

冰轮环境技术股份有限公司

2019 年半年度财务报告

合并资产负债表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2019 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项 目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,054,710,568.32	971,482,703.57
交易性金融资产		194,426,630.02	164,688,184.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据		122,573,388.94	185,310,403.39
应收账款		1,273,682,316.79	1,212,958,181.34
预付款项		98,949,597.10	84,898,177.78
其他应收款		46,423,048.74	44,647,310.78
其中：应收利息		108,601.90	654,720.54
应收股利			
存货		700,767,356.79	717,069,290.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,973,740.77	22,336,786.91
流动资产合计		3,521,506,647.47	3,403,391,039.69
非流动资产：			
债权投资		50,000.00	50,000.00
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		5,430,266.37	6,585,140.02
长期股权投资		269,612,698.61	269,280,103.96
其他权益工具投资		25,730,000.00	25,730,000.00
其他非流动金融资产		540,051,525.77	394,862,815.57
投资性房地产			
固定资产		690,919,193.26	702,453,264.21
在建工程		204,413,214.34	119,261,448.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		219,969,685.57	230,381,102.11

开发支出			
商誉		809,810,665.78	809,810,665.78
长期待摊费用		3,125,172.20	3,828,333.27
递延所得税资产		73,544,556.72	75,346,743.14
其他非流动资产		58,446,370.05	21,526,987.46
非流动资产合计		2,901,103,348.67	2,659,116,604.29
资产总计		6,422,609,996.14	6,062,507,643.98

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

合并资产负债表（续）

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2019年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		176,639,764.40	143,661,697.17
交易性金融负债		340,127.58	
衍生金融负债			
应付票据		370,628,034.85	329,821,843.04
应付账款		748,233,522.07	946,271,231.49
预收款项		518,224,709.25	482,239,836.83
应付职工薪酬		85,545,372.53	144,566,616.06
应交税费		17,853,652.13	30,736,289.63
其他应付款		136,473,236.65	139,850,580.73
其中：应付利息		3,519,063.20	1,380,010.93
应付股利		565,125.00	613,125.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		182,138,059.31	682,154,394.98
其他流动负债			
流动负债合计		2,236,076,478.77	2,899,302,489.93
非流动负债：			
长期借款		307,164,467.85	3,269,018.64
应付债券		415,376,485.78	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		46,746,516.41	45,836,364.60

预计负债			
递延收益		74,967,495.64	76,931,831.55
递延所得税负债		76,505,502.48	57,730,869.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		920,760,468.16	183,768,083.91
负债合计		3,156,836,946.93	3,083,070,573.84
股东权益：			
股本		653,054,151.00	653,054,151.00
其他权益工具		98,539,618.84	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		39,506,232.42	39,506,232.42
减：库存股			
其他综合收益		-111,096,561.21	-111,766,715.96
专项储备		8,975,999.82	7,775,331.21
盈余公积		258,692,438.42	258,692,438.42
未分配利润		2,172,675,815.54	1,989,991,859.27
归属于母公司股东权益合计		3,120,347,694.83	2,837,253,296.36
少数股东权益		145,425,354.38	142,183,773.78
股东权益合计		3,265,773,049.21	2,979,437,070.14
负债和或股东权益总计		6,422,609,996.14	6,062,507,643.98

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

母公司资产负债表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2019年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		325,085,138.17	219,575,963.26
交易性金融资产		116,426,630.02	164,546,313.66
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		77,977,179.34	144,891,843.94
应收账款		430,084,512.69	377,816,410.01
预付款项		31,517,993.92	39,303,756.95
其他应收款		25,954,515.24	112,230,101.86

其中：应收利息			
应收股利		7,000,000.00	94,276,072.08
存货		212,579,384.83	219,452,844.74
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		166,789,513.11	150,000,000.00
流动资产合计		1,386,414,867.32	1,427,817,234.42
非流动资产：			
债权投资		50,000.00	50,000.00
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		17,303,619.90	17,274,674.40
长期股权投资		2,306,829,597.62	1,633,766,428.92
其他权益工具投资			15,430,000.00
其他非流动金融资产		552,788,680.77	394,862,815.57
投资性房地产			
固定资产		189,623,372.91	195,698,775.43
在建工程		22,859,890.41	13,172,416.04
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		51,498,505.09	52,517,045.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,058,747.74	3,677,915.21
递延所得税资产		30,782,635.68	29,870,331.46
其他非流动资产		5,264,159.13	8,550,047.04
非流动资产合计		3,180,059,209.25	2,364,870,449.17
资产总计		4,566,474,076.57	3,792,687,683.59

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

母公司资产负债表（续）

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2019年6月30日

单位：人民币元

项 目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	27,498,800.00	
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	274,136,669.09	220,968,112.44
应付账款	413,295,698.21	452,948,076.25
预收款项	319,929,148.78	330,261,407.19
应付职工薪酬	28,898,366.19	59,594,959.54
应交税费	5,054,526.70	6,769,680.57
其他应付款	98,766,573.57	24,965,499.23
其中：应付利息	1,045,641.10	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	180,000,000.00	180,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,347,579,782.54	1,275,507,735.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	415,376,485.78	
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	55,741,028.90	57,062,205.80
递延所得税负债	61,686,099.52	40,311,719.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	532,803,614.20	97,373,925.54
负债合计	1,880,383,396.74	1,372,881,660.76
股东权益：		
股本	653,054,151.00	653,054,151.00
其他权益工具	98,539,618.84	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	82,831,494.66	85,440,753.44
减：库存股		
其他综合收益	1,407,139.36	1,220,056.05
专项储备		
盈余公积	279,119,393.01	279,119,393.01
未分配利润	1,571,138,882.96	1,400,971,669.33

股东权益合计	2,686,090,679.83	2,419,806,022.83
负债和股东权益总计	4,566,474,076.57	3,792,687,683.59

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

合并利润表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,681,556,499.85	1,521,438,636.77
减：营业成本		1,181,010,787.60	1,099,975,412.07
税金及附加		20,795,305.48	14,856,749.80
销售费用		203,060,794.12	185,940,389.10
管理费用		101,913,994.33	90,339,893.81
研发费用		49,440,284.47	36,949,524.99
财务费用		24,537,861.72	5,625,172.19
其中：利息费用		24,098,006.79	19,280,418.61
利息收入		8,807,262.83	7,359,930.74
加：其他收益		5,197,287.89	2,052,711.58
投资收益（损失以“－”号填列）		22,427,669.11	49,328,953.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		145,511.34	-5,051,291.96
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		142,552,823.26	10,060.49
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-11,389,390.82	-8,627,104.51
资产处置收益（损失以“－”号填列）			69,669.87
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		259,585,861.57	130,585,786.11
加：营业外收入		1,329,230.34	2,616,909.15
减：营业外支出		2,676,358.22	1,660,355.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		258,238,733.69	131,542,339.28
减：所得税费用		40,106,000.15	20,276,997.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		218,132,733.54	111,265,341.39
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		218,132,733.54	111,265,341.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		215,336,663.82	109,837,963.60
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		2,796,069.72	1,427,377.79

五、其他综合收益的税后净额		761,209.37	14,789,980.77
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		670,154.75	14,967,528.27
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		670,154.75	14,967,528.27
1.权益法下可转损益的其他综合收益		187,083.31	-1,239,986.82
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			36,675,088.89
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		483,071.44	-20,467,573.80
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		91,054.62	-177,547.50
六、综合收益总额		218,893,942.91	126,055,322.16
归属于母公司股东的综合收益总额		216,006,818.57	124,805,491.87
归属于少数股东的综合收益总额		2,887,124.34	1,249,830.29
七、每股收益			
(一)基本每股收益		0.33	0.17
(二)稀释每股收益		0.30	0.17

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

母公司利润表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		682,954,291.05	638,985,161.57
减：营业成本		514,826,502.70	488,289,238.30
税金及附加		4,887,243.59	7,405,043.92
销售费用		74,050,354.08	72,711,648.88
管理费用		20,861,091.57	21,615,380.92
研发费用		18,345,402.76	13,234,966.89
财务费用		7,863,136.75	-3,423,422.73
其中：利息费用		11,626,848.55	2,652,650.00
利息收入		4,892,685.07	4,679,451.53
加：其他收益		1,685,207.12	1,321,176.90
投资收益（损失以“－”号填列）		50,417,932.07	59,452,946.29

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,128,144.17	1,597,657.60
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		142,552,823.26	10,060.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,352,455.06	-9,515,362.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-46,208.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		229,424,066.99	90,374,917.70
加：营业外收入		428,433.34	1,158,906.78
减：营业外支出		1,327,930.88	1,122,747.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		228,524,569.45	90,411,076.86
减：所得税费用		25,704,648.27	10,092,341.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		202,819,921.18	80,318,735.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		202,819,921.18	80,318,735.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		187,083.31	35,435,102.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		187,083.31	35,435,102.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益		187,083.31	-1,239,986.82
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			36,675,088.89
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		203,007,004.49	115,753,837.85
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

合并现金流量表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2019年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,677,849,036.69	1,457,873,405.01
收到的税费返还		5,969,483.49	5,024,947.63
收到其他与经营活动有关的现金		12,671,895.75	10,154,363.08

经营活动现金流入小计		1,696,490,415.93	1,473,052,715.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,173,151,666.64	1,026,705,189.39
支付给职工以及为职工支付的现金		357,629,373.15	301,974,491.70
支付的各项税费		100,877,078.52	115,637,174.84
支付其他与经营活动有关的现金		146,794,716.14	157,744,853.44
经营活动现金流出小计		1,778,452,834.45	1,602,061,709.37
经营活动产生的现金流量净额		-81,962,418.52	-129,008,993.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,060,175,063.42	184,561,546.96
取得投资收益收到的现金		23,038,218.84	64,356,124.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		930,962.23	1,176,633.69
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,084,144,244.49	250,094,305.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,849,304.15	85,833,095.77
投资支付的现金		1,092,691,266.72	106,041,946.36
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		1,215,540,570.87	191,875,042.13
投资活动产生的现金流量净额		-131,396,326.38	58,219,263.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,500,000.00
取得借款收到的现金		436,640,525.06	95,876,442.46
发行债券收到的现金		507,130,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		943,770,525.06	97,376,442.46
偿还债务支付的现金		602,093,430.03	99,647,829.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,487,421.65	75,865,263.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,430,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		648,580,851.68	175,513,092.55
筹资活动产生的现金流量净额		295,189,673.38	-78,136,650.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,361,802.40	2,745,151.20
五、现金及现金等价物净增加额		78,469,126.08	-146,181,229.45
加：期初现金及现金等价物余额		950,778,071.05	829,745,878.96
六、期末现金及现金等价物余额		1,029,247,197.13	683,564,649.51

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

母公司现金流量表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		626,020,400.06	505,261,573.02
收到的税费返还		1,675,918.23	
收到其他与经营活动有关的现金		5,373,349.56	5,552,776.10
经营活动现金流入小计		633,069,667.85	510,814,349.12
购买商品、接受劳务支付的现金		394,223,851.05	403,224,560.54
支付给职工以及为职工支付的现金		119,010,214.38	93,932,619.62
支付的各项税费		27,730,108.90	38,590,571.72
支付其他与经营活动有关的现金		54,457,865.12	40,475,201.54
经营活动现金流出小计		595,422,039.45	576,222,953.42
经营活动产生的现金流量净额		37,647,628.40	-65,408,604.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,008,175,063.42	142,511,546.96
取得投资收益收到的现金		128,565,859.98	67,831,167.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,593.92	71,347.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		81,286,060.83	
投资活动现金流入小计		1,218,089,578.15	210,414,062.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,988,162.82	5,942,256.60
投资支付的现金		1,641,355,621.72	154,691,946.36
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		1,650,343,784.54	160,634,202.96
投资活动产生的现金流量净额		-432,254,206.39	49,779,859.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		26,782,800.00	
发行债券收到的现金		507,130,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		533,912,800.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,319,731.24	54,896,982.08
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		35,319,731.24	54,896,982.08
筹资活动产生的现金流量净额		498,593,068.76	-54,896,982.08

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,522,684.14	1,712,993.52
五、现金及现金等价物净增加额		105,509,174.91	-68,812,733.46
加：期初现金及现金等价物余额		219,575,963.26	296,986,396.18
六、期末现金及现金等价物余额		325,085,138.17	228,173,662.72

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

合并股东权益变动表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期													
	归属于母公司股东权益												少数股东权益	股东 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其他										
一、上年年末余额	653,054,151.00				39,506,232.42		94,946,392.12	7,775,331.21	236,866,445.92	1,793,557,926.80		2,825,706,479.47	142,183,773.78	2,967,890,253.25
加：会计政策变更							-206,713,108.08		21,825,992.50	196,433,932.47		11,546,816.89		11,546,816.89
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	653,054,151.00				39,506,232.42		-111,766,715.96	7,775,331.21	258,692,438.42	1,989,991,859.27		2,837,253,296.36	142,183,773.78	2,979,437,070.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				98,539,618.84			670,154.75	1,200,668.61		182,683,956.27		283,094,398.47	3,241,580.60	286,335,979.07
（一）综合收益总额							483,071.44			215,336,663.82		215,819,735.26	2,887,124.34	218,706,859.60
（二）股东投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-32,652,707.55		-32,652,707.55		-32,652,707.55

1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配									-32,652,707.55		-32,652,707.55		-32,652,707.55
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							187,083.31	1,200,668.61			1,387,751.92	354,456.26	1,742,208.18
1. 本期提取							187,083.31	5,720,804.55			5,907,887.86	452,192.19	6,360,080.05
2. 本期使用								-4,520,135.94			-4,520,135.94	-97,735.93	-4,617,871.87
（六）其他				98,539,618.84							98,539,618.84		98,539,618.84
四、本期期末余额	653,054,151.00			98,539,618.84	39,506,232.42		-111,096,561.21	8,975,999.82	258,692,438.42	2,172,675,815.54	3,120,347,694.83	145,425,354.38	3,265,773,049.21

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人： 吴利利

会计机构负责人： 吴利利

合并股东权益变动表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额													
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东 权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其 他			小计
		优 先	永 续	其 他										

		股	债											
一、上年年末余额	653,054,151.00				39,506,232.42		233,402,094.09	3,859,774.19	222,188,800.72	1,578,113,452.56		2,730,124,504.98	121,934,710.09	2,852,059,215.07
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	653,054,151.00				39,506,232.42		233,402,094.09	3,859,774.19	222,188,800.72	1,578,113,452.56		2,730,124,504.98	121,934,710.09	2,852,059,215.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-138,455,701.97	3,915,557.02	14,677,645.20	215,444,474.24		95,581,974.49	20,249,063.69	115,831,038.18
（一）综合收益总额							-105,970,011.84			282,366,451.52		176,396,439.68	19,711,456.32	196,107,896.00
（二）股东投入和减少资本													1,500,000.00	1,500,000.00
1. 股东投入的普通股													1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配									14,677,645.20	-66,921,977.28		-52,244,332.08	-3,430,000.00	-55,674,332.08
1. 提取盈余公积									14,677,645.20	-14,677,645.20				
2. 对股东的分配										-52,244,332.08		-52,244,332.08	-3,430,000.00	-55,674,332.08
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增资本														
2. 盈余公积转增资本														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 其他													
（五）专项储备						-1,200,971.84	3,915,557.02				2,714,585.18	74,985.75	2,789,570.93
1. 本期提取						573,625.80	9,024,621.94				9,598,247.74	530,631.26	10,128,879.00
2. 本期使用						-1,774,597.64	-5,109,064.92				-6,883,662.56	-455,645.51	-7,339,308.07
（六）其他						-31,284,718.29					-31,284,718.29	2,392,621.62	-28,892,096.67
四、本期期末余额	653,054,151.00				39,506,232.42	94,946,392.12	7,775,331.21	236,866,445.92	1,793,557,926.80		2,825,706,479.47	142,183,773.78	2,967,890,253.25

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人： 吴利利

会计机构负责人：吴利利

母公司股东权益变动表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	653,054,151.00				85,440,753.44		207,933,164.13		257,293,400.51	1,204,537,736.86	2,408,259,205.94
加：会计政策变更							-206,713,108.08		21,825,992.50	196,433,932.47	11,546,816.89
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	653,054,151.00				85,440,753.44		1,220,056.05		279,119,393.01	1,400,971,669.33	2,419,806,022.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				98,539,618.84	-2,609,258.78		187,083.31			170,167,213.63	266,284,657.00
（一）综合收益总额										202,819,921.18	202,819,921.18
（二）股东投入和减少资本					16,268,513.56						16,268,513.56

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					16,268,513.56						16,268,513.56
（三）利润分配										-32,652,707.55	-32,652,707.55
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配										-32,652,707.55	-32,652,707.55
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							187,083.31				187,083.31
1. 本期提取							187,083.31	3,392,925.31			3,580,008.62
2. 本期使用								-3,392,925.31			-3,392,925.31
（六）其他				98,539,618.84	-18,877,772.34						79,661,846.50
四、本期期末余额	653,054,151.00			98,539,618.84	82,831,494.66		1,407,139.36		279,119,393.01	1,571,138,882.96	2,686,090,679.83

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

母公司股东权益变动表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2018 年度

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	653,054,151.00				85,440,753.44		315,104,147.81	1,763,103.06	242,615,755.31	1,124,683,262.10	2,422,661,172.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	653,054,151.00				85,440,753.44		315,104,147.81	1,763,103.06	242,615,755.31	1,124,683,262.10	2,422,661,172.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-107,170,983.68	-1,763,103.06	14,677,645.20	79,854,474.76	-14,401,966.78
（一）综合收益总额							-105,970,011.84			146,776,452.04	40,806,440.20
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									14,677,645.20	-66,921,977.28	-52,244,332.08
1. 提取盈余公积									14,677,645.20	-14,677,645.20	
2. 对股东的分配										-52,244,332.08	-52,244,332.08

3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备							-1,200,971.84	-1,763,103.06			-2,964,074.90
1. 本期提取							573,625.80	5,036,121.84			5,609,747.64
2. 本期使用							-1,774,597.64	-6,799,224.90			-8,573,822.54
（六）其他											
四、本期期末余额	653,054,151.00				85,440,753.44		207,933,164.13		257,293,400.51	1,204,537,736.86	2,408,259,205.94

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

冰轮环境技术股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 冰轮环境技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由烟台冷冻机总厂独家发起, 并经烟台市人民政府于 1988 年 11 月以烟政函(1988)31 号文、中国人民银行烟台市分行(1988)烟人银字第 338 号文批准向社会公开发行股票设立的股份有限公司。1998 年 5 月 28 日, 公司社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易, 股票代码 000811。截止 2019 年 6 月 30 日, 公司总股本总额为 653,054,151 元。公司总部在山东省烟台市。

公司营业执照统一社会信用代码: 91370000163099420E

注册地址: 烟台市芝罘区冰轮路 1 号

(二) 公司属于制冷设备制造业, 主要生产工商业制冷设备、制冷空调等。

(三) 本公司将烟台冰轮铸造有限公司等 31 家子公司纳入合并财务报表的合并范围。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计, 主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(十一))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(十五)(十八))、收入的确认时点(附注三(二十二))等。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

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

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

3. 合营企业的会计处理

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

（1）金融资产

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

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

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

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

（2）金融负债

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

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

（十一） 应收款项

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

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（十二） 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公

司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

（十四） 投资性房地产

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

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

（十五） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

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

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	5-10	0-10	9-20

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

（十六） 在建工程

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

（十七） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

（十八） 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

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

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

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

（十九） 长期资产减值

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十） 长期待摊费用

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

（二十一） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

（二十二） 收入

（1）销售商品

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

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

报告期内，公司对国内销售和出口销售收入确认的原则及时点分别如下：

A. 国内销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据销售订单由仓库配货后，运输部门将货物发运，同时购货方对货物的数量和质量无异议进行确认；销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。子公司北京华源泰盟节能设备有限公司确认收入的具体时点为：对于销售给热力公司的设备以对方签字确认验收的日期做为收入确认的时点，对于销售给电力公司的设备以第三方签发验收报告的日期做为收入确认的时点。

B. 出口销售收入确认原则及时点

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

（2）提供劳务

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

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

（3）让渡资产使用权

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

（4）建造合同收入

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

②建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

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

③本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

（二十三）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

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

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十四） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

（二十五） 租赁

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

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

（二十六） 所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

（二十七） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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

本公司执行财会〔2019〕6 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据	应收票据	122,573,388.94	185,310,403.39	应收票据及应收账款： 1,398,268,584.73
2. 应收账款	应收账款	1,273,682,316.79	1,212,958,181.34	
3. 应付票据	应付票据	370,628,034.85	329,821,843.04	应付票据及应付账款： 1,276,093,074.53
4. 应付账款	应付账款	748,233,522.07	946,271,231.49	
5. 管理费用列报调整	管理费用	101,913,994.33	90,339,893.81	127,289,418.80
6. 研发费用单独列示	研发费用	49,440,284.47	36,949,524.99	—

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。本公司首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产		164,688,184.96	164,688,184.96

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,388,184.96		-4,388,184.96
其他流动资产	182,636,786.91	22,336,786.91	-160,300,000.00
流动资产合计	187,024,971.87	187,024,971.87	-
债权投资		50,000.00	50,000.00
可供出售金融资产	409,045,998.68		-409,045,998.68
持有至到期投资	50,000.00		-50,000.00
其他权益工具投资		25,730,000.00	25,730,000.00
其他非流动金融资产		394,862,815.57	394,862,815.57
非流动资产合计	409,095,998.68	420,642,815.57	11,546,816.89
资产总计	596,120,970.55	607,667,787.44	11,546,816.89
其他综合收益	94,946,392.12	-111,766,715.96	-206,713,108.08
盈余公积	236,866,445.92	258,692,438.42	21,825,992.50
未分配利润	1,793,557,926.80	1,989,991,859.27	196,433,932.47
归属于母公司股东权益合计	2,125,370,764.84	2,136,917,581.73	11,546,816.89
负债和股东所有者权益总计	2,125,370,764.84	2,136,917,581.73	11,546,816.89

四、税项

(一) 主要税种及税率

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

注 1：2019 年 1-3 月本公司境内母、子公司根据境内税法按照 16%、10%、6%税率计算销项税额，其中工程项目按照 10% 税率征收，根据国家税务总局《关于调整增值税纳税申报有关事项的公告》（国家税务总局公告〔2019〕15 号）的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司境内母、子公司根据境内税法按照 13%、9%、6%税率计算销项税额，其中工程项目按照 9% 税率征收；房租收入执行 5% 简易征收的政策，技术服务收入按照 6% 税率征收，委托贷款利息收入按照 6% 税率征收；本公司南非子公司 DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (AFRICA) (PTY) LIMITED 根据南非税法按照 14% 税率计算销项税额；本公司英国子公司 DUNHAM BUSH LIMITED 根据英国税法规定按照 20% 税率计算销项税额。

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

注 3：本公司境内及海外子公司所得税率如下表：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
烟台冰轮铸造有限公司	25%
烟台冰轮重型机件有限公司	25%
烟台冰轮工程技术有限公司	25%
烟台冰轮压缩机有限公司	25%
烟台冰轮（越南）有限公司	20%
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	25%
烟台冰轮节能科技有限公司	25%
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	15%
北京华源泰盟节能设备有限公司	15%
山东神舟制冷设备有限公司	15%
烟台冰轮换热技术有限公司	25%
烟台冰轮压力容器有限公司	25%
烟台冰轮医药装备有限公司	25%
烟台顿汉布什压缩机有限公司	25%
烟台冰轮集团（香港）有限公司	16.5%
顿汉布什（中国）工业有限公司	15%
顿汉布什（烟台）能源科技有限公司	25%
DUNHAM BUSH INDUSTRIES SDN. BHD	24%
DUNHAM BUSH SALES&SERVICES SDN. BHD	24%
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL PTE LTD	17%
DUNHAM BUSH SALES&SERVICES (S) PTE LTD	17%
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (AFRICA) (PTY) LIMITED	28%
DUNHAM BUSH LIMITED	19%
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (CAYMAN) LIMITED	0%
DUNHAM BUSH MENA JLT	0%
DUNHAM BUSH USA LCC	21%
DUNHAM BUSH VIETNAM CO. LTD	20%
PT. YANTAI MOON INDONESIA	25%

（二）重要税收优惠及批文

公司 2017 年 12 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR201737001277，有效期为 2017 年 1 月-2019 年 12 月。

子公司山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司于 2016 年 12 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR201637000785，有效期为 2017 年 1 月-2019 年 12 月。

子公司北京华源泰盟节能设备有限公司于 2018 年 7 月经北京市科委批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR201811000514，有效期为 2018 年 1 月-2020 年 12 月。

子公司山东神舟制冷设备有限公司于 2018 年 11 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR201837001293，有效期为 2018 年 1 月-2020 年 12 月。

子公司顿汉布什（中国）工业有限公司于 2018 年 8 月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业，享受 15% 的所得税优惠政策，高新技术企业资质证书编号为 GR201837000346，有效期为 2018 年 1 月-2020 年 12 月。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	769,451.17	2,579,700.78
银行存款	973,442,645.57	916,420,631.01
其他货币资金	80,498,471.58	52,482,371.78
合计	1,054,710,568.32	971,482,703.57
其中：存放在境外的款项总额	207,854,082.27	274,021,334.10

注：期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 30,123,731.97 元，保函保证金 49,759,316.69 元。

（二）交易性金融资产

类别	期末余额	期初余额
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	6,146,630.02	4,388,184.96
其中：债务工具投资		
权益工具投资	746,630.02	646,313.66
其他	5,400,000.00	3,741,871.30
指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	188,280,000.00	160,300,000.00
其中：银行理财	188,280,000.00	160,300,000.00
合计	194,426,630.02	164,688,184.96

（三）应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	122,503,388.94	184,672,577.59
商业承兑汇票	70,000.00	637,825.80
合计	122,573,388.94	185,310,403.39

注：期末质押的应收票据金额为 15,973,376.51 元，已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 293,143,166.06 元。

(四) 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,508,986,933.80	99.89	235,304,617.01	15.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,721,284.77	0.11	1,721,284.77	100.00
合计	1,510,708,218.57	100.00	237,025,901.78	15.59

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,439,741,836.78	99.96	226,783,655.44	15.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	568,429.41	0.04	568,429.41	100.00
合计	1,440,310,266.19	100.00	227,352,084.85	15.78

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	933,381,600.03	5.00	46,669,079.99	894,746,161.92	5.00	44,737,308.10
1 至 2 年	291,412,331.56	10.00	29,141,233.16	270,705,841.74	10.00	27,070,584.17
2 至 3 年	107,673,928.45	20.00	21,534,785.69	100,148,725.06	20.00	20,029,745.01
3 至 4 年	53,793,099.63	40.00	21,517,239.85	55,711,444.19	40.00	22,284,577.68

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
4至5年	31,418,479.06	80.00	25,134,783.25	28,841,116.88	80.00	23,072,893.49
5年以上	91,307,495.07	100.00	91,307,495.07	89,588,546.99	100.00	89,588,546.99
合计	1,508,986,933.80		235,304,617.01	1,439,741,836.78		226,783,655.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 9,673,816.93 元，收回坏账准备 48,425.98 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
太原市热力集团有限责任公司	141,283,557.83	9.35	7,064,177.89
山西大唐国际云冈热电有限责任公司	38,185,014.60	2.53	1,909,250.73
中广核工程有限公司	27,914,794.51	1.85	1,796,208.16
济南轨道交通集团有限公司	24,239,104.13	1.6	1,245,518.06
大同煤矿集团有限责任公司	23,866,640.00	1.58	1,933,332.00
合计	255,489,111.07	16.91	13,948,486.84

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	86,788,045.70	87.71	76,632,132.16	90.26
1至2年	9,706,879.23	9.81	5,809,227.12	6.84
2至3年	1,027,928.21	1.04	1,171,370.11	1.38
3年以上	1,426,743.96	1.44	1,285,448.39	1.52
合计	98,949,597.10	100.00	84,898,177.78	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东华商亿源制冷空调工程有限公司	10,656,129.28	10.77
北京宏科庆能科技有限公司	9,486,000.00	9.59
济南乾路物资有限公司	3,959,881.65	4.00
北京华清微拓节能技术股份有限公司	3,854,000.00	3.89
北京中科亿诚检测技术中心	2,210,000.00	2.23
合计	30,166,010.93	30.48

(六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	108,601.90	654,720.54
其他应收款项	67,073,370.45	63,298,871.68
减：坏账准备	20,758,923.61	19,306,281.44
合计	46,423,048.74	44,647,310.78

1. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	108,601.90	654,720.54
合计	108,601.90	654,720.54

上述款项为截止报表日的应收银行定期存款利息，无逾期利息。

2. 其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	6,303,482.80	9.40	6,303,482.80	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	59,130,713.05	88.16	12,964,937.26	21.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,639,174.60	2.44	1,490,503.55	90.93
合 计	67,073,370.45	100.00	20,758,923.61	30.95

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项	6,303,482.80	9.96	6,303,482.80	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款项	55,356,214.28	87.45	11,512,295.09	20.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,639,174.60	2.59	1,490,503.55	90.93
合计	63,298,871.68	100.00	19,306,281.44	30.50

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
DUNHAM-BUSH (L. L. C)	6,303,482.80	6,303,482.80	5年以上	100.00	多年未经营
合计	6,303,482.80	6,303,482.80		100.00	

(2) 组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	39,630,119.06	5.00	1,981,505.96	38,554,514.71	5.00	1,927,725.75
1至2年	5,812,960.05	10.00	581,296.01	5,480,287.62	10.00	548,028.77
2至3年	1,875,717.91	20.00	375,143.58	576,939.35	20.00	115,387.87
3至4年	2,636,359.41	40.00	1,054,543.76	2,456,079.66	40.00	982,431.86
4至5年	1,015,543.35	80.00	812,434.68	1,748,360.49	80.00	1,398,688.39
5年以上	8,160,013.27	100.00	8,160,013.27	6,540,032.45	100.00	6,540,032.45
合计	59,130,713.05		12,964,937.26	55,356,214.28		11,512,295.09

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,452,642.17 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	17,414,636.59	21,535,936.16
备用金及投标保证金	47,516,280.56	39,944,084.39
其他	2,142,453.30	1,818,851.13
合计	67,073,370.45	63,298,871.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
庞亚军	投标保证金	2,680,000.00	3年以内	4.00	304,000.00
北京邦泰摩尔资产管理有限公司	房租押金	894,029.43	1-4年	1.33	335,128.88
石家庄西岭供热有限公司	投标保证金	800,000.00	1-2年	1.19	80,000.00
希望深蓝空调制冷有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	1.19	40,000.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
特迈斯(浙江)冷热工厂有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	1.19	40,000.00
合计		5,974,029.43		8.90	799,128.88

(七) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	189,293,404.13	14,797,204.25	174,496,199.88	173,384,901.77	14,189,592.65	159,195,309.12
在产品	144,762,550.65	47,396.79	144,715,153.86	117,024,964.31	109,752.72	116,915,211.59
库存商品	266,008,179.11	11,294,246.31	254,713,932.80	252,451,985.34	11,522,910.35	240,929,074.99
工程施工	45,643,789.45		45,643,789.45	74,584,625.88		74,584,625.88
委托加工物资	41,449,000.64		41,449,000.64	74,038,366.24		74,038,366.24
发出商品	39,749,280.16		39,749,280.16	51,406,703.14		51,406,703.14
合计	726,906,204.14	26,138,847.35	700,767,356.79	742,891,546.68	25,822,255.72	717,069,290.96

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		折算变动	期末余额
			转回	转销		
原材料	14,189,592.65	601,357.70			15,477.12	14,806,427.47
在产品	109,752.72			73,945.49		35,807.23
库存商品	11,522,910.35			269,375.77	43,078.07	11,296,612.65
合计	25,822,255.72	601,357.70		343,321.26	58,555.19	26,138,847.35

3. 存货跌价准备情况说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备原因
原材料	可变现净额低于账面成本	加工产成品销售
在产品	可变现净额低于账面成本	加工产成品销售
库存商品	可变现净额低于账面成本	产品已销售

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	24,031,474.03	16,865,119.34

项目	期末余额	期初余额
预交税费	5,942,266.74	5,471,667.57
合计	29,973,740.77	22,336,786.91

(九) 债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中央电力建设债券	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
合计	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00

(十) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	
分期收款销售商品	6,632,266.37	1,202,000.00	5,430,266.37	8,077,140.02	1,492,000.00	6,585,140.02	4.75%
合计	6,632,266.37	1,202,000.00	5,430,266.37	8,077,140.02	1,492,000.00	6,585,140.02	

(十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营、联营企业											
烟台现代冰轮重工有限公司	114,140,091.56			1,999,020.78	187,083.31					116,326,195.65	
烟台卡贝欧换热器有限公司	18,747,448.33			4,350,145.77						23,097,594.10	
北京华商亿源制冷空调工程有限公司	6,279,404.47			-277,722.04						6,001,682.43	
青岛达能环保设备股份有限公司	127,744,408.97			-5,413,379.26						122,331,029.71	
临沂智慧新能源科技有限公司	967,712.76			-360,706.41						607,006.35	
广州冰轮高菱节能科技有限公司	1,401,037.87			-151,847.50						1,249,190.37	
合计	269,280,103.96			145,511.34	187,083.31					269,612,698.61	

(十二) 其他权益工具

被投资单位	账面余额				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		
中国浦发机械工业股份有限公司	100,000.00			100,000.00		
四川西南机械工业联营集团公司	30,000.00			30,000.00		
中水(烟台)海丰冷链物流有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	4.50	
宁夏格林兰德环保科技有限公司	6,300,000.00			6,300,000.00	16.20	
共享智能制造产业创新中心有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	4.35	
宁波梅山保税港区华铸云服投资管理 中心(有限合伙)	300,000.00			300,000.00		
合计	25,730,000.00			25,730,000.00		

(十三) 其他非流动金融资产

被投资单位	期末余额	期初余额	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
红塔创新投资股份有限公司	21,786,492.37	21,786,492.37	5.00	
烟台石川密封垫板有限公司	53,022,200.40	53,022,200.40	3.02	497,394.00
深圳市长润冰轮智能制造产业投资企业	50,563,631.79	50,563,631.79	33.33	
万华化学集团股份有限公司	411,986,356.21	269,490,491.01		19,256,198.00
太原刚玉物流工程有限公司	2,692,845.00			
合计	540,051,525.77	394,862,815.57		19,753,592.00

注：本公司将部分计划长期持有的股票投资及股权投资，划分为计入公允价值计量且其变动计入损益的金融资产。

(十四) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	691,082,983.96	702,626,533.72
固定资产清理		
减：减值准备	163,790.70	173,269.51
合计	690,919,193.26	702,453,264.21

1. 固定资产情况

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额	91,707,037.30	558,556,635.68	616,342,359.19	36,028,509.23	48,380,089.65	1,351,014,631.05
2.本期增加金额		107,966.74	22,970,418.78	2,429,072.39	1,799,740.89	27,307,198.80
(1) 购置		107,966.74	7,243,349.44	2,429,072.39	1,799,740.89	11,580,129.46
(2) 在建工程转入			15,727,069.34			15,727,069.34

项目	土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
3.本期减少金额		1,436,000.00	3,639,842.91	1,125,188.00	860,744.99	7,061,775.90
(1) 处置或报废		1,436,000.00	3,639,842.91	1,125,188.00	860,744.99	7,061,775.90
4.本期折算变动	52,551.93	164,020.09	173,916.93	21,849.58	24,824.07	437,162.60
5.期末余额	91,759,589.23	557,392,622.51	635,846,851.99	37,354,243.20	49,343,909.62	1,371,697,216.55
二、累计折旧						
1.期初余额		186,133,515.38	401,535,307.04	23,838,635.76	36,880,639.15	648,388,097.33
2.本期增加金额		9,812,835.84	24,747,992.02	1,468,564.24	1,615,567.23	37,644,959.33
(1) 计提		9,812,835.84	24,747,992.02	1,468,564.24	1,615,567.23	37,644,959.33
3.本期减少金额		446,955.00	3,296,296.00	1,077,723.76	772,480.45	5,593,455.21
(1) 处置或报废		446,955.00	3,296,296.00	1,077,723.76	772,480.45	5,593,455.21
4.本期折算变动		58,712.82	85,543.02	14,445.48	15,929.82	174,631.14
5.期末余额		195,558,109.04	423,072,546.08	24,243,921.72	37,739,655.75	680,614,232.59
三、减值准备						
1.期初余额			172,831.41		438.1	173,269.51
2.本期增加金额						
3.本期减少金额			9,478.81			9,478.81
4.本期折算变动						
5.期末余额			163,352.60		438.1	163,790.70
四、账面价值						
1.期末账面价值	91,759,589.23	361,834,513.47	212,610,953.31	13,110,321.48	11,603,815.77	690,919,193.26
2.期初账面价值	91,707,037.30	372,423,120.30	214,634,220.74	12,189,873.47	11,499,012.40	702,453,264.21

2. 截止 2019 年 6 月 30 日，通过经营租赁租出的固定资产情况

类别	账面价值
房屋及建筑物	10,933,686.56
机器设备	69,709,653.01
合计	80,643,339.57

(十五) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	214,589,690.85	129,437,925.28
减：减值准备	10,176,476.51	10,176,476.51
合计	204,413,214.34	119,261,448.77

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
密云基地项目	11,190,245.25	10,176,476.51	1,013,768.74	11,190,245.25	10,176,476.51	1,013,768.74
烟气余热回收机组	4,008,181.96		4,008,181.96	4,008,181.96		4,008,181.96
烟气余热回收系统项目	12,191,760.49		12,191,760.49	12,191,760.49		12,191,760.49
热水发电项目	8,665,783.99		8,665,783.99	8,665,783.99		8,665,783.99
LNG 液化与回收项目	6,239,943.79		6,239,943.79	6,652,987.96		6,652,987.96
绿色智能铸造项目	22,209,509.73		22,209,509.73	9,704,495.73		9,704,495.73
管板焊接机器人	2,846,993.00		2,846,993.00	2,846,993.00		2,846,993.00
管路自动预制线设备模块切断倒角一体机	1,374,977.34		1,374,977.34	1,374,977.34		1,374,977.34
自动埋弧焊接装置	1,694,095.74		1,694,095.74	1,692,270.02		1,692,270.02
管板加工设备	3,327,919.30		3,327,919.30	3,219,015.68		3,219,015.68
Test Rig	4,905,700.47		4,905,700.47	4,865,586.93		4,865,586.93
DUNHAMBUSHI USA LLC 的基建工程	56,207,315.69		56,207,315.69	56,207,315.69		56,207,315.69
DUNHAMBUSHI USA LLC 的基建二期工程	29,638,325.06		29,638,325.06			
卧式加工中心	6,059,072.25		6,059,072.25			
智能化压缩机工厂项目	19,023,842.67		19,023,842.67			
其他工程	25,006,024.12		25,006,024.12	6,818,311.24		6,818,311.24
合计	214,589,690.85	10,176,476.51	204,413,214.34	129,437,925.28	10,176,476.51	119,261,448.77

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
烟气余热回收机组	600 万元	4,008,181.96				4,008,181.96
热水发电项目	1200 万元	8,665,783.99				8,665,783.99
LNG 液化与回收项目	2212 万元	6,652,987.96	13,851,362.23	14,264,406.40		6,239,943.79
烟气余热回收系统项目	1710 万元	12,191,760.49				12,191,760.49
绿色智能铸造项目	17,447.72 万元	9,704,495.73	12,505,014.00			22,209,509.73
智能化压缩机工厂项目	29,188 万元		19,023,842.67			19,023,842.67
DUNHAMBUSHI USA LLC 工程	5,600 万元	56,207,315.69				56,207,315.69
DUNHAMBUSHI USA LLC 二期工程	8,100 万元		29,638,325.06			29,638,325.06
合计		97,430,525.82	75,018,543.96	14,264,406.40		158,184,663.38

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
------	---------------	----------	-----------	--------------	--------------	------

项目名称	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
烟气余热回收机组	95.56	95.56				自筹
热水发电项目	72.21	72.21				自筹
LNG 液化与回收项目	92.70	92.70				自筹
烟气余热回收系统项目	71.30	71.30				自筹
绿色智能铸造项目	12.73	12.73				募集
智能化压缩机工厂项目	6.52	6.52				募集
DUNHAMBUSHI USA LLC 工程	100.37	100.00				募集及自筹
DUNHAMBUSHI USA LLC 二期工程	36.59	36.59				自筹
合计						

(3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
密云基地项目	10,176,476.51			10,176,476.51	资产的可收回金额低于其账面价值
合计	10,176,476.51			10,176,476.51	

(十六) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	234,094,299.66	142,247,755.40	36,918,057.96	22,638,464.35	435,898,577.37
2. 本期增加金额			1,610.00	1,002,459.38	1,004,069.38
(1) 购置			1,610.00	1,002,459.38	1,004,069.38
3. 本期减少金额					
4. 本期折算变动	-6,098.95			-671.78	-6,770.73
5. 期末余额	234,088,200.71	142,247,755.40	36,919,667.96	23,640,251.95	436,895,876.02
二、累计摊销					
1. 期初余额	44,109,896.12	128,103,683.29	19,255,610.16	14,048,285.69	205,517,475.26
2. 本期增加金额	2,240,206.60	7,057,154.44	1,112,087.57	1,001,397.62	11,410,846.23
(1) 计提	2,240,206.60	7,057,154.44	1,112,087.57	1,001,397.62	11,410,846.23

项目	土地使用权	非专利技术	专利技术	软件	合计
3. 本期减少金额					
4. 本期折算变动	-1,557.81			-573.23	-2,131.04
5. 期末余额	46,348,544.91	135,160,837.73	20,367,697.73	15,049,110.08	216,926,190.45
三、账面价值					
1. 期末账面价值	187,739,655.80	7,086,917.67	16,551,970.23	8,591,141.87	219,969,685.57
2. 期初账面价值	189,984,403.54	14,144,072.11	17,662,447.80	8,590,178.66	230,381,102.11

(十七) 商誉

1. 商誉账面原值

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

2、商誉减值准备

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

(十八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费用	144,963.15		96,642.12		48,321.03
中央空调费用	2,912,857.93		291,285.79		2,621,572.14
车辆租赁费	5,454.91	31,034.48	18,385.96		18,103.43
员工宿舍装修费	765,057.28		327,881.68		437,175.60
合计	3,828,333.27	31,034.48	734,195.55		3,125,172.20

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
资产减值准备	38,504,008.97	252,799,149.94	37,792,214.86	247,152,004.06
内部销售未实现利润	6,744,023.81	28,510,915.70	5,474,749.18	36,498,327.87
可抵扣亏损	3,103,995.93	12,415,983.71	3,176,977.32	12,720,072.85
销售保证金	4,518,396.40	19,023,538.97	8,028,602.66	21,068,351.32
预提外协费用	7,576,714.75	50,511,431.66	7,021,176.38	46,831,196.60
预提职工薪酬等	2,352,010.50	11,668,995.09	2,370,733.97	12,234,645.18
固定资产折旧	1,396,486.42	5,585,945.68	2,922,957.90	11,316,520.27
递延收益	9,348,919.94	60,679,856.88	8,559,330.87	59,760,676.10
小 计	73,544,556.72	441,195,817.63	75,346,743.14	447,581,794.25
递延所得税负债：				
其他非流动金融资产公允价值变动	61,686,099.52	411,240,663.47	44,968,827.96	299,792,186.40
非同一控制下企业合并形成的资产 公允价值与账面价值的差异	14,819,402.96	85,527,035.40	12,762,041.16	24,903,782.11
小计	76,505,502.48	496,767,698.87	57,730,869.12	324,695,968.51

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	31,382,473.19	29,320,090.08
可抵扣亏损	9,741,157.36	9,741,157.36
合计	41,123,630.55	39,061,247.44

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额弥补相关暂时性差异具有不确定性，因此烟台冰轮工程技术有限公司、烟台冰轮（越南）有限公司、烟台冰轮集团（香港）有限公司及 PT. YANTAI MOON INDONESIA、DUNHAM BUSH LIMITED 等 5 家子公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

（二十）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	11,347,093.42	11,347,093.42
预付设备、工程款	46,916,753.63	10,132,202.45
可转让俱乐部会员资格	182,523.00	47,691.59
合计	58,446,370.05	21,526,987.46

（二十一）短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	2,322,558.41	3,550,949.86

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		3,000,000.00
保证借款	71,818,405.99	77,110,747.31
信用借款	102,498,800.00	60,000,000.00
合计	176,639,764.40	143,661,697.17

(二十二) 交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	340,127.58	
合计	340,127.58	

(二十三) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	365,628,034.85	324,821,843.04
商业承兑汇票	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	370,628,034.85	329,821,843.04

(二十四) 应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	555,858,117.02	787,068,686.17
1年以上	192,375,405.05	159,202,545.32
合计	748,233,522.07	946,271,231.49

(二十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	382,171,640.76	360,373,537.93
1年以上	136,053,068.49	121,866,298.90
合计	518,224,709.25	482,239,836.83

账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
康为同创集团有限公司	36,050,112.86	尚未结算
福建永隆食品冷藏有限公司	5,898,000.00	尚未结算
榆林市榆阳雨润食品有限公司	4,455,000.00	尚未结算
内蒙古汉马硅业有限公司	3,930,000.00	尚未结算
包头市山晟新能源有限责任公司	3,405,000.00	尚未结算
莫力达瓦达斡尔族自治旗福润肉类加工有限公司	3,345,744.00	尚未结算

债权单位名称	期末余额	未结转原因
阜新福润肉类加工有限公司	2,830,200.00	尚未结算
合计	59,914,056.86	

(二十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	143,850,763.69	275,987,096.09	335,301,370.79	84,536,488.99
离职后福利-设定提存计划	715,852.37	21,892,285.10	21,599,253.93	1,008,883.54
辞退福利		226,799.77	226,799.77	
合计	144,566,616.06	298,106,180.96	357,127,424.49	85,545,372.53

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	114,163,152.85	230,770,092.63	290,932,986.55	54,000,258.93
2.职工福利费	45612.69	13,087,682.75	12,209,394.45	923,900.99
3.社会保险费	148,270.86	13,699,652.30	13,659,945.37	187,977.79
其中：医疗保险费	53,982.87	11,032,267.81	10,915,438.32	170,812.36
工伤保险费	90,412.20	1,390,007.59	1,471,395.71	9,024.08
生育保险费	3,875.79	1,277,376.90	1,273,111.34	8,141.35
4.住房公积金	72,833.99	11,326,546.51	11,599,110.51	-199,730.01
5.工会经费和职工教育经费	29,420,893.30	7,103,121.90	6,899,933.91	29,624,081.29
合计	143,850,763.69	275,987,096.09	335,301,370.79	84,536,488.99

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	712,228.55	21,059,470.16	20,771,684.88	1,000,013.83
2、失业保险费	3,623.82	832,814.94	827,569.05	8,869.71
合计	715,852.37	21,892,285.10	21,599,253.93	1,008,883.54

(二十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	3,647,507.50	9,233,047.34
企业所得税	9,067,467.68	16,816,237.31
城市维护建设税	764,834.37	796,860.80
房产税	1,033,375.56	1,052,841.26
土地使用税	1,005,580.65	1,560,329.75
个人所得税	637,388.52	549,588.09

税种	期末余额	期初余额
教育费附加	1,069,999.14	591,459.14
其他税费	627,498.71	135,925.94
合计	17,853,652.13	30,736,289.63

(二十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	3,519,063.20	1,380,010.93
应付股利	565,125.00	613,125.00
其他应付款项	132,389,048.45	137,857,444.80
合计	136,473,236.65	139,850,580.73

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,842,679.05	709,876.22
短期借款应付利息	827,834.15	670,134.71
可转债计提利息	848,550.00	
合计	3,519,063.20	1,380,010.93

2、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
山东商校制冷空调设备中心	13,125.00	13,125.00	股东失去联系
烟台冰轮集团有限公司	360,000.00	360,000.00	股东让利经营
王伯厚	96,000.00	120,000.00	股东让利经营
王厚志	24,000.00	30,000.00	股东让利经营
王仲德	24,000.00	30,000.00	股东让利经营
黄学智	24,000.00	30,000.00	股东让利经营
王仲磊	24,000.00	30,000.00	股东让利经营
合计	565,125.00	613,125.00	

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	23,410,767.79	40,168,232.16
押金及保证金	90,547,896.45	85,193,321.70
其他	18,430,384.21	12,495,890.94
合计	132,389,048.45	137,857,444.80

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
陕西和胜石化有限公司	6,000,000.00	保证金
合计	6,000,000.00	——

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	182,138,059.31	682,154,394.98
合计	182,138,059.31	682,154,394.98

注：本期期末一年内到期的非流动负债主要为中国进出口银行山东省分行 1.8 亿元长期借款，将于 2019 年 9 月到期。

(三十) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	2,134,028.85	3,269,018.64	当地基准利率上浮 2.16%
保证借款	305,030,439.00		3 个月 libor 加 57 个 bp
合计	307,164,467.85	3,269,018.64	

注：本期期末长期借款主要为招商银行香港分行 4437 万美元。

(三十一) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	415,376,485.78	
合计	415,376,485.78	

(三十二) 长期应付职工薪酬

1. 长期应付职工薪酬

类别	期末余额	期初余额
离职后福利-设定受益计划净负债	46,746,516.41	45,836,364.60
合计	46,746,516.41	45,836,364.60

(三十三) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	13,223,104.10		809,893.97	12,413,210.13	
其他	63,708,727.45		1,154,441.94	62,554,285.51	
合计	76,931,831.55		1,964,335.91	74,967,495.64	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
C02 自然工质制冷系统技术改造项目	1,050,000.00		349,999.98		700,000.02	与资产相关
地源热泵技术研发与产业化项目	1,181,216.73		80,001.24		1,101,215.49	与资产相关
变频螺杆冷水机组联合开发项目	152,974.38		36,000.00		116,974.38	与资产相关
大容量无级能量调节高效变频离心式冷水（热泵）机组	587,142.83		90,000.00		497,142.83	与资产相关
面向高浓有机液处理的大温差蒸/精馏蒸汽压缩成套装备研制及产业化推广项目	5,678,019.62				3,731,473.35	与资产相关
工商制冷行业 HCFCs 替代改造项目	2,698,470.30				2,698,470.30	与资产相关
满液式风冷热泵机组	165,320.25		25,849.80		139,470.45	与资产相关
“机器换人”技术改造冷热互联制冷系统生产线技术改造项目	762,666.68		43,999.98		718,666.70	与资产相关
能源节约利用（离心式冷水机组）项目	71,042.99		71,042.99			与资产相关
能源节约利用空调生产线扩建项目	66,250.31		18,000.00		48,250.31	与资产相关
冷热环境工程技术研究中心	810,000.01		94,999.98		715,000.03	与资产相关
合计	13,223,104.10		809,893.97		12,413,210.13	

3. 其他项目情况

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损益 金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
采用 NH3/CO2 复 叠技术改造 R22 冷冻冷藏机组二 号生产线项目	4,642,280.00		227,265.00		4,415,015.00	与资产相关
冷 冻 冷 藏 用 NH3/CO2 载冷剂制 冷系统替代 R22 螺杆单级制冷系 统项目	15,607,478.32		927,176.94		14,680,301.38	与资产相关
工业冷冻用中大 型冷盐水机组使 用 R290 代替 R22 项目	39,642,060.80				39,642,060.80	与资产相关
R32 制冷剂在生产 线替代 R22	1,202,713.33				1,202,713.33	与资产相关
R513A 制冷剂在生 产线中替代 R22 项目	2,614,195.00				2,614,195.00	与资产相关
合计	63,708,727.45		1,154,441.94		62,554,285.51	

(三十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
一、有限售条件股 份	12,661.00				-300.00	-300.00	12,361.00
内资持股等	12,661.00				-300.00	-300.00	12,361.00
二、无限售条件股 份	653,041,490.00				300.00	300.00	653,041,790.00
人民币普通股	653,041,490.00				300.00	300.00	653,041,790.00
三、股份总数	653,054,151.00						653,054,151.00

(三十五) 其他权益工具

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
可转换公司债券		98,539,618.84		98,539,618.84
合计		98,539,618.84		98,539,618.84

(三十六) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	39,506,232.42			39,506,232.42
合计	39,506,232.42			39,506,232.42

(三十七) 其他综合收益

项目	期初 余额	本期发生额					期末 余额
		本期所得税前发生 额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：所得税 费用	税后归属于母公 司	税后归属于少数 股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-13,845,525.19						-13,845,525.19
其中：重新计量设定受益计划变动额	-13,845,525.19						-13,845,525.19
二、将重分类进损益的其他综合收益	-97,921,190.77	761,209.37			670,154.75	91,054.62	-97,251,036.02
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,220,056.05	187,083.31			187,083.31		1,407,139.36
外币财务报表折算差额	-99,141,246.82	574,126.06			483,071.44	91,054.62	-98,658,175.38
其他综合收益合计	-111,766,715.96	761,209.37			670,154.75	91,054.62	-111,096,561.21

(三十八) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	7,775,331.21	5,720,804.55	4,520,135.94	8,975,999.82	本期提取和使用
合计	7,775,331.21	5,720,804.55	4,520,135.94	8,975,999.82	

(三十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	258,692,438.42			258,692,438.42
合计	258,692,438.42			258,692,438.42

(四十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,793,557,926.80	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	196,433,932.47	
调整后期初未分配利润	1,989,991,859.27	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	215,336,663.82	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	32,652,707.55	
期末未分配利润	2,172,675,815.54	

(四十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	1,601,972,219.36	1,116,953,461.55	1,455,893,166.07	1,053,686,627.45
工业产品销售	1,365,764,383.50	915,693,273.23	1,299,136,396.60	920,516,293.98
工程施工	202,074,086.56	181,517,695.88	145,721,147.06	127,850,468.26
其他产品	34,133,749.30	19,742,492.44	11,035,622.41	5,319,865.21
二、其他业务小计	79,584,280.49	64,057,326.05	65,545,470.70	46,288,784.62
租赁收入	652,299.94	132,221.23	8,890,569.95	4,133,136.25
材料销售收入	53,511,651.79	49,954,237.40	32,636,262.05	28,486,778.29
水电费收入	268,128.94	198,364.51	1,182,885.19	1,058,763.74
其他收入	25,152,199.82	13,772,502.91	22,835,753.51	12,610,106.34
合计	1,681,556,499.85	1,181,010,787.60	1,521,438,636.77	1,099,975,412.07

(四十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,621,911.98	4,958,780.38

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	2,060,826.76	2,164,408.42
地方教育附加	1,373,884.44	1,442,938.98
地方水利建设基金	321,431.43	341,699.61
房产税	2,053,538.79	2,113,944.25
土地使用税	1,990,561.09	3,166,217.21
车船使用税	23,201.61	20,344.88
印花税	520,062.64	565,278.93
土地增值税	7,757,944.34	
其他	71,942.40	83,137.14
合计	20,795,305.48	14,856,749.80

（四十三）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	87,034,894.83	75,158,965.49
外协安装费	15,260,714.16	13,220,383.95
代理费及佣金	19,961,797.63	15,127,781.73
差旅费	14,444,061.17	14,273,625.79
运输费	13,014,529.69	16,904,080.92
质量保证费用	7,213,070.20	4,831,563.43
广告宣传费	6,631,776.76	6,357,910.95
出国经费	2,007,074.78	1,440,886.29
业务招待费	5,894,383.69	5,650,047.72
租赁费	4,260,431.99	4,487,463.96
办公费	2,296,588.68	6,509,865.41
折旧费	1,342,387.98	1,321,523.74
修理费	1,449,196.64	1,271,101.66
通讯费	670,489.52	716,505.15
其他	21,579,396.40	18,668,682.91
合计	203,060,794.12	185,940,389.10

（四十四）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,505,232.82	52,334,342.52
无形资产摊销	10,921,417.16	11,492,566.50
折旧费	3,747,249.33	3,974,222.66
车辆费用	1,031,873.78	1,379,765.70
修理费	2,258,116.29	1,859,990.41

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,641,787.00	3,059,788.86
长期待摊费用摊销	327,881.68	357,048.36
中介及技术服务费	1,961,613.75	2,039,572.34
办公费	1,822,338.05	2,112,496.49
差旅费	2,151,126.02	1,204,794.42
业务招待费	1,489,035.22	1,234,156.39
水电费	873,148.74	871,944.52
通讯费	446,808.71	418,207.55
低值易耗品摊销	144,582.82	299,925.98
其他	5,591,782.96	7,701,071.11
合计	101,913,994.33	90,339,893.81

(四十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,529,993.78	22,761,633.39
材料消耗	7,196,558.00	5,825,967.83
检验检测费	847,247.73	20,782.08
研发电费水费燃气费维修费	260,029.70	1,426,900.49
技术开发费	4,406,688.75	1,398,039.03
折旧费用	2,567,330.72	2,791,646.05
无形资产摊销	229,684.25	208,684.04
低值易耗品摊销	17,886.93	9,959.50
差旅费	1,182,695.18	688,454.72
办公费	39,428.69	104,384.40
其他相关费用	1,162,740.74	1,713,073.46
合计	49,440,284.47	36,949,524.99

(四十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	24,098,006.79	19,280,418.61
减：利息收入	8,807,262.83	7,359,930.74
汇兑损益	6,320,014.94	-7,804,673.03
手续费支出	2,927,102.82	1,509,357.35
合计	24,537,861.72	5,625,172.19

(四十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
C02 自然工质制冷系统技术改造项目	349,999.98	349,999.98	与资产相关
采用 NH3/C02 复叠技术改造 R22 冷冻冷藏机组二号生产线项目	227,265.00	75,755.00	与资产相关
地源热泵技术研发与产业化项目	80,000.24	255,596.56	与资产相关
变频螺杆冷水机组联合开发项目	36,000.00	36,000.00	与资产相关
大容量无级能量调节高效变频离心式冷水（热泵）机组	90,000.00	90,000.00	与资产相关
冷冻冷藏用 NH3/C02 载冷剂制冷系统替代 HCFC-22 螺杆单级制冷系统项目	927,176.94	927,176.94	与资产相关
满液式风冷热泵机组	25,849.80	84,183.12	与资产相关
“机器换人”技术改造冷热互联制冷系统生产线技术改造项目	43,999.98	43,999.98	与资产相关
能源节约利用（离心式冷水机组）项目	71,042.99	45,000.00	与资产相关
核岛 DEL 水冷冷水机组开发项目		27,000.00	与资产相关
能源节约利用空调生产线扩建项目	18,000.00	18,000.00	与资产相关
冷热环境工程技术研究中心	94,999.98		与资产相关
节能环保-能源节约利用		50,000.00	与收益相关
清洁生产补贴		50,000.00	与收益相关
稳岗补贴	463,951.98		与收益相关
财政补贴	2,769,000.00		与收益相关
合计	5,197,287.89	2,052,711.58	

（四十八）投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	145,511.34	-5,051,291.96
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	252,866.86	727,917.77
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		16,003,744.50
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	19,753,592.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		36,154,283.96
处置银行理财产品取得的投资收益	2,275,698.91	1,494,299.60
合计	22,427,669.11	49,328,953.87

（四十九）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	56,958.06	10,060.49

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产	142,495,865.20	
合计	142,552,823.26	10,060.49

(五十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-10,788,033.12	-8,627,104.51
存货跌价损失	-601,357.70	
合计	-11,389,390.82	-8,627,104.51

(五十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益		69,669.87
合计		69,669.87

(五十二) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	304,700.00	1,746,512.85	304,700.00
非流动资产报废利得合计	498,038.03	58,944.05	498,038.03
其中：固定资产报废利得	498,038.03	58,944.05	498,038.03
债务重组利得	297,395.90	63,812.00	297,395.90
其他	229,096.41	747,640.25	229,096.41
合计	1,329,230.34	2,616,909.15	1,329,230.34

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
环境保护部环境保护对外合作中心		49,186.00	与收益相关
专利创造资助资金		8,000.00	与收益相关
冷热互联制冷系统技术改造项目资金		200,000.00	与收益相关
密云财政企业发展资金		1,508,000.00	与收益相关
其他政府补助		38,512.85	与收益相关
商贸发展资金	32,000.00		与收益相关
密云区科技创新明星奖	100,000.00		与收益相关
中关村提升创新能力优化创新环境支持资金	100,000.00		与收益相关
北京市专利资助金	300.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
济南市开放型经济发展引导资金	68,500.00		与收益相关
专利补助	3,900.00		与收益相关
合计	304,700.00	1,746,512.85	

(五十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	1,066,700.00	225,595.00	1,066,700.00
对外捐赠		131,000.00	
非流动资产损坏报废损失	1,122,800.27	55,104.74	1,122,800.27
其他	486,707.95	1,248,656.24	486,707.95
合计	2,676,358.22	1,660,355.98	2,676,358.22

(五十四) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	19,529,180.37	18,291,394.88
递延所得税费用	20,576,819.78	1,985,603.01
合计	40,106,000.15	20,276,997.89

(五十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	12,671,895.75	10,154,363.08
其中：政府补助	3,537,651.98	1,846,512.85
银行存款利息收入	8,807,262.83	7,359,930.74
收到的其他款项	326,980.94	947,919.49
支付其他与经营活动有关的现金	146,794,716.14	157,744,853.44
其中：付现销售费用	93,395,572.93	89,901,120.60
付现管理费用、研发费用	34,525,489.06	59,128,858.76
手续费支出	2,927,102.82	1,509,357.35
支付的其他款项	15,946,551.33	7,205,516.73

(五十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	218,132,733.54	111,265,341.39
加：资产减值准备	11,389,390.82	8,627,104.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,644,959.33	29,844,576.54
无形资产摊销	11,410,846.23	4,454,646.05
长期待摊费用摊销	734,195.55	922,666.28
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）	-	-73,509.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	624,842.25	3,839.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-142,552,823.26	-10,060.49
财务费用（收益以“-”号填列）	30,418,021.73	19,280,418.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,427,669.11	-49,328,953.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,802,186.42	-1,972,875.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,774,633.36	3,958,478.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,985,342.54	-28,259,782.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,842,587.89	-158,229,606.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-237,056,490.03	-69,491,276.72
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-81,962,418.52	-129,008,993.65
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	-	
一年内到期的可转换公司债券	-	
融资租入固定资产	-	
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,029,247,197.13	683,564,649.51
减：现金的期初余额	950,778,071.05	829,745,878.96
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	78,469,126.08	-146,181,229.45

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	974,827,519.66	919,060,555.45
其中：库存现金	769,451.17	2,579,700.78
可随时用于支付的银行存款	973,442,645.57	916,420,631.01
可随时用于支付的其他货币资金	615,422.92	60,223.66
二、现金等价物	54,419,677.47	31,717,515.60

项目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的保证金	54,419,677.47	31,717,515.60
三、期末现金及现金等价物余额	1,029,247,197.13	950,778,071.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（五十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,759,316.69	保函保证金
货币资金	30,123,731.97	票据保证金
应收票据	15,973,376.51	票据质押
土地使用权	22,466,442.70	借款抵押
房屋及建筑物	11,531,226.21	借款抵押
合计	129,854,094.08	--

（五十八）外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金-现金			
其中：美元	30,000.67	6.8747	206,245.61
欧元	102.93	7.8170	804.57
越南盾	220,837,538.39	0.0003	65,225.56
英镑	284.22	8.7113	2,475.92
林吉特	44,345.40	1.6593	73,582.32
兰特	227,529.76	0.4852	110,397.44
阿联酋迪拉姆	3,500.00	1.8716	6,550.60
新加坡元	2,000.00	5.0805	10,161.00
印尼盾	17,815,916.00	0.0005	8,694.17
货币资金-银行存款			
其中：美元	25,879,340.01	6.8747	177,912,698.78
日元	16.00	0.0638	1.02
欧元	45,619.06	7.8170	356,604.19
越南盾	93,691,897,837.00	0.0003	27,672,407.96
林吉特	575,629.53	1.6593	955,142.08
兰特	3,186,358.47	0.4852	1,546,021.13
新加坡元	352,983.38	5.0805	1,793,332.06
印尼盾	9,355,212,460.44	0.0005	4,548,269.48
阿联酋迪拉姆	2,161,368.04	1.8716	4,045,216.42

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金-其他货币资金			
其中：美元	4,000,000.00	6.8747	27,498,800.00
应收账款			
其中：美元	21,730,265.68	6.8747	149,389,057.47
越南盾	5,294,683,680.00	0.0003	1,563,813.42
英镑	1,324,666.71	8.7113	11,539,569.11
林吉特	9,297,128.30	1.6593	15,426,724.99
兰特	48,336,026.76	0.4852	23,452,640.18
新加坡元	205,033.40	5.0805	1,041,672.19
印尼盾	867,168,053.00	0.0005	423,178.08
预付款项			
其中：美元	475,242.93	6.8747	3,267,152.57
越南盾	1,480,837,721.00	0.0003	437,373.42
英镑	51,286.00	8.7113	446,767.73
林吉特	16,311.28	1.6593	27,065.31
阿联酋迪拉姆	496,127.59	1.8716	928,552.40
新加坡元	9,140.00	5.0805	46,435.77
印尼盾	359,489,669.00	0.0005	175,430.99
其他应收款			
其中：美元	38,674.25	6.8747	265,873.87
越南盾	197,957,095.00	0.0003	58,467.70
林吉特	167,680.23	1.6593	278,231.81
新加坡元	9,140.00	5.0805	46,435.77
印尼盾	939,860,387.00	0.0005	458,651.94
短期借款			
其中：美元	6,487,525.79	6.8747	44,599,793.55
兰特	4,786,806.29	0.4852	2,322,558.41
英镑	1,115,495.10	8.7113	9,717,412.46
长期借款			
其中：英镑	244,972.49	8.7113	2,134,028.85

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
美元	44,370,000.00	6.8747	305,030,439.00
一年内到期的非流动负债			
其中：英镑	245,435.16	8.7113	2,138,059.31
应付账款			
其中：美元	3,849,488.51	6.8747	26,464,078.66
欧元	200,619.77	7.8170	1,568,244.74
越南盾	4,773,787,619.51	0.0003	1,409,963.95
英镑	535,905.00	8.7113	4,668,429.23
林吉特	12,052,993.35	1.6593	19,999,531.87
兰特	5,414,476.70	0.4852	2,627,104.09
新加坡元	474.34	5.0805	2,409.88
日元	20,762,878.00	0.0638	1,325,003.82
印尼盾	65,175,000.00	0.0005	31,805.41
预收款项			
其中：美元	8,189,715.91	6.8747	56,301,839.97
欧元	51.18	7.8170	400.07
越南盾	13,659,876,235.00	0.0003	4,034,518.21
林吉特	8,303,226.29	1.6593	13,777,543.38
阿联酋迪拉姆	510,145.25	1.8716	954,787.85
新加坡元	50,500.00	5.0805	256,565.25
印尼盾	732,077,500.00	0.0005	357,253.88

2. 重要境外经营实体的记账本位币

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

六、其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
烟台冰轮铸造有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	100		设立
烟台冰轮重型机件有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	60	40	设立
烟台冰轮工程技术有限公司	山东烟台	山东烟台	工程施工	100		设立
烟台冰轮压缩机有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	100		设立
烟台冰轮（越南）有限公司	越南 西宁市	越南 西宁市	生产制造	100		设立
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	山东烟台	山东烟台	维修保养	100		设立
烟台冰轮节能科技有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	70		设立
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	山东 济南	山东 济南	建筑设计	80		非同一控制下企业合并
北京华源泰盟节能设备有限公司	北京 密云	北京 密云	生产制造	60		非同一控制下企业合并
山东神舟制冷设备有限公司	山东 章丘	山东 章丘	生产制造	51		非同一控制下企业合并
烟台冰轮换热技术有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	100		同一控制下企业合并
烟台冰轮压力容器有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	60		同一控制下企业合并
烟台冰轮医药装备有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	60		设立
烟台顿汉布什压缩机有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	93.55	6.45	设立
烟台冰轮集团（香港）有限公司	香港	马来西亚	生产制造	100		同一控制下企业合并
DUNHAM BUSH HOLDING BHD	马来西亚	马来西亚	投资管理		98.65	购买
顿汉布什（中国）工业有限公司	烟台	中国	工业加工	37	62.15	购买
顿汉布什（烟台）能源科技有限公司	烟台	中国	工业加工	37	62.15	设立
DUNHAM BUSH INDUSTRIES SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	工业加工		98.65	购买
DUNHAM BUSH MENA JLT	阿联酋	中东	商贸		98.65	设立
DUNHAM BUSH SALES&SERVICES SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	商贸		98.65	购买
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL PTE LTD	新加坡	新加坡	投资管理		98.65	购买
DUNHAM BUSH SALES&SERVICES (S) PTE LTD	新加坡	新加坡	商贸		98.65	购买
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (AFRICA) (PTY) LIMITED	南非	南非	商贸		98.65	购买
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (CAYMAN) LIMITED	开曼群岛	开曼群岛	投资管理		98.65	购买
DUNHAM BUSH LIMITED	英国	英国	工业加工		98.65	购买
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (INDIA) PRIVATE LIMITED	印度	印度	休眠		98.65	购买
DUNHAM BUSH INTERNATIONAL (ARABIA)	沙特阿	沙特阿	休眠		98.65	购买

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
LIMITED.	拉伯	拉伯				
DUNHAM BUSH USA LLC	美国	美国	工业加工		70.00	投资设立
PT. YANTAI MOON INDONESIA	印度尼西亚	印度尼西亚	商贸		96.00	投资设立
DUNHAMBUSHI VIETNAM CO. LTD	越南	越南	商贸		98.65	投资设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	北京华源泰盟节能设备有限公司	40%	1,306,689.54		86,875,754.24

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京华源泰盟节能设备有限公司	565,775,020.95	155,196,347.00	720,971,367.95	498,103,962.74	5,678,019.62	503,781,982.36	653,143,111.74	153,009,328.89	806,152,440.63	586,551,759.26	5,678,019.62	592,229,778.88

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京华源泰盟节能设备有限公司	121,269,395.96	3,266,723.84	3,266,723.84	-38,934,251.95	105,701,452.02	2,113,556.04	2,113,566.04	6,298,458.85

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

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

2. 重要合营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	烟台现代冰轮重工有限公司	烟台现代冰轮重工有限公司
流动资产	227,357,613.88	153,675,389.93
其中：现金和现金等价物	35,030,147.75	29,359,747.47
非流动资产	133,264,506.40	139,716,626.56
资产合计	360,622,120.28	293,392,016.49
流动负债	110,642,281.59	49,230,002.44
负债合计	110,642,281.59	49,230,002.44
归属于母公司股东权益	249,979,838.69	244,162,014.05
统一会计政策及账面价值调整金额	9,482,633.86	9,482,633.86
按持股比例计算的净资产份额	116,326,195.65	114,140,091.56
对联营企业权益投资的账面价值	116,326,195.65	114,140,091.56
营业收入	155,358,711.03	144,280,529.28
财务费用	1,613,448.35	1,038,183.35
所得税费用	1,232,552.47	-3,051,995.55
净利润	4,442,268.39	-6,759,694.35
综合收益总额	4,442,268.39	-6,759,694.35

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
一、联营企业		
投资账面价值合计	153,286,502.96	138,530,415.48
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-1,853,509.44	-2,009,429.50
其他综合收益		
综合收益总额	-1,853,509.44	-2,009,429.50

七、与金融工具相关的风险

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

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

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

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

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 16.91%。

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

2、流动性风险

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

3、市场风险

（1）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，销售业务以人民币结算，但有一部分销售面向境外客户，以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收账款等。

截止 2019 年 6 月 30 日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如附注五、（五十八）外币货币性项目所述，对于本公司各类美元金融资产及金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润总额约 7,385,632.29 元。

（2）利率风险

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

八、公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	期末余额
持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,146,630.02			6,146,630.02
交易性金融资产	6,146,630.02			6,146,630.02
权益工具投资	746,630.02			746,630.02
（二）其他非流动金融资产	540,051,525.77			540,051,525.77
权益工具投资	540,051,525.77			540,051,525.77

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于以公允价值计量的交易性金额资产和其他非流动金融资产，公司均按照期末该资产的公允价值计量。

九、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
烟台冰轮集团有限公司	山东烟台	机电设备、建筑材料、金属材料的批发零售，租赁业务，产业投资及管理，管理咨询，制冷技术咨询	14,313.27 万元	29.15	29.15

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
		及服务			

本企业最终控制方为烟台市国资委。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

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

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
济南神华制冷设备有限公司	子公司高管控股企业
山东华商亿源制冷空调工程有限公司	联营企业控股企业
万华化学集团股份有限公司	同一实际控制人
万华化学(烟台)销售公司	同一实际控制人
万华化学集团物资有限公司	同一实际控制人
万华化学(宁波)有限公司	同一实际控制人
万华化学(广东)有限公司	同一实际控制人
烟台泰和新材料股份有限公司	同一实际控制人

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
烟台卡贝欧换热器有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	16,635,192.24	1.42	7,329,032.51	0.7
济南神华制冷设备有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	363,704.89	0.03	768,821.59	0.07
山东华商亿源制冷空调工程有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	1,997,357.66	0.17	3,138,942.88	0.30
万华化学(烟台)销售公司	关联采购	采购商品	市场价格	443,653.50	0.04	1,117,850.76	0.11
临沂智慧新能源科技有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	215,517.24	0.02		
烟台现代冰轮重工有限公司	关联采购	采购商品	市场价格	57,720.48			
销售商品、提供劳务:							
济南神华制冷设备有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	9,787.09		137,208.87	0.01
山东华商亿源制冷空调工程有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	23,370,861.03	1.46	3,397,215.93	0.23
烟台现代冰轮重工有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	1,397,518.14	0.09		
万华化学集团股份有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	43,448.28		98,032.37	0.01
万华化学集团物资有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	6,371.67			
临沂智慧新能源科技有限公司	关联销售	工业产品销售	市场价格	864,655.18	0.05		

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入、费用
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	部分办公楼租赁	138,434.55	39,772.73

3 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	借款银行
烟台冰轮集团有限公司	烟台冰轮集团(香港)有限公司	44,370,000.00 美元	2019年3月7日	2022年1月23日	否	招商银行股份有限公司烟台分行
烟台冰轮集团有限公司	冰轮环境技术股份有限公司	180,000,000.00	2017年9月28日	2019年9月28日	否	中国进出口银行山东省分行
烟台冰轮集团有限公司	北京华源泰盟节能设备有限公司	45,000,000.00	2019年3月11日	2020年3月11日	否	北京银行中关村海淀园支行

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	15,357,745.29	767,887.26	1,531,236.31	76,561.82
应收账款	烟台现代冰轮重工有限公司	157,919.00	7,895.95		
应收账款	临沂智慧新能源科技有限公司	405,100.00	20,255.00		
应收账款	烟台泰和新材料股份有限公司	9,980.00	1,996.00	9,980.00	998.00
应收账款	万华化学集团股份有限公司	1,821,148.00	182,114.80	1,849,600.00	92,480.00
应收账款	万华化学集团物资有限公司	3,604,058.00	180,202.90		
应收账款	万华化学(宁波)有限公司	4,000.00	800.00	169,000.00	33,255.00
预付账款	烟台现代冰轮重工有限公司	4,280.00			
预付款项	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	10,656,129.28			
预付账款	万华化学(烟台)销售有限公司			94,400.00	
预付款项	烟台卡贝欧换热器有限公司			38,980.00	
合计		32,020,359.57	1,161,151.91	3,693,196.31	203,294.82

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	北京华商亿源制冷空调工程有限公司	326,544.50	326,544.50
应付账款	烟台卡贝欧换热器有限公司	4,072,046.78	
应付账款	山东华商亿源制冷空调工程有限公司	89,195.00	3,535,132.00
应付账款	济南神华制冷设备有限公司		249,914.00
应付账款	临沂智慧新能源科技有限公司	300,000.00	250,000.00
预收款项	山东华商亿源制冷空调工程有限公司		13,760.00
预收账款	烟台卡贝欧换热器有限公司	72,115.18	72,115.18
预收账款	青岛达能环保设备股份有限公司	725,000.00	
预收账款	临沂智慧新能源科技有限公司		597,900.00
预收账款	烟台现代冰轮重工有限公司		486,336.30
预收账款	万华化学集团股份有限公司	81,000.00	1,100,000.00
预收账款	万华化学(广东)有限公司	263,000.00	263,000.00
应付股利	烟台冰轮集团有限公司	360,000.00	360,000.00
其他应付款	烟台冰轮集团有限公司	201,420.15	246,904.25
合计		6,490,321.61	7,501,606.23

十、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

（一）分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

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

2. 分部报告的财务信息

项目	境内部	境外部	分部间抵销	合并数
一、主营业务收入	1,475,514,646.99	357,182,408.85	-230,724,836.48	1,601,972,219.36
二、主营业务成本	1,077,035,843.44	264,345,813.97	-224,428,195.86	1,116,953,461.55
三、对联营和合营企业的投资收益	145,511.34		145,511.34	145,511.34
四、资产减值损失	-13,071,628.27	-584,150.43	2,266,387.88	-11,389,390.82
五、折旧费和摊销费	38,934,618.56	10,855,382.55		49,790,001.11
六、利润总额	315,824,175.51	30,286,059.95	-214,567,896.18	131,542,339.28
七、所得税费用	35,249,958.99	5,690,499.21	217,298,275.49	258,238,733.69
八、净利润	271,566,061.28	24,595,560.63	-78,028,888.37	218,132,733.54
九、资产总额	8,761,212,223.77	1,197,439,384.79	-3,536,041,612.42	6,422,609,996.14
十、负债总额	3,598,635,017.77	347,366,473.00	-789,164,543.84	3,156,836,946.93

（二）其他

2016年2月29日，母公司烟台冰轮集团有限公司将其持有的本公司95,100,000股无限售条件流通股（占公司总股本的14.56%）质押给中国进出口银行山东省分行，质押到期日为2019年2月28日，于2019年3月7日解除质押，同日又将其持有的本公司78,000,000股无限售条件流通股（占公司总股本的11.94%）质押给招商银行股份有限公司烟台分行，质押到期日为2022年1月23日。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	558,705,990.28	100.00	128,621,477.59	23.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	558,705,990.28	100.00	128,621,477.59	23.02

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	500,825,966.28	100.00	123,009,556.27	24.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	500,825,966.28	100.00	123,009,556.27	24.56

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	308,865,484.29	5.00	15,443,274.21	265,185,733.06	5.00	13,259,286.65
1 至 2 年	90,097,849.88	10.00	9,009,784.99	76,883,259.45	10.00	7,688,325.95
2 至 3 年	45,006,323.53	20.00	9,001,264.71	43,534,365.10	20.00	8,706,873.02
3 至 4 年	28,936,715.52	40.00	11,574,686.21	32,912,814.85	40.00	13,165,125.94
4 至 5 年	11,035,747.91	80.00	8,828,598.33	10,599,245.54	80.00	8,479,396.43
5 年以上	74,763,869.15	100.00	74,763,869.15	71,710,548.28	100.00	71,710,548.28
合计	558,705,990.28		128,621,477.59	500,825,966.28		123,009,556.27

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
新疆东方希望新能源有限公司	22,934,000.00	4.10	1,146,700.00
新疆新特晶体硅高科技有限公司	15,843,461.54	2.84	792,173.08

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	15,433,900.00	2.76	1,195,390.00
中国石油天然气股份有限公司长庆油田	10,623,130.00	1.90	531,156.50
辽宁好食鸡食品有限公司	9,894,000.00	1.77	494,700.00
合计	74,728,491.54	13.37	4,160,119.58

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	7,000,000.00	94,276,072.08
其他应收款项	24,573,744.55	21,781,975.35
减：坏账准备	5,619,229.31	3,827,945.57
合计	25,954,515.24	112,230,101.86

其他应收款项分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	24,573,744.55	100.00	5,619,229.31	22.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	24,573,744.55	100.00	5,619,229.31	22.87

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	21,781,975.35	100.00	3,827,945.57	17.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	21,781,975.35	100.00	3,827,945.57	17.57

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	14,261,955.53	5.00	713,097.78	13,823,472.02	5.00	691,173.60
1 至 2 年	3,528,220.50	10.00	352,822.05	4,369,735.45	10.00	436,973.55
2 至 3 年	1,761,559.51	20.00	352,311.90	353,386.35	20.00	70,677.27
3 至 4 年	1,045,753.15	40.00	418,301.26	719,290.75	40.00	287,716.30
4 至 5 年	967,797.70	80.00	774,238.16	873,429.63	80.00	698,743.70
5 年以上	3,008,458.16	100.00	3,008,458.16	1,642,661.15	100.00	1,642,661.15
合计	24,573,744.55		5,619,229.31	21,781,975.35		3,827,945.57

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,791,283.74 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及投标保证金	21,629,902.63	19,788,048.20
往来款	2,943,841.92	1,679,227.88
其他		314,699.27
合计	24,573,744.55	21,781,975.35

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
庞亚军	保证金	2,680,000.00	2 年以内	10.91	304,000.00
刘丛亮	保证金	730,000.00	3 年以内	2.97	36,500.00
王复兴	保证金	622,500.00	1 年以内	2.53	59,125.00
王胜朋	保证金	600,000.00	2 年以内	2.44	60,000.00
彭淑龙	保证金	562,500.00	2 年以内	2.29	28,125.00
合计		5,195,000.00		21.14	487,750.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,866,030,133.64		1,866,030,133.64	1,218,550,705.98		1,218,550,705.98

对联营企业投资	440,799,463.98		440,799,463.98	415,215,722.94		415,215,722.94
合计	2,306,829,597.62		2,306,829,597.62	1,633,766,428.92		1,633,766,428.92

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台冰轮压缩机有限公司	74,605,295.03			74,605,295.03		
烟台冰轮工程技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
烟台冰轮铸造有限公司	65,446,800.82			65,446,800.82		
烟台冰轮重型机件有限公司		155,599,427.66		155,599,427.66		
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	3,230,950.61			3,230,950.61		
烟台冰轮（越南）有限公司	23,783,092.41			23,783,092.41		
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
山东神舟制冷设备有限公司	24,480,000.00			24,480,000.00		
北京华源泰盟节能设备有限公司	155,400,000.00			155,400,000.00		
烟台冰轮集团（香港）有限公司	768,929,753.28	200,000,000.00		968,929,753.28		
烟台冰轮换热技术有限公司	11,546,989.28			11,546,989.28		
烟台冰轮压力容器有限公司	11,127,824.55			11,127,824.55		
烟台顿汉布什压缩机有限公司		291,880,000.00		291,880,000.00		
合计	1,218,550,705.98	647,479,427.66		1,866,030,133.64		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
顿汉布什工业（中国）有限公司	148,304,369.61			8,470,078.92					16,268,513.56	173,042,962.09	
烟台现代冰轮重工有限公司	114,140,091.56			1,999,020.78	187,083.31					116,326,195.65	
烟台卡贝欧换热器有限公司	18,747,448.33			4,350,145.77						23,097,594.10	
北京华商亿源制冷空调工程有限公司	6,279,404.47			-277,722.04						6,001,682.43	
青岛达能环保设备股份有限公司	127,744,408.97			-5,413,379.26						122,331,029.71	
合计	415,215,722.94			9,128,144.17	187,083.31				16,268,513.56	440,799,463.98	

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	629,718,764.06	464,434,641.22	601,621,409.43	455,576,780.48
工业产品销售	427,644,677.50	282,916,945.34	455,900,262.37	327,726,312.22
其他产品	202,074,086.56	181,517,695.88	145,721,147.06	127,850,468.26
二、其他业务小计	53,235,526.99	50,391,861.48	37,363,752.14	32,712,457.82
租赁收入	218,185.72		147,619.05	
材料销售收入	50,783,731.06	48,452,698.64	34,431,477.81	30,894,218.71
水电费收入	268,128.94	198,364.53	298,968.17	176,707.18
其他收入	1,965,481.27	1,740,798.31	2,485,687.11	1,641,531.93
合计	682,954,291.05	514,826,502.70	638,985,161.57	488,289,238.30

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	3,570,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,128,144.17	1,597,657.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	252,866.86	727,917.77
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		16,003,744.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益		36,154,283.96
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	19,753,592.00	
处置银行理财产品取得的投资收益	1,283,329.04	1,399,342.46
合计	50,417,932.07	59,452,946.29

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-624,842.24	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,501,897.89	
3. 债务重组损益	-769,374.10	
4. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、	142,552,823.26	

项目	金额	备注
交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
5. 处置交易性金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	252,866.86	
7. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-257,611.54	
8. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
9. 所得税影响额	-22,037,656.17	
10. 少数股东影响额	-1,161,472.65	
合计	123,456,631.31	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.12	3.91	0.33	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04	2.70	0.14	0.11