# 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 | 319,429,17332.5 591.75 0. TD (255,0.37502.5 591.7Cw ( ) Tj ET C |

# 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 | - | - | - | - |
| 应交税金 | 3,197,808.56 | 3,216,057.73 | 4,547,291.41 | 5,363,721.41 |
| 其他应交款 | 228,010.77 | 705,371.68 | 114,005.39 | 128,123.12 |
| 其他应付款 | 16,327,697.49 | 3,729,747.49 | 12,878,123.32 | 3,040,812.33 |
| 预提费用 | 4,172.42 | 60,000.00 | 7,700.00 | 22,043.05 |
| 应付股利 | 6,907,304.00 | 6,907,304.00 | 68,000.00 | 68,000.00 |
| 一年内到期的长期负债 | - | - | - | - |
| 其他流动负债 | - | - | - | - |
| 流动负债合计 | 56,774,102.52 | 70,404,428.22 | 57,382,144.85 | 69,958,090.85 |
| 长期负债 | | | | |
| 长期借款 | - | - | - | - |
| 应付债券 | - | - | - | - |
| 专项应付款 | 9,300,000.00 | 9,300,000.00 | 9,300,000.00 | 9,300,000.00 |
| 长期应付款 | - | - | - | - |
| 其他长期负债 | - | - | - | - |
| 长期负债合计 | 9,300,000.00 | | | |

# 利润表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

| | 2004 年 1-6 月 | 2003 年 1-6 月月 |
|---|---|---|

**利润表补充资料：**

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | - | - | - | - |
| 2、自然灾害发生的损失 | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - |

# 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：

# 资产减值准备变动表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、坏帐准备合计 | 10,811,471.16 | | | 10,811,471.16 |
| 其中：应收帐款 | 9,719,209.29 | | | 9,719,209.29 |
| 其他应收款 | 1,092,261.87 | | | 1,092,261.87 |
| 2、短期投资跌价准备合计 | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | |
| 债券投资 | | | | |
| 3、存货跌价准备合计 | 74,157.42 | | | 74,157.42 |
| 其中：在产品 | | | | |
| 库存商品 | 74,157.42 | | | 74,157.42 |
| 原材料 | | | | |
| 4、长期投资减值准备合计 | | | | |
| 其中：长期股权投资 | | | | |
| 长期债券投资 | | | | |
| 5、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 6、无形资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 7、在建工程减值准备 | | | | |
| 8、委托贷款减值准备 | | | | |

法人代表人：　　主管财务会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

# 股东权益增减变动表

单位：人民币元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 期初数 | 136,786,080.00 | 291,888,328.93 | 38,152,516.22 | 11,923,682.34 | 40,473,595.11 | 507,300,520.26 |
| 本期增加 | | | | | 631,245.77 | 631,245.77 |
| 本期减少 | | | | | 6,839,304.00 | 6,839,304.00 |
| 期末数 | 136,786,080.00 | 291,888,328.93 | 38,152,516.22 | 11,923,682.34 | 34,265,536.88 | 501,092,462.03 |

变动原因：

1、 本期增加 631,245.77 元未分配利润系本期净利润转入所致；

2、 本期减少 6,839,304.00 元未分配利润系根据 2004 年 5 月 18 日公司 2003 年度股东大会通过的 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。

# 浙江上风实业股份有限公司

# 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《企业会计制度》及其补充规定。

(二)会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四)记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(五)外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月1日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定可使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六)现金等价物的确定标准

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。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

2．股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会〈2003〉10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

3．长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4．期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十一)委托贷款核算方法

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益具有很大的不确定性；

(3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

(十四)借款费用核算方法

1．借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2．借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3．借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

(十五)无形资产核算方法

1．无形资产按取得时的实际成本入账。

2．无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

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

(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‰的中方投资比栏(  P  F  的税率计缴。 £ ñ ¸œ£ ¬ » j• e± /c\ é ¢ æ Ã £ Q Ó Ð / n Q ± Þ À ` F ó Ë ‰ Ý » ´ = ò ß Û Ê ₽ / Ò ð ] É Ë í A † yL» e

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 30 万美元 | 特种风机生产 | 21 万美元 | 70 |
| 四川上风通风空调有限公司 | 机械制造业 | 800 万人民币 | 风机生产 | 640 万元 | 80 |

**（二）公司无应纳入而未纳入合并报表范围的子公司。**

**（三）本期公司合并报表范围未发生变更.**

## 五、利润分配

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，分别按 2003 年度母公司实现净利润的 10%、5%提取法定盈余公积、法定公益金后，剩余可供股东分配利润按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），计 6,839,304 元。

## 六、合并会计报表项目注释

1、货币资金

(1)明细情况

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|---|---|---|
| 现金 | 547,058.30 | 453,515.74 |
| 银行存款 | 87,614,726.57 | 62,751,451.43 |
| 合计 | 88,161,784.87 | 63,204,967.17 |

(2)货币资金—外币货币资金

| 项目 | 期初期 | | | 期末期 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 原币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现金（HKD） | 22,926.00 | 1.0657 | 24,432.24 | 22,926.00 | 1.0596 | 24,292.39 |
| 银行存款（HKD） | 860,385.44 | 1.0657 | 916,912.76 | 789,905.22 | 1.0596 | 836,983.57 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 上虞市上风电机有限公司 | 15 年 | 8,164,919.19 | 45 | 644,265.91 | 4,204,919.19 |
| 上虞市上浦信用社 | 未明确 | 800,000.00 | | | |
| 上虞绍风钢管制造有限公司 | 15 年 | 8,106,077.42 | 48 | 64,140.85 | -707,298.58 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | 永久存续 | 64,834,463.81 | 15 | 213,834.68 | 48,084,463.81 |
| 合计 | | 81,905,460.42 | | 922,241.44 | 51,582,084.42 |

11、固定资产原价

| 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 | 2,339,800.00 | 1,355,382.89 | 0 | 0 | 3,695,182.89 | |

15、无形资产

| 种类 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末余额 | 剩余摊销年限 |
|---|---|---|---|---|---|
| 场地使用费 | 11,868,974.29 | | 134,922.00 | 11,734,052.29 | 41.3--46.11 |
| 拥有工艺技术 | 2,423,044.75 | | 294,673.98 | 2,128,370.77 | 2.11--9.20 |
| 合计 | 14,292,019.04 | | 429,595.98 | 13,862,423.06 | |

16、长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末余额 | 剩余摊销 |
|---|---|---|---|---|---|
| 装修及土地租赁费 | 944,808.00 | | 105,677.35 | 839,130.65 | 1-9 年 |

17、短期借款

| 借款条件 | 期初数 | 期末数 |
|---|---|---|
| 抵押借款 | 6,600,000.00 | 6,600,000.00 |

| 应付帐款 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| | 21,546,592.93 | 20,778,713.12 |

19、预收帐款

| 预收帐款 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| | 16,899,863.31 | 17,490,698.13 |

20、应付股利

| 应付股利 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| | 68,000.00 | 6,907,304.00 |

21、应交税金

| 税项 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 1,734,117.00 | 2,003,649.84 |
| 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 | |
| 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 Ã¼¼?·¨ È Ë¹ É |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **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

3、**长期股权投资**

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 |



5,462,119.16

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **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 |

1、采购货物

| 关联方名称 | 本期金额 | 上年同期金额 | 关联交易未结算金额 |
| --- | --- | --- | --- |

| | | |
|---|---|---|
| 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 |

## 九、或有事项

本公司本半年度没有需要说明的或有事项。

## 十、承诺事项

公司无重大承诺事项

## 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无资产负债表日后事项中的非调整事项