



烟台冰轮股份有限公司

二〇一一年年度报告

目 录

重要提示	- 1 -
第一章 公司基本情况简介	- 1 -
第二章 会计数据和业务数据摘要	- 1 -
第三章 股本变动及股东情况	- 2 -
第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况	- 4 -
第五章 公司治理结构	- 6 -
第六章 股东大会情况简介	- 7 -
第七章 董事会报告	- 8 -
第八章 监事会报告	- 13 -
第九章 重要事项	- 13 -
第十章 财务报告	- 16 -
第十一章 备查文件目录	- 58 -

重要提示：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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

大信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长于元波先生，财务负责人孙秀欣先生及财务部部长吴利利女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第一章 公司基本情况简介

- 一、公司的法定名称（中文）：烟台冰轮股份有限公司
（英文）：YANTAI MOON CO., LTD .
- 二、公司法定代表人：于元波
- 三、公司董事会秘书：孙秀欣
董事会证券事务代表：刘莉
联系地址：烟台市芝罘区西山路 80 号
电话：0535-6697075, 6243558
传真：0535-6243558
电子信箱：zqb@yantaimoon.cn
- 四、公司注册地址、办公地址：烟台市芝罘区西山路 80 号
邮政编码：264000
国际互联网网址：<http://www.yantaimoon.cn>
电子信箱：zqb@yantaimoon.cn
- 五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：烟台冰轮
股票代码：000811
- 七、其他有关资料：
公司变更注册登记日期：2011 年 7 月 19 日
注册登记地点：山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：370000018014590
税务登记号码：鲁税烟字 370602163099420
组织机构代码：16309942-0
公司聘请的会计师事务所：大信会计师事务所有限公司
办公地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 号

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据和业务数据（单位：元）

项目	金额
营业利润	169,890,321.71
利润总额	172,392,851.71
归属于上市公司股东的净利润	157,662,313.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	155,871,725.23
经营活动产生的现金流量净额	70,963,357.15

注：扣除非经常性损益涉及的项目和金额（单位：元）：

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,338,818.91
计入当期损益的政府补助	4,309,300.00

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	496,058.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-467,951.09
少数股东权益影响额	-362,430.93
所得税影响额	-845,568.91
合计	1,790,588.18

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）

1、主要会计数据

	2011年	2010年	本年比上年 增减	2009年
营业收入	1,702,512,356.09	1,202,127,586.67	41.62%	1,009,025,724.18
利润总额	172,392,851.71	139,546,277.36	23.54%	73,241,782.77
归属于上市公司股东的净利润	157,662,313.41	140,829,901.93	11.95%	83,150,843.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	155,871,725.23	135,506,573.52	15.03%	77,602,151.78
经营活动产生的现金流量净额	70,963,357.15	113,787,347.20	-37.64%	155,457,573.55
	2011年末	2010年末	本年末比上 年末增减	2009年末
总资产	2,285,698,618.66	1,718,776,034.43	32.98%	1,570,474,112.39
所有者权益（或股东权益）	1,068,394,091.54	704,629,675.95	51.62%	583,970,175.20

2、主要财务指标

	2011年	2010年	本年比上年 增减	2009年
基本每股收益	0.40	0.36	11.11%	0.32
稀释每股收益	0.40	0.36	11.11%	0.32
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.40	0.34	17.65%	0.29
加权平均净资产收益率	17.78%	21.52%	减少3.74个百分点	14.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	17.58%	20.71%	减少3.13个百分点	13.94%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.18	0.29	-37.93%	0.59
	2011年末	2010年末	本年末比上 年末增减	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产	2.71	1.79	51.40%	2.22

报告期内公司实施了送股方案，公司总股本由 263,064,945 股增加至 394,597,417 股。2010 年及 2009 年的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益和每股经营活动产生的现金流量净额、归属于上市公司股东的每股净资产均按新股本计算。

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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	62648467	23.81%		31324233		-93924174	-62599941	48526	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股	62583582	23.79%		31291791		-93875373	-62583582	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	64885	0.02%	32442		-48801	-16359	48526	0.01%	
二、无限售条件股份	200416478	76.19%	100208239		93924174	194132413	394548891	99.99%	
1、人民币普通股	200416478	76.19%	100208239		93924174	194132413	394548891	99.99%	
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	263064945	100.00%	131532472			131532472	394597417	100.00%	

注：股份变动主要系报告期内公司实施送股方案及有限售条件股份解除限售所致。

限售股份变动情况表

数量单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
烟台冰轮集团有限公司	62,583,582	62,583,582	0	0	系股权分置改革形成限售股份	2011-6-10
合计	62,583,582	62,583,582	0	0		—

(二) 股票发行与上市情况

1、前三年历次股票发行情况

前三年无股票发行情况。

2、报告期内股份变动情况

报告期内公司实施了送股方案, 股份总数及股份结构发生变化, 详见股份变动情况表。

3、内部职工股情况

公司无内部职工股。

二、股东情况

(一) 股东数量及持股情况

单位：股

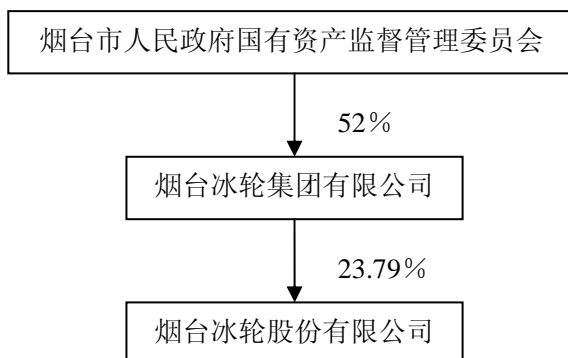
股东总数		17,390				
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
烟台冰轮集团有限公司	国有法人	23.79%	93,875,373	0	46937686	
烟台国盛实业公司	国有法人	12.69%	50,090,487	0	0	
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	11.41%	45,015,000	0	0	
华夏成长证券投资基金	未知	4.69%	18,524,834	0	未知	
中国工商银行一诺安价值增长股票证券投资基金	未知	2.66%	10,512,566	0	未知	
中国银行一银华优质增长股票型证券投资基金	未知	2.48%	9,800,000	0	未知	
中国建设银行一泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	未知	2.09%	8,255,676	0	未知	
中国工商银行一诺安成长股票型证券投资基金	未知	1.64%	6,462,457	0	未知	
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	1.53%	6,042,698	0	未知	
中国银行一易方达策略成长证券投资基金	未知	1.38%	5,449,405	0	未知	
前10名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类		
烟台冰轮集团有限公司	93,875,373			人民币普通股		
烟台国盛实业公司	50,090,487			人民币普通股		
红塔创新投资股份有限公司	45,015,000			人民币普通股		
华夏成长证券投资基金	18,524,834			人民币普通股		
中国工商银行一诺安价值增长股票证券投资基金	10,512,566			人民币普通股		
中国银行一银华优质增长股票型证券投资基金	9,800,000			人民币普通股		
中国建设银行一泰达宏利市值优选股票型证券投资基金	8,255,676			人民币普通股		
中国工商银行一诺安成长股票型证券投资基金	6,462,457			人民币普通股		
中国建设银行一华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,042,698			人民币普通股		
中国银行一易方达策略成长证券投资基金	5,449,405			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前10名股东中, 前3名股东同为国有法人, 公司未知其他股东之间				

是否存在关联关系或属于一致行动人。

(二) 公司第一大股东为烟台冰轮集团有限公司，法定代表人：于元波，注册资本：20946.76 万元，主要业务：普通机械设备、电子设备、五金交电、建筑材料、金属材料的批发零售；自有房屋租赁、普通机械设备租赁，国家政策范围内允许的产业投资及投资管理，管理咨询、制冷技术咨询、制冷技术服务，货物和技术的进出口。

(三) 公司实际控制人情况

公司实际控制人为烟台市人民政府国有资产监督管理委员会，法定代表人：盖少宁。烟台市人民政府国有资产监督管理委员会是烟台市人民政府直属特设机构，依法对烟台市市属企业和行政、事业单位的国有资产进行监督管理。



(四) 持股 10%以上（含 10%）的法人股东情况

红塔创新投资股份有限公司法定代表人：刘会疆，成立日期：2000年6月，主要经营业务：对信息产业、通信、生物制药、新型材料，对高新技术领域投资；投资管理；资产管理；企业重组、收购与合并；风险投资；投资咨询；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等。注册资本：60000万元。

烟台国盛实业公司法定代表人：张春凯，成立日期：1984 年 12 月，主要经营业务：融资、投资与投资管理，资产管理，融资租赁，企业融资与管理咨询，注册资本：3300 万元。

第四章 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情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股数（股）	年末持股数（股）	变动原因
于元波	董事长	男	56	2011.4.26-2014.4.26	30,844	46,265	送股所致
王仁升	董事	男	49	2011.4.26-2014.4.26	0	0	
孙晓	董事	男	49	2011.4.26-2014.4.26	0	0	
张春凯	董事	男	48	2011.4.26-2014.4.26	0	0	
李增群	董事、总经理	男	45	2011.4.26-2014.4.26 (董事) 2011.3.29-2014.3.29 (总经理)	0	0	
王强	董事、副总经理	男	46	2011.4.26-2014.4.26 (董事) 2011.3.29-2014.3.29 (副总经理)	3,854	5,781	送股所致
樊高定	独立董事	男	62	2011.4.26-2014.4.26	0	0	
吕永祥	独立董事	男	62	2011.4.26-2014.4.26	8,438	12,657	送股所致
杨利	独立董事	女	47	2011.4.26-2014.4.26	0	0	
董大文	监事会主席	男	49	2011.4.26-2014.4.26	0	0	
王旭光	监事	男	47	2011.4.26-2014.4.26	0	0	

刘贤钊	监事	男	45	2011.4.26-2014.4.26	0	0	
卢绍宾	副总经理	男	44	2011.3.29-2014.3.29	0	0	
于志强	副总经理、总工程师	男	47	2011.3.29-2014.3.29	0	0	
孙秀欣	董事会秘书、财务负责人	男	40	2011.3.29-2014.3.29	0	0	
丛龙国	原任董事	男	49	2008.4.15-2011.4.25	0	—	
辛宏	原任董事	男	44	2008.4.15-2011.4.25	0	—	
刘立新	原任董事、总经理	男	57	2008.4.15-2011.4.25 (董事) 2008.4.16-2011.3.28 (总经理)	38,557	—	
曲志萍	原任财务负责人	女	56	2008.4.16-2011.3.28	0	—	
刘元璋	原任副总经理	男	59	2008.4.16-2011.3.28	4,821	—	
合计	-	-	-	-	86,514	64,703	-

(二) 主要工作经历

于元波先生，大学本科学历，高级经济师。富民兴鲁劳动奖章获得者。最近五年曾任本公司董事，现任本公司董事长、烟台冰轮集团有限公司董事长。

王仁升先生，研究生学历。最近五年任烟台市人民政府国有资产监督管理委员会资本运营科科长，本公司董事。

孙晓先生，研究生学历，高级工程师。现任红塔创新投资股份有限公司总裁，中山大学达安基因股份有限公司董事、青岛华仁药业股份有限公司副董事长，本公司董事。

张春凯先生，大学本科学历。最近五年任烟台国丰投资控股有限公司副董事长、总经理，烟台国裕融资租赁有限公司董事长，烟台交运集团有限责任公司副总经理，烟台国盛实业公司法定代表人，本公司董事。

李增群先生，大学本科学历，高级工程师。最近五年曾任本公司海外事业部总经理兼党支部书记，公司副总经理，现任本公司董事、总经理。

樊高定先生，大学本科学历，教授级高级工程师。最近五年曾任合肥通用机械研究院院长、书记，现任中国制冷空调工业协会理事长、洛阳轴研科技股份有限公司董事、浙江开山压缩机股份有限公司独立董事、浙江盾安人工环境股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

吕永祥先生，工商管理硕士，高级会计师。最近五年曾任烟台天丰税务师事务所主任，现任山东宇彤煤电设备节能公司总经理、本公司独立董事。

杨利女士，研究生学历。最近五年任北京中咨律师事务所副主任、高级合伙人，本公司独立董事。

董大文先生，大学本科学历，工程师。最近五年任本公司党委副书记、本公司监事会主席。

王旭光先生，大学本科学历，经济师。最近五年曾任烟台冰轮集团有限公司发展管理处处长，现任本公司监事、战略规划部部长。

刘贤钊先生，研究生学历，高级工程师。最近五年任红塔创新投资股份有限公司投资管理部总经理，江苏宏宝五金股份有限公司董事，本公司监事。

王强先生，大学本科学历，工程师。最近五年任本公司副总经理、董事。

卢绍宾先生，工商管理硕士，高级工程师。最近五年曾任本公司品质保证部部长、制造事业部总经理，现任本公司副总经理。

于志强先生，研究生学历，高级工程师。最近五年曾任本公司产品开发部部长、副总工程师，现任本公司副总经理、总工程师。

孙秀欣先生，工商管理硕士，高级经济师，最近五年任本公司证券部部长、董事会秘书、财务负责人。

(三) 年度报酬情况

报告期内公司对董事、监事、高级管理人员实行年薪制，公司董事、监事、高级管理人员的报酬情况如下：

姓名	职务	报酬总额（税前） 单位：万元
李增群	董事、总经理	40.72

樊高定	独立董事	4.00
吕永祥	独立董事	4.00
杨利	独立董事	4.00
董大文	监事会主席	40.86
王旭光	监事	16.58
王强	董事、副总经理	37.90
卢绍宾	副总经理	37.60
于志强	副总经理、总工程师	44.64
孙秀欣	董事会秘书、财务负责人	23.96
合计		254.26

于元波先生、王仁升先生、张春凯先生、孙晓先生、刘贤钊先生不在公司领取报酬，在股东单位或其他关联单位领取报酬。

报告期内公司未实行股权激励。

(四) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事会、监事会进行了换届。2011年4月26日召开的股东大会，选举于元波先生、王仁升先生、张春凯先生、孙晓先生为公司董事，选举樊高定先生、吕永祥先生、杨利女士为公司独立董事，选举董大文先生、刘贤钊先生为监事。2011年4月13日召开的职工代表大会选举李增群先生、王强先生为职工代表董事，选举王旭光先生为职工代表监事。丛龙国先生、辛宏先生、刘立新先生不再担任公司董事。

2011年3月29日召开的董事会2011年第一次会议，聘任李增群先生为总经理，孙秀欣先生为董事会秘书。聘任王强先生、卢绍宾先生为副总经理，于志强先生为副总经理兼总工程师，孙秀欣先生为财务负责人。刘元璋先生不再担任公司副总经理，曲志萍女士不再担任公司财务负责人。

2011年4月26日召开的董事会2011年第三次会议，选举于元波先生为公司新一届董事会董事长。

2011年4月26日召开的监事会2011年第二次会议，选举董大文先生为公司新一届监事会主席。

二、员工情况

截止2011年12月31日，公司在岗员工1842人，其中生产人员902人，销售人员284人，技术人员250人，财务人员52人，行政人员354人。

员工教育程度：硕士及以上学历42人，占员工总数的2.23%；大学学历员工420人，占员工总数的22.80%；大专学历员工505人，占员工总数的27.42%。

公司无需承担费用的离退休职工。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司不断完善公司治理制度，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、中国证券监督管理委员会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告【2011】30号）等法律、行政法规、部门规章的规定，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步规范了对内幕信息知情人的管理；修订了《经理工作细则》，制订了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》，公司治理水平得到进一步提高。公司通过较为健全的内部管理制度及其严格贯彻执行，保证了公司各项业务合法、稳健运营，确保公司发展战略和经营目标的实现。

报告期内公司开展的内部控制审计，注重揭示管理中存在的风险，发挥内部审计的促进作用，重在发现业务管理的薄弱点和风险点，评估风险的控制措施是否已设立、执行是否到位。目前公司治理实际情况符合中国证监会有关文件的要求。

二、独立董事履行职责情况

报告期内，独立董事履行对公司和全体股东的诚信与勤勉义务，对董事会所议事项进行独立判断，切实维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司截止2010年12月31日控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况、公司2010年度内部控制自我评价报告、聘请2011年度审计机构、聘任高级管理人员、提名新一届董事会董事及独立董事候选人、对公司截止2011年6月30日控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况发表了独立意见。

(一) 独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
樊高定	8	7	1	0
吕永祥	8	8	0	0
杨利	8	8	0	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事未对公司有关事项提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

1、业务分开方面。公司业务独立于大股东，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员分开方面。公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；公司经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司领取薪酬，未在股东单位担任重要职务。

3、资产完整方面。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有；公司独立拥有采购和销售系统。

4、机构独立方面。公司设立了完全独立于大股东的组织机构，不存在与大股东合署办公的情况。

5、财务独立方面。公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

四、高级管理人员的考评及激励机制

公司制订有《高级管理人员绩效评价及薪酬管理实施意见》，公司根据相关规定对高级管理人员的工作业绩进行考评和奖励。

五、内部控制情况

1、建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已制订《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

2、公司财务报告内部控制制度的建立和运行情况

公司依据《会计法》、《企业会计准则》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况制订了各项财务管理制度，包括资金管理、费用管理、销售及应收款项管理、资产管理、会计档案管理等内控管理制度，明确了公司财务人员的岗位职责，保证了内部涉及会计工作的各岗位间的权责分明、相互制约、相互监督的关系；制订了会计凭证填制、会计账簿登记的管理程序，保证了会计资料的真实完整；公司各分、子公司财务部接受公司财务部管理和领导，实行统一的会计核算，定期向公司财务部报送财务报表等业务资料，形成了一个规范、完备的财务管理体系。

3、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对2011年度公司内部控制进行了自我评价，董事会认为，公司内部控制管理体系基本上覆盖了公司生产经营和运作的各个方面并能够得到有效地贯彻和执行。公司董事会及其全体成员对内部控制报告的相关内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

六、公司因部分改制等原因形成的同业竞争和关联交易说明

公司不存在因部分改制等原因形成的同业竞争问题。公司目前与关联方的关联交易主要包括购销商品、提供和接受劳务、房屋租赁。公司与关联方的关联交易行为遵循市场公允原则，关联交易公平，未损害公司利益。

为规范公司关联交易的管理，公司在《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《内部重大事项报告制度》及《关联交易管理制度》等规章制度中，对于关联交易的报告、审批权限、审议程序、对外披露等都作了明确规定。公司发生的关联交易事项严格按照上述关联交易制度执行。

第六章 股东大会情况简介

报告期内公司召开了2010年度股东大会，具体情况如下：

(一) 通知、召集、召开情况

经董事会于2011年4月2日在《中国证券报》及www.cninfo.com.cn上发布公告通知召集，2011年4月26日，公司2010年度股东大会在公司二楼会议室召开。到会股东或股东代表8人，代表股份126195022股，占公司股份总数的47.97%。

(二) 审议通过如下决议：

(1) 董事会2010年度工作报告；

(2) 监事会2010年度工作报告；

- (3) 公司 2010 年年度报告及摘要；
 (4) 公司 2010 年度财务决算报告；
 (5) 公司 2010 年度利润分配方案；
 (6) 《关于聘请 2011 年度审计机构及支付审计费用的议案》；
 (7) 《关于选举于元波先生为新一届董事会董事的议案》；
 (8) 《关于选举王仁升先生为新一届董事会董事的议案》；
 (9) 《关于选举张春凯先生为新一届董事会董事的议案》；
 (10) 《关于选举孙晓先生为新一届董事会董事的议案》；
 (11) 《关于选举樊高定先生为新一届董事会独立董事的议案》；
 (12) 《关于选举吕永祥先生为新一届董事会独立董事的议案》；
 (13) 《关于选举杨利女士为新一届董事会独立董事的议案》；
 (14) 《关于选举董大文先生为新一届监事会监事的议案》；
 (15) 《关于选举刘贤钊先生为新一届监事会监事的议案》；
 (16) 《关于独立董事津贴的议案》；
 (17) 《关于处置长期股权投资的议案》。

本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 4 月 27 日的《中国证券报》和《证券时报》及 <http://www.cninfo.com.cn> 网站上。

第七章 董事会报告

一、公司经营成果、财务状况及分析

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、总体经营情况概述

公司致力于在气温控制技术领域为客户提供系统解决方案，主要从事商业冷冻设备、工业冷冻设备制造及应用系统集成、工程成套服务，服务于食品冷链、物流、石化、医药、能源等行业。

报告期内公司营业收入完成 1,702,512,356.09 元，比上年同期增加 41.62%；营业利润 169,890,321.71 元，比上年同期增加 24.92%；实现归属于母公司所有者的净利润 157,662,313.41 元，比上年同期增加 11.95%。

报告期内，公司积极实行业务多元化和市场多元化战略，市场拓展成效显著。公司系统集成项目运作能力明显增强，签订多个千万元以上的项目；公司战略产品订货保持良好增长势头。公司创新海外营销模式，通过提高营销服务能力、加强与出口企业战略合作等措施，海外业务实现较快增长，在冰激凌加工储藏、咖啡冻干、啤酒工艺等行业均有所突破。

报告期内公司自主创新能力不断增强，战略产品开发及应用取得重大突破，科技创新平台和创新成果成效显著。公司 NH₃/CO₂ 螺杆复叠制冷系统荣获山东省机械工业科技进步一等奖；虹吸式螺杆低温盐水机组获山东省企业技术创新促进会技术创新优秀新产品一等奖；车载超低温冷冻技术和设备获山东省企业技术创新促进会技术创新优秀新产品二等奖；公司获准组建国家地方联合工程实验室。

2、主营业务及其经营状况

(1) 主营业务收入、主营业务利润的构成情况（单位：元）

——按行业划分

行 业	营业收入	营业成本	毛利率
工业产品销售	1,505,122,904.13	1,125,508,125.76	25.22%
工程施工	120,435,264.54	110,246,715.63	8.46%
其他	47,532,337.25	31,769,621.99	33.16%
合计	1,673,090,505.92	1,267,524,463.38	24.24%

——按地区划分

地 区	主营业务收入	主营业务成本	营业毛利
国内区域	1,368,813,599.85	1,016,582,524.84	352,231,075.01
国外区域	304,276,906.07	250,941,938.54	53,334,967.53
合 计	1,673,090,505.92	1,267,524,463.38	405,566,042.54

(2) 占公司主营业务收入 10%以上的业务经营活动及其所属行业：

业务经营活动	行 业
生产销售制冷产品	机械工业
制冷产品配套施工	工程施工

(3) 主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 15059.71 万元，占年度采购总额的比例为 13.61%；

公司前五名客户销售额合计为 17927.80 万元，占公司主营业务收入的比例为 10.52%。

3、资产构成及费用情况（单位：万元）

项目名称	2011 年		2010 年		变动情况
	金额	占总资产的比例	金额	占总资产的比例	
应收款项	37110	16.24%	30333	17.65%	减少 1.41 个百分点
存货	48272	21.12%	38308	22.29%	减少 1.17 个百分点
长期股权投资	37744	16.51%	43139	25.10%	减少 8.59 个百分点
固定资产	31552	13.80%	34983	20.35%	减少 6.55 个百分点
在建工程	6123	2.68%	1335	0.78%	增加 1.90 个百分点
短期借款	26370	11.54%	14460	8.41%	增加 3.13 个百分点
长期借款	0	0	0	0	——
总资产	228570	100%	171878	100%	——

说明：短期借款比去年同期增长 82.37%，主要是因为报告期新增银行借款所致。

项目名称	2011 年度	2010 年度	变动情况
销售费用	14902	12208	22.07%
管理费用	12173	9650	26.15%
财务费用	1627	1754	-7.24%
所得税	1495	931	60.58%

说明：所得税比去年同期增加 60.58%，主要是报告期内营业利润增加所致。

4、现金流量的构成情况（单位：万元）

项目名称	2011 年度	2010 年度	变动情况
经营活动产生的现金流量净额	7096	11379	-37.64%
投资活动产生的现金流量净额	-511	2131	-123.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-5630	-12083	53.41%

说明：经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 37.64%，主要是报告期采购支付的现金、支付税费、工资及附加的增加所致；投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少 123.98%，主要是报告期公司为搬迁准备投资支出及对烟台荏原空调设备有限公司增加投资所致；筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 53.41%，主要是报告期银行借款增加，偿还债务支付减少所致。

5、主要控股公司及参股公司的经营情况(单位：万元)

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
烟台冰轮铸造有限公司	生产销售铸件	4350	17955.78	5006.72	501.72
烟台冰轮塑业有限公司	生产销售塑料型材	3666.37	5652.77	965.33	-763.58
烟台冰轮工程技术有限公司	制冷工程设计、安装、调试、维修	2000	10385.52	1203.72	5.38
烟台冰轮压缩机有限公司	开发、设计、销售气体压缩机	10545	9302.84	2027.63	-840.30

投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的参股公司

参股公司名称		烟台现代冰轮重工有限公司			
本期贡献的投资收益		1705.83 万元	占上市公司净利润的比重	10.82%	
参股公司	经营范围	循环流化床锅炉、余热锅炉及其配套设备的生产销售			
	净利润	3892.35 万元			
参股公司名称		烟台顿汉布什工业有限公司			
本期贡献的投资收益		1767.46 万元	占上市公司净利润的比重	11.21%	
参股公司	经营范围	制造销售冷水机组及相关附件			
	净利润	4191.12 万元			
参股公司名称		烟台荏原空调设备有限公司			

本期贡献的投资收益		2645.95 万元	占上市公司净利润的比重	16.79%
参股公司	经营范围	生产销售溴化锂吸收式制冷机等		
	净利润	6600.32 万元		

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司主业属工商制冷设备制造行业。2012年，我国经济发展向好的基本面没有改变，总体仍处在重要战略机遇期，“十二五”规划确定的重大项目进入集中建设阶段，战略性新兴产业规划及配套政策陆续出台，将在一定程度上带动投资增长。但是受生产经营成本上升、融资环境紧、利率汇率调整等多重因素影响，企业盈利空间将进一步被挤压，企业生产经营面临较大困难。2011年我国经济增速逐季放缓，进入四季度以来增速进一步回落，2012年经济增长下行风险加大。国际上，世界经济总体仍将保持复苏态势，但世界经济复苏的不稳定性、不确定性上升，国际金融危机的深层次影响不断显现，世界经济形势总体上仍将十分严峻复杂。2012年，公司将辩证分析和看待经济形势，高度关注宏观调控政策对生产经营带来的影响，既要充分估计形势的复杂性和严峻性，增强危机意识和忧患意识，更要看到诸多有利条件，坚定发展信心，在复杂多变的环境中捕捉商机，实现公司平稳健康发展。

2、公司发展战略

2012 年公司战略主题是“改进与提升”。改进就是进一步夯实管理基础，实施精益管理；保持良好的学习力，更新思维观念，转变行为方式，改进和优化工作流程。提升就是质量提升，以低成本、高效率地为用户提供国际一流的系统解决方案为目标，努力提高工作质量、服务质量和产品质量。

3、2012 年经营计划

一是转变发展方式，加快结构调整与转型升级，努力提高发展质量；二是加快提高产品技术和质量水平，提升产品档次和品牌价值；三是加强企业管理，夯实企业发展根基；四是防范经营风险，提高经济运行质量，保证企业健康发展。

4、资金需求计划及来源

2012 年公司生产经营需求的资金将通过自有资金及债务融资来解决。

5、影响公司未来发展战略和经营目标的风险因素

- (1) 资金环境总体偏紧，影响公司的融资成本。
- (2) 市场环境严峻，竞争加剧，影响公司产品的盈利水平。
- (3) 汇率波动直接影响公司产品在海外市场的成本优势。
- (4) 应收账款回收风险。

防范措施

- (1) 公司继续保持与银行的良好合作关系，争取相对优惠的贷款利率。
- (2) 研发部门紧跟行业技术发展最新趋势，持续创新，不断开发出更能满足客户需求的产品；发挥公司战略采购优势，降低采购价格；通过设计改进、工艺改进等措施，控制产品成本。
- (3) 依靠公司系统集成和服务能力，打造差异化的竞争优势；在项目报价和签订合同时，充分考虑汇率波动因素，合理议定项目价格；加强货款回收力度，尽量缩短货款回收时间，以降低汇率波动带来的影响。
- (4) 加强客户资信评估和合同评审，提高当期合同签订质量和合同执行质量；制定专项解决方案，加大清收前期应收账款力度。

二、公司投资情况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司长期股权投资余额为 377,440,604.65 元，较上年末减少 53,949,911.03 元，幅度为 12.51%。

(一) 报告期内公司未募集资金也无以前期间募集资金延续使用到报告期的情况。

(二) 重大非募集资金投资项目的进度和收益情况

被投资的公司名称	主要经营活动	投资额及占其权益比例	
烟台荏原空调设备有限公司	生产销售溴化锂吸收式制冷机等	2.41 亿日元	40%

项目进度及收益：

烟台荏原空调设备有限公司已于 2011 年 12 月 30 日完成增资的工商注册登记，报告期内净利润为 6600.32 万元。

三、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期内董事会共召开八次会议，具体内容及决议摘要如下：

——2011年3月29日在公司会议室召开2011年第一次会议，决议内容刊登在2011年3月31日的《中国证券报》和《证券时报》及<http://www.cninfo.com.cn>网站。

——2011年4月1日以传真方式召开2011年第二次会议（临时会议），决议内容刊登在2011年4月2日的《中国证券报》和《证券时报》及<http://www.cninfo.com.cn>网站。

——2011年4月26日在公司会议室召开2011年第三次会议，决议内容刊登在2011年4月27日的《中国证券报》和《证券时报》及<http://www.cninfo.com.cn>网站。

——2011年4月28日以传真方式召开2011年第四次会议（临时会议），决议内容为：审议通过2011年第一季度报告。

——2011年8月17日以传真方式召开2011年第五次会议，决议内容为：审议通过2011年半年度报告及摘要。

——2011年10月24日以传真方式召开2011年第六次会议，决议内容刊登在2011年10月26日的《中国证券报》和《证券时报》及<http://www.cninfo.com.cn>网站。

——2011年11月2日以传真方式召开2011年第七次会议（临时会议），决议内容为：审议通过《关于转让山东华科光纤有限责任公司股权的议案》。

——2011年12月23日以传真方式召开2011年第八次会议（临时会议），决议内容刊登在2011年11月27日的《中国证券报》和《证券时报》及<http://www.cninfo.com.cn>网站。

（二）审计委员会履行职责情况汇总报告

审计委员会与公司年审会计师事务所大信会计师事务所有限公司就相关审计事项进行了充分沟通。在公司2011年年度财务报告审计的过程中，审计委员会以书面方式督促年审会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。年审会计师事务所就本次审计工作的执行情况、审计过程中的主要调整事项等与审计委员会进行了充分的沟通。审计委员会认为，年审会计师事务所已按照相关规定和准则执行了本次审计工作，人员安排妥当，工作扎实，业务能力强，出具的审计报告真实地反映了公司2011年生产经营情况，出具的审计意见符合公司实际。审计委员会2012年第一次会议审议通过了经大信会计师事务所有限公司审计的公司2011年度财务报告，同意将此财务报告提交公司董事会审议。会议同时通过了续聘大信会计师事务所有限公司为公司2012年度审计机构的议案。

（三）薪酬与考核委员会履行职责情况汇总报告

薪酬与考核委员会对本次年度报告中披露的董事、监事、高级管理人员薪酬进行了审核，认为符合有关法律法规及公司相关管理制度的规定。披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬真实、准确。

（四）董事会对股东大会决议的执行情况

实施2010年度利润分配方案：以公司现有总股本263,064,945股为基数，向全体股东每10股送红股5股，派2.00元人民币现金（含税）。股权登记日为2011年6月21日，除权除息日为2011年6月22日。分红派息实施公告刊登在2011年6月15日的《中国证券报》和《证券时报》及<http://www.cninfo.com.cn>网站。

四、本次利润分配预案

烟台冰轮股份有限公司母公司2011年度实现净利润170,394,023.97元，按照公司章程规定提取10%法定盈余公积金17,039,402.40元，加年初未分配利润345,091,892.56元，扣除已分配2010年度现金股利52,612,989.00元及送红股131,532,472.00元，本次可供股东分配的利润为314,301,053.13元。

以2011年12月31日总股本394,597,417股为基数，向全体股东每10股派现金人民币1.00元（含税），合计39,459,741.70元。分配后尚余未分配利润274,841,311.43元，转入以后年度。

公司本次利润分配预案的安排符合《公司法》、企业会计准则、公司章程等相关规定。

五、公司前三年股利分配及资本公积转增股本情况、现金分红情况

1、利润分配及资本公积转增股本情况

分红年度	利润分配方案	资本公积转增股本方案
2010年	每10股送红股5股，派2.00元	——
2009年	每10股派1.80元	每10股转增5股
2008年	每10股派1.70元	——

2、现金分红情况：

分红年度	现金分红金额(含税) (万元)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(万元)	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
------	--------------------	----------------------------	---------------------------

2010年	5261.30	14082.99	37.36
2009年	3156.78	8315.08	37.96
2008年	2981.40	3628.92	82.16
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)	131.40		

六、内幕信息知情人管理制度执行情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等法律、行政法规、部门规章的规定，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并在信息披露工作中严格执行和贯彻。报告期内公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份及因此受监管部门的查处和整改情况。

七、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

1、确定内控实施范围

根据《企业内部控制规范基本规范》及其配套指引的要求，结合公司经营业务的重点，本次内控实施的范围拟确定为上市公司本身（母公司），实施内容包括以《内部控制 18 项应用指引》为基础的流程梳理及内控优化、风险识别与内控体系设计和建设、内控自我评价等。

公司控股子公司计划于 2013 年 3 月根据公司内控建设工作成果和经验，实施内控体系建设工作。

2、准备阶段

(1) 内控项目启动。实施方案经董事会审议并公告后，将于 3 月 31 日前组织召开公司内控规范实施项目启动会议。

(2) 内控宣传培训。通过外出培训、专题讲座、内部会议、发放培训资料等形式组织员工学习《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关内控法规文件，提高员工对内控的认识和理解。

3、梳理流程

通过访谈、问卷调查和集中讨论等方式进行内控合规调研，以《内部控制 18 项应用指引》为基础，进行流程梳理，设计规范的流程标准化模板，编制流程图、流程说明等文档。

完成时间：2012 年 4 月 30 日前

4、风险识别与评估、控制活动识别

从风险发生的可能性和影响程度，对流程中涉及到的每个控制点进行综合分析，识别固有风险，评价风险等级，编制风险清单。结合公司实际业务，确定重点和优先控制的风险点，识别流程中的关键控制活动，并与风险进行匹配，编制风险控制矩阵等相关内控文档。

完成时间：2012 年 6 月 30 日前

5、查找内控缺陷、制定整改方案

将公司现有制度流程与风险清单进行比对，通过穿行测试等手段，获取关于内控设计和运行有效性的证据，查找内控缺陷，形成内控缺陷清单，及时向业务部门反馈并向管理层报告。确定内控缺陷评价标准，对发现的内控缺陷进行分类分析，结合工作实际，提出内控缺陷整改方案，明确相应的责任部门及责任人，经领导小组审议后报山东证监局。

完成时间：2012 年 8 月 31 日

6、内控缺陷整改

责任部门将按照内控缺陷整改方案对发现的缺陷进行逐一整改，完善公司各项内控制度流程和控制措施，形成内控缺陷整改报告，提报领导小组审议。

完成时间：2012 年 10 月 31 日

7、检查整改效果

对制度进行符合性测试，检查内控的前期整改以及执行的效果，针对测试中发现的内控执行问题以及内控设计上未整改到位的问题，进行持续优化，形成整套内控手册或记录风险点及关键控制活动等内控建设成果的体系文件。

完成时间：2012 年 11 月 30 日

8、按照要求披露内控实施工作情况

公司将于每季度结束后 5 个工作日内向山东证监局报送内控规范实施进展情况表，并分别于 2012 年 6 月 30 日和 12 月 31 日之前，向山东证监局报送公司内控规范工作的阶段性报告和总结报告。

八、其他披露事项

公司选定的信息披露报纸是《中国证券报》、《证券时报》，本年度内未变更。

第八章 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内监事会共召开了六次会议。

2011年3月29日监事会会议的议题是：审议2010年年度报告及摘要；审议《关于提名新一届监事会监事候选人的议案》。

2011年4月26日监事会会议的议题是：选举监事会主席。

2011年4月28日监事会会议的议题是：审议2011年第一季度报告。

2011年8月17日监事会会议的议题是：审议2011年半年度报告及摘要。

2011年10月24日监事会会议的议题是：审议2011年第三季度报告。

2011年12月23日监事会会议的议题是：审议《关于核销应收款项坏账的议案》。

监事依法列席了公司本年度历次董事会会议。

二、监事会对以下事项发表独立意见：

（一）公司依法运作情况。报告期内公司依法运作，决策程序合法，建立了完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况。大信会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告，财务报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）报告期内公司未募集资金也无以前期间募集资金延续使用到报告期的情况。

（四）报告期内公司未发生重大收购、出售资产的交易。

（五）报告期内公司关联交易公平，没有损害公司利益。

三、监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司监事会认真审阅了公司2011年度内部控制自我评价报告，认为公司2011年度内部控制自我评价报告真实、准确地反映了目前公司内部控制的现状，公司内部控制管理体系基本上覆盖了公司生产经营和运作的各个方面并能够得到有效地贯彻和执行。公司内部控制管理体系以及相关制度能够适应公司管理的需要和发展的需要，能够对公司经营战略的实施以及公司经营风险的控制提供保证。

监事会对公司2011年度内部控制自我评价报告不存在异议。

第九章 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本年度公司无破产重整事项。

三、持有其他上市公司股权、买卖其他上市公司股份情况

（一）持有其他上市公司股权情况：

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动
600309	烟台万华	2,741,388.51	1.49%	414,293,807.10	7,146,653.90	268,661,794.56
合计	-	2,741,388.51	1.49%	414,293,807.10	7,146,653.90	268,661,794.56

（二）报告期内未买卖其他上市公司股份。

四、本年度无重大收购、出售资产情况及吸收合并事项。

五、本年度公司无股权激励事项。

六、重大关联交易事项

报告期内公司无重大关联交易事项，其他关联交易详见财务报告附注关联交易。

七、本年度公司无托管、承包、租赁、重大担保、委托理财等重大合同，也无以前期间发生延续到报告期的托管、承包、租赁、重大担保、委托理财等重大合同。

八、本年度公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东承诺事项。

公司第一大股东烟台冰轮集团有限公司履行承诺情况：

股东姓名	特殊承诺	履约情况	承诺履行情况
烟台冰轮集团有限公司	1、持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在60个月内不通过交易所挂	履约完毕	完全按照承诺履行

牌出售。2、实施股权分置改革后，在公司 2006-2008 年度股东大会上提出分红议案并投赞成票；利润分配不低于当年度实现的可供投资者分配的利润的 50%。		
--	--	--

九、本年度公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司审计。报告年度公司支付给大信会计师事务所有限公司的报酬为 48 万元。大信会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的连续年限为 18 年。

十、公司、公司董事会及董事报告期内没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十一、公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。年审注册会计师对资金占用的专项审核意见：

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
审 核 报 告

大信专审字[2012]第 3-0030 号

烟台冰轮股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了烟台冰轮股份有限公司（以下简称“贵公司”）2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表和资产负债表、2011 年度的合并利润表和利润表、2011 年度的合并股东权益变动表和股东权益变动表、2011 年度的合并现金流量表和现金流量表，以及财务报表附注（以下简称“财务报表”）的基础上，对后附的《烟台冰轮股份有限公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了审核。

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）》的规定，编制和对外披露汇总表，确保其真实、合法、完整是贵公司管理层的责任。

我们的责任是在实施审核程序的基础上对汇总表发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核查会计记录，重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的汇总表所载资料与我们审计贵公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现重大不一致之处。

为了更好地理解贵公司 2011 年度与非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

需要说明的是，本专项审核报告仅供贵公司为 2011 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。

大信会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：胡咏华
中国注册会计师：田城

2012 年 3 月 21 日

上市公司 2011 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额（不含利息）	2011 年度占用资金的利息（如有）	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用



小计										
总计										

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年期初往来资金余额	2011 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2011 年度往来资金的利息(如有)	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	烟台石川密封垫板有限公司	同一控股股东	应收账款		17.42		16.30	1.12	结算	经营性往来
	烟台冰轮换热器有限公司	同一控股股东	应收账款	9.59	186.49		187.97	8.11	结算	经营性往来
	烟台冰轮换热器有限公司	同一控股股东	预付账款	0.88	208.28		209.16		结算	经营性往来
	烟台冰轮换热器有限公司	同一控股股东	其他应收款		93.33		92.45	0.88	结算	经营性往来
	烟台冰轮集团有限公司	同一控股股东	应收账款		0.15			0.15	结算	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	烟台冰轮压缩机有限公司	公司之子公司	其他应收款		1,530.00		1,530.00		借款	非经营性往来
	烟台冰轮压缩机有限公司	公司之子公司	其他会计科目		4,000.00	88.40	88.40	4,000.00	委托贷款	非经营性往来
	烟台冰轮重型机件有限公司	公司之子公司	其他应收款	112.29	81.47		193.76		借款	非经营性往来
	烟台冰轮重型机件有限公司	公司之子公司	其他会计科目		1,000.00	18.64	18.64	1,000.00	委托贷款	非经营性往来
	烟台冰轮塑业有限公司	公司之子公司	其他应收款	432.04				432.04	借款	非经营性往来
	烟台冰轮塑业有限公司	公司之子公司	其他会计科目		700.00	9.57	709.57		委托贷款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	烟台顿汉布什工业有限公司	公司之联营企业	应收股利		1,169.82		1,066.22	103.60	欠股利	非经营性往来
										非经营性往来
总计				554.80	8,986.96	116.61	4,112.47	5,545.90		

十二、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司本着公正、公平、公开的原则，严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的要求接待个人投资者、证券公司等相关人员的调研。具体情况如下：

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
2011 年 01 月 06 日	公司会议室	实地调研	上海申银万国证券研究所有限公司吕琪；上海证券有限责任公司牛品；天冶基金管理有限公司顾晓飞；Pro Standard Capital Management Company, Ltd 杜亮	公司生产经营情况
2011 年 01 月 13 日	公司会议室	实地调研	鹏华基金管理有限公司黄鑫	公司生产经营情况
2011 年 01 月 21 日	公司会议室	实地调研	北京鼎天投资管理有限公司周江	公司生产经营情况
2011 年 02 月 15 日	公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司张帆；国泰君安证券王帆；中银基金管理有限公司王伟；嘉禾人寿保险股份有限公司李泉霖；东方证券资产管理有限公司马晨；华富基金管理有限公司高靖瑜；兴业全球基金管理有限公司李跃；国联安基金管理有限公司饶晓鹏；泰康资产管理有限公司徐星月；国泰君安证券资产管理公司郑晓川；银河基金管理有限公司孙振峰；天相投资顾问有限公司张琦	公司生产经营情况
2011 年 03 月 01 日	公司会议室	实地调研	国海证券有限责任公司张新平、张韬；东海证券有限责任公司陈俊鹏；湘财证券有限责任公司仇华	公司生产经营情况
2011 年 05 月 5 日	公司会议室	实地调研	北京高华证券有限责任公司宋欣然、张元杰；从容投资贺喆；景顺长城基金管理有限公司杨鹏；银华基金管理有限公司温娜；交银施罗德基金管理有限公司李德亮；长盛基金管理有限公司丁	公司生产经营情况

			骏；华夏基金管理有限公司王垠；华商基金管理有限公司胡宇权；上投摩根基金管理有限公司周晓文；华宝兴业基金管理有限公司林燕；纽伯格伯曼亚洲有限公司汤礼辉；合众人寿保险股份有限公司杨林；香港惠理投资顾问有限公司上海代表处朱寅俊	
2011年05月06日	公司会议室	实地调研	博时基金管理有限公司王雪峰、高雅静；纽银梅隆西部基金管理有限公司范玉琢	公司生产经营情况
2011年05月11日	公司会议室	实地调研	中信建投证券有限责任公司刘宏程	公司生产经营情况
2011年05月13日	公司会议室	实地调研	广发证券股份有限公司闫鸣	公司生产经营情况
2011年05月16日	公司会议室	实地调研	博时基金管理有限公司夏春、刘建伟、王燕、唐桦；东方证券股份有限公司周洁	公司生产经营情况
2011年05月19日	公司会议室	实地调研	南京证券有限责任公司宋颖润；诺安基金管理有限公司吕磊；嘉实基金管理有限公司翟琳琳；诺德基金管理有限公司胡志伟；中国银河证券股份有限公司王华君；华泰资产管理有限公司刘鉴；交银施罗德基金管理有限公司管华雨	公司生产经营情况
2011年06月09日	公司会议室	实地调研	银华基金管理有限公司侯瑞	公司生产经营情况
2011年06月14日	公司会议室	实地调研	中国国际金融有限公司江军	公司生产经营情况
2011年06月16日	公司会议室	实地调研	易方达基金管理有限公司冯波	公司生产经营情况
2011年06月23日	公司会议室	实地调研	国金证券股份有限公司董亚光、周永冠	公司生产经营情况
2011年07月08日	公司会议室	实地调研	日信证券有限责任公司刘珊杉；中航证券有限公司魏萌	公司生产经营情况
2011年07月14日	公司会议室	实地调研	银华基金管理有限公司况群峰、陈建新	公司生产经营情况
2011年08月19日	公司会议室	实地调研	中信证券股份有限公司吴健、张帆	公司生产经营情况
2011年08月26日	公司会议室	实地调研	博时基金管理有限公司沙炜、甘传琦	公司生产经营情况
2011年09月02日	公司会议室	实地调研	嘉实基金管理有限公司董理；中再资产管理股份有限公司闫兢	公司生产经营情况
2011年09月06日	公司会议室	实地调研	国泰君安证券王帆、吕娟；银华基金管理有限公司彭颖颖；美国友邦保险有限公司中国区资产管理中心黄恽炜；海富通基金管理有限公司吴庚辛；泰康资产管理有限责任公司徐星月	公司生产经营情况
2011年09月14日	公司会议室	实地调研	淡水泉（北京）投资管理有限公司叶智深、钱越强	公司生产经营情况
2011年09月27日	公司会议室	实地调研	华泰柏瑞基金管理有限公司金溢彦；益民基金管理有限公司马哲峰；中国国际金融有限公司张锦	公司生产经营情况
2011年10月31日	公司会议室	实地调研	国海富兰克林基金管理有限公司刘晓；长城基金管理有限公司乔春、王文祥；上海融昌资产管理有限公司陈旭；上海新泉投资有限公司沈守传；阳光保险集团股份有限公司丁硕；泰信基金管理有限公司刘强；东吴基金管理有限公司顾晓飞；天弘基金管理有限公司黄海滨；上海泽熙投资管理有限公司鲁惠志	公司生产经营情况
2011年11月15日	公司会议室	实地调研	东方证券股份有限公司杨筱蓉；交银施罗德基金管理有限公司黄义志、张鸿羽、矫健、曹文俊	公司生产经营情况
2011年11月23日	公司会议室	实地调研	东方证券资产管理有限公司张锋、杨达治、马晨	公司生产经营情况
2011年11月30日	公司会议室	实地调研	泰达宏利基金管理有限公司梁辉、吴俊峰、陈桥宁、陈晓舜、胡兴；光大证券股份有限公司何媛媛、刘迪、郝辉	公司生产经营情况
2011年12月27日	公司会议室	实地调研	中国国际金融有限公司张锦、李梦遥；光大永明资产管理股份有限公司姜琪；中银国际证券有限责任公司许民乐、张君平；上海从容投资管理有限公司尹涛	公司生产经营情况

第十章 财务报告

（一）审计报告

大信审字[2012]第3-0068号

烟台冰轮股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台冰轮股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011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，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司
中国·北京

中国注册会计师：胡咏华
中国注册会计师：田城

2012 年 3 月 21 日

财务报表附注

一、公司的基本情况

烟台冰轮股份有限公司(以下简称“公司”)是由烟台冷冻机总厂独家发起，并经烟台市人民政府于 1988 年 11 月以烟政函(1988)31 号文、中国人民银行烟台市分行(1988)烟人银字第 338 号文批准向社会公开发行股票设立的股份有限公司。1993 年 11 月 13 日，经国家体改委以体改生(1993)184 号文批准为继续进行规范化的股份制试点企业。经中国证券监督管理委员会批准，1998 年 5 月 28 日，公司社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码 000811。经中国证券监督管理委员会证监公司字(1999)第 142 号文批准，2000 年 3 月 10 日-23 日，公司以 1998 年末股本总额 113,121,900 股为基数，按每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售，配股后公司总股本为 123,673,100 股。2003 年，根据公司 2001 年度及 2003 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]34 号文核准，公司以 2001 年 12 月 31 日总股本 123,673,100 股为基数，按 10:3 的比例向全体股东配售股份，配股后公司总股本增至 134,905,100 股。根据公司 2003 年第二次临时股东大会决议，公司以 2003 年 6 月 30 日总股本 134,905,100 股为基数，按照每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 40,471,530 股，转增后公司总股本增至 175,376,630 股。

2006 年 5 月 22 日，经公司股权分置改革相关股东会议决议表决通过《烟台冰轮股份有限公司股权分置改革方案》，本公司实施了股权分置改革：方案实施股份变更登记日 2006 年 5 月 31 日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得 3 股股份的对价股份。公司全体非流通股股东向全体流通股股东执行对价安排总计 18,982,080 股。2006 年 6 月 1 日，原非流通股股东持有的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股，并于 2006 年 6 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份变更登记手续，非流通股股东以此获得所持股份的上市流通权。

2010 年 6 月 25 日，公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 175,376,630 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。转增股本后，公司总股本增至 263,064,945 股。

2011 年 6 月 22 日，公司以 2010 年 12 月 31 日总股本 263,064,945 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 5 股。送股后，公司总股本增至 394,597,417 股。

公司营业执照注册号：370000018014590

注册地址：烟台市芝罘区西山路 80 号

公司经营范围：

前置许可经营项目：压力容器设备的生产、销售（凭生产许可证经营）

一般经营项目：制冷空调设备、机械设备零配件、塑料制品(不含农膜)、装饰材料、塑钢门窗、集装箱、氧舱、环保及轻纺设备的制造、销售；制冷空调成套设备安装调试、工程设计、技术咨询服务；许可范围的进出口业务；五金交电化工(不含化学危险品)、建筑材料的批发、零售；钢结构制作与安装、防腐保温工程；房屋租赁；气体压缩机、配电开关控制设备的生产、销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务及外币财务报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用当月 1 日的中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

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，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原值直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原值直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计

提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准	期末账面余额在250万元以上（含250万元）的应收款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	20	20
3至4年	40	40
4至5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但账龄超过3年的应收款项
根据信用风险特征组合确定的计提方法	单独进行减值测试，经减值测试后不存在减值的，按账龄计提

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，低值易耗品发出采用一次转销法；原材料、委托加工材料均采用计划成本核算，月末结转成本差异；库存商品的领用、发出均按加权平均法核算。

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；

⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

14、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-30	3	3.23-9.70
机器设备	8-12	3	8.08-12.13
运输设备	8	3	12.13
其他	5-10	3	9.70-19.4

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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，予以资本化，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。

（2）资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；

b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

21、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

23、租赁

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

公司不存在融资租赁业务。

对于经营租赁的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

24、主要会计政策变更、会计估计变更以及前期会计差错更正的说明

公司本期不存在主要会计政策、会计估计变更以及前期会计差错事项。

三、税项

主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%
营业税	安装、租赁、技术服务收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳增值税额、营业税额	7%
教育费附加	实际缴纳增值税额、营业税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳增值税额、营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%

注：(1) 公司母公司被认定为高新技术企业，有效期自 2011 年至 2013 年，2011 年度所得税执行 15% 的优惠税率。

(2) 根据《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发【2007】39 号），以及《财政部、国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策有关问题的通知》（财税【2008】21 号），公司控股子公司烟台冰轮重型机件有限公司为外商投资企业，享受“两免三减半”的税收优惠政策，2011 年度适用 24% 的企业所得税过渡税率。

(3) 其他子公司执行 25% 的企业所得税率。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。



对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台冰轮铸造有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	4350万人民币	铸造件的铸造及加工	30,485,603.82		70.11	70.11	是	14,965,090.99	
烟台冰轮重型机件有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	500万美元	铸件生产	31,037,106.71		75	75	是	12,010,703.68	
烟台冰轮塑业有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	3666.37万人民币	塑料型材及管材生产	23,831,400.00		65	65	是	3,378,663.17	
烟台冰轮工程技术有限公司	有限责任公司	山东烟台	工程施工	2000万人民币	制冷工程安装	20,000,000.00		100	100	是		
烟台冰轮轻型建材有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	500万人民币	建材的生产及销售	5,000,000.00		直接、间接100	100	是		
烟台冰轮压缩机有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	10545万人民币	开发设计制造	74,605,295.03		100	100	是		
烟台冰轮(越南)有限公司	有限责任公司	越南西宁市	生产制造	300万美元	工业制冷设备制造	23,783,092.41	2,517,000美元	100	100	是		

注：公司直接持有烟台冰轮轻型建材有限公司 40%的股权，通过全资子公司烟台冰轮工程技术有限公司间接持有烟台冰轮轻型建材有限公司 60%的股权。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	有限责任公司	山东济南	建筑设计	400万人民币	建筑工程设计	3,230,950.61		80	80	是	1,010,271.48	

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			52,087.76			99,291.40
其中：人民币			38,521.05			58,126.43
美元	576.00	6.3009	3,629.32	3,767.00	6.6227	24,947.71
越南盾	32,848,635.28	0.0003	9,937.39	46,359,509.28	0.0003	16,217.26
银行存款：			120,463,443.42			112,099,527.89
其中：人民币			111,999,921.14			106,518,784.62
美元	1,220,322.59	6.3009	7,689,130.59	736,013.44	6.6227	4,874,396.21
越南盾	2,559,795,675.00	0.0003	774,391.04	2,019,200,990.00	0.0003	706,347.06
日元	8.00	0.0811	0.65			
其他货币资金：			38,147,737.56			32,251,934.64
其中：人民币			37,070,772.44			31,829,510.95
美元	170,922.42	6.3009	1,076,965.12	63,784.21	6.6227	422,423.69

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
合 计			158,663,268.74			144,450,753.93

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
保函保证金	1,600,479.08	6,557,331.27
信用证保证金	736,606.76	259,469.37
承兑汇票保证金	35,810,651.72	24,321,000.00
存出投资款		1,114,134.00
合 计	38,147,737.56	32,251,934.64

注：期末保函保证金中有 336,800.00 元、承兑汇票保证金中有 21,822,651.72 元于资产负债表日 3 个月以后到期，在编制现金流量表时未将其列为现金及现金等价物。

2、交易性金融资产

交易性金融资产按类别列示如下

项 目	期末公允价值	年初公允价值
衍生金融资产		395,796.00
合 计		395,796.00

3、应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	36,199,975.70	21,515,932.00
合 计	36,199,975.70	21,515,932.00

注：公司无用于质押的应收票据。

(2) 期末应收票据中有应收关联方票据，详见“附注六、6.关联方应收应付款项”。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	293,513,123.93	100.00	39,877,077.68	13.59
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	293,513,123.93	100.00	39,877,077.68	13.59

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	235,334,907.97	100.00	31,262,870.83	13.28

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	235,334,907.97	100.00	31,262,870.83	13.28

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单笔金额为250万元（含250万元）以上并单独计提坏账准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款是指除单项金额重大并已单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备之外的应收账款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的应收款项。

(2) 应收账款按账龄列示如下

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	193,229,157.32	65.83	9,661,457.85	5.00	117,091,966.22	49.75	5,854,598.41	5.00
1至2年	33,963,132.47	11.57	3,396,313.25	10.00	60,528,110.67	25.72	6,052,811.06	10.00
2至3年	30,204,590.79	10.29	6,040,918.16	20.00	35,647,593.25	15.15	7,129,518.65	20.00
3至4年	21,912,450.37	7.47	8,764,980.15	40.00	15,268,622.07	6.49	6,107,448.85	40.00
4至5年	10,951,923.55	3.73	8,761,538.84	80.00	3,400,609.54	1.45	2,720,487.64	80.00
5年以上	3,251,869.43	1.11	3,251,869.43	100.00	3,398,006.22	1.44	3,398,006.22	100.00
合 计	293,513,123.93	100.00	39,877,077.68	—	235,334,907.97	100.00	31,262,870.83	—

(3) 本期收回或转回的应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款尾款	收回	账龄组合	2,270,746.00	2,270,746.00
合 计			2,270,746.00	2,270,746.00

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小额账户（共233户）	货款	10,441,954.43	见注释	否
合 计	—	10,441,954.43	—	—

注：公司本期核销了因销售商品所形成的由于逾期时间较长债务人一直未履行偿债义务、期末余额不足以弥补清欠成本等原因确实无法收回的应收账款共计10,441,954.43元。

(5) 期末应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
国电内蒙古晶阳能源有限公司	公司客户	15,251,000.00	1年以内	5.20
马来西亚海产父子公司	公司客户	7,321,113.39	4年以上	2.49
中国恩菲工程技术有限公司	公司客户	7,247,000.00	2年以内	2.47
林州市中升半导体硅材料有限公司	公司客户	4,704,000.00	2至3年	1.60
济南柴油机股份有限公司	公司客户	4,021,088.61	1年以内	1.37
合 计	—	38,544,202.00	—	13.13

(7) 期末应收账款中有应收关联方款项，详见“附注六、6.关联方应收应付款项”。

(8) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额	年初余额
------	------	------

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	4,537,223.30	6.3009	28,588,590.45	4,889,190.33	6.6227	32,379,640.96
欧元	40,000.00	8.1625	326,500.00	82,905.20	8.8065	730,104.65
越南盾	1,814,499,179.00	0.0003	548,923.47	3,037,183,634.00	0.0003	1,062,452.80
合计	—	—	29,464,013.92	—	—	34,172,198.41

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	79,978,275.76	95.51	53,068,718.49	70.72
1至2年	2,383,041.23	2.85	20,560,306.12	27.40
2至3年	1,374,430.10	1.64	1,410,797.21	1.88
合计	83,735,747.09	100.00	75,039,821.82	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
烟台瑞福制冷有限公司	非关联方	6,196,933.38	7.40	1年以内	尚未供货
滨州海洋化工有限公司	非关联方	5,282,000.00	6.31	1年以内	尚未供货
青岛青机机电设备有限公司	非关联方	4,198,913.56	5.01	1年以内	尚未供货
烟台赢和制冷空调公司	非关联方	3,133,687.05	3.74	1年以内	尚未供货
烟台卡贝欧换热器有限公司	关联方	1,304,824.50	1.56	1年以内	尚未供货
合计	—	20,116,358.49	24.02	—	—

(3) 期末预付款项中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 期末预付款项中有预付关联方款项，详见“附注六、6.关联方应收应付款项”

6、应收股利

(1) 应收股利变动情况如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以内的应收股利				
其中：1. 烟台顿汉布什工业有限公司		11,698,200.00	10,662,200.00	1,036,000.00
2. 烟台哈特福德压缩机有限公司		4,094,370.00	4,094,370.00	
3. 烟台荏原空调设备有限公司		4,248,018.08	4,248,018.08	
4. 烟台万华聚氨酯股份有限公司		9,881,784.40	9,881,784.40	
5. 烟台现代冰轮重工有限公司		26,640,000.00	26,640,000.00	
合计		56,562,372.48	55,526,372.48	1,036,000.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	38,124,068.46	100.00	5,432,799.36	14.25

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	38,124,068.46	100.00	5,432,799.36	14.25

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	28,567,921.18	100.00	4,351,373.74	15.23
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	28,567,921.18	100.00	4,351,373.74	15.23

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单笔金额为 250 万元（含 250 万元）以上并单独计提坏账准备的其他应收款。按组合计提坏账准备的其他应收款是指除单项金额重大并已单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备之外的其他应收款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的应收款项。

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1 年以内	30,196,381.41	79.20	1,509,819.08	5.00	22,662,269.26	79.33	1,133,113.48	5.00
1 至 2 年	2,236,244.07	5.87	223,624.42	10.00	1,936,595.00	6.78	193,659.50	10.00
2 至 3 年	1,415,012.47	3.71	283,002.49	20.00	232,157.02	0.81	46,431.40	20.00
3 至 4 年	1,288,570.77	3.38	515,428.31	40.00	980,822.58	3.43	392,329.04	40.00
4 至 5 年	434,673.42	1.14	347,738.74	80.00	851,185.00	2.98	680,948.00	80.00
5 年以上	2,553,186.32	6.70	2,553,186.32	100.00	1,904,892.32	6.67	1,904,892.32	100.00
合计	38,124,068.46	100.00	5,432,799.36		28,567,921.18	100.00	4,351,373.74	

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小额账户（共 25 户）	预付工程款等	1,233,781.73	见注释	否
合计	—	1,233,781.73	—	—

注：公司本期核销了因其他业务往来所形成的由于逾期时间较长债务人一直未履行偿债义务、期末余额不足以弥补清欠成本等原因确实无法收回的其他应收款共计 1,233,781.73 元。

(4) 其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
烟台德华物流有限公司	公司客户	1,049,226.00	1 年以内	2.75
烟台兴达货运有限公司	公司客户	726,981.00	1 年以内	1.91
华夏汉华化工装备公司	公司客户	550,000.00	1 年以内	1.44

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江西碱业有限公司	公司客户	500,000.00	2至3年	1.31
李琳	业务员	463,778.63	1年以内	1.22
合 计	—	3,289,985.63	—	8.63

(6) 期末其他应收款中有应收关联方款项，详见“附注六、6.关联方应收应付款项”。

(7) 其他应收款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	2,400.00	6.3009	15,122.16	1,200.00	6.6227	7,947.24
越南盾	265,516,000.00	0.0003	80,324.07	553,113,000.00	0.0003	193,487.30
合 计	—	—	95,446.23	—	—	201,434.54

8、存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	104,317,780.89	1,581,517.84	102,736,263.05	108,049,710.23	2,106,220.61	105,943,489.62
在产品	140,434,483.08	9,644,630.91	130,789,852.17	153,999,037.25	16,701,679.92	137,297,357.33
库存商品	174,109,303.37	674,267.69	173,435,035.68	106,925,269.45	10,632,874.93	96,292,394.52
工程施工	74,961,913.26		74,961,913.26	42,224,589.26		42,224,589.26
委托加工材料	626,051.03		626,051.03	1,311,093.66		1,311,093.66
其他	173,427.31		173,427.31	13,661.29		13,661.29
合 计	494,622,958.94	11,900,416.44	482,722,542.50	412,523,361.14	29,440,775.46	383,082,585.68

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,106,220.61	1,512,062.81		2,036,765.58	1,581,517.84
在产品	16,701,679.92	6,430,367.57		13,487,416.58	9,644,630.91
库存商品	10,632,874.93	557,544.60		10,516,151.84	674,267.69
合 计	29,440,775.46	8,499,974.98		26,040,334.00	11,900,416.44

注1：本期存货计提跌价准备较大，主要是部分原材料及在产品可变现净值低于成本，公司按账面价值与可变现净值的差额计提了跌价准备。

注2：本期转销金额系出售已计提跌价准备的存货，同时转销了跌价准备。

(3) 存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面价值低于可变现价值		
库存商品	账面价值低于可变现价值		
在产品	账面价值低于可变现价值		

9、可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下

项 目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	414,293,807.10	



项 目	期末公允价值	年初公允价值
合 计	414,293,807.10	

注：本期将持有的对烟台万华聚氨酯股份有限公司 1.49%的股权拟择机出售，且因在该公司董事会成员变更已对该公司经营决策无重大影响，因此将对该公司投资由长期股权投资划分至可供出售金融资产。

10、持有至到期投资

持有至到期投资按项目列示如下

项 目	期末余额	年初余额
中央电力建设债券	50,000.00	50,000.00
合 计	50,000.00	50,000.00

11、对合营投资和联营企业投资

联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
烟台荏原空调设备有限公司	中外合资	山东烟台	小川原万博	设备制造	136,089,954.00	40	40	666,181,263.24	374,056,651.17	292,124,612.07	778,191,071.55	66,003,203.34
烟台顿汉布什工业有限公司	中外合资	山东烟台	麦克斯	设备制造	\$13,500,000.00	45	45	431,295,740.62	276,163,860.43	155,131,880.19	730,236,167.52	41,911,215.32
烟台哈特福德压缩机有限公司	中外合资	山东烟台	麦克斯	设备制造	\$7,500,000.00	45	45	107,707,033.68	30,371,431.56	77,335,602.12	123,422,526.59	11,836,796.33
烟台现代冰轮重工有限公司	中外合资	山东烟台	李庆坝	设备制造	\$22,800,000.00	45	45	383,111,044.44	122,306,138.48	260,804,905.96	523,767,903.30	38,923,481.11
烟台卡贝欧换热器有限公司	中外合资	山东烟台	卡贝欧	设备制造	34,000,000.00	22.4	22.4	85,109,841.54	17,986,053.74	67,123,787.80	68,191,172.46	14,416,094.13

12、长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台荏原空调设备有限公司(注1)	权益	54,435,981.60	75,078,638.80	41,771,206.03	116,849,844.83	40.00	40.00				4,248,018.08
烟台顿汉布什工业有限公司	权益	34,254,720.00	62,650,344.33	5,976,364.59	68,626,708.92	45.00	45.00				11,698,200.00
烟台万华聚氨酯股份有限公司(注2)	权益	2,741,388.51	93,816,691.39	-93,816,691.39							9,881,784.40
烟台哈特福德压缩机有限公司	权益	18,622,575.00	32,745,643.56	1,476,969.30	34,222,612.86	45.00	45.00				4,094,370.00
山东华科光纤有限责任公司(注3)	权益	4,500,000.00	2,798,944.70	-2,798,944.70							
烟台现代冰轮重工有限公司	权益	79,294,173.38	131,573,892.58	-9,581,652.74	121,992,239.84	45.00	45.00				26,640,000.00
烟台卡贝欧换热器有限公司	权益	8,099,867.50	11,904,572.53	3,022,837.88	14,927,410.41	22.40	22.40				
红塔创新投资股份有限公司	成本	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	5.00	5.00				3,000,000.00
保定威尔冻干食品有限公司	成本	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	25.00	25.00		9,308,212.21		
中国工业浦东实业公司	成本	100,000.00	100,000.00		100,000.00						
四川西南机械工业集团股份公司	成本	30,000.00	30,000.00		30,000.00						
合计	—	232,078,705.99	440,698,727.89	-53,949,911.03	386,748,816.86	—	—	—	9,308,212.21		59,562,372.48

注1：本期按照原持股比例对烟台荏原空调设备有限公司增资 19,559,702.40 元；

注2：本期将持有的对烟台万华聚氨酯股份有限公司 1.49%的股权因持有目的的变化划分至可供出售金融资产；

注3：本期将持有山东华科光纤有限责任公司 30%的全部股权通过拍卖方式转让，转让时账面价值 2,798,944.70 元，拍卖价款总额 2,800,000.00 元。

13、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	640,544,423.73	20,171,154.73	49,103,181.82	611,612,396.64
房屋及建筑物	260,456,971.43	388,600.00	6,072,182.62	254,773,388.81
机器设备	344,583,970.42	13,756,777.09	39,217,871.81	319,122,875.70
运输工具	16,922,100.75	3,826,793.06	2,202,569.76	18,546,324.05
其他	18,581,381.13	2,198,984.58	1,610,557.63	19,169,808.08
二、累计折旧合计	288,374,435.45	37,511,719.23	31,312,619.00	294,573,535.68
房屋及建筑物	81,820,756.82	7,575,814.32	2,864,352.35	86,532,218.79
机器设备	186,820,122.43	26,577,775.28	25,562,693.69	187,835,204.02
运输工具	9,145,828.76	2,020,557.10	1,649,043.87	9,517,341.99
其他	10,587,727.44	1,337,572.53	1,236,529.09	10,688,770.88
三、固定资产减值准备累计金额合计	2,335,558.19	127,221.91	946,079.37	1,516,700.73
房屋及建筑物				
机器设备	2,320,519.71	127,221.91	932,185.89	1,515,555.73
运输工具				
其他	15,038.48		13,893.48	1,145.00
四、固定资产账面价值合计	349,834,430.09			315,522,160.23
房屋及建筑物	178,636,214.61			168,241,170.02
机器设备	155,443,328.28			129,772,115.95
运输工具	7,776,271.99			9,028,982.06
其他	7,978,615.21			8,479,892.20

注：本期折旧额为 37,511,719.23 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 3,397,299.36 元。

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

类别	承租方	账面原值	累计折旧	账面价值
房屋建筑物	烟台冰轮集团有限公司	(注)	(注)	(注)
房屋建筑物	烟台冰轮换热器有限公司	10,193,489.11	2,376,960.64	7,816,528.47

注：租赁给烟台冰轮集团有限公司的房屋建筑物位于烟台市芝罘区西山路 80 号（截止 2011 年 12 月 31 日原值为 9,119,210.81 元，净值为 5,979,285.45 元），由于使用场所交叉无法分开且租赁场所较小，无法确定该房屋建筑物租赁部分的价值。上述经营租赁租出的固定资产均为临时租赁，因此未划分至投资性房地产。

14、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重型机件项目	1,874,101.86		1,874,101.86	1,012,924.65		1,012,924.65
新厂区动迁工程	39,549,132.19		39,549,132.19	8,912,657.52		8,912,657.52
其他工程	19,804,987.19		19,804,987.19	3,421,702.83		3,421,702.83
合计	61,228,221.24		61,228,221.24	13,347,285.00		13,347,285.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例	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
新厂区动迁工程	8000 万元	8,912,657.52	31,083,137.92	446,663.25		39,549,132.19	49%	49%				其他
产品性能试验装置	1863 万元		11,375,422.17			11,375,422.17	61%	61%				其他

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例	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
牧野数控卧式加工中心	1000 万元		7,191,664.86			7,191,664.86	72%	72%				其他
合计		8,912,657.52	49,650,224.95	446,663.25		58,116,219.22	—	—			—	—

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	88,728,159.84	145,000.00	1,657,045.97	87,216,113.87
土地使用权	69,776,676.96		1,657,045.97	68,119,630.99
非专利技术	14,023,521.17			14,023,521.17
软件	4,927,961.71	145,000.00		5,072,961.71
二、累计摊销额合计	26,050,015.43	4,440,807.02	276,606.09	30,214,216.36
土地使用权	15,975,071.88	1,809,284.43	276,606.09	17,507,750.22
非专利技术	7,799,808.12	1,978,391.04		9,778,199.16
软件	2,275,135.43	653,131.55		2,928,266.98
三、无形资产账面净值合计	62,678,144.41			57,001,897.51
土地使用权	53,801,605.08			50,611,880.77
非专利技术	6,223,713.05			4,245,322.01
软件	2,652,826.28			2,144,694.73
四、减值准备合计				
土地使用权				
非专利技术				
软件				
五、无形资产账面价值合计	62,678,144.41			57,001,897.51
土地使用权	53,801,605.08			50,611,880.77
非专利技术	6,223,713.05			4,245,322.01
软件	2,652,826.28			2,144,694.73

注 1：本期土地减少系烟台冰轮铸造有限公司向烟台冰轮股份有限公司转让土地用于建造职工宿舍所致，烟台冰轮股份有限公司将其计入在建工程。

注 2：本期摊销额为 4,440,807.02 元。

16、商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
烟台冰轮工程技术有限公司	153,297.36			153,297.36	
合计	153,297.36			153,297.36	

注：期末对商誉进行减值测试，未发现存在减值情形

17、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
型材模具	297,063.30	503,589.72	341,516.37		459,136.65
管材模具	165,997.08		165,997.08		
PE-RT 模具		29,914.53	3,490.06		26,424.47
冰轮路 1 号冰轮厂区南租赁费	513,333.44		69,999.96		443,333.48
合计	976,393.82	533,504.25	581,003.47		928,894.60

18、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
----	------	------



项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	8,736,245.63	7,572,494.06
内部销售未实现利润	1,658,640.96	
小 计	10,394,886.59	7,572,494.06
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	61,697,105.55	
小 计	61,697,105.55	

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	3,189,919.15	6,633,949.25
可抵扣亏损	16,615,259.58	20,517,494.62
合 计	19,805,178.73	27,151,443.87

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此烟台冰轮铸造有限公司、烟台冰轮工程技术有限公司、烟台冰轮轻型建材有限公司、烟台冰轮压缩机有限公司、烟台冰轮塑业有限公司及烟台冰轮（越南）有限公司等6家子公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
资产减值准备	57,328,711.86
内部销售未实现利润	11,057,606.41
合 计	68,386,318.27

19、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	35,614,244.57	19,100,622.63	-2,270,746.00	11,675,736.16	45,309,877.04
二、存货跌价准备	29,440,775.46	8,499,974.98		26,040,334.00	11,900,416.44
三、长期股权投资减值准备	9,308,212.21				9,308,212.21
四、固定资产减值准备	2,335,558.19	127,221.91		946,079.37	1,516,700.73
合 计	76,698,790.43	27,727,819.52	-2,270,746.00	38,662,149.53	68,035,206.42

注1：坏账准备本期转回额系收回以前年度转销的应收账款形成，本期转销额系本期核销已计提坏账准备的应收款项形成；固定资产减值准备本期转销额系处置已计提减值准备的固定资产形成。

注2：因外币报表折算差额导致坏账准备增加数为-48,529.10元。

20、短期借款**短期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款		25,000,000.00
保证借款	181,700,000.00	104,300,000.00
信用借款	82,000,000.00	15,300,000.00
合 计	263,700,000.00	144,600,000.00

注1：期末保证借款全部由控股股东烟台冰轮集团有限公司提供担保。

注2：期末信用借款全部为烟台冰轮股份有限公司所借。

21、应付票据

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------



项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	111, 105, 726. 81	54, 860, 000. 00
合 计	111, 105, 726. 81	54, 860, 000. 00

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 111, 105, 726. 81 元。

22、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	247, 519, 652. 59	90. 36	234, 120, 156. 60	87. 35
1 年以上	26, 392, 867. 78	9. 64	33, 890, 112. 60	12. 65
合 计	273, 912, 520. 37	100. 00	268, 010, 269. 20	100. 00

(2) 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末不存在账龄一年以上的大额应付账款。

(4) 期末应付账款中有应付关联方款项，详见“附注六、6.关联方应收应付款项”。

23、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	361, 073, 119. 60	84. 26	310, 753, 777. 29	87. 14
1 年以上	67, 457, 672. 44	15. 74	45, 877, 881. 55	12. 86
合 计	428, 530, 792. 04	100. 00	356, 631, 658. 84	100. 00

(2) 期末预收款项中有预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项，详见“附注六、6.关联方应收应付款项”。

(3) 账龄超过一年的大额预收款项情况

账龄超过一年的大额预收款项系尚未结算的款项。

(4) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	3, 946, 268. 72	6. 3009	24, 865, 044. 60	2, 665, 485. 27	6. 6227	17, 652, 709. 33
欧元	6, 000. 00	8. 1625	48, 975. 00			
越南盾	4, 083, 984, 252. 00	0. 0003	1, 235, 489. 56	5, 220, 138, 393. 37	0. 0003	1, 826, 004. 41
合 计	—	—	26, 149, 509. 16	—	—	19, 478, 713. 74

24、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22, 994, 800. 98	155, 370, 933. 21	148, 611, 346. 69	29, 754, 387. 50
二、职工福利费		17, 952, 653. 39	17, 952, 653. 39	
三、社会保险费		27, 206, 160. 65	27, 206, 160. 65	
四、住房公积金		5, 272, 566. 74	5, 272, 566. 74	
五、工会经费及职工教育经费	1, 451, 038. 46	6, 732, 711. 05	4, 468, 513. 83	3, 715, 235. 68
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		1, 176, 371. 00	1, 176, 371. 00	
八、其他		206, 450. 77	206, 450. 77	



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合 计	24,445,839.44	213,917,846.81	204,894,063.07	33,469,623.18

注：工资等期末余额主要系计提的 2011 年度的责任制兑现奖金，该款项将于期后支付。

25、应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-5,753,811.19	-1,574,730.64	
营业税	-1,441,942.93	-2,162,454.40	
城建税	201,185.76	833,850.57	
企业所得税	2,599,686.44	7,156,207.94	
房产税	553,357.85	436,677.56	
土地使用税	575,979.42	595,250.12	
个人所得税	358,710.04	436,204.07	
教育费附加	156,120.71	512,939.05	
其他税费	134,708.30	-19,623.75	
合 计	-2,616,005.60	6,214,320.52	

26、应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
山东高校制冷空调设备中心	13,125.00	13,125.00	
合 计	13,125.00	13,125.00	

27、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,472,548.56	40.25	9,667,413.68	74.45
1 年以上	5,154,361.89	59.75	3,318,325.29	25.55
合 计	8,626,910.45	100.00	12,985,738.97	100.00

(2) 其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位及关联方款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

账龄超过一年的大额其他应付款项主要系应付株式会社东洋制作所的技术转让费 924,467.69 元，根据协议约定，该款项达到支付条件后分批支付；截止本财务报表批准报出日，该款项仍未支付完毕。

(4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
株式会社东洋制作所	924,467.69	技术转让费
烟台欣运国际物流有限公司	764,291.71	运费
合 计	1,688,759.40	—

28、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		110,000,000.00
合 计		110,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款		10,000,000.00
保证借款		100,000,000.00
合计		110,000,000.00

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国进出口银行青岛分行	2006-12-22	2011-12-16	人民币	浮动利率		10,000,000.00
2. 中国进出口银行青岛分行	2009-5-11	2011-5-10	人民币	3.51		100,000,000.00
合计	—	—		—	—	110,000,000.00

29、其他非流动负债

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
递延收益	4,800,000.00	2,700,000.00		7,500,000.00
合计	4,800,000.00	2,700,000.00		7,500,000.00

注：本期增加额系技术中心创新能力建设项目收到的政府补助。

30、股本

资产负债表日，本公司股本计人民币 394,597,417.00 元，每股面值人民币 1 元，股份种类及其结构如下：

项目	年初余额	本期变动增减					期末余额
		发行新股	送红股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	62,648,467.00		31,324,233.00		-93,858,807.00	-62,534,574.00	113,893.00
1、国家持股							
2、国有法人持股	62,583,582.00		31,291,791.00		-93,875,373.00	-62,583,582.00	
3、其他内资持股	64,885.00		32,442.00		16,566.00	49,008.00	113,893.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	64,885.00		32,442.00		16,566.00	49,008.00	113,893.00
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	200,416,478.00		100,208,239.00		93,858,807.00	194,067,046.00	394,483,524.00
1、人民币普通股	200,416,478.00		100,208,239.00		93,858,807.00	194,067,046.00	394,483,524.00
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	263,064,945.00		131,532,472.00			131,532,472.00	394,597,417.00

注：股份变动主要系报告期内公司实施送股方案及有限售条件股份解除限售所致。

31、资本公积



项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	17,781,267.59			17,781,267.59
其他资本公积	41,055,971.82	262,503,160.58	988,019.92	302,571,112.48
其中：原制度资本公积转入	27,533,269.48			27,533,269.48
可供出售金融资产公允价值变动影响（注1）		262,679,141.87		262,679,141.87
因被投资单位除净损益外其他所有者权益项目的变动产生的股权投资准备（注2）	1,549,739.40	-175,981.29	988,019.92	385,738.19
收购子公司少数股权形成的资本公积	4,532,094.48			4,532,094.48
政府拆迁补偿	7,440,868.46			7,440,868.46
合计	58,837,239.41	262,503,160.58	988,019.92	320,352,380.07

注1：本期增加系公司持有的烟台万华1.49%股权划分至可供出售金融资产，按其公允价值与账面成本的差额增加资本公积，并确认相关的递延所得税负债；

注2：本期增加系按权益法核算的烟台万华资本公积变动影响；本期减少系公司持有的烟台万华1.49%股权划分至可供出售金融资产，原按权益法核算的资本公积转入“资本公积-可供出售金融资产公允价值变动影响”。

32、盈余公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	113,158,788.59	17,039,402.40		130,198,190.99
合计	113,158,788.59	17,039,402.40		130,198,190.99

33、未分配利润

未分配利润明细如下

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	280,591,377.15	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	280,591,377.15	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	157,662,313.41	—
减：提取法定盈余公积	17,039,402.40	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	52,612,989.00	
转作股本的普通股股利	131,532,472.00	
期末未分配利润	237,068,827.16	

注：根据2011年3月29日召开的公司董事会2011年第一次会议决议，并经公司2010年度股东大会通过，公司以2010年12月31日的总股本263,064,945股为基数，向全体股东每10股送红股5股，合计131,532,472股；向全体股东每10股派2.0元人民币现金红利（含税），合计52,612,989.00元。

34、营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,673,090,505.92	1,179,345,827.91
其他业务收入	29,421,850.17	22,781,758.76
营业收入合计	1,702,512,356.09	1,202,127,586.67

（2）营业成本明细如下

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,267,524,463.38	878,950,475.54



项 目	本期金额	上期金额
其他业务成本	17,482,379.11	12,837,284.28
营业成本合计	1,285,006,842.49	891,787,759.82

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业产品销售	1,505,122,904.13	1,125,508,125.76	1,035,037,570.60	754,554,261.16
工程施工	120,435,264.54	110,246,715.63	111,600,642.01	102,284,026.36
其他产品	47,532,337.25	31,769,621.99	32,707,615.30	22,112,188.02
合计	1,673,090,505.92	1,267,524,463.38	1,179,345,827.91	878,950,475.54

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内区域	1,368,813,599.85	1,016,582,524.84	961,440,710.05	699,187,500.75
国外区域	304,276,906.07	250,941,938.54	217,905,117.86	179,762,974.79
合计	1,673,090,505.92	1,267,524,463.38	1,179,345,827.91	878,950,475.54

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
牧野机床(中国)有限公司	60,926,833.22	3.58
南宁国际综合物流园有限公司	33,753,091.00	1.98
青岛捷能气轮机集团股份有限公司	28,981,517.92	1.70
三菱重工业株式会社	27,962,740.13	1.64
国电内蒙古晶阳能源有限公司	27,653,846.15	1.62
合 计	179,278,028.42	10.52

(6) 其他业务收入、其他业务成本列示如下:

项目	本期金额	上期金额
其他业务收入合计	29,421,850.17	22,781,758.76
其中:租赁收入	828,865.00	1,303,564.96
材料销售收入	26,557,892.61	20,150,649.32
水电费收入	1,464,718.82	1,022,797.30
其他收入	570,373.74	304,747.18
其他业务成本合计	17,482,379.11	12,837,284.28
其中:租赁成本	43,839.04	202,405.40
材料销售成本	16,104,792.73	11,615,724.49
水电费支出	1,326,779.34	1,008,526.19
其他支出	6,968.00	10,628.20

35、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	安装、租赁、技术服务收入的3-5%	5,170,325.27	2,471,779.66
城市建设税	实际缴纳增值税额、营业税额的7%	4,644,659.65	3,695,343.84
教育费附加	实际缴纳增值税额、营业税额的3%	1,997,157.40	1,612,134.76
地方教育费附加	实际缴纳增值税额、营业税额的2%	1,331,438.27	537,378.25

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
地方水利建设基金	实际缴纳增值税额、营业税额的 1%	111,899.03	
合 计		13,255,479.62	8,316,636.51

36、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
合 计	149,018,722.68	122,078,959.28
其中：职工薪酬	54,167,464.27	50,513,042.98
代理费	16,545,995.57	16,053,944.21
运输费	21,831,249.49	14,982,499.02
差旅费	8,601,512.48	7,263,006.25
出国经费	8,876,749.50	6,841,282.51
广告宣传费	8,630,600.97	7,145,665.80
办公费	4,571,800.56	3,116,369.02
车辆费用	5,244,505.86	3,028,099.88
业务招待费	2,427,775.75	1,881,358.82
三包费用	2,394,025.35	1,630,917.60
折旧费	1,487,267.27	1,546,052.14
修理费	590,601.94	647,291.02
其他	13,649,173.67	7,429,430.03

37、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
合 计	121,725,139.54	96,503,359.37
其中：职工薪酬	55,068,910.23	37,945,985.93
技术开发费	19,296,574.63	16,962,138.04
折旧及摊销	9,080,882.83	12,484,381.84
税金	5,972,756.73	5,669,880.29
租赁费	5,334,765.73	2,739,459.89
车辆费用	1,909,254.32	2,503,487.32
办公费	3,207,354.91	2,405,704.93
低值易耗品摊销	1,454,184.58	2,396,379.32
业务招待费	2,106,348.17	2,089,631.02
水电费	2,294,586.20	1,803,934.22
差旅费	1,332,536.16	1,498,371.68
修理费	2,841,307.10	1,468,693.17
其他	11,825,677.95	6,535,311.72

38、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	13,268,689.46	15,553,142.33

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	1,658,560.75	605,748.98
汇兑损益	2,930,468.99	1,951,286.14
手续费支出	1,729,829.69	643,730.17
合计	16,270,427.39	17,542,409.66

39、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	2,004,334.40
权益法核算的长期股权投资收益	76,933,264.64	93,160,323.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-54,944.70	
处置交易性金融资产取得的投资收益	496,058.02	273,655.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	56,548.00	
合计	80,430,925.96	95,438,313.24

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
中国工业浦东实业公司		4,334.40
红塔创新投资股份有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,000,000.00	2,004,334.40

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
烟台荏原空调设备有限公司	26,459,521.71	15,905,616.49
烟台顿汉布什工业有限公司	17,674,564.59	13,652,464.76
烟台万华聚氨酯股份有限公司	7,146,653.90	22,533,349.96
烟台哈特福德压缩机有限公司	5,571,339.30	4,430,689.62
山东华科光纤有限责任公司		-194,074.80
烟台现代冰轮重工有限公司	17,058,347.26	33,903,862.64
烟台卡贝欧换热器有限公司	3,022,837.88	2,928,415.17
合计	76,933,264.64	93,160,323.84

(4) 投资收益的说明

本期处置交易性金融资产取得的投资收益 496,058.02 元，系子公司烟台冰轮塑业有限公司本期进行 PVC 期货投资所取得的投资收益。

40、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	19,149,151.73	14,796,690.56
二、存货跌价损失	8,499,974.98	10,478,749.45
三、固定资产减值损失	127,221.91	
合计	27,776,348.62	25,275,440.01

41、营业外收入**(1) 营业外收入明细如下**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------



	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,891,614.28	1,891,614.28	1,155,881.01	1,155,881.01
其中：固定资产处置利得	1,891,614.28	1,891,614.28	1,155,881.01	1,155,881.01
无形资产处置利得				
债务重组利得			8,914,089.93	8,914,089.93
政府补助利得	4,309,300.00	4,309,300.00	8,705,000.00	8,705,000.00
其他	2,833,880.09	2,833,880.09	742,283.32	742,283.32
合计	9,034,794.37	9,034,794.37	19,517,254.26	19,517,254.26

(2) 政府补助明细如下

项目	本期金额	上期金额	说明
高新技术企业财政专项扶持资金		6,780,000.00	
国家科技开发资金		900,000.00	
新产品项目扶持资金	3,840,000.00		
其他政府补助利得	469,300.00	1,025,000.00	
合计	4,309,300.00	8,705,000.00	

42、营业外支出

项目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,230,433.19	3,230,433.19	15,854,647.74	15,854,647.74
其中：固定资产处置损失	3,230,433.19	3,230,433.19	234,480.59	234,480.59
无形资产处置损失			15,620,167.15	15,620,167.15
债务重组损失			27,609.77	27,609.77
对外捐赠支出	20,000.00	20,000.00		
非常损失	2,535,649.80	2,535,649.80		
其他	746,181.38	746,181.38	85,704.65	85,704.65
合计	6,532,264.37	6,532,264.37	15,967,962.16	15,967,962.16

注：非常损失主要系子公司烟台冰轮塑业有限公司本期报废部分积压存货。

43、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,773,608.02	8,995,512.17
递延所得税调整	-2,822,392.53	319,268.66
其中：资产减值准备	-1,163,751.57	319,268.66
内部销售未实现利润	-1,658,640.96	
合计	14,951,215.49	9,314,780.83

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期金额	上期金额



项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	157,662,313.41	140,829,901.93
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	155,871,725.23	135,506,573.52
期初股份总数	S0	263,064,945.00	263,064,945.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	131,532,472.00	131,532,472.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	394,597,417.00	394,597,417.00
基本每股收益(I)		0.40	0.36
基本每股收益(II)		0.40	0.34
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	157,662,313.41	140,829,901.93
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	155,871,725.23	135,506,573.52
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		394,597,417.00	263,064,945.00
稀释每股收益(I)		0.40	0.36
稀释每股收益(II)		0.40	0.34

注：已对上期加权平均股权进行了追溯调整。

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

45、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	262,679,141.87	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	262,679,141.87	



项 目	本期金额	上期金额
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-1,164,001.21	904,391.27
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-1,164,001.21	904,391.27
4. 外币财务报表折算差额	-2,800,049.48	-1,479,967.76
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-2,800,049.48	-1,479,967.76
合 计	258,715,091.18	-575,576.49

46、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的政府补助	4,309,300.00	7,805,000.00
银行存款利息收入	1,658,560.75	605,748.98
收到的其他款项	277,368.01	937,046.75
合计	6,245,228.76	9,347,795.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
运杂费	28,985,009.67	20,514,086.22
技术开发费	19,296,574.63	16,962,138.04
代理费	16,545,995.57	16,053,944.21
差旅费	9,934,048.64	8,761,377.92
广告宣传费	8,630,600.97	7,145,665.80
出国经费	8,876,749.50	6,841,282.51
办公费	7,779,155.47	5,522,073.95
业务招待费	4,534,123.92	3,970,989.84
租赁费	5,334,765.73	2,739,459.89
水电取暖费	2,684,348.34	2,419,372.90
支付的其他款项	22,978,249.17	20,939,277.27
合计	135,579,621.61	111,869,668.55

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	157,441,636.22	130,231,496.53
加：资产减值准备	27,776,348.62	25,275,440.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,511,719.23	38,862,372.08
无形资产摊销	4,440,807.02	5,243,504.61
长期待摊费用摊销	581,003.47	1,484,086.37



项 目	本期金额	上期金额
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）	1,338,818.91	14,698,766.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		64,350.00
财务费用（收益以“-”号填列）	13,350,579.87	13,518,680.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-80,430,925.96	-95,438,313.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,822,392.53	319,268.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	61,697,105.55	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,099,597.80	-90,105,308.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-104,599,672.38	-55,181,694.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,777,926.93	124,814,698.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	70,963,357.15	113,787,347.20
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	136,503,817.02	129,877,453.93
减：现金的期初余额	129,877,453.93	115,930,179.11
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	6,626,363.09	13,947,274.82

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	136,503,817.02	129,877,453.93
其中：库存现金	52,087.76	99,291.40
可随时用于支付的银行存款	120,463,443.42	112,099,527.89
可随时用于支付的其他货币资金	15,988,285.84	17,678,634.64
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	136,503,817.02	129,877,453.93

注：期末现金及现金等价物中不包含将于资产负债表日3个月以后到期的承兑汇票保证金21,822,651.72元、保函保证金336,800.00元。

六、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
烟台冰轮集团有限公司	母公司及最终控制方	有限责任公司	山东烟台	于元波	机电设备、建筑材料、金属材料的批发零售，租赁业务，产业投资及管理，管理咨询，制冷技术咨询及服务	20,946.76万元	23.79	23.79	烟台冰轮集团有限公司	16504907-2

2、本企业的子公司情况详见本附注四。

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
烟台荏原空调设备有限公司	公司联营企业	61343110-2
烟台顿汉布什工业有限公司	公司联营企业	61349322-5
烟台哈特福德压缩机有限公司	公司联营企业	73261905-2
烟台现代冰轮重工有限公司	公司联营企业	70000745-9
烟台卡贝欧换热器有限公司	公司联营企业	77632925-X

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注“五、10”。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
烟台冰轮换热器有限公司	同一控股股东	70580756-8
烟台华凌金属结构有限公司	同一控股股东	70630307-0
烟台石川密封垫板有限公司	同一控股股东	61341077-4
烟台冰轮冷藏集装箱有限公司	同一控股股东	61342776-0
烟台冰轮密封技术有限公司	同一控股股东	73169065-8

5、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期金额		
			金额	占同类销货的比例(%)	定价政策及决策程序
烟台顿汉布什工业有限公司	关联销售	工业产品销售	31,271,457.91	3.02	市场价格
烟台荏原空调设备有限公司	关联销售	工业产品销售	4,396,086.83	0.43	市场价格
烟台冰轮换热器有限公司	关联销售	工业产品销售	1,593,949.01	0.15	市场价格
烟台石川密封垫板有限公司	关联销售	工业产品销售	157,521.32	0.01	市场价格
烟台冰轮集团有限公司	关联销售	工业产品销售	442,889.93	0.04	市场价格
合计			37,861,905.00	3.65	市场价格

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期金额		
			金额	占同类销货的比例(%)	定价政策及决策程序
烟台顿汉布什工业有限公司	关联销售	工业产品销售	14,833,199.47	1.43	市场价格
烟台荏原空调设备有限公司	关联销售	工业产品销售	5,217,916.53	0.50	市场价格
烟台冰轮换热器有限公司	关联销售	工业产品销售	962,846.47	0.09	市场价格
烟台华凌金属结构有限公司	关联销售	工业产品销售	4,975.21		市场价格
烟台石川密封垫板有限公司	关联销售	工业产品销售	64,441.01	0.01	市场价格
烟台卡贝欧换热器有限公司	关联销售	工业产品销售	565,641.05	0.05	市场价格

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期金额		
			金额	占同类销货的比例(%)	定价政策及决策程序
烟台哈特福德压缩机有限公司	关联销售	工业产品销售	5,076.92		市场价格
烟台现代冰轮重工有限公司	关联销售	工业产品销售	6,923.07		市场价格
烟台冰轮集团有限公司	关联销售	工业产品销售	13,323.08		市场价格
合计			21,674,342.81	2.08	市场价格

(2) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期金额		
			金额	占同类购货的比例(%)	定价政策及决策程序
烟台卡贝欧换热器有限公司	关联采购	采购商品	26,041,274.77	2.66	市场价格
烟台华凌金属结构有限公司	关联采购	采购商品	3,711,320.17	0.38	市场价格
烟台石川密封垫板有限公司	关联采购	采购商品	1,475,055.94	0.15	市场价格
烟台荏原空调设备有限公司	关联采购	采购商品	3,188,486.32	0.33	市场价格
烟台顿汉布什工业有限公司	关联采购	采购商品	6,940,620.80	0.71	市场价格
烟台万华聚氨酯股份有限公司	关联采购	采购商品	748,589.74	0.08	市场价格
烟台冰轮换热器有限公司	关联采购	采购商品	5,223,248.55	0.53	市场价格
烟台现代冰轮重工有限公司	关联采购	采购商品	25,572.65		市场价格
烟台哈特福德压缩机有限公司	关联采购	采购商品	144,615.38	0.01	市场价格
合计			47,498,784.32	4.85	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期金额		
			金额	占同类购货的比例(%)	定价政策及决策程序
烟台卡贝欧换热器有限公司	关联采购	采购商品	11,454,786.36	1.97	市场价格
烟台华凌金属结构有限公司	关联采购	采购商品	1,556,650.49	0.27	市场价格
烟台石川密封垫板有限公司	关联采购	采购商品	807,510.16	0.14	市场价格
烟台荏原空调设备有限公司	关联采购	采购商品	39,291.45	0.01	市场价格
烟台顿汉布什工业有限公司	关联采购	采购商品	1,854,989.27	0.32	市场价格
烟台万华聚氨酯股份有限公司	关联采购	采购商品	138,632.48	0.02	市场价格
烟台冰轮换热器有限公司	关联采购	采购商品	2,620,679.50	0.45	市场价格
烟台冰轮密封技术有限公司	关联采购	采购商品	11,972,649.57	2.06	市场价格
烟台现代冰轮重工有限公司	关联采购	采购商品	18,136.75		市场价格
合计			30,463,326.03	5.24	

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期租金	上期租金	定价政策
烟台冰轮股份有限公司	烟台冰轮集团有限公司	办公楼租赁	150,000.00	150,000.00	协议价
烟台冰轮工程技术有限公司	烟台冰轮换热器有限公司	厂房租赁	618,065.00	618,064.97	协议价
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮股份有限公司	厂房租赁	2,632,400.00	1,974,300.00	协议价
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮股份有限公司	办公楼租赁	2,600,000.00		协议价



出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期租金	上期租金	定价政策
烟台冰轮冷藏集装箱有限公司	烟台冰轮股份有限公司	厂房租赁		657,000.00	协议价

(4) 关联担保情况

截止 2011 年 12 月 31 日，烟台冰轮集团有限公司共为本公司及所属子公司 18,170.00 万元借款提供连带责任保证。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收票据	烟台顿汉布什工业有限公司	2,130,000.00	
应收账款	烟台冰轮换热器有限公司	81,172.32	95,934.82
应收账款	烟台荏原空调设备有限公司	389,806.44	421,440.00
应收账款	烟台顿汉布什工业有限公司	1,300,000.00	1,320,000.00
应收账款	烟台哈特福德压缩机有限公司		5,940.00
应收账款	烟台石川密封垫板有限公司	11,240.00	
应收账款	烟台冰轮集团有限公司	1,500.00	
其他应收款	烟台顿汉布什工业有限公司	451,121.32	499,575.72
其他应收款	烟台冰轮换热器有限公司	8,800.00	
预付款项	烟台哈特福德压缩机有限公司		6,535,249.65
预付款项	烟台卡贝欧换热器有限公司	1,304,824.50	6,152,038.00
预付款项	烟台顿汉布什工业有限公司	823,750.00	2,250,718.75
预付款项	烟台冰轮换热器有限公司		8,800.00
应付票据	烟台石川密封垫板有限公司	300,000.00	
应付账款	烟台卡贝欧换热器有限公司	3,436,372.03	
应付账款	烟台华凌金属结构有限公司	1,081,519.19	1,071,475.76
应付账款	烟台冰轮换热器有限公司	138,950.52	98,710.00
应付账款	烟台荏原空调设备有限公司	106,957.00	49,795.00
应付账款	烟台顿汉布什工业有限公司	596,423.05	126,470.46
应付账款	烟台哈特福德压缩机有限公司	862,426.51	
应付账款	烟台石川密封垫板有限公司	30,101.18	21,155.70
预收款项	烟台荏原空调设备有限公司	50,281.44	10,915.00
预收款项	烟台冰轮集团有限公司	300,000.00	300,000.00
预收款项	烟台顿汉布什工业有限公司	85,471.24	
预收款项	烟台石川密封垫板有限公司	50,000.00	

七、或有事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2012 年 3 月 21 日，公司董事会通过了公司 2011 年度利润分配预案，烟台冰轮股份有限公司母公司 2011 年度实现净利润 170,394,023.97 元，按照公司章程规定提取 10%法定盈余公积金 17,039,402.40 元，加年

初未分配利润345,091,892.56元,扣除已分配2010年度现金股利52,612,989.00元及送红股131,532,472.00元,本次可供股东分配的利润为314,301,053.13元。

公司拟以2011年12月31日总股本394,597,417股为基数,向全体股东每10股派现金人民币1.00元(含税),合计39,459,741.70元。分配后尚余未分配利润274,841,311.43元,转入以后年度。该预案需报请公司2011年年度股东大会年会审议批准实施。

十、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项目	转入前账面成本(注1)	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动(注2)	本期计提的减值	期末余额
金融资产:						
可供出售金融资产	90,905,579.60			323,388,227.50		414,293,807.10
金融资产小计	90,905,579.60			323,388,227.50		414,293,807.10
递延所得税负债:				61,697,105.55		61,697,105.55
合计				261,691,121.95		

注1:公司本期将持有烟台万华聚氨酯股份有限公司1.49%的股权因持有目的的变更由长期股权投资划分至可供出售金融资产核算,可供出售金融资产转入前账面成本系转入时点长期股权投资的账面价值。

注2:计入权益的累计公允价值变动不包含因公司持有的烟台万华1.49%股权划分至可供出售金融资产,原按权益法核算的资本公积转入“资本公积-可供出售金融资产公允价值变动影响”的金额988,019.92元。

2、其他

第一大股东烟台冰轮集团有限公司将持有的本公司46,937,686股无限售条件流通股(占公司总股本的11.90%)质押给中国银行股份有限公司烟台分行,质押登记日为2011年8月31日,期限三年。前述质押登记手续已于2011年9月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	225,770,551.46	100.00	32,228,889.28	14.28
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	225,770,551.46	100.00	32,228,889.28	14.30

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	176,997,754.34	100.00	23,940,497.40	13.53
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	176,997,754.34	100.00	23,940,497.40	13.53

注:单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单笔金额为250万元(含250万元)以上并单独计提坏账准备的应收账款。按组合

计提坏账准备的应收账款是指除单项金额重大并已单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备之外的应收账款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的应收款项。

(2) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1年以内	142,301,265.59	63.03	7,115,063.28	5.00	81,968,600.41	46.31	4,098,430.11	5.00
1至2年	31,135,625.93	13.79	3,113,562.59	10.00	52,322,216.92	29.56	5,232,221.69	10.00
2至3年	24,852,232.52	11.00	4,970,446.50	20.00	24,255,635.00	13.70	4,851,127.00	20.00
3至4年	13,876,047.26	6.15	5,550,418.90	40.00	13,863,423.21	7.83	5,545,369.29	40.00
4至5年	10,629,910.73	4.71	8,503,928.58	80.00	1,872,647.48	1.06	1,498,117.99	80.00
5年以上	2,975,469.43	1.32	2,975,469.43	100.00	2,715,231.32	1.54	2,715,231.32	100.00
合计	225,770,551.46	100.00	32,228,889.28		176,997,754.34	100.00	23,940,497.40	

(3) 本期收回或转回的应收账款情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款尾款	收回	账龄组合	2,270,746.00	2,270,746.00
合计	—	—	2,270,746.00	2,270,746.00

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小额账户 (共 173 户)	货款	7,112,866.62	见注释	否
合计		7,112,866.62		

注：由公司董事会审议通过，公司本期核销了因销售商品所形成的由于逾期时间较长债务人一直未履行偿债义务、期末余额不足以弥补清欠成本等原因确实无法收回的应收账款共计 7,112,866.62 元。

(5) 期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
国内蒙古晶阳能源有限公司	公司客户	15,251,000.00	1年以内	6.76
马来西亚海产父子公司	公司客户	7,321,113.39	4年以上	3.24
中国恩菲工程技术有限公司	公司客户	7,247,000.00	2年以内	3.21
林州市中升半导体硅材料有限公司	公司客户	4,704,000.00	2至3年	2.08
社旗福润禽业食品有限公司	公司客户	3,925,035.00	1年以内	1.74
合计	—	38,448,148.39	—	17.03

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
烟台冰轮重型机件有限公司	公司子公司	30,000.00	0.01
烟台冰轮 (越南) 有限公司	公司子公司	16,382.34	0.01
烟台荏原空调设备有限公司	联营企业	117,550.44	0.05
烟台顿汉布什工业有限公司	联营企业	1,300,000.00	0.58
烟台石川密封垫板有限公司	同一控股股东	11,240.00	0.00
合计	—	1,475,172.78	0.65

(8) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	4,537,223.30	6.3009	28,588,590.45	3,498,717.38	6.6227	23,170,955.75
欧元	40,000.00	8.1625	326,500.00	82,905.20	8.8065	730,104.65
合计	—	—	28,915,090.45	—	—	23,901,060.40

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	36,168,751.98	100.00	2,465,202.38	6.82
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	36,168,751.98	100.00	2,465,202.38	6.82

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	26,275,257.58	100.00	1,812,305.07	6.90
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	26,275,257.58	100.00	1,812,305.07	6.90

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单笔金额为250万元（含250万元）以上并单独计提坏账准备的其他应收款。按组合计提坏账准备的其他应收款是指除单项金额重大并已单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备之外的其他应收款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的应收款项。

(2) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	28,706,669.32	79.37	1,435,333.49	5.00	23,405,536.23	89.08	1,170,276.82	5.00
1至2年	5,948,325.94	16.45	594,832.60	10.00	1,846,407.62	7.03	184,640.76	10.00
2至3年	1,138,531.97	3.15	227,706.39	20.00	164,706.02	0.63	32,941.20	20.00
3至4年	232,124.75	0.64	92,849.90	40.00	657,699.71	2.50	263,079.89	40.00
4至5年	143,100.00	0.39	114,480.00	80.00	197,708.00	0.75	158,166.40	80.00
5年以上				100.00	3,200.00	0.01	3,200.00	100.00
合计	36,168,751.98	100.00	2,465,202.38		26,275,257.58	100.00	1,812,305.07	

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生



单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
小额账户（共 17 户）	预付工程款等	1,083,397.53	见注释	否
合计	——	1,083,397.53	——	——

注：由公司董事会审议通过，公司本期核销了因其他往来所形成的逾期时间较长债务人一直未履行偿债义务、期末余额不足以弥补清欠成本等原因确实无法收回的其他应收款共计 1,083,397.53 元。

(4) 期末其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
烟台冰轮塑业有限公司	公司子公司	4,320,429.24	1 至 2 年	11.95
烟台德华物流有限公司	公司客户	1,049,226.00	1 年以内	2.90
烟台兴达货运有限公司	公司客户	726,981.00	1 年以内	2.01
华夏汉华化工装备公司	公司客户	550,000.00	1 年以内	1.52
江西碱业有限公司	公司客户	500,000.00	2 至 3 年	1.38
合计	——	7,146,636.24	——	19.76

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
烟台冰轮塑业有限公司	公司子公司	4,320,429.24	11.95
烟台顿汉布什工业有限公司	联营企业	451,121.32	1.25
烟台冰轮轻型建材有限公司	公司子公司	116,750.40	0.32
合计	——	4,888,300.96	13.52

3、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

注：委托贷款期末余额为公司委托银行贷给子公司的款项，其中：烟台冰轮压缩机有限公司 4,000.00 万元；烟台冰轮重型机件有限公司 1,000.00 万元。

4、长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台冰轮压缩机有限公司	成本	74,605,295.03	74,605,295.03		74,605,295.03	100.00	100.00				
烟台冰轮工程技术有限公司	成本	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00				
烟台冰轮铸造有限公司	成本	30,485,603.82	30,485,603.82		30,485,603.82	70.11	70.11				
烟台冰轮塑业有限公司	成本	23,825,507.67	23,825,507.67		23,825,507.67	65.00	65.00				
烟台冰轮轻型建材有限公司(注1)	成本	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	40.00	100.00				
山东省鲁商科建建筑设计有限公司	成本	3,230,950.61	3,230,950.61		3,230,950.61	80.00	80.00				
烟台冰轮(越南)有限公司	成本	23,783,092.41	23,783,092.41		23,783,092.41	100.00	100.00				
红塔创新投资股份有限公司	成本	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	5.00	5.00				3,000,000.00
保定威尔冻干食品有限公司	成本	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	25.00	25.00		9,308,212.21		
中国工业浦东实业公司	成本	100,000.00	100,000.00		100,000.00						



被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川西南机械工业联合集团	成本	30,000.00	30,000.00		30,000.00						
烟台荏原空调设备有限公司	权益	54,435,981.60	75,078,638.80	41,771,206.03	116,849,844.83	40.00	40.00				4,248,018.08
烟台顿汉布什工业有限公司	权益	34,254,720.00	62,650,344.33	5,976,364.59	68,626,708.92	45.00	45.00				11,698,200.00
烟台万华聚氨酯股份有限公司(注3)	权益	2,741,388.51	93,816,691.39	-93,816,691.39							9,881,784.40
烟台哈特福德压缩机有限公司	权益	18,622,575.00	32,745,643.56	1,476,969.30	34,222,612.86	45.00	45.00				4,094,370.00
山东华科光纤有限责任公司(注4)	权益	4,500,000.00	2,798,944.70	-2,798,944.70							
烟台现代冰轮重工有限公司	权益	79,294,173.38	131,573,892.58	-9,581,652.74	121,992,239.84	45.00	45.00				26,640,000.00
烟台卡贝欧换热器有限公司	权益	8,099,867.50	11,904,572.53	3,022,837.88	14,927,410.41	22.40	22.40				
合计	—	410,009,155.53	618,629,177.43	-53,949,911.03	564,679,266.40	—	—	—	9,308,212.21		59,562,372.48

注 1：本公司直接持有烟台冰轮轻型建材有限公司 40%的股权，通过子公司烟台冰轮工程技术有限公司间接持有烟台冰轮轻型建材有限公司 60%的股权；

注 2：本期按照原持股比例对烟台荏原空调设备有限公司增资 19,559,702.40 元；

注 3：本期将持有的对烟台万华聚氨酯股份有限公司 1.49%的股权因持有目的的变化划分至可供出售金融资产；

注 4：本期将持有山东华科光纤有限责任公司 30%的全部股权通过拍卖方式转让，转让时账面价值 2,798,944.70 元，拍卖价款总额 2,800,000.00 元。

5、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,218,641,115.91	795,167,787.44
其他业务收入	18,246,724.18	15,804,584.75
营业收入合计	1,236,887,840.09	810,972,372.19

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	881,064,249.69	559,022,027.96
其他业务成本	5,374,267.71	7,941,250.72
营业成本合计	886,438,517.40	566,963,278.68

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工业产品销售	1,138,106,768.89	811,470,894.17	770,818,513.17	540,223,811.52
其他产品	80,534,347.02	69,593,355.52	24,349,274.27	18,798,216.44
合计	1,218,641,115.91	881,064,249.69	795,167,787.44	559,022,027.96

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内区域	1,034,919,965.16	733,848,623.98	637,814,290.73	425,209,087.81
国外区域	183,721,150.75	147,215,625.71	157,353,496.71	133,812,940.15
合计	1,218,641,115.91	881,064,249.69	795,167,787.44	559,022,027.96

6、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	2,004,334.40
权益法核算的长期股权投资收益	76,933,264.64	93,160,323.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-54,944.70	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	56,548.00	
合 计	79,934,867.94	95,164,658.24

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
中国工业浦东实业公司		4,334.40
红塔创新投资股份有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00
合 计	3,000,000.00	2,004,334.40

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
烟台荏原空调设备有限公司	26,459,521.71	15,905,616.49
烟台顿汉布什工业有限公司	17,674,564.59	13,652,464.76
烟台万华聚氨酯股份有限公司	7,146,653.90	22,533,349.96
烟台哈特福德压缩机有限公司	5,571,339.30	4,430,689.62
山东华科光纤有限责任公司		-194,074.80
烟台现代冰轮重工有限公司	17,058,347.26	33,903,862.64
烟台卡贝欧换热器有限公司	3,022,837.88	2,928,415.17
合 计	76,933,264.64	93,160,323.84

7、现金流量表补充资料

项 目	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	170,394,023.97	152,664,127.99
加：资产减值准备	23,366,782.32	11,730,847.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,345,145.53	20,176,162.36
无形资产摊销	2,716,001.08	2,744,567.99
长期待摊费用摊销	69,999.96	69,999.96
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）	-109,945.12	-444,779.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,311,724.35	6,324,620.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-79,934,867.94	-95,164,658.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,161,553.38	-59,387.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	61,697,105.55	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-129,144,974.30	-58,455,022.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-131,892,314.53	-35,096,899.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	138,159,312.89	114,281,096.92
其他		



项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	80,816,440.38	118,770,675.01
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	95,661,450.80	82,382,391.05
减：现金的期初余额	82,382,391.05	62,833,540.69
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	13,279,059.75	19,548,850.36

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《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(2008)》[证监会公告(2008)43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 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	-1,338,818.91	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	4,309,300.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	496,058.02	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-467,951.09	



项 目	金 额	注 释
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-362,430.93	
23. 所得税影响额	-845,568.91	
合 计	1,790,588.18	

2、净资产收益率和每股收益

本公司按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本年度

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.78	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.58	0.40	0.40

(2) 上年度

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.52	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.71	0.34	0.34

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度(%)	注释
可供出售金融资产	414,293,807.10		414,293,807.10		注1
存货	482,722,542.50	383,082,585.68	99,639,956.82	26.01	注2
短期借款	263,700,000.00	144,600,000.00	119,100,000.00	82.37	注3
应付票据	111,105,726.81	54,860,000.00	56,245,726.81	102.53	注4

注1：可供出售金融资产的增加，主要是将烟台万华聚氨酯股份有限公司因持有目的改变从长期股权投资转入可供出售金融资产核算所致。

注2：存货期末较期初增长了26.01%，主要是因为本期销售形势较上年向好，生产规模随之扩大，同时库存储备增加所致。

注3：短期借款期末较期初增长了82.37%，主要是因为本期新增银行借款所致。

注4：应付票据期末较期初增长了102.53%，主要是因为银行承兑汇票结算方式增加所致。

(2) 利润表

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度(%)	注释
营业收入	1,702,512,356.09	1,202,127,586.67	500,384,769.42	41.62	注1
营业成本	1,285,006,842.49	891,787,759.82	393,219,082.67	44.09	注2
所得税费用	14,951,215.49	9,314,780.83	5,636,434.66	60.51	注3

注1：营业收入本期较上期增长41.62%，主要是因为公司本期销售形势较上年向好，销售量增加所致。

注2：营业成本本期较上期增长44.09%，主要是因为营业收入增加，相应增加营业成本所致。

注3：所得税费用本期较上期增长60.51%，主要是因为本期营业利润增加所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2012年3月21日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第十一章 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

烟台冰轮股份有限公司

董事长：于元波

二〇一二年三月二十一日

合并资产负债表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	158,663,268.74	144,450,753.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2		395,796.00
应收票据	五、3	36,199,975.70	21,515,932.00
应收账款	五、4	253,636,046.25	204,072,037.14
预付款项	五、5	83,735,747.09	75,039,821.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五、6	1,036,000.00	
其他应收款	五、7	32,691,269.10	24,216,547.44
买入返售金融资产			
存货	五、8	482,722,542.50	383,082,585.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,048,684,849.38	852,773,474.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、9	414,293,807.10	
持有至到期投资	五、10	50,000.00	50,000.00
长期应收款			
长期股权投资	五、12	377,440,604.65	431,390,515.68
投资性房地产			
固定资产	五、13	315,522,160.23	349,834,430.09
在建工程	五、14	61,228,221.24	13,347,285.00
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	五、15	57,001,897.51	62,678,144.41
开发支出			
商誉	五、16	153,297.36	153,297.36
长期待摊费用	五、17	928,894.60	976,393.82
递延所得税资产	五、18	10,394,886.59	7,572,494.06
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,237,013,769.28	866,002,560.42
资产总计		2,285,698,618.66	1,718,776,034.43

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

合并资产负债表（续）

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、20	263,700,000.00	144,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、21	111,105,726.81	54,860,000.00
应付账款	五、22	273,912,520.37	268,010,269.20
预收款项	五、23	428,530,792.04	356,631,658.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、24	33,469,623.18	24,445,839.44
应交税费	五、25	-2,616,005.60	6,214,320.52
应付利息			
应付股利	五、26	13,125.00	13,125.00
其他应付款	五、27	8,626,910.45	12,985,738.97
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、28		110,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,116,742,692.25	977,760,951.97
非流动负债：			
长期借款			
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	五、18	61,697,105.55	
其他非流动负债	五、29	7,500,000.00	4,800,000.00
非流动负债合计		69,197,105.55	4,800,000.00
负债合计		1,185,939,797.80	982,560,951.97
所有者权益：			
股本	五、30	394,597,417.00	263,064,945.00
资本公积	五、31	320,352,380.07	58,837,239.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、32	130,198,190.99	113,158,788.59
一般风险准备			
未分配利润	五、33	237,068,827.16	280,591,377.15

外币报表折算差额		-13,822,723.68	-11,022,674.20
归属于母公司所有者权益合计		1,068,394,091.54	704,629,675.95
少数股东权益		31,364,729.32	31,585,406.51
所有者权益合计		1,099,758,820.86	736,215,082.46
负债和所有者权益总计		2,285,698,618.66	1,718,776,034.43

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

母公司资产负债表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		107,820,902.52	85,955,691.05
交易性金融资产			
应收票据		31,378,823.20	17,854,700.00
应收账款	十一、1	193,541,662.18	153,057,256.94
预付款项		120,021,323.98	68,981,817.48
应收利息			
应收股利		1,036,000.00	
其他应收款	十一、2	33,703,549.60	24,462,952.51
存货		377,696,222.20	247,371,719.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十一、3	50,000,000.00	
流动资产合计		915,198,483.68	597,684,137.92
非流动资产：			
可供出售金融资产		414,293,807.10	
持有至到期投资		50,000.00	50,000.00
长期应收款		15,859,365.30	16,669,335.90
长期股权投资	十一、4	555,371,054.19	609,320,965.22
投资性房地产			
固定资产		163,372,721.92	165,555,296.65
在建工程		69,767,117.49	11,689,752.05
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		16,310,951.19	18,994,452.27
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		443,333.48	513,333.44
递延所得税资产		8,459,928.42	7,298,375.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,243,928,279.09	830,091,510.57
资产总计		2,159,126,762.77	1,427,775,648.49

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

母公司资产负债表（续）

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		182,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		81,105,726.81	37,660,000.00
应付账款		194,163,608.97	168,983,021.61
预收款项		401,498,705.01	286,986,993.85
应付职工薪酬		31,804,424.88	23,566,188.32
应交税费		1,971,445.15	13,007,803.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		42,468,799.69	7,150,869.77
一年内到期的非流动负债			110,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		935,012,710.51	647,354,877.41
非流动负债：			
长期借款			
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		61,697,105.55	
其他非流动负债		7,500,000.00	4,800,000.00
非流动负债合计		69,197,105.55	4,800,000.00
负债合计		1,004,209,816.06	652,154,877.41
所有者权益：			
股本		394,597,417.00	263,064,945.00

资本公积		315,820,285.59	54,305,144.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		130,198,190.99	113,158,788.59
一般风险准备			
未分配利润		314,301,053.13	345,091,892.56
所有者权益合计		1,154,916,946.71	775,620,771.08
负债和所有者权益总计		2,159,126,762.77	1,427,775,648.49

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

合并利润表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,702,512,356.09	1,202,127,586.67
其中：营业收入	五、34	1,702,512,356.09	1,202,127,586.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,613,052,960.34	1,161,504,564.65
其中：营业成本	五、34	1,285,006,842.49	891,787,759.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、35	13,255,479.62	8,316,636.51
销售费用	五、36	149,018,722.68	122,078,959.28
管理费用	五、37	121,725,139.54	96,503,359.37
财务费用	五、38	16,270,427.39	17,542,409.66
资产减值损失	五、40	27,776,348.62	25,275,440.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-64,350.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	80,430,925.96	95,438,313.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,933,264.64	93,160,323.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,890,321.71	135,996,985.26
加：营业外收入	五、41	9,034,794.37	19,517,254.26
减：营业外支出	五、42	6,532,264.37	15,967,962.16
其中：非流动资产处置净损失		1,338,818.91	15,826,769.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,392,851.71	139,546,277.36
减：所得税费用	五、43	14,951,215.49	9,314,780.83



五、净利润（净亏损以“-”号填列）		157,441,636.22	130,231,496.53
其中：归属于母公司所有者的净利润		157,662,313.41	140,829,901.93
少数股东损益		-220,677.19	-10,598,405.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十二、2	0.40	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）	十二、2	0.40	0.36
七、其他综合收益	五、45	258,715,091.18	-575,576.49
八、综合收益总额		416,156,727.40	129,655,920.04
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		416,377,404.59	140,254,325.44
归属于少数股东的综合收益总额		-220,677.19	-10,598,405.40

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

母公司利润表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、5	1,236,887,840.09	810,972,372.19
减：营业成本	十一、5	886,438,517.40	566,963,278.68
营业税金及附加		7,832,522.44	4,697,749.91
销售费用		133,043,467.58	107,305,447.61
管理费用		79,552,253.92	54,594,857.63
财务费用		6,695,752.78	9,312,510.65
资产减值损失		23,366,782.32	11,730,847.16
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、6	79,934,867.94	95,164,658.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		76,933,264.64	93,160,323.84
二、营业利润		179,893,411.59	151,532,338.79
加：营业外收入		6,286,859.74	9,662,159.58
减：营业外支出		763,228.76	29,242.11
其中：非流动资产处置净损失		-109,945.12	4,255.17
三、利润总额		185,417,042.57	161,165,256.26



减：所得税费用		15,023,018.60	8,501,128.27
四、净利润		170,394,023.97	152,664,127.99
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		261,515,140.66	904,391.27
七、综合收益总额		431,909,164.63	153,568,519.26

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

合并现金流量表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,907,346,866.34	1,441,399,546.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		14,978,372.41	6,689,640.88
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	6,245,228.76	9,347,795.73
经营活动现金流入小计		1,928,570,467.51	1,457,436,983.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,436,683,853.52	1,038,216,651.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		204,971,557.10	145,997,074.62
支付的各项税费		80,372,078.13	47,566,240.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	135,579,621.61	111,869,668.55
经营活动现金流出小计		1,857,607,110.36	1,343,649,635.98
经营活动产生的现金流量净额		70,963,357.15	113,787,347.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		23,195,796.00	2,072,849.72
取得投资收益收到的现金		59,022,978.50	41,524,486.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,886,104.42	19,000,696.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		99,104,878.92	62,598,032.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,650,245.21	29,060,800.66
投资支付的现金		39,559,702.40	12,225,914.03
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			



投资活动现金流出小计		104,209,947.61	41,286,714.69
投资活动产生的现金流量净额		-5,105,068.69	21,311,317.44
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		336,727,782.08	302,626,171.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		336,727,782.08	302,626,171.25
偿还债务支付的现金		327,147,560.00	377,187,158.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,881,678.46	46,269,317.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		393,029,238.46	423,456,476.12
筹资活动产生的现金流量净额		-56,301,456.38	-120,830,304.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,930,468.99	-321,084.95
五、现金及现金等价物净增加额		6,626,363.09	13,947,274.82
加：期初现金及现金等价物余额		129,877,453.93	115,930,179.11
六、期末现金及现金等价物余额		136,503,817.02	129,877,453.93

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

母公司现金流量表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,451,276,702.98	1,009,958,315.45
收到的税费返还		6,216,611.84	2,447,447.04
收到其他与经营活动有关的现金		6,452,791.11	14,086,419.42
经营活动现金流入小计		1,463,946,105.93	1,026,492,181.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,102,547,469.29	695,505,308.50
支付给职工以及为职工支付的现金		153,268,929.56	100,336,037.23
支付的各项税费		64,781,717.88	28,964,248.49
支付其他与经营活动有关的现金		62,531,548.82	82,915,912.68
经营活动现金流出小计		1,383,129,665.55	907,721,506.90
经营活动产生的现金流量净额		80,816,440.38	118,770,675.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,800,000.00	
取得投资收益收到的现金		58,526,920.48	42,115,591.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,193,571.29	11,441,865.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		89,520,491.77	53,557,457.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,809,216.65	20,713,709.38
投资支付的现金		96,559,702.40	12,225,914.03
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		169,368,919.05	32,939,623.41
投资活动产生的现金流量净额		-79,848,427.28	20,617,833.71

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		255,347,560.00	95,026,171.25
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		255,347,560.00	95,026,171.25
偿还债务支付的现金		183,111,800.00	176,973,421.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,488,316.59	37,892,408.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		241,600,116.59	214,865,829.61
筹资活动产生的现金流量净额		13,747,443.41	-119,839,658.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,436,396.76	
五、现金及现金等价物净增加额		13,279,059.75	19,548,850.36
加：期初现金及现金等价物余额		82,382,391.05	62,833,540.69
六、期末现金及现金等价物余额		95,661,450.80	82,382,391.05

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

合并所有者权益变动表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	263,064,945.00	58,837,239.41			113,158,788.59		280,591,377.15	-11,022,674.20	704,629,675.95	31,585,406.51	736,215,082.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	263,064,945.00	58,837,239.41			113,158,788.59		280,591,377.15	-11,022,674.20	704,629,675.95	31,585,406.51	736,215,082.46
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	131,532,472.00	261,515,140.66			17,039,402.40		-43,522,549.99	-2,800,049.48	363,764,415.59	-220,677.19	363,543,738.40
（一）净利润							157,662,313.41		157,662,313.41	-220,677.19	157,441,636.22
（二）其他综合收益		261,515,140.66						-2,800,049.48	258,715,091.18		258,715,091.18
上述（一）和（二）小计		261,515,140.66					157,662,313.41	-2,800,049.48	416,377,404.59	-220,677.19	416,156,727.40
（三）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益 的金额											
3.其他											
（四）利润分配					17,039,402.40		-69,652,391.40		-52,612,989.00		-52,612,989.00
1.提取盈余公积					17,039,402.40		-17,039,402.40				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者的分配							-52,612,989.00		-52,612,989.00		-52,612,989.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转	131,532,472.00						-131,532,472.00				
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他	131,532,472.00						-131,532,472.00				

(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
四、本期期末余额	394,597,417.00	320,352,380.07			130,198,190.99		237,068,827.16	-13,822,723.68	1,068,394,091.5	31,364,729.32	1,099,758,820.8

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

合并所有者权益变动表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年年末余额	175,376,630.00	133,648,200.20			97,892,375.79		186,595,675.65	-9,542,706.44	583,970,175.20	58,941,820.42	642,911,995.62	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	175,376,630.00	133,648,200.20			97,892,375.79		186,595,675.65	-9,542,706.44	583,970,175.20	58,941,820.42	642,911,995.62	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	87,688,315.00	-74,810,960.79			15,266,412.80		93,995,701.50	-1,479,967.76	120,659,500.75	-27,356,413.91	93,303,086.84	
（一）净利润							140,829,901.93		140,829,901.93	-10,598,405.4	130,231,496.53	
（二）其他综合收益		904,391.27						-1,479,967.76	-575,576.49		-575,576.49	
上述（一）和（二）小计		904,391.27					140,829,901.93	-1,479,967.76	140,254,325.44	-10,598,405.4	129,655,920.04	
（三）所有者投入和减少资本		4,532,094.48							4,532,094.48	-16,758,008.5	-12,225,914.03	
1. 所有者投入资本												
2. 股份支付计入所有者权益的金额												
3. 其他		4,532,094.48							4,532,094.48	-16,758,008.5	-12,225,914.03	
（四）利润分配					15,266,412.80		-46,834,200.43		-31,567,787.63		-31,567,787.63	
1. 提取盈余公积					15,266,412.80		-15,266,412.80					
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配							-31,567,787.63		-31,567,787.63		-31,567,787.63	
4. 其他												

(五) 所有者权益内部结转	87,688,315.00	-87,688,315.00									
1. 资本公积转增资本	87,688,315.00	-87,688,315.00									
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他		7,440,868.46						7,440,868.46		7,440,868.46	
四、本期期末余额	263,064,945.00	58,837,239.41			113,158,788.59		280,591,377.15	-11,022,674.20	704,629,675.95	31,585,406.51	736,215,082.46

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

母公司所有者权益变动表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	263,064,945.00	54,305,144.93			113,158,788.59		345,091,892.56	775,620,771.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	263,064,945.00	54,305,144.93			113,158,788.59		345,091,892.56	775,620,771.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	131,532,472.00	261,515,140.66			17,039,402.40		-30,790,839.43	379,296,175.63
（一）净利润							170,394,023.97	170,394,023.97
（二）其他综合收益		261,515,140.66						261,515,140.66
上述（一）和（二）小计		261,515,140.66					170,394,023.97	431,909,164.63
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					17,039,402.40		-69,652,391.40	-52,612,989.00

1. 提取盈余公积					17,039,402.40		-17,039,402.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配							-52,612,989.00	-52,612,989.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	131,532,472.00						-131,532,472.00	
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	131,532,472.00						-131,532,472.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	394,597,417.00	315,820,285.59			130,198,190.99		314,301,053.13	1,154,916,946.71

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利

母公司所有者权益变动表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上 期 金 额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	175,376,630.00	133,648,200.20			97,892,375.79		239,261,965.00	646,179,170.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	175,376,630.00	133,648,200.20			97,892,375.79		239,261,965.00	646,179,170.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	87,688,315.00	-79,343,055.27			15,266,412.80		105,829,927.56	129,441,600.09
（一）净利润							152,664,127.99	152,664,127.99
（二）其他综合收益		904,391.27						904,391.27
上述（一）和（二）小计		904,391.27					152,664,127.99	153,568,519.26
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					15,266,412.80	-46,834,200.43		-31,567,787.63
1. 提取盈余公积					15,266,412.80	-15,266,412.80		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者的分配							-31,567,787.63	-31,567,787.63
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	87,688,315.00	-87,688,315.00						
1. 资本公积转增资本	87,688,315.00	-87,688,315.00						
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		7,440,868.46						7,440,868.46
四、本期期末余额	263,064,945.00	54,305,144.93			113,158,788.59		345,091,892.56	775,620,771.08

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：孙秀欣

会计机构负责人：吴利利