

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

截止 2004 年 6 月 30 日会计报表的审计报告

目 录	页 次
一、审计报告	1
二、已审会计报表	
1. 合并资产负债表	2-3
2. 合并利润及利润分配表	4
3. 合并利润表附表	5
4. 合并现金流量表	6-7
5. 母公司资产负债表	8-9
6. 母公司利润及利润分配表	10
7. 母公司现金流量表	11
8. 资产减值准备明细表	12
9. 合并应交增值税明细表	13
三、会计报表附注	14-36

审计报告

华证年审证字[2004]第19号

浙江盾安人工环境设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江盾安人工环境设备股份有限公司2004年6月30日的合并资产负债表和母公司资产负债表、2004年1-6月份的合并利润表和母公司利润表，以及2004年1-6月份的合并现金流量表和母公司现金流量表。这些会计报表的编制是浙江盾安人工环境设备股份有限公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了浙江盾安人工环境设备股份有限公司2004年6月30日的财务状况、2004年1-6月份的经营成果以及2004年1-6月份的现金流量。

华证会计师事务所有限公司

中国注册会计师：马静

中国注册会计师：马有海

中国 北京

2004年8月14日

合并资产负债表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

资产类	附注	2004.6.30	2003.12.31
流动资产：			
货币资金	五1	332,881,655.75	23,825,595.21
短期投资		-	-
应收票据	五2	4,429,286.50	8,744,753.24
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	五3	105,112,572.61	83,679,772.37
其他应收款	五4	11,260,574.81	7,154,450.24
预付账款	五5	5,351,376.98	3,640,268.87
应收补贴款		-	-
存货	五6	41,273,778.19	31,956,874.27
待摊费用	五7	57,873.96	774,866.92
待处理流动资产净损失		-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		500,367,118.80	159,776,581.12
长期投资：			
长期股权投资	五8	129,674.59	140,164.64
长期债权投资		-	-
长期投资合计		129,674.59	140,164.64
其中：股权投资差额		129,674.59	140,164.64
固定资产：			
固定资产原值	五9	58,477,580.01	55,842,622.83
减：累计折旧	五9	17,352,787.09	14,990,283.31
固定资产净值	五9	41,124,792.92	40,852,339.52
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额	五9	41,124,792.92	40,852,339.52
工程物资		-	-
在建工程	五10	6,607,687.63	5,721,155.26
固定资产清理		-	-
固定资产合计		47,732,480.55	46,573,494.78
无形资产及其他资产：			
无形资产	五11	10,870,216.73	11,071,557.41
开办费		-	-
长期待摊费用	五12	418,455.41	163,555.57
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		11,288,672.14	11,235,112.98
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		559,517,946.08	217,725,353.52

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益类:	附注	2004.6.30	2003.12.31
流动负债：			
短期借款	五13	30,000,000.00	8,100,000.00
应付票据	五14	15,830,000.00	16,690,312.71
应付账款	五15	36,576,960.47	34,183,660.17
预收账款	五16	6,616,831.51	6,560,398.55
应付工资	五17	452,378.41	360,107.39
应付福利费	五18	3,286,419.12	3,070,517.06
应付股利		-	-
应交税金	五19	5,807,264.90	5,002,552.83
其他应付款	五20	503,707.38	426,930.87
其他应付款	五21	7,959,509.00	4,916,424.02
预提费用	五22	498,371.66	283,759.17
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债	五23	15,000,000.00	15,000,000.00
应付利息	五24	55,662.50	64,583.75
流动负债合计		122,587,104.95	94,659,246.52
长期负债：			
长期借款	五25	20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		20,000,000.00	20,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项		-	-
负债合计		142,587,104.95	114,659,246.52
少数股东权益		13,007,051.15	12,348,111.99
股东权益：			
股本	五26	71,181,865.00	43,181,865.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		71,181,865.00	43,181,865.00
资本公积	五27	274,708,376.72	7.21
盈余公积	五28	9,984,431.13	8,404,259.58
其中：法定公益金		3,328,143.71	2,801,419.86
未分配利润	五29	30,253,650.88	39,131,863.22
拟分配的现金股利		17,795,466.25	-
股东权益合计		403,923,789.98	90,717,995.01
负债及股东权益总计		559,517,946.08	217,725,353.52

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

合并利润及利润分配表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年 1-6 月份	2003 年 1-6 月份
一、主营业务收入	五30	106,221,804.06	105,029,835.72
减：折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		106,221,804.06	105,029,835.72
减：主营业务成本	五31	67,274,044.94	62,161,196.36
主营业务税金及附加	五32	1,165,001.33	1,237,987.12
二、主营业务利润		37,782,757.79	41,630,652.24
加：其他业务利润	五33	759,735.53	937,146.18
减：营业费用		11,704,569.36	13,789,962.97
管理费用		8,570,980.81	7,389,169.24
财务费用	五34	1,535,934.05	1,225,911.92
三、营业利润		16,731,009.10	20,162,754.29
加：投资收益	五35	-10,490.05	-10,490.05
补贴收入	五36	803,000.00	165,000.00
营业外收入	五37	34,040.08	171,649.41
减：营业外支出	五38	102,283.60	55,180.01
四、利润总额		17,455,275.53	20,433,733.64
减：所得税	五39	6,298,910.91	6,801,364.54
少数股东损益		658,939.16	382,222.53
五、净利润		10,497,425.46	13,250,146.57
加：年初未分配利润		39,131,863.22	17,505,520.25
其他转入		-	-
六、可供分配利润		49,629,288.68	30,755,666.82
减：提取法定盈余公积		1,053,447.70	-
提取法定公益金		526,723.85	-
七、可供股东分配的利润		48,049,117.13	30,755,666.82
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		17,795,466.25	-
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		30,253,650.88	30,755,666.82

补充资料：

项目	2004 年 1-6 月份	2003 年度
1、出售、处置部门或投资单位所得收益	-	-
2、自然灾害发生的损失	-	-
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额	-	-
4、会计政策变更增加(或减少)利润总额	-	-
5、债务重组损失	-	-
6、其他	-	-

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

合并利润表附表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

	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
2004年1-6月份				
主营业务利润	9.35%	39.37%	0.53	0.87
营业利润	4.14%	17.43%	0.24	0.39
净利润	2.60%	10.94%	0.15	0.24
扣除非经常性损益后的净利润	2.48%	10.43%	0.14	0.23
2003年1-6月份				
主营业务利润	53.26%	58.20%	0.96	0.96
营业利润	25.80%	28.19%	0.47	0.47
净利润	16.95%	18.52%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后的净利润	16.71%	18.26%	0.30	0.30

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
1、营业外收支净额(扣除计提减值准备)	-68,243.52	116,469.40
2、补贴收入	803,000.00	165,000.00
3、长期股权投资差额摊销	-	-
4、对非金融机构收取的资金占用费	-	-
5、委托投资收益	-	-
6、税收返还	-	-
7、以前年度已经计提各项减值准备的转回	-	-
8、财政贴息收入	-	-
非经常性损益合计	734,756.48	281,469.40
扣除所得税影响金额	242,469.64	92,884.90
扣除所得税后非经常性损益合计	492,286.84	188,584.50

(所附注释系会计报表的组成部分)

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

合并现金流量表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004年1-6月份
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		109,503,817.87
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	五.40	837,040.08
现金流入小计		110,340,857.95
购买商品、接受劳务支付的现金		84,191,722.99
支付给职工以及为职工支付的现金		10,673,090.10
支付的各项税费		14,214,383.93
支付的其他与经营活动有关的现金	五.41	13,054,657.55
现金流出小计		122,133,854.57
经营活动产生的现金流量净额		-11,792,996.62
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金		-
取得投资收益收到的现金		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		10,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		4,719,069.55
投资所支付的现金		-
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		4,719,069.55
投资活动产生的现金流量净额		-4,709,069.55
三. 筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		305,158,369.51
其中：子公司吸收权益性投资所收到的现金		-
借款所收到的现金		42,200,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五.42	58,978.55
现金流入小计		347,417,348.06
偿还债务所支付的现金		20,300,000.00
发生筹资费用所支付的现金		-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,526,553.82
其中：子公司支付少数股东股利		-
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.43	32,667.53
现金流出小计		21,859,221.35
筹资活动产生的现金流量净额		325,558,126.71
四. 汇率变动对现金的影响		
		-
五. 现金及现金等价物净增加额		
		309,056,060.54

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

合并现金流量表（补充资料）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004年1-6月份
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	10,497,425.46
加：少数股东本期损益	658,939.16
加：计提的资产减值准备	1,803,940.93
固定资产折旧	2,723,654.80
无形资产摊销	201,340.68
长期待摊费用摊销	69,718.16
待摊费用的减少	716,992.96
预提费用的增加	214,612.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	91,810.98
固定资产报废损失	-
财务费用	1,500,242.80
投资损失(减收益)	10,490.05
递延税款贷项(减借项)	-
存货的减少(减增加)	-9,316,903.92
经营性应收项目的减少(减增加)	-24,328,507.11
经营性应付项目的增加(减减少)	3,363,245.94
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-11,792,996.62</u>
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债券	-
融资租入固定资产	-
3.现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	332,881,655.75
减：货币资金的期初余额	23,825,595.21
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	<u>309,056,060.54</u>

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

母公司资产负债表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

资产类	附注	2004.6.30	2003.12.31
流动资产：			
货币资金		327,391,187.59	13,680,255.37
短期投资		-	-
应收票据		-	-
应收股利		-	-
应收利息		-	-
应收账款	六1	91,869,889.09	76,170,593.88
其他应收款	六2	10,971,220.62	5,974,189.35
预付账款		4,755,000.97	2,777,589.22
应收补贴款		-	-
存货		27,637,309.53	23,294,788.98
待摊费用		51,365.85	692,940.01
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		462,675,973.65	122,590,356.81
长期投资：			
长期股权投资	六3	24,758,321.98	23,597,969.91
长期债权投资		-	-
长期投资合计		24,758,321.98	23,597,969.91
其中：股权投资差额		129,674.59	140,164.64
固定资产：			
固定资产原值		34,600,255.60	33,574,597.70
减：累计折旧		9,144,308.84	8,162,487.35
固定资产净值		25,455,946.76	25,412,110.35
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		25,455,946.76	25,412,110.35
工程物资		-	-
在建工程		2,167,403.50	1,430,871.13
固定资产清理		-	-
固定资产合计		27,623,350.26	26,842,981.48
无形资产及其他资产：			
无形资产		10,208,085.97	10,328,165.17
长期待摊费用		120,888.91	163,555.57
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		10,328,974.88	10,491,720.74
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		525,386,620.77	183,523,028.94

母公司资产负债表（续）

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益类	附注	2004.6.30	2003.12.31
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	5,000,000.00
应付票据		16,030,000.00	11,440,312.71
应付账款		26,617,387.90	25,939,110.48
预收账款		6,465,291.51	6,397,774.55
应付工资		-	-
应付福利费		2,713,714.20	2,666,013.88
应付股利		-	-
应交税金		4,234,379.07	3,185,458.70
其他应付款		436,993.67	365,559.08
其他应付款		5,154,495.77	3,064,866.11
预提费用		36,500.00	-
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		15,000,000.00	15,000,000.00
应付利息		55,662.50	64,583.75
流动负债合计		101,744,424.62	73,123,679.26
长期负债：			
长期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
其他长期负债		-	-
长期负债合计		20,000,000.00	20,000,000.00
递延税项：			
递延税款贷项		-	-
负债合计		121,744,424.62	93,123,679.26
股东权益：			
股本		71,181,865.00	43,181,865.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		71,181,865.00	43,181,865.00
资本公积		274,708,376.72	7.21
盈余公积		8,662,793.16	7,082,621.61
其中：法定公益金		2,887,597.72	2,360,873.87
未分配利润		31,293,695.02	40,134,855.86
拟分配的现金股利		17,795,466.25	-
股东权益合计		403,642,196.15	90,399,349.68
负债及股东权益合计		525,386,620.77	183,523,028.94

(所附注释系会计报表的组成部分)

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

母公司利润及利润分配表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004年1-6月份	2003年1-6月份
一.主营业务收入	六4	84,316,602.43	91,774,300.72
减：折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		84,316,602.43	91,774,300.72
减：主营业务成本	六5	51,889,300.09	53,016,370.70
主营业务税金及附加		991,853.55	1,094,025.07
二.主营业务利润		<u>31,435,448.79</u>	<u>37,663,904.95</u>
加：其他业务利润		721,342.71	1,172,738.39
减：营业费用		10,315,728.97	12,975,143.36
管理费用		6,377,572.07	6,204,404.26
财务费用		1,392,627.32	1,281,262.91
三.营业利润		<u>14,070,863.14</u>	<u>18,375,832.81</u>
加：投资收益	六6	1,160,352.07	896,286.73
补贴收入		690,000.00	165,000.00
营业外收入		34,040.08	171,441.07
减：营业外支出		48,310.42	51,862.60
四.利润总额		<u>15,906,944.87</u>	<u>19,556,698.01</u>
减：所得税		5,372,467.91	6,157,935.72
五.净利润		<u>10,534,476.96</u>	<u>13,398,762.29</u>
加：年初未分配利润		40,134,855.86	17,991,461.30
其他转入		-	-
六.可供分配利润		<u>50,669,332.82</u>	<u>31,390,223.59</u>
减：提取法定盈余公积		1,053,447.70	-
提取法定公益金		526,723.85	-
七.可供股东分配的利润		<u>49,089,161.27</u>	<u>31,390,223.59</u>
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		17,795,466.25	-
转作股本的普通股股利		-	-
八.未分配利润		<u>31,293,695.02</u>	<u>31,390,223.59</u>
补充资料：			
项 目		2004年1-6月份	2003年1-6月份
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(或减少)利润总额		-	-
4.会计政策变更增加(或减少)利润总额		-	-
5.债务重组损失		-	-
6.其他		-	-

(所附注释系会计报表的组成部分)

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

母公司现金流量表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004年1-6月份
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	83,114,037.29
收到的税费返还	-
收到的其他与经营活动有关的现金	724,040.08
现金流入小计	83,838,077.37
购买商品、接受劳务支付的现金	58,375,664.78
支付给职工以及为职工支付的现金	8,153,475.59
支付的各项税费	11,853,561.37
支付的其他与经营活动有关的现金	12,983,912.08
现金流出小计	91,366,613.82
经营活动产生的现金流量净额	-7,528,536.45
二.投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到现金	-
取得投资收益收到的现金	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-
现金流入小计	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,553,852.27
投资所支付的现金	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-
现金流出小计	2,553,852.27
投资活动产生的现金流量净额	-2,553,852.27
三.筹资活动产生的现金流量	
吸收投资所收到的现金	305,158,369.51
借款所收到的现金	40,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43,876.39
现金流入小计	345,502,245.90
偿还债务所支付的现金	20,300,000.00
发生筹资费用所支付的现金	-
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	1,380,217.91
支付的其他与筹资活动有关的现金	28,707.05
现金流出小计	21,708,924.96
筹资活动产生的现金流量净额	323,793,320.94
四.汇率变动对现金的影响	
五.现金及现金等价物净增加额	313,710,932.22

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

母公司现金流量表(补充资料)

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

项目	2004年1-6月份
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:	
净利润	10,534,476.96
加：计提的资产减值准备	1,533,613.00
固定资产折旧	1,325,645.69
无形资产摊销	120,079.20
长期待摊费用摊销	42,666.66
待摊费用的减少	641,574.16
预提费用的增加	27,578.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	37,837.80
固定资产报废损失	-
财务费用	1,365,048.57
投资损失(减收益)	-1,160,352.07
递延税款贷项(减借项)	-
存货的减少(减增加)	-4,342,520.55
经营性应收项目的减少(减增加)	-23,797,351.23
经营性应付项目的增加(减减少)	6,143,166.61
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>-7,528,536.45</u>
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债券	-
融资租入固定资产	-
3.现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	327,391,187.59
减：货币资金的期初余额	13,680,255.37
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	<u><u>313,710,932.22</u></u>

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

资产减值准备明细表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003.12.31		本 年 增 加 数		本年减少数		2004.6.30	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、坏帐准备合计	6,114,262.25	5,649,402.70	1,803,940.93	1,533,613.00	-	-	7,918,203.18	7,183,015.70
其中：应收帐款	5,482,383.80	5,087,005.52	1,579,786.43	1,264,839.14	-	-	7,062,170.23	6,351,844.66
其他应收款	631,878.45	562,397.18	224,154.50	268,773.86	-	-	856,032.95	831,171.04
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：原材料	-	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	-	-	-	-	-	-	-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
长期债权投资	-	-	-	-	-	-	-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

合并应交增值税明细表

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004年1-6月份
一、应交增值税	
1、年初未抵扣数（以“-”号填列）	
2、销项税额	20,071,761.63
出口退税	-
进项税额转出	18,746.66
转出多交增值税	-
3、进项税额	12,754,563.76
已交税金	-
减免税款	-
出口抵减内销产品应纳税额	-
转出未交增值税	7,335,944.53
4、期末未抵扣数（以“-”号填列）	-
二、未交增值税	
1、年初未交数（多交数以“-”号填列）	1,012,889.60
2、本期转入数（多交数以“-”号填列）	7,335,944.53
3、本期已交数	5,995,178.86
4、期末未交数（多交数以“-”号填列）	2,353,655.27

企业负责人：姚新义

财务负责人：袁建军

会计主管：陈国平

会计报表附注

编制单位：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

单位：人民币元

一、公司简介

(1) 历史沿革：浙江盾安人工环境设备股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]99号文批准，由浙江盾安三尚机电有限公司于2001年12月19日整体变更设立的股份有限公司。本公司于2001年12月19日在浙江省工商行政管理局依法注册登记，注册号为：3300001008357。公司总股本为43,181,865股，每股面值1元，公司注册资本43,181,865.00元。

2004年6月3日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]79号《关于核准浙江盾安人工环境设备股份有限公司公开发行股票的通知》文核准，本公司于2004年6月16日在深圳证券交易所向社会公众发行2,800万股人民币普通股股票，每股面值1元，发行价格为11.42元/股，扣除上市发行费用后共计募集资金总额为302,708,369.51元，募集资金已于2004年6月23日全部到位。本次发行后公司总股本变更为71,181,865股，注册资本增至人民币71,181,865.00元。本公司向社会公众公开发行的2,800万股人民币普通股于2004年7月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

(2) 行业性质：成套机电设备制造业。

(3) 经营范围：中央空调主机及末端设备的研究开发、制造、销售；中央空调机组、风机盘管、末端部件、暖通器材、空气净化和处理系统及人工环境设备的研究开发、销售。经营进出口业务。

(4) 主要产品：商用中央空调机组、户用中央空调机组、空气处理末端设备、换热器、特种空调。

(5) 公司法人治理结构：本公司依法建立了股东大会、董事会、监事会、经理层等公司法人治理结构，并制定了相应的治理纲要。

二、公司主要会计政策、会计估计的说明和合并会计报表的编制方法

2.1 会计准则和会计制度

本公司及控股子公司均执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2.2 会计年度

公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

2.3 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

2.4 记帐基础和计价原则

公司会计核算以权责发生制为记帐基础，资产以历史成本为计价原则。

2.5 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日人民币市场汇价中间价折算为人民币记帐。期末

外币帐户中的外币余额按当日人民币市场汇价中间价折算为本位币进行调整,由此产生的折合人民币差额计入当期财务费用。

2.6 现金等价物的确定标准

公司对所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金和价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。

2.7 短期投资核算方法

短期投资,是指能够随时变现并且持有时间不准备超过1年(含1年)的投资,包括股票、债券、基金等。短期投资按照以下原则核算:

(1)短期投资在取得时按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定:

a.以现金购入的短期投资,按实际支付的全部价款,包括税金、手续费等相关费用作为短期投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告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,单独核算,不构成短期投资成本。

b.投资者投入的短期投资,按投资各方确认的价值,作为短期投资成本。

c.企业接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的短期投资,或以应收债权换入的短期投资,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为短期投资成本。

d.以非货币性交易换入的短期投资,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为短期投资成本。

(2)短期投资的现金股利或利息,于实际收到时,冲减投资的账面价值,已记入“应收股利”或“应收利息”科目的现金股利或利息除外。

(3)期末对短期投资按成本与市价孰低计量,对市价低于成本的差额,计提短期投资跌价准备。

(4)处置短期投资时,将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资损益。

2.8 坏帐核算方法

坏帐的确认标准:

a.债务人破产或死亡,以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项。

b.债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的款项。

坏帐的核算方法:

坏帐核算采用备抵法,本公司应收款项(包括应收帐款和其他应收款)根据债务单位财务状况和现金流量等情况,确定坏帐准备并按帐龄分析法计提,并计入当期损益。坏帐准备计提的比例列示如下:

帐 龄	比例(%)
1年以内	5

1-2年	7
2-3年	10
3-5年	50
5年以上	100

如有确凿证据表明应收款项不能收回，或收回可能性较小，则加大坏帐准备计提比例，直至全额计提。确认为坏帐的应收款项，经核批后冲销已提取的坏帐准备。

2.9 存货核算方法

存货包括：库存材料、在产品、产成品、外购商品、低值易耗品等；

存货计价方法：

- a、库存材料 按计划成本计价，按月结转材料成本差异；
- b、在产品 期末只保留原材料成本；
- c、产成品 按实际成本计价，产成品发出采用加权平均法计算；
- d、外购商品 购入时按不含税计价，销售或领用时按加权平均法结转成本；
- e、低值易耗品 领用时采用一次摊销法；

存货跌价准备的确认标准、计提方法：

公司中期末或年末计提存货跌价准备，公司的存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，提取的存货跌价损失计入当期损益。

2.10 长期投资核算方法

长期投资，是指除短期投资以外的投资，包括持有时间准备超过1年（不含1年）的各种股权性质的投资、不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资和其他长期投资。

(1)长期股权投资

a.长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

b.长期股权投资，根据不同情况，分别采用成本法或权益法核算。企业对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的，采用权益法核算。企业对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

c.采用成本法核算时，除追加投资、将应分得的现金股利或利润转为投资或收回投资外，长期股权投资的账面价值一般应当保持不变。被投资单位宣告分派的利润或现金股利，作为当期投资收益。投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

d.采用权益法核算时，投资最初以初始投资成本计量，投资企业的初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按 10 年的期限摊销，计入相应期间的损益；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

长期股权投资

a.长期股权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

b.长期股权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

c.持有可转换公司债券的，可转换公司债券在购买以及转换为股份之前，按一般债券投资进行处理。将持有的债券投资转换为股份时，应按其账面价值减去收到的现金后的余额，作为股权投资的初始投资成本。

d.处置长期股权投资时，按实际取得的价款与长期股权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

期末按照其账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

2.11 固定资产计价和折旧方法

固定资产标准：使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备等；以及不属于主要生产经营设备的，使用期限在二年以上、单位价值在 2000 元以上的资产。

固定资产计价：按实际成本计价。

固定资产分类：固定资产主要分为房屋及建筑物、机器设备、运输、电子及其他设备等。

固定资产折旧：采用平均年限法，并按各类固定资产的原值和预计的使用年限扣除净残值，确定其折旧率。分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	净残值率%	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.167-4.75
机器设备	10	5	9.5
运输工具	5-8	5	11.875-19
办公及其他设备	5	5	19

固定资产减值准备：

由于科技进步或自然损耗等原因，使固定资产帐面净值实质上已低于可变现净值时，按帐面净值与可变现净值的差额计提固定资产减值准备。对于下列情况的固定资产全额计提减值准备：

- a.长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b.由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c.虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d.已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e.其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

2.12 在建工程核算方法

在建工程指在建中的房屋、建筑物、设备及其他固定资产，本企业按成本价入帐。

用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建固定资产的成本；固定资产交付使用后发生的计入当期损益。

在建工程完工并交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

由于时间或其他因素的影响，使在建工程发生减值时，计提减值准备。

2.13 无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际成本计价，在受益期内平均摊销。

由于科技进步或其他原因，使无形资产给企业带来的超额收益大幅下降，当其帐面价值超过可收回金额时，按帐面价值与可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

2.14 长期待摊费用

(1) 长期待摊费用主要包括：固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出、供水大厦场地装修费等。

(2) 摊销政策：大修理费用采用一次性进入当期费用；租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；委托其他单位发行股票支付的手续费或佣金等相关费用，减去股票发行冻结期间的利息收入后的余额，从发行股票的溢价中不够抵消的，或者无溢价的，若金额较小的，直接计入当期损益；若金额较大的，作为长期待摊费用，在不超过2年的期限内平均摊销，计入损益。除购建固定资产以外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，待企业开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。供水大厦场地装修费按3年平均摊销。

2.15 借款费用的核算方法

借款发生的利息支出，属于筹建期间的计入开办费；属于与购建固定资产相关的，在固定资产交付使用之前计入相关固定资产的购建成本，在固定资产交付使用后计入当期损益；属于生产经营期间的，计入当期损益。

2.16 应付债券

(1)计价与摊销：按照实际的发行价格总额计价，债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，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。

(2)应计利息：根据债券面值按照规定的利率按期计提利息，并按有关规定，分别计入工程成本或当期财务费用。

2.17 收入确认原则

产品销售：公司已将商品所有权上的重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，相关的收入已收到或取得了收取货款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入实现；

提供劳务：公司在交易的结果能够可靠估计时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现；当交易的结果不能可靠估计时，公司于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本计入当期损益。

本公司的主要产品为：商用中央空调、户用中央空调、末端和换热器。销售方式为：经销和直销两种模式。销售收入的确认时点为：在经销模式下，收到货款，产品发出客户验收后确认收入。在直销模式下，商用中央空调及配套的末端一般在收取订金或预收款后进行订单式生产，按合同收取预付款后发货，经客户签收后确认收入；户用中央空调、换热气和非配套末端为标准产品，预收订金后发货，客户验收付款后确认收入。

根据“国家空调产品标准”中关于质量保证金的有关规定和公司与客户签定的销售合同，对商用中央空调及配套的末端销售一般按合同总价的5%预留质量保证金，在产品销售后12-18个月后退回收，因质量保证金是该类产品未来质量的一种担保，公司在会计核算时一并确认为收入。

2.18 所得税的处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

2.19 合并会计报表的编制方法

(1)合并范围的确立原则：本公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额的50%以上，或虽然占该单位有表决权资本总额不足50%，但具有实质控制权的，该单位列入合并范围。

(2)编制方法：本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件要求编制的。本公司对拥有控制权的子公司在编制合并会计报表时纳入合并范围，如其所执行的会计制度与本公司不同，在会计报表合并时予以调整。本合并会计报表系以本公司及纳入合并范围内的子公司会计报表以及其

他资料为依据，合并各项目数据。编制合并会计报表时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

三、税项

纳入合并报表的各公司适用的主要税种及税率如下：

税种	计税基础	税率
增值税	产品或商品销售收入	17%
企业所得税 *1	应纳税所得额	33%
城市维护建设税	应交增值税、营业税	5%
教育费附加	产品或商品销售收入	0.7%

注：*1、本公司之控股子公司合肥通用制冷设备有限公司属于合肥高新技术开发区内高新技术企业，根据规定享受“两免三减半”的所得税税收优惠政策，本期免征企业所得税。其余纳入合并会计报表编制范围内的公司均执行33%的所得税税率。

四、控股子公司及参股公司情况

控股子公司及参股公司

公司名称	注册地址	注册资本 (人民币)	实际投资额	持股比例	经营范围	会计报表 是否合并
浙江诸暨安换热器有限公司	诸暨市店口镇	200万美元	148万美元	74%	翅片式换热器的开发、生产与销售	是
杭州赛富特设备有限公司	杭州市滨江	400万元	204万元	51%	壳管式换热器、压力容器制造与销售	是
合肥通用制冷设备有限公司	合肥市	700万元	322万元	46%	特种空调设备的设计制造、销售等业务	是

五、合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

项 目	币种	2004.6.30			2003.12.31		
		原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现 金	人民币	-	-	46,699.13	-	-	82,553.80
银行存款	人民币	-	-	327,062,180.86	-	-	19,761,297.95
其他货币资金	人民币	-	-	5,772,775.76	-	-	3,981,743.46
合计				332,881,655.75			23,825,595.21

注：期末货币资金余额比期初增长的主要原因系本公司于2004年6月16日在深圳证券交易所按11.42元/股公开发行2800万股股票所致。

2. 应收票据

种类	数量(张)	2004.6.30
银行承兑汇票	11	929,286.50
商业承兑汇票	2	3,500,000.00
合计	13	4,429,286.50

注：(1) 期末应收票据无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款，亦无抵押的应收票据。

(2) 应收票据期末余额比期初减少49.35%，主要原因系票据到期承兑所致。

3. 应收账款

(1) 帐龄及坏帐准备

帐龄	2004.6.30				2003.12.31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	75,924,981.88	67.68	3,796,249.09	72,128,732.79	69,635,196.72	78.10	3,481,759.84	66,153,436.88
一至二年	26,472,025.86	23.60	1,853,041.81	24,618,984.05	15,964,334.10	17.90	1,117,503.39	14,846,830.71
二至三年	8,689,970.57	7.75	868,997.06	7,820,973.51	2,245,480.28	2.52	224,548.03	2,020,932.25
三至五年	1,087,764.53	0.97	543,882.27	543,882.26	1,317,145.07	1.48	658,572.54	658,572.53
五年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	112,174,742.84	100.00	7,062,170.23	105,112,572.61	89,162,156.17	100.00	5,482,383.80	83,679,772.37

注：(1) 截止2004年6月30日前五名欠款单位合计金额为15,728,705.17元，占应收帐款总额的14.02%。

(2) 期末余额中无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款

(1) 帐龄及坏帐准备

帐龄	2004.6.30				2003.12.31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	9,693,970.29	80.01	484,698.51	9,209,271.78	6,670,133.17	85.66	333,506.66	6,336,626.51
一至二年	1,617,463.29	13.35	113,222.43	1,504,240.86	339,769.84	4.36	23,783.89	315,985.95
二至三年	362,088.94	2.99	36,208.89	325,880.05	284,062.36	3.65	28,406.24	255,656.12
三至五年	442,364.24	3.65	221,182.12	221,182.12	492,363.32	6.33	246,181.66	246,181.66
五年以上	721.00	0.01	721.00	-	-	-	-	-
合计	12,116,607.76	100.00	856,032.95	11,260,574.81	7,786,328.69	100.00	631,878.45	7,154,450.24

(2) 截止2004年6月30日其他应收款前五名单位合计金额为2,852,359.70元，占其他应收款总额的23.54%。

(3) 期末余额中应收持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位—盾安控股集团有限公司款 69,406.15 元。

(4) 期末余额比期初增加 55.61%，主要原因系公司本期预付投标保证金增加所致。

(5) 截止 2004 年 6 月 30 日大额其他应收款项如下：

单位名称	金额	性质和内容
中国联合工程公司机械工业第二研究院	882,000.00	设计费
玉环县政府采购中心	723,065.00	保证金
王旭荣	434,986.63	备用金
田黑牛	422,308.07	备用金
中国美术学院	390,000.00	保证金

5. 预付账款

(1) 帐龄

账 龄	2004.6.30		2003.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	3,571,327.25	66.74	2,679,037.64	73.60
一年至二年	882,038.50	16.48	961,231.23	26.40
二年至三年	898,011.23	16.78	-	-
三年以上	-	-	-	-
合 计	<u>5,351,376.98</u>	<u>100.00</u>	<u>3,640,268.87</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末余额中无预付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款。

(3) 帐龄超过 1 年的预付款金额为 1,780,049.73 元，系正在结算的款项和部分未结算的尾款。

(4) 预付账款期末余额较期初增加 47.00%，主要原因系预付主要原材料采购款。

6. 存货

项 目	2004.6.30			2003.12.31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	17,833,283.06	-	17,833,283.06	14,452,257.98	-	14,452,257.98
库存商品	12,731,489.77	-	12,731,489.77	10,237,866.79	-	10,237,866.79
在产品	10,034,653.00	-	10,034,653.00	4,745,613.37	-	4,745,613.37
低值易耗品	3,475.46	-	3,475.46	413,966.49	-	413,966.49
自制半成品	1,782,838.03	-	1,782,838.03	1,317,775.99	-	1,317,775.99
委托加工物资	35,074.72	-	35,074.72	33,952.28	-	33,952.28
材料成本差异	-1,147,035.85	-	-1,147,035.85	755,441.37	-	755,441.37
合 计	<u>41,273,778.19</u>	<u>-</u>	<u>41,273,778.19</u>	<u>31,956,874.27</u>	<u>-</u>	<u>31,956,874.27</u>

注：(1) 公司期末存货账面价值均小于可变现净值，故不需计提存货跌价准备。

(2) 2004 年 1-6 月份向前五位供货商采购货物人民币 26,868,799.32 元，占本期采购量的 34.51%

7.待摊费用

类别	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30	结存原因
软件使用费	8,290.00	-	8,290.00	-	
通用所低耗	26,721.35	-	22,903.98	3,817.37	尚有1个月受益期
房租费	302,917.00	1,050.00	303,617.00	350.00	尚有1个月受益期
保险费	136,917.00	51,365.85	134,597.83	53,706.59	尚有12个月受益期
广告费	300,000.00	-	300,000.00	-	
合计	<u>774,866.92</u>	<u>52,415.85</u>	<u>769,408.81</u>	<u>57,873.96</u>	

8.长期股权投资

类别	2003.12.31	本年增加	本年摊销	2004.6.30
股权投资差额	140,164.64	-	10,490.05	129,674.59
其中：浙江都普安探测器有限公司	193,733.12	-	13,838.08	179,895.04
杭州赛富特设备有限公司	-53,568.48	-	-3,348.03	-50,220.45
合计	<u>140,164.64</u>	<u>-</u>	<u>10,490.05</u>	<u>129,674.59</u>

注1：股权投资差额明细列示如下：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销金额	摊余金额	剩余摊销期限
浙江都普安探测器有限公司	276,761.60	享有被投资单位所有者权益的差额	10年	13,838.08	179,895.04	78个月
杭州赛富特设备有限公司	-66,960.60	享有被投资单位所有者权益的差额	10年	-3,348.03	-50,220.45	90个月
合计				<u>10,490.05</u>	<u>129,674.59</u>	

9. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2003.12.31	本年增加		本年减少	2004.6.30
		在建工程转入	其他		
固定资产原值：					
房屋建筑物	13,917,991.64	31,235.90	439,114.10	-	14,388,341.64
机器设备	31,835,715.59	-	2,379,251.28	82,300.00	34,132,666.87
运输工具	5,860,981.26	-	479,670.00	791,662.00	5,548,989.26
办公及其他设备	4,227,934.34	-	179,647.90	-	4,407,582.24
合计	<u>55,842,622.83</u>	<u>31,235.90</u>	<u>3,477,683.28</u>	<u>873,962.00</u>	<u>58,477,580.01</u>
累计折旧：					
房屋建筑物	1,728,844.75	322,439.77	-	-	2,051,284.52
机器设备	9,931,641.67	1,526,725.02	-	17,326.82	11,441,039.87
运输工具	1,535,787.53	516,848.22	-	343,824.20	1,708,811.55
办公及其他设备	1,794,009.36	357,641.79	-	-	2,151,651.15
合计	<u>14,990,283.31</u>	<u>2,723,654.80</u>	<u>-</u>	<u>361,151.02</u>	<u>17,352,787.09</u>
固定资产净值	<u>40,852,339.52</u>				<u>41,124,792.92</u>
固定资产减值准备	-				-
固定资产净额	<u>40,852,339.52</u>				<u>41,124,792.92</u>

注：公司固定资产中有 24,262.20 平方米的房屋用作抵押借款，详见附注十三。

10.在建工程

工程名称	厂房工程	道路工程	办公室装修	户用车间工程	围墙	新厂房	厂区隔离及栅栏	合计
年初数	4,290,284.13	271,447.05	917,617.39	188,424.29	53,382.40	-	-	5,721,155.26
其中利息资本化金额	-	-	-	-	-	-	-	-
本年增加	150,000.00	-	705,000.00	9,052.37	-	22,480.00	31,235.90	917,768.27
其中利息资本化金额	-	-	-	-	-	-	-	-
本年转入固定资产数	-	-	-	-	-	-	31,235.90	31,235.90
其中利息资本化金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其它减少数	-	-	-	-	-	-	-	-
其中利息资本化金额	-	-	-	-	-	-	-	-
年末数	4,440,284.13	271,447.05	1,622,617.39	197,476.66	53,382.40	22,480.00	-	6,607,687.63
其中利息资本化金额	-	-	-	-	-	-	-	-
预算数	-	-	-	-	-	-	-	-
工程进度%	-	-	-	-	-	-	-	-
资金来源	自筹资金	自筹资金	自筹资金	自筹资金	自筹资金	自筹资金	自筹资金	-

注：期末在建工程无须计提减值准备。

11.无形资产

种类	原始金额	2003.12.31	本年增加	本年摊销	累计摊销	2004.6.30	摊余年限
土地使用权 *1	11,067,300.00	10,328,165.17	-	120,079.20	859,214.03	10,208,085.97	42.5 年
专有技术 *2	812,615.00	743,392.24	-	81,261.48	150,484.24	662,130.76	4 年1 个月
合计		11,071,557.41		201,340.68	1,009,698.27	10,870,216.73	

注：*1、盾安控股集团有限公司以土地使用权作价出资，浙江省绍兴市世博不动产咨询代理有限公司为该宗土地出具了绍世博价（2000）169 号《土地估价报告》，确认价值为 11,067,300.00 元。

*2、系本公司之控股子公司合肥通用制冷设备有限公司于 2003 年 8 月份从合肥通用机械研究院购买的专有技术使用权，实际支付的转让价款为 812,615.00 元。

上述无形资产的成本均低于可收回金额，故未计提减值准备。

12.长期待摊费用

类别	原始发生额	2003.12.31	本年增加	本年摊销	累计摊销	2004.6.30	摊余年限
租入固定资产装修费	256,000.00	163,555.57	-	42,666.66	135,111.09	120,888.91	17 个月
产品型式检验费	324,618.00	-	324,618.00	27,051.50	27,051.50	297,566.50	22 个月
合计		163,555.57	324,618.00	69,718.16	162,162.59	418,455.41	

13.短期借款

借款类别	2004.6.30		2003.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
担保借款	30,000,000.00		8,100,000.00	
合 计	30,000,000.00		8,100,000.00	

注(1)期末短期借款由盾按控股集团有限公司提供担保。

(2)期末无已到期尚未偿还的短期借款,期末短期借款比期初增加的主要原因系公司年初为了防止主要原材料价格上涨,增加原材料储备量而增加借款所致。

14.应付票据

种 类	2004.6.30		2003.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
银行承兑汇票	15,830,000.00		16,690,312.71	
合 计	15,830,000.00		16,690,312.71	

注:(1)期末无到期应付未付票据。

(2)期末应付票据中,无欠持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

15.应付账款

账 龄	2004.6.30		2003.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	35,382,204.40	96.73	33,589,933.92	98.26
一年至二年	843,301.50	2.31	370,534.28	1.08
二年至三年	129,041.60	0.35	128,537.63	0.38
三年以上	222,412.97	0.61	94,654.34	0.28
合 计	36,576,960.47	100.00	34,183,660.17	100.00

注:应付账款期末余额中无欠付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

16.预收帐款

账 龄	2004.6.30		2003.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	6,117,488.98	92.46	6,018,410.77	91.74
一年至二年	32,595.79	0.49	274,170.36	4.18
二年至三年	260,973.03	3.94	228,017.42	3.48
三年以上	205,773.71	3.11	39,800.00	0.60
合 计	6,616,831.51	100.00	6,560,398.55	100.00

注:(1)预收帐款中无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

(2)帐龄超过1年的预收帐款原因为未结算的货物尾款。

17. 应付工资

2003.12.31	本年增加	本年减少	2004.6.30
360,107.39	9,775,485.31	9,683,214.29	452,378.41

注：期末余额为控股子公司应付职工2004年6月份工资，无拖欠性质的应付未付工资。

18. 应付福利费

2003.12.31	本年增加	本年减少	2004.6.30
3,070,517.06	1,205,777.87	989,875.81	3,286,419.12

注：期末余额系按工资总额的14%计提福利费的历年节余数。

19. 应交税金

税 种	2004.6.30	2003.12.31
增值税	2,353,655.27	1,012,889.60
城建税	95,232.42	67,892.75
房产税	-	57,600.00
企业所得税	3,329,098.01	3,832,136.35
营业税	-	24,000.00
个人所得税	29,279.20	8,034.13
合 计	5,807,264.90	5,002,552.83

20. 其他应交款

项目	2004.6.30	2003.12.31
教育费附加	217,958.97	148,473.20
水利建设基金	32,611.95	25,321.21
粮食附加费	246,579.95	246,579.95
财政风险金	6,556.51	6,556.51
合 计	503,707.38	426,930.87

21. 其他应付款

账龄	2004.6.30		2003.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	6,820,960.42	85.70	3,605,407.31	73.33
一年至二年	966,921.35	12.15	1,123,931.87	22.86
二年至三年	33,334.84	0.42	33,334.84	0.68
三年以上	138,292.39	1.73	153,750.00	3.13
合 计	7,959,509.00	100.00	4,916,424.02	100.00

注：期末余额中无欠付持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

22. 预提费用

项目	2004.6.30	2003.12.31	预提原因
利息支出	44,612.50	5,532.73	预提未支付利息
租赁费	331,347.00	174,000.00	预提未支付房租
水电费	62,212.16	51,866.44	预提未支付电费
产品检测费	60,200.00	52,360.00	预提未支付检测费
合计	<u>498,371.66</u>	<u>283,759.17</u>	

23. 一年内到期的长期负债

种类	2004.6.30	2003.12.31
担保借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	<u>15,000,000.00</u>	<u>15,000,000.00</u>

注：系盾安控股集团有限公司为本公司 1500 万元借款提供担保。

借款单位名称	币种	发生日期	到期日	金额	年利率	借款条件
华夏银行杭州分行	人民币	2002-11-29	2004-11-28	15,000,000.00	6.03%	担保
合计				<u>15,000,000.00</u>		

24. 应付利息

种类	2004.6.30	2003.12.31
应付利息	55,662.50	64,583.75
合计	<u>55,662.50</u>	<u>64,583.75</u>

注：期末余额为计提的长期借款应付的利息。

25. 长期借款

种类	2004.6.30	2003.12.31
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	<u>20,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

注：以本公司房屋产权和土地使用权抵押取得 2000 万元借款，详见附注十三。。

借款单位名称	币种	发生日期	到期日	金额	年利率	借款条件
中国农业银行诸暨支行	人民币	2002-11-29	2005-11-28	20,000,000.00	6.03%	抵押
合计				<u>20,000,000.00</u>		

26.股本

股本结构如下：

项 目	2003.12.31	本期增(减)变动			2004.6.30
		送 配 股	公 积 金 转 股	增 发	
一、尚未流通股份					
1.发起人股份	43,181,865.00	-	-	-	43,181,865.00
其中：国家拥有股份	-	-	-	-	-
2.非发起人股份	-	-	-	-	-
其中：国有法人持有股份	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	43,181,865.00	-	-	-	43,181,865.00
二、已流通股份					
境内上市的人民币普通股	-	-	28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00
三、股本总额	43,181,865.00	-	28,000,000.00	71,181,865.00	71,181,865.00

根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]79号文《关于核准浙江盾安人工环境设备股份有限公司公开发行股票的通知》，公司于2004年6月16日通过深圳证券交易所向社会公众公开发行了2,800万股人民币普通股，每股面值1元，发行后公司总股本增至71,181,865股，注册资本变为71,181,865.00元。上述注册资本业经华证会计师事务所验证，并出具华证验字[2004]第14号验资报告。

27.资本公积

项目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
股本溢价	7.21	274,708,369.51	-	274,708,376.72
合计	7.21	274,708,369.51	-	274,708,376.72

注：本公司于2004年6月16日以每股发行价11.42元发行了社会公众股2,800万股，共募集资金319,760,000.00元，扣除每股面值1.00元的股本28,000,000.00元及承销费、保荐费、发行手续费等发行费用17,051,630.49元后，股本溢价274,708,369.51元列入资本公积。

28.盈余公积

项目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.6.30
法定盈余公积	5,602,839.72	1,053,447.70	-	6,656,287.42
法定公益金	2,801,419.86	526,723.85	-	3,328,143.71
合计	8,404,259.58	1,580,171.55	-	9,984,431.13

29.未分配利润

项目	2004年1-6月份	2003年度
本期净利润	10,497,425.46	25,809,785.64
加：年初未分配利润	39,131,863.22	17,505,520.25
本期可供分配利润	49,629,288.68	43,315,305.89
减：提取法定盈余公积	1,053,447.70	2,788,961.78
提取法定公益金	526,723.85	1,394,480.89
分配普通股股利	17,795,466.25	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	<u>30,253,650.88</u>	<u>39,131,863.22</u>

注：根据公司董事会通过的2004年中期利润分配预案，以2004年6月30日股本为基数拟向全体股东按每10股派发2.50元（含税）现金红利，派发的现金红利总额为17,795,466.25元，该事项需经股东大会批准后实施。

30.主营业务收入

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
户用机	5,348,346.18	8,423,337.60
商用机	52,189,383.55	53,263,901.94
末端	26,778,872.70	30,087,061.18
换热器、蒸发器、冷凝器	19,511,355.45	13,255,535.00
特种空调	2,393,846.18	-
合计	<u>106,221,804.06</u>	<u>105,029,835.72</u>

注：本年度向前五名销售商销售总额为13,443,337.75元，占全部销售收入的比例为12.66%。

31.主营业务成本

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
户用机	3,372,074.86	6,344,436.16
商用机	32,052,107.98	28,986,324.76
末端	16,465,117.25	17,685,609.78
换热器、蒸发器、冷凝器	14,041,782.14	9,144,825.66
特种空调	1,342,962.71	-
合计	<u>67,274,044.94</u>	<u>62,161,196.36</u>

32.主营业务税金及附加

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
城建税	348,657.48	371,347.85
教育附加费	710,296.33	719,228.95
水利基金	106,047.52	147,410.32
合计	<u>1,165,001.33</u>	<u>1,237,987.12</u>

33.其他业务利润

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
其他业务收入	1,850,939.15	2,284,156.51
其他业务支出	1,091,203.62	1,347,010.33
合计	<u>759,735.53</u>	<u>937,146.18</u>

34.财务费用

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
利息支出	1,562,245.07	1,731,964.09
减：利息收入	58,978.55	532,499.12
利息支出净额	1,503,266.52	1,199,464.97
手续费支出	32,667.53	26,446.95
合计	<u>1,535,934.05</u>	<u>1,225,911.92</u>

35.投资收益

	2004年1-6月份	2003年1-6月份
股权投资差额摊销	-10,490.05	-10,490.05
合计	<u>-10,490.05</u>	<u>-10,490.05</u>

36.补贴收入

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
财政补贴	803,000.00	165,000.00
合计	<u>803,000.00</u>	<u>165,000.00</u>

注：根据浙科发计[2003]301号、浙科发计[2004]17号、诸科字[2004]10号、诸科字[2004]32号文件的规定，公司本期共收到各种财政补贴收入为803,000.00元。

37.营业外收入

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
罚款等收入	34,040.08	171,649.41
合计	<u>34,040.08</u>	<u>171,649.41</u>

38.营业外支出

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
外理固定资产损失	91,810.98	49,003.45
捐赠赞助等支出	10,472.62	6176.56
合计	<u>102,283.60</u>	<u>55,180.01</u>

39.所得税

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
本期利润总额	17,455,275.53	20,433,733.64
应纳税所得额	19,087,608.82	20,610,195.58
所得税	6,298,910.91	6,801,364.54

40.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2004年1-6月份
补贴收入	803,000.00
罚款收入	34,040.08
合计	837,040.08

41.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2004年1-6月份
租金	572,033.58
运输费	1,631,932.53
办公费	515,514.95
差旅费	1,813,410.57
水电费	67,534.58
招待费	613,994.29
通讯费	469,284.18
广告、宣传费	1,771,486.20
修理费	967,156.05
保险费	103,504.41
其他应收款-保证金	2,700,000.00
其他	1,828,806.21
合计	13,054,657.55

42.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2004年1-6月份
银行存款利息收入	58,978.55
合计	58,978.55

43.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2004年1-6月份
银行手续费	32,667.53
合计	32,667.53

六. 母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

帐龄	2004.6.30				2003.12.31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	62,605,728.69	63.74	3,130,286.43	59,475,442.26	61,738,161.95	75.97	3,086,908.10	58,651,253.85
一至二年	25,838,269.96	26.31	1,808,678.90	24,029,591.06	15,956,812.10	19.64	1,116,976.85	14,839,835.25
二至三年	8,689,970.57	8.85	868,997.06	7,820,973.51	2,245,480.28	2.76	224,548.03	2,020,932.25
三至五年	1,087,764.53	1.10	543,882.27	543,882.26	1,317,145.07	1.63	658,572.54	658,572.53
五年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>98,221,733.75</u>	<u>100.00</u>	<u>6,351,844.66</u>	<u>91,869,889.09</u>	<u>81,257,599.40</u>	<u>100.00</u>	<u>5,087,005.52</u>	<u>76,170,593.88</u>

注：(1) 应收账款年末余额中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

(2) 前五名累计欠款人民币为14,521,382.11元，占应收帐款总额的14.78%。

2. 其他应收款

帐龄	2004.6.30				2003.12.31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额	金额	比例	坏帐准备	净额
一年以内	9,602,422.89	81.36	480,121.14	9,122,301.75	5,713,027.54	87.40	285,651.38	5,427,376.16
一至二年	1,527,089.22	12.94	106,896.25	1,420,192.97	50,252.94	0.77	3,517.71	46,735.23
二至三年	230,715.31	1.95	23,071.53	207,643.78	283,562.36	4.34	28,356.24	255,206.12
三至五年	442,164.24	3.75	221,082.12	221,082.12	489,743.69	7.49	244,871.85	244,871.84
五年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<u>11,802,391.66</u>	<u>100.00</u>	<u>831,171.04</u>	<u>10,971,220.62</u>	<u>6,536,586.53</u>	<u>100.00</u>	<u>562,397.18</u>	<u>5,974,189.35</u>

注：期末其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

3. 长期股权投资

长期股权投资列示如下：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	2004.6.30				合计
			投资成本	股权投资差额	损益调整	投资准备	
浙江耀晋安换热器有限公司	12年	74%	13,352,410.73	179,895.04	5,268,707.76	-	18,801,013.53
杭州赛富特设备有限公司	长期	51%	2,042,196.56	-50,220.45	715,857.48	-	2,707,833.59
合肥通用制冷设备有限公司	长期	46%	3,220,000.00	-	29,474.86	-	3,249,474.86
合计			<u>18,614,607.29</u>	<u>129,674.59</u>	<u>6,014,040.10</u>	<u>-</u>	<u>24,758,321.98</u>

4.主营业务收入

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
户用机	5,348,346.18	8,423,337.60
商用机	52,189,383.55	53,263,901.94
末端	26,778,872.70	30,087,061.18
合计	<u>84,316,602.43</u>	<u>91,774,300.72</u>

注：本年度向前五名销售商销售总额为 12,411,437.70 元，占全部销售收入的比例为 14.72%。

5.主营业务成本

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
户用机	3,372,074.86	6,344,436.16
商用机	32,052,107.98	28,986,324.76
末端	16,465,117.25	17,685,609.78
合计	<u>51,889,300.09</u>	<u>53,016,370.70</u>

6.投资收益

项目	2004年1-6月份	2003年1-6月份
股权投资收益	1,170,842.12	906,776.78
股权投资差额摊销	-10,490.05	-10,490.05
合计	<u>1,160,352.07</u>	<u>896,286.73</u>

七、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

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
盾安控股集团有限公司	杭州市滨江区	投资管理	母公司	有限公司	姚新义
浙江诸暨盾安换热器有限公司	诸暨市店口镇	翅片式换热器的开发与销售	子公司	有限公司	王涌
杭州赛富特设备有限公司	杭州市滨江区	壳管式换热器 压力容器制造与销售	子公司	有限公司	黄毅飞
合肥通用制冷设备有限公司	安徽省合肥市	特种空调设备的设计制造、销售等业务	子公司	有限公司	樊高定

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2003.12.31	本年增加数	本年减少数	2004.6.30
盾安控股集团有限公司	40,000 万元	-	-	40,000 万元
浙江诸暨盾安换热器有限公司	200 万美元	-	-	200 万美元
杭州赛富特设备有限公司	400 万元	-	-	400 万元
合肥通用制冷设备有限公司	700 万元	-	-	700 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	2003.12.31		本年增加		本年减少		2004.6.30	
	金额	比例%	金额	%	金额	%	金额	比例%
盾安控股集团有限公司	*1 27,645,034.00	64.02	-	-	-	-	27,645,034.00	38.84
浙江盾安换热器有限公司	148 万美元	74.00	-	-	-	-	148 万美元	74.00
杭州赛富特设备有限公司	2,040,000.00	51.00	-	-	-	-	2,040,000.00	51.00
合肥通用特种设备有限公司	3,220,000.00	46.00	-	-	-	-	3,220,000.00	46.00

注：*1、股权比例降低的主要原因：本期经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]79号文《关于核准浙江盾安人工环境设备股份有限公司公开发行股票的通知》，公司于2004年6月16日通过深圳证券交易所向社会公众公开发行了2800万股人民币普通股股票所致。

(4) 不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司的关系
浙江盾安阀门有限公司	同一母公司
湖北中力化工有限公司	同一母公司
安庆中力化工有限公司	同一母公司
浙江盾安精工集团有限公司	同一母公司
珠海高新区华励机械有限公司	控股股东之控股子公司之控股子公司
天津华励机械有限公司	控股股东之控股子公司之控股子公司
杭州盾安电器有限公司	控股股东之控股子公司之控股子公司
宁波大榭开发区华安机械有限公司	控股股东之控股子公司之控股子公司
合肥通用机械研究院	本公司股东
王涌	本公司股东
周学军	本公司股东
曹俊	本公司股东
方建良	本公司股东
唐黎明	本公司股东
王世华	本公司股东
林岩培	本公司股东
刘云晖	本公司股东
黄毅飞	本公司股东
蒋家明	本公司股东
何学平	本公司股东

(二) 关联方交易事项

采购货物

关联方名称	物资名称	2004年1-6月份		2003年1-6月份		定价政策
		金额(万元)	占购货总额%	金额(万元)	占购货总额%	
浙江盾安精工集团有限公司	铜管、截止阀	73,637.66	-	-	-	市价

销售货物 (无)

关联方往来款项余额

	2004.6.30	2003.12.31
预付账款：		
浙江盾安精工集团有限公司	76,362.34	-
其他应收款：		
盾安控股集团有限公司	69,406.15	-
浙江盾安精工集团有限公司	266,606.12	-

担保借款

截止2004年6月30日,本公司之控股股东盾安控股集团有限公司为本公司及本公司之控股子公司4,500.00万元借款提供担保。

公司关键管理人员报酬

公司关键管理人员2004年1-6月份从公司获取报酬共计455,291.50元,上述关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和核心技术人员等,共计21人,其中:12人从本公司领取报酬,9人不在本公司领取报酬。

公司关键管理人员2003年1-6月份从公司获取报酬共计507,956.25元,上述关键管理人员包括董事、总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书和核心技术人员等,共计19人,其中:12人从本公司领取报酬,7人不在本公司领取报酬。

八、或有事项

截止本报告日,本公司没有重大的或有事项。

九、承诺事项

截止本报告日,本公司无需要说明的承诺事项。

十、非货币性交易

截止本报告日,本公司无需要说明的非货币性交易事项。

十一、债务重组

截止本报告日,本公司无需要说明的债务重组事项。

十二、资产负债表日后事项

根据公司董事会通过的2004年中期利润分配预案,以2004年6月30日股本为基数拟向全体股东按每10股派发2.50元(含税)现金红利,派发的现金红利总额为17,795,466.25元,该事项需经股东大会批准后实施。

十三、资产抵押说明

截至2004年6月30日止,本公司将诸字38365号房屋所有权证及诸暨国用(2002)字第6-673号房屋所有权证、国有土地使用权证,参照诸房估(2000)第653号房管所评估文件按市场价人民币叁仟肆佰柒拾肆万元(其中房产面积24262.2平方米,价值2286万元;土地面积56588平方米,价值1188万元),作为向中国农业银行诸暨支行贷款2000万元的抵押担保物。

十四、其他重要事项

截止本报告日,本公司无需要说明的其他重要事项。