

大连冷冻机股份有限公司 2010 年第三季度季度报告全文

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人张和、主管会计工作负责人及会计机构负责人徐郡饶声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

1.4 本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

| | 2010.9.30 | 2009.12.31 | 增减幅度(%) | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------|
| 总资产(元) | 2,841,341,005.15 | 2,706,288,741.35 | 4.99% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 1,735,878,323.22 | 1,689,604,922.90 | 2.74% | |
| 股本(股) | 350,014,975.00 | 350,014,975.00 | 0.00% | |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 4.96 | 4.83 | 2.69% | |
| | 2010年7-9月 | 比上年同期增减(%) | 2010年1-9月 | 比上年同期增减(%) |
| 营业总收入(元) | 397,233,345.08 | 9.45% | 1,107,773,160.68 | 15.59% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 37,352,001.56 | 23.13% | 109,157,433.37 | 17.49% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | - | - | 53,068,969.74 | -11.54% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | - | - | 0.15 | -11.76% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.10 | 11.11% | 0.31 | 14.81% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.10 | 11.11% | 0.31 | 14.81% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.18% | 增加0.4个百分点 | 6.37% | 增加0.91个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.96% | 增加0.26个百分点 | 6.07% | 增加0.81个百分点 |

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期末金额 |
|--------------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -86,630.90 |
| 偶发性的税收返还、减免 | 174,754.25 |
| 计入当期损益的政府补助 | 5,057,038.14 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,966,628.03 |
| 少数股东权益影响额 | -347,273.06 |
| 所得税影响额 | -1,509,276.18 |
| 合计 | 5,255,240.28 |

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

| | | |
|-----------------------------|-----------------|---------|
| 报告期末股东总数（户） | 33,968 | |
| 前十名无限售条件流通股股东持股情况 | | |
| 股东名称（全称） | 期末持有无限售条件流通股的数量 | 种类 |
| SANYO ELECTRIC CO LTD | 35,001,500 | 境内上市外资股 |
| DREYFUS GREATER CHINA FD | 16,238,818 | 境内上市外资股 |
| 信达澳银领先增长股票型证券投资基金 | 7,770,906 | 人民币普通股 |
| 华安创新证券投资基金 | 4,022,875 | 人民币普通股 |
| 安信理财 2 号积极配置集合资产管理计划 | 2,678,514 | 人民币普通股 |
| 信诚精萃成长股票型证券投资基金 | 2,200,000 | 人民币普通股 |
| 信诚盛世蓝筹股票型证券投资基金 | 2,099,907 | 人民币普通股 |
| RENAISSANCE CHINA PLUS FUND | 1,942,485 | 境内上市外资股 |
| 山西太钢投资有限公司 | 1,775,000 | 人民币普通股 |
| 大连市国有资产经营有限公司 | 1,650,000 | 人民币普通股 |

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

适用 不适用

- 1、预付款项较年初明显增加，主要是因公司订货量增加，预付材料款增加。
- 2、应收股利较年初明显增加，主要是因联营公司分配红利尚未到支付时间。
- 3、其他应收款较年初明显增加，主要是因公司业务量增加，投标保证金增加。
- 4、可供出售金融资产较年初明显减少，系因公司出售所持大连橡胶塑料机械股份有限公司 174 万股流通股。
- 5、在建工程较年初明显增加，主要是因铸造事业部技术改造及子公司购买设备。
- 6、无形资产较年初明显增加，主要是因公司购买土地使用权。
- 7、递延所得税负债较年初明显减少，主要是因公司出售所持大连橡胶塑料机械股份有限公司 174 万股流通股后冲回。
- 8、财务费用同比明显减少，主要是因贷款额较去年同期减少。
- 9、所得税费用同比明显增加，主要是因实现利润增加。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|------|------------|--|-------------|
| 股改承诺 | 大连冰山集团有限公司 | 持有的大冷股份国家股将在获得 A 股市场上市流通权之日起,在十二个月内不上市交易或转让;在前项承诺期满后四十八个月内不上市交易。 | 较好地履行了有关承诺。 |

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|------------------|-------|------|-----------------------------------|---------------|
| 2010 年 08 月 02 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 海富通基金研究员 | 公司基本面有关情况 |
| 2010 年 08 月 27 日 | 公司办公室 | 电话沟通 | 广发证券研究员、华宝兴业基金研究员 | 公司基本面有关情况 |
| 2010 年 08 月 31 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 光大证券研究员、华商基金研究员、泰康资产研究员 | 公司基本面有关情况 |
| 2010 年 09 月 02 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 海通证券研究员、浙商证券研究员、从容投资研究员、上海谦石投资研究员 | 公司基本面有关情况 |
| 2010 年 09 月 07 日 | 公司办公室 | 电话沟通 | 华宝兴业基金研究员 | 公司基本面有关情况 |
| 2010 年 09 月 08 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 信诚基金研究员、中银国际研究员、华夏基金研究员、泰达荷银基金研究员 | 公司基本面有关情况 |
| 2010 年 09 月 16 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 招商基金研究员、华泰联合证券研究员 | 公司基本面有关情况 |
| 2010 年 09 月 27 日 | 公司办公室 | 实地调研 | 西部证券研究员 | 公司基本面有关情况 |

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2010 年 09 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 371,003,302.26 | 269,992,366.91 | 403,139,585.35 | 304,973,089.79 |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 37,797,093.64 | 27,121,975.64 | 40,209,996.20 | 21,335,155.82 |
| 应收账款 | 464,724,260.68 | 261,169,219.63 | 425,397,218.64 | 245,319,863.04 |
| 预付款项 | 38,234,235.14 | 13,055,445.51 | 25,596,323.14 | 7,044,245.77 |
| 应收股利 | 20,660,000.00 | 25,576,932.89 | 3,629,735.08 | 6,621,471.05 |
| 其他应收款 | 26,672,021.00 | 10,472,030.33 | 19,043,927.34 | 9,797,715.20 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 285,962,530.10 | 168,447,514.68 | 277,566,058.11 | 192,852,790.37 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,245,053,442.82 | 775,835,485.59 | 1,194,582,843.86 | 787,944,331.04 |
| 非流动资产： | | | | |
| 可供出售金融资产 | 6,384,000.00 | 6,384,000.00 | 18,883,800.00 | 18,883,800.00 |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 1,024,042,752.39 | 1,154,090,981.31 | 1,003,792,955.33 | 1,133,841,184.25 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 352,403,538.56 | 197,836,705.11 | 366,005,762.61 | 213,493,488.86 |
| 在建工程 | 22,850,653.05 | 6,754,891.51 | 7,151,868.41 | 691,197.90 |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 174,789,054.29 | 104,127,619.05 | 101,642,968.01 | 29,785,134.96 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 3,293,094.84 | 2,882,585.12 | 3,396,953.58 | 2,973,295.85 |
| 递延所得税资产 | 12,524,469.20 | 7,212,148.77 | 10,831,589.55 | 5,466,574.25 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 1,596,287,562.33 | 1,479,288,930.87 | 1,511,705,897.49 | 1,405,134,676.07 |
| 资产总计 | 2,841,341,005.15 | 2,255,124,416.46 | 2,706,288,741.35 | 2,193,079,007.11 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 60,000,000.00 | 50,000,000.00 | 60,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 94,080,522.24 | 68,668,675.16 | 119,785,760.78 | 86,390,969.71 |
| 应付账款 | 461,566,595.03 | 277,368,105.04 | 394,117,576.34 | 265,214,427.00 |
| 预收款项 | 231,119,746.63 | 129,668,380.15 | 180,479,306.45 | 105,565,661.24 |
| 应付职工薪酬 | 32,262,947.46 | 9,673,234.08 | 42,215,810.06 | 17,906,388.85 |
| 应交税费 | 6,042,069.45 | 4,443,863.57 | 5,452,830.38 | 1,265,221.74 |
| 应付股利 | 3,505,909.97 | 533,156.00 | 5,683,185.71 | 533,156.00 |
| 其他应付款 | 42,042,591.96 | 8,519,907.27 | 47,248,597.16 | 15,970,462.37 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 930,620,382.74 | 548,875,321.27 | 854,983,066.88 | 542,846,286.91 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 10,200,000.00 | 10,200,000.00 | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | 1,448,071.00 | 1,448,071.00 | 4,144,026.92 | 4,144,026.92 |
| 其他非流动负债 | 72,384,858.50 | 20,862,348.50 | 70,052,440.14 | 17,694,437.14 |
| 非流动负债合计 | 84,032,929.50 | 32,510,419.50 | 74,196,467.06 | 21,838,464.06 |
| 负债合计 | 1,014,653,312.24 | 581,385,740.77 | 929,179,533.94 | 564,684,750.97 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 350,014,975.00 | 350,014,975.00 | 350,014,975.00 | 350,014,975.00 |
| 资本公积 | 591,215,185.25 | 589,986,257.63 | 599,303,053.00 | 598,074,125.38 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 412,250,374.19 | 412,250,374.19 | 399,190,859.34 | 399,190,859.34 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 382,397,788.78 | 321,487,068.87 | 341,096,035.56 | 281,114,296.42 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,735,878,323.22 | 1,673,738,675.69 | 1,689,604,922.90 | 1,628,394,256.14 |
| 少数股东权益 | 90,809,369.69 | | 87,504,284.51 | |
| 所有者权益合计 | 1,826,687,692.91 | 1,673,738,675.69 | 1,777,109,207.41 | 1,628,394,256.14 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,841,341,005.15 | 2,255,124,416.46 | 2,706,288,741.35 | 2,193,079,007.11 |

4.2 本报告期利润表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2010 年 7-9 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 397,233,345.08 | 254,573,624.38 | 362,926,575.98 | 232,782,946.07 |
| 其中：营业收入 | 397,233,345.08 | 254,573,624.38 | 362,926,575.98 | 232,782,946.07 |
| 二、营业总成本 | 394,420,896.78 | 258,470,336.35 | 361,988,203.86 | 234,148,829.98 |
| 其中：营业成本 | 325,758,654.70 | 217,706,982.87 | 300,593,173.31 | 196,216,043.10 |
| 营业税金及附加 | 1,289,656.62 | 829,317.43 | 1,783,473.90 | 1,221,391.52 |
| 销售费用 | 27,175,310.32 | 16,389,542.10 | 23,210,252.36 | 14,292,516.03 |
| 管理费用 | 42,175,284.59 | 23,096,579.33 | 34,724,911.28 | 21,078,625.74 |
| 财务费用 | 1,039,557.55 | 447,914.62 | 1,890,628.03 | 1,340,253.59 |
| 资产减值损失 | -3,017,567.00 | | -214,235.020 | 0.00 |
| 加：公允价值变动收益 | | | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益 | 34,129,799.03 | 34,129,799.03 | 29,648,278.41 | 31,062,344.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 33,829,799.03 | 33,829,799.03 | 29,648,278.41 | 29,648,278.41 |
| 汇兑收益 | | | | |
| 三、营业利润 | 36,942,247.33 | 30,233,087.06 | 30,586,650.53 | 29,696,460.22 |
| 加：营业外收入 | 5,674,847.81 | 5,305,930.38 | 4,471,210.46 | 2,101,396.11 |
| 减：营业外支出 | 66,097.70 | 480.78 | 125,503.25 | 55,245.81 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 5,741.20 | 480.78 | 51,927.16 | 51,927.16 |
| 四、利润总额 | 42,550,997.44 | 35,538,536.66 | 34,932,357.74 | 31,742,610.52 |
| 减：所得税费用 | 2,753,907.45 | 1,036,866.02 | 1,126,177.48 | 1,873,510.60 |
| 五、净利润 | 39,797,089.99 | 34,501,670.64 | 33,806,180.26 | 29,869,099.92 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 37,352,001.56 | 34,501,670.64 | 30,334,809.93 | 29,869,099.92 |
| 少数股东损益 | 2,445,088.43 | 0.00 | 3,471,370.33 | 0.00 |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.10 | | 0.09 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.10 | | 0.09 | |
| 七、其他综合收益 | 1,552,500.00 | 1,552,500.00 | -871,400.00 | -871,400.00 |
| 八、综合收益总额 | 41,349,589.99 | 36,054,170.64 | 32,934,780.26 | 28,997,699.92 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 38,904,501.56 | 36,054,170.64 | 29,463,409.93 | 28,997,699.92 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,445,088.43 | 0.00 | 3,471,370.33 | 0.00 |

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 1,107,773,160.68 | 708,688,651.94 | 958,336,722.44 | 579,808,768.29 |
| 其中：营业收入 | 1,107,773,160.68 | 708,688,651.94 | 958,336,722.44 | 579,808,768.29 |
| 二、营业总成本 | 1,085,943,164.36 | 708,098,437.51 | 943,966,188.33 | 579,427,893.02 |
| 其中：营业成本 | 896,216,234.19 | 596,980,200.50 | 774,875,258.89 | 477,432,526.81 |
| 营业税金及附加 | 4,467,934.50 | 3,127,970.86 | 4,015,465.78 | 2,481,671.66 |
| 销售费用 | 63,679,295.73 | 34,083,538.85 | 52,440,679.97 | 27,646,243.70 |
| 管理费用 | 112,941,632.28 | 65,363,667.05 | 94,150,856.76 | 58,698,173.99 |
| 财务费用 | 2,405,513.87 | 1,475,203.08 | 7,308,542.40 | 6,355,500.83 |
| 资产减值损失 | 6,232,553.79 | 7,067,857.17 | 11,175,384.53 | 6,813,776.03 |
| 加：公允价值变动收益 | | | | |
| 投资收益 | 96,438,456.44 | 103,250,626.78 | 81,709,709.82 | 86,145,511.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 75,721,554.46 | 75,721,554.46 | 57,460,041.32 | 57,460,041.32 |
| 汇兑收益 | | | | |
| 三、营业利润 | 118,268,452.76 | 103,840,841.21 | 96,080,243.93 | 86,526,386.79 |
| 加：营业外收入 | 9,064,049.62 | 7,423,055.61 | 8,318,751.54 | 5,010,080.35 |
| 减：营业外支出 | 333,248.29 | 151,864.23 | 249,288.48 | 80,634.69 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 180,056.60 | 151,864.23 | 102,782.04 | 77,316.04 |
| 四、利润总额 | 126,999,254.09 | 111,112,032.59 | 104,149,706.99 | 91,455,832.45 |
| 减：所得税费用 | 9,637,659.36 | 5,177,499.04 | 2,885,816.61 | 1,637,635.07 |
| 五、净利润 | 117,361,594.73 | 105,934,533.55 | 101,263,890.38 | 89,818,197.38 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 109,157,433.37 | 105,934,533.55 | 92,908,709.60 | 89,818,197.38 |
| 少数股东损益 | 8,204,161.36 | | 8,355,180.78 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.31 | | 0.27 | |
| （二）稀释每股收益 | 0.31 | | 0.27 | |
| 七、其他综合收益 | -8,087,867.75 | -8,087,867.75 | 5,736,175.00 | 5,736,175.00 |
| 八、综合收益总额 | 109,273,726.98 | 97,846,665.80 | 107,000,065.38 | 95,554,372.38 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 101,069,565.62 | 97,846,665.80 | 98,644,884.60 | 95,554,372.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 8,204,161.36 | | 8,355,180.78 | |

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2010 年 1-9 月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 1,133,165,411.28 | 656,091,635.83 | 810,585,711.26 | 512,483,884.10 |
| 收到的税费返还 | 265,906.95 | | 573,640.04 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 48,504,311.30 | 30,187,959.47 | 29,784,739.62 | 17,991,135.24 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,181,935,629.53 | 686,279,595.30 | 840,944,090.92 | 530,475,019.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 829,242,149.35 | 484,902,519.38 | 510,172,769.32 | 329,916,536.99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 135,076,067.59 | 84,613,610.19 | 121,202,958.07 | 75,734,622.14 |
| 支付的各项税费 | 73,887,467.26 | 50,786,232.68 | 69,907,636.50 | 40,203,519.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 90,660,975.59 | 48,803,427.21 | 79,665,869.20 | 36,512,508.81 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,128,866,659.79 | 669,105,789.46 | 780,949,233.09 | 482,367,187.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 53,068,969.74 | 17,173,805.84 | 59,994,857.83 | 48,107,832.33 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,715,976.33 | 1,715,976.33 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 58,936,094.46 | 62,825,367.88 | 55,325,134.02 | 55,280,534.02 |
| 处置固定资产、无形和其他长期资产收回的现金 | 49,230.51 | 36,000.00 | 77,755.00 | 63,655.00 |
| 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 | | | 4,537,620.00 | 4,537,620.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 60,701,301.30 | 64,577,344.21 | 59,940,509.02 | 59,881,809.02 |
| 购建固定资产、无形和其他长期资产支付的现金 | 89,952,076.37 | 72,265,936.00 | 7,837,827.59 | 2,618,952.85 |
| 投资支付的现金 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 89,952,076.37 | 72,265,936.00 | 7,837,827.59 | 2,618,952.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -29,250,775.07 | -7,688,591.79 | 52,102,681.43 | 57,262,856.17 |
| 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 | 63,500,000.00 | 60,200,000.00 | 54,269,500.00 | 50,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 63,500,000.00 | 60,200,000.00 | 54,269,500.00 | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 55,680,497.00 | 50,000,000.00 | 103,660,000.00 | 100,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 63,707,368.67 | 54,665,700.00 | 64,162,039.18 | 59,307,371.25 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 6,902,564.04 | | 3,299,486.14 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 45,044.43 | | 124,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 119,432,910.10 | 104,665,700.00 | 167,946,039.18 | 159,307,371.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -55,932,910.10 | -44,465,700.00 | -113,676,539.18 | -109,307,371.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -21,567.66 | -236.93 | 316.99 | -10.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -32,136,283.09 | -34,980,722.88 | -1,578,682.93 | -3,936,692.78 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 403,139,585.35 | 304,973,089.79 | 312,337,783.75 | 228,316,557.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 371,003,302.26 | 269,992,366.91 | 310,759,100.82 | 224,379,864.32 |

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

大连冷冻机股份有限公司董事会
2010 年 10 月 27 日