# 浙江上风实业股份有限公司 2003 年年度报告

## 重要提示

**本公司董事会及其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。**

**浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了无保留意见的审计报告。**

**公司董事长徐灿根、财务总监赵林斋、会计机构负责人董雪元声明：保证本年度报告中的财务会计报告真实、完整。**

## 目　　录

第一章　公司基本情况简介

第二章　会计数据和业务数据摘要

第三章　股本变动及股东情况

第四章　董事、监事、高级管理人员和员工情况

第五章　公司治理结构

第六章　股东大会情况简介

第七章　董事会报告

第八章　监事会报告

第九章　重要事项

第十章　财务报告

第十一章　备查文件目录

# 第一章 公司基本情况简介

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：徐灿根

三、公司董事会秘书：竺铭浩

联系地址：浙江省上虞市上浦镇

联系电话：（0575）2366261

传　　真：（0575）2366328

电子邮箱：sfjt@mail.sxptt.zj.cn

证券事务代表：陈秀文

联系地址：浙江省上虞市上浦镇

联系电话：（0575）2360869

传　　真：（0575）2366328

电子邮箱：sfjt@mail.sxptt.zj.cn

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.org

公司电子邮箱：sfjt@mail.sxptt.zj.cn

五、公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：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：上风高科

股票代码：000967

七、其他有关资料：

1、公司变更注册登记日期：2000 年 3 月 21 日

公司变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：3300001001386

3、税务登记号码：330682609679922

4、公司聘请的会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：杭州市文三路 388 号钱江科技大厦 15-20 层

5、其他持股在 10%以上的法人股东情况介绍：

（1） 股东名称：上虞上峰压力容器厂

（2） 法定代表人：赵荣昌

（3） 成立日期：1999 年 5 月 20 日

（4） 主要业务和产品：压力容器制造

（5） 注册资本：3000 万元人民币

6、截止 2003 年 12 月 31 日，公司前 10 名流通股股东持股情况：

| 序号 | 股东姓名 | 年末持有流通股数量（股） | 所持股份种类 |
|---|---|---|---|

公司现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额（包括基本工资、各项奖金、福利、补贴及其他补贴等）为 72 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 35 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 24 万元。

公司现有独立董事 3 名，津贴为每人每年 25000.00 元（不含税）。

会议记录真实、完整，出席会议的监事和记录人均在会议记录上签名，并对会议记录进行了妥善保存。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了《目标任务考核和激励办法》，明确规定经营者的个人效益和所经营企业的业绩挂钩，并导入了年度净利润、销售总收入等财务指标作为考核依据，具有很强的操作性，对公司经营层能够发挥有效的激励和约束作用。

6、关于利益相关者：公司尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权利，并与他们积极合作、沟通，推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格依照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、及时地披露信息，报告期内，公司制定了《投资者关系管理制度》，保证所有股东有平等的机会获得信息。

## 二、独立董事履行职责情况

公司独立董事辛金国先生、张旭先生和罗建平先生在报告期内认真履行诚信、勤勉的义务，并对公司重大事项发表独立意见，在维护公司整体利益和中小股东的合法权益方面发挥了积极的作用。

## 三、公司与控股股东之间的关系

公司与控股股东在人员、资产、财务、业务和机构等方面已严格实行“五分开”。

1、人员分开方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，公司经理等高级管理人员在公司领取薪金，没有在股东单位担任职务。

2、资产完整方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立拥有工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

3、财务分开方面：设有独立的财会部门，有独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系和公 焕 + | l + W鞣〃渠拆 a 爱 际产丄 缇 管类 公锁和约束作展。

3 C

53.94%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长徐灿根先生主持，以记名投票表决方式逐项表决，审议并通过如下决议：

1、《2002 年度董事会工作报告》；

2、《2002 年度监事会工作报告》；

3、《2002 年度财务决算报告和 2003 年财务预算方案》；

4、《公司 2002 年度利润分配预案》；

5、《关于续聘会计师事务所的议案》；

6、《徐富根先生辞去董事职务的议案》；

7、《聘任独立董事和选举董事的议案》；

8、《调整公司监事的议案》。

本次股东大会决议公告于 2003 年 7 月 1 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》上。

二、公司 2003 年度第一次临时股东大会由董事会召集，通知以公告的形式发出，于 2003 年 11 月 11 日在公司会议室召开。到位股东及股东代表 4 人，代表股份 7378.608 万股，占公司股份总额的 53.94%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长徐灿根先生主持，以记名投票表决方式逐项表决，审议并通过如下决议：

1、《关于修改公司章程的议案》；

2、《关于董新祥先生辞去董事职务的议案》；

3、《关于徐鑫军先生担任公司董事的议案》。

本次股东大会决议公告于 2003 年 11 月 12 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》上。

# 第七章 董事会报告

## 一、报告期内公司经营情况

（一）主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务经营范围主要有：各类轴流风机、混流风机、离心风机和各类风冷、水冷、制冷、速冻装备等高新技术产品的研究开发、生产销售和技术服务。

2003 年，面对市场竞争更趋激烈，原材料价格不断上涨的巨大压力，公司经营层在董事会的领导和监事会的监督下，积极调整产品结构，突出主营业务，内抓成本管理，外抓市场开拓，大力发展主导产品，全年实现了销售收入 18443 万元，净利润 1126 万元。

主营业务收入、主营业务利润构成情况（单位：人民币元）

| 行业 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润 | 毛利率(%) |
|---|---|---|---|---|
| 风机及配件业务 | 218,455,288.13 | 163,971,552.81 | 54,483,735.32 | 24.34 |
| 冷冻设备业务 | 26,779,865.80 | 20,877,779.34 | 5,902,086.46 | 22.04 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 小　计 | 258,478,135.18 | 196,488,141.88 | 62,989,993.30 | 24.37 |
| 抵　销 | 74,046,742.59 | 74,046,742.59 | / | |
| 合　计 | 184,431,392.59 | 121,441,399.29 | 62,989,993.30 | 34.15 |

风机及配件业务

主要是高级民用建筑 HVAC 系统应用的风机及配件。如体育场馆、飞机场、大楼、酒店等，同业间竞争非常激烈。材料价格大幅度上涨，产品价格相反下降，导致利润下降。因此，公司正在积极调整产品结构，大力推广地铁、隧道风机和空调配套风机等产品。

冷冻设备业务

主要是面食品、肉食品、水产品和果蔬品的速冻冷藏设备，由于公司与日本公司合资生产，采用日本技术、中国成本，市场竞争相对优势还能保持，随着人民物质生活水平的提高和食品出口量的增加，该产品发展空间较大。

电子元器件业务

该产品为本公司新投资项目，属电子信息产业，主要是集成电路引线框架及分立器件的研发、制造、销售。目前，我国大部分依赖进口。因此，建设一个有一定规模、技术先进、高质量的引线框架生产基地，符合国家的重点扶持集成电路产业政策，对我国电子工业的发展能起到重要的作用。

（二）公司主要控股公司和参股公司经营情况及业绩

(1) 深圳上风通风制冷设备有限公司成立于 1992 年 4 月 28 日，公司持有其 75%的股份。该公司注册资本 400 万元人民币，其主营业务范围为风机制造与销售。截止报告期末，该公司总资产为 2,961.54 万元，2003 年实现销售收入 2,159.74 万元，净利润 267.65 万元。

(2) 绍兴高风急速冻结设备有限公司成立于 1995 年 12 月 15 日，公司持有其 60%的股份。该公司注册资本 100 万美元，其主营业务范围为急速冷冻设备生产与销售。截止报告期末，该公司总资产为 2,174.10 万元，2003 年实现销售收入 2,677.99 万元，净利润 256.63 万元。

(3) 绍兴上风美之亚通风机有限公司成立于 1998 年 4 月 6 日，公司持有其 70%的股份。该公司注册资本 120 万美元，其主营业务范围为离心风机生产与销售。截止报告期末，该公司总资产为 1,411.52 万元，2003 年实现销售收入 2,635.79 万元，净利润 161.88 万元。

(4) 上虞上锋模具有限公司成立于 1997 年 9 月 19 日，公司持有其 75%的股份。该公司注册资本 200 万港币，其主营业务范围为加工制造模具。截止报告期末，该公司总资产为 951.67 万元，2003 年实现销售收入 330.51 万元，净利润 50.73 万元。

(5) 浙江邦德高新复合材料有限公司成立于 2001 年 3 月 7 日，公司持有其 75%的股份。该公司注册资本 1000 万元人民币，其主营业务范围为技术开发、服务、组织生产、安装复合材料产品、设备、工程及相关原料。截止报告期末，该公司总资产为 860.92 万元，2003 年 6 月 1 日起因生产技术不过关及经营管理的原因停产整顿，所以实现销售收入仅 3.99 万元，净利润-131.12 万元。

(6) 浙江华科电子有限公司成立于 2002 年 4 月 29 日，公司持有其 50.5%的股份。该公司注册资本 2025 万元，其主营业务范围为集成电路引线、分离器框架，电子元器件研发制造销售。截止报告期末，该公司总资产为 4,103.93 万元，2003 年实现销售收入 990.04 万元，净利润 9.49 万元。

(7) 绍兴上风华德通风机有限公司成立于 2002 年 3 月 20 日，公司持有其 70%的股份。该公司注册资本为 30 万美元，其主营业务范围为研究、开发、生产特种风机。截止报告期末，该公司总资产为 455.45 万元，2003 年实现销售收入 1,282.26 万元，净利润 83.75 万元。

(8) 四川上风通风空调有限公司成立于 2002 年 4 月 22 日，公司持有其 80%的股份。该公司注册资本为 800 万元，其主营业务范围为各类通风机及空调、制冷设备生产销售、通风空调制冷工程设计安装。截止报告期末，该公司总资产为 1,053.95 万元，2003 年实现销售收入 514.66 万元，净利润 37.59 万元。

(9) 浙江国祥制冷工业股份有限公司成立于 1993 年 5 月 28 日，并于 2003 年 12 月 4000 万股 A 股股票在上海证券交易所发行并上市，上市后公司持有其 15%的股份。该公司注册资本为 10000 万元人民币，其主营业务范围为恒温恒湿机、冷冻机组、冷水机组及其他制冷设备，风机盘管、空气调节箱及其他空调未端设备，节能环保空气净化系统，冷藏集装箱、智慧型变频住宅户式中央空调设备的设计、制造、安装、销售自产产品并提供维修及相关信息咨询服务。截止报告期末，该公司总资产为 49,775.86 万元，2003 年实现销售收入 17,483.59 万元，净利润 2,161.92 万元。

（三）主要客户情况

公司前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例为 37.07%，公司向前五名供应商合计的采购金额占年度总额的比例为 33.24%。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

2003 年，由于公司主导产品面临市场价格持续下降和原辅材料价格继续上涨的问题，导致产品利润大幅度下滑，所以公司经营层统一思想，明确目标，采取了以下措施：

1、进行产品结构调整，重点抓地铁、隧道风机和空调配套风机的市场推广。

2、加强企业内部管理，抓好核心企业经营。

3、进一步加强营销力量和调整营销策略。

4、抓好内部挖潜工作，降低产品成本。

（五）报告期内盈利差异的说明

公司曾在《2002 年度股东大会的召开通知公告》中提出 2003 年的主营业务收入和利润分别增长 12%和 40%。报告期内公司实际实现主营业务收入 1.84 亿元，实现利润 1824 万元，未能达到原定经营目标，造成盈利差异的原因是：

1、日趋激励的市场竞争和价格战，严重影响了公司主导产品的规模扩张和盈利水平，同时相反增加销售费用。

2、原材料价格激剧上涨，油料、小五金、电器件也随之相应提价，导致公司产品成本过高，影响了产品的毛利率水平。

## 二、报告期内公司的投资情况

报告期内，公司投资额为 1830 万元。

1、募集资金的使用情况

公司于 2000 年 3 月 10 日以定价发行方式向社会公开发行人民币 A 种股票 4500 万股，每股发行价为 6.62 元，扣除发行费用后，实际募集资金 2.86 亿元，公司已按《招股说明书》中披露的项目和经股东大会批准变更的项目投入使用，截止报告期末实际投入资金 29129 万元，补充公司流动资金 2453 万元。

| 承诺投资项目 | 项目总投资（万元） | 实际投入资金（万元） | 项目进度（%） | 项目收益（万元） |
|---|---|---|---|---|
| 1、年产 16000 套风冷成套装备技改项目 | 15188 | 14412 | 94.89 | 未单独核算 |
| 2、年产 50000 台前倾多翼离心风机技改项目 | 4780 | 4279 | 89.52 | 未单独核算 |
| 3、机翼型可变翼地铁、隧道专用轴流风机技术开发项目 | 4750 | 3680 | 77.47 | 未单独核算 |
| 4、浙江上风实业股份有限公司工程技术中心项目 | 1987 | 1680 | 84.55 | 未单独核算 |
| 5、投资 1675 万元收购浙江国祥制冷工业有限公司 25%的股权 | 1675 | 1675 | 100 | 540 |
| 6、投资 750 万元与杭州五源材料发展有限公司组建“浙江邦德高新复合材料有限公司” | 750 | 750 | 100 | -131.12 |
| 7、投资 49 万美元与 ABB 公司合资组建“浙江 ABB 上风通风机有限公司” | 49 万美元 | 0 | | |
| 8、补充公司流动资金 | 2453 | 2453 | 100 | |
| 合　　计 | 31990 | 29129 | 91.06 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 长期负债 | 9,300,000.00 | 300,000.00 | |
| 股东权益 | 507,300,520.26 | 460,551,485.73 | 10.15 |
| 主营业务利润 | 61,955,109.08 | 55,068,855.60 | 12.50 |
| 净利润 | 11,263,644.24 | 15,075,312.82 | -25.28 |

**变动的主要原因：**

1、总资产增加主要是项目投入后固定资产及下属子公司国祥公司上市后股权投资增加。

2、股东权益增加系本年净利润转入及国祥公司上市后股权投资增加。

3、主营业务利润和销售收入同比增加。

4、净利润减少主要是市场竞争激烈，销售产品价格下降，且主要原材料大幅度涨价所致。

## 四、公司 2004 年度经营计划

1、进一步完善各项指标考核体系，强化企业内部管理，降低成本，提高经济效益。

2整　　舜　韧　　儳譬ｕ　％ＨＷ４　　Ｓｊ愫　＃　　倍整　＃

该决议公告刊登于 2003 年 5 月 24 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（4）公司第三届董事会第十四次会议于 2003 年 8 月 2 日在公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 6 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由董事长徐灿根先生主持，会议审议并通过如下决议：

①《关于董新祥先生辞去公司董事职务的议案》；

②《关于董新祥先生辞去公司副总职务的议案》；

③《关于徐鑫军先生担任公司董事的议案》。

该决议公告刊登于 2003 年 8 月 3 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（5）公司第三届董事会第十五次会议于 2003 年 8 月 20 日在公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 9 人，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议由董事长徐灿根先生主持，会议审议并通过如下决议：

《2003 年半年度报告》及《2003 年半年度报告摘要》。

该决议公告刊登于 2003 年 8 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（6）公司第三届董事会第十六次会议于 2003 年 10 月 8 日在公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 8 人，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议由董事长徐灿根先生主持，会议审议并通过如下决议：

《关于修改公司章程的议案》。

该决议公告刊登于 2003 年 10 月 9 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（7）公司第三届董事会第十七次会议于 2003 年 10 月 25 日在公司会议室召开。应到董事 9 人，实到董事 8 人，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。会议由董事长徐灿根先生主持，会议审议并通过如下决议：

《公司 2003 年第三季度报告》及《投资者关系管理规定》。

该决议公告刊登于 2003 年 10 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

[illegible]

六、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经浙江天健会计师事务所审计，公司 11,263,644.24 元。根据《公司章程》，每 定公益金 589,582.51 元，余下未分配利润 元，本年度可供分配利润为 40,473,595.1 向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.50 进行资本公积金转增股本。

七、其他事项

[illegible]

[2004]第 122 号说明如下：

我们接受委托，对浙江上风实业股份有限公司（以下简称“ 上风股份 ”）2003 年度控股股东及其他关联方占用资金情况进行专项审计。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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)的要求，现将我们在审计过程中注意到的 2003 年度上风股份控股股东及其他关联方占用上风股份资金情况以附表的形式作出说明。（见附表）

2、公司独立董事辛金国、张旭、罗建平对公司累计和当期对外担保情况，执行前述规定情况的专项说明及独立意见如下：

根据证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的精神，公司三名独立董事本着实事求是的态度，对本公司关联方资金往来及对外担保事项进行了认真负责的核实和落实，认为：

① 截止到 2003 年末，本公司控股股东及其他关联方资金占用情况与浙江天健会计师事务所出具的《关于浙江上风实业股份有限公司 2003 年度关联方占用资金情况的专项审计说明》一致。其中参股子公司上虞绍风钢管制造有限公司占用资金 500 万元，已责成公司管理层限期收取。

② 截止到 2003 年末，本公司无对外担保情况发生。

# 第八章　监事会报告

## 一、报告期内监事会召开情况

本报告期内，公司监事会除列席 2002 年度股东大会、2003 年度第一次临时股东大会外，还列席了董事会的全部会议，审议和监督历次董事会和股东大会的议案和程序，并召开了二次监事会会议。

（一）第三届监事会第五次会议于 2003 年 4 月 7 日在公司会议室召开，会议通过如下决议：

1、 审议并通过了《公司 2002 年度监事会工作报告》；

2、 审议并通过《公司 2002 年年度报告》和《公司 2002 年年度报告摘要》；

3、 审议并通过《公司 2002 年度财务决算报告和 2003 年度财务预算方案》；

4、 审议并通过《公司 2002 年度利润分配预案》和《2003 年度利润分配政策》。

以上决议公告刊登于 2003 年 4 月 8 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（二）第三届监事会第六次会议于 2003 年 8 月 20 日在公司会议室召开，会议通过如下决议：

《公司 2003 年半年度报告及其摘要》；

以上决议公告刊登于 2003 年 8 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

## 二、监事会对下列有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》和《公司章程》所赋予的职权，认真履行了对公司依法运作情况进

行监督的职责。在报告期内，公司的决策程序合法，建立了完善的内部控制制度，没有发现公司董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

本报告期内，浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具无保留意见的 2003 年度审计报告，监事会对年终审计意见和调整事项进行了审核，认为审计报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

3、公司最近一次募集资金使用情况

公司最近一次募集资金为 2000 年度增发，截止到目前，该次增发募集资金已使用 100%。监事会认为，公司历次募集资金使用和承诺项目一致，变更募集资金投向的手续完备，程序合法。

4、公司收购、出售资产情况：

报告期内公司无收购、出售资产的情况。

5、关联交易情况

监事会认为关联交易价格公允合理，不存在损害公司利益和股东权益的情况。

6、对公司报告期未实现利润预测发表意见

《董事会报告》中对未实现利润预测的原因已作说明。公司监事会认为其真实反映了公司经营的实际情况。

# 第九章 重要事项

## 一、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

## 二、本报告期内公司无收购、出售资产的情况。

## 三、报告期内公司重大关联交易事项

公司从参股企业上虞市上风电机有限公司购入配套电机，交易金额累计为 4,667,059.12 元，占公司总采购的 5.30 %，比上年同期减少 63.82%。

采购货物交易按双方协议价格进行。根据与有关关联方签订的协议，采购价格一般按低于市场价的 15%-25%确定，或按不高于供货方提供给第三方同样产品的价格确定；由于公司行业比较特殊，当没有市场价格可供参考时，交易价格往往按成本加合理的毛利或管理费确定。

## 四、重大合同及其履行情况

公司在报告期内各项业务合同履行正常，无重大合同纠纷发生。

1、报告期内本公司没有重大托管、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内本公司未发生担保事项。

3、报告期内本公司没有发生委托他人进行现金资产管理事项，也未发生委托理财。

五、 报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东未在指定报刊及网络上刊登任何承诺事项。

六、报告期内公司根据股东大会决议，续聘浙江天健会计师事务所为本公司 2003 年度财务审计机构。

浙江天健会计师事务所有限公司已连续 8 年为公司提供审计服务，均出具无保留意见的审计报告。公司向浙江天健会计师事务所有限公司支付的报酬总额萨怕：

| | 2002 年 | 2003 年 |
|---|---|---|
| 财务审计费 | 40 万元 | 40 万元 |

注：

1、 食宿、差旅费由公司另行承担。

2、 2003 年已支付给会计师事务所 2002 年度财务审计费 40 万元。

3、 会计师事务所 2003 年度财务审计费 40 万元尚未支付。

七、公司、公司董事会及董事在报告期内受处罚的情况

报告期内，公司、公司董事会、董事及高管人员无受到监管部门处罚的情况。

八、报告期内的其他重大事项

报告期内，公司未发现其他重大事项。

# 第十章 财务报告

## 一、审计报告

# 审 计 报 告

浙天会审[2004]第 666 号

浙江上风实业股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表， 2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2003 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为，后附会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司　　中国注册会计师　陈　曙

中国·杭州　　中国注册会计师　孙文军

报告日期：2004 年 4 月 9 日

# 资产负债表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　2003 年 12 月 31 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 | 88,161,784.87 | 60,868,438.23 | 89,855,678.43 | 65,246,890.06 |
| 短期投资 | | | | |
| 应收票据 | | | | |

# 资产负债表（续）

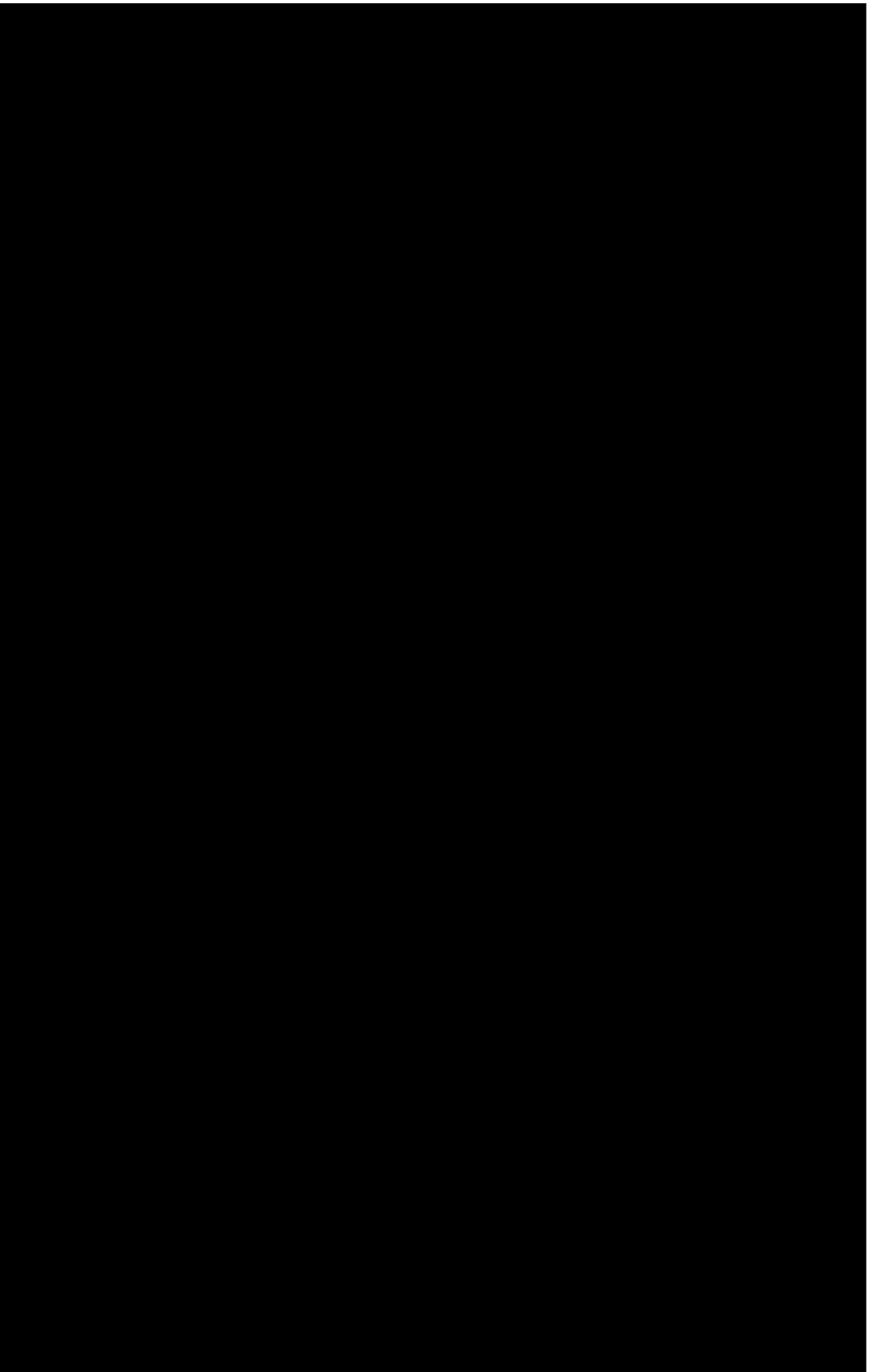
编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　2003 年 12 月 31 日　　单位：人民币元

| 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 | 16,600,000.00 | 5,000,000.00 | 11,600,000.00 | |
| 应付票据 | | | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 |
| 应付账款 | 21,546,592.93 | 16,837,168.75 | 16,749,854.10 | 15,302,767.99 |
| 预收账款 | 16,899,863.31 | 15,819,179.62 | 8,807,982.91 | 8,152,594.65 |
| 应付工资 | 884,768.77 | 140,643.79 | 800,392.22 | 151,336.89 |
| 应付福利费 | 5,404,165.93 | 1,970,032.57 | 4,888,993.45 | 1,792,975.70 |
| 应付股利 | 68,000.00 | 68,000.00 | 88,000.00 | 88,000.00 |
| 应交税金 | 5,363,721.41 | 4,547,291.41 | 3,761,263.14 | 2,913,042.88 |
| 其他应交款 | 128,123.12 | 114,005.39 | 43,329.10 | 39,706.09 |
| 其他应付款 | 3,040,812.33 | 12,878,123.32 | 3,630,328.67 | 9,006,681.64 |
| 预提费用 | 22,043.05 | 7,700.00 | 146,275.50 | 120,000.00 |
| 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 | 69,958,090.85 | 57,382,144.85 | 58,016,419.09 | 45,067,105.84 |
| 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 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 其他长期负债 | | | | |
| 长期负债合计 | 9,300,000.00 | 9,300,000.00 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 递延税项: | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | |
| 负债合计 | 79,258,090.85 | 66,682,144.85 | 58,316,419.09 | 45,367,105.84 |
| 少数股东权益 | 35,454,159.77 | | 33,866,453.27 | |
| 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 | 291,888,328.93 | 291,888,328.93 | 256,402,938.64 | 256,402,938.64 |
| 盈余公积 | 38,152,516.22 | 34,422,848.24 | 36,383,768.69 | 32,654,100.71 |
| 其中：法定公益金 | 11,923,682.34 | 11,923,682.34 | 11,334,099.83 | 11,334,099.83 |
| 未分配利润 | 40,473,595.11 | 42,876,475.81 | 39,185,863.20 | 41,060,737.91 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | 468,758,650.53 | 466,903,857.26 |
| | | | 560,941,522.89 | 512,270,963.10 |

# 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 | 10,311,396.40 | 600,242.89 | 100,168.13 | 10,811,471.16 |
| 其中：应收帐款 | 9,118,966.40 | 600,242.89 | | 9,719,209.29 |
| 其他应收款 | 1,192,430.00 | | 100,168.13 | 1,092,261.87 |
| 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 | 105,767.46 | 74,157.42 | 105,767.46 | 74,157.42 |
| 其中：产成品 | | | | |
| 库存商品 | 105,767.46 | 74,157.42 | 105,767.46 | 74,157.42 |
| 原材料 | | | | |
| 四、长期投资减值准备合计 | | | | |
| 其中：长期股权投资 | | | | |
| 长期债权投资 | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 六、无形资产减值准备 | | | | |
| 其中：专利权 | | | | |
| 商标权 | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | | | | |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | |



# 利 润 表 附 表

| 报告期利润 | 净资产收益率（%） | | 每股收益（元） | |
|---|---|---|---|---|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 12.21 | 13.17 | 0.4529 | 0.4529 |
| 营业利润 | 2.55 | 2.75 | 0.0946 | 0.0946 |
| 净利润 | 2.22 | 2.40 | 0.0823 | 0.0823 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 2.14 | 2.31 | 0.0794 | 0.0794 |

# 现金流量表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　2003 年度　　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 | 238,597,519.56 | 231,120,739.87 |
| 收到的税费返还 | 1,001,833.87 | 3,621.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 14,450,337.63 | 12,919,882.75 |
| 经营活动产生的现金流入小计 | 254,049,691.06 | 244,044,243.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 158,781,876.40 | 186,029,337.06 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,814,707.03 | 9,905,345.47 |
| 支付的各项税费 | 18,775,229.34 | 11,414,838.09 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 40,943,926.25 | 33,876,744.25 |
| 经营活动产生的现金流出小计 | 234,315,739.02 | 241,226,264.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 19,733,952.04 | 2,817,978.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资所收到的现金 | 875,899.00 | 875,899.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 3,655,190.00 |

处V　ˇ　'［落饕＼L　｜/　无U　　僸0　栃　rA　U　　坲墣　r　嗺　x飏！

# 现金流量表（续）

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　2003 年度　　单位：人民币元

| 项目 | 本期 | |
|---|---|---|
| | 合并 | 母公司 |

# 浙江上风实业股份有限公司

# 会计报表附注

2003 年度

金额单位：人民币元

**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。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差额，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。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的 6%计提。

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、物料等。

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，期末调整为实际成本；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，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，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，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，也作为净残值预留）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．在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

2．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

(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) 企业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

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。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

1．本公司对报告年度资产负债表日后至财务报告批准报出日之间董事会制定的利润分配预案

(二) 营业税

按 5%的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

市区内资企业按应缴流转税税额的 7%计缴,乡镇企业按应缴流转税税额的 5%计缴,农村企业按应缴流转税税额的 1%计缴，具体税额由当地主管税务部门核定。公司控股的外商投资企业不缴纳城市维护建设税。

(四) 农村教育费附加

母公司按主营业务收入的 3‰-7‰计缴，公司控股的外商投资企业按主营业务收入的 3‰-7‰的中方投资比例计缴。具体费额由当地主管税务部门核定。

(五) 企业所得税

按 33%的税率计缴。

**四、控股子公司及合营企业**

(一) 控股子公司及合营企业

| 企业全称 | 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 | 75.00 |
| 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 | 70.00 |
| 绍兴高风急速冻结设备有限公司 | 机械制造业 | 100 万美元 | 急速冷冻设备生产 | 60 万美元 | 60.00 |
| 深圳上风通风制冷设备有限公司 | 机械制造业 | 400 万元 | 风机生产 | 300 万元 | 75.00 |
| 浙江邦德高新复合材料有限公司 | 化工材料业 | 1,000 万元 | 复合材料生产 | 750 万元 | 75.00 |
| 浙江华科电子有限公司 | 电子信息业 | 2,500 万元 | 引线框架生产 | 1,262.50 万元 | 50.50 |
| 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 | 70.00 |
| 四川上风通风空调有限公司 | 机械制造业 | 800 万元 | 风机生产 | 640 万元 | 80.00 |

(二) 公司无应纳入而未纳入合并报表范围的子公司。

(三) 本期公司合并会计报表范围未发生变更。

**五、利润分配**

(一) 2003 年 6 月 30 日，公司 2002 年度股东大会通过了 2002 年度利润分配方案，分别按 2002 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积计 1,393,915.38 元,5%的法定公益金计 696,957.69 元后，剩余可供股东分配利润按每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），计 8,207,164.80 元。

(二) 根据 2004 年 4 月 9 日公司董事会三届十八次会议确定的 2003 年度利润分配预案,按 2003 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积计 1,179,165.02 元，提取 5%的法定公益金计 589,582.51 元,剩余可供股东分配利润按每 10 股股派发现金红利 0.50 元(含税),计 6,839,304.00 元。

**六、合并会计报表项目注释**

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 1

(3) 货币资金——外币货币资金

| 项 目 | 期末数 原币别及金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 期初数 原币别及金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 现金 | HKD 22,926.00 | 1.0657 | 24,432.24 | HKD 22,926.00 | 1.0611 | 24,326.78 |
| 银行存款 | HKD 860,385.44 | 1.0657 | 916,912.76 | HKD 851,509.94 | 1.0611 | 903,537.20 |
| 银行存款 | USD 366,289.37 | 8.2767 | 3,031,667.23 | USD 424,559.80 | 8.2773 | 3,514,208.83 |
| 小 计 | | | 3,973,012.23 | | | 4,442,072.81 |

2．应收票据 期末数 645,000.00

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 300,000.00 | 200,000.00 |
| 商业承兑汇票 | 345,000.00 | |
| 合 计 | 645,000.00 | 200,000.00 |

(2) 无已用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3．应收股利 期末数 144,439.45

(1) 明细情况

| 被投资单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 上虞市上风电机有限公司 | 144,439.45 | 144,439.45 |
| 合 计 | 144,439.45 | 144,439.45 |

(2) 系应收该联营企业 2000 年已宣告发放的股利。

4．应收账款 期末数 152,267,612.29

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 期初数 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 年以内 | 96,347,171.38 | 59.48 | 5,780,830.28 | 90,566,341.10 | 70,980,070.45 | 46.70 | 4,258,804.22 | 66,721,266.23 |
| 1-2 年 | 22,259,481.44 | 13.74 | 1,335,568.88 | 20,923,912.56 | 37,278,172.82 | 24.53 | 2,236,690.37 | 35,041,482.45 |
| 2-3 年 | 16,271,440.79 | 10.04 | 976,286.45 | 15,295,154.34 | 21,905,737.94 | 14.41 | 1,314,344.28 | 20,591,393.66 |
| 3 年以上 | 27,108,727.97 | 16.74 | 1,626,523.68 | 25,482,204.29 | 21,818,792.14 | 14.36 | 1,309,127.53 | 20,509,664.61 |
| 合 计 | 161,986,821.58 | 100.00 | 9,719,209.29 | 152,267,612.29 | 151,982,773.35 | 100.00 | 9,118,966.40 | 142,863,806.95 |

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 25,738,050.05 元，占应收账款账面余额的 15.89%。

(3) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 浙江风机风冷设备公司 | | 38,700.00 |
| 上虞上峰压力容器厂 | | 195,978.80 |
| 小 计 | | 234,678.80 |

5．其他应收款 期末数 17,112,102.69

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 期初数 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

(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。

(4) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 价值回升转回 | 其他原因转出 | |
| 库存商品 | 105,767.46 | 74,157.42 | | 105,767.46[注] | 74,157.42 |
| 小　计 | 105,767.46 | 74,157.42 | | 105,767.46 | 74,157.42 |

[注]：本期减少系期初计提存货跌价准备的库存商品本期均已销售而相应转出。

2) 存货可变现净值确定依据的说明

存货可变现净值，按单个存货项目在公平的市场交易中，交易双方自愿进行交易的市场价格扣除为进一步加工或销售而需追加的成本后的净值确定。按单个存货项目的可变现净值低于其成本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。

8. 待摊费用　　期末数 137,573.03

| 项　目 | 期末数 | 期初数 | 期末结存原因 |
|---|---|---|---|
| 财产保险费 | 137,573.03 | 212,767.00 | 系 2004 年度保险费 |
| 合　计 | 137,573.03 | 212,767.00 | |

9. 长期股权投资　　期末数 83,184,218.98

(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 |
| 对联营企业投资 | 83,183,218.98 | | 83,183,218.98 | 43,159,135.45 | | 43,159,135.45 |
| 其他股权投资 | 1,000.00 | | 1,000.00 | 1,000.00 | | 1,000.00 |
| 合　计 | 83,184,218.98 | | 83,183,218.98 | 43,160,135.45 | | 43,160,135.45 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 上虞绍风钢管制造有限公司 | 8,813,376.00 | 9,375,407.62 | -1,333,471.05 | | | 8,041,936.57 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | 16,750,000.00 | 8,544,818.71 | 16,221,355.67 | 35,143,472.99 | 7,710,981.76 | 67,620,629.13 |
| 小 计 | 29,523,376.00 | 21,880,226.33 | 18,448,537.90 | 35,143,472.99 | 7,710,981.76 | 83,183,218.98 |

b．本期增减变动明细情况

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期投资成本增减额 | 本期损益调整增减额 | 本期分得现金红利额 | 本期投资准备增减额 | 本期股权投资差额增减额 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 上虞市上风电机有限公司 | 6,806,576.80 | | 714,076.48 | | | | 7,520,653.28 |
| 上虞绍风钢管制造有限公司 | 9,110,752.33 | [illegible] | 1,06 | 50,98 | [illegible] | | 8,041,936.57 4-23.5 -1.733 |

| | | |
|---|---|---|
| 专用设备 | 99,078,592.18 | 100,820,515.27 |
| 运输工具 | 4,294,805.18 | 4,555,109.00 |
| 其他设备 | 2,070,308.31 | 2,830,925.59 |
| 合　计 | 201,822,751.70 | 201,444,657.88 |

13．在建工程　　期末数 2,339,800.00

(1) 明细情况

| 工程名称 | 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 |
| 待安装设备 | 2,339,800.00 | | 2,339,800.00 | | | |
| 1 号厂房改造工程 | | | | 674,818.20 | | 674,818.20 |
| 新配电房 | | | | 1,389,303.53 | | 1,389,303.53 |
| 厂房扩建工程 | | | | 269,963.69 | | 269,963.69 |
| 合　计 | 2,339,800.00 | | 2,339,800.00 | 2,334,085.42 | | 2,334,085.42 |

(2) 在建工程增减变动情况

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少 | 期末数 | 资金来源 | 预算数（万） | 工程投入占预算的比例 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 新配电房 | 1,389,303.53 | 28,828.00 | 1,418,131.53 | | | 其他 | | |
| 厂房扩建工程 | 269,963.69 | 131,898.00 | 401,861.69 | | | 其他 | | |
| 1 号厂房改造工程 | 674,818.20 | 472,465.80 | 1,147,284.00 | | | 其他 | | |
| 杂物间工程 | | 19,266.30 | 19,266.30 | | | 其他 | | |
| 污水处理沉淀池工程 | | 38,952.68 | 38,952.68 | | | 其他 | | |
| 5 号、6 号厂房工程 | | 28,240.00 | 28,240.00 | | | 其他 | | |
| 待安装设备 | | 2,339,800.00 | | | 2,339,800.00 | 其他 | | |
| 合　计 | 2,334,085.42 | 3,059,450.78 | 3,053,736.20 | | 2,339,800.00 | | | |

(3) 无借款费用资本化情况。

(4) 在建工程减值准备计提原因说明

期末，在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提在建工程减值准备。

14．无形资产　　期末数 14,292,019.04

(1) 明细情况

| 种　类 | 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 |
| 土地使用权 | 11,868,974.29 | | 11,868,974.29 | 12,138,818.29 | | 12,138,818.29 |
| 专有技术 | 2,423,044.75 | | 2,423,044.75 | 3,012,392.71 | | 3,012,393.71 |
| 合　计 | 14,292,019.04 | | 14,292,019.04 | 15,151,211.00 | | 15,151,211.00 |

(2) 无形资产增减变动情况

| 种　类 | 取得方式 | 原始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销 | 期末数 | 累计摊销额 | 剩余摊销年限 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 土地使用权 | 购买 | 13,650,363.39 | 12,138,818.29 | | | 269,844.00 | 11,868,974.29 | 1,781,389.10 | 41.9-47.5 |
| 专有技术 | 购买 | 4,793,480.00 | 3,012,392.71 | | | 589,347.96 | 2,423,044.75 | 2,370,435.25 | 2.17-9.80 |
| 合　计 | | 18,443,843.39 | 15,151,211.00 | | | 859,191.96 | 14,292,019.04 | 4,151,824.35 | |

(3) 无形资产减值准备计提原因说明

期末，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提无形资产减值准备。

15．长期待摊费用 期末数 944,808.00

| 项　目 | 原始发生额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 期末数 | 累计摊销额 | 剩余摊销年限 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 291,500.00 | 212,100.00 | | 58,300.00 | 153,800.00 | 137,700.00 | 2.5 年 |
| 土地租赁费 | 1,162,800.00 | 921,880.00 | | 130,872.00 | 791,008.00 | 371,792.00 | 1-8 年 |
| 合　计 | 1,454,300.00 | 1,133,980.00 | | 189,172.00 | 944,808.00 | 509,492.00 | |

16．短期借款 期末数 16,600,000.00

(1) 明细情况

| 借款条件 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 抵押借款 | 6,600,000.00 | 6,600,000.00 |
| 保证借款 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 合　计 | 16,600,000.00 | 11,600,000.00 |

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

17．应付账款 期末数 21,546,592.93

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 上虞上峰压力容器厂 | 314,400.00 | 104,502.40 |
| 小　计 | 314,400.00 | 104,502.40 |

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

18．预收账款 期末数 16,899,863.31

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 浙江风机风冷设备公司 | 254,997.04 | |
| 小　计 | 254,997.04 | |

(2) 账龄 1 年以上预收账款共计 86 户，金额为 3,360,789.79 元，系未结算的预收货款。

19．应付工资 期末数 884,768.77

系尚未发放的 2003 年 12 月部分工资，已于 4,.5 316.68 3379cg.T3 09 (C )JT4 1 T2.0686 0 D

| | | | |
|---|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 16,673.34 | 60,215.55 | 详见本会计报表附注三（三） |
| 企业所得税 | 2,532,890.54 | 712,236.77 | 33% |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,077,750.93 | 1,084,545.17 | 按规定计缴 |
| 合　计 | 5,363,721.41 | 3,761,263.14 | |

22．其他应交款　　期末数 128,123.12

| 项　目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|---|---|---|---|
| 农村教育费附加 | 128,123.12 | 43,329.10 | 详见本会计报表附注三(四) |
| 合　计 | 128,123.12 | 43,329.10 | |

23．其他应付款　　期末数 3,040,812.33

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

24．预提费用　　期末数 22,043.05

| 项　目 | 期末数 | 期初数 | 期末结余原因 |
|---|---|---|---|
| 借款利息 | 22,043.05 | 20,675.50 | 期末应计未付 |
| 租赁费 | | 5,600.00 | |
| 综合服务费 | | 120,000.00 | |
| 合　计 | 22,043.05 | 146,275.50 | |

25．专项应付款　　期末数 9,300,000.00

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 国家拨入的专门用途拨款 | 300,000.00 [注 1] | 300,000.00 |
| 国债项目专项资金 | 9,000,000.00 [注 2] | |
| 合　计 | 9,300,000.00 | 300,000.00 |

[注 1]：系 2001 年根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财建字[2001]124 号、浙经贸技术[2001]1466 号文的规定收到的省级企业技术中心专项资金，本期尚未支用。

[注 2]：系 2003 年根据国家发展和改革委员会、财政部发改投资[2003]892 号文的规定收到的企业技术进步和产业升级“ 高效节能风冷成套设备 ”国债项目专项资金，本期尚未支用。

26．股本　　期末数 136,786,080.00

| 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 | |
| | 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 | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (二)已流通股份 | 1．境内上市的人民币普通股 | 45,000,000.00 | | | | | | 45,000,000.00 |
| | 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 期末数 291,888,328.93

(1) 明细情况

| 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 | 353,995.19 | 35,485,390.29 | | 35,839,385.48 |
| 外币资本折算差额 | 22,296.19 | | | 22,296.19 |
| 合　计 | 256,402,938.64 | 35,485,390.29 | | 291,888,328.93 |

1,179,165.02 元，提取 5%的法定公益金计 589,582.51 元。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1．主营业务收入/主营业务成本　　本期数 184,431,392.59/121,441,399.29

(1) 业务分部

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 主营业务收入 | | |
| 风机及配件业务 | 218,455,288.13 | 142,359,981.68 |
| 冷冻设备业务 | 26,779,865.80 | 28,493,090.27 |
| 电子元器件业务 | 9,900,430.95 | 10,193,792.45 |
| 模具销售业务 | 3,302,679.49 | 7,126,468.35 |
| 其他 | 39,870.81 | 1,354,219.19 |
| 小　计 | 258,478,135.18 | 189,527,551.94 |
| 抵销 | 74,046,742.59 | 26,347,811.89 |
| 合　计 | 184,431,392.59 | 163,179,740.05 |
| 主营业务成本 | | |
| 风机及配件业务 | 163,971,552.81 | 96,973,206.96 |
| 冷冻设备业务 | 20,877,779.34 | 23,129,892.48 |
| 电子元器件业务 | 7,893,563.26 | 7,009,891.78 |
| 模具销售业务 | 2,714,363.09 | 5,729,243.27 |
| 其他 | 30,883.38 | 619,942.21 |
| 小　计 | 195,488,141,88 | 133,462,176.70 |
| 抵销 | 74,046,742.59 | 26,347,811.89 |
| 合　计 | 121,441,399.29 | 107,114,364.81 |

(2) 地区分部

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 主营业务收入 | | |
| 华东地区 | 80,123,141.34 | 44,555,899.15 |
| 华北地区 | 33,205,127.76 | 59,314,059.10 |
| 东北地区 | 12,946,952.86 | 7,686,517.55 |
| 西南地区 | 33,856,839.65 | 17,562,579.02 |
| 西北地区 | 16,912,659.03 | 11,884,162.32 |
| 华南地区 | 43,286,839.23 | 23,790,474.18 |
| 其他地区 | 38,146,575.31 | 15,621,839.40 |
| 小　计 | 258,478,135.18 | 180,415,530.72 |
| 抵销 | 74,046,742.59 | 17,235,790.67 |
| 合　计 | 184,431,392.59 | 163,179,740.05 |
| 主营业务成本 | | |
| 华东地区 | 60,149,189.78 | 20,879,736.59 |
| 华北地区 | 25,228,768.53 | 44,653,803.28 |
| 东北地区 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 小　计 | 195,488,141,88 | 124,350,155.48 |
| 抵销 | 74,046,742.59 | 17,235,790.67 |
| 合　计 | 121,441,399.29 | 107,114,364.81 |

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 68,369,429.71 元，占公司全部主营业务收入的 37.07%。

2．主营业务税金及附加　　本期数 1,034,884.22

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 107,120.70 | 27,766.11 | 详见本会计报表附注三(三) |
| 农村教育费附加 | 927,763.52 | 968,753.53 | 详见本会计报表附注三(四) |
| 合　计 | 1,034,884.22 | 996,519.64 | |

3．财务费用　　本期数-473,955.22

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 578,576.10[注] | 202,998.50 |
| 减：利息收入 | 1,123,698.94 | 1,272,796.72 |
| 汇兑损失 | 1,067.67 | 3,411.37 |
| 减：汇兑收益 | 5,170.16 | 3,350.54 |
| 其他 | 75,270.11 | 32,197.49 |
| 合　计 | -473,955.22 | -1,037,539.90 |

[注]：根据上虞市经济贸易局虞经贸投资[2003]181 号文和上虞市财政局虞财企[2003]6 号文下拨的技改项目 2002 年度财政贴息 270,000.00 元。本期收妥后已冲减本期利息支出。

4．投资收益　　本期数 4,880,610.54

(1) 明细情况

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 权益法核算下调整的被投资单位损益净增减的金额 | 5,050,050.38 | 5,598,203.94 |
| 股权投资差额摊销 | -169,439.84 | 172,014.42 |
| 债权投资收益 | | 3,663,279.90 |
| 股权投资转让收益 | | 187,845.25 |
| 合　计 | 4,880,610.54 | 9,621,343.51 |

(2) 占本期利润总额 10%以上（含 10%）的投资项目的业务内容、相关成本、交易金额等的说明

公司对被投资单位浙江国祥制冷工业股份有限公司本期实现的净利润按原持股比例 25%计入投资收益 5,404,789.66 元，占公司本期利润总额的 28.92%。

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5．补贴收入　　本期数 1,256,482.37

(1) 明细情况

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 技改项目财政贴息 | | 720,000.00 |
| 福利企业增值税返还 | 391,066.29 | 505,020.02 |
| 地产地销增值税免缴额 | 265,416.08 | 686,410.40 |
| 信息产业电子财政专项补助资金 | 300,000.00 | |

| | | |
|---|---|---|
| 纳米材料项目专项补助资金 | 100,000.00 | |
| 科技项目补助经费 | 200,000.00 | |
| 合　计 | 1,256,482.37 | 1,911,430.42 |

(2) 本期补贴收入来源和依据、相关批准文件、批准机关和文件时效的说明

1) 福利企业增值税返还系公司控股子公司浙江华科电子有限公司本期实际收到的增值税返还款。浙江华科电子有限公司经浙江省民政厅和主管税务机关认定为社会福利企业，依法享受增值税返还的税收优惠。

2) 地产地销增值税免缴额系 2003 年主管税务部门对公司控股子公司深圳上风通风制冷设备有限公司 2002 年免缴增值税额进行清算，该子公司将清算数与 2002 年已计数的差额转入本期此项目反映。该子公司系深圳市有“ 地产地销 ”资格的增值税一般纳税人,按国家税务总局国税明电[1993]078 号《关于经济特区征免流转税问题的通知》的规定,免缴在深圳市内生产并销售产品的应交增值税税额，具体金额由主管税务部门按年度核准。根据 2002 年 11 月 23 日财政部、国家税务总局财税[2002]164 号《关于停止经济特区地产地销货物增值税优惠政策的通知》的规定,自 2003 年 1 月 1 起，取消在经济特区范围内生产并销售货物免缴增值税的优惠政策。

3) 信息产业电子财政专项补助资金系公司控股子公司浙江华科电子有限公司根据浙江省信息产业厅、浙江省财政厅浙信综[2003]292 号文件的规定，于本期实际收到的信息产业电子财政专项补助资金。

4) 纳米材料项目专项补助资金系本公司根据浙江省经济贸易委员会和浙江省财政厅浙经贸技术[2002]1396 号文的规定，于本期实际收到的纳米材料项目专项财政补助资金。

5) 科技项目补助经费系本公司根据浙江省财政厅和浙江省科学技术厅浙财教字[2003]83 号文的规定，于本期实际收到的市县第四批科技项目补助经费。

(三) 合并现金流量表项目注释

1．收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

| 项　　目 | 本期数 |
|---|---|
| 收到国债项目专项资金 | 9,000,000.00 |
| 信息产业电子财政专项补助资金 | 300,000.00 |
| 纳米材料项目专项补助资金 | 100,000.00 |
| 科技项目补助经费 | 200,000.00 |
| 小　　计 | 9,600,000.00 |

2．支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

| 项　　目 | 本期数 |
|---|---|
| 差旅费 | 9,445,634.21 |
| 运输费 | 6,407,505.67 |
| 技术开发费 | 3,756,800.51 |
| 办公费 | 2,991.083.34 |
| 资金出借款 | 3,069,851.07 |
| 业务招待费 | 1,459,854.90 |
| 修理费 | 1,097,590.01 |
| 汽车费 | 951,558.24 |
| 售后服务费 | 517,578.15 |
| 财产保险费 | 516,310.05 |
| 小　　计 | 30,213,766.15 |

## 七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 128,541,761.95

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 期初数 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 年以内 | 83,334,918.56 | 60.94 | 5,000,095.12 | 78,334,823.44 | 61,564,184.74 | 47.26 | 3,693,851.08 | 57,870,333.66 |
| 1-2 年 | 18,783,747.33 | 13.74 | 1,127,024.84 | 17,656,722.49 | 32,370,455.72 | 24.85 | 1,942,227.34 | 30,428,228.38 |
| 2-3 年 | 13,271,794.49 | 9.70 | 796,307.67 | 12,475,486.82 | 15,782,590.08 | 12.12 | 946,955.40 | 14,835,634.68 |
| 3 年以上 | 21,356,094.89 | 15.62 | 1,281,365.69 | 20,074,729.20 | 20,553,554.41 | 15.77 | 1,233,213.27 | 19,320,341.14 |
| 合 计 | 136,746,555.27 | 100.00 | 8,204,793.32 | 128,541,761.95 | 130,270,784.95 | 100.00 | 7,816,247.09 | 122,454,537.86 |

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 25,738,050.05 元，占应收账款账面余额的 18.82%。

(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 期末数 23,635,092.56

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 期初数 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 年以内 | 14,313,060.76 | 56.92 | 858,783.64 | 13,454,277.12 | 16,579,701.28 | 91.73 | 994,782.08 | 15,584,919.20 |
| 1－2 年 | 10,407,259.11 | 41.39 | 624,435.55 | 9,782,823.56 | 496,094.43 | 2.74 | 29,765.67 | 466,328.76 |
| 2－3 年 | 419,395.62 | 1.67 | 25,163.74 | 394,231.88 | 194,901.92 | 1.08 | 11,694.11 | 183,207.81 |
| 3 年以上 | 4,000.00 | 0.02 | 240.00 | 3,760.00 | 803,116.67 | 4.45 | 48,187.00 | 754,929.67 |
| 合 计 | 25,143,715.49 | 100.00 | 1,508,622.93 | 23,635,092.56 | 18,073,814.30 | 100.00 | 1,084,428.86 | 16,989,385.44 |

(2) 金额较大的其他应收款

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|---|---|---|
| 上虞绍风钢管制造有限公司 | 5,264,511.02 | 资金出借款本息 |
| 浙江星鹏铜材集团公司 | 4,950,000.00 | 应收股权转让款 |
| 小 计 | 10,214,511.02 | |

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 11,020,375.02 元，占其他应收款账面余额的 43.83%。

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

| 股东名称 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 上虞上峰压力容器厂 | 33,269.30 | |

0 D T 0 4 1小 0计. 2 f T 1 4 1 T33,T269.30 j T 期末数4 ( 1

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 投资金额 | 占注册资本比例(%) | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 绍兴高风急速冻结设备有限公司 | 20 年 | 4,999,426.73(USD600,000.00) | 60.00 | 11,535,899.18 |
| 深圳上风通风制冷设备有限公司 | 15 年 | 3,000,000.00 | 75.00 | 11,658,462.33 |
| 上虞上锋模具有限公司 | 15 年 | 1,603,650.00(HKD1,500,000.00) | 75.00 | 5,968.683.07 |
| 绍兴上风美之亚通风机有限公司 | 15 年 | 6,954,673.61(USD840,000.00) | 70.00 | 9,170,500.11 |
| 绍兴上风华德通风机有限公司 | 10 年 | 1,738,191.00(USD210,000.00) | 70.00 | 2,329,500.49 |
| 浙江邦德高新复合材料有限公司 | 5 年 | 7,500,000.00 | 75.00 | 5,803,649.37 |
| 四川上风通风空调有限公司 | 10 年 | 6,400,000.00 | 80.00 | 7,094,978.39 |
| 浙江华科电子有限公司 | 10 年 | 12,625,000.00 | 50.50 | 13,653,129.85 |
| 上虞市上风电机有限公司 | 15 年 | 3,960,000.00 | 45.00 | 7,520,653.28 |
| 上虞绍风钢管制造有限公司 | 15 年 | 9,052,800.00 | 48.00 | 8,041,936.57 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | 永久存续 | 15,000,000.00 | 15.00 | 67,620,629.13 |
| 上虞市上浦信用社 | 未明确期限 | 1,000.00 | 0.05 | 1,000.00 |
| 小 计 | | 72,834,741.34 | | 150,399,021.77 |

2）权益法核算的其他股权投资

a．初始投资额及期末余额构成明细情况

| 被投资单位名称 | 初始投资额 | 投资成本 | 损益调整 | 股权投资准备 | 股权投资差额 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 绍兴高风急速冻结设备有限公司 | 4,999,426.73 | 4,999,426.73 | 6,536,472.45 | | | 11,535,899.18 |
| 深圳上风通风制冷设备有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 8,658,462.33 | | | 11,658,462.33 |
| 上虞上锋模具有限公司 | 1,603,650.00 | 1,603,650.00 | 4,365,033.07 | | | 5,968,683.07 |
| 绍兴上风美之亚通风机有限公司 | 5,071,000.00 | 6,954,673.61 | 2,215,826.50 | | | 9,170,500.11 |
| 绍兴上风华德通风有限公司 | 1,738,191.00 | 1,738,191.00 | 591,309.49 | | | 2,329,500.49 |
| 浙江邦德高新复合材料有限公司 | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | -1,696,350.63 | | | 5,803,649.37 |
| 四川上风通风空调有限公司 | 6,400,000.00 | 6,400,000.00 | 694,978.39 | | | 7,094,978.39 |
| 浙江华科电子有限公司 | 12,625,000.00 | 12,625,000.00 | 686,212.55 | 341,917.30 | | 13,653,129.85 |
| 上虞市上风电机有限公司 | 3,960,000.00 | 3,960,000.00 | 3,560,653.28 | | | 7,520,653.28 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 上虞绍风钢管制造有限公司 | 8,813,376.00 | 9,375,407.62 | -1,333,471.05 | | | 8,041,936.57 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | 16,750,000.00 | 8,544,818.71 | 16,221,355.67 | 35,143,472.99 | 7,710,981.76 | 67,620,629.13 |
| 小 计 | 72,460,643.73 | 66,701,167.67 | 40,500,482.05 | 35,485,390.29 | 7,710,981.76 | 150,398,021.77 |

b．本期增减变动明细情况

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期投资成本增减额 | 本期损益调整增减额 | 本期分得现金红利额 | 本期投资准备增减额 | 本期股权投资差额增减额 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 绍兴高风急速冻结设备有限公司 | 11,062,914.72 | | 1,467,700.46 | 994,716.00 | | | 11,535,899.18 |
| 深圳上风通风制冷设备有限公司 | 11,247,199.42 | | 1,911,262.91 | 1,500,000.00 | | | 11,658,462.33 |
| 上虞上锋模具有限公司 | 5,588,235.62 | | 380,447.45 | | | | 5,968,683.07 |
| 绍兴上风美之亚通风机有限公司 | 9,293,608.79 | | 1,037,365.32 | 1,160,474.00 | | | 9,170,500.11 |
| 绍兴上风华德通风有限公司 | 1,743,283.26 | | 58545 | | | | 7,199 |

## 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 |
| 绍兴高风急速冻结设备有限公司 | 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 | 傅卫泽 |
| 浙江华科电子有限公司 | 嵊州市城北工业开发区 | 集成电路引线框架、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 | HKD2,000,000.00 | | | HKD2,000,000.00 |
| 绍兴上风美之亚通风机有限公司 | USD1,200,000.00 | | | USD1,200,000.00 |
| 绍兴高风急速冻结设备有限公司 | USD1,000,000.00 | | | USD1,000,000.00 |
| 浙江邦德高新复合材料有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 |
| 深圳上风通风制冷设备有限公司 | 4,000,000.00 | | | 4,000,000.00 |
| 浙江华科电子有限公司 | 25,000,000.00 | | | 25,000,000.00 |
| 四川上风通风空调有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 |
| 绍兴上风华德通风机有限公司 | USD300,000.00 | | | USD300,000.00 |

(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 | HKD1,500,000.00 | 75.00 | | | | | HKD1,500,000.00 | 75.00 |
| 绍兴上风美之亚通风机有限公司 | USD840,000.00 | 70.00 | | | | | USD840,000.00 | 70.00 |
| 绍兴高风急速冷冻设备有限公司 | USD600,000.00 | 60.00 | | | | | USD600,000.00 | 60.00 |
| 浙江邦德高新复合材料有限公司 | 7,500,000.00 | 75.00 | | | | | 7,500,000.00 | 75.00 |
| 深圳上风通风制冷设备有限公司 | 3,000,000.00 | 75.00 | | | | | 3,000,000.00 | 75.00 |
| 浙江华科电子有限公司 | 12,625,000.00 | 50.50 | | | | | 12,625,000.00 | 50.50 |
| 四川上风通风空调有限公司 | 6,400,000.00 | 80.00 | | | | | 6,400,000.00 | 80.00 |
| 绍兴上风华德通风机有限公司 | USD210,000.00 | 70.00 | | | | | USD210,000.00 | 70.00 |

2．不存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 与本企业的关系 |
|---|---|
| 浙江风机风冷设备公司 | 公司第一大股东(持股比例 37.03%) |

上虞ｘＰ (持股比例 37.03%)：ｐ觫９馑Ｓ０踵蓟錧 簿；湿ｊ

| | |
|---|---|
| 上虞风机厂 | 公司股东(持股比例 2.83%) |
| 绍风化工有限公司 | 公司第一大股东浙江风机风冷设备公司之子公司 |
| 上虞市上浦金属加工厂 | 公司股东上虞风机厂之子公司 |
| 海口上风贸易有限公司 | 公司股东上虞风机厂之子公司 |
| 绍兴上风机械有限公司 | 公司股东上虞风机厂之子公司之子公司 |
| 浙江皮尔特风冷设备有限公司 | 公司股东上虞风机厂之子公司之子公司 |
| 绍兴亨将冷热设备有限公司 | 公司股东上虞风机厂之子公司之子公司 |
| 上虞市上浦建筑工程有限公司 | 公司股东上虞风机厂之子公司之子公司 |
| 上虞市上风电机有限公司 | 联营企业 |
| 上虞绍风钢管制造有限公司 | 联营企业 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | 联营企业 |

(二) 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 | 定价政策 | 金额 | 定价政策 |
| 上虞上峰压力容器厂 | | | 812,673.50 | 协议价 |
| 上虞市上浦金属加工厂 | 996,342.63 | 协议价 | | |
| 浙江皮尔特风冷设备有限公司 | | | 181,269.23 | 协议价 |
| 上虞市上风电机有限公司 | 4,667,059.12 | 协议价 | 9,910,090.42 | 协议价 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | | | 2,673,587.92 | 协议价 |
| 小计 | 5,663,401.75 | | 13,577,621.07 | |

以上交易按双方协议价格进行。根据与有关关联方签订的协议，采购价格一般按低于市场价的15%-25%确定，或按不高于供货方提供给第三方同样产品的价格确定；由于公司行业比较特殊，当没有市场价格可供参考时，交易价格通常按成本加合理的毛利或管理费确定。

2. 销售货物

| 关联方名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 定价政策 | 金额 | 定价政策 |
| 浙江风机风冷设备公司 | | | 33,076.92 | 协议价 |
| 上虞上峰压力容器厂 | | | 167,863.25 | 协议价 |
| 上虞市上浦金属加工厂 | 817,417.55 | 协议价 | | |
| 浙江皮尔特风冷设备有限公司 | 3,302,679.49 | 协议价 | 7,138,630.77 | 协议价 |
| 浙江国祥制冷工业股份有限公司 | 2,535,069.23 | 协议价 | 1,918,650.68 | 协议价 |
| 小　计 | 6,655,166.27 | | 9,258,221.62 | |

以上交易按双方协议价格进行。价格的确定本着自愿、有偿的原则，有市场价格的，参照市场价格；特殊货物或劳务没有市场价格的，通常按成本加合理的毛利或管理费确定。

3. 关联方应收(预收)应付(预付)款项余额

| 项目及关联方名称 | 余额 | | 占全部应收(预收)应付(预付)款余额的比重 (%) | |
|---|---|---|---|---|
| | 期末数 | 期初数 | 期末数 | 期初数 |
| (1) 应收账款 | | | | |
| 浙江风机风冷设备公司 | | 38,700.00 | | 0.03 |
| 上虞上峰压力容器厂 | | 195,978.80 | | 0.13 |
| 上虞市上浦金属加工厂 | | 965,440.04 | | 0.64 |

元。

**十二、其他重要事项**

(一) 债务重组事项

公司无重大债务重组事项。

(二) 非货币性交易事项

公司无重大非货币性交易事项。

(三) 资产置换、转让及其出售行为的说明

公司无重大资产置换、转让及其出售行为。

(四) 其他对会计报表使用者决策有影响的重要事项

1．截至 2003 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额 161,986,821.58 元，其中账龄 3 年以上应收账款账面余额 27,108,727.97 元。公司本期对应收账款了进行全面清理，经分析，账龄 3 年以上应收账款账面余额中包括质量保证金 10,637,582.73 元、重大工程项目尾款 8,690,000.00 元，该等款项预计在质保期满、重大工程项目实施完毕后收回的可能性较大，其余 7,781,145.24 元，公司正通过账务核对、催收、起诉等措施予以回收。

2．2003 年 12 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]144 号文核准，公司联营企业浙江国祥制冷工业股份有限公司向社会公开发行了人民币普通股 4,000 万股，本公司持股比例由原来 25%下降为 15%。2003 年 12 月 31 日，本公司对浙江国祥制冷工业股份有限公司 2003 年度所产生的损益按原持股比例 25%计入本期投资收益 5,404,789.66 元，对该公司本次新股发行所产生的股本溢价 234,289,819.92 元按新持股比例 15%计入 35,143,472.99 元投资准备后，该项投资账面价值 66,420,430.30 元与按新的持股比例享有的该公司净资产 59,909,647.37 元相比形成股权投资借项差额 6,510,782.93 元。

3．公司控股子公司浙江邦德高新复合材料有限公司由于生产技术不过关及经营管理不善等原因，出现亏损。根据 2003 年 5 月 25 日该公司股东会决议，自 2003 年 6 月 1 日起停业整顿。截至 2003 年 12 月 31 日，该公司仍处于停业状态。至审计报告日，公司对该子公司清理尚在进行中。

# 第十一章　备查文件目录

本公司证券部备置以下文件的原件正本备查，包括：

1、 载有董事长亲笔签名的 2003 年度报告文本；

2、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报告；

3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

4、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司原稿；

5、公司章程。

董事长：徐灿根

浙江上风实业股份有限公司

二 00 四年四月九日