



汉钟精机 002158



# 2017 年年度报告

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

2018 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张陆洋	独立董事	出差	钱逢胜

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2017 年 12 月 31 日的总股本 530,381,122 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.2 元（含税），本年度不进行资本公积转增股本。

---

## 目 录

---

第一节	重要提示、目录和释义.....	001
第二节	公司简介和主要财务指标.....	005
第三节	公司业务概要.....	008
第四节	经营情况讨论与分析.....	014
第五节	重要事项.....	027
第六节	股份变动及股东情况.....	039
第七节	优先股相关情况.....	043
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	044
第九节	公司治理.....	050
第十节	公司债券相关情况.....	058
第十一节	财务报告.....	059
第十二节	备查文件目录.....	146

---

## 释 义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局、上海证监局	指	中国证券监督管理委员会上海监管局
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或汉钟精机	指	上海汉钟精机股份有限公司
汉钟控股、实际控制人	指	汉钟投资控股股份有限公司
台湾新汉钟	指	汉钟精机股份有限公司
汉钟真空	指	汉钟真空科技股份有限公司，台湾新汉钟全资子公司
上海柯茂	指	上海柯茂机械有限公司，全资子公司
浙江汉声	指	浙江汉声精密机械有限公司，全资子公司
香港汉钟	指	汉钟精机（香港）有限公司，全资子公司
广州汉钟	指	广州汉钟涡旋机研究开发有限公司，全资子公司
青岛世纪东元	指	青岛世纪东元高新机电有限公司，控股子公司
越南海尔梅斯（越南汉钟）	指	HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED （通过香港汉钟在越南设立的全资子公司）
日立机械	指	日立机械制造（上海）有限公司，参股公司
台湾汉力	指	汉力能源科技股份有限公司 （通过香港汉钟在台湾设立的参股公司）
德耐尔	指	德耐尔节能科技（上海）股份有限公司，参股公司
韩国汉钟	指	韩国汉钟精机株式会社 （通过香港汉钟在韩国设立的全资子公司）
股东大会	指	上海汉钟精机股份有限公司股东大会
董事会	指	上海汉钟精机股份有限公司董事会
监事会	指	上海汉钟精机股份有限公司监事会
会计师	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
长江证券、保荐机构	指	长江证券承销保荐有限公司
台湾投审会	指	台湾经济部投资审议委员会
商委	指	上海市商务委员会
上海发改委	指	上海市发展和改革委员会
国家发改委	指	国家发展和改革委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海汉钟精机股份有限公司章程》
报告期内	指	2017年1月1日至2017年12月31日
报告期末	指	2017年12月31日

## 重大风险提示

---

- ◆ 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 2018 年年度经营计划，属公司内部管理控制考核指标，不代表公司盈利预测。能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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

### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2017年	2016年		本年比上年增减	2015年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入(元)	1,604,488,619.10	973,770,007.95	1,245,889,580.60	28.78%	889,075,633.50	1,122,847,253.67
归属于上市公司股东的净利润(元)	226,930,127.91	166,452,855.41	207,001,861.60	9.63%	156,712,908.84	170,852,099.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	145,290,853.54	151,892,995.90	137,587,931.82	5.60%	137,692,451.50	154,092,901.55
经营活动产生的现金流量净额(元)	276,775,765.40	207,430,838.25	285,745,244.85	-3.14%	196,069,487.25	209,433,805.86
基本每股收益(元/股)	0.4279	0.3138	0.3903	9.63%	0.3028	0.3301
稀释每股收益(元/股)	0.4279	0.3138	0.3903	9.63%	0.3028	0.3301
加权平均净资产收益率	10.63%	8.84%	10.32%	0.31%	10.78%	11.69%
		2016年末		本年比上年增减	2015年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产(元)	3,111,441,037.60	2,433,875,155.25	2,911,274,222.66	6.88%	2,279,015,917.42	2,667,476,612.98
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,770,449,336.73	1,948,497,579.36	2,099,758,415.56	-15.68%	1,840,055,968.48	1,941,232,682.43

## 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	220,856,281.78	338,649,220.26	391,748,995.48	653,234,121.58
归属于上市公司股东的净利润	24,635,162.34	58,081,092.64	51,113,021.60	93,100,851.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,828,078.99	53,393,451.26	45,770,745.95	25,298,577.34
经营活动产生的现金流量净额	12,985,035.35	72,218,327.46	72,916,245.30	118,656,157.29

## 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2017年	2016年	2015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）	-6,341,031.06	-9,737,053.09	161,211.77	

项目	2017年	2016年	2015年	说明
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）	8,070,280.34	6,682,465.60	6,553,906.06	
委托他人投资或管理资产的损益	25,163,553.46	16,135,127.27	17,248,910.58	
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	14,210,241.82	
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	-294,037.80	11,771,543.22	-18,029,599.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-259,755.44	943,626.68	-526,647.81	
减：所得税影响额	5,025,914.29	5,707,716.01	2,942,703.43	
少数股东权益影响额（税后）	-2,451,571.83	-4,358,066.57	-83,878.48	
合计	81,639,274.37	69,413,929.78	16,759,197.90	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、制冷产品

##### (1) 商用中央空调产业

回顾 2017，中央空调行业呈现“高开低走”的发展形势，但全年仍交出不错的成绩单，整体行业接近 20% 的市场增长率，除水冷螺杆机和溴化锂下滑外，离心机、风冷螺杆机和模块机表现优良。实际上，2017 项目市场环境并未得到太大的改善，然而与 2016 年不同的是，不少地区的资金压力减轻，特别是民间投资比重加大，以医院、学校、商场、餐厅为代表的中小型项目在项目市场中发挥着积极的作用。

公司中央空调产品保持稳定成长，近年来市场竞争更趋激烈，公司产品在能效、品质方面将持续改进，进一步提高产品性能，提升综合竞争力。在空调领域，主要开展了 COP 一级能效与 IPLV 一级能效方案的研究，通过一系列的工作，目前已实现在全冷量段达成 IPLV 一级能效+COP 二级能效，并开始进行永磁技术的导入，进一步提高产品能效水平。

##### (2) 冷链物流产业

2017 年，在宏观经济转好、城镇化进程稳步推进的大环境下，商用冷链设备保持平稳增长。压缩机作为冷链设备的核心，很大程度上反应了我国冷链设备的发展特点和未来趋势。由于目前冷链设备市场发展仍不均衡，冷链设施建设的高成本门槛抑制了冷链市场的快速发展，同时也预知未来冷链市场具备长期发展的动力，行业仍将保持相对平稳的增速。

公司冷冻冷藏产品保持平稳成长，公司产品通过不断优势，结合市场推广工作实现弯道超车。公司成功完成 LB-PLUS 系列产品的研发，大幅提升产品用户体验并进一步提升能效水平，并且已开始进行实际案例试用；成功完成 LT-S 系列产品开发，并成功进行速冻隧道、速冻库的应用推广；结合市场需求，开始进行 LT-S-L 系列产品的规划与开发，目标为采用更加符合市场需求的功能打破同质化竞争，实现弯道超车。

#### 2、空压产品

近年来，国内市场经济逐渐企稳，制造业的固定资产投资持续增长，特别是随着“低碳、节能”时代的到来，加速了矿山、冶金、食品、医药和石油化工等行业的发展，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。受下游市场需求快速增长的拉动，螺杆主机的销量也呈现快速增长态势。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，这为国产螺杆主机企业带来了巨大的市场需求和发展空间，在未来相当长一段时间内，螺杆空压机的市场需求仍将保持增长态势。

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。过去一年在双段油润滑螺杆机、工频机、永磁变频机、低压机和配套用专用机行等等的推出，广受经销商及用户的肯定。例如玻璃行业用低压机、永磁变频节能产品的多样发展，各种行业用空压机的持续推出，为用户在节能减排方面做出了很大的贡献。同时，搭配公司的云端系统服务，为用户提供更稳定安全的运行模式。

借力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。

### 3、真空产品

真空泵的发展愈来愈受到应用场合的影响，一般的真空系统无法满足清洁无油的耐腐蚀的要求，因此近年来干式真空泵市场需求量很大，真空获得产品已经出现更新换代的局面，大量的有油真空系统已经被无油清洁的真空系统逐渐代替。

国外的真空泵公司都生产不同类型的干式真空泵，螺杆真空泵属于非接触型干式泵，是20世纪90年代初期出现的一种理想的泵种，以抽速范围宽、结构简单紧凑、抽气腔组件无摩擦、寿命长、能耗低、无油污染等优点占据市场。介于其优越的性能，在欧美日国家已经成为微电子、半导体、制药、精密加工等行业首选真空获得设备。现阶段，随着国内半导体、锂电等行业的不断发展，市场对于干式泵也有诸多迫切的需求。

公司主要专注于超高真空以外领域的真空泵研发与销售，目前产品有：螺杆干式真空泵、单级旋片泵、双级旋片泵、液环泵，以及罗茨泵搭配上述各种真空泵组成的机组。可充分满足不同客户售前与售后需求，根据客户需求设计方案。对半导体专用螺杆机组、多级罗茨机组、涡卷机组等新一代干泵机组超节能和小型化的方向发展进行研发，以攻占电子业市场。

经过多年努力，公司真空产品在光伏、锂电等产业的应用得到广大用户认可，近年来销售业绩取得较快成长。目前公司仍有多项产品在研发测试过程，为满足更多不同需求的用户服务，稳定提升产品知名度和市占率。

### 4、离心机产品

作为中央空调水系统产品最为重要的产品之一，离心机不仅在体量上首屈一指，其技术含量也远远高于其他水系统产品。2017年的离心机产品实现小幅增长，这也表明2017年大型项目市场正处于逐步回暖之中。各类项目市场的复苏也给磁悬浮离心机带来明显的需求，一方面体现在既有新项目的启动；另一方面，在于以往遗留项目的复苏。但是由于资金对出货影响依然存在，这就导致了磁悬浮离心机增长速度并没能有较快的突破。总之，离心机的发展在很大程度上代表了国家整个宏观环境对项目市场的投资、走势。国家宏观经济折射到离心机市场主要呈现出以下几个特点：

第一，项目数量增长明显。之前受投资方向及经济走势影响下的一批项目在 2017 年上半年有所松动，项目数量同比往年明显增加。同时，2017 年上半年，有了一批新增项目的上马，特别是一批商业综合体项目开始下沉到三四线市场，对离心机市场有一定的促进作用。

第二，工业项目回暖刺激了离心机市场放量。一直以来，离心机产品凭借大冷量的优势在工业厂房项目中保持较高的使用率。与 2016 年工业项目低迷形势相比，2017 年上半年该领域有所好转，如电子、化工、汽车、新能源等领域新增了一批项目，对离心机市场有较大促进作用。

公司除了传统离心机产品外，2017 年在磁悬浮市场已有应用样板工程，同时已研发多款机型应对市场不同需求，为 2018 年销售打下坚实的基础。近年来随着国内厂家对离心机技术的不断突破，国外品牌的市场占有率正被国内企业逐步侵蚀，市占率正逐渐下降。随着宏观环境的改善，诸多工业厂房、数据中心等其它中大型项目的复苏和启动，基础建设呈爆发式增长态势，都对未来离心机市场的增长带来了积极的促进作用。

## 5、涡旋产品

涡旋压缩机于 20 世纪八十年代初开始实现工业化批量生产，其中涡旋制冷压缩机作为一种新型高效节能压缩机已经在空调和制冷领域获得广泛的应用，现今涡旋压缩机应用领域已经逐渐扩大到空气压缩机、膨胀机及真空泵等其他领域。

公司在涡旋产品的开发主要与国内、外知名涡旋研究单位合作，开发研究高精度、高可靠性的涡盘的加工方法和制造工艺，在保证压缩机性能和品质的基础上，再进一步拓展其他应用领域，如燃料电池供气系统、氢回收泵等等方向。目前已成功研发出无油、有油系列涡旋产品，经验证产品可靠性高，性能达国家一级能效标准。

目前，公司涡旋产品已推出涡旋空气压缩机、涡旋制冷压缩机，其中空气压缩机适用于新能源巴士车用的气动和刹车系统、重型载货车的刹车系统用空气系统；涡旋制冷压缩机适用于新能源巴士车用空调系统。上述产品在前期研发进行了充分的市场调研和可行性分析，严格按 IATF16949 的要求进行规划设计。经市场报告分析，未来新能源汽车领域市场发展空间较大，此类应用领域具备大批量生产特性。同时，在工业领域中，医院、食品卫生、实验室及汽车 4S 店方面的诸多应用，涡旋压缩机也同样具有较强的市场竞争优势。因此，根据以上的特点，公司现阶段将重点开发工业用、车用压缩机，并积极往汽车厂一级配套商为目标进行产品配套。

## 6、热泵产品

如今的“煤改电”市场，已经不仅仅是行业的热点话题，更是当下社会人士议论纷纷的热点。在经历了 2016 年下半年北京市 13 个区县以及天津武清区分户采暖改造的开标后，“煤改电”在北方市场多点开花。随着行业和市场的规范化，除了分户采暖，集中采暖市场的发展，特别是燃煤锅炉的替代和改造，以及一些新建的采暖工程，具备热泵功能的中央空调产品几乎成了这类项目的首选，其中集中采暖的前景更为值得期待。

公司在热泵领域经过多年的努力,2017年配合客户在北京海淀区成功完成首例大型集中采暖项目,通过2017年底至今整个供暖季的运行监控,热泵产品运行情况得到各方肯定,为日后推广赢得很好的市场口碑。为满足更多市场需求,公司仍在不断强化产品性能,其中成功完成LT空气源热泵专用双级系列产品开发,并实现批量市场应用,抢占涡旋机在此领域市场份额。另外,在LT空气源热泵专用双级系列产品开发中,进一步提高能效降低成本,扩大应用范围。同时,成功完成R134a工业高温热泵产品应用推广,并开始在R245fa工业蒸汽热泵产品进行推广,为抢占更大的工业锅炉改造领域进行产品及技术铺垫。

2018年将进一步拓宽产品应用领域,通过产品特点导入更多的细分市场,实现跨界竞争。

## 7、再生能源产品

随着我国能源与环境问题面临越来越大的挑战,在生产工艺的改进和节能技术、设备的开发过程中的能源回收利用,得到越来越多的关注。

余热的回收利用正在向回收难度较大的固体显热和中低温余热领域发展。余热源主要来自钢铁工业、水泥工业、化学工业、有色冶炼工业、玻璃工业以及柴油发动机、燃气轮机和焚烧炉等的排烟余热等。除了工业余热资源,太阳热能、地热能、生物质能、海洋温差能也是低温余热发电的潜在可利用资源。对于低于300℃、甚至更低温度的余热,有机朗肯循环的技术可回收较多的热量。有机朗肯循环(Organic Rankine Cycle,简称ORC)是以低沸点有机物为工质的朗肯循环,主要由余热锅炉(或换热器)、透平、冷凝器和工质泵四大部分组成。目前,国内已有ORC低温余热发电系统成果,取得了良好的运行效果。

另外,在建筑方面消耗了全球一半的电能,空调与采暖负荷消耗建筑一半电能,新风负荷又占空调负荷的20-40%,因此新风负荷消耗全球5-10%的电能,从而使得降低新风机组电耗极具普遍意义。在建筑与环境界面的新风与排风之间,利用排风源热泵,以制冷+制热联供的经济方式操作,从而解决提高新风量与大幅增加新风电耗之间的矛盾。

面对可持续发展与效益意识的加强,加之CO2排放税、环境污染治理成本、政府优惠政策等经济影响因素的出现,公司逐渐完成数个节能项目,采用螺杆式热泵替代蒸汽锅炉、利用ORC机组回收废热发电,其中部分项目逐渐引入EMC节能分享的商业模式。

## 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 755.98%, 主要系报告期内增加联营公司德耐尔节能(上海)科技有限公司所致;
股东资产	固定资产期末价值较期初上升 30.72%, 主要是报告期内新增设备所致。
无形资产	未发生重大变化
在建工程	在建工程期末余额较期初下降 72.070%, 主要系报告期内设备验收转入固定资产所致。

## 2、主要境外资产情况

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
台湾新汉钟	收购	6.83 亿	台湾	生产制造		6432 万元	32.28%	否

## 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

公司经过多年发展和积累，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。公司将研发和改进高温热泵、ORC、闪蒸系统、电能管理系统、无磁无刷变频、离心式等节能环保产品，为市场提供更全面服务。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，共同研究技术课题，研发新技术，为公司引进技术人才。

截至报告期末，公司已拥有 59 项专利，其中发明专利 6 项、实用新型专利 43 项、外观设计专利 10 项。

### 2、品牌与产品质量优势

经过多年发展和努力，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、上海市名牌产品、上海市著名商标等。公司产品在业内广受好评，制冷压缩机和空气压缩机产品在国内市场占有率一直保持名列前茅，为公司在市场上树立良好形象。公司已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。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。

### 3、客户资源优势

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

### 4、专业化优势

公司自开创以来，自始至终只专注于螺杆、涡旋、离心压缩机的研发、制造、销售、以及整合其上下游产业链。经过多年的技术积累和经营发展，公司已有应用各领域的压缩机产品及完整的产品型号，拥有自主研发能力，国际先进生产设备和工艺，专业智能系统。专业化的定位，有



利于集中整合公司各方面资源，在研发、制造、销售、服务等环节保持竞争能力，从而提升公司整体竞争优势。

## 5、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。

## 第四节 经营情况与讨论分析

### 一、概述

在中国经济进入新常态，世界经济进入转型期，着力推进供给侧改革的政策引导下，2017年中国经济进入稳中向好的趋势，全球经济也呈现复苏的态势。但面临原材料价格波动，公司所处行业的发展趋势，制造行业机会与风险并存，市场竞争也越来越激烈。

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，调整产品结构，巩固和深入挖掘市场资源，加速全球布局策略，在管理层及全体员工的努力下，2017年度实现营业收入160,448.86万元，较上年同期增长28.78%，归属于上市公司股东的净利润22,693.01万元，较上年同期增长9.63%，每股收益为0.4279元，较上年同期增长9.63%，加权平均净资产收益率10.63%，较上年同期增长0.31%。

#### 1、完成收购台湾新汉钟股权事项

公司2016年3月31日召开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》，同意香港汉钟以每股新台币36.55元收购廖哲男等357人持有的台湾新汉钟55,810,000股份。

2017年，上述收购事项已获上海市商务委员会、上海市发展和改革委员会、国家发展和改革委员会、国家外汇管理局上海分局的批复。完成交割股份数为55,532,539股，交易金额为新台币2,029,714,295元。交割完成后，公司全资子公司香港汉钟持有台湾新汉钟99.50%股权。

台湾新汉钟有用多年经营管理和技术、人力资源的积累，收购完成后，公司两岸业务统一、对研发技术及人才整合起到重要推进作用，更可加快新产品的研发进度，且有效解决关联交易及避免产生同业竞争，为公司整合国际市场的渠道和资源，进一步拓展国际市场起到重大助力作用。

#### 2、加速募集资金投资项目建设

公司于2015年非公开发行募集资金投资项目，其中“新建兴塔厂项目”投入1.98亿元，位于上海金山枫泾工业园区内，项目建设用地面积55,035.1平方米，项目规划总建筑面积58,427平方米，规划建筑物的总占地面积25,183平方米。该项目已于2016年10月投入使用，并于2017年底全部建设完毕。涡旋压缩机、空气压缩机、离心热泵机组产品等生产线都已投入使用。“压缩机零部件自动化生产线项目”、“企业技术中心项目”、“机械零部件精加工生产线技改项”相关设备及各项硬软体都已投入建设中，为公司未来发展的产能需求提供有效保障，为智能化制造打下基础。

#### 3、拓展国际市场

公司2016年成立国际营销部门，经过近两年的运作，已完全接手原本事业部负责的外销工作。目前，国外销售主要围绕在空气压缩机产品，以韩国、土耳其、俄罗斯、台湾、越南、印度市场为主，不断拓展其他新兴产业，保持与客户紧密沟通，加强技术支持，稳固提升产品认可度，

扩大市场销售份额。在部分国家扩大现有 OEM 客户的合作意向，同时在东南亚等其他国家积极开发代理商，提高公司品牌知名度，以长期合作为发展方向。2018 年 2 月韩国子公司正式成立，将有助于对韩国市场的贴近了解与反应，对机体、机组客户的服务亦将更为实时。同时，也有助于对多家制冷压缩机韩国客户的掌握与服务。2018 年起对公司制冷压缩机、油式真空泵等产品也逐步加强外销力度，同时整合台湾汉钟资源，加速拓展国际市场。印度子公司将持续进行评估设立的需求性。

#### 4、智能化工厂与工业 4.0

为提升公司应对市场快速变化的竞争力，提升客户交期的承诺、生产效率、生产质量，公司提出工业 4.0 的实践蓝图，分三个阶段展开。第一阶段将在自动化、数字化、效率化的前提下打造智能化工厂，朝向研发创新、高效生产、高质量、优质客户满意度来建置绿色智能工厂。

2017 年除已导入的各系统深入应用并展开优化外，技术中心并已建置噪音、振动等实验室及研发专用各型加工机，结合已引进的有限元分析软件及 3D 打印设备，大大提高与加速了研发创新验证能力。第二、三条 FMS 自动化生产线的接续建置完成，自动装配流水线改造、装配输送线移转重置、MES 的深入优化及执行，全产线覆盖，持续朝提高产品质量、生产力、降低人力成本方向迈进。

#### 5、云端整合与推展

2017 年，公司云端系统正式上线运作，同时与公司内部各事业部对设备维护专案进行项目实施。增加系统云组态，实现云端工控、监控及故障报警、设备定位等功能。增加手机 APP 解决方案，实现 APP 与云平台数据同步处理的联动作业，设备报警与手机短信同步发送。同时对现有的解决方案进行功能的增加和优化，并反馈使用状况及调整实际作业。

2017 年下半年与子公司柯茂紧密合作，使得“低环温空气源热泵专案”在有效监控下，顺利渡过北方的供暖季节。协助柯茂远程监控其设备，从而减少了人力成本，提高了设备故障维护的及时性。服务部这两三年在各方面的积极投入与持续验证修正，终于在此项目上通过了严峻的考验，获得优异的成果。公司也由这个成功案例，累积了不少的经验，奠定了往后发展的基础，也连带衍生各项优化的构想，有助于未来的推展与稳定运行。同时与公司各自产设备成功对接，实现完整的云端监控方案。在无信号的场所，实现工业路由器转接 4G 或 WIFI 的实施方案，解决场所无信号的问题，使数据传输无障碍。

#### 6、子公司浙江汉声绿色铸造企业的推行

浙江汉声一贯秉持“节能、减排、环保、高效、自动化”宗旨，且一直为之努力，朝绿色铸造方向转型升级。2017 年通过整合溶炼、改用高效电炉、引新材料、减少能源消耗及高空污排放。同时还通过除尘过滤收集处理，以符合政府排放标准，减少粉尘与空污及去除气味臭味。改善制程，砂回收比例升高，减少固废产出。引进先进设备，提高自动化生产，依照产品别归类，设计客制化生产设施，投入自动造型、自动合箱、自动浇注、自动去毛边制程、降低人工比例，



提升产品附加价值，朝高新科技企业的节能减排、自动化和铸加一体转型升级，打造绿色铸件及加工生产链基地。

## 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

	2017年		2016		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	1,604,488,619.10	100%	1,245,889,580.60	100%	28.78%
分行业					
流体机械	1,562,330,578.67	97.37%	1,220,877,735.59	97.99%	27.97%
加工制造业	42,158,040.43	2.63%	25,011,845.01	2.01%	68.55%
分产品					
制冷产品	875,085,883.48	54.54%	738,453,081.67	59.27%	18.50%
空压产品	327,620,688.28	20.42%	243,674,529.50	19.56%	34.45%
真空产品	231,285,655.32	14.41%	133,286,630.20	10.70%	73.53%
铸件产品	42,158,040.43	2.63%	25,011,845.01	2.01%	68.55%
零件及维修	128,338,351.59	8.00%	105,463,494.22	8.46%	21.69%
分地区					
华北	252,710,513.93	15.75%	173,396,310.58	13.92%	45.74%
华东	630,781,799.58	39.32%	482,038,297.28	38.69%	30.86%
华南	295,914,160.78	18.44%	243,950,302.67	19.58%	21.30%
境外	425,082,144.81	26.49%	346,504,670.07	27.81%	22.68%

#### (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	1,562,330,578.67	1,012,017,982.01	35.22%	27.97%	33.29%	-2.59%
加工制造业	42,158,040.43	33,691,561.72	20.08%	68.55%	70.76%	-1.03%
分产品						
制冷产品	875,085,883.48	511,267,780.89	41.58%	18.50%	24.43%	-2.78%
空压产品	327,620,688.28	269,998,145.12	17.59%	34.45%	36.51%	-1.24%
真空产品	231,285,655.32	157,620,118.79	31.85%	73.53%	65.14%	3.46%
铸件产品	42,158,040.43	33,691,561.72	20.08%	68.55%	70.76%	-1.03%
零件及维修	128,338,351.59	73,131,937.21	43.02%	21.69%	32.65%	-4.71%

	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
分地区						
华北	252,710,513.93	157,302,551.82	37.75%	45.74%	59.61%	-5.41%
华东	630,781,799.58	434,919,200.34	31.05%	30.86%	40.39%	-4.68%
华南	295,914,160.78	209,604,575.34	29.17%	21.30%	28.43%	-3.93%
境外	425,082,144.81	243,883,216.23	42.63%	22.68%	17.58%	2.49%

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	2017 年	2016 年	同比增减
流体机械	销售量	台	91,603	71,669	27.81%
	生产量	台	105,642	78,306	34.91%
	库存量	台	5,013	3,556	40.97%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

上述增长主要因为公司销售量增加及储备库存所致。

### (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	2017 年		2016		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	1,012,017,982.01	96.78%	759,235,726.30	97.47%	33.29%
加工制造业	主营业务成本	33,691,561.72	3.22%	19,730,682.73	2.53%	70.76%

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016		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	511,267,780.89	48.89%	410,877,464.20	52.75%	24.43%
空压产品	主营业务成本	269,998,145.12	25.82%	197,781,039.41	25.39%	36.51%
真空产品	主营业务成本	157,620,118.79	15.07%	95,446,552.04	12.25%	65.14%
铸件产品	主营业务成本	33,691,561.72	3.22%	19,730,682.73	2.53%	70.76%
零件及维修	主营业务成本	73,131,937.21	6.99%	55,130,670.66	7.08%	32.65%

### 说明

成本要素	2017 年	2016 年
原材料	82.06%	79.90%
人工成本	4.39%	4.80%
折旧	3.69%	4.91%
委托加工费	2.38%	2.35%

动力费用	1.48%	1.73%
其他	6.00%	6.31%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

2017 年度合并报表范围增加了汉钟精机股份有限公司（台湾新汉钟）

(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）	180,101,083.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.22%
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	50,828,674.76	3.17%
2	第二名	44,393,430.79	2.77%
3	第三名	31,158,589.93	1.94%
4	第四名	27,485,067.42	1.71%
5	第五名	26,235,320.82	1.64%
合计	--	180,101,083.72	11.22%

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）	181,621,140.17
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.47%
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	0.00%

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	67,442,960.03	6.49%
2	第二名	42,750,224.18	4.11%
3	第三名	27,967,196.57	2.69%
4	第四名	21,841,414.13	2.10%
5	第五名	21,619,345.26	2.08%
合计	--	181,621,140.17	17.47%

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	100,591,766.78	79,768,647.89	26.10%	
管理费用	207,271,502.50	162,675,269.81	27.41%	
财务费用	-4,414,199.80	9,166,655.48	-148.15%	

说明：财务费用较上年同期下降 148.15%，主要系去年同期子公司台湾新汉钟汇兑损失所致。

#### 4、研发投入

为改善产品性能、满足市场及客户需求，报告期内公司开展的主要研发项目有：

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

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

3、真空产品开发及性能改善：现有真空泵类型少，应用行业比较局限，开发罗茨泵、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

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	319	251	27.09%
研发人员数量占比	19.38%	24.46%	-5.08%
研发投入金额（元）	115,176,274.30	89,223,598.10	29.09%
研发投入占营业收入比例	7.18%	7.16%	0.02%
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	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,320,732,108.26	1,094,177,735.41	20.71%
经营活动现金流出小计	1,043,956,342.87	808,432,490.56	29.13%
经营活动产生的现金流量净额	276,775,765.39	285,745,244.85	-3.14%
投资活动现金流入小计	2,617,631,508.27	1,902,705,925.69	37.57%
投资活动现金流出小计	3,533,686,402.39	2,029,649,006.59	74.10%
投资活动产生的现金流量净额	-916,054,894.12	-126,943,080.90	-621.63%
筹资活动现金流入小计	949,341,572.69	814,283,976.93	16.59%
筹资活动现金流出小计	773,110,025.87	927,604,815.37	-16.66%
筹资活动产生的现金流量净额	176,231,546.82	-113,320,838.44	255.52%
现金及现金等价物净增加额	-463,369,216.89	47,425,733.17	-1,077.04%

分析说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降3.14%，主要系报告期采购量增长及人力成本增长所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降621.63%，主要系购买短期低风险理财产品较去年同期增加及报告期内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。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期上升255.52%，主要系报告期内归还借款较去年同期减少及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下降1077.04%，主要系购买短期低风险理财产品较去年同期增加及报告期内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

	2017年		2016		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重		
货币资金	696,579,472.05	22.39%	1,069,055,346.34	36.72%	-14.33%	
应收账款	285,122,642.19	9.16%	240,716,178.08	8.27%	0.89%	
存货	335,724,289.14	10.79%	224,181,573.73	7.70%	3.09%	
投资性房地产	2,443,289.38	0.08%	2,604,903.82	0.09%	-0.01%	
长期股权投资	30,392,573.97	0.98%	3,550,626.13	0.12%	0.86%	
固定资产	749,420,375.85	24.09%	573,312,679.76	19.69%	4.40%	
在建工程	19,654,113.56	0.63%	70,368,042.98	2.42%	-1.79%	
短期借款	260,437,580.97	8.37%	262,023,762.48	9.00%	-0.63%	
长期借款	357,773,128.65	11.50%	65,484,253.25	2.25%	9.25%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计							
金融负债	7,323,301.88						188,693.54

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
471,746,673.02	34,283,458.68	1,276.02%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表的进展情况	预计收益	本期投资亏损	是否涉诉	披露期	披露索引
德耐尔	制造	增资	25,766,400.00	16.67%	自有资金	无		压缩机	完成			否	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）	
台湾新汉钟	制造	收购	445,980,273.02	99.50%	自有资金和借款	无		压缩机	完成			否	公告：（2016-002）关于全资子公司香港汉钟收购台湾新汉钟股权暨关联交易的公告 披露日期：2016-01-29 披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
合计			471,746,673.02											

### 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	21,129.52	57,215.84	0	0	0.00%	28,202.59	存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。	
合计	--	82,094.14	21,129.52	57,215.84	0	0	0.00%	28,202.59		

#### 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 2017 年 12 月 31 日, 募集资金项目已累计投入 57,215.84 万元, 其中置换先期自筹投入的 7,839.15 万元, 直接投入募集资金项目 49,376.69 万元。

截至 2017 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 28,202.59 万元, 其中活期存款 435.59 万元, 定期存款 17,718 万元, 用于购买银行理财产品 10,049 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
压缩机零部件自动化生产线投资项目	否	35,000	35,000	7,986.51	22,352.18	63.86%	2018-12-31	6,614.28	是	否
新建兴塔厂项目	否	19,816	19,816	6,567.08	20,244.41	102.16%	2017-12-31	947.01	否	否
企业技术中心项目	否	10,000.24	10,000.24	3,953.53	5,557.12	55.57%	2018-12-31	-	-	否
机械零部件精加工生产线技改项目	否	20,184	20,184	2,622.40	9,062.13	44.90%	2018-12-31	885.65	否	否
承诺投资项目小计	--	85,000.24	85,000.24	21,129.52	57,215.84	--	--	8,446.94	--	--
<b>超募资金投向</b>										
无										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2017 年 6 月 27 日召开的第四届董事会第十七次会议和 2017 年 7 月 14 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于延长募集资金投资项目建设期的议案》。</p> <p>1、压缩机零部件自动化生产线投资项目 由于近两年宏观经济下行, 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。</p> <p>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染水管道、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。</p> <p>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, 导致本项目的基礎建设也相应滞后。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。</p> <p>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, 导致浙江汉语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。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和用于购买银行理财产品。其中活期账户 435.59 万元, 定期存款账户 17,718 万元, 购买保本型银行理财产品 10,049 万元。用于募集资金投资项目的后续投入。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

## (3) 募集资金变更项目情况

 适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
台湾新汉钟	子公司	制造业	台币 55810 万	683,427,021.68	221,370,622.45	477,758,504.32	79,161,963.96	64,320,234.86
浙江汉声	子公司	制造业	24500 万	324,405,537.32	255,057,152.15	161,197,994.08	15,783,307.79	12,042,623.49
上海柯茂	子公司	制造业	2000 万	95,849,257.77	24,495,990.53	102,635,677.07	4,800,988.40	4,352,498.53
香港汉钟	子公司	国际贸易 海外投资	350 万美元	262,174,036.89	-81,534,015.57	6,740,362.11	-4,055,294.82	-4,055,294.82
广州汉钟	子公司	研发	510 万	3,939,690.92	3,813,665.22		-578,267.49	-578,267.49
青岛世纪东元	子公司	制造业	2616 万美元	49,519,755.11	28,840,193.07	22,163,049.18	-4,312,692.44	-7,170,829.89
德耐尔	参股公司	制造业	2400 万	140,701,226.94	78,523,458.13	178,261,626.17	19,173,535.22	19,146,732.25
日立机械	参股公司	制造业	3 亿日元	18,501,939.90	2,112,292.34	30,932,245.89	-4,095,423.80	-4,121,964.24

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
汉钟精机股份有限公司	收购	无重大影响

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司发展重点工作

#### (1) 继续提升公司经营管理水平

随着公司不断发展、资产规模、经营规模、员工数量都不断扩大，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、管理人才提出了更高的要求。2018 年公司将完善经营管理体系，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，深入优化公司生产工艺流程，提升自动化能力，减少人力成本。同时深入了解境外子公司所处国的法律法规，培养国际经营人才，完善公司的风险防范机制，特别是境外子公司的风险防范机制，以提升公司整体经营管理水平。



### (2) 云端技术持续整合与优化

2018年，预计将低环温高温热泵机组、ORC设备、离心机组、双段空压机组、无油空压机组、真空机组等将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。在设备通讯传递的解决方案从“单一模式”朝“多方位”方案提供进行，以及对于国外的数据通讯问题的克服，将会有较完善的方案。提供国际营销部进行境外产品部署。在工业大数据呈现方面将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。

通过企业外部云端设备数据与企业内部CRM操作系统串联，完成重要设备报警参数，信息无缝对接，不因人为因素产生遗漏。CRM系统将台湾观音厂、台中厂、越南厂进行部署与上线使用，让所有的信息串联与整合，发挥优化的运作模式。在智能服务项目上，将尝试展开穿戴式智能设备(智能眼镜)运用在远距离服务场景的测试，让前端用户的状况，透过服务工程师的视野角度，直接无误的传递给后端做技术支持的专家，同步指导服务工程师进行问题处理与信息交流。过程将形成案例，作为建置AI智能系统信息的累积。

### (3) 与台湾子公司的整合

公司2017年已通过香港汉钟完成对台湾新汉钟的收购工作，2018年将成立了技术委员会、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，以期发挥集团的最大效益。

### (4) 持续强化环保工作

国家环保政策日益趋严，对生产企业的排污、排废等严格管控，为达到国家环保安全的督查要求，公司在2017年针对雨污水管道、废气排放、危废品管理都进行了梳理，共计更换总部污水管路约200米，清洗雨水管1300米、污水管1500米，2018年将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。公司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。同时公司将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。

## 2、未来风险因素

### (1) 经营风险

随着公司不断扩大发展、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。

### (2) 技术风险

技术即是公司的优势，同时也是公司的风险因素。压缩机行业发展日新月异，更新换代特别快，如果公司对于技术发展方向把握不准，研发管理不到位，以及未来不能保证持续的盈利能力来支撑技术研发的投入，不能吸引和培养更加优秀的技术人才，不能提供更有效的激励机制，公司将面临较大的技术研发风险。

### （3）市场竞争风险

压缩机产品在冷链物流、商用空调、工业制冷、矿山冶金、电力电子、石油化工等领域均得到了广泛应用，国内很多压缩机生产企业都不同程度的加大了产品扩张力度，行业产生迅速扩张。国外品牌、民族自主品牌之间的竞争越演越烈，行业进入调整及整合期，虽然公司在压缩机行业具有一定的竞争优势，但仍面临行业竞争加剧的冲击等市场风险，从而可能会影响到公司的经营业绩和财务状况。

### （4）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。

## 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
2017-01-10	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-01-11/1203008331.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-01-11/1203008331.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2017-01-13	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-01-13/1203014168.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-01-13/1203014168.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2017-01-19	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-01-23/1203038658.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-01-23/1203038658.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2017-02-15	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-02-17/1203090500.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-02-17/1203090500.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2017-04-06	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-04-07/1203261078.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-04-07/1203261078.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-07	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-06-12/1203610167.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-06-12/1203610167.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-28	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-06-29/1203663399.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-06-29/1203663399.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2017-08-30	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-01/1203923823.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-01/1203923823.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2017-09-12	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-14/1203975017.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-09-14/1203975017.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2017-11-01	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-11-06/1204114266.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-11-06/1204114266.PDF?www.cninfo.com.cn</a>
2017-12-06	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-06/1204219212.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-06/1204219212.PDF?www.cninfo.com.cn</a>

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017-12-07	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-13/1204219212.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-13/1204219212.PDF? www.cninfo.com.cn</a>
2017-12-15	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-20/1204241941.PDF?www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2017-12-20/1204241941.PDF? www.cninfo.com.cn</a>

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

#### 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

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。

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

#### 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

单位：元

项目	2017年	2016年	2015年
分配方案	每10股派2.2元	每10股派2.2元	每10股派2元转增8股
分配基本股数	530,381,122	530,381,122	294,656,179
现金分红金额	116,683,846.84	116,683,846.84	58,931,235.80
转增股本数	—	—	235,724,943
转增后总股本数	—	—	530,381,122

#### 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	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	116,683,846.84	232,237,174.24	51.42%	0.00	0.00%
2016年	116,683,846.84	207,341,619.25	56.37%	0.00	0.00%
2015年	58,931,235.80	170,852,099.45	34.49%	0.00	0.00%

#### 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）	0
每10股派息数（元）（含税）	2.2
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	530,381,122
现金分红总额（元）（含税）	116,683,846.84

可分配利润（元）	599,256,237.87
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 2017 年 12 月 31 日的总股本 530,381,122 股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金股利 2.2 元（含税），合计派发现金股利 116,683,846.84 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、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	实际控制人 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	实际控制人 控股股东	同业竞争	公司与实际控股股东汉钟控股在公司上市前签署的《避免同业竞争协议》	2006-12-20		履行完毕
股权激励						
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东 巴拿马海尔梅斯公司	股份减持 承诺	公司控股股东巴拿马海尔梅斯公司承诺：自 2016 年 7 月 25 日起十二个月内不减持汉钟精机股份。	2016-07-25	12 个月	履行完毕
	持股 5% 以上 股东 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	股份减持 承诺	CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 承诺：自 2016 年 11 月 14 日起未来六个月内不减持公司股份。	2016-11-14	6 个月	履行完毕
承诺是否按时履行					是	

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划

无

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

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
收购台湾新汉钟股权事项	2016-01-01	2018-12-31	19,130	27,602.36	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新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	1,288.33	1,741.11	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：收购台湾新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) 收购台湾新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。

#### (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 年度扣除非经常性损益后的净利润应为 1,288.33 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。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2017 年度合并报表范围增加了汉钟精机股份有限公司（台湾新汉钟）。

#### 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）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
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	2
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

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与常经营相关的关联交易

关联交易	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类关联交易金额的比例	获批的关联交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露期	披露索引
汉钟控股	实际控制人企业	接受租赁	土地	市场价格		211.34	0.20%	221.91	否	新台币		披露日期: 2017-03-30  公告:(2017-006) 关于预计2017年度日常关联交易的公告  披露网站:巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )	
日立机械	参股公司	提供租赁	厂房设备	市场价格		105.38	0.07%	200	否	人民币			
		采购商品	空压产品	市场价格		1,467.96	1.41%	2,500	否	人民币			
		销售商品	压缩机铸件	市场价格		70.36	0.04%	500	否	人民币			
韩国世纪	子公司投资方	销售商品	压缩机及零部件	市场价格		1,567.98	0.98%	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		665.95	0.64%	3,000	否	人民币			
台湾新汉钟	同一控制人企业	采购商品	压缩机及零部件	成本加成		6,936.82	6.67%	7,000	否	人民币			
		销售商品				2,114.33	1.32%	2,700	否	人民币			
		销售商品	铸件			1,845.90	1.15%	2,000	否	人民币			



合计	14,986.02	20,521.91				
大额销货退回的详细情况	不适用					
按类别对本期将发生的常 关联交易进行总金额预计 的,在报告期内的实际履行 情况(如有)	1、汉钟控股提供土地租赁给台湾新汉钟的实际交易币别为新台币,2017年预计为不超过新台币1000万元,实际为952.38万元,按照人民币兑新台币汇率4.5063计算,2017年预计约合人民币为221.91万元,实际为211.34万元,在预计范围内。 2、公司对日立机械提供租赁的预计金额为不超过200万元,2017年度实际为105.38万元,在预计范围内。 公司对日立机械采购商品的预计金额为不超过2,500万元,2017年度实际为1,467.96万元,在预计范围内。 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,2017年度实际为70.36万元,在预计范围内。 3、青岛世纪东元对韩国世纪销售商品的预计金额为不超过2,400万元,2017年度实际为1,567.98万元,在预计范围内。 4、公司及子公司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,2017年度实际为665.95万元,在预计范围内。 5、公司通过香港汉钟收购台湾新汉钟,于2017年10月开始合并报表。 2017年1-10月公司对台湾新汉钟采购商品金额为6,936.82万元,预计金额为不超过7,000万元,在预计范围内。 公司2017年1-10月对台湾新汉钟销售商品为2,114.33万元,预计金额为不超过2,700万元,在预计范围内。 浙江汉声2017年1-10月对台湾新汉钟销售商品为1,845.90万元,预计金额为不超过2,000万元,在预计范围内。					
交易价格与市场参考价格 差异较大的原因(如适用)	不适用					

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

公司于2016年1月28日召开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。

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

截至报告期末,上述收购事项已获上海市商务委员会、上海市发展和改革委员会、国家发展和改革委员会、国家外汇管理局上海分局的批复。完成交割股份数为55,532,539股,交易金额为新台币2,029,714,295元。收购完成后,公司全资子公司香港汉钟持有台湾新汉钟99.50%股权。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露其	临时公告披露网站名称
《关于全资子公司香港汉钟收购台湾新汉	2016-01-29	巨潮资讯网

钟股权暨关联交易的公告》		( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
《关于全资子公司香港汉钟收购台湾新汉钟股权事项的进展公告（一）》	2017-05-04	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
《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（二）》	2017-10-25	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
《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（三）》	2017-11-11	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )
《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）》	2018-01-30	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

报告期内，公司提供厂房及设备租赁给关联公司—日立机械制造（上海）有限公司，2017年预计金额为200万元，实际发生租赁金额及水电费为105.38万元，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。

#### (4) 为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

#### (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			31,500	报告期内担保实际发生额合计			29,610	
报告期末已审批的担保额度合计			31,500	报告期末实际担保余额合计			29,610	

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例

16.72%

注：公司对香港汉钟实际担保币别为美金，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

适用  不适用

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

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财的发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	319,321	59,239	-
银行理财产品	闲置募集资金	28,099	10,049	-
合计		347,420	69,288	

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、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。公司 2012-2017 年度的现金分红金额均达到当年度净利润的 50%以上。

### **(2) 供应商、客户和消费者权益保护**

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

### **(3) 员工关爱**

#### **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。

#### **员工健康与安全**

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

2018 年公司又将安排全体员工进行体检，保障员工有健康的体魄，安心工作、幸福生活！

#### **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，公司共有 30 多位员工参加“制冷工

维修工中级竞赛”。通过专业老师的培训辅导，员工不仅可以提升技能水平，还可以通过参与技能大赛取得相关职业资格证书，对于自我提升大有裨益。最终 23 人获得中级制冷维修工资格证书。公司还举办了焊接竞赛，有 6 位员工获得的奖励及奖金。

#### 员工活动

2017 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。

2017 年 6 月，举办“枫”情有缘来相会青年联谊活动。

2017 年 11 月，举办第二届汉钟精机员工摄影作品展。

#### (4) 公益支持

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

2011 年，由汉钟精机发起并组织成立了枫泾镇台商慈晖专项资金，主要由枫泾镇 6 家台商自主筹措资金、自发组成。本项资金主要用于资助贫困学生、贫困家庭、优秀师生。截至 2016 年底，已资助贫困学生 400 人次、优秀学生 24 人次、优秀教师 23 人次，贫困家庭 105 户，累计资助金额 70 余万元，有力推动了枫泾镇社会公益事业的发展。

2017 年六一儿童节，枫泾台商慈晖专项资金 5 家企业代表一行至上海市金山区辅读学校看望智障儿童，为学校 100 多位智障儿童送上节日的祝福和儿童节礼物。

2017 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 10 户贫困家庭与台属侨眷家庭老人。

2017 年慈晖专项资金发放奖助学金 71,200.00 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 16 户及贫困台属、侨眷共 3 户，金额合计 35,000 元；六一儿童节慰问金山区辅读学校 169 名学生，暑期慰问金山区 3 所即将被拆并的民办小学：金龙小学、水库小学和九阳小学 185 人，重阳节慰问孤寡老人 6 人。2017 年度累计支出 132,988.71 元。

截至 2017 年底，慈晖基金共已捐赠弱势群体 70 余万元，受赠人数近 1000 人次。

公司员工积极响应号召，踊跃参加政府组织的无偿献血活动，为社会贡献自己的一份心力。2017 年参加无偿献血员工人数共计 7 人。

#### (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，2017 年发电量为 76.06 万度，折合约 228.18 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 13 批次分析师等投资者调研、参观、考察，未出现提前泄露公司尚未披露信息的状况。

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

通过公司网站([www.hanbell.com.cn](http://www.hanbell.com.cn))、深交所互动易(<http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002158>)中设立的“投资者关系”专栏，指定专人负责投资者公司网站的及时回复和公司各项信息更新工作，听取投资者关于公司的意见和建议，全方位保证投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。报告期内，公司共回复留言及邮件 79 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](mailto: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。

2017 年 4 月 11 日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司 2016 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](http://www.cninfo.com.cn)）登载和公告。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

## 3、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  
否

公司积极响应国家绿色环保产业政策，全身心投入维护地球生态系统环境行动中，精心研发绿色环保节能产品，优化集成产品制造过程，降低污染物排放，不断改善污染物处理设施，开发大数据云平台系统在线监测环保运行。以“创造更低碳环保的生存环境”为公司发展使命，秉承“品质挂帅、物超所值、顾客满意、健康安全、节能减排、生态环境、遵纪守法、不断改善”的企业发展方针，将环境管理体系贯穿到整个产品制造生命周期，努力承担起汉钟人的社会责任。

(1) 公司购置环保处理设施，积极探索危废减量化改善，将产出的低浓度废液浓缩提炼，以减少废液的批量产出，据统计，2017年节约废液处理费用约33.6万元。

(2) 经监测，公司废气、废水、噪声“三废”监测数据全部达标。

(3) 生产过程产出的危废全部转移至有资质危废处置单位集中处置。

(4) 未发生任何重大环境污染事故，也没有因违反环境法律法规而受到环保管理部门的处罚和罚款。

(5) 公司积极响应节能减排工作，使用光伏发电，2017年发电量为76.06万度，折合约228.18吨标煤。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

- 1、控股子公司台湾新汉钟拟以2017年12月31日总股本55,810,000股为基数，向全体股东每股分派新台币2.2元（含税），合计派发122,782,000元新台币。该分配方案需台湾新汉钟股东大会审议通过后生效。

## 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、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	530,381,122	100%						530,381,122	100%
三、股份总数	530,381,122	100%						530,381,122	100%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

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

股东名册	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
廖哲男	283,500		33,750	317,250	高管锁定	
余昱暄	156,960		115,695	272,655	高管锁定	
曾文章	161,100		33,825	194,925	高管锁定	
陈嘉兴	89,100		30,900	120,000	高管锁定	
柯永昌	67,500		—	67,500	高管锁定	
游百乐	—		45,119	45,119	高管锁定	
邱玉英	11,250		11,250	22,500	高管锁定	
苏忠辉	4,800		2,100	6,900	高管锁定	
合计	774,210	0	272,639	1,046,849	--	



## 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

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 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	49,531	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	47,495	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况 股份状态 数量
巴拿马海尔梅斯公司	境外法人	32.97%	174,857,799	-7,300,000		174,857,799	
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	境外法人	28.87%	153,119,691			153,119,691	
吕山洪	境内自然人	0.48%	2,550,548			2,550,548	
中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.36%	1,913,800			1,913,800	
徐晓健	境内自然人	0.20%	1,084,300			1,084,300	
杨小枫	境内自然人	0.16%	828,432			828,432	
吴军	境内自然人	0.14%	727,900			727,900	
余靖	境内自然人	0.14%	718,954			718,954	
陈雁	境内自然人	0.13%	680,000			680,000	
吕东升	境内自然人	0.11%	605,700			605,700	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	巴拿马海尔梅斯公司和 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
巴拿马海尔梅斯公司	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				
吕山洪	2,550,548	人民币普通股	2,550,548				

中国工商银行股份有限公司—嘉实事件驱动股票型证券投资基金	1,913,800	人民币普通股	1,913,800
徐晓健	1,084,300	人民币普通股	1,084,300
杨小枫	828,432	人民币普通股	828,432
吴军	727,900	人民币普通股	727,900
余靖	718,954	人民币普通股	718,954
陈雁	680,000	人民币普通股	680,000
吕东升	605,700	人民币普通股	605,700
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	巴拿马海尔梅斯公司和 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 不存在关联关系,也不属于一直行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	1、报告期末,公司持股 5%以上的股东未参加融资融券业务。 2、股东吕山洪通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 255,0548 股。 3、股东徐晓健通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,084,300 股。 4、股东余靖通过华创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 718,954 股。 5、股东吕东升通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 190,700 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,不从事任何产品的生产和经营。
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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

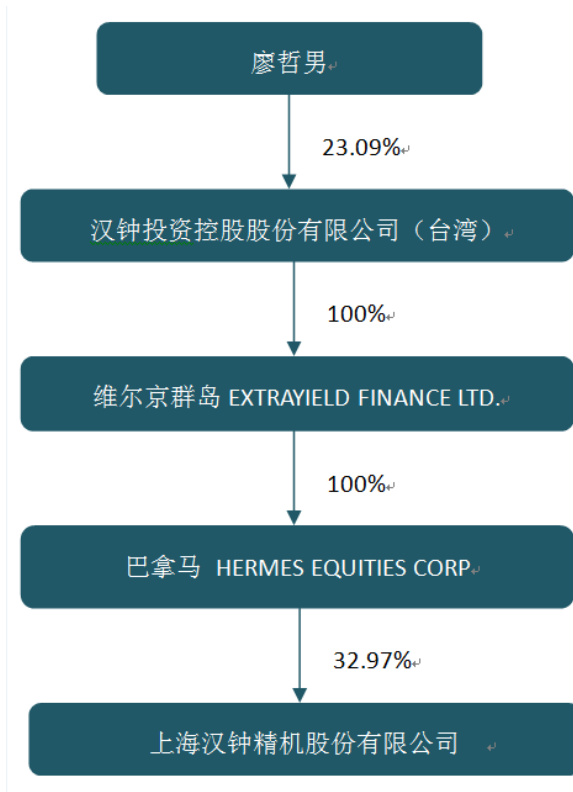
实际控制人姓名	国际	是否取得其他国际或地区居留权
廖哲男	中国台湾	否
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况		无

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**

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

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

---

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

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	本期增持股份数量	本期减持股份数量	其他增减变动	期末持股数
廖哲男	实际控制人/董事	现任	男	75	2005-10-22	2020-11-21	378,000	45,000			423,000
余昱暄	董事长	现任	男	59	2011-11-22	2020-11-21	209,280	154,259			363,539
曾文章	副董事长	现任	男	59	2013-03-31	2020-11-21	214,800	45,100	53,700		206,200
陈嘉兴	董事	现任	男	62	2005-10-22	2020-11-21	118,800	41,200			160,000
柯永昌	董事/总经理	现任	男	60	2011-11-22	2020-11-21	90,000				90,000
吴宽裕	董事	现任	男	62	2017-04-27	2020-11-21					
钱逢胜	独立董事	现任	男	54	2014-11-20	2020-11-21					
高圣平	独立董事	现任	男	50	2011-11-22	2017-11-21					
韩风菊	独立董事	现任	女	74	2016-04-01	2020-11-21					
张陆洋	独立董事	现任	男	61	2017-11-22	2020-11-21					
周全红	监事会主席	现任	男	47	2011-11-22	2017-11-21					
张启华	职工监事	现任	男	41	2011-11-22	2017-11-21					
苏忠辉	监事会主席	现任	男	46	2014-11-20	2020-11-21	7,300	2,800			10,100
俞江华	职工监事	现任	男	39	2017-11-22	2020-11-21					
黄明君	监事	现任	男	49	2017-11-22	2020-11-21					
廖植生	副总经理	现任	男	45	2017-03-28	2020-11-21					
游百乐	副总经理	现任	男	52	2017-06-27	2020-11-21		60,159			60,159
邱玉英	财务长/董秘	现任	女	51	2005-10-22	2020-11-21	15,000	15,000			30,000
合计	--	--	--	--	--	--	1,033,180	363,518	53,700		1,342,998

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高圣平	独立董事	任期满离任	2017-11-21	换届
周全红	监事会主席	任期满离任	2017-11-21	换届
张启华	职工监事	任期满离任	2017-11-21	换届

### 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年至今担任汉钟控股（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年至今担任汉钟控股（原台湾汉钟）董事、同时任本公司董事兼总经理。2009年7月至今担任上海柯茂董事长兼总经理。2011年10月至今担任香港汉钟执行董事。2011年11月至今担任本公司董事长。

**曾文章：**男，中国台湾省籍，1959年出生，大学学历。1985年至1994年期间担任台湾复盛股份有限公司经理，1994年至2001年期间担任台湾汉钟副总经理等职。2001年至今担任汉钟控股（原台湾汉钟）总经理及本公司董事。2013年3月至今担任本公司副董事长。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控股（原台湾汉钟）生产部经理、总经理、常务董事等职。2001年至2013年担任本公司副董事长。2001年至担任本公司董事。2009年11月至今担任浙江汉声董事长。2015年9月至今担任顺德汉钟董事长。

**柯永昌：**男，中国台湾省籍，1958年出生，专科学历。1986-1994年期间曾任台湾大同股份有限公司设计课课长。1994-2010年期间先后担任汉钟控股（原台湾汉钟）研发部副理、生产部经理、公司协理、副总经理等职。2010年3月至今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）、中炬高新（600872）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。兼任东北电气(000585)、银邦股份(300337)、飞凯材料(300398)、万业企业(600641)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、副理等职务。

## 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（汉钟控股）和汉钟精机股份有限公司（台湾新汉钟）董事。

**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。

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

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位任职的职务	任职起始日期	任职终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
廖哲男	汉钟控股	董事长	1994-05-11		是
余昱暄	汉钟控股	董事	1994-05-11		是
曾文章	汉钟控股	董事/总经理	1994-05-11		是
陈嘉兴	汉钟控股	常务董事	1994-05-11		是
廖植生	汉钟控股	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
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	2011-05-15		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		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	东北电气发展股份有限公司	独立董事	2016-03-10		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
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、高级管理人员拟按照以下方式领取薪酬：

- 1、独立董事津贴为每月8,350元人民币（税前），每月发放。
- 2、在公司任职董事同时兼任高级管理人员的，结合公司年度业绩达标情况领取董事津贴及薪酬。
- 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
余昱暄	董事长	男	59	现任	196.02	是
曾文章	副董事长	男	59	现任	10.02	是
廖哲男	董事	男	75	现任	10.02	是
陈嘉兴	董事	男	62	现任	10.02	是
柯永昌	董事/总经理	男	60	现任	125.8	否
吴宽裕	董事	男	62	现任	6.68	否
钱逢胜	独立董事	男	54	现任	10.02	否
韩凤菊	独立董事	女	74	现任	10.02	否
张陆洋	独立董事	男	61	现任	1.67	否
苏忠辉	监事会主席	男	46	现任	45.87	否
黄明君	监事	男	49	现任	1.52	否
俞江华	职工监事	男	39	现任	1.64	否
廖植生	副总经理	男	45	现任	43.2	否
游百乐	副总经理	男	52	现任	26.5	
邱玉英	董秘/财务长	女	51	现任	80.65	否
高圣平	独立董事	男	50	离任	9.19	否
周全红	监事会主席	男	47	离任	37.5	否
张启华	职工监事	男	41	离任	36.6	否
合计	--	--	--	--	662.94	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	825
主要子公司在职员工的数量（人）	821
在职员工的数量合计（人）	1,646
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,646
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	760
销售人员	185
技术人员	319
财务人员	33
行政人员	349
合计	1,646

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	85
本科	371
大专	421
中专及以下	769
合计	1,646

## 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，从新员工入职培训、安全生产培训、专业知识培训、管理干部培训等内容丰富的内部培训体系，同时还有很多外训课程供选择。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。公司针对不同职级、不同工种及岗位的员工设置不同的培训课程，行程有汉钟特色的培训体系。公司有多个可供培训的场所，并配置了网络视频设备，供总部与各分、子公司同时进行视频培训。同时公司与各大专业培训机构及院校等合作，定期邀请专家、名师讲座。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、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，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构。不存在监管部门限期整改的问题，符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司制定或修订了以下制度：

制度名称	批准的会议	修订/制定	披露日期	披露索引
《公司章程》	2016 年度股东大会	修订	2017-03-30	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《股东大会议事规则》	2016 年度股东大会	修订	2017-03-30	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《募集资金使用管理制度》	2016 年度股东大会	修订	2017-03-30	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
《未来三年（2017-2019 年）股东回报规划的议案》	2016 年度股东大会	制定	2017-03-30	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

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
2017-01-04	2017-001	关于认购德耐尔股份事项的进展公告（一）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-02-15	2017-002	2016 年度业绩快报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-14	2017-003	关于公司持股 5%以上股东法定代表人变更的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-004	第四届董事会第十五次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-005	2016 年年度报告摘要	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-006	关于预计 2017 年度日常关联交易的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-007	2016 年度募集资金存放与使用情况专项报告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-008	关于补选吴宽裕先生为公司董事的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-009	关于聘任廖植生先生为公司副总经理的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-010	关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-011	关于使用闲置募集资金购买银行理财产品的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-012	关于召开 2016 年度股东大会通知的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-013	第四届监事会第十三次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-014	关于举行 2016 年度报告网上说明会的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-03-30	2017-015	关于确认公司与台湾新汉钟 2016 年度日常关联交易的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-04-18	2017-016	关于认购德耐尔股份事项的进展公告（二）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-04-28	2017-017	2016 年度股东大会决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-04-28	2017-018	第四届董事会第十六次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-04-28	2017-019	2017 年第一季度报告正文	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-04-28	2017-020	第四届监事会第十四次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-05-02	2017-021	关于公司股票交易异常波动的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-05-04	2017-022	关于公司股票交易异常波动的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

2017-05-04	2017-023	关于全资子公司香港汉钟收购台湾新汉钟股权事项的进展公告（一）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-05-16	2017-024	关于公司股票交易异常波动的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-05-19	2017-025	关于持股 5%以上股东减持的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-01	2017-026	2016 年度权益分派实施公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-28	2017-027	第四届董事会第十七次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-28	2017-028	关于聘任游百乐先生为公司副总经理的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-28	2017-029	关于增加 2017 年度日常关联交易的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-28	2017-030	关于延长募集资金投资项目建设期的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-28	2017-031	关于与德耐尔签署补充协议暨认购股份事项进展公告（三）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-28	2017-032	关于召开 2017 年第一次临时股东大会的通知	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-28	2017-033	第四届监事会第十五次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-30	2017-034	关于 2017 年第一次临时股东大会增加临时提案暨股东大会补充通知的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-06-30	2017-035	关于为全资子公司香港汉钟提供担保的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-07-15	2017-036	2017 年第一次临时股东大会决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-07-15	2017-037	关于选举职工代表监事的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-07-20	2017-038	2017 年半年度业绩快报	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-08-05	2017-039	关于认购德耐尔股份事项的进展公告（四）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-08-26	2017-040	第四届董事会第十八次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-08-26	2017-041	2017 年半年度报告摘要	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-08-26	2017-042	2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-08-26	2017-043	第四届监事会第十六次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-10-25	2017-044	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（二）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-10-28	2017-045	第四届董事会第十九次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-10-28	2017-046	2017 年第三季度报告正文	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-10-28	2017-047	第四届监事会第十七次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-11-11	2017-048	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（三）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-11-28	2017-049	第五届董事会第一次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-11-28	2017-050	关于对香港汉钟增资并在韩国设立全资子公司的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-11-28	2017-051	第五届监事会第一次会议决议公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
2017-12-22	2017-052	关于对外投资项目业绩承诺达标完成的公告	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

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

## 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关规定的程序选举董事，董事会由九名成员组成，其中独立董事三名。公司董事会的人数、人员构成及任职资格均符合相关法律、法规。

报告期内，公司董事会成员积极开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律、法规，以诚信、勤勉、尽责的态度履行董事职责。独立董事对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东权益，尤其关注中小股东的合法权益不受到损害，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 绩效评分机制，充分调动员工的积极性，让员工的收入与工作绩效挂钩。同时，公司也进一步完善了公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价和激励约束机制，实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度，并严格按照相关法律和法规公开、透明履行任免程序。

## 6、关于利益相关者与社会责任

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

## 7、关于信息披露与透明度

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

## 8、内部审计制度

公司已根据相关规定和要求建立了内部审计制度，设立了内部审计机构—稽核室，聘任审计机构负责人。内部审计机构向董事会审计委员会负责并报告工作，不受其他部门或者个人的干涉。内部审计机构负责对公司各内部机构、分子公司建立内部控制制度的完整性、合理性及其实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(汉钟控股)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，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
2016 年度股东大会	年度股东大会	63.43%	2017-04-27	2017-04-28	公告编号：2017-017 公告名称：《2017 年度股东大会决议公告》 网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.16%	2017-07-14	2017-07-15	公告编号：2017-036 公告名称：《2017 年第一次临时股东大会决议公告》 网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
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	2	4			否	2
高圣平	5	1	3	1		否	2
韩凤菊	6	2	4			否	2
张陆洋	1		1			否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用  不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

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

### 2、审计委员会

董事会审计委员会根据相关规定，认真履行职责，对公司的定期报告、财务管理、内部控制制度建设等事项进行了有效的监督和审查。报告期内，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 2016 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、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月13日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： <b>一、重大缺陷</b> 1、 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 2、 公司更正已公布的财务报告； 3、 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； 4、 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 <b>二、重要缺陷</b> 1、 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 2、 未建立反舞弊程序和控制措施； 3、 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的没有相应的补偿性控制； 4、 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 <b>三、一般缺陷</b> 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： <b>一、重大缺陷</b> 1、 公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序； 2、 公司决策程序不科学，如决策失误； 3、 违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故； 4、 管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失； 5、 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改； 6、 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 <b>二、其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷</b>

定量 标准	一、一般缺陷 1、错报<利润总额的1%； 2、错报<资产总额的0.5%； 3、错报<经营收入的1%。 二、重要缺陷 1、利润总额的1%≤错报<利润总额的2%； 2、资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%； 3、经营收入的1%≤错报<经营收入的2%。 三、重大缺陷 1、错报≥利润总额的2%； 2、错报≥资产总额的1%； 3、错报≥经营收入的2%。	一、一般缺陷 损失<资产总额的0.5% 二、重要缺陷 资产总额的0.5%≤损失<资产总额的1% 三、重大缺陷： 损失≥资产总额的1%
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用



## 第十节 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	2018年04月12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[2018]004874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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017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2017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2017年度财务报表附注七、注释36所述，汉钟精机公司2017年营业收入为160,448.86万元，较2016年增加了28.78%。

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 2017 年度财务报表附注七、注释 15 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 2017 年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  
二〇一八年四月十二日

## 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

2017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	696,579,472.05	1,069,055,346.34
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	141,006,974.88	141,036,162.84
应收账款	285,122,642.19	240,716,178.08
预付款项	9,970,513.63	8,368,317.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,649,474.40	5,521,417.47
应收股利		
其他应收款	5,338,090.71	23,507,666.05
买入返售金融资产		
存货	335,724,289.14	224,181,573.73
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	716,024,252.93	425,360,539.82
流动资产合计	2,192,415,709.93	2,137,747,201.91
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,392,573.97	3,550,626.13
投资性房地产	2,443,289.38	2,604,903.82
固定资产	749,420,375.85	573,312,679.76
在建工程	19,654,113.56	70,368,042.98
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	63,674,512.68	63,226,427.91
开发支出	1,770,033.00	600,173.75
商誉	9,541,734.85	9,541,734.85
长期待摊费用	4,795,034.01	3,481,923.05

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产	17,929,520.83	18,746,824.85
其他非流动资产	19,404,139.54	28,093,683.65
非流动资产合计	919,025,327.67	773,527,020.75
资产总计	3,111,441,037.60	2,911,274,222.66
流动负债：		
短期借款	260,437,580.97	262,023,762.48
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	7,323,301.88
衍生金融负债		
应付票据	69,505,706.25	60,671,378.94
应付账款	351,578,799.42	244,842,972.29
预收款项	18,876,671.63	15,435,435.68
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,233,016.64	46,628,339.72
应交税费	41,863,304.19	29,935,044.23
应付利息	2,026,437.83	513,502.29
应付股利		
其他应付款	100,788,547.60	3,007,441.26
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	31,497,280.35	29,998,500.01
其他流动负债		
流动负债合计	937,996,038.42	700,379,678.78
非流动负债：		
长期借款	357,773,128.65	65,484,253.25
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	5,928,264.40	5,749,206.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,962,962.74	20,249,519.42
递延所得税负债	2,381,160.88	1,586,678.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	388,045,516.67	93,069,657.11
负债合计	1,326,041,555.09	793,449,335.89
所有者权益：		
股本	530,381,122.00	530,381,122.00
其他权益工具		



项目	期末余额	期初余额
其中：优先股		
永续债		
资本公积	407,303,585.79	853,567,599.82
减：库存股		
其他综合收益	6,078,796.50	-629,857.62
专项储备		
盈余公积	148,665,703.75	132,245,572.03
一般风险准备		
未分配利润	678,020,128.69	584,193,979.33
归属于母公司所有者权益合计	1,770,449,336.73	2,099,758,415.56
少数股东权益	14,950,145.78	18,066,471.21
所有者权益合计	1,785,399,482.51	2,117,824,886.77
负债和所有者权益总计	3,111,441,037.60	2,911,274,222.66

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	354,516,968.76	890,309,733.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	103,453,091.06	104,056,558.34
应收账款	180,422,378.17	134,586,808.47
预付款项	4,612,460.64	3,247,608.99
应收利息	2,597,070.98	5,302,431.35
应收股利		
其他应收款	20,248,424.55	2,105,304.98
存货	191,692,429.00	131,078,777.75
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	625,979,995.60	327,643,119.65
流动资产合计	1,483,522,818.76	1,598,330,342.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	484,336,566.03	326,957,237.29
投资性房地产	2,443,289.38	2,604,903.82
固定资产	458,319,798.35	299,914,902.38
在建工程	5,889,915.33	47,798,380.02
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		

项目	期末余额	期初余额
无形资产	36,956,800.56	36,727,605.79
开发支出	1,690,787.72	600,173.75
商誉		
长期待摊费用	3,364,943.21	3,151,580.76
递延所得税资产	13,577,574.19	12,550,999.08
其他非流动资产	9,065,103.94	24,069,550.98
非流动资产合计	1,015,644,778.71	754,375,333.87
资产总计	2,499,167,597.47	2,352,705,676.44
流动负债：		
短期借款	126,016,346.69	120,020,836.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	342,767.80	21,817,024.37
应付账款	266,595,231.14	168,106,960.50
预收款项	13,695,625.75	14,160,857.84
应付职工薪酬	24,465,289.70	19,090,315.53
应交税费	26,867,505.85	18,275,800.53
应付利息	350,829.66	365,445.69
应付股利		
其他应付款	1,771,911.58	1,745,817.20
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	4,198,431.72	3,868,021.76
其他流动负债		
流动负债合计	464,303,939.89	367,451,080.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	21,962,962.74	20,249,519.42
递延所得税负债	1,486,002.90	1,107,855.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,448,965.64	21,357,374.69
负债合计	487,752,905.53	388,808,454.87
所有者权益：		
股本	530,381,122.00	530,381,122.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	733,111,628.32	733,111,628.32
减：库存股		
其他综合收益		

项目	期末余额	期初余额
专项储备		
盈余公积	148,665,703.75	132,245,572.03
未分配利润	599,256,237.87	568,158,899.22
所有者权益合计	2,011,414,691.94	1,963,897,221.57
负债和所有者权益总计	2,499,167,597.47	2,352,705,676.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,604,488,619.10	1,245,889,580.60
其中：营业收入	1,604,488,619.10	1,245,889,580.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,364,452,939.98	1,038,185,930.55
其中：营业成本	1,045,709,543.73	778,966,409.03
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	7,071,642.78	6,355,666.79
销售费用	100,591,766.78	79,768,647.89
管理费用	207,271,502.50	162,675,269.81
财务费用	-4,414,199.80	9,166,655.48
资产减值损失	8,222,683.99	1,253,281.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,311,735.13	13,258,357.65
投资收益（损失以“-”号填列）	18,735,071.70	14,064,909.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,348,455.40	-9,672,952.75
其他收益	8,070,280.34	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	271,804,310.89	225,353,964.27
加：营业外收入	162,320.78	7,770,485.90
减：营业外支出	4,414,651.88	208,493.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	267,551,979.79	232,915,956.21
减：所得税费用	43,742,249.05	31,280,507.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	223,809,730.74	201,635,448.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	223,809,730.74	201,635,448.34
（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	226,930,127.91	207,001,861.60
少数股东损益	-3,120,397.17	-5,366,413.26
六、其他综合收益的税后净额	6,712,725.86	-623,488.01

项目	本期发生额	上期发生额
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,708,654.12	-637,243.58
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	1,426,295.47	-1,557,234.85
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	1,426,295.47	-1,557,234.85
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,282,358.65	919,991.27
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	5,282,358.65	919,991.27
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	4,071.74	13,755.57
七、综合收益总额	230,522,456.60	201,011,960.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	233,638,782.03	206,364,618.02
归属于少数股东的综合收益总额	-3,116,325.43	-5,352,657.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4279	0.3903
（二）稀释每股收益	0.4279	0.3903

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：57,874,607.33 元，上期被合并方实现的净利润为：44,967,869.54 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	1,135,972,834.13	891,821,706.88
减：营业成本	783,200,895.64	581,161,249.76
税金及附加	3,896,246.52	3,535,984.50
销售费用	64,170,216.72	50,738,186.97
管理费用	124,200,055.26	94,564,351.72
财务费用	-11,472,872.58	-11,678,235.88
资产减值损失	7,756,644.01	1,660,107.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	19,348,351.99	15,257,026.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,058,928.74	-396,506.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	53.92	103,422.85
其他收益	7,460,901.42	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	191,030,955.89	187,200,511.69
加：营业外收入	125,390.60	5,128,823.80
减：营业外支出	1,094,473.56	133,485.71
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	190,061,872.93	192,195,849.78

项目	本期发生额	上期发生额
减：所得税费用	25,860,555.73	26,586,075.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	164,201,317.20	165,609,774.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	164,201,317.20	165,609,774.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3096	0.3122
（二）稀释每股收益	0.3096	0.3122

## 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	1,256,013,633.11	1,056,305,714.70
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	18,521,042.29	6,999,590.39
收到其他与经营活动有关的现金	46,197,432.86	30,872,430.32
经营活动现金流入小计	1,320,732,108.26	1,094,177,735.41
购买商品、接受劳务支付的现金	682,261,989.25	472,904,681.65
客户贷款及垫款净增加额		

项目	本期发生额	上期发生额
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	224,883,078.45	187,539,331.64
支付的各项税费	71,893,711.17	82,736,193.64
支付其他与经营活动有关的现金	64,917,564.00	65,252,283.63
经营活动现金流出小计	1,043,956,342.87	808,432,490.56
经营活动产生的现金流量净额	276,775,765.39	285,745,244.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,583,100,000.00	1,865,880,000.00
取得投资收益收到的现金	16,356,604.63	15,530,580.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	865,803.05	5,201,942.44
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	17,309,100.59	16,093,402.95
投资活动现金流入小计	2,617,631,508.27	1,902,705,925.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	192,172,821.05	131,564,181.47
投资支付的现金	3,246,760,190.80	1,850,920,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		16,145,248.54
支付其他与投资活动有关的现金	94,753,390.54	31,019,576.58
投资活动现金流出小计	3,533,686,402.39	2,029,649,006.59
投资活动产生的现金流量净额	-916,054,894.12	-126,943,080.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		16,511,159.22
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		16,511,159.22
取得借款收到的现金	949,341,572.69	797,261,717.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		511,100.00
筹资活动现金流入小计	949,341,572.69	814,283,976.93
偿还债务支付的现金	649,730,035.81	857,312,389.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,379,990.06	70,292,425.97
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	773,110,025.87	927,604,815.37
筹资活动产生的现金流量净额	176,231,546.82	-113,320,838.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-321,634.98	1,944,407.66
五、现金及现金等价物净增加额	-463,369,216.89	47,425,733.17
加：期初现金及现金等价物余额	1,069,055,346.34	1,021,629,613.17
六、期末现金及现金等价物余额	605,686,129.45	1,069,055,346.34

## 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	772,678,544.85	722,754,612.15
收到的税费返还	3,598,362.95	
收到其他与经营活动有关的现金	38,677,296.16	26,862,539.23
经营活动现金流入小计	814,954,203.96	749,617,151.38
购买商品、接受劳务支付的现金	442,387,787.24	363,886,642.09
支付给职工以及为职工支付的现金	110,925,159.37	91,852,886.69
支付的各项税费	45,128,398.49	63,616,407.27
支付其他与经营活动有关的现金	54,080,884.85	23,396,320.83
经营活动现金流出小计	652,522,229.95	542,752,256.88
经营活动产生的现金流量净额	162,431,974.01	206,864,894.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,182,780,000.00	1,679,270,000.00
取得投资收益收到的现金	13,191,336.89	13,907,610.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	214,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,195,981,336.89	1,693,392,010.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	146,066,240.77	101,597,422.68
投资支付的现金	2,630,770,400.00	1,641,113,458.68
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		16,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,776,836,640.77	1,759,210,881.36
投资活动产生的现金流量净额	-580,855,303.88	-65,818,870.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	126,016,346.69	120,543,790.63
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	126,016,346.69	120,543,790.63
偿还债务支付的现金	120,635,605.25	169,682,121.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	121,217,819.93	62,709,849.57
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	241,853,425.18	232,391,971.48
筹资活动产生的现金流量净额	-115,837,078.49	-111,848,180.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,532,355.92	-560,674.32
五、现金及现金等价物净增加额	-535,792,764.28	28,637,168.79
加：期初现金及现金等价物余额	890,309,733.04	861,672,564.25
六、期末现金及现金等价物余额	354,516,968.76	890,309,733.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润	
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	530,381,122.00				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. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-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. 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

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		
优先股		永续债	其他								

一、上年期末余额	294,656,179.00			967,588,896.28	7,385.96	115,684,594.62	462,118,912.62	542,585.28	1,840,598,553.76
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并				121,703,646.54			-9,434,581.68		112,269,064.86
其他									
二、本年期初余额	294,656,179.00			1,089,292,542.82	7,385.96	115,684,594.62	452,684,330.94	542,585.28	1,952,867,618.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	235,724,943.00			-235,724,943.00	-637,243.58	16,560,977.41	131,509,648.39	17,523,885.93	164,957,268.15
（一）综合收益总额					-637,243.58		207,001,861.60	-5,352,657.69	201,011,960.33
（二）所有者投入和减少资本								22,876,543.62	22,876,543.62
1. 股东投入的普通股								22,876,543.62	22,876,543.62
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配						16,560,977.41	-75,492,213.21		-58,931,235.80
1. 提取盈余公积						16,560,977.41	-16,560,977.41		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							58,931,235.80		-58,931,235.80
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转	235,724,943.00			-235,724,943.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	235,724,943.00			-235,724,943.00					
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									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		未分配利润
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. 股东投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配							16,420,131.72	-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. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	530,381,122.00			733,111,628.32			148,665,703.75	599,256,237.87	2,011,414,691.94

上期金额

单位：元

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									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		未分配利润
优先股		永续债	其他								
一、上年期末余额	294,656,179.00				968,836,571.32				115,684,594.62	478,041,338.29	1,857,218,683.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	294,656,179.00				968,836,571.32				115,684,594.62	478,041,338.29	1,857,218,683.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	235,724,943.00				-235,724,943.00				16,560,977.41	90,117,560.93	106,678,538.34
（一）综合收益总										165,609,774.14	165,609,774.14

额										
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三)利润分配						16,560,977.41	-75,492,213.21		-58,931,235.80	
1. 提取盈余公积						16,560,977.41	-16,560,977.41			
2. 对所有者(或股东)的分配							-58,931,235.80		-58,931,235.80	
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转	235,724,943.00								-235,724,943.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	235,724,943.00								-235,724,943.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六)其他										
四、本期期末余额	530,381,122.00				733,111,628.32			132,245,572.03	568,158,899.22	1,963,897,221.57

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

上海汉钟精机股份有限公司(以下简称“本公司”)系于2005年6月经中华人民共和国商务部商资批(2005)1557号文批准,由HERMES EQUITIES CORP.、CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED、上海富田空调冷冻设备有限公司、山东富尔达空调设备有限公司和广州恒星冷冻机械制造有限公司共同发起设立的股份有限公司。于2007年8月17日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股及非公开发行,截止2017年12月31日,本公司累计发行股份总数530,381,122股。

本公司统一社会信用代码为91310000607386296K,本公司注册地址及总部地址:上海市金山区枫泾工业开发区亭枫公路8289号,法定代表人余昱暄。

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

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造行业,主要产品或服务为R系列制冷压缩机、A系列空气压缩机组和机体、L系列冷冻冷藏压缩机组及真空产品等。

经营范围：研发、生产农渔蔬果等产品储藏、保鲜、干燥用的新型螺杆式冷冻冷藏设备，各类真空泵（不含螺杆式）及气体压缩机及其零部件；合同能源管理并研发节能技术；销售自产产品，转让自研技术，租赁自产产品；自产产品同类商品及节能产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供技术咨询、技术服务、售后服务等相关配套服务。（不涉及国营贸易管理商品，涉及危险化学品、配额、许可证管理、专项规定、质检、安检管理需求的，需要按照国家有关规定取得相应许可后开展经营业务）【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

### 3、基本组织架构

本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要,设立总经理室、生产部、品保部、资材部、服务部、证券室、稽核室、财务部、技术中心、资讯室、人事总务课、制冷产品部、空压机体产品部、空压机组产品部、真空产品部等职能部门。

本年度本公司拥有的分公司概况如下：

名称	成立时间	营业场所	注册号	负责人	经营范围
上海汉钟精机股份有限公司南京分公司	2008年7月4日	南京市江宁区双龙大道1706号	91320115674940509N	余昱暄	备注1
上海汉钟精机股份有限公司广州分公司	2008年6月4日	广州市番禺区石基镇文边村文坑路福田大街15号	91440113675697109R	余昱暄	备注2
上海汉钟精机股份有限公司济南分公司	2008年9月23日	济南市长清区经济开发区玉清路南段2222号4楼4-101、4-102	91370100677272702F	余昱暄	备注3
上海汉钟精机股份有限公司重庆分公司	2017年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 2018 年 4 月 12 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 8 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
浙江汉声精密机械有限公司	全资	二级	100%	100%
上海柯茂机械有限公司	全资	二级	100%	100%
汉钟精机（香港）有限公司	全资	二级	100%	100%
广东顺德汉钟涡旋机研究开发有限公司	全资	二级	100%	100%
越南海尔梅斯责任有限公司	全资	三级	100%	100%
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%
青岛世纪东元高新机电有限公司	控股	二级	52%	52%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，新纳入合并范围的公司：

名称	变更原因
汉钟精机股份有限公司	2017年10月31日同一控制下合并
汉钟真空科技股份有限公司	2017年10月31日同一控制下合并

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，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	1-2 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四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### B、其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### A、成本法

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

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

## B、权益法

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

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

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

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

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

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

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

#### A、公允价值计量转权益法核算

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

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

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

#### **B、公允价值计量或权益法核算转成本法核算**

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

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

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

#### **C、权益法核算转公允价值计量**

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

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

#### **D、成本法转权益法**

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

#### **E、成本法转公允价值计量**

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

#### **(4) 长期股权投资的处置**

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

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

A、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C、一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

B、在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

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

#### **(5) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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



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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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

### （5）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。

#### (6) 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。

#### (7) 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。

借

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**

适用  不适用

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 31、其他

#### (1) 资产处置收益

财政部于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），规定：在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失。

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》的相关规定，属于会计准则要求改变财务报表项目的列报而导致财务报表的列报项目发生变更的，应当至少对可比期间的数据按照当期的列报要求进行调整。本公司已根据上述文件中与财务报表相关项目列示的相关规定调整财务报表项目的列报，并相应调整可比期间的财务报表，调整的各项金额分别为：

项目	2016 年度	
	调整前	调整后
资产处置收益		-9,672,952.75
营业外收入	8,031,916.06	7,770,485.90
营业外支出	10,142,876.87	208,493.96

#### (2) 其他收益

财政部于 2017 年 5 月 10 日颁布了《关于印发修订《企业会计准则第 16 号-政府补助》的通知》（财会[2017]15 号），该准则要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	17% 或 6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%
营业税（台湾）	销售货物和提供劳务，详见备注 1	5%
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%
河道管理费	实缴流转税税额	1%



备注1: 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	25%
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%
广州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	17%
汉钟真空科技股份有限公司	17%

## 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, 2017年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 七、合并报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	676,082.52	937,528.36
银行存款	605,010,046.93	1,068,117,817.98
其他货币资金	90,893,342.60	
合计	696,579,472.05	1,069,055,346.34
其中: 存放在境外的款项总额	284,554,354.63	127,319,287.45

说明: 货币资金期末余额较期初余额下降 34.84%, 主要系本期同一控制下合并台湾新汉钟支付股权转让款以及购买银行理财产品所致。

本公司本期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制定的信托财产专户。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, 则按转股比例分配给全部转让方。双方同意以台湾新汉钟为前述信托财产专户之受托管理人。

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司受限的货币资金明细如下:



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

货币资金期末余额较期初下降 34.84%，主要系报告期内支付现金股利及购买理财产品所致。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	131,878,571.16	130,157,318.02
商业承兑票据	9,240,031.98	10,989,220.50
减：坏账准备	-111,628.26	-110,375.68
合计	141,006,974.88	141,036,162.84

### (2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	169,426,366.88	
商业承兑票据	375,780.00	
合计	169,802,146.88	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

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

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	304,614,225.49	100.00%	19,491,583.30	6.40%	285,122,642.19	254,545,665.32	100.00%	13,829,487.24	5.43%	240,716,178.08
合计	304,614,225.49	100.00%	19,491,583.30	6.40%	285,122,642.19	254,545,665.32	100.00%	13,829,487.24	5.43%	240,716,178.08

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

	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	297,827,225.87	14,444,781.63	4.85%
1至2年	2,649,927.68	1,324,963.84	50.00%
2至3年	2,076,170.53	1,660,936.42	80.00%
3年以上	2,060,901.41	2,060,901.41	100.00%
合计	304,614,225.49	19,491,583.30	6.40%

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 5,791,136.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款坏账核销	72,455.38

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	11,951,751.37	3.92%	364,295.14
第二名	10,143,148.06	3.33%	30,662.86
第三名	9,776,950.76	3.21%	1,631,496.18
第四名	8,104,500.00	2.66%	1,106,088.75
第五名	7,810,870.54	2.56%	133,879.27
合计	47,787,220.73	15.69%	3,266,422.20

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,582,400.29	96.11%	8,141,674.82	97.29%
1至2年	271,487.56	2.72%	223,647.46	2.67%
2至3年	116,625.78	1.17%		0.00%

3年以上			2,995.30	0.04%
合计	9,970,513.63	--	8,368,317.58	--

(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	2,400,358.82	24.07%	1年以内	尚未交货
第二名	1,070,467.69	10.74%	1年以内	尚未交货
第三名	972,944.81	9.76%	1年以内	预付电费
第四名	602,264.14	6.04%	1年以内	预付2018年展费
第五名	468,300.00	4.70%	1年以内	尚未交货
合计	5,514,335.46	55.31%		

## 5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,649,474.40	5,521,417.47
合计	2,649,474.40	5,521,417.47

应收利息期末余额较期初下降 52.01%，主要系期末定期存款较期初减少所致；

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,929,104.17	100.00%	591,013.46	9.97%	5,338,090.71	23,920,782.03	100.00%	413,115.98	1.73%	23,507,666.05
合计	5,929,104.17	100.00%	591,013.46	9.97%	5,338,090.71	23,920,782.03	100.00%	413,115.98	1.73%	23,507,666.05

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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	728,469.95	36,423.50	5.00%
1至2年	94,461.77	47,230.89	50.00%
2至3年	386,426.17	386,426.17	100.00%
3年以上	120,932.90	120,932.90	100.00%
合计	1,330,290.79	591,013.46	44.43%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 235,580.72 元; 本期收回或转回坏账准备金额元。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
其他应收账款坏账核销	57,382.20

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金和押金、出口退税款	4,564,948.76	4,259,042.80
关联方往来	33,864.62	17,172,134.64
其他往来	1,330,290.79	2,489,604.59
合计	5,929,104.17	23,920,782.03

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	2,338,731.00	1年以内	39.44%	
第二名	台湾汉钟福委会	766,788.61	2年以内	12.93%	
第三名	押金	438,116.10	2-3年	7.39%	
第四名	代垫款	294,616.43	1年以内	4.97%	14,730.82
第五名	押金	259,010.73	1年以内	4.37%	
合计	--	4,097,262.87	--	69.10%	14,730.82

### (6) 其他说明:

其他应收款期末余额较期初下降 77.27%, 主要系报告期内汉钟投控归还台湾新汉钟暂付款所致。

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,055,895.81	6,381,361.84	70,674,533.97	57,156,300.95	6,234,440.71	50,921,860.24
在产品	36,957,992.14	1,175,097.92	35,782,894.22	20,616,421.87	1,148,380.87	19,468,041.00
库存商品	96,758,209.42	5,438,159.56	91,320,049.86	66,384,784.25	4,683,721.42	61,701,062.83
周转材料	6,165,162.78	28,093.10	6,137,069.68	4,223,478.84		4,223,478.84
在途物资	13,082,673.97		13,082,673.97	4,598,216.19		4,598,216.19
委托加工物资	10,020,393.10		10,020,393.10	6,992,122.75		6,992,122.75
半成品	86,362,331.09	592,107.59	85,770,223.50	68,384,249.59	481,354.32	67,902,895.27
发出商品	22,940,031.05	3,580.21	22,936,450.84	8,377,476.82	3,580.21	8,373,896.61
合计	349,342,689.36	13,618,400.22	335,724,289.14	236,733,051.26	12,551,477.53	224,181,573.73

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

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,234,440.71	146,337.56	583.57			6,381,361.84
在产品	1,148,380.87	25,308.35	1,408.70			1,175,097.92
库存商品	4,683,721.42	1,782,113.40	2,567.86	1,030,243.12		5,438,159.56
周转材料		28,459.05			365.95	28,093.10
发出商品	3,580.21					3,580.21
半成品	481,354.32	213,748.34	3,087.47	106,082.54		592,107.59
合计	12,551,477.53	2,195,966.70	7,647.60	1,136,325.66	365.95	13,618,400.22

说明：存货期末余额较期初上升 52.45%，主要系随销售收入增加、业务发展加大了物资储备所致。其他为系外币折算为人民币的汇兑差异。

## 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	693,380,000.00	411,290,000.00
结构性理财产品投资-利息	7,623,108.69	2,409,149.05
待抵扣增值税进项税	15,021,144.24	11,661,390.77
合计	716,024,252.93	425,360,539.82

其他流动资产期末余额较期初上升68.33%，主要系报告期内购买理财产品增加所致；

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业									
二、联营企业									
日立机械	1,864,102.97			-1,236,589.27					627,513.70
德耐尔		25,766,400.00		2,295,518.01					28,061,918.01
台湾汉力	1,686,523.16			114,547.79			-97,928.69		1,703,142.26
小计	3,550,626.13	25,766,400.00		1,173,476.53			-97,928.69		30,392,573.97
合计	3,550,626.13	25,766,400.00		1,173,476.53			-97,928.69		30,392,573.97

说明：长期股权投资期末余额较期初上升755.98%，主要系报告期内增加联营公司德耐尔所致。

2017年4月15日，本公司与德耐尔公司签署了《认购协议书》，确定认购价格为每股人民币6.4416元，认购股份数为400万股，认购总价为2,576.64万元。2017年8月3日，本公司认购德耐尔（代码为870640）的股份已在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记成功。本公司持有德耐尔股份400万股，持股比例为16.67%，股份性质为无限售条件流通股。2017年8月24日德耐尔第一届董事会第十次会议通过了增选本公司李子亮先生担任公司第一届董事会董事。本公司采用权益法核算对德耐尔的长期股权投资。

## 10、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,591,430.81			3,591,430.81
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,591,430.81			3,591,430.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	986,526.99			986,526.99
2.本期增加金额	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	1,148,141.43			1,148,141.43
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	2,443,289.38			2,443,289.38
2.期初账面价值	2,604,903.82			2,604,903.82

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	439,624,818.36	489,497,605.19	14,548,465.69	109,612,804.63	1,053,283,693.87
2.本期增加金额	50,910,072.34	173,377,737.77	1,400,397.51	31,296,214.69	256,984,422.31
(1) 购置	11,838,208.69	65,186,190.50	1,328,714.25	26,457,334.93	104,810,448.37
(2) 在建工程转入	38,575,392.13	106,747,555.96		4,610,569.95	149,933,518.04
(3) 企业合并增加	496,471.52	1,443,991.31	71,683.26	228,309.81	2,240,455.90
3.本期减少金额		26,938,906.02	1,617,129.27	1,328,031.65	29,884,066.94
(1) 处置或报废		26,938,906.02	1,617,129.27	1,328,031.65	29,884,066.94
4.期末余额	490,534,890.70	635,936,436.94	14,331,733.93	139,580,987.67	1,280,384,049.24
二、累计折旧					
1.期初余额	90,367,677.53	309,652,620.96	8,220,052.48	69,096,090.71	477,336,441.68
2.本期增加金额	18,513,434.01	43,140,518.17	1,394,644.28	10,320,393.11	73,368,989.57
(1) 计提	18,230,797.14	42,167,302.10	1,330,784.92	10,052,840.81	71,781,724.97
汇率变动	282,636.87	973,216.07	63,859.36	267,552.30	1,587,264.60
3.本期减少金额		17,200,363.50	1,479,701.17	1,061,693.19	19,741,757.86
(1) 处置或报废		17,200,363.50	1,479,701.17	1,061,693.19	19,741,757.86
4.期末余额	108,881,111.54	335,592,775.63	8,134,995.59	78,354,790.63	530,963,673.39
三、减值准备					
1.期初余额		2,634,572.43			2,634,572.43
2.本期增加金额					
(1) 计提		2,634,572.43			2,634,572.43
3.本期减少金额		2,634,572.43			2,634,572.43
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值	381,653,779.16	300,343,661.29	6,196,738.34	61,226,197.06	749,420,375.85
1.期末账面价值	349,257,140.83	177,210,411.80	6,328,413.21	40,516,713.92	573,312,679.76
2.期初账面价值	439,624,818.36	489,497,605.19	14,548,465.69	109,612,804.63	1,053,283,693.87

说明：固定资产期末价值较期初上升30.72%，主要是报告期内新增设备所致。

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	2,568,679.74

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	22,309,395.64	产权证办理中，期末尚未办妥
合计	22,309,395.64	

## (4) 其他说明

本公司期末无暂时闲置的固定资产。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司子公司青岛世纪以其自有厂房做抵押向中国农业银行青岛黄岛支行借款 200 万元，抵押厂房原值为 28,192,637.92 元，累计折旧为 11,159,423.26 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 2017 年 12 月 31 日借款余额为新台币 144,328,039 元，抵押厂房原值为 63,157,912.16 元，累计折旧为 9,660,524.65 元。

本公司期末固定资产不存在其他抵押或其他产权受限的情况

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
台中厂宿舍工程	69,344.00		69,344.00	18,870,874.51		18,870,874.51
分公司厂区工程				6,483,086.82		6,483,086.82
枫泾一厂工程	394,696.23		394,696.23			
汉声厂区工程	183,000.00		183,000.00			
台中厂区工程	9,233.00		9,233.00			
二、安装工程						
机械安装工程	15,357,102.51		15,357,102.51	32,364,861.33		32,364,861.33
测试系统	3,630,789.11		3,630,789.11	10,799,875.54		10,799,875.54
其他	9,948.71		9,948.71	1,849,344.78		1,849,344.78
合计	19,654,113.56		19,654,113.56	70,368,042.98		70,368,042.98

说明：在建工程期末余额较期初下降 72.070%，主要系报告期内设备验收转入固定资产所致。

### (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	工程	利息资本化	其中：本期	本期	资金来源
								进度	累计金额	利息资本化金额	利息资本化率	

							算比例					
一、建筑工程												
台中厂宿舍工程	18,870,874.51	2,612,478.83	21,293,810.00	120,199.34	69,344.00		已完工转固	316,883.25	165,042.27	1.25%	其他	
枫泾厂区工程		394,696.23			394,696.23		36%				募 股 资 金	
分公司厂区工程	6,483,086.82	10,249,594.41	16,732,681.23				已完工转固				其他	
汉声厂区工程		1,019,314.41	836,314.41		183,000.00		已完工转固				募 股 资 金	
二、安装工程												
机械安装工程	31,809,252.49	56,903,020.26	73,355,170.24		15,357,102.51		86%				募 股 资 金	
测试系统	10,116,371.27	26,631,163.48	33,116,745.64		3,630,789.11		81%				募 股 资 金	
其他	3,088,457.89	1,529,520.34	4,598,796.52		19,181.71		已完工转固				募 股 资 金	
合计	70,368,042.98	99,339,787.96	149,933,518.04	120,199.34	19,654,113.56	--	--	316,883.25	165,042.27	1.25%	--	

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	63,004,114.11			14,229,004.18	77,233,118.29
2.本期增加金额	-370,454.73	86,437.67	196,581.20	3,353,795.21	3,266,359.35
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
汇率变动	-370,454.73			14,787.74	-355,666.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	62,633,659.38	86,437.67	196,581.20	17,582,799.39	80,499,477.64
二、累计摊销					
1.期初余额	8,020,531.79			5,697,392.81	13,717,924.60
2.本期增加金额	1,931,738.47	16,911.81	16,381.80	853,242.50	2,818,274.58
(1) 计提					
汇率变动					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,952,270.26	16,911.81	16,381.80	6,550,635.31	16,536,199.18
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	52,392,623.34	69,525.86	180,199.40	11,032,164.08	63,674,512.68
2.期初账面价值	54,694,816.54			8,531,611.37	63,226,427.91

## (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。

## 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
MES 制造执行 A 系统			789,555.72			789,555.72
办公自动化系统	600,173.75		1,941,050.60	1,560,747.07		980,477.28
制冷产品开发及性能改善		53,800,559.30			53,800,559.30	
空压产品开发及性能改善		37,873,150.55			37,873,150.55	
真空产品开发及性能改善		14,777,673.27			14,777,673.27	
铸件产品开发及性能改善		8,724,891.18			8,724,891.18	
合计	600,173.75	115,176,274.30	2,730,606.32	1,560,747.07	115,176,274.30	1,770,033.00

其他说明：

本期通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

开发支出期末余额较期初上升 194.92%，主要系报告期内新增软件所致。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
青岛世纪东元	9,541,734.85			9,541,734.85

### (2) 其他说明

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

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
总公司装修工程	1,497,449.51	1,244,259.67	644,001.76		2,097,707.42
高尔夫球证	860,000.00		120,000.00		740,000.00
厂区停车工程	226,604.00		93,600.00		133,004.00
厂区绿化及环境工程	384,186.83		88,258.96		295,927.87
厂区隔间工程	14,900.00		14,900.00		
车间基础环氧地坪	4,365.82		4,365.82		
台中宿舍装修工程		680,890.97	52,952.22	8,074.47	619,864.28
台中厂装修工程	330,342.29	362,188.05	133,890.52	-813.22	559,453.04
台湾厂区隔间工程		81,885.36	1,364.75	1,035.40	79,485.21
其他	164,074.60	186,445.65	78,696.81	2,231.25	269,592.19
合计	3,481,923.05	2,555,669.70	1,232,030.84	10,527.90	4,795,034.01

说明：长期待摊费用期末余额较期初上升37.71%，主要系报告期内新增MES电脑设备、台中宿舍家具所致。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,227,673.93	3,964,123.67	18,213,647.74	2,893,643.42
内部交易未实现利润	13,887,760.82	2,162,887.11	8,555,788.95	1,360,294.36
固定资产折旧	44,062,481.05	6,609,372.16	45,752,980.97	6,862,947.15
递延收益	26,161,394.46	3,924,209.17	24,117,541.18	3,617,631.18
应付职工薪酬			6,847,495.41	1,164,074.22
交易性金融负债	188,693.54	37,738.71	7,323,301.88	1,244,961.32
未实现汇兑	6,155,950.05	1,231,190.01	9,431,018.82	1,603,273.20
合计	115,683,953.85	17,929,520.83	120,241,774.95	18,746,824.85

### (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	2,649,474.40	402,661.51	5,302,431.35	795,364.70
理财产品计提利息	7,623,108.70	1,168,412.50	2,083,270.45	312,490.57
资产折旧差异	3,967,153.38	793,430.68	2,816,606.88	478,823.17
未实现汇兑	83,280.95	16,656.19		
合计	14,323,017.43	2,381,160.88	10,202,308.68	1,586,678.44

### (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		16,948,963.34		18,707,267.84
递延所得税负债		2,381,160.88		1,586,678.44

### (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
资产减值准备	8,762,088.80	11,503,771.22
可抵扣亏损	77,359,295.86	74,094,004.69
合计	86,121,384.66	85,597,775.91

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	15,992,639.77	14,174,836.37	
2019	14,520,095.51	16,115,647.07	
2020	15,866,100.34	14,520,095.51	
2021	19,253,460.34	15,866,100.34	
2022	11,726,999.90	13,417,325.40	
合计	77,359,295.86	74,094,004.69	--

说明：递延所得税负债期末余额较期初上升50.07%，主要系应收利息余额增加而导致递延所得税增加。

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	19,404,139.54	28,093,683.65
合计	19,404,139.54	28,093,683.65

说明：其他非流动资产期末余额较期初下降 30.93%，主要系报告期内预付设备款转入固定资产所致。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,000,000.00	6,000,000.00
信用借款	258,437,580.97	256,023,762.48
合计	260,437,580.97	262,023,762.48



## 20、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	7,323,301.88
合计	188,693.54	7,323,301.88

说明：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较期初下降 97.42%，主要系台湾新汉钟购买的衍生性金融产品，期末公允价值变动所致。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,500,702.52	5,289,102.55
银行承兑汇票	61,005,003.73	55,382,276.39
合计	69,505,706.25	60,671,378.94

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	254,575,827.36	168,521,225.80
设备、工程款	35,391,981.53	29,931,329.70
费用类采购款	40,447,776.75	36,308,525.39
委外加工费	21,163,213.78	10,081,891.40
集团内部往来		
合计	351,578,799.42	244,842,972.29

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Century corporation	11,672,136.61	收购协议约定至青岛世纪转亏为赢后，再分期安排支付
东元电机股份有限公司	3,898,054.44	收购协议约定至青岛世纪转亏为赢后，再分期安排支付
上海瀚江建设工程有限公司	3,500,000.00	质保金，质保期未到
合计	19,070,191.05	--

说明：应付账款期末余额较期初上升 43.59%，主要系报告期内采购材料及设备，报告期末尚未支付所致。

## 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	18,308,030.41	14,944,361.46
1-2年	223,629.98	370,046.79
2-3年	226,013.10	48,077.67
3年以上	118,998.14	72,949.76
内部抵消往来		
合计	18,876,671.63	15,435,435.68

## 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	45,745,328.39	224,092,413.16	209,712,617.72	60,125,123.83
二、离职后福利-设定提存计划	883,011.33	15,586,078.90	15,361,197.42	1,107,892.81
合计	46,628,339.72	239,678,492.06	225,073,815.14	61,233,016.64

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,201,855.53	203,386,235.61	189,300,829.19	59,287,261.95
2、职工福利费	77,992.82	7,423,261.04	7,264,529.10	236,724.76
3、社会保险费	357,403.45	7,739,129.12	7,706,608.07	389,924.50
其中：医疗保险费	348,096.91	6,784,185.12	6,754,446.30	377,835.73
工伤保险费	5,749.44	437,575.78	435,890.62	7,434.60
生育保险费	3,557.10	517,368.21	516,271.14	4,654.17
4、住房公积金	-	2,490,971.64	2,490,971.64	-
5、工会经费和职工教育经费	108,076.59	3,052,815.75	2,949,679.72	211,212.62
合计	45,745,328.39	224,092,413.16	209,712,617.72	60,125,123.83

### (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	875,897.13	15,257,171.33	15,029,812.14	1,103,256.32
2、失业保险费	7,114.20	328,907.57	331,385.28	4,636.49
合计	883,011.33	15,586,078.90	15,361,197.42	1,107,892.81

说明：应付职工薪酬余额中的工资、奖金、津贴和补贴，主要系计提的2017年12月员工工资及2017年度员工年终奖，其中工资、年终奖已于2018年1月发放，无拖欠情况。

应付职工薪酬期末余额较期初上升31.32%，主要系人员增加及年终奖金计提金额增加所致。

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	498,267.72	1,045,046.93

企业所得税	40,185,380.15	27,690,197.78
个人所得税	471,054.70	383,585.08
城市维护建设税	15,688.13	42,616.07
其他税种	692,913.49	773,598.37
合计	41,863,304.19	29,935,044.23

说明：应交税费期末余额较期初上升 39.85%，主要系报告期内利润上升所致。

## 26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,548,714.13	66,476.99
短期借款应付利息	477,723.70	447,025.30
合计	2,026,437.83	513,502.29

说明：应付利息期末余额较期初上升 294.63%，主要系长期借款余额年末较年初增加进而导致计提的应付利息增加所致。

## 27、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	1,121,461.31	1,221,525.37
押金及保证金	591,736.62	873,168.40
投资溢交款	2,635.96	2,635.96
租金		180,500.14
代收款	897,285.80	699,274.32
股权收购业绩承诺保证金	86,343,342.60	
尚未支付的股权收购款	11,753,835.01	
其他	78,250.30	30,337.07
合计	100,788,547.60	3,007,441.26

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
日立机械制造（上海）有限公司	135,790.00	房租押金
合计	135,790.00	--

说明：其他应付款期末余额较期初上升 3251.31%，主要系报告期内全资子公司香港汉钟完成收购同一控制下台湾新汉钟股权，增加股权收购业绩承诺保证金所致。

## 28、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	27,298,848.63	26,130,478.25

一年内转入利润表的递延收益	4,198,431.72	3,868,021.76
合计	31,497,280.35	29,998,500.01

2016年10月，本公司子公司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 64710141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2311076元，第36期还款新台币2311089元）	1.55%	2015年10月20日至 2022年7月23日
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7年28期摊还（1-35期每期还款新台币2722641元，第28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11月5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（1-32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

说明：2018年分别有新台币 9,244,304元、10,890,564元、4,484,376元到期，资产负债表日将其列示在一年内到期的非流动负债项目。

台湾汉钟向中国信托银行贷款新台币1亿元，于2018年11月2日到期，资产负债表日将其列示在一年内到期的非流动负债项目。

## 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	298,691,245.85	
抵押借款	26,223,175.25	31,261,453.25
信用借款	32,858,707.55	34,222,800.00
合计	357,773,128.65	65,484,253.25

#### 长期借款分类的说明：

质押借款主要系本公司之子公司香港汉钟为收购台湾汉钟股权，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，担保品为香港汉钟持有的台湾汉钟股票 54,082,539 股。

如附注七、注释 28 所述，本公司子公司台湾汉钟 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 元，本期末将于 2018 年到期的 24,619,244 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	5,928,264.40	5,749,206.00

合计	5,928,264.40	5,749,206.00
----	--------------	--------------

### 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	20,249,519.42	7,436,856.00	5,723,412.68	21,962,962.74	政府补助
减：预计一年内转入利润表的递延收益					
合计	20,249,519.42	7,436,856.00	5,723,412.68	21,962,962.74	--

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）	190,700.58			111,352.23		-105,068.39	184,416.74	与资产相关
重点技改项目（第二批）	609,907.76			-962,049.55		-281,286.92	1,853,244.23	与资产相关
2014 年市重点技改补助	12,743,096.45			532,059.32		-21,924.01	12,232,961.14	与资产相关
HCFCs 转换项目	3,718,428.00			157,222.92		380,051.53	3,181,153.55	与资产相关
2014 年企业技术中心创新能力提升	2,987,386.63	7,436,856.00		5,554,417.80		358,637.75	4,511,187.08	与资产相关
合计	20,249,519.42	7,436,856.00		5,393,002.72		330,409.96	21,962,962.74	--

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营业外收入（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营业外收入（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（市级 1,076.00 万元，区级 403.50 万元，镇级 1,210.50 万元），截至 2017 年 12 月 31 日累计收到上海市、金山区和枫泾镇专项资金共 1883 万元，形成固定资产（设备）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营业外收入（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 HF0/R134a 作为 R22 的替代品生产螺杆压缩机，环境保护部环境保护对外合作中心将多边基金赠款转赠给本公司，上限为 12,394,760.00 元。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司共收到转赠资金 11,155,284.00 元，形成的固定资产（设备）1,605 万元。本公司累计投入 2188 万元：其中费用性支出为 980 万元，占比 44.79%，将收到的政府补助款按相应比例确认 4,996,425.19 元为费用性支出，一次性计入营业外收入（其他收益）；剩余的 6,158,858.81 元，按照形成设备的折旧情况分期确认营业外收入（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，截至 2017 年 12 月 31 日，收到补助资金 400 万元。政府补助资金累计支出为 354 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营业外收入（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营业外收入（其他收益）。

如五、所述，自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。

### 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	530,381,122.00						530,381,122.00

### 33、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）	847,933,386.86		446,264,014.03	401,669,372.83
其他资本公积	5,634,212.96			5,634,212.96
合计	853,567,599.82		446,264,014.03	407,303,585.79

说明：本公司于 2017 年 10 月 31 日同一控制下合并台湾汉钟，本公司支付对价与享有台湾新汉钟净资产份额的差额以及恢复其合并前的留存收益相应冲减资本公积 446,264,014.03 元。

### 34、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、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,557,234.85	1,425,637.49			1,426,295.47	-657.98	-130,939.38
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-1,557,234.85	1,425,637.49			1,426,295.47	-657.98	-130,939.38
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	927,377.23	5,287,088.37			5,282,358.65	4,729.72	6,209,735.88
外币财务报表折算差额	927,377.23	5,287,088.37			5,282,358.65	4,729.72	6,209,735.88
其他综合收益合计	-629,857.62	6,712,725.86			6,708,654.12	4,071.74	6,078,796.50

说明：其他综合收益期末余额较期初上升 1055.72%，主要系报告期内境外子公司报表折算本位币时的汇率变动所致。

### 35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	132,245,572.03	16,420,131.72		148,665,703.75
合计	132,245,572.03	16,420,131.72		148,665,703.75

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	584,533,736.98	462,118,912.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-9,434,581.68
调整后期初未分配利润	584,533,736.98	452,684,330.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	232,237,174.24	207,341,619.25
减：提取法定盈余公积	16,420,131.72	16,560,977.41
应付普通股股利	116,683,846.83	58,931,235.80
期末未分配利润	683,666,932.67	584,533,736.98

说明：由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 31,454,182.16 元

### 37、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	1,601,690,647.40	1,037,660,300.95	1,243,785,952.58	777,858,998.32
其他业务	2,797,971.70	1,801,195.97	2,103,628.02	728,096.05
合计	1,604,488,619.10	1,039,461,496.92	1,245,889,580.60	778,587,094.37

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		1,010.00
城市维护建设税	769,587.26	899,163.94
教育费附加	875,529.20	1,319,680.41
地方教育费附加	583,686.08	879,246.95
河道管理费	31,146.80	344,359.32

其他	4,811,693.44	2,912,206.17
合计	7,071,642.78	6,355,666.79

说明：本期河道管理费较上期下降较多系根据《财政部、国家发展改革委关于清理规范一批行政事业性收费有关政策的通知》（财税〔2017〕20号）的规定，自2017年4月1日起，停征河道工程修建维护管理费。纳税人申报所属期为2017年4月之前的增值税（含营改增之前营业税）和消费税的，仍应按照规定缴纳河道工程修建维护管理费。

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	44,700,608.13	34,705,089.31
折旧摊销费	2,209,552.40	1,464,543.06
运输费	20,024,858.98	12,465,784.29
销售服务费	6,168,249.06	9,812,678.62
差旅费	9,858,716.75	8,814,760.39
展览费	2,484,833.95	1,744,227.42
租赁费	1,336,623.34	1,560,786.28
交际应酬费	3,242,109.97	2,605,169.04
其他	10,566,214.20	6,595,609.48
合计	100,591,766.78	79,768,647.89

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究发展费	115,176,274.30	89,223,598.10
人工费	44,495,712.63	37,511,366.77
折旧摊销费	14,370,430.18	10,796,343.84
顾问费	4,701,602.22	3,751,984.12
设备维修费	4,327,912.64	2,920,195.78
差旅费	2,023,154.44	2,520,778.52
物料消耗	894,085.48	1,064,658.86
交际应酬费	1,621,381.90	1,454,068.23
其他	19,660,948.71	13,432,275.59
合计	207,271,502.50	162,675,269.81

### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,876,537.54	7,330,457.82
减：利息收入	20,131,874.56	18,809,132.77
汇兑损益	5,441,874.72	20,361,807.10
手续费及其他	1,399,262.50	283,523.33
合计	-4,414,199.80	9,166,655.48

说明：财务费用较上年同期下降 148.15%，主要系去年同期子公司汉钟精机汇兑损失所致。

#### 42、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	6,026,717.29	228,304.02
二、存货跌价损失	2,195,966.70	1,024,977.53
合计	8,222,683.99	1,253,281.55

说明：资产减值损失较上年同期上升556.09%，主要系报告期内应收账款计提坏账准备增加所致。

#### 43、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,311,735.13	13,258,357.65
合计	7,311,735.13	13,258,357.65

说明：公允价值变动收益较上年同期下降44.85%，主要是报告期内台湾汉钟购买的衍生性金融产品，期末公允价值变动收益减少所致。

#### 44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,177,291.17	-583,403.52
银行理财产品收益	25,163,553.46	16,135,127.27
外汇期权收益	-3,745,725.00	1,466,150.00
持有金融产品收益	-3,860,047.93	-2,952,964.43
合计	18,735,071.70	14,064,909.32

说明：投资收益较上年同期上升33.20%，主要系报告期内银行理财产品收益增加所致。

#### 45、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	-2,348,455.40	-9,672,952.75

说明：资产处置收益上年同期下降988.59%，主要系去年同期控股子公司青岛世纪东元出售机器设备所致。

#### 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
政府补助	8,070,280.34	

说明：其他收益较上年同期上升100%，主要系报告期内根据财政部2017年5月25日发布最新修订的《会计准则第16号--政府补助》，将与企业日常活动相关的政府补助列示在其他收益所致。

#### 47、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
政府补助		6,682,465.60	
其他	162,320.78	1,088,020.30	162,320.78
合计	162,320.78	7,770,485.90	162,320.78

说明：营业外收入较上年同期下降 97.91%，主要系报告期内根据财政部 2017 年 5 月 25 日发布最新修订的《会计准则第 16 号--政府补助》，将与企业日常活动相关的政府补助列示在其他收益所致。

#### 48、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	248,000.00	138,000.00	248,000.00
非流动资产毁损报废损失	3,992,575.66	64,100.34	3,992,575.66
其他	174,076.22	6,393.62	174,076.22
合计	4,414,651.88	208,493.96	4,414,651.88

说明：营业外支出较上期增加 2017.40%，主要系控股子公司青岛世纪本期报废机器设备所致。

#### 49、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	42,044,578.07	29,666,828.70
递延所得税费用	1,697,670.98	1,613,679.17
合计	43,742,249.05	31,280,507.87

##### (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	267,551,979.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,132,796.97
子公司适用不同税率的影响	2,231,073.22
调整以前期间所得税的影响	-6,872,454.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,374,716.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-130,660.56
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	4,732,550.87
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-642,174.03
汉钟精机未分盈餘加徵 10% 稅款	1,916,401.18
所得税费用	43,742,249.05

#### 50、其他综合收益

详见附注。

## 51、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	879,038.47	651,337.46
政府补助	10,163,152.18	5,808,691.65
财务费用-利息收入及其他	22,844,516.99	20,674,111.12
收到社会公众股代扣税金	6,876,177.90	1,157,706.62
备用金及其他	5,434,547.32	2,580,583.47
合计	46,197,432.86	30,872,430.32

### (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	26,917,642.95	31,439,305.01
销售费用	27,106,105.85	26,249,914.50
财务费用-手续费及其他	1,295,115.12	283,523.33
营业外支出-捐赠	248,000.00	138,000.00
社会公众股代扣税金	6,876,177.90	1,157,706.62
备用金及其他	2,474,522.18	5,983,834.17
合计	64,917,564.00	65,252,283.63

### (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	11,197,484.80
收到金融产品收益		4,895,918.15
合计	17,309,100.59	16,093,402.95

### (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
关联方往来		23,170,694.00
支付金融产品亏损	3,860,047.93	7,848,882.58
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	86,343,342.61	
合计	94,753,390.54	31,019,576.58

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		511,100.00
合计		511,100.00

## 52、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
净利润	223,809,730.74	201,975,205.99
加：资产减值准备	8,222,683.99	1,253,281.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,997,567.74	61,667,920.66
无形资产摊销	2,854,812.46	2,493,003.42
长期待摊费用摊销	1,232,030.85	1,288,409.04
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）	2,348,455.40	9,672,952.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,950,361.87	64,100.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,311,735.13	-13,258,357.65
财务费用（收益以“-”号填列）	8,876,537.54	7,330,457.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,735,071.70	-14,064,909.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	903,188.54	1,613,249.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	794,482.44	429.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-112,609,638.10	-28,674,888.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-96,532,843.36	-19,028,329.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	186,975,202.11	73,752,477.23
经营活动产生的现金流量净额	276,775,765.39	285,745,244.85
净利润	--	--
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：	605,686,129.45	1,069,055,346.34
现金的期末余额	1,069,055,346.34	1,021,629,613.17
减：现金的期初余额	-463,369,216.89	47,425,733.17
现金及现金等价物净增加额	223,809,730.74	201,975,205.99

### (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	605,686,129.45	1,069,055,346.34
其中：库存现金	676,082.52	937,528.36
可随时用于支付的银行存款	605,010,046.93	1,068,117,817.98
三、期末现金及现金等价物余额	605,686,129.45	1,069,055,346.34

## 53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

## 54、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	90,893,342.60	信用证保证金及业绩承诺保证金，详见注释 1



固定资产	70,530,602.17	借款抵押，详见注释、11
无形资产	6,526,441.23	借款抵押，详见注释、13
合计	167,950,386.00	--

## 55、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	--	--	270,134,778.72
其中：美元	16,768,054.80	6.5342	109,565,823.67
欧元	2,438,105.24	7.8023	19,022,828.51
日元	14,534,832.00	0.0579	841,566.77
越南盾	13,342,673,634.00	0.0003	4,002,802.09
新台币	623,833,019.00	0.2191	136,681,814.46
其他币种	10,865,750.00		19,943.22
应收账款	--	--	102,226,427.60
其中：美元	7,879,384.94	6.5342	51,485,477.07
欧元	920,448.97	7.8023	7,181,619.00
越南盾	21,518,824,151.00	0.0003	6,455,647.25
新台币	169,345,889.00	0.2191	37,103,684.28
长期借款	--	--	357,784,442.83
其中：美元	45,711,984.00	6.5342	298,691,245.85
新台币	394,328,039.00	0.2191	86,397,273.34
其他应收款			4,901,585.51
其中：越南盾	337,405,762.00	0.0003	101,221.73
新台币	21,909,465.00	0.2191	4,800,363.78
短期借款			132,458,500.00
其中：美元	2,500,000.00	6.5342	16,335,500.00
新台币	530,000,000.00	0.2191	116,123,000.00
应付账款			187,490,382.93
其中：美元	1,860,410.14	6.5342	12,156,291.94
欧元	437,905.93	7.8023	3,416,673.44
日元	17,655,000.00	0.0579	1,022,224.50
越南盾	952,160,010.00	0.0003	285,648.00
新台币	834,166,303.00	0.2191	182,765,836.99
应付利息			1,570,691.85
其中：美元	240,380.13	6.5342	1,570,691.85
其他应付款			98,641,175.00
其中：新台币	450,210,748.50	0.2191	98,641,175.00

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

本公司全资子公司香港汉钟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。

香港汉钟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。

香港汉钟控股子公司台湾新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		
			2017 年度	2016 年度	备注
汉钟精机（香港）有限公司	美元	资产负债类	6.5342	6.9370	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	6.7518	6.6423	期间平均汇率
越南海尔梅斯责任有限公司	越南盾	资产负债类	0.000291	0.000313	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	0.000302	0.000302	期间平均汇率
汉钟精机股份有限公司	新台币	资产负债类	0.2191	0.2166	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	0.2219	0.2062	期间平均汇率

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

公司报告期内未发生非同一控制下企业合并事项。

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
汉钟精机股份有限公司	99.50%	2017-10-31		见其他说明	37,748.56	5,787.46	33,489.59	4,496.79

交易构成同一控制下企业合并的依据及合并日确定依据说明：

本公司及汉钟精机股份有限公司同受廖哲男控制，所以本公司收购汉钟精机股份有限公司属于同一控制下企业合并。

2016年1月28日日本公司第四届董事会第八次会及2016年3月31日日本公司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》,同意全资子公司汉钟精机(香港)有限公司以自筹资金新台币189,119.14万元收购台湾新汉钟92.71%股权。同时因收购的标的公司股东人数较多(共计357名股东),征求全部股东股权出售意见尚需时日,授权香港汉钟依照同等条件后续继续收购台湾新汉钟其余7.29%的股权。

2017年5月3日,本公司收到台湾经济部投资审查委员会发文的《汉钟精机(香港)有限公司投资汉钟精机股份有限公司一案》(发文字号:经授审字第10620713240号),核准本公司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人持有的汉钟精机股份有限公司55,810,000股份。

截至2017年10月24日,上述收购事项已获得上海市商务委员会颁发的《企业境外投资证书》(沪境外投资[2017]N00247号)、上海市发展和改革委员会的批复(沪发改外资[2017]54号)、国家发展和改革委员会的批复(发改外资[2017]1786号)、国家外汇管理局上海分局关于对外担保的登记表(业务编号46310000201710231907)。

截止2017年10月31日本公司已实际控制汉钟精机股份有限公司,所以将2017年10月31日作为会计上的合并日。

## (2) 合并成本

单位: 元

合并成本	
--现金	445,980,273.02

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位: 元

	合并日	上期期末
货币资金	278,304,747.68	117,068,559.31
应收款项	312,292,179.47	131,426,042.62
存货	76,104,301.08	63,132,070.57
固定资产	164,225,426.26	147,591,492.08
无形资产	1,141,871.08	1,232,282.28
在建工程	398,107.45	18,870,874.51
其他长期资产	11,949,462.44	7,150,680.45
借款	204,869,649.31	213,396,807.22
应付款项	391,753,144.59	72,686,081.74
应付职工薪酬	20,110,909.47	20,969,994.49
交易性金融负债	111,830.30	7,323,301.88
应交税费	5,708,617.73	9,631,746.92
其他负债	6,471,403.02	6,228,029.17
净资产	215,390,541.04	156,236,040.40
减: 少数股东权益	1,076,952.71	781,180.20
取得的净资产	214,313,588.33	155,454,860.20

### 3、反向购买

报告期内，公司未发生反向购买事项。

### 4、处置子公司

报告期内，公司未发生处置子公司事项。

## 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
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
广州汉钟	广州	广东广州	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%		购买
台湾新汉钟	台湾	台湾	制造业		99.50%	购买
汉钟真空	台湾	台湾	贸易		99.50%	购买

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

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

### 1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他流动资产（短期理财产品）等等。管理层已制定适当信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

截止 2017 年 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 15.69%。

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

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

## 2、流动性风险

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

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

截止 2017 年 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	696,579,472.05	696,579,472.05	696,579,472.05			
应收票据	141,006,974.88	141,006,974.88	141,006,974.88			
应收账款	285,122,642.19	285,122,642.19	285,122,642.19			
应收利息	2,649,474.40	2,649,474.40	2,649,474.40			
其他应收款	5,338,090.71	5,338,090.71	5,338,090.71			
其他流动资产-理财产品	701,003,108.69	701,003,108.69	701,003,108.69			
金融资产小计	1,831,699,762.92	1,831,699,762.92	1,831,699,762.92			
短期借款	260,437,580.97	260,437,580.97	260,437,580.97			
应付利息	2,026,437.83	2,026,437.83	2,026,437.83			
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	188,693.54	188,693.54			
应付票据	69,505,706.25	69,505,706.25	69,505,706.25			
应付账款	351,578,799.42	351,578,799.42	351,578,799.42			
其他应付款	100,788,547.60	100,788,547.60	100,788,547.60			
长期借款	385,071,977.28	385,071,977.28	27,298,848.63	-	298,691,245.85	59,081,882.80
金融负债小计	1,169,597,742.89	1,169,597,742.89	811,824,614.24	-	298,691,245.85	59,081,882.80

## 3、市场风险

### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和越南盾）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

敏感性分析：

截止 2017 年 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 1,677.02 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 227.88 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 102.74 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 3,053.41 万元。

## （2）利率风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
HERMES EQUITIES CORP.	巴拿马	备注 1	500 万 美元	32.97%	32.97%
汉钟投资控股股份有限公司	台湾桃园	备注 2	新台币 8.5 亿元		
廖哲男					

备注 1：动产或不动产、商品的采购、销售、交换、租赁、管理、贸易、持有及投资。

备注 2：一般投资业及不动产租赁业。

本企业最终控制方是廖哲男。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。



### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
日立机械制造（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
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
扬帆兴业股份有限公司	2015 年起该公司董事长为汉钟投控主要股东之一

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
汉力能源科技股份有限公司	膨胀机发电设备	6,659,530.00	25,000,000.00	否	5,361,000.00
日立机械制造（上海）有限公司	空压产品	14,679,589.91	25,000,000.00	否	12,073,626.09
青岛东元精密机电有限公司	水电费	652,611.08	0.00	—	690,804.65

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
德耐尔节能科技（上海）股份有限公司	压缩机及零部件	8,289,313.71	
日立机械制造（上海）有限公司	压缩机铸件	703,601.60	788,307.65
Century Corporation	压缩机及零部件	15,679,767.12	17,668,375.80
江西东成空调设备有限公司	螺杆压缩机及零件	6,919,458.15	2,042,125.62
东元电机股份有限公司	螺杆压缩机及零件	4,941,445.95	
汉力能源科技股份有限公司	膨胀机发电设备及管理费	4,254,015.93	766,456.53
扬帆兴业股份有限公司	压缩机		1,977,248.50

## (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
日立机械制造（上海）有限公司	房屋及设备	1,053,754.59	1,063,427.57

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,629,406.90	5,082,058.00

## (4) 其他关联交易

租赁关联方资产

单位：元

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
汉钟投资控股股份有限公司	土地	2,113,443.85	1,963,810.03

## 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	日立机械制造（上海）有限公司	429,991.66	6,760.05	450,955.79	
	CenturyCorporation	636,403.64			
	德耐尔节能科技（上海）股份有限公司	3,683,529.00		1,000,000.00	
	汉力能源科技股份有限公司	2,633,035.71		417,211.24	
	江西东成空调设备有限公司	1,818,642.75	46,910.14	2,507,787.00	122,650.70
	东元电机股份有限公司	2,355,568.03			
	扬帆兴业股份有限公司	365,591.02	185,176.64	607,001.14	
其他应收款	东元电机股份有限公司	6,448.14	6,448.14	6,448.14	5,579.32
	CenturyCorporation	9,222.40	9,222.40	9,222.40	9,222.40
	汉力能源科技股份有限公司	32,858.71			
	台湾投控	1,005.91		17,042,926.46	

### (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	日立机械制造（上海）有限公司	4,079,209.61	5,138,915.04

	汉力能源科技股份有限公司	770,000.00	1,400,000.00
	Century corporation	11,672,136.61	12,187,938.76
	东元电机股份有限公司	3,898,054.44	4,138,349.53
	青岛东元精密机电有限公司	72,479.92	64,761.47
其他应付款	日立机械制造（上海）有限公司	135,790.00	135,790.00

## 7、其他

### 关联方拆借资金

2016年3月1日，台湾汉钟与汉钟投控签订借款契约书，约定台湾给予汉钟投控新台币1亿新台币元的借款额度，额度期限自2016年3月1日至2018年2月28日，借款年利率为1.6%。截止2016年12月31日，借款余额为新台币7,800.00万元，截止2017年12月31日已全部偿还。

## 十三、股份支付

不适用

## 十四、承诺及或有事项

不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

经本公司2018年4月12日董事会决议批准，本公司2017年度利润分配方案为：以截至2017年12月31日公司总股本530,381,122股为基数，向全体股东每10股派发现金2.2元（含税），共计拟分配现金股利116,683,846.84元。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于2017年11月27日召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于对香港汉钟增资并在韩国设立全资子公司的议案》。由香港汉钟投资200万美元在韩国设立全资子公司。上述韩国子公司已于2018年2月28日在韩国注册完成，并取得《事业者登记证》。

(2) 经本公司2018年4月12日董事会决议批准，为降低管理成本、提高营运效率，决定注销全资子公司广州汉钟涡旋机研究开发有限公司。

## 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精密机械有限公司、上海柯茂机械有限公司和富邦华一银行（原名华一银行）签署额度为人民币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2017年12月31日，本公司之子公司上海柯茂机械有限公司开立银行承兑汇票人民币30,275,368元，开立银行保函1,209,600元。

(2) 2017年9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2017年9月23日起至2018年9月30日止。截止2017年12月31日没有使用授信。

(3) 2017年7月,本公司和花旗银行(中国)有限公司签署额度为美金25,000,000元的非承诺性短期循环融资协议修改协议,有效期从2017年7月4日起至不定期。截止2017年12月31日,借款余额人民币126,016,346.69元。

(4) 2017年12月,本公司及子公司浙江汉声精密机械有限公司和澳大利亚和新西兰银行(中国)有限公司签署额度为美金9,500,000元的信贷协议,协议约定每次提款应在年度审核日或澳新银行自行决定的其他日期之前进行。截止2017年12月31日,本公司之子公司浙江汉声精密机械有限公司开立银行承兑汇票26,587,634.70元。

(5) 2017年7月,本公司和平安银行股份有限公司签署额度为人民币60,000,000元的融资额度合同,有效期从2017年7月20日起至2018年7月20日止。截止2017年12月31日,开立银行承兑汇票342,767.80元。

(6) 2017年7月,子公司浙江汉声精密机械有限公司和中国银行签署额度为人民币20,000,000元的授信额度协议,有效期从2017年7月24日起至2018年4月17日止。截止2017年12月31日开立银行承兑汇票3,799,233.23元。

(7) 2016年4月,青岛世纪东元高新机电有限公司和农业银行签署额度为人民币21,000,000元的融资额度合同,有效期从2016年4月18日至2019年4月18日,截止2017年12月31日,借款余额人民币2,000,000元。

(8) 2017年12月,汉钟精机(香港)有限公司和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金3,500,000元的综合授信额度合同,2017年11月,汉钟精机(香港)有限公司和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金700,000元的授信额度动用确认书,有效期从2017年11月17日起至2018年1月17日止,截止2017年12月31日短期借款余额美金700,000元;2017年11月,汉钟精机(香港)有限公司和中国信托商业银行股份有限公司签署额度美金600,000元的授信额度动用确认书,有效期从2017年11月15日起至2018年1月15日止,截止2017年12月31日短期借款余额美金600,000元,2017年10月,汉钟精机(香港)有限公司和中国信托商业银行股份有限公司签署额度为美金200,000元的授信额度动用确认书,有效期从2017年10月27日起至2018年1月26日止,截止2017年12月31日借款余额美金200,000元。

(9) 2017年8月,汉钟精机(香港)有限公司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,汉钟精机(香港)有限公司借款美金45,711,984元,截至2017年12月31日借款余额为美金45,711,984元。

(10) 2015年10月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日借款余额为台币43,910,457元。

(11) 2015年10月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日借款余额为台币73,511,334元。

(12) 2015年10月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日借款余额为台币26,906,248元。

(13) 2017年6月,汉钟精机股份有限公司和王道商业银行(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2017年12月31日借款余额为台币150,000,000元。

(14) 2017年1月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日借款余额为台币100,000,000元。

(15) 2017年9月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日开立信用证余额为欧元354,148元。

(16) 2017年9月,汉钟精机股份有限公司和台北富邦银行桃园分行签署额度为台币150,000,000元的授信额度协议,截止2017年12月31日借款余额为台币70,000,000元。

(17) 2017年7月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日借款余额为台币50,000,000元。

(18) 2017年7月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日借款余额为台币50,000,000元。

(19) 2017年9月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日借款余额为台币30,000,000元。

(20) 2015年11月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日借款余额为台币100,000,000元。

(21) 2017年10月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日借款余额为台币100,000,000元。

(22) 2017年1月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日借款余额为台币130,000,000元。

(23) 2017年11月,汉钟精机股份有限公司和汇丰银行桃园分行签署额度为美金3,000,000元的授信额度协议,截止2017年12月31日借款余额为美金1,000,000元。

(24) 2017年9月,汉钟精机股份有限公司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2017年12月31日没有使用授信。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		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	194,998,337.85	100.00%	14,575,959.68	8.71%	180,422,378.17	143,579,314.12	100.00%	8,992,505.65	6.26%	134,586,808.47
	合计	194,998,337.85	100.00%	14,575,959.68	8.71%	180,422,378.17	143,579,314.12	100.00%	8,992,505.65	6.26%

### (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 5,655,909.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款坏账核销	72,455.38

### (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	10,143,148.06	5.20%	30,662.86
第二名	9,776,950.76	5.01%	1,631,496.18
第三名	8,420,863.79	4.32%	77,815.99
第四名	8,104,500.00	4.16%	1,106,088.75
第五名	7,057,999.99	3.62%	857,887.50
合计	43,503,462.60	22.31%	3,703,951.28

### (5) 应收关联方款项情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
青岛世纪东元高新机电有限公司	控股子公司	2,576,722.40	1.32%
汉钟精机股份有限公司	同受最终控制人控制	9,026,720.15	4.63%
汉钟精机（香港）有限公司	全资控股子公司	1,761,719.00	0.90%
上海柯茂机械有限公司	全资控股子公司	14,301,932.32	7.34%
合计		27,667,093.87	14.19%

## 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	20,652,015.55	100.00%	403,591.00	1.95%	20,248,424.55	2,361,767.48	100.00%	256,462.50	10.86%	2,105,304.98
合计	20,652,015.55	100.00%	403,591.00	1.95%	20,248,424.55	2,361,767.48	100.00%	256,462.50	10.86%	2,105,304.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	341,620.00	17,081.00	5.00%
1至2年	60,000.00	30,000.00	50.00%
2至3年	356,510.00	356,510.00	100.00%
合计	758,130.00	403,591.00	53.24%

(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 204,510.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款坏账核销	57,382.20

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金、押金、出口退税	19,893,885.55	441,107.48
其他往来	758,130.00	1,920,660.00
合计	20,652,015.55	2,361,767.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	219,300.00	1年内	1.08%	10,965.00
第二名	保证金	193,099.00	1-2年	0.94%	96,549.50

第三名	保证金	163,411.00	1-2 年	0.79%	81,705.50
第四名	保证金	60,000.00	1 年内	0.29%	3,000.00
第五名	保证金	50,000.00	1 年内	0.24%	2,500.00
合计	--	685,810.00	--	3.34%	194,720.00

### 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	455,647,134.32		455,647,134.32	325,093,134.32		325,093,134.32
对联营、合营企业投资	28,689,431.71		28,689,431.71	1,864,102.97		1,864,102.97
合计	484,336,566.03		484,336,566.03	326,957,237.29		326,957,237.29

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海柯茂	18,856,740.64			18,856,740.64		
浙江汉声	245,000,000.00			245,000,000.00		
香港汉钟	21,852,935.00	130,554,000.00		152,406,935.00		
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	325,093,134.32	130,554,000.00		455,647,134.32		

#### (2) 对联营、合营企业投资

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		
一、合营企业										
二、联营企业										
日立机械	1,864,102.97			-1,236,589.27					627,513.70	
德耐尔		25,766,400.00		2,295,518.01					28,061,918.01	
小计	1,864,102.97	25,766,400.00		1,058,928.74					28,689,431.71	
合计	1,864,102.97	25,766,400.00		1,058,928.74					28,689,431.71	

### 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	1,133,353,703.27	781,400,329.41	889,740,815.20	580,433,153.71
其他业务	2,619,130.86	1,800,566.23	2,080,891.68	728,096.05
合计	1,135,972,834.13	783,200,895.64	891,821,706.88	581,161,249.76

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,058,928.74	-396,506.00
持有银行理财产品期间取得的投资收益	22,035,148.25	14,187,382.47
外汇期权手续费	-3,745,725.00	1,466,150.00
合计	19,348,351.99	15,257,026.47

## 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	-6,341,031.06	
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）	8,070,280.34	
委托他人投资或管理资产的损益	25,163,553.46	
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	
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	-294,037.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-259,755.44	
减：所得税影响额	5,025,914.29	
少数股东权益影响额	-2,451,571.83	
合计	81,639,274.37	--

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

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	10.63%	0.4279	0.4279
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.80%	0.2739	0.2739

### 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 2017 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 2017 年度审计报告原件。
  - 四、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 五、备查文件存放地点：公司证券室
- 

上海汉钟精机股份有限公司

董事长：余昱暄

二〇一八年四月十二日