浙江上风实业股份有限公司
2004 年半年度报告

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司本半年度财务报告未经审计。

公司董事长徐鑫祥先生、财务总监王德发先生声明：保证本公司 2004 年半年度报告中的财务报告真实、完整。

本半年度报告是经公司第四届董事会第一次会议审议通过，于叶舟董事、张建琦独立董事因在国外出差未能出席，已分别委托吴裕庆董事、吴建南独立董事代为行使表决权。

目　　录

一、公司基本情况

涪、股本变动及主要股东持股情况

三、董事、监事、高级管理人员情况

四、管理层讨论与分析

五、重要事项

六、财务报告（未经审计）

财务会计报表

利润及利润分配表

资产负债表

现金流量表

报表附注

七、备查文件

一、公司基本情况

（一）公司法定中文名称：浙江上风实业股份有限公司

中文缩写：浙江上风

公司法定英文名称：ZHEJIANG SHANGFENG INDUSTRIAL HOLDINGS CO., LTD

英文缩写：ZJSF

办公地址：杭州市文三路 388 号钱江科技大厦 14-20 层

（八）主要财务数据和指标

项目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产（元）	320,437,469.85	319,429,173.16

②前十名股东中，上海新理益投资管理有限公司 450 万股、上海明方复兴工程造价咨询事务所有限公司 223 万股、杭州济和科技投资有限公司 222 万股法人股被质押冻结。

前十名流通股东持股情况

序号	股东名称（全称）	期末持股数（股）	股份种类
1	裕阳证券投资基金	678660	A 股
2	方雪萍	300000	A 股
3	重庆君安经贸发展有限公司	248500	A 股
4	吴江盛泽镇舜湖饭店	180071	A 股
5	田满林	150000	A 股
6	赵忠平	150000	A 股
7	郝茹	121038	A 股
8	徐小平	110300	A 股
9	周晓圆	100000	A 股
10	刘丽芬	98700	A 股

未知上述流通股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知上述流通股东之间是否存在关联关系。

（四） 公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一） 报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有持有公司股票。

（二）董事、监事、高级管理人员没有发生变动。

四、管理层讨论与分析

（一） 经营成果以及财务状况分析

1、报告期经营成果如下：

项　目	金额（元）		增减比率（%）
	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	
主营业务收入	90,393,007.37	90,755,043.86	-0.40
主营业务利润	27,788,478.06	28,897,565.27	-3.84
净利润	631,245.77	7,169,695.26	-91.20

现金及现金等价物净增加额	-24,956,817.70	-8,772,847.97	-184.48
总资产	615,911,360.11	553,326,552.28	11.31
股东权益	501,092,462.03	467,721,180.99	7.13

2、财务状况分析

项目	2004 年 6 月 30 日余额	2003 年 12 月 31 日余额	变动比例
货币资金	63,204,967.17	88,161,784.87	-28.31%
应收帐款	176,985,327.02	152,267,612.29	16.23%
存货	41,286,180.24	34,605,096.13	19.31%
短期借款	11,300,000.00	16,600,000.00	-31.93%
应交税金	3,216,057.73	5,363,721.41	-40.04%
应付股利	6,907,304.00	68,000.00	10057.80%

(1) 货币资金减少主要是由于重大工程项目应收帐款增多、偿还贷款所致；

(2) 应收帐款增加主要是由于重大工程项目回款期未到期所致；

(3) 存货增加主要是由于重大工程项目交货期较为集中所致；

(4) 短期借款减少主要是由于偿还贷款所致；

(5) 应交税金减少主要是由于交纳 2003 年度企业所得税所致；

(6) 应付股利增加主要是由于 2003 年度分红派息款于报告期内尚未划出所致；

（二） 主营业务范围及经营状况

1、 主营业务范围：轴流风机、混流风机、离心风机，风冷、水冷、制冷、速冻装备，模具，电机，金属及塑钢复合管材、型材，经营进出口业务。

2、 公司上半年实现主营业务 9039 万元，基本与去年同期持平；净利润为 63 万，比去年同期大幅下降 91%，主要原因是 2004 年 1-6 月由于国内风机市场竞争加剧，在公司主营业务收入没有明显提升的情况下，各项费用却大幅上升，导致营业利润减少。公司已于 7 月 14 日在《中国证券报》和《证券时报》上披露了上半年业绩预计公告。

（三）主营业务分行业或分产品、分地区销售情况

分行业或分产品	主营业务收入(万元)	主营业务成本(万元)	毛利率(%)
风机及配件业务	7536.18	4917.72	34.75
冷冻设备业务	997.61	715.47	28.28
电子元件业务	423.67	501.93	-18.47
模具销售业务	81.84	68.11	16.78
小计	9039.3	6203.23	31.37

分地区销售统计表

销售地区	主营业务收入(万元)	主营业务成本(万元)	毛利率(%)
华东地区	3644.16	2744.58	24.68
华北地区	1510.24	1151.17	23.77
东北地区	588.83	448.04	23.91
西南地区	1539.88	1172.86	23.83
西北地区	769.22	585.28	23.91
华南地区	1968.79	1497.99	24.83
其它地区	1734.98	1320.11	23.91
小计	11756.1	8920.03	24.12
抵消	2716.8	2716.8	
合计	9039.3	6203.23	31.37

（四）报告期内主营业务构成未发生重大变化。

（五）报告期内无其他对报告期利润产生重大影响的经营业务。

2、报告期内，公司与控股股东及其关联方发生的资金往来均为正常的经营性资金往来，不存在控股东及其子公司占用公司资金情况。其中参股公司上虞绍兴钢管制造有限公司占用资金 500 万元，已于 2004 年 7 月 23 日收回。

（九）公司本期财务报告未经审计。

（十）其它重大事项：

1、公司于 2002 年 6 月向联营企业上虞绍风钢管制造有限公司出借的资金款 5,000,000.00 元，公司已于 2004 年 7 月 23 日收回本息共 5,265,966.07 元；

2、2004 年 7 月 12 日，公司与浙江上峰压力容器制造有限公司签署了《上虞绍风钢管制造有限公司股权转让协议》，公司同意将持有上虞绍风钢管制造有限公司的 48%股权全部转让给浙江上峰压力容器制造有限公司，转让价格为 8,040,000 元，公司截止 2004 年 6 月 30 日对上虞绍风钢管制造有限公司的帐面余额为 8,106,077.42 元；

3、公司控股子公司浙江华科电子有限公司欠嵊州市建设银行 470 万元已逾期一个月，即将面临银行的起诉。公司第一大股东浙江风机风冷设备有限公司为该笔贷款提供担保，也将面临银行的起诉。

（十一）其他信息公告索引

公告日期	公告编号	公告内容	指定披露媒体
2004-4-13	临 2004-01	第三届董事会第十八次会议决议暨召开 2003 年度股东大会通知公告	中国证券报 证券时报 WWW.CNINFO.COM.CN
2004-4-13	临 2004-02	第三届监事会第七次会议决议公告	
2004-4-13	2004-03	03 年年度报告摘要公告	
2004-4-23	2004-04	2004 年第一季度季度报告	
2004-5-19	临 2004-04	2003 年度股东大会决议公告	
2004-6-9	临 2004-06	股份过户登记公告	
2004-6-10	临 2004-07	2003 年年度报告更正公告	
2004-6-19	临 2004-08	股东股权转让提示性公告	

六、财务报告（未经审计）

（一）财务报表（附后）

（二）会计报表附注

资产负债表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	2004 年 6 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
	母公司	合并	母公司	合并
	(未经审计)	(未经审计)	(经审计)	(经审计)
流动资产				
货币资金	36,354,286.39	63,204,967.17	60,868,438.23	88,161,784.87
短期投资	-	-	-	-
应收股利	144,439.45	144,439.45	144,439.45	144,439.45
应收票据	-	-	495,000.00	645,000.00
应收帐款	140,682,209.38	176,985,327.02	128,541,761.95	152,267,612.29
预付帐款	18,695,558.25	20,137,525.11	24,656,543.00	26,355,564.70
其他应收款	33,309,126.43	18,034,873.75	23,635,092.56	17,112,102.69
待摊费用	612,477.11	644,157.11	137,573.03	137,573.03
存货	22,661,994.17	41,286,180.24	17,299,868.36	34,605,096.13
应收补贴款	-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	252,460,091.18	320,437,469.85	255,778,716.58	319,429,173.16
长期投资				
长期股权投资	150,802,829.43	81,905,460.42	150,399,021.77	83,184,218.98
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资小计	150,802,829.43	81,905,460.42	150,399,021.77	83,184,218.98
固定资产				
固定资产原价	225,089,416.32	284,126,809.56	221,391,333.50	281,061,130.53
减:累计折旧	75,083,771.95	88,955,116.32	67,659,668.31	79,238,378.83
固定资产净值	150,005,644.37	195,171,693.24	153,731,665.19	201,822,751.70
在建工程	4,660.00	3,695,182.89	-	2,339,800.00
固定资产清理	-	-	-	-
工程物资	-	-	-	-
固定资产合计	150,010,304.37	198,866,876.13	153,731,665.19	204,162,551.70
无形资产及长期待摊费用				
无形资产	12,566,552.29	13,862,423.06	12,746,474.29	14,292,019.04
长期待摊费用	-	839,130.65	-	944,808.00
无形资产及长期待摊费用合计	12,566,552.29	14,701,553.71	12,746,474.29	15,236,827.04
其他长期资产	-	-	-	-
其他长期资产	-	-	-	-
递延税款	-	-	-	-
递延税款借项	-	-	-	-
资产合计	565,839,777.27	615,911,360.11	572,655,877.83	622,012,770.88

资产负债表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	2004 年 6 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
	母公司	合并	母公司	合并
	(未经审计)	(未经审计)	经审计	经审计
流动负债				
短期借款	-	11,300,000.00	5,000,000.00	16,600,000.00
预收帐款	17,264,478.13	17,490,698.13	15,819,179.62	16,899,863.31
应付帐款	10,973,358.13	20,778,713.12	16,837,168.75	21,546,592.93
应付工资	63,308.79	1,077,160.29	140,643.79	884,768.77
应付福利费	1,807,964.23	5,139,375.78	1,970,032.57	5,404,165.93
应付票据				

利润表

3、会计政策变更增加（减少）利润总额	-	-	-	-
4、会计估计变更增加（减少）利润总额	-	-	-	-
5、债务重组损失	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-

报告期利润	2004 年 1~6 月				2003 年 1~6 月			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.55%	5.49%	0.2032	0.2032	6.18%	6.23%	0.2113	0.2113
营业利润	0.28%	0.28%	0.0103	0.0103	1.73%	1.74%	0.0592	0.0592
净利润	0.13%	0.12%	0.0046	0.0046	1.53%	1.54%	0.0524	0.0524
扣除非经常性损益后的净利润	0.20%	0.20%	0.0073	0.0073	1.51%	1.52%	0.0517	0.0517

现金流量表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2004 年 1-6 月	
	母公司	合并
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	93,572,902.01	110,429,865.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,388,351.56	12,388,351.56
现金流入小计	99,961,253.57	122,818,216.94
购买商品、接受劳务支付的现金	73,431,057.08	82,724,849.80
支付给职工以及为职工支付的现金	3,950,080.34	6,117,443.39
支付的各项税费	5,705,322.16	8,350,332.77
支付的其他与生产经营活动有关的现金	33,189,981.88	38,581,553.43
现金流出小计	116,276,441.46	135,774,179.39
经营活动产生的现金净流量	-16,315,187.89	-12,955,962.45
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	2,700,000.00	2,700,000.00
处置固定资产、无形资产、其他长期资产所收到的现金	550,000.00	550,000.00
收到其他与生产经营活动有关的现金		
现金流入小计	3,250,000.00	3,250,000.00
购买固定资产、无形资产、其他长期资产所支付的现金	5,625,463.95	7,860,638.21
权益性投资所支付的现金	799,000.00	799,000.00
债权性投资所支付的现金		
支付其他与生产经营活动有关的现金		
现金流出小计	6,424,463.95	8,659,638.21
投资活动产生的现金净流量	-3,174,463.95	-5,409,638.21
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		
偿还借款所支付的现金	5,000,000.00	5,300,000.00
分配股利或利润所支付的现金		500,000.00
偿付利息所支付的现金	24,500.00	791,217.04
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	5,024,500.00	6,591,217.04
筹资活动产生的现金流量净额	-5,024,500.00	-6,591,217.04
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	-24,514,151.84	-24,956,817.70

法人代表人：　　主管财务会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

补充资料

1、将净利润调节为经营活动的现金流量	母公司	合并
净利润	631,245.77	631,245.77
加：计提的资产减值准备		
固定资产折旧	8,299,786.74	10,302,261.71
无形资产及长期待摊费用摊销	179,922.00	535,273.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	110,953.23	110,953.23
固定资产报废损失		
财务费用	-308,580.55	112,896.61
投资损失（减：收益）	-2,604,807.66	-922,241.44
预提费用增加（减：减少）	-3,527.58	37,956.95
待摊费用减少（减：增加）	-474,904.08	-506,584.08
存货减少（减：增加）	-5,362,125.81	-6,681,084.11
经营性应收项目的减少（减：增加）	-15,358,496.55	-18,777,446.20
经营性应付项目的增加（减：减少）	-968,937.94	511,890.17
少数股东损益		160,310.09
其他	-455,715.46	1,528,605.52
经营活动产生的现金流量净额	-16,315,187.89	-12,955,962.45
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	36,354,286.39	63,204,967.17
减：现金的期初余额	60,868,438.23	88,161,784.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-24,514,151.84	-24,956,817.70

法人代表人：　　主管财务会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

会计报表附注

一、公司基本情况

浙江上风实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股[1993]51 号文批准设立的股份有限公司，于 1993 年 11 月 18 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号 3300001001386 企业法人营业执照。现有注册资本 136,786,080.00 元，折 136,786,080 股（每股面值 1 元），其中已流通的人民币普通股(A 股)45,000,000.00 元，已于 2000 年 3 月 30 日经批准在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造行业。经营范围：研制、开发、生产通风机，风冷、水冷、空调设备、环保设备，制冷、速冻设备及模具、电机，金属及塑钢复合管材、型材；承接环境工程；经营进出口业务。主要产品为各类风机及配件。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一)会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计　戏和配舟　6 蹯　0

(揖 ¯ 耘在莱 P 劬 蘭 { 玲 Q 騫暈 \ 型 k 蘭 { 玲 譈 < 秽 p P 軓

壹徵 P 劬 z % ~ 熙，m Q 鷙暈 \ 型 k < ； \ ，m [

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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。

(七)短期投资核算方法

1．短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2．期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

(八)坏账核算方法

1．采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的 6%计提。

2、今年新增应收帐款属于重大工程项目应收货款，当年内能全部收回，故半年度不提坏帐准备。

3、坏账的确认标准为:

(1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；

(2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(九)存货核算方法

1．存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料。

2．存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库自制半成品平时按计划成本核算，期末调整为实际成本；入库产成品按实际生产成本入账；发出产成品采用加权平均法核算；领用低值易耗品按五五摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3．存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4．由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(十)长期投资核算方法

1．长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投

1．委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。

2．委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

3．期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十二)固定资产及折旧核算方法

1．固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2．固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。

3．固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 5%，土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值保留）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35	11.875-2.71
通用设备	11	8.64
专用设备	10	9.50
运输工具	6	15.83
其他设备	5	19.00

4．期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十三)在建工程核算方法

1．在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

2．期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3．期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十六)长期待摊费用核算方法

1．长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2．筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十七)应付债券核算方法

应付债券按实际收到的款项入账。债券溢价或折价，在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(十八)收入确认原则

1．商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2．提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3．让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十九)所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(二十)合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

(二十一)会计政策和会计估计变更说明

本报告期会计政策和会计估计未发生变更。

三、税（费）项

(一)增值税

按 17%的税率计缴。

(二)营业税

按 5%的税率计缴。

(三)城市维护建设税

市区内资企业按应缴流转税税额的 7%计缴，乡镇企业按应缴流转税税额的 5%计缴，农村企业按应缴流转税税额的 1%计缴，具体税额由当地主管税务部门核定。公司控股的外商投资企业不缴纳城市维护建设税。

(四)农村教育费附加

母公司按主营业务收入的 3‰-7‰计缴，公司控股的外商投资企业按主营业务收入的 3‰-7‰的中　淌杖氲

(　)农驳按釉豌

本　　P　　5

三

上虞上锋模具有限公司	机械制造业	200 万港币	加工制造模具	150 万港币	75
绍兴上风美之亚通风机有限公司	机械制造业	120 万美元	离心风机生产	84 万美元	70
绍兴高风急速冷冻设备有限公司	机械制造业	100 万美元	急速冷冻设备生产	60 万美元	60
深圳上风通风制冷设备有限公司	机械制造业	400 万人民币	风机生产	300 万元	75
浙江邦德高新复合材料有限公司	化工材料业	1,000 万人民币	复合材料生产	750 万元	75
浙江华科电子有限公司	电子信息业	2,500 万人民币	引线框架生产	1262.5 万元	50.5
绍兴上风华德通风机有限公司	机械制造业				

银行存款（USD）	366,289.37	8.2767	3,031,667.23	367,768.5	8.2647	3,039,496.32
合计			3,973,012.23			3,900,772.28

2、短期投资：无

3、应收股利

项目	期初余额	期末余额
应收股利	144,439.45	144,439.45

注：系应收联营公司上虞市上风电机有限公司 2000 年已宣告发放的股利。

4、应收票据

项目	期初余额	期末余额
应收票据	645,000	0

5、应收帐款

(1)帐龄分析

帐龄	期初数				期末数			
	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值
1 年以内	96,347,171.38	59.48	5,780,830.28	90,566,341.10	112,831,818.11	60.43	5,286,846.20	107,544,971.91
1- 2 年	22,259,481.44	13.74	1,335,568.88	20,923,912.56	34,740,282.51	18.61	2,084,416.95	32,655,865.56
2-3 年	16,271,440.79	10.04	976,286.45	15,295,154.34	16,843,469.11	9.02	1,010,608.15	15,832,860.96
3 年以上	27,108,727.97	16.74	1,626,523.68	25,482,204.29	22,288,966.58	11.94	1,337,337.99	20,951,628.59
合计	161,986,821.58	100	9,719,209.29	152,267,612.29	186,704,536.31	100.00	9,719,209.29	176,985,327.02

(2)期末应收帐款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 24,664,034.88 元，占应收帐款帐面余额的 13.21%

(3)无持有本公司 5%以上(含 5%)具有表决权股份的股东欠款。

6、其他应收款

(1)帐龄分析

帐龄	期初数				期末数			
	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值
1 年以内	6,549,973.40	35.98	392,998.40	6,156,975.00	5,838,692.70	30.53	294,955.29	5,543,737.41
1- 2 年	10,785,998.82	59.25	647,159.93	10,138,838.89	3,152,070.42	16.48	189,124.23	2,962,946.19
2-3 年	462,925.30	2.54	27,775.52	435,149.78	9,634,335.27	50.37	578,060.12	9,056,275.15
3 年以上	405,467.04	2.23	24,328.02	381,139.02	502,037.23	2.62	30,122.23	471,915.00
合计	18,204,364.56	100.00	1,092,261.87	17,112,102.69	19,127,135.62	100.00	1,092,261.87	18,034,873.75

(2)期末其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 10,895,890.65 元，

占其他应收款帐面余额的 56.97%

(3)无持有本公司 5%以上(含 5%)具有表决权股份的股东欠款。

7、预付帐款

(1)帐龄分析

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,547,136.50	93.14	17,408,891.00	86.45
1- 2 年	417,013.08	1.58	2,085,276.52	10.36
2-3 年	1,381,435.32	5.24	0	0
3 年以上	9,979.80	0.04	643,357.59	3.19
合计	26,355,564.70	100.00	20,137,525.11	100.00

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)具有表决权股份的股东欠款。

(3)帐龄一年以上预付帐款未结算的原因说明

帐龄一年以上预付帐款主要系预付购货款的尾款，待结算。

8、存货

(1)明细情况

期初数　　期末数

固定资产类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	108,090,530.69	580,050.37	0	108,670,581.06
通用设备	5,678,546.00	0	1,649,306.74	4,029,239.26
专用设备	151,222,004.51	2,530,491.19	890,269.55	152,862,226.15
运输设备	7,674,041.19	459,500.00	0	8,133,541.19
信息及其他设备	8,396,008.14	2,035,213.76	0	10,431,221.90
合计	281,061,130.53	5,605,255.32	2,539,576.29	284,126,809.56

12、累计折旧

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	15,441,606.26	1,132,108.96		16,573,715.22
通用设备	1,948,424.40	0	356,206.90	1,592,217.50
专用设备	52,143,412.33	6,846,570.78	229,317.32	58,760,665.79
运输设备	3,379,236.01	1,591,772.36		4,971,008.37
信息及其他设备	6,325,699.83	731,809.61		7,057,509.44
合计	79,238,378.83	10,302,261.71	585,524.22	88,955,116.32

13、固定资产净值

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	92,096,865.84	92,648,924.43
通用设备	2,437,021.76	3,730,121.60
专用设备	94,101,560.36	99,078,592.18
运输设备	3,162,532.82	4,294,805.18
信息及其他设备	3,373,712.46	2,070,308.31
合计	195,171,693.24	201,822,751.70

14、在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期减少	期末余额	资金来源
待安装设备	2,339,800.00				2,339,800.00	自筹
新厂区		1,350,722.89			1,350,722.89	自筹
其他		4,660.00			4,660.00	

合计

城建税	16,673.34	9,572.34
所得税	2,532,890.54	146,835.23
代扣代缴所得税	1,077,750.93	1,056,000.32
营业税	2,289.60	0
合计	5,363,721.41	3,216,057.73

22、其他应交款

其他应交款	期初数	期末数
	128,123.12	705,371.68

23、其他应付款

其他应付款	期初数	期末数
	3,040,812.33	3,729,747.49

24、预提费用

类别	期初数	期末数
借款利息	22,043.05	0
综合服务费	0	60,000.00
其它	0	
合计	22,043.05	60,000.00

25、股本

项目			期初数	本期增减变动（+，—）					期末数
				配股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一)尚未流通股份	1、发起人股份	国家拥有股份							
		境内法人持有股份	56,127,200.00						56,127,200.00
		外资法人持有股份							
		其他							
	2、募集法人股		35,658,880.00						35,658,880.00
	3、内部职工股								
	4、优先股								
	5、其他								
	未上市流通股份合计		91,786,080.00						91,786,080.00
(二)已流通股份	1、境内上市的人民币普通股		45,000,000.00						45,000,000.00
	2、境内上市的外资股								
	3、境外上市的外资股								
	4、其他								

	已流通股份合计	45,000,000.00						45,000,000.00
(三)股份总数		136,786,080.00						136,786,080.00

26、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	256,026,647.26			256,026,647.26
股权投资准备	35,839,385.48			35,839,385.48
外币折算差额	22,296.19			22,296.19
合计	291,888,328.93			291,888,328.93

27、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,228,833.88			26,228,833.88
法定公益金	11,923,682.34			11,923,682.34
合计	38,152,516.22			38,152,516.22

28、未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	40,473,595.11
本期增加	631,245.77
本期减少	6,839,304.00
期末数	34,265,536.88

注 1：本期增加 631,245.77 元系本期净利润转入。

注 2：本期减少 6,839,304 元，系 2004 年 5 月 18 日，公司 2003 年度股东大会通过了 2003 年度利润分配方案，按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），计 6,839,304 元；

29、投资收益

(1)明细情况

项目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	1,332,500.51	2,462,388.84
股权投资差额摊销	-410,259.07	0
合计	922,241.44	2,462,388.84

(2)占本期净利润 10%以上(含 10%)的投资项目的说明

1）公司对参股公司浙江国祥制冷工业股份有限公司本期实现的净利润按持股比例 15%计入投资收益 624,093.75 元，占公司本期净利润的 98.87%

2）公司对参股公司上虞市上风电机有限公司本期实现的净利润按持股比例 45%计入投资收益 644,265.91 元，占公司本期净利润的 102.06%

3）公司对参股公司上虞绍风钢管制造有限公司本期实现的净利润按持股比例 48%计入投资收益 64,140.85 元，占公司本期净利润的 10.16%

七、母公司会计报表项目注释

1、应收帐款

(1)帐龄分析

帐龄	期初数				期末数			
	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值
1 年以内	83,334,918.56	60.94	5,000,095.12	78,334,823.44	80,555,072.80	54.11	4,104,877.52	76,450,195.28
1- 2 年	18,783,747.33	13.74	1,127,024.84	17,656,722.49	33,085,211.26	22.22	1,985,112.68	31,100,098.58
2-3 年	13,271,794.49	9.70	796,307.67	12,475,486.82	15,131,077.38	10.16	907.864.64	14,223,212.74
3 年以上	21,356,094.89	15.62	1,281,365.69	20,074,729.20	20,115,641.26	13.51	1,206,938.48	18,908,702.78
合计	136,746,555.27	100.0	8,204,793.32	128,541,761.95	148,887,002.70	100.0	8,204,793.32	140,682,209.38

(2)期末应收帐款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 24,664,034.88 元，占应收帐款帐面余额的 16.57%

(3)无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

2、其他应收款

(1)帐龄分析

帐龄	期初数				期末数			
	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值
1 年以内	14,313,060.76	56.92	858,783.64	13,454,277.12	23,389,629.12	67.17	822,935.72	22,566,693.40
1- 2 年	10,407,259.11	41.39	624,435.55	9,782,823.56	1,791,429.53	5.15	107,485.77	1,683,943.76
2-3 年	419,395.62	1.67	25,163.74	394,231.88	9,515,027.07	27.33	570,901.62	8,944,125.45
3 年以上	4,000	0.02	240.00	3,760.00	121,663.64	0.35	7,299.82	114,363.82
合计	25,143,715.49	100.00	1,508,622.93	23,635,092.56	34,817,749.36	100.00	1,508,622.93	33,309,126.43

(2)期末其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 10,895,890.65 元，占应收帐款帐面余额的 31.29%

(3)无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

3、长期股权投资

(1)明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	67,214,802.79	1,682,566.22		68,897,369.01
联营公司投资	83,183,218.98	922,241.44	3,000,000.00	81,105,460.42
其他股权投资	1,000.00	799,000.00		800,000.00
合计	150,399,021.77	3,403,807.66	3,000,000.00	150,802,829.43

(2)长期股权投资—其他股权投资

1）明细情况

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	比例	期末余额
绍兴高风急速冷冻设备有限公司	20 年	4,999,426.73	60	11,831,122.93
深圳上风通风制冷设备有限公司	15 年	3,000,000.00	75	12,522,592.27
上虞上锋模具有限公司	15 年	1,603,650.00	75	6,047,003.15
绍兴 冷设机司	15 年			

绍兴上风美之亚通风机有限公司	9,170,500.11		622,997.23			9,793,497.34
浙江邦德高新复合材料有限公司	5,803,649.37		-488,596.99			5,315,052.38
四川上风通风空调有限公司	7,094,978.39		421,948.06			7,516,926.45
浙江华科电子有限公司	13,653,129.85		-929,087.02			12,724,042.83
绍兴上风华德通风有限公司	2,329,500.49		817,631.17			3,147,131.66
上虞市上风电机有限公司	7,520,653.28		644,265.91			8,164,919.19
上虞绍风钢管制造有限公司	8,041,936.57		64,140.85			8,106,077.42
浙江国祥制冷工业股份有限公司	67,620,629.13		624,093.75	410,259.07	3,000,000.00	64,834,463.81
上虞市上浦信用社	1,000.00	799,000.00				800,000.00
合计	150,399,021.77	799,000.00	3,015,066.73	410,259.07	3,000,000.00	150,802,829.43

4、投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	3,015,066.73	5,462,119.16
股权投资差额摊销	-410,259.07	
合计	2,604,807.66	5,462,119.16

八、关联方关系及其交易

(一)关联方关系

1、存在控制关系的关联方

(1)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上虞上锋模具有限公司	上虞市上浦经济开发区	加工制造模具	子公司	中外合资经营企业	阮苗英
绍兴上风美之亚通风机有限公司	上虞市上浦经济开发区	生产离心通风机	子公司	中外合资经营企业	徐祥根
绍兴高风急速冷冻设备有限公司	上虞市上浦经济开发区	生产销售急速冷冻及相关设备	子公司	中外合资经营企业	徐煜斋
浙江邦德高新复合材料有限公司	杭州市文三路 199 号	技术开发、技术服务、组织生产、安装复合材料产品	子公司	内资企业	徐祥根
深圳上风通风制冷设备有限公司	深圳市南山区	生产各类风机，工业用风冷速冻设备及其零配件	子公司	中外合资经营企业	傅卫泽
浙江华科电子有限公司	嵊州市城北工业开发区	集成电路引线框、分立器件框架、电子元器件的研究、开发、制造、销售	子公司	内资企业	裘华见
四川上风通风空调有限公司	四川西充县晋城镇	各类专用通风机暖通空调设备生产、销售，工程承包技术服务、经营本企业自产的各类通风机及空调、制冷设备的进出口业务	子公司	内资企业	竺铭浩
绍兴上风华德通风机有限公司	浙江省上虞市上浦镇	研究开发、生产、销售特种风机	子公司	中外合资经营企业	徐灿根

(2)存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
上虞上锋模具有限公司	HKD2,000,000			HKD2,000,000

绍兴上风美之亚通风机有限公司	USD1,200,000			USD1,200,000
绍兴高风急速冷冻设备有限公司	USD1,000,000			USD1,000,000
浙江邦德高新复合材料有限公司	10,000,000			10,000,000
深圳上风通风制冷设备有限公司	4,000,000			4,000,000
浙江华科电子有限公司	25,000,000			25,000,000
四川上风通风空调有限公司	8,000,000			8,000,000
绍兴上风华德通风机有限公司	USD300,000			USD300,000

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

年初 %V (年初 UvbR 幣UvbR 幣Us 头N髻d 衰

关联方名称	本期金额	上年同期金额
上虞市上浦金属加工厂	469,848.15	612,505.42
浙江国祥制冷工业股份有限公司	1,825,563.25	-
合计	2,295,411.40	612,505.42

3、关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目及关联方名称	期末余额	期初余额
(1)应收帐款		
浙江皮尔特风冷设备有限公司	597,251.00	403,679.00
绍兴亨将冷热设备有限公司	0	1,244,909.64
浙江国祥制冷工业股份有限公司	1,552,163.00	844,638.00
小计	2,149,414.00	2,493,226.64
(2)其他应收款		
上虞上峰压力容器厂	27,015.71	33,269.30
上虞风机厂	0	229,295.00
绍风化工有限公司	3,524.39	3,524.39
上虞市上浦金属加工厂	0	35,994.24
浙江皮尔特风冷设备有限公司	0	12,568.91
绍兴亨将冷热设备有限公司	757,988.90	757,988.90
上虞绍风钢管制造有限公司	5,264,511.02	5,264,511.02
小计	6,053,040.02	6,337,151.76
(3)预付帐款		
上虞市上浦金属加工厂	26,614.57	101,629.91
上虞市上浦建筑工程有限公司	0	123,860.81
小计	26,614.57	225,490.72
(4)应付帐款		
上虞上峰压力容器厂	0	314,400.00
上虞市上浦建筑工程有限公司	324,903.14	0
绍兴上风机械有限公司	0	131,447.35
上虞市上风电机有限公司	2,759,625.48	3,125,749.34
小计	3,084,528.62	3,571,596.69
(5)预收帐款		
浙江风机风冷设备公司	0	254,997.04
小计	0	254,997.04
(6)其他应付款		
上虞风机厂	0	6,132.00
绍兴上风机械有限公司	0	3,187.49
小计	0	9,319.49

公司无资产负债表日后事项中的非调整事项

七、备查文件

（一） 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；

（二） 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

（三） 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；

（四） 公司章程；

（五） 报告期内公司所有披露过的文件正本和公告原稿；

（六） 其他有关资料

董事长：徐鑫祥

浙江上风实业股份有限公司

2004 年 8 月 13 日