



大连冷冻机股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 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。

公司负责人纪志坚、主管会计工作负责人马云及会计机构负责人(会计主管人员)毛春华声明：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经营情况讨论与分析中的“公司未来发展的展望”部分，列示了公司面临的主要风险，包括市场竞争加剧的风险、新产品新技术市场推广缓慢风险及应收账款偏高风险。公司拟采取的应对措施，详见相应章节。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 855,908,981 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节 公司治理.....	47
第十节 公司债券相关情况.....	51
第十一节 财务报告.....	53
第十二节 备查文件目录.....	142

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 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 100% 的全资子公司。
冰山工程公司	指	大连冰山集团工程有限公司, 本公司持股 100% 的全资子公司。
冰山服务公司	指	冰山技术服务(大连)有限公司, 本公司持股 100% 的全资子公司。
冰山菱设	指	大连冰山菱设速冻设备有限公司, 本公司持股 100% 的全资子公司。
冰山国贸	指	大连冰山国际贸易有限公司, 原为本公司控股股东持股 76% 的控股子公司, 2017 年 4 月完成股权收购, 现为本公司持股 100% 的全资子公司。
松下压缩机	指	松下压缩机(大连)有限公司, 本公司持股 40% 的参股公司。
松下冷链	指	松下冷链(大连)有限公司, 本公司持股 40% 的参股公司。
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。
冰山金属技术	指	大连冰山金属技术有限公司, 原为本公司控股股东持股 49% 的参股公司, 2017 年 4 月完成股权收购, 现为本公司持股 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。
天然气管网双级螺杆压力能发电及冷能回收系统	指	由螺杆膨胀发电机组、补热系统、冷能综合回收系统等组成。膨胀过程中螺杆膨胀机驱动发电机发出稳定电能, 膨胀过程中产生的冷能经冷能回收系统制冰或输送到其他用冷单元。补热系统同时将天然气加热到规范要求。

第二节 公司简介和主要财务指标

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	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		
注册地址	辽宁省大连经济技术开发区辽河东路 106 号		
注册地址的邮政编码	116630		
办公地址	辽宁省大连经济技术开发区辽河东路 106 号		
办公地址的邮政编码	116630		
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	杜宇
联系地址	大连经济技术开发区辽河东路 106 号 大冷股份证券法规部	大连经济技术开发区辽河东路 106 号 大冷股份证券法规部
电话	0411-87968130	0411-87968822
传真	0411-87968125	0411-87968125
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媒体的名称	中国证券报、证券时报、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	公司证券法规部

四、注册变更情况

组织机构代码	912102002423613009
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

注：因公司整体搬迁，报告期内公司注册地址进行了变更，由辽宁省大连市沙河口区西南路 888 号变更为辽宁省大连经济技术开发区辽河东路 106 号。

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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
签字会计师姓名	隋国军、王栋

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 28 号 2 号楼盈泰中心九层	曾大成、韩宇鹏	2016 年 6 月 18 日到 2017 年 12 月 31 日

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因：同一控制下企业合并

	2017 年	2016 年		本年比上年增减 调整后	2015 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	2,079,715,105.37	1,779,499,226.64	1,893,200,939.64	9.85%	1,607,518,439.61	1,721,064,308.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	200,759,820.17	178,632,660.24	182,234,151.73	10.17%	129,947,307.39	134,174,674.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	165,044,724.44	145,227,418.21	148,598,436.25	11.07%	126,122,809.25	129,659,412.87
经营活动产生的现金流量净额（元）	-207,225,851.22	-7,706,320.22	-6,607,069.97	-3,036.00%	-50,568,474.38	-39,799,347.27
基本每股收益（元/股）	0.23	0.31	0.22	4.55%	0.36	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.31	0.22	4.55%	0.36	0.17
加权平均净资产收益率	5.97%	5.87%	5.98%	下降 0.01 个百分点	6.38%	6.58%

	2017 年末	2016 年末		本年末比上年末 增减	2015 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	5,619,621,500.67	4,983,511,574.26	5,095,986,440.32	10.28%	4,082,499,864.42	4,146,479,416.99
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,416,531,064.91	3,247,797,768.92	3,301,087,748.86	3.50%	2,647,609,091.41	2,697,297,579.86

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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

公司报告期不存在按照国际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。

2、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	200,759,820.17	182,234,151.73	3,416,531,064.91	3,301,087,748.86
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	200,759,820.17	182,234,151.73	3,416,531,064.91	3,301,087,748.86

公司报告期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为0元。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	504,654,807.75	497,723,909.75	461,323,140.51	616,013,247.36
归属于上市公司股东的净利润	34,979,790.84	63,280,372.25	47,073,348.70	55,426,308.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,254,953.33	35,705,910.16	47,499,687.40	47,584,173.55
经营活动产生的现金流量净额	-157,927,050.15	9,349,508.25	-55,016,219.36	-3,632,089.96

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	552,588.02	-23,302,552.40	-64,700.24	
偶发性的税收返还、减免			499,945.82	
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）	11,830,406.39	4,072,664.60	2,830,070.56	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		30,334,841.93		
债务重组损益		229,833.00	-586,377.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,418,670.20			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	27,467,019.93	27,629,395.44		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	668,896.45	976,314.82	2,896,432.61	
减：所得税影响额	6,520,362.10	6,190,610.26	901,514.60	
少数股东权益影响额（税后）	-297,876.84	114,171.65	158,595.14	
合计	35,715,095.73	33,635,715.48	4,515,262.01	--

注：报告期内，公司出售 150 万股国泰君安股票，获得投资收益 27,467,019.93 元。

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是中国最大的工业制冷设备生产企业，致力于发展工业制冷制热事业领域、商用冷冻冷藏事业领域、空调与环境事业领域、核心零部件事业领域、工程与服务事业领域，覆盖了制冷产业链的关键领域，打造了中国最完整的冷热产业链。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	同比明显减少，主要是因非公开发行股票后取得募集资金投资增加。
其他流动资产	同比明显增加，主要是因公司使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品。
固定资产	同比明显增加，主要是因新厂区建筑物转固定资产。
在建工程	同比明显减少，主要是因新厂区建筑物转固定资产。
投资性房地产	同比明显增加，主要是因公司将老厂区土地房屋整体出租给大连冰山慧谷发展有限公司。
短期借款	同比明显增加，主要是因公司增加信用借款。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司紧紧围绕冷热主业，自主研发与合资合作有效协同，资本资源整合与商业模式创新良性互动，事业与利益共同体双向打造，形成了冰山特色发展模式。

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综合解决方案服务，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线上线下售后服务网络，可以更主动、更迅捷地为广泛地域内的客户提供高质量高附加值的服务。

公司通过整体搬迁改造，智能·环保·高效·安全新工厂投入使用，比较优势突出，可以为客户创造更高价值。

公司在有序推进原事业转型升级的同时，快速实施新事业培育孵化，可持续的良性成长之路日益清晰。

报告期内，公司核心竞争力进一步提升。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，公司以“激活·融合·提升”为主题，保持战略定力，激活内生动力，融合系统资源，汇集竞争合力，提升经营质效，努力实现主要经营指标。2017年，公司实现营业收入207,972万元，同比增长9.85%；实现利润总额21,847万元，同比增长12.90%。

报告期内，公司整体搬迁改造工作顺利完成，智能·环保·高效·安全新工厂投入使用。先后被认定为工信部首批服务型制造示范企业、国家技术创新示范企业，荣获2017年辽宁省省长质量奖金奖。

报告期内，公司子公司武新制冷由传统制冷空调领域向节能减排与能源综合利用领域以及工艺气体压缩机领域的战略转型成果显著，新产品示范点全国区域布局基本完成，新产品收入同比增长50%以上。通过技术营销、政府营销，天然气管网压力能发电及冷能回收系统等标志性新产品在多地多个项目中实现商用。

报告期内，公司子公司冰山工程公司继续深耕细分市场，在冷链物流、渔业捕捞等优势领域实现较好订单增长，签订1,000万元以上合同20余项。船机事业取得新成果，实现冷冻站上船，成功进军高端超低温远洋运输船市场领域，订货金额近亿元，同比增长50%以上。新能源事业拓展取得较大进展，分布式能源项目接连落地。冰雪事业实现新突破，中标广州万达茂高端室内雪场项目，合同总金额约4,000万元。

报告期内，公司子公司冰山服务公司灵活运用冰山物联网云平台，业内首创手机APP一键报修及大型制冷系统机房托管服务模式，维保收入同比增长50%以上。

报告期内，公司子公司冰山菱设速冻事业快速成长，速冻设备收入超过5,000万元，同比增长50%以上。成功进入景气度高的小龙虾加工行业，未来发展空间进一步拓宽。

报告期内，公司联营公司松下压缩机新开发的轨道交通空调用卧式涡旋压缩机在地铁、轻轨等领域开拓效果明显。北方商用“煤改电”热泵压缩机研制成功并批量使用，抢占了市场商机。海外市场拓展取得新成效，欧洲市场收入达到1亿元，韩国市场收入大幅增长。受国家整顿电动客车市场及调低补贴冲击，电动客车用卧式涡旋压缩机销量阶段性萎缩，净利润同比出现较大下降。

报告期内，公司联营公司松下冷链顺应消费新趋势，积极拓展细分蓝海市场。便利店事业，基于物联网技术，运用能源管理和店铺智能化系统，助推便利店冷链设备智能化升级，收入同比增长约30%。商用厨房事业，香港市场收入同比增长约40%。生物医疗事业，医疗超低温冰箱、血液冷藏箱、恒温培养箱等新产品在医院、血站、科研等领域均实现应用突破，收入同比增长50%以上。

报告期内，公司联营公司富士冰山大力推进产品智能化、模块化、多样化开发，形成了饮料机、食品机、白酒机、乳品机、咖啡机、盒饭机六大产品系列，快速应对客户个性化需求。全球领先的自动售货机智能制造新工厂建成投产，产能实现翻番，可更好应对新零售商机。

报告期内，基于冷热产业投资平台总体定位，公司进一步加大资本运营力度。实施了对控股股东优质资产的首批收购，已于

2017年4月底前完成，公司目前持有冰山国贸100%股权、冰山金属技术49%股权。启动了非公开发行可交换公司债券项目，谋求低成本债券融资、高价格股票减持。

报告期内，公司在原事业转型升级的同时，积极推进新事业培育孵化。通过投资平台公司，与东京盛世利株式会社共同投资设立了大连冰山集团华慧达融资租赁有限公司，开展冷热产业链融资，成立当年就实现盈利；与浙江南方建筑设计有限公司子公司共同投资设立了大连冰山慧谷发展有限公司，对接搬迁后老厂区地块综合利用，努力构建冰山产业生态圈，目前招商工作成效显著、改造工作有序推进；与昆仑智汇数据科技（北京）有限公司子公司共同投资设立了大连开尔文科技有限公司，积极推动冰山在冷热产业的大数据应用创新、物联网平台建设以及在智能制造领域的深入探索，助力冰山核心事业的智慧成长。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,079,715,105.37	100%	1,893,200,939.64	100%	9.85%
分行业					
制冷空调业	2,043,986,956.70	98.28%	1,872,949,269.50	98.93%	9.13%
其他业务	35,728,148.67	1.72%	20,251,670.14	1.07%	76.42%
分产品					
制冷空调设备	2,043,986,956.70	98.28%	1,872,949,269.50	98.93%	9.13%
其他产品	35,728,148.67	1.72%	20,251,670.14	1.07%	76.42%
分地区					
东北地区	1,639,118,557.71	78.81%	1,629,449,445.22	86.07%	0.59%
华中地区	358,707,022.50	17.25%	167,673,235.16	8.86%	113.93%
华东地区	81,889,525.16	3.94%	96,078,259.26	5.07%	-14.77%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

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	2,043,986,956.70	1,625,595,014.87	20.47%	9.13%	6.52%	增加 1.60 个百分点
分产品						
制冷空调设备	2,043,986,956.70	1,625,595,014.87	20.47%	9.13%	6.52%	增加 1.60 个百分点
分地区						
东北地区	1,603,390,409.04	1,256,129,764.47	21.66%	-0.36%	-3.08%	增加 2.20 个百分点
华中地区	358,707,022.50	296,519,736.37	17.34%	113.93%	113.29%	增加 0.25 个百分点
华东地区	81,889,525.16	72,945,514.03	10.92%	-14.77%	-19.88%	增加 5.69 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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
工商业用制冷主机	销售量	台	2,058	2,216	-7.13%
	生产量	台	2,044	2,197	-6.96%
	库存量	台	385	399	-3.51%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 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	1,370,277,944.02	83.37%	1,320,953,940.65	85.97%	3.73%
	人工工资	179,276,307.57	10.91%	142,256,417.94	9.26%	26.02%
	折旧	27,966,168.83	1.70%	24,721,220.65	1.61%	13.13%
	水电费	14,846,776.23	0.90%	16,679,142.39	1.09%	-10.99%
	其他	51,286,246.29	3.12%	31,920,720.45	2.08%	60.67%
	营业成本合计	1,643,653,442.93	100.00%	1,536,531,442.08	100.00%	6.97%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比增加两家公司，大连冰山国际贸易有限公司、成都冰山制冷工程有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	418,767,043.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	20.14%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	15.14%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	松下冷链（大连）有限公司	173,038,902.46	8.32%
2	松下制冷（大连）有限公司	107,638,666.72	5.18%
3	广州富力地产股份有限公司	62,393,162.39	3.00%
4	宏泰国际融资租赁（天津）有限公司	41,559,455.73	2.00%
5	大连富士冰山自动售货机有限公司	34,136,856.37	1.64%
合计	--	418,767,043.67	20.14%

主要客户其他情况说明

√适用 □不适用

上述前五大客户中，松下冷链（大连）有限公司、松下制冷（大连）有限公司、大连富士冰山自动售货机有限公司与公司存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	238,695,565.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.62%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	11.33%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	松下冷机系统（大连）有限公司	67,655,354.93	3.86%
2	松下制冷（大连）有限公司	47,090,734.64	2.69%
3	BAC 大连有限公司	41,865,711.10	2.39%
4	松下冷链（大连）有限公司	41,897,553.16	2.39%

5	重庆万州金龙铜管销售有限公司	40,186,211.65	2.29%
合计	--	238,695,565.48	13.62%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

上述前五名供应商中，松下冷机系统（大连）有限公司，松下制冷（大连）有限公司，BAC 大连有限公司，松下冷链（大连）有限公司与公司存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	113,422,315.47	91,678,326.90	23.72%	
管理费用	231,345,591.57	219,270,065.31	5.51%	
财务费用	10,855,836.96	2,378,038.61	356.50%	本期短期借款增加，利息支出相应增加

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司研发支出总额9,380万元，占公司2017年末净资产的2.75%，占公司2017年度营业收入的4.51%。相关数据同比未出现明显变化。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	268	277	-3.25%
研发人员数量占比	15.52%	14.77%	增加 0.75 个百分点
研发投入金额（元）	93,795,151.25	85,949,812.65	9.13%
研发投入占营业收入比例	4.51%	4.54%	减少 0.03 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,602,754,173.31	1,724,295,026.34	-7.05%
经营活动现金流出小计	1,809,980,024.53	1,730,902,096.31	4.57%

经营活动产生的现金流量净额	-207,225,851.22	-6,607,069.97	-3,036.00%
投资活动现金流入小计	126,820,377.97	111,761,688.96	13.47%
投资活动现金流出小计	475,753,422.49	377,303,814.52	26.09%
投资活动产生的现金流量净额	-348,933,044.52	-265,542,125.56	-31.40%
筹资活动现金流入小计	495,706,515.56	977,192,378.02	-49.27%
筹资活动现金流出小计	263,709,646.02	270,911,050.69	-2.66%
筹资活动产生的现金流量净额	231,996,869.54	706,281,327.33	-67.15%
现金及现金等价物净增加额	-326,545,416.67	435,856,981.51	-174.92%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比明显减少，主要是因本期销售回款减少、购买商品支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额同比明显减少，主要是因本期收购大连冰山集团有限公司所持大连冰山金属技术有限公司49%股权。

筹资活动产生的现金流量净额同比明显减少，主要是因去年同期非公开发行募集资金。

报告期内公司经营活动产生的现金净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，主要是因公司利润构成中，投资收益所占比重较大。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	394,809,694.11	7.03%	715,215,638.54	14.03%	减少 7.00 个百分点	货币资金的减少，主要是因非公开发行股票后取得募集资金投资增加。
应收账款	1,036,255,895.79	18.44%	807,109,959.54	15.84%	增加 2.60 个百分点	
存货	352,279,664.64	6.27%	349,538,424.06	6.86%	减少 0.59 个百分点	
投资性房地产	103,861,275.27	1.85%	28,605,652.94	0.56%	增加 1.29 个百分点	
长期股权投资	1,568,255,738.12	27.91%	1,292,912,901.49	25.37%	增加 2.54 个百分点	
固定资产	890,874,647.40	15.85%	511,008,545.87	10.03%	增加 5.82 个百分点	固定资产的增加，主要是因新厂区建筑物转固定资产。
在建工程	82,999,382.90	1.48%	321,646,676.78	6.31%	减少 4.83 个百分点	在建工程的减少，主要是因新厂区建

						筑物转固定资产。
短期借款	349,801,300.00	6.22%	45,000,000.00	0.88%	增加 5.34 个百分点	短期借款的增加，主要是因公司增加信用借款。
长期借款	160,000,000.00	2.85%	160,000,000.00	3.14%	减少 0.29 个百分点	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	531,653,458.05	0.00	476,197,108.65	0.00	0.00	28,888,171.61	501,871,535.40
上述合计	531,653,458.05	0.00	476,197,108.65	0.00	0.00	28,888,171.61	501,871,535.40
金融负债	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,568,255,738.12	1,292,912,901.49	21.30%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
大连冰山金属技术有限公司	管道系统连接件、涡旋压缩机铸件，以及高速铁路连接件、液压阀体、汽车发动机零部件等	收购	172,950,000.00	49.00%	自有资金	唯特利国际公司	长期	股权投资	已完成	--	14,526,852.76	否	2017年02月16日	http://www.cninfo.com.cn
合计	--	--	172,950,000.00	--	--	--	--	--	--	--	14,526,852.76	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601211	国泰君安	28,598,895.00	公允价值计量	531,653,458.05	0.00	476,197,108.65	0.00	28,888,171.61	11,153,569.05	501,871,535.40	可供出售金融资产	自有资金
合计			28,598,895.00	--	531,653,458.05	0.00	476,197,108.65	0.00	28,888,171.61	11,153,569.05	501,871,535.40	--	--

(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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发行	56,128.14	9,227.33	40,746.99	0	0	0.00%	15,617.32	截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 15,617.32 万元，主要系募投项目相关的设备质保金、工程质保金及扣除上述质保金后的剩余工程款。根据相关合同约定，前述款项将在竣工验收及结算审计后支付。	0
合计	--	56,128.14	9,227.33	40,746.99	0	0	0.00%	15,617.32	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司报告期内募集资金承诺投资总额为 58,000.00 万元，调整后投资总额为 56,128.14 万元，报告期内投入金额 9,227.33 万元，已累计使用募集资金总额 40,746.99 万元，前期使用募集资金置换先期投入 8,760 万元。报告期内，公司将暂时闲置募集资金 8000 万元采用大额存单存放，截至 2017 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买工行春柳支行保本浮动收益型理财产品 7,600.00 万元，到期日为 2018 年 2 月 28 日，预期年化收益率 3.6%。截至本年报披露日，公司上述理财产品均已到期收回。截至报告期末，公司尚未使用募集资金 15,617.32 万元，募集资金专户余额为人民币 15,617.32 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
公司搬迁改造项目	否	58,000	56,128.14	9,227.33	40,746.99	72.60%	2017 年 05 月 31 日	--	不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,000	56,128.14	9,227.33	40,746.99	--	--	--	--	--
超募资金投向										

不适用										
合计	--	58,000	56,128.14	9,227.33	40,746.99	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>鉴于本次非公开发行募集资金实际到位时间相对较晚，公司前期以自筹资金先行投入募投项目强度有限，后续在募投项目实施过程中亦不断优化新厂区工艺布局及方案，致使新型设备投入及调试进度晚于预期，同时考虑到工程进度款及设备质保金等原因，为尽可能降低搬迁改造对于公司日常生产经营的影响，确保新老厂区的平稳过度，经公司研究决定，公司搬迁改造项目达到预定可使用状态日期将由 2016 年末延期至 2017 年 5 月末。公司已于 2017 年 4 月 21 日召开七届十三次董事会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期达到预定可使用状态的报告》。截至 2017 年 12 月 31 日，公司新厂区生产经营情况正常，相关工程结算审计逐步完成，工程款项陆续支付。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截止 2016 年 6 月 30 日，公司自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 87,597,055.10 元，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募投项目以自筹资金预先投入情况进行了鉴证，并出具了《大连冷冻机股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2016]003433 号）。2016 年 7 月 5 日，公司七届六次董事会议、七届五次监事会议审议通过了《关于以募集资金置换先期投入的报告》，公司独立董事发表了明确同意意见。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截止 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金余额 15,617.32 万元，主要系募投项目相关的设备质保金、工程质保金及扣除上述质保金后的剩余工程款。根据相关合同约定，前述款项将在竣工验收及结算审计后支付。</p>									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
大连富士冰山自动售货机有限公司	参股公司	生产全功能自动售货机	40 亿日元	638,522,978.22	366,560,274.18	442,326,067.27	54,885,773.13
松下压缩机（大连）有限公司	参股公司	生产商用制冷半封闭活塞式压缩机和商用空调用涡旋式压缩机	62 亿日元	1,891,401,156.52	1,234,576,003.06	1,623,387,718.61	119,567,490.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
大连冰山国际贸易有限公司	同一控制下企业合并	通过本次股权整合，公司将拥有独立的外销渠道，并将进一步加大海外市场销售及服务体系建设力度，商社化及专业化相结合，实现国际市场的可持续发展。
成都冰山制冷工程有限公司	子公司投资设立	公司子公司冰山工程与成都新世界制冷设备工程有限公司共同投资兴建成都冰山制冷工程有限公司，加强公司营销网络建设。

主要控股参股公司情况说明详见本报告第四节：“经营情况讨论与分析/一、概述”。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业发展趋势

近年来，制冷空调行业在我国国民经济中的影响力越来越大，在消费升级、食品安全、改善民生中的地位越来越突出，产业的成套化、模块化、信息化、智能化快速发展，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。

2018年，行业发展将继续分化，竞争持续加剧。行业主要企业转型升级将进一步加快，围绕节能环保、分布式能源利用、煤改电、数据中心等新兴市场需求，不断推出新技术和新解决方案，智能制造、服务型制造日益凸显。绿色发展理念的逐步实施，传统市场更加注重节能减排，单一技术的优势逐步被集成技术和综合解决方案的优势取代。

2、公司面临的机遇与挑战

（1）公司面临的机遇

国家加快推进以人为核心的新型城镇化，加速农业供给侧结构性改革，加大食品、卫生、健康、养老等民生领域的投入，各级政府陆续出台冷链物流支持政策，冷冻冷藏领域将保持较高的市场增速，公司主营业务领域的市场需求空间扩大。存量的成套工程、冷冻站等进行节能改造和安全改造带来新的市场需求，为公司大力拓展生产性服务业市场提供了现实商机。公司凭借创新的商业模式、雄厚的技术底蕴、智能工厂的后发优势以及体制机制优势，可以较好把握上述机遇。

（2）公司面临的挑战

转型升级过程复杂，可能存在尚未识别的重大风险因素。新技术、新产品商品化速度需要加快。充分利用金融创新产品，用金融助推实体产业的发展。

3、公司发展规划

公司将围绕“引领创新·创造价值”经营理念，聚焦冷热产业，以母子公司为核心，推进一体化经营，整合内外资源，升级产业链条，创新商业模式，加强技术创新，全面提升和拓宽事业规模和发展空间，提高员工福祉，实现持续健康和谐发展，成为顾客、合作伙伴、社会信赖和尊重的企业。

4、资金需求及资金来源计划

2018年，公司生产经营及资本运营预计所需资金将通过自有资金及适当融资来解决。

5、公司面临的主要风险及应对措施

（1）市场竞争加剧风险。

应对措施：聚焦冷热产业，深耕细分市场，寻找事业蓝海；有序提升智能制造、服务型制造水平；加快推进原事业转型升级；加速实施新事业培育孵化；持久打造冰山事业与利益共同体。

（2）新产品新技术市场推广缓慢风险。

应对措施：打造新产品新技术的差异化竞争优势；强化技术营销及服务营销，更好满足客户个性化需求；有效利用融资租赁、合同能源管理、项目公司等创新模式。

（3）应收账款偏高风险。

应对措施：控制增量，压缩存量，进一步加强应收账款管理。通过强化客户资信评估和合同评审，提高合同质量；通过降低质保金、采取银行信用工具作为质保金、融资租赁等方式，有效控制增量；通过强化发货审核、工程施工及售后服务等环节管控，提高合同执行质量；通过专门债权管理机构，制定专项解决方案，加强年限较长应收账款的清欠工作。

6、2018年经营计划：

销售收入：230,000万元，与2017年实现销售收入207,972万元相比，约增长10%。

利润总额：24,500万元，与2017年实现利润总额21,847万元相比，约增长12%。

2018年，公司将以“矢志创新·着力转型·同担共享”为主题，矢志不渝地坚持开发行业领先和市场需求的新产品与新技术，创新开拓新市场，深耕细分市场，把能源特别是二次能源的开发与利用作为转型升级战略的持续发力点，借力双创平台，协力同心，精益求精，诚意合作，同担共享，携手实现2018年营业收入、利润等整体目标。

2018年重点抓好以下工作：

（1）传统市场深入化。以深耕船机等工业制冷细分市场、拓展CO₂高压压缩机应用范围、NH₃极低充注系统解决方案等，提升优势领域竞争力和低温区市场范围；以NH₃、CO₂制冷系统等成套设计、安装、施工，结合智能化控制、操作培训及优良

的技术服务，带动商业冷冻市场开拓；扎实推进节能、环保、高效等能源领域项目落地，并取得具有示范性质的标志项目；抓住冬奥会等契机，为冰雪项目等具有趋势性的产业提供解决方案。

(2) 新能源事业化。以节能核心产品和技术为依托搭建节能平台，整合社会产品、市场和资本等资源，在化工、天然气、矿山、油田、热电、冶金等领域，为用户提供节能综合解决方案，提供能源管理服务，由节能产品制造商升级为节能服务提供商，在为用户创造价值的过程中赢得利润，获得新事业的快速发展。

(3) 服务专业化。建立冰山集团制冷空调服务网络，拓展线下服务网络布局；集聚集团制冷技师加盟冰山服务网络，形成资源整合，互助共享；通过机房托管及相关服务联姻优质客户，拓展增值服务，与客户实现双赢；进一步完善线上服务平台建设，支撑线下服务、远程监控及权威发布。

上述经营计划并不代表上市公司对2018年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月03日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年01月04日	参加中金公司在上海组织的技术论坛	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年01月12日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年01月18日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年01月19日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年03月08日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年03月09日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年04月24日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年05月26日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年06月08日	参加国泰君安在北京组织的投资者交流会	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年06月13日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年06月14日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年06月16日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年06月21日	参加华泰证券在杭州组织的投资者交流会	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年06月27日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年07月06日	参加中泰证券在苏州组织的投资者交流会	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年07月13日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年07月19日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年08月28日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年09月08日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530

2017年09月13日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年09月25日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年10月25日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年11月01日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年11月03日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
2017年11月28日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000530
接待次数			26
接待机构数量			171
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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元现金的2016年度分红派息方案，以公司当时总股本611,776,558股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。

经公司股东大会审议通过后，由公司董事会于2017年6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。

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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年度，全体股东每10股派0.5元现金（含税），不以资本公积金转增股本。

2016年度，全体股东每10股派1元现金（含税），以资本公积金每10股转增4股。

2015年度，全体股东每10股派1元现金（含税），以资本公积金每10股转增5股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	42,795,449.05	200,759,820.17	21.32%	0.00	0.00%
2016年	61,177,655.80	182,234,151.73	33.57%	0.00	0.00%
2015年	36,016,497.50	134,174,674.88	26.84%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	855,908,981
现金分红总额 (元) (含税)	42,795,449.05
可分配利润 (元)	165,269,682.79
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据信永中和会计师事务所的审计, 公司母公司 2017 年实现净利润为 18,363.3 万元, 提取 10% 法定盈余公积金 1,836.3 万元, 当年可供股东分配的利润为 16,527.0 万元。</p> <p>加上年初未分配利润 49,896.3 万元, 扣除已支付 2016 年度普通股股利 6,117.8 万元, 已提取 20% 任意盈余公积金 2,920.8 万元, 累计可供股东分配的利润为 57,384.7 万元。</p> <p>公司 2017 年度利润分配预案如下:</p> <p>公司将按照母公司 2017 年实现净利润 18,363.3 万元的 20% 提取任意盈余公积金 3,672.7 万元;</p> <p>公司将按照最新总股本 855,908,981 股计算, 每 10 股派 0.5 元现金 (含税), 分红派息金额为 4,279.5 万元, B 股的现金股利折算成港币支付。</p>	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	博时基金管理有限公司; 财通基金管理有限公司; 鹏华基金管理有限公司; 深圳尚诚壹品资产管理有限公司; 信达澳银基金管理有限公司; 兴证证券资产管理有限公司; 浙江财通资本投资有限公司	其他承诺	大冷股份非公开发行新增股份的上市日期为 2016 年 6 月 20 日, 本次发行对象浙江财通资本投资有限公司、兴证证券资产管理有限公司、鹏华基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、深圳尚诚壹品资产管理有限公司、博时基金管理有限公司、财通基金管理有限公司, 以上 7 名投资者承诺: 本次非公开发行过程中认购的大冷股份股票进行锁定处理, 锁定期自大冷股份本次非公开发行新增股份上市首日起满十二个月。	2016 年 06 月 20 日	截至 2017 年 6 月 20 日	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2017 年度发布了《企业会计准则第42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017 年5 月28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。本公司在编制2017年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

财政部于2017 年度修订了《企业会计准则第16 号—政府补助》，修订后的准则自2017年6 月12 日起施行，对于2017 年1 月1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017 年1 月1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。本公司在编制2017年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

本公司编制2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此次会计政策变更采用追溯调整法，调减2016 年度营业外收入1,186,397.77元，调减2016 年度营业外支出22,751,748.20元，调整资产处置收益-21,565,350.43元，对资产总额和净利润无影响。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围主体与上期相比增加两家公司，大连冰山国际贸易有限公司、成都冰山制冷工程有限公司。

经公司2017年2月15日召开的七届十二次董事会议2017年3月8日召开2017年度第一次临时股东大会决议通过，决定出资5,615万元收购大连冰山集团有限公司所持冰山国贸76%股权，股权转让后，大冷股份持有冰山国贸100%股权。由于合并前后均受同一最终控制方大连冰山集团有限公司控制且该控制并非暂时性的，故本次合并属于同一控制下企业合并，合并日确定为2017年3月31日。

依据公司子公司冰山工程董事会决议，冰山工程与成都新世界制冷设备工程有限公司共同投资兴建企业成都冰山制冷工程有限公司，冰山工程以现金形式出资510万元，持股比例51%。截至2017年12月31日止，成都冰山制冷工程有限公司已经正式运营。

九、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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	107
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	隋国军、王栋
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	隋国军 1 年，王栋 2 年

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

报告期内，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构，对公司财务报告与内部控制进行整合审计，内部控制审计费用为30万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司2015年限制性股票激励计划于2015年3月由公司董事会正式授予，于2016年4月22日第一批解锁，于2017年5月23日第二批解锁；公司2016年限制性股票激励计划于2016年12月由公司董事会正式授予，于2017年12月19日第一批解锁。具体情况，详见公司发布的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	本公司日常关联交易涉及的关联方比较多，体现了本公司产业集群的生产方式。因本公司产品的不断扩大和发展，形成了初具规模的制冷空调相关联的产业链，向用户提供的制冷空调成套设备生产技术程度要求高，有些产品配套件、协作件等由关联方提供，确保了本公司产品质量和市场稳定性。
关联交易对上市公司独立性的影响	本公司与关联方的关联交易是正常生产经营所必需的，对公司的良性发展具有积极意义，以后仍将继续进行。各项关联交易均以签订经济合同形式确认，定价结算办法是以市场价格为基础，不存在损害公司和股东利益的情况。
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	<p>2017年，公司与关联人间所发生的日常关联交易总金额为69,489万元，占2017年度预计金额的78.96%。其中，向关联人采购成套项目配套产品29,530万元，占2017年度预计金额的73.83%；向关联人销售配套零部件39,959万元，占2017年度预计金额的83.25%。</p> <p>公司于2017年12月28日召开的七届十八次董事会议审议并通过了关于增加2017年度日常关联交易预计金额的报告并同时披露了专项公告。具体内容详见公司于2017年12月29日披露于巨潮资讯网的相关公告（公告编号2017-059，2017-060）。</p> <p>公司2017年度日常关联交易，有四家关联人的实际发生金额低于预计金额20%以上，且低出金额超过公司最近经审计净资产的0.5%，分别为松下冷链（大连）有限公司、北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司、武汉蓝宁能源科技有限公司、大连冰山集团华慧达融资租赁有限公司。主要原因：年初预计时，参考往年金额；实际执行中，市场及客户有效需求出现较大波动及变化，公司与相应关联人间的持续业务合作实施受到影响，未按预计开展。</p>

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期发生资产或股权收购、出售的关联交易见“5、其他重大关联交易”。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

经七届十二次董事会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司受让大连冰山集团有限公司所持大连冰山国贸有限公司 76% 股权；

经七届十二次董事会议及 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司受让大连冰山集团有限公司所持大连冰山金属技术有限公司 49% 股权；

经七届十三次董事会议审议通过，公司将坐落于大连市沙河口区西南路 888 号老厂区土地房屋出租给大连冰山慧谷发展有限公司。

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
关于受让大连冰山国际贸易有限公司股权的关联交易公告	2017 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
关于受让大连冰山国际贸易有限公司股权的关联交易进展公告	2017 年 04 月 12 日	巨潮资讯网
关于受让大连冰山金属技术有限公司股权的关联交易公告	2017 年 02 月 16 日	巨潮资讯网
关于受让大连冰山金属技术有限公司股权的关联交易进展公告	2017 年 04 月 26 日	巨潮资讯网
关于土地房屋租赁的关联交易公告	2017 年 04 月 22 日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

2015年6月24日，公司召开六届十八次董事会议，同意公司将坐落在大连开发区辽河东路106号公司车间6#建筑出租给菱重冰山制冷（大连）有限公司使用，出租面积为15,259.04平方米，租赁期限至2029年7月16日止。考虑货币时间价值后，年收取租金420万元。

2017年4月21日，公司召开七届十三次董事会议，同意公司将坐落在大连沙河口区西南路888号老厂区土地房屋出租给冰山慧谷公司使用，出租土地面积为167,165.61平方米，出租房屋面积为105,652.43平方米。租期自2017年4月1日起，至2036年12

月31日止。前三年租金总额为2,034万元，其中2017年4月1日至2017年12月31日租金为462万元，2018年租金为786万元，2019年租金为786万元。自2020年1月起，双方结合当地市场变化情况，另行协商确定随后三年的租金，依此类推。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

国开发展基金对公司的冷链绿色智能装备及服务产业化基地项目给予支持，向公司控股股东冰山集团提供专项基金。上述专项基金金额为 1.6 亿元，期限 10 年，费率 1.2%。上述专项基金到位后，冰山集团已全额一次性且不增加费率拨付给公司。上述专项基金的实施，需要公司提供担保。该担保形式上是为控股股东担保，实际上是为公司自身获得资金支持而担保。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	7,600	7,600	0
合计		7,600	7,600	0

单项金额重大的委托理财具体情况

适用 不适用

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引
中国工商银行	银行	保本浮动收益型	7,600	暂时闲置募集资金	2017年08月29日	2018年02月28日	低风险的投资品市场	超过业绩基准部分作为银行投资管理费	3.6%	-	95	2018年03月01日收回	-	是	否	注1
合计			7,600	--	--	--	--	--	--		95	--	--	--	--	--

注 1：2017 年 8 月 25 日，公司召开七届十五次董事会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品的报告》。相关公告索引：《关于使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品的公告》（公告编号：2017-038）；《关于开立募集资金现金管理专户及使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品的进展公告》（公告编号：2017-039）。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司履行社会责任情况具体内容详见公司于2018年4月21日在巨潮资讯网上披露的《社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）年度精准扶贫概要

2017年，公司携手控股股东，继续对定点扶贫单位庄河市光明山镇松林村进行了定点扶贫。主要帮扶措施和做法：

一是高度重视，主动做好对接工作。公司确定了扶贫对接的责任部门，主动与松林村对接沟通。同时足额编制扶贫资金预算，保证扶贫资金及时足额到账。

二是精准扶贫，设施扶贫。经过与松林村的沟通了解，公司捐款帮助松林村筹建党建文化广场，在改善村民文化生活上给予了支持，把帮扶工作做到了实处。

三是持续跟进，重点关注。公司将持续跟进松林村扶贫工作，为当地民众做实事，真正解决生活难处，从多方面给予资金支持和就业支持。

（2）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	1
2.物资折款	万元	0.9
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	—	—
2.转移就业脱贫	—	—
3.易地搬迁脱贫	—	—
4.教育扶贫	—	—
5.健康扶贫	—	—
6.生态保护扶贫	—	—
7.兜底保障	—	—
其中：7.1“三留守”人员投入金额	万元	0.9
7.2 帮助“三留守”人员数	人	3
8.社会扶贫	—	—
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	1
9.其他项目	—	—
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

（3）后续精准扶贫计划

2018年，公司将创新推进扶贫措施，确保扶贫工作取得实效。

一是贯彻精准扶贫、设施扶贫的工作思路，围绕该村发展的实际需要，围绕农业发展的基础设施、农机器具、农业深加工等方面，进行对接，把扶贫资金用到刀刃上。

二是根据该村农业种植发展的实际，结合冰山出资企业生产的需要，对劳动人口通过帮扶就业的方式解决劳动力过剩问题，为农民增收创造机会。

三是提供扶贫资金保障，对贫困家庭提供专项生活必需品的资助，对贫困学生提供资助的同时，提供优先就业的机会。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
大连冷冻机股份有限公司	化学需氧量	连续	1	公司总排口	57 mg/L	DB21 1627-2008	2.7 吨	6 吨	未超标
大连冷冻机股份有限公司	氨氮	连续	1	公司总排口	10.2 mg/L	DB21 1627-2008	0.54 吨	0.9 吨	未超标
大连冷冻机股份有限公司	粉尘	连续	1	公司总排口	10.6mg/m ³	GB9078-1996	2.59 吨	6.8 吨	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

一、废水

厂区排水采用雨污分流制，生活污水排入厂内化粪池，经化粪池发酵处理后，与少量的清洗废水一同排入厂内自建污水处理站，处理达标后出水最终排入至小窑湾污水处理厂进行处理。

二、废气

铸造车间新砂烘干、型砂上料、混砂工序、旧砂再生及旧砂冷却、落砂、电炉上料、铸件抛丸处理等工序均配布袋除尘器，废气经过处理达标后通过15m排气筒排放。

人工涂漆设置在专用涂漆室内进行，集中引风排气装置收集的涂漆废气经过水旋式+活性炭吸附工艺处理，处理达标后通过15m排气筒排放。

电炉熔炼烟尘配有高效布袋除尘器，废气经过处理达标后通过15m排气筒排放。

喷漆、烘干等均设置在专用车间内完成，并设有引风排气装置及活性炭净化装置，废气经过处理达标后通过15m排气筒排放。

三、噪声

本项目噪声源主要为各类机加工设备及风机。选用低噪声设备、对噪声源采取隔声吸声等措施，确保传播至厂界处噪声值可满足标准限值要求。

四、固体废物

生活垃圾收集送至指定地点，定期清运，送往毛茌子垃圾场。一般工业固体废物如化铁炉渣做建筑材料，废钢丸出售，废砂及除尘器收集下来的粉尘送往一般废物填埋场。废脱脂液、废钝化液、废乳化液、废机油、废过滤棉、废活性炭、电子废物、装油漆的废桶、空压机含油废水等危险废物，集中收集后，委托有资质厂家进行无害化处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司搬迁工程于2014年5月30开工，于2017年4月30日竣工，同年5月起进行安装调试和试生产。2018年1月，委托大连京诚盛宏源检测技术有限公司对项目进行了环境验收检测，编制了《大连冷冻机股份有限公司搬迁工程项目竣工环境保护验收监测报告》，2018年1月31日该报告通过大连市专家组评审，2018年3月2日通过大连金普新区环境保护局验收审批，2018年3月5日进行网站公示。

突发环境事件应急预案

公司组织编制了《大连冷冻机股份有限公司突发环境事件应急预案》，并于2017年10月10日在大连金普新区环保局备案，备案号210213B2017004-L。

环境自行监测方案

公司委托第三方检测机构大连华信理化检测中心有限公司定期对废水、噪声、废气进行检测。该公司具备CNAS、CMA资质并经大连市环保局备案。经监测，各项指标均达标。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

二十一、报告期内重要事项信息公告索引

公告编号	事项	刊载日期	刊载的互联网网站 及检索路径
2017-001	关于新产品新技术的自愿性披露公告	2017 年 01 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-002	关于董事辞职的公告	2017 年 02 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-003	七届十二次董事会议决议公告	2017 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-004	关联交易公告（受让冰山国贸股权）	2017 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-005	关联交易公告（受让冰山金属技术股权）	2017 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-006	关于参与转融通证券出借交易的公告	2017 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-007	2016 年度日常关联交易实际金额超出预计总金额情况公告	2017 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-008	关于召开 2017 年第一次临时股东大会的通知	2017 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-009	2017 年第一次临时股东大会决议公告	2017 年 03 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-010	关于第七届监事会职工代表监事变更的公告	2017 年 03 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-011	七届九次监事会议决议公告	2017 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-012	关于公司变更办公地址及联系方式的公告	2017 年 03 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-013	关于受让大连冰山国际贸易有限公司股权关联交易进展公告	2017 年 04 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-014	七届十三次董事会议决议公告	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-015	七届十次监事会议决议公告	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-016	2016 年年度报告摘要	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-017	2017 年第一季度报告正文	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-018	2017 年度日常关联交易预计情况公告	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-019	2016 年度募集资金存放与使用情况专项报告	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-020	关于召开 2016 年度股东大会的通知	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-021	关于会计政策变更的公告	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-022	关于募集资金投资项目延期达到预定可使用状态的公告	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-023	关于计提 2016 年度资产减值准备及部分固定资产报废的公告	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-024	关于土地房屋租赁的关联交易公告	2017 年 04 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-025	关于受让大连冰山金属技术有限公司股权关联交易进展公告	2017 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-026	七届十四次董事会议决议公告	2017 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-027	七届十一次监事会议决议公告	2017 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-028	关于 2015 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就公告	2017 年 05 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-029	关于 2015 年限制性股票激励计划第二个解锁期可解锁股份上市流通的提示性公告	2017 年 05 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-030	2016 年度股东大会决议公告	2017 年 05 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-031	2016 年年度权益分派实施公告	2017 年 06 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-032	非公开发行限售股份上市流通提示性公告	2017 年 06 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn

2017-033	关于副总经理辞职的公告	2017 年 07 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-034	七届十五次董事会议决议公告	2017 年 08 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-035	七届十二次监事会议决议公告	2017 年 08 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-036	2017 年半年度报告摘要	2017 年 08 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-037	2017 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	2017 年 08 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-038	关于使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品的公告	2017 年 08 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-039	关于开立募集资金现金管理专户及使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品的进展公告	2017 年 08 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-040	关于董事及高级管理人员等减持股份的预披露公告	2017 年 09 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-041	关于 2017 年半年度报告的补充更正公告	2017 年 09 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-042	2017 年第三季度报告摘要	2017 年 10 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-043	七届十六次董事会议决议公告	2017 年 10 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-044	关于非公开发行可交换公司债券方案的公告	2017 年 10 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-045	关于召开 2017 年第二次临时股东大会的通知	2017 年 10 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-046	关于董事减持股份的进展公告	2017 年 11 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-047	关于工业大数据平台公司成立的公告	2017 年 11 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-048	关于召开 2017 年第二次临时股东大会的提示性公告	2017 年 11 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-049	关于董事减持股份的完成公告	2017 年 11 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-050	2017 年第二次临时股东大会决议公告	2017 年 11 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-051	关于 2017 年半年度报告的补充更正公告	2017 年 11 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-052	关于公司获得国家技术创新示范企业认定的公告	2017 年 11 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-053	七届十七次董事会议决议公告	2017 年 12 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-054	七届十四次监事会议决议公告	2017 年 12 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-055	关于 2016 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就公告	2017 年 12 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-056	关于调整 2016 年限制性股票激励计划回购价格并回购注销 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告	2017 年 12 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-057	关于召开 2017 年第三次临时股东大会的通知	2017 年 12 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-058	关于 2016 年限制性股票激励计划第一解锁期可解锁股份上市流通的提示性公告	2017 年 12 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-059	七届十八次董事会议决议公告	2017 年 12 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-060	关于增加 2017 年度日常关联交易预计金额的公告	2017 年 12 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-061	2017 年第三次临时股东大会决议公告	2017 年 12 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2017-062	关于回购注销部分限制性股票并减资暨通知债权人的公告	2017 年 12 月 29 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

1、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		数量	比例
一、有限售条件股份	82,340,713	13.46%	-60,225,758	22,114,955	2.58%
高管锁定股	154,117	0.02%	+2,766,558	2,920,675	0.34%
首发后限售股	58,645,096	9.59%	-58,645,096	0	0
股权激励限售股	23,541,500	3.85%	-4,347,220	19,194,280	2.24%
二、无限售条件股份	529,435,845	86.54%	+304,936,381	834,372,226	97.42%
1、人民币普通股	356,935,845	58.34%	+235,936,381	592,872,226	69.22%
2、境内上市的外资股	172,500,000	28.20%	+69,000,000	241,500,000	28.20%
三、股份总数	611,776,558	100%	244,710,623	856,487,181	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2017年3月16日，公司监事会主席于福春离职；2017年5月24日，公司2015年限制性股票激励计划第二批解锁；2017年6月14日，公司2016年度分红派息实施完毕，以资本公积金每10股转增4股；2017年6月20日，公司非公开发行A股股票解除限售；2017年6月29日，公司原副总经理王志强离职；2017年12月19日，公司2016年限制性股票激励计划第一批解锁。报告期内以上事项，引起公司股份总数和股份结构发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2015年限制性股票激励计划第二批解锁由七届十四次董事会议审议通过；公司2016年度利润分配方案由2016年度股东大会审议通过；公司2016年限制性股票激励计划第一批解锁由七届十七次董事会议审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2016年度每股收益为0.31元；根据最新股本调整为0.22元

2016年度稀释每股收益为 0.31元；根据最新股本调整为0.22元

2016年度归属于公司普通股股东的每股净资产为 5.31元；根据最新股本调整为3.79元

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划	7,280,081	10,192,113	2,912,032	0	认购公司非公开发行股份，限售期 12 个月	2017 年 6 月 20 日
全国社保基金一零四组合	5,864,510	8,210,314	2,345,804	0	认购公司非公开发行股份，限售期 12 个月	2017 年 6 月 20 日
全国社保基金五零三组合	5,864,510	8,210,314	2,345,804	0	认购公司非公开发行股份，限售期 12 个月	2017 年 6 月 20 日
财通资本-坤泽 2 号证券投资基金	5,864,509	8,210,313	2,345,804	0	认购公司非公开发行股份，限售期 12 个月	2017 年 6 月 20 日
深圳尚诚壹品资产管理有限公司-尚城壹品丰年今嘉 1 号基金	5,864,509	8,210,313	2,345,804	0	认购公司非公开发行股份，限售期 12 个月	2017 年 6 月 20 日
全国社保基金五零一组合	3,033,367	4,246,714	1,213,347	0	认购公司非公开发行股份，限售期 12 个月	2017 年 6 月 20 日
鹏华基金-光大保德信资产管理(上海)有限公司	3,033,367	4,246,714	1,213,347	0	认购公司非公开发行股份，限售期 12 个月	2017 年 6 月 20 日
光大保德信资管-光大银行阳光定增组合	3,033,367	4,246,714	1,213,347	0	认购公司非公开发行股份，限售期 12 个月	2017 年 6 月 20 日
中信建投证券股份有限公司-博时睿远定增灵活配置混合型证券投资	2,426,693	3,397,370	970,677	0	认购公司非公开发行股份，限售期 12 个月	2017 年 6 月 20 日
其他非公开发行认购股东共计 26 人	16,380,183	22,932,255	6,552,072	0	认购公司非公开发行股份，限售期 12 个月	2017 年 6 月 20 日
公司 2015 年限制性股票激励计划股权激励对象共计 41 人	10,657,500	6,090,000	1,827,000	6,394,500	公司 2015 年限制性股票激励计划，限售期满后，第一批解锁 30%；第二批解锁 40%；第三批解锁 30%。	2017 年 5 月 23 日 第二批解锁 40%
公司 2016 年限制性股票激励计划股权激励对象共计 113 人	12,884,000	5,237,820	5,153,600	12,799,780	公司 2016 年限制性股票激励计划，限售期满后，第一批解锁 30%；第二批解锁 40%；第三批解锁 30%。	2017 年 12 月 19 日 第一批解锁 30%
高管锁定股	154,117	201,667	2,968,225	2,920,675	公司高管离职所持有的高管锁定股解限，其他高管所持股份资本公积金转股。	高管锁定股解除限售时间为 2017 年 9 月 13 日和 2017 年 12 月 29 日
合计	82,340,713	93,632,621	33,406,863	22,114,955	--	--

注：报告期内限售股份的增加是由于 2016 年度以资本公积金转增股本。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

公司股份总数及股东结构的变动情况详见本节“一、股份变动情况-1、股份变动情况”

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	44,696	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	51,354	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	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	19.96%	170,916,934	+48,833,410	0	170,916,934		
SANYO ELECTRIC CO LTD	境外法人	8.58%	73,503,150	+21,000,900	0	73,503,150		
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	1.32%	11,346,659		0	11,346,659		
全国社保基金一零四组合	其他	1.17%	10,000,000		0	10,000,000		
全国社保基金五零三组合	其他	0.96%	8,210,314		0	8,210,314		
天安财产保险股份有限公司-保赢 1 号	其他	0.85%	7,247,571		0	7,247,571		
林镇铭	境外自然人	0.73%	6,280,000		0	6,280,000		
JOHCM INTERNATIONALSMALL CAP EQUITY FUND	境外法人	0.63%	5,396,942		0	5,396,942		
兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划	其他	0.60%	5,101,286		0	5,101,286		

吴安	境内自然人	0.56%	4,760,000		0	4,760,000	
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 26.6% 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	170,916,934	人民币普通股	170,916,934				
SANYO ELECTRIC CO LTD	73,503,150	境内上市外资股	73,503,150				
华泰证券股份有限公司	11,346,659	人民币普通股	11,346,659				
全国社保基金一零四组合	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
全国社保基金五零三组合	8,210,314	人民币普通股	8,210,314				
天安财产保险股份有限公司-保赢 1 号	7,247,571	人民币普通股	7,247,571				
林镇铭	6,280,000	境内上市外资股	6,280,000				
JOHCM INTERNATIONAL SMALL CAP EQUITY FUND	5,396,942	境内上市外资股	5,396,942				
兴业证券金麒麟 2 号集合资产管理计划	5,101,286	人民币普通股	5,101,286				
吴安	4,760,000	境内上市外资股	4,760,000				
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 26.6% 股权。					

报告期内持股 5% 以上股东股份变动是由于公司 2016 年度以资本公积金转增股本。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	统一社会信用代码	主要经营业务
大连冰山集团有限公司	纪志坚	1985 年 07 月 03 日	912102002412917931	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。
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

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：无实际控制人

公司不存在实际控制人情况的说明

根据公司及公司控股股东大连冰山集团有限公司的实际情况和相关法律、管理办法等的规定，经过辽宁华夏律师事务所法律认定，公司于2015年4月24日发布了公司无实际控制人的公告（公告编号2015-025），刊登于2015年4月24日《中国证券报》B054、《香港商报》A19，以及巨潮资讯网。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

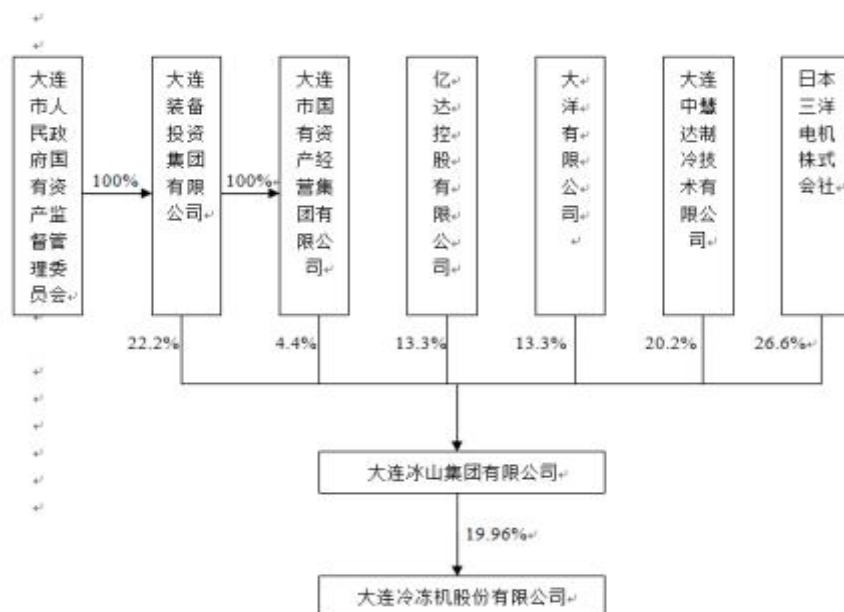
是 否

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
纪志坚	董事长	现任	男	51	2014年03月27日	2019年01月20日	1,413,450	0	450,000	565,380	1,528,830
徐郡饶	董事	现任	女	55	2014年03月27日	2019年01月20日	925,249	0	265,000	370,100	1,030,349
刘凯	副董事长	现任	男	43	2013年02月05日	2018年04月02日	989,400	0	0	395,760	1,385,160
丁杰	董事、总经理	现任	男	55	2016年01月21日	2019年01月20日	725,000	0	0	290,000	1,015,000
高木俊幸	董事	现任	男	61	2017年03月07日	2019年01月20日	0	0	0	0	0
工藤伸	董事	现任	男	55	2016年01月21日	2019年01月20日	0	0	0	0	0
戴大双	独立董事	现任	女	67	2015年02月12日	2019年01月20日	0	0	0	0	0
刘继伟	独立董事	现任	男	57	2015年02月12日	2019年01月20日	0	0	0	0	0
王岩	独立董事	现任	女	54	2015年05月20日	2019年01月20日	0	0	0	0	0
毛春华	监事会主席	现任	女	52	2017年03月20日	2019年01月20日	0	0	0	0	0
代玉玲	监事	现任	女	40	2016年01月21日	2019年01月20日	0	0	0	0	0
曹立莉	监事	现任	女	39	2017年03月13日	2019年01月20日	0	0	0	0	0
范跃坤	副总经理	现任	男	54	2015年10月20日	2019年01月20日	500,000	0	0	200,000	700,000
马云	财务总监	现任	男	46	2016年01月21日	2019年01月20日	500,000	0	0	200,000	700,000
宋文宝	董事会秘书	现任	男	44	2013年02月05日	2019年01月20日	424,200	0	0	169,680	593,880
木嶋忠敏	董事	离任	男	60	2014年03月27日	2017年02月06日	0	0	0	0	0
于福春	监事会主席	离任	男	58	2013年02月05日	2017年03月11日	15,211	0	0	6,084	21,295
王志强	副总经理	离任	男	56	2016年01月21日	2017年06月29日	515,349	0	0	206,140	721,489
合计	--	--	--	--	--	--	6,007,859	0	715,000	2,403,144	7,696,003

报告期内，公司实施 2016 年度利润分配方案，以资本公积金每 10 股转增 4 股。

2018 年 4 月 2 日，公司收到副董事长刘凯先生的辞职报告，刘凯先生因工作变动原因申请辞去公司副董事长、董事、薪酬与考核委员会委员职务。公司将于七届二十次董事会议选举产生新任副董事长。

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
木嶋忠敏	董事	离任	2017年02月06日	因退休原因提请辞职
于福春	监事会主席	离任	2017年03月11日	因工作变动原因提请辞职

王志强	副总经理	离任	2017 年 06 月 29 日	因个人原因提请辞职
高木俊幸	董事	任免	2017 年 03 月 07 日	经公司七届十二次董事会议提名、2017 年第一次临时股东大会选举高木俊幸为公司第七届董事会董事
曹立莉	职工监事	任免	2017 年 03 月 13 日	经第七届职工代表组长会议选举曹立莉为公司职工监事
毛春华	监事会主席	任免	2017 年 03 月 20 日	经公司七届九次监事会议选举毛春华为公司监事会主席

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

姓名	职位	专业背景	主要工作经历	主要职责
纪志坚	董事长	大连理工大学管理学博士	历任松下冷链（大连）有限公司董事兼总经理、董事长，大连冰山集团有限公司董事长兼总裁，公司董事长。	董事长相关职责
徐郡饶	董事	工商管理硕士学位，高级会计师	历任公司财务总监、董事，大连冰山集团有限公司副总裁兼总会计师。	董事相关职责
刘凯	副董事长	西安交通大学机械设计及制造专业毕业，大连理工大学工商管理硕士学位	历任公司生产管理部部长、总经理助理、董事兼总经理、大连冰山集团工程有限公司董事长、大连冰山集团销售有限公司董事长。	董事相关职责
丁杰	董事、总经理	西安交通大学压缩机及制冷技术专业毕业，华中科技大学工商管理专业硕士、博士。	历任武汉新世界制冷工业有限公司总经理、董事长。	董事相关职责，同时负责公司全面工作
高木俊幸	董事	大阪府立大学毕业	历任松下电器产业株式会社技术本部、信息机器本部、个人电脑事业部、IT产品事业部、AVC网络社以及松下系统网络株式会社，现任松下电器产业株式会社社员、电化住宅设备机器社副社长、空调事业公司社长。	董事相关职责
工藤伸	董事	日本创价大学毕业	历任松下电器产业株式会社监察部参事、监察部课长；松下电器（中国）、松下电器AP（中国）总会计师。	董事相关职责
戴大双	独立董事	教授，国际项目管理评估师，中国注册咨询工程师	历任大连理工大学工商管理学院教授、博士生导师，大连理工大学项目管理研究中心主任。	独立董事相关职责
刘继伟	独立董事	管理学博士，会计学教授，注册会计师	历任东北财经大学总会计师兼财务处处长、会计学院教授。	独立董事相关职责
王岩	独立董事	中国政法大学毕业，研究生学历。法学教授。	历任东北财经大学法学院副院长、中国经济法学会理事、辽宁省法学会经济法学研究会会长、大连市仲裁委仲裁员。	独立董事相关职责
毛春华	监事会主席	高级会计师	历任公司财务部副部长、部长。	监事会主席相关职责
代玉玲	监事	会计师	大连冰山集团有限公司财务部副部长	监事相关职责
曹立莉	监事	哈尔滨商业大学毕业	任公司组织部组织员	监事相关职责
范跃坤	副总经理	清华大学工程物理专业毕业，大连理工大学MBA	历任松下冷链（大连）有限公司经营管理本部本部长、总经理助理，大连华立集团总经理，公司经营管理本部本部长、副总经理。	协助总经理开展公司工作。

马 云	财务总监	会计师	历任公司财务管理部副部长、公司监事、大连冰山集团销售有限公司财务总监。	财务总监相关职责
宋文宝	董事会秘书	浙江大学化工设备与机械专业毕业, CFA(特许金融分析师)	历任公司证券事务代表、董事会秘书。	董事会秘书相关职责

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
纪志坚	大连冰山集团有限公司	董事长兼总裁	2014 年 02 月 14 日		是
徐郡饶	大连冰山集团有限公司	副总裁、总会计师	2014 年 02 月 14 日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	在其他单位是否领取报酬津贴
纪志坚	松下制冷（大连）有限公司	董事长	否
纪志坚	大连冰山集团管理咨询有限公司	董事长	否
纪志坚	冰山技术服务（大连）有限公司	董事长	否
纪志坚	大连中慧达制冷技术有限公司	董事长	否
纪志坚	大连开尔文科技有限公司	董事长	否
丁 杰	武汉新世界制冷工业有限公司	董事长	否
丁 杰	大连冰山集团工程有限公司	董事长	否
丁 杰	大连冰山集团销售有限公司	董事长	否
戴大双	营口港股份有限公司	独立董事	是
戴大双	大连华锐重工集团股份有限公司	独立董事	是
刘继伟	凌源钢铁股份有限公司	独立董事	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、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。

报告期内公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的税前报酬总额为350.78万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
纪志坚	董事长	男	51	现任	0	是
徐郡饶	董事	女	55	现任	0	是
刘凯	副董事长	男	43	现任	0	是
丁杰	董事、总经理	男	55	现任	85.9	否
高木俊幸	董事	男	55	现任	0	否
工藤伸	董事	男	61	现任	0	否
戴大双	独立董事	女	67	现任	8	否
刘继伟	独立董事	男	57	现任	8	否
王岩	独立董事	女	54	现任	8	否
毛春华	监事会主席	女	52	现任	19.72	否
代玉玲	监事	女	40	现任	0	是
曹立莉	监事	女	39	现任	0	是
范跃坤	副总经理	男	54	现任	76	否
马云	财务总监	男	46	现任	72	否
宋文宝	董事会秘书	男	44	现任	45	否
木嶋忠敏	董事	男	60	离任	0	否
于福春	监事会主席	男	56	离任	2.26	否
王志强	副总经理	男	58	离任	25.9	否
合计	--	--	--	--	350.78	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	812
主要子公司在职员工的数量（人）	914
在职员工的数量合计（人）	1,726
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,726
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	933

销售人员	263
技术人员	268
财务人员	37
行政人员	225
合计	1,726
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	61
大学学历	502
大专学历	526
中专及以下学历	637
合计	1,726

2、薪酬政策

公司实行员工岗位绩效工资制，根据员工岗位及绩效考核结果进行分配。

3、培训计划

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。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司围绕“引领创新、创造价值”的经营理念，以“激活·融合·提升”为主题，以搬迁改造为契机，进一步深化和完善内部控制规范体系建设，持续提升公司治理水平。

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。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、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。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.31%	2017 年 03 月 07 日	2017 年 03 月 08 日	www.cninfo.com.cn
2016 年度股东大会	年度股东大会	30.75%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.55%	2017 年 11 月 10 日	2017 年 11 月 11 日	www.cninfo.com.cn
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	30.52%	2017 年 12 月 28 日	2017 年 12 月 29 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
戴大双	7	1	6	0	0	否	4
刘继伟	7	1	6	0	0	否	4
王岩	7	1	6	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

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2017年度述职报告。

六、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职情况

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2017年度内部控制评价报告进行了审阅，并委托信永中和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2017年度内部控制评价报告如实反映了上述事实。

在公司 2017年度审计工作中，审计委员会与审计机构信永中和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，信永中和会计师事务所在为公司提供2017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 2017年度审计工作。提议公司续聘信永中和会计师事务所为公司 2018年度审计机构。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

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2017年年度报告中所披露薪酬真实、准确。

七、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。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，结合公司2015年限制性股票激励计划和2016年限制性股票激励计划，公司对高级管理人员依据公司建立的绩效考核办法进行考评和奖励。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	详见公司 2017 年度内部控制评价报告	详见公司 2017 年度内部控制评价报告
定量标准	详见公司 2017 年度内部控制评价报告	详见公司 2017 年度内部控制评价报告
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、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 2017 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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018年04月21日

内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 4 月 20 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2018DLA10187
注册会计师姓名	隋国军、王栋

审计报告正文

大连冷冻机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了大连冷冻机股份有限公司（以下简称大冷股份）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了大冷股份2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于大冷股份，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 营业收入的确认	
关键审计事项	审计中的应对
贵公司及子公司收入主要来源于产品销售及安装；对产品销售收入确认的关注主要由于其销售量较大，其收入确认是否在恰当财务报表期间入账可能存在潜在错报，对提供安装劳务收入确认的关注主要由于相关核算涉及重大会计估计和判断，为此我们将收入确认识别作为关键审计事项。	1、了解和评价管理层与收入相关关键内部控制的设计和运行有效性； 2、区别经营销售类别及结合业务板块，行业发展和大冷股份实际情况，执行分析复核程序，评价销售收入及毛利率变动的合理性； 3、选取样本检查销售合同，识别商品所有权上的风险和报酬转移相关合同条款与条件，评价大冷股份收入确认时点是否符合企业会计

	<p>准的规定；</p> <p>4、对本年产品销售收入记录交易的选取样本，核对发票、销售合同、出库单、验收单，对本年工程安装收入记录交易选取样本，核对发票、安装合同、完工报告等，评价相关收入确认是否符合大冷股份收入会计政策；</p> <p>5、获取业务系统数据，与财务系统确认的收入数据进行核对，确认是否一致；</p> <p>6、就资产负债表日前后交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否记录在正确会计期间。</p>
--	---

四、其他信息

大冷股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括大冷股份2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估大冷股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算大冷股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督大冷股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对大冷股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结

论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致大冷股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就大冷股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：隋国军（项目合伙人）

中国注册会计师：王栋

中国 北京

二〇一八年四月二十日

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

2017 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	394,809,694.11	234,655,092.14	715,215,638.54	496,417,106.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	172,818,176.20	57,455,446.82	126,408,249.59	90,509,540.07
应收账款	1,036,255,895.79	356,557,956.93	807,109,959.54	117,575,405.74
预付款项	140,808,375.21	33,125,666.30	108,033,313.10	96,269,883.15
应收利息	1,871,783.33	1,871,783.33	723,955.56	723,955.56
应收股利	33,450.00		39,025.00	
其他应收款	52,049,009.83	2,822,798.03	57,257,456.57	4,368,505.07
存货	352,279,664.64	149,549,915.80	349,538,424.06	151,230,744.47
持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	114,907,269.33	102,402,409.84	43,254,044.92	30,563,139.06
流动资产合计	2,265,833,318.44	938,441,069.19	2,207,580,066.88	987,658,279.66
非流动资产：				
可供出售金融资产	515,783,193.99	514,468,051.49	545,565,116.64	544,249,974.14
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,568,255,738.12	2,044,438,551.88	1,292,912,901.49	1,713,412,501.09
投资性房地产	103,861,275.27	114,812,363.92	28,605,652.94	28,605,652.94
固定资产	890,874,647.40	658,637,271.68	511,008,545.87	274,262,264.28
在建工程	82,999,382.90	80,314,961.09	321,646,676.78	320,329,247.78
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	143,918,516.87	71,715,598.15	154,714,212.52	88,113,279.88

开发支出				
商誉	1,750,799.49		1,750,799.49	
长期待摊费用	14,431,131.01	12,737,555.16	4,448,719.77	3,658,276.80
递延所得税资产	31,913,497.18	5,815,160.93	27,753,747.94	6,751,619.50
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,353,788,182.23	3,502,939,514.30	2,888,406,373.44	2,979,382,816.41
资产总计	5,619,621,500.67	4,441,380,583.49	5,095,986,440.32	3,967,041,096.07
流动负债：				
短期借款	349,801,300.00	260,000,000.00	45,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	260,443,167.67	119,034,784.44	194,562,734.79	85,834,371.87
应付账款	889,964,317.63	385,076,569.09	863,552,643.26	340,987,669.38
预收款项	147,172,195.05	61,450,463.91	150,098,892.29	74,949,113.25
应付职工薪酬	46,751,562.36	11,445,665.15	50,256,392.86	9,796,460.53
应交税费	29,992,558.62	1,274,710.89	18,405,089.48	1,234,137.19
应付利息	379,085.53	379,085.53		
应付股利	863,516.60	533,156.00	863,516.60	533,156.00
其他应付款	67,674,829.07	30,346,173.96	109,493,520.02	74,954,775.74
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,793,042,532.53	869,540,608.97	1,432,232,789.30	588,289,683.96
非流动负债：				
长期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益	100,336,504.07	56,890,504.07	57,396,619.00	12,836,619.00

递延所得税负债	71,429,566.31	71,429,566.31	75,683,681.95	75,683,681.95
其他非流动负债				
非流动负债合计	331,766,070.38	288,320,070.38	293,080,300.95	248,520,300.95
负债合计	2,124,808,602.91	1,157,860,679.35	1,725,313,090.25	836,809,984.91
股东权益：				
股本	856,487,181.00	856,487,181.00	611,776,558.00	611,776,558.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	757,532,081.34	802,034,176.17	1,046,321,716.85	1,036,115,161.54
减：库存股	23,305,370.40	23,305,370.40	67,615,856.00	67,615,856.00
其他综合收益	407,269,002.11	406,306,901.44	431,639,323.52	430,413,556.77
专项储备				
盈余公积	668,150,375.30	668,150,375.30	620,578,847.52	620,578,847.52
未分配利润	750,397,795.56	573,846,640.63	658,387,158.97	498,962,843.33
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	3,416,531,064.91	3,283,519,904.14	3,301,087,748.86	3,130,231,111.16
少数股东权益	78,281,832.85		69,585,601.21	
股东权益合计	3,494,812,897.76	3,283,519,904.14	3,370,673,350.07	3,130,231,111.16
负债和股东权益总计	5,619,621,500.67	4,441,380,583.49	5,095,986,440.32	3,967,041,096.07

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

2、利润表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2017 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	2,079,715,105.37	616,759,880.66	1,893,200,939.64	558,404,871.04
其中：营业收入	2,079,715,105.37	616,759,880.66	1,893,200,939.64	558,404,871.04
二、营业总成本	2,045,840,192.64	633,137,078.08	1,888,674,681.05	579,660,051.71
其中：营业成本	1,643,653,442.93	507,660,774.60	1,536,531,442.08	468,526,965.90
税金及附加	19,553,933.04	7,988,392.84	17,932,226.42	5,674,459.53
销售费用	113,422,315.47	891,189.19	91,678,326.90	1,292,587.98
管理费用	231,345,591.57	112,247,954.40	219,270,065.31	109,136,561.08
财务费用	10,855,836.96	4,027,140.72	2,378,038.61	350,400.16
资产减值损失	27,009,072.67	321,626.33	20,884,581.73	-5,320,922.94
加：公允价值变动收益				
投资收益	180,132,262.51	198,438,477.12	172,600,178.47	187,574,249.05
其中：对联营和合营企业的投资收益	140,904,557.45	141,879,121.47	128,967,171.76	131,022,957.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	552,588.02	1,851,943.49	-21,565,350.43	-21,377,966.78
其他收益	1,771,176.72	128,650.51		
三、营业利润	216,330,939.98	184,041,873.70	155,561,086.63	144,941,101.60
加：营业外收入	2,330,234.97	527,565.75	38,222,022.99	3,084,214.94
减：营业外支出	187,380.52	0	285,318.73	60,000.00
四、利润总额	218,473,794.43	184,569,439.45	193,497,790.89	147,965,316.54
减：所得税费用	13,917,742.62	936,458.57	7,966,473.68	1,924,168.07
五、净利润	204,556,051.81	183,632,980.88	185,531,317.21	146,041,148.47
（一）按经营持续性分类				
1、持续经营净利润	204,556,051.81	183,632,980.88	185,531,317.21	146,041,148.47
2、终止经营净利润				
（二）按所有权归属分类				
1、归属于母公司所有者的净利润	200,759,820.17	183,632,980.88	182,234,151.73	146,041,148.47
2、少数股东损益	3,796,231.64		3,297,165.48	
六、其他综合收益的税后净额	-24,370,321.41	-24,106,655.33	-158,348,794.53	-158,345,633.66
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-24,370,321.41	-24,106,655.33	-158,348,794.53	-158,345,633.66
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				

2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后能重分类进损益的其他综合收益	-24,370,321.41	-24,106,655.33	-158,348,794.53	-158,345,633.66
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-263,666.08		-3,160.87	
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-24,106,655.33	-24,106,655.33	-158,345,633.66	-158,345,633.66
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
6、其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	180,185,730.40	159,526,325.55	27,182,522.68	-12,304,485.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	176,389,498.76	159,526,325.55	23,885,357.20	-12,304,485.19
归属于少数股东的综合收益总额	3,796,231.64		3,297,165.48	
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.23		0.22	
(二) 稀释每股收益	0.23		0.22	

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

3、现金流量表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2017 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	1,490,364,517.50	466,954,711.78	1,635,367,200.41	573,989,576.16
收到的税费返还	13,249,610.37		15,004,822.89	
收到其他与经营活动有关的现金	99,140,045.44	67,958,978.50	73,923,003.04	43,293,827.34
经营活动现金流入小计	1,602,754,173.31	534,913,690.28	1,724,295,026.34	617,283,403.50
购买商品、接受劳务支付的现金	1,208,906,954.40	503,456,875.87	1,130,198,716.81	417,926,957.89
支付给职工以及为职工支付的现金	328,550,494.59	125,201,385.18	320,358,728.02	126,059,533.97
支付的各项税费	97,569,294.79	9,617,239.24	119,059,997.71	18,159,382.86
支付其他与经营活动有关的现金	174,953,280.75	25,669,693.09	161,284,653.77	38,988,406.65
经营活动现金流出小计	1,809,980,024.53	663,945,193.38	1,730,902,096.31	601,134,281.37
经营活动产生的现金流量净额	-207,225,851.22	-129,031,503.10	-6,607,069.97	16,149,122.13
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	4,170,375.54
取得投资收益收到的现金	124,960,986.95	134,921,961.95	109,727,833.19	119,993,684.77
处置固定、无形和其他长期资产收回现金净额	359,391.02	46,000.00	533,855.77	1,328,170.00
处置子公司及其他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	126,820,377.97	136,467,961.95	111,761,688.96	125,492,230.31
购建固定、无形和其他长期资产支付的现金	121,653,422.49	107,072,028.97	339,787,389.83	328,899,717.16
投资支付的现金	221,950,000.00	221,950,000.00	57,404,907.59	168,990,635.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	56,150,000.00	56,150,000.00	-19,888,482.90	21,535,918.03
支付其他与投资活动有关的现金	76,000,000.00	76,000,000.00		
投资活动现金流出小计	475,753,422.49	461,172,028.97	377,303,814.52	519,426,270.93
投资活动产生的现金流量净额	-348,933,044.52	-324,704,067.02	-265,542,125.56	-393,934,040.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	4,900,000.00		639,016,550.34	633,626,550.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00		5,390,000.00	
取得借款收到的现金	467,829,700.00	320,000,000.00	312,380,000.00	240,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	22,976,815.56	1,200,000.00	25,795,827.68	720,332.73
筹资活动现金流入小计	495,706,515.56	321,200,000.00	977,192,378.02	874,346,883.07

偿还债务支付的现金	162,890,000.00	60,000,000.00	201,480,000.00	107,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,104,725.59	68,187,672.87	42,474,168.02	37,733,665.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,078,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	29,714,920.43		26,956,882.67	3,430,000.00
筹资活动现金流出小计	263,709,646.02	128,187,672.87	270,911,050.69	148,763,665.57
筹资活动产生的现金流量净额	231,996,869.54	193,012,327.13	706,281,327.33	725,583,217.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,383,390.47	161,228.59	1,724,849.71	-20,326.62
五、现金及现金等价物净增加额	-326,545,416.67	-260,562,014.40	435,856,981.51	347,777,972.39
加：年初现金及现金等价物余额	691,238,822.98	495,217,106.54	255,381,841.47	147,439,134.15
六、期末现金及现金等价物余额	364,693,406.31	234,655,092.14	691,238,822.98	495,217,106.54

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

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

2017 年 1-12 月

单位：元

项目	合并本期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	611,776,558.00	1,046,321,716.85	67,615,856.00	431,639,323.52		620,578,847.52	658,387,158.97	69,585,601.21	3,370,673,350.07	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
二、本年初余额	611,776,558.00	1,046,321,716.85	67,615,856.00	431,639,323.52		620,578,847.52	658,387,158.97	69,585,601.21	3,370,673,350.07	
三、本年增减变动金额	244,710,623.00	-288,789,635.51	-44,310,485.60	-24,370,321.41		47,571,527.78	92,010,636.59	8,696,231.64	124,139,547.66	
（一）综合收益总额				-24,370,321.41			200,759,820.17	3,796,231.64	180,185,730.44	
（二）股东投入和减少资本		-44,079,012.51	-44,310,485.60					4,900,000.00	5,131,473.00	
1、股东投入的普通股		-56,150,000.00	-44,310,485.60					4,900,000.00	-6,939,514.44	
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入所有者权益的金额		12,070,987.49							12,070,987.44	
4、其他										
（三）利润分配						47,571,527.78	-108,749,183.58		-61,177,655.80	
1、提取盈余公积						47,571,527.78	-47,571,527.78			
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配							-61,177,655.80		-61,177,655.80	
4、其他										
（四）股东权益内部结转	244,710,623.00	-244,710,623.00								
1、资本公积转增股本	244,710,623.00	-244,710,623.00								
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动										
5、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取					2,016,809.74				2,016,809.74	
2、本期使用					-2,016,809.74				-2,016,809.74	

(六) 其他									
四、本期期末余额	856,487,181.00	757,532,081.34	23,305,370.40	407,269,002.11		668,150,375.30	750,397,795.56	78,281,832.85	3,494,812,897.70

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2017 年 1-12 月

单位：元

项目	合并上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	360,164,975.00	630,264,991.95	39,503,800.00	589,988,118.05		580,769,740.16	525,925,066.25	66,257,548.71	2,713,866,640.12
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并		23,634,942.60					26,053,545.85		49,688,488.45
二、本年初余额	360,164,975.00	653,899,934.55	39,503,800.00	589,988,118.05		580,769,740.16	551,978,612.10	66,257,548.71	2,763,555,128.57
三、本年增减变动金额	251,611,583.00	392,421,782.30	28,112,056.00	-158,348,794.53		39,809,107.36	106,408,546.87	3,328,052.50	607,118,221.50
（一）综合收益总额				-158,348,794.53			182,234,151.73	3,297,165.48	27,182,522.68
（二）股东投入和减少资本	71,529,096.00	572,504,269.30	28,112,056.00					1,108,887.02	617,030,196.32
1、股东投入的普通股	71,529,096.00	560,231,963.55	28,112,056.00					1,108,887.02	604,757,890.57
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额		12,227,168.00							12,227,168.00
4、其他		45,137.75							45,137.75
（三）利润分配						39,809,107.36	-75,825,604.86	-1,078,000.00	-37,094,497.50
1、提取盈余公积						39,809,107.36	-39,809,107.36		
2、对股东的分配							-36,016,497.50	-1,078,000.00	-37,094,497.50
3、其他									
（四）股东权益内部结转	180,082,487.00	-180,082,487.00							
1、资本公积转增股本	180,082,487.00	-180,082,487.00							
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动									
5、其他									
（五）专项储备									
1、本期提取					1,982.95				1,982,950.50
					0.50				

2、本期使用					-1,982,950.50				-1,982,950.50
四、本期期末余额	611,776,558.00	1,046,321,716.85	67,615,856.00	431,639,323.52		620,578,847.52	658,387,158.97	69,585,601.21	3,370,673,350.07

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

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

2017 年 1-12 月

单位：元

项目	母公司本期金额								
	归属于母公司所有者权益								股东权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	611,776,558.00		1,036,115,161.54	67,615,856.00	430,413,556.77		620,578,847.52	498,962,843.33	3,130,231,111.16
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	611,776,558.00		1,036,115,161.54	67,615,856.00	430,413,556.77		620,578,847.52	498,962,843.33	3,130,231,111.16
三、本年增减变动金额	244,710,623.00		-234,080,985.37	-44,310,485.60	-24,106,655.33		47,571,527.78	74,883,797.30	153,288,792.98
（一）综合收益总额					-24,106,655.33			183,632,980.88	159,526,325.55
（二）股东投入和减少资本			10,629,637.63	-44,310,485.60					54,940,123.23
1、股东投入的普通股			-1,441,349.86	-44,310,485.60					42,869,135.74
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额			12,070,987.49						12,070,987.49
4、其他									
（三）利润分配							47,571,527.78	-108,749,183.58	-61,177,655.80
1、提取盈余公积							47,571,527.78	-47,571,527.78	
2、对股东的分配								-61,177,655.80	-61,177,655.80
3、其他									
（四）所有者权益内部结转	244,710,623.00		-244,710,623.00						
1、资本公积转增股本	244,710,623.00		-244,710,623.00						
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5、其他									
（五）专项储备									
1、本期提取						2,016.80			2,016,809.74
						9.74			
2、本期使用						-2,016.80			-2,016,809.74
						9.74			
（六）其他									
四、本期期末余额	856,487,181.00		802,034,176.17	23,305,370.40	406,306,901.44		668,150,375.30	573,846,640.63	3,283,519,904.14

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2017 年 1-12 月

单位：元

项目	母公司上年金额								股东权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	360,164,975.00		640,764,783.03	39,503,800.00	588,759,190.43		580,769,740.16	428,747,299.72	2,559,702,188.34
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	360,164,975.00		640,764,783.03	39,503,800.00	588,759,190.43		580,769,740.16	428,747,299.72	2,559,702,188.34
三、本年增减变动金额	251,611,583.00		395,350,378.51	28,112,056.00	-158,345,633.66		39,809,107.36	70,215,543.61	570,528,922.82
（一）综合收益总额					-158,345,633.66			146,041,148.47	-12,304,485.19
（二）股东投入和减少资本	71,529,096.00		575,432,865.51	28,112,056.00					618,849,905.51
1、股东投入的普通股	71,529,096.00		563,160,559.76	28,112,056.00					606,577,599.76
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额			12,227,168.00						12,227,168.00
4、其他			45,137.75						45,137.75
（三）利润分配							39,809,107.36	-75,825,604.86	-36,016,497.50
1、提取盈余公积							39,809,107.36	-39,809,107.36	
2、对股东的分配								-36,016,497.50	-36,016,497.50
3、其他									
（四）所有者权益内部结转	180,082,487.00		-180,082,487.00						
1、资本公积转增股本	180,082,487.00		-180,082,487.00						
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（五）专项储备									
1、本期提取						1,982.95			1,982,950.50
2、本期使用						-1,982.95			-1,982,950.50

四、本期期末余额	611,776,558.00		1,036,115,161.54	67,615,856.00	430,413,556.77		620,578,847.52	498,962,843.33	3,130,231,111.16
----------	----------------	--	------------------	---------------	----------------	--	----------------	----------------	------------------

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

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（以下简称“公司”或“本公司”）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。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元。

根据公司六届十三次董事会会议、2015年第一次临时股东大会决议和《限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司以向激励对象定向发行A股普通股的方式，向41名股权激励对象授予限制性股票10,150,000股，授予价格为5.56元/股，截至2015年3月12日，公司收到新增注册资本（股本）人民币10,150,000.00元，上述股本情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并与2015年3月12日出具大华验字[2015]000086号验资报告。

2016年4月21日公司召开2015年度股东大会，审议通过了公司 2015年度利润分配方案报告，同意公司按照总股本360,164,975股计算，以资本公积金每10股转增5股。上述利润分配方案已于2016年5月5日实施完毕，公司注册资本变更为540,247,462.00元。

2015年6月4日和6月24日，公司六届十七次董事会会议和2015年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行A股股票的有关议案。2015年12月30日，中国证监会出具证监许可[2015]3137号，核准公司非公开发行不超过38,821,954股新股。2016年5月，公司向中国证监会就2015年度利润分配实施后调整发行底价及发行数量上限等事项履行了会后事项相关程序，非公开发行股数上限相应调整为不超过58,645,096股新股。公司向7名投资者非公开发行A股普通股股票58,645,096股，本次非公开发行股票后，大冷股份的股份总数变更为598,892,558股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币598,892,558.00元。上述股本情况经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年5月31日出具大华验字[2016]000457号验资报告。

根据大冷股份2016年9月13日召开的2016年第三次临时股东大会审议并通过的《大连冷冻机股份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）》和《关于提请大连冷冻机股份有限公司股东大会授权董事会办理公司2016年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，2016年9月20日大冷股份七届九次董事会会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2016年9月20日为授予日，授予118名激励对象12,884,000股限制性股票，授予价格为每股5.62元。截至2016年11月22日止，大冷股份已收到股权激励对象缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币72,420,220.00元，其中新增注册资本（股本）人民币12,884,000.00元，资本公积为人民币59,524,080.00元。上述股本情况经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年11月23日出具大华验字[2016]001138号验资报告。

2017年5月20日，公司召开2016年度股东大会，审议通过了公司 2016年度利润分配方案报告，同意公司按照总股本611,776,558股计算，以资本公积金每10股转增4股。上述利润分配方案实施完毕后，公司注册资本变更为856,478,181.00元。

本公司原住所为辽宁省大连市沙河口区西南路888号，2017年度搬迁到新厂区后住所变更为辽宁省大连经济技术开发区辽河东路106号，总部地址同注册地址。本公司控股股东为大连冰山公司有限公司，无相关法律、法规及规范性文件中规定的实际控制人。

本公司属工业制造行业，主要从事工业制冷、食品冷冻冷藏、中央及商用空调以及制冷部件等制冷设备的生产和安装业务。经营范围主要为：制冷设备及配套辅机、阀门、配件以及冷冻工程所需配套产品加工、制造、制冷空调系统设计、制造安装、维修、调试及技术咨询、技术服务、商业贸易、物资供销。

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比增加两家公司，大连冰山国际贸易有限公司、成都冰山制冷工程有限公司。

经公司2017年2月15日召开的七届十二次董事会议2017年3月8日召开2017年度第一次临时股东大会决议通过，决定出资5,615万元收购大连冰山集团有限公司所持冰山国贸76%股权，股权转让后，大冷股份持有冰山国贸100%股权。由于合并前后均受同一最终控制方大连冰山集团有限公司控制且该控制并非暂时性的，故本次合并属于同一控制下企业合并，合并日确定为2018年3月31日。

依据公司子公司冰山工程董事会决议，冰山工程与成都新世界制冷设备工程有限公司共同投资兴建企业成都冰山制冷工程有限公司，冰山工程以现金形式出资510万元，持股比例51%。截至2017年12月31日止，成都冰山制冷工程有限公司已经正式运营。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。本公司在编制2017年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。本公司在编制2017年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。

本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此次会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入1,186,397.77元，调减2016年度营业外支出22,751,748.20元，调整资产处置收益-21,565,350.43元，对资产总额和净利润无影响。

1、遵循企业会计准则的声明

本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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按外币业务交易在初始确认时，采用发生当月的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，

按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和,与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产的具体减值方法如下:

可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项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:若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的,则表明其发生减值。若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的,本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定;“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定,除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资,按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出,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) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时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。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 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经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,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,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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;初始取得或衍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;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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11、应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
内部单位组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括材料采购、原材料、材料成本差异、低值易耗品、委托加工材料、在产品、自制半成品、自制半成品差异、产成品（库存商品）、工程施工等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，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投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产为房屋建筑物，采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40年	3%	2.43%

15、固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

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，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平

均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

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

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

19、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括租赁费，装修费和其他费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。租赁费的摊销年限为10年、30年，装修费和其他费用的摊销年限为3年。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照集团承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。

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。

23、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入，收入确认政策如下：

(1) 销售商品收入：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，也没有对已售出的产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认产品销售收入实现。

报告期内，公司确认销售收入的时点和原则为：公司产品出库，客户对产品的数量和质量无异议，客户自行提货或委托运输单位提货，销售金额已经确定，已经收到货款或预计可以收回货款，产品成本可以可靠计量，确认风险报酬转移，销售实现。

公司成套工程项目中，销售产品和建筑安装部分能够区分且能够单独计量的，将销售产品的部分作为销售商品处理。销售产品部分和建筑安装部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售产品部分和建筑安装全部作为建筑安装部分处理。

(2) 提供劳务收入：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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售产品和提供劳务时，销售产品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售产品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售产品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售产品部分和提供劳务部分全部作为销售产品处理。

(3) 建造合同收入：

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 合同总收入能够可靠地计量；
- ② 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④ 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度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。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，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。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照使用寿命内平均分配方法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

27、租赁

本公司的租赁业务为经营租赁。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

(6) 后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金

额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减

值损失不得转回。

(7) 持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(8) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(9) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

(10) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

29、终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

(2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债

表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

(3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

(4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利

率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。本公司在编制 2017 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理	相关会计政策变更已经本公司七届二十次董事会议批准。
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号--政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。本公司在编制 2017 年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理	相关会计政策变更已经本公司七届二十次董事会议批准。
本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此次会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 1,186,397.77 元，调减 2016 年度营业外支出 22,751,748.20 元，调整资产处置收益 -21,565,350.43 元，对资产总额和净利润无影响。	相关会计政策变更已经本公司七届二十次董事会议批准。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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（营改增试点地区适用应税劳务收入）	6%、13%、17%、5%、11%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	定额征收
其他税项		按国家和地方有关规定计算缴纳

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
大连冰山集团工程有限公司	25%
大连冰山集团销售有限公司	25%
大连冰山空调设备有限公司	15%
大连冰山嘉德自动化有限公司	15%
大连冰山菱设速冻设备有限公司	25%
武汉新世界制冷工业有限公司	15%
冰山技术服务（大连）有限公司	15%
大连尼维斯冷暖技术有限公司	15%
大连新华明电子科技有限公司	15%

2、税收优惠

本公司经大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201721200306，批准日期2017年11月29日，有效期三年，适用企业所得税税率15%。

公司子公司冰山嘉德经大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局批准，为高新技术企业，证书编号：GR201521200115，批准日期2015年9月21日，有效期三年，适用企业所得税税率15%。

本公司子公司武新制冷经湖北省科学技术厅、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

术企业，证书编号：GR201542000772，批准日期2015年10月28日，有效期三年，适用企业所得税税率15%。

本公司子公司新明华经大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局批准，为高新技术企业，证书编号：GR201721200301，批准日期2017年11月29日，有效期三年，适用企业所得税税率15%。

本公司子公司尼维斯冷暖技术经大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局批准，为高新技术企业，证书编号：GR201721200108，批准日期2017年11月29日，有效期三年，适用企业所得税税率15%。

本公司子公司冰山技术服务经大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局批准，为高新技术企业，证书号：GR201721200155，批准日期2017年11月29日，有效期三年，适用所得税税率为15%。

本公司子公司冰山空调经大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局批准，为高新技术企业，证书号：GR201721200279，批准日期2017年11月29日，有效期三年，适用所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,880.11	83,511.72
银行存款	364,630,526.20	686,615,661.42
其他货币资金	30,116,287.80	28,516,465.40
合计	394,809,694.11	715,215,638.54

其他说明：本期其他货币资金受限，其中银行承兑汇票保证金 25,559,515.54 元，保函保证金 3,556,772.26 元，农民工保证金 1,000,000.00 元，合计 30,116,287.80 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	59,496,684.07	41,906,247.02
商业承兑票据	113,321,492.13	84,502,002.57
合计	172,818,176.20	126,408,249.59

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	16,110,843.93
合计	16,110,843.93

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	251,658,051.71	
商业承兑票据	18,102,321.88	
合计	269,760,373.59	

其他说明：公司应收票据期末余额比期初余额增加 36.71%，主要是期末收到以票据支付的货款增加。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,208,205,492.85	100.00%	171,949,597.06	14.23%	1,036,255,895.79	958,174,419.26	100.00%	151,064,459.72	15.77%	807,109,959.54
合计	1,208,205,492.85	100.00%	171,949,597.06	14.23%	1,036,255,895.79	958,174,419.26	100.00%	151,064,459.72	15.77%	807,109,959.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	816,596,983.71	40,829,849.18	5.00%
1 至 2 年	181,236,517.36	18,123,651.75	10.00%
2 至 3 年	102,726,564.39	30,817,969.30	30.00%
3 至 4 年	41,876,278.00	20,938,139.02	50.00%
4 至 5 年	22,645,807.94	18,116,646.36	80.00%

5 年以上	43,123,341.45	43,123,341.45	100.00%
合计	1,208,205,492.85	171,949,597.06	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,221,131.52 元；本期收回坏账准备金额 661,616.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东莱阳华盛食品有限公司	293,092.00	诉讼
北京太子奶生物科技发展有限公司	368,524.00	诉讼
合计	661,616.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,997,610.18

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
广州富力地产股份有限公司	44,290,000.00	1年以内	3.67	2,214,500.00
松下冷链（大连）有限公司	31,120,658.05	1年以内；1-2年	2.58	1,591,317.35
新沂市远大建筑安装工程有限公司	27,709,087.18	1年以内；1-2年	2.29	2,145,439.31
吉林省长吉图开发建设物流产业发展有限公司	27,000,000.00	1年以内	2.23	1,350,000.00
辽宁铁工建设有限公司	25,221,586.00	1年以内	2.09	1,261,079.30
合计	155,341,331.23	—	12.86	8,562,335.96

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	96,449,107.72	68.50%	91,708,963.35	84.89%
1 至 2 年	43,020,607.78	30.55%	15,856,969.05	14.68%
2 至 3 年	871,279.01	0.62%	467,380.70	0.43%
3 年以上	467,380.70	0.33%		
合计	140,808,375.21	100.00%	108,033,313.10	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	挂账金额	账龄	未结算原因
沈阳德宝泓泰农业开发有限公司	15,252,880.00	1-2年	合同未执行完毕
沈阳德宝嘉泓农业科技有限公司	6,395,198.00	1-2年	合同未执行完毕
上海伯玛工业自动化设备有限公司	6,125,000.00	1-2年	合同未执行完毕
合计	27,773,078.00	—	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
沈阳德宝泓泰农业开发有限公司	15,252,880.00	1-2年	10.83
大连华立涂装设备有限公司	12,000,000.00	1年以内	8.52
三菱重工空调系统(上海)有限公司	9,236,000.00	1年以内	6.56
大连港和经贸有限公司	8,444,300.00	1年以内	6.00
沈阳德宝嘉泓农业科技有限公司	6,395,198.00	1-2年	4.54
合计	51,328,378.00	—	36.45

注：公司预付款项年末余额比年初余额增加 30.34%，主要是期末预付的货款增加。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	921,783.33	723,955.56

银行理财产品利息	950,000.00	
合计	1,871,783.33	723,955.56

期末较期初增加158.55%，主要是银行理财产品利息收入增加。

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉钢电股份有限公司	33,450.00	39,025.00
合计	33,450.00	39,025.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,207,829.92	100.00%	7,158,820.09	12.09%	52,049,009.83	64,905,774.51	100.00%	7,648,317.94	11.78%	57,257,456.57
合计	59,207,829.92	100.00%	7,158,820.09	12.09%	52,049,009.83	64,905,774.51	100.00%	7,648,317.94	11.78%	57,257,456.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	27,188,467.00	1,359,423.37	5.00%
1至2年	27,220,604.77	2,722,060.50	10.00%
2至3年	1,708,062.82	512,418.85	30.00%
3至4年	785,711.21	392,855.61	50.00%
4至5年	664,611.80	531,689.44	80.00%
5年以上	1,640,372.32	1,640,372.32	100.00%
合计	59,207,829.92	7,158,820.09	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	84,544.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	43,339,402.91	34,372,184.48
备用金	7,879,896.91	9,061,619.39
往来款项	5,520,797.71	16,038,288.24
其他	2,467,732.39	5,433,682.40
合计	59,207,829.92	64,905,774.51

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沈阳德宝泓泰农业开发有限公司	保证金	12,000,000.00	1-2 年	20.27%	1,200,000.00
沈阳德宝嘉泓农业科技有限公司	保证金	10,000,000.00	1-2 年	16.89%	1,000,000.00
成都银犁冷藏物流股份有限公司	保证金	3,800,000.00	1-2 年	6.42%	190,000.00
大连德泰港华燃气有限公司	保证金	2,830,000.00	1 年以内, 1-2 年, 3-4 年	4.78%	398,000.00
大连市国家税务局	出口退税款	2,272,241.76	1 年以内	3.84%	113,612.09
合计	--	30,902,241.76	--	52.20%	2,901,612.09

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	93,097,749.58	1,120,202.77	91,977,546.81	68,988,506.23	1,070,944.56	67,917,561.67
在产品	57,136,761.54		57,136,761.54	88,255,287.69		88,255,287.69
库存商品	138,840,644.36	358,460.00	138,482,184.36	118,393,387.27	320,000.00	118,073,387.27
低值易耗品	141,351.31		141,351.31	209,949.86		209,949.86
自制半成品	32,879,154.10		32,879,154.10	31,999,705.01		31,999,705.01
工程施工	27,778,087.73		27,778,087.73	40,729,017.13		40,729,017.13
委托加工材料	3,884,578.79		3,884,578.79	2,353,515.43		2,353,515.43
合计	353,758,327.41	1,478,662.77	352,279,664.64	350,929,368.62	1,390,944.56	349,538,424.06

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,070,944.56	154,435.00			105,176.79	1,120,202.77
库存商品	320,000.00	38,460.00				358,460.00
合计	1,390,944.56	192,895.00			105,176.79	1,478,662.77

(3) 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	成本与可变现净值孰低	本期出售
库存商品	成本与可变现净值孰低	本期出售

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	1,247,766.25	734,482.13
增值税待抵扣进项税额	37,613,420.40	42,164,041.41
待摊费用	46,082.68	355,521.38
银行理财产品	76,000,000.00	

合计	114,907,269.33	43,254,044.92
----	----------------	---------------

其他说明：期末余额较期初余额增加 165.66%，主要是本期购买中国工商银行保本“随心 E”二号法人拓户理财产品。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	520,850,268.15	5,067,074.16	515,783,193.99	550,711,039.12	5,145,922.48	545,565,116.64
按公允价值计量的	503,296,003.65	1,424,468.25	501,871,535.40	533,156,774.62	1,503,316.57	531,653,458.05
按成本计量的	17,554,264.50	3,642,605.91	13,911,658.59	17,554,264.50	3,642,605.91	13,911,658.59
合计	520,850,268.15	5,067,074.16	515,783,193.99	550,711,039.12	5,145,922.48	545,565,116.64

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	27,098,895.00		27,098,895.00
公允价值	501,871,535.40		501,871,535.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	476,197,108.65		476,197,108.65
已计提减值金额	1,424,468.25		1,424,468.25

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
淄博牵引电机股份有限公司	849,000.00			849,000.00	849,000.00			849,000.00	0.76%	
辽宁迈克集团股份有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00					5.57%	310,000.00
国泰君安投资管理公司	3,057,316.00			3,057,316.00	2,688,605.91			2,688,605.91	0.22%	
冷王集装箱温度控制有限公司	11,207,806.00			11,207,806.00					17.80%	
辽宁企联实业公司	105,000.00			105,000.00	105,000.00			105,000.00	4.20%	
武汉钢电股份有限公司	1,315,142.50			1,315,142.50					5.60%	33,450.00
合计	17,554,264.50			17,554,264.50	3,642,605.91			3,642,605.91	--	343,450.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	5,145,922.48		5,145,922.48
本期减少	78,848.32		78,848.32
期末已计提减值余额	5,067,074.16		5,067,074.16

国泰君安证券股份有限公司于2015年6月26日于上海证券交易所上市，截至2017年12月31日公司持有国泰君安证券股份有限公司27,098,895股，本报告期末以公允价值计量。本期收到现金红利11,153,569.05元。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
松下制冷（大连）有限公司	157,425,641.15			5,991,975.67			1,600,000.00			161,817,616.82	
大连本庄化学有限公司	9,642,351.34			912,160.07			1,441,499.53			9,113,011.88	
松下冷链（大连）有限公司	217,687,237.26			14,163,570.31			4,800,000.00			227,050,807.57	
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	52,952,413.79			12,652,398.53			8,000,000.00			57,604,812.32	
松下压缩机（大连）有限公司	484,003,393.99			44,000,847.56			38,000,000.00			490,004,241.55	
菱重冰山制冷（大连）有限公司	13,018,792.05			340,712.76						13,359,504.81	
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	769,463.27			661,677.89						1,431,141.16	
大连富士冰山自动售货机有限公司	160,787,194.81			26,894,028.83			7,840,000.00			179,841,223.64	
江苏晶雪节能科技股份有限公司	151,527,707.42			14,564,351.32						166,092,058.74	
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	9,410,006.56			4,102,434.74			1,470,000.00			12,042,441.30	
武汉蓝宁能源科技有限公司	6,132,033.33			-45,247.34						6,086,785.99	
武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	6,156,369.01			-929,316.68						5,227,052.33	
松下冷机系统（大连）有限公司	23,400,297.51			4,424,366.91						27,824,664.42	
大连冰山金属技术有限公司		172,950,000.00		14,526,852.76			24,360,221.29			163,116,631.47	
大连冰山集团管理咨询有限公司		49,000,000.00		-1,356,255.88						47,643,744.12	
合计	1,292,912,901.49	221,950,000.00		140,904,557.45			87,511,720.82			1,568,255,738.12	

其他说明:

公司七届十二次董事会议及 2017 年第一次临时股东大会, 审议通过本公司收购大连冰山集团有限公司持有大连冰山金属技术有限公司 49% 股权, 本次股权受让聘请了北京中企华资产评估有限责任公司对大连冰山金属技术有限公司进行了整体评估, 在评估基准日 2016 年 12 月 31 日。根据该评估结果, 确定大连冰山集团有限公司所持大连冰山金属技术有限公司 49% 股权的转让价格为 17,295 万元。

2016 年 11 月 25 日召开的七届十一次董事会会议, 审议通过本公司与大连冰山集团有限公司合资成立大连冰山集团管理咨询有限公司, 本公司占股 49%, 大连冰山集团有限公司占比 51%, 本公司以货币认缴出资 4,900 万元, 截止到 2017 年 12 月 31 日已经全部认缴。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	30,031,254.35			30,031,254.35
2.本期增加金额	162,707,850.49	24,391,511.82		187,099,362.31
(1) 外购				
(2) 无形资产\固定资产\在建工程转入	162,707,850.49	24,391,511.82		187,099,362.31
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	192,739,104.84	24,391,511.82		217,130,616.66
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,425,601.41			1,425,601.41
2.本期增加金额	101,965,177.68	9,878,562.30		111,843,739.98
(1) 计提或摊销	3,497,837.37	487,830.24		3,985,667.61
(2) 无形资产\固定资产\在建工程转入	98,467,340.31	9,390,732.06		107,858,072.37
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	103,390,779.09	9,878,562.30		113,269,341.39
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	89,348,325.75	14,512,949.52		103,861,275.27
2.期初账面价值	28,605,652.94			28,605,652.94

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大连开发区辽河东路 106 号车间 6#建筑(菱重厂房)	27,873,369.74	房产证正在办理中
冰山菱设 7 号厂房	4,690,315.52	房产证正在办理中

其他说明

公司于 2014 年 7 月 31 日与菱重冰山制冷（大连）有限公司签订房屋租赁合同修改补充协议，将坐落在大连经济技术开发区辽河东路 106 号车间 6 号建筑出租给菱重冰山制冷（大连）有限公司，出租面积 15,259.04 平方米，租赁期至 2029 年 7 月 16 日止，年收取租金 420 万元。

2017 年 4 月 22 日七届十三次董事会决议通过，基于老厂区土地房屋资源利用及新事业培育孵化需要，本公司与大连冰山慧谷发展有限公司（以下简称“冰山慧谷”）签署《土地房屋租赁合同》，将坐落于大连市沙河口区西南路 888 号公司老厂区土地房屋在公司整体搬迁至新厂区后整体出租给冰山慧谷公司使用，租期 2017 年 4 月 1 日至 2036 年 12 月 31 日。本年租金总额为 462 万元。

公司子公司冰山菱设于 2017 年 6 月 1 日与大连晶雪节能科技有限公司签订房屋租赁合同，将坐落在大连经济技术开发区铁山西路 92 号厂区内 7 号厂房出租给大连晶雪节能科技有限公司，出租面积 3653.76 平方米，租赁期 2017 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日，年租金 84 万元；将位于大连经济技术开发区铁山西路 92 号厂区内 4 号楼 201 室出租给大连晶雪节能科技有限公司，出租面积 25 平方米，租赁期 2017 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日，年租金 1.50 万元。

13、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	451,766,766.84	515,351,153.65	23,073,454.57	48,512,512.27	1,038,703,887.33
2.本期增加金额	312,268,203.78	158,905,376.90	518,421.39	19,837,583.07	491,529,585.14
（1）购置	16,772,328.28	12,781,975.54	518,421.39	2,711,867.43	32,784,592.64
（2）在建工程转入	295,495,875.50	146,123,401.36		17,125,715.64	458,744,992.50
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	170,885,099.5	18,918,423.62	3,913,338.53	2,003,230.21	195,720,091.86
（1）处置或报废	14,553,174.07	17,280,051.40	3,913,338.53	2,003,230.21	37,749,794.21
（2）转入投资性房地产	156,331,925.43	1,638,372.22			157,970,297.65
4.期末余额	593,149,871.12	655,338,106.93	19,678,537.43	66,346,865.13	1,334,513,380.61
二、累计折旧					

1.期初余额	155,865,048.40	320,193,873.95	14,385,210.02	36,696,181.34	527,140,313.71
2.本期增加金额	12,781,020.11	24,929,359.24	1,775,250.71	3,436,982.94	42,922,613.00
(1) 计提	12,781,020.11	24,929,359.24	1,775,250.71	3,436,982.94	42,922,613.00
3.本期减少金额	104,572,515.02	16,789,146.76	3,286,181.24	2,293,669.98	126,941,513.00
(1) 处置或报废	7,694,395.77	15,199,925.70	3,286,181.24	2,293,669.98	28,474,172.69
(2) 转入投资性房地产	96,878,119.25	1,589,221.06			98,467,340.31
4.期末余额	64,073,553.49	328,334,086.43	12,874,279.49	37,839,494.30	443,121,413.71
三、减值准备					
1.期初余额		555,027.75			555,027.75
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		37,708.25			37,708.25
(1) 处置或报废		37,708.25			37,708.25
4.期末余额		517,319.50			517,319.50
四、账面价值					
1.期末账面价值	529,076,317.63	326,486,701.00	6,804,257.94	28,507,370.83	890,874,647.40
2.期初账面价值	295,901,718.44	194,602,251.95	8,688,244.55	11,816,330.93	511,008,545.87

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新厂区办公楼、联合一厂房、联合二厂房、粗加工厂房、宿舍等	264,114,617.95	产权证正在办理中
铸造新厂房	47,464,299.36	产权证正在办理中
性能实验室厂房	17,091,610.37	产权证正在办理中
联合三、四厂房	42,023,144.41	土地使用权抵押，暂无法办理产权证
合计	370,693,672.09	

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	16,348,332.17		16,348,332.17	250,913,095.82		250,913,095.82
机床及机械设备改造	1,633,725.79		1,633,725.79	70,072,395.96		70,072,395.96
办公家具				661,185.00		661,185.00
矿井回风余热直换自供暖循环设备	65,017,324.94		65,017,324.94			
合计	82,999,382.90		82,999,382.90	321,646,676.78		321,646,676.78

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
建筑物及附属设施改造	337,527,099.00	250,913,095.82	65,986,306.15	295,813,516.96	4,737,552.84	16,348,332.17	95.16%	95.16%				自筹
机床及机械设备改造	167,000,000.00	70,072,395.96	92,130,914.62	160,569,584.79		1,633,725.79	97.13%	97.13%				自筹
办公家具	2,361,890.75	661,185.00	1,700,705.75	2,361,890.75			100.00%	100.00%				自筹
软件	1,226,947.93		1,226,947.93		1,226,947.93		100.00%	100.00%				自筹
新厂区绿化	8,921,154.88		5,405,405.40		5,405,405.40		100.00%	100.00%				自筹
矿井回风余热直换自供暖循环设备	110,000,000.00		65,017,324.94			65,017,324.94	59.11%	59.11%				自筹
合计	52,109,976.28	321,646,676.78	231,467,604.79	458,744,992.50	11,369,906.17	82,999,382.90	--	--				--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他无形资产	合计
一、账面原值					
1.期初余额	183,963,902.62			15,695,674.72	199,659,577.34
2.本期增加金额		11,800,000.00		1,711,943.66	13,511,943.66
(1) 购置				484,995.73	484,995.73
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
(2) 在建工程转入				1,226,947.93	1,226,947.93
3.本期减少金额	31,073,705.82			633,000.00	31,706,704.52
(1) 处置	6,682,194.00			633,000.00	7,315,194.00
(2) 转入投资性房地产	24,391,511.82				24,391,510.52
4.期末余额	152,890,196.80	11,800,000.00		16,774,618.38	181,464,816.48
二、累计摊销					
1.期初余额	37,791,708.77			7,153,656.05	44,945,364.82
2.本期增加金额	3,128,513.95	294,999.99		1,477,572.91	5,388,917.09
(1) 计提	3,128,513.95	294,999.99		1,477,572.91	5,388,917.09
3.本期减少金额	12,041,338.36			258,815.00	12,300,152.06
(1) 处置	2,650,606.30			258,815.00	2,909,421.30
(2) 转入投资性房地产	9,390,732.06				9,390,732.06
4.期末余额	28,878,884.36	294,999.99		8,372,413.96	37,546,299.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	124,011,312.44	11,505,000.01		8,402,204.42	143,918,516.87
2.期初账面价值	146,172,193.85			8,542,018.67	154,714,212.52

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大连尼维斯冷暖技术有限公司	1,440,347.92			1,440,347.92
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	310,451.57			310,451.57
合计	1,750,799.49			1,750,799.49

(2) 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2015年度收购大连尼维斯冷暖技术有限公司股权投资账面价值超过购买日取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。股权投资账面价值48,287,589.78元与收购日2015年7月31日享有大连三洋高效制冷系统有限公司可辨认净资产公允价值份额46,847,241.86元之间的差额即为期末公司合并报表商誉1,440,347.92元。

2016年度公司购买大连冰山保安休闲产业工程有限公司股权并达到控制，股权转让价格以大连冰山保安休闲产业工程有限公司2016年6月30日为基准日的净资产为基础，经与大连冰山保安休闲产业工程有限公司股东保安水利工程（中国）有限公司协商确定，以合并成本5,359,548.42元为购买日支付的对价，公司享有大连冰山保安休闲产业工程有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值的份额5,049,096.85元，因此，购买日形成的商誉为310,451.57元。

公司对非同一控制下企业合并大连尼维斯冷暖技术有限公司及大连冰山保安休闲产业工程有限公司的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象，故未计提商誉减值准备。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
职工宿舍使用权	2,427,605.34		138,478.32		2,289,127.02
装修改造费	681,294.43	900,900.90	700,063.19		882,132.14
房屋租赁费	850,320.00		106,290.00		744,030.00
会员费	489,500.00		16,500.00		473,000.00
冷热机器技术使用入门费		1,867,125.00	280,068.75		1,587,056.25
新厂区绿化费		8,921,154.88	520,400.70		8,400,754.18
延保费		94,339.62	39,308.20		55,031.42
合计	4,448,719.77	11,783,520.40	1,801,109.16		14,431,131.01

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	139,387,243.38	27,485,104.23	124,545,784.82	25,188,239.74
股权激励费用	13,881,215.49	2,082,182.32	17,103,388.00	2,565,508.20
内部交易未实现利润	15,641,404.17	2,346,210.63		
合计	168,909,863.04	31,913,497.18	141,649,172.82	27,753,747.94

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	476,197,108.65	71,429,566.31	504,557,879.67	75,683,681.95
合计	476,197,108.65	71,429,566.31	504,557,879.67	75,683,681.95

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		31,913,497.18		27,753,747.94
递延所得税负债		71,429,566.31		75,683,681.95

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,359,761.94	44,617,762.47
可抵扣亏损	6,173,430.97	48,658,772.82
合计	51,533,192.91	93,276,535.29

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017		409,595.19	
2018	1,196,797.80	2,044,154.14	
2019		1,843,026.73	
2020	3,240,819.97	11,863,347.41	
2021	1,735,813.20	32,498,649.35	
2022			
合计	6,173,430.97	48,658,772.82	--

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		45,000,000.00
信用借款	349,801,300.00	
合计	349,801,300.00	45,000,000.00

短期借款分类的说明：公司从银行取得 26,000 万元短期借款，公司子公司冰山国贸从银行取得 980.13 万元短期借款，子公司武新制冷从大连冰山集团有限公司取得 8,000 万元短期借款。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	221,572,037.67	7,834,155.50
银行承兑汇票	38,871,130.00	186,728,579.29
合计	260,443,167.67	194,562,734.79

本期末无已到期未支付的应付票据，期末余额比期初余额增加 33.86% 因为本期票据结算年末未到期。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	593,418,202.00	660,416,857.54
应付工程款	244,492,384.60	199,503,352.11
应付设备款	48,813,078.50	3,565,090.35
应付其他	3,240,652.53	67,343.26
合计	889,964,317.63	863,552,643.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连亿达建设工程有限公司	24,639,904.38	未到付款节点
松下冷链(大连)有限公司	13,045,170.70	未到付款节点
黑龙江龙冷科技有限公司	9,413,290.00	未到付款节点
滨州山孚制冷工程有限公司	9,069,804.92	未到付款节点
合计	56,168,170.00	--

22、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	147,172,195.05	150,098,892.29
合计	147,172,195.05	150,098,892.29

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宏泰国际融资租赁（天津）有限公司	42,075,051.51	合同尚未执行完毕
丹东港集团有限公司	5,000,000.00	合同尚未执行完毕
合计	47,075,051.51	--

23、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,256,392.86	303,853,777.75	307,369,873.66	46,740,296.95
二、离职后福利-设定提存计划		36,701,139.02	36,689,873.61	11,265.41
三、辞退福利		129,745.88	129,745.88	
合计	50,256,392.86	340,684,662.65	344,189,493.15	46,751,562.36

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,496,485.39	239,928,455.13	237,741,088.17	35,683,852.35
2、职工福利费	14,173,682.87	11,423,684.36	17,140,532.05	8,456,835.18
3、社会保险费		19,260,015.40	19,254,330.99	5,684.41
其中：医疗保险费		15,040,301.79	15,035,324.58	4,977.21
工伤保险费		2,335,004.77	2,334,709.70	295.07
生育保险费		1,778,032.68	1,777,620.55	412.13
补充医疗保险		106,676.16	106,676.16	

4、住房公积金	1,575,760.60	28,370,586.47	28,407,118.00	1,539,229.07
5、工会经费和职工教育经费	1,010,464.00	4,527,777.08	4,483,545.14	1,054,695.94
其他		343,259.31	343,259.31	
合计	50,256,392.86	303,853,777.75	307,369,873.66	46,740,296.95

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		35,356,670.57	35,345,745.93	10,924.64
2、失业保险费		1,134,468.45	1,134,127.68	340.77
3、企业年金缴费		210,000.00	210,000.00	
合计		36,701,139.02	36,689,873.61	11,265.41

其他说明：公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，公司每月按规定向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(4) 应付职工薪酬的其他说明

公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,550,353.23	7,442,531.84
企业所得税	13,418,675.14	7,007,154.72
个人所得税	628,015.54	494,374.71
城市维护建设税	907,478.69	520,432.62
教育费附加	613,577.67	371,260.24
房产税	882,771.72	542,956.99
土地使用税	553,224.98	553,224.98
水利基金		965,963.53
残保金	480.00	202,031.38
印花税	437,981.65	305,158.47
合计	29,992,558.62	18,405,089.48

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	379,085.53	
合计	379,085.53	

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	863,516.60	863,516.60
合计	863,516.60	863,516.60

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	21,026,106.00	67,615,856.00
非金融机构借款	6,320,000.00	6,700,000.00
押金及保证金	10,842,115.56	8,601,269.21
已报销尚未支付的款项	13,699,458.65	11,486,092.78
关联方资金	934,995.17	566,240.01
代收款	12,572,889.29	12,237,893.26
其他	2,279,264.40	2,286,168.76
合计	67,674,829.07	109,493,520.02

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	21,026,106.00	未到解禁期
合计	21,026,106.00	--

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

担保借款	160,000,000.00	160,000,000.00
合计	160,000,000.00	160,000,000.00

长期借款分类的说明：国开发展基金 2016 年度对公司的冷链绿色智能装备及服务产业化基地项目给予支持，向公司控股股东冰山集团提供专项基金。上述专项基金金额为 1.6 亿元，期限 10 年，费率 1.2%。上述专项基金到位后，冰山集团全额一次性且不增加费率拨付给公司。上述专项基金的实施，需要公司提供担保。该担保形式上是为控股股东担保，实际上是为公司自身获得资金支持而担保。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	57,396,619.00	45,654,706.85	2,714,821.78	100,336,504.07	
与收益相关政府补助		10,639,876.15	10,639,876.15		
合计	57,396,619.00	56,294,583.00	13,354,697.93	100,336,504.07	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	3,152,624.00			551,672.00	2,600,952.00	与资产相关
搬迁补偿	44,560,000.00			1,114,000.00	43,446,000.00	与资产相关
采用 NH3 和 CO2 代替 R22 螺杆制冷机组压缩冷凝机组的应用	9,683,995.00	16,601,133.00		10,352,900.06	15,932,227.94	与资产/收益相关
制冷压缩机智能制造系统基金		4,170,000.00		3,548.33	4,166,451.67	与资产相关
超声智能除霜技术		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
环保节能型制冷空调压缩机技术产业化项目		31,000,000.00		809,127.54	30,190,872.46	与资产相关
市工程技术研究中心和重点实验室补助资金		500,000.00	500,000.00			与收益相关
专利奖奖金		20,000.00	20,000.00			与收益相关
专利补助费		3,450.00	3,450.00			与收益相关
合计	57,396,619.00	56,294,583.00	523,450.00	12,831,247.93	100,336,504.07	--

其他说明：与资产相关政府补助，本年在相关资产使用寿命内冲减成本费用；与收益相关政府补助，其中与日常活动相关的，计入其他收益，与日常活动无关的，计入营业外收入。

30、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	611,776,558.00			244,710,623.00		244,710,623.00	856,487,181.00
------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	----------------

注：2017 年 5 月 19 日公司召开 2016 年度股东大会，审议通过了公司 2016 年度利润分配方案报告，同意公司按照总股本 611,776,558 股计算，以资本公积金每 10 股转增 4 股。上述利润分配方案已实施完毕，公司股本变更为 856,487,181.00 元。

31、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
股本溢价	962,071,905.05	15,115,549.49	300,860,623.00	676,326,831.54
其他资本公积	84,249,811.80	12,070,987.49	15,115,549.49	81,205,249.80
合计	1,046,321,716.85	27,186,536.98	315,976,172.49	757,532,081.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期减少说明：

- 1) 公积金转股 244,710,623.00 元，详见附注“六、30 股本”所述；
- 2) 公司本年通过同一控制下企业合并取得冰山国贸的控股股权。上述股权收购事宜，本公司对上期财务报表进行了追溯，调整期初资本公积 23,634,942.60 元。同时，因上述事项于本年减少资本公积 56,150,000.00 元。

(2) 其他资本公积增加是摊销股权激励费用，减少是限制性股票达到解锁条件时结转等待期内确认的其他资本公积。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	67,615,856.00	2,279,264.40	46,589,750.00	23,305,370.40
合计	67,615,856.00	2,279,264.40	46,589,750.00	23,305,370.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：公司 2016 年实施限制性股权激励，就回购义务确认负债。期末按照等待期的限制性股票的数量以及股权激励计划中规定的回购价格确认库存股。

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	431,639,323.52	-758,134.26	27,730,686.01	-4,118,498.86	-24,370,321.41		407,269,002.11
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,765,125.85		263,666.08		-263,666.08		2,501,459.77
可供出售金融资产公允价值变动损益	428,874,197.67	-758,134.26	27,467,019.93	-4,118,498.86	-24,106,655.33		404,767,542.34
其他综合收益合计	431,639,323.52	-758,134.26	27,730,686.01	-4,118,498.86	-24,370,321.41		407,269,002.11

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,016,809.74	2,016,809.74	
合计		2,016,809.74	2,016,809.74	

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	299,882,056.06	18,363,298.09		318,245,354.15
任意盈余公积	320,696,791.46	29,208,229.69		349,905,021.15
合计	620,578,847.52	47,571,527.78		668,150,375.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：注：本公司于报告期内实施了利润分配。根据 2016 年度股东大会决议，按照 2016 年度法定财务报告净利润提取 20% 的任意盈余公积 29,208,229.69 元；同时，按照母公司本期净利润的 10% 计提法定盈余公积 18,363,298.09 元。

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	658,387,158.97	525,925,066.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		26,053,545.85
调整后期初未分配利润	658,387,158.97	551,978,612.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	200,759,820.17	182,234,151.73
减：提取法定盈余公积	18,363,298.09	14,604,114.85
提取任意盈余公积	29,208,229.69	25,204,992.51
应付普通股股利	61,177,655.80	36,016,497.50
期末未分配利润	750,397,795.56	658,387,158.97

注：本公司调整上年年初未分配利润，调整原因是由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更，影响上年年初未分配利润 26,053,545.85 元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,043,986,956.70	1,632,636,814.87	1,872,949,269.50	1,526,065,621.80
其他业务	35,728,148.67	18,058,428.06	20,251,670.14	10,465,820.28
合计	2,079,715,105.37	1,650,695,242.93	1,893,200,939.64	1,536,531,442.08

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,872,117.40	5,529,542.02
教育费附加	2,670,598.37	3,887,028.44
房产税	6,132,613.95	2,845,708.77
土地使用税	4,900,926.20	3,267,248.67
车船使用税	32,024.47	4,177.44
印花税	1,718,435.64	1,599,703.98
其他	227,217.01	798,817.10
合计	19,553,933.04	17,932,226.42

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	16,172,326.40	13,793,965.40
职工薪酬	37,798,487.92	31,495,022.77
折旧费	334,486.58	405,097.18
运输费	18,548,242.98	15,026,756.52
业务招待费	12,056,961.89	7,767,799.36
差旅费	13,229,495.33	9,582,123.03
维修及物料消耗	12,791,435.69	11,027,691.87
广告及招标费	2,184,356.83	1,173,168.59
其他	306,521.85	1,406,702.18
合计	113,422,315.47	91,678,326.90

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	22,474,616.19	15,680,641.20
职工薪酬	138,811,457.97	131,643,380.51
折旧费	8,182,795.40	9,169,896.40
运输费	171,491.59	175,434.61
业务招待费	3,512,217.30	4,206,418.37

差旅费	7,530,675.32	7,822,881.36
维修及物料消耗	6,536,885.81	6,046,582.07
广告费	287,869.52	258,533.47
其他税费	1,524,590.51	5,882,445.29
保险费	910,211.97	1,460,517.16
技术开发费	20,480,936.70	16,843,552.24
长期资产摊销	5,546,087.90	4,874,233.44
设计咨询及测试服务费	10,015,427.50	6,866,858.60
安全生产费	3,979,165.98	5,683,421.94
其他	1,381,161.91	2,655,268.65
合计	231,345,591.57	219,270,065.31

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,526,056.47	5,379,674.13
减：利息收入	4,865,429.43	3,026,398.66
加：汇兑损失	2,458,197.49	-1,992,684.34
加：其他支出	2,737,012.43	2,017,447.48
合计	10,855,836.96	2,378,038.61

42、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	26,816,177.67	20,884,581.73
二、存货跌价损失	192,895.00	
合计	27,009,072.67	20,884,581.73

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	140,904,557.45	128,967,171.76
处置长期股权投资产生的投资收益	263,666.08	3,160.87
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,497,019.05	16,000,450.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	27,467,019.93	27,629,395.44

合计	180,132,262.51	172,600,178.47
----	----------------	----------------

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	552,588.02	-21,565,350.43	552,588.02
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	552,588.02	-21,565,350.43	552,588.02
其中：:固定资产处置收益	552,588.02	-21,565,350.43	552,588.02
合计	552,588.02	-21,565,350.43	552,588.02

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还款	657,176.72	
政府拆迁补助项目	1,114,000.00	
合计	1,771,176.72	

46、营业外收入

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
债务重组利得		229,833.00	
政府补助	1,473,958.00	6,395,714.51	1,473,958.00
其他	856,276.97	31,596,475.48	856,276.97
合计	2,330,234.97	38,222,022.99	2,330,234.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
增值税返还		1,330,480.25	与收益相关
新型墙体材料专项基金款	305,038.00		与收益相关
政府拆迁补助项目		1,114,000.00	与资产相关
2015 年扶持发展资金	300,000.00		与收益相关
2016 年外贸中小企业开拓国际市场资金	247,200.00		与收益相关
财政扶持金	52,000.00	337,200.00	与收益相关
2016 年服务政策兑现款	13,200.00		与收益相关
财政出口奖励	22,000.00		与收益相关
辽宁省自主品牌建设项目		270,000.00	与收益相关
科技创新补助		283,000.00	与收益相关
辽宁省中小企业"专精特新"产品项目		30,000.00	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		2,474,362.26	与收益相关
专利补助	14,520.00	5,000.00	与收益相关
高效热泵及其配套系统		551,672.00	与资产相关
市工程技术研究中心和重点实验室补助资金	500,000.00		与收益相关
专利奖奖金	20,000.00		与收益相关
合计	1,473,958.00	6,395,714.51	—

其他说明：公司本期营业外收入比上年减少 92.30%，主要是上年公司购买大连新明华电子科技有限公司股东股权，购买日合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 30,334,841.93 元确认为营业外收入。

47、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
公益性捐赠支出	10,000.00	60,000.00	10,000.00
其他	177,380.52	225,318.73	177,380.52
合计	187,380.52	285,318.73	187,380.52

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,032,298.13	12,405,225.52
递延所得税费用	-5,114,555.51	-4,438,751.84
合计	13,917,742.62	7,966,473.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
本年合并利润总额	218,473,794.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,771,069.16
子公司适用不同税率的影响	2,437,403.18
调整以前期间所得税的影响	-26,163.10
非应税收入的影响	-21,135,683.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,123,890.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-185,487.87
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-4,534,341.78

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,467,055.70
所得税费用	13,917,742.62

49、其他综合收益

详见附注“六、33 其他综合收益”相关内容。

50、现金流量表项目

(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	58,192,890.84	13,740,935.17
差旅费返还款	2,648,675.53	3,070,900.72
收到退回保证金	30,740,218.26	49,845,835.40
收到关联方往来款项	28,355.16	2,184,788.63
利息收入	4,865,429.43	2,461,618.10
收到的非关联方往来款	1,886,442.36	70,987.00
其他	778,033.86	2,547,938.02
合计	99,140,045.44	73,923,003.04

(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	6,831,117.22	6,075,257.80
支付保证金	49,379,114.48	56,275,941.60
费用支出	115,004,087.20	95,678,510.22
银行手续费	1,718,011.38	1,722,380.37
其他	2,020,950.47	1,532,563.78
合计	174,953,280.75	161,284,653.77

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	76,000,000.00	
合计	76,000,000.00	

(4) 收到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
年末未作为现金的保证金到期收回	22,976,815.56	20,665,689.93
返还上市公司零碎股利		45,137.75
票据融资贴现		5,085,000.00
合计	22,976,815.56	25,795,827.68

(5) 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
承兑汇票贴现息		295,067.11
年末未作为现金的保证金	29,116,287.80	21,576,815.56
票据融资到期解付	598,632.63	5,085,000.00
合计	29,714,920.43	26,956,882.67

51、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	204,556,051.81	185,531,317.21
加：资产减值准备	27,009,072.67	20,884,581.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,420,450.37	40,804,660.75
无形资产摊销	5,388,917.09	4,997,057.34
长期待摊费用摊销	1,801,109.16	1,408,785.18
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）	-681,321.46	-1,179,307.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	128,733.44	22,748,252.08
财务费用（收益以“-”号填列）	13,508,079.57	3,161,368.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-180,132,262.51	-172,600,178.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,159,749.24	-4,512,357.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,828,958.79	-47,231,344.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-296,492,807.92	302,021.78

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,228,577.41	-73,149,094.49
其他	12,485,412.00	12,227,168.00
经营活动产生的现金流量净额	-207,225,851.22	-6,607,069.97
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	364,693,406.31	691,238,822.98
减：现金的期初余额	691,238,822.98	255,381,841.47
现金及现金等价物净增加额	-326,545,416.67	435,856,981.51

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	56,150,000.00
其中：大连冰山国际贸易有限公司	56,150,000.00
取得子公司支付的现金净额	56,150,000.00

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	364,693,406.31	691,238,822.98
其中：库存现金	62,880.11	83,511.72
可随时用于支付的银行存款	364,630,526.20	691,155,311.26
三、期末现金及现金等价物余额	364,693,406.31	691,238,822.98

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,116,287.80	保证金
应收票据	16,110,843.93	质押
固定资产	94,612,451.78	抵押获得授信额度
无形资产	51,222,206.00	抵押获得授信额度
合计	192,061,789.51	--

其他说明：

尼维斯冷暖技术将应收银行承兑汇票质押给中国银行股份有限公司大连西岗支行，以作为保证金用于开具商业承兑汇票。

武新制冷于 2015 年 12 月 24 日与中国光大银行武汉分行营业部签订了《最高额抵押合同》，合同抵押物为房屋及土地，取得

授信额度 10,000 万元。

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	38,703,907.22
其中：美元	5,913,472.10	6.5342	38,639,808.80
欧元	3,725.04	7.8023	29,063.88
英镑	218.76	8.7792	1,920.54
日元	572,113.00	0.057883	33,114.00
应收账款	--	--	19,151,148.50
其中：美元	2,814,574.35	6.5342	18,390,991.72
英镑	86,586.11	8.7792	760,156.78
短期借款		-	9,801,300.00
其中：美元	1,500,000.00	6.5342	9,801,300.00
应付账款		-	4,738,246.24
其中：美元	564,054.40	6.5342	3,685,644.26
日元	12,664,261.00	0.057883	733,045.42
英镑	36,399.28	8.7792	319,556.56

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
冰山国贸	76.00%	合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂	2017年03	取得实际控	63,072,226.20	1,866,671.32	272,122,356.93	4,738,804.59

		时性的	月 31 日	制权				
--	--	-----	--------	----	--	--	--	--

其他说明：

经本公司 2017 年 2 月 15 日召开的七届十二次董事会议 2017 年 3 月 8 日召开 2017 年度第一次临时股东大会决议通过，确定以人民币形式出资 5,615 万元收购大连冰山集团有限公司所持冰山国贸 76% 股权，股权转让后，大冷股份持有冰山国贸 100% 股权。由于合并前后均受同一最终控制方大连冰山集团有限公司控制且该控制并非暂时性的，故本次合并属于同一控制下企业合并，合并日确定为 2017 年 3 月 31 日。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	56,150,000.00

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	冰山国贸	
	合并日	上期期末
资产：	171,176,925.72	160,177,923.59
货币资金	24,517,467.97	35,490,832.78
应收款项	111,266,853.98	92,080,339.05
存货	28,525,631.04	25,675,356.58
固定资产	1,493,126.82	1,586,347.99
其他流动资产	2,812,632.99	2,783,834.27
递延所得税资产	2,561,212.92	2,561,212.92
负债：	99,191,859.74	90,059,528.93
借款	10,319,700.00	
应付款项	88,872,159.74	90,059,528.93
净资产	71,985,065.98	70,118,394.66
取得的净资产	71,985,065.98	70,118,394.66

其他原因的合并范围变动：依据本公司子公司冰山工程董事会决议，冰山工程与成都新世界制冷设备工程有限公司共同投资兴建企业成都冰山制冷工程有限公司，冰山工程以现金形式出资 510 万元，持股比例 51%。截至 2017 年 12 月 31 日止，成都冰山制冷工程有限公司已经正式运营。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大连冰山集团工程有限公司	大连	大连	安装	100.00%		投资设立
大连冰山集团销售有限公司	大连	大连	贸易	100.00%		投资设立
大连冰山空调设备有限公司	大连	大连	工业	70.00%		投资设立
大连冰山嘉德自动化有限公司	大连	大连	工业	100.00%		投资设立
大连冰山菱设速冻设备有限公司	大连	大连	工业	100.00%		投资设立
武汉新世界制冷工业有限公司	武汉	武汉	工业	100.00%		购买股权
冰山技术服务(大连)有限公司	大连	大连	服务业	100.00%		投资设立
大连新明华电子科技有限公司	大连	大连	电子	100.00%		购买股权
大连尼维斯冷暖技术有限公司	大连	大连	工业	55.00%		购买股权
大连冰山国际贸易有限公司	大连	大连	服务业	100.00%		购买股权
武汉新世界制冷空调工程有限公司	武汉	武汉	安装		100.00%	投资设立
宁波冰山制冷空调工程有限公司	宁波	宁波	安装		51.00%	投资设立
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	大连	大连	安装		100.00%	购买股权
上海冰山技术服务有限公司	上海	上海	服务业		51.00%	投资设立
成都冰山制冷工程有限公司	成都	成都	服务业		51.00%	投资设立

公司对子公司的持股比例与表决权比例一致；

公司对子公司均持有半数以上表决权且能控制被投资单位；

公司对子公司持股比例的变化，详见“附注二、合并财务报表范围”。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
松下压缩机(大连)有限公司	大连市	大连市	制造业	40.00%		权益法
富士冰山自动售货机有限公司	大连市	大连市	制造业	49.00%		权益法

其他说明

本公司本期确认的来源于被投资单位投资收益占归属于母公司所有者的净利润 10% 或本公司按持股比例计算应享有的被投资单位净资产份额占本期末归属于母公司股东权益 10% 以上的联营公司为重要联营公司。

1) 公司在合营企业或联营企业的持股比例与表决权比例一致；

- 2) 公司无持有 20% 以下表决权但具有重大影响的联营企业；
3) 公司无持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的联营或合营企业；

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额			
	松下压缩机（大连）有限公司	大连富士冰山自动售货机有限公司	江苏晶雪节能科技股份有限公司	大连富士冰山自动售货机有限公司	京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	松下压缩机（大连）有限公司
流动资产	1,561,263,338.96	373,991,952.58	544,766,000.08	280,972,490.97	324,274,111.23	1,368,463,901.88
非流动资产	330,137,817.56	264,531,025.64	190,982,542.93	151,754,975.82	86,150,062.42	350,108,180.41
资产合计	1,891,401,156.52	638,522,978.22	735,748,543.01	432,727,466.79	410,424,173.65	1,718,572,082.29
流动负债	656,825,153.46	185,438,746.74	349,389,866.24	101,199,564.85	145,662,104.80	495,843,809.25
非流动负债		86,523,957.30	3,963,050.80	3,853,400.89		
负债合计	656,825,153.46	271,962,704.04	353,352,917.04	105,052,965.74	145,662,104.80	495,843,809.25
少数股东权益			432,553.72			
归属于母公司股东权益	1,234,576,003.06	366,560,274.18	382,395,625.97	327,674,501.05	264,762,068.85	1,222,728,273.04
按持股比例计算的净资产份额	493,830,401.22	179,614,534.35	111,579,052.67	160,560,505.51	52,952,413.77	489,091,309.22
--商誉			39,948,654.75			
--其他	-3,826,159.67	226,689.29				-5,087,915.23
对联营企业权益投资的账面价值	490,004,241.55	179,841,223.64	151,527,707.42	160,787,194.81	52,952,413.79	484,003,393.99
营业收入	1,623,387,718.61	442,326,067.27	502,464,526.22	453,146,399.31	812,583,118.92	1,752,750,321.32
净利润	119,567,490.02	54,885,773.13	56,713,066.91	52,088,861.48	92,726,892.48	158,997,350.73
综合收益总额	119,567,490.02	54,885,773.13	56,713,066.91	52,088,861.48	92,726,892.48	158,997,350.73
本年度收到的来自联营企业的股利	38,000,000.00	7,840,000.00	5,842,400.00		14,200,000.00	32,400,000.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	897,265,918.24	443,642,191.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	69,639,419.82	10,779,436.18
--综合收益总额	69,639,419.82	10,779,436.18
联营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

联营企业向公司转移资金能力不存在重大限制。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

联营企业不存在超额亏损

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司不存在需要披露的与或联营企业投资相关的或有事项。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收款项、应付款项、可供出售金融资产、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、日元、港币和英镑）依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。截止2017年12月31日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
货币资金-美元	38,639,808.80	26,363,244.38
货币资金-日元	33,114.00	24,490.05
货币资金-欧元	29,063.88	838,655.15
货币资金-英镑	1,920.54	0.29
应收账款-英镑	760,156.78	674,413.43
应收账款-美元	18,390,991.72	40,126,815.27

短期借款-美元	9,801,300.00	
应付账款-美元	3,685,644.26	2,146,568.57
应付账款-日元	733,045.42	2,602,681.45
应付账款-英镑	319,556.56	309,736.03
应付账款-欧元		134,415.89
应付账款-瑞士法郎		3,331,222.94

公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。

2) 利率风险

公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。公司和控股股东大连冰山集团有限公司长期借款16,000万元人民币，以固定利率借入，控股子公司武新工业短期借款8,000万元人民币，控股子公司冰山国贸短期借款980.13万元，均以固定利率借入。

公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对公司的财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

敏感性分析：

截止2017年12月31日，如果借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约126.46万元。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2017年12月31日，公司应收账款前五名金额合计：155,341,331.23元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信

额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2017年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为34,000万元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币34,000万元。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2017年12月31日金额：

单位：万元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	39,480.97				39,480.97
应收票据	17,281.82				17,281.82
应收账款	103,625.59				103,625.59
其它应收款	5,204.90				5,204.90
可供出售金融资产				51,578.32	51,578.32
金融负债					
短期借款	34,980.13				34,980.13
应付票据	26,044.32				26,044.32
应付账款	88,996.43				88,996.43
其它应付款	6,767.48				6,767.48
应付职工薪酬	4,675.16				4,675.16
应交税费	2,999.26				2,999.26
应付股利	86.35				86.35
长期借款		16,000.00			16,000.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	501,871,535.40			501,871,535.40
（2）权益工具投资	501,871,535.40			501,871,535.40
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司对可供出售金融资产中的部分权益性工具投资取得的是2017年12月29日股票公开交易市场上未经调整的收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	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
大连冰山集团有限公司	大连市	工业	158,580,000.00	19.96%	19.96%

本企业的母公司情况的说明

大连冰山集团有限公司位于大连经济技术开发区辽河东路 106 号，中外合资有限责任公司，法定代表人纪志坚，实收资本 15,858 万元人民币，营业期限自 1985 年 7 月 3 日至 2035 年 7 月 2 日。公司经营范围：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（涉及行政许可的须凭许可证经营）。

本企业无最终控制方。

其他说明：

1.控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
大连冰山集团有限公司	158,580,000.00			158,580,000.00

2.控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
大连冰山集团有限公司	170,916,934.00	122,083,524.00	19.96%	19.96%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业公司的构成”相关内容。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

联营企业名称	与本企业关系
松下制冷（大连）有限公司	本公司联营公司
松下冷链（大连）有限公司	本公司联营公司
松下压缩机（大连）有限公司	本公司联营公司
大连本庄化学有限公司	本公司联营公司
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	本公司联营公司
大连冰山集团管理咨询有限公司	本公司联营公司
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	本公司联营公司
大连富士冰山自动售货机有限公司	本公司联营公司
菱重冰山制冷（大连）有限公司	本公司联营公司
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	本公司联营公司
江苏晶雪节能科技股份有限公司	本公司联营公司
松下冷机系统（大连）有限公司	本公司联营公司
大连冰山金属技术有限公司	本公司联营公司
武汉蓝宁能源科技有限公司	本公司全资子公司联营公司
武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	本公司全资子公司联营公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大连冰山集团冷冻设备有限公司	冰山集团联营公司
大连冰山帕特技术有限公司	冰山集团子公司
大连斯频德环境设备有限公司	冰山集团联营公司
BAC 大连有限公司	冰山集团联营公司

其他说明：大连第三制冷设备厂于 2017 年 10 月 16 日更名为大连冰山帕特技术有限公司。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
松下冷机系统(大连)有限公司	采购商品	67,655,354.93	65,000,000.00	是	116,159,861.59
松下制冷（大连)有限公司	采购商品	47,090,734.64	38,000,000.00	是	36,625,052.09
BAC 大连有限公司	采购商品	41,865,711.10	40,000,000.00	是	36,505,585.84
松下冷链(大连)有限公司	采购商品	41,897,553.16	140,000,000.00	否	135,018,000.08
江苏晶雪节能科技股份有限公司	采购商品	28,938,719.21	28,000,000.00	是	26,148,762.59
武汉蓝宁能源科技有限公司	采购商品	22,360,810.41	40,000,000.00	否	21,429,117.11
大连冰山集团冷冻设备有限公司	采购商品	21,764,023.60	25,000,000.00	否	25,348,686.18
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	采购商品	11,965,812.07	5,000,000.00	是	3,803,218.03
大连冰山帕特技术有限公司	采购商品	4,927,599.77	8,000,000.00	否	5,625,902.59
大连斯频德环境设备有限公司	采购商品	3,680,841.01	5,000,000.00	否	4,621,938.47
松下压缩机（大连）有限公司	采购商品	2,576,209.40	5,000,000.00	否	3,415,394.87
大连冰山金属技术有限公司	采购商品	500,078.87	500,000.00	否	577,427.88
大连本庄化学有限公司	采购商品	74,102.56	0.00	是	
大连富士冰山自动售货机有限公司	采购商品		500,000.00	否	359,807.67
菱重冰山制冷（大连）有限公司	采购商品		0.00	否	30,199.15
合计	-	295,297,550.73	400,000,000.00	否	415,668,954.14

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
松下冷链(大连)有限公司	销售商品	173,038,902.46	133,176,472.97
松下制冷（大连）有限公司	销售商品	107,638,666.72	76,396,710.08
大连富士冰山自动售货机有限公司	销售商品	34,136,856.37	25,951,727.99
松下冷机系统(大连)有限公司	销售商品	21,666,442.54	2,321,854.48
菱重冰山制冷（大连）有限公司	销售商品	21,470,860.07	17,508,233.63
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	销售商品	14,337,123.07	27,791,350.44
武汉蓝宁能源科技有限公司	销售商品	12,555,063.86	31,564,672.87
松下压缩机（大连）有限公司	销售商品	7,496,076.45	4,289,463.10
大连冰山帕特技术有限公司	销售商品	2,180,488.20	2,777,710.00
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	销售商品	834,672.00	766,630.42
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	销售商品	806,414.75	125,921.72

江苏晶雪节能科技股份有限公司	销售商品	676,308.07	377,379.23
BAC 大连有限公司	销售商品	649,816.64	48,042.74
大连冰山集团冷冻设备有限公司	销售商品	649,621.22	543,771.08
大连冰山慧谷发展有限公司	销售商品	622,131.50	
大连冰山集团华慧达融资租赁有限公司	销售商品	358,332.87	
大连斯频德环境设备有限公司	销售商品	284,680.37	2,914,181.55
武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	销售商品	184,040.96	560,308.54
大连本庄化学有限公司	销售商品		6,401.89
大连冰山金属技术有限公司	销售商品		48,779.66
合计	—	399,586,498.12	327,169,612.39

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
大连冰山集团有限公司	办公室	97,297.30	98,742.86
菱重冰山制冷（大连）有限公司	厂房	4,000,000.00	4,100,000.00
大连冰山慧谷发展有限公司	土地及房屋	4,400,000.00	
松下冷链（大连）有限公司	职工宿舍	19,617.73	
松下压缩机（大连）有限公司	职工宿舍	38,159.80	
松下制冷（大连）有限公司	职工宿舍	60,900.69	
大连本庄化学有限公司	职工宿舍	3,625.28	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
大连冰山集团有限公司	办公室等		135,782.86
大连冰山集团有限公司	土地		219,267.25

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，将办公大楼内 576 平方米办公面积出租给大连冰山集团有限公司，租赁期限自 2017 年 4 月 1 日-2019 年 3 月 31 日，2017 年租金 144,000.00 元。

公司与菱重冰山制冷（大连）有限公司签订协议，将坐落在大连开发区辽河东路 106 号车间 6#建筑出租给菱重冰山制冷（大连）有限公司，出租面积 15,259.04 平方米，租期至 2029 年 7 月 16 日止，2017 年租金 420 万元。

公司与大连冰山慧谷发展有限公司签订协议，将坐落于大连市沙河口区西南路 888 号土地面积 167,165.61 平方米，房屋面积 105,652.43 平方米出租给大连冰山慧谷发展有限公司。租赁期间自 2017 年 4 月 1 日至 2036 年 12 月 31 日，2017 年租金 462 万元。

(3) 关联担保情况

国开发展基金拟对公司的冷链绿色智能装备及服务产业化基地项目给予支持，向公司控股股东冰山集团提供专项基金，详细见“六、28长期借款”。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
大连冰山集团有限公司	160,000,000.00	2016年03月14日	2026年03月13日	项目资金投入
大连冰山集团有限公司	60,000,000.00	2017年08月31日	2018年08月30日	流动资金借款
大连冰山集团有限公司	5,820,000.00	2017年09月27日	2018年09月25日	流动资金借款
大连冰山集团有限公司	14,180,000.00	2017年12月04日	2018年11月30日	流动资金借款

2016年国开发展基金对公司的冷链绿色智能装备及服务产业化基地项目给予支持，向公司控股股东冰山集团提供专项基金。上述专项基金到位后，冰山集团全额一次性且不增加费率拨付给本公司。上述专项基金共1.6亿元人民币，贷款利息执行固定利率，即按年利率1.2%计息，本期支付利息1,946,666.67元。

本公司子公司武冷工业从大连冰山集团有限公司借入人民币8,000万元，截至2017年末尚未偿还，按照银行同期贷款利率支付利息，本期支付利息904,331.71元。

(5) 关联方资产转让、债务重组情况：无**(6) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	3,507,800.00	3,896,600.00

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	BAC 大连有限公司	682,000.00	34,100.00		
应收账款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	8,913,856.35	524,792.82	38,284,385.35	3,543,453.34
应收账款	大连富士冰山自动售货机有限公司	5,296,495.78	264,824.79	1,520,221.58	76,011.08
应收账款	大连斯频德环境设备有限公司	19,500.00	975.00	46,659.20	2,332.96
应收账款	冷王集装箱温度控制(苏州)有限公司	1,072,398.37	53,619.92		
应收账款	菱重冰山制冷(大连)有限公司	3,943,798.07	197,189.90	215,889.22	10,794.46

应收账款	松下冷机系统（大连）有限公司	1,011,420.13	50,571.01	988,213.08	49,410.65
应收账款	松下冷链（大连）有限公司	31,120,658.05	1,579,384.35	49,852,547.51	2,492,627.38
应收账款	松下压缩机（大连）有限公司	93,510.28	4,675.51	285,612.28	17,405.61
应收账款	松下制冷（大连）有限公司	2,329,505.72	116,475.29	10,132,966.54	506,648.32
应收账款	武汉蓝宁能源科技有限公司	7,376,782.55	368,839.13	14,466,855.00	723,342.75
应收账款	武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	77,975.80	3,898.79	655,561.00	32,778.05
应收账款	大连冰山集团冷冻设备有限公司			3,461.40	173.07
应收账款	京滨大洋冷暖工业(大连)有限公司			6,117.31	305.87
应收账款	大连冰山帕特技术有限公司			5,642.60	564.26
应收账款	大连富士冰山自动售货机销售有限公司			4,452.90	222.65
其他应收款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	108,307.06	7,163.99	34,972.74	1,748.64
其他应收款	松下冷链（大连）有限公司	89,016.00	4,450.80		
其他应收款	武汉蓝宁能源科技有限公司	43,680.84	2,184.04	3,814.37	190.72
其他应收款	武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	10,817.95	540.90	320,000.00	16,000.00
预付账款	大连斯频德环境设备有限公司	37,956.00			
预付账款	江苏晶雪节能科技股份有限公司	782,768.00		5,469.00	
预付账款	松下冷机系统（大连）有限公司	2,373.00		837,819.00	
预付账款	松下制冷（大连）有限公司	460,620.00		318,120.00	
预付账款	BAC 大连有限公司			318,220.00	
预付账款	松下冷链（大连）有限公司			90,000.00	
应收票据	大连富士冰山自动售货机有限公司	1,182,028.15			
应收票据	大连斯频德环境设备有限公司	39,064.75			
应收票据	菱重冰山制冷（大连）有限公司	1,711,379.41		19,805,806.72	
应收票据	松下冷机系统（大连）有限公司	53,989.08		1,778.45	
应收票据	松下冷链（大连）有限公司	54,495,058.38		15,532,736.64	
应收票据	松下压缩机（大连）有限公司	1,182,680.29			
应收票据	松下制冷（大连）有限公司	14,031,393.19		200,000.00	
应收票据	江苏晶雪节能科技股份有限公司			4,277,035.00	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	BAC 大连有限公司	6,078,640.00	29,773,959.00
应付账款	冰山帕特技术有限公司	5,550.00	2,022,156.94
应付账款	大连冰山集团冷冻设备有限公司	11,799,186.85	9,520,335.93

应付账款	大连冰山金属加工有限公司	140,316.68	
应付账款	大连冰山帕特技术有限公司	5,119,096.22	
应付账款	大连富士冰山自动售货机有限公司	983.82	
应付账款	大连斯频德环境设备有限公司	7,544,866.00	5,339,188.00
应付账款	江苏晶雪节能科技股份有限公司	14,043,679.12	8,505,375.05
应付账款	松下冷机系统（大连）有限公司	20,582,489.66	3,680,482.86
应付账款	松下冷链（大连）有限公司	13,180,390.70	28,245,301.70
应付账款	松下压缩机（大连）有限公司	1,696,000.00	1,766,420.00
应付账款	松下制冷（大连）有限公司	644,319.10	50,667.31
应付账款	武汉蓝宁能源科技有限公司	7,725,855.00	15,300,000.00
其他应付款	菱重冰山制冷（大连）有限公司		270,000.00
其他应付款	冰山帕特技术有限公司		1,000.00
其他应付款	松下压缩机（大连）有限公司		9,425.59
其他应付款	松下冷链（大连）有限公司		216,570.00
预收账款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	399,609.61	459,609.61
预收账款	大连冰山慧谷发展有限公司	1,100,000.00	
预收账款	大连冰山集团冷冻设备有限公司	50,000.00	
预收账款	松下冷机系统（大连）有限公司	90,360.00	171,000.00
预收账款	菱重冰山制冷（大连）有限公司		450,000.00
应付票据	BAC 大连有限公司	47,469,964.10	30,121,670.00
应付票据	大连冰山集团冷冻设备有限公司	7,812,262.79	1,312,540.00
应付票据	大连冰山金属技术有限公司	474,736.39	450,000.00
应付票据	大连冰山帕特技术有限公司	1,503,294.01	
应付票据	江苏晶雪节能科技股份有限公司	4,860,000.00	4,903,405.00
应付票据	松下冷链(大连)有限公司	1,657,321.00	3,939,286.50
应付票据	武汉蓝宁能源科技有限公司	1,355,550.00	
应付票据	武汉斯卡夫动力控制设备有限公司		620,000.00

7、关联方承诺

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	413,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2015 年发行：5.56 元/股，分三期，合同剩余期间是 36 个月；2016 年发行：5.62 元/股，分三期，合同剩余期间分别是 24 个月、36 个月

其他说明：根据公司《2016 年限制性股票激励计划（草案）》相关规定及 2016 年第三次临时股东大会通过，激励对象刘杰、孟运婵、方净、邸军、张广辉共 5 人因离职原因，不再具备激励对象资格，上述 5 人授予限制性股票总股数为 413,000 股。根据 2016 年股东大会有关《2016 年年度权益分派方案》：以公司现有总股本 611,776,558 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。转增后上述 5 人持有的已获授未解锁的股限制性股票合计 578,200 股。2017 年 12 月 8 日，公司召开七届十七次董事会会议和七届十四次监事会会议，审议通过了《关于调整 2016 年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司将其进行回购注销。公司本次拟用于支付回购限制性股票的资金为自有资金，回购价款总价款为 2,279,264.40 元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日限制性股票的公允价值（不确定授予日后的公允价值变动）
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,488,675.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,070,987.49

其他说明

1) 2015 年限制性股票激励计划授予限制性股票情况：

根据公司六届十三次董事会会议、2015 年第一次临时股东大会决议和《限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司以向激励对象定向发行 A 股普通股的方式，向 41 名股权激励对象授予限制性股票 10,150,000 股，授予价格为 5.56 元/股，募集资金总额为人民币 56,434,000.00 元。公司的股权激励对象包括公告股权激励计划时在公司（含子公司）任职的公司董事、中高层管理人员及公司董事会认为应当激励的其他核心人员，不包括监事、独立董事、外籍董事及外籍管理人员。2015 年 3 月 4 日，公司召开六届十五次董事会会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的报告》，同意授予 41 名激励对象 10,150,000 股限制性股票，并确定本次股权激励计划的授予日为 2015 年 3 月 4 日。

2) 2016 年限制性股票激励计划授予限制性股票情况：

根据公司七届九次董事会会议、2016 年第三次临时股东大会决议和《限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司以向激励对象定向发行 A 股普通股的方式，向 118 名股权激励对象授予限制性股票 12,884,000 股，授予价格为 5.62 元/股，募集资金总额为人民币 72,408,080.00 元。公司的股权激励对象包括公告股权激励计划时在公司（含子公司）任职的公司董事、中高层管理人员及公司董事会认为应当激励的其他核心人员，不包括监事、独立董事、外籍董事及外籍管理人员。2016 年 9 月 20 日，公司召开七届九次董事会会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票公告》，同意授予 118 名激励对象限制性股票 12,884,000 股，并确定本期股权激励计划授予日为 2016 年 9 月 20 日。

3) 年解锁限制性股票情况

公司于 2016 年 4 月 13 日召开了七届四次董事会会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计 41 人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 3,045,000 股，占 2016 年末公司股本总数 0.50%。

公司于 2017 年 5 月 12 日召开了七届十四次董事会议，审议通过了《关于 2015 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计 41 人，根据公司《2015 年度利润分配方案报告》，同意以资本公积金每 10 股转增 5 股。转增股本后可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 6,090,000 股，占 2017 年末公司股本总数的 0.71%。

公司于 2017 年 12 月 8 日召开了七届十七次董事会议，审议通过了《关于 2016 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计 113 人，根据公司《2016 年度利润分配方案报告》，同意以资本公积金每 10 股转增 4 股。转增股本后可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 5,237,820 股，占 2017 年末公司股本总数的 0.61%。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行可交换公司债券		债券尚未发行
重要的对外投资	购买武汉蓝宁科技股权	4,500,000.00	

注：武新制冷 2017 年度股东会作出决议，同意收购武汉蓝宁能源科技有限公司（以下简称“蓝宁科技”）股东程向荣持有的 27.27% 股权，收购价格为 450 万元人民币。本次收购完成后，武新制冷对蓝宁科技出资额增加到 1,200 万元，持股比例为 54.55%。武新制冷已与转让方程向荣签订股权转让协议，并于 2018 年 1 月 12 日支付股权对价 450 万元，在 2018 年 2 月份股权进行工商登记变更，武新制冷能够对蓝宁科技实施控制，确定购买日为 2018 年 2 月 28 日。

2017 年公司第二次临时股东大会及七届十六次董事会议决议通过非公开发行可交换公司债券议案，本次发行债券的种类系可交换为大连冷冻机股份有限公司持有的国泰君安证券股份有限公司 A 股股票（股票代码：601211）的公司债券，本次可交换公司债券采用非公开发行的方式，债券票面总额不超过人民币 4 亿元。2018 年 2 月 1 日，公司收到上海证券交易所出具的《关于对大连冷冻机股份有限公司非公开发行可交换公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2018]125 号），截至报告日，公司债券尚未发行。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	42,795,449.05
经审议批准宣告发放的利润或股利	42,795,449.05

公司 2018 年 4 月 20 日七届二十次董事会议审议通过 2017 年度利润分配预案，提取 20%任意盈余公积，按照总股本 855,908,981.00 股计算，每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），B 股的现金股利折算成港币支付。

3、销售退回

本公司在资产负债表日后未发生重要的销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

公司本年无前期会计差错调整事项。

2、债务重组

公司本年无债务重组事项。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

公司本年无非货币性资产交换事项。

（2）其他资产置换

公司本年无资产置换事项。

4、年金计划

公司无年金计划。

5、终止经营

公司本年未发生终止经营。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

本公司管理层按地理区域将公司分成东北、华中、华东三个分部。东北分部包括公司本部和注册地在大连的子公司；华中分部包括武新制冷及其子公司武冷工程、成都冰山；华东分部分部包括宁波冰山及上海冰山。

报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部。分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

单位：万元

项目	年末余额/本年发生额				
	东北分部	华中分部	华东分部	抵销	合计
一、营业收入	260,871.59	35,870.70	8,188.96	-96,959.74	207,971.51
二、营业成本	258,083.18	35,343.89	8,116.69	-96,959.74	204,584.02
其中：资产减值损失	2,348.35	295.27	57.29		2,700.91
折旧费和摊销费	4,192.26	1,152.06	16.73		5,361.05
三、对联营企业的投资收益	14,187.91	-97.45			14,090.46
四、利润总额	24,500.09	569.37	78.56	-3,300.64	21,847.38

项目	年末余额/本年发生额				
	东北分部	华中分部	华东分部	抵销	合计
五、所得税费用	1,532.64	75.67	18.09	-234.63	1,391.77
六、净利润	22,967.44	493.71	60.47	-3,066.01	20,455.61
七、资产总额	588,305.71	58,765.89	3,541.54	-88,650.99	561,962.15
八、负债总额	203,027.52	44,429.53	1,979.68	-36,955.87	212,480.86

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司本期无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	414,554,206.31	100.00%	57,996,249.38	13.99%	356,557,956.93	178,100,272.41	100.00%	60,524,866.67	33.98%	117,575,405.74
（1）以账龄作为信用风险特征组合	230,841,994.64	55.68	57,996,249.38	25.12%	172,845,745.26	178,100,272.41	100.00	60,524,866.67	33.98	117,575,405.74
（2）合并范围内关联方	183,712,211.67	44.32			183,712,211.67					
合计	414,554,206.31	100.00%	57,996,249.38	13.99%	356,557,956.93	178,100,272.41	100.00%	60,524,866.67	33.98%	117,575,405.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	125,157,912.50	6,257,895.63	5.00%
1至2年	28,442,788.14	2,844,278.81	10.00%
2至3年	21,662,625.64	6,498,787.69	30.00%
3至4年	20,667,685.67	10,333,842.84	50.00%

4 至 5 年	14,247,691.41	11,398,153.13	80.00%
5 年以上	20,663,291.28	20,663,291.28	100.00%
合计	230,841,994.64	57,996,249.38	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 766,311.58 元；本期收回坏账准备金额 661,616.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东莱阳华盛食品有限公司	293,092.00	诉讼
北京太子奶生物科技发展有限公司	368,524.00	诉讼
合计	661,616.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,956,544.87

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
广州富力地产股份有限公司	44,290,000.00	1年以内	10.68	2,214,500.00
新沂市远大建筑安装工程有限公司	27,709,087.18	1年以内；1-2年	6.68	2,145,439.31
吉林省长吉图开发建设物流产业发展有限公司	27,000,000.00	1年以内	6.51	1,350,000.00
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司平陆分公司	16,700,000.00	1年以内	4.03	835,000.00
大连明迪贸易有限公司	15,130,000.00	1年以内	3.65	756,500.00
合计	130,829,087.18	—	31.55	7,301,439.31

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,605,280.13	100.00%	782,482.10	21.70%	2,822,798.03	5,595,672.42	100.00%	1,227,167.35	21.93%	4,368,505.07
合计	3,605,280.13	100.00%	782,482.10	21.70%	2,822,798.03	5,595,672.42	100.00%	1,227,167.35	21.93%	4,368,505.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	224,619.70	11,230.99	5.00%
1 至 2 年	2,430,000.00	243,000.00	10.00%
2 至 3 年	339,109.75	101,732.93	30.00%
3 至 4 年	330,065.00	165,032.50	50.00%
4 至 5 年	100,000.00	80,000.00	80.00%
5 年以上	181,485.68	181,485.68	100.00%
合计	3,605,280.13	782,482.10	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年坏账准备转回金额 444,685.25 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	74,915.50	80,892.85
保证金	3,501,260.43	5,502,139.57
其他	29,104.20	12,640.00
合计	3,605,280.13	5,595,672.42

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
大连德泰港华燃气有限公司	保证金	2,730,000.00	1-2 年; 3-4 年	75.72%	393,000.00
大连金州新区机关事业单位经费	保证金	339,109.75	2-3 年	9.41%	101,732.93
大连经济技术开发区机关事业单位	保证金	112,985.68	5 年以上	3.13%	112,985.68
河南双汇投资发展股份有限公司	保证金	100,000.00	4-5 年	2.77%	80,000.00
新疆石油管理局物资供应总公司	保证金	60,000.00	1 年以内	1.66%	3,000.00
合计	--	3,342,095.43	--	92.69%	690,718.61

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	487,496,652.08		487,496,652.08	432,788,001.94		432,788,001.94
对联营、合营企业投资	1,556,941,899.80		1,556,941,899.80	1,280,624,499.15		1,280,624,499.15
合计	2,044,438,551.88		2,044,438,551.88	1,713,412,501.09		1,713,412,501.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
大连冰山集团工程有限公司	93,749,675.77			93,749,675.77		
大连冰山集团销售有限公司	20,722,428.15			20,722,428.15		
大连冰山空调设备有限公司	36,506,570.00			36,506,570.00		
大连冰山嘉德自动化有限公司	6,872,117.80			6,872,117.80		
大连冰山菱设速冻设备有限公司	59,356,051.19			59,356,051.19		

大连尼维斯冷暖技术有限公司	48,287,589.78			48,287,589.78		
武汉新世界制冷工业有限公司	84,674,910.81			84,674,910.81		
冰山技术服务（大连）有限公司	22,024,000.00			22,024,000.00		
大连新华电子科技有限公司	43,766,243.72			43,766,243.72		
大连冰山国际贸易有限公司	16,828,414.72	54,708,650.14		71,537,064.86		
合计	432,788,001.94	54,708,650.14		487,496,652.08		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备			其他
一、联营企业											
松下制冷（大连）有限公司	157,425,641.15			5,991,975.67			1,600,000.00			161,817,616.82	
松下冷链（大连）有限公司	217,687,237.26			14,163,570.31			4,800,000.00			227,050,807.57	
松下压缩机（大连）有限公司	484,003,393.99			44,000,847.56			38,000,000.00			490,004,241.55	
大连本庄化学有限公司	9,642,351.34			912,160.07			1,441,499.53			9,113,011.88	
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	52,952,413.79			12,652,398.53			8,000,000.00			57,604,812.32	
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	769,463.27			661,677.89						1,431,141.16	
大连富士冰山自动售货机有限公司	160,787,194.81			26,894,028.83			7,840,000.00			179,841,223.64	
菱重冰山制冷（大连）有限公司	13,018,792.05			340,712.76						13,359,504.81	
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	9,410,006.56			4,102,434.74			1,470,000.00			12,042,441.30	
江苏晶雪节能科技股份有限公司	151,527,707.42			14,564,351.32						166,092,058.74	
松下冷机系统（大连）有限公司	23,400,297.51			4,424,366.91						27,824,664.42	
大连冰山金属技术有限公司		172,950,000.00		14,526,852.76			24,360,221.29			163,116,631.47	
大连冰山集团管理咨询有限公司		49,000,000.00		-1,356,255.88						47,643,744.12	
合计	1,280,624,499.15	221,950,000.00		141,879,121.47			87,511,720.82			1,556,941,899.80	

(3) 其他说明

公司2017年第一次临时股东大会及2017年2月15日召开的七届十二次董事会议，审议通过本公司收购大连冰山集团有限公司持有冰山国贸76%股权，本次股权转让聘请了北京中科华资产评估有限公司对冰山国贸进行了整体评估，在评估基准日2016年12月31日。根据该评估结果，确定大连冰山集团有限公司所持冰山国贸76%股权的转让价格为5,615万元，股权转让后，本公

司持有冰山国贸100%股权。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	595,981,322.69	495,403,921.28	546,594,784.30	461,413,033.94
其他业务	20,778,557.97	12,256,853.32	11,810,086.74	7,113,931.96
合计	616,759,880.66	507,660,774.60	558,404,871.04	468,526,965.90

5、投资收益

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	17,365,100.59	12,904,192.38
权益法核算的长期股权投资收益	141,879,121.47	131,022,957.13
处置长期股权投资产生的投资收益	263,666.08	56,278.70
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,463,569.05	15,961,425.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	27,467,019.93	27,629,395.44
合计	198,438,477.12	187,574,249.05

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	552,588.02	
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)	11,830,406.39	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	1,418,670.20	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	27,467,019.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	668,896.45	
减: 所得税影响额	6,520,362.10	
少数股东权益影响额	-297,876.84	
合计	35,715,095.73	--

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

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.97%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.91%	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	200,759,820.17	182,234,151.73	3,416,531,064.91	3,301,087,748.86
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	200,759,820.17	182,234,151.73	3,416,531,064.91	3,301,087,748.86

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

公司报告期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为0元。

第十二节 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—11:30(AM) 1:00—4:30(PM)
联系人员：宋文宝、杜宇
联系电话：0086-411-87968130
传 真：0086-411-87968125