



福建雪人股份有限公司  
**2013 年度报告**

二〇一四年四月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杨一凡	独立董事	工作原因	黄杰
陈辉	非独立董事	工作原因	陈义金

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 0.72 元（含税），送红股 0 股（含税），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叶贤伟及会计机构负责人(会计主管人员)陈琳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	35
第八节 公司治理.....	41
第九节 内部控制.....	46
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录.....	123

## 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	公司董事兼常务副总经理
控股股东、实际控制人	指	林汝捷 1
会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	国都证券有限责任公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
杭州龙华	指	杭州龙华环境集成系统有限公司
OPCON 、OPCON AB	指	OPCON AKTIELABOG
意大利莱富康	指	REFCOMP S.P.A[意大利莱富康有限公司]
上海莱富康	指	中意莱富康压缩机（上海）有限公司
常州晶雪	指	常州晶雪冷冻设备有限公司
雪人压缩机公司	指	福建雪人压缩机科技有限公司
雪人新能源公司	指	福建雪人新能源技术有限公司
香港雪人	指	香港雪人科技有限公司
雪人工程公司	指	福建雪人制冷工程技术有限公司

## 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		
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	福建省福州长乐市闽江口工业区洞山西路		
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	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	0591-28513175	0591-28513121
传真	0591-28513121	0591-28513121
电子信箱	Zhouweixian@snowkey.com	nbm1690@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	2013 年 12 月 31 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）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 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（特殊普通合伙）
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、郭澳

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 年度-2013 年度

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

	2013 年	2012 年		本年比上年 增减(%)	2011 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入(元)	385,643,269.63	286,475,721.37	286,475,721.37	34.62%	303,871,469.96	303,871,469.96
归属于上市公司股东的净利润(元)	43,223,915.14	68,890,167.39	68,890,167.39	-37.26%	87,605,162.84	85,681,863.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	40,384,210.99	58,092,894.32	58,092,894.32	-30.48%	85,498,092.38	83,574,793.27
经营活动产生的现金流量净额(元)	19,832,770.42	57,548,892.82	57,548,892.82	-65.54%	90,534,251.18	46,902,517.92
基本每股收益(元/股)	0.27	0.43	0.43	-37.21%	0.71	0.69
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.43	0.43	-37.21%	0.71	0.69
加权平均净资产收益率(%)	3.73%	6.13%	6.13%	-2.4%	21.66%	21.24%
	2013 年末	2012 年末		本年末比上年 末增减(%)	2011 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	1,429,876,447.79	1,211,502,430.71	1,211,502,430.71	18.03%	1,227,385,829.09	1,267,434,929.24
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,165,068,414.60	1,149,207,444.53	1,149,207,444.53	1.38%	1,103,040,576.25	1,101,117,277.14



## 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-614,680.81	-316,425.54	-231,154.04	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,972,280.32	13,175,653.32	2,580,598.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,333.32	-156,553.58	129,462.30	
减：所得税影响额	496,562.04	1,905,401.13	371,835.96	
合计	2,839,704.15	10,797,273.07	2,107,070.46	--

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

2013年度，国内外经济增长乏力，制冷制冰设备市场竞争进一步加剧，对公司主营业务的发展带来较大挑战。在此背景下，公司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，进一步拓展公司新的业务领域和销售区域，同时抓住中东建筑业回暖和部分海外市场复苏的有利形势，加大营销力度，并取得一定成效。公司先后加大零售、建筑、水电等行业的营销力度，在上述行业取得较好的收入增幅，并在核电建设、煤炭能源等项目重新取得突破，弥补了国内食品危机给公司销售带来的冲击。

公司在巩固和发展制冰设备主营业务的同时，充分利用行业影响力和资金优势，积极对产业链上下游业务进行整合，为进一步向制冷领域的纵深发展奠定坚实的基础。

报告期内，公司拟以发行股份及支付现金的方式购买下游冷库板龙头企业——常州晶雪冷冻设备有限公司100%的股权，虽然本次收购由于最终交易双方未能达成一致而终止，但这却是公司在制冷领域进行整合和延伸的重要举措。

报告期内，公司投资3,300万元人民币并购杭州龙华，获得该公司51%股权，同时间接地拥有机电设备安装工程一级专业承包资质，为公司将来在中央空调领域的市场拓展奠定基础，并将带动公司制冷设备及压缩机产品的生产和销售。

报告期内，公司加快与世界著名螺杆压缩机研发机构——瑞典SRM公司共同开发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，并在2013年3月底顺利研制出高效节能变频螺杆压缩机（组）、高压螺杆压缩机等部分新产品样机，并得到行业的认可。2013年6月，公司投资认购瑞典OPCON AB公司在纳斯达克OMX斯德哥尔摩证券交易所定向增发的10%股份，成为OPCON的第二大股东，这有助于公司与OPCON及其全资子公司SRM进行全方位的战略合作，实现公司技术水平的快速提升，增强公司的核心竞争力。

报告期末，公司成功收购意大利莱富康及上海莱富康有关螺杆压缩机及活塞压缩机业务的相关资产。意大利莱富康是一家国际著名的压缩机企业，通过本次收购使得公司迅速获得莱富康压缩机领先技术、高端品牌、市场认知度和营销渠道，有助于公司结合已研制成功的先进螺杆压缩机，在较短时间内将公司压缩机产品投放市场，从而增强公司在制冷设备市场的核心竞争力。自此公司进一步明确了以压缩机为核心、以工业冷冻、商业制冷和冷链物流产品系统应用为主要发展方向的发展目标。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入38,564.33万元，比上年同期增长34.62%，实现归属于母公司的净利润4,322.39万元，比上年同期下降37.26%，每股收益0.27元，比上年同期下降37.21%。2013年度公司业绩下降的主要原因是：同业价格竞争加剧，公司为稳定市场占有率，下调了部分订单的销售毛利，使制冰设备业务平均毛利率下降2.62%，影响本年净利润下降9.72%，但是由于销售额增加7.72%使毛利增加而影响本年净利润增长9.23%；政府补贴收入减少69.85%，影响本年净利润下降11.36%；募集资金减少导致利息收入减少66.60%，影响本年净利润下降14.06%；母公司销售费用和管理费用增加18.26%，影响本年净利润下降10.83%。

2013年度，公司积极拓展新的业务领域和销售区域，同时抓住中东建筑业回暖和部分海外市场复苏的有利形势，加大营销力度，并取得一定成效。公司先后加大零售、建筑、水电、化工等行业的营销力度，在上述行业取得较好的收入增幅，并在核电建设、煤炭能源等项目重新取得突破。报告期内，公司制冰机业务在食品加工领域下降了27.03%，但在零售领域增长了19.67%、建筑领域增长了66.21%、水电领域增长了118.33%、在核电领域增长了236.94%、在化工领域增长了34.78%，从而弥补了国内食品危机给公司销售带来的冲击。

2013年度，公司主营业务综合毛利率较上年同期下降6.51%，但制冰机业务的综合毛利率仅下降2.62%，所以，主营业

务综合毛利率下降主要原因是控股子公司杭州龙华公司所从事的中央空调销售安装业务毛利率较低。

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

无

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

2013年度，公司实现营业收入38,564.33万元，较上年度增长34.62%，其中：母公司制冰机业务销售额增加使营业收入增长7.54%；新增控股子公司杭州龙华实现中央空调系统销售安装7,277.60万元，使营业收入增长25.40%；其他业务收入增加使营业收入增长1.67%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
制冰机产品生产制造	销售量	1,580	1,602	-1.37%
	生产量	1,674	1,799	-6.95%
	库存量	174	268	-35.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2013年度库存量较2012年度下降35.07%主要是公司一直以来按订单生产，库存量均为小型标准制冰产品，库存基数较小，所以少量波动就会造成比例波动较大。

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）	97,627,763.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	25.31%

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	33,055,620.51	8.57%
2	第二名	19,825,273.14	5.14%
3	第三名	17,170,483.40	4.45%
4	第四名	13,931,623.93	3.61%
5	第五名	13,644,762.98	3.54%
合计	——	97,627,763.96	25.31%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
制冰机产品生产制造	制冰机产品生产制造	197,065,879.94	74.85%	175,621,274.98	97.26%	12.21%
中央空调系统销售安装	中央空调系统销售安装	62,152,425.12	23.61%			23.61%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 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	制冰成套系统	72,578,358.87	27.57%	73,812,329.79	40.88%	-1.67%
片冰机	片冰机	56,936,522.20	21.62%	55,942,015.53	30.98%	1.78%
冷水机	冷水机	12,267,084.72	4.66%	9,213,812.17	5.10%	33.14%
管冰机	管冰机	9,788,899.20	3.72%	11,345,437.90	6.28%	-13.72%
速冻机	速冻机	7,045,433.90	2.68%	11,151,265.42	6.18%	-36.82%
其他冰机产品	其他冰机产品	38,449,581.05	14.60%	14,156,414.17	7.84%	171.61%
中央空调系统销售安装	中央空调系统销售安装	62,152,425.12	23.61%			

说明

公司2013年度总体成本上升47.60%的主要原因是：制冰业务收入增长导致相应的成本增加、人工成本的增长以及子公司并表导致的成本增长。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	33,061,059.61
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	22.88%

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	13,006,937.56	9%
2	第二名	6,426,055.50	4.45%
3	第三名	4,867,724.04	3.37%
4	第四名	4,741,544.26	3.28%
5	第五名	4,018,798.25	2.78%
合计	——	33,061,059.61	22.88%

#### 4、费用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	同比增减
销售费用	21,253,223.52	17,805,796.04	19.36%
管理费用	46,430,101.52	32,563,043.46	42.59%
财务费用	-1,161,802.56	-16,887,523.20	93.12%
合计	66,521,522.48	33,481,316.30	98.68%

(1) 本年度销售费用比上年同期增长19.36%，其主要原因是：报告期销售业绩增长引起销售薪酬增加以及新设子公司开展销售业务产生的费用；报告期产品结构产生变化，配套冷库板（冷库板运输成本高）的制冰系统销售收入增加以及核电、水电、矿井降温项目（均处于边远地区，路途长远）的销售收入大幅增长引起的运输费用上升，影响销售费用上升14.08%。

(2) 本年度管理费用比上年同期增长了42.59%，其主要原因是：压缩机团队建设而增加人员，特别是部份高端人才的引进，以及增加新设和并购子公司而增加人员，导致职工薪酬成本增加95.3%而影响管理费用上升23.88%；报告期内，因多个并购、收购事项发生，使并购和收购事项的咨询费、审计费等中介机构服务费增长37.9%，同时也导致与并购和收购相关的其他费用增加，影响管理费用上升6.26%；报告期末，随着募投项目的完工，开始购置办公设施、办公用品，导致办公费用增加而影响管理费用上升4.52%；随着公司生产经营规模的扩大、各个子公司相关业务陆续开展以及管理的不断规范化，各项管理成本随之增加而影响管理费用上升5.03%；公司资产规模扩大引起折旧及摊销增长23.75%，影响管理费用上升2.35%。

(3) 本年度财务费用比上年同期增长了93.12%，其主要原因是：募集资金产生利息收入减少影响财务费用上升67.46%；因银行借款增加而增加利息，影响财务费用上升6.80%；因美元等外币贬值造成公司出口业务产生的汇兑损失增加，影响财务费用上升15.51%。

#### 5、研发支出

报告期内，公司共投入研发支出35,826,172.07元，其中开发费用为23,807,471.34元；上年同期研发支出为39,801,862.94元，其中开发费用为25,212,984.49元；本年度研发支出占最近一期合并审计净资产3.11%，占本年度合并营业收入比例9.29%。

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	358,594,553.60	319,007,336.22	12.41%
经营活动现金流出小计	338,761,783.18	261,458,443.40	29.57%
经营活动产生的现金流量净额	19,832,770.42	57,548,892.82	-65.54%
投资活动现金流入小计	2,834,098.11	735,900.57	285.12%
投资活动现金流出小计	355,883,338.44	250,779,063.55	41.91%
投资活动产生的现金流量净额	-353,049,240.33	-250,043,162.98	-41.19%
筹资活动现金流入小计	124,891,468.73	1,500,000.00	8,226.1%
筹资活动现金流出小计	25,229,794.43	120,297,561.00	-79.03%
筹资活动产生的现金流量净额	99,661,674.30	-118,797,561.00	183.89%
现金及现金等价物净增加额	-232,439,857.44	-310,499,096.87	25.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动现金流较上年度上升 29.57%、经营活动产生的现金流量净额下降 65.54%，主要因为 2013 年 6 月并购了杭州龙华公司，其在报告期内因采购所支付的现金在并表时影响合并报表经营活动现金流出上升 18.99%；同时，包括杭州龙华公司在内的相关子公司经营性现金流净额为负数，所以造成公司合并报表的经营性现金流净额下降；

投资活动现金流入增长 285.12%，主要是由于处置固定资产净收益增加所致；投资活动现金流出增长 41.91%以及投资活动现金流量净额下降 41.19%，主要是由于募投项目投入增加所致；

筹资活动现金流入增长 8226.1%，是由于增加银行借款所致；

筹资活动现金流出减少 79.03%，主要因为偿还借款相对减少引起；筹资活动产生的现金流量净额增长 183.89%，主要是由于筹资活动现金流入增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制冰机产品生产制造	301,342,379.64	197,065,879.94	34.6%	7.72%	12.21%	-2.62%
中央空调系统销售安装	72,776,012.05	62,152,425.12	14.6%			
分产品						
制冰成套系统	106,216,244.01	72,578,358.87	31.67%	-6.13%	-1.67%	-3.1%
片冰机	95,634,976.66	56,936,522.20	40.46%	6.85%	1.78%	2.96%
冷水机	21,676,302.08	12,267,084.72	43.41%	17.42%	33.14%	-6.68%
管冰机	14,820,209.35	9,788,899.20	33.95%	-20.83%	-13.72%	-5.44%
速冻机	8,581,521.89	7,045,433.90	17.9%	-43.17%	-36.82%	-8.26%
其他冰机产品	54,413,125.65	38,449,581.05	29.34%	119.39%	171.61%	-13.58%
中央空调系统销售安装	72,776,012.05	62,152,425.12	14.6%			
分地区						
境内销售	248,417,206.92	189,004,195.78	23.92%	62.52%	85.3%	-8.29%
境外销售	125,701,184.77	70,214,109.28	44.14%	-0.93%	-2.49%	0.89%

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

	2013 年末		2012 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	243,475,228.39	17.03%	470,525,567.63	38.84%	-21.81%	募投项目投入增加所致
应收账款	170,500,094.42	11.92%	114,606,216.71	9.46%	2.46%	子公司并表增加所致
存货	128,516,071.20	8.99%	118,204,784.64	9.76%	-0.77%	子公司并表增加所致
固定资产	146,045,869.88	10.21%	114,373,527.41	9.44%	0.77%	新增资产所致
在建工程	484,853,840.41	33.91%	200,037,677.94	16.51%	17.4%	募投项目投入增加所致

### 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 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	83,301,335.40	5.83%			5.83%	借款增加所致
长期借款	48,745,777.78	3.41%			3.41%	借款增加所致

### 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	25,430,018.53		-9,775,982.12				15,654,036.41
金融资产小计	25,430,018.53		-9,775,982.12				15,654,036.41
上述合计	25,430,018.53		-9,775,982.12				15,654,036.41
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

公司拥有领先的品牌、技术、管理和创新优势，是中国最大的制冰设备生产商和供应商。公司下一阶段将以新型高效节能螺杆制冷压缩机核心技术为依托，进一步提升公司核心竞争力，实现公司产品结构升级和战略转型。

### （一）品牌优势

公司制冰设备业务拥有国际知名品牌“SNOWKEY”，压缩机业务拥有“SRM”和“莱富康”两个国际品牌。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。公司能成为中国最大的制冰设备及制冰系统生产商和供应商之一，产品出口到全球50多个国家和地区，正是基于市场对公司品牌的认可。未来公司将在继续巩固和提升已有制冰设备品牌竞争优势的同时，将具备世界最先进的螺杆压缩机技术的SRM压缩机品牌以及在国内外压缩机市场上有较高知名度的莱富康品牌做大做强，使公司在制冷设备领域拥有强大的品牌体系，不断增强在国内外制冷设备领域的品牌影响力。

### （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，是制冰设备行业内先进技术的代表者，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专有技术和制造工艺。

在压缩机技术方面，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，拥有最先进的螺杆压缩机核心技术；另一方面，公司收购了莱富康压缩机业务的相关资产，已快速融合吸收莱富康的成熟压缩机技术和丰富的研发制造经验。通过整合国外先进压缩机技术及资源，公司在螺杆压缩机方面的技术储备较为完整，已形成并拥有多项国内外专利，技术水平领先于全球其他螺杆压缩机企业。

### （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以及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，公司引进先进的管理设计系统，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。

### （四）创新优势

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。

## 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		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
38,118,060.00	63,500,000.00	-39.97%
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）	100%
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%
杭州龙华环境集成系统有限公司	建筑环境系统等的集成服务、工程一体化施工、产品销售。	51%

## （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（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票		OPCON AB	25,430,018.53	0		34,441,415	10%	15,654,036.41	-9,775,982.12	可供出售金融资产	定向增发
合计			25,430,018.53	0	--	34,441,415	--	15,654,036.41	-9,775,982.12	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2013 年 04 月 24 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）											

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,折合人民币为2,543万元。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，公司通过香港雪人持有OPCON 10%的股份，成为OPCON 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	23,619.04
已累计投入募集资金总额	60,099.14
募集资金总体使用情况说明	
<p>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，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国都证券有限责任公司（以下简称“国都证券”）采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，发行价为每股人民币19.80元。截至2011年11月23日，共募集资金792,000,000.00元，扣除发行费用65,864,749.25元，实际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（特殊普通合伙）”）验证，并由其出具天衡验字（2011）103号《验资报告》。</p> <p>截至2013年12月31日，本公司本年度使用募集资金人民币236,190,367.67元，累计使用募集资金总额人民币600,991,423.21元，其中使用闲置超募资金80,000,000元人民币暂时补充流动资金，募集资金存放专项账户余额为人民币145,874,139.28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										
1、高效节能制冰系统生产基地建设项目	-	38,000	38,000	10,963.21	37,999.99	100%			否	-
2、技术研发中心建设项目	否	5,000	5,000	1,690.1	5,000	100%	2014年04月		否	否
承诺投资项目小计	--	43,000	43,000	12,653.31	42,999.99	--	--		--	--
超募资金投向										
1、归还银行贷款	否	2,600	2,600		2,600	100%				
2、投资设立控股子公司--福建雪人新能源技术有限公司	否	2,700	2,700	1,350	2,700	100%				
3、高效节能制冷压缩机产业园项目	-	22,650	22,650	1,615.73	3,799.15	16.77%	2014年10月			-
补充流动资金（如有）	--			8,000	8,000		--	--	--	--

超募资金投向小计	--	27,950	27,950	10,965.73	17,099.15	--	--		--	--
合计	--	70,950	70,950	23,619.04	60,099.14	--	--	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.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。公司第一届董事会第十二次会议及第一届监事会第十次会议审议同意对两个募投项目进度作出调整。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》。至报告期末两个项目已投入完毕。</p> <p>2、公司原计划在长乐市文武砂镇申请工业用地用于建设“高效节能制冷压缩机产业园项目”。但由于该地块属于农用地，土地征用、拆迁所需时间较长，审批手续较为复杂，公司截止报告期末尚未得到获取该地块的审批文件，导致公司“高效节能制冷压缩机产业园项目”继续延期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>至报告期末无变化。</p> <p>2014 年 2 月，经公司董事会、监事会及公司股东大会审议同意将募投项目“高效节能制冰系统生产基地建设项目”整体调整变更为“高效节能制冷压缩机产业园”项目。同时，“高效节能制冷压缩机产业园项目”名称变更为“高效节能制冷压缩机（组）项目”，可行性变化情况详见 2014 年 2 月 15 日公司刊登于巨潮资讯网上的《高效节能制冷压缩机（组）改建项目可行性研究报告》</p>									
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《关于用超募资金归还银行贷款的议案》公司将部分超募资金 2,600 万元归还中信银行福州分行 1400 万元、招商银行福州五一支行 1000 万元、民生银行福州分行 200 万元共计 2600 万元的银行贷款。</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了《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》，同意公司将部分超募资金 2,700 万元用于对外投资设立控股子公司---福建雪人新能源技术有限公司，并持 90%的股权。2012 年 5 月公司支付首期出资款 1,350 万元，2013 年 5 月公司支付剩余投资款 1,350 万元。</p> <p>3、2012 年 6 月 11 日公司第一届董事会第十次会议和 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于投资建设高效节能制冷压缩机产业园项目的议案》，同意公司新设全资子公司负责建设高效节能制冷压缩机产业园项目，该项目总投资 55,000 万元，其中利用超募资金 22,650 万元。相关内容已于 2012 年 6 月 14 日在巨潮资讯网上进行公告。高效节能制冷压缩机产业园项目建设 2012 年度使用超募资金 2,183.42 万元，2013 年使用超募资金 1,615.73 万元，累计使用超募资金 3,799.15 万元。</p> <p>4、2013 年 5 月 20 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用剩余超募资金 1,663.53 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司已于 2013 年 10 月 17 日归还该笔款项。</p> <p>5、2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第十次会议审议并通过《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证超募资金投资项目正常进行的前提下，使用闲置超募资金 8,000 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>至报告期末无变化。</p> <p>2014 年 2 月，经公司董事会、监事会及公司股东大会审议同意将募投项目“高效节能制冰系统生产基地建设项目”整体调整变更为“高效节能制冷压缩机产业园”项目。同时，“高效节能制冷压缩机产业园项目”名称变更为“高效节能制冷压缩机（组）项目”，实施地点变更为长乐里仁工业区。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>至报告期末无变化。</p> <p>2014 年 2 月，经公司董事会、监事会及公司股东大会审议同意将募投项目“高效节能制冰系统生产</p>									

	基地建设项目”整体调整变更为“高效节能制冷压缩机组产业园”项目。同时，“高效节能制冷压缩机产业园项目”名称变更为“高效节能制冷压缩机（组）项目”，实施方式调整情况详见 2014 年 2 月 15 日公司刊登于巨潮资讯网上的《高效节能制冷压缩机（组）改建项目可行性研究报告》。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2011 年 12 月 20 日公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司履行了必要的程序，使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的前期投入资金 96,816,362.22 元。江苏天衡会计师事务所有限公司出具天衡专字（2011）511 号《关于福建雪人股份有限公司募集资金投资项目先期使用自筹资金情况鉴证报告》审验确认。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2013 年 5 月 20 日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用剩余超募资金 1,663.53 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司已于 2013 年 10 月 17 日归还流动资金 1,663.53 万元至超募资金账户。2、2013 年 10 月 18 日公司第二届董事会第十次会议审议并通过《关于使用部分闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证超募资金投资项目正常进行的前提下，使用闲置超募资金 8,000 万元人民币暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过十二个月。
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均存放于公司的募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 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	132,003,699.65	59,569,237.90	72,917,521.48	-1,006,972.21	-512,392.70
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	49,314,355.92	47,536,471.80		-1,883,991.45	-1,886,092.14
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	17,817,183.45	-7,523,916.83		20,968.24	20,968.24
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	11,267,069.38	8,763,645.35		-1,238,333.29	-1,236,354.65
杭州龙华环境集成系统有限公司	孙公司	销售及安装	建筑环境系统等的集成服务、工程一体化施工、产品销售。	23,680,000	111,828,256.78	39,837,624.96	66,917,521.48	448,554.36	922,643.13

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	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	2,334	2,334	20.30%	无
合计	11,500	2,334	2,334	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012 年 06 月 14 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>				

#### 七、公司未来发展的展望

##### （一）行业发展趋势

从制冰机行业来看，尽管国内外经济形势仍然不容乐观，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，以及在节能环保、核电和高铁、水利电力等基础设施投资的进一步加大，制冰设备的应用范围将越来越广。同时，部分国外新兴国家经济发展速度较快，对工业制冰机需求量相对较大，因此国内外制冰机的市场需求仍然保持增长。

从压缩机行业来看，目前国外主要厂商占据了全球一半以上的用户市场。在国内市场上，随着城市化和工业化进程的加快，以及在国家产业结构调整、发展先进装备制造以及鼓励节能环保、冷链物流行业发展的产业政策的指导下，我国商业冷冻和工业冷冻设备市场快速发展，这将直接推动我国压缩机市场需求进一步扩大。而且我国现有冷链设施和冷链装备严重不足，发展和分布不均衡，供应链上下游之间缺乏配套协调，部分已有设施设备陈旧，以及日益扩大的冷冻冷藏食品市场均给压缩机产业带来了较大的发展机遇。此外，随着国家在农业产业化、食品、物流、核电以及节能领域投资的增长，也将直接推动我国压缩机尤其是螺杆制冷压缩机行业的快速发展。

##### （二）公司未来发展思路

公司将在进一步巩固制冰设备行业地位的基础上，努力发展压缩机产业，并以工业冷冻、商业制冷和冷链物流产品系统应用为主要发展方向。目前公司已掌握压缩机核心技术，初步实现产业升级和战略转型的阶段性目标，下一步的发展思路是：

1、继续做大做强制冰设备产业。公司是国内制冰设备龙头企业，拥有成熟的产品与市场。2014年，公司将逐步完成对制冰机业务的事业部改制工作，形成以利润为核心的绩效考核制度，从而进一步提高经营管理效率、降低成本继续增强制冰设备业务的竞争力，确保主营业务收入增长，进一步巩固公司在制冰机行业的市场龙头地位。

2、加快压缩机业务进程，实现公司压缩机产品的规模化生产。2014年，公司将加快压缩机业务的投入，进一步整合压缩机业务的技术及资源，实现公司压缩机产品的规模化生产，依托公司品牌知名度和强大销售网络，快速将压缩机产品推向国内外市场，顺利实现公司产品结构升级和战略转型目标。

3、以压缩机核心技术为依托，开发节能环保、冷链物流等领域适用的新技术、新产品。公司将按照国家鼓励发展的环保行业、冷链物流等行业的政策规划，利用已掌握的压缩机核心技术，进一步加强与OPCON公司合作，不断开发新技术、新产品，为公司创造新的业务领域和利润增长点。

4、进一步加强团队建设，注重人才的吸纳、储备与培养。公司正处于升级和转型阶段，在资源整合、技术开发、生产经营、市场开拓等方面对管理和技术方面的人才提出了更高的要求。公司将进一步加强团队建设，继续完善技术、管理人才培养体系，积极引进管理和技术方面的高端人才，为公司储备和培养未来持续发展所需的人力资源队伍。

5、积极拓展融资渠道，为公司持续发展提供资金支持和保障。目前公司正处于快速发展阶段，为抓住发展机遇，公司需要加大投入，公司将根据业务发展需求积极拓展融资渠道，同时进一步加强资金管理能力和提升资金利用效率、降低资金融资成本，确保满足公司持续发展进程中的资金需求。

##### （三）公司发展中面临的风险因素及应对措施

1、产品毛利率下降的风险。近年来，由于行业竞争加剧、人力资源成本增加、公司因扩大规模而新增固定资产折旧等因素，存在产品价格下行、产品毛利率下降的风险。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尚未明朗，尚存在经济继续下行或经济形势发生不利变化的可能，公司不断增加的应收账款将给经营资金带来较大的压力。若公司主要客户的财务状况发生恶化，将可能导致公司无法及时回收应收账款，给公司正常经营带来一定的风险。公司将进一步加大资金回笼力度，加强应收账款管理。

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。公司处于快速发展阶段，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的扩大而及时调整、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能力。

5、汇率波动风险。公司出口销售比重较大，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，根据汇率变动趋势和市场外汇供需情况，积极采取锁定汇率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政策稳定，但随着国际贸易顺差、外汇储备的持续增长，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，同时加强优质客户开发和销售渠道维护来提高公司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业绩的影响。

## 八、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，公司新增合并单位5家，其中，新设全资子公司香港雪人科技有限公司、控股子公司福建雪人制冷工程技术有限公司等2家子公司；非同一控制下企业合并增加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等3家子公司。

## 九、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

适用  不适用

历年来，公司均能按照章程及公司未来三年（2012-2014年）股东分红回报规划的相关规定，在保障公司可持续发展的前提下，每年派发现金红利，重视投资者的合理回报，落实和完善利润分配机制及决策程序。

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

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

2011年度利润分配方案：公司以2011年12月31日的总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股股份派发现金股利1.3元（含税），合计派发现金股利20,800,000.00元，本年度不进行资本公积转增股本。

2012年度利润分配方案：公司以2012年12月31日的总股本160,000,000股为基数，向全体股东每10股股份派发现金股利

1.2元（含税），合计派发现金股利19,200,000元，本年度不进行资本公积转增股本。

2013年度利润分配方案：公司以2013年12月31日的总股本160,000,000股为基数，拟向全体股东每10股股份派发现金股利0.72元（含税），合计派发现金股利11,520,000元，本年度不进行资本公积转增股本。

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（%）
2013年	11,520,000.00	43,223,915.14	26.65%
2012年	19,200,000.00	68,890,167.39	27.87%
2011年	20,800,000.00	85,681,863.73	24.28%

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.72
分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	11,520,000.00
可分配利润（元）	38,507,747.63
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司会计师事务所出具的《审计报告》确认，2013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43,223,915.14元，扣减母公司提取法定盈余公积4,716,167.51元，2013年度实现的尚可供公司股东分配的利润为38,507,747.63元。公司以2013年12月31日公司总股本160,000,000股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金红利0.72元（含税），共计派发11,520,000元，不送股，不以公积金转赠股本。	

## 十一、社会责任情况

公司编制了《2013年度社会责任报告》，该报告详细记录了2013年度公司社会责任履行情况，并经公司第二届董事会第十六次会议审议通过。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2013年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚



是  否  不适用

## 十二、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
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	重大资产重组相关事宜
2013年06月18日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组相关事宜
2013年06月27日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组相关事宜
2013年09月02日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	重大资产重组相关事宜

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、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	对公司经营的影响	对公司损益的影响(元)	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	披露索引
焦金龙	一、以 2000 万元人民币认购杭州龙华增额 700 万元人民币，占增资后注册资本的 29.56%； 二、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。	3,300	已完成交易及相关股权变更登记手续	收购完成后，本公司将间接拥有机电设备安装工程一级专业承包资质，有助于增强公司在中央空调系统工程方面的集成及安装能力。	475,116.75	1.1%	否		2013 年 06 月 22 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-08/62571109.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-06-08/62571109.PDF</a>
REFCOMP S.P.A.	意大利莱富康和上海莱富康有关螺杆压缩机及活塞压缩机业务的相关资产，主要包括技术、专利、品牌、生产设备及存货和营销渠道等。	13,120	已获得意大利相关机构授权同意与意大利莱富康签署资产购买协议，相关资产正在进行交割。	有利于公司迅速获得压缩机领先技术、高端品牌、市场认知度和营销渠道，有助于公司结合已研制成功的先进螺杆压缩机，在较短时间内公司压缩机产品能够投放市场，将进一步增强制冷设备市场的核心竞争力，对公司经营业绩的提升将产生积极的影响。	0	0%	否		2013 年 11 月 20 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-20/63284332.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-11-20/63284332.PDF</a>
OPCON AB	认购 OPCON 在纳斯达克斯德哥尔摩证券交易所定向增发的 34,441,415 股的股份	2,543	已完成股份登记	进一步加深公司与 OPCON 及其全资子公司 SRM 的合作，充分利用 SRM 强大的研发能力，快速进入高端制冷压缩机设备领域，加快实现公司产业升级和转型，进一步增强公司的核心竞争力。	0	0%	否		2013 年 04 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-24/62414972.PDF">fo.com.cn/finalpage/2013-04-24/62414972.PDF</a>

## 四、重大合同及其履行情况

### 1、担保情况

单位：万元

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
香港雪人	2013 年 04 月 24 日	3,000	2013 年 07 月 27 日	2,,530.21	连带责任保证	36 个月	否	否
杭州龙华	2013 年 08 月 28 日	2,000	2013 年 10 月 19 日	1,320	连带责任保证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				3,,850.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				3,850.21
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)			5,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				3,850.21
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				3,850.21
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				3.3%				
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

## 五、承诺事项履行情况

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

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服务相竞争,若与发行人拓展后的产品或服务产生竞争,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%。</p>	2011 年 11 月 18 日		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	2012 年度-2014 年度	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(如有)	无				

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
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	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟晓红、郭澳

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

## 七、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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	68,412,000	42.76%	0	0	0	-1,440,000	-1,440,000	66,972,000	41.86%
3、其他内资持股	68,412,000	42.76%	0	0	0	-1,440,000	-1,440,000	66,972,000	41.86%
境内自然人持股	68,412,000	42.76%	0	0	0	-1,440,000	-1,440,000	66,972,000	41.86%
二、无限售条件股份	91,588,000	57.24%	0	0	0	1,440,000	1,440,000	93,028,000	58.14%
1、人民币普通股	91,588,000	57.24%	0	0	0	1,440,000	1,440,000	93,028,000	58.14%
三、股份总数	160,000,000	100%	0	0	0	0	0	160,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据原始股东、曾任公司董事的贾国飏先生首发上市时的承诺:在公司任职期间内,每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的25%;离任后六个月内,不转让其所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有的公司股票总数的比例不超过50%。贾国飏先生因个人原因于2012年4月18日离职,其持有的288万股份,其中144万股于2012年10月18日解除限售获得上市流通,另外144万股于2013年4月18日解除限售获得上市流通。

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

### 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（特殊普通合伙）”]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

报告期末股东总数		24,736		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		23,143		
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
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	2.93%	4,683,489	4,683,489	0	4,683,489		
叶铃	境内自然人	1.8%	2,880,000	0	0	2,880,000		
张绪生	境内自然人	1.5%	2,400,000	0	0	2,400,000		
黄新瑶	境内自然人	1.5%	2,400,000	2,400,000	0	2,400,000		
上海科宝股权投资 有限公司	境内非国有法人	1.43%	2,290,128	-589872	0	2,290,128		
林汝捷 2	境内自然人	1.31%	2,100,000	0	1,575,000	525,000		
赵建光	境内自然人	1.26%	2,014,802	-2761198	0	2,014,802		
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						
（参见注3）								



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	4,683,489	人民币普通股	4,683,489
叶铃	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
黄新瑶	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
上海科宝股权投资有限公司	2,290,128	人民币普通股	2,290,128
赵建光	2,014,802	人民币普通股	2,014,802
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
南京建源智金投资中心(有限合伙)	1,459,021	人民币普通股	1,459,021
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。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

报告期内, 公司第二大流通股股东周涛先生与国信证券股份有限公司进行约定购回交易。

## 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	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	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

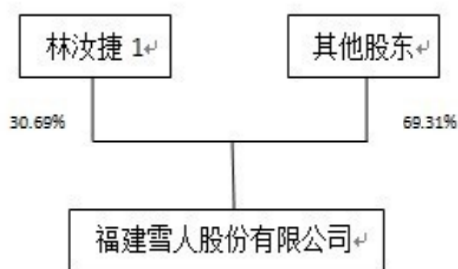
自然人

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	

实际控制人报告期内变更

 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	45	2012年10月31日	2015年10月30日	49,104,000	0	0	49,104,000
陈义金	董事	现任	男	67	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
林汝捷 2	董事、 常务副总经理	现任	男	48	2012年10月31日	2015年10月30日	2,100,000	0	0	2,100,000
陈辉	董事	现任	男	28	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
林长龙	董事、副总经理、 销售总监	现任	男	38	2012年10月31日	2015年10月30日	768,000	0	0	768,000
杨一凡	独立董事	现任	男	50	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	67	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	50	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
杨慕文	董事	离任	男	47	2012年10月31日	2013年10月28日	0	0	0	0
林良秀	监事会主席	现任	男	45	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
张芝兰	监事	现任	女	32	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
林丰	监事	现任	男	48	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	47	2012年10月31日	2015年10月30日	192,000	0	0	192,000
华耀虹	副总经理	现任	女	35	2013年04月22日	2015年10月30日	0	0	0	0
林松生	副总经理	现任	男	52	2013年04月22日	2015年10月30日	0	0	0	0

林云珍	副总经理	现任	女	32	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	42	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
叶贤伟	财务总监	现任	男		2013年12月27日	2015年10月30日	0	0	0	0
范明升	技术总监	现任	男	35	2012年10月31日	2015年10月30日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	52,800,000	0	0	52,800,000

## 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月出生，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。

林汝捷2先生，1965年6月出生，现任福建雪人股份有限公司董事、常务副总经理，会计师。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。

陈辉先生，1985年12月出生，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。2012年1月至今任福州市台江区忠辉贸易有限公司法定代表人、总经理。

黄杰先生，1946年9月出生，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、兴业鞋业科技股份有限公司独立董事。大学本科学历，高级会计师，注册会计师，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、兴业鞋业科技股份有限公司独立董事。

杨一凡先生，1963年6月出生，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，教授级高级工程师。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月出生，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，硕士研究生，高级会计师。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月生，现任福建雪人股份有限公司监事会主席、厂长，本科学历，制冷工程师。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月生，现任福建雪人股份有限公司监事、国际部经理，大学本科学历。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月出生，现任福建雪人股份有限公司监事、厂长助理，大学本科学历。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

总经理林汝捷1先生的简历详见董事介绍。

常务副总经理林汝捷2先生的简历详见董事介绍。

副总经理兼销售总监林长龙先生的简历详见董事介绍。

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

林松生先生，1961年4月生，日本国籍，现任福建雪人股份有限公司副总经理。1982年8月-1991年4月在福州精细化工有限公司任职；1991年4月-1996年4月就职于日本特殊工业株式会社；1996年4月-2001年6月就职于山城工业株式会社，任八尾工厂厂长；2001年6月-2005年3月参加山城工业株式会社投资成立的上海山城塑胶有限公司筹建，任副总经理；2005年5月-2010年3月就职于昭和精机械工业株式会社；2011年12月-2012年10月就职于黑田化学株式会社，派驻鹏映塑胶（深圳）有限公司。2013年4月至今任公司副总经理。

华耀虹女士，1978年4月生，现任福建雪人股份有限公司副总经理，厦门大学金融系本科、工商管理硕士研究生学历。2000年7月-2004年7月任宏智科技股份有限公司证券事务代表，2008年4月-2009年10月任阳光城集团股份有限公司证券事务代表，2009年11月-2010年11月任福建雪人股份有限公司证券事务代表，2011年11月-2013年4月任泰禾集团股份有限公司证券事务代表。

叶贤伟先生，1968年11月21日出生，现任福建雪人股份有限公司财务总监，大学专科学历，中级会计师职称。1993年7月至2003年12月任职于福建福人木业有限公司。2005年3月至今，历任公司财务部副经理、财务部经理、监事、财务副总监。

林云珍女士，1982年5月生，现任福建雪人股份有限公司副总经理，大学专科学历。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，现任福建雪人股份有限公司技术总监，大学本科学历，工程师职称。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
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
黄杰	泰亚鞋业股份有限公司	独立董事			是
黄杰	兴业皮革科技股份有限公司	独立董事			是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 所得报酬
林汝捷 1	董事长、总经理	男	45	现任	22.93	0	22.93
陈义金	董事	男	66	现任	4.13	0	4.13
林汝捷 2	董事、常务副总经理	男	48	现任	16.82	0	16.82
林长龙	董事、副总经理兼销售 总监	男	38	现任	16.97	0	16.97
杨慕文	董事	男	47	离任	7.2	0	7.2
陈辉	董事	男	28	现任	0	0	0
杨一凡	独立董事	男	50	现任	7.2	0	7.2
黄杰	独立董事	男	67	现任	7.2	0	7.2
支广纬	独立董事	男	50	现任	7.2	0	7.2
林良秀	监事会主席	男	45	现任	14.86	0	14.86
张芝兰	职工监事	女	32	现任	12.68	0	12.68
林丰	股东监事	男	48	现任	9.89	0	9.89
魏德强	副总经理	男	47	现任	16.87	0	16.87
华耀虹	副总经理	女	35	现任	13.2	0	13.2
林松生	副总经理	男	52	现任	18	0	18
林云珍	副总经理	女	31	现任	16.86	0	16.86
周伟贤	副总经理、董事会秘书	男	42	现任	16.61	0	16.61
叶贤伟	财务总监	男	45	现任	9.33	0	9.33
范明升	技术总监	男	35	现任	16.86	0	16.86
合计	--	--	--	--	234.81	0	234.81

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

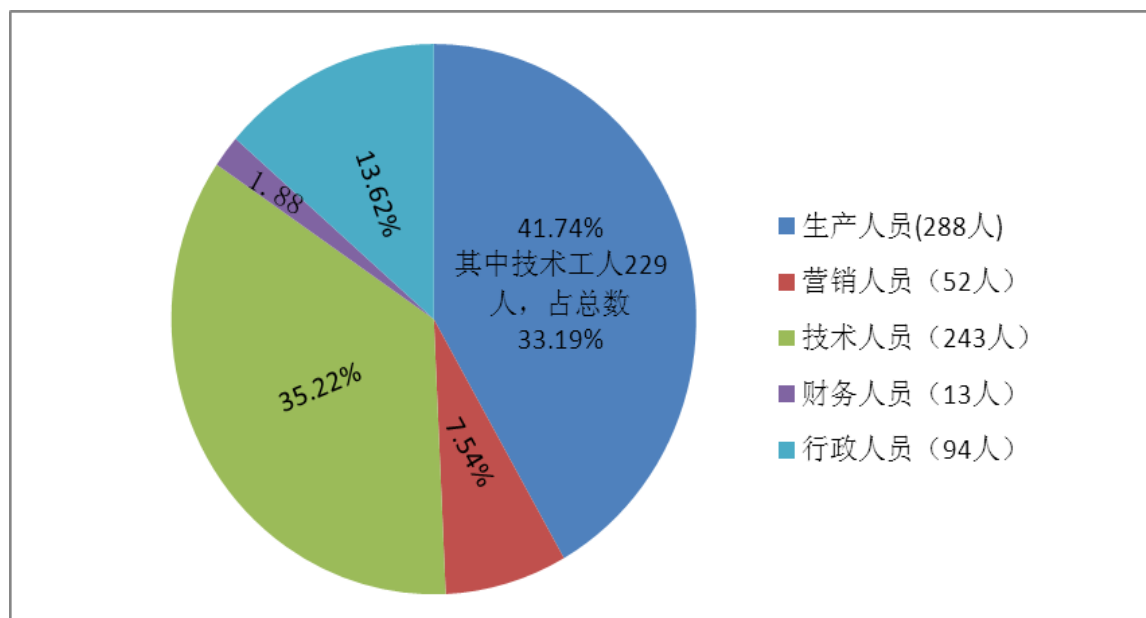
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨慕文	董事	离任	2013 年 10 月 27 日	个人原因

#### 五、公司员工情况

截止2013年12月31日，本公司员工总数为690人。公司员工结构如下：

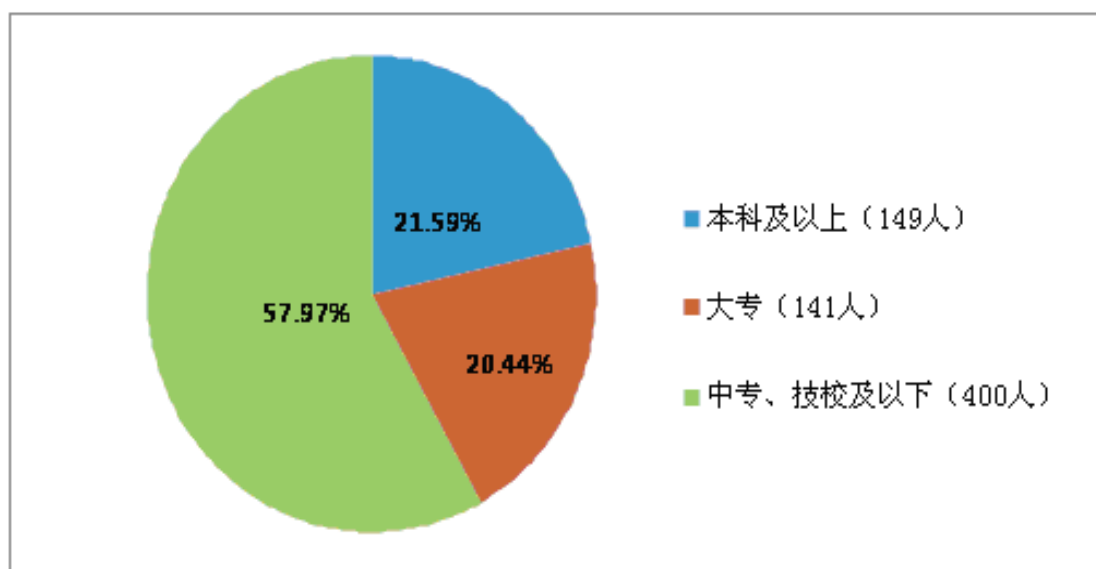
## (一) 专业结构

类别	人数 (人)	占员工总数比例
生产人员	288	41.74%
其中：技术工人	229	33.19%
营销人员	52	7.54%
技术人员	243	35.22%
财务人员	13	1.88%
行政人员	94	13.62%
合计	<b>690</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	149	21.59%
大专	141	20.44%
中专、技校及以下	400	57.97%
合计	<b>690</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	295	42.75%
30-40岁	230	33.33%
41-50岁	115	16.67%
50岁以上	50	7.25%
合计	<b>690</b>	<b>100.00%</b>



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2013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或修订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	《内部问责制度》	2013年4月24日
2	《董事会议事规则》修正案	2013年12月27日
3	《独立董事工作制度》修正案	2013年12月27日
4	《内幕信息管理制度》修正案	2013年12月27日
5	《独立董事现场工作制度》	2013年12月27日

#### （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

报告期内董事共九名，其中董事杨慕文于2013年10月27日因个人原因离职，另外独立董事三名，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，董事会召开了十一次会议，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，监事会召开了五次会议，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）公司治理专项活动开展情况：根据中国证券监督管理委员会福建监管局闽证监公司字[2013]8号文件《关于开展规范上市公司会计政策信息披露专项活动的通知》的要求，公司于2013年3月13日成立了“会计政策披露情况自查领导小组”，由公司总经理林汝捷担任组长，由公司副总经理兼财务总监林汝捷担任副组长，由公司审计委员会主任黄杰（独立董事）负责指导和监督。该领导小组下设自查机构，自查机构成员为公司财务部经理叶贤伟、公司内审部经理张龙祥和公司会计人员。通过此次会计政策披露情况的专项自查整改活动，公司已根据相关法律法规的规定结合公司自身的实际情况及时修订和完善会计政策，同时对公司存在的问题进行了深刻剖析和反思，并及时进行修正，进一步提高我公司财务会计管理工作。

（2）公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：2012年8月6日，公司第一届董事会2012年第1次临时会议审议通过了《内幕信息管理制度》。为进一步规范公司信息披露行为，有效防范公司内幕信息知情人进行内幕交易，维护广大投资者的利益，公司对原《内幕信息管理制度》进行了补充完善和修订，2013年12月27日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了修订后的公司《内幕信息管理制度》。修订后的《内幕信息管理制度》刊登于2013年12月28日的巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。报告期内，公司严格按照《内幕信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等有关的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作：定期报告披露前，及时提示禁止买卖时间窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订保密协议，从源头预防内幕交易，将信息范围控制在最小；接待机构等来访对象调研时，做好来访人员安排，要求来访人员签订保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

## 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
2012 年度 股东大会	2013 年 05 月 17 日	1、《2012 年度董事会工作报告》；2、《2012 年度监事会工作报告》；3、《2012 年度财务决算报告》；4、《公司 2012 年年度报告及其摘要》；5、《2012 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 2013 年度审计机构的议案》。	会议以记名投票方式进行表决，全部议案均获得通过	2013 年 05 月 18 日	公告编号：2013-018《2012 年年度股东大会会议决议公告》，刊登在 2013 年 5 月 18 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>

### 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	11	3	7	1	0	否
支广纬	11	3	7	1	0	否
杨一凡	11	4	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

#### 2、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

公司独立董事严格按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等相关规定，积极有效履行独立董事职责。对公司重大资产重组、聘任审计机构、对外担保、聘任高管及购买资产等事项发表独立意见。在现场检查时，还对公司经营管理、内部控制等情况进行考察和分析，对公司的内部控制建设及资金管理等事项提出建议，要求控制风险，使公司经营更加规范，前述建议均被公司采纳。

公司独立董事始终坚持公平、公正的原则，充分发挥独立董事的作用，维护公司的规范运作及全体股东特别是中小股东的权益。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

2013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。

#### （一）董事会战略委员会

董事会战略委员会根据相关规定，积极开展相关工作，认真履行职责。结合当年经济形势及与公司所处行业情形，对公司经营状况和发展前景深入讨论分析，为公司发展战略提出了宝贵的建议和意见，保证了公司科学决策、稳健发展提供了强有力的支持。报告期内，战略发展委员会召开了3次会议，主要对全资子公司香港雪人认购OPCON公司定向发行股票、重大资产重组、购买莱富康意大利公司及上海公司相关资产等重大事项进行讨论和分析，并提交给董事会进行审议。

#### （二）董事会审计委员会

1、2013年审计委员会召开了4次会议，分别审议公司2012年度财务决算报告、聘任会计师事务所及内审部工作报告；2013年第一季度报告；2013年半年度报告；2013年第三季度报告等事项。

2、审计委员会按照《董事会审计委员会年报工作规程》的要求，在2012年年报审计工作中，与审计机构讨论确定年度财务报告审计工作的时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进度，与年审会计师保持联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进

行总结和评价。

3、对公司聘请2013年度审计机构进行审议，审计委员会对公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2013年度审计机构进行事前审阅。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券业务资格，拥有从事上市公司审计工作的丰富经验和职业素养，在以前年度担任本公司财务审计机构期间能够本着独立、客观、公正的原则，遵守注册会计师独立审计准则，勤勉履行审计职责。同意公司聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2013年度审计机构并提交董事会审议。

4、对2013年每个季度的定期报告的财务情况进行审阅并将相关议案提交公司董事会审议。

#### （三）董事会提名委员会

董事会提名委员会根据相关规定，在报告期内对公司董事和高级管理人员的聘任与任职资格事项进行了有效的监督和审查，为公司的管理团队稳定起到了促进作用。报告期内，提名委员会召开了2次会议，主要对公司高级管理人员进行了认真的前期评审，并提交给董事会进行审议。

#### （四）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会参与公司薪酬与考核委员开展的相关工作，对董事、高管履行职责情况、管理绩效等相关事项进行监督与考核。

## 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1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。2013 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 2013 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	2014 年 04 月 24 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、内部控制审计报告

适用  不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司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	2014 年 04 月 22 日
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天衡审字（2014）00893 号
注册会计师姓名	钟晓红、郭澳

### 审计报告正文

天衡审字（2014）00893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2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013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2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：钟晓红

中国 南京

中国注册会计师：郭澳

二〇一四年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：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	243,475,228.39	470,525,567.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	14,827,308.50	6,232,259.97
应收账款	170,500,094.42	114,606,216.71
预付款项	56,972,520.86	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	16,861,282.74	1,934,448.28
买入返售金融资产		
存货	128,516,071.20	118,204,784.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,548,558.34	7,400.00
流动资产合计	647,701,064.45	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	15,654,036.41	
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	146,045,869.88	114,373,527.41



在建工程	484,853,840.41	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	36,973,232.28	37,730,914.90
开发支出	49,020,455.83	25,212,984.49
商誉	5,673,169.25	
长期待摊费用	1,337,499.61	134,896.42
递延所得税资产	5,638,879.67	1,735,844.35
其他非流动资产	36,978,400.00	
非流动资产合计	782,175,383.34	379,225,845.51
资产总计	1,429,876,447.79	1,211,502,430.71
流动负债：		
短期借款	83,301,335.40	
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	14,585,116.70	12,195,201.25
应付账款	40,103,166.17	14,016,131.03
预收款项	29,627,370.84	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	8,470,139.95	6,774,338.63
应交税费	7,049,274.18	4,800,907.45
应付利息	38,965.28	
应付股利		
其他应付款	3,009,624.58	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	186,184,993.10	57,945,799.02
非流动负债：		
长期借款	48,745,777.78	
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	8,943,908.77	3,018,946.52
非流动负债合计	57,689,686.55	3,018,946.52
负债合计	243,874,679.65	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	753,718,193.31	761,881,138.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	48,283,070.60	43,566,903.09
一般风险准备		
未分配利润	203,067,150.69	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	1,165,068,414.60	1,149,207,444.53
少数股东权益	20,933,353.54	1,330,240.64
所有者权益（或股东权益）合计	1,186,001,768.14	1,150,537,685.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,429,876,447.79	1,211,502,430.71

法定代表人：林汝捷

主管会计工作负责人：叶贤伟

会计机构负责人：陈琳

## 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	192,014,353.18	419,191,563.93

交易性金融资产		
应收票据	14,377,308.50	6,232,259.97
应收账款	122,976,233.50	114,606,216.71
预付款项	39,835,164.82	110,672,507.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,854,476.64	1,033,048.35
存货	109,381,943.57	118,204,784.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,944,378.37	7,400.00
流动资产合计	499,383,858.58	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	116,753,729.07	113,804,795.98
在建工程	484,564,222.41	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	36,950,272.28	37,730,914.90
开发支出	49,020,455.83	25,212,984.49
商誉		
长期待摊费用	1,337,499.61	134,896.42
递延所得税资产	2,985,701.61	1,723,983.83
其他非流动资产	36,978,400.00	
非流动资产合计	830,208,340.81	442,145,253.56
资产总计	1,329,592,199.39	1,212,093,035.13
流动负债：		
短期借款	28,500,000.00	
交易性金融负债		

应付票据	14,585,116.70	12,195,201.25
应付账款	21,562,994.83	14,016,131.03
预收款项	13,735,046.80	19,285,854.72
应付职工薪酬	7,723,067.13	6,571,031.00
应交税费	6,245,392.61	4,783,252.95
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,027,771.20	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	101,379,389.27	57,761,373.81
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	
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	8,938,420.20	3,018,946.52
非流动负债合计	48,938,420.20	3,018,946.52
负债合计	150,317,809.47	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	48,283,070.60	43,566,903.09
一般风险准备		
未分配利润	209,110,180.94	185,864,673.33
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,179,274,389.92	1,151,312,714.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,329,592,199.39	1,212,093,035.13

法定代表人：林汝捷

主管会计工作负责人：叶贤伟

会计机构负责人：陈琳

## 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	385,643,269.63	286,475,721.37
其中：营业收入	385,643,269.63	286,475,721.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	338,128,798.15	218,776,078.31
其中：营业成本	263,292,384.58	180,577,433.49
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	3,587,251.86	2,430,361.21
销售费用	21,253,223.52	17,805,796.04
管理费用	46,430,101.52	32,563,043.46
财务费用	-1,161,802.56	-16,887,523.20
资产减值损失	4,727,639.23	2,286,967.31
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）	47,514,471.48	67,699,643.06
加：营业外收入	4,248,718.78	13,295,653.32
减：营业外支出	912,452.59	592,979.12
其中：非流动资产处置损失	617,197.05	316,425.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	50,850,737.67	80,402,317.26
减：所得税费用	7,302,933.80	11,681,909.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,547,803.87	68,720,408.03

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	43,223,915.14	68,890,167.39
少数股东损益	323,888.73	-169,759.36
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.27	0.43
（二）稀释每股收益	0.27	0.43
七、其他综合收益	-8,162,945.07	
八、综合收益总额	35,384,858.80	68,720,408.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,060,970.07	68,890,167.39
归属于少数股东的综合收益总额	323,888.73	-169,759.36

法定代表人：林汝捷

主管会计工作负责人：叶贤伟

会计机构负责人：陈琳

#### 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	312,797,748.15	286,511,721.37
减：营业成本	201,139,959.46	180,577,433.49
营业税金及附加	1,711,233.68	2,430,361.21
销售费用	20,338,469.74	16,876,493.76
管理费用	36,527,637.59	31,208,298.72
财务费用	-1,150,311.11	-16,806,924.23
资产减值损失	2,607,958.60	2,239,525.21
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）	51,622,800.19	69,986,533.21
加：营业外收入	4,248,718.78	13,295,653.32
减：营业外支出	873,248.08	592,979.12
其中：非流动资产处置损失	581,470.21	316,425.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,998,270.89	82,689,207.41
减：所得税费用	7,836,595.77	11,693,769.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,161,675.12	70,995,437.66
五、每股收益：	--	--

(一) 基本每股收益	0.29	0.44
(二) 稀释每股收益	0.29	0.44
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	47,161,675.12	70,995,437.66

法定代表人：林汝捷

主管会计工作负责人：叶贤伟

会计机构负责人：陈琳

## 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	339,385,803.15	287,271,235.28
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	2,836,338.93	336,332.94
收到其他与经营活动有关的现金	16,372,411.52	31,399,768.00
经营活动现金流入小计	358,594,553.60	319,007,336.22
购买商品、接受劳务支付的现金	233,363,306.91	186,405,475.49
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	53,702,262.20	32,935,160.42
支付的各项税费	16,813,167.11	21,799,750.20
支付其他与经营活动有关的现金	34,883,046.96	20,318,057.29

经营活动现金流出小计	338,761,783.18	261,458,443.40
经营活动产生的现金流量净额	19,832,770.42	57,548,892.82
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	2,834,098.11	735,900.57
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	2,834,098.11	735,900.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	316,727,492.22	250,779,063.55
投资支付的现金	25,430,018.53	
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	13,725,827.69	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	355,883,338.44	250,779,063.55
投资活动产生的现金流量净额	-353,049,240.33	-250,043,162.98
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	
取得借款收到的现金	123,891,468.73	
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	124,891,468.73	1,500,000.00
偿还债务支付的现金	4,154,222.22	93,601,775.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,075,572.21	25,632,535.94
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
筹资活动现金流出小计	25,229,794.43	120,297,561.00
筹资活动产生的现金流量净额	99,661,674.30	-118,797,561.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,114,938.17	792,734.29
五、现金及现金等价物净增加额	-232,439,857.44	-310,499,096.87
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	236,121,163.52	468,561,020.96

法定代表人：林汝捷

主管会计工作负责人：叶贤伟

会计机构负责人：陈琳



## 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	297,022,598.90	287,307,235.28
收到的税费返还	2,836,338.93	336,332.94
收到其他与经营活动有关的现金	15,137,494.89	31,318,196.03
经营活动现金流入小计	314,996,432.72	318,961,764.25
购买商品、接受劳务支付的现金	178,901,057.28	186,405,475.49
支付给职工以及为职工支付的现金	44,758,391.89	32,002,926.06
支付的各项税费	17,674,987.04	21,782,250.20
支付其他与经营活动有关的现金	21,849,785.54	18,182,766.38
经营活动现金流出小计	263,184,221.75	258,373,418.13
经营活动产生的现金流量净额	51,812,210.97	60,588,346.12
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	2,432,598.11	735,900.57
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	2,432,598.11	735,900.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	296,311,133.39	240,152,520.55
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	38,118,060.00	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	334,429,193.39	303,652,520.55
投资活动产生的现金流量净额	-331,996,595.28	-302,916,619.98
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	68,500,000.00	
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	68,500,000.00	

偿还债务支付的现金		93,601,775.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,838,083.31	25,632,535.94
支付其他与筹资活动有关的现金		1,063,249.25
筹资活动现金流出小计	19,838,083.31	120,297,561.00
筹资活动产生的现金流量净额	48,661,916.69	-120,297,561.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	694,598.22	792,734.29
五、现金及现金等价物净增加额	-230,827,869.40	-361,833,100.57
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	186,399,147.86	417,227,017.26

法定代表人：林汝捷

主管会计工作负责人：叶贤伟

会计机构负责人：陈琳

## 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“-”号填列）		-8,162,945.07			4,716,167.51		19,307,747.63		19,603,112.90	35,464,082.97
（一）净利润							43,223,915.14		323,888.73	43,547,803.87
（二）其他综合收益		-8,162,945.07								-8,162,945.07
上述（一）和（二）小计		-8,162,945.07					43,223,915.14		323,888.73	35,384,858.80
（三）所有者投入和减少资本									-500,000.00	-500,000.00
1. 所有者投入资本									-500,000.00	-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					4,716,167.51		-23,916,167.51		19,779,224.17	579,224.17
1. 提取盈余公积					4,716,167.51		-4,716,167.51			
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									19,779,224.17	19,779,224.17
(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	753,718,193.31			48,283,070.60		203,067,150.69		20,933,353.54	1,186,001,768.14

上年金额

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			23,807,409.67		157,352,028.20		1,103,040,576.25	
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					-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		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

主管会计工作负责人：叶贤伟

会计机构负责人：陈琳

## 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

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）					4,716,167.51		23,245,507.61	27,961,675.12
（一）净利润							47,161,675.12	47,161,675.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							47,161,675.12	47,161,675.12
（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					4,716,167.51		-23,916,167.51	-19,200,000.00
1. 提取盈余公积					4,716,167.51		-4,716,167.51	
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								
（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			48,283,070.60		209,110,180.94	1,179,274,389.92

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	160,000,000.00	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		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

主管会计工作负责人：叶贤伟

会计机构负责人：陈琳

### 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、中央空调系统安装等。

#### 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。

### 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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 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，其余额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. 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。

#### B. 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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

### (4) 金融负债终止确认条件

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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

### (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、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

**(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**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、库存商品、在产品和工程施工等项目。

**(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；

工程施工反映在建施工合同的工程累计已发生成本和累计已确认毛利与工程累计已办理结算价款的借方差额(如果形成贷方差额，则在预收账款中列示，反映在建合同尚未完成的工程进度但已办理了工程结算的款项)。

**(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、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

#### (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，各类固定资产使用寿命、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
电子设备	5	5%	19.00
运输设备	10	5%	9.50

#### (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

## 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。

### (2) 借款费用资本化期间

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。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) 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。

### (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。

## 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）预计负债的确认标准

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。

## 19、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

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

## 20、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产

相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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、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

①根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

②递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

③对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### （2）确认递延所得税负债的依据

①根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

②对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 22、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

#### （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。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

**23、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

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

**24、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

**(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

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

**(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

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 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%
营业税	应税劳务	3%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%，7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，16.5%，25% [注]
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：雪人股份母公司企业所得税率为15%，香港雪人科技有限公司企业所得税率为16.5%，除上述公司之外的其他子公司企业所得税率均为25%。

#### 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。

## 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	直接控股子公司	福建长乐	技术服务、工程安装	人民币 4200 万	新能源制冷技术的开发、服务、承包、安装	42,000,000.00		100%	100%	是		20,056,989.00	
福建雪人压缩机科技有限公司	直接控股子公司	福建长乐	生产制造	人民币 5000 万	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			
福建雪人制冷工程技术有限公司	直接控股子公司	福建长乐	工程安装	人民币 2000 万	制冷设备研发、咨询、安装；销售配套产品	9,000,000.00		90%	90%	是		876,364.54	
香港雪人科技有限公司	直接控股子公司	中国香港	贸易和投资	美元 10 万	研发和销售制冷设备等；相关产品的进出口业务	618,060.00		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4200万元，实收资本为人民币4200万元，本公司所占股权比例为100%，股东出资中1500万元业经福州宏友有限责任公司会计师事务所榕宏友验字（2012）第046号验资报告验证，2700万元股东出资由2013年5月20日福州闽航会计师事务所有限公司闽航会（2013）验报字第221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公司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公司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1。

福建雪人制冷工程技术有限公司于2013年6月18日经长乐市工商行政管理局批准成立,注册号为350182100048454,注册资本为人民币2000万元,实收资本为人民币1000万元,本公司所占股权比例为90%,1000万元股东出资业经福州宏友有限责任公司会计师事务所榕宏友验字(2013)第038号验资报告验证。法定代表人为吕延富。

香港雪人科技有限公司于2013年3月19日经中华人民共和国商务部闽境外投资[2013]00012号文件批准成立,注册号为商境外投资证第3500201300014号,注册资本为美元10万元,本公司所占股权比例为100%。2013年4月9日在香港取得公司注册证书。法定代表人为林汝捷2。

## (2) 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有者权益中所享有份额后的余额
杭州龙华环境集成系统有限公司	间接控股子公司	杭州	销售及安装	人民币2368万	建筑环境系统等的集成服务、工程一体化施工、产品销售。	33,000,000.00		51%	51%	是	20,397,890.94		
杭州龙华空调设备销售	间接控股子公司	杭州	销售及维修安装	人民币312万	批发、零售空调设备	2800,000.00		45.77%	89.75%	是	-47,396.21		

售有限公司					及配套设备；空调的维修及安装。								
杭州龙华节能科技有限公司	间接控股子公司	杭州	技术服务	人民币600万	技术开发、承接节能工程	6,000,000.00		51%	100%	是	-35,883.25		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

杭州龙华环境集成系统有限公司于2000年1月27日经杭州市工商行政管理局余杭分局批准成立，注册号为330184000054816，注册资本为人民币2368万元，福建雪人新能源技术有限公司占其股权比例为51%，雪人股份占其股权比例实际为51%。公司法定代表人为杨礼。

杭州龙华空调设备销售有限公司于2000年10月9日经杭州市工商行政管理局西湖分局批准成立，注册号为330106000118895，注册资本为人民币312万元，杭州龙华环境集成系统有限公司占其股权比例为89.75%，雪人股份占其股权比例实际为45.77%。法定代表人为焦金龙。

杭州龙华节能科技有限公司于2011年5月11日经杭州市工商局新区（滨江）分局批准成立，注册号为330108000074181，注册资本为人民币600万元，杭州龙华环境集成系统有限公司占其股权比例为100%，雪人股份占其股权比例实际为51%。法定代表人为焦金龙。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比，本年（期）新增合并单位5家，为本年新设全资子公司香港雪人科技有限公司、控股子公司福建雪人制冷工程技术有限公司等2家单位；非同一控制下企业合并增加3家子公司：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	8,763,645.35	-1,236,354.65
香港雪人科技有限公司	-7,523,916.83	20,968.24
杭州龙华环境集成系统有限公司	40,172,776.97	1,083,272.77
杭州龙华节能科技有限公司	2,942,170.88	-87,398.51
杭州龙华空调设备销售有限公司	5,522,677.11	-73,231.13

本期不再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

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

#### 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	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

非同一控制下企业合并的其他说明

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被合并方	取得股权的取得时点	取得成本	取得比例 (%)	取得方式	取得控制权的时点	取得控制权的判断依据	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	按照公允价值重新计量所产生的利得或损失的金额	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额	备注
杭州龙华环境集成系统有限公司	2013年06月17日	20,000,000.00	29.56%	现金增资	2013年06月18日	本公司实际取得杭州龙华环境集成系统有限公司净资产和生产经营决策的控制权的日期。	18,914,981.83	27,106,054.92	8,191,073.09	参照2012年12月31日经评估的净资产值,并假设购买日未发生重大变化		
	2013年06月18日	13,000,000.00	21.44%	现金收购原股东股权								

#### 5、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目及折算汇率

原币	资产和负债	实收资本	利润表项目
美元	6.0969	历史汇率	6.1977
港币	0.7862	历史汇率	0.799
瑞典克朗	0.9469		

## 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：	--	--	125,273.65	--	--	50,600.27
人民币	--	--	125,273.65	--	--	50,600.27
银行存款：	--	--	235,995,889.87	--	--	468,510,420.69
人民币	--	--	222,311,350.99	--	--	451,636,457.59
美元	2,108,695.86	6.0969	12,856,506.47	2,175,675.04	6.2855	13,675,205.47
日元	1,477.00	0.0578	85.33	1,477.00	0.0731	107.89
港元	90.65	0.7862	71.27	301,903.77	0.8108	244,798.67
欧元	98,093.85	8.4189	825,842.31	265,346.92	8.3176	2,207,049.54
英镑	37.14	10.0555	373.46	73,496.13	10.1611	746,801.53
澳币	305.71	5.4301	1,660.04			
其他货币资金：	--	--	7,354,064.87	--	--	1,964,546.67
人民币	--	--	7,353,844.35	--	--	1,964,546.67
美元	36.17	6.0969	220.52			
合计	--	--	243,475,228.39	--	--	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12月31日，货币资金期末余额中除上述第(2)项所述存款7,354,064.87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。

货币资金余额期末余额比年初余额减少了48.25%，主要原因系公司2013年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	14,827,308.50	6,232,259.97
合计	14,827,308.50	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	183,663,500.38	100%	13,163,405.96	7.17%	122,974,088.10	100%	8,367,871.39	6.8%
组合小计	183,663,500.38	100%	13,163,405.96	7.17%	122,974,088.10	100%	8,367,871.39	6.8%
合计	183,663,500.38	--	13,163,405.96	--	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，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	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	150,557,119.57	81.97%	7,527,855.98	7.53%	92,877,590.01	75.53%	4,643,879.50	4.99%
1 至 2 年	18,062,202.57	9.83%	1,806,220.26	1.99%	24,535,687.52	19.95%	2,453,568.75	2.49%
2 至 3 年	10,126,745.51	5.51%	2,025,349.10	2.02%	4,633,280.26	3.77%	926,656.05	0.97%
3 至 4 年	4,014,178.75	2.19%	1,204,253.63	1.20%	628,990.31	0.51%	188,697.09	0.19%
4 至 5 年	607,053.98	0.33%	303,526.99	0.33%	286,940.00	0.23%	143,470.00	0.14%

5 年以上	296,200.00	0.17%	296,200.00	11,600.00	0.01%	11,600.00
合计	183,663,500.38	--	13,163,405.96	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
小额应收款项汇总	货款	2013 年 09 月 16 日	62.47	坏账无法收回	否
合计	--	--	115,980.44	--	--

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	16,400,030.40	1 年以内	8.93%
第二名	客户	11,759,060.48	1 年以内	6.4%
第三名	客户	10,633,777.23	1 年以内	5.79%
第四名	客户	7,335,799.03	1 年以内	3.99%
第五名	客户	7,164,338.08	1 年以内	3.9%
合计	--	53,293,005.22	--	29.01%

## 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	18,867,173.28	100%	2,005,890.54	10.63%	2,088,297.98	100%	153,849.70	7.37%
组合小计	18,867,173.28	100%	2,005,890.54	10.63%	2,088,297.98	100%	153,849.70	7.37%
合计	18,867,173.28	--	2,005,890.54	--	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	13,768,810.48	72.98%	688,440.52	1,629,121.98	78.01%	81,456.10
1 至 2 年	1,159,350.20	6.14%	115,935.02	346,161.00	16.58%	34,616.10
2 至 3 年	1,345,760.00	7.13%	269,152.00	31,270.00	1.5%	6,254.00
3 至 4 年	2,321,453.00	12.3%	696,435.90	71,745.00	3.44%	21,523.50
4 至 5 年	71,745.00	0.38%	35,872.50			
5 年以上	200,054.60	1.07%	200,054.60	10,000.00	0.47%	10,000.00
合计	18,867,173.28	--	2,005,890.54	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) 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(%)
浙江文豪机电设备安装有限公司	非关联方	2,600,000.00	2-3 年 700,000.00 3-4 年 1,900,000.00	13.78%
应收出口退税款	非关联方	2,198,590.18	1 年以内	11.65%
同方股份有限公司	非关联方	1,854,524.54	1 年以内	9.83%
浙江华昌担保投资有限公司	非关联方	1,240,958.00	1 年以内 1,056,958.00 1-2 年 38,817.00 2-3 年 105,000.00 3-4 年 40,183.00	6.58%
衢州市政府投资项目建设和中心	非关联方	1,093,374.90	1 年以内	5.8%
合计	--	8,987,447.62	--	47.64%

## 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	40,016,018.10	70.24%	115,462,349.59	95.61%
1 至 2 年	13,307,961.32	23.36%	3,411,185.58	2.82%
2 至 3 年	1,517,673.08	2.66%	1,752,997.77	1.45%
3 年以上	2,130,868.36	3.74%	139,375.03	0.12%
合计	56,972,520.86	--	120,765,907.97	--

预付款项账龄的说明

截止2013年12月31日，预付款项余额中一年以上预付账款金额为16,956,502.76元，占预付款项总额的29.76%，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	非关联方	10,000,000.00	1 至 2 年	合同尚未执行完毕
第二名	非关联方	3,601,282.58	1 年以内	合同尚未执行完毕
第三名	非关联方	2,835,159.83	1 年以内 18,912,904.51 元 1 至 2 年 159.83 元	合同尚未执行完毕
第四名	非关联方	2,013,676.17	1 年以内	合同尚未执行完毕
第五名	非关联方	1,549,008.64	1 年以内	合同尚未执行完毕
合计	--	19,999,127.22	--	--

预付款项主要单位的说明

无

### (3) 预付款项的说明

预付账款余额年末数比年初数下降52.82%，主要原因系预付设备采购款转入在建工程及其他非流动资产所致所致。

## 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	59,590,447.49		59,590,447.49	60,972,999.64		60,972,999.64
在产品	37,980,413.34		37,980,413.34	28,417,048.51		28,417,048.51
库存商品	20,902,449.81		20,902,449.81	18,084,792.45		18,084,792.45
自制半成品	9,244,728.90		9,244,728.90	10,466,817.47		10,466,817.47
包装物	167,108.87		167,108.87	106,862.24		106,862.24
委托加工材料	630,922.79		630,922.79	156,264.33		156,264.33
合计	128,516,071.20		128,516,071.20	118,204,784.64		118,204,784.64

### (2) 存货跌价准备情况

存货的说明

截止2013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

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊服务费	132,157.18	1,400.00
待摊办事处房租		6,000.00
维修费	22,890.83	
待抵扣增值税	15,595,566.25	
预缴企业所得税	758,793.41	
预缴其他税费	39,150.67	
合计	16,548,558.34	7,400.00

其他流动资产说明

无

## 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
可供出售权益工具	15,654,036.41	
合计	15,654,036.41	

可供出售金融资产的说明

截至2013年12月31日止，公司持有瑞典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，占其股权10%，年末市值为人民币15,654,036.41元。本次对外投资属于参股与本公司主营业务有直接关联企业的行为，公司所购股份的持有期将在3年以上。该投资事项经公司2013年4月22日第二届董事会第三次会议决议通过。

## 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%				
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%				
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%				
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%	89.75%				
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%	100%				
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	50,117,830.03		5,073,975.72	188,388,547.07
其中：房屋及建筑物	52,733,910.14	27,985,784.69			80,719,694.83
机器设备	72,689,005.16	8,678,984.48		2,440,714.65	78,927,274.99
运输工具	14,083,887.68	4,885,723.85		2,413,384.69	16,556,226.84
其他设备	3,837,889.78	8,567,337.01		219,876.38	12,185,350.41
--	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	11,210,267.12	1,631,183.79	42,342,677.19
其中：房屋及建筑物	7,409,312.46	575,758.73	3,095,569.90		11,080,641.09

机器设备	15,280,522.25	1,365,329.46	5,621,952.71	674,782.02	21,593,022.40
运输工具	4,117,406.88	1,491,380.29	1,550,346.81	760,850.09	6,398,283.89
其他设备	2,163,923.76	359,960.03	942,397.70	195,551.68	3,270,729.81
--	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		--		146,045,869.88
其中：房屋及建筑物	45,324,597.68		--		69,639,053.74
机器设备	57,408,482.91		--		57,334,252.59
运输工具	9,966,480.80		--		10,157,942.95
其他设备	1,673,966.02		--		8,914,620.60
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	114,373,527.41		--		146,045,869.88
其中：房屋及建筑物	45,324,597.68		--		69,639,053.74
机器设备	57,408,482.91		--		57,334,252.59
运输工具	9,966,480.80		--		10,157,942.95
其他设备	1,673,966.02		--		8,914,620.60

本期折旧额 11,210,267.12 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 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	2014 年 12 月 31 日
第五厂房连接体	正在办理，尚未完成	2014 年 12 月 31 日
第五新增厂房	正在办理，尚未完成	2014 年 12 月 31 日
二号探伤工程	正在办理，尚未完成	2014 年 12 月 31 日
第七新增厂房	正在办理，尚未完成	2014 年 12 月 31 日

固定资产说明

## 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 (制冰机基地)	406,546,714.95		406,546,714.95	184,635,677.94		184,635,677.94
研发中心	45,367,827.46		45,367,827.46	15,402,000.00		15,402,000.00

杭州恒生科技园办公楼	289,618.00		289,618.00			
铸造项目	23,340,000.00		23,340,000.00			
压缩机项目	9,309,680.00		9,309,680.00			
合计	484,853,840.41		484,853,840.41	200,037,677.94		200,037,677.94

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	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	期末数
里仁工业区厂区 建设项目 (制冰机基地)	380,000,000.00	184,635,677.94	221,911,037.01			106.99%	100%	1,822,165.65	716,603.15	6%	募集、借款、 自筹	406,546,714.95
研发中心	50,000,000.00	15,402,000.00	29,965,827.46			90.74%	90.74%				募集	45,367,827.46
杭州恒生科技园 办公楼	3,243,000.00		289,618.00			8.93%	8.93%				自筹	289,618.00
铸造项目	115,000,000.00		23,340,000.00			20.3%	20.30%				自筹	23,340,000.00
压缩机项目	550,000,000.00		9,309,680.00			1.69%	1.69%				募集、自筹	9,309,680.00
合计	1,098,243,000.00	200,037,677.94	284,816,162.47			--	--	1,822,165.65	716,603.15	--	--	484,853,840.41

在建工程项目变动情况的说明

在建工程年末数比年初数增加了142.38%，主要系2013年度里仁工业区厂区建设项目和研发中心投入增加所致。

## 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	201,268.37		40,618,411.64
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	201,268.37		950,354.14
二、累计摊销合计	2,686,228.37	958,950.99		3,645,179.36
土地使用权	2,160,568.82	782,314.20		2,942,883.02

专利技术	93,095.19	24,004.08		117,099.27
专有技术	220,500.00	63,000.00		283,500.00
外购商用软件	212,064.36	89,632.71		301,697.07
三、无形资产账面净值合计	37,730,914.90	-757,682.62		36,973,232.28
土地使用权	36,641,988.68			35,859,674.48
专利技术	142,404.81			118,400.73
专有技术	409,500.00			346,500.00
外购商用软件	537,021.41			648,657.07
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	-757,682.62		36,973,232.28
土地使用权	36,641,988.68			35,859,674.48
专利技术	142,404.81			118,400.73
专有技术	409,500.00			346,500.00
外购商用软件	537,021.41			648,657.07

本期摊销额 958,950.99 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	
压缩机及压缩机组的开发	24,406,715.00	23,398,023.70			47,804,738.70
空气循环系统	562,092.00	409,447.64			971,539.64
球墨铸造	244,177.49				244,177.49
合计	25,212,984.49	23,807,471.34			49,020,455.83

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 64.45%。

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为 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  
无

## 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

无

#### 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	391,840.00	54,938.00	22,890.83	391,840.00	
服务费	43,563.33	210,315.42	34,320.00	132,157.18	87,401.57	
模具费	13,504.26	51,025.64	11,474.36		53,055.54	
仓库货架		900,078.66	94,876.16		805,202.50	
合计	134,896.42	1,553,259.72	195,608.52	155,048.01	1,337,499.61	--

长期待摊费用的说明

无

#### 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	2,683,707.45	1,283,002.37
递延收益	1,342,135.17	452,841.98
可供出售金融资产	1,613,037.05	
小计	5,638,879.67	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

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

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		
应收款项减值准备	15,169,296.50	8,521,721.09
递延收益	8,943,908.77	3,018,946.52
可供出售金融资产	9,775,982.12	
小计	33,889,187.39	11,540,667.61

## (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	5,638,879.67		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	6,763,555.85		115,980.44	15,169,296.50
合计	8,521,721.09	6,763,555.85		115,980.44	15,169,296.50

资产减值明细情况的说明

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预付设备款	36,978,400.00	
合计	36,978,400.00	

其他非流动资产的说明

其他非流动资产较期初数增加36,978,400.00元是由于预付设备款项未到货所致。

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	83,301,335.40	
合计	83,301,335.40	

短期借款分类的说明

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	14,585,116.70	12,195,201.25
合计	14,585,116.70	12,195,201.25

下一会计期间将到期的金额 14,585,116.70 元。

应付票据的说明

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。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	37,056,716.74	12,789,241.05
1-2 年	2,432,880.29	1,128,712.82
2-3 年	270,586.83	47,019.15
3 年以上	342,982.31	51,158.01
合计	40,103,166.17	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12月31日，应付账款余额中一年以上应付账款金额为3,046,449.43元，主要为尚未与供应商结算的货款。

**21、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	28,508,445.00	14,601,189.21
1-2年	552,293.57	4,425,741.18
2-3年	309,368.27	42,574.00
3年以上	257,264.00	144,350.33
合计	29,627,370.84	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12月31日，预收款项余额中一年以上预收账款金额为1,118,925.84元，主要原因系以前年度预收货款的订单尚未执行完毕。

**22、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	48,639,591.65	46,938,790.32	8,462,014.76
二、职工福利费		1,539,274.97	1,539,274.97	
三、社会保险费	8,232.40	3,901,809.20	3,910,041.60	
四、住房公积金		1,087,596.20	1,087,596.20	
六、其他	4,892.80	373,082.87	369,850.48	8,125.19
合计	6,774,338.63	55,541,354.89	53,845,553.57	8,470,139.95

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

应付工资期末余额主要为期末计提的2013年度尚未支付的工资及奖金。

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

增值税		-2,260,045.94
营业税	597,419.64	
企业所得税	5,903,946.89	5,998,049.55
个人所得税	200,884.46	44,266.11
城市维护建设税	34,914.98	34,092.56
教育费附加	15,157.70	20,455.52
地方教育费附加	10,005.15	13,637.01
印花税	82,144.28	79,720.20
土地使用税	4,068.79	461,583.30
房产税	191,454.35	457,461.73
江海防洪堤费		-49,906.57
残疾人就业保障金	1,524.48	1,593.98
其他地方基金	7,753.46	
合计	7,049,274.18	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

无

## 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	38,965.28	
合计	38,965.28	

应付利息说明

无

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,830,892.74	848,815.94
1-2 年	120,000.00	70,867.00
2-3 年	53,048.84	25,683.00
3 年以上	5,683.00	
合计	3,009,624.58	945,365.94

**(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

其他应付款2013年12月31日余额中账龄超过1年的款项为178,731.84元。

**(3) 金额较大的其他应付款说明内容**

往来单位（项目）	金额	内 容
工程部员工差旅费	1,865,090.63	员工差旅费
焦金龙	420,000.00	借款
杭州三锦空调工程有限公司	160,000.00	投标保证金
北京金科信安科技有限公司	150,000.00	投标保证金
北京江森自控有限公司	100,000.00	代垫税金

**26、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	8,745,777.78	
保证借款	40,000,000.00	
合计	48,745,777.78	

长期借款分类的说明

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					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	2013年07月31日	2016年07月31日	人民币元	6%		15,000,000.00		
招商银行福州五一支行	2013年09月06日	2016年09月06日	人民币元	6%		15,000,000.00		
招商银行福州五一支行	2013年11月25日	2016年11月25日	人民币元	6%		10,000,000.00		
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	2011年05月19日	2014年05月18日	人民币元	6%		129,111.13		
杭州银行学	2013年07月	2018年07月	人民币元	6%		8,616,666.65		

院路支行	05 日	03 日						
合计	--	--	--	--	--	48,745,777.78	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等  
无

## 27、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	8,943,908.77	3,018,946.52
合计	8,943,908.77	3,018,946.52

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
生产设备投资补助	3,018,946.52	6,200,000.00	280,526.32		8,938,420.20	
防伪税控开票系统		5,576.68	88.11		5,488.57	
合计	3,018,946.52	6,205,576.68	280,614.43		8,943,908.77	--

本期减少额系转入营业外收入的政府补助款。

本期增加额6,205,576.68元，明细如下：

(1) 根据长乐市财政局颁发的榕财企(指)[2013]40号文件，2013年省工商发展资金战略性新兴产业专项资金1,200,000.00元；

(2) 根据长乐市财政局颁布的闽财(教)指[2013]59号文件，科技成果转化和产业化项目计划和经费5,000,000.00元；

(3) 防伪税控开票系统5,576.68元。

## 28、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  
无

## 29、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		-8,162,945.07		-8,162,945.07
合计	761,881,138.38	-8,162,945.07		753,718,193.31

资本公积说明

无

### 30、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	4,716,167.51		35,430,791.04
任意盈余公积	12,852,279.56			12,852,279.56
合计	43,566,903.09	4,716,167.51		48,283,070.60

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

### 31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	183,759,403.06	--
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	43,223,915.14	--
减：提取法定盈余公积	4,716,167.51	
应付普通股股利	19,200,000.00	
期末未分配利润	203,067,150.69	--

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 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 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

按照本年税后净利润的10%计提法定盈余公积。

根据2013年5月17日2012年度股东大会决议，公司向股东分配2012年度现金股利19,200,000.00元。

## 32、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	374,118,391.69	279,734,553.59
其他业务收入	11,524,877.94	6,741,167.78
营业成本	263,292,384.58	180,577,433.49

## (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	301,342,379.64	197,065,879.94	279,734,553.59	175,621,274.98
中央空调系统销售安装	72,776,012.05	62,152,425.12		
合计	374,118,391.69	259,218,305.06	279,734,553.59	175,621,274.98

## (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	106,216,244.01	72,578,358.87	113,152,176.53	73,812,329.79
片冰机	95,634,976.66	56,936,522.20	89,500,257.45	55,942,015.53
冷水机	21,676,302.08	12,267,084.72	18,459,799.59	9,213,812.17
管冰机	14,820,209.35	9,788,899.20	18,718,793.43	11,345,437.90
速冻机	8,581,521.89	7,045,433.90	15,101,159.14	11,151,265.42
其他冰机产品	54,413,125.65	38,449,581.05	24,802,367.45	14,156,414.17
中央空调系统销售安装	72,776,012.05	62,152,425.12		
合计	374,118,391.69	259,218,305.06	279,734,553.59	175,621,274.98

## (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	248,417,206.92	189,004,195.78	152,854,086.25	103,617,603.54
境外销售	125,701,184.77	70,214,109.28	126,880,467.34	72,003,671.44
合计	374,118,391.69	259,218,305.06	279,734,553.59	175,621,274.98

### (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	33,055,620.51	8.57%
第二名	19,825,273.14	5.14%
第三名	17,170,483.40	4.45%
第四名	13,931,623.93	3.61%
第五名	13,644,762.98	3.54%
合计	97,627,763.96	25.31%

营业收入的说明

### 33、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	1,655,722.81		
城市维护建设税	972,550.01	1,215,180.61	5%-7%
教育费附加	392,927.51	729,108.36	3%
地方教育费附加	548,192.78	486,072.24	2%
其他地方税费	17,858.75		
合计	3,587,251.86	2,430,361.21	--

营业税金及附加的说明

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,832,609.32	6,876,150.36
运输费	4,067,044.87	1,559,182.14
差旅费	1,309,266.69	2,318,371.00
展览宣传费	1,606,194.25	2,251,683.06
维修费	2,499,618.14	2,271,931.14

其他	3,938,490.25	2,528,478.34
合计	21,253,223.52	17,805,796.04

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,937,338.98	8,160,461.62
研发费用	12,018,700.73	14,588,878.45
折旧及摊销	3,985,909.56	3,221,021.02
中介机构服务费	1,002,048.85	726,661.94
办公费用	2,149,157.89	678,353.22
汽车等交通费用	3,111,253.03	2,069,700.20
税金	1,468,852.63	1,208,847.88
其他	6,756,839.85	1,909,119.13
合计	46,430,101.52	32,563,043.46

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,914,537.49	766,419.34
减：利息收入	-5,712,632.30	-17,104,114.68
汇兑损益	1,797,238.15	-822,691.74
手续费	839,054.10	272,863.88
其他		
合计	-1,161,802.56	-16,887,523.20

### 37、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	4,727,639.23	2,286,967.31
合计	4,727,639.23	2,286,967.31

## 38、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
非流动资产处置利得合计	2,516.24		
其中：固定资产处置利得	2,516.24		
政府补助	3,972,280.32	13,175,653.32	
其他	273,922.22	120,000.00	
合计	4,248,718.78	13,295,653.32	

营业外收入说明

无

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
政府奖励款	2,189,000.00	2,125,000.00	与收益相关	是
企业扶持及补助资金	1,502,754.00	523,027.00	与收益相关	是
设备投资补助款（从递延收益转入）	280,526.32	280,526.32	与收益相关	是
公司上市奖励、补助资金		10,247,100.00	与收益相关	是
合计	3,972,280.32	13,175,653.32	--	--

注1：①长乐市科技文体局 闽科计【2012】88号文省级工程技术研究中心奖励300,000.00元；②福州市发展和改革委员会 榕委【2013】25号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；③长乐市科技文体局 长科计【2013】51号获得专利权奖励80,000.00元；④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；⑤长乐市财政局 榕政办【2013】86号土地使用税、房产税即征即奖认定奖励1,379,000.00元；⑥长乐市科技文体局科技项目配套奖励300,000.00元；⑦长乐市科技文体局人社部发【2013】61号设立博士后科研工作站配套奖励300,000.00元；⑧长乐市科技文体局人社部发【2013】61号设立博士后科研工作站配套奖励220,000.00元。

注2：主要系政府给予企业的技术更新改造项目补助款等。主要包括：①福建省财政厅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号文科目项目计划和经费225,000.00元；③长乐市财政局外经局企业境外参展摊补助18,650.00元；④长乐市财政局外经局区域协调发展促进资金50,000.00元；⑤福州市知识产权局 闽财教【2008】96号福建省专利申请资助资金32,370.00元；⑥福州市知识产权局 闽财教【2008】96号福建省专利申请资助资金75,530.00元；⑦福建省财政厅企业扶持资金97,634.00元；⑧福建省财政厅国际市场开拓资金13,500.00元；⑨长乐市财政局 闽财教指【2012】15号科技成果转化和产业化项目计划和经费150,000.00元；⑩福州市财政局企业博士后科研工作站站博士后补助经费80,000.00元；⑪长乐市财政局 闽财教指【2012】15号科技成果转化和产业化项目计划和经费150,000.00元；⑫长乐市科技文体局长科文【2013】109号科目计划和经费175,000.00元；⑬长乐市财政局闽财教指【2013】159号标准化专项资金60,000.00元。

元；⑭长乐市财政局榕财贸指【2013】39号中央进口贴息资金205,070.00元。

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

### 39、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	617,197.05	316,425.54	
其中：固定资产处置损失	617,197.05	316,425.54	
对外捐赠	3,000.00	270,000.00	
其他	292,255.54	6,553.58	
合计	912,452.59	592,979.12	

营业外支出说明

### 40、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	9,098,313.55	11,998,549.55
递延所得税调整	-1,795,379.75	-316,640.32
合计	7,302,933.80	11,681,909.23

### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	单位	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	PO	元	43,223,915.14	68,890,167.39
扣除非经营性损益后归属于普通股股东的净利润		元	40,384,210.99	58,092,894.32
期初股份总数	SO	股	160,000,000.00	160,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	股		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	股		
报告期因回购等减少股份数	Sj	股		
报告期缩股数	Sk	股		
报告期月份数	MO	个月	12.00	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	个月		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	个月		

发行在外的普通股加权平均数	$S=SO+S1+S_i \times Mi \div MO-S_j \times M_j \div MO-S_k$	股	160,000,000.00	160,000,000.00
基本每股收益	PO ÷ S	元	0.27	0.43
扣除非经营性损益后的基本每股收益		元	0.25	0.36

## 42、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-9,775,982.12	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,613,037.05	
小计	-8,162,945.07	
合计	-8,162,945.07	

其他综合收益说明

无

## 43、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
利息收入	5,712,632.30
政府补助	9,891,754.00
收到的其他往来	768,025.22
合计	16,372,411.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的各项期间费用	29,070,823.74
支付的捐赠	3,000.00
支付的其他往来	5,809,223.22
合计	34,883,046.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

**44、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	43,547,803.87	68,720,408.03
加：资产减值准备	4,727,639.23	2,286,967.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,210,267.12	9,434,972.14
无形资产摊销	958,950.99	969,653.04
长期待摊费用摊销	195,608.52	61,643.84
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）	614,680.81	316,425.54
财务费用（收益以“-”号填列）	799,599.32	-56,272.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,795,379.75	-316,640.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,311,286.56	-2,692,527.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-71,497,392.87	-14,150,869.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,382,279.74	-7,024,867.13
经营活动产生的现金流量净额	19,832,770.42	57,548,892.82
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	236,121,163.52	468,561,020.96
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	-232,439,857.44	-310,499,096.87

**(2) 本报告期取得或处置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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,725,827.69	
二、处置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	236,121,163.52	468,561,020.96
其中：库存现金	125,273.65	50,600.27
可随时用于支付的银行存款	235,995,889.87	468,510,420.69
三、期末现金及现金等价物余额	236,121,163.52	468,561,020.96

#### 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况：

2013年度合并现金流量表中的“现金”期末余额为236,121,163.52元，合并资产负债表中“货币资金”期末余额为243,475,228.39元，差异7,354,064.87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）7,354,064.87元。

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。

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

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	42,000,000.00	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	生产制造	50,000,000.00	100%	100%	05230357-2
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	20,000,000.00	90%	90%	07087459-8

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	100%	100%	6123809200 004131
杭州龙华环境集成系统有限公司	控股孙公司	有限责任公司	浙江杭州	杨礼	中央空调系统销售和安装	23,680,000.00	51%	51%	71959699-2
杭州龙华空调设备销售有限公司	控股孙公司	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。	3,120,000.00	45.77%	89.75%	70437606-5
杭州龙华节能科技有限公司	控股孙公司	有限责任公司	浙江杭州	焦金龙	技术开发、技术咨询；节能技术；服务：承接节能工程	6,000,000.00	51%	100%	57435762-3

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
焦金龙	子公司的少数股东	

本企业的其他关联方情况的说明

无

### 4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	焦金龙	420,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------



## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (1) 尚未完成的购买资产合同情况

公司2013年10月16日第二届董事会第十次会议审议并通过了《关于购买莱富康意大利公司及上海公司相关资产的议案》，同意公司以自有资金购买REFCOMP S.P.A[意大利莱富康有限公司]及REFCOMP COMPRESSORS (SHANGHAI) Co.,Ltd.[中意莱富康压缩机(上海)有限公司]有关螺杆压缩机及活塞压缩机业务的相关资产。2013年11月2日公司与中意莱富康压缩机(上海)有限公司签署了资产转让协议，交易价格1600万欧元，公司已支付定金人民币3280万元，代付款项人民币276万元。有关螺杆压缩机及活塞压缩机业务的相关资产、技术许可、相关文件和资料正在进行交割。2013年12月19日公司与意大利莱富康有限公司进一步签署《资产收购不撤销的约束性要约》，收购意大利莱富康下列资产：收购意大利莱富康下列资产：“Refcomp”注册商标、商标注册申请及由意大利莱富康已使用但未注册的商标以及任何相关知识产权；意大利莱富康所有的专利及专利申请；意大利莱富康所有的与制造螺杆压缩机和活塞式压缩机相关的技术文件、技术秘密、质量标准和其他技术文件资料；意大利莱富康用于生产转子和活塞式压缩机的设备和工具。公司收购上述资产总金额为800万欧元，其中收购商标和技术作价500万欧元，收购设备和存货作价300万欧元。要约签署后，公司和意大利莱富康向意大利有权机构提交商标和技术买卖的许可申请。2013年12月27日，公司收到意大利有权机构签发的对意大利莱富康商标和技术买卖的批准。

截止2013年12月31日，上述交易尚未执行完毕。

#### (2) 其他承诺事项

截止2013年12月31日，除以上事项外，公司无需披露的其他重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	11,520,000.00
-----------	---------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第二届董事会第十六次会议审议通过的2013年度利润分配预案，公司以2013年12月31日公司总股本160,000,000股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金红利0.72元（含税），共计派发11,520,000元，不送股，不以公积金转赠股本。

#### (2) 资产负债表日后公司经营范围变更

公司2014年1月22日第二届董事会第十四次会议，审议并通过《关于增加公司经营范围的议案》。同意公司经营范围增加“制造和销售压缩机及压缩机组”，经营范围的变更以工商登记机关核准为准。2014年第一次临时股东大会审议并通过《关于增加公司经营范围的议案》。

#### (3) 资产负债表日后募投项目变更

公司2014年2月13日召开的第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第八次会议审议，并经2014年3月4日召开的2014年第二次临时股东大会审议，同意将募投项目“高效节能制冰系统生产基地建设项目”整体调整变更为“高效节能制冷压缩机组产业园”项目。同时，“高效节能制冷压缩机组产业园项目”名称变更为“高效节能制冷压缩机(组)项目”，总投资由55,000万元增加至67,500万元人民币。“高效节能制冰系统生产基地建设项目”的募集资金38,000万元调整变更为实施“高效节能制冷压缩机(组)项目”，加上“高效节能制冷压缩机产业园项目”原计划使用的超募资金22,650万元，“高效节能制冷压缩机(组)

项目”合计使用募集资金60,650万元。该事项详见2014年2月15日公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的公告。

(4) 其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报表批准报出日，除以上事项外，公司无应披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、企业合并

公司本期通过非同一控制下企业合并取得杭州龙华环境集成系统有限公司51%股权。

### 2、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			-9,775,982.12		15,654,036.41
金融资产小计	0.00		-9,775,982.12		15,654,036.41
上述合计	0.00		-9,775,982.12		15,654,036.41
金融负债	0.00		0.00		0.00

### 3、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			-9,775,982.12		15,654,036.41
金融资产小计	0.00		-9,775,982.12		15,654,036.41
金融负债					25,302,135.00

### 4、其他

(1) 报告期重大资产重组及终止情况

2013年8月28日公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》及相关议案，同意公司拟以发行股份及支付现金的方式购买常州晶雪冷冻设备有限公司100%的股权并向不超过10名其他特定投资者发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过交易总金额的25%。公司组织独立财务顾问、审计、评估、律师事务所等中介机构，对标的资产展开了审计、评估工作。后由于交易各方对标的资产的交易条款和交易方案存在一定分歧，2014年1月8日公司第二届董事会第十三次会议（临时）审议通过了《关于终止重大资产重组事项的议案》，交易终止。

(2) 公司2013年度认购瑞典OPCON AB公司股份及与瑞典SRM公司的交易情况

公司2013年4月22日第二届董事会第三次会议决议，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, 占其股权10%, 为第二大股东。公司2012年开始与瑞典OPCON AB公司下属的子公司SRM合作, 共同开发适用于天然工质及各种环保制冷剂的的新型螺杆制冷压缩机, 公司2013年度支付瑞典SRM公司开发费用23,807,471.34元。

## 十二、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	133,541,136.20	100%	10,564,902.70	7.91%	122,974,088.10	100%	8,367,871.39	6.8%
组合小计	133,541,136.20	100%	10,564,902.70	7.91%	122,974,088.10	100%	8,367,871.39	6.8%
合计	133,541,136.20	--	10,564,902.70	--	122,974,088.10	--	8,367,871.39	--

应收账款种类的说明

应收账款余额较年初数增长8.59%, 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。

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	101,802,469.20	76.23%	5,090,123.46	92,877,590.01	75.53%	4,643,879.50
1 至 2 年	16,754,637.16	12.55%	1,675,463.72	24,535,687.52	19.95%	2,453,568.75
2 至 3 年	10,126,745.51	7.58%	2,025,349.10	4,633,280.26	3.77%	926,656.05
3 至 4 年	4,013,878.75	3.01%	1,204,163.63	628,990.31	0.51%	188,697.09
4 至 5 年	547,205.58	0.41%	273,602.79	286,940.00	0.23%	143,470.00

5 年以上	296,200.00	0.22%	296,200.00	11,600.00	0.01%	11,600.00
合计	133,541,136.20	--	10,564,902.70	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
小额应收款项汇总	货款	2013 年 09 月 16 日	62.47	坏账无法收回	否
合计	--	--	115,980.44	--	--

应收账款核销说明

无

## (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	16,400,030.40	1 年以内	12.28%
第二名	客户	11,759,060.48	1 年以内	8.81%
第三名	客户	7,335,799.03	1 年以内	5.49%
第四名	客户	5,998,537.36	1 年以内	4.49%
第五名	客户	5,864,920.00	1 年以内	4.39%
合计	--	47,358,347.27	--	35.46%

## 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								
按账龄组合	7,255,831.09	100%	401,354.45	5.53%	1,139,455.95	100%	106,407.60	9.34%
组合小计	7,255,831.09	100%	401,354.45	5.53%	1,139,455.95	100%	106,407.60	9.34%
合计	7,255,831.09	--	401,354.45	--	1,139,455.95	--	106,407.60	--

其他应收款种类的说明

无

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	6,553,613.19	90.32%	252,680.66	680,279.95	59.7%	34,014.00
1 至 2 年	244,202.90	3.37%	24,420.29	346,161.00	30.38%	34,616.10
2 至 3 年	345,000.00	4.75%	69,000.00	31,270.00	2.74%	6,254.00
3 至 4 年	31,270.00	0.43%	9,381.00	71,745.00	6.3%	21,523.50
4 至 5 年	71,745.00	0.99%	35,872.50			
5 年以上	10,000.00	0.14%	10,000.00	10,000.00	0.88%	10,000.00

合计	7,255,831.09	--	401,354.45	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(%)
应收出口退税款	非关联方	2,198,590.18	1 年以内	30.3%
福建雪人压缩机科技有限公司	关联方	1,500,000.00	1 年以内	20.67%
长乐市航融水泥厂	非关联方	500,000.00	1 年以内	6.89%
湖南湘能创业招标代理有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.76%
河南双汇投资发展股份有限公司	非关联方	200,000.00	2-3 年	2.76%
合计	--	4,598,590.18	--	63.38%

## 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		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		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%				
合计	--	101,618,0 60.00	63,500,00 0.00	38,118,06 0.00	101,618,0 60.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

#### 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	301,342,379.64	279,734,553.59
其他业务收入	11,455,368.51	6,777,167.78
合计	312,797,748.15	286,511,721.37
营业成本	201,139,959.46	180,577,433.49

##### (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	301,342,379.64	197,065,879.94	279,734,553.59	175,621,274.98
合计	301,342,379.64	197,065,879.94	279,734,553.59	175,621,274.98

##### (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	106,216,244.01	72,578,358.87	113,152,176.53	73,812,329.79
片冰机	95,634,976.66	56,936,522.20	89,500,257.45	55,942,015.53
冷水机	21,676,302.08	12,267,084.72	18,459,799.59	9,213,812.17

管冰机	14,820,209.35	9,788,899.20	18,718,793.43	11,345,437.90
速冻机	8,581,521.89	7,045,433.90	15,101,159.14	11,151,265.42
其他冰机产品	54,413,125.65	38,449,581.05	24,802,367.45	14,156,414.17
合计	301,342,379.64	197,065,879.94	279,734,553.59	175,621,274.98

**(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	175,641,194.87	126,851,770.66	152,854,086.25	103,617,603.54
境外销售	125,701,184.77	70,214,109.28	126,880,467.34	72,003,671.44
合计	301,342,379.64	197,065,879.94	279,734,553.59	175,621,274.98

**(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	33,055,620.51	10.57%
第二名	19,825,273.14	6.34%
第三名	17,170,483.40	5.49%
第四名	13,931,623.93	4.45%
第五名	13,644,762.98	4.36%
合计	97,627,763.96	31.21%

营业收入的说明

无

**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	47,161,675.12	70,995,437.66
加：资产减值准备	2,607,958.60	2,239,525.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,206,793.58	9,386,190.77
无形资产摊销	956,710.99	969,653.04



长期待摊费用摊销	195,608.52	61,643.84
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）	578,953.97	316,425.54
财务费用（收益以“-”号填列）	-56,514.90	-56,272.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,261,717.78	-304,779.80
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,822,841.07	-2,692,527.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,184,454.14	-13,036,627.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,784,355.95	-7,290,322.54
经营活动产生的现金流量净额	51,812,210.97	60,588,346.12
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	186,399,147.86	417,227,017.26
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	-230,827,869.40	-361,833,100.57

### 十三、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）	-614,680.81	
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）	3,972,280.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,333.32	
减：所得税影响额	496,562.04	
合计	2,839,704.15	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	43,223,915.14	68,890,167.39	1,165,068,414.60	1,149,207,444.53
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	43,223,915.14	68,890,167.39	1,165,068,414.60	1,149,207,444.53
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、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	3.73%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.48%	0.25	0.25

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人林汝捷1签名的2013年度报告文本；
- 2、载有公司负责人林汝捷1、主管会计工作的负责人叶贤伟、会计机构负责人陈琳签名并盖章的财务报告文本；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 5、上述文件置备于公司证券事务办备查。

福建雪人股份有限公司

董事长：林汝捷

二〇一四年四月二十三日