



大连冷冻机股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人纪志坚、主管会计工作负责人马云及会计机构负责人(会计主管人员)毛春华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司不存在对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险。在本报告第四节经营情况讨论与分析中的“十、公司面临的风险和应对措施”部分，列示了公司面临的主要风险，即（1）市场竞争加剧风险（2）应收账款偏高风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项	15
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 优先股相关情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节 公司债相关情况.....	28
第十节 财务报告	31
第十一节 备查文件目录.....	118

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
公司，本公司	指	大连冷冻机股份有限公司
武新制冷	指	武汉新世界制冷工业有限公司，本公司持股 100%的全资子公司
冰山工程公司	指	大连冰山集团工程有限公司，本公司持股 100%的全资子公司
冰山服务公司	指	冰山技术服务（大连）有限公司，本公司持股 100%的全资子公司
松下压缩机	指	松下压缩机（大连）有限公司，本公司持股 40%的参股公司
松下冷链	指	松下冷链（大连）有限公司，本公司持股 40%的参股公司
松下冷机	指	松下冷机系统（大连）有限公司，本公司持股 20%的参股公司
富士冰山	指	大连富士冰山自动售货机有限公司，本公司持股 49%的参股公司
开尔文	指	大连开尔文科技有限公司，本公司间接持股的联营公司
冰山华慧达	指	大连冰山集团华慧达融资租赁有限公司，本公司间接持股的联营公司
冰山慧谷公司	指	大连冰山慧谷发展有限公司，本公司间接持股的联营公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋文宝	杜宇
联系地址	大连经济技术开发区辽河东路 106 号大冷股份证券法规部	大连经济技术开发区辽河东路 106 号大冷股份证券法规部
电话	0411-87968130	0411-87968822
传真	0411-87968125	0411-87968125
电子信箱	000530@bingshan.com	000530@bingshan.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,029,078,536.79	1,002,378,717.50	2.66%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,017,542.28	98,260,163.09	-39.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	57,185,177.31	69,960,863.49	-18.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-115,328,757.17	-148,577,541.90	28.83%
基本每股收益（元/股）	0.069	0.115	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.069	0.115	-40.00%
加权平均净资产收益率	1.67%	2.95%	减少 1.28 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,577,520,750.60	5,619,621,500.67	-0.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,346,184,485.59	3,416,531,064.91	-2.06%

注：本报告期归属于上市公司股东的净利润同比明显减少，主要是因报告期内市场竞争加剧及资金面紧张导致成套工程收入明显减少、银行借款增加导致财务费用明显增加，以及去年同期公司出售 150 万股国泰君安股票获得投资收益约 2,746 万元。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	59,017,542.28	98,260,163.09	3,346,184,485.59	3,416,531,064.91
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	59,017,542.28	98,260,163.09	3,346,184,485.59	3,416,531,064.91

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

境内外会计准则下会计差异为0。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	230,812.06	
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）	800,600.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,068,246.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,426.97	
减：所得税影响额	383,065.12	
少数股东权益影响额（税后）	38,655.21	
合计	1,832,364.97	--

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

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收利息	同比明显减少，主要是本期收到期初已计提的银行理财产品利息收入
应收股利	同比明显增加，主要是未到期应收股利增加
其他流动资产	同比明显减少，主要因公司期初购买的理财产品到期收回

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

公司拥有行业内最完整的冷热产业链，可以为客户提供包括设计、制造、安装、维保等在内的一揽子综合解决方案服务，可以更好地满足客户的个性化需求。

公司拥有成熟健全的市场营销网络及线上线下售后服务网络，可以更主动、更迅捷地为广泛地域内的客户提供高质量高附加值的服务。

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

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

报告期内，公司核心竞争力进一步提升。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司以“矢志创新·着力转型·同担共享”为主题，坚持开发行业领先和市场需求的新产品与新技术，创新开拓新市场，深耕细分市场，把能源特别是二次能源的开发与利用作为转型升级战略的持续发力点，借力双创平台，协力同心，同担共享，努力实现主要经营指标。2018年上半年，公司实现营业收入102,908万元，同比增长2.66%；实现利润总额6,171万元，同比下降41.17%，主要是因报告期内市场竞争加剧及资金面紧张导致成套工程收入明显减少、银行借款增加导致财务费用明显增加，以及去年同期公司出售150万股国泰君安股票获得投资收益约2,746万元。

报告期内，公司子公司武新制冷战略转型加快推进。天然气管网压力能发电及冷能回收系统、矿井回风余热直接利用系统等标志性新产品在多地多个项目中实现商用。在冰山出资企业中率先开展双创激励试点工作，进一步激发战略转型内生动力。

报告期内，公司子公司冰山工程公司凭借高附加值深焓能源解决方案，持续深耕冷热细分市场。冰雪事业取得新突破，中标冬奥会雪橇道模拟测试段项目。荣获机电工程施工总承包一级资质。

报告期内，公司子公司冰山服务公司凭借业内首创服务模式，快速拓展生产性服务业，营业收入同比增长约30%。通过机房托管及相关服务联姻优质客户，与蒙牛乳业、百威英博等建立战略合作，签订配件维修集采协议。涉氨制冷企业4S服务模式在辽宁省政府支持下，开始向大连市以外的省内城市推广。冰山共享服务平台有序搭建，开始为富士冰山、斯频德等冰山出资企业提供服务。荣获中国设备维修安装企业能力制冷空调一级等级证书。

报告期内，公司联营公司松下压缩机积极推进转型，重点开拓高利润客户及市场。电动客车用卧式涡旋压缩机销量明显恢复。轨道交通调用卧式涡旋压缩机在地铁、轻轨等领域开拓效果良好。冷冻冷藏专用压缩机销量同比大幅增长。卧式DC变频全封闭电动涡旋压缩机入选《2018年中国制冷学会节能环保产品目录》。

报告期内，公司联营公司松下冷链顺应消费新趋势，进一步拓展细分蓝海市场。便利店事业，与盒马鲜生、京东、全时便利、罗森便利等重点客户进行了有效合作，收入同比增长约30%。商用厨房事业，中标人民大会堂项目。荣获辽宁省首批绿色工厂称号。

报告期内，公司联营公司松下冷机成功将CO₂制冷压缩机应用到北京超市发店铺冷链系统中，实现国内超市零售领域CO₂跨临界活塞式制冷压缩机组的首家商用。中标京东北京大兴医药仓储项目、武汉冷库项目，合同总金额超过6,000万元。

报告期内，公司联营公司富士冰山进一步推进产品智能化、模块化、多样化开发，在饮料机、食品机、白酒机、乳品机、咖啡机、盒饭机六大产品系列的基础上，新增平台机产品系列，快速应对新零售平台需求。积极布局国际市场，目前已覆盖港澳台地区及澳大利亚等东南亚国家。行业内首家引入R1234yf新冷媒生产线，引领行业安全绿色环保发展趋势。

报告期内，公司在原事业转型升级的同时，积极推进新事业培育孵化。公司间接联营公司开尔文聚焦无人零售领域，以无人零售智能终端和互联网平台为抓手，努力打通线上线下消费场景；公司间接联营公司冰山华慧达围绕冰山冷热事业优质客户有效拓展融资租赁业务，助推冰山各出资企业销售，加快资金回笼，改善经营活动现金流；公司间接联营公司冰山慧谷公司对接搬迁后老厂区地块综合利用，目前招商工作成效明显、改造工作有序推进。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,029,078,536.79	1,002,378,717.50	2.66%	
营业成本	852,843,875.27	817,281,905.05	4.35%	
销售费用	48,662,813.11	43,854,411.28	10.96%	
管理费用	109,129,492.67	109,566,823.88	-0.40%	
财务费用	8,639,264.80	2,994,727.94	188.48%	同比明显增加，主要是本期利息支出增加
所得税费用	3,440,444.25	6,161,546.29	-44.16%	同比明显减少，主要是本期应纳税所得额同比减少影响
研发投入	44,250,377.08	45,107,042.29	-1.90%	
经营活动产生的现金流量净额	-115,328,757.17	-148,577,541.90	22.38%	
投资活动产生的现金流量净额	-7,756,831.93	-207,575,313.90	78.74%	同比明显增加，主要是去年同期投资支付的现金较大
筹资活动产生的现金流量净额	62,859,585.22	108,033,298.11	-41.81%	同比明显减少，主要是本期公司及子公司偿还贷款支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-61,261,801.17	-248,795,325.48	75.38%	同比明显增加，主要是本期投资活动所产生的现金流量净额明显增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制冷空调业务	1,010,172,413.37	841,675,852.36	16.68%	2.28%	3.82%	减少 1.24 个百分点
其他	18,906,123.42	11,168,022.91	40.93%	28.48%	69.64%	减少 14.33 个百分点
分产品						
制冷空调设备	1,010,172,413.37	841,675,852.36	16.68%	2.28%	3.82%	减少 1.24 个百分点
其他	18,906,123.42	11,168,022.91	40.93%	28.48%	69.64%	减少 14.33 个百分点
分地区						
东北地区	887,032,638.68	737,965,920.61	16.81%	0.69%	3.12%	减少 1.96 个百分点
华中地区	112,878,374.08	87,239,666.74	22.71%	28.08%	22.11%	增加 3.78 个百分点
华东地区	29,167,524.03	27,638,287.92	5.24%	-12.30%	-8.39%	减少 4.05 个百分点

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	320,888,697.16	5.75%	469,049,698.39	8.73%	-2.98%	
应收账款	1,128,713,203.97	20.24%	903,229,293.38	16.81%	3.43%	
存货	426,838,934.51	7.65%	413,011,874.26	7.69%	-0.04%	
投资性房地产	102,852,288.67	1.84%	88,435,542.39	1.65%	0.19%	
长期股权投资	1,547,271,618.09	27.74%	1,507,902,442.59	28.06%	-0.32%	
固定资产	870,473,528.21	15.61%	742,865,721.32	13.83%	1.78%	
在建工程	99,096,551.25	1.78%	107,488,807.06	2.00%	-0.22%	
短期借款	410,000,000.00	7.35%	215,319,700.00	4.01%	3.34%	
长期借款	160,000,000.00	2.87%	160,000,000.00	2.98%	-0.11%	

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	501,871,535.40		373,763,285.55				399,437,712.30
金融资产小计	501,871,535.40		373,763,285.55				399,437,712.30
上述合计	501,871,535.40		373,763,285.55				399,437,712.30
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,547,271,618.09	1,507,902,442.59	2.61%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601211	国泰君安	27,098,895.00	公允价值计量	501,871,535.40	0.00	373,763,285.55	0.00	0.00	10,839,558.00	399,437,712.30	可供出售金融资产	自有资金
合计			27,098,895.00	--	501,871,535.40	0.00	373,763,285.55	0.00	0.00	10,839,558.00	399,437,712.30	--	--

（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

关于募集资金使用情况详见公司于 2018 年 8 月 25 日在巨潮资讯网上披露的《大冷股份 2018 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
松下压缩机(大连)有限公司	参股公司	生产商用制冷半封闭活塞式压缩机和商用空调用涡旋式压缩机	62 亿日元	1,813,736,277.69	1,164,525,948.65	770,577,003.95	70,476,375.73	59,081,945.59
大连富士冰山自动售货机有限公司	参股公司	生产全功能自动售货机	40 亿日元	656,038,553.62	391,648,150.62	239,919,017.35	34,306,597.29	29,478,738.29
大连冰山金属技术有限公司	参股公司	管道系统连接件、高速铁路连接件、液压阀体、汽车发动机零部件等	1806.45 万美元	377,550,355.10	322,830,602.20	227,720,485.87	34,187,261.27	29,265,580.71

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 市场竞争加剧风险。

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

(2) 应收账款偏高风险。

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	30.78%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用 不适用

公司2015年限制性股票激励计划于2015年3月由公司董事会正式授予，于2016年4月22日第一批解锁，于2017年5月23日第二批解锁，于2018年5月15日第三批解锁。具体情况，详见公司发布的相关公告。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	2018 年上半年，公司与关联人间所发生的日常关联交易总金额为 28,628 万元，占 2018 年度预计金额的 32.53%。其中，向关联人采购成套项目配套产品 10,036 万元，占 2018 年度预计金额的 31.36%；向关联人销售配套零部件 18,592 万元，占 2018 年度预计金额的 33.20%。详见“会计报表附注”。
---------------------------------------	---

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司与大连冰山集团有限公司签订协议,将办公大楼内576平方米办公面积出租给大连冰山集团有限公司,租赁期限自2017年4月1日至2019年3月31日,2018年租金144,000.00元。

公司与菱重冰山制冷(大连)有限公司签订协议,将坐落在大连开发区辽河东路106号车间6#建筑出租给菱重冰山制冷(大连)有限公司,出租面积15,259.04平方米,租期至2029年7月16日止,2018年租金420万元。

公司与大连冰山慧谷发展有限公司签订协议,将坐落于大连市沙河口区西南路888号土地面积167,165.61平方米,房屋面积105,652.43平方米出租给大连冰山慧谷发展有限公司。租赁期间自2017年4月1日至2036年12月31日,2018年租金786万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

国开发展基金对公司的冷链绿色智能装备及服务产业化基地项目给予支持，向公司控股股东冰山集团提供专项基金。上述专项基金金额为 1.6 亿元，期限 10 年，费率 1.2%。上述专项基金到位后，冰山集团已全额一次性且不增加费率拨付给公司。

上述专项基金的实施，需要公司提供担保，并且延续到报告期内。该担保形式上是为控股股东担保，实际上是为公司自身获得资金支持而担保。

3、委托理财情况

2017 年 8 月 25 日，公司召开七届十五次董事会议审议通过《关于使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品的报告》，同意使用额度不超过人民币 8,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，适时购买保本型银行理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用，使用期限自董事会审议通过之日起不超过一年。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金 7,600 万元购买的理财产品均已到期收回。

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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

公司不属于环保部门公布的重点排污单位，参照本要求披露环保信息；公司参股公司松下压缩机（大连）有限公司属于环保部门公布的重点排污单位，按要求披露环保信息。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
大连冷冻机股份有限公司	化学需氧量	连续	1	公司总排口	167 mg/L	DB21/1627-2008	1.76 吨	6.0 吨	未超标
大连冷冻机股份有限公司	氨氮	连续	1	公司总排口	28.8 mg/L	DB21/1627-2008	0.22 吨	0.9 吨	未超标
大连冷冻机股份有限公司	粉尘	连续	1	公司总排口	10.6mg/m3	GB9078-1996	1.60 吨	6.8 吨	未超标
松下压缩机（大连）有限公司	化学需氧量	连续	1	公司总排口	22 mg/L	DB 21/1627-2008	1.19 吨	2.8 吨	未超标
松下压缩机（大连）有限公司	氨氮	连续	1	公司总排口	0.125 mg/L	DB21/1627-2008	0.007 吨	0.5 吨	未超标
松下压缩机（大连）有限公司	石油类	连续	1	公司总排口	0.09 mg/L	DB 21/1627-2008	0.005 吨	0.2 吨	未超标

松下压缩机（大连）有限公司	混合尘	连续	2	组装车间、壳体车间	组装：2.03 mg/m ³ ；壳体：1.66 mg/m ³	GB16297-1996	0.04 吨	1.3 吨	未超标
---------------	-----	----	---	-----------	--	--------------	--------	-------	-----

防治污染设施的建设和运行情况

公司防治污染设施的建设和运行情况：

一、废水

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

二、废气

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

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

电炉熔炼烟尘配有高效布袋除尘器，废气经过处理达标后通过15m排气筒排放。

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

三、噪声

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

四、固体废物

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

公司参股公司松下压缩机（大连）有限公司防治污染设施的建设和运行情况：

公司参股公司松下压缩机（大连）有限公司建立了专业污水处理设备，日处理量可达700吨，设备运行状态良好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

公司参股公司松下压缩机（大连）有限公司于2012年8月编制了环境影响报告书（回顾性评价）并获得大环建函（2012）177号批复。

突发环境事件应急预案

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

公司参股公司松下压缩机（大连）有限公司编制了《突发环境事件应急预案》并于2016年11月11日在环保局备案。

环境自行监测方案

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

公司参股公司松下压缩机（大连）有限公司委托大连金普新区环境监测站定期对该公司污染物进行检测。

其他应当公开的环境信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

2018年上半年，公司携手控股股东，继续对定点扶贫单位庄河市光明山镇松林村进行了定点扶贫。上半年，为改善村民文化生活，公司出资筹建的松林村文化广场现已初具规模。公司将持续关注施工和使用情况，将扶贫工作落到实处。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	6
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	6
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

2018年下半年，公司将创新帮扶措施，继续推进精准扶贫规划。

一是深入松林村调研，在建设文化广场的基础上，结合该地区实际情况，推进产业扶贫。

二是持续加强教育扶贫，让更多贫困家庭的子女有学上，有书读。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

十八、报告期内重要事项信息公告索引

公告编号	事项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2018-001	关于公司及相关公司被认定为高新技术企业的公告	2018 年 1 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-002	关于收到上海证券交易所《关于对大连冷冻机股份有限公司非公开发行可交换公司债券挂牌转让无异议的函》的公告	2018 年 2 月 2 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-003	关于董事及高级管理人员等减持股份的进展公告	2018 年 2 月 6 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-004	关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2018 年 2 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-005	关于公司董事及高级管理人员减持股份完成公告	2018 年 3 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-006	股票交易异常波动公告	2018 年 3 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-007	七届十九次董事会议决议公告	2018 年 3 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-008	大冷股份日常关联交易公告	2018 年 3 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-009	关于公司董事减持股份完成公告	2018 年 3 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-010	关于公司副董事长辞职的公告	2018 年 4 月 4 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-011	公司董事及高级管理人员等股份减持计划完成情况的公告	2018 年 4 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-012	2017 年年度报告摘要	2018 年 4 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-013	2018 年第一季度报告正文	2018 年 4 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-014	七届二十次董事会议决议公告	2018 年 4 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-015	七届十五次监事会议决议公告	2018 年 4 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-016	2018 年度日常关联交易预计情况公告	2018 年 4 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-017	2017 年度募集资金存放与使用情况专项报告	2018 年 4 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-018	关于会计政策变更的公告	2018 年 4 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-019	关于召开 2017 年度股东大会的通知	2018 年 4 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-020	关于离任高级管理人员减持股份的预披露公告	2018 年 4 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-021	七届二十一次董事会议决议公告	2018 年 5 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-022	七届十六次监事会议决议公告	2018 年 5 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-023	关于 2015 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁条件成就公告	2018 年 5 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-024	关于调整 2015 年限制性股票激励计划回购价格及回购注销部分限制性股票的公告	2018 年 5 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn

2018-025	关于回购注销部分限制性股票涉及减少注册资本暨通知债权人的公告	2018 年 5 月 5 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-026	关于 2015 年限制性股票激励计划第三个解锁期可解锁股份上市流通的提示性公告	2018 年 5 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-027	2017 年度股东大会决议公告	2018 年 5 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-028	关于公司全资子公司获得机电工程施工总承包一级资质的公告	2018 年 5 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-029	关于部分限制性股票回购注销完成的公告	2018 年 5 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-030	关于参加大连辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的公告	2018 年 6 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
2018-031	2017 年度报告更正公告	2018 年 6 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)	本次变动后	
	数量	比例		数量	比例
一、有限售条件股份	21,545,455	2.52%	-5,229,001	16,316,454	1.91%
高管锁定股	2,351,175	0.28%	+1,743,699	4,094,874	0.48%
股权激励限售股	19,194,280	2.24%	-6,972,700	12,221,580	1.43%
二、无限售条件股份	834,941,726	97.48%	+4,175,907	839,117,633	98.09%
1、人民币普通股	593,441,726	69.28%	+4,175,907	597,617,633	69.86%
2、境内上市的外资股	241,500,000	28.20%	0	241,500,000	28.23%
三、股份总数	856,487,181	100%	-1,053,094	855,434,087	100%

股份变动的原因

适用 不适用

2018年2月12日，公司2016年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成；2018年4月2日，公司原副董事长刘凯辞职；2018年5月15日，公司2015年限制性股票激励计划第三批解锁；2018年5月30日，公司2015年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成。报告期内以上事项，引起公司股份总数和股份结构发生变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2016年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销由公司七届十七次董事会及2017年第三次临时股东大会审议通过；公司2015年限制性股票激励计划第三批解锁及回购注销由公司七届二十一次董事会议审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2017年度每股收益为0.23元；根据最新股本调整为：0.23元

2017年度稀释每股收益为 0.23元；根据最新股本调整为：0.23元

2017年度归属于公司普通股股东的每股净资产为 3.99元；根据最新股本调整为：3.99元

2018年一季度每股收益为 0.03元；根据最新股本调整为：0.03元

2018年一季度稀释每股收益为 0.03元；根据最新股本调整为：0.03元

2018年一季度归属于公司普通股股东的每股净资产为 3.98元；根据最新股本调整为：3.99元

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 2015 年股权激励对象共计 41 人	6,394,500	6,394,500	0	0	公司 2015 年限制性股票激励计划，限售期满后，第一年解锁 30%；第二年解锁 40%；第三年解锁 30%。	2018 年 5 月 15 日公司 2015 年限制性股票激励计划三批解锁；2018 年 5 月 30 日部分限制性股票回购注销完成。
公司 2016 年股权激励对象共计 118 人	12,799,780	578,200	0	12,221,580	公司 2016 年限制性股票激励计划，限售期满后，第一年解锁 30%；第二年解锁 40%；第三年解锁 30%。	2018 年 2 月 12 日公司 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成。
高管锁定股	2,351,175	0	1,743,699	4,094,874	高管离职	2019 年 7 月 21 日
合计	21,545,455	6,972,700	1,743,699	16,316,454	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,814	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
大连冰山集团有限公司	境内非国有法人	19.98%	170,916,934	0	0	170,916,934		
SANYO ELECTRIC CO LTD	境外法人	8.59%	73,503,150	0	0	73,503,150		
林镇铭	境外自然人	0.74%	6,349,740		0	6,349,740		
海通证券股份有限公司	国有法人	0.70%	6,000,000		0	6,000,000		
JOHCM INTERNATIONAL SMALL CAP EQUITY FUND	境外法人	0.64%	5,432,942		0	5,432,942		

孙慧明	境内自然人	0.51%	4,384,079		0	4,384,079		
吴安	境内自然人	0.51%	4,359,900		0	4,359,900		
财通资本-坤泽 2 号证券投资基金	其他	0.48%	4,114,534		0	4,114,534		
全国社保基金一零四组合	其他	0.48%	4,105,157		0	4,105,157		
BOCI SECUR LIMITE	境外法人	0.41%	3,471,602		0	3,471,602		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，大连冰山集团有限公司与 SANYO ELECTRIC CO LTD 之间存在关联关系。SANYO ELECTRIC CO LTD 持有大连冰山集团有限公司 26.6% 股权。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
大连冰山集团有限公司	170,916,934	人民币普通股	170,916,934					
SANYO ELECTRIC CO LTD	73,503,150	境内上市外资股	73,503,150					
林镇铭	6,349,740	境内上市外资股	6,349,740					
海通证券股份有限公司	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
JOHCM INTERNATIONALSMALL CAP EQUITY FUND	5,432,942	境内上市外资股	5,432,942					
孙慧明	4,384,079	境内上市外资股	4,384,079					
吴安	4,359,900	境内上市外资股	4,359,900					
财通资本-坤泽 2 号证券投资基金	4,114,534	人民币普通股	4,114,534					
全国社保基金一零四组合	4,105,157	人民币普通股	4,105,157					
BOCI SECUR LIMITE	3,471,602	境内上市外资股	3,471,602					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，大连冰山集团有限公司与 SANYO ELECTRIC CO LTD 之间存在关联关系。SANYO ELECTRIC CO LTD 持有大连冰山集团有限公司 26.6% 股权。							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
纪志坚	董事长	现任	1,528,830	0	0	1,528,830	1,528,830	0	1,528,830
丁杰	副董事长、总经理	现任	1,015,000	0	0	1,015,000	1,015,000	0	1,015,000
徐郡饶	董事	现任	1,030,349	0	35,000	995,349	1,030,349	0	995,349
范跃坤	董事、副总经理	现任	700,000	0	0	700,000	700,000	0	700,000
高木俊幸	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
工藤伸	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴大双	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘继伟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王岩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
毛春华	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
代玉玲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹立莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马云	财务总监	现任	700,000	0	175,000	525,000	700,000	0	525,000
宋文宝	董事会秘书	现任	593,880	0	0	593,880	593,880	0	593,880
刘凯	原副董事长	离任	1,385,160	0	300,000	1,085,160	1,385,160	0	1,085,160
合计	--	--	6,953,219	0	510,000	6,443,219	6,953,219	0	6,443,219

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘凯	副董事长	离任	2018年04月02日	工作变动原因, 提请辞职
丁杰	副董事长	任免	2018年04月20日	经七届二十次董事会议选举丁杰为副董事长
范跃坤	董事	任免	2018年05月18日	经七届二十次董事会议提名及2017年度股东大会选举范跃坤为公司董事

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
大连冷冻机股份有限公司 2018 年非公开发行可交换公司债券	18 大冷 EB	137067	2018 年 07 月 30 日	2021 年 07 月 30 日	17,600	1.30%	每年付息一次，到期一次还本。
公司债券上市或转让的交易场所		上海证券交易所					
投资者适当性安排		本次可交换公司债券的发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》以及其他有关投资者适当性管理规定的合格投资者，上述发行对象合计不得超过 200 名。					
报告期内公司债券的付息兑付情况		报告期内公司可交换公司债券未进行付息兑付。					
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况		可交换为国泰君安 A 股股票，公司非公开发行可交换公司债券于 2018 年 8 月 6 日在上海证券交易所挂牌，报告期内未实施换股。					

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

三、公司债券募集资金使用情况

公司非公开发行可交换公司债券于 2018 年 8 月 6 日在上海证券交易所挂牌，报告期内，公司未使用债券募集资金。截止 2018 年 8 月 1 日，根据募集说明书披露的使用计划，公司非公开发行可交换公司债券募集资金已全部用于偿还银行借款。

四、公司债券信息评级情况

公司债券信息未进行评级。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

一、增信机制

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

二、偿债计划

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

三、其他偿债保障措施

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

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

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

公司报告期内未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司可交换公司债券受托管理人及监管银行与公司签署《募集资金及偿债资金专户监管协议》。

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

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	128.04%	126.37%	1.67%
资产负债率	38.47%	37.81%	0.66%
速动比率	104.74%	106.72%	-1.98%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	11.98	39.47	-69.65%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

EBITDA利息保障倍数本期下降幅度较大，主要是去年同期含出售国泰君安股票150万股计入损益，本期贷款增加，利息支出增加。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司获得银行授信7亿元，已使用授信额度3.23亿元，到期的银行贷款均按期偿还，不存在展期及减免的情况。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

无

十三、报告期内发生的重大事项

无

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2018 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	320,888,697.16	205,693,563.52	394,809,694.11	234,655,092.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	178,591,684.70	73,051,621.48	172,818,176.20	57,455,446.82
应收账款	1,128,713,203.97	374,625,218.70	1,036,255,895.79	356,557,956.93
预付款项	154,678,440.57	60,530,488.53	140,808,375.21	33,125,666.30
应收利息	950,000.00	950,000.00	1,871,783.33	1,871,783.33
应收股利	60,369,200.00	63,029,200.00	33,450.00	
其他应收款	42,312,803.34	3,415,107.70	52,049,009.83	2,822,798.03
存货	426,838,934.51	180,427,893.87	352,279,664.64	149,549,915.80
持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	32,336,384.81	24,817,232.58	114,907,269.33	102,402,409.84
流动资产合计	2,345,679,349.06	986,540,326.38	2,265,833,318.44	938,441,069.19
非流动资产：				
可供出售金融资产	413,449,370.89	412,034,228.39	515,783,193.99	514,468,051.49
持有至到期投资				
长期应收款				

长期股权投资	1,547,271,618.09	2,029,957,174.09	1,568,255,738.12	2,044,438,551.88
投资性房地产	102,852,288.67	113,864,536.10	103,861,275.27	114,812,363.92
固定资产	870,473,528.21	640,034,868.11	890,874,647.40	658,637,271.68
在建工程	99,096,551.25	97,248,717.94	82,999,382.90	80,314,961.09
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	149,687,755.65	70,385,052.18	143,918,516.87	71,715,598.15
开发支出				
商誉	1,750,799.49		1,750,799.49	
长期待摊费用	13,709,669.51	11,991,166.08	14,431,131.01	12,737,555.16
递延所得税资产	33,549,819.78	5,243,052.44	31,913,497.18	5,815,160.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	3,231,841,401.54	3,380,758,795.33	3,353,788,182.23	3,502,939,514.30
资产总计	5,577,520,750.60	4,367,299,121.71	5,619,621,500.67	4,441,380,583.49
流动负债：				
短期借款	410,000,000.00	330,000,000.00	349,801,300.00	260,000,000.00
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	235,976,696.89	118,614,231.94	260,443,167.67	119,034,784.44
应付账款	940,170,813.99	349,073,142.16	889,964,317.63	385,076,569.09
预收款项	110,572,372.72	11,524,248.47	147,172,195.05	61,450,463.91
应付职工薪酬	21,546,377.42	1,485,433.91	46,751,562.36	11,445,665.15
应交税费	8,389,168.60	1,200,105.95	29,992,558.62	1,274,710.89
应付利息			379,085.53	379,085.53
应付股利	44,775,220.95	43,304,860.35	863,516.60	533,156.00
其他应付款	60,550,664.56	27,396,702.61	67,674,829.07	30,346,173.96
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,831,981,315.13	882,598,725.39	1,793,042,532.53	869,540,608.97
非流动负债：				
长期借款	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00	160,000,000.00

应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债				
递延收益	97,362,083.39	54,473,081.39	100,336,504.07	56,890,504.07
递延所得税负债	56,064,492.86	56,064,492.86	71,429,566.31	71,429,566.31
其他非流动负债				
非流动负债合计	313,426,576.25	270,537,574.25	331,766,070.38	288,320,070.38
负债合计	2,145,407,891.38	1,153,136,299.64	2,124,808,602.91	1,157,860,679.35
股东权益：				
股本	855,434,087.00	855,434,087.00	856,487,181.00	856,487,181.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	757,087,861.76	801,589,956.59	757,532,081.34	802,034,176.17
减：库存股	21,026,106.00	21,026,106.00	23,305,370.40	23,305,370.40
其他综合收益	320,200,252.46	319,238,151.79	407,269,002.11	406,306,901.44
专项储备				
盈余公积	704,876,971.48	704,876,971.48	668,150,375.30	668,150,375.30
未分配利润	729,611,418.89	554,049,761.21	750,397,795.56	573,846,640.63
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	3,346,184,485.59	3,214,162,822.07	3,416,531,064.91	3,283,519,904.14
少数股东权益	85,928,373.63		78,281,832.85	
股东权益合计	3,432,112,859.22	3,214,162,822.07	3,494,812,897.76	3,283,519,904.14
负债和股东权益总计	5,577,520,750.60	4,367,299,121.71	5,619,621,500.67	4,441,380,583.49

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

2、利润表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,029,078,536.79	303,046,735.19	1,002,378,717.50	349,829,026.25
其中：营业收入	1,029,078,536.79	303,046,735.19	1,002,378,717.50	349,829,026.25
二、营业总成本	1,036,093,228.98	317,143,199.21	992,114,223.92	349,824,353.81
其中：营业成本	852,843,875.27	260,733,552.03	817,281,905.05	295,995,983.48
税金及附加	8,733,921.73	4,555,858.93	8,177,166.95	3,703,168.02
销售费用	48,662,813.11	281,553.90	43,854,411.28	674,115.60
管理费用	109,129,492.67	50,452,616.69	109,566,823.88	52,988,925.98
财务费用	8,639,264.80	5,406,975.69	2,994,727.94	1,050,468.36
资产减值损失	8,083,861.40	-4,287,358.03	10,239,188.82	-4,588,307.63
加：公允价值变动收益				
投资收益	66,613,044.44	73,950,865.14	87,875,295.69	105,942,061.06
其中：对联营和合营企业的投资收益	55,473,486.44	56,407,982.41	48,681,040.63	49,382,705.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	230,812.06	248,128.41	127,853.00	78,112.29
其他收益	109,637.40			
三、营业利润	59,938,801.71	60,102,529.53	98,267,642.27	106,024,845.79
加：营业外收入	2,176,863.94	251,000.07	6,687,636.98	4,787,899.98
减：营业外支出	153,590.70	80,000.00	52,399.10	
四、利润总额	61,962,074.95	60,273,529.60	104,902,880.15	110,812,745.77
减：所得税费用	3,440,444.25	572,108.49	6,161,546.29	345,321.98
五、净利润	58,521,630.70	59,701,421.11	98,741,333.86	110,467,423.79
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	58,521,630.70	59,701,421.11	98,741,333.86	110,467,423.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司所有者的净利润	59,017,542.28	59,701,421.11	98,260,163.09	110,467,423.79
2.少数股东损益	-495,911.58		481,170.77	
六、其他综合收益的税后净额	-87,068,749.65	-87,068,749.65	21,467,459.49	21,731,125.57
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-87,068,749.65	-87,068,749.65	21,467,459.49	21,731,125.57
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的				

其他综合收益中享有的份额				
(二) 以后能重分类进损益的其他综合收益	-87,068,749.65	-87,068,749.65	21,467,459.49	21,731,125.57
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-263,666.08	
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	-87,068,749.65	-87,068,749.65	21,731,125.57	21,731,125.57
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
6、其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	-28,547,118.95	-27,367,328.54	120,208,793.35	132,198,549.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-28,051,207.37	-27,367,328.54	119,727,622.58	132,198,549.36
归属于少数股东的综合收益总额	-495,911.58		481,170.77	
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.069		0.115	
(二) 稀释每股收益	0.069		0.115	

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

3、现金流量表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	632,708,032.41	213,979,631.33	723,102,679.71	261,996,773.84
收到的税费返还	8,304,625.28		8,747,344.02	1,115.75
收到其他与经营活动有关的现金	18,524,029.58	4,274,956.26	47,641,383.74	33,440,766.76
经营活动现金流入小计	659,536,687.27	218,254,587.59	779,491,407.47	295,438,656.35
购买商品、接受劳务支付的现金	459,421,142.63	221,317,190.65	631,160,168.61	281,659,408.50
支付给职工以及为职工支付的现金	189,833,832.63	70,455,961.47	177,808,786.10	70,029,214.82
支付的各项税费	53,229,514.92	4,952,102.76	40,531,325.05	4,393,809.59
支付其他与经营活动有关的现金	72,380,954.26	10,875,163.82	78,568,669.61	10,122,365.06
经营活动现金流出小计	774,865,444.44	307,600,418.70	928,068,949.37	366,204,797.97
经营活动产生的现金流量净额	-115,328,757.17	-89,345,831.11	-148,577,541.90	-70,766,141.62
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			1,500,000.00	1,500,000.00
取得投资收益收到的现金	20,779,048.00	20,745,598.00	44,490,765.66	54,451,740.66
处置固定、无形和其他长期资产收回现金净额	4,093,774.11		200,520.00	
处置子公司及其他单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	76,000,000.00	76,000,000.00		
投资活动现金流入小计	100,872,822.11	96,745,598.00	46,191,285.66	55,951,740.66
购建固定、无形和其他长期资产支付的现金	104,301,920.61	95,865,456.22	77,106,599.56	70,648,520.68
投资支付的现金	4,327,733.43		176,660,000.00	176,660,000.00
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	108,629,654.04	95,865,456.22	253,766,599.56	247,308,520.68
投资活动产生的现金流量净额	-7,756,831.93	880,141.78	-207,575,313.90	-191,356,780.02
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,900,000.00	
取得借款收到的现金	313,004,000.00	300,000,000.00	221,269,700.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	30,116,287.80		21,576,815.56	
筹资活动现金流入小计	343,120,287.80	300,000,000.00	247,746,515.56	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	249,904,100.00	230,000,000.00	52,010,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,236,961.88	7,049,450.06	63,497,016.56	62,191,592.93
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	21,119,640.70	3,446,078.94	24,206,200.89	
筹资活动现金流出小计	280,260,702.58	240,495,529.00	139,713,217.45	62,191,592.93
筹资活动产生的现金流量净额	62,859,585.22	59,504,471.00	108,033,298.11	97,808,407.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,035,797.29	-310.29	-675,767.79	164,586.98
五、现金及现金等价物净增加额	-61,261,801.17	-28,961,528.62	-248,795,325.48	-164,149,927.59
加：年初现金及现金等价物余额	364,693,406.31	234,655,092.14	691,238,822.98	495,217,106.54
六、期末现金及现金等价物余额	303,431,605.14	205,693,563.52	442,443,497.50	331,067,178.95

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

4、合并所有者权益变动表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：元

项目	合并本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	856,487,181.00	757,532,081.34	23,305,370.40	407,269,002.11		668,150,375.30	750,397,795.56	78,281,832.85	3,494,812,897.76
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
二、本年年初余额	856,487,181.00	757,532,081.34	23,305,370.40	407,269,002.11		668,150,375.30	750,397,795.56	78,281,832.85	3,494,812,897.76
三、本年增减变动金额	-1,053,094.00	-444,219.58	-2,279,264.40	-87,068,749.65		36,726,596.18	-20,786,376.67	7,646,540.78	-62,700,038.54
（一）综合收益总额				-87,068,749.65			59,017,542.28	-495,911.58	-28,547,118.95
（二）股东投入和减少资本	-1,053,094.00	-444,219.58	-2,279,264.40					9,282,452.36	10,064,403.18
1、股东投入的普通股	-1,053,094.00	-2,392,984.94	-2,279,264.40					9,282,452.36	8,115,637.82
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入所有者权益的金额		1,948,765.36							1,948,765.36
4、其他									
（三）利润分配						36,726,596.18	-79,803,918.95	-1,140,000.00	-44,217,322.77
1、提取盈余公积						36,726,596.18	-36,726,596.18		
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配							-42,771,704.35	-1,140,000.00	-43,911,704.35
4、其他							-305,618.42		-305,618.42
（四）股东权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、结转重新计量设定									

收益计划净负债或净资产所产生的变动									
5、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取					1,066,759.88				1,066,759.88
2、本期使用					-1,066,759.88				-1,066,759.88
(六) 其他									
四、本期期末余额	855,434,087.00	757,087,861.76	21,026,106.00	320,200,252.46		704,876,971.48	729,611,418.89	85,928,373.63	3,432,112,859.22

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：元

项目	合并上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	611,776,558.00	1,046,321,716.85	67,615,856.00	431,639,323.52		620,578,847.52	658,387,158.97	69,585,601.21	3,370,673,350.07
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
二、本年年初余额	611,776,558.00	1,046,321,716.85	67,615,856.00	431,639,323.52		620,578,847.52	658,387,158.97	69,585,601.21	3,370,673,350.07
三、本年增减变动金额	244,710,623.00	-288,789,635.51	-44,310,485.60	-24,370,321.41		47,571,527.78	92,010,636.59	8,696,231.64	124,139,547.69
（一）综合收益总额				-24,370,321.41			200,759,820.17	3,796,231.64	180,185,730.40
（二）股东投入和减少资本		-44,079,012.51	-44,310,485.60					4,900,000.00	5,131,473.09
1、股东投入的普通股		-56,150,000.00	-44,310,485.60					4,900,000.00	-6,939,514.40
2、其他权益工具持有者投入资本									-
3、股份支付计入所有者权益的金额		12,070,987.49							12,070,987.49
4、其他									-
（三）利润分配						47,571,527.78	-108,749,183.58		-61,177,655.80
1、提取盈余公积						47,571,527.78	-47,571,527.78		
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配							-61,177,655.80		-61,177,655.80
4、其他									
（四）股东权益内部结转	244,710,623.00	-244,710,623.00							
1、资本公积转增股本	244,710,623.00	-244,710,623.00							
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、结转重新计量设定收益计划净负债或净资产所产生的变动									
5、其他									
（五）专项储备									
1、本期提取					2,016,809.74				2,016,809.74
2、本期使用					-2,016,809.74				-2,016,809.74

(六) 其他									
四、本期期末余额	856,487,181.00	757,532,081.34	23,305,370.40	407,269,002.11		668,150,375.30	750,397,795.56	78,281,832.85	3,494,812,897.76

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：元

项目	母公司本期金额								股东权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	856,487,181.00		802,034,176.17	23,305,370.40	406,306,901.44		668,150,375.30	573,846,640.63	3,283,519,904.14
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	856,487,181.00		802,034,176.17	23,305,370.40	406,306,901.44		668,150,375.30	573,846,640.63	3,283,519,904.14
三、本年增减变动金额	-1,053,094.00		-444,219.58	-2,279,264.40	-87,068,749.65		36,726,596.18	-19,796,879.42	-69,357,082.07
（一）综合收益总额					-87,068,749.65			59,701,421.11	-27,367,328.54
（二）股东投入和减少资本	-1,053,094.00		-444,219.58	-2,279,264.40					781,950.82
1、股东投入的普通股	-1,053,094.00		-2,392,984.94	-2,279,264.40					-1,166,814.54
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额			1,948,765.36						1,948,765.36
4、其他									
（三）利润分配							36,726,596.18	-79,498,300.53	-42,771,704.35
1、提取盈余公积							36,726,596.18	-36,726,596.18	
2、对股东的分配								-42,771,704.35	-42,771,704.35
3、其他									
（四）所有者权益内部结转									
1、资本公积转增股本									
2、盈余公积转增股本									
3、盈余公积弥补亏损									
4、结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5.其他									
（五）专项储备									
1、本期提取						1,066,759.88			1,066,759.88
2、本期使用						-1,066,759.88			-1,066,759.88
（六）其他									

四、本期期末余额	855,434,087.00		801,589,956.59	21,026,106.00	319,238,151.79		704,876,971.48	554,049,761.21	3,214,162,822.07
----------	----------------	--	----------------	---------------	----------------	--	----------------	----------------	------------------

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

编制单位：大连冷冻机股份有限公司

2018 年 1-6 月

单位：元

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

法定代表人：纪志坚

主管会计工作负责人：马云

会计机构负责人：毛春华

三、公司基本情况

大连冷冻机股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由原大连冷冻机厂生产经营主体部分改组成立的上市公司。1993年12月8日公司的社会公众股在深圳证券交易所挂牌上市。1998年3月20日B股上市发行成功，在深圳证券交易所挂牌上市，股本总额为350,014,975元。

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

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

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

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

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

2017年12月18日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2018年3月8日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司注册资本从856,478,181元变更为855,908,981元。

2018年5月4日，公司召开七届二十一次董事会议，审议通过了《关于回购注销2015年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2018年6月29日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司注册资本从855,908,981元变更为855,434,087元。

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

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

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比，因购买股权增加武汉蓝宁能源科技有限公司。

公司子公司武新制冷董事会决议，受让武新制冷原联营公司武汉蓝宁能源科技有限公司27.27%股权，受让完成后，武汉蓝宁能源科技有限公司变成武新制冷子公司。截至2018年06月30日止，上述股权交易已经完成。

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：公司本期无会计政策和会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企

业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

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

(2) 外币财务报表的折算

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

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除

或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

金融资产的具体减值方法如下：

可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额前五名的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

期末对存货进行全面清查后，按存货类别的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13、持有待售资产

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

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

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

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

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

(6) 后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

(9) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待

售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

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

14、长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，

按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产为房屋建筑物，采用成本模式计量。

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

(2) 折旧方法

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

20、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有

限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

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

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

21、长期待摊费用

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

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

23、预计负债

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

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

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

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

(1) 销售商品收入：公司已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认产品销售收入实现。

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

售实现。

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

(2) 提供劳务收入：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(3) 建造合同收入：

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

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
 - ② 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- 3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照使用寿命内平均分配方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司的租赁业务为经营租赁。

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

29、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时,本公司管理层需要运用估计和假设,这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

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

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

(3) 商誉减值准备的会计估计

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

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

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

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

(4) 固定资产减值准备的会计估计

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

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

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

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

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

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

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

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

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

本公司子公司武新制冷经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准，为高新技术企业，证书编号：GR201542000772，批准日期2015年10月28日，有效期三年，适用企业所得税税率15%。

本公司子公司大连新华明电子科技有限公司经大连市科学技术局、大连市财政局、大连市国家税务局、大连市地方税务局批准，为高新技术企业，证书编号：GR201721200301，批准日期2017年11月29日，有效期三年，适用企业所得税税率15%。

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

15%。

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

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,578.47	62,880.11
银行存款	303,354,026.67	364,630,526.20
其他货币资金	17,457,092.02	30,116,287.80
合计	320,888,697.16	394,809,694.11

其他说明：公司本期其他货币资金受限，其中银行承兑汇票保证金 8,299,706.54 元，保函保证金 8,157,385.48 元，农民工保证金 1,000,000.00 元，合计 17,457,092.02 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	85,235,359.48	59,496,684.07
商业承兑票据	93,356,325.22	113,321,492.13
合计	178,591,684.70	172,818,176.20

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	4,642,147.93
合计	4,642,147.93

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	247,765,841.22	
合计	247,765,841.22	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,301,637,979.10	100.00%	172,924,775.13	13.29%	1,128,713,203.97	1,208,205,492.85	100.00%	171,949,597.06	14.23%	1,036,255,895.79
合计	1,301,637,979.10	100.00%	172,924,775.13	13.29%	1,128,713,203.97	1,208,205,492.85	100.00%	171,949,597.06	14.23%	1,036,255,895.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	925,751,809.75	46,287,590.48	5.00%
1 至 2 年	178,383,784.64	17,838,378.46	10.00%
2 至 3 年	95,681,449.94	28,704,434.98	30.00%
3 至 4 年	32,894,791.27	16,447,395.63	50.00%
4 至 5 年	26,395,839.59	21,116,671.67	80.00%
5 年以上	42,530,303.91	42,530,303.91	100.00%
合计	1,301,637,979.10	172,924,775.13	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 8,045,698.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,196,152.96

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备
广州富力地产股份有限公司	40,944,261.21	1 年以内；1-2 年	3.15%	2,572,213.06
新沂市远大建筑安装工程有限公司	32,748,744.00	1 年以内；1-2 年	2.52%	2,256,374.40
延边鸿运投资有限公司	23,470,875.05	1 年以内	1.80%	1,173,543.75
广州万达文化旅游城投资有限公司	23,085,251.78	1 年以内	1.77%	1,154,262.59
松下冷链（大连）有限公司	21,822,714.66	1 年以内	1.68%	1,091,135.73
合计	142,071,846.70		10.91%	8,247,529.54

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	126,655,392.88	81.88%	96,449,107.72	68.50%
1 至 2 年	25,211,269.38	16.30%	43,020,607.78	30.55%
2 至 3 年	1,491,048.70	0.96%	871,279.01	0.62%
3 年以上	1,320,729.61	0.86%	467,380.70	0.33%
合计	154,678,440.57	--	140,808,375.21	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	挂账金额	账龄	未结算原因
大连华立涂装设备有限公司	12,000,000	1-2 年	合同未执行完毕
上海伯玛工业自动化设备有限公司	6,125,000	1-2 年	合同未执行完毕
合计	18,125,000	--	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
大连华立涂装设备有限公司	12,000,000.00	1-2 年	7.76%
三菱重工空调系统（上海）有限公司	9,236,000.00	1 年以内	5.97%
大连港和经贸有限公司	8,444,300.00	1 年以内	5.46%
上海伯玛工业自动化设备有限公司	6,125,000.00	1-2 年	3.96%
BAC(大连)有限公司	3,528,703.20	1 年以内	2.28%
合计	39,334,003.20	--	25.43%

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	950,000.00	921,783.33
银行理财产品利息		950,000.00
合计	950,000.00	1,871,783.33

其他说明：应收利息期末较期初减少 49.25%，主要是本期收到期初已计提的银行理财产品利息收入。

6、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉钢电股份有限公司		33,450.00
松下制冷（大连）有限公司	1,500,000.00	
松下压缩机（大连）有限公司	47,826,800.00	
京滨大洋冷暖工业大连有限公司	5,200,000.00	
江苏晶雪节能科技股份有限公司	5,842,400.00	
合计	60,369,200.00	33,450.00

其他说明：应收股利期末较期初增加 180,375.93%，主要是未到期应收股利增加。

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,509,411.30	100.00%	7,196,607.96	14.54%	42,312,803.34	59,207,829.92	100.00%	7,158,820.09	12.09%	52,049,009.83
合计	49,509,411.30	100.00%	7,196,607.96	14.54%	42,312,803.34	59,207,829.92	100.00%	7,158,820.09	12.09%	52,049,009.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,653,477.81	1,282,673.89	5.00%
1 至 2 年	15,813,991.84	1,581,399.18	10.00%
2 至 3 年	4,655,954.18	1,396,786.26	30.00%
3 至 4 年	588,747.82	294,373.91	50.00%
4 至 5 年	779,324.67	623,459.74	80.00%
5 年以上	2,017,914.98	2,017,914.98	100.00%
合计	49,509,411.30	7,196,607.96	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 38,162.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,000.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	26,757,096.90	43,339,402.91
备用金	12,165,054.10	7,879,896.91
往来款项	7,925,905.81	5,520,797.71
其他	2,661,354.49	2,467,732.39
合计	49,509,411.30	59,207,829.92

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都银犁冷藏物流股份有限公司	保证金	3,800,000.00	1-2 年	7.68%	380,000.00
大连德泰港华燃气有限公司	保证金	2,730,000.00	2-3 年, 4-5 年	5.51%	969,000.00
大连市国家税务局	出口退税款	1,839,570.22	1 年以内	3.72%	91,978.51
江苏大丰港保税物流中心管理有限公司	保证金	1,782,980.00	1 年以内	3.60%	89,149.00
舟山市建筑业管理局	保证金	1,200,000.00	1 年以内	2.42%	60,000.00
合计	--	11,352,550.22	--	22.93%	1,590,127.51

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	108,510,499.27	1,050,202.77	107,460,296.50	93,097,749.58	1,120,202.77	91,977,546.81
在产品	69,139,142.18		69,139,142.18	57,136,761.54		57,136,761.54
库存商品	171,478,223.11	158,460.00	171,319,763.11	138,840,644.36	358,460.00	138,482,184.36
低值易耗品	165,178.29		165,178.29	141,351.31		141,351.31
自制半成品	38,737,334.70		38,737,334.70	32,879,154.10		32,879,154.10
工程施工	34,910,196.63		34,910,196.63	27,778,087.73		27,778,087.73
委托加工材料	5,107,023.10		5,107,023.10	3,884,578.79		3,884,578.79
合计	428,047,597.28	1,208,662.77	426,838,934.51	353,758,327.41	1,478,662.77	352,279,664.64

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,120,202.77			70,000.00		1,050,202.77
库存商品	358,460.00			200,000.00		158,460.00
合计	1,478,662.77			270,000.00		1,208,662.77

存货跌价准备计提依据及原因:

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

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	438,014.60	1,247,766.25
增值税待抵扣进项税额	31,374,181.20	37,613,420.40
银行理财产品		76,000,000.00
待摊费用	524,189.01	46,082.68
合计	32,336,384.81	114,907,269.33

其他说明：公司其他流动资产期末较期初减少 71.86%，主要是期初购买的中国工商银行保本“随心 E”二号法人拓户理财产品到期收回。

10、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	418,516,445.05	5,067,074.16	413,449,370.89	520,850,268.15	5,067,074.16	515,783,193.99
按公允价值计量的	400,862,180.55	1,424,468.25	399,437,712.30	503,296,003.65	1,424,468.25	501,871,535.40
按成本计量的	17,654,264.50	3,642,605.91	14,011,658.59	17,554,264.50	3,642,605.91	13,911,658.59
合计	418,516,445.05	5,067,074.16	413,449,370.89	520,850,268.15	5,067,074.16	515,783,193.99

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	27,098,895.00		27,098,895.00
公允价值	399,437,712.30		399,437,712.30
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	373,763,285.55		373,763,285.55
已计提减值金额	1,424,468.25		1,424,468.25

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
淄博牵引电机股份有限公司	849,000.00			849,000.00	849,000.00			849,000.00	0.76%	
辽宁迈克集团股份有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00					3.57%	300,000.00
国泰君安投资管理公司	3,057,316.00			3,057,316.00	2,688,605.91			2,688,605.91	0.22%	
冷王集装箱温度控制有限公司	11,207,806.00			11,207,806.00					17.80%	
辽宁企联实业公司	105,000.00			105,000.00	105,000.00			105,000.00	4.20%	
武汉钢电股份有限公司	1,315,142.50			1,315,142.50					5.60%	33,450.00
大连国联能源发展有限公司		100,000.00		100,000.00					10.00%	
合计	17,554,264.50	100,000.00		17,654,264.50	3,642,605.91			3,642,605.91	--	333,450.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

其他说明：国泰君安证券股份有限公司于 2015 年 6 月 26 日于上海证券交易所上市，截至 2018 年 06 月 30 日公司持有国泰君安证券股份有限公司 27,098,895.00 股，本报告期末以公允价值计量。本期收到现金红利 10,839,558.00 元。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备			其他
二、联营企业											
松下制冷（大连）有限公司	161,817,616.82			-4,686,758.68			3,000,000.00			154,130,858.14	
大连本庄化学有限公司	9,113,011.88			650,448.37			912,160.20			8,851,300.05	
松下冷链（大连）有限公司	227,050,807.57			1,292,358.19			6,000,000.00			222,343,165.76	
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	57,604,812.32			4,812,548.80			5,200,000.00			57,217,361.12	
松下压缩机（大连）有限公司	490,004,241.55			21,742,315.65			47,826,800.00			463,919,757.20	
菱重冰山制冷（大连）有限公司	13,359,504.81			-506,256.97						12,853,247.84	
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	1,431,141.16			-30,242.56						1,400,898.60	
大连富士冰山自动售货机有限公司	179,841,223.64			11,137,492.91						190,978,716.55	
江苏晶雪节能科技股份有限公司	166,092,058.74			4,565,836.59			5,842,400.00			164,815,495.33	
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	12,042,441.30			3,183,741.25						15,226,182.55	
武汉蓝宁能源科技有限公司	6,086,785.99	4,500,000.00		-518,539.72					-10,068,246.27		
武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	5,227,052.33			-415,956.25						4,811,096.08	
松下冷机系统（大连）有限公司	27,824,664.42			1,509,718.68			2,108,000.00			27,226,383.10	
大连冰山金属技术有限公司	163,116,631.47			13,623,127.82						176,739,759.29	
大连冰山集团管理咨询有限公司	47,643,744.12			-886,347.64						46,757,396.48	
合计	1,568,255,738.12	4,500,000.00		55,473,486.44			70,889,360.20		-10,068,246.27	1,547,271,618.09	

其他说明：公司子公司武新制冷董事会决议，受让武新制冷原联营公司武汉蓝宁能源科技有限公司 27.27% 股权，受让完成后，武汉蓝宁能源科技有限公司成为武新制冷子公司。截至 2018 年 06 月 30 日止，上述股权交易已经完成。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	192,739,104.84	24,391,511.82	217,130,616.66
2.本期增加金额	2,121,995.27		2,121,995.27
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,121,995.27		2,121,995.27
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	194,861,100.11	24,391,511.82	219,252,611.93
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	103,390,779.09	9,878,562.30	113,269,341.39
2.本期增加金额	2,887,066.75	243,915.12	3,130,981.87
(1) 计提或摊销	2,251,330.67	243,915.12	2,495,245.79
(2) 固定资产转入	635,736.08		635,736.08
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	106,277,845.84	10,122,477.42	116,400,323.26
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	88,583,254.27	14,269,034.40	102,852,288.67
2.期初账面价值	89,348,325.75	14,512,949.52	103,861,275.27

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
大连开发区辽河东路 106 号车间 6 号建筑	27,507,228.14	房产证正在办理中
冰山菱设 7 号厂房	4,629,156.74	房产证正在办理中

其他说明

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

2017年4月22日七届十三次董事会议决议通过，基于老厂区土地房屋资源利用及新事业培育孵化需要，本公司与大连冰山慧谷发展有限公司（以下简称“冰山慧谷”）签署《土地房屋租赁合同》，将坐落于大连市沙河口区西南路888号公司老厂区土地房屋在公司整体搬迁至新厂区后整体出租给冰山慧谷公司使用，租期2017年4月1日至2036年12月31日。本年租金总额为786万元。

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

13、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	593,149,871.12	655,338,106.93	19,678,537.43	66,346,865.13	1,334,513,380.61
2.本期增加金额	360,360.36	12,140,809.72	429,548.81	628,429.22	13,559,148.11
(1) 购置	360,360.36	6,021,887.05	147,407.69	570,998.19	7,100,653.29
(2) 在建工程转入		6,118,922.67			6,118,922.67
(3) 企业合并增加			282,141.12	57,431.03	339,572.15
3.本期减少金额	2,121,995.27	5,222,056.27	776,440.20	125,845.30	8,246,337.04
(1) 处置或报废		5,222,056.27	776,440.20	125,845.30	6,124,341.77
(2) 转入投资性房地产	2,121,995.27				2,121,995.27
4.期末余额	591,388,236.21	662,256,860.38	19,331,646.04	66,849,449.05	1,339,817,767.57

73

二、累计折旧					
1.期初余额	64,073,553.49	328,334,086.43	12,874,279.49	37,839,494.30	443,121,413.71
2.本期增加金额	8,260,951.41	16,850,584.70	917,204.45	3,269,297.58	29,298,038.14
(1) 计提	8,260,951.41	16,850,584.70	872,532.15	3,251,183.02	29,235,251.28
(2) 企业合并增加			44,672.30	18,114.56	62,786.86
3.本期减少金额	635,736.08	2,171,519.71	661,402.01	115,450.08	3,584,107.88
(1) 处置或报废		2,171,519.71	661,402.01	115,450.08	2,948,371.80
(2) 转入投资性房地产	635,736.08				635,736.08
4.期末余额	71,698,768.82	343,013,151.42	13,130,081.93	40,993,341.80	468,835,343.97
三、减值准备					
1.期初余额		517,319.50			517,319.50
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		517,319.50			517,319.50
四、账面价值					
1.期末账面价值	519,689,467.39	318,726,389.46	6,201,564.11	25,856,107.25	870,473,528.21
2.期初账面价值	529,076,317.63	326,486,701.00	6,804,257.94	28,507,370.83	890,874,647.40

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新厂区办公楼、联合一厂房、联合二厂房、粗加工厂房、宿舍等	261,209,487.71	产权证正在办理中
铸造新厂房	46,720,133.52	产权证正在办理中
性能实验室厂房	16,606,422.17	产权证正在办理中
联合三、四厂房	41,600,775.11	土地使用权抵押，暂无法办理产权证
合计	366,136,818.51	

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑物及附属设施改造	18,343,028.40		18,343,028.40	16,348,332.17		16,348,332.17
机床及机械设备安装改造	4,827,106.48		4,827,106.48	1,633,725.79		1,633,725.79
矿井回风余热直换自供暖循环设备	75,926,416.37		75,926,416.37	65,017,324.94		65,017,324.94
合计	99,096,551.25		99,096,551.25	82,999,382.90		82,999,382.90

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	资金来源
建筑物及附属设施改造	337,527,099.00	16,348,332.17	1,994,696.23			18,343,028.40	95.75%	95.75%	自筹
机床及机械设备安装改造	182,020,000.00	1,633,725.79	9,312,303.36	6,118,922.67		4,827,106.48	94.23%	94.23%	自筹
矿井回风余热直换自供暖循环设备	110,000,000.00	65,017,324.94	10,909,091.43			75,926,416.37	69.02%	69.02%	自筹
合计	629,547,099.00	82,999,382.90	22,216,091.02	6,118,922.67		99,096,551.25	--	--	--

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他无形资产	合计
一、账面原值					
1.期初余额	152,890,196.80	11,800,000.00		16,774,618.38	181,464,815.18
2.本期增加金额		6,000,000.00		5,006,837.61	11,006,837.61
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		6,000,000.00		5,006,837.61	11,006,837.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	152,890,196.80	17,800,000.00		21,781,455.99	192,471,652.79
二、累计摊销					
1.期初余额	28,878,884.36	294,999.99		8,372,413.96	37,546,298.31

2.本期增加金额	1,547,549.49	1,818,235.74		1,871,813.60	5,237,598.83
(1) 计提	1,547,549.49	840,685.74		893,004.04	3,281,239.27
(2) 企业合并增加		977,550.00		978,809.56	1,956,359.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	30,426,433.85	2,113,235.73		10,244,227.56	42,783,897.14
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	122,463,762.95	15,686,764.27		11,537,228.43	149,687,755.65
2.期初账面价值	124,011,312.44	11,505,000.01		8,402,204.42	143,918,516.87

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

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

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

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
职工宿舍使用权	2,289,127.02		69,239.16		2,219,887.86
装修改造费	882,132.14		22,522.50		859,609.64
房屋租赁费	744,030.00		53,145.00		690,885.00
会员费	473,000.00		8,250.00		464,750.00
冷热机器技术使用入门费	1,587,056.25		186,712.50		1,400,343.75
新厂区绿化费	8,400,754.18		446,057.76		7,954,696.42
延保费	55,031.42	106,918.24	42,452.82		119,496.84
合计	14,431,131.01	106,918.24	828,379.74		13,709,669.51

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	142,342,909.61	28,747,631.45	139,387,243.38	27,485,104.23
内部交易未实现利润	15,641,404.17	2,346,210.63	15,641,404.17	2,346,210.63
股权激励费用	16,373,184.67	2,455,977.70	13,881,215.49	2,082,182.32
合计	174,357,498.45	33,549,819.78	168,909,863.04	31,913,497.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	373,763,285.55	56,064,492.86	476,197,108.65	71,429,566.31
合计	373,763,285.55	56,064,492.86	476,197,108.65	71,429,566.31

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		33,549,819.78		31,913,497.18
递延所得税负债		56,064,492.86		71,429,566.31

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	44,571,529.91	45,359,761.94
可抵扣亏损	35,989,501.25	6,173,430.97
合计	80,561,031.16	51,533,192.91

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019			
2020	3,240,819.97	3,240,819.97	
2021	1,735,813.20	1,735,813.20	
2022	7,923,851.29		
2023	23,089,016.79		
合计	35,989,501.25	4,976,633.17	--

19、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	410,000,000.00	349,801,300.00
合计	410,000,000.00	349,801,300.00

短期借款分类的说明：公司从银行取得 33,000 万元短期借款，公司子公司武新制冷从大连冰山集团有限公司取得 8,000 万元短期借款。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	192,226,938.25	221,572,037.67
银行承兑汇票	43,749,758.64	38,871,130.00
合计	235,976,696.89	260,443,167.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	733,222,259.19	593,418,202.00
应付工程款	153,614,375.81	244,492,384.60
应付设备款	52,845,201.32	48,813,078.50
应付其他	488,977.67	3,240,652.53
合计	940,170,813.99	889,964,317.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
松下冷链(大连)有限公司	13,045,170.70	未到付款节点
大连亿达建设工程有限公司	9,639,904.38	未到付款节点
黑龙江龙冷科技有限公司	9,413,290.00	未到付款节点
合计	32,098,365.08	--

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	110,572,372.72	147,172,195.05
合计	110,572,372.72	147,172,195.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
丹东港集团有限公司	5,000,000.00	合同尚未执行完毕
合计	5,000,000.00	--

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,740,296.95	147,411,217.34	172,614,624.21	21,536,890.08
二、离职后福利-设定提存计划	11,265.41	19,215,407.71	19,217,185.78	9,487.34
合计	46,751,562.36	166,626,625.05	191,831,809.99	21,546,377.42

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	35,683,852.35	116,523,392.33	140,605,157.97	11,602,086.71
2、职工福利费	8,456,835.18	4,965,109.28	6,123,481.55	7,298,462.91
3、社会保险费	5,684.41	9,768,483.12	9,769,653.11	4,514.42
其中：医疗保险费	4,977.21	7,624,674.55	7,625,759.18	3,892.58
工伤保险费	295.07	1,128,348.60	1,128,385.67	258.00
生育保险费	412.13	1,015,459.97	1,015,508.26	363.84
4、住房公积金	1,539,229.07	13,988,355.12	14,076,270.60	1,451,313.59
5、工会经费和职工教育经费	1,054,695.94	2,139,477.49	2,013,660.98	1,180,512.45
6、其他		26,400.00	26,400.00	
合计	46,740,296.95	147,411,217.34	172,614,624.21	21,536,890.08

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,924.64	18,630,781.10	18,632,515.85	9,189.89
2、失业保险费	340.77	584,626.61	584,669.93	297.45
合计	11,265.41	19,215,407.71	19,217,185.78	9,487.34

其他说明：

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

公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

公司应付职工薪酬期末较期初减少53.91%，主要是因本期发放年终奖影响。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,043,935.08	12,550,353.23
企业所得税	1,855,778.32	13,418,675.14
个人所得税	485,527.04	628,015.54
城市维护建设税	288,478.31	907,478.69
房产税	849,538.38	882,771.72
土地使用税	553,224.98	553,224.98
教育费附加	200,504.00	613,577.67
环保税	657.99	
残保金	440.00	480.00
印花税	111,084.50	437,981.65
合计	8,389,168.60	29,992,558.62

其他说明：

公司应交税费期末较期初减少 72.03%，主要是因缴纳期初税款影响。

25、应付利息

单位：元

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

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	44,775,220.95	863,516.60
合计	44,775,220.95	863,516.60

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：公司应付股利期末较期初增加 5085.22%，主要是因应付股利未到支付期。

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	21,026,106.00	21,026,106.00
非金融机构借款	5,640,000.00	6,320,000.00
押金及保证金	9,510,789.65	10,842,115.56
已报销尚未支付的款项	11,509,236.66	13,699,458.65
关联方资金	670,000.00	934,995.17
代收款	10,228,545.65	12,572,889.29
其他	1,965,986.60	2,279,264.40
合计	60,550,664.56	67,674,829.07

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
担保借款	160,000,000.00	160,000,000.00
合计	160,000,000.00	160,000,000.00

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

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,336,504.07	0.00	2,974,420.68	97,362,083.39	
与资产相关政府补助	100,336,504.07	0.00	2,974,420.68	97,362,083.39	
合计	100,336,504.07	0.00	2,974,420.68	97,362,083.39	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减成本费 用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
高效热泵及其配套系统	2,600,952.00				275,836.02		2,325,115.98	与资产相关
搬迁补偿	43,446,000.00				556,998.00		42,889,002.00	与资产相关
采用 NH3 和 CO2 代替 R22 螺杆制冷机组压缩冷凝机组的应用	15,932,227.94				709,421.76		15,222,806.18	与资产相关
制冷压缩机智能制造系统基金	4,166,451.67				155,239.62		4,011,212.05	与资产相关
超声智能除霜技术	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
环保节能型制冷空调压缩机技术产业化项目	30,190,872.46				1,276,925.28		28,913,947.18	与资产相关
合计	100,336,504.07				2,974,420.68		97,362,083.39	--

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	856,487,181.00				-1,053,094.00	-1,053,094.00	855,434,087.00

其他说明：2017 年 12 月 18 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2018 年 3 月 8 日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司注册资本从 856,487,181 元变更为 855,908,981 元。2018 年 5 月 4 日，公司召开七届二十一次董事会议，审议通过了《关于回购注销 2015 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2018 年 6 月 29 日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司注册资本从 855,908,981 元变更为 855,434,087 元。

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	676,326,831.54		2,773,227.66	673,553,603.88
其他资本公积	81,205,249.80	2,329,008.08		83,534,257.88
合计	757,532,081.34	2,329,008.08	2,773,227.66	757,087,861.76

(1) 股本溢价本期减少说明：2017 年 12 月 18 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2016 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2018 年 5 月 4 日，公司召开七届二十一次董事会议，审议通过了《关于回购注销 2015 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。2018 年 6 月 29 日，公司回购注销完成后依法履行相应的减资程序，公司本期股本溢价减少 2,773,227.66 元。

(2) 其他资本公积增加是摊销股权激励费用。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	23,305,370.40		2,279,264.40	21,026,106.00
合计	23,305,370.40		2,279,264.40	21,026,106.00

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

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	407,269,002.11	-102,433,823.10		-15,365,073.45	-87,068,749.65		320,200,252.46
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,501,459.77						2,501,459.77
可供出售金融资产公允价值变动损益	404,767,542.34	-102,433,823.10		-15,365,073.45	-87,068,749.65		317,698,792.69
其他综合收益合计	407,269,002.11	-102,433,823.10		-15,365,073.45	-87,068,749.65		320,200,252.46

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,066,759.88	1,066,759.88	
合计		1,066,759.88	1,066,759.88	

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	318,245,354.15			318,245,354.15
任意盈余公积	349,905,021.15	36,726,596.18		386,631,617.33
合计	668,150,375.30	36,726,596.18		704,876,971.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于报告期内实施了利润分配。根据2017年度股东大会决议，按照2017年度财务报告净利润提取20%的任意盈余公积36,726,596.18元。

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	750,397,795.56	658,387,158.97
调整后期初未分配利润	750,397,795.56	658,387,158.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,017,542.28	98,260,163.09
提取任意盈余公积	36,726,596.18	29,208,229.69
应付普通股股利	42,771,704.35	61,177,655.80
计提职工奖福基金	305,618.42	
期末未分配利润	729,611,418.89	659,896,379.17

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,010,172,413.37	841,675,852.36	987,663,610.92	810,698,503.30
其他业务	18,906,123.42	11,168,022.91	14,715,106.58	6,583,401.75
合计	1,029,078,536.79	852,843,875.27	1,002,378,717.50	817,281,905.05

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,103,174.98	1,351,623.47
教育费附加	775,163.60	935,946.75
房产税	3,749,949.14	2,730,790.28
土地使用税	2,450,463.10	2,450,463.10
车船使用税	11,988.44	13,227.64
印花税	641,528.66	694,759.27
堤防费		356.44
环保税	1,653.81	
合计	8,733,921.73	8,177,166.95

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	4,539,930.14	5,090,769.03
职工薪酬	18,276,891.66	14,995,121.09
折旧费	156,761.63	171,586.90
运输费	12,038,705.09	8,587,934.72
业务招待费	4,036,343.06	3,460,760.50
差旅费	5,624,151.75	5,842,912.55
维修及物料消耗	2,196,454.74	4,104,855.06
广告及招标费	1,138,461.50	974,753.15
其他	655,113.54	625,718.28
合计	48,662,813.11	43,854,411.28

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	8,232,927.98	8,006,866.58
职工薪酬	68,744,729.82	65,086,729.83
折旧费	5,755,436.73	4,057,494.71
运输费		0.00
业务招待费	1,782,386.28	1,596,655.13
差旅费	3,109,980.56	4,429,526.62
维修及物料消耗	1,922,753.65	3,083,226.59
广告费	459,235.50	270,057.65
其他税费		165,543.62
保险费	532,158.46	520,621.31
技术开发费	12,448,523.63	13,622,171.89
长期资产摊销	3,106,842.37	2,446,577.27
设计咨询及测试服务费	404,122.61	3,321,476.03
安全生产费	1,254,520.04	1,613,203.82
其他	1,375,875.04	1,346,672.83
合计	109,129,492.67	109,566,823.88

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,884,281.55	3,373,803.53
减：利息收入	2,069,056.36	1,290,291.01
加：汇兑损失	643,842.13	-164,598.81
加：其他支出	1,180,197.48	1,075,814.23
合计	8,639,264.80	2,994,727.94

其他说明：公司本期财务费用比上期增加 188.48%，主要是本期利息支出增加。

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,083,861.40	10,239,188.82
合计	8,083,861.40	10,239,188.82

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	55,473,486.44	48,681,040.63
处置长期股权投资产生的投资收益		263,666.08
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,139,558.00	11,463,569.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益		27,467,019.93
合计	66,613,044.44	87,875,295.69

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	230,812.06	127,853.00
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	230,812.06	127,853.00
其中：固定资产处置收益	230,812.06	127,853.00
合计	230,812.06	127,853.00

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	109,637.40	
合计	109,637.40	

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	850,600.00	6,355,937.98	850,600.00
违约金及罚款收入	258,017.67	329,371.34	258,017.67
其他	1,068,246.27	2,327.66	1,068,246.27
合计	2,176,863.94	6,687,636.98	2,176,863.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	300,600.00	300,000.00	与收益相关
大连高新园区出口补贴	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		22,000.00	与收益相关
大连科学技术局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		20,000.00	与收益相关
经济扶持政策补助	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	50,000.00	52,000.00	与收益相关
R22 替代项目补贴	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		4,489,948.23	与收益相关
税收返还	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,115.75	与收益相关
东西湖区新型墙体材料补助	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		305,038.00	与收益相关
稳岗补贴	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		333,000.00	与收益相关
高效热泵及其配套系统	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		275,836.00	与资产相关

搬迁补偿	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		557,000.00	与资产相关
高新技术企业	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
知识产权专利补助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
博士后工作站补助	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	850,600.00	6,355,937.98	--

其他说明：公司本期营业外收入比上期减少 67.45%，主要是政府补助同比减少影响。其他项目为本期公司购买武汉蓝宁能源科技有限公司股东股权，购买日合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 1,068,246.27 元确认为营业外收入。

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,000.00	10,000.00	60,000.00
质量索赔	93,590.70	42,399.10	93,590.70
合计	153,590.70	52,399.10	153,590.70

其他说明：公司本期营业外支出比上期增加 193.12%，主要是对外捐赠同比增加影响。

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,709,435.95	8,316,752.04
递延所得税费用	-1,268,991.70	-2,155,205.75
合计	3,440,444.25	6,161,546.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	61,962,074.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,294,311.24
子公司适用不同税率的影响	4,964,129.93
调整以前期间所得税的影响	-2,084,780.31

非应税收入的影响	-9,851,782.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	384,671.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	733,894.59
所得税费用	3,440,444.25

其他说明：公司本期所得税费用比上期减少 44.16%，主要是本期应纳税所得额同比减少影响。

49、其他综合收益

详见附注“七、33 其他综合收益”相关内容。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政拨款	950,600.00	32,111,189.00
差旅费返还款	1,362,432.77	1,184,760.87
收到退回保证金	12,317,606.04	9,873,997.27
收到关联方往来款项		142,350.94
利息收入	2,999,084.48	2,035,021.82
其他	894,306.29	2,294,063.84
合计	18,524,029.58	47,641,383.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费借款	6,452,619.29	6,984,829.71
支付保证金	19,525,966.58	13,346,261.60
费用支出	43,456,472.12	55,759,234.64
支付关联方往来款项	960,032.83	
银行手续费	1,013,522.20	1,075,814.23
其他	972,341.24	1,402,529.43
合计	72,380,954.26	78,568,669.61

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

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

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期末未作为现金的保证金到期收回	30,116,287.80	21,576,815.56
合计	30,116,287.80	21,576,815.56

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性激励股票	3,446,078.94	
承兑汇票贴现息	216,469.74	
期末未作为现金的保证金	17,457,092.02	24,206,200.89
合计	21,119,640.70	24,206,200.89

51、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	58,521,630.70	98,741,333.86
加：资产减值准备	8,083,861.40	10,239,188.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,496,581.95	21,725,886.39
无形资产摊销	3,281,239.27	2,545,320.10
长期待摊费用摊销	828,379.74	620,080.25
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）	-230,812.06	-143,329.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		15,476.77
财务费用（收益以“-”号填列）	9,920,078.84	4,049,571.32

投资损失（收益以“-”号填列）	-66,613,044.44	-87,875,295.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,636,322.60	-2,155,205.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,289,269.87	-63,392,514.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,284,490.94	-95,353,761.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,644,645.48	-43,836,998.32
其他	1,948,765.36	6,242,706.00
经营活动产生的现金流量净额	-115,328,757.17	-148,577,541.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	303,431,605.14	442,443,497.50
减：现金的期初余额	364,693,406.31	691,238,822.98
现金及现金等价物净增加额	-61,261,801.17	-248,795,325.48

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,500,000.00
其中：	--
武汉蓝宁能源科技有限公司	4,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	272,266.57
其中：	--
武汉蓝宁能源科技有限公司	272,266.57
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	4,227,733.43

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	303,431,605.14	364,693,406.31
其中：库存现金	77,578.47	62,880.11
可随时用于支付的银行存款	303,354,026.67	364,630,526.20
三、期末现金及现金等价物余额	303,431,605.14	364,693,406.31

其他说明：

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,457,092.02	保证金
应收票据	4,642,147.93	质押
固定资产	70,714,499.92	抵押获得授信额度
无形资产	50,565,512.00	抵押获得授信额度
合计	143,379,251.87	--

其他说明：尼维斯冷暖技术将应收银行承兑汇票质押给中国银行股份有限公司大连西岗支行，以作为保证金用于开具银行承兑汇票。武新制冷与中国光大银行武汉分行营业部签订了《最高额抵押合同》，合同抵押物为房屋及土地，取得授信额度 7,000 万元。

53、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	11,951,803.51
其中：美元	1,494,918.05	6.6166	9,891,274.77
日元	30,536,934.00	0.0599	1,829,589.86
欧元	3,752.54	7.6515	28,712.56
英镑	23,364.99	8.6551	202,226.32
应收账款	--	--	31,932,326.19
其中：美元	4,682,141.50	6.6166	30,979,857.45
英镑	110,047.11	8.6551	952,468.74
应付账款			6,651,947.66
其中：美元	690,203.10	6.6166	4,566,797.83
其中：日元	34,802,380.60	0.0599	2,085,149.83
其中：英镑	36,399.28	8.6551	315,039.41

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

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
武汉蓝宁能源科技有限公司	2018年02月28日	4,500,000.00	27.27%	现金	2018年02月28日	收购事项业经董事会批准，主管部门审批，股权交接手续已办理，款项已支付，实际已控制财务和经营政策	5,492,433.86	-694,892.48

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	武汉蓝宁能源科技有限公司
--现金	4,500,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	5,568,246.27
合并成本合计	10,068,246.27
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,136,492.55
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-1,068,246.27

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：公司本期购买武汉蓝宁能源科技有限公司股权并达到控制，股权转让价格以武汉蓝宁能源科技有限公司 2018 年 02 月 28 日为基准日的净资产为基础，经与武汉蓝宁能源科技有限公司股东协商确定，以合并成本 10,068,246.27 元为购买日支付的对价，公司享有武汉蓝宁能源科技有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值的份额 11,136,492.55 元，因此，购买日合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 1,068,246.27 元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	武汉蓝宁能源科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	28,295,063.02	28,295,063.02
货币资金	272,266.57	272,266.57
应收款项	7,789,222.50	7,789,222.50
存货	7,923,588.27	7,923,588.27
固定资产	274,070.17	274,070.17

无形资产	8,887,324.13	8,887,324.13
负债：	7,876,118.12	7,876,118.12
应付款项	5,917,680.91	5,917,680.91
净资产	20,418,944.90	20,418,944.90
取得的净资产	20,418,944.90	20,418,944.90

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
武汉蓝宁能源科技有限公司	5,568,246.27	5,568,246.27		以账面价值作为可辨认净资产公允价值	

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

无。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
大连冰山集团工程有限公司	大连	大连	安装	100.00%		投资设立
大连冰山集团销售有限公司	大连	大连	贸易	100.00%		投资设立
大连冰山空调设备有限公司	大连	大连	工业	70.00%		投资设立
大连冰山嘉德自动化有限公司	大连	大连	工业	100.00%		投资设立
大连冰山菱设速冻设备有限公司	大连	大连	工业	100.00%		投资设立
武汉新世界制冷工业有限公司	武汉	武汉	工业	100.00%		购买股权
冰山技术服务（大连）有限公司	大连	大连	服务业	100.00%		投资设立
大连新明华电子科技有限公司	大连	大连	电子	100.00%		购买股权
大连尼维斯冷暖技术有限公司	大连	大连	工业	55.00%		购买股权
大连冰山国际贸易有限公司	大连	大连	服务业	100.00%		购买股权
武汉新世界制冷空调工程有限公司	武汉	武汉	安装		100.00%	投资设立
宁波冰山制冷空调工程有限公司	宁波	宁波	安装		51.00%	投资设立
大连冰山保安休闲产业工程有限公司	大连	大连	安装		100.00%	购买股权
上海冰山技术服务有限公司	上海	上海	服务业		51.00%	投资设立
成都冰山制冷工程有限公司	成都	成都	服务业		51.00%	投资设立
武汉蓝宁能源科技有限公司	武汉	武汉	服务业		54.54%	购买股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对子公司的持股比例与表决权比例一致；公司对子公司均持有半数以上表决权且能控制被投资单位；公司对子公司持股比例的变化，详见“附注二、合并财务报表范围”。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	大连冰山金属技术有限公司	松下压缩机（大连）有限公司	大连富士冰山自动售货机有限公司	松下压缩机（大连）有限公司	大连富士冰山自动售货机有限公司
流动资产	324,974,504.89	1,500,641,807.60	656,038,553.62	1,561,263,338.96	373,991,952.58
非流动资产	52,575,850.21	313,094,470.09	281,000,925.32	330,137,817.56	264,531,025.64
资产合计	377,550,355.10	1,813,736,277.69	656,038,553.62	1,891,401,156.52	638,522,978.22
流动负债	54,719,752.90	649,210,329.04	179,452,137.02	656,825,153.46	185,438,746.74
非流动负债	54,719,752.90		84,938,265.98		86,523,957.30
负债合计	54,719,752.90	649,210,329.04	264,390,403.00	656,825,153.46	271,962,704.04
归属于母公司股东权益	322,830,602.20	1,164,525,948.65	391,648,150.62	1,234,576,003.06	366,560,274.18
按持股比例计算的净资产份额	158,186,995.08	465,810,379.46	191,907,593.80	493,830,401.22	179,614,534.35
--商誉	19,269,770.94		226,689.30		226,689.29
--其他	-717,006.73	-1,890,622.26	-1,155,566.55	-3,826,159.67	
对联营企业权益投资的账面价值	176,739,759.29	463,919,757.20	190,978,716.55	490,004,241.55	179,841,223.64
营业收入	227,720,485.87	770,577,003.95	239,919,017.35	740,643,397.50	281,314,832.40
净利润	29,265,580.71	59,081,945.59	29,478,738.29	50,867,695.06	35,811,680.85
综合收益总额	29,265,580.71	59,081,945.59	29,478,738.29	50,867,695.06	35,811,680.85

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	715,633,385.05	897,265,918.24
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	42,720,491.44	53,747,796.11
--综合收益总额	42,720,491.44	53,747,796.11

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

十、与金融工具相关的风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、日元、港币和英镑）依然存在外汇风险。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。截止2018年06月30日，公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2018年06月30日	2017年12月31日
货币资金-美元	9,891,274.77	38,639,808.80
货币资金-日元	1,829,589.86	33,114.00

货币资金-欧元	28,712.56	29,063.88
货币资金-英镑	202,226.32	1,920.54
应收账款-英镑	952,468.74	760,156.78
应收账款-美元	30,979,857.45	18,390,991.72
短期借款-美元		9,801,300.00
应付账款-美元	4,566,797.83	3,685,644.26
应付账款-日元	2,085,149.83	733,045.42
应付账款-英镑	315,039.41	319,556.56

公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。

2) 利率风险

公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。公司和控股股东大连冰山集团有限公司长期借款16,000万元人民币，以固定利率借入。公司短期借款33,000万元人民币，控股子公司武新工业短期借款8,000万元人民币，均以固定利率借入。

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

敏感性分析：

截止2018年06月30日，如果借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约92.63万元。

3) 价格风险

本公司以市场价格销售钢材制品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

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

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

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

截止2018年06月30日，公司应收账款前五名金额合计：142,071,846.70 元。

(3) 流动风险

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

本公司将银行借款作为主要资金来源。于2018年06月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为27,000万元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币27,000万元。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年06月30日金额：

单位：万元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					

货币资金	32,088.87				32,088.87
应收票据	17,859.17				17,859.17
应收账款	112,871.32				112,871.32
其它应收款	4,231.28				4,231.28
可供出售金融资产				41,344.94	41,344.94
金融负债					
短期借款	41,000.00				41,000.00
应付票据	23,597.67				23,597.67
应付账款	94,017.08				94,017.08
其它应付款	6,055.07				6,055.07
应付职工薪酬	2,154.64				2,154.64
应交税费	838.92				838.92
应付股利	4,477.52				4,477.52
长期借款			16,000.00		16,000.00

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	399,437,712.30			399,437,712.30
（2）权益工具投资	399,437,712.30			399,437,712.30
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司对可供出售金融资产中的部分权益性工具投资取得的是2018年06月29日股票公开交易市场上未经调整的收盘价。

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
大连冰山集团有限公司	大连市	工业	15,858	19.98%	19.98%

本企业的母公司情况的说明

大连冰山集团有限公司位于大连经济技术开发区辽河东路 106 号，中外合资有限责任公司，法定代表人纪志坚，实收资本 15,858 万元人民币，营业期限自 1985 年 7 月 3 日至 2035 年 7 月 2 日。公司经营范围：工业制冷产品、冷冻冷藏产品、大中小空调产品、石化装备产品、电子电控产品、家用电器产品、环保设备产品等领域产品的研制、开发、制造、销售、服务及安装（涉及行政许可的须凭许可证经营）。

本企业最终控制方是无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.（1）重要的联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
松下制冷（大连）有限公司	本公司联营公司
松下冷链（大连）有限公司	本公司联营公司
松下压缩机（大连）有限公司	本公司联营公司

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

其他说明：公司子公司武新制冷董事会决议，受让武新制冷原联营公司武汉蓝宁能源科技有限公司 27.27% 股权，受让完成后，武汉蓝宁能源科技有限公司变成武新制冷子公司。截至 2018 年 06 月 30 日止，上述股权交易已经完成。

4、其他关联方情况

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

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
大连冰山帕特技术有限公司	采购商品	4,465,731.71	6,000,000.00	否	2,702,324.21
松下制冷（大连）有限公司	采购商品	15,480,374.25	50,000,000.00	否	20,283,928.38
松下冷链（大连）有限公司	采购商品	33,172,331.36	47,000,000.00	否	21,060,420.38
松下压缩机（大连）有限公司	采购商品	10,529.91	3,000,000.00	否	1,772,307.69
松下冷机系统（大连）有限公司	采购商品	9,125,437.07	95,000,000.00	否	33,681,412.84
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	采购商品	456,410.26	0	是	0

大连斯频德环境设备有限公司	采购商品	1,260,037.60	5,000,000.00	否	1,830,673.50
大连本庄化学有限公司	采购商品	74,102.56	500,000.00	否	0
BAC（大连）有限公司	采购商品	20,852,695.11	43,000,000.00	否	14,369,238.45
大连冰山金属技术有限公司	采购商品	196,551.73	500,000.00	否	106,572.72
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	采购商品	0	13,000,000.00	否	0
大连冰山集团冷冻设备有限公司	采购商品	11,153,346.84	25,000,000.00	否	6,161,340.61
江苏晶雪节能科技股份有限公司	采购商品	4,117,598.28	30,000,000.00	否	13,055,394.04
武汉蓝宁能源科技有限公司	采购商品	0	1,000,000.00	否	9,362,494.13

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大连冰山帕特技术有限公司	销售商品	1,026,891.85	870,526.88
松下制冷（大连）有限公司	销售商品	42,299,738.16	49,668,501.13
松下冷链（大连）有限公司	销售商品	81,412,904.44	70,986,986.56
松下压缩机（大连）有限公司	销售商品	7,085,867.73	3,320,214.18
松下冷机系统（大连）有限公司	销售商品	12,374,757.92	4,853,342.63
大连富士冰山自动售货机有限公司	销售商品	21,933,607.05	11,115,873.41
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	销售商品	438,157.96	504,871.11
菱重冰山制冷（大连）有限公司	销售商品	4,748,243.46	10,465,123.02
大连斯频德环境设备有限公司	销售商品	113,024.88	149,135.10
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	销售商品	417,336.00	383,202.00
BAC（大连）有限公司	销售商品	325,633.66	
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	销售商品	5,175,496.30	2,774,658.11
大连冰山集团冷冻设备有限公司	销售商品	2,917,141.96	100,974.44
江苏晶雪节能科技股份有限公司	销售商品	0	315,847.39
武汉蓝宁能源科技有限公司	销售商品	29,970.09	6,243,108.55
武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	销售商品	68,969.06	8,961.48
大连冰山集团华慧达融资租赁有限公司	销售商品	437,692.80	86,622.40
大连冰山慧谷发展有限公司	销售商品	5,111,008.26	1,560,340.63

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
菱重冰山制冷（大连）有限公司	厂房	2,000,000.00	2,000,000.00
大连冰山慧谷发展有限公司	土地及房屋	3,717,948.50	1,466,666.67

关联租赁情况说明

公司与大连冰山集团有限公司签订协议，将办公大楼内 576 平方米办公面积出租给大连冰山集团有限公司，租赁期限自 2017 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日，2018 年租金 144,000.00 元。

公司与菱重冰山制冷（大连）有限公司签订协议，将坐落在大连开发区辽河东路 106 号车间 6#建筑出租给菱重冰山制冷（大连）有限公司，出租面积 15,259.04 平方米，租期至 2029 年 7 月 16 日止，2018 年租金 420 万元。

公司与大连冰山慧谷发展有限公司签订协议，将坐落于大连市沙河口区西南路 888 号土地面积 167,165.61 平方米，房屋面积 105,652.43 平方米出租给大连冰山慧谷发展有限公司。租赁期间自 2017 年 4 月 1 日至 2036 年 12 月 31 日，2018 年租金 786 万元。

(4) 关联担保情况

国开发展基金拟对公司的冷链绿色智能装备及服务产业化基地项目给予支持，向公司控股股东冰山集团提供专项基金，详见“附注七、28 长期借款”。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

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

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	BAC（大连）有限公司	479,500.00	23,975.00	682,000.00	34,100.00
应收账款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	12,715,799.58	635,789.98	8,913,856.35	524,792.82
应收账款	大连富士冰山自动售货机有限公司	16,435,882.60	821,794.13	5,296,495.78	264,824.79
应收账款	大连斯频德环境设备有限公司	110,309.10	5,515.46	19,500.00	975.00

应收账款	菱重冰山制冷（大连）有限公司	4,913,635.43	245,681.77	3,943,798.07	197,189.90
应收账款	松下冷机系统（大连）有限公司	8,063,739.78	403,186.99	1,011,420.13	50,571.01
应收账款	松下冷链（大连）有限公司	21,822,714.66	1,091,135.73	31,120,658.05	1,579,384.35
应收账款	松下压缩机（大连）有限公司	2,916,261.70	145,813.09	93,510.28	4,675.51
应收账款	松下制冷（大连）有限公司	14,640,027.64	732,001.38	2,329,505.72	116,475.29
应收账款	武汉蓝宁能源科技有限公司			7,376,782.55	368,839.13
应收账款	武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	128,380.00	6,419.00	77,975.80	3,898.79
其他应收款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司			108,307.06	7,163.99
其他应收款	松下冷链（大连）有限公司			89,016.00	4,450.80
其他应收款	武汉蓝宁能源科技有限公司			43,680.84	2,184.04
其他应收款	武汉斯卡夫动力控制设备有限公司	15,886.95	794.35	10,817.95	540.90
预付账款	大连斯频德环境设备有限公司			37,956.00	
预付账款	江苏晶雪节能科技股份有限公司	339,166.50		782,768.00	
预付账款	松下冷机系统（大连）有限公司	323,172.40		2,373.00	
预付账款	松下制冷（大连）有限公司	363,007.00		460,620.00	
预付账款	BAC（大连）有限公司	3,528,703.20			
应收票据	大连富士冰山自动售货机有限公司			1,182,028.15	
应收票据	大连斯频德环境设备有限公司	45,523.20		39,064.75	
应收票据	菱重冰山制冷（大连）有限公司			1,711,379.41	
应收票据	松下冷机系统（大连）有限公司	4,185,620.46		53,989.08	
应收票据	松下冷链（大连）有限公司	52,823,350.44		54,495,058.38	
应收票据	松下压缩机（大连）有限公司			1,182,680.29	
应收票据	松下制冷（大连）有限公司	694,341.94		14,031,393.19	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	BAC（大连）有限公司	27,371,342.08	6,078,640.00
应付账款	大连冰山集团冷冻设备有限公司	490,815.60	11,799,186.85
应付账款	大连冰山金属技术有限公司	229,965.52	140,316.68
应付账款	大连冰山帕特技术有限公司	1,891,872.08	5,124,646.22
应付账款	大连富士冰山自动售货机有限公司		983.82
应付账款	大连斯频德环境设备有限公司	8,276,530.40	7,544,866.00
应付账款	江苏晶雪节能科技股份有限公司	15,965,679.12	14,043,679.12
应付账款	松下冷机系统（大连）有限公司	20,799,972.61	20,582,489.66

应付账款	松下冷链（大连）有限公司	23,651,917.70	13,180,390.70
应付账款	松下压缩机（大连）有限公司	1,696,000.00	1,696,000.00
应付账款	松下制冷（大连）有限公司	353,500.00	644,319.10
应付账款	武汉蓝宁能源科技有限公司		7,725,855.00
应付账款	大连富士冰山自动售货机销售有限公司	414,000.00	
其他应付款	菱重冰山制冷（大连）有限公司	170,000.00	
其他应付款	大连冰山慧谷发展有限公司	500,000.00	
预收账款	北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	367,609.61	399,609.61
预收账款	大连冰山慧谷发展有限公司		1,100,000.00
预收账款	大连冰山集团冷冻设备有限公司	241,778.00	50,000.00
预收账款	松下冷机系统（大连）有限公司	88,870.00	90,360.00
应付票据	BAC（大连）有限公司	43,966,119.00	47,469,964.10
应付票据	大连冰山集团冷冻设备有限公司	13,634,215.00	7,812,262.79
应付票据	大连冰山金属技术有限公司		474,736.39
应付票据	大连冰山帕特技术有限公司	2,130,579.79	1,503,294.01
应付票据	江苏晶雪节能科技股份有限公司	4,860,000.00	4,860,000.00
应付票据	松下冷链（大连）有限公司	1,657,321.00	1,657,321.00
应付票据	武汉蓝宁能源科技有限公司		1,355,550.00

7、关联方承诺

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	226,140.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2016年发行：5.62元/股，分三期，合同剩余期间是36个月

其他说明

根据公司《2015年限制性股票激励计划（草案）》相关规定及2018年七届二十一次董事会议通过，激励对象共2人因离职原因，不再具备激励对象资格，上述2人授予限制性股票总数为226,140股。根据2015年股东大会有关《2015年年度权益分派方案》、2016年股东大会有关《2016年年度权益分派方案，转增后上述2人持有的已获授未解锁的股限制性股票合计474,894股。公司将其回购注销，本次支付回购限制性股票的资金为自有资金，回购总价款为1,166,814.54元。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日限制性股票的公允价值（不确定授予日后的公允价值变动）
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	38,437,440.85
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,948,765.36

其他说明

1) 2015 年授予限制性股票情况：

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

2) 2016 年授予限制性股票情况：

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

3) 历年解锁限制性股票情况

公司于 2016 年 04 月 13 日召开了七届四次董事会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计 41 人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 3,045,000 股，占 2016 年末公司股本总数 0.50%。

公司于 2017 年 05 月 12 日召开了七届十四次董事会议，审议通过了《关于 2015 年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计 41 人，根据公司《2015 年度利润分配方案报告》，同意以资本公积金每 10 股转增 5 股。转增股本后可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 6,090,000 股，占 2017 年末公司股本总数的 0.71%。

公司于 2017 年 12 月 08 日召开了七届十七次董事会议，审议通过了《关于 2016 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计 113 人，根据公司《2016 年度利润分配方案报告》，同意以资本公积金每 10 股转增 4 股。转增股本后可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 5,237,820 股，占 2017 年末公司股本总数的 0.61%。

公司于 2018 年 05 月 04 日召开了七届二十一次董事会议，审议通过了《关于 2015 年限制性股票激励计划第三个解锁期解锁的议案》。本次符合解锁条件的激励对象共计 39 人，根据公司《2015 年度利润分配方案报告》，同意以资本公积金每 10 股转增 5 股，根据公司《2016 年度利润分配方案报告》，同意以资本公积金每 10 股转增 4 股。转增股本后可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 5,919,606 股，占 2018 年公司股本总数的 0.692%。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、股份支付的修改、终止情况

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司不存在需要披露的或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日止，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	非公开发行可交换公司债券	176,000,000.00	

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

本公司在资产负债日后未发生重要的销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

公司本期无债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

公司本期无非货币性资产交换事项。

(2) 其他资产置换

公司本期无资产置换事项。

4、年金计划

公司本期无年金计划。

5、终止经营

公司本期未发生终止经营。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

报告分部的确定依据与会计政策：

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	东北分部	华中分部	华东分部	分部间抵销	合计
一、营业收入	1,267,165,590.57	171,211,112.64	30,842,735.58	440,140,902.00	1,029,078,536.79
二、营业成本	1,215,434,491.41	168,374,982.48	31,874,487.92	446,544,226.73	969,139,735.08
其中：资产减值损失	6,494,705.60	2,141,524.84	-552,369.04		8,083,861.40
其中：折旧费和摊销费	29,013,999.97	6,511,078.77	81,122.22		35,606,200.96
三、对联营企业的投资收益	56,407,982.41	-934,495.97			55,473,486.44
四、利润总额	52,486,126.13	4,054,376.43	-981,752.34	-6,403,324.73	61,962,074.95
五、所得税费用	2,745,926.04	657,039.08	37,479.13		3,440,444.25
六、净利润	49,740,200.09	3,397,337.35	-1,019,231.47	-6,403,324.73	58,521,630.70
七、资产总额	5,860,010,699.02	589,308,027.49	32,906,003.40	904,703,979.31	5,577,520,750.60
八、负债总额	2,098,878,597.98	433,264,693.82	18,306,629.61	405,042,030.03	2,145,407,891.38

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司本期无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	221,255,086.63	51.96%	51,216,941.99	23.15%	170,038,144.64	230,841,994.64	55.68%	57,996,249.38	25.12%	172,845,745.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	204,587,074.06	48.04%			204,587,074.06	183,712,211.67	44.32%			183,712,211.67
合计	425,842,160.69	100.00%	51,216,941.99	12.03%	374,625,218.70	414,554,206.31	100.00%	57,996,249.38	13.99%	356,557,956.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	133,035,277.12	6,651,763.86	5.00%
1 至 2 年	25,378,433.14	2,537,843.31	10.00%
2 至 3 年	17,557,075.64	5,267,122.69	30.00%
3 至 4 年	12,714,364.85	6,357,182.43	50.00%
4 至 5 年	10,834,530.88	8,667,624.70	80.00%
5 年以上	21,735,405.00	21,735,405.00	100.00%
合计	221,255,086.63	51,216,941.99	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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-4,760,639.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,018,667.74

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州富力地产股份有限公司	40,944,261.21	1 年以内； 1-2 年	9.61%	2,572,213.06
新沂市远大建筑安装工程有限公司	32,748,744.00	1 年以内； 1-2 年	7.69%	2,256,374.40
阳煤丰喜肥业（集团）有限责任公司平陆分公司	16,700,000.00	1 年以内	3.92%	835,000.00
大连明迪贸易有限公司	14,130,000.00	1 年以内	3.32%	706,500.00
北大荒泰华有机食品股份有限公司	9,844,000.00	1-2 年， 2-3 年	2.31%	2,798,065.38
合计	114,367,005.21		26.86%	9,168,152.84

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,670,871.42	100.00%	1,255,763.72	26.88%	3,415,107.70	3,605,280.13	100.00%	782,482.10	21.70%	2,822,798.03
合计	4,670,871.42	100.00%	1,255,763.72	26.88%	3,415,107.70	3,605,280.13	100.00%	782,482.10	21.70%	2,822,798.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,600,378.42	80,018.92	5.00%
1 至 2 年	141,928.00	14,192.80	10.00%
2 至 3 年	2,430,000.00	729,000.00	30.00%
3 至 4 年	0	0	50.00%
4 至 5 年	330,065.00	264,052.00	80.00%
5 年以上	168,500.00	168,500.00	100.00%
合计	4,670,871.42	1,255,763.72	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 473,281.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

公司本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	284,321.02	74,915.50
保证金	4,219,165.00	3,501,260.43
其他	130,841.00	29,104.20
往来款项	36,544.40	
合计	4,670,871.42	3,605,280.13

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
大连德泰港华燃气有限公司	保证金	2,730,000.00	2-3 年, 4-5 年	58.45%	969,000.00
中国人民解放军某部队	保证金	600,000.00	一年以内	12.85%	30,000.00
宁夏宁电物流有限公司	保证金	400,000.00	一年以内	8.56%	20,000.00
诉讼费	保证金	130,841.00	一年以内	2.80%	6,542.05
法正项目管理集团有限公司吉林省分公司	保证金	100,000.00	一年以内	2.14%	5,000.00
合计	--	3,960,841.00	--		1,030,542.05

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	487,496,652.08		487,496,652.08	487,496,652.08		487,496,652.08
对联营、合营企业投资	1,542,460,522.01		1,542,460,522.01	1,556,941,899.80		1,556,941,899.80
合计	2,029,957,174.09		2,029,957,174.09	2,044,438,551.88		2,044,438,551.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连冰山集团工程有限公司	93,749,675.77			93,749,675.77		
大连冰山集团销售有限公司	20,722,428.15			20,722,428.15		

大连冰山空调设备有限公司	36,506,570.00			36,506,570.00		
大连冰山嘉德自动化有限公司	6,872,117.80			6,872,117.80		
大连冰山菱设速冻设备有限公司	59,356,051.19			59,356,051.19		
大连尼维斯冷暖技术有限公司	48,287,589.78			48,287,589.78		
武汉新世界制冷工业有限公司	84,674,910.81			84,674,910.81		
冰山技术服务（大连）有限公司	22,024,000.00			22,024,000.00		
大连新华明电子科技有限公司	43,766,243.72			43,766,243.72		
大连冰山国际贸易有限公司	71,537,064.86			71,537,064.86		
合计	487,496,652.08			487,496,652.08		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
二、联营企业											
松下制冷（大连）有限公司	161,817,616.82			-4,686,758.68			3,000,000.00			154,130,858.14	
松下冷链（大连）有限公司	227,050,807.57			1,292,358.19			6,000,000.00			222,343,165.76	
松下压缩机（大连）有限公司	490,004,241.55			21,742,315.65			47,826,800.00			463,919,757.20	
大连本庄化学有限公司	9,113,011.88			650,448.37			912,160.20			8,851,300.05	
京滨大洋冷暖工业（大连）有限公司	57,604,812.32			4,812,548.80			5,200,000.00			57,217,361.12	
北京华商冰山制冷空调成套设备有限公司	1,431,141.16			-30,242.56						1,400,898.60	
大连富士冰山自动售货机有限公司	179,841,223.64			11,137,492.91						190,978,716.55	
菱重冰山制冷（大连）有限公司	13,359,504.81			-506,256.97						12,853,247.84	
大连富士冰山自动售货机销售有限公司	12,042,441.30			3,183,741.25						15,226,182.55	
江苏晶雪节能科技股份有限公司	166,092,058.74			4,565,836.59			5,842,400.00			164,815,495.33	
松下冷机系统（大连）有限公司	27,824,664.42			1,509,718.68			2,108,000.00			27,226,383.10	
大连冰山金属技术有限公司	163,116,631.47			13,623,127.82						176,739,759.29	
大连冰山集团管理咨询有限公司	47,643,744.12			-886,347.64						46,757,396.48	
合计	1,556,941,899.80			56,407,982.41			70,889,360.20			1,542,460,522.01	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,931,982.40	253,608,635.31	342,083,629.25	292,041,251.33
其他业务	13,114,752.79	7,124,916.72	7,745,397.00	3,954,732.15
合计	303,046,735.19	260,733,552.03	349,829,026.25	295,995,983.48

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,403,324.73	17,628,766.67
权益法核算的长期股权投资收益	56,407,982.41	49,382,705.41
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	11,139,558.00	11,463,569.05
处置可供出售金融资产取得的投资收益		27,467,019.93
合计	73,950,865.14	105,942,061.06

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	230,812.06	
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）	800,600.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,068,246.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	154,426.97	
减：所得税影响额	383,065.12	
少数股东权益影响额	38,655.21	
合计	1,832,364.97	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.72%	0.069	0.069
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67%	0.067	0.067

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	59,017,542.28	98,260,163.09	3,346,184,485.59	3,416,531,064.91
按境外会计准则调整的项目及金额：				
按境外会计准则	59,017,542.28	98,260,163.09	3,346,184,485.59	3,416,531,064.91

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

境内外会计准则下会计差异为0。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、财务总监、会计主管人员签名盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、查询时间：星期一至星期五

8:00—11:30(AM) 1:00—4:30(PM)

联系人员：宋文宝、杜宇

联系电话：0086-411-87968130

传 真：0086-411-87968125

大连冷冻机股份有限公司董事会

2018年8月25日