产品开发及性能改善：研发新工艺，优化模、治具，降低生产成本，提高产品品质；研发新材料，提供多元化产品，满足客户技术需求。

**公司研发投入情况**

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	210	200	5.00%
研发人员数量占比	30.88%	30.17%	0.71%
研发投入金额（元）	49,244,250.03	44,836,378.29	9.83%
研发投入占营业收入比例	5.54%	4.53%	1.01%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

**研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因**

适用  不适用

**研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明**

适用  不适用

**5、现金流**

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	717,742,919.63	774,705,556.06	-7.35%
经营活动现金流出小计	521,673,432.38	563,801,680.48	-7.47%
经营活动产生的现金流量净额	196,069,487.25	210,903,875.58	-7.03%
投资活动现金流入小计	2,089,431,579.77	1,714,531,036.58	21.87%
投资活动现金流出小计	2,275,996,956.76	1,894,822,268.35	20.12%
投资活动产生的现金流量净额	-186,565,376.99	-180,291,231.77	-3.48%
筹资活动现金流入小计	993,678,822.20	77,638,253.43	1,179.88%
筹资活动现金流出小计	178,499,375.11	144,292,903.73	23.71%
筹资活动产生的现金流量净额	815,179,447.09	-66,654,650.30	1,322.99%
现金及现金等价物净增加额	825,308,904.86	-36,256,424.31	2,376.31%

**相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明**

(1) 经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降 7.03%，主要系报告期内销售收入减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比去年同期下降 3.48%，主要系报告期投资所支付的现金增加所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增长 1322.99%，主要系报告期内非公开发行股票所致；

(4) 期末现金及现金等价物余额比去年同期增长 2376.31%，主要系报告期内非公开发行

股票所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重 增减	重大变 动说明
	金额	占总资 产比重	金额	占总资 产比重		
货币资金	949,461,806.47	41.66%	123,641,801.61	9.78%	31.88%	注 1
应收账款	150,322,115.45	6.60%	143,906,943.51	11.38%	-4.78%	
存货	136,312,361.09	5.98%	144,178,577.03	11.41%	-5.43%	
投资性房地产	2,989,440.09	0.13%	3,163,243.69	0.25%	-0.12%	
长期股权投资	4,022,046.22	0.18%	3,265,789.25	0.26%	-0.08%	
固定资产	278,567,828.57	12.22%	243,160,101.67	19.24%	-7.02%	
在建工程	91,450,410.10	4.01%	43,943,965.39	3.48%	0.53%	
短期借款	173,116,575.83	7.60%	87,036,609.25	6.89%	0.71%	
长期借款	4,870,200.00	0.21%	-	-	0.21%	

注 1：主要系 2015 年 5 月本公司非公开发行股票，取得募集资金所致。

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 五、投资状况分析

#### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
105,100,000.00	38,898,260.00	170.19%

注：1、投资设立顺德汉钟 510 万人民币。

2、根据非公开发行募集资金投资项目《机械零部件精加工生产线技改项目》，以募集资金 10,000 万元增资给该项目实施方，公司全资子公司浙江汉声。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资亏损	是否涉诉	披露日期	披露索引
广东顺德汉钟涡轮机研究开发有限公司	研发	新设	5,100,000.00	100.00%	自有资金	无	20	研发	进行中	-	-10,647.32	否		
浙江汉声精密机械有限公司	制造	增资	100,000,000.00	100.00%	募集资金	无	50	铸造加工	进行中	-	5,605,441.43	否		
合计	--	--	105,100,000.00	--	--	--	--	--	--	-	5,594,794.11	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行	82,094.14	17,970.55	17,970.55	0	0	0.00%	64,514.61	存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。	-
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会《关于核准上海汉钟精机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕615 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司以非公开发行股票方式发行股份人民币普通股（A 股）股票 30,786,034 股，发行价格为每股人民币 27.61 元，共计募集资金 850,002,398.74 元，扣除承销费、保荐费、律师费、审计验资费、法定信息披露费等 29,061,029.90 元发行费用后，实际募集资金净额为 820,941,368.84 元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（大华验字[2015]000299 号）。截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金项目已累计投入 17,970.55 万元，其中置换先期自筹投入的 7,839.15 万元，直接投入募集资金项目 10,131.40 万元。截至 2015 年 12 月 31 日，公司非公开发行募集资金专户余额（含利息收入）为 64,514.61 万元，其中活期存款 346.30 万元，定期存款 56,468.31 万元，用于购买银行理财产品 7,700.00 万元。										

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
压缩机零部件自动化生产线投资项目	否	35,000.00	35,000.00	5,946.04	5,946.04	16.99%	2017-09-30	-	-	否
新建兴塔厂项目	否	19,816	19,816	8,354.46	8,354.46	42.16%	2016-10-31	-	-	否
企业技术中心项目	否	10,000.24	10,000.24	174.88	174.88	1.75%	2016-10-31	-	-	否
机械零部件精加工生产线技改项目	否	20,184	20,184	3,495.17	3,495.17	17.32%	2016-09-30	386.73	-	否
承诺投资项目小计	--	85,000.24	85,000.24	17,970.55	17,970.55	--	--	386.73	--	--
超募资金投向										
超募资金的金额、用途及使用进展情况			不适用							
募集资金投资项目实施地点变更情况			不适用							
募集资金投资项目实施方式调整情况			不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况			2015年6月23日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，截至2015年6月15日，公司于募集资金到位之前利用自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为7,839.15万元，公司将募集资金7,839.15万元置换出募集资金专户。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《上海汉钟精机股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2015]002918号）；保荐机构长江证券承销保荐有限公司出具了《关于上海汉钟精机股份有限公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的核查意见》；同时公司独立董事及监事会就置换事项发表了同意意见。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			不适用							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			不适用							
尚未使用的募集资金用途及去向			尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况			不适用							

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江汉声精密机械有限公司	子公司	制造业	24500 万	253,401,812.08	232,700,842.72	103,027,810.94	5,578,519.39	5,605,441.43
上海柯茂机械有限公司	子公司	制造业	2000 万	41,082,051.19	19,314,845.25	41,159,050.08	3,436,626.94	3,433,249.70
汉钟精机(香港)有限公司	子公司	国际贸易 海外投资	350 万美元	36,875,784.90	20,878,358.69	10,050,355.76	-354,608.55	-354,608.55
广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司	子公司	研发	510 万	5,090,027.68	5,089,352.68		-10,647.32	-10,647.32
日立机械制造(上海)有限公司	参股公司	制造业	3 亿日元	25,623,294.24	7,555,943.25	33,157,616.52	-3,249,208.51	-3,237,847.54

### 报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司	新设立	无重大影响

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、宏观经济分析

2016 年，世界经济仍将处于深度调整期，发达经济体走势分化明显，新兴经济体增速集体放缓。为促进经济复苏，各国纷纷加大基础设施投资，全球基础设施建设整体保持旺盛需求。国家也陆续出台一些利好政策，货币贬值与货币宽松等金融支持政策，且一线城市房地产有小幅回升迹象，铁路等公共基础建设也会拉升 GDP 成长，给企业带来了机遇和有力支持。与此同时，国内经济因为资金流动性、地方债、雾霾整治、反腐、控制房地产等政策导致会有一段调节与适应过程，市场竞争将更加激烈。公司将在新常态经济下积蓄恢复成长的动能。

## 2、公司发展重点工作

### (1) 提升事业部绩效

根据公司近几年组织运行经验，将组织架构之权责再细化与制度化，且强化部分竞争力较弱的产品，将给予更多的资源，力求转弱为强，转化成公司成长的新亮点。用公平的绩效管理制度，使各事业部良性竞争，相互支持和学习，进而提升事业部绩效。

### (2) 产品升级及更新换代

在新常态经济现况下，如何转型升级与加速新世代产品开发与投产更加重要，结合热泵、高温热泵、ORC、闪蒸系统、三级电能管理等再生能源产品的整合是公司未来的发展方向。公司将积极采用 EPC、EMC 销售模式，从关键零组件生产厂家转入系统设计和工程与营运。

公司目前技术中心与兴塔厂企业技术中心整合后，对新世代产品的开发加速进行，除原产品外，将开发离心式各项产品、涡旋式各项产品、蒸气压缩机、CO<sub>2</sub> 压缩机等。同时，通过与学校及科研单位的产学研合作，新世代产品开发将是未来重点工作。

### (3) 智能化工业 4.0 生产工厂的规划与实施

2015 年是汉钟精机智能化工厂的启始年度，除了原有系统的自动化运作外，SCM、CRM 与 MES 和自动化生产线的投入，FMS 智能化工厂将逐步导入和实现。未来在生产线合理化工程、试车站的自动化、省力化工装等也将纳入重点工作。汉钟工业 4.0 是长期战略，必须配合不断升级各项技术与设备，网络技术、通讯技术来完成智能化工业 4.0 工厂。

### (4) 技术人才的培养

技术人才公司是否能持续成长的关键人才。2016 年，公司将通过企业技术中心研发制度的变革与调整，扩大编制，积极引进和培养不同领域流体机电工程技术人才。公司未来会有更多新产品和新事业部的诞生，都需要专业技术人才来支撑，这是公司的长期战略与永续发展之重要目标之一。

### (5) 第二新厂区（兴塔厂）的投产与建设

公司第二厂区兴塔厂预计在 2016 年第一季度可以正式投入使用，对于新厂区的各项规划与讨论都紧锣密鼓进行中，新厂区将带来汉钟新的契机与变化。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工能，将是未来几年之工作重点。

### 3、未来风险因素

#### (1) 宏观经济波动风险

压缩机行业为装备制造业，虽属国家规划的振兴产业之一，但受宏观经济影响很大，特别是公司主营产品制冷压缩机，受下游家电和中央空调制冷系统及冷链物流等多个行业的波动影响。未来若宏观经济走势继续恶化，市场需求疲软，企业的生产经营状况普遍受到影响，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) 收购事项风险

公司收购青岛世纪东元，短期内会存在与公司管理理念、管理制度、企业文化等的差异，管理上的磨合可能会影响生产经营效率。同时，如遇国家政策变动、产业结构调整、市场剧烈波动等不可抗力因素，青岛世纪东元经营业绩可能会受到影响。

香港汉钟收购台湾新汉钟事项，由于本次收购的交易方均在台湾，本次收购需经台湾经济部投资审议委员会核准，存在不确定性；台湾新汉钟地处台湾，在税收、法律、会计政策上与本公司存在差异，收购完成后，需要一段时间内与公司在各方面的磨合；本次收购评估价是以2015年10月31日为评估基准日，若台湾新汉钟资产未来实际情况与评估假设不一致，特别是在出现宏观经济波动、当地政府政策变动、产业结构调整、行业市场竞争环境变化等情况下，则可能导致出现估值与实际情况不符的情况，经营业绩也可能会受到影响的；根据中国银行2015年10月31日中间汇率5.11计算，本次支付股权转让款约为人民币37,009.62万元。公司在履行完相关审批程序后，实际支付股权转让款时，前述汇率预计会发生变化，存在汇率风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 08 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-12/1200538090.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-12/1200538090.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 01 月 15 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-16/1200550819.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-16/1200550819.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 01 月 22 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-23/1200572982.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-23/1200572982.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 01 月 26 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-27/1200583168.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-01-27/1200583168.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 01 月 29 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-02-02/1200603235.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-02-02/1200603235.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 04 月 24 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-27/1200919166.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-04-27/1200919166.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 04 月 28 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-05/1200964891.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-05/1200964891.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 04 月 29 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-05/1200964892.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-05-05/1200964892.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 06 月 18 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-19/1201172491.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-19/1201172491.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 06 月 24 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-26/1201200169.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-26/1201200169.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 06 月 26 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-26/1201210969.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-26/1201210969.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 07 月 20 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-22/1201331989.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-22/1201331989.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 07 月 21 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-22/1201331990.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-07-22/1201331990.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 09 月 07 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-09-11/1201582141.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-09-11/1201582141.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 09 月 09 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-09-11/1201582142.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-09-11/1201582142.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 11 月 04 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-11-25/1201787976.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-11-25/1201787976.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 11 月 19 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-11-25/1201787977.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-11-25/1201787977.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2015 年 11 月 26 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-11-27/1201791354.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-11-27/1201791354.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

## 2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 2 月 26 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-02-29/1202007152.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-02-29/1202007152.PDF</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

#### 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

项目	2015 年	2014 年	2013 年
分配方案	每 10 股派 2 元转增 8 股	每 10 股派 4 元	每 10 股派 3.5 元转增 1 股
分配股本基数	294,656,179	263,870,145	239,881,950
现金分红金额	58,931,235.80	105,548,058.00	83,958,682.50
转增股本数	235,724,943	-	23,988,195
转增后总股本数	530,381,122	-	263,870,145

## 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司普 通股股东的净利润	占合并报表中归属于 上市公司普通股股 东的净利润的比率	以其他方 式现金分 红的金额	以其他方 式现金分 红的比例
2015 年	58,931,235.80	156,712,908.84	37.60%	0.00	0.00%
2014 年	105,548,058.00	183,347,552.74	57.57%	0.00	0.00%
2013 年	83,958,682.50	149,208,317.82	56.27%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

 适用  不适用

## 二、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）	2
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	294,656,179
现金分红总额（元）（含税）	58,931,235.80
可分配利润（元）	462,118,912.62
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长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 20%	
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 2015 年 12 月 31 日的总股本 294,656,179 股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金股利 2 元（含税），合计派发现金股利 58,931,235.80 元，剩余未分配利润结转至下一年度；同时，公司拟向全体股东以资本公积每 10 股股份转增 8 股，合计转增股份数为 235,724,943 股，转增后公司总股份数为 530,381,122 股，剩余资本公积转接至下一年度。	

## 三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	实际控制	同业竞争	一、本公司及本公司下属全资、	2016-01-29	公司全资	

	股东		<p>单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司目前未从事与上市公司及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。</p> <p>二、本公司承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司下属其他全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p>		<p>子公司香港汉钟收购台湾新汉钟事项完成后，该承诺事项生效。</p>	
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人、控股股东	同业竞争	<p>公司与实际控制人汉钟控股在公司上市前签署的《避免同业竞争协议》</p>	2006-12-20	<p>公司全资子公司香港汉钟收购台湾新汉钟事项完成后，该承诺事项终止。</p>	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	股份减持承诺	控股股东巴拿马海尔梅斯公司。	<p>公司控股股东巴拿马海尔梅斯公司承诺：自 2015 年 7 月 7 日起至 2016 年 7 月 6 日止不减持汉钟精机股份。</p>	2015-07-07	12 个月	履行中
	股份增持承诺	董监高	<p>公司董监高承诺：自 2015 年 7 月 11 日至 2016 年 1 年 11 日六个月内择机购买公司股票不低于 50 万股。</p>	2015-07-11	6 个月	2015 年 9 月 22 日履行完毕。
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的原因及下一步的工作计划			不适用			

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

适用  不适用

#### 四、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

适用  不适用

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。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、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

2015 年度合并报表范围增加了广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司。

#### 九、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	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	王书阁、王薇
境外会计师事务所名称（如有）	-
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	-
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	-
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	-

#### 当期是否改聘会计师事务所

是  否

#### 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。公司聘请了长江证券承销保荐有限公司为非公开发行事项的持续督导保荐机构。

#### 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

#### 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在履行法院生效判决情况，也不存在债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	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
台湾新汉钟	同一控制人企业	采购商品	压缩机及零部件	成本加成	-	1,942.36	3.38%	3,000	否	人民币	-	2015-03-27 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>	
		销售商品	压缩机及零部件	成本加成	-	2,439.97	2.74%	3,000	否	人民币	-		
			压缩机铸件	成本加成	-	968.6	1.09%	2,400	否	人民币	-		
			压缩机及零部件	成本加成	-	-	-	500	否	-	-		
日立机械	参股公司	提供租赁	厂房设备	市场价格	-	115.89	0.13%	150	否	人民币	-		
		采购商品	无油螺杆空压机	市场价格	-	1,188.76	2.07%	3,000	否	人民币	-		
		销售商品	铸件	市场价格	-	93.35	0.11%	500	否	人民币	-		
台湾汉力	参股公司	接受劳务	技术咨询	市场价格	-	-	-	3,000	否	-	-		
合计				--	--	6,748.93	--	15,550	--	--	--		
大额销货退回的详细情况				不适用									
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、公司对台湾新汉钟的采购金额预计不超过 3,000 万元，实际为 1,942.36 万元，在预计范围内； 2、公司对台湾新汉钟的销售金额预计不超过 3,000 万元，实际为 2,439.97 万余，在预计范围内； 3、浙江汉声对台湾新汉钟的销售金额预计不超过 2,400 万元，实际为 968.60 万元，在预计范围内； 4、香港汉钟对台湾新汉钟的销售金额预计不超过 500 万元，实际未发生； 5、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 115.89 万元，在预计范围内； 6、公司对日立机械采购商品预计不超过 3,000 万元，实际为 1,188.76 万元，在预计范围内； 7、浙江汉声对日立机械销售商品预计不超过 500 万元，实际为 93.35 万元，在预计范围内； 8、公司接受台湾汉力技术服务金额预计不超过 3,000 万元，实际未发生。									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

#### 5、其他重大关联交易

公司于 2016 年 1 月 28 日召开第四届董事会第八次会议，审议通过了《关于全资子公司香港汉钟收购台湾新汉钟股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司香港汉钟拟以自筹资金新台币 189,119.14 万元收购台湾新汉钟 92.71% 股权。

台湾新汉钟分立自汉钟控股，本公司、汉钟控股、台湾新汉钟实际控制人均为廖哲男先生，属于同一控制人企业。且本次转让方中廖哲男、余昱暄、曾文章、陈嘉兴、柯永昌、邱玉英、苏忠辉为本公司董监高人员，本次交易构成关联交易。

上述关联交易事项待获得台湾经济部投资审查委员会核准及公司股东大会审议通过。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司香港汉钟收购台湾新汉钟股权暨关联交易的公告》	2016 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

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租赁给关联公司—日立机械制造（上海）有限公司，2015 年预计金额为 150 万元，实际发生租赁金额及水电费为 115.89 万元，在预计金额范围内。

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。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,200	2014-12-22	2015-03-24	保本浮动	1,200		14.22	14.22	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	1,300	2014-12-22	2015-01-22	保本浮动	1,300		6.07	6.07	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	2,700	2014-12-23	2015-02-26	低风险浮动	2,700		24.52	24.52	正常收回
恒生银行上海分行	否	银行理财产品	800	2014-12-23	2015-01-23	保本浮动	800		3.58	3.58	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	2,100	2014-12-24	2015-01-23	保本浮动	2,100		8.93	8.93	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	400	2014-12-24	2015-03-24	保本浮动	400		4.79	4.79	正常收回
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,450	2014-12-24	2015-01-23	保本浮动	1,450		5.08	5.08	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	3,900	2014-12-25	2015-03-24	保本浮动	3,900		46.12	46.12	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,400	2014-12-25	2015-04-24	保本浮动	1,400		22.09	22.09	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	200	2014-12-25	2015-02-09	保本浮动	200		1.20	1.20	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	700	2014-12-25	2015-03-24	保本浮动	700		8.28	8.28	正常收回
恒生银行上海分行	否	银行理财产品	400	2014-12-29	2015-01-29	保本浮动	400		1.72	1.72	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2014-12-29	2015-02-02	保本浮动	300		1.37	1.37	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	4,000	2014-12-30	2015-02-25	低风险浮动	4,000		33.05	33.05	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2014-12-30	2015-02-03	低风险浮动	500		2.07	2.07	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	500	2014-12-30	2015-01-30	保本浮动	500		1.81	1.81	正常收回
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	600	2014-12-30	2015-01-29	保本浮动	600		2.10	2.10	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2014-12-31	2015-01-14	低风险浮动	500		2.32	2.32	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2014-12-31	2015-02-05	低风险浮动	500		0.88	0.88	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	3,000	2015-01-06	2015-01-15	低风险浮动	700		0.42	0.42	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-01-06	2015-01-20	低风险浮动	1,500		1.41	1.41	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-01-06	2015-04-28	低风险浮动	800		10.19	10.19	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	115	2015-01-07	2015-02-10	低风险浮动	40		0.11	0.11	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-01-07	2015-02-28	低风险浮动	20		0.08	0.08	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-01-07	2015-03-11	低风险浮动	10		0.05	0.05	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-01-07	2015-04-13	低风险浮动	45		0.39	0.39	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	250	2015-01-12	2015-04-24	保本浮动	250		3.35	3.35	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	700	2015-01-13	2015-05-25	保本浮动	700		12.15	12.15	正常收回
恒生银行上海分行	否	银行理财产品	1,200	2015-01-20	2015-03-20	保本浮动	1,200		8.61	8.61	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,100	2015-01-20	2015-02-09	低风险浮动	1,100		1.69	1.69	正常收回

富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	2,400	2015-01-26	2015-05-22	保本浮动	2,400		36.99	36.99	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	7,400	2015-01-26	2015-03-23	保本浮动	7,400		48.35	48.35	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	305	2015-01-26	2015-05-25	保本浮动	305		4.82	4.82	正常收回
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,450	2015-01-28	2015-07-27	保本浮动	1,450		36.25	36.25	正常收回
恒生银行上海分行	否	银行理财产品	400	2015-01-29	2015-03-20	保本浮动	400		2.47	2.47	正常收回
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	600	2015-02-03	2015-08-02	保本浮动	600		15.00	15.00	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	600	2015-02-04	2015-03-23	保本浮动	600		3.13	3.13	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	310	2015-02-09	2015-06-24	保本浮动	310		5.50	5.50	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2015-02-10	2015-03-22	低风险浮动	600		3.00	3.00	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2015-02-13	2015-04-28	低风险浮动	500		2.26	2.26	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	125	2015-02-13	2015-04-13	低风险浮动	60		0.31	0.31	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-02-13	2015-05-05	低风险浮动	15		0.10	0.10	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-02-13	2015-05-12	低风险浮动	50		0.37	0.37	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	300	2015-02-16	2015-03-16	保本浮动	300		0.91	0.91	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	3,200	2015-03-03	2015-04-13	低风险浮动	3,200		17.67	17.67	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	2,800	2015-03-03	2015-05-19	低风险浮动	2,800		26.29	26.29	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,200	2015-03-05	2015-05-04	低风险浮动	1,200		9.86	9.86	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	4,200	2015-03-24	2015-06-24	保本浮动	4,200		49.76	49.76	正常收回
恒生银行上海分行	否	银行理财产品	1,700	2015-03-24	2015-04-24	保本浮动	1,700		6.59	6.59	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	200	2015-03-24	2015-06-24	保本浮动	200		2.37	2.37	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	390	2015-03-24	2015-05-15	保本浮动	390		2.53	2.53	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	900	2015-03-26	2015-05-26	保本浮动	900		5.57	5.57	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2015-03-27	2015-06-23	低风险浮动	600		7.31	7.31	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	4,000	2015-03-27	2015-05-06	低风险浮动	4,000		22.36	22.36	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	4,000	2015-03-27	2015-05-06	低风险浮动	4,000		22.36	22.36	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2015-04-02	2015-05-11	低风险浮动	700		3.70	3.70	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	600	2015-04-02	2015-07-24	保本浮动	600		8.73	8.73	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2015-04-02	2015-04-28	低风险浮动	600		1.15	1.15	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	155	2015-04-03	2015-05-12	低风险浮动	65		0.20	0.20	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-04-03	2015-06-04	低风险浮动	20		0.11	0.11	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-04-03	2015-07-04	低风险浮动	20		0.16	0.16	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-04-03	2015-07-14	低风险浮动	25		0.23	0.23	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-04-03	2015-08-06	低风险浮动	25		0.28	0.28	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	2,400	2015-04-08	2015-06-29	低风险浮动	2,400		26.96	26.96	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	3,000	2015-04-17	2015-04-28	低风险浮动	2,100		1.39	1.39	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-04-17	2015-06-15	低风险浮动	500		2.55	2.55	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-04-17	2015-06-26	低风险浮动	400		2.41	2.41	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	550	2015-04-24	2015-08-24	保本浮动	550		8.82	8.82	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	210	2015-04-24	2015-07-24	保本浮动	210		2.46	2.46	正常收回
平安银行黄浦支行	否	银行理财产品	2,500	2015-04-28	2015-06-23	低风险浮动	2,500		15.73	15.73	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2015-05-05	2015-06-18	低风险浮动	700		1.66	1.66	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	260	2015-05-05	2015-08-24	保本浮动	260		3.64	3.64	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2015-05-07	2015-07-23	低风险浮动	1,000		10.13	10.13	正常收回

中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	8,000	2015-05-07	2015-05-14	低风险浮动	8,000		5.33	5.33	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	350	2015-05-12	2015-07-24	保本浮动	350		3.15	3.15	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2015-05-13	2015-08-07	低风险浮动	600		7.49	7.49	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	8,700	2015-05-15	2015-06-24	低风险浮动	8,700		44.81	44.81	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	800	2015-05-20	2015-08-24	保本浮动	800		9.05	9.05	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	3,000	2015-05-22	2015-08-28	低风险浮动	3,000		41.88	41.88	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	400	2015-05-22	2015-06-19	保本浮动	400		0.84	0.84	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,000	2015-05-22	2015-06-24	保本浮动	1,000		3.75	3.75	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,000	2015-05-22	2015-09-24	保本浮动	1,000		14.73	14.73	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	200	2015-05-22	2015-09-24	保本浮动	200		2.64	2.64	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	200	2015-05-26	2015-07-15	保本浮动	200		1.12	1.12	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	550	2015-05-28	2015-09-24	保本浮动	550		7.35	7.35	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2015-05-29	2015-08-24	低风险浮动	500		6.20	6.20	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	800	2015-06-19	2015-10-23	保本浮动	800		11.32	11.32	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	620	2015-06-23	2015-12-14	低风险浮动	620		14.04	14.04	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,000	2015-06-26	2015-10-23	保本浮动	1,000		13.37	13.37	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2015-06-26	2015-07-02	低风险浮动	400		0.18	0.18	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-06-26	2015-08-12	低风险浮动	100		0.36	0.36	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2015-06-26	2015-09-24	保本浮动	300		2.96	2.96	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2015-06-26	2015-10-23	保本浮动	300		4.01	4.01	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	9,500	2015-06-29	2015-09-21	低风险浮动	9,500		104.94	104.94	正常收回
花旗银行上海分行	否	银行理财产品	3,400	2015-06-30	2015-08-30	保本浮动	3,400		16.13	16.13	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,500	2015-06-30	2015-07-01	保本浮动	1,500		0.12	0.12	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,200	2015-07-01	2015-07-13	低风险浮动	700		0.59	0.59	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	800	2015-07-01	2015-08-04	低风险浮动	800		3.47	3.47	正常收回
花旗银行上海分行	否	银行理财产品	2,000	2015-07-01	2015-09-19	保本浮动	2,000		12.44	12.44	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	8,000	2015-07-01	2015-09-24	保本浮动	8,000		74.52	74.52	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	5,000	2015-07-02	2015-09-17	低风险浮动	5,000		50.63	50.63	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	400	2015-07-02	2015-09-07	保本浮动	400		3.41	3.41	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2015-07-02	2015-10-08	保本浮动	700		8.83	8.83	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	700	2015-07-13	2015-11-24	保本浮动	700		10.28	10.28	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	215	2015-07-13	2015-11-24	保本浮动	215		3.16	3.16	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	250	2015-07-16	2015-12-24	保本浮动	250		4.41	4.41	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2015-07-20	2015-08-12	低风险浮动	500		0.88	0.88	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	400	2015-07-23	2015-10-22	低风险浮动	400		4.49	4.49	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2015-07-24	2015-12-24	保本浮动	300		5.03	5.03	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2015-07-24	2015-10-22	低风险浮动	700		8.11	8.11	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2015-07-24	2015-09-06	低风险浮动	200		0.68	0.68	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-07-24	2015-09-24	低风险浮动	400		1.90	1.90	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2015-07-27	2015-09-24	低风险浮动	500		2.26	2.26	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	170	2015-07-27	2015-08-06	低风险浮动	85		0.05	0.05	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-07-27	2015-09-09	低风险浮动	15		0.05	0.05	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-07-27	2015-10-14	低风险浮动	15		0.10	0.10	正常收回

中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2015-07-28	2015-09-25	低风险浮动	600		4.27	4.27	正常收回
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,690	2015-07-31	2015-09-24	保本浮动	1,690		12.01	12.01	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2015-08-05	2015-11-03	低风险浮动	700		8.03	8.03	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2015-08-07	2015-11-05	低风险浮动	700		8.03	8.03	正常收回
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	620	2015-08-07	2015-10-01	保本浮动	620		4.40	4.40	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	150	2015-08-11	2015-10-13	低风险浮动	150		1.02	1.02	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	500	2015-08-12	2015-09-21	保本浮动	500		1.36	1.36	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	600	2015-08-12	2015-12-24	保本浮动	600		8.37	8.37	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2015-08-13	2015-10-14	低风险浮动	700		5.47	5.47	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,200	2015-08-14	2015-11-12	低风险浮动	1,200		13.76	13.76	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2015-08-14	不定期	低风险浮动			4.95		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	500	2015-08-21	2015-12-24	保本浮动	500		6.51	6.51	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	290	2015-08-24	2015-12-24	保本浮动	290		3.68	3.68	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	800	2015-08-26	2015-11-23	低风险浮动	800		9.36	9.36	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2015-08-26	2015-11-23	低风险浮动	500		5.85	5.85	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,800	2015-08-31	2015-11-29	低风险浮动	1,800		20.64	20.64	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,800	2015-08-31	2015-11-29	低风险浮动	1,800		20.64	20.64	正常收回
花旗银行上海分行	否	银行理财产品	1,900	2015-09-01	2015-09-24	保本浮动	1,900		3.40	3.40	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	1,300	2015-09-02	2015-12-01	低风险浮动	1,300		15.07	15.07	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	350	2015-09-02	2015-12-24	保本浮动	350		4.12	4.12	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	280	2015-09-02	2015-12-15	保本浮动	280		3.03	3.03	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	700	2015-09-18	2015-12-18	保本浮动	700		6.63	6.63	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	5,000	2015-09-21	2016-01-25	低风险浮动			75.08		正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	6,600	2015-09-21	2015-09-24	低风险浮动	1,100		0.25	0.25	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-09-21	2015-09-29	低风险浮动	5,000		3.28	3.28	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-09-21	2015-11-03	低风险浮动	300		0.92	0.92	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-09-21	2015-11-18	低风险浮动	200		0.83	0.83	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	3,000	2015-09-22	2015-12-15	低风险浮动	3,000		29.00	29.00	正常收回
花旗银行上海分行	否	银行理财产品	2,000	2015-09-22	2015-12-15	保本浮动	2,000		13.07	13.07	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	300	2015-09-22	2015-11-17	保本浮动	300		1.91	1.91	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	900	2015-09-24	2015-12-24	保本浮动	900		8.64	8.64	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	8,100	2015-09-24	2015-12-24	保本浮动	8,100		77.75	77.75	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	440	2015-09-24	2015-12-24	保本浮动	440		4.22	4.22	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,920	2015-09-25	2015-12-25	低风险浮动	1,920		20.1	20.1	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	80	2015-09-28	2016-01-11	低风险浮动			1.02	1.02	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2015-09-29	2015-12-24	保本浮动	300		2.69	2.69	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	300	2015-09-30	不定期	低风险浮动			1.66		正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	45	2015-09-30	2015-10-13	低风险浮动	45		0.12	0.12	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	5,000	2015-10-08	2016-01-08	低风险浮动			52.93		正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	95	2015-10-09	2015-10-20	低风险浮动	20		0.01	0.01	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-10-09	2015-11-03	低风险浮动	20		0.03	0.03	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-10-09	2015-12-03	低风险浮动	20		0.16	0.16	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2015-10-09	不定期	保本浮动	500		4.07	3.42	正常收回

厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	2,320	2015-10-15	2015-11-26	保本浮动	2,320		12.18	12.18	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	500	2015-10-16	2016-01-22	保本浮动			5.10		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	325	2015-10-16	2016-01-22	保本浮动			3.32		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	700	2015-10-22	2016-01-25	保本浮动			6.92		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	700	2015-10-22	2016-02-24	保本浮动			9.11		正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	100	2015-10-22	2015-12-14	保本浮动	100		0.41	0.41	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2015-10-22	2015-12-22	保本浮动	300		1.91	1.91	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2015-10-23	2015-11-18	低风险浮动	100		0.19	0.19	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-10-23	2015-12-04	低风险浮动	350		1.05	1.05	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-10-23	2015-12-08	低风险浮动	150		0.49	0.49	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	300	2015-10-23	2015-11-24	保本浮动	300		1.08	1.08	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,200	2015-10-28	2015-12-01	低风险浮动	1,200		4.75	4.75	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	400	2015-10-29	2016-01-25	保本浮动			3.62		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	220	2015-11-03	2016-01-19	保本浮动			1.74		正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2015-11-05	2015-12-09	低风险浮动	1,000		3.87	3.87	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	60	2015-11-13	不定期	低风险浮动			0.17		正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,200	2015-11-19	2016-02-17	低风险浮动			12.28		正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2015-11-26	2015-12-22	低风险浮动	500		0.82	0.82	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,400	2015-11-26	2016-02-24	低风险浮动			14.33		正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2015-11-26	2015-12-08	低风险浮动	50		0.04	0.04	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2015-11-26	2015-12-31	低风险浮动	450		1.12	1.12	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2015-11-27	2016-01-06	保本浮动			2.99		正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2015-12-08	2016-06-05	低风险浮动			12.43		正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	1,360	2015-12-08	2016-03-07	低风险浮动			15.09		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	250	2015-12-08	2016-06-08	保本浮动			4.76		正常收回
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	2,340	2015-12-10	2016-01-21	保本浮动			11.25		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	390	2015-12-15	2016-02-18	保本浮动			2.60		正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2015-12-16	2016-01-19	低风险浮动			2.45		正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	2,500	2015-12-18	2016-01-19	低风险浮动			8.50		正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	1,350	2015-12-18	2016-03-03	低风险浮动			13.49		正常收回
花旗银行上海分行	否	银行理财产品	1,500	2015-12-21	2016-01-13	保本浮动			2.59		正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	800	2015-12-21	不定期	保本浮动			0.57		正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2015-12-22	2016-01-22	低风险浮动			1.68		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2015-12-22	2016-01-25	保本浮动			1.05		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	2,700	2015-12-24	2015-12-31	保本浮动	2,700		1.92		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	5,000	2015-12-24	2016-06-24	保本浮动			96.51		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	2,700	2015-12-24	2016-03-24	保本浮动			25.24		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	500	2015-12-24	2016-06-24	保本浮动			9.65		正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	480	2015-12-24	2016-07-21	保本浮动			10.78		正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,900	2015-12-25	2015-12-31	低风险浮动	550		0.24	0.24	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	750	2015-12-29	2016-02-08	低风险浮动			3.71		正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	900	2015-12-31	2016-03-02	低风险浮动			6.57		正常收回
农业银行顺德金沙支行	否	银行理财产品	20	2015-12-31	2016-02-03	低风险浮动			0.07		正常收回

农业银行顺德金沙支行	否	银行理财产品	50	2015-12-31	2016-03-02	低风险浮动			0.34		正常收回
农业银行顺德金沙支行	否	银行理财产品	400	2015-12-31	2016-03-30	低风险浮动			4.09		正常收回
合计			249,940	--	--	--	207,325		2,048.36	1,618.17	--
委托理财资金来源			闲置募集资金、自有资金								
逾期未收回的本金和累计金额			-								
涉诉情况（如适用）			不适用								
委托理财审批董事会公告披露期（如有）			2014-03-29								
			2015-06-24								
委托理财审批股东会公告披露期（如有）			2014-04-26								
未来是否还有委托理财计划			是								

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	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	披露日期	披露索引
上海汉钟精机股份有限公司	上海瀚江建设工程有限公司	兴塔厂房工程建设	2014-3-27	-	-	-	-	市场价	8,400	否	-	正常履行	-	-

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

汉钟精机作为一家公众上市公司，非常注重企业社会价值，一直秉持“关爱、敬业、诚信、创新、卓越”的企业文化，为社会创造价值，为股东提供回报，为员工提供关爱为己任。在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、客户的合法权益，推进企业在环境友好、资源节约、循环经济等方面建设，参与、捐助社会公益及其慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、

和谐发。

### 1、股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了三次股东大会，包括一次定期会议和二次临时会议，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

公司重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配政策。公司 2012-2014 年度的现金分红金额均达到当年度净利润的 50% 以上。

### 2、供应商、客户和消费者权益保护

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恪守诚信。公司始终坚持“客户至上”的经营理念，把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳。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。公司先后多年被评定为上海市名牌企业、注册商标等。

### 3、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，公司从带薪休假、员工子女奖学金、员工体检和旅游、生日和结婚及节日礼金、举办运动会、卡拉 OK 大赛、提供健身场所等完善的福利制度关心员工。

#### (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。组织相关区域内作业人员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。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。定期聘请消防、急救、健康等方面专业老师进行培训。严格要求餐厅烧菜少油、少盐、不放味精，极力倡导绿色用餐。成立戒烟小组和康复小组，最大限度的维护大家的身体健康，创造更有利于员工健康的工作环境和劳动条件。

### （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。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、管理课程培训、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。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。同时建立内训讲师培养体系，鼓励内训讲师内部分享，打造汉钟内部讲师队伍。通过内训讲师、外聘讲师授课，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。

### （4）员工活动

- （1）2015 年 4 月，汉钟精机举办十八周年厂庆暨“感恩亲情”亲子运动会。
- （2）2015 年 6 月，举行第二届汉钟精机员工子女“快乐儿童”书画展。
- （3）2015 年 12 月，举办第一届汉钟精机员工摄影作品展。
- （4）2015 年 12 月，举办汉钟杯第三届员工卡拉 OK 大赛。

## 4、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。

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 2015 年底，已资助贫困学生 329 人次、优秀学生 20 人次、优秀教师 19 人次，贫困家庭 86 户，累计资助金额 50 余万元，有力推动了枫泾镇社会公益事业的发展。

2015 年六一儿童节，枫泾台商慈晖专项资金 5 家企业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。

2015 年重阳节之际，台商慈晖专项资金相关代表与枫泾民政人员实地探访多家生计困难的老人家，关怀他们的生活起居与现状，并赠予他们慰问品与重阳糕，祝贺他们重阳节快乐。今年重阳节共捐赠 9 户贫困家庭与台属侨眷家庭老人。

2015 年慈晖专项资金发放助学金 48,400 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 59 人；发放贫困救助金于贫困（残障）家庭户共 15 户及贫困台属、侨眷共 5 户，金额合计 36,000 元；六一儿童节慰问金山区辅读学校 150 名学生，重阳节慰问

孤寡老人 9 人。2015 年度累计支出 100,133.80 元。

截至 2015 年底，慈晖基金共已捐赠弱势群体 50 余万元，受赠人数近 900 人次。

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。2015 年参加无偿献血员工人数共计 7 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。

## 5、投资者关系活动

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 18 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。

通过公司网站（[www.hanbell.com.cn](http://www.hanbell.com.cn)）、深交所互动易（<http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002158/>）中设立的“投资者关系”专栏，指定专人负责投资者公司网站的及时回复和公司各项信息更新工作，听取投资者关于公司的意见和建议，全方位保证投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。报告期内，公司共回复留言及邮件 142 次，回复率 100%。同时，公司设立的投资者专用热线(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。

2015 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 2014 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。

#### 上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

#### 是否发布社会责任报告

是  否

#### 二十一、公司债券相关情况

公司不存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转增	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份			30,786,034				30,786,034	30,786,034	10.45%
2、国有法人持股			6,881,564				6,881,564	6,881,564	2.34%
3、其他内资持股			23,904,470				23,904,470	23,904,470	8.11%
其中：境内法人持股			23,904,470				23,904,470	23,904,470	8.11%
二、无限售条件股份	263,870,145							263,870,145	89.55%
1、人民币普通股	263,870,145							263,870,145	89.55%
三、股份总数	263,870,145		30,786,034				30,786,034	294,656,179	100.00%

#### 股份变动的原因

经中国证券监督管理委员会《关于核准上海汉钟精机股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕615号）核准，并经深圳证券交易所同意，2015年5月27日，本公司以非公开发行股票方式发行股份人民币普通股（A股）股票30,786,034股。本次非公开发行完成后，公司总股本由263,870,145股增加至294,656,179股，注册资本由263,870,145元增加至294,656,179元。

#### 股份变动的批准情况

公司本次非公开发行股份事项经公司2014年10月14日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于核准上海汉钟精机股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕615号）核准。

#### 股份变动的过户情况

2015年6月2日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了非公开发行相关股份的登记及限售手续。2015年6月9日，本次非公开发行股份30,786,034股在深圳证券交易所上市。

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

财务指标	2015 年		2014 年	
	变动前	变动后	变动前	变动后
股本（股）	263,870,145	294,656,179	263,870,145	294,656,179
基本每股收益（元/股）	0.59	0.56	0.69	0.65
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.56	0.69	0.65
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.97	6.24	3.66	3.28

## 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富骐骥定增 11 号集合资金信托计划				6,229,626	平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富骐骥定增 11 号集合资金信托计划等 8 家公司于 2015 年 5 月 27 日参与认购公司非公开发行的 30,786,034 股股份，股份上市时间为 2015 年 6 月 9 日，锁定期限为自上市之日起 12 个月。	2016-06-09
华安未来资产—工商银行—华安资产—汉钟精机定增 1 号资产管理计划				5,577,689		
中国华电集团财务有限公司				3,621,876		
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通定增 29 号资产管理计划				3,621,876		
江信基金—光大银行—江信基金浙商润雅 2 号资产管理计划				3,621,687		
兵工财务有限责任公司				3,259,688		
江信基金—光大银行—江信基金浙商润雅 1 号资产管理计划				2,535,502		
中欧盛世—宁波银行—中欧盛世鼎新 5 号资产管理计划				2,318,090		
廖哲男				157,500	在职董事、监事，高管锁定	-
余昱暄				74,700		
曾文章				67,500		
陈嘉兴				45,000		
柯永昌				37,500		
苏忠辉				375		
合计	-	-	-	31,168,609	-	-

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
股票类						
人民币普通股	2015-05-22	27.61	30,786,034	2015-06-09	30,786,034	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

#### 报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司本次非公开发行股份事项经公司 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 日获得中国证券监督管理委员会审核通过，并于 2015 年 4 月 20 日取得《关于核准上海汉钟精机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕615 号）核准。

2015 年 5 月 22 日启动申购报价，根据申购报价情况，确定发行价格为 27.61 元/股，发行数量为 30,786,034 股，募集资金总额为 850,002,398.74 元。

2015 年 5 月 27 日，本公司以非公开发行股票方式发行股份人民币普通股（A 股）股票 30,786,034 股。平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富骐骥定增 11 号集合资金信托计划等 8 名股东通过参与本次非公开发行成为公司股东。

2015 年 6 月 2 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了非公开发行相关股份的登记及限售手续。2015 年 6 月 9 日，本次非公开发行股份 30,786,034 股在深圳证券交易所上市。

公司非公开发行股份的具体情况详见公司 2015 年 6 月 8 日刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《非公开发行股票发行情况暨上市公告书》。

### 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

2015 年 5 月 27 日，公司完成了向 8 名非关联方非公开发行了 30,786,034 股人民币普通股，此次发行的新增股份已于 2015 年 6 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了非公开发行相关股份的登记及限售手续，公司总股本数由 263,870,145 股变更为 294,656,175 股，新增股份于 2015 年 6 月 9 日在深圳证券交易所上市。

本次股份总数变动导致公司股本结构、公司资产以及负债结构的变动如下：

股本结构变动如下：

股份性质	发行前		发行后	
	数量（股）	比例	数量（股）	比例
有限售条件股份	-		30,786,034	10.45%
无限售条件股份	263,870,145	100.00%	263,870,145	89.55%
合计	263,870,145	100.00%	294,656,179	100.00%

资产及负债结构变动如下：

财务指标	发行前	发行后	增减率
总股本（股）	263,870,145	294,656,179	11.67%
资产总额（元）	1,456,426,201.58	2,279,015,917.42	56.48%
归属于母公司所有者权益（元）	1,018,937,995.87	1,840,055,968.48	80.59%
资产负债率	30.91%	19.26%	-11.65%

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	11,697	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,264	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股	-	
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	质押或冻结请	
							股份状态	数量
巴拿马海爾梅斯公司	境外法人	32.97%	97,143,222			97,143,222		
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	境外法人	30.40%	89,566,495	-1,100,000		89,566,495		
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富骐骥定增 11 号集合资金信托计划	境内非国有法人	2.11%	6,229,626		6,229,626			
华安未来资产—工商银行—华安资产—汉钟精机定增 1 号资产管理计划	境内非国有法人	1.89%	5,577,689		5,577,689			
中国华电集团财务有限公司	国有法人	1.23%	3,621,876		3,621,876			
金鹰基金—工商银行—金鹰穗通定增 29 号资产管理计划	境内非国有法人	1.23%	3,621,876		3,621,876			
江信基金—光大银行—江信基金浙商润雅 2 号资产管理计划	境内非国有法人	1.23%	3,621,687		3,621,687			
兵工财务有限责任公司	国有法人	1.11%	3,259,688		3,259,688			
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	境内非国有法人	1.00%	2,950,504			2,950,504		
江信基金—光大银行—江信基金浙商润雅 1 号资产管理计划	境内非国有法人	0.86%	2,535,502		2,535,502			

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）	经中国证券监督管理委员会《关于核准上海汉钟精机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕615 号）核准，并经深圳证券交易所同意，2015 年 5 月 27 日，本公司以非公开发行股票方式发行股份人民币普通股（A 股）股票 30,786,034 股。平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富骐骥定增 11 号集合资金信托计划、华安未来资产—工商银行—华安资产—汉钟精机定增 1 号资产管理计划、中国华电集团财务有限公司、金鹰基金—工商银行—金鹰穗通定增 29 号资产管理计划、江信基金—光大银行—江信基金浙商润雅 2 号资产管理计划、兵工财务有限责任公司、江信基金—光大银行—江信基金浙商润雅 1 号资产管理计划通过参与本次非公开发行而成为公司本次报告期末的前 10 名股东。		
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	89,566,495	人民币普通股	89,566,495
中国人寿保险（集团）公司—传统—普通保险产品	2,950,504	人民币普通股	2,950,504
冯国明	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
邹国平	1,423,080	人民币普通股	1,423,080
张凤兰	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
肖迪	780,400	人民币普通股	780,400
南京高科新创投资有限公司	678,184	人民币普通股	678,184
刘安让	532,182	人民币普通股	532,182
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-005L-CT001 深	479,827	人民币普通股	479,827
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	巴拿马海尔梅斯公司和 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 不存在关联关系，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业务； 2、公司股东冯国明通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,900,000 股； 3、公司股东邹国平通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,410,522 股； 4、公司股东张凤兰通过西部证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,100,000 股； 5、公司股东肖迪通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 770,000 股。		

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

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未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：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	主要经营业务
巴拿马海尔梅斯公司	余昱暄	1996-06-13	8-171-301	投资公司，不从事任何产品的生产和经营。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：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
主要职业及职务	担任汉钟控股董事长、本公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

#### 实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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	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	500 万美元	投资事业、控股公司、对外贸易与技术转移。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 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)	本期增加股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
余昱暄	董事长 总经理	现任	男	57	2014-11-20	2017-11-19		99,600			99,600
曾文章	副董事长	现任	男	57	2014-11-20	2017-11-19		90,000			90,000
廖哲男	董事	现任	男	73	2014-11-20	2017-11-19		210,000			210,000
陈嘉兴	董事	现任	男	60	2014-11-20	2017-11-19		60,000			60,000
柯永昌	董事 副总经理	现任	男	58	2014-11-20	2017-11-19		50,000			50,000
简国濠	董事	现任	男	53	2014-11-20	2017-11-19					
钱逢胜	董事	现任	男	52	2014-11-20	2017-11-19					
高圣平	独立董事	现任	男	48	2014-11-20	2017-11-19					
郑少华	独立董事	现任	男	47	2014-11-20	2017-11-19					
周全红	监事主席	现任	男	45	2014-11-20	2017-11-19					
张启华	职工监事	现任	男	39	2014-11-20	2017-11-19					
苏忠辉	监事	现任	男	44	2014-11-20	2017-11-19		500			500
邱玉英	财务长 董秘	现任	女	49	2014-11-20	2017-11-19					
合计								510,100			510,100

### 二、董事、监事和高级管理人员变动情况

公司 2015 年 11 月 16 日收到独立董事郑少华先生的书面辞职报告，根据教育部及上海财经大学的相关文件规定，郑少华先生申请辞去公司独立董事、董事会审计委员会以及薪酬与考核委员会的职务。鉴于郑少华先生的辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及《公司章程》等相关规定，郑少华先生的辞职申请将自公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后方可生效。公司 2016 年 1 月 28 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过了《关于补选独立董事的议案》，同意提名韩凤菊女士为公司第四届董事会独立董事候选人。该补选事项待经深圳证券交易所备案无异议后，提交公司股东大会审议通过后生效。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 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 年至今担任汉钟控股（原台湾汉钟）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 年至今担任汉钟控股（原台湾汉钟）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 年至今担任汉钟控股（原台湾汉钟）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 年至今先后担任汉钟控股（原台湾汉钟）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 年期间先后担任汉钟控股（原台湾汉钟）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。

**简国濠：**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。2014 年 11 月至今担任本公司董事。

**钱逢胜：**男，中国国籍，1964 年 10 月出生，管理学（会计学）博士，无永久境外居留权。曾任上海财经大学 MPAcc 中心主任，现任上海财经大学会计学院副教授，上海财经大学浙江学院会计系系主任，上海东富龙科技股份有限公司（300171）独立董事，中炬高新技术实业（集

团) 股份有限公司 (600872) 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 2014 年 12 月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。2015 年 2 月至今任上海财经大学校长助理。2011 年 11 月至今任本公司独立董事。

## 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。

#### 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
余昱暄	汉钟投资控股股份有限公司	董事	1994-05-11		是
曾文章	汉钟投资控股股份有限公司	董事/总经理	1994-05-11		
廖哲男	汉钟投资控股股份有限公司	董事长	1994-05-11		
陈嘉兴	汉钟投资控股股份有限公司	常务董事	1994-05-11		
在股东单位任职情况的说明		汉钟投资控股股份有限公司为本公司实际控股股东。			

#### 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
余昱暄	上海柯茂机械有限公司	总经理	2009-07-23		否
	汉钟精机（香港）有限公司	执行董事	2011-10-14		否
	HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED	董事长	2012-05-09		否
陈嘉兴	浙江汉声精密机械有限公司	董事长	2009-11-18		是
	广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司	董事长	2015-09-29		否
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	上海财经大学会计学院	副教授	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
	中炬高新技术实业（集团）股份有限公司	独立董事	2014-05-20	2017-05-20	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	校长助理	2015-02-25		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、广东顺德汉钟涡旋机研究开发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。

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

 适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### 1、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。

##### 2、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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
余昱暄	董事长、总经理	男	57	现任	146.22	是
曾文章	副董事长	男	57	现任	10.02	是
廖哲男	董事	男	73	现任	10.02	是
陈嘉兴	董事	男	60	现任	10.02	是
柯永昌	副总经理、董事	男	58	现任	102.14	否
简国濠	董事	男	53	现任	10.02	否
钱逢胜	独立董事	男	52	现任	10.02	否
高圣平	独立董事	男	48	现任	10.02	否
郑少华	独立董事	男	47	现任	8.35	否
周全红	监事会主席	男	45	现任	32.14	否
张启华	职工监事	男	39	现任	34.57	否
苏忠辉	监事	男	44	现任	42.90	否
邱玉英	财务长、董秘	女	49	现任	72.95	否
合计	--	--	--	--	499.39	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

 适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	680
主要子公司在职员工的数量（人）	273
在职员工的数量合计（人）	953
当期领取薪酬员工总人数（人）	953
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	406
销售人员	86
技术人员	230
财务人员	21
行政人员	147
品质人员	63
合计	953
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
研究生	11
本科	138
大专	277
中专及以下	527
合计	953

### 2、薪酬政策

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。

### 3、培训计划

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、劳务外包情况**

适用  不适用

## 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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，结合公司实际情况，进一步完善法人治理结构和内部控制体系，规范公司运作，有效提高公司智力水平，不存在监管部门期限整改的问题，符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司制定或修订了以下制度：

制度名称	批准的会议	修订/制定	披露日期	披露索引
《募集资金使用管理制度》	2014 年度股东大会	修订	2015-03-27	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《信息披露事务管理制度》	第四届董事会第二次会议	修订		

报告期内，公司信息披露情况如下：

披露日期	公告编号	公告名称	披露索引
2015-02-04	2015-001	关于再次通过高新技术认证的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2015-02-04	2015-002	2014 年度业绩快报	
2015-02-04	2015-003	关于非公开发行事项公告	
2015-03-13	2015-004	关于公司与斯凯孚签署联合开发协议的公告	
2015-03-21	2015-005	关于非公开发行股票获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	
2015-03-27	2015-006	第四届董事会第二次会议决议公告	
2015-03-27	2015-007	2014 年年度报告摘要	
2015-03-27	2015-008	2015 年度日常关联交易公告	
2015-03-27	2015-009	关于召开 2014 年度股东大会的通知	
2015-03-27	2015-010	第四届监事会第二次会议决议公告	
2015-03-27	2015-011	关于举行 2014 年度报告网上说明会的公告	
2015-03-28	2015-012	第四届董事会第二次会议决议公告的更正公告	
2015-04-17	2015-013	关于获得政府补助的公告	
2015-04-21	2015-014	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告	
2015-04-24	2015-015	2014 年度股东大会决议公告	
2015-04-24	2015-016	第四届董事会第三次会议决议公告	
2015-04-24	2015-017	2015 年第一季度报告正文	
2015-04-24	2015-018	第四届监事会第三次会议决议公告	
2015-04-25	2015-019	关于 2015 年第一季度报告的更正公告	
2015-04-28	2015-020	2014 年度权益分派实施公告	

2015-05-08	2015-021	关于实施权益分派方案后调整非公开发行股票底价的公告	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2015-06-08	2015-022	汉钟精机非公开发行股票发行情况报告及上市公告书摘要	
2015-06-17	2015-023	关于签订募集资金三方监管协议的公告	
2015-06-17	2015-024	关于签订募集资金三方监管协议的更正公告	
2015-06-24	2015-025	第四届董事会第四次会议决议公告	
2015-06-24	2015-026	关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的公告	
2015-06-24	2015-027	关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告	
2015-06-24	2015-028	关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金的公告	
2015-06-24	2015-029	第四届监事会第四次会议决议公告	
2015-07-02	2015-030	关于全资子公司浙江汉声完成工商变更登记的公告	
2015-07-03	2015-031	关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的进展公告（一）	
2015-07-08	2015-032	关于公司控股股东承诺不减持公司股份的公告	
2015-07-08	2015-033	重大事项停牌公告	
2015-07-11	2015-034	关于维护公司股价方案的公告	
2015-07-14	2015-035	2015 年半年度业绩快报	
2015-07-14	2015-036	重大事项进展及继续停牌的公告	
2015-07-18	2015-037	关于公司股票复牌公告	
2015-07-18	2015-038	关于合资委托经营合作框架协议的公告	
2015-07-23	2015-039	关于公司股票交易异常波动的公告	
2015-08-11	2015-040	关于完成工商变更登记的公告	
2015-08-22	2015-041	第四届董事会第五次会议决议公告	
2015-08-22	2015-042	2015 年半年度报告摘要	
2015-08-22	2015-043	2015 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	
2015-08-22	2015-044	第四届监事会第五次会议决议公告	
2015-09-08	2015-045	关于继续推进收购青岛世纪东元事项的公告	
2015-09-24	2015-046	关于公司董监高增持公司股份的进展公告	
2015-09-26	2015-047	关于签署 HCFC 淘汰改造合同的公告	
2015-10-09	2015-048	关于签署股权收购意向书的提示性公告	
2015-10-09	2015-049	关于签署股权收购意向书的补充公告	
2015-10-24	2015-050	第四届董事会第六次会议决议公告	
2015-10-24	2015-051	2015 年第三季度报告正文	
2015-10-24	2015-052	第四届监事会第六次会议决议公告	
2015-10-24	2015-053	关于终止收购青岛世纪东元事项的公告	
2015-11-17	2015-054	关于独立董事辞职的公告	
2015-12-31	2015-055	第四届董事会第七次会议决议公告	
2015-12-31	2015-056	关于收购青岛世纪东元 52% 股权并对其进行增资的公告	

## 1、关于股东与股东大会

公司严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》等规定和要求，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、对中小股东权益的保护等。公司平等对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利（如提供网络投票等），确保所有股东能够充分行使自己的权利。同时，公司还开展以电话、现场交流、投资者管理网络平台、网上交流等多种形式的互动沟通活动，加强与股东的信息沟通和交流。

## 2、关于公司与控股股东

公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股上市规则》等相关规定和要求规范与控股股东的关系，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的行为。公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等均独立于控股股东，董事会、监事会和内部机构均独立运作，各自独立核算，独立承担责任和风险。同时，公司建立《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》，截至本报告期末，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、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《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、人员构成及任职资格均符合相关法律、法规。

报告期内，公司董事会成员积极开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律、法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行董事职责。独立董事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收到损害，促进了公司的规范运作。

## 4、关于监事和监事会

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。监事会设有监事三名，其中职工监事一名。监事会的人数、人员构成及任职资格均符合相关法律、法规的要求。

报告期内，公司全体监事勤勉尽责履行监督职责，认真出席会议，对公司关联交易、财务状况、对外投资等重大事项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、合理性及其实行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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、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。

### 1、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。

### 2、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。

### 3、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。

#### 4、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。

#### 5、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，彼此重属的情况。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.03%	2015-04-23	2015-04-24	公告编号：2015-015 公告名称：《2014 年度股东大会决议公告》 网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、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
钱逢胜	6	2	4	0	0	否
高圣平	6	2	4	0	0	否
郑少华	6	1	4	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、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。

## 2、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《2014 年度年度报告》、《2014 年度财务决算报告》、《2015 年度财务预算报告》、《聘用 2015 年度审计机构的议案》、《2014 年度内部控制自我评价报告》、《2015 年度日常关联交易》、《2015 年第一季度报告》、《2015 年半年度报告》、《2015 年第三季度报告》。同时，在 2014 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。

## 3、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。

## 4、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 2015 年度薪酬事项进行了审议，认为公司 2015 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。

## 七、监事会工作情况

**监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险**

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 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。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 4 月 1 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： <b>一、重大缺陷</b> 1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 2、公司更正已公布的财务报告； 3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； 4、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 <b>二、重要缺陷</b> 1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 2、未建立反舞弊程序和控制措施； 3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的没有相应的补偿性控制； 4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 <b>三、一般缺陷</b> 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： <b>一、重大缺陷</b> 1、公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序； 2、公司决策程序不科学，如决策失误； 3、违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故； 4、管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失； 5、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改； 6、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 <b>二、其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷</b>
定量标准	<b>一、一般缺陷</b> 1、错报<利润总额的1%； 2、错报<资产总额的0.5%； 3、错报<经营收入的1%。 <b>二、重要缺陷</b>	<b>一、一般缺陷</b> 损失<资产总额的0.5% <b>二、重要缺陷</b> 资产总额的0.5%≤损失<资产总额的1%

	1、利润总额的1%≤错报<利润总额的2%； 2、资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%； 3、经营收入的1%≤错报<经营收入的2%。 <b>三、重大缺陷</b> 1、错报≥利润总额的2%； 2、错报≥资产总额的1%； 3、错报≥经营收入的2%。	<b>三、重大缺陷：</b> 损失≥资产总额的1%
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 3 月 31 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[2016] 003396 号
注册会计师姓名	王书阁、王薇

**审计报告正文**

上海汉钟精机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海汉钟精机股份有限公司（以下简称上海汉钟公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海汉钟公司管理层的责任，这种责任包括：

（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；

（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上海汉钟公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海汉钟公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：王书阁

中国注册会计师：王 薇

二〇一六年三月三十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

2015 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	949,461,806.47	123,641,801.61
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	137,150,601.70	133,901,970.00
应收账款	150,322,115.45	143,906,943.51
预付款项	5,709,623.15	9,394,371.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,379,323.80	172,854.78
应收股利		
其他应收款	2,740,625.82	2,465,249.95
买入返售金融资产		
存货	136,312,361.09	144,178,577.03
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	429,212,629.99	334,540,139.13
流动资产合计	1,818,289,087.47	892,201,907.80
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	4,022,046.22	3,265,789.25
投资性房地产	2,989,440.09	3,163,243.69
固定资产	278,567,828.57	243,160,101.67
在建工程	91,450,410.10	43,943,965.39
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	52,759,272.25	53,799,260.85
开发支出	858,490.50	
商誉		
长期待摊费用	3,252,747.05	2,391,827.78
递延所得税资产	15,134,496.57	13,616,625.36
其他非流动资产	11,692,098.60	8,491,337.66
非流动资产合计	460,726,829.95	371,832,151.65
资产总计	2,279,015,917.42	1,264,034,059.45
流动负债：		
短期借款	173,116,575.83	87,036,609.25
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	57,885,403.62	39,679,159.78
应付账款	122,823,830.29	113,197,313.09
预收款项	4,321,398.60	3,079,038.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,593,772.64	20,687,092.36
应交税费	20,657,889.56	25,674,853.13
应付利息	644,811.17	155,379.63
应付股利		
其他应付款	833,858.71	841,330.16
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	9,328,543.53	3,861,676.64
其他流动负债		
流动负债合计	412,206,083.95	294,212,452.41
非流动负债：		
长期借款	4,870,200.00	
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	20,556,071.60	2,689,648.75

递延所得税负债	1,327,593.39	148,837.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,753,864.99	2,838,486.73
负债合计	438,959,948.94	297,050,939.14
所有者权益：		
股本	294,656,179.00	263,870,145.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	967,588,896.28	177,126,792.92
减：库存股		
其他综合收益	7,385.96	-652,474.01
专项储备		
盈余公积	115,684,594.62	100,961,386.10
一般风险准备		
未分配利润	462,118,912.62	425,677,270.30
归属于母公司所有者权益合计	1,840,055,968.48	966,983,120.31
少数股东权益		
所有者权益合计	1,840,055,968.48	966,983,120.31
负债和所有者权益总计	2,279,015,917.42	1,264,034,059.45

法定代表人：余显暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：顾丽萍

## 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	861,672,564.25	100,220,962.89
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	130,079,616.74	127,623,816.56
应收账款	133,941,198.08	131,451,423.11
预付款项	4,941,156.58	5,242,141.38
应收利息	7,047,123.80	172,854.78
应收股利		
其他应收款	2,265,506.60	1,920,622.55
存货	108,587,041.46	117,971,402.36
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	382,603,498.80	318,823,485.88
流动资产合计	1,631,137,706.31	803,426,709.51
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	293,070,284.61	188,975,464.89
投资性房地产	2,989,440.09	3,163,243.69
固定资产	174,889,822.89	159,928,125.55
在建工程	91,435,260.10	33,675,999.40
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	33,726,974.28	34,459,857.39
开发支出	858,490.50	
商誉		
长期待摊费用	3,252,747.05	2,391,827.78
递延所得税资产	14,917,491.83	13,304,309.85
其他非流动资产	11,516,393.00	4,876,630.00
非流动资产合计	626,656,904.35	440,775,458.55
资产总计	2,257,794,610.66	1,244,202,168.06
流动负债：		
短期借款	168,571,055.83	79,693,809.25
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	45,762,336.90	11,073,722.90
应付账款	118,248,792.37	109,714,147.08
预收款项	3,324,760.66	2,724,683.68
应付职工薪酬	17,197,010.67	16,283,143.99
应交税费	19,803,982.56	25,167,341.29
应付利息	625,916.81	141,040.98
应付股利		
其他应付款	700,063.11	712,221.80
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,458,343.53	1,567,051.64
其他流动负债		
流动负债合计	378,692,262.44	247,077,162.61
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	20,556,071.60	2,689,648.75
递延所得税负债	1,327,593.39	148,837.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,883,664.99	2,838,486.73
负债合计	400,575,927.43	249,915,649.34
所有者权益：		
股本	294,656,179.00	263,870,145.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	968,836,571.32	178,374,467.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	115,684,594.62	100,961,386.10
未分配利润	478,041,338.29	451,080,519.66
所有者权益合计	1,857,218,683.23	994,286,518.72
负债和所有者权益总计	2,257,794,610.66	1,244,202,168.06

### 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	889,075,633.50	989,738,179.05
其中：营业收入	889,075,633.50	989,738,179.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	729,770,463.69	792,933,744.09
其中：营业成本	574,947,762.59	643,533,983.01
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	3,840,811.90	3,675,822.78
销售费用	48,328,903.74	47,019,628.33
管理费用	102,013,381.68	90,616,956.84
财务费用	-348,547.86	563,113.65

资产减值损失	988,151.64	7,524,239.48
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）	16,235,301.90	11,953,391.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,013,608.68	-1,438,727.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	175,540,471.71	208,757,826.16
加：营业外收入	5,477,948.43	5,675,769.34
其中：非流动资产处置利得	244,262.68	102,221.92
减：营业外支出	543,381.39	2,950,394.06
其中：非流动资产处置损失	83,050.91	2,706,337.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	180,475,038.75	211,483,201.44
减：所得税费用	23,762,129.91	28,135,648.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,712,908.84	183,347,552.74
归属于母公司所有者的净利润	156,712,908.84	183,347,552.74
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	659,859.97	-123,769.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	659,859.97	-123,769.50
（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	659,859.97	-123,769.50
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	659,859.97	-123,769.50
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	157,372,768.81	183,223,783.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	157,372,768.81	183,223,783.24
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	0.5561	0.6948
（二）稀释每股收益	0.5561	0.6948

#### 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	810,757,824.83	911,853,116.26
减：营业成本	526,919,255.89	589,766,646.58
营业税金及附加	3,093,034.51	3,476,424.74
销售费用	45,266,024.55	43,356,750.92
管理费用	84,199,439.04	74,366,540.61
财务费用	286,563.26	289,446.98
资产减值损失	176,224.90	7,580,369.72
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）	15,170,612.87	11,275,871.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,005,180.28	-1,438,727.43
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	165,987,895.55	204,292,807.88
加：营业外收入	5,438,254.90	5,621,176.23
其中：非流动资产处置利得	244,262.68	102,221.92
减：营业外支出	527,246.16	2,950,394.06
其中：非流动资产处置损失	78,093.64	2,706,337.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	170,898,904.29	206,963,590.05
减：所得税费用	23,666,819.14	28,447,964.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	147,232,085.15	178,515,625.84
五、其他综合收益的税后净额		
（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	147,232,085.15	178,515,625.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5224	0.6765
（二）稀释每股收益	0.5224	0.6765

## 5、合并现金流量表

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	679,734,593.89	762,196,265.14
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	537,273.77	1,984,209.49
收到其他与经营活动有关的现金	37,471,051.97	10,525,081.43
经营活动现金流入小计	717,742,919.63	774,705,556.06
购买商品、接受劳务支付的现金	300,923,082.00	357,521,504.61
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	108,439,597.32	98,721,627.54
支付的各项税费	82,878,695.08	80,015,875.57
支付其他与经营活动有关的现金	29,432,057.98	27,542,672.76
经营活动现金流出小计	521,673,432.38	563,801,680.48
经营活动产生的现金流量净额	196,069,487.25	210,903,875.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,073,250,000.00	1,701,010,000.00
取得投资收益收到的现金	16,181,579.77	13,521,036.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	2,089,431,579.77	1,714,531,036.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,811,756.76	74,704,163.78
投资支付的现金	2,187,185,200.00	1,820,118,104.57
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	2,275,996,956.76	1,894,822,268.35
投资活动产生的现金流量净额	-186,565,376.99	-180,291,231.77

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	839,786,806.27	
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	152,661,026.62	73,760,996.83
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,230,989.31	3,877,256.60
筹资活动现金流入小计	993,678,822.20	77,638,253.43
偿还债务支付的现金	68,342,508.85	58,848,728.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,414,776.95	85,444,175.12
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	1,742,089.31	
筹资活动现金流出小计	178,499,375.11	144,292,903.73
筹资活动产生的现金流量净额	815,179,447.09	-66,654,650.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	625,347.51	-214,417.82
五、现金及现金等价物净增加额	825,308,904.86	-36,256,424.31
加：期初现金及现金等价物余额	123,641,801.61	159,898,225.92
六、期末现金及现金等价物余额	948,950,706.47	123,641,801.61

## 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	628,384,707.79	706,524,072.13
收到的税费返还	463,481.93	102,479.03
收到其他与经营活动有关的现金	36,206,913.29	9,920,226.73
经营活动现金流入小计	665,055,103.01	716,546,777.89
购买商品、接受劳务支付的现金	285,005,143.52	331,279,684.68
支付给职工以及为职工支付的现金	80,356,109.66	75,304,177.13
支付的各项税费	76,363,416.63	78,111,932.07
支付其他与经营活动有关的现金	22,849,220.16	19,959,374.93
经营活动现金流出小计	464,573,889.97	504,655,168.81
经营活动产生的现金流量净额	200,481,213.04	211,891,609.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,956,200,000.00	1,601,200,000.00
取得投资收益收到的现金	15,191,692.72	12,812,289.27
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	1,971,391,692.72	1,614,012,289.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,207,977.32	55,055,803.76

投资支付的现金	2,125,600,000.00	1,750,598,260.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,203,807,977.32	1,805,654,063.76
投资活动产生的现金流量净额	-232,416,284.60	-191,641,774.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	821,117,972.61	
取得借款收到的现金	143,318,426.62	70,701,496.83
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	964,436,399.23	70,701,496.83
偿还债务支付的现金	62,892,658.85	49,259,478.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,220,385.10	85,187,581.28
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	171,113,043.95	134,447,059.89
筹资活动产生的现金流量净额	793,323,355.28	-63,745,563.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	63,317.64	-125,277.24
五、现金及现金等价物净增加额	761,451,601.36	-43,621,005.71
加：期初现金及现金等价物余额	100,220,962.89	143,841,968.60
六、期末现金及现金等价物余额	861,672,564.25	100,220,962.89

## 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	263,870,145.00				177,126,792.92		-652,474.01		100,961,386.10		425,677,270.30		966,983,120.31
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	263,870,145.00				177,126,792.92		-652,474.01		100,961,386.10		425,677,270.30		966,983,120.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	30,786,034.00				790,462,103.36		659,859.97		14,723,208.52		36,441,642.32		873,072,848.17
（一）综合收益总额							659,859.97				156,712,908.84		157,372,768.81
（二）所有者投入和减少资本	30,786,034.00				790,462,103.36								821,248,137.36
1. 股东投入的普通股	30,786,034.00				790,462,103.36								821,248,137.36
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								14,723,208.52	-120,271,266.52				-105,548,058.00
1. 提取盈余公积								14,723,208.52	-14,723,208.52				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-105,548,058.00			-105,548,058.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	294,656,179.00				967,588,896.28		7,385.96	115,684,594.62		462,118,912.62			1,840,055,968.48

上期金额

单位：元

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收	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

## 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	263,870,145.00				178,374,467.96				100,961,386.10	451,080,519.66	994,286,518.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	263,870,145.00				178,374,467.96				100,961,386.10	451,080,519.66	994,286,518.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	30,786,034.00				790,462,103.36				14,723,208.52	26,960,818.63	862,932,164.51
（一）综合收益总额										147,232,085.15	147,232,085.15
（二）所有者投入和减少资本	30,786,034.00				790,462,103.36						821,248,137.36
1. 股东投入的普通股	30,786,034.00				790,462,103.36						821,248,137.36
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									14,723,208.52	-120,271,266.52	-105,548,058.00
1. 提取盈余公积									14,723,208.52	-14,723,208.52	
2. 对所有者（或股东）的分配										-105,548,058.00	-105,548,058.00

3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(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	294,656,179.00				968,836,571.32			115,684,594.62	478,041,338.29	1,857,218,683.23

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	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	

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

上海汉钟精机股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2005 年 6 月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。公司的营业执照：310000400520819，并于 2007 年 8 月 17 日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股及转增股本，截止 2014 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 26,387.0145 万股。

根据本公司 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]615 号文核准，本公司通过非公开发行方式，于 2015 年 5 月 27 日发行 30,786,034 股新股，募集资金总额为 850,002,398.74 元，扣除承销费 28,884,426.13 元后（扣除进项税），实际募集资金净额为 821,117,972.61 元。上述交易完成后，本公司新增注册资本 30,786,034.00 元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额 790,331,938.61 元计入资本公积-股本溢价。本次非公开发行股票业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 5 月 28 日以大华验字[2015]第 000299 号验资报告验证。本公司已于 2015 年 8 月 7 日换领了注册号为 310000400520819 的营业执照。

本公司注册地址及总部地址：上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号，法定代表人余昱暄。

本公司控股股东为 HERMES EQUITIES CORP.，实际控股股东为汉钟投资控股股份有限公司，实际控制人为廖哲男。

## 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业，主要产品或服务为 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。

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）。

## 3、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)。

#### 4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 3 月 31 日批准报出。

#### 5、本期合并报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 5 户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	次级	持股比例	表决权比例 (%)
浙江汉声精密机械有限公司	全资	二级	100%	100%
上海柯茂机械有限公司	全资	二级	100%	100%
汉钟精机(香港)有限公司	全资	二级	100%	100%
广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司	全资	二级	100%	100%
越南海尔梅斯责任有限公司	全资	三级	100%	100%

#### 1、本公司通过投资设立的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
浙江汉声精密机械有限公司	全资	平湖市新埭镇工业园区	制造业	24500 万	陈嘉兴	备注 1
上海柯茂机械有限公司	全资	上海市金山区枫泾镇亭枫公路 8289 号 7 栋	制造业	2000 万	余昱暄	备注 2
汉钟精机(香港)有限公司	全资	香港湾仔轩尼诗道 302-8 号集成中心	国际贸易 海外投资	350 万美元	余昱暄	备注 3
广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司	全资	佛山市顺德区大良街道德胜东路 3 号综合楼 804 室	研发	510 万	陈嘉兴	备注 4
子公司名称(全称)	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
浙江汉声精密机械有限公司	100%	100%	24,500 万	-	是	
上海柯茂机械有限公司	100%	100%	1885.67 万	-	是	
汉钟精机(香港)有限公司	100%	100%	350 万美元	-	是	
广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司	100%	100%	510 万	-	是	
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额		
浙江汉声精密机械有限公司	有限公司	69703794-5				

上海柯茂机械有限公司	有限公司	69019974-9		
汉钟精机（香港）有限公司	有限公司	1671498		
广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司	有限公司	91440606MA4UHPNM9E		

备注 1： 研发、生产、加工、组装、维修：精密铸件、压缩机零件、汽车配件、精密主件、五金机械；销售自产产品；经营进出口业务（不含进口商品分销业务）。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

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

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

备注 4： 与涡旋机产品、系统、零部件、配套设备等有关的基础研究和应用研究、开发、设计、生产技术的研究和开发，对客户和用户的技术支持的提供、调查和分析，上述业务所附带相关的其他业务的咨询服务。

## 2、汉钟精机（香港）有限公司通过投资设立的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	主要经营范围
越南海尔梅斯责任有限公司	全资	越南隆安省德和县佑盛社新德工业区第 11 号路第 28-30-32 地段	制造业	350 万美元	余昱暄	压缩机
子公司名称（全称）	持股比例	表决权比例	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
越南海尔梅斯责任有限公司	100%	100%	350 万美元	-	是	
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额		
越南海尔梅斯责任有限公司	有限公司	502043000229				

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司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

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据企业会计准则的规定,结合公司实际生产经营状况制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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

(1) 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。

### (2) 同一控制下的企业合并

#### 个别财务报表

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### (3) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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；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差额，经复核后，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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

#### **(4) 为合并发生的相关费用**

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并范围**

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（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### **(2) 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该

交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### A、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B、处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### C、购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### D、不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、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

管理层根据所发行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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- a、该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- c、包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- d、包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允

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、应收款项

本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。

#### C、持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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。

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；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

a、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。

b、根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

c、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。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,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,将原直接计入其他综合收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。

本公司对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,以及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,按照成本计量。

#### E、其他金融负债

按其公允价值和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。

### (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；初始取得或衍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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### **(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

本公司于资产负债表日对各项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：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）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。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末前 20 个交易日收盘均价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，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，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- A、本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- B、本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 10、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	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (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
铸件产品直销模式	账龄分析法

组合中，采用组合账龄分析法计提坏账准备的：

产品类别	销售模式	信用期内	逾期			
			1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
制冷产品	直销模式	0%	5%	50%	80%	100%
	经销模式	0%	30%	50%	80%	100%
空压产品	直销模式	0%	15%	50%	80%	100%
	经销模式	0%	30%	50%	80%	100%
真空产品	直销模式	0%	15%	50%	80%	100%
	经销模式	0%	30%	50%	80%	100%
铸件产品	直销模式	0%	5%	50%	80%	100%

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

产品类别	余额	逾期		
		1 年以内	1-2 年	2-3 年

员工备用金、押金、出口退税	不计提			
其他往来	计提	5%	50%	100%

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	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	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。

### (4) 其他计提方法说明

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、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。

### **12、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。

## 13、长期投资

### (1) 投资成本的确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

具体会计政策详见本附注五/(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### A、成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### B、权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

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

### **(3) 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。

### (4) 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：

A、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。

B、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。

#### **(5) 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。

## **14、投资性房地产**

投资性房地产计量模式：成本法计量

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土

地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、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	依法律规定		
房屋建筑物	10-40 年	10%	2.25%-9%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、固定资产

### （1）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）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资

性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### (3) 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%	2.25%—9%
机器设备	年限平均法	5 年—20 年	10%	4.5%—18%
运输工具	年限平均法	5 年—10 年	10%	9%—18%
其他设备	年限平均法	5 年—10 年	10%	9%—18%

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (4) 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。

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

实际利率法进行分摊。

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

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的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。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

## **18、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。

#### 1) 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。

#### 2) 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。

## (2) 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。

## 19、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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

## 20、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线法分期摊销。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。

## 21、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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

### **(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。

## **22、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。

## 23、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。

#### **(5) 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。

## **24、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。

## **25、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。

具体地，本公司根据产品类别及销售模式的不同确定如下：

A、对于外销的压缩机和零件，一般以 FOB 或 CIF 方式结算，以货物出库交付承运人，报关出口取得海关签发的报关单时确认收入；

B、对于内销的直销部分

对于内销的制冷压缩机、空压机机体和离心机，通常不附安装调试义务，于货物交付客户并取得收款的权利时确认收入。

对于内销的空压机组、真空泵及空气压缩机，通常附有安装调试义务，在安装调试完成经客户验收合格时确认收入。

C、内销的经销部分

经销为买断式经销，于货物交付各经销商并取得收款的权利时确认收入。

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。

## **26、政府补助**

### **(1) 类型**

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

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

### **(2) 政府补助的确认**

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### **(3) 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，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；

### **(4) 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，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。

## **27、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。

## **28、租赁**

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

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

本报告期公司主要会计政策和会计估计未发生变更。

## 30、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  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	22%

### 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% 的税率缴纳企业所得税。

## 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	152,083.80	108,723.04
银行存款	948,798,622.67	123,533,078.57
其他货币资金	511,100.00	
合计	949,461,806.47	123,641,801.61
其中：存放在境外的款项总额	11,412,843.29	9,406,384.78

#### 其他说明

货币资金期末余额较期初余额上升 667.91%，主要系 2015 年 5 月本公司非公开发行股票，

取得募集资金所致。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	511,100.00	-
合计	511,100.00	-

## 2、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	95,830,601.70	112,231,970.00
商业承兑票据	41,320,000.00	21,670,000.00
合计	137,150,601.70	133,901,970.00

### (2) 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	70,417,184.53	
合计	70,417,184.53	

### (3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

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

## 3、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,475,263.44	100.00%	10,153,147.99	6.33%	150,322,115.45	150,868,100.80	100.00%	6,961,157.29	4.61%	143,906,943.51
合计	160,475,263.44	100.00%	10,153,147.99	6.33%	150,322,115.45	150,868,100.80	100.00%	6,961,157.29	4.61%	143,906,943.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

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	154,881,366.91	7,734,264.03	
1 年以内小计	154,881,366.91	7,734,264.03	4.99%
1 至 2 年	4,625,821.15	1,653,142.58	35.74%
2 至 3 年	747,720.00	595,386.00	79.63%
3 年以上	220,355.38	170,355.38	77.31%
合计	160,475,263.44	10,153,147.99	6.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,199,990.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
温岭特菱应收账款	8,000.00

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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	8,299,106.44	5.17%	42,872.22
第二名	8,272,390.42	5.15%	
第三名	7,012,930.78	4.37%	
第四名	6,955,276.00	4.33%	218,549.35
第五名	6,061,183.65	3.78%	37,460.25
合计	36,600,887.29	22.81%	298,881.82

#### 4、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	5,550,944.92	97.22%	9,096,277.57	96.83%
1 至 2 年	155,682.93	2.73%	7,524.22	0.08%
2 至 3 年	145.30	0.00%	290,570.00	3.09%
3 年以上	2,850.00	0.05%		0.00%
合计	5,709,623.15	--	9,394,371.79	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	1,303,871.92	22.84%	1 年以内	材料未到货
第二名	768,648.65	13.46%	1 年以内	预付电费
第三名	585,640.14	10.26%	1 年以内	材料未到货
第四名	401,509.42	7.03%	1 年以内	预付 2016 年展览费
第五名	366,840.00	6.42%	1 年以内	设备未验收
合计	3,426,510.13	60.01%		

#### 5、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	7,379,323.80	172,854.78
合计	7,379,323.80	172,854.78

##### (2) 重要逾期利息

应收利息余额年末较年初上升 4169.09%，主要系 2015 年 5 月本公司非公开发行股票，取得募集资金，报告期末定期存款较年初上升所致。

#### 6、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	2,759,555.32	100.00%	18,929.50	0.69%	2,740,625.82	2,571,099.95	100.00%	105,850.00	4.12%	2,465,249.95
合计	2,759,555.32	100.00%	18,929.50	0.69%	2,740,625.82	2,571,099.95	100.00%	105,850.00	4.12%	2,465,249.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，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	378,590.00	18,929.50	5.00%
合计	378,590.00	18,929.50	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (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元；本期收回或转回坏账准备金额 20,920.50 元。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
上海联嵩自动化设备有限公司预付设备款	66,000.00

其他应收款核销说明：

本公司 2010 年度向上海联嵩自动化设备有限公司预付设备款 6.6 万元，但其提供设备经多次调试均不达标，该项预付款与上海联嵩自动化设备有限公司未达成协议收回，前期将该预付设备款转入其他应收款按账龄组合计提了 100% 的坏账准备，本期将该笔预付设备款核销。

## (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	2,375,996.98	1,708,099.95
其他往来	383,558.34	863,000.00
合计	2,759,555.32	2,571,099.95

## (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	1,428,327.00	1-2 年	51.76%	
第二名	保证金	260,400.00	1-2 年	9.44%	
第三名	保证金	193,099.00	1 年以内	7.00%	
第四名	保证金	163,411.00	1 年以内	5.92%	
第五名	其他	142,767.35	1 年以内	5.17%	
合计	--	2,188,004.35	--	79.29%	

## 7、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	30,000,048.28		30,000,048.28	35,258,909.25		35,258,909.25
在产品	6,602,790.33		6,602,790.33	8,486,474.81		8,486,474.81
库存商品	47,401,509.41	3,852,953.46	43,548,555.95	48,553,898.62	12,819,468.06	35,734,430.56
周转材料	2,741,721.09		2,741,721.09	2,357,110.98		2,357,110.98
委托加工物资	7,252,336.59		7,252,336.59	9,847,414.22		9,847,414.22
半成品	41,069,467.31	100,652.56	40,968,814.75	48,420,647.77	124,400.20	48,296,247.57
发出商品	3,187,292.68		3,187,292.68	1,200,478.20		1,200,478.20
在途物资	2,010,801.42		2,010,801.42	2,997,511.44		2,997,511.44
合计	140,265,967.11	3,953,606.02	136,312,361.09	157,122,445.29	12,943,868.26	144,178,577.03

## (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	12,819,468.06			8,966,514.60		3,852,953.46
半成品	124,400.20	152,336.99		176,084.63		100,652.56
合计	12,943,868.26	152,336.99		9,142,599.23		3,953,606.02

## 8、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	426,150,000.00	330,900,000.00
结构性理财产品投资-利息	1,904,602.08	837,271.27
非公开发行 A 股股票中介费		1,504,087.51
待抵扣税金	1,158,027.91	1,298,780.35
合计	429,212,629.99	334,540,139.13

### 其他说明：

其他流动资产期末较期初上升 28.30%，主要系本期购买期限低于 3 个月的保本浮动收益的结构性理财产品所致。

## 9、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	3,265,789.25			-1,005,180.28						2,260,608.97	
汉力能源科技股份有限公司		1,770,224.52		-8,787.27						1,761,437.25	
小计	3,265,789.25	1,770,224.52		-1,013,967.55						4,022,046.22	
合计	3,265,789.25	1,770,224.52		-1,013,967.55						4,022,046.22	

### 其他说明

截止 2015 年 12 月 31 日，被投资单位不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

长期股权投资余额期末较期初上升 23.16%，主要系报告期全资子公司汉钟精机（香港）有限公司之联营公司汉力能源科技股份有限公司设立，账面长期股权投资成本增加所致。

汉力能源科技股份有限公司系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设立的联营公司，汉钟精机（香港）有限公司持股 17%。

## 10、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
一、账面原值				
1.期初余额	3,862,301.98			3,862,301.98
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,862,301.98			3,862,301.98
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	699,058.29			699,058.29
2.本期增加金额	173,803.60			173,803.60
(1) 计提或摊销	173,803.60			173,803.60
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	872,861.89			872,861.89
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,989,440.09			2,989,440.09
2.期初账面价值	3,163,243.69			3,163,243.69

## 11、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	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	124,498,299.67	294,734,301.17	5,732,144.87	53,927,243.17	478,891,988.88
2.本期增加金额	36,227,060.02	40,395,886.39	677,539.87	4,107,569.15	81,408,055.43
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额	378,710.10	20,945,685.47	338,097.00	138,983.33	21,801,475.90
(1) 处置或报废	378,710.10	20,945,685.47	338,097.00	138,983.33	21,801,475.90
4.期末余额	160,346,649.59	314,184,502.09	6,071,587.74	57,895,828.99	538,498,568.41
二、累计折旧					
1.期初余额	28,990,000.48	171,697,402.55	3,550,144.26	31,494,339.92	235,731,887.21
2.本期增加金额	6,020,884.19	31,477,070.74	714,103.40	3,826,984.71	42,039,043.04
(1) 计提	6,013,674.11	31,467,987.14	711,069.48	3,817,264.07	42,009,994.80
汇率变动	7,210.08	9,083.60	3,033.92	9,720.64	29,048.24
3.本期减少金额	241,949.41	17,176,540.79	304,287.30	117,412.91	17,840,190.41
(1) 处置或报废	241,949.41	17,176,540.79	304,287.30	117,412.91	17,840,190.41
4.期末余额	34,768,935.26	185,997,932.50	3,959,960.36	35,203,911.72	259,930,739.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	125,577,714.33	128,186,569.59	2,111,627.38	22,691,917.27	278,567,828.57
2.期初账面价值	95,508,299.19	123,036,898.62	2,182,000.61	22,432,903.25	243,160,101.67

## 12、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	82,425,078.40		82,425,078.40	27,087,481.00		27,087,481.00
浙江汉声二期工程				9,623,201.00		9,623,201.00
枫泾厂区工程	144,260.69		144,260.69			
二、安装工程						
机械安装工程	7,971,370.11		7,971,370.11	7,049,204.75		7,049,204.75
机体测试系统				130,446.16		130,446.16
其他	909,700.90		909,700.90	53,632.48		53,632.48
合计	91,450,410.10		91,450,410.10	43,943,965.39		43,943,965.39

### (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	资金来源
一、建筑工程												
兴塔厂区工程		27,087,481.00	55,337,597.40			82,425,078.40	90.08%	90.08%				募股资金
浙江汉声二期工程		9,623,201.00	5,561,651.00	15,184,852.00				已完工转固				募股资金
职工宿舍工程			20,166,940.46	20,166,940.46				已完工转固				其他
枫泾厂区工程			144,260.69			144,260.69	28.85%	28.85%				募股资金
二、安装工程												
机械安装工程		7,049,204.75	23,747,831.61	22,618,726.63	206,939.62	7,971,370.11						募股资金
机体测试系统		130,446.16	3,755,189.96	3,875,815.86	9,820.26			已完工转固				募股资金
其他		53,632.48	1,008,500.90	149,441.03	2,991.45	909,700.90						募股资金
合计		43,943,965.39	109,721,972.02	61,995,775.98	219,751.33	91,450,410.10	--	--				--

在建工程结余期末较期初增加 108.11%，主要系兴塔厂区工程根据工程进度支付工程款所致。

### 13、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
一、账面原值					
1.期初余额	54,620,511.57			7,408,644.34	62,029,155.91
2.本期增加金额	147,660.98			667,521.37	815,182.35
(1) 购置				667,521.37	667,521.37
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
汇率变动	147,660.98				147,660.98
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	54,768,172.55			8,076,165.71	62,844,338.26
二、累计摊销					
1.期初余额	4,512,252.60			3,717,642.46	8,229,895.06
2.本期增加金额	1,110,597.19			744,573.76	1,855,170.95
(1) 计提	1,100,640.81			744,573.76	1,845,214.57
汇率变动	9,956.38				9,956.38
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,622,849.79			4,462,216.22	10,085,066.01

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	49,145,322.76			3,613,949.49	52,759,272.25
2.期初账面价值	50,108,258.97			3,691,001.88	53,799,260.85

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%。

#### 14、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	
制冷产品开发及性能改善		29,028,313.06			29,028,313.06	
空压产品开发及性能改善		15,342,446.53			15,342,446.53	
真空产品开发及性能改善		2,806,438.73			2,806,438.73	
铸件产品开发及性能改善		2,067,051.71			2,067,051.71	
FPG-MES 制造执行系统			858,490.50			858,490.50
合计		49,244,250.03	858,490.50		49,244,250.03	

#### 15、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
总公司装修工程	154,231.19	1,685,715.84	238,722.93		1,601,224.10
高尔夫球证	1,133,181.04		145,839.96		987,341.08
厂区停车工程	447,240.20		127,036.20		320,204.00
分公司装修工程	317,724.09		209,780.52		107,943.57
厂区隔间工程	75,620.00		30,360.00		45,260.00
厂区绿化及环境工程	71,385.40		28,554.24		42,831.16
车间基础环氧地坪	21,829.90		8,732.04		13,097.86
其他	170,615.96		35,770.68		134,845.28
合计	2,391,827.78	1,685,715.84	824,796.57		3,252,747.05

#### 其他说明

长期待摊费用期末较期初上升 35.99%，主要系本期厂房发生装修、翻修支出所致。

**16、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	12,808,409.79	1,921,261.47	19,541,660.22	2,931,249.03
内部交易未实现利润	1,446,698.27	217,004.74	2,082,103.43	312,315.51
固定资产折旧	45,132,698.26	6,769,904.74	49,291,880.88	7,393,782.13
应付职工薪酬	16,494,422.30	2,474,163.35	15,605,157.50	2,340,773.63
递延收益	25,014,415.13	3,752,162.27	4,256,700.39	638,505.06
合计	100,896,643.75	15,134,496.57	90,777,502.42	13,616,625.36

**(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	7,047,123.80	1,057,068.57	172,854.78	25,928.22
理财产品计提利息	1,803,498.80	270,524.82	819,398.37	122,909.76
合计	8,850,622.60	1,327,593.39	992,253.15	148,837.98

**(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		15,134,496.57		13,616,625.36
递延所得税负债		1,327,593.39		148,837.98

**(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	6,918,270.90	16,878,637.73
资产减值准备	1,317,273.72	469,215.33
合计	8,235,544.62	17,347,853.06

**(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
2015		1,365,327.79	浙江汉声和上海柯茂
2016		1,951,989.36	浙江汉声和上海柯茂
2017	5,478,586.89	12,121,636.57	浙江汉声和上海柯茂
2018	1,439,684.01	1,439,684.01	浙江汉声和上海柯茂

合计	6,918,270.90	16,878,637.73	--
----	--------------	---------------	----

## 17、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	11,692,098.60	6,823,233.09
汉力公司投资款		1,668,104.57
合计	11,692,098.60	8,491,337.66

### 其他说明：

1、其他非流动资产期末余额较期初余额 37.69%，主要系本期预付南京分公司和济南分公司厂房购置款，截至资产负债表日尚未交房，将预付的厂房购置款列示于其他非流动资产。

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%。由于 2014 年 12 月 31 日汉力公司尚未设立，期初将支付的汉力公司投资款列示于其他非流动资产。

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》，经营范围主要为阀类制造业（泵、压缩机、活栓及活阀制造业），机械设备制造业，污染防治设备制造业，其他机械制造业，发电、输电、配电机机械制造业等。相应投资款已转入长期股权投资列示。

## 18、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	173,116,575.83	87,036,609.25
合计	173,116,575.83	87,036,609.25

### 短期借款分类的说明：

短期借款期末较期初上升 98.90%，主要系银行海外代付的期限为 3 个月，2015 年度延长为 1 年；2015 年 5 月向花旗银行借入 1 年期借款 1089 万美元，用于向两家境外股东支付股利。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

**19、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
银行承兑汇票	57,885,403.62	39,569,159.78
合计	57,885,403.62	39,679,159.78

**20、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	122,253,644.98	112,267,873.62
1—2 年（含）	112,917.30	340,793.37
2—3 年（含）	232,431.42	345,178.60
3 年以上	224,836.59	243,467.50
合计	122,823,830.29	113,197,313.09

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

不适用

**21、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	4,261,778.60	3,074,759.37
1—2 年（含）	56,300.00	534.00
2—3 年（含）	3,175.00	3,745.00
3 年以上	145.00	
合计	4,321,398.60	3,079,038.37

**其他说明：**

预收款项余额年末较年初上升 40.35%，主要系报告期末采用预收货款方式结算增加所致。

**22、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	20,596,071.26	101,796,065.94	99,894,302.72	22,497,834.48
二、离职后福利-设定提存计划	91,021.10	8,550,211.66	8,545,294.60	95,938.16
合计	20,687,092.36	110,346,277.60	108,439,597.32	22,593,772.64

### (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	19,876,822.14	89,735,793.70	87,889,104.02	21,723,511.82
2、职工福利费		3,354,872.69	3,354,872.69	
3、社会保险费	41,262.63	5,112,088.87	5,091,210.99	62,140.51
4、住房公积金		1,532,063.04	1,532,063.04	
5、工会经费和职工教育经费	677,986.49	2,061,247.64	2,027,051.98	712,182.15
合计	20,596,071.26	101,796,065.94	99,894,302.72	22,497,834.48

### (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	79,780.30	6,988,872.46	6,991,845.91	76,806.85
2、失业保险费	11,240.80	1,561,339.20	1,553,448.69	19,131.31
合计	91,021.10	8,550,211.66	8,545,294.60	95,938.16

#### 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 2015 年 12 月员工工资及 2015 年度员工年终奖，其中工资已于 2016 年 1 月、2 月发放，年终奖已于 2016 年 2 月发放，无拖欠情况。

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,184,989.00	2,840,114.54
企业所得税	17,760,446.42	22,274,075.86
其他税种	712,454.14	560,662.73
合计	20,657,889.56	25,674,853.13

### 24、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	12,749.08	3,062.68

短期借款应付利息	632,062.09	152,316.95
合计	644,811.17	155,379.63

**其他说明：**

应付利息余额年末较年初增长 314.99%，主要系本期银行海外代付由 3 个月放宽至 1 年，短期借款上升，相应应付利息也上升。

**25、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	470,482.45	343,909.33
押金及保证金	192,425.00	217,945.00
投资溢交款		125,439.50
代收款	170,288.35	98,171.65
其他	662.91	55,864.68
合计	833,858.71	841,330.16

**(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
合计	135,790.00	--

**26、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	4,870,200.00	2,294,625.00
一年内转入利润表的递延收益	4,458,343.53	1,567,051.64
合计	9,328,543.53	3,861,676.64

**其他说明：**

2015 年 7 月，本公司子公司汉钟精机（香港）有限公司（以下简称“香港汉钟”）与中国信托商业银行股份有限公司签订《授信额度动用确认书》，双方约定条款如下：

授信项目	可动用金额	偿还方式	利率
中长期授信	美元150万	利息按月缴，每半年平均偿还本金	1.52%

2015 年 7 月，香港汉钟取得借款 150 万美元，2016 年 1 月和 2016 年 7 月分别有 37.5 万

美元到期，资产负债表日将其列示在一年内到期的非流动负债项目；2017 年 1 月和 2017 年 7 月分别有 37.5 万美元到期，资产负债表日将其列示长期借款项目。

## 27、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	4,870,200.00	
合计	4,870,200.00	

其他说明，包括利率区间：

如附注六、注释 26 所述，本公司子公司香港汉钟取得中国信托商业银行股份有限公司信用借款 150 万美元，本期末将于 2016 年到期的 75 万美元划分至一年内到期的非流动负债项目，将于 2017 年到期的 75 万美元在长期借款项目列示。

## 28、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	2,689,648.75	24,548,428.00	6,682,005.15	20,556,071.60	
减：预计一年内转入利润表的递延收益					
合计	2,689,648.75	24,548,428.00	6,682,005.15	20,556,071.60	--

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
重点技改项目（第一批）	812,493.28	0.00		464,569.77	347,923.51	与资产相关
重点技改项目（第二批）	1,877,155.47	0.00		735,188.41	1,141,967.06	与资产相关
2014 年市重点技改补助	0.00	18,830,000.00	2,223,661.62	3,258,585.35	13,347,753.03	与资产相关
HCFCs 转换项目	0.00	3,718,428.00	0.00	0.00	3,718,428.00	与资产相关
2014 年企业技术中心创新能力提升	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关
合计	2,689,648.75	24,548,428.00	2,223,661.62	4,458,343.53	20,556,071.60	--

其他说明：

1、上海市金山区经委以金经委（2010）119 号文批复本公司“新增 18000 台螺杆式压缩机关键零部件精密加工生产线技术改造项目”获得上海市重点技术改造专项资金补助。金额共 512 万元，新增转子加工机、转子研磨机、卧式转子加工机、加工机、压缩机测试系统等设备共

32 台套，用于螺杆式压缩机关键零部件（螺杆）的精密加工以及压缩机性能的测试。截止 2015 年 12 月 31 日累计收到上海市、金山区和枫泾镇专项资金共 512.00 万元，形成固定资产（设备）6740.64 万元。本公司根据项目所形成设备的累计折旧情况，累计确认营业外收入 4,307,506.72 元,余额 812,493.28 元。本期末将 2016 年即将转入利润表的补助金额 464,569.77 元重分类至一年内到期的非流动负债科目列示。

2、上海市金山区经委以金经委（2011）170 号文批复本公司“新增 20000 台螺杆式压缩机关键零部件精密加工生产线技术改造项目”获得上海市重点技术改造专项资金补助。金额共 440 万元，新增转子加工机 2 台、加工机 4 台、转子铣床 3 台、三次元量床等设备，用于螺杆式压缩机关键零部件（螺杆）的精密加工以及压缩机性能的测试。截止 2015 年 12 月 31 日累计收到上海市、金山区和枫泾镇专项资金共 440 万元，形成固定资产（设备）5109.80 万元。本公司根据项目所形成设备的累计折旧情况，累计确认营业外收入 2,522,844.52 元,余额 1,877,155.48 元。本期末将 2016 年即将转入利润表的补助金额 735,188.41 元重分类至一年内到期的非流动负债科目列示。

3、上海市经济和信息化委员会和上海市财政局以沪经信投[2014]965 号文批复本公司“压缩机零部件自动化生产性投资项目”获得 2014 年第二批上海市重点技术改造专项资金补助。专项资金额度共 2690 万元（市级 1,076.00 万元，区级 403.50 万元，镇级 1,210.50 万元），截至 2015 年 12 月 31 日累计收到上海市、金山区和枫泾镇专项资金共 1883 万元，形成固定资产（设备）1,782.84 万元。本公司根据项目所形成设备的累计折旧情况，累计确认营业外收入 2,223,661.63 元,余额 16,606,338.37 元。本期末将 2015 年即将转入利润表的补助金额 3,258,585.35 元重分类至一年内到期的非流动负债科目列示。

4、2015 年 9 月 16 日，本公司（项目实施主体）与环境保护部环境保护对外合作中心（项目管理方）和中国制冷空调工业协会（项目技术支持机构）签订《采用 HFO/R134a 替代 R-22 在制冷压缩机产品的转换项目合同书》，本公司选用 HFO/R134a 作为 R22 的替代品生产螺杆压缩机，环境保护部环境保护对外合作中心将多边基金赠款转赠给本公司，上限为 12,394,760.00 元。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司收到第一阶段赠款 3,718,428.00 元，该项目正在建设中，截止本期末该项目尚未验收。

5、2015 年 8 月 28 日，本公司与上海市张江高新技术产业开发区金山园管理委员会签订《上海张江国家自主创新示范区专项发展资金项目管理合同书》（合同编号 201411-JS-C101-001），项目名称为上海汉钟精机股份有限公司企业技术中心创新能力提升项目，项目总投资 1214.93 万元，其中，本公司自筹 714.93 万元，市级补助资金 250 万元，区级

补助资金 250 万元, 合同约定项目执行期为 2014 年 12 月 8 日至 2016 年 12 月 7 日, 应于 2017 年 3 月 31 日前完成验收。截至 2015 年 12 月 31 日, 收到补助资金 200 万元, 该项目尚未验收。

## 29、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	263,870,145.00	30,786,034.00				30,786,034.00	294,656,179.00

### 其他说明：

如附注一、公司基本情况所述, 根据本公司 2014 年第一次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]615 号文核准, 本公司通过非公开发行方式, 于 2015 年 5 月 27 日发行 30,786,034 股新股, 募集资金总额为 850,002,398.74 元, 扣除承销费 28,884,426.13 元后(扣除进项税), 实际募集资金净额为 821,117,972.61 元。上述交易完成后, 本公司新增注册资本 30,786,034.00 元, 实际募集资金净额与新增注册资本的差额 790,331,938.61 元计入资本公积-股本溢价。

## 30、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)	171,492,579.96	790,462,103.36		961,954,683.32
其他资本公积	5,634,212.96			5,634,212.96
合计	177,126,792.92	790,462,103.36		967,588,896.28

如附注六、注释 29 所述, 本公司非公开发行股份, 新增资本公积-股本溢价 790,331,938.61 元。

## 31、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	-652,474.01	659,859.97			659,859.97		7,385.96
外币财务报表折算差额	-652,474.01	659,859.97			659,859.97		7,385.96

其他综合收益合计	-652,474.01	659,859.97			659,859.97		7,385.96
----------	-------------	------------	--	--	------------	--	----------

### 32、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	100,961,386.10	14,723,208.52		115,684,594.62
合计	100,961,386.10	14,723,208.52		115,684,594.62

### 33、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	425,677,270.30	344,139,962.64
调整后期初未分配利润	425,677,270.30	344,139,962.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	156,712,908.84	183,347,552.74
减：提取法定盈余公积	14,723,208.52	17,851,562.58
应付普通股股利	105,548,058.00	83,958,682.50
期末未分配利润	462,118,912.62	425,677,270.30

#### 调整期初未分配利润明细：

不适用

### 34、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	887,616,206.94	574,227,152.00	987,666,619.29	642,258,870.00
其他业务	1,459,426.56	720,610.59	2,071,559.76	1,275,113.01
合计	889,075,633.50	574,947,762.59	989,738,179.05	643,533,983.01

### 35、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	3,400.00	3,880.00
城市维护建设税	862,835.48	650,989.06
教育费附加	1,472,835.66	1,464,415.54
地方教育费附加	982,074.41	976,277.02
河道管理费	416,045.74	467,029.97

其他	103,620.61	113,231.19
合计	3,840,811.90	3,675,822.78

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	19,722,132.25	16,963,177.81
折旧摊销费	929,550.56	1,442,805.86
运输费	9,791,390.41	10,715,200.96
销售服务费	4,670,994.82	5,326,886.84
差旅费	5,313,167.97	5,475,458.56
展览费	1,595,215.71	1,562,780.40
租赁费	1,407,236.10	1,379,568.62
交际应酬费	1,552,520.38	1,707,198.19
其他	3,346,695.54	2,446,551.09
合计	48,328,903.74	47,019,628.33

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究发展费	49,244,250.03	44,836,378.29
人工费	26,890,677.36	24,404,450.17
折旧摊销费	5,122,311.02	5,455,608.40
顾问费	6,111,470.62	1,021,794.65
设备维修费	2,789,289.83	2,961,505.97
差旅费	1,862,367.03	1,727,844.76
物料消耗	651,967.72	1,228,454.80
交际应酬费	1,295,870.37	1,017,059.13
其他	8,045,177.70	7,963,860.67
合计	102,013,381.68	90,616,956.84

#### 其他说明：

顾问费本期发生额较上期发生额上升 498.11%，主要系本期就非公开发行股票、拟收购青岛世纪东元高新机电有限公司和拟收购汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）发生了较大金额的顾问费支出。

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,761,418.67	1,525,709.43
利息收入	13,039,883.50	1,529,239.90
汇兑损益	8,499,795.16	291,857.20
手续费及其他	430,121.81	274,786.92
合计	-348,547.86	563,113.65

**其他说明：**

财务费用较去年同期下降 161.90%，主要系本期非公开发行股票，取得募集资金，使得利息收入较去年同期大幅上升所致。

**39、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	3,142,938.55	1,662,987.30
二、存货跌价损失	-2,154,786.91	5,861,252.18
合计	988,151.64	7,524,239.48

**其他说明：**

本期资产减值损失较上期减少 86.87%，主要系上期受光伏行业宏观经济影响，对真空产品计提存货跌价准备，导致上期存货跌价损失较多。

**40、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	-1,013,608.68	-1,438,727.43
持有银行理财产品期间取得的投资收益	17,248,910.58	13,392,118.63
合计	16,235,301.90	11,953,391.20

**其他说明：**

投资收益发生额较上年同期增长 35.82%，主要系报告期理财投资计提利息收入增加所致。

**41、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	244,262.68	102,221.92	244,262.68
其中：固定资产处置利得	244,262.68	102,221.92	244,262.68
政府补助	5,116,693.87	5,107,236.94	5,116,693.87

其他	116,991.88	466,310.48	116,991.88
合计	5,477,948.43	5,675,769.34	5,477,948.43

## 计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
重点项目技改补贴	上海市金山区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,790,713.26	1,960,455.74	与资产相关
职工培训补贴	上海市金山区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	614,230.81	736,936.90	与收益相关
自主品牌建设专项资金补贴	上海市国库收付中心零余额专户	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
中小企业专项资金补助	上海市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	112,115.00	33,940.00	与收益相关
科技进步奖	上海市金山区科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
专利新产品补助	上海市金山区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00	80,000.00	与收益相关
残疾人劳动补贴款	上海市金山区残疾人劳动服务所	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	17,972.30		与收益相关
高新技术成果转化补助	上海市国库收付中心零余额专户	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	16,000.00		与收益相关
专利资助费	上海市国库收付中心零余额专户/上海市金山区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	14,662.50	17,618.50	与收益相关
创建健康企业政府奖励	上海市金山区枫泾镇市容环境事务所	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	1,000.00		与收益相关
枫泾镇财政补贴	上海市金山区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		2,227,000.00	与收益相关
安全标准化补助款	平湖市新兴投资开发有限公司	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		25,000.00	与收益相关
实习奖励款	上海市金山区人力资源和社会保障局社会保障基金专户	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		12,000.00	与收益相关
工业发展资金补助款	平湖市新兴投资开发有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		10,000.00	与收益相关
高校毕业生社保补贴款	平湖市就业管理服务处失业保险基金	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		4,285.80	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,116,693.87	5,107,236.94	--

## 42、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	83,050.91	2,706,337.86	83,050.91
其中：固定资产处置损失	83,050.91	2,706,337.86	83,050.91
对外捐赠	122,150.00	229,000.00	122,150.00
其他	338,180.48	15,056.20	338,180.48
合计	543,381.39	2,950,394.06	543,381.39

其他说明：

营业外支出发生额较上年同期下降 81.58%，主要系报告期内固定资产处置减少所致。

#### 43、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	24,101,245.71	29,397,757.55
递延所得税费用	-339,115.80	-1,262,108.85
合计	23,762,129.91	28,135,648.70

##### (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	180,475,038.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,071,255.81
子公司适用不同税率的影响	901,494.66
调整以前期间所得税的影响	-2,269,669.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	301,653.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,259,672.78
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	17,068.72
所得税费用	23,762,129.91

#### 44、其他综合收益

详见附注。

#### 45、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	490,046.18	315,662.43
政府补助	25,874,408.61	4,468,781.20
财务费用-利息收入及其他	5,833,414.48	1,819,033.34
收到社会公众股代扣税金	1,348,959.42	1,106,321.93
其他	3,924,223.28	2,815,282.53
合计	37,471,051.97	10,525,081.43

**(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	10,889,208.83	10,317,850.52
销售费用	13,179,298.86	12,658,559.68
财务费用—手续费及其他	430,121.81	274,786.92
营业外支出-捐赠	122,150.00	229,000.00
社会公众股代扣税金	1,348,959.42	1,106,321.93
其他	3,462,319.06	2,956,153.71
合计	29,432,057.98	27,542,672.76

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	1,230,989.31	3,877,256.60
合计	1,230,989.31	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	1,742,089.31	
合计	1,742,089.31	

**46、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	156,712,908.84	183,347,552.74
加：资产减值准备	988,151.64	7,524,239.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,183,798.40	44,499,825.26
无形资产摊销	1,845,214.57	1,818,397.62
长期待摊费用摊销	824,796.57	608,701.47
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)	-186,994.84	-89,013.96

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,783.07	2,693,129.90
财务费用（收益以“-”号填列）	3,761,418.67	1,525,709.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,235,301.90	-11,953,391.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,517,871.21	-1,203,980.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,178,755.41	-58,128.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,021,002.85	-16,819,413.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,366,030.53	-11,445,762.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,833,855.71	10,456,009.15
经营活动产生的现金流量净额	196,069,487.25	210,903,875.58
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	948,950,706.47	123,641,801.61
减：现金的期初余额	123,641,801.61	159,898,225.92
现金及现金等价物净增加额	825,308,904.86	-36,256,424.31

(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	948,950,706.47	123,641,801.61
其中：库存现金	152,083.80	108,723.04
可随时用于支付的银行存款	948,798,622.67	123,533,078.57
三、期末现金及现金等价物余额	948,950,706.47	123,641,801.61

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	511,100.00	票据保证金
合计	511,100.00	--

48、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
货币资金	--	--	13,902,630.94

其中：美元	1,723,058.82	6.4936	11,188,854.75
欧元	123,856.19	7.0952	878,784.44
日元	102,746.00	0.0539	5,538.01
印度卢比	310.00	0.0977	30.29
越南盾	6,097,822,165.00	0.0003	1,829,346.65
柬埔寨瑞尔	48,000.00	0.0016	76.80
应收账款	-	-	10,502,363.59
其中：美元	648,290.09	6.4936	4,209,736.53
欧元	111,034.79	7.0952	787,814.04
越南盾	18,349,376,740.00	0.0003	5,504,813.02
长期借款	--	--	4,870,200.00
其中：美元	750,000.00	6.4936	4,870,200.00
其他应收款	-	-	39,356.99
其中：越南盾	131,189,976.00	0.0003	39,356.99
短期借款	-	-	146,719,167.47
其中：美元	22,594,426.43	6.4936	146,719,167.47
应付账款	-	-	2,713,685.51
其中：美元	208,318.90	6.4936	1,352,739.62
日元	10,000,000.00	0.0539	539,000.00
越南盾	2,739,819,617.00	0.0003	821,945.89
一年内到期的非流动负债（长期借款转入）	-	-	4,870,200.00
其中：美元	750,000.00	6.4936	4,870,200.00

**（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中国香港，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。

境外经营实体主要报表项目的折算汇率：

公司名称	币种	财务报表主要项目	折算汇率		
			2015 年度	2014 年度	
汉钟精机（香港）有限公司	美元	资产负债率	6.4936	6.119	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	6.2284	6.1238	期间平均汇率

越南海尔梅斯责任有限公司	越南盾	资产负债率	0.0003	0.0003	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	0.0003	0.0003	期间平均汇率

## 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收购事项

### 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

2015 年度合并报表范围增加了广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司。

## 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路 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%	设立
广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司	佛山	佛山市顺德区大良街道德胜东路3号综合楼804室	研发	100.00%		设立

## (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
汉力能源科技股份有限公司	台湾	台湾	生产制造		17.00%	权益法

## 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（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司的

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、其他应收款和其他流动资产（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，主要存放于国有控股银行和其他大中型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，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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 2015 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 22.20%。

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 2015 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	949,461,806.47	949,461,806.47	949,461,806.47			
应收票据	137,150,601.70	137,150,601.70	137,150,601.70			
应收账款	150,322,115.45	160,475,263.44	160,475,263.44			
其他应收款	2,740,625.82	2,759,555.32	2,759,555.32			

其他流动资产-理财产品	428,054,602.08	428,054,602.08	428,054,602.08			
金融资产小计	1,667,729,751.52	1,677,901,829.01	1,677,901,829.01			
短期借款	173,116,575.83	173,116,575.83	173,116,575.83			
应付票据	57,885,403.62	57,885,403.62	57,885,403.62			
应付账款	122,823,830.29	122,823,830.29	122,823,830.29			
其他应付款	833,858.71	833,858.71	833,858.71			
长期借款	9,740,400.00	9,740,400.00	4,870,200.00	4,870,200.00		
金融负债小计	364,400,068.45	364,400,068.45	359,529,868.45	4,870,200.00		
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	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			
金融资产小计	735,653,236.34	742,720,243.63	742,720,243.63			
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			
长期借款	2,294,625.00	2,294,625.00	2,294,625.00			
金融负债小计	243,049,037.28	243,049,037.28	243,049,037.28			

### 3、市场风险

#### (1) 汇率风险

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）依然存在汇率风险。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汇率风险。

#### 敏感性分析：

截止 2015 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币金融资产和金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润约 1424.14 万元；如果人民币对欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润约 16.67 万元。如果人民币对越南盾升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润约 65.52 万元。

## (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。本公司所购买的结构性理财产品，均为保本型浮动收益。

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、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	美元 500 万元	32.97%	32.97%
汉钟投资控股股份有限公司	台湾桃园	备注 2	新台币 8.5 亿元		
廖哲男					

#### 本企业的母公司情况的说明

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 2：一般投资业及不动产租赁业。

本企业最终控制方是廖哲男先生。

### 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

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

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
汉力能源科技股份有限公司	参股公司

#### 4、其他关联方情况

名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代表
汉钟精机股份有限公司	同一实际控制人企业	制造型企业	台湾桃园	廖哲男	其他机械制造业, 国际贸易业	新台币 5.581 亿元			廖哲男	42578551

#### 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
汉钟精机股份有限公司	压缩机及零部件	19,423,598.63		否	22,418,212.64
日立机械制造（上海）有限公司	压缩机及零部件	11,887,555.71		否	14,047,000.12

##### 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		34,085,749.66	32,261,549.54
其中，本公司	压缩机及零部件	24,399,734.59	19,967,602.20
浙江汉声	铸件	9,686,015.07	12,293,947.34
日立机械制造（上海）有限公司		933,549.55	538,579.83
其中，浙江汉声	铸件	933,549.55	538,579.83

##### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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及零部件。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	房屋及设备	1,158,877.16	1,211,665.17

(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	4,993,800.00	5,207,900.00

(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	8,272,390.42		4,683,680.62	
应收账款	日立机械制造（上海）有限公司	391,699.43		228,028.00	

(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	1,009,667.90	4,411,087.03
应付账款	日立机械制造（上海）有限公司	1,154,410.00	5,112,190.00
其他应付款	HERMES EQUITIES CORP		125,439.50
其他应付款	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

## 十二、承诺及或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、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

单位：元

拟分配的利润或股利	58,931,235.80
-----------	---------------

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

不适用

#### 4、年金计划

不适用

#### 5、终止经营

不适用

#### 6、分部信息

不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

#### 8、其他

##### (1) 收购情况

2015 年 12 月 30 日，本公司召开第四届董事会第七次会议，决议通过以自有资金人民币 1,650 万元现金收购青岛世纪东元高新机电有限公司 52%的股权，同时以自有资金人民币 1,787.46 万元对青岛世纪东元进行增资。截至本报告披露日，该事项的工商登记变更手续尚在办理中。

2016 年 3 月 31 日，本公司召开 2016 年第一次临时股东大会，决议通过全资子公司汉钟精机（香港）有限公司以自筹资金新台币 189,119.14 万元收购台湾新汉钟 92.71%股权，该收购事项为关联交易事项。截至本报告披露日，台湾经济部投资审查委员会在核准中。

##### (2) 本公司主要授信情况

2015 年 3 月，本公司及子公司浙江汉声精密机械有限公司、上海柯茂机械有限公司和富邦华一银行（原名华一银行）签署额度为人民币 177,000,000.00 元的融资额度合同，有效期从 2015 年 3 月 17 日起至 2016 年 3 月 31 日止。

2015 年 3 月，本公司和中国银行签署额度为人民币 100,000,000 元的授信额度协议，有效期从 2015 年 3 月 17 日起至 2015 年 12 月 11 日（到期后续签，额度有效期更新为 2016 年 1 月 26 日起至 2017 年 1 月 26 日止）。

2015 年 4 月，本公司和花旗银行（中国）有限公司签署额度为美金 17,500,000.00 元的非

承诺性短期循环融资协议修改协议，有效期从 2015 年 4 月 28 日起至不定期。

2014 年 12 月，本公司及子公司浙江汉声精密机械有限公司和澳大利亚和新西兰银行（中国）有限公司签署额度为美金 9,500,000.00 元的信贷协议，协议约定每次提款应在年度审核日或澳新银行自行决定的其他日期之前进行。

2014 年 12 月，本公司和平安银行股份有限公司签署额度为人民币 60,000,000.00 元的融资额度合同，有效期从 2014 年 12 月 18 日起至 2015 年 12 月 17 日止。

2015 年 7 月，本公司和工商银行签署额度为人民币 13,000,000.00 元的融资额度合同，有效期从 2015 年 6 月 12 日起至 2016 年 6 月 10 日止。

2015 年 4 月，本公司之子公司浙江汉声精密机械有限公司于 2015 年 4 月 24 日与中国银行股份有限公司上海市金山支行签署额度为人民币 20,000,000.00 元的融资额度合同，有效期从 2015 年 4 月 24 日起至 2016 年 2 月 14 日。

2015 年 7 月，汉钟精机（香港）有限公司和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金 3,000,000 元的综合授信额度合同，2015 年 9 月，汉钟精机（香港）有限公司和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金 700,000.00 元的授信额度动用确认书，有效期从 2015 年 9 月 21 日起至 2016 年 3 月 21 日止，截止 2015 年 12 月 31 日短期借款余额美金 700,000.00 元，2015 年 7 月，汉钟精机（香港）有限公司和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金 1,500,000.00 元的授信额度动用确认书，有效期从 2015 年 7 月 27 日起至 2017 年 7 月 27 日止，截止 2015 年 12 月 31 日长期借款余额美金 1,500,000.00 元。

2015 年 10 月，汉钟精机（香港）有限公司和永丰商业银行股份有限公司香港分行签署额度为美金 3,000,000 元的综合授信额度合同，有效期从 2015 年 7 月 28 日起至 2016 年 9 月 30 日止。

**(3) 截止2015年12月31日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。**

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

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应收账款	142,777,072.35	100.00%	8,835,874.27	6.19%	133,941,198.08	137,943,365.07	100.00%	6,491,941.96	4.71%	131,451,423.11
合计	142,777,072.35		8,835,874.27	6.19%	133,941,198.08	137,943,365.07		6,491,941.96	4.71%	131,451,423.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	137,194,041.71	6,422,423.26	4.68%
1 年以内小计	137,194,041.71	6,422,423.26	4.68%
1 至 2 年	4,614,955.26	1,647,709.63	35.70%
2 至 3 年	747,720.00	595,386.00	79.63%
3 年以上	220,355.38	170,355.38	77.31%
合计	142,777,072.35	8,835,874.27	6.19%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

(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 2,351,932.31 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
温岭特菱应收账款	8,000.00

(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	2,284,436.10	100.00%	18,929.50	0.83%	2,265,506.60	2,026,472.55	100.00%	105,850.00	5.22%	1,920,622.55
合计	2,284,436.10	100.00%	18,929.50	0.83%	2,265,506.60	2,026,472.55	100.00%	105,850.00	5.22%	1,920,622.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，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	378,590.00	18,929.50	5.00%
1 年以内小计	378,590.00	18,929.50	5.00%
合计	378,590.00	18,929.50	5.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (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元；本期收回或转回坏账准备金额 20,920.50 元。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
上海联嵩自动化设备有限公司预付设备款	66,000.00

### (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	1,905,846.10	1,163,472.55
其他往来	378,590.00	863,000.00

合计	2,284,436.10	2,026,472.55
----	--------------	--------------

(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	1,428,327.00	1-2 年	62.52%	
第二名	保证金	193,099.00	1 年以内	8.45%	
第三名	保证金	163,411.00	1 年以内	7.15%	
第四名	押金	85,500.00	2-3 年	3.74%	
第五名	押金	57,382.20	4-5 年	2.51%	
合计	--	1,927,719.20	--	84.38%	

(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	290,809,675.64		290,809,675.64	185,709,675.64		185,709,675.64
对联营、合营企业投资	2,260,608.97		2,260,608.97	3,265,789.25		3,265,789.25
合计	293,070,284.61		293,070,284.61	188,975,464.89		188,975,464.89

(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	145,000,000.00	100,000,000.00		245,000,000.00		
汉钟精机（香港）有限公司	21,852,935.00			21,852,935.00		
广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计	185,709,675.64	105,100,000.00		290,809,675.64		

(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	3,265,789.25			-1,005,180.28						2,260,608.97	
小计	3,265,789.25			-1,005,180.28						2,260,608.97	
合计	3,265,789.25			-1,005,180.28						2,260,608.97	

#### 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	809,214,494.87	526,256,417.74	909,757,497.89	588,585,374.00
其他业务	1,543,329.96	662,838.15	2,095,618.37	1,181,272.58
合计	810,757,824.83	526,919,255.89	911,853,116.26	589,766,646.58

#### 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	-1,005,180.28	-1,438,727.43
持有银行理财产品期间取得的投资收益	16,175,793.15	12,714,598.60
合计	15,170,612.87	11,275,871.17

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	161,211.77	
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）	5,116,693.87	
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	17,248,910.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-343,338.60	
减：所得税影响额	3,163,020.28	
合计	19,020,457.34	--

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

## 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	10.78%	0.5561	0.5561
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.47%	0.4886	0.4886

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人余昱暄先生、财务长邱玉英女士、会计机构负责人顾丽萍女士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 2015 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 2015 年度审计报告原件。

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

五、备查文件存放地点：公司证券室

上海汉钟精机股份有限公司

董事长：余昱暄

二〇一六年三月三十一日