



冰轮环境
MOON-TECH

冰轮环境技术股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李增群、主管会计工作负责人吴利利及会计机构负责人(会计主管人员)吴利利声明：保证本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，公司已在本报告第三节管理层讨论与分析中公司未来发展的展望中披露了公司面对的风险因素及采取的应对措施，敬请查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 745837804 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	24
第五节 环境和社会责任	34
第六节 重要事项	37
第七节 股份变动及股东情况	43
第八节 优先股相关情况	48
第九节 债券相关情况	49
第十节 财务报告	50

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司，本公司	指	冰轮环境技术股份有限公司
烟台市国资委	指	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会
冰轮集团	指	烟台冰轮集团有限公司
冰轮控股	指	烟台冰轮控股有限公司
冰轮投资	指	烟台冰轮投资有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	冰轮环境	股票代码	000811
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	冰轮环境技术股份有限公司		
公司的中文简称	冰轮环境		
公司的外文名称（如有）	Moon Environment Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	李增群		
注册地址	烟台市芝罘区冰轮路 1 号		
注册地址的邮政编码	264002		
公司注册地址历史变更情况	2012 年公司注册地址由烟台市芝罘区西山路 80 号变更为烟台市芝罘区冰轮路 1 号		
办公地址	烟台市芝罘区冰轮路 1 号		
办公地址的邮政编码	264002		
公司网址	http://www.moon-tech.com		
电子信箱	zqb@moon-tech.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《证券时报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2007年，公司第一大股东由烟台市国资委变更为冰轮集团。 2020年，公司第一大股东由冰轮集团变更为冰轮控股。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入（元）	5,383,476,247.99	4,043,550,073.62	33.14%	3,820,829,826.34
归属于上市公司股东的净利润（元）	300,845,683.64	222,513,894.57	35.20%	455,052,649.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	237,064,620.40	145,797,977.90	62.60%	190,740,282.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	460,059,669.38	529,000,354.48	-13.03%	384,114,481.59
基本每股收益（元/股）	0.40	0.30	33.33%	0.68
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.30	33.33%	0.68
加权平均净资产收益率	6.55%	5.69%	增加0.86个百分点	14.47%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产（元）	9,863,853,598.40	8,186,140,604.69	20.49%	7,432,183,983.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,755,649,823.64	4,296,790,156.63	10.68%	3,809,971,918.08

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,112,725,505.79	1,237,931,918.24	1,545,667,151.87	1,487,151,672.09
归属于上市公司股东的净利润	52,289,114.36	78,616,912.70	101,344,198.85	68,595,457.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,609,211.52	59,943,457.27	88,147,570.64	50,364,380.97
经营活动产生的现金流量净额	-250,671,327.23	53,142,755.69	41,322,894.59	616,265,346.33

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,511,560.04	7,030,344.67	12,529,913.39
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	41,246,883.84	52,796,070.49	12,615,886.65
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		726,133.03	
债务重组损益	-881,132.76	-1,276,386.76	-1,843,757.35
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	41,137,070.15	36,934,477.11	289,800,039.52
前期核销坏账本期转回	58,329.50		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,503,432.53	1,648,390.24	2,321,696.06
减：所得税影响额	12,875,591.17	16,903,602.98	48,845,474.38

少数股东权益影响额（税后）	1,889,503.75	4,239,509.13	2,265,936.58
合计	63,781,063.24	76,715,916.67	264,312,367.31

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司致力于在气温控制领域为客户提供系统解决方案，营造人工环境。主要从事低温冷冻设备、中央空调设备、节能制热设备及应用系统集成、工程成套服务、智慧服务，广泛服务于食品冷链、石化、医药、能源、冰雪体育，以及大型场馆、轨道交通、核电、数据中心、学校、医院等。

报告期内，国务院办公厅印发了《“十四五”冷链物流发展规划》，提出加强国家骨干冷链物流基地、产销冷链集配中心等大型冷链物流设施建设。“碳达峰”“碳中和”国策展开部署。对公司低温冷冻设备业务和节能低碳装备业务产生深远的影响。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司致力于在气温控制领域为客户提供系统解决方案，营造人工环境。主营业务涵盖低温冷冻设备、中央空调设备、节能制热设备、能源化工压缩装备、精密铸件、氢能装备等产业集群。

报告期内，公司营收、订货双创历史新高。冷链装备业务景气度高企，碳捕集 (CCUS) 关键装备业务增长迅速，氢能压缩机业务取得长足进步，集成自然冷却功能的风冷螺杆机组和变频离心式冷水机组入选工信部《绿色数据中心先进适用技术产品目录》。

报告期，公司整合运营制造体系，推动一体化计划拉动的连续流制造模式，工艺自动化改进，分工序、流水线作业，提高了生产效率。

报告期，公司强力推进压缩机制造能力整合升级，建成复杂离散型智能压缩机原生工厂，实现了从压缩机型式，到应用工质种类，囊括压力温度极限工况的全品类压缩机混流智能柔性生产，并将该工厂建设成集冷热水电污废气于一体的智慧绿色低碳制造示范园区。

报告期内，控股子公司北京华源泰盟节能设备有限公司和山东神舟制冷设备有限公司被授予国家级“专精特新‘小巨人企业’”称号。

报告期内，公司参股的“青达环保”和“密封科技”分别在科创板和创业板上市。

三、核心竞争力分析

公司拥有矩阵式管理的强大技术体系和高素质的研发团队，产品研发和技术服务能力强。在“以创新超越危机，以技术引领发展”的理念引领下，报告期内公司研发成果连连，低温余热吸附冷水机组、智能立体冻结隧道取得2021中国制冷展创新产品称号，“智慧高效柔性连续冻结线关键技术研发及应用”获中国制冷学会科技进步特等奖，低能耗智能化隧道式连续冻结速冻设备入选山东省首台（套）技术装备。子公司北京华源泰盟节能设备有限公司荣获北京市首批首台（套）重大技术装备企业、北京市知识产权示范企业称号，大温差溴化锂机组入选国家四部委《绿色技术推广目录》，升温型工业余热利用装备入选《国家工业节能技术推荐目录》，补燃型吸收式换热机组入选《中国制冷学会节能与生态环境产品目录》。子公司顿汉布什（中国）工业有限公司蒸发热泵获中国制冷暖通空调行业创智奖。

公司拥有冷链系统集成技术，能够生产全系列螺杆压缩机，具备从产品设计、制造、安装到项目总承包和为客户提供系统解决方案的能力。

公司在氢能装备领域蓄势研发工作进展顺利。报告期公司联合有关科研院所研制的氢气输送压缩机、燃料电池空气压缩机、燃料电池氢气循环泵、高压加氢压缩机等氢能装备通过了科学技术成果鉴定，主要性能指标或产品整体性能达到国际先进水平。公司参与起草《液氢贮存和运输技术要求》国家标准，该标准于11月1日实施。公司研制的氢液化领域新型高效

氨气螺杆压缩机被国家能源局遴选为第一批能源领域首台（套）重大技术装备项目。

公司拥有行业内先进的制造、检测、试验装备和实用工质性能试验室，为产品研发和生产提供了保障，高效满足客户的个性化需求。

公司建立有健全的海内外市场立体化营销体系，凭借承揽项目总承包和为客户提供系统解决方案的能力，在绿色工质制冷系统商业化应用、城市集中供热余热回收市场处于行业领先地位，占有较高份额。

报告期内，公司强化安全生产教育，加强安环和防疫措施、防微杜渐，保障企业运营及公共安全。

报告期内，公司核心竞争能力进一步增强。

四、主营业务分析

1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,383,476,247.99	100%	4,043,550,073.62	100%	33.14%
分行业					
工业产品销售	4,012,681,321.86	74.54%	3,200,059,337.24	79.14%	25.39%
工程施工	806,324,375.51	14.98%	487,570,734.76	12.06%	65.38%
其他产品	564,470,550.62	10.49%	355,920,001.62	8.80%	58.59%
分产品					
合计	5,383,476,247.99	100.00%	4,043,550,073.62	100.00%	
分地区					
国内	4,572,729,456.72	84.94%	3,338,187,374.86	82.56%	36.98%
国外	810,746,791.27	15.06%	705,362,698.76	17.44%	14.94%
分销售模式					
合计	5,383,476,247.99	100.00%	4,043,550,073.62	100.00%	

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业产品销售	4,012,681,321.86	3,022,645,406.30	24.67%	25.39%	33.84%	-4.75%
工程施工	806,324,375.51	698,616,990.94	13.36%	65.38%	60.51%	2.62%
其他产品	564,470,550.62	465,267,915.59	17.57%	58.59%	64.89%	-3.15%
分产品						
分地区						
国内	4,572,729,456.72	3,580,231,371.23	21.70%	36.98%	47.55%	-5.61%
国外	810,746,791.27	606,298,941.60	25.22%	14.94%	10.37%	3.10%
分销售模式						

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
气温控制设备及系统	销售量	台/套	14,847	12,368	20.04%
	生产量	台/套	15,097	12,374	22.01%
	库存量	台/套	1,088	838	29.83%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
气温控制设备及系统制造行业	直接材料	3,481,113,806.44	82.86%	2,441,353,288.69	82.03%	42.59%
	人工工资	248,890,754.97	5.92%	210,935,399.04	7.09%	17.99%
	折旧	45,443,764.33	1.08%	43,014,734.30	1.45%	5.65%
	水电费	35,207,057.43	0.84%	26,709,134.46	0.90%	31.82%

机物料消耗	54,010,756.60	1.29%	28,555,168.13	0.96%	89.15%
工具摊销	11,108,278.08	0.26%	9,833,530.20	0.33%	12.96%
燃料	5,736,915.00	0.14%	4,964,393.07	0.17%	15.56%
其他	319,820,031.14	7.61%	210,464,887.44	7.07%	51.96%
营业成本合计	4,201,331,363.99	100.00%	2,975,830,535.33	100.00%	

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本期新增的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例
山东盟泰环境技术创新中心有限公司	烟台	7,300,000.00	冰轮环境技术股份有限公司	99.86%

2、本期减少的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例
烟台冰轮铸造有限公司	烟台	43,500,000.00	冰轮环境技术股份有限公司	100%

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	360,224,376.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	114,487,345.40	2.13%
2	第二名	72,700,807.33	1.35%
3	第三名	61,991,085.73	1.15%
4	第四名	58,573,934.18	1.09%
5	第五名	52,471,204.00	0.97%
合计	--	360,224,376.64	6.69%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	345,094,992.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.22%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	93,645,922.81	2.77%
2	第二名	86,665,182.48	2.57%
3	第三名	59,429,877.42	1.76%
4	第四名	58,291,158.25	1.73%
5	第五名	47,062,851.86	1.39%
合计	--	345,094,992.82	10.22%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	433,748,624.54	437,701,444.76	-0.90%	报告期内未发生重大变动
管理费用	245,478,717.33	236,150,576.60	3.95%	报告期内未发生重大变动
财务费用	23,133,331.19	44,503,225.97	-48.02%	主要是报告期内汇兑损失减少所致
研发费用	189,847,502.88	174,809,629.13	8.60%	报告期内未发生重大变动

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
氢压缩机研制	进军氢能领域	部分已批量生产，型谱扩展中	达到国际先进水平	丰富公司产品线
预制调理食品制造关键技术与新产品研究及新型速冻技术装备开发	改善生产方式、提高生产效率和数据化程度，提高冻结效率与冻品品质。	已完成了产品研发、设计与试制，通过科技鉴定，目前进入批量生产与市场推广阶段。	产品可实现对个性化需求的全覆盖	促进公司在该领域由设备供应商向解决方案供应商升级
污水浓缩成套装置研制	设计满足工艺应用的机组化产品并进行工程运行验证，并最终形成该领域水蒸气增压产品类型，满足市场推广需求。	机组已生产完成，现处于现场调试状态。	废水浓缩率 $\geq 90\%$	丰富公司产品线
CCUS 系列压缩机组 2.0 研制	产品优化升级	已完成总体技术方案制定	提升品质和效率、拓展型谱	巩固在该领域的领先地位
余热余压利用技术开发	回收和利用工业领域存在大量	已完成余热利用螺杆膨胀发电机组项目；余压利用膨胀发电机	完善余热、余压回收利用设备类型，为用户全工艺段提供个	丰富公司产品线

	的余压或者余热的排放。	组已完成调研、方案设计阶段。	性化能量回收方案。	
低温冷链新冠病毒消杀技术研究及系列产品开发	研究开发低温冷链新冠病毒消杀技术及系列产品	正在进行样机的试制和试验	开发出针对低温冷链环境消杀的高效、绿色、安全的消杀装备。	丰富公司产品线,实现公司在低温消杀领域的零突破。
新一代环保工质 HF0 离心压缩机及机组	研发更低碳产品	已完成样机测试,正进行整改后的测试和系列化设计。	研发适用下一代环保工质的压缩机	前瞻性技术储备
核电厂水热同产机组及水热分离装置研制	参与“山东海阳核电厂水热同产同送示范工程”	研发制造验证完成	实现核电厂水热同产同送	丰富公司产品线
大功率磁悬浮离心式压缩机研制	开发自主知识产权的大功率磁悬浮离心机	试制过程中。	机组能效达到一级以上,压缩机稳定运行,质量可靠,整机成本低于多机头机组成本。	丰富公司产品线

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	358	332	7.83%
研发人员数量占比	24.76%	23.66%	增加 1.10 个百分点
研发人员学历结构	---	---	---
本科	260	240	8.33%
硕士	50	46	8.70%
研发人员年龄构成	---	---	---
30 岁以下	117	108	8.33%
30~40 岁	134	124	8.06%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	189,847,502.88	174,809,629.13	8.60%
研发投入占营业收入比例	3.53%	4.32%	减少 0.79 个百分点
研发投入资本化的金额 (元)	1,046,066.47	0	—
资本化研发投入占研发投入的比例	0.55%	0.00%	增加 0.55 个百分点

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,399,799,183.39	4,541,604,343.84	17.36%
经营活动现金流出小计	4,939,739,514.01	4,012,603,989.36	21.37%
经营活动产生的现金流量净额	460,059,669.38	529,000,354.48	-13.03%
投资活动现金流入小计	6,690,647,467.05	5,594,807,567.38	19.63%
投资活动现金流出小计	7,004,579,372.32	5,819,755,643.85	22.15%
投资活动产生的现金流量净额	-313,931,905.27	-224,948,076.47	—
筹资活动现金流入小计	1,366,283,992.17	904,796,867.13	50.58%
筹资活动现金流出小计	1,495,477,088.76	975,937,020.31	42.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-129,193,096.59	-71,140,153.18	
现金及现金等价物净增加额	20,387,134.54	218,925,889.36	-90.69%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

筹资活动现金流入小计比去年同期增加主要是取得借款收到的现金增加所致；筹资活动现金流出小计比去年同期增加主要是偿还债务支付的现金增加所致；现金及现金等价物净增加额比去年同期减少主要是投资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	1,659,881,739.35	16.83%	1,439,815,640.38	16.33%	0.50%	
应收账款	1,252,356,031.51	12.70%	1,029,639,860.42	14.86%	-2.16%	
合同资产	309,442,737.49	3.14%	266,324,883.25	2.80%	0.34%	
存货	1,148,180,156.70	11.64%	714,952,704.09	9.54%	2.10%	
长期股权投资	334,760,604.61	3.39%	318,689,264.86	3.90%	-0.51%	

固定资产	1,083,810,102.57	10.99%	938,048,721.05	10.05%	0.94%	
在建工程	73,744,675.95	0.75%	181,869,277.75	4.32%	-3.57%	
使用权资产	30,420,275.93	0.31%	31,932,114.06		0.31%	
短期借款	527,416,899.63	5.35%	413,317,383.44	5.19%	0.16%	
合同负债	830,310,402.14	8.42%	646,744,374.14	6.59%	1.83%	
长期借款	389,466,690.51	3.95%	291,173,888.36	6.87%	-2.92%	
租赁负债	17,304,796.10	0.18%	21,903,386.59	0.00%	0.18%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他 变动	期末数
金融资产								
交易性金融资产（不 含衍生金融资产）	789,893,450.69	10,782,284.65			7,115,678,317.77	6,942,539,643.81		973,814,409.30
衍生金融资产	1,371,506.37	-631,534.24			242,607.87			982,580.00
其他权益工具投资	1,055,554,441.27		184,211,801.36			4,646,625.98		1,235,119,616.65
金融资产小计	1,846,819,398.33	10,150,750.41	184,211,801.36		7,115,920,925.64	6,947,186,269.79		2,209,916,605.95
上述合计	1,846,819,398.33	10,150,750.41	184,211,801.36		7,115,920,925.64	6,947,186,269.79		2,209,916,605.95
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司无主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况。

七、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
334,760,604.61	318,689,264.86	5.04%

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

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600309	万华化学	2,741,388.51	公允价值计量	785,505,774.56	0.00	85,936,264.44	0.00	0.00	11,216,580.70	871,442,039.00	其他权益工具投资	自有资金
期末持有的其他证券投资			0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
合计			2,741,388.51	--	785,505,774.56	0.00	85,936,264.44	0.00	0.00	11,216,580.70	871,442,039.00	-	-
证券投资审批董事会公告披露日期					1998年10月28日								
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019年	发行可转换公司债券	50,713	10,157.42	36,134.62	0	0	0.00%	14,578.38	主要用于购买银行理财产品进行现金管理	0
合计	--	50,713	10,157.42	36,134.62	0	0	0.00%	14,578.38	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2021年度，公司募集资金项目投入10,157.42万元，累计已投入36,134.62万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
绿色智能铸造技术改造项目	否	17,447.72	17,447.72	1,887.95	15,527.28	88.99%	不适用	不适用	不适用	否
智能化压缩机工厂项目	否	29,188	29,188	8,266.72	16,530.06	56.63%	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	4,077.28	4,077.28		4,077.28	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,713	50,713	10,154.67	36,134.62	--	--	不适用	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	50,713	50,713	10,154.67	36,134.62	--	--	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)				受疫情影响，承诺投资项目建设尚未完成。						
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				适用						
				根据大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的大信专审字【2019】第3-00009号《以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》，发行前公司已用自筹资金1391.92万元预先投入绿色智能铸造技术改造项目，发行后予以置换。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	主要用于购买银行理财产品进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
烟台冰轮集团(香港)有限公司	子公司	中央空调设备制造	79854.5096 万港元	2,503,969,858.80	1,621,075,349.51	1,509,587,139.20	88,196,984.29	70,351,440.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东盟泰环境技术创新中心有限公司	发起设立	完善产业布局
烟台冰轮铸造有限公司	注销	减少管理层级

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1. 公司发展战略

2022年公司战略主题为“担当 融合 突破 跃迁超越 韧性成长”。担当：不忘初心，牢记使命，干事创业，奉献担当。融合：开放包容，求同存异，融汇创新，同心同行。突破：创新思维，开拓进取，立志转型，提升突破。

2、2022年经营计划

公司以“两增一降三提高”的经营方针，两增：营业收入和利润增速提高；一降：降低成本费用率；三提高：提高研发经费投入、提高新产品和战略新兴产业占比、提高运营质量。以“双碳先行 协同共生 跃迁超越”为经营方略，把握双碳战略机遇，发挥企业优势。公司围绕“智慧、绿能、生态”，以能源消耗的减量化、减排化和高性能、多功能为重点，将“双碳”纳入中长期战略统筹推进。

在运营模式方面，资源优化配置，构建数字化平台。在营销方向方面，清晰服务目标、聚焦服务保障和服务升级、注重数智服务，拓展后服务市场。在安全生产方面，持续加强安全生产管理，疫情防控常态化，提高环保意识和环保治理投入。在企业文化方面，加强党建引领，提高企业凝聚力。

3、公司面对的风险因素及采取的应对措施

(1) 新冠疫情引发市场风险。公司将持续加强卫生防疫，提高企业核心竞争力，寻找结构性增长机会；加快由生产制造型向服务制造型转变，进一步拓宽服务领域。(2) 应收账款回收风险。公司将强化客户资信评估和合同签订前预评审流程，从源头上提高订单质量；通过加强合同评审、发货审核及售后服务等环节管控，提高合同执行质量；密切关注客户资信和现金流状况、客户所服务行业领域的市场变化情况，防范因客户经营不善而造成坏账损失。(3) 存货风险。扩大提单式生产范围，合理控制产成品存货，提高运营资金流动性。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年02月23日	腾讯会议	电话沟通	机构	瑞东资本、范达基金、臻禾资本	公司业务情况	2021年2月23日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年04月12日	中证网	书面问询	个人	投资者(业绩说明会)	公司业务情况	2021年4月12日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年04月13日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、民生证券、兴业证券、工银瑞信基金、臻禾投资、瑞东资本、盘京投资	公司业务情况	2021年4月13日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年06月03日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源证券、东吴基金、中和资本	公司业务情况	2021年6月3日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年06月16日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券、天风证券、东吴证券、东吴基金、新华资产、上海毕升资管	公司业务情况	2021年6月17日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年07月08日	腾讯会议	电话沟通	机构	大成基金、东吴证券	公司业务情况	2021年7月8日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年07月26日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司业务情况	2021年7月26日投资者关系活动表巨潮资讯网

						(www.cninfo.com.cn)
2021年08月30日	电话会议	电话沟通	机构	华泰证券	公司业务情况	2021年8月30日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年08月31日	电话会议	电话沟通	机构	中信证券	公司业务情况	2021年8月31日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年09月08日	腾讯会议	电话沟通	机构	中信建投证券	公司业务情况	2021年9月9日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年09月09日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券、山东弘阳信基金、鲁商私募基金、证券日报	公司业务情况	2021年9月9日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年09月15日	公司会议室	实地调研	机构	申万宏源证券、朱雀基金	公司业务情况	2021年9月16日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年09月17日	公司会议室	实地调研	机构	中泰证券、中信建投证券	公司业务情况	2021年9月17日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年09月27日	腾讯会议	电话沟通	机构	华宝基金、中信建投	公司业务情况	2021年9月28日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年09月28日	公司会议室	实地调研	机构	兴业基金	公司业务情况	2021年9月28日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年10月12日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金、华宝基金、永赢基金、弘毅远方基金、申万菱信基金、中信建投	公司业务情况	2021年10月12日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年10月27日	电话会议	电话沟通	机构	Green Court Capital、北京诚盛投资管理有限公司、北京泓澄投资管理有限公司、北京阳光天泓资产管理有限公司、北京泽铭投资有限公司、淳厚基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、东吴人寿、方正证券股份有限公司、国泰基金、华融基金管理有限公司、建信养老金管理有限责任公司、明世伙伴基金管理(珠海)有限公司、青骊投资管理(上海)有限公司、融通基金管理有限公司、锐图投资、上海亥鼎云天私募基金管理有限公司、上海环懿私募基金管理有限公司、上海金恩投资、上海旌华投资管理有限公司、上海鲸航资产管理有限公司、上海景林资产管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、申万宏源证券有限公司、深圳市红石榴投资管理有限公司、深圳悟空投资管理有限公司、太平洋资产管理有限责任公司、西部利得基金管理有限公司、兴业基金管理有限公司、阳光资产管理股份有限公司、银华基金管理股份有限公司、源乘投资、浙商证券股份有限公司、中国人寿资产管理有限公司	公司业务情况	2021年10月27日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2021年10月27日	电话会议	电话沟通	机构	山东鲁商私募(投资)基金、King Tower Asset Management Co Ltd、北京市星石投资管理有限公司、国都资管自营、国联人寿、国泰投研、鹤禧投资、华泰资产管理有限公司、嘉兴宝亨重庆分公司、建信信托、金鹰基金、平安大华基金、上海常春藤资产管理有限公司、上海津杨资产管理有限公司、上海珈元资产管理有限公司、深圳前海汇杰达理资本有限公司、天榕基金管理有限公司、银华基金、长城财富资产管理、招商基金管理有限公司、挚信资本 Trust Bridge Partners、中国银河证券自营、中信建投证券(资管)、中信证券、中邮理财、重阳投资	公司业务情况	2021年10月28日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年11月10日	腾讯会议	电话沟通	机构	长江证券、三峡资本	公司业务情况	2021年11月10日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年11月19日	公司会议室	实地调研	机构	青岛久实投资、中泰证券	公司业务情况	2021年11月19日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年11月24日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根、财通资管、东吴证券、安信证券	公司业务情况	2021年11月24日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年11月29日	腾讯会议	电话沟通	机构	台湾复华投信、中信证券	公司业务情况	2021年11月29日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年12月01日	公司会议室	实地调研	机构	煜德投资、君茂资本、中信证券	公司业务情况	2021年12月1日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年12月09日	腾讯会议	电话沟通	机构	朱雀基金	公司业务情况	2021年12月9日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年12月10日	腾讯会议	电话沟通	机构	Open Door、银杏环球、Ivory Bay、Aspoon、Green Court、Pinpoint、Neuberger Berman、华泰证券	公司业务情况	2021年12月10日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年12月14日	腾讯会议	电话沟通	机构	中再资产、银华基金、中国人寿养老、中国人寿资产、招商信诺、嘉实基金、光大证券	公司业务情况	2021年12月15日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年12月14日	腾讯会议	电话沟通	机构	兴业全球、长信基金、平安养老、华泰柏瑞、华泰资、兴业全球、国泰基金、长信基金、上投摩根、长江养老、光大证券	公司业务情况	2021年12月15日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年12月16日	腾讯会议	电话沟通	机构	中信建投自营、清和泉、国金自营、煜德投资、中邮理财、拾贝投资	公司业务情况	2021年12月16日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年12月22日	腾讯会议	电话沟通	机构	信诚基金、华泰证券	公司业务情况	2021年12月22日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2021年12月22日	电话会议	电话沟通	机构	宝盈基金、博普资产、道合投资、福建天朗资产管理有限公司、广发证券股份有限公司、国联安基金、国寿养老、国泰基金、国新投资、海通国际资管、华商基金、华泰资管、华夏未来、汇杰达理、嘉实基金、江信基金、璟恒投资、民生理财、鹏华基金管理有限公司、平安资管、千榕资产、前海联合、青岛幂加和私募基金管理有限责任公司、人保、融通基金、上投摩根、社保、深圳民森投资有限公司、慎知资产、万方资产、汐泰投资、新华基金、信诚基金管理有限公司、云天志基金、长江养老、招商基金、招商证券、中国平安保险（集团）股份有限公司、中欧基金、中欧瑞博、中融基金、陈体舒、刘小瑛、张晨、张璇、周焯	公司业务情况	2021年12月23日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年12月23日	腾讯会议	电话沟通	机构	尚峰资本	公司业务情况	2021年12月23日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2021年12月23日	腾讯会议	电话沟通	机构	兴证全球基金、贤盛投资	公司业务情况	2021年12月23日投资者关系活动表巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规、规范性文件规定的要求，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制体系，规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续健康发展，目前公司治理实际情况符合中国证监会有关文件的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

1、业务分开方面。公司业务独立于大股东，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

2、人员分开方面。公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；公司经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司领取薪酬，未在股东单位担任重要职务。

3、资产完整方面。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有；公司独立拥有采购和销售系统。

4、机构独立方面。公司设立了完全独立于大股东的组织机构，不存在与大股东合署办公的情况。

5、财务独立方面。公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	28.00%	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 冰轮环境技术股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告 (2021-014)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李增群	董事长	现任	男	55	2020年05月27日	2023年05月27日						
荣锋	董事	现任	男	56	2020年05月27日	2023年05月27日						
刘志军	董事	现任	男	42	2021年05月12日	2023年05月27日						
赵宝国	董事、总裁	现任	男	43	2020年05月27日	2023年05月27日						
舒建国	董事、常务副总裁	现任	男	51	2020年05月27日	2023年05月27日						
季向东	董事	现任	男	47	2020年05月27日	2023年05月27日						
陈伟	独立董事	现任	男	51	2020年05月27日	2023年05月27日						
柳喜军	独立董事	现任	男	55	2020年05月27日	2023年05月27日	5,000		1,250		3,750	
步延东	独立董事	现任	男	56	2020年05月27日	2023年05月27日						
王强	监事会主席	现任	男	56	2020年05月27日	2023年05月27日	8,672				8,672	
于静	监事	现任	男	42	2020年05月27日	2023年05月27日						
卢舟	监事	现任	男	34	2020年05月27日	2023年05月27日						
卢绍宾	副总裁	现任	男	54	2020年05月28日	2023年05月28日						
葛运江	副总裁	现任	男	51	2020年05月28日	2023年05月28日						
焦玉学	副总裁	现任	男	53	2020年05月28日	2023年05月28日	7,809				7,809	
张会明	副总裁	现任	男	47	2020年05月28日	2023年05月28日						
吴利利	副总裁兼总会计师	现任	女	46	2020年05月28日	2023年05月28日						
孙秀欣	董事会秘书	现任	男	50	2020年05月28日	2023年05月28日						
高峰	董事	离任	男	55	2020年05月27日	2021年03月15日	300				300	
合计	--	--	--	--	--	--	21,781	0	1,250		20,531	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

报告期内，原董事高峰先生因工作变动原因辞去公司董事职务。

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
高峰	董事	离任	2021年03月15日	因工作变动原因辞去公司董事职务
刘志军	董事	被选举	2021年05月12日	2020年度股东大会选举为公司董事

2、任职情况

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

李增群先生，硕士学位，本科学历，高级工程师、国际商务师。历任烟台冰轮集团有限公司董事长、总裁，烟台冰轮控股有限公司董事长兼总经理，烟台冰轮投资有限公司董事长兼总经理，本公司董事长。现任烟台冰轮集团有限公司董事长、总裁，本公司董事长。

荣锋先生，党校研究生学历。历任烟台市政府国有资产监督管理委员会副主任、党委委员，烟台冰轮控股有限公司董事，烟台冰轮投资有限公司董事。现任烟台国丰投资控股集团有限公司党支部书记、董事长，本公司董事。

刘志军先生，本科学历。历任烟台国丰投资控股集团有限公司股权管理部部长。现任烟台国丰投资控股集团有限公司党委委员、副总经理兼董事会秘书，本公司董事。

季向东先生，高级工商管理硕士，注册会计师。历任红塔创新投资股份有限公司副总裁，现任红塔创新投资股份有限公司董事、总裁，华仁药业股份有限公司董事，新亚强硅化学股份有限公司董事、本公司董事。

赵宝国先生，研究生学历，高级工程师，历任顿汉布什控股有限公司董事、副总裁，现任顿汉布什控股有限公司董事，本公司董事、总裁。

舒建国先生，工商管理硕士，高级工程师、注册二级建造师。历任本公司营销服务事业部部长兼运营部部长、副总裁，顿汉布什控股有限公司副总裁、本公司副总裁，现任本公司董事、常务副总裁。

陈伟先生，本科学历。历任中国肉类协会常务副会长兼秘书长、本公司独立董事。

柳喜军先生，本科学历，注册会计师，高级会计师。历任烟台嘉信有限责任会计师事务所董事长、总经理，山东嘉信安泰保险公估有限公司董事长、总经理，本公司独立董事。

步延东先生，大专学历。历任山东乾元律师事务所执行主任、山东工商学院教授，现任山东乾元律师事务所执行主任、本公司独立董事。

王强先生，本科学历，高级工程师。历任本公司董事、总裁，烟台冰轮控股有限公司董事，烟台冰轮投资有限公司董事。现任本公司监事会主席。

于静先生，本科学历。历任本公司办公室主任、监事，现任烟台冰轮换热技术有限公司董事、总经理，烟台冰轮智能机械科技有限公司董事，本公司监事。

卢舟先生，硕士学位。历任红塔创新投资股份有限公司投资部项目经理，广州诗尼曼家居有限公司监事，本公司监事。

卢绍宾先生，工商管理硕士，高级工程师。历任本公司董事、副总裁，现任烟台冰轮换热技术有限公司董事长、本公司副总裁。

葛运江先生，硕士学位，工程师。现任本公司副总裁兼海外事业部部长。

焦玉学先生，本科学历，高级工商管理硕士，高级工程师。现任本公司副总裁。

张会明先生，本科学历，高级工程师。历任本公司气体压缩事业部总经理，现任本公司副总裁兼研发制造事业部部长。

吴利利女士，本科学历，高级会计师。历任烟台冰轮控股有限公司董事，烟台冰轮投资有限公司董事，本公司副总裁兼财务负责人兼财务管理部部长。现任烟台冰轮投资有限公司董事，本公司副总裁兼财务负责人兼财务管理部部长。

孙秀欣先生，工商管理硕士，高级经济师，现任本公司董事会秘书兼证券部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
季向东	红塔创新投资股份有限公司	董事、总裁			是
卢舟	红塔创新投资股份有限公司	投资部项目经理			是

吴利利	烟台冰轮投资有限公司	董事			否
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
荣锋	烟台国丰投资控股集团有限公司	党支部书记、董事长			
刘志军	烟台国丰投资控股集团有限公司	党委委员、副总经理兼董事会秘书			
季向东	华仁药业股份有限公司、新亚强硅化学股份有限公司	董事			
陈伟	中国肉类协会	常务副会长、秘书长			
柳喜军	烟台嘉信有限责任公司会计师事务所、山东嘉信安泰保险公估有限公司	董事长、总经理			
步延东	山东乾元律师事务所	执行主任			
卢舟	广州诗尼曼家居有限公司	监事			
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会审议确定；公司高级管理人员报酬由董事会审议确定。独立董事报酬由股东大会确定，高级管理人员按照公司董事会审议的《高级管理人员绩效评价及薪酬管理实施意见》确定。报告期内公司支付的董事、监事、高级管理人员的报酬总额为928.35万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李增群	董事长	男	55	现任	96.67	否
赵宝国	董事、总裁	男	43	现任	84.97	否
舒建国	董事、常务副总裁	男	51	现任	116.5	否
荣锋	董事	男	56	现任		否
刘志军	董事	男	41	现任		否
季向东	董事	男	47	现任		是
陈伟	独立董事	男	51	现任	6	否
柳喜军	独立董事	男	55	现任	6	否

步延东	独立董事	男	56	现任	6	否
王强	监事会主席	男	56	现任	78.79	否
于静	监事	男	42	现任	48.2	否
卢舟	监事	男	34	现任		是
卢绍宾	副总裁	男	54	现任	83.49	否
葛运江	副总裁	男	51	现任	90.88	否
焦玉学	副总裁	男	53	现任	102.02	否
张会明	副总裁	男	47	现任	82.43	否
吴利利	副总裁兼财务负责人	女	46	现任	72.12	否
孙秀欣	董事会秘书	男	50	现任	54.28	否
高峰	董事	男	55	离任		否
合计	--	--	--	--	928.35	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
董事会 2021 年第一次会议(临时会议)	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 27 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会 2021 年第二次会议(临时会议)	2021 年 04 月 26 日		审议通过 2021 年第一季度报告,会议决议免于公告。
董事会 2021 年第三次会议(临时会议)	2021 年 05 月 13 日		审议通过以下议案:一、《关于设立冰轮环境技术股份有限公司广州分公司的议案》;二、《关于购买烟台冰轮集团(香港)有限公司持有的烟台冰轮智能机械科技有限公司 10%股权的议案》;三、《关于进行子公司内部股权划转并注销的议案》。会议决议免于公告。
董事会 2021 年第四次会议(临时会议)	2021 年 08 月 26 日		审议通过 2021 年半年度报告全文及摘要,会议决议免于公告。
董事会 2021 年第五次会议(临时会议)	2021 年 09 月 26 日	2021 年 09 月 28 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会 2021 年第六次会议(临时会议)	2021 年 10 月 26 日		审议通过 2021 年第三季度报告,会议决议免于公告。
董事会 2021 年第七次会议	2021 年 12 月 28 日		审议通过《关于向红塔创新(青岛)股权投资管理有限公司增资的议案》。会议决议免于公告。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

李增群	7	1	6	0	0	否	1
荣锋	7	0	7	0	0	否	0
刘志军	5	0	5	0	0	否	0
季向东	7	1	6	0	0	否	0
赵宝国	7	1	6	0	0	否	1
舒建国	7	1	6	0	0	否	1
陈伟	7	0	7	0	0	否	0
柳喜军	7	1	6	0	0	否	0
步延东	7	1	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事恪尽职守，积极出席董事会会议，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，对提交董事会审议的各项议案认真审阅，谨慎行使表决权，切实提高了董事会决策的科学性，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康的发展。报告期内，公司董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

独立董事能够根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事年报工作制度》等法律法规的规定，独立履行应尽的职责，严格审议各项议案并作出独立、客观、公正的判断，不受公司和公司股东的影响，就重大事项发表独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	柳喜军、陈伟、步延东、李增群	1	2021年03月16日	审核公司2020年年度报告相关事项	审议通过了经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的公司2020年度财务报告，同意将此财务报告提交公司董事会审议。会议同时通过了续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度审计机构的议案。	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,301
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	145
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,446
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,446
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	488
销售人员	373
技术人员	358
财务人员	43
行政人员	184
合计	1,446
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	80
本科学历	494
大专学历	396
中专及以下学历	476
合计	1,446

2、薪酬政策

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

3、培训计划

依据公司战略发展需要，公司制定年度培训计划，范围覆盖生产、销售、技术、管理，从应届毕业生到初级管理者、中

层管理者及高管人员，使得人才培养更加聚焦和贴近业务，为实现公司发展战略服务。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0.00
分配预案的股本基数（股）	745,837,804
现金分红金额（元）（含税）	149,167,560.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	149,167,560.80
可分配利润（元）	1,945,405,222.77
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
冰轮环境技术股份有限公司母公司 2021 年度实现净利润 175,367,691.09 元，根据《公司章程》规定提取 10%法定盈余公积金 17,536,769.11 元，加年初未分配利润 1,766,154,733.43 元，加其他 58,711,457.56 元，扣除年度内已分配现金股利 37,291,890.20 元，本次可供股东分配的利润为 1,945,405,222.77 元。	
2021 年度利润以分配总额固定的方式分配，即以 2021 年 12 月 31 日总股本 745,837,804 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 2.00 元（含税），本次合计分红 149,167,560.80 元。	

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

为加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护股东合法权益，公司已根据《公司法》、《证券法》等法律法规规定，建立健全公司内部控制制度体系，并得到有效执行。

报告期内，公司持续推进内控、风险管理和合规管理监督整合优化相关工作，公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 01 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊；更正已经公布的财务报表；注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	严重违犯国家法律、行政法规和规范性文件；“三重一大”事项未经过集体决策程序；关键岗位管理人员和技术人员流失严重；媒体负面报道频现；涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷：错报 \geq 资产总额的 1.0%；重要缺陷：资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 1.0%；一般缺陷：错报 $<$ 资产总额的 0.5%。	重大缺陷：错报 \geq 资产总额的 1.0%；重要缺陷：资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 1.0%；一般缺陷：错报 $<$ 资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，冰轮环境公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 01 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）等文件精神，公司严格按照《上市公司治理专项自查清单》进行了认真梳理，本着实事求是的原则，开展了自查自纠，真实、准确、完整地上报了公司实际情况，对公司规范治理也起到进一步的指导作用。

公司存在的问题及整改情况具体如下：

存在问题：公司存在部分董事会会议及监事会会议以会议决议替代会议记录，无单独的书面会议记录的情形。

整改情况：已完成整改。公司发现问题后，立即传达整改通知，已单独建立书面会议记录。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

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
北京华源泰盟节能设备有限公司保定分公司	非甲烷总烃；甲苯+二甲苯；颗粒物；苯	有组织排放	2	喷漆房 2 根有组织排放口	非甲烷总烃：60mg/m ³ ； 甲苯+二甲苯：20mg/m ³ ； 颗粒物：120 mg/m ³ ； 苯：1 mg/m ³	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）及《大气污染物综合排放标准》	二氧化硫：0.0018T/t； 氮氧化物：0.0483 T/t； 颗粒物：0.1054 T/t； 苯：0.0009 T/t； 甲苯+二甲苯：0.0029 T/t	二氧化碳：0.036t/a； 氮氧化物：0.169 t/a； 颗粒物：0.914 t/a； 非甲烷总烃：0.76 t/a； 苯：0.002 t/a	无
北京华源泰盟节能设备有限公司保定分公司	PH；BOD ₅ ；COD； 氨氮；总氮；总磷； 悬浮物；表面活性剂； 石油类；动植物油	废水排放口	1	厂区废水排放口	PH：6-9；BOD ₅ ：170 mg/L； COD：365 mg/L； 氨氮：35 mg/L； 总氮：50 mg/L； 总磷：6 mg/L； 悬浮物：300 mg/L； 表面活性剂：20 mg/L； 石油类：20mg/L； 动植物油：100 mg/L	《污水综合排放标准》及保定市鲁岗污水处理厂进水水质指标	COD：0.46382 T/t； 总氮：0.0459 T/t； 总磷：0.001 T/t； 氨氮：0.0281 T/t	总氮：0.107 t/a； 总磷：0.005 t/a； 氨氮：0.12 t/a； 化学需氧量：1.53 t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水：

项目废水主要包括水压试验系统外排水、脱脂清洗工序生产废水、锅炉软化水制备和排污水、职工生活污水。脱脂槽废水和脱脂清洗槽废水全部排入厂区污水处理站，处理规模为50M³/d，工艺“中和+加药破乳气浮+砂滤+活性炭吸附”，达标排入鲁岗污水处理厂处理。食堂废水经隔油池处理，与其他生活污水一并进入化粪池处理，处理后进入厂区污水管道，经管网排入鲁岗污水处理厂处理。公司厂区污水排放口安装有在线监测设备并验收联网。

废气：

喷漆工序喷漆废气采用2台风机，经2套过滤棉过滤+2套活性炭吸附装置分别进行处理后通过2根15m排气筒分别外排。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

批复文号：满环书【2016】11号 2016年10月10日

2018年4月17日备案意见

2018年6月25日自主验收

工程验收文号：满环验【2018】058号 2018年7月23日

突发环境事件应急预案

2020年7月22日，《北京华源泰盟节能设备有限公司保定分公司突发环境事件应急预案》，经保定市生态环境局满城区

分局备案。

环境自行监测方案

废水：总排污口装有在线检测设备，与环保部门已联网。

废气：喷漆工序喷漆废气采用2 台风机，经2 套过滤棉过滤+2 套活性炭吸附装置分别进行处理后通过2根15m 排气筒分别外排。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内未因环境问题受到行政处罚。

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

1、公司污染物达标排放，危险废弃物合规处置。报告期公司被中共山东省委、山东省人民政府授予“山东省生态环境保护先进集体”称号。

2、公司持续加大环保投入，2021年完成喷漆房VOCs治理（二期），对容器车间喷漆房废气治理设施进行升级改造，进一步降低排放。

3、公司完成“清洁生产审核”，全年共实施了25个清洁生产方案，产生了良好的环境效益和经济效益，已通过烟台市生态环境局组织的专家评审。

4、公司积极推广碳捕集装备和二氧化碳制冷系统，致力于二氧化碳的捕集、利用。

5、公司通过环境管理体系的外部监督审核，体系正常有效运行，履行公司对社会的环境承诺。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司坚持依法经营，诚信为本，持续发展，在致力于公司稳步发展的同时，始终重视企业效益、员工权益及社会效益，积极履行公司的社会责任。

（一）股东权益的保护。公司建立了较为健全的治理结构，并在实际运行中不断完善，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；自觉履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；积极推进中小投资者投票机制，组织中小股东以网络投票方式参加公司股东大会，提高中小投资者参与公司决策的程度；加强投资者关系管理工作，通过搭建网络、电话、传真、邮件等多方位的沟通渠道，为股东营造了一个良好的互动平台。

（二）员工权益的保护。公司严格遵守法律法规，规范劳动用工、实行全员劳动合同管理、与员工平等协商及时签订劳动合同，按时足额为全体员工缴纳“五险一金”；根据员工需求制定切实可行的培训计划，全面提升员工综合素质，为员工的长期发展创造机会；关注员工健康和劳动保护，落实安全生产责任制、加强安全生产检查和安全培训教育，增强员工的安全意识，每年度为员工提供免费体检，保障员工健康和安全；通过提供娱乐设施、开展形式多样的文娱活动，提高员工对公司的认同感，同时也搭建起企业与员工之间沟通交流的桥梁，增强企业凝聚力。除此之外，公司董事会成员中有2名经职工代表大会选举产生的职工代表董事，监事会成员中有1名经职工代表大会选举产生的职工代表监事，以此形式确保职工在公司治理中享有充分的权利。

（三）环境保护。公司高度重视环境保护工作，积极开展节能减排活动，倡导全体员工节能降耗，推广无纸化办公，努力建设资源节约型、环境友好型企业。公司致力于人工环境控制技术与能源综合利用技术的创新，积极推进资源全面节约和循环利用，倡导简约适度、绿色低碳的社会生产运行模式，构建“冷、热、水、气、电、污、废”等多种能源的互联互通系统，成为智慧绿色能源系统解决方案服务商。以安全、环保、节能的管家式解决方案和智慧化的系统集成能力，为用户提供产品全生命周期的服务保障。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司响应号召，组织参与“双报到”工作，积极参与脱贫攻坚、乡村振兴和社会防疫工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，具体会计政策见附注四、（三十三）。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

合并报表项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		31,932,114.06	31,932,114.06
租赁负债		21,903,386.59	21,903,386.59
一年内到期的非流动负债	207,256,036.27	10,630,678.76	217,886,715.03
未分配利润	2,534,020,945.51	-593,824.95	2,533,427,120.56
少数股东权益	181,154,834.62	-8,126.34	181,146,708.28

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

母公司报表项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		9,426,591.33	9,426,591.33
租赁负债		7,773,313.42	7,773,313.42
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	1,653,277.91	201,653,277.91

3. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、本期新增的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例
山东盟泰环境技术创新中心有限公司	烟台	7,300,000.00	冰轮环境技术股份有限公司	99.86%

注：2021年4月，本公司与子公司顿汉布什（中国）工业有限公司、北京华源泰盟节能设备有限公司、山东冰轮海卓氢能技术研究院有限公司、烟台彩跃轻合金科技有限公司、山东神舟制冷设备有限公司、山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司及烟台科瑞环境技术有限公司、常州埃姆基冷冻设备有限公司共同出资成立山东盟泰环境技术创新中心有限公司，注册资本2000万元，其中本公司及子公司共认缴出资1200万元，占比60%；截至资产负债表日，本公司及子公司实缴出资730万元，占实缴出资比例的100%。

2、本期减少的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例
烟台冰轮铸造有限公司	烟台	43,500,000.00	冰轮环境技术股份有限公司	100%

注：2021年8月，子公司烟台冰轮铸造有限公司由子公司烟台冰轮智能机械科技有限公司吸收合并，烟台冰轮铸造有限公司同时注销。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	105
境内会计师事务所审计服务的连续年限	28

境内会计师事务所注册会计师姓名	田城 兰英英
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	田城 4 年；兰英英 2 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司第一大股东烟台冰轮控股有限公司、实际控制人烟台市人民政府国有资产监督管理委员会不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务未到期清偿情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

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、出售的重大关联交易。

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重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在重大关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在重大的存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在重大的存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	157,547	96,135	0	0
合计		157,547	96,135	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
6,610	自有资金	6,110	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

适用 不适用

委托贷款出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、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

第七节 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	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	16,111	0.00%				225	225	16,336	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	16,111	0.00%				225	225	16,336	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	16,111	0.00%				225	225	16,336	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	745,821,693	100.00%				-225	-225	745,821,468	100.00%
1、人民币普通股	745,821,693	100.00%				-225	-225	745,821,468	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	745,837,804	100.00%				0	0	745,837,804	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内高峰因工作变动辞去董事职务，高峰持有公司300股股份，按照规定予以锁定225股股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,889	2022年3月18日 普通股股东总数	36,296	报告期末表决权恢复的优 先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表 决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
烟台冰轮控股有限公司	国有法人	13.78%	102,790,679			102,790,679		
烟台冰轮投资有限公司		12.72%	94,883,703			94,883,703		
烟台国盛投资控股有限公司	国有法人	9.56%	71,275,183			71,275,183		
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	5.46%	40,720,000			40,720,000		
全国社保基金一一二组合		4.07%	30,381,615			30,381,615		
中国农业银行股份有限公司一大成新 锐产业混合型证券投资基金		0.54%	4,024,933			4,024,933		
曹冠业		0.51%	3,777,733			3,777,733		
中国工商银行股份有限公司一长安成 长优选混合型证券投资基金		0.44%	3,300,000			3,300,000		

博汇康宁(深圳)投资基金管理有限公司—博汇康宁聚鑫1号私募证券投资基金	0.39%	2,931,676			2,931,676		
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金	0.39%	2,908,400			2,908,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)			不适用				
上述股东关联关系或一致行动的说明		前10名股东中第1名、第2名、第3名股东存在关联关系且为一致行动人。					
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			不适用				
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)			不适用				
前10名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件 股份数量		股份种类				
			股份种类	数量			
烟台冰轮控股有限公司		102,790,679	人民币普通股	102,790,679			
烟台冰轮投资有限公司		94,883,703	人民币普通股	94,883,703			
烟台国盛投资控股有限公司		71,275,183	人民币普通股	71,275,183			
红塔创新投资股份有限公司		40,720,000	人民币普通股	40,720,000			
全国社保基金一一二组合		30,381,615	人民币普通股	30,381,615			
中国农业银行股份有限公司—大成新锐产业混合型证券投资基金		4,024,933	人民币普通股	4,024,933			
曹冠业		3,777,733	人民币普通股	3,777,733			
中国工商银行股份有限公司—长安成长优选混合型证券投资基金		3,300,000	人民币普通股	3,300,000			
博汇康宁(深圳)投资基金管理有限公司—博汇康宁聚鑫1号私募证券投资基金		2,931,676	人民币普通股	2,931,676			
广发银行股份有限公司—中欧盛世成长分级股票型证券投资基金		2,908,400	人民币普通股	2,908,400			
前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明		前10名股东中第1名、第2名、第3名股东存在关联关系且为一致行动人。					
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)	公司前十大股东名册中,有中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股15710727股,持股比例为2.11%;中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股10922421股,持股比例为1.46%;华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股6952297股,持股比例为0.93%;中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股6327447股,持股比例为0.85%;中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股6170277股,持股比例为0.83%。将客户信用交易担保账户持股股东明细跟公司股东名册中的其他股东混合排序后,公司前十名股东持股情况如前表所示。						

注:报告期末烟台国盛投资控股有限公司持有公司71701983股股份,其中426800股处于转融通出借状态。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质:地方国有控股

控股股东类型:法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
烟台冰轮控股有限公司	王晓燕	2020年03月04日	MA3RGFJ22	普通机械设备、电子设备、五金交电、建筑材料、金属材料的批发零售；自有房屋租赁、普通机械设备租赁，以自有资金投资（未经金融监管部门批准，不得从事发放贷款、吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务），企业管理咨询、制冷技术咨询、制冷技术服务、货物和技术的进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口的除外）。（不含国家限制、禁止类项目）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况				无

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

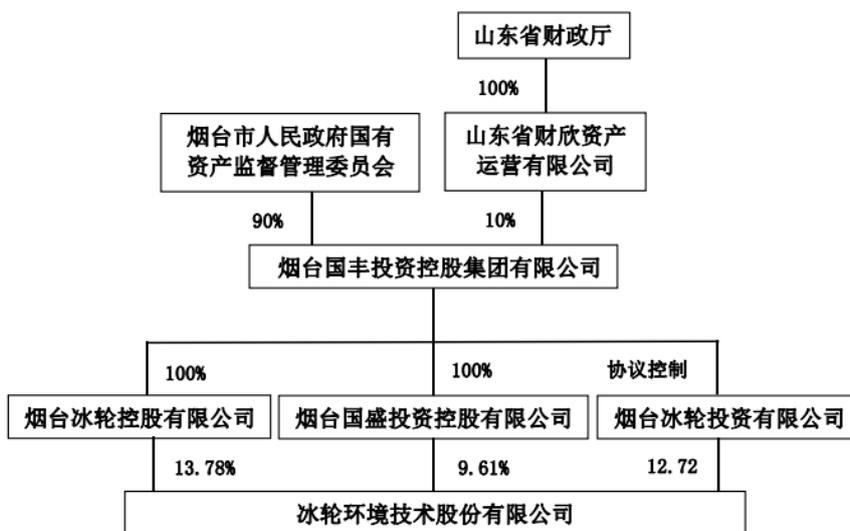
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	王浩		113706000042606865	监管授权范围内企业的国有资产，市级企业国有资产的管理工作
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况				不详

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

大信审字[2022]第 3-00112 号

冰轮环境技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了冰轮环境技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）其他权益工具公允价值

1、事项描述

如财务报表附注五、(十四)所述，截至 2021 年 12 月 31 日其他权益工具投资账面价值为 1,235,119,616.65 元，其中，成本为 166,717,648.74 元，公允价值为 1,068,401,967.91 元，占资产总额的 12.52%。管理层对其他权益工具投资至少每年进行公允价值评估。管理层根据其他权益工具投资的不同种类确认其公允价值，对于不存在公开市场，公允价值取得比较困难的其他权益工具投资，其评估过程较为复杂，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来现金流量、折现率以及增长率等。因此我们将其他权益工具投资公允价值确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对贵公司其他权益工具投资公允价值确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）评估并测试了与其他权益工具投资公允价值评估相关的内部控制，包括关键假设及公允价值变动确认的复核和审批；

(2) 针对部分存在公开市场的其他权益工具投资的公允价值，我们实施了函证，并进行了复核。

(3) 公司聘请了独立评估师对部分其他权益工具投资的公允价值进行了评估，我们与独立评估师就相关评估假设进行了讨论，就选取的相关参数的合理性进行了分析；

(4) 同时，我们也利用了内部评估专家的工作，对独立评估师的工作成果进行了复核。

(二) 应收账款坏账准备

1、事项描述

如财务报表附注五、(四)所述，截至 2021 年 12 月 31 日应收账款账面余额为 1,491,784,351.77 元，坏账准备金额为 239,428,320.26 元，账面价值为 1,252,356,031.51 元，占资产总额的 12.70%。公司应收账款坏账准备是基于应收款项的可收回性评估计算得出的。评估应收款项可收回性需要管理层进行大量判断，涉及管理层运用重大会计估计，且影响金额重大，因此我们将应收账款坏账准备作为关键审计事项。

2、审计应对

针对贵公司应收账款坏账准备，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估并测试应收账款坏账准备相关内部控制；

(2) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 对于单项评估计提坏账准备的应收账款，复核管理层对预计未来可获得的现金流量作出估计的依据及合理性；

(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定计提坏账准备的比例是否合理；

(5) 对应收账款实施函证，并将函证结果与账面记录金额进行核对；

(6) 结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审

计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：田城

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：兰英英

二〇二二年三月三十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

合并资产负债表			
编制单位：冰轮环境技术股份有限公司		2021 年 12 月 31 日	
		单位：人民币元	
项 目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,659,881,739.35	1,439,815,640.38
交易性金融资产	五、（二）	974,796,989.30	791,264,957.06
衍生金融资产			
应收票据	五、（三）	220,858,399.36	22,828,806.23
应收账款	五、（四）	1,252,356,031.51	1,029,639,860.42
应收款项融资	五、（五）	148,081,952.12	61,904,903.62
预付款项	五、（六）	137,752,475.23	138,753,646.02
其他应收款	五、（七）	59,987,644.17	82,380,513.18
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、（八）	1,148,180,156.70	714,952,704.09
合同资产	五、（九）	309,442,737.49	266,324,883.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（十）	79,663,726.86	42,136,997.07
流动资产合计		5,991,001,852.09	4,590,002,911.32
非流动资产：			
债权投资	五、（十一）	50,000.00	50,000.00
其他债权投资			
长期应收款	五、（十二）		166,396.19
长期股权投资	五、（十三）	334,760,604.61	318,689,264.86
其他权益工具投资	五、（十四）	1,235,119,616.65	1,055,554,441.27
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、（十五）	1,083,810,102.57	938,048,721.05
在建工程	五、（十六）	73,744,675.95	181,869,277.75
生产性生物资产			
使用权资产	五、（十七）	30,420,275.93	
无形资产	五、（十八）	179,099,030.21	176,654,550.72
开发支出			
商誉	五、（十九）	809,810,665.78	809,810,665.78
长期待摊费用	五、（二十）	6,934,486.04	1,750,369.69
递延所得税资产	五、（二十一）	89,395,219.49	84,780,673.88
其他非流动资产	五、（二十二）	29,707,069.08	28,763,332.18
非流动资产合计		3,872,851,746.31	3,596,137,693.37
资产总计		9,863,853,598.40	8,186,140,604.69

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

合并资产负债表（续）

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	五、（二十三）	527,416,899.63	413,317,383.44
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（二十四）	834,043,649.82	552,592,357.06
应付账款	五、（二十五）	1,203,201,410.26	836,378,215.34
预收款项			
合同负债	五、（二十六）	830,310,402.14	646,744,374.14
应付职工薪酬	五、（二十七）	248,973,453.97	234,212,007.51
应交税费	五、（二十八）	38,971,187.20	31,454,419.72
其他应付款	五、（二十九）	150,447,298.80	145,033,313.34
其中：应付利息			
应付股利	五、（二十九）	144,000.00	144,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十）	47,211,213.03	207,256,036.27
其他流动负债	五、（三十一）	303,227,283.78	68,347,727.42

流动负债合计		4,183,802,798.63	3,135,335,834.24
非流动负债:			
长期借款	五、(三十二)	389,466,690.51	291,173,888.36
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	五、(三十三)	17,304,796.10	
长期应付款	五、(三十四)	26,400,000.00	1,099,073.63
长期应付职工薪酬	五、(三十五)	41,141,159.30	46,046,437.75
预计负债			
递延收益	五、(三十六)	73,917,194.26	91,768,834.83
递延所得税负债	五、(二十一)	176,095,348.38	142,771,544.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		724,325,188.55	572,859,779.20
负债合计		4,908,127,987.18	3,708,195,613.44
股东权益:			
股本	五、(三十七)	745,837,804.00	745,837,804.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十八)	457,383,717.68	463,511,294.55
减: 库存股			
其他综合收益	五、(三十九)	366,691,098.83	232,240,770.82
专项储备	五、(四十)	15,887,554.93	14,139,385.34
盈余公积	五、(四十一)	331,100,220.80	307,039,956.41
外币报表折算差额			
未分配利润	五、(四十二)	2,838,749,427.40	2,534,020,945.51
归属于母公司股东权益合计		4,755,649,823.64	4,296,790,156.63
少数股东权益		200,075,787.58	181,154,834.62
股东权益合计		4,955,725,611.22	4,477,944,991.25
负债和股东权益总计		9,863,853,598.40	8,186,140,604.69

法定代表人: 李增群

主管会计工作负责人: 吴利利

会计机构负责人: 吴利利

2、母公司资产负债表

母公司资产负债表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		556,570,323.38	474,985,430.58
交易性金融资产		843,236,296.06	544,118,464.39
衍生金融资产			
应收票据		108,283,744.03	
应收账款	十四、（一）	479,924,656.61	279,599,509.99
应收款项融资		59,219,617.00	46,082,961.62
预付款项		63,558,254.68	98,103,076.14
其他应收款	十四、（三）	36,284,439.27	43,575,640.30
其中：应收利息			
应收股利			12,000,000.00
存货		395,597,853.80	254,513,340.82
合同资产	十四、（二）	211,156,671.24	173,089,689.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		85,189,883.46	146,010,581.01
流动资产合计		2,839,021,739.53	2,060,078,694.44
非流动资产：			
债权投资		50,000.00	50,000.00
其他债权投资			
长期应收款		16,047,636.90	16,423,173.30
长期股权投资	十四、（四）	2,472,443,529.54	2,380,500,742.44
其他权益工具投资		1,212,160,007.13	1,040,311,351.29
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		161,404,589.89	191,242,347.59
在建工程		1,437,960.76	8,002,811.64
生产性生物资产			

使用权资产		6,284,394.22	
无形资产		44,147,182.74	44,251,818.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,165,143.17	1,747,714.75
递延所得税资产		29,092,424.80	29,252,962.73
其他非流动资产		162,554,847.20	
非流动资产合计		4,106,787,716.35	3,711,782,921.80
资产总计		6,945,809,455.88	5,771,861,616.24

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

母公司资产负债表（续）

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		759,290,854.30	449,699,860.85
应付账款		628,756,327.16	540,190,297.84
预收款项			
合同负债		573,493,714.86	448,088,121.26
应付职工薪酬		112,901,022.68	97,400,524.46
应交税费		12,216,289.73	7,082,004.41
其他应付款		25,765,548.62	15,472,639.09
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,615,972.35	200,000,000.00
其他流动负债		174,665,614.21	52,264,657.49
流动负债合计		2,388,705,343.91	1,910,198,105.40
非流动负债：			
长期借款		300,000,000.00	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,668,074.95	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		56,363,604.40	70,220,971.73
递延所得税负债		161,777,919.78	128,944,959.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		522,809,599.13	199,165,931.00
负债合计		2,911,514,943.04	2,109,364,036.40
股东权益：			
股本		745,837,804.00	745,837,804.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		498,900,445.90	506,531,045.91
减：库存股			
其他综合收益		492,623,864.78	315,384,156.27
专项储备			1,122,929.23
盈余公积		351,527,175.39	327,466,911.00
未分配利润		1,945,405,222.77	1,766,154,733.43
股东权益合计		4,034,294,512.84	3,662,497,579.84
负债和股东权益总计		6,945,809,455.88	5,771,861,616.24

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

3、合并利润表

合并利润表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、（四十三）	5,383,476,247.99	4,043,550,073.62
减：营业成本	五、（四十三）	4,201,331,363.99	2,975,830,535.33

税金及附加	五、（四十四）	32,832,130.74	32,582,256.08
销售费用	五、（四十五）	433,748,624.54	437,701,444.76
管理费用	五、（四十六）	245,478,717.33	236,150,576.60
研发费用	五、（四十七）	189,847,502.88	174,809,629.13
财务费用	五、（四十八）	23,133,331.19	44,503,225.97
其中：利息费用		38,728,482.12	42,425,302.95
利息收入		25,243,986.15	24,893,579.40
加：其他收益	五、（四十九）	48,524,370.51	51,241,131.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（五十）	74,462,267.74	69,602,926.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,321,105.47	26,673,393.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（五十一）	10,150,750.41	6,216,313.51
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（五十二）	-21,640,980.07	3,333,922.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（五十三）	-19,183,708.57	-18,686,346.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（五十四）	-713,582.58	7,243,415.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		348,703,694.76	260,923,767.81
加：营业外收入	五、（五十五）	1,128,756.94	5,173,394.81
减：营业外支出	五、（五十六）	3,013,444.26	2,733,390.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		346,819,007.44	263,363,772.44
减：所得税费用	五、（五十七）	32,761,720.49	30,932,684.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		314,057,286.95	232,431,088.04
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		314,057,286.95	232,431,088.04
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		300,845,683.64	222,513,894.57
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		13,211,603.31	9,917,193.47
五、其他综合收益的税后净额		133,344,748.78	295,524,646.90
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		134,450,328.01	297,478,825.33
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		187,531,126.16	292,359,418.11
（1）重新计量设定受益计划变动额		3,319,324.80	-3,382,759.15
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			2,275,668.87
（3）其他权益工具投资公允价值变动		184,211,801.36	293,466,508.39

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-53,080,798.15	5,119,407.22
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-70,721.60	-389,356.29
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
(6) 外币财务报表折算差额		-53,010,076.55	5,508,763.51
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,105,579.23	-1,954,178.43
六、综合收益总额		447,402,035.73	527,955,734.94
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		435,296,011.65	519,992,719.90
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		12,106,024.08	7,963,015.04
七、每股收益			
(一) 基本每股收益	十五、(二)	0.40	0.30
(二) 稀释每股收益		0.40	0.30

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

4、母公司利润表

母公司利润表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、(五)	2,732,639,589.89	1,836,925,738.40
减：营业成本	十四、(五)	2,287,801,723.52	1,462,737,340.92
税金及附加		13,069,500.28	13,104,832.57
销售费用		191,888,711.14	205,582,439.74
管理费用		62,683,409.49	53,653,784.42
研发费用		92,288,419.56	71,077,360.60
财务费用		5,645,791.28	16,232,677.67
其中：利息费用		13,382,627.22	13,707,729.90
利息收入		15,646,398.06	12,871,286.50
加：其他收益		17,587,070.32	23,211,402.77
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(六)	93,635,066.23	99,655,719.27

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		43,079,496.92	47,984,533.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		10,285,897.44	5,780,811.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,380,508.27	20,203,720.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,805,281.88	-16,119,832.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		92,309.06	271,289.07
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		178,676,587.52	147,540,413.96
加：营业外收入		545,433.35	922,655.37
减：营业外支出		85,304.89	1,584,149.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		179,136,715.98	146,878,919.95
减：所得税费用		3,769,024.89	5,949,392.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		175,367,691.09	140,929,527.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		175,367,691.09	140,929,527.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		177,239,708.51	294,728,189.28
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		177,310,430.11	295,117,545.57
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		177,310,430.11	295,117,545.57
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-70,721.60	-389,356.29
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-70,721.60	-389,356.29
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		352,607,399.60	435,657,716.39
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

5、合并现金流量表

合并现金流量表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,202,608,794.49	4,414,497,809.90
收到的税费返还		15,679,313.22	11,426,160.86
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十八）	111,754,517.65	115,680,373.08
经营活动现金流入小计		5,330,042,625.36	4,541,604,343.84
购买商品、接受劳务支付的现金		3,383,161,978.28	2,647,275,524.34
支付给职工以及为职工支付的现金		803,759,734.64	615,500,764.30
支付的各项税费		223,227,442.32	202,666,357.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十八）	459,833,800.74	547,161,343.38
经营活动现金流出小计		4,869,982,955.98	4,012,603,989.36
经营活动产生的现金流量净额		460,059,669.38	529,000,354.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,559,086,705.14	5,504,531,378.91
取得投资收益收到的现金		125,332,426.60	59,158,234.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,493,386.67	31,117,954.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,692,912,518.41	5,594,807,567.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		204,464,269.74	187,399,117.30
投资支付的现金		6,904,327,860.10	5,623,717,551.74
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			8,638,974.81
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,108,792,129.84	5,819,755,643.85
投资活动产生的现金流量净额		-415,879,611.43	-224,948,076.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,328,000.00	12,331,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,328,000.00	12,331,400.00
取得借款收到的现金		1,310,125,664.24	752,172,217.14

收到其他与筹资活动有关的现金	五、（五十八）	48,000,000.00	140,293,249.99
筹资活动现金流入小计		1,362,453,664.24	904,796,867.13
偿还债务支付的现金		1,288,115,293.85	890,307,878.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,898,683.50	85,629,141.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,960,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（五十八）	16,685,077.32	
筹资活动现金流出小计		1,389,699,054.67	975,937,020.31
筹资活动产生的现金流量净额		-27,245,390.43	-71,140,153.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,452,467.02	-13,986,235.47
五、现金及现金等价物净增加额		20,387,134.54	218,925,889.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,393,259,874.17	1,174,333,984.81
六、期末现金及现金等价物余额		1,413,647,008.71	1,393,259,874.17

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

6、母公司现金流量表

母公司现金流量表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,560,534,830.84	1,888,366,135.33
收到的税费返还		367,479.93	606,306.38
收到其他与经营活动有关的现金		68,817,611.94	44,936,333.33
经营活动现金流入小计		2,629,719,922.71	1,933,908,775.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,813,506,722.97	1,124,728,213.88
支付给职工以及为职工支付的现金		259,678,888.36	234,532,270.24
支付的各项税费		75,285,998.57	73,311,890.53
支付其他与经营活动有关的现金		170,068,770.86	143,540,965.16
经营活动现金流出小计		2,318,540,380.76	1,576,113,339.81
经营活动产生的现金流量净额		311,179,541.95	357,795,435.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,868,588,233.72	4,520,478,323.68
取得投资收益收到的现金		129,149,072.63	46,544,250.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,710,601.18	3,257,181.42

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		5,670,360.71	12,927,368.00
投资活动现金流入小计		6,006,118,268.24	4,583,207,123.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,258,244.43	9,811,702.28
投资支付的现金		6,203,332,929.55	4,720,214,651.74
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		167,212,966.40	
投资活动现金流出小计		6,375,804,140.38	4,730,026,354.02
投资活动产生的现金流量净额		-369,685,872.14	-146,819,230.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	241,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	241,400,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	321,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,862,105.98	50,999,620.10
支付其他与筹资活动有关的现金		3,330,132.58	
筹资活动现金流出小计		254,192,238.56	372,399,620.10
筹资活动产生的现金流量净额		45,807,761.44	-130,999,620.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-774,310.40	-6,183,539.82
五、现金及现金等价物净增加额		-13,472,879.15	73,793,044.73
加：期初现金及现金等价物余额		463,323,068.44	389,530,023.71
六、期末现金及现金等价物余额		449,850,189.29	463,323,068.44

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

7、合并所有者权益变动表

本期金额

合并股东权益变动表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年度

单位：人民币元

项 目	本 期												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	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			小计
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	745,837,804.00				463,511,294.55		232,240,770.82	14,139,385.34	307,039,956.41	2,534,020,945.51	4,296,790,156.63	181,154,834.62	4,477,944,991.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	745,837,804.00				463,511,294.55		232,240,770.82	14,139,385.34	307,039,956.41	2,534,020,945.51	4,296,790,156.63	181,154,834.62	4,477,944,991.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-6,127,576.87		134,450,328.01	1,748,169.59	24,060,264.39	304,728,481.89	458,859,667.01	18,920,952.96	477,780,619.97
（一）综合收益总额							134,450,328.01			300,845,683.64	435,296,011.65	12,106,024.08	447,402,035.73
（二）股东投入和减少资本					-6,127,576.87						-6,127,576.87	7,202,341.05	1,074,764.18

1. 股东投入的普通股										7,202,341.05	7,202,341.05
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											
4. 其他				-6,127,576.87					-6,127,576.87		-6,127,576.87
(三) 利润分配							24,060,264.39	3,882,798.25	27,943,062.64		27,943,062.64
1. 提取盈余公积							17,536,769.11	-17,536,769.11			
2. 对股东的分配								-37,291,890.20	-37,291,890.20		-37,291,890.20
3. 其他							6,523,495.28	58,711,457.56	65,234,952.84		65,234,952.84
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							1,748,169.59		1,748,169.59	-387,412.17	1,360,757.42
1. 本期提取							19,095,222.18		19,095,222.18	2,760,082.29	21,855,304.47
2. 本期使用							17,347,052.59		17,347,052.59	3,147,494.46	20,494,547.05
(六) 其他											
四、本期期末余额	745,837,804.00			457,383,717.68	366,691,098.83	15,887,554.93	331,100,220.80	2,838,749,427.40	4,755,649,823.64	200,075,787.58	4,955,725,611.22

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

上期金额

合并股东权益变动表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	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			小计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	745,837,804.00				463,205,862.82		-65,238,054.51	10,327,408.22	292,947,003.70	2,362,891,893.85	3,809,971,918.08	161,363,938.53	3,971,335,856.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	745,837,804.00				463,205,862.82		-65,238,054.51	10,327,408.22	292,947,003.70	2,362,891,893.85	3,809,971,918.08	161,363,938.53	3,971,335,856.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					305,431.73		297,478,825.33	3,811,977.12	14,092,952.71	171,129,051.66	486,818,238.55	19,790,896.09	506,609,134.64
（一）综合收益总额							291,970,061.82			222,513,894.57	514,483,956.39	9,917,193.47	524,401,149.86
（二）股东投入和减少资本					305,431.73						305,431.73	12,025,968.27	12,331,400.00
1. 股东投入的普通股												12,025,968.27	12,025,968.27
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													

4. 其他					305,431.73					305,431.73		305,431.73	
(三) 利润分配									14,092,952.71	-51,384,842.91	-37,291,890.20	-1,960,000.00	-39,251,890.20
1. 提取盈余公积									14,092,952.71	-14,092,952.71			
2. 对股东的分配										-37,291,890.20	-37,291,890.20	-1,960,000.00	-39,251,890.20
3. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备								3,811,977.12			3,811,977.12	1,282,397.25	5,094,374.37
1. 本期提取								13,309,001.29			13,309,001.29	1,641,715.61	14,950,716.90
2. 本期使用								9,497,024.17			9,497,024.17	359,318.36	9,856,342.53
(六) 其他								5,508,763.51			5,508,763.51	-1,474,662.90	4,034,100.61
四、本期期末余额	745,837,804.00				463,511,294.55	232,240,770.82	14,139,385.34	307,039,956.41	2,534,020,945.51	4,296,790,156.63	181,154,834.62	4,477,944,991.25	

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

母公司股东权益变动表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年度

单位：人民币元

项 目	本 期										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	745,837,804.00				506,531,045.91		315,384,156.27	1,122,929.23	327,466,911.00	1,766,154,733.43	3,662,497,579.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	745,837,804.00				506,531,045.91		315,384,156.27	1,122,929.23	327,466,911.00	1,766,154,733.43	3,662,497,579.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-7,630,600.01		177,239,708.51	-1,122,929.23	24,060,264.39	179,250,489.34	371,796,933.00
（一）综合收益总额							177,239,708.51			175,367,691.09	352,607,399.60
（二）股东投入和减少资本					-7,630,600.01						-7,630,600.01
1. 股东投入的普通股											
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											

4. 其他					-7,630,600.01						-7,630,600.01
(三) 利润分配									24,060,264.39	3,882,798.25	27,943,062.64
1. 提取盈余公积									17,536,769.11	-17,536,769.11	
2. 对股东的分配										-37,291,890.20	-37,291,890.20
3. 其他									6,523,495.28	58,711,457.56	65,234,952.84
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-1,122,929.23			-1,122,929.23
1. 本期提取								11,963,387.16			11,963,387.16
2. 本期使用								13,086,316.39			13,086,316.39
(六) 其他											
四、本期期末余额	745,837,804.00				498,900,445.90	492,623,864.78	0.00	351,527,175.39	1,945,405,222.77		4,034,294,512.84

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

上期金额

母公司股东权益变动表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2021 年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	745,837,804.00				506,531,045.91		20,655,966.99		313,373,958.29	1,676,610,049.23	3,263,008,824.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	745,837,804.00				506,531,045.91		20,655,966.99		313,373,958.29	1,676,610,049.23	3,263,008,824.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							294,728,189.28	1,122,929.23	14,092,952.71	89,544,684.20	399,488,755.42
（一）综合收益总额							294,728,189.28			140,929,527.11	435,657,716.39
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
（三）利润分配									14,092,952.71	-51,384,842.91	-37,291,890.20
1. 提取盈余公积									14,092,952.71	-14,092,952.71	
2. 对股东的分配										-37,291,890.20	-37,291,890.20

3. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								1,122,929.23			1,122,929.23
1. 本期提取								7,812,734.06			7,812,734.06
2. 本期使用								6,689,804.83			6,689,804.83
(六) 其他											
四、本期期末余额	745,837,804.00				506,531,045.91		315,384,156.27	1,122,929.23	327,466,911.00	1,766,154,733.43	3,662,497,579.84

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

冰轮环境技术股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 冰轮环境技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由烟台冷冻机总厂独家发起, 并经烟台市人民政府于 1988 年 11 月以烟政函(1988)31 号文、中国人民银行烟台市分行(1988)烟人银字第 338 号文批准向社会公开发行股票设立的股份有限公司。1998 年 5 月 28 日, 公司社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易, 股票代码 000811。截止 2021 年 12 月 31 日, 公司总股本总额为 745,837,804.00 元。公司总部在山东省烟台市。

公司营业执照统一社会信用代码: 91370000163099420E

注册地址: 烟台市芝罘区冰轮路 1 号

(二) 公司属于制冷设备制造业, 主要生产工商业制冷设备、制冷空调等。

(三) 本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 3 月 30 日决议批准。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

(四) 本公司将烟台冰轮压缩机有限公司等子公司纳入合并财务报表的合并范围。

二、财务报表的编制基础

(一) 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-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期, 并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 本公司在合并日按照被合并方所有者权益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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

中国境内企业设在境外的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，可以将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整后，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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收益，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

投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处

该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 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本公司管理金融资产的商业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。

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本公司管理金融资产的商业模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的商业模式时，将对所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

①本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。本公司依据近期四个完整年度期末应收账款变动情况并考虑公司的前瞻性信息，计算期末应收账款在整个存续期内各账龄年度预期信用损失率。

②本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

③本公司对取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，对取得的商业承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：（1）信用风险变化导致的内部价格指标是否发生显著变化；（2）若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化；（3）同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；（4）金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；（5）对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；（6）预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；（7）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；（8）同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加；（9）债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；（10）作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化；（11）预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；（12）借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率调升、要求追加抵押品或担保对金融工具的合同框架做出其他变更；（13）债务人预期表现合还款行为是否发生显著变化；（14）本公司对金融工具信用管理方法是否变化。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二） 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益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;非同一控制下的企业合并,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理,并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等;对被投资单位具有重大影响,是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足 20%,但符合下列条件之一时,具有重大影响:在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;参与被投资单位的政策制定过程;向被投资单位派出管理人员;被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别,包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧,具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销,具体核算政策与无形资产部分相同。

（十六） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
土地	永久性地契	0	0
房屋建筑物	10-50	0-10	1.8-10
机器设备	5-15	0-10	6-20
运输工具	5-10	0-10	9-20
电子设备	5-10	0-10	9-20

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十七） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十八） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

（十九） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	20-50	直线法
专利权	3-10	直线法
非专利技术	3-10	直线法
其他	3-10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果

或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（二十） 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十一） 长期待摊费用

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

（二十二） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式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。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

(二十四) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

本公司与客户之间的合同通常包含设备销售、安装服务、设备销售和安装服务的组合等多项承诺。对于其中可单独区分的设备销售和安装服务，本公司将其分别作为单项履约义务。对于由不可单独区分的设备销售和安装服务组成的组合，由于客户能够从每一个组合或每一个组合与其他易于获得的资源一起使用中受益，且这些组合彼此之间可明确区分，故本公司将上述每一个组合分别构成单项履约义务。由于上述可单独区分的设备销售和安装服务、以及由不可单独区分的设备销售和安装服务的组合的控制权均在客户验收时转移至客户，本集团在相应的单项履约义务履行后，客户验收完成或出口报关时点确认该单项履约义务的收入。

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

A. 国内销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据销售订单由仓库配货后，运输部门将货物发运，同时购货方对货物的数量和质量无异议进行确认；取得商品的现时收款权利。子公司北京华源泰盟节能设备有限公司确认收入的具体时点为：对于销售给热力公司的设备以对方签字确认验收的日期做为收入确认的时点，对于销售给电力公司的设备以第三方签发验收报告的日期做为收入确认的时点。

B. 出口销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据与购货方的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，并已经安排货物发运；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含安装施工工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且客户能够控制企业履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

（二十五） 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十六） 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十七） 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十八） 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十九） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

财政部于 2018 年发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，具体会计政策见附注四、（三十三）。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并报表项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		31,932,114.06	31,932,114.06
租赁负债		21,903,386.59	21,903,386.59
一年内到期的非流动负债	207,256,036.27	10,630,678.76	217,886,715.03
未分配利润	2,534,020,945.51	-593,824.95	2,533,427,120.56
少数股东权益	181,154,834.62	-8,126.34	181,146,708.28

母公司报表项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		9,426,591.33	9,426,591.33
租赁负债		7,773,313.42	7,773,313.42
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	1,653,277.91	201,653,277.91

3. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	20%、16%、14%、13%、10%、9%、6%等[注 1]
城市维护建设税	实际缴纳增值税额	1%、5%、7%
教育费附加	实际缴纳增值税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳增值税额	2%
销售税	销售收入	[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	[注 3]

注 1：本公司境内母、子公司根据境内税法按照 13%、9%、6%税率计算销项税额，其中工程项目按照 9%税率征收；房租收入执行 5%简易征收的政策，技术服务收入按照 6%税率征收，委托贷款利息收入按照 6%税率征收；本公司南非子公司 DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (AFRICA) (PTY) LIMITED 根据南非税法按照 14%税率计算销项税额；本公司英国子公司 DUNHAM BUSH LIMITED 根据英国税法规定按照 20%税率计算销项税额；本公司越南子公司 DUNHAMBUSHI VIETNAM CO. LTD 根据越南税法规定按照 10%税率计算销项税额。

注 2：本公司马来西亚子公司 DUNHAM BUSH SALES&SERVICES SDN. BHD 以及 DUNHAM BUSH INDUSTRIES SDN. BHD 根据马来西亚税法的规定缴纳销售税，税率为 10%。

注 3：本公司境内及海外子公司所得税率如下表：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
烟台冰轮智能机械科技有限公司	15%
烟台冰轮工程技术有限公司	25%
烟台冰轮压缩机有限公司	25%
烟台冰轮（越南）有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	25%
烟台冰轮节能科技有限公司	15%
烟台彩跃轻合金科技有限公司	25%
烟台冰轮环保科技有限公司	25%
冰轮智慧新能源技术（山东）有限公司	15%
山东冰轮海卓氢能技术研究院有限公司	25%
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	15%
北京华源泰盟节能设备有限公司	15%
山东神舟制冷设备有限公司	15%
烟台冰轮换热技术有限公司	15%
烟台冰轮压力容器有限公司	25%
烟台冰轮医药装备有限公司	15%
烟台冰轮冻干智能科技有限公司	15%
烟台顿汉布什压缩机有限公司	25%
山东盟泰环境技术创新中心有限公司	25%
烟台冰轮集团（香港）有限公司	16.5%
顿汉布什（中国）工业有限公司	15%
顿汉布什（烟台）能源科技有限公司	25%
DUNHAM BUSH INDUSTRIES SDN. BHD	24%
DUNHAM BUSH SALES&SERVICES SDN. BHD	24%
DUNHAM BUSHINTERNATIONAL PTE LTD	17%
DUNHAM BUSHSALES&SERVICES (S) PTE LTD	17%
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (AFRICA) (PTY) LIMITED	28%
DUNHAM BUSH LIMITED	超额累进税率：20%-23.75%
DUNHAM BUSHINTERNATIONAL (CAYMAN) LIMITED	0%
DUNHAM BUSH MENA JLT	0%
DUNHAMBUSHI USA LLC	超额累进税率：15%-38%
DUNHAMBUSHI VIETNAM CO. LTD	20%
DUNHAM BUSH HOLDING BHD	24%
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (INDIA) PRIVATE LIMITED	25%
PT. YANTAI MOON INDONESIA	25%

（二）重要税收优惠及批文

本公司于 2020 年 8 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR202037000189，有效期 3 年。

子公司山东鲁商冰轮建筑设计有限公司于 2019 年 11 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，证书编号 GR201937001434，有效期 3 年。

子公司北京华源泰盟节能设备有限公司于 2021 年 10 月经北京市科委批准并公示认定为高新技术企业，

享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR202111000646，有效期 3 年。

子公司山东神舟制冷设备有限公司于 2021 年 12 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR202137001628，有效期为 3 年。

子公司顿汉布什（中国）工业有限公司于 2021 年 12 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR202137000169，有效期 3 年。

子公司冰轮节能科技有限公司于 2020 年 8 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR202037000467，有效期 3 年。

子公司烟台冰轮换热技术有限公司于 2020 年 8 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR202037001064，有效期 3 年。

子公司烟台冰轮医药装备有限公司于 2020 年 12 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR202037003034，有效期 3 年。

子公司冰轮智慧新能源技术（山东）有限公司于 2021 年 12 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR202137002184，有效期 3 年。

子公司烟台冰轮智能机械科技有限公司于 2020 年 12 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR202037004155，有效期 3 年。

子公司烟台冰轮冻干智能科技有限公司于 2021 年 12 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR202137006452，有效期 3 年。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	455,521.88	554,175.06
银行存款	1,413,112,648.46	1,392,705,699.11
其他货币资金	246,313,569.01	46,555,766.21
合计	1,659,881,739.35	1,439,815,640.38
其中：存放在境外的款项总额	156,759,732.66	241,596,437.39

注：期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 20,585,800.45 元，保函保证金 14,101,401.93 元，远期结售汇保证金 742,597.71 元，存出投资款 78,838.37 元，质押的银行定期存单及计提的利息共计 109,084,930.55 元，以及未质押银行定期存单及利息 101,720,000.00 元。

（二）交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
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	974,796,989.30	791,264,957.06
其中：权益工具投资	12,461,591.68	8,337,874.67
银行理财产品	961,352,817.62	781,555,576.02
债务工具投资	982,580.00	1,371,506.37
合 计	974,796,989.30	791,264,957.06

（三）应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	219,272,324.36	15,957,816.38
商业承兑汇票	1,859,000.00	7,232,620.89
减：坏账准备	272,925.00	361,631.04
合计	220,858,399.36	22,828,806.23

注：期末已背书但在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 208,772,535.82 元。

(四) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,491,784,351.77	100	239,428,320.26	16.05
其中：账龄组合	1,491,784,351.77	100	239,428,320.26	16.05
合计	1,491,784,351.77	100	239,428,320.26	16.05

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,252,488,822.83	100.00	222,848,962.41	17.79
其中：账龄组合	1,252,488,822.83	100.00	222,848,962.41	17.79
合计	1,252,488,822.83	100.00	222,848,962.41	17.79

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	878,914,378.32	5.00	43,945,718.92	747,887,494.84	5.00	37,394,374.73
1 至 2 年	306,568,947.04	10.00	30,656,894.70	193,168,609.18	10.00	19,316,860.90
2 至 3 年	115,659,619.60	20.00	23,131,923.90	121,858,166.41	20.00	24,371,633.28
3 至 4 年	66,684,585.06	40.00	26,673,834.02	71,165,592.15	40.00	28,466,236.86
4 至 5 年	44,684,365.08	80.00	35,747,492.06	25,545,518.01	80.00	20,436,414.40
5 年以上	79,272,456.67	100.00	79,272,456.66	92,863,442.24	100.00	92,863,442.24
合计	1,491,784,351.77		239,428,320.26	1,252,488,822.83		222,848,962.41

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 11,010,504.95 元，本期核销的坏账准备金额 1,786,327.56 元，本期收回前期核销的坏账准备金额为 58,329.50 元，本期外币项目坏账准备折算影响金额为 7,296,850.96 元。

3. 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	72,283,825.70	4.85	12,476,765.14
客户二	39,163,352.01	2.63	1,958,167.60
客户三	28,235,217.46	1.89	2,823,521.75
客户四	27,855,102.17	1.87	1,392,755.11
客户五	25,583,257.55	1.71	1,279,162.88
合计	193,120,754.89	12.95	19,930,372.48

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	148,081,952.12	61,904,903.62
合计	148,081,952.12	61,904,903.62

注：期末质押的银行承兑汇票金额为 18,663,484.10 元，已背书但在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票金额为 356,958,689.89 元。

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	127,511,401.75	92.56	130,932,689.75	94.36
1 至 2 年	8,335,586.37	6.05	4,439,167.55	3.20
2 至 3 年	1,263,762.09	0.92	3,101,136.00	2.24
3 年以上	641,725.02	0.47	280,652.72	0.20
合计	137,752,475.23	100.00	138,753,646.02	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商一	10,868,695.24	7.89
供应商二	8,288,665.00	6.02
供应商三	7,318,260.56	5.31
供应商四	4,699,500.00	3.41
供应商五	3,503,500.00	2.54
合计	34,678,620.80	25.17

(七) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	83,118,082.76	103,972,097.05
减：坏账准备	23,130,438.59	21,591,583.87
合 计	59,987,644.17	82,380,513.18

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	36,285,174.60	43,116,630.15
备用金及投标保证金	46,746,565.93	58,827,606.10
其他	86,342.23	2,027,860.80
减：坏账准备	23,130,438.59	21,591,583.87
合 计	59,987,644.17	82,380,513.18

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	44,697,324.30	59.35	81,892,604.25	78.76
1 至 2 年	11,905,380.29	15.81	8,427,287.36	8.11
2 至 3 年	6,422,554.18	8.53	2,828,081.70	2.72
3 至 4 年	2,557,346.96	3.40	937,433.68	0.90
4 至 5 年	686,248.99	0.91	892,205.00	0.86
5 年以上	9,036,482.25	12.00	8,994,485.06	8.65
合 计	75,305,336.97	100.00	103,972,097.05	100.00

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	6,276,040.15		15,315,543.72	21,591,583.87
期初余额在本期重新评估后	6,276,040.15		15,315,543.72	21,591,583.87
本期计提	8,702,533.50		2,136,647.66	10,839,181.16
本期收回前期	6,317.13			6,317.13
本期核销			467,372.72	467,372.72
外币折算差额	-8,703,680.23		-135,590.62	-8,839,270.85
期末余额	6,281,210.55		16,849,228.04	23,130,438.59

注：划分为第三阶段其他应收款项：

债务人名称	账面余额	坏账金额	预期信用损失率(%)	计提理由
DUNHAM-BUSH LLC 等公司	16,849,228.04	16,849,228.04	100.00	预计无法收回
合 计	16,849,228.04	16,849,228.04	—	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
DUNHAM-BUSH LLC	往来款	7,812,745.79	5年以上	9.40	7,812,745.79
莱州市第三建筑安装工程有限公司	往来款	5,561,225.00	1-2年	6.69	556,122.50
新疆东方希望新能源有限公司	往来款	2,600,000.00	1年以内	3.13	130,000.00
平安国际融资租赁有限公司	保证金	2,500,000.00	2-3年	3.01	500,000.00
战国福	投标保证金	1,535,000.00	1年以内	1.85	76,750.00
合 计		20,008,970.79		24.08	9,075,618.29

(八) 存货

1. 存货的分类

存货类别	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	270,168,863.79	16,746,970.31	253,421,893.48	175,201,007.25	10,592,972.38	164,608,034.87
在产品	241,432,513.42	775,775.23	240,656,738.19	130,770,969.15	198,502.90	130,572,466.25
库存商品	416,300,936.59	11,650,771.90	404,650,164.69	286,854,441.07	16,444,538.54	270,409,902.53
合同履约成本	203,251,660.28		203,251,660.28	127,713,257.55		127,713,257.55
发出商品	46,199,700.06		46,199,700.06	21,649,042.89		21,649,042.89
合 计	1,177,353,674.14	29,173,517.44	1,148,180,156.70	742,188,717.91	27,236,013.82	714,952,704.09

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	10,592,972.38	7,794,813.49	868,664.18	772,151.38	16,746,970.31
在产品	198,502.90	759,064.29		181,791.96	775,775.23
库存商品	16,444,538.54	5,960,455.69	2,229,548.30	8,524,674.03	11,650,771.90
合 计	27,236,013.82	14,514,333.47	3,098,212.48	9,478,617.37	29,173,517.44

3. 存货跌价准备情况说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备原因
原材料	可变现净额低于账面成本	经继续加工成产成品，测试市价回升，不再存在减值	加工产成品销售
在产品	可变现净额低于账面成本	经继续加工成产成品，测试市价回升，不再存在减值	加工产成品销售
库存商品	可变现净额低于账面成本	测试市价回升，不再存在减值	产品已销售

(九) 合同资产

1. 合同资产分类

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
质保金和进度款	339,146,335.09	29,703,597.60	309,442,737.49	288,260,893.27	21,936,010.02	266,324,883.25
合计	339,146,335.09	29,703,597.60	309,442,737.49	288,260,893.27	22,435,664.28	266,324,883.25

2. 合同资产减值准备

(1) 按组合计提减值准备的合同资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	减值准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	减值准备
按组合计提坏账准备的应收账款	339,146,335.09	8.76	29,703,597.60	295,935,801.93	7.61	21,936,010.02
其中：账龄组合	339,146,335.09	8.76	29,703,597.60	295,935,801.93	7.61	21,936,010.02
合计	339,146,335.09	8.76	29,703,597.60	295,935,801.93	7.61	21,936,010.02

(2) 合同资产减值准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
合同资产减值准备	21,936,010.02	7,767,587.58				29,703,597.60
合计	21,936,010.02	7,767,587.58				29,703,597.60

本期计提减值准备金额为 7,767,587.58 元。

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	55,224,323.70	30,460,638.54
预交税费	4,679,403.16	1,796,358.53
其他	19,760,000.00	9,880,000.00
合计	79,663,726.86	42,136,997.07

注：其他流动资产-其他包含用于借款质押的万华股票产生的分红 1976 万元。

(十一) 债权投资

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
中央电力建设债券	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
合 计	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00

(十二) 长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品				286,396.19	120,000.00	166,396.19	4.75%
合 计				286,396.19	120,000.00	166,396.19	

(十三) 长期股权投资

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		
合营、联营企业										
烟台现代冰轮重工有限公司	130,469,262.94			1,431,031.67	-13,844.59					131,886,450.02
烟台卡贝欧换热器有限公司	32,626,273.79			11,842,433.06						44,468,706.85
北京华商亿源制冷空调工程有限公司	7,417,393.73			577,331.35						7,994,725.08
青岛达能环保设备股份有限公司	139,241,627.11			9,147,131.20	-56,877.01	-7,630,600.00				140,701,281.30
临沂智慧新能源科技有限公司	2,015,129.71			512,249.41		256,880.74				2,784,259.86
广州冰轮高菱节能科技有限公司	181,178.46			502,101.89		194,675.14				877,955.49
北京电控智慧能源股份有限公司	6,738,399.12			-691,173.11						6,047,226.01
合计	318,689,264.86			23,321,105.47	-70,721.60	-7,179,044.12				334,760,604.61

(十四) 其他权益工具投资

项目	投资成本	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入
深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业	33,248,149.82	108,241,224.40	118,493,993.53	597,322.50
青岛红塔创新股权投资合伙企业(有限合伙)	55,550,000.00	55,550,000.00	55,550,000.00	
烟台石川密封科技股份有限公司	23,825,507.67	52,510,991.45	102,628,962.00	
红塔创新投资股份有限公司	20,000,000.00	22,073,360.88	47,745,012.60	10,000,000.00
共享智能铸造产业创新中心有限公司	10,000,000.00	10,095,204.35	19,383,392.39	
中水(烟台)海丰冷链物流有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	9,000,000.00	
宁夏格林兰德环保科技有限公司	6,300,000.00	6,300,000.00	6,300,000.00	
内蒙古富龙供热工程技术有限公司	4,002,900.00	4,002,900.00	3,276,217.13	162,047.60
太原刚玉物流工程有限公司	2,692,845.00	844,985.63	0.00	
红塔创新(青岛)股权投资管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
万华化学股份有限公司	668,246.25	785,505,774.56	871,442,039.00	11,216,580.70
宁波梅山保税港区华铸云服投资管理中心(有限合伙)	300,000.00	300,000.00	300,000.00	
中国浦发机械工业股份有限公司	100,000.00	100,000.00	0.00	
四川西南机械工业联营集团公司	30,000.00	30,000.00	0.00	
合计	166,717,648.74	1,055,554,441.27	1,235,119,616.65	21,975,950.80

注：公司共持有万华化学股票 8,628,139 股，其中转融通出借 924,000 股，质押 7,600,000 股。公司共持有烟台石川密封科技股份有限公司股票 3,315,960 股，为限售股。

(十五) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	1,083,819,642.75	938,212,511.75
减：减值准备	9,540.18	163,790.70
合计	1,083,810,102.57	938,048,721.05

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	92,497,932.66	723,417,319.96	772,517,888.79	38,110,838.34	60,287,514.01	1,686,831,493.76
2. 本期增加金额		80,949,382.99	169,978,969.39	1,520,227.53	10,599,689.36	263,048,269.27
(1) 购置		3,790,893.92	38,096,805.06	1,520,227.53	6,114,075.11	49,522,001.62
(2) 在建工程转入		77,158,489.07	131,882,164.33		4,485,614.25	213,526,267.65
3. 本期减少金额		645,842.05	10,677,234.47	4,035,207.49	1,901,246.14	17,259,530.15
(1) 处置或报废		645,842.05	3,866,681.63	4,035,207.49	1,901,246.14	10,448,977.31
(2) 转入在建工程			6,810,552.84			6,810,552.84
4. 本期折算变动	6,659,752.30	-14,998,903.64	-3,125,411.81	-417,556.86	-1,958,055.30	-13,840,175.31

项 目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
5. 期末余额	99,157,684.96	788,721,957.26	928,694,211.90	35,178,301.52	67,027,901.93	1,918,780,057.57
二、累计折旧						
1. 期初余额		235,490,326.53	452,379,663.63	26,119,314.11	34,629,677.74	748,618,982.01
2. 本期增加金额		25,167,653.65	95,115,732.70	3,125,892.72	5,751,226.97	129,160,506.04
(1) 计提		25,167,653.65	95,115,732.70	3,125,892.72	5,751,226.97	129,160,506.04
3. 本期减少金额		169,661.82	31,403,521.26	3,472,810.23	1,760,283.14	36,806,276.45
(1) 处置或报废		169,661.82	27,258,568.69	3,472,810.23	1,760,283.14	32,661,323.88
(2) 转入在建工程		-	4,144,952.57			4,144,952.57
4. 本期折算变动		-4,694,403.57	291,101.49	-202,175.68	-1,407,319.02	-6,012,796.78
5. 期末余额		255,793,914.79	516,382,976.56	25,570,220.92	37,213,302.55	834,960,414.82
三、减值准备						
1. 期初余额			163,352.60		438.10	163,790.70
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额			154,250.52			154,250.52
4. 期末余额			9,102.08		438.10	9,540.18
四、账面价值						
1. 期末账面价值	99,157,684.96	532,928,042.47	412,302,133.26	9,608,080.60	29,814,161.28	1,083,810,102.57
2. 期初账面价值	92,497,932.66	487,926,993.43	319,974,872.56	11,991,524.23	25,657,398.17	938,048,721.05

(2) 截止 2021 年 12 月 31 日, 通过经营租赁租出的固定资产情况

类 别	账面价值
房屋及建筑物	16,343,546.72
合 计	16,343,546.72

(十六) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	73,744,675.95	181,869,277.75
减: 减值准备		
合 计	73,744,675.95	181,869,277.75

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
智能化压缩机工厂项目	16,165,265.24		16,165,265.24	58,348,347.28		58,348,347.28
绿色智能铸造项目	12,696,111.62		12,696,111.62	40,972,911.65		40,972,911.65
甘肃爱科白银项目				16,356,301.34		16,356,301.34

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
陕西靖边诺思泊尔	12,533,490.51		12,533,490.51	12,533,490.51		12,533,490.51
DUNHAMBUSHI USA LLC 的基建工程				11,137,455.59		11,137,455.59
陕西和胜改造				4,510,921.18		4,510,921.18
热水发电项目	3,241,710.83		3,241,710.83	3,241,710.83		3,241,710.83
兖州煤业杨村矿余热供暖锅炉替代项目				1,415,929.20		1,415,929.20
废气治理项目				1,273,682.10		1,273,682.10
压缩冷凝机组性能检测中心	1,104,424.78		1,104,424.78	1,104,424.78		1,104,424.78
3000RT 试车台搬迁及升级	1,783,606.76		1,783,606.76			
其他工程	26,220,066.21		26,220,066.21	30,974,103.29		30,974,103.29
合计	73,744,675.95		73,744,675.95	181,869,277.75		181,869,277.75

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
智能化压缩机工厂项目	2.92 亿元	58,348,347.28	54,496,625.03	94,876,667.27	1,803,039.80	16,165,265.24
绿色智能铸造项目	1.74 亿元	40,972,911.65	230,849.61	24,026,517.69	4,481,131.95	12,696,111.62
合计		99,321,258.93	54,727,474.64	118,903,184.96	6,284,171.75	28,861,376.86

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
智能化压缩机工厂项目	56.63	56.63				募集
绿色智能铸造项目	88.89	88.89				募集

(3) 在建工程项目减值准备

无。

(十七) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,249,193.7	2,138,707.91	25,387,901.61
2. 本期增加金额	18,029,457.12	1,505,281.21	19,534,738.33
(1) 新增租赁	18,525,389.70	1,598,367.18	20,123,756.88
(2) 重估调整	76,327.50		76,327.50
(3) 折算变动	-572,260.08	-93,085.97	-665,346.05
3. 本期减少金额		9,580.80	9,580.80
(1) 折算变动		9580.80	9580.80
4. 期末余额	41,278,650.82	3,634,408.32	44,913,059.14

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,102,000.37	780,378.51	2,882,378.88
2. 本期增加金额	10,477,768.76	1,132,635.57	11,610,404.33
(1) 计提	10,667,048.06	1,187,168.74	11,854,216.80
(2) 折算变动	-189,279.3	-54,533.17	-243,812.47
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	12,579,769.13	1,913,014.08	14,492,783.21
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	28,698,881.69	1,721,394.24	30,420,275.93
2. 期初账面价值	21,147,193.33	1,358,329.4	22,505,522.73

(十八) 无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	195,063,222.81	179,165,813.36	25,878,000.77	400,107,036.94
2. 本期增加金额		620,756.86	12,013,379.12	12,634,135.98
(1) 购置		620,756.86	11,967,834.56	12,588,591.42
(2) 内部研发			45,544.56	45,544.56
3. 本期减少金额			411,981.16	411,981.16
(1) 处置			411,981.16	411,981.16
4. 本期折算变动	-10,098.71		-966,067.51	-976,166.22
5. 期末余额	195,053,124.10	179,786,570.22	36,513,331.22	411,353,025.54
二、累计摊销				
1. 期初余额	40,333,558.25	164,742,069.86	18,376,858.11	223,452,486.22
2. 本期增加金额	4,542,758.36	2,284,525.60	2,857,947.03	9,685,230.99
(1) 计提	4,542,758.36	2,284,525.60	2,857,947.03	9,685,230.99
3. 本期减少金额			3,734.96	3,734.96
(1) 处置			3,734.96	3,734.96
4. 本期折算变动	-3,555.66	18,771.74	-895,203.00	-879,986.92
5. 期末余额	44,872,760.95	167,045,367.20	20,335,867.18	232,253,995.33
三、账面价值				

项 目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合计
1. 期末账面价值	150,180,363.15	12,741,203.02	16,177,464.04	179,099,030.21
2. 期初账面价值	154,729,664.56	14,423,743.50	7,501,142.66	176,654,550.72

(十九) 商誉

1. 商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额 企业合并形成的	本期减少额 处置	期末余额
烟台冰轮工程技术有限公司	153,297.36			153,297.36
北京华源泰盟节能设备有限公司	73,778,808.46			73,778,808.46
山东神舟制冷设备有限公司	16,282,252.31			16,282,252.31
DUNHAM BUSH HOLDING BHD	726,339,884.39			726,339,884.39
合 计	816,554,242.52			816,554,242.52

2. 商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		计提	处置	
山东神舟制冷设备有限公司	6,743,576.74			6,743,576.74
合 计	6,743,576.74			6,743,576.74

公司已对因本公司非同一控制下企业合并北京华源泰盟节能设备有限公司等 3 家公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并利用专业的评估公司对包含商誉的相关资产组进行减值测试，根据未来若干年的毛利率、销售增长率和折现率等参数预测未来现金流量的现值，并与包含商誉的资产组账面价值进行比较，从而判断商誉是否减值。公司采用未来现金流量折现方法的主要假设：

项 目	毛利率	销售增长率	折现率
北京华源泰盟节能设备有限公司	31.05%	4.20%	9.36%
山东神舟制冷设备有限公司	18.69%	3.20%	13.23%
DUNHAM BUSH HOLDING BHD	27.78%	5.61%	11.96%

(二十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
中央空调费用	1,747,714.75		582,571.58		1,165,143.17
模具等	2,654.94	6,533,697.98	767,010.05		5,769,342.87
合 计	1,750,369.69	6,533,697.98	1,349,581.63		6,934,486.04

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂时 性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	52,747,231.24	220,922,582.86	43,595,670.77	279,396,650.76
内部销售未实现利润	751,017.89	5,006,785.93	3,100,912.78	20,672,751.87
可抵扣亏损	8,465,193.57	40,706,477.98	7,085,294.24	36,039,860.48
外协费用	14,487,791.50	84,574,421.47	17,739,747.98	100,330,623.53
职工薪酬	3,398,848.67	17,762,960.32	1,794,753.16	9,327,310.82
固定资产折旧			931,149.19	3,724,596.79
递延收益	8,454,540.66	56,363,604.40	10,533,145.76	70,220,971.73
金融资产公允价值变动	1,090,595.96	4,362,383.84		
小 计	89,395,219.49	429,699,216.80	84,780,673.88	519,712,765.98
递延所得税负债：				
金融资产公允价值变动	163,875,833.39	1,012,799,950.00	130,500,876.18	869,537,001.01
非同一控制下企业合并形成的资产 公允价值与账面价值的差异	4,136,573.55	16,618,103.09	6,941,440.87	42,881,899.42
固定资产折旧	8,082,941.44	37,547,178.81	5,329,227.58	17,261,697.26
小 计	176,095,348.38	1,066,965,231.90	142,771,544.63	929,680,597.69

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,541,076.52	35,529,366.30
可抵扣亏损	41,706,260.50	423,723.67
合 计	69,247,337.02	35,953,089.97

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额弥补相关暂时性差异具有不确定性，因此将烟台冰轮工程技术有限公司、烟台冰轮（越南）有限公司、烟台冰轮压缩机有限公司、烟台彩跃轻合金科技有限公司等 4 家子公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(二十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付土地款	14,500,000.00	1,400,000.00
预付设备、工程款	13,761,271.08	27,242,034.68
预付车位费	1,400,000.00	
可转让俱乐部会员资格	45,798.00	121,297.50
合 计	29,707,069.08	28,763,332.18

(二十三) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	102,715,255.95	130,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	
保证借款	26,589,391.02	24,669,061.52
信用借款	347,550,494.60	258,648,321.92
应付利息	561,758.06	
合 计	527,416,899.63	413,317,383.44

(二十四) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	834,043,649.82	492,592,357.06
商业承兑汇票		60,000,000.00
合 计	834,043,649.82	552,592,357.06

(二十五) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,064,804,490.62	684,857,916.33
1 年以上	138,396,919.64	151,520,299.01
合 计	1,203,201,410.26	836,378,215.34

(二十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	830,310,402.14	646,744,374.14
合 计	830,310,402.14	646,744,374.14

(二十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	230,403,805.96	751,734,008.85	735,677,031.75	246,460,783.06
离职后福利-设定提存计划	3,808,201.55	61,839,825.32	63,160,936.37	2,487,090.50
辞退福利		448,489.56	422,909.15	25,580.41
一年内到期的其他福利		80,197.69	80,197.69	
合 计	234,212,007.51	814,102,521.42	799,341,074.96	248,973,453.97

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	180,896,196.46	616,461,835.10	610,149,423.48	187,208,608.08
职工福利费	158,904.97	42,363,884.81	42,125,248.67	397,541.11

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险费	2,387,198.53	38,812,469.28	39,640,698.38	1,558,969.43
其中：医疗保险费	2,319,507.66	33,731,508.01	34,555,218.08	1,495,797.59
工伤保险费	24,128.03	4,155,068.70	4,150,090.76	29,105.97
生育保险费	43,562.84	925,892.57	935,389.54	34,065.87
住房公积金	0	32,643,735.75	32,542,620.56	101,115.19
工会经费和职工教育经费	46,436,565.49	21,082,633.56	10,398,026.13	57,121,172.92
短期带薪缺勤	524,940.51	369,450.35	821,014.53	73,376.33
短期利润分享计划				
合 计	230,403,805.96	751,734,008.85	735,677,031.75	246,460,783.06

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,769,371.02	59,607,692.09	60,924,170.08	2,452,893.03
失业保险费	38,830.53	2,232,133.23	2,236,766.29	34,197.47
合 计	3,808,201.55	61,839,825.32	63,160,936.37	2,487,090.50

(二十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	9,039,415.78	14,372,917.15
企业所得税	24,539,467.51	12,499,282.12
城市维护建设税	729,457.44	831,751.79
房产税	1,320,541.15	1,032,597.15
土地使用税	887,399.00	824,122.06
个人所得税	1,798,155.74	1,108,703.07
教育费附加	534,655.39	643,459.88
其他税费	122,095.19	141,586.50
合 计	38,971,187.20	31,454,419.72

(二十九) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付股利	144,000.00	144,000.00
其他应付款项	150,303,298.80	144,889,313.34
合 计	150,447,298.80	145,033,313.34

1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
王伯厚	96,000.00	96,000.00	股东同意暂缓支付
王厚志	24,000.00	24,000.00	股东同意暂缓支付

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
王仲磊	24,000.00	24,000.00	股东同意暂缓支付
合 计	144,000.00	144,000.00	

2. 其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	101,277,734.89	70,287,770.81
押金及保证金	26,688,056.35	46,947,260.60
其他	22,337,507.56	27,654,281.93
合 计	150,303,298.80	144,889,313.34

(三十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,756,089.07	200,834,346.61
一年内到期的长期应付款	23,212,663.93	6,421,689.66
一年内到期的其他长期应负债	13,242,460.03	
合 计	47,211,213.03	207,256,036.27

(三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	94,454,747.96	68,347,727.42
未终止确认承兑汇票	208,772,535.82	
合 计	303,227,283.78	68,347,727.42

(三十二) 长期借款

类 别	期末余额	期初余额
长期借款	389,466,690.51	291,173,888.36
合 计	389,466,690.51	291,173,888.36

1. 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款	80,000,000.00	10,011,500.00	4.35%-4.75%
质押借款	300,000,000.00		2.70%
抵押借款	4,034,559.83	6,128,066.01	当地基准利率上浮 2.16%
保证借款	5,318,443.17	275,034,322.35	2.81%-3.62%
应付利息	113,687.51		
合 计	389,466,690.51	291,173,888.36	

(三十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	32,036,694.63	34,837,999.48
减：未确认融资费用	1,489,438.50	2,303,934.13
减：一年内到期的租赁负债	13,242,460.03	10,630,678.76
合计	17,304,796.10	21,903,386.59

(三十四) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
固定资产抵押融资	26,400,000.00	1,099,073.63
合计	26,400,000.00	1,099,073.63

注：公司期末固定资产抵押融资共计 49,612,663.93 元，抵押固定资产共计 63,631,541.62 元，已将 1 年内到期的长期应付款 23,212,663.93 调整列示为一年内到期的非流动负债。

(三十五) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	40,157,462.40	45,189,394.90
辞退福利	983,696.90	857,042.85
合计	41,141,159.30	46,046,437.75

2. 设定受益计划变动情况

① 设定受益计划义务现值

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	97,188,759.60	97,594,966.60
二、计入当期损益的设定受益成本	1,144,651.20	1,858,072.70
1. 当期服务成本		
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	1,144,651.20	1,858,072.70
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-2,624,952.00	4,729,639.60
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-2,624,952.00	4,729,639.60
四、其他变动	-7,587,529.20	-6,993,919.30
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-4,483,934.40	-4,222,892.50
3. 折算变动	-3,103,594.80	-2,771,026.80
五、期末余额	88,120,929.60	97,188,759.60

② 计划资产情况

项 目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	51,999,364.70	48,577,880.90
二、计入当期损益的设定受益成本	611,054.40	911,255.75
1. 利息净额	611,054.40	911,255.75
三、计入其他综合收益的设定受益成本	1,497,513.60	8,112,398.75
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	593,841.60	7,205,588.15
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	903,672.00	906,810.60
四、其他变动	-6,144,465.50	-5,602,170.70
1. 已支付的福利	-4,483,934.40	
2. 公司的支付		-4,222,892.50
3. 折算变动	-1,660,531.10	-1,379,278.20
五、期末余额	47,963,467.20	51,999,364.70

③设定受益计划净负债（净资产）

项 目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	45,189,394.90	49,017,085.70
二、计入当期损益的设定受益成本	533,596.80	946,816.95
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-4,122,465.60	-3,382,759.15
四、其他变动	-1,443,063.70	-1,391,748.60
五、期末余额	40,157,462.40	45,189,394.90

(三十六) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	25,187,803.36		9,423,782.59	15,764,020.77	
其他	66,581,031.47		8,427,857.98	58,153,173.49	
合 计	91,768,834.83		17,851,640.57	73,917,194.26	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
地源热泵技术研发与产业化项目	861,211.77		160,002.48		701,209.29	与资产相关
大容量无级能量调节高效变频离心式冷水（热泵）机组	273,407.02		273,407.02		-	与资产相关
面向高浓有机液处理的大温差蒸/精馏蒸汽压缩成套装备研制及产业化推广项目	1,406,459.68		1,406,459.68		-	与资产相关
工商制冷行业 HCFCs 替代改造项目	7,195,920.80		-		7,195,920.80	与资产相关
满液式风冷热泵机组	61,921.05		61,921.05		-	与资产相关
“机器换人”技术改造冷热互联制冷系统生产线技术改造项目	586,666.68		88,000.00		498,666.68	与资产相关

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
冷热环境工程技术研究中心	620,000.04		335,109.37		284,890.67	与资产相关
基于喷淋换热的烟气深度降污消白技术研究 与示范	182,216.32		182,216.32		-	与资产相关
烟台市“十三五”海洋经济创新发展示范城 市项目	14,000,000.00		6,916,666.67		7,083,333.33	与资产相关
合计	25,187,803.36		9,423,782.59		15,764,020.77	

3. 其他项目情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入损益 金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
采用 NH ₃ /CO ₂ 复叠技术改造 R22 冷冻冷藏机组 二号生产线项目	4,935,277.00		454,530.00		4,480,747.00	与资产相关
冷冻冷藏用 NH ₃ /CO ₂ 载冷剂制冷系统替代 R22 螺杆单级制冷系统项目	11,898,770.60		1,854,353.86		10,044,416.74	与资产相关
工业冷冻用中大型冷盐水机组使用 R290 代替 R22 项目	43,735,534.45		4,998,346.80		38,737,187.65	与资产相关
R32 制冷剂在生产线上替代 R22	667,537.18		285,089.16		382,448.02	与资产相关
R513A 制冷剂在生产线上替代 R22 项目	5,343,912.24		835,538.16		4,508,374.08	与资产相关
合计	66,581,031.47		8,427,857.98		58,153,173.49	

(三十七) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
一、有限售条件股份	16,111.00				225.00	225.00	16,336.00
内资持股等	16,111.00				225.00	225.00	16,336.00
二、无限售条件股份	745,821,693.00				-225.00	-225.00	745,821,468.00
人民币普通股	745,821,693.00				-225.00	-225.00	745,821,468.00
三、股份总数	745,837,804.00				0	0	745,837,804.00

注：本期变动为董事辞职导致的持股锁定。

(三十八) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本（股本）溢价	424,005,062.13	1,503,023.14	7,630,600.01	417,877,485.26
其他资本公积	39,506,232.42			39,506,232.42
合 计	463,511,294.55	1,503,023.14	7,630,600.01	457,383,717.68

注：本期资本公积变动主要由子公司以及联营企业其他股东增资导致股权稀释产生。

(三十九) 其他综合收益

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
一、不能重分类进损益的其他综合收益	297,189,808.34	187,284,053.98				187,531,126.16	-247,072.18	484,720,934.50
其中：重新计量设定受益计划变动额	-17,818,607.94	3,319,324.80				3,319,324.80		-14,499,283.14
其他权益工具投资公允价值变动	315,008,416.28	183,964,729.18				184,211,801.36	-247,072.18	499,220,217.64
二、将重分类进损益的其他综合收益	-64,949,037.52	-53,939,305.20				-53,080,798.15	-858,507.05	-118,029,835.67
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,000,371.68	-70,721.60				-70,721.60		929,650.08
外币财务报表折算差额	-65,949,409.20	-53,868,583.60				-53,010,076.55	-858,507.05	-118,959,485.75
其他综合收益合计	232,240,770.82	133,344,748.78				134,450,328.01	-1,105,579.23	366,691,098.83

(四十) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	14,139,385.34	19,095,222.18	17,347,052.59	15,887,554.93	本期提取和使用
合计	14,139,385.34	19,095,222.18	17,347,052.59	15,887,554.93	

(四十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	307,039,956.41	24,060,264.39		331,100,220.80
合计	307,039,956.41	24,060,264.39		331,100,220.80

(四十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	2,534,020,945.51	2,362,891,893.85
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-593,824.95	
调整后期初未分配利润	2,533,427,120.56	2,362,891,893.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	300,845,683.64	222,513,894.57
减：提取法定盈余公积	17,536,769.11	14,092,952.71
应付普通股股利[注1]	37,291,890.20	37,291,890.20
会计政策变更	593,824.95	
其他[注2]	-58,711,457.56	
期末未分配利润	2,838,749,427.40	2,534,020,945.51

注 1:根据 2021 年召开的公司董事会,并经 2020 年度股东大会审议通过,公司以 2020 年 12 月 31 日总股本 745,837,804 股为基数,向全体股东每 10 股派现金 0.5 元人民币现金红利(含税),合计 37,291,890.20 元;

注 2:其他为处置其他权益工具投资产生。

(四十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,064,836,322.56	3,932,406,699.37	3,804,147,202.91	2,767,340,516.52
工业产品销售	4,012,681,321.86	3,022,645,406.30	3,200,059,337.24	2,258,426,563.61
工程施工	806,324,375.51	698,616,990.94	487,570,734.76	435,234,992.13
其他产品	245,830,625.19	211,144,302.13	116,517,130.91	73,678,960.78
二、其他业务小计	318,639,925.43	268,924,664.62	239,402,870.71	208,490,018.81
租赁收入	1,719,129.00	669,764.41	1,603,680.48	1,362,737.59
材料销售收入	255,827,095.87	214,855,758.64	157,381,063.57	145,554,280.68
水电费收入	2,434,580.41	2,200,493.37	1,627,591.63	1,627,591.65
售后服务收入	58,659,120.15	51,198,648.20	78,790,535.03	59,945,408.89
合 计	5,383,476,247.99	4,201,331,363.99	4,043,550,073.62	2,975,830,535.33

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	工业产品销售	工程施工	其他产品销售	其他业务收入
在某一时点确认	4,012,681,321.86		245,830,625.19	318,639,925.43
在某一时段内确认		806,324,375.51		
合 计	4,012,681,321.86	806,324,375.51	245,830,625.19	318,639,925.43

(四十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,123,322.99	10,172,839.27
教育费附加	8,150,562.79	7,682,772.62
地方水利建设基金	111,369.31	683,830.26
房产税	6,973,892.97	8,359,505.32
土地使用税	3,585,865.24	3,996,128.18
车船使用税	47,040.16	46,123.10
印花税	1,512,678.83	1,292,549.63
其他	1,327,398.45	348,507.70
合 计	32,832,130.74	32,582,256.08

(四十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	234,208,410.62	228,547,287.75
代理费及佣金	46,860,132.59	51,713,883.98
差旅费	26,086,515.76	31,229,670.04
质量保证费用	23,321,663.20	25,465,511.25
广告宣传费	13,601,129.78	12,164,807.05
出国经费	6,219,979.64	5,846,165.28
业务招待费	29,186,370.09	27,809,900.28
租赁费	8,062,629.36	6,531,268.10
办公费	2,595,614.86	5,704,034.28
折旧费	2,619,444.84	2,710,782.07
修理费	6,029,328.98	3,575,668.96
通讯费	1,733,085.68	1,312,153.82
其他	33,224,319.14	35,090,311.90
合 计	433,748,624.54	437,701,444.76

(四十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,375,535.75	164,595,751.50
无形资产摊销	5,887,339.24	7,349,376.96
折旧费	13,491,192.92	8,832,848.47
车辆费用	3,171,035.40	2,697,079.19
修理费	1,624,254.64	2,413,851.54
租赁费	5,479,597.43	5,853,437.32
长期待摊费用摊销	239,378.84	115,436.05
中介及技术服务费	15,727,451.37	15,677,382.49
办公费	6,298,924.80	5,545,703.24
差旅费	3,720,521.89	2,934,144.62
业务招待费	2,885,297.38	2,381,914.58
水电费	1,273,291.18	788,352.16
通讯费	160,414.90	830,091.66
低值易耗品摊销	227,478.63	124,203.94
其他	10,917,002.96	16,011,002.88
合 计	245,478,717.33	236,150,576.60

(四十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	115,393,590.47	111,259,911.70

项 目	本期发生额	上期发生额
材料消耗	47,489,726.15	43,634,208.53
检验检测费	1,656,245.48	1,098,738.02
研发电费水费燃气费维修费	1,140,632.68	459,224.53
技术开发费	4,620,678.84	2,591,272.13
折旧费用	6,511,486.77	3,364,271.46
无形资产摊销	456,643.13	2,865,397.38
低值易耗品摊销	177,873.51	117,872.13
差旅费	2,862,142.21	2,868,099.85
办公费	163,729.79	678,420.82
房屋租赁费	1,196,953.82	4,941,316.64
其他相关费用	8,177,800.03	930,895.94
合 计	189,847,502.88	174,809,629.13

(四十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	38,728,482.12	42,425,302.95
减：利息收入	25,243,986.15	24,893,579.40
汇兑损失	6,398,346.55	20,957,144.35
手续费支出	3,250,488.67	6,014,366.07
合 计	23,133,331.19	44,503,225.97

(四十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
工业冷冻用中大型冷盐水机组使用 R290 替代 R22 项目		12,385,572.00	与收益相关
大容量无级能量调节高效变频离心式冷水（热泵）机组	273,407.02		资产相关
冷热环境工程技术研究中心	335,109.37		资产相关
劳动就业、社保及稳岗补贴	3,067,623.36	6,620,741.32	与收益相关
工业冷冻用中大型冷盐水机组使用 R290 代替 R22 项目	4,998,346.80	4,825,990.02	与资产相关
2019 年度开发区先进制造业奖补		4,172,000.00	与收益相关
烟台市 2020 年度省新旧动能转换重大工程	100,000.00	4,000,000.00	与收益相关
密云财政所拨款	2,381,000.00	3,099,000.00	与收益相关
冰轮山大氢能装备技术研究院		3,000,000.00	与收益相关
债务重组利得		2,257,758.55	与收益相关
烟台市 2020 年制造业强市奖补			与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
		2,211,000.00	
冷冻冷藏用 NH3/CO2 载冷剂制冷系统替代 R22 螺杆单级制冷系统项目	1,854,353.86	1,854,353.86	与资产相关
研发补助	1,066,230.00	1,559,700.00	与收益相关
PPP 贷款减免		929,648.70	与收益相关
即征即退增值税		846,894.48	与收益相关
R513A 制冷剂在生产线上替代 R22 项目	835,538.16	803,148.27	与资产相关
烟台市公共就业和人才服务中心结构调整奖补		527,115.38	与收益相关
收烟台财政局创新驱动发展资金（氢液化装备关键技术与产业化）		500,000.00	与收益相关
R513A 制冷剂在生产线上替代 R22 项目	1,742,798.86	500,000.00	与收益相关
采用 NH3/CO2 复叠技术改造 R22 冷冻冷藏机组二号生产线项目		454,530.00	与资产相关
基于喷淋换热的烟气深度降污消白技术与示范		400,000.00	与收益相关
济南市人民政府关于印发济南市促进先进制造业和数字经济发展的若干政策措施的通知		400,000.00	与收益相关
CO2 自然工质制冷系统技术改造项目		350,000.00	与资产相关
R32 制冷剂在风冷模块冷水机组替代 R22		300,678.33	与收益相关
R32 制冷剂在生产线上替代 R22	285,089.16	285,089.16	与资产相关
个税返还	179,113.22	269,538.65	与收益相关
社保局专项奖补资金		266,303.25	与收益相关
烟台市第二届市长杯工业设计大赛奖金		200,000.00	与收益相关
2019 年中关村首台（套）、首购产品示范应用项目资金支持		200,000.00	与收益相关
远程运维与智能制造区域特色产业专利导航项目		200,000.00	与收益相关
地源热泵技术研发与产业化项目	160,002.48	160,002.48	与资产相关
2020 年烟台市创新驱动发展专项基金（第二批）		150,000.00	与收益相关
中科院理化研究所拨款		141,000.00	与收益相关
大容量无级能量调节高效变频离心式冷水（热泵）机组		133,735.81	与资产相关
2019 年招商引资		115,000.00	与收益相关
高企补助	1,799,200.00		与收益相关
高企培育库入库补贴		100,000.00	与收益相关
高新技术企业培育库入库		100,000.00	与收益相关
2019 年度高企财政补助（市级）		100,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
关于下达 2016 年第二批“机器换人”技术改造奖励资金项目的通知	88,000.00	88,000.00	与资产相关
变频螺杆冷水机组联合开发		80,974.38	与资产相关
满液式风冷热泵机组	61,921.05	51,699.60	与资产相关
市长杯工业设计大赛		50,000.00	与收益相关
加计递进增值税	51,180.23	34,759.99	与收益相关
立式全封闭螺杆技术与开发		22,259.15	与资产相关
基于喷淋换热的烟气深度降污消白技术与示范	182,216.32	17,783.68	与资产相关
ISO14000 环境体系通过奖励		10,000.00	与收益相关
北京市知识产权资助金	500.00	1,000.00	与收益相关
债务重组损失	-881,132.76	-3,534,145.31	与收益相关
2019 年企业研究开发补助资金	15,810.00		与收益相关
科创局扶持资金	2,050,000.00		与收益相关
制造企业补助	231,100.00		与收益相关
税控系统年度维护	280.00		与收益相关
收芝罘区工信局工业转型发展资金	400,000.00		与收益相关
收芝罘区工信局市级制造业强市奖	351,300.00		与收益相关
收市科技局补助	500,000.00		与收益相关
收烟台市生态环境局芝罘分局冰轮改造补助	2,600,000.00		与收益相关
收芝罘区市场监督管理局知识产权补助	8,500.00		与收益相关
税务退款	290,948.77		与收益相关
收到以工代训补助	243,500.00		与收益相关
济南市章丘区市场监管局的 2020 年知识产权专利补助	10,000.00		与收益相关
收到 2020 年经济发展引导资金	16,700.00		与收益相关
2020 年财政局对中小微企业的融资补贴	1,300.00		与收益相关
收到济南市章丘区市场监管局的 2020 年知识产权专利第二批专项补贴	200,000.00		与收益相关
嵌入式软件退税	8,524,161.87		与收益相关
面向高浓有机液处理的大温差蒸/精馏蒸汽压缩成套装备研制及产业化推广	1,406,459.68		与资产相关
车辆报废补助	30,500.00		与收益相关
安全标准化补助	2,000.00		与收益相关
土地税返还	550,105.20		与收益相关
园区基础设施配套支出	4,140,000.00		与收益相关
标准化补助	2,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2021 年春节期间持续生产奖励资金	200,000.00		与收益相关
安全生产补助费	2,000.00		与收益相关
待报解预算收入	811.19		与收益相关
省级工业转型发展资金	10,000.00		与收益相关
省级研究开发财政补助资金	107,000.00		与收益相关
山东省中小微企业竞赛奖励	80,000.00		与收益相关
制造业强市奖补	598,200.00		与收益相关
烟台市“十三五”海洋经济创新发展示范城市项目	6,916,666.67		与资产相关
制冷剂淘汰项目一期	454,530.00		与资产相关
合 计	48,524,370.51	51,241,131.75	

(五十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	23,321,105.47	26,673,393.95
处置长期股权投资产生的投资收益	129,158.95	
处置交易性金融资产取得的投资收益	30,986,319.74	30,718,163.60
其他权益工具投资持有期间的投资收益	21,975,950.80	12,211,368.70
银行承兑汇票贴现息	-1,950,267.22	
合 计	74,462,267.74	69,602,926.25

(五十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	10,150,750.41	6,216,313.51
其他非流动金融资产		
合 计	10,150,750.41	6,216,313.51

(五十二) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-11,010,504.95	3,632,079.48
其他应收款信用减值损失	-10,839,181.16	-1,643,875.67
应收票据信用减值损失	88,706.04	-350,281.61
长期应收款信用减值损失	120,000.00	1,696,000.00
合 计	-21,640,980.07	3,333,922.20

(五十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-7,767,587.58	-6,181,189.61
存货跌价损失	-11,416,120.99	-12,505,157.33
合 计	-19,183,708.57	-18,686,346.94

(五十四) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-713,582.58	1,031,869.23
无形资产处置损益		6,211,546.06
合 计	-713,582.58	7,243,415.29

(五十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	416,722.67	278,551.98	416,722.67
非流动资产报废利得合计	86,260.72	163,064.14	86,260.72
其中：固定资产报废利得	86,260.72	163,064.14	86,260.72
赔偿收入		626,577.79	
企业取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		726,133.03	
其他	625,773.55	3,379,067.87	625,773.55
合 计	1,128,756.94	5,173,394.81	1,128,756.94

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权奖励		20,000.00	与收益相关
关于做好 2018 年度济南市开放型经济发展引导资金项目申报工作的通知 济商务字【2018】62 号		18,800.00	与收益相关
关于对中小微企业融资费用给予财政补贴政策的通知 章财建【2020】1 号		3,000.00	与收益相关
烟台市工信局长杯大赛奖励	200,000.00	100,000.00	与收益相关
收芝罘区财政局 2019 年中央外经贸发展补贴		8,554.00	与收益相关
收芝罘区市场监督管理局知识产权资助	6,000.00	23,800.00	与收益相关
烟台市公共就业和人才服务中心引才奖补		50,000.00	与收益相关
收芝罘区市场监督管理局专利资助		4,000.00	与收益相关
烟台市人社局竞赛补贴		10,000.00	与收益相关
烟台市财政局商贸发展专项资金		9,800.00	与收益相关
收芝罘区科技局英才经费	24,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他政府补助	186,722.67	30,597.98	与收益相关
合 计	416,722.67	278,551.98	

(五十六) 营业外支出

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	1,450,000.00	621,000.00	1,450,000.00
非流动资产损坏报废损失	884,238.18	376,134.76	884,238.18
其他	679,206.08	1,736,255.42	679,206.08
合 计	3,013,444.26	2,733,390.18	3,013,444.26

(五十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	34,501,501.38	27,775,606.21
递延所得税费用	-1,739,780.89	3,157,078.19
合 计	32,761,720.49	30,932,684.40

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	346,819,007.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,022,851.12
子公司适用不同税率的影响	12,853,936.17
调整以前期间所得税的影响	-69,177.05
非应税收入的影响	-23,326,717.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,359,534.86
使用前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	38,660.40
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	427,004.78
研发费用加计扣除的影响	-23,544,372.52
所得税费用	32,761,720.49

(五十八) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	111,754,517.65	115,680,373.08
其中：政府补助	31,970,585.37	76,022,658.67

项 目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	19,673,986.15	22,333,794.94
往来款	60,109,946.13	17,323,919.47

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	196,920,769.08	323,337,385.96
付现管理费用、研发费用	118,565,700.95	185,274,804.09
手续费支出	3,250,488.67	5,917,127.33
往来款	141,096,842.04	32,632,026.00
合 计	459,833,800.74	547,161,343.38

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产抵押融资	48,000,000.00	
票据贴现		140,293,249.99
合 计	48,000,000.00	140,293,249.99

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
归还固定资产抵押融资款	6,577,136.88	
支付的租赁款	10,107,940.44	
合 计	16,685,077.32	

(五十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	314,057,286.95	232,431,088.04
加：信用减值损失	-21,640,980.07	-3,333,922.20
资产减值准备	-19,183,708.57	18,686,346.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	129,160,506.04	89,831,362.13
使用权资产折旧	11,854,216.80	
无形资产摊销	9,685,230.99	9,952,015.72
长期待摊费用摊销	1,349,581.63	723,655.13
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）	713,582.58	-7,243,415.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	797,977.46	213,070.62
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		

项 目	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-10,150,750.41	-6,216,313.51
财务费用（收益以“－”号填列）	35,276,015.10	42,425,302.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-74,462,267.74	-69,602,926.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,523,949.65	-6,735,539.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,784,168.76	12,320,471.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-444,643,573.60	-17,483,349.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-374,726,624.42	-39,940,614.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	903,712,957.53	272,973,122.83
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	460,059,669.38	529,000,354.48
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,413,647,008.71	1,393,259,874.17
减：现金的期初余额	1,393,259,874.17	1,174,333,984.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	20,387,134.54	218,925,889.36

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,413,647,008.71	1,393,259,874.17
其中：库存现金	455,521.88	554,175.06
可随时用于支付的银行存款	1,413,112,648.46	1,393,259,874.17
可随时用于支付的其他货币资金	78,838.37	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的票据保证金		
三、期末现金及现金等价物余额	1,413,647,008.71	1,393,259,874.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注：随时用于支付的其他货币资金为证券户结余资金。

(五十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	246,234,730.64	保函保证金、票据保证金、定期存单等
应收票据	208,772,535.82	已背书转让未终止确认的承兑汇票
应收款项融资	18,663,484.10	质押
其他权益工具投资	767,600,000.00	质押
其他权益工具投资	102,628,962.00	限售股
长期股权投资	140,701,281.30	限售股

交易性金融资产	944,617.21	限售股
其他流动资产	19,760,000.00	质押
固定资产	100,042,853.06	抵押
无形资产	33,979,071.91	抵押
合 计	1,639,327,536.04	—

(六十) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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-现金			
其中：美元	177,813.86	6.3757	1,133,686.93
越南盾	30,562,005.00	0.0003	8,557.03
新加坡元	2,000.00	4.7179	9,435.80
南非兰特	547,237.91	0.4004	219,114.06
阿联酋迪拉姆	3,500.00	1.7361	6,076.35
马来西亚林吉特	203,047.50	1.5266	309,972.31
印尼盾	43,663,400.00	0.0004	19,505.31
货币资金-银行存款			
其中：美元	24,022,674.12	6.3757	153,161,365.46
越南盾	99,387,491,071.00	0.0003	27,771,625.16
新加坡元	4,493,544.72	4.7179	21,200,094.63
日元	7.94	0.0554	0.44
南非兰特	4,480,890.08	0.4004	1,794,148.39
印尼盾	19,550,293,094.01	0.0004	8,733,506.93
欧元	0.07	7.2197	0.49
阿联酋迪拉姆	6,433,304.94	1.7361	11,168,860.71
马来西亚林吉特	70,224,203.00	1.5266	107,204,268.30
印度卢比	21,620,310.70	0.0856	1,852,860.63
应收账款			
其中：美元	13,441,502.67	6.3757	85,698,988.58
越南盾	73,438,054,445.43	0.0003	20,533,142.61
新加坡元	668,271.71	4.7179	3,152,839.10
欧元	4,443.05	7.2197	32,077.49
南非兰特	46,256,994.01	0.4004	18,521,300.40
印尼盾	26,348,448,169.84	0.0004	10,539,379.27
英镑	1,323,379.03	8.6064	11,389,529.28
马来西亚林吉特	42,388,069.66	1.5266	64,709,627.14
印度卢比	24,295,446.41	0.0856	2,079,690.21
短期借款			
其中：英镑	926,208.75	8.6064	7,971,322.99
美元	354,897.00	6.3757	2,262,716.80

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
马来西亚林吉特	10,713,580.00	1.5266	16,355,351.23
南非兰特	14,273,866.00	0.4004	5,715,255.95
长期借款			
其中：美元	834,174.00	6.3757	5,318,443.17
英镑	468,786.00	8.6064	4,034,559.83
应付账款			
其中：美元	6,623,250.86	6.3757	42,227,860.51
越南盾	96,318,061.00	0.0003	26,912.30
新加坡元	15,379.57	4.7179	72,559.27
南非兰特	47,804,293.36	0.4004	19,140,839.06
印尼盾	8,278,090,678.28	0.0004	3,311,236.27
马来西亚林吉特	23,839,670.00	1.5266	36,393,640.22
印度卢比	6,040,924.92	0.0856	517,103.17
欧元	4,793.00	7.2197	34,604.02
日元	29,387,259.69	0.0554	1,628,054.19
英镑	1,090,423.63	8.6064	9,384,621.93
其他应收款			
其中：美元	495,400.43	6.3757	3,158,524.51
越南盾	36,064,000.00	0.0003	10,819.20
新加坡元	1,320,203.83	4.7179	6,228,589.65
南非兰特	297,014.00	0.4004	118,924.41
印尼盾	321,806,888.27	0.0004	128,722.76
英镑	500.00	8.6064	4,303.20
阿联酋迪拉姆	411,960.87	1.7361	715,205.27
马来西亚林吉特	331,586.71	1.5266	506,200.27
印度卢比	1,255,660.48	0.0856	107,484.54
其他应付款			
其中：美元	1,181,560.95	6.3757	7,533,278.13
越南盾	108,307,640.00	0.0003	32,492.29
新加坡元	50,497.66	4.7179	238,242.91
南非兰特	1,904,865.00	0.4004	762,707.95
印尼盾	5,015,331,584.63	0.0004	2,006,132.63
英镑	116,429.99	8.6064	1,002,043.07
阿联酋迪拉姆	212,987.32	1.7361	369,767.29
马来西亚林吉特	16,924,505.70	1.5266	25,836,950.40
印度卢比	8,361,152.57	0.0856	715,714.66

2. 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
烟台冰轮集团（香港）有限公司	香港	美元	主要结算币种

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
DUNHAM BUSH INDUSTRIES SDN. BHD	马来西亚	令吉	主要结算币种
DUNHAM BUSH SALES&SERVICES SDN. BHD	马来西亚	令吉	主要结算币种
DUNHAM BUSHINTERNATIONAL PTE LTD	新加坡	新币	主要结算币种
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (AFRICA) PROPRIETARY LIMITED	南非	兰特	主要结算币种
DUNHAM BUSH LIMITED	英国	英镑	主要结算币种
DUNHAM BUSHINTERNATIONAL (CAYMAN) LIMITED	开曼	美元	主要结算币种
DUNHAM BUSH MENA JLT	阿联酋	迪拉姆	主要结算币种

(六十一) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种 类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
地源热泵技术研发与产业化项目	701,209.29	递延收益	160,002.48
大容量无级能量调节高效变频离心式冷水(热泵)机组	-	递延收益	273,407.02
面向高浓有机液处理的大温差蒸/精馏蒸汽压缩成套装备研制及产业化推广项目	-	递延收益	1,406,459.68
工商制冷行业 HCFCs 替代改造项目	7,195,920.80	递延收益	-
满液式风冷热泵机组	-	递延收益	61,921.05
“机器换人”技术改造冷热互联制冷系统生产线技术改造项目	498,666.68	递延收益	88,000.00
冷热环境工程技术研究中心	284,890.67	递延收益	335,109.37
基于喷淋换热的烟气深度降污消白技术研究与示范	-	递延收益	182,216.32
烟台市“十三五”海洋经济创新发展示范城市项目	7,083,333.33	递延收益	6,916,666.67
采用 NH3/CO2 复叠技术改造 R22 冷冻冷藏机组二号生产线项目	4,480,747.00	递延收益	454,530.00
冷冻冷藏用 NH3/CO2 载冷剂制冷系统替代 R22 螺杆单级制冷系统项目	10,044,416.74	递延收益	1,854,353.86
工业冷冻用中大型冷盐水机组使用 R290 代替 R22 项目	38,737,187.65	递延收益	4,998,346.80
R32 制冷剂在生产线上替代 R22	382,448.02	递延收益	285,089.16
R513A 制冷剂在生产线上替代 R22 项目	4,508,374.08	递延收益	835,538.16
小 计	73,917,194.26		17,851,640.57
劳动就业、社保及稳岗补贴	3,067,623.36	其他收益	3,067,623.36
烟台市 2020 年度省新旧动能转换重大工程	100,000.00	其他收益	100,000.00
密云财政所拨款	2,381,000.00	其他收益	2,381,000.00
研发补助	1,066,230.00	其他收益	1,066,230.00
R513A 制冷剂在生产线上替代 R22 项目	1,742,798.86	其他收益	1,742,798.86
个税返还	179,113.22	其他收益	179,113.22
高企补助	1,799,200.00	其他收益	1,799,200.00
加计递增值税	51,180.23	其他收益	51,180.23
北京市知识产权资助金	500.00	其他收益	500.00
2019 年企业研究开发补助资金	15,810.00	其他收益	15,810.00
科创局扶持资金	2,050,000.00	其他收益	2,050,000.00

制造企业补助	231,100.00	其他收益	231,100.00
税控系统年度维护	280.00	其他收益	280.00
收芝罘区工信局工业转型发展资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
收芝罘区工信局市级制造业强市奖	351,300.00	其他收益	351,300.00
收市科技局补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
收烟台市生态环境局芝罘分局冰轮改造补助	2,600,000.00	其他收益	2,600,000.00
收芝罘区市场监督管理局知识产权补助	8,500.00	其他收益	8,500.00
税务退款	290,948.77	其他收益	290,948.77
收到以工代训补助	243,500.00	其他收益	243,500.00
济南市章丘区市场监管局的 2020 年知识产权专利补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
收到 2020 年经济发展引导资金	16,700.00	其他收益	16,700.00
2020 年财政局对中小微企业的融资补贴	1,300.00	其他收益	1,300.00
收到济南市章丘区市场监管局的 2020 年知识产权专利第二批专项补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
嵌入式软件退税	8,524,161.87	其他收益	8,524,161.87
车辆报废补助	30,500.00	其他收益	30,500.00
安全标准化补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
土地税返还	550,105.20	其他收益	550,105.20
园区基础设施配套支出	4,140,000.00	其他收益	4,140,000.00
标准化补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
2021 年春节期间持续生产奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
安全生产补助费	2,000.00	其他收益	2,000.00
待报解预算收入	811.19	其他收益	811.19
省级工业转型发展资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
省级研究开发财政补助资金	107,000.00	其他收益	107,000.00
山东省中小微企业竞赛奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
制造业强市奖补	598,200.00	其他收益	598,200.00
小 计	31,553,862.70		31,553,862.70
烟台市工信局市长杯大赛奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
收芝罘区市场监督管理局知识产权资助	6,000.00	营业外收入	6,000.00
收芝罘区科技局英才经费	24,000.00	营业外收入	24,000.00
其他政府补助	186,722.67	营业外收入	186,722.67
小 计	416,722.67		416,722.67
合 计	105,887,779.63		49,822,225.94

2. 政府补助退回情况

无。

六、 合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因

1、本期新增的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例
山东盟泰环境技术创新中心有限公司	烟台	7,300,000.00	冰轮环境技术股份有限公司	99.86%

注：2021年4月，本公司与子公司顿汉布什（中国）工业有限公司、北京华源泰盟节能设备有限公司、山东冰轮海卓氢能技术研究院有限公司、烟台彩跃轻合金科技有限公司、山东神舟制冷设备有限公司、山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司及烟台科瑞环境技术有限公司、常州埃姆基冷冻设备有限公司共同出资成立山东盟泰环境技术创新中心有限公司，注册资本2000万元，其中本公司及子公司共认缴出资1200万元，占比60%；截至资产负债表日，本公司及子公司实缴出资730万元，占实缴出资比例的100%。

2、本期减少的公司

公司名称	注册地	实收资本	母公司名称	母公司控股比例
烟台冰轮铸造有限公司	烟台	43,500,000.00	冰轮环境技术股份有限公司	100%

注：2021年8月，子公司烟台冰轮铸造有限公司由子公司烟台冰轮智能机械科技有限公司吸收合并，烟台冰轮铸造有限公司同时注销。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
烟台冰轮智能机械科技有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	100		设立
烟台彩跃轻合金科技有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	90		非同一控制下企业合并
烟台冰轮工程技术有限公司	山东烟台	山东烟台	工程施工	100		设立
烟台冰轮压缩机有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	100		设立
烟台冰轮（越南）有限公司	越南西宁市	越南西宁市	生产制造	100		设立
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	山东烟台	山东烟台	维修保养	100		设立
烟台冰轮节能科技有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	70		设立
烟台冰轮环保科技有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	100		设立
冰轮智慧新能源技术（山东）有限公司	山东济宁	山东济宁	合同能源	60		设立
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	山东济南	山东济南	建筑设计	80		非同一控制下企业合并
北京华源泰盟节能设备有限公司	北京密云	北京密云	生产制造	60		非同一控制下企业合并
山东神舟制冷设备有限公司	山东章丘	山东章丘	生产制造	51		非同一控制下企业合并
烟台冰轮换热技术有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	100		同一控制下企业合并
烟台冰轮压力容器有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	60		同一控制下企业合并
烟台冰轮医药装备有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	60		设立
烟台冰轮冻干智能科技有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	51		设立
烟台顿汉布什压缩机有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	92	7.93	设立
山东冰轮海卓氢能技术研究院有限公司	山东烟台	山东烟台	研究和试验发展	100		设立
山东盟泰环境技术创新中心有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	95.89	3.97	设立
烟台冰轮集团（香港）有限公司	香港	马来西亚	生产制造	100		同一控制下企业合并
DUNHAM BUSH HOLDING BHD	马来西亚	马来西亚	投资管理		98.65	购买
顿汉布什（中国）工业有限公司	烟台	中国	工业加工	37	62.15	购买
顿汉布什（烟台）能源科技有限公司	烟台	中国	批发和零售业		99.15	设立
DUNHAM BUSH INDUSTRIES SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	工业加工		98.65	购买

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
DUNHAM BUSH MENA JLT	阿联酋	中东	商贸		98.65	设立
DUNHAM BUSH SALES&SERVICES SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	商贸		98.65	购买
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL PTE LTD	新加坡	新加坡	投资管理		98.65	购买
DUNHAM BUSH SALES&SERVICES (S) PTE LTD	新加坡	新加坡	商贸		98.65	购买
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (AFRICA) (PTY) LIMITED	南非	南非	商贸		98.65	购买
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (CAYMAN) LIMITED	开曼群岛	开曼群岛	投资管理		98.65	购买
DUNHAM BUSH LIMITED	英国	英国	工业加工		98.65	购买
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (INDIA) PRIVATE LIMITED	印度	印度	休眠		98.65	购买
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (ARABIA) LIMITED.	沙特阿拉伯	沙特阿拉伯	休眠		98.65	购买
DUNHAM BUSH USA LLC	美国	美国	工业加工		69.06	投资设立
PT. YANTAI MOON INDONESIA	印度尼西亚	印度尼西亚	商贸		96.00	投资设立
DUNHAMBUSHI VIETNAM CO. LTD	越南	越南	商贸		98.65	投资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	北京华源泰盟节能设备有限公司	40%	5,837,102.53		120,637,172.16

3. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京华源泰盟节能设备有限公司	805,670,476.92	195,606,514.70	1,001,276,991.62	639,099,519.25	81,479,826.39	720,579,345.64

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京华源泰盟节能设备有限公司	657,235,225.22	199,233,080.16	856,468,305.38	588,750,572.36	2,687,749.63	591,438,321.99

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京华源泰盟节能设备有限公司	550,689,320.04	14,592,756.32	14,592,756.32	-100,940,613.80	505,554,777.66	25,017,759.97	25,017,759.97	-38,210,219.98

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
烟台现代冰轮重工有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	45		权益法

2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	烟台现代冰轮重工有限公司	烟台现代冰轮重工有限公司
流动资产	244,212,171.26	240,998,687.77
其中：现金和现金等价物	70,934,833.67	97,991,688.10
非流动资产	108,399,148.31	119,575,083.44
资产合计	352,611,319.57	360,573,771.21
流动负债	59,438,896.84	67,836,528.66
负债合计	65,619,664.67	78,789,461.19
归属于母公司股东权益	286,991,654.90	281,784,310.02
统一会计政策及账面价值调整金额	6,089,345.15	8,147,385.40
按持股比例计算的净资产份额	131,886,450.02	130,469,262.94
对联营企业权益投资的账面价值	131,886,450.02	130,469,262.94
营业收入	363,948,068.95	534,564,642.62
财务费用	2,851,225.35	6,536,916.23
所得税费用	2,007,469.41	8,944,405.63
净利润	5,238,110.62	27,540,772.03
综合收益总额	5,238,110.62	27,540,772.03

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、合营企业		
投资账面价值合计	202,874,154.59	188,311,783.36
下列各项按持股比例计算的合计数：		

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
净利润	23,321,105.47	18,822,139.84
其他综合收益	123,953.54	
综合收益总额	23,445,059.01	18,822,139.84

八、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

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，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本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。本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，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户财务状况、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。本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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 12.95 %。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。本公司没有提供可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

(1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于

以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。 本公司的主要经营位于中国境内，销售业务以人民币结算，但有部分销售面向境外客户，以外币结算，本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）存在外汇风险。 相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收账款等。

截止 2021 年 12 月 31 日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如附注五、（六十）外币货币性项目所述，对于本公司各类美元金融资产及金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润总额约 18,581,026.57 元。

（2）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。 本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

九、 公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项 目	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	期末余额
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	774,454,604.21	200,342,385.09		974,796,989.30
1. 分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	774,454,604.21	200,342,385.09		974,796,989.30
（1）银行理财产品	761,993,012.53	199,359,805.09		961,352,817.62
（2）权益工具投资	12,461,591.68			12,461,591.68
（3）债务工具投资		982,580.00		982,580.00
（二）其他权益工具投资	974,071,001.00		261,048,615.65	1,235,119,616.65
（三）应收款项融资			148,081,952.12	148,081,952.12
持续以公允价值计量的资产总额	1,748,525,605.21	200,342,385.09	409,130,567.77	2,357,998,558.07

（二）持续的第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于以公允价值计量的交易性金额资产，公司对其中的股票按照期末持有相应股票的股数和各股票期末收盘价的乘积确定其公允价值，对于部分理财产品，我们通过函证证券公司、银行确认公允价值。

对于以公允价值计量的其他权益工具投资中的上市公司股票，公司均按照期末持有相应股票的股数和各

股票期末收盘价的乘积确定其公允价值。

(二) 持续的第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于交易性金融资产中的部分银行理财产品、基金等，由于其嵌入了金融衍生产品，与利率、汇率等挂钩，产品存在公开市场报价或预期利率等可参考信息，公司结合了合同约定、产品类型及风险等级信息，对公允价值进行计量。

(三) 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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）
权益工具投资	261,048,615.65	现金流量折现法	加权平均资本成本	12.47%
			长期收入增长率	2.00%
		净资产法		

十、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
烟台冰轮控股有限公司	山东烟台	制造业	6240 万元人民币	13.78	13.78

本企业最终控制方为烟台市国资委。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的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“七、在其他主体中的权益”，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

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
烟台现代冰轮重工有限公司	公司合营企业
烟台卡贝欧换热器有限公司	公司联营企业
北京华商亿源制冷空调工程有限公司	公司联营企业
青岛达能环保设备股份有限公司	公司联营企业
临沂智慧新能源科技有限公司	子公司联营企业
北京电控智慧能源股份有限公司	子公司联营企业
广州冰轮高菱节能科技有限公司	子公司联营企业

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
济南神华制冷设备有限公司	子公司高管控股企业
山东华商亿源制冷空调工程有限公司	联营企业控股企业
万华化学集团股份有限公司	同一实际控制人
万华化学(烟台)销售公司	同一实际控制人
万华化学集团物资有限公司	同一实际控制人
万华化学(宁波)有限公司	同一实际控制人
万华化学(广东)有限公司	同一实际控制人
烟台泰和新材料股份有限公司	同一实际控制人
宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	同一实际控制人
神华换热设备(临沂)有限公司	子公司高管控股企业
烟台冰轮数字科技有限公司	同一实际控制人
烟台冰轮集团有限公司	同一实际控制人
烟台万华节能工程科技有限公司	同一实际控制人
福建省福化天辰气体有限公司	同一实际控制人
临沂大林食品股份有限公司	子公司超过 10%以上股东控股企业
烟台石川密封科技股份有限公司	同一实际控制人
烟台国源融资租赁有限公司	同一实际控制人
刘向群	子公司超过 10%以上股东
刘若岩	子公司超过 10%以上股东
刘柳	子公司超过 10%以上股东
宋明刚	子公司超过 10%以上股东

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
采购商品、接受劳务:							
烟台卡贝欧换热器有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	70,216,750.12	1.68	45,442,883.35	1.51
山东华商亿源制冷空调工程有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	77,547,181.29	1.85	26,958,185.32	0.90
万华化学(烟台)销售公司	关联采购	采购商品	市场价格	2,230,176.99	0.05	1,196,106.19	0.04
临沂智慧新能源科技有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	2,874,782.82	0.07	1,415,929.20	0.05
烟台石川密封科技股份有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	3,269,933.92	0.08	2,605,945.63	0.08
烟台现代冰轮重工有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	203,430.96	0.00	80,371.68	0.00
广州冰轮高菱节能科技有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	12,163,377.09	0.29	3,107,047.74	0.10
济南神华制冷设备有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	1,582,442.55	0.04	1,733,619.46	0.06
神华换热设备(临沂)有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	1,171,464.60	0.03	188,840.72	0.01
烟台冰轮数字科技有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	2,307,426.53	0.06	807,955.75	0.03
烟台万华节能工程科技有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	224,778.76	0.01	5,352,687.34	0.18

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京电控智慧能源股份有限公司	关联采购	采购商品	市场价格		-	2,342,209.74	0.08
万华化学集团股份有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	4,597,387.70	0.11		
宁夏格林兰德环保科技有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	443,119.25	0.01		
销售商品、提供劳务:							
济南神华制冷设备有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	1,138.05	0.00	36,281.68	0.00
山东华商亿源制冷空调工程有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	20,660,160.62	0.38	10,829,293.67	0.26
北京华商亿源制冷空调工程有限公司公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	629,646.02	0.01		-
烟台现代冰轮重工有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	6,074,706.35	0.11		-
万华化学集团股份有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	136,424.99	0.00	92,858.52	0.00
万华化学集团物资有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	2,443,802.33	0.01	5,841,733.80	0.14
临沂智慧新能源科技有限公司	关联销售	企业管理费	市场价格	832,951.83	0.02	282,208.96	0.00
烟台现代冰轮重工有限公司	关联销售	企业管理费	市场价格	566,170.75		656,376.13	0.01
烟台卡贝欧换热器有限公司	关联销售	企业管理费	市场价格	81,165.98	0.01	64,578.79	0.00
临沂智慧新能源科技有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	223,800.01	0.00	344,225.66	0.00
福建省福化天辰气体有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	5,221.24	0.00	7,345.13	0.00
临沂大林食品股份有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	5,668,761.07	0.00	4,173,678.54	0.10
青岛达能环保设备股份有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格		0.06	752,212.40	0.02
北京电控智慧能源股份有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	939,823.00	-		
广州冰轮高菱节能科技有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	2,079,646.02	0.02		
烟台泰和新材料股份有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	197,599.10			
万华化学集团环保科技有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	3,716.81			

2. 关联租赁情况

(1) 经营租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入、费用
冰轮环境技术股份有限公司	烟台冰轮数字科技有限公司	部分办公楼租赁	28,571.43	21,428.57
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	部分办公楼租赁	328,717.00	156,140.37
冰轮环境技术股份有限公司	烟台冰轮集团有限公司	部分办公楼租赁	44,761.90	44,761.90

(2) 融资租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁成本	本期确认的租赁费用	租赁利率
烟台国源融资租赁有限公司	北京华源泰盟节能设备有限公司	生产设备	4800 万元	2,719,371.65	1 年期 LPR-20bp

3. 关联担保情况

无。

4. 其他

关联方名称	资金借入方名称	本金	利率	借款开始日	借款期间	会计科目	期末余额
刘向群	山东神舟制冷设备有限公司	1,200,000.00	6%	2021年12月	6个月	其他应付款	1,204,400.00
刘若岩	山东神舟制冷设备有限公司	1,100,000.00	6%	2021年12月	6个月	其他应付款	1,103,733.33
刘柳	山东神舟制冷设备有限公司	1,100,000.00	6%	2021年12月	6个月	其他应付款	1,103,266.67
宋明刚	山东神舟制冷设备有限公司	1,500,000.00	6%	2021年12月	6个月	其他应付款	1,505,000.00

注：2021年12月子公司山东神舟制冷设备有限公司向其自然人股东借入资金490万元，借款期为6个月，利率为6%，计入其他应付款科目，期末余额总计为491.64万元。

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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	广州冰轮高菱节能科技有限公司	470,000.00	23,500.00		
预付账款	广州冰轮高菱节能科技有限公司	3,047,527.20	-	1,057,520.00	
预付账款	济南神华制冷设备有限公司			7,280.00	
应收账款	宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司			216,000.00	216,000.00
合同资产	青岛达能环保设备股份有限公司			42,500.00	2,125.00
应收账款	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	5,455,229.61	272,761.48	1,587,601.58	79,380.08
预付账款	山东华商亿源制冷空调工程有限公司			4,040,328.00	
应收账款	万华化学（宁波）有限公司	4,000.00	800.00	4,000.00	400.00
预付账款	万华化学（烟台）销售有限公司			125,000.00	
其他应收款	万华化学集团股份有限公司	118,800.00	118,800.00	118,800.00	118,800.00
应收账款	万华化学集团股份有限公司			170,000.00	17,000.00
应收账款	万华化学集团物资有限公司			5,044,672.26	287,858.02
预付账款	烟台冰轮数字科技有限公司	1,002,990.00	-	912,990.00	
应收账款	烟台泰和新材料集团有限公司	400.00	320.00	980.00	392.00
应收票据	临沂大林食品股份有限公司	4,100,000.00			
应收票据	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	358,301.52			
应收账款	北京电控智慧能源股份有限公司	506,564.60	25,328.23		
应收账款	临沂大林食品股份有限公司	3,690,300.00	184,515.00		
应收账款	宁夏泰和芳纶纤维有限责任公司	50,000.00	2,500.00		
应收账款	万华化学（广东）有限公司	78,922.57	15,784.51		
应收账款	万华化学集团物资有限公司	2,033,331.03	121,536.82		
应收账款	烟台泰和新材料股份有限公司	181,600.00	17,080.00	1,120,000.00	56,000.00
应收账款	烟台现代冰轮重工有限公司	652,000.00	32,600.00		
预付账款	宁夏格林兰德环保科技有限公司	726,000.00			
预付账款	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	11,315,000.00			
预付账款	烟台卡贝欧换热器有限公司	40,996.00			
合计		33,831,962.53	815,526.04	13,327,671.84	721,955.10

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京电控智慧能源股份有限公司	132,334.85	1,455,683.55
应付账款	北京华商亿源制冷空调工程有限公司	107,500.00	107,500.00
合同负债	福建省福化天辰气体有限公司		5,221.24
其他流动负债	福建省福化天辰气体有限公司		678.76
应付账款	广州冰轮高菱节能科技有限公司	457,240.38	39,277.22
应付票据	济南神华制冷设备有限公司	760,000.00	961,500.00
应付账款	济南神华制冷设备有限公司	408,690.26	477.87
合同负债	临沂大林食品股份有限公司	12,045,613.50	186,055.97
其他流动负债	临沂大林食品股份有限公司	1,565,929.75	24,187.28
应付账款	临沂智慧新能源科技有限公司	1,090,257.37	
合同负债	青岛达能环保设备股份有限公司	39,823.01	39,823.01
其他流动负债	青岛达能环保设备股份有限公司	5,176.99	5,176.99
合同负债	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	365,531.86	192,595.58
其他流动负债	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	47,519.14	25,037.42
应付账款	神华换热设备（临沂）有限公司	269,000.00	188,840.72
应付账款	万华化学(烟台)销售有限公司		110,619.47
合同负债	万华化学集团股份有限公司	19,823.02	19,823.02
其他流动负债	万华化学集团股份有限公司	2,576.99	2,576.99
合同负债	万华化学集团物资有限公司	130,973.45	393,030.07
其他流动负债	万华化学集团物资有限公司	17,026.55	51,093.91
应付账款	烟台冰轮数字科技有限公司	27,000.00	807,955.75
应付票据	烟台卡贝欧换热器有限公司	55,398,306.88	37,529,608.00
应付账款	烟台卡贝欧换热器有限公司	23,563,777.08	7,530,661.81
合同负债	烟台卡贝欧换热器有限公司	63,818.74	63,818.74
其他流动负债	烟台卡贝欧换热器有限公司	8,296.44	8,296.44
应付票据	烟台石川密封科技股份有限公司		230,000.00
应付账款	烟台石川密封科技股份有限公司	1,006,002.46	619,092.89
应付账款	烟台万华节能工程科技有限公司		2,330,357.62
合同负债	烟台现代冰轮重工有限公司		1,549,831.86
其他流动负债	烟台现代冰轮重工有限公司		201,478.14
应付账款	烟台现代冰轮重工有限公司	166,705.30	
长期应付款	烟台国源融资租赁有限公司	26,400,000.00	
一年内到期的非流动负债	烟台国源融资租赁有限公司	19,200,000.00	
其他应付款	烟台冰轮数字科技有限公司	500,000.00	
应付账款	宁夏格林兰德环保科技有限公司	276,000.00	
应付账款	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	2,688,990.83	
应付账款	万华化学集团股份有限公司	1,887,086.00	
合同负债	北京电控智慧能源股份有限公司	166,340.35	
其他流动负债	北京电控智慧能源股份有限公司	21,624.25	
合同负债	北京华商亿源制冷空调工程有限公司	22,608.85	

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他流动负债	北京华商亿源制冷空调工程有限公司	2,939.15	
合同负债	济南神华制冷设备有限公司	12,399.64	
其他流动负债	济南神华制冷设备有限公司	1,611.95	
合同负债	临沂智慧新能源科技有限公司	1,257,635.68	
其他流动负债	临沂智慧新能源科技有限公司	163,492.64	
合计		150,299,653.36	54,680,300.32

十一、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	2022年3月30日，公司董事会通过了公司2021年度利润分配预案，拟以2021年12月31日总股本745,837,804股为基数，向全体股东每10股派现金2.00元（含税），本次合计分红149,167,560.80元。预案需报请公司2022年年度股东大会审议批准实施。

十三、 其他重要事项

(一) 租赁

1、承租情况

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	814,495.63
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	6,577,136.88
其中：售后租回交易产生部分	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	10,107,940.44
售后租回交易产生的相关损益	
售后租回交易现金流入	
售后租回交易现金流出	6,577,136.88
其他	

(1) 本公司主要租赁为房屋租赁及机器设备租赁，租赁期一般为1-3年。租赁条款为在个别基础上磋商，包括各种不同条款及条件。在确定租期及评估不可撤回期间的长度时，公司考虑相关历史信息，结合合同的

定义，确定合同可强制执行的期间。

(2) 租赁导致的限制或承诺

公司存在售后回租，相应的资产，存在所有权受限，我们在五、(五十九)所有权或使用权受到限制的资产中予以了披露。除售后回租外，其他租赁协议不附加任何其他担保条款。

(3) 售后回租交易的其他信息

公司作为承租人签订售后回租协议，租赁标的为生产设备，租赁期 3 年。该项售后回租中的资产转让不属于销售，我们确认了金融负债，作为融资安排进行了处理。

(二) 分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

本公司的经营业务根据生产经营区域分开组织和管理。本公司的每个经营分部是一个业务集团，分为中国部、马来西亚部、新加坡部等，中国部管理基地在中国，面向中国市场，马来西亚部管理基地在马来西亚，面向美洲、东南亚和中东市场，新加坡部管理基地在新加坡，面向非洲、印度、阿拉伯市场，其他分部主要为美国、英国和开曼，面向当地市场。

2. 分部报告的财务信息

项目	中国部	马来西亚部	新加坡部	其他分部	分部间抵销	合并数
一、主营业务收入	4,572,729,456.72	385,285,070.95	23,090,678.82	169,937,258.89	-86,206,142.82	5,064,836,322.56
二、主营业务成本	3,580,231,371.23	317,285,115.56	18,931,952.11	92,810,079.91	-87,058,503.03	3,922,200,015.78
三、对联营和合营企业的投资收益	30,291,802.32	-	-	-	-	30,291,802.32
四、信用减值损失	-16,018,876.86	-1,053,221.98	17,957.65	-2,650,604.25	-1,936,234.63	-21,640,980.07
五、资产减值损失	-20,286,229.81	689,447.44	-	856,342.44	-443,268.64	-19,183,708.57
六、折旧费和摊销费	91,362,801.59	490,417.22	215,869.08	3,876,393.31	56,104,054.26	152,049,535.46
七、利润总额	345,925,741.01	20,423,164.61	777,896.71	5,074,252.49	-25,382,047.38	346,819,007.44
八、所得税费用	24,818,241.95	3,892,825.49	-	4,907,335.79	-856,682.74	32,761,720.49
九、净利润	321,107,499.06	16,530,339.12	777,896.71	166,916.70	-24,525,364.64	314,057,286.95
十、资产总额	9,464,045,306.11	449,886,592.39	19,614,493.60	934,525,720.71	1,004,218,514.41	9,863,853,598.40
十一、负债总额	4,506,542,568.25	192,319,949.56	10,126,040.87	160,769,306.96	38,370,121.54	4,908,127,987.18

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	576,701,997.54	100.00	96,777,340.93	16.78
合 计	576,701,997.54	100.00	96,777,340.93	16.78

类 别	期初余额			
-----	------	--	--	--

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	367,903,755.38	100.00	88,304,245.39	24.00
合 计	367,903,755.38	100.00	88,304,245.39	24.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	387,219,313.51	5.00	19,360,965.68	174,910,767.28	5.00	8,745,538.37
1 至 2 年	73,575,011.83	10.00	7,357,501.18	70,727,912.25	10.00	7,072,791.22
2 至 3 年	37,223,622.71	20.00	7,444,724.54	45,092,330.55	20.00	9,018,466.11
3 至 4 年	22,661,871.43	40.00	9,064,748.57	17,933,426.83	40.00	7,173,370.73
4 至 5 年	12,363,885.52	80.00	9,891,108.42	14,726,197.55	80.00	11,780,958.04
5 年以上	43,658,292.54	100.00	43,658,292.54	44,513,120.92	100.00	44,513,120.92
合 计	576,701,997.54		96,777,340.93	367,903,755.38		88,304,245.39

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 10,074,766.04 元，核销坏账 1,660,000.00 元，收回前期核销的坏账准备金额为 58,329.50 元。

3. 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户一	25,583,257.55	4.44	1,279,162.88
客户二	24,571,602.51	4.26	1,228,580.13
客户三	23,662,113.65	4.10	1,183,105.68
客户四	23,203,265.14	4.02	1,160,163.26
客户五	21,209,301.50	3.68	1,060,465.08
合计	118,229,540.35	20.50	5,911,477.03

(二) 合同资产

类 别	期末余额	期初余额
合同资产	225,915,958.22	185,771,339.61
合同资产减值准备	14,759,286.98	12,681,650.02
合 计	211,156,671.24	173,089,689.59

(三) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收股利		12,000,000.00
其他应收款项	43,043,148.68	37,028,607.48
减：坏账准备	6,758,709.41	5,452,967.18
合 计	36,284,439.27	43,575,640.30

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项 目	期末余额	期初余额
控股企业分红		12,000,000.00
合 计		12,000,000.00

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及投标保证金	26,411,246.56	26,872,458.86
往来款	13,539,970.19	8,617,650.58
其他	3,091,931.93	1,538,498.04
减：坏账准备	6,758,709.41	5,452,967.18
合 计	36,284,439.27	31,575,640.30

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	26,173,078.85	60.80	27,706,423.93	74.82
1 至 2 年	9,968,255.03	23.16	3,623,497.43	9.80
2 至 3 年	1,814,783.20	4.22	1,663,510.80	4.49
3 至 4 年	1,442,776.06	3.35	885,335.40	2.39
4 至 5 年	652,250.71	1.52	656,900.00	1.77
5 年以上	2,992,004.83	6.95	2,492,939.92	6.73
合 计	43,043,148.68	100.00	37,028,607.48	100

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	2,960,027.26		2,492,939.92	5,452,967.18
本期计提	806,677.32		499,064.91	1,305,742.23

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期末余额	3,766,704.58		2,992,004.83	6,758,709.41

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
莱州市第三建筑安装工程有限责任公司	往来款	5,561,225.00	1-2年	12.92	556,122.50
新疆东方希望新能源有限公司	往来款	2,600,000.00	1年以内	6.04	130,000.00
战国福	投标保证金	1,535,000.00	1年以内	3.57	76,750.00
汕头市冠大实业有限公司	往来款	1,500,000.00	1年以内	3.48	75,000.00
广东新供销天平冷链物流有限公司	往来款	1,500,000.00	1年以内	3.48	75,000.00
合计		12,696,225.00		29.49	912,872.50

(四) 长期股权投资

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	1,932,694,745.42		1,932,694,745.42	1,876,130,133.64		1,876,130,133.64
对联营、合营企业投资	539,748,784.12		539,748,784.12	504,370,608.80		504,370,608.80
合计	2,472,443,529.54		2,472,443,529.54	2,380,500,742.44		2,380,500,742.44

1. 对子公司投资

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
烟台冰轮压缩机有限公司	74,605,295.03			74,605,295.03		
烟台冰轮工程技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
烟台冰轮铸造有限公司	65,446,800.82		65,446,800.82			
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	3,230,950.61			3,230,950.61		
烟台冰轮(越南)有限公司	23,783,092.41			23,783,092.41		
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
山东神舟制冷设备有限公司	24,480,000.00			24,480,000.00		
北京华源泰盟节能设备有限公司	155,400,000.00			155,400,000.00		
烟台冰轮集团(香港)有限公司	968,929,753.28			968,929,753.28		
烟台冰轮换热技术有限公司	11,546,989.28			11,546,989.28		
烟台冰轮压力容器有限公司	11,127,824.55			11,127,824.55		
烟台冰轮智能机械科技有限公司	155,599,427.66	90,011,412.60		245,610,840.26		
烟台顿汉布什压缩机有限公司	291,880,000.00			291,880,000.00		
烟台冰轮冻干智能科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
山东冰轮海卓氢能技术研究院有限公司	5,000,000.00	25,000,000.00		30,000,000.00		
山东盟泰环境技术创新中心有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	1,876,130,133.64	122,011,412.60	65,446,800.82	1,932,694,745.42		

注：本期烟台冰轮换热技术有限公司分红 200 万元

2. 对联营、合营企业投资

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		
联营企业										
烟台顿汉布什工业有限公司	194,616,051.23			20,081,569.64						214,697,620.87
烟台现代冰轮重工有限公司	130,469,262.94			1,431,031.67	-13,844.59					131,886,450.02
烟台卡贝欧换热器有限公司	32,626,273.79			11,842,433.06						44,468,706.85
北京华商亿源制冷空调工程有限公司	7,417,393.73			577,331.35						7,994,725.08
青岛达能环保设备股份有限公司	139,241,627.11			9,147,131.20	-56,877.01	-7,630,600.00				140,701,281.30
合计	504,370,608.80			43,079,496.92	-70,721.60	-7,630,600.00				539,748,784.12

(五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	2,431,662,555.28	2,028,390,300.68	1,661,601,778.68	1,308,088,856.91
工业产品销售	1,665,850,695.37	1,330,090,475.42	1,139,450,661.25	839,697,426.75
其他产品	765,811,859.91	698,299,825.26	522,151,117.43	468,391,430.16
二、其他业务小计	300,977,034.61	259,411,422.84	175,323,959.72	154,648,484.01
租赁收入	4,886,285.51	2,426,773.37	4,362,070.01	2,652,725.95
材料销售收入	288,943,454.72	249,837,355.09	164,503,018.75	145,536,887.10
管理服务收入	7,147,294.38	7,147,294.38	6,458,870.96	6,458,870.96
合 计	2,732,639,589.89	2,287,801,723.52	1,836,925,738.40	1,462,737,340.92

(六) 投资收益

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	2,000,000.00	16,039,512.38
权益法核算的长期股权投资收益	43,079,496.92	47,984,533.70
处置交易性金融资产的投资收益	26,741,666.11	23,420,304.49
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		
处置其他非流动金融资产的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益	21,813,903.20	12,211,368.70
合 计	93,635,066.23	99,655,719.27

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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	-1,511,560.04	
2. 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）	41,246,883.84	
3. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
3. 债务重组损益	-881,132.76	
4. 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、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	41,137,070.15	
5. 前期核销坏账本期转回	58,329.50	
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,503,432.53	
7. 所得税影响额	-12,875,591.17	
8. 少数股东影响额	-1,889,503.75	
合 计	63,781,063.24	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.55	5.69	0.40	0.30	0.40	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.17	3.73	0.32	0.20	0.32	0.20

冰轮环境技术股份有限公司

董事长：李增群

二〇二二年三月三十日