



大连冷冻机股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 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。

公司负责人肖永勤、主管会计工作负责人荣艳及会计机构负责人荣艳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

2012 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告	10
五、重要事项.....	21
六、股份变动及股东情况	25
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	29
八、公司治理.....	34
九、内部控制.....	37
十、财务报告.....	39
十一、备查文件目录	109

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
公司，本公司	指	大连冷冻机股份有限公司
武新制冷	指	武汉新世界制冷工业有限公司，本公司持股 51%的控股子公司。
大连三洋压缩机	指	大连三洋压缩机有限公司，本公司持股 40%的参股公司。
大连三洋冷链	指	大连三洋冷链有限公司，本公司持股 40%的参股公司。
大连三洋制冷	指	大连三洋制冷有限公司，本公司持股 40%的参股公司。
大连富士冰山	指	大连富士冰山自动售货机有限公司，本公司持股 49%的参股公司。
京滨大洋	指	京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司，本公司持股 20%的参股公司。
新系列螺杆压缩机	指	压缩机内容积比可调，确保机组常年处于节能状态。
涡旋压缩机	指	一种技术先进、高效节能的全封闭压缩机。

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。在本年度报告第四节董事会报告中的“公司未来发展的展望”部分，列示了公司面临的主要风险，包括行业竞争加剧风险、产品毛利率偏低风险、应收账款偏高风险。公司拟采取的应对措施，详见相应章节。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	大冷股份；大冷 B	股票代码	000530；200530
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连冷冻机股份有限公司		
公司的中文简称	大冷股份		
公司的外文名称（如有）	Dalian Refrigeration Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DRC		
公司的法定代表人	肖永勤		
注册地址	大连市沙河口区西南路 888 号		
注册地址的邮政编码	116033		
办公地址	大连市沙河口区西南路 888 号		
办公地址的邮政编码	116033		
公司网址	www.daleng.cn		
电子信箱	000530@bingshan.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、香港商报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

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	1993 年 12 月 18 日	大连市沙河口区西南路 888 号	2102001100326	大国、地沙(直) 210204242361300	24236130-0
报告期末注册	2011 年 06 月 13 日	大连市沙河口区西南路 888 号	210200000266757	大国、地沙(直) 210204242361300	24236130-0
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		无变更			

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	中准会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	中国·北京
签字会计师姓名	隋国军、宋连作

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)	1,521,979,266.15	1,863,253,549.47	-18.32%	1,495,527,374.22
归属于上市公司股东的净利润(元)	117,142,066.15	81,621,060.33	43.52%	99,806,352.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	123,788,117.10	15,699,415.00	688.49%	72,261,483.27
经营活动产生的现金流量净额(元)	-66,860,885.98	168,363,149.93	-139.71%	171,915,118.26
基本每股收益(元/股)	0.33	0.23	43.48%	0.29
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.23	43.48%	0.29
净资产收益率(%)	6.63%	4.71%	增加 1.92 个百分点	5.84%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	2,937,190,656.69	3,053,660,921.27	-3.81%	2,912,380,523.59
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,808,800,737.71	1,748,822,103.82	3.43%	1,726,095,242.62

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	117,142,066.15	81,621,060.33	1,808,800,737.71	1,748,822,103.82
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	117,142,066.15	81,621,060.33	1,808,800,737.71	1,748,822,103.82

2、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

境内外会计准则下会计数据差异为0。

三、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）	-22,341,252.74	52,845,646.18	-104,525.02
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	174,754.25
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）	13,090,280.89	12,677,393.52	18,549,414.87
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	20,903,931.90	17,384,712.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,097,771.60	2,325,576.15	1,393,933.25
所得税影响额	-2,218,545.09	21,998,451.02	9,002,162.72
少数股东权益影响额（税后）	711,395.79	832,451.40	851,257.61
合计	-6,646,050.95	65,921,645.33	27,544,869.50

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

公司是中国最大的工业制冷设备生产企业，并拥有中国驰名商标。公司主要产品有用于石油、化工、纺织、医药、发电、农牧渔和饮食服务等行业的活塞式、螺杆式、离心式制冷压缩机以及压力容器、组合库、气调保鲜库、速冻机等，共计5个系列（制冷、冷冻、空调、冷藏、保鲜）、6大成套（空调成套、土建冷库成套、组合冷库成套、制冰成套、特种工程成套和气调保鲜成套）。

报告年度公司总体经营情况概述

（1）主营业务

2012年，面对经济低迷、需求回落的不利局面，公司以质量效益为中心，沉着应对市场挑战，积极把握市场机遇，以新系列螺杆等节能环保产品和冷库空调等技术集成工程为侧重，主动调整销售策略，不断提升经营质量，努力完成各项主要经济指标。2012年，公司实现销售收入152,198万元，占公司2012年度经营计划指标175,000万元的86.97%，同比下降18.32%；实现利润总额13,328万元，占公司2012年度经营计划指标13,000万元的102.52%，同比增长2.30%。

报告期内，由公司承担的国家863计划项目—“大容量盐水保鲜冷藏系统开发”课题通过科技部验收，并成功应用于我国大型远洋金枪鱼围网渔船，填补了国内空白。

报告期内，公司重点研发了单机双级螺杆机组、新工质组合库、新型冷风机等新产品。其中 δ 16管高效能冷风机与传统型相比，结构紧凑、重量轻，换热效率提高30%以上。

报告期内，公司铸造事业部搬迁改造顺利完成，配备熔化电炉等先进设备的新车间正式投入使用。

报告期内，公司积极引入五轴联动数控车铣加工中心、高端转子磨床等关键加工设备，进一步提升设备水平及生产加工能力。

报告期内，公司子公司武新制冷迎难而上，持续改进。对现有产品进行优化，降低了整机制造成本。流水线生产改造完成，压缩机装配速度成倍提升。新增的成套产品事业部库板和风机已经投产，中部地区的区位优势得以发挥。

（2）中外合资企业

2012年，公司按权益法核算中外合资企业群实现销售收入581,655万元，按可比口径计算，同比下降1.93%。

报告期内，投资收益占公司净利润10%以上中外合资企业有三家。

报告期内，在公司按权益法核算中外合资企业群中，主营业务收入超过1亿元的有七家，其中超过10亿元的有两家；净利润超过1,000万元的有五家，其中超过5,000万元的有两家。

报告期内，大连三洋压缩机作为国内领先的涡旋压缩机生产商，在保持高效定速机优势的基础上，大力推广直流变频涡旋压缩机；借助规模优势，通过价格调整等方式积极开拓市场，销售收入再次突破20亿，市场占有率进一步提高；通过全员改善、全方位降成本，产品质量水平及成本竞争力均有所提升。

报告期内，大连三洋冷链践行绿色增长、创新增长，荣获大连市首届市长质量奖；优良外资客户店内占有率继续提升，印度等新兴市场出口快速增长；精细化管理降低成本工作取得成效，毛利率有所提升；取得压力管道安装许可资质，行业龙头地位进一步稳固；开发了二氧化碳环保冷柜等30多个机种，产品节能率大幅提升。

报告期内，大连三洋制冷通过与大连三洋空调机的一体化经营，实现了大型空调事业的资源优化配置，增强了应对市场竞争的综合实力；围绕节能减排、低品位余热利用，大力推进自主研发，试制成功超低温度废热水利用机组，进一步拓展了主导产品溴冷机的应用领域；完善销售权限管理流程，销售收入同比增长20%以上，GHP燃气热泵业绩增长116%，工程业绩增长多倍。

报告期内，大连富士冰山自动售货机市场开拓取得显著成效，销量突破万台大关，销售收入同比增长50%以上，净利润也同比大幅增长；研发出大型机、综合机等多种机型，及时满足了重点客户的需求；在立足东北、重点布局东南沿海中心城市的基础上，积极拓展西部中心城市，成功打入韩国市场，销售网络日趋健全；二期厂房建设启动，并将于2013年上半年全面投

入使用。

报告期内，京滨大洋单台冷凝器加工时间从28分钟减少到25分钟；佛山分公司正式注册，将实现对当地客户产品供应的本地化，提升市场服务的效率和质量。

报告期内，公司围绕精干高效，对部分企业资源进行了重组和清算。大连三洋空调机整体并入大连三洋制冷；大洋运输冷冻、大连三洋家电等合约到期和非主业企业进行了清算；沈阳三洋空调进行了剥离。

二、主营业务分析

1、概述

2012年，公司实现销售收入152,198万元，占公司2012年度经营计划指标175,000万元的86.97%；实现利润总额13,328万元，占公司2012年度经营计划指标13,000万元的102.52%。

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

报告期内，公司实现销售收入同比下降18.32%，主要是因公司市场开拓受到经济低迷、需求回落的影响。

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 (%)
工商业用制冷主机	销售量	3,358	4,159	-19.26%
	生产量	3,415	4,252	-19.68%
	库存量	525	468	12.18%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

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）	188,250,189.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	12.37%

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	大连冰山集团进出口公司	103,794,840.38	6.82%
2	中粮肉食（江苏）有限公司	24,357,067.51	1.6%
3	山东省黄海造船有限公司	24,325,212.76	1.6%

4	大连三洋冷链有限公司	17,893,281.12	1.18%
5	定州伊利乳业有限责任公司	17,879,788.03	1.17%
合计	——	188,250,189.80	12.37%

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 (%)	
制冷空调业	直接材料	1,002,595,114.78	87.3%	1,343,995,302.41	90.8%	-3.5%
	人工工资	72,766,815.75	6.3%	71,380,938.76	4.8%	+1.5%
	折旧	24,134,308.66	2.1%	23,992,624.66	1.6%	+0.5%
	水电费	13,345,821.59	1.2%	12,593,348.68	0.9%	+0.3%
	其他	35,303,682.61	3.1%	28,925,902.84	2.0%	+1.1%
	营业成本合计	1,148,145,743.39	100%	1,480,888,117.35	100%	—

说明

公司本年度成本构成，同比无明显变化。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	186,714,193.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	20.22%

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	BAC 大连有限公司	51,948,552.12	5.62%
2	大连冰山集团冷冻设备有限公司	48,242,151.53	5.22%
3	大连神通电气有限公司	40,931,864.14	4.43%
4	大连洪成电机有限公司	23,810,928.79	2.58%
5	大连冰山集团进出口有限公司	21,780,696.77	2.36%
合计	——	186,714,193.35	20.22%

4、费用

报告期内，公司销售费用同比增加5.24%；管理费用同比减少0.16%；财务费用同比减少329.67%，主要是因报告期内母公司定期存款增加、利息收入增加；所得税费用同比减少80.34%，主要是因2011年股权转让收益较大，相应的应纳所得税额较大。

5、研发支出

报告期内，公司研发支出总额7,929万元，占公司2012年末净资产的4.38%，占公司2012年度营业收入的5.21%。相关数据同比未出现明显变化。

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	1,268,721,521.10	1,741,064,656.67	-27.13%
经营活动现金流出小计	1,335,582,407.08	1,572,701,506.74	-15.08%
经营活动产生的现金流量净额	-66,860,885.98	168,363,149.93	-139.71%
投资活动现金流入小计	45,500,206.41	178,249,820.55	-74.47%
投资活动现金流出小计	86,098,678.72	37,593,713.36	129.02%
投资活动产生的现金流量净额	-40,598,472.31	140,656,107.19	-128.86%
筹资活动现金流入小计	35,300,000.00	18,460,000.00	91.22%
筹资活动现金流出小计	83,115,675.04	138,340,991.54	-39.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-47,815,675.04	-119,880,991.54	60.11%
现金及现金等价物净增加额	-155,258,753.84	189,301,913.59	-182.02%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比明显减少，主要是因报告期内收到货款较去年同期减少，而支付税费、工资及附加较去年同期有所增加。

(2) 投资活动现金流入小计同比明显减少，主要是因2011年公司转让所持大冷王运输制冷有限公司股权，以及变现可供出售金融资产收回的现金较大。

(3) 投资活动现金流出小计同比明显增加，主要是因报告期内对大连三洋制冷有限公司增资4481万元。

(4) 投资活动产生的现金流量净额同比明显减少，主要是因2011年公司转让所持大冷王运输制冷有限公司股权，以及变现可供出售金融资产收回的现金较大，再是报告期内对联营公司投资有所增加。

(5) 筹资活动现金流入小计同比明显增加，主要是因报告期内合并的子公司增加短期贷款。

(6) 筹资活动现金流出小计明显减少，主要是因上年同期母公司的贷款到期偿还，本报告期内没有新增贷款。

(7) 筹资活动产生的现金流量净额同比明显增加，主要是因本年度借款金额多于去年而去年还款金额较大。

(8) 现金及现金等价物净增加额同比明显减少，主要是因经营活动及投资活动产生的现金流量净额同比明显减少。

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

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在重大差异，一是因公司利润构成中，投资收益所占比重较大；二是因报告期内收到货款较去年同期减少，而支付税费、工资及附加较去年同期有所增加。

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						
制冷空调业	1,500,369,887.23	1,125,582,427.92	24.98%	-18.22%	-22.46%	增加 4.10 个百分点
分产品						
制冷空调设备	1,500,369,887.23	1,125,582,427.92	24.98%	-18.22%	-22.46%	增加 4.10 个百分点
分地区						
东北地区	1,082,470,156.02	810,884,866.15	25.09%	-22.66%	-28.24%	增加 5.83 个百分点
华东地区	32,811,751.62	30,833,469.32	6.03%	-23.35%	-14.02%	减少 10.19 个百分点
华中地区	385,087,979.59	283,864,092.45	26.29%	-1.83%	-0.67%	减少 0.86 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	531,896,655.08	18.11%	690,377,489.30	22.61%	减少 4.5 个百分点
应收账款	352,261,726.74	11.99%	352,272,297.80	11.54%	增加 0.45 个百分点
存货	398,895,095.83	13.58%	424,394,356.21	13.9%	减少 0.32 个百分点
投资性房地产	0.00	0%	0.00	0%	——
长期股权投资	962,636,635.50	32.77%	897,199,251.97	29.38%	增加 3.39 个百分点
固定资产	404,973,883.42	13.79%	345,637,807.19	11.32%	增加 2.47 个百分点
在建工程	1,304,951.56	0.04%	34,202,656.33	1.12%	减少 1.08 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	29,500,000.00	1%	13,000,000.00	0.43%	增加 0.57 个百分点
长期借款	0.00	0%	0.00	0%	—

五、核心竞争力分析

公司拥有行业内最齐全的冷热产品链，可以为客户提供包括设计、制造、安装、维保等在内的一揽子成套工程服务，可以更好地满足客户的个性化需求。

公司拥有成熟健全的市场营销网络及售后服务网络，可以更迅捷、更周到地为广泛地域内的诸多客户提供高质量的服务。

公司紧紧围绕制冷空调主业，自主研发与合资合作有效结合，形成了适合自身、适合行业的独特发展模式。

报告期内，公司上述核心竞争力进一步得到提升。

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
962,636,635.50	897,199,251.97	7.29%
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 (%)
被投资公司情况，详见财务报表附注五-9、10、长期股权投资。		

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	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 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
国泰君安证券股份有限公司	证券公司	30,098,895.00	30,098,895	0.64%	30,098,895	0.49%	30,098,895.00	0.00	长期股权投资	法人股投资
合计		30,098,895.00	30,098,895	--	30,098,895	--	30,098,895.00	0.00	--	--

2、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 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
大连冰山集团制冷空调安装公司	子公司	制冷空调业	成套制冷设备安装调试	人民币 2,004 万元	6,726	2,389	10,291	42
大连冰山集团销售有限公司	子公司	制冷空调业	冰山集团成员企业产品销售	人民币 1,800 万元	4,719	2,252	2,417	-20
大连冰山空调设备有限公司	子公司	制冷空调业	风机盘管、空气处理机等空调末端产品生产和销售	7 亿日元	14,153	7,168	12,274	264
大连冰山菱设速冻设备有限公司	子公司	制冷空调业	生产各种速冻设备	100 万美元	2,776	1,004	2,808	9
大连冰山金属加工有限公司	子公司	制冷空调业	生产钣金、冲压件	235 万美元	3,295	2,391	4,407	131
大连冰山嘉德自动化有限公司	子公司	制冷空调业	制冷及相关行业的自动控制	21 万英镑	1,615	1,159	3,290	518
武汉新世界制冷工业有限公司	子公司	制冷空调业	生产及销售螺杆式制冷压缩机	人民币 3,000 万元	46,382	13,619	38,640	1,662
大连三洋压缩机有限公司	参股公司	制冷空调业	半封闭活塞、涡旋压缩机	62 亿日元	173,923	88,119	218,129	12,280
大连三洋冷链有限公司	参股公司	制冷空调业	商用冷冻冷藏设备	46.5 亿日元	123,691	53,367	178,793	3,940
京滨大洋冷暖工业(大连)有限公司	参股公司	制冷空调业	轿车用空调	1,511.789 万美元	27,843	20,683	54,411	6,060

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

公司所属行业是制冷空调业。制冷空调设备应用范围广，服务领域不断扩大。无论是工业、农业、建筑业、商业、科学研究、国防建设、文教卫生事业，还是人民生活中的衣食住行都离不开制冷空调设备。国民经济的快速发展及建设小康社会的全面推进，为制冷空调业这一给国民经济各个领域提供配套的制造业提供了广阔的发展空间。

当前，制冷空调产业在我国国民经济中的影响力越来越大，在改善民生中的地位越来越突出，社会关注度越来越高，产业集中度越来越高，市场竞争越来越激烈，产业的成套化、模块化、信息化快速发展，新的企业不断介入，新的热点不断产生，竞争的领域、对手、产品、内涵在不断发生变化。

2、公司面临的机遇与挑战

公司产品既可以为投资类行业配套，又可以为消费类行业配套。正是基于这种跨越投资及消费两大领域的综合配套能力，公司表现出了较强的抗风险能力。国家冷链物流“十二五”规划的制定，为公司提供了难得的发展机遇。

作为中国工业制冷设备领域的龙头企业，同主要国际竞争对手相比，公司还存在一定差距，主要体现在技术水平上。同时公司也存在诸多比较优势，包括遍布全国的销售网络、售后服务网络、客户资源，以及公司产品的性能价格比。

3、公司发展规划

公司将以科学发展为主题，以质量效益为中心，以改革创新为动力，紧紧围绕制冷空调主业，自主创新与合资合作相结合，重点研发冷、热、生态与环保领域的节能、低耗的高技术产品，并使之形成产业链，进一步扩大国内外市场占有率，为中国的装备制造业争光，为人类创造舒适洁净的生活和工作环境服务。

4、资金需求及资金来源计划

2013年，公司预计所需要的资金将通过自有资金及债务融资来解决。

5、公司面临的主要风险及应对措施

（1）行业竞争加剧风险。

应对措施：以强化自主创新，推进转型升级为侧重，加强核心竞争力的打造。以冷热、生态、环保为指针，以节能、低碳、安全为标准，加大应用型产品和技术的研究，有序进行下一代产品的研发。发挥成套工程优势，提供综合解决方案，从产品生产型向提供综合解决方案服务转型。

（2）产品毛利率偏低风险。

应对措施：以设计降成本、采购降成本为侧重，加强降成本工作力度，逐步提升公司产品毛利率水平。通过设计优化、工艺改进，从源头上降低成本。通过集团采购、比价采购、招标采购、期货交易等方式，降低大宗物资的采购成本。

（3）应收账款偏高风险。

应对措施：以控制增量、压缩存量为侧重，加强应收账款管理，逐步将应收账款余额降到合理水平。通过全款提货、降低或取消质保金、采取银行信用工具作为质保金等方式，控制新增应收账款的额度。制定专项解决方案，加强年限较长应收账款的清欠工作。

6、2013年经营计划

销售收入：161,000万元，与2012年实现销售收入152,198万元相比，约增长6%。

利润总额：13,500万元，与2012年实现利润总额13,328万元相比，基本持平。

2013年，公司将以“务实、变革、可持续”为发展理念，着力发展主业，提升核心产品竞争力，推进技术、管理、营销的创新，加强产品经营与资产运营的相互支持，在调整中稳健增长，实现规模扩大与经营质效的提高。

为了确保收入、利润指标的完成，2013年重点抓好以下工作：

（1）推进营销事业。做好营销体系、营销管理模式、营销政策变革和营销企画。增强市场应对的灵活性，完善价格政策、代理店的协作政策、营销人员的管理机制。强化业务流程的信息管理，强化内部协同系统的管理，使市场信息快速有效地落实。提高销售与售后服务的质量与效益，充分利用市场容量，加强应收账款跟踪清收，加大货款回收考核力度，强化售后服务队伍建设，抓好售后服务的提升。

（2）加强技术研发。提升技术支持市场的满足能力、技术竞争的取胜能力。加强技术营销的联动。充分发挥设计降成本源头的作用，按照满足客户需求的设计理念开发价格和性能具有市场竞争力的产品。

（3）强化品质保证。有效实施质量保证体系，有效控制质量成本。完善对外协的控制、对采购的控制、对生产过程的控制。加强质保队伍建设，保证体系的有效实施。

（4）完善生产统筹。保证生产制造各个环节的生产质量，杜绝不良品流转到下道工序。提高制造对市场需求的满足性，科学地分析营销部门传递来的信息，科学地做好生产准备和组织，充分为营销人员提供满足市场需要的保障。降低生产制造各个环节的成本，降低生产过程中工艺传递、加工工时、工序间的流转、非生产时间的浪费。

（5）强化财务管理。进一步强化和细化成本管控，制定相应政策鼓励营销人员择优销售。加强财务对各个成本环节的监督

和考核。形成价格核准体系，充实人员并强化职责，进一步完善流程和管理体系。

(6) 加强人力资源和信息管理。加强人事管理工作的整顿，更好地运用人材和进行分配，提高劳动生产率。推进信息化IT系统的建设，确保全公司能够信息共享，快速地对各种生产的变化，提高效率。

(7) 推进投资企业可持续发展。做好各投资企业市场竞争优势产品的导入，加快引进消化吸收再创新的力度，形成新的产品竞争优势。加强节能环保领域产品的开发，加快二氧化碳等新冷媒的制冷机组开发，尽快形成具备市场竞争优势的商品。

八、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

无变化。

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用。

十、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

报告期内，公司合并报表范围发生变化，减少原全资子公司大连大冷金属技术有限公司。该公司本期已注销。

十一、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

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

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

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

2012年度，全体股东每10股派1.5元现金（含税）。

2011年度，全体股东每10股派1.5元现金（含税）。

2010年度，全体股东每10股派1.5元现金（含税）。

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	52,502,246.25	117,142,066.15	44.82%
2011年	52,502,246.25	81,621,060.33	64.32%
2010年	52,502,246.25	99,806,352.77	52.60%

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

十二、社会责任情况

在发展过程中，公司始终遵守国家法律法规、诚信经营，客观对待债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者，积极承担社会责任、履行公民义务，提高了冰山品牌的社会效应。

1、公司在抢抓市场和生产的同时，坚持安全生产、环境保护不放松，每年拿出大额资金对安全生产设施、劳保护具、安全培训、职业病防护、环保宣传、环境保护等进行了重点投入。2012年，公司按国家要求实施安全标准化管理，进行安全诚信评估；完成了铸造事业部搬迁、企业污水站大修、事业部粉尘治理等项目。

2、公司坚持发展为先、职工为本的理念，依法维护职工的合法权益和特殊利益。

公司十分重视影响员工权益的各种因素，并不断出台相关措施，努力改善员工权益。公司健全了社会保险制度，建立了养老、医疗、失业、生育、工伤五大保险，建立了住房公积金和购房货币化补贴制度。公司为职工提供了必要的福利设施，如大冷文化宫、职工浴池、职工食堂、卫生所等。

公司严格遵守劳动法律法规，保障职工的合法权益，让员工充分享受国家法定假日、加班加点工资、各种假期待遇、工伤津贴、生育津贴、最低工资制度等各种福利保障。

3、公司坚持履行公民义务，为困难群体、教育、慈善事业、社区提供支持。公司在扶贫救灾、希望工程等社会救助活动中积极捐款捐物。公司投入巨资进行厂区环境建设，被评为大连市绿化先进单位、“花园式工厂”。每年组织义务献血一次，组织团员、工会人员到市区景点清除垃圾，组织人员自愿捐款资助贫困职工。

公司连年成为省市纳税大户，在公司发展的同时，繁荣了社区经济，增加了社会就业，造就了一批高素质的员工队伍，为社会增添了和谐的氛围。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月18日	公司办公室	电话沟通	机构	易方达基金研究员	已公开披露的公司基本面有关情况
2012年02月06日	公司办公室	电话沟通	机构	中金、泰康资产研究员	已公开披露的公司基本面有关情况
2012年03月08日	公司办公室	电话沟通	机构	诺安基金、国金证券、中信证券、中信建投、泰康人寿资产研究员	已公开披露的公司基本面有关情况
2012年03月13日	公司办公室	电话沟通	机构	万家基金、东北证券研究员	已公开披露的公司基本面有关情况
2012年03月14日	公司办公室	电话沟通	机构	华安基金、中金研究员	已公开披露的公司基本面有关情况
2012年04月25日	公司办公室	电话沟通	机构	中信证券研究员	已公开披露的公司基本面有关情况
2012年05月31日	公司办公室	电话沟通	机构	中金研究员	已公开披露的公司基本面有关情况
2012年06月04日	公司办公室	实地调研	机构	信达证券研究员	已公开披露的公司基本面有关情况

2012年07月12日	公司办公室	电话沟通	机构	中信证券研究员、 诺安基金研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012年08月22日	公司办公室	电话沟通	机构	泰康人寿研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012年08月24日	公司办公室	电话沟通	机构	中信证券研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012年08月30日	公司办公室	电话沟通	机构	安信证券研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012年09月11日	公司办公室	实地调研	机构	广发证券研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012年09月14日	公司办公室	电话沟通	机构	海通证券研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012年09月24日	公司办公室	电话沟通	机构	中金研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012年10月08日	公司办公室	电话沟通	机构	中金研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012年10月24日	公司办公室	电话沟通	机构	博时基金研究员、 诺安基金研究员、 泰康人寿研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012年12月13日	公司办公室	电话沟通	机构	银河证券研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况
2012年12月26日	公司办公室	电话沟通	机构	诺安基金研究员	已公开披露的公司基本 面有关情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、资产交易事项

1、重大收购资产情况

适用 不适用

2、重大出售资产情况

报告期内，本公司将所持沈阳三洋空调有限公司10%股权，转让给关联方三洋电机株式会社。关于本次关联交易的临时公告（公告编号：2012-020），刊登于2012年12月26日《中国证券报》B030、《香港商报》A10，以及巨潮资讯网。

3、企业合并情况

适用 不适用

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	本公司日常关联交易涉及的关联方比较多，体现了本公司产业集群的生产方式。因本公司产品的不断扩大和发展，形成了初具规模的制冷空调相关联的产业链，向用户提供的制冷空调成套设备生产技术程度要求高，有些产品配套件、协作件等由关联方提供，确保了本公司产品质量和市场稳定性。
关联交易对上市公司独立性的影响	本公司与关联方的关联交易是正常生产经营所必需的，对公司的良性发展具有积极意义，以后仍将延续进行。各项关联交易均以签订经济合同形式确认，定价结算办法是以市场价格为基础，不存在损害公司和股东利益的情况。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	2012年，公司与关联人间所发生的日常关联交易总金额为31,318万元，占2012年度预计金额的57.46%。其中，向关联人采购成套项目配套产品16,056万元，占2012年度预计金额的53.52%；向关联人销售配套零部件15,262万元，占2012年度预计金额的62.29%。详见“会计报表附注”。

2、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联债权债务往来，详见中准会计师事务所出具的《关于对大连冷冻机股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》。

3、其他重大关联交易

(1) 共同对外投资的重大关联交易情况说明

报告期内，本公司与关联方三洋电机株式会社，共同对参股公司大连三洋制冷有限公司进行了增资。关于本次关联交易的临时公告（公告编号：2012-008），刊登于2012年3月8日《中国证券报》B014、《香港商报》A19，以及巨潮资讯网。

(2) 转让股权的重大关联交易情况说明

报告期内，本公司将所持沈阳三洋空调有限公司10%股权，转让给关联方三洋电机株式会社。关于本次关联交易的临时公告（公告编号：2012-020），刊登于2012年12月26日《中国证券报》B030、《香港商报》A10，以及巨潮资讯网。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于向大连三洋制冷有限公司增资的关联交易公告	2012年03月08日	巨潮资讯网
关于转让沈阳三洋空调有限公司股权的关联交易公告	2012年12月26日	巨潮资讯网

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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

五、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	中准会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	77
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	隋国军、宋连作

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

本年度，公司聘请中准会计师事务所有限公司对内部控制进行审计，支付内部控制审计费38.5万元。

六、报告期内重要事项信息公告索引

公告编号	事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2012-001	提示性公告（亨茂投资权益变动）	《中国证券报》B029、《香港商报》A9	2012年02月10日	http://www.cninfo.com.cn
2012-002	2011年年度报告摘要	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012年03月08日	http://www.cninfo.com.cn
2012-003	五届十四次董事会议决议公告	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012年03月08日	http://www.cninfo.com.cn
2012-004	五届十次监事会议决议公告	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012年03月08日	http://www.cninfo.com.cn
2012-005	关于召开2011年度股东大会的通知	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012年03月08日	http://www.cninfo.com.cn
2012-006	2012年度日常关联交易预计情况公告	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012年03月08日	http://www.cninfo.com.cn
2012-007	关联交易公告（转让大连三洋空调机40%股权）	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012年03月08日	http://www.cninfo.com.cn
2012-008	关联交易公告（向大连三洋制冷增资）	《中国证券报》B014、《香港商报》A19	2012年03月08日	http://www.cninfo.com.cn
2012-009	2011年年度报告补充公告	《中国证券报》B026、《香港商报》A14	2012年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
2012-010	五届十五次董事会议决议公告	《中国证券报》B026、《香港商报》A14	2012年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
2012-011	2011年度股东大会决议公告	《中国证券报》B026、《香港商报》A14	2012年03月30日	http://www.cninfo.com.cn
2012-012	2012年第一季度报告	《中国证券报》B147、《香港商报》A21	2012年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
2012-013	2011年度分红派息公告	《中国证券报》B012、《香港商报》A14	2012年05月16日	http://www.cninfo.com.cn
2012-014	五届十七次董事会议决议公告	《中国证券报》A23、《香港商报》A22	2012年05月18日	http://www.cninfo.com.cn
2012-015	2012年半年度报告摘要	《中国证券报》B019、《香港商报》A21	2012年08月22日	http://www.cninfo.com.cn
2012-016	股票交易异常波动公告	《中国证券报》B014、《香港商报》A13	2012年10月11日	http://www.cninfo.com.cn
2012-017	五届十九次董事会议决议公告	《中国证券报》B131、《香港商报》A6	2012年10月24日	http://www.cninfo.com.cn
2012-018	2012年第三季度报告	《中国证券报》B131、《香港商报》A6	2012年10月24日	http://www.cninfo.com.cn
2012-019	五届二十次董事会议决议公告	《中国证券报》B030、《香港商报》A10	2012年12月26日	http://www.cninfo.com.cn
2012-020	关联交易公告（转让沈阳三洋空调10%股权）	《中国证券报》B030、《香港商报》A10	2012年12月26日	http://www.cninfo.com.cn

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	19,306,034	5.52%						19,306,034	5.52%
3、其他内资持股	19,213,921	5.49%						19,213,921	5.49%
其中：境内法人持股	19,213,921	5.49%						19,213,921	5.49%
5、高管股份	92,113	0.03%						92,113	0.03%
二、无限售条件股份	330,708,941	94.48%						330,708,941	94.48%
1、人民币普通股	215,708,941	61.63%						215,708,941	61.63%
2、境内上市的外资股	115,000,000	32.86%						115,000,000	32.86%
三、股份总数	350,014,975	100%						350,014,975	100%

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

公司近三年未发行证券。

2、公司股份总数及股东结构的变动情况说明

公司股份总数及股东结构无变动。

三、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	45,201	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	39,314					
前 10 名股东持股情况								
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
大连冰山集团有限公司	境内非国有法人	21.96%	76,855,683	无变动	19,213,921	57,641,762		
SANYO ELECTRIC CO LTD	境外法人	10%	35,001,500	无变动	0	35,001,500		
太平人寿保险有限公司 - 传统 - 普通保险产品 -022L-CT001 深	其他	0.8%	2,800,000		0	2,800,000		
大连市工业发展投资公司	境内非国有法人	0.46%	1,622,250		0	1,622,250		
建投中信资产管理有限责任公司	境内非国有法人	0.45%	1,575,000		0	1,575,000		
姜友长	境内自然人	0.41%	1,438,478		0	1,438,478		
wang crystal	境外自然人	0.37%	1,295,580		0	1,295,580		
国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.34%	1,197,374		0	1,197,374		
陈乃盛	境内自然人	0.31%	1,090,000		0	1,090,000		
上海香港万国证券	境外法人	0.31%	1,075,988		0	1,075,988		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，大连冰山集团有限公司与 SANYO ELECTRIC CO LTD 之间存在关联关系。SANYO ELECTRIC CO LTD 持有大连冰山集团有限公司 30% 股权。							
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	股份种类						
		股份种类	数量					
大连冰山集团有限公司	57,641,762	人民币普通股	57,641,762					
SANYO ELECTRIC CO LTD	35,001,500	境内上市外资股	35,001,500					
太平人寿保险有限公司 - 传统 - 普通保险产品-022L-CT001 深	2,800,000	人民币普通股	2,800,000					
大连市工业发展投资公司	1,622,250	人民币普通股	1,622,250					
建投中信资产管理有限责任公司	1,575,000	人民币普通股	1,575,000					

姜友长	1,438,478	人民币普通股	1,438,478
wang crystal	1,295,580	境内上市外资股	1,295,580
国元证券股份有限公司客户信用交易担保 证券账户	1,197,374	人民币普通股	1,197,374
陈乃盛	1,090,000	人民币普通股	1,090,000
上海香港万国证券	1,075,988	境内上市外资股	1,075,988
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	上述股东中，大连冰山集团有限公司与 SANYO ELECTRIC CO LTD 之间存在 关联关系。SANYO ELECTRIC CO LTD 持有大连冰山集团有限公司 30% 股权。		

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
大连冰山集团有限公司	肖永勤	1985 年 07 月 03 日	24129179-3	140600000	工业制冷产品、冷冻冷藏产 品、大中小空调产品、石化装 备产品、电子电控产品、家用 电器产品、环保设备产品等领 域产品的研制、开发、制造、 销售、服务及安装。
经营成果、财务状况、现金 流和未来发展战略等	2012 年营业收入 1,028,011 万元，净利润 53,248 万元，净资产 70,197 万元（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

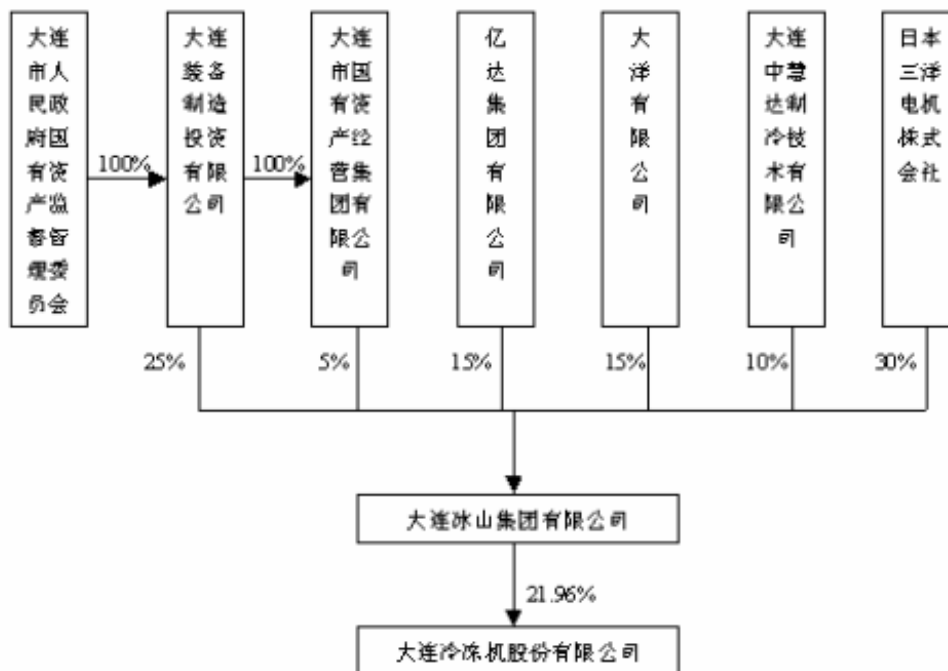
公司实际控制人为大连市人民政府国有资产监督管理委员会。

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

公司产权与控制关系方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

三洋电机株式会社，持有本公司 10%股份，是日本主要的机电产品生产商之一，也是本公司主要合作伙伴。该公司曾为日本东京证券交易所上市公司。2011 年 4 月起，成为松下电器产业株式会社的全资子公司，并终止上市。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

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	本期减持股份数量	期末持股数(股)
张和	董事长、总经理	现任	男	75	2009年05月20日	2013年02月05日	33,345	0	0	33,345
穆传江	副董事长	现任	男	63	2009年05月20日	2013年02月05日	29,445	0	0	29,445
杨斌	董事、常务副总经理	现任	男	56	2009年05月20日	2013年02月05日				
徐郡饶	董事、财务总监、董事会秘书	现任	女	49	2009年05月20日	2013年02月05日	3,900	0	0	3,900
有马秀俊	董事	现任	男	60	2009年05月20日	2013年02月05日				
汪卫杰	董事	现任	男	50	2009年05月20日	2013年02月05日				
王会全	独立董事	现任	男	69	2009年07月27日	2016年02月04日				
邢天才	独立董事	现任	男	52	2009年07月27日	2016年02月04日				
刘彩萍	独立董事	现任	女	58	2009年05月20日	2016年02月04日				
于福春	监事会主席	现任	男	54	2009年05月20日	2016年02月04日	10,140	0	0	10,140
门曰胜	监事	现任	男	60	2009年05月20日	2013年02月05日	975	0	0	975
毛春华	监事	现任	女	48	2009年05月20日	2016年02月04日				
张宏智	副总经理	现任	男	54	2009年05月20日	2013年02月05日	27,462	0	0	27,462
王德昆	副总经理	现任	男	61	2009年05月20日	2013年02月05日	18,525	0	0	18,525
王志强	副总经理	现任	男	51	2009年05月20日	2016年02月04日				

胡希堂	副总经理	现任	男	45	2009年05月20日	2013年02月05日				
合计	--	--	--	--	--	--	123,792	0	0	123,792

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

报告期内在任的公司董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况如下：

姓名	主要工作经历	在除股东单位外其他单位任职或兼职情况
张和	历任副总工程师、厂长、公司总经理、董事长。	大连冰山金属加工有限公司董事长； 大连大洋运输冷冻工程有限公司董事长； 大连三洋明华电子有限公司董事长； 大连三洋高效制冷系统有限公司董事长； 大连冰山集团冷饮设备有限公司董事长。
穆传江	历任副厂长、公司副总经理、总经理、副董事长。	林德工程(大连)有限公司董事长； 武汉新世界制冷工业有限公司董事长。
杨斌	历任公司设计处处长、经营计划部部长、总经理助理、副总经理、常务副总经理、董事。	北京冰山制冷空调成套设备有限公司董事长； 北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司董事长； 大连冰山集团销售有限公司董事长； 大连冰山保安休闲产业工程有限公司董事长。
徐郡饶	历任公司财务部部长、副总会计师、财务总监、董事、董事会秘书。	无
有马秀俊	1977年加入三洋电机株式会社，历任专务执行董事、商用产品公司公司长。	无
汪卫杰	历任国泰君安证券深圳分公司总经理助理、国泰君安证券财务总部总经理、国泰君安证券资产负债管理委员会专职主任委员、子公司管理工作小组主任、国泰君安证券监事会办公室主任、纪检监察室主任。	无
王会全	历任大连市委常委、市委副书记、市纪委书记。 已退休。	大连市见义勇为基金会理事长； 大商集团股份有限公司独立董事。
邢天才	历任东北财经大学职业技术学院院长、金融学院院长。	东北财经大学大连华信信托证券研究所所长； 渤海轮渡股份有限公司独立董事； 中信银行股份有限公司独立董事。
刘彩萍	历任大连市建设控股有限公司总会计师。已退休。	大连总会计师协会副会长
于福春	历任公司工会副主席。	无
门曰胜	历任公司资产管理部部长、审计监察部部长、价格部部长。	无

毛春华	历任公司财务部副部长。	无
张宏智	历任公司总工程师、副总经理。	大连冰山集团冷冻设备有限公司董事长； 大连冰山集团制冷空调安装公司董事长。
王德昆	历任公司党委副书记、工会主席、副总经理。	无
王志强	历任公司总工程师、副总经理。	无
胡希堂	历任公司纪委书记、党委副书记、副总经理。	无

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张和	大连冰山集团有限公司	董事长	2008年09月01日	2013年01月11日	否
穆传江	大连冰山集团有限公司	总经理	2008年09月01日	2013年01月11日	否

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

决策程序：公司董事、监事薪酬方案由公司董事会薪酬与考核委员会提出，报经公司董事会批准后，提交公司股东大会审议通过后实施。公司高级管理人员薪酬方案由公司董事会批准后实施。

确定依据：根据相应岗位的主要职责、重要性及其他相关企业相关岗位的薪酬水平确定，依据公司建立的资产经营业绩考核办法进行考评和奖励。

报告期内公司实际支付的董事、监事、高级管理人员的报酬总额为462.5万元。

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
张和	董事长、总经理	男	75	现任	63.66	0.00	63.66
穆传江	副董事长	男	63	现任	63.66	0.00	63.66
杨斌	董事、常务副总经理	男	56	现任	59.38	0.00	59.38
徐郡饶	董事、财务总监、董事会秘书	女	49	现任	46.55	0.00	46.55
有马秀俊	董事	男	60	现任	0.00		0.00
汪卫杰	董事	男	50	现任	0.00	0.00	0.00
王会全	独立董事	男	69	现任	5.00	0.00	5.00
邢天才	独立董事	男	52	现任	5.00	0.00	5.00
刘彩萍	独立董事	女	58	现任	5.00	0.00	5.00
于福春	监事会主席	男	54	现任	9.35	0.00	9.35
门曰胜	监事	男	60	现任	9.35	0.00	9.35

毛春华	监事	女	48	现任	9.35	0.00	9.35
张宏智	副总经理	男	54	现任	46.55	0.00	46.55
王德昆	副总经理	男	61	现任	46.55	0.00	46.55
王志强	副总经理	男	51	现任	46.55	0.00	46.55
胡希堂	副总经理	男	45	现任	46.55	0.00	46.55
合计	--	--	--	--	462.50	0.00	462.50

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

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无变动。

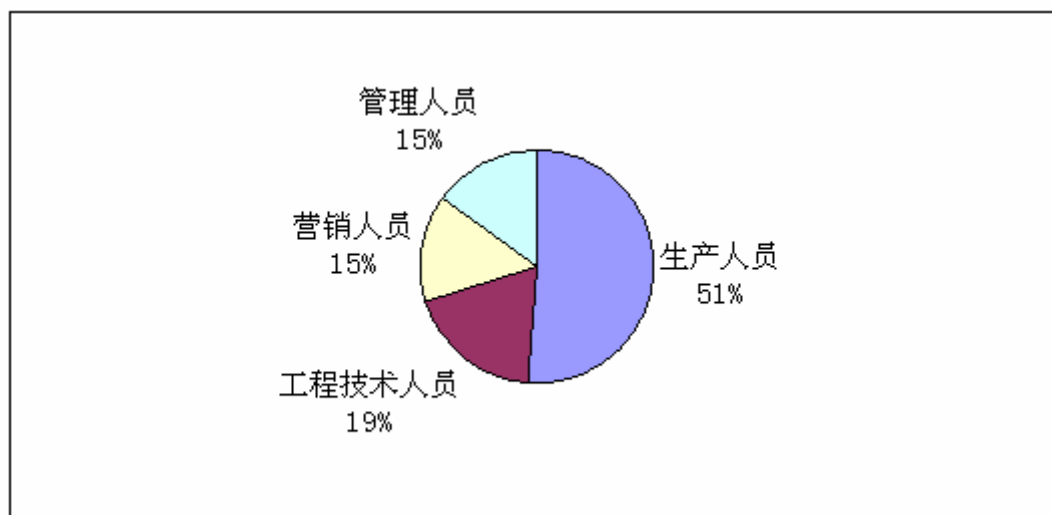
2013年2月5日，公司召开2013年第一次临时股东大会及六届一次董事会议、六届一次监事会议，进行了换届工作，公司董事、监事和高级管理人员发生较大变动。具体变动情况，详见刊登于2013年2月6日《中国证券报》、《香港商报》及巨潮资讯网的公司2013年第一次临时股东大会决议公告、六届一次董事会议决议公告、六届一次监事会议决议公告。

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）

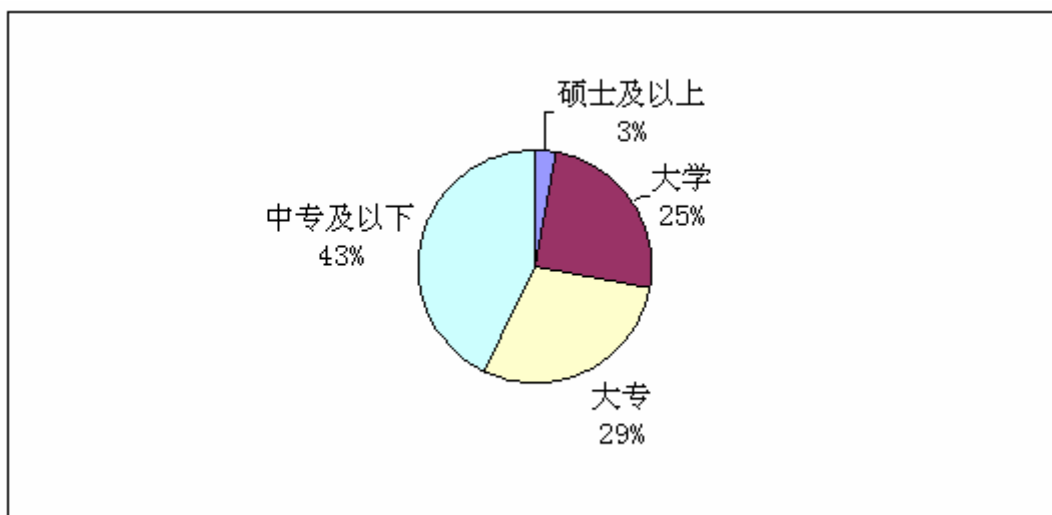
适用 不适用

六、公司员工情况

1、截止2012年12月31日，公司及主要子公司武新制冷在岗员工2,133人，其中生产人员1,087人，占51%；工程技术人员403人，占19%；营销人员315人，占15%；管理人员328人，占15%。



2、截止2012年12月31日，公司及主要子公司武新制冷在岗员工中，硕士及以上学历59人，占3%；大学学历532人，占25%；大专学历611人，占29%；中专及以下学历931人，占43%。



- 3、公司实行员工岗位绩效工资制，根据员工表现，由所在部门二次分配。
- 4、公司制订年度培训计划，结合员工岗位要求，对员工开展针对性培训。
- 5、公司退休职工的养老金及医疗费等由社会保险机构负责。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

报告期内，公司以内幕信息知情人登记管理、防止内幕交易专题培训等为侧重，增强了公司相关人员主动遵纪守法、回避内幕交易、抵制内幕交易的自觉性，促进了公司治理的进一步规范。

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

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

公司已建立内幕信息知情人登记管理相关制度，并按照制度要求切实执行。2012年，公司积极开展了内幕交易专题培训，加强了对内幕信息知情人的监督管理，在影响公司股价的重大敏感信息披露前以及公司股票交易价格出现异常波动后，对其买卖公司证券的情况进行了针对性查询，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。报告期内，未发生董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会有关情况

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 03 月 29 日	1、公司董事会 2011 年度工作报告； 2、公司监事会 2011 年度工作报告； 3、公司 2011 年度财务决算报告；4、 公司 2011 年度利润分配方案；5、关 于公司 2012 年度日常关联交易预计 情况报告；6、关于聘请公司 2012 年 度审计机构的报告；7、公司独立董 事 2011 年度述职报告；8、关于授权 公司经营层申请银行授信额度及贷 款额度的报告。	上述议案 均获通过	2012 年 03 月 30 日	关于本次股东大会 的决议公告，刊登在 2012 年 3 月 30 日 《中国证券报》 B026、《香港商报》 A14、巨潮资讯网。

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
王会全	7	1	6	0	0	否
邢天才	7	1	6	0	0	否
刘彩萍	7	1	6	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事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

公司独立董事履行职责的具体情况，详见公司独立董事 2012 年度述职报告。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履行职责情况

公司董事会下设的审计委员会按照公司《董事会审计委员会实施细则》及《审计委员会年报工作规程》履行职责，监督公司的内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及其披露，评价外部审计机构工作。

在公司内部控制规范体系建设及评价工作中，审计委员会积极发挥组织、领导、监督职责。根据公司内部控制缺陷认定标准，对公司内部控制评价工作小组编制的内部控制缺陷认定汇总表进行了审核认定，对公司2012年度内部控制评价报告进行了审阅，并委托中准会计师事务所进行了内部控制审计，认为公司内部控制体系现状符合有关要求，符合公司实际，并得到了较好的贯彻落实，公司2012年度内部控制评价报告如实反映了上述事实。

在公司 2012 年度审计工作中，审计委员会与审计机构中准会计师事务所进行了积极沟通和有效协调。在审计机构正式进场前，就审计工作计划、时间安排及审计期间应注意的问题等事项与审计机构项目负责人进行了沟通，并达成一致安排。在审计过程中，及时了解审计工作进展情况，多次督促审计机构保质保量推进审计工作。在审计工作完成后，对公司年度财务报告和年度报告进行了认真审议，认为公司财务报告全面真实，公司对外披露的财务报告等信息客观真实，真实反映了公司的年度财务情况。

审计委员会认为，中准会计师事务所在为公司提供2012 年度审计服务工作中，能够遵守独立、客观、公正的执业准则，严格按照新会计准则对公司进行审计，计划严格周密，人员配备到位，主动与审计委员会和独立董事沟通，做到了勤勉尽责，较好地完成了公司 2012 年度审计工作。提议公司续聘中准会计师事务所为公司 2013 年度审计机构。

2、董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

公司董事会下设的薪酬与考核委员会按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》履行职责，对公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬进行了审核，认为上述人员的薪酬决策程序及发放标准符合法律法规及公司规定，公司2012年年度报告中所披露薪酬真实、准确。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面已分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内公司对高级管理人员依据公司建立的资产经营业绩考核办法进行考评和奖励。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

做为大连辖区内控试点上市公司，2011 年，公司按照财政部《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，根据公司内部控制规范实施工作方案，结合公司生产经营实际，以母公司大连冷冻机股份有限公司及重要子公司武汉新世界制冷工业有限公司为实施范围，积极开展相关工作。2012 年，公司重点围绕 2011 年末纳入内控实施范围的子公司及其重要业务流程，进一步推进内部控制规范体系建设工作。

二、董事会关于内部控制责任的声明

根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的相关要求，公司董事会对公司内部控制的建立健全和有效运行负全面责任。公司董事会及其全体成员对内部控制报告的相关内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

三、建立财务报告内部控制的依据

《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》。

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	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 20 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公司 2012 年度内部控制评价报告，详见巨潮资讯网。

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，大连冷冻机股份有限公司于 2012 年 12 月 31 日按照《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 04 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	公司 2012 年度内部控制审计报告，详见巨潮资讯网。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

一、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

公司建立了信息披露重大差错责任追究制度，并按照制度要求严格执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

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 04 月 18 日
审计机构名称	中准会计师事务所有限公司
审计报告文号	中准审字[2013]1305 号

审计报告正文

大连冷冻机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的大连冷冻机股份有限公司财务报表，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、合并及母公司所有者权益变动表，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大连冷冻机股份有限公司的管理层的责任，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。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，大连冷冻机股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了大连冷冻机股份有限公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国 · 北京

中国注册会计师：宋连作

中国注册会计师：隋国军

2013 年 4 月 18 日

二、财务报表

1、资产负债表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	531,896,655.08	443,299,858.36	690,377,489.30	594,857,597.61
交易性金融资产				
应收票据	41,966,544.97	27,500,254.79	61,349,222.44	51,237,973.23
应收账款	352,261,726.74	173,525,044.14	352,272,297.80	185,606,613.36
预付款项	31,249,976.50	12,919,740.55	45,740,166.61	16,322,595.52
应收利息	277,444.44	277,444.44		
应收股利	39,025.00		27,875.00	2,550,000.00
其他应收款	18,963,969.53	6,092,721.42	15,337,832.91	5,484,699.04
存货	398,895,095.83	201,422,670.07	424,394,356.21	203,119,832.06
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	6,026,385.86	5,956,559.82		
流动资产合计	1,381,576,823.95	870,994,293.59	1,589,499,240.27	1,059,179,310.82
非流动资产：				
可供出售金融资产				
长期股权投资	962,636,635.50	1,072,213,864.42	897,199,251.97	1,026,776,480.89
投资性房地产				
固定资产	404,973,883.42	224,624,146.17	345,637,807.19	174,783,093.86
在建工程	1,304,951.56	554,009.14	34,202,656.33	26,480,045.35
工程物资				
固定资产清理				
无形资产	165,794,041.15	98,611,277.13	168,752,848.07	100,108,883.04
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,981,518.62	2,610,452.93	3,119,996.94	2,731,400.57
递延所得税资产	17,922,802.49	11,125,452.86	15,249,120.50	9,879,538.78
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,555,613,832.74	1,409,739,202.65	1,464,161,681.00	1,340,759,442.49
资产总计	2,937,190,656.69	2,280,733,496.24	3,053,660,921.27	2,399,938,753.31

流动负债：				
短期借款	29,500,000.00		13,000,000.00	
应付票据	79,127,124.20	58,628,509.20	140,955,686.44	114,926,347.95
应付账款	436,720,339.20	267,244,798.64	484,167,682.03	319,035,202.48
预收款项	288,041,113.23	142,944,087.68	357,134,809.60	176,699,547.11
应付职工薪酬	64,384,750.97	29,385,027.38	53,629,466.31	22,616,177.81
应交税费	620,179.66	-4,577,147.78	19,008,551.29	14,406,741.42
应付股利	533,156.00	533,156.00	3,783,156.00	533,156.00
其他应付款	53,435,964.07	41,680,362.14	49,336,938.85	48,687,496.38
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	1,699,101.00	585,101.00	1,699,101.00	585,101.00
流动负债合计	954,061,728.33	536,423,894.26	1,122,715,391.52	697,489,770.15
非流动负债：				
长期借款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	73,275,358.79	25,373,358.79	84,713,255.75	35,697,252.75
非流动负债合计	73,275,358.79	25,373,358.79	84,713,255.75	35,697,252.75
负债合计	1,027,337,087.12	561,797,253.05	1,207,428,647.27	733,187,022.90
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	350,014,975.00	350,014,975.00	350,014,975.00	350,014,975.00
资本公积	584,852,283.21	583,623,355.59	586,837,221.82	585,608,294.20
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	469,665,883.33	469,665,883.33	445,492,052.28	445,492,052.28
一般风险准备				
未分配利润	404,267,596.17	315,632,029.27	366,477,854.72	285,636,408.93
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,808,800,737.71	1,718,936,243.19	1,748,822,103.82	1,666,751,730.41
少数股东权益	101,052,831.86		97,410,170.18	
所有者权益合计	1,909,853,569.57	1,718,936,243.19	1,846,232,274.00	1,666,751,730.41
负债和所有者权益总计	2,937,190,656.69	2,280,733,496.24	3,053,660,921.27	2,399,938,753.31

法定代表人：肖永勤

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：荣艳

2、利润表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2012 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,521,979,266.15	877,161,256.12	1,863,253,549.47	1,227,144,768.95
其中：营业收入	1,521,979,266.15	877,161,256.12	1,863,253,549.47	1,227,144,768.95
二、营业总成本	1,474,549,253.61	858,246,387.63	1,805,396,483.57	1,209,374,044.78
其中：营业成本	1,148,145,743.39	672,108,490.48	1,480,888,117.35	1,016,660,882.51
营业税金及附加	10,477,768.56	4,979,011.93	9,470,065.69	5,832,125.68
销售费用	120,420,339.18	68,640,197.02	114,429,274.71	64,649,128.51
管理费用	184,294,524.70	111,129,878.72	184,588,339.26	107,075,246.79
财务费用	-4,241,019.02	-6,031,082.87	1,846,556.73	-181,654.79
资产减值损失	15,451,896.80	7,419,892.35	14,174,129.83	15,338,316.08
加：公允价值变动收益				
投资收益	68,487,687.11	75,207,071.50	52,807,484.19	59,765,472.83
其中：对联营和合营企业的投资收益	90,901,193.46	90,901,193.46	-21,202,454.21	-21,202,454.21
汇兑收益				
三、营业利润	115,917,699.65	94,121,939.99	110,664,550.09	77,536,197.00
加：营业外收入	17,865,994.35	14,405,321.40	20,219,544.41	17,828,892.76
减：营业外支出	498,717.88	104,193.60	600,142.34	240,694.26
其中：非流动资产处置损失	397,868.21	104,193.60	228,648.68	36,657.70
四、利润总额	133,284,976.12	108,423,067.79	130,283,952.16	95,124,395.50
减：所得税费用	7,240,434.92	1,751,370.15	36,823,313.74	27,591,089.07
五、净利润	126,044,541.20	106,671,697.64	93,460,638.42	67,533,306.43
归属于母公司所有者的净利润	117,142,066.15	106,671,697.64	81,621,060.33	67,533,306.43
少数股东损益	8,902,475.05		11,839,578.09	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.33		0.23	
（二）稀释每股收益	0.33		0.23	
七、其他综合收益	-1,480,266.36	-1,480,266.36	-3,945,963.43	-3,945,963.43
八、综合收益总额	124,564,274.84	105,191,431.28	89,514,674.99	63,587,343.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,661,799.79	105,191,431.28	77,675,096.90	63,587,343.00
归属于少数股东的综合收益总额	8,902,475.05		11,839,578.09	

法定代表人：肖永勤

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：荣艳

3、现金流量表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2012 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,244,649,016.91	779,971,073.04	1,682,948,328.73	1,096,305,071.89
收到的税费返还	1,074,217.39		261,832.30	
收到其他与经营活动有关的现金	22,998,286.80	15,901,394.97	57,854,495.64	68,440,482.61
经营活动现金流入小计	1,268,721,521.10	795,872,468.01	1,741,064,656.67	1,164,745,554.50
购买商品、接受劳务支付的现金	839,140,888.03	582,646,681.25	1,072,211,010.71	712,884,672.75
支付给职工以及为职工支付的现金	243,198,883.59	130,615,196.60	226,986,098.85	129,507,989.88
支付的各项税费	126,629,196.07	75,514,844.89	108,671,186.82	78,807,506.19
支付其他与经营活动有关的现金	126,613,439.39	82,917,661.91	164,833,210.36	77,704,656.88
经营活动现金流出小计	1,335,582,407.08	871,694,384.65	1,572,701,506.74	998,904,825.70
经营活动产生的现金流量净额	-66,860,885.98	-75,821,916.64	168,363,149.93	165,840,728.80
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	23,305.03	23,305.03	9,904,890.23	9,904,890.23
取得投资收益收到的现金	45,351,793.58	51,331,138.63	111,879,660.25	118,051,219.38
处置固定、无形和其他长期资产收回现金净额	125,107.80		56,465,270.07	56,045,730.20
处置子公司及其他单位收到的现金净额		21,189.34		31,626.42
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	45,500,206.41	51,375,633.00	178,249,820.55	184,033,466.23
购建固定、无形和其他长期资产支付的现金	41,288,458.72	26,073,551.76	29,696,713.36	15,590,491.13
投资支付的现金	44,810,220.00	44,810,220.00	7,897,000.00	7,897,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	86,098,678.72	70,883,771.76	37,593,713.36	23,487,491.13
投资活动产生的现金流量净额	-40,598,472.31	-19,508,138.76	140,656,107.19	160,545,975.10
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	35,300,000.00		18,460,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	35,300,000.00		18,460,000.00	
偿还债务支付的现金	18,300,000.00		78,359,000.00	60,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,811,376.57	52,502,246.25	59,695,822.12	54,249,319.57

其中：子公司支付给少数股东的股利	8,509,813.37		4,342,385.38	
支付其他与筹资活动有关的现金	4,298.47		286,169.42	
筹资活动现金流出小计	83,115,675.04	52,502,246.25	138,340,991.54	114,449,319.57
筹资活动产生的现金流量净额	-47,815,675.04	-52,502,246.25	-119,880,991.54	-114,449,319.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,279.49	-27.22	163,648.01	-572.14
五、现金及现金等价物净增加额	-155,258,753.84	-147,832,328.87	189,301,913.59	211,936,812.19
加：期初现金及现金等价物余额	681,077,489.30	585,557,597.61	491,775,575.71	373,620,785.42
六、期末现金及现金等价物余额	525,818,735.46	437,725,268.74	681,077,489.30	585,557,597.61

法定代表人：肖永勤

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：荣艳

4、合并所有者权益变动表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2012 年 1-12 月

单位：元

项目	合并本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	350,014,975.00	586,837,221.82		445,492,052.28		366,477,854.72		97,410,170.18	1,846,232,274.00	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年年初余额	350,014,975.00	586,837,221.82		445,492,052.28		366,477,854.72		97,410,170.18	1,846,232,274.00	
三、本年增减变动金额		-1,984,938.61		24,173,831.05		37,789,741.45		3,642,661.68	63,621,295.57	
（一）净利润						117,142,066.15		8,902,475.05	126,044,541.20	
（二）其他综合收益		-1,984,938.61							-1,984,938.61	
上述（一）和（二）小计		-1,984,938.61				117,142,066.15		8,902,475.05	124,059,602.59	
（三）所有者投入和减少资本										
1、所有者投入资本										
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配				24,173,831.05		-79,352,324.70		-5,259,813.37	-60,438,307.02	
1、提取盈余公积				24,173,831.05		-24,173,831.05				
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配						-52,502,246.25		-5,259,813.37	-57,762,059.62	
4、其他						-2,676,247.40			-2,676,247.40	
（五）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（六）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	350,014,975.00	584,852,283.21		469,665,883.33		404,267,596.17		101,052,831.86	1,909,853,569.57	

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2012 年 1-12 月

单位：元

项目	合并上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	350,014,975.00	590,783,185.25		421,079,823.34		364,217,259.03		92,389,404.73	1,818,484,647.35	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	350,014,975.00	590,783,185.25		421,079,823.34		364,217,259.03		92,389,404.73	1,818,484,647.35	
三、本年增减变动金额		-3,945,963.43		24,412,228.94		2,260,595.69		5,020,765.45	27,747,626.65	
(一) 净利润						81,621,060.33		11,839,578.09	93,460,638.42	
(二) 其他综合收益		-3,945,963.43							-3,945,963.43	
上述(一)和(二)小计		-3,945,963.43				81,621,060.33		11,839,578.09	89,514,674.99	
(三)所有者投入和减少资本										
1、所有者投入资本										
2、股份支付计入所有者权益的金额										
3、其他										
(四) 利润分配				24,412,228.94		-79,360,464.64		-6,818,812.64	-61,767,048.34	
1、提取盈余公积				24,412,228.94		-24,412,228.94				
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配						-52,502,246.25		-6,818,812.64	-59,321,058.89	
4、其他						-2,445,989.45			-2,445,989.45	
(五) 所有者权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六) 专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	350,014,975.00	586,837,221.82		445,492,052.28		366,477,854.72		97,410,170.18	1,846,232,274.00	

法定代表人：肖永勤

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：荣艳

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2012 年 1-12 月

单位：元

项目	母公司本期金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	350,014,975.00	585,608,294.20		445,492,052.28		285,636,408.93		1,666,751,730.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	350,014,975.00	585,608,294.20		445,492,052.28		285,636,408.93		1,666,751,730.41
三、本年增减变动金额		-1,984,938.61		24,173,831.05		29,995,620.34		52,184,512.78
(一) 净利润						106,671,697.64		106,671,697.64
(二) 其他综合收益		-1,984,938.61						-1,984,938.61
上述(一)和(二)小计		-1,984,938.61				106,671,697.64		104,686,759.03
(三) 所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四) 利润分配				24,173,831.05		-76,676,077.30		-52,502,246.25
1、提取盈余公积				24,173,831.05		-24,173,831.05		
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配						-52,502,246.25		-52,502,246.25
4、其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	350,014,975.00	583,623,355.59		469,665,883.33		315,632,029.27		1,718,936,243.19

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2012 年 1-12 月

单位：元

项目	母公司上年金额							所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	350,014,975.00	589,554,257.63		421,079,823.34		295,017,577.69		1,655,666,633.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	350,014,975.00	589,554,257.63		421,079,823.34		295,017,577.69		1,655,666,633.66
三、本年增减变动金额		-3,945,963.43		24,412,228.94		-9,381,168.76		11,085,096.75
(一) 净利润						67,533,306.43		67,533,306.43
(二) 其他综合收益		-3,945,963.43						-3,945,963.43
上述(一)和(二)小计		-3,945,963.43				67,533,306.43		63,587,343.00
(三)所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
(四) 利润分配				24,412,228.94		-76,914,475.19		-52,502,246.25
1、提取盈余公积				24,412,228.94		-24,412,228.94		
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配						-52,502,246.25		-52,502,246.25
4、其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
(六) 专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	350,014,975.00	585,608,294.20		445,492,052.28		285,636,408.93		1,666,751,730.41

法定代表人：肖永勤

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：荣艳

三、公司基本情况

大连冷冻机股份有限公司是由原大连冷冻机厂生产经营主体部分改组成立的上市公司。原大连冷冻机厂是大连冰山集团有限公司的核心企业，具有70多年的历史。1983年被指定为全国最早的20个现代化管理试点企业；1987年成为首批50家国家二级企业之一；1989年首批晋升国家一级企业。1993年6月在大连工业企业中第一个实行股份制改组，1993年12月8日，公司的社会公众股在深圳证券交易所挂牌上市。1998年3月20日，B股上市发行成功，在深圳证券交易所挂牌上市。股本总额为350,014,975.00元，其中：有限售条件的法人持股19,213,921.00元；有限售条件的境内自然人持股92,113.00元；无限售条件的人民币普通股215,708,941.00元；无限售条件的境内上市的外资股115,000,000.00元。

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

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

公司执行财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

公司采用公历年度，即自每年的1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并形成母子公司关系的，合并资产负债表中被合并方的各项资产负债，按其账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定。对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，记入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

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

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

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

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

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

公司将持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益或进行资本化。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具，包括金融资产和金融负债两大类。

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类；

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债等两类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认

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

金融工具的计量

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

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

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

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该项金融资产。

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

B. 不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额前五名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	各单项分别进行减值测试，当存在客观证据表明其发生了减值的，根据债务单位的实际财务状况和现金流量情况具

	体分析，个别确认坏账准备。未发生减值的，合并到以账龄为信用风险特征组合中，按照账龄分析法计提坏账准备
--	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
内部单位组合	其他方法	应收合并报表范围内单位的应收款项
账龄分析法组合	账龄分析法	除内部单位组合外的应收款项以及单项金额重大但经减值测试未发生减值的应收款项，按照账龄确定信用风险特征组合。

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	30%	30%
3 - 4 年	50%	50%
4 - 5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
内部单位组合	个别认定法

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货跌价准备按存货类别的成本高于其可变现净值的差额合并计提。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

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

公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：公司同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其投资成本：A.一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。B.通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。C.本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。D.在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。除公司合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。C.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。D.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。E.通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

公司采用成本法核算的长期股权投资包括：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资；对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除购买时已宣告发放股利作投资成本收回外，其余确认为当期投资收益。公司采用权益法核算的长期股权投资包括对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。若符合下列条件，本公司以被投资单位的账面净利润为基准，计算确认投资收益：本公司无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照规定对被投资单位的净损益进行调整的。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产的确认标准：是指同时具有下列特征的有形资产：A.为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；B.使用寿命超过一个会计年度。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁取得的固定资产，按照相关会计准则确定的依据认定和方法计价。

(3) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。

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

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

借款费用资本化的停止

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

- A．为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- B．为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照实际发生的成本进行初始计量。

A. 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

B. 自行开发的无形资产，按相关会计准则及公司相关会计政策的有关规定确定。

C. 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D. 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照相关会计准则确定的方法计价。

性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照相关会计准则确定的方法计价。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。

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

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无形资产为企业带来经济利益期限无法预见的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司将内部研究开发项目的支出，划分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益；

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时符合以下条件的，确认为无形资产：

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

20、长期待摊费用

长期待摊费用，在受益期间内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债：

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

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

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

(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

按照已经发生的成本占估计总成本的比例，确定合同完工进度。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

A．能够满足政府补助所附条件；

B．能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A．用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B．用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A. 该项交易不是企业合并；B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：商誉的初始确认；同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：A. 该项交易不是企业合并；B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债，但同时满足下列条件的除外：A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

五、税项**1、公司主要税种和税率**

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	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	A	B
大连冰山集团 制冷空调安装 公司	有限责 任	大连	安装	CNY20, 040,000 .00	安装及 调试制 冷设备	20,040, 000.00		100%	100%	是			
大连冰山集团 销售有限公司	有限责 任	大连	贸易	CNY18, 000,000 .00	销售制 冷空调 等设备	16,200, 000.00		90%	90%	是			
大连冰山空调 设备有限公司	有限责 任	大连	工业	JPY700, 000,000 .00	生产及 销售制 冷配套 设备	490,000 ,000.00		70%	70%	是			
大连冰山金属 加工有限公司	有限责 任	大连	工业	USD2,3 50,000. 00	加工制 造销售 板金冲 压件	1,509,8 75.00		64.25%	64.25%	是			
大连冰山嘉德 自动化有限公 司	有限责 任	大连	工业	GBP210 ,000.00	制冷及 相关行 业的自 动控制	126,000 .00		60%	60%	是			
大连冰山菱设 速冻设备有限 公司	有限责 任	大连	工业	USD1,0 00,000. 00	保鲜、 贮藏、 冷冻等 设备制 造	700,000 .00		70%	70%	是			

武汉新世界制冷工业有限公司	有限责任	武汉	工业	CNY30,000,000.00	螺杆压缩机、制冷空调设备、系统工程的设计、制造销售、安装、调试等	17,980,400.00		51%	51%	是			
武汉新世界制冷空调工程有限公司	有限责任	武汉	安装	CNY8,000,000.00	承接制冷空调系统工程的设计、安装；调试与维修；	400,000.00		5%	100%	是			
宁波冰山制冷空调工程有限公司	有限责任	宁波	安装	CNY3,000,000.00	制冷空调设备的安装和维修	1,530,000.00			51%	是			

A：少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额。

B：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。

2、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

本报告期公司合并范围减少原全资子公司大连大冷金属技术有限公司。2012年11月26日，原持股比例为100%的全资子公司大连大冷金属技术有限公司取得大连市工商行政管理局旅顺口分局“工商注销登记核准通知书”，本期已注销。

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：	--	--	195,378.55	--	--	101,242.57
人民币	--	--	194,997.02	--	--	85,074.44
日元	5,223.00	0.073049	381.53	199,353.00	0.081103	16,168.13
银行存款：	--	--	523,052,983.91	--	--	680,841,246.73
人民币	--	--	522,276,827.73	--	--	680,253,418.48
美元	4,064.02	6.2855	25,544.40	61,112.29	6.3009	385,062.43
日元	368,460.00	0.073049	26,915.63	207,024.00	0.081103	16,790.27
欧元	5.60	8.3176	46.58	15,028.34	8.1625	122,668.83
英镑	71,217.64	10.1611	723,649.57	6,518.67	9.7116	63,306.72
其他货币资金：	--	--	8,648,292.62	--	--	9,435,000.00
合计	--	--	531,896,655.08	--	--	690,377,489.30

期末其他货币资金是银行承兑汇票保证金及保函保证金，其中三个月以内到期的保证金余额为 2,570,373.00 元。

2、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	30,613,298.36	49,506,312.00
商业承兑汇票	11,353,246.61	11,842,910.44
合计	41,966,544.97	61,349,222.44

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末公司无已经质押的应收票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
四川省乐山市福华农科投资集团有限责任公司	2012.08.16-2012.10.18	2013.02.16-2013.04.18	18,423,326.00	银行承兑汇票
湖北关公坊酒业股份有限公司	2012年08月13日	2013年02月13日	10,000,000.00	银行承兑汇票
淄博飞源化工有限公司	2012年09月03日	2013年03月03日	2,590,000.00	银行承兑汇票
太原市佳宇佳物资有限公司	2012年09月17日	2013年03月17日	2,000,000.00	银行承兑汇票
江苏三美化工有限公司	2012年07月19日	2013年01月18日	1,543,500.00	银行承兑汇票

应收票据期末余额中应收关联方款项合计为12,493,620.17元，占应收票据总额比例为29.77%。详细情况见报表附注六、6。

3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	27,875.00	39,025.00	27,875.00	39,025.00	未到支付期	否
其中：	--	--	--	--	--	--
武汉钢电股份有限公司	27,875.00	39,025.00	27,875.00	39,025.00	未到支付期	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	27,875.00	39,025.00	27,875.00	39,025.00	--	--

4、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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	446,228,134.01	100%	93,966,407.27	21.06%	433,570,314.80	100%	81,298,017.00	18.75%
组合小计	446,228,134.01	100%	93,966,407.27	21.06%	433,570,314.80	100%	81,298,017.00	18.75%
合计	446,228,134.01	--	93,966,407.27	--	433,570,314.80	--	81,298,017.00	--

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	223,325,287.48	50.04%	11,166,264.37	230,503,978.78	53.16%	11,528,235.18
1 至 2 年	100,612,947.55	22.55%	10,061,294.76	84,559,871.64	19.5%	8,455,987.18
2 至 3 年	37,441,392.94	8.39%	11,232,417.89	53,882,190.43	12.43%	16,164,657.14
3 至 4 年	38,041,244.40	8.53%	19,020,622.21	30,496,447.83	7.03%	15,414,614.52
4 至 5 年	21,607,268.00	4.84%	17,285,814.40	19,982,171.01	4.62%	15,588,867.87
5 年以上	25,199,993.64	5.65%	25,199,993.64	14,145,655.11	3.26%	14,145,655.11
合计	446,228,134.01	--	93,966,407.27	433,570,314.80	--	81,298,017.00

(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	对方付款	款项拖欠时间较长	25,000.00	25,000.00
合计	--	--	25,000.00	--

收回说明：该笔欠款系无锡市新力啤酒有限公司拖欠的销售尾款，因拖欠时间较长，于 2009 年经董事会批准核销。2012 年 12 月 11 日，因原产品质量问题已经解决，用户同意支付尾款，归还了上述款项。

(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	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户（17 户）	货款	816,375.74	见“核销说明”	否
合计	--	816,375.74	--	--

应收账款核销说明

公司本报告期核销应收账款主要是公司控股子公司——武汉新世界制冷工业有限公司、大连冰山菱设速冻设备有限公司、控股子公司的子公司宁波冰山制冷空调工程有限公司对长期挂账的应收账款进行处理，主要原因有对方单位停产或破产无力偿还；款项拖欠时间较长，但金额较小；客户以发生现场费用为由拒付货款导致款项无法收回。

(4) 本报告期应收账款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中粮肉食(宿迁)有限公司	第三方	12,291,603.80	一年以内	2.75%
大连市星海湾开发建设管理中心	第三方	11,242,693.00	三至四年	2.52%
中粮肉食(江苏)有限公司	第三方	8,604,853.55	一年以内	1.93%
北京京东方显示技术有限公司	第三方	6,824,902.30	一至二年	1.53%
内蒙古恒业成有机硅有限公司	第三方	6,369,000.00	一至二年	1.43%
合计	--	45,333,052.65	--	10.16%

(6) 应收关联方账款情况

应收账款期末余额中应收关联方款项合计为 6,672,825.55 元，占应收账款总额比例为 1.50%。详细情况见报表附注六、6。

(7) 公司本报告期末发生终止确认的应收账款情况，未发生以应收账款为标的资产证券化业务。

5、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								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	24,977,648.93	100%	6,013,679.40	24.08%	19,380,312.30	100%	4,042,479.39	20.86%
组合小计	24,977,648.93	100%	6,013,679.40	24.08%	19,380,312.30	100%	4,042,479.39	20.86%
合计	24,977,648.93	--	6,013,679.40	--	19,380,312.30	--	4,042,479.39	--

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	12,246,892.71	49.03%	612,344.64	9,051,755.08	46.7%	452,587.75
1 至 2 年	4,353,037.24	17.43%	435,303.72	4,485,926.12	23.15%	434,592.60
2 至 3 年	2,954,024.32	11.83%	886,207.29	3,033,043.77	15.65%	909,913.14
3 至 4 年	2,667,843.77	10.68%	1,333,921.89	100,684.38	0.52%	50,342.19
4 至 5 年	49,745.16	0.2%	39,796.13	2,569,296.19	13.26%	2,055,436.95
5 年以上	2,706,105.73	10.83%	2,706,105.73	139,606.76	0.72%	139,606.76
合 计	24,977,648.93	--	6,013,679.40	19,380,312.30	--	4,042,479.39

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(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	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户（6 户）	往来款	22,037.00	见"核销说明"	否
合 计	--	22,037.00	--	--

其他应收款核销说明

公司本报告期核销其他应收款主要是公司孙公司—宁波冰山制冷空调工程有限公司对长期挂账的其他应收款(预付货款转入)进行处理，主要原因是款项拖延时间较长，无法收回。

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
高玉龙（投标保证金）	第三方	1,432,000.00	2-3 年	5.82%
无锡锡南铸造机械有限公司	第三方	1,100,000.00	1 年以内	4.47%
白城龙丹乳业有限公司	第三方	1,004,519.00	1 年以内	4.08%
天津市施工队伍交流服务中心	第三方	1,000,000.00	3-4 年	4.07%
武汉东西湖区人民法院	第三方	690,000.00	1-2 年	2.81%
合 计	--	5,226,519.00	--	21.25%

(7) 其他应收关联方账款情况

其他应收款期末余额中应收关联方订货保证金(由预付账款转入)合计为 30,000.00 元,占其他应收款总额比例 0.12%。详细情况见报表附注六、6。

(8) 公司本报告期未发生终止确认的其他应收款情况,未发生以其他应收款为标的资产证券化业务。

6、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	28,244,256.51	90.38%	44,980,515.35	98.34%
1 至 2 年	2,736,226.73	8.76%	359,977.06	0.79%
2 至 3 年	241,520.26	0.77%	399,674.20	0.87%
3 年以上	27,973.00	0.09%		
合 计	31,249,976.50	--	45,740,166.61	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
大连宏洋铸造机械有限公司	第三方	2,439,500.00	一年以内	预付采购款
武汉市南极冷气设备有限公司	第三方	2,415,884.00	一年以内	预付采购款
辽宁电力公司大连分公司	第三方	1,570,533.34	一年以内	预付采购款
无锡锡南铸造机械有限公司	第三方	1,532,000.00	一年以内	预付采购款
鞍钢股份有限公司	第三方	1,506,379.05	一年以内	预付采购款
合 计	--	9,464,296.39	--	--

(3) 本报告期预付账款中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄一年以上的预付账款主要是尚未结算的采购款。

(5) 关联方预付账款情况

预付账款期末余额中预付关联方款项合计为137,420.55元,占预付账款总额比例为0.44%。详细情况见报表附注六、6。

7、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
库存材料	62,256,263.09	9,392,188.03	52,864,075.06	74,184,207.21	9,392,188.03	64,792,019.18
在产品	93,976,830.71	0.00	93,976,830.71	83,241,115.98	0.00	83,241,115.98
库存商品	156,633,159.08	2,167,851.55	154,465,307.53	175,711,078.72	4,537,913.02	171,173,165.70
消耗性生物资产	142,475.24	0.00	142,475.24	268,402.65	0.00	268,402.65
委托加工材料	8,109,762.06	0.00	8,109,762.06	7,888,273.73	0.00	7,888,273.73
自制半成品	29,285,449.92	0.00	29,285,449.92	27,871,925.60	0.00	27,871,925.60
工程施工	60,051,195.31	0.00	60,051,195.31	69,159,453.37	0.00	69,159,453.37
合计	410,455,135.41	11,560,039.58	398,895,095.83	438,324,457.26	13,930,101.05	424,394,356.21

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存材料	9,392,188.03				9,392,188.03
在产品	0.00				0.00
库存商品	4,537,913.02		1,106.22	2,368,955.25	2,167,851.55
消耗性生物资产	0.00				0.00
委托加工材料					
自制半成品					
工程施工					
合计	13,930,101.05		1,106.22	2,368,955.25	11,560,039.58

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存材料	成本高于可变现净值		
库存商品	成本高于可变现净值	可变现净值提高	0.0007%
委托加工材料			

自制半成品			
工程施工			

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预交所得税	6,026,385.86	0.00
合 计	6,026,385.86	0.00

9、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							
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	50%	50%	13,373,924.36	6,838,307.92	6,535,616.44	25,332,140.16	774,676.78
大连佳乐自动售货机经营有限公司	50%	50%	29,969,307.16	633,104.32	29,336,202.84	18,609,269.76	213,890.06
二、联营企业							
大连冰山集团进出口有限公司	24%	24%	90,568,186.37	38,752,614.28	51,815,572.09	202,416,869.85	7,945,599.74
大连大洋运输冷冻工程有限公司	40%	40%	11,763,996.98	6,377,666.98	5,386,330.00	14,786,891.63	-3,257,967.07
大连三洋制冷有限公司	40%	40%	661,227,317.54	279,800,474.50	381,426,843.04	615,414,024.35	18,037,433.95
大连本庄化学有限公司	30%	30%	34,393,707.39	2,810,711.88	31,582,995.51	36,000,694.13	4,246,822.75
大连三洋冷链有限公司	40%	40%	1,236,909,629.82	703,244,351.82	533,665,278.00	1,787,926,754.88	39,402,357.87
京滨大洋冷暖工业(大连)有限公司	20%	20%	278,426,765.22	71,600,569.25	206,826,195.97	544,105,374.19	60,598,481.26
大连三洋压缩机有限公司	40%	40%	1,739,228,511.29	858,037,402.44	881,191,108.85	2,181,287,422.63	122,796,638.31
大连三洋明华电子有限公司	30%	30%	129,152,293.05	37,740,227.02	91,412,066.03	179,311,444.01	3,822,045.00
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	49%	49%	20,710,593.96	18,703,598.71	2,006,995.25	25,333,143.65	228,045.99
大连富士冰山自动售货机有限公司	49%	49%	219,354,871.92	76,391,580.71	142,963,291.21	273,540,132.05	22,443,494.08

大连三洋高效制冷系统有限公司	25%	25%	107,300,287.53	20,264,815.91	87,035,471.62	140,227,267.48	-4,378,460.88
----------------	-----	-----	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------

10、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(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	权益法	1,034,675.00	2,880,469.82	348,604.56	3,229,074.38	50%	50%			
大连佳乐自动售货机经营有限公司	权益法	18,750,000.00	14,561,156.38	106,945.04	14,668,101.42	50%	50%			
大连冰山集团进出口有限公司	权益法	1,200,000.00	10,528,793.37	1,906,943.93	12,435,737.30	24%	24%			
大连大洋运输冷冻工程有限公司	权益法	2,871,708.00	3,457,718.84	-1,303,186.83	2,154,532.01	40%	40%			
大连三洋制冷有限公司	权益法	85,416,929.20	105,676,566.88	45,811,924.30	151,488,491.18	40%	40%			4,800,000.00
大连本庄化学有限公司	权益法	3,908,911.50	9,259,232.78	139,223.06	9,398,455.84	30%	30%			1,073,918.58
大连三洋冷链有限公司	权益法	134,658,753.75	210,145,798.94	6,500,067.70	216,645,866.64	40%	40%			8,000,000.00
京滨大洋冷暖工业(大连)有限公司	权益法	24,402,234.58	42,845,542.95	-1,480,303.75	41,365,239.20	20%	20%			13,600,000.00
大连三洋压缩机有限公司	权益法	176,953,841.88	319,147,751.40	29,399,199.71	348,546,951.11	40%	40%			16,000,000.00
大连三洋明华电子有限公司	权益法	9,649,590.00	27,081,570.31	227,388.15	27,308,958.46	30%	30%			600,000.00
大连三洋家用电器有限公司	成本法	19,666,212.00	11,694,400.00		11,694,400.00	10.91%	10.91%	11,694,400.00		
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	权益法	490,000.00	794,216.13	111,742.54	905,958.67	49%	49%			
大连冰山水环境设	权益法	2,731,377.50	505,268.76	-505,268.76						

备有限公司										
大连富士冰山自动售货机有限公司	权益法	66,416,364.00	59,054,700.59	10,997,312.10	70,052,012.69	49%	49%			
大连三洋高效制冷系统有限公司	权益法	20,000,000.00	24,103,483.12	-2,344,615.22	21,758,867.90	25%	25%			1,250,000.00
淄博牵引电机股份有限公司	成本法	849,000.00	849,000.00		849,000.00	1.52%	1.52%	849,000.00		
辽宁省迈克集团股份有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00	3.57%	3.57%			
国泰君安证券股份有限公司	成本法	30,098,895.00	30,098,895.00		30,098,895.00	0.49%	0.49%	1,582,164.89		
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	3,057,316.00	3,057,316.00		3,057,316.00	0.22%	0.22%	2,688,605.91		
冷王集装箱温度控制(苏州)有限公司	成本法	11,207,806.00	11,207,806.00		11,207,806.00	17.8%	17.8%			
辽宁企联实业公司	成本法	105,000.00	105,000.00		105,000.00	4.2%	4.2%	105,000.00		
大连冰山集团物资贸易有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00	5%	5%			
沈阳三洋空调有限公司	成本法	34,098,618.72	34,098,618.72	-34,098,618.72						
武汉钢电股份有限公司	成本法	1,315,142.50	1,315,142.50		1,315,142.50	0.06%	0.06%			
合计	--	650,152,375.63	923,738,448.49	55,817,357.81	979,555,806.30	--	--	16,919,170.80		45,323,918.58

(2) 长期股权投资的说明

- (1)2012年3月6日，公司召开五届十四次董事会议，对大连三洋制冷有限公司增资44,810,220.00元，增资后，公司投资比例不变。
- (2)2012年3月6日，公司召开五届十四次董事会议，批准公司拟转让持有的大连三洋空调机有限公司40%股权的议案。2012年3月7日，公司、三洋电机株式会社、大连三洋制冷有限公司签署《股权转让协议》，公司和三洋电机株式会社将各自持有的大连三洋空调机有限公司全部股权转让给大连三洋制冷有限公司。
- (3)2012年12月24日，公司召开五届二十次董事会议，批准公司与三洋电机株式会社签署《股权转让合同》，将所持沈阳三洋空调有限公司10%股权全部转让给三洋电机株式会社。
- (4)2012年1月16日，原持股比例为33%的联营公司大连冰山水环境有限公司取得大连市工商行政管理局“工商注销登记核准通知书”，本期已注销。
- (5)2012年5月16日，公司召开五届十七次董事会议，同意大连三洋家用电器有限公司进行清算；同意大连三洋家用电器有限公司的外方股东三洋电机株式会社以其自有资金对大连三洋家用电器有限公司单独增资16亿日元。增资后，大连三洋家用电器有限公司注册资本由原来的6亿日元增加为22亿日元，公司持股比例由原来的40%降至10.91%。
- (6)报告期内，国泰君安证券股份有限公司股本由47亿增加到61亿，公司对国泰君安证券股份有限公司的持股比例由0.64%减至0.49%。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	843,456,140.79	92,288,122.58		5,873,057.72	929,871,205.65
其中：房屋及建筑物	267,130,473.45	53,600,153.07			320,730,626.52
机器设备	533,179,012.47	36,709,061.40		4,697,886.23	565,190,187.64
运输工具	25,950,387.92	1,284,050.12		582,909.60	26,651,528.44
其他设备	17,196,266.95	694,857.99		592,261.89	17,298,863.05
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	490,886,268.07		32,392,644.09	5,306,576.18	517,972,335.98
其中：房屋及建筑物	102,037,036.05		6,761,351.21		108,798,387.26
机器设备	362,118,183.48		22,655,323.82	4,436,273.91	380,337,233.39
运输工具	13,673,650.99		2,134,914.74	337,476.03	15,471,089.70
其他设备	13,057,397.55		841,054.32	532,826.24	13,365,625.63
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	352,569,872.72	--			411,898,869.67
其中：房屋及建筑物	165,093,437.40	--			211,932,239.26
机器设备	171,060,828.99	--			184,852,954.25
运输工具	12,276,736.93	--			11,180,438.74
其他设备	4,138,869.40	--			3,933,237.42
四、减值准备合计	6,932,065.53	--			6,924,986.25
其中：房屋及建筑物					
机器设备	6,932,065.53	--			6,924,986.25
运输工具					
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	345,637,807.19	--			404,973,883.42
其中：房屋及建筑物	165,093,437.40	--			211,932,239.26
机器设备	164,128,763.46	--			177,927,968.00
运输工具	12,276,736.93	--			11,180,438.74
其他设备	4,138,869.40	--			3,933,237.42

本报告期增加的累计折旧，全部为当期计提的折旧费用。本期由在建工程转入固定资产原价为 77,606,867.33 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
铸造车间搬迁新厂房及办公楼	正在办理中	2013 年度
冰山金属加工厂房及办公楼	竣工决算手续延后	正在办理中
冰山空调厂房	历史遗留问题	正在办理中
抵债公寓	历史遗留问题	正在办理中

(3) 固定资产说明

(1)本报告期增加的累计折旧，全部为当期计提的折旧费用。

(2)本报告期从在建工程转入固定资产金额77,606,867.33元。

(3)本报告期内无闲置未用的固定资产。

(4)本报告期内无融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产。

(5)公司控股子公司—武汉新世界制冷工业有限公司以房屋和土地使用权抵押，向银行借款2,750万元；公司控股子公司—大连冰山金属加工有限公司以土地使用权抵押，向银行借款200万元；除此之外，公司固定资产无置换、抵押、担保现象。

12、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
建筑物改造				25,378,529.17		25,378,529.17
机床及机械设备改造	1,304,951.56		1,304,951.56	8,767,716.90		8,767,716.90
其他				56,410.26		56,410.26
合计	1,304,951.56		1,304,951.56	34,202,656.33		34,202,656.33

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
建筑物改造		25,378,529.17	11,145,391.10	36,523,920.27					
机床及机械设 备改造	8,000,000.00	8,767,716.90	34,118,181.72	41,580,947.06		16%	16%	自筹	1,304,951.56
其他		56,410.26			56,410.26				
合计	8,000,000.00	34,202,656.33	45,263,572.82	77,606,867.33	56,410.26	--	--	--	1,304,951.56

(3) 在建工程的说明

- (1)本报告期在建工程中无资本化利息；
(2)本报告期从在建工程转入固定资产77,606,867.33元。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	192,418,156.78	1,194,775.64		193,612,932.42
土地使用权	186,624,687.38			186,624,687.38
非专利技术	515,224.41			515,224.41
其他无形资产	5,278,244.99	1,194,775.64		6,473,020.63
二、累计摊销合计	23,665,308.71	4,153,582.56		27,818,891.27
土地使用权	21,160,681.01	3,732,487.32		24,893,168.33
非专利技术	515,224.41			515,224.41
其他无形资产	1,989,403.29	421,095.24		2,410,498.53
三、无形资产账面净值合计	168,752,848.07	-2,958,806.92		165,794,041.15
土地使用权	165,464,006.37	-3,732,487.32		161,731,519.05
非专利技术				
其他无形资产	3,288,841.70	773,680.40		4,062,522.10
无形资产账面价值合计	168,752,848.07	-2,958,806.92		165,794,041.15
土地使用权	165,464,006.37	-3,732,487.32		161,731,519.05

非专利技术				
其他无形资产	3,288,841.70	773,680.40		4,062,522.10

(2) 无形资产说明

- (1) 本期增加的无形资产为购入的软件。
(2) 无形资产本期摊销 4,153,582.56 元。
(3) 期末无形资产无账面价值高于可收回金额情况，故未计提无形资产减值准备。
(4) 无形资产中的土地使用权对外抵押情况详见报表附注五、11。

14、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
职工宿舍使用权	3,119,996.94		138,478.32		2,981,518.62	
合计	3,119,996.94		138,478.32		2,981,518.62	--

长期待摊费用按 30 年摊销，本期摊销 138,478.32 元。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

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

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	13,301,546.04	10,033,578.86
存货跌价准备	2,890,009.89	3,482,525.26
固定资产减值准备	1,731,246.56	1,733,016.38
合计	17,922,802.49	15,249,120.50

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	期末数	期初数
坏账准备	60,370,008.09	45,961,620.21
存货跌价准备	11,560,039.58	13,930,101.05
固定资产减值准备	6,924,986.25	6,932,065.53
合计	78,855,033.92	66,823,786.79

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	85,340,496.39	15,478,003.02		838,412.74	99,980,086.67
二、存货跌价准备	13,930,101.05		1,106.22	2,368,955.25	11,560,039.58
五、长期股权投资减值准备	26,539,196.52			9,620,025.72	16,919,170.80
七、固定资产减值准备	6,932,065.53			7,079.28	6,924,986.25
合计	132,741,859.49	15,478,003.02	1,106.22	12,834,472.99	135,384,283.30

17、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	29,500,000.00	13,000,000.00
合计	29,500,000.00	13,000,000.00

(1)公司控股子公司—武汉新世界制冷工业有限公司以房屋和土地使用权为抵押物，借入短期借款2,750万元；大连冰山金属加工有限公司以土地使用权为抵押物，借入短期借款200万元。

(2)公司期末不存在已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	3,675,095.82	15,285,000.00
银行承兑汇票	75,452,028.38	125,670,686.44
合计	79,127,124.20	140,955,686.44

(1)下一会计期间将到期的金额79,127,124.20元。

(2)应付票据期末余额中应付关联方款项合计为9,565,447.00元，占应付票据总额的12.09%，详细情况见附注六、6。

19、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	397,641,695.13	458,315,354.35
一至二年	20,899,378.69	17,589,713.33
二至三年	11,693,523.33	2,249,786.40

三至四年	1,415,896.19	1,405,852.84
四至五年	690,783.07	1,184,993.81
五年以上	4,379,062.79	3,421,981.30
合 计	436,720,339.20	484,167,682.03

(1)应付账款无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2)账龄超过一年的应付账款中无大额应付账款。

(3)应付账款期末余额中应付关联方款项合计为20,337,597.06元，占应付账款总额的4.66%，详细情况见附注六、6。

20、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	207,173,680.69	304,736,655.03
一至二年	48,059,518.74	25,539,905.52
二至三年	8,520,448.19	24,714,918.23
三至四年	23,137,733.83	1,606,430.41
四至五年	1,038,356.88	197,122.10
五年以上	111,374.90	339,778.31
合 计	288,041,113.23	357,134,809.60

(1)预收账款无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2)账龄超过一年的预收账款主要是尚未结算的成套工程预收的款项。

(3)预收账款期末余额中预收关联方款项合计为6,814,114.10元，占预收账款总额的2.37%，详细情况见附注六、6。

21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,325,073.64	181,950,485.33	176,139,392.14	36,136,166.83
二、职工福利费	20,652,536.32	10,738,897.85	8,906,012.26	22,485,421.91
三、社会保险费	195,841.71	43,554,783.07	41,724,376.46	2,026,248.32
其中：1.医疗保险费	18,406.18	10,100,305.12	10,035,327.49	83,383.81
2.基本养老保险费	147,249.40	22,833,288.35	22,772,296.31	208,241.44
3.失业保险费	14,724.94	3,298,146.44	3,174,797.73	138,073.65
4.工伤保险费	9,571.21	1,293,477.41	1,289,514.91	13,533.71
5.生育保险费	5,889.98	782,498.10	780,059.62	8,328.46
6.住房补贴		1,768,955.25	194,268.00	1,574,687.25
7.取暖费		3,478,112.40	3,478,112.40	

8.综合保险				
四、住房公积金	1,289,250.94	14,327,954.70	13,648,905.10	1,968,300.54
五、工会经费和职工教育经费	1,166,763.70	3,348,988.28	2,747,138.61	1,768,613.37
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予补偿		33,059.02	33,059.02	
八、其他				
合计	53,629,466.31	253,954,168.25	243,198,883.59	64,384,750.97

公司应付职工薪酬余额中没有属于拖欠性质的金额。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-5,138,920.13	-626,308.27
营业税	1,335,280.85	1,277,350.56
城市维护建设税	198,984.65	213,399.77
企业所得税	3,269,786.14	17,037,356.99
个人所得税	382,023.46	139,325.05
印花税	33,096.69	55,699.29
教育费附加	71,645.88	79,802.85
地方教育费附加	39,247.17	127,773.25
水利基金/河道维护费	427,516.11	679,286.85
残保金	420.00	648.00
堤防费	1,098.84	25,875.55
价格调节基金		-1,658.60
合计	620,179.66	19,008,551.29

23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数
未付法人股股利	533,156.00	3,783,156.00
合计	533,156.00	3,783,156.00

应付股利期末数中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	28,634,478.69	23,675,178.21
一至二年	5,340,619.53	4,500,077.11
二至三年	3,322,905.85	5,019,636.13
三至四年	2,563,202.17	2,548,816.72
四至五年	1,845,733.04	5,338,779.62
五年以上	11,729,024.79	8,254,451.06
合计	53,435,964.07	49,336,938.85

(1)其他应付款应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位—大连冰山集团有限公司10,518,303.62元，主要是子公司因搬迁改造向大连冰山集团有限公司借款。

(2)其他应付款期末余额中应付关联方款项合计为10,519,303.62元，占其他应付款总额的19.69%，详细情况见附注六、6。

(3)账龄超过一年的其他应付款中主要是应付大连冰山集团有限公司的款项。

25、其他流动负债—预计一年内转入利润表的递延收益

单位：元

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

(1)与资产相关的递延收益，按照资产使用年限平均分摊。

(2)上述递延收益按照预计转入利润表的时间，应确认在2013年。

26、其他非流动负债—递延收益

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
大型螺杆研发项目科技计划资助	6,688,918.19	18,167,711.15
高效热泵及其配套系统补助	4,874,495.00	5,459,596.00
子公司搬迁补助	47,902,000.00	49,016,003.00
863 项目-大容量冷海水预冷项目	13,809,945.60	12,069,945.60
合计	73,275,358.79	84,713,255.75

上述款项所涉及的项目尚未完全确认相关费用、损失或未达到预定可使用状态。

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	350,014,975.00						350,014,975.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	513,645,432.79			513,645,432.79
其他资本公积	73,191,789.03	33,750.41	2,018,689.02	71,206,850.42
合计	586,837,221.82	33,750.41	2,018,689.02	584,852,283.21

本报告期增加的其他资本公积为公司权益法核算的联营公司资本公积增加所享有的份额,本报告期减少的其他资本公积为处置原权益法核算的联营公司,相应转出原计入资本公积的股权投资准备。

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
盈余公积	445,492,052.28	24,173,831.05		469,665,883.33
合计	445,492,052.28	24,173,831.05		469,665,883.33

公司于报告期内实施了利润分配。根据2011年股东大会决议,按照2011年度法定财务报告净利润提取20%的任意盈余公积1,350.67万元;同时,按照母公司本期净利润的10%计提法定盈余公积1,066.72万元。

30、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	366,477,854.72	--
调整后年初未分配利润	366,477,854.72	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	117,142,066.15	--
减:提取法定盈余公积	10,667,169.76	母公司本期净利润的10%
提取任意盈余公积	13,506,661.29	2011年度法定财务报告净利润提取20%
支付普通股股利	52,502,246.25	按照2011年总股本350,014,975股为基数,每10股派1.5元现金(含税)
外商投资企业性质的子公司计提的职工奖励和福利基金	2,676,247.40	
期末未分配利润	404,267,596.17	--

31、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
营业收入	1,521,979,266.15	1,863,253,549.47
其中：主营业务收入	1,500,369,887.23	1,834,696,260.00
其他业务收入	21,609,378.92	28,557,289.47
营业成本	1,148,145,743.39	1,480,888,117.35
其中：主营业务成本	1,125,582,427.92	1,451,616,852.62
其他业务成本	22,563,315.47	29,271,264.73

(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
机械行业	1,500,369,887.23	1,125,582,427.92	1,834,696,260.00	1,451,616,852.62
合计	1,500,369,887.23	1,125,582,427.92	1,834,696,260.00	1,451,616,852.62

(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
制冷设备	1,500,369,887.23	1,125,582,427.92	1,834,696,260.00	1,451,616,852.62
合计	1,500,369,887.23	1,125,582,427.92	1,834,696,260.00	1,451,616,852.62

(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
东北地区	1,082,470,156.02	810,884,866.15	1,399,625,987.64	1,129,990,823.85
华东地区	32,811,751.62	30,833,469.32	42,805,685.28	35,860,921.49
华中地区	385,087,979.59	283,864,092.45	392,264,587.08	285,765,107.28
合计	1,500,369,887.23	1,125,582,427.92	1,834,696,260.00	1,451,616,852.62

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
大连冰山集团进出口有限公司	103,794,840.38	6.82%
中粮肉食（江苏）有限公司	24,357,067.51	1.6%
山东省黄海造船有限公司	24,325,212.76	1.6%
大连三洋冷链有限公司	17,893,281.12	1.18%
定州伊利乳业有限责任公司	17,879,788.03	1.17%
合计	188,250,189.80	12.37%

32、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	1,618,429.52	2,076,639.39	收入 3%或 5%
城市维护建设税	4,925,750.13	4,275,193.23	营业税、增值税 7%
教育费附加	2,254,048.27	1,836,123.81	营业税、增值税 3%
地方教育费附加	1,472,859.06	1,235,250.51	营业税、增值税 2%
堤防费	205,022.98	30,345.90	
其他	1,658.60	16,512.85	
合计	10,477,768.56	9,470,065.69	--

33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	10,429,190.04	10,678,227.32
工资及附加费用	48,656,810.22	42,139,476.29
折旧费	571,857.80	583,935.37
运输费	15,946,248.74	15,638,217.57
业务招待费	12,922,965.34	13,401,947.96
差旅费	21,682,038.78	22,267,316.23
维修及物料消耗	8,968,857.75	7,987,170.92
广告及招标费	712,713.99	1,454,813.66
其他	529,656.52	278,169.39
合计	120,420,339.18	114,429,274.71

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	15,556,062.72	14,914,194.86
工资及附加费用	105,318,386.75	100,464,834.26
折旧费	6,886,241.87	7,565,193.98
运输费	956,992.18	744,618.23
业务招待费	4,512,282.74	3,507,225.09
差旅费	5,030,251.20	5,235,230.98
维修及物料消耗	5,257,370.54	4,478,322.08
广告费	683,411.08	413,112.00
其他税费	8,981,685.29	9,076,406.43
保险费	2,911,875.37	2,566,124.98
技术开发费	16,580,048.22	18,354,581.63
长期资产摊销	4,279,400.88	4,309,671.10
设计咨询及测试服务费	3,909,650.12	4,182,790.65
其他	3,430,865.74	8,776,032.99
合计	184,294,524.70	184,588,339.26

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,020,041.16	3,412,183.01
减：利息收入	6,754,743.27	2,601,751.62
汇兑损失	96,167.14	139,372.59
减：汇兑收益	26,976.60	86,458.43
其他	424,492.55	983,211.18
合计	-4,241,019.02	1,846,556.73

36、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	39,025.00	3,337,764.50
权益法核算的长期股权投资收益	90,901,193.46	-21,202,454.21
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		20,903,931.90
处置联营公司股权取得的投资收益	-22,452,531.35	49,768,242.00
合计	68,487,687.11	52,807,484.19

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益（占利润总额 5%以上的投资单位）

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国泰君安证券股份有限公司		3,009,889.50	本期未分配股利
武汉钢电股份有限公司	39,025.00		本期分配股利
合计	39,025.00	3,009,889.50	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益（占利润总额 5%以上的投资单位）

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连三洋制冷有限公司		5,739,728.12	
大连三洋冷链有限公司	14,500,067.70	14,243,276.05	经营业绩增加
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	12,119,696.25	13,757,581.53	经营业绩下降
大连三洋压缩机有限公司	45,399,199.71	36,646,351.97	经营业绩增加
大连三洋空调机有限公司		-99,851,858.86	股权转让
大连富士冰山自动售货机有限公司	10,997,312.10		经营业绩增加
合计	83,016,275.76	-29,464,921.19	--

投资收益收回无重大限制。

37、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	15,453,003.02	4,552,440.01
二、存货跌价损失	-1,106.22	12,621,689.82
五、长期股权投资减值损失		-3,000,000.00
合计	15,451,896.80	14,174,129.83

38、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	287,957.48	3,306,052.86	287,957.48
其中：固定资产处置利得	287,957.48	1,510,441.86	287,957.48
政府补助	3,201,518.64	977,327.22	3,201,518.64
违约金及罚款收入	169,348.00	468,968.38	169,348.00
递延收益	13,177,896.96	14,353,094.52	9,888,762.25
无法支付的债务	1,019,739.52	908,948.67	1,019,739.52
其他	9,533.75	205,152.76	9,533.75
合计	17,865,994.35	20,219,544.41	14,576,859.64

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
机组关键技术及产业化政府补助	200,000.00	23,400.00	武汉市东西湖财政局
市长质量奖励	3,000.00		武汉市优秀 QC 小组奖金
增产扩销财政奖励基金	305,000.00		大连市财政局 大财指企[2012]1499 号
科学技术与开发补助	100,000.00		武汉市东西湖科技局 东政发[2012]22 号
中小开资金补助	10,500.00		湖北省拨中小开资金补助
其他	2,583,018.64	953,927.22	税收返还
合计	3,201,518.64	977,327.22	--

39、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	397,868.21	228,648.68	397,868.21
其中：固定资产处置损失	397,868.21	228,648.68	397,868.21
对外捐赠		200,000.00	
滞纳金、罚款支出	37,467.63	77,716.43	37,467.63

其他	63,382.04	93,777.23	63,382.04
合计	498,717.88	600,142.34	498,717.88

40、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	9,914,116.91	39,051,431.83
递延所得税调整	-2,673,681.99	-2,228,118.09
合计	7,240,434.92	36,823,313.74

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 每股收益计算过程：

项目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1	117,142,066.15	81,621,060.33
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2	123,788,117.10	15,699,415.00
发行在外的普通股加权平均数	3=4+5+6*10/9-7*11/9-8	350,014,975	350,014,975
期初股份总数	4	350,014,975	350,014,975
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		
报告期因回购等减少股份数	7		
报告期缩股数	8		
报告期月份数	9	12	12
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	10		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11		
基本每股收益	12=1/3	0.33	0.23
扣除非经常性损益基本每股收益	13=2/3	0.35	0.04

(2) 稀释每股收益计算过程：

稀释每股收益等于基本每股收益。

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

42、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		
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		3,912,213.02
小计		-3,912,213.02
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	33,750.41	-33,750.41
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	1,514,016.77	
小计	-1,480,266.36	-33,750.41
3.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,480,266.36	-3,945,963.43

43、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	本期发生额	上期发生额
财政拨款	2,358,500.00	
差旅费返还款	738,973.73	2,884,513.56
收到退回保证金	10,412,438.30	49,887,335.62
收到关联方往来款项		473,520.44
利息收入	6,477,318.83	2,466,396.50
其他	3,011,055.94	2,142,729.52
合计	22,998,286.80	57,854,495.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费借款	2,475,306.67	6,262,261.29
支付保证金	16,551,397.56	15,836,662.78
销售部门办公费用	48,801,098.47	66,424,356.16

管理部门办公费用	53,316,676.96	66,946,179.79
银行手续费	424,512.55	751,340.18
支付关联方往来款项	400,896.02	
其他	4,643,551.16	8,612,410.16
合 计	126,613,439.39	164,833,210.36

(3) 收回投资收到的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
联营公司大连冰山水环境有限公司清算,收回投资	23,305.03	
合 计	23,305.03	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴息	4,298.47	247,514.90
子公司清算支付给少数股东的清算现金		38,654.52
合 计	4,298.47	286,169.42

44、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	126,044,541.20	93,460,638.42
加：资产减值准备	15,451,896.80	13,364,520.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,392,644.09	32,940,638.09
无形资产摊销	4,153,582.56	4,254,360.25
长期待摊费用摊销	138,478.32	138,478.32
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）	22,627,350.39	-3,057,347.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-64,908.31	-20,056.50
财务费用（收益以“-”号填列）	1,920,314.53	3,661,236.76

投资损失（收益以“-”号填列）	-90,940,218.46	-52,807,484.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,673,681.99	-2,228,118.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,304,071.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,869,321.85	-89,184,318.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,539,921.59	-8,916,625.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-238,320,128.55	178,061,298.73
经营活动产生的现金流量净额	-66,860,885.98	168,363,149.93
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	525,818,735.46	681,077,489.30
减：现金的期初余额	681,077,489.30	491,775,575.71
现金及现金等价物净增加额	-155,258,753.84	189,301,913.59

（2）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	525,818,735.46	681,077,489.30
其中：库存现金	195,378.55	101,242.57
可随时用于支付的银行存款	523,052,983.91	680,841,246.73
可随时用于支付的其他货币资金	2,570,373.00	135,000.00
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	525,818,735.46	681,077,489.30

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	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
大连冰山集团有限公司	控股股东	中外合资	大连	肖永勤	工业	140,600,000.00	21.96%	21.96%	大连市人民政府国有资产监督管理委员会	24129179-3

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
大连冰山集团制冷空调安装公司	控股子公司	有限责任	大连	张宏智	安装	CNY20,040,000.00	100%	100%	24236769-X
大连冰山集团销售有限公司	控股子公司	有限责任	大连	杨斌	贸易	CNY18,000,000.00	90%	90%	70216986-3
大连冰山空调设备有限公司	控股子公司	有限责任	大连	山本骏一	工业	JPY700,000,000.00	70%	70%	60488234-X
大连冰山金属加工有限公司	控股子公司	有限责任	大连	张和	工业	USD2,350,000.00	64.25%	64.25%	70215200-9
大连冰山嘉德自动化有限公司	控股子公司	有限责任	大连	Mike Murphy	工业	GBP210,000.00	60%	60%	73640895-7
大连冰山菱设速冻设备有限公司	控股子公司	有限责任	大连	山地康裕	工业	USD1,000,000.00	70%	70%	74787148-8
武汉新世界制冷工业有限公司	控股子公司	有限责任	武汉	穆传江	工业	CNY30,000,000.00	51%	51%	61640057-1

3、本企业的合营和联营企业情况

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									
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	中外合资	大连	杨斌	安装	USD250,000.00	50%	50%	合营公司	72600341-1
大连佳乐自动售货机经营有限公司	中外合资	大连	朝日秀彦	批发零售	JPY500,000,000.00	50%	50%	合营公司	76079627-5

二、联营企业									
大连冰山集团进出口有限公司	有限责任	大连	肖永勤	贸易	CNY5,000,000.00	24%	24%	联营公司	72886492-8
大连大洋运输冷冻工程有限公司	中外合资	大连	张和	生产	USD850,000.00	40%	40%	联营公司	60485722-4
大连三洋制冷有限公司	中外合资	大连	渡部由夫	生产	JPY3,450,000,000.00	40%	40%	联营公司	60480245-0
大连本庄化学有限公司	中外合资	大连	本庄之伯	生产	JPY260,000,000.00	30%	30%	联营公司	60483825-0
大连三洋冷链有限公司	中外合资	大连	渡部由夫	生产	JPY4,650,000,000.00	40%	40%	联营公司	60481691-6
京滨大洋冷暖工业(大连)有限公司	中外合资	大连	高崎完二	生产	USD15,117,890.00	20%	20%	联营公司	60486851-3
大连三洋压缩机有限公司	中外合资	大连	渡部由夫	生产	JPY6,200,000,000.00	40%	40%	联营公司	60482029-6
大连三洋明华电子有限公司	中外合资	大连	张和	生产	JPY400,000,000.00	30%	30%	联营公司	60482091-5
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	中外合资	北京	杨斌	批发零售	CNY1,000,000.00	49%	49%	联营公司	74261540-X
大连富士冰山自动售货机有限公司	中外合资	大连	朝日秀彦	生产	JPY1,800,000,000.00	49%	49%	联营公司	75158208-0
大连三洋高效制冷系统有限公司	中外合资	大连	张和	生产	CNY80,000,000.00	25%	25%	联营公司	78733517-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
大连冰山集团冷饮设备有限公司	冰山集团子公司	24239741-8
大连冰山集团冷冻设备有限公司	冰山集团子公司	11857056-X
大连第三制冷设备厂	冰山集团子公司	11853975-7
北京冰山制冷空调成套设备有限公司	冰山集团子公司	80139721-2
大连冰山集团物资贸易有限公司	冰山集团子公司	74437418-7
大连斯频德冷却塔有限公司	冰山集团联营公司	60487379-3
大连冰山金属技术有限公司	冰山集团联营公司	76077536-X
大连玛赫液位控制电器有限公司	冰山集团联营公司	60486775-6
林德工程（大连）有限公司	冰山集团联营公司	77301721-8
BAC 大连有限公司	冰山集团合营公司	60492102-X
林德工程（杭州）有限公司	冰山集团联营公司	77356588-X

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连三洋制冷有限公司	采购商品	市场化	980,638.27	0.11%	6,521,367.52	0.39%
大连三洋冷链有限公司	采购商品	市场化	14,283,670.08	1.55%	11,645,288.69	0.71%
大连三洋压缩机有限公司	采购商品	市场化	1,937,518.80	0.21%	9,340,804.63	0.57%
大连三洋明华电子有限公司	采购商品	市场化	630,695.93	0.07%	897,656.64	0.05%
大连冰山集团冷冻设备有限公司	采购商品	市场化	48,242,151.53	5.22%	60,835,378.67	3.68%
大连第三制冷设备厂	采购商品	市场化	10,694,670.81	1.16%	12,370,926.86	0.75%
大连斯频德冷却塔有限公司	采购商品	市场化	1,142,564.14	0.12%	2,245,641.03	0.14%
BAC 大连有限公司	采购商品	市场化	51,948,552.12	5.62%	51,747,939.32	3.13%
大连冰山集团进出口有限公司	采购商品	市场化	21,780,696.77	2.36%	31,525,920.30	1.91%
大连冰山集团物资贸易有限公司	采购商品	市场化	7,137,251.29	0.77%	9,755,033.48	0.59%
大连冰山金属技术有限公司	采购商品	市场化	1,718,970.92	0.19%	2,077,141.58	0.13%
大连玛赫液位控制电器有限公司	采购商品	市场化	61,428.76	0.01%		

(2) 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
大连三洋制冷有限公司	销售商品	市场化	2,771,682.26	0.18%	2,639,812.99	0.14%
大连三洋冷链有限公司	销售商品	市场化	17,893,281.12	1.19%	14,849,011.49	0.81%
大连三洋压缩机有限公司	销售商品	市场化	5,597,091.32	0.37%	11,452,829.10	0.62%
大连冰山集团冷冻设备有限公司	销售商品	市场化	2,728,668.62	0.18%	4,588,724.71	0.25%
大连第三制冷设备厂	销售商品	市场化	5,800,959.87	0.39%	4,768,869.40	0.26%
BAC 大连有限公司	销售商品	市场化	3,789,911.11	0.25%	2,830,047.49	0.15%
大连冰山集团进出口有限公司	销售商品	市场化	103,794,840.38	6.92%	131,348,513.89	7.16%
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	销售商品	市场化	878,271.62	0.06%	286,517.10	0.02%
北京冰山制冷空调成套设备有限公司	销售商品	市场化	889,382.05	0.06%	822,330.77	0.04%
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	销售商品	市场化	3,540,749.54	0.24%	12,761,195.12	0.7%
大连富士冰山自动售货机有限公司	销售商品	市场化	3,917,886.16	0.26%	2,477,632.10	0.14%
大连玛赫液位控制电器有限公司	销售商品	市场化	15,651.60		72,864.62	
大连冰山金属技术有限公司	销售商品	市场化	159,693.76	0.01%	222,070.09	0.01%
大连三洋高效制冷系统有限公司	销售商品	市场化	839,390.23	0.06%	684,306.13	0.04%

(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
本公司	大连冰山集团有限公司	固定资产	2011年01月01日	2013年12月31日	市场化	95,400.00

本公司与大连冰山集团有限公司签订协议，将办公大楼内530平方米办公面积租赁给大连冰山集团有限公司，租期3年，年租金95,400.00元。本年度租赁收入占其他业务收入0.44%。

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
应收票据	大连三洋压缩机有限公司	1,210,373.56		270,646.95	
应收票据	大连冰山集团进出口有限公司	11,283,246.61		10,388,746.99	
应收票据	北京冰山制冷空调成套设备有限公司			222,288.50	
预付账款	大连三洋压缩机有限公司	117,097.50		2,487.00	
预付账款	大连三洋冷链有限公司	555.05		33,719.00	
预付账款	BAC 大连有限公司	19,768.00		15,164.00	
应收账款	大连三洋压缩机有限公司	310,500.00	15,525.00	480,500.00	24,025.00
应收账款	大连三洋制冷有限公司	2,377,058.87	118,852.94	1,764,817.10	88,240.86
应收账款	大连三洋冷链有限公司	2,862,481.41	143,124.07	1,996,079.59	99,803.98
应收账款	BAC 大连有限公司	94,500.00	4,725.00		
应收账款	北京冰山制冷空调成套设备有限公司	20,976.00	1,048.80	4,114.25	205.71
应收账款	大连冰山保安休闲产业工程有限公司	207,707.00	10,385.35	263,278.20	13,163.91
应收账款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	172,000.00	8,600.00	2,271,108.48	113,555.42
应收账款	大连富士冰山自动售货机有限公司	453,578.72	22,678.94	629,102.93	31,455.15
应收账款	大连三洋高效制冷系统有限公司	174,023.55	8,701.18	489,444.02	24,472.20
应收账款	大连冰山金属技术有限公司			20,850.00	1,042.50
其他应收款	BAC 大连公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	1,500.00

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	大连冰山集团冷冻设备有限公司	6,500,000.00	3,000,000.00
应付票据	BAC 大连有限公司	300,000.00	101,000.00
应付票据	大连冰山集团物资贸易有限公司	2,159,000.00	1,310,000.00
应付票据	大连第三制冷设备厂		800,000.00
应付票据	大连冰山集团进出口有限公司	6,447.00	1,257,800.00
应付票据	大连冰山金属技术有限公司	600,000.00	
应付账款	大连第三制冷设备厂	436,239.54	1,905,582.64
应付账款	BAC 大连有限公司	13,504,237.95	14,345,501.95

应付账款	大连冰山集团冷冻设备有限公司	4,534,454.95	7,079,055.83
应付账款	大连三洋制冷有限公司	13,000.00	80,000.00
应付账款	大连三洋冷链有限公司	9,516.00	5,709.40
应付账款	大连三洋明华电子有限公司	152,738.82	285,191.58
应付账款	大连斯频德冷却塔有限公司	453,403.00	457,903.00
应付账款	大连冰山集团进出口有限公司	844,109.45	2,608,467.69
应付账款	大连三洋压缩机有限公司	106,102.09	101,429.52
应付账款	大连冰山集团物资贸易有限公司	175,641.03	
应付账款	大连冰山金属技术有限公司	108,154.23	4,258.25
预收账款	大连冰山保安休闲产业工程有限公司		770,100.00
预收账款	大连冰山集团冷冻设备有限公司	8,415.30	458,695.30
预收账款	大连三洋制冷有限公司	2,007,000.00	2,008,923.50
预收账款	大连冰山集团进出口有限公司	755,530.40	2,026,840.60
预收账款	北京冰山制冷空调成套设备有限公司	1,332,928.48	3,128.48
预收账款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	2,710,239.92	150,000.00
其他应付款	大连冰山集团有限公司	10,518,303.62	11,337,177.87
其他应付款	大连第三制冷设备厂	1,000.00	101,000.00
其他应付款	大连冰山集团进出口有限公司		444,527.31
应付股利	大连冰山集团有限公司		1,900,000.00

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

截至2012年12月31日止，公司无未决诉讼事项。

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

截至2012年12月31日止，公司未向其他公司提供担保。

十、承诺事项

截至2012年12月31日止，公司无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	52,502,246.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	52,502,246.25

根据公司2013年4月18日第六届董事会第三次会议审议通过的2012年度利润分配预案,提取20%任意盈余公积,以2012年12月31日股本总额为基数每10股派发现金红利 1.50元(含税),B股的现金股利折算成港币支付。

十二、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								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	233,497,736.50	100%	59,972,692.36	25.68%	238,526,668.29	100%	52,920,054.93	22.19%
组合小计	233,497,736.50	100%	59,972,692.36	25.68%	238,526,668.29	100%	52,920,054.93	22.19%
合计	233,497,736.50	--	59,972,692.36	--	238,526,668.29	--	52,920,054.93	--

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	93,951,629.41	40.23%	4,697,581.47	108,128,040.69	45.33%	5,391,015.53
1至2年	59,935,567.98	25.67%	5,993,556.80	52,598,212.49	22.05%	5,259,821.25
2至3年	22,646,684.27	9.7%	6,794,005.28	32,408,419.05	13.59%	9,722,525.72
3至4年	23,644,344.77	10.13%	11,822,172.39	19,695,131.79	8.26%	9,847,565.90
4至5年	13,270,668.25	5.68%	10,616,534.60	14,988,688.68	6.28%	11,990,950.94
5年以上	20,048,841.82	8.59%	20,048,841.82	10,708,175.59	4.49%	10,708,175.59
合计	233,497,736.50	--	59,972,692.36	238,526,668.29	--	52,920,054.93

(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	对方付款	款项拖欠时间较长、且金额较小	25,000.00	25,000.00
合计	--	--	25,000.00	--

收回说明：该笔欠款系无锡市新力啤酒有限公司拖欠的销售尾款，因拖欠时间较长、金额较小，于 2009 年经董事会批准核销。2012 年 12 月 11 日，该公司归还了上述款项。

(3) 本报告期无核销应收账款的情况。**(4) 本报告期应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。****(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中粮肉食（宿迁）有限公司	第三方	12,291,603.80	一年以内	5.26%
大连市星海湾开发建设管理中心	第三方	11,242,693.00	三至四年	4.81%
中粮肉食（江苏）有限公司	第三方	8,604,853.55	一年以内	3.69%
内蒙古恒业成有机硅有限公司	第三方	6,369,000.00	一至二年	2.73%
大连金昱新能源科技开发有限公司	第三方	5,500,000.00	四至五年，五年以上	2.36%
合计	--	44,008,150.35	--	18.85%

(7) 应收关联方账款情况

公司应收账款期末余额中无应收关联方款项。

(8) 公司本报告期未发生终止确认的应收账款情况，未发生以应收账款为标的资产证券化业务。**2、其他应收款****(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,139,241.12	100%	1,046,519.70	14.66%	6,137,857.60	100%	653,158.56	10.64%
组合小计	7,139,241.12	100%	1,046,519.70	14.66%	6,137,857.60	100%	653,158.56	10.64%
合计	7,139,241.12	--	1,046,519.70	--	6,137,857.60	--	653,158.56	--

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	3,581,828.76	50.17%	179,091.44	2,859,183.68	46.58%	142,959.18
1至2年	1,512,886.77	21.19%	151,288.68	2,447,569.64	39.88%	244,756.96
2至3年	1,535,506.07	21.51%	460,651.82	805,759.52	13.13%	241,727.86
3至4年	505,759.52	7.08%	252,879.76	3,260.00	0.05%	1,630.00
4至5年	3,260.00	0.05%	2,608.00	1.00		0.80
5年以上				22,083.76	0.36%	22,083.76
合计	7,139,241.12	--	1,046,519.70	6,137,857.60	--	653,158.56

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

公司无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

公司本报告期无核销的其他应收款。

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
高玉龙 (投标保证金)	第三方	1,432,000.00	二至三年	20.06%
无锡锡南铸造机械有限公司	第三方	1,100,000.00	一至二年	15.41%
刘永德 (投标保证金)	第三方	400,000.00	一年以内	5.6%
郑晓龙 (履约保证金)	第三方	300,000.00	三至四年	4.2%
大连经济技术开发区机关事业 单位经费核算中心	第三方	265,950.62	一至二年	3.73%
合计	--	3,497,950.62	--	49.00%

(6) 公司其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

(7) 公司本报告期未发生终止确认的其他应收款情况，未发生以其他应收款为标的资产证券化业务。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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(%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	权益法	1,034,675.00	2,880,469.82	348,604.56	3,229,074.38	50%	50%			
大连佳乐自动售货机经营有限公司	权益法	18,750,000.00	14,561,156.38	106,945.04	14,668,101.42	50%	50%			
大连冰山集团进出口有限公司	权益法	1,200,000.00	10,528,793.37	1,906,943.93	12,435,737.30	24%	24%			
大连大洋运输冷冻工程有限公司	权益法	2,871,708.00	3,457,718.84	-1,303,186.83	2,154,532.01	40%	40%			
大连三洋制冷有限公司	权益法	85,416,929.20	105,676,566.88	45,811,924.30	151,488,491.18	40%	40%			4,800,000.00
大连本庄化学有限公司	权益法	3,908,911.50	9,259,232.78	139,223.06	9,398,455.84	30%	30%			1,073,918.58
大连三洋冷链有限公司	权益法	134,658,753.75	210,145,798.94	6,500,067.70	216,645,866.64	40%	40%			8,000,000.00
京滨大洋冷暖工业(大连)有限公司	权益法	24,402,234.58	42,845,542.95	-1,480,303.75	41,365,239.20	20%	20%			13,600,000.00
大连三洋压缩机有限公司	权益法	176,953,841.88	319,147,751.40	29,399,199.71	348,546,951.11	40%	40%			16,000,000.00

大连三洋明华电子有限公司	权益法	9,649,590.00	27,081,570.31	227,388.15	27,308,958.46	30%	30%			600,000.00
大连三洋家用电器有限公司	成本法	19,666,212.00	11,694,400.00		11,694,400.00	10.91%	10.91%	11,694,400.00		
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	权益法	490,000.00	794,216.13	111,742.54	905,958.67	49%	49%			
大连冰山水环境设备有限公司	权益法	2,731,377.50	505,268.76	-505,268.76						
大连富士冰山自动售货机有限公司	权益法	66,416,364.00	59,054,700.59	10,997,312.10	70,052,012.69	49%	49%			
大连三洋高效制冷系统有限公司	权益法	20,000,000.00	24,103,483.12	-2,344,615.22	21,758,867.90	25%	25%			1,250,000.00
淄博牵引电机股份有限公司	成本法	420,000.00	420,000.00		420,000.00	0.76%	0.76%	420,000.00		
辽宁省迈克集团股份有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00	3.57%	3.57%			
国泰君安证券股份有限公司	成本法	30,098,895.00	30,098,895.00		30,098,895.00	0.49%	0.49%	1,582,164.89		
国泰君安投资管理股份有限公司	成本法	3,057,316.00	3,057,316.00		3,057,316.00	0.22%	0.22%	2,688,605.91		
冷王集装箱温度控制(苏州)有限公司	成本法	11,207,806.00	11,207,806.00		11,207,806.00	17.8%	17.8%			
辽宁企联实业公司	成本法	105,000.00	105,000.00		105,000.00	4.2%	4.2%	105,000.00		
大连冰山集团物资贸易有限公司	成本法	250,000.00	250,000.00		250,000.00	5%	5%			
沈阳三洋空调有限公司	成本法	34,098,618.72	34,098,618.72	-34,098,618.72						
大连冰山集团制冷空调安装公司	成本法	20,036,841.62	20,036,841.62		20,036,841.62	100%	100%			
大连冰山集团销售有限公司	成本法	16,200,000.00	16,200,000.00		16,200,000.00	90%	90%			
大连冰山金属加工有限公司	成本法	12,501,344.60	12,501,344.60		12,501,344.60	64.25%	64.25%			
大连冰山空调设备有限公司	成本法	36,506,570.00	36,506,570.00		36,506,570.00	70%	70%			2,450,000.00
大连冰山嘉德自动化有限公司	成本法	1,522,117.80	1,522,117.80		1,522,117.80	60%	60%			1,537,220.05
大连冰山菱设速冻设备有限公司	成本法	5,745,097.40	5,745,097.40		5,745,097.40	70%	70%			

武汉新世界制冷工业有限公司	成本法	17,980,400.00	17,980,400.00		17,980,400.00	51%	51%			2,550,000.00
武汉新世界制冷空调工程有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00		400,000.00	5%	100%			
大连大冷金属技术有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00						
合计	--	779,300,604.55	1,052,886,677.41	35,817,357.81	1,088,704,035.22	--	--	16,490,170.80		51,861,138.63

(2)按类别列示：

项 目	期末数	期初数
子公司投资	110,892,371.42	130,892,371.42
联营公司投资	902,061,071.00	824,295,044.07
合营公司投资	17,897,175.80	17,441,626.20
其他股权投资	57,853,417.00	80,257,635.72
合计	1,088,704,035.22	1,052,886,677.41
长期股权投资减值准备	16,490,170.80	26,110,196.52
净 额	1,072,213,864.42	1,026,776,480.89

(3)股权投资减值准备：

被投资单位名称	期末数	期初数
国泰君安证券股份有限公司	1,582,164.89	1,582,164.89
国泰君安证券投资管理股份有限公司	2,688,605.91	2,688,605.91
辽宁企联实业公司	105,000.00	105,000.00
沈阳三洋空调有限公司		9,620,025.72
大连三洋家用电器有限公司	11,694,400.00	11,694,400.00
淄博牵引电机股份有限公司	420,000.00	420,000.00
合计	16,490,170.80	26,110,196.52

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
营业收入：	877,161,256.12	1,227,144,768.95
其中：主营业务收入	857,046,806.65	1,200,361,195.45
其他业务收入	20,114,449.47	26,783,573.50

营业成本：	672,108,490.48	1,016,660,882.51
其中：主营业务成本	651,587,064.34	989,854,478.04
其他业务成本	20,521,426.14	26,806,404.47

(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
机械行业	857,046,806.65	651,587,064.34	1,200,361,195.45	989,854,478.04
合计	857,046,806.65	651,587,064.34	1,200,361,195.45	989,854,478.04

(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
制冷设备	857,046,806.65	651,587,064.34	1,200,361,195.45	989,854,478.04
合计	857,046,806.65	651,587,064.34	1,200,361,195.45	989,854,478.04

(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
东北地区	857,046,806.65	651,587,064.34	1,200,361,195.45	989,854,478.04
合计	857,046,806.65	651,587,064.34	1,200,361,195.45	989,854,478.04

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
大连冰山集团进出口有限公司	89,321,656.55	10.18%
中粮肉食（江苏）有限公司	24,357,067.51	2.78%
山东省黄海造船有限公司	24,325,212.76	2.77%
宜昌三峡物流园有限公司	17,514,188.01	2.00%
郑州思念食品有限公司	17,112,190.60	1.95%
合计	172,630,315.43	19.68%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,537,220.05	11,164,126.72
权益法核算的长期股权投资收益	90,901,193.46	-21,202,454.21
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		20,903,931.90
处置联营公司股权取得的投资收益	2,026,061.65	49,768,242.00
处置子公司的投资收益	221,189.34	-868,373.58
处置其他股权投资收益	-24,478,593.00	
合计	75,207,071.50	59,765,472.83

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国泰君安证券股份有限公司		3,009,889.50	本期未分配股利
辽宁迈克集团股份有限公司		300,000.00	本期未分配股利
大连冰山空调设备有限公司	2,450,000.00	1,050,000.00	董事会决议分配金额增加
大连冰山嘉德自动化有限公司	1,537,220.05	1,704,237.22	董事会决议分配金额减少
武汉新世界制冷工业有限公司	2,550,000.00	5,100,000.00	董事会决议分配金额减少
合计	6,537,220.05	11,164,126.72	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连三洋制冷有限公司	5,767,953.89	5,739,728.12	经营业绩增加
大连三洋冷链有限公司	14,500,067.70	14,243,276.05	经营业绩增加
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	12,119,696.25	13,757,581.53	经营业绩下降
大连三洋压缩机有限公司	45,399,199.71	36,646,351.97	经营业绩增加
大连冰山集团进出口有限公司	1,906,943.93	1,824,427.42	经营业绩增加
大连大洋运输冷冻工程有限公司	-1,303,186.83	-795,627.29	经营业绩下降
大连本庄化学有限公司	1,213,141.64	1,073,918.58	经营业绩增加
大连三洋明华电子有限公司	827,388.15	2,699,783.19	经营业绩下降

大连三洋空调机有限公司		-99,851,858.86	股权转让
大连三洋家用电器有限公司		-3,585,762.21	投资比例减至 10.91%，改按成本法核算
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	111,742.54	222,356.43	经营业绩下降
大连冰山水环境设备有限公司		-270.02	已注销
大连富士冰山自动售货机有限公司	10,997,312.10	5,283,050.34	经营业绩增加
大连三洋高效制冷系统有限公司	-1,094,615.22	686,753.80	经营业绩下降
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	348,604.56	590,474.63	经营业绩下降
大连佳乐自动售货机经营有限公司	106,945.04	263,362.11	经营业绩下降
合计	90,901,193.46	-21,202,454.21	--

投资收益收回无重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	106,671,697.64	67,533,306.43
加：资产减值准备	7,419,892.35	14,528,706.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,387,841.95	20,581,999.91
无形资产摊销	2,551,355.91	2,635,006.17
长期待摊费用摊销	120,947.64	120,947.64
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）	22,231,342.01	-3,138,680.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-125,806.40	-51,056.50
财务费用（收益以“-”号填列）	-27.22	1,746,501.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,438,413.51	-59,765,472.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,245,914.08	-3,861,312.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,304,071.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,067,223.46	10,599,868.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,019,108.19	13,481,352.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-158,481,164.58	102,733,633.57
经营活动产生的现金流量净额	-75,821,916.64	165,840,728.80
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	437,725,268.74	585,557,597.61

减：现金的期初余额	585,557,597.61	373,620,785.42
现金及现金等价物净增加额	-147,832,328.87	211,936,812.19

十三、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	6.63%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.00%	0.35	0.35

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动比例（%）	变动原因
应收票据	41,966,544.97	61,349,222.44	-31.59	报告期内以票据背书转让支付货款增加
预付账款	31,249,976.50	45,740,166.61	-31.68	报告期内预付采购货款减少
应收利息	277,444.44		100	报告期内新增加定期存款利息
应收股利	39,025.00	27,875.00	40	被投资单位宣告分配的股利增加
其他流动资产	6,026,385.86		100	预交所得税转入
在建工程	1,304,951.56	34,202,656.33	-96.18	主要是铸造车间搬迁改造转入固定资产核算导致
短期借款	29,500,000.00	13,000,000.00	126.92	报告期内子公司增加短期借款所致
应付票据	79,127,124.20	140,955,686.44	-43.86	报告期内公司采购金额减少所致
应付股利	533,156.00	3,783,156.00	-85.91	报告期内支付股东已到期的股利
应交税费	620,179.66	19,008,551.29	-96.74	报告期内应纳税所得额减少

（2）利润表项目的异常情况及原因的说明

利润表项目	本期发生数	上期发生数	变动比例（%）	变动原因
财务费用	-4,241,019.02	1,846,556.73	-329.67	报告期定期存款增加、利息收入增加
所得税费用	7,240,434.92	36,823,313.74	-80.34	主要是当期所得税费用减少

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、查询时间：星期一至星期五

8:00—12:00(AM) 1:00— 5:00(PM)

联系人员：宋文宝

联系电话：0086-411-86654530 0086-411-86538130

传 真：0086-411-86654530

大连冷冻机股份有限公司董事会

2013年4月20日