



冰轮环境
MOON-TECH

冰轮环境技术股份有限公司

2020 年第一季度报告

2020 年 04 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	632,372,512.97	846,981,086.18	846,981,086.18	-25.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-14,001,942.82	168,148,850.17	168,148,850.17	-108.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-16,115,174.18	23,325,067.17	23,325,067.17	-169.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-225,805,435.36	-183,751,953.77	-183,751,953.77	22.89%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.26	0.26	-107.69%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.23	0.26	-107.69%
加权平均净资产收益率	-0.38%	5.63%	5.63%	减少 6.01 个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	7,015,968,082.13	7,432,183,983.20	7,432,183,983.20	-5.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,662,128,463.77	3,809,971,918.08	3,809,971,918.08	-3.88%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	-223,141.85	
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）	3,203,263.14	

政府补助除外)		
债务重组损益	-61,500.00	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	855,838.96	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,618.23	
减：所得税影响额	619,797.26	
少数股东权益影响额（税后）	1,087,049.86	
合计	2,113,231.36	--

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,271	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条 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	26.50%	197,674,382	0	质押	78,000,000
烟台国盛投资控股有限公司	国有法人	9.61%	71,701,983	0	质押	32,500,000
红塔创新投资股份有限公司	国有法人	7.59%	56,595,000	0		
全国社保基金一一六组合		4.02%	29,999,936	0		
太平人寿保险有限公司一分红 一个险分红		1.34%	9,999,793	0		
全国社保基金一一八组合		0.94%	7,046,812	0		
中国农业银行股份有限公司一 嘉实新兴产业股票型证券投资 基金		0.62%	4,601,439	0		
王征锐		0.59%	4,370,900	0		
梁继德		0.57%	4,232,886	0		

中国建设银行股份有限公司—嘉实泰和混合型证券投资基金		0.56%	4,213,296	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	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	197,674,382	人民币普通股	197,674,382		
烟台国盛投资控股有限公司	71,701,983	人民币普通股	71,701,983		
红塔创新投资股份有限公司	56,595,000	人民币普通股	56,595,000		
全国社保基金一一六组合	29,999,936	人民币普通股	29,999,936		
太平人寿保险有限公司—分红—一个险分红	9,999,793	人民币普通股	9,999,793		
全国社保基金一一八组合	7,046,812	人民币普通股	7,046,812		
中国农业银行股份有限公司—嘉实新兴产业股票型证券投资基金	4,601,439	人民币普通股	4,601,439		
王征锐	4,370,900	人民币普通股	4,370,900		
梁继德	4,232,886	人民币普通股	4,232,886		
中国建设银行股份有限公司—嘉实泰和混合型证券投资基金	4,213,296	人民币普通股	4,213,296		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前 3 名股东同为国有法人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。				
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明 (如有)	公司前十大股东名册中，有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 10849349 股，持股比例为 1.45%；中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户，持股 9438166 股，持股比例为 1.27%；中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户，持股 8521997 股，持股比例为 1.14%；持股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 6469034 股，持股比例为 0.87%。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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

应收票据比年初有较大变化，主要是报告期末持有的银行承兑汇票减少所致；应付职工薪酬比年初有较大变化，主要是上年末计提的工资奖金于本期支付所致；应交税费比年初有较大变化，主要是报告期末应交税费余额减少所致；税金及附加比去年同期有较大变化，主要是本期增值税较上期减少所致；财务费用比去年同期有较大变化，主要是去年同期汇兑损失所致；公允价值变动收益比去年同期有较大变化，主要是本期公司持有的万华化学股份因交易目的发生变化计入其他权益工具投资科目核算，公允价值变动计入其他综合收益所致；营业外收入比去年同期有较大变化，主要是本期收到政府补助所致；所得税费用比去年同期有较大变化，主要是本期计提的应缴所得税减少所致；筹资活动产生的现金流量净额较去年同期有较大变化，主要是本期筹资活动现金流入减少所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

四、证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600309	万华化学	2,741,388.51	公允价值计量	484,642,567.63	0.00	-109,422,058.80	0.00	0.00	0.00	355,910,733.75	其他权益工具投资	自有资金
合计			2,741,388.51	--	484,642,567.63	0.00	-109,422,058.80	0.00	0.00	0.00	355,910,733.75	--	--
证券投资审批董事会公告披露			1998年10月28日										

日期	
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	

五、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	66,036	57,620	0
合计		66,036	57,620	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

六、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。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

八、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

九、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。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

合并资产负债表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2020 年 3 月 31 日

单位：人民币元

项 目	2020 年 3 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	976,927,054.85	1,213,527,351.06	1,213,527,351.06
交易性金融资产	820,477,436.71	736,413,541.48	736,413,541.48
衍生金融资产			
应收票据	59,404,494.16	101,473,901.24	101,473,901.24
应收账款	1,037,926,239.70	1,007,071,123.12	1,312,636,241.12
应收款项融资		25,000,000.00	25,000,000.00
预付款项	115,846,634.65	103,901,653.96	103,901,653.96
其他应收款	55,923,497.19	55,015,595.07	55,015,595.07
其中：应收利息			
应收股利			
存货	663,542,084.67	709,219,087.70	709,219,087.70
合同资产	263,550,798.71	305,565,118.00	
持有待售资产	11,217,184.31	11,217,184.31	11,217,184.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	34,179,639.45	40,279,517.26	40,279,517.26
流动资产合计	4,038,995,064.40	4,308,684,073.20	4,308,684,073.20
非流动资产：			
债权投资	50,000.00	50,000.00	50,000.00
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,836,795.66	3,351,343.54	3,351,343.54
长期股权投资	288,969,052.10	290,214,657.63	290,214,657.63

其他权益工具投资	521,286,671.77	650,018,505.65	165,375,938.02
其他非流动金融资产			484,642,567.63
投资性房地产			
固定资产	754,490,081.41	746,955,242.53	746,955,242.53
在建工程	308,593,466.69	320,786,091.86	320,786,091.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	203,809,561.20	205,906,759.15	205,906,759.15
开发支出			
商誉	809,810,665.78	809,810,665.78	809,810,665.78
长期待摊费用	2,156,545.19	2,442,166.42	2,442,166.42
递延所得税资产	74,623,084.51	78,045,134.02	78,045,134.02
其他非流动资产	11,347,093.42	15,919,343.42	15,919,343.42
非流动资产合计	2,976,973,017.73	3,123,499,910.00	3,123,499,910.00
资产总计	7,015,968,082.13	7,432,183,983.20	7,432,183,983.20

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

合并资产负债表（续）

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2020年3月31日

单位：人民币元

项 目	2020年3月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	460,171,185.88	385,506,429.46	385,506,429.46
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	520,924,311.39	563,047,339.37	563,047,339.37
应付账款	658,106,581.32	837,662,021.82	837,662,021.82
预收款项			536,894,579.74
合同负债	576,888,151.02	536,894,579.74	
应付职工薪酬	74,214,400.56	194,862,736.23	194,862,736.23
应交税费	14,501,601.62	43,431,944.80	43,431,944.80
其他应付款	158,803,001.82	141,853,626.68	141,853,626.68
其中：应付利息			
应付股利	517,125.00	517,125.00	517,125.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	18,773,848.07	36,961,921.56	36,961,921.56
其他流动负债			

流动负债合计	2,482,383,081.68	2,740,220,599.66	2,740,220,599.66
非流动负债：			
长期借款	499,271,825.52	510,813,049.88	510,813,049.88
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	9,019,239.17	9,019,239.17	9,019,239.17
长期应付职工薪酬	47,744,784.06	49,017,085.70	49,017,085.70
预计负债			
递延收益	79,424,957.71	67,343,339.30	67,343,339.30
递延所得税负债	63,904,629.57	84,434,812.88	84,434,812.88
其他非流动负债			
非流动负债合计	699,365,436.03	720,627,526.93	720,627,526.93
负债合计	3,181,748,517.71	3,460,848,126.59	3,460,848,126.59
股东权益：			
股本	745,837,804.00	745,837,804.00	745,837,804.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	463,205,862.82	463,205,862.82	463,205,862.82
减：库存股			
其他综合收益	-199,745,728.37	-65,238,054.51	-65,238,054.51
专项储备	10,993,570.59	10,327,408.22	10,327,408.22
盈余公积	292,947,003.70	292,947,003.70	292,947,003.70
未分配利润	2,348,889,951.03	2,362,891,893.85	2,362,891,893.85
归属于母公司股东权益合计	3,662,128,463.77	3,809,971,918.08	3,809,971,918.08
少数股东权益	172,091,100.65	161,363,938.53	161,363,938.53
股东权益合计	3,834,219,564.42	3,971,335,856.61	3,971,335,856.61
负债和股东权益总计	7,015,968,082.13	7,432,183,983.20	7,432,183,983.20

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

母公司资产负债表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2020年3月31日

单位：人民币元

项 目	2020年3月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	392,924,387.97	410,030,023.71	410,030,023.71
交易性金融资产	532,462,696.98	432,943,536.60	432,943,536.60

衍生金融资产			
应收票据	27,127,633.44	53,350,492.64	53,350,492.64
应收账款	330,468,788.43	288,882,935.73	425,939,095.42
应收款项融资			
预付款项	52,181,159.27	50,523,749.11	50,523,749.11
其他应收款	19,374,328.36	18,165,478.08	18,165,478.08
其中：应收利息			
应收股利			
存货	208,239,696.95	241,385,407.67	241,385,407.67
合同资产	117,114,867.15	137,056,159.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	108,000,760.00	108,000,760.00	108,000,760.00
流动资产合计	1,787,894,318.55	1,740,338,543.23	1,740,338,543.23
非流动资产：			
债权投资	50,000.00	50,000.00	50,000.00
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	17,833,196.70	17,559,095.40	17,559,095.40
长期股权投资	2,343,022,259.96	2,340,170,664.33	2,340,170,664.33
其他权益工具投资	507,832,404.97	636,564,238.85	151,921,671.22
其他非流动金融资产			484,642,567.63
投资性房地产			
固定资产	201,195,774.20	201,950,881.38	201,950,881.38
在建工程	6,444,006.50	9,625,692.80	9,625,692.80
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	46,989,328.25	47,497,254.39	47,497,254.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,129,996.51	2,439,580.25	2,439,580.25
递延所得税资产	33,720,756.45	31,002,505.16	31,002,505.16
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,159,217,723.54	3,286,859,912.56	3,286,859,912.56
资产总计	4,947,112,042.09	5,027,198,455.79	5,027,198,455.79

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

母公司资产负债表（续）

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2020 年 3 月 31 日

单位：人民币元

项 目	2020 年 3 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	250,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	294,872,357.43	328,326,469.87	328,326,469.87
应付账款	405,827,126.88	471,612,779.10	471,612,779.10
预收款项			341,746,898.99
合同负债	372,472,789.07	341,746,898.99	
应付职工薪酬	27,858,692.36	81,454,649.15	81,454,649.15
应交税费	6,590,634.26	9,513,045.43	9,513,045.43
其他应付款	124,413,095.78	21,223,384.94	21,223,384.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,482,034,695.78	1,433,877,227.48	1,433,877,227.48
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	61,601,497.24	53,428,800.41	53,428,800.41
递延所得税负债	57,573,828.40	76,883,603.48	76,883,603.48
其他非流动负债			
非流动负债合计	319,175,325.64	330,312,403.89	330,312,403.89
负债合计	1,801,210,021.42	1,764,189,631.37	1,764,189,631.37
股东权益：			
股本	745,837,804.00	745,837,804.00	745,837,804.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	506,531,045.91	506,531,045.91	506,531,045.91
减：库存股			

其他综合收益	-88,824,433.71	20,655,966.99	20,655,966.99
专项储备	165,637.59		
盈余公积	313,373,958.29	313,373,958.29	313,373,958.29
未分配利润	1,668,818,008.59	1,676,610,049.23	1,676,610,049.23
股东权益合计	3,145,902,020.67	3,263,008,824.42	3,263,008,824.42
负债和股东权益总计	4,947,112,042.09	5,027,198,455.79	5,027,198,455.79

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

3、合并利润表

合并利润表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2020年1-3月

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	632,372,512.97	846,981,086.18
减：营业成本	468,258,821.06	611,644,380.05
税金及附加	4,718,595.05	15,594,941.96
销售费用	96,907,864.38	93,018,020.02
管理费用	45,632,719.33	52,163,329.24
研发费用	30,303,179.22	24,533,100.72
财务费用	4,508,821.71	19,029,111.72
其中：利息费用	8,968,809.45	8,716,779.62
利息收入	2,083,491.55	2,800,004.28
加：其他收益	3,758,026.14	1,315,395.48
投资收益（损失以“-”号填列）	663,363.33	-300,004.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,187,263.63	-1,505,837.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-28,643.22	168,875,279.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,036,488.24	4,513,816.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,396.05	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-18,587,833.72	205,402,690.27
加：营业外收入	3,372,658.74	652,301.55
减：营业外支出	408,419.22	482,713.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-15,623,594.20	205,572,278.07
减：所得税费用	-495,674.75	35,894,297.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,127,919.45	169,677,980.76
（一）按经营持续性分类：		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,127,919.45	169,677,980.76
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类:		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“—”号填列)	-14,001,942.82	168,148,850.17
2. 少数股东损益 (净亏损以“—”号填列)	-1,125,976.63	1,529,130.59
五、其他综合收益的税后净额	-134,507,673.86	1,762,147.29
(一) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	-134,507,673.86	1,793,013.55
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-109,422,058.80	
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-109,422,058.80	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-25,085,615.06	1,793,013.55
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-58,341.90	91,470.59
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)		
(8) 外币财务报表折算差额	-25,027,273.16	1,701,542.96
(9) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-30,866.26
六、综合收益总额	-149,635,593.31	171,440,128.05
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额	-148,509,616.68	169,941,863.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-1,125,976.63	1,498,264.33
七、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.02	0.26
(二) 稀释每股收益	-0.02	0.23

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

母公司利润表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2020 年 1-3 月

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	264,186,195.06	377,587,909.45
减：营业成本	207,151,247.26	290,477,850.94
税金及附加	2,567,948.60	3,724,302.42
销售费用	34,812,041.52	33,018,243.78
管理费用	12,656,867.20	11,623,404.83
研发费用	14,593,212.41	9,541,817.21

财务费用	345,774.66	5,757,503.96
其中：利息费用	2,895,661.11	4,822,592.98
利息收入	2,065,401.42	2,524,781.97
加：其他收益	2,285,522.92	1,024,618.67
投资收益（损失以“-”号填列）	4,446,756.57	39,146,142.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,909,937.53	17,940,308.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,898.62	168,875,279.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,373,009.57	1,987,475.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,585,525.29	234,478,302.34
加：营业外收入	163,109.99	355,142.18
减：营业外支出	350,806.83	424,284.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,773,222.13	234,409,159.54
减：所得税费用	-2,981,181.49	28,055,672.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,792,040.64	206,353,486.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,792,040.64	206,353,486.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-109,480,400.70	91,470.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-109,422,058.80	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-109,422,058.80	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-58,341.90	91,470.59
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-58,341.90	91,470.59
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-117,272,441.34	206,444,957.46
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李增群

主管会计工作负责人：吴利利

会计机构负责人：吴利利

5、合并现金流量表

合并现金流量表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2020 年 1-3 月

单位：人民币元

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	734,566,591.86	845,726,654.55
收到的税费返还	1,553,894.48	1,622,744.17
收到其他与经营活动有关的现金	7,342,844.90	3,870,292.60
经营活动现金流入小计	743,463,331.24	851,219,691.32
购买商品、接受劳务支付的现金	566,053,929.82	630,445,183.40
支付给职工以及为职工支付的现金	279,215,274.64	225,689,343.11
支付的各项税费	42,481,813.49	62,108,521.76
支付其他与经营活动有关的现金	81,517,748.65	116,728,596.82
经营活动现金流出小计	969,268,766.60	1,034,971,645.09
经营活动产生的现金流量净额	-225,805,435.36	-183,751,953.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	480,350,479.79	450,104,056.51
取得投资收益收到的现金	2,322,521.43	1,215,177.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	132,222.92	68,841.60
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	9,910,515.20	
投资活动现金流入小计	492,715,739.34	451,388,075.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,928,047.25	61,528,610.43
投资支付的现金	564,907,380.96	507,876,725.81
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	575,835,428.21	569,405,336.24
投资活动产生的现金流量净额	-83,119,688.87	-118,017,260.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	11,709,900.00	507,130,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	11,709,900.00	
取得借款收到的现金	197,841,096.92	343,070,082.40
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	209,550,996.92	850,200,082.40
偿还债务支付的现金	150,141,954.33	509,367,466.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,364,362.44	6,310,725.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	158,506,316.77	515,678,192.82
筹资活动产生的现金流量净额	51,044,680.15	334,521,889.58

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,304,414.12	-12,088,129.69
五、现金及现金等价物净增加额	-255,576,029.96	20,664,545.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,174,333,984.81	950,778,071.05
六、期末现金及现金等价物余额	918,757,954.85	971,442,616.23

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

6、母公司现金流量表

母公司现金流量表

编制单位：冰轮环境技术股份有限公司

2020 年 1-3 月

单位：人民币元

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	262,999,082.90	283,624,523.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,936,280.95	2,923,862.19
经营活动现金流入小计	264,935,363.85	286,548,385.45
购买商品、接受劳务支付的现金	212,441,661.27	191,953,354.63
支付给职工以及为职工支付的现金	109,794,273.10	78,410,868.94
支付的各项税费	10,650,477.48	17,305,216.52
支付其他与经营活动有关的现金	33,217,264.90	42,782,612.38
经营活动现金流出小计	366,103,676.75	330,452,052.47
经营活动产生的现金流量净额	-101,168,312.90	-43,903,667.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	474,919,959.24	450,104,056.51
取得投资收益收到的现金	2,008,713.51	95,491,249.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	87,415.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	9,910,515.20	51,538,813.41
投资活动现金流入小计	486,926,602.95	597,134,119.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	581,823.00	3,333,317.30
投资支付的现金	574,907,380.96	1,061,541,080.81
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	575,489,203.96	1,064,874,398.11
投资活动产生的现金流量净额	-88,562,601.01	-467,740,278.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		507,130,000.00
取得借款收到的现金	70,000,000.00	26,782,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金	103,723,812.99	

筹资活动现金流入小计	173,723,812.99	533,912,800.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,895,661.11	1,311,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,895,661.11	1,311,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	170,828,151.88	532,601,050.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,797,126.29	-1,789,430.78
五、现金及现金等价物净增加额	-17,105,635.74	19,167,673.28
加：期初现金及现金等价物余额	389,530,023.71	219,575,963.26
六、期末现金及现金等价物余额	372,424,387.97	238,743,636.54

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

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,213,527,351.06	1,213,527,351.06	
交易性金融资产	736,413,541.48	736,413,541.48	
应收票据	101,473,901.24	101,473,901.24	
应收账款	1,312,636,241.12	1,007,071,123.12	-305,565,118.00
应收款项融资	25,000,000.00	25,000,000.00	
预付款项	103,901,653.96	103,901,653.96	
其他应收款	55,015,595.07	55,015,595.07	
存货	709,219,087.70	709,219,087.70	
合同资产		305,565,118.00	305,565,118.00
持有待售资产	11,217,184.31	11,217,184.31	
其他流动资产	40,279,517.26	40,279,517.26	
流动资产合计	4,308,684,073.20	4,308,684,073.20	
非流动资产：			
债权投资	50,000.00	50,000.00	
长期应收款	3,351,343.54	3,351,343.54	
长期股权投资	290,214,657.63	290,214,657.63	

其他权益工具投资	165,375,938.02	650,018,505.65	484,642,567.63
其他非流动金融资产	484,642,567.63		-484,642,567.63
固定资产	746,955,242.53	746,955,242.53	
在建工程	320,786,091.86	320,786,091.86	
无形资产	205,906,759.15	205,906,759.15	
商誉	809,810,665.78	809,810,665.78	
长期待摊费用	2,442,166.42	2,442,166.42	
递延所得税资产	78,045,134.02	78,045,134.02	
其他非流动资产	15,919,343.42	15,919,343.42	
非流动资产合计	3,123,499,910.00	3,123,499,910.00	
资产总计	7,432,183,983.20	7,432,183,983.20	
流动负债：			
短期借款	385,506,429.46	385,506,429.46	
应付票据	563,047,339.37	563,047,339.37	
应付账款	837,662,021.82	837,662,021.82	
预收款项	536,894,579.74		-536,894,579.74
合同负债		536,894,579.74	536,894,579.74
应付职工薪酬	194,862,736.23	194,862,736.23	
应交税费	43,431,944.80	43,431,944.80	
其他应付款	141,853,626.68	141,853,626.68	
应付股利	517,125.00	517,125.00	
一年内到期的非流动 负债	36,961,921.56	36,961,921.56	
流动负债合计	2,740,220,599.66	2,740,220,599.66	
非流动负债：			
长期借款	510,813,049.88	510,813,049.88	
长期应付款	9,019,239.17	9,019,239.17	
长期应付职工薪酬	49,017,085.70	49,017,085.70	
递延收益	67,343,339.30	67,343,339.30	
递延所得税负债	84,434,812.88	84,434,812.88	
非流动负债合计	720,627,526.93	720,627,526.93	
负债合计	3,460,848,126.59	3,460,848,126.59	
所有者权益：			
股本	745,837,804.00	745,837,804.00	

资本公积	463,205,862.82	463,205,862.82	
其他综合收益	-65,238,054.51	-65,238,054.51	
专项储备	10,327,408.22	10,327,408.22	
盈余公积	292,947,003.70	292,947,003.70	
未分配利润	2,362,891,893.85	2,362,891,893.85	
归属于母公司所有者权益合计	3,809,971,918.08	3,809,971,918.08	
少数股东权益	161,363,938.53	161,363,938.53	
所有者权益合计	3,971,335,856.61	3,971,335,856.61	
负债和所有者权益总计	7,432,183,983.20	7,432,183,983.20	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	410,030,023.71	410,030,023.71	
交易性金融资产	432,943,536.60	432,943,536.60	
应收票据	53,350,492.64	53,350,492.64	
应收账款	425,939,095.42	288,882,935.73	-137,056,159.69
预付款项	50,523,749.11	50,523,749.11	
其他应收款	18,165,478.08	18,165,478.08	
存货	241,385,407.67	241,385,407.67	
合同资产		137,056,159.69	137,056,159.69
其他流动资产	108,000,760.00	108,000,760.00	
流动资产合计	1,740,338,543.23	1,740,338,543.23	
非流动资产：			
债权投资	50,000.00	50,000.00	
长期应收款	17,559,095.40	17,559,095.40	
长期股权投资	2,340,170,664.33	2,340,170,664.33	
其他权益工具投资	151,921,671.22	636,564,238.85	484,642,567.63
其他非流动金融资产	484,642,567.63		-484,642,567.63
固定资产	201,950,881.38	201,950,881.38	
在建工程	9,625,692.80	9,625,692.80	
无形资产	47,497,254.39	47,497,254.39	
长期待摊费用	2,439,580.25	2,439,580.25	

递延所得税资产	31,002,505.16	31,002,505.16	
非流动资产合计	3,286,859,912.56	3,286,859,912.56	
资产总计	5,027,198,455.79	5,027,198,455.79	
流动负债：			
短期借款	180,000,000.00	180,000,000.00	
应付票据	328,326,469.87	328,326,469.87	
应付账款	471,612,779.10	471,612,779.10	
预收款项	341,746,898.99		-341,746,898.99
合同负债		341,746,898.99	341,746,898.99
应付职工薪酬	81,454,649.15	81,454,649.15	
应交税费	9,513,045.43	9,513,045.43	
其他应付款	21,223,384.94	21,223,384.94	
流动负债合计	1,433,877,227.48	1,433,877,227.48	
非流动负债：			
长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
递延收益	53,428,800.41	53,428,800.41	
递延所得税负债	76,883,603.48	76,883,603.48	
非流动负债合计	330,312,403.89	330,312,403.89	
负债合计	1,764,189,631.37	1,764,189,631.37	
所有者权益：			
股本	745,837,804.00	745,837,804.00	
资本公积	506,531,045.91	506,531,045.91	
其他综合收益	20,655,966.99	20,655,966.99	
盈余公积	313,373,958.29	313,373,958.29	
未分配利润	1,676,610,049.23	1,676,610,049.23	
所有者权益合计	3,263,008,824.42	3,263,008,824.42	
负债和所有者权益总计	5,027,198,455.79	5,027,198,455.79	

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√ 适用 □ 不适用

财政部2017年7月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。

合并资产负债表项目			
	调整前	调整后	调整金额
	2019年12月31日	2020年1月1日	
应收账款	1,312,636,241.12	1,007,071,123.12	-305,565,118.00
合同资产		305,565,118.00	305,565,118.00
预收款项	536,894,579.74		-536,894,579.74
合同负债		536,894,579.74	536,894,579.74
母公司资产负债表项目			
	调整前	调整后	调整金额
	2019年12月31日	2020年1月1日	
应收账款	425,939,095.42	288,882,935.73	-137,056,159.69
合同资产		137,056,159.69	137,056,159.69
预收款项	341,746,898.99		-341,746,898.99
合同负债		341,746,898.99	341,746,898.99

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

冰轮环境技术股份有限公司

董事长： 李增群

二〇二〇年四月二十八日