

福建雪人股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林汝捷 1、主管会计工作负责人许慧宗及会计机构负责人(会计主管人员)黄昊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 10
第五节 重要事项 20
第六节 股份变动及股东情况 29
第七节 优先股相关情况 34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 35
第九节 公司债相关情况 36
第十节 财务报告 37
第十一节 备查文件目录 139

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 $_1$
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
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、独立财务顾问	指	国都证券有限责任公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
杭州龙华	指	杭州龙华环境集成系统有限公司
Pilum	指	Pilum AB
SRM Group	指	原名：Opcon Compressor Technology AB；现名：Svenska Rotor Maskiner Group AB
SRM	指	Svenska Rotor Maskiner AB
SRM International	指	原名：Opcon Energy Systems AB;现名:Svenska Rotor Maskiner International AB
雪人技术服务	指	福建雪人技术服务有限公司，原名：福建雪人压缩机科技有限公司
福建雪人新能源	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
雪人制冷工程	指	福建雪人制冷工程技术有限公司
福建欧普康能源	指	福建欧普康能源技术有限公司
雪人制冷设备	指	福建雪人制冷设备有限公司
兴雪康	指	兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）
雪人工程	指	福建雪人工程有限公司
佳运油气	指	四川佳运油气技术服务有限公司
雪人科技	指	雪人科技有限公司
水吉能、Hydrogenics	指	Hydrogenics Corp（TSX:HYG　NASDAQ：HYGS）
上海雪人新能源	指	上海雪人新能源技术有限公司
广东萨诺帝	指	广东萨诺帝万宝制冷系统有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

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	华耀虹	
联系地址	福建省福州长乐区闽江口工业区洞山西路	
电话	0591-28513121	
传真	0591-28513121	
电子信箱	hyh@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 2017 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 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	554,179,037.36	416,503,130.77	33.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,816,917.87	10,797,499.21	0.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,357,828.84	565,125.24	-694.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-150,021,856.08	-93,060,073.56	-61.21%
基本每股收益（元/股）	0.0160	0.0160	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0160	0.0160	0.00%
加权平均净资产收益率	0.48%	0.47%	0.01%
	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）	3,703,194,672.63	3,481,740,811.54	6.36%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,250,341,816.67	2,211,365,833.45	1.76%

五、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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在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。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在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。

六、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）	472,816.41	
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）	7,082,239.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	571,315.50	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变	8,242,637.10	

动产生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,533,020.78	
减：所得税影响额	3,741,803.94	
少数股东权益影响额（税后）	-14,521.20	
合计	14,174,746.71	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、制冰设备

公司制冰设备已经形成了稳定的市场份额，国内外行业客户涉及领域广，产品主要应用于混凝土冷却、冷链物流、核电、化工、商超以及食品加工等众多领域。公司制冰设备依托品牌、技术和质量优势，保持稳定增长的趋势，始终保持着行业龙头地位，业务增长稳定。

二、压缩机产品及系统应用

公司掌握了压缩机的核心技术，拥有了 SRM 和 RefComp 两个国际知名的压缩机品牌，产品系列丰富，技术领先，跻身国际制冷领域的高端设备制造商和系统解决方案供应商，压缩机业务已逐步成为公司业绩快速增长的核心业务，产品应用于冷链物流、工业冷冻、中央空调、冰雪运动等各个领域。

公司作为一站式冷链温控解决方案的全冷链产品供应商，为果蔬花卉、畜禽肉及冷冻冷藏食品、活畜禽及鲜活水产品、乳制品及药品疫苗等产品提供冷冻冷藏设备及技术解决方案，从生产端到最后一公里的配送端，公司都有丰富的产品系列进行匹配，保证在运输过程中不间断的保持低温、恒温状态，在出厂、转运、交接期间的物流过程以及在使用单位符合规定的冷藏要求而不“断链”。

工业冷冻设备以 SRM 工业级螺杆制冷压缩机技术为核心，为客户提供了工业冷冻系统解决方案，确保了在工业场合应用的可靠性、安全性和维护便利性，产品覆盖氟化工、盐化工、煤化工、石化、精细化工、医药化工、油气处理等众多领域。

为治理雾霾天气，国家正全面推进“煤改电”采暖改造，公司开发的新型高效节能环保制冷压缩机及其系统、高温热泵产品等节能环保产品，产品技术含量高，减少氟氢碳化物的使用，为全球气候问题提供技术性解决方案，未来发展空间广阔，将成为公司未来新的业务增长点。

三、新能源领域

公司掌握“AUTOROTOR”氢燃料电池双螺杆空气循环系统的核心技术，产品应用于轻轨、巴士、乘用车等多种交通工具及分布式能源等领域，“AUTOROTOR”空气循环系统参与的欧洲洁净城市运输项目的燃料电池巴士自 2006 年运行至今运行里程超过 300 万公里，安全可靠性得到了验证。

同时，公司参股加拿大 Hydrogenics 公司，与加拿大 Hydrogenics 公司合作开发氢燃料电池大巴和物流车，并建设配套加氢站，具体方案在制定论证中。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	（1）可供出售金融资产比期初数同比上升 2.82%，主要原因一是本年公司对雪链物联网技术服务有限公司增加投资额 250 万元；二是公司持有瑞典 trention 公司及 pilum 公司的股权，本年度因股价和汇率变动，造成公允价值增加 95.30 万元。 （2）长期股权投资比期初数减少 4.05%，主要系本期联营企业亏损所致。

固定资产	比期初数减少 16.52%，主要系本期雪人科技办公楼转投资性房地产及计提折旧所致。
无形资产	比期初数减少 5.01%，主要系本期计提摊销所致。
在建工程	比期初数增加 51.12%，主要系本期母公司厂房改造增加所致。
预付账款	比期初数增加 97.75%，主要系本期原材料预付款增加所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

技术创新是企业发展的原动力。公司重视知识产权的战略布局，通过国际并购及不断地技术研发，掌握了压缩机技术的“中国芯”，并持续进行技术创新，不断进行压缩机制冷设备生产线升级改造、压缩机技术研发投入，布局氢燃料电池空气循环系统、氢气循环泵、氢燃料电池电堆等氢能源领域核心技术开发，进一步加快在氢能源领域的技术研发和应用，增强市场核心竞争力。

在品牌上，公司拥有国际知名制冰设备品牌“SNOWKEY”、两大国际压缩机品牌 “SRM”、 “Refcomp”、螺杆膨胀发电机品牌“Opcon”等，品牌认可度高，增强了公司在国内外制冷设备领域的品牌影响力。此外公司拥有全球知名的“AUTOROTOR”氢燃料电池空气循环系统，为全球知名的氢燃料汽车生产商提供空气循环系统。

在技术成果上，公司获得“科技小巨人领军企业”的荣誉，被评为“国家绿色工厂”，“智能化天然工质压缩机和互联网+在海洋水产品加工设备中的应用于产业化项目”被列入国家“十三五”海洋经济创新示范项目，“高效节能压缩机制造绿色关键工艺系统集成项目”被列入国家绿色制造示范项目，公司联合清华大学、宇通客车、安泰科技、上海交通大学、北京理工大学、武汉理工大学等 12 家企业高校，以中国船舶重工集团公司第七一二研究所为依托单位，承担的《快速动态响应燃料电池发动机研发项目》入选国家重点研发计划“新能源汽车”重点专项项目。独创和拥有数十项制造工艺和非专利性的关键技术，自主研发的国家专利就多达 121 项，节能制冰产品和高效制冷压缩机出口到 50 多个国家和地区。

在研发能力上，公司技术研发团队集合了美国、瑞典、意大利等经验丰富的研发人员的参与，拥有强大的压缩机及其机组的开发和应用能力。核心制冷压缩机不断寻求技术研发向多领域横向发展，坚持“天然工质、绿色发展”的核心价值观，开发离心式压缩机技术以及如氨、水、CO2等天然工质制冷剂的制冷技术。公司压缩机产品系列齐全，应用领域广泛，产品覆盖工业冷冻、商业冷藏、冷链物流、节能环保、新能源等领域。技术得到国际制冷行业的广泛认可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018 年上半年，中美贸易争端持续升级以及国内金融实行稳杠杆政策 ，对我国经济产生多重负面影响，中国经济面临巨大挑战，原材料价格、资金成本的上升，公司所处的市场竞争更加严峻。

报告期内，公司凭借掌握压缩机核心技术以及品牌优势，加快在工业冷冻领域的拓展，加快进口产品替代。 在化工、石油、天然气压缩机市场获得快速增长。

报告期内，公司加速在氢能源领域的战略布局，积极推进“AUTOROTOR”氢燃料电池空气循环系统生产的组织工作，公司目前已经相继向上燃动力、苏州弗尔赛、金华青年曼、国电投、郑州宇通、武汉泰歌氢能、中国电子科技集团、清华大学等 11 家车企和科研机构提供能匹配于新能源汽车的空气压缩机核心部件试验样品，已与如皋市亚曼汽车有限公司及其关联企业青年汽车集团有限公司、新研氢能源科技有限公司、安徽明天氢能科技股份有限公司、张家港富瑞氢能装备有限公司在氢燃料电池技术及产业化领域签署战略合作协议，将在氢燃料电池整车（FCV）领域、氢燃料电池发动机空气供应系统和氢气循环泵领域进行战略合作。

报告期内，为了响应国家鼓励实施煤改气、油改气工程的节能减排政策，缓解能源压力和环境压力，公司及全资子公司佳运油气与中科睿凌江苏低温设备有限公司签署了战略合作框架协议，将在天然气加工领域为用户提供完整的天然气加工处理撬块装置，快速占领天然气加工液化处理的市场份额。

报告期内，公司实现营业收入 55,417.90 万元，较上年同期增加 33.06%；实现营业利润 1,039.28 万元，同比增加 547.32%；实现利润总额 1,192.58 万元，同比增加 23.08%。实现归属母公司净利润 1,081.69 万元，同比增加 0.18%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	554,179,037.36	416,503,130.77	33.06%	主要系压缩机及压缩机组销售量增加所致。
营业成本	414,562,210.11	301,541,931.93	37.48%	主要系收入增长致成本相应增长及材料价格上涨所致。
销售费用	36,732,393.82	29,261,380.88	25.53%	
管理费用	71,737,676.56	57,195,133.30	25.43%	
财务费用	22,124,080.06	19,067,571.76	16.03%	
所得税费用	2,819,986.80	1,170,230.97	140.98%	主要系子公司利润增加所致。
研发投入	41,050,487.47	32,432,372.13	26.57%	
经营活动产生的现金流量净额	-150,021,856.08	-93,060,073.56	-61.21%	主要系货款及往来款支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-35,449,086.81	-92,365,736.03	61.62%	主要系投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额	190,239,786.30	117,285,087.21	62.20%	主要系贷款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	4,717,227.73	-68,322,636.93	106.90%	主要系投资减少，贷款增加所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	554,179,037.36	100%	416,503,130.77	100%	33.06%
分行业					
制冷设备生产制造	396,413,050.15	71.53%	246,413,943.64	59.16%	60.87%
中央空调系统销售安装	40,582,099.67	7.32%	56,936,972.38	13.67%	-28.72%
油气技术服务	117,183,887.54	21.15%	113,152,214.75	27.17%	3.56%
分产品					
制冰设备	197,003,383.60	35.55%	137,541,879.09	33.02%	43.23%
压缩机（组）	199,409,666.55	35.98%	108,872,064.55	26.14%	83.16%
中央空调系统	40,582,099.67	7.32%	56,936,972.38	13.67%	-28.72%
油气技术服务	117,183,887.54	21.15%	113,152,214.75	27.17%	3.56%
分地区					
境内销售	449,109,338.13	81.04%	311,584,538.23	74.81%	44.14%
境外销售	105,069,699.23	18.96%	104,918,592.54	25.19%	0.14%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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						
制冷设备生产制造	396,413,050.15	307,204,202.96	22.50%	60.87%	73.39%	-5.60%
中央空调系统销售安装	40,582,099.67	34,659,560.13	14.59%	-28.72%	-29.25%	0.63%
油气技术服务	117,183,887.54	72,698,447.02	37.96%	3.56%	-3.55%	4.58%
分产品						
制冰设备	197,003,383.60	145,670,954.65	26.06%	43.23%	62.29%	-8.68%
压缩机（组）	199,409,666.55	161,533,248.31	18.99%	83.16%	84.79%	-0.72%
中央空调系统	40,582,099.67	34,659,560.13	14.59%	-28.72%	-29.25%	0.63%

油气技术服务	117,183,887.54	72,698,447.02	37.96%	3.56%	-3.55%	4.58%
分地区						
境内销售	449,109,338.13	342,281,062.93	23.79%	44.14%	42.09%	1.10%
境外销售	105,069,699.23	72,281,147.18	31.21%	0.14%	19.16%	-10.98%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-812,303.45	-6.81%	权益法核算的长期股权投资收益	是
公允价值变动损益	8,242,637.10	69.12%	投资性房地产公允价值变动损益	是
资产减值	7,464,054.04	62.59%	应收账款、其他应收款坏账准备计提	是
营业外收入	2,549,269.06	21.38%	收到违约金	否
营业外支出	1,016,248.28	8.52%	支付违约金	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	183,910,654.11	4.97%	168,590,280.69	4.89%	0.08%	
应收账款	507,281,441.44	13.70%	455,425,973.11	13.22%	0.48%	
存货	536,160,240.16	14.48%	527,774,108.49	15.32%	-0.84%	
投资性房地产	195,574,412.77	5.28%	0.00	0.00%	5.28%	子公司办公楼转投资性房地产所致
长期股权投资	19,238,550.47	0.52%	29,341,150.59	0.85%	-0.33%	
固定资产	852,938,988.23	23.03%	819,613,236.02	23.79%	-0.76%	
在建工程	18,280,888.52	0.49%	234,140,351.32	6.79%	-6.30%	子公司办公楼转投资性房地产所致

短期借款	882,218,465.35	23.82%	630,545,147.22	18.30%	5.52%	
长期借款	85,814,557.05	2.32%	114,000,000.00	3.31%	-0.99%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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							
可供出售金融资产	27,242,242.69		952,965.38				28,195,208.07
金融资产小计	27,242,242.69		952,965.38				28,195,208.07
投资性房地产		8,242,637.10	31,155,030.06		156,176,745.61		195,574,412.77
上述合计	27,242,242.69	8,242,637.10	32,107,995.44		156,176,745.61		223,769,620.84
金融负债	0.00	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

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	41,947,232.69	0.00	-13,752,024.62	0.00	0.00	0.00	28,195,208.07	自筹
合计	41,947,232.69	0.00	-13,752,024.62	0.00	0.00	0.00	28,195,208.07	--

5、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	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	-	Trention	40,429,676.38	公允价值计量	26,032,497.20	0.00	-13,040,492.28	0.00	0.00	0.00	27,389,184.10	可供出售金融资产	自筹
境内外股票	-	Pilum	1,517,556.31	公允价值计量	1,209,745.49	0.00	-711,532.34	0.00	0.00	0.00	806,023.97	可供出售金融资产	Trention 资产拆分形成
合计			41,947,232.69	--	27,242,242.69	0.00	-13,752,024.62	0.00	0.00	0.00	28,195,208.07	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2013 年 04 月 23 日										
			2014 年 02 月 15 日										

6、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
雪人制冷设备	子公司	生产制造	155,000,000	391,377,653.91	155,754,713.19	132,732,958.58	110,368.45	89,654.81
雪人工程	子公司	工程安装	47,700,000	120,735,555.21	44,113,034.90	83,784,017.04	748,863.45	504,566.56
雪人技术服务	子公司	生产制造	50,000,000	55,709,997.49	46,219,104.23	11,681,304.92	3,483,354.89	3,497,248.00
香港雪人	子公司	制冷设备及配套产品研发销售	10 万美元	120,071,610.63	56,128,698.70	18,587,249.87	1,068,078.90	891,708.95
雪人科技	子公司	技术服务、设备销售	100,000,000	286,381,584.26	77,464,234.31	64,711,338.03	2,672,616.87	925,664.27
上海雪人新能源	子公司	新能源技术服务、电池、新能源汽车及零配件销售	100,000,000	1,031,482.68	778,803.01		-281,208.57	-281,208.57
广东萨诺帝	子公司	生产制造	11,990,000	11,608,390.03	3,103,497.64	3,302,305.43	765,777.53	765,777.53
Refcomp Italy SRL	子公司	转子生产制造	1 万欧元	59,327,066.56	47,302,590.09	9,984,581.42	1,566,989.96	1,596,134.43
PT Snowman Mandiri INdonesia	子公司	生产制造、设备销售	80 万美元	1,022,404.54	-186,221.34	14,614.63	-190,602.87	-193,028.73
福建雪人新能源	子公司	技术服务、工程安装	42,000,000	45,016,254.19	41,913,788.19		1,574,806.79	1,597,600.29
杭州龙华	子公司	中央空调系统销售和安装	23,680,000	128,235,992.06	47,364,440.51	40,582,099.67	1,631,655.67	1,388,398.33
福建欧普康能源	子公司	生产制造	98,000,000	113,596,767.92	72,764,786.21	320,809.92	-6,230,141.27	-5,002,716.09
佳运油气	子公司	技术服务、设备销售	16,666,667	241,862,861.66	197,087,420.27	117,183,887.54	28,624,139.00	23,330,496.73

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	1.41%	至	38.28%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,100	至	1,500
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,084.73		
业绩变动的原因说明	主要系市场开拓渠道建设初见成效，本年度产品销售量增加所致。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一）公司发展所面临的风险因素

1、市场竞争加剧的风险

尽管制冷行业市场总体需求处于增长，但是竞争愈加激烈，在未来市场的发展仍会面临一定的不确定因素，产品市场可能会发生变化，将对公司业务发展和经营成果带来一定的影响。公司进一步加强核心竞争力，持续进行技术研发、技术创新以及项目储备，保证不同产品、不同市场、不同行业领域之间的互补，从而增强公司抗风险能力。

2、存货风险

随着公司新业务和新产品的不断增长，存货增长速度较快。一方面组织专门责任部门进行管理流程梳理，加强库存管理，合理控制存货。另一方面对期末存货定期进行减值测试来规避可能的风险。

3、应收账款回收风险

随着公司收入规模的扩大，应收账款金额也不断增加，存在应收账款无法收回的风险。公司将强化客户资信评估和合同签订前预评审流程，从源头上提高订单质量；通过加强合同评审、发货审核及售后服务等环节管控，提高合同执行质量；密切关注客户资信和现金流状况、客户所服务行业领域的市场变化情况，防范因客户经营不善而造成坏账损失。

4、汇率风险

2018 年上半年自人民币贬值以来，中国经济的诸多领域都深受影响，预计将来外币会汇率持续波动，汇率的波动将会对公司的经营业绩带来一定的影响。为防止汇率波动对公司经营业绩带来的影响，公司将采取远期结汇的方式努力实现套期保值以及与国外客户约定汇率变化共担风险等方式。

5、原材料价格上升风险

近期受供给侧结构性改革等政策影响，导致原材料钢材价格市场波动较大，原材料价格存在上涨风险，推动生产成本上升，对公司盈利水平造成一定影响。

6、氢能源汽车政策风险

氢能源汽车属于新兴产业，由于技术原因导致的成本较高，阻碍了行业发展初期的市场应用推广，从全世界范围来看，各国政府均会给予氢能源汽车产业较大的政策支持来消除这一障碍。近年来，我国在氢能源汽车推广应用方面给予了极大的政策支持，中央和地方政府的财政补贴政策纷纷出台。但随着新能源汽车产业的不断发展，未来存在各级政府调整补贴政策、减小扶持力度的可能，这将对氢能源汽车项目产生不利影响。

（二）公司面临风险的应对措施

1、为应对原材料价格波动带来的风险，公司已集中优势资源，依靠多年丰富的市场实战经验以及信息渠道广的优势，研究分析钢材、铜、铝价格的走势，及时调整原材料采购模式，充分利用套期保值功能，最大限度地降低原材料波动风险；

2、充分利用自身品牌、区域和规模等优势，加强研发投入，持续优化产品结构，全面增强在行业内的影响力和竞争力；

3、密切关注国家政策的调整、宏观经济形势及产业政策变化，积极制定相应的经营策略，加快技术创新、营销创新和管理创新，不断完善公司治理和人才储备。

（三）公司主要业绩驱动因素

1、从制冰机行业来看，随着经济发展和技术进步，制冰设备下游应用领域范围不断扩展，在食品加工、商超物流、远洋捕捞等行业冷链物流领域，包括核电、水利水电、建筑工程等行业在内的混凝土降温领域，以及冰雪体育、食用冰、制药医疗等领域广泛应用，制冰设备仍有较大的市场需求。同时，国外新兴国家经济发展，对制冰机需求量有较大增长，因此国内外制冰机的市场仍有较大发展空间。

2、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，我国商业冷藏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。我国食品安全法的修改以及医疗器械冷链 (运输、贮存)管理指南的出台预示着食品药品的安全监管逐步趋严,倒逼食品药品冷链设备加速布局。

2018 年上半年，多起疫苗安全问题事件突起，随着药品安全监管升级、政策持续加码和投资资金的集中是推动冷链物流行业发展提速的催化剂，而且国内冷链产业发展和分布不均衡，供应链上下游之间缺乏配套协调，给压缩机产业带来了较大的发展机遇。

从冷链物流领域来看，随着消费升级，新零售（生鲜电商等）发展迅猛，目前存量冷库已不能满足新零售配送中心的位置及功能布局要求，新零售（生鲜电商、催熟、鲜花等）需快速全国布点，需要有实力、有资源的综合型供应商合作。

公司将致力于投资、管理和服务高品质、高智慧的冷库资产一体化平台，服务冷链行业巨大市场。主要的运营业务模式为：数字化冷库 + 合作运营 + 干改冷 + 改善自营 + 新建库合作，为新零售提供标准的城市周转配送库和零售前置仓。

3、从氢能源行业来看，国家发展改革委、工业和信息化部、科技部、能源局等部委积极贯彻落实党中央、国务院决策部署，陆续出台了《能源技术革命创新行动计划（2016-2030 年）》、《汽车产业中长期发展规划》、《“十三五”能源领域科技创新专项规划》等一系列文件，支持氢能和燃料电池技术研发突破，引导氢能产业有序发展。

2018 年 2 月财政部等部门联合发布《关于调整完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》，规定从 2018 年 2 月 12 日至 2018 年 6 月 11 日为新政过渡期过渡期间上牌的新能源乘用车新能源客车按照对应标准的 0.7 倍补贴新能源货车和专用车按 0.4 倍补贴，燃料电池汽车补贴标准不变。基于此背景，氢能和燃料电池汽车在各地政府的推广应用呈现出良好的发展势头。上海、武汉、苏州、重庆、河南、海南、广东等地纷纷出台具体的管理办法或指导意见，极大地支持了氢能与燃料电池汽车产业的发展。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.57%	2018 年 02 月 27 日	2018 年 02 月 28 日	2018 年 2 月 28 日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）以及刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》的公告。（公告编号：2018-010）
2017 年度股东大会	年度股东大会	33.67%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	2018 年 5 月 19 日发布在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）以及刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和《证券日报》的公告。（公告编号：2018-038）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、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。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	钟剑	股份锁定承诺	因本次重组交易事项所认购的雪人股份之股份，自上市之日起 12 个月内不转让或委托他人管理该部分股份；前述限售期届满后 12 个月内，转让的股份不超过所认购股份的 20%；24 个月内，转让的股份不超过所认购的 50%；上市之日后的 36 个月后，可根据中国证监会与深交所的相关规定将剩余的股份全部转让。	2016 年 03 月 21 日	2016 年 6 月 30 日 -2019 年 6 月 30 日	按承诺履行
	钟波	股份锁定承诺	因本次重组交易事项所认购的雪人股份之股份，其中 705,329 自上市之日起 12 个月内不转让或委托他人管理该部分股份，也不由雪人回购该部分股份；2,586,207 股自上市之日起 36 个月内不转让或委托他人管理该部分股份。如因不履行或不适当履行上述承诺，并因此给雪人股份及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失。	2016 年 03 月 21 日	2016 年 6 月 30 日 -2019 年 6 月 30 日	按承诺履行
	赵碧华、李媛、杨宇晨	股份锁定承诺	因本次重组交易事项所认购的雪人股份之股份，自上市之日起 36 个月内不转让或委托他人管理该部分股份。如因不履行或不适当履行上述承诺，并因此给雪人股份及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失。	2016 年 03 月 21 日	2016 年 6 月 30 日 -2019 年 6 月 30 日	按承诺履行
	钟剑	业绩承诺	本人向福建雪人股份有限公司保证并承诺佳运油气在 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的扣除非经常性损益的净利润额分别不低于 3,889 万元、4,472 万元和 5,142 万元，且三年累计承诺净利润数合计不低于 13,503 万元。如果 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的扣除非经常性损益的实际净利润额未达到上述承诺的净利润，但不低于上述承诺净利润的 90%，则当年度不触发补偿程序。	2015 年 12 月 04 日	2016 年度-2018 年度	按承诺履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	林汝捷 1	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	2011 年 11 月 18 日	长期	按承诺履行

			发行人及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动； 2.作为发行人股东期间，不以任何形式支持发行人及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务；3.作为发行人股东期间，如发行人进一步拓展其产品和业务范围，不与发行人拓展后的产品或业务相竞争，若与发行人拓展后的产品或业务产生竞争，将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。			
	林汝捷 1	股份锁定承诺	认购 2014 年度非公开发行股票自非公开发行结束之日起 36 个月的锁定期内不得转让。	2015 年 06 月 30 日	36 个月	按承诺履行
	陈胜	股份锁定承诺	认购 2014 年度非公开发行股票自非公开发行结束之日起 36 个月的锁定期内不得转让。	2015 年 06 月 30 日	36 个月	按承诺履行
	陈存忠	股份锁定承诺	认购 2014 年度非公开发行股票自非公开发行结束之日起 36 个月的锁定期内不得转让。	2015 年 06 月 30 日	36 个月	按承诺履行
	郑志树	股份锁定承诺	认购 2014 年度非公开发行股票自非公开发行结束之日起 36 个月的锁定期内不得转让。	2015 年 06 月 30 日	36 个月	按承诺履行
	赵建光	股份锁定承诺	认购 2014 年度非公开发行股票自非公开发行结束之日起 36 个月的锁定期内不得转让。	2015 年 06 月 30 日	36 个月	按承诺履行
	盈科创新资产管理有限公司	股份锁定承诺	认购 2014 年度非公开发行股票自非公开发行结束之日起 36 个月的锁定期内不得转让。	2015 年 06 月 30 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	公司未来三年（2018-2020）分红回报规划	在保证公司能够持续经营和长期发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项（募集资金投资项目除外）发生，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 30%。当年实现的可分配利润为当年归属于上市公司所有者的净利润。	2018 年 02 月 27 日	2018 年度-2020 年度	按承诺履行

	林汝捷 1	兜底式承诺	本人郑重承诺，凡 2017 年 6 月 7 日至 6 月 9 日期间，公司员工及全资子公司、控股子公司员工通过二级市场买入雪人股份股票且连续持有 12 个月以上并且在职，若因增持雪人股份股票产生的亏损，由本人予以全额补偿；收益则归员工个人所有。	2017 年 06 月 07 日	12 个月	按承诺履行
	林汝捷，郑志树、陈胜、陈存忠、盈科创新资产管理有限公司	股份不减持承诺	本人（或公司）所持有的 2015 年非公开发行的部分限售股将于 2018 年 7 月 2 日解除限售（实际解除限售日期以深圳证券交易所及中国证券登记结算有限公司深圳分公司审批为准），上述股份自解限上市流通之日起 12 个月内，如公司股价低于 9.5 元/股，本人（或公司）不通过二级市场集合竞价或大宗交易的形式向其他投资者减持本次所持解除限售的股份，如有因公司转增股本、送红股等情况而增加股份的，增加的股份同时遵照上述不减持的承诺进行锁定。	2018 年 07 月 02 日	12 个月	按承诺履行
	钟剑	股份不减持承诺	本人所持有的 2016 年重大资产重组发行股份购买资产并配套募集资金之发行股份购买资产的部分限售股将于 2018 年 7 月 2 日解除限售 4,514,107 股（实际解除限售日期以深圳证券交易所及中国证券登记结算有限公司深圳分公司审批为准），上述股份自解限上市流通之日起 12 个月内，如公司股价低于 9.5 元/股，本人不通过二级市场集合竞价或大宗交易的形式向二级市场其他投资者减持本次所持解除限售的股份，如有因公司转增股本、送红股等情况而增加股份的，增加的股份同时遵照上述不减持的承诺进行锁定。	2018 年 07 月 02 日	12 个月	按承诺履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、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

公司半年度报告未经审计。

五、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

六、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

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、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。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年2月7日召开的第三届董事会第二十一次（临时）会议，于2018年2月27日召开的2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《公司第二期员工持股计划（草案）》、《公司第二期员工持股计划管理办法》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。鉴于当前资管新规的限制造成的银行筹资时间过长等因素，决定取消原持股计划中资金来源部分关于银行 1:1 配资的内容，并调整员工持股计划筹集资金总额上限为 10,000 万元，修改后的《关于调整第二期员工持股计划相关事项的议案》经2018 年 7 月 23 日召开的第三届董事会第二十四次（临时）会议及2018年8月8日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
SRM International	2018 年 04 月 28 日	5,000	2018 年 05 月 18 日	4,258.5	连带责任保证	12 个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		5,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		4,258.5		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		5,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		4,258.5		
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
雪人科技有限公司	2016 年 06 月 14 日	12,500	2016 年 10 月 11 日	6,663	连带责任保证	10 年	否	否
杭州龙华	2018 年 03 月 02 日	3,000	2018 年 03 月 29 日	3,000	连带责任保证	12 个月	否	否
杭州龙华	2018 年 03 月 02 日	700		0	连带责任保证	12 个月	否	否
杭州龙华	2018 年 03 月 02 日	1,120		0	连带责任保证	12 个月	否	否
雪人工程	2018 年 03 月 02 日	1,000		0	连带责任保证	12 个月	否	否

雪人制冷	2018 年 03 月 02 日	2,000	2018 年 03 月 22 日	2,000	连带责任保证	12 个月	否	否
佳运油气	2017 年 10 月 27 日	6,500		0	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）		7,820		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		26,820		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		11,663		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		12,820		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		9,258.5		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		31,820		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		15,921.5		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				7.08%				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内发生的《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》所规定的的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项，均已披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司部分自用房地产转为投资性房地产及采用公允价值模式计量的议案》，内容详见公司于2018年4月28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关于全资子公司部分自用房地产转为投资性房地产及采用公允价值模式计量的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	231,238,139	34.30%				-73,514,357	-73,514,357	157,723,782	23.40%
其他内资持股	231,238,139	34.30%				-73,514,357	-73,514,357	157,723,782	23.40%
其中：境内法人持股	5,100,000	0.76%				-5,100,000	-5,100,000	0	0.00%
境内自然人持股	226,138,139	33.54%				-68,414,357	-68,414,357	157,723,782	23.40%
二、无限售条件股份	442,834,628	65.70%				73,514,357	73,514,357	516,348,985	76.60%
人民币普通股	442,834,628	65.70%				73,514,357	73,514,357	516,348,985	76.60%
三、股份总数	674,072,767	100.00%				0	0	674,072,767	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015 年非公开发行股份限售股份可上市流通数量为 120,000,000 股，2016 年发行股份购买资产并配套募集资金之发行股份购买资产部分限售股份可上市流通数量为 4,514,107 股，上述限售股份可上市流通日为 2018 年 7 月 2 日，登记日为2018年6月29日。其中，林汝捷[1]先生持有2015 年非公开发行股份限售股份的数量为51,000,000股，股份性质由限售股转为有限售条件的流通股（高管锁定股）。

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林汝捷 [1]	135,249,150	51,000,000	51,000,000	135,249,150	高管锁定股	-
陈胜	18,600,000	18,600,000	0	0	-	2018 年 6 月 30 日
陈存忠	16,800,000	16,800,000	0	0	-	2018 年 6 月 30 日
郑志树	24,000,000	24,000,000	0	0	-	2018 年 6 月 30 日
赵建光	4,500,000	4,500,000	0	0	-	2018 年 6 月 30 日
盈科创新资产管理有限公司	5,100,000	5,100,000	0	0	-	2018 年 6 月 30 日
其他高管人员	7,192,500	0	0	7,192,500	高管锁定股	-
钟剑	12,037,618	4,514,107	0	7,523,511	参与认购公司 2016 年非公开发行股份，上市日为 2016 年 6 月 30 日，自上市之日起 12 个月内不转让或委托他人管理该部分股份，前述限售期届满后 12 个月内，可转让的股份不超过其所认购股份的 20%；24 个月内，可转让的股份不超过其所认购公司股份的 50%；自上市之日后的 36 个月后，可根据中国证监会与深交所的相关规定将剩余的股份全部转让。	2019 年 6 月 30 日
钟波	2,586,207	0	0	2,586,207	参与认购公司 2016 年非公开发行股份，上市日为 2016 年 6 月 30 日，其中 705,329 股自上市之日起 12 个月内不转让或委托他人管理该部分股份；2,586,207 股自上市之日起 36 个月内不转让或委托他人管理该部分股份。	2019 年 6 月 30 日
李媛	2,351,097	0	0	2,351,097	参与认购公司 2016 年非公开发行股份，上市日为 2016 年 6 月 30 日，锁定期限为自上市之日起 36 个月。	2019 年 6 月 30 日

赵碧华	2,351,097	0	0	2,351,097	参与认购公司 2016 年非公开发行股份，上市日为 2016 年 6 月 30 日，锁定期限为自上市之日起 36 个月。	2019 年 6 月 30 日
杨宇晨	470,220	0	0	470,220	参与认购公司 2016 年非公开发行股份，上市日为 2016 年 6 月 30 日，锁定期限为自上市之日起 36 个月。	2019 年 6 月 30 日
张芝兰	250	250	0	0	-	2018 年 4 月 23 日
合计	231,238,139	124,514,357	51,000,000	157,723,782	--	--

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	40,012	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
林汝捷 1	境内自然人	26.75%	180,332,200	-	135,249,150	45,083,050	质押	152,779,307
陈胜	境内自然人	7.37%	49,710,000	-	0	49,710,000	质押	49,610,000
郑志树	境内自然人	3.57%	24,040,000	40,000	0	24,040,000	质押	24,000,000
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·融鑫 15 号证券投资集合资金信托计划	其他	3.49%	23,524,600	2,194,600	0	23,524,600		
陈存忠	境内自然人	2.62%	17,660,000	-	0	17,660,000	质押	17,299,800
钟剑	境内自然人	2.16%	14,537,619	-100,000	7,523,511	7,014,108	质押	7,050,001
华融证券－招商证券－华融股票宝 19 号集合资产管理计划	其他	0.89%	6,000,000	-6,000,000	0	6,000,000		
杜向东	境内自然人	0.88%	5,910,000	150,000	0	5,910,000		
盈科创新资产管理有限公司	境内非国有法人	0.76%	5,100,000	-	0	5,100,000	质押	5,099,900
信诚基金－中信证券－上海田翌股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.75%	5,056,179	-	0	5,056,179		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	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，公司未知是否存在其他关联关系，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 10 名无限售条件普通股股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类

		股份种类	数量
陈胜	49,710,000	人民币普通股	49,710,000
林汝捷	45,083,050	人民币普通股	45,083,050
郑志树	24,040,000	人民币普通股	24,040,000
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投 •融鑫 15 号证券投资集合资金信托计划	23,524,600	人民币普通股	23,524,600
陈存忠	17,660,000	人民币普通股	17,660,000
钟剑	7,014,108	人民币普通股	7,014,108
华融证券－招商证券－华融股票宝 19 号集合资产管理计划	6,000,000	人民币普通股	6,000,000
杜向东	5,910,000	人民币普通股	5,910,000
盈科创新资产管理有限公司	5,100,000	人民币普通股	5,100,000
信诚基金－中信证券－上海田翌股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,056,179	人民币普通股	5,056,179
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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，除林汝捷 $_1$ 为陈胜的姐夫外，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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

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

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

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 2017 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张功旺	监事	离任	2018 年 06 月 07 日	岗位调整
王青龙	监事	被选举	2018 年 06 月 07 日	-

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十节 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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,910,654.11	170,247,228.18
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	23,053,560.96	30,389,610.50
应收账款	507,281,441.44	445,612,638.31
预付款项	178,578,081.91	90,303,417.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,215,733.34	
应收股利		
其他应收款	82,269,855.25	70,734,843.05
买入返售金融资产		
存货	536,160,240.16	539,730,798.78

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	113,186,670.59	116,442,676.34
流动资产合计	1,625,656,237.76	1,463,461,212.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	125,734,108.07	122,281,142.69
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,238,550.47	20,050,853.92
投资性房地产	195,574,412.77	
固定资产	852,938,988.23	1,021,710,061.34
在建工程	18,280,888.52	12,097,076.91
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	210,854,746.36	221,983,917.10
开发支出	136,820,707.23	121,312,227.59
商誉	413,036,436.39	413,036,436.39
长期待摊费用	40,508,564.86	25,154,128.83
递延所得税资产	44,243,958.61	41,488,125.15
其他非流动资产	20,307,073.36	19,165,629.28
非流动资产合计	2,077,538,434.87	2,018,279,599.20
资产总计	3,703,194,672.63	3,481,740,811.54
流动负债：		
短期借款	882,218,465.35	695,160,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,034,303.50	13,312,408.21

应付账款	171,022,980.22	163,026,109.04
预收款项	80,730,435.80	98,714,502.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,377,629.38	20,389,476.27
应交税费	35,172,144.76	36,674,802.57
应付利息	755,586.17	973,669.73
应付股利		
其他应付款	16,732,538.00	65,844,313.61
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	13,815,442.95	3,810,000.00
其他流动负债	525,192.89	2,572,293.90
流动负债合计	1,257,384,719.02	1,100,477,575.38
非流动负债：		
长期借款	85,814,557.05	64,580,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	33,556,376.75	34,519,527.91
递延所得税负债	17,843,874.77	9,513,444.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,214,808.57	108,612,972.85
负债合计	1,394,599,527.59	1,209,090,548.23
所有者权益：		
股本	674,072,767.00	674,072,767.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,335,005,602.32	1,335,005,602.32
减：库存股		
其他综合收益	18,877,979.30	-7,268,306.88
专项储备	7,434,418.83	5,421,639.66
盈余公积	51,517,357.62	51,517,357.62
一般风险准备		
未分配利润	163,433,691.60	152,616,773.73
归属于母公司所有者权益合计	2,250,341,816.67	2,211,365,833.45
少数股东权益	58,253,328.37	61,284,429.86
所有者权益合计	2,308,595,145.04	2,272,650,263.31
负债和所有者权益总计	3,703,194,672.63	3,481,740,811.54

法定代表人：林汝捷 $_{1}$　　主管会计工作负责人：许慧宗　　会计机构负责人：黄昊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	107,390,438.30	81,359,326.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	13,355,382.38	19,443,861.70
应收账款	479,095,025.37	543,479,257.16
预付款项	89,775,095.68	36,841,308.23
应收利息		
应收股利		
其他应收款	136,858,952.82	137,605,535.98
存货	259,363,069.10	269,077,083.44
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,364,470.64	31,865,073.71
流动资产合计	1,117,202,434.29	1,119,671,446.91

非流动资产：		
可供出售金融资产	97,538,900.00	95,038,900.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,112,562,211.50	1,051,808,446.68
投资性房地产		
固定资产	684,462,658.21	689,176,173.41
在建工程	17,278,724.12	11,501,004.43
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	132,183,933.50	139,377,362.90
开发支出	107,382,635.64	91,874,156.00
商誉		
长期待摊费用	10,531,294.51	8,022,177.25
递延所得税资产	26,175,258.52	23,718,750.80
其他非流动资产	14,801,856.29	14,615,797.15
非流动资产合计	2,202,917,472.29	2,125,132,768.62
资产总计	3,320,119,906.58	3,244,804,215.53
流动负债：		
短期借款	755,000,000.00	650,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,000,000.00	7,027,649.00
应付账款	102,864,293.27	144,168,170.50
预收款项	56,373,807.49	81,095,032.22
应付职工薪酬	5,784,098.99	5,739,488.90
应交税费	502,717.08	1,453,504.30
应付利息	925,312.50	817,273.27
应付股利		
其他应付款	123,152,601.61	131,637,897.01
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	9,715,442.95	
其他流动负债		
流动负债合计	1,094,318,273.89	1,021,939,015.20
非流动负债：		
长期借款	23,284,557.05	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	31,342,149.63	32,305,300.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,626,706.68	32,305,300.79
负债合计	1,148,944,980.57	1,054,244,315.99
所有者权益：		
股本	674,072,767.00	674,072,767.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,335,100,577.35	1,334,918,346.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,218,153.87	4,797,017.75
盈余公积	51,517,357.62	51,517,357.62
未分配利润	104,266,070.17	125,254,410.29
所有者权益合计	2,171,174,926.01	2,190,559,899.54
负债和所有者权益总计	3,320,119,906.58	3,244,804,215.53

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、营业总收入	554,179,037.36	416,503,130.77
其中：营业收入	554,179,037.36	416,503,130.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	558,771,644.68	419,120,185.73
其中：营业成本	414,562,210.11	301,541,931.93
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		
税金及附加	6,151,230.09	3,509,952.42
销售费用	36,732,393.82	29,261,380.88
管理费用	71,737,676.56	57,195,133.30
财务费用	22,124,080.06	19,067,571.76
资产减值损失	7,464,054.04	8,544,215.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	8,242,637.10	167,597.50
投资收益（损失以“－”号填列）	-812,303.45	126,096.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-812,303.45	-334,841.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	472,816.41	
其他收益	7,082,239.66	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,392,782.40	-2,323,361.13
加：营业外收入	2,549,269.06	12,574,095.73
减：营业外支出	1,016,248.28	561,631.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,925,803.18	9,689,102.90

减：所得税费用	2,819,986.80	1,170,230.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,105,816.38	8,518,871.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,105,816.38	8,518,871.93
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	10,816,917.87	10,797,499.21
少数股东损益	-1,711,101.49	-2,278,627.28
六、其他综合收益的税后净额	26,146,286.18	4,833,638.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,146,286.18	4,833,638.37
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	26,146,286.18	4,833,638.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	795,726.09	3,855,760.50
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,984,287.55	977,877.87
6.其他	23,366,272.54	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	35,252,102.56	13,352,510.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,963,204.05	15,631,137.58
归属于少数股东的综合收益总额	-1,711,101.49	-2,278,627.28

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0160	0.0160
（二）稀释每股收益	0.0160	0.0160

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：林汝捷 $_1$　　主管会计工作负责人：许慧宗　　会计机构负责人：黄昊

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	389,497,197.03	289,674,491.37
减：营业成本	332,651,894.23	228,081,353.26
税金及附加	3,107,889.55	1,878,010.12
销售费用	20,655,137.75	23,412,536.63
管理费用	41,681,249.15	41,093,436.87
财务费用	17,274,811.69	14,044,770.79
资产减值损失	5,730,475.73	5,842,994.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		167,597.50
投资收益（损失以“－”号填列）	-728,465.65	316,050.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-728,465.65	-144,887.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-146,723.65	
其他收益	6,551,551.16	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-25,927,899.21	-24,194,962.26
加：营业外收入	2,511,003.29	11,151,353.34
减：营业外支出	27,951.92	372,379.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-23,444,847.84	-13,415,988.05
减：所得税费用	-2,456,507.72	-3,183,970.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-20,988,340.12	-10,232,018.05
（一）持续经营净利润（净亏	-20,988,340.12	-10,232,018.05

损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-20,988,340.12	-10,232,018.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0311	-0.0152
（二）稀释每股收益	-0.0311	-0.0152

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	541,881,380.79	387,526,769.52
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	7,145,669.62	17,871,636.23
收到其他与经营活动有关的现金	42,869,336.23	49,273,620.58
经营活动现金流入小计	591,896,386.64	454,672,026.33
购买商品、接受劳务支付的现金	490,780,151.05	359,253,607.40
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	117,627,092.45	89,992,828.65
支付的各项税费	32,565,168.51	30,746,526.85
支付其他与经营活动有关的现金	100,945,830.71	67,739,136.99
经营活动现金流出小计	741,918,242.72	547,732,099.89
经营活动产生的现金流量净额	-150,021,856.08	-93,060,073.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		556,771.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	565,897.54	408,000.00
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	565,897.54	964,771.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,514,984.35	68,325,507.03
投资支付的现金	2,500,000.00	25,005,000.00
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	36,014,984.35	93,330,507.03
投资活动产生的现金流量净额	-35,449,086.81	-92,365,736.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	752,029,673.69	544,545,147.22
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	752,029,673.69	544,545,147.22
偿还债务支付的现金	535,760,000.00	411,690,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,029,887.39	15,570,060.01
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		
筹资活动现金流出小计	561,789,887.39	427,260,060.01
筹资活动产生的现金流量净额	190,239,786.30	117,285,087.21
四、汇率变动对现金及现金等价物	-51,615.68	-181,914.55

的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,717,227.73	-68,322,636.93
加：期初现金及现金等价物余额	158,964,601.79	222,115,313.70
六、期末现金及现金等价物余额	163,681,829.52	153,792,676.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	489,232,608.99	189,932,587.07
收到的税费返还	7,130,145.10	17,870,828.13
收到其他与经营活动有关的现金	22,928,015.48	39,126,688.39
经营活动现金流入小计	519,290,769.57	246,930,103.59
购买商品、接受劳务支付的现金	429,730,379.20	199,391,860.66
支付给职工以及为职工支付的现金	38,816,113.55	38,612,088.44
支付的各项税费	9,838,124.71	5,811,864.16
支付其他与经营活动有关的现金	84,317,508.47	80,908,487.58
经营活动现金流出小计	562,702,125.93	324,724,300.84
经营活动产生的现金流量净额	-43,411,356.36	-77,794,197.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		556,771.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00
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		806,771.00
购建固定资产、无形资产和其	28,386,460.41	56,149,759.82

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	28,000,000.00	25,535,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	56,386,460.41	81,684,759.82
投资活动产生的现金流量净额	-56,386,460.41	-80,877,988.82
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	635,500,000.00	496,500,000.00
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	635,500,000.00	496,500,000.00
偿还债务支付的现金	497,500,000.00	358,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,202,582.55	11,194,076.86
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	517,702,582.55	369,694,076.86
筹资活动产生的现金流量净额	117,797,417.45	126,805,923.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-98,962.54	-454,697.91
五、现金及现金等价物净增加额	17,900,638.14	-32,320,960.84
加：期初现金及现金等价物余额	76,289,275.79	133,515,083.77
六、期末现金及现金等价物余额	94,189,913.93	101,194,122.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	674,072,767.00				1,335,005,602.32		-7,268,306.88	5,421,639.66	51,517,357.62		152,616,773.73	61,284,429.86	2,272,650,263.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	674,072,767.00				1,335,005,602.32		-7,268,306.88	5,421,639.66	51,517,357.62		152,616,773.73	61,284,429.86	2,272,650,263.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							26,146,286.18	2,012,779.17			10,816,917.87	-3,031,101.49	35,944,881.73
（一）综合收益总额							26,146,286.18				10,816,917.87	-1,711,101.49	35,252,102.56
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有													

者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配													-1,320,000.00	-1,320,000.00
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													-1,320,000.00	-1,320,000.00
4. 其他														
（四）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														
（五）专项储备								2,012,779.17						2,012,779.17
1. 本期提取								2,119,459.52						2,119,459.52
2. 本期使用								106,680.35						106,680.35
（六）其他														
四、本期期末余额	674,072,767.00				1,335,005,602.32		18,877,979.30	7,434,418.83	51,517,357.62		163,433,691.60		58,253,328.37	2,308,595,145.04

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	674,072,767.00				1,335,005,602.32		-11,410,318.47	3,075,311.40	51,517,357.62		221,486,309.64	65,992,019.18	2,339,739,048.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	674,072,767.00				1,335,005,602.32		-11,410,318.47	3,075,311.40	51,517,357.62		221,486,309.64	65,992,019.18	2,339,739,048.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,142,011.59	2,346,328.26			-68,869,535.91	-4,707,589.32	-67,088,785.38
（一）综合收益总额							4,142,011.59				-58,893,258.96	-4,752,589.32	-59,503,836.69
（二）所有者投入和减少资本												45,000.00	45,000.00
1. 股东投入的普通股												45,000.00	45,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有													

者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-9,976,276.95		-9,976,276.95
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											-9,976,276.95		-9,976,276.95
4．其他													
（四）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													
（五）专项储备								2,346,328.26					2,346,328.26
1．本期提取								2,897,178.32					2,897,178.32
2．本期使用								550,850.06					550,850.06
（六）其他													
四、本期期末余额	674,072,767.00				1,335,005,602.32		-7,268,306.88	5,421,639.66	51,517,357.62		152,616,773.73	61,284,429.86	2,272,650,263.31

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	674,072,767.00				1,334,918,346.88			4,797,017.75	51,517,357.62	125,254,410.29	2,190,559,899.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	674,072,767.00				1,334,918,346.88			4,797,017.75	51,517,357.62	125,254,410.29	2,190,559,899.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					182,230.47			1,421,136.12		-20,988,340.12	-19,384,973.53
（一）综合收益总额										-20,988,340.12	-20,988,340.12
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											

（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备								1,421,136.12			1,421,136.12
1．本期提取								1,479,348.98			1,479,348.98
2．本期使用								58,212.86			58,212.86
（六）其他					182,230.47						182,230.47
四、本期期末余额	674,072,767.00				1,335,100,577.35			6,218,153.87	51,517,357.62	104,266,070.17	2,171,174,926.01

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	674,072,767.00				1,334,918,346.88			2,862,689.16	51,517,357.62	218,398,764.10	2,281,769,924.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	674,072,767.00				1,334,918,346.88			2,862,689.16	51,517,357.62	218,398,764.10	2,281,769,924.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,934,328.59		-93,144,353.81	-91,210,025.22
（一）综合收益总额										-83,168,076.86	-83,168,076.86
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-9,976,276.95	-9,976,276.95
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的										-9,976,276.95	-9,976,276.95

分配											
3．其他											
（四）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											
（五）专项储备								1,934,328.59			1,934,328.59
1．本期提取								2,381,580.46			2,381,580.46
2．本期使用								447,251.87			447,251.87
（六）其他											
四、本期期末余额	674,072,767.00				1,334,918,346.88			4,797,017.75	51,517,357.62	125,254,410.29	2,190,559,899.54

三、公司基本情况

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，于2000年3月9日经福建省福州市长乐区（原长乐市）工商行政管理局批准登记成立。

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。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1746号《关于核准福建雪人股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）4,000 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16,000万元，为每股面值1 元的股份16,000万股，工商变更登记手续已于2012年1月18日完成。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】1017号 “关于核准福建雪人股份有限公司非公开发行股票的批复”核准，2015年6月，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，每股面值人民币1.00元，变更后的注册资本为人民币20,000万元，工商变更登记手续已于2015年7月21日完成。

2015年9月，公司2015年度第四次临时股东大会审议通过《2015年半年度权益分派方案》，同意公司以20,000万股为基数，向全体股东进行资本公积转增股本，每10股转增20股，本次资本公积转增股本实施后，公司注册资本和实收资本变更为60,000万元。

根据公司2016年第一次临时股东大会决议，公司与钟剑等人签订发行股份购买资产协议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】833号《关于核准福建雪人股份有限公司向钟剑等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，2016年4月，公司向钟剑发行15,047,022股股份、向钟波发行3,291,536股股份、向赵碧华发行2,351,097股股份、向李媛发行2,351,097股股份、向杨宇晨发行470,220股股份，购买其持有的四川佳运油气技术服务有限公司50%的股权，共计23,510,972.00股，每股面值人民币1.00元，变更后的注册资本为人民币623,510,972.00元；2016年6月，雪人股份向特定投资者非公开发行股票人民币普通股（A股）50,561,795股，每股面值人民币1.00元，变更后的注册资本为人民币674,072,767.00元，工商变更登记手续已于2016年8月12日完成。

统一社会信用代码：91350000705110322E

公司经营范围：制冷、空调设备、压缩机、发电机组的制造和销售；金属压力容器制造；压力容器设计（第一类压力容器、第二类低、中压力容器）；压力管道设计（GC2、GC3级）；压力管道安装（GC2级）；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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表经本公司董事会于2018年8月24日决议批准报出。

详见附注八，附注九。

四、财务报表的编制基础

1、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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以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、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2018年6月30日止的2018年1-6月财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”等各项描述。

1、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。

2、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。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前， 应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生当月第一工作日的汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

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

③金融资产的后续计量

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

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

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险

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

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

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，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

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

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

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（2）金融负债

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

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

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账　龄	应收账款计提比例		其他应收款计提比例	
	除佳运油气外	佳运油气【注】	除佳运油气外	佳运油气【注】
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
2 至 3 年	20.00%	30.00%	20.00%	30.00%
3 至 4 年	30.00%	50.00%	30.00%	50.00%
4 至 5 年	50.00%	80.00%	50.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	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）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

（2）原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

14、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收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、其他综合收益和利润分配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）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用公允价值计量模式进行后续计量。采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

（2）本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

16、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00%	2.375-4.75%
机器设备	年限平均法	10-25 年	5.00%	3.80-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5.00%	9.50%-19.00%
其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

18、借款费用

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

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率

计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类　别	使用寿命
土地使用权	50年
专利技术	3-16年
专有技术	3-12年
商业软件	3-20年
特许使用权	3-15年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

（2）内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，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商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其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，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的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。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

25、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别按下列情况处理：

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。

26、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

公司产品销售包括内销和外销，具体销售确认方法如下：

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

② 外销产品的收入确认方法：在产品完成报关装运，提交客户提单后确认销售收入。

（2）提供劳务收入

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

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

② 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内按照系统合理的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。 相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或

冲减相关成本）。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

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）融资租赁的会计处理方法

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别以长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%，10%，16%
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% ，27.5%
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%

注：《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）：自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
福建雪人股份有限公司、四川佳运油气技术服务有限公司、成都科连自动化工程有限公司、杭州龙华环境集成系统有限公司	15%
香港雪人科技有限公司、佳运（香港）国际有限公司	16.5%
Refcomp Italy SRL	27.5%
除上述公司之外的其他子公司	25%

2、税收优惠

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），本公司于2017年11月30日取得高新技术企业证书（编号GR201735000716），四川佳运油气技术服务有限公司于2016年11月4日取得高新技术企业证书（编号：GR201651000089），成都科连自动化工程有限公司于2016年11月4日取得高新技术企业证书（编号：GR201651000097），杭州龙华环境集成系统有限公司于2017年11月13日取得高新技术企业证书（编号：GR201733000330），有效期均为三年。上述公司2018年1-6月享受所得税税率15%的税收优惠政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	222,769.69	583,850.21
银行存款	163,459,059.83	158,380,751.58
其他货币资金	20,228,824.59	11,282,626.39
合计	183,910,654.11	170,247,228.18
其中：存放在境外的款项总额	15,843,088.15	30,630,965.54

其他说明

截止2018年6月30日，货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金6,191,291.05元；保函保证金7,995,475.54元；信用证保证金3,966,000.00元；其他使用受限制的货币资金2,076,058.00元。

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,600,756.16	24,372,073.70
商业承兑票据	1,452,804.80	6,017,536.80
合计	23,053,560.96	30,389,610.50

（2）期末公司已质押的应收票据

无

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,922,093.00	
商业承兑票据	550,000.00	
合计	33,472,093.00	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,320,000.00	1.48%	5,512,000.00	66.25%	2,808,000.00	8,320,000.00	1.69%	5,356,000.00	64.38%	2,964,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	552,646,370.31	98.43%	48,172,928.87	8.72%	504,473,441.44	483,866,540.42	98.21%	41,217,902.11	8.52%	442,648,638.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	482,632.80	0.09%	482,632.80	100.00%		482,632.80	0.10%	482,632.80	100.00%	0.00
合计	561,449,003.11	100.00%	54,167,561.67	9.65%	507,281,441.44	492,669,173.22	100.00%	47,056,534.91	9.55%	445,612,638.31

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡汇盈食品有限公司	8,320,000.00	5,512,000.00	66.25%	客户未按照约定计划如期还款
合计	8,320,000.00	5,512,000.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	411,321,546.58	20,566,077.32	5.00%
1 年以内小计	411,321,546.58	20,566,077.32	5.00%
1 至 2 年	93,954,716.09	9,395,471.61	10.00%
2 至 3 年	21,786,406.08	4,904,115.54	22.51%
3 至 4 年	14,649,663.11	4,490,978.87	30.66%
4 至 5 年	4,894,260.48	2,776,507.56	56.73%
5 年以上	6,039,777.97	6,039,777.97	100.00%
合计	552,646,370.31	48,172,928.87	8.72%

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,242,032.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	131,005.30

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额126,747,409.16元，占应收账款期末余额合计数的比例22.58%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,294,239.42元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	165,636,414.13	92.75%	80,078,829.53	88.68%
1 至 2 年	9,241,783.27	5.18%	7,657,684.58	8.48%
2 至 3 年	2,818,884.52	1.58%	1,399,554.44	1.55%
3 年以上	880,999.99	0.49%	1,167,348.63	1.29%
合计	178,578,081.91	--	90,303,417.18	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为37,712,099.20元，占预付账款年末余额合计数的比例为21.12%。

其他说明：

无

6、应收利息

（1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

定期存款	1,215,733.34	
合计	1,215,733.34	

（2）重要逾期利息

无

7、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	14,740,057.59	15.82%	2,247,502.88	15.25%	12,492,554.71	15,299,201.53	18.78%	2,275,460.08	14.87%	13,023,741.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,460,770.90	84.18%	8,683,470.36	11.07%	69,777,300.54	66,144,592.78	81.22%	8,433,491.18	12.75%	57,711,101.60
合计	93,200,828.49	100.00%	10,930,973.24	11.73%	82,269,855.25	81,443,794.31	100.00%	10,708,951.26	13.15%	70,734,843.05

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
西姆科工业设备（北京）有限公司	14,740,057.59	2,247,502.88	15.25%	客户未按照调解协议如期还款
合计	14,740,057.59	2,247,502.88	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	50,119,116.33	2,505,955.83	5.00%
1 年以内小计	50,119,116.33	2,505,955.83	5.00%
1 至 2 年	17,863,474.94	1,786,347.49	10.00%
2 至 3 年	451,833.89	111,909.61	24.77%
3 至 4 年	7,906,952.96	2,372,685.89	30.01%
4 至 5 年	520,497.78	307,676.54	59.11%
5 年以上	1,598,895.00	1,598,895.00	100.00%
合计	78,460,770.90	8,683,470.36	11.07%

确定该组合依据的说明：

无

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 222,021.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	80,383,019.47	76,444,909.80
个人往来	12,817,809.02	4,998,884.51
合计	93,200,828.49	81,443,794.31

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	往来款	25,606,242.00	1 年以内 21,636,282.00 元，1-2 年 3,969,960.00 元	27.47%	1,478,810.10
西姆科工业设备（北京）有限公司	往来款	14,740,057.59	1 年以内	15.82%	2,247,502.88
Mind Finance AB	往来款	6,800,000.00	3-4 年	7.30%	2,040,000.00
Svenska Rotor Maskiner International AB	往来款	4,590,900.00	1 年以内	4.93%	229,545.00
长兴县人民法院	保证金	3,000,000.00	1 年以内	3.22%	150,000.00
合计	--	54,737,199.59	--	58.74%	6,145,857.98

（6）涉及政府补助的应收款项

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

8、存货

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	188,582,203.81		188,582,203.81	184,166,198.88		184,166,198.88
在产品	161,354,308.44	995,746.84	160,358,561.60	128,977,185.39	2,895,746.49	126,081,438.90
库存商品	75,881,719.99	4,041,190.50	71,840,529.49	122,027,007.43	4,041,190.50	117,985,816.93
自制半成品	87,520,592.87		87,520,592.87	73,116,263.76		73,116,263.76
发出商品	26,298,593.42		26,298,593.42	36,805,943.02		36,805,943.02

委托加工材料	824,333.54		824,333.54	1,023,047.16		1,023,047.16
包装物	735,425.43		735,425.43	552,090.13		552,090.13
合计	541,197,177.50	5,036,937.34	536,160,240.16	546,667,735.77	6,936,936.99	539,730,798.78

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	2,895,746.49			1,899,999.65		995,746.84
库存商品	4,041,190.50					4,041,190.50
合计	6,936,936.99			1,899,999.65		5,036,937.34

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

9、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	56,042,761.02	58,179,677.64
银行理财产品	48,000,000.00	48,000,000.00
待摊保险费	5,112,477.11	5,108,038.00
预缴企业所得税	2,615,766.21	3,855,941.67
预缴其他税费	747,442.34	228,200.32
待摊房租服务费等	668,223.91	1,070,818.71
合计	113,186,670.59	116,442,676.34

10、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	125,734,108.07		125,734,108.07	122,281,142.69		122,281,142.69
按公允价值计量的	28,195,208.07		28,195,208.07	27,242,242.69		27,242,242.69
按成本计量的	97,538,900.00		97,538,900.00	95,038,900.00		95,038,900.00
合计	125,734,108.07		125,734,108.07	122,281,142.69		122,281,142.69

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

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		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	41,947,232.69			41,947,232.69
公允价值	28,195,208.07			28,195,208.07
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-13,752,024.62			-13,752,024.62

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	46,000,000.00			46,000,000.00					10.70%	
CONCEPTS NRECLLC	28,593,900.00			28,593,900.00					5.00%	
福建雪人制冷工程技术有限公司	1,950,000.00			1,950,000.00					19.50%	
北京超级奶爸文化传播有限公司	4,995,000.00			4,995,000.00					7.50%	
雪链物联网技术服务有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00		5,000,000.00					10.00%	
福州保税区合吉利股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					9.00%	
雪氢产业投资管理（平潭）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	

合计	95,038,900.00	2,500,000.00		97,538,900.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

（5）可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

11、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
肇庆市和平制冷配件有限公司	24,560,182.95			-733,729.40						23,826,453.55	7,463,350.04
福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司	2,354,845.17			5,263.75						2,360,108.92	
江西欧普康环保能源技术有限公司	548,335.45			-49,608.02						498,727.43	
杭州国尧节能技术有限公司	50,840.39			-34,229.78						16,610.61	
小计	27,514,203.96			-812,303.45						26,701,900.51	7,463,350.04
合计	27,514,203.96			-812,303.45						26,701,900.51	7,463,350.04

其他说明

无

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	0.00			
二、本期变动	195,574,412.77			195,574,412.77
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	156,176,745.61			156,176,745.61
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	39,397,667.16			39,397,667.16
三、期末余额	195,574,412.77			195,574,412.77

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

13、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	707,376,097.42	501,001,299.05	16,378,125.84	27,333,485.79	1,252,089,008.10
2.本期增加金额	62,393.16	16,893,785.72	654,828.64	1,647,481.48	19,258,489.00
（1）购置	62,393.16	16,893,785.72	654,828.64	1,647,481.48	19,258,489.00
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）其他转入					

3.本期减少金额	158,716,204.89	444,430.58	880,800.00	6,574.36	160,048,009.83
（1）处置或报废		444,430.58	880,800.00	6,574.36	1,331,804.94
(2)其他转出	158,716,204.89				158,716,204.89
4.期末余额	548,722,285.69	517,450,654.19	16,152,154.48	28,974,392.91	1,111,299,487.27
二、累计折旧					
1.期初余额	67,327,939.92	139,281,548.73	8,034,354.78	15,735,103.33	230,378,946.76
2.本期增加金额	7,968,975.04	20,444,444.26	944,465.88	2,162,553.61	31,520,438.79
（1）计提	7,968,975.04	20,444,444.26	944,465.88	2,162,553.61	31,520,438.79
3.本期减少金额	2,539,459.28	231,827.23	767,600.00		3,538,886.51
（1）处置或报废		231,827.23	767,600.00		999,427.23
(2)其他转出	2,539,459.28				2,539,459.28
4.期末余额	72,757,455.68	159,494,165.76	8,211,220.66	17,897,656.94	258,360,499.04
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	475,964,830.01	357,956,488.43	7,940,933.82	11,076,735.97	852,938,988.23
2.期初账面价值	640,048,157.50	361,719,750.32	8,343,771.06	11,598,382.46	1,021,710,061.34

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
松下厂区第五厂房连接体	909,172.36	正在办理中
松下厂区第五新增厂房	3,151,449.68	正在办理中
松下厂区第六新增厂房	12,681,408.14	正在办理中
松下厂区第七厂房	1,121,817.22	正在办理中

14、在建工程

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
里仁厂区测试平台	7,258,359.68		7,258,359.68	5,182,887.98		5,182,887.98
松下厂区改造工程	2,288,716.14		2,288,716.14	2,288,716.14		2,288,716.14
待安装设备	447,225.50		447,225.50	447,225.50		447,225.50
其他零星项目	6,734,708.35		6,734,708.35	4,178,247.29		4,178,247.29
里仁厂区 4#车间改造	1,551,878.85		1,551,878.85			
合计	18,280,888.52		18,280,888.52	12,097,076.91		12,097,076.91

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
里仁厂区测试平台		5,182,887.98	2,075,471.70			7,258,359.68						其他
松下厂区改造工程		2,288,716.14				2,288,716.14						其他
待安装设备		447,225.50	714,411.72		447,225.50	714,411.72						其他
其他零星项目		4,178,247.29	10,359,079.39		8,069,804.55	6,467,522.13						其他
里仁厂区 4#车间改造			1,551,878.85			1,551,878.85						其他
合计		12,097,076.91	14,700,841.66		8,517,030.05	18,280,888.52	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

15、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

16、油气资产

□ 适用 √ 不适用

17、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购商用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	68,856,136.79	1,962,541.47	210,764,600.24	3,229,641.04	284,812,919.54
2.本期增加金额				442,590.06	442,590.06
（1）购置				442,590.06	442,590.06
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	68,856,136.79	1,962,541.47	210,764,600.24	3,672,231.1	285,255,509.60
二、累计摊销					
1.期初余额	10,440,552.66	1,509,549.15	49,833,418.77	1,045,481.86	62,829,002.44
2.本期增加金额	708,538.08	4,473.72	10,577,075.40	281,673.60	11,571,760.80
（1）计提	708,538.08	4,473.72	10,577,075.40	281,673.60	11,571,760.80
3.本期减少金额					
（1）处置					

4.期末余额	11,149,090.74	1,514,022.87	60,410,494.17	1,327,155.46	74,400,763.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	57,707,046.05	448,518.60	150,354,106.07	2,345,075.64	210,854,746.36
2.期初账面价值	58,415,584.13	452,992.32	160,931,181.47	2,184,159.18	221,983,917.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

18、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
压缩机及压缩机组的开发	70,885,402.63	13,349,899.91		84,235,302.54
ORC Powerbox 小型压缩机	20,393,002.15			20,393,002.15
60-600 制冷吨离心式冷水机组压缩机	16,628,837.08	702,830.17		17,331,667.25
变频驱动永磁机	11,639,042.57	1,455,749.56		13,094,792.13
气浮变频离心压缩机	1,521,765.67			1,521,765.67
球墨铸造	244,177.49			244,177.49
合计	121,312,227.59	15,508,479.64		136,820,707.23

19、商誉

（1）商誉账面原值

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

四川佳运油气技术服务有限公司	380,933,923.50			380,933,923.50
福建雪人工程有限公司	14,415,126.31			14,415,126.31
福建雪人制冷设备有限公司	11,405,581.99			11,405,581.99
广东萨诺帝万宝制冷系统有限公司	6,929,412.79			6,929,412.79
杭州龙华环境集成系统有限公司	5,673,169.25			5,673,169.25
新疆盛瑞石油技术服务有限公司	608,635.34			608,635.34
合计	419,965,849.18			419,965,849.18

（2）商誉减值准备

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
广东萨诺帝万宝制冷系统有限公司	6,929,412.79			6,929,412.79
合计	6,929,412.79			6,929,412.79

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

20、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	17,852,183.11	8,127,884.00	3,321,497.29		22,658,569.82
仓库货架	3,564,083.63		567,143.10		2,996,940.53
晋煤合同能源管理项目		8,209,155.12	90,362.47		8,118,792.65
模具费	2,916,521.62	1,852,136.72	993,654.38		3,775,003.96
服务费	56,717.69		56,463.04		254.65
其他	764,622.78	2,410,032.39	215,651.92		2,959,003.25
合计	25,154,128.83	20,599,208.23	5,244,772.20		40,508,564.86

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,598,835.96	12,328,098.83	65,208,824.91	11,156,315.55

可抵扣亏损	133,679,666.90	24,335,983.01	117,408,979.95	21,424,780.35
递延收益	33,556,376.75	5,254,879.22	34,519,527.91	5,399,351.90
可供出售金融资产	13,752,024.62	2,269,084.06	14,704,990.00	2,426,323.35
未实现内部销售利润	372,756.60	55,913.49	7,121,026.64	1,081,354.00
合计	258,959,660.83	44,243,958.61	238,963,349.41	41,488,125.15

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	30,049,320.16	7,512,330.04	30,883,148.97	7,661,870.67
投资性房地产公允价值变动	39,397,667.16	9,849,416.79		
未实现的内部销售	3,214,186.28	482,127.94	8,691,971.59	1,851,574.27
合计	72,661,173.60	17,843,874.77	39,575,120.56	9,513,444.94

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		44,243,958.61		41,488,125.15
递延所得税负债		17,843,874.77		9,513,444.94

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	11,026,920.82	9,359,973.71
合计	11,026,920.82	9,359,973.71

（5）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	期末金额	期初金额	备注
2018 年	0.00	2,005,675.18	
2019 年	0.00	3,547,931.65	
2020 年	0.00	806,538.86	

2021 年	0.00	1,354,166.00	
2022 年	0.00	1,645,662.02	
2023 年	11,026,920.82	0.00	
合计	11,026,920.82	9,359,973.71	--

其他说明：

无

22、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款或工程款	20,307,073.36	19,165,629.28
合计	20,307,073.36	19,165,629.28

其他说明：

23、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	3,660,000.00
保证借款	864,218,465.35	691,500,000.00
抵押+保证借款	3,000,000.00	
合计	882,218,465.35	695,160,000.00

短期借款分类的说明：

无

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

24、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

25、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	43,034,303.50	13,312,408.21
合计	43,034,303.50	13,312,408.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	157,925,344.10	158,292,948.98
应付工程款或设备款	13,097,636.12	4,733,160.06
合计	171,022,980.22	163,026,109.04

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

27、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	80,730,435.80	98,714,502.05
合计	80,730,435.80	98,714,502.05

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

无

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

28、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

一、短期薪酬	20,388,551.60	109,009,022.98	116,025,345.07	13,372,229.51
二、离职后福利-设定提存计划	924.67	8,180,747.60	8,176,272.40	5,399.87
三、辞退福利		63,973.00	63,973.00	
合计	20,389,476.27	117,253,743.58	124,265,590.47	13,377,629.38

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,913,718.80	94,584,585.77	101,617,809.11	12,880,495.46
2、职工福利费		5,225,597.09	5,225,597.09	
3、社会保险费	294,992.52	5,649,137.01	5,644,476.16	299,653.37
其中：医疗保险费	294,896.86	4,921,477.90	4,918,445.14	297,929.62
工伤保险费	31.89	377,288.60	375,783.66	1,536.83
生育保险费	63.77	350,370.51	350,247.36	186.92
4、住房公积金	3,480.00	2,735,619.72	2,736,327.72	2,772.00
5、工会经费和职工教育经费	176,360.28	814,083.39	801,134.99	189,308.68
8、其他短期薪酬				
合计	20,388,551.60	109,009,022.98	116,025,345.07	13,372,229.51

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	892.78	7,935,757.33	7,931,403.31	5,246.80
2、失业保险费	31.89	244,990.27	244,869.09	153.07
合计	924.67	8,180,747.60	8,176,272.40	5,399.87

其他说明：

29、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,485,701.58	3,936,499.48
企业所得税	5,258,603.01	8,469,364.45
个人所得税	22,418,016.18	22,426,311.01
城市维护建设税	337,563.09	590,605.51

教育费附加	243,047.13	536,011.91
其他税费	429,213.77	716,010.21
合计	35,172,144.76	36,674,802.57

其他说明：

30、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	81,621.75	102,395.03
短期借款应付利息	673,964.42	871,274.70
合计	755,586.17	973,669.73

重要的已逾期未支付的利息情况：无

31、应付股利

无

32、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
资金往来	8,348,461.31	55,864,494.66
其他	8,384,076.69	9,979,818.95
合计	16,732,538.00	65,844,313.61

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

33、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,815,442.95	3,810,000.00
合计	13,815,442.95	3,810,000.00

其他说明：无

34、其他流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	525,192.89	2,572,293.90
合计	525,192.89	2,572,293.90

其他说明：无

35、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	85,814,557.05	64,580,000.00
合计	85,814,557.05	64,580,000.00

长期借款分类的说明：

本公司按照取得该等借款方式或条件确定借款类别。

其他说明，包括利率区间：

本公司长期借款利率为2%至4.90%。

36、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,519,527.91	520,900.00	1,484,051.16	33,556,376.75	与资产/收益相关
合计	34,519,527.91	520,900.00	1,484,051.16	33,556,376.75	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	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	11,176,776.72			941,735.70			10,235,041.02	与资产相关
制冷压缩机性能试验平台建设项目补助	1,283,030.40			29,494.92			1,253,535.48	与资产相关
新型高效制冷压缩机（组）建设项目补助	7,777,777.69			512,820.54			7,264,957.15	与资产相关

高效节能压缩机制造绿色关键工艺系统集成项目	6,206,666.67						6,206,666.67	与资产相关
新能源汽车重点专项课题 3 部分内容研发经费	2,090,400.00	520,900.00					2,611,300.00	与资产相关
海洋渔业局十三五海洋经济创新发展示范项目补助	5,984,876.43						5,984,876.43	与资产相关
合计	34,519,527.91	520,900.00		1,484,051.16			33,556,376.75	--

其他说明：

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	674,072,767.00						674,072,767.00

其他说明：

无

38、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,335,005,602.32			1,335,005,602.32
合计	1,335,005,602.32			1,335,005,602.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-7,268,306.88	34,092,282.98		7,945,996.80	26,146,286.18		18,877,979.30

可供出售金融资产公允价值变动损益	-12,278,666.65	952,965.38		157,239.29	795,726.09		-11,482,940.56
外币财务报表折算差额	5,010,359.77	1,984,287.55			1,984,287.55		6,994,647.32
投资性房地产		31,155,030.05		7,788,757.51	23,366,272.54		23,366,272.54
其他综合收益合计	-7,268,306.88	34,092,282.98		7,945,996.80	26,146,286.18		18,877,979.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

40、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,421,639.66	2,119,459.52	106,680.35	7,434,418.83
合计	5,421,639.66	2,119,459.52	106,680.35	7,434,418.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

41、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,665,078.06			38,665,078.06
任意盈余公积	12,852,279.56			12,852,279.56
合计	51,517,357.62			51,517,357.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

42、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	152,616,773.73	221,486,309.64
调整后期初未分配利润	152,616,773.73	221,486,309.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,816,917.87	-58,893,258.96
应付普通股股利		9,976,276.95
期末未分配利润	163,433,691.60	152,616,773.73

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

43、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	528,376,436.32	399,049,628.46	397,111,168.61	296,009,937.98
其他业务	25,802,601.04	15,512,581.65	19,391,962.16	5,531,993.95
合计	554,179,037.36	414,562,210.11	416,503,130.77	301,541,931.93

44、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,361,656.37	316,066.08
教育费附加	1,025,698.37	229,145.26
房产税	2,724,812.52	2,207,325.94
土地使用税	344,680.78	313,445.76
车船使用税		12,324.13
印花税	264,197.17	195,672.42
其他税费	430,184.88	235,972.83
合计	6,151,230.09	3,509,952.42

其他说明：

无

45、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,952,922.21	12,651,444.82
运输费	3,481,770.87	3,562,116.78
差旅费	4,105,450.87	3,090,671.54
展览宣传费	3,233,550.90	3,939,723.91

售后领用材料	4,657,086.20	2,896,191.69
租赁费	605,364.08	417,858.44
港杂费	865,550.59	1,328,582.91
中介机构服务费	1,636,852.90	351,029.65
招待费	2,118,357.37	677,588.66
其他	3,075,487.83	346,172.48
合计	36,732,393.82	29,261,380.88

其他说明：

46、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,403,185.85	14,442,526.70
研发费用	25,542,007.83	20,598,304.42
折旧及摊销	13,097,395.78	8,507,581.64
中介机构服务费	2,460,560.74	3,526,404.05
办公费用	1,750,147.49	1,017,666.30
汽车等交通费用	2,004,203.14	2,180,221.56
中介机构服务费	2,460,493.08	3,535,503.92
物业费	2,365,619.45	2,247,819.17
其他	3,654,063.20	1,139,105.54
合计	71,737,676.56	57,195,133.30

其他说明：

47、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,736,292.19	16,474,792.04
减：利息收入	1,740,927.88	959,868.43
汇兑损益	-1,011,842.66	2,190,097.65
手续费	1,140,558.41	1,362,550.50
合计	22,124,080.06	19,067,571.76

其他说明：

48、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	7,464,054.04	8,544,215.44
合计	7,464,054.04	8,544,215.44

其他说明：

49、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		167,597.50
按公允价值计量的投资性房地产	8,242,637.10	
合计	8,242,637.10	167,597.50

其他说明：

50、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-812,303.45	-334,841.87
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-95,832.80
其他(银行理财产品)		556,771.00
合计	-812,303.45	126,096.33

其他说明：

51、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	472,816.41	
无形资产处置收益		

52、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

生产设备投资补助	941,735.70	
制冷压缩机性能试验平台建设项目补助款	29,494.92	
新型高效制冷压缩机（组）建设项目	512,820.54	
文体局 2017 年企业研发投入预补助省级补助经费	526,300.00	
长乐区财政局对外合作等科技项目经费	1,800,000.00	
长乐区商务局促进重点出口产品结构优化资金	150,000.00	
长乐区商务局展会补助	156,200.00	
长乐市科技文体局科技项目配套奖励	300,000.00	
省企业兼并重组重点项目补助	1,950,000.00	
成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局科技创新补助	300,000.00	
稳岗补贴	86,788.50	
其他	328,900.00	
合　　计	7,082,239.66	

53、营业外收入

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		11,749,021.11	
非流动资产处置利得		38,588.74	
其他	2,549,269.06	786,485.88	2,549,269.06
合计	2,549,269.06	12,574,095.73	2,549,269.06

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
年产 630 台套速冻机系列产品生产线技改项目	福州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		85,000.00	与资产相关
速冻机系列产品改扩建项目	福州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		55,263.16	与资产相关
高效节能型制冰机系统生产及研发基地建设项目	长乐市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与资产相关
高效节能型制冰机系统产业化项目	长乐市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		60,000.00	与资产相关
制冷压缩机性能试验平台建设项目	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		29,494.95	与资产相关
新型高效制冷压缩机（组）建设项目	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		512,820.51	与资产相关
2015 年省级智能制造补助	长乐市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		414,445.49	与资产相关
2016 年技术改造补贴（余热回收螺杆膨胀发电机组项目）	长乐市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		570,000.00	与收益相关
2016 年第二季度增产增效奖励	长乐市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		13,900.00	与收益相关
科技专项经费（新型磁悬浮离心压缩机的开发与产业化）	长乐市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		800,000.00	与收益相关
就业企业吸纳被征地农民奖励补贴	长乐市劳动就业管理中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		1,000.00	与收益相关
稳岗补贴	长乐市劳动就业管理中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		152,991.50	与收益相关

中海油施工补贴款	长乐市航城街道财政所	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		200,000.00	与收益相关
交通补贴	福州市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		3,000.00	与收益相关
2016 年度科研经费补助资金	长乐市科技文体局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		8,032,800.00	与收益相关
2016 年第三季度增产增效奖励	长乐市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		82,490.00	与收益相关
博士后补助经费	长乐市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		50,000.00	与收益相关
建筑企业纳税补助	长乐市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		157,300.00	与收益相关
财政补助经费	长乐市科技文体局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		274,800.00	与收益相关
劳动就业中心稳岗补贴	长乐市劳动就业管理中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		3,215.50	与收益相关
劳动就业中心就业补助	长乐市劳动就业管理中心	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		500.00	与收益相关
新增规模企业奖	市工信局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		200,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		11,749,021.11	--

其他说明：

54、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		210,763.65	
其他	1,016,248.28	350,868.05	1,016,248.28
合计	1,016,248.28	561,631.70	1,016,248.28

其他说明：

55、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,191,795.42	4,856,397.00
递延所得税费用	-2,371,808.62	-3,686,166.03
合计	2,819,986.80	1,170,230.97

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	11,925,803.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,788,870.48
子公司适用不同税率的影响	135,032.15
调整以前期间所得税的影响	110,888.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,411,133.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,357,450.29
合并抵消未实现利润的影响	-161,122.02
所得税费用	2,819,986.80

其他说明

56、其他综合收益

详见附注七、39。

57、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	525,194.54	959,868.43
政府补助	6,119,088.50	14,541,104.00
收到的其他往来	36,225,053.19	33,772,648.15
合计	42,869,336.23	49,273,620.58

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	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	34,285,563.60	30,214,641.62
支付的其他往来	66,660,267.11	37,524,495.37
合计	100,945,830.71	67,739,136.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

无

58、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	9,105,816.38	8,518,871.93
加：资产减值准备	7,464,054.04	8,544,215.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,520,438.79	28,519,481.93
无形资产摊销	11,571,760.80	11,266,899.79
长期待摊费用摊销	5,244,772.20	2,820,465.58
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）	-472,816.41	172,174.91
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-8,242,637.10	-167,597.50
财务费用（收益以“－”号填列）	23,736,292.19	18,664,889.69
投资损失（收益以“－”号填列）	812,303.45	-126,096.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,755,833.45	-2,549,701.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	8,330,429.83	-151,796.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,470,558.27	-117,398,455.27
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-161,475,479.27	-46,016,899.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-69,390,399.26	-5,156,526.01
经营活动产生的现金流量净额	-150,021,856.08	-93,060,073.56
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	163,681,829.52	153,792,676.77
减：现金的期初余额	158,964,601.79	222,115,313.70
现金及现金等价物净增加额	4,717,227.73	-68,322,636.93

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	163,681,829.52	158,964,601.79
其中：库存现金	222,769.69	583,850.21
可随时用于支付的银行存款	163,459,059.83	158,380,751.58
三、期末现金及现金等价物余额	163,681,829.52	158,964,601.79

其他说明：

无

59、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

60、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,228,824.59	银行承兑汇票保证金 6,191,291.05 元；保函保证金 7,995,475.54 元；信用证保证金 3,966,000.00 元；其他使用受限制的货币资金 2,076,058.00 元。
固定资产	48,323,982.34	抵押借款
投资性房地产	107,638,882.10	抵押借款
合计	176,191,689.03	--

其他说明：

无

61、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	29,555,478.64
其中：美元	3,497,814.71	6.6166	23,143,640.70
欧元	705,359.55	7.6515	5,397,058.60
港币	4,710.62	0.8431	3,971.53
英镑	37.20	8.6551	321.97

瑞典克朗	1,520.99	0.7328	1,114.58
印尼盾	1,319,072,007.01	0.0005	659,536.00
加元	69,994.01	4.9947	349,599.08
日元	1,477.00	0.0599	88.49
澳币	30.30	4.8633	147.36
瑞士法郎	0.05	6.6350	0.33
应收账款	--	--	208,639,735.13
其中：美元	24,017,442.93	6.6166	158,913,812.89
欧元	5,830,105.34	7.6515	44,609,051.01
港币			
瑞典克朗	6,937,594.00	0.7328	5,083,868.88
澳币	6,786.00	4.8633	33,002.35
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		--	32,107,061.43
其中：美元	4,089,271.14	6.6166	27,057,071.43
欧元	660,000.00	7.6515	5,049,990.00
应付账款		--	12,324,774.47
其中：美元	238,463.62	6.6166	1,577,818.58
欧元	1,379,555.48	7.6515	10,555,668.74
瑞典克朗	216,000.00	0.7328	158,284.80
澳币	6,786.00	4.8633	33,002.35
应付职工薪酬		--	1,325,470.26
其中：欧元	173,230.12	7.6515	1,325,470.26
应交税费		--	244,162.12
其中：欧元	31,910.36	7.6515	244,162.12

其他说明：

无

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据

香港雪人科技有限公司	香港	人民币	
Refcomp Italy SRL	意大利	欧元	经营业务（商品、融资）主要以该等货币计价和结算
PT Snowman Mandiri INdonesia	印度尼西亚	印尼盾	经营业务（商品、融资）主要以该等货币计价和结算
佳运（香港）国际有限公司	香港	人民币	

62、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

63、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

无

（2）合并成本及商誉

无

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

（6）其他说明

无

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

无

（2）合并成本

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
福建雪人制冷设备有限公司	福州市	福州市	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并
福建雪人工程有限公司	福州市	福州市	工程安装	100.00%		非同一控制下企业合并
福建雪人技术服务有限公司	福州市	福州市	生产制造	100.00%		设立
香港雪人科技有限公司	香港	香港	制冷设备及配套产品研发销售	100.00%		设立
雪人科技有限公司	上海市	上海市	技术服务、设备销售	100.00%		设立
上海雪人新能源技术有限公司	上海市	上海市	新能源技术服务、电池、新能源汽车及零配件销售	100.00%		设立
北京雪人华氢新能源技术有限公司	北京市	北京市	新能源技术服务、汽车配件销售		80.00%	设立
广东萨诺帝万宝制冷系统有限公司	肇庆市	肇庆市	生产制造	51.00%		非同一控制下企业合并
Refcomp Italy SRL	意大利	意大利	转子生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并
PT Snowman Mandiri INdonesia	印度尼西亚	印度尼西亚	生产制造、设备销售	70.00%		设立
福建雪人新能源技术有限公司	福州市	福州市	技术服务、工程安装	100.00%		设立
杭州龙华环境集成系统有限公司	杭州市	杭州市	中央空调系统销售和安装	56.00%		非同一控制下企业合并
杭州龙华空调设备销售有限公司	杭州市	杭州市	空调及配套设备销售		56.00%	非同一控制下企业合并
杭州龙华节能科技有限公司	杭州市	杭州市	节能技术服务		56.00%	非同一控制下企业合并
福建欧普康能源技术有限公司	福州市	福州市	生产制造	51.02%		设立
四川佳运油气技术服务有限公司	成都市	成都市	技术服务、设备销售	100.00%		非同一控制下企业合并

佳运（香港）国际有限公司	香港	香港	设备销售		100.00%	非同一控制下企业合并
成都科连自动化工程有限公司	成都市	成都市	技术服务、设备销售		100.00%	非同一控制下企业合并
新疆盛瑞石油技术服务有限公司	库尔勒市	库尔勒市	道路运输、技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州龙华环境集成系统有限公司	44.00%	610,895.27	1,320,000.00	21,469,185.23
福建欧普康能源技术有限公司	48.98%	-2,450,330.34		35,639,811.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州龙华环境集成系统有限公司	107,882,858.98	20,353,133.08	128,235,992.06	80,871,551.55		80,871,551.55	110,371,877.12	20,972,552.13	131,344,429.25	82,368,387.07		82,368,387.07
福建欧普康能源技术有限公司	14,917,941.37	98,678,826.55	113,596,767.92	40,831,981.71		40,831,981.71	9,237,243.47	93,315,425.88	102,552,669.35	39,785,167.05		39,785,167.05

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州龙华环境集成系统有限公司	40,582,099.67	1,388,398.33	1,388,398.33	-13,243,606.76	56,936,972.38	743,375.80	743,375.80	-18,787,300.95
福建欧普康能源技术有限公司	320,809.92	-5,002,716.09	-5,002,716.09	-14,557,606.72	123,399.45	-5,027,426.48	-5,027,426.48	3,000,709.63

其他说明：

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司	福州市	福州市	投资	29.00%		权益法核算
肇庆市和平制冷配件有限公司	肇庆市	肇庆市	制造业	40.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	福建省兴雪宣元股权	肇庆市和平制冷配件	福建省兴雪宣元股权	肇庆市和平制冷配件

	投资管理有限公司	有限公司	投资管理有限公司	有限公司
流动资产	4,987,645.83	12,694,040.62	6,399,436.70	12,980,075.34
非流动资产	3,267,468.16	40,604,687.72	3,267,468.16	42,214,094.87
资产合计	8,255,113.99	53,298,728.34	9,666,904.86	55,194,170.21
流动负债	116,807.37	12,390,969.61	1,546,749.11	12,452,087.98
负债合计	116,807.37	12,390,969.61	1,546,749.11	12,452,087.98
归属于母公司股东权益	8,138,306.62	40,907,758.73	8,120,155.75	42,742,082.23
按持股比例计算的净资产份额	2,360,108.92	16,363,103.51	2,354,845.17	17,096,832.89
对联营企业权益投资的账面价值	2,360,108.92	16,363,103.51	2,354,845.17	17,096,832.91
营业收入	1,254,368.80			1,096,592.29
净利润	18,150.87	-1,834,323.50	-259,658.40	-173,966.15
综合收益总额	18,150.87	-1,834,323.50	-259,658.40	-173,966.15

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、权益投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

1、市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1） 汇率风险，汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本集团承受外汇风险主要与所持有美元、欧元、港币、日元、瑞典克朗、英镑或澳币的借款、应收应付款、应付职工薪酬、应交税费及银行存款有关（其中港币、日元和英镑资产负债占总资产比例较小且公司不常使用，该币种外汇风险较小），由于美元、欧元、澳元和瑞典克朗与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元、欧元、澳元和瑞典克朗的资产及负债于本集团总资产所占比例较小，并且经敏感性分析对公司对税前利润或其他综合收益影响均不大，另外公司还运用外汇远期合约规避外汇风险，故本集团所面临的外汇风险并不重大。

于资产负债表日，本集团外币资产及外币负债的余额参见附注五、52“外币货币性项目”。

敏感性分析，本公司承受外汇风险主要与美元等上述外币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动2%或5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，美元2%，欧元、澳元、瑞典克朗5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

项 目	对税前利润或其他综合收益影响（人民币万元）
若人民币对美元贬值2%	421.38
若人民币对美元升值2%	-421.38
若人民币对欧元贬值5%	335.91
若人民币对欧元升值5%	-335.91
若人民币对澳元贬值5%	0.33
若人民币对澳元升值5%	-0.33
若人民币对瑞典克朗贬值5%	26.22
若人民币对瑞典克朗升值5%	-26.22

（2）利率风险－公允价值变动风险，本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的借款。由于借款均为固定利率，因此本公司董事会认为公允价值变动风险并不重大。

2、信用风险

于2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，

本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

2018年6月30日，本公司流动负债小于流动资产，因此管理层认为本公司所承担的流动风险对于本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限均为一年以内或即期。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）可供出售金融资产	28,195,208.07			28,195,208.07
1.权益工具投资	28,195,208.07			28,195,208.07
（二）投资性房地产		195,574,412.77		195,574,412.77
1.出租的建筑物		195,574,412.77		195,574,412.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是林汝捷 1。

其他说明：

本公司无母公司，本公司的控股股东为自然人林汝捷[1]【身份证35018219681001XXXX】，持有公司26.75%的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司	公司直接持有其 29%股份
肇庆市和平制冷配件有限公司	公司直接持有其 40%股份

江西欧普康环保能源技术有限公司	公司间接持有其 49%股份
杭州国尧节能技术有限公司	公司间接持有其 35%股份
天创富投资（平潭）有限公司	公司实际控制人林汝捷 1【身份证 35018219681001XXXX】控制的公司
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	关联方天创富投资（平潭）有限公司控股公司
Svenska Rotor Maskiner Group	兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）全资子公司
Svenska Rotor Maskiner AB	Svenska Rotor Maskiner Group 全资子公司
Svenska Rotor Maskiner International AB	Svenska Rotor Maskiner Group 全资子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Svenska Rotor Maskiner AB	技术服务及版权使用费	13,250,843.31			7,057,004.51
Svenska Rotor Maskiner International AB	技术服务及压缩机配件	1,574,364.95			2,300,593.50

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Svenska Rotor Maskiner International AB	膨胀发电机	4,091,969.97	362,156.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明：无

关联管理/出包情况说明：无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：无

（4）关联担保情况

关联担保情况说明

公司股东林汝捷【身份证350182196810001XXXX】为本公司的银行贷款等债务提供担保，截止2018年6月30日，实际担保余额为75,500.00万元。

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
Svenska Rotor Maskiner International AB	600,000.00	2017 年 12 月 29 日		币种欧元
Svenska Rotor Maskiner International AB	255,000.00	2018 年 02 月 07 日	2018 年 02 月 26 日	币种欧元
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	600,000.00	2016 年 10 月 01 日	2018 年 07 月 02 日	币种美元
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	2016 年 10 月 01 日	2018 年 06 月 22 日	币种美元
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	2016 年 10 月 01 日	2018 年 06 月 27 日	币种美元
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	2016 年 10 月 01 日	2018 年 06 月 29 日	币种美元
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	2018 年 06 月 22 日	2019 年 12 月 22 日	币种美元
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	2018 年 06 月 27 日	2019 年 12 月 22 日	币种美元
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	2018 年 06 月 29 日	2019 年 12 月 22 日	币种美元
兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	25,000.00	2018 年 06 月 08 日		币种人民币

注：截止 2018 年 7 月 2 日，兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）拆借余额为 300 万美元。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

无

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,725,377.00	1,723,336.50

（8）其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	福建雪人制冷工程技术有限公司			24,991,004.34	
预付账款	Svenska Rotor Maskiner International AB	11,223,621.15		147,237.17	
应收账款	Svenska Rotor Maskiner AB	44,633.28	10,389.98	45,817.44	22,469.49
应收账款	Svenska Rotor Maskiner International AB	5,254,111.14	262,705.56	1,254,389.36	62,743.22
其他应收款	Svenska Rotor Maskiner International AB	4,590,900.00	229,545.00	4,681,380.00	234,069.00
其他应收款	兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）	25,631,242.00	1,281,562.10	24,993,315.00	1,249,665.75
其他非流动资产	Svenska Rotor Maskiner International AB	490,676.91		409,167.48	

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建雪人制冷工程技术有限公司		128,572.00
应付账款	福州冰联制冷设备有限公司		1,835,447.80
应付账款	Svenska Rotor Maskiner Group AB	158,284.80	171,093.60
预收账款	福建雪人制冷工程技术有限公司		1,600.00
预收账款	福州冰联制冷设备有限公司		733,155.00
其他应付款	福建雪人制冷工程技术有限公司		45,000,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

截止至本报告日，福建雪人制冷工程技术有限公司、福州冰联制冷设备有限公司已不是本公司关联方。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）截至目前，公司的关联企业天创富投资(平潭)有限公司已按照市场公允价值回购兴雪康（平潭）投资合伙企业（有限合伙）3.3亿元的合伙份额，目前，公司及其关联企业天创富共持有兴雪康87.44%的认缴比例，达到间接持有瑞典SRM Group股权的目的

（2）公司于2018年7月23日召开的第三届董事会第二十四次（临时）会议，通过了《关于回购并购基金部分合伙份额的议案》，根据2017年6月与福州保税区合吉利股权投资合伙企业（有限合伙）及其有限合伙人签署的《回购协议》，同意授权公司经营管理层以自有资金，金额在人民币13,500万元范围内，以公允价值回购合伙企业份额，以达到间接持有加拿大Hydrogenics公司股权的目的。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无

（2）报告分部的财务信息

无

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,320,000.00	1.62%	5,512,000.00	66.25%	2,808,000.00	8,320,000.00	1.45%	5,356,000.00	64.38%	2,964,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	505,210,099.94	98.29%	28,923,074.57	5.72%	476,287,025.37	564,578,477.85	98.47%	24,063,220.69	4.26%	540,515,257.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	482,632.80	0.09%	482,632.80	100.00%		482,632.80	0.08%	482,632.80	100.00%	
合计	514,012,732.74	100.00%	34,917,707.37	6.79%	479,095,025.37	573,381,110.65	100.00%	29,901,853.49	5.22%	543,479,257.16

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡汇盈食品有限公司	8,320,000.00	5,512,000.00	66.25%	客户未按照约定计划如期还款
合计	8,320,000.00	5,512,000.00	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	171,999,575.60	8,599,978.78	5.00%
1 年以内小计	171,999,575.60	8,599,978.78	5.00%
1 至 2 年	67,523,131.84	6,752,313.18	10.00%
2 至 3 年	17,309,325.04	3,461,865.01	20.00%
3 至 4 年	14,068,731.46	4,220,619.44	30.00%
4 至 5 年	3,673,928.38	1,836,964.19	50.00%
5 年以上	4,051,333.97	4,051,333.97	100.00%
合计	278,626,026.29	28,923,074.57	10.38%

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,019,453.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,600.00

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额253,857,274.48元，占应收账款期末余额合计数的比例49.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,493,958.16元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	14,740,057.59	10.33%	2,247,502.88	15.25%	12,492,554.71	15,299,201.53	10.72%	2,275,460.08	14.87%	13,023,741.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	127,983,393.02	89.67%	3,616,994.91	2.83%	124,366,398.11	127,459,810.39	89.28%	2,878,015.86	2.26%	124,581,794.53
合计	142,723,450.61	100.00%	5,864,497.79	4.11%	136,858,952.82	142,759,011.92	100.00%	5,153,475.94	3.61%	137,605,535.98

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
西姆科工业设备（北京）有限公司	14,740,057.59	2,247,502.88	15.25%	客户未按照调解协议如期还款
合计	14,740,057.59	2,247,502.88	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	19,619,646.47	980,982.32	5.00%
1 年以内小计	19,619,646.47	980,982.32	5.00%
1 至 2 年	1,589,975.13	158,997.51	10.00%
2 至 3 年	167,758.55	33,551.71	20.00%
3 至 4 年	6,609,692.33	1,982,907.70	30.00%
4 至 5 年	249,254.94	124,627.47	50.00%
5 年以上	335,928.20	335,928.20	100.00%
合计	28,572,255.62	3,616,994.91	12.66%

确定该组合依据的说明：

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 711,021.85 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人往来	6,377,310.32	3,296,831.06
内部单位往来	102,977,804.07	110,851,230.47
外部单位往来	33,368,336.22	28,610,950.39
合计	142,723,450.61	142,759,011.92

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
雪人科技有限公司	往来款	55,956,485.33	1 年以内 55,097,279.20 元，1-2 年 859,206.13 元	39.21%	
福建欧普康能源技术有限公司	往来款	25,527,789.80	1 年以内	17.89%	
西姆科工业设备（北京）有限公司	往来款	14,740,057.59	1 年以内	10.33%	2,247,502.88
杭州龙华环境集成系统有限公司	往来款	6,891,101.11	1 年以内	4.83%	
Mind Finance AB	往来款	6,800,000.00	3-4 年	4.76%	2,040,000.00
合计	--	109,915,433.83	--	77.02%	4,287,502.88

（6）涉及政府补助的应收款项

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,093,838,999.07		1,093,838,999.07	1,032,356,768.60		1,032,356,768.60
对联营、合营企业投资	26,186,562.47	7,463,350.04	18,723,212.43	26,915,028.12	7,463,350.04	19,451,678.08
合计	1,120,025,561.54	7,463,350.04	1,112,562,211.50	1,059,271,796.72	7,463,350.04	1,051,808,446.68

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川佳运油气技术服务有限公司	480,000,000.00			480,000,000.00		
福建雪人制冷设备有限公司	191,600,000.00			191,600,000.00		
香港雪人科技有限公司	68,177,101.00			68,177,101.00		
雪人科技有限公司	64,000,000.00			64,000,000.00		
福建雪人压缩机科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
福建雪人新能源技术有限公司	42,000,000.00			42,000,000.00		
Refcomp Italy SRL	40,743,610.00			40,743,610.00		
福建雪人工程有限公司	47,700,000.00	10,000,000.00		57,700,000.00		
福建欧普康能源技术有限公司	35,000,000.00	15,000,000.00		50,000,000.00		
广东萨诺帝万宝制冷系统有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
PT Snowman Mandiri Indonesia	1,536,057.60			1,536,057.60		
上海雪人新能源技术有限公司	600,000.00	500,000.00		1,100,000.00		
杭州龙华环境集成系统有限公司		35,982,230.47		35,982,230.47		
合计	1,032,356,768.60	61,482,230.47		1,093,838,999.07		

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

肇庆市和平制冷配件有限公司	24,560,182.95			-733,729.40						23,826,453.55	7,463,350.04
福建省兴雪宣元股权投资管理有限公司	2,354,845.17			5,263.75						2,360,108.92	
小计	26,915,028.12			-728,465.65						26,186,562.47	7,463,350.04
合计	26,915,028.12			-728,465.65						26,186,562.47	7,463,350.04

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	346,280,417.50	294,635,978.84	240,188,373.82	184,708,827.10
其他业务	43,216,779.53	38,015,915.39	49,486,117.55	43,372,526.16
合计	389,497,197.03	332,651,894.23	289,674,491.37	228,081,353.26

其他说明：无

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-728,465.65	-144,887.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-95,832.80
其他(银行理财产品)		556,771.00
合计	-728,465.65	316,050.80

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	472,816.41	
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）	7,082,239.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	571,315.50	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	8,242,637.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,533,020.78	
减：所得税影响额	3,741,803.94	
少数股东权益影响额	-14,521.20	
合计	14,174,746.71	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.48%	0.0160	0.0160
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.15%	-0.0050	-0.0050

3、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

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按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

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

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2018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许慧宗、会计机构负责人黄昊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$_1$

2018年8月24日