



汉钟精机 002158



# 2017 年半年度报告

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

2017 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

### 2017 年半年度报告

第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	131

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
台湾真空科技	指	汉钟真空科技股份有限公司，台湾新汉钟全资子公司
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）
德耐尔	指	德耐尔节能科技（上海）股份有限公司
股东大会	指	上海汉钟精机股份有限公司股东大会
董事会	指	上海汉钟精机股份有限公司董事会
监事会	指	上海汉钟精机股份有限公司监事会
会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
报告期末	指	2017 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	汉钟精机	股票代码	002158
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海汉钟精机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	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		

### 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	上海市金山区枫泾镇亭枫公路 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期均未发生变化

注册地址及办公地址：上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号

邮政编码：201501

公司网址：[www.hanbell.com.cn](http://www.hanbell.com.cn)

电子信箱：[IR@hanbell.cn](mailto:IR@hanbell.cn)

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期均未发生变化

信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》

信息披露网站：巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

报告备置地点：公司证券室

#### 四、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	559,505,502.04	436,355,034.75	28.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,716,254.98	80,820,742.07	2.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,221,530.25	72,706,312.56	2.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	85,203,362.81	67,923,032.27	25.44%
基本每股收益（元/股）	0.1560	0.1524	2.36%
稀释每股收益（元/股）	0.1560	0.1524	2.36%
加权平均净资产收益率	4.24%	4.34%	-0.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,488,717,990.01	2,433,875,155.25	2.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,913,872,684.74	1,948,497,579.36	-1.78%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-380,585.93	

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）	322,060.03	
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	10,165,063.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,863.36	
减：所得税影响额	1,509,851.14	
少数股东权益影响额（税后）	61,098.40	
合计	8,494,724.73	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### 1、制冷产品

###### (1) 商用中央空调

2017 年上半年的中央空调市场被紧紧捆绑在宏观环境的车轮上，经历了几年的起起伏伏，冷水机产品摆脱了全线下滑的魔咒，并在整体增长率上获得了一定的成绩。但不得不承认的是，与前几年冷水机产品的平步青云相比，2017 上半年的冷水机产品依然是如履薄冰，制约冷水机产品增长的根本原因依然是大环境未发生根本性的变化，项目市场虽然有所复苏，但 2017 年半年来的成绩并未达到理想值，项目市场整体仍然略显低迷。

项目市场能够回春的原因主要有两点：一是从 2016 年底延续至今的房地产开发的减缓和“熊市”使得中国宏观经济环境发生变化，越来越多的资金被投入到国内建设之中，在资金的驱动下不少项目都在第一季度实现了重启，同时新项目的落地也给项目市场带来了不少的订单；其二，2016 年底挤压的项目延迟到了 2017 上半年发货，在一定程度上缓解了项目市场的下行压力。

上半年轨道交通领域、专注于医疗净化领域、教育系统，以及农业空调等细分市场表现良好，几乎没有出现下滑，有些表现出有上升的态势。此外，在大部分区域一二线市场增长乏力的同时，三四线市场也成为了越来越多的企业开发的重点，尤其在经济欠发达的领域，基础设施建设尚欠完善，细分市场更是一块诱人的蛋糕。因此，很多细分市场依然存在大宗需求，对企业的专业能力以及向下拓展能力也开始提出了更高的要求。

2017 年是实施“十三五”规划的重要一年，28 个城市全面实施禁煤为确保完成《大气污染防治行动计划》确定的 2017 年各项目标任务，切实改善京津冀及周边地区环境空气质量，北方“煤改电”改造进入了更深层次的阶段。“煤改电”最主要的目标人群是农村消费者，空气源热泵机组在被大规模引用的同时，中央空调产品如模块机等产品也在北方地区的项目市场中崭露头角。对于这场北方采暖市场的狂欢，传统中央空调企业不甘寂寞，纷纷推出了适用于北方采暖市场的中央空调产品。清洁供暖的趋势在国家积极引导和各地地区的努力下不



断升温，且这股势头仍在持续高涨。

## (2) 冷链物流

据产业在线数据显示，受下游整机设备市场的影响，冷链设备核心动力的冷冻压缩机市场不尽人意，同比略有增长。作为冷链行业的整体风向标，近几年来冷库库容量不断扩大，不过随着基数增加和市场逐渐趋稳，扩张速度有所减缓。2016 年全年冷库新增 308 万吨，整体冷库容量增长 8.5%，增速第一次降到 10% 以下。

从细分产品来看，活塞压缩机市场空间被逐渐压缩，市场增幅低于行业平均水平，涡旋压缩机性价比优势明显，近几年市场增幅领先于行业平均水平。螺杆压缩机成本有所降低，冷链范围扩大，2016 年市场恢复性增长。半封活塞压缩机市场或被涡旋压缩机和螺杆压缩机逐渐替代而退出市场。

随着国务院发布了《关于加快发展冷链物流保障食品安全促进消费升级的意见》，部署推动冷链物流行业健康发展，以保障生鲜农产品和食品消费安全。今年，阿里 3 亿美元投资易果生鲜，资金将主要用于旗下冷链物流平台安鲜达的基础设施建设，展现了阿里对生鲜品类势在必得的决心，未来将利用安鲜达为天猫平台上的生鲜商户提供更优质的冷链物流等服务。在政策和消费意识的推动下，多地开始掀起了冷链物流投资建设热潮。随着资本的投入，冷链物流基础设施逐步得到完善，未来行业空间得以逐步打开，随之冷链设备市场也将面临着快速扩容的状态，给公司冷冻冷藏压缩机产品带来新的市场机遇。。

## 2、空压产品

随着“一带一路”持续推进，工程机械强力复苏。工程机械行业自去年四季度开始回暖之后就一发不可收拾。步入 2017 年之后，回暖趋势更加强烈，各产品的销量均实现不同程度的上涨，“供不应求”也成为整个行业的现状。空压机行业借此摆脱持续多年的行业低迷时期。

在国家节能减排政策的引导下，空压机行业呈现出新的发展，以节能减排为核心的创新产品成为市场的主要需求的新常态。行业的共识，代表了未来发展趋势。公司通过多年的不懈努力已成为规模化的生产企业，并已逐步走向国际化，为客户提供更专业的压缩机解决方案的最佳合作伙伴。

近年来，公司不断推出新系列产品，提升产品性能，如低压机、一级能效、永磁变频节能产品、环保无油新产品的发展，提供无油压缩空气中、小型企业用气需求。配合新产品研究开发，购入先进设备，新产品也将更快的实现批量生产、走向市场化。

### 3、真空产品

真空设备行业经过几十年的发展历程已有了长足的进步，无论是产值还是产量都有所增长，在品种、规格、外观和综合技术水平上也取得了可观的成绩。尤其是近年来行业的快速发展，促使真空设备企业抓住机遇，调整产品的结构，以获得新的市场竞争优势。

国内光伏全产业链逐渐实现了国产化，从辅料到生产设备均有较多技术引领者参与，带动行业成本降低。未来光伏产业链有望继续通过技术达步，降低系统成本，实现平价上网。国外成熟光伏市场的分布式光伏占比一般超过 50%，而目前我国分布式光伏占比不足 20%，未来发展潜力空间巨大。

面对越加严重的环境污染和能源问题，新能源汽车发展已经呈现出势不可挡的态势。出于长远考虑各国政府都采取了行动，一方面对新能源车企大力支持，一方面对燃油车企制定更严苛的标准，迫使传统燃油车企业不得不向新能源汽车转型。政策的驱使、传统车企的转型、新能源汽车的普及，带动电池行业的迅速崛起。

真空泵应用领用非常广泛，面对国内诸多产业的开阔前景，逐渐优化产品系列，提高产品性能，扩大更多领用的应用，抓住市场机遇，满足更多市场的需求。

### 4、离心机产品

离心机市场前两年部分延期、停滞的项目在上半年逐渐解冻，同时对大冷量离心机组使用率较高的工业厂房项目数量增多，数据中心的单体项目规模较大对大冷量离心机同样需求旺盛，政府主导的轨道交通、机场等民生建设项目呈爆发式增长态势等等，都对 2017 上半年离心机市场的增长带来了积极的促进作用。从品牌格局看，经过多年的市场布局，以及离心机技术的开放，日韩系品牌、民族品牌在离心机市场竞相发声，民族品牌的离心机厂家更加注重产品针对性市场的推广发展思路。

尽管上半年离心式冷水机组个位数增长的市场表现并不是十分出彩，但这并不能影响磁悬浮离心压缩机成为压缩机市场上冉冉升起的那颗“新星”。凭借无油运行和变频技术带来的高效、稳定、低维保成本、无喘振低噪音等优势，磁悬浮无油变频离心式冷水机组已经成为替代传统螺杆机和离心机的首选。近两年越来越多的整机厂商把磁悬浮离心式冷水机组加入到重点发展的产品序列，磁悬浮离心压缩机在国内市场终于结束了长达十年的慢跑，开始全面驶入快车道。与此同时，市场上的磁悬浮离心压缩机新产品也在不断涌现。

随着市场需求，产品不断升级，原先以水地源热泵以及溴化锂产品为销售核心的企业也纷纷改变了销售对策，开始投入诸如离心机等目前行业流行的产品的研发和生产，实现产品

线延伸的同时，企业也在积极寻求着发展转型。对于连年下滑的离心机市场而言，2017 年上半年实现略有增幅，无疑对于提振市场信心大有裨益。

## 5、涡旋产品

无油涡旋空压机市场，目前主要被国外品牌占据，沿用日本技术配套应用于汽车制动系统中。而在轨道交通领域的制动系统几乎处于垄断地位，我国时速 300km 以上的高铁动车组制动系统几乎全部由克诺尔供应，市场占有率达到近 80%；在地铁制动器市场，克诺尔市场占有率达到 85%。

2017 年上半年，国内商用变频多联机、模块机、户式水机等市场都实现了较为稳定的增长，带动了上游压缩机的采购；同时，整机厂商出于成本和性能考虑，在系统设计中更多的考虑采用更大冷量的压缩机产品。随着中小冷量区间内产品竞争日益激烈，涡旋压缩机厂商的产品路线也在逐步向大冷量方向发展。

与传统的采用螺杆压缩机的同类型产品相比，涡旋压缩机并联方案可以通过分级调节拥有更高的部分负荷效率 IPLV，相应的零部件成本也有一定降低。由于启动次数减少、轮流工作、均摊负荷，还可以使压缩机寿命延长，系统可靠性也得到提升。在北方低温环境中，采用新型 R410a 冷媒的风冷涡旋式冷水机组和采用新型 R134a 冷媒的风冷螺杆式冷水机组相比，前者的制热性能更加稳定。随着更大冷量的涡旋压缩机推出，涡旋压缩机的应用区间有望再度向上延伸。

目前，涡旋压缩机生产线已正式上线生产，为满足更多市场需求，公司在涡旋领域仍加大研发投入力度，希望以此逐渐带动国内涡旋压缩机产品的技术应用，加快行业发展速度。

## 6、售后服务

2017 年，公司云端数据已陆续采集设备数据，进行实时运行维护阶段。期间持续对软件开发及功能需求进行优化，配合离心、真空、空压机组事业部建立该产品的实机使用数据测试，实时反馈测试状况并及时调整实际作业功能。为更好的服务于客户，按客户的实际使用状况，收集其相关使用心得及建议并加以优化。上半年，公司服务部凭借云端系统的服务功能，实现更完善、便捷、人性化、数据化，更符合现代化的时代需求。云端系统，增加数据准确性，提升整体服务效率，快速反应客户需求，提高服务质量，为客户提供优质、快捷、满意的服务。并且对设备进行能源、温度、压力等数据的采集和管理，降低耗能，节能环保，同时全面记录所监看的机器设备的事实运行参数，为技术部门进行设备改良提供参考数据。

现在不仅在大陆的各处省市，同时在台湾、越南也已有样本案例及检测场景，走向全球化又迈进崭新的一步。

## 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	长期股权投资期末余额较期初下降 50.73%，主要系报告期内确认联营公司投资损失所致。
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	未发生重大变化。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、品牌优势

汉钟精机经历多年专注于螺杆、涡旋、离心压缩机的发展、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。公司制冷压缩机和空压机一直保持在国内市场占有率名列前茅。同时，公司真空产品、离心机产品、铸件产品等各项产品的市场占有率也在不断提升。

### 2、规模化生产及质量控制优势

近年来，在压缩机生产厂家经过市场不断的重新洗牌推动后，公司逐步扩大规模化生产及严格质量控制。现公司有着大规模的生产能力，具备向客户提供高品质、高可靠度、多领域应用的专业压缩机生产能力。多年来公司生产规模不断扩大，目前已拥有多条行业领先的各产品生产线，能够高效、快速、灵活地满足不同客户的需求。生产规模不断扩大的同时，公司还不断提升更高产品品质的要求，从先进的国家引进高精度加工及检测功能的设备，将产品质量控制贯穿于采购、生产、检验等各个环节，以更好提升产品品质，进一步支撑公司规模化生产的优势，建立核心竞争力，树立公司在压缩机行业的良好信誉及品牌知名度。

### 3、客户资源优势

基于公司较强的研发设计与生产能力、高品质的规模化生产能力，公司为美的、格力、海尔、盾安等多个知名厂家提供压缩机，累积了丰富的客户资源，已成为压缩机生产厂家的龙头企业。同时，公司根据不同产品的特性采用直销和经销模式，积极配合经销商开发当地群体客户。凭借在以上知名厂家建立的销售能力及不同的销售模式和公司品牌的影响力，实现产品快速销售和市场覆盖，最大发挥公司各项优势，提升综合竞争能力。

### 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、涡旋、离心压缩机的研发、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，专业智能系统。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、涡旋、离心压缩机领域已拥有雄厚的技术实力。公司将各型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 57 项专利，其中发明专利 6 项、实用新型专利 41 项、外观设计专利 10 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 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017 年上半年，公司紧紧围绕年初制定的战略目标，作为专业压缩机制造及服务龙头企业，凭借综合技术实力，不断推动节能减排、绿色环保产品，在确保既有产品稳步发展的同时，大力发展高温热泵产品，低环温空气源热泵、ORC 等；通过多年的市场推广，在国家政策的引导下，公司真空泵产品在光伏、锂电产业也有着较大的突破；空压产品在巩固既有的市场份额，积极开拓新的销售渠道，加快新产品投放市场的力度，较好地完成了上半年的工作和目标。

2017 年 1-6 月，公司实现营业总收入 55,950.55 万元，同比增长 28.22%，实现营业利润 9,426.67 万元，同比增长 5.34%，实现归属于上市公司股东的净利润 8,271.63 万元，同比增长 2.35%。

### 二、主营业务分析

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	559,505,502.04	436,355,034.75	28.22%
营业成本	369,693,880.34	277,697,823.04	33.13%
销售费用	33,896,949.91	26,217,993.34	29.29%
管理费用	71,057,260.37	54,348,634.51	30.74%
财务费用	-5,459,531.61	-7,230,400.11	24.49%
所得税费用	11,620,635.65	10,787,824.47	7.72%
研发投入	39,287,500.82	26,016,975.20	51.01%
经营活动产生的现金流量净额	85,203,362.81	67,923,032.27	25.44%
投资活动产生的现金流量净额	-288,297,432.41	-32,074,763.89	-798.83%
筹资活动产生的现金流量净额	-131,145,445.17	-95,467,542.71	-37.37%
现金及现金等价物增加额	-334,539,561.70	-60,038,214.31	-457.21%



资产减值损失	2,341,496.56	515,324.39	354.37%
其他收益	210,936.77	0.00	100.00%
营业外收入	285,254.63	1,987,559.93	-85.65%
营业外支出	595,580.66	82,219.52	624.38%

#### 变动原因分析：

- 1、营业成本较上年同期上升 33.13%，主要系报告期内销售额上升所致。
- 2、管理费用较上年同期上升 30.74%，主要系报告期内人员、厂房、设备投入、研发投入增加所致。
- 3、研发投入较上年同期上升 51.01%，主要是报告期内新产品研发投入增加所致。
- 4、经营活动产生的现金流量净额较去年同期上升 25.44%，主要系报告期内销售收入增长所致。
- 5、投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 798.83%，主要系报告期内购买短期低风险理财产品较去年同期增加所致。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 37.37%，主要系报告期内支付股利增加所致。
- 7、现金及现金等价物净增加额较去年同期下降 457.21%，主要系报告期内购买短期低风险理财产品较去年同期增加所致。
- 8、资产减值损失较上年同期上升 354.37%，主要系报告期内应收账款计提坏账准备增加所致。
- 9、其他收益较上年同期上升 100%，主要系报告期内根据财政部 2017 年 5 月 25 日发布最新修订的《会计准则第 16 号--政府补助》，将与企业日常活动相关的政府补助列示在其他收益所致。
- 10、营业外收入较上年同期下降 85.65%，主要系报告期内根据财政部 2017 年 5 月 25 日发布最新修订的《会计准则第 16 号--政府补助》，将与企业日常活动相关的政府补助列示在其他收益所致。
- 11、营业外支出较上年同期上升 624.38%，主要系报告期内处置设备及进行慈善捐款所致。

#### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变化。

**营业收入构成**

单位：元

	本报告期		上年同期		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	559,505,502.04	100%	436,355,034.75	100%	28.22%
分行业					
流体机械	530,149,740.23	94.75%	418,649,248.94	95.94%	26.63%
加工制造业	29,355,761.81	5.25%	17,705,785.81	4.06%	65.80%
分产品					
制冷产品	305,621,733.54	54.62%	263,606,516.60	60.41%	15.94%
空压产品	151,589,644.15	27.09%	105,069,128.84	24.08%	44.28%
真空产品	39,694,163.49	7.10%	17,815,809.02	4.08%	122.80%
铸件产品	29,355,761.81	5.25%	17,705,785.81	4.06%	65.80%
零件及维修	33,244,199.05	5.94%	32,157,794.48	7.37%	3.38%
分地区					
华北	100,358,791.93	17.94%	77,461,169.71	17.75%	29.56%
华东	280,229,532.47	50.09%	216,720,874.10	49.67%	29.30%
华南	130,828,542.15	23.38%	111,630,116.51	25.58%	17.20%
境外	48,088,635.49	8.59%	30,542,874.43	7.00%	57.45%

**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	530,149,740.23	347,648,111.19	34.42%	26.63%	31.61%	-2.48%
分产品						
制冷产品	305,621,733.54	171,335,673.77	43.94%	15.94%	16.16%	-0.10%
空压产品	151,589,644.15	124,743,255.40	17.71%	44.28%	47.38%	-1.73%
分地区						
华北	100,358,791.93	60,893,697.25	39.32%	29.56%	34.19%	-2.10%
华东	280,229,532.47	186,619,074.37	33.40%	29.30%	33.75%	-2.22%
华南	130,828,542.15	90,119,041.34	31.12%	17.20%	23.86%	-3.70%

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



### 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

	本报告期末		上年同期末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	617,447,225.33	24.81%	888,912,492.16	38.42%	-13.61%
应收账款	191,669,981.12	7.70%	141,631,081.51	6.12%	1.58%
存货	238,275,029.94	9.57%	161,432,902.65	6.98%	2.59%
投资性房地产	2,524,096.60	0.10%	2,685,711.04	0.12%	-0.02%
长期股权投资	1,749,275.21	0.07%	2,909,397.27	0.13%	-0.06%
固定资产	468,099,423.17	18.81%	321,770,706.31	13.91%	4.90%
在建工程	47,031,920.46	1.89%	113,440,506.17	4.90%	-3.01%
短期借款	125,262,969.44	5.03%	154,345,161.14	6.67%	-1.64%
长期借款		0.00%	4,973,400.00	0.21%	-0.21%
其他流动资产	633,610,230.03	25.46%	412,754,120.59	17.84%	7.62%
应付账款	280,404,854.05	11.27%	169,607,974.65	7.33%	3.94%

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

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
25,766,400.00	31,500,000.00	-18.20%

说明：报告期内投资额 25,766,400 元为认购德耐尔股份支付的股款。

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 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、证券投资情况

适用  不适用

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

### 7、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	82,094.14
报告期投入募集资金总额	8,517.51
已累计投入募集资金总额	44,603.83
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 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2017年6月30日，募集资金项目已累计投入44,603.83万元，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36,764.68万元。募集资金专户余额（含利息收入）为39,970.42万元，其中活期存款416.87万元，定期存款34,053.55万元，购买银行理财产品5,500.00万元。

#### (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	35,000	2,844.25	17,209.92	49.17%	2018-12-31	651.25	否	否
新建兴塔厂项目	否	19,816	19,816	3,160.79	16,838.12	84.97%	2017-12-31	481.26	否	否
企业技术中心项目	否	10,000.24	10,000.24	1,595.35	3,198.94	31.99%	2018-12-31	-	-	否
机械零部件精加工生产线技改项目	否	20,184	20,184	917.12	7,356.85	36.45%	2018-12-31	419.59	否	否
承诺投资项目小计	--	85,000.24	85,000.24	8,517.51	44,603.83	--	--	1,552.10	--	--
超募资金投向										
无										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、压缩机零部件自动化生产线投资项目未达到预计收益状态，原因主要系： ①宏观经济下行导致产品需求放缓； ②兴塔厂建设延期，导致无法按计划搬迁，无法对原有厂房进行改造，致使项目延期； ③随着工业 4.0 的发展，考虑采购智能化程度更高的设备，故导致项目滞后。 2、新建兴塔厂项目未达到预计收益状态，原因主要系： ①土建施工进度滞后； ②国家对环保、消防日益趋严，建设过程中根据环保、消防的最新政策增加了工业污水管道、污水处理设备、雨污水管道以及办公室区域的喷淋泵系统工程等基础设施； ③基础建设滞后导致设备的安装工程也有所延迟。 3、企业技术中心项目投资进度滞后，原因主要系： ①基础设施建设有所滞后； ②投入更高标准、高性能的实验装置以及更为先进的智能化设备与软件，评估和采购作业时间增加，导致项目滞后。 4、机械零部件精加工生产线技改项目已达到可使用状态，效益未达到预期主要系： ①因市场需求低迷，设备投入放缓； ②随着工业 4.0 的发展，考虑采购智能化程度更高的设备，故导致该项目滞后。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
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	适用 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	2017 年 7 月 14 日，公司召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长募集资金投资项目建设期的议案》，会议同意延长以下募集资金投资项目建设期： 1、《压缩机零部件自动化生产线投资项目》建设期延长至 2018 年 12 月 31 日 2、《新建兴塔厂项目》建设期延长至 2017 年 12 月 31 日 3、《企业技术中心项目》建设期延长至 2018 年 12 月 31 日 4、《机械零部件精加工生产线技改项目》建设期延长至 2018 年 12 月 31 日									

### (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。

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募集资金的使用情况详见公司《2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》	2017-08-26	《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的 2017-042 公告。

#### 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

#### 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	子公司	制造业	24500 万	314,226,331.74	251,299,301.02	77,626,402.18	10,113,948.09	8,284,772.36
上海柯茂	子公司	制造业	2000 万	62,241,237.71	20,645,103.87	29,538,480.28	511,742.72	501,611.87
香港汉钟	子公司	国际贸易 海外投资	350 万美元	33,427,997.76	19,916,107.74	3,262,676.77	-998,363.89	-998,363.89
顺德汉钟	子公司	研发	510 万	4,218,256.97	4,121,939.47	0.00	-269,993.24	-269,993.24
青岛世纪东元	子公司	制造业	2616 万美元	59,847,711.82	35,218,248.21	13,718,547.01	-794,522.27	-792,774.75
日立机械	参股公司	制造业	3 亿日元	15,485,558.94	986,036.35	16,967,269.61	-5,217,240.93	-5,248,220.23

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,888.50	至	16,755.05
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	12,888.50		
业绩变动的原因说明	因整体经济环境波动及行业需求的影响，预计公司 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度为 0%至 30%。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、经营风险

公司随着资产规模、经营规模、员工数量的不断扩大，对公司的经营管理、组织架构、管理人才提出了更高的要求。如果公司不能及时调整经营管理体系，建立适应市场要求和公司业务发展需要的运作机制并有效运行，将直接影响公司的经营绩效、发展速度和业绩水平。

为应对上述风险，公司将优化公司内部组织架构，开发和提升员工工作能力，增强公司内部凝聚力和核心竞争力出发，建立更完善的管理体系和激励制度。根据公司及各子公司不同业务类型建立相关内部控制制度，以预防公司经营风险，保障公司业务稳步发展。

### 2、技术研发风险

为拓展市场应用领域，公司大力开发磁悬浮离心机组、大排量开启式压缩机、喷水无油压缩机、低环温空气源热泵机组等各项新产品。如果公司对于技术发展方向把握不准，研发管理不到位，以及未来不能保证持续的盈利能力来支撑技术研发的投入，不能吸引和培养更加优秀的技术人才，不能提供更有效的激励机制，公司将面临较大的技术研发风险。

为应对上述风险，公司紧跟市场发展趋势，从绿色环保、节能减排政策出发，根据客户需求，投入研发相关新产品。随着新的研发中心的成立，国际先进生产设备和工艺，专业智能系统，将新产品快速实现批量生产及走向市场。同时建立和完善研发技术人员考核激励制度，实施目标责任制，以吸引更多高端技术人才加入公司。

### 3、收购事项风险

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。

上述收购事项已获得台湾经济部投资审议委员会核准,且已通过上海市商务委员会批复,现待国家发展和改革委员会审核。公司跟台湾新汉钟现已开始整合两岸相关法律法规的差异,特别是会计政策法规,制定相应措施。公司将加快收购事项的流程,同时做好财务风险控制,以避免汇率风险。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2016 年度股东大会	年度股东大会	63.43%	2017-04-28	2017-04-29	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

#### 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

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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 股东	同业竞争	一、本公司及本公司下属全资、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。 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	2016-01-29		公司全资子公司香港汉钟收购台湾新汉钟事项完成后，该承诺事项生效。

			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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人 股东	同业竞争	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》	2006-12-20	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。	
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东 巴拿马海 尔梅斯公 司	股份减持 承诺	公司控股股东巴拿马海尔梅斯公司承诺：自 2016 年 7 月 25 日起十二个月内不减持汉钟精机股份。	2016-07-25	12 个月	履行中
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			

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、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。



## 八、诉讼事项

### 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。

### 其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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。

## 十三、重大关联交易

### 1、与常经营相关的关联交易

关联交易	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)	占同类关联交易金额的比例	获批的关联交易额度(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		2,761.96	7.47%	3,500	否	人民币		2017-06-28	巨潮资讯网
		销售商品				1,175.26	2.10%	2,700	否	人民币			
			铸件			998.09	1.78%	2,000	否	人民币			
日立机械	参股公司	提供租赁	厂房及设备	市场价格		53.68	0.10%	200	否	人民币		www.cninfo.com.cn	
		采购商品	空压机			858.70	2.32%	2,500	否	人民币			
日立机械	参股公司	销售商品	铸件	市场价格		24.66	0.04%	500	否	人民币			

韩国世纪	子公司投资方	销售商品	压缩机及零部件	市场价格		884.65	1.58%	2,400	否	美元		
台湾汉力	参股公司	采购设备	膨胀机及发电设备	市场价格		220	0.60%	2,500	否	人民币		
汉钟控股	实际控制人企业	接受租赁	土地	市场价格		108.72	0.29%	228.31	否	新台币		
合计						7,085.72		16,528.31				
大额销货退回的详细情况		不适用										
按类别对本期将发生的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、公司对台湾新汉钟采购商品的预计金额不超过人民币 3,500 万元，2017 年 1-6 月实际为 2,761.96 万元，在预计范围内。 2、公司对台湾新汉钟销售商品的预计金额不超过人民币 2,700 万元，2017 年 1-6 月实际为 1,175.26 万元，在预计范围内。 3、浙江汉声对台湾新汉钟销售商品预计金额不超过人民币 2,000 万元，2017 年 1-6 月实际为 998.09 万元，在预计范围内。 4、公司对日立机械提供租赁的预计金额不超过人民币 200 万元，2017 年 1-6 月实际为 53.68 万元，在预计范围内。 5、公司对日立机械采购商品的预计金额不超过人民币 2,500 万元，2017 年 1-6 月实际为 858.70 万元，在预计范围内。 6、浙江汉声对日立机械销售商品的预计金额不超过人民币 500 万元，2017 年 1-6 月实际为 24.66 万元，在预计范围内。 7、青岛世纪东元对韩国世纪销售商品的预计金额不超过人民币 2,400 万元，2017 年 1-6 月实际为 884.65 万元，在预计范围内。 8、公司对台湾汉力采购设备预计金额不超过人民币 2,500 万元，2017 年 1-6 月实际为 220 万元，在预计范围内。 9、台湾新汉钟租赁汉钟控股土地预计金额不超过新台币 1000 万元，按照 4.38 汇率计算，约人民币 228.31 万元，2017 年 1-6 月实际为新台币 476.19 万元，按照前述汇率计算，约人民币 108.72 万元，在预计范围内。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用										

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 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。

2017 年 5 月 3 日，公司收到台湾经济部投资审查委员会发文的《汉钟精机（香港）有限公司投资汉钟精机股份有限公司一案》（发文字号：经授审字第 10620713240 号），核准公司上述收购事项。

截至本报告期披露日，该收购事项已通过上海市商务委员会批复，待国家发展和改革委员会审核。

#### 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》	2016-01-29	巨潮资讯网
《关于全资子公司香港汉钟收购台湾新汉钟股权事项的进展公告（一）》	2017-05-04	(www.cninfo.com.cn)

## 十四、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，2017 年预计金额为 200 万元，1-6 月实际发生租赁金额及水电费为 53.68 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。

#### (4) 为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期内无外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

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	起始期	终止期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	5,000	2016/5/9	2017/5/12	保本浮动收益	5,000	204.44	204.44	正常收回
上海银行枫泾支行	否	银行理财产品	850	2016/8/23	不定期	低风险浮动收益		13.61	13.61	
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	400	2016/10/10	2017/1/12	低风险浮动收益	400	3.40	3.39	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	1,616	2016/10/11	2017/1/9	低风险浮动收益	1,616	14.94	14.94	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2016/10/14	2017/1/11	低风险浮动收益	1,000	7.56	7.56	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	7,120	2016/11/24	2017/2/7	低风险浮动收益	7,120	59.25	59.25	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	1,500	2016/11/24	2017/2/7	低风险浮动收益	1,500	12.48	12.48	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	900	2016/11/30	2016/12/30	低风险浮动收益	300	0.64	0.64	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品		2016/11/30	2017/3/8	低风险浮动收益	600	5.74	5.74	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	500	2016/12/12	2017/2/14	保本浮动收益	500	2.89	2.89	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,500	2016/12/15	2017/6/12	低风险浮动收益	1,500	28.32	28.32	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	5,600	2016/12/15	2017/3/15	低风险浮动收益	5,600	57.99	57.99	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2016/12/19	不定期	低风险浮动收益		-		
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2017/1/6	2017/3/22	低风险浮动收益	700	6.04	6.04	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	2,000	2017/1/6	2017/1/24	低风险浮动收益	600	0.73	0.73	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2017/1/6	2017/2/6	低风险浮动收益	400	0.57	0.57	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2017/1/6	2017/2/28	低风险浮动收益	1,000	4.98	4.98	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	2,000	2017/1/9	2017/5/8	低风险浮动收益	2,000	27.39	27.39	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2017/1/9	2017/3/20	低风险浮动收益	1,000	8.05	8.05	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	80	2017/1/9	2017/5/8	低风险浮动收益	80	1.16	1.16	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	1,630	2017/1/10	2017/4/10	低风险浮动收益	1,630	17.28	17.28	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	3,045	2017/1/13	2017/4/6	低风险浮动收益	3,045	30.81	30.81	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	800	2017/1/23	2017/3/8	低风险浮动收益	800	2.89	2.89	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	500	2017/1/24	2017/3/8	低风险浮动收益	100	0.17	0.17	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2017/1/24	2017/6/5	低风险浮动收益	400	2.11	2.11	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	8,000	2017/2/9	2017/5/5	低风险浮动收益	8,000	82.90	82.90	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	692	2017/2/10	2017/7/11	低风险浮动收益		12.45		
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,300	2017/3/7	2017/5/24	低风险浮动收益	1,300	11.68	11.68	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	410	2017/3/7	2017/4/24	保本浮动收益	410	1.90	1.90	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	850	2017/3/7	2017/3/8	低风险浮动收益	850	0.07	0.06	正常收回
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	3,000	2017/3/13	2018/3/13	保本浮动收益		135		

宁波银行静安支行	否	银行理财产品	5,658	2017/3/16	2017/3/29	低风险浮动收益	5,658	6.65	6.65	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2017/3/21	2017/6/22	低风险浮动收益	400	6.94	6.26	
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	500	2017/3/28	2017/5/24	保本浮动收益	500	2.75	2.75	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	194	2017/3/29	2017/5/23	低风险浮动收益	194	0.82	0.82	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	570	2017/3/30	2017/6/23	保本浮动收益	570	4.44	4.44	正常收回
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	5,000	2017/3/31	2018/4/1	保本浮动收益		229.13		
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	3,076	2017/4/7	2017/7/6	低风险浮动收益		34.51		
上海银行枫泾支行	否	银行理财产品	919	2017/4/7	不定期	低风险浮动收益		6.08	6.08	
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	210	2017/4/6	2017/5/24	保本浮动收益	210	0.97	0.97	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	1,647	2017/4/12	2017/7/11	低风险浮动收益		18.07		
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	280	2017/4/13	2017/7/13	低风险浮动收益		3.14		
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	400	2017/4/21	2017/5/22	低风险浮动收益	400	1.19	1.19	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	650	2017/4/21	2017/5/24	保本浮动收益	650	2.07	2.07	正常收回
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	5,100	2017/4/21	2017/7/21	保本浮动收益		45.77		
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2017/4/24	2017/7/17	低风险浮动收益		9.90		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	500	2017/4/26	2017/6/23	保本浮动收益	500	2.80	2.80	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2017/4/28	2017/5/24	低风险浮动收益	1,000	2.56	2.56	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2017/4/28	不定期	低风险浮动收益		-		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	340	2017/4/28	2017/6/23	保本浮动收益	340	1.84	1.84	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	8,083	2017/5/8	2017/5/22	低风险浮动收益	8,083	11.16	11.16	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	2,340	2017/5/10	2017/6/22	低风险浮动收益	100	0.16	0.16	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品		2017/5/10	2017/6/27	低风险浮动收益	2,240	15.24	15.24	正常收回
厦门国际银行徐汇支行	否	银行理财产品	5,200	2017/5/17	2017/11/14	低风险浮动收益		123.77		
平安银行黄浦支行	否	银行理财产品	15,000	2017/5/17	2017/5/31	低风险浮动收益	15,000	19.27	19.27	正常收回
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	8,094	2017/5/25	2017/6/8	低风险浮动收益	8,094	12.42	12.42	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	650	2017/5/27	2017/7/24	保本浮动收益		3.84		
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,800	2017/5/27	2017/8/10	低风险浮动收益		15.16		
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2017/5/27	2017/6/20	低风险浮动收益	1,000	2.30	2.30	正常收回
农业银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2017/5/27	2017/6/23	低风险浮动收益	1,000	2.56	2.56	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	550	2017/6/5	2017/7/24	保本浮动收益		2.89		
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	430	2017/6/1	2017/9/7	低风险浮动收益		5.31		
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,780	2017/6/19	2017/9/18	低风险浮动收益		21.30		
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	3,000	2017/6/27	2017/9/26	低风险浮动收益		35.90		
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	2,700	2017/6/29	2017/10/12	低风险浮动收益		37.67		
花旗银行上海分行	否	银行理财产品	4,000	2017/6/28	2017/8/15	保本浮动收益		16.04		
宁波银行静安支行	否	银行理财产品	1,700	2017/6/30	2017/8/4	低风险浮动收益		8.48		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	800	2017/6/28	2017/8/24	保本浮动收益		4.90		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	500	2017/6/30	2017/8/24	保本浮动收益		2.95		
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	850	2017/6/29	2017/9/25	保本浮动收益		7.17		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	800	2016/12/26	2017/2/24	保本浮动收益	800	4.60	4.60	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	4,600	2016/12/26	2017/3/24	保本浮动收益	4,600	38.82	38.82	正常收回

富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	800	2016/12/26	2017/4/24	保本浮动收益	800	8.74	8.74	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	750	2017/2/27	2017/7/24	保本浮动收益		10.87		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,000	2017/3/28	2017/5/24	保本浮动收益	1,000	5.50	5.50	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,000	2017/3/28	2017/6/23	保本浮动收益	1,000	8.51	8.51	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,000	2017/3/28	2017/8/24	保本浮动收益		15.10		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	1,700	2017/3/28	2017/9/25	保本浮动收益		31.19		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	600	2017/4/24	2017/10/24	保本浮动收益		11.34		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	900	2017/5/27	2017/11/24	保本浮动收益		17.63		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	950	2017/6/26	2017/6/27	保本浮动收益	950	0.01	0.01	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	550	2017/6/28	2017/12/22	保本浮动收益		10.67		
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	800	2015/12/21	2017/3/15	低风险浮动收益	800	24.65	24.65	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	150	2016/5/26	2017/4/15	低风险浮动收益	150	3.14	3.14	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2016/10/17	2017/1/19	低风险浮动收益	600	5.10	5.10	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	400	2016/10/17	2017/1/19	低风险浮动收益	400	3.40	3.40	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	900	2016/10/24	2017/2/9	低风险浮动收益	900	8.29	8.29	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2016/10/14	2017/1/16	保本浮动收益	300	2.59	2.59	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2016/11/10	2017/2/13	保本浮动收益	300	2.22	2.22	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	700	2016/11/11	2017/2/13	保本浮动收益	700	5.12	5.12	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	700	2016/11/28	2017/3/6	低风险浮动收益	700	4.54	4.54	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	800	2016/12/1	2017/3/6	低风险浮动收益	800	4.95	4.95	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2017/1/23	2017/4/6	低风险浮动收益	1,000	0.87	0.87	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2017/2/24	2017/5/24	保本浮动收益	300	0.12	0.12	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	700	2017/2/24	2017/6/26	保本浮动收益	700	0.28	0.28	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,000	2017/3/7	2017/9/5	低风险浮动收益		2.76		
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2017/3/9	不定期	低风险浮动收益	150	4.15	3.19	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	800	2017/3/10	2017/6/15	低风险浮动收益	800	18.87	18.87	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	600	2017/3/6	2017/6/13	低风险浮动收益	600	1.68	1.68	正常收回
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	1,100	2017/4/10	2017/7/10	低风险浮动收益		11.79		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2017/6/1	2017/9/1	保本浮动收益		0.97		
澳新银行上海分行	否	银行理财产品	1,000	2017/6/8	2017/9/8	保本浮动收益		3.12		
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	200	2017/6/7	不定期	低风险浮动收益		0.46		
农业银行新埭支行	否	银行理财产品	100	2017/6/7	不定期	低风险浮动收益		0.18		
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	800	2017/6/19	2017/9/18	低风险浮动收益		2.96		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	700	2017/6/26	2017/9/29	保本浮动收益		2.28		
中国银行枫泾支行	否	银行理财产品	800	2017/6/23	2017/9/23	低风险浮动收益		2.35		
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	90	2016/6/20	2016/8/12	低风险浮动收益	7	0.03		正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品			2016/8/14	低风险浮动收益	15	0.06		正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品			2017/1/24	低风险浮动收益	68	1.34	1.34	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	120	2016/9/7	2017/1/24	低风险浮动收益	52	0.65	0.65	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品			2017/4/11	低风险浮动收益	55	1.07	1.07	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品			2017/5/4	低风险浮动收益	13	0.28	0.28	正常收回



富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	350	2016/10/13	2017/1/20	保本浮动收益	350	3.18	3.18	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	270	2016/12/12	2017/2/14	保本浮动收益	270	1.56	1.56	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	520	2016/12/26	2017/3/24	保本浮动收益	520	4.39	4.39	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	240	2017/1/20	2017/2/24	保本浮动收益	240	0.75	0.75	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	330	2017/2/28	2017/4/24	保本浮动收益	330	1.70	1.70	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	75	2017/3/6	2017/5/4	低风险浮动收益	35	0.16	0.16	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2017/3/6	2017/5/12	低风险浮动收益	40	0.23	0.23	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	230	2017/3/15	2017/5/24	保本浮动收益	230	1.57	1.57	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	400	2017/3/28	2017/6/23	保本浮动收益	400	3.40	3.40	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品	110	2017/3/31	2017/5/12	低风险浮动收益	45	0.15	0.15	正常收回
工商银行枫泾支行	否	银行理财产品		2017/3/31	2017/6/2	低风险浮动收益	30	0.16	0.16	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	279	2017/4/6	2017/6/14	保本浮动收益	279	1.88	1.88	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	360	2017/4/24	2017/7/24	保本浮动收益		3.34		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	220	2017/5/3	2017/5/15	保本浮动收益	220	0.19	0.19	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	200	2017/5/3	2017/7/14	保本浮动收益		1.41		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	300	2017/6/14	2017/6/23	保本浮动收益	300	0.20	0.20	正常收回
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	200	2017/6/14	2017/7/24	保本浮动收益		0.86		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	200	2017/6/14	2017/8/14	保本浮动收益		1.33		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	200	2017/6/26	2017/7/14	保本浮动收益		0.31		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	200	2017/6/26	2017/8/24	保本浮动收益		1.27		
富邦华一银行徐汇支行	否	银行理财产品	200	2017/6/26	2017/9/24	保本浮动收益		1.96		
农行顺德支行	否	银行理财产品	5	2016/7/8	不定期	低风险浮动收益		-		
农行顺德支行	否	银行理财产品	360	2016/12/1	2016/2/7	低风险浮动收益	360	2.62	2.62	正常收回
农行顺德支行	否	银行理财产品	60	2016/12/28	2017/3/12	低风险浮动收益	60	0.55	0.55	正常收回
农行顺德支行	否	银行理财产品	360	2017/2/8	2017/4/12	低风险浮动收益	360	2.51	2.51	正常收回
农行顺德支行	否	银行理财产品	50	2017/3/22	2017/5/5	低风险浮动收益	50	0.28	0.28	正常收回
农行顺德支行	否	银行理财产品	90	2017/4/18	2017/6/19	低风险浮动收益	90	0.62	0.62	正常收回
农行顺德支行	否	银行理财产品	260	2017/4/18	2017/7/1	低风险浮动收益		2.24		
农行顺德支行	否	银行理财产品	50	2017/5/16	2017/7/31	低风险浮动收益		0.42		
农行顺德支行	否	银行理财产品	90	2017/6/21	2017/9/5	低风险浮动收益		0.76		
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	740	2016/11/9	2017/1/11	低风险浮动收益	740	4.34	4.34	正常收回
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	100	2016/11/21	2017/1/23	低风险浮动收益	100	0.59	0.59	正常收回
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	400	2016/12/30	2017/1/3	低风险浮动收益	400	0.12	0.12	正常收回
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	530	2017/1/13	2017/3/1	低风险浮动收益	530	2.72	2.72	正常收回
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	100	2017/2/6	2017/3/1	低风险浮动收益	100	0.23	0.23	正常收回
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	240	2017/3/6	2017/4/25	低风险浮动收益	240	1.28	1.28	正常收回
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	100	2017/3/14	2017/5/2	低风险浮动收益	100	0.53	0.53	正常收回
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	100	2017/5/2	2017/5/24	低风险浮动收益	100	0.16	0.16	正常收回
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	500	2017/4/26	2017/6/13	低风险浮动收益	500	2.60	2.60	正常收回
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	100	2017/6/15	不定期	低风险浮动收益		0.11		
农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	200	2017/6/15	2017/7/31	低风险浮动收益		1.01	-	

农业银行黄岛支行	否	银行理财产品	200	2017/6/15	2017/8/30	低风险浮动收益		1.68	-	
合计			180,843	--	--	--	118,969	1,824.26	908.75	--
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收益累计金额	不适用									
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）	2017-03-30									
委托理财审批股东会公告披露期（如有）	2017-04-28									
未来是否还有委托理财计划	是									

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十五、社会责任情况

#### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

#### 2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

适用  不适用

### 十六、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。

### 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
二、无限售条件股份	530,381,122	100%						530,381,122	100%
1、人民币普通股	530,381,122	100%						530,381,122	100%
三、股份总数	530,381,122	100%						530,381,122	100%

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

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
廖哲男	283,500			283,500	高管锁定	
余昱暄	156,960		70,6955	227,655	高管锁定	
曾文章	161,100			161,100	高管锁定	
陈嘉兴	89,100		7,500	96,600	高管锁定	
柯永昌	67,500			67,500	高管锁定	
苏忠辉	4,800		750	5,550	高管锁定	
邱玉英	11,250		11,250	22,500	高管锁定	
合计	774,210		90,195	864,405	--	--

#### 3、证券发行与上市情况

报告期内，公司未发生证券发行与上市情况。

### 二、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	67,270	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
-------------	--------	-----------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
巴拿马海尔梅斯公司	境外法人	32.97%	174,857,799			174,857,799		
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	境外法人	28.87%	153,119,691	-7,300,000		153,119,691		
孙奕豪	境内自然人	1.05%	5,593,500			5,593,500		
郑惠英	境内自然人	0.42%	2,205,600			2,205,600		
张磊	境内自然人	0.16%	828,400			828,400		
陈雁	境内自然人	0.13%	675,800			675,800		
李留顺	境内自然人	0.11%	596,200			596,200		
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	境外法人	0.11%	560,880			560,880		
姚海燕	境内自然人	0.09%	492,600			492,600		
刘文雅	境内自然人	0.08%	433,400			433,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
巴拿马海尔梅斯公司	174,857,799	人民币普通股						
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	153,119,691	人民币普通股						
孙奕豪	5,593,500	人民币普通股						
郑惠英	2,205,600	人民币普通股						
张磊	828,400	人民币普通股						
陈雁	675,800	人民币普通股						
李留顺	596,200	人民币普通股						
领航投资澳洲有限公司—领航新兴市场股指基金（交易所）	560,880	人民币普通股						
姚海燕	492,600	人民币普通股						
刘文雅	433,400	人民币普通股						
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、报告期末，公司持股 5%以上的股东未参加融资融券业务。 2、公司股东张磊通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 828,400 股。 3、公司股东李留顺通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 596,200 股。							

- |  |  |
|--|--|
|  | 4、公司股东姚海燕通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 492,600 股。 |
|  | 5、公司股东刘文雅通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 433,400 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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股 数(股)	期初被授予 的限制性股票 数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股票 数量(股)
余昱暄	董事长	现任	209,280	94,259		303,539			
曾文章	副董事长	现任	214,800		-53,700	161,100			
廖哲男	董事	现任	378,000			378,000			
陈嘉兴	董事	现任	118,800	10,000		128,800			
柯永昌	董事/总经理	现任	90,000			90,000			
吴宽裕	董事	现任							
钱逢胜	独立董事	现任							
高圣平	独立董事	现任							
韩凤菊	独立董事	现任							
周全红	监事会主席	现任							
张启华	职工监事	现任							
苏忠辉	监事	现任	7,300	1,000		8,300			
廖植生	副总经理	现任							
游百乐	副总经理	现任							
邱玉英	财务长/董秘	现任	15,000	15,000		30,000			
合计	--	--	1,033,180	120,259	-53,700	1,099,739	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖植生	副总经理	聘任	2017年03月28日	
吴宽裕	董事	被选举	2017年04月27日	
游百乐	副总经理	聘任	2017年06月27日	

## 第九节 公司债相关情况

公司是否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

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	617,447,225.33	951,986,787.03
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	123,823,572.37	130,157,318.02
应收账款	191,669,981.12	148,678,560.18
预付款项	9,749,491.13	5,208,358.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	7,290,612.69	5,500,319.33
应收股利		
其他应收款	1,106,159.28	3,058,053.91
买入返售金融资产		
存货	238,275,029.94	166,072,512.22
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	633,610,230.03	425,360,539.82

流动资产合计	1,822,972,301.89	1,836,022,448.88
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	1,749,275.21	3,550,626.13
投资性房地产	2,524,096.60	2,604,903.82
固定资产	468,099,423.17	425,721,187.68
在建工程	47,031,920.46	51,497,168.47
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	62,349,351.88	61,994,145.63
开发支出	1,383,436.26	600,173.75
商誉	9,541,734.85	9,541,734.85
长期待摊费用	3,624,900.29	3,151,580.76
递延所得税资产	13,606,087.49	13,299,784.30
其他非流动资产	55,835,461.91	25,891,400.98
非流动资产合计	665,745,688.12	597,852,706.37
资产总计	2,488,717,990.01	2,433,875,155.25
流动负债：		
短期借款	125,262,969.44	135,038,936.76
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	59,538,896.94	55,382,276.39
应付账款	280,404,854.05	183,868,548.25
预收款项	27,646,477.31	14,674,703.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,021,489.74	25,658,345.23
应交税费	13,319,674.67	20,303,297.31
应付利息	327,891.83	387,852.41
应付股利		
其他应付款	2,076,895.64	2,350,178.31



应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,661,305.08	9,070,771.76
其他流动负债		
流动负债合计	535,260,454.70	446,734,910.19
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	21,025,175.33	20,249,519.42
递延所得税负债	1,654,916.11	1,107,855.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,680,091.44	21,357,374.69
负债合计	557,940,546.14	468,092,284.88
所有者权益：		
股本	530,381,122.00	530,381,122.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	731,863,953.28	731,863,953.28
减：库存股		
其他综合收益	270,074.46	927,377.23
专项储备		
盈余公积	132,245,572.03	132,245,572.03
一般风险准备		
未分配利润	519,111,962.97	553,079,554.82
归属于母公司所有者权益合计	1,913,872,684.74	1,948,497,579.36
少数股东权益	16,904,759.13	17,285,291.01
所有者权益合计	1,930,777,443.87	1,965,782,870.37
负债和所有者权益总计	2,488,717,990.01	2,433,875,155.25

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：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	570,286,399.54	890,309,733.04
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	103,947,155.04	104,056,558.34
应收账款	174,835,948.74	134,586,808.47
预付款项	7,130,224.71	3,247,608.99
应收利息	7,169,398.42	5,302,431.35
应收股利		
其他应收款	783,906.92	2,105,304.98
存货	178,585,347.90	131,078,777.75
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	532,679,079.82	327,643,119.65
流动资产合计	1,575,417,461.09	1,598,330,342.57
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	325,382,771.22	326,957,237.29
投资性房地产	2,524,096.60	2,604,903.82
固定资产	345,571,969.79	299,914,902.38
在建工程	42,971,726.59	47,798,380.02
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	37,292,101.26	36,727,605.79
开发支出	601,548.81	600,173.75
商誉		
长期待摊费用	3,624,900.29	3,151,580.76
递延所得税资产	12,838,119.22	12,550,999.08
其他非流动资产	46,182,287.20	24,069,550.98
非流动资产合计	816,989,520.98	754,375,333.87
资产总计	2,392,406,982.07	2,352,705,676.44

流动负债：		
短期借款	114,456,249.44	120,020,836.76
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	27,464,295.39	21,817,024.37
应付账款	255,507,798.08	168,106,960.50
预收款项	22,172,199.93	14,160,857.84
应付职工薪酬	14,650,107.30	19,090,315.53
应交税费	10,414,685.83	18,275,800.53
应付利息	307,060.55	365,445.69
应付股利		
其他应付款	1,815,870.10	1,745,817.20
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,120,905.08	3,868,021.76
其他流动负债		
流动负债合计	450,909,171.70	367,451,080.18
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	21,025,175.33	20,249,519.42
递延所得税负债	1,534,716.32	1,107,855.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,559,891.65	21,357,374.69
负债合计	473,469,063.35	388,808,454.87
所有者权益：		
股本	530,381,122.00	530,381,122.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	733,111,628.32	733,111,628.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	132,245,572.03	132,245,572.03
未分配利润	523,199,596.37	568,158,899.22
所有者权益合计	1,918,937,918.72	1,963,897,221.57
负债和所有者权益总计	2,392,406,982.07	2,352,705,676.44

### 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	559,505,502.04	436,355,034.75
其中：营业收入	559,505,502.04	436,355,034.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	473,850,362.31	353,362,682.82
其中：营业成本	369,693,880.34	277,697,823.04
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		
税金及附加	2,320,306.74	1,813,307.65
销售费用	33,896,949.91	26,217,993.34
管理费用	71,057,260.37	54,348,634.51
财务费用	-5,459,531.61	-7,230,400.11
资产减值损失	2,341,496.56	515,324.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	8,400,608.28	6,493,780.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,764,455.25	-1,147,266.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	210,936.77	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,266,684.78	89,486,132.44
加：营业外收入	285,254.63	1,987,559.93
其中：非流动资产处置利得	92,628.34	114,100.64
减：营业外支出	595,580.66	82,219.52
其中：非流动资产处置损失	473,214.27	38,219.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,956,358.75	91,391,472.85
减：所得税费用	11,620,635.65	10,787,824.47

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,335,723.10	80,603,648.38
归属于母公司所有者的净利润	82,716,254.98	80,820,742.07
少数股东损益	-380,531.88	-217,093.69
六、其他综合收益的税后净额	-657,302.77	392,485.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-657,302.77	392,485.46
（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	-657,302.77	392,485.46
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	-657,302.77	392,485.46
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	81,678,420.33	80,996,133.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	82,058,952.21	81,213,227.53
归属于少数股东的综合收益总额	-380,531.88	-217,093.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1560	0.1524
（二）稀释每股收益	0.1560	0.1524

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：顾丽萍

#### 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	500,358,687.05	403,457,959.01
减：营业成本	341,627,415.44	261,426,738.70
税金及附加	1,180,545.53	1,394,740.60
销售费用	30,453,618.79	24,222,872.80
管理费用	55,210,760.57	43,539,859.86
财务费用	-5,032,302.77	-6,951,291.69
资产减值损失	2,499,700.64	395,025.50
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）	7,188,214.91	5,909,760.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,574,466.07	-972,053.44
其他收益	210,936.77	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,818,100.53	85,339,773.32
加：营业外收入	139,835.87	1,987,559.93
其中：非流动资产处置利得	53.92	114,100.64
减：营业外支出	422,801.76	72,219.52
其中：非流动资产处置损失	312,801.76	38,219.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,535,134.64	87,255,113.73
减：所得税费用	9,810,590.66	10,787,824.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,724,543.98	76,467,289.26
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	71,724,543.98	76,467,289.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1352	0.1442
（二）稀释每股收益	0.1352	0.1442

## 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	417,807,248.17	367,940,530.84
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	3,847,415.91	
收到其他与经营活动有关的现金	8,608,812.28	12,957,564.23
经营活动现金流入小计	430,263,476.36	380,898,095.07
购买商品、接受劳务支付的现金	209,322,305.78	189,707,490.47
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	80,191,418.87	67,059,439.75
支付的各项税费	35,209,467.29	39,688,276.48
支付其他与经营活动有关的现金	20,336,921.61	16,519,856.10
经营活动现金流出小计	345,060,113.55	312,975,062.80
经营活动产生的现金流量净额	85,203,362.81	67,923,032.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,186,470,000.00	855,850,000.00
取得投资收益收到的现金	9,077,479.52	7,489,961.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,450.00	214,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,195,637,929.52	863,554,361.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,248,961.93	50,523,876.86
投资支付的现金	1,394,686,400.00	828,960,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		16,145,248.54
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,483,935,361.93	895,629,125.40
投资活动产生的现金流量净额	-288,297,432.41	-32,074,763.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	67,890,306.32	71,435,676.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		511,100
筹资活动现金流入小计	67,890,306.32	71,946,776.94
偿还债务支付的现金	80,182,056.42	106,580,188.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,853,695.07	60,834,131.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	199,035,751.49	167,414,319.65
筹资活动产生的现金流量净额	-131,145,445.17	-95,467,542.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-300,046.93	-418,939.98
五、现金及现金等价物净增加额	-334,539,561.70	-60,038,214.31
加：期初现金及现金等价物余额	951,986,787.03	948,950,706.47
六、期末现金及现金等价物余额	617,447,225.33	888,912,492.16

## 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	359,463,643.39	342,136,275.01
收到的税费返还	916,946.99	
收到其他与经营活动有关的现金	6,987,335.65	12,511,345.08
经营活动现金流入小计	367,367,926.03	354,647,620.09
购买商品、接受劳务支付的现金	181,542,868.71	175,380,492.01
支付给职工以及为职工支付的现金	59,604,711.87	49,841,413.05
支付的各项税费	29,927,970.58	35,709,624.94
支付其他与经营活动有关的现金	13,782,027.72	13,355,953.63
经营活动现金流出小计	284,857,578.88	274,287,483.63
经营活动产生的现金流量净额	82,510,347.15	80,360,136.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,022,400,000.00	778,810,000.00
取得投资收益收到的现金	7,783,907.71	6,857,597.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	214,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,030,193,907.71	785,881,997.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,764,503.83	49,828,666.80
投资支付的现金	1,252,546,400.00	786,800,000.00



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,308,310,903.83	836,628,666.80
投资活动产生的现金流量净额	-278,116,996.12	-50,746,669.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	65,065,942.32	70,652,040.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	65,065,942.32	70,652,040.94
偿还债务支付的现金	70,787,317.89	103,351,286.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,667,752.89	60,676,044.64
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	189,455,070.78	164,027,330.83
筹资活动产生的现金流量净额	-124,389,128.46	-93,375,289.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-27,556.07	-635,234.33
五、现金及现金等价物净增加额	-320,023,333.50	-64,397,057.03
加：期初现金及现金等价物余额	890,309,733.04	861,672,564.25
六、期末现金及现金等价物余额	570,286,399.54	797,275,507.22

## 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	530,381,122.00				731,863,953.28		927,377.23		132,245,572.03		553,079,554.82	17,285,291.01	1,965,782,870.37
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	530,381,122.00				731,863,953.28		927,377.23		132,245,572.03		553,079,554.82	17,285,291.01	1,965,782,870.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-657,302.77				-33,967,591.85	-380,531.88	-35,005,426.50
（一）综合收益总额							-657,302.77				82,716,254.98	-380,531.88	81,678,420.33
（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												-116,683,846.83	-116,683,846.83
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-116,683,846.83	-116,683,846.83
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、本期期末余额	530,381,122.00				731,863,953.28	270,074.46		132,245,572.03		519,111,962.97	16,904,759.13	1,930,777,443.87	

上年金额

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	294,656,179.00				967,588,896.28		7,385.96	115,684,594.62		462,118,912.62			1,840,055,968.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	294,656,179.00				967,588,896.28		7,385.96	115,684,594.62		462,118,912.62			1,840,055,968.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	235,724,943.00				-235,724,943		919,991.27	16,560,977.41		90,960,642.20	17,285,291.01	125,726,901.89	
(一) 综合收益总额							919,991.27			166,452,855.41	-5,591,252.61	161,781,594.07	
(二) 所有者投入和减少资本											16,453,529.63	16,453,529.63	
1. 股东投入的普通股											16,453,529.63	16,453,529.63	
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								16,560,977.41		-75,492,213.21		-58,931,235.80	
1. 提取盈余公积								16,560,977.41		-16,560,977.41			
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-58,931,235.80			-58,931,235.80	
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转	235,724,943.00															-235,724,943
1. 资本公积转增资本（或股本）	235,724,943.00															-235,724,943
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														6,423,013.99		6,423,013.99
四、本期末余额	530,381,122.00				731,863,953.28		927,377.23		132,245,572.03				553,079,554.82	17,285,291.01		1,965,782,870.37

## 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	530,381,122.00				733,111,628.32				132,245,572.03	568,158,899.22	1,963,897,221.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	530,381,122.00				733,111,628.32				132,245,572.03	568,158,899.22	1,963,897,221.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-44,959,302.85	-44,959,302.85
（一）综合收益总额										71,724,543.98	71,724,543.98
（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										-116,683,846.83	-116,683,846.83
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-116,683,846.83	-116,683,846.83
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	530,381,122.00				733,111,628.32			132,245,572.03	523,199,596.37	1,918,937,918.72

上年金额

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	294,656,179.00				968,836,571.32				115,684,594.62	478,041,338.29	1,857,218,683.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	294,656,179.00				968,836,571.32				115,684,594.62	478,041,338.29	1,857,218,683.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	235,724,943.00				-235,724,943				16,560,977.41	90,117,560.93	106,678,538.34
（一）综合收益总额										165,609,774.14	165,609,774.14
（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									16,560,977.41	-75,492,213.21	-58,931,235.80
1. 提取盈余公积									16,560,977.41	-16,560,977.41	
2. 对所有者（或股东）的分配										-58,931,235.80	-58,931,235.80
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	235,724,943.00				-235,724,943						
1. 资本公积转增资本（或股本）	235,724,943.00				-235,724,943						
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	530,381,122.00				733,111,628.32				132,245,572.03	568,158,899.22	1,963,897,221.57

### 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”）系于 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。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非公开发行，截止 2017 年 6 月 30 日，本公司累计发行股份总数 530,381,122 股。

本公司统一社会信用代码为 91310000607386296K，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：研发、生产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）及气体压缩机及其零部件；合同能源管理并研发节能技术；销售自产产品，转让自研技术，租赁自产产品；自产产品同类商品及节能产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供技术咨询、技术服务、售后服务等相关配套服务。（不涉及国营贸易管理商品，涉及危险化学品、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）【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

#### 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、管理部、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	91320115674940509N	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	广州市番禺区石基镇文边村文坑路福田大街 15 号	91440113675697109R	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	济南市长清区经济开发区玉清路南段 2222 号 4 楼 4-101、4-102	91370100677272702F	余昱暄	备注 3
上海汉钟精机股份有限公司重庆分公司	2017 年 02 月 27 日	重庆市南岸区玉马路 18 号内 F 裙楼 1-1、1-2 号	91500108MA5UC9YBX3	余昱暄	备注 4

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: 销售隶属公司生产的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, 售后服务, 以上产品研制开发, 从事与公司生产同类产品及零部件的维修服务、批发 (不含店铺经营)、佣金代理、进出口及相关配套业务 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

备注 4: 研发、生产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) 及气体压缩机及其零部件; 合同能源管理并研发节能技术; 销售自产产品, 转让自研技术, 租赁自产产品; 自产产品同类商品及节能产品的批发、进出口、佣金代理 (拍卖除外), 并提供技术咨询、技术服务、售后服务等相关配套服务。(不涉及国营贸易管理商品, 涉及危险化学品、配额、许可证管理, 专项规定、质检、安检管理等要求的, 需按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)

本期纳入合并财务报表范围的主体共 6 户, 具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	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%
青岛世纪东元高新机电有限公司	控股子公司	二级	52%	52%

## 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

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**

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**

### **a、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。

### **b、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：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

### **(3) 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。

### **(4) 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：

- a、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；
- b、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；
- c、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，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### (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，采用账龄分析法计提坏账准备的：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按应收账款按款项性质分类后，以逾期账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

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四 / (四) 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应对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的各部分分别完工，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

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。

##### a、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。

##### b、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，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在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的合同义务；
- B、在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- C、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- D、将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

**(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

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

**(3) 会计处理方法**

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

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，

其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## 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

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

A、能够满足政府补助所附条件；

B、能够收到政府补助。

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。

### (3) 政府补助的计量

A、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。

B、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损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

C、取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

a、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款

的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

b、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

D、已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

a、始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

b、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

c、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 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。

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

### （2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

A、商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

B、非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

C、对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。



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

A、企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

**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

2017 年 5 月，财政部发布了财办会【2017】15 号文，对《企业会计准则第 16 号--政府补助》进行了修订。修订后的准则将自 2017 年 6 月 12 日起施行，并自 2017 年 1 月 1 日起采用未来适用法。

本公司在编制财务报表时已采用修订后的准则，与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益，影响 2017 年 1-6 月利润表项目其他收益增加 210,936.77 元，营业外收入减少 210,936.77 元。本公司按照新准则的衔接规定采用未来适用法，不对比较财务报表进行调整。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 31、其他

不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	17%或 6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	按照房产原值的 80%（或租金收入）为纳税基准	12% 或 1.2%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

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
本公司	15%
浙江汉声	25%
上海柯茂	25%
香港汉钟	16.5%

越南汉钟	20%
顺德汉钟	25%
青岛世纪东元	25%

## 2、税收优惠

本公司于 2014 年 9 月 4 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201431000652，根据企业所得税法第二十八条规定，自 2014 年起至 2016 年止，减按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年度，本公司高新技术企业认定工作正在审核中，根据国家税务总局公告 2017 年第 24 号“关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告”中第一点规定，2017 年 1-6 月暂按 15% 的税率预缴企业所得税。

## 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	202,603.12	294,902.59
银行存款	617,244,622.21	951,691,884.44
合计	617,447,225.33	951,986,787.03
其中：存放在境外的款项总额	5,703,135.22	10,250,728.14

其他说明：截止 2017 年 6 月 30 日，公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

货币资金期末余额较期初下降 35.14%，主要系报告期内支付设备款及购买理财产品所致。

### 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	108,860,264.45	106,167,318.02
商业承兑票据	14,963,307.92	23,990,000.00
合计	123,823,572.37	130,157,318.02

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	97,460,072.36	
商业承兑票据	4,250,000.00	
合计	101,710,072.36	

**(4) 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	204,252,821.70	100.00%	12,582,840.58	6.16%	191,669,981.12	160,009,883.58	100.00%	11,331,323.40	7.08%	148,678,560.18
合计	204,252,821.70	100.00%	12,582,840.58	6.16%	191,669,981.12	160,009,883.58	100.00%	11,331,323.40	7.08%	148,678,560.18

**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 年以内小计	199,194,047.72	8,994,690.27	4.52%
1 至 2 年	2,298,650.56	1,149,325.29	50.00%
2 至 3 年	1,606,492.02	1,285,193.62	80.00%
3 年以上	1,153,631.40	1,153,631.40	100.00%
合计	204,252,821.70	12,582,840.58	6.16%

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,251,517.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	10,688,683.11	5.23%	26,702.79
第二名	10,236,207.88	5.01%	0.00
第三名	9,512,762.08	4.66%	0.00
第四名	8,832,846.03	4.32%	268,410.60
第五名	8,502,891.00	4.16%	138,028.80
合计	47,773,390.10	23.39%	433,142.19

**(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

**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	9,263,125.71	95.01%	5,145,776.03	98.80%
1 至 2 年	466,999.23	4.79%	59,587.04	1.14%
2 至 3 年	8,600.00	0.09%		
3 年以上	10,766.19	0.11%	2,995.30	0.06%
合计	9,749,491.13	--	5,208,358.37	--

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	2,000,000.00	20.51%	1 年以内	尚未交货
第二名	1,252,708.34	12.85%	1 年以内	预付税金
第三名	1,178,007.70	12.08%	1 年以内	预付电费
第四名	928,104.00	9.52%	1 年以内	尚未交货
第五名	512,400.00	5.26%	1 年以内	尚未交货
合计	5,871,220.04	60.22%	1 年以内	

说明：预付款项期末余额较期初上升 87.19%，主要系报告期内预付材料款、费用款增加所致。

**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	7,290,612.69	5,500,319.33
合计	7,290,612.69	5,500,319.33

说明：应收利息期末余额较期初上升32.55%，主要系报告期内定期存款未到期所致。

## (2) 重要逾期利息

不适用

## 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	1,355,719.00	92.81%	249,559.72	18.41%	1,106,159.28	3,457,018.13	100.00%	398,964.22	11.54%	3,058,053.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	105,000.00	7.19%	105,000.00	100.00%	0.00					
合计	1,460,719.00	100.00%	354,559.72	24.27%	1,106,159.28	3,457,018.13	100.00%	398,964.22	11.54%	3,058,053.91

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：

适用  不适用

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 年以内小计	50,000.00	2,500.00	5.00%
1 至 2 年	416,510.00	208,255.00	50.00%
2 至 3 年	6,448.14	6,448.14	100.00%
3 年以上	32,356.58	32,356.58	100.00%
合计	505,314.72	249,559.72	49.39%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 44,404.50 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金和押金、出口退税款	850,404.28	999,687.59
其他往来	610,314.72	2,457,330.54
合计	1,460,719.00	3,457,018.13

**(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	213,099.00	1-2 年	14.59%	96,549.50
第二名	保证金	163,411.00	1-2 年	11.19%	81,705.50
第三名	保证金	105,000.00	1-2 年	7.19%	105,000.00
第四名	保证金	90,000.00	1-2 年	6.16%	31,500.00
第五名	押金	85,500.00	3-4 年	5.85%	
合计	--	657,010.00	--	44.98%	314,755.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他应收款期末余额较期初下降 63.83%，主要系报告期内收到外汇期权收益及保证金所致。

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

**(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	65,288,935.21	6,017,204.34	59,271,730.87	45,229,170.84	6,017,204.34	39,211,966.50
在产品	25,140,110.71	995,571.52	24,144,539.19	10,815,995.31	995,571.52	9,820,423.79
库存商品	69,985,865.75	5,426,682.94	64,559,182.81	55,102,156.59	4,376,225.23	50,725,931.36
周转材料	2,967,998.29	0.00	2,967,998.29	2,091,645.11		2,091,645.11
在途物资	0.00	0.00	0.00	3,259,286.40		3,259,286.40
委托加工物资	12,165,914.28	0.00	12,165,914.28	6,992,122.75		6,992,122.75
半成品	51,875,907.39	215,468.75	51,660,438.64	45,774,851.29	177,611.59	45,597,239.70
发出商品	23,508,806.07	3,580.21	23,505,225.86	8,377,476.82	3,580.21	8,373,896.61
合计	250,933,537.70	12,658,507.76	238,275,029.94	177,642,705.11	11,570,192.89	166,072,512.22

说明：存货期末余额较期初上升 43.48%，主要系随销售收入增加、业务发展加大了物资储备所致。

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (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	
原材料	6,017,204.34					6,017,204.34
在产品	995,571.52					995,571.52
库存商品	4,376,225.23	1,050,457.71				5,426,682.94
周转材料						0.00
半成品	177,611.59	37,857.16				215,468.75
发出商品	3,580.21					3,580.21
合计	11,570,192.89	1,088,314.87				12,658,507.76

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

## 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	618,240,000.00	411,290,000.00



结构性理财产品投资-利息	3,996,733.06	2,409,149.05
待抵扣增值税进项税	11,373,496.97	11,661,390.77
合计	633,610,230.03	425,360,539.82

说明：其他流动资产期末余额较期初上升 48.96%，主要系报告期内增加理财产品金额所致。

## 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											
无											
二、联营企业											
日立机械	1,864,102.97			-1,574,466.07						289,636.90	
汉力能源	1,686,523.16			-226,884.85						1,459,638.31	
小计	3,550,626.13			-1,801,350.92						1,749,275.21	
合计	3,550,626.13			-1,801,350.92						1,749,275.21	

说明：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%。

长期股权投资期末余额较期初下降 50.73%，主要系报告期内确认联营公司投资损失所致。

## 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	3,591,430.81			3,591,430.81
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	3,591,430.81			3,591,430.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	986,526.99			986,526.99
2.本期增加金额	80,807.22			80,807.22

(1) 计提或摊销	80,807.22			80,807.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,067,334.21			1,067,334.21
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	2,524,096.60			2,524,096.60
2.期初账面价值	2,604,903.82			2,604,903.82

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

## 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	320,082,516.14	362,943,145.18	6,039,156.65	78,386,452.49	767,451,270.46
2.本期增加金额	8,394,170.03	52,137,154.77	148,828.15	8,086,213.95	68,766,366.90
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	209,900.10	667,845.00	334,030.24	869,114.78	2,080,890.12
(1) 处置或报废	209,900.10	667,845.00	334,030.24	869,114.78	2,080,890.12
4.期末余额	328,266,786.07	414,412,454.95	5,853,954.56	85,603,551.66	834,136,747.24
二、累计折旧					
1.期初余额	62,024,782.04	230,597,921.92	3,133,513.68	43,339,292.71	339,095,510.35
2.本期增加金额	7,688,914.77	13,555,848.35	367,364.26	3,957,089.36	25,569,216.74
(1) 计提	7,703,339.92	13,569,494.65	372,900.72	3,973,084.41	25,618,819.70
(2) 汇率变动	-14,425.15	-13,646.30	-5,536.46	-15,995.05	-49,602.96

3.本期减少金额	0.00	390,719.93	287,304.30	583,951.22	1,261,975.45
(1) 处置或报废	0.00	390,719.93	287,304.30	583,951.22	1,261,975.45
4.期末余额	69,713,696.81	243,763,050.34	3,213,573.64	46,712,430.85	363,402,751.64
三、减值准备					
1.期初余额		2,634,572.43			2,634,572.43
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		2,634,572.43			2,634,572.43
四、账面价值					
1.期末账面价值	258,553,089.26	168,014,832.18	2,640,380.92	38,891,120.81	468,099,423.17
2.期初账面价值	258,057,734.10	129,710,650.83	2,905,642.97	35,047,159.78	425,721,187.68

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

### (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

### (4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	11,195,193.89	2016 年购置，产权证办理中，期末尚未办妥
房屋及建筑物	6,891,064.51	2016 年购置，产权证办理中，期末尚未办妥

说明：本公司期末无暂时闲置的固定资产。

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司子公司青岛世纪以其自有厂房做抵押向中国农业银行青岛黄岛支行借款 200 万元，抵押厂房的原值是 28,192,637.92，累计折旧 10,550,253.96，本公司期末固定资产不存在其他抵押或其他产权受限的情况。

## 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						
枫泾一厂厂区工程	2,000,000.00		2,000,000.00			

分公司厂区工程	11,065,842.89		11,065,842.89	6,483,086.82		6,483,086.82
二、安装工程						
机械安装工程	27,471,785.13		27,471,785.13	32,364,861.33		32,364,861.33
测试系统	4,828,480.84		4,828,480.84	10,799,875.54		10,799,875.54
其他	1,665,811.60		1,665,811.60	1,849,344.78		1,849,344.78
合计	47,031,920.46		47,031,920.46	51,497,168.47		51,497,168.47

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
一、建筑工程												
枫泾一厂厂区工程			2,000,000.00			2,000,000.00		装修中				募股资金
分公司厂区工程		6,483,086.82	11,195,336.79	6,612,580.72		11,065,842.89		已交房, 装修中				其他
二、安装工程												
机械安装工程		32,364,861.33	35,212,348.13	37,851,645.21	2,253,779.12	27,471,785.13						募股资金
测试系统		10,799,875.54	5,213,241.93	10,501,132.36	683,504.27	4,828,480.84						募股资金
其他		1,849,344.78	1,483,607.69	1,667,140.87		1,665,811.60						募股资金
合计		51,497,168.47	55,104,534.54	56,632,499.16	2,937,283.39	47,031,920.46	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

不适用

**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	63,004,114.11			12,872,000.20	75,876,114.31
2.本期增加金额				1,843,765.94	1,843,765.94
(1) 购置				283,018.87	283,018.87
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 开发支出转入				1,560,747.07	1,560,747.07
3.本期减少金额	188,770.14				188,770.14
(1) 处置					
(2) 汇率变动	188,770.14				188,770.14
4.期末余额	62,815,343.97			14,715,766.14	77,531,110.11
二、累计摊销					

1.期初余额	8,020,531.79			5,572,671.11	13,593,202.90
2.本期增加金额	616,640.12			683,149.43	1,299,789.55
(1) 计提	633,054.92			683,149.43	1,316,204.35
(2) 汇率变动	-16,414.80				-16,414.80
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,637,171.91			6,255,820.54	14,892,992.45
三、减值准备					
1.期初余额	288,765.78				288,765.78
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	288,765.78				288,765.78
四、账面价值					
1.期末账面价值	53,889,406.28			8,459,945.60	62,349,351.88
2.期初账面价值	54,694,816.54			7,299,329.09	61,994,145.63

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%。

本期无形资产摊销金额 1,316,204.35 元。

本公司之子公司青岛世纪以其不动产权证号为鲁（2016）第 0010626 号的不动产作抵押向中国农业银行青岛黄岛支行借款。

期末本公司无形资产不存在其他抵押或其他产权受限的情况。

#### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

### 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
		内部开支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
办公自动化系统	600,173.75		2,344,009.58	1,560,747.07		1,383,436.26
制冷产品开发及性能改善		15,250,379.67			15,250,379.67	
空压产品开发及性能改善		15,954,690.85			15,954,690.85	
真空产品开发及性能改善		3,222,744.52			3,222,744.52	
铸件产品开发及性能改善		4,859,685.78			4,859,685.78	
合计	600,173.75	39,287,500.82	2,344,009.58	1,560,747.07	39,287,500.82	1,383,436.26

说明：开发支出期末余额较期初上升 130.51%，主要系报告期内新增软件所致。

本期通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
青岛世纪东元高新机电有限公司	9,541,734.85			9,541,734.85
合计	9,541,734.85			9,541,734.85

### (2) 商誉减值准备

2016年5月末收购完成日青岛世纪东元高新机电有限公司（以下简称青岛世纪）公司可辨认净资产公允价值为13,381,279.14元，本公司享有其52%的权益即6,958,265.15元。支付对价为1,650万元，支付对价大于享有的可辨认净资产份额9,541,734.85元，确认为商誉9,541,734.85元。期末对商誉实施了减值测试，未发生减值情况。

## 16、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	1,497,449.51	401,709.45	254,287.38		1,644,871.58
高尔夫球证	860,000.00		60,000.00		800,000.00
厂区停车工程	226,604.00		46,800.00		179,804.00
厂区绿化及环境工程	384,186.83		51,267.94		332,918.89
厂区隔间工程	14,900.00		9,980.00		4,920.00
车间基础环氧地坪	4,365.82		4,365.82		
其他	164,074.60	579,487.16	81,175.94		662,385.82
合计	3,151,580.76	981,196.61	507,877.08		3,624,900.29

本期长期待摊费用摊销金额为507,877.08元。

## 17、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	17,296,480.32	2,693,869.52	14,720,047.49	2,299,731.38
内部交易未实现利润	3,463,163.95	519,474.59	3,463,163.95	519,474.59

固定资产折旧	44,138,875.47	6,620,831.32	45,752,980.97	6,862,947.15
递延收益	25,146,080.41	3,771,912.06	24,117,541.18	3,617,631.18
合计	90,044,600.15	13,606,087.49	88,053,733.59	13,299,784.30

**(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	7,650,197.55	1,195,609.55	5,302,431.35	795,364.70
理财产品计提利息	3,062,043.72	459,306.56	2,083,270.45	312,490.57
合计	10,712,241.27	1,654,916.11	7,385,701.80	1,107,855.27

说明：递延所得税负债期末余额较期初上升49.38%，主要系报告期内理财产品金额增加及定期存款未到期，进而导致计提的利息增加所致。

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,606,087.49		13,299,784.30
递延所得税负债		1,654,916.11		1,107,855.27

**(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	80,475,079.00	74,094,004.69
资产减值准备	11,082,292.27	11,503,771.22
合计	91,557,371.27	85,597,775.91

**(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
2017	14,278,620.47	14,174,836.37	2012 年亏损额
2018	16,353,795.19	16,115,647.07	2013 年亏损额
2019	14,571,575.27	14,520,095.51	2014 年亏损额
2020	15,598,806.30	15,866,100.34	2015 年亏损额
2021	19,672,281.77	13,417,325.40	2016 年亏损额
合计	80,475,079.00	74,094,004.69	--

**18、其他非流动资产**

单位：元



项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	30,069,061.91	25,891,400.98
定向认购德耐尔公司股份款	25,766,400.00	
合计	55,835,461.91	25,891,400.98

其他说明：其他非流动资产期末余额较期初上升 115.65%，主要系报告期内公司定向认购德耐尔公司股份，董事改选还在进行中，进而将德耐尔公司投资款重分类至其他非流动资产所致。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,000,000.00	6,000,000.00
信用借款	123,262,969.44	129,038,936.76
合计	125,262,969.44	135,038,936.76

短期借款分类的说明：抵押借款主要系本公司之子公司青岛世纪公司以其不动产权证号为鲁（2016）第 0010626 号的不动产作抵押向中国农业银行青岛黄岛支行借款 200 万元。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	59,538,896.94	55,382,276.39
合计	59,538,896.94	55,382,276.39

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	205,502,385.89	125,098,713.31
设备、工程款	31,781,743.06	24,754,546.79
委外加工费	16,031,643.43	10,081,891.43
费用类采购款	27,089,081.67	23,933,396.72
合计	280,404,854.05	183,868,548.25

其他说明：应付账款期末余额较期初上升 52.50%，主要系报告期内采购材料及设备较多，报告期末尚未付款所致。

## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东元电机股份有限公司	4,041,348.61	收购协议约定至青岛世纪转亏为赢后，再分期安排支付
Century corporation	11,392,384.01	收购协议约定至青岛世纪转亏为赢后，再分期安排支付
合计	15,433,732.62	--

## 22、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	27,444,203.24	14,383,663.78
1—2 年（含）	177,724.70	279,245.90
2—3 年（含）	18,960.00	8,474.09
3 年以上	5,589.37	3,320.00
合计	27,646,477.31	14,674,703.77

说明：预收款项期末余额较期初上升 88.40%，主要系报告期内采用预收货款方式结算增加，报告期末尚未交货所致。

### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

不适用

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

## 23、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	25,550,615.83	70,381,016.97	76,042,630.88	19,889,001.92
二、离职后福利-设定提存计划	107,729.40	5,030,854.25	5,006,095.83	132,487.82
合计	25,658,345.23	75,411,871.22	81,048,726.71	20,021,489.74

### (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	25,358,915.77	62,772,669.92	69,002,383.72	19,129,201.97
2、职工福利费	7,475.33	2,094,036.90	2,101,512.23	0.00
3、社会保险费	76,148.14	2,915,408.12	2,895,225.17	96,331.09
4、住房公积金	0.00	1,137,007.16	1,137,007.16	0.00
5、工会经费和职工教育经费	108,076.59	1,461,894.87	906,502.60	663,468.86
合计	25,550,615.83	70,381,016.97	76,042,630.88	19,889,001.92

### (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	100,615.20	4,806,772.75	4,779,373.59	128,014.36
2、失业保险费	7,114.20	224,081.50	226,722.24	4,473.46
合计	107,729.40	5,030,854.25	5,006,095.83	132,487.82

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	869,450.45	1,045,046.93
企业所得税	11,312,985.44	18,058,450.86
其他税种	1,137,238.78	1,199,799.52
合计	13,319,674.67	20,303,297.31

说明：应交税费期末余额较期初下降 34.40%，主要系报告期内支付 2016 年度企业所得税所致。

## 25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	310,278.39	372,255.54
长期借款预提利息	17,613.44	15,596.87
合计	327,891.83	387,852.41

## 26、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	206,126.03	943,311.98

押金及保证金	382,305.40	851,508.40
投资溢交款	2,635.96	2,635.96
代收款	739,747.30	529,646.20
其他	746,080.95	23,075.77
合计	2,076,895.64	2,350,178.31

## (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	--

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,540,400.00	5,202,750.00
一年内到期的递延收益	4,120,905.08	3,868,021.76
合计	6,661,305.08	9,070,771.76

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%

2017年7月有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。

## 28、长期借款

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，本期未将于2017年7月到期的37.5万美元划分至一年内到期的非流动负债项目列示。

## 29、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	20,249,519.42	775,655.91	0.00	21,025,175.33	政府补助
合计	20,249,519.42	775,655.91		21,025,175.33	--

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）	190,700.58				190,700.58	与资产相关
重点技改项目（第二批）	609,907.76				609,907.76	与资产相关
2014 年市重点技改补助	12,743,096.45				12,743,096.45	与资产相关
HCFCs 转换项目	3,718,428.00	1,239,476.00	463,820.09		4,494,083.91	与资产相关
2014 年企业技术中心创新能力提升	2,987,386.63				2,987,386.63	与资产相关
合计	20,249,519.42	1,239,476.00	463,820.09		21,025,175.33	--

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。项目形成固定资产（设备）为 6740.64 万元。本公司根据项目所形成设备的折旧情况分期确认其他收益。截止 2017 年 6 月 30 日累计确认营业外收入和其他收益 4,850,687.95 元，余额 269,312.05 元。期末将 2017 年即将转入其他收益的补助金额 78,611.47 元重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(1) 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。项目形成固定资产（设备）为 5109.80 万元。本公司根据项目所形成设备的折旧情况分期确认其他收益。截止 2017 年 6 月 30 日累计确认营业外收入和其他收益 3,524,062.59 元，余额 875,937.41 元。本期末将 2017 年即将转入其他收益的补助金额 266,029.65 元重分类至一年内到期的非流动负债科目。

(2) 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 2016 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）4,679.30 万元。本公司根据项目所形成设备的折旧情况分期确认其他收益。截止 2017 年 6 月 30 日累计确认营业外收入和其他收益共 2,531,737.15 元，余额 16,298,262.85 元。本期末将 2017 年即将转入其他收益的补助金额 3,555,166.40 元重分类至一年内到期的非流动负债科目列示。

(3) 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 2017 年 6 月 30 日, 收到补助资金 495.79 万元。本公司根据项目所形成设备的折旧情况分期确认其他收益及费用性支出于费用发生时确认为其他收益。截止 2017 年 6 月 30 日累计确认其他收益 463,820.09 元, 余额 4,494,083.91 元。

(4) 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, 截至 2017 年 6 月 30 日, 收到补助资金 400 万元。本公司根据项目所形成设备的折旧情况分期确认其他收益及费用性支出于费用发生时确认为其他收益。截止 2017 年 6 月 30 日累计确认营业外收入和其他收益 791,515.81 元, 余额 3,208,484.19 元。本期未将 2017 年即将转入其他收益的补助金额 221,097.56 元重分类至一年内到期的非流动负债科目列示。

### 30、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	530,381,122.00						530,381,122.00

### 31、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)	726,229,740.32			726,229,740.32
其他资本公积	5,634,212.96			5,634,212.96
合计	731,863,953.28			731,863,953.28

### 32、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	927,377.23	-657,302.77			-657,302.77	270,074.46
外币财务报表折算差额	927,377.23	-657,302.77			-657,302.77	270,074.46
其他综合收益合计	927,377.23	-657,302.77			-657,302.77	270,074.46

说明:其他综合收益期末余额较期初下降 70.88%，主要系报告期内境外子公司报表折算本位币汇率变动所致。

### 33、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	132,245,572.03			132,245,572.03
合计	132,245,572.03			132,245,572.03

### 34、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	553,079,554.82	462,118,912.62
调整后期初未分配利润	553,079,554.82	462,118,912.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,716,254.98	80,820,742.07
减：应付普通股股利	116,683,846.83	58,931,235.80
期末未分配利润	519,111,962.97	484,008,418.89

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 35、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	558,426,463.81	368,930,555.80	435,595,349.91	277,408,055.58
其他业务	1,079,038.23	763,324.54	759,684.84	289,767.46



合计	559,505,502.04	369,693,880.34	436,355,034.75	277,697,823.04
----	----------------	----------------	----------------	----------------

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	349,195.48	443,519.56
教育费附加	385,678.11	683,173.60
房产税	648,763.65	
土地使用税	399,561.08	
印花税	239,880.65	
地方教育费附加	257,110.74	454,909.11
河道管理费	31,882.03	181,712.50
其他	8,235.00	48,982.88
营业税		1,010.00
合计	2,320,306.74	1,813,307.65

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,282,464.01	10,879,030.00
折旧摊销费	832,391.84	459,225.81
运输费	5,868,572.79	5,315,484.19
销售服务费	2,876,739.27	2,211,521.50
差旅费	3,288,564.15	2,595,721.05
展览费	1,362,759.53	1,360,915.79
租赁费	578,080.90	510,166.10
交际应酬费	1,024,973.21	803,606.06
其他	2,782,404.21	2,082,322.84
合计	33,896,949.91	26,217,993.34

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究发展费	39,287,500.82	26,016,975.20
人工费	14,691,142.58	11,262,073.33
折旧摊销费	6,925,749.16	3,619,178.11
顾问费	787,735.84	2,942,465.72
设备维修费	1,527,550.77	1,183,735.73
差旅费	778,871.83	890,762.25
物料消耗	425,514.02	643,643.85

交际应酬费	936,077.18	757,737.50
其他	5,697,118.17	7,032,062.82
合计	71,057,260.37	54,348,634.51

### 39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,988,459.55	2,103,886.56
减：利息收入	7,495,077.00	11,335,867.41
汇兑损益	-219,783.55	1,858,211.45
其他	266,869.39	143,369.29
合计	-5,459,531.61	-7,230,400.11

### 40、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,253,181.69	-511,831.02
二、存货跌价损失	1,088,314.87	1,027,155.41
合计	2,341,496.56	515,324.39

### 41、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	-1,764,455.25	-1,147,266.74
银行理财产品收益	10,165,063.53	7,641,047.25
合计	8,400,608.28	6,493,780.51

#### 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
日立机械制造（上海）有限公司	-1,574,466.07	-972,053.44	
汉力能源科技股份有限公司	-189,989.18	-175,213.30	
合计	-1,764,455.25	-1,147,266.74	

### 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	210,936.77	

其他收益较上年同期上升 100%，主要系报告期内根据财政部 2017 年 5 月 25 日发布最新

修订的《会计准则第 16 号--政府补助》，将与企业日常活动相关的政府补助列示在其他收益所致。

#### 43、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	92,628.34	114,100.64	92,628.34
其中：固定资产处置利得	92,628.34	114,100.64	92,628.34
无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	111,123.26	1,812,859.29	111,123.26
其他	81,503.03	60,600.00	81,503.03
合计	285,254.63	1,987,559.93	285,254.63

#### 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		1,491,214.08	与资产相关
企业技术中心创新能力提升补贴	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		313,208.71	与资产相关
见习奖励款	上海市金山区人力资源和社会保障局社会保障基金专户	奖励	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	51,000.00		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	16,629.20		与收益相关
专利资助费	上海市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,631.00	8,436.50	与收益相关
稳岗补贴	平湖市人力资源和社会保障局	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	39,863.06		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	111,123.26	1,812,859.29	--

#### 44、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	473,214.27	38,219.52	473,214.27
其中：固定资产处置损失	473,214.27	38,219.52	473,214.27
无形资产处置损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	120,000.00	44,000.00	120,000.00
其他	2,366.39	0.00	2,366.39
合计	595,580.66	82,219.52	595,580.66

#### 45、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	11,480,894.74	9,986,348.96
递延所得税费用	139,740.91	801,475.51
合计	11,620,635.65	10,787,824.47

## (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	93,956,358.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,093,453.81
子公司适用不同税率的影响	949,814.45
调整以前期间所得税的影响	-2,753,989.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-881,038.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-92,364.63
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	304,760.45
所得税费用	11,620,635.65

## 46、其他综合收益

详见附注。

## 47、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	123,263.32	180,146.06
政府补助	1,323,186.20	21,416.35
财务费用-利息收入及其他	5,705,017.36	11,124,649.45
收到社会公众股代扣税金	26,128.04	250.00
备用金及其他	1,431,217.36	1,631,102.37
合计	8,608,812.28	12,957,564.23

### (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	7,527,017.54	6,162,834.35
销售费用	9,479,078.96	7,159,438.85
财务费用-手续费及其他	251,806.01	267,183.42
营业外支出-捐赠	120,000.00	44,000.00
社会公众股代扣税金	26,128.04	0.00
备用金及其他	2,932,891.06	2,886,399.48

合计	20,336,921.61	16,519,856.10
----	---------------	---------------

(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		511,100.00
合计		511,100.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

#### 48、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	82,335,723.10	80,603,648.38
加：资产减值准备	2,341,496.56	515,324.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,650,023.96	22,448,316.32
无形资产摊销	1,299,789.55	1,053,969.98
长期待摊费用摊销	507,877.08	509,725.42
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）	380,585.93	-75,881.12
财务费用（收益以“-”号填列）	1,988,459.55	2,103,886.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,400,608.28	-6,493,780.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-306,303.19	828,736.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	547,060.84	-27,260.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,202,517.72	-25,120,541.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,029,178.42	-17,403,476.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	103,090,953.85	8,980,365.32
经营活动产生的现金流量净额	85,203,362.81	67,923,032.27
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	617,447,225.33	888,912,492.16
减：现金的期初余额	951,986,787.03	948,950,706.47
现金及现金等价物净增加额	-334,539,561.70	-60,038,214.31

**(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	617,447,225.33	951,986,787.03
其中：库存现金	202,603.12	294,902.59
可随时用于支付的银行存款	617,244,622.21	951,691,884.44
三、期末现金及现金等价物余额	617,447,225.33	951,986,787.03

**49、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
固定资产	17,642,383.96	本公司之子公司青岛世纪东元向中国农业银行青岛黄岛支行借款 200 万元以不动产权证设定抵押担保
无形资产	6,317,645.67	
合计	23,960,029.63	--

说明：截至 2017 年 06 月 30 日止，本公司以不动产权证（鲁（2016）第 0010626 号）作抵押取得中国农业银行青岛黄岛支行 200 万元短期借款，200 万元借款期限为 2017 年 4 月 26 日至 2018 年 4 月 25 日。

**50、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	--	--	10,301,874.26
其中：美元	930,358.61	6.7744	6,302,621.37
欧元	540.46	7.7496	4,188.35
日元	21,000.00	0.0605	1,270.50
印度卢比	70.00	0.1049	7.34
越南盾	13,224,219,269.00	0.000302	3,993,714.22
柬埔寨币	48,000.00	0.00151	72.48
应收账款	--	--	10,400,777.32
其中：美元	563,011.35	6.7744	3,814,064.09
欧元	9,276.00	7.7496	71,885.29

越南盾	21,572,277,947.00	0.000302	6,514,827.94
其他应收款			98,467.44
其中：越南盾	326,051,127.00	0.000302	98,467.44
短期借款			14,988,762.28
其中：美元	1,300,000.00	6.7744	8,806,720.00
日元	102,182,517.00	0.0605	6,182,042.28
应付账款			14,849,934.46
其中：美元	2,012,324.41	6.7744	13,632,290.48
日元	11,000,000.00	0.0605	665,500.00
欧元	50,600.00	7.7496	392,129.76
越南盾	529,848,413.18	0.000302	160,014.22
长期借款	--	--	2,540,400.00
其中：美元	375,000.00	6.7744	2,540,400.00

(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		
			2017 年度上半年	2016 年度	备注
汉钟精机（香港）有限公司	美元	资产负债类	6.7744	6.9370	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	6.8697	6.6423	期间平均汇率
越南海梅斯责任有限公司	越南盾	资产负债类	0.000302	0.000313	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	0.000308	0.000302	期间平均汇率

## 八、合并范围的变更

不适用



## 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	浙江省平湖市	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	制造业	100.00%		设立
汉钟精机（香港）有限公司	香港	香港湾仔	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	广东佛山市	研发	100.00%		设立
青岛世纪东元高新机电有限公司	青岛	山东省青岛市	制造业	52.00%		购买

#### (2) 重要的非全资子公司

不适用

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
日立机械	上海	上海	生产制造	30.00%		权益法
台湾汉力	台湾	台湾	生产制造		17.00%	权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

本公司不存在需要披露的与合营企业或联营企业投资相关的或有事项。

**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，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

**1、信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他流动资产（短期理财产品）等等。管理层已制定适当信用政策，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 2017 年 06 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 17.41%。

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

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

## 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 2017 年 6 月 30 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	617,447,225.33	617,447,225.33	617,447,225.33			
应收票据	123,823,572.37	123,823,572.37	123,823,572.37			
应收账款	191,669,981.12	204,252,821.70	204,252,821.70			
其他应收款	1,106,159.28	1,460,719.00	1,460,719.00			
其他流动资产-理财产品	622,236,733.06	622,236,733.06	622,236,733.06			
金融资产小计	1,556,283,671.16	1,569,221,071.46	1,569,221,071.46			
短期借款	125,262,969.44	125,262,969.44	125,262,969.44			
应付票据	59,538,896.94	59,538,896.94	59,538,896.94			
应付账款	280,404,854.05	280,404,854.05	280,404,854.05			
其他应付款	2,076,895.64	2,076,895.64	2,076,895.64			
一年内到期的非流动负债	6,661,305.08	6,661,305.08	6,661,305.08			
金融负债小计	473,944,921.15	473,944,921.15	473,944,921.15			
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	951,986,787.03	951,986,787.03	951,986,787.03			

应收票据	130,157,318.02	130,157,318.02	130,157,318.02		
应收账款	148,678,560.18	160,009,883.58	160,009,883.58		
其他应收款	3,058,053.91	3,457,018.13	3,457,018.13		
其他流动资产-理财产品	413,699,149.05	413,699,149.05	413,699,149.05		
金融资产小计	1,647,579,868.19	1,659,310,155.81	1,659,310,155.81		
短期借款	135,038,936.76	135,038,936.76	135,038,936.76		
应付票据	55,382,276.39	55,382,276.39	55,382,276.39		
应付账款	183,868,548.25	183,868,548.25	183,868,548.25		
其他应付款	2,350,178.31	2,350,178.31	2,350,178.31		
一年内到期的非流动负债	9,070,771.76	9,070,771.76	9,070,771.76		
金融负债小计	385,710,711.47	385,710,711.47	385,710,711.47		

### 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 2017 年 6 月 30 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 148.63 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 104.47 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、公允价值的披露

不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
HERMES EQUITIES CORP.	巴拿马	备注 1	500 万 美元	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。

### 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	参股公司
台湾汉力	参股公司

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台湾新汉钟	同一实际控制人控制的企业
台湾真空	同一实际控制人控制的企业
世纪东元	本公司子公司青岛世纪之持股 24% 股东
东元电机股份有限公司	本公司子公司青岛世纪之持股 24% 股东

### 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
台湾新汉钟	压缩机及零部件	27,619,613.97	35,000,000.00	否	10,379,491.32
台湾汉力	膨胀机发电设备	2,200,000.00	25,000,000.00	否	1,387,100.00
日立机械	空压产品	8,586,990.44	25,000,000.00	否	2,154,333.33

**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
台湾新汉钟		21,733,494.68	14,589,070.29
其中：本公司	压缩机及零部件	11,752,610.31	8,441,401.29
浙江汉声	压缩机铸件	9,980,884.37	6,147,669.00
日立机械	压缩机铸件	246,615.36	387,230.75
韩国世纪	压缩机及零部件	8,846,473.49	7,562,313.65
合计		30,826,583.53	22,538,614.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

本公司向台湾新汉钟采购压缩机及零部件，双方以总成本加不超过 18% 的利润作为定价原则，具体的，自制部分成本根据该公司生产成本加管销财成本计算，外购部分成本根据该公司采购成本加销售费用计算。

本公司向日立机械采购产品主要为无油式空压机，双方采用市价结算。

本公司及浙江汉声向台湾新汉钟销售的产品主要系压缩机及零部件和铸件，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	房屋及设备	536,806.56	523,791.21

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
汉钟控股	土地	1,087,191.78	950,476.44

**(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**

不适用

**(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	台湾新汉钟	9,512,762.08		4,625,710.41	
应收账款	日立机械	255,485.81	3,323.70	450,955.79	
其他应收款	东元电机股份有限公司	6,448.14		6,448.14	
其他应收款	韩国世纪	9,222.40		9,222.40	

**(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	台湾新汉钟	5,248,772.22	
应付账款	日立机械	3,484,728.88	5,138,915.04
应付账款	台湾汉力	770,000.00	1,400,000.00
应付账款	台湾真空科技	7,712,094.00	253,200.00
应付账款	韩国世纪	11,392,384.01	12,187,938.76
应付账款	东元电机股份有限公司	4,041,348.61	4,138,349.53
其他应付款	日立机械	135,790.00	135,790.00

**7、关联方承诺**

不适用



### 十三、股份支付

不适用

### 十四、承诺及或有事项

不适用

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

不适用

#### 2、利润分配情况

不适用

#### 3、销售退回

不适用

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

##### (1) 投资德耐尔节能科技（上海）股份有限公司

本公司于 2016 年 11 月 30 日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于认购德耐尔股份的议案》，以自有资金不超过人民币 2,600 万元认购德耐尔发行的 400 万股股份。认购完成后，德耐尔总股本为人民币 2,400 万股，公司持有德耐尔 400 万股，占比 16.67%。

德耐尔于 2016 年 12 月 30 日收到《关于同意德耐尔节能科技（上海）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]9958 号），同意德耐尔在全国中小企业股份转让系统（即“新三板”）股票，转让方式为协议转让。已完成挂牌手续。

2017 年 4 月 15 日，公司与德耐尔确认了认购价格并签署了《认购协议书》，确定认购价格为每股人民币 6.4416 元，认购股份数为 400 万股，认购总价为 2,576.64 万元。

截至本报告披露日，公司认购德耐尔的股份已在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记成功，于 2017 年 8 月 9 日完成工商信息备案变更，董事改选进行中。

##### (2) 收购汉钟精机股份有限公司

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 万元收购汉钟精机股份有限公司 92.71% 股权，该收购事项为关联交易事项。

2017 年 5 月 3 日，公司收到台湾经济部投资审查委员会发文的《汉钟精机（香港）有限公司投资汉钟精机股份有限公司一案》（发文字号：经授审字第 10620713240 号），核准公司上述收购事项。

截至本报告期披露日，该收购事项已通过上海市商务委员会批复，待国家发展和改革委员会审核。

### **(3) 担保事项**

2017 年 7 月 14 日，本公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了关于为全资子公司香港汉钟提供不超过 5,000 万美元的担保，担保期限为 3 年。

2017 年 8 月 1 日，公司与台北富邦商业银行股份有限公司签署了《保证合同》，就香港汉钟向台北富邦商业银行股份有限公司申请的 4,700 万美元贷款事项进行保证担保，目前该担保事项在上海外汇管理局备案核准中。

## **十六、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

### 本公司授信情况

#### (1) 富邦华一银行

2016年6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.元的融资额度合同,有效期从2016年6月14日起至2019年6月30日止。截止2017年6月30日，本公司之子公司上海柯茂机械有限公司开立银行承兑汇票人民币9,164,535元。

#### (2) 中国银行

2016年11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2016年11月23日起至2017年10月31日止。截止2017年6月30日开立银行承兑汇票25,318,381.68元。

#### (3) 花旗银行

2016年8月，本公司和花旗银行(中国)有限公司签署额度为美金20,000,000元的非承诺性短期循环融资协议修改协议，有效期从2016年8月03日起至不定期。截止2017年6月30日，借款余额人民币108,274,207.16元，开立日元信用证159,712,000元，开立欧元信用证910,000元。

#### (4) 澳新银行

2015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。截止2017年6月30日，本公司借款余额日元102,182,517元，本公司之子公司浙江汉声精密机械有限公司开立银行承兑汇票22,910,066.55元。

#### (5) 平安银行

2017年3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元的融资额度合同，有效期从2017年3月17日起至2018年3月18日止。截止2017年6月30日，开立银行承兑汇票225,755.95元。

#### (6) 农业银行

2016 年 4 月，青岛世纪东元高新机电有限公司和农业银行签署额度为人民币 35,000,000 元的融资额度合同，有效期从 2016 年 4 月 18 日至 2019 年 4 月 18 日，截止 2017 年 6 月 30 日，借款余额人民币 2,000,000 元。

#### (7) 中国信托银行

2016 年 12 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 2,250,000 元的综合授信额度合同，2017 年 5 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 元的授信额度动用确认书，有效期从 2017 年 5 月 17 日起至 2017 年 7 月 17 日止，截止 2017 年 6 月 30 日短期借款余额美金 700,000 元；2017 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美金 600,000 元的授信额度动用确认书，有效期从 2017 年 5 月 19 日起至 2017 年 7 月 19 日止，截止 2017 年 6 月 30 日短期借款余额美金 600,000 元，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 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 2017 年 6 月 30 日长期借款余额美金 375,000 元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	185,265,913.48	100.00%	10,429,964.74	5.63%	174,835,948.74	143,579,314.12	100.00%	8,992,505.65	6.26%	134,586,808.47
合计	185,265,913.48	100.00%	10,429,964.74	5.63%	174,835,948.74	143,579,314.12	100.00%	8,992,505.65	6.26%	134,586,808.47

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 年以内小计	180,762,582.80	7,131,232.68	3.95%

1 至 2 年	1,777,840.54	888,920.27	50.00%
2 至 3 年	1,578,391.76	1,262,713.41	80.00%
3 年以上	1,147,098.38	1,147,098.38	100.00%
合计	185,265,913.48	10,429,964.74	5.63%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提应收账款坏账准备金额 1,437,459.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	10,688,683.11	5.77%	26,702.79
第二名	10,236,207.88	5.53%	
第三名	8,502,891.00	4.59%	138,028.80
第四名	8,396,016.16	4.53%	
第五名	7,481,840.00	4.04%	2,109,852.00
合计	45,305,638.15	24.45%	2,274,583.59

(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	1,014,296.10	100.00%	230,389.18	22.71%	783,906.92	2,361,767.48	100.00%	256,462.50	10.86%	2,105,304.98
合计	1,014,296.10	100.00%	230,389.18	22.71%	783,906.92	2,361,767.48	100.00%	256,462.50	10.86%	2,105,304.98

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 年以内小计	20,000.00	1,000.00	5.00%
1 至 2 年	416,510.00	208,255.00	50.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	
3 年以上	21,134.18	21,134.18	100.00%
合计	457,644.18	230,389.18	50.34%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,073.32 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

不适用

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金和押金、出口退税款	556,651.92	441,107.48
其他往来	457,644.18	1,920,660.00
合计	1,014,296.10	2,361,767.48

**(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	保证金及押金	213,099.00	1-2 年	21.01%	96,549.50
第二名	保证金	163,411.00	1-2 年	16.11%	81,705.50
第三名	押金	85,500.00	3-4 年	8.43%	
第四名	保证金	60,000.00	1-2 年	5.92%	30,000.00
第五名	押金	57,382.20	5 年以上	5.66%	
合计	--	579,392.20	--	57.12%	208,255.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

不适用

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	325,093,134.32		325,093,134.32	325,093,134.32		325,093,134.32
对联营、合营企业投资	289,636.90		289,636.90	1,864,102.97		1,864,102.97
合计	325,382,771.22		325,382,771.22	326,957,237.29		326,957,237.29

**(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	18,856,740.64			18,856,740.64		
浙江汉声	245,000,000.00			245,000,000.00		
香港汉钟	21,852,935.00			21,852,935.00		
顺德汉钟	5,100,000.00			5,100,000.00		
青岛世纪东元	34,283,458.68			34,283,458.68		
合计	325,093,134.32			325,093,134.32		

**(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	1,864,102.97			-1,574,466.07							289,636.90	
小计	1,864,102.97			-1,574,466.07							289,636.90	
合计	1,864,102.97			-1,574,466.07							289,636.90	

**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	498,722,928.57	340,864,090.90	402,677,695.81	261,136,971.24



其他业务	1,635,758.48	763,324.54	780,263.20	289,767.46
合计	500,358,687.05	341,627,415.44	403,457,959.01	261,426,738.70

## 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	-1,574,466.07	-972,053.44
持有银行理财产品期间取得的投资收益	8,762,680.98	6,881,813.52
合计	7,188,214.91	5,909,760.08

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-380,585.93	
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）	322,060.03	
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	10,165,063.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,863.36	
减：所得税影响额	1,509,851.14	
少数股东权益影响额	61,098.40	
合计	8,494,724.73	--

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	4.24%	0.1560	0.1560
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.80%	0.1399	0.1399

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用  不适用

## 第十一节 备查文件

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2017年半年度报告全文及摘要。

三、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。

四、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

二〇一七年八月二十五日