



**烟台冰轮股份有限公司**

**2016 年半年度报告**

**2016 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李增群、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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，公司已在本报告第四节董事会报告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。

## 目录

<b>2016 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 财务报告.....	28
第十节 备查文件目录.....	42

## 释义

释义项	指	释义内容
公司，本公司	指	烟台冰轮股份有限公司
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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	烟台冰轮	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	烟台冰轮股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	烟台冰轮		
公司的外文名称（如有）	YANTAI MOON CO., LTD.		
公司的法定代表人	李增群		

### 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@yantaimoon.cn	zqb@yantaimoon.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,329,963,821.01	1,356,640,021.30	-1.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	171,266,677.22	211,664,501.21	-19.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	85,454,479.23	4,227,553.40	1,921.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	56,662,515.12	-6,347,341.82	_____
基本每股收益（元/股）	0.39	0.50	-22.00%
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.50	-22.00%
加权平均净资产收益率	8.29%	11.19%	减少 2.90 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,647,408,357.55	4,416,605,130.91	5.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,158,564,748.59	1,980,428,723.99	8.99%

#### 二、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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	98,566,769.89	

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）	2,213,282.31	
债务重组损益	198,960.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	278,733.99	
减：所得税影响额	15,139,686.05	
少数股东权益影响额（税后）	305,862.15	
合计	85,812,197.99	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司致力于在气温控制领域为客户提供系统解决方案，主要从事低温冷冻设备、中央空调设备、环保制热设备及应用系统集成、工程成套服务，广泛服务于食品冷链、物流、石化、医药、能源、以及轨道交通、学校、医院等行业。

报告期内，一季度低位企稳，二季度以来行业景气度升高，公司制造系统、供应链系统、应用设计单元和工程施工单元承压，公司贯彻“降本增效、优化结构”战略主题，创新商业模式，持续推进内部资源整合，扩大提单式生产范围，积极推进精益生产，发展态势良好。

公司技术创新速度不断加快，报告期内完成了二代CO2制冷系统设计开发，与国家环保部签署了第二个HCFCs淘汰改造——“NH3/CO2载冷剂制冷系统替代R22螺杆单级制冷系统”项目，超低温用氨气螺杆压缩机机组项目通过国家“液氨到超流氨温区大型低温制冷系统研制”项目指挥部专家组验收，“冷热互联水汽同制集成系统”荣膺第27届中国国际制冷展创新产品称号，烟气余热回收及减排一体化技术完成系列化设计，单机制冷量3000RT双级离心压缩机、新一代高效全封冷水机组等战略产品研发进展顺利。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,329,963,821.01	1,356,640,021.30	-1.97%	
营业成本	942,542,052.75	984,556,371.55	-4.27%	
销售费用	156,841,958.16	167,333,989.08	-6.27%	
管理费用	115,774,234.54	126,213,872.73	-8.27%	
财务费用	18,737,868.19	15,271,980.75	22.69%	
所得税费用	30,777,394.33	46,685,898.05	-34.08%	主要系去年同期出售可供出售金融资产而本期未出售所致。
研发投入	42,558,842.27	32,055,334.21	32.77%	主要系报告期与去年同期研发项目规模及结构性差异所致。
经营活动产生的现金流量净额	56,662,515.12	-6,347,341.82	_____	
投资活动产生的现金流量净额	-60,769,218.98	-106,104,550.31	_____	
筹资活动产生的现金流量净额	-36,812,308.28	-38,503,696.21	_____	
现金及现金等价物净增加额	-32,700,155.88	-149,817,015.22	_____	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√适用□不适用

报告期投资收益同比减少 187,124,972.08 元，营业外收入同比增加 93,668,211.81 元。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内公司围绕“降本增效，优化结构”战略主题，积极应对挑战，发展态势良好。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业产品销售	1,101,408,877.79	757,181,583.23	31.25%	-5.15%	-6.48%	增加 0.97 个百分点
工程施工	140,553,583.20	124,278,982.09	11.58%	6.91%	-1.22%	增加 7.74 个百分点
其他产品	11,119,660.38	7,239,495.90	34.89%	2.38%	4.93%	减少 1.59 个百分点
分产品						
不适用						
分地区						
不适用						

### 四、核心竞争力分析

公司拥有矩阵式管理的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，自主研发的螺杆式制冷压缩机设计制造技术荣获国家科学技术进步二等奖，CO<sub>2</sub>制冷系统技术荣获中国制冷学会科学技术进步奖特等奖，引领行业发展，超低温氨气压缩机研发成功。

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CO<sub>2</sub>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，公司核心竞争能力进一步增强。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,400,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
宁夏格林兰德环保科技有限公司	环保技术开发；环境污染防治专用设备、锅炉辅助设备、化工生产专用设备制造、销售	18.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600309	万华化学	2,741,388.51	10,373,416	0.48%	10,373,416	0.48%	179,460,096.80	2,074,683.20	可供出售金融资产	发起设立
合计			2,741,388.51	10,373,416	--	10,373,416	--	179,460,096.80	2,074,683.20	--	--
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）											

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行	无	否	蕴通财富日增利	12,000	2016年05月17日	2016年08月01日	固定收益	0		72.46	0
合计				12,000	--	--	--	0		72.46	0
委托理财资金来源				公司自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年3月28日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2014年5月16日							

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
山东神舟制冷设备有限公司	否	1,300	4.35%	无	生产经营
合计	--	1,300	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项(如有)		不适用			
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有)		不适用			
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)		2015年04月23日			
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)					

### 3、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

募集资金总额	8,962.26
报告期投入募集资金总额	40
已累计投入募集资金总额	8,662.51
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
2015 年公司向特定投资者发行股份，扣除发行费用后公司募集资金总额为 8962.26 万元，报告期初公司募集资金余额为 339.75 万元，报告期内 40 万元用于承诺投资项目后，全部募集资金投资项目完成，节余募集资金及利息收入 299.99 万元已转出募集资金专户，用于公司生产经营。	

#### (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										
顿汉布什控股美国工厂建设项目	否	4,000	4,000	0	4,000				是	否
支付本次重组相关并购整合费用	否	362.26	362.26	40	62.51				是	否
补充上市公司流动资金	否	4,600	4,600	0	4,600				是	否
承诺投资项目小计	--	8,962.26	8,962.26	40	8,662.51	--	--		--	--
超募资金投向										
不适用		0	0	0	0	0.00%		0		
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--

合计	--	8,962.26	8,962.26	40	8,662.51	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									
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	不适用									
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	适用 募集资金承诺项目全部完成，募集资金节余 299.75 万元									
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用									
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。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2015 年向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金项目	2015 年 01 月 07 日	巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 《烟台冰轮股份有限公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)及摘要 2015-004

#### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
烟台冰轮集团（香港）有限公司	子公司	制冷空调设备	中央空调设备制造	767525096 港元	2,070,739,764.24	810,848,588.32	597,647,172.86	45,167,959.36	29,274,087.27

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

#### 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

#### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司2015年度利润分配方案为：以2015年12月31日总股本435,369,434股为基数，向全体股东每10股派现金0.50元（含税）。该方案经2016年6月28日召开的2015年度股东大会审议通过，报告期内尚未实施。

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

否得到了充分保护：	
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月13日	公司会议室、车间	实地调研	机构	国金证券徐才华；川财证券孟斯硕	谈论的主要内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn投资者关系活动记录表
2016年01月19日	公司会议室	实地调研	机构	东兴证券任天辉	谈论的主要内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn投资者关系活动记录表
2016年03月08日	公司会议室	实地调研	机构	南方基金姚万宁；泰信基金董季周；长信基金齐菲；华夏基金奚佳；诺安基金蔡宇滨；融通基金任涛；兴业基金唐震寅；长盛基金张君平；广发证券罗立波、王珂	谈论的主要内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn投资者关系活动记录表
2016年06月24日	公司会议室、车间	实地调研	机构	博时基金李越；国联证券马松、陈猛	谈论的主要内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn投资者关系活动记录表



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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，公司治理实际情况符合中国证监会有关文件的要求。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、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。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 七、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、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	烟台冰轮集团有限公司	1、本公司取得的本次发行的股份自发行上市之日起三十六个月内不得转让。2、本次发行结束后，本公	2014 年 12 月 14 日	36 个月	履行中

		司由于烟台冰轮送红股、转增股本等原因增持的相应股份，亦应遵守上述约定。3、本公司持有烟台冰轮股份期间不会委托他人管理本公司持有的股票。4、本次交易完成后 6 个月内如烟台冰轮股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司取得的本次发行的股票的锁定期自动延长至少 6 个月。5、除前述承诺外，股份锁定按照相应的法律法规执行。			
	黄启均;山东华鲁资产管理有限公 司;诺安基金管理有限 公司;渤海证券股份有 限公司;财通基金管理 有限公司	本次认购的股份自发行上市之日起十二个月内不得 转让。	2015 年 08 月 27 日	12 个月	履行中
	烟台冰轮集 团有限公司	业绩承诺情况经烟台冰轮、冰轮集团确认，本次盈利 承诺数额为烟台冰轮集团（香港）有限公司（简称“ 冰轮香港”或“标的公司”）归属于母公司股东口径的 净利润。在承诺期内，如果冰轮香港当年实际实现的 净利润未达到承诺的净利润，由冰轮集团以股份方式 对烟台冰轮进行补偿。业绩承诺与补偿期间为 2015 年、2016 年及 2017 年，2015 年、2016 年及 2017 年 业绩承诺分别为 6,458.27 万元、8,291.09 万元及 10,096.29 万元。	2015 年 05 月 22 日		履行中
	烟台冰轮集 团有限公司	1、除持有烟台冰轮及标的公司股权外，其本公司没 有自营或通过本公司直接或间接控制的其他经营主 体从事与烟台冰轮及标的公司相同或类似的业务，也 没有在与烟台冰轮及标的公司存在相同或类似业务 的其他任何经营实体中投资，或其他任何与烟台冰 轮或标的公司存在同业竞争的情形。2、本公司保证 在本次交易实施完毕日后，除本公司持有烟台冰轮及 标的公司股份或向其派出董事、监事外，本公司及关 联方不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与烟 台冰轮相同或相近的任何业务，亦不谋求通过与任何 第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、 委托管理等方式直接或间接从事与烟台冰轮构成竞 争的业务。3、本公司承诺，若本公司或本公司控制 的企业未来从任何第三方获得任何与烟台冰轮从事 的业务存在实质性竞争或可能存在实质性竞争的商 业机会，则本公司将立即通知烟台冰轮，在征得第三	2014 年 12 月 14 日		履行中

		方允诺后, 将该商业机会让渡给烟台冰轮。4、若因本公司或本公司控制的企业违反上述承诺而导致烟台冰轮权益受到损害的, 本公司将依法承担相应的赔偿责任。5、在持有烟台冰轮股份期间, 本公司及本公司控制的企业将尽量减少并规范与烟台冰轮及其子公司之间的关联交易, 对于无法避免或有合理原因发生的关联交易, 本公司及本公司控制的企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行, 根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序, 依法履行信息披露义务和办理有关报批程序, 不损害烟台冰轮及其他股东的合法权益。6、本公司如违反前述承诺, 将承担因此给烟台冰轮及其子公司造成的一切损失。			
	烟台冰轮集团有限公司	1、本公司承诺就本次交易所提供的信息真实、准确和完整, 保证不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 同时承诺向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料, 副本资料或复印件与其原始资料或原件一致, 所有文件的签名、印章均是真实的, 并就提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2、在参与本次交易期间, 本公司将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定, 及时向烟台冰轮披露有关本次交易的信息, 并保证该等信息的真实性、准确性和完整性, 保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如违反上述保证, 本公司愿意承担相应的法律责任。3、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的, 在案件调查结论明确以前, 本公司不转让在烟台冰轮拥有权益的股份。	2014年12月14日		履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 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、违法违规退市风险揭示

适用  不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、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。

## 十五、公司债相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、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	40,780,706	9.37%				-450	-450	40,780,256	9.37%
2、国有法人持股	32,121,498	7.38%						32,121,498	7.38%
3、其他内资持股	8,659,208	1.99%				-450	-450	8,658,758	1.99%
其中：境内法人持股	5,363,323	1.23%						5,363,323	1.23%
境内自然人持股	3,295,885	0.76%				-450	-450	3,295,435	
二、无限售条件股份	394,588,728	90.63%				450	450	394,589,178	90.63%
1、人民币普通股	394,588,728	90.63%				450	450	394,589,178	90.63%
三、股份总数	435,369,434	100.00%				0	0	435,369,434	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

董事陈殿欣女士2015年1月当选公司董事，持有公司股份600股，按照有关规定，新任董事所持股份的75%即450股计入高管限售股份，2016年，因其所持股份未超过1000股，可一次性全部转让，不再计入高管限售股份，故高管限售股份减少450股。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	32,334	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	---------------------------------	---

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
烟台冰轮集团有限公司	国有法人	29.15%	126,891,953		32,121,498	94,770,455	质押	63,400,000
烟台国盛投资控股有限公司	国有法人	10.01%	43,590,555					
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	9.66%	42,065,978					
长江财产保险股份有限公司-民生银行委托投资组合		1.49%	6,502,024					
上海华泓资产管理有限公司-华泓中国机遇私募投资基金		0.76%	3,330,000					
全国社保基金四一二组合		0.65%	2,819,811					
中国光大银行股份有限公司-财通多策略精选混合型证券投资基金		0.56%	2,422,145		2,422,145	0		
中国建设银行股份有限公司-融通领先成长混合型证券投资基金 (LOF)		0.46%	2,000,000					
陈文辉		0.45%	1,964,300					
渤海证券股份有限公司		0.43%	1,872,703		1,730,103	142,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	中国光大银行股份有限公司-财通多策略精选混合型证券投资基金、渤海证券股份有限公司 2015 年参与公司非公开发行, 股份限售期为 2015 年 9 月 25 日至 2016 年 9 月 24 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 3 名股东同为国有法人, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
烟台冰轮集团有限公司	94,770,455	人民币普通股	94,770,455					
烟台国盛投资控股有限公司	43,590,555	人民币普通股	43,590,555					
红塔创新投资股份有限公司	42,065,978	人民币普通股	42,065,978					
长江财产保险股份有限公司-民生银行委托投资组合	6,502,024	人民币普通股	6,502,024					
上海华泓资产管理有限公司-华泓中国机遇私募投资基金	3,330,000	人民币普通股	3,330,000					
全国社保基金四一二组合	2,819,811	人民币普通股	2,819,811					
中国建设银行股份有限公司-融通领先成长混合型证券投资基金 (LOF)	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					



陈文辉	1,964,300	人民币普通股	1,964,300
久嘉证券投资基金	1,700,000	人民币普通股	1,700,000
国信证券股份有限公司－前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金	1,651,500	人民币普通股	1,651,500
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 3 名股东同为国有法人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司前十大股东名册中，有国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户，持股 7652178 股，持股比例为 1.76%；华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户，持股 4326469 股，持股比例为 0.99%；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 3663439 股，持股比例为 0.84%；国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户，持股 2984495 股，持股比例为 0.69%；中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户，持股 2941454 股，持股比例为 0.68%；申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户，持股 2836395 股，持股比例为 0.65%。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。		

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。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	550,004,184.70	582,704,340.58
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	13,071.53	12,370.40
应收票据	36,351,812.95	28,832,014.80
应收账款	903,914,078.25	743,316,955.71
预付款项	65,163,188.41	46,891,613.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	99,342.47	
应收股利		
其他应收款	47,277,068.58	34,825,208.59
买入返售金融资产		
存货	526,089,784.23	584,902,421.59
划分为持有待售的资产		22,576,785.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,301,947.90	12,988,799.92
<b>流动资产合计</b>	<b>2,133,214,479.02</b>	<b>2,057,050,510.66</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	357,815,604.47	238,120,983.27

持有至到期投资	50,000.00	50,000.00
长期应收款		
长期股权投资	334,056,698.13	323,978,609.21
投资性房地产		
固定资产	595,308,928.62	607,105,791.88
在建工程	27,400,325.22	24,565,109.07
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	247,870,875.51	258,956,612.67
开发支出		
商誉	810,905,763.27	810,905,763.27
长期待摊费用	14,103,741.75	17,421,275.61
递延所得税资产	38,600,330.74	37,723,798.65
其他非流动资产	88,081,610.82	40,726,676.62
非流动资产合计	2,514,193,878.53	2,359,554,620.25
资产总计	4,647,408,357.55	4,416,605,130.91
流动负债：		
短期借款	401,544,426.62	406,704,422.31
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	122,095,668.29	136,730,911.66
应付账款	679,484,527.63	572,709,136.02
预收款项	361,478,450.77	378,498,107.50
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	55,648,002.25	84,645,619.91
应交税费	29,709,171.87	33,612,658.51
应付利息	85,127.10	72,372.27
应付股利	13,125.00	13,125.00
其他应付款	120,162,322.81	94,475,628.66
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,189,579.15	512,132,150.02
其他流动负债	2,822,958.52	2,822,958.52

流动负债合计	1,775,233,360.01	2,222,417,090.38
非流动负债：		
长期借款	508,136,857.37	10,165,631.39
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	37,844,429.80	40,502,170.80
专项应付款		
预计负债		
递延收益	16,545,562.85	14,900,036.67
递延所得税负债	45,935,691.67	47,752,952.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	608,462,541.69	113,320,791.58
负债合计	2,383,695,901.70	2,335,737,881.96
所有者权益：		
股本	435,369,434.00	435,369,434.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	267,951,674.85	268,329,013.01
减：库存股		
其他综合收益	32,202,149.05	26,219,678.80
专项储备	6,252,187.04	4,987,971.75
盈余公积	207,197,643.48	207,197,643.48
一般风险准备		
未分配利润	1,209,591,660.17	1,038,324,982.95
归属于母公司所有者权益合计	2,158,564,748.59	1,980,428,723.99
少数股东权益	105,147,707.26	100,438,524.96
所有者权益合计	2,263,712,455.85	2,080,867,248.95
负债和所有者权益总计	4,647,408,357.55	4,416,605,130.91

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	155,853,306.52	169,809,939.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	25,030,145.61	17,945,322.80

应收账款	326,744,552.23	300,829,782.30
预付款项	44,218,519.59	17,733,554.69
应收利息		
应收股利	3,542,778.81	
其他应收款	18,167,114.71	14,229,090.01
存货	142,634,160.22	167,058,899.34
划分为持有待售的资产		22,576,785.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,000,000.00	49,520,000.00
流动资产合计	729,190,577.69	759,703,373.52
非流动资产：		
可供出售金融资产	357,815,604.47	238,120,983.27
持有至到期投资	50,000.00	50,000.00
长期应收款	16,690,730.40	16,344,391.20
长期股权投资	1,629,797,883.56	1,591,825,966.05
投资性房地产		
固定资产	199,645,503.02	211,516,449.44
在建工程	1,439,891.20	1,275,788.64
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,881,795.18	59,853,662.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,918,475.80	17,004,341.40
递延所得税资产	15,979,670.43	13,387,471.94
其他非流动资产	22,173,753.80	
非流动资产合计	2,316,393,307.86	2,149,379,054.42
资产总计	3,045,583,885.55	2,909,082,427.94
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	330,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	94,238,386.29	90,130,911.66
应付账款	275,012,033.22	242,350,467.85
预收款项	234,662,951.11	216,570,504.69
应付职工薪酬	18,210,815.12	35,461,117.12
应交税费	7,804,362.01	11,781,627.60
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,605,206.87	6,181,113.15

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,822,958.52	2,822,958.52
流动负债合计	944,356,713.14	935,298,700.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	6,870,187.32	4,572,958.63
递延所得税负债	26,774,644.46	27,630,451.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,644,831.78	32,203,409.91
负债合计	978,001,544.92	967,502,110.50
所有者权益：		
股本	435,369,434.00	435,369,434.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	316,320,655.95	316,697,994.11
减：库存股		
其他综合收益	125,335,480.50	129,984,188.45
专项储备	3,307,893.71	2,873,858.36
盈余公积	207,197,643.48	207,197,643.48
未分配利润	980,051,232.99	849,457,199.04
所有者权益合计	2,067,582,340.63	1,941,580,317.44
负债和所有者权益总计	3,045,583,885.55	2,909,082,427.94

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,329,963,821.01	1,356,640,021.30
其中：营业收入	1,329,963,821.01	1,356,640,021.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,262,985,609.35	1,323,052,221.83
其中：营业成本	942,542,052.75	984,556,371.55



利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	9,361,364.79	15,982,852.29
销售费用	156,841,958.16	167,333,989.08
管理费用	115,774,234.54	126,213,872.73
财务费用	18,737,868.19	15,271,980.75
资产减值损失	19,728,130.92	13,693,155.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,462,356.41
投资收益（损失以“－”号填列）	41,951,908.09	229,076,880.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,877,224.89	5,292,335.45
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	108,930,119.75	261,202,323.23
加：营业外收入	101,594,914.17	7,926,702.36
其中：非流动资产处置利得	98,708,632.04	295,656.42
减：营业外支出	337,167.98	727,251.17
其中：非流动资产处置损失	141,862.15	465,831.72
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	210,187,865.94	268,401,774.42
减：所得税费用	30,777,394.33	46,685,898.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	179,410,471.61	221,715,876.37
归属于母公司所有者的净利润	171,266,677.22	211,664,501.21
少数股东损益	8,143,794.39	10,051,375.16
六、其他综合收益的税后净额	6,173,716.36	-163,360,799.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,982,470.25	-162,911,081.05
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	5,982,470.25	-162,911,081.05
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	200,864.03	1,639.84
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-4,849,571.98	-130,234,603.73
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	10,631,178.20	-32,678,117.16
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	191,246.11	-449,718.62
七、综合收益总额	185,584,187.97	58,355,076.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,249,147.47	48,753,420.16

归属于少数股东的综合收益总额	8,335,040.50	9,601,656.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.39	0.50
（二）稀释每股收益	0.39	0.50

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	437,263,982.83	502,063,416.98
减：营业成本	337,468,042.11	394,965,599.72
营业税金及附加	4,821,134.69	11,123,931.53
销售费用	49,997,334.31	68,556,709.54
管理费用	35,475,545.73	45,061,760.74
财务费用	3,125,106.32	-662,749.24
资产减值损失	17,281,323.26	10,380,928.31
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		27,586.66
投资收益（损失以“－”号填列）	53,948,157.58	233,078,831.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,873,474.38	10,551,820.97
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,043,653.99	205,743,654.49
加：营业外收入	99,823,493.32	1,978,636.19
其中：非流动资产处置利得	97,977,714.58	170,409.21
减：营业外支出	238,651.11	199,263.37
其中：非流动资产处置损失	76,145.08	24.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	142,628,496.20	207,523,027.31
减：所得税费用	12,034,462.25	31,481,416.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	130,594,033.95	176,041,610.81
五、其他综合收益的税后净额	-4,648,707.95	-130,232,963.89
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,648,707.95	-130,232,963.89
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	200,864.03	1,639.84
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-4,849,571.98	-130,234,603.73
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	125,945,326.00	45,808,646.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,319,845,417.69	1,345,182,860.97
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,092,835.43	6,754,500.90
收到其他与经营活动有关的现金	7,761,394.22	5,315,443.45
经营活动现金流入小计	1,328,699,647.34	1,357,252,805.32
购买商品、接受劳务支付的现金	808,297,915.07	906,739,211.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	230,779,835.92	222,793,500.50
支付的各项税费	97,629,703.04	105,822,898.94
支付其他与经营活动有关的现金	135,329,678.19	128,244,536.64
经营活动现金流出小计	1,272,037,132.22	1,363,600,147.14
经营活动产生的现金流量净额	56,662,515.12	-6,347,341.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		656,838,266.13
取得投资收益收到的现金	32,468,325.29	249,362,956.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,787,038.31	1,180,337.01
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	134,255,363.60	907,381,559.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,771,806.18	70,042,457.20

投资支付的现金	150,120,134.60	943,443,652.61
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,132,641.80	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	195,024,582.58	1,013,486,109.81
投资活动产生的现金流量净额	-60,769,218.98	-106,104,550.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	640,490,437.75	76,786,581.34
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20.33	214.39
筹资活动现金流入小计	640,490,458.08	76,786,795.73
偿还债务支付的现金	653,892,216.23	52,280,066.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,033,191.64	63,010,425.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	377,358.49	
筹资活动现金流出小计	677,302,766.36	115,290,491.94
筹资活动产生的现金流量净额	-36,812,308.28	-38,503,696.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,218,856.26	1,138,573.12
五、现金及现金等价物净增加额	-32,700,155.88	-149,817,015.22
加：期初现金及现金等价物余额	582,704,340.58	516,149,009.52
六、期末现金及现金等价物余额	550,004,184.70	366,331,994.30

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	487,834,825.72	517,202,297.57
收到的税费返还		3,375,336.38
收到其他与经营活动有关的现金	5,620,479.94	5,621,274.59
经营活动现金流入小计	493,455,305.66	526,198,908.54
购买商品、接受劳务支付的现金	327,772,553.19	390,421,312.72
支付给职工以及为职工支付的现金	75,835,424.43	81,708,645.72
支付的各项税费	38,330,158.36	71,389,327.61
支付其他与经营活动有关的现金	29,243,302.04	49,721,804.76
经营活动现金流出小计	471,181,438.02	593,241,090.81
经营活动产生的现金流量净额	22,273,867.64	-67,042,182.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	36,520,000.00	651,838,266.13
取得投资收益收到的现金	38,468,325.29	255,352,956.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,748,513.16	938,910.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	173,736,838.45	908,130,132.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,086,982.40	51,446,039.69
投资支付的现金	173,407,753.80	893,443,652.61
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	174,494,736.20	944,889,692.30
投资活动产生的现金流量净额	-757,897.75	-36,759,559.81
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	50,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20.33	214.39
筹资活动现金流入小计	50,000,020.33	50,000,214.39
偿还债务支付的现金	80,000,000.00	25,116,632.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,450,489.58	42,991,629.18
支付其他与筹资活动有关的现金	377,358.49	
筹资活动现金流出小计	85,827,848.07	68,108,261.26
筹资活动产生的现金流量净额	-35,827,827.74	-18,108,046.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	355,225.26	628,781.78
五、现金及现金等价物净增加额	-13,956,632.59	-121,281,007.17
加：期初现金及现金等价物余额	169,809,939.11	276,317,609.09
六、期末现金及现金等价物余额	155,853,306.52	155,036,601.92

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	435,369,434.00				268,329,013.01		26,219,678.80	4,987,971.75	207,197,643.48		1,038,324,982.95	100,438,524.96	2,080,867,248.95
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	435,369,434.00				268,329,013.01		26,219,678.80	4,987,971.75	207,197,643.48		1,038,324,982.95	100,438,524.96	2,080,867,248.95

	00												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-377,338.16		5,982,470.25	1,264,215.29			171,266,677.22	4,709,182.30	182,845,206.90	
（一）综合收益总额						-4,849,571.98				171,266,677.22	8,335,040.51	174,752,145.75	
（二）所有者投入和减少资本				-377,338.16								-377,338.16	
1. 股东投入的普通股				-377,358.49								-377,358.49	
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				20.33								20.33	
（三）利润分配											-4,000,000.00	-4,000,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备											-4,000,000.00	-4,000,000.00	
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备						200,864.03	1,264,215.29				374,141.79	1,839,221.11	
1. 本期提取						200,864.03	3,815,767.52				452,271.33	4,468,902.88	
2. 本期使用							-2,551,552.23				-78,129.54	-2,629,681.77	
（六）其他						10,631,178.20						10,631,178.20	
四、本期期末余额	435,369,434.00			267,951,674.85		32,202,149.05	6,252,187.04	207,197,643.48		1,209,591,660.17	105,147,707.26	2,263,712,455.85	

上年金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	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	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	394,597,417.00				124,704,769.99		282,320,281.69	6,666,347.18	186,636,767.73		790,781,307.27	89,185,825.25	1,874,892,716.11
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	394,597,417.00			124,704,769.99		282,320,281.69	6,666,347.18	186,636,767.73		790,781,307.27	89,185,825.25	1,874,892,716.11	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,772,017.00			143,624,243.02		-256,100,602.89	-1,678,375.43	20,560,875.75		247,543,675.68	11,252,699.71	205,974,532.84	
（一）综合收益总额						-186,048,768.51				307,564,282.55	19,923,819.45	141,439,333.49	
（二）所有者投入和减少资本	40,772,017.00			143,624,243.02								184,396,260.02	
1. 股东投入的普通股	40,772,017.00			143,640,220.54								184,412,237.54	
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				-15,977.52								-15,977.52	
（三）利润分配								20,560,875.75		-60,020,606.87	-12,400,000.00	-51,859,731.12	
1. 提取盈余公积								20,560,875.75		-20,560,875.75			
2. 提取一般风险准备										-39,459,731.12	-12,400,000.00	-51,859,731.12	
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备						-678,432.88	-1,678,375.43				592,356.40	-1,764,451.91	
1. 本期提取							9,187,988.56				1,014,708.45	10,202,697.01	
2. 本期使用						-678,432.88	-10,866,363.99				-422,352.06	-11,967,148.93	
（六）其他						-69,373,401.50					3,136,523.86	-66,236,877.64	
四、本期期末余额	435,369,434.00			268,329,013.01		26,219,678.80	4,987,971.75	207,197,643.48		1,038,324,982.95	100,438,524.96	2,080,867,248.95	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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	专项储备	盈余公积	未分配利	所有者权

		优先股	永续债	其他		收益			润	益合计
一、上年期末余额	435,369,434.00				316,697,994.11	129,984,188.45	2,873,858.36	207,197,643.48	849,457,199.04	1,941,580,317.44
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	435,369,434.00				316,697,994.11	129,984,188.45	2,873,858.36	207,197,643.48	849,457,199.04	1,941,580,317.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-377,338.16	-4,648,707.95	434,035.35		130,594,033.95	126,002,023.19
（一）综合收益总额						-4,849,571.98			130,594,033.95	125,744,461.97
（二）所有者投入和减少资本					-377,338.16					-377,338.16
1. 股东投入的普通股					-377,358.49					-377,358.49
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					20.33					20.33
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备						200,864.03	434,035.35			634,899.38
1. 本期提取						200,864.03	2,653,132.31			2,853,996.34
2. 本期使用							-2,219,096.96			
（六）其他										
四、本期期末余额	435,369,434.00				316,320,655.95	125,335,480.50	3,307,893.71	207,197,643.48	980,051,232.99	2,067,582,340.63

上年金额

单位：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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	394,597,417.00				52,755,405.53		316,599,812.94	5,102,943.22	186,636,767.73	703,869,048.45	1,659,561,394.87
加：会计政策变更											



前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	394,597,417.00			52,755,405.53		316,599,812.94	5,102,943.22	186,636,767.73	703,869,048.45	1,659,561,394.87	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	40,772,017.00			263,942,588.58		-186,615,624.49	-2,229,084.86	20,560,875.75	145,588,150.59	282,018,922.57	
(一)综合收益总额						-186,048,768.51			205,608,757.46	19,559,988.95	
(二)所有者投入和减少资本	40,772,017.00			263,942,588.58						304,714,605.58	
1. 股东投入的普通股	40,772,017.00			263,942,588.58						304,714,605.58	
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								20,560,875.75	-60,020,606.87	-39,459,731.12	
1. 提取盈余公积								20,560,875.75	-20,560,875.75		
2. 对所有者(或股东)的分配									-39,459,731.12	-39,459,731.12	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备						-566,855.98	-2,229,084.86			-2,795,940.84	
1. 本期提取						-566,855.98	6,101,489.42			5,534,633.44	
2. 本期使用							-8,330,574.28			-8,330,574.28	
(六)其他											
四、本期期末余额	435,369,434.00			316,697,994.11		129,984,188.45	2,873,858.36	207,197,643.48	849,457,199.04	1,941,580,317.44	

### 三、公司基本情况

烟台冰轮股份有限公司(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人股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2016年6月30日,公司总股本总额为435,369,434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

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。

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。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-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。

### 2、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。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(十一))、存货的计价方法(附注三(十二))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(十六)(十九))、收入的确认时点(附注三(二十四))等。

### (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 2016 年 6 月 30 日的财务状况、2016 年上半年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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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时控制时已经发生，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。

## (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

共同经营参与方应当确认其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，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当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

合营企业参与方应当按照《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，不享有共同控制的参与方应当根据其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，采用交易发生日折合本位币入账。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

本公司的控股子公司、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。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 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。

#### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 60%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末账面余额在 250 万元以上(含 250 万元)的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	除单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	80	80

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
5 年以上	100	100

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但账龄超过 3 年的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，经减值测试后不存在减值的，按账龄计提

## (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

公司子公司烟台顿汉布什工业有限公司、烟台哈德福德压缩机有限公司、DUNHAM BUSH INDUSTRIES SDN. BHD、DUNHAM BUSH LIMITED 原材料及产成品按照实际成本进行核算，发出计价采用先进先出法。

公司子公司 DUNHAM BUSH SALES&SERVICES SDN. BHD 以及 DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (AFRICA) (PTY) LIMITED 为商贸公司，库存商品按照实际成本进行核算，发出计价采取个别认定法。

公司其余存货发出时，低值易耗品发出采用一次转销法；原材料、委托加工材料均采用计划成本核算，月末结转成本差异；库存商品的领用、发出均按加权平均法核算。

## 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) 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## (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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

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、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
运输设备	5-10	0-10	9-20
其他	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：

- ①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；
- ②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；
- ③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；
- ④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。

## 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，或使用期限不确定等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，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，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、商誉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，是指企业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，其他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。企业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

##### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

报告期内，公司对国内销售和出口销售收入确认的原则及时点分别如下：

##### 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；销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。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；销售商品的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

##### (4) 建造合同收入

①建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

③本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### (二十五) 政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

##### 2、与收益相关的政府补助会计处理

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。分别下列情况处理：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；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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用



途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### (二十六) 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。

#### (二十七) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本期未发生主要会计政策和会计估计变更。

## 六、 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	17%、6%等[注 1]
营业税	安装、租赁、技术服务收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳增值税额、营业税额	1%、5%、7%
教育费附加	实际缴纳增值税额、营业税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳增值税额、营业税额	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 17%、6%税率计算销项税额；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 DNUHAM BUSH LIMITED 根据英国税法规定按照 20%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%
烟台冰轮铸造有限公司	25%
烟台冰轮重型机件有限公司	25%
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	7.5%
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	25%
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	25%
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%

纳税主体名称	所得税税率
烟台冰轮集团（香港）有限公司	16.5%
烟台顿汉布什工业有限公司	15%
烟台哈特福德压缩机有限公司	25%
DUNHAM BUSH INDUSTRIES SDN. BHD	25%
DUNHAM BUSH SALES&SERVICES SDN. BHD	25%
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%

## （二）重要税收优惠及批文

公司 2014 年 10 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 GR201437000639，有效期为 2014 年 1 月-2016 年 12 月。

子公司北京华源泰盟节能设备有限公司于 2015 年 7 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 GF201511000210，有效期为 2015 年 1 月-2017 年 12 月。

子公司山东神舟制冷设备有限公司于 2015 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 GR201537000225，有效期为 2015 年 12 月-2018 年 11 月。

子公司烟台顿汉布什工业有限公司于 2015 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 GR201537000022，有效期为 2015 年 12 月-2018 年 11 月。

## 七、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	462,848.20	338,756.22
银行存款	456,515,867.96	532,494,452.80
其他货币资金	93,025,468.54	49,871,131.56
合 计	550,004,184.70	582,704,340.58

注：其他货币资金为承兑保证金、保函保证金等。

### （二）衍生金融资产

类 别	期末余额	期初余额
货币衍生工具-外汇合约	13,071.53	12,370.40
合 计	13,071.53	12,370.40

### （三）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	36,351,812.95	26,900,014.80

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,932,000.00
合计	36,351,812.95	28,832,014.80

## (四) 应收账款

## 1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,338,406.17	0.41	4,338,406.17	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,053,128,052.98	99.59	149,213,974.73	14.17
合计	1,057,466,459.15	100.00	153,552,380.90	14.52

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,974,312.91	0.45	3,974,312.91	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	873,631,298.05	99.03	132,255,802.68	15.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,569,575.75	0.52	2,628,115.41	57.51
合计	882,175,186.71	100.00	138,858,231.00	15.74

## (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	款项性质	计提理由
Keystone Vietnam CO LTD	4,338,406.17	4,338,406.17	5年以上	往来款	预计无法收回
合计	4,338,406.17	4,338,406.17			

## (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	719,700,937.04	5.00	35,985,046.84	527,329,727.76	5.00	26,366,486.40
1 至 2 年	138,985,639.21	10.00	13,898,563.92	140,935,493.70	10.00	14,093,549.37

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
2至3年	63,135,753.55	20.00	12,627,150.71	104,948,530.94	20.00	20,989,706.19
3至4年	61,159,607.65	40.00	24,463,843.06	40,829,599.77	40.00	16,331,839.91
4至5年	39,533,726.64	80.00	31,626,981.31	25,568,625.33	80.00	20,454,900.26
5年以上	30,612,388.89	100.00	30,612,388.89	34,019,320.55	100.00	34,019,320.55
合计	1,053,128,052.98		149,213,974.73	873,631,298.05		132,255,802.68

## 2、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
太原市热力公司	40,607,742.89	3.86	2,030,387.14
南宁轨道交通集团有限责任公司	31,201,477.30	2.96	1,560,073.87
大唐太原第二热电厂	24,760,000.00	2.35	1,238,000.00
东莞市轨道交通有限公司	16,625,888.62	1.58	1,330,330.93
襄垣县泰瑞达供热有限公司	15,735,200.00	1.49	786,760.00
合计	128,930,308.81	12.24	6,945,551.94

## (五) 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	62,077,919.20	95.27	35,933,755.58	76.64
1至2年	1,884,139.46	2.89	6,838,533.14	14.58
2至3年	471,110.95	0.72	3,247,186.82	6.92
3年以上	730,018.80	1.12	872,138.26	1.86
合计	65,163,188.41	100	46,891,613.80	100

## 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 (%)
中科睿凌(北京)低温设备有限公司	6,540,000.00	10.04
北京华清微拓节能技术股份公司	4,138,452.00	6.35
烟台斯坦福环境设备工程有限公司	3,169,046.51	4.86
广西中正节能科技有限公司	2,112,123.01	3.24
甘肃冰轮制冷空调工程有限公司	1,685,878.36	2.59
合计	17,645,499.88	27.08

## (六) 应收利息

类别	期末余额	期初余额
计提存款利息	99,342.47	
合计	99,342.47	

## (七) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	55,890,405.54	100.00	8,613,336.96	15.41
合计	55,890,405.54	100.00	8,613,336.96	15.41

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,755,757.20	23.62	13,755,757.20	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	42,059,821.23	72.22	8,006,371.77	19.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,424,213.25	4.16	1,652,454.12	68.16
合计	58,239,791.68	100.00	23,414,583.09	40.2

## 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	43,761,106.04	5.00	2,188,055.30	29,276,133.09	5.00	1,463,806.66
1 至 2 年	3,008,496.55	10.00	300,849.65	2,575,007.27	10.00	257,500.73
2 至 3 年	1,064,627.88	20.00	212,925.58	2,949,159.73	20.00	589,831.95
3 至 4 年	3,137,629.01	40.00	1,255,051.60	2,262,158.78	40.00	904,863.51
4 至 5 年	1,310,456.13	80.00	1,048,364.90	1,034,967.20	80.00	827,973.76
5 年以上	3,608,089.93	100.00	3,608,089.93	3,962,395.16	100.00	3,962,395.16
合计	55,890,405.54		8,613,336.96	42,059,821.23		8,006,371.77

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	11,205,437.92	23,990,379.83
备用金及投标保证金	43,132,938.53	28,641,399.39

款项性质	期末余额	期初余额
其他	1,552,029.09	5,608,012.46
合计	55,890,405.54	58,239,791.68

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
苏雁东	投标保证金	1,400,000.00	1年以内	2.50	70,000.00
王胜朋	投标保证金	1,330,000.00	2年以内	2.38	73,000.00
山东凤康食品有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1年以内	1.79	50,000.00
中国电能成套设备有限公司	投标保证金	890,009.00	1年以内	1.59	44,500.45
北京邦泰摩尔资产管理有限公司	投标保证金	819,086.46	1年以内	1.47	40,954.32
合计		5,439,095.46		9.73	278,454.77

## (八) 存货

## 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	159,228,291.33	16,945,504.78	142,282,786.55	144,726,809.54	15,480,252.66	129,246,556.88
在产品	75,412,389.53	3,999,164.27	71,413,225.26	65,805,921.18	1,206,517.51	64,599,403.67
库存商品	220,385,573.75	9,276,323.55	211,109,250.20	193,861,413.78	11,924,574.35	181,936,839.43
工程施工	-18,379,246.82	2,228.00	-18,381,474.82	31,867,089.98	2,228.00	31,864,861.98
委托加工物资	68,733,507.68		68,733,507.68	112,602,430.59		112,602,430.59
发出商品	50,932,489.36		50,932,489.36	64,652,329.04		64,652,329.04
合计	556,313,004.83	30,223,220.60	526,089,784.23	613,515,994.11	28,613,572.52	584,902,421.59

## 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		折算变动	期末余额
			转回	转销		
原材料	15,480,252.66	2,088,185.71		562,962.32		17,005,476.05
在产品	1,206,517.51					1,206,517.51
库存商品	11,924,574.35	84,424.69				12,008,999.04

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		折算变动	期末余额
			转回	转销		
工程施工	2,228.00					2,228.00
合计	28,613,572.52	2,172,610.40		562,962.32		30,223,220.60

## 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		产品已销售

## (九) 划分为持有待售的资产

资产类别	期末账面价值	期初账面价值
房屋建筑物		19,252,509.85
土地		3,324,275.42
合计		22,576,785.27

注：2015年10月公司与烟台市土地资产经营中心签订了《国有建设用地使用权收购补偿合同》，由烟台市土地资产经营中心收购公司老厂区的土地及地上附着物并给与补偿，公司于2015年11月及2016年5月分别收到补偿款3000万及9858.77万元。

## (十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,505,167.69	6,367,239.88
预交税费	1,796,780.21	6,621,560.04
合计	4,301,947.90	12,988,799.92

## (十一) 可供出售金融资产

## 1、可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具	120,000,000.00		120,000,000.00			
可供出售权益工具	237,815,604.47		237,815,604.47	238,120,983.27		238,120,983.27
其中：按公允价值计量的股权投资	179,490,096.80		179,490,096.80	185,165,475.60		185,165,475.60
按成本计量的股权投资	58,355,507.67		58,355,507.67	52,955,507.67		52,955,507.67

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
合计	357,815,604.47		357,815,604.47	238,120,983.27		238,120,983.27

## 2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	减值准备
万华化学股票公允价值	179,490,096.80		
合计	179,490,096.80		

## 3、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
红塔创新投资股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					5.00	
中国工业浦东实业公司	100,000.00			100,000.00						
四川西南机械工业联营集团公司	30,000.00			30,000.00						
中水(烟台)海丰冷链物流有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					4.50	
烟台石川密封科技股份有限公司	23,825,507.67			23,825,507.67					3.02	
宁夏格林兰德环保科技有限公司		5,400,000.00		5,400,000.00					18	
合计	52,955,507.67	5,400,000.00		58,355,507.67						

## (十二) 持有至到期投资

## 持有至到期投资的分类

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
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	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									
烟台荏原空调设备有限公司	202,294,152.62		1,443,362.74					203,737,515.36	
烟台现代冰轮重工有限公司	99,124,063.34		6,944,211.50	200,864.03				106,269,138.87	
烟台卡贝欧换热器有限公司	17,014,058.50		2,555,651.31					19,569,709.81	
北京华商亿源制冷空调工程有限公司	5,546,334.75		-1,066,000.66					4,480,334.09	
合计	323,978,609.21		15,873,474.38	200,864.03				334,056,698.13	

## (十四) 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	70,915,349.02	475,284,702.65	502,694,669.19	31,188,565.25	38,901,901.31	1,118,985,187.42
2.本期增加金额	-	4,319,238.59	17,350,665.76	2,578,425.99	679,201.69	24,927,532.03
(1) 购置	-	4,319,238.59	13,764,854.87	2,578,425.99	679,201.69	21,341,721.14
(2) 在建工程转入	-	-	3,585,810.89	-	-	3,585,810.89
3.本期减少金额	-	-	32,056,386.36	2,438,541.48	749,598.23	35,244,526.07
(1) 处置或报废	-	-	32,056,386.36	2,438,541.48	749,598.23	35,244,526.07

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
(2) 划分为持有待售资产	-	-	-	-	-	-
(3) 处置子公司减少	-	-	-	-	-	-
4. 本期折算变动	-2,536,662.85	236,163.19	357,113.81	21,729.96	27,525.17	-1,894,130.72
5. 期末余额	68,378,686.17	479,840,104.43	488,346,062.40	31,350,179.72	38,859,029.94	1,106,774,062.66
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	130,180,267.49	332,571,093.36	19,207,311.59	29,766,472.58	511,725,145.02
2. 本期增加金额	-	8,263,965.35	15,281,560.99	1,616,596.13	-332,419.22	24,829,703.25
(1) 计提	-	8,263,965.35	15,281,560.99	1,616,596.13	-332,419.22	24,829,703.25
3. 本期减少金额	-	-	21,733,016.84	2,337,595.67	723,166.72	24,793,779.23
(1) 处置或报废	-	-	21,733,016.84	2,337,595.67	723,166.72	24,793,779.23
(2) 划分为持有待售资产	-	-	-	-	-	-
4. 本期折算变动	-	-154,663.99	-242,188.93	-35,534.89	-17,797.71	-450,185.52
5. 期末余额	-	138,289,568.85	325,877,448.58	18,450,777.16	28,693,088.93	511,310,883.52
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	154,250.52	-	-	154,250.52
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4. 本期折算变动	-	-	-	-	-	-
5. 期末余额	-	-	154,250.52	-	-	154,250.52
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	68,378,686.17	341,550,535.58	162,314,363.30	12,899,402.56	10,165,941.01	595,308,928.62
2. 期初账面价值	70,915,349.02	345,104,435.16	169,969,325.31	11,981,253.66	9,135,428.73	607,105,791.88

## (十五) 在建工程

## 1、在建工程基本情况

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
重型机件项目	7,774,105.45		7,774,105.45	9,643,008.19		9,643,008.19
压缩机项目	646,324.70		646,324.70	416,951.12		416,951.12
其他工程	18,979,895.07		18,979,895.07	14,505,149.76		14,505,149.76
合计	27,400,325.22		27,400,325.22	24,565,109.07		24,565,109.07

## 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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
重型机件项目	1224.7万	9,643,008.19	663,489.35	2,532,392.09		7,774,105.45	90.00%	90.00%				自筹
压缩机项目	480万	416,951.12	229,373.58			646,324.70	92.00%	92.00%				自筹
合计		10,059,959.31	892,862.93	2,532,392.09	-	8,420,430.15						

## (十六) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	专利技术	软件	合计
一、账面原值	-	-	-	-	
1.期初余额	196,602,288.10	142,247,755.40	36,904,494.03	16,321,610.35	392,076,147.88
2.本期增加金额	23,423.57	-	-	704,770.09	728,193.66
(1)购置	23,423.57	-	-	704,770.09	728,193.66
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
(2)持有待售	-	-	-	-	-
4.期末余额	196,625,711.67	142,247,755.40	36,904,494.03	17,026,380.44	392,804,341.54
二、累计摊销	-	-	-	-	
1.期初余额	28,349,865.71	85,707,696.67	9,952,594.41	9,109,378.42	133,119,535.21
2.本期增加金额	2,290,059.31	8,877,643.58	54,674.10	591,553.83	11,813,930.82
(1)计提	2,290,059.31	8,877,643.58	54,674.10	591,553.83	11,813,930.82
3.本期减少金额	-	-	-	-	-

(1)处置	-	-	-	-	-
(2)持有待售	-	-	-	-	-
4.期末余额	30,639,925.02	94,585,340.25	10,007,268.51	9,700,932.25	144,933,466.03
三、账面价值	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	165,985,786.65	47,662,415.15	26,897,225.52	7,325,448.19	247,870,875.51
2.期初账面价值	168,252,422.39	56,540,058.73	26,951,899.62	7,212,231.93	258,956,612.67

## (十七) 商誉

## 1、商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
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	5,648,479.25			5,648,479.25
合计	5,648,479.25			5,648,479.25

## (十八) 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
模具	187,374.02		171,197.38		16,176.64
冰轮路1号冰轮厂区南租赁费	169,166.78		35,000.05		134,166.73
装修费用	7,020,548.64		1,775,945.14		5,244,603.50
中央空调费用	4,431,013.46		276,938.31		4,154,075.15
弱电系统费用	2,252,009.13		563,002.28		1,689,006.85
车辆租赁费	201,816.22		32,726.91		169,089.31
单身宿舍房租	427,000.00		134,842.11		292,157.89
员工宿舍装修费	2,732,347.36		327,881.68		2,404,465.68
合计	17,421,275.61		3,317,533.86		14,103,741.75

## (十九) 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	23,575,540.24	142,499,830.95	22,667,554.91	139,158,614.74
内部销售未实现利润	998,082.64	3,992,330.56	1,035,048.66	4,140,194.64
可抵扣亏损	1,858,569.96	7,434,279.84	2,820,159.96	12,242,229.84
销售保证金			2,902,580.24	11,610,320.96
预提外协费用	11,974,561.13	67,488,850.92	7,346,478.87	48,976,525.80
其他	193,576.77	774,307.07	951,976.01	4,835,155.07
小 计	38,600,330.74	222,189,599.34	37,723,798.65	220,963,041.05
递延所得税负债：				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	28,984,048.79	193,226,991.93	27,630,451.28	184,203,008.53
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	14,501,327.06	58,005,308.24	17,965,280.52	119,768,536.80
固定资产账面价值与计税基础的差异	1,744,783.78	6,979,135.12	1,466,324.09	5,856,478.62
权益法核算的投资收益	705,532.04	2,822,128.12	690,896.83	1,883,675.95
小计	45,935,691.67	261,033,563.41	47,752,952.72	311,711,699.90

## 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	24,038,960.22	26,909,528.79
可抵扣亏损	25,891,939.39	31,021,625.59
合计	49,930,899.61	57,931,154.38

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此烟台冰轮铸造有限公司、烟台冰轮工程技术有限公司、烟台冰轮压缩机有限公司及烟台冰轮（越南）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) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付投资款	39,852,776.40	
预付工程款	20,058,000.00	14,588,000.00
预付土地款	23,347,093.42	23,347,093.42
预付设备款	4,641,944.00	2,581,440.00
可转让俱乐部会员资格	181,797.00	210,143.20
合计	88,081,610.82	40,726,676.62

## (二十一) 短期借款

## 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	53,162,442.83	206,516,663.91
信用借款	348,381,983.79	200,187,758.40
合计	401,544,426.62	406,704,422.31

注：保证借款均由烟台冰轮集团有限公司提供担保。

## (二十二) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	122,095,668.29	136,730,911.66
合计	122,095,668.29	136,730,911.66

## (二十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	583,448,982.08	413,118,270.09
1 年以上	96,035,545.55	159,590,865.93
合计	679,484,527.63	572,709,136.02

## (二十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	252,506,131.78	287,085,515.49
1 年以上	108,972,318.99	91,412,592.01
合计	361,478,450.77	378,498,107.50

## 账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
福建永隆食品冷藏有限公司	5,898,000.00	尚未结算
榆林市榆阳雨润食品有限公司	4,455,000.00	尚未结算
内蒙古汉马硅业有限公司	3,930,000.00	尚未结算
山东海江化工有限公司	3,899,274.00	尚未结算
包头市山晟新能源有限责任公司	3,405,000.00	尚未结算
莫力达瓦达斡尔族自治旗福润肉类加工有限公司	3,345,744.00	尚未结算
黑龙江成达牧业发展有限公司	3,041,150.00	尚未结算
合计	27,974,168.00	

## (二十五) 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
一、短期薪酬	83,693,130.74	188,362,568.71	217,320,947.72	54,734,751.73
二、离职后福利-设定提存计划	952,489.17	17,957,583.65	17,996,822.30	913,250.52
合计	84,645,619.91	206,320,152.36	235,317,770.02	55,648,002.25

## 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
1. 工资、奖金、津贴和补贴	63,961,109.74	158,883,316.45	187,669,944.88	35,174,481.31
2. 职工福利费	-	10,242,744.27	10,028,824.21	213,920.06
3. 社会保险费	125,194.43	8,445,959.10	8,437,881.95	133,271.58
其中：医疗保险费	104,297.21	6,860,298.80	6,845,507.16	119,088.85
工伤保险费	11,856.72	1,067,924.08	1,074,683.14	5,097.66
生育保险费	9,040.50	517,736.22	517,691.65	9,085.07
4. 住房公积金	212,295.00	6,505,008.97	6,611,868.73	105,435.24
5. 工会经费和职工教育经费	19,394,531.57	4,285,539.92	4,572,427.95	19,107,643.54
合计	83,693,130.74	188,362,568.71	217,320,947.72	54,734,751.73

## 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
1、基本养老保险	936,961.35	16,992,723.79	17,030,393.53	899,291.61
2、失业保险费	15,527.82	964,859.86	966,428.77	13,958.91
合计	952,489.17	17,957,583.65	17,996,822.30	913,250.52

## (二十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	10,375,164.48	13,009,418.91
营业税		684,075.66
企业所得税	14,751,422.22	14,317,059.79
城市维护建设税	934,801.22	1,209,156.17
房产税	979,325.11	1,069,316.87
土地使用税	1,595,241.21	1,800,957.70
个人所得税	253,780.99	485,925.73
教育费附加	411,034.73	863,683.01
其他税费	408,401.91	173,064.67
合计	29,709,171.87	33,612,658.51

## (二十七) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	85,127.10	72,372.27

## (二十八) 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
山东商校制冷空调设备中心	13,125.00	13,125.00	股东失去联系
合计	13,125.00	13,125.00	

## (二十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	13,138,811.42	9,015,341.30
押金及保证金	81,602,551.62	67,981,154.82
其他	25,420,959.77	17,479,132.54
合计	120,162,322.81	94,475,628.66

## (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	2,189,579.15	512,132,150.02
合计	2,189,579.15	512,132,150.02

## (三十一) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
技术中心创新能力建设项目	600,000.00	600,000.00
冷冻冷藏用 NH3/CO2 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目	1,522,958.52	1,522,958.52
CO2 自然工质制冷系统技术改造项目	700,000.00	700,000.00
合计	2,822,958.52	2,822,958.52

注：期末余额为将于一年内转入营业外收入的递延收益，说明详见本附注五、(三十四) 之递延收益。

## (三十二) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	8,136,857.37	10,165,631.39	当地基准利率上浮 2.16%
抵押借款	500,000,000.00		
合计	508,136,857.37	10,165,631.39	

## (三十三) 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	37,844,429.80	40,502,170.80
合计	37,844,429.80	40,502,170.80

## (三十四) 递延收益

## 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术中心创新能力建设项目【1】	600,000.00		300,000.00		300,000.00	与资产相关
CO2 自然工质制冷系统技术改造项目【2】	2,450,000.00		350,000.00		2,100,000.00	与资产相关
冷冻冷藏用 NH3/CO2 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目【3】	1,522,958.63		761,479.31		761,479.32	与资产相关
冷冻冷藏用 NH3/CO2 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目【4】		3,708,708.00			3,708,708.00	与资产相关
基于热电联产的余热高效回收利用技术合作研究与示范项目【5】	284,070.08		284,070.08			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【6】	909,060.00		145,143.00		763,917.00	与资产相关
地源热泵技术研发与产业化项目【7】	3,489,615.58		128,109.23		3,361,506.35	与资产相关
能源节约利用（离心式冷水机组）项目	325,252.38		33,524.89		291,727.49	与资产相关
核岛 DEL 水冷冷水机组开发项目	173,640.00		8,640.00		165,000.00	与资产相关
立式全封闭螺杆技术研究与开发项目		200,000.00	43,749.69		156,250.31	与资产相关
能源节约利用空调生产线扩建项目	200,000.00	-200,000.00				与资产相关
变频螺杆冷水机组联合开发项目【8】	841,440.00		8,465.62		832,974.38	与资产相关
环保低碳热泵技术采暖示范项目	210,000.00				210,000.00	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【9】	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
采用 R134a 制冷剂替代 R22 在中央空调【10】	194,000.00				194,000.00	与资产相关
高速直联变频离心式冷水机组【11】	500,000.00				500,000.00	与资产相关

四管制多功能风冷冷热水机组【12】	200,000.00				200,000.00	与资产相关
合计	14,900,036.67	3,708,708.00	2,063,181.82		16,545,562.85	

注 1: 根据《关于下达 2009 年提高自主创新能力及高技术产业发展项目建设扩大内需国家补助预算指标的通知》烟财建指(2009)32 号文,截至 2012 年 5 月收到烟台市财政局技术中心创新能力建设项目全部补助 300 万元,该项目于 2012 年 12 月建成投入使用,补助从 2013 年 1 月起分 5 年摊销,每年摊销额为 60 万元。

注 2: 根据《关于转发 2012 年我市产业振兴和技术改造项目(中央评估)中央预算内投资计划的通知》烟发改投资(2012)405 号文,2013 年 3 月收到烟台市财政局 CO2 自然工质制冷系统技术改造项目补助 70 万元,公司已收到该项目全部补助 350 万元,该项目按实际支出进行摊销,本期摊销额为 350,000.00 元,计入其他流动负债 700,000.00 元。

注 3: 根据《冷冻冷藏用 NH3/CO2 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目》环保部 F/III/S/11/083 合同书,2012 年 6 月收到冷冻冷藏用 NH3/CO2 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目补助 7,614,792.71 元,该项目于 2012 年 12 月建成投入使用,补助从 2013 年 1 月起分 5 年摊销,每年摊销额为 1,522,958.52 元。

注 4: 根据《冷冻冷藏用 NH3/CO2 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目》环保部 C/III/S/16/117 合同书,2016 年 6 月收到冷冻冷藏用 NH3/CO2 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目补助 3,708,708.00 元,该项目尚未完工验收,未开始摊销。

注 5: 根据科学技术部、科学技术部国际合作司及北京源深节能技术有限责任公司签署的《国家国际科技合作专项项目任务合同书》,由北京源深节能技术有限责任公司、清华大学、北京华源泰盟节能设备有限公司、北京京能高安电燃气热电有限责任公司、奥斯陆大学及挪威科技大学共同参与完成《基于热电联产的余热高效回收利用技术合作研究与示范》项目,其中本公司总共取得专项经费 5,870,000.00 元,期初剩余 284,070.08 元,按实际支出进行摊销,该项目本期摊销 284,070.08 元。

注 6: 根据环境保护部环境保护对外合作中心和山东神舟制冷设备有限公司于 2015 年 9 月 16 日签订的《采用 NH3/CO2 复叠技术改造 R22 冷冻冷藏机组二号生产线项目》合同,规定环保中心对被审计单位的赠款额度上限为 5,747,357 元,其中替代技术改造费用为 4,545,300 元,增加运行费用为 1,202,057 元。截止本期末,共支付 909,060 元,共发生并摊销运行费用 145,143.00 元。

注 7: 根据《关于下达 2012 年国家可再生能源建筑应用示范补助资金预算指标的通知》烟财建指(2012)93 号文,此次可再生能源建筑应用省级集中连片推广重点区补助资金(烟台顿汉布什工业有限公司 500 万元),按照总额的 80%拨付,剩余资金根据工作进度拨付。该项目本期摊销 128,109.23 元。

注 8: 根据《关于下达省 2014 年度对外科技合作经费补助计划的通知》鲁科字(2014)137 号文,收到政府补助 90 万元,该项目已经完工,本期摊销 8,465.62 元。

注 9: 根据《关于下达 2015 年山东省自主创新及成果转化专项计划烟台市部分的通知》烟科(2015)32 号文,2015 年 11 月收到大容量无级能量调节高效变频离心式冷水(热泵)机组 300 万元,该项目尚未完工验收,未开始摊销。

注 10: 环境保护部环境保护对外合作中心,烟台顿汉布什工业有限公司和中国制冷空调协会签订的合同(合同编号 C/III/S/15/300),就烟台顿汉布什工业有限公司采用 R134a 制冷剂替代 R22 在中央空调生产一线的应用项目达成一致意见。环境保护部环境保护对外合作中心(以下称为“甲方”)为项目的管理方;烟台顿汉布什工业有限公司(以下简称为“乙方”)为项目的实施主体;中国制冷空调工业协会(以下简称为“丙方”)作为技术支持机构,经甲方授权,协助甲方对本项目进行日常监管和技术指导,为保护臭氧层,淘汰使用 HCFC-22,三方经协商一致。甲方同意按本合同的规定将多边基金赠款转赠给乙方。合同签署,乙方提交工作计划,甲方支付合同金额 969,186.00 元的 20%,194,000.00 元。该项目尚未完工验收,未开始摊销。

注 11: 根据《关于下达 2014 年度烟台市科学技术发展计划的通知》烟科(2014)44 号文, 2015 年 2 月收到高速直联变频离心式冷水机组 50 万元, 该项目尚未完工验收, 未开始摊销。

注 12: 根据《关于下达 2014 年认定国家级, 省级科技创新平台项目计划的通知》烟科(2015)38 号文, 各创新平台依托单位要按照国家, 省有关管理办法要求, 高质量, 高水平抓好创新平台的建设工作, 不断提高研发水平和创新能力。要加强对平台补助经费(20 万)的使用管理, 保证经费单独立账, 专款专用。该项目尚未完工验收, 未开始摊销。

### (三十五) 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	40,780,706.00				-450.00	-450.00	40,780,256.00
高管股份等	40,780,706.00				-450.00	-450.00	40,780,256.00
二、无限售条件股份	394,588,728.00				450.00	450.00	394,589,178.00
人民币普通股	394,588,728.00				450.00	450.00	394,589,178.00
三、股份总数	435,369,434.00						435,369,434.00

### (三十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	228,822,780.59	20.33	377,358.49	228,445,442.43
二、其他资本公积	39,506,232.42			39,506,232.42
合计	268,329,013.01	20.33	377,358.49	267,951,674.85

## (三十七) 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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-3,955,283.67						-3,955,283.67
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-3,955,283.67						-3,955,283.67
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	30,174,962.47	5,317,909.54		-855,806.82	5,982,470.25	191,246.11	36,157,432.72
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,383,279.38	200,864.03			200,864.03		1,584,143.41
可供出售金融资产公允价值变动损益	128,489,332.17	-5,705,378.80		-855,806.82	-4,849,571.98		123,639,760.19
外币财务报表折算差额	-99,697,649.08	10,822,424.31			10,631,178.20	191,246.11	-89,066,470.88
其他综合收益合计	26,219,678.80	5,317,909.54		-855,806.82	5,982,470.25	191,246.11	32,202,149.05

## (三十八) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	4,987,971.75	3,815,767.52	2,551,552.23	6,252,187.04
合计	4,987,971.75	3,815,767.52	2,551,552.23	6,252,187.04

## (三十九) 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	207,197,643.48			207,197,643.48
合计	207,197,643.48			207,197,643.48

## (四十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,038,324,982.95	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	1,038,324,982.95	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	171,266,677.22	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,209,591,660.17	

## (四十一) 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	1,253,082,121.37	888,700,061.22	1,302,955,919.12	942,321,606.92
工业产品销售	1,101,408,877.79	757,181,583.23	1,161,253,709.85	809,608,409.50
工程施工	140,553,583.20	124,278,982.09	130,840,605.53	125,813,723.56
其他产品	11,119,660.38	7,239,495.90	10,861,603.74	6,899,473.86
二、其他业务小计	76,881,699.64	53,841,991.53	53,684,102.18	42,234,764.63
租赁收入	197,800.00	60,229.20	918,740.67	146,904.21
材料销售收入	39,123,546.79	29,041,550.62	51,829,740.25	41,239,447.02
水电费收入	506,202.26	524,142.87	87,906.43	131,075.78

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他收入	37,054,150.59	24,216,068.84	847,714.83	717,337.62
合计	1,329,963,821.01	942,542,052.75	1,356,640,021.30	984,556,371.55

## (四十二) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,884,178.59	8,534,748.91
城市维护建设税	4,009,340.11	3,996,898.51
教育费附加	1,751,996.83	1,740,523.25
地方教育附加	1,167,574.89	1,160,348.80
地方水利建设基金	548,274.37	550,332.82
合计	9,361,364.79	15,982,852.29

## (四十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,765,794.66	69,746,643.18
外协安装费	16,086,690.34	16,534,723.26
代理费及佣金	15,930,309.69	14,969,272.14
差旅费	12,680,861.49	13,419,920.28
运输费	11,439,913.97	15,244,281.64
质量保证费用	5,678,021.97	4,655,282.43
广告宣传费	3,721,904.44	3,975,192.03
出国经费	1,775,454.27	2,998,412.94
业务招待费	3,730,329.32	3,992,069.58
租赁费	3,750,379.40	4,017,467.86
办公费	1,663,666.90	1,544,954.81
折旧费	1,571,835.10	1,475,513.02
修理费	901,128.40	626,187.00
通讯费	724,514.01	437,207.32
其他	12,421,154.20	13,696,861.59
合计	156,841,958.16	167,333,989.08

## (四十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,280,197.16	44,442,595.86
技术开发费	28,156,145.45	29,230,288.49
无形资产摊销	7,205,615.89	11,330,354.66

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	4,965,912.84	6,221,033.30
税费	5,676,955.18	6,204,096.42
车辆费用	2,012,076.52	3,152,351.32
修理费	2,679,591.33	3,959,917.39
租赁费	1,753,684.77	3,338,889.50
长期待摊费用摊销	3,317,533.86	2,821,559.07
中介及技术服务费	1,619,842.26	1,571,556.11
办公费	2,228,298.42	1,816,260.03
差旅费	1,485,589.55	1,501,196.78
业务招待费	933,034.26	859,124.58
水电费	852,586.58	1,077,026.37
通讯费	476,766.95	362,610.97
低值易耗品摊销	123,807.05	88,774.42
运输费	3,180,597.07	73,199.48
其他	8,825,999.40	8,163,037.98
合计	115,774,234.54	126,213,872.73

## (四十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,573,844.59	20,660,826.89
减：利息收入	3,325,946.57	4,309,275.25
汇兑损益	1,468,408.16	2,268,484.83
手续费支出	2,021,562.01	1,188,913.94
合计	18,737,868.19	15,271,980.75

## (四十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	17,555,520.52	12,513,059.27
存货跌价损失	2,172,610.40	1,180,096.16
合计	19,728,130.92	13,693,155.43

## (四十七) 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-1,462,356.41
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-1,489,943.07
合计		-1,462,356.41

## (四十八) 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	9,877,224.89	5,292,335.45

类 别	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当时损益的金融资产取得的投资收益		627,153.49
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	32,074,683.20	9,124,024.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		214,033,366.43
合计	41,951,908.09	229,076,880.17

## (四十九) 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
非流动资产处置利得合计	98,708,632.04	295,656.42	98,708,632.04
其中：固定资产处置利得	98,708,632.04	295,656.42	98,708,632.04
政府补助	2,213,282.31	7,435,201.49	2,213,282.31
债务重组利得	198,960.00		198,960.00
其他	474,039.82	195,844.45	474,039.82
合计	101,594,914.17	7,926,702.36	101,594,914.17

## 2、 计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
技术中心创新能力建设项目【1】	300,000.00	300,000.00	与资产相关
C02 自然工质制冷系统技术改造项目验收【2】	350,000.00		与资产相关
冷冻冷藏用 NH3/C02 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目【3】	761,479.31	761,479.26	与资产相关
基于吸收式换热的热电联产集中供热技术集成与示范项目【4】	284,070.08	4,778,166.04	与收益相关
采用 NH3/C02 复叠技术改造 R22 冷冻冷藏机组二号生产线项目【5】	145,143.00		与收益相关
2015 年度品牌建设补助资金等	150,100.49		与收益相关
地源热泵技术研发与产业化项目	128,109.23	406,460.57	与资产相关
能源节约利用（离心式冷水机组）项目	33,524.89		与资产相关
核岛 DEL 水冷冷水机组开发项目	8,640.00		与资产相关
变频螺杆冷水机组联合开发项目	8,465.62		与资产相关
立式全封闭螺杆技术研究与开发项目	43,749.69		与资产相关
城市供热系统能效提升装备关键技术研究示范等		1,189,095.62	
合计	2,213,282.31	7,435,201.49	

注 1：该资金为烟台市财政局根据烟财建指【2009】32 号文件确认本期补助金额 30 万元，详见附注“五、（三十四）”。

注 2：根据《关于转发 2012 年我市产业振兴和技术改造项目（中央评估）中央预算内投资计划的通知》烟发改投资（2012）405 号文确认本期补助资金 350,000.00 元，详见“五、（三十四）”。

注 3：根据与环境保护部对外经济合作领导小组办公室签订的冷冻冷藏用 NH3/C02 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项



目合同书（合同号 F3S11083 号）确认本期补助金额为 761,479.31 元，详见附注“五、（三十四）”。

注 4：该资金为基于吸收式换热的热电联产集中供热技术集成与示范项目确认本期补助金额 284,070.08 元。详见附注“五、（三十四）”。

注 5：该资金为采用 NH<sub>3</sub>/CO<sub>2</sub> 复叠技术改造 R22 冷冻冷藏机组二号生产线项目确认本期补助金额 145,153.00 元。详见附注“五、（三十四）”。

#### （五十）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
非流动资产处置损失合计	141,862.15	465,831.72	141,862.15
其中：固定资产处置损失	141,862.15	465,831.72	
对外捐赠		1,000.00	
其他	195,305.83	260,419.45	195,305.83
合计	337,167.98	727,251.17	337,167.98

#### （五十一）所得税费用

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	31,653,926.42	44,505,072.29
递延所得税费用	-876,532.09	2,180,825.76
合计	30,777,394.33	46,685,898.05

#### （五十二）现金流量表

##### 1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	7,761,394.22	5,315,443.45
其中：政府补助	4,058,808.49	574,000.00
银行存款利息收入	3,325,946.57	4,309,275.25
收到的其他款项	376,639.16	432,168.20
支付其他与经营活动有关的现金	135,329,678.19	128,244,536.64
其中：付现销售费用	74,574,018.71	76,142,560.74
付现管理费用	44,283,019.62	45,194,230.42
手续费支出	2,021,562.01	1,188,913.94
往来款	4,561,941.80	
支付的其他款项	9,889,136.05	5,718,831.54

#### （五十三）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	179,410,471.61	221,715,876.37

项目	本期发生额	上期发生额
加：资产减值准备	19,728,130.92	13,693,155.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,861,466.66	30,655,444.00
无形资产摊销	11,839,078.88	12,045,789.77
长期待摊费用摊销	3,317,533.86	3,978,465.41
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）	-98,566,769.89	170,175.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,462,356.41
财务费用（收益以“-”号填列）	19,010,825.92	19,193,353.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,951,908.09	-227,819,345.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,571,404.51	-1,946,303.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,088,615.22	-28,743,026.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	53,841,256.50	131,356,018.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-178,157,853.82	-41,269,486.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	66,990,302.30	-140,839,813.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,662,515.12	-6,347,341.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	550,004,184.70	366,331,994.30
减：现金的期初余额	582,704,340.58	516,149,009.52
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	-32,700,155.88	-149,827,015.22

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	550,004,184.70	582,704,340.58
其中：库存现金	462,848.20	338,756.22
可随时用于支付的银行存款	456,515,867.96	334,692,667.03
可随时用于支付的其他货币资金	93,025,468.54	247,672,917.33
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	550,004,184.70	582,704,340.58

项目	期末余额	期初余额
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		

## (五十四) 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
土地	23,666,707.49	借款抵押
房屋及建筑物	5,334,626.37	借款抵押
合计	29,001,333.86	借款抵押

## (五十五) 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			
其中：美元	12,653,761.14	6.6312	83,909,620.87
日元	158,016.00	0.0645	10,192.03
林吉特	17,166,212.90	1.6527	28,370,600.06
英镑	78,354.10	8.9212	699,012.60
新币	9,885,432.73	4.9239	48,674,882.22
越盾	50,316,612,437.20	0.0003	14,992,564.28
兰特	1,019,197.03	0.4408	449,262.05
应收账款			
其中：美元	24,414,773.66	6.6312	161,899,247.09
英镑	1,490,489.32	8.9212	13,296,953.32
林吉特	11,225,279.32	1.6527	18,552,019.13
兰特	52,068,334.97	0.4408	22,951,722.05
新币	293,580.38	4.9239	1,445,560.43
越盾	8,152,179,230.33	0.0003	2,429,060.01
预收款项			
其中：美元	4,582,949.51	6.6312	30,390,454.79
林吉特	3,739,327.86	1.6527	6,179,987.15
越南盾	8,954,431,857.10	0.0003	2,668,102.81
应付账款			
其中：美元	1,954,146.99	6.6312	12,958,339.52
英镑	1,619,082.92	8.9212	14,444,162.55
欧元	127,500.00	7.375	940,312.50
日元	495,000.00	0.0645	31,927.50
林吉特	15,101,649.37	1.6527	24,958,495.91
兰特	6,414,262.28	0.4408	2,827,703.51
新币	30,710.73	4.9239	151,216.56
越盾	4,877,038,200.75	0.0003	1,453,184.25
短期借款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,834,123.96	6.6312	12,162,442.82
兰特	19,013.394.55	0.4408	8,381.983.80
一年内到期的非流动负债			
其中：英镑	245,435.16	8.9212	2,189,579.15
长期借款			
其中：英镑	912,081.04	8.9212	8,136,857.37

## 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
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) (PTY) 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

## 八、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	
烟台冰轮铸造有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	70.11		设立
烟台冰轮重型机件有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	75	25	设立
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
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	山东	生产	51		非同一控制

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	
	章丘	章丘	制造			下企业合并
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
烟台顿汉布什工业有限公司	烟台	中国	工业加工	54.26	45.74	购买
烟台哈德福德压缩机有限公司	烟台	中国	工业加工	54.26	45.74	购买
DUNHAM BUSH INDUSTRIES SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	工业加工		98.65	购买
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
SANROSS PLC	英国	英国	投资管理		74.02	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

## 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
	烟台冰轮铸造有限公司	29.89%	869,374.21		22,109,018.66
	北京华源泰盟节能设备有限公司	40%	6,808,918.51	4,000,000.00	47,000,907.05

## 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						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	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
烟台冰轮铸造有限公司	65,694,000.87	77,303,694.86	142,997,695.73	50,049,264.28		50,049,264.28	60,112,279.13	80,305,297.73	140,417,576.86	51,887,912.51		51,887,912.51
北京华源泰盟节能设备有限公司	325,972,133.70	116,284,711.10	442,256,844.80	314,754,577.17		314,754,577.17	347,628,852.54	99,387,191.34	447,016,043.88	326,252,002.45	284,070.08	326,536,072.53

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
烟台冰轮铸造有限公司	72,314,269.75	2,908,578.82	2,908,578.82	-553,787.40	94,003,495.52	9,057,405.25	9,057,405.25	28,813,044.67
北京华源泰盟节能设备有限公司	195,667,956.52	17,022,296.28	17,022,296.28	8,707,322.43	181,874,017.08	25,765,127.65	25,765,127.65	5,958,373.91

## (二) 在联营企业中的权益

## 1、 重要的联营企业基本情况

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	
烟台荏原空调设备有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	40.00		权益法

## 2、 重要联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
	烟台荏原空调设备有限公司	烟台荏原空调设备有限公司
流动资产	802,865,150.36	804,940,545.39
其中：现金和现金等价物	122,521,485.04	126,567,880.65
非流动资产	258,299,968.77	264,814,284.43
资产合计	1,061,165,119.13	1,069,754,829.82
流动负债	551,246,806.85	563,444,924.38
非流动负债	574,523.88	574,523.88
负债合计	551,821,330.73	564,019,448.26
归属于母公司股东权益	509,343,788.40	505,735,381.56
按持股比例计算的净资产份额	203,737,515.36	202,294,152.62
对合营企业权益投资的账面价值	203,737,515.36	202,294,152.62
营业收入	353,498,350.44	259,291,870.02
财务费用	18,477,023.50	-1,726,129.38
所得税费用	1,136,562.27	3,305,037.58
净利润	3,608,406.84	9,915,122.74
综合收益总额	3,608,406.84	9,915,122.74
本年度收到的来自合营企业的股利		

## 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
联营企业		
投资账面价值合计	130,319,182.77	121,684,456.59
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	8,433,862.15	4,599,037.15

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
其他综合收益		
综合收益总额	8,433,862.15	4,599,037.15

## 九、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 2016 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 12.19%。

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 2016 年 6 月 30 日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如五、（五十五）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，则本公司将减少或增加利润总额约 27,818,792.98 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。

## 十、公允价值

### 1、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
持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		13,071.53		13,071.53
1. 衍生金融工具		13,071.53		13,071.53
（二）可供出售金融资产	179,490,096.80			179,490,096.80
1. 权益工具投资	179,490,096.80			179,490,096.80



## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术

本公司衍生金融资产为购买的远期外汇合约，本公司按照期末实际汇率和购买约定汇率的差异计量公允价值。

## 十一、 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(%)
烟台冰轮集团有限公司	山东烟台	机电设备、建筑材料、金属材料的批发零售，租赁业务，产业投资及管理，管理咨询，制冷技术咨询及服务	20,946.76 万元	29.15	29.15

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“八、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“八、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	与本公司关系
烟台荏原空调设备有限公司	公司联营企业
烟台现代冰轮重工有限公司	公司联营企业
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

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
烟台冰轮换热技术有限公司	同一控股股东
烟台冰轮压力容器有限公司	同一控股股东
烟台石川密封科技股份有限公司	同一控股股东
烟台冰轮冷藏集装箱有限公司	同一控股股东
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	子公司高管控股企业

### (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	14,056,529.91	1.58	17,390,613.33	1.85
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	694,459.41	0.08	716,629.41	0.08
烟台荏原空调设备有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	71,176,668.17	8.01	45,241,097.22	4.8
烟台冰轮换热技术有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	1,356,975.23	0.15	2,939,772.43	0.31
烟台冰轮压力容器有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	2,631,846.73	0.3	1,817,228.56	0.19
济南神华制冷设备有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	960,541.03	0.11	899,252.99	0.1
北京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	356,097.01	0.04		-
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	723,076.92	0.08		-
合计				91,956,194.41	10.35	69,004,593.94	7.32
销售商品、提供劳务:							
烟台荏原空调设备有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	5,612,784.85	0.45	2,132,597.78	0.16
烟台冰轮换热技术有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	42,940.17		8547.01	
烟台冰轮压力容器有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	960,618.57	0.08	704,135.90	0.05
烟台卡贝欧换热器有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格			111,169.23	0.01
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	67,198.53	0.01	17,876.15	
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	4,347,901.55	0.35	3,258,868.11	0.25
合计				11,031,443.67	0.89	6,233,194.18	0.47

## 2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮铸造有限公司	5,000,000.00	2015-9-21	2016-9-11	否
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮铸造有限公司	7,000,000.00	2015-10-19	2016-10-19	否
烟台冰轮集团有限公司	北京华源泰盟节能设备有限公司	29,000,000.00	2015-10-30	2016-10-29	否
烟台冰轮集团有限公司	马来西亚顿汉布什工业有限公司	1,834,123.96 美元			否

## 3、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	烟台冰轮换热技术有限公司	95,565.45	4,778.27	10,000.00	500.00
应收账款	烟台荏原空调设备有限公司	3,974,161.48	198,708.07	2,390,803.20	119,540.16
应收账款	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	4,372,210.50	218,610.53	3,054,323.50	152,716.18
应收账款	济南神华制冷设备有限公司	77,472.30	3,873.62	2,687.00	134.35
预付款项	烟台冰轮压力容器有限公司	87,602.00			
预付款项	烟台冰轮换热技术有限公司	399,268.96			
合计		9,006,280.69	425,970.49	5,457,813.70	272,890.69

## 2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付票据	烟台冰轮压力容器有限公司	250,971.01	
应付票据	烟台卡贝欧换热器有限公司	15,918,394.00	
应付账款	烟台卡贝欧换热器有限公司	4,850,220.00	4,322,474.00
应付账款	烟台冰轮换热技术有限公司		867,561.82
应付账款	烟台荏原空调设备有限公司	142,012,945.25	103,728,489.50
应付账款	济南神华制冷设备有限公司	133,930.00	183,270.93
应付账款	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	1,265,400.00	1,256,400.00
应付账款	烟台石川密封科技股份有限公司	216,635.06	61,759.09

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	烟台冰轮压力容器有限公司	2,015,033.00	1,037,404.95
预收款项	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	64.00	794.00
应付账款	北京华商亿源制冷空调工程有限公司	416,633.50	
预收款项	烟台冰轮压力容器有限公司		71,246.00

## 十二、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。

## 十三、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### (一) 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，分为境内、境外，境内管理基地在中国，面向中国市场，境外管理基地在马来西亚，面向美洲、东南亚和中东市场，非洲市场，和欧洲市场。

#### 2、分部报告的财务信息

项目	境内部	境外部	分部间抵销	合并数
一、主营业务收入	1,055,306,598.63	338,905,777.93	-141,130,255.19	1,253,082,121.37
二、主营业务成本	793,213,912.84	251,763,283.36	-156,277,134.98	888,700,061.22
三、对联营和合营企业的投资收益	15,873,474.38		-5,996,249.49	9,877,224.89
四、资产减值损失	20,340,475.02	238,783.36	-851,127.46	19,728,130.92
五、折旧费和摊销费	29,565,334.11	3,463,176.51		33,028,510.62
六、利润总额	188,941,219.06	40,736,426.41	-19,489,779.53	210,187,865.94
七、所得税费用	19,927,045.93	12,038,935.43	-1,188,587.03	30,777,394.33
八、净利润	169,014,173.13	29,152,563.57	-18,756,265.09	179,410,471.61
九、资产总额	4,569,427,468.61	2,037,975,639.60	-1,959,994,750.66	4,647,408,357.55
十、负债总额	1,735,610,161.76	839,825,531.61	-191,739,791.67	2,383,695,901.70

### (二) 其他

2016年2月29日，母公司烟台冰轮集团有限公司将持有的本公司63,400,000股无限售条件流通股（占公司总股本的14.56%）质押给中国进出口银行山东省分行，质押登记日为2016年2月29日，期限三年。

## 十五、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	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	418,393,977.73	100.00	91,649,425.50	21.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	418,393,977.73	100.00	91,649,425.50	21.91

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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	376,020,754.90	100.00	75,190,972.60	20.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	376,020,754.90	100.00	75,190,972.60	20.00

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	236,298,385.08	5.00	11,814,919.25	183,132,661.86	5.00	9,156,633.11
1至2年	51,191,113.34	10.00	5,119,111.33	56,356,447.23	10.00	5,635,644.73
2至3年	25,913,744.29	20.00	5,182,748.86	72,701,312.84	20.00	14,540,262.56
3至4年	49,002,442.01	40.00	19,600,976.80	24,028,267.62	40.00	9,611,307.04
4至5年	30,283,118.74	80.00	24,226,494.99	17,774,700.93	80.00	14,219,760.74
5年以上	25,705,174.27	100.00	25,705,174.27	22,027,364.42	100.00	22,027,364.42
合计	418,393,977.73		91,649,425.50	376,020,754.90		75,190,972.60

## 2、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
云南双友现代农业股份有限公司	15,550,200.00	3.72	777,510.00
山东海都海洋食品有限公司	15,033,274.00	3.59	751,663.70
锦沃国际贸易(天津)有限公司	14,803,228.70	3.54	740,161.44

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
大连天宝绿色食品股份有限公司	7,218,666.02	1.73	2,740,748.00
中国石油化工股份有限公司华东油气分公司	6,030,000.00	1.44	603,000.00
合计	58,635,368.72	14.02	5,613,083.14

## (二) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	21,153,085.98	100.00	2,985,971.27	14.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	21,153,085.98	100.00	2,985,971.27	14.12

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	16,392,190.92	100.00	2,163,100.91	13.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	16,392,190.92	100.00	2,163,100.91	13.20

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	15,480,442.15	5.00	774,022.11	11,492,302.84	5.00	574,615.15
1至2年	1,850,505.22	10.00	185,050.53	1,307,517.12	10.00	130,751.71
2至3年	972,647.88	20.00	194,529.58	2,151,319.47	20.00	430,263.89
3至4年	1,573,064.31	40.00	629,225.72	679,195.95	40.00	271,678.38

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
4 至 5 年	366,415.45	80.00	293,132.36	30,318.79	80.00	24,255.03
5 年以上	910,010.97	100.00	910,010.97	731,536.75	100.00	731,536.75
合计	21,153,085.98		2,985,971.27	16,392,190.92		2,163,100.91

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	5,437,849.47	3,593,259.27
备用金及投标保证金	15,715,236.51	12,798,931.65
合计	21,153,085.98	16,392,190.92

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
苏雁东	投标保证金	1,400,000.00	1 年以内	6.62	70,000.00
王胜朋	投标保证金	1,330,000.00	2 年以内	6.29	73,000.00
山东凤康食品有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.73	50,000.00
梅勇	代销服务费	678,880.00	1 年以内	3.21	33,944.00
李秀亮	投标保证金	530,000.00	1 年以内	2.51	46,000.00
合计		4,938,880.00		23.36	272,944.00

## (三) 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	1,110,914,695.15		1,110,914,695.15	1,085,080,695.15		1,085,080,695.15
对联营、合营企业投资	518,883,188.41		518,883,188.41	506,745,270.90		506,745,270.90
合计	1,629,797,883.56		1,629,797,883.56	1,591,825,966.05		1,591,825,966.05

## 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	30,485,603.82			30,485,603.82		
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	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京华源泰盟节能设备有限公司	155,400,000.00			155,400,000.00		
山东神舟制冷设备有限公司	24,480,000.00			24,480,000.00		
烟台冰轮集团(香港)有限公司	743,095,753.28	25,834,000.00		768,929,753.28		
合计	1,085,080,695.15	25,834,000.00		1,110,914,695.15		



## 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	其他		
联营企业											
烟台荏原空调设备有限公司	202,294,152.62			1,443,362.74						203,737,515.36	
烟台顿汉布什工业有限公司	182,766,661.69			5,996,249.49			3,936,420.90			184,826,490.28	
烟台现代冰轮重工有限公司	99,124,063.34			6,944,211.50	200,864.03					106,269,138.87	
烟台卡贝欧换热器有限公司	17,014,058.50			2,555,651.31						19,569,709.81	
北京华商亿源制冷空调工程有 限公司	5,546,334.75			-1,066,000.66						4,480,334.09	
合计	506,745,270.90			15,873,474.38	200,864.03		3,936,420.90			518,883,188.41	

注：本报告期内，烟台哈特福德压缩机有限公司被烟台顿汉布什工业有限公司吸收合并。

## (四) 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	415,275,571.46	318,495,867.24	467,115,489.81	363,907,597.95
工业产品销售	274,721,988.26	194,216,885.15	343,218,933.48	245,013,891.30
其他产品	140,553,583.20	124,278,982.09	123,896,556.33	118,893,706.65
二、其他业务小计	21,988,411.37	18,972,174.87	34,947,927.17	31,058,001.77
材料销售收入	21,545,662.76	18,827,861.82	34,890,687.40	30,948,297.28
水电费收入	44,252.66	62,193.27	57,239.77	109,407.49
其他收入	398,495.95	82,119.78		
合计	437,263,982.83	337,468,042.11	502,063,416.98	394,965,599.72

## (五) 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	6,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	15,873,474.38	10,551,820.97
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		627,153.49
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	32,074,683.20	9,124,024.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		212,775,832.19
合计	53,948,157.58	233,078,831.45

## 十六、 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	98,566,769.89	
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）	2,213,282.31	
3. 债务重组损益	198,960.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	278,733.99	

项目	金额	备注
5. 所得税影响额	-15,139,686.05	
6. 少数股东影响额	-305,862.15	
合计	85,812,197.99	

## (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	8.29	11.19	0.39	0.50	0.39	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.14	0.25	0.20	0.01	0.20	0.01

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。

烟台冰轮股份有限公司

董事长：李增群

二〇一六年八月二十六日