



福建雪人股份有限公司

**2012 年度报告**

**2013 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人林汝捷 1、主管会计工作负责人林汝捷 2 及会计机构负责人(会计主管人员)叶贤伟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄杰	独立董事	出差	支广纬

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	2
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节 董事会报告.....	5
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节 公司治理.....	31
第九节 内部控制.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	53

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	福建雪人股份有限公司
林汝捷 1	指	公司董事长兼总经理
林汝捷 2	指	公司董事、副总经理、财务总监

## 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司存在的风险因素，敬请阅读董事会报告关于未来发展展望中可能面对的风险因素部分。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	雪人股份	股票代码	002639
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建雪人股份有限公司		
公司的中文简称	雪人股份		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN SNOWMAN CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SNOWMAN		
公司的法定代表人	林汝捷 1		
注册地址	福建省福州滨海工业区		
注册地址的邮政编码	350217		
办公地址	福建省福州滨海工业区		
办公地址的邮政编码	350217		
公司网址	www.snowkey.com		
电子信箱	snowman@snowkey.com		

### 二、联系人和联系方式

	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	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券事务办公室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 03 月 08 日	福州滨海工业区	350182100004095	350182705110322	70511032-2
报告期末注册	2012 年 01 月 18 日	福州滨海工业区	350182100004095	350182705110322	70511032-2
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2012 年 8 月 6 日第一届董事会 2012 年第 1 次临时会议和 2012 年 08 月 22 日 2012 年第 2 次临时股东大会审议通过了公司经营范围增加“制造和销售制冷压缩机（组）、空调热泵压缩机（组）、冰蓄冷设备、蓄热设备”等业务。				
历次控股股东的变更情况（如有）	未变更。公司实际控制人为林汝捷 1				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天衡会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 701 室
签字会计师姓名	钟晓红、牛志红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国都证券有限责任公司	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦九层	周昕、花宇	2011 年—2013 年

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2012 年	2011 年		本年比上年增 减(%)	2010 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	286,475,721.37	303,871,469.96	303,871,469.96	-5.72%	265,962,164.53	265,962,164.53
归属于上市公司股东的净利润 （元）	68,890,167.39	87,605,162.84	85,681,863.73	-19.6%	80,046,612.16	80,046,612.16
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元）	58,092,894.32	85,498,092.38	83,574,793.27	-30.49%	77,368,493.26	77,368,493.26
经营活动产生的现金流量净额 （元）	57,548,892.82	90,534,251.18	46,902,517.92	22.7%	52,941,911.54	52,941,911.54
基本每股收益（元/股）	0.43	0.71	0.69	-37.68%	0.67	0.67
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.71	0.69	-37.68%	0.67	0.67
净资产收益率（%）	6.13%	21.66%	21.24%	-15.11%	28.72%	28.72%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年 末增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	1,211,502,430.71	1,227,385,829.09	1,267,434,929.24	-4.41%	414,898,286.50	414,898,286.50
归属于上市公司股东的净资产 （归属于上市公司股东的所有 者权益）（元）	1,149,207,444.53	1,103,040,576.25	1,101,117,277.14	4.37%	310,910,051.18	310,910,051.18

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-316,425.54	-231,154.04	-11,038.91	
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)	13,175,653.32	2,580,598.16	2,624,579.00	主要是上市奖励和补助及科技项目补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156,553.58	129,462.30	537,188.03	
所得税影响额	1,905,401.13	371,835.96	472,609.22	
合计	10,797,273.07	2,107,070.46	2,678,118.90	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2012年度，国内外经济形势严峻，全球各主要经济体投资和消费不足，国内外市场需求乏力、贸易增长下降明显，市场竞争进一步加剧，给公司销售领域所属行业的扩张带来一定的冲击。

针对上述不利局面，公司董事会切实履行《公司法》和《公司章程》所赋予的职责，认真贯彻落实股东大会各项决议，积极应对宏观经济下滑所带来的不利影响，提出“差异化、专业化”的发展思路，与公司经营管理层和全体员工克服困难，努力经营，开拓进取，较好地完成各项工作任务，为公司进一步发展奠定了坚实基础。

虽然宏观形势较为不利，但公司仍然保持了整体经营情况的平稳。报告期内，公司实现营业收入28,647.57万元，实现归属于上市公司股东的净利润为6,889.02万元。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

2012年度，由于全球经济继续疲软以及国家对金融管控、核电建设、煤炭能源等政策的变化，给各行各业带来了较大的影响，导致公司客户所属行业的增速放缓甚至项目暂停，对公司销售业务带来较大的冲击；同时，由于经济不景气，客户对采购价格的敏感度加强，同业价格竞争变得更加激烈。受此影响，公司在高毛利率的核电、矿井降温等领域的销售基本为零，同时，公司为了稳定市场占有率，不断下调销售价格，导致公司2012年营业收入下降，其中内销和外销产品收入同比分别下降6.13%和3.20%，这也是公司毛利出现下降的主要原因。

在此背景下，公司对国内外制冰市场进行认真深度的分析，采取多方面的应对措施，并加快公司新产品的开发，弥补经济环境和政策变化造成的销售下滑给公司带来的不利影响。在行业销售方面，公司瞄准了政府狠抓食品安全的契机，加大食品行业的市场开发力度，提升食品行业的制冷技术水平，使公司在食品行业内保持较强的竞争优势，实现2012年食品行业销售同比的大幅增长，增长幅度为62.97%。在新产品方面，公司管冰机、速冻机及其他冰机产品的销售收入分别增长6.37%、201.23%、10.16%。在销售区域方面，公司积极开拓新兴市场并初见成效，如国内的西南、华南、华东地区，本年销售收入分别比上年同期增长了55.75%、44.41%、43.71%；在国外非洲、南美、东南亚等区域销售收入较上年实现突破性增长，依次增长588.37%、194.34%、207.45%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

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

适用  不适用

#### 2、收入

说明

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
制冰机产品生产制造	销售量	1,602	1,777	-9.85%
	生产量	1,799	1,696	6.07%
	库存量	268	71	277.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2012 年末较 2011 年末库存增加 277.46% 主要是因为 2012 年末已生产入库产品未发货所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	98,146,932.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	34.25%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	33,372,422.22	11.65%
2	第二名	27,932,477.28	9.75%
3	第三名	16,081,291.27	5.61%
4	第四名	10,664,160.89	3.72%
5	第五名	10,096,581.17	3.52%
合计	——	98,146,932.83	34.25%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
生产制冰机产品 生产制造	主营业务成本	175,621,274.98	97.26%	161,623,498.34	97.69%	8.66%
合计		175,621,274.98	97.26%	161,623,498.34	97.69%	8.66%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
制冰成套系统	主营业务成本	73,812,329.79	40.88%	62,144,377.89	37.56%	18.78%
片冰机	主营业务成本	55,942,015.53	30.98%	65,856,262.05	39.81%	-15.05%

冷水机	主营业务成本	9,213,812.17	5.1%	8,565,380.05	5.18%	7.57%
管冰机	主营业务成本	11,345,437.90	6.28%	8,511,820.22	5.14%	33.29%
速冻机	主营业务成本	11,151,265.42	6.18%	4,012,269.74	2.43%	177.93%
其他冰机产品	主营业务成本	14,156,414.17	7.84%	12,533,388.39	7.57%	12.95%
合计		175,621,274.98	97.26%	161,623,498.34	97.69%	8.66%

说明

管冰机、速冻机占总成本比例增加主要是因为报告期内管冰机、速冻机收入增加引起成本增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	45,146,878.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	22.21%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	21,552,805.00	10.6%
2	第二名	7,441,797.18	3.66%
3	第三名	6,990,605.00	3.44%
4	第四名	4,873,871.00	2.4%
5	第五名	4,287,800.00	2.11%
合计	——	45,146,878.18	22.21%

#### 4、费用

单位：元

项目	2012年度	2011年度	同比增减
销售费用	17,805,796.04	12,429,932.47	43.25%
管理费用	32,563,043.46	21,119,181.21	54.19%
财务费用	-16,887,523.20	1,931,541.86	-974.30%
合计	33,481,316.30	35,480,655.54	-5.64%

(1) 销售费用同比上升 43.25%，主要原因是公司为了拓宽营销渠道，增加销售网点和销售人员，增加产品宣传和展示，由此引起薪酬、宣传展览费、差旅费的增加；为了提高售后服务质量，稳定大客户、老客户，公司对其制冰设备进巡检、维修保养服务，维修费用增加；2012 年度公司在华南、华东地区的销售大幅增加，对偏远地区的销售减少，导致运输成本大幅降低。

(2) 管理费用同比上升 54.19%，主要原因是部分高端人才的引进以及薪酬水平的提高，引起薪酬增加；公司固定资产、无形资产规模扩大，计提的折旧及摊销不断增加；为了提高核心竞争力，加大对新产品、新技术的研究和开发，使研发费用同比大幅增长；经营规模的扩大和管理的规范化，其他各项管理成本也相应增加。

(3) 财务费用同比下降 974.30%，主要原因是募集资金存款产生的利息增加。

## 5、研发支出

单位：元

项 目	2012年度	2011年度	同比增减
研发费用	14,588,878.45	8,442,481.67	72.80%

报告期内，公司研发项目增多、研发人员增加、投入加大，使研发支出增长72.80%；公司为开发高效节能螺杆制冷压缩机等项目而支付的开发费用2521.30万元，已资本化，该技术已申请多项专利，并已成功形成样机。

## 6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	319,007,336.22	259,444,632.26	22.96%
经营活动现金流出小计	261,458,443.40	212,542,114.34	23.01%
经营活动产生的现金流量净额	57,548,892.82	46,902,517.92	22.7%
投资活动现金流入小计	735,900.57	40,000.00	1,739.75%
投资活动现金流出小计	250,779,063.55	83,719,251.17	199.55%
投资活动产生的现金流量净额	-250,043,162.98	-83,679,251.17	198.81%
筹资活动现金流入小计	1,500,000.00	854,191,733.26	-99.82%
筹资活动现金流出小计	120,297,561.00	83,229,850.02	44.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-118,797,561.00	770,961,883.24	-115.41%
现金及现金等价物净增加额	-310,499,096.87	733,671,948.12	-142.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、投资活动现金流入同比增长1739.75%主要系固定资产处置收到的现金增加所致；
- 2、投资活动现金流出同比增长199.55%，投资活动产生的现金流量净额同比减少198.81%主要系募投项目投入增加所致；
- 3、筹资活动现金流入同比减少99.82%，主要系2011年度公司IPO募集资金到位及银行借款，2012年无该事项所致；
- 4、筹资活动现金流出同比增加44.54%主要系偿还借款及分配股利增加所致；
- 5、现金及现金等价物净增加额同比减少142.32%主要系募投项目投入增加，导致现金减少所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
制冰机产品生产 制造	279,734,553.59	175,621,274.98	37.22%	-4.83%	8.66%	-7.79%
分产品						
制冰成套系统	113,152,176.53	73,812,329.79	34.77%	-3.74%	18.78%	-12.37%
片冰机	89,500,257.45	55,942,015.53	37.5%	-19.67%	-15.05%	-3.39%
冷水机	18,459,799.59	9,213,812.17	50.09%	-6.92%	7.57%	-6.72%
管冰机	18,718,793.43	11,345,437.90	39.39%	6.37%	33.29%	-12.24%
速冻机	15,101,159.14	11,151,265.42	26.16%	201.23%	177.93%	6.19%
其他冰机产品	24,802,367.45	14,156,414.17	42.92%	10.16%	12.95%	-1.41%
合计	279,734,553.59	175,621,274.98	37.22%	-4.83%	8.66%	-7.79%
分地区						
境内销售	152,854,086.25	103,617,603.54	32.21%	-6.13%	1.68%	-5.21%
境外销售	126,880,467.34	72,003,671.44	43.25%	-3.2%	20.58%	-11.19%
合计	279,734,553.59	175,621,274.98	37.22%	-4.83%	8.66%	-7.79%

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	470,525,567.63	38.84%	782,763,982.12	61.76%	-22.92%	主要系募投项目工程投入所致
应收账款	114,606,216.71	9.46%	103,711,645.25	8.18%	1.28%	
存货	118,204,784.64	9.76%	115,512,257.28	9.11%	0.65%	
固定资产	114,373,527.41	9.44%	113,995,459.91	8.99%	0.45%	
在建工程	200,037,677.94	16.51%	79,471,239.72	6.27%	10.24%	主要系募投项目工程投入所致

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款		0%	43,631,733.26	3.44%	-3.44%	主要系应收账款保理转回所致
长期借款		0%	50,000,000.00	3.94%	-3.94%	主要系偿还借款所致

## 五、核心竞争力分析

公司凭借领先的品牌、技术、管理和创新优势，成为中国最大的制冰设备及制冰系统生产商和供应商，未来将依托新型高效节能螺杆制冷压缩机的核心技术实现产业的升级和转型，进一步增强公司核心竞争力。

### 一、品牌优势

公司品牌在国内外都有较高的认可度。公司依托技术创新、销售网络建设和周到的售后服务，得到用户的认同，产品远销欧洲、亚洲、南美洲、非洲等50多个国家和地区。公司“SNOWKEY”商标在中东7个国家注册了国际商标，在其他30多个国家注册了马德里体系国际商标。公司“雪人”字号获得“福建省企业知名字号”，公司先后获得“中国驰名商标”“福建省名牌产品”、“福建省国际知名品牌”等荣誉。

### 二、技术优势

公司是全国冷冻空调设备标准化技术委员会制冰机工作组所在单位和全国制冷标准技术委员会制冰机标准制订单位。公司负责起草“船用片冰制冰机、管冰制冰机、板冰制冰机”等国内贸易行业标准，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，是行业内先进技术的代表者。

公司有一支具有创新能力的团队，围绕应用领域和市场需求同步进行公司新产品、新技术的研发，使司研发成果逐年增加，产品应用领域不断拓宽。公司与国内多所高校建立项目研发和人才培养等合作，在制冷基础理论研究、应用研究和新产品的开发方面处于国内领先水平，目前拥有70多项自主知识产权的专利技术。同时拥有多项制冰及制冷的核心技术。同时，公司采取国际合作模式，与世界最先进的螺杆压缩机研究机构--瑞典SRM公司合作，共同研究开发可适用于天然工质及各种环保制冷剂的新型高效节能的螺杆制冷压缩机，研发工作进展顺利，并形成多项国家专利。

### 三、管理优势

在质量管理方面，公司通过体系管理，做到了机构、人员、制度三落实，认真贯彻执行ISO9001:2000质量管理体系、GB/T24001-2004 idt ISO14001环境管理体系，并取得CE认证、压力容器国际ASME认证；信息化管理方面，公司引进先进的设计系统，创建了公司信息共享平台；在生产管理方面，公司加强安全生产，实施精益生产管理，在各生产车间建立规范化、区域化、系统化管理目标，并按IE系统逐步实现生产和管理的优化配置，提高了员工工作技能和综合素质，保障了产品品质，进一步控制了生产成本。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
63,500,000.00	0.00	

被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
福建雪人新能源技术有限公司	新能源制冷技术开发、服务、承包、安装；能源开发工程、节能工程、智能楼宇工程、空调工程、机电系统工程的设计、安装；（以上均不含特种设备）	90%
福建雪人压缩机科技有限公司	新型、高效、节能压缩机及压缩机组、空调机组和热泵机组、冷冻冷藏制冷设备、换热器、工艺冷水设备、气体膨胀机、压缩机和制冷设备相关配件、辅助设备和机电设备的生产、销售（以上不含特种设备）	100%

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	72,613.53
报告期投入募集资金总额	23,187.36
已累计投入募集资金总额	36,480.1
报告期内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	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1.前次募集资金基本情况：2011年11月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准福建雪人股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]1746号）核准，本公司由主承销商国都证券有限责任公司采用网下询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合方式发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值1.00元，2011年12月5日上述股份在深圳证券交易所发行，发行价格为每股人民币19.80元，共募集资金人民币792,000,000.00元。扣除承销保荐费、审计费及验资费、律师费等中介机构费用后，本公司本次募集资金净额为人民币726,135,250.75元。上述募集资金已经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”）验证，并由其出具了天衡验字（2011）第103号《验资报告》。根据公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金用途，公司募投项目一为“高效节能制冰系统生产基地建设项目”，投资金额为38,000.00万元；募投项目二为“技术研发中心建设项目”，投资金额为5,000.00万元。经审计公司上期已使用超募资金2,600万元用于偿还银行贷款。</p> <p>2.报告期内超募资金使用情况：（1）2012年4月18日公司第一届董事会第八次会议审议决定使用超募资金2,700万元和梁博先生等8人共同投资设立福建雪人新能源技术有限公司，该控股子公司已于2012年6月11日工商注册完毕；（2）2012年6月11日公司第一届董事会第十次会议审议决定并经2012年第一次临时股东大会通过使用超募资金22,650万元投资建设高效节能制冷压缩机组产业园项目。公司新设全资子公司福建雪人压缩机科技有限公司运作该项目，该全资子公司已于2012年8月9日工商注册完毕，法定代表人为林汝捷1，注册地址：福建省福州市长乐文武砂镇201省道西侧。（3）截至2012年12月31日，募集资金累计投入36,480.1万元，募集资金专户余额为37,747.22万元（募集资金专户的存款利息收入1,614.62元）。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	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										
高效节能制冰系统生产基地建设项目	否	38,000	38,000	16,344.04	27,036.78	71.15%	2013年09月30日	0	否	否
技术研发中心建设项目	否	5,000	5,000	3,309.9	3,309.9	66.2%	2013年10月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	43,000	43,000	19,653.94	30,346.68	--	--	0	--	--
超募资金投向										
投资设立福建雪人新能源技术有限公司	否	2,700	2,700	1,350	1,350	50%	2012年06月11日		否	否
高效节能制冷压缩机产业园项目	否	22,650	22,650	2,183.42	2,183.42	9.64%			否	否
归还银行贷款(如有)	--	2,600	2,600	0	2,600	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	27,950	27,950	3,533.42	6,133.42	--	--		--	--
合计	--	70,950	70,950	23,187.36	36,480.1	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1.高效节能制冰系统生产基地建设项目,项目选址位于福州长乐里仁工业区,地质条件较差,且2012年春夏雨季比往年较长,对募投项目土建及工程建设施工造成一定影响,导致项目建设完成日期延后。详见公司披露于2012年9月26日巨潮资讯网《关于调整高效节能制冰系统生产基地募投项目部分实施计划的公告》(公告编号:2012-038)。</p> <p>2.技术研发中心建设项目,项目选址位于福州长乐里仁工业区,地质条件较差,且2012年春夏雨季比往年较长,对募投项目土建及工程建设施工造成一定影响,导致项目建设完成日期延后。详见公司披露于2012年9月26日巨潮资讯网《关于调整技术研发中心建设募投项目部分实施计划的公告》(公告编号:2012-039)。</p> <p>3.根据高效节能制冷压缩机产业园项目可行性研究报告,该项目建设期为1年6个月,2012年10月开始架设,2014年3月建成。公司与瑞典SRM公司的合作进展顺利,已完成新型螺杆制冷压缩机产品的开发和设计,并形成样机,产品性能测试已完成。目前该项目已完成各项建设筹备工作。但由于该项目尚未取得建设用地,原定于2012年10月开工建设项目基地的计划也未能如期进行。公司正在积极与相关管理部门沟通以期尽快获得项目地块审批文件,同时努力探讨在现有条件下开展高效节能制冷压缩机(组)小规模生产的可能性。</p>									
项目可行性发生重大	未发生重大变化									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2011 年 12 月 20 日公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》，同意公司将部分超募资金 2,600 万元归还中信银行福州分行 1,400 万元、招商银行福州五一支行 1,000 万元、民生银行福州分行 200 万元的银行贷款。 2、2012 年 4 月 18 日公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》，同意公司使用部分超募资金 2,700 万元和梁博先生等 8 人共同投资设立福建雪人新能源技术有限公司，本次实际已使用部分超募资金 1,350 万元用于设立福建雪人新能源技术有限公司的第一次注资。 3、2012 年 06 月 11 日公司第一届董事会第十次会议审议通过并经 2012 年第一次临时股东会通过《关于投资建设高效节能制冷压缩机组产业园项目的议案》，同意公司使用部分超募资金 22,650 万元用于总投资为 55,000 万元的高效节能制冷压缩机组产业园建设项目。截止报告期末，该项目已支付项目前期费用 2,183.42 万元，其中支付 1,183.42 万元技术开发费用和 1000 万元的征地保证金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经 2011 年 12 月 20 日公司第一届董事会第七次会议决议通过，同意公司将募集资金中的 96,816,362.22 元用于置换预先投入募集项目的同等金额的自筹资金。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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目建设，存放于银行募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、主要子公司、参股公司分析

#### 主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
福建雪人新能源技术有限公司	子公司	制造业	新能源制冷技术开发、服务、承包、安装；能源开发工程、节能工程、智能楼宇工程、空调工程、机电系统工程的设计、安装；	1500 万	13,445,821.91	13,302,406.43	0.00	-1,707,462.90	-1,697,593.57

			(以上均不含特种设备)						
福建雪人压缩机科技有限公司	子公司	制造业	新型、高效、节能压缩机及压缩机组、空调机组和热泵机组、冷冻冷藏制冷设备、换热器、工艺冷水设备、气体膨胀机、压缩机和制冷设备相关配件、辅助设备和机电设备的生产、销售(以上不含特种设备)	5000 万	49,535,573.67	49,422,563.94	0.00	-579,427.25	-577,436.06

#### 主要子公司、参股公司情况说明

1、福建雪人新能源技术有限公司，注册资本3,000万元，设立于2012年6月11日，实际到资1500万元，公司持有90%股权，法定代表人为陈永青，注册地址为福建省福州滨海工业区。经营范围为：新能源制冷技术开发、服务、承包、安装；能源开发工程、节能工程、智能楼宇工程、空调工程、机电系统工程的设计、安装；（以上均不含特种设备等需经前置许可项目，均凭资质证书开展经营）；相关机电设备的代购、代销。（以上经营范围涉及许可证经营项目的，在取得有关部门的许可后方可经营）。截止2012年12月31日，福建雪人新能源技术有限公司资产总额13,445,821.91元，实现营业收入0元，实现净利润-1,697,593.57元。

2、福建雪人压缩机科技有限公司，注册资本5,000万元，设立于2012年8月9日，公司持有100%股权，法定代表人为林汝捷1。经营范围为：新型、高效、节能压缩机及压缩机组、空调机组和热泵机组、冷冻冷藏制冷设备、换热器、工艺冷水设备、气体膨胀机、压缩机和制冷设备相关配件、辅助设备和机电设备的生产、销售（以上不含特种设备）。截止2012年12月31日，福建雪人压缩机科技有限公司资产总额49,535,573.67元，实现营业收入0元，实现净利润-577,436.06元。

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
年产1万吨螺杆压缩机专用铸件项目	11,500	0	0		
合计	11,500	0	0	--	--

#### 非募集资金投资的重大项目情况说明

经公司第一届董事会第十次会议及2012年第一次临时股东大会审议同意公司投资建设螺杆压缩机专用铸件项目。项目总投资11,500万元，项目技术来源为公司与瑞典NCG集团旗下的Roslagsgjuteriet AB铸造公司合作开发的螺杆压缩机专用铸件生产技术。项目的资金来源是企业自筹和银行贷款。该项目为公司高效节能制冷压缩机组产业园的配套项目。项目具体情况详见公司2012年6月14日刊登于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的公告。截止报告期末，该项目尚未取得建设用地，项目尚未开始建设。

## 七、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

从国外市场上看，制冰设备市场规模及应用范围不断扩大。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、基础建设相对落后的国家对工业制冰机需求量相对较大。但自2012年以来的全球经济危机导致国外市场需求下降，从而对国内制冰设备行业出口的增长造成一定影响，并将持续一定的时间。

国内市场上，尽管制冰设备行业的市场需求受到国家宏观经济增速下降的影响，但随着国家在食品、医药、煤矿等方面的质量安全和生产安全的逐步重视，制冰设备的应用范围将越来越广，国内市场对制冰设备的需求将会不断扩大。

### （二）公司未来发展思路

2013年，国内外经济形势仍然不容乐观。面对严峻经济形势，公司将积极面对公司发展进程中的各项机遇与挑战，认真总结经验教训，制定适合公司发展的各项目标，努力做大做强企业，为投资者和社会创造更多价值。

1. 公司与世界最先进的螺杆压缩机研究机构——瑞典SRM公司成功合作开发新型高效节能螺杆压缩机，各项技术指标均达到世界先进水平，具有广阔的市场前景。公司将以新型压缩机的成功研制为契机，在做大做强制冰设备企业的基础上，依托新型压缩机的核心技术实现公司产品结构升级和发展战略转型，逐步将公司打造成以制冰设备和压缩机装备为核心产业、以资本为纽带、以国内外高等院校和研究机构为后盾，向新材料、新能源、环保节能技术等领域延伸的造国际化、多元化企业集团，实现公司跨越式发展。

2. 依托公司品牌和技术优势，继续提升产品的技术水平，加大产品创新和新产品研发力度，积极倡导应用环保低碳型制冷剂，研发新一代安全、可靠、高效、节能产品；加强质量控制，优化产品性能，提升产品附加值，加强成本管控，保持产品的市场竞争力。

3. 适时调整营销策略，加强销售队伍建设，扩大产品应用领域，加大市场开拓力度，确保公司主营业务收入和利润的稳健增长。

4. 在保持现有市场份额的情况下，抓住市场机遇，尝试进行行业整合与兼并，扩大公司主营业务所属行业及领域，创造新的利润增长点。

5. 加强团队建设，进一步完善组织架构、完善法人治理结构与风险防范机制，进一步提升管理水平，在制度层面保障公司实现长期与健康发展。

### （三）公司发展面临的风险因素及应对措施

1. 产品毛利率下降的风险。由于全球经济低迷，客户对采购价格的敏感度上升，同业价格竞争变得更加激烈，为了稳定市场占有率，公司不得不下调产品销售价格；同时，由于原材料价格的波动、人力成本增加、资产规模扩大而新增折旧和摊销等因素，使公司产品毛利率存在下降的风险。公司将加强成本管控，力争通过提高产品质量、提升产品附加值等来保持产品的竞争优势；

2. 应收账款不能及时回收的风险。目前国内外经济局势还是不明朗，如果经济继续下行或经济形势发生不利变化，公司不断增加的应收账款将给经营资金带来较大的压力，如果公司主要客户的财务状况发生恶化，可能会导致公司的应收账款不能及时回收，给公司正常经营带来一定的风险。公司将加强应收账款管理，加大资金回笼的力度；

3. 净资产收益率下降风险。公司首次公开发行股票后，净资产规模大幅增加，由于募集资金投资项目存在一定的建设周期，公司净利润的增长速度在短期内将可能低于净资产的增长速度，存在发行后净资产收益率下降的风险。公司将加快募集资金项目建设，使其尽快产生效益；

4. 管理风险。公司处于产业升级和转型阶段，在资源整合、技术开发、生产经营、市场开拓等方面对管理提出了更高的要求。如果公司管理水平不能适应公司规模扩张以及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，将影响公司未来持续发展能力，公司将面临一定的管理风险。公司将持续加强管理团队建设，加强现代化管理理念，持续提升管理水平和管理能力；

5. 汇率波动风险。公司出口销售收入占整体销售收入比重较大，有可能因国家货币政策或外币供求关系变化造成的汇率波动风险。公司加强银行外汇业务研究，积极采取远期结售汇等措施化解汇率波动风险；

6. 出口退税政策变动风险。虽然近年来我国出口退税率逐年提高，但随着国际贸易顺差、外汇储备的持续增长，但不排除出口退税率下调的可能性，进而对公司的经营业绩产生影响。公司将持续关注国家的相关政策导向，加强优质客户开发

和销售渠道维护来提高在国际贸易谈判中的议价能力，降低相关政策变动对公司经营成果的影响。

## 八、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

1. 2011年12月公司因应收账款保理业务和出口押汇业务会计处理错误，导致应收账款和短期借款少计43,631,733.26元；应收账款坏账准备少计提2,181,585.66元，所得税费用多计327,237.85元，2011年度净利润多计1,854,347.81元。同时，导致2011年度现金流量表中经营活动产生的现金流量净额多计43,631,733.26元，筹资活动产生的现金流量净额少计43,631,733.26元。

2、住房公积金会计处理错误，2011年12月31日银行存款多计1,728,285.30元，应付职工薪酬多计1,659,334.00元。同时，误将住房公积金存款利息计入损益，由此导致2011年净利润多计68,951.30元。

3、公司对上述会计差错进行更正并追溯调整，冲减2011年净利润1,923,299.11元，冲减多提的法定盈余公积192,329.91元，调减年初未分配利润1,730,969.20元。

4、具体影响2011年度合并报表项目及金额如下：

单位：人民币元

受影响的报表项目	原报表金额	追溯调整金额	调整后报表金额
货币资金	784,492,267.42	-1,728,285.30	782,763,982.12
应收账款	62,261,497.65	41,450,147.60	103,711,645.25
递延所得税资产	1,091,966.18	327,237.85	1,419,204.03
资产总额	1,227,385,829.09	40,049,100.15	1,267,434,929.24
短期借款	-	43,631,733.26	43,631,733.26
应付职工薪酬	3,672,602.00	-1,659,334.00	2,013,268.00
盈余公积	23,807,409.67	-192,329.91	23,615,079.76
未分配利润	157,352,028.20	-1,730,969.20	155,621,059.00
股东权益合计	1,103,040,576.25	-1,923,299.11	1,101,117,277.14
财务费用	1,862,590.56	68,951.30	1,931,541.86
资产减值损失	833,631.98	2,181,585.66	3,015,217.64
所得税费用	15,194,476.40	-327,237.85	14,867,238.55
净利润	87,605,162.84	-1,923,299.11	85,681,863.73
销售商品、提供劳务收到的现金	292,956,580.04	-43,631,733.26	249,324,846.78
经营活动产生的现金流量净额	90,534,251.18	-43,631,733.26	46,902,517.92
取得借款收到的现金	76,000,000.00	43,631,733.26	119,631,733.26
筹资活动产生的现金流量净额	727,330,149.98	43,631,733.26	770,961,883.24

## 九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期，合并2家子公司报表。具体情况如下：

1. 福建雪人新能源技术有限公司，注册资本3,000万元，设立于2012年6月11日，实际到资1500万元，公司持有90%股权，法定代表人为陈永青，注册地址为福建省福州滨海工业区。经营范围为：新能源制冷技术开发、服务、承包、安装；能源开发工程、节能工程、智能楼宇工程、空调工程、机电系统工程的设计、安装；（以上均不含特种设备等需经前置许可项目，均凭资质证书开展经营活动）；相关机电设备的代购、代销。（以上经营范围涉及许可证经营项目的，在取得有关部门的许可后方可经营）。截止2012年12月31日，福建雪人新能源技术有限公司资产总额13,445,821.91元，实现营业收入0元，实现净利润-1,697,593.57元。

2. 福建雪人压缩机科技有限公司，注册资本5,000万元，设立于2012年8月9日，公司持有100%股权，法定代表人为林汝捷1。经营范围为：新型、高效、节能压缩机及压缩机组、空调机组和热泵机组、冷冻冷藏制冷设备、换热器、工艺冷水设备、气体膨胀机、压缩机和制冷设备相关配件、辅助设备和机电设备的生产、销售（以上不含特种设备）。截止2012年12月31日，福建雪人压缩机科技有限公司资产总额49,535,573.67元，实现营业收入0元，实现净利润-577,436.06元。

## 十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

### 一、政策制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和福建证监局《关于进一步落实现金分红有关事项的通知》（闽证监公司字【2012】28号文件）的指示精神和规定，公司认真组织相关人员进行讨论和传达学习，并就股东回报规划及现金分红等事宜与公司董事（特别是独立董事）、监事进行了充分沟通，同时通过向中小投资者征求意见等方式充分听取中小投资者的意见和建议，制定了2012年-2014年股东回报规划，并对《公司章程》中有关利润分配的规定进行了修改，有关议案已经公司2012年8月6日召开的第一届董事会2012年第一次临时会议、2012年8月22日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。

### 二、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司现金分红符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责发挥了应有的作用，中小股东合法权益得到有效维护。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.2
每 10 股转增数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	19,200,000.00
可分配利润（元）	61,790,623.62
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
2012 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 68,890,167.39 元，扣减母公司提取法定盈余公积 7,099,543.77 元，2012 年度实现的尚可供公司股东分配的利润为 61,790,623.62 元。公司以 2012 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 1.2 元（含税），共计派发 19,200,000 元，不送股，不以公积金转赠股本。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1. 经江苏天衡会计师事务所审计，2010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80,046,612.16元，提取法定盈余公积8,003,662.42元，2010年度实现的尚可供公司股东分配的利润为72,042,949.74元。公司以2010年12月31日公司总股本12,000万元为基数，向全体股东按其股权比例进行现金股利分配，共计派发现金股利21,609,888.52（含税）。

2. 经江苏天衡会计师事务所审计，经调整后 2011 年度归属于母公司所有者权益的净利润为 85,681,863.73 元，提取法定盈余公积 8,568,186.37 元和任意盈余公积 12,852,279.56 元，2011 年度实现的尚可供公司股东分配的利润为 64,261,397.80 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。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	19,200,000.00	68,890,167.39	27.87%
2011 年	20,800,000.00	85,681,863.73	24.28%
2010 年	21,609,888.52	80,046,612.16	27%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十一、社会责任情况

公司编制了《2012年度社会责任报告》，该报告详细记录了2012年度公司社会责任履行情况，并经公司第二届董事会第三次会议审议通过。内容详见公司同日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《福建雪人股份有限公司2012年度社会责任报告》。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 16 日	公司会议室	实地调研	机构	中国国际金融有限公司	1、公司产品介绍；2、行业历史发展、现有业务介绍；3、公司行业大体竞争现状；4、公司主要客户及供应商情况；5、公司企业文化及人员储备了解；6、公司现有产能布局情况了解。
2012 年 02 月 10 日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	1、公司产品介绍；2、行业历史发展、现有业务介绍；3、公司行业大体竞争现状；4、公司主要客户及供应商情况；5、公司主要原材料采购情况；6、公司人员储备了解；7、公司现有产能布局情况了解；8、公司募投项目进展情况；9、公司研究方向；10、公司毛利率情况。
2012 年 03 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司	1、公司产品介绍；2、行业历史发展、现有业务介绍；3、公司行业大体竞争现状；4、公司主要客户及供应商情况；5、公司企业文化及人员储备了解；6、公司现有产能布局情况了解。
2012 年 03 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	兴业全球基金管理有限公司	1、公司产品介绍；2、公司行业大体竞争现状；3、公司主要客户及供应商情况；4、公司主要原材料采购情况；5、公司现有产能布局情况了解；6、公司募投项目进展情况；7、公司研究方向；8、公司毛利率情况。
2012 年 07 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司	1、了解公司所处的制冰行业市场容量较小,公司业绩如何稳定增长；2、核电项目停止审批对公司影响；3、了解公司分支机构扩展情况；4、了解公司下一步如何拓展冰蓄冷业务,有无技术难题；5、了解矿井降温业务情况；6、了解公司募投项目进展情况；7、了解高效节能制冷压缩机组产业园项目进展情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
媒体发布报道质疑公司研发费用资本化，并指出公司与沙特客户 AL Kifah Building Materials Co.公司之间应收账款数额较大且较为混乱等问题。	2012 年 11 月 05 日	刊载于 2012 年 11 月 5 日 www.cninfo.com.cn 《福建雪人股份有限公司关于部分媒体报道事项的澄清公告》

### 二、承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					

首次公开发行或再融资时所作承诺	林汝捷 1	<p>(一) 避免同业竞争承诺: 1.作为发行人股东期间, 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发行人及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动;</p> <p>2.作为发行人股东期间, 不以任何形式支持发行人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;</p> <p>3. 作为发行人股东期间, 如发行人进一步拓展其产品和业务范围, 不与发行人拓展后的产品或业务相竞争, 若与发行人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发行人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。</p> <p>(二) 股份锁定承诺: 自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已持有的发行人股</p>	2011 年 11 月 18 日		按承诺履行
-----------------	-------	--	------------------	--	-------

份，也不由发行人回购该部分股份；其在职期间内，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%。

	陈胜	自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已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2011 年 11 月 18 日	36 个月	按承诺履行
	陈存忠	自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2011 年 11 月 18 日	12 个月	按承诺履行
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	.公司依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在公司当年实现的可分配利润为正、审计机构出具标准无保留意见审计报告且保证公司正常经营和长期发展的前提下，公司原则上每年进行一次分红，现金方式分配利润一般以年度现金分红为主，也可实行中期现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利情况、资金需求状况提议公司进行现金分配。除公司经营环境或经营条件重大变化外，公司每年现金分红比例为当年实现的可供分配利润的 30%。	2012 年 08 月 22 日	36 个月	按承诺履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	正常履行中				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟晓红、牛志红

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 五、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
福建雪人股份有限公司	其他	福建证监局于2012年5月28日对公司进行现场检查	责令整改	指出公司在公司治理、内部控制、信息披露、募集资金使用、账务核算等方面存在不规范的情况	2012年07月06日	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《福建雪人股份有限公司关于收到福建证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2012-026）

整改情况说明

中国证券监督管理委员会福建监管局（以下简称“福建证监局”）于2012年5月28日起对我司进行现场检查，并于6月29日下发了《关于对福建雪人股份有限公司采取责令改正措施的决定》（【2012】6号）（以下简称“《决定》”），指出我司在公司治理、内部控制、信息披露、募集资金使用、账务核算等方面存在不规范的情况，对我司提出了相应的整改要求，并要求我司披露《决定》的具体内容。

收到《决定》后，公司董事会高度重视，立即把整改通知报送给每位董事、监事、高级管理人员进行学习，并于2012年7月5日将《决定》内容进行公告披露。公司董事会和管理层对本次检查所存在的问题高度重视，召开专门会议进行讨论，并提出了具体的整改方案，对各项需整改的内容、完成时间和责任人做出详细的计划。

整改方案具体内容详见公司于2012年8月2日在指定媒体上披露的《关于福建证监局现场检查结果整改方案的公告》（2012-027）。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 六、公司子公司重要事项

本报告期内公司子公司无其他应该披露而未披露的重要事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	128,000,000	80%				-59,588,000	-59,588,000	68,412,000	42.76%
其他内资持股	72,320,000	45.2%				-8,120,000	-8,120,000	64,200,000	40.13%
其中：境内法人持股	7,904,000	4.94%				-7,904,000	-7,904,000	0	0%
境内自然人持股	64,416,000	40.26%				-216,000	-216,000	64,200,000	40.13%
高管股份	55,680,000	34.8%				-51,468,000	-51,468,000	4,212,000	2.63%
二、无限售条件股份	32,000,000	20%				59,588,000	59,588,000	91,588,000	57.24%
1、人民币普通股	32,000,000	20%				59,588,000	59,588,000	91,588,000	57.24%
三、股份总数	160,000,000	100%				0	0	160,000,000	100%

#### 股份变动的原因

根据股东首发上市时的承诺，公司首次公开发行限售股份55,800,000股，于2012年12月5日解除限售，获得上市流通。详见公司于2012年11月30日刊登于巨潮资讯网上的《关于有限售条件股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2012-054）。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
首次公开发行	2011年11月18日	19.80	40,000,000	2011年12月05日	40,000,000	

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类
权证类

### 前三年历次证券发行情况的说明

2011年11月18日，经中国证券监督管理委员会《关于核准福建雪人股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1746号）核准，本公司由主承销商国都证券有限责任公司采用网下询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值1.00元。2011年12月5日上述股份在深圳证券交易所发行，发行价格为每股人民币19.80元，共募集资金人民币792,000,000.00元。扣除承销保荐费、审计费及验资费、律师费等中介机构费用后，本公司本次募集资金净额为人民币726,135,250.75元。上述募集资金已经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”）验证，并由其出具了天衡验字（2011）第103号《验资报告》。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	27,353	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	27,181					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林汝捷 1	境内自然人	30.69%	49,104,000	0	49,104,000	0		
陈胜	境内自然人	9.44%	15,096,000	0	15,096,000	0	质押	13,000,000
陈存忠	境内自然人	7.07%	11,316,000	0	0	11,316,000	质押	7,990,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	除林汝捷 1 为陈胜的姐夫外，公司持股5%以上的股东未存在其它关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注4）	股份种类						
		股份种类	数量					
陈存忠	11,316,000	人民币普通股	11,316,000					
赵建光	4,776,000	人民币普通股	4,776,000					
吴桥辉	4,296,500	人民币普通股	4,296,500					
李文军	2,880,000	人民币普通股	2,880,000					
叶铃	2,880,000	人民币普通股	2,880,000					
上海科宝股权投资有限公司	2,880,000	人民币普通股	2,880,000					
张绪生	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					
洪金膜	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					

张家港中科汇鑫创业投资有限责任公司	2,304,000	人民币普通股	2,304,000
杜向东	1,920,000	人民币普通股	1,920,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林汝捷 1	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	附件雪人股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

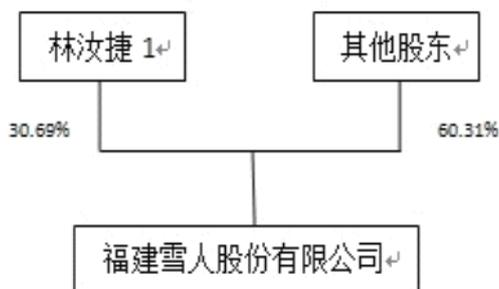
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
林汝捷 1	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	福建雪人股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
林汝捷 1	董事长、 总经理	现任	男	44	2012年10月31日	2015年10月30日	49,104,000	0	0	49,104,000
贾国飏	董事	离任	男	44	2009年09月22日	2012年04月18日	2,880,000	0	0	2,880,000
陈义金	董事	现任	男	66	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
林汝捷 2	董事、副经理、 财务总监	现任	男	47	2012年10月31日	2015年10月30日	2,100,000	0	0	2,100,000
林长龙	董事、副经理、 销售总监	现任	男	37	2012年10月31日	2015年10月30日	768,000	0	0	768,000
王楠	董事	离任	女	32	2009年09月22日	2012年10月31日	0	0	0	0
杨一凡	独立董事	现任	男	49	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
黄杰	独立董事	现任	男	66	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
支广纬	独立董事	现任	男	49	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
陈辉	董事	现任	男	27	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
杨慕文	董事	现任	男	46	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
杨慕文	监事会主席	离任	男	46	2009年09月22日	2012年10月31日	0	0	0	0
林良秀	监事	现任	男	44	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
张芝兰	监事	现任	女	31	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
林丰	监事	现任	男	47	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0

魏德强	副总经理	现任	男	46	2012年10月31日	2015年10月30日	192,000	0	0	192,000
林云珍	副总经理	现任	女	31	2012年10月31日	2015年10月30日	636,000	0	0	636,000
周伟贤	副总经理、董事会秘书	现任	男	41	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
范明升	技术总监	现任	男	34	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
合计							55,680,000			55,680,000

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (一) 董事:

林汝捷1先生, 1968年10月1日出生, 现任福建雪人股份有限公司董事长兼总经理、全国制冷标准化技术委员会制冰系统工作组组长、福建省制冷学会副理事长等职务。2000年3月创办长乐雪人制冷设备有限公司(福建雪人股份有限公司前身), 任董事长兼总经理至今。

陈义金先生, 1946年2月4日出生, 初中文化, 现任福建雪人股份有限公司董事。2001年加入长乐雪人制冷设备有限公司(福建雪人股份有限公司前身)至今, 历任副总经理、副董事长等职, 现任董事。

林汝捷2先生, 1965年6月1日出生, 大专文化, 会计师, 现任福建雪人股份有限公司董事、副总经理、财务总监, 主管财务等工作。2003年6月加入长乐雪人制冷设备有限公司(福建雪人股份有限公司前身)至今, 历任财务部经理、公司副总经理、财务总监等职务, 主管过公司财务、行政、人事等工作。

林长龙先生, 1975年3月12日出生, 现任福建雪人股份有限公司董事、副总经理、销售总监。2000年6月加入长乐雪人制冷设备有限公司(福建雪人股份有限公司前身)至今, 历任销售经理, 2003年10月起任销售总监。

杨慕文先生, 1966年8月1日出生, 大学本科, 经济学学士, 现任建元天华投资管理(北京)有限公司投资银行总监、北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司董事、福建雪人股份有限公司董事。近五年任建元天华投资管理(北京)有限公司投资银行总监、北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司董事、福建雪人股份有限公司监事会主席。

陈辉先生, 1985年12月出生, 高中学历, 现任福建雪人股份有限公司董事。2003年12月至2011年4月任职于福建雪人股份有限公司。

黄杰先生, 1946年9月27日出生, 大学本科学历, 高级会计师, 注册会计师, 现任福建省会计学会副会长、福建雪人股份有限公司独立董事、泰亚股份有限公司独立董事。2007年5月退休, 近五年任福建省会计学会副会长、福建雪人股份有限公司独立董事、泰亚股份有限公司独立董事。

杨一凡先生, 1963年6月出生, 教授级高级工程师。现任中国制冷学会副秘书长、福建雪人股份有限公司独立董事。近五年任中国制冷学会副秘书长、福建雪人股份有限公司独立董事。

支广纬先生, 1963年8月4日出生, 硕士研究生, 高级会计师, 现任深圳市机场股份有限公司财务总监、福建雪人股份有限公司独立董事。近五年任深圳市机场股份有限公司财务总监、福建雪人股份有限公司独立董事。

### (二) 监事

林良秀先生, 1968年9月17日生, 本科学历, 制冷工程师, 现任福建雪人股份有限公司监事会主席、厂长。1996年至2008年任职于福州扬达空调有限公司, 先后任技术部经理、生产厂长、总经理助理; 2009年1月加入福建雪人股份有限公司。

张芝兰女士, 1981年3月20日生, 中国国籍, 无境外居留权, 大学本科学历。现任福建雪人股份有限公司监事、国际部经理。2007年4月进入福建雪人股份有限公司。2008年5月至今, 任福建雪人股份有限公司国际部经理。

林丰先生, 1965年1月20日出生, 大学本科学历, 现任福建雪人股份有限公司监事、厂长助理兼总装车间主任。1996年4月到日本自费留学, 1998年4月考入日本国土馆大学, 毕业后进入日本茨城县鹿岛市大洋设备安装株式会社工作, 2007年12

月回国，2010年9月至今在福建雪人股份有限公司工作。

### （三）高级管理人员

周伟贤先生，1971年5月生，中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历。现任福建雪人股份有限公司副总经理兼董事会秘书。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。

魏德强先生，1966年12月生，中国国籍，无境外居留权。现任福建雪人股份有限公司副总经理，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。

林云珍女士，1982年5月生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历。现任福建雪人股份有限公司副总经理。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。

范明升先生，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。现任福建雪人股份有限公司技术总监。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。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
贾国飏	郑州思念食品有限公司	副总裁			是
王楠	建元天华投资管理（北京）有限公司	投资经理			是
	合肥三益江海泵业有限公司	董事			否
	北京猎户星科技发展有限公司	董事			否
支广纬	深圳市机场股份有限公司	财务总监			是
杨一凡	中国制冷学会	副秘书长			是
黄杰	福建省会计学会	会长			是
	泰亚鞋业股份有限公司	独立董事			是
杨慕文	建元天华投资管理（北京）有限公司	投资总监			是
	苏州艾隆科技有限公司	董事			否
	北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司	董事			否
	无锡双鸟科技股份有限公司	董事			否

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

经董事会薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会、股东大会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的相关规定。依据公司现行的薪酬制度，依据风险、责任、利益相一致的原则，进行考核之后，按照其职务确定在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬。报告期内，公司严格按照董事、监事、高级管理人员

员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。报告期内，公司共计支付董监高税前总报酬为1,465,899元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
林汝捷 1	董事长、总经理	男	44	现任	174,290	0	174,290
贾国飏	董事	男	44	离任	0	0	0
陈义金	董事	男	66	现任	81,290	0	81,290
林汝捷 2	董事、副总经理、财务总监	男	47	现任	130,900	0	130,900
林长龙	董事、副总经理、销售总监	男	37	现任	132,170	0	132,170
王楠	董事	女	32	离任	0	0	0
杨慕文	董事	男	46	现任	0	0	0
陈辉	董事	男	27	现任	0	0	0
杨一凡	独立董事	男	49	现任	60,000		60,000
黄杰	独立董事	男	66	现任	60,000		60,000
支广纬	独立董事	男	49	现任	60,000		60,000
林良秀	监事会主席	男	44	现任	107,812	0	107,812
张芝兰	职工监事	女	31	现任	68,390	0	68,390
林丰	股东监事	男	47	现任	78,447	0	78,447
魏德强	副总经理	男	46	现任	129,060	0	129,060
林云珍	副总经理	女	30	现任	129,440	0	129,440
周伟贤	副总经理、董事会秘书	男	41	现任	124,480	0	124,480
范明升	技术总监	男	34	现任	129,620	0	129,620
合计					1,465,899	0	1,465,899

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
贾国飏	董事	离职	2012年04月18日	个人原因
王楠	董事	离任	2012年10月31日	董事会换届

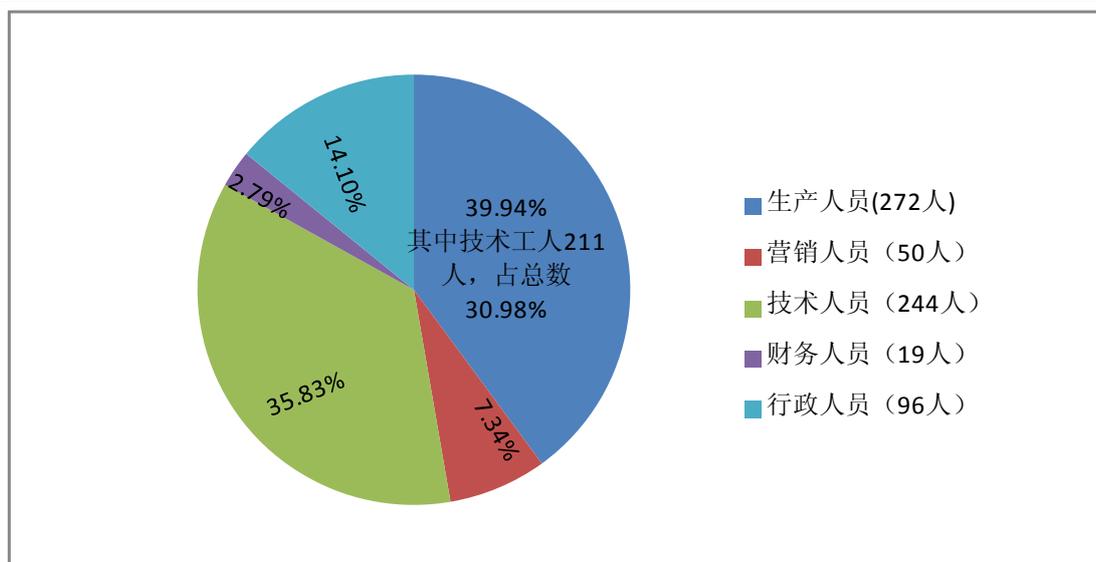
杨慕文	监事会主席	离任	2012 年 10 月 31 日	监事会换届后选为董事
-----	-------	----	------------------	------------

## 五、公司员工情况

截止2012年12月31日，本公司员工总数为681人。公司员工结构如下：

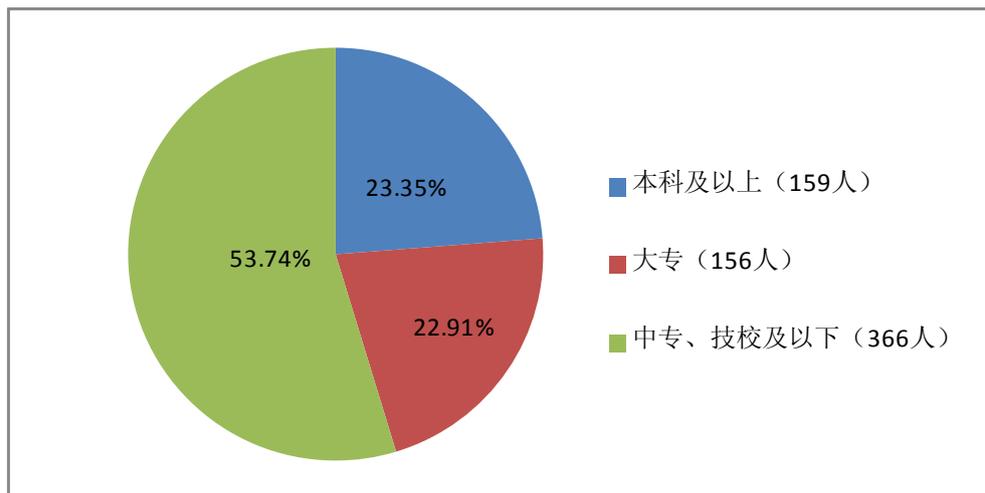
### （一）专业结构

类别	人数（人）	占员工总数比例
生产人员	272	39.94%
其中：技术工人	211	30.98%
营销人员	50	7.34%
技术人员	244	35.83%
财务人员	19	2.79%
行政人员	96	14.10%
合计	<b>681</b>	<b>100.00%</b>



### （二）受教育程度

学历	人数（人）	占员工总数比例
本科及以上	159	20.31%
大专	156	22.50%
中专、技校及以下	366	57.19%
合计	<b>681</b>	<b>100.00%</b>



## (三) 年龄分布

年龄区间	人数 (人)	占员工总数比例
30岁以下	314	46.11%
30-40岁	228	33.48%
41-50岁	101	14.83%
50岁以上	38	5.58%
<b>合计</b>	<b>681</b>	<b>100.00%</b>

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2012年度，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《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规范运作指引》等法律法规和中国证监会的规范性文件要求，不断完善公司治理，健全内部管理，规范公司运作，加强信息披露管理工作，提升公司的治理水平。截止本报告期末，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

公司本报告期内建立的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

序号	制度名称	披露日期
1	福建雪人股份有限公司章程(修订)	2012年8月7日
2	重大经营与投资决策管理制度(修订)	2012年8月7日
3	募集资金管理和使用办法(修订)	2012年8月7日
4	防范控股股东及关联方资金占用制度	2012年8月7日
5	内部审计制度	2012年8月7日
6	年报信息披露重大差错责任追究制度	2012年8月7日
7	内幕信息管理制度	2012年8月7日
8	内幕信息知情人登记管理制度	2012年8月7日
9	董事会秘书履职保障制度	2012年8月7日
10	敏感信息排查管理制度	2012年8月7日
11	媒体信息排查制度	2012年8月7日
12	重大信息内部保密制度	2012年8月7日
13	外部信息报送和使用管理制度	2012年8月7日
14	投资者关系管理制度	2012年8月7日
15	重大事项事前咨询制度	2012年8月7日
16	社会责任制度	2012年8月7日
17	投资者调研接待工作管理办法	2012年8月7日
18	新媒体登记监控制度	2012年8月7日
19	自我培训管理制度	2012年8月7日

报告期内，公司于2012年7月3日收到中国证券监督管理委员会福建监管局《关于对福建雪人股份有限公司采取责令改正措施的决定》，对我司提出了相应的整改要求，详见2012年7月6日登载于巨潮资讯网的相关公告。收到《决定》后，公司董事会高度重视，并提出了具体的整改方案，详见2012年8月2日登载于巨潮资讯网的相关公告。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

#### （二）关于控股股东与上市公司的关系

公司控股股东严格按照《中小企业板上市公司控股股东、实际控制人行为指引》履行义务，不存在控股股东占用公司资

金的现象，也不存在公司为控股股东及其子公司提供担保的行为。

### （三）关于董事与董事会

报告期内，现任董事共九名，其中独立董事三名，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司所有董事能按照公司和股东利益最大化的要求诚信、勤勉地履行职责。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事工作制度》等规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有的职能。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会严格遵守相关制度规定，各行其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

报告期内，董事会召开了8次会议，保证了股东大会决议得到有效落实和各方面工作的顺利进行。

### （四）关于监事和监事会

报告期内，现任监事共三名，包括一名股东代表和两名职工代表，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事根据法律、法规及公司章程授予的职权认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

报告期内，监事会召开了6次会议，检查了公司的财务状况并对董事会编制的定期报告进行审核。

### （五）关于信息披露

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等的规定，以董事会秘书为核心的证券事务办，依法、真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过电话、传真、电子邮件等形式加强与投资者的沟通，力求提高信息披露的透明度。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

### （六）关于利益相关者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，充分尊重和职工、债权人等利益相关者的合法权利，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康地发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合，并能严格按照相关规定履行义务。

### （七）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1.根据中国证监会上市部下发的《关于对上市公司的股东、关联方以及上市公司承诺履行情况进行专项检查的通知》（上市部函[2012]465号）以及中国证监会福建监管局下发的《关于对上市公司承诺履行情况进行专项检查的通知》（闽证监公司字[2012]43号）的要求，本公司对公司的股东、关联方以及公司历年来的承诺事项及履行情况进行了自查。经自查，本公司及公司股东的相关承诺均正常履行，部分已履行完毕，未发现违反承诺的行为(以上专项治理活动自查报告内容详见2012年10月29日刊登于巨潮资讯网上公告编号为：2012-047号《公司承诺履行情况自查报告公告》)。

2.公司已建立了《内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《重大信息内部保密制度》、等制度以加强内幕信息保密工作，防范内幕信息知情人员滥用知情权，泄露内幕信息，维护了公司信息披露的公开、公平、公正，保护了广大投资者的合法权益。报告期内，公司定期更新内幕信息知情人名单，对包括定期报告、利润分配等重大内幕信息进行严格管理，做好内幕信息知情人的登记备案工作。在报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未受到监管部门的查处。在接待特定对象(机构投资者、证券分析师)的过程中，公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，认真做好特定对象来访接待工作。对于来访的特定对象均要求事前预约，如果接待时间在重大信息披露

窗口期，则建议来访对象尽量避开；在接待特定对象时，公司要求来访人员签署《承诺书》，并安排两人以上陪同接待来访人员，同时记录谈话主要内容并及时报深圳证券交易所及中国证券监督管理委员会福建监管局备案。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 10 日	1、《2011 年度董事会工作报告》；2、《2011 年度监事会工作报告》；3、《2011 年度财务决算报告》；4、《公司 2011 年年度报告及其摘要》；5、《2011 年度利润分配方案》；6、《关于聘请天衡会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构的议案》；7、《关于公司 2012 年度向商业银行融资的议案》	会议以记名投票方式进行表决，全部议案均获得通过	2012 年 05 月 11 日	公告编号：2012-015、《2011 年年度股东大会会议决议公告》，刊登在 2012 年 5 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 07 月 02 日	1、《关于投资建设高效节能制冷压缩机产业园项目的议案》；2、《关于投资建设螺杆压缩机专用铸件项目的议案》	会议以记名投票方式进行表决，全部议案均获得通过	2012 年 07 月 03 日	公告编号：2012-025、《2012 年第一次临时股东大会会议决议公告》，刊登在 2012 年 7 月 3 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 22 日	1、《关于增加公司经营范围的议案》；2、《关于修改<公司章程>的议案》；3、《关于修改<重大经营与投资决策管理制度>的议案》；4、《关于修改<募集资金管理和使用办法>的议案》；5、《关于公司未来三年股东回报规划（2012 年-2014 年）的议案》	会议以记名投票方式进行表决，全部议案均获得通过	2012 年 08 月 23 日	公告编号：2012-031、《2012 年第二次临时股东大会会议决议公告》，刊登在 2012 年 8 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 10 月 31 日	1、《关于调整高效节能制冰系统生产基地募投项目部分实施计划的议案》；2、《关于调整技术研发中心建设募投项目部分实施计划的议案》；3、《关于董事会换届选举的议案》；	会议以记名投票方式进行表决，全部议案均获得通过	2012 年 11 月 01 日	公告编号：2012-048、《2012 年第三次临时股东大会会议决议公告》，刊登在 2012 年 11 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

		4、《关于监事会换届选举的议案》			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
--	--	------------------	--	--	---

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
黄杰	8	7	1	0	0	否
支广纬	8	7	1	2	0	否
杨一凡	8	7	1	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事关注公司运作，独立履行职责，对报告期内公司发生的聘请会计机构、利润分配规划、募集资金使用、重大投资等事项发表了独立意见，对完善公司治理结构、维护公司及全体股东的权益发挥了积极的作用。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2012年，董事会各专门委员会按照监管部门相关规范和公司制订的专门委员会议事规则开展工作，发挥了董事会专门委员会的各项职能。

#### 1. 董事会战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会由3名董事组成，其中独立董事1名，根据中国证监会、深交所有关规定及《公司章程》、《公司董事会战略委员会工作条例》履行职责。报告期内，战略委员会召开两次次会议，主要对公司2012年度经营状况进行总结，并对相关投资项目进行讨论和分析，选举新一届战略委员会主任委员。

#### 2. 董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，根据中国证监会、深交所有关规定及《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作条例》履行职责。报告期内，审计委员会召开了四次会议，对公司募集资金存放与使用情况、公司定期报告、内审部门日常审计和专项审计等事项进行审议。详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况，并认真听取了公司内审部门2012年内审工作报告及2013年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况实施了有效

的指导和监督，选举新一届审计委员会主任委员。

### 3. 董事会薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，根据中国证监会、深交所有关规定及《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作条例》履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开的两次会议，审议董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度、公司2012年度董事、监事薪酬方案、2012年度高级管理人员薪酬方案，选举新一届薪酬与考核委员会主任委员。

### 4. 董事会提名委员会

公司董事会提名委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，根据中国证监会、深交所有关规定及《公司章程》、《公司董事会提名委员会工作条例》履行职责。报告期内，提名委员会召开一次会议，对公司第二届董事会成员、公司高级管理人员进行了认真的前期评审，选举新一届提名委员会主任委员。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司控股股东完全独立；具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况 本公司拥有独立的生产经营系统，具有自主决策的经营活动能力，不存在需要依赖控股股东的情况。

（二）人员独立情况 本公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生，公司的人事及工资管理与控股股东完全分离。所有员工均与本公司签订了劳动合同。公司高级管理人员均在本单位领取薪酬，不在股东单位兼职。

（三）资产独立情况 本公司拥有独立的资产结构，具有完整的供应、生产、销售系统及工业产权、非专利技术、土地使用权等无形资产。公司现有资产不存在被股东占用的情况。

（四）机构独立情况 本公司的生产经营和办公机构与控股股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司自主设置内部机构，独立地运行，不受控股股东及其他单位或个人的干涉。控股股东及其职能部门之间与本公司及其职能部门之间不存在上下级关系，公司的生产经营活动不受任何单位或个人的干预。

（五）财务独立情况 本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和独立的财务会计制度，独立在银行开户，独立纳税。本公司不存在控股股东及其他关联方违规占用公司资金情况，也不存在为股东及其下属单位、其他关联企业提供担保的情况。

## 七、同业竞争情况

公司首次公开发行时，公司控股股东、实际控制人林汝捷1先生作出避免同业竞争的承诺，：

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。

承诺履行情况：截止公告之日，林汝捷先生严格履行上述承诺。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

高级管理人员实行年薪制，依据行业薪酬水平，经营效益、岗位职级等因素确定。年终对高级管理人员的履行职责情况和年度实际业绩进行绩效考核，并根据考核情况核发年度绩效薪酬。2012 年度高级管理人员的考核均为良好以上。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，参照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规规定，结合公司组织结构、资产结构、经营方式、外部环境等具体情况，建立了一套较为健全的内部控制制度，主要包括对货币资金、采购与付款、实物资产、成本费用、销售与收款、对外投资、关联交易、对外担保等经济业务活动进行控制，并随着业务的发展不断完善。公司董事会负责内部控制体系的建立健全和有效实施，审计委员会为内部控制评价工作的领导机构，审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对公司各部门及所属企业的内部控制的有效性进行检查和评价。内部控制评价工作由审计部向公司董事会及董事会审计委员会汇报。公司内部控制建设取得一定的成效，保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展目标。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，报告期内，公司已经建立起一套比较完整、合理的内部控制体系，对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷，符合各项法律法规的要求。根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，公司与财务报告相关内部控制于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
不适用	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

### 五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，建立了相应制度，并就年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩快报、业绩预告修正等的情况。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 22 日
审计机构名称	天衡会计师事务所有限公司
审计报告文号	天衡审字【2013】00835 号

审计报告正文

天衡审字（2013）00835 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

中国注册会计师： 钟晓红

天衡会计师事务所有限公司

中国·南京

二〇一三年四月二十二日

中国注册会计师： 牛志红

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	470,525,567.63	782,763,982.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,232,259.97	13,914,000.00
应收账款	114,606,216.71	103,711,645.25
预付款项	120,765,907.97	16,781,360.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,934,448.28	1,046,722.98
买入返售金融资产		
存货	118,204,784.64	115,512,257.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,400.00	217,634.66
流动资产合计	832,276,585.20	1,033,947,602.94
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	114,373,527.41	113,995,459.91

在建工程	200,037,677.94	79,471,239.72
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	37,730,914.90	38,601,422.64
开发支出	25,212,984.49	
商誉		
长期待摊费用	134,896.42	
递延所得税资产	1,735,844.35	1,419,204.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	379,225,845.51	233,487,326.30
资产总计	1,211,502,430.71	1,267,434,929.24
流动负债：		
短期借款		43,631,733.26
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	12,195,201.25	12,288,719.65
应付账款	14,016,131.03	21,145,124.39
预收款项	19,213,854.72	19,467,305.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,774,338.63	2,013,268.00
应交税费	4,800,907.45	15,273,135.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	945,365.94	198,892.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	57,945,799.02	114,018,179.26
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	3,018,946.52	2,299,472.84
非流动负债合计	3,018,946.52	52,299,472.84
负债合计	60,964,745.54	166,317,652.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	761,881,138.38	761,881,138.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,566,903.09	23,615,079.76
一般风险准备		
未分配利润	183,759,403.06	155,621,059.00
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,149,207,444.53	1,101,117,277.14
少数股东权益	1,330,240.64	
所有者权益（或股东权益）合计	1,150,537,685.17	1,101,117,277.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,211,502,430.71	1,267,434,929.24

法定代表人：林汝捷 1

主管会计工作负责人：林汝捷 2

会计机构负责人：叶贤伟

## 2、母公司资产负债表

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	419,191,563.93	782,763,982.12
交易性金融资产		

应收票据	6,232,259.97	13,914,000.00
应收账款	114,606,216.71	103,711,645.25
预付款项	110,672,507.97	16,781,360.65
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,033,048.35	1,046,722.98
存货	118,204,784.64	115,512,257.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,400.00	217,634.66
流动资产合计	769,947,781.57	1,033,947,602.94
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	63,500,000.00	
投资性房地产		
固定资产	113,804,795.98	113,995,459.91
在建工程	200,037,677.94	79,471,239.72
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	37,730,914.90	38,601,422.64
开发支出	25,212,984.49	
商誉		
长期待摊费用	134,896.42	
递延所得税资产	1,723,983.83	1,419,204.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	442,145,253.56	233,487,326.30
资产总计	1,212,093,035.13	1,267,434,929.24
流动负债：		
短期借款		43,631,733.26
交易性金融负债		
应付票据	12,195,201.25	12,288,719.65

应付账款	14,016,131.03	21,145,124.39
预收款项	19,285,854.72	19,467,305.54
应付职工薪酬	6,571,031.00	2,013,268.00
应交税费	4,783,252.95	15,273,135.87
应付利息		
应付股利		
其他应付款	909,902.86	198,892.55
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	57,761,373.81	114,018,179.26
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	3,018,946.52	2,299,472.84
非流动负债合计	3,018,946.52	52,299,472.84
负债合计	60,780,320.33	166,317,652.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	761,881,138.38	761,881,138.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,566,903.09	23,615,079.76
一般风险准备		
未分配利润	185,864,673.33	155,621,059.00
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,151,312,714.80	1,101,117,277.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,212,093,035.13	1,267,434,929.24

法定代表人：林汝捷 1

主管会计工作负责人：林汝捷 2

会计机构负责人：叶贤伟

### 3、合并利润表

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	286,475,721.37	303,871,469.96
其中：营业收入	286,475,721.37	303,871,469.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	218,776,078.31	205,801,274.10
其中：营业成本	180,577,433.49	165,447,026.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,430,361.21	1,858,374.51
销售费用	17,805,796.04	12,429,932.47
管理费用	32,563,043.46	21,119,181.21
财务费用	-16,887,523.20	1,931,541.86
资产减值损失	2,286,967.31	3,015,217.64
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	67,699,643.06	98,070,195.86
加：营业外收入	13,295,653.32	2,751,073.16
减：营业外支出	592,979.12	272,166.74
其中：非流动资产处置损失	316,425.54	231,154.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,402,317.26	100,549,102.28
减：所得税费用	11,681,909.23	14,867,238.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,720,408.03	85,681,863.73

其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	68,890,167.39	85,681,863.73
少数股东损益	-169,759.36	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.43	0.69
（二）稀释每股收益	0.43	0.69
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	68,720,408.03	85,681,863.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,890,167.39	85,681,863.73
归属于少数股东的综合收益总额	-169,759.36	

法定代表人：林汝捷 1

主管会计工作负责人：林汝捷 2

会计机构负责人：叶贤伟

#### 4、母公司利润表

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	286,511,721.37	303,871,469.96
减：营业成本	180,577,433.49	165,447,026.41
营业税金及附加	2,430,361.21	1,858,374.51
销售费用	16,876,493.76	12,429,932.47
管理费用	31,208,298.72	21,119,181.21
财务费用	-16,806,924.23	1,931,541.86
资产减值损失	2,239,525.21	3,015,217.64
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）	69,986,533.21	98,070,195.86
加：营业外收入	13,295,653.32	2,751,073.16
减：营业外支出	592,979.12	272,166.74
其中：非流动资产处置损失	316,425.54	231,154.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	82,689,207.41	100,549,102.28
减：所得税费用	11,693,769.75	14,867,238.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,995,437.66	85,681,863.73
五、每股收益：	--	--

(一) 基本每股收益	0.44	0.69
(二) 稀释每股收益	0.44	0.69
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	70,995,437.66	85,681,863.73

法定代表人：林汝捷 1

主管会计工作负责人：林汝捷 2

会计机构负责人：叶贤伟

## 5、合并现金流量表

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：元

项目	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	287,271,235.28	249,324,846.78
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	336,332.94	862,966.75
收到其他与经营活动有关的现金	31,399,768.00	9,256,818.73
经营活动现金流入小计	319,007,336.22	259,444,632.26
购买商品、接受劳务支付的现金	186,405,475.49	155,428,565.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,935,160.42	24,326,331.83
支付的各项税费	21,799,750.20	17,017,943.73
支付其他与经营活动有关的现金	20,318,057.29	15,769,273.01

经营活动现金流出小计	261,458,443.40	212,542,114.34
经营活动产生的现金流量净额	57,548,892.82	46,902,517.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	735,900.57	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	735,900.57	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	250,779,063.55	83,719,251.17
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	250,779,063.55	83,719,251.17
投资活动产生的现金流量净额	-250,043,162.98	-83,679,251.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,500,000.00	734,560,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,000.00	
取得借款收到的现金		119,631,733.26
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,500,000.00	854,191,733.26
偿还债务支付的现金	93,601,775.81	56,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,632,535.94	19,868,350.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,063,249.25	7,361,500.00
筹资活动现金流出小计	120,297,561.00	83,229,850.02
筹资活动产生的现金流量净额	-118,797,561.00	770,961,883.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	792,734.29	-513,201.87
五、现金及现金等价物净增加额	-310,499,096.87	733,671,948.12
加：期初现金及现金等价物余额	779,060,117.83	45,388,169.71
六、期末现金及现金等价物余额	468,561,020.96	779,060,117.83

法定代表人：林汝捷 1

主管会计工作负责人：林汝捷 2

会计机构负责人：叶贤伟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：元

项目	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	287,307,235.28	249,324,846.78
收到的税费返还	336,332.94	862,966.75
收到其他与经营活动有关的现金	31,318,196.03	9,256,818.73
经营活动现金流入小计	318,961,764.25	259,444,632.26
购买商品、接受劳务支付的现金	186,405,475.49	155,428,565.77
支付给职工以及为职工支付的现金	32,002,926.06	24,326,331.83
支付的各项税费	21,782,250.20	17,017,943.73
支付其他与经营活动有关的现金	18,182,766.38	15,769,273.01
经营活动现金流出小计	258,373,418.13	212,542,114.34
经营活动产生的现金流量净额	60,588,346.12	46,902,517.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	735,900.57	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	735,900.57	40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,152,520.55	83,719,251.17
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	63,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	303,652,520.55	83,719,251.17
投资活动产生的现金流量净额	-302,916,619.98	-83,679,251.17
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		119,631,733.26
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		854,191,733.26
偿还债务支付的现金	93,601,775.81	56,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,632,535.94	19,868,350.02
支付其他与筹资活动有关的现金	1,063,249.25	7,361,500.00
筹资活动现金流出小计	120,297,561.00	83,229,850.02
筹资活动产生的现金流量净额	-120,297,561.00	770,961,883.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	792,734.29	-513,201.87
五、现金及现金等价物净增加额	-361,833,100.57	733,671,948.12
加：期初现金及现金等价物余额	779,060,117.83	45,388,169.71
六、期末现金及现金等价物余额	417,227,017.26	779,060,117.83

法定代表人：林汝捷 1

主管会计工作负责人：林汝捷 2

会计机构负责人：叶贤伟

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：福建雪人股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	761,881,138.38			23,807,409.67		157,352,028.20			1,103,040,576.25
加：会计政策变更										
前期差错更正					-192,329.91		-1,730,969.20			-1,923,299.11
其他										
二、本年初余额	160,000,000.00	761,881,138.38			23,615,079.76		155,621,059.00			1,101,117,277.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,951,823.33		28,138,344.06	1,330,240.64		49,420,408.03
（一）净利润							68,890,167.39	-169,759.36		68,720,408.03
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							68,890,167.39	-169,759.36		68,720,408.03
（三）所有者投入和减少资本									1,500,000.00	1,500,000.00
1. 所有者投入资本									1,500,000.00	1,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配					19,951,823.33		-40,751,823.33			-20,800,000.00
1. 提取盈余公积					19,951,823.33		-19,951,823.33			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-20,800,000.00			-20,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	160,000,000.00	761,881,138.38			43,566,903.09		183,759,403.06		1,330,240.64	1,150,537,685.17

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	75,745,887.63			15,046,893.39		100,117,270.16			310,910,051.18
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	75,745,887.63			15,046,893.39		100,117,270.16			310,910,051.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	40,000,000.00	686,135,250.75			8,568,186.37		55,503,788.84			790,207,225.96
(一) 净利润							85,681,863.73			85,681,863.73
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							85,681,863.73			85,681,863.73

(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					8,568,186.37	-30,178,074.89			-21,609,888.52
1. 提取盈余公积					8,568,186.37	-8,568,186.37			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,609,888.52		-21,609,888.52
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(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			23,615,079.76	155,621,059.00			1,101,117,277.14

法定代表人：林汝捷 1

主管会计工作负责人：林汝捷 2

会计机构负责人：叶贤伟

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：福建雪人股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,000,000.00	761,881,138.38			23,807,409.67		157,352,028.20	1,103,040,576.25
加：会计政策变更								
前期差错更正					-192,329.91		-1,730,969.20	-1,923,299.11
其他								
二、本年年初余额	160,000,000.00	761,881,138.38			23,615,079.76		155,621,059.00	1,101,117,277.14

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					19,951,823.33		30,243,614.33	50,195,437.66
（一）净利润							70,995,437.66	70,995,437.66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							70,995,437.66	70,995,437.66
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					19,951,823.33		-40,751,823.33	-20,800,000.00
1. 提取盈余公积					19,951,823.33		-19,951,823.33	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,800,000.00	-20,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（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			43,566,903.09		185,864,673.33	1,151,312,714.80

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	75,745,887.63			15,046,893.39		100,117,270.16	310,910,051.18
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000.00	75,745,887.63			15,046,893.39		100,117,270.16	310,910,051.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	686,135,250.75			8,568,186.37		55,503,788.84	790,207,225.96
（一）净利润							85,681,863.73	85,681,863.73

(二) 其他综合收益				
上述 (一) 和 (二) 小计			85,681,863.73	85,681,863.73
(三) 所有者投入和减少资本				
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				
1. 提取盈余公积			8,568,186.37	-30,178,074.89
2. 提取一般风险准备			8,568,186.37	-8,568,186.37
3. 对所有者 (或股东) 的分配				-21,609,888.52
4. 其他				-21,609,888.52
(五) 所有者权益内部结转				
1. 资本公积转增资本 (或股本)				
2. 盈余公积转增资本 (或股本)				
3. 盈余公积弥补亏损				
4. 其他				
(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	23,615,079.76	155,621,059.00
				1,101,117,277.14

法定代表人：林汝捷 1

主管会计工作负责人：林汝捷 2

会计机构负责人：叶贤伟

# 福建雪人股份有限公司

## 2012 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”)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。经 2009 年 8 月 30 日公司股东会决议,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,2009 年 10 月 19 日取得福州市工商行政管理局核发的变更后企业法人营业执照,注册号为 350182100004095,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 3501821968XXXXXXXXXX】。

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的批复》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上市交易。发行后公司注册资本变更为人民币16,000.00万元,分为每股面值1元的股份16,000.00万股,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。

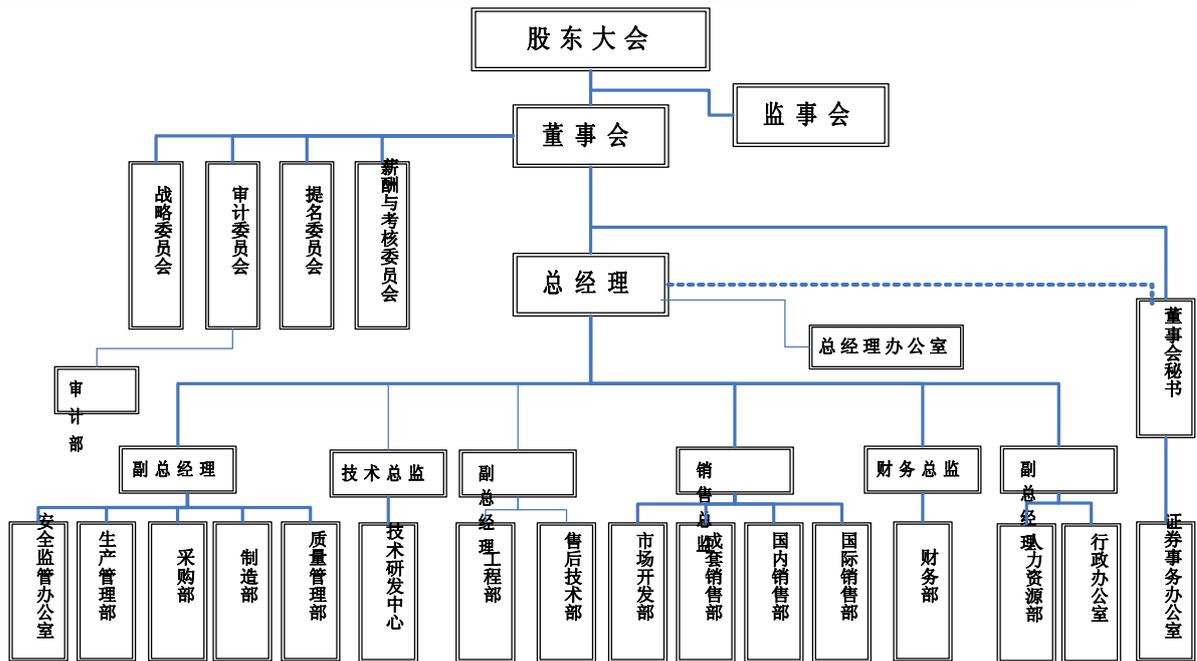
公司经营范围:制造和销售冷冻、冷藏、空调、环保设备及制冷工程所需配套产品;制冷设备、环保设备安装调试、维修服务;制冷设备研发、技术咨询;钢结构制作与安装,防腐保温工程;许可范围的进出口业务;五金交电化工(不含化学危险品)及机电设备、金属材料的贸易销售。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营)。

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，采用交易发生当月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

##### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

##### (3) 在建工程的减值测试方法、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) 无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按取得时的成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地权属文件记载
专利技术	3-16 年	按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者
专有技术	3-12 年	按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者
商用软件	3-20 年	按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者
特许使用权	3-15 年	按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者

##### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

报告期内公司无使用寿命不确定的无形资产。

##### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司根据研发活动性质及其最终形成无形资产是否具有较大不确定性来区分研究阶段支出和开发阶段支出。其中：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。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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、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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出，在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出，在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起，转为无形资产列报。

### 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、收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

- (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。

公司产品销售包括内销和外销，具体销售确认方法如下：

①内销产品的收入确认方法：对于不需安装的产品，在产品实际交付并经对方确认后，确认销售收入；对于需安装的产品，在产品安装完成并经验收合格后确认收入。

②外销产品的收入确认方法：对于不需安装的产品，在产品报关并装运后，凭报关单、装船单及销售发票确认销售收入。对于需安装的产品，在产品安装完成并经验收合格后确认收入。

## （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

### （1）追溯重述法

详细说明：1、2011年12月公司因应收账款保理业务和出口押汇业务会计处理错误，导致应收账款和短期借款少计43,631,733.26元；应收账款坏账准备少计提2,181,585.66元，所得税费用多计327,237.85元，2011年度净利润多计1,854,347.81元。同时，导致2011年度现金流量表中经营活动产生的现金流量净额多计43,631,733.26元，筹资活动产生的现金流量净额少计43,631,733.26元。

2、住房公积金会计处理错误，2011年12月31日银行存款多计1,728,285.30元，应付职工薪酬多计1,659,334.00元。同时，误将住房公积金存款利息计入损益，由此导致2011年净利润多计68,951.30元。

3、公司对上述会计差错进行更正并追溯调整，冲减2011年净利润1,923,299.11元，冲减多提的法定盈余公积192,329.91元，调减年初未分配利润1,730,969.20元。

4、具体影响2011年度报表项目及金额如下：

单位：人民币元

受影响的报表项目	原报表金额	追溯调整金额	调整后报表金额
货币资金	784,492,267.42	-1,728,285.30	782,763,982.12
应收账款	62,261,497.65	41,450,147.60	103,711,645.25

递延所得税资产	1,091,966.18	327,237.85	1,419,204.03
资产总额	1,227,385,829.09	40,049,100.15	1,267,434,929.24
短期借款	-	43,631,733.26	43,631,733.26
应付职工薪酬	3,672,602.00	-1,659,334.00	2,013,268.00
盈余公积	23,807,409.67	-192,329.91	23,615,079.76
未分配利润	157,352,028.20	-1,730,969.20	155,621,059.00
股东权益合计	1,103,040,576.25	-1,923,299.11	1,101,117,277.14
财务费用	1,862,590.56	68,951.30	1,931,541.86
资产减值损失	833,631.98	2,181,585.66	3,015,217.64
所得税费用	15,194,476.40	-327,237.85	14,867,238.55
净利润	87,605,162.84	-1,923,299.11	85,681,863.73
销售商品、提供劳务收到的现金	292,956,580.04	-43,631,733.26	249,324,846.78
经营活动产生的现金流量净额	90,534,251.18	-43,631,733.26	46,902,517.92
取得借款收到的现金	76,000,000.00	43,631,733.26	119,631,733.26
筹资活动产生的现金流量净额	727,330,149.98	43,631,733.26	770,961,883.24

### 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: GF201135000143),有效期三

年。按照税法的规定，公司 2011 年、2012 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

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
福建雪 人新能源 技术有限 公司	有限责 任公司	福建长 乐	技术服 务、工 程安装	30,000, 000.00	新能源 制冷技 术的开 发、服 务、承 包、安 装	13,500, 000.00		90%	90%	是	1,500,0 00.00	-169,75 9.35	
福建雪 人压缩 机科技 有限公 司	有限责 任公司	福建长 乐	生产制 造	50,000, 000.00	压缩机 及压缩 机组、 相关配 件设备 生产、 销售	50,000, 000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

福建雪人新能源技术有限公司于 2012 年 6 月 11 日经长乐市工商行政管理局批准成立，注册号为

350182100040656, 注册资本为人民币 3000 万元, 实收资本为人民币 1500 万元, 本公司所占股权比例为 90%, 业经福州宏友有限责任会计师事务所榕宏友验字(2012)第 046 号验资报告验证。法定代表人为陈永青。

福建雪人压缩机科技有限公司于 2012 年 8 月 9 日经长乐市工商行政管理局批准成立, 注册号为 350182100041712, 注册资本为人民币 5000 万元, 本公司所占股权比例为 100%, 股东出资中 2000 万元由福州宏友有限责任会计师事务所榕宏友验字(2012)第 063 号验资报告验证, 3000 万元由福州宏友有限责任会计师事务所榕宏友验字(2012)第 089 号验资报告验证。法定代表人为林汝捷。

## 2、合并范围发生变更的说明

与上年相比本年(期)新增合并单位 2 家, 原因为 本年新设全资子公司福建雪人压缩机科技有限公司、控股子公司福建雪人新能源技术有限公司等 2 家单位而发生变更。

## 3、本期合并范围的变动情况

### (1) 本期新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
福建雪人新能源技术有限公司	13,302,406.43	-1,697,593.57
福建雪人压缩机科技有限公司	49,422,563.94	-577,436.06

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 均以 2012 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
<b>现金</b>						
人民币			50,600.27			48,369.09
小计			50,600.27			48,369.09
<b>银行存款</b>						
人民币			451,636,457.59			755,356,983.69
美元	2,175,675.04	6.2855	13,675,205.47	3,516,895.85	6.3009	22,159,609.06
日元	1,477.00	0.0731	107.89	1,477.00	0.0811	119.79
港元	301,903.77	0.8108	244,798.67	301,851.86	0.8107	244,711.30
欧元	265,346.92	8.3176	2,207,049.54	153,179.16	8.1625	1,250,324.90
英镑	73,496.13	10.1611	746,801.53			

小计			468,510,420.69			779,011,748.74
<b>其他货币资金</b>						
人民币			1,964,546.67			3,703,864.29
小计			1,964,546.67			3,703,864.29
合计			470,525,567.63			782,763,982.12

## (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	1,149,089.23	2,778,057.81
银行保函保证金存款	735,358.54	690,908.68
信用证保证金存款	80,098.90	32,907.14
远期结售汇保证金存款		201,990.66
合 计	1,964,546.67	3,703,864.29

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日, 货币资金期末余额中除上述第(2)项所述存款 1,964,546.67 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) 货币资金余额期末余额比年初余额减少了 39.89%, 主要原因系公司 2012 年募投项目及超募项目投资所致。

**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	6,232,259.97	13,914,000.00
合 计	6,232,259.97	13,914,000.00

## (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
大连三洋冷链有限公司	2012/11/30	2013/5/30	400,000.00
珠海市乐通化工股份有限公司	2012/9/21	2013/3/21	276,750.00
天津瑞基化工有限公司	2012/10/15	2013/4/15	254,575.00
江西农大亲农科技有限公司	2012/7/24	2013/1/24	200,000.00
浙江雪峰碳酸钙有限公司	2012/8/17	2013/2/14	200,000.00
淮北矿业股份有限公司	2012/10/22	2013/4/22	200,000.00
合 计			1,531,325.00

**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	122,974,088.10	100.00	8,367,871.39	6.80	109,915,739.66	100.00	6,204,094.41	5.64
组合小计	122,974,088.10	100.00	8,367,871.39	6.80	109,915,739.66	100.00	6,204,094.41	5.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	122,974,088.10	100.00	8,367,871.39	6.80	109,915,739.66	100.00	6,204,094.41	5.64

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	92,877,590.01	75.53	4,643,879.50	100,681,991.70	91.60	5,034,098.58
1 至 2 年	24,535,687.52	19.95	2,453,568.75	7,333,399.89	6.67	733,339.99
2 至 3 年	4,633,280.26	3.77	926,656.05	1,491,335.80	1.36	298,267.16

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	628,990.31	0.51	188,697.09	379,962.27	0.34	113,988.68
4 至 5 年	286,940.00	0.23	143,470.00	9,300.00	0.01	4,650.00
5 年以上	11,600.00	0.01	11,600.00	19,750.00	0.02	19,750.00
合计	122,974,088.10	100.00	8,367,871.39	109,915,739.66	100.00	6,204,094.41

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

往来单位名称	款项性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
上海世纪联华超市发展有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	16,215.00	坏账无法收回	否
农工商超市(集团)有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	8,675.00	坏账无法收回	否
福清市贸旺水产发展有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	5,000.00	坏账无法收回	否
青岛润泰事业有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	3,050.00	坏账无法收回	否
福清云海贸易有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	3,000.00	坏账无法收回	否
福清伟龙食品有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	2,600.00	坏账无法收回	否
厦门新华都购物广场有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	2,505.00	坏账无法收回	否
河南中原绿能高科有限责任公司	货款	2012 年 12 月 31 日	1,900.00	坏账无法收回	否
利群集团股份有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	1,725.00	坏账无法收回	否
福建好多多商贸有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	680.00	坏账无法收回	否
建瓯市好嘉缘超市有限公司	货款	2012 年 12 月 31 日	500.00	坏账无法收回	否
合计			45,850.00		

(3) 应收账款 2012 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) 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 (%)
福建圣农食品有限公司	客户	15,690,464.80	1 年以内	12.76
AL Kifah Building Materials Co.	客户	11,051,948.58	1 年以内	8.99
赤壁神山兴农科技有限公司	客户	8,532,180.00	1 年以内 342,180 1 至 2 年 8,190,000	6.94

GFORTUNE HT CO.L.L.C	客户	6,836,853.94	1 年以内	5.56
四川金川生物食品有限责任公司	客户	4,891,600.00	1 年以内	3.98
合计		47,003,047.32		38.23

## (5) 应收关联方款项情况

无

## (6) 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	4,453,068.38	6.2855	27,989,761.34	4,964,131.67	6.3009	31,309,076.95
欧元	57,868.33	8.3176	481,325.63	7,950.09	8.1625	64,872.73
合计			28,471,086.97			31,373,949.68

(7) 应收账款余额年末数比年初数增长 11.88%，主要原因系年末根据合同约定，货款结算时点尚未到期的应收账款增加所致。

**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	115,462,349.59	95.61	11,022,660.61	65.68
1 至 2 年	3,411,185.58	2.82	1,823,763.47	10.87
2 至 3 年	1,752,997.77	1.45	3,871,562.84	23.07
3 年以上	139,375.03	0.12	63,373.73	0.38
合计	120,765,907.97	100.00	16,781,360.65	100.00

截止 2012 年 12 月 31 日，预付款项余额中一年以上预付账款金额为 5,303,558.38 元，占预付款项总额的 4.39%，主要系尚未与供货商结算的货款。

## (2) 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
江苏苏美达国际技术贸易有限公司	非关联方	20,512,033.01	1 年以内	合同尚未执行完毕
WFL Milltum Technologies GmbH & Co.KG	非关联方	18,036,715.60	1 年以内	合同尚未执行完毕

合肥通用环境控制技术有限责任公司	非关联方	17,196,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
海克斯康测量技术（青岛）有限公司	非关联方	11,079,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
长乐市财政局	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计		76,823,748.61		

(3) 预付款项 2012 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	114,189.70	6.2855	717,739.37	43,737.33	6.3009	275,584.55
欧元	2,837,963.75	8.3176	23,605,047.28			
瑞典克朗	454,225.00	0.9572	434,784.17			
日元	916,670.00	0.0730	66,961.83			
合计			24,824,532.65			275,584.55

(5) 预付账款余额年末数比年初数增长 619.64%，主要原因系预付设备采购款增加所致。

**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	2,088,297.98	100.00	153,849.70	7.37	1,123,232.35	100.00	76,509.37	6.81
组合小计	2,088,297.98	100.00	153,849.70	7.37	1,123,232.35	100.00	76,509.37	6.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,088,297.98	100.00	153,849.70	7.37	1,123,232.35	100.00	76,509.37	6.81

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	1,629,121.98	78.01	81,456.10	996,567.35	88.72	49,828.37
1 至 2 年	346,161.00	16.58	34,616.10	37,020.00	3.30	3,702.00
2 至 3 年	31,270.00	1.50	6,254.00	76,145.00	6.78	15,229.00

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	71,745.00	3.44	21,523.50			
4 至 5 年				11,500.00	1.02	5,750.00
5 年以上	10,000.00	0.47	10,000.00	2,000.00	0.18	2,000.00
合计	2,088,297.98	100.00	153,849.70	1,123,232.35	100.00	76,509.37

(2) 2012 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) 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
张再国	员工	500,959.31	1 年以内	23.99	备用金
河南双汇投资发展股份有限公司	非关联方	200,000.00	1 至 2 年	9.58	投标保证金
杨光	员工	161,998.44	1 年以内	7.76	备用金
福清市中新金属铸件有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	7.18	房屋租赁押金
林雄	员工	134,316.84	1 年以内	6.43	备用金
合计		1,147,274.59		54.94	

## 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	60,972,999.64		60,972,999.64	60,015,539.14		60,015,539.14
在产品	28,417,048.51		28,417,048.51	32,976,661.70		32,976,661.70
产成品	18,084,792.45		18,084,792.45	17,065,557.04		17,065,557.04
自制半成品	10,466,817.47		10,466,817.47	5,021,671.44		5,021,671.44
包装物	106,862.24		106,862.24	48,297.02		48,297.02
委托加工材料	156,264.33		156,264.33	384,530.94		384,530.94
合 计	118,204,784.64		118,204,784.64	115,512,257.28		115,512,257.28

(2) 截止 2012 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。

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待摊服务费	1,400.00	60,686.66
待摊办事处房租	6,000.00	156,948.00
其他		
合计	7,400.00	217,634.66

**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
<b>一、账面原值</b>					
房屋及建筑物	51,209,702.14	1,524,208.00			52,733,910.14
机器设备	66,824,235.31	6,338,160.27		473,390.42	72,689,005.16
运输设备	12,785,201.49	2,362,770.59		1,064,084.40	14,083,887.68
其他设备	3,198,603.06	640,226.89		940.17	3,837,889.78
合计	134,017,742.00	10,865,365.75		1,538,414.99	143,344,692.76
<b>二、累计折旧</b>		本期增加	本期计提	减少金额	
房屋及建筑物	4,948,613.58	-	2,460,698.88		7,409,312.46
机器设备	10,197,580.05	-	5,202,565.76	119,623.56	15,280,522.25
运输设备	3,182,392.86	-	1,300,846.14	365,832.12	4,117,406.88
其他设备	1,693,695.60	-	470,861.36	633.20	2,163,923.76
合计	20,022,282.09		9,434,972.14	486,088.88	28,971,165.35
<b>三、账面净值</b>					
房屋及建筑物	46,261,088.56		-	-	45,324,597.68
机器设备	56,626,655.26		-	-	57,408,482.91
运输设备	9,602,808.63		-	-	9,966,480.80
其他设备	1,504,907.46		-	-	1,673,966.02
合计	113,995,459.91		-	-	114,373,527.41
<b>四、减值准备</b>					
房屋及建筑物	-		-	-	-
机器设备	-		-	-	-
运输设备	-		-	-	-
其他设备	-		-	-	-
合计	-		-	-	-
<b>五、账面价值</b>					
房屋及建筑物	46,261,088.56		-	-	45,324,597.68
机器设备	56,626,655.26		-	-	57,408,482.91
运输设备	9,602,808.63		-	-	9,966,480.80
其他设备	1,504,907.46		-	-	1,673,966.02

项目	年初余额	增加金额	减少金额	期末余额
合计	113,995,459.91	-	-	114,373,527.41

本期折旧额为 9,434,972.14 元。

本期从在建工程转入固定资产 1,524,208.00 元。

(2) 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	2013 年 12 月 31 日
第五厂房连接体	正在办理，尚未完成	2013 年 12 月 31 日
第五新增厂房	正在办理，尚未完成	2013 年 12 月 31 日
二号探伤工程	正在办理，尚未完成	2013 年 12 月 31 日
第七新增厂房	正在办理，尚未完成	2013 年 12 月 31 日

**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	184,635,677.94	-	184,635,677.94	77,947,031.72	-	77,947,031.72
研发中心	15,402,000.00	-	15,402,000.00	-	-	-
第七新增厂房	-	-	-	1,524,208.00	-	1,524,208.00
合计	200,037,677.94	-	200,037,677.94	79,471,239.72	-	79,471,239.72

截至 2012 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	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
里仁工业区厂 区建设项目	38,000.00	77,947,031.72	106,688,646.22			184,635,677.94	48.59	48.59	1,105,562.50	155,166.66	6.9825%	募集、借款、 自筹
研发中心	5,000.00		15,402,000.00			15,402,000.00	30.80	30.80				募集
第七新增厂房	152.42	1,524,208.00		1,524,208.00			100.00	100.00				自筹
合计		79,471,239.72	122,090,646.22	1,524,208.00		200,037,677.94			1,105,562.50	155,166.66		

(3) 在建工程年末数比年初数增加了 151.71%，主要系 2012 年度里仁工业区厂区建设项目和研发中心投入增加所致。

**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
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	38,802,557.50			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	649,940.47	99,145.30		749,085.77
合计	40,317,997.97	99,145.30		40,417,143.27
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	1,378,254.62	782,314.20		2,160,568.82
专利技术	69,091.11	24,004.08		93,095.19
专有技术	157,500.00	63,000.00		220,500.00
外购商用软件	111,729.60	100,334.76		212,064.36
合计	1,716,575.33	969,653.04		2,686,228.37
<b>三、账面净值</b>				
土地使用权	37,424,302.88			36,641,988.68
专利技术	166,408.89			142,404.81
专有技术	472,500.00			409,500.00
外购商用软件	538,210.87			537,021.41
合计	38,601,422.64			37,730,914.90
<b>四、减值准备</b>				
土地使用权	-	-	-	-
专利技术	-	-	-	-
专有技术	-	-	-	-
外购商用软件	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
<b>五、账面价值</b>				
土地使用权	37,424,302.88			36,641,988.68
专利技术	166,408.89			142,404.81
专有技术	472,500.00			409,500.00
外购商用软件	538,210.87			537,021.41
合计	38,601,422.64			37,730,914.90

本年无形资产摊销额为 969,653.04 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	
压缩机及压缩机组的开发	-	24,406,715.00	-	-	24,406,715.00
空气循环系统	-	562,092.00	-	-	562,092.00
球墨铸造	-	244,177.49	-	-	244,177.49
合计	-	25,212,984.49	-	-	25,212,984.49

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 63.35%。

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
维修费		109,876.00	32,047.17		77,828.83	
服务费		73,160.00	29,596.67		43,563.33	
模具费		13,504.26			13,504.26	
合计		196,540.26	61,643.84		134,896.42	

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	1,283,002.37	942,090.57
递延收益	452,841.98	344,920.93
应付账款暂估	-	132,192.53
合计	1,735,844.35	1,419,204.03

(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	8,521,721.09	6,280,603.78
递延收益	3,018,946.52	2,299,472.84
应付账款暂估	-	881,283.51
合计	11,540,667.61	9,461,360.13

**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	6,280,603.78	2,286,967.31		45,850.00	8,521,721.09
合计	6,280,603.78	2,286,967.31		45,850.00	8,521,721.09

**15、短期借款**

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	-	43,631,733.26
合计	-	43,631,733.26

短期借款分类的说明：

上述质押借款年初数系 2011 年 12 月公司与招商银行福州五一支行签订了《应收账款国内保理协议（无追索权公开型）》（2011 年保理字第 21-0002 号）及《出口押汇申请书》两份协议，分别以应收账款和信用证作为质押借入了 3,800 万元及 5,631,733.26 元的资金，在本报告期公司全部归还了上述借款。

**16、应付票据**

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,195,201.25	12,288,719.65
合计	12,195,201.25	12,288,719.65

下一会计期间将到期的金额为 12,195,201.25 元。

公司应付票据主要是因材料采购而开给供应商的银行承兑汇票。

**17、应付账款**

(1) 应付账款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,789,241.05	20,090,350.12
1-2 年	1,128,712.82	937,586.26
2-3 年	47,019.15	92,138.01
3 年以上	51,158.01	25,050.00
合计	14,016,131.03	21,145,124.39

(2) 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。

## (3) 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	15,180.02	6.2855	95,414.02	-	-	-
瑞典克朗	-	-	-	100,000.00	0.9565	95,647.79
合计			95,414.02	100,000.00	0.9565	95,647.79

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日，应付账款余额中一年以上应付账款金额为 1,226,889.98 元，主要为尚未与供应商结算的货款。

**18、预收款项**

## (1) 预收账款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	14,601,189.21	19,042,759.83
1-2 年	4,425,741.18	199,269.40
2-3 年	42,574.00	162,239.85
3 年以上	144,350.33	63,036.46
合计	19,213,854.72	19,467,305.54

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

## (3) 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	1,067,227.82	6.2855	6,708,060.49	525,938.45	6.3009	3,313,885.58
欧元	-	-	-	82,930.90	8.1625	676,923.39
英镑	73,480.00	10.1611	746,637.63	-	-	-
合计			7,454,698.12			3,990,808.97

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日，预收款项余额中一年以上预收账款金额为 4,612,665.51 元，主要原因系以前年度预收货款的订单尚未执行完毕。

**19、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	1,994,304.00	33,558,160.14	28,791,250.71	6,761,213.43

项 目	年初余额	增加金额	减少金额	期末余额
二、职工福利费		489,472.85	489,472.85	
三、社会保险费		2,837,610.39	2,829,377.99	8,232.40
四、住房公积金		769,704.00	769,704.00	
五、辞退福利				
六、工会经费	18,964.00	57,314.40	71,385.60	4,892.80
七、职工教育经费		25,842.00	25,842.00	
八、非货币福利				
九、其他				
合计	2,013,268.00	37,738,103.78	32,977,033.15	6,774,338.63

应付工资期末余额主要为期末计提的 2012 年度尚未支付的工资及奖金。

## 20、应交税费

### (1) 明细情况

税 项	期末余额	年初余额
增值税	-2,260,045.94	-340,791.87
企业所得税	5,998,049.55	11,072,829.95
个人所得税	44,266.11	4,080,834.77
城市维护建设税	34,092.56	57,348.44
教育费附加	20,455.52	34,409.06
地方教育费附加	13,637.01	22,939.37
印花税	79,720.20	422,169.19
土地使用税	461,583.30	
房产税	457,461.73	-33,420.56
江海防洪堤费	-49,906.57	-43,182.48
残疾人就业保障金	1,593.98	
合 计	4,800,907.45	15,273,135.87

(2) 报告期执行的法定税率参见财务报表附注三。

## 21、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	848,815.94	173,209.55
1-2 年	70,867.00	25,683.00
2-3 年	25,683.00	-
3 年以上	-	-
合计	945,365.94	198,892.55

(2) 其他应付款 2012 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。

## (3) 2012 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
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

(4) 其他应付款 2012 年 12 月 31 日余额中账龄超过 1 年的款项为 96,550.00 元。

**22、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	2011-07-2 1	2014-06-20	人民币	6.6500%				15,000,000.00
招商银行 福州五一 支行	2011-08-2 4	2014-06-23	人民币	6.6500%				10,000,000.00
招商银行 福州五一	2011-10-1 1	2014-07-08	人民币	6.9825%				10,000,000.00

贷款单	起始日	终止日	币种	利率	期末余额		年初余额
支行				(%)			
招商银行 福州五一 支行	2011-11-0 4	2014-07-04	人民币	6.9825%			15,000,000.00
合计							50,000,000.00

长期借款全部于本年度归还。

### 23、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	3,018,946.52	2,299,472.84
合计	3,018,946.52	2,299,472.84

#### (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	2,299,472.84	1,000,000.00	280,526.32	3,018,946.52
合计	2,299,472.84	1,000,000.00	280,526.32	3,018,946.52

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颁发的榕财企（指）[2012]39 号文件，本公司收到高效节能制冰系统生产研发基地建设项目 1,000,000.00 元。

### 24、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	160,000,000.00						160,000,000.00

### 25、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	761,881,138.38	-	-	761,881,138.38
其他资本公积	-	-	-	-
合计	761,881,138.38	-	-	761,881,138.38

**26、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	23,615,079.76	7,099,543.77		30,714,623.53
任意盈余公积		12,852,279.56		12,852,279.56
合计	23,615,079.76	19,951,823.33		43,566,903.09

注：上表中本期增加的任意盈余公积系根据 2012 年 5 月 10 日 2011 年度股东大会决议审议并通过的《2011 年度利润分配方案》，按 2011 年度经审计归属于母公司所有者权益的净利润的 15%提取任意盈余公积。

**27、未分配利润**

项 目	金 额
调整前上年年末未分配利润	157,352,028.20
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,730,969.20
调整后年初未分配利润	155,621,059.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,890,167.39
减：提取法定盈余公积	7,099,543.77
提取任意盈余公积	12,852,279.56
应付普通股股利	20,800,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	183,759,403.06

说明：

- （1） 按照本年税后净利润的 10%计提法定盈余公积。
- （2） 根据 2012 年 5 月 10 日 2011 年度股东大会决议，按 2011 年度经审计归属于母公司所有者权益的净利润的 15%提取任意盈余公积。
- （3） 根据 2012 年 5 月 10 日 2011 年度股东大会决议，公司向股东分配 2011 年度现金股利 20,800,000.00 元。

**28、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	279,734,553.59	175,621,274.98	293,916,174.97	161,623,498.34
其他业务收入	6,741,167.78	4,956,158.51	9,955,294.99	3,823,528.07
合计	286,475,721.37	180,577,433.49	303,871,469.96	165,447,026.41

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冰机产品生产制造	279,734,553.59	175,621,274.98	293,916,174.97	161,623,498.34
合计	279,734,553.59	175,621,274.98	293,916,174.97	161,623,498.34

## (3) 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	113,152,176.53	73,812,329.79	117,547,553.80	62,144,377.89
片冰机	89,500,257.45	55,942,015.53	111,411,078.13	65,856,262.05
冷水机	18,459,799.59	9,213,812.17	19,831,340.43	8,565,380.05
管冰机	18,718,793.43	11,345,437.90	17,597,449.88	8,511,820.22
速冻机	15,101,159.14	11,151,265.42	5,013,122.21	4,012,269.74
其他冰机产品	24,802,367.45	14,156,414.17	22,515,630.52	12,533,388.39
合计	279,734,553.59	175,621,274.98	293,916,174.97	161,623,498.34

## (4) 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	152,854,086.25	103,617,603.54	162,840,085.67	101,907,288.50
境外销售	126,880,467.34	72,003,671.44	131,076,089.30	59,716,209.84
合计	279,734,553.59	175,621,274.98	293,916,174.97	161,623,498.34

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。

(5) 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。

(6) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
福建圣农食品有限公司	33,372,422.22	11.65
AL Kifah Building Materials Co.	27,932,477.28	9.75
GFORTUNE HT CO.L.L.C	16,081,291.27	5.61
BESTWORLD EQUIPMENT SDN BHDC	10,664,160.89	3.72
四川金川生物食品有限责任公司	10,096,581.17	3.52
合计	98,146,932.83	34.25

**29、营业税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,215,180.61	929,119.76
教育费附加	729,108.36	557,471.85
地方教育费附加	486,072.24	371,782.90
合 计	2,430,361.21	1,858,374.51

营业税金及附加的计缴标准参见参见财务报表附注三。

**30、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,876,150.36	4,138,762.47
运输费	1,559,182.14	3,008,116.88
差旅费	2,318,371.00	872,491.00
展览宣传费	2,251,683.06	1,178,751.62
维修费	2,271,931.14	1,144,618.04
其他	2,528,478.34	2,087,192.46
合 计	17,805,796.04	12,429,932.47

**31、管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,160,461.62	5,371,406.56
研发费用	14,588,878.45	8,442,481.67
折旧及摊销	3,221,021.02	2,567,209.24
中介机构服务费	726,661.94	385,500.00
办公费用	678,353.22	754,996.75
汽车等交通费用	2,069,700.20	1,671,795.34
税金	1,208,847.88	1,019,341.86
其他	1,909,119.13	906,449.79
合 计	32,563,043.46	21,119,181.21

**32、财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	766,419.34	2,324,578.10
减：利息收入	17,104,114.68	1,436,794.27
汇兑损益	-822,691.74	590,852.55
手续费	272,863.88	452,905.48
其他		
合 计	-16,887,523.20	1,931,541.86

**33、资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
应收款项坏账准备	2,286,967.31	3,015,217.64
合 计	2,286,967.31	3,015,217.64

**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	13,175,653.32	2,580,598.16
其他	120,000.00	170,475.00
合 计	13,295,653.32	2,751,073.16

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	2,125,000.00	340,000.00	[注 1]
企业扶持及补助资金	523,027.00	1,960,071.00	[注 2]
设备投资补助款 (从递延收益转入)	280,526.32	280,527.16	[注 3]
公司上市奖励、补助资金	10,247,100.00		[注 4]
合 计	13,175,653.32	2,580,598.16	

注 1：①福州财政局榕科 [2010] 126 号福州市财政局奖励资金 30,000.00 元； ②长乐市财政局长政综 [2008]52 号 2011 年驰名商标奖励 1,000,000.00 元； ③福州市科学技术局 闽政[2012]22 号奖励 2011 年度科技进步三等奖 50,000.00 元； ④长乐市科技文体局 长委[2008]42 号新型专利奖 315,000.00 元； ⑤福州市财政局 榕科[2012]79 号 重大项目配套奖励 300,000.00 元； ⑥福州市财政局 榕政综[2008]63 号 专利奖励 30,000.00 元；

⑦福州市公务员局 榕人引[2012]5 号 闽委办[2010]2 号 海西创业英才专项奖励 400,000.00 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长乐科技文化局长科文[2011]159 号项目经费 200,000.00 元；②长乐财政局外经局企业境外参展摊补助 13,000.00 元；③福建财政厅榕致办函[2011]30 号 2011 年展会扶持资金 20,000.00 元；④长乐市财政局电价补贴 5027 元；⑤长乐市对外贸易经济合作局企业 C 类展会参展补贴 20,000.00 元；⑥长乐市科技文体局 长科文[2010]145 号项目经费 150,000.00 元；⑦长乐市文体局 榕财教[2012]38 号 科技专项经费 100,000.00 元；⑧ 福建省农业对外经济合作中心 闽农外经[2012]10 号展位补贴费 15000 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。

注 4：①福州财政局榕财企（指）[2012]8 号长乐财政局企业上市奖励资金 350,000.00 元；②长乐市财政局 长政综[2010]154 号 企业上市奖励及补助 9,897,100.00 元。

### 35、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	316,425.54	231,154.04
其中：固定资产处置损失	316,425.54	231,154.04
捐赠支出	270,000.00	32,000.00
其他	6,553.58	9,012.70
合 计	592,979.12	272,166.74

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
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,998,549.55	15,417,829.95
递延所得税调整	-316,640.32	-550,591.40
合 计	11,681,909.23	14,867,238.55

### 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	68,890,167.39	85,681,863.73
加权平均股本数	160,000,000.00	123,333,333.33
每股收益	0.43	0.69

**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
利息收入	17,104,114.68
政府补助	13,895,127.00
收到的其他往来	400,526.32
合计	31,399,768.00

## (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
支付的各项期间费用	18,980,390.09
支付的捐赠	270,000.00
支付的其他往来	1,067,667.20
合计	20,318,057.29

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金主要项目

无

## (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
支付上市费用余项	1,063,249.25
合计	1,063,249.25

**39、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	68,720,408.03	85,681,863.73
加：资产减值准备	2,286,967.31	3,015,217.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,434,972.14	7,320,629.98
无形资产摊销	969,653.04	924,073.59
长期待摊费用摊销	61,643.84	55,452.34

项 目	本期金额	上期金额
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）	316,425.54	231,154.04
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）	-56,272.40	2,915,430.65
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）	-316,640.32	-550,591.40
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）	-2,692,527.36	4,554,988.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,150,869.87	-50,454,303.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,024,867.13	-6,791,397.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	57,548,892.82	46,902,517.92
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	468,561,020.96	779,060,117.83
减：现金的期初余额	779,060,117.83	45,388,169.71
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	-310,499,096.87	733,671,948.12

## (2) 现金及现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	468,561,020.96	779,060,117.83
其中：库存现金	50,600.27	48,369.09
可随时用于支付的银行存款	468,510,420.69	779,011,748.74
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		

项 目	期末数	期初数
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	468,561,020.96	779,060,117.83

不属于现金及现金等价物的货币资金情况说明：

2012 年度合并现金流量表中的“现金”期末余额为 468,561,020.96 元，合并资产负债表中“货币资金”期末余额为 470,525,567.63 元，差异 1,964,546.67 元，系合并现金流量表中的“现金”期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金（信用证保证金、银行承兑汇票保证金、保函保证金等）1,964,546.67 元。

2011 年度合并现金流量表中的“现金”期末余额为 779,060,117.83 元，合并资产负债表中“货币资金”期末余额为 782,763,982.12 元，差异 3,703,864.29 元，系合并现金流量表中的“现金”期末余额扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金（信用证保证金、银行承兑汇票保证金、保函保证金等）3,703,864.29 元。

## 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、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
福建雪人新能源技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建长乐	陈永青	技术服务、工程安装	30,000,000.00	90.00	90.00	59785931-9
福建雪人压缩机科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建长乐	林汝捷 <sup>1</sup>	生产制造	50,000,000.00	100.00	100.00	05230357-2

### 3、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(2012 年 4 月 18 日从本公司辞职)	77942053-4

### 4、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	产品及配件	参照市场价	4,017.09	0.06	13,541,016.33	4.61
合计				4,017.09	0.06	13,541,016.33	4.61

(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	13,000.00	15,000.00
实际担保金额		3,557.57	4,874.67

## 5、关联方应收应付款项

无

## 七、或有事项

截止 2012 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 2012 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 2012 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**

## (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	1,139,455.95	100.00	106,407.60	9.34	1,123,232.35	100.00	76,509.37	6.81
组合小计	1,139,455.95	100.00	106,407.60	9.34	1,123,232.35	100.00	76,509.37	6.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,139,455.95	100.00	106,407.60	9.34	1,123,232.35	100.00	76,509.37	6.81

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	680,279.95	59.70	34,014.00	996,567.35	88.72	49,828.37
1 至 2 年	346,161.00	30.38	34,616.10	37,020.00	3.30	3,702.00
2 至 3 年	31,270.00	2.74	6,254.00	76,145.00	6.78	15,229.00

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	71,745.00	6.30	21,523.50			
4 至 5 年				11,500.00	1.02	5,750.00
5 年以上	10,000.00	0.88	10,000.00	2,000.00	0.18	2,000.00
合计	1,139,455.95	100.00	106,407.60	1,123,232.35	100.00	76,509.37

(2) 2012 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) 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 至 2 年	17.55	投标保证金
福清市中新金属铸件有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	13.16	房屋租赁押金
福建东佳饲料有限公司	非关联方	130,000.00	1 年以内 30,000 1 至 2 年 100,000	11.41	房屋押金
浙江大学基建处	非关联方	100,000.00	1 年以内	8.78	投标保证金
迪拜 GFORTUNE	非关联方	80,198.20	1 年以内 10,453.20 3 至 4 年 69,745	7.04	签证押金
合计		660,198.20		57.94	

(4) 2012 年 12 月 31 日其他应收款余额中无应收关联方的款项。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建雪人新能源技术有限公司	成本法	13,500,000.00	-	13,500,000.00	13,500,000.00	90	90		-	-	-
福建雪人压缩机科技有限公司	成本法	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00	100	100		-	-	-
合计		63,500,000.00	-	63,500,000.00	63,500,000.00				-	-	-

### 4、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	279,734,553.59	175,621,274.98	293,916,174.97	161,623,498.34
其他业务收入	6,777,167.78	4,956,158.51	9,955,294.99	3,823,528.07
合计	286,511,721.37	180,577,433.49	303,871,469.96	165,447,026.41

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冰机产品生产制造	279,734,553.59	175,621,274.98	293,916,174.97	161,623,498.34
合计	279,734,553.59	175,621,274.98	293,916,174.97	161,623,498.34

## (3) 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	113,152,176.53	73,812,329.79	117,547,553.80	62,144,377.89
片冰机	89,500,257.45	55,942,015.53	111,411,078.13	65,856,262.05
冷水机	18,459,799.59	9,213,812.17	19,831,340.43	8,565,380.05
管冰机	18,718,793.43	11,345,437.90	17,597,449.88	8,511,820.22
速冻机	15,101,159.14	11,151,265.42	5,013,122.21	4,012,269.74
其他冰机产品	24,802,367.45	14,156,414.17	22,515,630.52	12,533,388.39
合计	279,734,553.59	175,621,274.98	293,916,174.97	161,623,498.34

## (4) 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	152,854,086.25	103,617,603.54	162,840,085.67	101,907,288.50
境外销售	126,880,467.34	72,003,671.44	131,076,089.30	59,716,209.84
合计	279,734,553.59	175,621,274.98	293,916,174.97	161,623,498.34

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。

(5) 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。

(6) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
福建圣农食品有限公司	33,372,422.22	11.65
AL Kifah Building Materials Co.	27,932,477.28	9.75

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
GFORTUNE HT CO.L.L.C	16,081,291.27	5.61
BESTWORLD EQUIPMENT SDN BHDC	10,664,160.89	3.72
四川金川生物食品有限责任公司	10,096,581.17	3.52
合计	98,146,932.83	34.25

### 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	70,995,437.66	85,681,863.73
加：资产减值准备	2,239,525.21	3,015,217.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,386,190.77	7,320,629.98
无形资产摊销	969,653.04	924,073.59
长期待摊费用摊销	61,643.84	55,452.34
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）	316,425.54	231,154.04
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）	-56,272.40	2,915,430.65
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）	-304,779.80	-550,591.40
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）	-2,692,527.36	4,554,988.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,036,627.84	-50,454,303.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,290,322.54	-6,791,397.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,588,346.12	46,902,517.92
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	417,227,017.26	779,060,117.83
减：现金的期初余额	779,060,117.83	45,388,169.71
现金等价物的期末余额		

项 目	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-361,833,100.57	733,671,948.12

## 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	-316,425.54	
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）	13,175,653.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-156,553.58	
所得税影响金额	-1,905,401.13	
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	10,797,273.07	

### 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	6.13	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.17	0.36	0.36

#### （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；E<sub>0</sub> 为归属于本公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 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；E<sub>j</sub> 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；M<sub>0</sub> 为报告月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 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：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 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董事会 2013 年 4 月 22 日批准通过。

## 第十一节 备查文件目录

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

福建雪人股份有限公司

董事长：

二〇一三年四月二十三日