



大连冷冻机股份有限公司

2012 年半年度报告

目 录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 主要会计数据和业务数据摘要.....	3
§ 4 股本变动及股东情况.....	6
§ 5 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
§ 6 董事会报告.....	12
§ 7 重要事项.....	16
§ 8 财务会计报告.....	24
§ 9 备查文件目录	121

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。

所有董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张和、主管会计工作负责人徐郡饶及会计机构负责人徐郡饶声明：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	000530	B 股代码	200530
A 股简称	大冷股份	B 股简称	大冷 B
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	大连冷冻机股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	大冷股份		
公司的法定英文名称	Dalian Refrigeration Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	DRC		
公司法定代表人	张和		
注册地址	大连市沙河口区西南路 888 号		
注册地址的邮政编码	116033		
办公地址	大连市沙河口区西南路 888 号		
办公地址的邮政编码	116033		
公司国际互联网网址	www.daleng.cn		
电子信箱	000530@bingshan.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐郡饶	宋文宝
联系地址	大连市沙河口区西南路 888 号大冷股份财务部	大连市沙河口区西南路 888 号大冷股份证券部
电话	0411-86538130	0411-86538130
传真	0411-86641470	0411-86654530
电子信箱	000530@bingshan.com	000530@bingshan.com

(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》、《香港商报》
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)	851,218,300.53	947,894,622.28	-10.20%
营业利润 (元)	66,150,849.41	113,418,892.26	-41.68%
利润总额 (元)	72,456,490.00	118,510,728.61	-38.86%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	66,392,427.44	95,488,392.56	-30.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	63,276,376.07	55,527,288.08	13.96%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-127,635,520.05	90,669,975.56	-240.77%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	2,874,137,215.51	3,053,660,921.27	-5.88%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,760,238,072.86	1,748,822,103.82	0.65%
股本 (股)	350,014,975	350,014,975	0.00%

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）	0.19	0.27	-29.63%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.27	-29.63%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.16	12.50%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.77%	5.32%	减少 1.55 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	3.81%	5.42%	减少 1.61 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.59%	3.09%	增加 0.50 个百分点
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	3.63%	3.15%	增加 0.48 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.36	0.26	-238.46%
	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）	5.03	5.00	0.60%
资产负债率（%）	35.47%	39.54%	减少 4.07 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的所有者权益	
	本期	上期	期末	期初
按中国会计准则	66,392,427.44	95,488,392.56	1,760,238,072.86	1,748,822,103.82
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	66,392,427.44	95,488,392.56	1,760,238,072.86	1,748,822,103.82

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

境内外会计准则下会计数据差异为0。

（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	-178,586.55	
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）	10,500.00	
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		
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	4,541,677.98	
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	-218,761.87	
所得税影响额	-1,038,778.19	
合计	3,116,051.37	--

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 39,937 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	持有有限售条 件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
大连冰山集团有限公司	社会法人股	21.96%	76,855,683	19,213,921		
SANYO ELECTRIC CO LTD	外资股	10.00%	35,001,500			
诺安价值增长股票证券投资基金	社会法人股	3.33%	11,638,614			
诺安成长股票型证券投资基金	社会法人股	2.22%	7,762,048			
新华人寿保险股份有限公司 - 分 红 - 个人分红-018L-FH002 深	社会法人股	0.73%	2,555,359			
光大证券股份有限公司	社会法人股	0.72%	2,508,261			
大连市工业发展投资公司	社会法人股	0.46%	1,622,250			

上海香港万国证券	外资股	0.45%	1,584,513			
建投中信资产管理有限责任公司	社会法人股	0.45%	1,575,000			
江西国际信托股份有限公司资金信托（金狮 93 号）	社会法人股	0.43%	1,500,000			
股东情况的说明						

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	股份种类及数量	
		种类	数量
大连冰山集团有限公司	57,641,762	A 股	57,641,762
SANYO ELECTRIC CO LTD	35,001,500	B 股	35,001,500
诺安价值增长股票证券投资基金	11,638,614	A 股	11,638,614
诺安成长股票型证券投资基金	7,762,048	A 股	7,762,048
新华人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红 -018L-FH002 深	2,555,359	A 股	2,555,359
光大证券股份有限公司	2,508,261	A 股	2,508,261
大连市工业发展投资公司	1,622,250	A 股	1,622,250
上海香港万国证券	1,584,513	B 股	1,584,513
建投中信资产管理有限责任公司	1,575,000	A 股	1,575,000
江西国际信托股份有限公司资金信托(金狮 93 号)	1,500,000	A 股	1,500,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，大连冰山集团有限公司与 SANYO ELECTRIC CO LTD 之间存在关联关系。SANYO ELECTRIC CO LTD 持有大连冰山集团有限公司 30% 股权。

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	大连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

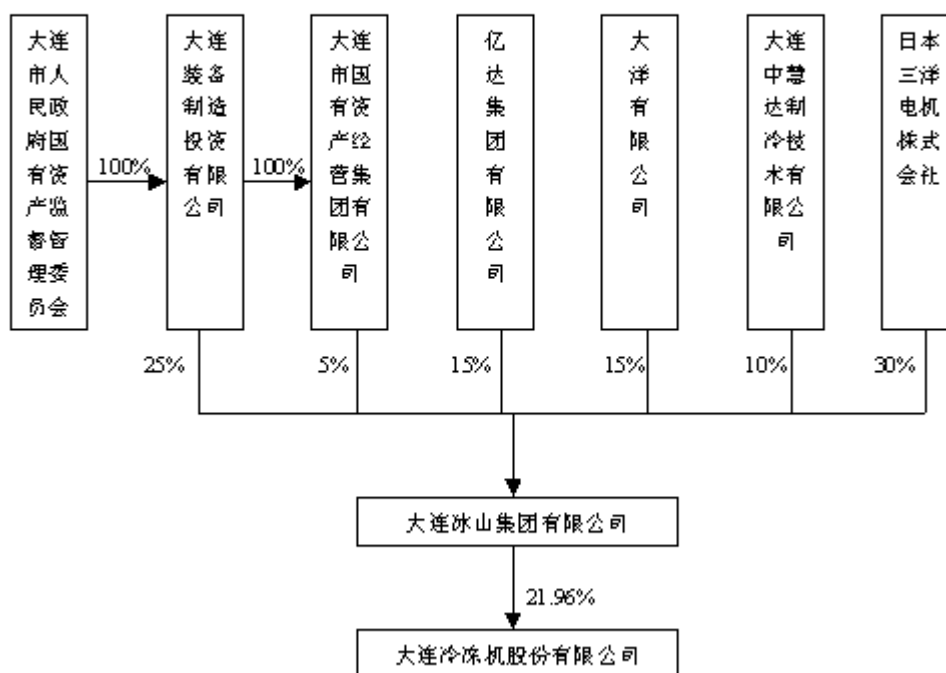
情况说明

公司控股股东为大连冰山集团有限公司。该公司注册资本14060万元，公司类型为中外合资企业，法定代表人张和。该公司经营范围包括工业制冷产品、冷冻冷藏产品、大中小空调产品、石化装备产品、电子电控产品、家用电器产品、环保设备产品等领域产品的研制、开发、制造、销售、服务及安装。

公司实际控制人为大连市人民政府国有资产监督管理委员会。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司产权与控制关系方框图



(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

(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 数量(股)	期末持股 数(股)	变动原因	是否在股东单位或其他 关联单位领取薪酬
张 和	董事长、总经理	男	75	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	33,345			33,345	无变动	否
穆传江	副董事长	男	63	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	29,445			29,445	无变动	否
杨 斌	董事、常务副总经理	男	56	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	0			0	无变动	否
徐郡饶	董事、财务总监、董 事会秘书	女	49	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	3,900			3,900	无变动	否
有马秀俊	董事	男	60	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	0			0	无变动	是
汪卫杰	董事	男	50	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	0			0	无变动	否
王会全	独立董事	男	69	2009 年 07 月 27 日	2012 年 05 月 20 日	0			0	无变动	否
邢天才	独立董事	男	52	2009 年 07 月 27 日	2012 年 05 月 20 日	0			0	无变动	否
刘彩萍	独立董事	女	58	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	0			0	无变动	否
于福春	监事会主席	男	54	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	10,140			10,140	无变动	否
门曰胜	监事	男	60	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	975			975	无变动	否
毛春华	监事	女	48	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	0			0	无变动	否
张宏智	副总经理	男	54	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	27,462			27,462	无变动	否
王德昆	副总经理	男	61	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	18,525			18,525	无变动	否
王志强	副总经理	男	51	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	0			0	无变动	否
胡希堂	副总经理	男	45	2009 年 05 月 20 日	2012 年 05 月 20 日	0			0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--	123,792			123,792	--	--

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
张和	大连冰山集团有限公司	董事长	2008 年 09 月 01 日	2012 年 09 月 01 日	否
穆传江	大连冰山集团有限公司	总经理	2008 年 09 月 01 日	2012 年 09 月 01 日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况如下：

姓名	主要工作经历	在除股东单位外其他单位任职或兼职情况
张和	历任副总工程师、厂长、公司总经理、董事长。	大连冰山集团进出口有限公司董事长； 大连冰山金属加工有限公司董事长； 大连佳乐自动售货机经营有限公司董事长； 大连大洋运输冷冻工程有限公司董事长； 大连三洋明华电子有限公司董事长； 大连三洋家用电器有限公司董事长； 大连三洋高效制冷系统有限公司董事长； 大连冰山集团冷饮设备有限公司董事长； 大连大冷金属技术有限公司董事长。
穆传江	历任副厂长、公司副总经理、总经理、副董事长。	林德工程(大连)有限公司董事长； 武汉新世界制冷工业有限公司董事长。
杨斌	历任公司设计处处长、经营计划部部长、总经理助理、副总经理、常务副总经理、董事。	北京冰山制冷空调成套设备有限公司董事长； 北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司董事长； 大连冰山集团销售有限公司董事长； 上海冰山冷冻空调成套设备销售服务有限公司董事长； 大连冰山保安休闲产业工程有限公司董事长。
徐郡饶	历任公司财务部部长、副总会计师、财务总监、董事、董事会秘书。	无
有马秀俊	1977 年加入三洋电机株式会社，历任专务执行董事、商用产品公司公司长。	无
汪卫杰	历任国泰君安证券深圳分公司总经理助理、国泰君安证券财务总部总经理、国泰君安证券资产负债管理委员会专职主任委员、子公司管理工作小组主任、国泰君安证券监事会办公室主任、纪检监察室主任。	无
王会全	历任大连市委常委、市委副书记、市纪委书记。已退休。	大连市见义勇为基金会理事长； 大商集团股份有限公司独立董事

邢天才	历任东北财经大学职业技术学院院长、金融学院院长。	东北财经大学大连华信信托证券研究所所长； 中信银行股份有限公司独立董事； 渤海轮渡股份有限公司独立董事
刘彩萍	历任大连市建设控股有限公司总会计师。已退休。	大连总会计师协会副会长
于福春	历任公司工会副主席。	无
门曰胜	历任公司资产管理部部长、审计监察部部长、价格部部长。	无
毛春华	历任公司财务部副部长。	无
张宏智	历任公司总工程师、副总经理。	大连冰山集团冷冻设备有限公司董事长； 大连冰山集团制冷空调安装公司董事长。
王德昆	历任公司党委副书记、工会主席、副总经理。	无
王志强	历任公司总工程师、副总经理。	无
胡希堂	历任公司纪委书记、党委副书记、副总经理。	无

（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、监事薪酬方案由公司董事会薪酬与考核委员会提出，报经公司董事会批准后，提交公司股东大会审议通过后实施。公司高级管理人员薪酬方案由公司董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据相应岗位的主要职责、重要性及其他相关企业相关岗位的薪酬水平确定，依据公司建立的资产经营业绩考核办法进行考评和奖励。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，按月预支。

（四）公司董事、监事、高级管理人员在报告期内无变动

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,282
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	761
销售人员	200
技术人员	167
财务人员	14
行政人员	140

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	15
本科	301
大专	242
高中及以下	723

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，面对经济低迷、需求回落的不利局面，公司以市场开拓为重点，以质量效益为中心，以新系列螺杆等节能环保产品和冷库空调等技术集成工程为侧重，主动调整销售策略，不断提升经营质量，扎实推进全员培训，有序提高生产效率，努力完成各项主要经济指标。2012年上半年，公司实现销售收入85,122万元，占公司2012年度经营计划指标175,000万元的48.64%，同比下降10.20%；实现利润总额7,246万元，占公司2012年度经营计划指标13,000万元的55.74%，同比下降38.86%。

报告期内，公司抢抓十二五冷链物流发展机遇，充分发挥组合式冷库、气调保鲜库等成套优势，为华润、中粮、雨润、伊利、思念等行业龙头企业提供了多项成套工程服务，实现成套工程销售收入同比增长20%以上。

报告期内，公司从日本马扎克公司购买的首台五轴联动数控车铣加工中心完成调试，正式投入使用。该加工中心可将多个工序集成，明显缩短工艺路线。此外，公司还积极引入高端转子磨床等关键加工设备，进一步提升设备水平及生产加工能力。

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

报告期内，公司子公司武汉新世界制冷工业有限公司迎难而上，实现销售收入20,242万元，同比增长19.70%，实现净利润922万元，同比基本持平。

报告期内，大连三洋压缩机做为国内领先的涡旋压缩机生产商，在保持高效定速机优势的基础上，大力推广直流变频涡旋压缩机；借助规模优势，通过价格调整等方式积极开拓市场；受下游需求低迷影响，销售收入同比有所下降，相应影响到利润实现。

报告期内，大连三洋冷链践行绿色增长、创新增长，荣获大连市首届市长质量奖；精细化管理降成本工作取得成效，毛利率有所提升，净利润同比增长15.25%；取得压力管道安装许可资质，正式跨入特种设备安装行列，进一步稳固了行业龙头地位；全自动冲切辊轧线正式投产，饮品冷柜生产在效率、成本、安全、质量等方面均实现大幅提升。

报告期内，大连三洋制冷重点开发的超低温度废热水利用机组试制成功，进一步拓展了主导产品溴冷机的应用领域；通过与大连三洋空调机的一体化经营，实现大型空调事业的资源优化配置，在提高生产效率的同时，进一步增强应对市场竞争的综合实力。

报告期内，大连富士冰山自动售货机以冷热皆宜的全功能自动售货机为侧重，市场开拓取得明显成效，产销量双双突破5000台大关，销售收入同比增长50%以上，净利润也同比大幅增长。在立足东北、重点布局东南沿海中心城市的基础上，积极拓展西部中心城市，销售网络日趋健全。

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) 受国内外经济影响，需求信息形成订单的时间明显延长，且不确定性增大。
(2) 人工成本上升较快，融资成本提高较大，对公司效益产生不利影响。

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						
制冷空调业	851,218,300.53	676,485,145.01	20.53%	-10.20%	-12.12%	增加 1.74 个百分点
分产品						
制冷空调设备	851,218,300.53	676,485,145.01	20.53%	-10.20%	-12.12%	增加 1.74 个百分点

(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(%)
东北地区	627,232,098.55	-16.53%
华东地区	8,175,753.92	-25.68%
华中地区	201,894,452.68	+19.69%

(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

报告期内公司利润构成同比发生较大变化，投资收益同比下降48.97%，主要是因公司在2011年上半年转让联营公司深圳大

冷王运输制冷有限公司股权，产生较大一次性投资收益所致。

（6）占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

☒ 适用 ☐ 不适用

大连三洋压缩机有限公司，本公司持股 40%的参股公司，主导产品为半封闭活塞、涡旋压缩机。2012 年上半年，该公司实现销售收入 96,798 万元，实现净利润 4,981 万元。

大连三洋冷链有限公司，本公司持股 40%的参股公司，主导产品为商用冷冻冷藏设备。2012 年上半年，该公司实现销售收入 106,111 万元，实现净利润 2,977 万元。

大洋昭和汽车空调（大连）有限公司，本公司持股 20%的参股公司，主导产品为轿车用空调。2012 年上半年，该公司实现销售收入 28,514 万元，实现净利润 3,835 万元。

（7）经营中的问题与困难

2012 年上半年，受国内外经济影响，需求有所下降，导致订单不足，影响到公司主营业务收入计划指标的完成。2012 年下半年，公司将增强信心，真抓实干，努力扭转被动局面，以市场开拓、产品质量、成本控制、应收帐款及现金流管理为侧重，进一步完善内部控制体系，夯实基础管理，力争 2012 年度经营计划指标的较好实现。

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

在统筹考虑积极回报股东和保证公司长远发展的基础上，结合公司当年度利润实现情况，公司制定了每 10 股派 1.5 元现金的 2011 年度分红派息方案，经公司股东大会审议通过后，由公司董事会于 2012 年 5 月执行完毕。

报告期内公司现金分红政策的制定及执行，符合公司章程的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事表示认可，中小股东的合法权益得到较好维护。

（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

公司已建立内幕信息知情人登记管理相关制度，并按照制度要求切实执行。报告期内，公司未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况，未发生董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（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

根据中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司结合自身实际，及时建立完善相关制度。公司治理的实际状况与该文件要求不存在差异。

公司不存在因部分改制等原因而导致的同业竞争问题。公司目前与关联方之间存在日常关联交易，主要包括向关联人采购成套项目配套产品、向关联人销售配套零部件及提供劳务。公司与关联方的关联交易是正常生产经营所必需的，对公司的良性发展具有积极意义，以后仍将延续进行。公司将严格履行相关决策程序和信息披露义务，进一步提高关联交易的规范性。

报告期内，公司结合内部控制规范体系建设工作的进一步深入和完善，持续提升公司治理水平。

（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

公司2011年度分红派息方案，由公司董事会于2012年5月实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（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**3、持有非上市金融企业股权情况**☒ 适用 ☐ 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	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
国泰君安证券股份有限公司	30,098,895.00	30,098,895	0.49%	30,098,895.00	0.00	0.00	长期股权投资	法人股投资
合计	30,098,895.00	30,098,895	--	30,098,895.00	0.00	0.00	--	--

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

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	本公司日常关联交易涉及的关联方比较多，体现了本公司产业集群的生产方式。因本公司产品的不断扩大和发展，形成了初具规模的制冷空调相关联的产业链，向用户提供的制冷空调成套设备生产技术程度要求高，有些产品配套件、协作件等由关联方提供，确保了本公司产品质量和市场稳定性。
关联交易对上市公司独立性的影响	本公司与关联方的关联交易是正常生产经营所必需的，对公司的良性发展具有积极意义，以后仍将继续进行。各项关联交易均以签订经济合同形式确认，定价结算办法是以市场价格为基础，不存在损害公司和股东利益的情况。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	报告期内，公司与关联人间所发生的日常关联交易总金额为 17,333 万元，占 2012 年度预计金额的 31.80%。其中，向关联人采购成套项目配套产品 9,035 万元，占 2012 年度预计金额的 30.12%；向关联人销售配套零部件 8,299 万元，占 2012 年度预计金额的 33.87%。详见“会计报表附注”。
关联交易的说明	公司目前与关联方之间存在日常关联交易，主要包括向关联人采购成套项目配套产品、向关联人销售配套零部件及提供劳务。公司当年度日常关联交易情况及下年度日常关联交易预计情况作为专门议题，在经独立董事事前认可后，提交公司每年四五月份召开的董事会议及股东大会审议通过并披露。对于预计总金额范围内的日常关联交易，公司在年度报告和中期报告“关联方关系及其交易”部分予以详细披露。

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
大连冰山集团进出口有限公司等若干关联方	8,298.53	9.74%	9,034.59	13.61%
合计	8,298.53	9.74%	9,034.59	13.61%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 7,017.52 万元。

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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	币种	被投资企业的资产规模（万元）	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况
三洋电机株式会社	持有大冷股份10%股份的关联法人	大连三洋制冷有限公司	大型制冷制热空调设备设计、生产、销售及售后服务	345,000	JPY	55,040	312	无

共同对外投资的重大关联交易情况说明

大连三洋制冷有限公司（以下称“大连三洋制冷”）是三洋电机株式会社（以下称“三洋电机”）和大连冷冻机股份有限公司（以下称“大冷股份”）共同出资的合资公司。三洋电机持有大连三洋制冷60%的股权，大冷股份持有大连三洋制冷40%的股权。

为了大连三洋制冷事业的进一步扩大，根据大连三洋制冷发展需要，股东双方对大连三洋制冷进行增资，本次增资额度为11,000万元，由股东双方按照原出资比例认缴。按照大冷股份在大连三洋制冷所持40%股权比例计算，本次大冷股份需对大连三洋制冷增资4,400万元。大冷股份将以自有资金对大连三洋制冷进行增资，增资后，大冷股份对大连三洋制冷的出资比例不变。三洋电机也将以自有资金对大连三洋制冷进行增资。

由于三洋电机持有大冷股份10%的股份，为大冷股份的关联法人，此次增资构成大冷股份和关联方共同投资行为。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	大连冰山集团有限公司	持有的大冷股份国家股将在获得 A 股市场上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，四十八个月内不上市交易；将提出 2005 年度 - 2007 年度每年分红不低于大冷股份当年度可供分配利润 50%的分红议案，并保证在股东大会表决时对该议案投赞成票；在本次股权分置改革完成后，将授权大冷股份董事会按照国家有关政策法规，尽快制定和实行管理层股权激励和约束机制。	2006 年 01 月 09 日		除大冷股份管理层股权激励因客观条件不成熟暂未实行外，大连冰山集团有限公司履行了股改中做出的承诺。
承诺是否及时履行	□ 是 √ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	大冷股份管理层股权激励因客观条件不成熟暂未实行。基于上述股改承诺履行情况，为保证大冷股份管理层股权激励的最终实行，对大连冰山集团有限公司所持限售股份的 25%（19,213,921 股）继续予以锁定，待大冷股份管理层股权激励最终实行后申请解除限售。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				

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原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

（十三）其他综合收益明细

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		36,471,900.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		8,367,975.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		28,103,925.00
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		
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		28,103,925.00

（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 01 月 18 日	公司办公室	电话沟通	机构	易方达基金研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012 年 02 月 06 日	公司办公室	电话沟通	机构	中金、泰康资产研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012 年 03 月 08 日	公司办公室	电话沟通	机构	诺安基金、国金证券、中信证券、中 信建投、泰康人寿资产研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012 年 03 月 13 日	公司办公室	电话沟通	机构	万家基金、东北证券研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012 年 03 月 14 日	公司办公室	电话沟通	机构	华安基金、中金研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012 年 04 月 25 日	公司办公室	电话沟通	机构	中信证券研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012 年 05 月 31 日	公司办公室	电话沟通	机构	中金研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012 年 06 月 04 日	公司办公室	实地调研	机构	信达证券研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况

（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**

公告编号	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
2012-001	提示性公告（亨茂投资权益变动）	《中国证券报》B029、《香港商报》A9	2012 年 02 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-002	2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012 年 03 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-003	五届十四次董事会议决议公告	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012 年 03 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-004	五届十次监事会议决议公告	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012 年 03 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-005	关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012 年 03 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-006	2012 年度日常关联交易预计情况公告	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012 年 03 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-007	关联交易公告（转让大连三洋空调机 40%股权）	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012 年 03 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-008	关联交易公告（向大连三洋制冷增资）	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012 年 03 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-009	2011 年年度报告补充公告	《中国证券报》B026、《香港商报》A14	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-010	五届十五次董事会议决议公告	《中国证券报》B026、《香港商报》A14	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-011	2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B026、《香港商报》A14	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-012	2012 年第一季度季度报告	《中国证券报》B147、《香港商报》A21	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-013	2011 年度分红派息公告	《中国证券报》B012、《香港商报》A14	2012 年 05 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2012-014	五届十七次董事会议决议公告	《中国证券报》A23、《香港商报》A22	2012 年 05 月 18 日	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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		441,824,449.34	690,377,489.30
交易性金融资产			
应收票据		30,550,561.32	61,349,222.44
应收账款		437,921,310.77	352,272,297.80
预付款项		70,441,258.42	45,740,166.61
应收股利		14,225,000.00	27,875.00
其他应收款		17,675,622.37	15,337,832.91
买入返售金融资产			
存货		338,590,881.92	424,394,356.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,351,229,084.14	1,589,499,240.27
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		954,724,511.34	897,199,251.97

投资性房地产			
固定资产		340,320,278.14	345,637,807.19
在建工程		40,164,684.16	34,202,656.33
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		166,848,239.96	168,752,848.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,050,757.78	3,119,996.94
递延所得税资产		17,799,659.99	15,249,120.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,522,908,131.37	1,464,161,681.00
资产总计		2,874,137,215.51	3,053,660,921.27
流动负债：			
短期借款		13,000,000.00	13,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		74,738,983.60	140,955,686.44
应付账款		491,705,054.91	484,167,682.03
预收款项		258,165,205.62	357,134,809.60
应付职工薪酬		37,044,131.80	53,629,466.31
应交税费		15,668,176.90	19,008,551.29
应付股利		4,033,156.00	3,783,156.00
其他应付款		41,355,215.75	49,336,938.85
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		849,550.50	1,699,101.00
流动负债合计		936,559,475.08	1,122,715,391.52
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			

其他非流动负债		82,757,663.39	84,713,255.75
非流动负债合计		82,757,663.39	84,713,255.75
负债合计		1,019,317,138.47	1,207,428,647.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		350,014,975.00	350,014,975.00
资本公积		586,837,221.82	586,837,221.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		458,998,713.57	445,492,052.28
一般风险准备			
未分配利润		364,387,162.47	366,477,854.72
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,760,238,072.86	1,748,822,103.82
少数股东权益		94,582,004.18	97,410,170.18
所有者权益（或股东权益）合计		1,854,820,077.04	1,846,232,274.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,874,137,215.51	3,053,660,921.27

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		389,182,297.39	594,857,597.61
交易性金融资产			
应收票据		16,438,591.16	51,237,973.23
应收账款		236,019,179.35	185,606,613.36
预付款项		39,218,855.83	16,322,595.52
应收股利		19,225,000.00	2,550,000.00
其他应收款		7,624,671.81	5,484,699.04
存货		157,768,961.41	203,119,832.06
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		865,477,556.95	1,059,179,310.82
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,084,301,740.26	1,026,776,480.89
投资性房地产			
固定资产		173,290,716.35	174,783,093.86
在建工程		28,581,155.19	26,480,045.35
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		98,838,288.42	100,108,883.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,670,926.75	2,731,400.57
递延所得税资产		11,770,307.94	9,879,538.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,399,453,134.91	1,340,759,442.49
资产总计		2,264,930,691.86	2,399,938,753.31
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		45,600,000.00	114,926,347.95
应付账款		328,340,264.84	319,035,202.48
预收款项		125,878,255.03	176,699,547.11
应付职工薪酬		7,340,482.24	22,616,177.81
应交税费		9,279,930.13	14,406,741.42
应付股利		533,156.00	533,156.00
其他应付款		34,574,354.45	48,687,496.38
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		292,550.50	585,101.00
流动负债合计		551,838,993.19	697,489,770.15
非流动负债：			
长期借款			
长期应付款			

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		33,741,661.39	35,697,252.75
非流动负债合计		33,741,661.39	35,697,252.75
负债合计		585,580,654.58	733,187,022.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		350,014,975.00	350,014,975.00
资本公积		585,608,294.20	585,608,294.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		458,998,713.57	445,492,052.28
未分配利润		284,728,054.51	285,636,408.93
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,679,350,037.28	1,666,751,730.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,264,930,691.86	2,399,938,753.31

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		851,218,300.53	947,894,622.28
其中：营业收入		851,218,300.53	947,894,622.28
二、营业总成本		830,037,679.82	922,596,452.46
其中：营业成本		676,485,145.01	769,799,892.96
营业税金及附加		6,805,514.00	6,186,373.64
销售费用		47,194,900.23	45,768,200.68
管理费用		88,125,363.34	87,783,419.66
财务费用		-2,517,029.63	1,388,315.87
资产减值损失		13,943,786.87	11,670,249.65
加：公允价值变动收益			
投资收益		44,970,228.70	88,120,722.44
其中：对联营企业和合营企业投资收益		44,944,226.71	35,342,590.94
汇兑收益			
三、营业利润		66,150,849.41	113,418,892.26
加：营业外收入		6,565,830.48	5,367,780.73
减：营业外支出		260,189.89	275,944.38
其中：非流动资产处置损失		202,086.55	29,234.67
四、利润总额		72,456,490.00	118,510,728.61
减：所得税费用		3,632,415.19	17,136,843.41
五、净利润		68,824,074.81	101,373,885.20
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		66,392,427.44	95,488,392.56
少数股东损益		2,431,647.37	5,885,492.64
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.19	0.27
（二）稀释每股收益		0.19	0.27
七、其他综合收益			28,103,925.00
八、综合收益总额		68,824,074.81	129,477,810.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		66,392,427.44	123,592,317.56
归属于少数股东的综合收益总额		2,431,647.37	5,885,492.64

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		505,055,917.77	638,661,382.66
减：营业成本		410,724,964.56	538,378,671.32
营业税金及附加		3,492,433.19	4,157,740.66
销售费用		23,645,801.67	23,199,346.74
管理费用		52,352,128.39	50,537,300.73
财务费用		-3,083,205.31	681,018.72
资产减值损失		7,563,076.64	10,388,939.23
加：公允价值变动收益			
投资收益		51,507,448.75	95,974,959.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		44,944,226.71	35,342,590.94
二、营业利润		61,868,167.38	107,293,324.92
加：营业外收入		5,242,716.25	3,901,563.72
减：营业外支出		321.27	220,888.98
其中：非流动资产处置损失		321.27	16,852.42
三、利润总额		67,110,562.36	110,973,999.66
减：所得税费用		2,010,009.24	14,374,254.70
四、净利润		65,100,553.12	96,599,744.96
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			28,103,925.00
七、综合收益总额		65,100,553.12	124,703,669.96

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	610,935,011.88	851,665,064.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,063,125.43	15,459,958.35
经营活动现金流入小计	626,998,137.31	867,125,022.68
购买商品、接受劳务支付的现金	488,730,718.32	534,625,960.59
支付给职工以及为职工支付的现金	131,990,555.94	119,988,099.63
支付的各项税费	79,873,144.61	55,853,826.61
支付其他与经营活动有关的现金	54,039,238.49	65,987,160.29
经营活动现金流出小计	754,633,657.36	776,455,047.12
经营活动产生的现金流量净额	-127,635,520.05	90,669,975.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	579,183.60	6,313,174.25
取得投资收益所收到的现金	17,526,793.58	108,609,764.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,186.00	169,484.45
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		2,755,500.00
投资活动现金流入小计	18,153,163.18	117,847,923.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,997,185.63	14,950,489.68
投资支付的现金	44,810,220.00	7,897,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	72,807,405.63	22,847,489.68
投资活动产生的现金流量净额	-54,654,242.45	95,000,433.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,000,000.00	3,610,000.00
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	4,000,000.00	3,610,000.00
偿还债务支付的现金	3,000,000.00	52,110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,895,300.95	3,162,738.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,772,524.03	1,136,158.14
支付其他与筹资活动有关的现金	70,927.69	161,150.43
筹资活动现金流出小计	60,966,228.64	55,433,889.20
筹资活动产生的现金流量净额	-56,966,228.64	-51,823,889.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,951.18	-63,582.21
五、现金及现金等价物净增加额	-239,253,039.96	133,782,937.77
加：期初现金及现金等价物余额	681,077,489.30	491,775,575.71
六、期末现金及现金等价物余额	441,824,449.34	625,558,513.48

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	358,969,357.54	544,693,583.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,118,081.11	10,404,109.48
经营活动现金流入小计	371,087,438.65	555,097,692.51
购买商品、接受劳务支付的现金	317,344,034.68	337,781,384.62
支付给职工以及为职工支付的现金	80,846,375.01	71,462,444.11
支付的各项税费	52,112,455.99	35,662,947.71
支付其他与经营活动有关的现金	21,439,462.69	31,021,766.12
经营活动现金流出小计	471,742,328.37	475,928,542.56
经营活动产生的现金流量净额	-100,654,889.72	79,169,149.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	579,183.60	6,313,174.25
取得投资收益所收到的现金	21,586,138.63	110,286,126.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,504.45
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		2,755,500.00
投资活动现金流入小计	22,165,322.23	119,418,305.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,573,308.86	10,733,774.62

投资支付的现金	44,810,220.00	7,897,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	65,383,528.86	18,630,774.62
投资活动产生的现金流量净额	-43,218,206.63	100,787,530.90
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,502,246.25	1,536,457.49
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	52,502,246.25	51,536,457.49
筹资活动产生的现金流量净额	-52,502,246.25	-51,536,457.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42.38	270.94
五、现金及现金等价物净增加额	-196,375,300.22	128,420,494.30
加：期初现金及现金等价物余额	585,557,597.61	373,620,785.42
六、期末现金及现金等价物余额	389,182,297.39	502,041,279.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	350,014,975.00	586,837,221.82			445,492,052.28		366,477,854.72		97,410,170.18	1,846,232,274.00	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	350,014,975.00	586,837,221.82			445,492,052.28		366,477,854.72		97,410,170.18	1,846,232,274.00	
三、本期增减变动金额					13,506,661.29		-2,090,692.25		-2,828,166.00	8,587,803.04	
（一）净利润							66,392,427.44		2,431,647.37	68,824,074.81	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							66,392,427.44		2,431,647.37	68,824,074.81	
（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金额											
3．其他											
（四）利润分配					13,506,661.29		-68,483,119.69		-5,259,813.37	-60,236,271.77	
1．提取盈余公积					13,506,661.29		-13,506,661.29				
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配							-52,502,246.25		-5,259,813.37	-57,762,059.62	
4．其他							-2,474,212.15			-2,474,212.15	
（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											
1．本期提取											
2．本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	350,014,975.00	586,837,221.82			458,998,713.57		364,387,162.47		94,582,004.18	1,854,820,077.04	

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	350,014,975.00	590,783,185.25			421,079,823.34		364,217,259.03		92,389,404.73	1,818,484,647.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	350,014,975.00	590,783,185.25			421,079,823.34		364,217,259.03		92,389,404.73	1,818,484,647.35
三、本期增减变动金额		-3,945,963.43			24,412,228.94		2,260,595.69		5,020,765.45	27,747,626.65
(一) 净利润							81,621,060.33		11,839,578.09	93,460,638.42
(二) 其他综合收益		-3,945,963.43								-3,945,963.43
上述(一)和(二)小计		-3,945,963.43					81,621,060.33		11,839,578.09	89,514,674.99
(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金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					24,412,228.94		-79,360,464.64		-6,818,812.64	-61,767,048.34
1. 提取盈余公积					24,412,228.94		-24,412,228.94			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-52,502,246.25		-6,818,812.64	-59,321,058.89
4. 其他							-2,445,989.45			-2,445,989.45
(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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	350,014,975.00	586,837,221.82			445,492,052.28		366,477,854.72		97,410,170.18	1,846,232,274.00

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	350,014,975.00	585,608,294.20			445,492,052.28		285,636,408.93	1,666,751,730.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	350,014,975.00	585,608,294.20			445,492,052.28		285,636,408.93	1,666,751,730.41
三、本期增减变动金额					13,506,661.29		-908,354.42	12,598,306.87
(一) 净利润							65,100,553.12	65,100,553.12
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							65,100,553.12	65,100,553.12
(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					13,506,661.29		-66,008,907.54	-52,502,246.25
1. 提取盈余公积					13,506,661.29		-13,506,661.29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-52,502,246.25	-52,502,246.25
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	350,014,975.00	585,608,294.20			458,998,713.57		284,728,054.51	1,679,350,037.28

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	350,014,975.00	589,554,257.63			421,079,823.34		295,017,577.69	1,655,666,633.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	350,014,975.00	589,554,257.63			421,079,823.34		295,017,577.69	1,655,666,633.66
三、本期增减变动金额		-3,945,963.43			24,412,228.94		-9,381,168.76	11,085,096.75
(一) 净利润							67,533,306.43	67,533,306.43
(二) 其他综合收益		-3,945,963.43						-3,945,963.43
上述(一)和(二)小计		-3,945,963.43					67,533,306.43	63,587,343
(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					24,412,228.94		-76,914,475.19	-52,502,246.25
1. 提取盈余公积					24,412,228.94		-24,412,228.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-52,502,246.25	-52,502,246.25
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	350,014,975.00	585,608,294.20			445,492,052.28		285,636,408.93	1,666,751,730.41

（三）公司基本情况

大连冷冻机股份有限公司是由原大连冷冻机厂生产经营主体部分改组成立的上市公司。原大连冷冻机厂是大连冰山集团有限公司的核心企业，具有80多年的历史。1983年被指定为全国最早的20个现代化管理试点企业；1987年成为首批50家国家二级企业之一；1989年首批晋升国家一级企业。1993年6月在大连工业企业中第一个实行股份制改组，1993年12月8日，公司的社会公众股在深圳证券交易所挂牌上市。1998年3月20日，B股上市发行成功，在深圳证券交易所挂牌上市。股本总额为350,014,975.00元，其中：有限售条件的法人持股19,213,921.00元；有限售条件的境内自然人持股92,113.00元；无限售条件的人民币普通股215,708,941.00元；无限售条件的境内上市的外资股 115,000,000.00元。

公司的主要产品有：用于科研、石油、化工、纺织、医药、农牧渔和饮食服务、农产品深加工等行业的活塞式、螺杆式制冷压缩机、吸收式溴化锂制冷机以及压力容器、组合库、气调保鲜库等六大成套设备以及冷冻冷藏厨柜、平板式速冻机、隧道式速冻机、块冰机等61个品种，400多个规格。

公司是中国最大的工业制冷设备生产企业和中国最大的制冷成套设备出口商家，并拥有国家驰名商标。

（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

公司财务报表以持续经营为基础进行编制，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则有关要求并遵循后述的财务会计政策，进行确认和计量。

公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南。

2、遵循企业会计准则的声明

公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司采用公历年度，即自每年的1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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。合并形成母子公司关系的，合并资产负债表中被合并方的各项资产负债，按其账面价值计量。

（2）非同一控制下的企业合并

合并成本按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确定。对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中

取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。对于控股合并,合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示,合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额,确认为合并资产负债表中的商誉,企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额,记入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定,在合并时,对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵消。

同一控制下企业合并取得的子公司,合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

非同一控制下企业合并取得的子公司,合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在子公司所有者权益中所享有的份额,其余部分应当分别下列情况进行处理:

A. 公司章程或协议规定少数股东有义务承担,并且少数股东有能力予以弥补的,该项余额冲减少数股东权益;

B. 公司章程或协议规定少数股东没有义务承担的,该项余额冲减母公司所有者权益。该子公司以后期间实现的净利润,在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前,全部归属于母公司所有者权益。

(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

7、现金及现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时,采用交易发生当月月初的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额;期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理:

(1) 外币货币性项目,采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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,计入当期损益或进行资本化。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生当月月初的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算;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作为“外币报表折算差额”项目列示;现金流量表采用现金流量发生时的即期汇率(或即期汇率的近似汇率)折算。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具，包括金融资产和金融负债两大类。

金融资产分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、可供出售金融资产等四类；

金融负债分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)、其他金融负债等两类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产应当终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融工具的计量

A. 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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。期末，按照公允价值进行后续计量，并将其公允价值变动计入当期损益；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

B. 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

C. 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

D. 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率法计算的可供出售金融资产的利息以及宣告发放的可供出售权益工具投资的现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值进行后续计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

E. 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该项金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该项金融资产。

金融资产发生整体转移，按所转移金融资产账面价值与因转移而收到的对价和原已直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之间的差额，计入当期损益。

金融资产发生部分转移，应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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额的差额计入当期损益。原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行了分摊后确定。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，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

A. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值。活跃市场的报价包括定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；

B. 不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。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或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试；对于单项金额不重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再对这些组合进行减值测试。持有至到期投资和应收款项发生减值时，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，并计入当期损益。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

(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**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法****(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	单项金额前五名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	各单项分别进行减值测试，当存在客观证据表明其发生了减值的，根据债务单位的实际财务状况和现金流量情况具体分析，个别确认坏账准备。未发生减值的，合并到以账龄为信用风险特征组合中，按照账龄分析法计提坏账准备

(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
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

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	30%	30%
3 年以上		
3 - 4 年	50%	50%
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

单项计提坏账准备的理由：

坏账准备的计提方法：

对于单项金额不重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项按账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

包括材料采购、库存材料存货、材料成本差异、委托加工材料、库存商品、在产品、工程施工等。

(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

(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

存货可变现净值按正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计至完工将要发生的成本、销售费用及相关税金后的金额确定。

存货跌价准备按存货类别的成本高于其可变现净值的差额合并计提。

(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

低值易耗品摊销方法：一次摊销法

包装物摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：

- A. 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司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。
- B. 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。
- C. 本公司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。
- D. 在合并合同或协议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，本公司将其计入合并成本。

除公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

- A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。
- E. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

（2）后续计量及损益确认

公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。

公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记

至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基础，计算确认投资收益：

本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。

其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

期末，公司对长期股权投资的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。

13、投资性房地产

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产的确认标准：是指同时具有下列特征的有形资产：

- A.为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- B.使用寿命超过一个会计年度。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁取得的固定资产，按照相关会计准则确定的依据认定和方法计价。

（3）各类固定资产的折旧方法

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外，公司对所有固定资产计提折旧。

采用直线法计提折旧：按固定资产的原值和估计经济使用年限扣除预计净残值计提折旧。但对已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按该项固定资产的账面价值，即固定资产原值减去累计折旧和已计提的减值准备以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。外商投资子公司残值率10%，其余公司残值率为3%或5%。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	3%、5%、10%	2.25-4.85%
机器设备	10-22 年	3%、5%、10%	4.09-9.7%
电子设备	5 年	3%、5%、10%	18-19.4%
运输设备	4-15 年	3%、5%、10%	6-24.25%
其他设备	10-15 年	3%、5%、10%	6-9.7%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司对固定资产的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程按工程项目进行分类，具体核算内容包括：建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、合同造价或工程实际成本，按估计的价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再作调整。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司对在建工程的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

企业发生的借款费用，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，包括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和存货等资产。

（2）借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

借款费用资本化的停止

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

- A. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。
- B. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。

- A. 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。
- B. 自行开发的无形资产，按相关会计准则及公司相关会计政策的有关规定确定。
- C. 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- D. 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照相关会计准则确定的方法计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。

对于使用寿命有限的无形资产，每一个会计期间对该无形资产的使用寿命重新进行复核，根据重新复核后的使用寿命进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	收益期间
非专利技术	5、10 年	收益期间
其他无形资产	10 年或受益年限	收益期间

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无形资产为企业带来经济利益期限无法预见的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（4）无形资产减值准备的计提

期末，公司对无形资产的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。

（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

公司将内部研究开发项目的支出，划分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备。

开发是指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。开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

（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，在发生时计入当期损益；

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时符合以下条件的，确认为无形资产：

- A．完成该项无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B．具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C．无形资产产生利益的方式，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，应当证明其有用性；
- D．有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该项无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E．归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用，在受益期间内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：

- A．该义务是企业承担的现时义务；
- B．履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- C．该义务的金额能够可靠计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债；

公司承担的其他义务（如：承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

产品销售收入，同时满足下列条件的，予以确认收入：

- A．已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B．企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的软件产品实施有效控制；
- C．收入的金额能够可靠地计量；
- D．相关的经济利益很可能流入企业；
- E．相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

（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

按照已经发生的成本占估计总成本的比例，确定合同完工进度。

26、政府补助

（1）类型

政府补助，包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- A．能够满足政府补助所附条件；
- B．能够收到政府补助。

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：

- A．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；
- B．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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A．该项交易不是企业合并；
- B．交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A．暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B．未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认；

同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- A．该项交易不是企业合并；
- B．交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件的除外：

- A．投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- B．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

29、持有待售资产

30、资产证券化业务

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	应纳税额	6%、13%、17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%
教育费附加	应交增值税、营业税税额	3%
地方教育费附加	应交增值税、营业税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

大连冰山集团制冷空调安装公司、大连冰山集团销售有限公司、大连冰山嘉德自动化有限公司、大连冰山金属加工有限公司、大连冰山空调设备有限公司、大连冰山菱设速冻设备有限公司的所得税税率为25%；武汉新世界制冷工业有限公司的所得税税率为15%；大连大冷金属技术有限公司的所得税税率为20%。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

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	币种	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
大连冰山集团制冷空调安装公司	有限责任	大连	安装	20,040,000.00	CNY	安装及调试制冷设备	20,040,000.00		100%	100%	是			
大连冰山集团销售有限公司	有限责任	大连	贸易	18,000,000.00	CNY	销售制冷空调等设备	16,200,000.00		90%	90%	是	3,849,969.40	963,405.46	
大连冰山空调设备有限公司	有限责任	大连	工业	700,000,000.00	JPY	生产及销售制冷配套设备	490,000,000.00		70%	70%	是	20,793,277.72		
大连冰山金属加工有限公司	有限责任	大连	工业	2,350,000.00	USD	加工制造销售板金冲压件	1,509,875.00		64.25%	64.25%	是	8,391,344.63		

大连冰山嘉德自动化有限公司	有限责任	大连	工业	210,000.00	GBP	制冷及相关行业的自动控制	126,000.00		60%	60%	是	3,452,190.77		
大连冰山菱设速冻设备有限公司	有限责任	大连	工业	1,000,000.00	USD	保鲜、贮藏、冷冻及前处理等设备制造	700,000.00		70%	70%	是	2,408,560.36	531,153.39	
武汉新世界制冷工业有限公司	有限责任	武汉	工业	30,000,000.00	CNY	螺杆压缩机、制冷空调设备、系统工程的设计、制造销售、安装、调试等	17,980,400.00		51%	51%	是	55,686,661.30	1,860,333.05	
大连大冷金属技术有限公司	有限责任	大连	工业	20,000,000.00	CNY	金属铸件、管件制造；机械零部件加工项目筹建	20,000,000.00		100%	100%	是			
武汉新世界制冷空调工程有限公司	有限责任	武汉	安装	8,000,000.00	CNY	承接制冷空调系统工程的设计、安装；调试与维修；	400,000.00		5%	100%	是			
宁波冰山制冷空调工程有限公司	有限责任	宁波	安装	3,000,000.00	CNY	制冷空调设备的安装和维修	1,530,000.00			51%	是	1,600,395.78	977,566.68	

(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

无

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

报告期内，合并报表范围未发生变更。

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

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

☐ 适用 ☒ 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：	--	--	134,137.65	--	--	101,242.57
人民币	--	--	133,721.65	--	--	85,074.44
JPY	5,223.00	0.079648	416.00	199,353.00	0.081103	16,168.13
银行存款：	--	--	441,500,734.49	--	--	680,841,246.73
人民币	--	--	441,469,542.03	--	--	680,253,418.48
USD	2,513.05	6.3249	15,894.79	61,112.29	6.3009	385,062.43
JPY	192,024.00	0.079648	15,294.33	207,024.00	0.081103	16,790.27
EUR	0.34	9.8169	3.34	15,028.34	8.1625	122,668.83
GBP				6,518.67	9.7116	63,306.72
其他货币资金：	--	--	189,577.20	--	--	9,435,000.00
人民币	--	--	189,577.20	--	--	9,435,000.00
合计	--	--	441,824,449.34	--	--	690,377,489.30

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		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

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	29,751,887.18	49,506,312.00
商业承兑汇票	798,674.14	11,842,910.44
合计	30,550,561.32	61,349,222.44

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末公司无已经质押的应收票据。

(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

期末公司无因出票人无力履行而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南通市长海食品添加剂有限公司	2012 年 04 月 24 日	2012 年 10 月 24 日	5,000,000.00	银行承兑汇票
天地科技股份有限公司	2012 年 03 月 23 日	2012 年 09 月 23 日	3,204,000.00	银行承兑汇票
中煤第三建设（集团）有限责任公司机电处	2012 年 02 月 29 日	2012 年 08 月 29 日	2,500,000.00	银行承兑汇票
江苏海兴化工有限公司	2012 年 03 月 29 日	2012 年 09 月 29 日	2,428,892.20	银行承兑汇票
陕西神木银泉煤业发展有限公司	2012 年 05 月 04 日	2012 年 11 月 04 日	1,267,500.00	银行承兑汇票
合计	--	--	14,400,392.20	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：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	27,875.00	22,050,000.00	7,852,875.00	14,225,000.00
其中：				
武汉钢电股份有限公司	27,875.00		27,875.00	
大连三洋制冷有限公司		4,800,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00
大连三洋压缩机有限公司		16,000,000.00	4,800,000.00	11,200,000.00
大连三洋高效制冷系统有限公司		1,250,000.00	625,000.00	625,000.00
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计	27,875.00	22,050,000.00	7,852,875.00	14,225,000.00

5、应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计	0.00	0.00	0.00	0.00

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	531,559,151.03	100%	93,637,840.26	17.62%	433,570,314.80	100%	81,298,017.00	18.75%

组合小计	531,559,151.03	100%	93,637,840.26	17.62%	433,570,314.80	100%	81,298,017.00	18.75%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	531,559,151.03	--	93,637,840.26	--	433,570,314.80	--	81,298,017.00	--

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	280,962,664.29	52.86%	14,048,133.21	230,503,978.78	53.16%	11,528,235.18
1 年以内小计	280,962,664.29	52.86%	14,048,133.21	230,503,978.78	53.16%	11,528,235.18
1 至 2 年	121,049,851.08	22.77%	12,104,985.11	84,559,871.64	19.5%	8,455,987.18
2 至 3 年	60,789,785.37	11.44%	18,236,935.61	53,882,190.43	12.43%	16,164,657.14
3 年以上						
3 至 4 年	30,927,991.46	5.82%	15,463,995.73	30,496,447.83	7.03%	15,414,614.52
4 至 5 年	20,225,341.15	3.8%	16,180,272.92	19,982,171.01	4.62%	15,588,867.87
5 年以上	17,603,517.68	3.31%	17,603,517.68	14,145,655.11	3.26%	14,145,655.11
合计	531,559,151.03	--	93,637,840.26	433,570,314.80	--	81,298,017.00

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) 本报告期无转回或收回的应收账款

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户（15 户）	货款	2012 年上半年	686,375.74	见"核销说明"	否
合计	--	--	686,375.74	--	--

应收账款核销说明：

公司本报告期核销应收账款主要是子公司和孙公司——武汉新世界制冷工业有限公司、宁波冰山制冷空调工程有限公司对长期挂账的应收账款进行核销，主要原因有已经起诉并胜诉，但没有资产可以执行；款项拖欠时间较长，但金额较小；客户以发生现场费用为由拒付货款导致款项无法收回。

（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(%)
中粮肉食（江苏）有限公司	第三方	21,320,682.30	一年以内	4.01%
中粮肉食（宿迁）有限公司	第三方	15,756,917.20	一年以内	2.96%
大连市星海湾开发建设管理中心	第三方	11,242,693.00	三至四年	2.12%
京东方科技集团股份有限公司	第三方	9,100,157.20	一年以内	1.71%
郑州思念食品有限公司	第三方	7,250,000.00	一年以内	1.36%
合计	--	64,670,449.70	--	12.16%

（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(%)
大连三洋压缩机有限公司等多家关联方	详细情况见报表附注六、6	10,640,630.20	2.00%
合计	--	10,640,630.20	2.00%

（7）终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	22,613,652.63	100%	4,938,030.26	21.84%	19,380,312.30	100%	4,042,479.39	20.86%
组合小计	22,613,652.63	100%	4,938,030.26	21.84%	19,380,312.30	100%	4,042,479.39	20.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	22,613,652.63	--	4,938,030.26	--	19,380,312.30	--	4,042,479.39	--

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：						
一年以内	13,256,922.37	58.63%	662,846.12	9,051,755.08	46.7%	452,587.75
1 年以内小计	13,256,922.37	58.63%	662,846.12	9,051,755.08	46.7%	452,587.75
1 至 2 年	3,046,454.32	13.47%	304,645.43	4,485,926.12	23.15%	434,592.60
2 至 3 年	2,723,776.43	12.04%	817,132.93	3,033,043.77	15.65%	909,913.14
3 年以上						
3 至 4 年	843,889.40	3.73%	421,944.70	100,684.38	0.52%	50,342.19
4 至 5 年	55,745.16	0.25%	44,596.13	2,569,296.19	13.26%	2,055,436.95

5 年以上	2,686,864.95	11.88%	2,686,864.95	139,606.76	0.72%	139,606.76
合计	22,613,652.63	--	4,938,030.26	19,380,312.30	--	4,042,479.39

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) 本报告期无转回或收回的其他应收款

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户（6 户）	货款	2012 年上半年	22,037.00	见"核销说明"	否
合计	--	--	22,037.00	--	--

其他应收款核销说明：

公司本报告期核销其他应收款主要是孙公司——宁波冰山制冷空调工程有限公司对长期挂账的其他应收款(预付货款转入)进行核销，主要原因是客户不提供发票，长期挂账且金额较小。

(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) 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(%)
高玉龙	第三方	1,432,000.00	一至二年	6.33%
天津市施工队伍交流服务中心	第三方	1,000,000.00	二至三年	4.42%
山东昊邦化学股份有限公司	第三方	500,000.00	一年以内	2.21%
中粮肉食（江苏）有限公司	第三方	450,000.00	一年以内	1.99%
南京钢峰实业有限公司	第三方	393,121.24	一年以内	1.74%
合计	--	3,775,121.24	--	16.69%

(6) 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(%)
BAC 大连有限公司	冰山集团合营公司	30,000.00	0.13%
合计	--	30,000.00	0.13%

(7) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

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	60,191,110.86	85.45%	44,980,515.35	98.34%
1 至 2 年	9,945,655.47	14.12%	359,977.06	0.79%
2 至 3 年	304,492.09	0.43%	399,674.20	0.87%
3 年以上				
合计	70,441,258.42	--	45,740,166.61	--

(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
应达工业(上海)有限公司	第三方	9,101,000.00	一年以内	预付采购款
河南省矿山起重机有限公司	第三方	3,852,338.00	一年以内	预付采购款
深圳市科冷商用设备有限公司	第三方	3,372,645.84	一年以内	预付采购款
无锡锡南铸造机械有限公司	第三方	2,660,000.00	一年以内	预付采购款
大连宏洋铸造机械有限公司	第三方	2,558,500.00	一年以内	预付采购款
合计	--	21,544,483.84	--	--

(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

预付账款期末余额中预付关联方款项合计为218,231.00元，占预付账款总额比例为0.31%。详细情况见报表附注六、6。

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	77,281,652.00	9,392,188.03	67,889,463.97	82,072,480.94	9,392,188.03	72,680,292.91
在产品	58,852,356.95		58,852,356.95	83,241,115.98		83,241,115.98
库存商品	129,167,528.07	4,537,913.02	124,629,615.05	175,711,078.72	4,537,913.02	171,173,165.70
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	180,109.17		180,109.17	268,402.65		268,402.65
自制半成品	39,271,243.80		39,271,243.80	27,871,925.60		27,871,925.60
工程施工	47,768,092.98		47,768,092.98	69,159,453.37		69,159,453.37
合计	352,520,982.97	13,930,101.05	338,590,881.92	438,324,457.26	13,930,101.05	424,394,356.21

(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	9,392,188.03				9,392,188.03
在产品					
库存商品	4,537,913.02				4,537,913.02
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产					
自制半成品	0.00				
工程施工	0.00				
合 计	13,930,101.05				13,930,101.05

(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	成本高于可变现净值		
库存商品	成本高于可变现净值		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
自制半成品			
工程施工			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

11、可供出售金融资产

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		
其他		
合计	0.00	0.00

12、持有至到期投资

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合 计	0.00	0.00

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

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	币种	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													
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	中外合资	大连	杨斌	安装	250,000.00	USD	50%	50%	17,423,326.06	12,136,301.13	5,287,024.93	10,488,342.20	-473,914.73
大连佳乐自动售货机经营有限公司	中外合资	大连	张和	批发零售	500,000,000.00	JPY	50%	50%	30,084,676.97	1,264,252.38	28,820,424.59	9,321,033.85	-301,888.19
二、联营企业													
大连冰山集团进出口有限公司	有限责任	大连	张和	贸易	5,000,000.00	CNY	24%	24%	82,414,894.90	33,979,397.82	48,435,497.08	117,703,727.74	4,565,524.73
大连大洋运输冷冻工程有限公司	中外合资	大连	张和	生产	850,000.00	USD	40%	40%	22,262,362.38	14,209,715.54	8,052,646.84	8,052,863.74	-591,650.23
大连三洋制冷有限公司	中外合资	大连	渡部由夫	生产	3,450,000,000.00	JPY	40%	40%	550,396,273.79	184,511,288.37	365,884,985.42	196,332,398.48	3,120,236.33
大连本庄化学有限公司	中外合资	大连	本庄之伯	生产	260,000,000.00	JPY	30%	30%	35,596,190.91	5,814,271.59	29,781,919.32	20,952,784.68	2,497,538.62

大连三洋冷链有限公司	中外合资	大连	渡部由夫	生产	4,650,000,000.00	JPY	40%	40%	1,506,884,212.66	982,846,596.14	524,037,616.52	1,061,106,834.27	29,774,696.39
大洋昭和汽车空调(大连)有限公司	中外合资	大连	高崎完二	生产	15,117,890.00	USD	20%	20%	350,119,974.63	97,546,731.29	252,573,243.34	285,140,593.18	38,345,528.63
大连三洋压缩机有限公司	中外合资	大连	渡部由夫	生产	6,200,000,000.00	JPY	40%	40%	1,776,627,450.95	968,757,300.31	807,870,150.64	967,978,626.96	49,806,726.80
大连三洋明华电子有限公司	中外合资	大连	张和	生产	400,000,000.00	JPY	30%	30%	155,312,719.75	63,555,114.65	91,757,605.10	101,618,652.22	4,167,584.07
大连三洋家用电器有限公司	中外合资	大连	张和	生产	2,200,000,000.00	JPY	10.91%	10.91%	197,439,608.66	114,329,796.58	83,109,812.08	24,390,724.38	-39,029,837.58
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	中外合资	北京	杨斌	批发零售	1,000,000.00	CNY	49%	49%	12,439,685.32	10,722,838.24	1,716,847.08	10,326,819.93	62,102.18
大连富士冰山自动售货机有限公司	中外合资	大连	朝日秀彦	生产	1,800,000,000.00	JPY	49%	49%	202,977,164.95	72,089,714.20	130,887,450.75	121,660,873.78	10,367,653.62
大连三洋高效制冷系统有限公司	中外合资	大连	张和	生产	80,000,000.00	CNY	25%	25%	116,063,224.33	27,292,982.81	88,770,241.52	67,650,955.76	-2,643,690.98

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

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
大连冰山保安休闲 产业工程有限公司	权益法	1,034,675.00	2,880,469.82	-236,957.37	2,643,512.45	50%	50%				
大连佳乐自动售货 机经营有限公司	权益法	18,750,000.00	14,561,156.38	-150,944.10	14,410,212.28	50%	50%				
大连冰山集团进出 口有限公司	权益法	1,200,000.00	10,528,793.37	1,095,725.94	11,624,519.31	24%	24%				
大连大洋运输冷冻 工程有限公司	权益法	2,871,708.00	3,457,718.84	-236,660.09	3,221,058.75	40%	40%				
大连三洋制冷有限 公司	权益法	85,416,929.20	105,676,566.88	41,071,100.35	146,747,667.23	40%	40%				4,800,000.00
大连本庄化学有限 公司	权益法	3,908,911.50	9,259,232.78	-369,612.69	8,889,620.09	30%	30%				1,073,918.58
大连三洋冷链有限 公司	权益法	134,658,753.75	210,145,798.94	2,957,088.27	213,102,887.21	40%	40%				8,000,000.00
大洋昭和汽车空调 (大连)有限公司	权益法	24,402,234.58	42,845,542.95	7,669,105.73	50,514,648.68	20%	20%				
大连三洋压缩机有 限公司	权益法	176,953,841.88	319,147,751.40	2,328,875.46	321,476,626.86	40%	40%				16,000,000.00

大连三洋明华电子有限公司	权益法	9,649,590.00	27,081,570.31	650,275.22	27,731,845.53	30%	30%				600,000.00
大连三洋家用电器有限公司	权益法	19,666,212.00	11,694,400.00		11,694,400.00	10.91%	10.91%		11,694,400.00		
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	权益法	490,000.00	794,216.13	30,430.07	824,646.20	49%	49%				
大连冰山水环境设备有限公司	权益法	2,731,377.50	505,268.76	-505,268.76							
大连富士冰山自动售货机有限公司	权益法	66,416,364.00	59,054,700.59	5,080,150.27	64,134,850.86	49%	49%				
大连三洋高效制冷系统有限公司	权益法	20,000,000.00	24,103,483.12	-1,858,048.93	22,245,434.19	25%	25%				1,250,000.00
淄博牵引电机股份有限公司	成本法	849,000.00	849,000.00		849,000.00	1.52%	1.52%		849,000.00		
辽宁省迈克集团股份有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00	3.57%	3.57%				
国泰君安证券股份有限公司	成本法	30,098,895.00	30,098,895.00		30,098,895.00	0.49%	0.49%		1,582,164.89		
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	3,057,316.00	3,057,316.00		3,057,316.00	0.22%	0.22%		2,688,605.91		
冷王集装箱温度控制(苏州)有限公司	成本法	11,207,806.00	11,207,806.00		11,207,806.00	17.8%	17.8%				
辽宁企联实业公司	成本法	105,000.00	105,000.00		105,000.00	4.2%	4.2%		105,000.00		
大连冰山集团物资	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00	5%	5%				

贸易有限公司											
沈阳三洋空调有限公司	成本法	34,098,618.72	34,098,618.72		34,098,618.72	10%	10%		9,620,025.72		
武汉钢电股份有限公司	成本法	1,315,142.50	1,315,142.50		1,315,142.50	0.056%	0.056%				
合计	--	650,152,375.63	923,738,448.49	57,525,259.37	981,263,707.86	--	--	--	26,539,196.52	0.00	31,723,918.58

(2) 向投资企业转移资金的能力无受到限制的情况

长期股权投资的说明：

- (1)报告期内，公司按照董事会决议对大连三洋制冷有限公司进行增资，按公司所占投资比例40%，增资额为44,810,220.00元。
- (2)报告期内，公司按照董事会决议，将大连三洋空调机有限公司股权转让给大连三洋制冷有限公司。
- (3)报告期内，大连冰山水环境设备有限公司已取得大连市工商行政管理局“工商注销登记核准通知书”。
- (4)报告期内，日本三洋电机株式会社单方面对大连三洋家用电器有限公司增资16亿日元，公司对大连三洋家用电器有限公司持股比例由40.00%减至10.91%，目前大连三洋家用电器有限公司正在清算中。
- (5)报告期内，国泰君安证券股份有限公司股本由47亿增加到61亿，现公司所持国泰君安证券股份有限公司持股比例由0.64%减至0.49%。

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：	843,456,140.79	11,259,689.10		1,568,962.83	853,146,867.06
其中：房屋及建筑物	267,130,473.45				267,130,473.45
机器设备	533,179,012.47	9,601,571.41		1,001,108.86	541,779,475.02
运输工具	25,950,387.92	1,318,261.97		481,764.30	26,786,885.59
其它设备	17,196,266.95	339,855.72		86,089.67	17,450,033.00
--	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：	490,886,268.07	0.00	16,265,608.88	1,257,353.56	505,894,523.39
其中：房屋及建筑物	102,037,036.05		3,146,791.15		105,183,827.20
机器设备	362,118,183.48		11,531,716.20	888,427.59	372,761,472.09
运输工具	13,673,650.99		1,052,992.98	291,445.26	14,435,198.71
其它设备	13,057,397.55		534,108.55	77,480.71	13,514,025.39
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	352,569,872.72	--	347,252,343.67
其中：房屋及建筑物	165,093,437.40	--	161,946,646.25
机器设备	171,060,828.99	--	169,018,002.93
运输工具	12,276,736.93	--	12,351,686.88
其它设备	4,138,869.40	--	3,936,007.61
四、减值准备合计	6,932,065.53	--	6,932,065.53
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	6,932,065.53	--	6,932,065.53
运输工具	0.00	--	0.00
其它设备	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	345,637,807.19	--	340,320,278.14
其中：房屋及建筑物	165,093,437.40	--	161,946,646.25
机器设备	164,128,763.46	--	162,085,937.40
运输工具	12,276,736.93	--	12,351,686.88
其它设备	4,138,869.40	--	3,936,007.61

本期折旧额 16,265,608.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,809,770.40 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(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

(5) 期末无持有待售的固定资产

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
冰山菱设厂房及办公楼	竣工决算手续延后	正在办理中
冰山金属加工厂房及办公楼	竣工决算手续延后	正在办理中
冰山空调厂房	历史遗留问题	正在办理中
抵债公寓	历史遗留问题	正在办理中

固定资产说明：

公司控股子公司——武汉新世界制冷工业有限公司以房屋和土地使用权抵押，向银行借款1,000万元；公司控股子公司——大连冰山金属加工有限公司以房屋和土地使用权抵押，向银行借款300万元；除此之外，公司固定资产无置换、抵押、担保现象。

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
建筑物改造	27,140,331.17	0.00	27,140,331.17	25,378,529.17	0.00	25,378,529.17
机床及机械设备改造	13,024,352.99	0.00	13,024,352.99	8,767,716.90	0.00	8,767,716.90
其他	0.00	0.00	0.00	56,410.26	0.00	56,410.26
合计	40,164,684.16	0.00	40,164,684.16	34,202,656.33	0.00	34,202,656.33

(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
建筑物改造	40,000,000.00	25,378,529.17	1,761,802.00			68%	68%				自筹	27,140,331.17
机床及机械 设备改造	21,500,000.00	8,767,716.90	6,066,406.49	1,809,770.40		69%	69%				自筹	13,024,352.99
其他		56,410.26	84,615.38		141,025.64						自筹	0.00
合计	61,500,000.00	34,202,656.33	7,912,823.87	1,809,770.40	141,025.64	--	--	0.00	0.00	--	--	40,164,684.16

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 在建工程的说明

(1) 本年在建工程中无资本化利息；

(2) 本年减少数中转入固定资产1,809,770.40元，转入无形资产141,025.64元。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

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	192,418,156.78	141,025.64		192,559,182.42
土地使用权	186,624,687.38			186,624,687.38
非专利技术	515,224.41			515,224.41
其他无形资产	5,278,244.99	141,025.64		5,419,270.63
二、累计摊销合计	23,665,308.71	2,045,633.75		25,710,942.46
土地使用权	21,160,681.01	1,866,248.66		23,026,929.67
非专利技术	515,224.41			515,224.41
其他无形资产	1,989,403.29	179,385.09		2,168,788.38
三、无形资产账面净值合计	168,752,848.07			166,848,239.96
土地使用权	165,464,006.37			163,597,757.71
非专利技术				
其他无形资产	3,288,841.70			3,250,482.25
四、减值准备合计	0.00			0.00
土地使用权	0.00			0.00
非专利技术	0.00			0.00
其他无形资产	0.00			0.00
无形资产账面价值合计	168,752,848.07			166,848,239.96
土地使用权	165,464,006.37			163,597,757.71
非专利技术				
其他无形资产	3,288,841.70			3,250,482.25

本期摊销额 2,045,633.75 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
职工宿舍使用权	3,119,996.94		69,239.16		3,050,757.78	
合计	3,119,996.94	0.00	69,239.16	0.00	3,050,757.78	--

长期待摊费用按30年摊销，本期摊销69,239.16元。

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	17,799,659.99	15,249,120.50
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	17,799,659.99	15,249,120.50
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		
小计	0.00	0.00

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		
可抵扣亏损		
合计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计	0.00	0.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	63,658,645.58	45,961,620.21
存货跌价准备	13,930,101.05	13,930,101.05
固定资产减值准备	6,932,065.53	6,932,065.53
小计	84,520,812.16	66,823,786.79
可抵扣差异项目		
小计	0.00	0.00

(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	85,340,496.39	13,943,786.87		708,412.74	98,575,870.52
二、存货跌价准备	13,930,101.05				13,930,101.05

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	26,539,196.52	0.00			26,539,196.52
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	6,932,065.53				6,932,065.53
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	132,741,859.49	13,943,786.87	0.00	708,412.74	145,977,233.62

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

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	13,000,000.00	13,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	13,000,000.00	13,000,000.00

公司子公司——武汉新世界制冷工业有限公司以房屋和土地使用权为抵押物，借入短期借款1,000万元；公司子公司——大连冰山金属加工有限公司以房屋和土地使用权为抵押物，借入短期借款300万元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		15,285,000.00
银行承兑汇票	74,738,983.60	125,670,686.44
合计	74,738,983.60	140,955,686.44

下一会计期间将到期的金额 74,738,983.60 元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	453,548,577.87	458,315,354.35
一至二年	23,072,200.56	17,589,713.33
二至三年	8,352,130.93	2,249,786.40

三至四年	1,500,680.67	1,405,852.84
四至五年	891,341.23	1,184,993.81
五年以上	4,340,123.65	3,421,981.30
合计	491,705,054.91	484,167,682.03

(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

账龄超过一年的应付账款中无大额应付账款。

应付账款期末余额中应付关联方款项合计为31,807,143.58元，占应付账款总额的6.47%，详细情况见附注六、6。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	198,059,024.03	304,736,655.03
一至二年	25,051,799.14	25,539,905.52
二至三年	9,271,518.11	24,714,918.23
三至四年	24,218,354.25	1,606,430.41
四至五年	1,113,356.88	197,122.10
五年以上	451,153.21	339,778.31
合计	258,165,205.62	357,134,809.60

(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

账龄超过一年的预收账款主要是尚未结算的成套工程预收的款项。

预收账款期末余额中预收关联方款项合计为9,536,022.46元，占预收账款总额的3.69%，详细情况见附注六、6。

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	30,325,073.64	93,143,841.76	109,701,820.20	13,767,095.20
二、职工福利费	20,652,536.32	4,247,830.76	3,756,465.62	21,143,901.46
三、社会保险费	195,841.71	19,706,160.76	19,902,002.47	0.00
其中：1.医疗保险费	18,406.18	4,949,578.38	4,967,984.56	
2.基本养老保险费	147,249.40	12,438,476.21	12,585,725.61	
3.失业保险费	14,724.94	1,260,426.21	1,275,151.15	
4.工伤保险费	9,571.21	618,551.83	628,123.04	
5.生育保险费	5,889.98	439,128.13	445,018.11	
6.住房补贴				
7.综合保险				
四、住房公积金	1,289,250.94	10,113,960.37	10,105,418.97	1,297,792.34
五、辞退福利				
六、其他	1,166,763.70	1,537,069.27	1,868,490.17	835,342.80
其中：工会经费和职工教育经费	1,166,763.70	1,514,718.13	1,846,139.03	835,342.80
因解除劳动关系给予的补偿		22,351.14	22,351.14	
合计	53,629,466.31	128,748,862.92	145,334,197.43	37,044,131.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,166,763.70，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 22,351.14。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,053,970.17	-626,308.27
消费税	0.00	0.00
营业税	1,993,029.60	1,277,350.56
企业所得税	3,604,207.11	17,037,356.99
个人所得税	1,667,288.33	139,325.05
城市维护建设税	1,028,729.92	213,399.77
印花税	35,432.24	55,699.29

教育费附加	494,723.50	79,802.85
地方教育费附加	234,635.03	127,773.25
水利基金/河道维护费	555,753.00	679,286.85
残保金	408.00	648.00
堤防费		25,875.55
价格调节基金		-1,658.60
合计	15,668,176.90	19,008,551.29

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

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
未付法人股股利	4,033,156.00	3,783,156.00	
合计	4,033,156.00	3,783,156.00	--

应付股利期末数中应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东——大连冰山集团有限公司股利950,000.00元、日本三洋电机株式会社1,500,000.00元。

38、其他应付款

（1）

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	17,083,258.84	23,675,178.21
一至二年	1,465,271.03	4,500,077.11
二至三年	2,925,362.03	5,019,636.13
三至四年	4,900,986.13	2,548,816.72
四至五年	1,998,107.04	5,338,779.62
五年以上	12,982,230.68	8,254,451.06
合计	41,355,215.75	49,336,938.85

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
大连冰山集团有限公司	11,018,144.20	11,337,177.87
合计	11,018,144.20	11,337,177.87

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款中主要是应付大连冰山集团有限公司的款项。

其他应付款期末余额中应付关联方款项合计为11,641,129.81元，占其他应付款总额的28.15%，详细情况见附注六、6。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

40、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	0.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

41、其他流动负债—预计一年内转入利润表的递延收益

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
子公司搬迁补助	557,000.00	1,114,000.00
高效热泵及其配套系统补助	292,550.50	585,101.00
合计	849,550.50	1,699,101.00

与资产相关的递延收益，按照资产使用年限平均分摊。

上述递延收益按照预计转入利润表的时间，应确认在2012年。

42、长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债—递延收益

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
大型螺杆研发项目科技计划资助	14,472,119.79	18,167,711.15
高效热泵及其配套系统补助	5,459,596.00	5,459,596.00
子公司搬迁补助	49,016,002.00	49,016,003.00
863 项目-大容量冷海水预冷项目	13,809,945.60	12,069,945.60
合计	82,757,663.39	84,713,255.75

上述款项所涉及的项目尚未完全确认相关费用、损失或未达到预定可使用状态。

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	350,014,975.00					0.00	350,014,975.00

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）	513,645,432.79			513,645,432.79
其他资本公积	73,191,789.03			73,191,789.03
合计	586,837,221.82	0.00	0.00	586,837,221.82

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	239,650,157.10			239,650,157.10
任意盈余公积	205,841,895.18	13,506,661.29		219,348,556.47
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	445,492,052.28	13,506,661.29	0.00	458,998,713.57

公司于报告期内实施了利润分配。根据2011年股东大会决议，按照2011年度法定财务报告净利润提取20%的任意盈余公积1,350.7万元。

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	366,477,854.72	--
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	366,477,854.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,392,427.44	--
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积	13,506,661.29	2011 年度法定财务报告净利润提取 20%
提取一般风险准备		
应付普通股股利	52,502,246.25	按照 2011 年总股本 350,014,975 股为基数，每 10 股派 1.5 元现金（含税）
转作股本的普通股股利		
外商投资企业性质的子公司计提的职工奖励和福利基金	2,474,212.15	
期末未分配利润	364,387,162.47	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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	837,302,305.15	931,151,231.12
其他业务收入	13,915,995.38	16,743,391.16
营业成本	676,485,145.01	769,799,892.96

（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
机械行业	837,302,305.15	663,416,851.11	931,151,231.12	754,394,019.76
合计	837,302,305.15	663,416,851.11	931,151,231.12	754,394,019.76

（3）主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	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
制冷设备	837,302,305.15	663,416,851.11	931,151,231.12	754,394,019.76
合计	837,302,305.15	663,416,851.11	931,151,231.12	754,394,019.76

(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
东北地区	627,232,098.55	504,624,152.61	751,473,152.49	626,443,148.63
华东地区	8,175,753.92	6,601,965.43	11,000,357.30	8,411,035.40
华中地区	201,894,452.68	152,190,733.07	168,677,721.33	119,539,835.73
合计	837,302,305.15	663,416,851.11	931,151,231.12	754,394,019.76

(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(%)
大连冰山集团进出口有限公司	61,826,093.68	7.26%
郑州思念食品有限公司	24,362,190.60	2.86%
中粮肉食（江苏）有限公司	23,800,605.98	2.8%
山东省黄海造船有限公司	17,078,550.26	2.01%
额济纳旗三和化工有限责任公司	10,111,111.11	1.19%
合计	137,178,551.63	16.12%

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	1,065,033.92	1,165,427.42	收入 3%或 5%

城市维护建设税	3,205,048.05	2,941,562.73	营业税、增值税 7%
教育费附加	1,468,466.10	1,266,346.26	营业税、增值税 3%
资源税			
地方教育费附加	955,822.78	802,071.12	营业税、增值税 2%
堤防费	111,143.15	5,852.18	
其他		5,113.93	
合计	6,805,514.00	6,186,373.64	--

57、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,400,317.89	2,485,684.76
工资及附加费用	21,683,526.31	19,954,021.34
折旧费	273,208.23	265,535.38
运输费	6,586,964.11	7,030,153.45
业务招待费	4,302,663.49	4,014,439.03
差旅费	6,443,032.41	7,627,741.44
维修及物料消耗	3,620,302.38	2,708,096.15
广告及招标费	1,135,852.92	1,271,190.71
其他	749,032.49	411,338.42
合 计	47,194,900.23	45,768,200.68

58、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,106,308.77	6,778,797.44
工资及附加费用	52,155,029.15	49,957,689.75
折旧费	3,587,274.79	3,756,953.22
运输费	834,648.81	1,046,451.63
业务招待费	1,964,632.15	1,616,092.45
差旅费	1,779,844.42	1,611,122.52
维修及物料消耗	2,574,549.52	4,166,276.11
广告费	228,217.25	108,237.00
其他税费	4,273,050.16	4,505,493.35
保险费	1,804,720.89	1,482,221.60
技术开发费	742,8943.7	6,675,141.17

长期资产摊销	2,114,872.91	2,144,425.42
设计咨询及测试服务费	1,808,814.77	2,192,575.99
其他	1,464,456.05	1,741,942.01
合 计	88,125,363.34	87,783,419.66

59、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	691,458.36	2,141,136.06
减：利息收入	3,552,147.62	1,094,277.01
汇兑损失	96,314.50	69,508.39
减：汇兑收益	2,635.48	5,152.86
其他	249,980.61	277,101.29
合 计	-2,517,029.63	1,388,315.87

60、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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

61、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	0.00	3,009,889.50
权益法核算的长期股权投资收益	44,944,226.71	35,342,590.94
处置长期股权投资产生的投资收益	26,001.99	49,768,242.00
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		
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	44,970,228.70	88,120,722.44

(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
国泰君安证券股份有限公司	0.00	3,009,889.50	董事会决议本期不分配股利
合计	0.00	3,009,889.50	--

(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
大连三洋冷链有限公司	10,957,088.27	9,506,908.21	经营业绩增加
大洋昭和汽车空调（大连）有限公司	7,669,105.73	6,870,056.64	经营业绩增加
大连三洋压缩机有限公司	18,328,875.46	23,641,535.89	营业收入减少
大连三洋空调机有限公司		-8,014,452.98	股权已转让
大连富士冰山自动售货机有限公司	5,080,150.27	2,091,301.35	经营业绩增加
其它联营公司	2,909,006.98	1,247,241.83	
合计	44,944,226.71	35,342,590.94	--

投资收益收回无重大限制。

62、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	13,943,786.87	11,670,249.65
二、存货跌价损失		
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	13,943,786.87	11,670,249.65

63、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	23,500.00	99,194.20
其中：固定资产处置利得	23,500.00	99,194.20
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	1,092,997.66	427,723.29
违约金及罚款收入	124,212.00	400,000.00
递延收益	4,545,142.86	3,605,050.50
无法支付的债务	773,202.01	750,795.43
其他	6,775.95	85,017.31
合计	6,565,830.48	5,367,780.73

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利资助和奖励	10,500.00		根据《中小企业国际市场开拓资金管理办法和实施细则》有关规定
其他	1,082,497.66	427,723.29	税收返还
合计	1,092,997.66	427,723.29	--

64、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	202,086.55	29,234.67
其中：固定资产处置损失	202,086.55	29,234.67
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		200,000.00
滞纳金、罚款支出	2,569.00	4,036.56
其他	55,534.34	42,673.15
合计	260,189.89	275,944.38

65、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	6,182,954.68	18,958,629.49
递延所得税调整	-2,550,539.49	-1,821,786.08
合计	3,632,415.19	17,136,843.41

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 每股收益计算过程：

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1	66,392,427.44	95,488,392.56
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2	63,276,376.07	55,527,288.08
发行在外的普通股加权平均数	3=4+5+6*10/9-7*11/9-8	350,014,975	350,014,975
期初股份总数	4	350,014,975	350,014,975
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		
报告期因回购等减少股份数	7		
报告期缩股数	8		
报告期月份数	9	6	6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	10		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11		
基本每股收益	12=1/3	0.19	0.27
扣除非经常性损益基本每股收益	13=2/3	0.18	0.16

(2) 稀释每股收益计算过程：

稀释每股收益等于基本每股收益。

稀释每股收益 = $\{ P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率}) \} / (\text{期初股份总数} + \text{报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份} + \text{报告期因发行新股或债转股等增加股份} \times \text{增加股份下一月份起至报告期期末的月份数} / \text{报告期月份数} - \text{报告期因回购等减少股份数} \times \text{减少股份下一月份起至报告期期末的月份数} / \text{报告期月份数} - \text{报告期缩股数} + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

67、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		36,471,900.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		8,367,975.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	28,103,925.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
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	0.00	0.00
合计	0.00	28,103,925.00

68、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
差旅费返还款	2,004,720.76
收到退回保证金	5,845,512.00
财政拨款	1,750,500.00
利息收入	3,552,147.62
其他	2,910,245.05
合计	16,063,125.43

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费借款	8,876,368.97
支付保证金	6,119,700.00
销售部门办公费用	17,174,325.89

管理部门办公费用	19,606,623.34
银行手续费	249,980.61
其他	2,012,239.68
合计	54,039,238.49

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票贴现息	70,927.69
合计	70,927.69

69、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	68,824,074.81	101,373,885.20
加：资产减值准备	13,943,786.87	11,670,249.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,274,896.88	16,746,611.41
无形资产摊销	2,045,633.75	2,075,186.26
长期待摊费用摊销	69,239.16	69,239.16
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）	169,656.32	-69,959.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,930.23	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	797,054.21	2,313,987.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,998,103.70	-88,120,722.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,550,539.49	-1,821,786.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		8,367,975.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	85,803,474.29	-11,795,597.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-87,893,219.92	-132,215,799.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-180,130,403.46	182,076,706.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-127,635,520.05	90,669,975.56
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	441,824,449.34	625,558,513.48
减：现金的期初余额	681,077,489.30	491,775,575.71
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-239,253,039.96	133,782,937.77

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1．取得子公司及其他营业单位的价格		
2．取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4．取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1．处置子公司及其他营业单位的价格		
2．处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4．处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	441,824,449.34	681,077,489.30
其中：库存现金	134,137.65	101,242.57
可随时用于支付的银行存款	441,500,734.49	680,841,246.73
可随时用于支付的其他货币资金	189,577.20	135,000.00
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	0.00	0.00
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	441,824,449.34	681,077,489.30

70、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

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	币种	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
大连冰山集团有限公司	控股股东	中外合资	大连	张和	工业	140,600,000.00	CNY	21.96%	21.96%	大连市人民政府国有资产监督管理委员会	24129179-3

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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
大连冰山集团制冷空调安装公司	控股子公司	有限责任	大连	张宏智	安装	20,040,000.00	CNY	100%	100%	24236769-X
大连冰山集团销售有限公司	控股子公司	有限责任	大连	杨斌	贸易	18,000,000.00	CNY	90%	90%	70216986-3

大连冰山 空调设备 有限公司	控股子公 司	有限责任	大连	山本骏一	工业	700,000,000.00	JPY	70%	70%	60488234-X
大连冰山 金属加工 有限公司	控股子公 司	有限责任	大连	张和	工业	2,350,000.00	USD	64.25%	64.25%	70215200-9
大连冰山 嘉德自动 化有限公 司	控股子公 司	有限责任	大连	Mike Murphy	工业	210,000.00	GBP	60%	60%	73640895-7
大连冰山 菱设速冻 设备有限 公司	控股子公 司	有限责任	大连	山地康裕	工业	1,000,000.00	USD	70%	70%	74787148-8
武汉新世 界制冷工 业有限公 司	控股子公 司	有限责任	武汉	穆传江	工业	30,000,000.00	CNY	51%	51%	61640057-1
武汉新世 界制冷空 调工程有 限公司	控股子公 司	有限责任	武汉	丁杰	安装	8,000,000.00	CNY	5%	100%	78930854-6
大连大冷 金属技术 有限公司	控股子公 司	有限责任	大连	张和	工业	20,000,000.00	CNY	100%	100%	66920026-6

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	币种	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	中外合资	大连	杨斌	安装	250,000.00	USD	50%	50%	17,423,326.06	12,136,301.13	5,287,024.93	10,488,342.20	-473,914.73	合营公司	72600341-1
大连佳乐自动售货机经营有限公司	中外合资	大连	张和	批发零售	500,000,000.00	JPY	50%	50%	30,084,676.97	1,264,252.38	28,820,424.59	9,321,033.85	-301,888.19	合营公司	76079627-5
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
大连冰山集团进出口有限公司	有限责任	大连	张和	贸易	5,000,000.00	CNY	24%	24%	82,414,894.90	33,979,397.82	48,435,497.08	117,703,727.74	4,565,524.73	联营公司	72886492-8
大连大洋运输冷冻工程有限公司	中外合资	大连	张和	生产	850,000.00	USD	40%	40%	22,262,362.38	14,209,715.54	8,052,646.84	8,052,863.74	-591,650.23	联营公司	60485722-4
大连三洋制冷有限公司	中外合资	大连	渡部由夫	生产	3,450,000,000.00	JPY	40%	40%	550,396,273.79	184,511,288.37	365,884,985.42	196,332,398.48	3,120,236.33	联营公司	60480245-0
大连本庄化学有限公司	中外合资	大连	本庄之伯	生产	260,000,000.00	JPY	30%	30%	35,596,190.91	5,814,271.59	29,781,919.32	20,952,784.68	2,497,538.62	联营公司	60483825-0

大连三洋冷链有限公司	中外合资	大连	渡部由夫	生产	4,650,000,000.00	JPY	40%	40%	1,506,884,212.66	982,846,596.14	524,037,616.52	1,061,106,834.27	29,774,696.39	联营公司	60481691-6
大洋昭和汽车空调(大连)有限公司	中外合资	大连	高崎完二	生产	15,117,890.00	USD	20%	20%	350,119,974.63	97,546,731.29	252,573,243.34	285,140,593.18	38,345,528.63	联营公司	60486851-3
大连三洋压缩机有限公司	中外合资	大连	渡部由夫	生产	6,200,000,000.00	JPY	40%	40%	1,776,627,450.95	968,757,300.31	807,870,150.64	967,978,626.96	49,806,726.80	联营公司	60482029-6
大连三洋明华电子有限公司	中外合资	大连	张和	生产	400,000,000.00	JPY	30%	30%	155,312,719.75	63,555,114.65	91,757,605.10	101,618,652.22	4,167,584.07	联营公司	60482091-5
大连三洋家用电器有限公司	中外合资	大连	张和	生产	2,200,000,000.00	JPY	10.91%	10.91%	197,439,608.66	114,329,796.58	83,109,812.08	24,390,724.38	-39,029,837.58	联营公司	60486096-8
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	中外合资	北京	杨斌	批发零售	1,000,000.00	CNY	49%	49%	12,439,685.32	10,722,838.24	1,716,847.08	10,326,819.93	62,102.18	联营公司	74261540-X
大连富士冰山自动售货机有限公司	中外合资	大连	朝日秀彦	生产	1,800,000,000.00	JPY	49%	49%	202,977,164.95	72,089,714.20	130,887,450.75	121,660,873.78	10,367,653.62	联营公司	75158208-0
大连三洋高效制冷系统有限公司	中外合资	大连	张和	生产	80,000,000.00	CNY	25%	25%	116,063,224.33	27,292,982.81	88,770,241.52	67,650,955.76	-2,643,690.98	联营公司	78733517-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
大连冰山集团冷饮设备有限公司	冰山集团子公司	24239741-8
大连冰山集团冷冻设备有限公司	冰山集团子公司	11857056-X
大连第三制冷设备厂	冰山集团子公司	11853975-7
北京冰山制冷空调成套设备有限公司	冰山集团子公司	80139721-2
大连冰山集团物资贸易有限公司	冰山集团子公司	74437418-7
大连斯频德冷却塔有限公司	冰山集团联营公司	60487379-3
大连冰山金属技术有限公司	冰山集团联营公司	76077536-X
大连玛赫液位控制电器有限公司	冰山集团联营公司	60486775-6
林德工程（大连）有限公司	冰山集团联营公司	77301721-8
BAC 大连有限公司	冰山集团合营公司	60492102-X
林德工程（杭州）有限公司	冰山集团联营公司	77356588-X

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(%)
大连三洋制冷有限公司	采购商品	市场化			760,000.00	0.1%
大连三洋冷链有限公司	采购商品	市场化	3,911,260.61	0.59%	7,218,605.08	0.94%
大连三洋压缩机有限公司	采购商品	市场化	1,729,316.36	0.26%	2,742,806.51	0.36%
大连三洋明华电子有限公司	采购商品	市场化			494,282.88	0.06%
大连冰山集团冷饮设备有限公司	采购商品	市场化	13,403,725.85	2.02%	14,864,833.34	1.93%
大连冰山集团冷冻设备有限公司	采购商品	市场化	25,093,366.27	3.78%	30,685,423.86	3.99%
大连第三制冷设备厂	采购商品	市场化	6,579,617.42	0.99%	5,849,353.51	0.76%
大连斯频德冷却塔有限公司	采购商品	市场化	397,880.35	0.06%	960,100.00	0.12%
BAC 大连有限公司	采购商品	市场化	25,299,951.70	3.81%	30,716,126.31	3.99%
大连冰山集团进出口有限公司	采购商品	市场化	10,672,874.76	1.61%	8,032,313.01	1.04%
大连冰山集团物资贸易有限公司	采购商品	市场化	2,129,367.84	0.32%	5,252,279.78	0.68%
大连冰山金属技术有限公司	采购商品	市场化	1,128,500.39	0.17%	1,770,942.81	0.23%

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(%)
大连三洋制冷有限公司	销售商品	市场化	18,472.05	0.002%	1,388,601.71	0.15%
大连三洋冷链有限公司	销售商品	市场化	6,079,572.13	0.71%	10,453,459.51	1.1%
大连三洋压缩机有限公司	销售商品	市场化	3,896,475.10	0.46%	5,903,604.11	0.62%
大连冰山集团冷饮设备有限公司	销售商品	市场化	2,212,929.91	0.26%	2,715,630.76	0.29%
大连冰山集团冷冻设备有限公司	销售商品	市场化	1,827,758.11	0.21%	2,961,286.10	0.31%
大连第三制冷设备厂	销售商品	市场化	4,072,537.01	0.48%	2,671,662.46	0.28%
大连冰山集团进出口有限公司	销售商品	市场化	61,826,093.68	7.26%	68,737,105.79	7.25%
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	销售商品	市场化			82,478.63	0.01%
北京冰山制冷空调成套设备有限公司	销售商品	市场化	235,854.70	0.03%	391,452.99	0.04%
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	销售商品	市场化	497,102.36	0.06%	7,681,692.67	0.81%
大连富士冰山自动售货机有限公司	销售商品	市场化	1,683,376.19	0.2%	1,118,994.75	0.12%
沈阳三洋空调有限公司	销售商品	市场化	12,255.56	0.001%		
大连冰山金属技术有限公司	销售商品	市场化	75,625.64	0.01%	87,357.26	0.01%
大连三洋高效制冷系统有限公司	销售商品	市场化	547,259.10	0.06%	302,399.72	0.03%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

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	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
本公司	大连冰山集团有限公司	固定资产	办公室		2011年01月01日	2013年12月31日	市场化		

关联租赁情况说明

本公司与大连冰山集团有限公司签订协议，将办公大楼内530平方米办公面积租赁给大连冰山集团有限公司，租期3年，年租金95,400.00元。

(4) 关联担保情况

本公司不存在关联担保事宜。

(5) 关联方资金拆借

本公司不存在关联方资金拆借事宜。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况**(7) 其他关联交易****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	大连三洋压缩机有限公司	135,834.10	270,646.95
应收票据	大连冰山集团进出口有限公司		10,388,746.99
应收票据	北京冰山制冷空调成套设备有限公司		222,288.50
预付账款	大连三洋压缩机有限公司	2,487.00	2,487.00
预付账款	大连三洋制冷有限公司	156,000.00	
预付账款	大连三洋冷链有限公司	59,744.00	33,719.00
预付账款	BAC 大连有限公司		15,164.00
应收账款	大连三洋压缩机有限公司	1,810,570.58	480,500.00
应收账款	大连三洋制冷有限公司	1,097,645.75	1,764,817.10
应收账款	大连三洋冷链有限公司	2,730,852.75	1,996,079.59
应收账款	北京冰山制冷空调成套设备有限公司	640,985.77	4,114.25
应收账款	大连冰山集团进出口有限公司	657,425.60	
应收账款	大连冰山保安休闲产业工程有限公司		263,278.20
应收账款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	1,839,035.48	2,271,108.48
应收账款	大连富士冰山自动售货机有限公司	1,198,654.02	629,102.93
应收账款	大连三洋高效制冷系统有限公司	665,460.25	489,444.02
应收账款	大连冰山金属技术有限公司		20,850.00
其他应收款	BAC 大连有限公司	30,000.00	30,000.00

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	大连斯频德冷却塔有限公司	96,000.00	
应付票据	大连冰山集团冷冻设备有限公司	9,200,000.00	3,000,000.00
应付票据	大连冰山集团冷饮设备有限公司	550,000.00	7,494,750.00
应付票据	BAC 大连有限公司		101,000.00
应付票据	大连冰山集团物资贸易有限公司	600,000.00	1,310,000.00
应付票据	大连第三制冷设备厂	1,300,000.00	800,000.00
应付票据	大连冰山集团进出口有限公司		1,257,800.00
应付账款	大连第三制冷设备厂	685,052.32	1,905,582.64
应付账款	大连冰山集团冷饮设备有限公司	10,009,658.47	6,378,338.18
应付账款	BAC 大连有限公司	15,641,169.95	14,345,501.95
应付账款	大连冰山集团冷冻设备有限公司	2,694,412.07	7,079,055.83
应付账款	大连三洋制冷有限公司		80,000.00
应付账款	大连三洋冷链有限公司	9,516.00	5,709.40
应付账款	大连三洋明华电子有限公司		285,191.58
应付账款	大连三洋家用电器有限公司	42,823.00	42,823.00
应付账款	大连斯频德冷却塔有限公司	453,403.00	457,903.00
应付账款	大连冰山集团进出口有限公司	6,447.91	2,608,467.69
应付账款	大连三洋压缩机有限公司	229,653.27	101,429.52
应付账款	大连冰山集团物资贸易有限公司	1,382,203.88	
应付账款	大连冰山金属技术有限公司	652,803.71	4,258.25
预收账款	大连冰山保安休闲产业工程有限公司	770,100.00	770,100.00
预收账款	大连冰山集团冷冻设备有限公司	8,415.30	458,695.30
预收账款	沈阳三洋空调有限公司	3,536.00	
预收账款	大连三洋制冷有限公司	2,007,000.00	2,008,923.50
预收账款	大连冰山集团进出口有限公司	5,869,471.16	2,026,840.60
预收账款	北京冰山制冷空调成套设备有限公司		3,128.48
预收账款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	877,500.00	150,000.00
其他应付款	大连冰山集团有限公司	11,018,144.20	11,337,177.87
其他应付款	大连第三制冷设备厂	101,000.00	101,000.00
其他应付款	大连冰山集团进出口有限公司	521,985.61	444,527.31
其他应付款	大连冰山水环境设备有限公司		560,139.68
应付股利	大连冰山集团有限公司	950,000.00	1,900,000.00

（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

（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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	296,554,201.69	100%	60,535,022.34	20.41%	238,526,668.29	100%	52,920,054.93	22.19%
组合小计	296,554,201.69	100%	60,535,022.34	20.41%	238,526,668.29	100%	52,920,054.93	22.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	296,554,201.69	--	60,535,022.34	--	238,526,668.29	--	52,920,054.93	--

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	127,405,924.09	42.96%	6,370,296.20	108,128,040.69	45.33%	5,391,015.53
1 年以内小计	127,405,924.09	42.96%	6,370,296.20	108,128,040.69	45.33%	5,391,015.53
1 至 2 年	81,074,451.48	27.34%	8,107,445.15	52,598,212.49	22.05%	5,259,821.25
2 至 3 年	42,702,015.09	14.4%	12,810,604.53	32,408,419.05	13.59%	9,722,525.72
3 年以上						
3 至 4 年	18,193,995.08	6.13%	9,096,997.54	19,695,131.79	8.26%	9,847,565.90
4 至 5 年	15,140,685.15	5.11%	12,112,548.12	14,988,688.68	6.28%	11,990,950.94
5 年以上	12,037,130.80	4.06%	12,037,130.80	10,708,175.59	4.49%	10,708,175.59
合计	296,554,201.69	--	60,535,022.34	238,526,668.29	--	52,920,054.93

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) 本报告期无转回或收回的应收账款

(3) 本报告期无实际核销的应收账款

(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(%)
中粮肉食（江苏）有限公司	第三方	21,320,682.30	一年以内	7.19%
中粮肉食（宿迁）有限公司	第三方	15,756,917.20	一年以内	5.31%
大连市星海湾开发建设管理中心	第三方	11,242,693.00	三至四年	3.79%
内蒙古恒业成有机硅有限公司	第三方	6,369,000.00	一至二年	2.15%
大连金昱新能源科技开发有限公司	第三方	5,500,000.00	四至五年，五年以上	1.86%
合计	--	60,189,292.50	--	20.3%

(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(%)
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	公司联营公司	1,589,035.48	0.54%
大连三洋压缩机有限公司	公司联营公司	1,330,070.58	0.45%
北京冰山制冷空调成套设备有限公司	冰山集团子公司	6,871.52	0.002%
合计	--	2,925,977.58	0.99%

(7)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(8) 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

公司本报告期末发生以应收账款为标的资产证券化业务。

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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	8,225,939.60	100%	601,267.79	7.31%	6,137,857.60	100%	653,158.56	10.64%
组合小计	8,225,939.60	100%	601,267.79	7.31%	6,137,857.60	100%	653,158.56	10.64%
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	8,225,939.60	--	601,267.79	--	6,137,857.60	--	653,158.56	--

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	6,069,671.02	73.78%	303,483.55	2,859,183.68	46.58%	142,959.18
1 年以内小计	6,069,671.02	73.78%	303,483.55	2,859,183.68	46.58%	142,959.18
1 至 2 年	1,830,924.82	22.26%	183,092.48	2,447,569.64	39.88%	244,756.96
2 至 3 年	300,000.00	3.65%	90,000.00	805,759.52	13.13%	241,727.86
3 年以上						

3 至 4 年				3,260.00	0.05%	1,630.00
4 至 5 年	3,260.00	0.04%	2,608.00	1.00		0.80
5 年以上	22,083.76	0.27%	22,083.76	22,083.76	0.36%	22,083.76
合计	8,225,939.60	--	601,267.79	6,137,857.60	--	653,158.56

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) 本报告期无转回或收回的其他应收款

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款

(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) 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(%)
高玉龙	第三方	1,432,000.00	一至二年	17.41%
中粮肉食（江苏）有限公司	第三方	450,000.00	一年以内	5.47%
郑晓龙	第三方	300,000.00	二至三年	3.65%
大连经济技术开发区机关事业单位经费核算中心	第三方	265,950.62	一至二年	3.23%
许立华	第三方	215,000.00	一年以内	2.61%
合计	--	2,662,950.62	--	32.37%

(6) 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(%)
合计	--	0.00	

(7)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(8) 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

公司本报告期末发生以其他应收款为标的资产证券化业务。

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
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	权益法	1,034,675.00	2,880,469.82	-236,957.37	2,643,512.45	50%	50%				
大连佳乐自动售货机经营有限公司	权益法	18,750,000.00	14,561,156.38	-150,944.10	14,410,212.28	50%	50%				
大连冰山集团进出口有限公司	权益法	1,200,000.00	10,528,793.37	1,095,725.94	11,624,519.31	24%	24%				
大连大洋运输冷冻工程有限公司	权益法	2,871,708.00	3,457,718.84	-236,660.09	3,221,058.75	40%	40%				
大连三洋制冷有限公司	权益法	85,416,929.20	105,676,566.88	41,071,100.35	146,747,667.23	40%	40%				4,800,000.00
大连本庄化学有限公司	权益法	3,908,911.50	9,259,232.78	-369,612.69	8,889,620.09	30%	30%				1,073,918.58
大连三洋冷链有限公司	权益法	134,658,753.75	210,145,798.94	2,957,088.27	213,102,887.21	40%	40%				8,000,000.00
大洋昭和汽车空调（大连）有限公司	权益法	24,402,234.58	42,845,542.95	7,669,105.73	50,514,648.68	20%	20%				
大连三洋压缩机有限公司	权益法	176,953,841.88	319,147,751.40	2,328,875.46	321,476,626.86	40%	40%				16,000,000.00
大连三洋明华电子有限公司	权益法	9,649,590.00	27,081,570.31	650,275.22	27,731,845.53	30%	30%				600,000.00
大连三洋家用电器有限公司	权益法	19,666,212.00	11,694,400.00		11,694,400.00	10.91%	10.91%		11,694,400.00		
北京华商冰山制冷空调成套设备有限	权益法	490,000.00	794,216.13	30,430.07	824,646.20	49%	49%				

公司											
大连冰山水环境设备有限公司	权益法	2,731,377.50	505,268.76	-505,268.76							
大连富士冰山自动售货机有限公司	权益法	66,416,364.00	59,054,700.59	5,080,150.27	64,134,850.86	49%	49%				
大连三洋高效制冷系统有限公司	权益法	20,000,000.00	24,103,483.12	-1,858,048.93	22,245,434.19	25%	25%				1,250,000.00
淄博牵引电机股份有限公司	成本法	420,000.00	420,000.00		420,000.00	0.76%	0.76%		420,000.00		
辽宁省迈克集团股份有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00	3.57%	3.57%				
国泰君安证券股份有限公司	成本法	30,098,895.00	30,098,895.00		30,098,895.00	0.49%	0.49%		1,582,164.89		
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	3,057,316.00	3,057,316.00		3,057,316.00	0.22%	0.22%		2,688,605.91		
冷王集装箱温度控制(苏州)有限公司	成本法	11,207,806.00	11,207,806.00		11,207,806.00	17.8%	17.8%				
辽宁企联实业公司	成本法	105,000.00	105,000.00		105,000.00	4.2%	4.2%		105,000.00		
大连冰山集团物资贸易有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00	5%	5%				
沈阳三洋空调有限公司	成本法	34,098,618.72	34,098,618.72		34,098,618.72	10%	10%		9,620,025.72		
大连冰山集团制冷空调安装公司	成本法	20,036,841.62	20,036,841.62		20,036,841.62	100%	100%				
大连冰山集团销售有限公司	成本法	16,200,000.00	16,200,000.00		16,200,000.00	90%	90%				
大连冰山金属加工有限公司	成本法	12,501,344.60	12,501,344.60		12,501,344.60	64.25%	64.25%				
大连冰山空调设备有限公司	成本法	36,506,570.00	36,506,570.00		36,506,570.00	70%	70%				2,450,000.00
大连冰山嘉德自动化有限公司	成本法	1,522,117.80	1,522,117.80		1,522,117.80	60%	60%				1,537,220.05
大连冰山菱设速冻设备有限公司	成本法	5,745,097.40	5,745,097.40		5,745,097.40	70%	70%				
武汉新世界制冷工业有限公司	成本法	17,980,400.00	17,980,400.00		17,980,400.00	51%	51%				2,550,000.00
武汉新世界制冷空调工程有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	5%	100%				

大连大冷金属技术有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
合计	--	779,300,604.55	1,052,886,677.41	57,525,259.37	1,110,411,936.78	--	--	--	26,110,196.52		38,261,138.63

(2)按类别列示：

项 目	期末数	期初数
子公司投资	130,892,371.42	130,892,371.42
联营公司投资	882,208,204.91	824,295,044.07
合营公司投资	17,053,724.73	17,441,626.20
其他股权投资	80,257,635.72	80,257,635.72
合 计	1,110,411,936.78	1,052,886,677.41
长期股权投资减值准备	26,110,196.52	26,110,196.52
净 额	1,084,301,740.26	1,026,776,480.89

(3)股权投资减值准备：

被投资单位名称	期末数	期初数
国泰君安证券股份有限公司	1,582,164.89	1,582,164.89
国泰君安证券投资管理股份有限公司	2,688,605.91	2,688,605.91
辽宁企联实业公司	105,000.00	105,000.00
沈阳三洋空调有限公司	9,620,025.72	9,620,025.72
大连三洋家用电器有限公司	11,694,400.00	11,694,400.00
淄博牵引电机股份有限公司	420,000.00	420,000.00
合 计	26,110,196.52	26,110,196.52

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	493,081,985.13	623,794,929.86
其他业务收入	11,973,932.64	14,866,452.80
营业成本	410,724,964.56	538,378,671.32

(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
机械行业	493,081,985.13	398,810,722.34	623,794,929.86	524,346,961.48
合计	493,081,985.13	398,810,722.34	623,794,929.86	524,346,961.48

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	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
制冷设备	493,081,985.13	398,810,722.34	623,794,929.86	524,346,961.48
合计	493,081,985.13	398,810,722.34	623,794,929.86	524,346,961.48

(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
东北地区	493,081,985.13	398,810,722.34	623,794,929.86	524,346,961.48
合计	493,081,985.13	398,810,722.34	623,794,929.86	524,346,961.48

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
大连冰山集团进出口有限公司	58,165,722.50	11.52%
中粮肉食（江苏）有限公司	23,800,605.98	4.71%
郑州思念食品有限公司	17,112,190.60	3.39%
山东省黄海造船有限公司	17,078,550.26	3.38%
中粮肉食（宿迁）有限公司	9,921,932.48	1.96%
合计	126,079,001.82	24.96%

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	6,537,220.05	10,864,126.72
权益法核算的长期股权投资收益	44,944,226.71	35,342,590.94
处置长期股权投资产生的投资收益	26,001.99	49,768,242.00
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		
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	51,507,448.75	95,974,959.66

(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
国泰君安证券股份有限公司		3,009,889.50	董事会决议本期不分配股利
大连冰山空调设备有限公司	2,450,000.00	1,050,000.00	董事会决议分配金额增加
大连冰山嘉德自动化有限公司	1,537,220.05	1,704,237.22	董事会决议分配金额减少
武汉新世界制冷工业有限公司	2,550,000.00	5,100,000.00	董事会决议分配金额减少
合计	6,537,220.05	10,864,126.72	--

(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
大连三洋制冷有限公司	1,060,880.35	2,158,424.61	营业收入减少
大连三洋冷链有限公司	10,957,088.27	9,506,908.21	经营业绩增加
大洋昭和汽车空调（大连）有限公司	7,669,105.73	6,870,056.64	经营业绩增加
大连三洋压缩机有限公司	18,328,875.46	23,641,535.89	营业收入减少
大连冰山集团进出口有限公司	1,095,725.94	604,760.26	经营业绩增加

大连大洋运输冷冻工程有限公司	-236,660.09	-338,998.05	经营业绩增加
大连本庄化学有限公司	704,305.89	423,931.10	经营业绩增加
大连三洋明华电子有限公司	1,250,275.22	1,534,049.64	营业收入减少
大连三洋空调机有限公司		-8,014,452.98	股权已转让
大连三洋家用电器有限公司		-3,585,762.21	公司清算中
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	30,430.07	-212,500.95	经营业绩增加
大连富士冰山自动售货机有限公司	5,080,150.27	2,091,301.35	经营业绩增加
大连三洋高效制冷系统有限公司	-608,048.93	1,100,307.66	营业收入减少
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	-236,957.37	-182,263.76	营业收入减少
大连佳乐自动售货机经营有限公司	-150,944.10	-254,706.47	经营业绩增加
合计	44,944,226.71	35,342,590.94	--

投资收益的说明：

投资收益收回无重大限制。

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	65,100,553.12	96,599,744.96
加：资产减值准备	7,563,076.64	10,388,939.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,113,983.87	10,379,575.86
无形资产摊销	1,270,594.62	1,287,101.72
长期待摊费用摊销	60,473.82	60,473.82
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）		-8,537.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	321.27	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	92,165.31	1,536,457.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-51,507,448.75	-95,974,959.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,890,769.16	-2,112,770.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		8,367,975.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,350,870.65	40,943,492.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,212,493.64	-82,293,859.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-128,596,217.47	89,995,516.35

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-100,654,889.72	79,169,149.95
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	389,182,297.39	502,041,279.72
减：现金的期初余额	585,557,597.61	373,620,785.42
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	-196,375,300.22	128,420,494.30

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	3.81%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63%	0.18	0.18

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	441,824,449.34	690,377,489.30	-36.00	预收客户货款有所减少；增加对外投资；增加固定资产投入
应收票据	30,550,561.32	61,349,222.44	-50.20	报告期内以票据支付货款增加
预付款项	70,441,258.42	45,740,166.61	54.00	主要是铸造车间搬迁改造预付货款增加
应收股利	14,225,000.00	27,875.00	50931.39	主要是未到期应收股利增加

应付票据	74,738,983.60	140,955,686.44	-46.98	主要是采购金额减少
应付职工薪酬	37,044,131.80	53,629,466.31	-30.93	2011 年底预提奖金在报告期内发放
其他流动负债	849,550.50	1,699,101.00	-50.00	报告期内摊销收益

(2) 利润表项目的异常情况及原因的说明

利润表项目	本期发生数	上期发生数	变动比例(%)	变动原因
财务费用	-2,517,029.63	1,388,315.87	-281.30	报告期内定期存款增加,利息收入增加
投资收益	44,970,228.70	88,120,722.44	-48.97	2011 年出售联营公司股权收益较大
所得税费用	3,632,415.19	17,136,843.41	-78.80	2011 年因出售联营公司股权收益较大,应纳税所得额增加
净利润	68,824,074.81	101,373,885.20	-32.11	2011 年出售联营公司股权收益较大

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有法定代表人签名的半年度报告文本； 2、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； 3、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的正本及公告的原稿。

董事长：张和

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 20 日