



汉钟精机 002158



# 2020 年年度报告

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

2021 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

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	工作原因	周志华

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 2021 年年度经营计划，属公司内部管理控制考核指标，不代表公司盈利预测。能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 534,881,805 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.30 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
目 录.....	2
释 义.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	31
第六节 股本变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	52
第八节 可转换公司债券相关情况.....	53
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第十节 公司治理.....	61
第十一节 公司债券相关情况.....	71
第十二节 财务报告.....	72
第十三节 备查文件目录.....	180

## 释 义

释义项	指	释义内容
《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》
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《上海汉钟精机股份有限公司章程》
公司、本公司或汉钟精机	指	上海汉钟精机股份有限公司
汉钟投控、实际控制人	指	汉钟投资控股股份有限公司
南京分公司	指	上海汉钟精机股份有限公司南京分公司
广州分公司	指	上海汉钟精机股份有限公司广州分公司
济南分公司	指	上海汉钟精机股份有限公司济南分公司
重庆分公司	指	上海汉钟精机股份有限公司重庆分公司
上海柯茂	指	上海柯茂机械有限公司，为公司全资子公司
浙江汉声	指	浙江汉声精密机械有限公司，为公司全资子公司
香港汉钟	指	汉钟精机（香港）有限公司，为公司全资子公司
台湾汉钟	指	汉钟精机股份有限公司，为香港汉钟控股子公司
浙江柯茂	指	浙江柯茂节能环保工程设备有限公司，为公司控股子公司
台湾真空	指	汉钟真空科技股份有限公司，为台湾汉钟全资子公司
青岛世纪东元	指	青岛世纪东元高新机电有限公司，为公司控股子公司
越南海尔梅斯（越南汉钟）	指	HERMES VIETNAM MACHINERY COMPANY LIMITED，为香港汉钟全资子公司
韩国汉钟	指	韩国汉钟精机株式会社，为香港汉钟全资子公司
安徽汉扬	指	安徽汉扬精密机械有限公司，为浙江汉声全资子公司
日立机械	指	日立机械制造（上海）有限公司，为公司参股公司
台湾汉力	指	汉力能源科技股份有限公司，为香港汉钟参股公司
德耐尔	指	德耐尔节能科技（上海）股份有限公司，为公司参股公司
德耐尔装备	指	德耐尔能源装备有限公司，德耐尔节能科技（上海）股份有限公司之子公司
印尼汉钟	指	PT. ILTHABI HANBELL INDONESIA，为香港汉钟参股公司
上海真空	指	上海汉钟真空技术有限公司，为公司参股公司
韩国世纪	指	Century Corporation，持有青岛世纪东元 24% 股权的股东
台湾东元	指	东元电机股份有限公司，为青岛世纪东元投资方母公司
江西东成	指	江西东成空调设备有限公司，青岛世纪东元投资方控制的企业
青岛东元精密	指	青岛东元精密机电有限公司，青岛世纪东元投资方控制的企业
湖南众联鑫创	指	湖南众联鑫创动力科技有限公司，为公司参股公司
股东大会	指	上海汉钟精机股份有限公司股东大会
董事会	指	上海汉钟精机股份有限公司董事会
监事会	指	上海汉钟精机股份有限公司监事会
会计师、审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期内	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	汉钟精机	股票代码	002158
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海汉钟精机股份有限公司		
公司的中文简称	汉钟精机		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Hanbell Precise Machinery Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HANBELL		
注册地址	上海市金山区枫泾镇建贡路 108 号		
注册地址的邮政编码	201502		
办公地址	上海市金山区枫泾镇亭枫公路 8289 号		
办公地址的邮政编码	201501		
公司网址	www.hanbell.com.cn		
电子信箱	IR@hanbell.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邱玉英	吴兰
联系地址	上海市金山区枫泾镇亭枫公路 8289 号	
电话	021-57350280 转 1005	021-57350280 转 1132
传真	021-57351127	021-57351127
电子信箱	gracechiu@hanbell.cn	amywu@hanbell.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

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

### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	------------------

会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 1 号楼 9 层
签字会计师姓名	李东昕、王薇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年 增减	2018 年
营业收入（元）	2,272,208,133.84	1,806,971,546.97	25.75%	1,731,630,241.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	363,119,383.95	246,235,156.32	47.47%	202,633,452.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	334,125,652.19	212,752,158.18	57.05%	172,307,381.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	361,560,502.98	304,105,286.04	18.89%	96,431,851.15
基本每股收益（元/股）	0.6795	0.4629	46.79%	0.3821
稀释每股收益（元/股）	0.6795	0.4629	46.79%	0.3821
加权平均净资产收益率	16.86%	12.65%	4.21%	11.23%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上 年末增减	2018 年末
总资产（元）	3,963,774,476.66	3,498,651,976.84	13.29%	3,252,751,058.80
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,291,814,226.61	2,040,657,972.59	12.31%	1,849,701,860.84

## 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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用  不适用

### 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	322,412,757.14	555,200,127.39	630,804,336.48	763,790,912.83
归属于上市公司股东的净利润	28,949,777.70	88,209,842.98	123,627,358.25	122,332,405.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,516,404.24	81,892,284.86	117,576,356.68	114,140,606.41
经营活动产生的现金流量净额	-36,249,753.86	105,252,412.39	30,647,405.02	261,910,439.43

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

### 九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-457,290.23	-353,074.08	523,355.81	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,383,865.83	11,929,997.57	8,095,177.03	
个税手续费返还	224,700.06	12,604.81		
委托他人投资或管理资产的损益	22,365,737.38	28,951,561.80	25,832,207.93	
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				
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,533,711.13	-395,752.29	1,505,644.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,687,047.95	-683,435.64	-8,431.58	
减：所得税影响额	5,172,863.21	5,975,714.43	5,411,821.24	
少数股东权益影响额（税后）	197,081.25	3,189.60	210,061.09	
合计	28,993,731.76	33,482,998.14	30,326,071.27	

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

适用  不适用

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

##### (一) 压缩机(组) 产品

##### 1、商用中央空调压缩机

2020 年的中国中央空调行业是有史以来最特殊的一年，在经历了长时间的蛰伏沉淀后慢慢走出阴霾，正常有序的复工复产为整个行业提供了有力支撑，“平稳过渡”可以说是 2020 年中国中央空调市场最好的诠释。在种种客观环境的影响之下，2020 年中国中央空调行业基本回归到了正常的发展轨道。

整个行业在 2020 年下半年就开始呈现出一片欣欣向荣的局面。新基建如火如荼、数据中心满地开花、零售市场的消费升级，都为行业创造了大量的机会。虽然特殊的市场环境并没有让 2019 年就处于下滑状态的中国中央空调产业雪上加霜，但是大型冷水机市场缓步回稳、中小项目市场低迷、家装零售市场持续“降温”，依然是最直观的市场反应。

绿色高效节能作为中国中央空调产业发展的主流方向之一，近年来一直是行业聚焦的热门方向。与以往不同的是，在 2020 年，以模块机、水冷螺杆机为代表的产品的变频化进程显著加快，且能效水平平均达到一级能效标准。由此可见，市场对绿色高效节能的产品的需求在日益增加。

此外，在疫情贯穿整个 2020 年的大环境下，离心机市场在 2020 年 5-8 月份开始两级反转，迎来了一阵赶工、发货热潮。同时，“民进外退”的趋势在 2020 年表现得更为明显，大量的国产品牌开始入局离心机市场，特别是在离心机变频技术领域与外资品牌呈现出分庭对抗之势。

在 2020 年公司在在大环境下，公司不断改进自身以适应环境的变化。特别是在复工复产后，整个行业开始复苏，公司一贯秉持创新、卓越的理念，不断研发新机型，以适应不断变化的市场需求。目前公司空调产品的布局为：

RC2 系列螺杆式冷媒压缩机是专为制冷空调系统的应用所开发，可满足空调、冰蓄冷、热泵系统等各种应用工况的应用。

RC2-E 系列半封闭螺杆式制冷压缩机是专门针对 R134a 等低 GWP 环保冷媒而开发的水冷冷水机组专用压缩机，具有良好的性价比。

RE 系列是针对 R134a 等低 GWP 环保冷媒开发的高效螺杆压缩机。采用新一代的齿型结构设计，相对 RC2 性能提升 5%-8%，满足 GB19577-2015 中 1 级能效 COP 要求。

RE-VI 系列变频压缩机采用高效变频电机、可变内容积比等高效先进技术，使 RE-VI 变频压缩机在 IPLV 测试中表现出极为优秀的性能，可以满足 GB19577 以及 ASHRAE90.1 的一级能效要求。同时，RE-VI 系列机型的可变内容积比技术也使得压缩机在不同工况应用时，皆可发挥出优秀能效。

此外，公司还布局了 RT 系列离心压缩机、RTM 系列磁悬浮离心压缩机、RTA 系列气悬浮离心压缩机。

通过完整的空调产品布局，满足不同客户群、不同应用场景、不同能效等级的需求，让公司的空调产品总量保持稳定增长趋势。

## 2、冷冻冷藏压缩机

从 2020 年起，冷链被视作防疫阵线的重要环节，并引起广泛关注。这使得公众开始正式注视起这个庞大的市场，并一步步地规范化。

以目前而言，我国冷链物流还有很多不足，整个冷链系统的建设依旧落后于西方，但随着国务院对冷链物流的重视，一系列的政策开始陆续发布并落实。同时借着“乡村振兴”行动的推进，农产品的冷库建设也开始进入日程。

针对冷链市场的用户需求，公司在产品和技术上不断优化和创新，持续推出适合市场需求的低温冷冻冷藏压缩机，包括：

RC2-D 系列冷藏专用压缩机，冷量范围广，标配经济器截止阀、电机温度传感器与配套节流机构，在提升产品性能的同时保证产品的稳定性，产品细分为：M 系列可满足高温冷藏应用需求、L 系列可满足中低温冷藏应用需求，是一款针对冷藏市场应用特点开发的冷藏专用压缩机；

LBII-PLUS 系列低温单级压缩机，在上一代产品基础上拓展了运行范围，使该系列产品可满足风冷应用，且进一步提高了运行性能，该系列产品在低温工况下性能远超常规单级低温螺杆机，特别适合速冻库与低温冷藏库应用；

LT-S 系列常规单机双级压缩机：可满足 1.5 吨螺旋速冻机的冷量需求，且运行费用较普通单级低温螺杆机低 30% 以上，适合各类速冻机应用；

LT-S-L 系列宽温区单机双级压缩机，突破常规双级压缩机高温区无法满载的使用限制，全面覆盖传统低温单级螺杆运行范围，在低温冷藏库、冷冻库应用中较市场主流低温单级螺杆运行能效提升 20%-30%，适合节能要求较高的低温冷藏库、速冻库等应用需求；

LT-S-V 系列低温双级变频压缩机，可满足 2.5 吨螺旋速冻机的冷量需求，且速冻工况下综合能效较定频双级机高 20%左右，低温冷藏工况下综合能效较低温定频单级机高 30%以上，适合节能要求更高的速冻机与低温冷藏库应用；

此外，公司还推出了 LT-S-IVX 系列全配置双级变频压缩机、RG 系列兼容氨、氟以及特殊气体的多功能开启式压缩机、RGII 新一代开启式压缩机、RH 系列 CO<sub>2</sub> 亚临界螺杆压缩机等多种适用于不同客户群体、不同应用场景、不同温度区间、不同制冷剂的压缩机。

借助新产品的成功上市与既有产品的良好口碑，冷冻冷藏产品业绩继续保持大幅成长趋势，且后市持续看好。

### 3、热泵压缩机

2020 年突如其来的疫情，使各行各业都遭受到了不同程度的冲击，市场出现下滑。随着国内疫情的逐渐控制稳定和复工复产的有序进行，各地也加快了推出相关的空气源热泵补贴政策以推动行业的发展，从近些年我国相关补贴政策与对应空气源热泵行业市场规模的变化也可以看出，国家政策的推动对行业销售市场与企业格局方面都有显著的影响。国家层面对空气源热泵行业的利好政策，极大地推动了该产业的发展。

进入绿色经济时代，节能降耗是节约能源、保护生态的重要途径，是转变发展方式的必经之路。近几年，紧随国家“绿水青山就是金山银山”发展理念，清洁能源产业优势凸显。而空气能作为绿色环保的清洁能源，得到了政府和用户更多的认可，预示了空气源热泵行业将成为新能源产业的重要支柱型产业之一，市场前景良好。

2020 年公司推出 KMAT-500A 分体机型，将机组下部进行隔音降噪处理，噪音降至 55 分贝，此机型在河北魏县大型分布式能源站使用，噪音符合要求，受到居民一致好评。

2020 年公司推出在煤矿使用的高温热泵，可以做到小流量大温差，最高出水 85 度，此热泵的推出在施工方面将减少管路施工成本，减少水泵的流量，降低水泵的功率，起到节能的效果。

凭借不断推出新品，在报告期内，公司热泵产品取得了较好的成绩，市场占有率不断提升，在东北、西北等极寒地区树立样板工程。随着国家对于清洁取暖工作的深入推进，公司有望在北方采暖市场取得更好的成绩。

### 4、空气压缩机

2020 年受新冠疫情的影响，全球产业供应链遭到全面冲击，特别是制造业，在年初遭受到巨幅打击。从 3 月份起，随着疫情逐步得到控制，国内经济逐渐向上，制造业也随之反弹，不断上行，最终在年末交出了一份令人满意的答卷。

疫情稳定后，随着经济的上行，制造业的加速复苏，空压机作为通用机械设备，需求也随之提升。

面对空压机行业的激烈竞争，公司持续进行研究开发，推出新产品以应对竞争，开拓市场。公司 2018 年推出的永磁变频双段空压机运行稳定，后续又研发出不同压力的两级压缩永磁变频机组，以此类节能产品逐步替代高耗能产品，达到节能环保的效果。另外，公司开发出高压产品，应用于压力较高的设备配套，利用公司差异化的产品逐步展开在配套行业的销售，如玻璃、纺织、水泥、激光切割机等行业，满足不同用户的需求；同时，公司的无油空压机通过多年在电子半导体、医药生物、化工、汽车、食品、纺织等产业深入推广应用，也得到了广大客户的一致好评。

在产品方面，公司突破只有喷油机组单一产品的状况，于 2020 年下半年推出无油气浮鼓风机和无油螺杆空压机组，可以满足污水处理等不同市场的空压机需求。目前已经在逐渐展开销售，为未来扩大销售额打下良好的基础。

结合公司的云端系统的服务，在保证产品性能稳定的同时，为用户提供更稳定安全的运行模式。未来，借助节能减排的国家政策，公司仍将以“创造更低碳环保的生活环境”为使命，持续开发出更多符合市场需求的低能耗、高性价比产品，为公司空压产品在市场竞争中赢得更多的优势。

在营销通路方面，公司利用近几年国内大型企业产品需求逐步向国产产品增加的机会，2020 年逐渐增加招投标参加次数，中标次数也越来越多，使公司业绩和公司知名度有了很大的提升。在做好传统渠道销售的同时，也展开网络推广和销售，提高销售额和市场份额。

## **(二)真空产品**

### **1、太阳能光伏真空泵**

光伏电池是一种对光有响应并能将光能转化为电能的器件，光伏发电所用的太阳能具有普遍性、清洁性、长久性等特点，属于可再生能源。近几年全球光伏发电量占比持续提升，有望在未来成为主要的发电方式之一。

生产光伏电池主要分为四大流程：硅料制程、硅片制程、电池片制程和组件制程。不同环节的工艺制程都需要关键设备辅助，其中真空泵作为光伏设备的关键部件之一，也将随着光伏制造企业产能的扩张以及设备的更换提升较大的市场需求量。

公司真空产品在太阳能光伏产业已深耕多年，主要应用于拉晶及电池片制程，并实现大批量供货及长时间可靠运行，以优异的性价比赢得了较大的市场份额，获得国内多家知名光伏企业及配套商的青睐和好评。

2020 年上半年虽有疫情影响，但由于 2019 年光伏产业从复苏到成长，大部分客户在 2020 年持续扩产，以期实现平价上网之目标并进一步提升自身之竞争力，使得 2020 年公司真空产品接单与出货都有不错的表现。此外，2020 年公司产品在制程严苛之电池片制程中的表现持续获得老客户及新客户的肯定，增加了公司在此技术领域应用的业绩，提升了市占率。展望 2021 年，除大客户持续扩产外，也有多个原先在其他产业领域的新客户加入光伏产业这个领域，加上光伏原有技术设备的升级及更新换代，预期将带来另一波需求的增加。

## 2、半导体行业真空泵

2020 年，因为新冠疫情的全球蔓延，各国间的冲突，半导体国产化已成为国内最重要的事。同时疫情引爆的远距教学、居家办公、远程遥控等相关运用短期需求大幅增加，新兴产业 5G 移动通信、人工智能、大数据中心、工业互联网、新能源汽车等领域的发展也给半导体产业及其市场发展带来空前机会。

根据国际半导体产业协会 (SEMI) 最新统计显示，2020 年全球半导体材料市场达到 539 亿美元，中国大陆市场也将突破 100 亿美元大关，成为 2020 年全球增长最快的市场。

公司是国内“集成电路国产化零部件创新联盟”一员，目前已通过部分国内大厂认可，并与多家半导体设备企业展开新设备开发合作。公司非常积极地在国内半导体产业投入人力，加大营销推广力度，2020 年陆续接到正式订单。随着国内半导体行业的不断发展，公司持续深耕，产品不断更新优化，有望逐步提升市场占有率。

目前，公司已有能满足半导体最先进工艺的全系列中真空干式真空泵产品，并拥有 SEMI 安全基准验证证书，有以下三个系列运用在各半导体工艺中：

PMF：体积超小，超高效节能机型（Load Lock、TR、Metrology 等干净制程使用）

iPM：体积小、节能等一般严苛工艺腔使用（PVD、Ashing、ETCH、IPM 等工艺）

iPH：抗沾黏、腐蚀、热氮气系统、壳体温度控制，严苛工艺腔使用（CVD、ALD 等工艺）

在半导体行业，公司通过以上专为半导体产业研发的系列产品，以及国内外全球性销售和服务网络，满足客户不同需求。通过公司全天候无休服务，进一步提升用户满意度，为客户创造更安心、舒心的使用体验。

报告期间，公司持续投入人力物力，为国内半导体行业的发展贡献一份力量。

## 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 6.80%，主要系报告期内增加联营公司所致。
固定资产	固定资产期末余额较期初下降 7.88%，主要是报告期内累计折旧增加，导致固定资产余额下降所致。
无形资产	无形资产期末余额较期初下降 1.30%，主要系报告期内摊销金额增加，导致无形资产余额下降所致。
在建工程	在建工程期末余额较期初上升 177.48%，主要系子公司安徽汉扬项目以及台湾汉钟台中厂区三期工程建设项目投入增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、技术研发优势

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

截至报告期末，公司已拥有 69 项专利，其中发明专利 7 项、实用新型专利 53 项、外观设计专利 9 项。

### 2、生产工艺和专业制造优势

公司自开创以来，自始至终专注于螺杆、涡旋、离心压缩机的研发、制造、销售、以及整合其上下游产业链。经过多年的技术积累和经营发展，拥有国际先进生产设备和工艺，专业智能系统，精益的产品制造生产线及相关工艺流程。在各产品的结构设计、生产工艺上始终坚持自主创新，根据客户不同产品、规格、使用环境及产品特性等方面的要求，可进行生产工艺的柔性切换，进一步提升生产效率、降低生产成本。专业化的定位，有利于集中整合公司各方面资源，在研发、制造、销售、服务等环节保持竞争能力，从而提升公司整体竞争优势。

### 3、成本管控优势

公司大力推行精益生产，建立精益生产体系、优化改造各生产线、培养多能工、提升生产效率、降低生产工时。同时加强对供应链的管理，并在各个环节深入贯彻精益生产管理理念。建立严格库存管理体系，利用 AS/RS 自动仓储系统，完善内部生产物流线，提高出入库作业效率。通过加强与客户、供应商之间的长期战略合作关系，形成一定的成本竞争优势。同时，通过规模化生产，优化产品结构、改进生产工艺、严格控制用料成本等措施进行降本增效，提升公司核心竞争力，打造绿色、智能生产工厂。

### 4、长期稳定客户和经销系统优势

公司有着较强的研发设计与生产能力、高品质的规模化生产能力，为美的、海尔、盾安等多个知名厂家提供制冷压缩机产品，同时为隆基股份、晶盛、中环等知名厂家提供真空泵产品。公司与客户建立了稳定的业务关系，累积了丰富的客户资源，已成为压缩机生产厂家的龙头企业，并且多次获得“最佳质量奖”、“金牌供应商奖”、“优秀部件及辅材供应商奖”等。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。

### 5、品牌与产品质量优势

公司建立完善的质量控制体系，从先进的国家引进高精度加工及检测功能的设备，将产品质量控制贯穿于采购、生产、检验等各个环节，完善的测量管理控制流程和中高端产品的检测手段，为公司产品质量提供可靠保证。依托优质的产品品质、稳定的客户资源，公司在行业内树立了良好的品牌形象，在多年的发展历程中，公司先后被评为国家重点新产品企业、中国机械工业质量诚信企业、品牌培育示范企业、中国外贸出口先导指数样本企业、工信部服务型制造示范项目、上海制造业企业 100 强、上海成长性企业 50 强、中国制造业上市公司价值创造 500 强，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。

### 6、全面且高效快速服务优势

公司售后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来落实绩效管理。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，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，提高作业效率，为客户提供优质的附加增值服务，建立设备运转数据库，随时掌控设备运转

情况，大幅提升客户服务满意度。同时在南京、济南、广州、武汉、郑州、重庆、新疆、沈阳等多地建立服务网点，提供给客户最有力的服务保障。未来公司在服务品牌实施战略下，为客户提供更优质与前瞻性服务。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020 年，席卷全球的新冠肺炎疫情，扰乱了所有的秩序，使全球经济受到沉重打击。面对突如其来的疫情，以及贸易保护主义等严峻复杂形势，公司在得到政府许可后第一时间有序复工，积极恢复生产，及时调整经营生产，尽可能降低疫情的不利影响。一如既往贯彻既定的年度经营方针，持续稳定发展公司各项业务。积极推动真空泵产品在光伏和半导体产业的销售，同时大力拓展制冷产品和空压产品在各细分领域的应用。

在公司管理层及全体员工的努力下，2020 年度，公司实现营业收入 227,220.81 万元，较上年同期增长 25.75%，归属于上市公司股东的净利润 36,311.94 万元，较上年同期增长 47.47%，每股收益为 0.6795 元，较上年同期增长 46.79%，加权平均净资产收益率为 16.86%，较上年同期增长 4.21%。

#### 1、加强疫情防控，推动复工复产

2020 年初，面对突发的新冠疫情，公司积极配合政府做好疫情防控，第一时间推动复工复产。为保障在许可条件下第一时间复工，公司制定了一系列疫情防控管理办法，对工厂全面消毒、员工返厂条件、测量体温、用餐、空调、快递等事项作出具体规定，并确保每个员工严格按照规定执行，以保障返岗员工的安全及有效复工。在生产经营方面，公司调配各厂生产资源，视客户订单紧急程度调整交期，尽量保障客户的产品交期。经过各方努力，公司在政府许可下第一时间有序复工复产。

#### 2、持续提升内部管理水平

报告期内，因受疫情及国内外经济发展不稳定等影响，为应对外部压力，公司持续完善经营管理体系，强化 KPI 考核体系、GB19580 卓越绩效管理的管理工具，创新管理模式，强化内部信息管理建设，建立适应市场要求和公司业务发展需要的运作机制，提高自动化比例和智能制造水平，减少人力成本。完善风险防范机制，整体提升公司内部经营管理水平。

#### 3、完成股权激励计划第二个限售期解除限售

公司为进一步建立、健全长效激励机制，吸引和留住优秀人才，公司实施了 2018 年度股权激励计划，向 155 名激励对象授予 488.74 万股限制性股票，授予价格为 4.61 元/股。激励计划的解除限售业绩考核年度为 2018-2020 年三个会计年度。

2020 年 10 月，公司为符合 2018 年度业绩考核条件的 146 名激励对象办理了第二个限售期解除限售的上市流通手续，可解除限售的股份数为 132.2343 万股，上市流通日为 2020 年 11 月 9 日。

#### 4、持续加强技术研发力度

公司始终坚持以技术创新达到行业世界领先水平为战略目标，推进技术中心的运作和加强与专业高校的产学研合作，进一步加大技术研发力度和技术创新。围绕螺杆、离心、涡旋技术，深入发展制冷、空压、真空产品在各细分领域的应用。

#### 5、推动精益化生产

报告期内，公司大力推动精益生产，完善精益生产体系、优化改造各生产线、培养多能工、提升生产效率、降低生产工时，优化生产工艺，打造绿色、智能生产工厂，提高公司综合竞争力。

## 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

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,272,208,133.84	100%	1,806,971,546.97	100%	25.75%
分行业					
流体机械	2,233,842,081.00	98.31%	1,768,710,696.41	97.88%	26.30%
加工制造业	38,366,052.84	1.69%	38,260,850.56	2.12%	0.27%
分产品					
压缩机（组）	1,445,059,201.94	63.59%	1,294,989,410.03	71.67%	11.59%
真空产品	652,858,011.41	28.73%	369,143,294.55	20.43%	76.86%
铸件产品	38,366,052.84	1.69%	38,260,850.56	2.12%	0.27%
零件及维修	135,924,867.65	5.99%	104,577,991.83	5.78%	29.97%
分地区					
境内	1,841,780,162.78	81.06%	1,403,282,812.85	77.66%	31.25%
境外	430,427,971.06	18.94%	403,688,734.12	22.34%	6.62%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
流体机械	2,233,842,081.00	1,419,429,985.05	36.46%	26.30%	23.58%	1.40%
加工制造业	38,366,052.84	34,256,008.91	10.71%	0.27%	0.86%	-0.52%
分产品						
压缩机(组)	1,445,059,201.94	959,007,300.4	33.64%	11.59%	10.53%	0.64%
真空产品	652,858,011.41	381,193,326.68	41.61%	76.86%	73.99%	0.96%
铸件产品	38,366,052.84	34,256,008.91	10.71%	0.27%	0.86%	-0.52%
零件及维修	135,924,867.65	79,229,357.97	41.71%	29.97%	28.22%	0.80%
分地区						
境内	1,841,780,162.78	1,190,303,951.24	35.37%	31.25%	29.92%	0.66%
境外	430,427,971.06	263,382,042.71	38.81%	6.62%	-1.12%	4.79%

**(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	2020 年	2019 年	同比增减
流体机械	销售量	台	126,616	90,526	39.87%
	生产量	台	136,068	100,737	35.07%
	库存量	台	7,316	5,955	22.85%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

2020 年销售量、生产量较去年同期分别上升 39.87%，35.07%，主要系虽受全球新冠肺炎疫情疫情影响，但公司积极采取措施做好防疫工作，并抓紧市场机遇，扎实做好生产经营，使得公司产品销售量较去年同期有较大的增长，同时生产力同步有较大的增长。

**(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	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
流体机械	主营业务成本	1,419,429,985.05	97.64%	1,148,548,303.48	97.13%	23.58%
加工制造业	主营业务成本	34,256,008.91	2.36%	33,962,720.35	2.87%	0.86%

单位：元

产品分类	项目	2020 年	2019 年	同比

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	增减
压缩机（组）	主营业务成本	959,007,300.40	65.97%	867,672,354.54	73.37%	10.53%
真空产品	主营业务成本	381,193,326.68	26.22%	219,085,048.84	18.53%	73.99%
铸件产品	主营业务成本	34,256,008.91	2.36%	33,962,720.35	2.87%	0.86%
零件及维修	主营业务成本	79,229,357.97	5.45%	61,790,900.10	5.23%	28.22%

### 说明

成本要素	2020 年	2019 年
原材料	83.57%	82.33%
人工成本	4.28%	4.97%
折旧	3.45%	4.90%
委托加工费	3.22%	2.56%
动力费用	0.90%	1.18%
其他	4.58%	4.07%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

浙江柯茂节能环保工程设备有限公司，2020 年 6 月 15 日由公司与全资子公司香港汉钟共同投资设立，注册资本 1 亿元人民币，自成立之日起，公司将其纳入合并报表范围。

### (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）	472,062,819.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.77%
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	305,417,730.09	13.44%
2	第二名	56,425,746.81	2.48%
3	第三名	46,455,879.23	2.04%
4	第四名	32,688,703.17	1.44%
5	第五名	31,074,760.34	1.37%
合计	--	472,062,819.64	20.77%

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）	250,641,969.52
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.24%

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	114,506,210.54	7.88%
2	第二名	35,147,823.86	2.42%
3	第三名	34,186,805.45	2.35%
4	第四名	34,025,742.87	2.34%
5	第五名	32,775,386.80	2.25%
合计	--	250,641,969.52	17.24%

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	109,576,394.97	137,613,831.69	-20.37%	主要系报告期内运输费、差旅费、展览费、股权激励费下降所致。
管理费用	114,488,336.16	107,665,973.67	6.34%	主要系报告期内人工费增加所致。
财务费用	16,370,311.54	23,162,970.23	-29.33%	主要系报告期内利息支出较去年同期下降、利息收入较去年同期上升所致。
研发费用	172,416,022.11	121,042,714.46	42.44%	主要系报告期内随着研发项目增加及持续投入，相应的物料消耗增加所致。

### 4、研发投入

为改善产品性能、满足市场及客户需求，报告期内公司开展的主要研发项目有：

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

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

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

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

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	301	302	-0.33%
研发人员数量占比	16.19%	17.21%	-1.02%
研发投入金额（元）	172,416,022.11	121,042,714.46	42.44%
研发投入占营业收入比例	7.59%	6.70%	0.89%
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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,910,461,793.81	1,626,541,922.59	17.46%
经营活动现金流出小计	1,548,901,290.83	1,322,436,636.55	17.12%
经营活动产生的现金流量净额	361,560,502.98	304,105,286.04	18.89%
投资活动现金流入小计	2,249,168,282.54	2,407,448,814.33	-6.57%
投资活动现金流出小计	2,098,323,383.41	2,549,959,974.95	-17.71%
投资活动产生的现金流量净额	150,844,899.13	-142,511,160.62	205.85%
筹资活动现金流入小计	1,738,373,260.14	1,363,376,946.60	27.50%
筹资活动现金流出小计	1,855,485,894.03	1,471,412,921.56	26.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-117,112,633.89	-108,035,974.96	-8.40%
现金及现金等价物净增加额	395,244,888.24	59,673,766.96	562.34%

### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期上升 18.89%，主要是销售收入增长，销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期上升所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期上升 205.85%，主要是报告期内支付短期低风险理财产品较去年同期下降所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 8.40%，主要因报告期归还借款增加及支付股利所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额较去年同期上升 562.34%，主要是报告期内支付短期低风险理财产品较去年同期下降及销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期上升所致。

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

	2020 年末		2020 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	968,760,428.05	24.44%	574,122,626.72	16.41%	8.03%
应收账款	372,130,543.79	9.39%	421,597,788.63	12.05%	-2.66%
存货	538,134,847.73	13.58%	447,249,194.24	12.78%	0.80%
投资性房地产	14,478,759.62	0.37%	3,565,999.57	0.10%	0.27%
长期股权投资	45,488,073.55	1.15%	42,591,785.43	1.22%	-0.07%
固定资产	719,098,463.71	18.14%	780,598,176.35	22.31%	-4.17%
在建工程	168,720,176.41	4.26%	60,805,307.48	1.74%	2.52%
短期借款	559,483,202.27	14.11%	523,157,261.87	14.95%	-0.84%
长期借款	143,342,833.41	3.62%	154,794,599.51	4.42%	-0.80%

### 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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	772,849,882.04				2,012,190,000.00	2,201,873,468.88		583,166,413.16
应收款项融资	145,739,976.04							308,642,185.37
其他流动资产	-				41,491,000.00	22,609,000.00	6,420.59	18,888,420.59
上述合计	918,589,858.08				2,053,681,000.00	2,224,482,468.88	6,420.59	910,697,019.12
金融负债	140,230.45	-140,230.45						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司未发生资产权利受限制的情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
186,907,000.00	2,448,854.13	7,532.43%

注：报告期，公司对浙江柯茂增资 2,100 万人民币、香港汉钟增资 3,000 万人民币和 2,000 万美金、湖南众联鑫创增资 300 万人民币。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行	82,094.14	1,094.92	74,756.01	0	8,985	10.94%	0	不适用	0
合计	--	82,094.14	1,094.92	74,756.01	0	8,985	10.94%	0	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

- 经 2018 年 4 月 12 日召开的第五届董事会第二次会议和 2018 年 5 月 11 日召开的 2017 年度股东大会审议通过，将原募集资金投资项目“机械零部件精加工生产线技改项目”变更 8,985 万元用于投入“年产三万吨精密铸件及加工”项目，变更后募集资金投资项目实施方为安徽汉扬精密机械有限公司（由浙江汉声投资设立的全资子公司）。
- 经 2019 年 6 月 3 日召开的第五届董事会第十次会议和 2019 年 6 月 20 日召开的 2018 年度股东大会审议通过，对“压缩机零部件自动化生产线投资项目”、“新建兴塔厂项目”、“企业技术中心项目”和“机械零部件精加工生产线技改项目”进行结项并将结余资金永久补充流动资金，结余资金为 11,408.77 万元。
- 经 2020 年 4 月 28 日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过，对“年产三万吨精密铸件及加工项目”进行结项并将结余资金永久补充流动资金，结余资金为 0.02 万元。
- 截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 0 元。

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
压缩机零部件自动化生产线投资项目	否	35,000	35,000		28,215.72	80.62%	2018-12-31		是	否

新建兴塔厂项目	否	19,816	19,816		20,244.41	102.16%	2017-12-31		否	否
企业技术中心项目	否	10,000.24	10,000.24		6,838.01	68.38%	2018-12-31-		不适用	否
机械零部件精加工生产线技改项目	是	20,184	11,199		10,241.6	91.45%	2018-12-31		否	否
承诺投资项目小计	--	85,000.24	76,015.24		65,539.74	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--						--	--	--	--
合计	--	85,000.24	76,015.24		65,539.74	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生 经 2018 年 4 月 12 日召开的第五届董事会第二次会议和 2018 年 5 月 11 日召开的 2017 年度股东大会审议通过，将原募集资金投资项目“机械零部件精加工生产线技改项目”变更 8,985 万元用于投入“年产三万吨精密铸件及加工”项目，变更后募集资金投资项目实施方为安徽汉扬精密机械有限公司（由浙江汉声投资设立的全资子公司）。保荐机构长江证券承销保荐有限公司以及公司独立董事和监事会发表了同意意见。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	同上“实施地点变更情况”									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	2015 年 6 月 23 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，截至 2015 年 6 月 15 日，公司于募集资金到位之前利用自筹资金预先投入募集资金投资项目的资金为 7,839.15 万元，公司将募集资金 7,839.15 万元置换出募集资金专户。大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《上海汉钟精机股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2015]002918 号）；保荐机构长江证券承销保荐有限公司出具了《关于上海汉钟精机股份有限公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的核查意见》；同时公司独立董事及监事会就置换事项发表了同意意见。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用									
	在项目建设过程中，根据公司整体发展策略，合理安排项目建设进度，加强项目管理和费用控制。在设备招标和采购过程中，对原有部分设备的改造利用等方面进行优化，有效节约项目投资资金。同时，为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金正常使用情况下，公司使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品获得了一定的投资收益，使得“压缩机零部件自动化生产线投资项目”、“新建兴塔厂项目”、“企业技术中心项目”和“机械零部件精加工生产线技改项目”结余 11,408.77 万元。经 2019 年 6 月 3 日召开的第五届董事会第十次会议和 2019 年 6 月 20 日召开的 2018 年度股东大会审议通过，对前述项目进行结项并将结余资金永久补充流动资金。2020 年 4 月 28 日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过，对《年产三万吨精密铸件及加工项目》进行结项，将结余募集资金 0.02 万元及其相关利息永久补充为流动资金。									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用									

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产三万吨精密铸件及加工项目	机械零部件精加工生产线技改项目	8,985	1,094.92	9,216.27	102.57%	2021-05-31		不适用	否
合计	--	8,985	1,094.92	9,216.27	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		经 2018 年 4 月 12 日召开的第五届董事会第二次会议和 2018 年 5 月 11 日召开的 2017 年度股东大会审议通过，将原募集资金投资项目“机械零部件精加工生产线技改项目”变更 8,985 万元用于投入“年产三万吨精密铸件及加工”项目，变更后募集资金投资项目实施方为安徽汉扬精密机械有限公司（由浙江汉声投资设立的全资子公司）。保荐机构长江证券承销保荐有限公司以及公司独立董事和监事会发表了同意意见。 经 2020 年 4 月 28 日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过，对《年产三万吨精密铸件及加工项目》进行结项，将结余募集资金 0.02 万元及其相关利息永久补充为流动资金，办理募集资金专户注销。专户注销完成后，公司与保荐机构、开户银行签署的《募集资金专户存储三方监管协议》将终止。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

公司报告期末未发生出售重大资产情况。

### 2、出售重大股权情况

公司报告期末未发生出售重大股权情况。

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
台湾汉钟	子公司	制造业	台币 55,810 万元	1,200,417,640.28	478,346,338.01	840,344,722.13	139,392,942.27	113,222,506.99
浙江汉声	子公司	制造业	人民币 33,500 万元	513,102,667.67	387,738,253.54	237,907,323.53	17,314,605.50	15,164,803.18
上海柯茂	子公司	制造业	人民币 5,000 万元	171,236,148.43	69,616,511.14	146,563,145.46	7,998,498.09	7,805,940.65
浙江柯茂	子公司	制造业	人民币 10,000 万元	53,343,061.14	47,483,975.24	15,297,037.68	-3,515,673.22	-3,516,024.76
香港汉钟	子公司	国际贸易 海外投资	美金 4,976 万元	279,016,027.28	81,000,745.89	2,882,391.30	-6,934,100.43	-6,934,100.43
青岛世纪东元	子公司	销售	美金 2,616 万元	44,429,428.12	26,387,427.89	13,986,917.73	1,710,776.59	1,721,663.66

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
浙江柯茂	新设	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、公司未来发展战略

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

### 2、公司未来发展重点工作

#### （1）持续提升公司经营管理水平

随着公司经营规模发展不断扩大，对公司的经营管理、组织架构、管理人才提出了更高的要求。公司将继续不断完善经营管理体系，强化 KPI 考核体系。结合股权激励实施项目，健全公司长效激励机制，充分调动管理人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，为企业不断创造更大价值。同时深入优化生产工艺流程，推动精益生产，提升自动化能力，减少人力成本，完善公司风险防范机制，整体提升经营管理水平。

#### （2）加强技术研发力度，扩大技术应用领域

2021 年，公司将进一步加强研发力度，扩大技术应用领域，始终以技术创新达到行业世界领先水平为战略目标。同时，推进技术中心的运作和加强与专业高校的产学研合作。完成氢燃料电池空压泵的技术论证，尽快投入市场。加强离心式空压机的研发进度，推出相关系列产品。在冷冻冷藏方面，推出不同应用场景、不同温度区间、不同制冷剂的压缩机，覆盖更广领域的技术应用。扩大真空泵产品在除光伏和半导体之外领域的应用，如医药、化工等。

#### （3）推动汉钟精机三期工程建设

为满足公司未来发展战略对经营场地的需求，公司于 2021 年 3 月竞拍得上海市金山区枫泾工业区 CB\_201908001 号地块的国有建设用地使用权。后续，公司将尽快推动该厂区的建设，为公司进一步扩大产能提供保障。

#### （4）推动再生能源节能产业发展

为响应国家碳达峰，碳中和的发展战略，公司持续发展节能环保产品。2021 年，公司将重点扩大再生能源高温热泵产品在“电、热”的应用领域，大力推动 ORC 余热回收发电机

组、保持低环温空气源热泵在采暖市场的良好品牌形象、树立蒸汽热泵产品在市场的样板工程。随着国家清洁取暖工作的深入发展，公司有望在热泵产品市场取得更好成绩。

### **(5) 建立全面售后服务体系**

经过市场多年历练，高效快速的售后服务一直是公司的有效竞争优势。公司售后服务系 CRM 系统跟云端系统相互连接，通过平台数据整理，针对性分析处理，为客户提供强有力的服务保障以及更优质的前瞻性服务。依托公司多年的市场沉淀，以及良好的售后服务口碑，2021 年，公司将加强各大产品售后维修保养业务，扩大维保业务收入在整体营收的占比，提升公司整体经营业绩。

## **3、 公司未来风险因素及应对措施**

### **(1) 主要原材料价格波动风险**

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

针对上述风险，公司将通过与供应商建立长期战略合作关系、调整公司产品售价、优化产品结构、改进生产工艺、严格控制用料成本、按需采购等措施，以利较好控制原材料价格波动带来的风险，进而维持产品毛利率。

### **(2) 国家产业政策风险**

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

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

### **(3) 经营管理风险**

随着公司的发展规模不断扩大，分子公司逐年增加，资产规模、经营规模、员工数量都不断扩大，特别是境外子公司的经营管理，法律、税收、会计政策、商业环境等均存在较大差异，对公司的经营管理、组织架构、管理人才、内控管理等需求提出了更高的要求。如果

公司不能及时调整经营管理体系,建立适应市场要求和公司业务发展需要的运作机制并有效运行,将直接影响公司的经营绩效、发展速度和业绩水平。

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

#### (4) 人力成本上升风险

公司属于高端装备制造制造业,拥有较多专业技术人才。近年来,由于员工工资上涨、招聘成本上升、社会保险每年上调等导致公司人力成本不断上升,增加公司经营压力,影响公司盈利水平。

针对上述风险,公司加强人才库的建设,采用跟高校合作等多渠道招聘方式,完善员工福利等,通过管理系统提高人员效率。同时,提升生产自动化能力,减少人力成本,从而控制人力成本上升风险,减轻公司经营压力,保持盈利水平。

#### (5) 全球新冠肺炎疫情影响风险

新冠肺炎疫情在全球蔓延,虽然国内目前得到了有效控制,但在海外还处于蔓延发展的趋势。如果短期内疫情无法得到有效控制,可能会对全世界和国内经济需求造成一定程度影响,海外采购的零部件供应链无法正常恢复,增加了 2021 年度经营的不确定性因素。

针对上述风险,公司将密切关注疫情发展情况,根据宏观经济形势,积极采取应对措施,调整业务和产品策略,降低生产成本,提高公司市场竞争力,努力降低因疫情带来的经营风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020-02-26	公司	电话沟通	机构	招商证券、鹏华基金、英国保诚、长城证券、易方达、天风证券	公司经营、行业发展及竞争情况	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表
2020-02-27	公司	电话沟通	机构	华创证券、国泰基金、长城证券、华安基金		
2020-02-28	公司	电话沟通	机构	招商证券、嘉实基金		
2020-03-02	公司	电话沟通	机构	安信证券、华安基金、富国基金、国寿资产、长城基金、建信基金、国寿安保、		
2020-03-03	公司	电话沟通	机构	汇安基金		
2020-03-04	公司	电话沟通	机构	国信证券、兴全基金、金鹰基金、中国人寿资产、上投摩根、浦银安盛、太平资产、长城		
2020-03-11	公司	实地调研	机构	天风证券、南土资产、聚鸣投资、集元资产		
2020-03-16	公司	电话沟通	机构	长城证券、长城基金		
2020-03-19	公司	电话沟通	机构	天风证券、汇添富基金		

2020-03-25	公司	电话沟通	机构	平安证券		
2020-03-27	公司	电话沟通	机构	Schonfeld Strategic Advisors LLC		
2020-04-30	公司	电话沟通	机构	正焯资本、长城基金、长城财富保险资产、易方达、兴证全球、鑫富越、新华基金、仁桥		
2020-05-07	公司	电话沟通	机构	天风证券、嘉实、天安人寿、工银、国寿安保、大成基金、信达澳银、前海联合、融通、		
2020-05-08	公司	实地调研	机构	英国保诚、国盛、信达		
2020-05-12	公司	实地调研	机构	南土资产、易方达基金、国盛证券、集元资产		
2020-05-20	公司	实地调研	机构	国信证券、交银施罗德		
2020-05-21	公司	实地调研	机构	大成基金、太平养老研究		
2020-05-25	公司	实地调研	机构	安信、国泰、湘财、泽源		
2020-06-24	公司	实地调研	机构	华创证券、中庚基金		
2020-07-21	公司	实地调研	机构	中信建投、中信证券、长信基金、浙商证券、汇丰晋信、敦和资产、东吴证券		
2020-07-22	公司	电话沟通	机构	华夏未来资本、南方基金、嘉实基金、融通基金、国信证券、汇添富、广东恒昇、中信证券、中信保诚基金、诺德基金、鲍尔太平、华商基金、中海基金、中加基金、银河基金、农银汇理基金、西部利得基金		
2020-08-21	公司	电话沟通	机构	天风证券、中海基金、新百信基金、西南证券投资部自营、天安人寿保险、裕晋投资、深圳榕树投资、上海涌峰投资、上海沃珑港资产、上海途灵资产、上海茂典资产、青岛逻辑基金、千合资本、平安基金、金元证券、湖南源乘投资、湖南汉天资产、国信证券、方正资管、北京星石投资、CloudAlpha Capital		
2020-08-24	公司	电话沟通	机构	华西证券、光大保德信基金、国联安基金、国信证券、农银汇理资产、瑞锐投资、中国国际金融、中信证券		
2020-08-26	公司	实地调研	机构	千合资本		
2020-09-01	金茂君悦香格里拉	其他	机构	华创证券、安信证券、南方基金、千合资本、汇添富基金		
2020-09-03	公司	电话沟通	机构	长城证券、.长城基金、 国投瑞银、新华基金 、华夏未来		
2020-09-03	公司	实地调研	机构	易方达基金		
2020-09-18	公司	实地调研	机构	光大证券		
2020-10-26	公司	电话沟通	机构	国信证券、安信基金、易方达基金、博永投资、国信证券、进门财经、汇安基金、诺安基金、南华基金、上海聚鸣投资、光大保德信基金、华商基金、富国基金、东方证券、复华投信、富舜资产、财津投资、国信证券上海分公司、江苏银行理财子公司、金元顺安		
2020-10-27	公司	电话沟通	机构	天风机械、中阅资本、万家基金、上海途灵资产、中信建投证券-资产管理部、茂典资产、国泰基金		
2020-10-28	公司	实地调研	机构	中银证券		
2020-11-2	公司	实地调研	机构	恒生前海、安信基金		
2020-11-3	公司	实地调研	机构	中泰证券		

 公司经营、行业发  
展及竞争情况

 详见巨潮资讯网  
(www.cninfo.com.cn)  
投资者关系  
活动记录表

2020-11-4	公司	电话沟通	机构	M&G Prudential Investments		
2020-11-11	公司	电话沟通	机构	麦格理证券、highclere		
2020-11-12	公司	实地调研	机构	茂典资产		
2020-11-24	公司	实地调研	机构	茂典资产		
2020-11-25	公司	实地调研	机构	太平洋证券		
2020-11-26	公司	实地调研	机构	国金证券、华夏博时资产、涌贝资产		
2020-12-4	公司	电话沟通	个人	黄伟斌、郭玉明、李丽珊		
2020-12-8	公司	实地调研	机构	国信证券、中欧基金		
2020-12-9	公司	实地调研	机构	银磐投资		
2020-12-10	公司	实地调研	个人	林嘉楠、周子豪		
2020-12-21	公司	电话沟通	机构	拾贝资产		
2020-12-22	公司	实地调研	机构	立龙资产、平安证券		

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

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

适用  不适用

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

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

项目	2020 年	2019 年	2018 年
分配方案	每 10 股派 3.3 元	每 10 股派 2.5 元	每 10 股派 1.5 元
分配基本股数（股）	534,881,805	535,028,782	535,268,522
现金分红金额（元）	176,510,995.65	133,757,195.50	80,290,278.30
转增股本数（股）	---	---	---

#### 3、公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	176,510,995.65	363,119,383.95	48.61%	0.00	0.00%	176,510,995.65	48.61%
2019 年	133,757,195.50	246,235,156.32	54.32%	0.00	0.00%	133,757,195.50	54.32%
2018 年	80,290,278.30	202,633,452.54	39.62%	0.00	0.00%	80,290,278.30	39.62%

#### 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情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.30
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	534,881,805
现金分红总额（元）（含税）	176,510,995.65
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	176,510,995.65
可分配利润（元）	800,558,436.51
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

经大华会计师事务所审计，公司 2020 年度实现归属于母公司净利润为 363,119,383.95 元，其中母公司实现净利润 250,808,472.51 元。根据《公司章程》的规定，按母公司净利润 10% 提取法定盈余公积 25,080,847.25 元，加上年初未分配利润 708,529,215.95 元，扣除 2019 年度现金分红 133,698,404.70 元，2020 年末实际可供分配利润 800,558,436.51 元。

根据证监会相关规定及《公司章程》等要求，结合公司实际生产经营情况及未来经营发展战略，公司拟定 2020 年度利润分配预案如下：

以 2020 年 12 月 31 日的总股本 534,881,805 股为基数，向全体股东每 10 股股份派发现金股利 3.30 元（含税），合计派发现金股利 176,510,995.65 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。

若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化时，按照分配比例不变的原则对分配总额进行相应调整，敬请投资者注意分配总额存在由于总股本变化而进行调整的风险。

上述利润分配方案的拟订符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《未来三年（2020-2022 年）股东回报规划》等相关规定。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	实际控制人、控股股东	同业竞争	一、本公司及本公司下属全资、单独或与他人联合控股或能够形成实际控制的子公司目前未从事与上市公司及其各下属全资或控股子公司主营业务存在任何直接或间接竞争的业务或活动。 二、本公司承诺不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；本公司促使本公司下属其他全资或控股子公司不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对上市公司或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。	2016-01-29	长期有效	
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股						

东所作承诺					
承诺是否按时履行					是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划					不适用

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

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

**1、会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因	审批程序
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	根据财政部规定及公司第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过

**(1) 执行新收入准则对本公司的影响**

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累积影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日	累积影响金额			2020 年 1 月 1 日
		重分类 (注 1)	重新计量	小计	
预收款项	63,118,000.10	-62,415,350.10		-62,415,350.10	702,650.00

合同负债		55,234,823.10		55,234,823.10	55,234,823.10
其他流动负债	528,602.24	7,180,527.00		7,180,527.00	7,709,129.24
负债合计	63,646,602.34				63,646,602.34

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

注 1：根据修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》的规定，本公司将 2019 年 12 月 31 日与商品销售相关的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债。

执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	773,559.63	87,997,694.89	-87,224,135.26
合同负债	77,331,587.85		77,331,587.85
其他流动负债	10,024,698.00	132,150.59	9,892,547.41
负债合计	88,129,845.48	88,129,845.48	

执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,453,683,385.17	1,425,017,218.71	28,666,166.46
销售费用	109,576,394.97	138,242,561.43	-28,666,166.46

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

## 2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 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

浙江柯茂节能环保工程设备有限公司，2020 年 6 月 15 日由公司与全资子公司香港汉钟共同投资设立，注册资本 1 亿元人民币，自成立之日起，公司将其纳入合并报表范围。

## 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)	115
境内会计师事务所审计服务的年限	16
境内会计师事务所注册会计师姓名	李东昕、王薇

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

1、2018年7月27日，公司分别召开了第五届董事会第四次会议和第五届监事会第四次会议，审议通过了《2018年限制性股票激励计划》：

（1）公司拟向激励对象授予限制性股票500万股，占公司总股本530,381,122股的0.94%。

（2）限制性股票授予价格为4.61元/股。

（3）本次激励计划对象的人数为158人，包括董事、高级管理人员、核心骨干人员。

（4）本次激励计划分三期解除限售，比例分别为30%、30%、40%。

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

2、2018年8月24日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议通过了《2018年限制性股票激励计划》。具体详见公司2018年8月25日在指定媒体《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2018年第一次临时股东大会决议公告》（2018-041）。

3、2018年8月30日，公司分别召开了第五届董事会第五次会议和第五届监事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定2018年8月30日为限制性股票授予日。具体详见公司2018年8月31日在指定媒体《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第五届董事会第六次会议决议公告》（2018-044）、《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（2018-045）、《第五届监事会第六次会议决议公告》（2018-046）。

4、2018年10月26日，完成了限制性股票的授予登记，本次授予的限制性股票上市日期为2018年10月29日。由于在确定授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，3名激励对象因个人原因放弃认购公司拟向其授予的限制性股票，因此本次计划授予激励对象人数由158名调整为155名，授予的限制性股票数量由500万股调整为488.74万股。授予完成后，公司总股本增加至535,268,522股。具体详见公司2018年10月26日在指定媒体《证券时报》、《上海证券报》、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2018年限制性股票授予登记完成的公告》（2018-051）。

5、2019年8月23日公司召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第十一次会议和2019年9月19日召开2019年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》。因存在激励对象发生离职、个人绩效考核不达标导致不符合第一个解除限售条件的情形，董事会同意对该部分限制性股票进行回购注销。同时，因公司实施了2018年度权益分派事项，需对回购价格进行相应调整。本次拟回购注销限制性股票数量合计239,740股，占公司总股本535,268,522股的0.04%，占2018年限制性股票激励计划授予限制性股票总数4,887,400股的4.91%，回购价格调整为4.46元/股。独立董事和监事会均发表了独立意见，律师出具了相应法律意见书。回购注销完成后，公司总股本由535,268,522减少至535,028,782股。

6、2019年10月29日公司召开了第五届董事会第十二次会议和第五届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的142名激励对象办理第一个限售期解除限售的上市流通手续，可解除限售的股份数为134.457万股。独立董事和监事会均发表了独立意见，律师出具了相应法律意见书。

7、2020年8月21日公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十四次会议和2020年9月17日召开2020年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，因存在激励对象发生离职、个人绩效考核不达标导致不符合第二个解除限售条件的情形，董事会同意对该部分限制性股票进行回购注销。同时，因公司实施了2018年度和2019年度权益分派事项，需对回购价格进行相应调整。本次回购注销限制性股票数量合计146,977股，占公司总股本535,028,782股的0.03%，占2018年限制性股票激励计划授予限制性股票总数4,887,400股的3.01%，回购价格调整为4.21元/股。独立董事和监事会均发表了独立意见，律师出具了相应法律意见书。回购注销完成后，公司总股本由535,028,782减少至534,881,805股。

8、2020年10月23日公司召开了第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的146名激励对象办理第二个限售期解除限售的上市流通手续，可解除限售的股份数为132.2343万股。独立董事和监事会均发表了独立意见，律师出具了相应法律意见书。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类关联交易金额的比例	获批的关联交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
汉钟投控	实际控制人企业	接受租赁	土地	市场价格		211.64	0.15%	220	否	新台币			注
日立机械	参股公司	提供租赁	厂房设备	市场价格		115.81	0.05%	200	否	人民币			
		采购商品	空压产品	市场价格		3,402.57	2.34%	4,000	否	人民币			
		销售商品	压缩机铸件	市场价格		100.55	0.04%	130	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		1,195.88	0.53%	2,000	否	美元			
台湾汉力	参股公司	采购设备及接受技术服务	设备及服务	市场价格		9.36	0.01%	300	否	人民币			
		销售商品	压缩机及零部件	市场价格		224.61	0.10%	500	否	新台币			

台湾东元	子公司投资方	销售商品	压缩机及零部件	市场价格		676.48	0.30%	1,000	否	新台币		
江西东成	子公司投资方企业	销售商品	压缩机及零部件	市场价格		410.23	0.18%	480	否	人民币		
上海真空	参股公司	销售商品	真空泵及零部件	市场价		13.11	0.01%	200	否	人民币		
合计					--	6,360.24		9,030		--	--	
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）		报告期内，公司发生的与日常经营相关的关联交易金额均在预计范围内。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用										

注：披露日期 2020-04-30，（2020-015）关于预计 2020 年度日常关联交易的公告

披露日期 2020-08-22，（2020-037）关于增加 2020 年度日常关联交易的公告

披露索引：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

报告期内，公司提供厂房及设备租赁给关联公司—日立机械制造（上海）有限公司，2020 年预计不超过 200 万元，实际发生租赁金额及水电费为 115.81 万元，在预计金额范围内。

日立机械为公司参股公司，公司董事总经理柯永昌先生在日立机械任副董事长职务，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，此租赁交易属于关联交易。

**为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目**

适用  不适用

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

## 2、重大担保

### (1) 担保情况

单位：万元

子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	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
安徽汉扬	2020-04-30	60,000.00	2020-06-17	20,232.20	连带责任保证	24 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		60,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		20,232.20		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		60,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		20,232.20		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		60,000.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		20,232.20		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		60,000.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		20,232.20		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				8.83%				

注：为满足经营业务发展需要，安徽汉扬向中国银行申请不超过 20,232.20 万元人民币的贷款，浙江汉声为该贷款事项提供担保，担保期限为债权发生期间届满之日起两年。

### (2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	201,219.00	57,976.00	—
国债逆回购	自有资金	4,149.10	1,888.20	—

合计	205,368.10	59,864.20	—
----	------------	-----------	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、日常经营重大合同

适用  不适用

## 5、其他重大合同

适用  不适用

# 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，公司召开了四次股东大会，包括一次定期会议和三次临时会议，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

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

## （2）供应商、客户和消费者权益保护

诚信是公司企业文化的核心与灵魂。每个汉钟人在为人处事上都恪守诚信。公司始终坚持“客户至上”的经营理念，把客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳。本着平等、合作、共赢，共同发展的理念与合作伙伴开展合作，积极拓展公司、合作伙伴、行业的发展空间。以全球化、信息化、阳光采购、诚信为本、共同成长为管理理念，携手上游供应链共赢合作。公司先后多年被评定为国家重点新产品企业、中国机械工业质量诚信企业、工信部服务型制造示范项目、上海制造业企业 100 强、中国制造业上市公司价值创造 500 强、国家级绿色工厂。

## （3）员工关爱

### 1) 员工福利

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

### 2) 员工健康与安全

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

### 3) 员工培训与发展

“人才”是公司的最大资产，是在市场竞争中最强的武器和成功保障。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、外聘讲师的授课、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，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。2020 年共有 6 位技术人员取得了中级工程师资格证书。

#### 4) 员工活动

2020 年 1 月，举办汉钟年终尾牙活动

2020 年 4 月，举行了 24 周年厂庆活动

2020 年 6 月，举行第八届汉钟精机员工子女文化艺术书画展

2020 年 12 月，举行了圣诞节刺激战场“吃鸡大赛”

#### (4) 公益支持

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

2011 年，由汉钟精机发起并组织成立了枫泾镇台商慈晖专项资金，主要由枫泾镇 6 家台商自主筹措资金、自发组成。本项资金主要用于资助贫困学生、贫困家庭、优秀师生、关爱金山区辅读学校残障儿童。截至 2020 年底，已资助贫困学生 738 人次、优秀学生 40 人次、优秀教师 33 人次，贫困家庭 202 户，累计资助金额 109 万余元，累计扶助弱势群体 2575 人次，有力推动了枫泾镇社会公益事业的发展。

2020 年受疫情影响，枫泾台商慈晖专项资金暂停了各项上门慰问的活动，但仍全力支持枫泾镇的公益事业。

2020 年 10 月，枫泾台商慈晖专项资金为学校 141 位智障儿童送上图书和文具等学习用品。

2020 年慈晖专项资金发放奖助学金近 6 万元，惠泽枫泾镇枫泾小学、兴塔小学、兴塔中学、枫泾中学等共计 69 人；发放贫困救助金于贫困（残障）家庭户共 31 户，金额合计 3.1 万元；2020 年度累计支出 9.97 万元。

截至 2020 年底，慈晖基金共已捐赠弱势群体 109 万余元，受赠人数 2575 人次。

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

#### (5) 节能减排

报告期，公司积极响应节能减排工作，在总厂和枫泾一厂使用光伏发电设备，2020 年发电量为 180.18 万度，折合约 518.91 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 45 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)）、深圳证券交易所互动易（<http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002158/>）中设立的“投资者关系”专栏，指定专人负责投资者公司网站的及时回复和公司各项信息更新工作，听取投资者关于公司的意见和建议，全方位保证投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。报告期内，公司共回复留言及邮件 196 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。

2020 年 5 月 8 日，公司通过全景网和约调研平台同时举行了公司 2019 年度报告网上业绩说明会。公司董事长、总经理、独立董事、副总经理兼董事会秘书及财务负责人等人员参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的各项情况。

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

公司高度重视投资者关系管理，严格按照信息披露管理制度真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露工作，公司所有重大事项均在公司指定媒体《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）登载和公告。经深交所评定，公司连续九年信息考核为 A。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
汉钟精机	危废：废包装、废油污泥、废油漆渣、废油水混合物、废油桶	委托有资质第三方单位进行处置					废包装：7 吨 废油污泥：167.78 吨 废油漆渣：41 吨 废油水混合物：130.03 吨 废油桶：1162 个		

### (1) 防治污染设施的建设和运行情况

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

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

专人负责每日检查废气处理装置运行状况，定时更换废气处理装置上耗材，并请厂商定期开展运行维护，确保废气处理设备正常运行。通过废气在线监测设备对废气处理设备处理

效率实时监控，加载内部厂务系统，一旦发生异常状况，将实时发送预警信息提示负责人采取措施应对。接受区环保监测站监督检查，经检测 VOC 废气污染物因子浓度在 10mg/m<sup>3</sup>，检测结果为达标排放。

专人负责污水处理站设备的正常运行，保证排放的污水处于受控限值之内，加装的水在线监测设备实时监督废水污染物因子浓度排放结果，一旦发生异常可通过厂务系统发送预警信息，通知相关人员采取紧急措施进行处置。

### **(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

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

公司依据《排污许可管理办法》及相关文件要求，申请并获得环境主管部门颁发的《排污许可证》，根据规定的许可事项排放污染物，并严格遵守许可证中的各项管理要求，如实反映情况并提供有关资料。

### **(3) 突发环境事件应急预案**

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

### **(4) 环境自行监测方案**

公司依照区环保部门核发的《排污许可证》核定的检测项目、检测频次制定监测方案并严格按照监测方案定期开展监测；对于危废重点企业环保部门要求每年一次对土壤、地下水（《地下水质量标准》GB14848-2017 3 类、《土壤环境质量》GB36600-2018 筛选值 2 类标准）制定环境自行监测方案并委托第三方对公司地下水、土壤进行采集监测。

### **(5) 其他应当公开的环境信息**

无

### **(6) 其他环保相关信息**

报告期内本公司及子公司未发生重大环境问题，未因环保问题受到行政处罚。

## 十九、其他重大事项的说明

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		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	5,272,813	0.99%				-1,121,920	-1,121,920	4,150,893	0.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,376,130	0.26%				-613,850	-613,850	762,280	0.14%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,376,130	0.26%				-613,850	-613,850	762,280	0.14%
4、外资持股	3,896,683	0.73%				-508,070	-508,070	3,388,613	0.63%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	3,896,683	0.73%				-508,070	-508,070	3,388,613	0.63%
二、无限售条件股份	529,755,969	99.01%				974,943	974,943	530,730,912	99.22%
1、人民币普通股	529,755,969	99.01%				974,943	974,943	530,730,912	99.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	535,028,782	100.00%				-146,977	-146,977	534,881,805	100.00%

#### 股份变动的原因

1、2018 年度，公司实施了限制性股票激励计划，业绩考核年度为 2018 年至 2020 年。2019 年度，因存在激励对象发生离职、个人绩效考核不达标，导致不符合第二个解除限售条件的情形，董事会同意对该部分限制性股票进行回购注销，合计注销股份数为 146,977 股。

2、2020 年 11 月，公司为 2018 年现限制性股票激励计划中符合解除限售条件的 146 名激励对象办理第二个限售期解除限售的上市流通手续，可解除限售的股份数为 1,322,343 股。

#### 股份变动的批准情况

1、2020 年 8 月 21 日公司召开第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十四次会议和 2020 年 9 月 17 日召开 2020 年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，独立董事和监事会均发表了独立意见，律师出具了相应法律意见书。

2、2020 年 10 月 23 日公司召开了第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于 2018 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的议案》，独立董事和监事会均发表了独立意见，律师出具了相应法律意见书。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

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

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
廖哲男	433,500	144,500	-	578,000	高管锁定	
余昱暄	335,249	45,570	-	380,819	高管锁定	
余昱暄	88,830	-	38,070	50,760	股权激励	
曾文章	347,170	49,170		396,340	高管锁定	
曾文章	79,730	-	34,170	45,560	股权激励	
陈嘉兴	200,540	33,240		233,780	高管锁定	
陈嘉兴	77,560		33,240	44,320	股权激励	
柯永昌	115,050	34,050		149,100	高管锁定	
柯永昌	35,700		15,300	20,400	股权激励	
游百乐	250,829	14,310		265,139	高管锁定	
游百乐	33,390		14,310	19,080	股权激励	
邱玉英	261,135	14,310		275,445	高管锁定	
邱玉英	33,390		14,310	19,080	股权激励	
吴宽裕	7,500	-	-	7,500	高管锁定	
苏忠辉	18,750	12,250	-	31,000	高管锁定	
唐舜铃	27,090	-	-	27,090	股权激励	
其他	2,927,400	-	1,319,920	1,607,480	股权激励	

合计	5,272,813	347,400	1,469,320	4,150,893	--	--
----	-----------	---------	-----------	-----------	----	----

## 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	26,353	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,425	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
巴拿马海尔梅斯公司	境外法人	32.69%	174,857,799			174,857,799		
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	境外法人	28.63%	153,119,691			153,119,691		
全国社保基金五零二组合	境内非国有法人	1.85%	9,907,799			9,907,799		
黄玉清	境内自然人	1.41%	7,522,323			7,522,323		
郑少君	境内自然人	0.68%	3,621,260			3,621,260		
UBS AG	境外法人	0.48%	2,558,691			2,558,691		
魏宗明	境外自然人	0.42%	2,250,000			2,250,000		
交通银行股份有限公司－易方达科瑞灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.36%	1,914,120			1,914,120		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.33%	1,775,254			1,775,254		
中泰证券股份有限公司	国有法人	0.28%	1,500,000			1,500,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	巴拿马海尔梅斯公司和 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
巴拿马海尔梅斯公司	174,857,799	人民币普通股	174,857,799					
CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED	153,119,691	人民币普通股	153,119,691					

全国社保基金五零二组合	9,907,799	人民币普通股	9,907,799
黄玉清	7,522,323	人民币普通股	7,522,323
郑少君	3,621,260	人民币普通股	3,621,260
UBS AG	2,558,691	人民币普通股	2,558,691
魏宗明	2,250,000	人民币普通股	2,250,000
交通银行股份有限公司一易方达科瑞灵活配置混合型证券投资基金	1,914,120	人民币普通股	1,914,120
香港中央结算有限公司	1,775,254	人民币普通股	1,775,254
中泰证券股份有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	巴拿马海尔梅斯公司和 CAPITAL HARVEST TECHNOLOGY LIMITED 不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、报告期末，公司持股 5%以上的股东未参加融资融券业务。 2、股东黄玉清通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,22,23 股。 3、股东郑少君通过中银国际证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,621,260 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

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

## 控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
廖哲男	本人	中国台湾	否
主要职业及职务	1994 年至 2011 年担任本公司董事长，2011 年至 2020 年担任本公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

**实际控制人报告期内变更**

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

**公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**



**实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

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

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
廖哲男	实际控制人/董事	离任	男	78	2005/10/22	2020/09/17	578,000				578,000
余昱暄	董事长	现任	男	62	2011/11/22	2023/09/16	565,439	10,000	-	-	575,439
曾文章	副董事长	现任	男	62	2013/03/31	2023/09/16	569,200	20,000	147,300	-	441,900
柯永昌	副董事长	现任	男	63	2011/11/22	2023/09/16	201,000	25,000	-	-	226,000
陈嘉兴	董事	现任	男	66	2005/10/22	2023/09/16	370,800	-	-	-	370,800
吴宽裕	董事	现任	男	66	2017/04/27	2023/09/16	10,000	-	-	-	10,000
廖植生	董事/总经理	现任	男	48	2017/03/28	2023/09/16	-	-	-	-	-
韩凤菊	独立董事	离任	女	77	2016/04/01	2020/09/17	-	-	-	-	-
张陆洋	独立董事	现任	男	63	2017/11/22	2023/09/16	-	-	-	-	-
周波	独立董事	现任	女	38	2020/01/17	2023/09/16	-	-	-	-	-
周志华	独立董事	现任	男	40	2020/09/17	2023/09/16	-	-	-	-	-
苏忠辉	第五届监事会主席	离任	男	49	2014/11/20	2020/09/17	25,000	6,000	-	-	31,000
俞江华	第六届监事会主席/职工监事	现任	男	42	2017/11/22	2023/09/16	-	-	-	-	-
黄明君	监事	现任	男	52	2017/11/22	2023/09/16	-	-	-	-	-
唐舜铃	监事	现任	女	50	2020/09/17	2023/09/16	27,090	-	-	-	27,090
游百乐	副总经理	现任	男	55	2017/06/27	2023/09/16	378,959	-	-	-	378,959
邱玉英	副总经理/董秘/财务长	现任	女	54	2005/10/22	2023/09/16	392,700	-	-	-	392,700
合计	--	--	--	--	--	--	3,118,188	61,000	147,300	-	3,031,888

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
廖哲男	董事	任期满离任	2020-09-17	换届改选
韩凤菊	独立董事	任期满离任	2020-09-17	换届改选
苏忠辉	监事会主席	任期满离任	2020-09-17	换届改选
柯永昌	总经理	任期满离任	2020-09-25	换届改选

### 三、任职情况

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

#### 1、董事主要工作经历

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

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

**陈嘉兴：**男，中国台湾省籍，1956 年出生，大学学历。1980 年至 1993 年期间任复盛股份有限公司技术部经理，1993 年 10 月至今先后担任汉钟投控（原台湾汉钟）生产部经理、总经理、常务董事等职。2001 年至 2013 年担任本公司副董事长。2001 年至今担任本公司董事。2009 年 11 月至今担任浙江汉声董事长。2018 年 4 月至今担任安徽汉扬执行董事兼总经理。

**柯永昌：**男，中国台湾省籍，1958 年出生，专科学历。1986-1994 年期间曾任台湾大同股份有限公司设计课课长。1994-2010 年期间先后担任台湾汉钟研发部副理、生产部经理、公司协理、副总经理等职。2010 年 3 月至 2020 年 9 月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。2020 年 9 月至今担任本公司副董事长。

**廖植生：**男，中国台湾省籍，1973 年出生，毕业于英国利物浦大学研究所。1999 年加入汉钟投资控股股份有限公司（原汉钟精机股份有限公司，台湾汉钟），历任资管专员、生管专员及课长、营业部经理、研发部经理、协理、副总等职。现任汉钟投资控股股份有限公司（汉钟投控）和汉钟精机股份有限公司（台湾汉钟）董事。2017 年 4 月至 2020 年 9 月担任本公司副总经理。2020 年 8 月至今担任本公司董事。2020 年 9 月至今担任本公司总经理。

**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。

**张陆洋：**男，中国籍，1957 年 11 月出生，无境外居留权，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，曾兼任上海证券交易所公司治理委员会专家委员，曾受聘于东京大学兼职博士生导师等；上海市科技创业特聘导师，教育部中国高校创新创业教育联盟特聘专家；全国创业投资行业协会专家委员；上海金融学会副会长等。2017 年 11 月起至今担任本公司独立董事，兼任飞凯材料（300398）、金能科技（603113）、万业企业（600641）独立董事。

**周波：**女，中国籍，1983 年 5 月出生，博士研究生，会计学副教授，博士生导师。2012 年起就职于上海财经大学会计学院，先后任职助理教授、副教授、院长助理、博士生导师。2020 年 1 月起至今担任本公司独立董事，同时兼任天瑞仪器（300165）、全筑股份（603030）独立董事。

**周志华：**男，中国籍，1981 年出生，哈尔滨工业大学经济学学士、复旦大学法律硕士，和君商学院毕业，德国马普研究院访问学者。现任北京盈科（上海）律师事务所合伙人，盈途企业合规律师团队负责人，上海大学、上海海事大学研究生校外导师，上海市科技金融信息服务平台投融资专家，发表论文 40 余篇。具有 15 年法律服务工作经验，目前专注于企业合规、企业（高管）经济犯罪辩护等，2016 年获得上市公司独立董事资格。

## 2、监事主要工作经历

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

**唐舜铃：**女，中国台湾省籍，1971 年出生，硕士学历。1993 年 4 月至 2011 年 9 月在台湾凌越资讯先后任职研发助理工程师、协理，2011 年 10 月至今在本公司任资讯室兼资材部及采购中心经理。

**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。

## 3、高级管理人员主要工作经历

**廖植生：**见前述“1、董事主要工作经历”

**游百乐：**男，中国台湾省籍，1966年1月出生，高中学历。1998年1月至2013年4月期间先后担任上海汉钟精机股份有限公司营业部经理、工程部经理、董事会秘书、副总经理等职。2013年5月至2015年9月在上海富田空调冷冻设备有限公司担任副总经理。2015年10月至2017年6月在浙江科恩特电机科技有限公司担任副总经理。2017年6月至今担任本公司副总经理。2019年6月至今担任上海汉钟真空技术有限公司执行董事。

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

#### 在股东单位任职情况

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

#### 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
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
余昱暄	浙江柯茂节能环保工程设备有限公司	执行董事/总经理	2020-06-15		否
余昱暄	汉钟精机股份有限公司	董事	2020-07-01		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		否
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	执行董事	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	汉力能源科技股份有限公司（台湾）	董事	2020-08-01		否
陈嘉兴	安徽汉扬精密机械有限公司	执行董事/总经理	2018-04-25		否
柯永昌	日立机械制造（上海）有限公司	副董事长	2012-11-08		否
廖植生	汉钟精机股份有限公司	董事	2020-07-01		否

游百乐	上海汉钟真空技术有限公司	执行董事	2019-06-17		否
邱玉英	青岛世纪东元高新机电有限公司	董事	2016-05-16		否
张陆洋	复旦大学	教授	2007-12-01		是
张陆洋	上海万业企业股份有限公司	独立董事	2015-12-18		是
张陆洋	上海飞凯光电材料股份有限公司	独立董事	2017-03-13		是
张陆洋	金能科技股份有限公司	独立董事	2018-03-27		是
周波	上海财经大学会计学院	副教授	2012-06-01		是
周波	江苏天瑞仪器股份有限公司	独立董事	2018-05-14		是
周波	上海全筑建筑装饰集团股份有限公司	独立董事	2017-03-22		是
周志华	北京盈科（上海）律师事务所	合伙人律师	2018-06-01		是
在其他单位任职情况的说明			无		

#### 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

##### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
廖哲男	实际控制人/董事	男	78	离任	9.19	是
余昱暄	董事长	男	62	现任	190.02	是
曾文章	副董事长	男	62	现任	10.02	是
柯永昌	副董事长	男	63	现任	148.24	否
陈嘉兴	董事	男	66	现任	10.02	是
吴宽裕	董事	男	66	现任	10.02	否
廖植生	董事/总经理	男	48	现任	108.94	是
韩凤菊	独立董事	女	77	离任	9.19	否
张陆洋	独立董事	男	63	现任	10.02	否
周波	独立董事	女	38	现任	10.02	否

周志华	独立董事	男	40	现任	3.34	否
苏忠辉	监事	男	49	离任	48.97	否
俞江华	监事	男	42	现任	33.69	否
黄明君	监事	男	52	现任	27.34	否
唐舜铃	监事	女	50	现任	51.07	否
游百乐	副总经理	男	55	现任	102.51	否
邱玉英	副总经理/董秘/财务长	女	54	现任	101.50	否
合计					884.10	

注：实际控制人廖哲男先生于2020年9月17日因任期满卸任董事职务。

### 公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
余昱暄	董事长					88,830	38,070		4.61	50,760
曾文章	副董事长					79,730	34,170		4.61	45,560
陈嘉兴	董事					77,560	33,240		4.61	44,320
柯永昌	副董事长					35,700	15,300		4.61	20,400
游百乐	副总经理					33,390	14,310		4.61	19,080
邱玉英	财务长 董秘					33,390	14,310		4.61	19,080
合计	--			--	--	348,600	149,400		--	199,200
备注（如有）	2018 年度公司实施股权激励，向上述董事和高管授予 49.8 万股限制性股票，股票上市日为 2018 年 10 月 29 日。 2019 年 11 月，办理了第一个解除限售股份上市流通，上市流通日为 2019 年 11 月 8 日。 2020 年 11 月，办理了第二个解除限售股份上市流通，上市流通日为 2020 年 11 月 9 日。									

## 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）	955
主要子公司在职员工的数量（人）	904
在职员工的数量合计（人）	1,859
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,859
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人员（人）	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	894
销售人员	211
技术人员	301
财务人员	40
行政人员	315
品质人员	98

合计	1,859
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生以上	105
本科	440
大专	520
中专及以下	794
合计	1,859

## 2、薪酬政策

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

## 3、培训计划

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

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 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》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，提高公司规范运作水平。

#### 报告期内，公司制定或修订了以下制度

制度名称	批准的会议	制定/修订	披露日期	披露索引
《公司章程》	2020 年第一次临时股东大会	修订	2020-01-18	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
《股东大会议事规则》	2020 年第一次临时股东大会	修订	2020-01-18	
《公司章程》	2019 年度股东大会	修订	2020-05-21	
《股东大会议事规则》	2019 年度股东大会	修订	2020-05-21	
《未来三年（2020-2022 年）股东回报规划》	2019 年度股东大会	制定	2020-05-21	
《公司章程》	2020 年第二次临时股东大会	修订	2020-09-18	
《公司章程》	2020 年第三次临时股东大会	修订	2020-12-23	

#### 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
2020-01-18	2020-001	2020 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2020-02-25	2020-002	2019 年度业绩快报	
2020-02-27	2020-003	股票交易异常波动公告	
2020-03-02	2020-004	股票交易异常波动公告	
2020-03-03	2020-005	关于部分董事和高级管理人员减持减持股份的预披露公告	
2020-03-05	2020-006	股票交易异常波动公告	
2020-03-27	2020-007	关于解除担保责任的公告	
2020-04-10	2020-008	第五届董事会第十四次会议决议公告	
2020-04-10	2020-009	关于对全资子公司香港汉钟增资的公告	
2020-04-10	2020-010	关于与全资子公司香港汉钟共同在浙江投资设立子公司的公告	
2020-04-14	2020-011	2020 年第一季度业绩预告	
2020-04-30	2020-012	第五届董事会第十五次会议决议公告	
2020-04-30	2020-013	《2019 年年度报告摘要》	
2020-04-30	2020-014	关于拟聘任 2020 年度审计机构的公告	
2020-04-30	2020-015	关于预计 2020 年度日常关联交易的公告	
2020-04-30	2020-016	《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	
2020-04-30	2020-017	关于公司使用部分闲置自有资金进行投资理财的公告	
2020-04-30	2020-018	关于公司 2020 年度为子公司及子公司之间提供担保的公告	
2020-04-30	2020-019	关于募集资金投资项目结项的公告	

2020-04-30	2020-020	关于公司会计政策变更的公告	www.cninfo.com.cn	
2020-04-30	2020-021	关于对全资子公司香港汉钟增资的公告		
2020-04-30	2020-022	《2020 年第一季度报告正文》		
2020-04-30	2020-023	关于召开 2019 年度股东大会的通知		
2020-04-30	2020-024	关于对外投资项目业绩承诺达标完成的公告		
2020-04-30	2020-025	关于举行 2019 年度报告网上说明会的公告		
2020-04-30	2020-026	第五届监事会第十三次会议决议公告		
2020-05-21	2020-027	2019 年度股东大会决议公告		
2020-05-27	2020-028	2019 年度权益分派实施公告		
2020-06-16	2020-029	关于与全资子公司香港汉钟共同在浙江投资设立子公司的进展公告		
2020-06-20	2020-030	关于全资子公司浙江汉声为其子公司安徽汉扬提供担保的公告		
2020-06-29	2020-031	关于部分董事和高级管理人员减持股份时间过半的进展公告		
2020-07-18	2020-032	2020 年度半年度业绩快报		
2020-08-04	2020-033	关于公司董事减持股份的预披露公告		
2020-08-22	2020-034	第五届董事会第十六次会议决议公告		
2020-08-22	2020-035	《2020 年半年度报告摘要》		
2020-08-22	2020-036	关于回购注销部分限制性股票及调整回购价格的公告		
2020-08-22	2020-037	关于增加 2020 年度日常关联交易的公告		
2020-08-22	2020-038	《2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》		
2020-08-22	2020-039	关于召开 2020 年第二次临时股东大会的通知		
2020-08-22	2020-040	第五届监事会第十四次会议决议公告		
2020-09-12	2020-041	关于召开 2020 年第二次临时股东大会的提示性公告		
2020-09-18	2020-042	关于选举职工代表监事的公告		
2020-09-18	2020-043	2020 年第二次临时股东大会决议公告		
2020-09-18	2020-044	关于回购注销部分限制性股票减少注册资本暨通知债权人的公告		
2020-09-25	2020-045	关于部分董事和高级管理人员减持计划完成情况的公告		
2020-09-28	2020-046	第六届董事会第一次会议决议公告		
2020-09-28	2020-047	第六届监事会第一次会议决议公告		
2020-10-24	2020-048	第六届董事会第二次会议决议公告		
2020-10-24	2020-049	2020 年三季度报告正文		
2020-10-24	2020-050	关于 2018 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的公告		
2020-10-24	2020-051	关于公司参与土地竞拍的公告		
2020-10-24	2020-052	第六届监事会第二次会议决议公告		
2020-10-28	2020-053	关于部分限制性股票回购注销完成的公告		
2020-11-05	2020-054	关于 2018 年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售股份上市流通的提示性公告		
2020-11-25	2020-055	关于公司董事减持股份时间过半的进展公告		
2020-12-04	2020-056	第六届董事会第三次会议决议公告		
2020-12-04	2020-057	关于拟变更公司注册地址的公告		巨潮资讯网

2020-12-04	2020-058	关于召开 2020 年第三次临时股东大会的通知	www.cninfo.com.cn
2020-12-16	2020-059	关于申报上海市外资研发中心的进展公告	
2020-12-23	2020-060	2020 年第三次临时股东大会决议公告	
2020-12-25	2020-061	关于完成工商变更登记的公告	
2020-12-30	2020-062	关于公司董事减持计划实施完成的公告	

### 1、关于股东与股东大会

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

### 2、关于公司与控股股东

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

### 3、关于董事和董事会

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

### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的程序选举监事。监事会设有监事三名，其中职工监事一名。监事会的人数、人员构成及任职资格均符合相关法律、法规的要

求。报告期内，公司全体监事勤勉尽责履行监督职责，认真出席会议，对公司关联交易、财务状况、对外投资等重大事项的合法合规性进行检查和监督，并发表意见，维护公司股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司逐步完善和建立公正的绩效评价体系，导入GB19580卓越绩效管理体系和BSC（平衡计分卡）制度，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，充分尊重和維護相关利益者的合法权益。在保持公司稳健发展、实现股东利益最大化的同时，重视履行社会责任，不断提升员工待遇和员工培训力度，与各高校建立奖学金制度，努力研发和创新节能环保产品，实现股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，共同推动公司的持续、稳定、健康的发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

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

#### 8、内部审计制度

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

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 1、业务独立情况

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

### 2、资产独立情况

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

### 3、人员独立情况

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

### 4、财务独立情况

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

### 5、机构独立情况

公司设有独立、完整、科学、健全的组织架构体系，公司董事会、监事会及各事业部、各职能部门均独立运作，独立行使经营管理职权。生产、销售、人事、行政、财务等所有生产经营的机构与控股股东完全独立，不存在与控股股东或其他关联方单位之间机构重叠和彼此重属的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.20%	2020-01-17	2020-01-18	公告编号：2020-001 公告名称：《2020 年第一次临时股东大会决议公告》 披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年度股东大会	年度股东大会	63.36%	2020-05-20	2020-05-21	公告编号：2020-027 公告名称：《2019 年度股东大会决议公告》 披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	62.11%	2020-09-17	2020-09-18	公告编号：2020-043 公告名称：《2020 年第二次临时股东大会决议公告》 披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.85%	2020-12-22	2020-12-23	公告编号：2020-060 公告名称：《2020 年第三次临时股东大会决议公告》 披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
韩凤菊	3	1	2	0	0	否	3

张陆洋	6	1	5	0	0	否	4
周波	6	1	5	0	0	否	4
周志华	3	0	3	0	0	否	1

### 连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

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

### 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2019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，在报告期内审议并通过了公司第六届董事会候选人任职资格的事项，并对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

报告期内，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；审议并通过了2018年限制性股票激励计划第二个限售期解除限售条件成就的事项。

### 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		2021年4月30日
内部控制评价报告全文披露索引		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： <b>一、重大缺陷</b> 1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为； 2、公司更正已公布的财务报告； 3、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； 4、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 <b>二、重要缺陷</b>	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

	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。	流失； 5、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改； 6、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 <b>二、其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷</b>
定量标准	<b>一、一般缺陷</b> 1、错报<利润总额的 0.8%； 2、错报<资产总额的 0.5%； 3、错报<经营收入的 1%。 <b>二、重要缺陷</b> 1、利润总额的 0.8%≤错报<利润总额的 1.8%； 2、资产总额的 0.5%≤错报<资产总额的 1%； 3、经营收入的 1%≤错报<经营收入的 2%。 <b>三、重大缺陷</b> 1、错报≥利润总额的 1.8%； 2、错报≥资产总额的 1%； 3、错报≥经营收入的 2%。	<b>一、一般缺陷</b> 损失<资产总额的 0.5% <b>二、重要缺陷</b> 资产总额的 0.5%≤损失<资产总额的 1% <b>三、重大缺陷</b> 损失≥资产总额的 1%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，上海汉钟精机股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2021 年 4 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	《上海汉钟精机股份有限公司内部控制鉴证报告》（大华核字[2021]006471 号） 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是  否

## 第十一节 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

## 第十二节 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	2021 年 04 月 28 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[2021]009368 号
注册会计师姓名	李东昕、王薇

### 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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 2020 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。

我们确定收入确认是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1、事项描述

本年度汉钟精机公司收入确认会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四、(三十)及附注六、注释 43 所述,汉钟精机公司 2020 年营业收入为 227,220.81 万元,较 2019 年增加了 25.75%。

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识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认,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,分析商品控制权转移时点,判断汉钟精机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,评估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。

## 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 2020 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督汉钟精机公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容，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)

中国注册会计师：李东昕

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：王 薇

二〇二一年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	968,760,428.05	574,122,626.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	583,166,413.16	772,849,882.04
衍生金融资产		
应收票据	14,699,268.60	11,733,311.80
应收账款	372,130,543.79	421,597,788.63
应收款项融资	308,642,185.37	145,739,976.04
预付款项	17,239,981.74	12,740,274.86

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,315,506.24	6,263,548.92
其中：应收利息		
应收股利	1,680,000.00	
买入返售金融资产		
存货	538,134,847.73	447,249,194.24
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,148,693.37	4,182,742.38
其他流动资产	34,688,173.06	14,346,364.61
流动资产合计	2,848,926,041.11	2,410,825,710.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		1,148,693.37
长期股权投资	45,488,073.55	42,591,785.43
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	14,478,759.62	3,565,999.57
固定资产	719,098,463.71	780,598,176.35
在建工程	168,720,176.41	60,805,307.48
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	73,306,944.69	74,270,366.60
开发支出	405,765.00	2,478,773.87
商誉		
长期待摊费用	4,384,317.72	4,914,921.31
递延所得税资产	36,823,842.24	34,246,657.10
其他非流动资产	52,142,092.61	83,205,585.52
非流动资产合计	1,114,848,435.55	1,087,826,266.60
资产总计	3,963,774,476.66	3,498,651,976.84
流动负债：		
短期借款	559,483,202.27	523,157,261.87
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		140,230.45
衍生金融负债		
应付票据	97,429,335.34	125,252,503.48
应付账款	537,089,020.62	358,787,350.16

预收款项	773,559.63	63,118,000.10
合同负债	77,331,587.85	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	95,083,762.91	77,562,803.51
应交税费	52,274,454.54	40,316,850.64
其他应付款	10,925,991.26	18,148,763.11
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	28,810,408.79	35,461,192.84
其他流动负债	10,024,698.00	528,602.24
流动负债合计	1,469,226,021.21	1,242,473,558.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	143,342,833.41	154,794,599.51
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,814,653.26	16,868,339.75
预计负债		
递延收益	23,496,208.41	27,306,484.93
递延所得税负债	3,975,386.55	2,748,514.02
其他非流动负债		132,150.59
非流动负债合计	187,629,081.63	201,850,088.80
负债合计	1,656,855,102.84	1,444,323,647.20
所有者权益：		
股本	534,881,805.00	535,028,782.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	441,691,277.87	437,271,414.14
减：库存股	7,671,293.60	14,731,781.40
其他综合收益	14,875,180.92	4,473,280.68
专项储备		
盈余公积	207,770,011.25	182,689,164.00
一般风险准备		

未分配利润	1,100,267,245.17	895,927,113.17
归属于母公司所有者权益合计	2,291,814,226.61	2,040,657,972.59
少数股东权益	15,105,147.21	13,670,357.05
所有者权益合计	2,306,919,373.82	2,054,328,329.64
负债和所有者权益总计	3,963,774,476.66	3,498,651,976.84

法定代表人：余显暄 主管会计工作负责人：邱玉英 会计机构负责人：顾丽萍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	592,784,227.82	327,744,991.15
交易性金融资产	438,323,364.27	644,340,691.80
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	245,378,278.44	297,263,820.15
应收款项融资	233,537,975.46	118,859,688.43
预付款项	6,959,569.09	6,400,308.17
其他应收款	50,162,638.55	41,749,188.96
其中：应收利息		
应收股利	1,680,000.00	
存货	390,364,629.41	265,806,091.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,888,420.59	
流动资产合计	1,976,399,103.63	1,702,164,780.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	818,487,955.12	629,692,512.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,861,791.31	3,565,999.57
固定资产	376,147,032.57	430,669,209.62
在建工程	91,181.13	3,510,901.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	38,274,608.30	38,424,488.85
开发支出	405,765.00	2,478,773.87
商誉		
长期待摊费用	1,213,957.05	1,602,980.32
递延所得税资产	15,548,942.67	15,339,259.51
其他非流动资产	6,666,920.51	3,661,507.01
非流动资产合计	1,260,698,153.66	1,128,945,632.27
资产总计	3,237,097,257.29	2,831,110,412.69
流动负债：		
短期借款	240,192,122.60	180,406,940.47
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,708,819.26	43,413,380.31
应付账款	510,594,114.52	291,320,286.81
预收款项		44,103,313.45
合同负债	64,381,972.03	
应付职工薪酬	38,735,704.39	28,563,374.83
应交税费	33,352,409.18	26,241,094.47
其他应付款	10,355,058.51	17,299,161.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	8,208,067.98	
流动负债合计	913,528,268.47	631,347,552.11
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,155,263.04	24,108,349.92
递延所得税负债	375,446.22	1,059,673.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,530,709.26	25,168,023.33
负债合计	934,058,977.73	656,515,575.44

所有者权益：		
股本	534,881,805.00	535,028,782.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	767,499,320.40	763,079,456.70
减：库存股	7,671,293.60	14,731,781.40
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	207,770,011.25	182,689,164.00
未分配利润	800,558,436.51	708,529,215.95
所有者权益合计	2,303,038,279.56	2,174,594,837.25
负债和所有者权益总计	3,237,097,257.29	2,831,110,412.69

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,272,208,133.84	1,806,971,546.97
其中：营业收入	2,272,208,133.84	1,806,971,546.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,874,948,702.15	1,578,060,654.21
其中：营业成本	1,453,685,993.96	1,182,511,023.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,411,643.41	6,064,140.33
销售费用	109,576,394.97	137,613,831.69
管理费用	114,488,336.16	107,665,973.67
研发费用	172,416,022.11	121,042,714.46
财务费用	16,370,311.54	23,162,970.23
其中：利息费用	16,111,867.23	20,906,448.40
利息收入	11,800,931.23	8,804,414.53
加：其他收益	12,608,565.89	11,942,602.38
投资收益（损失以“-”号填列）	25,539,424.09	34,521,830.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,666,510.69	5,251,314.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,026,535.11	-714,705.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,005,176.62	9,020,928.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,393,298.79	-3,309,159.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-457,290.23	-353,074.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	429,578,191.14	280,019,314.48
加：营业外收入	306,804.31	368,762.09
减：营业外支出	1,993,852.26	1,052,197.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	427,891,143.19	279,335,878.84
减：所得税费用	63,300,969.66	34,484,585.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	364,590,173.53	244,851,293.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	364,590,173.53	244,851,293.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	363,119,383.95	246,235,156.32
2.少数股东损益	1,470,789.58	-1,383,863.01
六、其他综合收益的税后净额	10,356,101.06	7,314,884.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,401,900.24	7,249,604.58
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-312,112.06	-585,664.05
1.重新计量设定受益计划变动额	-312,112.06	-585,664.05
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	10,714,012.30	7,835,268.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	10,714,012.30	7,835,268.63
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-45,799.18	65,279.77
七、综合收益总额	374,946,274.59	252,166,177.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	373,521,284.19	253,484,760.90
归属于少数股东的综合收益总额	1,424,990.40	-1,318,583.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6795	0.4629
（二）稀释每股收益	0.6795	0.4629

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,794,947,484.33	1,344,070,884.50
减：营业成本	1,323,156,787.57	973,145,975.91
税金及附加	4,842,446.37	3,193,806.71
销售费用	68,802,364.24	79,591,953.57
管理费用	60,039,024.05	55,892,488.28
研发费用	74,640,349.03	60,376,689.48
财务费用	2,105,426.02	2,855,875.74
其中：利息费用	10,465,152.53	8,654,984.86
利息收入	10,273,150.67	5,425,502.09
加：其他收益	10,117,837.88	7,002,542.47
投资收益（损失以“-”号填列）	20,722,502.91	28,066,075.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,955,927.72	5,287,830.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,207,492.01	10,847,850.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,206,935.91	-2,609,840.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-882,640.02	-89,792.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	286,904,359.90	212,230,929.44
加：营业外收入	17,748.15	3,000.00
减：营业外支出	1,601,515.78	506,830.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	285,320,592.27	211,727,099.35
减：所得税费用	34,512,119.76	25,484,140.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	250,808,472.51	186,242,958.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	250,808,472.51	186,242,958.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	250,808,472.51	186,242,958.77
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4689	0.3498
（二）稀释每股收益	0.4689	0.3498

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	1,852,255,476.22	1,565,668,666.63
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	33,466,116.68	26,541,394.48
收到其他与经营活动有关的现金	24,740,200.91	34,331,861.48
经营活动现金流入小计	1,910,461,793.81	1,626,541,922.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,034,035,688.33	869,783,662.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
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	304,027,370.59	281,850,737.66
支付的各项税费	131,720,971.26	95,480,106.05
支付其他与经营活动有关的现金	79,117,260.65	75,322,130.33
经营活动现金流出小计	1,548,901,290.83	1,322,436,636.55
经营活动产生的现金流量净额	361,560,502.98	304,105,286.04

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,220,979,000.00	2,290,528,515.74
取得投资收益收到的现金	27,756,118.54	26,330,505.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	292,164.00	12,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	141,000.00	90,577,793.37
投资活动现金流入小计	2,249,168,282.54	2,407,448,814.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,701,302.04	134,031,916.30
投资支付的现金	2,059,621,175.78	2,415,787,058.65
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	905.59	141,000.00
投资活动现金流出小计	2,098,323,383.41	2,549,959,974.95
投资活动产生的现金流量净额	150,844,899.13	-142,511,160.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,738,373,260.14	1,363,376,946.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,738,373,260.14	1,363,376,946.60
偿还债务支付的现金	1,703,492,648.92	1,372,059,048.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	151,374,471.94	98,284,632.87
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	618,773.17	1,069,240.40
筹资活动现金流出小计	1,855,485,894.03	1,471,412,921.56
筹资活动产生的现金流量净额	-117,112,633.89	-108,035,974.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-47,879.98	6,115,616.50
五、现金及现金等价物净增加额	395,244,888.24	59,673,766.96
加：期初现金及现金等价物余额	573,165,637.71	513,491,870.75
六、期末现金及现金等价物余额	968,410,525.95	573,165,637.71

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	1,284,378,512.52	995,546,696.21
收到的税费返还	4,712,872.23	
收到其他与经营活动有关的现金	83,712,178.95	50,325,318.39
经营活动现金流入小计	1,372,803,563.70	1,045,872,014.60
购买商品、接受劳务支付的现金	713,210,943.54	547,735,791.31
支付给职工以及为职工支付的现金	139,576,085.35	134,408,743.01

支付的各项税费	90,344,699.78	60,392,558.78
支付其他与经营活动有关的现金	99,019,506.97	75,752,019.18
经营活动现金流出小计	1,042,151,235.64	818,289,112.28
经营活动产生的现金流量净额	330,652,328.06	227,582,902.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,761,499,000.00	1,773,740,950.18
取得投资收益收到的现金	23,979,106.98	22,312,360.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,130,104.09	12,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		324.72
投资活动现金流入小计	1,790,608,211.07	1,796,065,635.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,362,740.13	18,714,264.61
投资支付的现金	1,768,465,000.00	1,812,448,690.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	905.59	
投资活动现金流出小计	1,773,828,645.72	1,831,162,954.61
投资活动产生的现金流量净额	16,779,565.35	-35,097,319.10
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	349,914,084.14	211,833,696.60
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	349,914,084.14	211,833,696.60
偿还债务支付的现金	288,718,358.99	199,623,031.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	142,320,630.92	84,658,279.77
支付其他与筹资活动有关的现金	618,773.17	1,069,240.40
筹资活动现金流出小计	431,657,763.08	285,350,551.70
筹资活动产生的现金流量净额	-81,743,678.94	-73,516,855.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-305,696.31	-289,354.30
五、现金及现金等价物净增加额	265,382,518.16	118,679,373.82
加：期初现金及现金等价物余额	327,081,193.57	208,401,819.75
六、期末现金及现金等价物余额	592,463,711.73	327,081,193.57

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	535,028,782.00				437,271,414.14	14,731,781.40	4,473,280.68		182,689,164.00		895,927,113.17	2,040,657,972.59	13,670,357.05	2,054,328,329.64
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	535,028,782.00				437,271,414.14	14,731,781.40	4,473,280.68		182,689,164.00		895,927,113.17	2,040,657,972.59	13,670,357.05	2,054,328,329.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-146,977.00				4,419,863.73	-7,060,487.80	10,401,900.24		25,080,847.25		204,340,132.00	251,156,254.02	1,434,790.16	252,591,044.18
（一）综合收益总额							10,401,900.24				363,119,383.95	373,521,284.19	1,424,990.40	374,946,274.59
（二）所有者投入和减少资本	-146,977.00				4,419,863.73	-7,060,487.80						11,333,374.53	9,799.76	11,343,174.29
1. 所有者投入的普通股	-146,977.00				-530,586.97	-7,060,487.80						6,382,923.83		6,382,923.83
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					4,950,450.70							4,950,450.70	9,799.76	4,960,250.46
4. 其他														
（三）利润分配									25,080,847.25		-158,779,251.95	-133,698,404.70		-133,698,404.70
1. 提取盈余公积									25,080,847.25		-25,080,847.25	0.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-133,698,404.70	-133,698,404.70		-133,698,404.70

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	534,881,805.00			441,691,277.87	7,671,293.60	14,875,180.92		207,770,011.25	1,100,267,245.17	2,291,814,226.61	15,105,147.21	2,306,919,373.82	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	535,268,522.00				427,105,138.59	22,530,914.00	-2,776,323.90		164,064,868.12		748,570,570.03	1,849,701,860.84	14,967,823.47	1,864,669,684.31	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他												
二、本年期初余额	535,268,522.00			427,105,138.59	22,530,914.00	-2,776,323.90	164,064,868.12	748,570,570.03	1,849,701,860.84	14,967,823.47	1,864,669,684.31	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-239,740.00			10,166,275.55	-7,799,132.60	7,249,604.58	18,624,295.88	147,356,543.14	190,956,111.75	-1,297,466.42	189,658,645.33	
(一) 综合收益总额						7,249,604.58		246,235,156.32	253,484,760.90	-1,318,583.24	252,166,177.66	
(二) 所有者投入和减少资本	-239,740.00			10,166,275.55	-7,799,132.60				17,725,668.15	21,116.82	17,746,784.97	
1. 所有者投入的普通股	-239,740.00			-865,461.40	-7,799,132.60				6,693,931.20		6,693,931.20	
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				11,031,736.95					11,031,736.95	21,116.82	11,052,853.77	
4. 其他												
(三) 利润分配							18,624,295.88	-98,878,613.18	-80,254,317.30		-80,254,317.30	
1. 提取盈余公积							18,624,295.88	-18,624,295.88				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-80,254,317.30	-80,254,317.30		-80,254,317.30	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	535,028,782.00		437,271,414.14	14,731,781.40	4,473,280.68	182,689,164.00	895,927,113.17	2,040,657,972.59	13,670,357.05	2,054,328,329.64
----------	----------------	--	----------------	---------------	--------------	----------------	----------------	------------------	---------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	535,028,782.00				763,079,456.70	14,731,781.40			182,689,164.00	708,529,215.95		2,174,594,837.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	535,028,782.00				763,079,456.70	14,731,781.40			182,689,164.00	708,529,215.95		2,174,594,837.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-146,977.00				4,419,863.70	-7,060,487.80			25,080,847.25	92,029,220.56		128,443,442.31
（一）综合收益总额										250,808,472.51		250,808,472.51
（二）所有者投入和减少资本	-146,977.00				4,419,863.70	-7,060,487.80						11,333,374.50
1. 所有者投入的普通股	-146,977.00				-530,586.97	-7,060,487.80						6,382,923.83
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					4,950,450.67							4,950,450.67
4. 其他												
（三）利润分配								25,080,847.25	-158,779,251.95			-133,698,404.70
1. 提取盈余公积								25,080,847.25	-25,080,847.25			
2. 对所有者（或股东）的分配									-133,698,404.70			-133,698,404.70
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 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	534,881,805.00				767,499,320.40	7,671,293.60		207,770,011.25	800,558,436.51	2,303,038,279.56

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	535,268,522.00				752,913,181.12	22,530,914.00			164,064,868.12	621,164,870.36		2,050,880,527.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	535,268,522.00				752,913,181.12	22,530,914.00			164,064,868.12	621,164,870.36		2,050,880,527.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-239,740.00				10,166,275.58	-7,799,132.60			18,624,295.88	87,364,345.59		123,714,309.65
（一）综合收益总额										186,242,958.77		186,242,958.77
（二）所有者投入和减少资本	-239,740.00				10,166,275.58	-7,799,132.60						17,725,668.18
1. 所有者投入的普通股	-239,740.00				-865,461.40	-7,799,132.60						6,693,931.20

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				11,031,736.98						11,031,736.98
4. 其他										
(三) 利润分配								18,624,295.88	-98,878,613.18	-80,254,317.30
1. 提取盈余公积								18,624,295.88	-18,624,295.88	
2. 对所有者(或股东)的分配									-80,254,317.30	-80,254,317.30
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	535,028,782.00			763,079,456.70	14,731,781.40			182,689,164.00	708,529,215.95	2,174,594,837.25

### 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，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股份总数 534,881,805 股。

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

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

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

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

经营范围为研发、生产农渔蔬果等产品储藏、保鲜、干燥用的新型螺杆式冷冻冷藏设备，各类真空泵、气体压缩机及其零部件；合同能源管理并研发节能技术；销售自产产品及相关配套产品、零部件、润滑油、润滑剂等其他耗材，转让自研技术，租赁自产产品；自产产品、同类商品及节能产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供技术咨询、技术服务、售后服务等相关配套服务；自有房屋租赁。（不涉及国营贸易管理商品，涉及危险化学品、配额、许可证管理，专项规定、质检、安检管理等要求的，需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
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

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
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
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

#### 4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2021 年 4 月 28 日批准报出。

#### 5、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 10 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
浙江汉声精密机械有限公司	全资	二级	100%	100%
安徽汉扬精密机械有限公司	全资	三级	100%	100%
上海柯茂机械有限公司	全资	二级	100%	100%
青岛世纪东元高新机电有限公司	控股	二级	52%	52%
汉钟精机（香港）有限公司	全资	二级	100%	100%
越南海尔梅斯责任有限公司	全资	三级	100%	100%
汉钟精机股份有限公司	控股	三级	99.5%	99.5%
汉钟真空科技股份有限公司	控股	四级	100%	100%
韩国汉钟精机株式会社	全资	三级	100%	100%
浙江柯茂节能环保工程设备有限公司	全资	二级	100%	100%

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

汉钟精机（香港）有限公司以美元作为记账本位币，越南海尔梅斯责任有限公司以越南盾作为记账本位币，汉钟精机股份有限公司和汉钟真空科技股份有限公司以新台币作为记账本位币，韩国汉钟精机株式会社以韩元为本位币，在编制合并报表时上述境外公司折算为人民币。

本公司及其他境内子公司采用人民币为记账本位币。

## 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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### (1) 金融工具的分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### 3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### 4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

#### 5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (2) 金融负债分类和计量

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。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的

金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

A. 能够消除或显著减少会计错配。

B. 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

C. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

**(3) 金融资产和金融负债的终止确认**

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B. 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### **（4）金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条 1）、2) 之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A. 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B. 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B. 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B. 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)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。

#### **(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, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报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金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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) 金融工具减值**

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显

著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A.对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B.对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

C.对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## (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：

- 1) 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；
- 2) 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、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（八）6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

### 11、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节9、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	账龄组合	考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

### 12、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节 9、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收款项融资单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失
商业承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

### 13、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本章节9、（6）金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	账龄组合	考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失
余额百分比组合	余额百分比组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期损失率计算预期信用损失

### 14、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。

### **15、合同资产**

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九)

### **6.金融工具减值**

### **16、合同成本**

#### **(1) 合同履约成本**

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

A.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

B.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

C.该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

### **(2) 合同取得成本**

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

### **(3) 合同成本摊销**

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

### **(4) 合同成本减值**

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## **17、持有待售资产**

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：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

### **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

## 18、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

B、其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

A、成本法

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

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

B、权益法

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

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

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

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

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

### **19、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。

## 20、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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：

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

### （2）固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### （3）固定资产后续计量及处置

- 1) 固定资产折旧

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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	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%

## 2) 固定资产的后续支出

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

## 3) 固定资产处置

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

## （4）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。
- 5) 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。

## **21、在建工程**

### **(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。

## **22、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### **(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **23、无形资产**

### **(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

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

### **(2) 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。

### （3）无形资产的后续计量

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

#### A、使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### B、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### （4）内部研究开发支出会计政策

#### A、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。

#### **B、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：

- 1)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；
- 2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3)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；
- 4)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；
- 5)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

#### **24、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。

## 25、长期待摊费用

### （1）摊销方法

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。

## 26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 27、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### 短期薪酬

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。

## **28、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。

## 29、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。

### **30、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。

## **31、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于销售商品业务：

### **(1) 收入确认的一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

A、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

B、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

C、本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合

理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## （2）收入确认的具体方法

本公司根据产品类别及销售模式的不同，主要收入确认方法如下：

### A、外销业务

对于外销的压缩机和零件，一般以FOB和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与货物提单时确认收入。

### B、内销业务

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。

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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 32、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。

## 33、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。

### **34、租赁**

#### **(1) 经营租赁的会计处理方法**

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

#### **(2) 经营租赁会计处理**

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (3) 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。

## 35、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	根据财政部规定及公司第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过	

### (2) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注四。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2019年12月31日	累积影响金额			2020年1月1日
		重分类（注）	重新计量	小计	
预收款项	63,118,000.10	-62,415,350.10		-62,415,350.10	702,650.00
合同负债		55,234,823.10		55,234,823.10	55,234,823.10
其他流动负债	528,602.24	7,180,527.00		7,180,527.00	7,709,129.24

负债合计	63,646,602.34			63,646,602.34
------	---------------	--	--	---------------

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。根据修订后的《企业会计准则第14号-收入》的规定，本公司将2019年12月31日与商品销售相关的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项	773,559.63	87,997,694.89	-87,224,135.26
合同负债	77,331,587.85		77,331,587.85
其他流动负债	10,024,698.00	132,150.59	9,892,547.41
负债合计	88,129,845.48	88,129,845.48	

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	1,453,683,385.17	1,425,017,218.71	28,666,166.46
销售费用	109,576,394.97	138,242,561.43	-28,666,166.46

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

### (3) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	574,122,626.72	574,122,626.72	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	772,849,882.04	772,849,882.04	
衍生金融资产			
应收票据	11,733,311.80	11,733,311.80	
应收账款	421,597,788.63	421,597,788.63	
应收款项融资	145,739,976.04	145,739,976.04	
预付款项	12,740,274.86	12,740,274.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,263,548.92	6,263,548.92	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	447,249,194.24	447,249,194.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,182,742.38	4,182,742.38	
其他流动资产	14,346,364.61	14,346,364.61	
流动资产合计	2,410,825,710.24	2,410,825,710.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	1,148,693.37	1,148,693.37	
长期股权投资	42,591,785.43	42,591,785.43	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,565,999.57	3,565,999.57	
固定资产	780,598,176.35	780,598,176.35	
在建工程	60,805,307.48	60,805,307.48	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,270,366.60	74,270,366.60	
开发支出	2,478,773.87	2,478,773.87	
商誉			
长期待摊费用	4,914,921.31	4,914,921.31	
递延所得税资产	34,246,657.10	34,246,657.10	
其他非流动资产	83,205,585.52	83,205,585.52	
非流动资产合计	1,087,826,266.60	1,087,826,266.60	
资产总计	3,498,651,976.84	3,498,651,976.84	
流动负债：			
短期借款	523,157,261.87	523,157,261.87	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	140,230.45	140,230.45	
衍生金融负债			
应付票据	125,252,503.48	125,252,503.48	
应付账款	358,787,350.16	358,787,350.16	
预收款项	63,118,000.10	702,650.00	62,415,350.10
合同负债		55,234,823.10	-55,234,823.10
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	77,562,803.51	77,562,803.51	
应交税费	40,316,850.64	40,316,850.64	
其他应付款	18,148,763.11	18,148,763.11	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	35,461,192.84	35,461,192.84	
其他流动负债	528,602.24	7,709,129.24	-7,180,527.00
流动负债合计	1,242,473,558.40	1,242,473,558.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	154,794,599.51	154,794,599.51	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	16,868,339.75	16,868,339.75	
预计负债			
递延收益	27,306,484.93	27,306,484.93	
递延所得税负债	2,748,514.02	2,748,514.02	
其他非流动负债	132,150.59	132,150.59	
非流动负债合计	201,850,088.80	201,850,088.80	
负债合计	1,444,323,647.20	1,444,323,647.20	
所有者权益：			
股本	535,028,782.00	535,028,782.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	437,271,414.14	437,271,414.14	
减：库存股	14,731,781.40	14,731,781.40	
其他综合收益	4,473,280.68	4,473,280.68	
专项储备			
盈余公积	182,689,164.00	182,689,164.00	
一般风险准备			
未分配利润	895,927,113.17	895,927,113.17	
归属于母公司所有者权益合计	2,040,657,972.59	2,040,657,972.59	
少数股东权益	13,670,357.05	13,670,357.05	
所有者权益合计	2,054,328,329.64	2,054,328,329.64	
负债和所有者权益总计	3,498,651,976.84	3,498,651,976.84	

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	327,744,991.15	327,744,991.15	
交易性金融资产	644,340,691.80	644,340,691.80	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	297,263,820.15	297,263,820.15	
应收款项融资	118,859,688.43	118,859,688.43	
预付款项	6,400,308.17	6,400,308.17	
其他应收款	41,749,188.96	41,749,188.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	265,806,091.76	265,806,091.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,702,164,780.42	1,702,164,780.42	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	629,692,512.07	629,692,512.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,565,999.57	3,565,999.57	
固定资产	430,669,209.62	430,669,209.62	
在建工程	3,510,901.45	3,510,901.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,424,488.85	38,424,488.85	
开发支出	2,478,773.87	2,478,773.87	
商誉			
长期待摊费用	1,602,980.32	1,602,980.32	
递延所得税资产	15,339,259.51	15,339,259.51	
其他非流动资产	3,661,507.01	3,661,507.01	
非流动资产合计	1,128,945,632.27	1,128,945,632.27	
资产总计	2,831,110,412.69	2,831,110,412.69	
流动负债：			

短期借款	180,406,940.47	180,406,940.47	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	43,413,380.31	43,413,380.31	
应付账款	291,320,286.81	291,320,286.81	
预收款项	44,103,313.45		44,103,313.45
合同负债		39,029,480.93	-39,029,480.93
应付职工薪酬	28,563,374.83	28,563,374.83	
应交税费	26,241,094.47	26,241,094.47	
其他应付款	17,299,161.77	17,299,161.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,073,832.52	-5,073,832.52
流动负债合计	631,347,552.11	631,347,552.11	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24,108,349.92	24,108,349.92	
递延所得税负债	1,059,673.41	1,059,673.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	25,168,023.33	25,168,023.33	
负债合计	656,515,575.44	656,515,575.44	
所有者权益：			
股本	535,028,782.00	535,028,782.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	763,079,456.70	763,079,456.70	
减：库存股	14,731,781.40	14,731,781.40	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	182,689,164.00	182,689,164.00	
未分配利润	708,529,215.95	708,529,215.95	
所有者权益合计	2,174,594,837.25	2,174,594,837.25	
负债和所有者权益总计	2,831,110,412.69	2,831,110,412.69	

**(5) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**
 适用  不适用

**六、税项**
**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	13%、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	备注 <sup>注1</sup>
营业税（台湾）	销售货物和提供劳务	5%（备注 <sup>注2</sup> ）
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%

注1：不同纳税主体所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江汉声精密机械有限公司	15%
上海柯茂机械有限公司	15%
汉钟精机（香港）有限公司	16.5%
越南海尔梅斯责任有限公司	20%
浙江柯茂节能环保工程设备有限公司	25%
青岛世纪东元高新机电有限公司	25%
汉钟精机股份有限公司	20%
汉钟真空科技股份有限公司	20%
韩国汉钟精机株式会社	10%-25%
安徽汉扬精密机械有限公司	25%

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

**2、税收优惠**
**(1) 本公司**

2020年11月12日，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，本公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR202031000287，有限期三年。根

据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2020年-2022年本公司按15%的税率计缴企业所得税。

### (2) 浙江汉声

2018年11月30日，经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局批准，浙江汉声被认定为高新技术企业，证书编号：GR201833003092，有限期三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2018年-2020年本公司按15%的税率计缴企业所得税。

### (3) 上海柯茂

2020年11月12日，经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准，上海柯茂被认定为高新技术企业，证书编号：GR202031000738，有限期三年。根据高新技术企业认定和税收优惠的相关政策，2020年-2022年本公司按15%的税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	515,228.76	635,135.49
银行存款	968,244,293.70	573,346,491.23
其他货币资金	905.59	141,000.00
合计	968,760,428.05	574,122,626.72
其中：存放在境外的款项总额	365,281,396.07	224,651,281.87

截至2020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
票据保证金		141,000.00
证券账户存款余额	905.59	
合计	905.59	141,000.00

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	582,300,226.10	772,849,882.04
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	866,187.06	
合计	583,166,413.16	772,849,882.04

### 3、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
商业承兑票据	14,847,746.06	11,851,830.08
减：坏账准备	-148,477.46	-118,518.28
合计	14,699,268.60	11,733,311.80

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	118,518.29	32,609.86			-2,650.69	148,477.46
合计	118,518.29	32,609.86			-2,650.69	148,477.46

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

不适用

**(4) 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**

不适用

**(5) 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

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

不适用

**4、 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	
按组合计提坏账准备的应收账款	399,819,228.65	100%	27,688,684.86	6.93%	372,130,543.79	448,844,103.20	100%	27,246,314.57	6.07%	421,597,788.63
合计	399,819,228.65	100%	27,688,684.86	6.93%	372,130,543.79	448,844,103.20	100%	27,246,314.57	6.07%	421,597,788.63

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	334,276,273.16	16,713,813.53	5.00%
1—2 年	46,060,813.37	4,606,081.33	10.00%
2—3 年	13,453,015.17	2,690,602.98	20.00%
3—4 年	4,125,473.07	2,062,736.54	50.00%
4—5 年	576,407.05	288,203.65	50.00%
5 年以上	1,327,246.83	1,327,246.83	100.00%
合计	399,819,228.65	27,688,684.86	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	334,276,273.16
1 至 2 年	46,060,813.37
2 至 3 年	13,453,015.17
3 年以上	6,029,126.95
3 至 4 年	4,125,473.07
4 至 5 年	576,407.05
5 年以上	1,327,246.83
合计	399,819,228.65

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	27,246,314.57	748,305.91		217,327.66	-88,607.95	27,688,684.86
合计	27,246,314.57	748,305.91		217,327.66	-88,607.95	27,688,684.86

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	217,327.66

**(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	21,530,866.87	5.39%	1,076,543.34
第二名	16,865,330.68	4.22%	1,020,123.07
第三名	15,230,880.00	3.81%	1,260,627.30
第四名	13,853,922.96	3.47%	970,589.38

第五名	12,526,060.35	3.13%	626,303.02
合计	80,007,060.86	20.02%	

### 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	296,840,012.59	145,739,976.04
商业承兑汇票	11,802,172.78	
合计	308,642,185.37	145,739,976.04

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

 适用  不适用

#### (1) 应收款项融资其他说明

于2020年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,291,405.76	94.50%	12,124,241.82	95.17%
1 至 2 年	691,798.48	4.01%	536,994.53	4.21%
2 至 3 年	230,500.00	1.34%		
3 年以上	26,277.50	0.15%	79,038.51	0.62%
合计	17,239,981.74	--	12,740,274.86	--

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	2,587,707.66	15.01%	1 年以内	尚未交货
第二名	1,265,465.49	7.34%	1 年以内	预付电费
第三名	1,263,900.00	7.33%	1 年以内	尚未交货
第四名	1,034,100.00	6.00%	1 年以内	尚未交货
第五名	1,004,955.34	5.83%	1 年以内	尚未交货
合计	7,156,128.49	41.51%		

### 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,680,000.00	

其他应收款	8,635,506.24	6,263,548.92
合计	10,315,506.24	6,263,548.92

## (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
德耐尔节能科技(上海)股份有限公司	1,680,000.00	
合计	1,680,000.00	

## (2) 其他应收款

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	8,990,151.18	6,422,336.31
合并范围外关联方往来	49,945.54	50,515.54
其他	68,125.90	153,275.26
合计	9,108,222.62	6,626,127.11

## 1) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	362,578.19			362,578.19
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	224,260.84			224,260.84
本期核销	107,000.00			107,000.00
其他变动	-7,122.65			-7,122.65
2020 年 12 月 31 日余额	472,716.38			472,716.38

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	7,593,714.00
1 至 2 年	164,931.61
2 至 3 年	37,909.78
3 年以上	1,311,667.23
3 至 4 年	37,061.94
4 至 5 年	107,293.70
5 年以上	1,167,311.59
合计	9,108,222.62

## 2) 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	应收退税款	6,416,340.55	1 年之内	70.45%	320,817.03
第二名	押金	457,000.00	5 年以上	5.02%	23,230.00
第三名	押金	270,000.00	5 年以上	2.96%	12,598.66
第四名	保证金	235,156.21	5 年以上	2.58%	9,654.95
第五名	押金	193,099.00	1 年以内	2.12%	8,619.50
合计	--	7,571,595.76	--	83.13%	374,920.14

## 8、 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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	100,184,276.06	1,689,189.91	98,495,086.15	89,879,724.15	526,862.41	89,352,861.74
在产品	58,215,423.96	351,082.48	57,864,341.48	39,521,565.76	85,282.94	39,436,282.82
库存商品	27,319,226.63	6,786,661.46	20,532,565.17	73,436,147.50	6,568,802.79	66,867,344.72
周转材料	8,331,996.65	98,510.46	8,233,486.19	8,307,985.65	29,564.62	8,278,421.03
发出商品	195,795,101.88		195,795,101.88	80,942,790.92		80,942,790.92
在途物资	33,632,055.14		33,632,055.14	27,063,835.85		27,063,835.85
委托加工物资	11,731,685.38		11,731,685.38	9,806,316.94		9,806,316.94
半成品	115,012,363.88	3,161,837.54	111,850,526.34	127,063,295.86	1,561,955.63	125,501,340.22
合计	550,222,129.58	12,087,281.85	538,134,847.73	456,021,662.63	8,772,468.39	447,249,194.24

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	526,862.41	1,167,350.83	-5,023.33			1,689,189.91
在产品	85,282.94	314,636.54	-48,837.00			351,082.48
库存商品	6,568,802.79	1,884,453.34	-56,248.14	1,610,346.52		6,786,661.46
周转材料	29,564.62	100,709.16	-31,763.32			98,510.46
半成品	1,561,955.63	1,928,757.71	60,643.11	389,518.92		3,161,837.54
合计	8,772,468.39	5,395,907.58	-81,228.68	1,999,865.44		12,087,281.85

## 9、 一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,148,693.37	4,182,742.38
合计	1,148,693.37	4,182,742.38

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债逆回购-成本	18,882,000.00	
国债逆回购-利息	6,420.59	
待抵扣增值税进项税	14,355,521.85	11,944,812.42
预缴的企业所得税	1,444,230.62	2,401,552.19
合计	34,688,173.06	14,346,364.61

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品				1,148,693.37		1,148,693.37	
合计				1,148,693.37		1,148,693.37	--

坏账准备减值情况：不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况：不适用

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
日立机械	3,154,549.24			1,178,373.55							4,332,922.79	
台湾汉力	1,862,865.49			521,454.63						-148,687.25	2,235,632.87	
德耐尔	35,297,606.05			1,119,084.02					-2,520,000.00		33,896,690.07	
上海真空	401,361.45			7,891.76							409,253.21	
印尼汉钟	1,875,403.20			-124,420.63						-114,599.57	1,636,383.00	
湖南众联鑫创		3,000,000.00		-22,808.39							2,977,191.61	
小计	42,591,785.43	3,000,000.00		2,679,574.94					-2,520,000.00	-263,286.82	45,488,073.55	
合计	42,591,785.43	3,000,000.00		2,679,574.94					-2,520,000.00	-263,286.82	45,488,073.55	

### 13、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	4,192,782.29			4,192,782.29
2.本期增加金额	23,173,095.04			23,173,095.04
(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	27,365,877.33			27,365,877.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	626,782.72			626,782.72
2.本期增加金额	12,260,334.99			12,260,334.99
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,887,117.71			12,887,117.71
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	14,478,759.62			14,478,759.62
2.期初账面价值	3,565,999.57			3,565,999.57

### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	719,098,463.71	780,598,176.35
合计	719,098,463.71	780,598,176.35

**(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	515,929,613.26	788,830,401.97	18,202,782.80	155,989,751.09	1,478,952,549.12
2.本期增加金额	-25,829.39	43,535,715.40	1,756,460.34	12,447,159.08	57,713,505.42
(1) 购置	2,480,513.04	28,463,847.63	1,949,240.77	6,834,588.59	39,728,190.02
(2) 在建工程转入		18,563,214.80		6,285,640.54	24,848,855.34
(3) 企业合并增加					
汇率变动	-2,506,342.43	-3,491,347.03	-192,780.43	-673,070.05	-6,863,539.94
3.本期减少金额	23,173,095.04	33,359,306.71	1,259,670.06	2,815,865.01	60,607,936.83
(1) 处置或报废		33,359,306.71	1,259,670.06	2,815,865.01	37,434,841.79
转入投资性房地产	23,173,095.04				23,173,095.04
4.期末余额	492,730,688.83	799,006,810.65	18,699,573.08	165,621,045.16	1,476,058,117.72
二、累计折旧					
1.期初余额	149,195,153.15	441,749,835.36	11,169,583.27	96,239,800.99	698,354,372.77
2.本期增加金额	17,424,970.93	62,427,709.47	1,494,443.07	13,358,487.93	94,705,611.39
(1) 计提	18,145,176.65	64,782,357.96	1,610,926.87	13,857,198.25	98,395,659.72
汇率变动	-720,205.72	-2,354,648.49	-116,483.80	-498,710.32	-3,690,048.33
3.本期减少金额	11,300,741.19	21,245,758.45	1,116,145.34	2,437,685.18	36,100,330.15
(1) 处置或报废		21,245,758.45	1,116,145.34	2,437,685.18	24,799,588.96
转入投资性房地产	11,300,741.19				11,300,741.19
4.期末余额	155,319,382.89	482,931,786.38	11,547,881.00	107,160,603.74	756,959,654.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	337,411,305.94	316,075,024.27	7,151,692.08	58,460,441.42	719,098,463.71
2.期初账面价值	366,734,460.11	347,080,566.61	7,033,199.53	59,749,950.10	780,598,176.35

**(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	501,302.95

其他说明：本公司期末无暂时闲置的固定资产。期末用于借款抵押的固定资产账面价值为 85,794,826.91 元。

**15、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	168,720,176.41	60,805,307.48
合计	168,720,176.41	60,805,307.48

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、建筑工程						
台湾汉钟工程	29,525,504.80		29,525,504.80	897,134.47		897,134.47
上海汉钟工程	16,981.13		16,981.13	16,981.13		16,981.13
安徽汉扬工程	64,497,102.37		64,497,102.37	45,244,032.12		45,244,032.12
浙江柯茂工程	499,275.48		499,275.48			
二、安装工程						
机械安装工程	74,181,312.63		74,181,312.63	14,647,159.76		14,647,159.76
合计	168,720,176.41		168,720,176.41	60,805,307.48		60,805,307.48

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
一、建筑工程												
台湾汉钟工程		897,134.47	28,628,370.33			29,525,504.80	31.64%	建设中	124,805.56	106,848.20	3.46%	其他
上海汉钟工程		16,981.13	429,126.16	429,126.16		16,981.13	24.69%	建设中	0.00	0.00		其他
安徽汉扬工程		45,244,032.12	19,253,070.25			64,497,102.37	82.64%	建设中	0.00	0.00		其他
浙江柯茂工程			499,275.48			499,275.48	6.24%	建设中	0.00	0.00		其他
二、安装工程									0.00	0.00		
机械安装工程		14,647,159.76	83,953,882.05	24,419,729.18		74,181,312.63	99.29%	建设中	61,692.78	61,692.78	4.36%	其他
合计		60,805,307.48	132,763,724.27	24,848,855.34		168,720,176.41	--	--	186,498.34	168,540.98	0.00%	--

其他说明：期末用于借款抵押的在建工程账面价值为 61,451,212.99 元。

**16、无形资产**
**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	72,428,969.21	86,437.67	196,581.20	25,132,574.46	97,844,562.54
2.本期增加金额				2,756,130.72	2,756,130.72
(1) 购置				741,473.82	741,473.82
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
开发支出转入				2,073,480.57	2,073,480.57
汇率变动				-58,823.67	-58,823.67
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	72,428,969.21	86,437.67	196,581.20	27,888,705.18	100,600,693.26
二、累计摊销					
1.期初余额	12,038,417.83	47,165.08	55,698.12	11,144,149.13	23,285,430.16
2.本期增加金额	2,365,984.49	14,342.84	12,401.94	2,234,485.04	3,719,552.63
(1) 计提	1,458,322.81	14,342.84	12,401.94	2,258,568.34	3,743,635.93
汇率变动				-24,083.30	-24,083.30
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,496,740.64	61,507.92	68,100.06	13,378,634.17	27,004,982.79
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	58,643,462.79	24,929.75	128,481.14	14,510,071.01	73,306,944.69
2.期初账面价值	60,101,785.60	39,272.59	140,883.08	13,988,425.33	74,270,366.60

其他说明：期末用于借款抵押的无形资产账面价值为 9,213,829.02 元

## 17、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	确认为无形资产	
办公自动化系统	2,478,773.87	471.70				2,073,480.57	405,765.00
铸件产品开发及性能改善		10,547,261.85			10,547,261.85		
制冷产品开发及性能改善		64,112,272.69			64,112,272.69		
空压产品开发及性能改善		32,151,177.87			32,151,177.87		
真空产品开发及性能改善		65,605,309.70			65,605,309.70		
合计	2,478,773.87	172,416,493.81			172,416,022.11	2,073,480.57	405,765.00

## 18、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
		企业合并形成的	处置	
青岛世纪东元	9,541,734.85			9,541,734.85
合计	9,541,734.85			9,541,734.85

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

2016年5月末收购完成日青岛世纪可辨认净资产公允价值为13,381,279.14元，本公司享有其52%的权益即6,958,265.15元，支付对价为1,650万元，支付对价大于享有的可辨认净资产份额9,541,734.85元，确认为商誉9,541,734.85元。对商誉实施了减值测试，全额计提减值。

## 19、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	955,016.53	323,442.98	518,484.21		759,975.30
空压厂工程费	888,526.56	294,993.50	245,830.11	14,534.66	923,155.29
高尔夫球证	500,000.00		120,000.00		380,000.00
台中宿舍装修工程	491,535.87		47,154.63	8,040.44	436,340.80
台中厂装修工程	295,872.27		18,323.55	4,839.93	272,708.79
台湾厂区隔间工程	159,248.52		41,748.32	2,605.01	114,895.19
厂区绿化及环境工程	147,963.79		73,982.04		73,981.75
上海柯茂隔间工程	107,645.25	225,592.70	53,210.75		280,027.20
其他	1,369,112.52	422,755.85	626,238.81	22,396.16	1,143,233.40
合计	4,914,921.31	1,266,785.03	1,744,972.42	52,416.20	4,384,317.72

其他说明：本期长期待摊费用摊销金额为1,744,972.42元，其他减少系汇率变动影响。

## 20、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	39,245,557.99	6,384,101.27	35,846,923.43	5,753,586.00
内部交易未实现利润	87,465,966.66	13,323,880.18	55,161,129.78	8,534,427.45
可抵扣亏损	5,177,955.98	776,693.40	5,995,353.62	899,303.04
固定资产折旧	49,368,898.98	7,405,334.85	48,755,753.85	7,313,363.08
递延收益	23,496,208.41	3,752,710.29	27,306,484.93	4,295,372.74
应付职工薪酬	18,166,743.75	3,633,348.75	18,242,916.23	3,648,583.25
未实现汇兑			12,788,039.96	2,557,607.99
交易性金融负债			140,230.22	28,046.04
股权激励	10,318,489.99	1,547,773.50	8,109,116.71	1,216,367.51
合计	233,239,821.76	36,823,842.24	212,345,948.73	34,246,657.10

### (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	348,996.76	53,818.83	815,989.01	133,362.51
理财产品计提利息	2,509,304.15	377,160.55	6,909,882.04	1,036,632.75
固定资产折旧差异	5,512,441.22	1,102,488.24	4,712,846.70	942,569.34
无形资产摊销差异	1,023,567.88	204,713.58	1,022,987.24	204,597.45
长期待摊摊销差异	1,028,615.78	205,723.16	750,644.65	150,128.93
未实现汇兑	9,010,000.87	1,802,000.17		
交易性金融资产	866,187.06	173,237.41		
长期应收款（分期销售）	374,964.10	56,244.61	1,874,820.29	281,223.04
合计	20,674,077.82	3,975,386.55	16,087,169.93	2,748,514.02

### (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		36,823,842.24		34,246,657.10
递延所得税负债		3,975,386.55		2,748,514.02

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	83,171,524.10	85,621,526.86
资产减值准备	1,440,368.34	1,058,827.99
合计	84,611,892.44	86,680,354.85

### (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
2021	21,612,434.90	16,219,812.81	2016 年亏损额
2022	5,875,804.70	22,309,854.87	2017 年亏损额
2023	3,635,907.98	6,586,709.16	2018 年亏损额
2024	7,424,675.55	4,771,712.16	2019 年亏损额
2025	6,778,865.17	4,823,702.49	2020 年亏损额
合计	45,327,688.30	54,711,791.49	--

其他说明：由于本公司之子公司青岛世纪、香港汉钟、韩国汉钟、浙江柯茂、安徽汉扬未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有就可抵扣亏损确认递延所得税资产，可抵扣暂时性差异亦未确认递延所得税资产

## 21、其他非流动资产

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
预付设备、工程款	52,142,092.61		52,142,092.61	83,205,585.52		83,205,585.52
合计	52,142,092.61		52,142,092.61	83,205,585.52		83,205,585.52

## 22、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	36,560,000.00	37,168,000.00
信用借款	522,106,214.73	483,757,639.58
未到期应付利息	816,987.54	2,231,622.29
合计	559,483,202.27	523,157,261.87

## 23、交易性金融负债

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		140,230.45
合计		140,230.45

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	12,085,576.59	11,408,804.25
银行承兑汇票	85,343,758.75	113,843,699.23
合计	97,429,335.34	125,252,503.48

## 25、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	431,156,573.66	287,193,018.40
设备、工程款	25,113,454.80	35,707,859.72
委外加工费	20,404,205.67	18,233,527.76
费用类采购款	60,414,786.49	17,652,944.28
合计	537,089,020.62	358,787,350.16

### (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	12,124,713.20	收购协议约定至青岛世纪转亏为盈后，再分期安排支付
东元电机股份有限公司	3,892,506.50	收购协议约定至青岛世纪转亏为盈后，再分期安排支付
合计	16,017,219.70	--

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	773,559.63	702,650.00
合计	773,559.63	702,650.00

### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

不适用

## 27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	77,331,587.85	55,234,823.10
合计	77,331,587.85	55,234,823.10

## 28、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	75,987,101.59	322,642,875.62	305,184,010.68	93,445,966.53
二、离职后福利-设定提存计划	1,575,701.92	16,275,751.32	16,213,656.86	1,637,796.38
合计	77,562,803.51	338,918,626.94	321,397,667.54	95,083,762.91

**(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	74,630,217.51	295,218,933.50	278,873,160.34	90,975,990.67
2、职工福利费	211,579.46	7,948,527.85	7,862,382.17	297,725.14
3、社会保险费	525,626.29	10,602,136.66	10,556,092.82	571,670.13
4、住房公积金	93,204.00	5,619,513.30	5,617,245.74	95,471.56
5、工会经费和职工教育经费	526,474.33	3,253,764.31	2,275,129.61	1,505,109.03
合计	75,987,101.59	322,642,875.62	305,184,010.68	93,445,966.53

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,569,498.39	16,156,790.68	16,088,492.69	1,637,796.38
2、失业保险费	6,203.53	118,960.64	125,164.17	-
合计	1,575,701.92	16,275,751.32	16,213,656.86	1,637,796.38

其他说明：应付职工薪酬余额主要系计提的 2020 年 12 月员工工资及 2020 年度员工年终奖，截止本报告日已全部发放，无拖欠情况。

**29、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,252,302.55	9,677,038.09
企业所得税	37,311,065.72	28,669,999.87
其他税种	2,711,086.27	1,969,812.68
合计	52,274,454.54	40,316,850.64

**30、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,925,991.26	18,148,763.11
合计	10,925,991.26	18,148,763.11

**(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	816,336.04	1,093,645.88
押金及保证金	858,657.00	881,370.00
代收款	1,287,196.59	1,088,817.52

限制性股票回购款	7,671,293.60	14,731,781.40
其他	292,508.03	353,148.31
合计	10,925,991.26	18,148,763.11

### 31、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	28,810,408.79	35,461,192.84
合计	28,810,408.79	35,461,192.84

其他说明：将于一年内到期的长期借款 28,810,408.79 元，列示在一年内到期的非流动负债。

一年内到期的抵押长期借款：

台湾汉钟与兆丰国际商业银行中坜分行、台北富邦银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	借款期间
兆丰中长期授信	新台币 69,667,702 元	2020 年 1 月 8 日至 2030 年 1 月 8 日
兆丰中长期授信	新台币 42,160,000 元	2019 年 12 月 2 日至 2021 年 12 月 1 日
富邦中长期授信	新台币 204,000,000 元	2020 年 1 月 20 日至 2025 年 1 月 20 日
富邦中长期授信	新台币 277,500,000 元	2020 年 1 月 20 日至 2030 年 1 月 20 日

### 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款待转销项税额	264,301.15	528,602.24
预收货款待转销项税	9,760,396.85	7,180,527.00
合计	10,024,698.00	7,709,129.24

其他说明：本公司分期收款销售会计确认收入时点早于增值税制度规定的纳税义务发生时点，将相关销项税额计入“应交税费—待转销项税额”科目，待实际发生纳税义务时再转入“应交税费—应交增值税（销项税额）”。应交税费—待转销项税额”科目期末贷方余额，按待转入时间，分别在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

### 33、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		97,655,559.95
抵押借款	110,810,553.56	12,612,208.61
信用借款	32,258,824.53	43,727,059.03
未到期应付利息	273,455.32	799,771.92
合计	143,342,833.41	154,794,599.51

### 34、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	16,814,653.26	16,868,339.75
合计	16,814,653.26	16,868,339.75

### 35、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	27,306,484.93	1,649,800.00	5,460,076.52	23,496,208.41	政府补助
合计	27,306,484.93	1,649,800.00	5,460,076.52	23,496,208.41	--

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）	86,391.47			51,959.80			34,431.67	与资产相关
重点技改项目（第二批）	227,884.23			87,629.48			140,254.75	与资产相关
2014 年市重点技改补助	15,580,480.00			3,790,210.00			11,790,270.00	与资产相关
HCFCs 转换项目	5,058,981.34			834,532.16			4,224,449.18	与资产相关
2014 年企业技术中心创新能力提升	3,154,612.88			488,951.52			2,665,661.36	与资产相关
汉扬项目建设补助	1,994,000.00						1,994,000.00	与资产相关
智能化技术改造	1,204,135.01			145,979.88			1,058,155.13	与资产相关
土地成交价补贴		289,800.00		1,009.76			288,790.24	与资产相关
锅炉改造项目		610,000.00		59,803.92			550,196.08	与资产相关
金山区工业互联网项目		350,000.00					350,000.00	与收益相关
定制化服务再制造系统项目		400,000.00					400,000.00	与资产相关
合计	27,306,484.93	1,649,800.00		5,460,076.52			23,496,208.41	与资产相关

### 36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款待转销项税		132,150.59
合计		132,150.59

### 37、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	535,028,782				-146,977	-146,977	534,881,805

其他说明：公司于 2020 年 8 月 21 日分别召开的第五届董事会十六次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司回购注销部分限制性股票及调整回购价格的议案》，并经 2020 年 9 月 17 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，由于公司 2018 年度限制性股票激励计划授予的激励对象中有 5 名激励对象因个人原因离职，19 名激励对象因第二个解除限售期个人业绩考核未达到标准激励权益不能兑现，根据相关法规及公司股权激励计划的规定，需回购注销上述 5 名离职、19 名由于业绩考核原因导致部分激励权益不能兑现的激励对象的限制性股票合计 146,977 股，回购价格为 4.21 元/股。公司回购注销股权激励股份将减少注册资本及股本，注册资本将从 535,028,782.00 元人民币减至 534,881,805.00 元人民币，股本将从 535,028,782 股减至 534,881,805 股。

### 38、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）	419,312,886.83			419,312,886.83
其他资本公积	17,958,527.31	4,950,450.70	530,586.97	22,378,391.04
合计	437,271,414.14	4,950,450.70	530,586.97	441,691,277.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：如附注六、注释 37 所述，本公司回购 146,977 股，冲减资本公积 530,586.97 元；对本年实施限制性股票激励计划确认股权激励费用同时增加资本公积 4,950,450.70 元。

### 39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	14,731,781.40		7,060,487.80	7,671,293.60
合计	14,731,781.40		7,060,487.80	7,671,293.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：限制性股票系本公司确认的股权激励的回购义务，截至本期末尚有 1,822,1600.00 股未回购及解锁。

### 40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-879,614.11	-392,100.58			-78,420.12	-312,112.07	-1,568.39	-1,191,726.18
其中：重新计量设定受益计划变动额	-879,614.11	-392,100.58			-78,420.12	-312,112.07	-1,568.39	-1,191,726.18
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,352,894.79	10,669,781.54				10,714,012.31	-44,230.77	16,066,907.10
外币财务报表折算差额	5,352,894.79	10,669,781.54				10,714,012.31	-44,230.77	16,066,907.10
其他综合收益合计	4,473,280.68	10,277,680.96			-78,420.12	10,401,900.24	-45,799.16	14,875,180.92

#### 41、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	182,689,164.00	25,080,847.25		207,770,011.25
合计	182,689,164.00	25,080,847.25		207,770,011.25

#### 42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	895,927,113.17	748,570,570.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	363,119,383.95	246,235,156.32
减：提取法定盈余公积	25,080,847.25	18,624,295.88
应付普通股股利	133,698,404.70	80,254,317.30
期末未分配利润	1,100,267,245.17	895,927,113.17

#### 43、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	2,267,354,748.71	1,449,321,979.64	1,803,023,019.54	1,179,628,602.05
其他业务	4,853,385.13	4,364,014.32	3,948,527.43	2,882,421.78
合计	2,272,208,133.84	1,453,685,993.96	1,806,971,546.97	1,182,511,023.83

#### 44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,144,885.14	925,244.61
教育费附加	2,000,868.78	1,308,808.38
房产税	1,674,233.77	1,518,655.75
土地使用税	1,338,840.01	852,103.82
地方教育费附加	1,333,912.52	765,283.45
河道管理费		2,502.43
其他	918,903.19	691,541.89
合计	8,411,643.41	6,064,140.33

#### 45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	62,634,856.73	63,205,940.86
折旧摊销费	2,856,511.48	2,320,108.87
运输费		22,726,908.52
销售服务费	17,417,212.43	12,244,830.31
差旅费	8,631,211.76	10,914,527.35
展览费	1,035,216.51	2,961,820.68
租赁费	2,417,727.47	2,320,281.35
交际应酬费	3,599,665.36	3,961,602.80
股权激励	1,761,896.25	3,896,831.98
其他	9,222,096.98	13,060,978.97
合计	109,576,394.97	137,613,831.69

#### 46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	65,175,205.40	54,982,442.70
折旧摊销费	16,315,920.82	16,147,740.85
顾问费	2,039,273.46	1,622,772.62
设备维修费	4,136,285.68	3,726,961.93
差旅费	924,763.68	1,992,750.72
物料消耗	260,131.09	2,564,160.92
交际应酬费	1,136,531.12	1,388,837.27
股权激励费用	1,863,795.27	4,411,712.46
厂房维修费	2,207,735.42	1,583,922.80
绿化环保费	3,232,972.26	3,332,338.24

租金费用	3,101,792.48	2,928,232.04
其他	14,093,929.48	12,984,101.12
合计	114,488,336.16	107,665,973.67

#### 47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	50,963,545.54	52,145,383.24
折旧摊销费	6,764,137.62	6,503,207.11
技术设计费	4,537,061.57	3,060,560.44
物料消耗费	103,038,306.15	51,818,823.34
差旅费	532,181.39	1,106,766.75
办公费	71,884.27	238,955.68
其他	6,508,905.57	6,169,017.90
合计	172,416,022.11	121,042,714.46

#### 48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,111,867.23	20,906,448.40
减：利息收入	11,800,931.23	8,804,414.53
汇兑损益	11,502,198.02	10,312,687.47
其他	557,177.52	748,248.89
合计	16,370,311.54	23,162,970.23

#### 49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	224,700.06	12,604.81
政府补助	12,383,865.83	11,929,997.57
合计	12,608,565.89	11,942,602.38

#### 50、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	2,666,510.69	5,251,314.95
银行理财产品收益	22,365,737.38	28,951,561.80
持有金融产品收益	507,176.02	318,953.46
合计	25,539,424.09	34,521,830.21

**51、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		-714,705.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,026,535.11	
合计	1,026,535.11	-714,705.75

**52、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,005,176.62	9,020,928.69
合计	-1,005,176.62	9,020,928.69

**53、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失	-5,393,298.79	-3,309,159.73
合计	-5,393,298.79	-3,309,159.73

**54、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	-457,290.23	-353,074.08

**55、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	306,804.31	368,762.09	306,804.31
合计	306,804.31	368,762.09	306,804.31

**56、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	1,412,981.03	389,813.40	1,412,981.03
非流动资产毁损报废损失	564,169.84	651,089.02	564,169.84
其他	16,701.39	11,295.31	16,701.39
合计	1,993,852.26	1,052,197.73	1,993,852.26

**57、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	64,662,789.24	40,139,390.48
递延所得税费用	-1,361,819.58	-5,654,804.95
合计	63,300,969.66	34,484,585.53

**(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	427,891,143.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,183,671.48
子公司适用不同税率的影响	7,365,449.63
调整以前期间所得税的影响	930,667.45
非应税收入的影响	-293,389.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	565,353.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,779,878.50
研发费用加计扣除	-14,323,353.81
台湾汉钟未分盈余加征税款	3,092,691.60
所得税费用	63,300,969.66

**58、其他综合收益**

详见附注。

**59、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
备用金	307,835.82	1,003,492.14
政府补助	4,948,558.61	10,403,123.22
利息收入及其他	11,295,701.63	9,082,898.23
收到社会公众股代扣税金	6,219,491.91	2,175,274.63
其他	1,968,612.94	11,667,073.26
合计	24,740,200.91	34,331,861.48

**(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	26,237,607.81	25,871,811.84
销售费用	37,360,818.04	39,822,856.49

财务费用—手续费及其他	557,177.52	669,481.73
营业外支出-捐赠	1,412,981.03	339,813.40
社会公众股代扣税金	6,219,491.91	2,175,274.63
备用金及其他	7,329,184.34	6,442,892.24
合计	79,117,260.65	75,322,130.33

### (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
股权收购业绩承诺保证金		90,577,793.37
票据保证金	141,000.00	
合计	141,000.00	90,577,793.37

### (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
证券账户余额	905.59	
票据保证金		141,000.00
合计	905.59	141,000.00

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票款回购	618,773.17	1,069,240.40
合计	618,773.17	1,069,240.40

## 60、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	364,590,173.53	244,851,293.31
加：资产减值准备	6,398,475.41	-5,711,768.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,355,253.98	106,133,980.90
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,743,635.93	3,448,100.15
长期待摊费用摊销	1,744,972.42	1,620,641.04
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）	457,290.23	353,074.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	564,169.84	651,089.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,026,535.11	714,705.75
财务费用（收益以“-”号填列）	27,202,034.31	20,906,448.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,539,424.09	-34,521,830.21

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,577,185.14	-6,435,712.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,226,872.53	543,798.11
存货的减少（增加以“-”号填列）	-94,200,466.95	-73,547,897.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-105,494,950.28	38,172,181.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,116,186.37	6,927,183.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	361,560,502.98	304,105,286.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	968,410,525.95	573,165,637.71
减：现金的期初余额	573,165,637.71	513,491,870.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	395,244,888.24	59,673,766.96

## （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	968,410,525.95	573,165,637.71
其中：库存现金	515,228.76	635,135.49
可随时用于支付的银行存款	967,895,297.19	572,530,502.22
三、期末现金及现金等价物余额	968,410,525.95	573,165,637.71

### 61、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：无

### 62、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	905.59	证券账户
固定资产	85,794,826.91	借款抵押
无形资产	9,213,829.02	借款抵押
在建工程	61,451,212.99	借款抵押
合计	156,460,774.51	--

### 63、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	--	--	
其中：美元	37,415,624.07	6.5249	244,133,205.49
欧元	4,285,583.02	8.0250	34,391,803.74
港币			
日元	2,538,671.00	0.0632	160,444.01
越南盾	26,013,041,753.00	0.0003	7,803,912.53
新台币	153,003,451.00	0.2285	34,961,288.55
印度卢比	5,947,070.00	0.0005	2,973.54
韩元	130,266,555.00	0.0060	781,599.33
其他币种	171,288.00		6,448.17
应收账款	--	--	
其中：美元	8,312,137.09	6.5249	54,235,863.31
欧元	3,367,558.30	8.0250	27,024,655.36
港币			
越南盾	15,518,268,385.00	0.0003	4,655,480.52
新台币	159,144,704.00	0.2285	36,364,564.86
韩元	11,973,145.00	0.0060	71,838.87
其他应收款			
其中：越南盾	305,821,514.00	0.0003	91,746.45
新台币	34,730,192.00	0.2285	7,935,848.87
韩元	65,000,000.00	0.0060	390,000.00
欧元	467.19	8.0250	3,749.20
短期借款			
其中：美元	5,500,000.00	6.5249	35,886,950.00
新台币	1,240,000,000.00	0.2285	283,340,000.00
应付账款			
其中：美元	2,328,560.55	6.5249	15,193,624.73
欧元	67,915.81	8.0250	545,024.38
日元	15,260,000.00	0.0632	964,432.00
越南盾	887,486,809.00	0.0003	266,246.04
新台币	622,753,046.00	0.2285	142,299,071.01
其他应付款			
其中：新台币	2,738,482.00	0.2285	625,743.14
韩元	4,023,857.00	0.0060	24,143.14
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
新台币	734,504,177.00	0.2285	167,834,204.44

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

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

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

台湾汉钟及台湾真空主要经营地在台湾，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。

本期以上四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		
			2020年度	2019年度	备注
香港汉钟	美元	资产负债类	6.5249	6.9762	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	6.8976	6.8985	期间平均汇率
越南汉钟	越南盾	资产负债类	0.0003	0.0003	期末汇率
		净资产类			历史汇率
		损益类	0.0003	0.0003	期间平均汇率
台湾汉钟及台湾真空	新台币	资产负债类	0.2285	0.2323	期末汇率
		净资产类			历史汇率

## 64、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,649,800.00	5,460,076.52
计入其他收益的政府补助	6,923,789.31	6,923,789.31

## 八、合并范围的变更

浙江柯茂节能环保工程设备有限公司，2020年6月15日由公司与全资子公司香港汉钟共同投资设立，注册资本1亿元人民币，自成立之日起，公司将其纳入合并报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江汉声	浙江	浙江省平湖市	制造业	100.00%		设立
安徽汉扬	安徽	安徽	制造业		100.00%	设立
上海柯茂	上海	上海市金山区	制造业	100.00%		设立
香港汉钟	香港	香港湾仔	国际贸易、海外投资	100.00%		设立
越南汉钟	越南	越南	生产销售		100.00%	设立
台湾汉钟	台湾	台湾	制造业		99.50%	同一控制下合并
台湾真空	台湾	台湾	贸易		99.50%	同一控制下合并
韩国汉钟	韩国	韩国	贸易		100.00%	设立
浙江柯茂	浙江	浙江平湖市	制造业	70.00%	30.00%	设立
青岛世纪东元	青岛	山东省青岛市	制造业	52.00%		非同一控制下合并

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (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	
一、合营企业						
二、联营企业						
日立机械	上海	上海	生产制造	30.00%		权益法
台湾汉力	台湾	台湾	生产制造		17.00%	权益法
德耐尔	上海	上海	生产制造	16.67%		权益法
上海真空	上海	上海	生产制造	40.00%		权益法
印尼汉钟	印尼	印尼	销售		42.00%	权益法
湖南众联鑫创	湖南	湖南	研发	8.10%		权益法

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额						期初余额/上期发生额
	日立机械	台湾汉力	德耐尔	上海真空	印尼汉钟	湖南众联鑫创	
流动资产	33,018,012.84	25,220,362.12	293,050,295.54	1,023,562.79	4,398,425.77	2,902,062.82	
非流动资产	503,939.27	2,084,000.89	65,618,105.12		126,989.96	184,908.03	
资产合计	33,521,952.11	27,304,363.01	358,668,400.66	1,023,562.79	4,525,415.73	3,086,970.85	
流动负债	19,681,396.37	14,718,069.11	225,733,029.60	429.76	230,034.11	315,231.48	
非流动负债		145,686.57	9,980,000.00				
负债合计	19,681,396.37	14,863,755.68	235,713,029.60	429.76	230,034.11	315,231.48	
少数股东权益			551,152.60			113,421.55	

归属于母公司股东权益	13,840,555.74	12,440,607.33	122,404,218.46	1,023,133.03	4,295,381.62	2,658,317.82	
按持股比例计算的净资产 份额	4,152,166.72	2,114,903.25	20,404,783.22	409,253.21	1,804,060.28	215,323.74	
--商誉	180,756.07	120,729.62	13,491,906.85			2,761,867.87	
--其他					-167,677.28		
对联营企业权益投资的账 面价值	4,332,922.79	2,235,632.87	33,896,690.07	409,253.21	1,636,383.00	2,977,191.61	
本年度收到的来自联营企 业的股利			2,520,000.00				

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	14,847,746.06	148,477.46
应收账款	399,819,228.65	27,688,684.86
其他应收款	9,108,222.62	472,716.38
合计	423,775,197.33	28,309,878.70

截止2020年12月31日，本公司的前五大的应收款占本公司应收款项总额20.02%，（2019年：22.15%）。

## 2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面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2020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
短期借款	559,483,202.27	559,483,202.27	559,483,202.27			
应付票据	97,429,335.34	97,429,335.34	97,429,335.34			
应付账款	535,226,621.31	535,226,621.31	535,226,621.31			
其他应付款	10,925,991.26	10,925,991.26	10,925,991.26			
其他流动负债	10,024,698.00	10,024,698.00	10,024,698.00			
一年内到期非流动负债	28,810,408.79	28,810,408.79	28,810,408.79			
长期借款	143,342,833.41	143,342,833.41		9,633,560.00	32,258,824.54	101,450,448.87
其他非流动负债						
金融负债小计	1,385,243,090.38	1,385,243,090.38	1,241,900,256.97	9,633,560.00	32,258,824.54	101,450,448.87

### 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、欧元和新台币）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。

截止2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	欧元项目	越南盾项目	新台币项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	244,133,205.49	34,391,803.74	7,803,912.53	34,961,288.55	321,290,210.31
应收账款	54,235,863.31	27,024,655.36	4,655,480.52	36,364,564.86	115,667,578.36
小计	298,369,068.80	61,416,459.10	12,459,393.05	71,325,853.41	436,957,788.67
外币金融负债：					
短期借款	35,886,950.00			283,340,000.00	319,226,950.00
应付账款	15,193,624.73	545,024.38	266,246.04	142,299,071.01	158,303,966.16
长期借款				167,834,204.44	167,834,204.44
小计	51,080,574.73	545,024.38	266,246.04	593,473,275.45	645,365,120.60

#### 敏感性分析：

截止2020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3,134.18万元；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343.92万元；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

121.93万元；如果人民币对新台币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润约5,221.47万元。

## （2）利率风险

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

本公司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

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			583,166,413.16	583,166,413.16
应收款项融资			308,642,185.37	308,642,185.37
其他			18,888,420.59	18,888,420.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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	巴拿马	备注 1	500 万 美元	32.68%	32.68%

CORP.					
汉钟投资控股股份有限公司	台湾桃园	备注 2	新台 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。

## 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。

## 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
韩国世纪	青岛世纪之少数股东
台湾东元	青岛世纪之少数股东 U.V.G 之母公司
青岛东元精密	台湾东元控制的公司
江西东成	台湾东元控制的公司
德耐尔装备	德耐尔节能科技（上海）股份有限公司之子公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
台湾汉力	膨胀机发电设备	93,582.00	3,000,000.00	否	5,766,202.00
日立机械	空压产品	34,025,742.87	40,000,000.00	否	24,442,393.86
青岛东元精密	水电费				507,984.52
德耐尔	压缩机及零部件				50,000.00
合计		34,119,324.87	43,000,000.00		30,766,580.38

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	压缩机及零部件	616,814.16	11,023,258.70
德耐尔装备	压缩机及零部件	21,555,124.36	5,295,406.25
日立机械	压缩机铸件	1,005,515.93	1,207,135.99
韩国世纪	压缩机及零部件	11,958,795.19	13,722,650.97
江西东成	螺杆压缩机及零件	4,102,263.22	4,879,859.98
台湾东元	螺杆压缩机及零件	6,764,804.88	6,646,424.71

台湾汉力	膨胀机发电设备及管理费	2,246,057.69	2,826,101.64
印尼汉钟	压缩机及零部件	898,787.47	453,536.20
上海真空	真空泵及零部件	131,100.00	
合计		49,279,262.90	46,054,374.44

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
日立机械	房屋及设备	1,158,123.00	1,115,176.68

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
汉钟投控	土地	2,116,402.67	2,116,402.67

### (3) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,841,000.00	7,620,400.00

## 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	170,596.00	8,529.80	626,006.60	5,625.58
	韩国世纪	29,680.74	6,108.57	10,987.54	2,197.51
	德耐尔			340,000.00	17,000.00
	德耐尔装备	6,100,997.33	314,038.86	2,122,784.00	106,139.20
	台湾汉力	622,407.27	31,120.36	820,574.66	41,028.73
	江西东成	775,627.33	38,781.37	900,279.45	45,013.97
	台湾东元	2,534,173.77	126,708.69	3,234,821.11	161,741.05
其他应收款					
	台湾东元	6,448.14	6,448.14	6,448.14	6,448.14
	韩国世纪	9,222.40	9,222.40	9,222.40	9,222.40
	台湾汉力	34,275.00	1,713.75	34,905.00	1,745.25

### (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	11,953,049.51	12,491,860.88
	台湾汉力	93,582.00	1,669,650.67
	韩国世纪	12,124,713.20	11,418,275.62
	台湾东元	3,892,506.50	4,106,791.49
	青岛东元精密		12,491,860.88
其他应付款			
	日立机械	135,790.00	135,790.00

### 十三、股份支付费用

#### 1、股份支付总体情况

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

注：公司2018年7月27日召开第五届董事会第四次会议和2018年8月24日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了关于《2018年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》等议案，本次激励计划拟授予的限制性股票数量500万股，占公司股本总额53038.11万股的0.9427%，授予价格为4.61元/股。

本次限制性股票激励计划限售期分别为自限制性股票授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。激励对象根据本计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。

本计划限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

#### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第11号--股份支付》，以授予日收盘价确定限制性股票的公允价值，并将最终确认本计划的股份支付费用。
------------------	--

可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，企业应当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，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,140,226.45
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,960,250.46

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

如附注六、注释61所述，本公司之子公司安徽汉扬以自有厂房及土地使用权做抵押向中国银行上海金山支行借款，截止2020年12月31日，抵押在建工程账面价值61,451,212.99元，抵押土地使用权账面价值9,213,829.02元。

如附注六、注释61所述，本公司之子公司台湾汉钟以自有厂房做抵押向台北富邦银行借款、兆丰商银中坜分行借款，截止2020年12月31日，抵押厂房账面价值为85,794,826.91元。

除存在上述承诺事项外，截至2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

对外提供债务担保形成的或有事项及财务影响

为子公司提供担保详见附注十一、（五）关联方交易。

除存在上述或有事项外，截至2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

经本公司2021年4月28日董事会决议批准，2020年度利润分配方案为：以截至2020年12月31日总股本534,881,805股为基数，向全体股东每10股股份派发现金股利3.30元（含税），共计拟分配现金股利176,510,995.65元。上述分配事项尚需本公司股东大会批准。

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

截至2020年12月31日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	263,010,214.54	100.00%	17,631,936.10	6.70%	245,378,278.44	313,886,179.76	100.00%	16,622,359.61	5.30%	297,263,820.15
其中：										
合计	263,010,214.54	100.00%	17,631,936.10	6.70%	245,378,278.44	313,886,179.76	100.00%	16,622,359.61	5.30%	297,263,820.15

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	203,537,667.86	10,176,883.39	5.00%
1—2 年	30,670,499.08	3,067,049.91	10.00%
2—3 年	8,525,252.67	1,705,050.53	20.00%
3—4 年	2,773,036.74	1,386,518.37	50.00%
4—5 年			50.00%
5 年以上	1,296,433.90	1,296,433.90	100.00%
合计	246,802,890.25	17,631,936.10	--

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	219,744,992.15
1 至 2 年	30,670,499.08
2 至 3 年	8,525,252.67
3 年以上	4,069,470.64
3 至 4 年	2,773,036.74
5 年以上	1,296,433.90
合计	263,010,214.54

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	16,622,359.61	1,226,904.15		217,327.66		17,631,936.10
合计	16,622,359.61	1,226,904.15		217,327.66		17,631,936.10

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	21,530,866.87	8.19%	1,076,543.34
第二名	16,865,330.68	6.41%	1,020,123.07
第三名	15,230,880.00	5.79%	1,260,627.30
第四名	12,526,060.35	4.76%	626,303.02
第五名	10,405,111.05	3.96%	520,255.55
合计	76,558,248.95	29.11%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,680,000.00	
其他应收款	48,482,638.55	41,749,188.96
合计	50,162,638.55	41,749,188.96

**(1) 应收股利**

应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
德耐尔	1,680,000.00	
合计	1,680,000.00	

**(2) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金和押金、出口退税款	833,134.92	1,221,377.74
内部往来	47,691,160.38	40,588,880.11
合计	48,524,295.30	41,810,257.85

**(3) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	61,068.89			61,068.89
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期转回	19,412.14			19,412.14
2020 年 12 月 31 日余额	41,656.75			41,656.75

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,631,146.43
1 至 2 年	1,241,992.88
2 至 3 年	21,185,122.81
3 年以上	466,033.18
3 至 4 年	27,400.00
4 至 5 年	90,000.00
5 年以上	348,633.18
合计	48,524,295.30

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	28,047,904.38	1-3 年	57.80%	
第二名	内部往来	19,642,178.30	3-4 年	40.48%	
第三名	保证金	193,099.00	5 年以上	0.40%	9,654.95
第四名	厂房押金	115,953.00	5 年以上	0.24%	5,797.65
第五名	保证金	100,000.00	1 年以内	0.21%	5,000.00
合计	--	48,099,134.68	--	99.13%	20,452.60

**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	777,619,617.64		777,619,617.64	591,260,102.31		591,260,102.31
对联营、合营企业投资	40,868,337.48		40,868,337.48	38,432,409.76		38,432,409.76
合计	818,487,955.12		818,487,955.12	629,692,512.07		629,692,512.07

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海柯茂	49,610,434.22	237,064.88				49,847,499.10	
浙江汉声	336,739,415.33	228,036.64				336,967,451.97	
香港汉钟	170,626,794.08	164,894,413.81				335,521,207.89	
青岛世纪东元	34,283,458.68					34,283,458.68	
浙江柯茂		21,000,000.00				21,000,000.00	
合计	591,260,102.31	186,359,515.33				777,619,617.64	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值 准备 期末 余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
日立机械	2,733,442.26			851,760.33							3,585,202.59	
德耐尔	35,297,606.05			1,119,084.02			-2,520,000.00				33,896,690.07	
上海真空	401,361.45			7,891.76							409,253.21	
湖南众联鑫创		3,000,000.00		-22,808.39							2,977,191.61	
小计	38,432,409.76	3,000,000.00		1,955,927.72			-2,520,000.00				40,868,337.48	
合计	38,432,409.76	3,000,000.00		1,955,927.72			-2,520,000.00				40,868,337.48	

## 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	1,789,775,957.17	1,319,865,069.26	1,339,953,028.30	969,896,844.84
其他业务	5,171,527.16	3,291,718.31	4,117,856.20	3,249,131.07
合计	1,794,947,484.33	1,323,156,787.57	1,344,070,884.50	973,145,975.91

## 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	1,955,927.72	5,287,830.11
持有银行理财产品期间取得的投资收益	18,755,404.39	24,965,226.76
持有金融产品取得的收益	11,170.80	57,068.07
子公司注销		-2,244,049.82
合计	20,722,502.91	28,066,075.12

## 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	-457,290.23	
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）	12,383,865.83	
委托他人投资或管理资产的损益	22,365,737.38	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,533,711.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,687,047.95	
个税手续费返还	224,700.06	
减：所得税影响额	5,172,863.21	
少数股东权益影响额	197,081.25	
合计	28,993,731.76	--

## 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	16.86%	0.6795	0.6795
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.51%	0.6252	0.6252

## 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

### 第十三节 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 2020 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 2020 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

二〇二一年四月二十八日