



# 浙江上风实业股份有限公司

ZHEJIANG SHANGFENG INDUSTRIAL HOLDINGS., LTD

## 2006年度中期报告

---

### 重要提示:

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

于叶舟董事书面委托石金凤董事代为出席董事会议并行使表决权；

王淼根董事、张建琦董事因私人原因未出席董事会议；

公司董事长徐鑫祥先生、财务总监王德发先生及会计机构负责人（会计主管人员）

王贤仁声明：保证本公司2006年度中期报告中的财务报告真实、完整；

公司2006年度中期财务报告未经审计。

## 目 录

第一章	公司基本情况	2
第二章	股本变动及主要股东持股情况	4
第三章	董事、监事、高级管理人员情况	6
第四章	管理层讨论与分析	6
第五章	重要事项	8
第六章	财务报告（未经审计）	10
	（一）财务报表	11
	资产负债表	11
	资产减值准备变动表	13
	利润表	14
	现金流量表	15
	股东权益变动表	17
	（二）会计报表附注	17
七、	备查文件	38

## 第一章 公司基本情况

一、公司法定中文名称：浙江上风实业股份有限公司（缩写：浙江上风）

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

二、公司法定代表人：徐鑫祥

三、公司董事会秘书：徐鑫祥（代）

联系地址：浙江省上虞市上浦镇

联系电话：（0575）2361562

传 真：（0575）2366328

电子邮箱：[sfzhquan@shangfeng.net](mailto:sfzhquan@shangfeng.net)

证券事务代表：马煜林

联系地址：浙江省上虞市上浦镇

联系电话：（0575）2360805

传 真：（0575）2366328

电子邮箱：[sfzhquan@shangfeng.net](mailto:sfzhquan@shangfeng.net)

四、公司注册地址：浙江省上虞市上浦镇

公司办公地址：浙江省上虞市上浦镇

邮政编码：312375

公司国际互联网网址：[http:// www.shangfeng.net](http://www.shangfeng.net)

公司电子邮箱：[sfzhquan@shangfeng.net](mailto:sfzhquan@shangfeng.net)

五、信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》

登载定期报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司定期报告备置地点：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：\*ST 上风 曾用简称：上风高科

股票代码：000967

## 七、主要财务数据和指标

### 1. 主要会计数据和财务指标

单位：人民币（元）

	本报告期末	上年度期末
流动资产	304,822,016.30	295,162,091.74
流动负债	119,519,508.24	111,905,054.41
总资产	528,043,037.30	519,150,324.18
股东权益（不含少数股东权益）	385,069,173.33	383,694,622.69
每股净资产	2.82	2.81
调整后的每股净资产	2.68	2.65
	2006年1-6月	2005年1-6月
净利润	1,729,550.64	-3,868,851.31
扣除非经常性损益后的净利润	-1,272,438.56	-3,740,245.50
每股收益	0.0126	-0.03
每股收益（注）		-
净资产收益率	0.45%	-0.01%

### 2. 非经常性损益项目

单位：人民币（元）

项目名称	金额
营业外收入	4,670,554.93
营业外支出	189,974.04
所得税	1,478,591.69
合计	3,001,989.20

### 3. 利润表附表

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》，分别按全面摊薄和加权平均法计算的2006年1-6月合并会计报表净资产收益率和每股收益如下[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
主营业务利润	6.02%	6.03%	16.94%	16.94%
营业利润	-0.57%	-0.57%	-1.61%	-1.61%
净利润	0.45%	0.45%	1.26%	1.26%
扣除非经常性损失后的净利润	-0.33%	-0.33%	-0.93%	-0.93%

## 第二章 股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数及股本结构未发生变动。

(二) 主要股东持股情况

1、报告期末本公司股东总数为18,191户。

2、报告期末本公司前十名股东、前十名流通股东持股情况。

股东名称（全称）	报告期内增减	报告期末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质
浙江上风产业集团有限公司		27,357,216.00	20.00%	未流通	0.00	其他
美的集团有限公司		24,897,984.00	18.20%	未流通	0.00	其他
中山市佳域投资有限公司[注]		21,530,880.00	15.74%	未流通	19,500,000.00	其他
上海新理益投资管理有限公司		4,500,000.00	3.29%	未流通	0.00	其他
海南普林投资管理有限公司		2,750,000.00	2.01%	未流通	0.00	其他

上海明方复兴工程造价咨询事务所有限公司		2,530,000.00	1.85%	未流通	0.00	其他
杭州济和科技投资有限公司		2,420,000.00	1.77%	未流通	0.00	其他
浙江华强企业投资有限公司		2,000,000.00	1.46%	未流通	0.00	其他
上海荣福室内装潢有限公司		1,200,000.00	0.88%	未流通	0.00	其他
台州翔鑫贸易有限公司		1,000,000.00	0.73%	未流通	0.00	其他

#### 前十名流通股股东持股情况

股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	股份种类
石永红	436,200	人民币普通股
王会平	400,000	人民币普通股
邵玉兰	319,400	人民币普通股
吴爱青	309,600	人民币普通股
王茂生	304,500	人民币普通股
张明娃	302,551	人民币普通股
林金玲	297,940	人民币普通股
邓均成	294,600	人民币普通股
朱翠平	289,120	人民币普通股
罗秋平	280,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司第一大股东浙江风机风冷设备有限公司与前十名流通股股东之间不存在关联关系，也不属于《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；公司未发现前十名流通股股东和前十名股东之间存在关联关系或属于《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。	

**[注]：**为办理其贷款事项，中山市佳域投资有限公司于2006年4月3日将其持有公司的一般法人股1950万股质押给中国银行顺德市北窖支行，质押期限为2006年4月3日至2007年3月3日。佳域投资共持有公司21,530,880股一般法人股，占公司总股本的15.74%，本次质押1950万股，占其持有公司股份的90.57%，占公司总股本的 14.26%。剩余未质押股份2030880股，占公司总股本的1.48%。该次股权质押不影响其在本公司股权分置改革中向流通股股东支付对价。

#### （四） 公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人没有发生变化。截止本报告披露日，公司控股股东已

于2006年7月25日变更为广东盈峰集团有限公司，实际控制人变更为何剑锋，详细内容请参阅公司于2006年6月28日刊登于巨潮网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《收购报告书》及其他相关公告。

### 第三章 董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有持有公司股票。

（二）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无变动情况。

### 第四章 管理层讨论与分析

（一）主营业务范围及经营状况

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

2、 公司2006年度中期实现主营业务97,690,677.49元，较去年同期增长48.14%；净利润为1,729,550.64元，实现扭亏为盈，平均毛利率为24.44%。

（二）经营成果以及财务状况分析

1、报告期经营成果如下：

项 目	金额（元）		变动幅度（%）	变动情况说明
	2006年1-6月	2005年1-6月		
主营业务收入	97,690,677.49	65,944,385.06	48.14%	工程项目成套业务及出口业务的增加。
主营业务利润	23,169,272.13	14,336,651.64	61.61%	发货同比增加，成本相对降低。
净利润	1,729,550.64	-3,868,851.31	144.70%	主营业务盈利能力基本恢复，资产处置收益
现金及现金等价物净增加额	-2,042,583.49	-14,482,706.89	816.07%	加强应收款管理及供应链的管理，经营性资金流如增加，流出减少。
总资产	528,043,037.30	518,572,885.60	1.83%	
股东权益	385,069,173.33	425,458,204.85	-9.49%	2005年度亏损，导致权益减少

## 2、财务状况分析

项目	金额(元)		变动幅度 (%)	备注
	2006年1-6月	2005年12月31日		
货币资金	105,949,163.50	107,991,746.99	-1.89%	
应收帐款	125,993,372.42	112,023,395.53	12.47%	与主营业务收入同比增长
存货	42,000,485.33	43,471,247.62	-3.38%	
短期借款	25,000,000.00	16,000,000.00	56.25%	新增借款 900 万元。
应交税金	2,373,125.38	2,035,514.16	16.59%	
应付股利	252,500.00	252,500.00	0.00%	

### (三) 主营业务分行业或分产品、分地区销售情况

#### (1) 2006年度中期主营业务分行业或产品销售情况

分行业或分产品	主营业务收入(万元)	主营业务成本(万元)	毛利率(%)
风机及配件业务	8,920.85	6,641.68	25.55%
冷冻设备业务	831.04	721.40	13.19%
模具销售业务	17.18	18.64	-8.53%
小计	9,769.07	7,381.72	24.44%

#### (2) 分地区销售情况

销售地区	主营业务收入(万元)	占主营业务收入比例(%)	主营业务收入比上年增减
国内市场	8,078.17	82.69%	26.89%
海外市场	1,690.90	17.31%	641.69%
合计	9,769.07	100%	48.14%

注：以上两表中，毛利率计算已扣除主营业务税金及附加。

#### (四) 报告期内主营业务构成未发生重大变化。



(五) 报告期内无其他对报告期利润产生重大影响的经营业务。

(六) 报告期内来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达10%以上的情况。

公司对参股公司浙江国祥制冷工业股份有限公司本期实现的净利润按持股比例 15% 计入投资收益 -38.00 万元，影响公司利润幅度为 21.97%。

(七) 投资情况

1、 募集资金投资项目情况

报告期内公司未募集资金，也没有以前期间募集资金延续到本报告期使用的情况。

2、 报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

(八) 公司股权分置改革方案于2006年7月18日经相关股东会议通过，公司收购的佛山市威奇电工材料有限公司（下称“威奇电工”）75%的股权已于8月完成工商变更登记，威奇电工将纳入公司合并报表范围。威奇电工的置入，将大大改变公司的业务及利润构成，预计公司1-9月份利润将较上年同期大幅度增长。由于威奇电工所属行业产品定价的特殊性加之近期原材料价格的大幅波动，目前预测利润范围的变动尚存在一定的难度，公司将按照有关要求，在利润变动范围基本确认后发布业绩预告。

## 第五章 重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关文件的要求不断完善治理结构。

报告期内，根据2005年修订的《中华人民共和国公司法》和《中华人民共和国证券法》，以及中国证券监督管理委员会2006年发布的《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引（2006年修订）》，结合自身实际情况，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《监事会议事规则》进行了全面修改，以在新的法律法规的指导下进一步提高公司治理的水平。

《公司章程》及“三会”议事规则修改的详细情况请参见公司于2006年4月14日在巨潮网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

(二) 报告期内，公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本或发行新股方案的执行情况。

(三) 报告期内, 公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 重大资产收购、出售或处置。

为促进公司股权分置改革的实施, 提高上市公司资产质量及盈利能力, 潜在控股股东广东盈峰集团有限公司(以下称“盈峰集团”)在股权分置改革中, 提出了含有重大资产重组的组合股改方案。

公司于2006年4月3日与盈峰集团签订了《股权转让协议》, 约定上风高科按照经审计的净资产值作价折价购买盈峰集团持有威奇电工75%的股权, 评估价值为75,477,760.53元, 按合理市盈率测算的价值为24750万元, 购买价格为75,477,760.53元, 购买价格与测算的市场价格之间的差价17032万元作为公司股权分置改革中支付给流通股股东的对价。

截止本报告披露日, 本次重大资产收购已完成全部过户手续, 债权债务已全部转移。报告期内, 本次重大资产重组对公司经营成果与财务状况无任何影响, 收购完成后, 公司的主营产品构成及经营地域将发生重大变化, 经营成果与财务状况也将发生变化。

(五) 重大关联交易。

同(四)项所述。

(六) 重大合同

1、报告期内, 公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、报告期内, 公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

3、报告期内, 公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财。

(七) 报告期内, 公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东无发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(八) 控股股东及其子公司占用公司资金的情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		本期清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
期初	期末				
733.33	268.00	465.33	现金清偿	265.33	2006年5月
			其它	200.00	2006年5月
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		期初余额中, 包含已向股东美的集团有限公司关联方交纳的业务投标保证金10万元及应收控股股东浙江上风产业集团的尚未到期股权转让款268万元(该268万元为或有性占用)。本期清欠465.33万元, 其中200万以对公司债权冲抵, 255.33万元以银行汇票或现金清偿, 10万元投标保证金以现金退还。剩余的268万元为未到期的股权转让应付本公司款项, 到期日为2006年7月15日。截止本报告披露日, 剩余的268万元股权转让款项尚未清偿, 目前正在协商还款方案, 预计在9月底之前完成清欠。			

(九) 承诺事项

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
广东盈峰集团有限公司	在收购本公司25.2%股权的过程中，承诺于2006年3月底之前提出股改动议。	已履约。公司于2006年3月20日发布股改提示性公告，于2006年4月4日公告股改说明书。
浙江上风产业集团有限公司	自上风高科股权分置改革方案实施之日起，在12个月内不得上市交易或者转让；在上述禁售期满后的十二个月内，三方通过证券交易所挂牌交易出售股份的合计数量占本公司股份总数的比例不超过百分之五，二十四个月内不超过百分之十。	未达到履行条件。
广东盈峰集团有限公司	1.股改完成后3年内，不通过证券交易所挂牌出售所持有的原非流通股股份。在此承诺期满后两年内，通过证券交易所挂牌出售股份的出售价格不低于5.50元/股（自该非流通股股份获得流通权日起至出售股份期间，若公司实施现金分红、送股、公积金转增股本等除权事项时，此价格将做相应调整）；2.本次股权分置改革完成后，若本次注入上风高科的威奇公司及上风高科经营业绩出现下列情形之一，即：a.威奇公司经审计的扣除非经常性损益后的净利润在2006年低于2500万元，或2007年低于2750万元，或2008年低于3025万元；b.若本次收购的威奇公司股权在2006年6月30日之前完成过户手续，本公司2006年或2007年或2008年经审计的扣除非经常性损益后的净利润为负数；或者若本次收购的威奇公司股权在2006年6月30日之后完成过户手续，本公司2007年或2008年经审计的扣除非经常性损益后的净利润为负数；c.本公司及威奇公司的财务报告在2006年度或2007年度或2008年度被出具标准无保留意见以外的审计意见；d.本公司及威奇公司未能在法定披露时间披露2006年或2007年或2008年年度报告。盈峰集团将向本次股权分置改革后所有不存在限售条件的流通股股东（不含盈峰集团）安排追加对价一次，追加对价总计为450万股（如果期间上风高科有送股、转增股本或缩股等情况，送股数量在上述基础上同比例增减）。	未达到履行条件。
广东盈峰集团有限公司	对于本次股权分置改革方案未明确表示同意意见的非流通股股东，盈峰集团承诺同意为未明确表示同意本次股权分置改革的非流通股股东的执行对价安排先行代为垫付。	履约中。截止报告披露日，公司股权分置改革实施手续正在办理中。

## 第六章 财务报告（未经审计）

(一) 财务报表（附后）

(二) 会计报表附注（附后）

## 资产负债表

2006年6月30日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	105,949,163.50	93,779,880.07	107,991,746.99	103,791,564.67
短期投资			-	-
应收票据	2,740,486.98	2,740,486.98	600,000.00	400,000.00
应收股利	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
应收利息	-	-	-	-
应收账款	125,993,372.42	123,688,747.25	112,023,395.53	103,227,800.12
其他应收款	20,145,077.60	45,418,075.14	17,928,445.48	30,336,057.50
预付账款	7,932,967.81	7,813,939.01	11,084,432.49	8,938,204.49
应收补贴款	-	-	-	-
存货	42,000,485.33	34,531,863.38	43,471,247.62	36,243,541.31
待摊费用	60,462.66	60,462.66	62,823.63	62,823.63
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	304,822,016.30	308,033,454.49	295,162,091.74	284,999,991.72
长期投资：				
长期股权投资	60,644,017.37	106,734,964.35	72,616,398.45	119,499,878.32
股权分置流通权	8,785,428.46	8,785,428.46	-	-
长期投资合计	69,429,445.83	115,520,392.81	72,616,398.45	119,499,878.32
其中：股权投资差额	-	-	-	-
其中：合并价差	-	-	-	-
固定资产：				
固定资产原价	229,316,231.36	179,773,820.87	213,028,199.92	190,900,813.39
减：累计折旧	87,579,787.06	76,571,829.81	86,618,385.74	76,127,098.34
固定资产净值	141,736,444.30	103,201,991.06	126,409,814.18	114,773,715.05
减：固定资产减值准备	1,657,409.22	841,475.12	1,657,409.22	841,475.12
固定资产净额	140,079,035.08	102,360,515.94	124,752,404.96	113,932,239.93
工程物资	-	-	-	-
在建工程	1,947,156.49	-	15,507,389.79	-
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	142,026,191.57	102,360,515.94	140,259,794.75	113,932,239.93
无形资产及其他资产：				
无形资产	11,684,026.43	9,712,430.93	10,372,534.93	9,892,352.93
长期待摊费用	81,357.17	-	739,504.31	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形资产及其他资产合计	11,765,383.60	9,712,430.93	11,112,039.24	9,892,352.93
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	528,043,037.30	535,626,794.17	519,150,324.18	528,324,462.90

## 资产负债表（续）

2006年6月30日

单位：人民币元

项目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	16,000,000.00	16,000,000.00
应付票据	9,250,000.00	9,250,000.00	-	-
应付账款	35,065,366.26	29,294,135.06	34,857,267.34	33,618,910.95
预收账款	16,628,945.77	16,625,945.77	18,281,451.93	18,177,464.43
应付工资	1,501,932.91	1,053,273.08	3,380,374.27	2,760,942.72
应付福利费	4,993,552.18	1,359,712.51	5,683,280.89	2,056,937.23
应付股利	252,500.00	252,500.00	252,500.00	252,500.00
应交税金	2,373,125.38	1,577,158.98	2,035,514.16	1,977,013.72
其他应交款	81,609.27	81,420.41	113,142.59	131,779.35
其他应付款	24,342,297.97	60,540,095.13	31,274,243.23	64,187,490.99
预提费用	30,178.50	30,178.50	27,280.00	27,280.00
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	119,519,508.24	145,064,419.44	111,905,054.41	139,190,319.39
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	128,819,508.24	154,364,419.44	121,205,054.41	148,490,319.39
少数股东权益	14,154,355.73	-	14,250,647.08	-
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	136,786,080.00	136,786,080.00	136,786,080.00	136,786,080.00
减：已归还投资	-	-		
实收资本（或股本）净额	136,786,080.00	136,786,080.00	136,786,080.00	136,786,080.00
资本公积	291,731,427.62	291,731,427.62	292,086,427.62	292,086,427.62
盈余公积	38,152,516.22	34,422,848.24	38,152,516.22	34,422,848.24
其中：法定公益金	11,923,682.34	11,923,682.34	11,923,682.34	11,923,682.34
未分配利润	-81,600,850.51	-81,677,981.13	-83,330,401.15	-83,461,212.35
其中：现金股利				
外币报表折算差额				
所有者权益（或股东权益）合计	385,069,173.33	381,262,374.73	383,694,622.69	379,834,143.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	528,043,037.30	535,626,794.17	519,150,324.18	528,324,462.90

法人代表：徐鑫祥

主管会计机构负责人：王德发

会计机构负责人：王贤仁

## 资产减值准备明细表

单位：（人民币）元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏帐准备合计	55,955,600.47	1,366,329.04		57,321,929.51
其中：应收帐款	53,816,807.15	631,534.67		54,448,341.82
其他应收款	2,138,793.32	734,794.37		2,873,587.69
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	1,337,582.79		197,797.10	1,139,785.69
其中：半成品	24,567.10			24,567.10
库存商品	481,495.76			481,495.76
原材料	831,519.93		197,797.10	633,722.83
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	1,657,409.22			1,657,409.22
其中：房屋、建筑物				
机器设备	1,657,409.22			1,657,409.22
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				

法人代表：徐鑫祥

主管会计机构负责人：王德发

会计机构负责人：王贤仁

## 利润及利润分配表

2006年1-6月

单位：人民币元

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	97,690,677.49	95,149,926.46		60,171,400.93
减：主营业务成本	73,817,218.54	73,411,074.21	51,088,629.35	45,234,627.08
主营业务税金及附加	704,186.82	677,010.36	519,104.07	486,309.38
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	23,169,272.13	21,061,841.89	14,336,651.64	14,450,464.47
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	1,883,022.40	1,501,891.89	1,224,691.88	1,218,504.31
减：营业费用	15,237,600.86	13,945,311.26	12,206,147.25	11,559,303.20
管理费用	11,333,952.63	9,441,428.13	9,172,955.53	8,160,488.63
财务费用	683,514.99	492,388.47	-1,519,687.87	-1,475,066.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,202,773.95	-1,315,394.08	-4,298,071.39	-2,575,756.77
加：投资收益（损失以“-”号填列）	351,190.55	-441,342.33	-21,367.32	-1,188,243.56
补贴收入	62,646.00	59,646.00	-	-
营业外收入	3,671,159.67	3,670,295.67	40,825.00	25,125.00
减：营业外支出	189,974.04	189,974.04	232,773.97	225,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,692,248.23	1,783,231.22	-4,511,387.68	-3,963,875.33
减：所得税	58,988.95	-	403,527.72	-
减：少数股东损益	-96,291.36	-	-1,046,064.09	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,729,550.64	1,783,231.22	-3,868,851.31	-3,963,875.33
加：年初未分配利润	-83,330,401.15	-83,461,212.35	-37,560,590.86	-36,550,249.27
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	-81,600,850.51	-81,677,981.13	-41,429,442.17	-40,514,124.60
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供投资者分配的利润	-81,600,850.51	-81,677,981.13	-41,429,442.17	-40,514,124.60
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作资本（或股本）的普通股股利				
八、未分配利润	-81,600,850.51	-81,677,981.13	-41,429,442.17	-40,514,124.60
补充资料：				
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.会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

法人代表：徐鑫祥

主管会计机构负责人：王德发

会计机构负责人：王贤仁

## 现金流量表

2006年1-6月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
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	100,741,398.82	99,638,409.28
收到的税费返还	64,447.35	61,447.35
收到的其他与经营活动有关的现金	10,186,854.86	10,950,213.44
经营活动产生的现金流入小计	110,992,701.03	110,650,070.07
购买商品、接受劳务支付的现金	84,721,145.01	70,255,796.94
支付给职工以及为职工支付的现金	10,592,145.24	9,053,337.89
支付的各项税费	6,138,518.23	4,290,331.20
支付的其他与经营活动有关的现金	13,077,834.33	50,987,042.75
经营活动产生的现金流出小计	114,529,642.81	134,586,508.78
经营活动产生的现金流量净额	-3,536,941.78	-23,936,438.71
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	2,080,000.00	2,080,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	4,661,117.00	3,926,117.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流入小计	6,741,117.00	6,006,117.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	13,563,243.72	588,974.42
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动产生的现金流出小计	13,563,243.72	588,974.42
投资活动产生的现金流量净额	-6,822,126.72	5,417,142.58
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	9,000,000.00	9,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计	9,000,000.00	9,000,000.00
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	683,514.99	492,388.47
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计	683,514.99	492,388.47
筹资活动产生的现金流量净额	8,316,485.01	8,507,611.53
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	<b>-2,042,583.49</b>	<b>-10,011,684.60</b>



## 现金流量表（续）

2006年1-6月

单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,729,550.64	1,783,231.22
加：计提的资产减值准备	-	-
固定资产折旧	7,274,367.71	6,318,920.01
无形资产摊销	193,154.20	179,922.00
长期待摊费用摊销	747,485.64	
待摊费用减少（减：增加）	2,360.97	2,360.97
预提费用增加（减：减少）	2,898.50	2,898.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-3,637,428.73	-3,637,428.73
固定资产报废损失		
财务费用	683,514.99	492,388.47
投资损失（减：收益）	-351,190.55	441,342.33
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	1,470,762.29	1,711,677.93
经营性应收项目的减少（减：增加）	-920,579.91	-18,855,851.46
经营性应付项目的增加（减：减少）	-10,635,546.17	-12,375,899.95
其他		
少数股东本期收益	-96,291.35	
经营活动产生的现金流量净额	-3,536,941.78	-23,936,438.71
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	105,949,163.50	93,779,880.07
减：现金的期初余额	107,991,746.99	103,791,564.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,042,583.49	-10,011,684.60

法人代表：徐鑫祥

主管会计机构负责人：王德发

会计机构负责人：王贤仁

## 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	292,086,427.62	38,152,516.22	11,923,682.34	-83,330,401.15	383,694,622.69
本期增加					1,729,550.64	1,729,550.64
本期减少		355,000.00				355,000.00
期末数	136,786,080.00	291,731,427.62	38,152,516.22	11,923,682.34	-81,600,850.51	385,069,173.33

变动原因：

- 1、本期增加 1,729,550.64 元未分配利润,系本期净利润转入所致.
- 2、资本公积减少 355,000.00 元,系本期发生的股改费用。

## 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

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。

对应收帐项（包括应收帐款和其他应收款），按帐龄分析法计提坏帐准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例为：帐龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；帐龄 1~2 年的，按其余额的 10% 计提；帐龄 2~3 年的，按其余额的 30% 计提；帐龄 3 年以上的，按其余额的 60% 计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收帐项，采用个别认定法计提坏帐准备。

2、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，发出自制半成品采用计划成本法核算；并于期末结转发出自制半成品应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本；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。

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，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. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 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。每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

#### (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。

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

#### (十七)应付债券核算方法

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

#### (十八)收入确认原则

##### 1. 商品销售

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

##### 2. 提供劳务

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

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

##### 3. 让渡资产使用权

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

#### (十九)所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

## (二十)合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益资本的被投资单位，或虽不拥有其过半以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。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。对合营企业，则按比例合并法予以合并。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，合并会计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

母公司和子公司深圳上风通风制冷设备有限公司按应缴流转税税额的 1%计缴，子公司佛山上风通风制冷设备有限公司按应缴流转税税额的 7%计缴，子公司四川上风通风空调有限公司按应缴流转税税额的 5%计缴，其他由公司控股的外商投资企业不缴纳城市维护建设税。

#### (四) 教育费附加

母公司在 2006 年 5 月 1 日以前按销售收入的 6%计缴，2006 年 5 月 1 日以后按应缴流转税税额的 5%计缴；子公司上虞上锋模具有限公司、绍兴上风华德通风机有限公司、浙江邦德高新复合材料有限公司和绍兴高风急速冻结设备有限公司免征；子公司四川上风通风空调有限公司按应缴流转税税额的 4%计缴，子公司佛山市上风通风制冷设备有限公司按应缴流转税税额的 3%计缴。

#### (五) 企业所得税

母公司、子公司四川上风通风空调有限公司和子公司佛山市上风通风制冷设备有限公司按 33%的税率计缴。子公司上虞上锋模具有限公司、绍兴上风美之亚通风机有限公司、绍兴高风急速冻结设备有限公司、绍兴上风华德通风机有限公司均为外商投资企业，同时因位于沿海经济开发区所在老城区而享受按 80%计缴的优惠政策，全额税率为 26.4%（减



半税率为 13.2%)。其中子公司绍兴上风华德通风机有限公司自 2003 年起开始享受“两免三减半”税收优惠政策，本期处于减半征收期，按 13.2%的税率计缴。子公司深圳上风通风制冷设备有限公司系地处深圳经济特区的生产型企业，按 15%的税率计缴。

#### 四、控股子公司及合营企业

##### (一) 控制的所有子公司及合营企业

企业名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例 (%)
上虞上锋模具有限公司	机械制造业	200 万港币	加工制造模具	150 万港币	75
绍兴上风美之亚通风机有限公司	机械制造业	120 万美元	离心风机生产	84 万美元	70
绍兴高风急速冷冻设备有限公司	机械制造业	100 万美元	急速冷冻设备生产	60 万美元	60
深圳上风通风制冷设备有限公司	机械制造业	400 万人民币	风机生产	380 万元	95
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
佛山市上风通风制冷设备有限公司	机械制造业	500 万人民币	风机生产	500 万元	90

##### (二) 其他说明

##### 1、未纳入合并会计报表范围子公司

企业名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	所占权益比例 (%)
浙江华科电子有限公司[注 1]	电子信息业	2,500 万人民币	引线框架生产	1262.5 万元	50.5
浙江邦德高新复合材料有限公司[注 2]	化工材料业	1,000 万人民币	复合材料生产	750 万元	75

[注]：2004 年 9 月 9 日，经浙江华科电子有限公司第二次股东大会决议，该公司自

2004年11月10日起进行清算，目前，该公司的清算工作已结束。

[注]：2005年10月25日，经浙江邦德高新复合材料有限公司的股东会决议，该公司自2005年10月30日起进行清算。目前，该公司的清算工作正在进行中，根据《合并会计报表暂行规定》的有关规定，本期未将其纳入合并报表范围。

2、无持股比例未达到50%以上纳入合并会计报表范围的子公司。

3、本期公司合并报表范围未发生变更。

## 五、利润分配

因2006年上半年利润应弥补以前年度亏损，故不进行利润分配。

## 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	178,535.75	119,782.53
银行存款	98,738,679.87	90,559,644.65
其他货币资金	9,074,531.37	15,269,736.32
合计	107,991,746.99	105,949,163.50

#### (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
银行存款(港币)	141,886.40	1.0403	147,604.42			
银行存款(美元)	804,274.62	8.0702	6,490,657.04	673,116.32	8.042	5,413,201.45
银行存款(澳元)	21,667.27	5.9066	127,979.90	18.24	5.960	108.71
银行存款(欧元)	8.03	9.5797	76.92	8,053.14	8.255	66,478.67
合计			6,766,318.28			5,479,788.83

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	2,00,000.00	

### 4、应收票据

项目	期初余额	期末余额
应收票据--银行承兑汇票	600,000.00	2,740,486.98

	600,000.00	
--	------------	--

## 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	62,160,109.03	37.48	3,108,005.45	59,052,103.58	80,959,450.91	44.87%	4,047,972.55	76,911,478.36
1-2年	28,201,762.62	17.00	4,434,525.34	23,767,237.28	23,738,633.71	13.16%	3,209,743.86	20,528,889.85
2-3年	20,658,347.58	12.46	11,679,927.21	8,978,420.37	19,220,893.59	10.65%	9,135,281.96	10,085,611.63
3年以上	54,819,983.45	33.06	34,594,349.15	20,225,634.30	56,522,736.03	31.32%	38,055,343.45	18,467,392.58
合计	165,840,202.68	100.00	53,816,807.15	112,023,395.53	180,441,714.24	100.00%	54,448,341.82	125,993,372.42

(2)期末应收帐款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 36,863,652.65 元，占应收帐款帐面余额的 20.43%

(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	8,894,012.77	44.32%	444,700.64	8,449,312.13	14,178,694.39	61.60%	708,934.72	13,469,759.67
1-2年	9,782,823.51	48.75%	978,282.35	8,804,541.16	4,342,106.87	18.86%	434,210.69	3,907,896.18
2-3年	394,770.62	1.97%	118,431.19	276,339.43	3,227,587.10	14.02%	968,276.13	2,259,310.97
3年以上	995,631.90	4.96%	597,379.14	398,252.76	1,270,276.93	5.52%	762,166.15	508,110.78
合计	20,067,238.80	100.0%	2,138,793.32	17,928,445.48	23,018,665.29	100.0%	2,873,587.69	20,145,077.60

(2)期末其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 11,387,660.00 元，占其他应收款帐面余额的 49.47%

## 7、预付帐款

### (1)帐龄分析

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,819,346.54	88.59%	6,198,853.40	78.14%

1- 2 年	376,251.82	3.39%	691,000.39	8.71%
2-3 年	122,244.87	1.10%	225,761.40	2.85%
3 年以上	766,589.26	6.92%	817,352.62	10.30%
合计	11,084,432.49	100.00%	7,932,967.81	100.00%

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)具有表决权股份的股东欠款。

(3) 帐龄一年以上预付帐款未结算的原因说明

帐龄一年以上预付帐款主要系预付购货款的尾款，待结算。

## 8、存货

项目	期初数			期末数		
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额
原材料	10,690,521.62	831,519.93	9,859,001.69	14,906,226.51	633,722.83	14,272,503.68
低值易耗品	449,043.22		449,043.22	443,207.30		443,207.30
委托加工物资	2,350,971.33		2,350,971.33	3,245,351.20		3,245,351.20
自制半成品	904,056.31	24,567.10	879,489.21	1,010,451.95	24,567.10	985,884.85
库存商品	18,594,295.31	481,495.76	18,112,799.55	10,780,976.52	481,495.76	10,299,480.76
在产品	11,819,942.62		11,819,942.62	12,754,057.54		12,754,057.54
合计	44,808,830.41	1,337,582.79	43,471,247.62	43,140,271.02	1,139,785.69	42,000,485.33

(1) 明细情况

(2) 本期存货的取得方式，均为自制或外购。

(3) 上述存货均未用于债务担保。

## 9、待摊费用

项目	期初数	期末数
财产保险费	39,495.03	60,462.66
报刊费	23328.6	
合计:	62,823.63	60,462.66

## 10、长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	67,629,037.40	62,455.46	790,660.16	66,900,832.70
对子公司的投资	4,187,361.05	999,395.26	3,458,143.18	1,728,613.13
其他股权投资	800,000.00			800,000.00

合计	72,616,398.45	1,061,850.72	4,248,803.34	69,429,445.83
----	---------------	--------------	--------------	---------------

(2) 长期投资—权益法核算的长期股权投资

投资公司名称	投资期限	期末数	持股比例%	本期权益增减
上虞市上风电机有限公司	15年	9,365,606.15	45	62,455.46
浙江国祥制冷工业股份有限公司	永久存续	57,535,226.55	12.32	-790,660.16
合计		66,900,832.70		-728,204.70

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	95,362,036.23	22,396,360.96	7,828,856.18	109,929,541.01
通用设备	4,746,070.89			4,746,070.89
专用设备	98,495,566.00	6,594,896.55	4,240,177.89	100,850,284.66
运输设备	7,717,280.19		761,882.00	6,955,398.19
信息及其他设备	6,707,246.61	127,690.00		6,834,936.61
合计	213,028,199.92	29,118,947.51	12,830,916.07	229,316,231.36

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	21,219,734.43	3,894,462.28	2,132,611.90	22,981,584.81
通用设备	1,695,196.69	141,257.30		1,836,453.99
专用设备	54,057,531.71	2,931,523.37	4,078,517.48	52,910,537.60
运输设备	4,584,271.00	248,359.06	713,795.97	4,118,834.09
信息及其他设备	5,061,651.91	670,724.66		5,732,376.57
合计:	86,618,385.74	7,886,326.67	6,924,925.35	87,579,787.06

13、固定资产净值

类别	期末数	期初数
房屋及建筑物	86,947,956.20	74,142,301.80
通用设备	2,909,616.90	3,050,874.20
专用设备	47,939,747.06	44,438,034.29
运输设备	2,836,564.10	3,133,009.19
信息及其他设备	1,102,560.04	1,645,594.70

合计:	141,736,444.30	126,409,814.18
-----	----------------	----------------

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
佛山新厂区工程	13,558,793.30		13,558,793.30			自筹
四川新厂区工程	1,948,596.49		1,440.00		1,947,156.49	自筹
合计:	15,507,389.79		13,560,233.30		1,947,156.49	

15、无形资产

种类	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
土地使用权	9,194,852.93	1504645.70	148,154.20	10,551,344.43
专有技术	1,177,682.00		45,000.00	1,132,682.00
合计	10,372,534.93	1,504,645.70	193,154.20	11,684,026.43

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
土地租赁费	626,451.36		626,451.36	
开办费	113,052.95		113,052.95	
办公家具		89,338.50	7,981.33	81,357.17
合计	739,504.31	89,338.50	747,485.64	81,357.17

17、短期借款

短期借款	期初数	期末数
抵押借款	16,000,000.00	25,000,000.00
合计	16,000,000.00	25,000,000.00

18、应付帐款

应付帐款	期初数	期末数
	34,857,267.34	35,065,366.26

19、预收帐款

预收帐款	期初数	期末数
	18,281,451.93	16,628,945.77

20、应付股利

应付股利	期初数	期末数
	252,500.00	252,500.00

21、应交税金

税项	期初数	期末数
增值税	441,756.40	366,071.58
城市维护建设税	8,832.41	21,361.86
企业所得税	307,116.96	776,317.43
代扣代缴个人所得税	980,680.59	915,004.86
营业税	291,176.37	293,021.34
印花税	5,951.43	1,348.31
合计	2,035,514.16	2,373,125.38

22、其他应交款

其他应交款	期初数	期末数
教育费附加	113,142.59	81,609.27

23、其他应付款

其他应付款	期初数	期末数
	31,274,243.23	24,342,297.97

24、预提费用

预提费用	期初数	期末数
借款利息	27,280.00	30,178.50
合计	27,280.00	30,178.50

25、专项应付款

项目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	300,000.00	300,000.00
国债项目专项资金	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,300,000.00	9,300,000.00

26、股本

项目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 尚未流通股份	1、发起人股份	国家拥有股份					
		境内法人持有股份	56,127,200.00				56,127,200.00
		外资法人持有股份					
	其他						
	2、募集法人股	35,658,880.00				35,658,880.00	

	3、内部职工股						
	4、优先股						
	5、其他						
	未上市流通股份合计	91,786,080.00					91,786,080.00
(二)	1、境内上市的人民币普通股	45,000,000.00					45,000,000.00
已流 通股 份	2、境内上市的外资股						
	3、境外上市的外资股						
	4、其他						
	已流通股份合计	45,000,000.00					45,000,000.00
(三)	股份总数	136,786,080.00					136,786,080.00

## 27、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	256,026,647.26			256,026,647.26
股权投资准备	36,037,484.17		355,000.00	35,682,484.17
外币折算差额	22,296.19			22,296.19
合计	292,086,427.62		355,000.00	291,731,427.62

说明：资本公积减少 355,000.00 元，是本期发生的股改费用。

## 28、盈余公积

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

## 29、未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	-83,330,401.15
本期增加	1,729,550.64
本期减少	
期末数	-81,600,850.51

注 1：本期增加 1,729,550.64 元，是本期净利润转入。

## 30、投资收益

### (1) 明细情况

项目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	761,449.61	388,891.74



股权投资差额摊销	410,259.06	410,259.06
合计	351,190.55	-21,367.32

注：本期股权投资收益含股权投资差额的摊销

(2)占本期净利润 10%以上(含 10%)的投资项目的说明

公司对参股公司浙江国祥制冷工业股份有限公司本期实现的净利润在 1-5 月股改前按持股比例 15%计入投资收益-671,856.80 元;6 月份股改后按持股比例 12.32%计入投资收益 291,455.70 元。

七、母公司会计报表项目注释

1、应收帐款

(1)帐龄分析

帐龄	期初数				期末数			
	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值
1 年以内	60,351,772.16	39.47%	3,017,588.61	57,334,183.55	66,308,513.48	38.16%	3,315,425.67	62,993,087.81
1- 2 年	24,683,299.20	16.14%	4,082,679.00	20,600,620.20	31,309,836.09	18.02%	4,070,278.69	27,239,557.40
2-3 年	17,758,436.05	11.61%	10,809,953.75	6,948,482.30	16,010,947.45	9.21%	6,404,378.98	9,606,568.47
3 年以上	50,117,182.88	32.78%	31,772,668.81	18,344,514.07	60,147,859.36	34.61%	36,298,325.79	23,849,533.57
合计	152,910,690.29	100.00%	49,682,890.17	103,227,800.12	173,777,156.38	100.00%	50,088,409.13	123,688,747.25

(2)期末应收帐款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 36,863,652.65 元，占应收帐款帐面余额的 21.21%

(3)无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

2、其他应收款

(1)帐龄分析

帐龄	期初数				期末数			
	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值	帐面余额	比例	坏帐准备	帐面净值
1 年以内	23,874,476.85	72.50%	1,193,723.84	22,680,753.01	42,085,197.11	86.12%	2,104,259.86	39,980,937.25
1- 2 年	7,911,582.11	24.03%	791,158.21	7,120,423.90	4,266,987.12	8.73%	426,698.71	3,840,288.41
2-3 年	260,161.95	0.79%	78,048.59	182,113.36	1,971,301.66	4.03%	591,390.50	1,379,911.16
3 年以上	881,918.07	2.68%	529,150.84	352,767.23	542,345.78	1.11%	325,407.46	216,938.32

合计	32,928,138.98	100.00%	2,592,081.48	30,336,057.50	48,865,831.67	100.00%	3,447,756.53	45,418,075.14
----	---------------	---------	--------------	---------------	---------------	---------	--------------	---------------

(2)期末其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 11,387,660.00 元，占应收帐款帐面余额的 23.30%

(3)无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款

### 3、长期股权投资

#### (1)明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	51,070,840.92	999,395.26	4,250,676.07	47,819,560.11
联营公司投资	67,629,037.40	62,455.46	790,660.16	66,900,832.70
其他股权投资	800,000.00			800,000.00
合计	119,499,878.32	1,061,850.72	5,041,336.23	115,520,392.81

#### (2)长期股权投资—其他股权投资

##### 1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	比例	期末余额
绍兴高风急速冷冻设备有限公司	20 年	4,999,426.73	60	10,595,365.81
深圳上风通风制冷设备有限公司	15 年	5,518,098.69	95	10,994,189.38
上虞上锋模具有限公司	15 年	1,603,650.00	75	4,730,020.44
绍兴上风美之亚通风机有限公司	15 年	6,954,673.61	70	5,209,501.25
浙江邦德高新复合材料有限公司	5 年	7,500,000.00	75	1,728,613.13
四川上风通风空调有限公司	10 年	6,400,000.00	80	7,805,846.59
浙江华科电子有限公司	10 年	12,625,000.00	50.5	
绍兴上风华德通风有限公司	10 年	1,738,191.00	70	2,338,558.63
佛山上风通风制冷设备有限公司	永久存续	4,500,000.00	90	4,417,464.89
上虞市上风电机有限公司	15 年	3,960,000.00	45	9,365,606.15
浙江国祥制冷工业股份有限公司	永久存续	8,544,818.71	12.3	57,535,226.54
合计		64,343,858.74		114,720,392.81

##### 2) 增减变动明细情况

被投资单位名称	期初余额	本期投资减少	本期损益调整	本期股权投资差额增减	本期分得现金红利额	期末余额
绍兴高风急速冷冻设备有限公司	10,444,693.17		150,672.64			10,595,365.81
深圳上风通风制冷设备有限公司	11,464,283.72		-470,094.34			10,994,189.38
上虞上锋模具有限公司	4,777,137.20		-47,116.76			4,730,020.44
绍兴上风美之亚通风机有限公司	5,476,920.95		-267,419.70			5,209,501.25
浙江邦德高新复合材料有限公司	1,728,613.13					1,728,613.13
四川上风通风空调有限公司	7,806,266.75		-420.16			7,805,846.59
浙江华科电子有限公司	2,458,747.92	3,458,143.18	999,395.26			
绍兴上风华德通风有限公司	2,414,178.08		-75,619.45			2,338,558.63
佛山上风通风制冷设备有限公司	4,500,000.00		-82,535.11			4,417,464.89

上虞市上风电机有限公司	9,303,150.70		62,455.45			9,365,606.15
浙江国祥制冷工业股份有限公司	58,325,886.70		-380,401.10	410,259.06		57,535,226.54
合计	118,699,878.32	3,458,143.18	-111,083.27	410,259.06		114,720,392.81

#### 4、投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
股权投资收益	-31,083.27	-777,984.50
股权投资差额摊销	-410,259.06	-410,259.06
合计	-441,342.33	-1,188,243.56

注：本期股权投资收益含股权投资差额的摊销

#### 八、关联方关系及其交易

##### (一)关联方关系

##### 1、存在控制关系的关联方

##### (1)存在控制关系的关联方

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

##### (2)存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本期增加数	本期减少数	期末数
上虞上峰模具有限公司	HKD2,000,000			HKD2,000,000
绍兴上风美之亚通风机有限公司	USD1,200,000			USD1,200,000
绍兴高风急速冷冻设备有限公司	USD1,000,000			USD1,000,000
浙江邦德高新复合材料有限公司(注 1)	10,000,000			10,000,000
深圳上风通风制冷设备有限公司	4,000,000			4,000,000
浙江华科电子有限公司(注 2)	25,000,000			25,000,000
四川上风通风空调有限公司	8,000,000			8,000,000
绍兴上风华德通风机有限公司	USD300,000			USD300,000
佛山市上风通风制冷设备有限公司	5,000,000			5,000,000

注:1、此公司已在清算，未纳入合并报表。

2、此公司已于 2006 年 3 月清算结束。

### (3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
上虞上峰模具有限公司	HKD1,500,000	75					HKD1,500,000	75
绍兴上风美之亚通风机有限公司	USD840,000	70					USD840,000	70
绍兴高风急速冷冻设备有限公司	USD600,000	60					USD600,000	60
浙江邦德高新复合材料有限公司	7,500,000	75					7,500,000	75
深圳上风通风制冷设备有限公司	3,800,000	95					3,800,000	95
浙江华科电子有限公司	12,625,000	50.5					12,625,000	50.5
四川上风通风空调有限公司	6,400,000	80					6,400,000	80
绍兴上风华德通风机有限公司	USD210,000	70					USD210,000	70
佛山市上风通风制冷设备有限公司	4,500,000	90					4,500,000	90

### 2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
浙江上风产业集团有限公司	公司第一大股东(持股比例 20%) [注]
上虞上峰压力容器厂	公司第一大股东之子公司

上虞风机厂有限公司	公司第一大股东之子公司
上虞绍风化工有限公司	公司第一大股东之子公司
上虞上风金属制造有限公司	公司第一大股东之子公司
绍兴上风暖通空调设备有限公司	公司第一大股东之子公司
浙江上峰压力容器制造有限公司	公司第一大股东之子公司
绍兴清风汽车销售服务有限公司	公司第一大股东之子公司
上虞绍风钢管制造有限公司	公司第一大股东之子公司
上虞市上风电机有限公司	联营企业
浙江国祥制冷工业股份有限公司	联营企业
徐灿根	本公司董事长之直系亲属
徐鑫祥	本公司董事长
徐鑫军	本公司董事长之直系亲属
浙江上风控股有限公司	徐灿根控股子公司
浙江上风冷却塔有限公司	徐鑫祥控股子公司
浙江上风锅炉有限公司	徐鑫军控股子公司
广东美的商用空调设备有限公司	第二大股东美的集团有限公司之子公司之子公司
重庆美的通用制冷设备有限公司	第二大股东美的集团有限公司之子公司
广东盈峰集团有限公司	第二大股东美的集团实际控制人之直系亲属控制的企业

## (二) 关联方交易情况

### 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
上虞市上风电机有限公司	925,389.00	1,628,803.87	
浙江国祥制冷工业股份有限公司		31,207.60	
重庆美的通用制冷设备有限公司	1,990,000.03		
合计	2,915,389.03	1,660,011.47	

### 2、销售货物

关联方名称	本期金额	上年同期金额
浙江国祥制冷工业股份有限公司		1,099,125.00
重庆美的通用制冷设备有限公司	17,654.00	
合计	17,654.00	1,099,125.00

### 3、关联方应收（预收）应付（预付）款项余额

项目及关联方名称	期末余额	期初余额
(1) 应收帐款		
浙江上风集团公司		88,401.77
浙江国祥制冷工业股份有限公司	647,196.50	992,755.50
浙江上峰压力容器制造有限公司		27,452.00
重庆美的通用制冷设备有限公司	156,941.00	239,025.00
广东美的商用空调设备有限公司	40,125.20	119,050.00
小计	844,262.70	1,466,684.27

(2)其他应收款		
上虞上峰压力容器厂		42,121.07
上虞绍风化工有限公司		3,524.39
上虞上风金属制品有限公司		128,777.07
上虞绍风钢管制造有限公司		1,200.00
浙江上风集团公司	4,587,660.00	5,548,033.40
徐灿根		100,000.00
徐鑫祥		130,000.00
徐鑫军		10,000.00
广东美的商用空调设备有限公司		100,000.00
浙江上风冷却塔有限公司		1,269,730.84
小计	4,587,660.00	7,333,386.77
(3)预付帐款		
上虞上风金属制造有限公司		5,601.58
浙江国祥制冷工业股份有限公司	383,250.14	797,750.14
重庆美的通用制冷设备有限公司		1,993,290.00
广东美的商用空调设备有限公司		4,293.17
小计	383,250.14	2,800,934.89
(4)应付帐款		
上虞市上风电机有限公司	1,993,418.53	6,098,638.79
绍兴清风汽车销售服务有限公司		9,200.00
绍兴上风冷却塔有限公司		390.00
小计	1,993,418.53	6,108,228.79
(5)其他应付款		
浙江上风产业集团有限公司		215,904.00
浙江华科电子有限公司		2,901,514.10
浙江邦德高新复合材料有限公司	1,613,742.82	1,708,749.23
广东盈峰集团有限公司		1,984,827.70
小计	1,613,742.82	6,810,995.03

## 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

## 第七章 备查文件

- (一) 载有董事长亲笔签名的中期报告（全文及摘要）；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 其他有关资料

浙江上风实业股份有限公司

董事长：

二 00 六年八月十六日