



汉钟精机 002158



2018 年年度报告

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

2019 年 4 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人余昱暄、主管会计工作负责人邱玉英及会计机构负责人(会计主管人员)顾丽萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。本报告中 2019 年年度经营计划，属公司内部管理控制考核指标，不代表公司盈利预测。能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 535,268,522 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以资本公积转增股本。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	1
	目 录.....	2
	释 义.....	3
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.....	15
第五节	重要事项.....	28
第六节	股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节	公司治理.....	57
第十节	公司债券相关情况.....	66
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	160

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》
公司、本公司或汉钟精机	指	上海汉钟精机股份有限公司
汉钟投控、实际控制人	指	汉钟投资控股股份有限公司
南京分公司	指	上海汉钟精机股份有限公司南京分公司
广州分公司	指	上海汉钟精机股份有限公司广州分公司
济南分公司	指	上海汉钟精机股份有限公司济南分公司
重庆分公司	指	上海汉钟精机股份有限公司重庆分公司
上海柯茂	指	上海柯茂机械有限公司，为公司全资子公司
浙江汉声	指	浙江汉声精密机械有限公司，为公司全资子公司
香港汉钟	指	汉钟精机（香港）有限公司，为公司全资子公司
台湾汉钟	指	汉钟精机股份有限公司，为香港汉钟控股子公司
汉钟真空	指	汉钟真空科技股份有限公司，为台湾汉钟全资子公司
广州汉钟	指	广州汉钟涡旋机研究开发有限公司，为公司全资子公司
青岛世纪东元	指	青岛世纪东元高新机电有限公司，为公司控股子公司
越南海尔梅斯（越南汉钟）	指	HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED，为香港汉钟全资子公司
韩国汉钟	指	韩国汉钟精机株式会社，为香港汉钟全资子公司
安徽汉扬	指	安徽汉扬精密机械有限公司，为浙江汉声全资子公司
日立机械	指	日立机械制造（上海）有限公司，为公司参股公司
台湾汉力	指	汉力能源科技股份有限公司，为香港汉钟参股公司
德耐尔	指	德耐尔节能科技（上海）股份有限公司，为公司参股公司
韩国世纪	指	韩国世纪公司（Century Corporation），持有青岛世纪东元 24% 股权的股东
台湾东元	指	东元电机股份有限公司，为青岛世纪东元投资方母公司
江西东成	指	江西东成空调设备有限公司，青岛世纪东元投资方控制的企业
东元精密	指	青岛东元精密机电有限公司，青岛世纪东元投资方控制的企业
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、审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期内	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2018 年 12 月 31 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）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海汉钟精机股份有限公司		
公司的中文简称	汉钟精机		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Hanbell Precise Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HANBELL		
注册地址	上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号		
注册地址的邮政编码	201501		
办公地址	上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路 8289 号		
办公地址的邮政编码	201501		
公司网址	www.hanbell.com.cn		
电子信箱	IR@hanbell.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱玉英	吴兰
联系地址	上海市金山区枫泾镇亭枫公路 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券室

四、注册变更情况

组织机构代码	91310000607386296K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 1 号楼 9 层
签字会计师姓名	边俊豪、赵卓然

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2018 年	2017 年		本年比上年增减 调整后	2016 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,731,630,241.08	1,604,488,619.10	1,604,488,619.10	7.92%	973,770,007.95	1,245,889,580.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,633,452.54	226,930,127.91	226,930,127.91	-10.71%	166,452,855.41	207,001,861.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	172,307,381.27	145,290,853.54	145,290,853.54	18.59%	151,892,995.90	137,587,931.82
经营活动产生的现金流量净额（元）	96,431,851.15	276,775,765.39	276,775,765.39	-65.16%	207,430,838.25	285,745,244.85
基本每股收益（元/股）	0.3821	0.4279	0.4279	-10.70%	0.3138	0.3903
稀释每股收益（元/股）	0.3821	0.4279	0.4279	-10.70%	0.3138	0.3903
加权平均净资产收益率	11.23%	0.11%	10.63%	0.60%	8.84%	10.32%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减 调整后	2016 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	3,252,751,058.80	3,111,441,037.60	3,111,441,037.60	4.54%	2,433,875,155.25	2,911,274,222.66
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,849,701,860.84	1,770,449,336.73	1,770,449,336.73	4.48%	1,948,497,579.36	2,099,758,415.56

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	342,068,130.87	474,319,195.45	449,667,611.43	465,575,303.33
归属于上市公司股东的净利润	29,088,899.56	75,449,281.49	54,933,462.79	43,161,808.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,099,397.25	68,435,608.53	50,026,272.69	31,746,102.80
经营活动产生的现金流量净额	-79,544,034.04	9,967,552.06	35,521,397.66	130,486,935.47

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2018 年	2017 年	2016 年	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)	523,355.81	-6,341,031.06	-9,737,053.09	
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)	8,095,177.03	8,070,280.34	6,682,465.60	
委托他人投资或管理资产的损益	25,832,207.93	25,163,553.46	16,135,127.27	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		57,874,607.33	44,967,869.54	
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	1,505,644.41	-294,037.80	11,771,543.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,431.58	-259,755.44	943,626.68	
减: 所得税影响额	5,411,821.24	5,025,914.29	5,707,716.01	
少数股东权益影响额(税后)	210,061.09	-2,451,571.83	-4,358,066.57	
合计	30,326,071.27	81,639,274.37	69,413,929.78	

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

(一) 制冷产品

1、商用中央空调

2018 年中央空调行业表现中规中矩，增幅平稳，行业发展回归理性。总体来说，相较于 2017 年，中央空调市场增速回落主要体现在两个方面：一方面，房地产调控政策导致家装零售市场遇冷，家用多联机产品增速明显放缓；二是公建项目市场回暖，个别领域，如轨道、医疗等领域对冷水机组需求增加，但整体需求下降，增速有限。

螺杆式冷水机市场较 2017 年基本持平，其中风冷螺杆机市场保持两位数增长，主要被广泛应用于数据中心、制药、冶金等全年需要不间断供冷的场所，市场需求相对稳定。相较而言，水冷螺杆机组面临小冷量段离心式冷水机组产品替代的影响，2018 年略有下滑，但基于城市化建设等基建、轨道交通类项目增多，水冷螺杆机组逐渐找到了新的市场方向。

公司中央空调螺杆产品与行业整体情况相当，高效螺杆产品与离心系列产品有明显成长，其中磁悬浮离心机受到市场关注并且已与多家企业合作。中央空调行业虽然发展已经逐渐成熟，但随着公司高能效新产品的持续推出，有望抢占更多市场份额，保证在市场整体平稳的情况下，公司仍有市场方向可以深入开拓。

公司压缩机凭借一贯的效率高、噪声低、寿命长，在国内诸多地铁项目中都运用。截至目前，上海地铁线，重庆地铁线，郑州地铁线，广州地铁线，青岛地铁线，深圳地铁线，武汉地铁线等众多城市轨道交通，均有汉钟精机压缩机的身影。专门针对 R134a 冷媒水冷工况设计，具有最优性价比的 RC2-E 系列压缩机；采用全新的齿型结构设计，针对环保冷媒开发的高效 RE 系列压缩机。

另外，在工业方面成功应用到页岩气领域，利用公司压缩机实现天然气液化功能。

2、冷链物流

作为冷链行业的整体风向标，近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，扩张速度相对有所减缓。据行业数据显示，2018 年全年商用制冷行业保持了两位数

增长，基于冷链物流行业仍在不断发展和完善，各地冷库库容差异化较大，随着行业规范化进程加快，冷库市场仍然有着巨大的发展空间。

综合上下游市场表现，大型商用制冷设备的发展仍将受到冷链物流行业的不断发展从而带动市场需求，短期内仍将保持相对平稳的增长趋势。

公司低温产品主要用在工业盐水、高温预冷、果蔬保鲜、食品冻结物冷藏、食品冻结、食品速冻等多个领域，增长速度较行业情况增速略高，尤其是低温高效产品 LB-PLUS 与 LT-S 产品，适用范围更广、节能效果更佳，其增长速度均高于其他产品。

在下游市场中，除了传统制冷应用外，还具有代表性的是食品加工冷热联供的案例，此方案采用公司 RC2 产品，实现复叠速冻机组及隧道，用来冷冻煮熟后的食品。采用冷热联供，利用多级复叠，最低温度-50 度速冻，最高温度 105 度热泵，废热回收，提升综合能效。另外，在远洋渔船方面，采用公司 LB-PLUS 系列产品，可用于铝平板速冻库制冷、冷藏库保温，保证海产品达到冷冻冷藏功能的同时，并提供冷量大、体积小、维修操作空间增大的效果。

(二)空压产品

近半年来，国内市场经济受中美贸易等方面影响，整体市场景气度有所下降，在制造业的固定资产投资方面需求下降。随着“低碳、节能”时代的到来，进而各行各业对节能螺杆空气压缩机的需求也在不断增多，不断推进节能改造项目，用耗电低、产气多的螺杆式空气压缩机替代原有耗电多、气量低的各类耗能空气压缩机。

现阶段，随着国内产品性能不断提升，国内厂家采购国产螺杆主机的意向已基本形成，为国产螺杆主机企业带来了巨大的市场需求和发展空间。

公司产品通过近几年不断优化，提升能效标准为前提，节能效率十分突出。2018 年，公司顺利完成双段空压机的研发并稳定运行，利用节能逐步替代高耗能产品，达到节能环保的效果，同时利用公司差异化的产品逐步展开在配套行业的销售，如玻璃、纺织、水泥、激光切割机等等行业，满足不同用户的需求；同时，公司的无油空压机通过多年在电子半导体、医药生物、化工、汽车、食品、纺织等产业深入推广应用，也得到了广大客户群一致好评。结合公司的云端系统的服务，在保证产品性能稳定的同时，为用户提供更稳定安全的运行模式。借助节能减排的国家政策，公司仍将持续开发更多符合市场需求的低能耗、高性价比产品，为空压机市场竞争赢得更多的竞争优势。

(三)真空产品

1、光伏产业

2018 年，光伏行业 531 新政后，政府减少对光伏产业的补助，加上行业龙头企业在晶硅市场的持续降价，使得各生产厂家展延了原先的扩线计划，导致行业对真空泵的需求有所下降。

2019 年，政策恢复部分补贴政策，加上国内与国外市场对光伏产品需求量增加，光伏厂家纷纷恢复扩线计划，设备商也积极接单生产，市场对真空泵需求有所增加。公司多年来积极配合下游客户，满足客户端需求，凭借真空产品高性能、高可靠度、高性价比的特性，通过了所有客户的测试验证，未来光伏市场有望逐渐转为良性发展。

2、半导体与面板

2018 年，公司干式真空泵在国内半导体一线大厂及设备厂都已导入，产品符合业界需求，并可与欧、日国际真空泵大厂在产品性能规格等方面竞争。

目前，半导体产业在国家大力发展的提前下，国内新增产能较多，公司产品多年持续不断与下游厂家配合，在产品质量、性能、服务等各方面均获得了肯定，随着国内半导体产业的逐渐发展，公司真空产品发展潜能较大。

3、锂电与一般电子/工业领域

2018 年，锂电行业由于市场发展速度放缓，行业整体经营情况相对较差，同时由于市场资金面紧张等原因导致厂家发展速度滞后，2019 年在现有客户稳固的基础上，将继续拓展新市场、新客户。

随着国家对半导体产业的支持，逐渐带动了一般电子与部分工业领域的市场需求，因而也提高了对干泵与油泵的需求。公司于 2018 年已加强布局，有望在 2019 年针对前期重点客户进行扩张与突破。同时，随着国家发展需求，科研、航天、石化、军工、公共建设等产业对真空设备的需求也在逐年增加，公司产品有望在这些新领域得到更多市场机会。

4、化工制药领域

目前，国内民生与医疗方面逐年发达，对化工制药产业的真空设备的需求也在逐渐增加，2018 年，公司在此领域主要是配合重点客户开发新产品，满足下游市场需求。同时按照国内节能减排要求，促使众多生产厂家在设计工艺系统时加大了对干式真空泵的使用比例。公司通过客户实际需求，加强制程前处理工艺，形成整体应用系统设计配套，以此增加客户系统使用的可靠性，从而提升产品综合竞争优势。在节能减排的大趋势下，行业对真空设备的需求将有较大的发展空间。

(四) 离心产品

作为中央空调行业里技术含量最高的产品，2018 年离心机整体市场规模平稳，大型基建项目市场的回暖给离心机市场提供了一定的助力。尽管 2018 年离心机市场实现了小幅增长，但是大型项目的缺失、商业项目的不景气都给离心机市场带来了不小的压力。所幸，数据中心项目和工业应用项目在 2018 年度里有所增长，在一定程度上拉动了离心市场的发展。

随着离心机技术的日益开放，越来越多的民族品牌展现出了强劲的钻研能力和韧性，在技术上的进步让人为之侧目，市场看到许多新的变化，民族品牌在离心机市场的占有率越来越高，并逐渐与外资品牌形成分庭抗礼之势，无论是大冷量离心机市场的争夺，还是新冷媒的运用。同时，无油技术呈现出的多元化局面，也使得离心机市场品牌之间的比拼愈发精彩。其中，西北市场得益于“一带一路”等国家层面的战略影响增速最快。

“无油”时代的来临，磁悬浮技术、气悬浮技术，以及制冷剂润滑轴承技术构成了无油技术的新趋势，向着更高维度的领域进行拓展和扩张。以磁悬浮为例，目前，常规离心机在技术创新上已经陷入瓶颈，但是磁悬浮在技术创新上却是一片欣欣向荣。越来越多的品牌加入到磁悬浮的阵营中来，侧面印证了国内的磁悬浮机组技术日趋成熟。从品牌格局来看，海尔磁悬浮中央空调 2018 年增幅高达 80% 以上，以第一份额占据中国市场半壁江山，连续 12 年稳居行业 NO.1。作为当前冷水机组系统中最热门的机型之一，磁悬浮中央空调的市场增速远远超过其他水机产品。究其原因，除了磁悬浮中央空调正凭借其节能优势逐渐被市场看好，海尔在 12 年内不遗余力地推广起到了重要作用。从市场应用来看，2018 年磁悬浮中央空调在酒店领域占比高达 29.6%，在商业地产、轨道交通、医院等领域中占比均超过 10%。从市场应用来看，2018 年磁悬浮中央空调在酒店领域占比高达 29.6%，在商业地产、轨道交通、医院等领域中占比均超过 10%。

全资子公司柯茂的磁悬浮机组为自主开发，关键设备自主生产制造，实现单一压缩机更大范围的制冷量，位于同行业领先水平，后期仍会加大开发力度，按计划将于 2019 年推出磁悬浮热泵机组，填补目前磁悬浮只能单制冷的市场空白。

(五) 涡旋产品

2018 年全球新能源汽车累计销量已超过 400 万辆，国内市场由于受到国家补贴政策影响，新能源汽车产销增速出现回落，但尽管如此，2018 年仍能实现国家计划中的 100 万台的产销量，达到了 105 万台以上。但随着新能源汽车技术的不断完善和城市的限购政策的推出实施，以及人们对新能源汽车的认知程度的提高，形成了对新能源汽车的销售潜力。

2019 年，国内新能源汽车将逐渐进入平稳成长期，受环境保护力度加大，双积分政策的实施，以及双积分管理平台正式运行等因素影响，产销量将继续呈现稳定增长的趋势，预计 2019 年全年新能源汽车产销将增幅 50% 以上，产销量将达到 180 万台左右。车用空调压缩机作为新能源汽车的标配产品，其产销量也将达到 180 万台以上，如果将低速电动乘用车的配套车用空调压缩机计算在内，其车用电动压缩机将达到 230 万台以上。

目前，国内车用压缩机的配套企业仍相对处于起步阶段，产品处于不断完善过程，产销量相对较少，目前主要仍是依靠进口产品。随着国家相应的新能源产业政策的相继出台和实施，将给车用压缩机行业带来快速增长的机会，逐渐替代进口产品的市场机遇。

公司目前已建成微油生产线三条，年初可达 5 万台的初始生产能力。研发完成多个适用 DC48~750V 电压的新能源汽车涡旋空调系列产品，并已小批量供货市场。已开发无油空压机的基础上完成了车用空压机的配套开发，目前正在对国内主流客车企业进行前期的技术论证及认可工作。在氢燃料电池产业，已成功完成螺杆空气压缩机的开发，并已交付样机给下游客户；同时正加速推进涡旋、离心式空气压缩机及氢回收泵的进度，并将在年内陆续推出相关产品。

(六) 热泵产品

2018 年，热泵行业受政府补贴政策影响，整体业绩有所下降，但公司产品的下游应用以及客户群范围有明显扩大，包括国外市场也在深入拓展中。随着国内市场经济逐渐复苏，清洁能源的不断提倡，热泵采暖市场需求也会逐渐释放。相关案例很多，其中具有相对代表性的是一个位于西北某县城替代燃煤锅炉供暖的案例，该地年最低气温可达 -32℃，供暖建筑面积约 29 万 m²，冬季供暖原采用燃煤锅炉供热，但原锅炉设备老化，污染严重，运营费用大，继而采用公司 LT 系列超低温空气源热泵后，大大提高了能效比，既满足供暖需求，亦是治理雾霾、锅炉替代的完美解决方案。另外，在制药行业也成功应用，该项目主要是替代锅炉用于有机溶剂提纯等工艺，主打冷热同供，机组高温端用在加热，低温端冷凝液化回收利用，改项目在节约购买成本的同时，有效解决环保问题，避免了燃煤、燃气锅炉带来的环境污染问题。

另外，近两年来，国内对于烘干的需求逐渐上升，烘干行业标准也在逐步制定与完善，以江苏、安徽等地为代表的农副产品大省也因地制宜地推出了农机烘干补贴政策，国家也正在力推以发展质量为主的产业升级，对于发展热泵烘干的政策导向正在日趋明朗。热泵烘干机组作为农机产业的主力军之一，同时又是农业烘干领域的一个重要组成部分，随着整个行

业烘干产品与整体式解决方案的成熟度不断提升，未来热泵烘干的行业规模不断扩大，应用范围不断拓宽指日可待。

相比于有着爆发式增长的 2017 年，2018 年空气源热泵总量远低于市场预期，且出现了近三年来首次的下滑，其中，采暖市场的下滑占主要原因。采暖市场的下滑，大部分原因是此前占比较大的户式水机在 2018 年招投标市场出现断崖式下滑。虽然热风机总量爆发增长，但热风机的总体产值还远不足以填补户式水机下滑所带来的空缺；热泵采暖市场下滑也在情理之中。集中采暖市场趋于往年优势，成为诸多企业主攻方向。2017 年，公司配合下游客户，在北京某区完成了全亚洲最大、全国首创分布式集中供暖系统的大型“煤改电”集中供暖项目，该工程涉及北京 4 个镇、7 个街道下辖的 23 个社区，建设 40 个空气能集中供暖站，总供暖面积达 150 多万平方米。该项目采用了公司 LT 系列产品，经过两年的稳定运行，得到广大用户的肯定和赞赏，为国家煤改电的全面推广提供了新的技术解决方案。

(七) ORC 余热回收产品

ORC 发电技术在工业领域的应用涉及到石油、化工、建材、冶金等行业。在中国，工业余热资源丰富，尤其是在钢铁、有色、化工、水泥、建材、石油与石化、轻工、煤炭等行业，余热资源约占其燃料消耗总量的 16%-67%，其中可回收利用的余热资源约占余热总资源的 60%。

另外，地热是一种可持续发展的能源，我国的地热资源分布很广，目前已发现的地热露头有 2700 多处，地热资源如能用于发电是十分可观的。地热发电项目的建设在政策上也有支持，目前地热发电项目建设处于起步阶段。

目前国内 ORC 设备的技术基础相对仍比较薄弱，缺乏成熟的国产化产品。公司通过几年的研发，推出来多种型号的设备，随着国家对新能源、可再生能源利用的重视程度逐渐提高，对节能新技术、新设备的需求也将逐渐增加。

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上升 14.46%，主要系报告期内确认联营公司收益所致。
固定资产	固定资产期末余额较期初上升 2.43%，主要是报告期内设备安装验收完成转入固定资产所致。
无形资产	无形资产期末余额较期初上升 14.67%，主要系报告期内新增购买土地，确认为无形资产所致。
在建工程	在建工程期末余额较期初下降 2.02%，主要是报告期内设备安装验收完成转入固定资产所致。

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、技术研发优势

公司经历多年发展和积累，在螺杆、涡旋、离心等压缩机领域已拥有自己雄厚的技术实力，以技术创新达到行业世界领先水平为技术战略目标。公司通过高温热泵、ORC、闪蒸系统、电能管理系统、永磁无刷变频、离心式等节能环保产品，为市场提供更全面服务。不断加强研发投入和技术创新，取得了行业内领先的技术研发优势。同时，公司通过与西安交通大学、上海理工大学、天津大学等高校建立产学研合作，共同探讨研究技术课题，研发新技术，为公司进一步提升了技术储备、研发效率及技术先进优势。

截至报告期末，公司已拥有 63 项专利，其中发明专利 6 项、实用新型专利 46 项、外观设计专利 11 项。

2、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、同方、盾安等多个知名厂家提供压缩机，建立了稳定的业务关系，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，并且多次获得“最佳质量奖”、“金牌供应商奖”、“优秀部件及辅材供应商奖”等。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。

3、品牌与产品质量优势

公司建立完善的质量控制体系，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，完善的测量管理控制流程和中高端产品的检测手段，为公司产品质量提供可靠保证。依托优质的产品品质、稳定的客户资源，公司在行业内树立了良好的品牌形象，在多年的发展历程中，公司先后被评为国家重点新产品企业、中国机械工业质量诚信企业、工信部服务型制造示范项目、上海制造业企业 100 强、中国制造业上市公司价值创造 500 强、中国制冷学会 2018 年度节能环保产品等，树立公司在压缩机行业的良好信誉及品牌知名度，进一步提升公司核心竞争力。

4、生产工艺及专业制造优势

公司自开创以来，自始至终专注于螺杆、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，已拥有国际先进生产设备和工艺，专业智能系统，精益的产品制造生产线及相关工艺流程。在各产品的结构设计、生产工艺上始终坚持自主创新，根据客户不同产品、规格、使用环境及产品特性等方面的要求，可进行生产工艺的柔性切换，进一步提升生产效率、降低生产成本。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、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，利用云端系统数据收集，与工业产品紧密连接，实现实时在线监控，从数据分析从而实现设备预警、维修等系列智能化模式，更有力保障设备正常运行，同时提高作业效率，提升综合竞争力。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。

6、云端资源整合优势

公司云端系统资源整合已获得初步成功。整合后，公司可提供客户优质的附加增值服务，建立设备运转数据库，随时掌控设备运转情况，大幅提升客户服务满意度。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，面对市场变化和激烈的竞争，公司坚持创新驱动发展，采取积极的应对措施，在国家能源和环保政策的引导下，积极推动节能、环保绿色产品。同时在国家重点发展半导体等产业的政策推动下，公司真空泵产品销售收入有着较大幅度的增长。但由于大宗原材料价格波动较大、研发费用增加、固定资产折旧费增加等因素，导致成本费用增加大于营业收入增加。

2018 年度，公司实现营业收入 173,163.02 万元，较上年同期增长 7.92%，归属于上市公司股东的净利润 20,263.35 万元，较上年同期下降 10.71%，每股收益为 0.3821 元，较上年同期下降 10.70%，加权平均净资产收益率 11.23%，较上年同期增长 0.60%。

1、完成股权激励事项

公司为进一步建立、健全长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司核心骨干人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等的原则，公司实施了 2018 年度股权激励计划。向 155 名激励对象授予 488.74 万股限制性股票，授予价格为 4.61 元/股；激励对象包括董事、高级管理人员、核心骨干人员；激励计划分三期解除限售，比例分别为 30%、30%、40%；激励计划的解除限售业绩考核年度为 2018-2020 年三个会计年度；该限制性股票已于 2018 年 10 月授予完成。

2、完成韩国和安徽子公司的设立

为进一步拓展海外销售渠道，提升公司国际化服务水平以及影响力，逐步提高海外市场占有率，特别是提高公司对韩国客户的快速响应能力，公司通过香港汉钟在韩国设立全资子公司，已于 2018 年 2 月设立完成，目前已逐步开始生产经营。

根据市场行情分析，铸件及加工业呈上升趋势，特别是长三角地区高端加工业需求旺盛。公司通过浙江汉声在安徽宁国设立全资子公司，借助安徽宁国的投资环境和产业优势，保障未来发展的产能扩充，同时立足打造绿色铸造及加工生产基地。2018 年 4 月安徽汉扬精密机械有限公司设立完成，目前已在厂房建设中。

3、完成与台湾子公司的整合

2018 年，公司与台湾汉钟成立了技术委员会、工业 4.0 委员会、资材委员会，统筹两岸在技术交流、新产品开发、未来产品研究、工业 4.0 推展、供应链整合等等的工作。定期召开整合讨论会议，推动大宗物料联合采购，使公司效益最大化。

4、云端技术持续整合与优化

2018 年，公司多个产品全面性和重点性的接入服务云端平台，全面启用手机移动端进行设备数据展示与管理。在工业大数据呈现方面，与三一重工公司旗下的树根互联技术有限公司进行工业互联项目的战略合作，实现工业监控大屏，同时不断优化云端平台，与公司内部 CRM 系统的数据对接，实现设备报警、服务派工、库存查询、服务领料、维修作业、上门服务整个流程的智能化作业模式。

5、持续强化环保工作

2018 年，公司持续自我监控雨污水的 COD 指标，确保雨污水排放能符合排放标准。严格按照环保部门的相关要求，确保在线监测设施运行良好，不发生超标污染排放。在空污方面，公司在加工设备上加装空气净化器，提高生产车间空气环境的环保要求。在喷漆生产环节，将油性漆改为使用水性漆，经过盐雾试验及百格等实验，水性漆各项指标可达到设计要求，使非甲烷总烃排放控制在总量范围内。同时公司成立环境健康安全部门（EHS），统筹公司在安全、环保事务等工作的评估，规划、应对、稽查与追踪，掌握各项可能的环安问题，迅速加以处理，以保障公司的环保安全达到相关要求。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比 增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,731,630,241.08	100%	1,604,488,619.10	100%	7.92%
分行业					
流体机械	1,672,353,296.32	96.58%	1,562,987,223.20	97.41%	7.00%
加工制造业	59,276,944.76	3.42%	41,501,395.90	2.59%	42.83%
分产品					
制冷产品	944,186,184.34	54.53%	872,944,556.30	54.41%	8.16%

空压产品	356,721,969.60	20.60%	327,620,688.28	20.42%	8.88%
真空产品	272,514,648.26	15.74%	231,285,655.32	14.41%	17.83%
铸件产品	59,276,944.75	3.42%	41,501,395.90	2.59%	42.83%
零件及维修	98,930,494.13	5.71%	131,136,323.30	8.17%	-24.56%
分地区					
华北	233,739,170.85	13.50%	252,710,513.93	15.75%	-7.51%
华东	691,863,050.52	39.95%	629,562,790.63	39.24%	9.90%
华南	422,571,592.81	24.40%	295,914,160.78	18.44%	42.80%
境外	383,456,426.90	22.15%	426,301,153.76	26.57%	-10.05%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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	1,672,353,296.32	1,113,081,616.75	33.44%	7.00%	10.28%	-1.98%
加工制造业	59,276,944.76	53,560,947.75	9.64%	42.83%	47.11%	-2.63%
分产品						
制冷产品	944,186,184.34	585,533,395.54	37.99%	8.16%	13.77%	-3.05%
空压产品	356,721,969.60	301,625,861.01	15.45%	8.88%	15.10%	-4.56%
真空产品	272,514,648.26	163,681,437.83	39.94%	17.83%	3.85%	8.09%
铸件产品	59,276,944.75	53,560,947.75	9.64%	42.83%	47.11%	-2.63%
零件及维修	98,930,494.13	62,240,922.37	37.09%	-24.56%	-16.94%	-5.77%
分地区						
华北	233,739,170.85	144,939,070.85	37.99%	-7.51%	-5.04%	-1.61%
华东	691,863,050.52	477,600,941.97	30.97%	9.90%	12.84%	-1.80%
华南	422,571,592.81	317,327,138.71	24.91%	42.80%	55.45%	-6.11%
境外	383,456,426.90	226,775,412.97	40.86%	-10.05%	-14.65%	3.18%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
流体机械	销售量	台	101,779	91,603	11.11%
	生产量	台	109,457	105,642	3.61%
	库存量	台	5,007	5,013	-0.12%

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
流体机械	主营业务成本	1,113,081,616.75	95.41%	1,009,299,783.37	96.52%	10.28%
加工制造业	主营业务成本	53,560,947.75	4.59%	36,409,760.36	3.48%	47.11%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制冷产品	主营业务成本	585,533,395.54	50.19%	514,686,699.04	49.22%	13.77%
空压产品	主营业务成本	301,625,861.01	25.85%	262,059,832.38	25.06%	15.10%
真空产品	主营业务成本	163,681,437.83	14.03%	157,620,118.79	15.07%	3.85%
铸件产品	主营业务成本	53,560,947.75	4.59%	36,409,760.36	3.48%	47.11%
零件及维修	主营业务成本	62,240,922.37	5.34%	74,933,133.16	7.17%	-16.94%

说明

成本要素	2018 年	2017 年
原材料	82.52%	82.06%
人工成本	4.75%	4.39%
折旧	4.56%	3.69%
委托加工费	2.19%	2.38%
动力费用	1.30%	1.48%
其他	4.69%	6.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

2018 年度合并报表范围增加了韩国汉钟精机株式会社、安徽汉扬精密机械有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

项目	金额
前五名客户合计销售金额（元）	212,068,755.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	50,215,308.22	2.90%

2	第二名	46,047,244.16	2.66%
3	第三名	43,938,461.52	2.54%
4	第四名	37,816,396.95	2.18%
5	第五名	34,051,344.35	1.97%
合计	--	212,068,755.20	12.25%

公司主要供应商情况

项目	金额
前五名供应商合计采购金额（元）	201,514,332.74
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.27%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	2.87%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	73,212,783.63	6.28%
2	第二名	42,199,639.20	3.62%
3	第三名	33,502,626.49	2.87%
4	第四名	26,430,087.76	2.27%
5	第五名	26,169,195.66	2.24%
合计	--	201,514,332.74	17.27%

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	113,197,334.78	100,591,766.78	12.53%	主要系报告期内人工费、销售服务费、展览费、交际应酬费、股份支付费用增加所致。
管理费用	98,337,806.93	92,095,228.20	6.78%	主要系报告期内人工费、股份支付费用增加所致。
财务费用	8,144,686.63	-4,414,199.80	284.51%	主要系报告期内利息支出增加及利息收入减少所致。
研发费用	114,304,193.97	115,176,274.30	-0.76%	主要系报告期内技术设计费下降所致。

4、研发投入

为改善产品性能、满足市场及客户需求，报告期内公司开展的主要研发项目有：

(1) 制冷产品开发及性能改善：有助于提升产品的性能，完善现有产品的稳定性，开发符合 GB19573 新节能标准双一级产品。

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

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

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

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	313	319	-1.88%
研发人员数量占比	18.20%	19.38%	-1.18%
研发投入金额（元）	114,304,193.97	115,176,274.30	-0.76%
研发投入占营业收入比例	6.60%	7.18%	-0.58%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,382,827,813.90	1,320,732,108.26	4.70%
经营活动现金流出小计	1,286,395,962.75	1,043,956,342.87	23.22%
经营活动产生的现金流量净额	96,431,851.15	276,775,765.39	-65.16%
投资活动现金流入小计	2,480,857,549.52	2,617,631,508.27	-5.23%
投资活动现金流出小计	2,600,733,827.33	3,533,686,402.39	-26.40%
投资活动产生的现金流量净额	-119,876,277.81	-916,054,894.12	86.91%
筹资活动现金流入小计	677,833,802.55	949,341,572.69	-28.60%
筹资活动现金流出小计	753,951,380.86	773,110,025.87	-2.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-76,117,578.31	176,231,546.82	-143.19%
现金及现金等价物净增加额	-92,194,258.70	-463,369,216.89	80.10%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 65.16%，主要系报告期内采购量较去年同期上升及人力成本上升所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期上升 86.91%，主要系购买短期低风险理财产品较去年同期减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 143.19%，主要是去年同期全资子公司香港汉钟增加长期借款所致。

(4) 期末现金及现金等价物净增加额较去年同期上升 80.10%，主要系报告期购买短期低风险理财产品较去年同期减少及去年同期全资子公司香港汉钟完成收购同一控制下台湾新汉钟支付股权款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	603,994,221.64	18.57%	696,579,472.05	22.39%	-3.82%
应收账款	391,303,606.87	12.03%	285,122,642.19	9.16%	2.87%
存货	368,743,537.31	11.34%	335,724,289.14	10.79%	0.55%
投资性房地产	2,281,674.94	0.07%	2,443,289.38	0.08%	-0.01%
长期股权投资	34,787,090.91	1.07%	30,392,573.97	0.98%	0.09%
固定资产	767,663,261.54	23.60%	749,420,375.85	24.09%	-0.49%
在建工程	19,257,908.42	0.59%	19,654,113.56	0.63%	-0.04%
短期借款	390,924,454.47	12.02%	260,437,580.97	8.37%	3.65%
长期借款	276,969,755.36	8.51%	357,773,128.65	11.50%	-2.99%

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

截至报告期末，公司未发生资产权利受限制的情况。

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
127,404,734.87	471,746,673.02	-72.99%

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、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行	82,094.14	9,492.01	66,707.85	8,985.00	8,985.00	10.94%	19,246.40	存放于募集资金专户中	
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会《关于核准上海汉钟精机股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕615 号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司以非公开发行股票方式发行股份人民币普通股（A 股）股票 30,786,034 股，发行价格为每股人民币 27.61 元，共计募集资金 850,002,398.74 元，扣除承销费、保荐费、律师费、审计验资费、法定信息披露费等 29,061,029.90 元发行费用后，实际募集资金净额为 820,941,368.84 元。上述募集资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（大华验字[2015]000299 号）。 截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金项目已累计投入 66,707.85 万元，其中本报告期投入 9,492.01 万元。 截至 2018 年 12 月 31 日，公司非公开发行募集资金专户余额（含利息收入）为 19,246.40 万元，其中活期存款 211.40 万元，定期存款 16,890.00 万元，用于购买银行理财产品 2,145.00 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
压缩机零部件自动化生产线投资项目	否	35,000.00	35,000.00	5,863.54	28,215.72	80.62%	2018-12-31	14,889.88	是	否
新建兴塔厂项目	否	19,816.00	19,816.00		20,244.41	102.16%	2017-12-31	951.18	否	否
企业技术中心项目	否	10,000.24	10,000.24	1,280.89	6,838.01	68.38%	2018-12-31	-	—	否
机械零部件精加工生产线技改项目	是	20,184.00	11,199.00	1,179.47	10,241.60	91.45%	2018-12-31	963.92	否	否
承诺投资项目小计	--	85,000.24	76,015.24	8,323.90	65,539.74	--	--	16,804.98	--	--
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 近两年宏观经济下行，导致行业产品需求放缓，外加公司兴塔厂因土建工程延期，本项目厂房中的设备未能按计划搬迁，导致本项目的应新增的设备无法如期进场。随着工业 4.0 的发展，公司将考察市场，采购智能化程度更高的设备。为确保投资项目的稳健性以及募集资金使用的有效性，公司相应放缓了项目投资进度，项目建设期延长至 2018 年 12 月 31 日。该项目于 2018 年 12 月建设完毕，达到可使用状态。 2、新建兴塔厂项目 项目在实施过程中，土建施工进度有所滞后；由于国家对环保、消防日益趋严，建设过程中根据相关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，导致基础建设滞后，同时生产设备的安装工程也有所延迟，建设期延长至 2017 年 12 月 31 日。该项目已于 2017 年 12 月建设完毕，达到可使用状态。 3、企业技术中心项目 项目技术中心实施地点为兴塔厂（枫泾一厂），由于该厂区的土建工程进度滞后，导致本项目的基础建设也相应滞后。为投入更高标准、高性能的试验装置以及更为先进的智能化设备和软件，评估和采购作业时间增加，也导致项目进度有所滞后。同时，为拓宽公司产品应用领域，结合国家节能环保政策，公司在产品研发投入方面更具前瞻性，基于目前行业需求及市场状况，本着审慎投资原则，本项目建设期延长至 2018 年 12 月 31 日。该项目于 2018 年 12 月建设完毕，达到可使用状态。 4、机械零部件精加工生产线技改项目 由于压缩机市场需求放缓，导致浙江汉声的铸件加工需求低迷；同时随着工业 4.0 的发展，对生产设备的智能化程度以及精密度要求更高，增加了对设备评估和采购的作业流程。为确保募集资金使用的有效性，本着谨慎投资原则，本项目建设期延长至 2018 年 12 月 31 日。本项目于 2018 年 12 月建设完毕，达到可使用状态。								

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	适用 报告期内发生 经 2018 年 4 月 12 日召开的第五届董事会第二次会议和 2018 年 5 月 11 日召开的 2017 年度股东大会审议通过，将原募集资金投资项目“机械零部件精加工生产线技改项目”变更 8,985 万元用于投入“年产三万吨精密铸件及加工”项目，变更后募集资金投资项目实施方为安徽汉扬精密机械有限公司（由浙江汉声投资设立的全资子公司）。保荐机构长江证券承销保荐有限公司以及公司独立董事和监事会发表了同意意见。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 同上“实施地点变更情况”
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	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和用于购买银行理财产品。 其中活期账户 211.40 万元，定期存款账户 16,890.00 万元，购买保本型银行理财产品 2,145.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产三万吨精密铸件及加工项目	机械零部件精加工生产线技改项目	8,985	1,168.11	1,168.11	13.00%	2021-05-31			
合计	--	8,985	1,168.11	1,168.11	--	--		--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	经 2018 年 4 月 12 日召开的第五届董事会第二次会议和 2018 年 5 月 11 日召开的 2017 年度股东大会审议通过，将原募集资金投资项目“机械零部件精加工生产线技改项目”变更 8,985 万元用于投入“年产三万吨精密铸件及加工”项目，变更后募集资金投资项目实施方为安徽汉扬精密机械有限公司（由浙江汉声投资设立的全资子公司）。保荐机构长江证券承销保荐有限公司以及公司独立董事和监事会发表了同意意见。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	该项目于 2018 年 5 月开始投入建设，目前处于项目初始阶段。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期末未发生出售重大资产情况。

2、出售重大股权情况

公司报告期末未发生出售重大股权情况。

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
台湾汉钟	子公司	制造业	台币 5.581 亿	776,039,189.23	270,003,564.82	515,368,508.38	86,475,785.80	69,478,361.99
浙江汉声	子公司	制造业	人民币 3.35 亿	451,463,488.95	359,551,996.11	188,442,919.78	13,904,226.04	13,916,559.75
上海柯茂	子公司	制造业	人民币 5,000 万	166,923,356.80	58,010,517.08	143,154,274.96	3,042,120.03	3,398,318.29
香港汉钟	子公司	国际贸易 海外投资	美元 2,460 万	261,847,252.93	-69,279,331.60	4,155,110.72	14,085,161.63	8,494,900.63
青岛世纪东元	子公司	制造业	美元 2,616 万	53,807,595.76	28,370,428.43	28,198,030.34	-469,764.64	-469,764.64
德耐尔	参股公司	制造业	人民币 5,040 万	210,871,334.55	95,200,369.57	247,879,677.09	19,264,548.92	16,906,911.44
日立机械	参股公司	制造业	日币 3 亿	29,846,257.53	7,493,083.98	58,831,626.48	5,444,964.19	5,380,791.64

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
韩国汉钟	新设立	无重大影响
安徽汉扬	新设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明：无

八、公司控制的结构化主体情况

 适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一)公司未来发展战略

公司秉持“关爱、敬业、诚信、创新、卓越”企业价值观，以流体机电行业为经营发展方向，围绕制冷行业、工业制造、新能源、半导体等行业板块发展公司的螺杆、涡旋、离心等产品。积极响应国家能源和绿色环保政策，抓住行业发展机遇，推进新能源产业和节能环保产品，为公司持续稳定健康发展提供有力保障。

(二)公司未来发展重点工作

1、持续提升公司经营管理水平

随着公司经营规模发展不断扩大，对公司的经营管理、组织架构、管理人才提出了更高的要求。2019 年，公司将持续完善经营管理体系，强化 KPI 考核体系、GB19580 等管理工具，创新管理模式，强化内部信息管理建设，建立适应市场要求和公司业务发展需要的运作机制，深入优化生产工艺流程，提升自动化能力，减少人力成本。重点培养国际销售人才和技术人才，完善公司风险防范机制，整体提升经营管理水平。

2、加强国际营销力度

随着中美贸易战的持续影响，外贸环境受较大影响，部分国家出现了衰退。为了规避美国对中国加征关税的影响，许多制造业开始考虑外移。东南亚国家具有地理环境及劳动力低

廉的优势，是制造业外移的首选。2019 年，公司将通过越南汉钟的资源，布局东南亚国家，寻求优质的合作伙伴加深合作，整合资源，强强合作。参加各类行业展览，如德国、越南、泰国、印尼、马来西亚、菲律宾等行业重要展会，提升市场知名度，推广品牌及加深渠道合作机会。同时也整合制冷、空压、真空等产品和客户资源，在国外市场更大范围推广，并扩大合作范围。

3、完善售后服务体系

经过市场多年历练，高效快速的售后服务一直是公司的有效竞争优势。2019 年，公司售后服务 CRM 系统将跟云端系统相互连接，并将导入海外子公司，从而实现跨境客诉案件共享、存储、责任分析、判定及结算的功能。同时，通过 APP 线上操作，在外可便捷的查询到设备相关信息、服务处理及客诉追踪等等事项，通过“树根平台”数据整理分析，针对性分析处理，为客户提供强有力的服务保障以及更优质的前瞻性服务。

4、加强技术研发力度

公司经历多年的技术发展和经验积累，已拥有较雄厚的技术实力和水平。2019 年，公司继续以技术创新达到行业世界领先水平为战略目标，推进公司技术中心的运作和加强与专业高校的产学研合作，进一步加大技术研发力度和技术创新。在氢燃料电池产业中，已成功完成螺杆空气泵的研发，并已交付样机至下游客户测试，后续将积极完成各系列空气泵的研发。同时加速涡旋、离心式空气压缩机及氢回收泵的研发进度，预计 2019 年陆续推出相关产品。

5、推动新节能产业发展

节能环保产业是未来重点发展方向，目前国内新能源汽车将逐渐进入平稳成长期，为抓住市场机遇，顺应国家发展节能产业政策，目前公司已完成多个适用新能源汽车空调系列产品，并已小批量供货市场。2019 年，公司将继续推进新能源汽车空调使用的压缩机、刹车系统使用的无油涡旋空气压缩机、ORC 余热回收、热泵产业等相关产品。

6、推动 EMC 模式的发展

随着公司产品应用领域不断扩大，EMC 商业模式是公司所列的战略发展方向。2019 年，公司将整合产品和服务体系，朝 EMC 营运方向转型升级。

(三)公司未来风险因素及应对措施

1、经营管理风险

随着公司的发展规模不断扩大，分子公司逐年增加，资产规模、经营规模、员工数量的都不断扩大，特别是境外子公司的经营管理，法律、税收、会计政策、商业环境等均存在较

大差异，对公司的经营管理、组织架构、管理人才、内控管理等需求提出了更高的要求。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。

针对上述风险，公司将加强完善内部控制制度体系，大力引进和培养技术、营销和管理等方面的人才，进一步提高公司经营管理水平，以有效解决快速发展带来的经营管理风险。

2、主要原材料价格波动风险

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

针对上述风险，公司拟将通过优化产品结构，改进生产工艺，严格控制用料成本，按需采购等措施，以利较好控制原材料价格波动带来的风险。

3、国家产业政策风险

公司所处行业为高端装备制造业，是国民经济的重要支柱产业，容易受国家政策、经济环境、产业发展政策、国家能源战略等影响。尤其是公司应用于光伏、半导体产业的真空泵产品，其产业政策将直接影响市场需求，对行业将造成较大影响，公司真空产品的发展存在一定风险。

针对上述风险，公司将及时掌握国家宏观政策，关注行业发展动态，调整产品结构，拓宽产品应用领域。同时加强核心技术发展，拓展新产品市场，将政策风险因素控制在最小范围，减少对公司的影响。

4、利润下降风险

由于公司规模不断扩大、设备及厂房等固定资产逐年增加，导致折旧和摊销费用增加，如果公司营业收入无法达到相应水平，将会面临因折旧和摊销费用增加而导致利润下降的风险。

针对上述风险，公司拟将加大销售力度，扩大产品引用范围，加快新产品投放市场的效率，提升营业收入。同时严格控制材料成本，以应对因折旧和摊销费用增加而导致利润下降的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月22日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2018-01-25/1204362546.PDF
2018年03月01日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-05/1204448109.PDF
2018年03月06日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-13/1204471844.PDF
2018年03月07日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2018-03-13/1204471845.PDF
2018年05月23日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2018-05-28/1205008850.PDF
2018年06月06日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-07/1205043954.PDF
2018年06月21日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-24/1205087466.PDF
2018年06月22日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2018-06-24/1205087467.PDF
2018年06月29日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2018-07-03/1205119715.PDF
2018年11月21日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-11-23/1205628617.PDF
2018年12月14日	实地调研	机构	http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2018-12-17/1205673931.PDF

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

1、报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未对已制定的现金分红政策进行调整，严格执行公司制定的现金分红政策。

2、公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

项目	2018 年	2017 年	2016 年
分配方案	每 10 股派 1.5 元	每 10 股派 2.2 元	每 10 股派 2.2 元
分配基本股数（股）	535,268,522	530,381,122	530,381,122
现金分红金额（元）	80,290,278.30	116,683,846.84	116,683,846.84
转增股本数（股）	—	—	—

3、公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	80,290,278.30	202,633,452.54	39.62%	0.00	0.00%	80,290,278.30	39.62%
2017 年	116,683,846.84	226,930,127.91	51.42%	0.00	0.00%	116,683,846.84	51.42%
2016 年	116,683,846.84	207,001,861.60	56.37%	0.00	0.00%	116,683,846.84	56.37%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	—
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	—
分配预案的股本基数（股）	535,268,522
现金分红总额（元）（含税）	80,290,278.30
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	—
现金分红总额（含其他方式）（元）	—
可分配利润（元）	621,164,870.36
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司拟以 2018 年 12 月 31 日的总股本 535,268,522 股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金股利 1.50 元（含税），合计派发现金股利 80,290,278.30 元，剩余未分配利润结转至下一年度。本年度不进行资本公积转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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	实际控制人、控股股东	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。	2016-01-29	长期有效	
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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具体原因及下一步的工作计划				不适用		

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
收购台湾汉钟股权事项	2016-01-01	2018-12-31	20,170	30,976.82	不适用	2016-01-29	公告：（2016-002）关于全资子公司香港汉钟收购台湾汉钟股权暨关联交易的公告 披露日期：2016-01-29 披露网站：巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
认购德耐尔股份事项	2017-01-01	2019-12-31	1,546.00	1,603.65	不适用	2016-12-01	公告：（2016-050）关于认购德耐尔股份的公告 披露日期：2016-12-01 披露网站：巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

注：收购台湾汉钟股权事项当期预测业绩和当期实际业绩单位均为新台币。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

(1) 收购台湾汉钟股权事项业绩承诺事项

公司于 2016 年 1 月 28 日召开的第四届董事会第八次会及 2016 年 3 月 31 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《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》，同意全资子公司香港汉钟以每股 36.55 元新台币价格收购廖哲男等 357 人持有的台湾新汉钟 55,810,000 股份。

根据香港汉钟与交易方签署的《股份转让协议》，转让方承诺 2016 年度、2017 年度及 2018 年度台湾新汉钟应实现的扣除非经常性损益后的净利润数（以当年经审计的扣除非经常性损益前后孰低者为准），应分别为新台币 16,700 万元、新台币 19,130 万元和新台币 20,710 万元。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字[2017]008427 号《汉钟精机股份有限公司 2016 年度审计报告》，2016 年度净利润为新台币 21,807.89 万元，扣除非经常性损益后净利润为新台币 16,968.60 万元。按照业绩承诺孰低原则，台湾新汉钟 2016 年度扣除非经常性损益后净利润新台币 16,968.60 万元，已达标业绩承诺新台币 16,700 万元。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华审字[2018]006254 号《汉钟精机股份有限公司 2017 年度审计报告》，2017 年度净利润为新台币 28,984.63 万元，扣除非经常性损益后净利润为新台币 27,602.36 万元。按照业绩承诺孰低原则，台湾新汉钟 2017 年度扣除非经常性损益后净利润新台币 27,602.36 万元，已达标业绩承诺新台币 19,130 万元。

根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华审字[2019]003485 号《汉钟精机股份有限公司 2018 年度审计报告》，2018 年度净利润为新台币 31,659.90 万元，扣除非经常性损益后净利润为新台币 30,976.82 万元。按照业绩承诺孰低原则，台湾新汉钟 2018 年度扣除非经常性损益后净利润新台币 30,976.82 万元，已达标业绩承诺新台币 20,170 万元。

(2) 认购德耐尔股份事项业绩承诺事项

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》，同意公司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%。

根据公司与德耐尔签署的《股份认购协议》，德耐尔公司承诺 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日三年期间的业绩以每年 20% 的增长率递增，以 2016 年度财务报表扣除非经常性损益后的净利润为业绩承诺基准。若当年实际业绩达到承诺业绩 85% 以上，则无需进行补偿，若低于 85%，则需进行相应补偿。

根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的[2017]京会兴审字第 69000172 号《审计报告》，德耐尔公司 2016 年度扣除非经常性损益后的净利润为 1,073.61 万元。

按照 20%增长的承诺，德耐尔公司 2017 年度、2018 年、2019 年度扣除非经常性损益后的净利润应分别为 1,288.33 万元、1,546.00 万元、1,855.20 万元。

根据北京兴华会计师事务所出具的(2018)京会兴审字第 60000013 号《审计报告》，德耐尔公司 2017 年度扣除非经常性损益后的净利润为 1,741.11 万元，达到承诺业绩。

根据北京兴华会计师事务所出具的(2019)京会兴审字第 60000003 号《审计报告》，德耐尔公司 2018 年度扣除非经常性损益后的净利润为 1,603.65 万元，达到承诺业绩。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)相关要求，公司对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行了调整。变更主要内容为：

- 1、在资产负债表中新增“应收票据及应收账款”行项目，将资产负债表中原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入该新增的项目；
- 2、将资产负债表中原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；
- 3、将资产负债表中原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；
- 4、将资产负债表中原“工程物资”和“在建工程”项目合并计入“在建工程”项目；
- 5、在资产负债表中新增“应付票据及应付账款”行项目，将资产负债表中原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入该新增的项目；

6、将资产负债表中原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；

7、将资产负债表中原“专项应付款”和“长期应付款”项目合并计入“长期应付款”项目；

8、在利润表中新增“研发费用”项目，将利润表中原计入“管理费用”项目的研发费用单独在该新增的项目中列示；

9、在利润表中“财务费用”项目下新增“利息费用”和“利息收入”明细项目，分别反映企业为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和企业确认的利息收入。

本次会计政策变更是对资产负债表及利润表列报项目及其内容做出的调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

本次会计政策变更已经公司 2018 年 10 月 19 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过。独立董事和监事会分别发表了同意意见。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2018 年度合并报表范围增加了韩国汉钟精机株式会社、安徽汉扬精密机械有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	110
境内会计师事务所审计服务的年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	边俊豪、赵卓然
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3
境外会计师事务所名称(如有)	无
境外会计师事务所报酬(万元)(如有)	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限(如有)	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

报告期内，公司实施了股权激励，具体如下：

2018年7月27日，公司分别召开了第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《2018年限制性股票激励计划》：

- 1、公司拟向激励对象授予限制性股票500万股，占公司总股本530,381,122股的0.94%。
- 2、限制性股票授予价格为4.61元/股。
- 3、本次激励计划对象的人数为158人，包括董事、高级管理人员、核心骨干人员。
- 4、本次激励计划分三期解除限售，比例分别为30%、30%、40%。

具体详见公司2018年7月28日在指定媒体《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第五届董事会第四次会议决议公告》（2018-029）、《2018年限制性股票激励计划（草案）摘要》（2018-030）、《第五届监事会第四次会议决议公告》（2018-034）。

2018年8月24日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《2018年限制性股票激励计划》。具体详见公司2018年8月25日在指定媒体《证券时报》、《上海证

券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（2018-041）。

2018 年 8 月 30 日，公司分别召开了第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定 2018 年 8 月 30 日为限制性股票授予日。具体详见公司 2018 年 8 月 31 日在指定媒体《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第五届董事会第六次会议决议公告》（2018-044）、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（2018-045）、《第五届监事会第六次会议决议公告》（2018-046）。

2018 年 10 月 26 日，完成了限制性股票的授予登记，本次授予的限制性股票上市日期为 2018 年 10 月 29 日。由于在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，3 名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的限制性股票，因此本次计划授予激励对象人数由 158 名调整为 155 名，授予的限制性股票数量由 500 万股调整为 488.74 万股。授予完成后，公司总股本增加至 535,268,522 股。具体详见公司 2018 年 10 月 26 日在指定媒体《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于 2018 年限制性股票授予登记完成的公告》（2018-051）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易	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	披露日期	披露索引
汉钟投控	实际控制人企业	接受租赁	土地	市场价格		211.64	0.18%	211.91	否	新台币			
日立机械	参股公司	提供租赁	厂房设备	市场价格		113.54	0.07%	200	否	人民币			
		采购商品	空压产品	市场价格		3,352.96	2.87%	3,500	否	人民币			
		销售商品	压缩机铸件	市场价格		133.99	0.08%	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		1,733.99	1.00%	2,400	否	美元			
台湾汉力	参股公司	采购设备技术服务	设备及服务	市场价格		368.08	0.32%	3,000	否	人民币			
		销售商品	压缩机及零部件	市场价格		125.55	0.07%	776.69	否	新台币			
台湾东元	子公司投资方	销售商品	压缩机及零部件	市场价格		603.24	0.35%	998.6	否	新台币			
江西东成	子公司投资方企业	销售商品	压缩机及零部件	市场价格		929.48	0.54%	2,800	否	人民币			
东元精密	子公司投资方企业	支付水电费	生产用水电费	市场价格		60.32	0.05%	72	否	人民币			
合计						7,632.79	—	14,459.20					
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的关联交易	1、汉钟投控提供土地租赁给台湾汉钟的实际交易币别为新台币，2018 年预计为不超过 221.91 万元，实际为 211.64 万元，在												

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）	预计范围内。 2、公司对日立机械提供租赁的预计金额为不超过 200 万元，2018 年度实际为 113.54 万元，在预计范围内。 3、公司对日立机械采购商品的预计金额为不超过 3,500 万元，2018 年度实际为 3,352.96 万元，在预计范围内。 4、浙江汉声对日立机械销售商品的预计金额为不超过 500 万元，2018 年度实际为 133.99 万元，在预计范围内。 5、公司及控股子公司对韩国世纪销售商品的预计金额为不超过 2,400 万元，2018 年度实际为 1,733.99 万元，在预计范围内。 6、上海柯茂对台湾汉力采购设备及技术服务费的预计金额为不超过 3,000 万元，2018 年度实际为 368.08 万元，在预计范围内。 7、台湾汉钟对台湾汉力销售商品的预计金额不超过 776.69 万元，2018 年度实际为 125.55 万元，在预计范围内。 8、青岛世纪东元及台湾汉钟对台湾东元销售商品的预计金额不超过 998.60 万元，2018 年度实际为 603.24 万元，在预计范围内。 9、控股子公司对江西东成销售商品的预计金额不超过 2,800.00 万元，2018 年度实际为 929.48 万元，在预计范围内。 10、青岛世纪东元对东元精密支付的水电费预计金额不超过 72.00 万元，2018 年度实际为 60.32 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

注：披露日期 2018-04-13 ，（2018-007）关于预计 2018 年度日常关联交易的公告

披露日期 2018-07-28，（2018-032）关于增加 2018 年度日常关联交易的公告

披露索引：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

报告期内，公司提供厂房及设备租赁给关联公司—日立机械制造（上海）有限公司，2018 年预计金额为 200 万元，实际发生租赁金额及水电费为 113.54 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。

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
香港汉钟	2016-01-29	31,500	2017-08-01	29,610	一般保证	24 个月	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			31,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			29,610		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			31,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			29,610		
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			31,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			29,610		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			31,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			29,610		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									16.01%

注：公司对香港汉钟实际担保币别为美元，担保额度为不超过 5,000 万美元，实际担保金额为 4,700 万美元，根据人民币兑美元汇率 6.3 折算，担保额度为不超过人民币 31,500 万元，实际担保金额为人民币 29,610 万元。

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	238,335.10	71,214.25	——
银行理财产品	募集资金	9,445.00	2,145.00	——
合计		247,780.10	73,359.25	——

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

(一) 履行社会责任情况

汉钟精机身为公众上市公司，非常重视履行企业社会价值，一直以来秉承“关爱、敬业、诚信、创新、卓越”的企业文化，积极构建和谐社会，规范运作，科学管理，为社会创造价值，为股东提供回报，为员工提供关爱。追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、客户的合法权益，推进企业在环境友好、资源节约、循环经济等方面建设，参与、捐助社会公益及其慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴。公司不仅仅是行业市场的领先者，更是社会责任的先行者，通过公司的不断发展，促进与社会、社区、自然的协调、和谐，实现股东和投资者、员工、供应商、客户与社会共同发展。

1、股东和债权人权益保护

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

公司重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配政策。

2、供应商、客户和消费者权益保护

诚信是公司企业文化的核心与灵魂。每个汉钟人在为人处事上都恪守诚信。公司始终坚持“客户至上”的经营理念，把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳。本着平等、合作、共赢，共同发展的理念与合作伙伴开展合作，积极拓展公司、合作伙伴、行业的发展空间。以全球化、信息化、阳光采购、诚信为本、共同成长为管理理念，携手上游供应链共赢合作。

公司先后多年被评定为国家重点新产品企业、中国机械工业质量诚信企业、工信部服务型制造示范项目、上海制造业企业 100 强、中国制造业上市公司价值创造 500 强等。

3、员工关爱

(1) 员工福利

为了让员工在公司有家的感觉，快乐工作、安心生活，公司从带薪休假、员工子女奖学金、员工体检和旅游、生日和结婚及节日礼金、举办运动会、卡拉 OK 大赛、免费午餐、人才公寓、健身场所等完善的福利制度关心员工。

2018 年公司又将举办全员体检及旅游，旅游分不同线路，有泰国、巴厘岛、台湾、海南等多条线路，让员工放松心情，轻松度假。

(2) 员工健康与安全

公司始终把员工的健康安全放在首位，关注员工的职业健康，公司为相关岗位员工建立了完善的职业健康安全管理体系，并形成了规范的安全作业流程与操作规程。组织相关区域内作业员工定期开展职业健康培训及职业病体检活动，设立健康小屋并建立员工职业健康管理档案，了解及追踪员工健康情况。严格规定骑助动车及摩托车的员工上下班必须佩戴安全帽。定期聘请消防、急救、健康等方面专业老师进行培训。严格要求餐厅烧菜少油、少盐、不放味精，极力倡导绿色用餐。成立戒烟小组和康复小组，最大限度的维护大家的身体健康，创造更有利于员工健康的工作环境和劳动条件。

(3) 员工培训与发展

“人才”是公司的最大资产，是在市场竞争中取胜的最强武器和成功保障。公司有完善的培训体系，从新员工入职培训、安全生产培训、专业知识培训、管理课程培训、管理干部培训等内容丰富的内部培训体系，还有很多外训课程供选择。与各大专业培训机构及院校等合作，定期邀请专家、名师讲座。同时建立内训讲师培养体系，鼓励内训讲师内部分享，打造汉钟内部讲师队伍。通过内训讲师、外聘讲师授课，案例分享、拓展训练、理论学习、实操、身体素质教育等使员工有全方位的培训机会。同时，举办制冷维修工、焊工技能大赛，提升一线员工职业技能水平。

同时，为提高现场专业技术人员的技能水平，努力打造以中高级技能人才为核心的基层操作技能人才队伍，以工业 4.0 来助力中国工业的可持续发展。2018 年公司举行了叉车培训，共位 61 位同仁参加。通过这次培训使操作员更了解叉车性能，了解不规范操作的隐患，并在

实操中了解自身行驶中的坏习惯以进行改正。2018 年也举行了焊工竞赛，有 9 位同仁获得了奖项，大家的焊接技术也得到了提升。2018 年共有 6 位技术人员取得了中级工程师资格证书。

(4) 员工活动

2018 年 2 月，举办汉钟年终尾牙活动。

2018 年 4 月，举行了 22 周年厂庆活动。

2018 年 6 月，举行第二届汉钟精机员工子女“童真童趣，童心飞扬”书画展。

2018 年 11 月，举办第二届汉钟精机员工摄影作品展。

2018 年 11 月，组织全员进行旅游活动。

2018 年 12 月，举行了汉钟圣诞手游吃鸡大赛。

4、公益支持

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

2011 年，由汉钟精机发起并组织成立了枫泾镇台商慈晖专项资金，主要由枫泾镇 6 家台商自主筹措资金、自发组成。本项资金主要用于资助贫困学生、贫困家庭、优秀师生、关爱金山区辅读学校残障儿童。截至 2018 年底，已资助贫困学生 615 人次、优秀学生 32 人次、优秀教师 23 人次，贫困家庭 143 户，累计资助金额 87.6 万余元，有力推动了枫泾镇社会公益事业的发展。

2018 年六一儿童节，枫泾台商慈晖专项资金 5 家企业代表一行至上海市金山区辅读学校看望智障儿童，为学校 169 位智障儿童送上节日的祝福和儿童节礼物。

2018 年重阳节之际，台商慈晖专项资金相关代表与枫泾民政人员实地探访多家生计困难的老人家，关怀他们的生活起居与现状，并赠予他们慰问品，祝贺他们重阳节快乐。今年重阳节共捐赠 6 户贫困家庭与台属侨眷家庭老人。

2018 年 6 月，上海枫泾三三枫会企业家在会长的倡议下，征求了副会长及企业家代表的意见和建议，决定为宁洱县磨黑二小、德化镇和德安乡中心校三所小学筹建一个图书屋。短短一个多月时间，企业家们募集了 31 万余元金额。委派三三枫会秘书长直接和云南方对接具体事宜，在学校选址，联系当地装修公司，按照标准统一配备和装修，在宁洱县教育局的日夜监工下，短短三个月时间，由本来的空房或者仓库，变成了一间间宽敞、明亮、标准化的

专业图书屋。目前，三所学校的爱心书屋均以向学生全面开放，促进学校教育质量的提升。爱心书屋也正在并将进一步发挥有的作用。

2018 年慈晖专项资金发放奖助学金 7 万余元，惠泽枫泾镇枫泾小学、兴塔小学、兴塔中学、枫泾中学、金山区民办红扬小学、金山区民办新联小学、金山区民办查山小学等共计 94 人；发放贫困救助金于贫困（残障）家庭户共 19 户及贫困台属、侨眷共 3 户，金额合计 3.5 万元；六一儿童节慰问金山区辅读学校 169 名学生，重阳节慰问孤寡老人 6 人。2018 年度累计支出 12.82 万元。

截至 2018 年底，慈晖基金共已捐赠弱势群体 87.6 万余元，受赠人数近 2000 余人次。

同时公司员工积极响应号召，踊跃参加政府组织的无偿献血活动，为社会贡献自己的一份心力。

5、节能减排

报告期，公司积极响应节能减排工作，在总厂和枫泾一厂使用光伏发电设备，2018 年发电量为 188.15 万度，折合约 564.45 吨标煤。

6、投资者关系活动

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

董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人开展投资者关系管理工作，保证投资者对公司生产经营情况有一个相对系统的了解。公司建立健全的投资者调研记录档案，积极做好各类分析师和投资者的现场来访接待及记录工作，与机构及媒体保持良好沟通，使公司的投资者关系管理工作更为系统和规范，有效避免了未披露信息的提前泄露。报告期内，公司共接待 11 批次分析师等投资者调研、参观、考察，未出现提前泄露公司尚未披露信息的状况。

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

通过公司网站（www.hanbell.com.cn）、深圳证券交易所互动易（<http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002158/>）中设立的“投资者关系”专栏，指定专人负责投资者公司网站的及时回复和公司各项信息更新工作，听取投资者关于公司的意见和建议，全方位保证投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。报告期内，公司共回复留言及邮件 30 次，回复率 100%。同时，公司设立的投资者专用热线(021-51365368)、电子信箱 (IR@hanbell.cn)、传真(021-57351127)等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能做到有信必复，解答投资者的疑问。

2018 年 4 月 18 日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2017 年度报告网上业绩说明会。公司董事长、总经理、独立董事、财务负责人兼董事会秘书等人员参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

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

公司高度重视投资者关系管理，严格按照信息披露管理制度真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露工作，公司所有重大事项均在公司指定媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载和公告。经深交所评定，公司连续七年信息考核为 A。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

（三）环境保护相关的情况

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
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
汉钟精机	危废：废包装、废油污泥、废油漆渣、废油水混合物、废活性炭	委托有资质第三方单位进行处置					废包装 7.97 吨、 废油污泥 66.77 吨、废油漆渣 46.2 吨、 废油水混合物 110.84 吨		

1、防治污染设施的建设和运行情况

公司高度重视环保工作，严格遵照国家环保法律、法规、标准和地方政府相关环保要求执行。针对性制定了各类环保规章制度，建立了有总经理室负责、由各个部门层层落实的环保职能，并设置 BSC 考核目标，由 EHS 室专职负责日常环保工作的监督管理。按照 PDCA 的管理机制不断持续改善，公司环保工作得到有效保证。

各类固体废物分类收集、贮存及处置。设置专用的危废堆场（封闭结构房，地面做防渗处理、设置挡水围堰），废油污泥、废漆渣、废油水混合物、废包装物等危险废物存放在专门的容器内，规范张贴危废标签，委托有资质的单位处置，并签订危废处置协议，报环保部门备案。一般废包装物、边角料等固体废物综合利用。

2、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据《中华人民共和国环境保护法》、《建设项目环境保护管理条例》规定，针对新、改、扩建、技改项目，公司依法进行建设项目环境影响评价，严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目环境保护验收规定等相关制度和规定，建设项目均通过了环境影响评价及相关单位验收，并在环保主管部门备案登记。

3、突发环境事件应急预案

公司已经按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》、《突发环境事件应急预案管理暂行办法》等要求，制定了《上海汉钟精机股份有限公司突发环境事件应急预案》并发布实施，同时上报区环保部门备案。

4、环境自行监测方案

公司依照区环保部门提供的监测标准：《地下水质量标准》GB14848-2017 3 类、《土壤环境质量》GB36600-2018 筛选值 2 类标准，制定环境自行监测方案并委托第三方对我司地下水、土壤进行采集监测，检测结果合格。采集样品检测结果已在“上海企事业单位信息公开”平台上公示。

5、其他应当公开的环境信息

无

6、其他环保相关信息

报告期内本公司及子公司未发生重大环境问题，未因环保问题受到行政处罚。

十九、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、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	1,046,849	0.20%	4,887,400			770,549	5,657,949	6,704,798	1.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			2,134,600				2,134,600	2,134,600	0.40%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股			2,134,600				2,134,600	2,134,600	0.40%
4、外资持股	1,046,849	0.20%	2,752,800			770,549	3,523,349	4,570,198	0.85%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,046,849	0.20%	2,752,800			770,549	3,523,349	4,570,198	0.85%
二、无限售条件股份	529,334,273	99.80%				-770,549	-770,549	528,563,724	98.75%
1、人民币普通股	529,334,273	99.80%				-770,549	-770,549	528,563,724	98.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	530,381,122	100.00%	4,887,400				4,887,400	535,268,522	100.00%

股份变动的原因

2018 年度，公司实施了股权激励事项。向激励 155 名激励对象授予 488.74 万股限制性股票，授予价格为 4.61 元/股，授予股份上市日期为 2018 年 10 月 29 日，授予后登记完成后，公司总股本由 530,381,122 股增加至 535,268,522 股。

股份变动的批准情况

2018 年 7 月 27 日召开的第五届董事会第四次会议和 2018 年 8 月 24 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<2018 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。

2018 年 8 月 30 日召开的第五届董事会第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》

股份变动的过户情况

2018 年 10 月 26 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权激励授予登记及限售手续，本次新增限制性股票 488.74 万股于 2018 年 10 月 29 日在深圳证券交易所上市。

股份回购的实施进展情况
 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况
 适用 不适用

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

	2018 年	
	变动前	变动后
股本（股）	530,381,122	535,268,522
基本每股收益（元）	0.3007	0.3007
稀释每股收益（元）	0.3007	0.3007
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.41	3.38

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
 适用 不适用

2、限售股份变动情况

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	317,250		108,750	426,000	高管锁定	
余昱暄	272,655		160,649	433,304	高管锁定、股权激励	
曾文章	194,925	-40,275	240,725	395,375	高管锁定、股权激励	
陈嘉兴	120,000		185,800	305,800	高管锁定、股权激励	
柯永昌	67,500		73,500	141,000	高管锁定、股权激励	
吴宽裕			7,500	7,500	高管锁定	
游百乐	45,119		251,025	296,144	高管锁定、股权激励	
邱玉英	22,500		272,700	295,200	高管锁定、股权激励	
苏忠辉	6,900		8,175	15,075	高管锁定	
其他			4,389,400	4,389,400	股权激励	
合计	1,046,849	-40,275	5,698,224	6,704,798	--	--

二、证券发行与上市情况
1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2019-10-29	4.61	4,887,400	2019-10-29	4,887,400	

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018 年度，公司实施了股权激励事项。向激励 155 名激励对象授予 488.74 万股限制性股票，授予价格为 4.61 元/股，授予股份上市日期为 2018 年 10 月 29 日。授予后登记完成后，公司总股本由 530,381,122 股增加至 535,268,522 股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

(1) 股份总数及结构变动情况

单位：股

股份性质	发行前		发行后	
	数量（股）	比例	数量（股）	比例
有限售条件股份	1,046,849	0.20%	6,704,798	1.25%
无限售条件股份	529,334,273	99.80%	528,563,724	98.75%
合计	530,381,122	100.00%	535,268,522	100.00%

注：以上发行前和发行后限售股份包含公司高管锁定股。

(2) 资产及负债结构变动情况

单位：股/元

财务指标	发行前	发行后	变动比例
总股本	530,381,122	535,268,522	0.92%
资产总额	3,255,886,402.26	3,278,417,316.26	0.69%
归属于母公司所有者权益	1,808,717,230.24	1,808,717,230.24	0.00%
资产负债率	43.99%	44.37%	0.38%

(3) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	41,019	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	39,378	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无
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
巴拿马海爾梅斯公司	境外法人	32.67%	174,857,799			174,857,799	
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	境外法人	28.61%	153,119,691			153,119,691	
庄振鸿	境内自然人	0.67%	3,600,000			3,600,000	
刘政达	境内自然人	0.35%	1,900,000			1,900,000	
国信证券股份有限公司	国有法人	0.34%	1,835,380			1,835,380	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.33%	1,787,926			1,787,926	
林世明	境外自然人	0.27%	1,448,226			1,448,226	
姜金辉	境内自然人	0.24%	1,289,900			1,289,900	

中国建设银行股份有限公司一万家精选混合型证券投资基金	其他	0.23%	1,244,884			1,244,884		
冯国明	境内自然人	0.17%	924,300			924,300		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	巴拿马海尔梅斯公司和 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件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	174,857,799					
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	153,119,691	人民币普通股	153,119,691					
庄振鸿	3,600,000	人民币普通股	3,600,000					
刘政达	1,900,000	人民币普通股	1,900,000					
国信证券股份有限公司	1,835,380	人民币普通股	1,835,380					
香港中央结算有限公司	1,787,926	人民币普通股	1,787,926					
林世明	1,448,226	人民币普通股	1,448,226					
姜金辉	1,289,900	人民币普通股	1,289,900					
中国建设银行股份有限公司一万家精选混合型证券投资基金	1,244,884	人民币普通股	1,244,884					
冯国明	924,300	人民币普通股	924,300					
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、股东刘政达通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,900,000 股。 3、股东姜金辉通过华林证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,289,900 股。 4、股东冯国明通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 175,800 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
巴拿马海尔梅斯公司	余昱暄	1996-06-13	8-171-301	投资型公司，不从事任何产品生产和经营。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				不适用

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
廖哲男	本人	中国台湾	否
主要职业及职务	1994 年至 2011 年担任本公司董事长，2011 年至今担任本公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
廖哲男	实际控制人 董事	现任	男	76	2005-10-22	2020-11-21	423,000	145,000			568,000
余昱暄	董事长	现任	男	60	2011-11-22	2020-11-21	363,539	171,900			535,439
曾文章	副董事长	现任	男	60	2013-03-31	2020-11-21	206,200	283,000			489,200
陈嘉兴	董事	现任	男	63	2005-10-22	2020-11-21	160,000	210,800			370,800
柯永昌	董事 总经理	现任	男	61	2011-11-22	2020-11-21	90,000	81,000			171,000
吴宽裕	董事	现任	男	63	2017-04-27	2020-11-21		10,000			10,000
钱逢胜	独立董事	现任	男	55	2014-11-20	2020-11-21					
韩凤菊	独立董事	现任	女	75	2016-04-01	2020-11-21					
张陆洋	独立董事	现任	男	62	2017-11-22	2020-11-21					
苏忠辉	监事会主席	现任	男	47	2014-11-20	2020-11-21	10,100	10,000			20,100
俞江华	职工监事	现任	男	40	2017-11-22	2020-11-21					
黄明君	监事	现任	男	50	2017-11-22	2020-11-21					
廖植生	副总经理	现任	男	46	2017-03-28	2020-11-21					
游百乐	副总经理	现任	男	53	2017-06-27	2020-11-21	60,159	318,800			378,959
邱玉英	财务长 董秘	现任	女	52	2005-10-22	2020-11-21	30,000	347,700			377,700
合计	--	--	--	--	--	--	1,342,998	1,578,200			2,921,198

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

1、董事主要工作经历

廖哲男：男，中国台湾省籍，1943 年出生，大学学历。公司实际控制人，1969 年至 1994 年期间曾任复盛股份有限公司技术部经理、管理部经理、副总经理、总经理。1994 年至 2011 年担任本公司董事长。1994 年至今担任汉钟投控（原台湾汉钟）董事长。2001 年至今担任本公司董事。

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

曾文章：男，中国台湾省籍，1959 年出生，大学学历。1985 年至 1994 年期间担任台湾复盛股份有限公司经理，1994 年至 2001 年期间担任台湾汉钟副总经理等职。2001 年至今担任汉钟投控（原台湾汉钟）总经理及本公司董事。2013 年 3 月至今担任本公司副董事长。2016 年 5 月至今担任青岛世纪东元董事长。2018 年 2 月 21 日起至今担任韩国汉钟董事长。

陈嘉兴：男，中国台湾省籍，1956 年出生，大学学历。1980 年至 1994 年期间曾任复盛股份有限公司技术部经理，1994 年至今先后担任汉钟投控（原台湾汉钟）生产部经理、总经理、常务董事等职。2001 年至 2013 年担任本公司副董事长。2001 年至担任本公司董事。2009 年 11 月至今担任浙江汉声董事长。2015 年 9 月至今担任顺德汉钟董事长。2018 年 4 月至今担任安徽汉扬董事长。

柯永昌：男，中国台湾省籍，1958 年出生，专科学历。1986-1994 年期间曾任台湾大同股份有限公司设计课课长。1994-2010 年期间先后担任汉钟投控（原台湾汉钟）研发部副理、生产部经理、公司协理、副总经理等职。2010 年 3 月至今先后担任本公司副总经理、总经理。2011 年 11 月至今任本公司董事。2012 年 11 月至今担任日立机械制造（上海）有限公司副董事长。

吴宽裕：男，中国台湾省籍，1956 年出生，大学学历。1988 年起任职于谊晟实业股份有限公司经理、副总经理、总经理，2016 年退休。退休后至今任职于全兴国际水产股份有限公司特别顾问。

钱逢胜：男，中国国籍，1964 年 10 月出生，会计学博士，无永久境外居留权。1986 年毕业于上海财经大学会计学专业，1999 年获管理学（会计学）博士。曾任上海财经大学 MPAcc 中心主任，目前担任上海财经大学会计学院财务会计教研室主任、上海财经大学浙江学院会计系系主任，财政部会计基础理论专门委员会委员。2014 年 11 月至今任公司独立董事，兼任东富龙（300171）、东北电气（000585）独立董事。

韩凤菊：女，中国籍，1944 年 5 月出生，毕业于上海电视大学，专科学历，高级会计师职称。1964-1970 年期间担任中共上海市委四清工作队上钢五厂分队稽查员，1970-1985 年期间担任上海八五钢厂财务科科员，1985-1997 年期间担任宝钢集团一钢公司财务处科长，

1997-2000 年期间担任上海上实集团物业发展有限公司财务部经理，2000-2002 年期间担任上海铭源投资管理公司财务部经理。2005 年至 2011 年担任本公司独立董事，2016 年 3 月至今担任本公司独立董事，兼任亚翔集成（603929）独立董事。

张陆洋：男，中国籍，1957 年出生，工学硕士、管理工程工学硕士、工学博士、金融学博士后、应用经济学博士后，教授，博士生导师。曾于南开大学金融学系从事第一站博士后研究、复旦大学国际金融系从事第二站博士后研究。现任复旦大学中国风险投资研究中心主任，兼任上海证券交易所公司治理委员会专家委员、国家博士后基金特别资助项目评审专家、成都市人民政府特聘顾问、上海市科技创业特聘导师、全国创业投资行业协会专家委员。兼任银邦股份（300337）、飞凯材料（300398）、万业企业（600641）、金能科技（603113）独立董事。

2、监事主要工作经历

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

黄明君：男，中国籍，1969 年 5 月出生，高中学历。2001 年 4 月加入上海汉钟精机股份有限公司，先后担任生产装配组长、课长，品保部课长、主任专员等。

俞江华：男，中国籍，1979 年 7 月出生，大专学历。2001 年 9 月加入上海汉钟精机股份有限公司，先后担任品保部组长、课长、经理等职务。

3、高级管理人员主要工作经历

余昱暄：见前述“1、董事主要工作经历”

柯永昌：见前述“1、董事主要工作经历”

廖植生：男，中国台湾籍，1973 年出生，毕业于英国利物浦大学研究所。1999 年加入汉钟投资控股股份有限公司（原汉钟精机股份有限公司，台湾汉钟），历任资管专员、生管专员及课长、营业部经理、研发部经理、协理、副总等职。现任汉钟投资控股股份有限公司（汉钟投控）和汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）董事。2017 年 4 月至今担任本公司副总经理。

游百乐：男，中国台湾籍，1966 年 1 月出生，高中学历。1998 年 1 月至 2013 年 4 月期间先后担任上海汉钟精机股份有限公司营业部经理、工程部经理、董事会秘书、副总经理等职。2013 年 5 月至 2015 年 9 月在上海富田空调冷冻设备有限公司担任副总经理。2015 年 10 月至 2017 年 6 月在浙江科恩特电机科技有限公司担任副总经理。2017 年 6 月至今担任本公司副总经理。

邱玉英：女，中国台湾省籍，1967年出生，大学学历。1992年至1994年期间担任台湾儒鸿企业股份有限公司业务代表。1994年至1996年期间担任台湾易达实业股份有限公司业务代表。1998年至今先后担任本公司经理、财务长、协理、副总经理等职务。2013年至今担任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
廖哲男	汉钟投控	董事长	1994-05-11		是
余昱暄	汉钟投控	董事	1994-05-11		是
曾文章	汉钟投控	董事/总经理	1994-05-11		是
陈嘉兴	汉钟投控	常务董事	1994-05-11		是
廖植生	汉钟投控	董事	2010-06-29		是
在股东单位任职情况的说明			无		

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
廖哲男	汉钟精机股份有限公司	董事长	2015-07-13		是
余昱暄	上海柯茂机械有限公司	董事长	2009-07-23		否
余昱暄	汉钟精机（香港）有限公司	执行董事	2011-10-14		否
余昱暄	HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED	董事长	2012-05-09		否
曾文章	汉钟精机股份有限公司	董事/总经理	2015-07-13		是
曾文章	青岛世纪东元高新机电有限公司	董事长	2016-05-16		否
曾文章	汉力能源科技股份有限公司（台湾）	董事	2017-08-01		是
曾文章	韩国汉钟精机株式会社	董事长	2018-02-21		否
陈嘉兴	浙江汉声精密机械有限公司	董事长	2009-11-18		是
陈嘉兴	汉钟精机股份有限公司	董事	2015-07-13		是
陈嘉兴	广州汉钟涡旋机研究开发有限公司	董事长	2015-09-29		否
陈嘉兴	安徽汉扬精密机械有限公司	董事长	2018-04-25		否
柯永昌	日立机械制造（上海）有限公司	副董事长	2012-11-08		否
廖植生	汉钟精机股份有限公司	监察人	2015-07-13		否
邱玉英	青岛世纪东元高新机电有限公司	董事	2016-05-16		否
钱逢胜	上海财经大学会计学院	副教授	1997-05-15		是
钱逢胜	上海东富龙科技股份有限公司	独立董事	2014-03-18		是
钱逢胜	中炬高新技术实业（集团）股份有限公司	独立董事	2014-05-20	2018-11-15	是
钱逢胜	神雾节能股份有限公司	独立董事	2018-08-01	2019-02-15	是
钱逢胜	东北电气发展股份有限公司	独立董事	2016-03-10		是
韩凤菊	亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司	独立董事	2015-12-02		是

张陆洋	上海复旦大学	教授	2007-12-01		是
张陆洋	银邦金属复合材料股份有限公司	独立董事	2014-02-18		是
张陆洋	上海万业企业股份有限公司	独立董事	2015-12-18		是
张陆洋	上海飞凯光电材料股份有限公司	独立董事	2017-03-13		是
张陆洋	金能科技股份有限公司	独立董事	2018-03-27		是
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

- 1、独立董事津贴为每月8,350元人民币（税前），每月发放。
- 2、在公司任职董事同时兼任高级管理人员的，结合公司年度业绩达标情况领取董事津贴及薪酬。
- 3、高级管理人员按其岗位及职务，结合公司年度业绩达标情况领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
廖哲男	实际控制人、董事	男	76	现任	10.02	是
余昱暄	董事长	男	60	现任	180.42	是
曾文章	副董事长	男	60	现任	10.02	是
陈嘉兴	董事	男	63	现任	10.02	是
柯永昌	董事、总经理	男	61	现任	139.13	否
吴宽裕	董事	男	63	现任	10.02	否
钱逢胜	独立董事	男	55	现任	10.02	否
韩凤菊	独立董事	女	75	现任	10.02	否
张陆洋	独立董事	男	62	现任	10.02	否
苏忠辉	监事会主席	男	47	现任	47.74	否
俞江华	职工监事	男	40	现任	31.42	否
黄明君	监事	男	50	现任	26.65	否
廖植生	副总经理	男	46	现任	101.60	是
游百乐	副总经理	男	53	现任	89.67	否
邱玉英	财务长、董秘	女	52	现任	88.66	否

合计						775.43	
----	--	--	--	--	--	--------	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格 (元/股)	报告期末市价 (元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格 (元/股)	期末持有限制性股票数量
余昱暄	董事长					126,900		126,900	4.61	126,900
曾文章	副董事长					113,900		113,900	4.61	113,900
陈嘉兴	董事					110,800		110,800	4.61	110,800
柯永昌	董事 总经理					51,000		51,000	4.61	51,000
游百乐	副总经理					47,700		47,700	4.61	47,700
邱玉英	财务长 董秘					47,700		47,700	4.61	47,700
合计	--			--	--	498,000		498,000	--	498,000
备注 (如有)	2018 年度公司实施股权激励, 向上述董事和高管授予 49.8 万股限制性股票, 股票上市日为 2018 年 10 月 29 日, 截至报告期末, 不存在股份解锁情况。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量 (人)	875
主要子公司在职员工的数量 (人)	845
在职员工的数量合计 (人)	1,720
当期领取薪酬员工总人数 (人)	1,720
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人员 (人)	—
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数 (人)
生产人员	813
销售人员	185
技术人员	313
财务人员	34
行政人员	293
品质人员	82
合计	1,720
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生以上	89
本科	393
大专	451
中专及以下	787
合计	1,720

2、薪酬政策

公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效

考评体系，每年对全体员工实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况、年度部门绩效完成情况、年度个人考评结果以及预算执行情况，调整和发放包含高级管理人员在内的全体员工的薪酬。报告期内，公司薪酬与考核委员会根据相关规定，对公司经营管理层的绩效考核情况进行了核查，强化了对管理层人员的绩效考评及激励。公司将进一步完善和健全对中、高层管理人员的考评及长期激励与约束机制，以达到公司长远发展的战略目标。

3、培训计划

公司有完善的培训体系，一方面，公司针对不同职级、不同工种及岗位的员工设置有不同的培训课程，员工自入职起就有完善的培训计划，并借此不断提升自身的能力，另一方面，公司设有读书会等学习型组织，透过这类学习型组织的建立，对每位新进员工进行职业生涯规划，针对每位员工进行培育。每年度，总结上一年度的培训情况，根据公司战略、培训体系、绩效考核评价、员工培训需求等制定下一年的培训计划。公司有多个可供培训的场所，并配置了网络视频设备，供总部与各分、子公司同时进行视频培训。同时公司还与各大专业培训机构及院校等合作，定期邀请国内外专家、名师进行讲座。建立了内部讲师培养体系，师徒带教培养体系。采用员工培训学分制度、内训讲师、外聘讲师授课等，通过案例分享、拓展训练、理论学习、现场实操、身体素质教育等使员工有全方位的培训机会。公司也非常注重在员工中营造学习氛围，鼓励员工参加学历学位教育、职业资格及中高级职称认证，在职位晋升时优先考虑自愿主动学习的员工，打造汉钟的学习型组织。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，提高公司规范运作水平。

报告期内，公司制定或修订了以下制度

制度名称	批准的会议	制定/修订	披露日期	披露索引
《公司章程》	2017 年度股东大会	修订	2018-05-12	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《融资与担保管理办法》	2017 年度股东大会	修订	2018-05-12	
《证券投资管理制度》	2017 年度股东大会	修订	2018-05-12	
《2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》	2018 年第一次临时股东大会	制定	2018-08-25	

报告期内，公司信息披露情况如下

披露日期	公告编号	公告名称	披露索引
2018-01-30	2018-001	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（四）	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-02-02	2018-002	2017 年度业绩快报	
2018-03-01	2018-003	关于公司及全资子公司上海柯茂获得高新技术企业证书的公告	
2018-03-02	2018-004	关于通过香港汉钟在韩国设立全资子公司的进展公告	
2018-04-13	2018-005	第五届董事会第二次会议决议公告	
2018-04-13	2018-006	《2017 年年度报告摘要》	
2018-04-13	2018-007	关于预计 2018 年度日常关联交易的公告	
2018-04-13	2018-008	2017 年度募集资金存放与使用情况专项报告	
2018-04-13	2018-009	关于同一控制下企业合并追溯调整前期财务数据的公告	
2018-04-13	2018-010	关于公司 2018 年度为子公司及子公司之间提供担保的公告	
2018-04-13	2018-011	关于使用闲置自有资金进行证券投资的公告	
2018-04-13	2018-012	关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的公告	
2018-04-13	2018-013	关于浙江汉声在安徽设立全资子公司的公告	
2018-04-13	2018-014	关于变更募集资金投资项目的议案	
2018-04-13	2018-015	关于对全资子公司上海柯茂增资的议案	
2018-04-13	2018-016	关于续聘 2018 年度审计机构的公告	
2018-04-13	2018-017	关于召开 2017 年度股东大会的通知	
2018-04-13	2018-018	关于举行 2017 年度报告网上说明会的公告	
2018-04-13	2018-019	关于对外投资项目业绩承诺达标完成的公告	
2018-04-13	2018-020	第五届监事会第二次会议决议公告	
2018-04-25	2018-021	第五届董事会第三次会议决议公告	

2018-04-25	2018-022	《2018 年第一季度报告正文》	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018-04-25	2018-023	第五届监事会第三次会议决议公告	
2018-05-12	2018-024	2017 年度股东大会决议公告	
2018-05-30	2018-025	2017 年度权益分派实施公告	
2018-05-31	2018-026	关于全资子公司上海柯茂完成增资的公告	
2018-06-07	2018-027	关于安徽子公司设立完成并签署募集资金三方监管协议的公告	
2018-07-18	2018-028	2018 年半年度业绩快报	
2018-07-28	2018-029	第五届董事会第四次会议决议公告	
2018-07-28	2018-030	《2018 年限制性股票激励计划（草案）摘要》	
2018-07-28	2018-031	独立董事公开征集委托投票权报告书	
2018-07-28	2018-032	关于增加 2018 年度日常关联交易的公告	
2018-07-28	2018-033	关于召开 2018 年第一次临时股东大会的通知	
2018-07-28	2018-034	第五届监事会第四次会议决议公告	
2018-07-31	2018-035	关于 2018 年限制性股票激励计划激励对象名单的更正公告	
2018-08-18	2018-036	监事会关于公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况及审核意见	
2018-08-25	2018-037	第五届董事会第五次会议决议公告	
2018-08-25	2018-038	《2018 年半年度报告摘要》	
2018-08-25	2018-039	《2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	
2018-08-25	2018-040	第五届监事会第五次会议决议公告	
2018-08-25	2018-041	2018 年第一次临时股东大会决议公告	
2018-08-25	2018-042	关于 2018 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告	
2018-08-25	2018-043	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暨完成变更登记公告（五）	
2018-08-31	2018-044	第五届董事会第六次会议决议公告	
2018-08-31	2018-045	关于向激励对象授予限制性股票的公告	
2018-08-31	2018-046	第五届监事会第六次会议决议公告	
2018-10-20	2018-047	第五届董事会第七次会议决议公告	
2018-10-20	2018-048	《2018 年第三季度报告正文》	
2018-10-20	2018-049	关于会计政策变更的公告	
2018-10-20	2018-050	第五届监事会第七次会议决议公告	
2018-10-26	2018-051	关于 2018 年限制性股票授予登记完成的公告	
2018-11-24	2018-052	关于完成工商变更登记的公告	

1、关于股东与股东大会

公司严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板投资者权益保护指引》等规定和要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、对中小股东权益的保护等。公司平等对待所有股东，尽可能为股东参加股东大会提供便利（如提供网络投票等），确保所有股东能够充分行使自己的权利。同时，公司还开

展以电话、现场交流、投资者管理网络管理平台、网上交流等多种形式的互动沟通活动，加强与股东的信息沟通和交流。

2、关于公司与控股股东

公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》等相关规定和要求规范与控股股东的关系，控股股东通过股东大会依法行使出资权利，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等均独立于控股股东，董事会、监事会和内部机构均独立运作，各自独立核算，独立承担责任和风险。同时，公司建立《防止大股东及关联方占用公司资金管理制度》，截至本报告期末，公司未发生为控股股东及其他关联方提供担保及非经营性资金占用情况。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关规定的程序选举董事，董事会由九名成员组成，其中独立董事三名。公司董事会的人数、人员构成及任职资格均符合相关法律、法规。报告期内，公司董事会成员积极开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律、法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行董事职责。独立董事对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受到损害，促进了公司的规范运作。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序选举监事。监事会设有监事三名，其中职工监事一名。监事会的人数、人员构成及任职资格均符合相关法律、法规的要求。报告期内，公司全体监事勤勉尽责履行监督职责，认真出席会议，对公司关联交易、财务状况、对外投资等重大事项的合法合规性进行检查和监督，并发表意见，维护公司股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善和建立公正的绩效评价体系，导入GB19580卓越绩效管理评分机制，充分调动员工的积极性，让员工的收入与工作绩效挂钩。同时，公司也进一步完善了公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，并严格按照相关法律和法规公开、透明履行任免程序。

6、关于利益相关者与社会责任

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

7、关于信息披露与透明度

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

8、内部审计制度

公司已根据相关规定和要求建立了内部审计制度，设立了内部审计机构—稽核室，聘任审
计机构负责人。内部审计机构向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人
的干涉。内部审计机构负责对公司各内部机构、分子公司建立内部控制制度的完整性、合理
性及其实施的有效性进行检查和评估，并提出相应的改进建议；对公司各内部机构、分子公
司的财务报表资料及其他有关的经济活动的合规性、真实性和完整性进行审计。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方。公司与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。公司与实际控制法人汉钟投资控股股份有限公司（汉钟投控）签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司下属其他全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

2、资产独立情况

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

3、人员独立情况

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

4、财务独立情况

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

5、机构独立情况

公司设有独立、完整、科学、健全的组织架构体系，公司董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作，独立行使经营管理职权。生产、销售、人事、行政、财务等所有生

产经营的机构与控股股东完全独立，不存在与控股股东或其他关联方单位之间机构重叠和彼此重属的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	62.25%	2018-05-11	2018-05-12	公告编号：2018-024 公告名称：《2017 年度股东大会决议公告》 披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.04%	2018-08-24	2018-08-25	公告编号：2018-041 公告名称：《2018 年第一次临时股东大会决议公告》 披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
钱逢胜	6	1	4	1	0	否	1
韩凤菊	6	2	4	0	0	否	2
张陆洋	6	1	4	1	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

董事会战略委员会根据相关规定，积极开展相关工作，认真履行职责。结合当年经济形势及与公司所处行业情形，对公司经营状况和发展前景深入讨论分析，为公司发展战略提出了宝贵的建议和意见，保证了公司科学决策、稳健发展提供了强有力的支持。

报告期内，战略委员会针对浙江汉声在安徽设立全资子公司和对全资子公司上海柯茂增资的事项进行了审议并通过。

2、审计委员会

董事会审计委员会根据相关规定，认真履行职责，对公司的定期报告、财务管理、内部控制制度建设等事项进行了有效的监督和审查。报告期内，就公司定期报告、关联交易、募集资金、聘任审计机构等事项进行了审议。同时，在2017年年报审计工作中，与审计机构讨论确定年度财务报告审计工作的时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进度，与年审会计师保持联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作如期完成，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价。

3、提名委员会

董事会提名委员会根据相关规定，在报告期内对公司董事和高级管理人员的聘任与任职资格事项进行了有效的监督和审查，为公司的管理团队稳定起到了促进作用。

4、薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会根据相关规章制度，结合公司实际情况，对公司董事和高级管理人员的绩效完成情况进行了考核，确认其薪酬及奖金情况。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的薪酬体系和绩效考评体系，每年对全体员工实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况、预算执行情况以及年度个人考核评价结果，调整和发放包含高级管理人员在内的全体员工的薪酬。报告期内，公司薪酬与考核委员会根据相关规

定，对公司经营管理层的绩效考核进行了核查，强化了对管理层人员的绩效考评。公司将进一步完善和健全对中、高层管理人员的考评及长期激励与约束机制。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内部控制自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期		2019 年 04 月 19 日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>一、重大缺陷</p> <p>1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>2、公司更正已公布的财务报告；</p> <p>3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>4、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>二、重要缺陷</p> <p>1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的没有相应的补偿性控制；</p> <p>4、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>三、一般缺陷</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>一、重大缺陷</p> <p>1、公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；</p> <p>2、公司决策程序不科学，如决策失误；</p> <p>3、违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；</p> <p>4、管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；</p> <p>5、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p> <p>6、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p> <p>二、其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷</p>
定量标准	<p>一、一般缺陷</p> <p>1、错报<利润总额的 1%；</p> <p>2、错报<资产总额的 0.5%；</p> <p>3、错报<经营收入的 1%。</p> <p>二、重要缺陷</p> <p>1、利润总额的 1%≤错报<利润总额的 2%；</p> <p>2、资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%；</p> <p>3、经营收入的 1%≤错报<经营收入的 2%。</p> <p>三、重大缺陷</p> <p>1、错报≥利润总额的 2%；</p> <p>2、错报≥资产总额的 1%；</p> <p>3、错报≥经营收入的 2%。</p>	<p>一、一般缺陷</p> <p>损失<资产总额的 0.5%</p> <p>二、重要缺陷</p> <p>资产总额的 0.5%≤损失<资产总额的 1%</p> <p>三、重大缺陷</p> <p>损失≥资产总额的 1%</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
审计机构认为，上海汉钟公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 19 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 17 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2019]003482 号
注册会计师姓名	边俊豪、赵卓然

审计报告正文

上海汉钟精机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海汉钟精机股份有限公司（以下简称汉钟精机公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉钟精机公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汉钟精机公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2018年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、收入确认

2、商誉减值

(一)收入确认

1、事项描述

如汉钟精机公司2018年度财务报表附注六、注释38所述，汉钟精机公司2018年营业收入为173,163.02万元，较2017年增加了7.92%。

汉钟精机公司收入确认分为两种模式：

(1) 外销业务,一般以FOB或CIF方式结算，于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；

(2) 内销业务，对于不附安装调试义务的，于货物交付客户后确认收入；对于需要安装调试的，于安装调试完成经客户验收合格后确认收入。

由于收入是汉钟精机公司的关键财务指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，为此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

在收入确认的审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与销售及收款相关的内部控制制度，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 了解销售业务流程并检查销售合同、出库单、签收记录、报关单、提单等关键业务单据，分析商品所有权上的主要风险和报酬转移时点，判断公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性；

(4) 执行细节测试，结合收入确认政策，检查销售合同、产品出库单、签收记录、报关单、提单、银行回款等业务单据，核实收入的真实性；

(5) 根据不同销售模式，分别对资产负债表日前后确认的销售收入核对至收入确认的支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(6) 执行函证程序，核实销售收入的真实性、完整性；

(7) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，我们认为，收入确认符合汉钟精机公司的会计政策。

(二) 商誉减值

1、事项描述

如汉钟精机公司2018年度财务报表附注六、注释16所述，汉钟精机收购青岛世纪东元高新机电有限公司形成商誉954万元。

商誉减值测试流程复杂，涉及管理层对未来市场和经济环境的估计及折现率、长期平均增长率等关键参数的选用。由于商誉减值测试涉及管理层的重大判断和估计，为此我们将商誉减值作为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值测试，我们执行了如下审计程序：

(1) 分析管理层对所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，检查相关的假设和方法的合理性；

(2) 就所采用的现金流量预测中的未来收入和经营成果通过比照相关资产组的历史表现以及经营发展计划进行特别关注；

(3) 评估管理层对商誉的披露是否恰当。

根据已执行的审计工作，我们认为，商誉减值测试符合汉钟精机公司的会计政策。

四、其他信息

汉钟精机公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

汉钟精机公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，汉钟精机公司管理层负责评估汉钟精机公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汉钟精机公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汉钟精机公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对汉钟精机公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汉钟精机公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就汉钟精机公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：边俊豪、赵卓然

二〇一九年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海汉钟精机股份有限公司

2018年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	603,994,221.64	696,579,472.05
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	579,123.66	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	532,042,598.88	426,129,617.07
其中：应收票据	140,738,992.01	141,006,974.88
应收账款	391,303,606.87	285,122,642.19
预付款项	12,337,374.92	9,970,513.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,154,520.96	7,987,565.11
其中：应收利息	2,040,281.09	2,649,474.40
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	368,743,537.31	335,724,289.14
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,793,924.34	
其他流动资产	752,325,133.64	716,024,252.93
流动资产合计	2,280,970,435.35	2,192,415,709.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	5,320,789.76	
长期股权投资	34,787,090.91	30,392,573.97
投资性房地产	2,281,674.94	2,443,289.38
固定资产	767,663,261.54	749,420,375.85

在建工程	19,257,908.42	19,654,113.56
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	73,018,070.43	63,674,512.68
开发支出	2,934,377.89	1,770,033.00
商誉		9,541,734.85
长期待摊费用	4,382,655.60	4,795,034.01
递延所得税资产	27,810,944.47	17,929,520.83
其他非流动资产	34,323,849.49	19,404,139.54
非流动资产合计	971,780,623.45	919,025,327.67
资产总计	3,252,751,058.80	3,111,441,037.60
流动负债：		
短期借款	390,924,454.47	260,437,580.97
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		188,693.54
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	397,001,865.45	421,084,505.67
预收款项	20,072,856.16	18,876,671.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	70,019,549.92	61,233,016.64
应交税费	41,419,734.26	41,863,304.19
其他应付款	118,229,273.94	102,814,985.43
其中：应付利息	2,253,430.80	2,026,437.83
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	40,238,703.82	31,497,280.35
其他流动负债	633,761.84	
流动负债合计	1,078,540,199.86	937,996,038.42
非流动负债：		
长期借款	276,969,755.36	357,773,128.65
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	6,168,751.12	5,928,264.40
预计负债		
递延收益	23,405,749.94	21,962,962.74
递延所得税负债	2,204,715.91	2,381,160.88
其他非流动负债	792,202.30	
非流动负债合计	309,541,174.63	388,045,516.67
负债合计	1,388,081,374.49	1,326,041,555.09
所有者权益：		
股本	535,268,522.00	530,381,122.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	427,105,138.59	407,303,585.79
减：库存股	22,530,914.00	
其他综合收益	-2,776,323.90	6,078,796.50
专项储备		
盈余公积	164,064,868.12	148,665,703.75
一般风险准备		
未分配利润	748,570,570.03	678,020,128.69
归属于母公司所有者权益合计	1,849,701,860.84	1,770,449,336.73
少数股东权益	14,967,823.47	14,950,145.78
所有者权益合计	1,864,669,684.31	1,785,399,482.51
负债和所有者权益总计	3,252,751,058.80	3,111,441,037.60

法定代表人：余昱暄

主管会计工作负责人：邱玉英

会计机构负责人：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	208,402,144.48	354,516,968.76
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		
应收票据及应收账款	365,489,910.79	283,875,469.23
其中：应收票据	93,229,527.37	103,453,091.06
应收账款	272,260,383.42	180,422,378.17
预付款项	4,356,799.86	4,612,460.64
其他应收款	29,707,842.76	22,845,495.53

其中：应收利息	723,904.44	2,597,070.98
应收股利		
存货	191,889,788.78	191,692,429.00
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	606,309,567.07	625,979,995.60
流动资产合计	1,406,156,053.74	1,483,522,818.76
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	616,912,196.38	484,336,566.03
投资性房地产	2,281,674.94	2,443,289.38
固定资产	459,739,335.60	458,319,798.35
在建工程	10,973,224.85	5,889,915.33
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,050,393.45	36,956,800.56
开发支出	2,934,377.89	1,690,787.72
商誉		
长期待摊费用	2,416,063.97	3,364,943.21
递延所得税资产	16,265,279.12	13,577,574.19
其他非流动资产	6,378,597.88	9,065,103.94
非流动资产合计	1,154,951,144.08	1,015,644,778.71
资产总计	2,561,107,197.82	2,499,167,597.47
流动负债：		
短期借款	166,032,874.51	126,016,346.69
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		
应付票据及应付账款	231,932,387.41	266,937,998.94
预收款项	6,704,052.07	13,695,625.75
应付职工薪酬	27,900,201.11	24,465,289.70
应交税费	23,065,790.51	26,867,505.85
其他应付款	25,143,490.33	2,122,741.24
其中：应付利息	406,088.39	350,829.66
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,427,609.34	4,198,431.72
其他流动负债		

流动负债合计	486,206,405.28	464,303,939.89
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		
预计负债		
递延收益	23,405,749.94	21,962,962.74
递延所得税负债	614,515.00	1,486,002.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,020,264.94	23,448,965.64
负债合计	510,226,670.22	487,752,905.53
所有者权益：		
股本	535,268,522.00	530,381,122.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	752,913,181.12	733,111,628.32
减：库存股	22,530,914.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	164,064,868.12	148,665,703.75
未分配利润	621,164,870.36	599,256,237.87
所有者权益合计	2,050,880,527.60	2,011,414,691.94
负债和所有者权益总计	2,561,107,197.82	2,499,167,597.47

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	1,731,630,241.08	1,604,488,619.10
其中：营业收入	1,731,630,241.08	1,604,488,619.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,536,098,363.97	1,364,452,939.98
其中：营业成本	1,166,642,564.50	1,045,709,543.73
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	6,684,933.33	7,071,642.78
销售费用	113,197,334.78	100,591,766.78
管理费用	98,337,806.93	92,095,228.20
研发费用	114,304,193.97	115,176,274.30
财务费用	8,144,686.63	-4,414,199.80
其中：利息费用	21,289,358.25	8,876,537.54
利息收入	10,048,239.97	20,131,874.56
资产减值损失	28,786,843.83	8,222,683.99
加：其他收益	8,315,810.60	8,191,469.26
投资收益（损失以“-”号填列）	30,818,177.56	18,735,071.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,237,704.74	1,177,291.17
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	757,379.52	7,311,735.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	523,355.81	-2,348,455.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	235,946,600.60	271,925,499.81
加：营业外收入	184,401.44	41,131.86
减：营业外支出	413,466.59	4,414,651.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	235,717,535.45	267,551,979.79
减：所得税费用	32,962,178.13	43,742,249.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,755,357.32	223,809,730.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	202,755,357.32	223,809,730.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	202,633,452.54	226,930,127.91
少数股东损益	121,904.78	-3,120,397.17
六、其他综合收益的税后净额	-8,828,580.49	6,712,725.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,855,120.40	6,708,654.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-163,010.68	1,426,295.47
1.重新计量设定受益计划变动额	-163,010.68	1,426,295.47
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-8,692,109.72	5,282,358.65
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-8,692,109.72	5,282,358.65
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	26,539.91	4,071.74
七、综合收益总额	193,926,776.83	230,522,456.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	193,778,332.14	233,638,782.03
归属于少数股东的综合收益总额	148,444.69	-3,116,325.43
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3821	0.4279
（二）稀释每股收益	0.3821	0.4279

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为 0 元，上期被合并方实现的净利润为：57,874,607.33 元。

法定代表人：余昱暄 主管会计工作负责人：邱玉英 会计机构负责人：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	1,261,593,878.35	1,135,972,834.13
减：营业成本	915,537,478.00	783,200,895.64
税金及附加	3,601,819.94	3,896,246.52
销售费用	73,169,099.51	64,170,216.72
管理费用	54,818,999.90	54,228,787.37
研发费用	62,772,438.42	69,971,267.89
财务费用	667,393.35	-11,472,872.58
其中：利息费用	7,435,651.17	4,385,008.67
利息收入	5,635,009.90	18,749,265.64
资产减值损失	15,545,412.11	7,756,644.01
加：其他收益	8,018,181.15	7,579,635.30
投资收益（损失以“-”号填列）	26,546,382.97	19,348,351.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,055,147.94	1,058,928.74
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	968.48	53.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	170,046,769.72	191,149,689.77
加：营业外收入	4,858.15	6,656.72
减：营业外支出	185,087.24	1,094,473.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	169,866,540.63	190,061,872.93
减：所得税费用	15,874,896.94	25,860,555.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	153,991,643.69	164,201,317.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	153,991,643.69	164,201,317.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	153,991,643.69	164,201,317.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2903	0.3096
（二）稀释每股收益	0.2903	0.3096

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	1,327,301,702.63	1,256,013,633.11
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	27,814,721.94	18,521,042.29
收到其他与经营活动有关的现金	27,711,389.33	46,197,432.86
经营活动现金流入小计	1,382,827,813.90	1,320,732,108.26
购买商品、接受劳务支付的现金	862,242,712.13	682,261,989.25
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	258,576,735.94	224,883,078.45
支付的各项税费	99,380,695.72	71,893,711.17
支付其他与经营活动有关的现金	66,195,818.96	64,917,564.00
经营活动现金流出小计	1,286,395,962.75	1,043,956,342.87
经营活动产生的现金流量净额	96,431,851.15	276,775,765.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,439,000,000.00	2,583,100,000.00
取得投资收益收到的现金	30,252,721.76	16,356,604.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	734,515.45	865,803.05
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	10,870,312.31	17,309,100.59
投资活动现金流入小计	2,480,857,549.52	2,617,631,508.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,695,146.02	192,172,821.05
投资支付的现金	2,488,823,843.66	3,246,760,190.80
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,214,837.65	94,753,390.54
投资活动现金流出小计	2,600,733,827.33	3,533,686,402.39
投资活动产生的现金流量净额	-119,876,277.81	-916,054,894.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,530,914.00	
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	655,302,888.55	949,341,572.69
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	677,833,802.55	949,341,572.69
偿还债务支付的现金	616,855,576.98	649,730,035.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,095,803.88	123,379,990.06
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	753,951,380.86	773,110,025.87
筹资活动产生的现金流量净额	-76,117,578.31	176,231,546.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,367,746.27	-321,634.98
五、现金及现金等价物净增加额	-92,194,258.70	-463,369,216.89
加：期初现金及现金等价物余额	605,686,129.45	1,069,055,346.34
六、期末现金及现金等价物余额	513,491,870.75	605,686,129.45

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	769,606,591.19	772,678,544.85
收到的税费返还	3,243,278.90	3,598,362.95
收到其他与经营活动有关的现金	80,028,738.73	38,677,296.16
经营活动现金流入小计	852,878,608.82	814,954,203.96
购买商品、接受劳务支付的现金	513,843,933.61	442,387,787.24
支付给职工以及为职工支付的现金	126,053,587.11	110,925,159.37
支付的各项税费	66,671,962.78	45,128,398.49
支付其他与经营活动有关的现金	98,527,327.93	54,080,884.85
经营活动现金流出小计	805,096,811.43	652,522,229.95
经营活动产生的现金流量净额	47,781,797.39	162,431,974.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,970,740,000.00	2,182,780,000.00
取得投资收益收到的现金	27,094,868.37	13,191,336.89
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
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	1,431.08	
投资活动现金流入小计	1,997,836,299.45	2,195,981,336.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,100,555.33	146,066,240.77
投资支付的现金	2,084,497,984.87	2,630,770,400.00
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	1,755.81	
投资活动现金流出小计	2,130,600,296.01	2,776,836,640.77
投资活动产生的现金流量净额	-132,763,996.56	-580,855,303.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	22,530,914.00	
取得借款收到的现金	166,132,874.51	126,016,346.69
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	188,663,788.51	126,016,346.69
偿还债务支付的现金	126,116,346.69	120,635,605.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,440,632.56	121,217,819.93
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	249,556,979.25	241,853,425.18
筹资活动产生的现金流量净额	-60,893,190.74	-115,837,078.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-239,759.10	-1,532,355.92

五、现金及现金等价物净增加额	-146,115,149.01	-535,792,764.28
加：期初现金及现金等价物余额	354,516,968.76	890,309,733.04
六、期末现金及现金等价物余额	208,401,819.75	354,516,968.76

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		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	530,381,122.00				407,303,585.79		6,078,796.50	148,665,703.75		678,020,128.69	14,950,145.78	1,785,399,482.51
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				407,303,585.79		6,078,796.50	148,665,703.75		678,020,128.69	14,950,145.78	1,785,399,482.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,887,400.00				19,801,552.80	22,530,914.00	-8,855,120.40	15,399,164.37		70,550,441.34	17,677.69	79,270,201.80
（一）综合收益总额							-8,855,120.40			202,633,452.54	148,444.69	193,926,776.83
（二）所有者投入和减少资本	4,887,400.00				19,801,552.80	22,530,914.00					3,956.92	2,161,995.72
1.所有者投入的普通股	4,887,400.00				17,643,514.00	22,530,914.00						
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					2,158,038.80						3,956.92	2,161,995.72
4.其他												
（三）利润分配								15,399,164.37		-132,083,011.20	-134,723.92	-116,818,570.75
1.提取盈余公积								15,399,164.37		-15,399,164.37		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-116,683,846.80	134,723.92	-116,818,570.75
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.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	535,268,522.00			427,105,138.59	22,530,914.00	-2,776,323.90		164,064,868.12	748,570,570.03	14,967,823.47	1,864,669,684.31

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	530,381,122.00				853,567,599.82		-629,857.62		132,245,572.03		584,193,979.33	18,066,471.21	2,117,824,886.77
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				853,567,599.82		-629,857.62		132,245,572.03		584,193,979.33	18,066,471.21	2,117,824,886.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-446,264,014.03		6,708,654.12		16,420,131.72		93,826,149.36	-3,116,325.43	-332,425,404.26
（一）综合收益总额							6,708,654.12				226,930,127.91	-3,116,325.43	230,522,456.60
（二）所有者投入和减少资本					-446,264,014.03								-446,264,014.03
1. 所有者投入的普通股													
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					-446,264,014.03								-446,264,014.03
（三）利润分配									16,420,131.72		-133,103,978.55		-116,683,846.83
1. 提取盈余公积									16,420,131.72		-16,420,131.72		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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				407,303,585.79		6,078,796.50		148,665,703.75		678,020,128.69	14,950,145.78	1,785,399,482.51

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				148,665,703.75	599,256,237.87	2,011,414,691.94
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				148,665,703.75	599,256,237.87	2,011,414,691.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,887,400.00				19,801,552.80	22,530,914.00			15,399,164.37	21,908,632.49	39,465,835.66
（一）综合收益总额										153,991,643.69	153,991,643.69
（二）所有者投入和减少资本	4,887,400.00				19,801,552.80	22,530,914.00					2,158,038.80
1. 所有者投入的普通股	4,887,400.00				17,643,514.00	22,530,914.00					
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					2,158,038.80						2,158,038.80
4. 其他											
（三）利润分配									15,399,164.37	-132,083,011.20	-116,683,846.83
1. 提取盈余公积									15,399,164.37	-15,399,164.37	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	535,268,522.00				752,913,181.12	22,530,914.00			164,064,868.12	621,164,870.36	2,050,880,527.60

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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）									16,420,131.72	31,097,338.65	47,517,470.37
（一）综合收益总额										164,201,317.20	164,201,317.20
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									16,420,131.72	-133,103,978.55	-116,683,846.83
1. 提取盈余公积									16,420,131.72	-16,420,131.72	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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				148,665,703.75	599,256,237.87	2,011,414,691.94

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和股权激励，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 535,268,522 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 P 系列真空产品等。

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、气体压缩机及其零部件；合同能源管理并研发节能技术；销售自产产品及相关配套产品、零部件、润滑油、润滑剂等其他耗材，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；自有房屋租赁。（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、人事总务课、制冷产品部、空压机体产品部、空压机组产品部、真空产品部等职能部门。

本年度本公司拥有的分公司概况如下：

名称	成立时间	营业场所	注册号	负责人	经营范围
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
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
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
重庆分公司	2017年2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。)

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 17 日批准报出。

5、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 10 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%
安徽汉扬精密机械有限公司	全资	三级	100%	100%
上海柯茂机械有限公司	全资	二级	100%	100%
青岛世纪东元高新机电有限公司	控股	二级	52%	52%
广州汉钟涡旋机研究开发有限公司	全资	二级	100%	100%
汉钟精机(香港)有限公司	全资	二级	100%	100%
越南海尔梅斯责任有限公司	全资	三级	100%	100%
汉钟精机股份有限公司	控股	三级	99.5%	99.5%

汉钟真空科技股份有限公司	控股	四级	100%	100%
韩国汉钟精机株式会社	全资	三级	100%	100%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 4 户，新纳入合并范围的公司：

名称	变更原因
韩国汉钟精机株式会社	由香港汉钟出资设立，成立于2018年2月28日
安徽汉扬精密机械有限公司	由浙江汉声出资设立，成立于2018年4月25日

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

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

1、遵循企业会计准则的声明

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

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，汉钟精机股份有限公司和汉钟真空科技股份有限公司以新台币作为记账本位币，韩国汉钟精机株式会社以韩元作为记账本位币，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

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(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

本公司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，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

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

- 1) 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；
- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 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

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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：

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

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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 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

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得

相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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、可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 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；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可

供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末前 20 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、持有至到期投资减值准备

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

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额 100 万元以上的应收账款，单笔金额 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

真空产品直销模式	账龄分析法
真空产品经销模式	账龄分析法
铸件产品直销模式	账龄分析法

组合中，采用组合账龄分析法计提坏账准备的：

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

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

产品类别	信用期内	逾期		
		1 年以内	2-3 年	3 年以上
员工备用金、押金、出口退税	不计提			
其他往来	计提	5%	50%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

(4) 其他计提方法说明

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

12、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五 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

B、其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

A、成本法

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

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

B、权益法

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

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

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

调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资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

折旧或摊销方法

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) 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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

B、本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

D、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程初始计量

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。

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

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。

(1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

(2) 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：

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

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使用寿命进行复核。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。

(3) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(4) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

（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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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）会计处理方法

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

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

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

24、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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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、对于内销的经销部分：

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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

(2) 政府补助的确认

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

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

(3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况。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企业提供贷款的，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。财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

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

- A、企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

B、递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体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

(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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)相关要求，公司对财务报表相关科目进行列报调整，并对可比会计期间的比较数据进行了调整。变更主要内容为： 1、在资产负债表中新增“应收票据及应收账款”行项目，将资产负债表中原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入该新增的项目； 2、将资产负债表中原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；	本次会计政策变更已经公司 2018 年 10 月 19 日召开的第五届董事会第七次会议审议通过。独立董事和监事会分别发表了同意意见。	本次会计政策变更是对资产负债表及利润表列报项目及其内容做出的调整，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

3、将资产负债表中原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目； 4、将资产负债表中原“工程物资”和“在建工程”项目合并计入“在建工程”项目； 5、在资产负债表中新增“应付票据及应付账款”行项目，将资产负债表中原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入该新增的项目； 6、将资产负债表中原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目； 7、将资产负债表中原“专项应付款”和“长期应付款”项目合并计入“长期应付款”项目； 8、在利润表中新增“研发费用”项目，将利润表中原计入“管理费用”项目的研发费用单独在该新增的项目中列示； 9、在利润表中“财务费用”项目下新增“利息费用”和“利息收入”明细项目，分别反映企业为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和企业确认的利息收入。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	17%、16%（备注1）、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%
营业税（台湾）	销售货物和提供劳务	5%（备注2）
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%

备注1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）的规定，本公司自2018年5月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，适用税率由17%变更为16%。

备注2：按照台湾《加值型及非加值型营业税法》的相关规定，汉钟精机股份有限公司及全资子公司汉钟真空科技股份有限公司在台湾境内销售货物、提供劳务收入全部按照5%的税率计算销项税，抵减当期采购商品所形成的进项税额（按5%计算）后之余额为当期应纳或留抵营业税额。外销货物、与外销有关之劳务，或在台湾境内提供而在境外使用的劳务为非应税项目。

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%
浙江汉声精密机械有限公司	15%

上海柯茂机械有限公司	15%
汉钟精机（香港）有限公司	16.5%
越南海尔梅斯责任有限公司	20%
广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司	25%
青岛世纪东元高新机电有限公司	25%
汉钟精机股份有限公司	20%
汉钟真空科技股份有限公司	20%
韩国汉钟精机株式会社	10%-25%
安徽汉扬精密机械有限公司	25%

2、税收优惠

本公司及上海柯茂机械有限公司于 2017 年 10 月 23 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，证书编号分别为 GR201731000289 和 GR201731000439，有效期为三年。根据企业所得税法第二十八条规定，2018 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。浙江汉声精密机械有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合签发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201833003092，有效期为三年。根据企业所得税法第二十八条规定，2018 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	702,510.58	676,082.52
银行存款	512,789,360.17	605,010,046.93
其他货币资金	90,502,350.89	90,893,342.60
合计	603,994,221.64	696,579,472.05
其中：存放在境外的款项总额	307,614,340.80	284,554,354.63

其他说明：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金		4,550,000.00
股权收购业绩承诺保证金	90,502,026.16	86,343,342.60
合计	90,502,026.16	90,893,342.60

本公司 2017 年 10 月同一控制下合并台湾汉钟，根据收购协议约定，全部股款的 20% 扣除证券交易税后的价款，统一汇至全体转让方指定的信托财产专户。信托财产专户内之价款将作为“补偿保证金”，就每个业绩承诺年度台湾汉钟审计之实际净利润数未达承诺净利润的部

分进行抵偿；如三个业绩承诺年度届满该专户内价款还有余额的，则按持股比例分配给全部转让方。双方同意以台湾汉钟为前述信托财产专户之受托管理人。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	579,123.66	
合计	579,123.66	

其他说明：主要系台湾汉钟购买的衍生性金融产品，期末根据对账单之公允价值确认为金融资产

3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	140,738,992.01	141,006,974.88
应收账款	391,303,606.87	285,122,642.19
合计	532,042,598.88	426,129,617.07

(1) 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	126,087,068.49	131,878,571.16
商业承兑票据	14,740,818.42	9,240,031.98
减：坏账准备	-88,894.90	-111,628.26
合计	140,738,992.01	141,006,974.88

2) 期末公司已质押的应收票据

适用 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	199,302,397.50	
商业承兑票据	81,000.00	
合计	199,383,397.50	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明：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。

(2) 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	428,935,226.74	100.00%	37,631,619.87	8.77%	391,303,606.87	304,614,225.49	100.00%	19,491,583.30	6.40%	285,122,642.19
合计	428,935,226.74	100.00%	37,631,619.87	8.77%	391,303,606.87	304,614,225.49	100.00%	19,491,583.30	6.40%	285,122,642.19

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	418,422,797.89	30,368,711.21	7.26%
1至2年	6,331,506.28	3,165,753.17	50.00%
2至3年	418,835.38	335,068.31	80.00%
3年以上	3,762,087.19	3,762,087.19	100.00%
合计	428,935,226.74	37,631,619.88	8.77%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 18,161,973.61 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款坏账核销	114,020.00

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	29,115,506.16	6.79%	3,929,510.56
第二名	26,071,200.00	6.08%	3,481,515.00
第三名	19,427,629.72	4.53%	1,895,990.44
第四名	18,472,820.00	4.31%	2,372,261.10
第五名	16,993,099.39	3.96%	
合计	110,080,255.27	25.67%	11,679,277.10

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	11,995,436.67	97.23%	9,582,400.29	96.11%
1至2年	200,000.00	1.62%	271,487.56	2.72%
2至3年	37,176.62	0.30%	116,625.78	1.17%
3年以上	104,761.63	0.85%		
合计	12,337,374.92	--	9,970,513.63	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	3,857,318.87	31.27%	1年以内	尚未交货
第二名	1,064,000.00	8.62%	1年以内	尚未交货
第三名	1,030,633.98	8.35%	1年以内	预付电费
第四名	610,165.92	4.95%	1年以内	尚未交货
第五名	412,097.50	3.34%	1年以内	尚未交货
合计	6,974,216.27	56.53%		

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,040,281.09	2,649,474.40
其他应收款	5,114,239.87	5,338,090.71
合计	7,154,520.96	7,987,565.11

(1) 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	2,040,281.09	2,649,474.40
合计	2,040,281.09	2,649,474.40

(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	5,763,416.45	100.00%	649,176.58	11.26%	5,114,239.87	5,929,104.17	100.00%	591,013.46	9.97%	5,338,090.71
合计	5,763,416.45	100.00%	649,176.58	11.26%	5,114,239.87	5,929,104.17	100.00%	591,013.46	9.97%	5,338,090.71

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	707,538.34	35,376.93	5.00%
1至2年	38,714.89	19,357.46	50.00%
2至3年	115,261.63	115,261.65	100.00%
3年以上	479,180.54	479,180.54	100.00%
合计	1,340,695.40	649,176.58	48.42%

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 57,350.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 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	4,400,359.69	4,564,948.76
关联方往来	22,361.36	33,864.62
其他往来	1,340,695.40	1,330,290.79
合计	5,763,416.45	5,929,104.17

4) 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	出口退税	1,686,229.87	1年以内	29.26%	
第二名	押金	447,227.19	3年以上	7.76%	
第三名	保证金	400,000.00	1年以内	6.94%	20,000.00

第四名	押金	366,000.00	1年以内	6.35%	
第五名	押金	254,243.74	3年以上	4.41%	
合计	--	3,153,700.80	--	54.72%	20,000.00

6、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	90,992,614.21	6,352,257.78	84,640,356.42	77,055,895.81	6,381,361.84	70,674,533.97
在产品	46,421,900.07	1,079,173.49	45,342,726.58	36,957,992.14	1,175,097.92	35,782,894.22
库存商品	88,516,377.66	4,969,113.44	83,547,264.22	96,758,209.42	5,438,159.56	91,320,049.86
周转材料	7,182,800.19	29,564.62	7,153,235.57	6,165,162.78	28,093.10	6,137,069.68
在途物资	8,905,048.38		8,905,048.38	13,082,673.97		13,082,673.97
委托加工物资	9,991,434.94		9,991,434.94	10,020,393.10		10,020,393.10
半成品	117,426,816.94	1,296,537.99	116,130,278.96	86,362,331.09	592,107.59	85,770,223.50
发出商品	13,036,772.45	3,580.21	13,033,192.24	22,940,031.05	3,580.21	22,936,450.84
合计	382,473,764.84	13,730,227.53	368,743,537.31	349,342,689.36	13,618,400.22	335,724,289.14

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》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	6,381,361.84		6,890.50	35,994.56		6,352,257.78
在产品	1,175,097.92		1,878.85	97,803.28		1,079,173.49
库存商品	5,438,159.56	446,825.62	6,300.47	922,172.21		4,969,113.44
周转材料	28,093.10	870.79	600.73			29,564.62
半成品	592,107.59	736,474.58	10,743.93	42,788.11		1,296,537.99
发出商品	3,580.21					3,580.21
合计	13,618,400.22	1,184,170.99	26,414.48	1,098,758.16		13,730,227.53

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,793,924.34	
合计	3,793,924.34	

其他说明：一年内到期的非流动资产期末余额较期初上升 100%，主要系报告期内新增分期收款结算方式之客户，并将一年内到期的长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产所致。

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	733,592,545.21	693,380,000.00
结构性理财产品投资-利息	3,894,425.53	7,623,108.69
待抵扣增值税进项税	12,523,148.36	15,021,144.24
预缴的企业所得税	2,315,014.54	
合计	752,325,133.64	716,024,252.93

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	5,320,789.76		5,320,789.76				
合计	5,320,789.76		5,320,789.76				--

其他说明：长期应收款期末余额较期初上升 100%，主要系报告期内新增分期收款结算方式之客户所致。

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
日立机械	627,513.70			1,722,928.68						2,350,442.38	
汉力能源	1,703,142.26			-181,149.77					85,753.98	1,607,746.47	
德耐尔	28,061,918.01			2,766,984.05						30,828,902.06	
小计	30,392,573.97			4,308,762.98					85,753.96	34,787,090.91	
合计	30,392,573.97			4,308,762.98					85,753.96	34,787,090.91	

11、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	1,148,141.43			1,148,141.43
1.期初余额	1,148,141.43			1,148,141.43
2.本期增加金额	161,614.44			161,614.44
(1) 计提或摊销	161,614.44			161,614.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,309,755.87			1,309,755.87
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	2,281,674.94			2,281,674.94
2.期初账面价值	2,443,289.38			2,443,289.38

其他说明：本期投资性房地产计提折旧 161,614.44 元。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	767,663,261.54	749,420,375.85
合计	767,663,261.54	749,420,375.85

(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	490,534,890.70	635,936,436.94	14,331,733.93	139,580,987.67	1,280,384,049.24
2.本期增加金额	8,752,642.55	95,656,483.34	1,473,520.17	9,652,338.29	115,534,984.36
(1) 购置	3,767,490.99	25,437,689.82	1,278,464.93	7,911,664.08	38,395,309.82
(2) 在建工程转入	1,829,388.11	67,015,412.68		889,235.39	69,734,036.18
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	3,155,763.46	3,203,380.84	195,055.24	851,438.82	7,405,638.36
3.本期减少金额	165,091.07	18,465,081.62	322,213.40	395,496.98	19,347,883.08
(1) 处置或报废	165,091.07	18,465,081.62	322,213.40	395,496.98	19,347,883.08
4.期末余额	499,122,442.19	713,127,838.65	15,483,040.70	148,837,828.98	1,376,571,150.52
二、累计折旧					
1.期初余额	108,881,111.54	335,592,775.63	8,134,995.59	78,354,790.63	530,963,673.39
2.本期增加金额	19,295,348.20	57,822,008.97	1,491,223.67	10,806,927.80	89,415,508.64
(1) 计提	18,578,356.90	55,570,643.17	1,385,255.15	10,185,019.67	85,719,274.89
	716,991.30	2,251,365.79	105,968.53	621,908.13	3,696,233.75
3.本期减少金额		10,810,795.97	299,941.68	360,555.40	11,471,293.05
(1) 处置或报废		10,810,795.97	299,941.68	360,555.40	11,471,293.05
4.期末余额	128,176,459.74	382,603,988.62	9,326,277.58	88,801,163.03	608,907,888.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	370,945,982.45	330,523,850.01	6,156,763.12	60,036,665.95	767,663,261.54
2.期初账面价值	381,653,779.16	300,343,661.29	6,196,738.34	61,226,197.06	749,420,375.85

(2) 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	11,320,603.28	产权证办理中，期末尚未办妥

(3) 其他说明

本公司期末无暂时闲置的固定资产。

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，截止 2018 年 12 月 31 日借款余额为 190 万元，抵押厂房原值为 28,192,637.92 元，累计折旧为 12,377,761.90 元。

本公司之子公司台湾汉钟以其自有厂房做抵押向兆丰商银中坜分行借款，截止 2018 年 12 月 31 日借款余额为新台币 85,042,642.00 元，抵押厂房原值为 64,571,418.38 元，累计折旧为 11,171,805.01 元。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,257,908.42	19,654,113.56
合计	19,257,908.42	19,654,113.56

(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						
台湾汉钟工程	1,061,184.48		1,061,184.48	69,344.00		69,344.00
上海汉钟工程				394,696.23		394,696.23
浙江汉声工程				183,000.00		183,000.00
安徽汉扬工程	521,509.43		521,509.43			
二、安装工程						
机械安装工程	10,921,711.11		10,921,711.11	15,357,102.51		15,357,102.51
测试系统	6,753,503.40		6,753,503.40	3,630,789.11		3,630,789.11
其他				19,181.71		19,181.71
合计	19,257,908.42		19,257,908.42	19,654,113.56		19,654,113.56

(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												
台湾汉钟工程	222.55	69,344.00	1,061,184.48	69,344.00		1,061,184.48	47.68%	建设中	4,239.27	4,239.27	1.08%	其他
上海汉钟工程	110.00	394,696.23	1,182,347.88	1,577,044.11			143.37%	已完工转固				募股资金
浙江汉声工程	18.30	183,000.00		183,000.00			100.00%	已完工转固				其他
安徽汉扬工程	29,345.00		521,509.43			521,509.43	0.18%	建设中				募股资金
二、安装工程												
机械安装工程	12,686.08	15,357,102.51	69,010,704.90	65,747,151.73	7,698,944.57	10,921,711.11	66.50%	建设中				募股资金
测试系统	1,258.50	3,630,789.11	5,270,261.92	2,147,547.63		6,753,503.40	70.73%	建设中				募股资金
其他	1.00	19,181.71		9,948.71	9,233.00		99.49%	已完工				其他

合计	43,641.43	19,654,113.56	77,046,008.61	69,734,036.18	7,708,177.57	19,257,908.42	--	--	4,239.27	4,239.27		--
----	-----------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	----	----	----------	----------	--	----

14、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	62,633,659.38	86,437.67	196,581.20	17,582,799.39	80,499,477.64
2.本期增加金额	9,807,065.71			2,837,622.87	12,644,688.58
(1) 购置	9,647,988.48			1,318,932.29	10,966,920.77
(2) 开发支出转入				1,483,542.63	1,483,542.63
(3) 汇率变动	159,077.23			35,147.95	194,225.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	72,440,725.09	86,437.67	196,581.20	20,420,422.26	93,144,166.22
二、累计摊销					
1.期初余额	9,250,478.81	16,911.81	16,381.80	7,252,426.76	16,536,199.18
2.本期增加金额	1,331,149.58	16,723.87	19,658.16	1,933,599.22	3,301,130.83
(1) 计提	1,331,149.58	16,723.87	19,658.16	1,924,208.34	3,291,739.95
(2) 汇率变动				9,390.88	9,390.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,581,628.39	33,635.68	36,039.96	9,186,025.98	19,837,330.01
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	61,570,330.92	52,801.99	160,541.24	11,234,396.28	73,018,070.43
2.期初账面价值	53,094,414.79	69,525.86	180,199.40	10,330,372.63	63,674,512.68

(2) 其他说明：

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，截止 2018 年 12 月 31 日借款余额为 190 万元，无形资产原值为 7,955,500.00 元，净值为 6,077,735.35 元。

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。

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
MES制造执行系统	789,555.72		461,927.91	1,251,483.63		0.00
办公自动化系统	980,477.28		2,185,959.61	232,059.00		2,934,377.89
铸件产品开发及性能改善		9,993,542.55			9,993,542.55	
制冷产品开发及性能改善		56,917,655.43			56,917,655.43	
空压产品开发及性能改善		29,635,892.91			29,635,892.91	
真空产品开发及性能改善		17,757,103.08			17,757,103.08	
合计	1,770,033.00	114,304,193.97	2,647,887.52	1,483,542.63	114,304,193.97	2,934,377.89

其他说明：开发支出期末余额较期初上升 65.78%，主要系报告期内新增软件所致。

16、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	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

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		9,541,734.85		9,541,734.85
合计		9,541,734.85		9,541,734.85

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2016 年 5 月末收购完成日青岛世纪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，全额计提减值。

17、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	2,097,707.42	61,123.20	656,649.72		1,502,180.90
高尔夫球证	740,000.00		120,000.00		620,000.00
厂区停车工程	133,004.00		93,600.00		39,404.00

厂区绿化及环境工程	295,927.87		73,982.04		221,945.83
台中宿舍装修工程	619,864.28	20,152.30	138,027.74	-10,655.53	512,644.37
台中厂装修工程	559,453.04	119,012.24	199,441.53	-10,109.20	489,132.95
台湾厂区隔间工程	79,485.21	142,957.56	25,558.88	-3,879.13	200,763.02
其他	269,592.19	678,396.90	165,931.44	-14,526.88	796,584.53
合计	4,795,034.01	1,021,642.20	1,473,191.35	-39,170.74	4,382,655.60

其他说明：本期长期待摊费用摊销金额为 1,473,191.35 元，其他减少系汇率变动影响。

18、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	53,343,889.43	8,208,768.66	25,227,673.93	3,964,123.67
内部交易未实现利润	32,603,830.54	5,725,655.12	13,887,760.82	2,162,887.11
固定资产折旧	43,799,826.05	6,569,973.91	44,062,481.05	6,609,372.16
递延收益	28,833,359.28	4,325,003.89	26,161,394.46	3,924,209.17
应付职工薪酬	7,491,927.55	1,498,385.51	6,155,950.05	1,231,190.01
未实现汇兑	6,398,345.26	1,279,669.05		
交易性金融负债			188,693.54	37,738.71
股权激励	1,356,588.87	203,488.33		
合计	173,827,766.98	27,810,944.47	115,683,953.85	17,929,520.83

(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	723,904.44	108,585.67	2,649,474.40	402,661.51
理财产品计提利息	3,890,536.23	583,580.43	7,623,108.70	1,168,412.50
固定资产折旧差异	4,290,731.72	858,146.35	3,192,240.83	638,448.17
无形资产摊销差异	858,887.80	171,777.56	569,864.25	113,972.85
长期待摊摊销差异	398,099.69	79,619.94	205,048.30	41,009.66
未实现汇兑			83,280.95	16,656.19
交易性金融资产	579,123.66	115,824.73		
长期应收款 (分期销售)	1,914,541.50	287,181.23		
合计	12,655,825.04	2,204,715.91	14,323,017.43	2,381,160.88

(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		27,810,944.47		17,929,520.83
递延所得税负债		2,204,715.91		2,381,160.88

(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	81,781,407.17	77,359,295.86
资产减值准备	8,761,041.71	8,762,088.80
合计	90,542,448.88	86,121,384.66

(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
2019	14,039,407.91	15,992,639.77	2014年亏损额
2020	16,219,812.81	14,520,095.51	2015年亏损额
2021	22,309,854.87	15,866,100.34	2016年亏损额
2022	6,637,399.36	19,253,460.34	2017年亏损额
2023	3,546,423.80	11,726,999.90	2018年亏损额
合计	62,752,898.75	77,359,295.86	--

19、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	34,323,849.49	19,404,139.54
合计	34,323,849.49	19,404,139.54

其他说明：其他非流动资产期末余额较期初余额上涨了 76.89%，主要系工程设备尚未完工验收，预付款项未结转固定资产所致。

20、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	1,900,000.00	2,000,000.00
信用借款	389,024,454.47	258,437,580.97
合计	390,924,454.47	260,437,580.97

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 190 万元。

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		188,693.54
合计		188,693.54

其他说明：主要系台湾汉钟购买的衍生性金融产品，期末根据对账单之公允价值确认为金融负债

22、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	65,474,984.10	69,505,706.25
应付账款	331,526,881.35	351,578,799.42
合计	397,001,865.45	421,084,505.67

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,867,101.97	8,500,702.52
银行承兑汇票	60,607,882.13	61,005,003.73
合计	65,474,984.10	69,505,706.25

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	260,514,267.10	254,575,827.36
设备、工程款	27,822,291.71	35,391,981.53
委外加工费	15,819,076.01	21,163,213.78
费用类采购款	27,371,246.53	40,447,776.75
合计	331,526,881.35	351,578,799.42

(3) 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
Century corporation	13,101,410.18	收购协议约定至青岛世纪转亏为盈后，再分期安排支付
东元电机股份有限公司	4,094,323.31	收购协议约定至青岛世纪转亏为盈后，再分期安排支付
合计	17,195,733.49	--

23、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	17,660,112.71	18,308,030.41
1—2年（含）	1,965,437.57	223,629.98
2—3年（含）	171,274.87	226,013.10
3年以上	276,031.01	118,998.14
合计	20,072,856.16	18,876,671.63

24、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	60,125,123.83	252,682,601.95	244,153,740.50	68,653,985.28
二、离职后福利-设定提存计划	1,107,892.81	18,393,160.72	18,135,488.89	1,365,564.64
四、一年内到期的其他福利		31,571.15	31,571.15	
合计	61,233,016.64	271,107,333.82	262,320,800.54	70,019,549.92

(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	59,287,261.95	227,681,487.54	219,488,343.90	67,480,405.59
2、职工福利费	236,724.76	8,593,014.94	8,607,974.61	221,765.09
3、社会保险费	389,924.50	9,208,097.41	9,149,313.10	448,708.81
4、住房公积金		3,748,061.70	3,682,096.70	65,965.00
5、工会经费和职工教育经费	211,212.62	3,451,940.36	3,226,012.19	437,140.79
合计	60,125,123.83	252,682,601.95	244,153,740.50	68,653,985.28

(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	1,103,256.32	18,033,958.28	17,777,210.49	1,360,004.11
2、失业保险费	4,636.49	359,202.44	358,278.40	5,560.53
合计	1,107,892.81	18,393,160.72	18,135,488.89	1,365,564.64

其他说明：应付职工薪酬余额主要系计提的 2018 年 12 月员工工资及 2018 年度员工年终奖，截止本报告日已全部发放，无拖欠情况。

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,208,155.84	498,267.72
企业所得税	37,826,352.54	40,185,380.15
其他税种	1,385,225.88	1,179,656.32
合计	41,419,734.26	41,863,304.19

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,253,430.80	2,026,437.83
其他应付款	115,975,843.14	100,788,547.60
合计	118,229,273.94	102,814,985.43

(1) 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	2,253,430.80	2,026,437.83
合计	2,253,430.80	2,026,437.83

(2) 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	885,570.74	1,121,461.31
押金及保证金	713,758.34	591,736.62
投资溢交款	2,635.96	2,635.96
代收款	925,640.39	897,285.80
股权收购业绩承诺保证金（注1）	90,502,026.16	86,343,342.60
尚未支付的股权收购款（注2）		11,753,835.01
限制性股票回购款	22,530,914.00	
其他	415,297.55	78,250.30
合计	115,975,843.14	100,788,547.60

注 1：如注释六、1 所述，本公司同一控制合并台湾汉钟，已支付股权款的 20%扣除证券交易税后的资金作为业绩保证金，待三个业绩承诺年度届满，按转股比例分配给全部转让方。

注 2：系本公司同一控制合并台湾汉钟尚未支付的股权款。

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
股权收购业绩承诺保证金	86,343,342.60	业绩承诺期未满足
合计	86,343,342.60	--

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	34,811,094.48	27,298,848.63
一年内到期的递延收益	5,427,609.34	4,198,431.72
合计	40,238,703.82	31,497,280.35

一年内到期的抵押长期借款：

台湾汉钟与兆丰国际商业银行中坜分行签订的授信借款协议，双方约定条款如下：

授信项目	可动用金额	偿还方式	利率	借款期间
中长期授信	新台币 98015103元	利息按月支付，自2015年11月5日起偿还第一期借款，以后每三个月为一期，共分9年36期摊还（1-35期每期还款新台币2722641元，第36期还款新台币2722668元）	1.55%	2015年11月5日至 2024年8月5日
中长期授信	新台币 35875000元	利息按月支付，自2015年10月25日起偿还第一期借款，以后每三个月为一期，共分8年32期摊还（1-31期每期还款新台币1121094元，第32期还款新台币1121086元）	1.55%	2015年10月20日至 2023年11月25日

将于一年内到期的长期借款新台币 15,374,940.00 元，列示在一年内到期的非流动负债。

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	633,761.84	

合计	633,761.84	
----	------------	--

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	216,668,390.87	298,691,245.85
抵押借款	15,578,645.35	26,223,175.25
信用借款	44,722,719.14	32,858,707.55
合计	276,969,755.36	357,773,128.65

长期借款分类的说明：

质押借款主要系本公司收购台湾汉钟股权，向台北富邦商业银行股份有限公司借款 45,711,984 美元，借款起止日为 2017 年 10 月 31 日至 2020 年 10 月 30 日，贷款利率为 3.06%，利息每三个月支付；担保品为香港汉钟持有的台湾汉钟股票 54,082,539 股。

如附注六、注释 28 所述，台湾汉钟 2015 年取得兆丰国际商业银行中坜分行抵押借款新台币 198,600,244.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，借款余额为新台币 85,042,642.00 元，其中本期末将于 2019 年到期的 15,374,940.00 元划分至一年内到期的非流动负债项目列示。

30、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	6,168,751.12	5,928,264.40
合计	6,168,751.12	5,928,264.40

31、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	21,962,962.74	9,309,476.00	7,866,688.80	23,405,749.94	政府补助
减：预计一年内转入利润表的递延收益					
合计	21,962,962.74	9,309,476.00	7,866,688.80	23,405,749.94	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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）	184,416.74			52,154.56			132,262.18	与资产相关
重点技改项目（第二批）	1,853,244.23			250,772.40		-119,521.27	1,721,993.10	与资产相关

2014年市重点技改补助	12,232,961.14	8,070,000.00		5,007,704.00		1,208,886.00	14,086,371.14	与资产相关
HCFCs转换项目	3,181,153.55	1,239,476.00		946,828.70		139,812.89	3,333,987.96	与资产相关
2014年企业技术中心创新能力提升	4,511,187.08			380,051.52			4,131,135.56	与资产相关
合计	21,962,962.74	9,309,476.00		6,637,511.18		1,229,177.62	23,405,749.94	

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。

2、上海市金山区经委以金经委（2011）170号文批复本公司“新增20000台螺杆式压缩机关键零部件精密加工生产线技术改造项目”获得上海市重点技术改造专项资金补助。金额共440万元，新增转子加工机2台、加工机4台、转子铣床3台、三次元量床等设备，用于螺杆式压缩机关键零部件（螺杆）的精密加工以及压缩机性能的测试。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。

3、上海市经济和信息化委员会和上海市财政局以沪经信投[2014]965号文批复本公司“压缩机零部件自动化生产性投资项目”获得2014年第二批上海市重点技术改造专项资金补助。专项资金额度共2690万元，累计收到上海市、金山区和枫泾镇专项资金共2690万元，形成固定资产（设备）20,513.20万元。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。

4、2015年9月16日，本公司（项目实施主体）与环境保护部环境保护对外合作中心（项目管理方）和中国制冷空调工业协会（项目技术支持机构）签订《采用HFO/R134a替代R-22在制冷压缩机产品的转换项目合同书》，本公司选用HFO/R134a作为R22的替代品生产螺杆压缩机，环境保护部环境保护对外合作中心将多边基金赠款转赠给本公司，上限为12,394,760.00元。本公司累计共收到转赠资金12,394,760.00元，形成的固定资产（设备）1,605万元，本公司按照形成设备的折旧情况分期确认其他收益。

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

区级补助资金 250 万元，累计收到补助资金 400 万元，其中费用性支出为 510,087.00 元，于费用发生时一次确认为其他收益，资产性支出为 3,489,913.00 元按资产折旧情况分期确认其他收益。

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	792,202.30	
合计	792,202.30	

说明：其他非流动负债期末余额较期初上升 100%，主要系报告期内新增分期收款确认的销售收入，但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额所致。

33、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	4,887,400.00				4,887,400.00	535,268,522.00

说明：根据本公司 2018 年第一次临时股东大会决议和第五届董事会第四次会议决议的规定，申请增加注册资本人民币 5,000,000.00 元，由余昱暄、曾文章、陈嘉兴、柯永昌、游百乐、邱玉英等 158 名授予的激励对象认购限制性股票 5,000,000.00 股，认购价格为每股 4.61 元。3 名激励对象放弃购买 112,600 股，限制性股票激励对象实际认购限制性股票 4,887,400.00 股。本公司已收到全部限制性股票认购款，并办理了工商变更登记手续。

34、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）	401,669,372.83	17,643,514.00		419,312,886.83
其他资本公积	5,634,212.96	2,158,038.80		7,792,251.76
合计	407,303,585.79	19,801,552.80		427,105,138.59

说明：本公司发行限制性股票 4,887,400.00 股，溢价认购部分确认为资本公积 17,643,514.00 元，依据预计可行权权益工具的数量，对本年实施限制性股票激励计划确认股权激励费用同时增加资本公积 2,158,038.80 元。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		22,530,914.00		22,530,914.00
合计		22,530,914.00		22,530,914.00

说明：限制性股票系本公司确认的 2018 年股权激励的回购义务，截至本期末尚有 4,887,400.00 股（初始授予股数）未回购及解锁。

36、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-130,939.38	-204,787.29		-40,957.46	-163,010.68	-819.15	-293,950.06
其中：重新计量设定受益计划变动额	-130,939.38	-204,787.29		-40,957.46	-163,010.68	-819.15	-293,950.06
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,209,735.88	-8,664,750.66			-8,692,109.72	27,359.06	-2,482,373.84
外币财务报表折算差额	6,209,735.88	-8,664,750.66			-8,692,109.72	27,359.06	-2,482,373.84
其他综合收益合计	6,078,796.50	-8,869,537.95		-40,957.46	-8,855,120.40	26,539.91	-2,776,323.90

37、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	148,665,703.75	15,399,164.37		164,064,868.12
合计	148,665,703.75	15,399,164.37		164,064,868.12

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	678,020,128.69	584,193,979.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,633,452.54	226,930,127.91
减：提取法定盈余公积	15,399,164.37	16,420,131.72
应付普通股股利	116,683,846.83	116,683,846.83
期末未分配利润	748,570,570.03	678,020,128.69

39、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	1,728,353,982.47	1,164,033,604.86	1,601,690,647.40	1,043,908,347.76
其他业务	3,276,258.61	2,608,959.64	2,797,971.70	1,801,195.97
合计	1,731,630,241.08	1,166,642,564.50	1,604,488,619.10	1,045,709,543.73

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		0.00

城市维护建设税	936,132.68	769,587.26
教育费附加	1,420,854.18	875,529.20
房产税	1,623,279.91	3,293,931.70
土地使用税	1,272,531.14	932,928.53
地方教育费附加	757,900.69	583,686.08
河道管理费	3,636.30	33,338.26
其他	670,598.43	582,641.75
合计	6,684,933.33	7,071,642.78

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	49,893,317.52	44,700,608.13
折旧摊销费	2,244,567.36	2,209,552.40
运输费	19,831,620.61	20,024,858.98
销售服务费	9,523,236.34	6,168,249.06
差旅费	10,203,678.17	9,858,716.75
展览费	3,659,890.44	2,484,833.95
租赁费	1,884,031.53	1,336,623.34
交际应酬费	3,928,028.56	3,242,109.97
股权激励	710,785.97	
其他	11,318,178.28	10,566,214.20
合计	113,197,334.78	100,591,766.78

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	50,491,417.82	44,495,712.63
折旧摊销费	14,492,197.58	14,370,430.18
顾问费	1,975,708.39	4,701,602.22
设备维修费	4,972,494.74	4,327,912.64
差旅费	2,103,879.08	2,023,154.44
物料消耗	534,748.97	894,085.48
交际应酬费	1,529,193.27	1,621,381.90
股权激励	890,013.57	
其他	21,348,153.51	19,660,948.71
合计	98,337,806.93	92,095,228.20

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	49,726,931.49	49,111,133.82
折旧摊销费	6,578,103.60	7,104,795.87
技术设计费	4,162,835.20	7,273,984.98
物料消耗费	48,766,098.94	48,864,048.86
差旅费	1,214,490.16	1,077,486.96
办公费	150,488.01	462,583.41

其他	3,705,246.57	1,282,240.40
合计	114,304,193.97	115,176,274.30

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,289,358.25	8,876,537.54
减：利息收入	10,048,239.97	20,131,874.56
汇兑损益	-3,784,013.26	5,441,874.72
其他	687,581.61	1,399,262.50
合计	8,144,686.63	-4,414,199.80

说明：财务费用发生额本期较上期上涨284.51%，主要系利息支出增加及利息收入减少所致。

45、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	18,194,735.83	6,026,717.29
二、存货跌价损失	1,050,373.15	2,195,966.70
三、商誉减值损失	9,541,734.85	
合计	28,786,843.83	8,222,683.99

说明：资产减值损失期末较上期同期上升250.09%，主要系：

- （1）本期营业收入较上期增加，随之应收账款余额增加，根据信用期计提的坏账损失增加。
- （2）收购青岛世纪形成的商誉本期全额计提减值准备。

46、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
个税手续费返还	220,633.57	121,188.92
政府补助	8,095,177.03	8,070,280.34
合计	8,315,810.60	8,191,469.26

47、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	4,237,704.74	1,177,291.17
银行理财产品收益	25,832,207.93	25,163,553.46
外汇期权收益		-3,745,725.00
持有金融产品收益	748,264.89	-3,860,047.93
合计	30,818,177.56	18,735,071.70

说明：投资收益较上年同期上升64.49%，主要系报告期内联营公司收益增加及金融资产损失减少所致。

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	757,379.52	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		7,311,735.13
合计	757,379.52	7,311,735.13

说明：如六、注释21所述，系台湾汉钟购买的衍生金融产品之公允价值变动损益。

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	523,355.81	-2,348,455.40

50、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
其他	184,401.44	41,131.86	
合计	184,401.44	41,131.86	

说明：营业外收入较上年同期上升13.60%，主要是报告期内子公司处置往来款所致。

51、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
对外捐赠	218,334.27	248,000.00	
非流动资产毁损报废损失	193,457.68	3,992,575.66	
其他	1,674.64	174,076.22	
合计	413,466.59	4,414,651.88	

说明：营业外支出较上年同期下降90.63%，主要是去年同期报废设备较多所致。

52、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	42,973,571.52	42,044,578.07
递延所得税费用	-10,011,393.39	1,697,670.98
合计	32,962,178.13	43,742,249.05

(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	235,717,535.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,357,630.32

子公司适用不同税率的影响	4,570,196.96
调整以前期间所得税的影响	-5,083,933.83
非应税收入的影响	4,981,988.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,059,273.16
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	-1,637,536.98
研发费用加计扣除	-8,992,242.43
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-12,650.13
台湾汉钟未分盈余加征10%税款	2,719,452.25
所得税费用	32,962,178.13

53、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	167,219.48	879,038.48
政府补助	10,987,775.42	10,163,152.18
财务费用-利息收入及其他	9,818,614.36	22,844,516.99
收到社会公众股代扣税金	2,238,315.63	6,876,177.90
备用金及其他	4,499,464.44	5,434,547.31
合计	27,711,389.33	46,197,432.86

(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	24,800,841.31	26,917,642.95
销售费用	33,973,804.22	27,106,105.85
财务费用-手续费及其他	687,581.61	1,295,115.12
营业外支出-捐赠	218,334.27	248,000.00
社会公众股代扣税金	2,238,315.63	6,876,177.90
备用金及其他	4,276,941.92	2,474,522.18
合计	66,195,818.96	64,917,564.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来		17,309,100.59
收到金融产品收益	170,312.31	
信用证保证金	9,200,000.00	
工程投标保证金	1,500,000.00	
合计	10,870,312.31	17,309,100.59

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付金融产品亏损		3,860,047.93
用于购买设备的信用证保证金		4,550,000.00
股权收购业绩承诺保证金	2,364,837.65	86,343,342.61

信用证保证金	4,650,000.00	
工程投标保证金	1,200,000.00	
合计	8,214,837.65	94,753,390.54

54、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	202,755,357.32	223,809,730.74
加：资产减值准备	28,786,843.83	8,222,683.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,880,889.33	71,997,567.74
无形资产摊销	3,291,739.95	2,854,812.46
长期待摊费用摊销	1,473,191.35	1,232,030.85
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）	-523,355.81	2,348,455.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	193,457.68	3,950,361.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-757,379.52	-7,311,735.13
财务费用（收益以“-”号填列）	21,289,358.25	8,876,537.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,818,177.56	-18,735,071.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,881,423.64	903,188.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-176,444.97	794,482.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,102,722.02	-112,609,638.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	52,343,115.13	-96,532,843.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-221,322,598.17	186,975,202.11
经营活动产生的现金流量净额	96,431,851.15	276,775,765.39
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	513,491,870.75	605,686,129.45
减：现金的期初余额	605,686,129.45	1,069,055,346.34
现金及现金等价物净增加额	-92,194,258.70	-463,369,216.89

(2) 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	513,491,870.75	605,686,129.45
其中：库存现金	702,510.58	676,082.52
可随时用于支付的银行存款	512,789,360.17	605,010,046.93
三、期末现金及现金等价物余额	513,491,870.75	605,686,129.45

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	90,502,026.16	信用证保证金及业绩承诺保证金，详见“七、1、货币资金”注释
固定资产	69,214,489.39	借款抵押，详见“七、12、固定资产”注释
无形资产	6,077,735.35	借款抵押，详见“七、14、无形资产”注释
长期股权投资	242,831,839.21	借款质押，详见“七、29、长期借款”注释
合计	408,626,090.11	--

56、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	--	--	227,192,723.10
其中：美元	18,094,402.65	6.8632	124,185,504.27
欧元	7,224,517.69	7.8473	56,692,957.67
港币			
日元	92,230,096.00	0.0619	5,709,042.94
越南盾	10,836,422,112.00	0.0003	3,258,380.38
新台币	158,785,614.00	0.2236	35,504,463.29
印度卢比	5,947,070.00	0.0986	586,381.10
柬埔寨币	48,000.00	0.0016	76.80
韩元	203,118,650.00	0.0061	1,239,023.77
其他币种	169,088.00		16,892.88
应收账款	--	--	
其中：美元	8,436,669.37	6.8632	57,902,549.21
欧元	1,218,663.03	7.8473	9,563,214.40
港币			
越南盾	17,265,630,773.00	0.0003	5,191,565.26
新台币	199,483,026.00	0.2236	44,604,404.61
日元	1,313,053.00	0.0619	81,277.98
其他应收款			
其中：越南盾	268,841,174.00	0.0003	80,837.27
新台币	16,424,307.00	0.2236	3,672,475.05
韩元	80,000,000.00	0.0061	488,000.00
短期借款			
其中：美元	2,500,000.00	6.8632	17,158,000.00
新台币	810,000,000.00	0.2236	181,116,000.00
应付账款			
其中：美元	2,552,835.49	6.8632	17,520,620.53
欧元	45,010.11	7.8473	353,207.84
日元	30,796,000.00	0.0619	1,906,272.40
越南盾	746,874,220.00	0.0003	224,576.00
新台币	277,144,927.00	0.2236	61,969,605.68
应付利息			
其中：美元	252,901.65	6.8632	1,735,714.60
新台币	486,116.00	0.2236	108,695.54

其他应付款			
其中：新台币	407,218,870.00	0.2236	91,054,139.33
韩元	4,227,007.00	0.0061	25,784.74
长期借款	--	--	
其中：美元	36,140,785.60	6.8632	248,041,439.73
欧元			
港币			
新台币	285,083,735.00	0.2236	63,744,723.14

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

台湾汉钟主要经营地在中国台湾，通常以新台币进行商品和劳务的计价及结算，新台币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新台币，记账本位币选择为新台币。

本期以上三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		
			2018年度	2017年度	备注
香港汉钟	美元	资产负债类	6.8632	6.5342	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	6.6174	6.7518	期间平均汇率
越南汉钟	越南盾	资产负债类	0.0003	0.0003	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	0.0003	0.0003	期间平均汇率
台湾汉钟	新台币	资产负债类	0.2236	0.2191	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	0.2195	0.2219	期间平均汇率

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	9,309,476.00	递延收益	6,637,511.18
计入其他收益的政府补助	1,457,665.85	其他收益	1,457,665.85
合计	10,767,141.85		8,095,177.03

八、合并范围的变更

 适用 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	浙江	浙江省平湖市	制造业	100.00%		设立
安徽汉扬	安徽	安徽	制造业		100.00%	设立
上海柯茂	上海	上海市金山区	制造业	100.00%		设立
香港汉钟	香港	香港湾仔	国际贸易、海外投资	100.00%		设立
越南汉钟	越南	越南	生产销售		100.00%	设立
台湾汉钟	台湾	台湾	制造业		99.50%	同一控制下合并
汉钟真空	台湾	台湾	贸易		99.50%	同一控制下合并
韩国汉钟	韩国	韩国	贸易		100.00%	设立
广州汉钟	佛山	广东广州市	研发	100.00%		设立
青岛世纪东元	青岛	山东省青岛市	制造业	52.00%		非同一控制下合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

(2) 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	
一、合营企业						
二、联营企业						
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
德耐尔	上海	上海	生产制造	16.67%		权益法

十、与金融工具相关的风险

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2018年12月31日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额21.91%。

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2018年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
货币资金	513,491,870.75	513,491,870.75	513,491,870.75			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	579,123.66	579,123.66	579,123.66			
应收票据及应收账款	532,042,598.88	569,763,113.65	569,763,113.65			
其他应收款	7,154,520.96	7,803,697.54	7,803,697.54			
其他流动资产-理财产品	737,486,970.74	737,486,970.74	737,486,970.74			
一年内到期的非流动资产	3,793,924.34	3,793,924.34	3,793,924.34			
长期应收款	5,320,789.76	5,320,789.76		4,172,096.42	1,148,693.34	
金融资产小计	1,799,869,799.09	1,838,239,490.44	1,832,918,700.68	4,172,096.42	1,148,693.34	
短期借款	390,924,454.47	390,924,454.47	390,924,454.47			
应付票据及应付账款	397,001,865.45	397,001,865.45	397,001,865.45			
其他应付款	118,229,273.94	118,229,273.94	118,229,273.94			
其他流动负债	633,761.84	633,761.84	633,761.84			
一年内到期非流动负债	34,811,094.48	34,811,094.48	34,811,094.48			
长期借款	276,969,755.36	276,969,755.36		220,106,436.49	3,438,045.62	53,425,273.26
其他非流动负债	792,202.30	792,202.30		633,761.84	158,440.46	
金融负债小计	1,219,362,407.84	1,219,362,407.84	941,600,450.18	220,740,198.33	3,596,486.08	53,425,273.26

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2018年12月31日，对于本公司各类外币金融资产和金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润约1,023.68万元；如果人民币对欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润约659.03万元。如果人民币对越南盾升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润约80.97万元。如果人民币对新台币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润约3,142.12万元。

(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

适用 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					

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财务报告“九、1、在子公司中的权益”。

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财务报告“九、2、在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
日立机械制造（上海）有限公司	参股公司
汉力能源科技股份有限公司	参股公司
德耐尔节能科技（上海）股份有限公司	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
Century Corporation	青岛世纪之持股24%股东
新加坡亚洲电机私人有限公司（以下简称亚洲电机）	青岛世纪之持股24%股东
United View Global Investment Co.,Ltd（以下简称U.V.G公司）	亚洲电机之母公司

东元电机股份有限公司（以下简称台湾东元）	U.V.G公司之母公司
青岛东元精密机电有限公司	台湾东元控制公司
江西东成空调设备有限公司	台湾东元控制公司

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
台湾汉力		3,680,800.00	30,000,000.00	否	6,659,530.00
其中：本公司采购	膨胀机发电设备			否	
上海柯茂采购	膨胀机发电设备	3,680,800.00	30,000,000.00	否	6,659,530.00
日立机械		33,529,628.28	35,000,000.00	否	14,679,589.91
其中：本公司采购	空压产品	33,529,628.28	35,000,000.00	否	14,679,589.91
东元精密		603,247.73	720,000.00	否	652,611.08
其中：青岛世纪	水电费	603,247.73	720,000.00	否	652,611.08
合计		37,813,676.01	65,720,000.00	否	21,991,730.99

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
德耐尔		18,477,695.38	8,289,313.71
其中：本公司销售	压缩机及零部件	17,715,367.79	8,289,313.71
上海柯茂销售	压缩机及零部件	762,327.59	
日立机械制造（上海）有限公司		1,339,851.99	703,601.68
其中：浙江汉声销售	压缩机铸件	1,339,851.99	703,601.68
Century Corporation		17,339,888.76	15,679,767.12
其中：青岛世纪销售	压缩机及零部件	16,661,996.96	14,289,678.03
本公司钟销售	压缩机及零部件	343,719.73	
台湾汉钟销售	压缩机及零部件	334,172.07	1,390,089.09
江西东成空调设备有限公司		9,294,775.71	6,919,458.15
其中：青岛世纪销售	螺杆压缩机及零件	9,258,671.97	6,919,458.15
上海柯茂销售	螺杆压缩机及零件	36,103.74	
东元电机股份有限公司		6,032,426.75	4,941,445.95
其中：青岛世纪销售	螺杆压缩机及零件		21,864.48
台湾汉钟销售	螺杆压缩机及零件	6,032,426.75	4,919,581.47
汉力能源科技股份有限公司		1,255,486.44	4,254,015.93
其中：台湾汉钟销售	膨胀机发电设备及管理费	1,255,486.44	4,254,015.93
合计		53,740,125.03	40,787,602.54

(2) 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	1,135,354.72	1,053,754.59

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,754,300.00	6,629,406.90

(4) 其他关联交易

出租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁费用	上期确认租赁费用
汉钟投控	土地	2,116,402.67	2,113,443.85

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	日立机械	110,864.12		429,991.66	6,760.05
应收账款	韩国世纪	2,840,210.48		636,403.64	
应收账款	德耐尔	2,446,185.00		3,683,529.00	
应收账款	台湾汉力	913,052.56		2,633,035.71	
应收账款	江西东成	942,366.00		1,818,642.75	46,910.14
应收账款	东元电机	3,028,909.25		2,355,568.03	
其他应收款	东元电机	6,448.14	6,448.14	6,448.14	6,448.14
其他应收款	韩国世纪	9,222.40	9,222.40	9,222.40	9,222.40
其他应收款	台湾汉力	22,340.00		32,858.71	
其他应收款	台湾投控			1,005.91	

(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	日立机械	13,864,255.39	4,079,209.61
应付账款	台湾汉力	791,607.11	770,000.00
应付账款	韩国世纪	13,101,410.18	11,672,136.61
应付账款	东元电机	4,094,323.31	3,898,054.44
应付账款	东元精密	68,197.19	72,479.92
其他应付款	日立机械	135,790.00	135,790.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	22,530,914.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

十四、承诺及或有事项

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

经本公司2019年4月17日董事会决议批准，本公司2018年度利润分配方案为：以截至2018年12月31日公司总股本535,268,522股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.50元（含税），共计拟分配现金股利80,290,278.30元。上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、授信情况

(1) 2016年6月，本公司及子公司浙江汉声、上海柯茂和富邦华一银行（原名华一银行）签署额度为人民币127,000,000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2018年12月31日，本公司之子公司上海柯茂开立银行承兑汇票人民币668,005.67元，本公司之子公司浙江汉声开立银行承兑汇票人民币36,319,260元。

(2) 2018年7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2018年7月31日起至2019年7月31日止。截止2018年12月31日贷款余额为29,900,000元，开立保函余额73,500元。

(3) 2018年8月，本公司及子公司上海柯茂和花旗银行（中国）有限公司签署额度为美金30,000,000元的非承诺性短期循环融资协议修改协议，有效期从2018年8月8日起至不定期。截止2018年12月31日，借款余额人民币136,132,874.51元。

(4) 2018年7月，本公司及子公司浙江汉声、上海柯茂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2018年12月31日，没有使用授信。

(5) 2018年12月,本公司和平安银行股份有限公司签署额度为人民币60,000,000元的融资额度合同,有效期限从2018年12月20日起至2019年12月20日止。截止2018年12月31日,本公司开立汇票余额5,972,277.22元。

(6) 2018年10月,本公司及子公司浙江汉声和汇丰银行(中国)有限公司上海分行签署额度为美金3,500,000元的信贷协议,有效期限从2018年10月30日起至不定期,截止2018年12月31日,开立汇票余额为人民币6,076,931.01元。

(7) 2018年8月,子公司浙江汉声和中国银行签署额度为人民币20,000,000元的授信额度协议,有效期限从2018年8月20日起至2019年7月25日止。截止2018年12月31日开立银行承兑汇票人民币7,975,766.16元。

(8) 2018年5月,子公司上海柯茂和中国银行签署额度为人民币10,000,000元的授信额度协议,有效期限从2018年5月11日起至2019年5月11日止。截止2018年12月31日开立银行承兑汇票余额为人民币3,595,641.85元,贷款余额为人民币2,500,000元。

(9) 2018年4月,青岛世纪东元和农业银行签署额度为人民币1,900,000元的融资额度合同,有效期限从2018年4月26日至2019年4月26日,截止2018年6月30日,借款余额人民币1,900,000元。

(10) 2018年1月,香港汉钟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元的综合授信额度合同,2018年10月香港汉钟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,有效期限从2018年10月12日起至2019年1月10日止,截止2018年12月31日短期借款余额美金700,000元;2018年10月,香港汉钟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,有效期限从2018年10月9日起至2019年1月9日止,截止2018年12月31日短期借款余额美金600,000元;2018年10月,香港汉钟和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金200,000元的授信额度动用确认书,有效期限从2018年10月23日起至2019年1月21日止,截止2018年12月31日借款余额美金200,000元。

(11) 2017年8月,香港汉钟和台北富邦商业银行股份有限公司(主办行)签署额度为美金47,000,000元定期贷款融通贷款协议,2017年10月,香港汉钟借款美金45,711,984元,截至2018年12月31日借款余额为美金36,140,785.60元。

(12) 2015年10月,台湾汉钟和兆丰银行中坜分行签署额度为台币113,250,000元的融资协议,截止2018年12月31日没有使用授信额度。2015年10月,台湾汉钟和兆丰银行中坜分行签署额度为台币145,000,000元的融资协议,截止2018年12月31日借款余额为台币62,620,770

元。2015年10月，台湾汉钟和兆丰银行中坜分行签署额度为台币70,000,000元的融资协议，截止2018年12月31日借款余额为台币22,421,872元。

(13) 2017年6月，台湾汉钟和王道商业银行(工银营业部)签署额度为台币200,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日借款余额为台币200,000,000元。

(14) 2017年1月，台湾汉钟和凯基商业银行营业部签署额度为台币150,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日借款余额为台币100,000,000元。

(15) 2018年2月，台湾汉钟和中国信托银行桃园分行签署额度为台币100,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日借款余额为台币100,000,000元。

(16) 2018年9月，台湾汉钟和元大银行平镇分行签署额度为台币70,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日没有使用授信。

(17) 2018年9月，台湾汉钟和兆丰银行中坜分行签署额度为台币200,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日借款余额为台币130,000,000元，开立信用证余额为欧元1,619,347.49元、日元14,945,000元、英镑174,863.46元。

(18) 2018年9月，台湾汉钟和台北富邦银行桃园分行签署额度为台币100,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日借款余额为台币70,000,000元。

(19) 2018年2月，台湾汉钟和中国信托银行桃园分行签署额度为台币250,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日借款余额为台币50,000,000元。

(20) 2018年2月，台湾汉钟和中国信托银行桃园分行签署额度为台币390,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日借款余额为台币390,000,000元。

(21) 2017年1月，台湾汉钟和中国输出入银行签署额度为台币150,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日借款余额为台币80,000,000元。

(22) 2018年7月，台湾汉钟和汇丰银行桃园分行签署额度为美金4,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日没有使用授信额度。

(23) 2018年8月，台湾汉钟和兆丰票券金融公司签署额度为台币50,000,000元的融资协议，截止2018年12月31日借款余额为台币50,000,000元。

(24) 2018年8月，台湾汉钟和中华票券金融公司签署额度为台币50,000,000元的融资协议，截止2018年12月31日借款余额为台币50,000,000元。

(25) 2018年9月，台湾汉钟和元大银行平镇分行签署额度为台币80,000,000元的授信额度协议，截止2018年12月31日没有使用授信额度。

(26) 2018年9月, 台湾汉钟和玉山銀行壠新分行签署额度为台币204,000,000元的授信额度协议, 截止2018年12月31日借款余额为台币20,000,000元。

(27) 2018年10月, 台湾汉钟和日盛銀行桃園分行签署额度为台币70,000,000元的授信额度协议, 截止2018年12月31日没有使用授信额度。

(28) 2018年11月, 台湾汉钟和花旗銀行签署额度为美金5,000,000元的授信额度协议, 截止2018年12月31日没有使用授信额度。

(29) 2018年11月, 台湾汉钟和台新銀行签署额度为台币130,000,000元的授信额度协议, 截止2018年12月31日没有使用授信额度。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	93,229,527.37	103,453,091.06
应收账款	272,260,383.42	180,422,378.17
合计	365,489,910.79	283,875,469.23

(1) 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	93,229,527.37	89,594,616.55
商业承兑票据		13,858,474.51
合计	93,229,527.37	103,453,091.06

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	185,313,073.32	
商业承兑票据	81,000.00	
合计	185,394,073.32	

(2) 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	301,191,438.65	100.00%	28,931,055.23	9.61%	272,260,383.42	194,998,337.85	100.00%	14,575,959.68	8.71%	180,422,378.17
合计	301,191,438.65	100.00%	28,931,055.23	9.61%	272,260,383.42	194,998,337.85	100.00%	14,575,959.68	8.71%	180,422,378.17

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	244,422,931.82	23,284,731.75	9.53%
1至2年	4,258,741.55	2,129,370.78	5.00%
2至3年	124,439.00	99,551.20	80.00%
3年以上	3,417,401.50	3,417,401.50	100.00%
合计	252,223,513.87	28,931,055.23	11.47%

本期计提坏账准备金额 14,469,115.55 元。

2) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销项目	114,020.00

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	29,115,506.16	9.67%	3,929,510.56
第二名	26,071,200.00	8.66%	3,481,515.00
第三名	18,472,820.00	6.13%	2,372,261.10
第四名	15,070,855.37	5.00%	199,074.70
第五名	11,006,438.79	3.65%	178,037.34
合计	99,736,820.32	33.11%	10,160,398.70

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	723,904.44	2,597,070.98
其他应收款	28,983,938.32	20,248,424.55
合计	29,707,842.76	22,845,495.53

(1) 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	723,904.44	2,597,070.98
合计	723,904.44	2,597,070.98

(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	29,421,286.02	100.00%	437,347.70	1.49%	28,983,938.32	20,652,015.55	100.00%	403,591.00	1.95%	20,248,424.55
合计	29,421,286.02	100.00%	437,347.70	1.49%	28,983,938.32	20,652,015.55	100.00%	403,591.00	1.95%	20,248,424.55

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	116,754.00	5,837.70	5.00%
1至2年	30,000.00	15,000.00	50.00%
2至3年	60,000.00	60,000.00	100.00%
3年以上	356,510.00	356,510.00	100.00%
合计	563,264.00	437,347.70	77.65%

本期计提坏账准备金额 33,756.70 元。

2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、出口退税	399,731.04	19,893,885.55
其他往来	563,264.00	758,130.00
内部往来组合	28,458,290.98	
合计	29,421,286.02	20,652,015.55

3)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	193,099.00	3年以上	0.67%	193,099.00
第二名	保证金	163,411.00	3年以上	0.56%	163,411.00
第三名	保证金	60,000.00	2至3年	0.20%	60,000.00
第四名	员工借支	50,000.00	1年内	0.17%	
第五名	保证金	43,554.00	1年内	0.15%	2,177.70
合计	--	510,064.00	--	1.74%	418,687.70

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	584,167,616.73		584,167,616.73	455,647,134.32		455,647,134.32
对联营、合营企业投资	32,744,579.65		32,744,579.65	28,689,431.71		28,689,431.71
合计	616,912,196.38		616,912,196.38	484,336,566.03		484,336,566.03

(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	30,116,208.26		48,972,948.90		
浙江汉声	245,000,000.00	90,578,284.21		335,578,284.21		
香港汉钟	152,406,935.00	7,825,989.94		160,232,924.94		
广州汉钟	5,100,000.00			5,100,000.00		
青岛世纪东元	34,283,458.68			34,283,458.68		
合计	455,647,134.32	128,520,482.41		584,167,616.73		

(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	627,513.70			1,288,163.89						1,915,677.59	
德耐尔	28,061,918.01			2,766,984.05						30,828,902.06	
小计	28,689,431.71			4,055,147.94						32,744,579.65	
合计	28,689,431.71			4,055,147.94						32,744,579.65	

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	1,258,640,697.21	912,928,518.36	1,133,353,703.27	781,400,329.41
其他业务	2,953,181.14	2,608,959.64	2,619,130.86	1,800,566.23
合计	1,261,593,878.35	915,537,478.00	1,135,972,834.13	783,200,895.64

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	4,055,147.94	1,058,928.74
持有银行理财产品期间取得的投资收益	22,479,171.20	22,035,148.25
持有金融产品取得的收益	12,063.83	
外汇期权收益		-3,745,725.00
合计	26,546,382.97	19,348,351.99

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	523,355.81	
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）	8,095,177.03	
委托他人投资或管理资产的损益	25,832,207.93	
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	1,505,644.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,431.58	
减：所得税影响额	5,411,821.24	
少数股东权益影响额	210,061.09	
合计	30,326,071.27	--

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	11.23%	0.3821	0.3821
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.55%	0.3249	0.3249

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人余昱暄先生、财务长邱玉英女士、会计机构负责人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 2018 年年度报告全文及摘要。
- 三、载有大华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司 2018 年度审计报告原件。
- 四、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、备查文件存放地点：公司证券室

上海汉钟精机股份有限公司

董事长：余昱暄

二〇一九年四月十七日