



福建雪人股份有限公司
2014 年半年度报告

2014年8月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人林汝捷 1、主管会计工作负责人叶贤伟及会计机构负责人(会计主管人员)陈琳声明：保证本半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	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 优先股相关情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第九节 财务报告	28
第十节 备查文件目录	108

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、常务副总经理
香港雪人	指	香港雪人科技有限公司
杭州龙华	指	杭州龙华环境集成系统有限公司
雪人新能源公司	指	福建雪人新能源技术有限公司
压缩机公司	指	福建雪人压缩机科技有限公司
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	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
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
长诺重工	指	福建长诺重工有限公司
雪人工程公司	指	福建雪人制冷工程技术有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	雪人股份	股票代码	002639
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建雪人股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	雪人股份		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN SNOWMAN CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SNOWMAN		
公司的法定代表人	林汝捷 1		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周伟贤	念保敏
联系地址	福建省福州长乐市闽江口工业区洞山西路	福建省福州长乐市闽江口工业区洞山西路
电话	0591-28513121	0591-28513121
传真	0591-28513121	0591-28513121
电子信箱	zwx@snowkey.com	nbm1690@snowkey.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	169,480,806.86	159,628,611.08	6.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,771,532.08	26,213,792.86	-85.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,766,423.56	25,078,944.79	-88.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-22,557,393.24	-8,375,336.67	-169.33%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.16	-87.50%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.16	-87.50%
加权平均净资产收益率	0.32%	2.26%	-1.94%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,482,237,674.47	1,429,876,447.79	3.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,150,303,709.66	1,165,068,414.60	-1.27%

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	-369,677.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,649,448.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,966.52	
减：所得税影响额	181,695.13	
合计	1,005,108.52	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年,国内外经济形势依旧严峻,制冰设备行业需求不旺,市场竞争加剧,对公司现有主营业务发展带来较大挑战。在此背景下,公司根据市场变化加大营销力度,巩固现有优势领域,积极拓展新市场。在全体同仁的共同努力下,公司上半年实现营业收入16,948.08万元,增长6.17%;归属于上市公司股东的净利润377.15万元,下降85.61%。

为了实现以压缩机为核心、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战略目标,公司在巩固和发展制冰设备业务的基础上,加大压缩机业务投入,并取得较好的成果。公司于本年度2月份将“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)项目”;投资增持了OPCON公司股份并成为其第二大股东,并进一步加强与OPCON及其全资子公司SRM的战略合作。同时,公司通过对收购的莱富康压缩机业务进行整合,获得了莱富康压缩机的领先技术、高端品牌、市场认知度和营销渠道,结合公司与SRM合作研制成功的先进螺杆压缩机,组建专业团队,加快公司压缩机产品的研发、测试和试生产力度,在报告期内已进行产品试制并实现销售。

报告期内,公司各项工作进展顺利,在制冷领域的核心竞争力不断增强,为实现战略转型和可持续发展奠定了坚实基础。

二、主营业务分析

2014年1-6月,公司实现营业收入16948.08万元,同比增长6.17%;实现归属于母公司的净利润377.15万元,同比下降85.61%,每股收益0.02元,同比下降87.5%。

报告期内公司净利润较上年同期降幅较大的主要原因为:由于母公司收入下降16.11%,导致净利润下降;同业价格竞争加剧,公司为稳定市场占有率,下调了部分订单产品的销售毛利,导致母公司综合毛利率下降7.55%;公司销售费用、管理费用、财务费用三项费用较上年同期增长63.62%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	169,480,806.86	159,628,611.08	6.17%	
营业成本	123,546,417.00	100,262,721.54	23.22%	
销售费用	14,601,714.29	9,412,596.88	55.13%	薪酬增加及子公司杭州龙华并表增加
管理费用	27,418,770.32	17,106,681.06	60.28%	薪酬、折旧、并购中介费用增加所致
财务费用	148,889.47	-745,870.11	119.96%	银行借款增加导致利息支出增加、募集资金利息收入减少所致
所得税费用	1,420,746.11	4,461,663.99	-68.16%	净利润减少所致
研发投入	19,879,198.52	18,806,071.96	5.71%	
经营活动产生的现金流量净额	-22,557,393.24	-8,375,336.67	-169.33%	压缩机试制采购增加以及子公司并表增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-160,897,799.52	-218,882,095.28	26.49%	
筹资活动产生的现金流	40,154,417.54	45,628,850.83	-12.00%	

量净额				
现金及现金等价物净增加额	-142,344,126.77	-182,479,335.06	21.99%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司按期完成上半年度经营计划。

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	110,976,707.62	77,105,685.70	30.52%	-19.38%	-11.56%	-6.14%
压缩机生产制造	4,354,191.31	2,998,681.45	31.13%	0.00%	0.00%	0.00%
中央空调系统销售安装	48,447,985.28	40,915,576.87	15.55%	212.12%	265.68%	-12.37%
合计	163,778,884.21	121,019,944.02	26.11%	6.92%	23.02%	-9.67%
分产品						
制冰成套系统	24,219,975.96	17,296,183.23	28.59%	-68.30%	-65.11%	-6.52%
片冰机	43,008,992.01	28,482,371.52	33.78%	14.36%	24.31%	-5.30%
冷水机	15,686,115.54	11,495,083.29	26.72%	115.35%	210.91%	-22.52%
其他冰机产品	28,061,624.11	19,832,047.66	29.33%	71.54%	80.35%	-3.45%
压缩机	4,354,191.31	2,998,681.45	31.13%			
中央空调系统销售安装	48,447,985.28	40,915,576.87	15.55%	212.12%	265.68%	-12.37%
合计	163,778,884.21	121,019,944.02	26.11%	6.92%	23.02%	-9.67%
分地区						
境内销售	101,555,007.57	80,602,269.56	20.63%	18.09%	37.30%	-11.11%
境外销售	62,223,876.64	40,417,674.46	35.04%	-7.37%	1.90%	-5.91%
合计	163,778,884.21	121,019,944.02	26.11%	6.92%	23.02%	-9.67%

四、核心竞争力分析

公司是中国最大的制冰设备生产商和供应商，拥有品牌、技术、管理和创新优势。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（REFCOMP）”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。下一阶段，公司将在继续巩固和提升现有制冰设备品牌竞争优势的同时，将具有世界先进螺杆压缩机技术的SRM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，使公司拥有强大的品牌体系，不断增强公司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，共同研究开发可适用于天然工质及各种环保制冷剂的新型高效节能的螺杆制冷压缩机，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，已掌握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，使公司的研发成果逐年增加，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、应用研究和新产品开发等方面处于国内领先水平。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

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
9,276,820.00	38,118,060.00	-75.66%
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
长乐佳达物业管理有限公司	物业管理及其配套服务；清洁服务；绿化服务。	100.00%
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。	100.00%

- 1、报告期内，公司投资设立长乐佳达物业管理有限公司，注册资本为 10 万元人民币；
- 2、报告期内，为认购 OPCON AB 在纳斯达克 OMX 斯德哥尔摩证券交易所定向增发 3,000 万股的股份，公司对香港雪人的投资额增加 9,176,820 元人民币。

(2) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票		OPCON AK	41,947,232.69	34,441,415	10.00%	64,441,415	17.01%	23,768,571.51	-7,016,237.02	可供出售金融资产	定向增发
合计			41,947,232.69	34,441,415	--	64,441,415	--	23,768,571.51	-7,016,237.02	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2014 年 02 月 15 日								
证券投资审批股东会公告披露日期											

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

2014年2月14日召开的公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《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OPCON在纳斯达克OMX斯德哥尔摩证券交易所定向增发3,000万股的股份，股份认购的总金额为1,710 万SEK，折合人民币约1,610万元，公司已完成本次股份认购事项。股份购买完成后，公司将通过香港雪人持有OPCON 17.01%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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	72,613.53
报告期投入募集资金总额	8,487.04
已累计投入募集资金总额	60,586.18
报告期内变更用途的募集资金总额	60,650
累计变更用途的募集资金总额	60,650

累计变更用途的募集资金总额比例	83.52%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1746号《关于核准福建雪人股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，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>2、截至2014年6月30日，本公司本年度使用募集资金人民币84,870,425.91元，累计使用募集资金总额人民币605,861,849.12元，使用闲置超募资金暂时补充流动资金80,000,000元人民币，募集资金存放专项账户余额为人民币63,715,241.65元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	是	38,000	0	0.01	38,000			-	-	是
2、技术研发中心建设项目	否	5,000	5,000		5,000	100.00%		-	-	否
承诺投资项目小计	--	43,000	5,000	0.01	43,000	--	--	-	--	--
超募资金投向										
1、归还银行贷款	否	2,600	2,600		2,600	100.00%				
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		2,700	100.00%		-20.56	-	否
3、高效节能制冷压缩机组产业园项目（项目名称已变更）	是	22,650	60,650	8,487.03	12,286.18	54.24%	2014年10月		-	否
补充流动资金（如有）	--				8,000		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	27,950	65,950	8,487.03	25,586.18	--	--	-20.56	--	--
合计	--	70,950	70,950	8,487.04	68,586.18	--	--	-20.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	2014年2月，经公司董事会、监事会及股东大会审议，同意将募投项目“高效节能制冰系统生产基地建设项目”整体调整变更为实施“高效节能制冷压缩机组产业园”项目。同时，“高效节能制冷压									

(分具体项目)	缩机产业园项目”名称变更为“高效节能制冷压缩机(组)项目”,项目预计将于 2014 年 10 月投产。
项目可行性发生重大变化的情况说明	2014 年 2 月,经公司董事会、监事会及股东大会审议,同意将募投项目“高效节能制冰系统生产基地建设项目”整体调整变更为实施“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《福建雪人股份有限公司高效节能制冷压缩机(组)改建项目可行性研究报告》。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2011 年 12 月 20 日公司第一届董事会第七次会议审议通过《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》,同意公司将部分超募资金 2,600 万元归还中信银行福州分行 1,400 万元、招商银行福州五一支行 1,000 万元、民生银行福州分行 200 万元的银行贷款。 2、2012 年 4 月 18 日公司第一届董事会第八次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资设立合资公司的议案》,同意公司使用部分超募资金 2,700 万元和梁博先生等 8 人共同投资设立福建雪人新能源技术有限公司,截至 2013 年 6 月 30 日,公司已使用超募资金支付全部出资款 2,700 万元。 3、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。公司已于 2014 年 8 月 20 日归还该笔款项。 4、公司 2014 年 2 月 13 日召开的第二届董事会第十五次会议,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”整体调整变更为实施“高效节能制冷压缩机(组)项目”,该项目总投资为 67,500 万元人民币,其中计划使用超募资金 22,650 万元人民币,报告期内使用超募资金 8,487.03 万元,截至 2014 年 6 月 30 日该项目累计使用超募资金 12,286.18 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 2014 年 2 月,经公司董事会、监事会及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)项目”,“高效节能制冷压缩机(组)项目”实施地点由长乐滨海工业区变更为长乐里仁工业区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 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”整体调整变更为实施“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	不适用 报告期内未发生
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 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。公司已于 2014 年 8 月 20 日归还该笔款项。
项目实施出现募集资	不适用

金结余的金额及原因	
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) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高效节能制冷压缩机(组)项目	高效节能制冰系统生产基地建设项目	60,650	8,487.04	50,286.18	82.91%	2014年10月01日	-	项目将于2014年10月投产	否
合计	--	60,650	8,487.04	50,286.18	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>由于受到现有的人力、资金和场地等限制，公司只能优先选择更符合公司和股东长远利益的项目进行发展。压缩机产品相较制冰机及制冰成套系统运用领域更为广泛，市场潜力巨大，更有利于实现企业规模化生产，满足公司未来持续发展的需要。公司已经掌握压缩机核心技术，拥有压缩机产品国际知名品牌，市场条件成熟，因此公司将募投项目“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)项目”，有助于加快实现公司以压缩机为核心、以工业冷冻、商业制冷和冷链物流产品系统应用为主的战略发展目标。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”整体调整变更为实施“高效节能制冷压缩机(组)项目”，总投资为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(组)项目”原计划使用的超募资金22,650万元，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。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目预计将于2014年10月投产。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
福建雪人股份有限公司 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014 年 08 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/

3、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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	42,000,000	40,525,044.35	40,516,874.35	46,291,718.03	-342,743.57	-205,604.79
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	50,000,000	45,433,715.37	45,117,211.82	-	-2,419,243.09	-2,419,259.98
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	28,310,234.62	-6,160,445.38	-	-797,111.53	-797,111.53
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	8,863,901.15	8,134,541.47	2,239,316.25	-635,745.54	-629,103.88
长乐佳达物业管理服务有限公司	子公司	服务业	物业管理及其配套服务（凭资质证书经营）；（室内外）清洁服务（不含高空作业服务）；绿化服务	100000	94,733.85	-132,178.15	-	-232,208.53	-232,178.15
杭州龙华环境集成系统有限公司	子公司	销售和安装	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	146,465,475.49	48,875,729.13	46,291,718.03	139,212.65	281,310.84

4、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

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	100	2,434	21.17%	无
合计	11,500	100	2,434	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期	2012 年 06 月 14 日				
临时公告披露的指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-97.43%	至	-94.87%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	100	至	200
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,898		
业绩变动的原因说明	1、同业价格竞争加剧，导致销售毛利率下降； 2、公司对压缩机业务的市场开拓和销售网络建设投入加大，压缩机试制、试验费用增长较大，压缩机业务团队人员继续增加，因此造成各项费用的增加。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

2013 年度公司利润分配方案：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。上述利润分配方案已经第二届董事会第十六次会议和 2013 年年度股东大会审议通过，并于 2014 年 7 月 21 日实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年01月06日	公司	实地调研	机构	厦门证券	压缩机发展状况
2014年01月21日	公司	实地调研	机构	招商证券	压缩机发展状况
2014年02月15日	公司	实地调研	机构	国泰君安、太平资产管理	压缩机发展状况
2014年02月24日	公司	实地调研	机构	申万研究所、中信证券	压缩机发展状况
2014年06月17日	公司	实地调研	机构	国泰君安	压缩机发展状况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

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	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
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 30,000,000 股的股份	1,651.72	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。	无	0.00%	否		2014 年 02 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
REFCOM P.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	13,120	上海莱富康相关资产交割完毕;意大利莱富康无形资产交	有利于公司迅速获得压缩机领先技术、高端品牌、市场认知	无	0.00%	否		2013 年 11 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn

	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。		割完毕,有形资产等 待有权机构批准交割。	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。						
收购长诺重工	100%股权	不超过5,500	已签署股权转让协议,在评估事务所出具评估结果后确定最终交易价格。目前审计评估工作正在进行中。	公司拟将长诺重工现有土地、厂房用于实施“冷冻冷藏压缩冷凝机组组装及配套项目”。	无	0.00%	否		2014年06月10日	http://www.cninfo.com.cn

三、重大关联交易

1、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年6月9日召开第二届董事会第十八次会议,关联董事林汝捷1先生、陈义金先生、陈辉先生回避表决,审议通过了公司拟向万家基金拟设立和管理的雪人万家资产管理计划(简称“雪人万家”)非公开发行股票,雪人万家拟以不超过现金43,360万元认购本次非公开发行的股票,认购股份数不超过4000万股,雪人万家已与公司签署了附条件生效的股份认购协议。本次关联交易尚待公司股东大会批准。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《福建雪人股份有限公司关于签署附条件生效的股份认购合同暨关联交易的公告》	2014 年 06 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/

四、重大合同及其履行情况

1、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	2,000	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			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计				4,530.21
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计				4,530.21
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			5,000	报告期内担保实际发生额合计				4,530.21
报告期末已审批的担保额度合计			5,000	报告期末实际担保余额合计				4,530.21
实际担保总额占公司净资产的比例								3.94%
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额								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								2,000
担保总额超过净资产 50% 部分的金额								0
上述三项担保金额合计								2,000
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				

截止 2014 年 6 月 30 日，杭州龙华资产负债率为 71.94%（未经审计）。

五、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

√ 适用 □ 不适用

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, 不得以任何形式支持发行人及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织, 生产、经营或销售与公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务; 3.作为发行人股东期间, 如发行人进一步拓展其产品和业务范围, 不与发行人拓展后的产品或业务相竞争, 若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争, 将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>(二) 股份锁定承诺: 自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其已持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份; 其在职期间内, 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	长期	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。		36 个月	
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	无				

六、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、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（以下简称“标的资产”）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%。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，公司与交易对方不能达成一致意见。为了保护本公司及广大中小股东利益，经公司董事会审慎考虑，并与交易各方协商一致，2014年1月8日召开的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》，决定终止本次重大资产重组。相关内容详见公司刊登于2014年1月9日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于终止重大资产重组事项暨股票复牌的公告》。

2、为拓宽融资渠道，满足公司业务发展的资金需求，优化融资结构，公司拟申请注册发行短期融资券，本次发行事项已经公司第二届董事会第十五次会议和2014年第二次临时股东大会审议通过。相关内容详见公司刊登于2014年2月15日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于拟发行短期融资券的公告》。

3、公司第二届董事会第十五次会议和2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，同意公司将“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，其中共使用募集资金60,650万元。相关内容详见公司刊登于2014年2月15日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于募集资金项目变更的公告》。

4、公司第二届董事会第十五次会议和2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于会计估计变更的议案》，同意公司对房屋建筑物、机器设备的会计估计进行变更。相关内容详见公司刊登于2014年2月15日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于会计估计变更的公告》。

5、经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，公司拟采取非公开发行股票的方式向特定对象发行股票募集资金，其中2.9亿元将用于实施“冷冻冷藏压缩冷凝机组组装及配套项目”。为获得该项目的实施用地，公司拟收购长诺重工100%股权。目前对长诺重工的审计、评估工作尚未完成，待上述审计、评估工作完成后，将再次召开董事会审议有关事项。相关内容详见公司刊登于2014年6月10日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《福建雪人股份有限公司第二届董事会第十八次会议决议公告》。

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	66,972,000	41.86%	0	0	0	0	0	66,972,000	41.86%
3、其他内资持股	66,972,000	41.86%	0	0	0	0	0	66,972,000	41.86%
境内自然人持股	66,972,000	41.86%	0	0	0	0	0	66,972,000	41.86%
二、无限售条件股份	93,028,000	58.14%	0	0	0	0	0	93,028,000	58.14%
1、人民币普通股	93,028,000	58.14%	0	0	0	0	0	93,028,000	58.14%
三、股份总数	160,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,000,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,006		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)	0				
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		质押	16,500,000

陈胜	境内自然人	9.44%	15,096,000	0	15,096,000		质押	13,000,000
陈存忠	境内自然人	6.62%	10,596,000	-720,000		10,596,000	质押	8,990,000
张绪生	境内自然人	1.50%	2,400,000	0		2,400,000	质押	2,000,000
林汝捷 2	境内自然人	1.31%	2,100,000	0	1,575,000	525,000		
杜向东	境内自然人	1.20%	1,920,000	0		1,920,000		
北京德道教育科 技有限公司	境内非国有法人	1.20%	1,920,000	0		1,920,000		
王昱	境内自然人	1.16%	1,850,000	1,500,000		1,850,000		
闻青南	境内自然人	1.13%	1,810,000	640,000		1,810,000		
叶铃	境内自然人	1.08%	1,728,000	-1,152,000		1,728,000	质押	1,728,000
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	除林汝捷 1 为陈胜的姐夫外，公司持股 5% 以上的股东未存在其它关联关系，亦不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	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	10,596,000	人民币普通股	10,596,000					
张绪生	2,400,000	人民币普通股	2,400,000					
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					
王昱	1,850,000	人民币普通股	1,850,000					
闻青南	1,810,000	人民币普通股	1,810,000					
叶铃	1,728,000	人民币普通股	1,728,000					
中国对外经济贸易信托有限公司一 招行新股 22	1,520,329	人民币普通股	1,520,329					
叶钢	1,501,566	人民币普通股	1,501,566					
赵建光	1,250,000	人民币普通股	1,250,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名 无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关 系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间，公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

1、2014年4月18日，林汝捷1先生将其持有的本公司16,500,000流通股股票（占公司总股本160,000,000股的10.31%）与华福证券有限责任公司进行了股票质押式回购交易，已办理了相关手续。本次股票质押式回购办理初始交易日为2014年4月

18日，回购交易日为2015年4月20日。截至本报告期末，林汝捷1先生共持有公司股票49,104,000股，占公司总股本的30.69%。

2、2013年10月15日，陈存忠先生将其持有的本公司1,000,000流通股股票（占公司总股本160,000,000股的0.63%）与浙商证券股份有限公司进行了股票质押式回购交易，已办理了相关手续。本次股票质押式回购办理初始交易日为2013年10月15日，回购交易日为2014年10月15日。

2014年5月19日，陈存忠先生将其持有的本公司7,990,000流通股股票（占公司总股本160,000,000股的4.99%）与东北证券股份有限公司进行了股票质押式回购交易，已办理了相关手续。本次股票质押式回购办理初始交易日为2014年5月19日，回购交易日为2015年5月19日。截至本报告期末，陈存忠先生共持有公司股票10,596,000股，占公司总股本的6.62%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：福建雪人股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	104,867,703.23	243,475,228.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,306,459.09	14,827,308.50
应收账款	140,839,161.77	170,500,094.42
预付款项	81,504,701.99	56,972,520.86
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	20,744,482.55	16,861,282.74
买入返售金融资产		
存货	173,930,816.81	128,516,071.20
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,677,469.39	16,548,558.34
流动资产合计	563,870,794.83	647,701,064.45

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	23,768,571.51	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	497,224,928.96	146,045,869.88
在建工程	186,615,119.97	484,853,840.41
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	36,640,076.74	36,973,232.28
开发支出	62,777,610.49	49,020,455.83
商誉	5,673,169.25	5,673,169.25
长期待摊费用	2,389,346.94	1,337,499.61
递延所得税资产	6,977,201.04	5,638,879.67
其他非流动资产	96,300,854.74	36,978,400.00
非流动资产合计	918,366,879.64	782,175,383.34
资产总计	1,482,237,674.47	1,429,876,447.79
流动负债：		
短期借款	125,335,680.00	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	7,463,231.00	14,585,116.70
应付账款	46,125,869.19	40,103,166.17
预收款项	37,904,245.39	29,627,370.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,392,729.32	8,470,139.95
应交税费	698,908.13	7,049,274.18

应付利息		38,965.28
应付股利	11,520,000.00	
其他应付款	9,768,307.65	3,009,624.58
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	246,208,970.68	186,184,993.10
非流动负债：		
长期借款	55,910,000.00	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	8,803,116.95	8,943,908.77
非流动负债合计	64,713,116.95	57,689,686.55
负债合计	310,922,087.63	243,874,679.65
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	746,701,956.29	753,718,193.31
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	48,283,070.60	48,283,070.60
一般风险准备		
未分配利润	195,318,682.77	203,067,150.69
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,150,303,709.66	1,165,068,414.60
少数股东权益	21,011,877.18	20,933,353.54
所有者权益（或股东权益）合计	1,171,315,586.84	1,186,001,768.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,482,237,674.47	1,429,876,447.79

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	92,538,244.12	192,014,353.18
交易性金融资产		
应收票据	15,478,166.49	14,377,308.50
应收账款	93,890,455.26	122,976,233.50
预付款项	50,319,967.48	39,835,164.82
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,398,782.45	6,854,476.64
存货	147,605,115.74	109,381,943.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,340,242.99	13,944,378.37
流动资产合计	437,570,974.53	499,383,858.58
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	110,894,880.00	101,618,060.00
投资性房地产		
固定资产	468,457,448.48	116,753,729.07
在建工程	185,391,549.47	484,564,222.41
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	36,611,856.15	36,950,272.28
开发支出	62,777,610.49	49,020,455.83
商誉		
长期待摊费用	2,389,346.94	1,337,499.61
递延所得税资产	2,745,523.85	2,985,701.61
其他非流动资产	96,300,854.74	36,978,400.00
非流动资产合计	965,569,070.12	830,208,340.81
资产总计	1,403,140,044.65	1,329,592,199.39

流动负债：		
短期借款	57,000,000.00	28,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据	2,130,831.00	14,585,116.70
应付账款	31,478,192.80	21,562,994.83
预收款项	18,720,979.08	13,735,046.80
应付职工薪酬	6,409,181.92	7,723,067.13
应交税费	85,074.68	6,245,392.61
应付利息		
应付股利	11,520,000.00	
其他应付款	42,914,919.03	9,027,771.20
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	170,259,178.51	101,379,389.27
非流动负债：		
长期借款	48,000,000.00	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	8,798,157.04	8,938,420.20
非流动负债合计	56,798,157.04	48,938,420.20
负债合计	227,057,335.55	150,317,809.47
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	48,283,070.60
一般风险准备		
未分配利润	205,918,500.12	209,110,180.94
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,176,082,709.10	1,179,274,389.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,403,140,044.65	1,329,592,199.39

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	169,480,806.86	159,628,611.08
其中：营业收入	169,480,806.86	159,628,611.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	165,396,808.68	130,173,619.96
其中：营业成本	123,546,417.00	100,262,721.54
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	421,146.42	1,500,721.08
销售费用	14,601,714.29	9,412,596.88
管理费用	27,418,770.32	17,106,681.06
财务费用	148,889.47	-745,870.11
资产减值损失	-740,128.82	2,636,769.51
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）	4,083,998.18	29,454,991.12
加：营业外收入	1,649,448.16	1,389,947.16
减：营业外支出	462,644.51	54,863.58
其中：非流动资产处置损失	369,677.99	23,135.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,270,801.83	30,790,074.70
减：所得税费用	1,420,746.11	4,461,663.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,850,055.72	26,328,410.71

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	3,771,532.08	26,213,792.86
少数股东损益	78,523.64	114,617.85
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.16
（二）稀释每股收益	0.02	0.16
七、其他综合收益	-7,016,237.02	
八、综合收益总额	-3,166,181.30	26,328,410.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,244,704.94	26,213,792.86
归属于少数股东的综合收益总额	78,523.64	114,617.85

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	120,949,772.58	144,178,589.16
减：营业成本	82,385,319.59	88,901,086.64
营业税金及附加	19,801.38	1,230,439.79
销售费用	12,394,454.26	8,773,967.86
管理费用	20,759,567.49	14,843,139.09
财务费用	-1,854,503.81	-235,197.09
资产减值损失	-1,460,921.90	1,718,819.47
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）	8,706,055.57	28,946,333.40
加：营业外收入	1,589,448.16	1,389,947.16
减：营业外支出	439,390.29	54,593.33
其中：非流动资产处置损失	347,430.47	23,135.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,856,113.44	30,281,687.23
减：所得税费用	1,527,794.26	4,392,068.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,328,319.18	25,889,618.91
五、每股收益：	--	--

（一）基本每股收益	0.05	0.16
（二）稀释每股收益	0.05	0.16
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,328,319.18	25,889,618.91

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	209,262,799.25	137,158,891.45
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	13,718,856.57	1,294,782.61
收到其他与经营活动有关的现金	5,585,909.03	3,801,432.33
经营活动现金流入小计	228,567,564.85	142,255,106.39
购买商品、接受劳务支付的现金	180,947,595.13	94,381,652.27
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	29,182,142.82	22,841,733.86
支付的各项税费	13,129,453.72	10,809,437.50
支付其他与经营活动有关的现金	27,865,766.42	22,597,619.43

经营活动现金流出小计	251,124,958.09	150,630,443.06
经营活动产生的现金流量净额	-22,557,393.24	-8,375,336.67
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	4,611,650.01	22,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,611,650.01	22,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,992,235.37	184,748,249.06
投资支付的现金	26,517,214.16	34,155,846.22
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	165,509,449.53	218,904,095.28
投资活动产生的现金流量净额	-160,897,799.52	-218,882,095.28
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
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	91,252,550.00	44,764,030.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	91,252,550.00	45,764,030.00
偿还债务支付的现金	42,334,978.18	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,990,674.28	135,179.17
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	5,772,480.00	
筹资活动现金流出小计	51,098,132.46	135,179.17
筹资活动产生的现金流量净额	40,154,417.54	45,628,850.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	956,648.45	-850,753.94
五、现金及现金等价物净增加额	-142,344,126.77	-182,479,335.06
加：期初现金及现金等价物余额	236,121,163.52	468,561,020.96
六、期末现金及现金等价物余额	93,777,036.75	286,081,685.90

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	152,262,154.25	135,421,491.45
收到的税费返还	13,718,856.57	1,294,782.61
收到其他与经营活动有关的现金	26,203,091.45	3,161,045.57
经营活动现金流入小计	192,184,102.27	139,877,319.63
购买商品、接受劳务支付的现金	115,839,030.06	78,472,649.35
支付给职工以及为职工支付的现金	23,830,542.93	21,098,439.59
支付的各项税费	11,829,101.94	10,435,509.76
支付其他与经营活动有关的现金	19,810,322.70	17,380,201.50
经营活动现金流出小计	171,308,997.63	127,386,800.20
经营活动产生的现金流量净额	20,875,104.64	12,490,519.43
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	4,528,450.01	22,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,528,450.01	22,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,265,161.50	176,167,655.29
投资支付的现金	19,276,820.00	38,118,060.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	157,541,981.50	214,285,715.29
投资活动产生的现金流量净额	-153,013,531.49	-214,263,715.29
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	67,000,000.00	19,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	67,000,000.00	19,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,181,823.01	58,583.33
支付其他与筹资活动有关的现金	5,772,480.00	
筹资活动现金流出小计	37,454,303.01	58,583.33
筹资活动产生的现金流量净额	29,545,696.99	18,941,416.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	944,370.56	-817,284.90
五、现金及现金等价物净增加额	-101,648,359.30	-183,649,064.09
加：期初现金及现金等价物余额	186,399,147.86	417,227,017.26
六、期末现金及现金等价物余额	84,750,788.56	233,577,953.17

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

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	753,718,193.31			48,283,070.60		203,067,150.69		20,933,353.54	1,186,001,768.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	160,000,000.00	753,718,193.31			48,283,070.60		203,067,150.69		20,933,353.54	1,186,001,768.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-7,016,237.02					-7,748,467.92		78,523.64	-14,686,181.30
（一）净利润							3,771,532.08		78,523.64	3,850,055.72
（二）其他综合收益		-7,016,237.02								-7,016,237.02
上述（一）和（二）小计		-7,016,237.02					3,771,532.08		78,523.64	-3,166,181.30
（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							-11,520,000.00			-11,520,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,520,000.00			-11,520,000.00
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	746,701,956.29			48,283,070.60		195,318,682.77		21,011,877.18	1,171,315,586.84

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	761,881,138.38			43,566,903.09		183,759,403.06		1,330,240.64	1,150,537,685.17
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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

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

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,000,000.00	761,881,138.38			48,283,070.60		209,110,180.94	1,179,274,389.92
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			48,283,070.60		209,110,180.94	1,179,274,389.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,191,680.82	-3,191,680.82
（一）净利润							8,328,319.18	8,328,319.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,328,319.18	8,328,319.18
（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							-11,520,000.00	-11,520,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-11,520,000.00	-11,520,000.00
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		205,918,500.12	1,176,082,709.10

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			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

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：制冷、空调设备、压缩机的制造和销售；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；对外贸易；五金交电、化工产品（不含化学危险品及易制毒化学品）及机电设备、金属材料的销售。（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、压缩机等。

3、公司的基本组织架构

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

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，其余部分应当冲减少数股东权益。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

发生外币交易时，采用交易发生当月一日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A. 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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5.00%	2.375-4.75
机器设备	10-25	5.00%	3.8-9.50
电子设备	5	5.00%	19.00
运输设备	10	5.00%	9.50

（3）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。

（4）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。

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）存货新增“工程施工”项目，会计政策新增一款；
- （2）新增会计政策“商誉”；
- （3）新增会计政策“建造合同”；
- （4）对固定资产中的房屋建筑物及机器设备的使用年限的会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

√ 是 □ 否

- (1) 存货新增“工程施工”项目，会计政策新增一款；
 (2) 新增会计政策“商誉”；
 (3) 新增会计政策“建造合同”。

详细说明

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
对并购子公司新增业务所涉及的“存货”执行的会计政策进行确认。	经公司第二届董事会第十六会议、第二届监事会第九次会议审议通过	存货	0.00
对并购子公司新增业务所涉及的“商誉”执行的会计政策进行确认。	经公司第二届董事会第十六会议、第二届监事会第九次会议审议通过	商誉	0.00
对并购子公司新增业务所涉及的“建造合同”执行的会计政策进行确认。	经公司第二届董事会第十六会议、第二届监事会第九次会议审议通过	建造合同	0.00

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

√ 是 □ 否

变更前会计估计

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%	6.33-9.5

变更后会计估计

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5%	2.375-4.75
机器设备	10-25	5%	3.8-9.5

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
房屋建筑物、机器设备的会计估计	经公司第二届董事会第十五会议、第二届监事会第八次会议审议通过	固定资产	0

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

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

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

3、其他说明

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		100.00 %	100.00 %	是	19,798, 803.46		
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		100.00 %	100.00 %	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		90.00%	90.00%	是	813,454.15		
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		100.00%	100.00%	是			
长乐佳达物业管理有限公司	直接控股子公司	福建长乐	服务	人民币 10 万	物业管理及其配套服务；清洁服务；绿化服务	100,000.00		100.00%	100.00%	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。

长乐佳达物业管理有限公司于2014年5月4日经长乐市工商行政管理局批准成立，注册号为350182100066398，注册资本为人民币10万元，本公司所占股权比例为100%，法定代表人为林先华。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司	子公司	注册地	业务性	注册资	经营范	期末实	实质上	持股比	表决权	是否合	少数股	少数股	从母公
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

全称	类型		质	本	围	实际投资 额	构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	例	比例	并报表	东权益	东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
----	----	--	---	---	---	-----------	--------------------------------------	---	----	-----	-----	---------------------------------------	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
杭州龙 华环境 集成系	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	33,000, 000.00		51.00%	51.00%	是	20,035, 371.39		

统有限公司					成服务、工程一体化施工、产品销售。								
杭州龙华空调设备销售有限公司	间接控股子公司	杭州	销售及维修安装	人民币312万	批发、零售空调设备及配套设备；空调的维修及安装。	2,800,000.00		45.77%	89.75%	是	-10,170.25		
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		51.00%	100.00%	是	-56,638.32		

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1家，原因为

与上年相比，本年（期）新增合并单位1家，为本年新设全资子公司长乐佳达物业管理有限公司。

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
----	-------	-------

长乐佳达物业管理有限公司	94,733.85	-232,178.15
--------------	-----------	-------------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

原币	资产和负债	实收资本	利润表项目
美元	6.15280	历史汇率	6.1977
港币	0.79375	历史汇率	0.799
瑞典克朗	0.92210		

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：	--	--	182,179.83	--	--	125,273.65
人民币	--	--	182,179.83	--	--	125,273.65
银行存款：	--	--	93,594,856.92	--	--	235,995,889.87
人民币	--	--	79,956,003.28	--	--	222,311,350.99
美元	1,955,852.12	6.1528	12,033,570.87	2,108,695.86	6.0969	12,856,506.47
日元	1,477.00	0.0608	89.82	1,477.00	0.0578	85.33
港元	90.65	0.7937	71.95	90.65	0.7862	71.27
欧元	159,003.67	8.3946	1,334,772.20	98,093.85	8.4189	825,842.31
英镑	37.16	10.4978	390.10	37.14	10.0555	373.46
澳币	46,493.30	5.8064	269,958.70	305.71	5.4301	1,660.04
其他货币资金：	--	--	11,090,666.48	--	--	7,354,064.87
人民币	--	--	11,090,270.42	--	--	7,353,844.35
美元	64.37	6.1528	396.06	36.17	6.0969	220.52
合计	--	--	104,867,703.23	--	--	243,475,228.39

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2014年6月30日，货币资金期末余额中除其他货币资金存款11,090,666.48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。

货币资金期末余额比年初余额减少了56.93%，主要原因系公司2014年募投项目及超募项目投入增加所致。

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	16,306,459.09	14,827,308.50
合计	16,306,459.09	14,827,308.50

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南京钢铁股份有限公司	2014年02月21日	2014年08月21日	1,000,000.00	
徐州利勃海尔混凝土机械有限公司	2014年05月15日	2014年11月13日	582,000.00	
大连三洋冷链有限公司	2014年01月20日	2014年07月17日	550,000.00	
山东毕升印刷物资有限公司	2014年03月03日	2014年09月02日	500,000.00	
湖南省煜泽能源贸易有限公司	2014年03月26日	2014年09月26日	400,000.00	
合计	--	--	3,032,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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	152,869,042.53	100.00%	12,029,880.76	7.87%	183,663,500.38	100.00%	13,163,405.96	7.17%
组合小计	152,869,042.53	100.00%	12,029,880.76	7.87%	183,663,500.38	100.00%	13,163,405.96	7.17%
合计	152,869,042.53	--	12,029,880.76	--	183,663,500.38	--	13,163,405.96	--

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	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	113,273,547.89	74.10%	5,663,677.40	150,557,119.57	81.97%	7,527,855.98
1 至 2 年	25,028,529.76	16.37%	2,502,852.98	18,062,202.57	9.83%	1,806,220.26
2 至 3 年	11,383,002.24	7.45%	2,276,600.45	10,126,745.51	5.51%	2,025,349.10
3 至 4 年	938,320.91	0.61%	281,496.27	4,014,178.75	2.19%	1,204,253.63
4 至 5 年	1,880,776.15	1.22%	940,388.08	607,053.98	0.33%	303,526.99
5 年以上	364,865.58	0.24%	364,865.58	296,200.00	0.17%	296,200.00
合计	152,869,042.53	--	12,029,880.76	183,663,500.38	--	13,163,405.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 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	10,390,045.55	1 年以内	6.80%
第一名	客户	4,204,768.85	1 至 2 年	2.75%
第二名	客户	9,734,469.23	1 年以内	6.37%
第二名	客户	899,308.00	1 至 2 年	0.59%
第三名	客户	9,957,380.56	1 年以内	6.51%
第四名	客户	7,164,338.08	1 年以内	4.69%
第五名	客户	7,111,387.00	1 年以内	4.65%
合计	--	49,461,697.27	--	32.36%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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	23,143,769.47	100.00%	2,399,286.92	10.37%	18,867,173.28	100.00%	2,005,890.54	10.63%
组合小计	23,143,769.47	100.00%	2,399,286.92	10.37%	18,867,173.28	100.00%	2,005,890.54	10.63%
合计	23,143,769.47	--	2,399,286.92	--	18,867,173.28	--	2,005,890.54	--

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	15,143,238.75	65.44%	756,959.23	13,768,810.48	72.98%	688,440.52
1 至 2 年	3,916,404.95	16.92%	391,640.50	1,159,350.20	6.14%	115,935.02
2 至 3 年	1,284,185.97	5.55%	256,837.19	1,345,760.00	7.13%	269,152.00
3 至 4 年	2,525,600.00	10.91%	757,680.00	2,321,453.00	12.30%	696,435.90
4 至 5 年	76,745.00	0.33%	38,372.50	71,745.00	0.38%	35,872.50
5 年以上	197,594.80	0.85%	197,594.80	200,054.60	1.07%	200,054.60
合计	23,143,769.47	--	2,399,084.22	18,867,173.28	--	2,005,890.54

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(6) 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	700,000.00	2 至 3 年	3.02%
浙江文豪机电设备安装有限公司	非关联方	1,900,000.00	3 至 4 年	8.21%
杭州奥体博览中心萧山建设有限公司	非关联方	2,368,872.00	1 年以内	10.24%
杭州余杭区创新投资有限公司	非关联方	1,650,450.00	1 年以内	7.13%
同方股份有限公司	非关联方	1,594,524.54	1 年以内	6.89%
浙江华昌担保投资有限公司	非关联方	838,327.27	1 年以内	3.62%
浙江华昌担保投资有限公司	非关联方	515,958.00	1 至 2 年	2.23%
合计	--	9,568,131.81	--	41.34%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	64,513,980.84	79.15%	40,016,018.10	70.24%
1 至 2 年	13,427,551.48	16.47%	13,307,961.32	23.36%
2 至 3 年	1,593,016.77	1.95%	1,517,673.08	2.66%
3 年以上	1,970,152.90	2.43%	2,130,868.36	3.74%
合计	81,504,701.99	--	56,972,520.86	--

预付款项账龄的说明

截止2014年6月30日, 预付款项余额中一年以上预付账款金额为16,990,721.15元, 占预付款项总额的20.85%, 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	6,998,716.88	1 年以内	合同尚未执行完毕
第二名	非关联方	3,478,507.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
第三名	非关联方	2,792,679.00	1 年以内	合同尚未执行完毕
第四名	非关联方	2,744,087.41	1 年以内	合同尚未执行完毕
第五名	非关联方	1,778,008.55	1 年以内	合同尚未执行完毕

合计	--	17,791,998.84	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

预付账款余额年末数比年初数上升43.06%，主要原因系预付材料采购款增加所致。

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	93,016,763.94		93,016,763.94	59,590,447.49		59,590,447.49
在产品	34,428,381.25		34,428,381.25	37,980,413.34		37,980,413.34
库存商品	21,511,327.33		21,511,327.33	20,902,449.81		20,902,449.81
自制半成品	22,929,601.57		22,929,601.57	9,244,728.90		9,244,728.90
包装物	245,139.07		245,139.07	167,108.87		167,108.87
委托加工材料	1,799,603.65		1,799,603.65	630,922.79		630,922.79
合计	173,930,816.81		173,930,816.81	128,516,071.20		128,516,071.20

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例

存货的说明

存货余额期末数比年初数增加 35.34%，主要原因系 2014 年度收购莱福康及压缩机采购所需材料增加所致。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊服务费	36,226.42	132,157.18
维修费		22,890.83
待抵增值税	20,913,427.30	15,595,566.25
预缴企业所得税		758,793.41
预缴其他税费	4,727,815.67	39,150.67
合计	25,677,469.39	16,548,558.34

其他流动资产说明

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	23,768,571.51	15,654,036.41
合计	23,768,571.51	15,654,036.41

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

可供出售金融资产的说明

截至2014年6月30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64,441,415股的股份，占其股权17.01%，年末市值为人民币23,768,571.51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2014年2月14日召开的临时股东大会决议通过。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

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：	188,388,547.07	359,141,296.82	1,624,694.39	545,905,149.50
其中：房屋及建筑物	80,719,694.83	309,157,433.02		389,877,127.85
机器设备	78,927,274.99	46,516,531.27	79,615.39	125,364,190.87
运输工具	16,556,226.84	1,627,605.44	1,517,540.00	16,666,292.28

其他设备	12,185,350.41		1,839,727.09	27,539.00	13,997,538.50
--	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:	42,342,677.19		6,951,567.43	614,024.08	48,680,220.54
其中: 房屋及建筑物	11,080,641.09		1,801,730.14		12,882,371.23
机器设备	21,593,022.40		3,017,102.61		24,610,125.01
运输工具	6,398,283.89		822,737.04	606,535.18	6,614,485.75
其他设备	3,270,729.81		1,309,997.64	7,488.90	4,573,238.55
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	146,045,869.88		--		497,224,928.96
其中: 房屋及建筑物	69,639,053.74		--		376,994,756.62
机器设备	57,334,252.59		--		100,754,065.86
运输工具	10,157,942.95		--		10,051,806.53
其他设备	8,914,620.60		--		9,424,299.95
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	146,045,869.88		--		497,224,928.96
其中: 房屋及建筑物	69,639,053.74		--		376,994,756.62
机器设备	57,334,252.59		--		100,754,065.86
运输工具	10,157,942.95		--		10,051,806.53
其他设备	8,914,620.60		--		9,424,299.95

本期折旧额 6,951,567.43 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 345,828,686.03 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 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
里仁厂区办公楼	正在办理，尚未完成	2014 年 12 月 31 日
里仁厂区车间	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
研发中心				45,367,827.46		45,367,827.46
杭州恒生科技园办公楼	1,223,570.50		1,223,570.50	289,618.00		289,618.00
铸造项目	24,340,000.00		24,340,000.00	23,340,000.00		23,340,000.00
压缩机项目待验收调试设备	161,051,549.47		161,051,549.47	9,309,680.00		9,309,680.00
合计	186,615,119.97		186,615,119.97	484,853,840.41		484,853,840.41

(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
------	-----	-----	------	--------	------	-----------	------	-----------	--------------	----------	------	-----

研发中心	50,000,000.00	45,367,827.46	4,632,172.54	50,000,000.00		100.00%	100.00%				募集	
杭州恒生科技园办公楼	3,243,000.00	289,618.00									自筹	1,223,570.50
铸造项目	115,000,000.00	23,340,000.00	1,000,000.00			21.17%	21.17%				自筹	24,340,000.00
压缩机项目	675,000,000.00	415,856,394.95	41,023,840.55	295,828,686.03		67.69%	67.69%				募集、自筹	161,051,549.47
合计	843,243,000.00	484,853,840.41	46,656,013.09	345,828,686.03		--	--			--	--	186,615,119.97

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程的说明

在建工程年末数比年初数减少了61.51%，主要系2014年度里仁工业区厂区建设项目的房屋建筑物及研发中心投入使用所致。

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	40,618,411.64	138,785.13		40,757,196.77
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	950,354.14	138,785.13		1,089,139.27
二、累计摊销合计	3,645,179.36	471,940.67		4,117,120.03
土地使用权	2,942,883.02	391,157.04		3,334,040.06
专利技术	117,099.27	12,002.04		129,101.31
专有技术	283,500.00	31,500.00		315,000.00
外购商用软件	301,697.07	37,281.59		338,978.66
三、无形资产账面净值合计	36,973,232.28	-333,155.54		36,640,076.74
土地使用权	35,859,674.48	-391,157.04		35,468,517.44
专利技术	118,400.73	-12,002.04		106,398.69
专有技术	346,500.00	-31,500.00		315,000.00

外购商用软件	648,657.07	101,503.54		750,160.61
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	36,973,232.28	-333,155.54		36,640,076.74
土地使用权	35,859,674.48	-391,157.04		35,468,517.44
专利技术	118,400.73	-12,002.04		106,398.69
专有技术	346,500.00	-31,500.00		315,000.00
外购商用软件	648,657.07	101,503.54		750,160.61

本期摊销额 471,940.67 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	47,804,738.70	13,757,154.66			61,561,893.36
空气循环系统	971,539.64				971,539.64
球墨铸造	244,177.49				244,177.49
合计	49,020,455.83	13,757,154.66			62,777,610.49

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 69.20%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

13、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

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	391,840.00	1,338,640.03			1,730,480.03	
服务费	87,401.57		40,773.59		46,627.98	
模具费	53,055.54	99,435.88	45,428.77		107,062.65	
仓库货架	805,202.50		300,026.22		505,176.28	
合计	1,337,499.61	1,438,075.91	386,228.58		2,389,346.94	--

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	2,656,758.42	2,683,707.45
递延收益	1,320,963.53	1,342,135.17
可供出售金融资产	2,999,479.09	1,613,037.05
小计	6,977,201.04	5,638,879.67
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		

应收账款减值准备	14,429,167.68	15,169,296.50
递延收益	8,803,116.95	8,943,908.77
可供出售金融资产	18,178,661.18	9,775,982.12
小计	41,410,945.81	33,889,187.39

(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	6,977,201.04		5,638,879.67	

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	15,169,296.50	-740,128.82			14,429,167.68
合计	15,169,296.50	-740,128.82			14,429,167.68

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	96,300,854.74	36,978,400.00
合计	96,300,854.74	36,978,400.00

其他非流动资产的说明

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	125,335,680.00	83,301,335.40
合计	125,335,680.00	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	7,463,231.00	14,585,116.70
合计	7,463,231.00	14,585,116.70

下一会计期间将到期的金额 7,463,231.00 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	42,492,124.53	37,056,716.74
1-2 年	2,997,506.92	2,432,880.29
2-3 年	297,364.39	270,586.83
3 年以上	338,873.35	342,982.31
合计	46,125,869.19	40,103,166.17

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截止2014年6月30日，应付账款余额中一年以上应付账款金额为3,633,744.66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	34,536,199.67	28,508,445.00
1-2 年	2,824,903.39	552,293.57
2-3 年	274,118.33	309,368.27
3 年以上	269,024.00	257,264.00
合计	37,904,245.39	29,627,370.84

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止2014年6月30日，预收款项余额中一年以上预收账款金额为3,368,045.72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	8,462,014.76	27,597,631.63	28,761,003.76	7,298,642.63
二、职工福利费		665,938.72	665,938.72	
三、社会保险费		2,507,391.24	2,484,799.68	22,591.56
四、住房公积金		612,261.80	614,021.80	-1,760.00
六、其他	8,125.19	282,251.81	217,121.87	73,255.13
合计	8,470,139.95	31,665,475.20	32,742,885.83	7,392,729.32

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

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

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尚未支付的工资

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
营业税	412,032.99	597,419.64
企业所得税	11,269.34	5,903,946.89
个人所得税	205,432.38	200,884.46
城市维护建设税	28,991.10	34,914.98
教育费附加	12,421.03	15,157.70
地方教育费附加	7,890.05	10,005.15
印花税	19,034.28	82,144.28
土地使用税	562.00	4,068.79
房产税		191,454.35
江海防洪堤费		0.00
残疾人就业保障金		1,524.48
其他地方基金	1,274.96	7,753.46
合计	698,908.13	7,049,274.18

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

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

25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
普通股股东	11,520,000.00		
合计	11,520,000.00		--

应付股利的说明

公司于2014年5月20日召开2013年度股东会，审议并通过《2013年度利润分配方案》，确定2013年度应支付股东的红利共计11,520,000.00元，该应付股利于下个会计期间支付完成。

26、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	9,487,505.93	2,830,892.74
1-2 年	112,069.88	120,000.00
2-3 年	168,731.84	53,048.84
3 年以上		5,683.00
合计	9,768,307.65	3,009,624.58

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款2014年6月30日余额中账龄超过1年的款项为280,801.72元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

27、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	7,910,000.00	8,745,777.78
保证借款	48,000,000.00	40,000,000.00
合计	55,910,000.00	48,745,777.78

长期借款分类的说明

(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	2013 年 07 月	2016 年 07 月	人民币元	6.15%		14,250,000.0		15,000,000.0

州五一支行	31 日	31 日				0		0
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%		14,250,000.00		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	6.15%		9,500,000.00		10,000,000.00
招商银行福州五一支行	2014 年 01 月 14 日	2017 年 01 月 14 日	人民币元	6.15%		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	6.00%				129,111.13
杭州银行学院路支行	2013 年 07 月 05 日	2018 年 07 月 03 日	人民币元	6.00%		7,910,000.00		8,616,666.65
合计	--	--	--	--	--	55,910,000.00	--	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

28、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	8,803,116.95	8,943,908.77
合计	8,803,116.95	8,943,908.77

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	8,938,420.20		140,263.16		8,798,157.04	与资产相关
防伪税控开票系统	5,488.57			528.66	4,959.91	与资产相关
合计	8,943,908.77		140,263.16	528.66	8,803,116.95	--

本期减少额系转入营业外收入的政府补助款。

29、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

30、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	-7,016,237.02		-15,179,182.09
合计	753,718,193.31	-7,016,237.02		746,701,956.29

资本公积说明

31、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	35,430,791.04			35,430,791.04
任意盈余公积	12,852,279.56			12,852,279.56
合计	48,283,070.60			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

32、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	203,067,150.69	--
调整后年初未分配利润	203,067,150.69	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,771,532.08	--
应付普通股股利	11,520,000.00	
期末未分配利润	195,318,682.77	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

33、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	163,778,884.21	153,174,924.80
其他业务收入	5,701,922.65	6,453,686.28
营业成本	123,546,417.00	100,262,721.54

(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	110,976,707.62	77,105,685.70	137,652,902.88	87,182,551.90
压缩机生产制造	4,354,191.31	2,998,681.45		
中央空调系统销售安装	48,447,985.28	40,915,576.87	15,522,021.92	11,188,913.70
合计	163,778,884.21	121,019,944.02	153,174,924.80	98,371,465.60

(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	24,219,975.96	17,296,183.23	76,401,539.80	49,577,233.33
片冰机	43,008,992.01	28,482,371.52	37,608,257.54	22,911,931.32
冷水机	15,686,115.54	11,495,083.29	7,284,056.96	3,697,181.17
其他冰机产品	28,061,624.11	19,832,047.66	16,359,048.58	10,996,206.08
压缩机	4,354,191.31	2,998,681.45		
中央空调系统销售安装	48,447,985.28	40,915,576.87	15,522,021.92	11,188,913.70
合计	163,778,884.21	121,019,944.02	153,174,924.80	98,371,465.60

(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	101,555,007.57	80,602,269.56	85,999,741.32	58,706,714.76
境外销售	62,223,876.64	40,417,674.46	67,175,183.48	39,664,750.84
合计	163,778,884.21	121,019,944.02	153,174,924.80	98,371,465.60

(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	12,440,537.53	7.34%
第二名	10,111,201.07	5.97%
第三名	6,441,025.64	3.80%
第四名	4,285,959.56	2.53%
第五名	4,246,782.15	2.51%
合计	37,525,505.95	22.15%

营业收入的说明

34、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	349,535.52	240,166.56	
城市维护建设税	40,039.42	632,751.32	5%-7%
教育费附加	18,942.88	376,681.93	3%
地方教育费附加	12,628.60	251,121.27	2%
合计	421,146.42	1,500,721.08	--

营业税金及附加的说明

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,675,599.64	3,042,514.34
运输费	1,227,672.93	2,083,602.36
差旅费	1,033,782.96	164,291.16
展览宣传费	967,452.56	1,407,040.32
维修费	1,528,689.71	1,321,570.48
其他	3,168,516.49	1,393,578.22

合计	14,601,714.29	9,412,596.88
----	---------------	--------------

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,045,423.26	5,806,957.13
研发费用	6,140,962.82	5,196,277.00
折旧及摊销	2,575,692.93	1,483,296.97
中介机构服务费	739,867.02	102,487.92
办公费用	1,754,325.73	1,466,843.62
汽车等交通费用	2,166,255.18	1,112,076.62
税金	710,485.05	690,559.95
其他	3,285,758.33	1,248,181.85
合计	27,418,770.32	17,106,681.06

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,909,280.41	135,179.17
减：利息收入	-2,976,902.50	-2,488,036.37
汇兑损益	-916,186.77	1,326,575.23
手续费	815,004.59	270,333.41
其他	317,693.74	10,078.45
合计	148,889.47	-745,870.11

38、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	-740,128.82	2,636,769.51
合计	-740,128.82	2,636,769.51

39、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,649,448.16	1,132,947.16	1,649,448.16
其他		257,000.00	
合计	1,649,448.16	1,389,947.16	1,649,448.16

营业外收入说明

(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
扶持企业及补助资金	1,509,185.00	992,684.00	与收益相关	是
设备投资补助款	140,263.16	140,263.16	与资产相关	是
合计	1,649,448.16	1,132,947.16	--	--

注1：（1）长乐市财政局进口贴息补贴400,000.00元；（2）福州市财政局出口品牌资金800,000元；（3）长乐市财政局企业出口增量奖励38,700.00元；（4）福州市知识产权局 闽财教【2008】96号文专利资助资金10,485.00元；（5）长乐市科技文体局长科文【2011】159号文长乐市科技计划项目经费200,000.00元；（6）杭州市余杭区仓前街道2014年促进产业发展奖励款60,000.00元。

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

40、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	369,677.99	23,135.20	369,677.99
其中：固定资产处置损失	369,677.99	23,135.20	369,677.99
对外捐赠	80,000.00		80,000.00
其他	12,966.52	31,728.38	12,966.52
合计	462,644.51	54,863.58	462,644.51

营业外支出说明

41、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	2,759,067.48	4,977,823.08
递延所得税调整	-1,338,321.37	-516,159.09
合计	1,420,746.11	4,461,663.99

42、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	3,771,532.08	26,213,792.86
扣除非经营性损益后归属于普通股股东的净利润		元	2,766,423.56	25,078,944.79
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	6.00	6.00
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	$S=SO+S1+Si \times Mi \div MO-Sj \times Mj \div MO-Sk$	股	160,000,000.00	160,000,000.00
基本每股收益	$PO \div S$	元	0.02	0.16
扣除非经营性损益后的基本每股收益		元	0.02	0.16

43、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	-7,016,237.02	
小计	-7,016,237.02	
合计	-7,016,237.02	

其他综合收益说明

44、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补贴收入	1,509,185.00
利息收入	2,976,902.50
收到的其他往来	1,099,821.53
合计	5,585,909.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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	23,158,948.58
支付的捐赠	80,000.00
支付的其他往来	4,626,817.84
合计	27,865,766.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
短融评级费	250,000.00
保函手续费	286,250
保函保证金	5,236,230.00
合计	5,772,480.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

45、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	3,850,055.72	26,328,410.71
加：资产减值准备	-740,128.82	2,636,769.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,951,567.43	5,029,666.58
无形资产摊销	471,940.67	489,383.40
长期待摊费用摊销	386,228.58	158,753.53
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）	369,677.99	23,135.20
财务费用（收益以“-”号填列）	916,186.77	135,179.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,338,321.37	-566,630.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,414,745.61	-16,415,449.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,928,261.41	-11,323,595.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,938,116.01	-14,870,959.75
经营活动产生的现金流量净额	-22,557,393.24	-8,375,336.67
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	93,777,036.75	286,081,685.90
减：现金的期初余额	236,121,163.52	468,561,020.96
现金及现金等价物净增加额	-142,344,126.77	-182,479,335.06

(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：	--	--
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	93,777,036.75	236,121,163.52
其中：库存现金	182,179.83	125,273.65
可随时用于支付的银行存款	93,594,856.92	235,995,889.87
三、期末现金及现金等价物余额	93,777,036.75	236,121,163.52

现金流量表补充资料的说明

2014年度合并现金流量表中的“现金”期末余额为93,777,036.75元，合并资产负债表中“货币资金”期末余额为104,867,703.23元，差异11,090,666.48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）11,090,666.48元。

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。

46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

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

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	100.00%	100.00%	59785931-9
福建雪人压缩机科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建长乐	林汝捷 1	生产制造	50,000,000.00	100.00%	100.00%	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	90.00%	90.00%	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	100.00%	100.00%	612380920004131
长乐佳达物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	福建长乐	林先华	物业管理	100,000.00	100.00%	100.00%	09904818-5
杭州龙华环境系统集成系统有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州	杨礼	中央空调系统销售和安装	23,680,000.00	51.00%	51.00%	71959699-2
杭州龙华空调设备销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州	焦金龙	批发、零售空调设备及配套设备；空调的维修及安装。	3,120,000.00	45.77%	89.75%	70437606-5
杭州龙华节能科技有限公司	控股子公司	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	51.00%	100.00%	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

4、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州龙华	福建雪人	2,000.00	2013年10月19日	2014年10月19日	否
香港雪人	福建雪人	3,000.00	2013年04月19日	2016年04月18日	否

关联担保情况说明

5、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、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	15,654,036.41		8,114,535.10		23,768,571.51
上述合计	15,654,036.41		8,114,535.10		23,768,571.51
金融负债	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	15,654,036.41		8,114,535.10		23,768,571.51
金融资产小计	15,654,036.41		8,114,535.10		23,768,571.51
金融负债	25,302,135.00				34,455,680.00

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合分析	102,989,592.63	100.00%	9,099,137.37	8.84%	133,541,136.20	100.00%	10,564,902.70	7.91%
组合小计	102,989,592.63	100.00%	9,099,137.37	8.84%	133,541,136.20	100.00%	10,564,902.70	7.91%
合计	102,989,592.63	--	9,099,137.37	--	133,541,136.20	--	10,564,902.70	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内小	71,318,153.30	69.25%	3,565,907.67		101,802,469.20	76.23%	5,090,123.46	

计						
1 至 2 年	17,280,902.81	16.78%	1,728,090.28	16,754,637.16	12.55%	1,675,463.72
2 至 3 年	11,316,129.98	10.99%	2,263,226.00	10,126,745.51	7.58%	2,025,349.10
3 至 4 年	888,613.21	0.86%	266,583.96	4,013,878.75	3.01%	1,204,163.63
4 至 5 年	1,820,927.75	1.77%	910,463.88	547,205.58	0.41%	273,602.79
5 年以上	364,865.58	0.35%	364,865.58	296,200.00	0.22%	296,200.00
合计	102,989,592.63	--	9,099,137.37	133,541,136.20	--	10,564,902.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	客户	10,390,045.55	1 年以内	10.09%
第一名	客户	4,204,768.85	1 至 2 年	4.08%
第二名	客户	9,957,380.56	1 年以内	9.67%
第三名	客户	342,180.00	1 至 2 年	0.33%
第三名	客户	3,252,146.00	2 至 3 年	3.16%
第四名	客户	3,523,913.51	1 年以内	3.42%
第五名	客户	80,000.00	1 年以内	0.08%
第五名	客户	2,215,000.00	1 至 2 年	2.15%
第五名	客户	455,650.00	2 至 3 年	0.44%
合计	--	34,421,084.47	--	33.42%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析组合	14,804,980.33	100.00%	406,197.88	2.74%	7,255,831.09	100.00%	401,354.45	5.53%

组合小计	14,804,980.33	100.00%	406,197.88	2.74%	7,255,831.09	100.00%	401,354.45	5.53%
合计	14,804,980.33	--	406,197.88	--	7,255,831.09	--	401,354.45	--

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	14,060,219.43	94.97%	244,260.97	6,553,613.19	90.32%	252,680.66
1 至 2 年	405,987.70	2.74%	40,598.77	244,202.90	3.37%	24,420.29
2 至 3 年	26,428.20	0.18%	5,285.64	345,000.00	4.75%	69,000.00
3 至 4 年	225,600.00	1.52%	67,680.00	31,270.00	0.43%	9,381.00
4 至 5 年	76,745.00	0.52%	38,372.50	71,745.00	0.99%	35,872.50
5 年以上	10,000.00	0.07%	10,000.00	10,000.00	0.14%	10,000.00
合计	14,804,980.33	--	406,197.88	7,255,831.09	--	401,354.45

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
杭州龙华环境集成系统有限公司	关联方	9,000,000.00	1 年以内	60.79%
长乐市航融水泥厂	非关联方	500,000.00	1 年以内	3.38%
洪小飞	员工	275,000.00	1 年以内	1.86%
河南双汇投资发展股份有限公司	非关联方	200,000.00	3 至 4 年	1.35%
林贵	员工	193,000.00	1 年以内	1.30%
合计	--	10,168,000.00	--	68.68%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
福建雪人新能源技术有限公司	成本法	42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00	100.00%	100.00%				
福建雪人压缩机科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00%	100.00%				
福建雪人制冷工程技术有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	90.00%	90.00%				
香港雪人科技有限公司	成本法	618,060.00	618,060.00	9,176,820.00	9,794,880.00	100.00%	100.00%				
长乐佳达物业管理有限公司	成本法	100,000.00		100,000.00	100,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	101,718,060.00	101,618,060.00	9,276,820.00	110,894,880.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	115,330,898.93	137,652,902.88
其他业务收入	5,618,873.65	6,525,686.28

合计	120,949,772.58	144,178,589.16
营业成本	82,385,319.59	88,901,086.64

(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	110,976,707.62	77,105,685.70	137,652,902.88	85,217,551.90
压缩机生产制造	4,354,191.31	2,998,681.45		
合计	115,330,898.93	80,104,367.15	137,652,902.88	85,217,551.90

(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
制冰成套设备	24,219,975.96	17,296,183.23	76,401,539.80	47,612,233.33
片冰机	43,008,992.01	28,482,371.52	37,608,257.54	22,911,931.32
冷水机	15,686,115.54	11,495,083.29	7,284,056.96	3,697,181.17
其他冰机产品	28,061,624.11	19,832,047.66	16,359,048.58	10,996,206.08
压缩机	4,354,191.31	2,998,681.45		
合计	115,330,898.93	80,104,367.15	137,652,902.88	85,217,551.90

(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	53,107,022.29	39,686,692.69	70,477,719.40	45,552,801.06
境外销售	62,223,876.64	40,417,674.46	67,175,183.48	39,664,750.84
合计	115,330,898.93	80,104,367.15	137,652,902.88	85,217,551.90

(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	12,440,537.53	10.29%
第二名	10,111,201.07	8.36%
第三名	6,441,025.64	5.33%
第四名	4,285,959.56	3.54%
第五名	4,246,782.15	3.51%
合计	37,525,505.95	31.03%

营业收入的说明

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,328,319.18	25,889,618.91
加：资产减值准备	-1,460,921.90	1,718,819.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,051,632.63	4,843,583.14
无形资产摊销	466,621.26	489,383.40
长期待摊费用摊销	386,228.58	158,753.53
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）	347,430.47	23,135.20
财务费用（收益以“-”号填列）	916,186.77	135,179.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-240,177.76	-421,817.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	-38,223,172.17	6,661,568.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,887,468.62	-10,609,323.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,415,488.96	-16,398,380.03
经营活动产生的现金流量净额	20,875,104.64	12,490,519.43
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	84,750,788.56	233,577,953.17
减：现金的期初余额	186,399,147.86	417,227,017.26
现金及现金等价物净增加额	-101,648,359.30	-183,649,064.09

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-369,677.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,649,448.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,966.52	
减：所得税影响额	181,695.13	
合计	1,005,108.52	--

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	3,771,532.08	26,213,792.86	1,150,303,709.66	1,165,068,414.60
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	3,771,532.08	26,213,792.86	1,150,303,709.66	1,165,068,414.60
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

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	0.32%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.24%	0.02	0.02

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第十节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人林汝捷1签名的2014年半年度报告文本；
- 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、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；
- 4、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

二〇一四年八月二十二日