

福建雪人股份有限公司

FUJIAN SNOWMAN CO., LTD

福州滨海工业区（松下镇首祉村）

2011 年年度报告

The logo for Snowkey is written in a bold, italicized, blue sans-serif font. The letters are closely spaced and have a slight slant to the right.

股票代码：**002639**

股票简称：雪人股份

披露时间：二〇一二年四月

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

全体董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

公司年度财务报告已经天衡会计师事务所有限公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人林汝捷¹先生、主管会计工作负责人林汝捷²先生及会计机构负责人叶贤伟先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

林汝捷¹为公司董事长兼总经理，公司另有一高级管理人员亦名为林汝捷（身份证号35010319650601××××），现任公司董事、副总经理、财务总监。以下如有需要将附以上标 1、2 以示区分。

目 录

第一节 公司基本情况介绍	1
第二节 会计数据和财务指标摘要	3
第三节 股份变动及股东情况	5
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第五节 公司治理	15
第六节 内部控制	19
第七节 股东大会情况介绍	32
第八节 董事会报告	34
第九节 监事会报告	52
第十节 重要事项	55
第十一节 财务报告	58
第十二节 备查文件目录	116

第一节 公司基本情况介绍

一、公司名称

公司法定中文名称：福建雪人股份有限公司

公司法定中文名称缩写：雪人股份

公司法定英文名称：FUJIAN SNOWMAN CO., LTD.

公司法定英文名称缩写：SNOWMAN

二、公司法定代表人：林汝捷

三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周伟贤	
联系地址	福州滨海工业区	
电话	0591-28513121	
传真	0591-28513121	
电子信箱	Zhouweixian@snowkey.com	

四、公司联系方式

公司注册地址：福建省福州滨海工业区

公司办公地址：福建省福州滨海工业区

邮政编码：350217

公司互联网网址：www.snowkey.com

公司电子邮箱：snowman@snowkey.com

五、公司信息披露媒体

公司选定信息披露报刊：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》

登载年度报告网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点：公司证券事务办

六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：雪人股份

股票代码：002639

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2000 年 3 月 08 日

公司最近一次变更登记日期：2012 年 1 月 18 日

注册登记地址：福建省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：350182100004095

税务登记号码：350182705110322

组织机构代码：70511032-2

公司聘请的会计师事务所：天衡会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 701 室

签字会计师：钟晓红、牛志红

公司聘请持续督导的保荐机构：国都证券有限责任公司

办公地址：北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦九层

签字保荐代表人：周昕、花宇

八、公司历史沿革

公司自上市日起至 2011 年 12 月 31 日，公司无变更情况。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	303,871,469.96	265,962,164.53	14.25%	199,568,105.48
营业利润 (元)	100,320,732.82	90,776,555.96	10.51%	80,079,721.67
利润总额 (元)	102,799,639.24	93,864,244.11	9.52%	82,581,219.36
归属于上市公司股东的净利润 (元)	87,605,162.84	80,046,612.16	9.44%	70,422,321.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	85,498,092.38	77,368,493.26	10.51%	68,296,048.63
经营活动产生的现金流量净额 (元)	90,534,251.18	52,941,911.54	71.01%	29,343,286.81
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,227,385,829.09	414,898,286.50	195.83%	330,537,506.94
负债总额 (元)	124,345,252.84	103,988,235.32	19.58%	80,951,195.64
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,103,040,576.25	310,910,051.18	254.78%	249,586,311.30
总股本 (股)	160,000,000.00	120,000,000.00	33.33%	120,000,000.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.71	0.67	5.97%	0.59
稀释每股收益 (元/股)	0.71	0.67	5.97%	0.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.69	0.64	7.81%	0.57
加权平均净资产收益率 (%)	21.66%	28.72%	-7.06%	31.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	21.14%	27.76%	-6.62%	30.86%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.57	0.44	29.55%	0.24
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.89	2.59	166.02%	2.08
资产负债率 (%)	10.13%	25.06%	-14.93%	24.49%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-231,154.04	-11,038.91	-30,062.00

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）	2,580,598.16	2,624,579.00	2,430,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	129,462.30	537,188.03	100,759.69
所得税影响金额	-371,835.96	-472,609.22	-375,224.65
合计	2,107,070.46	2,678,118.90	2,126,273.04

第三节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

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	120,000,000	100%	8,000,000				8,000,000	128,000,000	80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,000,000	100%	8,000,000				8,000,000	128,000,000	80%
其中：境内非国有法人持股	112,896,000	94.08%	8,000,000				8,000,000	120,896,000	75.56%
境内自然人持股	7,104,000	5.92%						7,104,000	4.44%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			32,000,000				32,000,000	32,000,000	20%
1、人民币普通股			32,000,000				32,000,000	32,000,000	20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	120,000,000	100%	40,000,000				40,000,000	160,000,000	100%

(二) 限售股份变动情况表

单位：万股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国工商银行—华安动态灵活配置混合型证券投资基金	0	0	80.00	80.00	定向发行限售	2012年3月5日
兴业银行股份有限公司—兴全全球视野股票型证券投资基金	0	0	160.00	160.00	定向发行限售	2012年3月5日
中国建设银行—工银瑞信信用添利债券型证券投资基金	0	0	80.00	80.00	定向发行限售	2012年3月5日
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	0	0	80.00	80.00	定向发行限售	2012年3月5日
中国工商银行—广发聚祥保本混合型证券投资基金	0	0	80.00	80.00	定向发行限售	2012年3月5日

中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	0	0	80.00	80.00	定向发行限售	2012年3月5日
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	0	0	80.00	80.00	定向发行限售	2012年3月5日
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	0	0	80.00	80.00	定向发行限售	2012年3月5日
方正证券股份有限公司	0	0	80.00	80.00	定向发行限售	2012年3月5日
林汝捷 ¹	4,910.40	0	0	4,910.40	IPO 前发行限售	2014年12月5日
陈 胜	1,509.60	0	0	1,509.60	IPO 前发行限售	2014年12月5日
陈存忠	1,131.60	0	0	1,131.60	IPO 前发行限售	2012年12月5日
赵建光	477.60	0	0	477.60	IPO 前发行限售	2012年12月5日
林诚明	368.40	0	0	368.40	IPO 前发行限售	2012年12月5日
陈亮	300.00	0	0	300.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
李文军	288.00	0	0	288.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
贾国飏	288.00	0	0	288.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
叶 铃	288.00	0	0	288.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
张绪生	240.00	0	0	240.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
洪金膜	240.00	0	0	240.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
林汝捷 ²	210.00	0	0	210.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
史东凯	192.00	0	0	192.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
杜向东	192.00	0	0	192.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
林国俊	189.60	0	0	189.60	IPO 前发行限售	2012年12月5日
高诚	127.20	0	0	127.20	IPO 前发行限售	2012年12月5日
郑志树	120.00	0	0	120.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
林长龙	76.80	0	0	76.80	IPO 前发行限售	2012年12月5日
林云珍	63.60	0	0	63.60	IPO 前发行限售	2012年12月5日
朱友新	57.60	0	0	57.60	IPO 前发行限售	2012年12月5日
魏德强	19.20	0	0	19.20	IPO 前发行限售	2012年12月5日
张家港中科汇鑫创业投资有限责任公司	230.40	0	0	230.40	IPO 前发行限售	2012年12月5日
上海科宝股权投资有限公司	288.00	0	0	288.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
北京德道教育科技有限公司	192.00	0	0	192.00	IPO 前发行限售	2012年12月5日
合计	12,000.00	0	0	12,800.00	—	—

二、股票发行和上市情况

（一）公司股票发行情况

经中国证监会证监许可[2011]1746号文批准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值1.00元，每股发行价为19.80元。其中，网下配售800万股，网上定价发行3,200万股。经深圳证券交易所深证上[20011108]号文批准，公司网上发行的3,200万股于2011年12月5日在深圳证券交易所中

小企业挂牌交易。股票简称为“雪人股份”，股票代码为“002639”。

(二) 公司无内部职工股

三、股东和实际控制人情况

(一) 报告期末前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

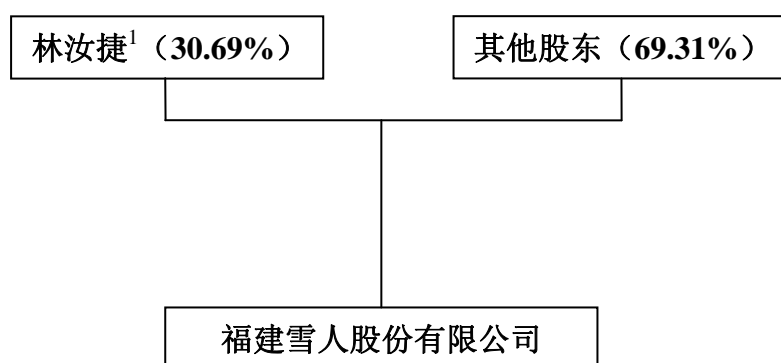
2011 年末股东总数	36243	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	31464		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的 股份数量
林汝捷 ¹	境内自然人	30.69	49,104,000	49,104,000	0
陈胜	境内自然人	9.44	15,096,000	15,096,000	0
陈存忠	境内自然人	7.07	11,316,000	11,316,000	0
赵建光	境内自然人	2.99	4,776,000	4,776,000	0
林诚明	境内自然人	2.3	3,684,000	3,684,000	0
陈亮	境内自然人	1.88	3,000,000	3,000,000	0
李文军	境内自然人	1.80	2,880,000	2,880,000	0
叶铃	境内自然人	1.80	2,880,000	2,880,000	0
贾国飏	境内自然人	1.80	2,880,000	2,880,000	0
上海科宝股权投资有限公司	境内一般法人	1.80	2,880,000	2,880,000	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	
朱占捍		137,270		人民币普通股	
黄庆鸿		120,461		人民币普通股	
姚恩淦		120,000		人民币普通股	
张春霆		111,000		人民币普通股	
洪东梅		107,600		人民币普通股	
钱明飞		100,000		人民币普通股	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		95,521		人民币普通股	
王丕学		73,000		人民币普通股	
刘光海		65,900		人民币普通股	
陈爱珠		64,700		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、公司前10名股东之间（除李文军和贾国飏共同在郑州思念食品有限公司任职属同事关系）无关联关系，亦无属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>2、公司未知前10名无限售条件股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>			

（二）公司控股股东及实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为自然人林汝捷¹先生。

林汝捷¹，男，1968 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本次发行前林汝捷¹直接持有公司 30.69% 的股份，现任公司董事长、总经理，任全国冷冻空调设备标准化技术委员会制冰机工作组组长、福建省制冷学会副理事长。

（三）报告期内,公司控股股东和实际控制人未发生变更。公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下：



（四）公司未有其他持股在 10% 以上的法人股东情况

第四节 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情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股情况及年度报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数 (万股)	年末持股数 (万股)	变动原因	报告期内 从公司领 取的报酬 总额(万 元)(税前)	是否在股 东单位或 其他关联 单位领取 薪酬
林汝捷 ¹	董事长、总经理	男	43	2009.9.22	2012.9.21	4910.40	4910.40	无	12.40	无
贾国飏	董事	男	43	2009.9.22	2012.9.21	288.00	288.00	无	-	有
陈义金	董事	男	65	2009.9.22	2012.9.21	-	-	无	-	无
林汝捷 ²	董事、副总经理、 财务总监	男	46	2009.9.22	2012.9.21	210.00	210.00	无	11.17	无
林长龙	董事、销售总监	男	36	2009.9.22	2012.9.21	76.80	76.80	无	11.20	无
王楠	董事	女	31	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	-	有
杨一凡	独立董事	男	48	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	5.00	无
黄杰	独立董事	男	65	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	5.00	无
支广纬	独立董事	男	48	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	5.00	无
杨慕文	监事会主席	男	45	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	-	有
林良秀	职工监事	男	43	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	7.61	无
张芝兰	职工监事	女	30	2011.10.25	2012.9.21	-	-	-	5.78	无
魏德强	副总经理	男	45	2009.9.22	2012.9.21	19.20	19.20	无	9.89	无
林云珍	副总经理	女	29	2009.9.22	2012.9.21	63.60	63.60	无	10.00	无
周伟贤	副总经理 董事会秘书	男	40	2010.11.11	2012.9.21	-	-	-	8.44	无
范明升	技术总监	男	33	2009.9.22	2012.9.21	-	-	-	9.95	无
叶贤伟	职工监事	男	45	2009.09.22	2011.10.25	0	0	-	7.10	无
合计	-	-	-	-	-	5,568.00	5,568.00	-	108.54	-

(二) 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事近 5 年主要工作经历

林汝捷¹，男，1968 年 10 月生。中国国籍，无境外居留权。现任公司董事长、总经理、法定代表人，兼任全国冷冻空调设备标准化技术委员会制冰机工作组组

长、福建省制冷学会副理事长。2000年3月至今，任公司总经理（执行董事）、总经理、法定代表人；1997年至2000年，先后任MARUZEN（福州）公司、MARUZEN（东山）公司厂长、总经理；1994年至1997年，任日本高木产业（株式会社）制冷技术职员。

贾国飏，男，1968年2月生。中国国籍，无境外居留权。博士研究生学历。现任公司董事、郑州思念食品有限公司副总裁。2008年12月至今，任公司董事；2005年至今，历任郑州思念食品有限公司总经理助理、副总裁；1999年至2001年，任河南日报报业集团记者；1990年至1999年，历任郑州服装进出口公司业务员、业务经理。

陈义金，男，1946年4月生。中国国籍，无境外居留权。现任公司董事。2001年至今，任公司董事。1989年至2000年，任长乐市泰兴海水养殖有限公司总经理、总经理。

林汝捷²，男，1965年6月生。中国国籍，无境外居留权。大学专科学历，会计师职称。现任公司董事、副总经理、财务总监。2004年8月至今，历任公司财务部经理、副总经理兼财务总监；1999年11月至2004年7月，历任福建福人木业有限公司财务处处长助理、财务处副处长、财务部部长；1986年8月至1999年11月，任福州人造板厂主办会计。

林长龙，男，1975年3月生。中国国籍，无境外居留权。高中学历。现任公司董事、销售总监。2000年至今，历任公司销售部经理、销售副总监、销售总监、董事兼销售总监；1998年至2000年，任长乐市航融水泥厂业务经理。

王楠，女，1980年6月生。中国国籍，无境外居留权。硕士研究生学历。现任公司董事、建元天华投资管理（北京）有限公司投资经理、合肥三益江海泵业有限公司董事、北京猎户星科技发展有限公司董事。2010年3月至今，任公司董事；2010年1月至今，任建元天华投资管理（北京）有限公司投资经理；2005年10月至2009年12月，历任普华永道中天会计师事务所（北京分所）风险控制管理部审计师、审计部高级审计师。

杨一凡，男，1963年6月生。中国国籍，无境外居留权。大学本科学历，教授级高级工程师。现任公司独立董事、中国制冷学会副秘书长、全国制冷标准化技术委员会秘书长、《制冷学报》副主编。2009年9月至今，任公司独立董事；

2002 年 4 月至今，任中国制冷学会副秘书长；2002 年 1 月至 2004 年 4 月，任中国制冷学会秘书长助理；1995 年 4 月至 2002 年 1 月，任国内贸易工程设计研究院高级工程师；1992 年 3 月至 1995 年 4 月，任烟台烟冷商院制冷工程成套公司董事、副总经理。

黄杰，男，1946 年 9 月生。中国国籍，无境外居留权。大学本科学历，高级会计师、注册会计师。现任公司独立董事、泰亚鞋业股份有限公司独立董事、福建省会计学会副会长。2009 年 9 月至今，任公司独立董事；2005 年至 2007 年，任福建省财会管理干部学院院长；1997 年至 2005 年，任福建省财政厅会计处处长，并先后兼任福建省注册会计师协会常务副秘书长、秘书长；1986 年至 1997 年，历任福建省财会管理干部学院会计系主任、教务处处长、副院长；1981 年至 1986 年，历任福建省财政干部学校副科长、副校长；1967 年至 1981 年，任新疆巴楚县麻纺厂主办会计。

支广纬，男，1963 年 8 月生。中国国籍，无境外居留权。硕士研究生学历，高级会计师。现任公司独立董事、深圳市机场股份有限公司财务总监。2009 年 9 月至今，任公司独立董事；2008 年 4 月至今任深圳市机场股份有限公司财务总监；2005 年 6 月至 2008 年 4 月，任深圳机场股份有限公司财务总监、董事会秘书；1997 年 3 月至 2005 年 6 月，任深圳市机场（集团）有限公司副总会计师兼计划财务部经理；1992 年 8 月至 1997 年 3 月，任深圳机场公司财务部经理。

2、监事近 5 年主要工作经历

杨慕文，男，1966 年 8 月生。中国国籍，无境外居留权。大学本科学历。现任公司监事会主席、建元天华投资管理（北京）有限公司投资银行总监、苏州艾隆科技有限公司董事、北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司董事、无锡双鸟科技股份有限公司董事；2008 年 12 月至今，任公司监事会主席；2007 年 9 月至今，任建元天华投资管理（北京）有限公司投资银行总监；2001 年 11 月至 2007 年 8 月，历任厦门证券有限公司财务总监、副总裁；1998 年 5 月至 2001 年 10 月，任国信证券有限公司投资银行部副总经理；1993 年 11 月至 1998 年 4 月，任南方证券有限公司投资银行部总经理助理。

林良秀，男，1968 年 9 月生。中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，制冷工程师。现任公司监事、厂长。2009 年 1 月至今，任公司职工代表监事、

总装车间主任、厂长助理、厂长；1996年至2008年，历任福州扬达空调有限公司技术部经理、生产厂长、总经理助理。

张芝兰，女，1981年3月生。中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。现任公司监事、国际部经理。2008年5月至今，任公司国际部经理。

3、高级管理人员近5年主要工作经历

林汝捷¹，公司总经理。请参见“董事近5年主要工作经历”。

林汝捷²，公司副总经理、财务总监。请参见“董事近5年主要工作经历”。

林长龙，公司销售总监。请参见“董事近5年主要工作经历”。

魏德强，男，1966年12月生。中国国籍，无境外居留权。现任公司副总经理，兼任福建制冷学会理事、全国冷冻空调设备标准化技术委员会制冰机工作组副组长。2009年9月至今，任公司副总经理；2003年至2009年9月，历任公司技术部经理、技术总监、副总经理；1996年至2003年，任福州冰山制冷工程公司总工程师；1989年至1996年，历任福清市水产冷冻厂氨机车间班长、氨机车间主任。

林云珍，女，1982年5月生。中国国籍，无境外居留权。大学专科学历。现任公司副总经理。2009年9月至今，任公司副总经理；2003年3月至2009年9月，历任公司设计员、采购专员、国际销售部业务代表、总经理助理兼生产计划部负责人、监事。

周伟贤，男，1971年5月生。中国国籍，无境外居留权。博士研究生学历。现任公司副总经理、董事会秘书。2010年11月至今，任公司副总经理、董事会秘书。2007年至2010年在中国社会科学院从事博士后研究并在福建社会科学院担任经济学研究工作；2003至2006在江西财经大学攻读博士学位；1995年至2003年供职于福建省国家税务局。

范明升，男，1978年9月生。中国国籍，无境外居留权。大学本科学历，工程师职称。现任公司技术总监。2003年至今，历任公司制冷技术设计员、制冷设计科长、设计部经理、技术总监；2001年至2003年，历任山东烟台冰轮集团有限公司现场技术员、设计员。

(三) 董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况:

序号	姓名	任职单位	职务
1.	贾国飏	郑州思念食品有限公司	副总裁
2.	王楠	建元天华投资管理(北京)有限公司	投资经理
		合肥三益江海泵业有限公司	董事
		北京猎户星科技发展有限公司	董事
3.	支广纬	深圳市机场股份有限公司	财务总监
4.	杨一凡	中国制冷学会	副秘书长
5.	黄杰	福建省会计学会	副会长
		泰亚鞋业股份有限公司	独立董事
6.	杨慕文	建元天华投资管理(北京)有限公司	投资银行总监
		苏州艾隆科技有限公司	董事
		北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司	董事
		无锡双鸟科技股份有限公司	董事

(四) 报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2011年10月,公司职工监事叶贤伟先生因个人原因辞去职工监事职务,公司职工代表大会同意叶贤伟先生辞去职工监事职务,并选举张芝兰女士为职工代表监事。

二、公司员工情况:

截止2011年12月31日,本公司员工总数为562人。公司员工结构如下:

(一) 专业结构

类别	人数(人)	占员工总数比例
生产人员	234	41.64%
其中:技术工人	175	31.14%
营销人员	55	9.79%
技术人员	194	34.52%
财务人员	10	1.78%
行政人员	69	12.28%
合计	562	100.00%

(二) 受教育程度

学历	人数(人)	占员工总数比例
本科及以上	126	22.42%
大专	126	22.42%
中专、技校及以下	310	55.16%
合计	562	100.00%

(三) 年龄分布

年龄区间	人数(人)	占员工总数比例
30岁以下	281	50.00%
30-40岁	174	30.96%
41-50岁	84	14.95%
50岁以上	23	4.09%
合计	562	100.00%

第五节 公司治理

一、公司治理与各项制度的建立及履行情况

公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律法规的要求，对章程进行了修订，逐步建立健全了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》等在内的相关制度。公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层按照《公司法》、《公司章程》及相应规章制度的要求履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象。

（一）关于股东和股东大会

股东大会召集、召开、表决程序符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定，平等对待所有股东，确保全体股东对于公司决策事项的参与权和表决权。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东能够按照相关规定规范自己的行为，控股股东与公司之间关联交易严格遵循公司制定的《关联交易决策制度》进行审批及决策，既保证控股股东行使股东权利，又确保公司董事会、监事会和内部管理机构能够独立运作。公司与控股股东之间无任何非经营性资金往来，公司完全独立于控股股东。

（三）关于董事和董事会

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等制度开展工作，认真履行职责，向股东大会负责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效的监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，董事会各专门委员会在各自职责范围内提出科学和专业的意见，公司独立董事及审计委员会全面与会计师事务所进行沟通年报编制情况及经营结果回顾，相关监督功能大大加强。

（四）关于监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定运行，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度认真履行职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露管理

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》加强信息披露管理，并指定了《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站，真实、及时、准确、完整地披露各项信息，确保所有投资者公平获取公司信息。同时，公司建立了畅通的沟通渠道，通过投资者电话、投资者关系网络互动平台以及现场交流等方式与投资者进行充分的沟通交流。

（六）关于相关利益者

公司能够充分尊重相关利益者的合法权利，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调、均衡，共同推动公司持续、健康地发展。

二、公司总经理、独立董事和其他董事履行职责情况

（一）报告期内，公司总经理、独立董事以及其他董事按照《公司法》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》的规定和要求，诚实守信、勤勉、积极地履行职责，按时参加公司董事会和股东大会，认真审议各项董事会议案，确保信息披露真实、准确、完整，保证公司忠诚于公司和股东的利益，保护中小投资者的合法权益不受侵害。

（二）公司董事长严格按照《公司法》、《公司章程》等相关要求履行职责，加强董事会建设，主持董事会、股东大会会议，总经理认真审议各项议案，在董事会讨论与表决时，能保持中立，不影响其他董事的决定，执行董事会、股东大会决议。总经理能积极跟踪董事会决议的执行情况，并及时与其他董事沟通授权事项的执行情况，总经理积极推动公司内部各项制度的制订和完善，使公司的内部控制更加完善。

（三）公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，认真履行职责。独立董事能按时参加董事会会议、股东大会，对各项议案认真审议，并依据自己的专业知识和判断能力做出独立、科学、客观、

公正的判断，不受公司和公司股东的影响，切实维护了公司和中小股东的利益。公司独立董事深入了解公司经营情况和内部控制建设，并全面参与了 2011 年年报编制工作，和会计师及时沟通，保证公司年报披露的准确性。报告期内，公司独立董事对对外担保、关联交易、公司高级管理人员的聘任以及募集资金使用等发表独立意见。

三、董事会会议召开及董事出席情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
林汝捷 ¹	董事长兼总经理	3	3	0	0	无
贾国飏	董事	3	2	1	0	无
陈义金	董事	3	3	0	0	无
林汝捷 ²	董事、副总经理、财务总监	3	3	0	0	无
林长龙	董事 销售总监	3	3	0	0	无
王楠	董事	3	2	1	0	无
杨一凡	独立董事	3	2	1	0	无
黄杰	独立董事	3	3	0	0	无
支广纬	独立董事	3	3	0	0	无

四、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立起健全的法人治理结构，公司与控股股东在业务、资产、人员、机构和财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立

公司从事的主要业务包括制冰、储冰、送冰设备及系统的研发、生产及销售，以及冷水设备、冷冻、冷藏、空调、环保等相关制冷产品的设计、生产及销售。不依赖股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营，拥有独立完整的产供销业务经营体系，具备面向市场独立开展业务的能力。公司控股股东、实际控制人林汝捷¹除了本公司之外，未投资或参与经营管理其他与公司业务相同或相似的企业。

公司的重大生产经营决策均由公司股东大会、董事会决定，不存在受公司主

要股东控制的情形。

（二）资产独立完整

公司系由雪人有限整体变更设立，各项资产权利由公司依法承继。公司成立后依法办理了相关资产的变更登记。公司目前没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有完全的控制支配权，不存在因资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司设有人力资源部，建立了独立的员工聘用、任免和工资管理制度，公司的人力资源及社会保障管理独立于股东单位。

（四）机构独立

公司拥有独立的经营和办公场所，独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况。公司的机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，依照法定程序制订了《公司章程》（草案），并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能独立作出财务决策。公司在中信银行股份有限公司福州长乐支行开设了独立的银行基本存款账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位共用银行账户或混合纳税的情况。

五、高级管理人员的考评机制

公司将年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施相应的奖惩。

第六节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立健全情况

(一) 公司内部控制制度制定的目的

1、建立和完善符合现代企业制度要求的公司治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

2、建立有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营业务活动的正常有序运行。

3、建立良好的公司内部经营环境，避免或降低风险、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整。

4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量。

5、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。

(二) 公司建立内部控制制度遵循的原则

1、内部控制制度必须符合国家有关法律法规、财政部《企业内部控制基本规范》以及公司的实际情况，与公司经营范围、业务规模、风险状况及公司所处的环境相适应。

2、内部控制制度约束公司内部所有人员。全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力。

3、内部控制制度必须涵盖公司内部各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

4、内部控制制度要保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

5、内部控制制度的制定应遵循效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

6、公司内部控制制度建设的核心是风险控制，以防范和化解风险为出发点。

7、内部控制制度应随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求

的提高，不断修订和完善。

二、公司内部控制的基本情况

（一）法人治理结构

作为一家上市公司，公司已经根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会的有关法规的要求，建立起以股东大会、董事会、监事会和经理层为基础的法人治理结构，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等议事规则和工作细则，分别对公司的权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层进行规范。

公司“三会”制度对公司股东大会、董事会、监事会，总经理的性质、职责和工作程序，总经理、董事、监事、总经理的任职资格、职权、义务以及考核奖惩等作了明确规定，明确了股东大会、董事会、监事会以及高级管理层之间权力制衡关系，保证了公司最高权力、决策、监督、管理机构的规范运作。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会这四个专门委员会，对董事会负责。战略委员会主要负责对公司长期发展战略以及影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；提名委员会主要负责对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。

（二）经营层组织结构

为有效地计划、协调和控制生产经营活动，公司已根据实际情况，合理设置了经营层组织机构，现设有安全监督办公室、生管部、采购部、制造部、质量管理部、证券事务办公室、财务部、技术研发中心、人力资源管理部、国内销售部、国际销售部等部门，科学地制定各部门的职责和权限，形成相互监督、相互制衡机制。同时，公司通过编制岗位管理手册，使全体员工掌握岗位职责、业务流程等情况，明确权责分配，正确行使职权。

（三）公司内控制度情况

1、治理层管理制度

公司根据权力机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确、

精干高效的原则，建立健全了公司的法人治理结构，同时建立健全相关的管理制度，如：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》等议事规则和工作细则，以及《公司关联交易制度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《信息披露管理制度》、《公司募集资金管理和使用办法》等相关制度。

2、质量管理体系

公司制定了完善的《全面质量控制制度》，建立了专业的检测环境，引进了先进的检测设备，保证了原材料的采购质量。同时，公司是国内为数不多的配备了压缩冷凝机组试验平台的制冰系统供应商之一，公司对质量管理给予高度的重视并严格执行，提高了公司竞争力和防范风险能力。

3、销售与收款管理制度

公司制定了完善的销售与收款管理制度，主要有《销售业务总则》、《产品报价管理办法》、《产品定价管理办法》、《销售合同审批制度》、《销售合同管理规定》、《客户信用管理制度》、《销售收款管理办法》、《国际代理商管理办法》等。其中，根据公司非标产品较多的情况，《产品报价管理办法》、《产品定价管理办法》分别对非标报价流程和新产品定价流程做了专门规定。

4、采购供应制度

公司采取“余量备料高价以产定购”的模式进行原材料采购，并以预定采购模式进行原材料和辅助设备的采购，具有较为明显的原材料成本优势和辅助设备成本优势。主要制度有：《采购业务总则》、《物资采购管理办法》、《非标采购管理办法与操作规程》、《采购合同签订管理办法》、《款项支付管理办法》、《采购管理办法与操作规程》。

5、定额管理制度

公司建立了较为完善的定额管理制度，主要有《原材料及半成品日常管理办法》、《产成品日常管理与运输组织管理办法》、《废损存货管理办法》、《存货盘点管理办法》、《仓库账目管理办法》等。定额管理制度的制定与实施对公司提升经营管理水平、提高企业效益、强化管理责任发挥了重要作用。

6、财务、会计管理制度

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则及有关财务会计补充规

定，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：《资金计划管理办法》、《融资与担保管理办法》、《信用证管理办法》、《外汇核销管理办法》、《会计核算管理规范》、《账户管理办法》、《银行结算管理办法》、《票据业务管理办法》、《出差费用报销管理办法》、《备用金管理办法》、《会计基础工作要求》、《财务印章管理办法》、《财务核算办法》等。这些财务会计制度对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确、防止舞弊和堵塞漏洞提供了有力保证。

7、人事行政管理制度

公司坚持“以人为本”的理念，建立了系统化的人力资源管理体系，在员工的招聘、选拔、培训、绩效管理和评价、薪酬和福利等方面制定了一系列详细的制度体系并予以实施。

（四）与控股股东及其关联方的关系

公司控股股东按照《公司章程》的规定合法行使股东的权利和义务，未发生超越股东大会直接干预公司决策和经营的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到“五独立”，并按照规范运作的原则处理公司控股股东及其关联企业的关系。公司与关联方的业务往来均按公平、公正、合理的原则进行，公司关联关系及关联交易均按公司制度履行了相关审批手续，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。在财务方面，公司已建立了独立的财务部门，财务运作独立于控股股东，拥有独立的银行帐户，独立依法申报纳税。不存在控股股东占用资金的情况。

（五）内部的审计与监督

公司董事会下设审计委员会，审计委员会下设内审部。审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；内审部在审计委员会的指导下，依照国家法律法规和公司有关规定，定期或不定期对销售、采购等重要经营环节的情况进行审核，并提出书面审计报告，对存在的问题、资产存续情况及其它问题加以处理和确认。公司的内部审计与监督体系为公司保证资产的安全与完整、确保在经营活动中产生的财会与非财会信息的准确，以及公司各项规章制度落到实处提供了有力保障。

（六）业务部门职责及运作情况

根据经营业务及管理的需要，公司设置的业务部门主要有：技术部门、采购部门、生产部门、销售部门、人事行政部门、财务部门、安全部门等。上述各个部门制定了相应的部门职责文件，规定了各部门职责及工作程序，同时明确了上级单位的职能部门对下级单位对口的职能部门具有业务领导与监督的作用，并在实际工作中实现良好规范地运行，从而做到各司其职，为实现公司各项经营管理目标做出应有的贡献。

（七）人事政策和实际运作

公司在运作中，结合企业的实际情况建立了一套由招聘、培训、考核、奖惩组成的人事管理制度和薪酬福利体系。公司特别重视高科技人才的引进和培养。公司还建立了全员考核制度，对员工的能力、态度、业绩进行考评，考核结果同个人薪金相挂钩，为完成所分配的任务合理配置人力资源，从而为公司的可持续发展提供了强有力的人力资源保障。

（八）财务会计管理情况

公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。

公司制定了《福建雪人股份有限公司财务会计管理制度》（以下简称《财务会计管理制度》），同时还先后出台了有关费用审批权限和开支标准等配套实施方法。《财务会计管理制度》还分别对预算管理、经济合同管理、产权管理、高风险业务、担保和抵押、流动资产、固定资产、无形资产、递延资产、成本费用、营业收入、利润及其分配以及会计基础工作都分别作了具体规定。

公司的财务管理内控制度规范了财务部的执行职责及各岗位的职责，从公司会计工作实际出发，建立健全和强化了符合自身组织机构和内部管理制度要求的会计政策和会计控制制度，包括公司资金集中统一管理辦法、费用内部控制管理辦法、财务盘点制度、网上银行操作管理辦法、票据管理制度、财务内部职责分工制度、固定资产管理辦法、资金结算管理辦法、目标计划管理辦法、现金周转金借款限额管理规定、资金计划管理辦法、财务统一管理規定、财务报销和资金支付流程和审批管理制度、成本核算制度，质量成本管理制度、现金和银行支票

印鉴章管理制度、会计档案管理制度、出口收汇核销管理办法、工程项目立项及完工结算制度、公司内部核算细则、会计信息化管理制度等。通过财务管理内控制度的建设，公司基本实现了财务和会计制度建设、执行、监督、反馈等各个环节的有机结合。

公司就主要的会计处理程序做了明确而具体的规定，从原材料的采购与付款，产品加工生产和验收入库，产品的销售与回款，各种费用的发生与归集，以及投资、收购、筹资、信贷等特殊业务都有相应的规定与制度。

公司内审部通过实施穿行测试、抽查有关凭证等必要的程序，公司的会计系统能够确认并记录所有真实的交易；能够及时、充分详细地描述交易，计量交易的价值；能够在适当的会计期间记录交易，并且在会计报表中适当地进行表达与披露。

（九）控制程序

公司建立的相关控制程序，主要包括交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等，这些为了保证经营管理目标的实现而建立的政策和程序，在实际运营中起到了至关重要的作用，从实现了公司各项主要经营活动都有必要的控制政策和程序的管理目标。

1、交易授权。公司在交易授权上区分交易的不同性质采用了不同的授权审批方式。对于一般性交易如购销业务、费用报销业务采用了各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、投资、发行股票等重大交易由股东大会、董事会作出决定。

2、职责划分。公司在经营管理中，为防止错误或舞弊的发生，在采购、生产、销售、财务管理环节均进行了职责划分和权力制约。在业务操作过程中，授权与执行、考核与基础资料的提供、实物管理与调拨审批等不相容的业务均由不同的部门和人员执行，有效地防止了舞弊和不合法、不正当、不合理行为的发生。

3、凭证与记录控制。公司在经营管理过程中普遍地使用了计算机技术，因此在采购、生产、销售、财务管理各环节产生的记录和凭证金额准确，并且各环节的信息相互联系；这些都使得凭证和记录的真实、准确性得到了提高。同时，各部门在执行职能时相互制约、相互联系，使得内部凭证的可靠性大大加强。外

来凭证由于合同的存在以及各相关部门的互相审核基本上杜绝了不合格凭证流入企业。从财务方面来看，会计电算化的应用以及各种制度和规章的执行保证了会计凭证和记录的准确性和可靠性。

4、资产接触与记录使用。公司在资产安全和记录的使用方面采用了安全防护措施。对于资产的管理建立了完善的机制和方法，从而使资产的安全和完整得到根本保证。由于公司在供、产、销中采用了动态体系，确定了以销定产的基本思路，因此，公司在存货的管理上达到了较理想的水平，不仅实现了资产的安全完整，更为经营决策提供了准确的数据。在记录、信息、资料的使用上，相关权限和保密原则保证了企业的商业秘密不被泄露。

5、独立稽核。公司设立内审部，配备了专职审计人员，负责公司的内部审计工作。内审部直接对董事会负责，在董事会审计委员会的指导下，独立行使职权，不受其他部门或者个人的干涉。内审部现有审计人员 3 人，其中专职人员 3 人，根据法律法规和公司《内部审计制度》等有关规章制度对公司经营班子、公司各参股公司、公司各职能部门与财务收支有关的各项经济效益情况、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等事项进行全面审计，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

6、电子信息系统控制。公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，保证电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面都处于良好的内控环境中。

（十）外部影响

影响公司的外部环境主要是有关国家行业政策、财政金融政策、监管法规制度、财务会计制度，以及经济形势及行业动态等。作为上市公司，公司受政府和行业组织等有关部门的监督和管理，经营运作规范，信息披露真实、客观、及时；同时，公司能适时地根据收集到的外部信息和外部环境的动态及变化，不断提高控制意识，强化和改进内部控制制度和程序；公司在政府和行业组织的监管方面，符合相关法律、法规的要求，不存在违法、违规的行为。

三、公司经营风险的对策

制冰设备分家用、商用和工业用。公司产品主要为工业及高端商用制冰设备和成套制冰系统。尽管该产品缺乏行业标准，但技术门槛较高，销售以竞标形

式为主。公司在本行业处于国内领先、国际知名的行业地位，产品附加值高，竞争能力强，在应对各种经营风险方面具有针对性较强的对策，具体如下：

（一）行业标准风险的对策。公司受国家标准化管理委员会及商务部授权，负责起草相应的行业标准，公司的行业先进技术给公司带来了较大的行业排他性优势。公司获准召集全国冷冻空调设备标准化技术委员会制冰机工作组，负责制冰及储冰送冰系统，包括片冰机、管冰机、板冰机和自动储冰送冰系统等领域的国家标准制、修订工作。根据商务部下达的《关于下达 2008 年第一笔国内贸易行业标准项目计划的通知》（商办建函[2008]11 号），公司负责起草“船用片冰制冰机、管冰制冰机、板冰制冰机”国内贸易行业标准。

（二）技术风险的对策。公司是全国最大的制冰设备制造企业，在成套制冰系统集成领域中具有较高的技术水平。公司拥有自主研发的核心技术，拥有关键零部件的自主研发能力，获各类专利技术 70 多项，公司为“片冰机国家火炬计划项目企业”、“福建省高新技术企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”，拥有“福建省第十四批省级企业技术中心”，有完善的技术人员培育和创新激励机制，以自主研发为主，产学研相结合的方式，深化核心技术，并通过技术横向发展，使得技术在更多领域得到广泛应用，以保证公司技术研发及应用水平处于行业领先地位。

（三）政策性风险的对策。公司的客户所属行业涉及零售、化工、食品、医疗、核电、水利、建筑、水产、矿业、冷链物流、远洋捕捞、现代农业等多个行业领域，属于多行业涉足，从而规避由于过度依赖某行业因政策变动而导致的相关风险，达到有效降低政策性风险之目的。

（四）市场竞争风险的对策。公司努力提高决策水平，不断开发新产品，提升产品质量，同时充分利用“SNOWKEY”品牌在国内外制冰机市场的较高的品牌认可度，使公司销售及售后服务网络辐射全国各大中城市和国外主要国家。同时，公司与国内外优质代理商的广泛合作，努力拓展国内外新兴市场，不断开拓产品应用领域，以化解市场竞争风险。

（五）成本风险的对策。公司是国内规模最大的制冰设备制造企业，其规模优势较为明显，成本风险控制能力强；公司技术水平处于同行业领先地位，对同类产品的设计更加优化；公司研发及生产团队稳定成熟，其产成品及半成品合格

率高，其产品制造成本比同行业更低；公司具备较为完整的自行加工部件的生产能力，与国内同业相比公司具有较为明显的成本优势。

四、公司内部控制的执行情况

公司已对内部控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部控制制度的执行情况说明如下：

（一）公司已根据《中华人民共和国公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》，设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构，并制定了股东大会、董事会和监事会议事规则、总经理工作细则，实现法人治理结构的规范运作；公司内部组织结构的设计科学合理，并有岗位的管理标准和工作标准，保证各个部门权责分明，工作高效。

（二）公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求制定了公司的财务管理制度和会计核算制度，规定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。

（三）公司对货币资金的收支和保管业务已建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已实现分离，相关人员和机构存在相互制约关系。公司已按《现金管理暂行条例》、《内部会计控制规范——货币资金（试行）》、《支付结算办法》及有关规定制定了货币资金核算管理标准，明确了现金的使用范围、办理现金收支业务应遵循的规定、银行存款的结算程序。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

（四）公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规格和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。

（五）公司已合理地规划和设立了采购与付款业务的部门和岗位，建立了物资采购管理程序和相关的管理规定。明确了货物的申请、审批、采购、验收程序，特别对大宗物资的采购、工程建设业务等实行招议标、比价制度。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

（六）公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取职责分工、实物定期盘点、

财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的偷盗、毁损和重大流失。

(七)公司已建立了成本费用控制系统，能做好成本费用管理的各项基础工作，明确了费用的开支标准。

(八)公司已建立了比较可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。公司对账款回收的管理力度较强，实行催款回笼责任制，将收款责任落实到销售部门，并将销售货款回收率列为主要考核指标。

(九)公司已建立了固定资产及工程项目的管理规定，由财务部统一管理全公司固定资产的核算工作，建立健全固定资产明细账，负责办理固定资产增减、转移、出售报废等财务手续、计提折旧；设备由设备科负责日常管理，房产由行政办负责日常管理，基建部负责工程施工进度控制和竣工决算，从工程完工交付使用之日起，按工程预算、造价或工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算完毕后，按实际决算数调整原估价。公司在固定资产和工程项目控制方面不存在管理失控或重大舞弊行为。

(十)为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资的责任制度，对外投资的权限采用不同的投资额分别由公司不同层次的审批机构决策的机制。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。公司没有偏离公司投资政策和程序的行为。

(十一)公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定。公司原则上不对外担保，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

(十二)公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则——关联方披露》以及其他有关法律、法规和《公司章程》，制定了《关联交易制度》，对关联人、关联关系和关联交易的含义、关联交易的决策程序、关联交易的信息披露做了明确的规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

(十三)公司依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、

中国证券监督管理委员会发布的《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规章、规范性文件制定《信息披露制度》，能严格按照制度的规定披露各类信息，不存在重大信息未披露的行为。

（十四）为了进一步防范出口汇率波动带来的经营风险，公司制订了远期外汇汇率锁定控制管理制度，并能较严格的执行，近年来实际运作经验和结果表明，公司远期外汇汇率锁定是对防范风险是有效的。

（十五）在内部审计控制方面，公司已建立了内部审计工作管理标准和内审部工作标准，设置了独立负责内部审计事务的内审部。

五、公司准备采取的措施

公司现有内部控制制度和程序能适应公司管理和发展的要求，能够对编制真实、完整的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项经营业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部控制方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进提高：

（一）进一步完善公司 ERP 的规范运行。加强 ERP 的各项权限控制规范，完善存货及各项档案的规范编制，促进各部门的沟通和协调，进一步提高各部门的工作效率，为公司管理成本的下降创造更为有利的条件。

（二）进一步完善信息披露的保密工作。加强对信息披露制度的宣传和培训工作，将尚未披露的信息知情人缩小到最小范围，防止尚未公开披露的信息提前泄露。

（三）进一步完善内控运行程序，进一步加大内部审计力度，同时加强内部审计人员的配备，提高审计人员的专业水平和素质，重点加强对募投项目内部审计工作，定期对募集资金的使用进行内部审计工作。

六、公司管理层对内部控制制度的完整性、合理性及有效性的自我评价

公司管理层认为，公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司的各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部管理制度的贯彻执行提供保证。

公司各项内部控制制度的制定及其有效执行，有效地控制了公司经营风险和财务风险，保证了公司资产的安全完整，财务数据的真实、完整和准确。随着国

家法律法规的逐步深化完善和公司不断发展,我们将对公司内部控制制度给予持续完善,使之不断适应公司发展的需要,为公司的持续健康的发展提供强有力的保证。

七、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会认为:公司2011年依据各项法律法规,结合公司的实际情况,对原有的制度进行修订,进一步完善了公司内部控制制度,公司现有内部控制制度已基本建立健全,形成了规范的管理体系,能够满足公司管理的要求和公司发展的需要,公司内部部门设置合理,职责明确,能够在生产经营等活动的各个环节中起到相应的作用,严格的执行下派的各项任务,公司认为公司的内部控制是有效的。

八、独立董事的独立意见

经核查,公司已建立了较为完善的内部控制体系并能得到有效的执行。公司内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

九、保荐机构的核查意见

通过对雪人股份内部控制制度的建立和实施情况的核查,国都证券认为:雪人股份现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求,在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制;雪人股份的《2011 年度内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

十、公司监事会的核查意见

公司监事会对公司2011年度内部控制自我评价报告进行了审核,认为:公司依据相关法律、法规、规范性文件的规定和证券监管部门的有关要求,遵循内部控制的基本原则,结合公司实际情况,建立健全了公司各环节的内部控制制度,保证了公司业务活动的正常开展;公司内部审计部门负责人由董事会聘任,公司内部控制组织机构完整,内审人员配备到位,保证了公司内部控制的执行及监督充分有效;2011年,公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。综上所述,监事会认为公司2011年度内部控制自我评价报告全面、真实、准确,客观反映了公司内部控制的实际情况。

十一、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

十二、公司内部审计制度的建立和执行情况

报告期内，内部审计部门严格按照有关法律、法规、《公司章程》及《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的规定，认真履行职责。没有与《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求存在差异。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	否	
2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
审计委员会按照制定的《审计委员会议事规则》开展工作, 公司上市后, 按照制度审议内审部门提交的年度内部审计工作报告, 每个季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划、工作报告, 每季度向董事会报告内部审计工作进度。内审部门及时出具内部控制评价报告, 加强公司内部控制并进行整改的具体措施, 向审计委员会报告公司内部审计计划的执行情况及内部审计。能够及时发现内部控制缺陷、问题及风险隐患并提出改进或处理建议。		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		

第七节 股东大会情况介绍

2011年度，公司共召开了1次股东大会，股东大会的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和公司章程的有关规定。

一、2010年度股东大会

2010年度股东大会于2011年2月14日下午15:00在福建省福州滨海工业区本公司会议室召开。本次会议由公司董事会召集，并由公司董事长林汝捷¹先生主持。公司全部董事、监事、高级管理人员列席了本次会议。本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。审议通过议案如下：

- 1、审议通过《2010年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过《2010年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过《2010年度财务决算报告》；
- 4、审议通过《2010年度利润分配方案》；
- 5、审议通过《关于续聘江苏天衡会计师事务所为公司2011年度审计机构的议案》；
- 6、审议通过《关于公司2011年度向商业银行融资的议案》；
- 7、审议通过《关于向银行申请高效节能制冰系统生产基地建设项目贷款（授信）的议案》；
- 8、审议通过《关于公司首次公开公司人民币普通股（A股）股票并上市方案的议案》；
- 9、审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理公司首次公开公司人民币普通股（A股）股票并上市相关事宜的议案》；
- 10、审议通过《关于公司首次公开公司人民币普通股（A股）股票并上市募集资金投资项目可行性研究报告的议案》；
- 11、审议通过《关于公司首次公开公司人民币普通股（A股）股票并上市前滚存未分配利润的分配方案》；

- 12、审议通过《关于制定<福建雪人股份有限公司章程（草案）>的议案》；
- 13、审议通过《关于公司近三年关联交易情况的议案》。

第八节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

2011年，公司董事会与高管成员一起，正确决策，锐意进取，依靠全体员工，共同努力，紧紧围绕年度经营目标，全面完成公司2011年度经营计划。

（一）公司目前发展状况

2011年底，公司总资产达12.27亿元，其中固定资产及在建工程1.93亿，净资产11.03亿元。

在经营方面，公司已发展为国内最大的制冰设备生产商和供应商，成为一家集专业致力于制冰设备、冷水设备及储冰送冰系统的研发、设计、制造、销售、成套工程安装于一体的高新技术企业；产品及服务广泛应用于矿井降温、核电建设、水利水电、大型公共工程、高速铁路、桥梁隧道、染料化工、人工滑雪场、大型连锁超市、食品工业等领域。

（二）公司报告期内总体经营情况

2011年主要经营指标的完成情况：2011年公司实现营业收入30,387.15万元，比上年增长14.25%；实现利润总额10,279.96万元，比上年增长9.52%；实现净利润8,760.52万元，比上年增长9.44%；每股收益为0.71元，比上年增长5.97%。

2011年，公司在国内外两个市场都取得较好的业绩，特别是公司瞄准政府狠抓食品安全和发展水利水电的契机，加大营销力度，在零售行业、食品行业和水电行业都取得较好的发展，收入分别比上年同期增长了44.73%、27.41%和84.56%；在建筑行业方面，由于中东地区的建筑业已从迪拜危机中复苏，并在沙特及迪拜周边地区出现快速发展，由于提前做好了相应的市场准备和营销铺垫，公司在建筑行业的收入仍取得24.68%的增长。但核电行业由于受到日本核事故和国家核能利用政策的调整等影响，2011年度收入比上年下降了88.92%。

同时，由于国际金融危机继续肆虐全球经济，给各行各业带来了较大的影响，尤其对国内出口型企业带来更大的冲击；同时国内外房地产市场的疲软所导致的投资下降、国际局势的动荡导致的国际油价持续走高、全球经济巨变导致各国采取贸易保护等等，都给公司销售领域所属行业的扩张带来一定的影响。受此影响，

公司在某些地区，如国内的华东、华北地区的销售收入比上年同期下降了 37.86%、20.57%，国外大洋洲地区下降了 17.22%，但由于国家大力促进西部经济发展的政策以及部份地区为刺激投资、拉动经济增长及促进就业等考虑，加大大型项目的投资力度，公司在西部等其他地区的销售收入比去年提高了 62.85%。同时，公司依托部分地区的行业优势，积极拓展华中地区的矿井降温项目和食品行业市场，积极拓展华南地区的建筑市场，并取得明显成效，使本年度华中地区和华南地区的销售收入分别比上年同期增长 71.20% 和 128.88%。

2011 年，公司由于受核电行业销售收入的影响，导致公司制冰系统的销售收入比上年同期降低 18.33%，为此公司增加片冰机的产能并加大销售力度，使公司片冰机的销售收入比上年同期增长 45.08%；同时着力推进毛利率较高的新产品的推广，使板冰机、管冰机、块冰机等新产品的销售有了历史性的突破，分别比上年增长了 117.04%、231.98% 和 280.66%，从而使公司其他产品的销售收入比上年同期增长了 155.77%，为公司当年利润稳定增长奠定了良好基础。

（三）公司主营业务及其经营情况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
零售行业	5,916.20	3,359.50	43.22	44.73	38.66	2.49
化工行业	1,676.23	1,121.74	33.08	11.56	5.78	3.66
食品加工	10,267.03	6,297.38	38.66	27.41	28.83	-0.68
矿井降温	1,464.87	876.20	40.19	-34.10	-22.26	-9.1
水电行业	536.79	322.79	39.87	84.56	159.97	-17.44
核电行业	200.26	67.76	66.16	-88.92	-87.45	-3.96
建筑行业	9,129.73	4,002.63	56.16	24.68	15.10	3.54
其他行业	200.51	114.36	42.97	-62.56	-60.43	-3.07
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
片冰机	11,141.11	6,585.63	40.89%	45.08%	39.73%	2.26%
制冰系统	11,754.76	6,214.44	47.13%	-18.33%	-8.71%	-5.58%
冷水机组	1,983.13	856.54	56.81%	-1.27%	-42.62%	31.12%
其他	4,512.62	2,505.74	44.47%	155.77%	173.42%	-3.59%

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华东地区	5,745.60	-37.86%
华中地区	6,024.22	71.20%
华北地区	956.94	-20.57%
华南地区	1,679.08	128.88%
其他地区	1,878.17	62.85%
东南亚地区	2,117.25	-1.18%
西亚地区	8,459.36	50.23%
欧洲地区	1,570.08	27.33%
大洋洲地区	376.52	-17.22%
其他出口地区	584.40	10.80%

3、主要供应商和客户情况

前5名客户合计销售金额(万元)	10,484.67	占年度销售金额的比例 (%)	35.67
前5名供应商合计采购金额(万元)	2,915.64	占年度采购金额的比例 (%)	20.32

(四) 公司财务状况分析

(1) 公司年末资产总额比期初增长 195.83%，主要原因是：2011 年度 IPO 募集 7.26 亿元的资金，同时公司在 2011 年度的经营业绩持续增长，并保持较高的利润率。

(2) 货币资金年末数比期增长 1337.33%，主要原因是：2011 年 12 月上市募集 7.26 亿元的资金；2011 年公司经营性现金流达到 9,053.43 万元，比上年同期增长 71.01%，并超过本年度的净利润总额。

(3) 应收帐款年末数比期初上升 46.73%，主要原因是：公司第四季度实现的销售收入较大，同时产生相应的属于正常结算周期之内的应收账款，使应收账款有较大的上升幅度。

(4) 预付账款年末数比期初下降 37.7%，主要原因为：公司 2011 年严格控制预付款的支付，同时供应商对公司的商业信用额度增加，使预付款不断降低。

(5) 在建工程年末数比期初增长 123.98%，主要原因为：公司在里仁工业区的募投基建项目投入增加所致。

(6) 公司年末流动负债比期初下降了 29.68%，其中短期借款期末数为 0，原因为公司以超募资金归还银行短期借款 2600 万元所致；预收账款年末数比期

初下降 24.67%，原因为公司本年度第四季度实现的销售收入较大，确认收入时冲销了部分预收账款，使预收账款降低；应付票据年末数比期初下降 19.49%，原因为公司 2011 年严格控制预付款的支付，同时供应商对公司的商业信用额度增加，以及公司多以销售收回的承兑汇票背书转让给供应商。

(7) 公司年末股东权益比期初增长 254.78%，原因为公司本年度 IPO 募集资金增加权益资本所致。

报告期内公司主要资产和负债结构如下：

单位：人民币 万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减比例
流动资产合计	99,422.57	26,236.48	278.95%
非流动资产合计	23,316.01	15,253.35	52.86%
其中：固定资产	11,399.55	8,371.28	36.17%
无形资产	3,860.14	3,241.03	19.10%
资产合计	122,738.58	41,489.83	195.83%
流动负债合计	7,204.58	10,245.82	-29.68%
股东权益合计	110,304.06	31,091.01	254.78%

(1) 流动资产构成及变化分析

单位：人民币 万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减比例
货币资金	78,449.23	5,457.99	1,337.33%
应收账款	6,226.15	4,243.29	46.73%
存货	11,551.23	12,006.72	-3.79%
预付款项	1,678.14	2,693.47	-37.70%
应收票据	1,391.40	1,602.60	-13.18%
小计	99,296.15	26,004.07	
其他应收款	104.67	214.95	-51.30%
其他流动资产	21.76	17.46	24.67%
流动资产合计	99,422.57	26,236.48	278.95%

(2) 非流动资产分析

单位：人民币 万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减比例
固定资产	11,399.55	8,371.28	36.17%

在建工程	7,947.12	3,548.10	123.98%
无形资产	3,860.14	3,241.03	19.10%
小计	23,206.81	15,160.41	
长期待摊费用	0.00	6.07	-100.00%
递延所得税资产	109.20	86.86	25.72%
合计	23,316.01	15,253.35	52.86%

(3) 流动负债及股东权益分析

单位：人民币万元

项目	2011 年	2010 年	同比增减比例
短期借款	0.00	3,000.00	-100.00%
预收账款	1,946.73	2,584.37	-24.67%
应付票据	1,228.87	1,526.43	-19.49%
应付账款	2,114.51	2,258.31	-6.37%
流动负债合计	7,204.58	10,245.82	-29.68%
股东权益合计	110,304.06	31,091.01	254.78%

(五) 报告期内主要费用变化情况

单位：人民币万元

项目	2011 年		2010 年		本年比上年 同期增减(%)
	金额	占营业收入 比率(%)	金额	占营业收入 比率(%)	
销售费用	1,242.99	4.09%	1,030.08	3.87%	20.67%
管理费用	2,111.92	6.95%	1,903.81	7.16%	10.93%
财务费用	186.26	0.61%	360.69	1.36%	-48.36%
所得税费用	1,519.45	5.00%	1,381.76	5.20%	9.96%

(1) 本年度销售费用比上年同期增长 20.67%，主要原因是：公司销售规模扩大，营业收入比上年同期增长 14.25%，导致运输费用等与销售费用相关的费用增加；同时，公司为了加大营销力度增加销售人员、拓宽营销渠道，导致薪酬总额、宣传展览费以及相关的其他销售费用相应增加。

(2) 本年度管理费用比上年同期增长了 10.93%，主要原因是：随着公司生产经营规模的扩大和管理的不断规范化，各项管理成本随之增加；部分高端人才的引进以及薪酬水平的提高使管理费用中的员工薪酬上升 21.05%；公司资产规模扩大使固定资产折旧和无形资产摊销上升 30.24%、资产税等税金上升 80.99%；

同时，为了开拓新市场、提高核心竞争力，公司不断加大对新产品、新技术的研究开发投入，研发费用比上年同期上升了 13.34%。

(3) 本年度财务费用比上年同期降低了 48.36%，主要原因是：公司以自有资金 400 万元和超募资金 2600 万元归还了银行贷款，使银行短期借款大幅减少；同时本年度银行存款利息收入达 150.57 万元，净增加 140.83 万元。

(六) 报告期内公司现金流量变化情况

单位：人民币万元

项目	2011年	2010年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	30,307.64	28,680.41	5.67%
经营活动现金流出小计	21,254.21	23,386.21	-9.12%
经营活动产生的现金流量净额	9,053.43	5,294.19	71.01%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	4.00	95.35	-95.80%
投资活动现金流出小计	8,371.93	5,216.66	60.48%
投资活动产生的现金流量净额	-8,367.93	-5,121.30	-63.39%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	81,056.00	5,585.00	1,351.32%
筹资活动现金流出小计	8,322.99	7,660.43	8.65%
筹资活动产生的现金流量净额	72,733.01	-2,075.43	-

(1) 经营活动产生的现金流量分析。本年度经营活动产生的现金流量净额比上年同期提高了 71.01%，主要原因是：2011 年公司销售收入增长 12.48%，同时公司又实行严格的资金回款责任制，对贷款的回笼进行全程的监控，有效地加速了贷款的回笼，使销售商品、提供劳务收到的现金增长 7.98%；公司严格控制预付款的支付，同时供应商对公司的商业信用额度增加，使公司在购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期下降了 15.96%；公司生产规模扩大、销售收入增加引起的期间费用增加，同时由于公司在上市过程中产生的各项咨询、审计、法律、调研等费用增加，使本年度支付的其他经营性现金比上年同期增长了 32.85%；由于本年度设备及材料采购增幅降低，导致留抵进项增值税减少而使退税款减少，同时由于增值税出口退税的审批和退税时间的滞后性，使得本年度公司收到的税费返还比上年同期减少 90.29%。

(2) 投资活动产生的现金流量分析。本年度投资活动产生的现金流量净额比上年同期降低了 63.39%，主要原因是：公司在里仁工业区的募投基建项目投入增加，使本年度购建固定资产等支付的现金比上年同期增长了 60.48%。

(3) 筹资活动产生的现金流量分析。本年度筹资活动产生的现金净流量与上年同期相比增长幅度巨大，主要原因是公司 IPO 募集的资金增加所致。

(七) 公司设备利用情况

2011 年度公司新购进生产设备 940.41 万元，2011 年底公司全部生产设备的原值为 6682.42 万元，平均陈新率为 85%，生产设备利用率达 100% 以上，始终处于满负荷运转状态。公司不仅以灵活调配人员、加班生产、外协等方法消化设备产能不足对公司带来的影响，同时陆续添置部分生产设备，使公司产能得到一定的扩大，产品自加工能力及产品质量得以提升。

公司的制冰系统生产基地和研发中心两个募投项目正在积极建设之中，预计今年可以投产使用。项目建成后将大幅提升公司产能和研发能力。

二、公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

随着我国国民经济的持续快速发展，制冰设备制造行业下游各细分行业的投资持续增加，制冰设备市场不断扩大，从而形成制冰设备产品供给增加、产品种类日渐丰富的良好局面。在工商业制冰设备领域，用户的制冷需求将不断增加，同时对工业产品的加工精细化程度及产品大中型工程技术水平的要求进一步提高。随着国内食品加工、商超物流、水利水电、工程建设、化工、核电以及节能环保等领域投资的持续增长，国内制冰设备的需求量预计在近年内仍将保持并超过 20% 的增长率。随着我国发展环境友好型经济、推动可持续增长、建设高效节能社会的新经济发展模式逐步确立，制冰设备在环保节能、劳动保护等方面有了更多新的应用。“十二五”期间，制冰设备制造行业还将受益于国家大力发展节能环保，重点发展安全高效煤矿、积极发展水利水电和防灾减灾体系建设等政策，在未来的几年中，制冰设备市场仍将保持高速增长。可见，我国工商业制冰设备市场容量巨大，随着国家现代化程度的提高，制冰设备的应用范围也越来越广，制冰制冷需求逐步扩大，制冰设备的需求也将不断扩大。

我国制冰设备起步较晚，但部分企业崛起速度较快。行业发展初期，在工业制冰设备及高端商业制冰设备领域，国外优势品牌占据了主要的国内市场份额。随着本土制冰设备制造企业的快速崛起，我国自主品牌的制冰机产品在质量、性能等方面已经基本能够替代进口，以雪人股份为代表的中国制冰设备制造企业规模得到了扩大，技术水平和机械加工能力已经能够与国外先进制冰设备制造企业同步发展，国内制冰设备生产企业不断发展壮大，在国内制冰设备市场份额逐步提升。

在国际市场方面，据 2009 年不完全统计，全球市场工商业制冰机及制冰系统市场容量约为 170-200 亿元人民币，全球制冰设备市场年度需求增长率约为 5%-20%，制冰设备市场规模及应用范围不断扩大。其中，欧洲、北美洲等经济发达国家对商业制冰机需求量相对较大，亚洲、南美洲等经济发展速度较快、基础设施建设相对落后的国家对工业制冰机需求量相对较大。由于工业及高端商业制冰设备制造行业具有较高的技术壁垒及资金壁垒，国际市场工业及高端商业制冰机的市场竞争主要依靠较高的品牌认可度，国外品牌制冰设备制造企业凭借其多年的设计生产经验，在各细分行业中均有几个强势品牌占据市场。长期以来，国际市场工业及高端商业制冰机主要市场份额掌握在进入市场较早的美国、德国、日本、意大利、法国等发达国家的品牌制冰设备制造企业手中，全球在制冰设备领域展开竞争的主要厂家为德国 KTI、美国 Manitowoc、意大利 Scotsman、日本 Iceman、日本 Hoshizaki、美国 NorthStar、法国 Geneglance、中国雪人股份等。我国制冰设备制造企业各地区国际市场中的市场份额相对较小，但部分中国制冰设备制造企业已经在国际市场上凭借较高的性价比及不断完善的技术和服务，占据了一定的市场份额。公司是少数几家能够在国际市场上向欧洲、美国、日本等国际优势品牌制冰设备制造企业竞争，并在部分地区占据了相当规模市场份额的中国企业之一。目前，公司 SNOWKEY 品牌在国际市场中已享有一定的知名度，在西亚、东南亚、南美洲等地具有一定程度的市场占有率，甚至在制冰设备制造技术水平较高的欧洲也赢得一定的市场份额。随着国内制冰设备企业的不断发展壮大，我国制冰设备企业的国际市场份额正在逐步提升，本土厂商的产品品质及品牌认可度在国际市场上不断提升。

在未来，我国制冰设备制造行业将向扩充技术人才、深度发掘国内制冷需求、

不断开拓国际地区性市场等方面发展。制冰机上游如压缩机、节流机构、冷凝器等各种设备国内厂商生产水平不断提高，制冰设备制造行业核心技术逐渐本土化，成为我国装备制造业发展和进步的一股重要力量，以雪人股份为代表的中国制冰设备制造企业立足自有技术，已经开始寻求国际尖端制冷技术的合作开发，在环保冷媒的使用、制冰方式的革新、加工精度、自动化水平的提高等方面已经有了一定的突破。未来我国制冰技术将继续紧跟国际先进技术发展方向，通过不断研发及不断积累实际工程经验和加工技术的进一步完善，在局部领域技术水平将能够进入国际领先行列。

所有这些现象表明，中国制冰设备制造行业正在面临重大的发展机遇。

（二）公司发展战略

1、公司经营目标

公司始终坚持“以人为本，科技为先，建设国际领先的制冰设备制造企业”的经营宗旨，借助公司目前国内领先的品牌、技术、质量、成本和研发优势，迅速扩大规模，继续巩固在国内制冰设备制造行业中的龙头企业地位。利用公司较强的技术创新及市场适应能力，进一步开发终端产品，深度挖掘市场需求，引领中国制冰设备制造行业的发展方向；参与国际竞争，继续开拓国际市场，成为全球领先的制冰设备品牌企业。

依据公司的发展战略，公司将充分把握发展机遇，以经济效益为中心，以市场需求为导向，扩大企业规模，提升技术创新及市场适应能力，提高服务水平，扩大公司产品的市场应用领域，加大技术开发力度，扩大和充实销售网络，争取在 2012 年内实现公司制冰系统的生产能力达到年产 70 套，工业及高端商业制冰机的生产能力合计达到年产 2000 台/套，冷水设备的生产能力达到年产 70 台/套。公司 2012 年的业务发展目标是：以公司制冰设备及系统的研发、生产及销售业务为核心，进一步提升产品的质量、精度和性能，开发新产品，拓宽产品在冰蓄能、节能环保、矿井降温等领域的应用范围，致力于制冰效率、自动化、环保冷媒及制冰系统应用领域开拓等新技术的深入开发。

2、抓好募投项目建设工作

公司严格按照相关规定使用募集资金，公司募投项目正在加快建设当中，争取今年年底可以部分投产使用，扩大公司产能，增强公司的研发能力，为公司创造更多的收益。

3、做好资本市场运作工作

通过对资产运行和资本运作有效整合公司资源，使公司通过发展多元化经营模式快速地发展，实现经济效益最大化目的。适时采用增发股票、发行企业债券等形式，拓宽融资渠道，为公司做大、做强、做优提供融资保证。采用收购、兼并等多种途径优化配置；加强产业资本和金融资本的相结合，提高公司资金的使用效率，有效降低公司外部金融市场的交易成本，增加公司的收益和资本积累速度，最大限度地利用社会资源。加强公司抗风险能力，继续稳定发展主营业务作为公司发展的根本保障。谨慎投资，分散投资，重视对投资的评估和风险对策，保证在增强公司竞争力的同时，能够稳定持续的发展。

（三）公司发展中面临的风险因素

1、技术创新风险

制冰设备制造企业必须具有较强的市场创新及适应市场能力，这是制冰设备制造行业的行业竞争特点之一。技术研发不但是维持制冰设备制造企业持续增长的原动力，更是维持制冰设备制造企业生命力的基本保障。随着我国市场经济的不断发展以及现代化水平的逐步提高，国内制冰制冷需求扩大速度较快、市场多样性不断扩张，环保要求提高，行业标准不断细化，公司未来存在技术创新不及时或产品被替代，从而对公司可持续发展战略实施及市场占有率产生不利影响的可能性。

2、主要原材料价格波动的风险

公司生产经营所需的原材料主要是钢材，压缩机、制冷配件等，其中价格波动较大的原材料是钢材。

由于钢材等大宗原材料价格受国际金融形势、铁矿石价格、国际汇率、燃料运价等多方面因素影响，加之近年来国际经济环境变动剧烈，钢材价格波动幅度较大且价格走势难以预测。由于从产品销售合同签订到钢材和压缩机采购可能存在一定的时间跨度，产品销售价格变动较原材料价格变动具有滞后性，因此，公

司面临着原材料价格大幅波动带来的成本风险。

由于钢材市场价格受国际、国内多种因素影响，未来公司原材料市场价格仍存在一定不确定性。如果未来钢材市场价格发生较大波动，将影响公司产品的盈利情况。

3、产品毛利率下降的风险

公司毛利率一直处于较高水平，但随着市场高端产品竞争的加剧，可能导致产品售价的调整。同时，由于最近几年原材料价格的波动、人力资源成本增加、公司本次募集资金投资项目新增固定资产折旧等因素，未来公司综合毛利率是否能够长期保持在较高水平存在一定的不确定性。

三、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		72,613.53				本年度投入募集资金总额	13,292.74			
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额	13,292.74			
累计变更用途的募集资金总额		0								
累计变更用途的募集资金总额比例		0								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 高效节能制冰系统生产基地建设项目	否	38,000.00	38,000.00	10,692.74	10,692.74	28.14	2013年3月31日			否
2. 技术研发中心建设项目	否	5,000.00	5,000.00	0	0	0	2013年3月31日			否
承诺投资项目小计		43,000.00	43,000.00	10,692.74	10,692.74	24.87				
超募资金投向										
归还银行贷款				2,600.00	2,600.00			-	-	-
超募资金投向小计				2,600.00	2,600.00					
合计				13,292.74	13,292.74					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具		无								

体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2011 年 12 月 20 日公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于用超募资金归还银行贷款的议案》公司将部分超募资金 2,600 万元归还中信银行福州分行 1400 万元、招商银行福州五一支行 1000 万元、民生银行福州分行 200 万元共计 2600 万元的银行贷款。
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2011 年 12 月 20 日公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司履行了必要的程序，使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的前期投入资金 96,816,362.22 元。 江苏天衡会计师事务所有限公司出具天衡专字（2011）511 号《关于福建雪人股份有限公司募集资金投资项目先期使用自筹资金情况鉴证报告》审验确认。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《福建雪人股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称《管理办法》），该《管理办法》于2010年2月23日经公司第一届董事会第二次会议审议通过。根据《管理办法》的要求，公司对募集资金采用专户存储制度，以便于对募集资金使用情况进行监督。

2011年12月20日公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于签订募集资金三方监管协议的议案》，同意公司在招商银行福州五一支行、中国民生银行福州分行营业部、中信银行福州长乐支行、中国民生银行福州长乐支行开设募集资金专用账户，并由公司和保荐机构国都证券有限责任公司分别同上述四家银行签订《募集资金三方监管协议》。

1、公司分别在上述银行开设募集资金专项账户（以下简称“专户”），存放募集资金总计726,135,250.75元。专户仅用于公司募集资金的存储和使用。募集资金均未质押。

2、上述银行已按月向公司出具对账单。

3、上述资金使用涉及募投项目前期投入资金置换及超募资金使用均于2011年12月20日进行公告。

（二）募集资金存储情况

截止2011年12月31日，公司募集资金在银行专户的存储金额为593,238,196.78元。分户存储情况如下：

单位：元

募集资金项目	银行名称	银行账号	初时存放金额	存储余额	存储方式
制冰系统生产基地	招商银行福州五一支行	591902935110888	380,000,000.00	273,088,451.11	活期、定期 七天通知存款

研发中心	民生银行福州营业部	1502014210007224	50,000,000.00	50,000,674.44	定期存款
超募资金	中信银行福州长乐支行	7345310182100009071	206,135,250.75	180,147,829.23	活期、定期 七天通知存款
超募资金	民生银行福州长乐支行	1515014160000653	90,000,000.00	90,001,242.00	定期存款
合计	-	-	726,135,250.75	593,238,196.78	-

四、董事会日常工作情况

（一）董事会会议召开情况

2011年度，公司董事会共召开三次会议。具体如下：

1、2011年1月24日公司第一届董事会第五次会议在公司会议室召开，应到董事9人，实到董事9人。

本届董事会会议审议通过审议《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度财务报告》、《2010 年度利润分配方案》、《关于公司 2011 年度向商业银行融资的议案》、《关于向银行申请高效节能制冰系统生产基地建设项目贷款（授信）的议案》、《关于聘任内审部负责人的议案》、《关于续聘江苏天衡会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》、《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市相关事宜的议案》、《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市募集资金投资项目可行性研究报告的议案》、《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市前滚存未分配利润的分配方案》、《关于制定〈福建雪人股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于审议〈2008 年度、2009 年度、2010 年度申报财务报告〉的议案》、《关于公司近三年关联交易情况的议案》、《关于提请召开公司 2010 年度股东大会的议案》。

2、2011年7月31日公司第一届董事会第六次临时会议以通讯方式召开，应到董事9人，实到董事9人。

本届董事会会议审议通过了《关于审议公司三年一期财务报告的议案》。

3、2011年12月20日公司第一届董事会第七次会议在公司会议室召开，应到

董事9人，出席董事9人其中董事贾国飏先生、王楠女士委托董事长林汝捷先生出席，独立董事杨一凡先生委托独立董事支广纬先生出席。

本届董事会会议审议通过《关于修改〈公司章程（草案）〉部分条款及办理工商登记变更的议案》、《关于签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于用超募资金归还银行贷款的议案》。

（二）董事会对股东大会决议执行情况

2011年，公司共召开了1次股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

公司根据股东会的决议于2011年3月向中国证券监督管理委员会提交了IPO申请文件，并于2011年10月通过审核。2011年12月5日在深圳证券交易所挂牌上市。

公司根据股东会的2010年利润分配的决议，于2011年7月分派了2010年度股利。

（三）董事会审计委员会履职情况

在2011年度工作中，审计委员会主要履行了以下工作职责：

1、对公司提交的2010年度财务决算报告进行审阅，公司提交的年度决算报告真实的反映了公司2010年度资产变动情况、负债及所有者权益变动情况、盈利能力等主要财务指标的变化情况。审计委员会同意将公司2010年度财务决算报告的议案提交公司董事会审议。

2、对公司编制的2008-2010年度申报财务报告进行审阅，公司提交的2008-2010年度申报财务会计报表中的主要会计数据和业务数据与公司的实际经营情况基本相符，财务会计报表附注内容完整，信息真实可靠，会计师事务所出具客观公正的审计意见。审计委员会同意将公司的2008-2010年度申报财务报告及其相关议案提交公司董事会审议。

3、对公司聘请2011年度审计机构进行审议，审计委员会对公司聘请天衡会计师事务所（原名“江苏天衡会计师事务所”）作为公司2011年度审计机构进行事前审阅，江苏天衡会计师事务所有限公司具有从事证券业务资格，拥有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在以前年度担任本公司财务审计机构期

间能够本着独立、客观、公正的原则，遵守注册会计师独立审计准则，勤勉履行审计职责。同意公司聘请天衡会计师事务所作为公司2011年度审计机构并提交董事会审议。

4、对在公司编制的三年一期财务报告度进行审阅，公司提交的三年一期财务报告的主要会计数据和业务数据与公司的实际经营情况基本相符，财务会计报表附注内容完整，信息真实可靠，会计师事务所出具客观公正的审计意见。审计委员会同意将公司的三年一期财务报告及其相关议案提交公司董事会审议。

（四）董事会下设提名委员会履职情况

在2011年度工作中，提名委员会主要履行了以下工作职责：

对公司聘任内部审计负责人的议案进行审阅，公司聘任的内审部负责人，具备法律、行政法规、规范性文件所规定的上市公司相关人员的任职资格，具备履行相关职责所必需的工作经验，符合《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等规定的条件，提名委员会同意将公司聘任内部审计负责人的议案提交公司董事会审核。

五、 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

（一）报告期内利润分配情况

经天衡会计师事务所出具的编号为天衡审字（2012）00691 号的《审计报告》确认，2011 年度公司经审计合并报表归属于母公司所有者权益的净利润为 87,605,162.84 元，按 10%提取法定盈余公积 8,760,516.28 元，按 15%提取任意盈余公积 13,140,774.43 元，2011 年度实现的尚可供公司股东分配的利润为 65,703,872.13 元。公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.3 元(含税)，共计派发 20,800,000.00 元。

（二）公司最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	年度可分配利润
2010 年	21,609,888.52	80,046,612.16	27.00%	100,117,270.16
2009 年	18,722,872.28	70,422,321.67	26.59%	46,797,192.70
2008 年	16,638,117.57	61,475,669.12	27.06%	62,728,717.97

最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 (%)	80.64%
-----------------------------	--------

第九节 监事会报告

2011 年，公司监事会全体监事能按《中华人民共和国公司法》及《公司章程》有关规定，履行职责，参与公司各项活动，从切实维护公司利益和全体股东权益出发，认真履行监督职责。通过出席公司股东大会和列席董事会会议，了解公司的经营、生产情况，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行监督，维护了公司利益和全体股东的合法权益。

现将监事会主要工作报告如下：

一、监事会召开情况

报告期内，公司第一届监事会共召开三次会议，具体内容如下：

1、2011 年 1 月 24 日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度财务报告》、《2010 年度利润分配方案》、《关于公司首次公开公司人民币普通股（A 股）股票并上市方案的议案》、《关于公司首次公开公司人民币普通股（A 股）股票并上市募集资金投资项目可行性研究报告的议案》、《关于公司首次公开公司人民币普通股（A 股）股票并上市前滚存未分配利润的分配方案》、《关于制定〈福建雪人股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于审议〈公司 2008 年度、2009 年度、2010 年度申报财务报告〉的议案》、《关于公司近三年关联交易情况的议案》。

2、2011 年 7 月 31 日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议通过《关于审议公司三年一期财务报告的议案》。

3、2011 年 12 月 20 日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于用超募资金归还银行贷款的议案》。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的意见

（一）公司依法运作情况

报告期内公司依法运作，认真贯彻落实“法制、监督、自律、规范”的方针；公司监事会认为董事、监事及高级管理人员在履行职责时不存在违反法律、法规、

《公司章程》以及公司内部管理制度等有关规定的情况。公司的股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决议程序合法有效，本年度公司各项重要事项的决策程序符合有关规定。

（二）检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度、财务管理工作等进行了细致、认真的检查，认为公司财务管理规范、有序，财务内控制度健全，财务报告无虚假记载或重大遗漏。公司 2011 年度财务报告已经天衡会计师事务所有限公司审计，该财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）关联交易情况

报告期内，经审阅公司在 2011 年的关联交易协议、审计报告及其他相关材料，对公司的关联交易发表如下意见：

2011 年公司与关联方之间的关联交易均按照一般市场经济原则进行，关联交易价格没有偏离市场独立主体之间进行交易的价格，关联交易是公允、合理的，不存在损害公司及非关联股东利益的情况。

（四）公司用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的情况

监事会对公司用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的使用情况进行了核查，监事会认为：公司本次资金置换，有助于降低公司财务费用、提高资金使用效率，未变相改变募集资金用途、不影响募集资金投资计划的正常进行，符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的有关规定；公司监事会同意以募集资金置换公司已预先投入募集资金项目的自筹资金。

（五）内部控制自我评价意见

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告进行了审核，认为：公司依据相关法律、法规、规范性文件的规定和证券监管部门的有关要求，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，建立健全了公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展；公司内部审计部门负责人由董事会聘任，公司内部控制组织机构完整，内审人员配备到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效；2011 年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。综上所述，监事会认为公司 2011 年度内部控制自我评价报告全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

（六）对外担保

2011 年度公司无对外担保情况发生。截止 2011 年 12 月 31 日，公司不存在任何对外提供担保的情况。

2012 年，公司监事会将继续严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作，维护公司及全体股东的合法权益。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、持有其他上市公司股权及参股金融企业股权情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股权或参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项；公司无持有其他上市公司股权及参股金融企业股权的情况。

四、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产事项发生，无企业合并事项发生。

五、股权激励计划实施事项

报告期内，公司无股权激励计划。

六、重大关联交易事项

（一）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
郑州思念食品有限公司	销售	产成品	参照市场价	13,541,016.33	4.61	264,282.05	0.10
合计				13,541,016.33	4.61	264,282.05	0.10

（二）公司股东林汝捷¹【身份证 35018219681001XXXX】等为本公司的银行贷款、保函、信用证等债务提供担保的情况

单位：人民币万元

项目	关联交易定价方式	本期发生额	上期发生额
最高担保金额	无偿担保	15,000.00	12,219.86
实际担保金额		4,874.67	4,711.20

（三）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州思念食品有限公司	524,299.42	26,214.97	-	-

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收款项	郑州思念食品有限公司	-	12,884,450.00

七、收购、出售资产事项

报告期内，公司无收购、出售资产事项。

八、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内，公司未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产事项。

(二) 报告期内，公司无对外担保事项发生，无以前期间发生但延续到报告期的对外担保事项。

九、公司或持股 5%以上股东承诺事项履行情况

(一) 关于避免同业竞争的承诺

为避免日后可能发生的同业竞争，最大限度地维护公司的利益，公司控股股东、实际控制人林汝捷¹特出具《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：

1、作为公司股东期间，不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动；

2、作为公司股东期间，不以任何形式支持公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务；

3、作为公司股东期间，如公司进一步拓展其产品和业务范围，不与公司拓展后的产品或业务相竞争，若与公司拓展后的产品或业务产生竞争，将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。

(二) 关于股份锁定的承诺

1、控股股东、实际控制人、总经理兼总经理承诺

林汝捷¹承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管

理其所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；在公司任职期间内，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

2、兼任公司董事、高级管理人员股东承诺

贾国飏、林汝捷²、林长龙、林云珍、魏德强承诺自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；在公司任职期间内，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让其所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

3、其他股东承诺

陈胜承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘江苏天衡会计师事务所有限公司（现更名为“天衡会计师事务所有限公司”）为公司财务审计机构。该所自2007年以来一直为公司审计单位，且该事务所在公司2010年度审计工作中，勤勉、尽责、独立、公正。

十一、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

公司、董事会、董事无受处罚及整改情况。

十二、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

除本报告所述事项外，报告期内公司未发生《证券法》第六十七条、《公开发行股票公司信息披露实施细则（试行）》第十七条所列的其他重大事件。

十三、报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动登记

公司于 2011 年 12 月 5 日在深圳证券交易所中小板挂牌上市，报告期内公司无接待调研、采访等活动。因此，报告期内，公司没有接待调研、沟通、采访等活动登记。

第十一节 财务报告

审 计 报 告

天衡审字（2012）00691 号

福建雪人股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福建雪人股份有限公司（以下简称雪人股份）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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雪人股份管理层的责任，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，雪人股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雪人股份 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·南京

中国注册会计师：

二〇一二年四月十八日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	784,492,267.42	54,579,895.72
交易性金融资产			
应收票据	五、2	13,914,000.00	16,025,969.13
应收账款	五、3	62,261,497.65	42,432,935.63
预付账款	五、4	16,781,360.65	26,934,690.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	1,046,722.98	2,149,510.91
存货	五、6	115,512,257.28	120,067,246.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	217,634.66	174,562.88
流动资产合计		994,225,740.64	262,364,811.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	113,995,459.91	83,712,827.27
在建工程	五、9	79,471,239.72	35,481,013.82
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	38,601,422.64	32,410,336.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11		60,685.67
递延所得税资产	五、12	1,091,966.18	868,612.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		233,160,088.45	152,533,475.48
资产总计		1,227,385,829.09	414,898,286.50
公司法定代表人：	主管会计工作的负责人：	会计机构负责人：	

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、14		30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五、15	12,288,719.65	15,264,280.10
应付账款	五、16	21,145,124.39	22,583,082.63
预收账款	五、17	19,467,305.54	25,843,731.12
应付职工薪酬	五、18	3,672,602.00	1,934,553.60
应交税费	五、19	15,273,135.87	6,779,687.87
应付利息			
其他应付款	五、20	198,892.55	52,900.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		72,045,780.00	102,458,235.32
非流动负债：			
长期借款	五、21	50,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、22	2,299,472.84	1,530,000.00
非流动负债合计		52,299,472.84	1,530,000.00
所有者权益：			
实收资本	五、23	160,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	五、24	761,881,138.38	75,745,887.63
减：库存股			
盈余公积	五、25	23,807,409.67	15,046,893.39
未分配利润	五、26	157,352,028.20	100,117,270.16
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,103,040,576.25	310,910,051.18
少数股东权益			
所有者权益合计		1,103,040,576.25	310,910,051.18
负债和所有者权益总计		1,227,385,829.09	414,898,286.50
公司法定代表人：	主管会计工作的负责人：	会计机构负责人：	

合并利润表

2011年度

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		303,871,469.96	265,962,164.53
其中：营业收入	五、27	303,871,469.96	265,962,164.53
二、营业总成本		203,550,737.14	175,248,648.54
其中：营业成本	五、27	165,447,026.41	141,375,833.41
营业税金及附加	五、28	1,858,374.51	1,292,506.29
销售费用	五、29	12,429,932.47	10,300,790.23
管理费用	五、30	21,119,181.21	19,038,084.50
财务费用	五、31	1,862,590.56	3,606,864.82
资产减值损失	五、32	833,631.98	-365,430.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33		63,039.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,320,732.82	90,776,555.96
加：营业外收入	五、34	2,751,073.16	3,197,478.43
减：营业外支出	五、35	272,166.74	109,790.28
其中：非流动资产处置损失		231,154.04	74,078.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,799,639.24	93,864,244.11
减：所得税费用	五、36	15,194,476.40	13,817,631.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,605,162.84	80,046,612.16
归属于母公司所有者的净利润		87,605,162.84	80,046,612.16
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.71	0.67
（二）稀释每股收益		0.71	0.67
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		87,605,162.84	80,046,612.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		87,605,162.84	80,046,612.16
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2011年度

项 目	本 年 数 额						上 年 数 额									
	原 始 开 用 公 司 所 有 者 权 益		少 数 股 东 权 益		所 有 者 权 益 合 计		原 始 开 用 公 司 所 有 者 权 益		少 数 股 东 权 益		所 有 者 权 益 合 计					
	股 本	资 本 公 积	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	其 他	股 本	资 本 公 积	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	其 他	股 本	资 本 公 积	盈 余 公 积	未 分 配 利 润	其 他	
一、上年年末余额	120,000,000.00	75,745,887.83	15,046,895.39	100,117,270.16		120,000,000.00	75,745,887.83	7,043,230.97	46,797,192.70		120,000,000.00	75,745,887.83	7,043,230.97	46,797,192.70		
加：会计政策变更																
前期差错更正																
二、本年年初余额	120,000,000.00	75,745,887.83	15,046,895.39	100,117,270.16		120,000,000.00	75,745,887.83	7,043,230.97	46,797,192.70		120,000,000.00	75,745,887.83	7,043,230.97	46,797,192.70		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	886,135,230.75	8,760,516.28	57,334,758.04		40,000,000.00	886,135,230.75	8,003,662.42	53,320,077.46		40,000,000.00	8,003,662.42	8,003,662.42	53,320,077.46		
（一）净利润				87,605,162.84					80,046,612.16					80,046,612.16		
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计				87,605,162.84					80,046,612.16					80,046,612.16		
（三）所有者投入和减少资本	40,000,000.00	886,135,230.75				40,000,000.00	886,135,230.75									
1、所有者投入资本	40,000,000.00	886,135,230.75				40,000,000.00	886,135,230.75									
2、股份支付计入所有者权益的金额																
3、其他																
（四）利润分配			8,760,516.28	-30,270,404.80				8,003,662.42	-26,726,534.70				8,003,662.42	-26,726,534.70		
1、提取盈余公积			8,760,516.28	-8,760,516.28				8,003,662.42	-8,003,662.42				8,003,662.42	-8,003,662.42		
2、提取一般风险准备																
3、对所有者分配				-21,009,888.52					-18,726,872.28					-18,726,872.28		
4、其他																
（五）所有者权益内部结转																
1、资本公积转增资本																
2、盈余公积转增资本																
3、盈余公积弥补亏损																
4、其他																
（六）专项储备																
1、本期提取																
2、本期使用																
（七）其他																
四、本年年末余额	160,000,000.00	761,881,138.38	23,807,405.67	157,332,022.20		160,000,000.00	761,881,138.38	15,046,895.39	100,117,270.16		160,000,000.00	75,745,887.83	15,046,895.39	100,117,270.16		

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：人民币元

资产负债表

2011年12月31日

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		784,492,267.42	54,579,895.72
交易性金融资产			
应收票据		13,914,000.00	16,025,969.13
应收账款	十一、1	62,261,497.65	42,432,935.63
预付账款		16,781,360.65	26,934,690.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	1,046,722.98	2,149,510.91
存货		115,512,257.28	120,067,246.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		217,634.66	174,562.88
流动资产合计		994,225,740.64	262,364,811.02
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3		
投资性房地产			
固定资产		113,995,459.91	83,712,827.27
在建工程		79,471,239.72	35,481,013.82
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		38,601,422.64	32,410,336.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			60,685.67
递延所得税资产		1,091,966.18	868,612.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		233,160,088.45	152,533,475.48
资产总计		1,227,385,829.09	414,898,286.50

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：福建雪人股份有限公司

负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		12,288,719.65	15,264,280.10
应付账款		21,145,124.39	22,583,082.63
预收账款		19,467,305.54	25,843,731.12
应付职工薪酬		3,672,602.00	1,934,553.60
应交税费		15,273,135.87	6,779,687.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		198,892.55	52,900.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		72,045,780.00	102,458,235.32
非流动负债：			
长期借款		50,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,299,472.84	1,530,000.00
非流动负债合计		52,299,472.84	1,530,000.00
股东权益：			
股本		160,000,000.00	120,000,000.00
资本公积		761,881,138.38	75,745,887.63
减：库存股			
盈余公积		23,807,409.67	15,046,893.39
未分配利润		157,352,028.20	100,117,270.16
股东权益合计		1,103,040,576.25	310,910,051.18
负债和股东权益总计		1,227,385,829.09	414,898,286.50

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润表

2011年度

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	303,871,469.96	265,962,164.53
减：营业成本	十一、4	165,447,026.41	141,375,833.41
营业税金及附加		1,858,374.51	1,292,506.29
销售费用		12,429,932.47	10,300,790.23
管理费用		21,119,181.21	18,995,488.70
财务费用		1,862,590.56	3,608,908.65
资产减值损失		833,631.98	-365,430.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,320,732.82	90,754,067.96
加：营业外收入		2,751,073.16	3,197,478.43
减：营业外支出		272,166.74	109,790.28
其中：非流动资产处置损失		231,154.04	74,078.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,799,639.24	93,841,756.11
减：所得税费用		15,194,476.40	13,805,131.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		87,605,162.84	80,036,624.16
五、每股收益			
（一）基本每股收益		0.71	0.67
（二）稀释每股收益		0.71	0.67
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		87,605,162.84	80,036,624.16

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2011 年度

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额					上期金额						
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上期期末余额	120,000,000.00	75,745,887.63	15,046,893.39	100,117,270.16		310,910,051.18	120,000,000.00	75,745,887.63	7,043,230.97	46,807,180.70		249,596,299.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本期年初余额	120,000,000.00	75,745,887.63	15,046,893.39	100,117,270.16		310,910,051.18	120,000,000.00	75,745,887.63	7,043,230.97	46,807,180.70		249,596,299.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	686,135,250.75	8,760,516.28	57,234,758.04		792,130,525.07			8,003,662.42	53,310,089.46		61,313,751.88
（一）净利润				87,605,162.84		87,605,162.84				80,036,624.16		80,036,624.16
（二）直接计入所有者权益的利得和损失												
上述（一）和（二）小计				87,605,162.84		87,605,162.84				80,036,624.16		80,036,624.16
（三）所有者投入和减少资本	40,000,000.00	686,135,250.75				726,135,250.75						
1、所有者投入资本	40,000,000.00	686,135,250.75				726,135,250.75						
2、股份支付计入所有者权益的金额												
3、其他												
（四）利润分配			8,760,516.28	-30,370,404.80		-21,609,888.52			8,003,662.42	-26,726,534.70		-18,722,872.28
1、提取盈余公积			8,760,516.28	-8,760,516.28				8,003,662.42	-8,003,662.42			
2、对所有者分配的分配				-21,609,888.52		-21,609,888.52				-18,722,872.28		-18,722,872.28
3、其他												
（五）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
（六）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（七）其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00	761,881,138.38	23,807,409.67	157,352,028.20		1,102,040,576.25	120,000,000.00	75,745,887.63	15,046,893.39	100,117,270.16		310,910,051.18

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2011年度

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
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		292,956,580.04	271,306,458.34
收到的税费返还		862,966.75	8,885,428.25
收到其他与经营活动有关的现金		9,256,818.73	6,610,124.76
现金流入小计		303,076,365.52	286,802,011.35
购买商品、接受劳务支付的现金		155,428,565.77	184,951,246.69
支付给职工以及为职工支付的现金		24,326,331.83	20,222,918.88
支付的各项税费		17,017,943.73	16,765,600.45
支付其他与经营活动有关的现金		15,769,273.01	11,067,281.82
现金流出小计		212,542,114.34	233,007,047.84
经营活动产生的现金流量净额		90,534,251.18	53,794,963.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	90,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		40,000.00	1,090,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,719,251.17	52,166,580.78
投资支付的现金			
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			
现金流出小计		83,719,251.17	52,166,580.78
投资活动产生的现金流量净额		-83,679,251.17	-51,076,080.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		734,560,000.00	
取得借款收到的现金		76,000,000.00	49,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			5,950,000.00
现金流入小计		810,560,000.00	55,850,000.00
偿还债务支付的现金		56,000,000.00	49,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,868,350.02	20,754,260.00
支付其他与筹资活动有关的现金		7,361,500.00	5,950,000.00
现金流出小计		83,229,850.02	76,604,260.00
筹资活动产生的现金流量净额		727,330,149.98	-20,754,260.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-513,201.87	-1,167,535.82
五、现金及现金等价物净增加额		733,671,948.12	-19,202,913.09
加：期初现金及现金等价物余额		45,388,169.71	64,591,082.80
六、期末现金及现金等价物余额		779,060,117.83	45,388,169.71

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

福建雪人股份有限公司

2011 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

福建雪人股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原长乐市雪人制冷设备有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于 2009 年 10 月 19 日取得福州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为 350182100004095，注册资本为人民币 12,000 万元，注册地址为福州滨海工业区（松下镇首祉村），法定代表人为林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】。

本公司前身为长乐市雪人制冷设备有限公司成立于 2000 年 3 月 9 日，由长乐市工商行政管理局核发企业法人营业执照，注册号为 3501822100152。成立时注册资本为人民币 50 万元，其中林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】出资 40 万元，陈峰出资 10 万元，由福州闽航有限责任会计师事务所闽航会（2000）内验字第 142 号验资报告验证。

2001 年 8 月 6 日公司股东会作出决议，公司注册资本增至 228.50 万元。公司此次增加注册资本 178.50 万元，分别由公司原股东林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】增资 30 万元和新股东增资 148.50 万元（其中杨建峰出资 48.50 万元、杨大旺出资 50 万元、陈义金出资 50 万元）。本次增资由福州闽航有限责任会计师事务所闽航会（2001）内验字第 311 号验资报告验证，并于 2001 年 8 月 16 日办理了工商变更登记。

2002 年 9 月 30 日公司股东会作出决议，同意原股东陈义金将所持股份 50 万元转让给陈胜，并将注册资本增至 752.50 万元。公司此次增加注册资本 524 万元，分别由原股东增资 345.30 万元（其中林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】出资 105.40 万元、杨建峰出资 48.20 万元、杨大旺出资 165 万元、陈峰出资 26.70 万元）和新股东增资 178.70 万元（其中陈胜出资 43.45 万元、陈景秀出资 77 万元、陈存忠出资 58.25 万元）。本次增资由福州闽航有限责任会计师事务所闽航会（2002）内验字第 968 号验资报告验证，并于 2002 年 11 月 15 日办理了工商变更登记。

2003 年 9 月 30 日公司股东会作出决议，同意原股东林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】、杨大旺、杨建峰、陈锋、陈景秀、陈存忠将其持有的股份合计 157.37

万元分别转让给林文英、陈瑜、陈胜、卢珠明、陈秋龙、陈胜、游秀英，并将公司注册资本增至 1,476 万元。公司此次增加注册资本 723.50 万元，系以公司截至 2003 年 9 月 30 日止资本公积 687.50 万元、未分配利润 36.00 万元转增注册资本，各股东同比例转增。本次增资由福州闽航有限责任会计师事务所闽航会（2003）内验字第 1178 号验资报告验证，并于 2003 年 11 月 28 日办理了工商变更登记。

2004 年 8 月 28 日公司股东会作出决议，同意公司原股东杨大旺、林文英、陈秋龙、游秀英、卢珠明、陈景秀、陈瑜、杨建峰、陈锋将其持有的股份合计 861 万元分别转让给林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】、陈胜和陈存忠，并将注册资本增至 2008 万元。公司此次增加注册资本 532 万元，由原股东增资 80.20 万元（其中林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】出资 35.50 万元、陈胜出资 11.26 万元、陈存忠出资 33.44 万元）和新股东增资 451.80 万元（其中林中典出资 170.68 万元、林国雄出资 140.56 万元、林国雍出资 140.56 万元）。本次增资由福州闽航有限责任会计师事务所闽航会（2004）验报字第 295 号验资报告验证，并于 2004 年 9 月 29 日办理了工商变更登记。

2007 年 6 月 20 日公司股东会作出决议，同意公司原股东林中典将其持有的股份 170.68 万元转让给陈胜，并于 2007 年 6 月 28 日办理了工商变更登记。

2008 年 1 月 1 日公司股东会作出决议，同意公司原股东林国雄、林国雍、陈胜将其持有的股份合计 491.96 万元转让给林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】，并于 2008 年 1 月 8 日办理了工商变更登记。

2008 年 9 月 18 日公司股东会作出决议，同意将公司注册资本增至 2,410 万元。公司此次增加注册资本 402 万元，全部由新股东认缴出资，其中：李文军出资 57.84 万元、贾国飏出资 57.84 万元、叶铃出资 57.84 万元、上海科宝股权投资有限公司出资 57.84 万元、张家港中科汇鑫创业投资有限责任公司出资 46.27 万元、史东凯出资 38.56 万元、嘉拥尼玛（北京）企业管理有限公司出资 38.56 万元、赵建光出资 35.68 万元、朱友新出资 11.57 万元。本次增资由福州闽航有限责任会计师事务所闽航会（2008）验报字第 325 号验资报告验证，并于 2008 年 12 月 12 日办理了工商变更登记。

2008 年 12 月 10 日公司股东会作出决议，同意公司股东林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】将其持有的股份 147.01 万元分别转让给赵建光 60.25 万元、张绪生 48.20 万元、杜向东 38.56 万元，并于 2008 年 12 月 30 日办理了工商变更登记。

2009 年 5 月 30 日公司股东会作出决议，同意公司股东林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】将其持有的股份 111.80 万元分别转让给高诚 25.53 万元、洪金膜 48.20

万元、林国俊 38.07 万元；同意公司股东陈胜将其持有的股份 98.41 万元分别转让给林汝捷【身份证 35010319650601XXXX】42.20 万元、魏德强 3.86 万元、林长龙 15.45 万元、林云珍 12.80 万元、郑志树 24.10 万元；同意公司股东陈存忠将其持有的股份 134.21 万元分别转让给林诚明 73.97 万元、陈亮 60.24 万元。并于 2009 年 7 月 31 日办理了工商变更登记。

2009 年 8 月 30 日公司股东会作出决议，同意公司由有限责任公司整体改制变更为股份有限公司，公司实收资本（股本）总额变更为人民币 12,000.00 万元，由各发起人以其拥有的长乐市雪人制冷设备有限公司截至 2009 年 5 月 31 日止的净资产折股投入，净资产折合股本后的余额转为资本公积。公司整体变更的注册资本实收情况业经江苏天衡会计师事务所验证并出具天衡验字（2009）059 号验资报告。公司上述整体改制的工商变更登记手续已于 2009 年 10 月 19 日完成。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1746号《关于核准福建雪人股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）4000 万股，并于2011年12月5日在深圳证券交易所成功上市交易。公司发行4000 万A 股后，公司的注册资本变更为人民币160,000,000.00元，分为每股面值1 元的股份160,000,000.00股。上述股本业经江苏天衡会计师事务所有限公司验证，并由其出具天衡验字（2011）103号《验资报告》。工商变更登记手续已于2012年1月18日完成。

2、公司所属行业、经营范围及主要产品

公司所属行业：制冷、空调设备制造业。

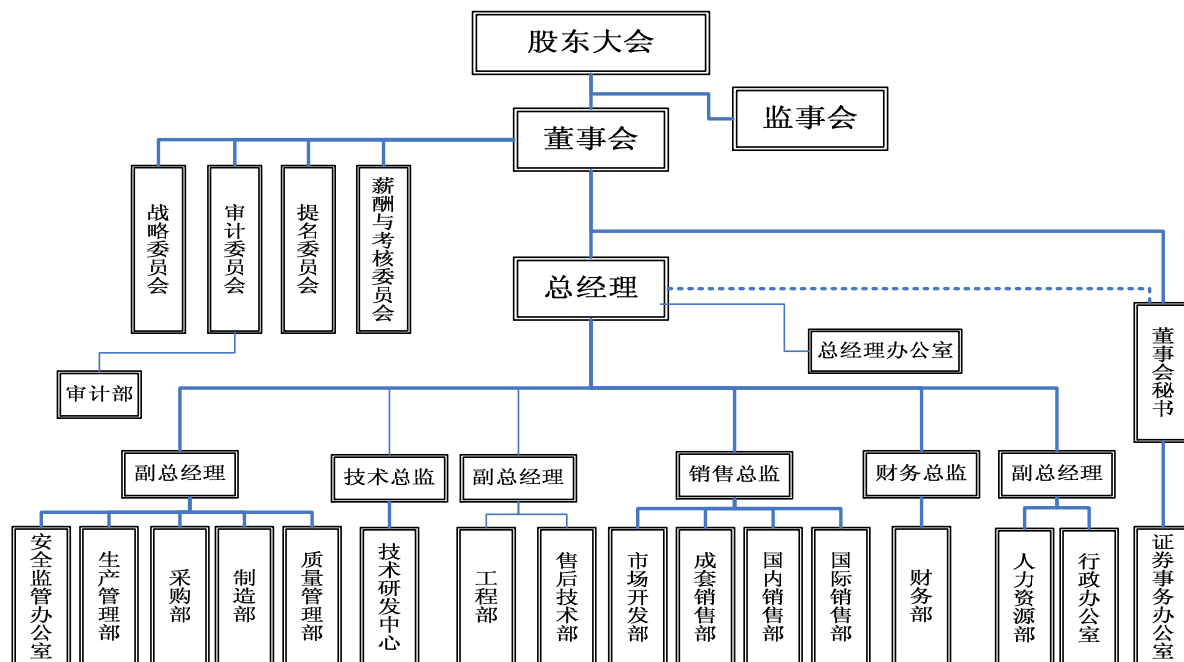
公司经营范围：制造和销售冷冻、冷藏、空调、环保设备及制冷工程所需配套产品；制冷设备、环保设备安装调试、维修服务；制冷设备研发、技术咨询；钢结构制作与安装，防腐保温工程；许可范围的进出口业务；五金交电化工（不含化学危险品）及机电设备、金属材料的贸易销售。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

公司主要产品：制冰成套系统、片冰机、冷水机、板冰机、管冰机、块冰机等。

3、公司的基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设总经理办公室、证券事务办公室、人力资源部、市场开发部、生产管理部、技术研发中心、财务部和内部审计部等部门。

公司的组织结构图如下：



二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础。

自 2009 年 1 月 1 日起，公司财务报表是按照修订后的《企业会计准则》及其他有关规定编制的。

2、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

4、记账本位币

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，

有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

8、外币业务

发生外币交易时，采用交易发生当日一日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币账户余额采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。

9、金融工具

(1) 金融资产

①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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账

面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

10、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	①单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款；②单项金额 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于经单独测试未发生减值的再按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	按应收款项期末账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内（含一年，以下类推）	5.00%	5.00%
一至二年	10.00%	10.00%
二至三年	20.00%	20.00%
三至四年	30.00%	30.00%
四至五年	50.00%	50.00%
五年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，

并据此计提相应的坏账准备

11、存货

(1) 本公司存货包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品

及产成品；
(2) 存货按实际成本计价，原材料、包装物、自制半成品、产成品发出时采用加权平均法核算；

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物等周转材料，在领用时采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投

资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将其他长期股权投资的账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10-15	5	6.33-9.50
运输设备	10	5	9.50
其他设备	5	5	19.00

本公司至少在每年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。

(3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

16、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

17、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

19、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、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。

B、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) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

20、政府补助

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当

期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

21、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

22、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

23、会计政策、会计估计变更

报告期内公司无会计政策、会计估计变更。

24、前期会计差错更正

报告期内公司无前期会计差错更正。

三、税项**1、主要税种及税率**

税 种	计税依据	税率
1、增值税	产品销售收入、加工及修理修配劳务收入	17%
2、城建税	实际缴纳流转税额	5%
3、教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
4、地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%
5、企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号），公司于 2008 年 12 月 12 日被认定为高新技术企业（证书编号：GR200835000120），有效期三年。公司于 2011 年 10 月 9 日公司继续被认定为高新技术企业（证书编号：GR201135000143），有效期三年。按照税法的规定，公司 2010 年、2011 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表**1、子公司情况**

本期公司无子公司。

2、本期合并范围的变动情况

- (1) 本期无新纳入合并范围的主体
- (2) 本期无不再纳入合并范围的主体
- (3) 本期与上期合并范围的变动情况

公司上期编制合并财务报表，合并范围内有 1 家子公司福州闽力工业设备安装有限公司（以下简称闽力公司），2010 年 10 月公司将持有闽力公司 100% 股权正式转让，截止 2010 年 12 月 31 日无子公司。上年度合并财务报表中包含了闽力公司 2010 年 1 月 1 日至转让日的财

务数据。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2011 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			48,369.09			47,467.56
小计			48,369.09			47,467.56
银行存款						
人民币			755,356,983.69			28,366,715.01
美元	3,516,895.85	6.3009	22,159,609.06	2,222,045.23	6.6227	14,715,938.94
日元	1,477.00	0.0811	119.79	1,477.00	0.0813	120.08
港元	301,851.86	0.8107	244,711.30			-
欧元	153,179.16	9.3612	1,250,324.90	256,393.36	8.8065	2,257,928.12
小计			779,011,748.74			45,340,702.15
其他货币资金						
人民币			5,432,149.59			9,191,726.01
小计			5,432,149.59			9,191,726.01
合计			784,492,267.42			54,579,895.72

(2) 货币资金—其他货币资金

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金存款	2,778,057.81	7,600,735.29
银行保函保证金存款	690,908.68	692,000.98
信用证保证金存款	32,907.14	32,907.14
履约保函保证金存款		146,576.00
远期结售汇保证金存款	201,990.66	201,040.20
住房公积金专户存款	1,728,285.30	518,466.40
合 计	5,432,149.59	9,191,726.01

(3)截止 2011 年 12 月 31 日,货币资金期末余额中除上述第(2)项所述存款 5,432,149.59 元外,无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(4) 货币资金余额 2011 年末数比 2010 年末数增加了 1337.33%，主要原因系公司 2011 年股票公开发行人市募集资金增加所致。

2、应收票据

(1) 分类情况

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	13,914,000.00	16,025,969.13
合计	13,914,000.00	16,025,969.13

(2) 期末已背书转让给他方但尚未到期的应收票据（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额
江苏丽王化工（南通）有限公司	2011-7-5	2012-1-5	1,640,000.00
山西青山化工有限公司	2011-9-2	2012-3-2	500,000.00
江苏丽王化工（南通）有限公司	2011-11-23	2012-5-23	400,000.00
深圳市颖博油墨实业有限公司	2011-9-23	2012-3-23	298,800.00
吉林建龙钢铁有限责任公司	2011-7-20	2012-1-20	200,000.00
徐州莱恩药业有限公司	2011-7-7	2012-1-7	200,000.00

3、应收账款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	66,284,006.40	100.00	4,022,508.75	6.07	45,566,340.82	100.00	3,133,405.19	6.88
组合小计	66,284,006.40	100.00	4,022,508.75	6.07	45,566,340.82	100.00	3,133,405.19	6.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	66,284,006.40	100.00	4,022,508.75	6.07	45,566,340.82	100.00	3,133,405.19	6.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	57,050,258.44	86.07	2,852,512.92	36,671,678.11	80.47	1,833,583.91
1 至 2 年	7,333,399.89	11.06	733,339.99	6,769,296.86	14.86	676,929.69

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年	1,491,335.80	2.25	298,267.16	1,337,541.24	2.94	267,508.25
3 至 4 年	379,962.27	0.57	113,988.68	431,294.81	0.95	129,388.44
4 至 5 年	9,300.00	0.01	4,650.00	261,069.80	0.57	130,534.90
5 年以上	19,750.00	0.03	19,750.00	95,460.00	0.21	95,460.00
合计	66,284,006.40	100.00	4,022,508.75	45,566,340.82	100.00	3,133,405.19

(2) 应收账款 2011 年 12 月 31 日余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 2011 年 12 月 31 日应收账款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
GFORTUNE HT CO. (L.L.C)	客户	17,188,571.79	1 年以内	25.93
AL Kifah Building Materials Co.Ltd	客户	4,587,537.16	1 年以内	6.92
青岛润泰事业有限公司	客户	3,028,690.50	1 年以内	4.57
福州新榕城市建设发展有限公司	客户	2,760,000.00	1-2 年	4.16
沃尔玛深国投百货有限公司	客户	2,248,979.00	1 年以内	3.39
合计		29,813,778.45		44.97

(4) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
郑州思念食品有限公司	客户	524,299.42	0.79
合计		524,299.42	0.79

(5) 应收账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	4,075,186.67	6.3000	25,677,343.69	602,989.26	6.6227	3,993,416.98
欧元	7,950.09	8.1600	64,892.59			
合计			25,742,236.28			3,993,416.98

(6) 应收账款余额 2011 年末数比年初数增长 45.47%，主要原因系在年末合同形成的应收账款尚未到结算时点，应收账款大部分未到约定的付款时间。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,022,660.61	65.68	21,303,769.26	79.09
1 至 2 年	1,823,763.47	10.87	5,369,597.60	19.94
2 至 3 年	3,871,562.84	23.07	232,823.73	0.86

3 年以上	63,373.73	0.38	28,500.00	0.11
合计	16,781,360.65	100.00	26,934,690.59	100.00

截止 2011 年 12 月 31 日，预付款项余额中一年以上预付账款金额为 5,758,700.04 元，占预付款项总额的 34.32%，主要系尚未与供货商结算的货款。

(2) 2011 年 12 月 31 日预付款项金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
武汉法利莱切割系统工程有限责任公司	设备供应商	3,777,800.00	2 至 3 年	合同尚未执行完毕
镇江市江华不锈钢有限公司	材料供应商	1,302,313.85	1 年以内	合同尚未执行完毕
瑞典 SRM	技术供应商	917,600.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
天津市捷盛科技有限公司	材料供应商	630,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
浙江久立特材料科技股份有限公司	材料供应商	602,779.90	1 年以内	合同尚未执行完毕

(3) 预付款项 2011 年 12 月 31 日余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 预付款项中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	43,737.33	6.3009	275,584.55	-	-	-
合计			275,584.55	-	-	-

5、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	1,123,232.35	100.00	76,509.37	6.81	2,281,491.86	100.00	131,980.95	5.78
组合小计	1,123,232.35	100.00	76,509.37	6.81	2,281,491.86	100.00	131,980.95	5.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,123,232.35	100.00	76,509.37	6.81	2,281,491.86	100.00	131,980.95	5.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	996,567.35	88.72	49,828.37	2,027,733.08	88.88	101,563.69
1 至 2 年	37,020.00	3.30	3,702.00	230,845.00	10.12	23,084.50
2 至 3 年	76,145.00	6.78	15,229.00	9,413.78	0.41	1,882.76

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	-	-	-	11,500.00	0.50	3,450.00
4 至 5 年	11,500.00	1.02	5,750.00	-	-	-
5 年以上	2,000.00	0.18	2,000.00	2,000.00	0.09	2,000.00
合计	1,123,232.35	100.00	76,509.37	2,281,491.86	100.00	131,980.95

(2) 2011 年 12 月 31 日其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 2011 年 12 月 31 日其他应收款金额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额比例 (%)	款项性质
河南双汇投资发展股份有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	17.81	投标保证金
福建东佳饲料有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	8.90	房租押金
浙江传化华洋化工有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	8.90	投标保证金
王铁龙	公司员工	100,000.00	1 年以内	8.90	备用金
迪拜 GFORTUNE	非关联方	69,745.00	2-3 年	6.21	签证押金
合计		569,745.00		50.72	

(4) 2011 年 12 月 31 日其他应收款余额中无应收关联方的款项。

6、存货

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	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	60,015,539.14	-	60,015,539.14	54,427,450.45	-	54,427,450.45
在产品	32,976,661.70	-	32,976,661.70	39,453,124.22	-	39,453,124.22
产成品	17,065,557.04	-	17,065,557.04	21,725,934.19	-	21,725,934.19
自制半成品	5,021,671.44	-	5,021,671.44	3,996,533.68	-	3,996,533.68
包装物	48,297.02	-	48,297.02	76,052.80	-	76,052.80
委托加工材料	384,530.94	-	384,530.94	388,150.82	-	388,150.82
合 计	115,512,257.28	-	115,512,257.28	120,067,246.16	-	120,067,246.16

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司存货不存在可变现净值低于存货账面价值的情况, 故未计提存货跌价准备。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 公司存货无抵押、担保情况, 无借款费用资本化金额。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待摊服务费	60,686.66	48,315.03

项 目	期末余额	年初余额
待摊办事处房租	156,948.00	123,747.85
其他	-	2,500.00
合计	217,634.66	174,562.88

8、固定资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	增加金额		减少金额	期末余额
一、账面原值					
房屋及建筑物	24,959,104.27	26,481,125.82		230,527.95	51,209,702.14
机器设备	57,420,164.08	9,404,071.23		-	66,824,235.31
运输设备	11,503,009.54	1,447,400.95		165,209.00	12,785,201.49
其他设备	2,656,784.40	541,818.66		-	3,198,603.06
合计	96,539,062.29	37,874,416.66		395,736.95	134,017,742.00
二、累计折旧		本期增加	本期计提	减少金额	
房屋及建筑物	3,741,316.85	-	1,239,213.99	31,917.26	4,948,613.58
机器设备	5,712,866.87	-	4,484,713.18	0.00	10,197,580.05
运输设备	2,128,653.73	-	1,146,404.78	92,665.65	3,182,392.86
其他设备	1,243,397.57	-	450,298.03	0.00	1,693,695.60
合计	12,826,235.02	-	7,320,629.98	124,582.91	20,022,282.09
三、账面净值					
房屋及建筑物	21,217,787.42			-	46,261,088.56
机器设备	51,707,297.21			-	56,626,655.26
运输设备	9,374,355.81			-	9,602,808.63
其他设备	1,413,386.83			-	1,504,907.46
合计	83,712,827.27			-	113,995,459.91
四、减值准备					
房屋及建筑物	-			-	-
机器设备	-			-	-
运输设备	-			-	-
其他设备	-			-	-
合计	-			-	-
五、账面价值					

项目	年初余额	增加金额	减少金额	期末余额
房屋及建筑物	21,217,787.42	-	-	46,261,088.56
机器设备	51,707,297.21	-	-	56,626,655.26
运输设备	9,374,355.81	-	-	9,602,808.63
其他设备	1,413,386.83	-	-	1,504,907.46
合计	83,712,827.27	-	-	113,995,459.91

① 本年折旧额为 7,320,629.98 元。

② 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司固定资产未出现减值情形，不需计提减值准备。

③ 本期从在建工程转入固定资产 24,334,345.82 元。

(2) 报告期内不存在通过融资租赁租入的固定资产情况。

(3) 报告期内不存在通过经营租赁租出的固定资产情况。

(4) 期末无持有待售的固定资产情况。

(5) 2011 年 12 月 31 日固定资产抵押情况

类别	抵押物名称	账面原值	账面净值
房屋建筑物	办公楼	557,357.80	369,500.96
房屋建筑物	一号钢结构厂房	2,287,572.79	1,389,229.32
房屋建筑物	宿舍楼	378,869.61	225,097.53
房屋建筑物	仓库	1,249,920.00	949,939.20
房屋建筑物	电焊车间	2,477,622.31	1,952,366.34
房屋建筑物	新宿舍楼	999,158.60	787,337.21
房屋建筑物	制冷车间	4,040,659.60	3,264,852.88
合计		11,991,160.71	8,938,323.44

上述抵押主要用于流动资金贷款、开具银行承兑汇票、出具信用证等的综合授信抵押。

抵押到期日为 2012 年 3 月 3 日。

(4) 固定资产原值年末数比年初数增加了 38.82%，主要系随着公司生产规模迅速扩大，房屋建筑物及机器设备增加较多。

(5) 期末尚未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书的原因	预计办结时间
第六新增厂房	正在办理，尚未完成	2012 年
第五厂房连接体	正在办理，尚未完成	2012 年
第五新增厂房	正在办理，尚未完成	2012 年
二号探伤工程	正在办理，尚未完成	2012 年

9、在建工程

(1) 分类情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
里仁工业区厂区建设项目	77,947,031.72	-	77,947,031.72	13,487,469.00	-	13,487,469.00
滨海工业区新建厂房	1,524,208.00	-	1,524,208.00	17,636,199.82	-	17,636,199.82
滨海工业区四期厂区道路及总体工程	-	-	-	-	-	-
滨海工业区二号探伤工程	-	-	-	-	-	-
滨海工业区新购土地使用权	-	-	-	4,357,345.00	-	4,357,345.00
合计	79,471,239.72	-	79,471,239.72	35,481,013.82	-	35,481,013.82

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在建工程未出现减值情形，不需计提减值准备。

(2) 在建工程本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	资金来源
里仁工业区厂 区建设项目	17,000.00	13,487,469.00	64,459,562.72	-	-	77,947,031.72	45.85	45.85	950,395.84	募集、借款
滨海工业区新 建厂房	2,650.00	17,636,199.82	8,222,354.00	24,334,345.82	-	1,524,208.00	97.58	97.58	-	自筹
滨海工业区 四期厂区道 路工程	143.88	-	1,438,768.00	1,438,768.00	-	-	100.00	100.00	-	自筹

福建雪人股份有限公司

2011 年年度报告

工程名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少	期末余额	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	资金来源
滨海工业区 二号探伤工 程	70.80	-	708,012.00	708,012.00	-	-	100.00	100.00	-	自筹
滨海工业区新 购土地使用权	517.12	4,357,345.00	813,832.60		5,171,177.60 [注]	-	100.00	100.00	-	自筹
合计		35,481,013.82	75,642,529.32	26,481,125.82	5,171,177.60	79,471,239.72			950,395.84	

注：该幅土地在 2011 年办妥使用权证后转入无形资产。

(3) 在建工程年末数比年初数增加了 123.98%，主要系 2011 年度里仁工业区厂区建设项目投入增加所致。

10、无形资产

(1) 分类情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
土地使用权	32,112,217.90	6,690,339.60	-	38,802,557.50
专利技术	235,500.00	-	-	235,500.00
专有技术	630,000.00	-	-	630,000.00
外购商用软件	225,119.93	424,820.54	-	649,940.47
合计	33,202,837.83	7,115,160.14	-	40,317,997.97
二、累计摊销				
土地使用权	626,414.45	751,840.17	-	1,378,254.62
专利技术	45,087.03	24,004.08	-	69,091.11
专有技术	94,500.00	63,000.00	-	157,500.00
外购商用软件	26,500.26	85,229.34	-	111,729.60
合计	792,501.74	924,073.59	-	1,716,575.33
三、账面净值				
土地使用权	31,485,803.45			37,424,302.88
专利技术	190,412.97			166,408.89
专有技术	535,500.00			472,500.00
外购商用软件	198,619.67			538,210.87
合计	32,410,336.09			38,601,422.64
四、减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
外购商用软件	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
五、账面价值				
土地使用权	31,485,803.45			37,424,302.88
专利技术	190,412.97			166,408.89
专有技术	535,500.00			472,500.00
外购商用软件	198,619.67			538,210.87
合计	32,410,336.09			38,601,422.64

本年无形资产摊销额为 924,073.59 元。

(2) 开发支出情况

项 目	年初余额	增加金额	减少金额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
真空制冰系统	-	1,650,650.52	1,650,650.52	-	-
无霜速冻机	-	1,127,215.92	1,127,215.92	-	-
冰蓄冷技术	-	971,407.87	971,407.87	-	-
冷风机	-	946,482.32	946,482.32	-	-
其他项目	-	3,746,725.04	3,746,725.04	-	-
合计	-	8,442,481.67	8,442,481.67	-	-

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额 8,442,481.67 元的比例为 100%。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无形资产未出现减值情形，不需计提减值准备。

(4) 期末无形资产抵押情况

抵押物名称	原始金额	2011 年 12 月 31 日账面价值
土地使用权（一期 15.02 亩）	675,000.00	549,000.00
土地使用权（一期扩建 14.04 亩）	207,166.00	184,032.24
土地使用权（里仁工业区 150.20 亩）	29,525,955.90	28,482,108.90
合 计	30,408,121.90	29,215,141.14

上述第一、二项抵押物主要用于流动资金贷款、开具银行承兑汇票、出具信用证等的综合授信抵押，抵押到期日为 2012 年 3 月 3 日；上述第三项抵押物主要用于固定资产贷款，抵押到期日为 2014 年 7 月 8 日。

11、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
安装费	14,333.28	-	14,333.28	-	-	
服务费	41,366.62	-	36,133.29	5,233.33	-	[注]
软件费	4,985.77	-	4,985.77	-	-	
合计	60,685.67	-	55,452.34	5,233.33	-	

注：本期其他减少的原因系期末转入“其他流动资产”。

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
应收款项减值准备	614,852.72	489,807.92
递延收益	344,920.93	229,500.00
应付账款暂估	132,192.53	149,304.71
合计	1,091,966.18	868,612.63

(2) 可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末余额	年初余额
应收款项减值准备	4,099,018.12	3,265,386.14
递延收益	2,299,472.84	1,530,000.00
应付账款暂估	881,283.51	995,364.72
合计	7,279,774.47	5,790,750.86

13、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	3,265,386.14	833,631.98	-	-	4,099,018.12
合计	3,265,386.14	833,631.98	-	-	4,099,018.12

14、短期借款

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	-	15,000,000.00
抵押借款	-	15,000,000.00
合计	-	30,000,000.00

15、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,288,719.65	15,264,280.10
合计	12,288,719.65	15,264,280.10

下一会计期间将到期的金额为 12,288,719.65 元。

16、应付账款

(1) 期末无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 应付账款中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	-	-	-	12,346.83	6.6227	81,769.35
瑞典克朗	100,000.00	0.9565	95,647.79	-	-	-
合计	100,000.00	0.9565	95,647.79	12,346.83	6.6227	81,769.35

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 应付账款余额中一年以上应付账款金额为 1,054,774.27 元, 主要为尚未与供应商结算的货款。

17、预收款项

(1) 期末预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方款项情况

关联方名称	期末余额	年初余额
郑州思念食品有限公司	-	12,884,450.00
合计	-	12,884,450.00

(2) 预收款项中的外币余额

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	525,938.45	6.3009	3,313,885.58	1,116,963.57	6.6227	7,397,314.65
欧元	82,930.90	8.1625	676,923.39			
合计			3,990,808.97			7,397,314.65

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 预收款项余额中一年以上预收账款金额为 424,545.71 元, 主要原因系以前年度预收货款的订单尚未执行完毕。

18、应付职工薪酬

项 目	年初余额	增加金额	减少金额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,672,432.00	21,824,171.72	21,502,299.72	1,994,304.00
二、职工福利费		293,394.09	293,394.09	
三、社会保险费		2,422,085.83	2,422,085.83	
四、住房公积金	259,152.00	1,452,054.00	51,872.00	1,659,334.00
五、辞退福利				
六、工会经费	2,969.60	52,932.00	36,937.60	18,964.00
七、职工教育经费		46,176.00	46,176.00	
八、非货币福利				

项 目	年初余额	增加金额	减少金额	期末余额
九、其他				
合计	1,934,553.60	26,090,813.64	24,352,765.24	3,672,602.00

19、应交税费

(1) 明细情况

税 项	期末余额	年初余额
企业所得税	11,072,829.95	8,628,461.66
增值税	-340,791.87	-2,196,379.35
城市维护建设税	57,348.44	147,230.86
教育费附加	34,409.06	88,338.52
地方教育费附加	22,939.37	29,446.17
个人所得税	4,080,834.77	41,151.58
印花税	422,169.19	38,496.75
土地使用税		-
房产税	-33,420.56	2,941.68
尚未抵扣的增值税进项税	-43,182.48	-
合 计	15,273,135.87	6,779,687.87

(2) 报告期执行的法定税率参见财务报表附注三。

(3) 应交税费余额年末数比年初数增长了 125.28%，主要系本期计提的税金尚未全部清算缴纳所致。

20、其他应付款

(1) 其他应付款 2011 年 12 月 31 日余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方款项。

(2) 2011 年 12 月 31 日金额较大的其他应付款

往来单位（项目）	金额	内 容
办事处房租	120,792.55	办事处房租
广州市康达斯机电设备有限公司	50,000.00	质量保证金
福州华拓自动化技术有限公司	10,000.00	合同履行保证金
福州福大自动化科技有限公司	10,000.00	合同履行保证金

(3) 其他应付款 2011 年 12 月 31 日余额中账龄超过 1 年的款项为 25,683.00 元。

21、长期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款	50,000,000.00	-
合计	50,000,000.00	-

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币 金额	本币金 额
招商银行 福州五一 支行	2011-07-21	2014-06-20	人民币	6.6500%		15,000,000.00		
招商银行 福州五一 支行	2011-08-24	2014-06-23	人民币	6.6500%		10,000,000.00		
招商银行 福州五一 支行	2011-10-11	2014-07-08	人民币	6.9825%		10,000,000.00		
招商银行 福州五一 支行	2011-11-04	2014-07-04	人民币	6.9825%		15,000,000.00		
合计						50,000,000.00		

22、其他非流动负债

(1) 分类情况

项 目	期末余额	年初余额
递延收益——政府补助	2,299,472.84	1,530,000.00
合计	2,299,472.84	1,530,000.00

(2) 政府补助

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生产设备投资补 助	1,530,000.00	1,050,000.00	280,527.16	2,299,472.84
合计	1,530,000.00	1,050,000.00	280,527.16	2,299,472.84

注 1：本期减少额系转入营业外收入的政府补助款。

注 2：本期增加额系根据福州市财政局及福州市经济委员会联合颁发的榕财工[2011]3 号文，本公司收到工业企业技改项目扶持资金 1,050,000.00 元。

23、股本

项 目	年初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00	40,000,000.00				40,000,000.00	160,000,000.00

注：2011 年经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1746 号文核准，本公司在深圳证券交易所上市并向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股新股。本次公开发行募集资金总额为人民币 792,000,000.00 元，扣除发行费用总计为 65,864,749.25 元，实际募集资金净额为 726,135,250.75 元，其中增加注册资本（股本）40,000,000.00 元，增加资本公积 686,135,250.75 元。上述出资业经江苏天衡会计师事务所有限公司验证，并由其出具天衡验字（2011）103 号《验资报告》。

24、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	75,745,887.63	686,135,250.75	-	761,881,138.38
其他资本公积	-	-	-	-
合计	75,745,887.63	686,135,250.75	-	761,881,138.38

说明：本期增加的资本公积详见附注五、23。

25、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,046,893.39	8,760,516.28	-	23,807,409.67
合计	15,046,893.39	8,760,516.28	-	23,807,409.67

26、未分配利润

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	100,117,270.16
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-
调整后年初未分配利润	100,117,270.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,605,162.84
减：提取法定盈余公积	8,760,516.28
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	21,609,888.52
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	157,352,028.20

说明：

- (1) 按照税后净利润的 10% 计提法定盈余公积。
- (2) 根据 2011 年 2 月 14 日股东大会决议，公司向股东分配 2010 年度现金股利 21,609,888.52 元。
- (3) 2011 年 1 月 24 日公司第一届董事会第五次会议审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市方案的议案》及《关于公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市前滚存未分配利润的分配方案》等议案。根据上述决议，公司首次公开发行人民币普通股股票并在上市前所形成的滚存利润，由新股发行后的新老股东依所持股比例共享。上述决议已经公司于 2011 年 2 月 14 日举行的 2010 年度股东大会批准。

27、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	293,916,174.97	161,623,498.34	258,455,044.01	139,293,747.54
其他业务收入	9,955,294.99	3,823,528.07	7,507,120.52	2,082,085.87
合计	303,871,469.96	165,447,026.41	265,962,164.53	141,375,833.41

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冰成套系统	117,547,553.80	62,144,377.89	143,934,451.23	68,073,310.02
片冰机	111,411,078.13	65,856,262.05	76,790,764.52	47,129,614.24
冷水机	19,831,340.43	8,565,380.05	20,086,784.10	14,926,278.10
其他冰机产品	45,126,202.61	25,057,478.35	17,643,044.16	9,164,545.18
合计	293,916,174.97	161,623,498.34	258,455,044.01	139,293,747.54

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	162,840,085.67	101,907,288.50	158,567,367.78	97,134,808.08
境外销售	131,076,089.30	59,716,209.84	99,887,676.23	42,158,939.46
合计	293,916,174.97	161,623,498.34	258,455,044.01	139,293,747.54

注：境内销售指销售给大陆地区的客户，境外销售指直接出口销售给大陆地区以外客户。

(4) 其他业务收入及其他业务成本主要为产品相关配件的销售。

(5) 前五名客户的营业收入情况

① 本期发生额

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
GFORTUNE HT CO. (L.L.C)	52,061,993.04	17.71
AL Kifah Building Materials Co.Ltd	19,610,625.47	6.67
郑州思念食品有限公司	13,541,016.33	4.61
赤壁神山兴农科技有限公司	10,512,820.51	3.58
B&S COOLTECH BV	9,120,228.19	3.10
合计	104,846,683.54	35.67

② 上期发生额

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
GFORTUNE HT CO. (L.L.C)	38,176,980.14	14.77
福建圣农食品有限公司	31,311,965.71	12.12
深圳市中核商贸有限公司	13,547,008.53	5.24
淮北矿业(集团)煤业有限责任公司物资分公司	12,826,153.89	4.96
福州新榕城市建设发展有限公司	11,623,076.92	4.50
合计	107,485,185.19	41.59

28、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	929,119.76	718,059.05
教育费附加	557,471.85	430,835.43
地方教育费附加	371,782.90	143,611.81
合计	1,858,374.51	1,292,506.29

营业税金及附加的计缴标准参见参见财务报表附注三。

29、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,138,762.47	2,751,637.00
运输费	3,008,116.88	2,560,995.56
差旅费	872,491.00	655,341.16
展览宣传费	1,178,751.62	1,259,860.54
维修领料	1,049,375.31	1,317,983.10

项 目	本期金额	上期金额
其他	2,182,435.19	1,754,972.87
合 计	12,429,932.47	10,300,790.23

30、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,371,406.56	4,437,557.31
研发费用	8,442,481.67	8,258,360.08
折旧及摊销	2,567,209.24	1,971,221.00
中介机构服务费	385,500.00	1,164,500.00
办公费用	754,996.75	818,590.69
汽车等交通费用	1,671,795.34	990,818.57
税金	1,019,341.86	563,216.05
其他	906,449.79	833,820.80
合 计	21,119,181.21	19,038,084.50

31、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,324,578.10	2,071,287.72
减：利息收入	1,505,745.57	97,387.17
汇兑损益	590,852.55	1,199,369.40
手续费	452,905.48	433,234.87
其他	-	360.00
合 计	1,862,590.56	3,606,864.82

32、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收款项坏账准备	833,631.98	-365,430.71
合计	833,631.98	-365,430.71

33、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	63,039.97

合计	-	63,039.97
----	---	-----------

34、营业外收入

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	2,580,598.16	2,624,579.00
损失赔偿金	170,475.00	195,045.91
其他		377,853.52 [注]
合 计	2,751,073.16	3,197,478.43

注：上期金额中“其他”中包括转入无须支付的销售合同预收款 285,380.61 元。

报告期内的营业外收入全部计入各期间的非经常性损益。

(2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期金额	上期金额	说明
政府奖励款	340,000.00	170,000.00	[注 1]
企业扶持及补助资金	1,960,071.00	1,534,579.00	[注 2]
财政贴息资金	-	750,000.00	
设备投资补助款 (从递延收益转入)	280,527.16	170,000.00	[注 3]
合 计	2,580,598.16	2,624,579.00	

注 1：①福州财政局榕财工 [2011] 13 号企业技术中心奖励资金 300,000.00 元；②福州市知识产权试点（示范）企业一次性配套奖励 30,000.00 元；③福建质量技术监督局闽标奖 [2011] 1 号标准贡献奖获奖项目奖金 10,000.00 元。

注 2：主要系政府给予企业的技术更新改造项目补助款等。主要包括：①福州财政局榕财工 [2011] 7 号 2010 年福州产学研联合开发补助资金 300,000.00 元；②福州财政局闽经贸计财 [2011] 705 号 2011 年省产学研联合开发（设区市属）专项资金 300,000.00 元；③长乐科委长科文 [2010] 145 号科技项目经费 150,000.00 元；④长乐市财政局闽财（教）指 [2011] 106 号科技项目经费 500,000.00 元；⑤长乐市科技文体局长委 [2011] 185 号自主创新资金 300,000.00 元；⑥福建财政厅闽财外 [2011] 65 号 2011 年重点出口产品结构优化资金 300,000.00 元。

注 3：设备投资补助款由递延收益分期摊销，其中：①福建省经济贸易委员会、福建省财政厅闽经贸计财 [2010] 828 号 2010 年政府补贴 170 万元，分 10 年摊销；②福州财政局榕财工 [2011] 3 号 2011 年工业企业技改项目扶持资金 105 万元，分 9 年 6 个月摊销。

35、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	231,154.04	74,078.88
其中：固定资产处置损失	231,154.04	74,078.88
捐赠支出	32,000.00	25,000.00
其他	9,012.70	10,711.40
合 计	272,166.74	109,790.28

报告期内的营业外支出全部计入各期间的非经常性损益。

36、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	15,417,829.95	14,049,606.30
递延所得税费用	-223,353.55	-231,974.35
合 计	15,194,476.40	13,817,631.95

37、每股收益计算过程

项 目	本期金额	上期金额
归属于母公司所有者的净利润	87,605,162.84	80,046,612.16
加权平均股本数	123,333,333.33	120,000,000.00
每股收益	0.71	0.67

38、支付或收到其他与经营活动、筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	1,505,745.57	97,387.17
收到政府补助	3,350,071.00	4,154,579.00
收到往来款	3,950,000.00	1,538,968.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期金额	上期金额
付现费用	11,623,082.71	9,969,065.93
支付往来款	4,087,440.89	800,000.00

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金主要项目

项 目	本期金额	上期金额
收到暂借款	-	5,950,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金主要项目

项 目	本期金额	上期金额
归还暂借款	-	5,950,000.00
上市费用	7,361,500.00	

39、合并现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	87,605,162.84	80,046,612.16
加：资产减值准备	833,631.98	-365,430.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,320,629.98	5,892,934.09
无形资产摊销	924,073.59	634,705.92
长期待摊费用摊销	55,452.34	178,097.08
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）	231,154.04	74,078.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,915,430.65	3,198,923.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-63,039.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-223,353.55	-231,974.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,554,988.88	-56,226,857.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,550,855.71	-2,776,634.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,132,063.86	22,580,496.41
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	90,534,251.18	52,941,911.54
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	779,060,117.83	45,388,169.71

项 目	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	45,388,169.71	65,581,094.80
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	733,671,948.12	-20,192,925.09

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		1,000,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		1,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		136,960.03
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		863,039.97
4、处置子公司的净资产		936,960.03
流动资产		936,960.03
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	2010 年 12 月 31 日
一、现金	779,060,117.83	45,388,169.71
其中：库存现金	48,369.09	47,467.56
可随时用于支付的银行存款	779,011,748.74	45,340,702.15

项 目	期末余额	2010 年 12 月 31 日
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	779,060,117.83	45,388,169.71
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	5,432,149.59	9,191,726.01

六、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，本公司的控股股东为自然人林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】，持有公司 30.69%的股权。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
郑州思念食品有限公司	本公司董事贾国飏为关联方公司的高管人员	77942053-4

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
郑州思念食品有限公司	销售	产成品	参照市场价	13,541,016.33	4.61	264,282.05	0.10
合计				13,541,016.33	4.61	264,282.05	0.10

(2) 公司股东林汝捷【身份证 35018219681001XXXX】等为本公司的银行贷款、保函、信用证等债务提供担保的情况

单位：人民币万元

项 目	关联交易定价方式	本期发生额	上期发生额
最高担保金额	无偿担保	15,000.00	12,219.86
实际担保金额		4,874.67	4,711.20

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州思念食品有限公司	524,299.42	26,214.97	-	-

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收款项	郑州思念食品有限公司	-	12,884,450.00

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司无需披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

与合并财务报表注释一致。

2、其他应收款

与合并财务报表注释一致。

3、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按成本法核算的长期股权投资	-	-	-	-	-	-
按权益法核算的长期股权投资	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	初始投资成本	2010年12月31日	本期增加	本期减少	期末余额
福州闽力工业设备安装有限公司	100%	100%	1,000,000.00	-	-	-	-
合计	100%	100%	1,000,000.00	-	-	-	-

4、营业收入、营业成本

与合并财务报表注释一致。

5、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	87,605,162.84	80,036,624.16
加：资产减值准备	833,631.98	-365,430.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,320,629.98	5,892,934.09
无形资产摊销	924,073.59	634,705.92
长期待摊费用摊销	55,452.34	178,097.08
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）	231,154.04	74,078.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,915,430.65	3,198,923.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-223,353.55	-231,974.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,554,988.88	-56,226,857.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,550,855.71	-1,976,634.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,132,063.86	22,580,496.41
其他	-	-

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	90,534,251.18	53,794,963.51
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	779,060,117.83	45,388,169.71
减：现金的期初余额	45,388,169.71	64,591,082.80
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	733,671,948.12	-19,202,913.09

十二、补充财务资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-231,154.04	
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）	2,580,598.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	129,462.30	
所得税影响金额	371,835.96	
少数股东损益影响金额	-	
扣除企业所得税及少数股东损益后的非经常性损益	2,107,070.46	

2、净资产收益率及每股收益

（1）本期发生额

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.66	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.14	0.69	0.69

（2）主要指标计算方法

① 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于本公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润；NP 为归属于本公司普通股股东的净利润；E0 为归属于本公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于本公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于本公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

②基本每股收益的计算公式如下：

基本每股收益=P÷S

$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P 为归属于本公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

报告期内公司不存在稀释性潜在普通股。

十三、财务报表之批准

本财务报告业经公司 2012 年 4 月 18 日第一届董事会第八次会议批准通过。

福建雪人股份有限公司

2012 年 4 月 18 日

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2011年年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、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；
- 四、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；
- 五、其他有关资料；
- 六、以上备查文件的备置地点：公司证券事务办公室。

福建雪人股份有限公司

董事长：

二〇一二年四月十八日