



大连冷冻机股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人纪志坚、主管会计工作负责人荣艳及会计机构负责人毛春华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况.....	18
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第八节 财务报告	21
第九节 备查文件目录.....	98

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 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, 已更名为松下冷链(大连)有限公司。
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。
涡旋压缩机	指	一种技术先进、高效节能的全封闭压缩机。
PDM	指	产品数据管理系统, 一门管理所有与产品相关的信息和所有与产品相关的过程的技术, 提供产品全生命周期的信息管理, 可以在企业范围内为产品设计与制造建立一个并行化的协作环境。
ERP	指	企业资源计划系统, 一种主要面向制造行业进行物质资源、资金资源和信息资源集成一体化管理的企业信息管理系统。

第二节 公司简介

一、公司简介

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	Dalian Refrigeration Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	DRC		
公司的法定代表人	纪志坚		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2013 年 03 月 01 日	大连市沙河口区 西南路 888 号	210200000266757	大国、地沙（直） 210204242361300	24236130-0
报告期末注册	2014 年 03 月 31 日	大连市沙河口区 西南路 888 号	210200000266757	大国、地沙（直） 210204242361300	24236130-0
注册变更情况说明	2014 年 3 月 31 日，经大连市工商行政管理局审查核准，公司法定代表人由肖永勤变更为纪志坚。				

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	774,912,253.19	792,124,153.23	-2.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,477,633.28	65,122,435.00	2.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,794,559.91	62,382,278.37	2.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,594,386.46	3,743,258.07	-169.31%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.19	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.19	0.00%
加权平均净资产收益率	3.49%	3.61%	减少 0.12 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,013,042,235.25	2,967,390,234.89	1.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,920,859,529.62	1,907,018,190.46	0.73%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	66,477,633.28	65,122,435.00	1,920,859,529.62	1,907,018,190.46
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	66,477,633.28	65,122,435.00	1,920,859,529.62	1,907,018,190.46

2、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	34,225.82	
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）	3,511,809.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,605.87	
减：所得税影响额	895,927.94	
少数股东权益影响额（税后）	14,640.05	
合计	2,683,073.37	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司围绕“引领创新、创造价值”的经营理念，面对诸多挑战，振奋精神，真抓实干，注重内部资源整合，注重商业模式创新，努力实现经营计划指标，为客户创造价值，为员工增进福祉。

2014年上半年，公司实现销售收入77,491万元，占公司2014年度经营计划指标169,000万元的45.86%，同比下降2.17%；实现利润总额7,308万元，占公司2014年度经营计划指标14,000万元的52.20%，同比增长2.07%。

报告期内，公司在抓好传统的化工、啤酒、乳业、食品深加工等市场的同时，集中力量抢抓冷链物流项目，完善冷链物流综合解决方案，加强成套技术人员支持市场力度，积极应对市场变化。

报告期内，公司通过组织机构调整、新运营机制推行等举措，机构得以简化，运行效率得以提高。通过月度经营推进会、月度绩效考核会的不断优化，公司经营数据化和透明化得到加强，工作计划性和预见性得到提升，绩效考核的细度和力度明显加大。

报告期内，公司PDM、ERP等信息化建设项目积极推进，新性能试验室建设有序展开。

报告期内，大连三洋压缩机做为国内领先的涡旋压缩机生产商，加速研发高能效低成本机型，通过提高成本竞争力积极拓展销售区域，销售收入及净利润同比均实现稳健增长，冷冻工程订货额同比增长30%左右。

报告期内，大连三洋冷链更名为松下冷链（大连）有限公司。通过2014年德国全球零售业博览会等平台，积极借鉴吸收世界范围内的先进技术。通过超市陈列柜、饮品展示柜由手动流水操作线逐步升级改造为自动生产线，将最优质产品在最短时间内提交给客户。

报告期内，大连三洋制冷进一步优化配置大型空调事业资源，紧紧围绕节能减排、废热能源利用、清洁能源利用等当今热点，大力营销中央空调、商用空调两大支柱产品。

报告期内，大连富士冰山在确保运营商市场稳定发展的基础上，积极推进扩大饮料商市场，在可口可乐、康师傅市场外，成功开拓农夫山泉市场，销售收入及净利润同比均实现大幅增长，自动售货机出货台数累计超过50,000台。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	774,912,253.19	792,124,153.23	-2.17%	
营业成本	609,950,440.82	620,886,543.64	-1.76%	
销售费用	48,901,400.51	46,381,343.35	5.43%	
管理费用	89,762,782.36	86,984,149.72	3.19%	
财务费用	-3,797,684.83	-2,085,116.83	-82.13%	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	3,751,633.86	4,512,062.85	-16.85%	
研发投入	38,870,289.68	40,025,740.11	-2.89%	
经营活动产生的现金流量净额	-2,594,386.46	3,743,258.07	-169.31%	主要是因报告期内销售商品收到的现金减少，以及支付土地收储税金。

投资活动产生的现金流量净额	19,644,529.66	-2,697,502.61	828.25%	主要是因报告期内收到大连佳乐自动售货机经营有限公司 50%股权转让款 1,500 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-49,481,272.95	-45,600,783.85	-8.51%	
现金及现金等价物净增加额	-32,417,927.28	-44,600,048.56	27.31%	
	报告期末	报告期初	同比增减	变动原因
预付款项	35,233,321.64	26,031,386.32	35.35%	主要是因报告期内采购设备预付款及预付工程款增加。
其他应收款	32,994,118.28	24,514,740.07	34.59%	主要是因报告期内投标保证金增加。
应付职工薪酬	36,807,288.20	53,580,031.02	-31.30%	主要是因报告期内已支付上期期末计提的职工薪酬。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2014年上半年，公司实现销售收入77,491万元，占公司2014年度经营计划指标169,000万元的45.86%；实现利润总额7,308万元，占公司2014年度经营计划指标14,000万元的52.20%。

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	762,976,180.18	598,638,940.68	21.53%	-2.42%	-2.27%	减少 0.13 个百分点
分产品						
制冷空调设备	762,976,180.18	598,638,940.68	21.53%	-2.42%	-2.27%	减少 0.13 个百分点
分地区						
东北地区	591,705,529.73	480,596,639.82	18.77%	0.14%	1.90%	减少 1.41 个百分点
华东地区	12,034,083.18	10,107,026.32	16.01%	14.02%	16.18%	减少 1.56 个百分点
华中地区	159,236,567.27	107,935,274.54	32.21%	-11.76%	-18.36%	增加 5.48 个百分点

四、核心竞争力分析

公司拥有行业内最完整的冷热产业链，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，公司通过内部资源整合及商业模式创新等举措，上述核心竞争力进一步得到提升。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,023,539,191.23	957,009,645.99	6.96%
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，详见财务报表附注七-10、11、长期股权投资。		

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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	0.49%	30,098,895	0.49%	30,098,895.00	1,504,944.75	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	1,504,944.75	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：千元

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	净资产	营业收入	净利润
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10,000万元	455,680	143,020	159,660	3,190
大连三洋压缩机有限公司	参股公司	制冷空调业	生产及销售半封闭活塞、涡旋压缩机	62亿日元	2,079,595	1,015,744	1,255,326	92,040
松下冷链(大连)有限公司	参股公司	制冷空调业	生产及销售商用冷冻冷藏设备	46.5亿日元	1,494,005	516,353	939,929	8,175
大连三洋制冷有限公司	参股公司	制冷空调业	生产及销售溴化锂吸收式制冷机、多联机	34.5亿日元	719,635	374,661	452,599	5,318
京滨大洋冷暖工业(大连)有限公司	参股公司	制冷空调业	生产及销售轿车用空调	1,511.789万美元	314,228	178,818	286,307	20,800
大连富士冰山自动售货机有限公司	参股公司	制冷空调业	生产及销售自动售货机	18亿日元	297,178	177,679	194,187	20,008

4、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

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2013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2014年6月执行完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年01月03日	公司办公室	实地调研	机构	招商基金吴昊。	公司基本面有关情况
2014年01月15日	公司办公室	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司冀洪涛、黄鑫、黄未樵。	公司基本面有关情况
2014年02月13日	公司办公室	实地调研	机构	国泰君安证券研究所黄琨。	公司基本面有关情况
2014年02月18日	公司办公室	电话沟通	机构	复华证券投资信托股份有限公司邵淇瀚；中信建投证券股份有限公司徐博。	公司基本面有关情况
2014年02月20日	公司办公室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司张君平；中国银河投资管理有限公司卢淼；国都证券有限责任公司曹宇宁；中国人寿资产管理有限公司于理；融通基金管理有限公司闵文强；诺德基金管理有限公司朱红；中邮创业基金管理有限公司栾超。	公司基本面有关情况

2014年02月28日	公司办公室	实地调研	机构	渤海证券股份有限公司王雪莹。	公司基本面有关情况
2014年03月20日	公司办公室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司范海涛、李梦遥。	公司基本面有关情况
2014年04月24日	公司办公室	电话沟通	机构	华泰证券谢家乐、肖群稀；东北证券王凯、耿达峰、戴群中、吴彦；新华资产杜敏杰；万联证券龚玉策；上投摩根基金黄栋；中山证券陈召洪；光大证券王友红；北京恒基伟业投资黄英；华安基金舒灏、吴丰树；南京证券吴立南；南方基金周启伟；国信证券程继东、张纪龙；国泰君安刘帆；国海富兰克林基金刘晓；国金证券周志鹏；天准投资赵杰；天风证券汪东；江海证券易振兴；富舜投资杨岚春；普邦投资黄国良等。	公司基本面有关情况
2014年04月29日	公司办公室	电话沟通	机构	国泰投信蔡佩芬、交银国际杨爱琳。	公司基本面有关情况
2014年05月13日	公司办公室	实地调研	机构	信达证券股份有限公司胡申、钟惠；东兴证券股份有限公司张雷。	公司基本面有关情况
2014年05月28日	公司办公室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司万方方。	公司基本面有关情况
2014年06月20日	公司办公室	实地调研	机构	UG INVESTMENT ADVISERS LIMITED 李建兴。	公司基本面有关情况
2014年06月24日	公司办公室	实地调研	机构	东方证券股份有限公司徐建花；兴业证券股份有限公司陈文。	公司基本面有关情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

2014年3月27日，公司召开2014年第一次临时股东大会及六届九次董事会议，进行了空缺董事及董事长补选工作。公司治理的实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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	2014年上半年，公司与关联人间所发生的日常关联交易总金额为18,438万元，占2014年度预计金额的40.98%。其中，向关联人采购成套项目配套产品7,191万元，占2014年度预计金额的31.27%；向关联人销售配套零部件11,247万元，占2014年度预计金额的51.13%。详见“会计报表附注”。
---------------------------------------	--

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管、承包、租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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。 2014 年 5 月，大连冰山集团有限公司对上述未履行完毕承诺事项进行了重新规范。重新规范后承诺：“将授权大冷股份董事会按照国家有关政策法规，在 2016 年 6 月 30 日前，制定和实行管理层股权激励和约束机制。”				

七、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
2014-001	关于未履行完毕承诺的专项公告	《中国证券报》A17、《香港商报》A17	2014年02月14日	http://www.cninfo.com.cn
2014-002	关于董事辞职的公告	《中国证券报》B020、《香港商报》A30	2014年03月06日	http://www.cninfo.com.cn
2014-003	关于董事长辞职的公告	《中国证券报》B020、《香港商报》A30	2014年03月06日	http://www.cninfo.com.cn
2014-004	六届八次董事会议决议公告	《中国证券报》B027、《香港商报》A21	2014年03月11日	http://www.cninfo.com.cn
2014-005	关于召开2014年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》B027、《香港商报》A21	2014年03月11日	http://www.cninfo.com.cn
2014-006	2014年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B016、《香港商报》A14	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn
2014-007	六届九次董事会议决议公告	《中国证券报》B016、《香港商报》A14	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn
2014-008	关于未履行完毕承诺的月度进展情况公告	《中国证券报》B016、《香港商报》A14	2014年03月28日	http://www.cninfo.com.cn
2014-009	2013年年度报告摘要	《中国证券报》B057、《香港商报》A22	2014年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
2014-010	六届十次董事会议决议公告	《中国证券报》B057、《香港商报》A22	2014年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
2014-011	六届五次监事会议决议公告	《中国证券报》B057、《香港商报》A22	2014年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
2014-012	关于召开2013年度股东大会的通知	《中国证券报》B057、《香港商报》A22	2014年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
2014-013	2014年度日常关联交易预计情况公告	《中国证券报》B057、《香港商报》A22	2014年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
2014-014	2014年第一季度报告	《中国证券报》B057、《香港商报》A22	2014年04月24日	http://www.cninfo.com.cn
2014-015	关于未履行完毕承诺的月度进展情况公告	《中国证券报》B185、《香港商报》A11	2014年04月29日	http://www.cninfo.com.cn
2014-016	2013年度股东大会决议公告	《中国证券报》B039、《香港商报》A20	2014年05月21日	http://www.cninfo.com.cn
2014-017	关于未履行完毕承诺的月度进展情况公告	《中国证券报》B007、《香港商报》A10	2014年05月30日	http://www.cninfo.com.cn
2014-018	2013年度分红派息公告	《中国证券报》B022、《香港商报》A10	2014年06月18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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,737		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0				
持股 5% 以上的股东或前 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	10.00%	35,001,500	无变动	0	35,001,500		
鹏华中国 50 开放式证券投资基金	其他	1.95%	6,799,927		0	6,799,927		
中船财务有限责任公司	国有法人	1.43%	5,000,084		0	5,000,084		
全国社保基金四零四组合	其他	1.32%	4,599,985		0	4,599,985		
鹏华动力增长混合型证券投资基金	其他	1.19%	4,143,401		0	4,143,401		
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	0.94%	3,270,654		0	3,270,654		
中融国际信托有限公司—汇鑫 1 号证券投资单一资金信托	其他	0.74%	2,577,311		0	2,577,311		
姜友长	境内自然人	0.62%	2,139,575		0	2,139,575		
摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	其他	0.59%	2,066,300		0	2,066,300		
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	报告期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
鹏华中国 50 开放式证券投资基金	6,799,927	人民币普通股	6,799,927
中船财务有限责任公司	5,000,084	人民币普通股	5,000,084
全国社保基金四零四组合	4,599,985	人民币普通股	4,599,985
鹏华动力增长混合型证券投资基金	4,143,401	人民币普通股	4,143,401
BOCI SECURITIES LIMITED	3,270,654	境内上市外资股	3,270,654
中融国际信托有限公司－汇鑫 1 号证券投资单一资金信托	2,577,311	人民币普通股	2,577,311
姜友长	2,139,575	人民币普通股	2,139,575
摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	2,066,300	人民币普通股	2,066,300
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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖永勤	董事长	离任	2014 年 03 月 27 日	因工作变动原因，提请辞去公司董事长及董事职务。
王健	副董事长	离任	2014 年 03 月 04 日	因工作变动原因，提请辞去公司副董事长及董事职务。
长泽秀治	董事	离任	2014 年 03 月 04 日	因工作变动原因，提请辞去公司董事职务。
荣艳	董事	离任	2014 年 03 月 04 日	因工作需要，提请辞去公司董事职务，继续担任公司财务总监。
纪志坚	董事长	被选举	2014 年 03 月 27 日	公司空缺董事长补选，被选举。
徐郡饶	董事	被选举	2014 年 03 月 27 日	公司空缺董事补选，被选举。
小林纪明	副董事长	被选举	2014 年 03 月 27 日	公司空缺副董事长补选，被选举。
木嶋忠敏	董事	被选举	2014 年 03 月 27 日	公司空缺董事补选，被选举。

第八节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	474,869,516.22	512,903,713.13
交易性金融资产		
应收票据	49,422,722.56	39,827,031.77
应收账款	454,693,962.55	369,712,746.70
预付款项	35,233,321.64	26,031,386.32
应收利息	5,197,899.97	3,603,594.85
应收股利	19,104,944.75	33,450.00
其他应收款	32,994,118.28	24,514,740.07
存货	271,664,326.82	325,531,007.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,080,367.89	995,599.80
流动资产合计	1,345,261,180.68	1,303,153,270.05
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,023,539,191.23	1,021,946,998.64
投资性房地产		
固定资产	380,046,966.20	395,266,143.70

在建工程	83,566,674.05	68,462,823.08
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	154,940,128.67	155,190,230.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,034,501.14	3,901,749.71
递延所得税资产	21,653,593.28	19,469,019.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,667,781,054.57	1,664,236,964.84
资产总计	3,013,042,235.25	2,967,390,234.89
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	37,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据	89,961,947.63	80,293,515.17
应付账款	546,518,250.42	464,863,265.01
预收款项	138,358,628.94	177,238,388.99
应付职工薪酬	36,807,288.20	53,580,031.02
应交税费	25,422,829.15	22,497,530.86
应付利息		
应付股利	1,433,156.00	2,053,911.36
其他应付款	45,602,647.85	51,929,364.03
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	849,550.50	1,699,101.00
流动负债合计	924,954,298.69	891,655,107.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	0.00	0.00

其他非流动负债	63,192,354.35	66,627,339.60
非流动负债合计	63,192,354.35	66,627,339.60
负债合计	988,146,653.04	958,282,447.04
股东权益：		
股本	350,014,975.00	350,014,975.00
资本公积	584,846,283.21	584,861,283.21
减：库存股		
盈余公积	534,598,750.04	505,533,065.25
未分配利润	451,399,521.37	466,608,867.00
归属于母公司所有者权益合计	1,920,859,529.62	1,907,018,190.46
少数股东权益	104,036,052.59	102,089,597.39
股东权益合计	2,024,895,582.21	2,009,107,787.85
负债和股东权益总计	3,013,042,235.25	2,967,390,234.89

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：毛春华

2、母公司资产负债表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	373,188,133.53	434,747,569.29
交易性金融资产		
应收票据	43,676,722.56	20,694,679.80
应收账款	238,275,265.79	170,582,156.81
预付款项	8,847,180.43	6,125,477.96
应收利息	21,204,944.75	3,603,594.85
应收股利	5,197,899.97	2,550,000.00
其他应收款	18,843,204.46	12,822,775.66
存货	143,229,406.15	173,198,452.67
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,080,367.89	922,487.82
流动资产合计	854,543,125.53	825,247,194.86
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,133,116,420.15	1,131,524,227.56
投资性房地产		
固定资产	208,229,946.18	218,716,664.94
在建工程	78,427,096.63	65,051,019.19
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	90,107,396.95	89,590,975.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,689,731.47	3,548,214.70
递延所得税资产	13,045,405.37	11,512,233.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,526,615,996.75	1,519,943,334.92
资产总计	2,381,159,122.28	2,345,190,529.78
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	59,303,921.26	55,821,881.28
应付账款	327,006,785.99	265,908,099.58
预收款项	81,755,978.94	107,267,861.73
应付职工薪酬	5,722,508.11	19,207,236.71
应交税费	16,239,664.91	13,071,583.87
应付利息		
应付股利	533,156.00	533,156.00
其他应付款	50,431,522.94	51,184,849.13
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	292,550.50	585,101.00
流动负债合计	541,286,088.65	513,579,769.30
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	16,404,354.35	19,839,339.60
非流动负债合计	16,404,354.35	19,839,339.60
负债合计	557,690,443.00	533,419,108.90
股东权益：		
股本	350,014,975.00	350,014,975.00
资本公积	583,617,355.59	583,632,355.59
减：库存股		
盈余公积	534,598,750.04	505,533,065.25
未分配利润	355,237,598.65	372,591,025.04
股东权益合计	1,823,468,679.28	1,811,771,420.88
负债和股东权益总计	2,381,159,122.28	2,345,190,529.78

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：毛春华

3、合并利润表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	774,912,253.19	792,124,153.23
其中：营业收入	774,912,253.19	792,124,153.23
二、营业总成本	763,013,964.64	769,624,223.97
其中：营业成本	609,950,440.82	620,886,543.64
营业税金及附加	6,469,418.81	5,765,226.20
销售费用	48,901,400.51	46,381,343.35
管理费用	89,762,782.36	86,984,149.72
财务费用	-3,797,684.83	-2,085,116.83
资产减值损失	11,727,606.97	11,692,077.89
加：公允价值变动收益		
投资收益	56,334,258.74	44,070,614.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	53,897,497.58	43,570,614.51

汇兑收益		
三、营业利润	68,232,547.29	66,570,543.77
加：营业外收入	5,049,995.17	5,290,608.96
减：营业外支出	206,820.12	264,070.46
其中：非流动资产处置损失	129,041.96	222,418.65
四、利润总额	73,075,722.34	71,597,082.27
减：所得税费用	3,751,633.86	4,512,062.85
五、净利润	69,324,088.48	67,085,019.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	66,477,633.28	65,122,435.00
少数股东损益	2,846,455.20	1,962,584.42
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.19
（二）稀释每股收益	0.19	0.19
七、其他综合收益	-11,250.00	9,000.00
八、综合收益总额	69,312,838.48	67,094,019.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,466,383.28	65,131,435.00
归属于少数股东的综合收益总额	2,846,455.20	1,962,584.42

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：毛春华

4、母公司利润表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	470,970,219.97	485,112,570.51
减：营业成本	386,947,532.84	389,637,758.36
营业税金及附加	3,082,292.41	2,578,772.79
销售费用	25,191,223.59	25,644,693.15
管理费用	50,581,629.55	51,140,478.61
财务费用	-5,176,060.33	-3,472,085.71
资产减值损失	6,653,281.65	7,337,489.02
加：公允价值变动收益		
投资收益	58,434,258.74	48,883,819.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	53,897,497.58	43,570,614.51

二、营业利润	62,124,579.00	61,129,283.91
加：营业外收入	4,294,350.32	4,515,135.81
减：营业外支出	104,144.94	
其中：非流动资产处置损失	54,144.94	
三、利润总额	66,314,784.38	65,644,419.72
减：所得税费用	2,100,279.73	2,355,777.77
四、净利润	64,214,504.65	63,288,641.95
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-11,250.00	9,000.00
七、综合收益总额	64,203,254.65	63,297,641.95

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：毛春华

5、合并现金流量表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	526,979,719.10	594,558,071.63
收到的税费返还	38,095.13	
收到其他与经营活动有关的现金	23,780,067.97	17,634,803.78
经营活动现金流入小计	550,797,882.20	612,192,875.41
购买商品、接受劳务支付的现金	281,731,145.25	345,476,050.50
支付给职工以及为职工支付的现金	154,450,749.32	150,381,610.32
支付的各项税费	64,623,975.30	53,234,848.20
支付其他与经营活动有关的现金	52,586,398.79	59,357,108.32
经营活动现金流出小计	553,392,268.66	608,449,617.34
经营活动产生的现金流量净额	-2,594,386.46	3,743,258.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	20,655,571.40	12,536,629.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	93,105.00	266,830.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	35,748,676.40	12,803,459.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,104,146.74	15,500,961.63
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	16,104,146.74	15,500,961.63
投资活动产生的现金流量净额	19,644,529.66	-2,697,502.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,400,000.00	24,800,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	7,400,000.00	24,800,000.00
偿还债务支付的现金	3,900,000.00	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,941,288.95	53,400,783.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,500,000.00	1,508,803.41
支付其他与筹资活动有关的现金	39,984.00	0.00
筹资活动现金流出小计	56,881,272.95	70,400,783.85
筹资活动产生的现金流量净额	-49,481,272.95	-45,600,783.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,202.47	-45,020.17
五、现金及现金等价物净增加额	-32,417,927.28	-44,600,048.56
加：期初现金及现金等价物余额	502,339,160.35	525,818,735.46
六、期末现金及现金等价物余额	469,921,233.07	481,218,686.90

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：毛春华

6、母公司现金流量表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	298,992,839.09	370,468,226.76

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,828,305.25	12,015,353.11
经营活动现金流入小计	316,821,144.34	382,483,579.87
购买商品、接受劳务支付的现金	189,500,108.92	224,399,653.37
支付给职工以及为职工支付的现金	90,376,223.25	93,910,336.05
支付的各项税费	34,997,096.61	27,441,204.38
支付其他与经营活动有关的现金	35,942,188.52	30,305,961.30
经营活动现金流出小计	350,815,617.30	376,057,155.10
经营活动产生的现金流量净额	-33,994,472.96	6,426,424.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	20,622,121.40	14,760,809.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,622,121.40	14,760,809.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,309,283.62	10,335,038.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,309,283.62	10,335,038.00
投资活动产生的现金流量净额	26,312,837.78	4,425,771.13
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,624,979.28	50,524,334.61
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	50,624,979.28	50,524,334.61
筹资活动产生的现金流量净额	-50,624,979.28	-50,524,334.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	98.80	-188.69

五、现金及现金等价物净增加额	-58,306,515.66	-39,672,327.40
加：期初现金及现金等价物余额	431,494,649.19	437,725,268.74
六、期末现金及现金等价物余额	373,188,133.53	398,052,941.34

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：毛春华

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	350,014,975.00	584,861,283.21			505,533,065.25		466,608,867.00			102,089,597.39	2,009,107,787.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	350,014,975.00	584,861,283.21			505,533,065.25		466,608,867.00			102,089,597.39	2,009,107,787.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-15,000.00			29,065,684.79		-15,209,345.63			1,946,455.20	15,787,794.36
（一）净利润							66,477,633.28			2,846,455.20	69,324,088.48
（二）其他综合收益		-15,000.00									-15,000.00
上述（一）和（二）小计		-15,000.00					66,477,633.28			2,846,455.20	69,309,088.48
（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					29,065,684.79		-81,686,978.91			-900,000.00	-53,521,294.12
1. 提取盈余公积					29,065,684.79		-29,065,684.79				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,502,246.25			-900,000.00	-53,402,246.25
4. 其他							-119,047.87				-119,047.87
（五）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
（七）其他										
四、本期期末余额										
	350,014,975.00	584,846,283.21			534,598,750.04		451,399,521.37		104,036,052.59	2,024,895,582.21

上年金额

单位：元

项目	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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	350,014,975.00	584,852,283.21			469,665,883.33		404,267,596.17			101,052,831.86	1,909,853,569.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	350,014,975.00	584,852,283.21			469,665,883.33		404,267,596.17			101,052,831.86	1,909,853,569.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		9,000.00			35,867,181.92		62,341,270.83			1,036,765.53	99,254,218.28
（一）净利润							153,006,057.13			5,955,568.94	158,961,626.07
（二）其他综合收益		9,000.00									9,000.00
上述（一）和（二）小计		9,000.00					153,006,057.13			5,955,568.94	158,970,626.07
（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					35,867,181.92		-90,664,786.30			-4,918,803.41	-59,716,407.79
1. 提取盈余公积					35,867,181.92		-35,867,181.92				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,502,246.25			-4,918,803.41	-57,421,049.66
4. 其他							-2,295,358.13				-2,295,358.13
（五）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
（七）其他									
四、本期期末余额	350,014,975.00	584,861,283.21			505,533,065.25		466,608,867.00	102,089,597.39	2,009,107,787.85

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：毛春华

8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	350,014,975.00	583,632,355.59			505,533,065.25		372,591,025.04	1,811,771,420.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	350,014,975.00	583,632,355.59			505,533,065.25		372,591,025.04	1,811,771,420.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-15,000.00			29,065,684.79		-17,353,426.39	11,697,258.40
（一）净利润							64,214,504.65	64,214,504.65
（二）其他综合收益		-15,000.00						-15,000.00
上述（一）和（二）小计		-15,000.00					64,214,504.65	64,199,504.65
（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					29,065,684.79		-81,567,931.04	-52,502,246.25
1. 提取盈余公积					29,065,684.79		-29,065,684.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-52,502,246.25	-52,502,246.25

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
(七) 其他								
四、本期期末余额	350,014,975.00	583,617,355.59			534,598,750.04		355,237,598.65	1,823,468,679.28

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	350,014,975.00	583,623,355.59			469,665,883.33		315,632,029.27	1,718,936,243.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	350,014,975.00	583,623,355.59			469,665,883.33		315,632,029.27	1,718,936,243.19
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)		9,000.00			35,867,181.92		56,958,995.77	92,835,177.69
(一) 净利润							145,328,423.94	145,328,423.94
(二) 其他综合收益		9,000.00						9,000.00
上述 (一) 和 (二) 小计		9,000.00					145,328,423.94	145,337,423.94
(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					35,867,181.92		-88,369,428.17	-52,502,246.25
1. 提取盈余公积					35,867,181.92		-35,867,181.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-52,502,246.25	-52,502,246.25
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
（七）其他								
四、本期期末余额	350,014,975.00	583,632,355.59			505,533,065.25		372,591,025.04	1,811,771,420.88

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：荣艳

会计机构负责人：毛春华

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7,605.00元；无限售条件的人民币普通股215,793,449.00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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用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

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生当月月初的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

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。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产:

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额,相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大,在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是,遇到下列情况可以除外:

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(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

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(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

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

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，本公司将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从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；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，或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发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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，将其归入相应的信用风险组合计提坏账准备。

(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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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**

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

期末对存货进行全面清查后，按存货类别的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(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**

企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。其他方式取得的长期股权投资：

以支付现金方式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。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，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，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似

金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(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之外，固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

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

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

14、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出等。本公司的在建工程以项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收

回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 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；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 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。

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的不同部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按实际发生的成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地购买合同
软件	5-10 年	软件预计使用期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

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。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

17、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
租赁费	30 年	
装修费及其他	3 年	

18、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日，按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

建造合同采用完工百分比法确认收入。

在资产负债表日建造合同的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认合同收入和合同费用。

确定建造合同的完工进度后，根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用。

当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

20、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是

指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该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所形成的暂时性差异。

22、经营租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

24、前期会计差错更正

本报告期末发生前期差错更正。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	6%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	25%	
大连冰山集团制冷空调安装公司	25%	子公司
大连冰山集团销售有限公司	25%	子公司
大连冰山金属加工有限公司	25%	子公司
大连冰山菱设速冻设备有限公司	25%	子公司
大连冰山空调设备有限公司	25%	子公司
大连冰山嘉德自动化有限公司	15%	子公司
武汉新世界制冷工业有限公司	15%	子公司

2、税收优惠及批文

公司子公司——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分别经大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局和湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准，为高新技术企业，适用企业所得税税率15%。

3、其他说明

- 1) 房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。
- 2) 员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	主要经营范围
大连冰山集团制冷空调安装公司	全资子公司	大连	安装	2,004 万元人民币	安装及调试制冷设备
大连冰山集团销售有限公司	控股子公司	大连	贸易	1,800 万元人民币	销售制冷空调等设备
大连冰山空调设备有限公司	控股子公司	大连	工业	70,000 万日元	生产及销售制冷配套设备
大连冰山金属加工有限公司	控股子公司	大连	工业	235 万美元	加工制造销售板金冲压件
大连冰山嘉德自动化有限公司	控股子公司	大连	工业	21 万英镑	制冷及相关行业的自动控制
大连冰山菱设速冻设备有限公司	控股子公司	大连	工业	100 万美元	保鲜、贮藏、冷冻及前处理等设备制造
武汉新世界制冷工业有限公司	控股子公司	武汉	工业	10,000 万元人民币	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
武汉新世界制冷空调工程有限公司	控股子公司的子公司	武汉	安装	800 万元人民币	承接制冷空调系统工程的设计、安装；调试与维修；
宁波冰山制冷空调工程有限公司	控股子公司的子公司	宁波	安装	300 万元人民币	制冷空调设备的安装和维修

续：

子公司名称（全称）	持股比例（%）	表决权比例（%）	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
大连冰山集团制冷空调安装公司	100	100	2,004 万元人民币		是
大连冰山集团销售有限公司	90	90	1,620 万元人民币		是
大连冰山空调设备有限公司	70	70	49,000 万日元		是
大连冰山金属加工有限公司	64.25	64.25	150.9875 万美元		是
大连冰山嘉德自动化有限公司	60	60	12.6 万英镑		是
大连冰山菱设速冻设备有限公司	70	70	70 万美元		是
武汉新世界制冷工业有限公司	51	51	1,798.04 万人民币		是
武汉新世界制冷空调工程有限公司	5	100	40 万元人民币		是
宁波冰山制冷空调工程有限公司		51	153 万元人民币		是

续:

子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
大连冰山集团制冷空调安装公司	有限责任	24236769-X			
大连冰山集团销售有限公司	有限责任	70216986-3	4,386,890.00	28,174.83	
大连冰山空调设备有限公司	有限责任	60488234-X	21,255,221.59		
大连冰山金属加工有限公司	有限责任	70215200-9	9,228,909.76		
大连冰山嘉德自动化有限公司	有限责任	73640895-7	5,897,186.39		
大连冰山菱设速冻设备有限公司	有限责任	74787148-8	1,874,475.19	151,929.86	
武汉新世界制冷工业有限公司	有限责任	61640057-1	61,393,369.66	1,010,356.62	
武汉新世界制冷空调工程有限公司	有限责任	78930854-6			
宁波冰山制冷空调工程有限公司	有限责任	76851829-6	2,108,753.51	61,933.25	

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

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：	--	--	27,536.49	--	--	99,455.92
人民币	--	--	27,218.85	--	--	99,154.17
日元	5,223.00	0.060815	317.64	5,223.20	0.057771	301.75
银行存款：	--	--	456,538,401.34	--	--	493,056,269.04
人民币	--	--	455,714,550.70	--	--	492,639,686.47
美元	1,970.01	6.1528	12,121.09	13,288.25	6.0969	81,017.14
日元	320,506.00	0.060815	19,491.57	1,039,091.00	0.057771	60,029.33

欧元	5.60	8.3946	47.01	5.60	8.4189	47.15
英镑	75,462.57	10.4978	792,190.97	27,396.57	10.0556	275,488.95
其他货币资金:	--	--	18,303,578.39	--	--	19,747,988.17
人民币	--	--	18,303,578.39	--	--	19,747,988.17
合计	--	--	474,869,516.22	--	--	512,903,713.13

截至2013年12月31日止,公司子公司—大连冰山菱设速冻设备有限公司银行存款被冻结100万元,除此之外,不存在质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
承兑汇票、保函保证金	3,948,283.15	9,564,552.78
银行存款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	4,948,283.15	10,564,552.78

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	37,190,766.80	30,403,946.87
商业承兑汇票	12,231,955.76	9,423,084.90
合计	49,422,722.56	39,827,031.77

(2) 期末无已质押或贴现的商业承兑汇票。

(3) 期末应收关联方票据合计 12,331,955.76 元, 占应收票据总额比例为 24.95%, 详见报表注释八、7。

(4) 期末公司已背书未到期的的票据金额最大的前五项明细列示如下:

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中粮肉食(宿迁)有限公司	2014年01月24日	2014年07月21日	2,313,337.95	银行承兑汇票
山东中兴碳素有限责任公司	2014年04月02日	2014年10月02日	2,000,000.00	银行承兑汇票
唐山港陆钢铁有限公司	2014年05月05日	2014年11月05日	2,000,000.00	银行承兑汇票
河间瀛州化工有限责任公司	2014年03月13日	2014年09月12日	1,748,500.00	银行承兑汇票
辽宁华峰化工有限公司	2014年04月24日	2014年10月23日	1,638,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	9,699,837.95	--

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	33,450.00	20,704,944.75	1,633,450.00	19,104,944.75		
其中：	--	--	--	--	--	--
武汉钢电股份有限公司	33,450.00		33,450.00			
大连三洋制冷有限公司		3,200,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	未到支付期	否
大连三洋压缩机有限公司		16,000,000.00		16,000,000.00	未到支付期	否
国泰君安证券股份有限公司		1,504,944.75		1,504,944.75	未到支付期	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	33,450.00	20,704,944.75	1,633,450.00	19,104,944.75	--	--

4、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄在一年以内的应收利息				
其中：定期存款利息	3,603,594.85	5,038,021.15	3,443,716.03	5,197,899.97
合计	3,603,594.85	5,038,021.15	3,443,716.03	5,197,899.97

5、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								
组合 1.账龄组合	561,283,037.19	100.00%	106,589,074.64	18.99%	468,499,323.02	100.00%	98,786,576.32	21.09%

组合 2								
组合小计	561,283,037.19	100.00%	106,589,074.64	18.99%	468,499,323.02	100.00%	98,786,576.32	21.09%
合计	561,283,037.19	--	106,589,074.64	--	468,499,323.02	--	98,786,576.32	--

应收账款种类的说明

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	322,948,111.47	57.54%	16,147,405.57	243,385,821.76	51.95%	12,169,291.10
1 至 2 年	105,468,259.92	18.79%	10,546,825.99	98,061,850.41	20.93%	9,806,185.04
2 至 3 年	57,071,615.19	10.17%	17,121,484.55	50,264,089.07	10.73%	15,079,226.72
3 至 4 年	16,008,375.37	2.85%	8,004,187.69	19,255,750.93	4.11%	9,627,875.48
4 至 5 年	25,087,522.01	4.47%	20,070,017.61	27,139,064.37	5.79%	21,711,251.50
5 年以上	34,699,153.23	6.18%	34,699,153.23	30,392,746.48	6.49%	30,392,746.48
合计	561,283,037.19	--	106,589,074.64	468,499,323.02	--	98,786,576.32

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无。

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，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应收账款情况：无。

(4) 本期通过重组等其他方式收回应收账款的金额、重组前累计已计提的坏账准备：无。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户（36 户）	货款		3,063,426.02	见“核销说明”	否
合计	--	--	3,063,426.02	--	--

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对长期挂账的应收账款进行清理，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、客户以发生现场费用为由拒付货款导致款项无法收回。

(6) 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(7) 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
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	公司联营企业	19,969,094.38	1 年以内	3.56%
大连市星海湾开发建设管理中心	第三方	11,242,693.00	4-5 年	2.00%
沈阳雨润农产品全球采购有限公司	第三方	11,213,000.00	1 年以内	2.00%
中粮肉食（宿迁）有限公司	第三方	10,136,575.85	1-2 年	1.81%
一汽铸造有限公司	第三方	8,390,284.31	1 年以内	1.49%
合计	--	60,951,647.54	--	10.86%

(8) 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 34,015,659.89 元，占应收账款总额比例为 6.06%。详细情况见报表注释八、7。

(9) 终止确认的应收款项情况：无。

6、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								
组合 1.账龄组合	41,134,037.52	100.00%	8,139,919.24	19.79%	31,792,976.68	100.00%	7,278,236.61	22.89%
组合 2								
组合小计	41,134,037.52	100.00%	8,139,919.24	19.79%	31,792,976.68	100.00%	7,278,236.61	22.89%
合计	41,134,037.52	--	8,139,919.24	--	31,792,976.68	--	7,278,236.61	--

其他应收款种类的说明

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	27,574,373.25	67.04%	1,378,718.67	18,000,224.64	56.62%	900,011.22
1 至 2 年	4,322,288.36	10.51%	432,228.84	4,431,452.84	13.94%	443,145.28
2 至 3 年	2,975,028.18	7.23%	892,508.45	2,834,825.78	8.92%	850,447.74
3 至 4 年	1,228,394.93	2.99%	614,197.47	2,032,201.80	6.39%	1,016,100.91
4 至 5 年	1,058,434.90	2.57%	846,747.91	2,128,700.82	6.70%	1,702,960.66
5 年以上	3,975,517.90	9.66%	3,975,517.90	2,365,570.80	7.43%	2,365,570.80
合计	41,134,037.52	--	8,139,919.24	31,792,976.68	--	7,278,236.61

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：无。

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的金额较大，但在本期又全额收回或转回：无。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款：无。

(5) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
大连市土地储备中心	第三方	10,000,000.00	1 年以内	24.31%
白城龙丹乳业有限公司	第三方	1,004,519.00	2-3 年	2.44%
天津市施工队伍交流服务中心	第三方	1,000,000.00	5 年以上	2.43%
武汉金群制冷设备安装有限公司	第三方	736,110.00	1-2 年	1.79%
河北省金威新材料建筑有限公司湖北分公司	第三方	653,800.00	2-3 年	1.59%
合计	--	13,394,429.00	--	32.56%

(7) 其他金额较大的其他应收款列示如下：无。

(8) 应收关联方账款情况：无。

(9) 终止确认的其他应收款项情况：无。

7、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	25,116,718.23	71.29%	24,786,019.32	95.21%
1 至 2 年	8,927,972.41	25.34%	64,112.00	0.25%
2 至 3 年	107,863.00	0.30%	1,178,768.00	4.53%
3 年以上	1,080,768.00	3.07%	2,487.00	0.01%
合计	35,233,321.64	--	26,031,386.32	--

(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
滨州山孚制冷工程有限公司	第三方	3,918,000.00	1 年以内	预付采购款
大连天翼信息科技有限公司	第三方	2,499,000.00	1 年以内	预付采购款
武汉金群制冷设备安装有限公司	第三方	1,798,500.00	1 年以内	预付采购款
大连明鑫制冷保温材料有限公司	第三方	1,491,774.15	1 年以内	预付采购款
辽宁电力公司大连分公司	第三方	1,489,584.73	1 年以内	预付采购款
合计	--	11,196,858.88	--	--

(3) 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付关联方款项情况：无。

8、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	51,756,874.40	8,125,074.35	43,631,800.05	47,474,131.66	8,311,074.35	39,163,057.31
委托加工材料	6,695,410.48		6,695,410.48	8,211,392.69		8,211,392.69
低值易耗品	134,070.69		134,070.69	128,405.67		128,405.67
在产品	54,968,148.77	2,148,729.50	52,819,419.27	91,806,242.88	2,148,729.50	89,657,513.38
自制半成品	38,497,502.24	4,024,041.73	34,473,460.51	33,279,512.91	4,024,041.73	29,255,471.18
库存商品	114,919,257.38	3,291,858.85	111,627,398.53	135,195,482.98	3,291,858.85	131,903,624.13
工程施工	22,282,767.29		22,282,767.29	27,211,543.05		27,211,543.05
合计	289,254,031.25	17,589,704.43	271,664,326.82	343,306,711.84	17,775,704.43	325,531,007.41

(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	
库存商品	3,291,858.85				3,291,858.85
库存材料	8,311,074.35			186,000.00	8,125,074.35
在产品	2,148,729.50				2,148,729.50
自制半成品	4,024,041.73				4,024,041.73
合计	17,775,704.43			186,000.00	17,589,704.43

(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
库存商品	成本高于可变现净值		
库存材料	成本高于可变现净值		
在产品	成本高于可变现净值		
自制半成品	成本高于可变现净值		

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预交所得税		73,111.98
待摊费用	2,080,367.89	922,487.82
合计	2,080,367.89	995,599.80

10、对合营企业投资和联营企业投资

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	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	25 万美元	合营企业	72600341-1
二、联营企业							
大连冰山国际贸易有限公司	有限责任	大连	范文	贸易	3000 万人民币	联营企业	72886492-8
大连三洋制冷有限公司	中外合资	大连	纪志坚	生产	34.5 亿日元	联营企业	60480245-0
大连本庄化学有限公司	中外合资	大连	本庄之伯	生产	2.6 亿日元	联营企业	60483825-0
松下冷链（大连）有限公司	中外合资	大连	纪志坚	生产	46.5 亿日元	联营企业	60481691-6
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	中外合资	大连	荒井龙颜	生产	1,511.789 万美元	联营企业	60486851-3
大连三洋压缩机有限公司	中外合资	大连	赵之海	生产	62 亿日元	联营企业	60482029-6
大连三洋明华电子有限公司	中外合资	大连	王健	生产	4 亿日元	联营企业	60482091-5
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	有限责任	北京	杨斌	批发零售	100 万人民币	联营企业	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	18 亿日元	联营企业	75158208-0
大连三洋高效制冷系统有限公司	中外合资	大连	王健	生产	8,000 万人民币	联营企业	78733517-X
菱重冰山制冷（大连）有限公司	中外合资	大连	纪志坚	生产	8,000 万人民币	联营企业	07156150-X

续：

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%	16,491,413.67	9,064,910.33	7,426,503.34	7,446,769.63	478,196.58
二、联营企业							
大连冰山国际贸易有限公司	24%	24%	108,586,712.49	52,792,551.98	55,794,160.51	94,905,583.27	4,052,156.68
大连三洋制冷有限公司	40%	40%	719,635,460.19	344,974,230.56	374,661,229.63	452,599,249.63	5,318,421.82
大连本庄化学有限公司	30%	30%	35,994,992.03	6,123,980.08	29,871,011.95	14,364,949.72	2,534,839.18
松下冷链（大连）有限公司	40%	40%	1,494,004,793.57	977,651,698.55	516,353,095.02	939,928,952.97	8,174,652.15
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	20%	20%	314,228,047.51	135,410,472.01	178,817,575.50	286,306,907.58	20,800,431.70
大连三洋压缩机有限公司	40%	40%	2,079,595,311.25	1,063,851,292.09	1,015,744,019.16	1,255,325,747.10	92,039,692.56
大连三洋明华电子有限公司	30%	30%	101,488,951.55	21,562,782.47	79,926,169.08	64,105,520.36	2,069,021.09
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	49%	49%	21,022,915.56	18,393,938.49	2,628,977.07	13,523,452.83	72,802.11
大连富士冰山自动售货机有限公司	49%	49%	297,178,125.40	119,499,256.11	177,678,869.29	194,187,243.81	20,008,126.71
大连三洋高效制冷系统有限公司	25%	25%	116,511,857.32	27,369,600.10	89,142,257.22	62,793,770.84	1,026,999.17
菱重冰山制冷（大连）有限公司	45%	45%	46,944,942.96	248,859.31	46,696,083.65		-3,303,916.35

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	权益法	1,034,675.00	3,474,153.38	215,188.46	3,689,341.84	50.00%	50.00%				
大连佳乐自动售货机经营有限公司	权益法	18,750,000.00	14,333,183.59	-14,333,183.59		50.00%	50.00%				
大连冰山国际贸易有限公司	权益法	1,200,000.00	13,138,080.92	252,517.60	13,390,598.52	24.00%	24.00%				720,000.00

大连三洋制冷有限公司	权益法	85,416,929.20	150,937,123.13	-1,391,736.58	149,545,386.55	40.00%	40.00%				3,200,000.00
大连本庄化学有限公司	权益法	3,908,911.50	9,452,973.22	-537,296.75	8,915,676.47	30.00%	30.00%				1,252,121.40
松下冷链（大连）有限公司	权益法	134,658,753.75	215,712,008.04	-4,991,728.01	210,720,280.03	40.00%	40.00%				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	40,403,428.77	-4,639,913.66	35,763,515.11	20.00%	20.00%				8,800,000.00
大连三洋压缩机有限公司	权益法	176,953,841.88	385,481,730.63	17,870,606.86	403,352,337.49	40.00%	40.00%				16,000,000.00
大连三洋明华电子有限公司	权益法	9,649,590.00	23,373,393.16	558,635.69	23,932,028.85	30.00%	30.00%				
菱重冰山制冷（大连）有限公司	权益法	22,500,000.00	22,500,000.00	-1,486,762.36	21,013,237.64	45.00%	45.00%				
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	权益法	490,000.00	1,175,056.73	35,673.03	1,210,729.76	49.00%	49.00%				
大连富士冰山自动售货机有限公司	权益法	66,416,364.00	77,258,663.86	9,803,982.09	87,062,645.95	49.00%	49.00%				
大连三洋高效制冷系统有限公司	权益法	20,000,000.00	22,028,814.51	236,209.81	22,265,024.32	25.00%	25.00%				
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		
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%				250,000.00
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		1,504,944.75
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	17.80%	17.80%				

辽宁企联实业公司	成本法	105,000.00	105,000.00		105,000.00	4.20%	4.20%		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	5.00%	5.00%				
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	--	632,950,671.41	1,038,866,169.44	1,592,192.59	1,040,458,362.03	--	--	--	16,919,170.80		39,727,066.15

注1: 2013年10月22日, 公司六届六次董事会议决议, 公司和富士电机株式会社将各自持有的大连佳乐自动售货机经营有限公司50%股权同时转让给独立的第三方上海米源饮料有限公司, 转让基准日2013年6月30日, 公司转让价款1,500万元。2014年1月, 公司收到上海米源饮料有限公司支付的股权转让款, 转让完成。

12、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:	913,961,088.84	3,271,705.69		4,837,322.31	912,395,472.22
其中: 房屋及建筑物	324,921,042.20	303,500.00			325,224,542.20
机器设备	546,287,932.41	1,563,269.30		2,280,708.75	545,570,492.96
运输工具	26,339,639.82	789,017.33		873,106.70	26,255,550.45
其他设备	16,412,474.41	615,919.06		1,683,506.86	15,344,886.61
--	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:	515,881,978.89		18,243,165.48	4,069,011.34	530,056,133.03
其中: 房屋及建筑物	114,110,616.94		3,894,461.94		118,005,078.88
机器设备	374,910,428.66		12,702,173.32	2,144,789.83	385,467,812.15
运输工具	14,176,230.80		1,109,798.65	732,970.67	14,553,058.78
其他设备	12,684,702.49		536,731.57	1,191,250.84	12,030,183.22
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	398,079,109.95		--		382,339,339.19
其中: 房屋及建筑物	210,810,425.26		--		207,219,463.32
机器设备	171,377,503.75		--		160,102,680.81
运输工具	12,163,409.02		--		11,702,491.67
其他设备	3,727,771.92		--		3,314,703.39
四、减值准备合计	2,812,966.25		--		2,292,372.99
机器设备	2,812,966.25		--		2,292,372.99

其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	395,266,143.70	--	380,046,966.20
其中：房屋及建筑物	210,810,425.26	--	207,219,463.32
机器设备	168,564,537.50	--	157,810,307.82
运输工具	12,163,409.02	--	11,702,491.67
其他设备	3,727,771.92	--	3,314,703.39

(2) 期末暂时闲置的固定资产：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况：无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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	
冰山空调厂房	历史遗留问题	
抵债公寓	历史遗留问题	

本期折旧额 18,243,165.48 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,470,867.17 元。

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（账面价值 134,664,380.37 元，其中房屋价值 78,845,304.37 元）抵押，向银行借款 4,000.00 万元，详见注释 18；除此之外，公司固定资产无置换、抵押、担保现象。

13、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
建筑物及附属设施改造	83,020,794.29		83,020,794.29	66,977,556.15		66,977,556.15
机床及机械设备改造	545,879.76		545,879.76	1,485,266.93		1,485,266.93
合计	83,566,674.05	0.00	83,566,674.05	68,462,823.08	0.00	68,462,823.08

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
建筑物及附属设施改造	90,000,000.00	66,977,556.15	16,043,238.14			92.00%	92%				其他	83,020,794.29
机床及机械设备改造		1,485,266.93	531,480.00	1,470,867.17							其他	545,879.76
合计	90,000,000.00	68,462,823.08	16,574,718.14	1,470,867.17		--	--			--	--	83,566,674.05

14、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	183,991,724.45	1,853,800.00		185,845,524.45
(1)土地使用权	176,504,398.53			176,504,398.53
(2)非专利技术	515,224.41			515,224.41
(3)其他无形资产	6,972,101.51	1,853,800.00		8,825,901.51
二、累计摊销合计	28,801,493.94	2,103,901.84		30,905,395.78
(1)土地使用权	25,336,568.19	1,765,042.92		27,101,611.11
(2)非专利技术	515,224.41			515,224.41
(3)其他无形资产	2,949,701.34	338,858.92		3,288,560.26
三、无形资产账面净值合计	155,190,230.51	-250,101.84		154,940,128.67
(1)土地使用权	151,167,830.34	-1,765,042.92		149,402,787.42
(2)非专利技术				
(3)其他无形资产	4,022,400.17	1,514,941.08		5,537,341.25
四、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)非专利技术				
(3)其他无形资产				
五、无形资产账面价值合计	155,190,230.51	-250,101.84		154,940,128.67
(1)土地使用权	151,167,830.34	-1,765,042.92		149,402,787.42
(2)非专利技术				

(3)其他无形资产	4,022,400.17	1,514,941.08		5,537,341.25
-----------	--------------	--------------	--	--------------

本期摊销额 2,103,901.84 元。

注：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（账面价值134,664,380.37元，其中土地使用权价值55,819,076.00元）抵押，向银行借款4,000万元，详见注释18；除此之外，公司无形资产无置换、抵押、担保现象。

15、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	2,843,040.30		69,239.16		2,773,801.14	
装修改造费	927,007.46	491,637.09	265,392.84		1,153,251.71	
检验服务费	131,701.95		24,253.66		107,448.29	
合计	3,901,749.71	491,637.09	358,885.66		4,034,501.14	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
坏账准备	16,711,801.35	14,350,578.95
存货跌价准备	4,368,698.69	4,415,198.69
固定资产减值准备	573,093.24	703,241.56
合计	21,653,593.28	19,469,019.20

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
长期股权投资减值准备	16,919,170.80	16,919,170.80
坏账准备	40,813,556.82	39,739,180.37
合计	57,732,727.62	56,658,351.17

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	96,860,940.50
合计	96,860,940.50

17、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	106,064,812.93	11,727,606.97		3,063,426.02	114,728,993.88
二、存货跌价准备	17,775,704.43			186,000.00	17,589,704.43
五、长期股权投资减值准备	16,919,170.80				16,919,170.80
七、固定资产减值准备	2,812,966.25			520,593.26	2,292,372.99
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
合计	143,572,654.41	11,727,606.97		3,770,019.28	151,530,242.10

18、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	37,500,000.00
合计	40,000,000.00	37,500,000.00

注：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（账面价值134,664,380.37元）抵押，向银行借款4,000万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款：无。**19、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	13,497,800.69	33,223,071.04
银行承兑汇票	76,464,146.94	47,070,444.13
合计	89,961,947.63	80,293,515.17

下一会计期间将到期的金额 89,961,947.63 元。

应付票据期末余额中应付关联方款项合计为19,635,005.39元，占应付票据总额的21.83%，详细情况见附注八、7。

20、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	484,263,733.67	413,250,580.87
一至二年	36,815,897.35	25,101,084.59
二至三年	8,642,632.89	10,862,165.41
三至四年	6,498,145.38	10,007,609.12
四至五年	5,329,763.93	1,145,059.67
五年以上	4,968,077.20	4,496,765.35
合计	546,518,250.42	464,863,265.01

(2) 期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末余额中应付关联方款项合计为 30,979,340.39 元，占应付账款总额的 5.67%，详细情况见附注八、7。

(4) 账龄超过一年的大额应付账款：无。

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	79,977,214.39	147,136,295.71
一至二年	36,043,194.68	16,796,570.29
二至三年	11,085,108.88	5,369,183.13
三至四年	3,846,041.98	4,955,873.83
四至五年	4,606,544.18	1,815,734.25
五年以上	2,800,524.83	1,164,731.78
合计	138,358,628.94	177,238,388.99

(2) 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 期末余额中预收关联方款项合计为 304,483.00 元，占预收账款总额的 0.22%，详细情况见附注八、7。

(4) 账龄超过一年的大额预收款项情况的说明：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。

22、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	24,272,411.57	95,296,688.79	111,698,973.44	7,870,126.92
二、职工福利费	24,712,862.37	3,605,446.65	3,445,778.78	24,872,530.24
三、社会保险费	1,639,866.75	22,994,845.08	23,782,179.43	852,532.40
其中：医疗保险费		5,710,521.25	5,710,521.25	
基本养老保险费		13,805,176.60	13,805,176.60	
失业保险费		953,910.79	953,910.79	
工伤保险费		429,296.63	429,296.63	
生育保险费		173,758.15	173,758.15	
住房补贴	1,639,866.75		787,334.35	852,532.40
取暖费		1,922,181.66	1,922,181.66	
四、住房公积金	2,044,853.42	13,501,429.37	13,336,111.25	2,210,171.54
五、工会经费和职工教育经费	910,036.91	2,279,596.61	2,187,706.42	1,001,927.10
六、非货币性福利		211,281.00	211,281.00	
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他				
合计	53,580,031.02	137,889,287.50	154,662,030.32	36,807,288.20

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,279,596.61 元，非货币性福利金额 211,281.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬中应付福利费余额为公司子公司—大连冰山空调设备有限公司、大连冰山金属加工有限公司、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等根据董事会决议计提的职工奖福基金余额。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,913,539.54	2,725,964.48
营业税	1,775,498.10	1,890,363.25

城市维护建设税	1,081,325.99	531,714.02
企业所得税	4,232,256.68	14,915,676.15
个人所得税	4,388,372.34	717,852.43
印花税	46,292.66	44,629.25
教育费附加	449,445.82	175,079.78
地方教育费附加	293,817.40	110,906.70
水利基金/河道维护费	24,477.74	547,873.15
残保金	528.00	420.00
堤防费		28,920.27
土地使用税	217,274.88	434,549.74
房产税		373,581.64
合计	25,422,829.15	22,497,530.86

24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
未付法人股股利	1,433,156.00	2,053,911.36	个别股东一直未来领取
合计	1,433,156.00	2,053,911.36	--

期末余额中应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位股利：无。

25、其他应付款

（1）其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	22,908,342.92	29,586,977.60
一至二年	2,428,714.54	3,640,918.43
二至三年	1,607,092.39	2,003,306.90
三至四年	2,000,464.90	2,981,861.66
四至五年	2,974,240.66	2,416,554.17
五年以上	13,683,792.44	11,299,745.27
合计	45,602,647.85	51,929,364.03

(2) 期末余额中欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位大连冰山集团有限公司 11,102,457.52 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。

(3) 期末余额中应付关联方款项合计 11,251,811.07 元, 占其他应付款总额 24.67%, 详细情况见注释八、7。

(4) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明: 主要是应付大连冰山集团有限公司款项。

(5) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	性质或内容	备注
大连冰山集团有限公司	11,102,457.52	搬迁改造借款及其他往来	

26、其他流动负债

单位: 元

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

按照预计转入利润表的时间, 应确认在2014年。

与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
子公司搬迁补助	1,114,000.00		557,000.00		557,000.00	与资产相关
高效热泵及其配套系统补助	585,101.00		292,550.50		292,550.50	与资产相关
合计	1,699,101.00		849,550.50		849,550.50	

27、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
高效热泵及其配套系统补助	4,289,394.00	4,289,394.00
子公司搬迁补助	46,788,000.00	46,788,000.00
863 项目-大容量冷海水预冷项目	12,114,960.35	15,549,945.60
合计	63,192,354.35	66,627,339.60

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。

与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高效热泵及其配套系统补助	4,289,394.00				4,289,394.00	与资产相关
子公司搬迁补助	46,788,000.00				46,788,000.00	与资产相关
863 项目-大容量冷海水预冷项目	15,549,945.60		3,434,985.25		12,114,960.35	与收益相关
合计	66,627,339.60		3,434,985.25		63,192,354.35	

28、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

29、资本公积

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	513,645,432.79			513,645,432.79
（2）其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积）	1,543,544.19			1,543,544.19
小计	515,188,976.98			515,188,976.98
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	2,783,286.72		15,000.00	2,768,286.72
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）其他	66,889,019.51			66,889,019.51
小计	69,672,306.23		15,000.00	69,657,306.23
合计	584,861,283.21		15,000.00	584,846,283.21

30、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	261,485,947.00			261,485,947.00
任意盈余公积	244,047,118.25	29,065,684.79		273,112,803.04
合计	505,533,065.25	29,065,684.79		534,598,750.04

公司于报告期内实施了利润分配。根据2013年度股东大会决议，按照2013年度法定财务报告净利润提取20%的任意盈余公积2,906.6万元。

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	466,608,867.00	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	466,608,867.00	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,477,633.28	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积	29,065,684.79	2013年度法定财务报告净利润的20%
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金	119,047.87	
应付普通股股利	52,502,246.25	按照2013年总股本350,014,975股为基数，每10股派1.5元现金（含税）
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	451,399,521.37	

32、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	774,912,253.19	792,124,153.23
其中：主营业务收入	762,976,180.18	781,945,848.39
其他业务收入	11,936,073.01	10,178,304.84
营业成本	609,950,440.82	620,886,543.64
其中：主营业务成本	598,638,940.68	612,570,078.48
其他业务成本	11,311,500.14	8,316,465.16

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	762,976,180.18	598,638,940.68	781,945,848.39	612,570,078.48
合计	762,976,180.18	598,638,940.68	781,945,848.39	612,570,078.48

(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	762,976,180.18	598,638,940.68	781,945,848.39	612,570,078.48
合计	762,976,180.18	598,638,940.68	781,945,848.39	612,570,078.48

(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	591,705,529.73	480,596,639.82	590,919,291.04	471,649,196.95
华东地区	12,034,083.18	10,107,026.32	10,554,770.03	8,699,608.75
华中地区	159,236,567.27	107,935,274.54	180,471,787.32	132,221,272.78
合计	762,976,180.18	598,638,940.68	781,945,848.39	612,570,078.48

(5) 公司来自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
大连冰山国际贸易有限公司	51,801,413.84	6.68%
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	33,544,521.62	4.33%
沈阳雨润农产品全球采购有限公司	14,327,350.44	1.85%
伊犁川宁生物技术有限公司	13,829,059.82	1.78%
华峰重庆氨纶有限公司	13,761,538.46	1.78%
合计	127,263,884.18	16.42%

33、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	836,183.52	693,802.89	收入 3% 或 5%
城市维护建设税	3,211,160.39	3,029,455.20	营业税、增值税 7%
教育费附加	1,377,841.69	1,167,781.94	营业税、增值税 3%
地方教育费	918,538.25	763,858.52	营业税、增值税 2%
堤防费	125,694.96	110,327.65	
合计	6,469,418.81	5,765,226.20	--

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,479,958.80	2,117,556.59
工资及附加费用	25,847,629.40	20,829,431.85
折旧费	250,494.54	266,366.89
运输费	6,609,873.54	5,416,659.97
业务招待费	3,170,406.48	4,121,601.35
差旅费	6,261,527.19	8,393,449.44
维修及物料消耗	3,040,090.24	3,773,656.52
广告及招标费	804,797.22	888,762.65
其他	436,623.10	573,858.09
合计	48,901,400.51	46,381,343.35

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	6,261,525.85	5,495,996.27
工资及附加费用	51,370,661.40	50,123,180.61
折旧费	3,573,094.77	3,353,905.34
运输费	745,869.70	684,763.80
业务招待费	2,230,602.65	2,060,029.13
差旅费	1,987,252.27	2,154,686.39

维修及物料消耗	2,988,658.33	3,113,016.21
广告费	430,705.79	250,197.35
其他税费	4,232,710.57	5,527,095.24
保险费	1,586,520.05	1,279,712.96
技术开发费	8,959,019.18	7,608,134.32
长期资产摊销	2,166,811.00	2,147,650.88
设计咨询及测试服务费	2,723,594.26	1,975,676.93
其他	505,756.54	1,210,104.29
合计	89,762,782.36	86,984,149.72

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,578,018.01	1,367,645.83
减：利息收入	5,861,187.92	3,697,556.93
汇兑损益	106,537.45	-25,670.74
其他	378,947.63	270,465.01
合计	-3,797,684.83	-2,085,116.83

37、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	1,754,944.75	500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	53,897,497.58	43,570,614.51
处置长期股权投资产生的投资收益	681,816.41	
合计	56,334,258.74	44,070,614.51

(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	1,504,944.75		股东大会决议本期分配股利
辽宁迈克集团股份有限公司	250,000.00	500,000.00	股东大会决议分配金额减少
合计	1,754,944.75	500,000.00	--

(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
松下冷链（大连）有限公司		4,176,780.36	
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	4,160,086.34	4,558,809.00	经营业绩减少
大连三洋压缩机有限公司	33,870,606.86	31,248,034.91	经营业绩增加
大连富士冰山自动售货机有限公司	9,803,982.09		
合计	47,834,675.29	39,983,624.27	--

(4) 投资收益的说明：投资收益收回无重大限制。

38、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	11,727,606.97	11,692,077.89
合计	11,727,606.97	11,692,077.89

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,044.63	240,775.86	2,044.63
其中：处置固定资产利得	2,044.63	240,775.86	2,044.63
处置无形资产利得			
违约金及罚款收入	122,360.26	46,798.83	122,360.26
政府补助	638,030.76	865,155.39	76,824.42
递延收益	4,284,535.75	4,137,878.88	3,434,985.25
无法支付的债务			
其他	3,023.77		3,023.77
合计	5,049,995.17	5,290,608.96	3,639,238.33

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
经济扶持政策资金补贴	76,300.00	20,300.00	与收益相关	是
税收返还	561,730.76	844,855.39	与收益相关	否
合计	638,030.76	865,155.39	--	--

40、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	129,041.96	222,418.65	129,041.96
其中：固定资产处置损失	129,041.96	222,418.65	129,041.96
滞纳金、罚款支出	11,514.40	41,651.81	11,514.40
其他	66,263.76		66,263.76
合计	206,820.12	264,070.46	206,820.12

41、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	5,937,957.94	6,721,007.66
递延所得税调整	-2,186,324.08	-2,208,944.81
合计	3,751,633.86	4,512,062.85

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.19	0.19	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.18	0.18	0.18	0.18

2. 每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	66,477,633.28	65,122,435.00
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,683,073.37	2,740,156.63
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	63,794,559.91	62,382,278.37
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的股份数	5		
	6		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	7		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	350,014,975	350,014,975
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	350,014,975	350,014,975
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.19	0.19
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.18	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)× (100%-17)]÷(13+19)	0.19	0.19
稀释每股收益（II）	21=[3+(16-18) ×(100%-17)]÷(12+19)	0.18	0.18

(1) 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

(2) 稀释每股收益

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

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

43、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		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	11,250.00	
小计	-11,250.00	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		12,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		3,000.00
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		9,000.00
合计	-11,250.00	9,000.00

44、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财政拨款	76,300.00
收到退回保证金	14,137,606.36
收到关联方往来款项	3,665,453.62
利息收入	4,279,561.80
其他	1,621,146.19
合计	23,780,067.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
差旅费借款	7,920,321.99
支付保证金	3,911,850.00
费用支出	39,706,895.07
银行手续费	338,963.63
其他	708,368.10
合计	52,586,398.79

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
承兑汇票贴现息	39,984.00
合计	39,984.00

45、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	69,324,088.48	67,085,019.42
加：资产减值准备	11,727,606.97	11,692,077.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,243,165.48	17,663,856.21
无形资产摊销	2,103,901.84	2,099,282.43
长期待摊费用摊销	358,885.66	78,990.01
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）	-611,114.76	-18,357.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	56,295.68	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,684,555.46	1,355,670.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,652,442.33	-44,070,614.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,184,574.08	-2,208,944.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	54,052,680.59	40,091,737.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-126,192,171.87	-82,052,456.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,494,736.42	-7,973,003.13
经营活动产生的现金流量净额	-2,594,386.46	3,743,258.07
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	469,921,233.07	481,218,686.90
减：现金的期初余额	502,339,160.35	525,818,735.46
现金及现金等价物净增加额	-32,417,927.28	-44,600,048.56

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息：无。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	469,921,233.07	502,339,160.35
其中：库存现金	27,536.49	99,455.92
可随时用于支付的银行存款	455,538,401.34	492,056,269.04

可随时用于支付的其他货币资金	14,355,295.24	10,183,435.39
三、期末现金及现金等价物余额	469,921,233.07	502,339,160.35

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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	有限责任	大连	本间哲朗	工业	14,060 万元人民币	21.96%	21.96%	大连市国有资产监督管理委员会	24129179-3

2、本企业的子公司情况

本企业的子公司情况详见附注六（一）子公司情况。

3、本企业的合营和联营企业情况

本企业的合营和联营企业情况详见附注七-注释 10-对合营企业和联营企业投资。

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	884,503.24	0.32%	1,395,275.86	0.44%
松下冷链（大连）有限公司	采购商品	市场化	7,433,527.78	2.65%	9,031,353.74	2.87%
大连三洋压缩机有限公司	采购商品	市场化	32,239.21	0.01%	659,584.42	0.21%
大连三洋明华电子有限公司	采购商品	市场化	195,764.27	0.07%		
大连冰山集团冷冻设备有限公司	采购商品	市场化	22,424,166.91	8.00%	16,727,522.52	5.32%
大连第三制冷设备厂	采购商品	市场化	3,807,851.00	1.36%	4,993,403.71	1.59%
大连斯频德冷却塔有限公司	采购商品	市场化	133,333.33	0.05%	402,136.75	0.13%
BAC 大连有限公司	采购商品	市场化	25,317,502.60	9.03%	37,487,747.00	11.91%
大连冰山国际贸易有限公司	采购商品	市场化	8,482,546.92	3.03%	8,276,816.51	2.63%
大连冰山集团物资贸易有限公司	采购商品	市场化	1,599,625.64	0.57%	2,753,364.26	0.87%
大连冰山金属技术有限公司	采购商品	市场化	534,598.40	0.19%	597,511.58	0.19%
大连三洋高效制冷系统有限公司	采购商品	市场化	1,068,325.94	0.38%		

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	4,947,472.34	0.64%	6,355,878.88	0.80%
松下冷链（大连）有限公司	销售商品	市场化	10,599,811.03	1.37%	12,331,500.97	1.56%
大连三洋压缩机有限公司	销售商品	市场化	3,637,584.26	0.47%	1,703,435.03	0.22%
大连冰山集团冷冻设备有限公司	销售商品	市场化	919,806.39	0.12%	887,564.56	0.11%
大连第三制冷设备厂	销售商品	市场化	3,179,698.09	0.41%	1,695,097.85	0.21%
BAC 大连有限公司	销售商品	市场化	1,090,316.25	0.14%	114,564.10	0.01%
大连冰山国际贸易有限公司	销售商品	市场化	51,801,413.84	6.68%	43,533,748.55	5.50%
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	销售商品	市场化	84,999.99	0.01%		

北京冰山制冷空调成套设备有限公司	销售商品	市场化	173,671.79	0.02%	5,747,454.71	0.73%
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	33,544,521.62	4.33%	12,913,205.37	1.63%
大连富士冰山自动售货机有限公司	销售商品	市场化	1,367,412.63	0.18%	942,225.90	0.12%
大连冰山金属技术有限公司	销售商品	市场化	69,888.46	0.01%	51,500.34	0.01%
大连三洋高效制冷系统有限公司	销售商品	市场化	255,563.57	0.03%	262,339.21	0.03%
菱重冰山制冷（大连）有限公司	销售商品	市场化	795,707.71	0.10%		

(2) 关联托管/承包情况：无。

(3) 关联租赁情况

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
大连冰山集团有限公司	本公司	办公室等	2013年01月01日	2015年12月31日	市场价	142,572.00

关联租赁情况说明

公司与大连冰山集团有限公司签订协议，租入大连冰山集团有限公司研究院、车库等房屋，租期3年，年租金142,572.00元。

(4) 关联担保情况：无。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
大连冰山集团有限公司	10,000,000.00	2006年09月01日		子公司搬迁改造借入

关联方拆入资金说明：公司子公司大连冰山菱设速冻设备有限公司搬迁，从大连冰山集团有限公司借入1,000万元，按照银行同期贷款利率支付利息。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(7) 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	大连三洋压缩机有限公司	1,994,501.82	99,725.09	89,378.90	4,468.94
	大连三洋制冷有限公司	2,655,647.71	132,782.39	2,419,164.85	120,958.24
	松下冷链（大连）有限公司	5,103,099.38	255,154.97	2,365,278.44	118,263.92
	大连冰山国际贸易有限公司	667,043.20	33,352.16	2,617,143.93	130,857.20
	BAC 大连有限公司	5,600.00	280.00		
	北京冰山制冷空调成套设备有限公司	2,398,974.37	119,948.72	1,737,774.37	86,888.72
	大连冰山保安休闲产业工程有限公司			79,457.00	3,972.85
	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	19,969,094.38	998,454.72	223,000.00	19,750.00
	大连富士冰山自动售货机有限公司	1,221,699.03	61,084.95	148,940.03	7,447.00
应收票据					
	大连三洋压缩机有限公司	617,136.87		426,959.02	
	大连冰山国际贸易有限公司	11,614,818.89		8,529,233.58	
	BAC 大连有限公司			300,000.00	
	松下冷链（大连）有限公司			839,091.27	
	大连三洋制冷有限公司	100,000.00		521,694.49	
预付账款					
	大连三洋压缩机有限公司			2,487.00	
	松下冷链（大连）有限公司			13,642.05	
	BAC 大连有限公司			10,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
	大连第三制冷设备厂	95,523.74	1,355,621.34
	BAC 大连有限公司	23,861,880.00	16,862,867.00
	大连冰山集团冷冻设备有限公司	3,555,611.79	98,364.00
	松下冷链（大连）有限公司	9,526.00	9,526.00
	大连三洋明华电子有限公司	229,044.20	172,568.79

	大连斯频德冷却塔有限公司	373,499.00	269,499.00
	大连冰山国际贸易有限公司	1,938,746.26	688,542.77
	大连三洋压缩机有限公司	45,516.95	909,828.95
	大连冰山集团物资贸易有限公司		341,965.80
	大连冰山金属技术有限公司	216,514.08	383,288.96
	大连三洋高效制冷系统有限公司	653,478.37	1,374,353.15
应付票据			
	大连冰山集团冷冻设备有限公司	16,000,000.00	5,072,848.40
	BAC 大连有限公司	1,970,398.05	1,000,000.00
	大连冰山集团物资贸易有限公司	380,000.00	5,208,750.00
	大连第三制冷设备厂		1,500,000.00
	大连冰山国际贸易有限公司	541,287.53	
	大连三洋高效制冷系统有限公司	743,319.81	289,813.77
预收账款			
	大连第三制冷设备厂	111,300.00	
	大连三洋制冷有限公司		2,978.85
	大连冰山国际贸易有限公司		2,272,607.85
	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司		1,936,650.06
	大连冰山保安休闲产业工程有限公司	20,683.00	3,000.00
	菱重冰山制冷（大连）有限公司	172,500.00	
其他应付款			
	大连冰山集团有限公司	11,102,457.52	10,332,829.67
	大连第三制冷设备厂	1,000.00	1,000.00
	大连冰山国际贸易有限公司	148,353.55	231,499.82

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

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
上年发生					
通化佳亿生物科技食品有限公司	大连冰山菱设速冻设备有限公司	买卖合同纠纷	吉林省通化县人民法院	194 万	冻结被告大连冰山菱设速冻设备有限公司银行存款 100 万元。

公司子公司大连冰山菱设速冻设备有限公司因买卖合同纠纷事宜被他人起诉，诉讼金额为人民币194万元，截止本报告公告日，此案正在审理过程中。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：无。

3、其他或有负债：本公司无需要披露其他或有负债。

十、承诺事项：本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项：无。

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								
组合 1.账龄组合	301,964,567.54	99.88%	64,051,396.75	21.21%	231,390,326.16	100.00%	60,808,169.35	26.28%
组合 2.内部单位组合	362,095.00	0.12%						
组合小计	302,326,662.54	100.00%	64,051,396.75	21.19%	231,390,326.16	100.00%	60,808,169.35	26.28%
合计	302,326,662.54	--	64,051,396.75	--	231,390,326.16	--	60,808,169.35	--

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	166,062,045.76	54.99%	8,303,102.29	98,401,447.62	42.53%	4,920,072.38
1 至 2 年	56,810,684.59	18.81%	5,681,068.46	54,129,047.71	23.39%	5,412,904.77
2 至 3 年	30,091,150.96	9.97%	9,027,345.29	27,897,517.68	12.06%	8,369,255.30
3 至 4 年	8,654,790.50	2.87%	4,327,395.25	10,718,514.51	4.63%	5,359,257.26
4 至 5 年	18,167,051.33	6.02%	14,533,641.06	17,485,595.02	7.56%	13,988,476.02
5 年以上	22,178,844.40	7.34%	22,178,844.40	22,758,203.62	9.83%	22,758,203.62
合计	301,964,567.54	--	64,051,396.75	231,390,326.16	--	60,808,169.35

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户（36 户）	货款		3,063,426.02	见"核销说明"	否
合计	--	--	3,063,426.02	--	--

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对长期挂账的应收账款进行清理，核销的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、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持有公司 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
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	公司联营企业	19,875,094.38	1 年以内	6.57%
大连市星海湾开发建设管理中心	第三方	11,242,693.00	4-5 年	3.72%
沈阳雨润农产品全球采购有限公司	第三方	11,213,000.00	1 年以内	3.71%
中粮肉食（宿迁）有限公司	第三方	10,136,575.85	1-2 年	3.35%
石家庄雨润农产品全球采购有限公司	第三方	6,870,000.00	1 年以内	2.27%
合计	--	59,337,363.23	--	19.62%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	公司联营企业	19,875,094.38	6.57%
北京冰山制冷空调成套设备有限公司	冰山集团子公司	2,045,683.52	0.68%
大连三洋压缩机有限公司	公司联营企业	1,048,206.80	0.35%
合计	--	22,968,984.70	7.60%

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								
组合 1.账龄组合	20,522,626.41	100.00%	1,679,421.95	8.18%	14,155,569.38	100.00%	1,332,793.72	9.42%
组合 2								
组合小计	20,522,626.41	100.00%	1,679,421.95	8.18%	14,155,569.38	100.00%	1,332,793.72	9.42%
合计	20,522,626.41	--	1,679,421.95	--	14,155,569.38	--	1,332,793.72	--

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	18,633,744.71	90.80%	931,687.24	12,408,490.33	87.66%	620,424.51
1 至 2 年	750,160.00	3.65%	75,016.00	418,763.14	2.96%	41,876.31
2 至 3 年	250,000.00	1.22%	75,000.00	285,114.62	2.01%	85,534.39
3 至 4 年	379,702.18	1.85%	189,851.10	834,181.77	5.89%	417,090.89
4 至 5 年	505,759.52	2.46%	404,607.61	205,759.52	1.46%	164,607.62
5 年以上	3,260.00	0.02%	3,260.00	3,260.00	0.02%	3,260.00
合计	20,522,626.41	--	1,679,421.95	14,155,569.38	--	1,332,793.72

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：无。

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

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：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
大连市土地储备中心	第三方	10,000,000.00	1 年以内	48.73%
大连市建设工程劳动保险费用管理办公室	第三方	500,000.00	1-2 年	2.44%
江苏新有建设集团有限公司徐州分公司	第三方	320,000.00	1 年以内	1.56%
江西碱业有限公司	第三方	300,000.00	4-5 年	1.46%

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	3-4 年	1.30%
合计	--	11,385,950.62	--	55.49%

(6) 其他应收关联方款项：无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	权益法	1,034,675.00	3,474,153.38	215,188.46	3,689,341.84	50.00%	50.00%				
大连佳乐自动售货机经营有限公司	权益法	18,750,000.00	14,333,183.59	-14,333,183.59		50.00%	50.00%				
大连冰山国际贸易有限公司	权益法	1,200,000.00	13,138,080.92	252,517.60	13,390,598.52	24.00%	24.00%				720,000.00
大连三洋制冷有限公司	权益法	85,416,929.20	150,937,123.13	-1,391,736.58	149,545,386.55	40.00%	40.00%				3,200,000.00
大连本庄化学有限公司	权益法	3,908,911.50	9,452,973.22	-537,296.75	8,915,676.47	30.00%	30.00%				1,252,121.40
松下冷链（大连）有限公司	权益法	134,658,753.75	215,712,008.04	-4,991,728.01	210,720,280.03	40.00%	40.00%				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	40,403,428.77	-4,639,913.66	35,763,515.11	20.00%	20.00%				8,800,000.00
大连三洋压缩机有限公司	权益法	176,953,841.88	385,481,730.63	17,870,606.86	403,352,337.49	40.00%	40.00%				16,000,000.00
大连三洋明华电子有限公司	权益法	9,649,590.00	23,373,393.16	558,635.69	23,932,028.85	30.00%	30.00%				

公司												
菱重冰山制冷（大连）有限公司	权益法	22,500,000.00	22,500,000.00	-1,486,762.36	21,013,237.64	45.00%	45.00%					
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	权益法	490,000.00	1,175,056.73	35,673.03	1,210,729.76	49.00%	49.00%					
大连富士冰山自动售货机有限公司	权益法	66,416,364.00	77,258,663.86	9,803,982.09	87,062,645.95	49.00%	49.00%					
大连三洋高效制冷系统有限公司	权益法	20,000,000.00	22,028,814.51	236,209.81	22,265,024.32	25.00%	25.00%					
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		
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%					250,000.00
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		1,504,944.75
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	17.80%	17.80%					
辽宁企联实业公司	成本法	105,000.00	105,000.00		105,000.00	4.20%	4.20%			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	5.00%	5.00%					
大连冰山集团制冷空调	成本法	20,036,841.62	20,036,841.62		20,036,841.62	100.00%	100.00%					

安装公司											
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	90.00%	90.00%				
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	70.00%	70.00%				2,100,000.00
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	60.00%	60.00%				
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	70.00%	70.00%				
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	51.00%	51.00%				
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	5.00%	100.00%				
合计	--	742,098,900.33	1,148,014,398.36	1,592,192.59	1,149,606,590.95	--	--	--	16,490,170.80		41,827,066.15

注1：2013年10月22日，公司六届六次董事会议决议，公司和富士电机株式会社将各自持有的大连佳乐自动售货机经营有限公司50%股权同时转让给独立的第三方上海米源饮料有限公司，转让基准日2013年6月30日，公司转让价款1,500万元。2014年1月，公司收到上海米源饮料有限公司支付的股权转让款，转让完成。

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	470,970,219.97	485,112,570.51
其中：主营业务收入	460,374,451.87	476,890,717.26
其他业务收入	10,595,768.10	8,221,853.25
营业成本	386,947,532.84	389,637,758.36
其中：主营业务成本	377,487,851.62	382,481,578.43
其他业务成本	9,459,681.22	7,156,179.93

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	460,374,451.87	377,487,851.62	476,890,717.26	382,481,578.43
合计	460,374,451.87	377,487,851.62	476,890,717.26	382,481,578.43

(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	460,374,451.87	377,487,851.62	476,890,717.26	382,481,578.43
合计	460,374,451.87	377,487,851.62	476,890,717.26	382,481,578.43

(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	460,374,451.87	377,487,851.62	476,890,717.26	382,481,578.43
合计	460,374,451.87	377,487,851.62	476,890,717.26	382,481,578.43

(5) 公司来自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
大连冰山国际贸易有限公司	48,002,943.23	10.19%
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	33,544,521.62	7.12%
沈阳雨润农产品全球采购有限公司	14,327,350.44	3.04%
伊犁川宁生物技术有限公司	13,829,059.82	2.94%
华峰重庆氨纶有限公司	13,761,538.46	2.92%
合计	123,465,413.57	26.21%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,854,944.75	5,313,205.11
权益法核算的长期股权投资收益	53,897,497.58	43,570,614.51
处置长期股权投资产生的投资收益	681,816.41	
合计	58,434,258.74	48,883,819.62

(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
辽宁迈克集团股份有限公司	250,000.00	500,000.00	股东大会决议分配金额减少
大连冰山空调设备有限公司	2,100,000.00		同期董事会还未召开
大连冰山嘉德自动化有限公司		2,263,205.11	本期董事会还未召开
武汉新世界制冷工业有限公司		2,550,000.00	本期董事会还未召开
国泰君安证券股份有限公司	1,504,944.75		股东大会决议本期分配股利
合计	3,854,944.75	5,313,205.11	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连三洋制冷有限公司	1,808,263.42	148,660.98	经营业绩增加
松下冷链（大连）有限公司	3,008,271.99	4,176,780.36	经营业绩减少
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	4,160,086.34	4,558,809.00	经营业绩减少
大连三洋压缩机有限公司	33,870,606.86	31,248,034.91	经营业绩增加
大连冰山国际贸易有限公司	972,517.60	824,130.97	经营业绩增加
大连本庄化学有限公司	714,824.65	487,234.37	经营业绩增加
大连三洋明华电子有限公司	558,635.69	-110,176.59	经营业绩增加
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	35,673.03	11,100.94	经营业绩增加
大连富士冰山自动售货机有限公司	9,803,982.09	2,792,481.55	经营业绩增加
大连三洋高效制冷系统有限公司	236,209.81	98,576.11	经营业绩增加
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	215,188.46	-330,100.26	经营业绩增加

大连佳乐自动售货机经营有限公司		-334,917.83	已转让
菱重冰山制冷（大连）有限公司	-1,486,762.36		本期投产运营
合计	53,897,497.58	43,570,614.51	--

投资收益的说明：投资收益收回无重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	64,214,504.65	63,288,641.95
加：资产减值准备	6,653,281.65	7,337,489.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,763,233.68	11,301,660.09
无形资产摊销	1,328,578.30	1,326,553.77
长期待摊费用摊销	350,120.32	70,224.67
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）	-682,901.04	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	54,144.94	
财务费用（收益以“-”号填列）	205,718.11	-119,335.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,752,442.33	-48,883,819.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,533,172.09	-1,834,372.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,969,046.52	27,004,267.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-103,007,138.64	-48,593,335.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,442,552.97	-4,471,548.27
经营活动产生的现金流量净额	-33,994,472.96	6,426,424.77
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	373,188,133.53	398,052,941.34
减：现金的期初余额	431,494,649.19	437,725,268.74
现金及现金等价物净增加额	-58,306,515.66	-39,672,327.40

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	34,225.82	
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）	3,511,809.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,605.87	
减：所得税影响额	895,927.94	
少数股东权益影响额（税后）	14,640.05	
合计	2,683,073.37	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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	66,477,633.28	65,122,435.00	1,920,859,529.62	1,907,018,190.46
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	66,477,633.28	65,122,435.00	1,920,859,529.62	1,907,018,190.46

(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。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.49%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.35%	0.18	0.18

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
预付账款	35,233,321.64	26,031,386.32	35.35%	报告期内预付工程、采购货款增加
应收股利	19,104,944.75	33,450.00	57014.93%	被投资单位宣告分配股利未到支付期
应收利息	5,197,899.97	3,603,594.85	44.24%	报告期内定期存款增加
其他应收款	32,994,118.28	24,514,740.07	34.59%	报告期内投标保证金增加
其他流动资产	2,080,367.89	995,599.80	108.96%	报告期内待摊费用增加
应付职工薪酬	36,807,288.20	53,580,031.02	-31.30%	报告期内公司支付上年度年终奖
应付股利	1,433,156.00	2,053,911.36	-30.22%	未到支付期
财务费用	-3,797,684.83	-2,085,116.83	-82.13%	报告期内利息收入增加

第九节 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、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。

董事长：纪志坚

董事会批准报送时间：2014年8月19日