



烟台冰轮股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 394597417 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人李增群、主管会计工作负责人吴利利及会计机构负责人(会计主管人员)吴利利声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	24
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第九节 公司治理.....	41
第十节 内部控制.....	44
第十一节 财务报告.....	46
第十二节 备查文件目录.....	118

## 释义

释义项	指	释义内容
公司，本公司	指	烟台冰轮股份有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

## 重大风险提示

公司不存在对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，公司已在本报告第四节董事会报告中公司未来发展的展望中披露了公司面对的风险因素及采取的应对措施，敬请查阅。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	烟台冰轮	股票代码	000811
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	烟台冰轮股份有限公司		
公司的中文简称	烟台冰轮		
公司的外文名称（如有）	YANTAI MOON CO., LTD.		
公司的法定代表人	李增群		
注册地址	烟台市芝罘区冰轮路 1 号		
注册地址的邮政编码	264002		
办公地址	烟台市芝罘区冰轮路 1 号		
办公地址的邮政编码	264002		
公司网址	<a href="http://www.yantaimoon.cn">http://www.yantaimoon.cn</a>		
电子信箱	zqb@yantaimoon.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-------------	--------	--------

首次注册	1989 年 05 月 18 日	烟台市芝罘区西山路 80 号	370000018014590	370602163099420	16309942
报告期末注册	2014 年 06 月 24 日	烟台市芝罘区冰轮路 1 号	370000018014590	370602163099420	16309942
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更				
历次控股股东的变更情况 (如有)	2007 年 03 月 20 日, 烟台市人民政府国有资产监督管理委员会 (以下简称“烟台市国资委”) 将持有的本公司 41, 722, 388 股国家股行政划转给烟台冰轮集团有限公司 (以下简称“冰轮集团”)。本次划转完成后, 烟台市国资委不再持有本公司股份, 冰轮集团成为本公司第一大股东。				

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,690,688,428.33	1,527,790,288.41	10.66%	1,522,861,788.88
归属于上市公司股东的净利润（元）	207,867,819.08	253,461,646.38	-17.99%	141,825,861.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	114,127,871.46	154,291,266.14	-26.03%	140,357,976.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	171,200,132.47	81,544,669.25	109.95%	150,015,947.04
基本每股收益（元/股）	0.53	0.64	-17.19%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.64	-17.19%	0.36
加权平均净资产收益率	13.34%	18.51%	减少 5.17 个百分点	12.30%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	2,916,572,204.89	2,554,995,135.53	14.15%	2,240,276,477.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,612,382,589.98	1,503,782,049.08	7.22%	1,237,629,044.98

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-168,346.94	-7,726,210.36	2,060,930.40	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00			
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）	7,831,421.29	11,768,958.52	13,308,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00			
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	0.00			
非货币性资产交换损益	0.00			
委托他人投资或管理资产的损益	0.00			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00			
债务重组损益	-470,734.15			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	104,300,715.37	97,011,101.65	14,366,708.63	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00		755,507.50	
对外委托贷款取得的损益	0.00			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00			
受托经营取得的托管费收入	0.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	853,638.04	15,474,374.91	757,341.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00		-29,343,277.51	
减：所得税影响额	16,666,094.83	17,342,887.86	267,683.30	
少数股东权益影响额（税后）	1,940,651.16	14,956.62	170,241.28	
合计	93,739,947.62	99,170,380.24	1,467,885.69	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司致力于在气温控制领域为客户提供系统解决方案，主要从事商业冷冻设备、工业冷冻设备及应用系统集成、工程成套服务，广泛服务于食品冷链、物流、石化、医药、能源等行业。

报告期内，面对经济增速放缓、消费及投资需求疲弱的市场困境，公司上下协同奋进，抢抓市场结构性增长机遇，主动变革，夯实管理，各项工作扎实推进。报告期内NH3/CO2复叠制冷系统市场拓展成效显著，公司创新营销模式，重点市场推广取得成效。公司陆续启动精益技术、品质改善、需求改善和办公室5S、厂区5S等模块，精益理念的推广应用范围进一步拓展。

报告期内，NH3/CO2螺杆复叠制冷系统关键技术研究与应用项目荣获第六届中国制冷学会科学技术进步奖特等奖、山东省科技进步一等奖；MVL D系列流态化单体速冻装置获山东省机械工业科技进步二等奖、山东省技术创新优秀新产品二等奖；节能型工艺过程气体压缩机组获山东省技术创新优秀新产品一等奖。报告期内公司荣获“十佳仓储技术装备服务商”金链奖。

报告期内，公司注重持续改进，管理信息化工作取得新进展。公司MCP（运营管理协同平台）上线以来，系统整体运行平稳，实现了财务业务一体化，数据可视化，促进了整体运营质量的提高。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内公司 围绕“改进与提升”战略主题，贯彻落实“稳中求进”基调，转变思维，团队协作，生产经营保持平稳运行。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

主要经营模式的变化情况

适用  不适用

#### 2、收入

说明

报告期内公司实现营业收入1690688428.33元，比去年同期增加10.66%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
工商业用制冷设备	销售量	台	6,729	6,971	-3.47%
	生产量	台	6,721	6,923	-2.92%
	库存量	台	594	602	-1.33%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	318,261,184.04
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.82%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

主要客户其他情况说明

适用  不适用

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工商业用制冷设备制造业	直接材料	1,028,621,166.61	83.82%	903,661,542.08	83.69%	增加 0.13 个百分点
	人工材料	75,414,169.08	6.15%	72,447,267.59	6.71%	减少 0.56 个百分点
	折旧	24,164,606.47	1.97%	23,644,387.12	2.19%	减少 0.22 个百分点
	水电费	18,724,623.06	1.53%	22,008,300.87	2.04%	减少 0.51 个百分点
	机物料消耗	19,462,083.13	1.59%	11,574,863.91	1.08%	增加 0.51 个百分点
	工具摊销	10,565,158.27	0.86%	9,523,595.31	0.89%	减少 0.03 个百分点
	燃料	6,620,874.77	0.54%	6,568,745.98	0.61%	减少 0.07 个百分点
	其他	43,599,281.04	3.54%	30,421,950.76	2.82%	增加 0.72 个百分点
	营业成本合计	1,227,171,962.43	100.00%	1,079,850,653.62	100.00%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

说明

不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	107,012,483.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.29%

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

#### 4、费用

报告期内公司销售费用172859761.11元，比去年同期减少8.65%；管理费用155467417.11元，比去年同期增加12.23%；财务费用9648445.75元，比去年同期增加3.14%；所得税费用30815832.33元，比去年同期增加6.54%。

#### 5、研发支出

报告期内公司研发支出72416613.25元，比去年同期减少1.66%，占2014年度净资产的4.49%，占2014年度营业收入的4.28%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,840,660,122.38	1,571,605,252.02	17.12%
经营活动现金流出小计	1,669,459,989.91	1,490,060,582.77	12.04%
经营活动产生的现金流量净额	171,200,132.47	81,544,669.25	109.95%
投资活动现金流入小计	409,399,097.29	1,328,150,553.07	-69.18%
投资活动现金流出小计	314,570,483.40	1,372,522,829.28	-77.08%
投资活动产生的现金流量净额	94,828,613.89	-44,372,276.21	
筹资活动现金流入小计	371,820,200.76	143,668,220.00	158.80%
筹资活动现金流出小计	498,664,991.96	142,619,097.85	249.65%
筹资活动产生的现金流量净额	-126,844,791.20	1,049,122.15	-12,190.56%
现金及现金等价物净增加额	138,465,877.36	36,575,606.09	278.57%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加109.95%，主要是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；投资活动现金流入小计比去年同期减少69.18%，主要是收回投资收到的现金减少所致；投资活动现金流出小计比去年同期减少77.08%，主要是报告期内投资支付的现金减少所致；筹资活动产生的现金流量净额比去年同期大幅减少，主要是偿还债务支付的现金增加所致；现金及现金等价物净增加额比去年同期增加278.57%，主要是经营活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同期 增减
分行业						
工业产品销售	1,388,317,206.32	967,160,375.09	30.34%	4.51%	4.81%	减少 0.20 个百分点
工程施工	196,254,929.01	182,600,869.81	6.96%	35.25%	44.78%	减少 6.12 个百分点
其他产品	30,779,569.77	16,463,879.44	46.51%	-0.62%	9.38%	减少 7.60 个百分点
分产品						
不适用						
分地区						
不适用						

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产比 例		
货币资金	349,844,947.42	12.00%	214,669,070.06	8.40%	增加 3.60 个百分点	
应收账款	392,091,441.71	13.44%	317,377,453.63	12.42%	增加 1.02 个百分点	
存货	488,487,074.98	16.75%	299,160,398.73	11.71%	增加 5.04 个百分点	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	483,039,967.95	16.56%	456,503,071.21	17.87%	减少 1.31 个百分点	
固定资产	297,492,094.23	10.20%	305,693,937.93	11.96%	减少 1.76 个百分点	
在建工程	33,616,461.26	1.15%	29,673,300.92	1.16%	减少 0.01 个百分点	

#### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		

短期借款	212,140,400.76	7.27%	90,168,220.00	3.53%	3.74%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

### 3、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	522,769,909.50		22,065,559.03			109,235,468.53	435,600,000.00
上述合计	522,769,909.50						435,600,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、主要境外资产情况

适用 不适用

## 五、核心竞争力分析

公司拥有矩阵式管理的大技术体系和高素质的研发团队，产品研发和技术服务能力强，自主研发的螺杆式制冷压缩机设计制造技术先后荣获中国制冷学会科技进步奖和国家科学技术进步二等奖，CO2制冷系统技术引领行业发展。

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

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

公司建立有健全的海内外市场立体化营销体系，凭借承揽项目总承包和为客户提供系统解决方案的能力，在CO2制冷系统商业化应用、城市集中供热余热回收市场处于行业领先地位，占有较高份额。

报告期内，公司核心竞争能力进一步增强。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
483,039,967.95	456,503,071.21	5.81%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
北京华源泰盟节能设备有限公司	吸收式换热机组等的生产、销售	60.00%
山东神舟制冷设备有限公司	制冷设备的生产、销售	51.00%

## （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## （3）证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600309	万华化学	2,741,388.51	25,254,585	1.17%	20,000,000	0.92%	435,600,000.00	112,245,322.18	可供出售金融资产	发起投资
合计			2,741,388.51	25,254,585	--	20,000,000	--	435,600,000.00	112,245,322.18	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			1998年10月28日								
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

## （4）持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回	计提减值准备	预计收益	报告期实际损益金

		交易						本金金 额	金额(如 有)		额
交通银行	无	否	保本保收益	900	2013年12月03日	2014年01月06日	固定收益	900		4.53	4.53
交通银行	无	否	保本保收益	5,000	2013年11月29日	2014年05月30日	固定收益	5,000		134.63	134.63
交通银行	无	否	保本保收益	10,000	2013年12月26日	2014年12月26日	固定收益	10,000		600	600
交通银行	无	否	保本保收益	5,000	2014年04月10日	2014年08月20日	固定收益	5,000		104.88	104.88
交通银行	无	否	保本保收益	1,000	2014年05月21日	2014年08月04日	固定收益	1,000		10.27	10.27
合计				21,900	--	--	--	21,900		854.31	854.31
委托理财资金来源				公司自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2012年03月23日							
				2013年12月25日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
烟台冰轮铸造有限公司	否	1,000	6.00%		生产经营
北京华源泰盟节能设备有限公司	否	3,652	6.60%		生产经营
山东神舟制冷设备有限公司	否	1,300	6.60%		生产经营
烟台冰轮铸造有限公司	否	1,500	6.00%		生产经营
合计	--	7,452	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项(如有)		不适用			
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有)		不适用			
委托贷款审批董事会公告披露日期(如有)		2012年12月06日			
		2014年08月07日			
委托贷款审批股东会公告披露日期(如有)					

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
烟台荏原空调设备有限公司	参股公司	设备制造	生产销售溴化锂吸收式制冷机等	136089954	1,033,245,661.20	492,023,551.01	902,815,488.31	89,184,963.65	69,856,147.00
北京华源泰盟节能设备有限公司	子公司	设备制造	生产吸收式换热机组等	70000000	384,880,683.23	110,104,850.69	228,817,826.16	36,291,157.14	34,964,815.87

主要子公司、参股公司情况说明

不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
北京华源泰盟节能设备有限公司	完善公司产业布局，提升公司的竞争能力	收购	购买日到期末该公司实现净利润 34,964,815.87 元
山东神舟制冷设备有限公司	完善公司产业布局，提升公司的竞争能力	收购	购买日到期末该公司实现净利润 4,288,359.57 元

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 七、2015 年 1-3 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

## 八、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势

随着消费对经济增长拉动作用的持续增强、国家《十二五农产品冷链物流发展规划》的深化实施，将给商业冷冻市场带来较大商机；国家新能源战略给工业冷冻市场带来了新的发展机遇，但基础化工行业产能严重过剩，传统化工行业投资低迷，工业冷冻市场仍将在困难中前行；在公司新进入的集中供热领域，北方地区雾霾日益严重，给结合余热利用的城市集中供热市场以及整个热泵市场带来新的发展机遇。

### 2、市场竞争格局

欧美等发达国家知名厂商大都在国内建立生产基地和研发中心，本土化进程加快；国内传统竞争对手通过整合提升，竞争力不断增强；一些家用空调企业和潜在竞争对手不断进入工商制冷领域，使市场竞争更加激烈。

### 3、公司发展战略

2015年公司战略主题是：“转型升级，改进提升”。“转型升级”就是从新常态下的经济发展方式和结构调整入手，切实做好从生产制造型向服务制造型企业的转变。“改进提升”就是加强资源整合与优化，提高企业效率；防范经营风险，提高经济运行质量；持续推进MCP平台建设，加快推进精益管理和物料标准化工作，夯实管理基础。

### 4、2015年经营计划

一是抢抓结构性增长机会，积极寻找新的经济增长点；二是突出创新驱动，以核心技术引领企业发展；三是注重改进提升，夯实企业发展根基；四是加快转型升级，提高公司发展质量和效益；五是注重风险防控，提高经济运行质量。

### 5、公司面对的风险因素及采取的应对措施

(1) 市场竞争加剧风险。公司将持续创新，提高企业核心竞争力，寻找结构性增长机会；加快由生产制造型向服务制造型转变，进一步拓宽服务领域。

(2) 应收账款回收风险。公司将强化客户资信评估和合同签订前预评审流程，从源头上提高订单质量；通过加强合同评审、发货审核及售后服务等环节管控，提高合同执行质量；密切关注客户资信和现金流状况、客户所服务行业领域的市场变化情况，防范因客户经营不善而造成坏账损失。

(3) 存货风险。合理控制产成品存货，提高运营资金流动性。

## 十、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

## 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、报告期内公司主要会计政策变更

财政部于2014年修订和新颁布了《企业会计准则第2号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第37号—金融工具列报》从2014年度及以后期间实施外，其他准则从2014年7月1日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根

据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对2014年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第2号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第30号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将资本公积中以后可重分类进损益的其他综合收益调出至其他综合收益单独列报，将外币报表折算差额调至其他综合收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013年12月31日/2013年度		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产	681,769,909.50	702,591,697.29	512,588,285.69	533,410,073.48
长期股权投资	477,324,859.00	456,503,071.21	425,181,292.43	404,359,504.64
递延收益		9,868,875.67		13,414,792.71
其他非流动负债	9,868,875.67		13,414,792.71	
资本公积	433,735,873.51	57,287,500.01	383,443,722.37	57,287,500.01
其他综合收益		361,711,731.69		312,287,328.09
外币报表折算差额	-14,736,641.81		-13,868,894.27	

2、报告期内公司主要会计估计变更  
无。

## 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司将烟台冰轮铸造有限公司等11家子公司纳入合并范围，其中北京华源泰盟节能设备有限公司、山东神舟制冷设备有限公司为本期新收购的子公司，于2014年10月1日起纳入合并范围，具体情况详见财务报告“附注六：合并范围的变更”及“附注七、在其他主体中的权益”

## 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

为完善公司利润分配政策，公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（公告[2013]43号）等相关规定对公司章程中关于利润分配的条款进行了修订。上述修订经董事会2014年第十次会议审议通过，并提交公司2015年第一次临时股东大会审议。有关公告详见2015年1月7日的《中国证券报》、《证券时报》及www.cninfo.com.cn网站。公司章程》明确规定了利润分配事项的决策程序和机制，对既定利润分配政策作出调整的决策程序和机制，规定了实施现金分红的条件、期间间隔，以及为充分听取独立董事和中小股东意见所采取的措施。

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

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

分红年度	利润分配方案	资本公积转增股本方案
2014	每10股派1.00元	无
2013	每 10 股派 1.00 元	无
2012	每 10 股派 1.00 元	无

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	39,459,726.19	207,867,819.08	18.98%	0.00	0.00%
2013 年	39,459,727.39	253,461,646.38	15.57%	0.00	0.00%
2012 年	39,459,741.70	141,825,861.92	27.82%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	394,597,417
现金分红总额（元）（含税）	39,459,741.70
可分配利润（元）	703,869,048.45
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
烟台冰轮股份有限公司母公司 2014 年度实现净利润 203,566,810.96 元，按照公司章程规定提取 10%法定盈余公积金 20,356,681.10 元，加年初未分配利润 560,118,644.78 元，扣除年度内已分配 2013 年度现金股利 39,459,726.19 元，本次可供股东分配的利润为 703,869,048.45 元。以 2014 年 12 月 31 日总股本 394,597,417 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.00 元（含税），合计 39,459,741.70 元。

## 十六、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

### 1、安全生产

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

### 2、环境保护与节能减排

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

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

□ 是 √ 否 □ 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

□ 是 √ 否 □ 不适用

报告期内是否被行政处罚

□ 是 √ 否 □ 不适用

## 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 08 日	公司会议室	实地调研	机构	华夏基金万方方、景林资产黄羲志、东方证券刘文杰、广发证券罗立波	公司生产经营情况
2014 年 02 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券刘佃贵、招商基金张晓泉、吴渭、国海证券韩庆、国金证券周志鹏、东兴证券贺宝华、国信证券张纪龙、尚雅投资成佩剑、长盛基金乔培	公司生产经营情况

				涛	
2014年02月25日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际证券闵琳佳、太平洋保险资管恽敏、中国人寿资管于理、银湖资管潘沛力、融通基金闵文强、英大基金刘杰、信诚基金孙浩中、华商基金王毅文、东证资管刘文杰、广发证券罗立波	公司生产经营情况
2014年04月02日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券刘荣、管孟、华安基金舒灏、建信基金孙晟	公司生产经营情况
2014年04月09日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金陈礼昕、青溪资产王雷、未来资产龚劼、上海泽熙投资徐超、深圳华强鼎信投资曹谨、华融证券张沈伟、东北证券王凯、东兴证券张雷、安信证券邹润芳、王书伟	公司生产经营情况
2014年04月09日	公司会议室	实地调研	机构	交银国际杨筱筑、台湾国泰投信蔡佩芬、元大宝来投信乐禹、上海冠俊资产王俊韬	公司生产经营情况
2014年10月09日	证券部办公室	电话沟通	个人	个人投资者5次	公司重大资产重组情况
2014年11月13日	证券部办公室	电话沟通	个人	个人投资者12次	公司重大资产重组情况
2014年11月19日	证券部办公室	电话沟通	个人	个人投资者23次	公司重大资产重组情况
2014年11月26日	证券部办公室	电话沟通	个人	个人投资者4次	公司重大资产重组情况
2014年12月03日	证券部办公室	电话沟通	个人	个人投资者1次	公司重大资产重组情况
2014年12月10日	证券部办公室	电话沟通	个人	个人投资者8次	公司重大资产重组情况
2014年12月18日	证券部办公室	电话沟通	个人	个人投资者19次	公司重大资产重组情况
2014年12月25日	证券部办公室	电话沟通	个人	个人投资者7次	公司重大资产重组情况
接待次数					85
接待机构数量					38

接待个人数量	79
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 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。

### 四、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。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
北京华源泰盟节能设备有限公司	60%股权	14,910	报告期内完成	完善公司产业布局,提升公司的竞争能力			否	不适用	2014年06月28日	中国证券报 B048 版、证券时报 B9 版、www.cninfo.com.cn 网站

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 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、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

公司报告期不存在公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	21
境内会计师事务所注册会计师姓名	沈文圣、胡鸣
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计会计师事务所。本年度公司因重大资产重组事项，聘请海通证券股份有限公司为财务顾问。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内公司因重大资产重组事项于2014年8月21日停牌，2015年1月7日复牌，相关公告详见2014年8月21日中国证券报B007版、证券时报B68版；2014年8月28日中国证券报A39版、证券时报B25版；2014年9月4日中国证券报B014版、证券时报B36版；

2014年9月12日中国证券报B032版、证券时报B45版；2014年9月16日中国证券报B029版、证券时报B29版；2014年9月19日中国证券报B007版、证券时报B28版；2014年9月26日中国证券报A34版、证券时报B57版；2014年10月10日中国证券报B018版、证券时报B32版；2014年10月17日中国证券报B032版、证券时报B37版；2014年10月24日中国证券报B277版、证券时报B28版；2014年10月31日中国证券报B134版、证券时报B8版；2014年11月7日中国证券报B010版、证券时报B24版；2014年11月14日中国证券报A16版、证券时报B28版；2014年11月21日中国证券报B023版、证券时报B41版；2014年11月28日中国证券报B013版、证券时报B33版；2014年12月5日中国证券报B007版、证券时报B28版；2014年12月12日中国证券报B013版、证券时报B25版；2014年12月19日中国证券报B002版、证券时报B29版；2014年12月26日中国证券报B048版、证券时报B41版；2015年1月7日中国证券报A33版、证券时报B5版及[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)网站。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	48,526	0.01%				-40,286	-40,286	8,240	0.00%
3、其他内资持股	48,526	0.01%				-40,286	-40,286	8,240	0.00%
境内自然人持股	48,526	0.01%				-40,286	-40,286	8,240	0.00%
二、无限售条件股份	394,548,891	99.99%				40,286	40,286	394,589,177	100.00%
1、人民币普通股	394,548,891	99.99%				40,286	40,286	394,589,177	100.00%
三、股份总数	394,597,417	100.00%						394,597,417	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司两名离任董事持有的有限售条件股份变为无限售条件股份；新聘任一名副总经理，其持有的无限售条件股份变为有限售条件股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,673	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	30,528	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
烟台冰轮集团有限公司	国有法人	24.02%	94,770,455			94,770,455	质押	46,937,686
烟台国盛实业公司	国有法人	12.69%	50,090,487			50,090,487		
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	10.77%	42,495,000			42,495,000		
交通银行—中海优质成长证券投资基金		0.56%	2,227,868			2,227,868		
东北证券股份有限公司		0.41%	1,620,000			1,620,000		
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红		0.36%	1,436,747			1,436,747		
熊志华		0.34%	1,334,012			1,334,012		
姚皖生		0.33%	1,295,088			1,295,088		
许岳明		0.31%	1,220,699			1,220,699		
中国农业银行—中海分红增利混合型证券投资基金		0.28%	1,108,800			1,108,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 3 名股东同为国有法人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
烟台冰轮集团有限公司	94,770,455	人民币普通股	94,770,455
烟台国盛实业公司	50,090,487	人民币普通股	50,090,487
红塔创新投资股份有限公司	42,495,000	人民币普通股	42,495,000
交通银行—中海优质成长证券投资基金	2,227,868	人民币普通股	2,227,868
东北证券股份有限公司	1,620,000	人民币普通股	1,620,000
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	1,436,747	人民币普通股	1,436,747
熊志华	1,334,012	人民币普通股	1,334,012
姚皖生	1,295,088	人民币普通股	1,295,088
许岳明	1,220,699	人民币普通股	1,220,699
中国农业银行—中海分红增利混合型证券投资基金	1,108,800	人民币普通股	1,108,800
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售条件股东中,前 3 名股东同为国有法人,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司前十大股东名册中,有华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股 7238902 股,持股比例为 1.83%;国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股 5099051 股,持股比例为 1.29%;中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股 3795693 股,持股比例为 0.96%;招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股 3335610 股,持股比例为 0.85%;中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股 3208760 股,持股比例为 0.81%;中信证券(浙江)有限责任公司客户信用交易担保证券账户,持股 3167859 股,持股比例为 0.80%;申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户,持股 2562617 股,持股比例为 0.65%。将客户信用交易担保账户持股股东明细跟公司股东名册中的其他股东混合排序后,公司前十名股东持股情况如前表所示。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
烟台冰轮集团有限公司	于元波	1996 年 01 月 18 日	16504907-2	209467600	普通机械设备、电子设备、五金交电、建筑材料、金属材料的批发零售;自有房屋租赁、普通机

					械设备租赁，国家政策范围内允许的产业投资及投资管理，管理咨询、制冷技术咨询、制冷技术服务，货物和技术的进出口。
未来发展战略	2015 年战略主题是：“转型升级、提质增效”。				
经营成果、财务状况、现金流等	2014 年营业收入 518738 万元，净利润 41385 万元（以上数据未经审计）。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

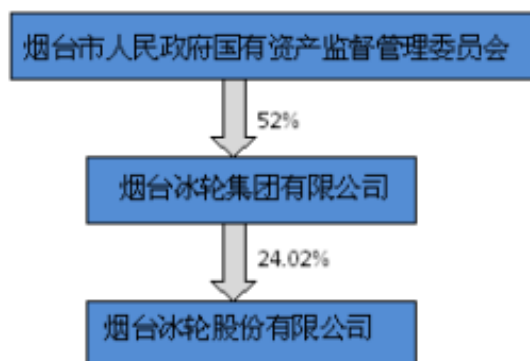
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	卫京		00426068-6		
未来发展战略	不适用				
经营成果、财务状况、现金流等	不适用				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不详				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
烟台国盛实业公司	陈殿欣	1984 年 12 月 08 日	66674034-7	8300 万元	融资、投资与投资管理
红塔创新投资股份有限公司	刘会疆	2000 年 06 月 15 日	71940980-0	60000 万元	创业投资业务

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)
李增群	董事长	现任	男	48	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
王强	董事、总经理	现任	男	49	2014年05月15日	2017年05月15日	5,781	0	0	5,781
孙晓	董事	现任	男	52	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
滕飞	董事	现任	男	48	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
卢绍宾	董事、副总经理	现任	男	47	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
郭明瑞	独立董事	现任	男	67	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
张朝晖	独立董事	现任	男	49	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
赵起高	独立董事	现任	男	46	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
董大文	监事会主席	现任	男	52	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
刘贤钊	监事	现任	男	48	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
王旭光	监事	现任	男	50	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
于志强	副总经理、总工程师	现任	男	50	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
王钦波	副总经理	现任	男	48	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
葛运江	副总经理	现任	男	44	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
焦玉学	副总经理	现任	男	46	2014年11月10日	2017年05月15日	5,206	0	0	5,206
孙秀欣	董事会秘书	现任	男	43	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
吴利利	财务负责人	现任	女	39	2014年05月15日	2017年05月15日	0	0	0	0
于元波	离任董事长	离任	男	59	2011年04月26日	2014年04月26日	46,265			
张春凯	离任董事	离任	男	51	2014年05月15日	2014年12月12日	0	0	0	0
王仁升	离任董事	离任	男	52	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0	0	0

樊高定	离任独立董事	离任	男	65	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0	0	0
吕永祥	离任独立董事	离任	男	65	2011年04月26日	2014年04月26日	12,657			
杨利	离任独立董事	离任	女	50	2011年04月26日	2014年04月26日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	69,909	0	0	10,987

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

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

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

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

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

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

郭明瑞先生，研究生学历，博士学位，教授。最近五年任烟台大学法学教授，中国法学会民法学研究会副会长，烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司独立董事，东方电子股份有限公司独立董事，天润曲轴股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

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

赵起高先生，大学学历，注册会计师、注册资产评估师、律师。最近五年任北京海风联投资顾问（北京）有限责任公司执行总裁，山东步长制药股份有限公司监事，烟台宋和科技股份有限公司独立董事，欧瑞传动电气股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

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

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

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

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

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

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

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

吴利利女士，大学本科学历，高级会计师。最近五年曾任本公司财务管理部高级经理、部长，现任本公司财务负责人兼财务管理部部长。

孙秀欣先生，工商管理硕士，高级经济师，最近五年曾任本公司证券部部长、董事会秘书、财务负责人，现任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李增群	烟台冰轮集团有限公司	董事、总经理			否
孙晓	红塔创新投资股份有限公司	董事、总裁			是
刘贤钊	红塔创新投资股份有限公司	投资总监			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
滕飞	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会	考核科科长			是
孙晓	中山大学达安基因股份有限公司	董事			
孙晓	青岛华仁药业股份有限公司	董事、副董事长			
刘贤钊	北方光电股份有限公司	董事			
刘贤钊	山东元利科技股份有限公司	董事			
刘贤钊	吉林新亚强生物化工有限公司	董事			
郭明瑞	烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司	独立董事			
郭明瑞	东方电子股份有限公司	独立董事			
郭明瑞	天润曲轴股份有限公司	独立董事			
张朝晖	中国制冷空调工业协会	秘书长			
赵起高	京海风联投资顾问（北京）有限责任公司	执行总裁			
赵起高	山东步长制药股份有限公司	监事			
赵起高	烟台宋和科技股份有限公司	独立董事			
赵起高	欧瑞传动电气股份有限公司	独立董事			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会审议确定；公司高级管理人员报酬由董事会审议确定。公司董事、监事未在公司领取报酬，独立董事报酬由股东大会确定，高级管理人员按照公司董事会审议的《高级管理人员绩效评价及薪酬管理实施意见》确定。报告期内公司支付的董事、监事、高级管理人员的报酬总额为402.71万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
李增群	董事长	男	48	现任	45.66	0	34.72
王强	董事、总经理	男	49	现任	39.77	0	30.26
孙晓	董事	男	52	现任	0	无法获知	---
滕飞	董事	男	48	现任	0	0	0
卢绍宾	董事、副总经理	男	47	现任	35.49	0	26.99
郭明瑞	独立董事	男	67	现任	2	0	1.68
张朝晖	独立董事	男	49	现任	2	0	1.68
赵起高	独立董事	男	46	现任	2	0	1.68
董大文	监事会主席	男	52	现任	36.61	0	29.36
刘贤钊	监事	男	48	现任	0	无法获知	---
王旭光	监事	男	50	现任	14.53	0	11.53
于志强	副总经理、总工程师	男	50	现任	49.45	0	37.62
王钦波	副总经理	男	48	现任	39.76	0	30.36
葛运江	副总经理	男	44	现任	46.3	0	35.24
焦玉学	副总经理	男	46	现任	21.96	0	17.1
孙秀欣	董事会秘书	男	43	现任	23.13	0	17.51
吴利利	财务负责人	女	39	现任	32.05	0	24.22
于元波	离任董事长	男	59	离任	0	44.25	33.73
张春凯	离任董事	男	51	离任	0	0	
王仁升	离任董事	男	52	离任	0	0	
樊高定	离任独立董事	男	65	离任	4	0	3.36
吕永祥	离任独立董事	男	65	离任	4	0	3.36
杨利	离任独立董事	女	50	离任	4	0	3.36
合计	--	--	--	--	402.71	44.25	343.76

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
于元波	董事长	任期满离任	2014年05月15日	任期满离任
王仁升	董事	任期满离任	2014年05月15日	任期满离任

樊高定	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 15 日	任期满离任
吕永祥	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 15 日	任期满离任
杨利	独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 15 日	任期满离任
张春凯	董事	离任	2014 年 12 月 12 日	离任

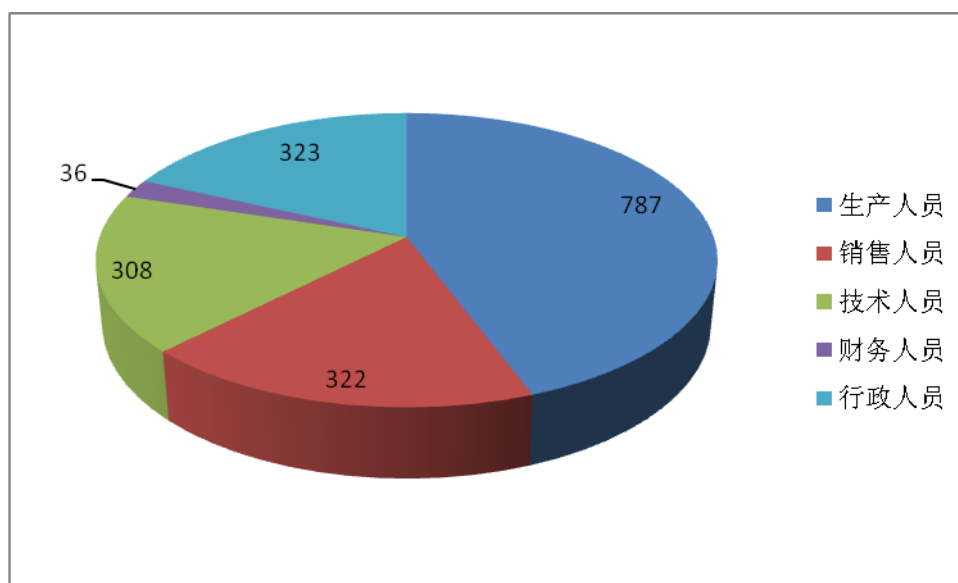
## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

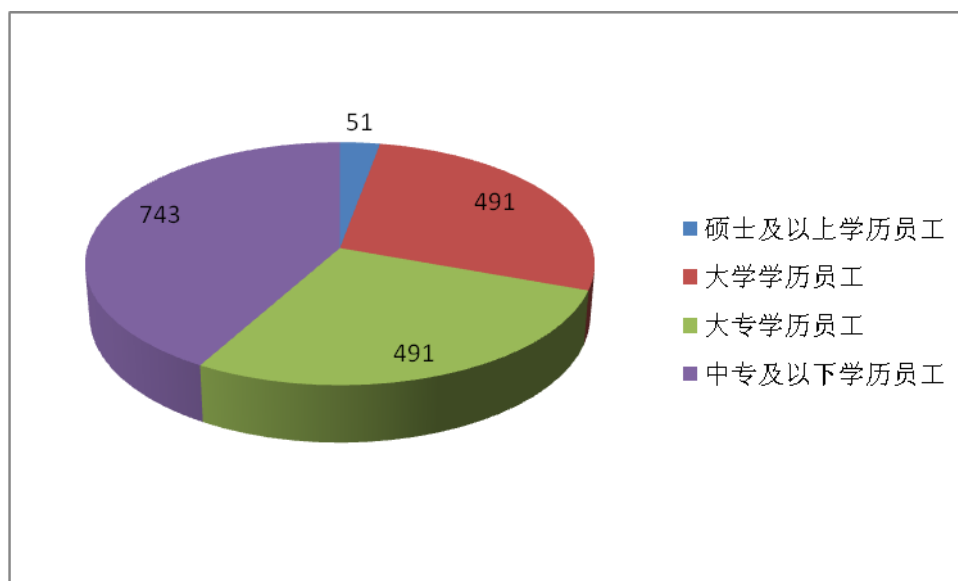
### 一、公司员工数量、专业构成

截止2014年12月31日，公司在岗员工1,776人（包含全资子公司），其中生产人员787人，销售人员322人，技术人员308人，财务人员36人，行政人员323人。



### 二、员工教育程度

硕士及以上学历51人，占员工总数的2.87%；大学学历员工491人，占员工总数的27.65%；大专学历员工491人，占员工总数的27.65%，中专及以下学历员工743人，占员工总数的41.84%。



### 三、员工薪酬政策

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

### 四、培训计划

依据公司战略发展需要，公司制定年度培训计划，范围覆盖生产、销售、技术、管理，从应届毕业生到初级管理者、中层管理者及高管人员，使得人才培养更加聚焦和贴近业务，为实现公司发展战略服务。

### 五、需公司承担费用的离退休职工人数

公司无需承担费用的离退休职工。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规、规范性文件规定的要求，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制体系，规范公司运作，提高公司治理水平，促进公司持续健康发展。报告期内公司修订了募集资金管理及使用制度，董事会审议通过了修订公司章程有关利润分配条款的议案，目前公司治理实际情况符合中国证监会有关文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司制订有《内幕信息知情人登记管理制度》，在信息披露工作中严格贯彻执行。报告期内公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份及因此受监管部门的查处和整改情况。

### 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 15 日	1、董事会 2013 年度工作报告；2、监事会 2013 年度工作报告；3、公司 2013 年年度报告及摘要；4、公司 2013 年度财务决算报告；5、公司 2013 年度利润分配方案；6、关于聘请 2014 年度审计机构及支付审计费用的议案；7、关于增加使用现金管理工具的议案；8、关于选举李增群先生为新一届董事会董事的议案；9、关于选举滕飞先生为新一届董事会董事的议案；10、关于选举张春凯先生为新一届董事会董事的议案；11、关于选举孙晓先生为新一届董事会董事的议案；12、关于选举郭明瑞先生为新一届董事会独立董事的议案；13、关于选举张朝晖先生为新一届董事会独立董事的议案；14、关于选举赵起高先生为新一届董事会独立董事的议案；15、关于选举董大文先生为新一届监事会监事的议案；16、关于选举刘贤钊先生为新一届监事会监事的议案；17、关于独立董事津贴的议案	2013 年度股东大会审议通过了全部议案，并形成了 2013 年度股东大会决议	2014 年 05 月 16 日	巨潮资讯网；《中国证券报》2014 年 5 月 16 日 A29 版；《证券时报》2014 年 5 月 16 日 B48 版

#### 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

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
樊高定	2	1	1			否
吕永祥	2	1	1			否
杨利	2	1	1			否
郭明瑞	8	3	5			否
张朝晖	8	1	6	1		否
赵起高	8	3	5			否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事履行对公司和全体股东的诚信与勤勉义务，对董事会所议事项进行独立判断，切实维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司截止2013年12月31日控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况、公司2013年度内部控制自我评价报告、聘请2014年度审计机构、预计2014年度日常关联交易、修订综合办公楼《房屋租赁合同》部分内容、提名公司第十一届董事会董事及独立董事候选人、聘任高级管理人员、公司截止2014年6月30日控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况、委托贷款、聘任副总经理、关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金、提名董事候选人等事项发表了独立意见。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内审计委员会与公司年审会计师事务所大信会计师事务所（特殊普通合伙）就相关审计事项进行了充分沟通。在公司2013年年度财务报告审计的过程中，审计委员会以书面方式督促年审会计师事务所在约定的时间内提交审计报告。年审会计师事务所就本次审计工作的执行情况、审计过程中的主要调整事项等与审计委员会进行了充分的沟通。审计委员会认为，年审会计师事务所已按照相关规定和准则执行了本次审计工作，人员安排妥当，工作扎实，业务能力强，出具的审计报告真

实地反映了公司2013年生产经营情况，出具的审计意见符合公司实际。审计委员会2014年3月25日会议审议通过了经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司2013年度财务报告，同意将此财务报告提交公司董事会审议。会议同时通过了续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构的议案。

提名委员会2014年4月17日会议审议通过了提名新一届董事会董事及独立董事候选人的议案；2014年10月30日会议审议通过了聘任焦玉学先生为公司副总经理的议案；2014年12月12日会议审议通过了提名陈殿欣女士为公司董事候选人的议案。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1、业务分开方面。公司业务独立于大股东，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。2、人员分开方面。公司在劳动、人事及工资管理等方面独立；公司经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司领取薪酬，未在股东单位担任重要职务。3、资产完整方面。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有；公司独立拥有采购和销售系统。4、机构独立方面。公司设立了完全独立于大股东的组织机构，不存在与大股东合署办公的情况。5、财务独立方面。公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立和完善了公司内部控制体系。

报告期内公司修订完善了风险控制矩阵、内部控制手册、内控制度等有关内控文件，进行了穿行测试和符合性测试，对不符合项进行整改，使公司内部控制体系得以有效实施。

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司内部控制审计机构，对公司内部控制出具了审计报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月12日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，烟台冰轮公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015年03月12日
内部控制审计报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司制定了《烟台冰轮股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，通过制定和实施该制度，明确了年报信息披露责任人权责，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高了年报信息披露的质量。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 10 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2015]第 3-00046 号
注册会计师姓名	沈文圣、胡鸣

审计报告正文

#### 烟台冰轮股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台冰轮股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈文圣

中国 · 北京

中国注册会计师：胡鸣

二〇一五年三月十日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：烟台冰轮股份有限公司

2015 年 03 月 12 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	349,844,947.42	214,669,070.06
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	30,516,521.76
衍生金融资产		
应收票据	17,061,798.14	48,049,595.20
应收账款	392,091,441.71	317,377,453.63
预付款项	44,262,892.84	34,342,125.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,781,277.79	16,757,591.34
买入返售金融资产		
存货	488,487,074.98	299,160,398.73
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,691,090.09	
流动资产合计	1,319,220,522.97	960,872,756.06
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	515,421,787.79	702,591,697.29
持有至到期投资	50,000.00	50,000.00
长期应收款		

长期股权投资	483,039,967.95	456,503,071.21
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	297,492,094.23	305,693,937.93
在建工程	33,616,461.26	29,673,300.92
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	129,832,339.28	48,735,626.69
开发支出		
商誉	90,214,358.13	153,297.36
长期待摊费用	19,938,382.54	24,920,189.48
递延所得税资产	15,612,161.48	12,140,135.59
其他非流动资产	12,134,129.26	13,661,123.00
非流动资产合计	1,597,351,681.92	1,594,122,379.47
资产总计	2,916,572,204.89	2,554,995,135.53
流动负债：		
短期借款	212,140,400.76	90,168,220.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	84,892,568.77	63,949,534.74
应付账款	390,575,075.19	278,023,367.31
预收款项	350,815,000.84	292,484,196.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	43,037,854.12	44,294,970.31
应交税费	23,271,678.57	10,318,420.69
应付利息	73,648.67	
应付股利	4,013,125.00	13,125.00
其他应付款	12,483,108.91	17,779,953.28
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		130,000,000.00
其他流动负债	2,122,958.52	2,122,958.52
流动负债合计	1,123,425,419.35	929,154,746.02
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
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	12,808,153.27	9,868,875.67
递延所得税负债	68,168,602.64	78,064,010.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,976,755.91	87,932,886.19
负债合计	1,204,402,175.26	1,017,087,632.21
所有者权益：		
股本	394,597,417.00	394,597,417.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	57,287,500.01	57,287,500.01
减：库存股		
其他综合收益	301,788,175.54	361,711,731.69
专项储备	6,666,347.18	6,550,343.02
盈余公积	186,636,767.73	166,280,086.63
一般风险准备		
未分配利润	665,406,382.52	517,354,970.73
归属于母公司所有者权益合计	1,612,382,589.98	1,503,782,049.08

少数股东权益	99,787,439.65	34,125,454.24
所有者权益合计	1,712,170,029.63	1,537,907,503.32
负债和所有者权益总计	2,916,572,204.89	2,554,995,135.53

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	276,317,609.09	165,367,476.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		29,508,461.28
衍生金融资产		
应收票据	11,420,848.68	36,685,054.99
应收账款	279,736,774.46	279,486,537.97
预付款项	52,426,292.41	48,981,392.55
应收利息		
应收股利	6,000,000.00	
其他应收款	17,481,226.21	42,804,962.94
存货	199,622,521.30	206,066,227.43
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	64,520,000.00	
流动资产合计	907,525,272.15	808,900,113.87
非流动资产：		
可供出售金融资产	515,421,787.79	702,591,697.29
持有至到期投资	50,000.00	50,000.00
长期应收款	15,401,523.00	15,345,897.30
长期股权投资	850,850,417.49	644,433,520.75
投资性房地产		
固定资产	146,086,883.88	152,161,119.39
在建工程	3,518,830.74	18,887,624.06
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	20,261,250.12	11,529,607.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,032,426.14	22,955,240.91
递延所得税资产	11,710,829.71	10,270,327.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,582,333,948.87	1,578,225,034.54
资产总计	2,489,859,221.02	2,387,125,148.41
流动负债：		
短期借款	174,640,400.76	23,168,220.00
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	76,352,568.77	33,249,534.74
应付账款	210,397,612.70	221,407,504.96
预收款项	240,303,392.58	277,627,867.20
应付职工薪酬	29,250,566.55	37,794,222.65
应交税费	16,064,065.98	10,330,330.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,358,689.35	8,318,051.71
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		130,000,000.00
其他流动负债	2,122,958.52	2,122,958.52
流动负债合计	757,490,255.21	744,018,690.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		

递延收益	7,745,917.15	9,868,875.67
递延所得税负债	65,061,653.79	78,064,010.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	72,807,570.94	87,932,886.19
负债合计	830,297,826.15	831,951,576.34
所有者权益：		
股本	394,597,417.00	394,597,417.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	52,755,405.53	52,755,405.53
减：库存股		
其他综合收益	316,599,812.94	376,448,373.50
专项储备	5,102,943.22	4,973,644.63
盈余公积	186,636,767.73	166,280,086.63
未分配利润	703,869,048.45	560,118,644.78
所有者权益合计	1,659,561,394.87	1,555,173,572.07
负债和所有者权益总计	2,489,859,221.02	2,387,125,148.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,690,688,428.33	1,527,790,288.41
其中：营业收入	1,690,688,428.33	1,527,790,288.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,605,613,919.14	1,458,518,867.08
其中：营业成本	1,227,171,962.43	1,079,850,653.62
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	18,811,940.33	19,618,041.16
销售费用	172,859,761.11	189,225,379.00
管理费用	155,467,417.11	138,520,086.53
财务费用	9,648,445.75	9,354,280.50
资产减值损失	21,654,392.41	21,950,426.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		242,521.76
投资收益（损失以“-”号填列）	165,350,161.91	194,533,049.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,371,237.04	74,104,758.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	250,424,671.10	264,046,992.90
加：营业外收入	11,586,246.13	28,827,652.28
其中：非流动资产处置利得	1,217,000.49	796,954.43
减：营业外支出	3,540,267.89	9,310,529.21
其中：非流动资产处置损失	1,385,347.43	8,523,164.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	258,470,649.34	283,564,115.97
减：所得税费用	30,815,832.33	28,923,456.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	227,654,817.01	254,640,659.27
归属于母公司所有者的净利润	207,867,819.08	253,461,646.38
少数股东损益	19,786,997.93	1,179,012.89
六、其他综合收益的税后净额	-59,923,556.15	49,424,403.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-59,923,556.15	49,424,403.60
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-59,923,556.15	49,424,403.60
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	-393,910.30	373,207.97
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-59,454,650.26	49,918,943.17
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	-74,995.59	-867,747.54
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	167,731,260.86	304,065,062.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,944,262.93	302,886,049.98
归属于少数股东的综合收益总额	19,786,997.93	1,179,012.89
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.53	0.64
（二）稀释每股收益	0.53	0.64

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

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,149,836,961.40	1,228,708,433.07
减：营业成本	855,218,583.15	894,872,150.70
营业税金及附加	13,964,605.60	16,192,994.81
销售费用	140,236,632.50	164,819,012.55
管理费用	92,211,237.89	100,295,866.22
财务费用	5,053,700.76	4,007,968.25
资产减值损失	16,135,272.82	16,403,829.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		234,461.28
投资收益（损失以“-”号填列）	195,459,459.45	199,477,529.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,371,237.04	74,104,758.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	222,476,388.13	231,828,602.38
加：营业外收入	3,446,682.04	27,626,243.74
其中：非流动资产处置利得	900,654.54	385,219.04
减：营业外支出	2,412,511.06	8,954,562.52
其中：非流动资产处置损失	528,424.07	8,925,749.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	223,510,559.11	250,500,283.60
减：所得税费用	19,943,748.15	25,648,913.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	203,566,810.96	224,851,369.79
五、其他综合收益的税后净额	-59,848,560.56	50,292,151.14
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-59,848,560.56	50,292,151.14
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	-393,910.30	373,207.97
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-59,454,650.26	49,918,943.17
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	143,718,250.40	275,143,520.93
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	1,828,351,207.37	1,553,398,949.38
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,227,557.23	5,133,921.78
收到其他与经营活动有关的现金	8,081,357.78	13,072,380.86
经营活动现金流入小计	1,840,660,122.38	1,571,605,252.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,152,088,144.35	1,027,614,520.54

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	222,855,875.93	206,916,873.16
支付的各项税费	126,226,903.53	115,941,965.22
支付其他与经营活动有关的现金	168,289,066.10	139,587,223.85
经营活动现金流出小计	1,669,459,989.91	1,490,060,582.77
经营活动产生的现金流量净额	171,200,132.47	81,544,669.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	265,488,190.27	1,177,425,996.27
取得投资收益收到的现金	138,419,354.87	142,762,691.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,491,552.15	7,961,865.59
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	409,399,097.29	1,328,150,553.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,982,493.37	54,759,178.25
投资支付的现金	120,258,766.00	1,317,763,651.03
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	156,329,224.03	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	314,570,483.40	1,372,522,829.28
投资活动产生的现金流量净额	94,828,613.89	-44,372,276.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	371,820,200.76	143,668,220.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	371,820,200.76	143,668,220.00
偿还债务支付的现金	436,568,020.00	94,499,786.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,096,971.96	48,119,311.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	498,664,991.96	142,619,097.85
筹资活动产生的现金流量净额	-126,844,791.20	1,049,122.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-718,077.80	-1,645,909.10
五、现金及现金等价物净增加额	138,465,877.36	36,575,606.09
加：期初现金及现金等价物余额	211,379,070.06	174,803,463.97
六、期末现金及现金等价物余额	349,844,947.42	211,379,070.06

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,261,839,032.06	1,193,182,396.10
收到的税费返还	232,822.98	
收到其他与经营活动有关的现金	30,207,835.41	28,975,164.01
经营活动现金流入小计	1,292,279,690.45	1,222,157,560.11
购买商品、接受劳务支付的现金	876,724,648.84	814,301,391.70
支付给职工以及为职工支付的现金	143,311,308.74	140,288,229.52
支付的各项税费	72,128,343.08	96,421,565.98
支付其他与经营活动有关的现金	118,293,195.36	135,433,794.39
经营活动现金流出小计	1,210,457,496.02	1,186,444,981.59
经营活动产生的现金流量净额	81,822,194.43	35,712,578.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	264,480,129.79	1,210,425,996.27
取得投资收益收到的现金	162,528,652.41	147,707,171.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,080,162.00	10,569,635.80
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	429,088,944.20	1,368,702,803.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,938,603.61	19,547,239.84
投资支付的现金	364,658,766.00	1,316,763,651.03
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	374,597,369.61	1,336,310,890.87

投资活动产生的现金流量净额	54,491,574.59	32,391,912.41
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	320,340,200.76	23,168,220.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	320,340,200.76	23,168,220.00
偿还债务支付的现金	298,868,020.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,780,191.70	44,994,593.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	345,648,211.70	44,994,593.04
筹资活动产生的现金流量净额	-25,308,010.94	-21,826,373.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,625.70	-272,670.47
五、现金及现金等价物净增加额	110,950,132.38	46,005,447.42
加: 期初现金及现金等价物余额	165,367,476.71	119,362,029.29
六、期末现金及现金等价物余额	276,317,609.09	165,367,476.71

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位: 元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	394,597,417.00				57,287,500.01		361,711,731.69	6,550,343.02	166,280,086.63		517,354,970.73	34,125,454.24	1,537,907,503.32
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	394,597,417.00				57,287,500.01		361,711,731.69	6,550,343.02	166,280,086.63		517,354,970.73	34,125,454.24	1,537,907,503.32
三、本期增减变动金额(减)							-59,923.	116,004.1	20,356,681.10		148,051.4	65,661.98	174,262.5

少以“-”号填列)						556.15	6			11.79	5.41	26.31
(一) 综合收益总额						-59,454,650.26				207,867,819.08	19,786,997.93	168,200,166.75
(二) 所有者投入和减少资本											45,547,092.46	45,547,092.46
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											45,547,092.46	45,547,092.46
(三) 利润分配								20,356,681.10		-59,816,407.29		-39,459,726.19
1. 提取盈余公积								20,356,681.10		-20,356,681.10		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-39,459,726.19		-39,459,726.19
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备						-393,910.30	116,004.16				327,895.02	49,988.88
1. 本期提取						-393,910.30	9,216,190.07				1,312,446.78	10,134,726.55
2. 本期使用							-9,100,185.91				-984,551.76	-10,084,737.67
(六) 其他						-74,995.59						-74,995.59
四、本期末余额	394,597,417.00			57,287,500.01		301,788,175.54	6,666,347.18	186,636,767.73		665,406,382.52	99,787,439.65	1,712,170,029.63

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备			未分配利 润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	394,597,417.00				57,287,500.01		312,287,328.09	3,823,661.51	143,794,949.65		325,838,188.72	32,654,004.38	1,270,283,049.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	394,597,417.00				57,287,500.01		312,287,328.09	3,823,661.51	143,794,949.65		325,838,188.72	32,654,004.38	1,270,283,049.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							49,424,403.60	2,726,681.51	22,485,136.98		191,516,782.01	1,471,449.86	267,624,453.96
(一) 综合收益总额							49,918,943.17				253,461,646.38	1,179,012.89	304,559,602.44
(二) 所有者投入和减少资本													
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									22,485,136.98		-61,944,864.37		-39,459,727.39
1. 提取盈余公积									22,485,136.98		-22,485,136.98		
2. 提取一般风险准备											-39,459,727.39		-39,459,727.39
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备						373,207.97	2,726,681.51				292,436.97	3,392,326.45	
1. 本期提取						373,207.97	7,265,338.74				525,350.67	8,163,897.38	
2. 本期使用							-4,538,657.23				-232,913.70	-4,771,570.93	
(六) 其他						-867,747.54						-867,747.54	
四、本期期末余额	394,597,417.00				57,287,500.01	361,711,731.69	6,550,343.02	166,280,086.63		517,354,970.73	34,125,454.24	1,537,907,503.32	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	394,597,417.00				52,755,405.53		376,448,373.50	4,973,644.63	166,280,086.63	560,118,644.78	1,555,173,572.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	394,597,417.00				52,755,405.53		376,448,373.50	4,973,644.63	166,280,086.63	560,118,644.78	1,555,173,572.07
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-59,848,560.56	129,298.59	20,356,681.10	143,750,403.67	104,387,822.80
(一) 综合收益总额							-59,454,650.26			203,566,810.96	144,112,160.70

(二) 所有者投入和减少资本												
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									20,356,681.10	-59,816,407.29	-39,459,726.19	
1. 提取盈余公积									20,356,681.10	-20,356,681.10		
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,459,726.19	-39,459,726.19	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	394,597,417.00				52,755,405.53		316,599,812.94	5,102,943.22	186,636,767.73	703,869,048.45	1,659,561,394.87	

上期金额

单位：元

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	394,597,417.00				52,755,405.53		326,156,222.36	2,720,213.82	143,794,949.65	397,212,139.36	1,317,236,347.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	394,597,417.00				52,755,405.53		326,156,222.36	2,720,213.82	143,794,949.65	397,212,139.36	1,317,236,347.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							50,292,151.14	2,253,430.81	22,485,136.98	162,906,505.42	237,937,224.35
（一）综合收益总额							49,918,943.17			224,851,369.79	274,770,312.96
（二）所有者投入和减少资本											
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									22,485,136.98	-61,944,864.37	-39,459,727.39
1. 提取盈余公积									22,485,136.98	-22,485,136.98	
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,459,727.39	-39,459,727.39
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备							373,207.9	2,253,430			2,626,638

							7	.81			.78
1. 本期提取							373,207.97	5,131,378.91			5,504,586.88
2. 本期使用								-2,877,948.10			-2,877,948.10
(六) 其他											
四、本期期末余额	394,597,417.00				52,755,405.53		376,448,373.50	4,973,644.63	166,280,086.63	560,118,644.78	1,555,173,572.07

### 三、公司基本情况

(一) 烟台冰轮股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由烟台冷冻机总厂独家发起,并经烟台市人民政府于1988年11月以烟政函(1988)31号文、中国人民银行烟台市分行(1988)烟人银字第338号文批准向社会公开发行股票设立的股份有限公司。1998年5月28日,公司社会公众股在深圳证券交易所挂牌交易,股票代码000811。截止2014年12月31日,公司总股本总额为394,597,417元。公司总部在山东省烟台市。

公司营业执照注册号:370000018014590

注册地址:烟台市芝罘区冰轮路1号

公司经营范围:

前置许可经营项目:压力容器设备的生产、销售(凭生产许可证经营)

一般经营项目:制冷空调设备、机械设备零配件、塑料制品(不含农膜)、装饰材料、塑钢门窗、集装箱、氧舱、环保及轻纺设备的制造、销售;制冷空调成套设备安装调试、工程设计、技术咨询服务;许可范围的进出口业务;五金交电化工(不含化学危险品)、建筑材料的批发、零售;钢结构制作与安装、防腐保温工程;房屋租赁;气体压缩机、配电开关控制设备的生产、销售。

(二) 本财务报表业经本公司董事会于2015年3月10日决议批准。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

#### (三) 本年度合并财务报表范围

本公司将烟台冰轮铸造有限公司等11家子公司纳入合并范围,其中北京华源泰盟节能设备有限公司、山东神舟制冷设备有限公司为本期新收购的子公司,与2014年10月1日起纳入合并范围,具体情况详见“附注六:合并范围的变更”及“附注七、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三(十一))、存货的计价方法(附注三(十二))、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三(十五)(十八))、收入的确认时点(附注三(二十三))等。

### 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2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、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。

### 3、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。

### 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

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。

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。

## 6、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。

### 3、合并财务报表抵销事项

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

### 4、合并取得子公司会计处理

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

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

### 2、共同经营的会计处理

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

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

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

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

## 2、外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

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

### 2、金融工具的计量

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

### 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

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

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

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

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

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

## 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	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
------	----------

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	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
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

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

### 3、存货跌价准备的计提方法

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

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

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 13、长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### 15、固定资产

#### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	3.00%	3.23-9.70

机器设备	年限平均法	8-12	3.00%	8.08-12.13
运输设备	年限平均法	8	3.00%	12.13
其他	年限平均法	5-10	3.00%	9.70-19.4

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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 16、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 17、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。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

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

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

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 19、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。

## 20、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。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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）辞退福利的会计处理方法

企业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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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。

## 22、预计负债

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

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

## 23、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。其中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。

## 24、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

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府

补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的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。

## 25、递延所得税资产/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。

## 26、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。

## 27、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对 2014 年度比较财务报表进行重述。		

财政部于 2014 年修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》等八项企业会计准则，除《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》从 2014 年度及以后期间实施外，其他准则从 2014 年 7 月 1 日起在执行企业会计准则的企业实施。本公司根据准则规定重新厘定了相关会计政策，并采用追溯调整法，对 2014 年度比较财务报表进行重述。

根据修订后的《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》规定，本公司将不具有控制、共同控制、重大影响且没有公开活跃市场报价的权益投资调至可供出售金融资产核算，并采用成本法计量；根据修订后的《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》规定，本公司将其他非流动负债中列报的政府补助，调至递延收益列报，将资本公积中以后可重分类进损益的其他综合收益调出至其他综合收益单独列报，将外币报表折算差额调至其他综合收益列报。上述会计政策变更，影响比较财务报表相关项目如下表：

财务报表项目	2013年12月31日/2013年度		2013年1月1日	
	变更前	变更后	变更前	变更后
可供出售金融资产	681,769,909.50	702,591,697.29	512,588,285.69	533,410,073.48
长期股权投资	477,324,859.00	456,503,071.21	425,181,292.43	404,359,504.64
递延收益		9,868,875.67		13,414,792.71
其他非流动负债	9,868,875.67		13,414,792.71	
资本公积	433,735,873.51	57,287,500.01	383,443,722.37	57,287,500.01
其他综合收益		361,711,731.69		312,287,328.09
外币报表折算差额	-14,736,641.81		-13,868,894.27	

## (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	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%、6%
营业税	安装、租赁、技术服务收入	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳增值税额、营业税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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

## 2、税收优惠

(1) 公司2011年10月经山东省科技厅批准并公示认定为高新技术企业。2014年11月21日已通过高新技术企业复审公示处理阶段，截至本报告日，公司尚未收到高新技术企业资格证书，公司认为取得高新技术企业资格证书并到主管税务机关备案不存在重大不确定性，公司2014年度执行了15%的企业所得税税率。公司子公司-北京华源泰盟节能设备有限公司于2012年11月经北京市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 GR201211000159，有效期为2012年1月-2014年12月。公司子公司-山东神舟制冷设备有限公司于2012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 GF201237000300，有效期为2012年1月-2014年12月。

## 3、其他

其余子公司执行25%的所得税率。

## 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	143,574.44	88,117.48
银行存款	329,672,169.28	198,234,922.53
其他货币资金	20,029,203.70	16,346,030.05
合计	349,844,947.42	214,669,070.06

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		274,673.59
其中：债务工具投资		274,673.59
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		30,241,848.17
其中：债务工具投资		30,241,848.17
合计	0.00	30,516,521.76

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、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	17,061,798.14	48,049,595.20
合计	17,061,798.14	48,049,595.20

## (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	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## 5、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	471,556,937.19	100.00%	79,465,495.48	16.85%	392,091,441.71	374,918,512.18	100.00%	57,541,058.55	15.35%	317,377,453.63
合计	471,556,937.19	100.00%	79,465,495.48	16.85%	392,091,441.71	374,918,512.18	100.00%	57,541,058.55	15.35%	317,377,453.63

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 年以内分项			
1 年以内小计	236,010,299.30	11,800,514.98	5.00%
1 至 2 年	121,332,295.15	12,133,229.51	10.00%
2 至 3 年	50,104,840.84	10,020,968.17	20.00%
3 至 4 年	28,405,759.73	11,362,303.89	40.00%
4 至 5 年	7,776,316.20	6,221,052.96	80.00%
5 年以上	27,927,425.97	27,927,425.97	100%
合计	471,556,937.19	79,465,495.48	—

## (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
按欠款方归集的期末余额前五名合计	67,958,003.16	14.42	3,983,650.16

## 6、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	33,557,112.12	75.81%	29,505,007.08	85.91%
1 至 2 年	7,768,422.90	17.55%	3,199,305.52	9.32%
2 至 3 年	2,195,226.16	4.96%	1,126,101.20	3.28%
3 年以上	742,131.66	1.68%	511,711.54	1.49%
合计	44,262,892.84	--	34,342,125.34	--

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：

### (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	占预付款项总额的比例(%)
预付款项金额前五名合计	9,458,923.08	21.33

其他说明：

## 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	23,145,193.27	100.00%	5,363,915.48	23.18%	17,781,277.79	20,633,975.00	100.00%	3,876,383.66	18.79%	16,757,591.34
合计	23,145,193.27	100.00%	5,363,915.48	23.18%	17,781,277.79	20,633,975.00	100.00%	3,876,383.66	18.79%	16,757,591.34

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 年以内分项			
1 年以内小计	12,133,636.21	606,681.81	5.00%
1 至 2 年	4,369,107.31	436,910.74	10.00%
2 至 3 年	1,621,209.93	324,241.99	20.00%
3 至 4 年	1,409,661.47	563,864.59	40.00%
4 至 5 年	896,810.07	717,448.06	80.00%
5 年以上	2,714,768.28	2,714,768.29	100.00%
合计	23,145,193.27	5,363,915.48	—

## (2) 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
往来款	10,299,636.36	5,757,094.28
备用金及投标保证金	12,845,556.91	14,876,880.72
合计	23,145,193.27	20,633,975.00

## (3) 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
烟台国轮塑业有限公司	往来款	1,118,206.55	1年以内	4.83%	55,910.33
江西省建设厅	往来款	500,000.00	5年以上	2.16%	500,000.00
卢建良	投标保证金	412,500.00	2年以内	1.78%	26,200.00
烟台牟平养马岛建筑防水工程有限公司	往来款	380,000.00	4年以上	1.64%	351,457.02
张磊	备用金及投标保证金	345,261.58	2年以内	1.49%	39,526.16
合计	--	2,755,968.13	--	11.90%	973,093.51

## 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	73,510,471.65	5,008,098.09	68,502,373.56	79,552,697.98	6,561,283.01	72,991,414.97
在产品	24,486,636.15		24,486,636.15	33,846,304.94		33,846,304.94
库存商品	151,431,634.17	6,401,471.63	145,030,162.54	165,387,985.34	8,356,037.70	157,031,947.64
工程施工	47,402,180.79	13,717.60	47,388,463.19	35,212,181.50	13,717.60	35,198,463.90
委托加工物资	9,468,999.50		9,468,999.50			
发出商品	193,610,440.04		193,610,440.04			
其他				92,267.28		92,267.28
合计	499,910,362.30	11,423,287.32	488,487,074.98	314,091,437.04	14,931,038.31	299,160,398.73

## (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	6,561,283.01	772,992.43		8,743.75	2,317,433.60	5,008,098.09
库存商品	8,356,037.70	2,896,938.56		39,785.77	4,811,718.86	6,401,471.63
工程施工	13,717.60					13,717.60
合计	14,931,038.31	3,669,930.99		48,529.52	7,129,152.46	11,423,287.32

## 存货跌价准备情况说明

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

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	645,347.38	
预交税费	9,045,742.71	
合计	9,691,090.09	

其他说明：

## 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
可供出售债务工具：	50,000,000.00		50,000,000.00	159,000,000.00		159,000,000.00
可供出售权益工具：	474,730,000.00	9,308,212.21	465,421,787.79	552,899,909.50	9,308,212.21	543,591,697.29
按公允价值计量的	435,600,000.00		435,600,000.00	522,769,909.50		522,769,909.50
按成本计量的	39,130,000.00	9,308,212.21	29,821,787.79	30,130,000.00	9,308,212.21	20,821,787.79
合计	524,730,000.00	9,308,212.21	515,421,787.79	711,899,909.50	9,308,212.21	702,591,697.29

## (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	权益工具的成本/债务工具的成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具		435,600,000.00		
合计		435,600,000.00		

## (3) 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	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额
可供出售权益工具	9,308,212.21					9,308,212.21
合计	9,308,212.21					9,308,212.21

## 11、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

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
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

## 12、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		
一、合营企业											
二、联营企业											
烟台荏原空调设备有限公司	182,808,531.19			27,942,458.80	-501,139.59		13,440,430.00			196,809,420.40	
烟台顿汉布什工业有限公司	107,511,817.51			15,183,583.84						122,695,401.35	
烟台哈特福德压缩机有限公司	42,115,844.57			4,395,394.72						46,511,239.29	
烟台现代冰轮重工有限公司	109,759,065.35			-14,226,323.54	107,229.29					95,639,971.10	
烟台卡贝欧换热器有限公司	14,307,812.59			7,076,123.22						21,383,935.81	

小计	456,503,071.21		40,371,237.04	-393,910.30		13,440,430.00		483,039,967.95
合计	456,503,071.21		40,371,237.04	-393,910.30		13,440,430.00		483,039,967.95

其他说明

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1. 期初余额	252,183,741.34	340,286,447.48		16,403,101.57	27,117,183.61	635,990,474.00
2. 本期增加金额	16,078,090.26	15,194,570.66		5,696,519.04	2,192,324.27	39,161,504.23
(1) 购置	9,913,283.10	4,244,950.29		4,061,385.04	1,666,394.83	19,886,013.26
(2) 在建工程转入	6,164,807.16	9,616,991.88				15,781,799.04
(3) 企业合并增加		1,332,628.49		1,635,134.00	525,929.44	3,493,691.93
3. 本期减少金额		28,717,638.87		3,412,950.36	2,236,920.17	34,367,509.40
(1) 处置或报废		28,717,638.87		3,412,950.36	2,236,920.17	34,367,509.40
4. 期末余额	268,261,831.60	326,763,379.27		18,686,670.25	27,072,587.71	640,784,468.83
1. 期初余额	98,511,257.92	205,890,954.06		9,702,082.20	15,978,845.67	330,083,139.85
2. 本期增加金额	9,377,469.65	24,048,262.27		2,974,436.36	5,303,280.56	41,703,448.84
(1) 计提	9,377,469.65	23,435,447.38		2,061,323.68	5,019,016.14	39,893,256.85
(2) 企业合并增加		612,814.89		913,112.68	284,264.42	1,810,191.99
3. 本期减少金额		23,909,161.79		3,134,452.12	1,663,996.40	28,707,610.31
(1) 处置或报废		23,909,161.79		3,134,452.12	1,663,996.40	28,707,610.31
4. 期末余额	107,888,727.57	206,030,054.54		9,542,066.44	19,618,129.83	343,078,978.38
1. 期初余额		213,396.22				213,396.22
4. 期末余额		213,396.22				213,396.22
1. 期末账面价值	160,373,104.03	120,519,928.51		9,144,603.81	7,454,457.88	297,492,094.23
2. 期初账面价值	153,672,483.42	134,182,097.20		6,701,019.37	11,138,337.94	305,693,937.93

#### (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	42,401,319.99	26,553,296.57		15,848,023.42	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,424,834.13
机器设备	30,055.62

## 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
重型机件项目	6,408,642.87		6,408,642.87	1,618,017.52		1,618,017.52
塑业南车间厂房	5,774,512.49		5,774,512.49	5,774,512.49		5,774,512.49
压缩机项目	64,102.56		64,102.56	3,786,556.19		3,786,556.19
压缩机装配车间	6,187,421.94		6,187,421.94	4,481,512.32		4,481,512.32
工业园北区道路改造工程				2,339,000.00		2,339,000.00
其他工程	15,181,781.40		15,181,781.40	11,673,702.40		11,673,702.40
合计	33,616,461.26		33,616,461.26	29,673,300.92		29,673,300.92

## (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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
重型机件项目	8,000,000.00	1,618,017.52	8,278,726.85	3,488,101.50		6,408,642.87	80.11%	80.11				其他
塑业南车间厂房	6,000,000.00	5,774,512.49				5,774,512.49	96.24%	96.24				其他
压缩机项目	4,800,000.00	3,786,556.19	64,102.56	3,786,556.19		64,102.56	80.22%	80.22				其他
压缩机装配车	7,000,000.00	4,481,512.32	1,705,909.62			6,187,421.94	88.39%	88.39				其他

间												
工业园 北区道 路改造 工程	2,400,0 00.00	2,339,0 00.00		2,339,0 00.00			100.00%	100.00				其他
合计	28,200, 000.00	17,999, 598.52	10,048, 739.03	9,613,6 57.69		18,434, 679.86	--	--				--

## 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	合计
1.期初余额	68,062,994.54		8,180,000.00	2,020,760.69	78,263,755.23
2.本期增加金额	47,845,834.21	38,034,142.55		7,329,436.39	93,209,413.15
(1) 购置	3,482,227.54			6,956,844.04	10,439,071.58
(3) 企业合并增加	44,363,606.67			372,592.35	82,770,341.57
4.期末余额	115,908,828.75	38,034,142.55	8,180,000.00	9,350,197.08	171,473,168.38
1.期初余额	21,210,227.55		6,953,000.34	1,364,900.65	29,528,128.54
2.本期增加金额	3,060,285.13	7,411,506.45	886,166.71	754,742.27	12,112,700.56
(1) 计提	1,993,992.43	635,272.00	886,166.71	721,934.11	4,237,365.25
(2) 企业合并增加	1,066,292.70	6,776,234.45		32,808.16	7,875,335.31
4.期末余额	24,270,512.68	7,411,506.45	7,839,167.05	2,119,642.92	41,640,829.10
1.期末账面价值	91,638,316.07	30,622,636.10	340,832.95	7,230,554.16	129,832,339.28
2.期初账面价值	46,852,766.99		1,226,999.66	655,860.04	48,735,626.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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

合计	153,297.36	90,061,060.77				90,214,358.13
----	------------	---------------	--	--	--	---------------

## (2) 商誉减值准备

公司已对因本公司非同一控制下企业合并北京华源泰盟节能设备有限公司等3家公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并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。

## 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
模具	1,964,948.57	164,102.56	548,768.83	465,450.17	1,114,832.13
冰轮路1号冰轮厂区南租赁费	309,166.82		70,000.00		239,166.82
装修费用	13,841,403.15	448,230.67	3,689,385.13		10,600,248.69
中央空调费用	4,420,000.00	191,191.45	449,642.33		4,161,549.12
弱电系统费用	4,384,670.94		1,096,167.74		3,288,503.20
车辆租赁费		718,334.91	184,252.33		534,082.58
合计	24,920,189.48	1,521,859.59	6,038,216.36	465,450.17	19,938,382.54

其他说明

其他减少为烟台冰轮塑业有限公司本期处置型材模具。

## 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	84,922,558.57	12,901,252.42	68,232,982.31	10,384,841.56
内部交易未实现利润	7,886,085.13	1,182,912.76	8,871,845.73	1,330,776.86
可抵扣亏损	6,111,985.18	1,527,996.30	1,698,068.69	424,517.17
合计	98,920,628.88	15,612,161.48	78,802,896.73	12,140,135.59

### (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	454,457,350.93	68,168,602.64	520,426,736.80	78,064,010.52
合计	454,457,350.93	68,168,602.64	520,426,736.80	78,064,010.52

## (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		15,612,161.48		12,140,135.59
递延所得税负债		68,168,602.64		78,064,010.52

## (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	3,677,492.93	4,522,096.38
可抵扣亏损	56,622,561.97	18,173,025.45
合计	60,300,054.90	22,695,121.83

## (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
2014 年度		34,096,578.80	
2015 年度	11,950,009.97	19,731,540.00	
2016 年度	33,814,511.78	11,950,009.97	
2017 年度	5,072,696.46	33,814,511.78	
2018 年度	1,855,764.96	5,072,696.46	
2019 年度	6,243,343.59		
合计	58,936,326.76	104,665,337.01	--

其他说明：

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	769,300.00	13,661,123.00
预付工程款	230,000.00	
预付土地款	11,134,829.26	
合计	12,134,129.26	13,661,123.00

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	187,500,000.00	30,000,000.00
信用借款	24,640,400.76	60,168,220.00
合计	212,140,400.76	90,168,220.00

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	84,892,568.77	63,949,534.74
合计	84,892,568.77	63,949,534.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	337,987,559.65	240,340,223.89
1年以上	52,587,515.54	37,683,143.42
合计	390,575,075.19	278,023,367.31

## 23、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	258,904,463.25	252,278,217.92
1 年以上	91,910,537.59	40,205,978.25
合计	350,815,000.84	292,484,196.17

## (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
福建永隆食品冷藏有限公司	5,898,000.00	尚未结算
内蒙古汉马硅业有限公司	3,930,000.00	尚未结算
沈阳雨润农产品全球采购有限公司	3,667,046.00	尚未结算
莫力达瓦达斡尔族自治县福润肉类加工有限公司	3,345,744.00	尚未结算
长江桂柳食品睢宁有限公司	3,205,356.00	尚未结算
黑龙江成达牧业发展有限公司	3,041,150.00	尚未结算
合计	23,087,296.00	--

## 24、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	44,294,970.31	201,192,103.29	202,606,355.12	42,880,718.48
二、离职后福利-设定提存计划		25,264,419.19	25,107,283.55	157,135.64
合计	44,294,970.31	226,456,522.48	227,713,638.67	43,037,854.12

## (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	34,550,549.33	155,444,094.09	159,516,166.52	30,478,476.90
2、职工福利费		18,144,118.12	18,144,118.12	

3、社会保险费		12,076,933.40	12,004,108.36	72,825.04
其中：医疗保险费		9,357,775.92	9,292,048.20	65,727.72
工伤保险费		1,412,290.79	1,409,560.99	2,729.80
生育保险费		1,306,866.69	1,302,499.17	4,367.52
4、住房公积金		8,269,946.54	8,248,654.66	21,291.88
5、工会经费和职工教育经费	9,744,420.98	7,257,011.14	4,693,307.46	12,308,124.66
合计	44,294,970.31	201,192,103.29	202,606,355.12	42,880,718.48

### (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		23,947,700.03	23,796,876.91	150,823.12
2、失业保险费		1,316,719.16	1,310,406.64	6,312.52
合计		25,264,419.19	25,107,283.55	157,135.64

### 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		-1,922,144.52
营业税	1,800,161.74	128,009.27
企业所得税	18,448,993.40	9,891,472.59
个人所得税	526,918.53	472,258.99
城市维护建设税	352,170.37	154,886.70
房产税	485,314.04	585,839.68
土地使用税	1,371,818.33	848,338.69
教育费附加	286,302.16	142,463.44
其他税费		17,295.85
合计	23,271,678.57	10,318,420.69

### 26、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	73,648.67	
合计	73,648.67	

## 27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,013,125.00	13,125.00
合计	4,013,125.00	13,125.00

## 28、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
往来款	7,980,067.29	14,034,662.20
押金及保证金	2,525,428.76	2,450,395.55
其他	1,977,612.86	1,294,895.53
合计	12,483,108.91	17,779,953.28

## 29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		130,000,000.00
合计		130,000,000.00

## 30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术中心创新能力建设项目	600,000.00	600,000.00
冷冻冷藏用 NH3/CO2 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目	1,522,958.52	1,522,958.52
合计	2,122,958.52	2,122,958.52

## 31、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	9,868,875.67	10,314,598.89	7,375,321.29	12,808,153.27	
合计	9,868,875.67	10,314,598.89	7,375,321.29	12,808,153.27	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术中心创新能力建设项目	1,800,000.00		600,000.00		1,200,000.00	
CO2 自然工质制冷系统技术改造项目	3,500,000.00				3,500,000.00	
冷冻冷藏用 NH3/CO2 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目	4,568,875.67		1,522,958.52		3,045,917.15	
基于吸收式换热的热电联产集中供热技术集成与示范项目		1,650,662.77	1,650,662.77			
基于热电联产的余热高效回收利用技术合作研究与示范项目		5,062,236.12			5,062,236.12	
喷淋式燃气锅炉烟气余热回收利用一体化设备开发与示范工程建设项目		3,601,700.00	3,601,700.00			
合计	9,868,875.67	10,314,598.89	7,375,321.29		12,808,153.27	--

## 32、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	394,597,417.00						394,597,417.00

## 33、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)	17,781,267.59			17,781,267.59
其他资本公积	39,506,232.42			39,506,232.42
合计	57,287,500.01			57,287,500.01

## 34、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	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数	

			转入损益			数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	361,711,731.69	22,309,955.76	65,921,445.46	16,312,066.45	-59,923,556.15		301,788,175.54
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	2,455,622.56	-393,910.30			-393,910.30		2,061,712.26
可供出售金融资产公允价值变动损益	373,992,750.94	22,778,861.65	65,921,445.46	16,312,066.45	-59,454,650.26		314,538,100.68
外币财务报表折算差额	-14,736,641.81	-74,995.59			-74,995.59		-14,811,637.40
其他综合收益合计	361,711,731.69	22,309,955.76	65,921,445.46	16,312,066.45	-59,923,556.15		301,788,175.54

### 35、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	6,550,343.02	9,216,190.07	9,100,185.91	6,666,347.18
合计	6,550,343.02	9,216,190.07	9,100,185.91	6,666,347.18

### 36、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	166,280,086.63	20,356,681.10		186,636,767.73
合计	166,280,086.63	20,356,681.10		186,636,767.73

### 37、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	517,354,970.73	
调整后期初未分配利润	517,354,970.73	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	207,867,819.08	
减：提取法定盈余公积	20,356,681.10	
应付普通股股利	39,459,726.19	
期末未分配利润	665,406,382.52	

## 38、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	1,615,351,705.10	1,166,225,124.34	1,506,368,752.18	1,063,957,209.10
其他业务	75,336,723.23	60,946,838.09	21,421,536.23	15,893,444.52
合计	1,690,688,428.33	1,227,171,962.43	1,527,790,288.41	1,079,850,653.62

## 39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,289,418.57	6,996,769.65
城市维护建设税	6,664,654.58	6,779,163.42
教育费附加	3,005,368.70	2,932,490.15
地方教育费附加	2,003,374.90	1,953,467.48
水利建设基金	849,123.58	956,150.46
合计	18,811,940.33	19,618,041.16

## 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,991,088.85	72,855,733.44
代理费	25,951,149.47	33,973,842.09
运输费	14,152,098.31	19,544,708.45
差旅费	18,452,838.77	13,234,682.27
出国经费	10,755,651.94	7,104,390.56
企业宣传费	4,330,694.54	5,650,708.51
办公费	3,562,429.76	4,174,023.02
车辆费用	3,655,866.12	5,803,820.01
广告费	439,873.16	2,350,056.82
业务招待费	6,958,236.42	9,719,522.87
三包费用	3,307,482.00	3,778,674.12
折旧费	1,124,453.97	1,263,704.82

修理费	1,223,455.32	954,839.27
租赁费	323,562.31	1,263,254.80
其他	8,630,880.17	7,553,417.95
合计	172,859,761.11	189,225,379.00

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,903,038.14	60,094,443.37
技术开发费	36,346,006.45	18,826,283.47
折旧费	9,856,188.47	8,683,938.94
税金	11,901,142.82	6,361,432.00
无形资产摊销	3,949,251.02	2,630,261.67
租赁费	4,055,060.80	2,743,451.60
车辆费用	5,451,639.74	2,512,899.78
办公费	1,931,214.62	2,172,467.28
低值易耗品摊销	594,985.52	2,247,339.09
业务招待费	2,298,819.22	1,833,344.64
水电费	1,778,017.43	2,111,030.24
差旅费	1,569,470.32	1,410,904.82
修理费	7,327,567.87	4,236,924.15
搬迁费用		7,645,924.32
长期待摊费用	5,527,195.22	4,811,315.05
其他	9,977,819.47	10,198,126.11
合计	155,467,417.11	138,520,086.53

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,642,267.28	8,659,583.85
减：利息收入	3,162,803.49	1,842,981.87
汇兑损失	718,077.80	1,645,909.10
手续费支出	1,450,904.16	891,769.42
合计	9,648,445.75	9,354,280.50

## 43、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	18,032,990.94	14,415,199.08
二、存货跌价损失	3,621,401.47	7,535,227.19
合计	21,654,392.41	21,950,426.27

## 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		242,521.76
合计		242,521.76

## 45、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	40,371,237.04	74,104,758.82
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,235,069.90	784,166.68
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,678,209.50	23,659,711.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益	103,065,645.47	95,984,413.21
合计	165,350,161.91	194,533,049.81

## 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
非流动资产处置利得合计	1,217,000.49	796,954.43	1,217,000.49
其中：固定资产处置利得	1,217,000.49	796,954.43	1,217,000.49
债务重组利得	617,909.85		617,909.85
政府补助	7,831,421.29	11,768,958.52	7,831,421.29
其他	1,919,914.50	16,261,739.33	1,919,914.50
合计	11,586,246.13	28,827,652.28	11,586,246.13

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新产品项目扶持资金		6,480,000.00	
采用多组分制冷剂系统液化轻烃的关键技术研究		1,000,000.00	
2013 年新兴产业和重点行业发展专项资金		1,400,000.00	
8515 能源节约项目政府补助		766,000.00	
技术中心创新能力建设项目	600,000.00	600,000.00	与资产相关
冷冻冷藏用 NH <sub>3</sub> /CO <sub>2</sub> 复叠制冷系统替代 HCFC-22 示范项目	1,522,958.52	1,522,958.52	与资产相关
热电联产集中供热技术集成与示范项目	1,650,662.77		与收益相关
喷淋式燃气锅炉烟气余热回收利用一体化设备开发与示范工程建设项目	3,601,700.00		与资产相关
2014 年烟台科学技术发展计划资金等	456,100.00		与收益相关
			与收益相关
合计	7,831,421.29	11,768,958.52	--

#### 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
非流动资产处置损失合计	1,385,347.43	8,523,164.79	1,385,347.43
其中：固定资产处置损失	1,385,347.43	8,523,164.79	1,385,347.43
债务重组损失	1,088,644.00		1,088,644.00
其他	1,066,276.46	787,364.42	1,066,276.46
合计	3,540,267.89	9,310,529.21	3,540,267.89

#### 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	34,955,438.49	28,808,495.18
递延所得税费用	-4,139,606.16	114,961.52
合计	30,815,832.33	28,923,456.70

##### (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	258,470,649.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,092,573.84
子公司适用不同税率的影响	3,217,675.15
调整以前期间所得税的影响	39,441.58
非应税收入的影响	-9,479,393.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,764,538.81
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,516,226.36
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	1,469,637.61
所得税费用	30,815,832.33

#### 49、其他综合收益

详见附注 34。

#### 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
收到的政府补助	456,100.00	9,646,000.00
银行存款利息收入	3,162,803.49	1,842,981.87
收到的其他款项	4,462,454.29	1,583,398.99
合计	8,081,357.78	13,072,380.86

##### (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
运杂费	23,947,133.71	19,544,708.45
技术开发费	36,346,006.45	18,826,283.47
代理费	25,951,149.47	33,973,842.09
差旅费	20,022,309.09	14,645,587.09
广告宣传费	4,770,567.70	8,000,765.33
出国经费	10,755,651.94	7,104,390.56
办公费	5,493,644.38	6,346,490.30

业务招待费	9,257,055.64	11,552,867.51
租赁费	4,378,623.11	4,006,706.40
水电取暖费	1,778,017.43	2,111,030.24
搬迁费用		7,645,924.32
支付的其他款项	25,588,907.18	5,828,628.09
合计	168,289,066.10	139,587,223.85

## 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	227,654,817.01	254,640,659.27
加：资产减值准备	21,654,392.41	21,950,426.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,893,256.85	37,994,088.70
无形资产摊销	4,237,365.25	3,289,020.23
长期待摊费用摊销	6,038,216.36	5,353,885.27
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）	168,346.94	7,726,210.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-242,521.76
财务费用（收益以“-”号填列）	10,642,267.28	8,659,583.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-165,350,161.91	-194,533,049.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,719,950.75	114,961.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,439,896.33	6,106,025.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	81,904,845.78	47,189,810.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,957,066.53	-172,491,232.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,526,299.89	55,786,801.95
经营活动产生的现金流量净额	171,200,132.47	81,544,669.25
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	349,844,947.42	211,379,070.06
减：现金的期初余额	211,379,070.06	174,803,463.97
现金及现金等价物净增加额	138,465,877.36	36,575,606.09

## (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	179,880,000.00
其中：	--
北京华源泰盟节能设备有限公司	155,400,000.00
山东神舟制冷设备有限公司	24,480,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	23,550,775.97
其中：	--
北京华源泰盟节能设备有限公司	22,012,833.38
山东神舟制冷设备有限公司	1,537,942.59
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	156,329,224.03

## (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	349,844,947.42	211,379,070.06
其中：库存现金	143,574.44	88,117.48
可随时用于支付的银行存款	329,672,169.28	198,234,922.53
可随时用于支付的其他货币资金	20,029,203.70	13,056,030.05
三、期末现金及现金等价物余额	349,844,947.42	211,379,070.06

## 52、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			
其中：美元	1,197,828.19	6.1190	7,329,510.64
越南盾	8,198,951,780.00	0.0003	2,345,185.73
应收账款			
其中：美元	4,146,145.63	6.1190	25,370,807.48
欧元	34,648.10	7.4556	256,472.56

越南盾	30,414,754,916.55	0.0003	9,124,426.47
预收账款			
其中：美元	2,816,858.72	6.1190	17,236,358.51
越南盾	440,966,698.10	0.0003	132,290.01

(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
北京华源泰盟节能设备有限公司	2014年10月01日	155,400,000.00	60.00%	购买	2014年10月01日	股权款已支付，股份过户手续已完成，购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。	228,817,826.16	34,964,815.87
山东神舟制冷设备有限公司	2014年10月01日	24,480,000.00	51.00%	购买	2014年10月01日	股权款已支付，股份过户手续已完成，购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。	33,841,304.72	4,288,359.57

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本	北京华源泰盟节能设备有限公司	山东神舟制冷设备有限公司
现金	155,400,000.00	24,480,000.00
合并成本合计	155,400,000.00	24,480,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	81,621,191.54	8,197,747.69
商誉	73,778,808.46	16,282,252.31

注：本公司2014年支付现金155,400,000.00元收购了北京华源泰盟节能设备有限公司60%的权益。支付现金

24,480,000.00元收购了山东神舟制冷设备有限公司51%的权益。购买日合并成本超过取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额分别确认了商誉73,778,808.46元和16,282,252.31元。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	北京华源泰盟节能设备有限公司		山东神舟制冷设备有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	417,519,862.40	392,923,390.53	47,394,055.26	41,795,281.20
货币资金	22,012,833.38	22,012,833.38	1,537,942.59	1,537,942.59
存货	250,445,584.19	237,761,668.00	17,278,186.85	16,628,110.54
应收款项等其他流动资产	62,618,042.70	62,618,042.70	22,396,980.88	22,396,980.88
固定资产	541,869.00	633,764.47	1,022,403.00	1,049,735.47
无形资产	70,260,783.87	58,270,117.04	4,971,930.35	
在建工程等其他非流动资产	11,640,749.26	11,626,964.94	186,611.59	182,511.72
负债：	281,484,543.16	277,783,355.71	31,320,040.18	30,476,739.18
借款	36,520,000.00	36,520,000.00		
应付款项	104,404,578.38	104,404,578.38	2,962,648.05	2,962,648.05
预收款项	121,680,133.57	121,680,133.57	5,931,815.35	5,931,815.35
应付票据等其他流动负债	4,864,044.87	4,864,044.87	21,582,275.78	21,582,275.78
非流动负债	14,015,786.34	10,314,598.89	843,301.00	
净资产：	136,035,319.24	115,140,034.82	16,074,015.08	11,318,542.02
减：少数股东权益	54,414,127.70	46,056,013.93	7,876,267.39	5,546,085.59
取得的归属于收购方份额	81,621,191.54	69,084,020.89	8,197,747.69	5,772,456.43

### (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

## 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	
烟台冰轮铸造有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	70.11%		设立

烟台冰轮重型机件有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	75.00%		设立
烟台冰轮塑业有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	65.00%		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	100.00%		设立
烟台冰轮轻型建材有限公司	山东烟台	山东烟台	生产制造	100.00%	100.00%	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	100.00%		设立
烟台冰轮（越南）有限公司	越南西宁省	越南西宁省	生产制造	100.00%		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	100.00%		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	80.00%		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	60.00%		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	51.00%		非同一控制下企业合并

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
烟台冰轮铸造有限公司	29.89%	2,686,227.10		23,772,127.07
北京华源泰盟节能设备有限公司	40.00%	13,985,926.35	12,000,000.00	44,041,940.28

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
烟台冰轮铸造有限公司	60,786,789.03	83,257,613.18	144,044,402.21	64,512,361.15		64,512,361.15	67,410,445.04	84,865,423.86	152,275,868.90	83,459,379.30		83,459,379.30
北京华源泰盟节能设备有限公司	314,295,699.23	70,584,984.00	384,880,683.23	269,713,596.42	5,062,236.12	274,775,832.54						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

烟台冰轮铸造有限公司	201,103,177.39	8,987,042.82	8,987,042.82	4,060,781.68	176,671,909.31	2,915,495.98	2,915,495.98	13,932,123.56
北京华源泰盟节能设备有限公司	228,817,826.16	34,964,815.87	34,964,815.87	44,464,434.48				

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	烟台荏原空调设备有限公司	烟台荏原空调设备有限公司
流动资产	753,110,386.30	861,692,875.35
其中：现金和现金等价物	58,840,317.75	49,319,985.07
非流动资产	280,135,274.90	231,815,113.01
资产合计	1,033,245,661.20	1,093,507,988.36
流动负债	540,443,526.39	635,632,872.98
非流动负债	778,583.80	853,787.40
负债合计	541,222,110.19	636,486,660.38
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	492,023,551.01	457,021,327.98
按持股比例计算的净资产份额	196,809,420.40	182,808,531.19
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对合营企业权益投资的账面价值	196,809,420.40	182,808,531.19
营业收入	902,815,488.31	1,140,087,149.47
财务费用	-6,523,117.60	-13,782,489.61
所得税费用	20,471,232.11	35,882,782.94
净利润	69,856,147.00	112,003,581.98
其他综合收益		
综合收益总额	69,856,147.00	112,003,581.98

本年度收到的来自合营企业的股利	13,440,430.00	11,889,862.00
-----------------	---------------	---------------

## (3) 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	286,230,547.55	273,694,540.02
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	43,484,624.74	77,338,569.54
--综合收益总额	43,484,624.74	77,338,569.54

## 十、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 2014 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 14.42%。

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

## 2、流动性风险

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

## 3、市场风险

## (1) 汇率风险

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

外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、预收账款等。

截止2014年12月31日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如五、（五十）外币货币性项目所述，对于本公司各类美元金融资产及金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润总额约 1,545,799.41元。

## （2）利率风险

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

## 十一、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	--	--	--	--
（1）债务工具投资	50,000,000.00			50,000,000.00
（2）权益工具投资	435,600,000.00			435,600,000.00
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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

## 十二、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
烟台冰轮集团有限公司	山东烟台	机电设备、建筑材料、金属材料的批发零售，租赁业务，产业投资及管理，管理咨询，制冷技术咨询及服务	20,946.76 万元	24.02%	24.02%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是烟台市国资委。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

## 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七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
烟台荏原空调设备有限公司	公司联营企业
烟台现代冰轮重工有限公司	公司联营企业
烟台卡贝欧换热器有限公司	公司联营企业

## 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
烟台冰轮换热技术有限公司	同一控股股东
烟台冰轮压力容器有限公司	同一控股股东
烟台顿汉布什工业有限公司	同一控股股东
烟台石川密封垫板有限公司	同一控股股东
烟台哈特福德压缩机有限公司	同一控股股东
烟台全丰密封技术有限公司	同一控股股东
烟台冰轮冷藏集装箱有限公司	同一控股股东
济南神华制冷设备有限公司	子公司高管控股企业
山东冰轮工程有限公司	子公司高管控股企业

## 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	上期发生额
烟台卡贝欧换热器有限公司	采购商品	21,797,511.11	20,200,933.33
烟台石川密封垫板有限公司	采购商品	1,341,009.77	2,211,720.24
烟台荏原空调设备有限公司	采购商品	80,085,220.99	24,377.25
烟台顿汉布什工业有限公司	采购商品	2,873,763.25	9,085,914.36
烟台冰轮换热技术有限公司	采购商品	6,954,770.94	3,090,747.44

烟台冰轮压力容器有限公司	采购商品	6,462,690.17	9,830,450.91
烟台全丰密封技术有限公司	采购商品	43,092.65	
济南神华制冷设备有限公司	采购商品	433,738.04	

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
烟台顿汉布什工业有限公司	工业产品销售	9,878,186.65	11,770,483.30
烟台荏原空调设备有限公司	工业产品销售	3,846,637.21	5,597,953.80
烟台冰轮换热技术有限公司	工业产品销售		4,351.11
烟台石川密封垫板有限公司	工业产品销售	769.23	60,512.82
烟台冰轮压力容器有限公司	工业产品销售	1,408,112.85	939,375.49
山东冰轮工程有限公司	工业产品销售	7,238,466.27	

## (2) 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
烟台冰轮换热技术有限公司	厂房租赁	608,852.38	608,576.00
烟台全丰密封技术有限公司	厂房租赁	226,050.00	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
烟台冰轮集团有限公司	部分办公楼租赁	3,340,000.00	2,600,000.00
烟台冰轮集团有限公司	厂房租赁		1,095,000.00

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
烟台冰轮集团有限公司	187,500,000.00	2014年01月07日	2015年12月18日	否

## 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	烟台冰轮换热技术有限公司	59,875.78	11,975.16	59,875.78	5,987.58
应收账款	烟台荏原空调设备有限公司	2,662,670.03	133,133.50	1,944,935.70	97,246.79
应收账款	烟台顿汉布什工业有限公司	87,323.12	4,366.16	2,555,431.21	127,771.56
应收账款	烟台石川密封垫板有限公司	30,840.00	1,542.00	30,840.00	1,542.00
应收账款	山东冰轮工程有限公司	2,016,210.10	100,810.51		
其他应收款	烟台顿汉布什工业有限公司			451,121.32	22,556.07
其他应收款	烟台冰轮换热技术有限公司	766,130.00	38,306.50	618,065.00	30,903.25
预付款项	济南神华制冷设备有限公司	236,634.00			
应收票据	烟台荏原空调设备有限公司			400,000.00	
应收票据	烟台顿汉布什工业有限公司			3,878,000.00	
合计		5,859,683.03	290,133.83	9,938,269.01	286,007.24

## (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
应付票据	烟台冰轮压力容器有限公司		116,629.76
应付票据	烟台石川密封垫板有限公司	350,000.00	
应付账款	烟台卡贝欧换热器有限公司	11,345,983.73	2,786,903.40
应付账款	烟台冰轮换热技术有限公司	1,248,364.93	487,582.20
应付账款	烟台荏原空调设备有限公司	83,043.11	98,023.24
应付账款	烟台顿汉布什工业有限公司	59,104.19	327,428.05
应付账款	烟台哈特福德压缩机有限公司		862,426.51
应付账款	烟台石川密封垫板有限公司	105,587.43	307,249.70
应付账款	烟台全丰密封技术有限公司	50,418.40	
应付账款	烟台冰轮压力容器有限公司	1,899,958.02	1,681,809.79
预收款项	烟台冰轮压力容器有限公司	15,289.00	24,125.00

## 十三、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

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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。

### (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。

## 十四、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	拟向母公司发行股份购买其持有的烟台冰轮集团（香港）有限公司 100%股权和办公楼资产		该交易正在进行中，目前该重大资产重组的申请已获得中国证监会行政许可受理。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	39,459,741.70
-----------	---------------

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

本公司不存在多种经营或跨地区经营，无需披露分部信息。

### 2、其他

2012年7月2日，母公司烟台冰轮集团有限公司将持有的本公司46,937,686股无限售条件流通股（占公司总股本的11.90%）质押给中国银行股份有限公司烟台分行，质押登记日为2012年7月2日，期限三年。前述质押登记手续已于2012年7月3日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

## 十六、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	335,885,576.77	100%	56,148,802.31	16.72	279,736,774.46	322,420,480.19	100%	42,933,942.22	13.32%	279,486,537.97
合计	335,885,576.77	100%	56,148,802.31	16.72	279,736,774.46	322,420,480.19	100%	42,933,942.22	13.32%	279,486,537.97

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	计提比例%	坏账准备
1 年以内分项			
1 年以内小计	146,756,090.08	43.69	7,337,804.50
1 至 2 年	105,264,052.52	31.34	10,526,405.25
2 至 3 年	40,760,336.60	12.14	8,152,067.32
3 至 4 年	19,243,541.87	5.73	7,697,416.75
4 至 5 年	7,132,236.05	2.12	5,705,788.84
5 年以上	16,729,319.65	4.98	16,729,319.65
合计	335,885,576.77	100.00	56,148,802.31

## (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
欠款方归集的期末余额前五名合计	33,345,984.69	9.93	8,932,010.52

## 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	19,805,418.90	100%	2,324,192.69	11.74	17,481,226.21	45,709,405.41	100%	2,904,442.47	6.35%	42,804,962.94
合计	19,805,418.90	100%	2,324,192.69	11.74	17,481,226.21	45,709,405.41	100%	2,904,442.47	6.35%	42,804,962.94

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	计提比例%	坏账准备
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,962,590.36	40.20	398,129.52
1 至 2 年	9,946,197.07	50.23	994,619.71
2 至 3 年	1,134,775.93	5.73	226,955.19
3 至 4 年	30,318.79	0.15	12,127.52
4 至 5 年	195,880.00	0.99	156,704.00
5 年以上	535,656.75	2.70	535,656.75
合计	19,805,418.90	100.00	2,324,192.69

## (2) 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
往来款	8,432,262.41	32,360,598.53
备用金及投标保证金	11,373,156.49	13,348,806.88
合计	19,805,418.90	45,709,405.41

## (3) 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
烟台冰轮压缩机有限公司	往来款	6,148,764.51	1-2年	31.05%	614,876.45
卢建良	投标保证金	412,500.00	2年以内	2.08%	26,200.00
济宁冰轮制冷有限公司	往来款	354,000.00	1年以内	1.79%	17,700.00
呼和浩特羽力制冷空调有限公司	往来款	350,000.00	1年以内	1.77%	17,500.00
张磊	备用金及投标保证金	345,261.58	2年以内	1.74%	39,526.16
合计	--	7,610,526.09	--	38.43%	715,802.61

## 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	367,810,449.54		367,810,449.54	187,930,449.54		187,930,449.54
对联营、合营企业投资	483,039,967.95		483,039,967.95	456,503,071.21		456,503,071.21
合计	850,850,417.49		850,850,417.49	644,433,520.75		644,433,520.75

## (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
烟台冰轮压缩机有限公司	74,605,295.03			74,605,295.03		
烟台冰轮工程技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
烟台冰轮铸造有限公司	30,485,603.82			30,485,603.82		
烟台冰轮塑业有限公司	23,825,507.67			23,825,507.67		
烟台冰轮轻型建材有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
山东省鲁商冰轮建筑设计有限公司	3,230,950.61			3,230,950.61		
烟台冰轮（越南）有限公司	23,783,092.41			23,783,092.41		
烟台冰轮制冷空调节能服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京华源泰盟节能设备有限公司		155,400,000.00		155,400,000.00		
山东神舟制冷设备有限公司		24,480,000.00		24,480,000.00		

合计	187,930,449.54	179,880,000.00		367,810,449.54		
----	----------------	----------------	--	----------------	--	--

## (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		
一、合营企业											
二、联营企业											
烟台荏原 空调设备 有限公司	182,808,531.19			27,942,458.80	-501,139.59		13,440,430.00			196,809,420.40	
烟台顿汉 布什工业 有限公司	107,511,817.51			15,183,583.84						122,695,401.35	
烟台哈特 福德压缩 机有限公 司	42,115,844.57			4,395,394.72						46,511,239.29	
烟台现代 冰轮重工 有限公司	109,759,065.35			-14,226,323.54	107,229.29					95,639,971.10	
烟台卡贝 欧换热器 有限公司	14,307,812.59			7,076,123.22						21,383,935.81	
小计	456,503,071.21			40,371,237.04	-393,910.30		13,440,430.00			483,039,967.95	
合计	456,503,071.21			40,371,237.04	-393,910.30		13,440,430.00			483,039,967.95	

## 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	1,075,663,461.68	790,022,215.37	1,196,068,638.86	866,307,016.17
其他业务	74,173,499.72	65,196,367.78	32,639,794.21	28,565,134.53
合计	1,149,836,961.40	855,218,583.15	1,228,708,433.07	894,872,150.70

## 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	30,150,300.00	7,950,981.60
权益法核算的长期股权投资收益	40,371,237.04	74,104,758.82
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	20,678,209.50	20,653,209.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	103,065,645.47	95,984,413.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,194,067.44	784,166.68
合计	195,459,459.45	199,477,529.81

## 十七、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	-168,346.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	7,831,421.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	-470,734.15	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	104,300,715.37	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	

对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	853,638.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	16,666,094.83	
少数股东权益影响额	1,940,651.16	
合计	93,739,947.62	--

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	13.34%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	0.29	0.29

## 第十二节 备查文件目录

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

烟台冰轮股份有限公司

董事长：李增群

二〇一五年三月十日