

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

ZHEJIANG DUN' AN ARTIFICIAL ENVIRONMENTAL EQUIPMENT CO., LTD

2005 年半年度报告



二〇〇五年八月

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、准确性和完整性负责。

公司独立董事邱学文先生因出国学习，未能出席本次董事会会议，其本人已书面委托独立董事邢以群先生代为出席会议并行使表决权。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

公司法定代表人姚新义先生、总经理曹俊先生、财务负责人刘继斌先生、会计机构负责人何晓梅女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第一节 目 录

第一节 目 录.....	2
第二节 公司基本情况	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	8
第五节 管理层讨论与分析	8
第六节 重要事项	14
第七节 财务报告	18
第八节 备查文件	18

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介：

(一) 中文名称：浙江盾安人工环境设备股份有限公司

英文名称：ZHEJIANG DUN' AN ARTIFICIAL ENVIRONMENTAL EQUIPMENT CO., LTD

中文简称：盾安环境

英文简称：DUN' AN ENVIRONMENTAL

(二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：盾安环境

股票代码：002011

(三) 公司注册、办公地址：浙江省诸暨市店口工业区

邮政编码：311835

公司网址：<http://www.dunan.net>

电子信箱：dazq@dunan.net

(四) 公司法定代表人：姚新义

(五) 公司联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	刘继斌	章叶平	刘继斌
电话	(0575) 7657030	(0575) 7653678	(0575) 7657030
传真	(0575) 7660105	(0575) 7660105	(0575) 7660105
联系地址	浙江省诸暨市 店口工业区	浙江省诸暨市 店口工业区	浙江省诸暨市 店口工业区
电子信箱	dazq@dunan.net	dazq@dunan.net	dazq@dunan.net

(六) 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

刊登公司半年度报告的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

(七) 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：2001 年 12 月 19 日

变更注册登记日期：2004 年 7 月 27 日、2005 年 6 月 15 日

公司注册登记机关：浙江省工商行政管理局

公司企业法人营业执照注册号：3300001008357

公司税务登记证号码：330681704512063

公司聘请的会计师事务所：华证会计师事务所有限公司

会计师事务所注册地址：北京市西城区金融街 28 号投资广场 A 座 12 层

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期比年初增减 (%)
流动资产	415,407,537.39	395,949,889.24	4.91
流动负债	128,110,394.57	94,000,343.59	36.29
总资产	525,537,363.01	501,522,664.36	4.79
股东权益 (不含少数股东权益)	386,288,004.89	393,976,255.87	-1.95
每股净资产	5.43	5.53	-1.81
调整后的每股净资产	5.39	5.50	-2.00

(二) 报告期净资产收益率及每股收益

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	9,591,126.76	10,497,425.46	-8.63
扣除非经常损益后的净利润	9,260,722.86	10,005,138.62	-7.44
每股收益	0.13	0.15	-13.33
净资产收益率 (%)	2.48	2.60	下降 0.12 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	9,925,150.77	-11,792,996.62	184.16

(三) 报告期内扣除非经常性损益的项目及相关金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金 额
补贴收入	391,000.00
营业外收支净额	102,140.15
扣除所得税影响数	-162,736.25
合 计	330,403.90

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表：

项 目	本次 变动前	本期增加 (+) /减少 (-)					本次 变动后
		配股	送股	公积金 转股	首发	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	43,181,865						43,181,865
其中：国家持有股份							
国有法人股	4,318,187						4,318,187
境内法人持有股份	27,645,034						27,645,034
外资法人持有股份							
自然人	11,218,644						11,218,644
其 他							
2、募集法人股							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	43,181,865						43,181,865
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	28,000,000						28,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	28,000,000						28,000,000
合 计	71,181,865						71,181,865

注：报告期内，公司股份总数及股本结构均无变化。

二、股东情况：

(一) 截至 2005 年 6 月 30 日，公司股东总数为 15920 户。

(二) 截至 2005 年 6 月 30 日，公司前十名股东持股情况如下表：

前十名股东持股情况

序号	股东名称	报告期内增减	报告期末持股数量（股）	持股占总股本比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量（股）	股份性质
1	盾安控股集团有限公司		27,645,034	38.84	未流通	0	发起人境内法人股
2	合肥通用机械研究院		4,318,187	6.06	未流通	0	发起人国有法人股
3	王涌		1,727,274	2.43	未流通	0	发起人自然人股
4	方建良		1,511,365	2.12	未流通	0	发起人自然人股
5	曹俊		1,511,365	2.12	未流通	0	发起人自然人股
6	周学军		1,511,365	2.12	未流通	0	发起人自然人股
7	唐黎明		1,511,365	2.12	未流通	0	发起人自然人股
8	王世华		863,637	1.21	未流通	0	发起人自然人股
9	林成培		855,001	1.20	未流通	0	发起人自然人股
10	交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金		439,500	0.62	已流通	未知	社会公众股
前十名股东关联关系或一致行动的说明			公司前十名股东中王涌先生、曹俊先生、周学军先生报告期内在盾安控股集团有限公司任职，与其存在关联关系；除此之外，不存在其他关联关系，不属于《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。				

（三）报告期末公司前十名流通股股东持股情况如下表：

前十名流通股股东持股情况			
序号	股东名称（全称）	期末持股流通股的数量（股）	种类（A、B、H股及其他）
1	交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	439,500	A股
2	孙明文	184,208	A股
3	王志强	130,000	A股
4	杨荔雯	113,300	A股
5	邹先花	110,000	A股
6	中国银行—金鹰成份股优选证券投资基金	100,000	A股

7	吴才	96,290	A 股
8	朱成辉	95,700	A 股
9	翁培玉	80,000	A 股
10	欧润响	71,691	A 股
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《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。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		股东名称	约定持股期限
		无	无

(四) 公司控股股东情况：

1、报告期内，公司控股股东未发生变化，为盾安控股集团有限公司。

2、控股股东的基本情况如下：

公司名称：盾安控股集团有限公司

法定代表人：姚新义

注册资本：40,000 万元

注册地址：杭州市滨江区泰安路

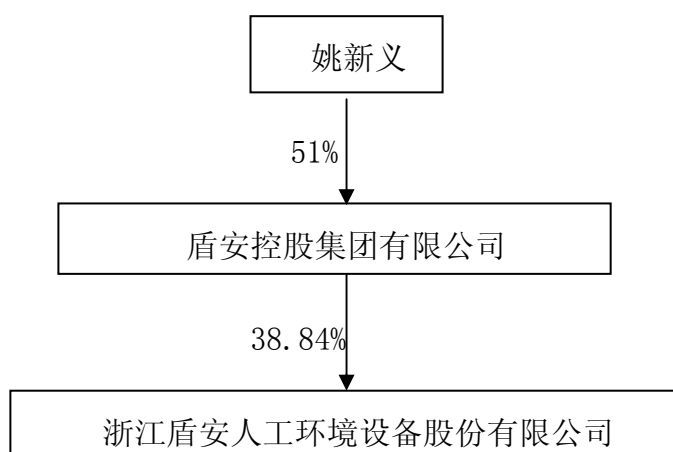
成立时间：1996 年 12 月

经营范围：实业投资；对集团内部的投资、控股、资产管理、资本运作；制造、加工、销售；中央空调主机及末端设备、制冷配件、炉具及热水器配件，水暖阀门与管件、家用电器、环保仪器设备。

(五) 公司实际控制人情况：

1、报告期内，公司实际控制人未发生变化，为姚新义先生。

2、实际控制图如下：



第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况表：

姓名	职务	报告期末持股数（股）	持股比例（%）	报告期初持股数（股）	增减变动情况
姚新义	董事长	-	-	-	
王涌	副董事长	1,727,274	2.43	1,727,274	
史敏	副董事长	-	-	-	
曹俊	董事、总经理	1,511,365	2.12	1,511,365	
刘继斌	董事、 董事会秘书 财务负责人	-	-	-	
蒋家明	董事、 副总经理	431,818	0.61	431,818	
隋永滨	独立董事	-	-	-	
邢以群	独立董事	-	-	-	
邱学文	独立董事	-	-	-	
何学平	监事会主席	431,818	0.61	431,818	
周学军	监事	1,511,365	2.12	1,511,365	
郭兴杰	监事	-	-	-	
杨光军	监事	-	-	-	
楼英	监事	-	-	-	
葛方根	副总经理	-	-	-	
朱金存	副总经理	-	-	-	

注：报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份数量均无变化。

二、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变化情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司经营成果和财务状况分析：

(一) 主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金净流量同比增减变化情况及变动原因分析: 单位: 人民币元

项 目	报告期	上年同期	报告期与上年同期增减变化 (%)
主营业务收入	102,044,701.78	106,221,804.06	-3.93
主营业务利润	30,855,667.99	37,782,757.79	-18.33
净利润	9,591,126.76	10,497,425.46	-8.63
现金净流量	15,951,113.89	309,056,060.54	-94.84

注: (1) 报告期公司主营业务收入比上年同期下降 3.93%, 主要原因是公司受到 2004 年国家宏观调控和电力供应紧张的持续影响及部分家用空调厂家进入中央空调行业影响所致。

(2) 报告期公司主营业务利润比上年同期降低 18.33%, 主营业务利润下降的主要原因为: 钢材、铜材等有色金属原材料价格进一步上涨; 中央空调产品市场竞争不断加剧, 使得产品销售价格出现不同程度的下降。

(3) 报告期公司净利润比上年同期下降 8.63%, 净利润下降的主要原因为: 中央空调产品销售收入减少和生产成本上升所致。

(4) 报告期公司现金净流量比上年同期下降 94.84%, 主要原因为公司 2004 年 6 月 16 日发行新股, 收到募集资金所致; 而本报告期现金净流量增加 1,595.11 万元, 主要原因是公司加强应收款回收、提高订单质量及合理安排现金支出等, 进而使得经营活动产生的现金流量净额为 992.52 万元。

(二) 流动资产、流动负债、总资产、股东权益与期初相比的变化情况及变动原因分析: 单位: 人民币元

项 目	报告期末数	报告期初数	报告期末比期初增减 (%)
总资产	525,537,363.01	501,522,664.36	4.79
流动资产	415,407,537.39	395,949,889.24	4.91
流动负债	128,110,394.57	94,000,343.59	36.29
股东权益 (不含少数股东权益)	386,288,004.89	393,976,255.87	-1.95

注: (1) 报告期末流动负债比报告期初增长 36.29%, 主要原因系报告期公司向银行贷款用于补充流动资金所致。

(2) 报告期末股东权益比报告期初略有下降, 主要原因是: 报告期内, 公司实施了 2004 年度利润分配方案 (即: 每 10 股派发现金股利 2.50 元 (含税), 共计派发现金股利 1,779.55 万元) 及本报告期利润增加所致。

二、报告期主要经营情况：

（一）主营业务范围及经营情况分析

1、公司经营范围：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；暖通空调工程设计、技术咨询及系统工程安装；净化空调及装饰工程安装；实业投资；经营进出口业务。

本公司属于研发、制造、销售中央空调主机、末端的专业公司，公司一贯侧重于发展精密型恒温恒湿设备、净化型空气调节设备等改变空气环境、提高空气质量为主的设备。公司之控股子公司浙江诸暨盾安换热器有限公司和杭州赛富特设备有限公司分别专业从事翅片式和壳管式换热器及压力容器的开发、生产与销售业务；控股子公司合肥通用制冷设备有限公司，专业从事特种空调设备的设计制造、销售等业务。

2、公司主营业务收入分行业、产品构成情况

单位：人民币万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
通用设备制造业	10,204.47	7,007.24	31.33	-3.93	4.16	减少 5.34 个百分点
其中:关联交易	-	-	-	-	-	-
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
户用机	639.89	470.73	26.44	19.64	39.60	减少 10.51 个百分点
商用机	4,275.02	2,757.88	35.49	-18.09	-13.96	减少 3.10 个百分点
末端	2,984.94	2,024.57	32.17	11.47	22.96	减少 6.34 个百分点
换热器、蒸发器、冷凝器	2,057.09	1,657.38	19.43	5.43	18.03	减少 8.60 个百分点
特种空调	247.53	96.68	60.94	3.40	-28.01	增加 17.04 个百分点
关联交易定价	公司发生关联交易按照市场定价原则。本年度公司无生产经营方面的关联交易。					

注：（1）报告期公司商用机销售收入比上年同期减少 943.91 万元，下降 18.09%，主要原因：受到国家宏观调控影响使得房地产投资规模缩小，造成收入下降。

（2）报告期公司主要产品毛利率除特种空调外其他产品都出现了不同程度的下降，主要

原因为：市场竞争的加剧使得产品价格下降以及钢材、铜材等有色金属原材料价格大幅上涨等因素造成。

3、公司主营业务收入分区域构成情况：

单位：人民币万元

区域名称	本期销售收入	本期销售与上年同期增长率 (%)
华东地区	6,868.70	-5.37
华北地区	1,225.86	18.14
华南地区	619.32	163.44
华中地区	1,084.38	13.39
西南地区	114.96	-85.38
西北地区	0	-100.00
东北地区	291.25	-5.58
合计	10,204.47	-3.93

注：（1）报告期公司主要销售市场华东地区销售收入与上年同期相比略有下降，主要原因为：受 2004 年度国家宏观政策调整和电力供应紧张的持续影响等因素所致。

（2）报告期公司华南地区销售收入与上年同期相比大幅度上涨，而西南地区和西北地区销售收入与上年同期相比大幅度下降，主要原因是公司对原有的营销网点进行了整合，对部分市场进行了收缩所致。

4、报告期内没有对公司利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内公司无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况。

6、经营中存在的问题及解决措施：

（1）报告期公司经营中存在如下问题：

a、主营业务收入下滑：报告期公司合并后的主营业务收入与上年同期相比下降了 3.93%。下降的主要原因为报告期公司商用机销售收入比上年同期减少 943.91 万元，下降 18.09%。造成商用机销售收入下降的主要原因为：第一、国家宏观政策的调整，使得房地产投资规模缩小，进而造成了整个市场中央空调需求减弱；第二、全国电力供应的紧张，造成了部分客户选用其他非电制冷中央空调替代产品或缓购中央空调的现象；第三、市场竞争的加剧，部分原生产家用空调的厂家依靠原有的品牌优势生产中央空调，并投入市场。

b、主营业务利润与净利润出现不同程度的下滑：报告期公司主营业务利润比上年同期降低 18.33%，净利润比上年同期降低 8.63%，下降的主要原因为：钢材、铜材等有色金属原材料价格在报告期内进一步上涨，造成生产成本上升；中央空调产品市场竞争不断加剧，使得

产品销售价格下降，造成销售收入减少。上述两方面是导致报告期公司主营业务利润与净利润下降的主要因素。

c、主要产品毛利率下降：报告期公司主要产品毛利率除特种空调外其他产品都出现了不同程度的下降，主要原因为：市场竞争加剧使得产品销售价格下降；钢材、铜材等有色金属原材料价格在报告期内进一步上涨导致了产品制造成本的上升。

(2) 解决的措施如下：

a、优选供应商。公司将利用现已建立的供应商网络，扩大原材料采购招标的覆盖面，实行合格供应商数量保持在三家以上的流动制度，进一步保证公司原材料的采购价格相对稳定或稳中有降，以达到提高原材料质量和降低采购成本的双重效果。

b、进一步细化二级核算。成本核算是市场价格决策的依据，而二级核算是成本控制的有效手段。报告期内，公司全面推行二级核算，细化了生产成本和费用的考核，有效地降低和控制了产品的成本。下半年，公司将促使制造部门通过更新工艺、降低能耗、减少料耗等一系列手段实现成本的下降。以确保在材料价格上涨的情况下，成本上升的势头得到有效的控制；材料价格下降或不变的情况下，公司产品具备更显著的成本优势。

c、加大引进和培养优秀人才的力度。优秀人才特别是技术人才和营销人才的紧缺在一定程度上制约公司的快速及长远发展的重要因素。报告期内，公司已引进和培养了一批优秀人才，但随着公司募集资金投资项目即将投入生产，公司更需加大力度引进、储备优秀人才：一方面，公司需加强力度引进既熟悉中央空调业务又精通市场运行管理的优秀营销人才，充实到营销一线，使市场进一步拓展和开发；另一方面，公司需加大力度引进优秀技术人才，提升新产品的研发能力，形成新的经济增长点；对已有的“拳头”产品，改进工艺、优化性能、降低成本，使之更具备竞争优势，为销售奠定更强有力的基础，为最终提高销售收入、降低成本、提高利润率服务。

d、加快募集资金投资项目的实施进度。募集资金投资项目投入生产，是公司收入及效益增长的亮点，是公司快速发展的动力和源泉。下半年，公司将进一步加快募集资金的投资进度，尽快完成设备的招标采购及安装调试，尽早投入生产，为公司创造新的销售收入，回报全体投资者。

e、加强风险控制。中央空调行业销售政策的一大特点：分期付款，造成了应收账款额度高、回收期长。为此，公司将进一步加大对应收账款的事前、事中控制，以达到降低应收账款的目的，提高公司的资产质量和获利能力。主要措施：第一、提高付款的条件，加大合同评审的力度，对重大客户予以重点关注，做到事前充分了解，摸清客户底细，有的放矢地制订付款要求；第二、加强发货控制，严格按公司制度要求发货，做到款不到，货不发，减轻应收账款的压力；第三、对原有的应收账款积极采取有效措施，起到有效防范与控制的目的。

f、加强内部管理。随着募集资金的到位使得公司资产规模不断扩大，对公司管理层的管

理能力提出了更高的要求，为此，公司将进一步健全和完善各项管理制度和措施，以不断适应外部及内部环境的变化。

三、报告期投资情况：

（一）募集资金投资情况

1、募集资金专户存储制度的执行情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《浙江盾安人工环境设备股份有限公司募集资金管理办法》等相关规定，结合公司实际情况和经营需要，公司共开设了 6 个银行专户对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用，并随时接受公司保荐机构的监督。

2、募集资金的实际使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额	30,270.84		报告期内使用募集资金总额				1,438.85		
			已累计使用募集资金总额				5,623.44		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	报告期内投入金额	累计已投入金额	实际投资进度 (%)	报告期产生收益金额	是否符合计划进度	是否符合预计收益	项目可行性是否发生变化
环保型模块化恒温恒湿机组	10,702.00	否	660.94	2372.91	45.00	0.00	是	是	否
智能型户用中央空调机组	7,920.00	否	278.54	1903.52	42.00	0.00	是	是	否
环保型风冷螺杆式冷水（热泵）机组	3,911.60	否	284.88	703.30	38.00	0.00	是	是	否
洁净环境组合式空气处理机组	3,225.00	否	214.49	643.71	40.00	0.00	是	是	否
高效换热器	2,891.00	否	0	0.00	0.00	0.00	否	是	否
企业管理信息系统	2,150.00	否	0	0.00	0.00	0.00	否	是	否
合计	30,799.60	-	1,438.85	5623.44	-	0.00	-	-	-

注：（1）高效换热器和企业管理信息系统两个募集资金投资项目，未能按招股说明书披露时间和进度实施的原因为：① 高效换热器主要为设备投资，根据公司的投资计划，其设备等将在下半年陆续到位并安装；② 企业管理信息系统需待公司投资项目的完工投产，整体生产布局完成后，方可实施。

（2）公司 2005 年上半年募集资金的主要投资为募集资金投资项目所需的厂房建设及部分设备的预付款。截至本报告期末，该基本建设项目已基本完成。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

经公司第二届董事会第二次会议审议通过的《关于将暂时闲置的募集资金继续补充流动资金的议案》，公司以部分闲置的募集资金暂时补充流动资金的额度为 6000 万元，时间为 6 个月。截至 2005 年 6 月 30 日，公司实际使用募集资金补充流动资金的金额为 6000 万元，未超额度；截至本报告披露日，实际为公司节约财务费用约 67 万元。

4、募集资金的其他使用情况

公司不存在用募集资金归还与募集资金无关的贷款、用募集资金存单质押取得贷款等其他情况。

5、下一步投资计划：公司将尽快落实募集资金投资项目所需设备采购的招投标工作，尽快投入生产，尽早产生经济效益，回报投资者。

（二）报告期内非募集资金投资情况：

公司于 2005 年 4 月 11 日与杭州华东工贸公司、叶赛君、李敏分别签署了《股权转让协议》，将其分别持有杭州赛富特设备有限公司 26.5%、4%、7.5%的股权按照 2004 年 9 月 30 日经浙江勤信资产评估有限公司评估的净资产为依据转让给本公司，转让价格依次为 1,272,833.37 元、192,125.79 元、360,235.86 元，以上款项已于 2005 年 5 月底支付完毕。本次股权转让完毕后，本公司持有杭州赛富特设备有限公司 89%的股权。

公司控股子公司浙江诸暨盾安换热器有限公司于 2005 年 4 月 21 日与朱兴军签署了《股权转让协议》，将其持有杭州赛富特设备有限公司 11%的股权按照 2004 年 9 月 30 日经浙江勤信资产评估有限公司评估的净资产为依据转让给浙江诸暨盾安换热器有限公司，转让价格为 528,345.93 元，该款项已于 2005 年 5 月底支付完毕。本次股权转让完毕后，浙江诸暨盾安换热器有限公司持有杭州赛富特设备有限公司 11%的股权。

今后，公司仍将根据资金的实际使用情况和节余情况，在公司章程规定的范围和投资权限内，将适时地考虑其他方面的投资。

第六节 重要事项

（一）报告期内公司治理状况

报告期内，公司为进一步规范运作、完善治理结构，保护公司及全体股东特别是社会公众股股东的合法权益，特制订了《关联交易管理办法》、《累积投票制实施细则》；修订了《浙江盾安人工环境设备股份有限公司章程》及其附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《信息披露管理制度》，上述制度的制订及修改符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求。

公司继续规范募集资金的管理和使用，维护了全体股东的合法权益。

（二）中期利润分配和公积金转增股本

公司2005年度中期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

（三）报告期内的重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也不存在以前发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

（四）报告期内的重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期内，公司无重大资产收购、出售及资产重组事项，也不存在以前发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

（五）报告期内的重大关联交易

报告期内，公司无重大关联交易发生。

（六）报告期内的重大合同及其履行

1、公司不存在重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项，也不存在以前期间发生但延续到报告期的上述重大事项；

2、公司不存在重大对外担保事项，也不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项；

3、公司不存在重大委托他人进行现金资产管理事项，也不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

（七）报告期内控股股东及其子公司占用公司资金情形

公司控股股东及其子公司或所属企业与本公司除存在少量的往来款项外，不存在占用公司资金的情形。

（八）报告期内公司或持有公司 5%以上(含 5%)的股东的重大承诺

1、公司承诺：自公司 A 股股票上市之日起一年内，不回购公司发起人持有的公司股份，亦不接受发起人对公司回购其持有股份的要求。报告期内未出现违反上述承诺事项的情况。

2、公司控股股东盾安控股集团有限公司承诺：在公司股票上市交易之日起一年内，不转让所持有的公司股份，也不要求或接受公司回购其所持有的股份。报告期内控股股东未出现违反上述承诺事项的情况。

3、持有公司 5%以上股份的前两大股东盾安控股集团有限公司与合肥通用机械研究院分别于 2001 年 11 月 6 日出具了《避免同业竞争承诺》，均向公司承诺：“本公司（本所）及其所控股或参股的企业为避免与贵公司形成同业竞争，在贵公司从事生产经营的范围内，将不直接或间接地从事与贵公司主要业务构成竞争的相同或相似的业务，如因本公司违反上述承诺给贵公司造成任何直接或间接损失，本公司（本所）将向贵公司承担全面的赔偿义务。”报

告期内两大股东均未出现违反上述承诺事项的情况。

（九）报告期内委托理财事项

公司不存在任何形式的委托理财事项，也不存在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的任何形式的委托理财事项。

（十）公司对控股子公司的担保情况和违规担保情况

报告期内，公司不存在为控股子公司提供担保和违规担保的情况发生。

（十一）独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文件规定情况的独立意见：

根据中国证监发（2003）56号《关于规范上市公司关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》，我们作为公司独立董事对浙江盾安人工环境设备股份有限公司的关联方资金往来和对外担保情况进行了认真的核查。

我们认为：浙江盾安人工环境设备股份有限公司认真贯彻执行中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，2005年半年度没有发生对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况，也不存在以前年度发生并累计至2005年6月30日的对外担保、违规对外担保、关联方占用资金等情况。

（十二）公司开展投资者关系管理的具体情况

1、公司把《投资者关系管理办法》落实到了日常的投资者关系管理中，投资者关系管理负责人积极主动回答投资者的询问，接待投资者的访问、调研，提供公司制作的宣传画册、宣传短片等可以对外披露的各项材料，必要时安排有关高管层参与交流。

2、报告期内，公司通过投资者关系互动平台（<http://irm.p5w.net>），构建与投资者之间全方位的沟通渠道，通过日常问答等方式，使投资者充分了解公司，以支持公司的长远发展，且公司于2005年4月22日举办了2004年度业绩说明会。

（十三）内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司根据所制订的《内部审计制度》设有独立的内部审计机构，配备了内部审计人员，根据制度的规定进行内部审计工作。

（十四）公司董事长、独立董事及其他董事履职情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事能严格按照深证上[2005]10号《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》认真履行职责，有效发挥了董事在公司规范运作中的作用，保护公司及全体股东，特别是社会公众股股东的合法权益。

报告期内，公司共召开了一次董事会，即第二届董事会第二次会议，公司独立董事邱学

文先生因出国学习，未能出席本次会议，其本人已书面委托独立董事邢以群先生代为出席会议并行使表决权。公司其他董事均能亲自出席董事会。

（十五）报告期内公司信息披露情况

披露日期	公告编号	公告内容	信息披露报纸或网站
2005-2-25	2005-001	2004 年度业绩快报	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-3-2	2005-002	董事会秘书办公室及证券部搬迁公告	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-4-19	2005-003	第二届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-4-19	2005-004	第二届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-4-19	2005-005	关于募集资金 2004 年度使用情况的专项说明	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-4-19	2005-006	2004 年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-4-19	2005-007	独立董事关于公司累计和当前对外担保情况发表的独立意见	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-4-19	2005-008	浙江盾安人工环境设备股份有限公司保荐机构之补充协议公告	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-4-19	2005-009	2005 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》
2005-4-19	2005-010	关于举办 2004 年度报告网上说明会的通知	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-4-19	2005-011	关于召开 2004 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	2004 年度报告	www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	2004 年度报告之审计报告	www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	公司章程	www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	股东大会议事规则	www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	董事会议事规则	www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	监事会议事规则	www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	累积投票制实施细则	www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	关联交易管理办法	www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	信息披露管理制度	www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	独立董事 2004 年度述职报告	www.cninfo.com.cn
2005-4-19	-	会计师事务所对浙江盾安人工环境设备股份有限公司与关联方资金往来及对外担保的专	www.cninfo.com.cn

		项审核说明	
2005-4-19	-	2005 年第一季度报告正文及其附录	www.cninfo.com.cn
2005-5-21	2005-012	2004 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn
2005-5-21	-	2004 年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《证券时报》 www.cninfo.com.cn

（十六）报告期内其他重要事项

报告期内，公司、公司董事会及董事均未发生受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评及被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情形。

报告期内，公司无其他重要事项发生。

第七节 财务报告

公司 2005 年半年度财务报告未经审计：

- 1、会计报表（附后）；
- 2、会计报表附注（附后）。

第八节 备查文件

- 1、载有公司董事长签名的半年度报告正文。
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、独立董事对公司累计和当期对外担保等情况发表的独立意见。
- 4、董事会决议原件。

浙江盾安人工环境设备股份有限公司

董事长：姚新义

2005 年 8 月 16 日

财 务 报 告

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	2005.6.30	2004.12.31
流动资产：			
货币资金	五1	251,859,041.82	235,907,927.93
短期投资		-	-
应收票据	五2	1,971,900.00	11,695,682.50
应收股利		-	-
应收利息	五3	2,086,800.00	1,104,850.00
应收账款	五4	106,171,565.29	99,988,410.78
其他应收款	五5	11,119,204.15	8,623,275.14
预付账款	五6	1,678,171.02	3,411,170.38
应收补贴款		-	-
存货	五7	40,505,087.13	34,998,737.01
待摊费用	五8	15,767.98	219,835.50
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		415,407,537.39	395,949,889.24
长期投资：			
长期股权投资	五9	108,694.49	119,184.54
长期债权投资		-	-
长期投资合计		108,694.49	119,184.54
其中：股权投资差额		108,694.49	119,184.54
固定资产：			
固定资产原值	五10	71,065,113.27	68,894,870.31
减：累计折旧	五10	21,928,005.76	19,162,621.98
固定资产净值	五10	49,137,107.51	49,732,248.33
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额	五10	49,137,107.51	49,732,248.33
工程物资		-	-
在建工程	五11	24,531,698.67	19,330,563.38
固定资产清理		-	-
固定资产合计		73,668,806.18	69,062,811.71
无形资产及其他资产：			
无形资产	五12	35,536,566.46	36,016,451.92
开办费		-	-
长期待摊费用	五13	815,758.49	374,326.95
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		36,352,324.95	36,390,778.87
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		525,537,363.01	501,522,664.36

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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	2005.6.30	2004.12.31
流动负债：			
短期借款	五14	55,000,000.00	20,000,000.00
应付票据	五15	9,839,945.00	16,038,974.25
应付账款	五16	37,288,826.81	33,984,942.06
预收账款	五17	7,946,218.74	5,828,527.64
应付工资	五18	464,357.98	182,179.20
应付福利费	五19	5,266,815.33	4,304,489.88
应付股利		-	-
应交税金	五20	4,942,167.73	5,556,978.89
其他应交款	五21	494,795.06	462,712.16
其他应付款	五22	6,239,096.42	7,215,994.56
预提费用	五23	628,171.50	425,544.95
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
应付利息		-	-
流动负债合计		128,110,394.57	94,000,343.59
长期负债：			
长期借款		-	-
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		-	-
递延税项：			
递延税款贷项		-	-
负债合计		128,110,394.57	94,000,343.59
少数股东权益		11,138,963.55	13,546,064.90
股东权益：			
股本	五24	71,181,865.00	71,181,865.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		71,181,865.00	71,181,865.00
资本公积	五25	275,224,465.23	274,708,376.72
盈余公积	五26	11,506,472.60	11,506,472.60
其中：法定公益金		3,835,490.87	3,835,490.87
未分配利润	五27	28,375,202.06	36,579,541.55
拟分配的现金股利		-	-
股东权益合计		386,288,004.89	393,976,255.87
负债及股东权益总计		525,537,363.01	501,522,664.36

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
一、主营业务收入	五28	102,044,701.78	106,221,804.06
减：折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		102,044,701.78	106,221,804.06
减：主营业务成本	五29	70,072,446.75	67,274,044.94
主营业务税金及附加	五30	1,116,587.04	1,165,001.33
二、主营业务利润		30,855,667.99	37,782,757.79
加：其他业务利润	五31	1,071,184.51	759,735.53
减：营业费用		9,724,923.14	11,704,569.36
管理费用		7,920,921.37	8,570,980.81
财务费用	五32	-101,121.07	1,535,934.05
三、营业利润		14,382,129.06	16,731,009.10
加：投资收益	五33	-10,490.03	-10,490.05
补贴收入	五34	391,000.00	803,000.00
营业外收入	五35	136,776.93	34,040.08
减：营业外支出	五36	34,636.78	102,283.60
四、利润总额		14,864,779.18	17,455,275.53
减：所得税	五37	4,811,124.30	6,298,910.91
少数股东损益		462,528.12	658,939.16
五、净利润		9,591,126.76	10,497,425.46
加：年初未分配利润		36,579,541.55	39,131,863.22
其他转入		-	-
六、可供分配利润		46,170,668.31	49,629,288.68
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		46,170,668.31	48,049,117.13
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	17,795,466.25
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		28,375,202.06	30,253,650.88

补充资料：

项目	2005 年 1-6 月份	2004 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	-	-

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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
2005 年 1-6 月份				
主营业务利润	7.99%	7.74%	0.43	0.43
营业利润	3.72%	3.61%	0.20	0.20
净利润	2.48%	2.41%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后的净利润	2.40%	2.32%	0.13	0.13
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

扣除非经常性损益涉及的项目

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
1、营业外收支净额（扣除计提减值准备）	102,140.15	-68,243.52
2、补贴收入	391,000.00	803,000.00
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	493,140.15	734,756.48
扣除所得税影响金额	162,736.25	242,469.64
扣除所得税后非经常性损益合计	330,403.90	492,286.84

(所附注释系会计报表的组成部分)

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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	2005 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		127,304,667.69
收到的税费返还		-
收到的其他与经营活动有关的现金	五.38	1,666,411.44
现金流入小计		128,971,079.13
购买商品、接受劳务支付的现金		83,053,995.51
支付给职工以及为职工支付的现金		8,541,551.17
支付的各项税费		14,601,631.14
支付的其他与经营活动有关的现金	五.39	12,848,750.54
现金流出小计		119,045,928.36
经营活动产生的现金流量净额		9,925,150.77
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		7,097.30
收到的其他与投资活动有关的现金		-
现金流入小计		7,097.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,155,059.59
投资所支付的现金		2,353,540.96
支付的其他与投资活动有关的现金		-
现金流出小计		10,508,600.55
投资活动产生的现金流量净额		-10,501,503.25
三.筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		-
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		55,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五.40	953,754.43
现金流入小计		55,953,754.43
偿还债务所支付的现金		20,000,000.00
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		19,395,452.00
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	五.41	30,836.06
现金流出小计		39,426,288.06
筹资活动产生的现金流量净额		16,527,466.37
四.汇率变动对现金的影响		-
五.现金及现金等价物净增加额		15,951,113.89

(所附注释系会计报表的组成部分)

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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	2005 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	9,591,126.76
加：少数股东本期损益	462,528.12
加：计提的资产减值准备	747,217.67
固定资产折旧	2,924,049.84
无形资产摊销	479,885.46
长期待摊费用摊销	166,968.46
待摊费用的减少	204,067.52
预提费用的增加	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	9,517.98
固定资产报废损失	-
财务费用	-102,256.07
投资损失(减收益)	10,490.03
递延税款贷项(减借项)	-
存货的减少(减增加)	-5,506,350.12
经营性应收项目的减少(减增加)	2,030,480.67
经营性应付项目的增加(减减少)	-1,092,575.55
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	9,925,150.77
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	251,859,041.82
减：货币资金的期初余额	235,907,927.93
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	15,951,113.89
(所附注释系会计报表的组成部分)	

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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	2005.6.30	2004.12.31
流动资产：			
货币资金		249,876,117.79	232,066,680.58
短期投资		-	-
应收票据		1,971,900.00	3,585,682.50
应收股利		-	-
应收利息		2,086,800.00	1,104,850.00
应收账款	六1	85,333,232.38	87,760,879.95
其他应收款	六2	14,111,481.00	10,047,227.04
预付账款		1,078,580.51	3,367,063.25
应收补贴款		-	-
存货		25,765,765.13	25,596,566.19
待摊费用		2,333.37	168,069.51
一年内到期的长期债权投资		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		380,226,210.18	363,697,019.02
长期投资：			
长期股权投资	六3	29,345,654.61	26,048,667.45
长期债权投资		-	-
长期投资合计		29,345,654.61	26,048,667.45
其中：股权投资差额		108,694.49	119,184.54
固定资产：			
固定资产原值		46,268,247.38	44,663,357.42
减：累计折旧		11,389,182.50	9,958,415.99
固定资产净值		34,879,064.88	34,704,941.43
减：固定资产减值准备		-	-
固定资产净额		34,879,064.88	34,704,941.43
工程物资		-	-
在建工程		20,091,414.54	14,890,279.25
固定资产清理		-	-
固定资产合计		54,970,479.42	49,595,220.68
无形资产及其他资产：			
无形资产		35,036,958.66	35,435,582.64
长期待摊费用		35,555.59	78,222.25
其他长期资产		-	-
无形资产及其他资产合计		35,072,514.25	35,513,804.89
递延税项：			
递延税款借项		-	-
资产总计		499,614,858.46	474,854,712.04

(所附注释系会计报表的组成部分)

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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	2005.6.30	2004.12.31
流动负债：			
短期借款		55,000,000.00	20,000,000.00
应付票据		11,339,945.00	16,588,974.25
应付账款		29,025,118.51	27,975,968.68
预收账款		7,866,471.64	5,803,243.64
应付工资		19,865.94	-
应付福利费		4,546,625.08	3,699,468.85
应付股利		-	-
应交税金		3,330,823.94	3,754,626.27
其他应交款		415,031.16	396,657.27
其他应付款		2,096,708.84	3,062,297.21
预提费用		161,556.50	15,500.00
预计负债		-	-
一年内到期的长期负债		-	-
应付利息		-	-
流动负债合计		113,802,146.61	81,296,736.17
长期负债：			
长期借款		-	-
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		-	-
递延税项：			
递延税款贷项		-	-
负债合计		113,802,146.61	81,296,736.17
股东权益：			
股本		71,181,865.00	71,181,865.00
减：已归还投资		-	-
股本净额		71,181,865.00	71,181,865.00
资本公积		275,224,465.23	274,708,376.72
盈余公积		9,819,480.05	9,819,480.05
其中：法定公益金		3,273,160.02	3,273,160.02
未分配利润		29,586,901.57	37,848,254.10
拟分配的现金股利		-	17,795,466.25
股东权益合计		385,812,711.85	393,557,975.87
负债及股东权益合计		499,614,858.46	474,854,712.04

(所附注释系会计报表的组成部分)

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
一.主营业务收入	六4	78,998,571.40	84,316,602.43
减：折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		78,998,571.40	84,316,602.43
减：主营业务成本	六5	52,531,810.70	51,889,300.09
主营业务税金及附加		907,624.73	991,853.55
二.主营业务利润		25,559,135.97	31,435,448.79
加：其他业务利润		1,015,337.92	721,342.71
减：营业费用		8,382,941.88	10,315,728.97
管理费用		5,981,040.57	6,377,572.07
财务费用		-106,788.09	1,392,627.32
三.营业利润		12,317,279.53	14,070,863.14
加：投资收益	六6	955,703.63	1,160,352.07
补贴收入		391,000.00	690,000.00
营业外收入		129,954.39	34,040.08
减：营业外支出		34,636.78	48,310.42
四.利润总额		13,759,300.77	15,906,944.87
减：所得税		4,225,187.05	5,372,467.91
五.净利润		9,534,113.72	10,534,476.96
加：年初未分配利润		37,848,254.10	40,134,855.86
其他转入		-	-
六.可供分配利润		47,382,367.82	50,669,332.82
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		47,382,367.82	49,089,161.27
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	17,795,466.25
转作股本的普通股股利		-	-
八.未分配利润		29,586,901.57	31,293,695.02
补充资料：			
项目		2005 年 1-6 月份	2004 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)

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

母公司现金流量表

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	2005 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	100,144,225.67
收到的税费返还	-
收到的其他与经营活动有关的现金	900,954.39
现金流入小计	101,045,180.06
购买商品、接受劳务支付的现金	60,012,150.81
支付给职工以及为职工支付的现金	7,469,030.69
支付的各项税费	12,364,869.70
支付的其他与经营活动有关的现金	12,038,868.73
现金流出小计	91,884,919.93
经营活动产生的现金流量净额	9,160,260.13
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	6,975,206.59
投资所支付的现金	1,825,195.02
支付的其他与投资活动有关的现金	-
现金流出小计	8,800,401.61
投资活动产生的现金流量净额	-8,800,401.61
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	55,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	945,248.09
现金流入小计	55,945,248.09
偿还债务所支付的现金	20,000,000.00
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	18,466,017.90
支付的其他与筹资活动有关的现金	29,651.50
现金流出小计	38,495,669.40
筹资活动产生的现金流量净额	17,449,578.69
四.汇率变动对现金的影响	-
五.现金及现金等价物净增加额	17,809,437.21

(所附注释系会计报表的组成部分)

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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	2005 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	9,534,113.72
加: 计提的资产减值准备	456,198.51
固定资产折旧	1,587,983.87
无形资产摊销	398,623.98
长期待摊费用摊销	42,666.66
待摊费用的减少	165,736.14
预付费用的增加	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	11,963.98
固定资产报废损失	-
财务费用	-106,788.09
投资损失(减收益)	-955,703.63
递延税款贷项(减借项)	-
存货的减少(减增加)	-169,198.94
经营性应收项目的减少(减增加)	1,809,460.34
经营性应付项目的增加(减减少)	-3,614,796.41
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	9,160,260.13
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	249,876,117.79
减:货币资金的期初余额	232,066,680.58
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	17,809,437.21

(所附注释系会计报表的组成部分)

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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	2004.12.31		本年增加数		本年减少数		2005.6.30	
	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	9,547,296.47	8,961,115.74	651,560.13	456,198.51	-	-	10,198,856.60	9,417,314.25
其中：应收帐款	8,819,740.02	8,165,650.09	377,647.68	179,636.67	-	-	9,197,387.70	8,345,286.76
其他应收款	727,556.45	795,465.65	273,912.45	276,561.84	-	-	1,001,468.90	1,072,027.49
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	-	-	-	-	-	-	-	-
九、总计	9,547,296.47	8,961,115.74	651,560.13	456,198.51	-	-	10,198,856.60	9,417,314.25

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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	2005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	19,676,611.10
出口退税	-
进项税额转出	28,152.64
转出多交增值税	-
3、进项税额	12,942,458.96
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	6,762,304.78
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）	2,066,516.10
2、本期转入数（多交数以“-”号填列）	6,762,304.78
3、本期已交数	6,861,187.14
4、期末未交数（多交数以“-”号填列）	1,967,633.74

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

合并股东权益增减变动表

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	2005年1-6月份	2004 年度
一、股本		
年初余额	71,181,865.00	43,181,865.00
本年增加数	-	28,000,000.00
本年减少数	-	-
年末余额	71,181,865.00	71,181,865.00
二、资本公积		
年初余额	274,708,376.72	7.21
本年增加数	516,088.51	274,708,369.51
本年减少数	-	-
其中：转增股本	-	-
年末余额	275,224,465.23	274,708,376.72
三、法定和任意盈余公积		
年初余额	7,670,981.73	5,602,839.72
本年增加数	-	2,068,142.01
其中：从净利润中提取数	-	2,068,142.01
其中：法定盈余公积	-	2,068,142.01
任意盈余公积	-	-
本年减少数	-	-
年末余额	7,670,981.73	7,670,981.73
其中：法定盈余公积		
四、法定公益金		
年初余额	3,835,490.87	2,801,419.86
本年增加数	-	1,034,071.01
其中：从净利润中提取数	-	1,034,071.01
本年减少数	-	-
年末余额	3,835,490.87	3,835,490.87
五、未分配利润		
年初未分配利润	36,579,541.55	39,131,863.22
本年净利润	9,591,126.76	18,345,357.60
本年利润分配	17,795,466.25	20,897,679.27
年末未分配利润	28,375,202.06	36,579,541.55

(所附注释系会计报表的组成部分)

公司法定代表人：姚新义

财务负责人：刘继斌

会计机构负责人：何晓梅

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。公司设立时总股本为 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：通用设备制造业。

(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；暖通空调工程设计、技术咨询及系统工程安装；净化空调及装饰工程安装；实业投资；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) 基本组织框架：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，并制定了相应的议事规则和工作细则。

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》及其补充规定。

2.2 会计年度

本公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

2.3 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

2.4 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记帐基础，各项资产按取得时的实际成本为计价原则。

2.5 外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务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，除筹建期间及固定资产购建期间予以资本化外，其余计入当期财务费用。

2.6 外币报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表，均按照财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法，折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。本公司不存在上述子公司外币报表折算事项。

2.7 现金等价物的确定标准

本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。

2.8 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。

2.9 坏帐核算方法

(1) 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。

(2) 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。

2.10 存货核算方法

(1) 存货包括：库存材料、在产品、产成品、外购商品、低值易耗品等。

(2) 存货计价方法：

- a、库存材料 在取得时按实际成本计价，发出采用加权平均法；
- b、在产品 在产品按其期末实际耗用的材料成本，确定在产品成本；
- c、产成品 按实际成本计价，发出采用加权平均法；
- d、外购商品 购入时按实际成本计价，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；

(3) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：

中期期末或年末，本公司的存货如由于毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备，存货跌价损失计入当期损益。

2.11 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。

(2) 长期债权投资

a、长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

b、长期债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，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、处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债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。

2.12 委托贷款

(1) 核算方法：委托金融机构贷出的款项按实际支付的价款作为其入帐价值,期末按规定的利率计提应收利息作为当期损益处理。

(2) 减值准备：定期对委托贷款本金进行全面检查,如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的,按其差额计提委托贷款减值准备。

2.13 固定资产计价和折旧方法

(1) 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。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时的实际成本计价，取得时的成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出；投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值作为入帐价值；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两者中较低者作为入账价值。

(3) 固定资产后续支出：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

a、固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

b、固定资产改良支出，以增值后不超过该固定资产的可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其余金额计入当期费用；

c、如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；

d、固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧。

(4) 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。

(5) 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。已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的帐面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，如已计提减值准备的固定资产的价值又得以恢复，应当按照固定资产价值恢复后的帐面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，对此前已计提的累计折旧不作调整。已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。固定资产分类及各类折旧率如下：

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
电子设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

(6) 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。

2.14 在建工程核算方法

(1) 在建工程:指在建中的房屋、建筑物、机器设备及其他固定资产,按实际发生的支出确定工程成本。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时,按实际发生的工程成本,暂估转入固定资产核算。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备:期末按单项资产可收回金额低于在建工程帐面价值的差额,计提在建工程减值准备。当存在以下一项或若干项情形时,计提在建工程减值准备。

- a、长期停建并且在预计未来3年内不会重新开工的在建工程;
- b、项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且项目给企业带来的经济利益具有很大不确定性;
- c、足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

2.15 无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价方法:无形资产按取得时的实际成本计价。购入的无形资产,按实际支付的价款作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资各方确认的价值作为实际成本(为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产,按该项无形资产在投资方的账面价值作为实际成本);自行开发并按法律程序申请取得的无形资产,按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用,作为无形资产的实际成本;公司购入的土地使用权,或以支付土地出让金方式取得的土地使用权,按照实际支付的价款作为实际成本。

(2) 无形资产的摊销方法和期限:无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销,计入当期损益。本公司的无形资产具体项目及摊销年限如下:土地使用权,自取得并投入使用之日起按剩余使用年限平均摊销;

(3) 无形资产减值准备:期末按帐面价值与可收回金额孰低计量,检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力,当存在以下情形时,对预计可收回金额低于帐面价值的差额计提无形资产减值准备:

- a、某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益能力受到重大不利影响;
- b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- c、某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;

d、其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

2.16 长期待摊费用

(1) 长期待摊费用：是指公司已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，主要包括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：租入固定资产的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开办费用，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。

2.17 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的专门借款的利率。

2.18 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。

2.19 预计负债的确认原则

本公司发生与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行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。

2.20 收入确认原则

商品（产品）销售：本公司已将商品（产品）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：本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、换热器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 个月后收回，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。

2.21 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。

2.22 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，根据财税字（94）001 号“财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知”规定，本公司之控股子公司享受按 15%的税率征收企业所得税。其余纳入合并会计报表编制范围内的公司均执行 33%的企业所得税税率。

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
浙江诸暨盾安 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 * 1	杭州市 滨江区	400万元	400万元	100%	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

注：*1、公司于 2005 年 4 月 11 日与杭州华东工贸公司、叶赛君、李敏分别签署了《股权转让协议》。杭州华东工贸公司、叶赛君、李敏将其分别持有杭州赛富特设备有限公司的 26.5%、4%、7.5% 股权按照 2004 年 9 月 30 日经浙江勤信资产评估有限公司评估的净资产为依据转让给本公司，转让金额分别为 1,272,833.37 元、192,125.79 元、360,235.86 元，本公司合计支付股权转让款为 1,825,195.02 元。本公司之控股子公司——浙江诸暨盾安换热器有限公司于 2005 年 4 月 21 日与朱兴军签署了《股权转让协议》，按照 2004 年 9 月 30 日经浙江勤信资产评估有限公司评估的净资产为依据，收购其持有杭州赛富特设备有限公司的 11% 股权，收购金额为 528,345.93 元，以上款项于 2005 年 5 月底已支付。至此，本公司合计持有杭州赛富特设备有限公司股权比例为 100%。

五、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	币种	2005.6.30			2004.12.31		
		原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
现 金	人民币	-	-	34,631.39	-	-	68,052.33
银行存款	人民币	-	-	245,364,186.70	-	-	221,782,860.40
其他货币资金	人民币	-	-	6,460,223.73	-	-	14,057,015.20
合计				<u>251,859,041.82</u>			<u>235,907,927.93</u>

2. 应收票据

种 类	数量(张)	2005.6.30
银行承兑汇票	5	1,971,900.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	<u>5</u>	<u>1,971,900.00</u>

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 83.14%，主要原因系票据到期贴现所致。

3. 应收利息

项 目	2005.6.30	2004.12.31
应收银行定期存款利息	2,086,800.00	1,104,850.00
合 计	2,086,800.00	1,104,850.00

注：公司将暂时闲置的募集资金进行定期存储，期末按定期存款本金及利率计提的应收利息。

4.应收账款

帐 龄	2005.6.30				2004.12.31					
	金额	占总额 比例	坏帐 比例	坏帐准备· 净额	金额	占总额 比例	坏帐 比例	坏帐准备· 净额		
一年以内	81,661,802.89	70.78%	5%	4,083,090.15	77,578,712.74	67,565,694.30	62.10%	5%	3,378,284.71	64,187,409.59
一至二年	19,413,813.77	16.83%	7%	1,358,966.96	18,054,846.81	30,181,969.81	27.74%	7%	3,272,373.28	26,909,596.53
二至三年	11,205,133.45	9.71%	10%	2,211,229.15	8,993,904.30	8,402,903.30	7.72%	10%	840,290.33	7,562,612.97
三至五年	3,088,202.88	2.68%	50%	1,544,101.44	1,544,101.44	2,657,583.39	2.44%	50%	1,328,791.70	1,328,791.69
五年以上	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	115,368,952.99	100.00%		9,197,387.70	106,171,565.29	108,808,150.80	100.00%		8,819,740.02	99,988,410.78

注（1）截止 2005 年 6 月 30 日前五名欠款单位合计欠款金额为 15,199,452.52 元，占期末应收帐款总额的 13.17%。

（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。

（3）期末应收沈阳戴维国际机电设备有限公司货款为 2,696,826.51 元，帐龄在 2-3 年，本公司已向浙江省绍兴市中级人民法院提起诉讼，经浙江省绍兴市中级人民法院民事判决书（2004）绍中民二初字第 109 号判决本公司胜诉，对方上诉已撤消，目前此案正在执行中，公司结合现实情况，根据其期末余额计提了 50%的坏帐准备，金额为 1,348,413.25 元。

5.其他应收款

帐 龄	2005.6.30				2004.12.31					
	金额	占总额 比例	坏帐 比例	坏帐准备· 净额	金额	占总额 比例	坏帐 比例	坏帐准备· 净额		
一年以内	7,600,250.48	62.71%	5%	380,012.52	7,220,237.96	7,269,485.54	77.74%	5%	363,474.38	6,906,011.16
一至二年	3,044,833.50	25.12%	7%	213,138.34	2,831,695.16	1,414,163.88	15.12%	7%	98,991.47	1,315,172.41
二至三年	824,316.24	6.80%	10%	82,431.62	741,884.62	171,251.22	1.83%	10%	17,125.12	154,126.10
三至五年	650,772.83	5.37%	50%	325,386.42	325,386.41	495,930.95	5.31%	50%	247,965.48	247,965.47
五年以上	500.00	0.00%	100%	500.00	0.00	-	-	-	-	-
合 计	12,120,673.05	100.00%		1,001,468.90	11,119,204.15	9,350,831.59	100.00%		727,556.45	8,623,275.14

注（1）截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款前五名单位合计欠款金额为 1,969,698.25 元，占期末其他应收款

总额的 16.25%。

(2) 期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(3) 期末余额比期初增长 29.62%，主要原因系公司本期投标保证金增加所致。

(4) 截止 2005 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
玉环县政府采购中心	723,065.00	履约保证金
王旭荣	444,733.25	备用金
浙江皮革服装城投资开发有限公司	324,200.00	投标保证金
浙江永建房地产开发建设有限公司	250,000.00	投标保证金
杭州康业建设有限公司	227,700.00	预付工程款
合 计	1,969,698.25	

6. 预付账款

账 龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	734,492.29	43.77	1,677,758.81	49.18
一年至二年	35,476.00	2.11	835,756.50	25.50
二年至三年	703,857.18	41.94	897,655.07	25.32
三年以上	204,345.55	12.18	-	-
合 计	1,678,171.02	100.00	3,411,170.38	100.00

注 (1) 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。

(2) 帐龄超过 1 年以上的预付款金额为 943,678.73 元，系部分未结算的尾款。

7. 存货

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
原材料	12,764,848.12	-	12,764,848.12	11,663,222.52	-	11,663,222.52
库存商品	14,774,439.05	-	14,774,439.05	13,548,526.48	-	13,548,526.48
在产品	11,132,435.12	-	11,132,435.12	8,247,013.52	-	8,247,013.52
低值易耗品	24,055.45	-	24,055.45	15,113.28	-	15,113.28
自制半成品	1,783,232.28	-	1,783,232.28	1,521,932.00	-	1,521,932.00
委托加工物资	26,077.11	-	26,077.11	553.80	-	553.80
材料成本差异	-	-	-	2,375.41	-	2,375.41
合 计	40,505,087.13	-	40,505,087.13	34,998,737.01	-	34,998,737.01

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) 截止 2005 年 6 月 30 日向前五位供货商采购货物人民币 16,225,247.95 元, 占本期采购量的 31.26%。

8. 待摊费用

类别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30	结存原因
软件使用费	13,200.00	-	7,200.00	6,000.00	尚有 5 个月受益期
房租费	22,609.32	650.00	16,957.02	6,302.30	尚有 2 个月受益期
保险费	57,977.43	-	54,511.75	3,465.68	尚有 1 个月受益期
广告费	126,048.75	-	126,048.75	-	
合计	219,835.50	650.00	204,717.52	15,767.98	

9. 长期股权投资

类别	2004.12.31	本年增加	本年摊销	2005.6.30
股权投资差额	119,184.54	-	10,490.05	108,694.49
其中: 浙江诸暨盾安换热器有限公司	166,056.96	-	13,838.09	152,218.87
杭州赛富特设备有限公司	-46,872.42	-	-3,348.04	-43,524.38
合计	119,184.54	-	10,490.05	108,694.49

注: 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
浙江诸暨盾安换热器有限公司	276,761.60	享有被投资单位所有者权益的差额	10 年	13,838.09	152,218.87	66 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	-3,348.04	-43,524.38	78 个月
合计	209,801.00			10,490.05	108,694.49	

10. 固定资产及累计折旧

固定资产类别	2004.12.31	本年增加		本年减少	2005.6.30
		在建工程转入	其他		
固定资产原值:					
房屋建筑物	23,681,292.52	-	-	-	23,681,292.52
机器设备	37,184,478.71	-	815,290.00	-	37,999,768.71
运输工具	3,438,644.46	994,592.00	236,368.00	-	4,669,604.46
电子设备	3,695,228.34	-	208,271.30	169,181.34	3,734,318.30
其他设备	895,226.28	-	91,003.00	6,100.00	980,129.28
合计	68,894,870.31	994,592.00	1,350,932.30	175,281.34	71,065,113.27
累计折旧:					
房屋建筑物	2,370,978.99		449,443.90	-	2,820,422.89

机器设备	13,087,020.38	1,779,947.09	-	14,866,967.47
运输工具	1,183,852.40	284,967.03	-	1,468,819.43
电子设备	2,258,399.55	262,365.77	157,217.36	2,363,547.96
其他设备	262,370.66	147,326.05	1,448.70	408,248.01
合计	19,162,621.98	2,924,049.84	158,666.06	21,928,005.76
固定资产净值	49,732,248.33	-	-	49,137,107.51
固定资产减值准备	-	-	-	-
固定资产净额	49,732,248.33	-	-	49,137,107.51

注：公司固定资产中有 31,479.40 平方米的房屋用作抵押借款，详见附注十三。

11. 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	围墙等	新厂区工程	运输工具	合计
年初数	4,440,284.13	271,447.05	-	155,601.66	53,382.40	14,409,848.14	-	19,330,563.38
(其中利息资本化金额)	-	-	-	-	-	-	-	-
本年增加	-	-	477,064.81	-	-	5,204,501.59	994,592.00	6,676,158.40
(其中利息资本化金额)	-	-	-	-	-	-	-	-
本年转入固定资产数	-	-	-	-	-	-	994,592.00	994,592.00
(其中利息资本化金额)	-	-	-	-	-	-	-	-
其它减少数	-	271,447.05	-	155,601.66	53,382.40	-	-	480,431.11
(其中利息资本化金额)	-	-	-	-	-	-	-	-
年末数	4,440,284.13	-	477,064.81	-	-	19,614,349.73	-	24,531,698.67
(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	募集资金	自筹资金	-

注（1）期末在建工程无须计提减值准备。

（2）在建工程期末数比期初数增加的主要原因为募集资金项目实施所致。

12. 无形资产

种类	原始金额	2004.12.31	本年增加	本年摊销	累计摊销	2005.6.30	摊余年限
土地使用权 1 *1	11,067,300.00	10,088,006.77	-	120,079.20	1,099,372.43	9,967,927.57	41 年 6 个月
土地使用权 2 *2	25,394,000.00	25,347,575.87	-	278,544.78	324,968.91	25,069,031.09	45 年
专有技术 *3	812,615.00	580,869.28	-	81,261.48	313,007.20	499,607.80	3 年 1 个月
合计	37,273,915.00	36,016,451.92	-	479,885.46	1,737,348.54	35,536,566.46	

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、系本公司于 2004 年 12 月份从控股股东一盾安控股集团有限公司购入的土地使用权，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估（2004）105 号《土地估价报告》，确认价值为 25,394,000.00 元。

*3、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。

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。

13.长期待摊费用

类别	原始发生额	2004.12.31	本年增加	本年摊销	累计摊销	2005.6.30	摊余年限
租入固定资产装修费	256,000.00	78,222.25	-	42,666.66	220,444.41	35,555.59	5个月
产品定型检测费	386,618.00	296,104.70	608,400.00	124,301.80	214,815.10	780,202.90	4年6个月
合计	642,618.00	374,326.95	608,400.00	166,968.46	435,259.51	815,758.49	

14.短期借款

借款类别	2005.6.30	2004.12.31
担保借款	30,000,000.00	-
抵押借款	25,000,000.00	20,000,000.00
合计	55,000,000.00	20,000,000.00

注：（1）担保借款系公司控股股东——盾安控股集团有限公司为本公司的借款提供担保，此借款系本公司从中信实业银行借入的流动资金贷款 3,000.00 万元。

（2）抵押借款系公司以固定资产作为抵押，从中国农业银行借入的流动资金贷款 2,500.00 万元。

（3）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为补充流动资金而增加短期借款所致。

15.应付票据

种类	2005.6.30	2004.12.31
银行承兑汇票	9,839,945.00	16,038,974.25

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。

16.应付账款

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	36,493,718.72	97.87	31,680,825.86	93.22
一年至二年	408,435.94	1.10	1,890,380.54	5.56
二年至三年	161,567.31	0.43	190,543.69	0.56
三年以上	225,104.84	0.60	223,191.97	0.66

合 计	37,288,826.81	100.00	33,984,942.06	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。

17.预收帐款

账 龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	6,371,436.55	80.18	4,978,694.22	85.42
一年至二年	945,718.14	11.90	326,356.43	5.60
二年至三年	284,030.14	3.57	260,639.86	4.47
三年以上	345,033.91	4.35	262,837.13	4.51
合 计	7,946,218.74	100.00	5,828,527.64	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。

18.应付工资

2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.6.30
182,179.20	9,703,913.12	9,421,734.34	464,357.98

注：期末余额为控股子公司应付职工 2005 年 6 月份工资，无拖欠性质的应付未付工资。

19.应付福利费

2004.12.31	本年增加	本年减少	2005.6.30
4,304,489.88	1,211,496.13	249,170.68	5,266,815.33

注：期末余额系按工资总额的 14% 计提福利费的历年节余数。

20.应交税金

税 种	2005.6.30	2004.12.31
增值税	1,967,633.74	2,066,516.10
营业税	19,000.00	-
城建税	99,217.78	76,933.88
房产税	45,600.00	-
企业所得税	1,792,403.57	1,443,752.62
个人所得税	1,018,312.64	1,969,776.29
合 计	4,942,167.73	5,556,978.89

21.其他应交款

项目	2005.6.30	2004.12.31
教育费附加	211,957.65	182,451.34
水利建设基金	29,700.95	27,124.36
粮食附加费	246,579.95	246,579.95

财政风险金	6,556.51	6,556.51
合 计	494,795.06	462,712.16

22.其他应付款

账龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
一年以内	5,504,021.76	88.22	4,266,008.44	59.12
一年至二年	490,696.88	7.86	1,810,282.64	25.09
二年至三年	170,357.72	2.73	1,031,632.87	14.30
三年以上	74,020.06	1.19	108,070.61	1.49
合 计	6,239,096.42	100.00	7,215,994.56	100.00

注：期末余额中无应付未付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

23.预提费用

项目	2005.6.30	2004.12.31	预提原因
利息支出	161,556.50	15,500.00	预提未支付利息
租赁费	320,670.38	255,254.70	预提未支付房租
绿化填土费	10,544.62	15,944.62	预提未支付劳务费
水电费	70,000.00	68,245.63	预提未支付电费
产品检测费	65,400.00	70,600.00	预提未支付检测费
合 计	628,171.50	425,544.95	

24. 股本

股本结构如下：

项 目	2004.12.31	本期增(减)变动				2005.6.30
		送 股	配 股	公积金 转股	增发 小计	
一.尚未流通的股份						
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
三.股本总额	71,181,865.00					71,181,865.00

25.资本公积

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
----	------------	------	------	-----------

股本溢价	274,708,376.72	-	-	274,708,376.72
股权投资准备	-	516,088.51	-	516,088.51
合计	274,708,376.72	516,088.51	-	275,224,465.23

注：1、本公司于 2005 年 5 月份受让杭州赛富特设备有限公司 38% 的股权，产生股权投资贷方差额 425,040.38 元，形成资本公积——股权投资准备。

2、由于本公司之控股子公司浙江诸暨盾安换热器有限公司资本公积——股权投资准备本月增加 123,038.00 元，本公司按持股比例相应增加资本公积——股权投资准备 91,048.13 元。

以上两项合计产生资本公积——股权投资准备 516,088.51 元。

26. 盈余公积

项目	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30
法定盈余公积	7,670,981.73	-	-	7,670,981.73
法定公益金	3,835,490.87	-	-	3,835,490.87
合计	11,506,472.60	-	-	11,506,472.60

27. 未分配利润

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年度
本期净利润	9,591,126.76	18,345,357.60
加：年初未分配利润	36,579,541.55	39,131,863.22
本期可供分配利润	46,170,668.31	57,477,220.82
减：提取法定盈余公积	-	2,068,142.01
提取法定公益金	-	1,034,071.01
分配普通股股利 *	17,795,466.25	17,795,466.25
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	28,375,202.06	36,579,541.55

注：*根据公司 2004 年度股东大会通过的 2004 年度利润分配方案，以 2004 年 12 月 31 日股本为基数向全体股东按每 10 股派发 2.5 元(含税)现金股利，派发的现金股利总额为 17,795,466.25 元。

28. 主营业务收入

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
户用机	6,398,939.43	5,348,346.18
商用机	42,750,202.37	52,189,383.55
末端	29,849,429.60	26,778,872.70
换热器、蒸发器、冷凝器	20,570,873.95	19,511,355.45
特种空调	2,475,256.43	2,393,846.18
合计	102,044,701.78	106,221,804.06

注：本年度向前五名销售商销售总额为 15,604,771.42 元，占全部销售收入的比例为 15.29%。

29. 主营业务成本

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
户用机	4,707,253.12	3,372,074.86
商用机	27,578,817.89	32,052,107.98
末端	20,245,739.69	16,465,117.25
换热器、蒸发器、冷凝器	16,573,804.95	14,041,782.14
特种空调	966,831.10	1,342,962.71
合计	70,072,446.75	67,274,044.94

30. 主营业务税金及附加

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
城建税	335,491.71	348,657.48
教育附加费	682,553.77	710,296.33
水利基金	98,541.56	106,047.52
合计	1,116,587.04	1,165,001.33

31. 其他业务利润

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
其他业务收入	2,360,121.35	1,850,939.15
减：其他业务支出	1,288,936.84	1,091,203.62
其他业务利润	1,071,184.51	759,735.53

32. 财务费用

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
利息支出	1,802,612.30	1,562,245.07
减：利息收入	1,935,861.75	58,978.55
利息支出净额	-133,249.45	1,503,266.52
手续费支出	32,128.38	32,667.53
合计	-101,121.07	1,535,934.05

33. 投资收益

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
股权投资差额摊销	-10,490.03	-10,490.05
合计	-10,490.03	-10,490.05

34. 补贴收入

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
财政补贴	260,000.00	803,000.00
科研、技术项目补贴	131,000.00	-
合计	391,000.00	803,000.00

注：根据诸科字[2004]32 号、浙人专[2003]124 号、诸政发[2004]10 号、诸经贸[2005]9 号、浙人专[2003]124 号、诸科[2005]30 号、诸科[2005]30 号文件的规定，公司本期共收到各种财政补贴收入为 391,000.00 元。

35.营业外收入

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
罚款等收入	136,776.93	34,040.08
合计	136,776.93	34,040.08

36.营业外支出

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
捐赠支出	-	10,472.62
处理固定资产损失	9,517.98	91,810.98
其他支出	25,118.80	-
合计	34,636.78	102,283.60

37.所得税

项目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
本期利润总额	14,864,779.18	17,455,275.53
应纳税所得额	14,818,256.17	19,087,608.82
所得税	4,811,124.30	6,298,910.91

注：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，根据财税字（94）001号“财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知”规定，合肥通用制冷设备有限公司享受按 15% 的税率征收企业所得税。

38.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2005 年 1-6 月份
补贴收入	391,000.00
其他收入	1,275,411.44
合计	1,666,411.44

39.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2005 年 1-6 月份
租金	549,371.49
运输费	1,023,985.51
办公费	329,622.36
差旅费	953,415.78
水电费	107,055.22
招待费	516,965.84
通讯费	291,417.49

广告、宣传费	1,435,365.00
维修费	977,140.50
保险费	20,583.06
研发费	479,558.42
保证金	3,940,459.53
其他	2,223,810.34
合计	12,848,750.54

40.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2005 年 1-6 月份
银行存款利息收入	953,754.43

41.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2005 年 1-6 月份
银行手续费	30,836.06

六. 母公司会计报表主要项目注释

1.应收账款

帐龄	2005.6.30					2004.12.31				
	金额	占总额比例	坏帐比例	坏帐准备	净额	金额	占总额比例	坏帐比例	坏帐准备	净额
一年以内	54,997,176.44	58.71%	5%	2,749,858.82	52,247,317.62	55,173,234.94	57.52%	5%	2,758,661.74	52,414,573.20
一至二年	19,956,776.37	21.30%	7%	1,396,974.35	18,559,802.02	29,700,330.41	30.96%	7%	3,238,658.52	26,461,671.89
二至三年	15,636,363.45	16.69%	10%	2,654,352.15	12,982,011.30	8,395,381.30	8.75%	10%	839,538.13	7,555,843.17
三至五年	3,088,202.88	3.30%	50%	1,544,101.44	1,544,101.44	2,657,583.39	2.77%	50%	1,328,791.70	1,328,791.69
五年以上	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	93,678,519.14	100.00%		8,345,286.76	85,333,232.38	95,926,530.04	100.00%		8,165,650.09	87,760,879.95

注(1) 应收账款期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 11,201,476.68 元, 占应收帐款总额的 11.96%。

2.其他应收款

帐龄	2005.6.30					2004.12.31				
	金额	占总额比例	坏帐比例	坏帐准备	净额	金额	占总额比例	坏帐比例	坏帐准备	净额
一年以内	10,864,133.76	71.55%	5%	543,206.69	10,320,927.07	8,891,021.64	82.00%	5%	444,551.08	8,446,470.56
一至二年	3,045,171.29	20.06%	7%	213,161.99	2,832,009.30	1,414,163.88	13.04%	7%	98,991.47	1,315,172.41

二至三年	803,607.26	5.29%	10%	80,360.72	723,246.54	42,076.22	0.39%	10%	4,207.62	37,868.60
三至五年	470,596.18	3.10%	50%	235,298.09	235,298.09	495,430.95	4.57%	50%	247,715.48	247,715.47
五年以上	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	15,183,508.49	100.00%	-	1,072,027.49	14,111,481.00	10,842,692.69	100.00%	-	795,465.65	10,047,227.04

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	2005.6.30				合计
			投资成本	股权投资差额	损益调整	投资准备	
浙江诸暨盾安换热器有限公司	12年	74%	13,443,458.86	152,218.88	6,605,020.64	-	20,200,698.38
杭州赛富特设备有限公司	长期	89%	4,292,431.96	-43,524.38	1,407,797.79	-	5,656,705.37
合肥通用制冷设备有限公司	长期	46%	3,220,000.00	-	268,250.86	-	3,488,250.86
合计			20,955,890.82	108,694.50	8,281,069.29	-	29,345,654.61

注：公司于 2005 年 4 月 11 日与杭州华东工贸公司、叶赛君、李敏分别签署了《股权转让协议》。杭州华东工贸公司、叶赛君、李敏将其分别持有杭州赛富特设备有限公司的 26.5%、4%、7.5% 股权按照 2004 年 9 月 30 日经浙江勤信资产评估有限公司评估的净资产为依据转让给本公司，转让金额分别为 1,272,833.37 元、192,125.79 元、360,235.86 元，以上款项公司在 2005 年 5 月底已支付。至此，公司对杭州赛富特设备有限公司投资比例增至 89%。

4.主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
户用机	6,398,939.43	5,348,346.18
商用机	42,750,202.37	52,189,383.55
末端	29,849,429.60	26,778,872.70
合计	78,998,571.40	84,316,602.43

注：本期向前五名销售商销售总额为 13,133,317.88 元，占全部销售收入的比例为 16.62%。

5.主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
户用机	4,707,253.12	3,372,074.86
商用机	27,578,817.89	32,052,107.98
末端	20,245,739.69	16,465,117.25
合计	52,531,810.70	51,889,300.09

6.投资收益

项 目	2005 年 1-6 月份	2004 年 1-6 月份
-----	---------------	---------------

股权投资收益	966,193.67	1,170,842.12
股权投资差额摊销	-10,490.04	-10,490.05
合 计	955,703.63	1,160,352.07

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	投资管理等	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、 生产与销售	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	吴子富
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	2004.12.31	本年增加数	本年减少数	2005.6.30
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	2004.12.31		本年增加		本年减少		2005.6.30	
	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%	金 额	比例%
盾安控股集团有限公司	27,645,034.00	38.84	-	-	-	-	27,645,034.00	38.84
浙江诸暨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	1,520,000.00	38.00	-	-	3,560,000.00	89.00
合肥通用制冷设备有限公司	3,220,000.00	46.00	-	-	-	-	3,220,000.00	46.00

注：公司于 2005 年 4 月 11 日与杭州华东工贸公司、叶赛君、李敏分别签署了《股权转让协议》。杭州华东工贸公司、叶赛君、李敏将其分别持有杭州赛富特设备有限公司的 26.5%、4%、7.5% 股权按照 2004 年 9 月 30 日经浙江勤信资产评估有限公司评估的净资产为依据转让给本公司，转让金额分别为 1,272,833.37 元、192,125.79 元、360,235.86 元，以上款项公司在 2005 年 5 月底已支付。至此，公司对杭州赛富特设备有限公司投资比例增至 89%。

(4) 不存在控制关系的关联方

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

湖北帅力化工有限公司	同一母公司
安庆向科化工有限公司	同一母公司
浙江盾安精工集团有限公司	同一母公司
江西力能化工有限公司	同一母公司
安徽盾安化工集团有限公司	同一母公司
合肥通用机械研究院	本公司股东

(二) 关联方交易事项

① 采购货物

关联方名称	物资名称	2005年1-6月份		2004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	231	-	736	-	市价
浙江盾安阀门有限公司	排气阀	035	-	-	-	市价

② 销售货物 (无)

③ 担保借款

截止 2005 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 3,000.00 万元借款提供担保。

④ 关联方往来款项余额

项 目	2005.6.30		2004.12.31	
	金额(元)	占期末余额比例	金额(元)	占期末余额比例
应付帐款:	-	-	-	-
浙江盾安阀门有限公司	3,197.89	0.01%	-	-
其他应付款:	-	-	-	-
浙江盾安阀门有限公司	117.33	-	-	-
浙江盾安精工集团有限公司	304,175.23	4.88%	434,564.94	6.02%

⑤ 公司关键管理人员报酬

公司关键管理人员 2005 年 1-6 月份从公司获取报酬共计 435,059.50 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 11 人。

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

本公司于 2005 年 5 月 31 日与丁璐、方建良、田黑牛、王涌、陈建彬五位自然人签署了《股权转让协议》，五位自然人将其分别持有的合肥通用制冷设备有限公司 5%、2.857%、3.286%、2.142%、0.714% 的股权转让给本公司，转让价以截止 2005 年 4 月 30 日经华证会计师事务所有限公司审计确认的净资产按每股 1.08 元成交，转让金额分别为 378,000.00 元、216,000.00 元、248,400.00 元、162,000.00 元、54,000.00 元。上述投资款项本公司已于 2005 年 7 月份支付。至此，本公司对合肥通用制冷设备有限公司投资比例增至 60%。

本公司于 2005 年 7 月 25 日以保证担保的方式向中国广大银行杭州解放路支行申请了人民币贰仟万元整的短期贷款，借款期限自 2005 年 7 月 25 日至 2006 年 7 月 25 日止，借款年利率为 5.859%。

本公司于 2005 年 7 月 30 日归还中国农业银行诸暨支行贷款人民币贰仟万元整。

十三、资产抵押说明

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司将诸字 38635 号房屋所有权证及诸暨国用(2002)字第 6-673 号国有土地使用权证，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)作为抵押，向中国农业银行诸暨支行贷款 1000 万元。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司将诸字 34657 号房屋所有权证及诸暨国用(2005)字第 6-1616 号的国有土地使用权证，参照诸正大估(2003)第 1872 号评估文件按市场价人民币叁仟陆佰玖拾肆万元，(其中土地使用权面积 94290 平方米，土地价值 2828 万元；房屋建筑面积 7217.2 平方米,价值 866 万元)，作为向中国农业银行诸暨支行贷款 1500 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。