

烟台冰轮股份有限公司 2012 年半年度报告

一、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。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人于元波、主管会计工作负责人孙秀欣及会计机构负责人(会计主管人员) 吴利利声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000811	B 股代码	
A 股简称	烟台冰轮	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	烟台冰轮股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写			
公司的法定英文名称	YANTAI MOON CO ., LTD .		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	于元波		
注册地址	烟台市芝罘区冰轮路 1 号		
注册地址的邮政编码	264000		
办公地址	烟台市芝罘区冰轮路 1 号		
办公地址的邮政编码	264000		
公司国际互联网网址	http://www.yantaimoon.cn		
电子信箱	zqb@yantaimoon.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙秀欣	刘莉
联系地址	烟台市芝罘区冰轮路 1 号	烟台市芝罘区冰轮路 1 号
电话	0535-6697075, 6243558	0535-6697075, 6243558

传真	0535-6243558	0535-6243558
电子信箱	zqb@yantaimoon.cn	zqb@yantaimoon.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入 (元)	780,855,937.77	755,607,410.95	3.34%
营业利润 (元)	99,946,521.11	88,386,598.96	13.08%
利润总额 (元)	101,752,341.48	88,314,519.13	15.22%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	95,237,541.56	80,363,073.32	18.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	93,698,693.42	82,509,295.55	13.56%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	61,846,079.89	19,433,653.81	218.24%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期末增减
总资产 (元)	2,217,498,169.68	2,285,698,618.66	-2.98%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,139,268,953.53	1,068,394,091.54	6.63%
股本 (股)	394,597,417	394,597,417	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益 (元/股)	0.24	0.20	20%
稀释每股收益 (元/股)	0.24	0.20	20%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.24	0.21	14.29%
全面摊薄净资产收益率 (%)	8.36%	7.52%	增加 0.84 个百分点

加权平均净资产收益率 (%)	8.53%	10.79%	减少 2.26 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	8.22%	7.72%	增加 0.5 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.40%	11.08%	减少 2.68 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.16	0.05	220%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.89	2.71	6.64%
资产负债率 (%)	47.16%	51.89%	减少 4.73 个百分点

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	1,021,451.55	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-40,627.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	784,368.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	287,742.77	
所得税影响额	-514,087.74	
合计	1,538,848.14	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 26,434 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例	持股总数 (股)	持有有限售 条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量（股）
烟台冰轮集团有限公司	国有法人	23.79%	93,875,373	0	质押	46,937,686
烟台国盛实业公司	国有法人	12.7%	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
中国工商银行-诺安价值增长股票证券投资基金	其他	2.94%	11,585,879	0		0
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金	其他	2.47%	9,725,968	0		0
交通银行-华安策略优先股票型证券投资基金	其他	1.92%	7,563,419	0		0
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	1.41%	5,573,843	0		0
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	1.36%	5,374,760	0		0
中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	1.33%	5,238,189	0		0
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	其他	1.26%	4,970,033	0		0

股东情况的说明	不适用
---------	-----

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量（股）	股份种类及数量	
		种类	数量（股）
烟台冰轮集团有限公司	93,875,373	A 股	93,875,373
烟台国盛实业公司	50,090,487	A 股	50,090,487
红塔创新投资股份有限公司	45,015,000	A 股	45,015,000
中国工商银行-诺安价值增长股票证券投资基金	11,585,879	A 股	11,585,879
中国银行-银华优质增长股票型证券投资基金	9,725,968	A 股	9,725,968
交通银行-华安策略优先股票型证券投资基金	7,563,419	A 股	7,563,419
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	5,573,843	A 股	5,573,843
中国建设银行-华夏优势增长股票型证券投资基金	5,374,760	A 股	5,374,760
中国建设银行-银华核心价值优选股票型证券投资基金	5,238,189	A 股	5,238,189
中国银行-华夏大盘精选证券投资基金	4,970,033	A 股	4,970,033

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前 10 名股东中，前 3 名同为国有法人，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。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

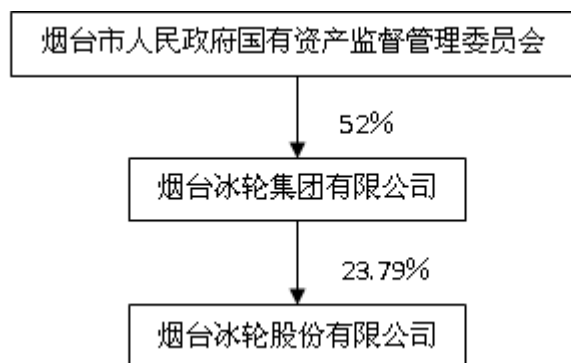
（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人类别	地方国资委

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
红塔创新投资股份有限公司	刘会疆	2000年06月15日	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。	60,000
烟台国盛实业公司	张春凯	1984年12月08日	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	3,300
情况说明				

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量 (股)	本期减持股 份数量 (股)	期末持股数 (股)	其中: 持有 限制性股票 数量 (股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
于元波	董事长	男	57	2011年04月26日	2014年04月26日	46,265	0	0	46,265	34,699	0	—	是
王仁升	董事	男	50	2011年04月26日	2014年04月26日							—	是
孙晓	董事	男	50	2011年04月26日	2014年04月26日							—	是
张春凯	董事	男	49	2011年04月26日	2014年04月26日							—	是
李增群	董事	男	46	2011年04月26日	2014年04月26日							—	否
李增群	总经理	男	46	2011年03月29日	2014年03月29日								否
王强	董事	男	47	2011年04月26日	2014年04月26日	5781			5781	4335		—	否
王强	副总经理	男	47	2011年03月29日	2014年03月29日	5781			5781	4335			否
樊高定	独立董事	男	63	2011年04月26日	2014年04月26日							—	否
吕永祥	独立董事	男	63	2011年04月26日	2014年04月26日	12,657	0	0	12,657	9,492	0	—	否
杨利	独立董事	女	48	2011年04月26日	2014年04月26日							—	否
董大文	监事	男	50	2011年04月26日	2014年04月26日							—	否
王旭光	监事	男	48	2011年04月26日	2014年04月26日							—	否
刘贤钊	监事	男	46	2011年04月26日	2014年04月26日							—	是

卢绍宾	副总经理	男	45	2011年03月29日	2014年03月29日							—	否
于志强	副总经理	男	48	2011年03月29日	2014年03月29日							—	否
孙秀欣	董事会秘书	男	41	2011年03月29日	2014年03月29日							—	否
合计	--	--	--	--	--	64,703	0	0	64,703	48,526	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
于元波	烟台冰轮集团有限公司	董事长			是
张春凯	烟台国盛实业公司	法定代表人			是
孙晓	红塔创新投资股份有限公司	总裁			是
刘贤钊	红塔创新投资股份有限公司				是
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬董事会批准后、股东大会审议确定；公司高级管理人员报酬由董事会审议确定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事未在公司领取报酬，独立董事报酬由股东大会确定，高级管理人员按照公司董事会审议的《高级管理人员绩效评价及薪酬管理实施意见》确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司支付的董事、监事和高级管理人员的报酬总额为 205.24 万元

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,792
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	866
销售人员	278
技术人员	272
财务人员	52

行政人员	324
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
硕士	40
本科	418
大专	495

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

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。

报告期内国内宏观经济形势严峻，受国内经济回落的影响，公司传统食品冷冻冷藏设备行业市场有效需求不足。公司积极拓展市场，加大系统集成项目的拓展力度，报告期内签订千万元以上项目9个。报告期内公司自主创新能力不断增强，技术创新取得新成果。

报告期内公司营业收入完成78,085.59万元，比上年同期增加3.34%；营业利润9,994.65万元，比上年同期增加13.08%；归属于母公司所有者的净利润9,523.75万元，比上年同期增加18.51%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

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		烟台荏原空调设备有限公司	
本期贡献的投资收益		2346.05万元	占上市公司净利润的比重 24.63%
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	5865.12万元	
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		1492.81万元	占上市公司净利润的比重 15.67%
参股公司	经营范围	生产销售螺杆冷水机组等	
	净利润	3317.35万元	

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

- 1、受国内经济回落影响，公司传统食品冷冻冷藏设备行业市场有效需求不足。
- 2、应收账款和存货绝对额较高，存在一定经营风险。
- 3、尽管公司对原材料价格实施动态监控和分析，但价格走势的预测能力尚需进一步提升。
- 4、费用刚性增长，对公司的盈利能力提出更高的要求。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业产品销售	624,662,746.97	456,570,215.34	26.91%	1.69%	2.54%	减少 0.6 个百分点
工程施工	111,045,247.51	113,234,628.13	-1.97%	1.88%	13.09%	减少 10.11 个百分点
其他产品	21,477,470.46	14,019,046.7	34.73%	14.8%	11.52%	增加 1.92 个百分点
分产品						

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减
国内区域	593,926,282.02	-0.4%
国外区域	163,259,182.92	12.1%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司已按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等相关文件要求，对《公司章程》中关于利润分配的相关条款进行了修订，并经公司董事会 2012 年第三次会议、监事会 2012 年第三次会议审议通过，上述修订尚须提请公司股东大会审议。公司严格按照公司章程的规定及股东大会的决议实行利润分配，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，合法权益得到

了充分维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

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，制订了《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。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

无

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，不断完善公司法人治理机构，建立健全内部管理和控制体系，规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续健康发展。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）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

2011年度利润分配方案实施情况

2012年4月27日召开的2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案：以公司2011年年末总股本394,597,417股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税，扣税后个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派现金0.90元）。股权登记日为2012年6月19日，除权除息日为2012年6月20日。分红派息实施公告刊登在2012年6月13日的《中国证券报》、《证券时报》及<http://www.cninfo.com.cn>网站。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司 股权比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权 益变动(元)	会计核算 科目	股份来源
600309	烟台万华	2,741,388.51	1.49%	428,745,916.65	19,269,479.4	33,721,588.95	可供出售 金融资产	发起设立
合计		2,741,388.51	--	428,745,916.65	19,269,479.4	33,721,588.95	--	--

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	14,452,109.55	509,981,019.69
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,167,816.42	76,497,152.95
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	12,284,293.13	433,483,866.74
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		
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		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	40,051.8	-3,907,362.83
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	12,324,344.93	429,576,503.91

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月16日	公司会议室	实地调研	机构	国海富兰克林基金管理有限公司刘晓	公司生产经营情况

2012 年 03 月 23 日	公司会议室	实地调研	机构	中邮创业基金管理有限公司李安心；信诚基金管理有限公司谭鹏万	公司生产经营情况
2012 年 05 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司付伟琦；国信证券有限责任公司后立尧；东北证券股份有限公司黄海培	公司生产经营情况
2012 年 05 月 22 日	公司会议室	实地调研	机构	天相投资顾问有限公司宋相辰；万家基金管理有限公司何思源；安信证券股份有限公司王舒婷；华安基金杨鑫鑫、舒灏	公司生产经营情况
2012 年 06 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	中山证券有限责任公司严冰；诺安基金管理有限公司隋江波；广发证券股份有限公司真怡	公司生产经营情况
2012 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	益民基金管理有限公司马哲峰；华夏基金管理有限公司王垠；国联安基金管理有限公司饶晓鹏；中证投资有限公司王智伟；方正富邦基金管理有限公司扈波；国泰君安证券王帆	公司生产经营情况
2012 年 06 月 20 日	公司会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司李君	公司生产经营情况
2012 年 06 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	荷宝投资管理集团缪子美；荷宝亚洲投资管理中心胡懿淳	公司生产经营情况

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2011 年年度报告摘要、董事会 2012 年第一次会议决议公告、监事会 2012 年第一次会议决议	中国证券报 B039 版、 证券时报 D40 版	2012 年 03 月 23 日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)

公告、关于召开 2011 年度股东大会通知、关于确定使用闲置资金购买低风险银行短期理财产品额度的公告			
2012 年第一季度报告、董事会 2012 年第二次会议（临时会议）决议公告、关联交易公告	中国证券报 B084 版、 证券时报 B37 版	2012 年 04 月 21 日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 B007 版、 证券时报 B76 版	2012 年 04 月 28 日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于变更办公地址的公告	中国证券报 A04 版、 证券时报 D17 版	2012 年 05 月 08 日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度分红派息实施公告	中国证券报 B006 版、 证券时报 A12 版	2012 年 06 月 13 日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于股东股份解除质押及再质押的公告	中国证券报 B010 版、 证券时报 D20 版	2012 年 07 月 06 日	巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		121,408,599.69	158,663,268.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		56,925	0

应收票据		32,356,898.2	36,199,975.7
应收账款		267,534,139.92	253,636,046.25
预付款项		78,435,872.81	83,735,747.09
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			1,036,000
其他应收款		48,700,502.26	32,691,269.1
买入返售金融资产			
存货		380,416,090.68	482,722,542.5
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		928,909,028.56	1,048,684,849.38
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		428,745,916.65	414,293,807.1
持有至到期投资		50,000	50,000
长期应收款			
长期股权投资		403,047,916.96	377,440,604.65
投资性房地产			
固定资产		309,009,641.88	315,522,160.23
在建工程		80,228,121.83	61,228,221.24
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		54,806,753.97	57,001,897.51
开发支出			
商誉		153,297.36	153,297.36
长期待摊费用		1,031,270.53	928,894.6
递延所得税资产		11,516,221.94	10,394,886.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,288,589,141.12	1,237,013,769.28

资产总计		2,217,498,169.68	2,285,698,618.66
流动负债：			
短期借款		217,700,000	263,700,000
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		57,040,130	111,105,726.81
应付账款		309,074,866.4	273,912,520.37
预收款项		337,057,836.8	428,530,792.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,268,922.32	33,469,623.18
应交税费		7,588,600.17	-2,616,005.6
应付利息			
应付股利		13,125	13,125
其他应付款		14,330,264.55	8,626,910.45
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			
其他流动负债			
流动负债合计		962,073,745.24	1,116,742,692.25
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		63,864,921.97	61,697,105.55
其他非流动负债		19,857,302.5	7,500,000
非流动负债合计		83,722,224.47	69,197,105.55
负债合计		1,045,795,969.71	1,185,939,797.8

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		394,597,417	394,597,417
资本公积		332,636,673.2	320,352,380.07
减：库存股			
专项储备		2,772,717.2	
盈余公积		130,198,190.99	130,198,190.99
一般风险准备			
未分配利润		292,846,627.02	237,068,827.16
外币报表折算差额		-13,782,671.88	-13,822,723.68
归属于母公司所有者权益合计		1,139,268,953.53	1,068,394,091.54
少数股东权益		32,433,246.44	31,364,729.32
所有者权益（或股东权益）合计		1,171,702,199.97	1,099,758,820.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,217,498,169.68	2,285,698,618.66

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		67,567,785.63	107,820,902.52
交易性金融资产			
应收票据		23,589,600	31,378,823.2
应收账款		210,582,394.6	193,541,662.18
预付款项		86,584,490.63	120,021,323.98
应收利息			
应收股利			1,036,000
其他应收款		67,873,338.92	33,703,549.6
存货		286,698,203.8	377,696,222.2
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,000,000	50,000,000
流动资产合计		747,895,813.58	915,198,483.68
非流动资产：			
可供出售金融资产		428,745,916.65	414,293,807.1

持有至到期投资		50,000	50,000
长期应收款		15,919,773.3	15,859,365.3
长期股权投资		580,978,366.5	555,371,054.19
投资性房地产			
固定资产		143,962,605.93	163,372,721.92
在建工程		85,585,364.37	69,767,117.49
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		14,974,251.75	16,310,951.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		408,333.5	443,333.48
递延所得税资产		9,695,046.8	8,459,928.42
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,280,319,658.8	1,243,928,279.09
资产总计		2,028,215,472.38	2,159,126,762.77
流动负债：			
短期借款		100,000,000	182,000,000
交易性金融负债			
应付票据		23,540,130	81,105,726.81
应付账款		226,725,818.53	194,163,608.97
预收款项		317,897,841.71	401,498,705.01
应付职工薪酬		17,469,638.09	31,804,424.88
应交税费		13,245,210.11	1,971,445.15
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,724,268.33	42,468,799.69
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		719,602,906.77	935,012,710.51
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		63,864,921.97	61,697,105.55
其他非流动负债		19,857,302.5	7,500,000
非流动负债合计		83,722,224.47	69,197,105.55
负债合计		803,325,131.24	1,004,209,816.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		394,597,417	394,597,417
资本公积		328,104,578.72	315,820,285.59
减：库存股			
专项储备		2,772,717.2	
盈余公积		130,198,190.99	130,198,190.99
未分配利润		369,217,437.23	314,301,053.13
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,224,890,341.14	1,154,916,946.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,028,215,472.38	2,159,126,762.77

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		780,855,937.77	755,607,410.95
其中：营业收入		780,855,937.77	755,607,410.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		751,420,406.11	711,902,406.57
其中：营业成本		600,096,586.79	567,033,689.23
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		10,369,577.43	4,797,204.7
销售费用		74,039,210.05	64,128,887.82
管理费用		50,545,532.72	59,473,951.29
财务费用		6,918,017.71	7,368,989.41
资产减值损失		9,451,481.41	9,099,684.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,175	-61,000
投资收益（损失以“-”号填列）		70,516,164.45	44,742,594.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		48,287,312.31	41,201,476.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,946,521.11	88,386,598.96
加：营业外收入		3,065,822.69	164,989.56
减：营业外支出		1,260,002.32	237,069.39
其中：非流动资产处置损失		-1,021,451.55	65,215.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,752,341.48	88,314,519.13
减：所得税费用		5,446,282.8	6,074,306.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		96,306,058.68	82,240,213
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		95,237,541.56	80,363,073.32
少数股东损益		1,068,517.12	1,877,139.68
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.2
（二）稀释每股收益		0.24	0.2
七、其他综合收益		12,324,344.93	429,400,522.62
八、综合收益总额		108,630,403.61	511,640,735.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		107,561,886.49	509,763,595.94
归属于少数股东的综合收益总额		1,068,517.12	1,877,139.68

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入		623,801,170.33	519,921,543.22
减：营业成本		480,987,821.24	371,920,139.54
营业税金及附加		8,075,863.19	1,960,238.46
销售费用		67,251,830.33	57,274,403.95
管理费用		31,991,365.66	37,659,547.68
财务费用		2,126,969.15	4,038,786.33
资产减值损失		8,165,460.67	7,307,769.9
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		70,556,791.71	44,201,476.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		48,287,312.31	41,201,476.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		95,758,651.8	83,962,133.92
加：营业外收入		3,208,767.21	294,762.49
减：营业外支出		51,541.89	53,947.17
其中：非流动资产处置损失		-2,609,278.33	-228,037.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		98,915,877.12	84,202,949.24
减：所得税费用		4,539,751.32	5,426,537.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,376,125.8	78,776,412.19
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.24	0.2
（二）稀释每股收益		0.24	0.2
六、其他综合收益		12,284,293.13	433,307,885.45
七、综合收益总额		106,660,418.93	512,084,297.64

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	780,150,563.42	926,487,620.32
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	7,412,706.13	10,644,326.63
收到其他与经营活动有关的现金	20,108,210.39	889,651.08
经营活动现金流入小计	807,671,479.94	938,021,598.03
购买商品、接受劳务支付的现金	523,841,638.63	720,668,668.4
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	107,347,712.53	100,556,375.13
支付的各项税费	41,978,351.63	31,578,173.25
支付其他与经营活动有关的现金	72,657,697.26	65,784,727.44
经营活动现金流出小计	745,825,400.05	918,587,944.22
经营活动产生的现金流量净额	61,846,079.89	19,433,653.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	45,985,479.4	40,050,538.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,112,254.56	8,150,694.89
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	49,097,733.96	48,201,233.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,483,919.02	16,056,838.23
投资支付的现金	102,727.26	
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	33,586,646.28	16,056,838.23
投资活动产生的现金流量净额	15,511,087.68	32,144,395.08
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	207,200,000	258,847,560
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	207,200,000	258,847,560
偿还债务支付的现金	253,200,000	195,100,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,452,384.9	50,738,288.35
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	299,652,384.9	245,838,288.35
筹资活动产生的现金流量净额	-92,452,384.9	13,009,271.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-15,095,217.33	64,587,320.54
加：期初现金及现金等价物余额	136,503,817.02	129,877,453.93
六、期末现金及现金等价物余额	121,408,599.69	194,464,774.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	613,593,317.41	708,831,763.9
收到的税费返还	2,498,667.4	6,216,611.84
收到其他与经营活动有关的现金	19,514,120.6	3,410,564.24
经营活动现金流入小计	635,606,105.41	718,458,939.98
购买商品、接受劳务支付的现金	429,027,270.08	536,357,913.79
支付给职工以及为职工支付的现金	82,480,469.19	73,575,109.18
支付的各项税费	36,995,565.82	21,987,666.02
支付其他与经营活动有关的现金	60,368,671.34	67,104,094.89
经营活动现金流出小计	608,871,976.43	699,024,783.88
经营活动产生的现金流量净额	26,734,128.98	19,434,156.1
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,000,000	
取得投资收益所收到的现金	45,985,479.4	39,521,784.4
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,578,183.29	120,056.38

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		3,000,000
投资活动现金流入小计	92,563,662.69	42,641,840.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,883,575.25	22,584,447.25
投资支付的现金		
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		7,000,000
投资活动现金流出小计	23,883,575.25	29,584,447.25
投资活动产生的现金流量净额	68,680,087.44	13,057,393.53
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	100,000,000	183,347,560
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000	183,347,560
偿还债务支付的现金	182,000,000	105,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,507,881.59	46,545,486.41
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	223,507,881.59	151,545,486.41
筹资活动产生的现金流量净额	-123,507,881.59	31,802,073.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-28,093,665.17	64,293,623.22
加：期初现金及现金等价物余额	95,661,450.8	82,382,391.05
六、期末现金及现金等价物余额	67,567,785.63	146,676,014.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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
	实收资本（或股本）	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		
一、上年年末余额	394,597,417	320,352,380.07			130,198,190.99		237,068,827.16	-13,822,723.68	31,364,729.32	1,099,758,820.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	394,597,417	320,352,380.07			130,198,190.99		237,068,827.16	-13,822,723.68	31,364,729.32	1,099,758,820.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		12,284,293.13		2,772,717.2			55,777,799.86	40,051.8	1,068,517.12	71,943,379.11
（一）净利润							95,237,541.56		1,068,517.12	96,306,058.68
（二）其他综合收益		12,284,293.13						40,051.8		12,324,344.93
上述（一）和（二）小计		12,284,293.13					95,237,541.56	40,051.8	1,068,517.12	108,630,403.61
（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							-39,459,741.7			-39,459,741.7

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,459,741.7			-39,459,741.7
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备				2,772,717.2						2,772,717.2
1. 本期提取				2,772,717.2						2,772,717.2
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	394,597,417	332,636,673.2		2,772,717.2	130,198,190.99		292,846,627.02	-13,782,671.88	32,433,246.44	1,171,702,199.97

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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		
一、上年年末余额	263,064,945	58,837,239.41			113,158,788.59		280,591,377.15	-11,022,674.2	31,585,406.51	736,215,082.46
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

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	58,837,239.41			113,158,788.59	280,591,377.15	-11,022,674.2	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	261,515,140.66			17,039,402.4	-43,522,549.99	-2,800,049.48	-220,677.19	363,543,738.4	
（一）净利润						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	
上述（一）和（二）小计		261,515,140.66				157,662,313.41	-2,800,049.48	-220,677.19	416,156,727.4	
（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					17,039,402.4	-69,652,391.4			-52,612,989	
1. 提取盈余公积					17,039,402.4	-17,039,402.4				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,612,989		-52,612,989	
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	131,532,472						-131,532,472			
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	131,532,472						-131,532,472			

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	394,597,417	320,352,380.07			130,198,190.99	237,068,827.16	-13,822,723.68	31,364,729.32	1,099,758,820.86	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	394,597,417	315,820,285.59			130,198,190.99		314,301,053.13	1,154,916,946.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	394,597,417	315,820,285.59			130,198,190.99		314,301,053.13	1,154,916,946.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		12,284,293.13		2,772,717.2			54,916,384.1	69,973,394.43
(一) 净利润							94,376,125.8	94,376,125.8
(二) 其他综合收益		12,284,293.13						12,284,293.13
上述(一)和(二)小计		12,284,293.13					94,376,125.8	106,660,418.93
(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							-39,459,741.7	-39,459,741.7
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-39,459,741.7	-39,459,741.7
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				2,772,717.2				2,772,717.2
1. 本期提取				2,772,717.2				2,772,717.2
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	394,597,417	328,104,578.72		2,772,717.2	130,198,190.99		369,217,437.23	1,224,890,341.14

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	263,064,945	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、本年初余额	263,064,945	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	261,515,140.66			17,039,402.4		-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					17,039,402.4		-69,652,391.4	-52,612,989
1. 提取盈余公积					17,039,402.4		-17,039,402.4	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,612,989	-52,612,989
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	131,532,472						-131,532,472	
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	131,532,472						-131,532,472	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	394,597,417	315,820,285.59			130,198,190.99		314,301,053.13	1,154,916,946.71

（三）公司基本情况

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:烟台市芝罘区冰轮路1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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

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2012年6月30日的财务状况、2012年半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

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

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

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

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、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末账面余额在 250 万元以上（含 250 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

无

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

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 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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	3	3.23-9.70
机器设备	8-12	3	8.08-12.13
电子设备			
运输设备			
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备	8	3	12.13
其他设备	5-10	3	9.70-19.4

(4) 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。

(5) 其他说明

无

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) 在建工程结转为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) 借款费用资本化期间

无

(3) 暂停资本化期间

无

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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、生物资产

无

18、油气资产

无

19、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的使用寿命估计情况

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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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) 无形资产减值准备的计提

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) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、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。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

1) 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。

2) 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。

26、政府补助

(1) 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) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

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。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为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），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延递延所得税负债。

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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。

(2) 融资租赁会计处理

公司不存在融资租赁业务。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

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%
消费税		
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%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- (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) 其他子公司执行25%的企业所得税率。

2、税收优惠及批文

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。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者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年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	43,500,000	铸造件的铸造及加工	30,485,603.82		70.11%	70.11%	是	15,378,393.68		
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	31,624,500	铸件生产	31,037,106.71		75%	75%	是	12,557,211.96		
烟台冰轮塑业有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	36,663,700	塑料型材及管材生产	23,831,400		65%	65%	是	3,385,972.84		
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	20,000,000	制冷工程安装	20,000,000		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	5,000,000	建材的生产及销售	5,000,000		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	105,450,000	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	18,974,700	工业制冷设备制造	23,783,092.41	15,919,773.3	100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

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) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者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年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	4,000,000	建筑工程设计	3,230,950.61		80%	80%	是	1,111,667.96		

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

 适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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：	--	--	106,436.35	--	--	52,087.76
人民币	--	--	77,480.96	--	--	38,521.05
USD	4,578	6.3249	28,955.39	576	6.3009	3,629.32
VND				32,848,635.28	0.0003	9,937.39
银行存款：	--	--	100,742,811.29	--	--	120,463,443.42
人民币	--	--	94,540,752.49	--	--	111,999,921.14
USD	980,578.16	6.3249	6,202,058.8	1,220,322.59	6.3009	7,689,130.59
VND				2,559,795,675	0.0003	774,391.04
JPY				8	0.0811	0.65
其他货币资金：	--	--	20,559,352.05	--	--	38,147,737.56
人民币	--	--	19,980,497.47	--	--	37,070,772.44

USD	91,519.96	6.3249	578,854.58	170,922.42	6.3009	1,076,965.12
合计	--	--	121,408,599.69	--	--	158,663,268.74

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	56,925	
套期工具		
其他		
合计	56,925	

公司期末所拥有的衍生金融资产为共计20手（每手5吨）的PVC期货合约，本期通过期货交易产生投资收益-40,627.26元，产生的公允价值变动损益-5,175.00元。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	32,356,898.2	36,199,975.7
合计	32,356,898.2	36,199,975.7

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	1,036,000	22,680,000	23,716,000	
其中：				
1、烟台顿汉布什工业有限公司	1,036,000		1,036,000	
2、烟台现代冰轮重工有限公司		22,680,000	22,680,000	
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计	1,036,000	22,680,000	23,716,000	

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项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								
账龄组合	315,120,326.78	100%	47,586,186.86	15.1%	293,513,123.93	100%	39,877,077.68	13.59%
组合小计	315,120,326.78	100%	47,586,186.86	15.1%	293,513,123.93	100%	39,877,077.68	13.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	315,120,326.78	--	47,586,186.86	--	293,513,123.93	--	39,877,077.68	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	205,011,061.95	65.06%	10,250,553.11	193,229,157.32	65.83%	9,661,457.85
1 年以内小计	205,011,061.95	65.06%	10,250,553.11	193,229,157.32	65.83%	9,661,457.85
1 至 2 年	43,272,150.83	13.73%	4,327,215.1	33,963,132.47	11.57%	3,396,313.25
2 至 3 年	18,041,699.64	5.73%	3,608,339.92	30,204,590.79	10.29%	6,040,918.16
3 年以上	48,795,414.36	15%	29,400,078.73	36,116,243.35	12%	20,778,388.42
3 至 4 年	29,323,608.61	9.31%	11,729,443.45	21,912,450.37	7.47%	8,764,980.15
4 至 5 年	9,005,852.35	2.86%	7,204,681.88	10,951,923.55	3.73%	8,761,538.84
5 年以上	10,465,953.4	3.31%	10,465,953.4	3,251,869.43	1.11%	3,251,869.43
合计	315,120,326.78	--	47,586,186.86	293,513,123.93	--	39,877,077.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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	252,850	252,850
合计	--	--	252,850	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
广西伊利冷冻食品有限公司	公司客户	8,596,000	1年以内	2.73%
国电内蒙古晶阳能源有限公司	公司客户	8,105,400	1年以内	2.57%
马来西亚海产父子公司	公司客户	6,716,509.36	4-5年	2.13%
济南柴油机股份有限公司	公司客户	4,929,730.33	1年以内	1.56%
林州市中升半导体硅材料有限公司	公司客户	4,704,000	2-4年	1.49%
合计	--	33,051,639.69	--	10.48%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
烟台冰轮换热器有限公司		150,102.6	0.048%
烟台荏原空调设备有限公司		602,210.26	0.19%
烟台顿汉布什工业有限公司		1,327,245.76	0.42%
烟台全丰密封技术有限公司		26,000	0.008%
烟台石川密封垫板有限公司		5,936	0.0018%
合计	--	2,111,494.62	0.67%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项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								
账龄组合	55,393,366.25	100%	6,692,863.99	12.08%	38,124,068.46	100%	5,432,799.36	14.25%
组合小计	55,393,366.25	100%	6,692,863.99	12.08%	38,124,068.46	100%	5,432,799.36	14.25%
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	55,393,366.25	--	6,692,863.99	--	38,124,068.46	--	5,432,799.36	--

其他应收款种类的说明：

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：						
1年以内	47,528,981.87	85.8%	2,376,449.08	30,196,381.41	79.2%	1,509,819.08
1年以内小计	47,528,981.87	85.8%	2,376,449.08	30,196,381.41	79.2%	1,509,819.08
1至2年	2,348,840.86	4.24%	234,884.08	2,236,244.07	5.87%	223,624.42
2至3年	1,004,791.41	1.81%	200,958.28	1,415,012.47	3.71%	283,002.49
3年以上	4,510,752.11	8%	3,880,572.55	4,276,430.51	11%	3,416,353.37
3至4年	677,286.4	1.22%	270,914.56	1,288,570.77	3.38%	515,428.31
4至5年	1,119,038.57	2.02%	895,230.85	434,673.42	1.14%	347,738.74
5年以上	2,714,427.14	4.91%	2,714,427.14	2,553,186.32	6.7%	2,553,186.32
合计	55,393,366.25	--	6,692,863.99	38,124,068.46	--	5,432,799.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	非关联方	1,102,100	1 年以内	1.99%
广东省阳江市水产制冷安装公司	非关联方	635,400	2 至 3 年	1.15%
烟台兴达货运有限责任公司	非关联方	549,850	1 年以内	0.99%
江西省建设厅	非关联方	500,000	1 年以内	0.9%
烟台凯地经贸有限公司	非关联方	496,292.28	2 至 3 年	0.9%
合计	--	3,283,642.28	--	5.93%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
烟台顿汉布什工业有限公司		541,121.32	0.98%
烟台冰轮换热器有限公司		8,800	0.0159%
合计	--	549,921.32	0.9928%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	42,353,164.66	54%	79,978,275.76	95.51%
1 至 2 年	30,171,880.22	38.47%	2,383,041.23	2.85%
2 至 3 年	5,910,827.93	7.53%	1,374,430.1	1.64%
3 年以上				
合计	78,435,872.81	--	83,735,747.09	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
防城港中港建设工程有限责任公司	非关联方	5,400,032.68		尚未供货
青岛青机机电设备有限公司	非关联方	4,198,913.56		尚未供货
上海埃利沃特贸易有限公司	非关联方	3,650,000		尚未供货
太原释家缘制冷有限公司	非关联方	3,607,251.91		尚未供货
广西粤海建筑工程有限公司	非关联方	3,160,569.42		尚未供货
合计	--	20,016,767.57	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	102,943,904.62	1,581,517.84	101,362,386.78	104,317,780.89	1,581,517.84	102,736,263.05
在产品	76,601,469.74	9,644,630.91	66,956,838.83	140,434,483.08	9,644,630.91	130,789,852.17

库存商品	177,437,594.61	674,267.69	176,763,326.92	174,109,303.37	674,267.69	173,435,035.68
周转材料						
消耗性生物资产						
工程施工	34,304,903.9		34,304,903.9	74,961,913.26		74,961,913.26
委托加工材料	1,028,634.25		1,028,634.25	626,051.03		626,051.03
其他				173,427.31		173,427.31
合计	392,316,507.12	11,900,416.44	380,416,090.68	494,622,958.94	11,900,416.44	482,722,542.5

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,581,517.84				1,581,517.84
在产品	9,644,630.91				9,644,630.91
库存商品	674,267.69				674,267.69
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	11,900,416.44				11,900,416.44

(3) 存货跌价准备情况

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		
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

可供出售债券		
可供出售权益工具	428,745,916.65	414,293,807.1
其他		
合计	428,745,916.65	414,293,807.1

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
中央电力建设债券	50,000	50,000
合 计	50,000	50,000

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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
一、合营企业												
二、联营企业												
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	40%	40%	734,173,796.89	383,398,014.06	350,775,782.83	497,507,842.1	58,651,170.76
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	45%	45%	533,537,045.6	345,231,673.85	188,305,371.75	444,660,057.04	33,173,491.56
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	45%	45%	119,296,708.05	36,204,986.42	83,091,721.63	63,453,102.43	5,758,353
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	45%	45%	283,994,782.31	60,493,237.03	223,501,545.28	144,116,844.56	11,647,965.27
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	22.4%	22.4%	95,676,411.17	19,329,723.42	76,346,687.75	35,999,061.68	9,222,899.95

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	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	权益	54,435,981.6	116,849,844.83	23,460,468.3	140,310,313.13	40%	40%				
烟台顿汉布什工业有限公司	权益	34,254,720	68,626,708.92	14,928,071.2	83,554,780.12	45%	45%				
烟台哈特福德压缩机有限公司	权益	18,622,575	34,222,612.86	2,591,258.85	36,813,871.71	45%	45%				
烟台现代冰轮重工有限公司	权益	79,294,173.38	121,992,239.84	-17,438,415.63	104,553,824.21	45%	45%				22,680,000
烟台卡贝欧换热器有限公司	权益	8,099,867.5	14,927,410.41	2,065,929.59	16,993,340	22.4%	22.4%				
红塔创新投资股份有限公司	成本	20,000,000	20,000,000		20,000,000	5%	5%				3,000,000
保定威尔冻干食品有限公司	成本	10,000,000	10,000,000		10,000,000	25%	25%		9,308,212.21		
中国工业浦东实业公司	成本	100,000	100,000		100,000						
四川西南机械工业联营集团公司	成本	30,000	30,000		30,000						
合计	--	224,837,317.48	386,748,816.86	25,607,312.31	412,356,129.17	--	--	--	9,308,212.21		25,680,000

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	611,612,396.64	13,634,423.16		17,842,357.11	607,404,462.69
其中：房屋及建筑物	254,773,388.81	3,564,212.75		710,779.31	257,626,822.25
机器设备	319,122,875.7	7,955,957.65		15,498,201.79	311,580,631.56
运输工具	18,546,324.05	1,327,711.1		1,513,265.77	18,360,769.38
其他	19,169,808.08	786,541.66		120,110.24	19,836,239.5
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	294,573,535.68	17,957,680.39		15,416,049.42	297,115,166.65
其中：房屋及建筑物	86,532,218.79	3,867,338.52		225,377.11	90,174,180.2
机器设备	187,835,204.02	12,135,505.56		13,783,006.32	186,187,703.26
运输工具	9,517,341.99	1,214,501.51		1,294,140.87	9,437,702.63
其他	10,688,770.88	740,334.8		113,525.12	11,315,580.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	317,038,860.96	--			310,289,296.04
其中：房屋及建筑物	168,241,170.02	--			167,452,642.05
机器设备	131,287,671.68	--			125,392,928.3
运输工具	9,028,982.06	--			8,923,066.75
其他	8,481,037.2	--			8,520,658.94
四、减值准备合计	1,516,700.73	--			1,279,654.16
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	1,515,555.73	--			1,278,509.16

运输工具		--	
其他	1,145	--	1,145
五、固定资产账面价值合计	315,522,160.23	--	309,009,641.88
其中：房屋及建筑物	168,241,170.02	--	167,452,642.05
机器设备	129,772,115.95	--	124,114,419.14
运输工具	9,028,982.06	--	8,923,066.75
其他	8,479,892.2	--	8,519,513.94

本期折旧额 17,957,680.39 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,657,229.93 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	7,316,194.64
机器设备	
运输工具	

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	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	1,892,456.5		1,892,456.5	1,874,101.86		1,874,101.86
新厂区动迁工程	51,933,378.82		51,933,378.82	39,549,132.19		39,549,132.19
其他工程	26,402,286.51		26,402,286.51	19,804,987.19		19,804,987.19
合计	80,228,121.83	0	80,228,121.83	61,228,221.24	0	61,228,221.24

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	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	期末数
新厂区动迁工程	80,000,000	39,549,132.19	12,384,246.63			65%	65%				其他	51,933,378.82
产品性能试验装置	18,630,000	11,375,422.17	6,066,116.24			94%	94%				其他	17,441,538.41
牧野数控卧式加工中心	10,000,000	7,191,664.86	2,654,119.77			98%	98%				其他	9,845,784.63
合计	108,630,000	58,116,219.22	21,104,482.64			--	--			--	--	79,220,701.86

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用**22、油气资产**

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	87,216,113.87	1,713.25	654,584	86,563,243.12
土地使用权	68,119,630.99	1,713.25		68,121,344.24
非专利技术	14,023,521.17			14,023,521.17
软件	5,072,961.71		654,584	4,418,377.71
二、累计摊销合计	30,214,216.36	2,196,856.79	654,584	31,756,489.15
土地使用权	17,507,750.22	911,045.74		18,418,795.96
非专利技术	9,778,199.16	1,002,346.2		10,780,545.36
软件	2,928,266.98	283,464.85	654,584	2,557,147.83
三、无形资产账面净值合计	57,001,897.51	-2,195,143.54		54,806,753.97
土地使用权	50,611,880.77	-909,332.49		49,702,548.28
非专利技术	4,245,322.01	-1,002,346.2		3,242,975.81
软件	2,144,694.73	-283,464.85		1,861,229.88
四、减值准备合计				
土地使用权				
非专利技术				

软件				
无形资产账面价值合计	57,001,897.51	-2,195,143.54		54,806,753.97
土地使用权	50,611,880.77	-909,332.49		49,702,548.28
非专利技术	4,245,322.01	-1,002,346.2		3,242,975.81
软件	2,144,694.73	-283,464.85		1,861,229.88

本期摊销额 2,196,856.79 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
型材模具	459,136.65	199,145.31	58,777.92		599,504.04	
PE-RT 模具	26,424.47		2,991.48		23,432.99	
冰轮路 1 号冰轮厂区南租赁费	443,333.48		34,999.98		408,333.5	
合计	928,894.6	199,145.31	96,769.38		1,031,270.53	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,037,580.98	8,736,245.63
开办费		
可抵扣亏损		
内部销售未实现利润	1,478,640.96	1,658,640.96
小计	11,516,221.94	10,394,886.59
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	63,864,921.97	61,697,105.55
小计	63,864,921.97	61,697,105.55

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,087,747.54	3,189,919.15
可抵扣亏损	16,615,259.58	16,615,259.58
合计	19,805,178.73	19,805,178.73

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	45,309,877.04	9,451,481.41	-252,850	735,157.6	54,279,050.85
二、存货跌价准备	11,900,416.44				11,900,416.44
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	9,308,212.21				9,308,212.21
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,516,700.73			237,046.57	1,279,654.16
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					

其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	68,035,206.42	9,451,481.41	-252,850	972,204.17	76,767,333.66

资产减值明细情况的说明：

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。

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	172,700,000	181,700,000
信用借款	45,000,000	82,000,000
合计	217,700,000	263,700,000

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	57,040,130	111,105,726.81
合计	57,040,130	111,105,726.81

32、应付账款**(1) 应付账款按账龄列示如下**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	282,029,040.36	247,519,652.59
1 年以上	27,045,826.04	26,392,867.78
合计	309,074,866.4	273,912,520.37

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款**(1) 预收款项按账龄列示如下**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	263,658,631.94	361,073,119.6
1 年以上	73,399,204.86	67,457,672.44
合计	337,057,836.8	428,530,792.04

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,754,387.5	62,592,002.46	77,992,614.21	14,353,775.75
二、职工福利费		5,877,252.6	5,705,665.18	171,587.42
三、社会保险费		17,693,599.82	17,693,599.82	
四、住房公积金		3,677,217.64	3,677,217.64	
五、辞退福利		325,757.7	325,757.7	

六、其他		147,826.11	147,826.11	
七、工会经费及职工教育经费	3,715,235.68	2,544,150.42	1,515,826.95	4,743,559.15
八、其他		147,826.11	147,826.11	
合计	33,469,623.18	92,857,806.75	107,058,507.61	19,268,922.32

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,339,446.45	-5,753,811.19
消费税		
营业税	-275,078.45	-1,441,942.93
企业所得税	-1,209,164.34	2,599,686.44
个人所得税	1,863,324.77	358,710.04
城市维护建设税	898,091.99	201,185.76
房产税	536,674.75	553,357.85
土地使用税	559,433.62	575,979.42
教育费附加	677,292.42	156,120.71
其他税费	198,578.96	134,708.3
合计	7,588,600.17	-2,616,005.6

36、应付利息

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
山东商校制冷空调设备中心	13,125	13,125	
合计	13,125	13,125	--

38、其他应付款**(1) 其他应付款按账龄列示如下**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,669,512.69	3,472,548.56
1 年以上	2,660,751.86	5,154,361.89
合计	14,330,264.55	8,626,910.45

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 □ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	19,857,302.5	7,500,000
合计	19,857,302.5	7,500,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

本期增加额系冷冻冷藏用NH3/CO2复叠制冷系统替代HCFC-22示范项目12,057,302.50元及技术中心创新能力建设项目300,000.00元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	394,597,417						394,597,417

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	17,781,267.59			17,781,267.59
其他资本公积	302,571,112.48	12,284,293.13		314,855,405.61
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	262,679,141.87	12,284,293.13		274,963,435
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	385,738.19			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	320,352,380.07	12,284,293.13		332,636,673.2

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	130,198,190.99			130,198,190.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	130,198,190.99			130,198,190.99

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	237,068,827.16	--		--
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	237,068,827.16	--		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,237,541.56	--		--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	39,459,741.7			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	292,846,627.02	--	237,068,827.16	--

根据2012年3月21日召开的公司董事会，并经公司2011年度股东大会通过，公司以2011年12月31日的总股本394,597,417股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金红利（含税），合计39,459,741.70元。

54、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	757,185,464.94	741,970,626.34
其他业务收入	23,670,472.83	13,636,784.61
营业成本	600,096,586.79	567,033,689.23

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业产品销售	624,662,746.97	456,570,215.34	614,265,223.2	445,257,754.11

工程施工	111,045,247.51	113,234,628.13	108,997,576.19	100,124,402.06
其他产品	21,477,470.46	14,019,046.7	18,707,826.95	12,570,332.81
合计	757,185,464.94	583,823,890.17	741,970,626.34	557,952,488.98

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内区域	593,926,282.02	458,063,971.86	596,333,878.42	441,035,955.96
国外区域	163,259,182.92	125,759,918.31	145,636,747.92	116,916,533.02
合计	757,185,464.94	583,823,890.17	741,970,626.34	557,952,488.98

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
牧野机床（中国）有限公司	36,875,000.31	4.87%
福建省东南电化有限公司	14,477,726.5	1.91%
三菱重工业株式会社	13,592,076.41	1.8%
福建圣农发展股份有限公司	12,829,803.42	1.69%
台州市宏泰船业有限公司	12,025,641.03	1.59%
合计	89,800,247.67	11.86%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	3,830,049.89	2,030,445.04	安装、租赁、技术服务收入的 3-5%
城市维护建设税	3,399,190.97	1,609,593.14	实际缴纳增值税额、营业税额 的 7%、5%

教育费附加	1,467,360.36	689,825.64	实际缴纳增值税额、营业税额的 3%
资源税			
地方教育费附加	978,240.16	467,340.88	实际缴纳增值税额、营业税额的 2%
地方水利建设基金	694,736.05		实际缴纳增值税额、营业税额的 1%
合计	10,369,577.43	4,797,204.7	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,175	-61,000
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-5,175	-61,000

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000	3,000,000
权益法核算的长期股权投资收益	48,287,312.31	41,201,476.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	19,269,479.4	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-40,627.26	541,118.02
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	70,516,164.45	44,742,594.58

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

红塔创新投资股份有限公司	3,000,000	3,000,000	
合计	3,000,000	3,000,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
烟台荏原空调设备有限公司	23,460,468.3	12,807,458.22	
烟台顿汉布什工业有限公司	14,928,071.2	9,975,526.93	
烟台万华聚氨酯股份有限公司		7,146,653.9	
烟台哈特福德压缩机有限公司	2,591,258.85	3,465,949.67	
烟台现代冰轮重工有限公司	5,241,584.37	6,022,832.09	
烟台卡贝欧换热器有限公司	2,065,929.59	1,783,055.75	
合计	48,287,312.31	41,201,476.56	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,451,481.41	8,904,007.29
二、存货跌价损失		195,676.83
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,451,481.41	9,099,684.12

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,101,449.76	67,933.38
其中：固定资产处置利得	2,101,449.76	67,933.38
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		65,000
其他	964,372.93	32,056.18
合计	3,065,822.69	164,989.56

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
		65,000	
合计		65,000	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,079,998.21	133,148.8
其中：固定资产处置损失	1,079,998.21	133,148.8
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	180,004.11	103,920.59
合计	1,260,002.32	237,069.39

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,567,618.15	7,473,095.22
递延所得税调整	-1,121,335.35	-1,398,789.09
其中：资产减值准备	-1,301,335.35	-1,398,789.09
内部销售未实现利润	180,000	
合计	5,446,282.8	6,074,306.13

63、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
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	95,237,541.56	80,363,073.32
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	93,698,693.42	82,509,295.55
期初股份总数	S0	394,597,417.00	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
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		
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)		0.24	0.20
基本每股收益(II)		0.24	0.21
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	95,237,541.56	80,363,073.32
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	93,698,693.42	82,509,295.55
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	394,597,417.00
稀释每股收益(I)		0.24	0.20
稀释每股收益(II)		0.24	0.21

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 = $P0 \div S$

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

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= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	14,452,109.55	509,981,019.69
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	2,167,816.42	76,497,152.95
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	12,284,293.13	433,483,866.74
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		-175,981.29
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		-175,981.29
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	40,051.8	-3,907,362.83
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	40,051.8	-3,907,362.83
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	12,324,344.93	429,400,522.62

65、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	12,057,302.50
银行存款利息收入	2,561,019.46
收到的其他款项	5,489,888.43
合计	20,108,210.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费	10,415,873.22
代理费	7,553,034.07
差旅费	5,100,742.46
车辆费用	4,364,048.06
出国经费	4,827,417.64
广告及业务宣传费	4,122,610.83
租赁费	3,318,409.98
业务招待费	2,633,726.04
办公费	1,902,821.99
技术开发费	2,991,227.31
水电取暖费	1,424,225.54
其他	24,003,560.12
合计	72,657,697.26

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	96,306,058.68	82,240,213
加：资产减值准备	9,451,481.41	9,099,684.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,957,680.39	19,892,721.78
无形资产摊销	2,196,856.79	2,252,603.61
长期待摊费用摊销	-102,375.93	254,279.76
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）	-1,022,993.44	358,468.16
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）	5,175	61,000
财务费用（收益以“-”号填列）	8,843,837.19	3,038,240.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,516,164.45	-44,742,594.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,121,335.35	-1,398,789.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,167,816.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	102,306,451.82	-125,961,718.8
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,029,288.39	-67,661,857.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-75,597,120.25	142,001,402.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	61,846,079.89	19,433,653.81
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	121,408,599.69	194,464,774.47
减：现金的期初余额	136,503,817.02	129,877,453.93
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	-15,095,217.33	64,587,320.54

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	121,408,599.69	194,464,774.47
其中：库存现金	106,436.35	52,050.67
可随时用于支付的银行存款	100,742,811.29	163,719,148.07
可随时用于支付的其他货币资金	20,559,352.05	30,693,575.73
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	121,408,599.69	194,464,774.47

67、所有者权益变动表项目注释

无

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	实际控制人	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	209,467,600	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

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
烟台冰轮铸造有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台		生产制造	43,500,000	70.11%	70.11%	
烟台冰轮重型机件有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台		生产制造	\$5,000,000	75%	75%	
烟台冰轮塑业有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台		生产制造	36,663,700	65%	65%	
烟台冰轮工程技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台		工程施工	20,000,000	100%	100%	
烟台冰轮轻型建材有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台		生产制造	5,000,000	100%	100%	
烟台冰轮压缩机有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台		生产制造	105,450,000	100%	100%	
烟台冰轮（越南）有限公司	控股子公司	有限责任公司	越南西宁省		生产制造	\$3,000,000	100%	100%	
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东济南		建筑设计	4,000,000	80%	80%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
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	40%	40%	734,173,796.89	383,398,014.06	350,775,782.83	497,507,842.1	58,651,170.76	公司联营企业	61343110-2
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	45%	45%	533,537,045.6	345,231,673.85	188,305,371.75	444,660,057.04	33,173,491.56	公司联营企业	61349322-5
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	45%	45%	119,296,708.05	36,204,986.42	83,091,721.63	63,453,102.43	5,758,353	公司联营企业	73261905-2
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	45%	45%	283,994,782.31	60,493,237.03	223,501,545.28	144,116,844.56	11,647,965.27	公司联营企业	70000745-9
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	22.4%	22.4%	95,676,411.17	19,329,723.42	76,346,687.75	35,999,061.68	9,222,899.95	公司联营企业	77632925-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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
烟台全丰密封技术有限公司	同一控股股东	73169065-8

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
烟台华凌金属结构有限公司	采购商品	市场价格	5,793,419.11	1.53%	650,264.1	0.19%
烟台卡贝欧换热器有限公司	采购商品	市场价格	2,808,444.45	0.74%	13,716,444.45	4%
烟台冰轮换热器有限公司	采购商品	市场价格	1,106,776.22	0.29%	2,303,910.56	0.67%
烟台石川密封垫板有限公司	采购商品	市场价格	371,761.43	0.1%	852,400.08	0.25%
烟台哈特福德压缩机有限公司	采购商品	市场价格	144,615.38	0.04%		
烟台顿汉布什工业有限公司	采购商品	市场价格	51,751.28	0.01%	5,351,686.33	1.56%
烟台荏原空调设备有限公司					38,730.77	0.01%
合计			10,276,767.87	2.71%	22,913,436.29	6.68%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
烟台荏原空调设备有限公司	工业产品销售	市场价格	403,753.84	0.05%	4,093,217.41	0.67%
烟台华凌金属结构有限公司	工业产品销售	市场价格	140,943.76	0.02%		
烟台石川密封垫板有限公司	工业产品销售	市场价格	147,179.76	0.02%	25,738.85	
烟台冰轮换热器有限公司	工业产品销售	市场价格	78,033.57	0.01%	318,391.13	0.05%
烟台顿汉布什工业有限公司					18,022,444.79	2.93%
烟台冰轮集团有限公司					441,607.88	0.07%
合计			769,910.93	0.1%	22,901,400.06	3.72%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮股份有限公司		厂房租赁	1,314,000			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			协议价		

(4) 关联担保情况

截止2012年6月30日，烟台冰轮集团有限公司共为本公司及所属子公司172,700,000.00元借款提供连带责任保证。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
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	150,102.60	81,172.32
应收账款	烟台荏原空调设备有限公司	602,210.26	389,806.44
应收账款	烟台顿汉布什工业有限公司	1,327,245.76	1,300,000.00

应收账款	烟台全丰密封技术有限公司	26,000.00	
应收账款	烟台石川密封垫板有限公司	5,936.00	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	541,121.32	451,121.32
其他应收款	烟台冰轮换热器有限公司	8,800.00	8,800.00
预付款项	烟台卡贝欧换热器有限公司		1,304,824.50
预付款项	烟台顿汉布什工业有限公司	1,200,000.00	823,750.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
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	694,505.00	3,436,372.03
应付账款	烟台华凌金属结构有限公司	2,462,427.19	1,081,519.19
应付账款	烟台冰轮换热器有限公司	300,760.00	138,950.52
应付账款	烟台荏原空调设备有限公司		106,957.00
应付账款	烟台顿汉布什工业有限公司	1,292,122.85	596,423.05
应付账款	烟台哈特福德压缩机有限公司	862,426.51	862,426.51
应付账款	烟台石川密封垫板有限公司	185,346.02	30,101.18
应付账款	烟台荏原空调设备有限公司	76,510.00	
预收款项	烟台荏原空调设备有限公司	33,881.44	50,281.44
预收款项	烟台冰轮集团有限公司		300,000.00
预收款项	烟台顿汉布什工业有限公司	1,170,000.00	85,471.24
预收款项	烟台石川密封垫板有限公司		50,000.00
其他应付款	烟台冰轮集团有限公司	2,600,000.00	

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项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								

账龄组合	249,746,564.04	100%	39,164,169.44	15.68%	225,770,551.46	100%	32,228,889.28	14.28%
组合小计	249,746,564.04	100%	39,164,169.44	15.68%	225,770,551.46	100%	32,228,889.28	14.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	249,746,564.04	--	39,164,169.44	--	225,770,551.46	--	32,228,889.28	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	160,232,002.86	64.16%	8,011,600.15	142,301,265.59	63.03%	7,115,063.28
1 年以内小计	160,232,002.86	64.16%	8,011,600.15	142,301,265.59	63.03%	7,115,063.28
1 至 2 年	34,571,224.06	13.84%	3,457,122.41	31,135,625.93	13.79%	3,113,562.59
2 至 3 年	15,739,540.94	6.3%	3,147,908.18	24,852,232.52	11%	4,970,446.5
3 年以上	39,203,796.18	15.7%	24,547,538.7	27,481,427.42	12.18%	17,029,816.91
3 至 4 年	22,133,522.32	8.86%	8,853,408.93	13,876,047.26	6.15%	5,550,418.9
4 至 5 年	6,880,720.46	2.76%	5,504,576.37	10,629,910.73	4.71%	8,503,928.58
5 年以上	10,189,553.4	4.08%	10,189,553.4	2,975,469.43	1.32%	2,975,469.43
合计	249,746,564.04	--	39,164,169.44	225,770,551.46	--	32,228,889.28

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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	252,850	252,850
合 计	--	--	252,850	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
广西伊利冷冻食品有限公司	公司客户	8,596,000	1 年以内	3.44%
国电内蒙古晶阳能源有限公司	公司客户	8,105,400	1 年以内	3.25%
马来西亚海产父子公司	公司客户	6,716,509.36	4-5 年	2.69%
林州市中升半导体硅材料有限公司	公司客户	4,704,000	2-4 年	1.88%
福建省东南电化有限公司	公司客户	4,234,735	1 年以内	1.7%
合 计	--	32,356,644.36	--	12.96%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
烟台冰轮（越南）有限公司	公司子公司	1,438,347.38	0.58%
烟台顿汉布什工业有限公司	联营企业	1,327,245.76	0.53%
烟台荏原空调设备有限公司	联营企业	602,210.26	0.24%
烟台全丰密封技术有限公司	同一控股股东	16,382.34	0.01%
烟台石川密封垫板有限公司	同一控股股东	5,936	
合 计	--	3,390,121.74	1.36%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项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								
账龄组合	71,821,571.81	100%	3,948,232.89	5.5%	36,168,751.98	100%	2,465,202.38	6.82%
组合小计	71,821,571.81	100%	3,948,232.89	5.5%	36,168,751.98	100%	2,465,202.38	6.82%
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	71,821,571.81	--	3,948,232.89	--	36,168,751.98	--	2,465,202.38	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	69,524,758.62	96.81%	3,476,237.93	28,706,669.32	79.37%	1,435,333.49
1 年以内小计	69,524,758.62	96.81%	3,476,237.93	28,706,669.32	79.37%	1,435,333.49
1 至 2 年	1,458,354.97	2.04%	145,835.5	5,948,325.94	16.45%	594,832.6
2 至 3 年	304,924.47	0.42%	60,984.89	1,138,531.97	3.15%	227,706.39
3 年以上	533,533.75	0.73%	265,174.57	375,224.75	1.03%	207,329.9

3 至 4 年	412,968.07	0.57%	165,187.23	232,124.75	0.64%	92,849.9
4 至 5 年	102,891.68	0.14%	82,313.34	143,100	0.39%	114,480
5 年以上	17,674	0.02%	17,674			
合计	71,821,571.81	--	3,948,232.89	36,168,751.98	--	2,465,202.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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
烟台冰轮压缩机有限公司	公司子公司	18,790,850.23	1 年以内	26.16%
烟台冰轮塑业有限公司	公司子公司	4,320,429.24	1 年以内	6.02%
烟台德华物流有限公司	非关联方	1,102,100	1 年以内	1.53%
烟台兴达货运有限责任公司	非关联方	549,850	1 年以内	0.77%
江苏省国际招标中心	非关联方	460,000	1 年以内	0.64%
合计	--	25,223,229.47	--	35.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	6.02%
烟台顿汉布什工业有限公司	联营企业	541,121.32	0.75%
合计	--	4,861,550.56	6.77%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	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%	100%				
烟台冰轮工程技术有限公司	成本	20,000,000	20,000,000		20,000,000	100%	100%				
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%	65%				
烟台冰轮轻型建材有限公司	成本	2,000,000	2,000,000		2,000,000	40%	100%				
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	成本	3,230,950.61	3,230,950.61		3,230,950.61	80%	80%				
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%	100%				
红塔创新投资股份有限公司	成本	20,000,000	20,000,000		20,000,000	5%	5%				3,000,000
保定威尔冻干食品有限公司	成本	10,000,000	10,000,000		10,000,000	25%	25%		9,308,212.21		
中国工业浦东实业公司	成本	100,000	100,000		100,000						
四川西南机械工业联营集团公司	成本	30,000	30,000		30,000						
烟台荏原空调设备有限公司	权益	54,435,981.6	116,849,844.83	23,460,468.3	140,310,313.13	40%	40%				
烟台顿汉布什工业有限公司	权益	34,254,720	68,626,708.92	14,928,071.2	83,554,780.12	45%	45%				
烟台哈特福德压缩机有限公司	权益	18,622,575	34,222,612.86	2,591,258.85	36,813,871.71	45%	45%				
烟台现代冰轮重工有限公司	权益	79,294,173.38	121,992,239.84	-17,438,415.63	104,553,824.21	45%	45%				22,680,000
烟台卡贝欧换热器有限公司	权益	8,099,867.5	14,927,410.41	2,065,929.59	16,993,340	22.4%	22.4%				
合计	--	402,767,767.02	564,679,266.4	25,607,312.31	590,286,578.71	--	--	--	9,308,212.21		25,680,000

注：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。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	602,702,103.17	511,321,861.06
其他业务收入	21,099,067.16	8,599,682.16
营业成本	480,987,821.24	371,920,139.54
合计	623,801,170.33	519,921,543.22

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业产品销售	507,926,479.04	374,198,612.37	498,840,371.11	357,422,466.56
工程施工	81,985,516.67	82,450,752.39	500,000	352,157
其他产品	12,790,107.46	9,402,678	11,981,489.95	8,912,582.04
合计	602,702,103.17	466,052,042.76	511,321,861.06	366,687,205.6

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

无

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000	3,000,000
权益法核算的长期股权投资收益	48,287,312.31	41,201,476.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	19,269,479.4	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	70,556,791.71	44,201,476.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
红塔创新投资股份有限公司	3,000,000	3,000,000	
合计	3,000,000	3,000,000	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
烟台荏原空调设备有限公司	23,460,468.3	12,807,458.22	
烟台顿汉布什工业有限公司	14,928,071.2	9,975,526.93	
烟台万华聚氨酯股份有限公司		7,146,653.9	
烟台哈特福德压缩机有限公司	2,591,258.85	3,465,949.67	
烟台现代冰轮重工有限公司	5,241,584.37	6,022,832.09	
烟台卡贝欧换热器有限公司	2,065,929.59	1,783,055.75	
合计	48,287,312.31	41,201,476.56	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	94,376,125.8	78,776,412.19

加：资产减值准备	8,165,460.67	7,307,769.9
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,840,982.22	9,485,925.47
无形资产摊销	1,336,699.44	1,360,301.64
长期待摊费用摊销	34,999.98	34,999.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,610,820.22	65,215.42
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）	3,859,282.08	2,752,801.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,556,791.71	-44,201,476.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,235,118.38	-1,287,893.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,167,816.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	90,998,018.4	-132,123,840.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,767,084.44	-94,967,764.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-110,409,610.16	192,231,704.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,734,128.98	19,434,156.1
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	67,567,785.63	146,676,014.27
减：现金的期初余额	95,661,450.8	82,382,391.05
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	-28,093,665.17	64,293,623.22

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收 益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.53%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.39%	0.24	0.24

2、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
应收股利		1,036,000.00	-1,036,000.00	-100.00	注1
其他应收款	48,700,502.26	32,691,269.10	16,009,233.16	48.97	注2
在建工程	80,228,121.83	61,228,221.24	18,999,900.59	31.03	注3
应付票据	57,040,130.00	111,105,726.81	-54,065,596.81	-48.66	注4
应付职工薪酬	19,268,922.32	33,469,623.18	-14,200,700.86	-42.43	注5
应交税费	7,588,600.17	-2,616,005.60	10,204,605.77		注6
其他应付款	14,330,264.55	8,626,910.45	5,703,354.10	66.11	注7
其他非流动负债	19,857,302.50	7,500,000.00	12,357,302.50	164.76	注8

注1：公司联营企业烟台顿汉布什工业有限公司红利于本期支付。

注2：销售人员预借的差旅费及投标保证金等增加。

注3：主要是新厂区动迁工程增加。

注4：主要是因为银行承兑汇票于本期结算。

注5：主要是因为计提的2011年度奖金于本期支付。

注6：主要是因为期初增值税留抵所致所致。

注7：1、子公司烟台冰轮塑业有限公司本期向烟台冰轮集团有限公司借款260万元；2、应付的销售代理费等增加。

注8：冷冻冷藏用NH3/CO2复叠制冷系统替代HCFC-22示范项目12,057,302.50元及技术中心创新能力建设项目300,000.00元。

1. 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
营业税金及附加	10,369,577.43	4,797,204.70	5,572,372.73	116.16	注1
投资收益（损失以“-”号填列）	70,516,164.45	44,742,594.58	25,773,569.87	57.60	注2
营业外收入	3,065,822.69	164,989.56	2,900,833.13	1,758.19	注3
营业外支出	1,260,002.32	237,069.39	1,022,932.93	431.49	注4

注1：本期实际缴纳的增值税增长，计提的营业税金及附加相应增长。

注2：权益法核算的联营企业本期利润增长以及烟台万华分红较多。

注3：固定资产处置利得增加。

注4：固定资产处置损失增加。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本； 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件正本及公告的原稿； 四、其他有关资料。

董事长：于元波

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 31 日