



# 烟台冰轮股份有限公司

## 2012 年度报告

2013 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
无			

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节 公司治理.....	30
第九节 内部控制.....	33
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	114

## 释义

释义项	指	释义内容
公司，本公司	指	烟台冰轮股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司不存在对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，公司已在本报告第四节董事会报告中公司未来发展的展望中披露了公司面对的风险因素及采取的应对措施，敬请查阅。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	烟台冰轮	股票代码	000811
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	烟台冰轮股份有限公司		
公司的中文简称	烟台冰轮		
公司的外文名称（如有）	YANTAI MOON CO., LTD.		
公司的法定代表人	于元波		
注册地址	烟台市芝罘区冰轮路 1 号		
注册地址的邮政编码	264002		
办公地址	烟台市芝罘区冰轮路 1 号		
办公地址的邮政编码	264002		
公司网址	<a href="http://www.yantaimoon.cn">http://www.yantaimoon.cn</a>		
电子信箱	zqb@yantaimoon.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙秀欣	刘莉
联系地址	烟台市芝罘区冰轮路 1 号	烟台市芝罘区冰轮路 1 号
电话	电话：0535-6697075，6243558	电话：0535-6697075，6243558
传真	0535-6243558	0535-6243558
电子信箱	zqb@yantaimoon.cn	zqb@yantaimoon.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1989 年 05 月 18 日	烟台市芝罘区西山路 80 号	370000018014590	370602163099420	16309942
报告期末注册	2012 年 07 月 17 日	烟台市芝罘区冰轮路 1 号	370000018014590	370602163099420	16309942
公司上市以来主营业务的变化情况	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	2007 年 3 月 20 日，烟台市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“烟台市国资委”）将持有的本公司 41722388 股国家股行政划转给烟台冰轮集团有限公司（以下简称“冰轮集团”）。本次划转完成后，烟台市国资委不再持有本公司股份，冰轮集团成为本公司第一大股东。				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）（原名称大信会计师事务所有限公司）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 1504 号
签字会计师姓名	何政、田城

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减	2010 年
营业收入（元）	1,522,861,788.88	1,702,512,356.09	-10.55%	1,202,127,586.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	141,825,861.92	157,662,313.41	-10.04%	140,829,901.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	140,357,976.23	155,871,725.23	-9.95%	135,506,573.52
经营活动产生的现金流量净额（元）	150,015,947.04	70,963,357.15	111.40%	113,787,347.20
基本每股收益（元/股）	0.36	0.40	-10%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.40	-10%	0.36
净资产收益率	12.30%	17.78%	减少 5.48 个百分点	21.52%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减	2010 年末
总资产（元）	2,240,276,477.43	2,285,698,618.66	-1.99%	1,718,776,034.43
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,237,629,044.98	1,068,394,091.54	15.84%	704,629,675.95

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,060,930.40	-1,338,818.91	-14,698,766.73
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）	13,308,600.00	4,309,300.00	8,705,000.00
债务重组损益			8,886,480.16
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	14,366,708.63	496,058.02	209,305.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	755,507.50		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	757,341.25	-467,951.09	656,578.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-29,343,277.51		
所得税影响额	-267,683.30	-845,568.91	1,505,591.95
少数股东权益影响额（税后）	-170,241.28	-362,430.93	-3,070,323.26



合计	1,467,885.69	1,790,588.18	5,323,328.41
----	--------------	--------------	--------------

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

注：其他符合非经常性损益定义的损益项目为本期公司搬迁发生的费用。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

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

报告期内国内宏观经济形势严峻，公司传统食品冷冻冷藏设备行业市场有效需求不足。公司积极拓展市场，加大系统集成项目的拓展力度，报告期内签订千万元以上项目16个。公司自主创新能力不断增强，技术创新取得新成果，报告期内，公司船载超低温冷冻技术和设备获得山东省科技进步二等奖，NH3/CO2螺杆复叠制冷系统获得山东省技术创新优秀新产品一等奖。

报告期内，公司通过总部搬迁优化整合生产布局、改进生产工艺，并通过实施精益生产等管理创新提高了产能和效率；公司信息化建设稳步推进，RDM平台的上线初步实现了研发、设计、工艺一体化集成与协同，为产品设计标准化、模块化奠定了基础。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

单位：元

报表项目	2012年度	2011年度	增减变动
营业收入	1522861788.88	1702512356.09	-10.55%
营业成本	1148703526.24	1285006842.49	-10.61%
销售费用	148678553.15	149018722.68	-0.23%
管理费用	150004869.77	121725139.54	23.23%
财务费用	13982317.27	16270427.39	-14.06%
研发投入	72,805,263.18	69,310,000.00	5.04%
经营活动产生的现金流量净额	150015947.04	70963357.15	111.40%
投资活动产生的现金流量净额	33832984.13	-5105068.69	——
筹资活动产生的现金流量净额	-144797442.00	-56301456.38	——

说明：经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额的变动原因详见6、现金流。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司在市场需求总体低迷的情况下，围绕行业线和地域线，积极推进国内市场与海外市场、传统市场与新兴市场结构的优化调整，保证了公司生产经营的正常进行。公司积极实施“改进与提升”的战略主题，持续改进，公司管理水

平不断提高。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

报告期内公司实现营业收入 1522861788.88 元，比去年同期减少 10.55%，主要是公司报告期内受国内经济回落影响所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减
工商业用制冷设备	销售量	6,783	8,521	-20.4%
	生产量	6,571	8,423	-21.99%
	库存量	650	991	-34.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内公司加强计划管理，创新生产管理模式，减少了公司库存量，降低了存货风险。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	114,978,392.51
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.55%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	福建圣农发展股份有限公司	65,658,101.91	4.31%
2	福建省东南电化有限公司	14,477,726.49	0.95%
3	台州市宏泰船业有限公司	13,357,094.00	0.88%
4	博兴新盛食品有限公司	10,989,743.59	0.72%
5	广西伊利冷冻食品有限公司	10,495,726.52	0.69%
合计	——	114,978,392.51	7.55%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
工商业用制冷 设备制造行业	直接材料	982,748,734.10	85.6%	1,121,925,944.94	87.3%	减少 1.7 个百分点
	人工工资	71,407,132.78	6.2%	69,264,796.82	5.4%	增加 0.8 个百分点
	折旧	25,021,829.67	2.2%	28,487,684.78	2.2%	——
	水电费	20,665,356.08	1.8%	22,339,081.43	1.7%	增加 0.1 个百分点
	机物料消耗	8,166,951.98	0.7%	9,488,225.38	0.7%	——
	工具摊销	8,944,054.85	0.8%	10,257,205.17	0.8%	——
	燃料	8,713,142.86	0.8%	11,213,182.83	0.9%	减少 0.1 个百分点
	其他	23,036,323.92	2%	12,030,721.14	0.9%	增加 1.1 个百分点
	营业成本合计	1,148,703,526.24	100%	1,285,006,842.49	100%	——

产品分类

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	90,620,310.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.3%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	烟台恒辉铜业有限公司	25,525,907.43	2.62%
2	莱州庚辰球墨铸铁有限公司	18,555,363.25	1.91%
3	大连洪成电机有限公司	17,657,470.09	1.81%
4	烟台瑞福制冷有限公司	15,702,836.32	1.61%
5	桓台东源化工有限公司	13,178,733.33	1.35%
合计	——	90,620,310.42	9.3%

#### 4、费用

报告期内公司销售费用148678553.15元，比去年同期减少0.23%；管理费用150004869.77元，比去年同期增加23.23%，主要是报告期内公司总部搬迁费用支出所致；财务费用13982317.27元，比去年同期减少14.06%，所得税费用7692344.00元，比去年同期减少48.55%，主要是当期应税利润降低所致。

#### 5、研发支出

报告期内公司研发支出72,805,263.18元，比去年同期增加5.04%，占2012年度净资产的5.88%，占2012年度营业收入的4.78%。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,659,632,313.71	1,928,570,467.51	-13.94%
经营活动现金流出小计	1,509,616,366.67	1,857,607,110.36	-18.73%
经营活动产生的现金流量净额	150,015,947.04	70,963,357.15	111.40%
投资活动现金流入小计	86,945,528.16	99,104,878.92	-12.27%
投资活动现金流出小计	53,112,544.03	104,209,947.61	-49.03%
投资活动产生的现金流量净额	33,832,984.13	-5,105,068.69	——
筹资活动现金流入小计	278,399,786.61	336,727,782.08	-17.32%
筹资活动现金流出小计	423,197,228.61	393,029,238.46	7.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-144,797,442.00	-56,301,456.38	——
现金及现金等价物净增加额	38,299,646.95	6,626,363.09	477.99%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 111.40%，主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；投资活动现金流出小计比去年同期减少 49.03%，主要是去年同期公司对烟台荏原空调设备有限公司增加投资，报告期内没有上述支出所致；投资活动产生的现金流量净额大幅变动，主要是报告期内公司投资活动现金流出减少所致；筹资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅变动，主要是报告期内借款减少，偿还债务支付的现金增加所致；现金及现金等价物净增加额比去年同期增加 477.99%，主要是经营活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业产品销售	1,331,443,246.27	978,855,694.76	26.48%	-11.54%	-13.03%	增加 1.26 个百分点
工程施工	150,955,228.14	151,732,733.68	-0.52%	25.34%	37.63%	——
其他产品	15,994,780.00	8,161,862.60	48.97%	66.35%	-74.31%	增加 15.81 个百分点
分产品						
不适用	1,498,393,254.41	1,138,750,291.04	24%	——	——	——
分地区						
境内区域	1,285,603,873.80	971,096,866.29	24.46%	-6.08%	-4.47%	减少 1.27 个百分点
境外区域	212,789,380.61	167,653,424.75	21.21%	-30.07%	-33.19%	增加 3.68 个百分点

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	186,249,957.90	8.31%	158,663,268.74	6.94%	增加 1.37 个百分点
应收账款	224,738,720.41	10.03%	253,636,046.25	11.1%	减少 1.07 个百分点
存货	351,157,449.19	15.67%	482,722,542.50	21.12%	减少 5.45 个百分点
长期股权投资	425,181,292.43	18.98%	377,440,604.65	16.51%	增加 2.47 个百分点
固定资产	333,904,702.31	14.9%	315,522,160.23	13.8%	增加 1.1 个百分点
在建工程	17,439,693.04	0.78%	61,228,221.24	2.68%	减少 1.9 个百分点

##### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	40,999,786.61	1.83%	263,700,000.00	11.54%	减少 9.71 个百分点
长期借款	130,000,000.00	5.8%	0	0%	增加 5.8 个百分点

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					3,093,000.00
可供出售金融资产	414,293,807.10	98,294,478.59	98,294,478.59		512,588,285.69
金融资产小计	414,293,807.10	98,294,478.59	98,294,478.59		515,681,285.69
递延所得税负债	61,697,105.55	10,260,879.09	10,260,879.09		71,957,984.64
上述合计	475,990,912.65	108,555,357.68	108,555,357.68		587,639,270.33
金融负债					

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

公司拥有高素质的研发团队和技术团队，产品研发和技术服务能力强，拥有螺杆压缩机核心设计制造技术和系统集成技术，能够生产全系列螺杆压缩机，具备从产品设计、制造、安装到综合服务的系统集成能力。

公司拥有行业内先进的生产制造、检测、试验设备和实用工质性能实验室，设备加工精度高，为新产品的试制、试验以及成熟产品的生产提供了保障。

公司建立了健全的海内外市场营销体制，凭借承揽项目总承包和为客户提供系统解决方案的能力，在市场中占有较高份额。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
425,181,292.43	377,440,604.65	12.65%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	制冷供热系统节能、设计、技术咨询、节能服务	100%

#### (2) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600309	烟台万华	2,741,388.51	32,115,799	1.49%	30,915,329	1.43%	482,588,285.69	33,741,892.60	可供出售金融资产	发起投资
期末持有的其他证券投资			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
合计			2,741,388.51	32,115,799	--	30,915,329	--	482,588,285.69	33,741,892.60	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

无

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
烟台冰轮股份有限公司	3,000	2012年10月29日	2013年01月05日		3,000	18.72	18.72	是	0	否	
合计	3,000	--	--	--	3,000	18.72	18.72	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财情况说明				不适用							

说明

2012年3月21日召开的董事会2012年第一次会议审议通过了《关于确定使用闲置资金购买低风险银行短期理财产品额度的议案》，确定为合理利用公司短期闲置资金，增加收益，在不影响正常生产经营且保证本金安全并兼顾流动性的前提下，同意公司择机在不超过最近一次经审计的净资产的5%的金额范围内购买银行保本型理财产品，单个理财产品的投资期限不超过6个月。

### (2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	不适用
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

说明

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人 或抵押物	贷款对象 资金用途	展期、逾期 或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等 风险的应对措施
烟台冰轮铸造有限公司	否	1,000	6.16%		生产经营	不适用	不适用
烟台冰轮铸造有限公司	否	2,300	6%		生产经营	不适用	不适用
合计	--	3,300	--	--	--	--	--

说明

2012年12月4日召开的董事会2012年第六次会议审议通过了《关于向控股子公司提供委托贷款额度的议案》，同意在公司资金有结余时，向控股子公司烟台冰轮铸造有限公司提供委托贷款，额度为人民币5000万元。

### 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
烟台冰轮铸造有限公司	子公司	生产制造	生产销售铸件	43500000	175,402,580.40	51,972,175.37	191,055,607.19	3,030,893.18	1,238,123.66
烟台冰轮塑业有限公司	子公司	生产制造	生产销售塑料型材	36663700	45,054,311.92	10,016,890.60	82,868,223.84	170,808.60	363,581.55
烟台冰轮工程技术有限公司	子公司	工程施工	制冷工程设计、安装、调试、维修	20000000	60,631,047.96	1,169,978.01	45,121,176.52	-11,548,485.04	-10,861,979.29
烟台冰轮压缩机有限公司	子公司	生产制造	开发、设计、销售气体压缩机	105450000	90,896,879.34	34,855,622.70	75,639,491.23	14,304,946.44	14,192,909.37
烟台荏原空调设备有限公司	参股公司	设备制造	生产销售溴化锂吸收式制冷机等	136089954.00	859,506,841.57	373,863,178.18	1,005,409,494.31	130,196,465.74	99,082,183.97
烟台顿汉布什工业有限公司	参股公司	设备制造	制造销售冷水机组及相关附件	13500000 美元	463,514,137.81	204,211,206.80	808,593,230.17	65,646,325.57	49,079,326.61

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	发展公司技术服务业务	新成立	有利于拓展新的盈利模式，提高公司的经营业绩

### 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

### 八、公司未来发展的展望

#### 1、公司所处行业的发展趋势

公司主业属工商制冷设备制造行业。2013年国内外经济形势依然错综复杂，低速增长的态势恐难改变，对于工商制冷设备制造行业来讲，消费升级和城镇化有望拉动下游行业的复苏，但同时企业要素成本上升，投入边际效益递减，比较优势正在弱化，转型升级迫在眉睫。

#### 2、市场竞争格局

制冷行业属于资金密集和技术密集型行业，进入壁垒较高。但欧美知名厂商开始在国内建立研发中心和生产基地，以及国内企业的整合提升，使市场竞争更加激烈。

#### 3、公司发展战略

2013年公司战略主题是：“改进与提升”。改进就是充分认识所面临环境的持续深刻变化，明晰差距与不足，找准方向，明确目标，持续改进，将卓越成长进行到底；更新思想观念，打破思维定式，转变行为方式，优化体制机制，激发动力



与活力，实现自我超越。提升就是质量提升—着重于由数量型向质量型转变，立志于做行业内最好的产品，以产品质量、服务质量和工作质量为重点，在转型升级、整合资源、提质增效等方面下功夫，支撑“国际一流系统集成供应商”目标的实现。

#### 4、2013年经营计划

一是抢抓结构性增长机遇，实现市场拓展新突破；二是加快提升产品技术和质量水平，提高产品竞争力；三是加大产品结构调整力度和服务性营业拓展力度；四是加强成本费用控制，拓展盈利空间。

#### 5、公司面对的风险因素及采取的应对措施

(1) 受经济及市场形势影响，行业面临总体需求减少，竞争加剧的风险。公司将创新营销模式，着力渠道建设，深度挖潜存量业务，培育新的高端细分市场。

(2) 应收账款回收风险。公司将强化客户资信评估和合同签订前预评审流程，提高合同签订质量；通过加强合同评审、发货审核及售后服务等环节管控，提高合同执行质量；制订专项解决方案，加大前期应收账款清收力度。

(3) 替代品威胁风险。公司将紧跟行业技术发展最新趋势，持续创新，不断开发出更能满足客户需求的产品。

(4) 产品成本增加风险。公司将发挥战略采购优势，降低原材料采购价格，通过优化设计、改进生产工艺等措施，严控产品成本。

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

适用 不适用

## 十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

## 十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内公司合并范围发生了变化，增加了烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司。

## 十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内经2012年7月27日召开的董事会会议审议通过了《关于修改公司章程中利润分配相关条款的议案》，修改公司章程第一百五十五条为：“第一百五十五条 公司实施积极的利润分配政策，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。

每个会计年度结束后，公司董事会应结合公司盈利情况、资金需求和股东回报情况合理提出利润分配预案。董事会在利润分配预案论证过程中，需与独立董事、监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见。

董事会审议通过的利润分配预案，应当提交公司股东大会进行审议，公司可以提供网络投票等方式为社会公众股东参与股东大会提供便利。

公司根据生产经营情况或者外部经营环境发生了变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策须经公司董事会审议通过后方能提交公司股东大会审议。股东大会审议调整利润分配政策的议案须经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

在保证公司正常经营业务和长期发展的前提下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司原则上每年进行一次现金分红。公司母公司当年度实现的可供投资者分配的净利润为正但董事会未提出现金利润分配预案的，应当公告原因以及未用于分红的资金留存公司的用途。

在对利润分配政策的决策和论证过程中，公司董事会和股东大会可通过电话、传真、邮件等方式考虑独立董事和公众投

资者尤其是中小股东的意见。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

上述修改尚须提交公司股东大会审议。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

分红年度	利润分配方案	资本公积转增股本方案
2012	每10股派1.0元	无
2011	每10股送红股5股，派2.0元	无
2010	每10股派1.80元	每10股转增5股

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2012 年	39,459,741.70	141,825,861.92	27.82%
2011 年	52,612,989.00	157,662,313.41	33.37%
2010 年	31,567,793.40	140,829,901.93	22.42%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、社会责任情况

#### 1、安全生产

公司在安全生产方面贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的方针。公司建立有安全生产管理机构和健全的安全生产管理体系，安全生产投入和经常性维护管理，全面开展员工安全生产教育。

#### 2、环境保护与节能减排

公司建立有环境管理体系，贯彻实施环境管理方针和目标，在识别环境风险的基础上制定控制措施。

#### 3、质量管理

根据国家和行业相关质量标准，并结合企业实际情况，公司建立了内部质量管理体系，通过公司办公系统发布、培训等方式使所有员工理解质量管理相关规定。

### 十四、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月16日	公司会议室	实地调研	机构	国海富兰克林基金管理有限公司刘晓	公司生产经营情况
2012年03月23日	公司会议室	实地调研	机构	中邮创业基金管理有限公司李安心；信诚基金管理有限公司谭鹏万	公司生产经营情况
2012年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	瑞银证券有限责任公司付伟琦；国信证券有限责任公司后立尧；东北证券股份有限公司黄海培	公司生产经营情况
2012年05月22日	公司会议室	实地调研	机构	天相投资顾问有限公司宋相辰；万家基金管理有限公司何思源；安信证券股份有限公司王舒婷；华安基金杨鑫鑫、舒灏	公司生产经营情况
2012年06月05日	公司会议室	实地调研	机构	中山证券有限责任公司严冰；诺安基金管理有限	公司生产经营情况

				公司隋江波；广发证券股份有限公司真怡	
2012年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	益民基金管理有限公司马哲峰；华夏基金管理有限公司王垠；国联安基金管理有限公司饶晓鹏；中证投资有限公司王智伟；方正富邦基金管理有限公司扈波；国泰君安证券王帆	公司生产经营情况
2012年06月20日	公司会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司李君	公司生产经营情况
2012年06月29日	公司会议室	实地调研	机构	荷宝投资管理集团缪子美；荷宝亚洲投资管理中心胡懿淳	公司生产经营情况
2012年07月05日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月06日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月09日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月10日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月11日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月12日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月13日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月16日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月20日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月27日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月30日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年07月31日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年08月01日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年08月21日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年08月27日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年08月29日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年09月12日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年09月17日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年09月18日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年09月26日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年10月09日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年10月10日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年10月12日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年10月15日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年10月18日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年11月14日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年11月22日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年11月29日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况
2012年12月18日	公司会议室	实地调研	机构	华商基金管理有限公司何奇峰	公司生产经营情况
2012年12月21日	公司办公室	电话沟通	个人	投资者	公司生产经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	19
境内会计师事务所注册会计师姓名	何政、田城
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,526	0.01%						48,526	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	48,526	0.01%						48,526	0.01%
二、无限售条件股份	394,548,891	99.99%						394,548,891	99.99%
1、人民币普通股	394,548,891	99.99%						394,548,891	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	394,597,417	100.00%						394,597,417	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	41,149	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	32,527					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
烟台冰轮集团有限公司	国有法人	24.07%	94,975,455	1100082	0	94,975,455	质押	46,937,686
烟台国盛实业公司	国有法人	12.7%	50,090,487	0	0	50,090,487		
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	11.41%	45,015,000	0	0	45,015,000		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	1.66%	6,567,215					
张燕芬	境内自然人	0.39%	1,541,400					
陕西省国际信托股份有限公司-瑞信 1 号	其他	0.35%	1,378,458					
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	0.34%	1,344,400					
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	0.25%	994,768					
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.22%	874,337					
中国建设银行—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	0.17%	657,510					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 3 名股东同为国有法人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
烟台冰轮集团有限公司	94,975,455	人民币普通股	94,975,455					
烟台国盛实业公司	50,090,487	人民币普通股	50,090,487					
红塔创新投资股份有限公司	45,015,000	人民币普通股	45,015,000					
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	6,567,215	人民币普通股	6,567,215					
张燕芬	1,541,400	人民币普通股	1,541,400					
陕西省国际信托股份有限公司-瑞信 1 号	1,378,458	人民币普通股	1,378,458					
中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金	1,344,400	人民币普通股	1,344,400					
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	994,768	人民币普通股	994,768					

华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	874,337	人民币普通股	874,337
中国建设银行—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	657,510	人民币普通股	657,510
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中，前 3 名股东同为国有法人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
烟台冰轮集团有限公司	于元波	1996年01月18日	16504907	209467600	普通机械设备、电子设备、五金交电、建筑材料、金属材料的批发零售；自有房屋租赁、普通机械设备租赁，国家政策范围内允许的产业投资及投资管理，管理咨询、制冷技术咨询、制冷技术服务，货物和技术的进出口。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年营业收入 468787 万元，净利润 38891 万元（以上数据未经审计）。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

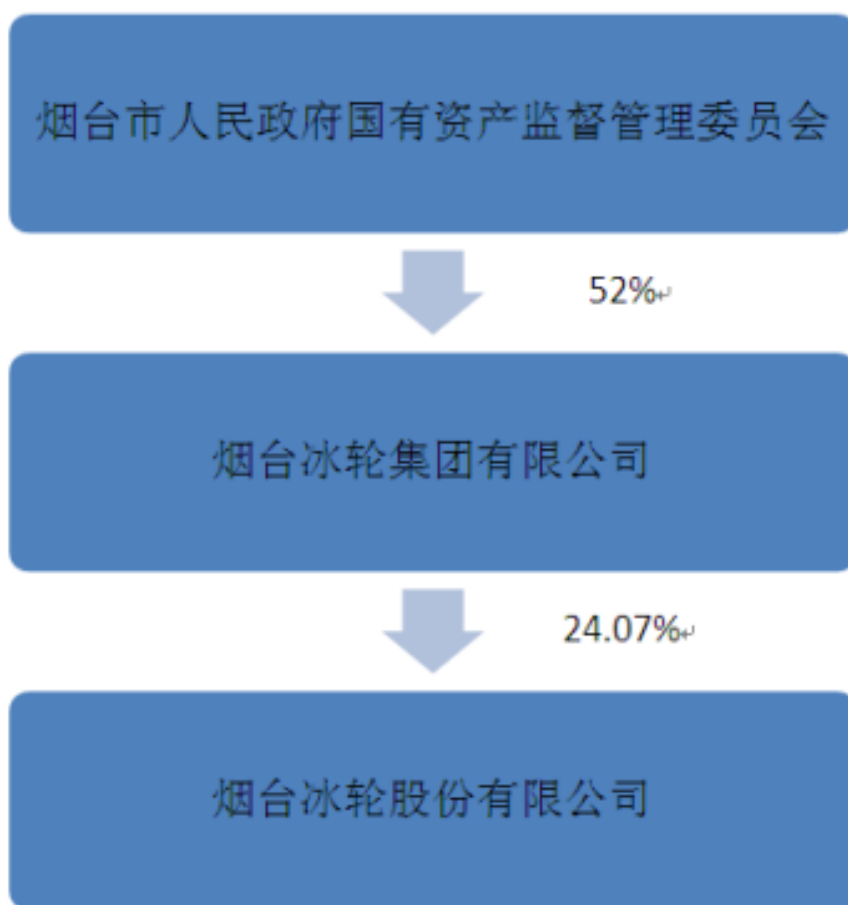
法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	卫京		00426068-6		
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不详				

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人 /单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
烟台国盛实业公司	张春凯	1984 年 12 月 08 日	66674034—7	8300 万元	融资、投资与投资管理
红塔创新投资股份有限公司	刘会疆	2000 年 06 月 15 日	71940980—0	60000 万元	创业投资业务



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
于元波	董事长	现任	男	57	2011年04月26日	2014年04月26日	46,265	0	0	46,265
王仁升	董事	现任	男	50	2011年04月26日	2014年04月26日				
孙晓	董事	现任	男	50	2011年04月26日	2014年04月26日				
张春凯	董事	现任	男	49	2011年04月26日	2014年04月26日				
李增群	董事	现任	男	46	2011年04月26日	2014年04月26日				
李增群	总经理	现任	男	46	2011年03月29日	2014年03月29日				
王强	董事	现任	男	47	2011年04月26日	2014年04月26日	5,781	0	0	5,781
王强	副总经理	离任	男	47	2011年03月29日	2012年10月23日				
樊高定	独立董事	现任	男	63	2011年04月26日	2014年04月26日				
吕永祥	独立董事	现任	男	63	2011年04月26日	2014年04月26日	12,657	0	0	12,657
杨利	独立董事	现任	女	48	2011年04月26日	2014年04月26日				
董大文	监事会主席	现任	男	50	2011年04月26日	2014年04月26日				
王旭光	监事	现任	男	48	2011年04月26日	2014年04月26日				
刘贤钊	监事	现任	男	46	2011年04月26日	2014年04月26日				
卢绍宾	副总经理	现任	男	45	2011年03月29日	2014年03月29日				
于志强	副总经理、总工程师	现任	男	48	2011年03月29日	2014年03月29日				
舒建国	副总经理	现任	男	42	2012年10月23日	2014年03月29日				
葛运江	副总经理	现任	男	42	2012年10月23日	2014年03月29日				
孙秀欣	董事会秘书	现任	男	41	2011年03月29日	2014年03月29日				
吴利利	财务负责人	现任	女	37	2012年10月23日	2014年03月29日				
合计	--	--	--	--	--	--	64,703	0	0	64,703

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

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

王仁升先生，研究生学历。最近五年任烟台市人民政府国有资产监督管理委员会资本运营科科长，现任烟台市国有资产经营有限公司董事长、总经理，本公司董事。

孙晓先生，研究生学历，高级工程师。最近五年任红塔创新投资股份有限公司董事、总裁，中山大学达安基因股份有限公司董事，青岛华仁药业股份有限公司董事、副董事长，本公司董事。

张春凯先生，大学本科学历。最近五年曾任烟台国丰投资控股有限公司副董事长、总经理，现任烟台国裕融资租赁有限公司董事长，烟台交运集团有限责任公司副总经理，烟台中集来福士海洋工程有限公司副董事长，烟台中集莱佛士船业有限公司副董事长，烟台国盛实业公司法定代表人，本公司董事。

李增群先生，大学本科学历，高级工程师。最近五年曾任公司副总经理，现任本公司董事、总经理。

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

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

杨利女士，研究生学历。最近五年任北京中咨律师事务所高级合伙人，同方股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

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

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

刘贤钊先生，研究生学历，高级工程师。最近五年任红塔创新投资股份有限公司投资总监，江苏宏宝股份有限公司董事、北方光电股份有限公司董事、山东元利科技股份有限公司董事、吉林新亚强生物化工有限公司董事，本公司监事。

王强先生，大学本科学历，工程师。最近五年任本公司副总经理、董事，现任本公司董事。

卢绍宾先生，工商管理硕士，高级工程师。最近五年任本公司副总经理。

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

舒建国先生，工商管理硕士，工程师、注册二级建造师。最近五年曾任本公司国内营销事业部常务副总经理、总经理，现任本公司副总经理。

葛运江先生，硕士，工程师。最近五年曾任本公司海外事业部副总经理、总经理、党支部书记，现任本公司副总经理。

吴利利女士，大学本科学历，会计师。最近五年曾任本公司财务管理部高级经理、部长，现任本公司财务负责人兼财务管理部部长。

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王仁升	烟台市国有资产经营有限公司	董事长、总经理			
孙晓	中山大学达安基因股份有限公司	董事			
	青岛华仁药业股份有限公司	董事、副董事长			

张春凯	烟台交运集团有限责任公司	副总经理			
	烟台国裕融资租赁有限公司	董事长			
	烟台中集来福士海洋工程有限公司	副董事长			
	烟台中集莱佛士船业有限公司	副董事长			
樊高定	中国制冷空调工业协会	理事长			
吕永祥	山东宇彤煤电设备节能服务有限公司	总经理			
刘贤钊	北方光电股份有限公司	董事			
	江苏宏宝股份有限公司	董事			
	山东元利科技股份有限公司	董事			
	吉林新亚强生物化工有限公司	董事			

### 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、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会审议确定；公司高级管理人员报酬由董事会审议确定。公司董事、监事未在公司领取报酬，独立董事报酬由股东大会确定，高级管理人员按照公司董事会审议的《高级管理人员绩效评价及薪酬管理实施意见》确定。报告期内公司支付的董事、监事、高级管理人员的报酬总额为3161877元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
于元波	董事长	男	57	现任	0.00		
王仁升	董事	男	50	现任	0.00		
孙晓	董事	男	50	现任	0.00		
张春凯	董事	男	49	现任	0.00		
李增群	董事、总经理	男	46	现任	477,225.00	0.00	477,225.00
樊高定	独立董事	男	63	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
吕永祥	独立董事	男	63	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
杨利	独立董事	女	48	现任	40,000.00	0.00	40,000.00
王强	董事	男	47	现任	371,832.00	0.00	371,832.00
董大文	监事会主席	男	50	现任	401,745.00	0.00	401,745.00
王旭光	监事	男	48	现任	140,350.00	0.00	140,350.00
刘贤钊	监事	男	46	现任	0.00		
卢绍宾	副总经理	男	45	现任	369,132.00	0.00	369,132.00
于志强	副总经理、总工程师	男	48	现任	420,877.00	0.00	420,877.00
舒建国	副总经理	男	42	现任	252,890.00	0.00	252,890.00
葛运江	副总经理	男	42	现任	238,532.00	0.00	238,532.00

孙秀欣	董事会秘书	男	41	现任	233,994.00	0.00	233,994.00
吴利利	财务负责人	女	37	现任	135,300.00	0.00	135,300.00
合计	--	--	--	--	3,161,877.00	0.00	3,161,877.00

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王强	副总经理	离职	2012年10月23日	辞任
孙秀欣	财务负责人	离职	2012年10月23日	辞任

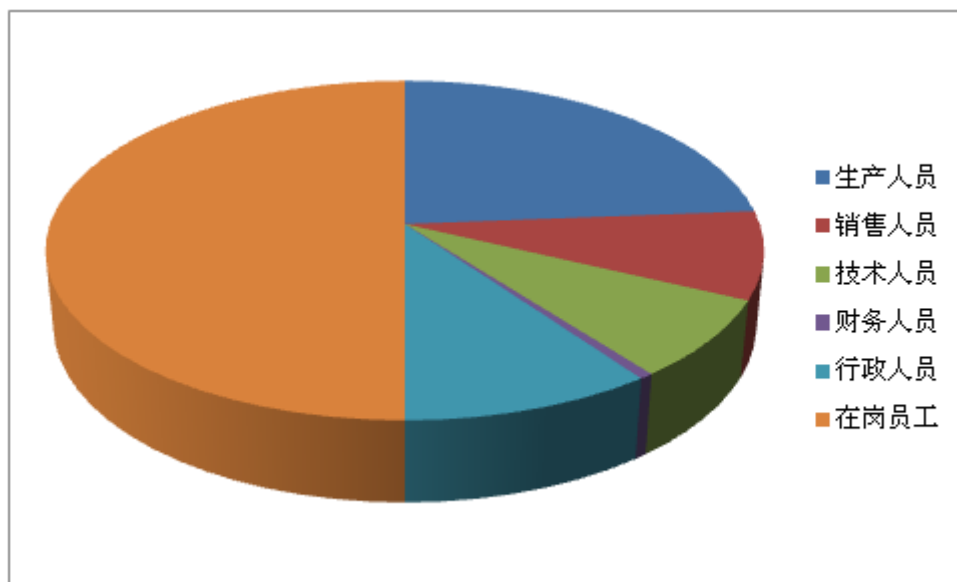
#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

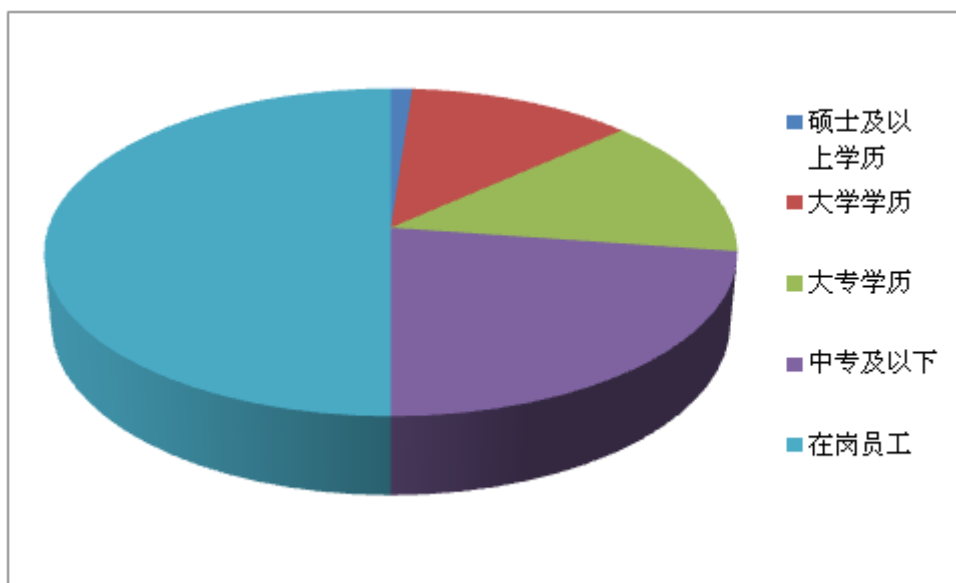
##### 一、公司员工数量、专业构成

截止2012年12月31日，公司在岗员工1824人（包含全资子公司），其中生产人员866人，销售人员305人，技术人员273人，财务人员20人，行政人员360人。



##### 二、员工教育程度

硕士及以上学历42人，占员工总数的2.30%；大学学历员工444人，占员工总数的24.34%；大专学历员工510人，占员工总数的27.96%，中专及以下学历员工828人，占员工总数的45.39%。



### 三、员工薪酬政策

报告期内，公司员工的报酬依据公司制定的员工薪酬管理规定及岗位能力素质测评结果按月发放基本薪酬，年末根据公司效益情况及考核结果发放绩效工资。

### 四、培训计划

依据公司战略发展需要，公司制定年度培训计划，范围覆盖生产、销售、技术、管理，从应届毕业生到初级管理者、中层管理者及高管人员，使得人才培养更加聚焦和贴近业务，为实现公司发展战略服务。

### 五、需公司承担费用的离退休职工人数

公司无需承担费用的离退休职工。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制体系，规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续健康发展。目前公司治理实际情况符合中国证监会有关文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

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

### 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度 股东大会	2012 年 04 月 27 日	1、董事会 2011 年度工作报告；2、监事会 2011 年度工作报告；3、公司 2011 年年度报告及摘要；4、公司 2011 年度财务决算报告；5、公司 2011 年度利润分配方案；6、关于聘请 2012 年度审计机构及支付审计费用的议案；7、关于变更公司住所及修改公司章程相应条款的议案	2011 年度股东大会审议通过了全部议案，并形成了 2011 年度股东大会决议	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网；《中国证券报》2012 年 4 月 28 日 B007 版；《证券时报》2012 年 4 月 28 日 B76 版

#### 2、本报告期临时股东大会情况

适用 不适用

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
樊高定	6	1	4	1	0	否
吕永祥	6	2	4	0	0	否
杨利	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

适用 不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事履行对公司和全体股东的诚信与勤勉义务，对董事会所议事项进行独立判断，切实维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司截止2011年12月31日控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况、公司2011年度内部控制自我评价报告、聘请2012年度审计机构、对烟台冰轮工程技术有限公司向烟台冰轮集团有限公司出售资产的关联交易事项、对公司截止2012年6月30日控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况、聘任高级管理人员、向控股子公司烟台冰轮铸造有限公司提供委托贷款等事项发表了独立意见。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内审计委员会与公司年审会计师事务所大信会计师事务所（特殊普通合伙）（原名称为大信会计师事务所有限公司）就相关审计事项进行了充分沟通。在公司2011年年度财务报告审计的过程中，审计委员会以书面方式督促年审会计师事务所约定的时间内提交审计报告。年审会计师事务所就本次审计工作的执行情况、审计过程中的主要调整事项等与审计委员会进行了充分的沟通。审计委员会认为，年审会计师事务所已按照相关规定和准则执行了本次审计工作，人员安排妥当，工作扎实，业务能力强，出具的审计报告真实地反映了公司2011年生产经营情况，出具的审计意见符合公司实际。审计委员会2012年3月20日会议审议通过了经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司2011年度财务报告，同意将此财务报告提交公司董事会审议。会议同时通过了续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构的议案。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务分开方面。公司业务独立于大股东，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。2、人员分开方面。公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；公司经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司领取薪酬，未在股东单位担任重要职务。3、资产完整方面。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有；公司独立拥有采购和销售系统。4、机构独立方面。公司设立了完全独立于大股东的组织机构，不存在与大股东合署办公的情况。5、财务独立方面。公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

## 七、同业竞争情况

公司与控股股东不存在同业竞争。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

为贯彻落实五部委颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、山东证监局《关于做好山东辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的监管通函》等要求，规范和完善公司内部控制体系，有效控制经营风险，不断提升管理水平，促进公司战略目标的实现和可持续发展，公司成立由内控领导小组与内控工作组组成的内控项目组（领导小组负责确定内控实施工作的推进策略、实施范围，决策重大事项，审议公司内控实施过程中的工作成果，以及协调、指导工作组开展具体工作等。内控工作组负责拟定内控规范实施方案、工作计划并组织实施，负责体系建设实施阶段的各项具体工作），与咨询顾问组成共同的工作团队。公司内部控制建设历经培训、资料收集与访谈、识别风险，编制风险控制矩阵、形成缺陷清单与整改建议、整改内控缺陷等阶段。为检查整改工作的完成情况，以及内部控制是否得到持续、有效运行，开展了符合性测试，对内控控制的有效性展开评价，同时聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司内部控制审计机构，对公司内部控制出具了审计报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 03 月 22 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

### 五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，烟台冰轮公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 03 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011年3月29日召开的董事会2011年第一次会议审议通过了《烟台冰轮股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，通过制定和实施该制度，明确了年报信息披露责任人权责，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，进一步提高了年报信息披露的质量。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 03 月 20 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2013]第 3-00021 号

#### 审计报告正文

#### 烟台冰轮股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台冰轮股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	186,249,957.90	158,663,268.74
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	3,093,000.00	
应收票据	14,048,302.33	36,199,975.70
应收账款	224,738,720.41	253,636,046.25
预付款项	44,273,956.63	83,735,747.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		1,036,000.00
其他应收款	36,237,048.46	32,691,269.10
买入返售金融资产		
存货	351,157,449.19	482,722,542.50
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	859,798,434.92	1,048,684,849.38
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	512,588,285.69	414,293,807.10
持有至到期投资	50,000.00	50,000.00
长期应收款		
长期股权投资	425,181,292.43	377,440,604.65
投资性房地产		
固定资产	333,904,702.31	315,522,160.23
在建工程	17,439,693.04	61,228,221.24
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,613,995.87	57,001,897.51
开发支出		
商誉	153,297.36	153,297.36
长期待摊费用	26,291,678.70	928,894.60
递延所得税资产	12,255,097.11	10,394,886.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,380,478,042.51	1,237,013,769.28
资产总计	2,240,276,477.43	2,285,698,618.66
流动负债：		
短期借款	40,999,786.61	263,700,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

交易性金融负债		
应付票据	49,580,300.00	111,105,726.81
应付账款	275,268,521.46	273,912,520.37
预收款项	352,994,585.92	428,530,792.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,808,130.51	33,469,623.18
应交税费	-427,449.35	-2,616,005.60
应付利息		
应付股利	13,125.00	13,125.00
其他应付款	9,383,650.57	8,626,910.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	754,620,650.72	1,116,742,692.25
非流动负债：		
长期借款	130,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	71,957,984.64	61,697,105.55
其他非流动负债	13,414,792.71	7,500,000.00
非流动负债合计	215,372,777.35	69,197,105.55
负债合计	969,993,428.07	1,185,939,797.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	394,597,417.00	394,597,417.00
资本公积	383,443,722.37	320,352,380.07
减：库存股		
专项储备	3,823,661.51	
盈余公积	143,794,949.65	130,198,190.99
一般风险准备		
未分配利润	325,838,188.72	237,068,827.16
外币报表折算差额	-13,868,894.27	-13,822,723.68
归属于母公司所有者权益合计	1,237,629,044.98	1,068,394,091.54
少数股东权益	32,654,004.38	31,364,729.32
所有者权益（或股东权益）合计	1,270,283,049.36	1,099,758,820.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,240,276,477.43	2,285,698,618.66

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

**2、母公司资产负债表**

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	120,737,329.29	107,820,902.52
交易性金融资产	3,093,000.00	
应收票据	8,498,685.23	31,378,823.20
应收账款	180,505,499.42	193,541,662.18
预付款项	93,364,780.32	120,021,323.98
应收利息		
应收股利		1,036,000.00
其他应收款	36,379,865.93	33,703,549.60
存货	255,528,753.94	377,696,222.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	33,000,000.00	50,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>731,107,914.13</b>	<b>915,198,483.68</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	512,588,285.69	414,293,807.10
持有至到期投资	50,000.00	50,000.00
长期应收款	15,820,603.50	15,859,365.30
长期股权投资	613,111,741.97	555,371,054.19
投资性房地产		
固定资产	172,903,182.74	163,372,721.92
在建工程	17,814,742.81	69,767,117.49
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	13,637,552.31	16,310,951.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,419,976.91	443,333.48
递延所得税资产	9,971,128.41	8,459,928.42
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,381,317,214.34</b>	<b>1,243,928,279.09</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,112,425,128.47</b>	<b>2,159,126,762.77</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		182,000,000.00

交易性金融负债		
应付票据	13,750,300.00	81,105,726.81
应付账款	196,946,048.43	194,163,608.97
预收款项	337,693,675.02	401,498,705.01
应付职工薪酬	22,950,896.82	31,804,424.88
应交税费	3,384,260.05	1,971,445.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,090,823.08	42,468,799.69
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	579,816,003.40	935,012,710.51
非流动负债：		
长期借款	130,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	71,957,984.64	61,697,105.55
其他非流动负债	13,414,792.71	7,500,000.00
非流动负债合计	215,372,777.35	69,197,105.55
负债合计	795,188,780.75	1,004,209,816.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	394,597,417.00	394,597,417.00
资本公积	378,911,627.89	315,820,285.59
减：库存股		
专项储备	2,720,213.82	
盈余公积	143,794,949.65	130,198,190.99
一般风险准备		
未分配利润	397,212,139.36	314,301,053.13
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,317,236,347.72	1,154,916,946.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,112,425,128.47	2,159,126,762.77

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

### 3、合并利润表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业总收入	1,522,861,788.88	1,702,512,356.09
其中：营业收入	1,522,861,788.88	1,702,512,356.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,502,046,131.17	1,613,052,960.34
其中：营业成本	1,148,703,526.24	1,285,006,842.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	19,293,103.66	13,255,479.62
销售费用	148,678,553.15	149,018,722.68
管理费用	150,004,869.77	121,725,139.54
财务费用	13,982,317.27	16,270,427.39
资产减值损失	21,383,761.08	27,776,348.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	113,360,799.71	80,430,925.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,644,011.38	76,933,264.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	134,176,457.42	169,890,321.71
加：营业外收入	18,607,486.67	9,034,794.37
减：营业外支出	2,480,615.02	6,532,264.37
其中：非流动资产处置损失	436,678.16	3,230,433.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	150,303,329.07	172,392,851.71
减：所得税费用	7,692,344.40	14,951,215.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	142,610,984.67	157,441,636.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	141,825,861.92	157,662,313.41
少数股东损益	785,122.75	-220,677.19
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.36	0.40
（二）稀释每股收益	0.36	0.40
七、其他综合收益	61,348,495.31	258,715,091.18
八、综合收益总额	203,959,479.98	416,156,727.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	203,174,357.23	416,377,404.59
归属于少数股东的综合收益总额	785,122.75	-220,677.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。



法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

#### 4、母公司利润表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,250,530,153.40	1,236,887,840.09
减：营业成本	957,066,303.19	886,438,517.40
营业税金及附加	15,222,323.24	7,832,522.44
销售费用	134,585,580.99	133,043,467.58
管理费用	110,643,440.87	79,552,253.92
财务费用	5,844,563.18	6,695,752.78
资产减值损失	16,037,569.25	23,366,782.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	113,395,052.29	79,934,867.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	76,644,011.38	76,933,264.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	124,525,424.97	179,893,411.59
加：营业外收入	18,528,393.96	6,286,859.74
减：营业外支出	650,541.89	763,228.76
其中：非流动资产处置损失	1,541.89	493,173.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	142,403,277.04	185,417,042.57
减：所得税费用	6,435,690.45	15,023,018.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	135,967,586.59	170,394,023.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.34	0.43
（二）稀释每股收益	0.34	0.43
六、其他综合收益	61,394,665.90	261,515,140.66
七、综合收益总额	197,362,252.49	431,909,164.63

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

#### 5、合并现金流量表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

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	1,628,754,487.72	1,907,346,866.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	19,159,899.36	14,978,372.41
收到其他与经营活动有关的现金	11,717,926.63	6,245,228.76
经营活动现金流入小计	1,659,632,313.71	1,928,570,467.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,084,782,551.65	1,436,683,853.52
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	209,494,549.71	204,971,557.10
支付的各项税费	93,660,236.16	80,372,078.13
支付其他与经营活动有关的现金	121,679,029.15	135,579,621.61
经营活动现金流出小计	1,509,616,366.67	1,857,607,110.36
经营活动产生的现金流量净额	150,015,947.04	70,963,357.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,727,775.03	23,195,796.00
取得投资收益所收到的现金	53,496,820.58	59,022,978.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,006,139.84	16,886,104.42
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	10,714,792.71	
投资活动现金流入小计	86,945,528.16	99,104,878.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,019,544.03	64,650,245.21
投资支付的现金	3,093,000.00	39,559,702.40
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	53,112,544.03	104,209,947.61
投资活动产生的现金流量净额	33,832,984.13	-5,105,068.69
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	278,399,786.61	336,727,782.08
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	278,399,786.61	336,727,782.08
偿还债务支付的现金	371,100,000.00	327,147,560.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,097,228.61	65,881,678.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	423,197,228.61	393,029,238.46
筹资活动产生的现金流量净额	-144,797,442.00	-56,301,456.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-751,842.22	-2,930,468.99
五、现金及现金等价物净增加额	38,299,646.95	6,626,363.09
加：期初现金及现金等价物余额	136,503,817.02	129,877,453.93
六、期末现金及现金等价物余额	174,803,463.97	136,503,817.02

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

## 6、母公司现金流量表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

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	1,360,234,153.09	1,451,276,702.98
收到的税费返还	2,498,667.40	6,216,611.84
收到其他与经营活动有关的现金	12,955,392.25	6,452,791.11
经营活动现金流入小计	1,375,688,212.74	1,463,946,105.93
购买商品、接受劳务支付的现金	936,748,642.56	1,102,547,469.29
支付给职工以及为职工支付的现金	149,816,146.30	153,268,929.56
支付的各项税费	82,880,361.95	64,781,717.88
支付其他与经营活动有关的现金	165,945,826.25	62,531,548.82

经营活动现金流出小计	1,335,390,977.06	1,383,129,665.55
经营活动产生的现金流量净额	40,297,235.68	80,816,440.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	67,727,775.03	29,800,000.00
取得投资收益所收到的现金	53,496,820.58	58,526,920.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,779,844.75	1,193,571.29
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	10,714,792.71	
投资活动现金流入小计	152,719,233.07	89,520,491.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,948,755.51	72,809,216.65
投资支付的现金	36,093,000.00	96,559,702.40
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	71,041,755.51	169,368,919.05
投资活动产生的现金流量净额	81,677,477.56	-79,848,427.28
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	230,000,000.00	255,347,560.00
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	230,000,000.00	255,347,560.00
偿还债务支付的现金	282,000,000.00	183,111,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,397,777.57	58,488,316.59
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	327,397,777.57	241,600,116.59
筹资活动产生的现金流量净额	-97,397,777.57	13,747,443.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-876,357.18	-1,436,396.76
五、现金及现金等价物净增加额	23,700,578.49	13,279,059.75
加：期初现金及现金等价物余额	95,661,450.80	82,382,391.05
六、期末现金及现金等价物余额	119,362,029.29	95,661,450.80

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

## 本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	394,597,417.00	320,352,380.07			130,198,190.99		237,068,827.16	-13,822,723.68	31,364,729.32	1,099,758,820.86
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	394,597,417.00	320,352,380.07			130,198,190.99		237,068,827.16	-13,822,723.68	31,364,729.32	1,099,758,820.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		63,091,342.30		3,823,661.51	13,596,758.66		88,769,361.56	-46,170.59	1,289,275.06	170,524,228.50
（一）净利润							141,825,861.92		785,122.75	142,610,984.67
（二）其他综合收益		61,394,665.90						-46,170.59		61,348,495.31
上述（一）和（二）小计		61,394,665.90					141,825,861.92	-46,170.59	785,122.75	203,959,479.98
（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					13,596,758.66		-53,056,500.36			-39,459,741.70
1. 提取盈余公积					13,596,758.66		-13,596,758.66			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-39,459,741.70			-39,459,741.70
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		1,696,676.40		3,823,661.51					504,152.31	6,024,490.22
1. 本期提取		1,696,676.40		6,368,806.43					774,032.76	8,839,515.59
2. 本期使用				-2,545,144.92					-269,880.45	-2,815,025.37

(七) 其他										
四、本期末余额	394,597,417.00	383,443,722.37		3,823,661.51	143,794,949.65		325,838,188.72	-13,868,894.27	32,654,004.38	1,270,283,049.36

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	263,064,945.00	58,837,239.41			113,158,788.59		280,591,377.15	-11,022,674.20	31,585,406.51	736,215,082.46
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	263,064,945.00	58,837,239.41			113,158,788.59		280,591,377.15	-11,022,674.20	31,585,406.51	736,215,082.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	131,532,472.00	261,515,140.66			17,039,402.40		-43,522,549.99	-2,800,049.48	-220,677.19	363,543,738.40
（一）净利润							157,662,313.41		-220,677.19	157,441,636.22
（二）其他综合收益		261,515,140.66						-2,800,049.48		258,715,091.18
上述（一）和（二）小计		261,515,140.66					157,662,313.41	-2,800,049.48	-220,677.19	416,156,727.40
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					17,039,402.40		-69,652,391.40			-52,612,989.00
1. 提取盈余公积					17,039,402.40		-17,039,402.40			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,612,989.00			-52,612,989.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	131,532,472.00						-131,532,472.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他	131,532,472.00						-131,532,472.00			
（六）专项储备										
1. 本期提取										

2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	394,597,417.00	320,352,380.07			130,198,190.99	237,068,827.16	-13,822,723.68	31,364,729.32	1,099,758,820.86

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	394,597,417.00	315,820,285.59			130,198,190.99		314,301,053.13	1,154,916,946.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	394,597,417.00	315,820,285.59			130,198,190.99		314,301,053.13	1,154,916,946.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		63,091,342.30		2,720,213.82	13,596,758.66		82,911,086.23	162,319,401.01
(一) 净利润							135,967,586.59	135,967,586.59
(二) 其他综合收益		61,394,665.90						61,394,665.90
上述(一)和(二)小计		61,394,665.90					135,967,586.59	197,362,252.49
(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					13,596,758.66		-53,056,500.36	-39,459,741.70
1. 提取盈余公积					13,596,758.66		-13,596,758.66	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-39,459,741.70	-39,459,741.70
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		1,696,676.40		2,720,213.82				4,416,890.22
1. 本期提取		1,696,676.40		4,919,201.53				6,615,877.93

2. 本期使用				-2,198,987.71				-2,198,987.71
(七) 其他								
四、本期末余额	394,597,417.00	378,911,627.89		2,720,213.82	143,794,949.65		397,212,139.36	1,317,236,347.72

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	263,064,945.00	54,305,144.93			113,158,788.59		345,091,892.56	775,620,771.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	263,064,945.00	54,305,144.93			113,158,788.59		345,091,892.56	775,620,771.08
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	131,532,472.00	261,515,140.66			17,039,402.40		-30,790,839.43	379,296,175.63
(一) 净利润							170,394,023.97	170,394,023.97
(二) 其他综合收益		261,515,140.66						261,515,140.66
上述(一)和(二)小计		261,515,140.66					170,394,023.97	431,909,164.63
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					17,039,402.40		-69,652,391.40	-52,612,989.00
1. 提取盈余公积					17,039,402.40		-17,039,402.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-52,612,989.00	-52,612,989.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	131,532,472.00						-131,532,472.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他	131,532,472.00						-131,532,472.00	
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期末余额	394,597,417.00	315,820,285.59			130,198,190.99		314,301,053.13	1,154,916,946.71

法定代表人：于元波

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利



### 三、公司基本情况

烟台冰轮股份有限公司(以下简称“公司”)是由烟台冷冻机总厂独家发起,并经烟台市人民政府于1988年11月以烟政函(1988)31号文、中国人民银行烟台市分行(1988)烟人银字第338号文批准向社会公开发行股票设立的股份有限公司。1993年11月13日,经国家体改委以体改生(1993)184号文批准为继续进行规范化的股份制试点企业。经中国证券监督管理委员会批准,1998年5月28日,公司社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易,股票代码000811。经中国证券监督管理委员会证监公司字(1999)第142号文批准,2000年3月10日-23日,公司以1998年末股本总额113,121,900股为基数,按每10股配售3股的比例向全体股东配售,配股后公司股本总额为123,673,100.00元。2003年,根据公司2001年度及2003年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]34号文核准,公司以2001年12月31日总股本12,367.31万股为基数,按10:3的比例向全体股东配售股份,配股后公司股本增至134,905,100.00元。根据公司2003年第二次临时股东大会决议,公司以2003年6月30日总股本134,905,100股为基数,按照每10股转增3股的比例,以资本公积向全体股东转增股份总额40,471,530股,转增后公司股本增至175,376,630元。

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

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

2011年6月22日,公司以2010年12月31日总股本263,064,945元为基数,以未分配利润向全体股东每10股转增5股。转增股本后,公司总股本增至394,597,417元。

公司营业执照注册号:370000018014590

注册地址:烟台市芝罘区冰轮路1号

公司经营范围:

前置许可经营项目:压力容器设备的生产、销售(凭生产许可证经营)

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

### 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 1、财务报表的编制基础

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

#### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

### 7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

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

### (2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

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

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

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

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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末账面余额在 250 万元以上（含 250 万元）的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但账龄超过 3 年的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，经减值测试后不存在减值的，按账龄计提

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

## (2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

存货发出时，原材料、委托加工材料均采用计划成本核算，月末结转成本差异；库存商品的领用、发出均按加权平均法核算。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

## (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## (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

存货发出时，低值易耗品发出采用一次转销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

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

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

## 13、投资性房地产

### (1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

### (2) 采用成本模式核算政策

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

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	---------	-----	------

房屋及建筑物	20	3%	
机器设备	10	3%	
运输设备	8	3%	12.13%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

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

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

#### (5) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

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

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。



## (2) 借款费用资本化期间

## (3) 暂停资本化期间

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

## 17、生物资产

适用 不适用

## 18、油气资产

适用 不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

适用 不适用

## 20、长期待摊费用

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

## 21、附回购条件的资产转让

适用 不适用

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

适用 不适用

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

适用 不适用

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

适用 不适用

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

适用 不适用

## 24、回购本公司股份

适用 不适用

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

品收入金额。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

## (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

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

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

②建造合同在同时满足下列条件的情况下,表明其结果能够可靠估计:

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业;
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 会计处理方法

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

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确

定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产期间的适用税率计算确认递延所得税资产。（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

## （2）确认递延所得税负债的依据

（1）根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。（2）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

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

对于经营租赁的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

### （2）融资租赁会计处理

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

公司不存在融资租赁业务。

### （3）售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

### （2）持有待售资产的会计处理方法

## 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

报告期内公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

报告期内主要会计政策未发生变更。

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

报告期内主要会计估计未发生变更。

**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

报告期内未有前期会计差错更正情况。

**(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**

公司本期不存在主要会计政策、会计估计变更以及前期会计差错事项。

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%
营业税	安装、租赁、技术服务收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳增值税额、营业税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

## 2、税收优惠及批文

- (1) 公司母公司被认定为高新技术企业，有效期自2011年至2013年，2012年所得税执行15%的优惠税率。  
 (2) 子公司执行25%的企业所得税率。

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台冰轮铸造有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	4350 万人民币	铸造件的铸造及加工	30,485,603.82		70.11%	70.11%	是	15,534,483.22		
烟台冰轮重型机件有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	500 万美元	铸件生产	31,037,106.71		75%	75%	是	12,565,028.53		
烟台冰轮塑业有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	3666.37 万人民币	塑料型材及管材生产	23,831,400.00		65%	65%	是	3,505,916.71		
烟台冰轮工程技术有限公司	有限责任公司	山东烟台	工程施工	2000 万人民币	制冷工程安装	20,000,000.00		100%	100%	是			
烟台冰轮轻型建材有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	500 万人民币	建材的生产及销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
烟台冰轮压缩机有限公司	有限责任公司	山东烟台	生产制造	10545 万人民币	开发设计制造	74,605,295.03		100%	100%	是			
烟台冰轮（越南）有限公司	有限责任公司	越南西宁市	生产制造	300 万美元	工业制冷设备制造	23,783,092.41		100%	100%	是			
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	有限责任公司	山东烟台	维修保养	1000 万人民币	制冷空调设备的维修保养	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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

注2：本期投资1000万元设立了全资子公司烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	有限责任公司	山东济南	建筑设计	400万人民币	建筑工程设计	3,230,950.61		80%	80%	是	1,048,575.92		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (4) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	8,825,182.49	-1,174,817.51

## 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

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

报告期内公司合并范围发生了变化，增加了烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司。

## 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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、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

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明



适用√不适用

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用√不适用

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用√不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

适用√不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

适用√不适用

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

适用√不适用

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 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：	--	--	85,692.54	--	--	52,087.76
人民币	--	--	53,202.32	--	--	38,521.05
银行存款：	--	--	162,272,321.38	--	--	120,463,443.42
人民币	--	--	147,317,642.50	--	--	111,999,921.14
其他货币资金：	--	--	23,891,943.98	--	--	38,147,737.56
人民币	--	--	23,452,996.08	--	--	37,070,772.44
合计	--	--	186,249,957.90	--	--	158,663,268.74

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 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	3,093,000.00	
合计	3,093,000.00	

注：期末余额为债券质押式回购交易的证券余额。

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

□适用√不适用

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 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	14,048,302.33	36,199,975.70
合计	14,048,302.33	36,199,975.70

### (2) 期末已质押的应收票据情况

□适用√不适用

### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

注：公司无用于质押的应收票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

□适用√不适用

## 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回	相关款项是
----	-----	------	------	-----	-----	-------

					的原因	否发生减值
账龄一年以内的应收股利	1,036,000.00	30,600,000.00	31,636,000.00			
其中:	--	--	--	--	--	--
1. 烟台顿汉布什工业有限公司	1,036,000.00		1,036,000.00			
2. 烟台荏原空调设备有限公司		7,920,000.00	7,920,000.00			
3. 烟台现代冰轮重工有限公司		22,680,000.00	22,680,000.00			
其中:	--	--	--	--	--	--
合计	1,036,000.00	30,600,000.00	31,636,000.00		--	--

说明

## 5、应收利息

### (1) 应收利息

适用 不适用

### (2) 逾期利息

适用 不适用

### (3) 应收利息的说明

适用 不适用

## 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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	277,165,183.13	100%	52,426,462.72	18.92%	293,513,123.93	100%	39,877,077.68	13.59%
组合小计	277,165,183.13	100%	52,426,462.72	18.92%	293,513,123.93	100%	39,877,077.68	13.59%
合计	277,165,183.13	--	52,426,462.72	--	293,513,123.93	--	39,877,077.68	--

应收账款种类的说明

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

应收款项。

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，按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 年以内小计	141,069,084.07	50.9%	7,053,454.19	193,229,157.32	65.83%	9,661,457.85
1 至 2 年	67,793,213.52	24.45%	6,779,321.36	33,963,132.47	11.57%	3,396,313.25
2 至 3 年	16,016,873.14	5.78%	3,203,374.63	30,204,590.79	10.29%	6,040,918.16
3 年以上	52,286,012.40	18.87%	35,390,312.54	36,116,243.35	12.31%	20,778,388.42
3 至 4 年	21,748,479.59	7.85%	8,699,391.83	21,912,450.37	7.47%	8,764,980.15
4 至 5 年	19,233,060.58	6.94%	15,386,448.48	10,951,923.55	3.73%	8,761,538.84
5 年以上	11,304,472.23	4.08%	11,304,472.23	3,251,869.43	1.11%	3,251,869.43
合计	277,165,183.13	--	52,426,462.72	293,513,123.93	--	39,877,077.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款尾款	收回	账龄组合	752,107.50	752,107.50
合计	--	--	752,107.50	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

适用  不适用

## (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
小额账户	货款		2,234,275.65	债务人逾期三年未清偿且有确凿证据表明已无力清偿	否
合计	--	--	2,234,275.65	--	--

应收账款核销说明

#### (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
马来西亚海产父子公司	公司客户	6,360,394.89	5 年以上	2.29%
国电内蒙古晶阳能源有限公司	公司客户	5,811,680.00	1-2 年	2.1%
济南柴油机股份有限公司	公司客户	5,598,431.16	1 年以内	2.02%
福建省东南电化有限公司	公司客户	4,234,735.00	1 年以内	1.53%
中国恩菲工程技术有限公司	公司客户	3,939,000.00	1-3 年	1.42%
合计	--	25,944,241.05	--	9.36%

#### (6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

#### (7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

#### (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

### 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

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	40,407,753.95	100%	4,170,705.49	10.32%	38,124,068.46	100%	5,432,799.36	14.25%
组合小计	40,407,753.95	100%	4,170,705.49	10.32%	38,124,068.46	100%	5,432,799.36	14.25%
合计	40,407,753.95	--	4,170,705.49	--	38,124,068.46	--	5,432,799.36	--

其他应收款种类的说明

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

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：						
	33,003,652.06	81.68%	1,650,182.62	30,196,381.41	79.2%	1,509,819.08
1年以内小计	33,003,652.06	81.68%	1,650,182.62	30,196,381.41	79.2%	1,509,819.08
1至2年	2,704,675.30	6.69%	270,467.53	2,236,244.07	5.87%	223,624.42
2至3年	1,739,175.45	4.3%	347,835.09	1,415,012.47	3.71%	283,002.49
3年以上	2,960,251.14	7.33%	1,902,220.25	4,276,430.51	11.22%	3,416,353.37
3至4年	1,405,019.24	3.48%	562,007.70	1,288,570.77	3.38%	515,428.31
4至5年	1,075,096.77	2.66%	860,077.42	434,673.42	1.14%	347,738.74
5年以上	480,135.13	1.19%	480,135.13	2,553,186.32	6.7%	2,553,186.32
合计	40,407,753.95	--	4,170,705.49	38,124,068.46	--	5,432,799.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
徐宗平	收回	账龄组合	3,400.00	3,400.00
合计	--	--	3,400.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

适用 不适用**(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
小额账户	尾款等		2,518,561.81	债务人逾期三年未清偿且有确凿证据表明已无力清偿	否
合计	--	--	2,518,561.81	--	--

其他应收款核销说明

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**适用 不适用**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**适用 不适用**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
郝志国	公司员工	1,354,807.40	1 年内	3.35
唐志远	公司员工	1,184,731.42	1 年内	2.93
李琳	公司员工	844,022.56	1 年内	2.09
张连才	公司员工	838,571.07	1 年内	2.08
苏雁东	公司员工	815,471.91	1 年内	2.02
合计	--	5,037,604.36	--	12.47

**(7) 其他应收关联方账款情况**适用 不适用

**(8) 终止确认的其他应收款项情况**

□适用√不适用

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

□适用√不适用

**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	35,808,849.48	80.88%	79,978,275.76	95.51%
1至2年	6,733,669.10	15.21%	2,383,041.23	2.85%
2至3年	1,731,438.05	3.91%	1,374,430.10	1.64%
合计	44,273,956.63	--	83,735,747.09	--

预付款项账龄的说明

**(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
诚信昌国际贸易有限公司	非关联方	1,696,831.92		尚未供货
烟台顿汉布什工业有限公司	关联方	1,565,951.70		尚未供货
上海汉得信息技术股份有限公司	非关联方	1,287,363.00		尚未完工
烟台卡贝欧换热器有限公司	关联方	1,228,692.00		尚未供货
烟台赢和制冷空调有限公司	非关联方	1,007,220.00		尚未供货
合计	--	8,283,715.52	--	--

预付款项主要单位的说明

**(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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额



## (4) 预付款项的说明

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	102,324,910.70	1,345,929.98	100,978,980.72	104,317,780.89	1,581,517.84	102,736,263.05
在产品	96,636,084.76	7,848,944.76	88,787,140.00	140,434,483.08	9,644,630.91	130,789,852.17
库存商品	120,478,759.03	928,923.35	119,549,835.68	174,109,303.37	674,267.69	173,435,035.68
工程施工	41,103,582.56		41,103,582.56	74,961,913.26		74,961,913.26
委托加工材料	737,062.73		737,062.73	626,051.03		626,051.03
其他	847.50		847.50	173,427.31		173,427.31
合计	361,281,247.28	10,123,798.09	351,157,449.19	494,622,958.94	11,900,416.44	482,722,542.50

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,581,517.84	480,998.55		716,586.41	1,345,929.98
在产品	9,644,630.91	173,427.31		1,969,113.46	7,848,944.76
库存商品	674,267.69	5,433,423.74		5,178,768.08	928,923.35
合计	11,900,416.44	6,087,849.60		7,864,467.95	10,123,798.09

## (3) 存货跌价准备情况

□适用√不适用

## 10、其他流动资产

□适用√不适用

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	30,000,000.00	
可供出售权益工具	482,588,285.69	414,293,807.10
合计	512,588,285.69	414,293,807.10

注：可供出售权益工具的期末余额为持有的烟台万华股票30,915,329股的公允价值。

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
中央电力建设债券	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

## 13、长期应收款

适用 不适用

## 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	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
烟台荏原空调设备有限公司	40%	40%	859,506,841.57	485,643,663.39	373,863,178.18	1,005,409,494.31	101,538,566.10
烟台顿汉布什工业有限公司	45%	45%	455,250,135.01	259,302,931.01	195,947,204.00	808,593,230.17	43,443,406.40
烟台哈特福德压缩机有限公司	45%	45%	111,132,560.67	24,371,827.38	85,760,733.29	126,032,932.40	9,710,482.49
烟台现代冰轮重工有限公司	45%	45%	331,920,860.74	90,268,245.05	241,652,615.69	341,557,720.79	20,958,749.38

烟台卡贝欧换热器有限公司	22.4%	22.4%	107,158,059.06	20,988,485.27	86,169,573.79	76,255,652.91	19,529,348.75
--------------	-------	-------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

## 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	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台荏原空调设备有限公司	权益	54,435,981.60	116,849,844.83	32,695,426.44	149,545,271.27	40%	40%				7,920,000.00
烟台顿汉布什工业有限公司	权益	34,254,720.00	68,626,708.92	19,549,532.88	88,176,241.80	45%	45%				
烟台哈特福德压缩机有限公司	权益	18,622,575.00	34,222,612.86	4,369,717.12	38,592,329.98	45%	45%				
烟台现代冰轮重工有限公司	权益	79,294,173.38	121,992,239.84	-13,248,562.78	108,743,677.06	45%	45%				22,680,000.00
烟台卡贝欧换热器有限公司	权益	8,099,867.50	14,927,410.41	4,374,574.12	19,301,984.53	22.4%	22.4%				
红塔创新投资股份有限公司	成本	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	5%	5%				3,000,000.00
保定威尔冻干食品有限公司	成本	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	25%	25%		9,308,212.21		
中国工业浦东实业公司	成本	100,000.00	100,000.00		100,000.00						5,959.80
四川西南机械工业联营集团公司	成本	30,000.00	30,000.00		30,000.00						
合计	---	224,837,317.48	386,748,816.86	47,740,687.78	434,489,504.64	---	---	---	9,308,212.21		33,605,959.80

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□适用√不适用

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

□适用√不适用

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

□适用√不适用

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	611,612,396.64	79,118,356.60		44,024,273.28	646,706,479.96
其中：房屋及建筑物	254,773,388.81	8,246,587.78		710,779.31	262,309,197.28
机器设备	319,122,875.70	68,534,746.90		39,933,754.63	347,723,867.97
运输工具	18,546,324.05	2,295,609.16		2,169,235.50	18,672,697.71
其他	19,169,808.08	41,412.76		1,210,503.84	18,000,717.00
--	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：	294,573,535.68	59,741,983.94		42,929,488.49	311,386,031.13
其中：房屋及建筑物	86,532,218.79	8,877,022.46		276,154.91	95,133,086.34
机器设备	187,835,204.02	47,367,022.19		39,567,285.94	195,634,940.27
运输工具	9,517,341.99	2,678,544.16		1,922,278.02	10,273,608.13
其他	10,688,770.88	819,395.13		1,163,769.62	10,344,396.39
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	317,038,860.96	--			335,320,448.83
其中：房屋及建筑物	168,241,170.02	--			167,176,110.94
机器设备	131,287,671.68	--			152,088,927.70
运输工具	9,028,982.06	--			8,399,089.58
其他	8,481,037.20	--			7,656,320.61
四、减值准备合计	1,516,700.73	--			1,415,746.52
机器设备	1,515,555.73	--			1,415,746.52
其他	1,145.00	--			
五、固定资产账面价值合计	315,522,160.23	--			333,904,702.31
其中：房屋及建筑物	168,241,170.02	--			333,904,702.31
机器设备	129,772,115.95	--			167,176,110.94
运输工具	9,028,982.06	--			150,673,181.18
其他	8,479,892.20	--			7,656,320.61

本期折旧额 59,741,983.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 55,668,278.18 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	42,401,319.99	24,162,813.01		18,238,506.98	

## (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

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	7,134,259.76

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

□适用√不适用

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用√不适用

## 18、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重型机件项目	395,076.25		395,076.25	1,874,101.86		1,874,101.86
新厂区动迁工程				39,549,132.19		39,549,132.19
其他工程	17,044,616.79		17,044,616.79	19,804,987.19		19,804,987.19
合计	17,439,693.04		17,439,693.04	61,228,221.24		61,228,221.24

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	--------------	----------	------	-----

新厂区动迁工程	80,000,000.00	39,549,132.19	3,336,387.56	4,596,218.71	38,289,301.04	100%	100%				其他	
产品性能试验装置	18,630,000.00	11,375,422.17	1,174,670.94	12,550,093.11		100%	100%				其他	
牧野数控卧式加工中心	10,000,000.00	7,191,664.86	2,676,155.67	9,867,820.53		100%	100%				其他	
压缩机装配车间	5,500,000.00	644,608.30	3,546,513.02			80%	80%				其他	4,191,121.32
合计		58,760,827.52	10,733,727.19	27,014,132.35	38,289,301.04	--	--			--	--	4,191,121.32

在建工程项目变动情况的说明

注：本期在建工程其他减少数中，因工程完工转入费用的金额为13,242,657.65元，转入长期待摊费用的金额为25,046,643.39元。

### (3) 在建工程减值准备

适用 不适用

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

适用 不适用

### (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

适用 不适用

## 20、固定资产清理

适用 不适用

## 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 适用 不适用

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	87,216,113.87	11,528.12	576,331.22	86,651,310.77
土地使用权	68,119,630.99	11,528.12	3,151.14	68,128,007.97
非专利技术	14,023,521.17	-		14,023,521.17
软件	5,072,961.71		573,180.08	4,499,781.63
二、累计摊销额合计	30,214,216.36	4,393,098.54	570,000.00	34,037,314.90
土地使用权	17,507,750.22	1,889,428.87		19,397,179.09
非专利技术	9,778,199.16	1,910,224.37		11,688,423.53
软件	2,928,266.98	593,445.30	570,000.00	2,951,712.28
三、无形资产账面净值合计	57,001,897.51			52,613,995.87
土地使用权	50,611,880.77			48,730,828.88
非专利技术	4,245,322.01			2,335,097.64
软件	2,144,694.73			1,548,069.35
四、减值准备合计			-	-
土地使用权				-
非专利技术				-
软件				-
五、无形资产账面价值合计	57,001,897.51		-	52,613,995.87
土地使用权	50,611,880.77			48,730,828.88
非专利技术	4,245,322.01			2,335,097.64
软件	2,144,694.73			1,548,069.35

本期摊销额 4,393,098.54 元。

### (2) 公司开发项目支出

适用 不适用

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
烟台冰轮工程技术有限公司	153,297.36			153,297.36	
合计	153,297.36			153,297.36	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：期末对商誉进行减值测试，未发现存在减值情形。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
型材模具	459,136.65	544,871.84	152,748.21		851,260.28	
PE-RT 模具	26,424.47		5,982.96		20,441.51	
冰轮路 1 号冰轮厂区南租赁费	443,333.48		69,999.96		373,333.52	
办公楼装修		15,979,641.43			15,979,641.43	
中央空调		4,862,000.00			4,862,000.00	
弱电系统		4,205,001.96			4,205,001.96	
合计	928,894.60	25,591,515.23	228,731.13		26,291,678.70	—

长期待摊费用的说明

## 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

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	9,779,575.21	8,736,245.63
可抵扣亏损	390,378.54	
未使用专项储备	606,502.40	
内部销售未实现利润	1,478,640.96	1,658,640.96
小计	12,255,097.11	10,394,886.59
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	71,957,984.64	61,697,105.55
小计	71,957,984.64	61,697,105.55



未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,212,932.13	3,189,919.15
可抵扣亏损	27,982,364.56	16,615,259.58
合计	31,195,296.69	19,805,178.73

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用√不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

□适用√不适用

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	12,255,097.11		10,394,886.59	
递延所得税负债	71,957,984.64		61,697,105.55	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

□适用√不适用

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	45,309,877.04	15,284,621.13	-755,507.50	4,752,837.46	56,597,168.21
二、存货跌价准备	11,900,416.44	6,087,849.60		7,864,467.95	10,123,798.09
五、长期股权投资减值准备	9,308,212.21				9,308,212.21
七、固定资产减值准备	1,516,700.73			100,954.21	1,415,746.52
合计	68,035,206.42	21,372,470.73	-755,507.50	12,718,259.62	77,444,925.03

资产减值明细情况的说明

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

注2：因外币报表折算差额导致坏账准备增加数为-11,290.35元。

**28、其他非流动资产**

□适用√不适用

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	40,999,786.61	181,700,000.00
信用借款		82,000,000.00
合计	40,999,786.61	263,700,000.00

短期借款分类的说明

注：期末保证借款全部由控股股东烟台冰轮集团有限公司提供担保。

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

□适用√不适用

**30、交易性金融负债**

□适用√不适用

**31、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	49,580,300.00	111,105,726.81
合计	49,580,300.00	111,105,726.81

下一会计期间将到期的金额 49,580,300.00 元。

**32、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	228,772,264.89	247,519,652.59
1 年以上	46,496,256.57	26,392,867.78
合计	275,268,521.46	273,912,520.37

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

□适用√不适用

**(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**

期末不存在账龄一年以上的大额应付账款。

**33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	253,124,671.34	361,073,119.60
1 年以上	99,869,914.58	67,457,672.44
合计	352,994,585.92	428,530,792.04

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

□适用√不适用

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

账龄超过一年的大额预收款项系尚未结算的款项。

**34、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	29,754,387.50	139,208,909.99	148,587,218.43	20,376,079.06
二、职工福利费		13,773,183.02	13,773,183.02	
三、社会保险费		36,786,629.16	36,786,629.16	
四、住房公积金		7,428,323.96	7,428,323.96	
五、辞退福利		395,688.00	395,688.00	
六、其他	3,715,235.68	5,138,051.97	2,421,236.20	6,432,051.45
合计	33,469,623.18	202,730,786.10	209,392,278.77	26,808,130.51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,715,235.68 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,548,502.59	-5,753,811.19
营业税	538,529.41	-1,441,942.93
企业所得税	-100,510.11	2,599,686.44
个人所得税	223,051.63	358,710.04
城市维护建设税	99,442.74	201,185.76
房产税	509,246.57	553,357.85
土地使用税	615,717.11	575,979.42
教育费附加	106,286.05	156,120.71
其他税费	129,289.84	134,708.30
合计	-427,449.35	-2,616,005.60

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

□适用√不适用

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
山东商校制冷空调设备中心	13,125.00	13,125.00	
合计	13,125.00	13,125.00	--

注：该应付股利为子公司山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司应付给山东商校制冷空调设备中心的股利，对方一直未索要。

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	6,451,361.04	3,472,548.56
1年以上	2,932,289.53	5,154,361.89
合计	9,383,650.57	8,626,910.45

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

□适用√不适用

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明****(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
东莞市日晟机电设备安装有限公司	230,500.00	安装费
国内贸易工程设计研究院	160,000.00	委托代销费
合 计	390,500.00	——

**39、预计负债**

□适用√不适用

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

□适用√不适用

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

□适用√不适用

金额前五名的一年内到期的长期借款

□适用√不适用

一年内到期的长期借款中的逾期借款

□适用√不适用

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

□适用√不适用

**(4) 一年内到期的长期应付款**

□适用√不适用

**41、其他流动负债**

□适用√不适用

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	130,000,000.00	
合计	130,000,000.00	

长期借款分类的说明

注：本期期末的长期借款为2012年8月30日与中国进出口银行青岛分行签订的贷款合同，期限为2年，由烟台冰轮集团有限公司提供担保。

### (2) 金额前五名的长期借款

□适用√不适用

## 43、应付债券

□适用√不适用

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

□适用√不适用

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

□适用√不适用

## 45、专项应付款

□适用√不适用

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	13,414,792.71	7,500,000.00
合计	13,414,792.71	7,500,000.00

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

注：本期取得的与资产相关的政府补助为10,714,792.71元，计入递延收益，期末金额为13,414,792.71元。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	394,597,417.00						394,597,417.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 48、库存股

□适用√不适用

## 49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全费		6,368,806.43	2,545,144.92	3,823,661.51
合 计		6,368,806.43	2,545,144.92	3,823,661.51

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	17,781,267.59			17,781,267.59
其他资本公积	302,571,112.48	73,001,972.72	9,910,630.42	365,662,454.78
合计	320,352,380.07	73,001,972.72	9,910,630.42	383,443,722.37

资本公积说明

注1：本期可供出售金融资产公允价值变动影响为持有的烟台万华股权的公允价值发生变动的金额。

注2：本期因被投资单位期末其他权益的变化相应计提资本公积1,696,676.40元。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	130,198,190.99	13,596,758.66		143,794,949.65
合计	130,198,190.99	13,596,758.66		143,794,949.65

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 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	237,068,827.16	--
调整后年初未分配利润	237,068,827.16	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,825,861.92	--
减：提取法定盈余公积	13,596,758.66	
应付普通股股利	39,459,741.70	
期末未分配利润	325,838,188.72	--

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、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	1,498,393,254.41	1,673,090,505.92
其他业务收入	24,468,534.47	29,421,850.17
营业成本	1,148,703,526.24	1,285,006,842.49

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



工业产品销售	1,331,443,246.27	978,855,694.76	1,505,122,904.13	1,125,508,125.76
工程施工	150,955,228.14	151,732,733.68	120,435,264.54	110,246,715.63
其他产品	15,994,780.00	8,161,862.60	47,532,337.25	31,769,621.99
合计	1,498,393,254.41	1,138,750,291.04	1,673,090,505.92	1,267,524,463.38

**(3) 主营业务（分产品）**

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
不适用	1,498,393,254.41	1,138,750,291.04	1,673,090,505.92	1,267,524,463.38
合计	1,498,393,254.41	1,138,750,291.04	1,673,090,505.92	1,267,524,463.38

**(4) 主营业务（分地区）**

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
境内区域	1,285,603,873.80	971,096,866.29	1,368,813,599.85	1,016,582,524.84
境外区域	212,789,380.61	167,653,424.75	304,276,906.07	250,941,938.54
合计	1,498,393,254.41	1,138,750,291.04	1,673,090,505.92	1,267,524,463.38

**(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
福建圣农发展股份有限公司	65,658,101.91	4.31%
福建省东南电化有限公司	14,477,726.49	0.95%
台州市宏泰船业有限公司	13,357,094.00	0.88%
博兴新盛食品有限公司	10,989,743.59	0.72%
广西伊利冷冻食品有限公司	10,495,726.52	0.69%
合计	114,978,392.51	7.55%

**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
营业税	6,758,154.50	5,170,325.27	安装、租赁、技术服务收入的 3-5%
城市维护建设税	6,622,211.95	4,644,659.65	实际缴纳增值税额、营业税额 的 1%、5%、7%
教育费附加	2,854,649.32	1,997,157.40	实际缴纳增值税额、营业税额 的 3%
地方教育费附加	1,903,099.54	1,331,438.27	实际缴纳增值税额、营业税额 的 2%
地方水利建设基金	1,154,988.35	111,899.03	实际缴纳增值税额、营业税额 的 1%
合计	19,293,103.66	13,255,479.62	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：职工薪酬	58,958,520.49	54,167,464.27
代理费	16,352,183.44	16,545,995.57
运输费	21,337,438.15	21,831,249.49
差旅费	10,054,538.92	8,601,512.48
出国经费	9,325,504.23	8,876,749.50
企业宣传费	4,926,864.30	5,847,931.54
办公费	3,817,658.19	4,571,800.56
车辆费用	5,559,954.36	5,244,505.86
广告费	3,950,902.86	2,782,669.43
业务招待费	6,322,166.33	2,427,775.75
三包费用	2,825,572.63	2,394,025.35
折旧费	1,590,564.78	1,487,267.27
修理费	660,175.10	590,601.94
其他	2,996,509.37	13,649,173.67
合计	148,678,553.15	149,018,722.68

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其中：职工薪酬	58,958,520.49	55,068,910.23

技术开发费	19,690,366.31	19,296,574.63
折旧费	9,026,074.15	6,149,278.00
税金	6,125,593.87	5,972,756.73
无形递延资产摊销	2,874,528.83	2,931,604.83
租赁费	5,339,749.96	5,334,765.73
车辆费用	2,291,450.75	1,909,254.32
办公费	1,838,312.76	3,207,354.91
低值易耗品摊销	2,657,831.05	1,454,184.58
业务招待费	2,653,760.55	2,106,348.17
水电费	2,780,723.85	2,294,586.20
差旅费	1,761,113.34	1,332,536.16
修理费	3,067,830.04	2,841,307.10
搬迁费用	29,343,277.51	
其他	2,591,819.98	11,825,677.95
合计	150,004,869.77	121,725,139.54

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,637,486.91	9,951,567.96
减：利息收入	-694,209.81	1,658,560.75
汇兑损益	751,842.22	2,930,468.99
手续费支出	1,287,197.95	1,729,829.69
合计	13,982,317.27	16,270,427.39

## 60、公允价值变动收益

□适用√不适用

## 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	3,005,959.80	3,000,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	76,644,011.38	76,933,264.64
处置长期股权投资产生的投资收益		-54,944.70
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	19,269,479.40	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-31,064.07	496,058.02
可供出售金融资产等取得的投资收益	14,472,413.20	56,548.00
合计	113,360,799.71	80,430,925.96

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
红塔创新投资股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	
中国工业浦东实业公司	5,959.80		
合计	3,005,959.80	3,000,000.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
烟台荏原空调设备有限公司	39,632,873.58	26,459,521.71	
烟台顿汉布什工业有限公司	19,549,532.88	17,674,564.59	
烟台哈特福德压缩机有限公司	4,369,717.12	5,571,339.30	
烟台现代冰轮重工有限公司	8,717,313.68	17,058,347.26	
烟台卡贝欧换热器有限公司	4,374,574.12	3,022,837.88	
烟台万华聚氨酯股份有限公司		7,146,653.90	
合计	76,644,011.38	76,933,264.64	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

## 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	15,295,911.48	19,149,151.73
二、存货跌价损失	6,087,849.60	8,499,974.98
七、固定资产减值损失		127,221.91
合计	21,383,761.08	27,776,348.62

## 63、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,497,608.56	1,891,614.28	2,497,608.56
其中：固定资产处置利得	2,497,608.56	1,891,614.28	2,497,608.56
政府补助	13,308,600.00	4,309,300.00	13,308,600.00
其他	2,801,278.11	2,833,880.09	2,801,278.11
合计	18,607,486.67	9,034,794.37	18,607,486.67

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
新产品项目扶持资金	6,980,000.00	3,840,000.00	注 1
其他政府补助利得	1,528,600.00	469,300.00	注 2
节能型螺杆制冷压缩机改造资金	4,800,000.00		注 3
合计	13,308,600.00	4,309,300.00	--

注1：本期收到烟台市财政局根据烟财税指【2012】4号文件拨付的省级以上新产品项目财政专项扶持资金698万元。

注2：本期收到烟台市财政局根据烟科【2012】29号、38号及烟财建指【2012】34号等文件拨付的补助经费共计152.86万元。

注3：该资金为国家发展和改革委员会根据发改办环资【2008】2384号文件发放的研发补贴资金。

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	436,678.16	3,230,433.19	436,678.16
其中：固定资产处置损失	436,678.16	3,230,433.19	436,678.16
对外捐赠	1,000.00	20,000.00	1,000.00
非常损失		2,535,649.80	
盘亏损失			
其他	2,042,936.86	746,181.38	2,042,936.86
合计	2,480,615.02	6,532,264.37	2,480,615.02

## 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	9,552,554.92	17,773,608.02
递延所得税调整	-1,860,210.52	-2,822,392.53
合计	7,692,344.40	14,951,215.49

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	141,825,861.92	157,662,313.41
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	140,357,976.23	155,871,725.23
期初股份总数	S0	394,597,417.00	263,064,945.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		131,532,472.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	394,597,417.00	394,597,417.00
基本每股收益(I)		0.36	0.40
基本每股收益(II)		0.36	0.40
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	140,357,976.23	157,662,313.41
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	140,965,665.01	155,871,725.23
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		394,597,417.00	394,597,417.00
稀释每股收益(I)		0.36	0.40
稀释每股收益(II)		0.36	0.40

## I、基本每股收益

基本每股收益= P0<sub>i</sub> ÷ SS= S0+S1+Si<sub>i</sub> × Mi ÷ M0 - Sj<sub>i</sub> × Mj ÷ M0 - Sk

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

## II、稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜

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

## 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	71,305,296.32	262,679,141.87
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	9,910,630.42	
小计	61,394,665.90	262,679,141.87
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		-1,164,001.21
小计		-1,164,001.21
4.外币财务报表折算差额	-46,170.59	-2,800,049.48
小计	-46,170.59	-2,800,049.48
合计	61,348,495.31	258,715,091.18

## 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
收到的政府补助	8,508,600.00
银行存款利息收入	694,209.81
收到的其他款项	2,515,116.82
合计	11,717,926.63

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂费	17,386,912.67
技术开发费	9,360,367.50
代理费	16,352,183.44
差旅费	11,815,652.26
广告宣传费	3,950,902.86

出国经费	9,354,097.83
办公费	5,655,970.95
业务招待费	8,975,926.88
租赁费	5,339,749.96
水电取暖费	3,062,247.01
搬迁费用	16,100,619.86
支付的其他款项	14,352,991.53
合计	121,679,029.15

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	10,714,792.71
合 计	10,714,792.71

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用√不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用√不适用

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用√不适用

**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	142,610,984.67	157,441,636.22
加：资产减值准备	21,383,761.08	27,776,348.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,741,983.94	37,511,719.23
无形资产摊销	4,393,098.54	4,440,807.02
长期待摊费用摊销	228,731.13	581,003.47



处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,060,930.40	1,338,818.91
财务费用（收益以“-”号填列）	12,637,486.91	13,350,579.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-113,360,799.71	-80,430,925.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,860,210.52	-2,822,392.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,260,879.09	61,697,105.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	133,341,711.66	-82,099,597.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	96,171,160.73	-104,599,672.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-213,471,910.08	36,777,926.93
经营活动产生的现金流量净额	150,015,947.04	70,963,357.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	174,803,463.97	136,503,817.02
减：现金的期初余额	136,503,817.02	129,877,453.93
现金及现金等价物净增加额	38,299,646.95	6,626,363.09

注：期末现金及现金等价物中不包含将于资产负债表日3个月以后到期的保函保证金839,193.93元、承兑汇票保证金10,607,300.00元。

## （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

□适用√不适用

## （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	174,803,463.97	136,503,817.02
其中：库存现金	85,692.54	52,087.76
可随时用于支付的银行存款	162,272,321.38	120,463,443.42
可随时用于支付的其他货币资金	12,445,450.05	15,988,285.84
三、期末现金及现金等价物余额	174,803,463.97	136,503,817.02

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

## 八、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	企业类	注册	法定代	业务性质	注册资本	母公司对本企	母公司对本企业	本企业最终	组织机构代
-------	-----	-----	----	-----	------	------	--------	---------	-------	-------

	系	型	地	表人		业的持股比例	的表决权比例	控制方	码	
烟台冰轮集团有限公司	实际控制人	有限责任公司	山东烟台	于元波	机电设备、建筑材料、金属材料的批发零售，租赁业务，产业投资及管理，管理咨询，制冷技术咨询及服务	20,946.76万元	24.07%	24.07%	烟台冰轮集团有限公司	16504907-2

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
烟台冰轮铸造有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台	于元波	生产制造	4350 万人民币	70.11%	70.11%	16504906-4
烟台冰轮重型机件有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台	于元波	生产制造	500 万美元	75%	75%	75352971-8
烟台冰轮塑业有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台	于元波	生产制造	3666.37 万人民币	65%	65%	72860553-9
烟台冰轮工程技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台	李增群	工程施工	2000 万人民币	100%	100%	16532074-X
烟台冰轮轻型建材有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台	舒建国	生产制造	500 万人民币	100%	100%	73372621-2
烟台冰轮压缩机有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台	李增群	生产制造	10545 万人民币	100%	100%	78232964-3
烟台冰轮（越南）有限公司	控股子公司	有限责任公司	越南西宁市	李增群	生产制造	300 万美元	100%	100%	
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东烟台	李增群	维修保养	1000 万人民币	100%	100%	05498264-4
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东济南	舒建国	建筑设计	400 万人民币	80%	80%	49557187-5

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
烟台荏原空调设备有限公司	中外合资	山东烟台	小川原万博	设备制造	136,089,954.00	40%	40%	公司联营企业	61343110-2
烟台现代冰轮重工有限公司	中外合资	山东烟台	蒋庆焕	设备制造	\$22,800,000.00	45%	45%	公司联营企业	70000745-9
烟台卡贝欧换热器有限公司	中外合资	山东烟台	卡贝欧	设备制造	34,000,000.00	22.4%	22.4%	公司联营企业	77632925-X

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
烟台冰轮换热技术有限公司	同一控股股东	70580756-8

烟台冰轮压力容器有限公司	同一控股股东	70630307-0
烟台顿汉布什工业有限公司	同一控股股东	61349322-5
烟台石川密封垫板有限公司	同一控股股东	61341077-4
烟台哈特福德压缩机有限公司	同一控股股东	73261905-2
烟台全丰密封技术有限公司	同一控股股东	73169065-8
烟台冰轮冷藏集装箱有限公司	同一控股股东	61342776-0

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
烟台卡贝欧换热器有限公司	采购商品	市场价格	13,282,783.75	1.16%	26,041,274.77	2.66%
烟台冰轮压力容器有限公司	采购商品	市场价格	5,034,978.66	0.45	3,711,320.17	0.38%
烟台石川密封垫板有限公司	采购商品	市场价格	931,375.20	0.08%	1,475,055.94	0.15%
烟台荏原空调设备有限公司	采购商品	市场价格	19,658.12		3,188,486.32	0.33%
烟台顿汉布什工业有限公司	采购商品	市场价格	1,955,506.35	0.17%	6,940,620.80	0.71%
烟台万华聚氨酯股份有限公司	采购商品	市场价格			748,589.74	0.08%
烟台冰轮换热技术有限公司	采购商品	市场价格	2,540,026.51	0.22%	5,223,248.55	0.53%
烟台现代冰轮重工有限公司	采购商品	市场价格			25,572.65	
烟台哈特福德压缩机有限公司	采购商品	市场价格			144,615.38	0.01%
合计			23,764,328.59	2.08	47,498,784.32	4.85%

### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
烟台顿汉布什工业有限公司	工业产品销售	市场价格	15,575,715.03	1.02%	31,271,457.91	3.02%
烟台荏原空调设备有限公司	工业产品销售	市场价格	4,419,265.88	0.29%	4,396,086.83	0.43%
烟台冰轮换热技术有限公司	工业产品销售	市场价格	1,259,821.89	0.08%	1,593,949.01	0.15%
烟台石川密封垫板有限公司	工业产品销售	市场价格	38,170.94		157,521.32	0.01%
烟台哈特福德压缩机有限公司	工业产品销售	市场价格	25,641.03			
烟台冰轮集团有限公司	工业产品销售	市场价格	537,461.72	0.05%	442,889.93	0.04%
合计			21,856,076.49	1.44%	37,861,905.00	3.65%

### (2) 关联托管/承包情况

#### 公司受托管理/承包情况表

适用√不适用

公司委托管理/出包情况表

适用√不适用

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起 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
烟台冰轮股份有限公司	烟台冰轮集团有限公司	部分办公楼租赁			协议价	
烟台冰轮工程技术有限公司	烟台冰轮换热技术有限公司	厂房租赁			协议价	618,065.00
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮股份有限公司	厂房租赁			协议价	1,971,000.00
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮股份有限公司	部分办公楼租赁			协议价	2,600,000.00
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	厂房租赁			协议价	657,000.00

公司承租情况表

适用√不适用

### (4) 关联担保情况

关联担保情况说明

截止2012年12月31日，烟台冰轮集团有限公司共为本公司及所属子公司170,999,786.61元借款提供连带责任保证。

### (5) 关联方资金拆借

适用√不适用

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用√不适用

### (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	烟台冰轮换热技术有限公司	154,784.98		81,172.32	
应收账款	烟台荏原空调设备有限公司	382,154.31		389,806.44	
应收账款	烟台顿汉布什工业有限公司	1,508,793.93		1,300,000.00	

应收账款	烟台石川密封垫板有限公司	30,840.00		11,240.00	
应收账款	烟台冰轮集团有限公司			1,500.00	
其他应收款	烟台顿汉布什工业有限公司	451,121.32		451,121.32	
其他应收款	烟台冰轮换热技术有限公司	626,865.00		8,800.00	
预付款项	烟台卡贝欧换热器有限公司	4,286,348.60		1,304,824.50	
预付款项	烟台顿汉布什工业有限公司	1,565,951.70		823,750.00	
预付款项	烟台冰轮换热技术有限公司	9,050.50			
预付款项	烟台冰轮压力容器有限公司	345,186.32			
应收股利	烟台顿汉布什工业有限公司			1,036,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付票据	烟台石川密封垫板有限公司		300,000.00
应付账款	烟台卡贝欧换热器有限公司	1,820,932.00	3,436,372.03
应付账款	烟台冰轮压力容器有限公司	874,218.49	1,081,519.19
应付账款	烟台冰轮换热技术有限公司	194,474.75	138,950.52
应付账款	烟台荏原空调设备有限公司	86,986.32	106,957.00
应付账款	烟台顿汉布什工业有限公司	500,899.25	596,423.05
应付账款	烟台哈特福德压缩机有限公司	862,426.51	862,426.51
应付账款	烟台石川密封垫板有限公司	22,381.22	30,101.18
应付账款	烟台冰轮压力容器有限公司	874,218.49	
预收款项	烟台荏原空调设备有限公司	17,166.44	50,281.44
预收款项	烟台冰轮集团有限公司		300,000.00
预收款项	烟台顿汉布什工业有限公司		85,471.24
预收款项	烟台石川密封垫板有限公司		50,000.00
预收款项	烟台冰轮压力容器有限公司	15,285.00	
应收票据	烟台荏原空调设备有限公司	1,700,000.00	
应收票据	烟台顿汉布什工业有限公司	218,685.23	2,130,000.00

## 九、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

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大或有事项。

## 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

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、前期承诺履行情况

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

单位：元

拟分配的利润或股利	39,459,741.70
经审议批准宣告发放的利润或股利	39,459,741.70

### 3、其他资产负债表日后事项说明

2013年3月20日，公司董事会通过了公司2012年度利润分配预案，烟台冰轮股份有限公司母公司2012年度实现净利润135,967,586.59元，按照公司章程规定提取10%法定盈余公积金13,596,758.66元，加年初未分配利润314,301,053.13元，扣除已分配2011年度现金股利39,459,741.70元，本次可供股东分配的利润为397,212,139.36元。

公司拟以2012年12月31日总股本394,597,417.00股为基数，向全体股东每10股派现金人民币1元（含税），合计39,459,741.70元。分配后尚余未分配利润357,752,397.66元，转入以后年度。该预案需报请公司2012年年度股东大会年会审议批准实施。

## 十二、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

适用 不适用

**2、债务重组**

□适用√不适用

**3、企业合并**

□适用√不适用

**4、租赁**

□适用√不适用

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

□适用√不适用

**6、以公允价值计量的资产和负债**

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
<b>金融资产</b>					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					3,093,000.00
可供出售金融资产	414,293,807.10	98,294,478.59	98,294,478.59		512,588,285.69
金融资产小计	414,293,807.10	98,294,478.59	98,294,478.59		515,681,285.69
递延所得税负债	61,697,105.55	10,260,879.09	10,260,879.09		71,957,984.64
上述合计	475,990,912.65	108,555,357.68	108,555,357.68		587,639,270.33
金融负债					

**7、外币金融资产和外币金融负债**

□适用√不适用

**8、年金计划主要内容及重大变化****9、其他**

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

2012年7月2日，上述股份解除质押。同时，上述股份再次质押给中国银行股份有限公司烟台分行，质押登记日为2012

年7月2日，期限三年。前述解除质押登记及再次质押登记手续已于2012年7月3日办理完毕。

### 十三、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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	221,462,083.44	100%	40,956,584.02	18.49%	225,770,551.46	100%	32,228,889.28	14.28%
组合小计	221,462,083.44	100%	40,956,584.02	18.49%	225,770,551.46	100%	32,228,889.28	14.28%
合计	221,462,083.44	--	40,956,584.02	--	225,770,551.46	--	32,228,889.28	--

应收账款种类的说明

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

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年以内小计	112,508,733.28	50.8%	5,625,436.66	142,301,265.59	63.03%	7,115,063.28
1至2年	54,125,841.67	24.44%	5,412,584.18	31,135,625.93	13.79%	3,113,562.59
2至3年	14,985,155.60	6.77%	2,997,031.12	24,852,232.52	11%	4,970,446.50
3至4年	17,750,847.90	8.02%	7,100,339.16	13,876,047.26	6.15%	5,550,418.90
4至5年	11,351,560.48	5.12%	9,081,248.39	10,629,910.73	4.71%	8,503,928.58
5年以上	10,739,944.51	4.85%	10,739,944.51	2,975,469.43	1.32%	2,975,469.43
合计	221,462,083.44	--	40,956,584.02	225,770,551.46	--	32,228,889.28



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
货款尾款	收回	账龄组合	8,100.00	8,100.00
合计	--	--	8,100.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

适用  不适用

## (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
小额账户	货款	2012年12月31日	1,484,646.05	债务人逾期三年未清偿且有确凿证据表明已无力清偿	否
合计	--	--	1,484,646.05	--	--

应收账款核销说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用  不适用

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
马来西亚海产父子公司	公司客户	6,360,394.89	5年以上	2.87%
国电内蒙古晶阳能源有限公司	公司客户	5,811,680.00	2年内	2.62%

福建省东南电化有限公司	公司客户	4,234,735.00	1年内	1.91%
中国恩菲工程技术有限公司	公司客户	3,939,000.00	1-3年	1.78%
抚州祥润食品有限公司	公司客户	3,868,000.60	1年内	1.75%
合计	--	24,213,810.49	--	10.93%

**(7) 应收关联方账款情况**

□适用√不适用

**(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额**

□适用√不适用

**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

□适用√不适用

**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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	39,649,270.40	100%	3,269,404.47	8.25%	36,168,751.98	100%	2,465,202.38	6.82%
组合小计	39,649,270.40	100%	3,269,404.47	8.25%	36,168,751.98	100%	2,465,202.38	6.82%
合计	39,649,270.40	--	3,269,404.47	--	36,168,751.98	--	2,465,202.38	--

## 其他应收款种类的说明

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用√不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用□不适用

单位：元

账龄	期末数	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 年以内小计	30,736,272.68	77.53%	1,536,813.65	28,706,669.32	79.37%	1,435,333.49
1 至 2 年	2,590,690.86	6.53%	259,069.09	5,948,325.94	16.45%	594,832.60
2 至 3 年	5,564,374.62	14.03%	1,112,874.93	1,138,531.97	3.15%	227,706.39
3 至 4 年	614,247.49	1.55%	245,699.00	232,124.75	0.64%	92,849.90
4 至 5 年	143,684.75	0.36%	114,947.80	143,100.00	0.39%	114,480.00
合计	39,649,270.40	--	3,269,404.47	36,168,751.98	--	2,465,202.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用  不适用

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

适用  不适用

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

适用  不适用

## (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
上海天祥质量技术服务有限公司	检验费	2012 年 12 月 31 日	2,000.00	债务人逾期三年未清偿且有确凿证据表明已无力清偿	否
河北田原化工有限公司	投标保证金	2012 年 12 月 31 日	50,000.00	债务人逾期三年未清偿且有确凿证据表明已无力清偿	否
石家庄鑫泽招标有限公司	投标保证金	2012 年 12 月 31 日	7,272.00	债务人逾期三年未清偿且有确凿证据表明已无力清偿	否
合计	--	--	59,272.00	--	--

其他应收款核销说明

适用  不适用

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

□适用√不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
烟台冰轮换热技术有限公司	626,865.00	租金、水电费等
平湖石化有限责任公司	400,000.00	投标保证金
烟台万华聚氨酯股份有限公司	350,000.00	投标保证金
合 计	1,376,865.00	——

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

□适用√不适用

## (7) 其他应收关联方账款情况

□适用√不适用

## (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额

□适用√不适用

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

□适用√不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台冰轮压缩机有限公司	成本	74,605,295.03	74,605,295.03		74,605,295.03	100%	100%				
烟台冰轮工程技术有限公司	成本	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
烟台冰轮铸造有限公司	成本	30,485,603.82	30,485,603.82		30,485,603.82	70.11%	70.11%				

烟台冰轮塑业有限公司	成本	23,825,507.67	23,825,507.67		23,825,507.67	65%	65%				
烟台冰轮轻型建材有限公司(注)	成本	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	40%	100%	注			
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	成本	3,230,950.61	3,230,950.61		3,230,950.61	80%	80%				
烟台冰轮(越南)有限公司	成本	23,783,092.41	23,783,092.41		23,783,092.41	100%	100%				
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	成本	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
红塔创新投资股份有限公司	成本	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	5%	5%				3,000,000.00
保定威尔冻干食品有限公司	成本	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	25%	25%		9,308,212.21		
中国工业浦东实业公司	成本	100,000.00	100,000.00		100,000.00						5,959.80
四川西南机械工业联营集团公司	成本	30,000.00	30,000.00		30,000.00						
烟台荏原空调设备有限公司	权益	54,435,981.60	116,849,844.83	32,695,426.44	149,545,271.27	40%	40%				7,920,000.00
烟台顿汉布什工业有限公司	权益	34,254,720.00	68,626,708.92	19,549,532.88	88,176,241.80	45%	45%				
烟台哈特福德压缩机有限公司	权益	18,622,575.00	34,222,612.86	4,369,717.12	38,592,329.98	45%	45%				
烟台现代冰轮重工有限公司	权益	79,294,173.38	121,992,239.84	-13,248,562.78	108,743,677.06	45%	45%				22,680,000.00
烟台卡贝欧换热器有限公司	权益	8,099,867.50	14,927,410.41	4,374,574.12	19,301,984.53	22.4%	22.4%				
合计	--	412,767,767.02	564,679,266.40	57,740,687.78	622,419,954.18	--	--	--	9,308,212.21		33,605,959.80

## 长期股权投资的说明

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

注2：本期投资1000万元设立了全资子公司烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,203,404,537.84	1,218,641,115.91
其他业务收入	47,125,615.56	18,246,724.18
合计	1,250,530,153.40	1,236,887,840.09
营业成本	957,066,303.19	886,438,517.40

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业产品销售	1,079,763,163.42	799,305,714.80	1,138,106,768.89	811,470,894.17
其他产品	123,641,374.42	121,752,156.43	80,534,347.02	69,593,355.52
合计	1,203,404,537.84	921,057,871.23	1,218,641,115.91	881,064,249.69

##### (3) 主营业务（分产品）

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
不适用	1,203,404,537.84	921,057,871.23	1,218,641,115.91	881,064,249.69
合计	1,203,404,537.84	921,057,871.23	1,218,641,115.91	881,064,249.69

##### (4) 主营业务（分地区）

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
境内区域	1,053,625,172.91	797,722,716.28	1,034,919,965.16	733,848,623.98
境外区域	149,779,364.93	123,335,154.95	183,721,150.75	147,215,625.71
合计	1,203,404,537.84	921,057,871.23	1,218,641,115.91	881,064,249.69

**(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
福建圣农发展股份有限公司	65,658,101.91	5.25%
福建省东南电化有限公司	14,477,726.49	1.16%
台州市宏泰船业有限公司	13,357,094.00	1.07%
博兴新盛食品有限公司	10,989,743.59	0.88%
广西伊利冷冻食品有限公司	10,495,726.52	0.84%
合计	114,978,392.51	9.23%

营业收入的说明

□适用√不适用

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,005,959.80	3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	76,644,011.38	76,933,264.64
处置长期股权投资产生的投资收益		-54,944.70
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	19,269,479.40	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,188.51	
可供出售金融资产等取得的投资收益	14,472,413.20	56,548.00
合计	113,395,052.29	79,934,867.94

**(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
中国工业浦东实业公司	5,959.80		
红塔创新投资股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	
合计	3,005,959.80	3,000,000.00	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
烟台荏原空调设备有限公司	39,632,873.58	26,459,521.71	
烟台顿汉布什工业有限公司	19,549,532.88	17,674,564.59	
烟台万华聚氨酯股份有限公司		7,146,653.90	
烟台哈特福德压缩机有限公司	4,369,717.12	5,571,339.30	
烟台现代冰轮重工有限公司	8,717,313.68	17,058,347.26	
烟台卡贝欧换热器有限公司	4,374,574.12	3,022,837.88	
合计	76,644,011.38	76,933,264.64	--

投资收益的说明

适用 不适用

## 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	135,967,586.59	170,394,023.97
加：资产减值准备	16,037,569.25	23,366,782.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,160,566.22	19,345,145.53
无形资产摊销	2,673,398.88	2,716,001.08
长期待摊费用摊销	69,999.96	69,999.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,864,218.35	-109,945.12
财务费用（收益以“-”号填列）	5,938,035.87	7,311,724.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-113,395,052.29	-79,934,867.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,511,199.99	-1,161,553.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,260,879.09	61,697,105.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	124,142,565.90	-129,144,974.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	78,558,796.99	-131,892,314.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-231,741,692.44	138,159,312.89
经营活动产生的现金流量净额	40,297,235.68	80,816,440.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	119,362,029.29	95,661,450.80
减：现金的期初余额	95,661,450.80	82,382,391.05
现金及现金等价物净增加额	23,700,578.49	13,279,059.75



## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

适用 不适用

反向购买形成长期股权投资的情况

适用 不适用

## 十四、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	12.30%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.17%	0.36	0.36

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

#### 1、资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	备注
在建工程	17,439,693.04	61,228,221.24	-43,788,528.20	-71.52%	1
长期待摊费用	26,291,678.70	928,894.60	25,362,784.10	2730.43%	2
其他非流动负债	13,414,792.71	7,500,000.00	5,914,792.71	78.86%	3

注1：在建工程比上年减少71.52%系在建工程部分完工所致。

注2：长期待摊费用比上年增加2730.43%系租赁办公楼装修、弱电系统、中央空调系统完工转入所致。

注3：其他非流动负债比上年增加78.86%系公司本期收到与资产相关的政府补助作为递延收益核算所致。

#### 2、利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	备注
营业税金及附加	19,293,103.66	13,255,479.62	6,037,624.04	45.55%	1
投资收益	113,360,799.71	80,430,925.96	32,929,873.75	40.94%	2
营业外收入	18,607,486.67	9,034,794.37	9,572,692.30	105.95%	3
所得税费用	7,692,344.40	14,951,215.49	-7,258,871.09	-48.55%	4

注1：营业税金及附加比上年增加45.55%系本期实际缴纳的增值税增加，相应计提的营业税金及附加增长所致。

注2：投资收益比上年增加40.94%系被投资单位产生利润及本期出售部分烟台万华的股权所致。

注3：营业外收入比上年增加105.95%系政府补助增加所致。

注4：所得税费用比上年减少48.55%系本年效益下滑，利润减少所致。

## 第十一节 备查文件目录

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

烟台冰轮股份有限公司

董事长： 于元波

二〇一三年三月二十日