

股票简称：上风高科

股票代码：000967

浙江上风实业股份有限公司

ZHEJIANG SHANGFENG INDUSTRIAL HOLDINGS., LTD



2009年半年度报告

二〇〇九年八月十九日



目 录

第一章	重要提示	2
第二章	公司基本情况	3
第三章	股本变动及主要股东持股情况	5
第四章	董事、监事、高级管理人员情况	8
第五章	董事会报告	9
第六章	重要事项	17
第七章	财务报告（未经审计）	22
	一、财务报表	22
	二、会计报表附注	34
第八章	备查文件	22



第一章 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；

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议；

董事徐鑫祥先生因公出差，书面委托董事方继斌先生代为出席董事会并行使表决权；

独立董事吴应良先生因公出差，书面委托独立董事苏武俊先生代为出席董事会并行使表决权；

公司总裁方继斌先生、财务总监易运龙先生、会计机构负责人邵淑婉女士声明：保证本公司2009年半年度报告中的财务报告真实、完整；

公司2009年半年度财务报告未经审计。



第二章 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（简称：上风高科）

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

二、公司法定代表人：方继斌先生

三、公司董事会秘书及证券事务代表简介

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈开元	詹惠
联系地址	浙江省上虞市上浦镇	浙江省上虞市上浦镇
电话	0575-82360805	0575-82360805
传真	0575-82366328	0575-82366328
电子信箱	jtcky@oa.ifirst.com.cn	jtzh@oa.ifirst.com.cn

四、公司注册及办公地址：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.sfgk.com.cn](http://www.sfgk.com.cn)

五、公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司中期报告备置地点：公司董秘室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：上风高科

股票代码：000967

七、其他有关资料：

公司变更注册登记日期：2008年6月30日

公司变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000027556



组织机构代码：60967992-2

税务登记号码：330682609679922

公司聘请的会计师事务所名称：浙江天健东方会计师事务所

公司聘请的会计师事务所名称：浙江天册律师事务所

八、主要财务数据和指标

表1：

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	972,904,438.85	949,359,851.19	2.48%
归属于上市公司股东的所有者权益	440,456,934.02	423,751,677.01	3.94%
股本	205,179,120.00	205,179,120.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.15	2.07	3.86%
	报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	357,565,857.63	708,744,579.54	-49.55%
营业利润	-10,329,507.42	10,767,776.47	-195.93%
利润总额	-9,888,521.58	11,622,908.00	-185.08%
归属于上市公司股东的净利润	-10,827,104.48	9,008,705.99	-220.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,966,604.48	6,937,418.65	-258.08%
基本每股收益（元/股）	-0.0528	0.0439	-220.27%
稀释每股收益（元/股）	-0.0528	0.0439	-220.27%
净资产收益率（%）	-2.46%	2.20%	-4.66%
经营活动产生的现金流量净额	52,876,023.76	37,450,942.85	41.19%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26	0.18	44.44%

表2：非经常性损益统计表

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额	附注
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	425,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-150,000.00	上虞慈善总会冠名慈善救助金
所得税影响额	-80,000.00	
少数股东权益影响额	-55,500.00	



合计	139,500.00	-
----	------------	---

表3：本期净资产收益率及每股收益情况

报告期利润	净资产收益率（%）				每股收益（元）			
	全面摊薄		加权平均		基本		稀释	
	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于上市公司股东的净利润	-2.46%	2.20%	-2.51%	2.23%	-0.0528	0.0439	-0.0528	0.0439
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	-2.49%	1.70%	-2.54%	1.72%	-0.0534	0.0338	-0.0534	0.0338

第三章 股本变动及主要股东持股情况

一、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	84,454,068	41.16%				392,475	392,475	84,846,543	41.35%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	83,704,068	40.80%						83,704,068	40.80%
其中：境内非国有法人持股	82,505,837	40.21%						82,505,837	40.21%
境内自然人持股	1,198,231	0.58%						1,198,231	0.58%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	750,000	0.37%				392,475	392,475	1,142,475	0.56%
二、无限售条件股份	120,725,052	58.84%				-392,475	-392,475	120,332,577	58.65%
1、人民币普通股	120,725,052	58.84%				-392,475	-392,475	120,332,577	58.65%
2、境内上市的外资股									



3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	205,179,120	100.00%						205,179,120	100.00%

注：报告期内，公司副总裁汪惠琳先生通过二级市场增持公司股票403,300股；公司副总裁温峻先生通过二级市场增持公司股票120,000股。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规定对高管人员持有公司股份的75%锁定限售，公司境内自然人持有的有限售条件流通股增加392,475股，公司无限售条件流通股份相应减少392,475股。

二、主要股东持股情况

1. 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

股东总数						23,653
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
广东盈峰投资控股集团有限公司	境内非国有法人	40.21%	82,505,836	82,505,836	80,100,000	
上海明方复兴工程造价咨询事务所有限公司	境内非国有法人	0.95%	1,956,048		0	
佛山市东方恒力投资有限公司	境内非国有法人	0.73%	1,499,923		0	
济和集团有限公司	境内非国有法人	0.72%	1,487,498		0	
张凤英	境内自然人	0.71%	1,461,180		0	
陈良	境内自然人	0.66%	1,355,000		0	
徐灿根	境内自然人	0.53%	1,080,469	980,469	0	
方继斌	境内自然人	0.49%	1,000,000	750,000	0	
石家蔓	境内自然人	0.48%	988,879		0	
陈旖婷	境内自然人	0.38%	779,054		0	
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
上海明方复兴工程造价咨询事务所有限公司	1,956,048		人民币普通股			
佛山市东方恒力投资有限公司	1,499,923		人民币普通股			
济和集团有限公司	1,487,498		人民币普通股			
张凤英	1,461,180		人民币普通股			
陈良	1,355,000		人民币普通股			
方继斌	1,000,000		人民币普通股			
石家蔓	988,879		人民币普通股			
陈旖婷	779,054		人民币普通股			
张令奇	720,600		人民币普通股			
赵博睿	700,000		人民币普通股			



上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,方继斌先生与公司控股股东广东盈峰投资控股集团有限公司之间存在关联关系,本公司未知其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。
------------------	--

2. 有限售条件股东持股数量及限售条件 (单位: 股)

有限售条件 股东名称	持有的有限售条件 股份数量	可上市交易 时间	新增可上市交 易股份数量	限售条件
广东盈峰投资控股集团 有限公司	82,505,836	2009-09-21	82,505,836	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在三十六个月内不通过证券交易所挂牌出售所持有的原非流通股股权;在上述承诺期届满后两年内,通过证券交易所挂牌交易出售的股价不低于 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)。
徐灿根	980,469	2009-09-21	980,469	所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;在上述承诺期届满后,通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十
赵荣坚	217,762	2009-09-21	217,762	
浙江上风产业集团有限 公司	1	2009-09-21	1	

3. 持有本公司5%以上(含5%)股份的股东所持股票的质押、冻结情况。

持有公司5%以上股份的股东为广东盈峰投资控股集团有限公司。报告期间所持有的股份为82,505,836股,所持股份全部为有限售条件的人民币普通股,其中被质押的股份数为80,100,000股,质押期限为2008年5月21日至2011年5月16日。

三、公司控股股东及实际控制人情况

报告期内,公司控股股东及实际控制人为广东盈峰投资控股集团有限公司,较上年度期末没有发生变化。



第四章 董事、监事、高级管理人员情况

一、公司董事、监事和高级管理人员持股变动情况

(单位: 股)

姓名	职务	年初持股数	本期增减股份数量(+,-)	期末持股数	其中:持有限制性股票数量	变动原因
何剑锋	董事长	0	0	0	0	—
方继斌[注]	董事, 总裁	1, 000, 000	0	1, 000, 000	750, 000	—
于叶舟	董事	0	0	0	0	—
徐鑫祥	董事	0	0	0	0	—
吴应良	独立董事	0	0	0	0	—
苏武俊	独立董事	0	0	0	0	—
刘 斌	独立董事	0	0	0	0	—
鲍仕陆	监事会主席	0	0	0	0	—
傅坤毡	监事	0	0	0	0	—
饶建明	监事	0	0	0	0	—
唐红霞[注]	监事	0	0	0	0	—
陈开元	董事会秘书	0	0	0	0	—
王德发[注]	财务总监	0	0	0	0	—
汪惠琳[注]	公司副总裁	0	403,300	403,300	302,475	竞价交易
温峻[注]	公司副总裁	0	120,000	120,000	90,000	竞价交易

注:

1、2009年4月13日, 公司原监事唐红霞女士由于个人原因, 辞去公司监事职务。2009年5月15日召开的2008年度股东大会选举饶建明先生任本公司监事。2009年6月12日, 公司原财务总监王德发先生由于个人原因, 辞去公司财务总监职务。

2、截止2008年底, 公司董事兼总裁方继斌先生通过二级市场共增持本公司股1, 000, 000股票。因方继斌先生为公司副董事长兼总裁, 其通过二级市场所增持股份中的75%即750, 000股在2008年度作为高管持股被锁定; 报告期内, 公司副总裁汪惠琳先生通过二级市场增持公司股票403, 300股; 公司副总裁温峻先生通过二级市场增持公司股票120, 000股。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规定对高管人员持有公司股份的75%锁定限售, 即汪惠琳先生持有的公司股票302, 475股被锁定限售, 温峻先生持有的公司股票90, 000股被锁定限售。除此之外, 公司其他董事、监事和高管人员未持有公司股份。

二、报告期内公司董事、监事及高级管理人员发生变化情况:

1、2009年4月13日，公司原监事唐红霞女士由于个人原因，辞去公司监事职务。经2009年4月13日召开的公司第五届监事会第七次会议和2009年5月15日召开的2008年度股东大会审议通过了《关于提名饶建明先生担任公司监事》的议案，选举饶建明先生任本公司监事。

2、2009年4月13日公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于聘请汪惠琳先生、温峻先生为公司副总裁的议案》。经董事会审议决定，公司聘请汪惠琳先生、温峻先生为公司副总裁。

3、2009年6月12日，公司原财务总监王德发先生由于个人原因，辞去公司财务总监职务。经2009年7月22日召开的公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于聘请易运龙先生为公司财务总监的议案》，提名易运龙先生为公司财务总监候选人。

第五章 董事会报告

一、主营业务范围及公司经营状况

(一) 报告期内，经营成果以及财务状况简要分析

营业收入、营业利润及净利润同比变动情况

指标项目	金额（元）		变动幅度 （%）
	2009年1-6月	2008年1-6月	
营业收入	357,565,857.63	708,744,579.54	-49.55%
营业利润	-10,329,507.42	10,767,776.47	-195.93%
投资收益	120,000.00	851,591.66	-85.91%
归属于上市公司股东的净利润	-10,827,104.48	9,008,705.99	-220.18%
经营活动产生的现金流量净额	52,876,023.76	37,450,942.85	41.19%

注：变动原因：

(1) 营业收入、营业利润、归属于上市公司股东的净利润减少的主要原因是由于受金融危机影响，公司产品销量下滑，同时铜价大幅下降，产品价格有所下跌，导致营业收入总额下降，营业利润下降。

(2) 投资收益下降是由于去年同期出售国祥股份产生投资收益。

(3) 经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因是前期应收款逐步回收，同时原材料价



格下降，导致成本降低，现金流量净额增加。

（二）主营业务范围及经营状况

1、主营业务范围

报告期间，公司的主营业务为风机和漆包线，经营范围没有发生变化。

具体主营业务范围为：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，生产经营耐高温耐冷媒绝缘漆包线。

2、经营状况

2008年全球遭遇历史上罕见的金融危机，2009年国内国际经济走势持续下行，受此影响，报告期内公司主要产品的销售价格和销售量较去年同期较大幅度的减少。

2009年1—6月，公司实现营业收入35,756.59万元，同比降低49.55%；实现营业利润-10,329,507.42元，同比减少195.9%；实现净利润-9,888,521.58元，同比减少了185.1%，其中，归属于母公司的净利润-10,827,104.48元，同比减少了220.2%。

（1）风机业务方面

报告期内，风机及配件业务实现主营业务收入5,306.86万元，同比上年减少43%，毛利率为32.4%，同比上年上升了3.67%。主营业务收入下降主要原因是由于公司风机业务结构进行调整后，公司基本完成了从工民建产品到轨道交通风机的转变，但是由于地铁、隧道、核电风机订单产品交付的长期性，短期内无法弥补对因金融危机带来造纸、工民建风机订单的压后执行，导致风机部订单存在一定缺口，致使营业收入减少。另外，由于2008年世界金融危机的持续影响，部分造纸风机订单、工民建订单的延期、取消，都导致了风机业务的减少。风机及配件业务毛利率增长是因为公司对风机市场结构的一个主动调整：降低毛利率比较低的工民建占风机所占比例，加大以地铁、隧道风机为主的毛利率较高的工

业风机的比例。

报告期间，公司风机事业部继续实施战略产业转型，效果显著。“立足能源和交通两大领域，以产品为基础、以项目为核心，进行工程性销售”是公司既定的战略方针。在此方针指导下，公司根据新的核安全法规，完善了核质保大纲、健全了公司核质保体系。

（2）漆包线业务方面

报告期间，佛山市威奇电工材料有限公司实现营业收入30,057.08万元，较去年同期降低了51%，营业成本28,359.97万元，较去年同期减少了51%，销售毛利率为5.65%，较去年同期减少了0.18%。

2009年上半年，受金融危机影响，公司漆包线事业部面临一系列问题：市场需求减少，竞争加剧，价格战愈演愈烈，外延市场销量萎缩，单位毛利下降。在此环境下，威奇电工材料有限公司上下紧紧围绕“风险控制、稳健经营”的规划思路，严格控制库存，加大逾期款项追收工作，大大增强风险控制能力；面对市场需求减少，竞争加剧，单位边际下降严重的经营形势，公司积极整合内外部资源，加强内部成本控制，加强品质控制，进行生产设备改造项目，以降低成本。上半年生产部内部基层员工积极进行剥皮机的研发试用，5月份成功投产，有效降低成本。同时积极推进原材料替代技术项目，以降低成本，取得一定成效。

报告期内，威奇电工材料有限公司还进一步展开成本优化措施，加强标准化规范手段，采购方面积极跟进市场价格变化，提高集中采购度水平，以充分发挥规模优势。公司成本优化的努力成果，将在未来逐步显现。

同时，加强对税收、政府科技、汇率等政策的研究，积极整合政策资源。

但由于原材料价格大幅波动矛盾短期难以缓解，产品市场进一步巩固和开发难度加大。而公司产品在市场竞争较为激烈的情况下难以将这一不利因素有效转移给客户，因此出现报告期内经营业绩不佳。

二、主要财务指标变动分析

项目	金额(元)		变动幅度 (%)
	2009年6月30日	2008年12月31日	
货币资金	197,037,918.77	121,728,249.60	61.87%
交易性金融资产	-	48,610.95	-100.00%
预付款项	13,460,287.85	18,175,011.08	-25.94%
应收账款	249,568,409.41	323,835,383.49	-22.93%
其他应收款	20,232,294.76	28,542,575.91	-29.12%
可供出售金融资产	69,522,175.36	37,131,161.84	87.23%
在建工程	2,383,871.80	1,523,705.95	56.45%
短期借款	158,000,000.00	233,596,360.90	-32.36%
存货	83,428,902.40	72,446,197.63	15.16%
预收款项	34,506,890.44	24,403,398.36	41.40%
应付票据	144,225,000.00	23,800,000.00	505.99%
其他应付款	23,574,747.84	57,227,233.38	-58.81%
递延所得税负债	6,146,709.81	1,288,057.78	377.21%
应付利息	401,989.15	844,101.10	-52.38%

注：变动原因分析：

- (1) 货币资金同比增加61.87%系应收账款回收增加所致。
- (2) 交易性金融资产同比减少100.00%系今年归还了锁定汇率的外币贷款汇率差。
- (3) 预付款项同比减少25.94%系本期预付铜材货款减少。
- (4) 应收账款同比减少22.93%系前期应收款逐步回收所致。
- (5) 其他应收款同比减少29.12%系本期采购保证金收回导致。

- (6) 可供出售金融资产同比增加87.23%系公司所持有的国祥股份公允价值变动所致。
- (7) 在建工程同比增加56.45%系控股子公司佛山威奇电工材料有限公司生产管理系统尚未验收所致。
- (8) 短期借款同比减少32.36%，系本期归还部分银行借款所致。
- (9) 存货同比增加15.16%，系报告期内控股子公司佛山威奇电工材料有限公司原材料铜材价格大幅上涨及备货库存增加，导致存货余额增加。
- (10) 预收款项同比增加41.40%，系母公司远期订单预收款增加所致。
- (11) 应付票据同比增加505.99%，系报告期内改变了贷款方式，部分流动贷款改为票据贷款。
- (12) 其他应付款同比降低了58.81%，系本期归还了广东盈峰投资控股集团有限公司往来款19486152.61元。
- (13) 递延所得税负债同比增加377.21%，系国祥股份公允价值变动导致递延所得税负债的增加所致。
- (14) 应付利息同比降低52.38%，系本报告期内贷款减少所致。

三、公司主营业务分行业的情况

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
风机及配件业务	5,049.56	3,434.28	31.99%	-42.00%	-45.00%	3.44%
冷冻设备业务	257.30	153.64	40.29%	-58.00%	-63.00%	9.00%
漆包线销售业务	30,057.08	28,359.97	5.65%	-51.12%	-51.02%	-0.18%
合计	35,363.93	31,947.88	9.66%	-50.10%	-50.54%	0.80%
主营业务分产品情况						
风机及冷冻设备	5,306.86	3,587.92	32.39%	-43.45%	-46.36%	3.67%
漆包线	30,057.08	28,359.97	5.65%	-51.12%	-51.02%	-0.18%
合计	35,363.93	31,947.88	9.66%	-50.10%	-50.54%	0.80%

四、主营业务地区分布情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内市场	34,593.63	-49.38%
国外市场	770.30	-69.56%
合计	35,363.93	-50.10%

五、报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的说明。

(一) 主营业务盈利能力:

1、风机及冷冻设备毛利率较上年同期增长了 3.67%，原因为：公司对风机市场结构的主动调整：降低毛利率比较低的工民建占风机所占比例，增大以地铁、隧道风机为主的毛利率较高的工业风机的比例。

2、漆包线产品毛利率较上年同期降低了 0.18%，主要是因为漆包线市场需求减少，竞争加剧，外延市场销量萎缩，最终导致毛利下降。

(二) 利润构成:

报告期内同比利润出现减少主要是由于本报告期铜价下跌，漆包线市场需求减少，毛利下降；造纸风机订单、工民建订单的延期、取消，风机业务减少，最终导致利润降低。

六、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

七、报告期内无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%（含10%）的情况。

八、经营中的问题与困难。

(一) 公司经营中出现的问题与困难:

2009年上半年，公司产品市场需求和波动变化愈加复杂。同时，原材料价格大幅波动矛盾短期难以缓解，产品市场进一步巩固和开发难度加大。

国家经济刺激政策对公司的实际效应未完全体现，公司尚未完全摆脱金融危

机负面影响；公司上半年实际经营业绩未取得突破性进展；产品结构尚在调整过程中，市场竞争优势还没有明显呈现，一定程度上影响了公司报告期内业绩。

（二）解决措施：

公司高度重视和努力克服发展过程中面临的主要问题和风险因素，为尽力消化金融危机给公司带来的不利影响，公司将紧紧抓住影响生产经营的主要矛盾，充分分析原料采购和产品销售可能遇到的困难和问题，采取切实有效的应对措施，抓好原料采购和产品营销两项重点工作，加强内部管理，有效降低成本，强化经济运行过程的质量分析和控制。重点抓好以下工作：

1、加强预算及资金调控

从财务预算着手，从源头进行调控，在做好产品销售、提供服务的同时，合理进行资金的调控，通过内部挖潜控制成本费用，实现收入与成本之间的合理配比，竭力为股东及各利益相关者创造价值。继续做好资金管理工作，合理安排公司经营融资计划及资金流向，减少财务费用支出；加强应收帐款风险管理，及时反馈客户的回期款情况，并对逾期款进行严格监控。

2、加强企业内部成本管理控制。

严格费用管理和控制，切实降低经营成本。加强材料市场研究，增强预判断，减少因原材料波动所带来的损失。深入开展内部挖潜活动，切实降低各项可控管理费用开支，控制管理成本。通过积极开展合理化建议、小改小革、修旧利废等活动，降低消耗，确保效益。

3、积极创新，探索新的利润增长点。

在漆包线方面，在稳固现有经营成效的基础上，大胆突破和创新，逐步实现传统家电增量、非家电新市场和外延市场上量、盈利模式多元化的三大突破，实现产品往制造装备业、汽车电机等技术含量和附加值高的漆包线产品、区域自华南向华东两大转型，培育有企业自主知识产权的核心技术和制造模式，增强企业核心竞争力。

风机方面，抓住市场给予的机遇，继续公司对风机从工民建产品到轨道交通风机的市场结构的调整，大力提高风机核电、地铁隧道项目的签约额，形成风机经营今后几年的订单的良性滚动。

5、积极开展科技创新

充分挖掘自身潜力，促进现有产品快速更新换代，建立系列化、产业化研发机制。以高技术 and 高质量为基础，创造新的经济增长点，提高市场占有率。加大市场开发力度，成立专门的开发小组，制定专项开发计划和专项开拓激励方案，拓展产品市场。

6、实现盈利模式多元化

突破原有的盈利模式，加强对保险、期货、汇率等金融元素的研究，增强敏感性和预判断能力，同时加强和专业机构平台的信息交流、咨询和研讨，使公司的经营在规避风险的同时，适当进行一些让企业增值的尝试，积极探索新的多元化的盈利模式，实现既防风险又盈利的企业目标。

九、2009年前三季度经营业绩的预测

(一) 业绩预告情况

项 目	本报告期 2009年1月1日— 2009年9月30日	上年同期 2008年1月1日— 2008年9月30日	增减变动(%)
净利润	约-1800万元	1621万元	下降:200%—250%
基本每股收益	约-0.0877元	0.0514元	—

(二) 业绩变动原因说明

报告期间，国家经济刺激政策实际效应因风机轨道交通、核电产品新增订单的交付周期较长，体现呈滞后效应，在当期尚未完全体现，公司尚未完全摆脱金融危机负面影响，漆包线产品原材料价格大幅波动产生的接单矛盾短期难以缓解，公司主要产品的销售价格和销售量较去年同期减少，公司2009年1-9月份经营业绩不佳。

(三) 其他相关说明

本次业绩预告是根据公司财务部门对经营情况初步测算做出，具体数据将在公司2009年第三季度报告中详细披露，敬请广大投资者注意投资风险。

第六章 重要事项

一、公司治理情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，形成了有效的权利、决策、监督、执行机构的制衡关系，确保公司持续经营能力得到发展。报告期间，根据《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会的规定及要求，结合自身情况，公司对《公司章程》进行了修订，进一步完善了公司的治理结构，切实地保护了全体股东特别是中小股东及利益相关者的利益，促进了公司的规范运作。（详见公司2009年5月16日刊载于《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《2008年度股东大会决议公告》。（公告编号：2009-013）

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开、独立运作，公司涉及重大投资、关联交易等均严格按照相关规定履行决策程序和履行信息披露义务，控股股东及其附属企业等关联方不存在非经营性占用公司资金的情况。

公司董事会由7名成员组成，其中独立董事3名，独立董事中有1名为会计方面的专家。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。公司监事会由3名成员组成，其中包括1名职工监事。

二、利润分配、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

经浙江天健东方会计师事务所有限公司审计，公司2008年度实现净利润11,745,129.62元。公司截止到2008年12月31日，可供分配的未分配利润为-49,763,224.77元。

公司2009年上半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼仲裁事项。

四、重大资产收购、出售或处置及吸收合并事项



报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置及吸收合并事项。

五、重大关联交易事项

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易。

报告期内，公司日常生产经营关联交易主要为下属控股子公司佛山市威奇电工材料有限公司发生之交易，关联交易的交易方、交易内容、定价原则和结算方式均按照2009年5月15日公司2008年度股东大会审议通过的《关于控股子公司威奇电工材料有限公司2009年度日常关联交易的议案》和2008年第一次临时股东大会审议通过的《关联交易管理制度》执行，日常性关联交易情况于2009年4月15日通过网站<http://www.cninfo.com.cn>进行披露。

报告期内，公司除日常经营性关联交易外，无其他重大关联交易事项。

日常关联交易详细情况见会计报表附注：关联方关系及其交易。

2、公司与关联方债权、债务或担保事项。

报告期间，公司与关联方不存在非经营性债权、债务。公司也未为关联方提供担保事项。

六、重大合同及其履行情况

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、控股股东及其子公司非经营性占用公司资金的情况

报告期内，无控股股东及其子公司非经营性占用公司资金情况。

九、承诺事项

1、截止本报告披露日的承诺事项及履行情况



股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
广东盈峰投资控股集团有限公司	股权分置改革完成后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)。	履行中
广东盈峰投资控股集团有限公司	<p>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:</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>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;</p> <p>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。</p> <p>盈峰集团将向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)。</p>	经浙江天健东方会计师事务所审计结果, 威奇电工材料有限公司2006年度扣除非经常性损益后的净利润为2,720万元, 达到承诺利润水平; 2007年度扣除非经常性损益后的净利润为2,958万元, 达到承诺利润水平; 2008年度扣除非经常性损益后的净利润为3,093万元, 达到承诺利润水平。截止本报告期, 该承诺已达到。
徐灿根	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, 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。	履行中
赵荣坚	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, 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。	履行中
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, 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。	履行中

2、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其他承诺事项。

十、独立董事关于关联方资金占用情况和对外担保情况的专项说明及独立意见。

根据中国证监会证监发[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》、证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、深圳证券交易所《股票上市规则》的要求, 公司独立董事苏武俊先生、吴应良先生、刘斌先生, 本着对公司及全体股东负责的态度, 对公司与关联



方的资金往来和对外担保情况进行了仔细的核查，并发表以下独立意见：

公司严格执行《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》（证监发[2003]56号）的规定，严控对外担保的风险。公司不存在为控股股东及其关联方提供担保情况，也不存在直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供担保的情况；不存在对外担保总额超过净资产50%的情况。

公司亦不存在对控股子公司担保情况，不存在违规的情况。

公司不存在以前年度发生但延续到报告期的关联方非经营性占用公司资金情形，不存在报告期内发生的关联方非经营性占有公司资金情形。2009年1-6月公司与关联方之间存在的经营性资金往来为销售产品及采购货物，关联交易已经股东大会及董事会合法程序审议通过，交易价格公允，不存在损害公司及其股东、特别是中小股东利益的行为。

十一、报告期内公司、公司董事会及董事受监管部门处罚情况

报告期内，公司、公司董事会及董事没有发生被中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十二、报告期内公司接待调研、沟通、采访等情况

报告期内，公司主要通过投资者交流热线、投资者交流信箱等形式与广大投资者就公司发展进行了充分交流，公司开设了投资者关系热线电话、传真与电子邮箱，由董事会办公室的投资者关系工作人员及时组织回复，尽力解答投资者的疑问。

公司严格遵循公平信息的披露原则，按照《深交所上市公司公平信息披露指引》的要求接待调研、采访及投资者咨询。

报告期内，无基金管理公司、证券公司或其他证券投资机构对公司进行调研；未出现受公共媒体采访的情况。

报告期间，公司接待了部分投资者的电话沟通，在与投资者电话沟通中，主要就公司的生产经营、市场销售、行业竞争等有关情况进行了介绍，未发生有选择性、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄漏公司非公开重大信息的情况。



报告期接待沟通活动情况表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年01月05日	公司	电话沟通	个人投资者	公司被认定为国家高新技术企业相关事宜。
2009年01月09日	公司	电话沟通	个人投资者	了解公司目前生产经营状况及金融危机对公司的影响
2009年01月14日	公司	电话沟通	个人投资者	公司被认定为国家高新技术企业相关事宜。
2009年02月04日	公司	电话沟通	个人投资者	公司目前经营情况、市场情况
2009年02月20日	公司	电话沟通	个人投资者	了解公司生产经营情况及上半年业绩情况
2009年02月25日	公司	电话沟通	个人投资者	了解大股东是否有资产注入等情况
2009年03月05日	公司	电话沟通	个人投资者	咨询公司目前风机方面的经营情况
2009年03月17日	公司	电话沟通	个人投资者	公司目前经营情况、市场情况
2009年03月25日	公司	电话沟通	个人投资者	公司目前经营情况、市场情况
2009年03月30日	公司	电话沟通	个人投资者	公司目前经营情况、市场情况
2009年04月09日	公司	电话沟通	个人投资者	公司目前经营情况、市场情况
2009年04月15日	公司	电话沟通	个人投资者	关于公司股改承诺是否达到的问题
2009年04月17日	公司	电话沟通	个人投资者	关于公司经营情况及金融危机对公司的影响
2009年04月23日	公司	电话沟通	个人投资者	关于公司股改承诺是否达到的问题
2009年05月14日	公司	电话沟通	个人投资者	咨询公司持有国祥股份的相关问题
2009年05月18日	公司	电话沟通	个人投资者 1	关于限售股份解除限售的问题
2009年05月18日	公司	电话沟通	个人投资者 2	公司下半年经营情况
2009年06月16日	公司	电话沟通	个人投资者	关于公司财务总监辞职原因咨询
2009年06月24日	公司	电话沟通	个人投资者	公司下半年经营情况

十三、报告期内公司信息披露索引

序号	公告事项	公告日期
1	关于公司被认定为国家高新技术企业的公告	2009-1-6
2	关于会计师事务所名称变更的公告	2009-1-16
3	二〇〇八年年度报告	2009-4-15
4	内控制度自我评价报告	2009-4-15
5	控股子公司威奇电工材料有限公司 2009 年度日常关联交易	2009-4-15
6	监事辞职公告	2009-4-15
7	关于召开二〇〇八年度股东大会的通知	2009-4-15
8	第五届董事会第十二次会议决议	2009-4-15
9	第五届监事会第七次会议决议公告	2009-4-15
10	2009 年第一季度业绩预告公告	2009-4-22
11	2009 年中期业绩预告公告	2009-4-30
12	2009 年第一季度报告全文	2009-4-30



13	第五届董事会第十三次会议决议公告	2009-4-30
14	第五届监事会第八次会议决议公告	2009-4-30
15	二 00 八年度股东大会决议公告	2009-5-16
16	关于财务总监辞职的公告	2009-6-13

公司所有公告均指定披露于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上。

第七章 财务报告

一、财务报表（附后）

1、审计意见

公司财务报告未经审计。

2、会计报表

二、会计报表附注（附后）

第八章 备查文件

一、载有法定代表人方继斌先生亲笔签名的中期报告（全文及摘要）；

二、载有法定代表人方继斌先生、主管会计工作负责人易运龙先生、会计机构负责人邵淑婉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

法定代表人：方继斌

二 00 九年八月十九日



附:

1、资产负债表

编制单位: 浙江上风实业股份有限公司

2009 年 06 月 30 日

单位: (人民币) 元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	197,037,918.77	80,450,388.38	121,728,249.60	62,487,243.44
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			48,610.95	
应收票据	67,469,502.28	5,115,019.45	68,177,306.78	1,058,694.95
应收账款	249,568,409.41	122,457,046.58	323,835,383.49	124,191,746.95
预付款项	13,460,287.85	3,870,974.32	18,175,011.08	1,575,860.16
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	20,232,294.76	80,817,493.76	28,542,575.91	69,371,093.27
买入返售金融资产				
存货	83,428,902.40	23,815,930.18	72,446,197.63	30,213,510.85
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产			144,102.18	
流动资产合计	631,197,315.47	316,526,852.67	633,097,437.62	288,898,149.62
非流动资产:				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	69,522,175.36	69,522,175.36	37,131,161.84	37,131,161.84
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	16,981,396.21	226,984,737.43	16,981,396.21	226,984,737.43
投资性房地产	13,029,990.77		13,243,346.63	
固定资产	206,688,276.47	52,261,686.31	213,849,592.79	53,628,926.04
在建工程	2,383,871.80		1,523,705.95	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	33,016,412.93	10,763,068.93	33,533,210.15	10,966,276.93
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	84,999.84	84,999.84		



递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计	341,707,123.38	359,616,667.87	316,262,413.57	328,711,102.24
资产总计	972,904,438.85	676,143,520.54	949,359,851.19	617,609,251.86
流动负债：				
短期借款	158,000,000.00	30,000,000.00	233,596,360.90	80,600,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	144,225,000.00	81,000,000.00	23,800,000.00	23,800,000.00
应付账款	77,475,468.45	33,562,759.54	89,725,570.26	35,539,068.43
预收款项	34,506,890.44	29,942,259.72	24,403,398.36	23,050,425.67
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,713,199.99	351,995.54	6,323,131.20	2,026,093.99
应交税费	4,324,155.57	1,206,735.66	9,259,560.52	719,338.17
应付利息	401,989.15	169,871.15	844,101.10	173,089.00
应付股利				
其他应付款	23,574,747.84	109,392,456.17	57,227,233.38	84,192,079.86
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	170,000.00	170,000.00	170,000.00	170,000.00
流动负债合计	446,391,451.44	285,796,077.78	445,349,355.72	250,270,095.12
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	8,754,545.45	8,754,545.45	8,754,545.45	8,754,545.45
预计负债				
递延所得税负债	6,146,709.81	6,134,557.07	1,288,057.78	1,275,905.04
其他非流动负债				
非流动负债合计	14,901,255.26	14,889,102.52	10,042,603.23	10,030,450.49
负债合计	461,292,706.70	300,685,180.30	455,391,958.95	260,300,545.61
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	205,179,120.00	205,179,120.00	205,179,120.00	205,179,120.00
资本公积	259,979,101.92	255,148,649.60	232,446,740.43	227,616,288.11
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	35,889,041.35	32,159,373.37	35,889,041.35	32,159,373.37



一般风险准备				
未分配利润	-60,590,329.25	-117,028,802.73	-49,763,224.77	-107,646,075.23
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	440,456,934.02	375,458,340.24	423,751,677.01	357,308,706.25
少数股东权益	71,154,798.13		70,216,215.23	
所有者权益合计	511,611,732.15	375,458,340.24	493,967,892.24	357,308,706.25
负债和所有者权益总计	972,904,438.85	676,143,520.54	949,359,851.19	617,609,251.86

法定代表人：方继斌

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

2、利润表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

2009年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	357,565,857.63	42,148,366.97	708,744,579.54	83,838,641.71
其中：营业收入	357,565,857.63	42,148,366.97	708,744,579.54	83,838,641.71
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	368,015,365.05	51,538,106.53	698,828,394.73	89,334,387.19
其中：营业成本	321,670,009.28	31,163,797.84	645,917,356.15	69,107,926.87
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	277,476.60	173,207.43	622,836.06	392,567.72
销售费用	16,309,584.44	10,148,229.09	14,961,757.20	7,512,192.68
管理费用	20,351,576.17	7,964,573.87	18,809,941.64	7,316,683.63
财务费用	8,304,307.13	1,244,942.26	17,175,710.22	3,481,142.21
资产减值损失	1,102,411.43	843,356.04	1,340,793.46	1,523,874.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	120,000.00	120,000.00	851,591.66	851,591.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				



三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-10,329,507.42	-9,269,739.56	10,767,776.47	-4,644,153.82
加：营业外收入	828,888.47	105,000.00	1,404,931.70	347,822.59
减：营业外支出	387,902.63	217,987.94	549,800.17	353,056.51
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,888,521.58	-9,382,727.50	11,622,908.00	-4,649,387.74
减：所得税费用			-1,117,680.35	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,888,521.58	-9,382,727.50	12,740,588.35	-4,649,387.74
归属于母公司所有者的净利润	-10,827,104.48	-9,382,727.50	9,008,705.99	-4,649,387.74
少数股东损益	938,582.90		3,731,882.36	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0528		0.0439	
（二）稀释每股收益	-0.0528		0.0439	

法定代表人：方继斌

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

3、现金流量表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

2009年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	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	491,576,990.43	51,970,054.85	829,824,887.23	108,178,867.86
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				



收到的税费返还	231,606.84		3,910,029.41	331,788.65
收到其他与经营活动有关的现金	50,584,857.18	72,186,388.63	113,555,022.09	258,943,279.75
经营活动现金流入小计	542,393,454.45	124,156,443.48	947,289,938.73	367,453,936.26
购买商品、接受劳务支付的现金	305,023,405.99	4,389,146.84	783,414,771.17	49,615,972.81
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	19,147,295.69	9,054,038.45	19,983,532.21	9,978,436.88
支付的各项税费	12,329,011.10	3,556,298.81	10,723,058.71	3,406,720.99
支付其他与经营活动有关的现金	153,017,717.91	93,360,728.95	95,717,633.79	269,317,103.63
经营活动现金流出小计	489,517,430.69	110,360,213.05	909,838,995.88	332,318,234.31
经营活动产生的现金流量净额	52,876,023.76	13,796,230.43	37,450,942.85	35,135,701.95
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金	120,000.00	120,000.00	96,000.00	96,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			91,883.55	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,396,079.62	2,396,079.62
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	120,000.00	120,000.00	2,583,963.17	2,492,079.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,408,404.88	391,351.39	5,680,000.42	188,516.00
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	5,408,404.88	391,351.39	5,680,000.42	188,516.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,288,404.88	-271,351.39	-3,096,037.25	2,303,563.62



三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	45,000,000.00	45,000,000.00	325,123,321.63	100,600,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	45,000,000.00	45,000,000.00	325,123,321.63	100,600,000.00
偿还债务支付的现金	111,051,936.00	95,600,000.00	273,536,691.53	85,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,344,634.95	961,734.10	15,205,382.66	3,390,299.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	116,396,570.95	96,561,734.10	288,742,074.19	88,990,299.02
筹资活动产生的现金流量净额	-71,396,570.95	-51,561,734.10	36,381,247.44	11,609,700.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,242,621.24		268,517.60	-11,099.15
五、现金及现金等价物净增加额	-22,566,330.83	-38,036,855.06	71,004,670.64	49,037,867.40
加：期初现金及现金等价物余额	90,104,249.60	57,487,243.44	137,978,430.88	69,091,828.99
六、期末现金及现金等价物余额	67,537,918.77	19,450,388.38	208,983,101.52	118,129,696.39

法定代表人：方继斌

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉



4、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本（或股本）			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	205,179,120.00	232,446,740.43			35,889,041.35		-49,763,224.77		70,216,215.23	493,967,892.24	136,786,080.00	288,779,199.54			35,889,041.35		-61,508,354.39		71,331,193.48	471,715,998.98		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	205,179,120.00	232,446,740.43			35,889,041.35		-49,763,224.77		70,216,215.23	493,967,892.24	136,786,080.00	288,779,199.54			35,889,041.35		-61,508,354.39		71,331,193.48	471,715,998.98		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		27,532,361.49					-10,827,104.48		938,582.90	17,643,839.91	68,393,040.00	-56,332,459.11					11,745,129.62		-1,114,978.25	22,690,732.26		
（一）净利润							-10,827,104.48		938,582.90	-9,888,521.58							11,745,129.62		7,042,387.33	18,787,516.95		
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		27,532,361.49								27,532,361.49		12,060,580.88								12,060,580.88		



		9							9		9						9	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		32,391,013.52							32,391,013.52		8,506,033.61						8,506,033.61	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响																		
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-4,858,652.03							-4,858,652.03		-1,275,905.04						-1,275,905.04	
4. 其他											4,830,452.32						4,830,452.32	
上述（一）和（二）小计		27,532,361.49				-10,827,104.48		938,582.90	17,643,839.91		12,060,580.89				11,745,129.62		7,042,387.33	30,848,097.84
（三）所有者投入和减少资本																	-8,157,365.58	-8,157,365.58
1. 所有者投入资本																		
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																	-8,157,365.58	-8,157,365.58
（四）利润分配																		
1. 提取盈余公积																		



2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
四、本期期末余额	205,179,120.00	259,979,101.92			35,889,041.35		-60,590,329.25		71,154,798.13	511,611,732.15	205,179,120.00	232,446,740.43			35,889,041.35		-49,763,224.77		70,216,215.23	493,967,892.24

法定代表人：方继斌

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

2009 半年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额	上年金额
----	------	------



	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	205,179,120.00	227,616,288.11			32,159,373.37	-107,646,075.23	357,308,706.25	136,786,080.00	288,779,199.54			32,159,373.37	-96,922,248.03	360,802,404.88
加: 会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年初余额	205,179,120.00	227,616,288.11			32,159,373.37	-107,646,075.23	357,308,706.25	136,786,080.00	288,779,199.54			32,159,373.37	-96,922,248.03	360,802,404.88
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		27,532,361.49				-9,382,727.50	18,149,633.99	68,393,040.00	-61,162,911.43				-10,723,827.20	-3,493,698.63
(一) 净利润						-9,382,727.50	-9,382,727.50						-10,723,827.20	-10,723,827.20
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		27,532,361.49					27,532,361.49		7,230,128.57					7,230,128.57
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		32,391,013.52					32,391,013.52		8,506,033.61					8,506,033.61
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响														
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-4,858,652.03					-4,858,652.03		-1,275,905.04					-1,275,905.04
4. 其他														
上述(一)和(二)小计		27,532,361.49				-9,382,727.50	18,149,633.99		7,230,128.57				-10,723,827.20	-3,493,698.63
(三) 所有者投入和减少														



资本														
1. 所有者投入资本														
2. 股份支付计入所有者权益的金额														
3. 其他														
(四) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 对所有者(或股东)的分配														
3. 其他														
(五) 所有者权益内部结转								68,393.04	-68,393.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)								68,393.04	-68,393.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00	40.00					
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
四、本期期末余额	205,179,120.00	255,148,649.60			32,159,373.37	-117,028,802.73	375,458,340.24	205,179,120.00	227,616,288.11			32,159,373.37	-107,646,075.23	357,308,706.25

法定代表人：方继斌

主管会计工作的负责人：易运龙

会计机构负责人：邵淑婉

二、财务报表附注

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，取得注册号为3300001001386的《企业法人营业执照》，于2008年6月30日，进行法定代表人变更，由原来的徐鑫祥变更为方继斌。变更后注册号为330000000027556的《企业法人营业执照》。原有注册资本136,786,080.00元，股份总数136,786,080.00股（每股面值1元）。2008年4月24日公司第五届董事会第六次会议和2008年5月23日召开的2007年度股东大会通过了2007年度利润分配预案，2007年度不进行利润分配，以136,786,080股为基数，向全体股东每10股转增5股。转增后计共205,179,120股，截止2009年6月30日收盘为止，有限售条件的流通股份84,846,543股；无限售条件的流通股份120,332,577股。公司股票已于2000年3月30日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、漆包线。

二、财务报表的编制基准与方法

本财务报表以本公司持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、公司采用的重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。



(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

计量属性在报告期末未发生变化。

(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) 外币折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；

3. 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独

独列示；

4. 现金流量表采用现金流量发生日的按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(八) 金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义

务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(九) 应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

对应收账款综合考虑行业差别确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 60% 计提。控股子公司佛山市威奇电工材料有限公司属电工器械制造业，主要从事耐高温冷媒绝缘漆包线的生产与销售，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，应收账款确定具体提取比例为：应收账款账龄在 1—180 天内的不计提，账龄 181 天—1 年以内按其余额的 5% 计提，1-2 年的按其余额的 10% 计提，账龄 2-3 年的按其余额 20% 计提，账龄 3 年以上的按其余额 60% 计提。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

对其他应收款，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：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 30% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 60% 计提。控股子公司佛山市威奇电工材料有限公司对关联公司往来采用个别认定法计提；对非关联公司往来账龄 1 年以内的按其余额的 5% 计提，账龄 1-2 年的按其余额的 10% 计提，账龄 2-3 年



的按其余额的 20%计提，账龄 3 年以上的按其余额的 60%计提。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据实际损失率，采用个别认定法计提相应的坏账准备。

（十）存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货采用加权平均法。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 包装物、低值易耗品采用五五摊销法进行摊销，其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提长期股权投资减值准备。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(十二) 投资性房地产的确认和计量

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或

经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3. 固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命 (年)	预计净残值	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	8-35	原价的 5%	11.875-2.71
通用设备	11	原价的 5%	8.64
专用设备	10	原价的 5%	9.50
运输工具	6	原价的 5%	15.83
其他设备	5	原价的 5%	19.00

5. 因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产 (季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提固定资产减值准备。

(十四) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十六)3所述方法计提无形资产减值准备。

6. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无

形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十六）资产减值

1. 在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产组产生的主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入的依据详见本财务报表附注九（三）之说明。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七）借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使

用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(十八) 股份支付的确认和计量

1. 股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

3. 权益工具的公允价值按照以下方法确定：(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(十九) 收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入

和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十) 企业所得税的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(二十一) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

四、税（费）项

（一）法定税率

1. 增值税

按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率分别为 17% 和 15%。

2. 营业税

按 5% 的税率计缴。

3. 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 5% 计缴；子公司上虞上峰模具有限公司、绍兴上风美之亚通风机有限公司、绍兴上风华德通风机有限公司、佛山市威奇电工材料有限公司系外商投资企业，不缴纳城市维护建设税。

4. 教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 计缴。子公司上虞上峰模具有限公司、绍兴上风美之亚通风机有限公司、绍兴上风华德通风机有限公司、佛山市威奇电工材料有限公司系外商投资企业，不缴纳教育费附加。

5. 地方教育附加

按应缴流转税税额的 2% 计缴。子公司佛山市上风通风制冷设备有限公司、深圳上风通风制冷设备有限公司和佛山市威奇电工材料有限公司不缴纳地方教育附加。

6. 企业所得税

母公司在 2008 年度被认定为浙江省高新技术企业，认定期限三年；在三年内，企业所得税按 15% 的税率计缴。其他控股子公司均按 25% 的税率计缴。

五、企业合并及合并财务报表

（一）控制的重要子公司

1. 通过企业合并取得的子公司



通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司 全称	注册 地	组织机 构代 码	业务 性 质	注册 资 本	经营 范 围
佛山市威奇电工材料有限公司	广州佛山	73310489-4	电工器械制造	1,488 万美元	生产经营耐高温耐冷媒绝缘漆包线

(续上表)

子公司 全称	至本期末实际 投资额	实质上构成对子公司的净 投资余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	实际 控制人
佛山市威奇电工材料有限公司	120,203,570.21	120,203,570.21	75.00	75.00	何剑锋

2. 通过其他方式取得的子公司

子公司 全称	注册地	组织机 构代 码	业务 性 质	注册 资 本	经营 范 围
绍兴上风美之亚通风 机有限公司	浙江绍兴	70447764-0	机械制造	120 万美元	生产离心通风机
绍兴高风急速冻结设 备有限公司	浙江绍兴	60967895-4	机械制造	100 万美元	生产销售急速冷冻及相关设备
绍兴上风华德通风 机有限公司	浙江绍兴	73604850-9	机械制造	30 万美元	研究开发、生产、销售特种风机
四川上风通风空调有 限公司	四川南充	73339325-1	机械制造	800 万元	各类专用通风机暖通设备生产、销售、工程承包技术服务
佛山市上风通风制冷 设备有限公司	广东佛山	77402597-3	机械制造	500 万元	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；承接环境工程
浙江上风风能有限公 司	浙江绍兴	79857668-1	机械制造	6,500 万元	风能设备研制；通风机，风冷、水冷、空调、环保、制冷、速冻设备，模具，电机的研制、开发、制造、销售；金属及塑钢复合材料的加工、销售；通风工程的承接(凡涉及许可证制度的凭许可证经营)
浙江上风环境工程有 限公司	浙江杭州	67676766-6	机械制造	500 万元	承接：环境工程(凭资质经营)；销售：环保设备，通风机，空调设备及配件，消声器，制冷速冻设备及模具，电机，金属及塑钢，复合管材、型材及配套设备；货物进出口(法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营)



(续上表)

子公司 全称	至本期末实际 投资额	实质上构成对子公 司的净投资余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)
绍兴上风美之亚通风机有限公司	6,954,673.61	6,954,673.61	70.00	70.00
绍兴高风急速冻结设备有限公司	6,739,426.73	6,739,426.73	100.00	100.00
绍兴上风华德通风机有限公司	1,738,191.00	1,738,191.00	70.00	70.00
四川上风通风空调有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00	80.00	80.00
佛山市上风通风制冷设备有限公司	3,750,000.00	3,750,000.00	75.00	75.00
浙江上风风能有限公司	65,000,000.00	65,000,000.00	100.00	100.00
浙江上风环境工程有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	100.00

(二) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。

(三) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。

(四) 报告期内未纳入合并财务报表范围情况说明

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 (%)
深圳上风通风制冷设备有 限公司	风机设备研制	400 万元	风机设备生产	380 万元	95.00%
上虞上锋模具有限公司	风机设备研制	213.82 万元	风机设备生产	160.365 万元	75.00%

[注]: 1、深圳上风通风制冷设备有限公司于 2007 年 11 月 5 日进入清算期, 本期尚在清算中。

2、上虞上锋模具有限公司于 2008 年 5 月 28 日进入清算期, 本期尚在清算中。

3、无持股比例未达到 50%以上而纳入合并财务报表范围的子公司。

六、利润分配

本期不分配。

七、合并会计报表项目注释

1、货币资金

期末数 197,037,918.77

(1) 明细情况



项 目	期末数	期初数
库存现金	2,099,656.94	441,879.17
银行存款	55,216,673.06	75,597,634.89
其他货币资金	139,721,588.77	45,688,735.54
合 计	<u>197,037,918.77</u>	<u>121,728,249.60</u>

[注]：期末数中包括票据保证金 68500000 元，信用证保证金 707610.89 元。

(2) 无抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	港币 460,375.65	0.8815	405,820.41	港币 1,167,265.48	0.8819	1,029,411.43
银行存款	美元 1,431,728.83	6.8319	9,781,425.91	美元 800,384.99	6.8346	5,470,311.25
银行存款				澳元 0.03	4.7225	0.14
银行存款	欧元 0.03	9.67	0.29	欧元 0.03	9.6590	0.29
其他货币资金	美元 17,094.94	6.8319	116,790.92	美元 13,649.15	6.8346	93,286.48
小 计			<u>10,304,037.53</u>			<u>6,593,009.59</u>

2、短期投资：无

3、应收股利：无

4、应收票据

期末数 67,469,502.28

(1) 明细情况

种 类	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	67,469,502.28		67,469,502.28	68,177,306.78		68,177,306.78
商业承兑汇票						
合 计	<u>67,469,502.28</u>	<u>——</u>	<u>67,469,502.28</u>	<u>68,177,306.78</u>	<u>——</u>	<u>68,177,306.78</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

(3) 期末应收关联方票据占应收票据余额的 84.84%。



(4) 期末，未发现应收票据存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。



5、应收帐款

(1)帐龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	帐面价值	账面余额		坏账准备	帐面价值
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
一年以内	188,309,208.35	65%	3,552,444.41	184,756,763.94	267,746,826.62	74%	3,857,138.43	263,889,688.19
一至二年	33,194,994.09	11%	3,338,203.54	29,856,790.55	27,354,251.00	8%	2,735,425.11	24,618,825.89
二至三年	26,411,695.28	9%	7,923,508.58	18,488,186.70	27,882,753.10	8%	8,364,825.93	19,517,927.17
三年以上	41,166,670.55	14%	24,700,002.33	16,466,668.22	39,522,355.59	11%	23,713,413.35	15,808,942.24
合计	289,082,568.27	100%	39,514,158.86	249,568,409.41	362,506,186.31	100%	38,670,802.82	323,835,383.49

(2)期末应收帐款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 102,241,040.94 元，占应收帐款帐面余额的 35.37%；

(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

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	帐面价值	账面余额		坏账准备	帐面价值
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
一年以内	18,112,806.12	79%	705,840.28	17,406,965.84	25,215,798.79	81.67%	220,190.68	24,995,608.11
一至二年	1,599,845.73	7%	159,984.57	1,439,861.16	2,185,437.25	7.08%	218,543.72	1,966,893.53
二至三年	991,757.16	4%	297,527.15	694,230.01	1,165,923.47	3.78%	349,777.05	816,146.42
三年以上	2,120,128.94	9%	1,428,891.19	691,237.75	2,308,604.20	7.48%	1,544,676.35	763,927.85
合计	22,824,537.95	100%	2,592,243.19	20,232,294.76	30,875,763.71	100.00%	2,333,187.80	28,542,575.91

(2)期末其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 9178617.43 元，占其他应收款帐面余额的 40%。

(3)无持有本公司 5%以上(含 5%)具有表决权股份的股东欠款。

7、预付帐款

(1)帐龄分析

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,650,583.45	97.12	12,947,475.65	96.19
1- 2 年	270,912.46	1.49	214,687.85	1.59
2-3 年	253,515.17	1.39	298,124.35	2.22
合计	18,175,011.08	100.00	13,460,287.85	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。

(4) 期末，未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。



8. 存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,456,506.51		28,456,506.51	27,814,646.46	1,166,311.52	26,648,334.94
在产品	17,266,508.31		17,266,508.31	19,897,430.16	612,397.95	19,285,032.21
库存商品	38,890,115.82	1,184,228.24	37,705,887.58	28,537,684.91	2,024,854.43	26,512,830.48
周转材料						
消耗性生产资产						
合计	84,613,130.64	1,184,228.24	83,428,902.40	76,249,761.53	3,803,563.90	72,446,197.63

(2) 存货跌价准备

单位：(人民币)元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,166,311.52	0.00	1,166,311.52	0.00	0.00
在产品	612,397.95	0.00	612,397.95	0.00	0.00
库存商品	2,024,854.43		840,626.19		1,184,228.24
周转材料					
消耗性生产资产					
合计	3,803,563.90	0.00	2,619,335.66	0.00	1,184,228.24

(3) 本期存货的取得方式，均为自制或外购。

(4) 上述存货均未用于债务担保。

9、可供出售金融资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	69,522,175.36		69,522,175.36	37,131,161.84		37,131,161.84
合计	<u>69,522,175.36</u>	<u>_____</u>	<u>69,522,175.36</u>	<u>37,131,161.84</u>	<u>_____</u>	<u>37,131,161.84</u>

(2) 公允价值确定依据的说明

以 2009 年 6 月 30 日浙江国祥制冷工业股份有限公司深圳证券交易所的收盘价作为公允价值。

(3) 期末，未发现可供出售金融资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明：

由于公允价值变动，导致本期账面价值大幅增长。

10、长期股权投资



(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,636,336.54	1,454,940.33	16,181,396.21	17,636,336.54	1,454,940.33	16,181,396.21
对联营企业投资						
其他股权投资	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00
合 计	<u>18,436,336.54</u>	<u>1,454,940.33</u>	<u>16,981,396.21</u>	<u>18,436,336.54</u>	<u>1,454,940.33</u>	<u>16,981,396.21</u>

(2) 长期股权投资减值准备

1) 明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳上风通风制冷设备有限公司	1,417,732.60			1,417,732.60
上虞上锋模具有限公司	37,207.73			37,207.73
小 计	<u>1,454,940.33</u>			<u>1,454,940.33</u>

2) 计提长期股权投资减值准备的依据，详见本财务报表附注三(十一)3 之所述。

11、投资性房地产

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	14,223,725.05			14,223,725.05
1、房屋、建筑物	14,223,725.05			14,223,725.05
2、土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	980,378.42	213,355.86		1,193,734.28
1、房屋、建筑物	980,378.42	213,355.86		1,193,734.28
2、土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	13,243,346.63	-213,355.86		13,029,990.77
1、房屋、建筑物	13,243,346.63	-213,355.86		13,029,990.77
2、土地使用权				

期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

12、固定资产

(1) 固定资产原值

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	139,937,525.16	495,236.66	87,597.53	140,345,164.29
通用设备	6,133,568.72			



		274,311.73	-	6,407,880.45
专用设备	199,712,208.99	868,461.76	4,110,451.05	196,470,219.70
运输设备	7,517,244.49	350,614.05	-	7,867,858.54
信息及其他设备	19,892,077.60	4,055,789.95	44,683.27	23,903,184.28
合计	373,192,624.96	6,044,414.15	4,242,731.85	374,994,307.26

(2) 固定资产累计折旧

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	31,468,818.52	2,703,995.10	412,079.90	33,760,733.72
通用设备	3,245,110.84	458,493.64	-	3,703,604.48
专用设备	109,236,538.67	7,166,178.22	3,435,126.18	112,967,590.71
运输设备	5,093,451.13	410,529.49	-	5,503,980.62
信息及其他设备	10,274,746.84	2,134,701.12	63,692.87	12,345,755.09
合计:	159,318,666.00	12,873,897.57	3,910,898.95	168,281,664.62

(3) 固定资产减值准备及净值

类别	减值准备期末余额	净值期末数	净值期初数
房屋及建筑物		106,584,430.57	108,468,706.64
通用设备		2,704,275.97	2,888,457.88
专用设备	24,366.17	83,478,262.82	90,451,304.15
运输设备		2,363,877.92	2,423,793.36
信息及其他设备		11,557,429.19	9,617,330.76
合计:	24,366.17	206,688,276.47	213,849,592.79

13、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
漆包线节能改造项目	1,217,716.72	602,767.00			1,820,483.72	自筹
零星工程	305,989.23	257,398.85			563,388.08	自筹



合计:	1,523,705.95	860,165.85	0.00	0.00	2,383,871.80
-----	--------------	------------	------	------	--------------

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、无形资产

(1) 明细

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	41,142,260.78	-	-	41,142,260.78
土地使用权	36,855,907.36			36,855,907.36
非专利技术	2,867,457.00			2,867,457.00
软件	1,418,896.42			1,418,896.42
二、累计摊销合计	7,609,050.63	516,797.22	-	8,125,847.85
土地使用权	5,222,097.84	414,725.46		5,636,823.30
非专利技术	2,198,637.52	52,397.70		2,251,035.22
软件	188,315.27	49,674.06		237,989.33
三、无形资产净值合计	33,533,210.15	-516,797.22	-	33,016,412.93
土地使用权	31,633,809.52	-414,725.46		31,219,084.06
非专利技术	668,819.48	-52,397.70		616,421.78
软件	1,230,581.15	-49,674.06		1,180,907.09
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权				
非专利技术				
软件				
无形资产净额合计	33,533,210.15	-516,797.22	-	33,016,412.93

(2) 期末无形资产均已办妥产权登记手续。

(3) 期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

15、短期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款		10,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	58,600,000.00
保证借款	20,000,000.00	127,000,000.00
质押借款		5,238,720.90
保证及抵押借款	128,000,000.00	14,000,000.00
保证及质押借款		18,757,640.00
合计	<u>158,000,000.00</u>	<u>233,596,360.90</u>

注:以上保证及抵押借款均系关联方为本公司担保取得,具体详见本财务附注“关联方交易---担保”之所述。

16、应付票据

(1)明细

种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	18,250,000.00	144,225,000.00
商业承兑汇票	5,550,000.00	0
合计	23,800,000.00	144,225,000.00

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

(3) 变动幅度超过 30%(含 30%)或占资产总额 5%以上(含 5%)原因说明

本期应付票据大幅增加,主要是子公司佛山市威奇电工材料有限公司为节约财务成本,改变贷款结构而增加应付票据。

17、应付帐款

应付帐款	期初数	期末数
	89,725,570.26	77,475,468.45

18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金	5,616,741.12	20,200,521.74	22,642,294.81	3,174,968.05
职工福利	-	60,283.90	59,144.07	1,139.83
社会保险	350,427.88	2,173,985.27	2,392,104.29	132,308.86
住房公积金	-	62,601.00	64,680.00	-2,079.00
工会经费	29,035.00	20,000.00	20,000.00	29,035.00



职工教育经费	326,927.20	83,906.65	33,006.60	377,827.25
辞退补偿	-	588,823.00	588,823.00	-
合计	6,323,131.20	23,190,121.56	25,800,052.77	3,713,199.99

注：本期末应付职工薪酬余额较年初数大幅下降,系上年末计提年终工资、奖金所致。

19、预收帐款

预收帐款	期初数	期末数
	24,403,398.36	34,506,890.44

20、应交税费

税费项	期初数	期末数
增值税	8,998,414.25	5,182,584.32
营业税	-32,242.95	-32,242.95
城市维护建设税	56,169.20	27,511.31
企业所得税		-1,137,173.50
代扣代缴个人所得税	154,452.72	257,217.39
房产税	120.00	120.00
土地使用税		1,660.00
教育费附加	58,094.00	21,651.14
地方教育费附加		2,262.95
印花税	8,396.14	-9,372.60
水利建设基金	9,044.31	7,245.21
堤围费	7,112.85	2,692.30
合计	9,259,560.52	4,324,155.57

注:本期末应交税费期末数较期初绝对数锐减,系本期为远期订单备货及大宗材料铜价上涨所致。

21、其他应付款

项目	期初数	期末数
其他应付款	57,227,233.38	23,574,747.84

注：期末数较期初数大幅减少，主要是子公司佛山市威奇电工材料有限公司本期归还了广东盈峰投

资控股集团有限公司往来款 19486152.61 元



22、应付利息

应付利息	期初数	期末数
长期借款		
短期借款	844,101.10	401,989.15
合计	844,101.10	401,989.15

23、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	8,454,545.45	8,454,545.45
合计	8,754,545.45	8,754,545.45

24. 递延所得税负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
公允价值变动确认的递延所得税负债	6,146,709.81	1,288,057.78
合 计	<u>6,146,709.81</u>	<u>1,288,057.78</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

本期末数较期初数绝对额增加 4,858,652.03 元, 系本期确认的可供出售金融资产, 期末因公允价值变动确认资本公积 27,532,361.49 元, 相应确认递延所得税负债 4,858,652.03 元;



25、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	84,454,068	41.16%				392,475	392,475	84,846,543	41.35%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	83,704,068	40.80%						83,704,068	40.80%
其中：境内非国有法人持股	82,505,837	40.21%						82,505,837	40.21%
境内自然人持股	1,198,231	0.58%						1,198,231	0.58%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	750,000	0.37%				392,475	392,475	1,142,475	0.56%
二、无限售条件股份	120,725,052	58.84%				-392,475	-392,475	120,332,577	58.65%
1、人民币普通股	120,725,052	58.84%				-392,475	-392,475	120,332,577	58.65%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	205,179,120	100.00%						205,179,120	100.00%

注：报告期内，公司副总裁汪惠琳先生通过二级市场增持公司股票 403,300 股；公司副总裁温峻先生通过二级市场增持公司股票 120,000 股。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按规定对高管人员持有公司股份的 75% 锁定限售，公司境内自然人持有的有限售条件流通股增加 392,475 股，公司无限售条件流通股份相应减少 392,475 股。

26、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	186,039,416.94		0	186,039,416.94
其他资本公积	46,407,323.49	27,532,361.49		73,939,684.98
合计	232,446,740.43	27,532,361.49	0	259,979,101.92

注：本期增加 27,532,361.49 元，系可供出售金融资产因公允价值变动而确认资本公积 32,391,013.52 元，相应确认递延所得税负债而冲减资本公积 4,858,652.03 元，两者差额 27,532,361.49 元转入；

27、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,889,041.35			35,889,041.35
合计	35,889,041.35			35,889,041.35

28、未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	-49,763,224.77
本期增加	0
本期减少	10,827,104.48
期末数	-60,590,329.25

29、投资收益

(1) 明细情况

项目	本期金额	上年同期金额
1、成本法核算的长期股权投资收益	120,000.00	96,000.00
2、权益法核算的长期股权投资收益		-834,032.44
3、处置长期股权投资产生的投资收		1,589,624.10



益		
4、持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及处置收益		
5、其他		
合计	120,000.00	851,591.66



八、母公司会计报表项目注释

1、 应收帐款

(1)帐龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	帐面价值	账面余额		坏账准备	帐面价值
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
一年以内	66,230,276.94	42%	3,311,513.85	62,918,763.09	70,929,789.16	44%	3,546,489.46	67,383,299.70
一至二年	28,482,414.44	18%	2,848,241.44	25,634,173.00	26,272,250.15	16%	2,627,225.02	23,645,025.14
二至三年	26,769,995.28	17%	8,030,998.58	18,738,996.70	26,431,705.52	16%	7,929,511.66	18,502,193.86
三年以上	37,912,784.48	24%	22,747,670.69	15,165,113.79	36,653,070.64	23%	21,991,842.38	14,661,228.26
合计	159,395,471.14	100%	36,938,424.56	122,457,046.58	160,286,815.47	100%	36,095,068.52	124,191,746.95

(2)期末应收帐款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 53394526.75 元，占应收帐款帐面余额的 33.50%；

(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

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	帐面价值	账面余额		坏账准备	帐面价值
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
一年以内	81,399,167.33	94%	4,069,958.37	77,329,208.96	60,658,322.81	80.52%	3,032,916.14	57,625,406.67



一至二年	2,567,241.16	3%	256,724.12	2,310,517.04	11,344,227.41	15.06%	1,134,422.74	10,209,804.67
二至三年	641,757.16	1%	192,527.15	449,230.01	1,159,028.95	1.54%	347,708.69	811,320.27
三年以上	2,220,128.94	3%	1,491,591.20	728,537.74	2,171,391.08	2.88%	1,446,829.41	724,561.67
合计	86,828,294.59	100%	6,010,800.83	80,817,493.76	75,332,970.25	100.00%	5,961,876.98	69,371,093.27

(2)期末其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 74159523.28 元，占应收帐款帐面余额的 85.41%

(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	期初帐面价值	本期增加	本期减少	期末帐面价值
对子公司投资	226184737.43			226184737.43
联营公司投资				
其他股权投资	800,000.00			800,000.00
合计	226984737.43			226984737.43

注：帐面余额为 228402470.03 元，上年度已对子公司深圳上风计提减值准备 1,417,732.60 元。

(2) 长期股权投资—对子公司投资

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
绍兴上风急速冷冻设备有限公司	20 年	4,999,426.73	60	4,999,426.73
深圳上风通风制冷设备有限公司	15 年	5,320,000.00	95	11,952,958.48
上虞上锋模具有限公司	15 年	1,603,650.00	75	1603650.00
绍兴上风美之亚通风机有限公司	15 年	6,954,673.61	70	6,954,673.61
四川上风通风空调有限公司	10 年	6,400,000.00	80	6,400,000.00
绍兴上风华德通风有限公司	10 年	1,738,191.00	70	1,738,191.00
佛山上风通风制冷设备有限公司	永久存续	3,750,000.00	75	3,750,000.00
佛山市威奇电工材料有限公司	20 年	75,203,570.21	75	120,203,570.21
浙江上风风能有限公司	10 年	65,000,000.00	100	65,000,000.00
浙江上风环境工程有限公司	10 年	5000000.00	100	5000000.00
合计		227602470.03		227602470.03

2) 长期股权投资---其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	初始投资额	比例	期末余额
浙江上虞农村合作银行	未明确	800000.00	0.05	800000.00

3) 长期股权投资跌价准备



被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳上风通风制冷设备有限公司	1,417,732.60	0	0	1,417,732.60

4) 投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
1. 成本法核算的长期股权投资收益	120000.00	96,000.00
2. 权益法核算的长期股权投资收益		-834,032.44
3. 处置长期股权投资产生的投资收益		1,589,624.10
4. 持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得投资收益及处置收益		
5. 其他(股权投资差额摊销)		
合计	120000.00	851,591.66

注：本期股权投资收益不含股权投资差额的摊销

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 40 号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
何剑锋				实质控制人		36.19[注]	36.19
广东盈峰投资控股集团有限公司有限	广州佛山	74083083-5	机械制造	控股股东	290,000,000.00	40.21	40.21



公司							
----	--	--	--	--	--	--	--

[注]：何剑锋通过持有本公司 90%股权的控股股东广东盈峰投资控股集团有限公司而间接持有本公司 36.19%的股权。

2. 子公司信息详见本财务报表附注五（一）之说明。

3. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
卢德燕		实际控制人之直系亲属
徐鑫祥		董事
徐灿根		第七大股东
陈开元		董事会秘书
浙江上风控股有限公司	14616482-5	徐灿根控股公司
浙江上风冷却塔有限公司	76798483-4	徐鑫祥控股公司
广东美的商用空调设备有限公司	71482086-0	实质控制人直系亲属控制的公司
重庆美的通用制冷设备有限公司	76268641-6	实质控制人直系亲属控制的公司
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司	23193338-5	同受公司控股股东控制
禾峰国际有限公司	[注 2]	同受公司控股股东控制
佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	75832303-0	同受公司控股股东控制
广东环境电器制造有限公司	75561454-5	同受公司控股股东控制
佛山市美的材料供应有限公司	77309451-2	实质控制人直系亲属控制的公司
佛山市美的家用电器有限公司	19034176-1	实质控制人直系亲属控制的公司
广东美的生活电器制造有限公司	61764252-1	实质控制人直系亲属控制的公司
淮安威灵清江电机制造有限公司	753218936	实质控制人直系亲属控制的公司
顺德市威灵电子电器有限公司	72875518-2	实质控制人直系亲属控制的公司
广东威灵电机制造有限公司	61762395-3	实质控制人直系亲属控制的公司
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	70787084-3	实质控制人直系亲属控制的公司
威灵芜湖电机制造有限公司	71396943-6	实质控制人直系亲属控制的公司
佛山市顺德区美的电热电器有限公司	78489659-6	实质控制人直系亲属控制的公司

[注 2]：禾峰国际有限公司系在香港注册的公司，无组织机构代码证。

（三）关联方交易情况

1、 采购货物



关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类购 货业务的 比例	定价政策	金额	占同类购 货业务的 比例	定价政策
佛山市美的家用电器有限公司	54,335,528.89	19.89%	协议价	108,120,067.12	20%	协议价
小 计	54,335,528.89			108,120,067.12	20%	

2、销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类购 货业务的 比例	定价政策	金额	占同类购 货业务的 比例	定价政策
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有 限公司	204,221.44	0.07%		168,587.35	0.03%	
广东美的环境电器制造有限公司	532,530.35	0.18%				
禾峰国际有限公司	107,922.26	0.04%	协议价	1,996,000.00	0.33%	协议价
佛山市美的材料供应有限公司	142,943,613.33	47.21%	协议价	207,617,092.19	33.97%	协议价
佛山市美的家用电器有限公司	58,313,561.83	19.26%	协议价	81,542,903.70	13.34%	协议价
顺德市威灵电子电器有限公司		0.00%	协议价	14,351,800.00	2.35%	协议价
广东威灵电机制造有限公司		0.00%	协议价	2,239,000.00	0.37%	协议价
佛山市威灵洗涤电机制造有限公 司		0.00%	协议价	585,000.00	0.10%	协议价
威灵芜湖电机制造有限公司		0.00%	协议价	3,365,710.71	0.55%	协议价
小 计	202,101,849.21	66.74%		311,866,093.96	51.03%	

3、 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
1) 应收票据				
佛山市美的家用电器有限公司	15,567,538.63		2,530,000.00	
顺德市威灵电子电器有限公司			3,700,000.00	
广东威灵电机制造有限公司			5,288,120.07	
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司			7,373,381.36	
佛山市美的材料供应有限公司	37,000,000.00		15,825,953.97	
广东美的商用空调设备有限公司			350,000.00	
淮安威灵清江电机制造有限公司			720,000.00	
佛山市顺德区美的电热电器制造有 限公司	3,950,000.00		10,550,000.00	
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有 限公司	725,000.00		923,273.49	



小 计	57,242,538.63	0.00	47,260,728.89	0.00
2) 应收账款				
浙江国祥制冷工业股份有限公司				
广东美的商用空调设备有限公司			186,623.11	9,331.16
重庆美的通用制冷设备有限公司			2,690.02	134.50
禾峰国际有限公司			1,340,639.78	
佛山市美的材料供应有限公司	32,917,610.45		39,768,474.56	
佛山市美的家用电器有限公司	27,155,943.78		46,489,960.79	
广东美的环境电器（风扇）	623,060.51			
顺德市威灵电子电器有限公司	490,539.81		842,770.36	
广东威灵电机制造有限公司			77,508.86	
淮安威灵清江电机制造有限公司	114301.58		242,943.38	
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司	36961.27		987,336.57	6665.82
小 计	61,338,417.40	0.00	89,938,947.43	16,131.48
3) 预付款项				
顺德市威灵电子电器有限公司				
佛山市美的家用电器有限公司			847,223.00	
广东美的商用空调设备有限公司				
重庆美的通用制冷设备有限公司			2,690.02	
威灵芜湖电机制造有限公司				
佛山市美的材料供应有限公司				
小 计	0.00	0.00	849,913.02	0.00
4) 其他应收款				
浙江上风冷却塔有限公司	0.00	0.00	150,471.55	7,523.58
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司				
广东美的商用空调设备有限公司				
佛山市美的家用电器有限公司			20,628,283.59	
小 计	0.00	0.00	20,778,755.14	7,523.58
5) 应付票据				
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	23,150,000.00		5,500,000.00	
佛山市美的家用电器有限公司	49,000,000.00		5,550,000.00	

小 计	72,150,000.00	-	11,050,000.00	-
6) 应付账款				
佛山市美的家用电器有限公司	117,854.12		12,894,942.73	
浙江上风冷却塔有限公司	118,491		376,031.63	
广东美的商用空调设备有限公司			458.42	
小 计	236,345.12	0.00	13,271,432.78	0.00
7) 其他应付款				
广东盈峰投资控股集团有限公司	1,605,350.28		22,585,502.89	
浙江国祥制冷工业股份有限公司				
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司				
佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司			141,700.96	
禾峰国际有限公司			5,345,932.05	
徐灿根			3,851.34	
佛山市美的家用电器有限公司	714,550.00		4,447,440.00	
顺德市威灵电子电器有限公司			1,389,320.00	
陈开元			1,095,298.64	
小 计	2,319,900.28	0.00	35,009,045.88	0.00

4. 其他关联方交易——担保

1) 本公司为关联方提供担保的情况

公司能够遵守相关法律法规的规定，报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，无期间占用期末返还、高价置入上市公司资产、关联交易非关联化、假投资真占用、假采购真占用等方式变相占用上市公司资金的情况存在；未发现向控股股东及其他关联方、任何非法单位或个人提供的担保。公司不存在违反证监发（2003）56 号文件规定的担保事件。

2) 关联方为本公司提供担保的情况

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
广东盈峰投资控股集团有限公司	恒丰银行绍兴分行	5,000,000.00	2010-3-23



广东盈峰投资控股集团有限公司	浦发银行绍兴分行	15,000,000.00	2009-12-9
广东盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋、卢德燕	佛山市顺德区农村信用合作联社北窖信用社	15,000,000.00	2010-1-15
广东盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋、卢德燕	佛山市顺德区农村信用合作联社北窖信用社	17,000,000.00	2010-2-18
广东盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋、卢德燕	佛山市顺德区农村信用合作联社北窖信用社	16,000,000.00	2010-2-10
广东盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋	中国银行股份有限公司佛山分行	55,000,000.00	2010-3-23
广东盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋	中国银行股份有限公司佛山分行	25,000,000.00	2010-3-23
小计		148,000,000.00	

十、或有事项

本公司本半年度没有需要说明的或有事项。

十一、承诺事项

公司无重大承诺事项

十二、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。

十三、根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》文件的要求计

算的利润数据：

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益			
	全面摊簿		加权平均		全面摊簿		加权平均	
	报告期	上年同期	报告期	上年同期	报告期	上年同期	报告期	上年同期
营业利润	-2.35%	2.63%	-2.39%	2.66%	-0.0503	0.0525	-0.0503	0.0525
净利润	-2.46%	2.20%	-2.51%	2.23%	-0.0528	0.0439	-0.0528	0.0439
扣除非经常性损益后净利润	-2.49%	1.70%	-2.54%	1.72%	-0.0534	0.0338	-0.0534	0.0338



上述财务指标计算方法：

1. 全面摊薄的净资产收益率和每股收益

(1) 全面摊薄净资产收益率=报告期利润/期末资产

(2) 全面摊薄每股收益=报告期利润/期末股份总数

2. 加权平均的净资产收益率和每股收益

(1) 加权平均净资产收益率 (ROE)

$$ROE = P / (E_0 + NP / 2 + EI / M_0 - EJ * MJ / M_0)$$

其中：P 为报告期利润；NP 为报告期净利润；E₀ 为期初净资产；EI 为报告期发行新股或债转股等新增资产；EJ 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；MI 为新增净资产下一月份起至报告期末的月份数；MJ 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 加权平均每股收益 (EPS)

$$EPS = P / (S_0 + S_1 + S_I * M_I / N_0 - S_J * M_J / M_0)$$

其中：P 为报告期利润；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_I 为报告期发行新股或债转股等增加股份数；S_J 为报告期因回购或缩股等减少股份数；M₀ 为报告期月份数；M_I 为增加股份起至报告期期末的月份数；M_J 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

十四、其他报表数据

资产减值准备明细表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

2009年06月30日

单位：（人民币）元

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	41,003,990.62	1,102,411.43	-	-	42,106,402.05
二、存货跌价准备	3,803,563.90		2,619,335.66	-	1,184,228.24
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	1,454,940.33	-	-	-	1,454,940.33
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	24,366.17	-	-	-	24,366.17



八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	46,286,861.02	1,102,411.43	2,619,335.66		44,769,936.79