



福建雪人股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

<b>2013 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	22
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告.....	28
第九节 备查文件目录.....	56

## 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
香港雪人	指	香港雪人科技有限公司
杭州龙华	指	杭州龙华环境集成系统有限公司
雪人新能源	指	福建雪人新能源技术有限公司
压缩机公司	指	福建雪人压缩机科技有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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	念保敏
联系地址	福建省福州长乐市闽江口工业区洞山西路	福建省福州长乐市闽江口工业区洞山西路
电话	0591-28513121	0591-28513121
传真	0591-28513121	0591-28513121
电子信箱	zwx@snowkey.com	nbm1690@snowkey.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	福建省福州滨海工业区
公司注册地址的邮政编码	350217
公司办公地址	福建省福州长乐市闽江口工业区洞山西路
公司办公地址的邮政编码	350200
公司网址	www.snowkey.com
公司电子信箱	snowman@snowkey.com
临时公告披露的指定网站查询日期	2013 年 08 月 28 日
临时公告披露的指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	159,628,611.08	110,595,406.82	44.34%
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,213,792.86	33,404,887.97	-21.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	25,078,944.79	24,650,516.41	1.74%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-8,375,336.67	21,661,778.97	-138.66%
基本每股收益(元/股)	0.16	0.21	-23.81%
稀释每股收益(元/股)	0.16	0.21	-23.81%
加权平均净资产收益率(%)	2.26%	3%	-0.74%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,332,393,921.11	1,211,502,430.71	9.98%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,139,182,667.79	1,149,207,444.53	-0.87%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	-23,135.20	
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)	1,132,947.16	主要系政府给予企业的技术更新改造项目补助款等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	225,271.62	
减: 所得税影响额	200,235.51	
合计	1,134,848.07	--

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

报告期内，公司实现营业收入15,962.86万元，同比增长44.34%；实现归属于母公司的净利润2,621.38万元，同比下降21.53%；每股收益0.16元，同比下降23.81%；综合毛利率比上年同期下降1.89%，但较上年末有所回升。

2013年上半年，国内经济复苏乏力，尤其是国内食品危机给公司食品行业的快速增长带来一定冲击；同时，中东建筑行业回暖，部分海外市场复苏，为公司产品出口提供了有力的支撑。公司针对国内外市场出现的新变化，认真克服各项不利因素，一方面通过调整产品结构、加快产品研发、提升产品性能、提高服务质量等措施，维护原有的市场和客户；另一方面根据市场变化加大营销力度，进一步拓展公司新的业务领域和销售区域，并取得一定成效。报告期内，公司主营业务收入比上年同期增长44.34%。其中，零售行业与建筑行业销售收入同比增长89.04%，弥补了食品行业下降带来的影响；产品出口同比增长35.21%；同时公司通过参股控股方式，合并报表收入同比增加1552.20万元。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润同比下降21.53%，主要原因为：①为进一步开拓市场，公司加大了营销力度；同时，公司在企业标准化、内控管理方面投入较多，导致报告期内销售及管理费用同比增加60.60%；②公司2012上半年获得政府补贴及上市奖励款项达1070.54万元，报告期内补贴款项大幅减少，仅为138.99万元；③报告期内募集资金利息收入同比下降51.25%。

### 二、主营业务分析

概述：

公司 2013年1-6月总体经营情况：

2013年1-6月主要经营指标的完成情况：2013年1-6月公司实现营业收入15,962.86万元，比上年同期增长44.34%，实现归属于母公司的净利润2,621.38万元，比上年同期下降21.53%，每股收益0.16元，比上年同期下降23.81%。

2013年1-6月实现归属于母公司净利润下降21.53%的主要原因是：2013年1-6月因募集资金产生的利息收入大幅减少、政府补助收入减少以及期间费用增加所致。

2013年1-6月，国内上半年的食品危机给公司食品行业的快速增长带来一定冲击，在此环境下，公司积极调整产品结构、加大市场开发力度，紧紧抓住公司制冰系统的技术和市场优势，同时瞄准中东地区建筑行业回暖的契机加大营销力度，取得较显著的成效。2013年1-6月公司主营收入在食品行业快速增长带动下，实现44.34%的同比增长，较上年同期有所回升。

2013年1-6月公司综合毛利率较上年同期下降1.89%，但较上年末有所回升，停止了去年下半年毛利率下滑的趋势，另外由于今年上半年并表的子公司因属于低毛利率的建安企业，导致公司综合毛利率略有下降。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	159,628,611.08	110,595,406.82	44.34%	主要系本期公司调整产品结构有效促进销售增长以及本期子公司收入并表增加所致。
营业成本	100,262,721.54	67,369,058.69	48.83%	主要系销售增长原因所致。
销售费用	9,412,596.88	4,849,870.88	94.08%	主要系公司销售人工薪酬、宣传展览费、运费等增加所致。
管理费用	17,106,681.06	11,662,664.16	46.68%	主要系本期公司人工薪酬、税费、办公费、差旅费等增加所致。



财务费用	-745,870.11	-4,182,437.54	-82.17%	主要系募集资金存款减少引起利息收入减少所致。
所得税费用	4,461,663.99	5,929,598.26	-24.76%	
研发投入	18,806,071.96	17,354,225.66	8.37%	
经营活动产生的现金流量净额	-8,375,336.67	21,661,778.97	-138.66%	主要系募集资金产生的利息收入和政府补助收入减少以及期间费用增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-218,882,095.28	-91,859,174.34	138.28%	主要系募投项目投入、对外投资所支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	45,628,850.83	-95,730,266.59	-147.66%	主要系上期偿还借款现金流出较多，本期不但无偿还借款情况，同时还增加借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-182,479,335.06	-165,323,661.78	10.38%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司2013年第一季度披露公司2013年上半年预计归属于上市公司股东的净利润下降30%—10%。本报告期内，公司实现的归属于上市公司股东的净利润为26,213,792.86元，比去年同期下降21.53%，与前期预测情况相符。

### 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	137,652,902.88	87,182,551.90	36.66%	26.69%	32.93%	-2.97%
机电设备安装	9,833,398.00	6,341,315.35	35.51%			
贸易	5,688,623.92	4,847,598.35	14.78%			
合计	153,174,924.80	98,371,465.60	35.78%	40.97%	49.99%	-3.86%
分产品						
制冰成套系统	76,401,539.80	49,577,233.33	35.11%	77.43%	102.2%	-7.95%
片冰机	37,608,257.54	22,911,931.32	39.08%	14.46%	8.04%	3.62%
冷水机	7,284,056.96	3,697,181.17	49.24%	10.23%	-1.22%	5.88%
其他冰机产品	16,359,048.58	10,996,206.08	32.78%	-37.39%	-31.77%	-5.54%

中央空调系统	9,833,398.00	6,341,315.35	35.51%			
中央空调设备	5,688,623.92	4,847,598.35	14.78%			
合计	153,174,924.80	98,371,465.60	35.78%	40.97%	49.99%	-3.86%
分地区						
境内销售	85,999,741.32	58,706,714.76	31.74%	44.54%	53.32%	-3.91%
境外销售	67,175,183.48	39,664,750.84	40.95%	36.65%	45.32%	-3.52%
合计	153,174,924.80	98,371,465.60	35.78%	40.97%	49.99%	-3.86%

## 四、核心竞争力分析

### （一）技术与研发优势

公司致力于工业及高端商业制冰机及制冰系统的研发和制造，拥有各式制冰设备的核心技术；并自行总结了多项国内先进的生产加工工艺。公司拥有一支具有创新能力的技术团队，围绕应用领域和市场需求同步进行新产品、新技术的研发，研发成果逐年增加，产品应用领域不断拓宽。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螺杆制冷压缩机，研发工作进展顺利，并形成多项国家专利。

### （二）品牌与市场优势

公司是中国最大的制冰设备供应商，公司的研发能力、生产技术、工艺水平均处于国际领先水平，公司产品在国内外有较高的知名度，产品远销欧洲、亚洲、南美洲、非洲等50多个国家和地区。公司的SNOWKEY商标已在中东7个国家注册，并在其他30多个国家注册了马德里体系国际商标。公司的“雪人”字号获得“福建省企业知名字号”，并获得“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。

### （三）精细化管理优势

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；在信息化管理方面，公司引进先进的开发系统，创建了信息共享平台；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、系统化的管理目标，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，保障了产品的品质。

## 五、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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
38,118,060.00	13,500,000.00	182.36%
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	100%

	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）	
香港雪人科技有限公司	研发和销售制冷设备、冷冻、冷藏、空调、环保设备及制冷工程所需配套产品；相关产品的进出口业务。	100%
福建雪人制冷工程技术有限公司	制冷设备研发；制冷工程技术咨询；制冷设备安装工程、机电安装工程、防腐保温工程、钢结构安装工程承包（凭资质证书开展经营）；销售冷冻、冷藏、空调、环保设备及制冷工程所需配套产品。	90%

## （2）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票		OPCON AK	25,430,018.53	0	0%	34,441,415	10%	13,499,140.40	-11,930,878.13	可供出售金融资产	定向增发
合计			25,430,018.53	0	--	34,441,415	--	13,499,140.40	-11,930,878.13	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

2013年4月22日召开的公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于同意全资子公司香港雪人科技有限公司认购OPCON AB公司定向发行股票的议案》，同意下属全资子公司香港雪人认购瑞典OPCON AB公司在纳斯达克OMX斯德哥尔摩证券交易所定向增发34,441,415股的股份，股份认购的总金额为26,864,303.70SEK,折合人民币约为2543万元。公司于2013年6月3日完成本次股份认购事项。股份购买完成后，公司将通过香港雪人持有瑞典OPCON AB公司10%的股份，成为OPCON AB的第二大股东。

## 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	16,443.3
已累计投入募集资金总额	52,923.41
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

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，公司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》。

2.报告期内募集资金使用情况：截至 2013 年 6 月 30 日，公司报告期内使用募集资金人民币 16,443.30 万元，累计使用募集资金总额人民币 52,923.41 万元，募集资金存放专项账户余额为人民币 21,480.69 万元（募集资金专户的存款利息收入 1,791.92 万元，银行手续费支出 1.35 万元）。

## （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(%)=(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	10,956.59	37,993.37	99.98%	2013年09月30日	0	否	否
技术研发中心建设项目	否	5,000	5,000	1,682.47	4,992.37	99.85%	2013年10月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	43,000	43,000	12,639.06	42,985.74	--	--	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	2,700	100%	2012年06月11日	0		
高效节能制冷压缩机产业园项目	否	22,650	22,650	790.71	2,974.14	13.13%		0		
归还银行贷款（如有）	--	2,600	2,600		2,600	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	1,663.53	1,663.53	1,663.53	1,663.53	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	29,613.53	29,613.53	3,804.24	9,937.67	--	--	0	--	--
合计	--	72,613.53	72,613.53	16,443.3	52,923.41	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.公司承诺募投项目为高效节能制冰系统生产基地建设项目和技术研发中心建设项目。由于两个项目原定设备已不能满足公司技术开发和产品生产要求，为确保公司募投项目具备长期、持续、稳定的竞争能力，公司以功能性和适用性更强、精度、效率和自动化水平更高的新选型设备替代原计划采购的部分进口及国产设备。由于中途变更设备导致原定计划实施进度延缓，且新设备的采购运输、安装调试等均需要一定时间，故对原募投项目实施进度作出调整，募投项目实施进度调整后，两项募集资金投资项目的正式投产日期由原定的 2013 年 3 月底顺延至 2013 年 9 月底。详见 2012 年 9 月 26 日公司刊登于巨潮资讯网上的《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									

	<p>告》和《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》。</p> <p>2.根据超募项目高效节能制冷压缩机组产业园项目的可行性研究报告，该项目将于 2012 年 10 月开工建设，2014 年 7 月投产。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 月开工建设未能按时进行，该项目将延期。该项目具体情况详见 2013 年 8 月 28 日公司刊登于巨潮资讯网上的《关于超募项目高效节能制冷压缩机组产业园项目延期实施的公告》。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>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，截止本报告期末,公司已使用超募资金 2,700 万元支付全部出资款。</p> <p>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。截止本报告期末，该项目已支付项目前期费用 2,974.14 万元，其中支付 1,974.14 万元技术开发费用和 1000 万元的征地保证金。</p>
募集资金投资项目实	不适用
募集资金投资项目实	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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等同金额的自筹资金。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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>经 2013 年 5 月 20 日第二届董事会第四次会议决议通过,同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求情况和正常进行的前提下,使用剩余的超募资金 1,663.53 万元暂时补充公司流动资金，使用期限自本次决议通过之日起不超过十二个月（即 2013 年 5 月 20 日至 2014 年 5 月 19 日），公告编号：2013-021，本公告独立董事发表了独立意见及通过了国都证券有限责任公司的专项核查意见。</p>
项目实施出现募集资	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) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司《2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2013 年 08 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建雪人新能源技术有限公司	子公司	设备安装	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	42000000	48,597,320.23	41,537,958.20	6,000,000.00	1,140,900.98	1,235,551.77
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、热交换器、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	50000000	48,839,831.97	48,675,101.61	0.00	-745,546.68	-747,462.33
香港雪人科技有限公司	子公司	商贸	研发和销售制冷设备、冷冻、冷藏、空调、环保设备及制冷工程所需配套产品；相关产品的进出口业务。	10 万美元	14,296,849.12	-11,344,755.88	0.00	-31,937.75	-31,937.75
福建雪人制冷工程技术有限公司	子公司	商贸	制冷设备研发；制冷工程技术咨询；制冷设备安装工程、机电安装工程、防腐保温工程、钢结构安装工程承包（凭资质证书开展经营）；销售冷冻、冷藏、空调、环保设备及制冷工程所需配套产品	20000000	10,000,919.72	10,000,919.72	0.00	919.72	919.72

#### 4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计 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	969	969	8.43%	无
合计	11,500	969	969	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期	2012 年 06 月 14 日				
临时公告披露的指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

注：该项目为公司超募资金投资项目高效节能制冷压缩机组产业园项目的配套项目，由于高效节能制冷压缩机组产业园项目延期实施，该项目也相应延期实施。

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-25%	至	-10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,621.16	至	4,345.39
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,828.21		
业绩变动的原因说明	1、公司研发项目增加、营销力度加大导致管理费用、销售费用较上年同期增幅较大； 2、公司部分全资子公司尚处于持续投入阶段，发生的相关费用将导致公司利润同比下降； 3、政府补贴及利息收入同比大幅减少。		

#### 七、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

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。

2013年7月12日，2012年度股东分红派息已实施完毕。

#### 八、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
2013 年 02 月 20 日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司主要产品介绍

2013年04月10日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	公司研发的压缩机样机相关情况
2013年06月05日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组
2013年06月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组
2013年06月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组



## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司一直致力于推动建立和完善现代企业制度、规范上市公司运作，完善公司治理结构。报告期内，公司严格按照《公司法》、《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》等相关法律法规和现代企业制度的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，并持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司形成了以股东大会、董事会、监事会及高级管理层的“三会一层”议事规则体系，该体系能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利。公司能够严格按照《上市公司股东大会规则》的要求召集、召开股东大会。公司董事会成员有9名，其中独立董事3名，全体董事均能严格按照有关规定行使职权，积极参加公司召开的董事会会议，关注公司的经营和发展，在公司规范运作、科学决策、维护中小投资者权益发挥了积极作用。公司监事会成员有3名。全体监事均能依照有关规定，对公司股东大会、董事会会议的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员执行职务的情况以及公司管理制度等进行了监督，对公司的重大事项进行了审议，依法履行了监督职责。

报告期内，公司共召开1次年度股东大会，5次董事会，2次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。公司的治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

截至本报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

焦金龙	3300 注 1	3,300	所涉及的资产 产权已全部过 户	本次并购会带 动公司相关产 品的销售, 将 对公司经营业 绩的提升产生 积极影响。	21.13 万元	0.8%	否		2013 年 06 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
-----	----------	-------	-----------------------	--	----------	------	---	--	---------------------	---

注 1: 交易价格 3300 万元包含两部分, 一是以 2000 万元人民币认购杭州龙华增资额 700 万元人民币, 占增资后注册资本的 29.56%; 二是以 1300 万元人民币受让杭州龙华股东焦金龙持有的杭州龙华 21.44% 的股权。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位: 万元

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
香港雪人科技有限 公司	2013 年 04 月 24 日	3,000	2013 年 06 月 03 日	2,860	连带责任 保证	36 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			2,860	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			2,860	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			2,860	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			3,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			2,860	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				2.51%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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; 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; 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份, 也不由发行人回购该部分股份; 其在中国境内任职期间, 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%。</p>	2011 年 11 月 18 日	36 个月	按承诺履行
	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
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	2012 年 08 月 22 日	36 个月	按承诺履行

		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%。			
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（如有）	无				

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

2013年6月17日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于筹划重大资产重组事项的议案》，同意公司筹划重大资产重组事项。公司股票已于2013年6月13日开市时起停牌。详见公司于2013年6月3日、6月8日、7月6日刊登于巨潮资讯网上的相关公告。

停牌期间，公司及有关各方全力推进本次重大资产重组的各项工作。公司承诺在2013年8月30日前披露符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号—上市公司重大资产重组申请文件》要求的重大资产重组预案或报告书。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》及深圳证券交易所关于上市公司重大资产重组信息披露工作备忘录的有关规定，继续停牌期间，公司将充分及时地履行信息披露义务，每周发布一次重大资产重组事项进展情况公告，直至重大资产重组预案确定并在指定信息披露媒体公告后复牌。

## 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	68,412,000	42.76%						68,412,000	42.76%
3、其他内资持股	64,200,000	40.13%						64,200,000	40.13%
其中：境内法人持股	0	0%						0	0%
境内自然人持股	64,200,000	40.13%						64,200,000	40.13%
5、高管股份	4,212,000	2.63%						4,212,000	2.63%
二、无限售条件股份	91,588,000	57.24%						91,588,000	57.24%
1、人民币普通股	91,588,000	57.24%						91,588,000	57.24%
三、股份总数	160,000,000	100%						160,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	25,432							
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	质押	16,500,000
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
周涛	境内自然人	3.88%	6,201,700	0	0	6,201,700		
叶铃	境内自然人	1.8%	2,880,000	0	0	2,880,000		
上海科宝股权投资 有限公司	境内非国有法人	1.8%	2,880,000	0	0	2,880,000		
南京建源智金投 资中心	境内非国有法人	1.73%	2,760,000	0	0	2,760,000		
张绪生	境内自然人	1.5%	2,400,000	0	0	2,400,000		
洪金膜	境内自然人	1.5%	2,400,000	0	0	2,400,000		
林汝捷 2	境内自然人	1.31%	2,100,000	0	1,575,000	525,000		
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			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		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类	数量			
陈存忠		11,316,000		人民币普通股		11,316,000		
周涛		6,201,700		人民币普通股		6,201,700		
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		
南京建源智金投资中心(有限合伙)		2,760,000		人民币普通股		2,760,000		
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		
赵建光		2,015,102		人民币普通股		2,015,102		
杜向东		1,920,000		人民币普通股		1,920,000		
北京德道教育科技有限公司		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。					
参与融资融券业务股东情况说明			未知					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
华耀虹	副总经理	任免	2013 年 04 月 23 日	聘任
林松生	副总经理	任免	2013 年 04 月 23 日	聘任



## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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	291,484,582.52	470,525,567.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	900,000.00	6,232,259.97
应收账款	148,617,284.37	114,606,216.71
预付款项	225,290,765.66	120,765,907.97
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	24,000,975.41	1,934,448.28
买入返售金融资产		
存货	134,620,233.87	118,204,784.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		7,400.00
流动资产合计	824,913,841.83	832,276,585.20

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	13,499,140.40	
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	121,723,644.72	114,373,527.41
在建工程	287,758,563.37	200,037,677.94
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	37,327,001.58	37,730,914.90
开发支出	38,822,779.45	25,212,984.49
商誉	5,673,169.25	
长期待摊费用	373,305.84	134,896.42
递延所得税资产	2,302,474.67	1,735,844.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	507,480,079.28	379,225,845.51
资产总计	1,332,393,921.11	1,211,502,430.71
流动负债：		
短期借款	56,641,605.00	
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	10,458,332.53	12,195,201.25
应付账款	43,073,002.77	14,016,131.03
预收款项	22,122,843.49	19,213,854.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,028,823.84	6,774,338.63
应交税费	-3,948,063.15	4,800,907.45

应付利息		
应付股利	19,200,000.00	
其他应付款	7,785,312.29	945,365.94
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	158,361,856.77	57,945,799.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	271,837.15	
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,878,683.36	3,018,946.52
非流动负债合计	3,150,520.51	3,018,946.52
负债合计	161,512,377.28	60,964,745.54
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	749,950,260.25	761,881,138.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	43,566,903.09	43,566,903.09
一般风险准备		
未分配利润	185,665,504.45	183,759,403.06
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,139,182,667.79	1,149,207,444.53
少数股东权益	31,698,876.04	1,330,240.64
所有者权益（或股东权益）合计	1,170,881,543.83	1,150,537,685.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,332,393,921.11	1,211,502,430.71

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	238,280,811.57	419,191,563.93
交易性金融资产		
应收票据	900,000.00	6,232,259.97
应收账款	129,035,862.81	114,606,216.71
预付款项	202,383,394.11	110,672,507.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,323,266.50	1,033,048.35
存货	111,543,216.39	118,204,784.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		7,400.00
流动资产合计	684,466,551.38	769,947,781.57
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	101,618,060.00	63,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	111,053,100.71	113,804,795.98
在建工程	287,758,563.37	200,037,677.94
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	37,327,001.58	37,730,914.90
开发支出	38,822,779.45	25,212,984.49
商誉		

长期待摊费用	373,305.84	134,896.42
递延所得税资产	2,145,801.77	1,723,983.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	579,098,612.72	442,145,253.56
资产总计	1,263,565,164.10	1,212,093,035.13
流动负债：		
短期借款	19,000,000.00	
交易性金融负债		
应付票据	10,458,332.53	12,195,201.25
应付账款	33,801,620.55	14,016,131.03
预收款项	19,764,959.45	19,285,854.72
应付职工薪酬	2,769,563.50	6,571,031.00
应交税费	-3,890,031.52	4,783,252.95
应付利息		
应付股利	19,200,000.00	
其他应付款	1,579,702.52	909,902.86
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	102,684,147.03	57,761,373.81
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,878,683.36	3,018,946.52
非流动负债合计	2,878,683.36	3,018,946.52
负债合计	105,562,830.39	60,780,320.33
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	43,566,903.09
一般风险准备		
未分配利润	192,554,292.24	185,864,673.33
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,158,002,333.71	1,151,312,714.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,263,565,164.10	1,212,093,035.13

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	159,628,611.08	110,595,406.82
其中：营业收入	159,628,611.08	110,595,406.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	130,173,619.96	81,581,977.78
其中：营业成本	100,262,721.54	67,369,058.69
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	1,500,721.08	1,077,664.59
销售费用	9,412,596.88	4,849,870.88
管理费用	17,106,681.06	11,662,664.16
财务费用	-745,870.11	-4,182,437.54
资产减值损失	2,636,769.51	805,157.00
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）	29,454,991.12	29,013,429.04
加：营业外收入	1,389,947.16	10,705,390.16
减：营业外支出	54,863.58	406,129.50
其中：非流动资产处置损失	23,135.20	170,060.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,790,074.70	39,312,689.70
减：所得税费用	4,461,663.99	5,929,598.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,328,410.71	33,383,091.44
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	26,213,792.86	33,404,887.97
少数股东损益	114,617.85	-21,796.53
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.21
（二）稀释每股收益	0.16	0.21
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	26,328,410.71	33,383,091.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,213,792.86	33,404,887.97
归属于少数股东的综合收益总额	114,617.85	-21,796.53

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	144,178,589.16	110,595,406.82
减：营业成本	88,901,086.64	67,369,058.69

营业税金及附加	1,230,439.79	1,077,664.59
销售费用	8,773,967.86	4,718,834.04
管理费用	14,843,139.09	11,569,973.21
财务费用	-235,197.09	-4,176,675.04
资产减值损失	1,718,819.47	805,157.00
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）	28,946,333.40	29,231,394.33
加：营业外收入	1,389,947.16	10,705,390.16
减：营业外支出	54,593.33	406,129.50
其中：非流动资产处置损失	23,135.20	170,060.92
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,281,687.23	39,530,654.99
减：所得税费用	4,392,068.32	5,929,598.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,889,618.91	33,601,056.73
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.21
（二）稀释每股收益	0.16	0.21
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	25,889,618.91	33,601,056.73

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	137,158,891.45	124,923,930.20
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	1,294,782.61	141,728.07
收到其他与经营活动有关的现金	3,801,432.33	15,873,815.48
经营活动现金流入小计	142,255,106.39	140,939,473.75
购买商品、接受劳务支付的现金	94,381,652.27	82,333,063.58
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	22,841,733.86	14,063,858.72
支付的各项税费	10,809,437.50	12,964,012.58
支付其他与经营活动有关的现金	22,597,619.43	9,916,759.90
经营活动现金流出小计	150,630,443.06	119,277,694.78
经营活动产生的现金流量净额	-8,375,336.67	21,661,778.97
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	22,000.00	202,118.07
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	22,000.00	202,118.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	184,748,249.06	92,061,292.41

投资支付的现金	34,155,846.22	
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	218,904,095.28	92,061,292.41
投资活动产生的现金流量净额	-218,882,095.28	-91,859,174.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	1,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00	1,500,000.00
取得借款收到的现金	44,764,030.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	45,764,030.00	1,500,000.00
偿还债务支付的现金		91,681,775.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,179.17	4,836,890.78
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		711,600.00
筹资活动现金流出小计	135,179.17	97,230,266.59
筹资活动产生的现金流量净额	45,628,850.83	-95,730,266.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-850,753.94	604,000.18
五、现金及现金等价物净增加额	-182,479,335.06	-165,323,661.78
加：期初现金及现金等价物余额	468,561,020.96	779,060,117.83
六、期末现金及现金等价物余额	286,081,685.90	613,736,456.05

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	135,421,491.45	124,923,930.20
收到的税费返还	1,294,782.61	141,728.07
收到其他与经营活动有关的现金	3,161,045.57	15,714,052.98
经营活动现金流入小计	139,877,319.63	140,779,711.25
购买商品、接受劳务支付的现金	78,472,649.35	82,333,063.58
支付给职工以及为职工支付的现金	21,098,439.59	14,063,858.72
支付的各项税费	10,435,509.76	12,964,012.58
支付其他与经营活动有关的现金	17,380,201.50	9,771,082.11
经营活动现金流出小计	127,386,800.20	119,132,016.99
经营活动产生的现金流量净额	12,490,519.43	21,647,694.26
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	22,000.00	202,118.07
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	22,000.00	202,118.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	176,167,655.29	92,053,743.41
投资支付的现金	38,118,060.00	13,500,000.00
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	214,285,715.29	105,553,743.41
投资活动产生的现金流量净额	-214,263,715.29	-105,351,625.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	19,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	19,000,000.00	
偿还债务支付的现金		91,681,775.81

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,583.33	4,836,890.78
支付其他与筹资活动有关的现金		711,600.00
筹资活动现金流出小计	58,583.33	97,230,266.59
筹资活动产生的现金流量净额	18,941,416.67	-97,230,266.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-817,284.90	604,000.18
五、现金及现金等价物净增加额	-183,649,064.09	-180,330,197.49
加：期初现金及现金等价物余额	417,227,017.26	779,060,117.83
六、期末现金及现金等价物余额	233,577,953.17	598,729,920.34

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			43,566,903.09		183,759,403.06		1,330,240.64	1,150,537,685.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		-11,930,878.13					1,906,101.39		30,368,635.40	20,343,858.66
(一) 净利润							26,213,792.86		114,617.85	26,328,410.71
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							26,213,792.86		114,617.85	26,328,410.71
(三) 所有者投入和减少资本									22,105,25	22,105,257

									7.12	.12
1. 所有者投入资本									22,105,257.12	22,105,257.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-24,307,691.47	4,119,173.48
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-19,200,000.00	-19,200,000.00
4. 其他									-5,107,691.47	4,119,173.48
(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			-11,930,878.13						4,029,586.95	-7,901,291.18
四、本期期末余额	160,000,000.00	749,950,260.25			43,566,903.09		185,665,504.45		31,698,876.04	1,170,881,543.83

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	160,000,000.00	761,881,138.38			23,615,079.76		155,621,059.00			1,101,117,277.14

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

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			43,566,903.09		185,864,673.33	1,151,312,714.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,000,000.00	761,881,138.38			43,566,903.09		185,864,673.33	1,151,312,714.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							6,689,618.91	6,689,618.91
（一）净利润							25,889,618.91	25,889,618.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,889,618.91	25,889,618.91
（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							-19,200,000.00	-19,200,000.00
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-19,200,00 0.00	-19,200,00 0.00
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	160,000,00 0.00	761,881,13 8.38			43,566,903 .09		192,554,29 2.24	1,158,002, 333.71

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	160,000,00 0.00	761,881,13 8.38			23,615,079 .76		155,621,05 9.00	1,101,117, 277.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	160,000,00 0.00	761,881,13 8.38			23,615,079 .76		155,621,05 9.00	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

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

### 三、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。

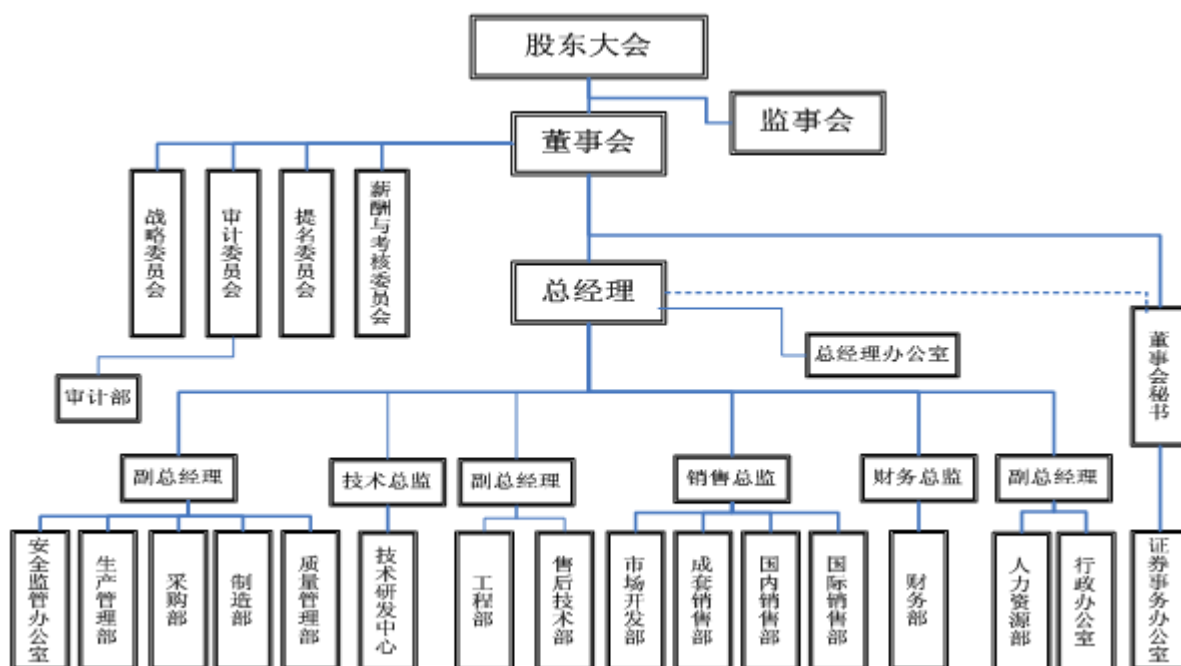
公司经营范围：制造和销售冷冻、冷藏、空调、环保设备及制冷工程所需配套产品；制冷设备、环保设备安装调试、维修服务；制冷设备研发、技术咨询；钢结构制作与安装，防腐保温工程；许可范围的进出口业务；五金交电化工（不含化学危险品）及机电设备、金属材料的贸易销售。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营）。

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：



## 四、公司主要会计政策、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) 非同一控制下的企业合并

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

#### (1) 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，其余部分应当冲减少数股东权益。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 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、外币业务和外币报表折算

### (1) 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。

### (2) 外币财务报表的折算

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### C、应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

B、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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；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。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%

4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

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

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) 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、投资性房地产

无

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。本公司暂无融资租入固定资产。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10-15	5%	6.33-9.50
运输设备	10	5%	9.5
其他设备	5	5%	19

#### (4) 固定资产的减值测试方法、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。

## (5) 其他说明

无

## 15、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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。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。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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。当暂停资本化的资产重新恢复购建或者生产活动所发生的借款费用再开始资本化。

### (4) 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。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、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。

## 20、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。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

- 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) 预计负债的计量方法

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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

无

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助主要包括与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助两种类型。

## (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### A、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。

#### B、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。

### (2) 融资租赁会计处理

无

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

### 30、资产证券化业务

无

### 31、套期会计

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

报告期内公司无会计政策、会计估计变更。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

报告期内公司无前期会计差错更正。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无



## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、加工及修理修配劳务收入	17%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

### 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、2013年减按15%的税率征收企业所得税。

### 3、其他说明

无

## 六、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

单位: 元

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	人民币 42,000,000.00	新能源制冷技术的开发、服务、承包、安装	42,000,000.00		100%	100%	是			
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	人民币 50,000,000.00 元	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			
香港雪人科技有限公司	有限责任公司	中国香港	贸易和投资	美元 100,000.00 元	研发和销售制冷设备、冷冻、冷藏、空调、环保设备及制冷工程所需配套产品；相关产品的进出口业务	618,060.00		100%	100%	是			
福建雪人制冷工程技术有限公司	有限责任公司	福建长乐	工程安装	人民币 20,000,000.00 元	制冷技术的开发、服务、承包、安装	9,000,000.00		90%	90%	是	1,000,000.00	-91.97	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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
杭州龙 华空调 设备销 售有限 公司	有限责 任公司	杭州	销售及 维修安 装	312 万	批发、 零售空 调设备 及配套 设备； 空调的 维修及 安装。	142.80		45.77%	45.77%	是			
杭州龙 华节能 科技有 限公司	有限责 任公司	杭州	技术服 务	600 万	技术开 发、技 术咨 询：节 能技 术；服 务：承 接节能 工程	306.00		51%	51%	是			
杭州龙 华环境 集成系 统有限 公司	有限责 任公司	杭州	销售及 维修安 装	2368 万	中央空 调系统 销售和 安装	1,207.6 8		51%	51%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年相比本年（期）新增合并单位5家，主要是新设两家全资子公司及并购控股三家孙公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 5 家，原因为

- （1）本年新设两家全资子公司：香港雪人科技有限公司、福建雪人制冷工程技术有限公司；
- （2）合并收购三家孙公司：杭州龙华环境集成系统有限公司、杭州龙华节能科技有限公司、杭州龙华空调设备销售有限公司。

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
福建雪人制冷工程技术有限公司	10,000,919.72	919.72
香港雪人科技有限公司	-11,344,755.88	-31,937.75

杭州龙华环境集成系统有限公司	45,462,856.69	18,618.81
杭州龙华节能科技有限公司	5,582,928.23	-17,183.61
杭州龙华空调设备销售有限公司	3,054,919.94	209,878.61

同一控制下企业合并的其他说明

#### 4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
杭州龙华环境集成系统有限公司	5,673,169.25	实际出资额 33,000,000.00 元-(评估报告成本法作价 33,582,021.08 元+增资增加的净资产 20,000,000.00 元) *出资比例 51%=5,673,169.25 元

非同一控制下企业合并的其他说明

### 七、合并财务报表主要项目注释

#### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	145,401.29	--	--	50,600.27
人民币	--	--	145,401.29	--	--	50,600.27
银行存款：	--	--	285,936,284.61	--	--	468,510,420.69
人民币	--	--	271,884,450.58	--	--	451,636,457.59
USD	2,261,671.69	6.1787	13,974,190.87	2,175,675.04	6.2855	13,675,205.47
JPY	1,477.00	0.0626	92.47	1,477.00	0.0731	107.89
HKD	90.65	0.7966	72.21	301,903.77	0.8108	244,798.67
EUR	9,576.93	8.0536	77,128.76	265,346.92	8.3176	2,207,049.54
GBP	37.12	9.4213	349.72	73,496.13	10.1611	746,801.53
其他货币资金：	--	--	5,402,896.62	--	--	1,964,546.67
人民币	--	--	5,402,896.62	--	--	1,964,546.67
合计	--	--	291,484,582.52	--	--	470,525,567.63

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截止2013年6月30日，货币资金期末余额中除上述其他货币资金存款5,402,896.62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。

截止2013年6月30日，货币资金期末余额比年初减少了38.05%，主要原因系公司募投项目及超募项目投资所致。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	900,000.00	6,232,259.97
合计	900,000.00	6,232,259.97

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	159,712.72 7.75	100%	11,095,443. 38	6.95%	122,974,0 88.10	100%	8,367,871.39	6.8%
组合小计	159,712.72 7.75	100%	11,095,443. 38	6.95%	122,974,0 88.10	100%	8,367,871.39	6.8%
合计	159,712.72 7.75	--	11,095,443. 38	--	122,974,0 88.10	--	8,367,871.39	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	124,999,115.10	78.26%	6,249,955.76	92,877,590.01	75.53%	4,643,879.50		
1 至 2 年	26,904,849.61	16.85%	2,690,484.96	24,535,687.52	19.95%	2,453,568.75		
2 至 3 年	4,530,525.51	2.84%	906,105.10	4,633,280.26	3.77%	926,656.05		

3 至 4 年	2,804,775.98	1.76%	841,432.78	628,990.31	0.51%	188,697.09
4 至 5 年	131,993.55	0.08%	65,996.78	286,940.00	0.23%	143,470.00
5 年以上	341,468.00	0.21%	341,468.00	11,600.00	0.01%	11,600.00
合计	159,712,727.75	--	11,095,443.38	122,974,088.10	--	8,367,871.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
MR AND MRS KYAMBADDE WILLIAM	货款	2013 年 01 月 31 日	18,692.99	坏账无法收回	否
TERMODIZAYN TERMIK CIHAZLAR SAN.TIC.LTD.STI	货款	2013 年 01 月 31 日	79,425.13	坏账无法收回	否
AL ATYAF TRADING LLC	货款	2013 年 01 月 31 日	17,799.85	坏账无法收回	否
合计	--	--	115,917.97	--	--

应收账款核销说明

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	客户	22,827,973.25	一年以内	14.29%
第二名	客户	15,479,307.60	一年以内	9.69%
第二名	客户	895,194.47	一至两年	0.56%
第三名	客户	14,850,030.40	一年以内	9.3%
第四名	客户	8,725,678.00	一年以内	5.46%
第五名	客户	2,215,000.00	一年以内	1.39%

第五名	客户	3,676,600.00	一至两年	2.3%
合计	--	68,669,783.72	--	42.99%

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	25,540,887.32	100%	1,539,911.91	6.03%	2,088,297.98	100%	153,849.70	7.37%
组合小计	25,540,887.32	100%	1,539,911.91	6.03%	2,088,297.98	100%	153,849.70	7.37%
合计	25,540,887.32	--	1,539,911.91	--	2,088,297.98	--	153,849.70	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：						
1 年以内小计	19,485,713.52	76.29%	482,930.59	1,629,121.98	78.01%	81,456.10
1 至 2 年	3,217,716.20	12.6%	321,771.62	346,161.00	16.58%	34,616.10
2 至 3 年	2,560,658.00	10.03%	512,131.60	31,270.00	1.5%	6,254.00
3 至 4 年	76,745.00	0.3%	23,023.50	71,745.00	3.44%	21,523.50
5 年以上	200,054.60	0.78%	200,054.60	10,000.00	0.47%	10,000.00
合计	25,540,887.32	--	1,539,911.91	2,088,297.98	--	153,849.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款



适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
杭州恒生百川科技有限公司	9,401,431.00	购房款	36.81%
浙江文豪机电设备安装有限公司	2,600,000.00	工程款	10.18%
同方股份有限公司	1,294,524.54	投标保证金	5.07%
浙江华昌担保投资有限公司	1,131,958.00	履约保证金	4.43%
衢州市政府投资项目建设中心	1,093,374.90	投标保证金	4.28%
合计	15,521,288.44	--	60.77%

说明

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
杭州恒生百川科技有限公司	非关联关系	9,401,431.00	一年以内	36.81%
浙江文豪机电设备安装有限公司	非关联关系	2,600,000.00	一至三年	10.18%
同方股份有限公司	非关联关系	1,294,524.54	一年以内	5.07%
浙江华昌担保投资有限公司	非关联关系	1,131,958.00	一年以内	4.43%
衢州市政府投资项目建设中心	非关联关系	1,093,374.90	一年以内	4.28%
合计	--	15,521,288.44	--	60.77%

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	218,186,720.08	96.85%	115,462,349.59	95.61%

1 至 2 年	3,862,946.06	1.71%	3,411,185.58	2.82%
2 至 3 年	2,439,566.17	1.08%	1,752,997.77	1.45%
3 年以上	801,533.35	0.36%	139,375.03	0.12%
合计	225,290,765.66	--	120,765,907.97	--

预付款项账龄的说明

截止2013年06月30日，预付款项余额中一年以上预付账款金额为7,104,045.58元，占预付款项总额的3.15%，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

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	设备供应商	49,024,241.51	2013 年 6 月 21 日	合同尚未执行完毕
第二名	设备供应商	31,634,540.80	2013 年 5 月 31 日	合同尚未执行完毕
第三名	设备供应商	13,036,789.16	2013 年 6 月 30 日	合同尚未执行完毕
第四名	设备供应商	9,968,286.00	2013 年 6 月 14 日	合同尚未执行完毕
第五名	设备供应商	9,690,000.00	2013 年 6 月 27 日	合同尚未执行完毕
合计	--	113,353,857.47	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 预付款项的说明

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,038,304.43		62,038,304.43	60,972,999.64		60,972,999.64
在产品	31,389,775.61		31,389,775.61	28,417,048.51		28,417,048.51
库存商品	8,321,101.16		8,321,101.16	18,084,792.45		18,084,792.45
周转材料	158,864.73		158,864.73	106,862.24		106,862.24
自制半成品	10,158,326.78		10,158,326.78	10,466,817.47		10,466,817.47
委托加工材料	1,295,358.23		1,295,358.23	156,264.33		156,264.33
工程施工材料	21,258,502.93		21,258,502.93			
合计	134,620,233.87		134,620,233.87	118,204,784.64		118,204,784.64

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊服务费		1,400.00
待摊办事处房租		6,000.00
合计		7,400.00

其他流动资产说明

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	13,499,140.40	
合计	13,499,140.40	

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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	权益法	42,000.00 0.00	13,500.00 0.00	28,500.00 0.00	42,000.00 0.00	100%	100%				
福建雪人压缩机科技有限公司	权益法	50,000.00 0.00	50,000.00 0.00		50,000.00 0.00	100%	100%				

福建雪人 制冷工程 技术有限 公司	权益法	9,000,000 .00		9,000,000 .00	9,000,000 .00	90%	90%				
香港雪人 科技有限 公司	权益法	618,060.0 0		618,060.0 0	618,060.0 0	100%	100%				
杭州龙华 环境集成 系统有限 公司	权益法	33,000,00 0.00		33,000,00 0.00	33,000,00 0.00	51%	51%				
杭州龙华 空调设备 销售有限 公司	权益法	2,800,000 .00		2,800,000 .00	2,800,000 .00	45.77%	45.77%				
杭州龙华 节能科技 有限公司	权益法	6,000,000 .00		6,000,000 .00	6,000,000 .00	51%	51%				
合计	--	143,418,0 60.00	63,500,00 0.00	79,918,06 0.00	143,418,0 60.00	--	--	--			

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	143,344,692.76	16,166,963.26		165,209.00	159,346,447.02
其中：房屋及建筑物	52,733,910.14	9,095,187.01			61,829,097.15
机器设备	72,689,005.16	2,905,688.10			75,594,693.26
运输工具	14,083,887.68	3,235,149.66		165,209.00	17,153,828.34
其他设备	3,837,889.78	930,938.49			4,768,828.27
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	28,971,165.35	3,792,428.51	5,029,666.58	170,458.14	37,622,802.30
其中：房屋及建筑物	7,409,312.46	574,441.76	1,328,570.73		9,312,324.95
机器设备	15,280,522.25	1,394,161.52	2,715,171.41		19,389,855.18
运输工具	4,117,406.88	1,484,114.11	724,044.28	170,458.14	6,155,107.13
其他设备	2,163,923.76	339,711.12	261,880.16		2,765,515.04
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	114,373,527.41	--	121,723,644.72
其中：房屋及建筑物	45,324,597.68	--	52,516,772.20
机器设备	57,408,482.91	--	56,204,838.08
运输工具	9,966,480.80	--	10,998,721.21
其他设备	1,673,966.02	--	2,003,313.23
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	114,373,527.41	--	121,723,644.72
其中：房屋及建筑物	45,324,597.68	--	52,516,772.20
机器设备	57,408,482.91	--	56,204,838.08
运输工具	9,966,480.80	--	10,998,721.21
其他设备	1,673,966.02	--	2,003,313.23

本期折旧额 5,029,666.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
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
杭州市文二路 391 号（西湖国际科技大厦）3005—7 室	正在办理，尚未完成	2013 年 12 月 31 日

固定资产说明

截至2013年06月30日，公司固定资产原值比年初数增加了11.17%，主要系公司购入设备增加所致。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	269,356,563.37		269,356,563.37	184,635,677.94		184,635,677.94
研发中心	18,402,000.00		18,402,000.00	15,402,000.00		15,402,000.00
合计	287,758,563.37		287,758,563.37	200,037,677.94		200,037,677.94

## (2) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

## (3) 在建工程的说明

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	40,417,143.27	85,470.08		40,502,613.35
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	749,085.77	85,470.08		834,555.85
二、累计摊销合计	2,686,228.37	489,383.40		3,175,611.77
土地使用权	2,160,568.82	391,157.10		2,551,725.92
专利技术	93,095.19	12,002.04		105,097.23
专有技术	220,500.00	31,500.00		252,000.00
外购商用软件	212,064.36	54,724.26		266,788.62
三、无形资产账面净值合计	37,730,914.90	-403,913.32		37,327,001.58
土地使用权	36,641,988.68			36,250,831.58
专利技术	142,404.81			130,402.77
专有技术	409,500.00			378,000.00
外购商用软件	537,021.41			567,767.23
土地使用权				
专利技术				
专有技术				
外购商用软件				
无形资产账面价值合计	37,730,914.90	-403,913.32		37,327,001.58
土地使用权	36,641,988.68			36,250,831.58
专利技术	142,404.81			130,402.77
专有技术	409,500.00			378,000.00
外购商用软件	537,021.41			567,767.23

本期摊销额 489,383.40 元。

**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
空气循环制冷系统的开发	562,092.00	544,048.06	134,600.42		971,539.64
压缩机及压缩机组的开发	24,406,715.00	13,396,157.34	195,810.02		37,607,062.32
球墨铸造	244,177.49	258,992.54	258,992.54		244,177.49
真空制冰系统		483,951.45	483,951.45		
冰蓄冷技术		539,831.44	539,831.44		
新型片冰机的开发和应用		742,966.51	742,966.51		
制冰系统开发		821,644.26	821,644.26		
其他		2,018,480.36	2,018,480.36		
合计	25,212,984.49	18,806,071.96	5,196,277.00		38,822,779.45

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 72.37%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

**13、商誉**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
杭州龙华环境集成系统有限公司		5,673,169.25		5,673,169.25	
合计		5,673,169.25		5,673,169.25	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

**14、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
维修费	77,828.83		54,938.00		22,890.83	
服务费	43,563.33	111,265.51	28,920.00		125,908.84	
模具费	13,504.26	16,666.66	8,501.89		21,669.03	

货架费		269,230.78	66,393.64		202,837.14	
合计	134,896.42	397,162.95	158,753.53		373,305.84	--

长期待摊费用的说明

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,668,249.97	1,283,002.37
递延收益	431,802.50	452,841.98
预提费用	202,422.20	
小计	2,302,474.67	1,735,844.35
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
应纳税差异和可抵扣差异项目明细			

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

### (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,302,474.67		1,735,844.35	



## 递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,521,721.09	4,229,552.17		115,917.97	12,635,355.29
合计	8,521,721.09	4,229,552.17		115,917.97	12,635,355.29

资产减值明细情况的说明

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	3,500,000.00	
保证借款	8,500,000.00	
信用借款	44,641,605.00	
合计	56,641,605.00	

短期借款分类的说明

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,458,332.53	12,195,201.25
合计	10,458,332.53	12,195,201.25

下一会计期间将到期的金额 10,458,332.53 元。

应付票据的说明

公司应付票据主要因材料采购而开给供应商的银行承兑汇票。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	39,823,737.04	12,789,241.05
一至两年	1,264,631.36	1,128,712.82
两至三年	1,535,809.45	47,019.15
三年以上	448,824.92	51,158.01
合计	43,073,002.77	14,016,131.03

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截止2013年6月30日，应付账款余额中一年以上应付账款金额为3,249,265.73元，主要为尚未与供应商结算的货款。

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
销售预收定金	22,122,843.49	19,213,854.72
合计	22,122,843.49	19,213,854.72

### (2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止2013年6月30日，预收款项余额中一年以上预收账款金额为678,201.83元，主要原因系以前年度预收货款的订单尚未执行完毕。

## 21、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,761,213.43	17,792,058.16	21,583,025.09	2,970,246.50
二、职工福利费		686,288.70	686,288.70	
三、社会保险费	8,232.40	1,771,067.97	1,738,810.67	40,489.70
四、住房公积金		484,769.00	491,304.00	-6,535.00
六、其他	4,892.80	153,118.86	133,389.02	24,622.64

合计	6,774,338.63	20,887,302.69	24,632,817.48	3,028,823.84
----	--------------	---------------	---------------	--------------

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 0.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

截止2013年6月30日，应付职工薪酬中的工资、奖金、津贴和补贴余额将在下个会计期间发放。

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-8,111,227.18	-2,260,045.94
营业税	-171,431.94	
企业所得税	4,083,678.66	5,998,049.55
个人所得税	216,524.22	44,266.11
城市维护建设税	34,038.39	34,092.56
教育费附加	23,473.16	20,455.52
地方教育费附加	15,548.79	13,637.01
印花税	191.12	79,720.20
土地使用税		461,583.30
房产税		457,461.73
江海防洪堤费	-38,858.37	-49,906.57
残疾人就业保障金		1,593.98
合计	-3,948,063.15	4,800,907.45

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股东红利	19,200,000.00		
合计	19,200,000.00		--

应付股利的说明

公司于2013年5月17日召开2012年度股东会，审议并通过《2012年度利润分配方案》，确定2012年度应支付股东的红利共计19,200,000.00元，该应付股利于下个会计期间支付完成。

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	7,699,212.29	848,815.94
一至两年	86,100.00	70,867.00
两至三年		25,683.00
三年以上		
合计	7,785,312.29	945,365.94

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
林汝捷 1	200,000.00	
合计	200,000.00	

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

本报告期其他应付款中持有公司5%以上表决权股份的股东单位款项200,000.00元，系公司法人代表兼股东林汝捷同志个人获得“福建省海西创业英才”称号的奖金，该款项将于下个会计期间支付完成。

## 25、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
梅赛德斯-奔驰 汽车金融有限公 司	36 个月	929,600.00	4.99%	73,243.72	271,837.15	汽车按揭贷款

## 26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

递延收益——政府补助	2,878,683.36	3,018,946.52
合计	2,878,683.36	3,018,946.52

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

## 27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		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

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	761,881,138.38			761,881,138.38
其他资本公积		-11,930,878.13		-11,930,878.13
合计	761,881,138.38	-11,930,878.13		749,950,260.25

资本公积说明

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,714,623.53			30,714,623.53
任意盈余公积	12,852,279.56			12,852,279.56
合计	43,566,903.09			43,566,903.09

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	183,759,403.06	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,213,792.86	--
应付普通股股利	19,200,000.00	

其他	-5,107,691.47	
期末未分配利润	185,665,504.45	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	153,174,924.80	108,655,605.81
其他业务收入	6,453,686.28	1,939,801.01
营业成本	100,262,721.54	67,369,058.69

#### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	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	137,652,902.88	87,182,551.90	108,655,605.81	65,585,611.03
机电设备安装	9,833,398.00	6,341,315.35		
贸易	5,688,623.92	4,847,598.35		
合计	153,174,924.80	98,371,465.60	108,655,605.81	65,585,611.03

#### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冰成套系统	76,401,539.80	49,577,233.33	43,060,924.29	24,519,323.85

片冰机	37,608,257.54	22,911,931.32	32,857,577.39	21,206,615.89
冷水机	7,284,056.96	3,697,181.17	6,608,118.28	3,742,714.16
其他冰机产品	16,359,048.58	10,996,206.08	26,128,985.85	16,116,957.13
中央空调系统	9,833,398.00	6,341,315.35		
中央空调设备	5,688,623.92	4,847,598.35		
合计	153,174,924.80	98,371,465.60	108,655,605.81	65,585,611.03

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	85,999,741.32	58,706,714.76	59,497,210.96	38,291,472.95
境外销售	67,175,183.48	39,664,750.84	49,158,394.85	27,294,138.08
合计	153,174,924.80	98,371,465.60	108,655,605.81	65,585,611.03

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	31,730,834.19	19.88%
第二名	17,170,483.40	10.76%
第三名	12,584,286.74	7.88%
第四名	4,809,630.39	3.01%
第五名	4,057,616.33	2.54%
合计	70,352,851.05	44.07%

营业收入的说明

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	240,166.56		
城市维护建设税	632,751.32	538,832.29	5%-7%
教育费附加	376,681.93	323,299.38	3%
地方教育费附加	251,121.27	215,532.92	2%
企业所得税			

印花税			
个人所得税			
江海防洪堤费			
合计	1,500,721.08	1,077,664.59	--

营业税金及附加的说明

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,042,514.34	2,041,348.00
运输费	2,083,602.36	-452,617.63
差旅费	164,291.16	529,118.02
展览宣传费	1,407,040.32	1,136,618.29
维修费	1,321,570.48	769,629.89
其他	1,393,578.22	825,774.31
合计	9,412,596.88	4,849,870.88

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,806,957.13	3,017,423.51
研发费用	5,196,277.00	4,954,566.28
折旧及摊销	1,483,296.97	1,386,672.81
中介机构服务费	102,487.92	358,000.00
办公费用	1,466,843.62	430,709.94
汽车等交通费用	1,112,076.62	1,139,924.93
税金	690,559.95	110,442.29
其他	1,248,181.85	264,924.40
合计	17,106,681.06	11,662,664.16

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	135,179.17	744,205.98



减：利息收入	-2,488,036.37	-5,103,251.70
汇兑损益	1,326,575.23	137,000.14
手续费	270,333.41	39,608.04
其他	10,078.45	
合计	-745,870.11	-4,182,437.54

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,636,769.51	805,157.00
合计	2,636,769.51	805,157.00

### 37、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,132,947.16	10,655,390.16	1,132,947.16
其他	257,000.00	50,000.00	257,000.00
合计	1,389,947.16	10,705,390.16	1,389,947.16

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
政府奖励款		30,000.00	
扶持企业及补助资金	992,684.00	238,027.00	
设备投资补助款	140,263.16	140,263.16	
公司上市奖励、补助资金		10,247,100.00	
合计	1,132,947.16	10,655,390.16	--

#### 营业外收入说明

注1：主要系政府给予企业的技术更新改造项目补助款等。主要包括：①福建省财政厅闽外经贸计财【2010】65号福建省中小企业国际市场开拓资金170,000.00元；②长乐市科技文体局长科文【2012】178号长乐科技项目计划和经费225,000.00元；③长乐市财政局贸促展管人【2012】21207号企业境外参展摊补助18,650.00元；④长乐市财政局区域协调发展促进资金50,000.00元；⑤福州市产权局闽财教【2008】96号福建省专利申请资助资金107,900.00元；⑥福建省财政厅企业扶持资金97,634.00元；⑦长乐市科技文体局闽科技【2012】88号福建省省级企业工程技术研究中心配套奖励300,000.00元；⑧福建省

财政厅2012年第一批中小开资金13,500.00元；⑨福州市发展和改革委员会榕委【2013】25号表彰2012年度福州市重点项目建设功臣、先进集体、先进个人和项目优胜奖10,000.00元。

注2：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。

### 38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,135.20	170,060.92	23,135.20
其中：固定资产处置损失	23,135.20	170,060.92	23,135.20
对外捐赠		230,000.00	
其他	31,728.38	6,068.58	31,728.38
合计	54,863.58	406,129.50	54,863.58

营业外支出说明

### 39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,977,823.08	5,914,464.62
递延所得税调整	-516,159.09	15,133.64
合计	4,461,663.99	5,929,598.26

### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	公式	结果（2013年1-6月）
归属于公司普通股股东的净利润	A		26,213,792.86
非经常性损益	B		1,134,848.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C	C=A-B	25,078,944.79
期初股份总数	D		160,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E		
发行新股或债转股等增加股份数	F		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G		
因回购等减少股份数	H		

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I		
报告期缩股数	J		
报告期月份数	K		
发行在外的普通股加权平均数	L	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	160,000,000.00
基本每股收益	M	$M=A / L$	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	N	$N=C / L$	0.16

#### 41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

#### 42、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴收入	992,684.00
利息收入	2,488,036.37
收到的其他往来	320,711.96
合计	3,801,432.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明

本期收到其他与经营活动有关的现金主要是政府补贴与银行存款利息收入。

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
展览费支出	1,407,040.32
研发费	5,233,441.30
运费支出	2,083,602.36
办公费支出	2,578,920.24
服务费支出	1,321,570.48
中介机构费用	102,487.92

其他支出	9,870,556.81
合计	22,597,619.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明

本期支付的其他与经营活动有关的现金主要系营业收入增长引起的各项期间费用。

#### 43、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,328,410.71	33,383,091.44
加：资产减值准备	2,636,769.51	805,157.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,029,666.58	4,562,918.57
无形资产摊销	489,383.40	483,118.68
长期待摊费用摊销	158,753.53	196,413.60
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）	23,135.20	170,060.92
财务费用（收益以“-”号填列）	135,179.17	741,000.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-566,630.32	-342,371.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,415,449.23	-12,368,931.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,323,595.47	-30,783,496.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,870,959.75	24,814,817.79
经营活动产生的现金流量净额	-8,375,336.67	21,661,778.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	286,081,685.90	613,736,456.05
减：现金的期初余额	468,561,020.96	779,060,117.83
现金及现金等价物净增加额	-182,479,335.06	-165,323,661.78

##### (2) 本报告期取得或处臵子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处臵子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	286,081,685.90	468,561,020.96
其中：库存现金	145,401.29	50,600.27
可随时用于支付的银行存款	285,936,284.61	468,510,420.69
三、期末现金及现金等价物余额	286,081,685.90	468,561,020.96

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

## 1、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	人民币 42,000,000.00 元	100%	100%	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 1	压缩机及压缩机组、相关配件设备生产、销售	人民币 50,000,000.00 元	100%	100%	05230357-2
香港雪人科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	林汝捷 2	研发和销售制冷设备、冷冻、冷藏、空调、环保设备及制冷工程所需配套产品；相关产品的进出口业务	美元 100,000.00 元	100%	100%	6123809200004131
福建雪人制冷工程技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建长乐	吕延富	制冷技术的开发、服务、承包、安装	人民币 20,000,000.00 元	90%	90%	07087459-8
杭州龙华空调设备销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州	焦金龙	批发、零售空调设备及配套设备；空调的维修及安装。	人民币 3,120,000.00 元	45.77%	45.77%	70437606-5
杭州龙华节	控股子公司	有限责任公	浙江杭州	焦金龙	技术开发、	人民币	51%	51%	57435762-3

能科技有限 公司		司			技术咨询： 节能技术： 服务：承接 节能工程	6,000,000.0 0 元			
杭州龙华环 境集成系统 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	浙江杭州	杨礼	中央空调系 统销售和安 装	人民币 23,680,000. 00 元	51%	51%	71959699-2

## 九、其他重要事项

### 1、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	25,430,018.53		-11,930,878.13		13,499,140.40
上述合计	25,430,018.53		-11,930,878.13		13,499,140.40
金融负债	0.00				0.00

### 2、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
4.可供出售金融资产	25,430,018.53		-11,930,878.13		13,499,140.40
金融资产小计	25,430,018.53		-11,930,878.13		13,499,140.40
金融负债	0.00		0.00		0.00

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析组合	138,915,671.74	100%	9,879,808.93	7.11%	122,974,088.10	100%	8,367,871.39	6.8%
组合小计	138,915,671.74	100%	9,879,808.93	7.11%	122,974,088.10	100%	8,367,871.39	6.8%
合计	138,915,671.74	--	9,879,808.93	--	122,974,088.10	--	8,367,871.39	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	104,997,782.74	75.58%	5,249,889.14	92,877,590.01	75.53%	4,643,879.50
1 至 2 年	26,740,349.61	19.25%	2,674,034.96	24,535,687.52	19.95%	2,453,568.75
2 至 3 年	4,047,117.81	2.91%	809,423.56	4,633,280.26	3.77%	926,656.05
3 至 4 年	2,757,497.58	1.99%	827,249.27	628,990.31	0.51%	188,697.09
4 至 5 年	107,424.00	0.08%	53,712.00	286,940.00	0.23%	143,470.00
5 年以上	265,500.00	0.19%	265,500.00	11,600.00	0.01%	11,600.00
合计	138,915,671.74	--	9,879,808.93	122,974,088.10	--	8,367,871.39

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
MR AND MRS KYAMBADDE WILLIAM	货款	2013 年 01 月 31 日	18,692.99	坏账无法收回	否
TERMODIZAYN TERMIK CIHAZLAR SAN.TIC.LTD.STI	货款	2013 年 01 月 31 日	79,425.13	坏账无法收回	否
AL ATYAF TRADING LLC	货款	2013 年 01 月 31 日	17,799.85	坏账无法收回	否
合计	--	--	115,917.97	--	--

应收账款核销说明

### （4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### （5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### （6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
第一名	客户	22,827,973.25	一年以内	16.43%
第二名	客户	15,479,307.60	一年以内	11.14%
第二名	客户	895,194.47	一至两年	0.64%
第三名	客户	14,850,030.40	一年以内	10.69%



第四名	客户	8,725,678.00	一年以内	6.28%
第五名	客户	2,215,000.00	一年以内	1.59%
第五名	客户	3,676,600.00	一至两年	2.65%
合计	--	68,669,783.72	--	49.42%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析组合	2,520,638.06	100%	197,371.56	7.83%	1,139,455.95	100%	106,407.60	9.34%
组合小计	2,520,638.06	100%	197,371.56	7.83%	1,139,455.95	100%	106,407.60	9.34%
合计	2,520,638.06	--	197,371.56	--	1,139,455.95	--	106,407.60	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,046,364.86	81.19%	102,318.24	680,279.95	59.7%	34,014.00
1 至 2 年	154,758.20	6.14%	15,475.82	346,161.00	30.38%	34,616.10
2 至 3 年	232,770.00	9.23%	46,554.00	31,270.00	2.74%	6,254.00
3 至 4 年	76,745.00	3.04%	23,023.50	71,745.00	6.3%	21,523.50
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	10,000.00	0.4%	10,000.00	10,000.00	0.88%	10,000.00
合计	2,520,638.06	--	197,371.56	1,139,455.95	--	106,407.60

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
河南双汇投资发展股份有限公司	客户	200,000.00	两至三年	7.93%
洪小飞	公司员工	166,000.00	一年以内	6.59%
福清市中新金属铸件有限公司	服务商	150,000.00	一年以内	5.95%
福建东佳饲料有限公司	服务商	130,000.00	一至两年	5.16%
林泉	公司员工	122,803.00	一年以内	4.87%
合计	--	768,803.00	--	30.5%

## (3) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

## (4)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(5) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

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	权益法	42,000,000.00	13,500,000.00	28,500,000.00	42,000,000.00	100%	100%				
福建雪人压缩机科技有限公司	权益法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100%	100%				
福建雪人制冷工程技术有限公司	权益法	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	9,000,000.00	90%	90%				
香港雪人科技有限公司	权益法	618,060.00	0.00	618,060.00	618,060.00	100%	100%				
合计	--	101,618,060.00	63,500,000.00	38,118,060.00	101,618,060.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	137,652,902.88	108,655,605.81
其他业务收入	6,525,686.28	1,939,801.01
合计	144,178,589.16	110,595,406.82
营业成本	88,901,086.64	67,369,058.69

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	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	137,652,902.88	85,217,551.90	108,655,605.81	65,585,611.03
合计	137,652,902.88	85,217,551.90	108,655,605.81	65,585,611.03

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制冰成套系统	76,401,539.80	47,612,233.33	29,299,505.21	16,163,463.29
片冰机	37,608,257.54	22,911,931.32	44,061,756.48	27,963,114.58
冷水机	7,284,056.96	3,697,181.17	7,072,966.97	4,077,445.73
其他冰机产品	16,359,048.58	10,996,206.08	28,221,377.15	17,381,587.43
合计	137,652,902.88	85,217,551.90	108,655,605.81	65,585,611.03

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	70,477,719.40	45,552,801.06	58,974,087.09	38,084,405.80
境外销售	67,175,183.48	39,664,750.84	49,681,518.72	27,501,205.23
合计	137,652,902.88	85,217,551.90	108,655,605.81	65,585,611.03

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	31,730,834.19	22.01%
第二名	17,170,483.40	11.91%
第三名	12,584,286.74	8.73%
第四名	4,809,630.39	3.34%
第五名	4,057,616.33	2.81%

合计	70,352,851.05	48.8%
----	---------------	-------

营业收入的说明

## 5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	25,889,618.91	33,601,056.73
加：资产减值准备	1,718,819.47	805,157.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,843,583.14	4,562,918.57
无形资产摊销	489,383.40	483,118.68
长期待摊费用摊销	158,753.53	196,413.60
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）	23,135.20	170,060.92
财务费用（收益以“-”号填列）	135,179.17	741,000.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-421,817.94	-342,371.49
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,661,568.25	-12,368,931.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,609,323.67	-31,015,546.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,398,380.03	24,814,817.79
经营活动产生的现金流量净额	12,490,519.43	21,647,694.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	233,577,953.17	598,729,920.34
减：现金的期初余额	417,227,017.26	779,060,117.83
现金及现金等价物净增加额	-183,649,064.09	-180,330,197.49

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-23,135.20	
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）	1,132,947.16	主要系政府给予企业的技术更新改造项目补助款等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	225,271.62	

减：所得税影响额	200,235.51	
合计	1,134,848.07	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.26%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	0.16	0.16

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	期初余额（或上期金额）	变动比率	变动原因
应收票据	900,000.00	6,232,259.97	-85.56%	主要是票据到期贴现和支付采购货款所致
预付账款	225,290,765.66	120,765,907.97	86.55%	主要是预付募投项目设备款和工程进度款增加所致
其他应收款	24,000,975.41	1,934,448.28	1140.71%	主要是杭州龙华集成系统有限公司并表增加所致
商誉	5,673,169.25	-		主要是杭州龙华集成系统有限公司并表增加所致
应付账款	43,073,002.77	14,016,131.03	207.31%	主要是未结算采购货款增加致
应交税费	-3,948,063.15	4,800,907.45	-182.24%	主要是本年度设备未抵进项税金较上年度增加所致
少数股东权益	31,698,876.04	1,330,240.64	2282.94%	主要是杭州龙华集成系统有限公司并表增加所致
营业收入	159,628,611.08	110,595,406.82	44.34%	主要是改变产品结构，制冰系统收入增加所致
营业成本	100,262,721.54	67,369,058.69	48.83%	主要是营业收入增加，成本同步增加所致
销售费用	9,412,596.88	4,849,870.88	94.08%	主要系公司拓宽营销渠道，人工薪酬、宣传展览费、差旅费、运费、港杂费等增加所致
管理费用	17,106,681.06	11,662,664.16	46.68%	主要系本期公司人工薪酬、差旅费、税费增长、本期子公司并表增加所致
财务费用	-745,870.11	-4,182,437.54	-82.17%	主要系募集资金存款减少引起利息收入减少。
资产减值损失	2,636,769.51	805,157.00	227.49%	主要是子公司并表增加所致
营业外收入	1,389,947.16	10,705,390.16	-87.02%	主要是政府补助收入减少所致

## 第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签署并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

福建雪人股份有限公司

法定代表人：林汝捷

二〇一三年八月二十七日