



烟台冰轮股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈殿欣	董事	出差	滕飞

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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 435369434 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节 公司治理.....	45
第十节 公司债券相关情况.....	49
第十一节 财务报告.....	50
第十二节 备查文件目录.....	147

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 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	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	烟台冰轮		
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		
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.yantaimoon.cn		
电子信箱	zqb@yantaimoon.cn		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91370000163099420E
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03月20日，烟台市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“烟台市国资委”）将持有的本公司41,722,388股国家股行政划转给烟台冰轮集团有限公司（以下简称“冰轮集团”）。本次划转完成后，烟台市国资委不再持有本公司股份，冰轮集团成为本公司第一大股东。
-----------------	--

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	何政、胡鸣

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	北京市西城区武定候街2号泰康国际大厦1101	曾军、姚立	2015年8月10日--2016年12月31日

六、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

	2016年	2015年	本年比上年增减	2014年
营业收入（元）	3,022,738,431.85	2,869,026,695.44	5.36%	2,975,177,953.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	300,885,489.81	307,564,282.55	-2.17%	267,168,689.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	207,993,134.94	88,833,229.11	134.14%	104,203,112.73
经营活动产生的现金流量净额（元）	264,014,944.85	289,575,343.31	-8.83%	250,295,683.57
基本每股收益（元/股）	0.69	0.72	-4.17%	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.72	-4.17%	0.63
加权平均净资产收益率	13.55%	14.86%	减少1.31个百分点	16.17%
	2016年末	2015年末	本年末比上年末增减	2014年末
总资产（元）	5,276,229,248.50	4,416,605,130.91	19.46%	4,644,377,434.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,274,720,259.74	1,980,428,723.99	14.86%	1,785,706,890.86

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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	566,499,197.02	763,464,623.99	799,019,081.85	893,755,528.99
归属于上市公司股东的净利润	4,031,922.77	167,234,754.45	73,321,632.15	56,297,180.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,916,455.88	82,538,023.35	70,608,410.24	51,930,245.47
经营活动产生的现金流量净额	-1,324,094.49	57,986,609.61	34,256,225.32	173,096,204.41

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	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	98,634,320.14	-2,981,368.43	10,058,886.96	
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）	9,677,387.66	15,678,589.89	9,138,907.14	
债务重组损益			-470,734.15	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		26,906,321.50	62,463,360.44	
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	64,724.71	216,579,126.98	101,913,010.37	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,652,454.12		518,586.25	
对外委托贷款取得的损益			3,029,700.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,109,848.64	1,111,691.72	970,957.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			0.00	
处置银行理财产品取得的投资收益	820,111.25			
减：所得税影响额	16,987,282.69	35,812,164.44	17,156,232.55	
少数股东权益影响额（税后）	2,079,208.96	2,751,143.78	7,500,865.51	
合计	92,892,354.87	218,731,053.44	162,965,576.71	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司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、轨道交通等城市公用设施等行业。

从行业发展趋势看，在工商制冷领域，市场复苏，基于安全、环保、节能的改善需求和升级改造成为了增长的发力点。在中央空调领域，行业整体已经进入了平稳发展期，新型城镇化建设、轨道交通、节能环保、数据中国等政策扶持将给行业带来新的发展机遇。在环保制热领域，北方地区雾霾频发，节能减排仍是未来几年各级政府关注的重点，给余热利用的城市集中供热市场以及热泵市场带来较大的发展空间。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内公司长期股权投资比期初有较大变化，系公司收购了青岛达能环保设备股份有限公司 19.6% 股权所致。
固定资产	报告期内公司固定资产无重大变化。
无形资产	报告期内公司无形资产无重大变化。
在建工程	报告期内公司在建工程无重大变化。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
烟台冰轮集团（香港）有限公司股权	资产收购	总资产 220543.65 万元	香港	控股型公司	加强管控，派驻主要管理人员参与管理	净利润 11527.02 万元	38.15%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司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先后荣获中国制冷学会科技进步奖和国家科学技术进步二等奖，CO₂制冷系统技术引领行业发展。

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CO₂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。

第四节 经营情况讨论与分析

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。公司结构性细分市场拓展成效显著，产品结构优化升级力度加快，精益制造水平不断提高，公司“实施精益管理项目的经验”在工业和信息化部组织的2016年质量标杆活动中被评为“全国质量标杆”。

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，超低温用氦气螺杆压缩机组样机项目通过国家“液氮到超流氮温区大型低温制冷系统研制”项目指挥部专家组验收，“宽温区高效制冷供热耦合集成系统项目”通过鉴定，“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。“北京永安热力南环供热厂燃气锅炉烟气深度回收工程”被北京市科委授予“首都蓝天行动科技示范工程”。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 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	3,022,738,431.85	100%	2,869,026,695.44	100%	增加 5.36 个百分点
分行业					
工业产品销售	2,543,844,186.93	84.16%	2,336,804,263.01	81.45%	增加 2.71 个百分点
工程施工	307,269,682.17	10.17%	356,794,712.12	12.44%	减少 2.27 个百分点
其他产品	24,934,409.47	0.82%	23,205,522.58	0.81%	增加 0.01 个百分点
租赁收入	342,277.00	0.01%	1,288,734.67	0.04%	减少 0.03 个百分点
材料销售收入	62,429,746.96	2.07%	66,344,127.82	2.31%	减少 0.24 个百分点
水电费收入	991,085.69	0.03%	232,702.77	0.01%	增加 0.02 个百分点

售后服务收入	79,133,978.85	2.62%	75,288,456.33	2.62%	0
其他收入	3,793,064.78	0.11%	9,068,176.14	0.32%	减少 0.21 个百分点
分产品					
不适用	3,022,738,431.85	0.00%	2,869,026,695.44	0.00%	0
分地区					
国内	2,460,382,131.41	81.40%	2,358,187,636.13	82.19%	减少 0.79 个百分点
国外	562,356,300.44	18.60%	51,0839,059.31	17.81%	增加 0.79 个百分点

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业产品销售	2,543,844,186.93	1,733,996,795.89	31.84%	8.86%	5.71%	增加 2.03 个百分点
工程施工	307,269,682.17	272,527,430.90	11.31%	-13.88%	-6.75%	减少 6.78 个百分点
分产品						
分地区						
国内	2,460,382,131.41	1,784,651,277.21	27.46%	4.33%	0.63%	增加 2.67 个百分点
国外	562,356,300.44	331,330,882.52	41.08%	10.08%	20.18%	减少 4.95 个百分点

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
气温控制设备及系统	销售量	台/套	7,703	7,675	0.36%
	生产量	台/套	7,662	7,582	1.06%
	库存量	台/套	661	601	9.98%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 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	1,743,908,783.42	82.42%	1,729,620,588.10	84.40%	减少 1.98 个百分点
	人工材料	167,140,593.84	7.90%	151,631,994.75	7.40%	增加 0.50 个百分点
	折旧	35,849,522.98	1.69%	37,743,834.10	1.84%	减少 0.15 个百分点
	水电费	21,420,206.84	1.01%	22,693,050.58	1.11%	减少 0.10 个百分点
	机物料消耗	23,381,312.19	1.10%	25,537,040.56	1.25%	减少 0.15 个百分点
	工具摊销	7,462,383.70	0.35%	9,351,289.06	0.46%	减少 0.11 个百分点
	燃料	5,634,742.24	0.27%	5,373,067.06	0.26%	增加 0.01 个百分点
	其他	111,184,614.52	5.25%	67,296,183.56	3.28%	增加 1.97 个百分点
	营业成本合计	2,115,982,159.73	100.00%	2,049,247,047.76	100.00%	

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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）	351,863,640.54
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.64%
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	太原市热力公司	200,955,243.36	6.65%
2	山东海都海洋食品有限公司	42,631,541.56	1.41%
3	锦沃国际贸易(天津)有限公司	40,539,902.59	1.34%
4	通辽第二发电有限责任公司	38,441,880.34	1.27%
5	山西大唐国际云冈热电有限责任公司	29,295,072.69	0.97%
合计	--	351,863,640.54	11.64%

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)	290,090,401.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.79%
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	烟台荏原空调设备有限公司	141,071,710.91	7.19%
2	洛阳双瑞特种装备有限公司	78,194,650.08	3.99%
3	河北建设集团有限公司	38,574,794.42	1.97%
4	烟台卡贝欧换热器有限公司	18,588,818.80	0.95%
5	中能服能源科技股份有限公司	13,660,427.35	0.70%
合计	--	290,090,401.56	14.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	384,100,878.46	347,612,745.07	10.50%	报告期内未发生重大变动
管理费用	245,896,891.70	267,310,204.95	-8.01%	报告期内未发生重大变动
财务费用	-1,185,879.25	29,593,661.96	-104.01%	报告期内汇兑损益比去年有较大变动

4、研发投入

适用 不适用

报告期内公司积极推进产品升级换代，产品结构优化升级力度加快。公司坚持机理性基础研究，基于市场和用户需求，基于智能化、模块化的设计理念，完成了二代CO2制冷系统设计开发。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	266	296	-10.14%
研发人员数量占比	19.56%	19.54%	增加 0.02 个百分点
研发投入金额（元）	102,349,635.13	92,156,172.00	11.06%
研发投入占营业收入比例	3.39%	3.21%	增加 0.18 个百分点
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,971,006,525.46	3,089,345,313.46	-3.83%
经营活动现金流出小计	2,706,991,580.61	2,799,769,970.15	-3.31%
经营活动产生的现金流量净额	264,014,944.85	289,575,343.31	-8.83%
投资活动现金流入小计	334,096,104.48	1,937,897,282.09	-82.76%
投资活动现金流出小计	606,318,726.59	1,667,386,448.29	-63.64%
投资活动产生的现金流量净额	-272,222,622.11	270,510,833.80	-200.63%
筹资活动现金流入小计	1,296,592,907.78	1,728,816,854.59	-25.00%
筹资活动现金流出小计	1,105,971,274.75	2,232,957,139.88	-50.47%
筹资活动产生的现金流量净额	190,621,633.03	-504,140,285.29	
现金及现金等价物净增加额	194,860,606.83	66,555,331.06	192.78%

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

投资活动现金流入小计比去年同期大幅减少主要是收回投资收到的现金大幅减少所致；投资活动现金流出小计比去年同期大幅减少主要是投资支付的现金大幅减少所致；投资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅减少主要是投资活动现金流入减少所致；筹资活动现金流出小计比去年同期大幅减少主要是偿还债务支付的现金减少所致；现金及现金等价物净增加额比去年同期大幅增加主要是筹资活动产生的现金流量净额大幅增加所致。

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

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	797,548,917.41	15.12%	582,704,340.58	13.19%	增加 1.93 个百分点	
应收账款	934,168,215.27	17.71%	743,316,955.71	16.83%	增加 0.88 个百分点	
存货	573,480,349.12	10.87%	584,902,421.59	13.24%	减少 2.37 个百分点	
长期股权投资	463,402,937.15	8.78%	323,978,609.21	7.34%	增加 1.44 个百分点	
固定资产	688,331,918.90	13.05%	607,105,791.88	13.75%	减少 0.70 个百分点	
在建工程	21,441,570.77	0.41%	24,565,109.07	0.56%	减少 0.15 个百分点	
短期借款	667,158,870.66	12.64%	406,704,422.31	9.21%	增加 3.43 个百分点	
长期借款	507,103,579.41	9.61%	10,165,631.39	0.23%	增加 9.38 个百分点	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	185,165,475.60		32,448,045.24				223,339,646.48
上述合计	185,165,475.60		32,448,045.24				223,339,646.48
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。

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
463,402,937.15	323,978,609.21	43.04%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
青岛达能环保设备有限公司	环境污染防治专用设备制造	收购	110,872,600.00	19.60%	自有资金	无	长期	不适用	2016年7月21日该股权已过户至公司名下	预计该公司2016年净利润3500万元	2016年该公司实现净利润3701万元	否	2016年06月08日	巨潮资讯网烟台冰轮股份有限公司关于收购青岛达能环保设备有限公司19.6%股权进展情况的公告
合计	--	--	110,872,600.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	证券	证券简	最初投资	会计计	期初账	本期公	计入权	本期购	本期出	报告期	期末账	会计核	资金来
----	----	-----	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

品种	代码	称	成本	量模式	面价值	允价值 变动损 益	益的累 计公允 价值变 动	买金额	售金额	损益	面价值	算科目	源
境内外 股票	600309	万华化学	2,741,388.51	公允价值 计量	185,165.4 75.60	0.00	32,448.04 5.24	0.00	0.00	2,074,683 .20	223,339.6 46.48	可供出售 金融资产	自有资金
合计			2,741,388.51	--	185,165.4 75.60	0.00	32,448.04 5.24	0.00	0.00	2,074,683 .20	223,339.6 46.48	--	--
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
2015年	向特定投 资者发行 股份	8,962.26	40	8,662.51	0	0	0.00%	299.75	转出募集 资金专户, 用于公司 生产经营	0
合计	--	8,962.26	40	8,662.51	0	0	0.00%	299.75	--	0

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			0	是	否
支付本次重组相关并 购整合费用	否	362.26	362.26	40	62.51			0	是	否
补充上市公司流动资 金	否	4,600	4,600	0	4,600			0	是	否
承诺投资项目小计	--	8,962.26	8,962.26	40	8,662.51	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用		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	适用									

金结余的金额及原因	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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	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	767525096 港元	2,205,436,499.22	867,767,191.36	1,344,710,204.06	142,500,388.41	115,270,226.06
北京华源泰盟节能设备有限公司	子公司	生产吸收式换热机组等	70000000	581,941,350.31	143,069,214.27	462,413,781.76	34,386,072.17	32,589,242.92

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

1、公司发展战略

2017年公司战略主题为“提质，增效”。提质：就是要以做国际一流为目标，努力提高产品质量、工作质量和服务质量，做世界上最好的产品和系统；增效：就是通过优化设计、工艺创新、成本控制等，降低系统成本；就是净化资产负债表，向应收账款、存货要效益。

2017年公司将贯彻“两保一降”（保现金流、保利润、降低成本费用）经营方针，着眼于企业的可持续发展，积极推进实施年度战略主题，重塑企业盈利模式。

2、2017年经营计划

构建以技术、管理、文化为核心的创新体系，积聚发展新动能。通过技术创新，加快竞争方式从成本领先型向技术领先型转变；通过管理创新，不断完善引领新常态的卓越运营体系，推进信息化与工业化深度融合，提高企业运行效率；通过文化创新，营造公司旗下成员凝心聚力谋发展的环境。

抓好生产经营，夯实可持续发展根基。提升成长质量，实现由数量型向内生质量型的转变；优化结构，重点做好增量市场拓展；整合资源，提高效益，创新商业模式。

3、公司面对的风险因素及采取的应对措施

(1)市场竞争加剧风险。公司将持续创新，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、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月13日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年01月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年03月08日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年06月24日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年07月07日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年07月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年07月18日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年07月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年07月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年07月20日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年07月20日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年07月28日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表

2016年08月26日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年08月30日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年08月31日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年09月01日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年09月05日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年11月01日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年11月11日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年11月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年12月01日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
2016年12月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 投资者关系记录表
接待次数	22		
接待机构数量	84		
接待个人数量	0		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

《公司章程》明确规定了利润分配事项的决策程序和机制，对既定利润分配政策作出调整的决策程序和机制，规定了实施现金分红的条件、期间间隔，以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施。

报告期内公司利润分配政策特别是现金分红政策的制定及执行符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确和清晰，履行了相关的决策程序和机制，独立董事尽职、履责，并发挥了应有的作用，公司的利润分配方案提交到股东大会进行了审议，中小股东有充分表达意见和诉求的机会。

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

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

分红年度	利润分配方案	资本公积转增股本方案
2016	每10股派0.50元	每10股转增5股
2015	每10股派0.50元	无
2014	每10股派1.00元	无

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	21,768,471.70	300,885,489.81	7.23%	0.00	0.00%
2015 年	39,459,731.12	307,564,282.55	12.83%	0.00	0.00%
2014 年	39,459,726.19	267,168,689.44	14.77%	0.00	0.00%

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

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	435,369,434
现金分红总额 (元) (含税)	21,768,471.70
可分配利润 (元)	968,906,454.95
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
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	
烟台冰轮股份有限公司母公司 2016 年度实现净利润 156,908,586.23 元,按照公司章程规定提取 10%法定盈余公积 15,690,858.62 元,加年初未分配利润 849,457,199.04 元,扣除年度内已分配 2015 年度现金股利 21,768,471.70 元,本次可供股东分配的利润为 968,906,454.95 元。	
以 2016 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 0.5 元 (含税),合计 21,768,471.70 元。	
以 2016 年 12 月 31 日总股本 435,369,434 股为基数,以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	股份限售承诺	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	2014 年 12 月 14 日	36 个月	履行中

			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	股份限售承 诺	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	履行完毕
	烟台冰轮集 团有限公司	业绩承诺及 补偿安排	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	关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺	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、	2014 年 12 月 14 日		履行完毕

		<p>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。</p>			
	<p>烟台冰轮集团有限公司</p>	<p>其他承诺</p> <p>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</p>	<p>2014 年 12 月 14 日</p>		<p>履行完毕</p>

			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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	烟台冰轮集团有限公司	不减持股份承诺	自承诺日起十二个月内不通过证券交易系统减持其持有的本公司股份。	2016年7月10日	12个月	履行中
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
烟台冰轮集团(香港)有限公司100%股权	2016年01月01日	2016年12月31日	8,291.09	11330.15	不适用	2015年01月07日	巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

2015年公司收购烟台冰轮集团(香港)有限公司100%股权，该公司2016年度盈利预测为扣除非经常性损益后的净利润8291.09万元。2016年度该公司实现扣除非经常性损益后的净利润11330.15万元，达到原盈利预测。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2016年1月1日，子公司烟台顿汉布什工业有限公司以吸收合并的方式将烟台哈特福德压缩机有限公司合并，烟台哈特福德压缩机有限公司的所有资产、负债整体以账面价值并入烟台顿汉布什工业有限公司后注销，合并后烟台顿汉布什工业有限公司更名为顿汉布什（中国）工业有限公司。

报告期注销的公司：

公司名称	注册地	公司性质	控股比例	注销日净资产
SANROSSPLC	英国	投资管理	74.02%	57,090.41

报告期新增的公司：

公司名称	注册地	注册资本	母公司名称	母公司控股比例
DUNHAMBUSHI USA LCC【注1】	美国	22,337,140.00	DUNHAM BUSH HOLDING BHD	67%
PT. YANTAI MOON INDONESIA【注2】	印度尼西亚	2,936,625.51	烟台冰轮集团(香港)有限公司	96%

注1：根据 DUNHAMBUSHI USA LCC 公司合资协议，公司总投资额为 350 万美元，DUNHAM BUSH HOLDING BHD 公司投资 245 万美元，少数股东投资 105 万美元，公司尚处于筹建期，截止到 2016 年 12 月 31 日，DUNHAM BUSH HOLDING BHD 实际出资 217 万美元，少数股东实际出资 105 万美元。

注2：PT. YANTAI MOON INDONESIA 总投资额为 120 万美元，截止到 2016 年 12 月 31 日，烟台冰轮集团（香港）有限公司实际出资 38.4 万美元，少数股东实际出资 1.6 万美元。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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	23

境内会计师事务所注册会计师姓名	何政、胡鸣
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

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

公司聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司第一大股东烟台冰轮集团有限公司、实际控制人烟台市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到期未清偿情况。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

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

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
交通银行	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	12,000	0	72.46	72.46	72.46
交通银行	否	蕴通财富日增利	10,000	2016年09月26日	2017年01月04日	固定收益	0	0	80.82	0	0
兴业银行	否	结构性存款	3,000	2016年10月31日	2016年12月05日	固定收益	3,000	0	7.19	7.19	7.19
合计			25,000	--	--	--	15,000	0	160.47	79.65	--
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03月28日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2014年05月16日										
未来是否还有委托理财计划	是										

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联交易	贷款利率	贷款金额	起始日期	终止日期	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	报告期损益实际收回情况
山东神舟制冷设备有限公司	否	4.35%	1,300	2015年12月23日	2016年12月22日	1,300	0	55.14	55.14	55.14
北京华源泰盟节能设备有限公司	否	4.35%	5,000	2016年10月17日	2017年10月16日	0	0	219.92	39.27	39.27
合计		--	6,300	--	--	1,300		275.06	94.41	--
委托贷款资金来源	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)										
未来是否还有委托贷款计划	是									

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

1、安全生产

公司在安全生产方面贯彻“安全第一，预防为主，综合治理”的方针。报告期内，公司加大了安全设施投入和作业环境治理，强化重大安全部位的排查与监管，加强全员安全生产培训，使安全生产得到有效管控。公司安保部门组织应急预案演练，提升了公司对安全生产突发事件的反应能力。

2、环境保护与节能减排

公司已通过环境管理体系（ISO14001）认证，环境管理体系完善。公司始终保持着高度的社会责任感，以保护人类生态环境为己任，致力于安全环保节能低碳制冷技术的研究和推广，走在了业界前列。

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

否

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	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%				-8,650,969	-8,650,969	32,129,737	7.38%
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%				-8,650,969	-8,650,969	8,239	0.00%
其中：境内法人持股	5,363,323	1.23%				-5,363,323	-5,363,323		
境内自然人持股	3,295,885	0.76%				-3,287,646	-3,287,646	8,239	0.00%
二、无限售条件股份	394,588,728	90.63%				8,650,969	8,650,969	403,239,697	92.62%
1、人民币普通股	394,588,728	90.63%				8,650,969	8,650,969	403,239,697	92.62%
三、股份总数	435,369,434	100.00%						435,369,434	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司向特定投资者渤海证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、黄启均、诺安基金管理有限公司、山东华鲁资产管理有限公司非公开发行的8,650,519股股份于2016年9月26日解除限售；公司董事陈殿欣女士持有的公司450股股份报告期内解除限售，本次报告期内解除限售股份合计为8650969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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
渤海证券股份有限公司	1,730,103	1,730,103	0	0	增发新股	2016-9-26
财通基金管理有限公司	4,238,754	4,238,754	0	0	增发新股	2016-9-26
黄启均	865,051	865,051	0	0	增发新股	2016-9-26
诺安基金管理有限公司	951,560	951,560	0	0	增发新股	2016-9-26
山东华鲁资产管理有限公司	865,051	865,051	0	0	增发新股	2016-9-26
合计	8,650,519	8,650,519	0	0	--	--

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	25,231	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,993	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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	9.94%	43,290,555					
红塔创新投资股份有限	国有法人	9.64%	41,952,378					

公司								
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金		1.75%	7,638,358					
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长混合型证券投资基金		1.15%	5,001,000					
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金		1.12%	4,860,200					
刘泽禄		0.98%	4,269,789					
上海华敏置业(集团)有限公司		0.92%	4,003,340					
中国建设银行股份有限公司—华商双驱优选灵活配置混合型证券投资基金		0.62%	2,706,588					
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金		0.57%	2,499,837					
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)(参见注 3)	不适用							
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	43,290,555	人民币普通股	43,290,555					
红塔创新投资股份有限公司	41,952,378	人民币普通股	41,952,378					
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	7,638,358	人民币普通股	7,638,358					
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长混合型证券投资基金	5,001,000	人民币普通股	5,001,000					
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	4,860,200	人民币普通股	4,860,200					
刘泽禄	4,269,789	人民币普通股	4,269,789					
上海华敏置业(集团)有限公司	4,003,340	人民币普通股	4,003,340					
中国建设银行股份有限公司—华商双驱优选灵活配置混合型证券投资基金	2,706,588	人民币普通股	2,706,588					

中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	2,499,837	人民币普通股	2,499,837
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 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情况说明（如有）（参见注 4）	公司前十大股东名册中，有中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户，持股 6693402 股，持股比例为 1.54%；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 6226955 股，持股比例为 1.43%；华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户，持股 4116316 股，持股比例为 0.95%。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 43590555 股股份，其中 30 万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
烟台冰轮集团有限公司	李增群	1996 年 01 月 18 日	91370600165049072P	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，国家政策范围内允许的产业投资及投资管理，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。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

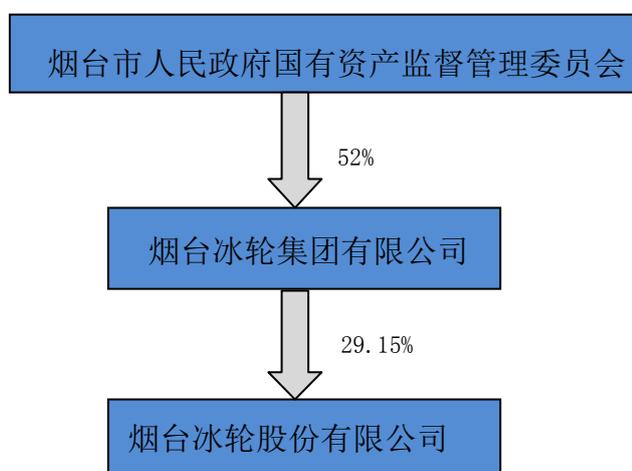
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	卫京		113706000042606865	监管授权范围内企业的国有资产，市级企业国有资产的管理工作
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不详			

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股 数(股)
李增群	董事长	现任	男	50	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
王强	董事、总经理	现任	男	51	2014年05月15日	2017年05月15日	5,781	0	0	0	5,781
孙晓	董事	现任	男	54	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
滕飞	董事	现任	男	50	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
陈殿欣	董事	现任	女	50	2015年01月22日	2017年05月15日	600	0	0	0	600
卢绍宾	董事、副总经理	现任	男	49	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
张朝晖	独立董事	现任	男	51	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
赵起高	独立董事	现任	男	48	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
史卫进	独立董事	现任	男	53	2015年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
董大文	监事会主席	现任	男	54	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
刘贤钊	监事	现任	男	50	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
王旭光	监事	现任	男	52	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
于志强	副总经理、总工程师	现任	男	52	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
王钦波	副总经理	现任	男	50	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
葛运江	副总经理	现任	男	46	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
舒建国	副总经理	现任	男	46	2015年01月16日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
焦玉学	副总经理	现任	男	48	2014年11月10日	2017年05月15日	5,206	0	0	0	5,206
孙秀欣	董事会秘书	现任	男	45	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
吴利利	财务负责人	现任	女	41	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	11,587	0	0	0	11,587

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

三、任职情况

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

李增群先生，硕士学位，大学本科学历，高级工程师、国际商务师。最近五年曾任公司董事、副总经理、总经理，现任烟台冰轮集团有限公司董事、总经理，本公司董事长。

王强先生，大学本科学历，工程师。最近五年任本公司董事、副总经理、常务副总经理，现任本公司董事、总经理。

孙晓先生，研究生学历，高级工程师。最近五年任红塔创新投资股份有限公司董事、总裁，万华化学集团股份有限公司监事，中山大学达安基因股份有限公司董事，青岛华仁药业股份有限公司董事、副董事长，本公司董事。

滕飞先生，大学学历，会计师。最近五年任烟台市国资委考核科科长，烟台国裕融资租赁有限公司董事，烟台国鑫投资有限公司董事，烟台泰和新材料股份有限公司董事，本公司董事。

陈殿欣女士，省委党校在职研究生。最近五年任烟台市国资委产权管理科科长，离退休干部工作办公室主任，烟台国盛投资控股有限公司法定代表人，本公司董事。

卢绍宾先生，工商管理硕士，高级工程师。最近五年任本公司副总经理，现任本公司董事、副总经理。

张朝晖先生，大学学历，教授级高级工程师。最近五年任中国制冷空调工业协会秘书长，国家节能环保制冷设备工程技术研究中心顾问专家，本公司独立董事。

赵起高先生，大学学历，注册会计师、审计师、注册评估师、通过国家司法考试。最近五年任北京海风联投资顾问（北京）有限责任公司执行总裁，山东步长制药股份有限公司监事，烟台宋和科技股份有限公司独立董事，欧瑞传动电气股份有限公司独立董事，云南南天电子信息产业股份有限公司董事会秘书，本公司独立董事。

史卫进先生，大学学历，副教授。最近五年任烟台大学法学院副教授，烟台大学法律事务部主任，烟台同立高科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

董大文先生，大学本科学历，工程师。最近五年任本公司党委副书记、本公司监事会主席。

王旭光先生，研究生学历，经济师，高级政工师。最近五年任战略规划部部长、本公司监事。

刘贤钊先生，研究生学历，高级工程师。最近五年任红塔创新投资股份有限公司投资总监，江苏宏宝股份有限公司董事、北方光电股份有限公司董事、山东元利科技股份有限公司董事、吉林新亚强生物化工有限公司董事，本公司监事。

于志强先生，研究生学历，高级工程师。最近五年曾任本公司产品开发部部长、副总工程师，现任本公司副总经理、总工程师。

王钦波先生，大学本科学历，高级工程师。最近五年曾任烟台荏原空调设备有限公司董事、副总经理，现任本公司副总经理。

葛运江先生，硕士，工程师。最近五年曾任本公司海外事业部副总经理、总经理、党支部书记，现任本公司副总经理。

舒建国先生，工商管理硕士，工程师、注册二级建造师。最近五年曾任国内营销事业部总经理，公司副总经理，顿汉布什控股有限公司副总裁，现任本公司副总经理。

焦玉学先生，大学学历，工程师。最近五年曾任公司总经理助理兼投资部部长，现任本公司副总经理。

吴利利女士，大学本科学历，高级会计师。最近五年曾任本公司财务管理部高级经理、部长，现任本公司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，最近五年曾任本公司证券部部长、董事会秘书、财务负责人，现任本公司董事会秘书。

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
李增群	烟台冰轮集团有限公司	董事长、总经理			否
孙晓	红塔创新投资股份有限公司	董事、总裁			是
刘贤钊	红塔创新投资股份有限公司	投资总监			是
陈殿欣	烟台国盛投资控股有限公司	法定代表人			否

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
滕飞	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	考核科科长			
陈殿欣	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	离退休干部工作办公室主任			
孙晓	中山大学达安基因股份有限公司	董事			
刘贤钊	北方光电股份有限公司	董事			
刘贤钊	山东元利科技股份有限公司	董事			
刘贤钊	吉林新亚强生物化工有限公司	董事			
张朝晖	中国制冷空调工业协会	秘书长			
赵起高	云南南天电子信息产业股份有限公司	董事会秘书			
史卫进	烟台大学	法学院教授			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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。公司董事、监事未在公司领取报酬，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526.34万元。

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	50	现任	53.93	否
王强	董事、总经理	男	51	现任	53.9	否
孙晓	董事	男	54	现任	0	否

滕飞	董事	男	50	现任	0	否
卢绍宾	董事、副总经理	男	49	现任	41.84	否
陈殿欣	董事	女	50	现任	0	否
史卫进	独立董事	男	53	现任	4.5	否
张朝晖	独立董事	男	51	现任	4.5	否
赵起高	独立董事	男	48	现任	4.5	否
董大文	监事会主席	男	54	现任	42.35	否
刘贤钊	监事	男	50	现任	0	否
王旭光	监事	男	52	现任	15.5	否
于志强	副总经理、总工程师	男	52	现任	55.57	否
王钦波	副总经理	男	50	现任	26.4	否
舒建国	副总经理	男	46	现任	51.87	否
葛运江	副总经理	男	46	现任	46.45	否
焦玉学	副总经理	男	48	现任	48.49	否
孙秀欣	董事会秘书	男	45	现任	33.78	否
吴利利	财务负责人	女	41	现任	42.76	否
合计	--	--	--	--	526.34	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,256
主要子公司在职员工的数量（人）	104
在职员工的数量合计（人）	1,360
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,360
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	567
销售人员	280
技术人员	266
财务人员	26
行政人员	221

合计	1,360
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	54
大学学历	404
大专学历	396
中专及以下学历	506
合计	1,360

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

第九节 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中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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	披露索引
2015 年度股东大会	年度股东大会	29.15%	2016 年 06 月 28 日	2016 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 烟台冰 轮股份有限公司 2015 年度 股东大会决议公告 (2016-014)
2016 年第一次临时 股东大会	临时股东大会	29.41%	2016 年 11 月 15 日	2016 年 11 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 烟台冰 轮股份有限公司 2016 年第一 次临时股东大会决议公 告 (2016-036)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张朝晖	10	1	9	0	0	否
赵起高	10	3	7	0	0	否
史卫进	10	1	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事履行对公司和全体股东的诚信与勤勉义务，对董事会所议事项进行独立判断，切实维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司截止2015年12月31日控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况、公司2015年度内部控制自我评价报告、关于公司2015年度利润分配预案、预计2016年度日常关联交易、公司截止2016年6月30日控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况、关于参与申购万华化学集团股份有限公司非公开发行、关于放弃公司控股子公司股权转让优先购买权事先认可、关于放弃优先购买权等事项发表了独立意见。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内审计委员会与公司年审会计师事务所大信会计师事务所（特殊普通合伙）就相关审计事项进行了充分沟通。在公司2015年年度财务报告审计的过程中，审计委员会以书面方式督促年审会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。年审会计师事务所就本次审计工作的执行情况、审计过程中的主要调整事项等与审计委员会进行了充分的沟通。审计委员会认为，年审会计师事务所已按照相关规定和准则执行了本次审计工作，人员安排妥当，工作扎实，业务能力强，出具的审计报告真

实地反映了公司2015年生产经营情况，出具的审计意见符合公司实际。审计委员会2016年3月28日会议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2015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2016年度审计机构的议案。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制订有《高级管理人员绩效评价及薪酬管理实施意见》，报告期内公司根据相关规定对高级管理人员的工作业绩进行考评和奖励。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年04月13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； <input type="checkbox"/> 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	具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：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

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，烟台冰轮公司按照《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	2017 年 04 月 13 日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

审计报告

大信审字[2017]第 3-00009 号

烟台冰轮股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台冰轮股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：胡鸣

中国·北京

中国注册会计师：何政

二〇一七年四月十一日

合并资产负债表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	797,548,917.41	582,704,340.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（二）	144,427.53	
衍生金融资产	五、（三）		12,370.40
应收票据	五、（四）	57,297,028.78	28,832,014.80
应收账款	五、（五）	928,636,409.54	743,316,955.71
预付款项	五、（六）	57,106,163.19	46,891,613.80
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（七）	61,738,209.85	34,825,208.59
存货	五、（八）	573,480,349.12	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	五、（九）	126,507,612.77	12,988,799.92
流动资产合计		2,602,459,118.19	2,057,050,510.66
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、（十）	345,195,154.15	238,120,983.27
持有至到期投资	五、（十一）	50,000.00	50,000.00
长期应收款	五、（十二）	8,821,540.00	
长期股权投资	五、（十三）	463,402,937.15	323,978,609.21
投资性房地产			
固定资产	五、（十四）	688,331,918.90	607,105,791.88
在建工程	五、（十五）	21,441,570.77	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	五、（十六）	238,004,403.83	258,956,612.67
开发支出			
商誉	五、（十七）	809,908,110.43	810,905,763.27
长期待摊费用	五、（十八）	11,022,174.24	17,421,275.61
递延所得税资产	五、（十九）	50,441,712.66	37,723,798.65
其他非流动资产	五、（二十）	37,150,608.18	40,726,676.62
非流动资产合计		2,673,770,130.31	2,359,554,620.25
资产总计		5,276,229,248.50	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

合并资产负债表（续）

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（二十一）	667,158,870.66	406,704,422.31
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	五、（二十二）	204,717,255.63	136,730,911.66
应付账款	五、（二十三）	709,397,154.73	572,709,136.02
预收款项	五、（二十四）	395,093,194.14	378,498,107.50
应付职工薪酬	五、（二十五）	110,515,418.78	84,645,619.91
应交税费	五、（二十六）	36,271,673.59	33,612,658.51
应付利息	五、（二十七）	514,436.92	72,372.27
应付股利	五、（二十八）	13,125.00	13,125.00
其他应付款	五、（二十九）	121,785,687.66	94,475,628.66
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、（三十）	1,872,050.99	512,132,150.02
其他流动负债	五、（三十一）	2,822,958.52	2,822,958.52
流动负债合计		2,250,161,826.62	2,222,417,090.38
非流动负债：			
长期借款	五、（三十二）	507,103,579.41	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	五、（三十三）	42,070,473.60	40,502,170.80
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、（三十四）	26,910,562.33	14,900,036.67
递延所得税负债	五、（十九）	51,456,488.14	47,752,952.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		627,541,103.48	113,320,791.58
负债合计		2,877,702,930.10	2,335,737,881.96
所有者权益：			
股本	五、（三十五）	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	五、（三十六）	267,951,674.85	268,329,013.01
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十七）	40,277,354.07	26,219,678.80
专项储备	五、（三十八）	6,482,152.28	4,987,971.75
盈余公积	五、（三十九）	222,888,502.10	207,197,643.48
未分配利润	五、（四十）	1,301,751,142.44	1,038,324,982.95
归属于母公司所有者权益合计		2,274,720,259.74	1,980,428,723.99
少数股东权益		123,806,058.66	100,438,524.96
所有者权益合计		2,398,526,318.40	2,080,867,248.95
负债和所有者权益总计		5,276,229,248.50	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

母公司资产负债表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		235,638,083.93	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		144,427.53	
衍生金融资产			
应收票据		17,254,160.00	17,945,322.80
应收账款	十四、（一）	355,160,391.20	300,829,782.30
预付款项		33,913,703.27	17,733,554.69
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、（二）	41,541,719.61	14,229,090.01
存货		145,703,619.21	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		150,000,000.00	49,520,000.00
流动资产合计		979,356,104.75	759,703,373.52
非流动资产：			
可供出售金融资产		345,195,154.15	238,120,983.27
持有至到期投资		50,000.00	50,000.00
长期应收款		17,460,429.00	16,344,391.20
长期股权投资	十四、（三）	1,820,858,968.16	1,591,825,966.05
投资性房地产			
固定资产		196,835,468.64	211,516,449.44
在建工程		12,536,903.97	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		57,649,562.90	59,853,662.48
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		10,885,811.81	17,004,341.40
递延所得税资产		17,819,436.14	13,387,471.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,479,291,734.77	2,149,379,054.42
资产总计		3,458,647,839.52	2,909,082,427.94

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：烟台冰轮股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		552,522,837.26	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		133,674,255.63	90,130,911.66
应付账款		309,774,393.60	242,350,467.85
预收款项		235,982,095.54	216,570,504.69
应付职工薪酬		41,723,939.57	35,461,117.12
应交税费		10,033,321.34	11,781,627.60
应付利息			
应付股利			
其他应付款		14,467,865.51	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		1,301,001,666.97	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		14,730,477.00	4,572,958.63
递延所得税负债		33,356,576.92	27,630,451.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,087,053.92	32,203,409.91
负债合计		1,349,088,720.89	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		162,786,673.20	129,984,188.45
专项储备		3,287,398.43	2,873,858.36
盈余公积		222,888,502.10	207,197,643.48
未分配利润		968,906,454.95	849,457,199.04
所有者权益合计		2,109,559,118.63	1,941,580,317.44
负债和所有者权益总计		3,458,647,839.52	2,909,082,427.94

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

合并利润表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 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、（四十一）	3,022,738,431.85	2,869,026,695.44
减：营业成本	五、（四十一）	2,115,982,159.73	2,049,247,047.76
税金及附加	五、（四十二）	27,830,421.03	29,911,330.49
销售费用	五、（四十三）	384,100,878.46	347,612,745.07
管理费用	五、（四十四）	245,896,891.70	267,310,204.95
财务费用	五、（四十五）	-1,185,879.25	29,593,661.96
资产减值损失	五、（四十六）	64,414,020.83	49,001,601.42
加：公允价值变动收益	五、（四十七）	64,724.71	
投资收益	五、（四十八）	67,234,646.02	277,162,339.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		34,339,851.57	24,280,023.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		252,999,310.08	373,512,442.99
加：营业外收入	五、（四十九）	111,144,489.56	21,763,929.46
其中：非流动资产处置利得		98,957,111.82	2,972,105.70
减：营业外支出	五、（五十）	1,722,933.12	7,955,016.28
其中：非流动资产处置损失		322,791.68	5,953,474.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		362,420,866.52	387,321,356.17
减：所得税费用	五、（五十一）	42,236,025.11	59,514,083.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		320,184,841.41	327,807,272.23
其中：归属于母公司所有者的净利润		300,885,489.81	307,564,282.55
少数股东损益		19,299,351.60	20,242,989.68
五、其他综合收益的税后净额		14,272,634.88	-256,419,773.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		14,057,675.27	-256,100,602.89
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-5,502,660.77	2,564,642.12
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-5,502,660.77	2,564,642.12
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		19,560,336.04	-258,665,245.01
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		536,167.31	-678,432.88
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		32,448,045.24	-186,048,768.51
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		-13,423,876.51	-71,938,043.62
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		214,959.61	-319,170.23

六、综合收益总额		334,457,476.29	71,387,499.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		314,943,165.08	51,463,679.66
归属于少数股东的综合收益总额		19,514,311.21	19,923,819.45
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.69	0.72
（二）稀释每股收益		0.69	0.72
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	

母公司利润表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 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、（四）	1,064,403,451.13	1,040,018,579.25
减：营业成本	十四、（四）	822,862,373.25	802,643,253.54
税金及附加		13,453,892.27	17,799,148.15
销售费用		133,460,027.18	141,010,723.48
管理费用		78,705,290.37	102,494,945.85
财务费用		5,293,462.92	6,799,712.31
资产减值损失		34,108,750.87	24,731,203.31
加：公允价值变动收益		64,724.71	
投资收益	十四、（五）	87,307,453.77	284,530,023.34
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		48,508,167.83	37,840,044.45
二、营业利润		63,891,832.75	229,069,615.95
加：营业外收入		103,533,282.95	7,831,640.23
其中：非流动资产处置利得		98,085,126.28	1,682,516.10
减：营业外支出		900,317.37	1,533,709.28
其中：非流动资产处置损失		82,771.52	679,961.77
三、利润总额		166,524,798.33	235,367,546.90
减：所得税费用		9,616,212.10	29,758,789.44
四、净利润		156,908,586.23	205,608,757.46
五、其他综合收益的税后净额		32,802,484.75	-186,615,624.49
（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		32,802,484.75	-186,615,624.49
1. 权益法核算的在被投资单位以后将重分类 进损益的其他综合收益中所享有的份额		354,439.51	-566,855.98
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		32,448,045.24	-186,048,768.51
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		189,711,070.98	18,993,132.97
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

合并现金流量表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 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		2,948,320,601.09	3,054,256,358.61
收到的税费返还		4,469,515.08	9,375,377.94
收到其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	18,216,409.29	25,713,576.91
经营活动现金流入小计		2,971,006,525.46	3,089,345,313.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,806,663,030.51	1,926,643,298.04
支付给职工以及为职工支付的现金		415,360,055.20	383,845,531.14
支付的各项税费		185,436,634.73	203,458,251.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（五十二）	299,531,860.17	285,822,889.73
经营活动现金流出小计		2,706,991,580.61	2,799,769,970.15
经营活动产生的现金流量净额		264,014,944.85	289,575,343.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		143,274,400.00	1,605,577,196.75
取得投资收益收到的现金		42,969,947.49	275,672,521.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		132,098,629.99	35,450,759.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,196,803.50
收到其他与投资活动有关的现金	五、（五十二）	15,753,127.00	20,000,000.00
投资活动现金流入小计		334,096,104.48	1,937,897,282.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,057,187.80	108,842,060.87
投资支付的现金		452,261,538.79	1,558,544,387.42
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		606,318,726.59	1,667,386,448.29
投资活动产生的现金流量净额		-272,222,622.11	270,510,833.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			89,393,404.28
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		1,296,592,907.78	1,639,423,450.31
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,296,592,907.78	1,728,816,854.59
偿还债务支付的现金		1,042,577,135.73	2,142,992,685.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,394,139.02	89,964,454.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,105,971,274.75	2,232,957,139.88
筹资活动产生的现金流量净额		190,621,633.03	-504,140,285.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,446,651.06	10,609,439.24
五、现金及现金等价物净增加额		194,860,606.83	66,555,331.06
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		777,564,947.41	582,704,340.58
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	

母公司现金流量表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 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		1,042,046,962.51	1,082,318,764.91
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		5,421,903.88	12,095,756.33
经营活动现金流入小计		1,047,468,866.39	1,097,789,857.62
购买商品、接受劳务支付的现金		673,672,517.88	735,379,124.19
支付给职工以及为职工支付的现金		142,626,039.46	151,286,919.13
支付的各项税费		70,573,417.05	93,926,551.04
支付其他与经营活动有关的现金		80,931,775.66	101,024,363.89
经营活动现金流出小计		967,803,750.05	1,081,616,958.25
经营活动产生的现金流量净额		79,665,116.34	16,172,899.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		169,520,000.00	1,706,457,506.38
取得投资收益收到的现金		48,874,438.98	273,744,932.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,033,450.09	6,658,166.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			611,600.00
收到其他与投资活动有关的现金		12,980,477.00	
投资活动现金流入小计		360,408,366.07	1,987,472,204.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,296,164.04	56,457,980.06
投资支付的现金		554,602,588.79	2,247,261,084.98
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		576,898,752.83	2,303,719,065.04
投资活动产生的现金流量净额		-216,490,386.76	-316,246,860.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			89,393,404.28
取得借款收到的现金		602,522,837.26	667,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		602,522,837.26	756,393,404.28
偿还债务支付的现金		380,000,000.00	511,640,400.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,734,135.33	53,791,832.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		413,734,135.33	565,432,233.38
筹资活动产生的现金流量净额		188,788,701.93	190,961,170.90

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,424,743.31	2,605,120.16
五、现金及现金等价物净增加额		59,388,174.82	-106,507,669.98
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		229,198,113.93	169,809,939.11

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

合并股东权益变动表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 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	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	1,980,428,723.99	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	1,980,428,723.99	100,438,524.96	2,080,867,248.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-377,338.16		14,057,675.27	1,494,180.53	15,690,858.62	263,426,159.49	294,291,535.75	23,367,533.70	317,659,069.45
（一）综合收益总额							32,448,045.24			300,885,489.81	333,333,535.05	19,514,311.21	352,847,846.26
（二）股东投入和减少资本					-377,338.16						-377,338.16	7,401,315.02	7,023,976.86
1. 股东投入的普					-377,338.16						-377,338.16	7,401,315.02	7,023,976.86

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							15,690,858.62	-37,459,330.32	-21,768,471.70	-4,000,000.00	-25,768,471.70	
1. 提取盈余公积							15,690,858.62	-15,690,858.62				
2. 对股东的分配								-21,768,471.70	-21,768,471.70	-4,000,000.00	-25,768,471.70	
3. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
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					536,167.31	1,494,180.53			2,030,347.84	686,329.14	2,716,676.98	
1. 本期提取					536,167.31	6,782,450.64			7,318,617.95	811,645.31	8,130,263.26	
2. 本期使用						-5,288,270.11			-5,288,270.11	-125,316.17	-5,413,586.28	
(六) 其他					-18,926,537.28				-18,926,537.28	-234,421.67	-19,160,958.95	
四、本期期末余额	435,369,434.00				267,951,674.85	40,277,354.07	6,482,152.28	222,888,502.10	1,301,751,142.44	2,274,720,259.74	123,806,058.66	2,398,526,318.40

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

合并股东权益变动表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 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	394,597,417.00				124,704,769.99		282,320,281.69	6,666,347.18	186,636,767.73	790,781,307.27	1,785,706,890.86	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	1,785,706,890.86	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	194,721,833.13	11,252,699.71	205,974,532.84
（一）综合收益总额						-186,048,768.51			307,564,282.55	121,515,514.04	19,923,819.45	141,439,333.49
（二）股东投入和减少资本	40,772,017.00			143,624,243.02						184,396,260.02		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		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		-15,977.52
（三）利润分配								20,560,875.75	-60,020,606.87	-39,459,731.12	-12,400,000.00	-51,859,731.12
1. 提取盈余公积								20,560,875.75	-20,560,875.75			
2. 对股东的分配									-39,459,731.12	-39,459,731.12	-12,400,000.00	-51,859,731.12
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
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			-2,356,808.31	592,356.40	-1,764,451.91
1. 本期提取							9,187,988.56			9,187,988.56	1,014,708.45	10,202,697.01
2. 本期使用						-678,432.88	-10,866,363.99			-11,544,796.87	-422,352.06	-11,967,148.93
（六）其他						-69,373,401.50				-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	1,980,428,723.99	100,438,524.96	2,080,867,248.95

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

母公司股东权益变动表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 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	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		32,802,484.75	413,540.07	15,690,858.62	119,449,255.91	167,978,801.19
（一）综合收益总额							32,448,045.24			156,908,586.23	189,356,631.47
（二）股东投入和减少资本					-377,338.16						-377,338.16
1. 股东投入的普通股					-377,338.16						-377,338.16
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								15,690,858.62	-37,459,330.32	-21,768,471.70	
1. 提取盈余公积								15,690,858.62	-15,690,858.62		
2. 对股东的分配									-21,768,471.70	-21,768,471.70	
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
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							354,439.51	413,540.07			767,979.58
1. 本期提取							354,439.51	5,152,861.37			5,507,300.88
2. 本期使用								-4,739,321.31			-4,739,321.31
(六) 其他											
四、本期期末余额	435,369,434.00				316,320,655.95		162,786,673.20	3,287,398.43	222,888,502.10	968,906,454.95	2,109,559,118.63

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

母公司股东权益变动表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2016 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	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)股东投入和减少资本	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. 对股东的分配								-39,459,731.12	-39,459,731.12
3. 其他									
(四) 股东权益内部结转									
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

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

烟台冰轮股份有限公司

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) 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 2016 年 12 月 31 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。

(二) 本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 11 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。

(三) 本公司将烟台冰轮铸造有限公司等 24 家子公司纳入合并范围, 具体情况详见“附注六、合并范围的变更”及“附注七、在其他主体中的权益”。

二、 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。

三、 重要会计政策和会计估计

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 12 月 31 日的财务状况、2016 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，采用与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

公司子公司顿汉布什（中国）工业有限公司、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、运输工具、电子设备等；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：

- 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。

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	17%、6%等[注 1]
营业税	安装、租赁、技术服务等收入	3%、5%[注 2]
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%

税种	计税依据	税率
销售税	销售收入	[注 3]
企业所得税	应纳税所得额	[注 4]

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 DUNHAM BUSH LIMITED 根据英国税法规定按照 20%税率计算销项税额。

注 2: 公司原营业税税率为 3% (建筑安装收入) 或 5% (技术服务收入、房租收入、委托贷款利息收入)。执行营改增过渡期间建筑安装老项目执行 3%简易征收的政策, 新项目按照 11%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

注 3: 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 4: 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%
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%
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 LCC	超额累进税率: 15%-38%
PT. YANTAI MOON INDONESIA	25%

(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 GF201537000225，有效期为 2015 年 1 月-2017 年 12 月。

子公司顿汉布什（中国）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 GF201537000022，有效期为 2015 年 1 月-2017 年 12 月。

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	913,130.42	338,756.22
银行存款	752,918,841.65	532,494,452.8
其他货币资金	43,716,945.34	49,871,131.56
合 计	797,548,917.41	582,704,340.58

注：其他货币资金为承兑保证金、保函保证金等。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 交易性金融资产	144,427.53	
其中：权益工具投资	144,427.53	
合 计	144,427.53	

注：本期申购新股购入中原证券等股票，期末公允价值为 144,427.53 元。

(三) 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		12,370.40
合 计		12,370.40

(四) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	57,297,028.78	26,900,014.80
商业承兑汇票		1,932,000.00
合计	57,297,028.78	28,832,014.80

注：期末无质押的应收票据，已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 281,509,069.14 元，已贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 5,000,000.00 元。

(五) 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	4,075,902.71	0.37	4,075,902.71	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,102,059,622.14	99.28	173,423,212.60	15.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,914,531.01	0.35	3,914,531.01	100.00
合计	1,110,050,055.86	100.00	181,413,646.32	16.34

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) 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	691,361,676.38	5.00	34,568,083.81	527,329,727.76	5.00	26,366,486.40
1 至 2 年	175,233,671.28	10.00	17,523,367.13	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	78,516,609.61	20.00	15,703,321.93	104,948,530.94	20.00	20,989,706.19
3至4年	76,300,625.66	40.00	30,520,250.26	40,829,599.77	40.00	16,331,839.91
4至5年	27,694,248.68	80.00	22,155,398.94	25,568,625.33	80.00	20,454,900.26
5年以上	52,952,790.53	100.00	52,952,790.53	34,019,320.55	100.00	34,019,320.55
合计	1,102,059,622.14		173,423,212.60	873,631,298.05		132,255,802.68

(2) 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	计提比例 (%)	计提理由
Keystone Vietnam CO LTD	4,075,902.71	4,075,902.71	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	4,075,902.71	4,075,902.71		100.00	

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 42,713,360.82 元；本期核销坏账准备金额为 537,770.58 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
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	40,865,647.86	3.68	2,141,352.39
太原市热力公司	37,166,598.20	3.35	1,858,329.91
南宁轨道交通集团有限责任公司	24,010,762.11	2.16	1,792,578.86
合肥城市轨道交通有限公司	22,231,096.18	2.00	1,310,411.81
锦沃国际贸易(天津)有限公司	21,221,721.90	1.91	1,061,086.10
合计	145,495,826.25	13.10	8,163,759.07

(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	52,967,190.39	92.76	35,933,755.58	76.64
1至2年	315,849.05	0.55	6,838,533.14	14.58
2至3年	1,582,226.08	2.77	3,247,186.82	6.92
3年以上	2,240,897.67	3.92	872,138.26	1.86
合计	57,106,163.19	100.00	46,891,613.80	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 (%)
烟台开发区山威物贸有限公司	3,000,000.00	5.25
BAOSTEEL SINGAPORE PTE LTD	1,591,587.74	2.79
合肥通用环境控制技术有限责任公司	1,477,880.00	2.59
烟台斯坦福环境设备工程有限公司	1,069,090.70	1.87
广西中正节能科技有限公司	1,028,367.00	1.80
合计	8,166,925.44	14.30

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	31,706,878.89	41.15	6,706,878.89	21.15
按组合计提坏账准备的其他应收款	44,714,285.25	58.03	8,604,694.96	19.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	628,619.56	0.82		
合计	77,049,783.70	100.00	15,311,573.85	19.87

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	6,261,306.49	12.34	6,261,306.49	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	42,059,821.23	82.88	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	4.78	1,652,454.12	68.16
合计	50,745,340.97	100.00	15,920,132.38	31.37

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
-------	------	------	----	----------	------

东方花旗证券有限公司	25,000,000.00		1 年内	0.00	保证金期后已收回 无减值风险
DUNHAM-BUSH (L. L. C)	6,706,878.89	6,706,878.89	3-4 年	100.00	预计无法收回
合计	31,706,878.89	6,706,878.89			

(2) 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	29,142,103.48	5.00	1,457,105.17	29,276,133.09	5.00	1,463,806.66
1 至 2 年	6,346,357.17	10.00	634,635.73	2,575,007.27	10.00	257,500.73
2 至 3 年	1,671,710.46	20.00	334,342.09	2,949,159.73	20.00	589,831.95
3 至 4 年	1,566,026.92	40.00	626,410.77	2,262,158.78	40.00	904,863.51
4 至 5 年	2,179,430.09	80.00	1,743,544.07	1,034,967.20	80.00	827,973.76
5 年以上	3,808,657.13	100.00	3,808,657.13	3,962,395.16	100.00	3,962,395.16
合计	44,714,285.25		8,604,694.96	42,059,821.23		8,006,371.77

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 1,497,091.83 元；本期收回或转回坏账准备金额为 2,323,386.98 元。

3、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	11,989,203.29	16,495,929.12
备用金及投标保证金	59,911,433.61	28,641,399.39
其他	5,149,146.80	5,608,012.46
合计	77,049,783.70	50,745,340.97

4、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
东方花旗证券有限公司	保证金	25,000,000.00	1 年以内	32.45	

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
王胜朋	保证金	1,580,000.00	0-3年	2.05	80,265.00
苏雁东	保证金	1,541,016.34	1年以内	2.00	150,500.00
朱一立	保证金	1,023,767.00	0-4年	1.33	75,015.00
山东凤康食品有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	1.30	50,000.00
合计		30,144,783.34		39.13	355,780.00

(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	166,231,279.00	14,013,189.23	152,218,089.77	144,726,809.54	15,480,252.66	129,246,556.88
在产品	84,054,343.88	1,998,181.99	82,056,161.89	65,805,921.18	1,206,517.51	64,599,403.67
库存商品	218,523,638.40	13,897,509.64	204,626,128.76	193,861,413.78	11,924,574.35	181,936,839.43
工程施工	21,756,574.59		21,756,574.59	31,867,089.98	2,228.00	31,864,861.98
委托加工物资	96,464,379.32		96,464,379.32	112,602,430.59		112,602,430.59
发出商	16,359,014.79		16,359,014.79	64,652,329.04		64,652,329.04

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
品						
合计	603,389,229.98	29,908,880.86	573,480,349.12	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	6,750,915.33	1,840,432.19	6,745,759.62	368,213.05	14,013,189.24
在产品	1,206,517.51	1,880,994.10	119,033.38	970,296.24	-	1,998,181.99
库存商品	11,924,574.35	6,537,740.23	275,388.80	4,766,995.49	477,579.35	13,897,509.63
工程施工	2,228.00	-	-	2,228.00	-	-
合计	28,613,572.52	15,169,649.66	2,234,854.37	12,485,279.35	845,792.40	29,908,880.86

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	产品已销售
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	产品已销售
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
工程施工	可变现净额低于账面成本		工程已完工

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	15,900,674.01	6,367,239.88
预交税费	3,106,938.76	6,621,560.04
银行理财产品	107,500,000.00	
合计	126,507,612.77	12,988,799.92

(十) 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
可供出售权益工具	345,195,154.15		345,195,154.15	238,120,983.27		238,120,983.27
其中：按公允价值计量的股权投资	223,339,646.48		223,339,646.48	185,165,475.60		185,165,475.60
按成本计量的股权投资	121,855,507.67		121,855,507.67	52,955,507.67		52,955,507.67
合计	345,195,154.15		345,195,154.15	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	223,339,646.48		
合计	223,339,646.48		

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		6,300,000.00		6,300,000.00					18.00	
深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业		62,600,000.00		62,600,000.00					33.33	
合计	52,955,507.67	68,900,000.00		121,855,507.67						

注：本期根据董事会决议参与投资设立深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业（有限合伙），股权占比为 33.33%，根据合伙协议，本公司作为有限合伙人，不参与管理或控制合伙企业的投资业务或其他活动，对该合伙企业不构成重大影响。

(十一) 持有至到期投资

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	9,345,540.00	524,000.00	8,821,540.00				4.75
合计	9,345,540.00	524,000.00	8,821,540.00				

(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		
联营企业								
烟台荏原空调设备有限公司	202,294,152.62		13,560,280.78				215,854,433.40	
烟台现代冰	99,124,063.34		11,924,281.22	354,439.51			111,402,784.07	

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		
轮重工有限公司								
烟台卡贝欧换热器有限公司	17,014,058.50		6,072,477.29			-6,138,732.14	16,947,803.65	
北京华商亿源制冷空调工程有限公司	5,546,334.75		308,741.71				5,855,076.46	
青岛达能环保设备股份有限		110,868,769.00	2,474,070.57				113,342,839.57	

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		
公司								
合计	323,978,609.21	110,868,769.00	34,339,851.57	354,439.51		-6,138,732.14	463,402,937.15	

注：本公司持有青岛达能环保设备股份有限公司 19.6%的股权，在该公司派驻有董事、董事会秘书、副总经理等管理人员，对该公司的生产经营有重大影响，故按权益法核算。

(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	21,504,700.00	52,715,939.45	67,971,467.75	3,744,467.21	4,215,960.16	150,152,534.57
(1) 购置	21,504,700.00	4,391,040.39	63,344,203.55	3,744,467.21	4,215,960.16	97,200,371.31
(2) 在建工程转入		48,324,899.06	4,627,264.20			52,952,163.26
3. 本期减少金额			35,007,549.28	2,739,932.99	1,200,656.04	38,948,138.31
(1) 处置或报废			35,007,549.28	2,739,932.99	1,200,656.04	38,948,138.31
4. 本期折算变动	-2,487,061.21	52,697.18	-839,601.09	251,637.97	190,454.01	-2,831,873.14

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	89,932,987.81	528,053,339.28	534,818,986.57	32,444,737.44	42,107,659.44	1,227,357,710.54
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		17,273,274.83	31,446,927.57	3,160,773.26	3,872,628.87	55,753,604.53
(1) 计提		17,273,274.83	31,446,927.57	3,160,773.26	3,872,628.87	55,753,604.53
3. 本期减少金额			24,449,304.50	2,617,247.21	1,113,876.35	28,180,428.06
(1) 处置或报废			24,449,304.50	2,617,247.21	1,113,876.35	28,180,428.06
4. 本期折算变动		-166,358.35	-879,329.68	240,834.01	378,073.65	-426,780.37
5. 期末余额		147,287,183.97	338,689,386.75	19,991,671.65	32,903,298.75	538,871,541.12
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						
4. 本期折算变动						
5. 期末余额			154,250.52			154,250.52

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	89,932,987.81	380,766,155.31	195,975,349.30	12,453,065.79	9,204,360.69	688,331,918.90
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

注：本期土地增加 21,504,700.00 元系 DUNHAMBUSHI USA LCC 在美国购买土地用于生产经营，拥有永久性地契。

(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	111,061.48		111,061.48	9,643,008.19		9,643,008.19
压缩机项目	936,165.58		936,165.58	416,951.12		416,951.12
MCX1000, 卧式镗铁加工中心项目	10,430,198.97		10,430,198.97			
其他工程	18,885,576.45	8,921,431.71	9,964,144.74	14,505,149.76		14,505,149.76
合计	30,363,002.48	8,921,431.71	21,441,570.77	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 (%)	利息资本化率 (%)	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	785,610.10	10,317,556.81		111,061.48	90.00	90.00				自筹
压缩机项目	480 万	416,951.12	519,214.46			936,165.58	95.00	95.00				自筹
MCX1000, 卧式镗铁加工中心项目	1100 万		10,430,198.97			10,430,198.97	95.00	95.00				自筹

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
合计		10,059,959.31	11,735,023.53	10,317,556.81	-	11,477,426.03						

3、在建工程减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
密云基地项目		8,921,431.71		8,921,431.71	资产的可收回金额低于其账面价值
合计		8,921,431.71		8,921,431.71	

(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	57,309.76	-	-	2,299,323.63	2,356,633.39
(1) 购置	57,309.76			2,299,323.63	2,356,633.39
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 本期折算变动				466,141.15	466,141.15
5. 期末余额	196,659,597.86	142,247,755.40	36,904,494.03	19,087,075.13	394,898,922.42
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	4,517,307.30	14,167,368.86	3,669,452.65	1,323,135.56	23,677,264.37
(1) 计提	4,517,307.30	14,167,368.86	3,669,452.65	1,323,135.56	23,677,264.37
3. 本期减少金额					
4. 本期折算变动				97,719.01	97,719.01
5. 期末余额	32,867,173.01	99,875,065.53	13,622,047.06	10,530,232.99	156,894,518.59

三、账面价值					
1. 期末账面价值	163,792,424.85	42,372,689.87	23,282,446.97	8,556,842.14	238,004,403.83
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	997,652.84		6,646,132.09
合计	5,648,479.25	997,652.84		6,646,132.09

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 4 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，并按照测试结果计提了减值准备，除山东神舟制冷设备有限公司与商誉相关的资产组存在减值外，其余商誉资产均未发现减值。

(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		187,374.02		
冰轮路 1 号冰轮厂区南租赁费	169,166.78		70,000.03		99,166.75
装修费用	7,020,548.64		3,524,146.31		3,496,402.33
中央空调费用	4,431,013.46	212,820.51	565,832.89		4,078,001.08
弱电系统费用	2,252,009.13	13,675.21	1,130,026.69		1,135,657.65
车辆租赁费	201,816.22		65,453.79		136,362.43
单身宿舍房租	427,000.00		427,000.00		

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
员工宿舍装修费	2,732,347.36		655,763.36		2,076,584.00
合计	17,421,275.61	226,495.72	6,625,597.09		11,022,174.24

(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	32,542,147.32	203,210,088.56	22,667,554.91	139,158,614.74
内部销售未实现利润	844,781.92	3,696,526.97	1,035,048.66	4,140,194.64
可抵扣亏损	3,080,277.11	13,172,048.45	2,820,159.96	12,242,229.84
销售保证金	4,176,766.31	17,317,421.88	2,902,580.24	11,610,320.96
预提外协费用	7,932,177.64	52,881,184.24	7,346,478.87	48,976,525.80
预提职工薪酬等	1,865,562.36	8,997,896.83	951,976.01	4,835,155.07
小计	50,441,712.66	299,275,166.93	37,723,798.65	220,963,041.05
递延所得税负债：				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	33,356,576.92	222,377,179.47	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	18,099,911.22	178,528,823.29	19,431,604.61	125,625,015.42
权益法核算的投资收益			690,896.83	1,883,675.95
小计	51,456,488.14	400,906,002.76	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	28,400,543.43	26,909,528.79
可抵扣亏损	6,998,064.34	31,021,625.59
合计	35,398,607.77	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，因此烟台冰轮工程技术有限公司、烟台冰轮压缩机有限公司、烟台冰轮（越南）有限公司、烟台冰轮集团（香港）有限公司及 PT. YANTAI MOON INDONESIA、DUNHAM BUSH LIMITED 等 6 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
预付工程款		14,588,000.00
预付土地款	36,347,093.42	23,347,093.42
预付设备款	588,000.00	2,581,440.00
可转让俱乐部会员资格	215,514.76	210,143.20
合计	37,150,608.18	40,726,676.62

(二十一) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	19,416,559.55	
保证借款	205,000,000.00	206,516,663.91
信用借款	442,742,311.11	200,187,758.40
合计	667,158,870.66	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	204,717,255.63	136,730,911.66
合计	204,717,255.63	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)	615,983,665.64	413,118,270.09
1年以上	93,413,489.09	159,590,865.93
合计	709,397,154.73	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)	293,058,896.39	287,085,515.49
1年以上	102,034,297.75	91,412,592.01
合计	395,093,194.14	378,498,107.50

账龄超过1年的大额预收账款

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

债权单位名称	期末余额	未结转原因
内蒙古汉马硅业有限公司	3,930,000.00	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
合计	21,033,744.00	

(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	折算变动	期末余额
一、短期薪酬	83,693,130.74	422,030,309.61	396,376,498.81	419,888.57	109,766,830.11
二、离职后福利-设定提存计划	952,489.17	43,390,026.45	43,650,598.67	56,671.72	748,588.67
合计	84,645,619.91	465,420,336.06	440,027,097.48	476,560.29	110,515,418.78

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	折算变动	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	63,961,109.74	361,224,693.18	339,164,720.47	414,217.16	86,435,299.61
2. 职工福利费		18,541,175.53	18,541,175.53		
3. 社会保险费	125,194.43	18,072,898.07	17,968,232.85	5,923.94	235,783.59
其中：医疗保险费	104,297.21	14,405,534.04	14,316,494.01	5,923.94	199,261.18
工伤保险费	11,856.72	1,820,644.02	1,811,601.48		20,899.26
生育保险费	9,040.50	1,846,720.01	1,840,137.36		15,623.15
4. 住房公积金	212,295.00	13,188,514.71	13,235,519.95		165,289.76
5. 工会经费和职工教育经费	19,394,531.57	11,003,028.12	7,466,850.01	-252.53	22,930,457.15
合计	83,693,130.74	422,030,309.61	396,376,498.81	419,888.57	109,766,830.11

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	折算变动	期末余额
1、基本养老保险	936,961.35	41,412,314.44	41,688,945.87	55,321.96	715,651.88
2、失业保险费	15,527.82	1,977,712.01	1,961,652.80	1,349.76	32,936.79
合计	952,489.17	43,390,026.45	43,650,598.67	56,671.72	748,588.67

(二十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	10,975,664.21	13,009,418.91
营业税		684,075.66
企业所得税	20,107,111.36	14,317,059.79
城市维护建设税	1,130,335.61	1,209,156.17
房产税	1,033,068.06	1,069,316.87
土地使用税	1,511,013.01	1,800,957.70
个人所得税	476,691.92	485,925.73
教育费附加	822,434.86	863,683.01
其他税费	215,354.56	173,064.67
合计	36,271,673.59	33,612,658.51

(二十七) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	365,570.26	
短期借款应付利息	148,866.66	72,372.27
合计	514,436.92	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	11,348,309.45	9,015,341.30
押金及保证金	92,553,644.26	67,981,154.82
其他	17,883,733.95	17,479,132.54
合计	121,785,687.66	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	1,872,050.99	512,132,150.02
合计	1,872,050.99	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
保证借款	499,984,275.00		
抵押借款	7,119,304.41	10,165,631.39	当地基准利率上浮 2.16%
合计	507,103,579.41	10,165,631.39	

(三十三) 长期应付职工薪酬

1、长期应付职工薪酬表

类别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	42,070,473.60	40,502,170.80
合计	42,070,473.60	40,502,170.80

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	91,764,533.70	96,162,321.20
二、计入当期损益的设定受益成本	3,174,836.00	3,519,419.40
1. 过去服务成本		211,549.80
2. 利息净额	3,174,836.00	3,307,869.60
三、计入其他综合收益的设定受益成本	8,746,449.60	-3,404,028.60
1. 精算利得（损失以“-”表示）	8,746,449.60	-3,404,028.60
四、其他变动	-14,728,551.70	-4,513,178.30
2. 已支付的福利	-3,774,030.40	-5,240,665.50
3. 折算变动	-10,954,521.30	727,487.20
五、期末余额	88,957,267.60	91,764,533.70

②计划资产情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、期初余额	51,262,362.90	54,332,284.10
二、计入当期损益的设定受益成本	8,996,859.20	1,836,636.90
1、利息净额	1,752,867.20	1,836,636.90
三、计入其他综合收益的设定受益成本	3,621,996.00	-701,960.70
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	2,995,972.00	-701,960.70
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	626,024.00	
四、其他变动	-16,994,424.10	-4,204,597.40
1. 已支付的福利		-5,240,665.50
2. 公司的支付	3,774,030.40	625,033.50
3. 折算变动	-20,768,454.50	411,034.60
五、期末余额	46,886,794.00	51,262,362.90

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	40,502,170.80	41,830,037.10
二、计入当期损益的设定受益成本	-5,822,023.20	1,682,782.50
三、计入其他综合收益的设定受益成本	5,124,453.60	-2,599,738.59
四、其他变动	2,265,872.40	-410,910.21
五、期末余额	42,070,473.60	40,502,170.80

(三十四) 递延收益

1、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		600,000.00		-	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		700,000.00		1,750,000.00	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		1,522,958.63		-	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【4】	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	909,060.00	2,272,650.00			3,181,710.00	与资产相关

目【5】						
地源热泵技术研发与产业化项目【6】	3,489,615.58		415,192.43		3,074,423.15	与资产相关
能源节约利用（离心式冷水机组）项目	325,252.38		78,524.89		246,727.49	与资产相关
核岛 DEL 水冷冷水机组开发项目	173,640.00		35,640.00		138,000.00	与资产相关
能源节约利用空调生产线扩建项目	200,000.00		61,749.69		138,250.31	与资产相关
变频螺杆冷水机组联合开发项目【7】	841,440.00		44,465.62		796,974.38	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【8】	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【9】	194,000.00				194,000.00	与资产相关
高速直联变频离心式冷水机组【10】	500,000.00				500,000.00	与资产相关
四管制多功能风冷冷热水机组【11】	200,000.00				200,000.00	与资产相关
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【12】		12,980,477.00			12,980,477.00	与资产相关
满液式风冷热泵机组【13】		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	14,900,036.67	15,753,127.00	3,742,601.34		-26,910,562.33	

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 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，本年摊销额为 1,522,958.63 元。

注 4：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、北京京能高安屯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 5：根据环境保护部环境保护对外合作中心和山东神州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。截止本年末，共支付 3,181,710.00 元，该项目尚未完工验收，未开始摊销。

注 6：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 415,192.43 元。

注 7：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 44,465.62 元。

注 8 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 9：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 10 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 11：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。

注 12：根据《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》环保部 C/III/S/16/117 合同书，截止 2016 年 12 月收到冷冻冷藏用 NH₃/CO₂ 载冷剂制冷系统替代 R22 螺杆单级制冷系统项目前三期补助款合计 12,980,477.00 元，该项目尚未完工验收，未开始摊销。

注 13：根据《关于下达 2016 年年度烟台市重点研发计划的通知》烟科（2016）23 号文，满液式风冷热泵机组项目承担单位要进一步规范项目执行和经费使用（50 万），确保科技经费单独立账、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				-8,650,969.00		32,129,737.00
内资持股等	40,780,706.00				-8,650,969.00		32,129,737.00
二、无限售条件股份	394,588,728.00				8,650,969.00		403,239,697.00
人民币普通股	394,588,728.00				8,650,969.00		403,239,697.00
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		377,338.16	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		377,338.16	267,951,674.85

注：本期应《中国证券报》、《证券时报》报社要求支付 2015 年重大资产重组的信息披露费用 377,338.16 元。

(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	-5,577,963.27	-	-	-5,502,660.77	-75,302.50	-9,457,944.44
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	-5,577,963.27			-5,502,660.77	-75,302.50	-9,457,944.44
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	30,174,962.47	19,850,598.15			19,560,336.04	290,262.11	49,735,298.51
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	536,167.31			536,167.31		1,919,446.69
可供出售金融资产公允价值变动损益	128,489,332.17	32,448,045.24			32,448,045.24		160,937,377.41
外币财务报表折算差额	-99,697,649.08	-13,133,614.40			-13,423,876.51	290,262.11	-113,121,525.59
其他综合收益合计	26,219,678.80	14,272,634.88			14,057,675.27	214,959.61	40,277,354.07

(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	6,782,450.64	5,288,270.11	6,482,152.28
合计	4,987,971.75	6,782,450.64	5,288,270.11	6,482,152.28

(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	15,690,858.62		222,888,502.10
合计	207,197,643.48	15,690,858.62		222,888,502.10

(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	300,885,489.81	
减：提取法定盈余公积	15,690,858.62	10%
应付普通股股利	21,768,471.70	
期末未分配利润	1,301,751,142.44	

注：根据 2016 年 3 月 29 日召开的公司董事会，并经公司 2015 年度股东大会通过，公司以 2015 年 12 月 31 日的总股本 435,369,434 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.50 元人民币现金红利（含税），合计 21,768,471.70 元。

(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	2,876,048,278.57	2,019,052,890.64	2,716,804,497.71	1,947,146,321.17
工业产品销售	2,543,844,186.93	1,733,996,795.89	2,336,804,263.01	1,640,268,498.99
工程施工	307,269,682.17	272,527,430.90	356,794,712.12	292,238,971.03
其他产品	24,934,409.47	12,528,663.85	23,205,522.58	14,638,851.15
二、其他业务小计	146,690,153.28	96,929,269.09	152,222,197.73	102,100,726.59
租赁收入	342,277.00	76,848.39	1,288,734.67	60,229.20

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
材料销售收入	62,429,746.96	54,156,712.16	66,344,127.82	59,241,768.77
水电费收入	991,085.69	1,011,871.97	232,702.77	208,992.14
售后服务收入	79,133,978.85	39,428,546.63	75,288,456.33	40,224,474.61
其他收入	3,793,064.78	2,255,289.94	9,068,176.14	2,365,261.87
合计	3,022,738,431.85	2,115,982,159.73	2,869,026,695.44	2,049,247,047.76

(四十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,155,717.86	13,195,545.32
城市维护建设税	9,543,715.24	8,944,437.68
教育费附加	4,333,164.47	3,960,490.66
地方教育附加	2,888,339.86	2,633,130.70
地方水利建设基金	1,274,007.36	1,177,726.13
房产税	3,330,814.36	
土地使用税	3,525,515.41	
车船使用税	20,982.00	
印花税	758,164.47	
合计	27,830,421.03	29,911,330.49

注：根据财会[2016]22号文规定，将5-12月管理费用中核算的房产税等税金调整至税金及附加列报。

(四十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	148,510,572.57	143,292,272.74
代理费及佣金	50,214,792.60	35,461,478.37
外协安装费	40,326,434.46	30,658,031.83
差旅费	37,113,617.71	35,457,171.96
质量保证费用	23,928,850.00	21,965,035.07
运输费	24,642,248.52	22,915,358.30
广告宣传费	11,298,043.86	12,847,970.44
出国经费	6,639,077.03	9,641,713.16

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	9,182,275.38	8,230,902.82
租赁费	6,274,205.84	6,130,368.61
办公费	5,745,821.14	3,506,959.55
折旧费	3,081,042.48	3,003,883.69
修理费	2,048,058.57	2,804,704.20
通讯费	2,555,768.43	2,778,820.73
其他	12,540,069.87	8,918,073.60
合计	384,100,878.46	347,612,745.07

(四十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	96,168,757.92	98,561,990.79
技术开发费	42,105,891.67	41,131,194.40
无形资产摊销	21,380,319.11	23,170,478.98
研究技术发展费	17,763,823.01	16,867,138.80
折旧费	10,281,720.68	12,552,211.12
税费	4,409,061.56	13,323,862.15
车辆费用	10,807,940.85	11,515,262.55
修理费	3,842,981.42	7,266,282.24
租赁费	3,540,735.28	6,391,292.34
长期待摊费用摊销	5,779,192.42	5,973,888.37
中介及技术服务费	2,047,118.41	4,270,801.06
办公费	8,303,993.46	3,663,082.68
差旅费	4,680,653.57	3,464,416.60
业务招待费	2,173,915.12	1,553,562.04
水电费	944,527.02	1,182,302.74
通讯费	681,598.40	991,533.39
低值易耗品摊销	409,393.23	222,600.34
其他	10,575,268.57	15,208,304.36
合计	245,896,891.70	267,310,204.95

(四十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,447,726.93	40,500,608.65

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	8,414,760.72	8,199,303.94
汇兑损益	-36,591,859.66	-7,350,578.92
手续费支出	3,373,014.20	4,642,936.17
合计	-1,185,879.25	29,593,661.96

(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	41,160,140.99	32,663,437.73
存货跌价损失	13,334,795.29	10,689,684.44
在建工程减值损失	8,921,431.71	
商誉减值损失	997,652.84	5,648,479.25
合计	64,414,020.83	49,001,601.42

(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	64,724.71	
合计	64,724.71	

(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	34,339,851.57	24,280,023.40
处置长期股权投资产生的投资收益		27,179,164.02
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		-2,725,129.32
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		219,304,256.30
处置银行理财产品取得的投资收益	820,111.25	
合计	67,234,646.02	277,162,339.20

(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	98,957,111.82	2,972,105.70	98,957,111.82
政府补助	9,677,387.66	15,678,589.89	9,677,387.66

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
其他	2,509,990.08	3,113,233.87	2,509,990.08
合计	111,144,489.56	21,763,929.46	111,144,489.56

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】	600,000.00	600,000.00	与资产相关
C02 自然工质制冷系统技术改造项目验收【2】	700,000.00	350,000.00	与资产相关
总集成总承包示范项目财政奖励资金【3】		1,500,000.00	与收益相关
冷冻冷藏用 NH3/C02 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目【4】	1,522,958.63	1,522,958.52	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【5】		2,668,700.00	与收益相关
喷淋式燃气锅炉烟气余热回收利用一体化设备开发与示范工程建设项目【6】	284,070.08	4,778,166.04	与收益相关
地源热泵技术研发与产业化项目	415,192.43	726,299.86	与资产相关
能源节约利用（离心式冷水机组）项目	78,524.89	105,301.15	与资产相关
核岛 DEL 水冷冷水机组开发项目	35,640.00	69,271.20	与资产相关
变频螺杆冷水机组联合开发项目	44,465.62	58,560.00	与资产相关
能源节约利用空调生产线扩建项目	61,749.69		与资产相关
立式全封闭螺杆技术研究与开发项目		99,400.00	与资产相关
政府创新型企业补贴【7】	3,489,000.00		与收益相关
2016 年度首都蓝天行动科技示范工程后补助项目【8】	550,000.00		与收益相关
2016 年市级工业转型升级【9】	500,000.00		与收益相关
农产品智能化保鲜冷藏中 C02 制冷关键技术创新与应用项目	400,000.00		与收益相关
省级以上开发区“3.20”人才支持补贴	400,000.00		与收益相关
烟台市技师工作站建设补助资金等【10】	595,786.32		与收益相关
城市供热系统能效提升装备关键技术研究示范等【11】		3,199,933.12	
合计	9,677,387.66	15,678,589.89	

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 60 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：根据山东省财政厅山东省经济和信息化委员会下发的文件鲁财企指【2015】38 号《关于下达总集成总承包示范项目财政奖励资金预算指标的通知》收到本期补助资金 1,500,000.00 元。

注 4：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 1,522,958.52 元，详见附注“五、（三十四）”。

注 5：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 2,668,700.00 元。详见附注“五、（三十四）”。

注 6：该资金为喷淋式燃气锅炉烟气余热回收利用一体化设备开发与示范工程建设项目确认本期补助金额 4,778,166.04 元，详见附注“五、（三十四）”。

注 7：根据北京市密云县政府密政发（2015）36 号文件，密云县政府给予北京华源泰盟节能设备有限公司扶持资金 3,489,000.00 元

注 8：北京华源泰盟节能设备有限公司与北京永安热力有限公司双方投标的项目“北京永安热力有限公司南环供热厂直燃型热泵项目”中标并获得补助 1,000,000.00 元，北京华源分得 550,000.00。

注 9：根据 2016 烟台市工业转型升级专项资金项目公示获取市财政局资金 500,000.00 元。

注 10：该资金为烟台市财政局、烟台市人力资源和社会保障局、烟台市知识产权局等政府部门拨付的政府补助。

注 11：该资金为烟台市财政局、烟台市人力资源和社会保障局、烟台市知识产权局等政府部门拨付的政府补助。

（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	322,791.68	5,953,474.13	322,791.68
其中：固定资产处置损失	322,791.68	5,953,474.13	322,791.68
对外捐赠		1,000.00	
其他	1,400,141.44	2,000,542.15	1,400,141.44
合计	1,722,933.12	7,955,016.28	1,722,933.12

（五十一）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	53,710,812.96	68,594,060.12
递延所得税费用	-11,474,787.85	-9,079,976.18
合计	42,236,025.11	59,514,083.94

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	362,420,866.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,637,653.27

项目	金额
适用不同税率的影响	-2,089,438.39
调整以前期间所得税的影响	-1,336,014.28
非应税收入的影响	-13,361,358.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,140,869.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,622,935.91
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	398,887.75
研发费用加计扣除的影响	-1,531,638.45
所得税费用	42,236,025.11

(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	18,216,409.29	25,713,576.91
其中：政府补助	5,934,786.32	12,771,693.12
银行存款利息收入	8,414,760.72	8,199,303.94
收到的其他款项	3,866,862.25	4,742,579.85
支付其他与经营活动有关的现金	299,531,860.17	285,822,889.73
其中：付现销售费用	211,806,820.18	196,376,715.89
付现管理费用	75,421,651.54	74,488,709.88
手续费支出	3,373,014.20	4,642,936.17
往来款	2,799,498.66	5,130,935.28
支付的其他款项	6,130,875.59	5,183,592.51

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	15,753,127.00	20,000,000.00
其中：委托贷款		20,000,000.00
与资产相关的政府补助	15,753,127.00	

(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	320,184,841.41	327,807,272.23
加：资产减值准备	64,414,020.83	49,001,601.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,753,604.53	60,556,234.06

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	22,409,663.54	22,598,242.17
长期待摊费用摊销	6,625,597.09	6,799,074.35
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）	-98,634,320.14	2,981,368.43
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）	-64,724.71	
财务费用（收益以“-”号填列）	40,447,726.93	29,593,661.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,234,646.02	-277,162,339.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,717,914.01	-4,341,596.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,703,535.42	-41,597,618.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,126,764.13	101,899,428.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-340,721,637.05	-80,527,627.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	259,722,432.90	94,070,248.51
其他		-2,102,605.81
经营活动产生的现金流量净额	264,014,944.85	289,575,343.31
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	777,564,947.41	582,704,340.58
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	194,860,606.83	66,555,331.06

2、 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、 现金	777,564,947.41	582,704,340.58
其中： 库存现金	913,130.42	338,756.22
可随时用于支付的银行存款	752,918,841.65	334,692,667.03
可随时用于支付的其他货币资金	23,732,975.34	247,672,917.33
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	777,564,947.41	582,704,340.58
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
货币资金	120,135,392.64	定期存款
货币资金	11,444,716.47	保函保证金
货币资金	26,526,642.28	票据保证金
土地	24,799,406.10	借款抵押
房屋及建筑物	5,589,943.84	借款抵押
合计	188,496,101.33	--

(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	20,249,338.52	6.9370	140,469,661.30
英镑	156,140.00	8.5094	1,328,657.71
欧元	13,196.47	7.3068	96,423.97
日元	158,020.00	0.05959	9,401.12
令吉	5,133,535.54	1.5527	7,970,840.62
新币	415,485.69	4.7995	1,994,123.55
迪拉姆	2,107,495.62	1.889	3,981,059.23
越南盾	40,764,537,302.96	0.0003	12,419,675.58
印尼卢比	2,108,543,419.44	0.00052	1,096,442.58
兰特	1,273,896.13	0.5083	647,521.40
应收账款			
其中：美元	39,393,394.28	6.9370	273,271,976.11
英镑	875,674.72	8.5094	7,451,466.49
欧元	50,676.26	7.3068	370,281.30
令吉	16,715,436.51	1.5527	25,954,058.27
新币	461,305.00	4.7995	2,214,033.35
兰特	59,713,634.43	0.5083	30,352,440.38
越南盾	8,885,603,707.00	0.0003	2,665,681.11
预收款项			
其中：美元	2,327,275.02	6.9370	16,144,321.61
越南盾	2,505,160,972.00	0.0003	763,243.95
应付账款			
其中：美元	15,916,458.71	6.9370	110,412,474.07
英镑	338,957.96	8.5094	2,884,328.90
欧元	98,964.85	7.3068	723,116.37
令吉	22,600,514.64	1.5527	35,091,819.09
新币	65,951.10	4.7995	316,532.28
澳大利亚元	2,676.00	5.0157	13,453.86

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
印尼卢比	20,000,000.00	0.00052	10,400.00
兰特	54,576,728.81	0.5083	27,741,351.25
短期借款			
其中：英镑	755,105.00	8.5094	6,425,490.49
美元	1,865,083.83	6.9370	12,938,086.50
兰特	14,203,175.49	0.5083	7,219,474.10
长期借款			
其中：英镑	836,640.00	8.5094	7,119,304.42
一年内到期的非流动负债			
其中：英镑	219,998.00	8.5094	1,872,050.98

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

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的吸收合并

1、 本期发生的吸收合并

2016年1月1日，子公司烟台顿汉布什工业有限公司以吸收合并的方式将烟台哈特福德压缩机有限公司合并，烟台哈特福德压缩机有限公司的所有资产、负债整体以账面价值并入烟台顿汉布什工业有限公司后注销，合并后烟台顿汉布什工业有限公司更名为顿汉布什（中国）工业有限公司。

2、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	58,938,214.48	58,938,214.48
应收账款	17,448,399.81	17,448,399.81
预付款项	210,149.07	210,149.07
其他应收款	14,850,564.39	14,850,564.39
固定资产	22,783,988.63	22,783,988.63

递延所得税资产	424,986.36	424,986.36
资产总计	114,656,302.74	114,656,302.74
负债:		
应付账款	4,164,990.63	4,164,990.63
应付职工薪酬	168,142.88	168,142.88
应交税费	546,227.17	546,227.17
负债合计	4,879,360.68	4,879,360.68
净资产:	109,776,942.06	109,776,942.06
取得的归属于收购方份额	109,776,942.06	109,776,942.06

(二) 合并范围发生变化的其他原因

1、本期注销的公司

公司名称	注册地	公司性质	控股比例	注销日净资产
SANROSSPLC	英国	投资管理	74.02%	57,090.41

2、本期新增的公司

公司名称	注册地	注册资本	母公司名称	母公司控股比例
DUNHAMBUSHI USA LCC【注1】	美国	22,337,140.00	DUNHAM BUSH HOLDING BHD	67%
PT. YANTAI MOON INDONESIA【注2】	印度尼西亚	2,936,625.51	烟台冰轮集团(香港)有限公司	96%

注1: 根据 DUNHAMBUSHI USA LCC 公司合资协议, 公司总投资额为 350 万美元, DUNHAM BUSH HOLDING BHD 公司投资 245 万美元, 少数股东投资 105 万美元, 公司尚处于筹建期, 截止到 2016 年 12 月 31 日, DUNHAM BUSH HOLDING BHD 实际出资 217 万美元, 少数股东实际出资 105 万美元。

注2: PT. YANTAI MOON INDONESIA 总投资额为 120 万美元, 截止到 2016 年 12 月 31 日, 烟台冰轮集团(香港公司)实际出资 38.4 万美元, 少数股东实际出资 1.6 万美元。

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

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	45.74	54.26	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
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		67.00	设立
PT. YANTAI MOON INDONESIA	印度尼西亚	印度尼西亚	商贸		96.00	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	当期归属于少数股	当期向少数股东宣	期末累计少数股东
----	------	--------	----------	----------	----------

		比例	东的损益	告分派的股利	权益
	烟台冰轮铸造有限公司	29.89%	2,315,107.13		23,668,192.57
	北京华源泰盟节能设备有限公司	40%	13,035,697.17	4,000,000.00	57,227,685.71

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	66,517,000.18	74,203,507.21	140,720,507.39	41,079,052.36		41,079,052.36	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	430,070,603.21	151,870,747.10	581,941,350.31	438,872,136.04		438,872,136.04	347,628,852.54	99,387,191.34	447,016,043.88	326,252,002.45	284,070.08	326,536,072.53

(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	935,753,155.34	804,940,545.39
其中：现金和现金等价物	161,420,106.04	126,567,880.65
非流动资产	249,059,146.97	264,814,284.43
资产合计	1,184,812,302.31	1,069,754,829.82
流动负债	644,375,267.95	563,444,924.38
非流动负债	800,950.86	574,523.88
负债合计	645,176,218.81	564,019,448.26
归属于母公司股东权益	539,636,083.50	505,735,381.56
按持股比例计算的净资产份额	215,854,433.40	202,294,152.62
对联营企业权益投资的账面价值	215,854,433.40	202,294,152.62
营业收入	831,187,037.51	744,631,752.32
财务费用	17,524,934.56	4,223,025.32
所得税费用	8,122,127.93	8,620,005.90
净利润	33,900,701.94	36,751,431.54
综合收益总额	33,900,701.94	36,751,431.54
本年度收到的来自联营企业的股利		8,382,738.00

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、联营企业		
投资账面价值合计	247,548,503.75	121,684,456.59
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	20,779,570.79	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	20,779,570.79	4,599,037.15

4、2016年12月公司与日本国株式会社荏原制作所签署《产权交易合同》，转让所持有的烟台荏原空调设备有限公司40%股权，转让价格为人民币3.2亿元。由于本次交易实施尚须到政府商务主管部门办理变更备案手续，到外商投资企业的登记管理机构办理股东变更登记，故本次交易尚未完成。

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。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。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13.10%。

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 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、（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，则本公司将增加或减少利润总额约 28,261,829.62 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

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	144,427.53			144,427.53
1. 交易性金融资产	144,427.53			144,427.53
（1）权益工具投资	144,427.53			144,427.53
（二）可供出售金融资产	223,339,646.48			223,339,646.48
1. 权益工具投资	223,339,646.48			223,339,646.48

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。

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“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	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
青岛达能环保设备股份有限公司	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
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

(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	18,588,818.80	0.95	29,800,744.94	1.55
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	1,387,611.99	0.07	1,122,020.61	0.06
烟台荏原空调设备有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	141,071,710.91	7.19	152,602,308.86	7.92
烟台冰轮换热技术有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	4,351,739.86	0.22	6,428,062.19	0.33
烟台冰轮压力容器有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	7,477,021.02	0.38	3,126,767.18	0.16
济南神华制冷设备有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	2,489,951.75	0.13	1,702,303.41	0.09
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	1,933,333.33	0.10	2,225,641.03	0.12
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	666,994.44	0.03		
合计				177,967,182.10	9.07	197,007,848.22	10.23
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	9,521,220.01	0.31	4,630,353.80	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	919,204.84	0.03	8,547.01	
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	1,785,163.24	0.06	1,837,111.96	0.06
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	
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	1,626,140.40	0.05	30,938.55	
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	8,175,845.04	0.27	6,061,321.92	0.21
北京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	1,024,623.92	0.03		
合计				23,052,197.45	0.75	12,679,442.47	0.43

2、 关联租赁情况

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

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
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮股份有限公司	部分办公楼租赁		1,948,333.33
烟台冰轮股份有限公司	烟台冰轮集团有限公司	部分办公楼租赁	44,761.90	47,000.00

3、 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
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮集团(香港)有限公司	500,000,000.00	2016年1月29日	2019年1月29日	否
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮股份有限公司	150,000,000.00	2016年9月22日	2017年9月22日	否
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮重型机械有限公司	15,000,000.00	2016年7月18日	2017年11月21日	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	40,000,000.00	2016年6月13日	2017年8月15日	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	20,000,000.00	2016年12月23日	2017年6月22日	否

(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	烟台冰轮换热技术有限公司			10,000.00	500.00
应收账款	烟台荏原空调设备有限公司	1,540,959.55	77,047.98	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	2,027,101.00	101,355.05	3,054,323.50	152,716.18
应收账款	济南神华制冷设备有限公司	545,389.00	27,269.45	2,687.00	134.35
预付款项	烟台卡贝欧换热器有限公司	22,640.00			
合计		4,136,089.55	205,672.48	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
应付账款	北京华商亿源制冷空调工程有限公司	416,633.50	
应付账款	烟台卡贝欧换热器有限公司		4,322,474.00
应付账款	烟台冰轮换热技术有限公司	224,229.40	867,561.82

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	烟台荏原空调设备有限公司	106,820,732.35	103,728,489.50
应付账款	济南神华制冷设备有限公司		183,270.93
应付账款	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	1,113,000.00	1,256,400.00
应付账款	烟台石川密封科技股份有限公司	54,809.15	61,759.09
应付账款	烟台冰轮压力容器有限公司	1,811,426.26	1,037,404.95
预收款项	山东华商亿源制冷空调工程有限公司		794.00
预收款项	烟台冰轮压力容器有限公司	168,455.00	71,246.00

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	2017年4月11日，公司董事会通过了公司2016年度利润分配预案，拟以2016年12月31日总股本435,369,434.00股为基数，向全体股东每10股派现金人民币0.5元（含税），合计21,768,471.70元，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增股本217,684,717股。该预案需报请公司2016年年度股东大会审议批准实施。
-----------	---

(二) 其他资产负债表日后事项说明

公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十三、 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，分为中国部、马来西亚部、南非部、英国部，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，南非部管理基地在南非，面向非洲市场，英国部管理基地在英国，面向欧洲市场。

2、分部报告的财务信息

项目	中国部	马来西亚部	英国部	南非部	分部间抵销	合并数
一、主营业务收入	2,460,382,131.41	468,114,403.45	75,302,897.67	127,092,755.48	-254,843,909.44	2,876,048,278.57
二、主营业务成本	1,784,651,277.21	321,992,796.94	55,726,241.82	101,357,719.71	-244,675,145.04	2,019,052,890.64
三、对联营和合营企业的投资收益	50,913,877.95	13,645,927.11			-30,219,953.49	34,339,851.57
四、资产减值损失	59,166,017.59	11,736,188.02	869,581.09	1,414,473.78	-8,772,239.65	64,414,020.83
五、折旧费和摊销费	77,270,691.51	6,481,604.36	915,381.24	121,188.05	0.00	84,788,865.16
六、利润总额	283,535,153.16	101,154,692.55	937,142.08	13,211,988.33	-36,418,109.60	362,420,866.52
七、所得税	27,469,574.46	13,352,564.37	-23,878.34	3,633,683.82	-2,195,919.20	42,236,025.11

项目	中国部	马来西亚部	英国部	南非部	分部间抵销	合并数
费用						
八、净利润	256,065,578.70	87,802,128.18	961,020.42	9,578,304.51	-34,222,190.40	320,184,841.41
九、资产总额	6,112,596,637.25	898,020,360.06	55,404,130.24	102,331,398.54	-1,892,123,277.59	5,276,229,248.50
十、负债总额	2,771,624,657.74	323,609,363.95	64,887,032.44	57,394,595.38	-339,812,719.41	2,877,702,930.10

(二) 参股公司解散

2016年7月5日，公司的参股公司-中水（烟台）海丰冷链物流有限公司召开股东会议，一致同意公司解散，决定公司进行清算，并于2016年9月30日在《中华工商时报》登报公告，目前清算工作正在进行中。

(三) 其他

2015年8月18日，母公司烟台冰轮集团有限公司将持有的本公司46,937,686股无限售条件流通股（占公司总股本的11.90%）质押给中国银行股份有限公司烟台分行，质押登记日为2015年8月18日，期限一年。前述质押登记手续已于2015年8月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。上述股份及其红利已于2016年2月29日解除质押，同时冰轮集团持有的部分股份再次被质押，质押股数为63,400,000股，质押开始日期为2016年2月29日，质押到期日为2019年2月28日。

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	455,625,785.89	100.00	100,465,394.69	22.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	455,625,785.89	100.00	100,465,394.69	22.05

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	238,241,001.40	5.00	11,912,050.05	183,132,661.86	5.00	9,156,633.11
1 至 2 年	74,204,493.69	10.00	7,420,449.37	56,356,447.23	10.00	5,635,644.73
2 至 3 年	31,281,049.49	20.00	6,256,209.90	72,701,312.84	20.00	14,540,262.56
3 至 4 年	54,737,199.94	40.00	21,894,879.98	24,028,267.62	40.00	9,611,307.04
4 至 5 年	20,901,179.92	80.00	16,720,943.94	17,774,700.93	80.00	14,219,760.74
5 年以上	36,260,861.45	100.00	36,260,861.45	22,027,364.42	100.00	22,027,364.42
合计	455,625,785.89		100,465,394.69	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
锦沃国际贸易(天津)有限公司	21,221,721.90	4.66	1,061,086.10
YANTAI MOON GROUP (HONGKONG)	15,822,662.40	3.47	791,133.12
云南双友现代农业股份有限公司	14,050,200.00	3.08	1,405,020.00
滨州高盛食品有限公司	8,325,000.00	1.83	416,250.00

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	1.58	2,849,450.41
合计	66,638,250.32	14.62	6,522,939.63

(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	25,000,000.00	56.21		
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,474,456.15	43.79	2,932,736.54	15.06
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	44,474,456.15	100.00	2,932,736.54	6.59

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) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
东方花旗证券有限公司	25,000,000.00		1 年以内		保证金期后已收回无减值风险
合计	25,000,000.00				

(2) 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	12,189,470.78	5.00	609,473.54	11,492,302.84	5.00	574,615.15
1 至 2 年	3,580,081.09	10.00	358,008.11	1,307,517.12	10.00	130,751.71

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	1,047,693.27	20.00	209,538.65	2,151,319.47	20.00	430,263.89
3 至 4 年	1,297,536.15	40.00	519,014.46	679,195.95	40.00	271,678.38
4 至 5 年	614,865.39	80.00	491,892.31	30,318.79	80.00	24,255.03
5 年以上	744,809.47	100.00	744,809.47	731,536.75	100.00	731,536.75
合计	19,474,456.15		2,932,736.54	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	572,604.14	3,593,259.27
备用金及投标保证金	43,901,852.01	12,798,931.65
合计	44,474,456.15	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
东方花旗证券有限公司	保证金	25,000,000.00	1 年以内	56.21	
王胜朋	保证金	1,580,000.00	0-3 年	3.55	80,265.00
苏雁东	保证金	1,541,016.34	1 年以内	3.46	150,500.00
朱一立	保证金	1,023,767.00	0-4 年	2.30	75,015.00
山东凤康食品有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	2.25	50,000.00
合计		30,144,783.34		67.78	355,780.00

(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	1,160,914,695.15		1,160,914,695.15	1,085,080,695.15		1,085,080,695.15
对联营企业投资	659,944,273.01		659,944,273.01	506,745,270.90		506,745,270.90
合计	1,820,858,968.16		1,820,858,968.16	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
-------	------	------	------	------	------	----

					减值准备	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	50,000,000.00		60,000,000.00		
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	75,834,000.00		1,160,914,695.15		

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			13,560,280.78						215,854,433.40	
烟台顿汉布什工业有限公司	133,367,037.76	49,399,623.93		14,168,316.26			-393,642.09			196,541,335.86	
烟台哈特福德压缩机有限公司	49,399,623.93		-49,399,623.93								
烟台现代冰轮重工有限公司	99,124,063.34			11,924,281.22		354,439.51				111,402,784.07	
烟台卡贝欧换热器有限公司	17,014,058.50			6,072,477.29			-6,138,732.14			16,947,803.65	

北京华商亿源制冷空调工程有限公司	5,546,334.75			308,741.71						5,855,076.46	
青岛达能环保设备股份有限公司		110,868,769.00		2,474,070.57						113,342,839.57	
合计	506,745,270.90	160,268,392.93	-49,399,623.93	48,508,167.83		354,439.51	-6,532,374.23			659,944,273.01	

(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	1,001,023,231.04	767,323,542.83	970,176,644.76	739,995,393.87
工业产品销售	694,019,526.35	494,898,770.13	750,528,136.71	443,698,476.98
其他产品	307,003,704.69	272,424,772.70	219,648,508.05	296,296,916.89
二、其他业务小计	63,380,220.09	55,538,830.42	69,841,934.49	62,647,859.67
租赁收入	44,761.90		47,000.00	
材料销售收入	63,220,637.16	55,403,223.11	69,604,098.38	62,467,719.53
水电费收入	114,821.03	135,607.31	190,836.11	180,140.14
合计	1,064,403,451.13	822,862,373.25	1,040,018,579.25	802,643,253.54

(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	18,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	48,508,167.83	37,840,044.45
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,406,880.00
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		1,068,577.79
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		219,304,256.30
处置银行理财产品取得的投资收益	724,602.74	
合计	87,307,453.77	284,530,023.34

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	98,634,320.14	
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）	9,677,387.66	
3. 除同公司主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	64,724.71	
4. 处置银行理财产品取得的投资收益	820,111.25	
5. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,652,454.12	
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,109,848.64	

项目	金额	备注
7. 所得税影响额	-16,987,282.69	
8. 少数股东影响额	-2,079,208.96	
合计	92,892,354.87	

(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	13.55	14.86	0.69	0.72	0.69	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.37	4.29	0.48	0.22	0.48	0.22

第十二节 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。

烟台冰轮股份有限公司

董事长：李增群

二〇一七年四月十一日