# 浙江上风实业股份有限公司

## 二 00 五年半年度财务报告

## （未经审计）

二 00 五年六月

# 资产负债表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | | 2004 年 12 月 31 日 | |
|---|---|---|---|---|
| | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| | (未经审计) | (未经审计) | (经审计) | (经审计) |
| 流动资产 | - | - | - | - |
| 货币资金 | 69,397,350.74 | 77,844,222.58 | 69,620,323.52 | 92,326,929.47 |
| 短期投资 | - | - | - | - |
| 应收股利 | 4,500,000.00 | 3,000,000.00 | 1,500,000.00 | - |
| 应收票据 | 390,000.00 | 390,000.00 | 4,098,434.00 | 6,581,787.60 |
| 应收帐款 | 125,998,527.77 | 139,169,385.90 | 120,321,275.79 | 138,681,447.37 |
| 预付帐款 | 5,508,428.46 | 5,630,844.25 | 8,646,905.47 | 9,203,543.30 |
| 其他应收款 | 35,220,374.17 | 17,629,372.37 | 30,284,459.79 | 19,408,497.52 |
| 待摊费用 | - | - | 71,096.03 | 71,096.03 |
| 存货 | 31,504,361.99 | 45,779,356.61 | 18,681,559.41 | 32,852,852.39 |
| 应收补贴款 | - | - | - | - |
| 一年内到期的长期债权投资 | - | - | - | - |
| 其他流动资产 | - | - | - | - |
| 流动资产合计 | 272,519,043.13 | 289,443,181.71 | 253,224,054.01 | 299,126,153.68 |
| 长期投资 | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | 122,280,584.33 | 73,744,953.61 | 124,788,106.02 | 76,766,320.92 |
| 长期债权投资 | | | - | - |
| 长期投资小计 | 122,280,584.33 | 73,744,953.61 | 124,788,106.02 | 76,766,320.92 |
| 固定资产 | | | - | - |
| 固定资产原价 | 217,168,194.62 | 241,808,504.25 | 225,705,314.07 | 249,713,381.68 |
| 减:累计折旧 | 84,576,346.89 | 95,752,619.72 | 83,195,488.67 | 93,336,944.11 |
| 固定资产净值 | 132,591,847.73 | 146,055,884.53 | 142,509,825.40 | 156,376,437.57 |
| 减:固定资产减值准备 | 3,771,374.25 | 3,970,618.65 | 9,149,371.29 | 9,348,615.69 |
| 固定资产净额 | 128,820,473.48 | 142,085,265.88 | 133,360,454.11 | 147,027,821.88 |
| 在建工程 | | 1,948,596.49 | - | 1,948,596.49 |
| 固定资产清理 | 8,314.33 | 8,314.33 | - | - |
| 工程物资 | | | - | - |
| 固定资产合计 | 128,828,787.81 | 144,042,176.70 | 133,360,454.11 | 148,976,418.37 |
| 无形资产及长期待摊费用 | | - | - | - |
| 无形资产 | 10,072,274.93 | 10,602,130.93 | 10,252,196.93 | 10,831,726.93 |
| 长期待摊费用 | | 740,442.65 | - | 789,786.65 |
| 无形资产及长期待摊费用合计 | 10,072,274.93 | 11,342,573.58 | 10,252,196.93 | 11,621,513.58 |
| 其他长期资产 | | | | |
| 其他长期资产 | | | | |
| 递延税款 | | | | |
| 递延税款借项 | | | - | - |
| 资产合计 | 533,700,690.20 | 518,572,885.60 | 521,624,811.07 | 536,490,406.55 |

# 资产负债表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

2005 年 6

# 利润表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | | 2004 年 1-6 月 | |
|---|---|---|---|---|
| | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| | (未经审计) | (未经审计) | (未经审计) | (未经审计) |
| 一、主营业务收入 | 60,171,400.93 | 65,944,385.06 | 68,978,892.60 | 90,393,007.37 |
| 减：主营业务成本 | 45,234,627.08 | 51,088,629.35 | 49,867,338.84 | 62,032,264.90 |
| 主营业务税金及附加 | 486,309.38 | 519,104.07 | 422,177.45 | 572,264.41 |
| 二、主营业务利润 | 14,450,464.47 | 14,336,651.64 | 18,689,376.31 | 27,788,478.06 |
| 加：其他业务利润 | 1,218,504.31 | 1,224,691.88 | -91,179.92 | 82,620.89 |
| 减：营业费用 | 11,559,303.20 | 12,206,147.25 | 7,192,072.07 | 9,573,365.66 |
| 管理费用 | 8,160,488.63 | 9,172,955.53 | 13,192,367.53 | 16,775,941.74 |
| 财务费用 | -1,475,066.28 | -1,519,687.87 | -308,580.55 | 112,896.62 |
| 三、营业利润 | -2,575,756.77 | -4,298,071.39 | -1,477,662.66 | 1,408,894.93 |
| 加：投资收益 | -1,188,243.56 | -21,367.32 | 2,604,807.66 | 922,241.44 |
| 补贴收入 | - | - | - | - |
| 营业外收入 | 25,125.00 | 40,825.00 | 642.40 | 15,930.40 |
| 减：营业外支出 | 225,000.00 | 232,773.97 | 496,541.63 | 559,217.16 |
| 加：以前年度损益调整 | - | - | - | - |
| 四、利润总额 | -3,963,875.33 | -4,511,387.68 | 631,245.77 | 1,787,849.61 |
| 减：所得税 | - | 403,527.72 | - | 996,293.75 |
| 减：少数股东损益 | - | -1,046,064.09 | - | 160,310.09 |
| 五、净利润 | -3,963,875.33 | -3,868,851.31 | 631,245.77 | 631,245.77 |
| 加：年初未分配利润 | -36,550,249.27 | -37,560,590.86 | 42,876,475.81 | 40,473,595.11 |
| 其他转入 | - | - | - | - |
| 六、可供分配的利润 | -40,514,124.60 | -41,429,442.17 | 43,507,721.58 | 41,104,840.88 |
| 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 | -40,514,124.60 | -41,429,442.17 | 43,507,721.58 | 41,104,840.88 |
| 减：应付优先股股利 | - | - | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - | 6,839,304.00 | 6,839,304.00 |
| 转作股本的普通股股利 | - | - | - | - |
| 八、未分配利润 | -40,514,124.60 | -41,429,442.17 | 36,668,417.58 | 34,265,536.88 |

法定代表人：　　主管财务会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

**利润表补充资料：**

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | - | - | - | - |
| 2、自然灾害发生的损失 | - | - | - | - |
| 3、会计政策变更增加（减少）利润总额 | - | - | - | - |
| 4、会计估计变更增加（减少）利润总额 | - | - | - | - |
| 5、债务重组损失 | - | - | - | - |
| 6、其他 | - | - | - | - |

# 现金流量表

编制单位

# 资产减值准备变动表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 期初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |

RWW¡¢P}ò.{²EÉ u§Fle ðÆÜ³õÒà¶ï

# 股东权益增减变动表

单位：人民币元

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 期初数 | 136,786,080.00 | 291,888,328.93 | 38,152,516.22 | 11,923,682.34 | -37,560,590.86 | 429,266,334.29 |
| 本期增加 | - | 60,721.87 | - | - | - | 60,721.87 |
| 本期减少 | - | - | - | - | 3,868,851.31 | 3,868,851.31 |
| 期末数 | 136,786,080.00 | 291,949,050.80 | 38,152,516.22 | 11,923,682.34 | -41,429,442.17 | 425,458,204.85 |

变动原因：

1、 本期减少 3,868,851.31 元未分配利润,系本期净利润转入所致.

2、资本公积增加 60,721.87 元,系本期增持深圳上风通风制冷设备有限公司股权形成的长期股权投资差额。

# 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

(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），根据公司四届二次董事会决议，从2004年1月1日起，坏帐准备改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。**

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虐聞　_0）\[　\D因专'　u　5　u　'F　U

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：

(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

母公司按主营业务收入的6‰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均按销售收入的6‰乘以中方投资比例计缴；子公司四川上风通风空调有限公司按应缴流转税税额的3%计缴。

(五)企业所得税

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，本期处于第一个减半征收期。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 |

（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] | 电子信息业 | 2,500 万人民币 | 引线框架生产 | 1262.5 万元 | 50.5 |

[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 2005 年上半年出现亏损，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 | 69,702.85 | 130,180.40 |
| 银行存款 | 92,257,226.62 | 77,714,042.18 |
| 合计 | 92,326,929.47 | 77,844,222.58 |

(2)货币资金—外币货币资金

| | 期初期 |
|---|---|



项目

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 | | 3,000,000.00 |

4、应收票据

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 6,581,787.60 | 390,000.00 |

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 | 70,891,008.56 | 39.08 | 3,544,550.43 | 67,346,458.13 | 58,400,850.81 | 32.12 | 2,920,042.54 | 55,480,808.27 |
| 1- 2 年 | 43,647,068.38 | 24.06 | 4,364,706.84 | 39,282,361.54 | 54,596,235.87 | 30.02 | 5,459,623.59 | 49,136,612.28 |
| 2-3 年 | 17,695,718.63 | 9.76 | 5,308,715.59 | 12,387,003.04 | 23,384,159.61 | 12.86 | 7,015,247.88 | 16,368,911.73 |

(2)期末其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额总计为 7,493,258.84 元，占其他应收款帐面余额的 37.6%

(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 | 7,397,088.55 | 80.37 | 3,459,438.69 | 61.44 |
| 1- 2 年 | 690,045.35 | 7.50 | 2,119,267.70 | 37.64 |
| 2-3 年 | 389,093.18 | 4.23 | 52,137.86 | 0.93 |
| 3 年以上 | 727,316.22 | 7.90 | - | - |
| 合计 | 9,203,543.30 | 100.00 | 5,630,844.25 | 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

(1)明细情况

| 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 | 8,976,062.74 | 824,320.09 | 8,151,742.65 | 12,909,741.95 | 816,527.67 | 12,0 |

(2)**本期存货的取得方式，**

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 | 17,526,836.07 | 1,843,852.27 | - | 19,370,688.34 |
| 通用设备 | 1,868,808.66 | 504,028.53 | 25,685.67 | 2,347,151.52 |
| 专用设备 | 63,305,739.43 | 4,582,452.67 | 5,485,093.23 | 62,403,098.87 |
| 运输设备 | 3,681,077.26 | 614,353.78 | - | 4,295,431.04 |
| 信息及其他设备 | 6,954,482.69 | 381,767.26 | - | 7,336,249.95 |
| 合计： | 93,336,944.11 | 7,926,454.51 | 5,510,778.90 | 95,752,619.72 |

13、固定资产净值

| 类别 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 77,273,169.68 | 78,505,631.76 |
| 通用设备 | 4,207,181.48 | 3,715,767.34 |
| 专用设备 | 58,524,530.44 | 68,177,248.40 |
| 运输设备 | 3,483,165.15 | 4,097,518.93 |
| 信息及其他设备 | 2,567,837.78 | |

16、**长期待摊费用**

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末余额 | 剩余摊销 |
|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 97,466.65 | - | 24.00 | 97,442.65 | - |
| 土地租赁费 | 692,320.00 | - | 49,320.00 | 643,000.00 | - |
| 合计 | 789,786.65 | - | 49,344.00 | 740,442.65 | - |

17、**短期借款**

22、**其他应交款**

| 其他应交款 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| 教育费附加 | 95,424.19 | 86,515.69 |

23、**其他应付款**

| 其他应付款 | 期初数 | 期末数 |
| --- | --- | --- |
| | 17,382,783.36 | 18,964,705.68 |

24、**预提费用** (**无**)

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 |

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 | 35,839,385.48 | 60,721.87 | | 35,900,107.35 |
| 外币折算差额 | 22,296.19 | | | 22,296.19 |
| 合计 | 291,888,328.93 | 60,721.87 | | 291,949,050.80 |

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 | -37,560,590.86 |
| 本期增加 | - |
| 本期减少 | 3,868,851.31 |
| 期末数 | -41,429,442.17 |

注 1：本期减少 3,868,851.31 元系本期净利润转入。

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 | 388,891.74 | 1,332,500.51 |
| 股权投资差额摊销 | 410,259.06 | 410,259.07 |
| 合计 | -21,367.32 | 922,241.44 |

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

1）公司对参股公司浙江国祥制冷工业

例 15%计入赘 u 益 'F鲶挎 35u 33 ' 0 L涛 公 茅 / 8 ' F 鸦 ：

(2)**期末其他应收款中欠款金额前五名的欠款金额总计为** 7,493,258.84 **元，占应收帐款帐面余额的** 19.7%

(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 | 50,810,533.02 | 1,132,590.99 | 700,000.00 | 51,243,124.01 |
| 联营公司投资 | 73,977,573.00 | 470,146.38 | 3,410,259.06 | 71,037,460.32 |
| 其他股权投资 | | | | |
| 合计 | 124,788,106.02 | 1,602,737.37 | 4,110,259.06 | 122,280,584.33 |

(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 | 10,703,707.20 |
| 深圳上风通风制冷设备有限公司 | 15 年 | 5,320,000.00 | 95 | 13,052,218.85 |
| 上虞上锋模具有限公司 | 15 年 | 1,603,650.00 | 75 | 5,126,635.06 |
| 绍兴上风美之亚通风机有限公司 | 15 年 | 6,954,673.61 | 70 | 6,486,800.33 |
| 浙江邦德高新复合材料有限公司 | 5 年 | 7,500,000.00 | 75 | 3,073,674.74 |
| 四川上风通风空调有限公司 | 10 年 | 6,400,000.00 | 80 | 7,817,067.24 |
| 浙江华科电子有限公司 | 10 年 | 12,625,000.00 | | |



6.4

4、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 |
| --- | --- | --- |
| 股权投资收益 | -777,984.50 | 3,015,066.73 |
| 股权投资差额摊销 | -410,259.06 | -410,259.07 |
| 合计 | -1,188,243.56 | 2,604,807.66 |

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 |

(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 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 上虞上锋模具有限公司 | 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 | 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 | 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 |

(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 | % |
| 上虞上锋模具有限公司 | 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 | 3,000,000 | 75 | 800,000.00 | 20 | | | 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 |

2、不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|---|---|
| 浙江风机风冷设备有限公司 | 公司第一大股东 |
| 绍风化工有限公司 | 公司第一大股东之子公司 |
| 上虞市上风电机有限公司 | 联营公司 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | 联营公司 |

## （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 |
|---|---|---|---|
| 浙江皮尔特风冷设备有限公司 | - | 1,129,449.00 | - |
| 上虞市上浦金属加工厂 | - | 481,674.31 | - |
| 上虞市上风电机有限公司 | 1,628,803.87 | 2,105,834.86 | 410,624.67 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | 31,207.60 | - | - |
| 合计 | 1,660,011.47 | 3,716,958.17 | 410,624.67 |

2、销售货物

| 关联方名称 | 本期金额 | 上年同期金额 |
| --- | --- | --- |
| 上虞市上浦金属加工厂 | - | 469,848.15 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | 1,099,125.00 | - |
| 合计 | 1,099,125.00 | 469,848.15 |

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 | | |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | 676,745.24 | 1,153,642.00 |
| 小计 | 676,745.24 | 1,153,642.00 |
| (2)其他应收款 | | |
| 上虞上峰压力容器厂 | | 26,932.55 |
| 绍风化工有限公司 | | 3,524.39 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | - | 302,983.50 |
| 小计 | | 333,440.44 |
| (3)预付帐款 | - | - |
| 小计 | - | - |
| (4)应付帐款 | | |
| 上虞市上风电机有限公司 | 2,256,892.13 | 2,555,910.26 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | | 396,857.74 |
| 小计 | 2,256,892.13 | 2,952,768.00 |
| (5)预收帐款 | | |
| 浙江风机风冷设备公司 | 58,630.00 | 58,630.00 |
| 小计 | 58,630.00 | 58,630.00 |
| (6)其他应付款 | | |
| 小计 | - | - |

## 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