



大连冷冻机股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证本半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。在本报告第四节经营情况讨论与分析中的“十、公司面临的风险和应对措施”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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告	1
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.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 优先股相关情况.....	25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节 公司债相关情况.....	28
第十节 财务报告.....	31
第十一节 备查文件目录.....	125

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。
公司，本公司	指	大连冷冻机股份有限公司。
武新制冷	指	武汉新世界制冷工业有限公司，本公司持股 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。
冰山国贸	指	大连冰山国际贸易有限公司，本公司持股 100%的全资子公司。
冰山嘉德	指	大连冰山嘉德自动化有限公司，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%的联营公司。
松下冷链	指	松下冷链（大连）有限公司，本公司持股 40%的联营公司。
松下制冷	指	松下制冷（大连）有限公司，本公司持股 40%的联营公司。
松下冷机	指	松下冷机系统（大连）有限公司，本公司持股 20%的联营公司。
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%的联营公司。
冰山金属	指	大连冰山金属技术有限公司，本公司持股 49%的联营公司。
晶雪股份	指	江苏晶雪节能科技股份有限公司，本公司持股 29.212%的联营公司。
冰山慧谷公司	指	大连冰山慧谷发展有限公司，本公司间接持股的联营公司。
华慧达	指	大连冰山集团华慧达融资租赁有限公司，本公司间接持股的联营公司。
富士冰山智控	指	大连富士冰山智控系统有限公司，本公司间接持股的联营公司。
开尔文科技	指	大连开尔文科技有限公司，本公司间接持股的联营公司。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	大冷股份；大冷 B	股票代码	000530；200530
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	大连冷冻机股份有限公司		
公司的中文简称	大冷股份		
公司的外文名称	Dalian Refrigeration Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	DRC		
公司的法定代表人	纪志坚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋文宝	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,075,729,240.57	1,029,078,536.79	4.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	108,373,919.30	59,017,542.28	83.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,262,178.97	57,185,177.31	-38.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-77,776,037.88	-115,328,757.17	32.56%
基本每股收益（元/股）	0.127	0.069	84.06%
稀释每股收益（元/股）	0.127	0.069	84.06%
加权平均净资产收益率	3.16%	1.67%	增加 1.49 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,607,305,672.24	5,568,279,452.26	0.70%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,419,054,562.97	3,377,633,617.02	1.23%

归属于上市公司股东的净利润同比明显增加，主要原因如下：（1）公司所持国泰君安公允价值变动计入当期损益，增加当期公允价值变动收益约 4,046 万元；（2）“18 大冷 EB”持有人在报告期内累计换股 838.89 万股，增加当期投资收益约 4,057 万元。上述收益列入非经常性损益。

五、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	108,373,919.30	59,017,542.28	3,419,054,562.97	3,377,633,617.02
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	108,373,919.30	59,017,542.28	3,419,054,562.97	3,377,633,617.02

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

境内外会计准则下会计差异为 0。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,227,672.74	
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）	1,815,838.84	
债务重组损益	1,999,241.94	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	81,028,816.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,206.25	
减：所得税影响额	12,949,627.58	
少数股东权益影响额（税后）	39,408.85	
合计	73,111,740.33	--

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

公司围绕冷热事业，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，覆盖了冷热产业链的关键领域，打造了完整的冷热产业链。

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	较期初明显减少，主要是经营活动产生的现金流量净额影响。
其他流动资产	较期初明显减少，主要是增值税待抵扣进项税额减少。
在建工程	较期初明显增加，主要是因本期设备改造投资增加。

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·安全的新工厂投入使用，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

2019年上半年，公司以“开拓·务实·协作·行动”为主题，强化战略资源梳理，强化市场开拓，强化内部管理，化制约为协调，化管控为服务，坚定信心，立即行动，努力实现主要经营目标。2019年上半年，公司实现营业收入107,573万元，同比增长4.53%；实现利润总额12,054万元，同比增长94.53%。

报告期内，公司BSMAU系列模块化冰水装置入选“2019年中国制冷学会节能环保产品目录”；国家高端装备制造业标准化试点工作有序推进；不锈钢压力容器实现首产，成为公司新的业务增长点。

报告期内，公司子公司武新制冷战略转型加快推进。水蒸气螺杆膨胀机入选“2019中国制冷展创新产品”；天然气管网压力能综合利用技术入选“2019年中国制冷学会节能环保技术目录”；新产品优化和标准化工作积极实施。

报告期内，公司子公司冰山工程公司围绕深焓能源系统解决方案，持续深耕冷热细分市场。继低速风洞、结冰风洞项目后，又成功签订风洞干燥系统研制项目，助力我国航空航天装备持续提高气候环境适应性。

报告期内，公司子公司冰山服务公司快速拓展生产性服务业。机房托管保运业务积极推进，全国服务网点布局不断优化。冰山共享服务平台有序搭建，已为多家冰山出资企业提供服务。

报告期内，公司子公司冰山国贸跟随国家一带一路战略，深耕东南亚优势市场，开拓非洲新兴市场。设立非洲首个海外办事处，辐射周边国家水产加工市场。

报告期内，公司子公司冰山嘉德聚焦冷冻冷藏领域物联网自动控制，推出BINGO-BOX物联网关等具有边缘计算能力的智能设备。作为边缘计算联盟成员，承接了《基于TSN和OPC-UA技术的冷冻冷藏物联网测试床》实验平台开发课题。

报告期内，公司联营公司松下压缩机积极推进转型。面对涡旋压缩机市场总量萎缩的不利局面，努力巩固电动客车、轨道交通领域，加大对热泵、冷冻冷藏等细分领域投入力度，卧式涡旋压缩机销售实现较快增长。冷冻冷藏及热泵用CO₂双转子压缩机入选“2019中国制冷展创新产品”。

报告期内，公司联营公司松下冷链进一步聚焦新零售、新餐饮市场。凭借“能源管理和店铺智能化系统”荣获由中国连锁经营协会颁发的“2019中国便利店创新奖”。智能取餐柜成功嵌入盒马鲜生平台系列，已累计为其30多家门店提供冷链解决方案。海外物联网智能柜事业取得新突破，继美国、墨西哥之后，又成功进入澳大利亚。

报告期内，公司联营公司松下制冷在焦化行业、石化行业、发酵行业等新兴市场积极布局，取得转型突破。完成高效温水大温差机组开发，可深度回收工业余热。燃气式水氟复合空调热泵系统入选“2019中国制冷展创新产品”。

报告期内，公司联营公司松下冷机强化精品工程建设，打造行业标杆。自主研发80马力CO₂机组销售日本；40马力半封闭活塞式制冷压缩机成功下线；热泵机组生产线建立和调试完成。

报告期内，公司联营公司富士冰山进一步推进产品智能化、模块化、多样化开发，快速响应客户需求。革新营销方式，推进多元化销售。智能工厂建设持续推进，品质保证有效提升。

报告期内，公司联营公司冰山金属持续推进技术创新与管理进步，全力以赴开发市场，做优客户群体，取得较好经营业绩。

报告期内，公司联营公司晶雪股份首次公开发行股票并在创业板上市申请获得中国证监会正式受理。

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。公司间接联营公司冰山慧谷公司对接老厂区地块综合利用，打造智慧创新产业园，为冰山汇聚和寻找新动能；华慧达围绕冰山冷热事业优质客户有效拓展融资租赁业务，助推冰山各出资企业销售及回款；富士冰山智控深度挖掘节能潜力，助力冰山智慧能源管理；开尔文科技以创新科技赋能无人零售，新零售模式快速推广。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,075,729,240.57	1,029,078,536.79	4.53%	
营业成本	919,759,979.86	852,843,875.27	7.85%	
销售费用	53,096,818.62	48,662,813.11	9.11%	
管理费用	85,942,095.21	81,515,156.00	5.43%	
研发费用	28,549,864.17	27,614,336.67	3.39%	
财务费用	5,467,587.19	8,639,264.80	-36.71%	主要是本期借款利息费用减少
所得税费用	13,766,605.84	3,440,444.25	300.14%	主要是本期应纳税所得额同比增加
经营活动产生的现金流量净额	-77,776,037.88	-115,328,757.17	32.56%	主要是经营支付减少
投资活动产生的现金流量净额	-14,103,555.98	-7,756,831.93	-81.82%	主要是同期赎回银行理财产品
筹资活动产生的现金流量净额	1,327,544.30	62,859,585.22	-97.89%	主要是本期支付股权激励回购款
现金及现金等价物净增加额	-90,285,250.23	-61,261,801.17	-47.38%	主要是筹资活动产生的现金流量净额减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
制冷空调业	1,052,236,172.60	903,291,760.46	14.16%	4.16%	7.32%	减少 2.52 个百分点
其他业务	23,493,067.97	16,468,219.40	29.90%	24.26%	47.46%	减少 11.03 个百分点
分产品						
制冷空调设备	1,052,236,172.60	903,291,760.46	14.16%	4.16%	7.32%	减少 2.52 个百分点

其他产品	23,493,067.97	16,468,219.40	29.90%	24.26%	47.46%	减少 11.03 个百分点
分地区						
东北地区	916,385,518.53	787,428,256.15	14.07%	3.31%	6.70%	减少 2.74 个百分点
华中地区	150,700,485.95	124,514,129.48	17.38%	33.51%	42.73%	减少 5.33 个百分点
华东地区	8,643,236.09	7,817,594.23	9.55%	-70.37%	-71.71%	增加 4.31 个百分点

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：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	231,766,622.54	4.13%	320,888,697.16	5.75%	减少 1.62 个百分点	
应收账款	1,242,102,434.51	22.15%	1,128,713,203.97	20.24%	增加 1.91 个百分点	
存货	506,818,620.94	9.04%	426,838,934.51	7.65%	增加 1.39 个百分点	
投资性房地产	97,846,891.45	1.74%	102,852,288.67	1.84%	减少 0.10 个百分点	
长期股权投资	1,628,330,214.50	29.04%	1,547,271,618.09	27.74%	增加 1.30 个百分点	
固定资产	926,981,106.12	16.53%	870,473,528.21	15.61%	增加 0.92 个百分点	
在建工程	49,722,435.06	0.89%	99,096,551.25	1.78%	减少 0.89 个百分点	
短期借款	289,000,000.00	5.15%	410,000,000.00	7.35%	减少 2.20 个百分点	
长期借款	160,000,000.00	2.85%	160,000,000.00	2.87%	减少 0.02 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：人民币元

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							
4. 其他权益工具投资	369,195,071.40	40,461,125.59	0.00	0.00	0.00	150,999,966.00	288,278,646.80
金融资产小计	369,195,071.40	40,461,125.59	0.00	0.00	0.00	150,999,966.00	288,278,646.80
上述合计	369,195,071.40	40,461,125.59	0.00	0.00	0.00	150,999,966.00	288,278,646.80
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本期出售金额为“18 大冷 EB”持有人在报告期内换股金额。

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、投资状况分析

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
1,628,330,214.50	1,547,271,618.09	5.24%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

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	15,710,008.00	公允价值计量	369,195,071.40	40,461,125.59	0.00	0.00	150,999,966.00	44,781,377.79	288,278,646.80	其他非流动金融资产	自有资金
合计			15,710,008.00	--	369,195,071.40	40,461,125.59	0.00	0.00	150,999,966.00	44,781,377.79	288,278,646.80	--	--

注：本期出售金额为“18大冷EB”持有人在报告期内换股金额。

（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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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：人民币元

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	营业利润	净利润
大连冰山金属技术有限公司	参股公司	管道系统连接件、高速铁路连接件、液压阀体、汽车发动机零部件等	1806.45 万美元	396,463,842.21	343,858,306.54	202,961,647.33	33,043,683.67	28,166,390.78
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	1,666,454,581.71	1,137,455,715.08	620,287,402.33	48,644,197.90	41,081,512.65
松下冷链(大连)有限公司	参股公司	商用制冷设备、冷冻冷藏库、不锈钢厨房设备、电器产品的生产、销售	46.5 亿日元	1,588,856,216.72	635,040,620.19	741,540,108.17	90,525,449.47	76,585,645.51

报告期内，松下冷链净利润同比增加较多，主要是因生物医疗事业转让收益。为了专注于核心事业的发展，聚焦新零售、新餐饮等亮点事业，松下冷链整合非主营业务的生物医疗事业，整体出售给大连冰山集团有限公司为主的收购方。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(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。

第五节 重要事项

一、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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.31%	2019 年 01 月 17 日	2019 年 01 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2018 年度股东大会	年度股东大会	29.77%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.85%	2019 年 06 月 05 日	2019 年 06 月 06 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

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、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。

十一、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

经公司2019年第一次临时股东大会审议通过，公司终止实施2016年限制性股票激励计划并回购注销部分限制性股票共计12,221,580股。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	2019年上半年，公司与关联人间所发生的日常关联交易总金额为30,287万元，占2019年度预计金额的39.33%。其中，向关联人采购成套项目配套产品12,175万元，占2019年度预计金额的43.48%；向关联人销售配套零部件18,112万元，占2019年度预计金额的36.96%。详见“会计报表附注”。
---------------------------------------	---

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、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。

十四、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

租赁情况说明

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，2018年租金420万元。2019年签订修改协议，年收取租金400万元，因部分项目未使用，2019年一次性扣除房租87.5万元。

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，2019年租金786万元。

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，并且延续到报告期内。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。

报告期内，公司子公司武新制冷因项目需要，为其客户安徽松泽向银行借款提供连带责任担保，担保金额 1,000 万元，担保期限 3 年，同时安徽松泽以本项目设备及所有权向武新制冷提供反担保。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

自愿披露

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	90 mg/L	DB21 1627-2008	1.54 吨	6 吨	未超标
	氨氮	连续	1	公司总排口	29.1mg/L	DB21 1627-2008	0.19 吨	0.9 吨	未超标
	粉尘	连续	1	公司总排口	10.6mg/m ³	GB9078-1996	1.6 吨	6.8 吨	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 废水

公司建有污水处理站，所有污水经污水处理站处达标处理后通过市政管网排入小窑湾污水处理厂再处理。

(2) 废气

铸造工序配置布袋除尘器、喷涂工序配置活性炭过滤装置，达标排放。

(3) 噪声

生产过程中的噪声源主要为各类机加工设备及风机。采取取隔声吸声等措施，保障厂界处噪声值不超标准限值。

(4) 固体废物

设有规范固体废物存放处，一般固体废物、生活垃圾、危险废弃物分类收集存放、废钝化液、废乳化液、废机油、废过滤棉等废弃物严格依规，合法转移处置。

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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司从两个方向对精准扶贫工作进行规划：

一是教育帮扶，为了让更多的贫困家庭的子女有学上，有书读，公司在庄河市光明山镇松林村设立冰山爱心助学点，对贫困家庭子女进行教育帮扶；

二是基础设施帮扶，持续关注支持松林村文化广场的建设，积极落实改善当地村民的生活环境。

(2) 半年度精准扶贫概要

2019年上半年，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。公司将持续关注松林村文化广场施工和使用情况，将扶贫工作落到实处。

(3) 后续精准扶贫计划

一、继续与松林村保持密切联系，并适时现场考察，及时了解当地帮扶需求，在帮扶建成村民文化广场的基础上，继续在其他方面惠民基础设施建设上给予支持。

二、持续组织志愿者团队，以松林村“冰山爱心助学点”为阵地，开展常态化的助学捐款活动，积极扶贫问苦，赠送生活用品和学习用品，扶助困难学生。

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

十八、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
2019-001	关于终止实施 2016 年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的补充公告	2019 年 1 月 9 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-002	2019 年第一次临时股东大会决议公告	2019 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-003	关于回购注销 2016 年限制性股票激励计划限制性股票涉及减少注册资本暨通知债权人的公告	2019 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-004	八届一次董事会议决议公告	2019 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-005	八届一次监事会议决议公告	2019 年 1 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-006	关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2019 年 2 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-007	关于“18 大冷 EB”换股进展公告	2019 年 3 月 7 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-008	关于“18 大冷 EB”换股进展公告	2019 年 3 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-009	股票交易异常波动公告	2019 年 3 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-010	股票交易异常波动公告	2019 年 3 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-011	关于离任董事、高管减持公司股份预披露公告	2019 年 3 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-012	2018 年度业绩快报	2019 年 3 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-013	2019 年第一季度业绩预告	2019 年 3 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-014	八届二次董事会议决议公告	2019 年 3 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-015	日常关联交易公告	2019 年 3 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-016	2018 年非公开发行可交换公司债券募集资金专户注销完成的公告	2019 年 3 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-017	2018 年年度报告摘要	2019 年 4 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-018	2019 年第一季度报告正文	2019 年 4 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-019	八届三次董事会议决议公告	2019 年 4 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-020	八届二次监事会议决议公告	2019 年 4 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-021	2019 年度日常关联交易预计情况公告	2019 年 4 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-022	2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告	2019 年 4 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn

2019-023	关于会计政策变更的公告	2019 年 4 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-024	关于召开 2018 年度股东大会的通知	2019 年 4 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-025	关于董事辞职的公告	2019 年 5 月 9 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-026	2018 年度股东大会决议公告	2019 年 5 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-027	八届四次董事会议决议公告	2019 年 5 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-028	关于召开 2019 年第二次临时股东大会的通知	2019 年 5 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-029	关于参加大连辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告	2019 年 6 月 6 日	http://www.cninfo.com.cn
2019-030	2019 年第二次临时股东大会决议公告	2019 年 6 月 6 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

单位：股

	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	16,043,275	1.88%	-12,078,745	3,964,530	0.47%
3、其他内资持股	16,043,275	1.88%	-12,078,745	3,964,530	0.47%
二、无限售条件股份	839,390,812	98.12%	-142,835	839,247,977	99.53%
1、人民币普通股	597,890,812	69.89%	-142,835	597,747,977	70.89%
2、境内上市的外资股	241,500,000	28.23%	0	241,500,000	28.64%
三、股份总数	855,434,087	100.00%	-12,221,580	843,212,507	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2019年1月17日，公司新任监事赵会明新增高管锁定股；2019年2月25日，公司2016年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成。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

公司监事经2019年第一次临时股东大会选举产生；公司2016年限制性股票激励计划终止及回购注销部分限制性股票经2019年第一次临时股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

2018年度每股收益为0.13元；根据最新股本调整后仍为0.13元

2018年度稀释每股收益为 0.13元；根据最新股本调整后仍为0.13元

2018年度归属于公司普通股股东的每股净资产为 3.95元；根据最新股本调整为：4.01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
公司 2016 股权激励对象共计 118 人	12,221,580	12,221,580	0	0	公司 2016 年限制性股票激励计划，原定限售期 3 年，分三批解除限售。第一批解除限售后，经公司股东大会批准，于 2019 年 2 月回购注销剩余部分限制性股票。	2019 年 2 月 25 日
高管锁定股	3,821,695	0	142,835	3,964,530	公司新任监事增加高管锁定股。	
合计	16,043,275	12,221,580	142,835	3,964,530	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、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		54,558						
前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	20.27%	170,916,934			170,916,934		
SANYO ELECTRIC CO LTD	境外法人	8.72%	73,503,150			73,503,150		
张素芬	境内自然人	0.77%	6,520,000			6,520,000		
林镇铭	境外自然人	0.76%	6,400,000			6,400,000		
吴安	境内自然人	0.53%	4,500,000			4,500,000		
孙慧明	境内自然人	0.52%	4,384,079			4,384,079		
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	0.41%	3,471,602			3,471,602		
大连市工业发展投资有限公司	境内非国有法人	0.40%	3,406,725			3,406,725		
薛红	境内自然人	0.35%	2,940,000			2,940,000		
李晓华	境内自然人	0.32%	2,704,208			2,704,208		
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 名无限售条件普通股股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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
张素芬	6,520,000	人民币普通股	6,520,000
林镇铭	6,400,000	境内上市外资股	6,400,000
吴安	4,500,000	境内上市外资股	4,500,000
孙慧明	4,384,079	境内上市外资股	4,384,079
BOCI SECURITIES LIMITED	3,471,602	境内上市外资股	3,471,602
大连市工业发展投资有限公司	3,406,725	人民币普通股	3,406,725
薛红	2,940,000	境内上市外资股	2,940,000
李晓华	2,704,208	人民币普通股	2,704,208
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减少股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
纪志坚	董事长	现任	1,528,830	0	0	1,528,830	1,528,830	0	1,528,830
丁杰	副董事长、总经理	现任	1,015,000	0	490,000	525,000	1,015,000	0	525,000
徐郡饶	董事	现任	995,349	0	0	995,349	995,349	0	995,349
范跃坤	董事、副总经理	现任	700,000	0	490,000	210,000	700,000	0	210,000
横尾定顕	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
西本重之	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴大双	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘继伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王岩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡希堂	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵会明	监事	现任	190,447	0	0	190,447	190,447	0	190,447
代玉玲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马云	财务总监	现任	525,000	0	490,000	35,000	525,000	0	35,000
宋文宝	董事会秘书	现任	593,880	0	0	593,880	593,880	0	593,880
高木俊幸	原董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
工藤伸	原董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
渡部伸一	原董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
毛春华	原监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	5,548,506	0	1,470,000	4,078,506	5,548,506	0	4,078,506

报告期内公司部分董事、高级管理人员股份减少是因公司回购注销 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票。

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
毛春华	监事会主席	离任	2019 年 01 月 17 日	任期届满，离任

工藤伸	董事	离任	2019 年 01 月 17 日	任期届满，离任
高木俊幸	董事	离任	2019 年 05 月 08 日	因工作变动，提请辞职
渡部伸一	董事	离任	2019 年 05 月 08 日	因工作变动，提请辞职

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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
参照披露

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
大连冷冻机股份有限公司 2018 年非公开发行可交换公司债券	18 大冷 EB	137067	2018 年 07 月 30 日	2021 年 07 月 30 日	2,500	1.30%	每年付息一次，到期一次还本。
公司债券上市或转让的交易场所	上海证券交易所						
投资者适当性安排	本次可交换公司债券的发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》以及其他有关投资者适当性管理规定的合格投资者，上述发行对象合计不得超过 200 名。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	本次可交换公司债券的首次付息日为 2019 年 7 月 30 日，报告期内公司可交换公司债券未进行付息兑付。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况	可交换为国泰君安 A 股股票，报告期内，公司可交换公司债券累计换股 838.89 万股。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	红塔证券股份有限公司	办公地址	云南省昆明市北京路 155 号附 1 号	联系人	邱山	联系人电话	010-66220009
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：无							
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等				不适用			

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司非公开发行可交换公司债券于 2018 年 8 月 6 日在上海证券交易所挂牌。截止 2018 年 8 月 1 日，根据募集说明书披露的使用计划，公司非公开发行可交换公司债券募集资金已全部用于偿还银行借款。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司 2018 年可交换公司债券募集资金专户于 2019 年 3 月注销完成。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

公司债券信息未进行评级。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

一、增信机制

- (一) 股票质押担保方式。
- (二) 债券持有人及债券受托管理人对担保事项的持续监督安排。

二、偿债计划

本次债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。

三、其他偿债保障措施

- (一) 设定担保，预备用于本次可交换的国泰君安A股股票及其孳息（不含现金孳息）是本次债券的担保财产。
- (二) 通过资产变现偿还债券本息，长期以来，公司财务政策稳健，注重对流动性的管理，必要时可以通过变现具有较好流动性的资产来补充偿债资金。
- (三) 外部融资渠道，公司具备较强的直接融资和间接融资渠道。

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定相关部门与人员、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套确保债券本息安全偿付的保障

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

因“18大冷EB”标的股票国泰君安A股股票已经满足部分解除质押条件，公司于2019年5月17日召开董事会会议，审议通过了拟申请解除11,210,008股国泰君安A股股票质押的议案，此议案须经债券持有人会议审议通过。经受托管理人红塔证券股份有限公司召集，于2019年6月17日以通讯表决方式召开了“18大冷EB”2019年第一次债券持有人会议，会议审议通过了《关于“18大冷EB”解除部分股票质押的议案》。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

召集“18大冷EB”2019年第一次债券持有人会议，同时按月度对公司重大事项进行风险排查，出具了《大连冷冻机股份有限公司2018年非公开发行可交换公司债券受托管理事务报告（2018年度）》。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	136.45%	142.08%	-5.63%
资产负债率	37.61%	37.89%	-0.28%
速动比率	107.74%	114.24%	-6.50%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	29.44	11.98	145.74%

贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

EBITDA利息保障倍数较去年上升较大，主要因公司本报告期净利润上升影响。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司获得银行授信8.4亿元，已使用授信额度4.49亿元，到期的银行贷款均按期偿还，不存在展期及减免的情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

十三、报告期内发生的重大事项

无

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：元

资产	2019 年 6 月 30 日		2018 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	231,766,622.54	100,588,572.36	343,026,485.11	186,976,185.10
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	154,749,147.97	64,944,562.37	171,292,044.56	63,673,648.65
应收账款	1,242,102,434.51	532,504,574.39	1,107,546,588.30	418,715,646.60
预付款项	169,837,285.13	55,733,450.97	158,405,300.50	69,577,538.44
其他应收款	92,269,545.78	61,650,745.69	48,508,755.15	14,003,269.34
其中：应收利息			318,886.12	318,886.12
应收股利	56,591,452.20	56,591,452.20	33,450.00	
存货	506,818,620.94	225,906,253.16	450,195,300.53	194,747,632.08
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	10,919,417.09	502,579.11	18,266,589.12	8,056,055.09
流动资产合计	2,408,463,073.96	1,041,830,738.05	2,297,241,063.27	955,749,975.30
非流动资产：				

可供出售金融资产			382,186,729.99	380,771,587.49
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,628,330,214.50	2,211,259,839.98	1,619,693,570.97	2,201,953,842.42
其他非流动金融资产	301,270,305.39	299,855,162.89		
投资性房地产	97,846,891.45	109,001,565.44	100,338,241.99	111,421,702.70
固定资产	926,981,106.12	703,919,706.11	953,298,058.11	725,516,578.53
在建工程	49,722,435.06	24,914,982.62	19,796,212.82	18,010,457.61
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	143,985,088.16	68,783,428.55	147,018,592.71	70,049,323.57
开发支出				
商誉	1,750,799.49		1,750,799.49	
长期待摊费用	12,068,633.37	10,498,387.92	12,873,428.19	11,244,777.00
递延所得税资产	36,887,124.74	4,372,833.57	34,082,754.72	4,303,943.48
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,198,842,598.28	3,432,605,907.08	3,271,038,388.99	3,523,272,212.80
资产总计	5,607,305,672.24	4,474,436,645.13	5,568,279,452.26	4,479,022,188.10
流动负债：				
短期借款	289,000,000.00	249,000,000.00	250,000,000.00	250,000,000.00
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				
交易性金融负债				
应付票据	308,942,433.94	180,422,498.75	273,401,536.58	114,845,621.59
应付账款	917,599,819.45	297,925,638.95	859,489,558.61	297,954,195.20
预收款项	138,163,912.46	39,450,916.74	122,151,101.00	29,579,144.85
应付职工薪酬	11,033,473.25	450,461.45	31,856,136.59	7,376,290.42
应交税费	20,355,341.17	13,558,523.93	13,608,212.32	3,399,150.12
其他应付款	78,521,779.11	48,137,952.52	63,313,958.43	30,439,931.10
其中：应付利息	297,917.07	297,917.07	1,369,527.78	1,369,527.78
应付股利	42,693,781.35	42,693,781.35	533,156.00	533,156.00

持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	1,472,720.00		2,999,574.93	
其他流动负债				
流动负债合计	1,765,089,479.38	828,945,992.34	1,616,820,078.46	733,594,333.28
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	25,000,034.00	25,000,034.00	176,000,000.00	176,000,000.00
其中：优先股				
永续债				
长期应付款	17,574,885.46		1,532,949.94	-
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	100,384,815.79	58,325,994.98	103,542,093.79	60,907,828.40
递延所得税负债	41,009,166.63	41,009,166.63	51,954,442.22	51,954,442.22
其他非流动负债				
非流动负债合计	343,968,901.88	284,335,195.61	493,029,485.95	448,862,270.62
负债合计	2,109,058,381.26	1,113,281,187.95	2,109,849,564.41	1,182,456,603.90
股东权益：				
股本	843,212,507.00	843,212,507.00	855,434,087.00	855,434,087.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	726,768,468.00	771,270,562.83	760,365,342.00	804,867,436.83
减：库存股			21,026,106.00	21,026,106.00
其他综合收益	2,501,459.77	1,539,359.10	296,909,965.55	295,947,864.88
专项储备				
盈余公积	753,519,177.11	753,519,177.11	721,091,040.02	721,091,040.02
一般风险准备				
未分配利润	1,093,052,951.09	991,613,851.14	764,859,288.45	640,251,261.47
归属于母公司所有者权益合计	3,419,054,562.97	3,361,155,457.18	3,377,633,617.02	3,296,565,584.20
少数股东权益	79,192,728.01		80,796,270.83	

股东权益合计	3,498,247,290.98	3,361,155,457.18	3,458,429,887.85	3,296,565,584.20
负债和股东权益总计	5,607,305,672.24	4,474,436,645.13	5,568,279,452.26	4,479,022,188.10

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

2019 年 1-6 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、营业收入	1,075,729,240.57	325,356,273.32	1,029,078,536.79	303,046,735.19
二、营业总成本	1,101,546,628.92	328,308,008.76	1,028,009,367.58	321,430,557.24
其中：营业成本	919,759,979.86	276,893,396.82	852,843,875.27	260,733,552.03
税金及附加	8,730,283.87	4,773,987.02	8,733,921.73	4,555,858.93
销售费用	53,096,818.62	5,371,238.79	48,662,813.11	281,553.90
管理费用	85,942,095.21	24,161,373.15	81,515,156.00	38,446,055.18
研发费用	28,549,864.17	13,071,247.34	27,614,336.67	12,006,561.51
财务费用	5,467,587.19	4,036,765.64	8,639,264.80	5,406,975.69
其中：利息费用	5,542,418.26	3,772,180.01	8,884,281.55	6,670,364.53
利息收入	572,223.80	211,170.87	2,069,056.36	1,711,676.17
加：其他收益	2,035,436.84		109,637.40	
投资收益	117,127,421.73	120,796,775.76	66,613,044.44	73,950,865.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	72,239,478.13	72,908,832.16	55,473,486.44	56,407,982.41
公允价值变动收益	40,461,125.59	40,461,125.59		
资产减值损失（损失以“-”填列）	-16,863,134.42	-3,112,743.25	-8,083,861.40	4,287,358.03
资产处置收益	1,242,799.31	582,050.16	230,812.06	248,128.41
三、营业利润	118,186,260.70	142,704,225.48	59,938,801.71	60,102,529.53
加：营业外收入	2,472,365.13	200.07	2,176,863.94	251,000.07
减：营业外支出	121,643.51	75,126.57	153,590.70	80,000.00
四、利润总额	120,536,982.32	142,629,298.98	61,962,074.95	60,273,529.60
减：所得税费用	13,766,605.84	11,086,452.65	3,440,444.25	572,108.49
五、净利润	106,770,376.48	131,542,846.33	58,521,630.70	59,701,421.11
（一）按经营持续性分类				
1、持续经营净利润	106,770,376.48	131,542,846.33	58,521,630.70	59,701,421.11
2、终止经营净利润				
（二）按所有权归属分类				
1、归属于母公司股东的净利润	108,373,919.30	131,542,846.33	59,017,542.28	59,701,421.11

2、少数股东损益	-1,603,542.82		-495,911.58	
六、其他综合收益的税后净额			-87,068,749.65	-87,068,749.65
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-87,068,749.65	-87,068,749.65
（一）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转损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-87,068,749.65	-87,068,749.65
1、权益法下可转损益的其他综合收益				
2、其他债权投资公允价值变动				
3、可供出售金融资产公允价值变动损益			-87,068,749.65	-87,068,749.65
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6、其他债权投资信用减值准备				
7、现金流量套期储备				
8、外币财务报表折算差额				
9、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	106,770,376.48	131,542,846.33	-28,547,118.95	-27,367,328.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,373,919.30	131,542,846.33	-28,051,207.37	-27,367,328.54
归属于少数股东的综合收益总额	-1,603,542.82		-495,911.58	
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.127		0.069	
（二）稀释每股收益	0.127		0.069	

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

2019 年 1-6 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	618,147,609.49	227,740,556.29	632,708,032.41	213,979,631.33
收到的税费返还	8,019,673.18		8,304,625.28	
收到其他与经营活动有关的现金	17,779,038.66	4,348,684.15	18,524,029.58	4,274,956.26
经营活动现金流入小计	643,946,321.33	232,089,240.44	659,536,687.27	218,254,587.59
购买商品、接受劳务支付的现金	426,426,299.23	159,249,772.95	459,421,142.63	221,317,190.65
支付给职工以及为职工支付的现金	188,059,306.43	66,691,776.09	189,833,832.63	70,455,961.47
支付的各项税费	43,807,228.95	14,147,587.37	53,229,514.92	4,952,102.76
支付其他与经营活动有关的现金	63,429,524.60	13,181,849.87	72,380,954.26	10,875,163.82
经营活动现金流出小计	721,722,359.21	253,270,986.28	774,865,444.44	307,600,418.70
经营活动产生的现金流量净额	-77,776,037.88	-21,181,745.84	-115,328,757.17	-89,345,831.11
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	11,365,084.60	11,331,634.60	20,779,048.00	20,745,598.00
处置固定、无形和其他长期资产收回现金净额	1,691,731.61	810,000.00	4,093,774.11	
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			76,000,000.00	76,000,000.00
投资活动现金流入小计	13,056,816.21	12,141,634.60	100,872,822.11	96,745,598.00
购建固定、无形和其他长期资产支付的现金	27,160,372.19	23,937,190.63	104,301,920.61	95,865,456.22
投资支付的现金			4,327,733.43	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	27,160,372.19	23,937,190.63	108,629,654.04	95,865,456.22
投资活动产生的现金流量净额	-14,103,555.98	-11,795,556.03	-7,756,831.93	880,141.78
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	340,210,100.00	249,000,000.00	313,004,000.00	300,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	38,323,050.64		30,116,287.80	

筹资活动现金流入小计	378,533,150.64	249,000,000.00	343,120,287.80	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	303,180,583.85	250,000,000.00	249,904,100.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,158,656.56	4,843,793.50	9,236,961.88	7,049,450.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	67,866,365.93	47,566,389.36	21,119,640.70	3,446,078.94
筹资活动现金流出小计	377,205,606.34	302,410,182.86	280,260,702.58	240,495,529.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,327,544.30	-53,410,182.86	62,859,585.22	59,504,471.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	266,799.33	-128.01	-1,035,797.29	-310.29
五、现金及现金等价物净增加额	-90,285,250.23	-86,387,612.74	-61,261,801.17	-28,961,528.62
加：期初现金及现金等价物余额	304,703,434.47	186,976,185.10	364,693,406.31	234,655,092.14
六、期末现金及现金等价物余额	214,418,184.24	100,588,572.36	303,431,605.14	205,693,563.52

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

2019 年 1-6 月

单位：元

项目	2019 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	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	855,434,087.00	760,365,342.00	21,026,106.00	296,909,965.55		721,091,040.02	764,859,288.45	80,796,270.83	3,458,429,887.85
加：会计政策变更				-294,408,505.78			294,408,505.78		
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
二、本年年初余额	855,434,087.00	760,365,342.00	21,026,106.00	2,501,459.77		721,091,040.02	1,059,267,794.23	80,796,270.83	3,458,429,887.85
三、本年增减变动金额	-12,221,580.00	-33,596,874.00	-21,026,106.00			32,428,137.09	33,785,156.86	-1,603,542.82	39,817,403.13
（一）综合收益总额							108,373,919.30	-1,603,542.82	106,770,376.48
（二）股东投入和减少资本	-12,221,580.00	-33,596,874.00	-21,026,106.00						-24,792,348.00
1、股东投入的普通股	-12,221,580.00	-33,596,874.00	24,792,348.00						-70,610,802.00
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			-45,818,454.00						45,818,454.00
4、其他									
（三）利润分配						32,428,137.09	-74,588,762.44		-42,160,625.35
1、提取盈余公积						32,428,137.09	-32,428,137.09		-
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配							-42,160,625.35		-42,160,625.35
4、其他									
（四）股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（五）专项储备									
1、本期提取					1,025,336.49				1,025,336.49
2、本期使用					-1,025,336.49				-1,025,336.49
（六）其他									
四、本期期末余额	843,212,507.00	726,768,468.00		2,501,459.77		753,519,177.11	1,093,052,951.09	79,192,728.01	3,498,247,290.98

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

2019 年 1-6 月

单位：元

项目	2018 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	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	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	3,494,812,897.76
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	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	3,494,812,897.76
三、本年增减变动金额	-1,053,094.00	-444,219.58	-2,279,264.40	-87,068,749.65		36,726,596.18	-20,786,376.67	7,646,540.78	-62,700,038.54
（一）综合收益总额				-87,068,749.65			59,017,542.28	-495,911.58	-28,547,118.95
（二）股东投入和减少资本	-1,053,094.00	-444,219.58	-2,279,264.40					9,282,452.36	10,064,403.18
1、股东投入的普通股	-1,053,094.00	-2,392,984.94	-2,279,264.40					9,282,452.36	8,115,637.82
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		1,948,765.36							1,948,765.36
4、其他									
（三）利润分配						36,726,596.18	-79,803,918.95	-1,140,000.00	-44,217,322.77
1、提取盈余公积						36,726,596.18	-36,726,596.18		
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配							-42,771,704.35	-1,140,000.00	-43,911,704.35
4、其他							-305,618.42		-305,618.42
（四）股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、其他									
（五）专项储备									
1、本期提取					1,066,759.88				1,066,759.88
2、本期使用					-1,066,759.88				-1,066,759.88
（六）其他									
四、本期末余额	855,434,087.00	757,087,861.76	21,026,106.00	320,200,252.46		704,876,971.48	729,611,418.89	85,928,373.63	3,432,112,859.22

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

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

2019 年 1-6 月

单位：元

项目	2019 年半年度								
	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	855,434,087.00		804,867,436.83	21,026,106.00	295,947,864.88		721,091,040.02	640,251,261.47	3,296,565,584.20
加：会计政策变更					-294,408,505.78			294,408,505.78	
前期差错更正									
二、本年初余额	855,434,087.00		804,867,436.83	21,026,106.00	1,539,359.10		721,091,040.02	934,659,767.25	3,296,565,584.20
三、本年增减变动金额	-12,221,580.00		-33,596,874.00	-21,026,106.00			32,428,137.09	56,954,083.89	64,589,872.98
（一）综合收益总额								131,542,846.33	131,542,846.33
（二）股东投入和减少资本	-12,221,580.00		-33,596,874.00	-21,026,106.00					-24,792,348.00
1、股东投入的普通股	-12,221,580.00		-33,596,874.00	24,792,348.00					-70,610,802.00
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				-45,818,454.00					45,818,454.00
4、其他									
（三）利润分配							32,428,137.09	-74,588,762.44	-42,160,625.35
1、提取盈余公积							32,428,137.09	-32,428,137.09	
2、对股东的分配								-42,160,625.35	-42,160,625.35
3、其他									
（四）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、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						1,025.33			1,025,336.49
						6.49			
2、本期使用						-1,025.33			-1,025,336.49
						6.49			
（六）其他									
四、本期期末余额	843,212,507.00		771,270,562.83		1,539,359.10		753,519,177.11	991,613,851.14	3,361,155,457.18

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

2019 年 1-6 月

单位：元

项目	2018 年半年度								
	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	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
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	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
三、本年增减变动金额	-1,053,094.00		-444,219.58	-2,279,264.40	-87,068,749.65		36,726,596.18	-19,796,879.42	-69,357,082.07
（一）综合收益总额					-87,068,749.65			59,701,421.11	-27,367,328.54
（二）股东投入和减少资本	-1,053,094.00		-444,219.58	-2,279,264.40					781,950.82
1、股东投入的普通股	-1,053,094.00		-2,392,984.94	-2,279,264.40					-1,166,814.54
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			1,948,765.36						1,948,765.36
4、其他									
（三）利润分配							36,726,596.18	-79,498,300.53	-42,771,704.35
1、提取盈余公积							36,726,596.18	-36,726,596.18	
2、对股东的分配								-42,771,704.35	-42,771,704.35
3、其他									
（四）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、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						1,066,759.88			1,066,759.88
2、本期使用						-1,066,759.88			-1,066,759.88
（六）其他									
四、本期期末余额	855,434,087.00		801,589,956.59	21,026,106.00	319,238,151.79		704,876,971.48	554,049,761.21	3,214,162,822.07

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

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，并于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，公司的股份总数变更为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。

根据公司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，公司已收到新增注册资本（股本）合计人民币人民币12,884,000.00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。上述利润分配方案实施完毕后，公司注册资本变更为856,478,181.00元。

2017年12月28日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《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》。2018年3月8日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司注册资本从856,487,181.00元变更为855,908,981.00元。

2018年5月4日，公司召开七届二十一次董事会议，审议通过了《关于回购注销2015年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2018年6月29日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司注册资本从855,908,981.00元变更为855,434,087.00元。

2018年12月10日，公司召开七届二十五次董事会议，审议通过了《关于终止实施 2016 年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》。

2019年1月17日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施 2016 年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》。2019年3月4日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司注册资本从855,434,087.00元变更为843,212,507.00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集团有限公司,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。

本报告期纳入合并财务报表范围的主体与上年相比,没有变化。

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

具体会计政策和会计估计提示:

1、2017年3月,财政部分别修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则(以下统称“金融工具准则”),在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自 2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自 2019年1月1日起施行。按照上述要求,公司将自 2019年1月1日起执行上述四项会计准则。

2、财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表,财务报表的列报项目因此发生变更的,已经按照《企业会计准则第30号—财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据进行调整。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及下属公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

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。

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，采用发生当月初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

本公司根据金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。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。

(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。本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；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。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

(4) 金融资产和金融负债的抵消

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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，期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

确定组合的依据	
内部单位组合	应收合并报表范围内单位的应收款项
按信用风险特征组合	除内部单位组合外的应收款项以及单项金额重大但经减值测试未发生减值的应收款项，按照信用风险特征组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
内部单位组合	个别认定法
按信用风险特征组合	搭建预期信用损失模型，以模型为基础进行减值处理并确认损失准备

采用信用风险特征组合的应收款项坏账准备计提比例如下：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
基于账龄的预期信用损失模型		
1年以内	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	30%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

(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、持有待售资产

(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。

14、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。

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。

15、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	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	40 年	3%	2.43%

16、固定资产

(1) 确认条件

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。

(2) 折旧方法

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

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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。

18、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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

20、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，每期末均进行减值测试。

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。

21、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。长期待摊费用的摊销年限按照合同约定年限摊销，无合同约定的，租赁费的摊销年限按照为10年、30年，装修费和其他费用的摊销年限为3年。

22、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。

23、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。

24、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。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

26、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，或对期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。

27、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。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务包括经营租赁和融资租赁。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

29、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，修订后的税前折现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。

30、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	备注
2017年3月，财政部分别修订并发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下统称“金融工具准则”），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。按照上述要求，公司将自2019年1月1日起执行上述四项会计准则。	经公司八届三次董事会审批	
财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财	经公司八届五次	

会（2019）6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。	董事会审批	
------------------------------	-------	--

（一）公司自2019年1月1日开始按照上述新修订的金融工具准则进行会计处理，并于2019年第一季度财务报告起按新金融工具准则要求进行会计报表披露，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整报告期初未分配利润或其他综合收益。

本次新金融工具准则的变更对公司2019年资产负债表的报表项目和期初数产生的影响如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
合并资产负债表	2018年12月31日	合并资产负债表	2019年1月1日
可供出售金融资产	382,186,729.99	其他非流动金融资产	382,186,729.99
其他综合收益	296,909,965.55	其他综合收益	2,501,459.77
未分配利润	764,859,288.45	未分配利润	1,059,267,794.23
母公司资产负债表	2018年12月31日	母公司资产负债表	2019年1月1日
可供出售金融资产	380,771,587.49	其他非流动金融资产	380,771,587.49
其他综合收益	295,947,864.88	其他综合收益	1,539,359.10
未分配利润	640,251,261.47	未分配利润	934,659,767.25

（二）财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018年12月31日之前	影响金额	2019年1月1日经重列	备注
应收票据			171,292,044.56	
应收账款			1,107,546,588.30	
应收票据及应收账款	1,278,838,632.86	-1,278,838,632.86		
应付票据			273,401,536.58	
应付账款			859,489,558.61	
应付票据及应付账款	1,132,891,095.19	-1,132,891,095.19		

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	343,026,485.11	343,026,485.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	171,292,044.56	171,292,044.56	
应收账款	1,107,546,588.30	1,107,546,588.30	
应收款项融资			
预付款项	158,405,300.50	158,405,300.50	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	48,508,755.15	48,508,755.15	
其中：应收利息	318,886.12	318,886.12	
应收股利	33,450.00	33,450.00	
买入返售金融资产			
存货	450,195,300.53	450,195,300.53	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	18,266,589.12	18,266,589.12	
流动资产合计	2,297,241,063.27	2,297,241,063.27	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	382,186,729.99		-382,186,729.99
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,619,693,570.97	1,619,693,570.97	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		382,186,729.99	382,186,729.99
投资性房地产	100,338,241.99	100,338,241.99	
固定资产	953,298,058.11	953,298,058.11	
在建工程	19,796,212.82	19,796,212.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	147,018,592.71	147,018,592.71	
开发支出			
商誉	1,750,799.49	1,750,799.49	
长期待摊费用	12,873,428.19	12,873,428.19	
递延所得税资产	34,082,754.72	34,082,754.72	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,271,038,388.99	3,271,038,388.99	
资产总计	5,568,279,452.26	5,568,279,452.26	
流动负债：			
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	273,401,536.58	273,401,536.58	
应付账款	859,489,558.61	859,489,558.61	
预收款项	122,151,101.00	122,151,101.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	31,856,136.59	31,856,136.59	
应交税费	13,608,212.32	13,608,212.32	
其他应付款	63,313,958.43	63,313,958.43	

其中：应付利息	1,369,527.78	1,369,527.78	
应付股利	533,156.00	533,156.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,999,574.93	2,999,574.93	
其他流动负债			
流动负债合计	1,616,820,078.46	1,616,820,078.46	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	
应付债券	176,000,000.00	176,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,532,949.94	1,532,949.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	103,542,093.79	103,542,093.79	
递延所得税负债	51,954,442.22	51,954,442.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	493,029,485.95	493,029,485.95	
负债合计	2,109,849,564.41	2,109,849,564.41	
所有者权益：			
股本	855,434,087.00	855,434,087.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	760,365,342.00	760,365,342.00	
减：库存股	21,026,106.00	21,026,106.00	
其他综合收益	296,909,965.55	2,501,459.77	-294,408,505.78
专项储备			
盈余公积	721,091,040.02	721,091,040.02	

一般风险准备			
未分配利润	764,859,288.45	1,059,267,794.23	294,408,505.78
归属于母公司所有者权益合计	3,377,633,617.02	3,377,633,617.02	
少数股东权益	80,796,270.83	80,796,270.83	
所有者权益合计	3,458,429,887.85	3,458,429,887.85	
负债和所有者权益总计	5,568,279,452.26	5,568,279,452.26	

调整情况说明：按照新金融工具准则，调整原“可供出售金融资产”项目为“其他非流动金融资产”，金额为 382,186,729.99 元；调整其他综合收益金额为-294,408,505.78 元，调整未分配利润金额为 294,408,505.78 元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	186,976,185.10	186,976,185.10	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	63,673,648.65	63,673,648.65	
应收账款	418,715,646.60	418,715,646.60	
应收款项融资			
预付款项	69,577,538.44	69,577,538.44	
其他应收款	14,003,269.34	14,003,269.34	
其中：应收利息	318,886.12	318,886.12	
应收股利			
存货	194,747,632.08	194,747,632.08	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,056,055.09	8,056,055.09	
流动资产合计	955,749,975.30	955,749,975.30	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	380,771,587.49		-380,771,587.49

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,201,953,842.42	2,201,953,842.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		380,771,587.49	380,771,587.49
投资性房地产	111,421,702.70	111,421,702.70	
固定资产	725,516,578.53	725,516,578.53	
在建工程	18,010,457.61	18,010,457.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	70,049,323.57	70,049,323.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,244,777.00	11,244,777.00	
递延所得税资产	4,303,943.48	4,303,943.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,523,272,212.80	3,523,272,212.80	
资产总计	4,479,022,188.10	4,479,022,188.10	
流动负债：			
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	114,845,621.59	114,845,621.59	
应付账款	297,954,195.20	297,954,195.20	
预收款项	29,579,144.85	29,579,144.85	
合同负债			
应付职工薪酬	7,376,290.42	7,376,290.42	
应交税费	3,399,150.12	3,399,150.12	
其他应付款	30,439,931.10	30,439,931.10	
其中：应付利息	1,369,527.78	1,369,527.78	

应付股利	533,156.00	533,156.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	733,594,333.28	733,594,333.28	
非流动负债：			
长期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	
应付债券	176,000,000.00	176,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	60,907,828.40	60,907,828.40	
递延所得税负债	51,954,442.22	51,954,442.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	448,862,270.62	448,862,270.62	
负债合计	1,182,456,603.90	1,182,456,603.90	
所有者权益：			
股本	855,434,087.00	855,434,087.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	804,867,436.83	804,867,436.83	
减：库存股	21,026,106.00	21,026,106.00	
其他综合收益	295,947,864.88	1,539,359.10	-294,408,505.78
专项储备			
盈余公积	721,091,040.02	934,659,767.25	
未分配利润	640,251,261.47	640,251,261.47	294,408,505.78
所有者权益合计	3,296,565,584.20	3,296,565,584.20	
负债和所有者权益总计	4,479,022,188.10	4,479,022,188.10	

调整情况说明：按照新金融工具准则，调整原“可供出售金融资产”项目为“其他非流动金融资产”，金额为 380,771,587.49 元；调整其他综合收益金额为-294,408,505.78 元，调整未分配利润金额为 294,408,505.78 元。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

31、其他

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。

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	5%、6%、11%、13%、16%、17%、
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%、1.5%
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%
大连冰山国际贸易有限公司	25%
大连尼维斯冷暖技术有限公司	15%
大连新明华电子科技有限公司	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%。

本公司子公司大连冰山空调设备有限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%。

本公司子公司大连冰山嘉德自动化有限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、大连市地方税务局批准，为高新技术企业，证书编号：GR20181200562，批准日期2018年11月16日，有效期三年，适用企业所得税税率15%。

本公司子公司武汉新世界制冷工业有限公司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，为高新技术企业，证书编号：GR201842000605，批准日期2018年11月15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（大连）有限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%。

本公司子公司大连尼维斯冷暖技术有限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%。

本公司子公司大连新明华电子科技有限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%。

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	78,153.94	74,387.33
银行存款	214,340,030.30	304,629,047.14
其他货币资金	17,348,438.30	38,323,050.64
合计	231,766,622.54	343,026,485.11

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 7,711,128.35 元，保函保证金 8,637,309.95 元，农民工保证金 1,000,000.00 元，合计 17,348,438.30 元。期末余额较期初余额减少 32.43%，主要是经营活动现金流入减少。

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	73,910,827.42	50,386,649.84
商业承兑票据	80,838,320.55	120,905,394.72
合计	154,749,147.97	171,292,044.56

(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	29,013,709.30
合计	29,013,709.30

(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	200,253,748.07	
合计	200,253,748.07	

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,444,801,399.21	100.00%	202,698,964.70	14.03%	1,242,102,434.51	1,301,174,006.57	100.00%	193,627,418.27	14.88%	1,107,546,588.30
合计	1,444,801,399.21	100.00%	202,698,964.70	14.03%	1,242,102,434.51	1,301,174,006.57	100.00%	193,627,418.27	14.88%	1,107,546,588.30

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失 1 年以内	775,309,916.81	38,765,495.84	5.00%
预期信用损失 1-2 年	460,205,744.74	46,020,574.48	10.00%
预期信用损失 2-3 年	87,846,886.11	26,354,065.84	30.00%
预期信用损失 3-4 年	50,008,726.43	25,004,363.22	50.00%
预期信用损失 4-5 年	24,378,299.00	19,502,639.20	80.00%
预期信用损失 5 年以上	47,051,826.12	47,051,826.12	100.00%
合计	1,444,801,399.21	202,698,964.70	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	775,309,916.81
1 至 2 年	460,205,744.74
2 至 3 年	87,846,886.11
3 年以上	121,438,851.55
3 至 4 年	50,008,726.43
4 至 5 年	24,378,299.00
5 年以上	47,051,826.12
合计	1,444,801,399.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
基于账龄的预期信用损失	193,627,418.27	14,624,073.10	265,626.99	5,818,153.66	202,698,964.70
合计	193,627,418.27	14,624,073.10	265,626.99	5,818,153.66	202,698,964.70

(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	5,818,153.66

(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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新沂市远大建筑安装工程有限公司	32,748,744.00	1-2 年、2-3 年	2.27%	5,750,623.20
宁夏王洼煤业有限公司	29,847,967.00	1 年以内	2.07%	1,492,398.35
深圳市兆富德旅游开发有限公司	24,749,430.13	1 年以内	1.71%	1,237,471.51
襄阳同济堂物流有限公司	24,300,000.00	1 年以内	1.68%	1,215,000.00
大连热电股份有限公司	22,320,000.00	1 年以内	1.54%	1,116,000.00
合计	133,966,141.13		9.27%	10,811,493.06

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	121,778,186.62	71.70%	107,871,448.52	68.10%
1 至 2 年	26,886,437.49	15.83%	33,233,538.29	20.98%
2 至 3 年	18,508,823.51	10.90%	16,117,708.59	10.17%
3 年以上	2,663,837.51	1.57%	1,182,605.10	0.75%
合计	169,837,285.13	--	158,405,300.50	--

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: 元

单位名称	挂账金额	账龄	未结算原因
大连华立涂装设备有限公司	12,000,000.00	2-3 年	合同未执行完毕
大连港和经贸有限公司	8,444,300.00	1-2 年	合同未执行完毕
三菱重工空调系统(上海)有限公司	5,220,700.00	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	4,272,900.00	2-3 年	合同未执行完毕
南京冰山机电设备有限公司	1,688,545.20	1-2 年	合同未执行完毕
合计	31,626,445.20		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位: 元

单位名称	期末余额	账龄	占预付款期末余额合计数的比例
大连华立涂装设备有限公司	12,000,000.00	2-3 年	7.07%
大连港和经贸有限公司	8,444,300.00	1-2 年	4.97%
南京冰山机电设备有限公司	6,264,103.80	1 年以内、1-2 年	3.69%
大连亨通制冷设备工程有限公司	5,550,000.00	1 年以内	3.27%
三菱重工空调系统(上海)有限公司	5,220,700.00	1-2 年	3.07%
合计	37,479,103.80		22.07%

5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		318,886.12
应收股利	56,591,452.20	33,450.00
其他应收款	35,678,093.58	48,156,419.03
合计	92,269,545.78	48,508,755.15

(1) 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		318,886.12
合计		318,886.12

注：期末余额较期初余额减少100%，主要是本期收到期初计提的定期存款利息。

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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
松下制冷（大连）有限公司	4,000,000.00	
松下压缩机（大连）有限公司	45,350,000.00	
江苏晶雪节能科技股份有限公司	2,921,200.00	
国泰君安证券股份有限公司	4,320,252.20	
合计	56,591,452.20	33,450.00

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：期末余额较期初余额增加 169082.22%，主要是未到期应收股利增加。

(3) 其他应收款

1) 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	25,896,196.37	30,393,406.84
备用金	12,967,030.15	9,674,473.91
往来款项	5,779,181.14	13,564,390.30
其他	891,374.64	2,140,775.38
合计	45,533,782.30	55,773,046.43

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	7,616,627.40			7,616,627.40
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,239,061.32			2,239,061.32
2019 年 6 月 30 日余额	9,855,688.72			9,855,688.72

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,734,330.16
1 至 2 年	14,145,493.27
2 至 3 年	8,194,626.44
3 年以上	7,459,332.43
3 至 4 年	4,294,128.71
4 至 5 年	581,165.60
5 年以上	2,584,038.12
合计	45,533,782.30

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
基于账龄的预期信用损失	7,616,627.40	2,239,061.32		9,855,688.72
合计	7,616,627.40	2,239,061.32		9,855,688.72

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
大连德泰港华燃气有限公司	保证金	2,730,000.00	3-4 年、5 年以上	6.00%	1,515,000.00
黄梅康宏生态农业发展有限公司	保证金	2,279,000.00	1 年以内	5.01%	113,950.00
成都银犁冷藏物流股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1-2 年	4.39%	200,000.00
东营华泰精细化工有限责任公司	保证金	1,150,000.00	1-2 年	2.53%	115,000.00
江苏富强新材料有限公司	保证金	1,100,000.00	1-2 年	2.42%	110,000.00
合计	--	9,259,000.00	--	20.33%	2,053,950.00

6、存货

是否已执行新收入准则

是 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	109,783,390.30	1,095,201.13	108,688,189.17	93,238,803.85	1,095,201.13	92,143,602.72
在产品	76,248,742.02		76,248,742.02	87,240,651.75		87,240,651.75
库存商品	214,331,919.10	88,460.00	214,243,459.10	188,490,721.70	88,460.00	188,402,261.70
低值易耗品	122,818.97		122,818.97	143,386.78		143,386.78
自制半成品	33,174,590.07		33,174,590.07	24,660,370.80		24,660,370.80
工程施工	71,991,159.97		71,991,159.97	52,606,275.99		52,606,275.99
委托加工材料	2,349,661.64		2,349,661.64	4,998,750.79		4,998,750.79
合计	508,002,282.07	1,183,661.13	506,818,620.94	451,378,961.66	1,183,661.13	450,195,300.53

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(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	1,095,201.13					1,095,201.13
库存商品	88,460.00					88,460.00
合计	1,183,661.13					1,183,661.13
项目	确定可变现净值的具体依据		本期转回或转销原因			
原材料	成本与可变现净值孰低		无			
库存商品	成本与可变现净值孰低		无			

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

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	665,685.54	664,806.52
增值税待抵扣进项税额	9,299,109.96	16,769,344.48
预缴流转税金		3,020.15
待摊费用	954,621.59	829,417.97
合计	10,919,417.09	18,266,589.12

注：期末余额较期初余额减少 40.22%，主要是增值税待抵扣进项税额减少。

8、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	175,290,858.38			288,044.47			8,000,000.00			167,578,902.85	
大连本庄化学有限公司	8,832,597.83			381,197.74			647,634.60			8,566,160.97	
松下冷链（大连）有限公司	232,222,620.76			28,183,517.55			4,400,000.00			256,006,138.31	
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	61,750,687.77			2,485,379.54						64,236,067.31	
松下压缩机（大连）有限公司	483,899,674.59			15,117,996.66			45,350,000.00			453,667,671.25	
菱重冰山制冷（大连）有限公司	13,783,339.36			-519,054.84						13,264,284.52	
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	1,268,139.59			-16,693.65						1,251,445.94	
大连富士冰山自动售货机有限公司	188,257,460.75			989,770.27						189,247,231.02	
江苏晶雪节能科技股份有限公司	174,966,773.04			9,607,307.14			2,921,200.00			181,652,880.18	
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	13,774,267.89			-352,953.45						13,421,314.44	
武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	5,236,380.63			-669,354.03						4,567,026.60	
松下冷机系统（大连）有限公司	30,721,588.82			2,397,347.27			2,284,000.00			30,834,936.09	
大连冰山金属技术有限公司	172,593,561.16			15,097,772.32						187,691,333.48	
大连冰山集团管理咨询有限公司	57,095,620.40			-750,798.86						56,344,821.54	
小计	1,619,693,570.97			72,239,478.13			63,602,834.60			1,628,330,214.50	
合计	1,619,693,570.97			72,239,478.13			63,602,834.60			1,628,330,214.50	

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按公允价值计量	288,278,646.80	369,195,071.40
按成本计量	12,991,658.59	12,991,658.59
合计	301,270,305.39	382,186,729.99

其他说明：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 2019 年 6 月 30 日公司持有国泰君安证券股份有限公司 15,710,008.00 股，本报告期末以公允价值计量。

10、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	194,871,100.11	24,391,511.82		219,262,611.93
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	194,871,100.11	24,391,511.82		219,262,611.93
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	108,557,977.40	10,366,392.54		118,924,369.94
2.本期增加金额	2,247,435.42	243,915.12		2,491,350.54
(1) 计提或摊销	2,247,435.42	243,915.12		2,491,350.54
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	110,805,412.82	10,610,307.66		121,415,720.48
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	84,065,687.29	13,781,204.16		97,846,891.45
2.期初账面价值	86,313,122.71	14,025,119.28		100,338,241.99

(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)	26,774,944.94	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。2019 年签订修改协议，年收取租金 400 万元，因部分项目未使用，2019 年一次性扣除房租 87.5 万元。

2017 年 4 月 22 日七届十三次董事会议决议通过，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。2019 年租金总额为 786 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 3,653.76 平方米，租赁期 2017 年 6 月 1 日至 2022 年 5 月 31 日，2019 年租金 100 万元；将位于大连开发区铁山西路 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。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	926,981,106.12	953,298,058.11
合计	926,981,106.12	953,298,058.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	695,840,453.24	667,643,224.77	17,198,309.87	68,018,270.10	1,448,700,257.98
2.本期增加金额		6,584,215.73	189,465.52	554,937.29	7,328,618.54
(1) 购置		648,029.46	189,465.52	554,937.29	1,392,432.27
(2) 在建工程转入		5,936,186.27			5,936,186.27
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,502,347.67	973,435.24	284,450.00	20,651.12	2,780,884.03
(1) 处置或报废	1,502,347.67	973,435.24	284,450.00	20,651.12	2,780,884.03
4.期末余额	694,338,105.57	673,254,005.26	17,103,325.39	68,552,556.27	1,453,247,992.49
二、累计折旧					
1.期初余额	83,641,711.79	355,594,550.13	11,924,275.65	43,724,342.80	494,884,880.37
2.本期增加金额	8,421,087.00	21,368,549.85	670,113.29	2,584,212.52	33,043,962.66
(1) 计提	8,421,087.00	21,368,549.85	670,113.29	2,584,212.52	33,043,962.66
3.本期减少金额	1,022,458.07	881,103.72	256,005.00	19,709.37	2,179,276.16
(1) 处置或报废	1,022,458.07	881,103.72	256,005.00	19,709.37	2,179,276.16
4.期末余额	91,040,340.72	376,081,996.26	12,338,383.94	46,288,845.95	525,749,566.87
三、减值准备					
1.期初余额		517,319.50			517,319.50
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		517,319.50			517,319.50
四、账面价值					
1.期末账面价值	603,297,764.85	296,654,689.50	4,764,941.45	22,263,710.32	926,981,106.12
2.期初账面价值	612,198,741.45	311,531,355.14	5,274,034.22	24,293,927.30	953,298,058.11

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,527,482.76	135,528.90		2,391,953.86

(3) 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	255,665,851.60	产权证正在办理中
铸造新厂房	45,231,801.84	产权证正在办理中
性能实验室厂房	15,636,045.77	产权证正在办理中
联合三、四、五厂房	39,583,406.59	土地使用权抵押，无法办理产权证
合计	356,117,105.80	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,722,435.06	19,796,212.82
合计	49,722,435.06	19,796,212.82

(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	16,277,242.75		16,277,242.75	14,866,010.00		14,866,010.00
机床及机械设备安装改造	7,218,750.87		7,218,750.87	3,342,959.00		3,342,959.00
智能制造软件	2,064,452.50		2,064,452.50	1,587,243.82		1,587,243.82
矿井回风余热直换自供暖循环设备	24,161,988.94		24,161,988.94			
合计	49,722,435.06		49,722,435.06	19,796,212.82		19,796,212.82

(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	357,527,099.00	14,866,010.00	1,411,232.75			16,277,242.75	95.62%	95.62%				自筹
机床及机械设备安装改造	198,572,929.00	3,342,959.00	9,811,978.14	5,936,186.27		7,218,750.87	93.43%	93.43%				自筹
智能制造软件	5,360,000.00	1,587,243.82	599,850.19		122,641.51	2,064,452.50	40.80%	40.80%				自筹
矿井回风余热直换自供暖循环设备	27,000,000.00		24,161,988.94			24,161,988.94	82.10%	82.10%				自筹
合计	588,460,028.00	19,796,212.82	35,985,050.02	5,936,186.27	122,641.51	49,722,435.06	--	--				--

其他说明：公司在建工程期末余额比期初余额增加 151.17%，主要是本期设备改造投资增加。在建工程项目本期其他减少金额为转入其他无形资产。

13、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	152,890,196.80	17,800,000.00	5,000,000.00	17,904,833.66	193,595,030.46
2.本期增加金额				281,513.75	281,513.75
(1) 购置				158,872.24	158,872.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入				122,641.51	122,641.51
3.本期减少金额		84,905.59			84,905.59
(1) 处置		84,905.59			84,905.59
4.期末余额	152,890,196.80	17,715,094.41	5,000,000.00	18,186,347.41	193,791,638.62
二、累计摊销					
1.期初余额	31,973,987.34	2,907,657.95	1,500,004.00	10,194,788.46	46,576,437.75

2.本期增加金额	1,547,549.49	729,719.40	250,002.00	702,841.82	3,230,112.71
(1) 计提	1,547,549.49	729,719.40	250,002.00	702,841.82	3,230,112.71
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,521,536.83	3,637,377.35	1,750,006.00	10,897,630.28	49,806,550.46
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	119,368,659.97	14,077,717.06	3,249,994.00	7,288,717.13	143,985,088.16
2.期初账面价值	120,916,209.46	14,892,342.05	3,499,996.00	7,710,045.20	147,018,592.71

14、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

其他说明：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。

15、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	2,150,648.70		69,239.16		2,081,409.54
装修改造费	837,087.14		22,522.50		814,564.64
房屋租赁费	637,740.00		53,145.00		584,595.00
会员费	456,500.00		8,250.00		448,250.00
冷热机器技术使用入门费	1,213,631.25		186,712.50		1,026,918.75
新厂区绿化费	7,508,638.66		446,057.76		7,062,580.90
技术中心服务费	69,182.44		18,867.90		50,314.54
合计	12,873,428.19		804,794.82		12,068,633.37

16、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	174,744,531.58	34,540,914.11	158,842,386.89	31,736,544.09
内部交易未实现利润	15,641,404.17	2,346,210.63	15,641,404.20	2,346,210.63
合计	190,385,935.75	36,887,124.74	174,483,791.09	34,082,754.72

(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
其他非流动金融资产公允价值变动	273,394,443.96	41,009,166.63	346,362,948.00	51,954,442.22
合计	273,394,443.96	41,009,166.63	346,362,948.00	51,954,442.22

(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		36,887,124.74		34,082,754.72
递延所得税负债		41,009,166.63		51,954,442.22

(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	44,578,176.63	47,316,245.31
可抵扣亏损	19,918,227.26	50,277,991.93
合计	64,496,403.89	97,594,237.24

(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
2020	3,240,819.97	3,240,819.97	
2021		31,012,868.08	
2022			
2023	16,677,407.29	16,024,303.88	
2024			
合计	19,918,227.26	50,277,991.93	--

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	
信用借款	249,000,000.00	250,000,000.00
合计	289,000,000.00	250,000,000.00

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	31,174,188.00	36,839,166.88
银行承兑汇票	277,768,245.94	236,562,369.70
合计	308,942,433.94	273,401,536.58

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、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	707,294,582.04	610,777,680.58
应付工程款	147,191,096.08	192,942,733.62
应付设备款	60,212,279.08	51,953,768.99
应付其他	2,901,862.25	3,815,375.42
合计	917,599,819.45	859,489,558.61

(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
黑龙江龙冷科技有限公司	9,413,290.00	未到付款时点
西安琦通新能源设备有限公司	7,724,134.58	未到付款时点
利兴凯（北京）能源系统技术有限公司	6,136,305.82	未到付款时点
武汉凯兴经济发展有限责任公司	5,083,946.00	未到付款时点
合计	28,357,676.40	--

20、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	138,163,912.46	122,151,101.00
合计	138,163,912.46	122,151,101.00

(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
丹东港集团有限公司	5,000,000.00	合同未执行完
合计	5,000,000.00	--

21、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	31,856,136.59	147,992,890.23	168,815,553.57	11,033,473.25
二、离职后福利-设定提存计划		19,506,233.60	19,506,233.60	
三、辞退福利		179,243.55	179,243.55	
合计	31,856,136.59	167,678,367.38	188,501,030.72	11,033,473.25

(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	24,216,112.24	116,852,447.36	135,454,972.22	5,613,587.38
2、职工福利费	4,769,883.17	3,905,452.82	4,617,290.04	4,058,045.95
3、社会保险费		10,337,267.36	10,337,267.36	
其中：医疗保险费		8,071,230.09	8,071,230.09	
工伤保险费		1,197,824.72	1,197,824.72	
生育保险费		1,068,212.55	1,068,212.55	
4、住房公积金	1,727,088.11	14,398,423.83	16,066,304.48	59,207.46
5、工会经费和职工教育经费	1,143,053.07	2,057,158.75	1,897,579.36	1,302,632.46
6、其他		442,140.11	442,140.11	
合计	31,856,136.59	147,992,890.23	168,815,553.57	11,033,473.25

(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		18,875,207.33	18,875,207.33	
2、失业保险费		631,026.27	631,026.27	
合计		19,506,233.60	19,506,233.60	

其他说明：公司应付薪酬期末余额较期初余额减少 65.36%，主要是公司本期发放 2018 年度年终奖。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	794,883.34	5,008,187.41
企业所得税	16,161,706.52	4,011,845.57
个人所得税	178,778.50	2,477,602.40
城市维护建设税	116,664.70	308,110.57
房产税	1,824,336.57	887,197.28
土地使用税	1,094,760.28	553,224.98
教育费附加	81,743.71	210,076.03
环境税	574.22	557.18
残保金	440.00	460.00
印花税	101,453.33	150,950.90
合计	20,355,341.17	13,608,212.32

其他说明：公司应交税费期末余额较期初余额增加 49.58%，主要是公司本期应交企业所得税增加。

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	297,917.07	1,369,527.78
应付股利	42,693,781.35	533,156.00
其他应付款	35,530,080.69	61,411,274.65
合计	78,521,779.11	63,313,958.43

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	297,917.07	985,111.11
短期借款应付利息		384,416.67
合计	297,917.07	1,369,527.78

其他说明：公司应付利息期末余额较期初余额减少 78.25%，主要是公司本期支付到期的短期借款利息。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	42,693,781.35	533,156.00
合计	42,693,781.35	533,156.00

其他说明：公司应付股利期末余额较期初余额增加 7907.75%，主要是公司本期应付股利未到支付期。

(3) 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
非金融机构借款	8,080,000.00	6,100,000.00
押金及保证金	10,027,524.67	9,487,599.86
已报销尚未支付的款项	12,143,588.83	15,032,744.10
代收款	1,528,790.49	4,362,549.92
其他	3,750,176.70	5,402,274.77
合计	35,530,080.69	61,411,274.65

其他说明：公司其他应付款期末余额较期初余额减少 42.14%，主要是公司按照 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于终止实施 2016 年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》，依法履行相应的减资程序后，冲减限制性股权回购义务。

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,472,720.00	2,999,574.93
合计	1,472,720.00	2,999,574.93

其他说明：公司一年内到期的长期应付款为应付融资租赁款，期末余额较期初余额减少 50.90%，主要是公司支付到期的融资租赁款。

25、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。

26、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可交换公司债券	25,000,034.00	176,000,000.00
合计	25,000,034.00	176,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初金额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
可交换公司债券	176,000,000.00	2018年7月30日	3年	176,000,000.00	176,000,000.00	0.00	297,917.07	150,999,966.00	25,000,034.00
合计	--	--	--	176,000,000.00	176,000,000.00	0.00	297,917.07	150,999,966.00	25,000,034.00

(3) 可交换公司债券的转股条件、转股时间说明

经上海证券交易所《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》（[2018]125号）核准，本公司于2018年7月30日非公开发行了176万张可交换公司债券，每张面值100元，募集资金总额17,600万元。此债券采用单利按年计息，固定年利率为1.3%，到期一次还本，每年付息一次，相关发行费用人民币1,496,000.00元。

本次债券换股期限自可交换公司债券发行结束日满6个月后的第1个交易日起至可交换公司债券到期日止，即自2019年1月30日起至2021年7月29日。若到期日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日。初始换股价格为18元/股。

在本次债券的本金支付日，公司将以本次发行的可交换债券的票面面值的108%（不含最后一期年度利息）的价格向投资者兑付全部未换股的可交换债券。

公司应付债券期末余额较期初余额减少85.80%，主要是本期“18大冷EB”持有人累计换股数量8,388,887.00股，换股价格为18元/股。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	17,574,885.46	1,532,949.94
合计	17,574,885.46	1,532,949.94

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	856,524.11	856,524.11
售后回租款	676,425.83	676,425.83
供应链融资款	16,041,935.52	

公司长期应付款期末余额较期初余额增加1046.47%，主要是公司子公司武新制冷签订商业保理合同。

28、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
政府补助	103,532,328.40		3,153,831.42	100,378,496.98	
售后回租合同	9,765.39		3,446.58	6,318.81	
合计	103,542,093.79		3,157,278.00	100,384,815.79	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成本 费用金额	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	2,049,280.00				275,839.98		1,773,440.02	与资产相关
搬迁补偿	42,332,000.00			556,998.00			41,775,002.00	与资产相关
采用 NH3 和 CO2 代替 R22 螺杆制冷机组合压 缩冷凝机组的应用	15,896,814.28				709,421.76		15,187,392.52	与资产相关
制冷压缩机智能制造系 统基金	4,653,655.59				187,229.64		4,466,425.95	与资产相关
超声智能除霜技术	4,305,677.93				147,416.76		4,158,261.17	与资产相关
环保节能型制冷空调压 缩机技术产业化项目	27,637,021.90				1,276,925.28		26,360,096.62	与资产相关
R290 替代 R22 大型工业 用螺杆机组	4,877,498.70						4,877,498.70	与资产相关
R290 替代 R22 在工业用 双级螺杆机组	1,780,380.00						1,780,380.00	与资产相关
合计	103,532,328.40			556,998.00	2,596,833.42		100,378,496.98	

其他说明：与资产相关政府补助，本期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，计入其他收益或冲减成本费用，与日常活动无关的，计入营业外收入。

29、股本

单位：元

	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	855,434,087.00				-12,221,580.00	-12,221,580.00	843,212,507.00

其他说明：2019年1月17日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》。2019年3月4日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司注册资本从855,434,087.00元变更为843,212,507.00元。

30、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
资本溢价（股本溢价）	693,218,918.20		33,596,874.00	659,622,044.20
其他资本公积	67,146,423.80			67,146,423.80
合计	760,365,342.00		33,596,874.00	726,768,468.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：2019年1月17日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》。2019年3月4日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司股本溢价减少。

31、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	21,026,106.00		21,026,106.00	0.00
合计	21,026,106.00		21,026,106.00	

其他说明：公司库存股期末余额较期初余额减少100%，主要是2019年1月17日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施2016年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》，2019年3月4日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司库存股减少。

32、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,501,459.77							2,501,459.77
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,501,459.77							2,501,459.77
其他综合收益合计	2,501,459.77							2,501,459.77

33、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		1,025,336.49	1,025,336.49	
合计		1,025,336.49	1,025,336.49	

34、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	334,459,422.69			334,459,422.69
任意盈余公积	386,631,617.33	32,428,137.09		419,059,754.42
合计	721,091,040.02	32,428,137.09		753,519,177.11

盈余公积说明：本公司于报告期内实施了利润分配。根据 2018 年度股东大会决议，按照 2018 年度法定财务报告净利润提取 20% 的任意盈余公积 3,242.81 万元。

35、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	764,859,288.45	750,397,795.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	294,408,505.78	
调整后期初未分配利润	1,059,267,794.23	750,397,795.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,373,919.30	59,017,542.28
提取任意盈余公积	32,428,137.09	36,726,596.18
应付普通股股利	42,160,625.35	42,771,704.35
计提职工奖福基金		305,618.42
期末未分配利润	1,093,052,951.09	729,611,418.89

调整期初未分配利润明细：由于会计政策变更，影响期初未分配利润 294,408,505.78 元。

36、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	1,052,236,172.60	903,291,760.46	1,010,172,413.37	841,675,852.36
其他业务	23,493,067.97	16,468,219.40	18,906,123.42	11,168,022.91

合计	1,075,729,240.57	919,759,979.86	1,029,078,536.79	852,843,875.27
----	------------------	----------------	------------------	----------------

是否已执行新收入准则

是 否

37、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	1,253,720.56	1,103,174.98
教育费附加	884,724.11	775,163.60
房产税	3,758,045.42	3,749,949.14
土地使用税	2,185,948.32	2,450,463.10
车船使用税	10,907.04	11,988.44
印花税	633,223.16	641,528.66
堤防费	108.77	
环保税	3,606.49	1,653.81
合计	8,730,283.87	8,733,921.73

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,988,847.51	4,539,930.14
职工薪酬	21,396,465.27	18,276,891.66
折旧费	155,303.69	156,761.63
运输费	12,587,418.44	12,038,705.09
业务招待费	4,881,843.49	4,036,343.06
差旅费	5,066,994.70	5,624,151.75
维修及物料消耗	3,484,274.34	2,196,454.74
广告及招标费	980,196.85	1,138,461.50
其他	555,474.33	655,113.54
合计	53,096,818.62	48,662,813.11

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	7,892,079.60	8,232,927.98
职工薪酬	52,352,461.45	53,578,916.78
折旧费	6,251,109.67	5,755,436.73
业务招待费	2,081,570.86	1,782,386.28
差旅费	4,064,689.71	3,109,980.56
维修及物料消耗	2,309,890.96	1,922,753.65
广告费	408,712.91	459,235.50
保险费	533,710.46	532,158.46
长期资产摊销	3,801,155.48	3,106,842.37
设计咨询及测试服务费	2,237,748.01	404,122.61
安全生产费	1,031,715.77	1,254,520.04
其他	2,977,250.33	1,375,875.04
合计	85,942,095.21	81,515,156.00

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,344,115.07	21,662,725.31
折旧及摊销	2,405,920.60	2,768,900.70
原材料	3,770,083.72	1,415,864.91
委托外部研发投入	132,075.47	963,679.24
其他	897,669.31	803,166.51
合计	28,549,864.17	27,614,336.67

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,542,418.26	8,884,281.55
减：利息收入	572,223.80	2,069,056.36
加：汇兑损失	-570,799.89	643,842.13
其他支出	1,068,192.62	1,180,197.48
合计	5,467,587.19	8,639,264.80

其他说明：本期发生额较上期减少 36.71%，主要是本期借款利息费用减少。

42、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	53,838.84	109,637.40
政府拆迁补助项目	556,998.00	
政府补助项目	1,424,600.00	
合计	2,035,436.84	109,637.40

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	72,239,478.13	55,473,486.44
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	4,320,252.20	11,139,558.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	40,567,691.40	
合计	117,127,421.73	66,613,044.44

其他说明：公司投资收益本期发生额较上期增加 75.83%，主要是本期“18 大冷 EB”持有人换股影响。

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	40,461,125.59	
合计	40,461,125.59	

其他说明：2017 年 3 月，财政部分别修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则（以下统称“金融工具准则”），在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。按照上述要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述四项会计准则。公司公允价值变动收益本期发生额较上期增加 100%，主要是公司本期执行金融工具准则。

45、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-16,863,134.42	-8,083,861.40

合计	-16,863,134.42	-8,083,861.40
----	----------------	---------------

其他说明：公司资产减值损失本期发生额较上期增加 108.60%，主要是本期应收款项计提坏账准备增加。

46、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
持有待售处置组处置收益		
非流动资产处置收益	1,242,799.31	230,812.06
其中:划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	1,242,799.31	230,812.06
其中:固定资产处置收益	1,242,799.31	230,812.06
无形资产处置收益		
非货币性资产交换收益		
债务重组中因处置非流动资产收益		
合计	1,242,799.31	230,812.06

47、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	1,999,241.94		1,999,241.94
政府补助	337,400.00	850,600.00	337,400.00
违约金及罚款收入	135,723.19	258,017.67	135,723.19
其他		1,068,246.27	
合计	2,472,365.13	2,176,863.94	2,472,365.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年扶持发展基金	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	337,400.00		与收益相关
2017 年扶持发展基金	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家	是	否		300,600.00	与收益相关

		级政策规定依法取得)					
经济扶持政策补助	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
高新技术企业	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
知识产权专利补助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
博士后工作站资助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关

其他说明：公司上期营业外收入其他项，主要是上期发生非同一控制下企业合并武汉蓝宁能源科技有限公司时，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。

48、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
对外捐赠	60,000.00	60,000.00	60,000.00
质量索赔	46,516.94	93,590.70	46,516.94
非流动资产毁损报废损失	15,126.57		15,126.57
合计	121,643.51	153,590.70	121,643.51

49、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	16,570,975.86	4,709,435.95
递延所得税费用	-2,804,370.02	-1,268,991.70
合计	13,766,605.84	3,440,444.25

(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
利润总额	120,536,982.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,080,547.35
子公司适用不同税率的影响	1,977,530.38

调整以前期间所得税的影响	-636,465.94
非应税收入的影响	-2,713,531.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,696,591.16
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	-4,638,065.38
所得税费用	13,766,605.84

其他说明：公司所得税费用本期发生额比上期增加 300.14%，主要是本期应纳税所得额同比增加影响。

50、其他综合收益

详见附注“七、33 其他综合收益”相关内容。。

51、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	1,762,000.00	950,600.00
差旅费返还款	2,190,560.23	1,362,432.77
收到退回保证金	11,938,968.66	12,317,606.04
利息收入	859,925.57	2,999,084.48
其他	1,027,584.20	894,306.29
合计	17,779,038.66	18,524,029.58

(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	5,490,477.40	6,452,619.29
支付保证金	8,675,281.20	19,525,966.58
费用支出	47,585,026.48	43,456,472.12
支付关联方往来款项		960,032.83
银行手续费	965,122.59	1,013,522.20
其他	713,616.93	972,341.24
合计	63,429,524.60	72,380,954.26

(3) 收到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
赎回银行理财产品		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
期末未作为现金的保证金到期收回	38,323,050.64	30,116,287.80
合计	38,323,050.64	30,116,287.80

(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	136,500.00	216,469.74
期末未作为现金的保证金	17,348,438.30	17,457,092.02
售后回租融资租赁租金款	2,815,038.27	
限制性股票回购	47,566,389.36	3,446,078.94
票据融资到期解付		
合计	67,866,365.93	21,119,640.70

52、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	106,770,376.48	58,521,630.70
加：资产减值准备	16,863,134.42	8,083,861.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,043,962.66	31,496,581.95
无形资产摊销	3,230,112.71	3,281,239.27
长期待摊费用摊销	804,794.82	828,379.74
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）	-1,242,799.31	-230,812.06

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	15,126.57	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-40,461,125.59	
财务费用（收益以“－”号填列）	5,275,618.93	9,920,078.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-117,127,421.73	-66,613,044.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,804,370.02	-1,636,322.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	-56,623,320.41	-74,289,269.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-109,300,254.90	-109,284,490.94
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	83,780,127.49	22,644,645.48
其他		1,948,765.36
经营活动产生的现金流量净额	-77,776,037.88	-115,328,757.17
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	214,418,184.24	303,431,605.14
减：现金的期初余额	304,703,434.47	364,693,406.31
现金及现金等价物净增加额	-90,285,250.23	-61,261,801.17

(2) 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	214,418,184.24	304,703,434.47
其中：库存现金	78,153.94	74,387.33
可随时用于支付的银行存款	214,340,030.30	304,629,047.14
三、期末现金及现金等价物余额	214,418,184.24	304,703,434.47

53、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	17,348,438.30	保证金
应收票据	29,013,709.30	质押
固定资产	64,583,406.59	授信额度抵押
无形资产	49,252,120.00	授信额度抵押
合计	160,197,674.19	--

其他说明：公司子公司尼维斯冷暖技术、冰山国贸将收到的银行承兑汇票质押给中国工商银行股份有限公司大连经济技术开发区分行，以作为保证金用于开具银行承兑汇票。

公司子公司武新制冷于 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。

54、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	--	--	9,747,221.34
其中：美元	1,290,279.90	6.8747	8,870,287.22
欧元	4,509.23	7.8170	35,248.65
港币			
英镑	5,185.09	8.7113	45,168.87
日元	12,481,456.00	0.0638	796,516.60
应收账款	--	--	48,074,582.44
其中：美元	6,081,736.57	6.8747	41,810,114.40
欧元			
港币			
英镑	136,790.86	8.7113	1,191,626.22
日元	79,491,692.00	0.0638	5,072,841.82
应付账款			4,646,351.59
其中：美元	364,005.37	6.8747	2,502,427.72
英镑	41,946.28	8.7113	365,406.63
日元	27,869,456.56	0.0638	1,778,517.24

(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

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税返还	53,838.84	其他收益	53,838.84
政府拆迁补助项目	556,998.00	其他收益	556,998.00
金普新区加工贸易专项资金	1,409,600.00	其他收益	1,409,600.00
大连市 2017 年制造业创新中心建设专项资金补贴	15,000.00	其他收益	15,000.00

2018 年扶持发展资金	337,400.00	营业外收入	337,400.00
合计	2,372,836.84		2,372,836.84

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

适用 不适用

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
武汉蓝宁能源科技有限公司	武汉	武汉	贸易		54.55%	购买股权
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
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

其他说明：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；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。

(2) 重要的非全资子公司

其他说明：公司无重要的非全资子公司

3、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
大连冰山金属技术有限公司	大连市	大连市	制造业	49.00%		权益法
松下冷链（大连）有限公司	大连市	大连市	制造业	40.00%		权益法

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。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：公司在联营企业的持股比例与表决权比例一致。

公司无持有20%以下表决权但具有重大影响的联营企业。公司无持有20%或以上表决权但不具有重大影响的联营企业。

(2) 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		
	大连冰山金属技术有限公司	松下压缩机（大连）有限公司	松下冷链（大连）有限公司	大连冰山金属技术有限公司	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
流动资产	348,869,737.30	1,350,509,101.63	1,343,635,261.96	336,224,040.64	1,376,419,885.42	456,023,899.41
非流动资产	47,594,104.91	315,945,480.08	245,220,954.76	50,280,554.61	326,931,005.88	279,107,770.84
资产合计	396,463,842.21	1,666,454,581.71	1,588,856,216.72	386,504,595.25	1,703,350,891.30	735,131,670.25
流动负债	52,605,535.67	528,998,866.63	952,340,955.51	73,598,900.93	484,391,688.87	273,539,622.63
非流动负债			1,474,641.02		140,000.00	75,980,400.55
负债合计	52,605,535.67	528,998,866.63	953,815,596.53	73,598,900.93	484,531,688.87	349,520,023.18
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	343,858,306.54	1,137,455,715.08	635,040,620.19	312,905,694.32	1,218,819,202.43	385,611,647.07
按持股比例计算的净资产份额	168,490,570.20	454,982,286.03	254,016,248.08	153,323,790.22	487,527,680.97	188,949,707.05
--商誉	19,269,770.94		4,440,630.90	19,269,770.94		226,689.30
--其他	-69,007.66	-1,314,614.78	-2,450,740.67		-3,628,006.38	-918,935.60
对联营企业权益投资的账面价值	187,691,333.48	453,667,671.25	256,006,138.31	176,739,759.29	463,919,757.20	190,978,716.55
营业收入	202,961,647.33	620,287,402.33	741,540,108.17	227,720,485.87	770,577,003.95	239,919,017.35
净利润	28,166,390.78	41,081,512.65	76,585,645.51	29,265,580.71	59,081,945.59	29,478,738.29
综合收益总额	28,166,390.78	41,081,512.65	76,585,645.51	29,265,580.71	59,081,945.59	29,478,738.29

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,479,020,437.56	607,706,323.17
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	47,324,500.55	42,720,491.44
--综合收益总额	47,324,500.55	42,720,491.44

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、其他非流动金融资产、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。

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。本季度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。截止 2019 年 6 月 30 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	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金-美元	8,870,287.22	5,667,809.15
货币资金-欧元	35,248.65	29,231.51
货币资金-英镑	45,168.87	161,967.04
货币资金-日元	796,516.60	2,567,812.86
应收账款-美元	41,810,114.40	38,855,616.42
应收账款-英镑	1,191,626.22	991,653.74
应收账款-日元	5,072,841.82	4,984,342.22
应付账款-美元	2,502,427.72	7,859,730.74
应付账款-英镑	365,406.63	337,038.09
应付账款-日元	1,778,517.24	3,859,072.32

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。

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2019年6月30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142.38万元。

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2019年6月30日，公司应收账款前五名金额合计：133,966,141.13 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2019年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为39,100万元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币39,100万元。

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：

2019年6月30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	23,176.66				23,176.66
应收票据	15,474.91				15,474.91
应收账款	124,210.24				124,210.24
其他应收款	9,226.95				9,226.95
其他非流动金融资产				30,127.03	30,127.03
金融负债					
短期借款	28,900.00				28,900.00
应付票据	30,894.24				30,894.24
应付账款	91,759.98				91,759.98
其他应付款	7,852.18				7,852.18
应付职工薪酬	1,103.35				1,103.35
应交税费	2,035.53				2,035.53
长期借款			16,000.00		16,000.00
应付债券	2,500.00				2,500.00

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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	288,278,646.80			288,278,646.80
(2) 权益工具投资	288,278,646.80			288,278,646.80
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

公司对其他非流动金融资产中的部分权益性工具投资取得的是2019年6月28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。

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	15,858 万元	20.27%	20.27%

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）。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”。

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“九、3.（1）重要的联营企业”。

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：

合营或联营企业名称	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
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
大连冰山帕特技术有限公司	冰山集团子公司
大连冰山集团管理咨询有限公司	冰山集团子公司
大连富士冰山智控系统有限公司	冰山集团子公司的联营公司
大连冰山慧谷发展有限公司	冰山集团子公司的联营公司
大连冰山集团华慧达融资租赁有限公司	冰山集团子公司的联营公司

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
大连冰山帕特技术有限公司	采购商品	3,741,590.18	8,000,000.00	否	4,465,731.71
松下制冷（大连）有限公司	采购商品	36,142,649.15	50,000,000.00	否	15,480,374.25
松下冷链（大连）有限公司	采购商品	23,174,161.33	65,000,000.00	否	33,172,331.36
松下压缩机（大连）有限公司	采购商品	1,773,477.15	1,000,000.00	是	10,529.91
松下冷机系统（大连）有限公司	采购商品	10,227,269.49	25,000,000.00	否	9,125,437.07
大连富士冰山自动售货机有限公司	采购商品	14,488.80	0	是	
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	采购商品	0	500,000.00	否	456,410.26
大连斯频德环境设备有限公司	采购商品	1,704,026.65	8,000,000.00	否	1,260,037.60
大连本庄化学有限公司	采购商品	0	0	否	74,102.56
BAC 大连有限公司	采购商品	15,071,702.87	45,000,000.00	否	20,852,695.11
大连冰山金属技术有限公司	采购商品	43,155.87	500,000.00	否	196,551.73
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	采购商品	0	1,000,000.00	否	
大连冰山集团冷冻设备有限公司	采购商品	12,608,423.94	40,000,000.00	否	11,153,346.84
江苏晶雪节能科技股份有限公司	采购商品	16,909,130.64	27,000,000.00	否	4,117,598.28
大连冰山慧谷发展有限公司	采购商品	342,045.83	500,000.00	否	
大连富士冰山智控系统有限公司	采购商品	0	8,000,000.00	否	
大连开尔文科技有限公司	采购商品	0	500,000.00	否	
合计		121,752,121.90	280,000,000.00		100,365,146.68

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
大连冰山帕特技术有限公司	销售商品	2,424,649.57	1,026,891.85
松下制冷（大连）有限公司	销售商品	48,139,165.51	42,299,738.16
松下冷链（大连）有限公司	销售商品	73,431,383.81	81,412,904.44
松下压缩机（大连）有限公司	销售商品	7,987,011.69	7,085,867.73
松下冷机系统（大连）有限公司	销售商品	15,372,612.19	12,374,757.92
大连富士冰山自动售货机有限公司	销售商品	14,649,557.64	21,933,607.05
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	销售商品	393,571.69	438,157.96
菱重冰山制冷（大连）有限公司	销售商品	1,785,687.98	2,748,243.46
大连斯频德环境设备有限公司	销售商品	146,937.92	113,024.88
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	销售商品	425,682.00	417,336.00
BAC 大连有限公司	销售商品	11,715,950.10	325,633.66
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	销售商品	32,657.62	5,175,496.30
大连冰山集团冷冻设备有限公司	销售商品	3,803,139.47	2,917,141.96
江苏晶雪节能科技股份有限公司	销售商品	70,553.57	
武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	销售商品	258,666.59	68,969.06
大连冰山集团华慧达融资租赁有限公司	销售商品	412,289.70	437,692.80
大连冰山慧谷发展有限公司	销售商品	47,895.48	1,393,059.76
大连富士冰山智控系统有限公司	销售商品	22,000.00	
合计		181,119,412.53	180,168,522.99

（2）关联租赁情况

本公司及子公司作为出租方：

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
菱重冰山制冷（大连）有限公司	厂房	2,000,000.00	2,000,000.00
大连冰山慧谷发展有限公司	办公室	3,722,293.19	3,717,948.50
松下压缩机（大连）有限公司	职工宿舍	45,714.28	
松下制冷（大连）有限公司	职工宿舍	35,122.60	
江苏晶雪节能科技股份有限公司	厂房/办公室	493,160.97	423,031.46

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，2018年租金420万元。2019年签订修改协议，年收取租金400万元，因部分项目未使用，2019年一次性扣除房租87.5万元。

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，2019年租金786万元。

(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，详见“六、25长期借款”。

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
大连冰山集团有限公司	160,000,000.00	2016年03月14日	2026年03月13日	项目资金投入

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	2,837,960.17	141,898.01	2,289,340.93	114,467.05
应收账款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	13,083,104.73	3,924,931.42	13,484,313.93	2,194,502.13
应收账款	大连富士冰山自动售货机有限公司	13,894,359.19	694,717.96	6,255,865.97	312,793.30
应收账款	大连斯频德环境设备有限公司	103,903.38	5,195.17	67,486.00	3,374.30
应收账款	菱重冰山制冷（大连）有限公司	1,835,577.52	91,778.88	2,301,963.32	115,098.17
应收账款	松下冷机系统（大连）有限公司	11,858,693.32	592,934.67	4,933,468.75	246,673.44
应收账款	松下冷链（大连）有限公司	10,552,500.47	527,625.02	20,911,809.84	1,045,590.49
应收账款	松下压缩机（大连）有限公司	827,544.01	41,377.20	1,556,496.87	77,824.84
应收账款	松下制冷（大连）有限公司	12,960,986.53	648,049.33	7,040,959.98	352,048.00
应收账款	武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	128,386.30	6,419.32	317,331.82	19,483.28
应收账款	大连富士冰山智控系统有限公司	280,000.00	14,000.00	280,000.00	14,000.00
应收账款	大连冰山集团华慧达融资租赁有限公司	1,935,465.61	96,773.28	1,935,465.61	96,773.28
应收账款	大连冰山慧谷发展有限公司	4,630,000.00	231,500.00	700,000.00	35,000.00
其他应收款	武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	175,476.16	8,773.81	251,993.71	12,599.69
预付账款	江苏晶雪节能科技股份有限公司	907,192.54		60,214.80	
预付账款	松下压缩机（大连）有限公司			80.00	
预付账款	松下制冷（大连）有限公司	530,350.00		5,052,007.00	

预付账款	大连冰山集团华慧达融资租赁有限公司	4,655,305.00		3,650,105.00	
预付账款	大连斯频德环境设备有限公司	176,000.00			
预付账款	BAC 大连有限公司	871,229.69			
预付账款	大连冰山慧谷发展有限公司	187,886.00			
应收票据	BAC 大连有限公司	4,102,951.12		441,001.03	
应收票据	松下冷机系统（大连）有限公司	4,518,622.68		4,210,388.96	
应收票据	松下冷链（大连）有限公司	32,086,738.26		50,565,030.10	
应收票据	松下制冷（大连）有限公司	12,936,367.63		11,686,954.09	
应收票据	菱重冰山制冷（大连）有限公司	589,860.00			
应收票据	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	4,102,373.40			

(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	22,613,596.72	9,295,740.00
应付账款	大连冰山集团冷冻设备有限公司	3,207,343.52	6,137,617.64
应付账款	大连冰山帕特技术有限公司	825,234.01	1,551,409.98
应付账款	大连富士冰山自动售货机有限公司	62,674.56	134,547.35
应付账款	大连斯频德环境设备有限公司	4,374,436.70	2,562,898.70
应付账款	江苏晶雪节能科技股份有限公司	15,871,568.38	13,774,809.38
应付账款	大连富士冰山智控系统有限公司	295,000.00	295,000.00
应付账款	大连富士冰山自动售货机销售有限公司	414,000.00	414,000.00
应付账款	松下冷机系统（大连）有限公司	39,324,474.21	31,395,663.27
应付账款	松下冷链（大连）有限公司	214,435.02	3,861,712.32
应付账款	松下压缩机（大连）有限公司	1,696,000.00	1,696,000.00
应付账款	松下制冷（大连）有限公司	19,721,310.94	6,409,209.89
应付账款	大连冰山金属技术有限公司	115,100.45	142,587.67
其他应付款	江苏晶雪节能科技股份有限公司	70,000.00	
其他应付款	菱重冰山制冷（大连）有限公司	170,000.00	
其他应付款	大连冰山慧谷发展有限公司	500,000.00	
预收账款	松下冷链（大连）有限公司	829,875.04	
预收账款	大连冰山慧谷发展有限公司	700,000.00	
预收账款	武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	53,211.60	
预收账款	松下冷机系统（大连）有限公司		23,267.70

预收账款	京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	59,596.18	59,596.18
应付票据	BAC 大连有限公司	24,920,000.00	30,200,000.00
应付票据	大连冰山集团冷冻设备有限公司	19,810,553.03	26,838,133.04
应付票据	大连冰山帕特技术有限公司	400,000.00	2,021,735.79
应付票据	江苏晶雪节能科技股份有限公司	3,709,868.20	411,909.94
应付票据	松下冷链(大连)有限公司	1,657,321.00	
应付票据	大连斯频德环境设备有限公司		6,256,661.88
应付票据	松下冷机系统（大连）有限公司	2,075,770.74	8,334,675.20

7、关联方承诺

无。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2018年12月10日，公司召开七届二十五次董事会议，审议通过了《关于终止实施 2016 年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》。

2019年1月17日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止实施 2016 年限制性股票激励计划及回购注销相关限制性股票的议案》。2019年3月4日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司注册资本从 855,434,087.00元变更为843,212,507.00元。

5、其他

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 2019 年 6 月 30 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2019年6月30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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

本公司在资产负债日后未发生重要销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

2、债务重组

公司本期无债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

公司本期无非货币性资产交换事项。

(2) 其他资产置换

公司本期无资产置换事项。

4、年金计划

公司无年金计划。

5、终止经营

公司本期未发生终止经营。

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、武汉蓝宁、成都冰山；华东分部分部包括宁波冰山。

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

单位：元

项目	东北分部	华中分部	华东分部	分部间抵销	合计
一. 营业收入	1,148,452,551.71	150,700,485.95	8,643,236.09	-232,067,033.18	1,075,729,240.57
二. 营业成本	1,162,556,073.51	161,719,250.40	9,338,338.19	-232,067,033.18	1,101,546,628.92
其中：折旧费和摊销费	31,233,798.77	5,809,671.04	35,400.38		37,078,870.19
三. 对联营企业的投资收益	69,432,604.16	-669,354.03			68,763,250.13
四. 利润总额	132,490,396.86	-11,680,193.88	-749,448.66	-3,000,000.00	117,060,754.32
五. 所得税费用	13,985,552.64	-207,384.95	-11,561.85		13,766,605.84
六. 净利润	118,504,844.22	-11,472,808.93	-737,886.81	-3,000,000.00	103,294,148.48
七. 资产总额	6,068,196,486.67	671,738,576.32	14,227,645.28	-1,150,333,264.03	5,603,829,444.24
八. 负债总额	2,223,479,350.49	426,187,175.35	10,063,170.17	-550,671,314.75	2,109,058,381.26

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	593,664,107.04	100.00%	61,159,532.65	10.30%	532,504,574.39	479,639,088.92	100.00%	60,923,442.32	12.70%	418,715,646.60
其中：										
(1)以账龄作为信用风险特征组合	245,593,588.69	41.37%	61,159,532.65	24.90%	184,434,056.04	218,079,693.09	45.47%	60,923,442.32	27.94%	157,156,250.77
(2)合并范围内关联方	348,070,518.35	58.63%			348,070,518.35	261,559,395.83	54.53%			261,559,395.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	593,664,107.04	100.00%	61,159,532.65		532,504,574.39	479,639,088.92	100.00%	60,923,442.32	12.70%	418,715,646.60

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期信用损失 1 年以内	68,588,325.16	3,429,416.26	5.00%
预期信用损失 1-2 年	105,418,995.76	10,541,899.58	10.00%
预期信用损失 2-3 年	19,212,036.10	5,763,610.83	30.00%
预期信用损失 3-4 年	16,969,037.24	8,484,518.62	50.00%
预期信用损失 4-5 年	12,325,535.34	9,860,428.27	80.00%
预期信用损失 5 年以上	23,079,659.09	23,079,659.09	100.00%
合计	245,593,588.69	61,159,532.65	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	68,588,325.16
1 年以内	68,588,325.16
1 至 2 年	105,418,995.76
2 至 3 年	19,212,036.10
3 年以上	52,374,231.67
3 至 4 年	16,969,037.24
4 至 5 年	12,325,535.34
5 年以上	23,079,659.09
合计	245,593,588.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
基于账龄的预期信用损失	60,923,442.32	2,889,548.29	197,726.99	2,851,184.95	61,159,532.65
合计	60,923,442.32	2,889,548.29	197,726.99	2,851,184.95	61,159,532.65

(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	2,851,184.95

(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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新沂市远大建筑安装工程有限公司	32,748,744.00	1-2 年、2-3 年	5.52%	5,750,623.20
宁夏王洼煤业有限公司	29,847,967.00	1 年以内	5.03%	1,492,398.35
大连热电股份有限公司	22,320,000.00	1 年以内	3.76%	1,116,000.00
中石化国际事业宁波有限公司	21,970,846.97	1 年以内	3.70%	1,098,542.35
广州富力地产股份有限公司	17,126,861.21	1 年以内、1-2 年	2.88%	856,343.06
合计	124,014,419.18		20.89%	10,313,906.96

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		318,886.12
应收股利	56,591,452.20	
其他应收款	5,059,293.49	13,684,383.22
合计	61,650,745.69	14,003,269.34

(1) 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		318,886.12
合计		318,886.12

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
松下制冷（大连）有限公司	4,000,000.00	
松下压缩机（大连）有限公司	45,350,000.00	
江苏晶雪节能科技股份有限公司	2,921,200.00	
国泰君安证券股份有限公司	4,320,252.20	
合计	56,591,452.20	

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 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
股权转让款		8,588,400.00
备用金	820,821.14	23,050.50
保证金	6,070,527.71	6,681,152.00
其他	87,338.88	87,980.00
合计	6,978,687.73	15,380,582.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,696,199.28			1,696,199.28
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	223,194.96			223,194.96
2019 年 6 月 30 日余额	1,919,394.24			1,919,394.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,747,372.73
1 年以内	2,747,372.73

1 至 2 年	1,261,822.00
2 至 3 年	140,928.00
3 年以上	2,828,565.00
3 至 4 年	2,430,000.00
4 至 5 年	0
5 年以上	398,565.00
合计	6,978,687.73

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
基于账龄的预期信用损失	1,696,199.28	223,194.96		1,919,394.24
合计	1,696,199.28	223,194.96		1,919,394.24

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
大连德泰港华燃气有限公司	保证金	2,730,000.00	3-4 年、5 年以上	39.12%	1,515,000.00
辽宁经纬工程管理有限公司大连分公司	保证金	800,000.00	1-2 年	11.46%	80,000.00
中国石油物资有限公司	保证金	330,000.00	1 年以内	4.73%	16,500.00
包头东盛科技有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	4.30%	15,000.00
江西赣锋锂业股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	2.87%	10,000.00
合计	--	4,360,000.00	--	62.48%	1,636,500.00

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	587,496,652.08		587,496,652.08	587,496,652.08		587,496,652.08
对联营、合营企业投资	1,623,763,187.90		1,623,763,187.90	1,614,457,190.34		1,614,457,190.34
合计	2,211,259,839.98		2,211,259,839.98	2,201,953,842.42		2,201,953,842.42

(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	184,674,910.81			184,674,910.81		
冰山技术服务（大连）有限公司	22,024,000.00			22,024,000.00		
大连新明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	71,537,064.86			71,537,064.86		
合计	587,496,652.08			587,496,652.08		

(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		
二、联营企业											
松下制冷（大连）有限公司	175,290,858.38			288,044.47			8,000,000.00			167,578,902.85	
松下冷链（大连）有限公司	232,222,620.76			28,183,517.55			4,400,000.00			256,006,138.31	
松下压缩机（大连）有限公司	483,899,674.59			15,117,996.66			45,350,000.00			453,667,671.25	

大连本庄化学有限公司	8,832,597.83		381,197.74		647,634.60		8,566,160.97
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	61,750,687.77		2,485,379.54				64,236,067.31
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	1,268,139.59		-16,693.65				1,251,445.94
大连富士冰山自动售货机有限公司	188,257,460.75		989,770.27				189,247,231.02
菱重冰山制冷（大连）有限公司	13,783,339.36		-519,054.84				13,264,284.52
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	13,774,267.89		-352,953.45				13,421,314.44
江苏晶雪节能科技股份有限公司	174,966,773.04		9,607,307.14		2,921,200.00		181,652,880.18
松下冷机系统（大连）有限公司	30,721,588.82		2,397,347.27		2,284,000.00		30,834,936.09
大连冰山金属技术有限公司	172,593,561.16		15,097,772.32				187,691,333.48
大连冰山集团管理咨询有限公司	57,095,620.40		-750,798.86				56,344,821.54
小计	1,614,457,190.34		72,908,832.16		63,602,834.60		1,623,763,187.90
合计	1,614,457,190.34		72,908,832.16		63,602,834.60		1,623,763,187.90

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	304,851,204.51	262,956,736.05	289,931,982.40	253,608,635.31
其他业务	20,505,068.81	13,936,660.77	13,114,752.79	7,124,916.72
合计	325,356,273.32	276,893,396.82	303,046,735.19	260,733,552.03

是否已执行新收入准则

 是 否

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	3,000,000.00	6,403,324.73
权益法核算的长期股权投资收益	72,908,832.16	56,407,982.41
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,320,252.20	11,139,558.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	40,567,691.40	
合计	120,796,775.76	73,950,865.14

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	1,227,672.74	
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）	1,815,838.84	
债务重组损益	1,999,241.94	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	81,028,816.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,206.25	
减：所得税影响额	12,949,627.58	
少数股东权益影响额	39,408.85	
合计	73,111,740.33	--

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	3.16%	0.127	0.127
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	0.041	0.041

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

境外会计准则名称：

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	108,373,919.30	59,017,542.28	3,419,054,562.97	
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	108,373,919.30	59,017,542.28	3,419,054,562.97	

（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

境内外会计准则下会计差异为0。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、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

大连冷冻机股份有限公司董事会

2019年8月24日