浙江上风实业股份有限公司 2004 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。

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：徐鑫祥

三、公司董事会秘书：陈健

联系地址：浙江省上虞市上浦镇

联系电话：（0575）2361562

传　　真：（0575）2366328

电子邮箱：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.net

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

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、年度主要会计数据和业务数据（单位：人民币元）

利润总额	-68,636,779.54
净利润	-71,194,881.97
扣除非经常性损益后的净利润	-70,379,621.43
主营业务利润	58,232,795.74
其它业务利润	464,513.20
营业利润	-48,819,103.11
投资收益	-9,029,535.51
补贴收入	220,000.00
营业外收支净额	-11,008,140.92
经营活动产生的现金流量净额	12,663,506.87
现金及现金等价物净增加额	4,165,144.60
注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额	-815,260.54
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-1,289,394.37
各种形式的政府补贴	220,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	273,705.05
各项非经营性营业收入、支出	-174,345.13
小计	-970,034.45
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	115,264.63
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	-270,038.54
非经常性损益净额	-815,260.54

二、公司近三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

指标项目	2004 年度	2003 年度	本期比上期增减(%)	2002 年度
主营业务收入	198,864,849.04	184,431,392.59	7.83	163,179,740.05
利润总额	-68,636,779.54	18,688,451.41	-467.27	22,278,137.27
净利润	-71,194,881.97	11,263,644.24	-732.08	15,075,312.82
扣除非经常性损益后净利润	-70,379,621.43	10,922,020.36	-744.38	14,944,314.21
总资产	536,490,406.55	622,012,770.88	-13.75	560,941,522.89

股东权益（不含少数股东权益）	429,266,334.29	507,300,520.26	-15.38	468,758,650.53
经营活动产生的现金流量净额	12,663,506.87	19,733,952.04	-35.83	-23,002,104.96
每股收益	-0.52	0.08	-750.00	0.11
加权每股收益	-0.52	0.08	-750.00	0.11
扣除非经常性损益后的每股收益（全面摊薄）	-0.51	0.08	-737.50	0.11
扣除非经常性损益后的每股收益（加权平均）	-0.51	0.08	-737.50	0.11
每股净资产	3.14	3.71	-15.36	3.43
调整后的每股净资产	2.99	3.49	-14.33	3.28
每股经营活动产生的现金流量净额	0.09	0.14	-35.71	-0.168

四、报告期内股东权益变动情况（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	40,473,595.11	507,300,520.26
本期增加						
本期减少	0 8 8	0			78,034,188.97	78,034,185.97
期末数	136,786,080.00	291,888,328.93	38,152,516.22	11,923,682.34	40,473,595.11	507,300,520.26

二、公司主要股东持股情况

1、报告期末股东总数为 27279 户。

2、截止 2004 年 12 月 31 日，拥有公司股份前十名股东情况：

名次	股东名称	本期末持股数（股）	本期持股变动增减情况（+、—）	持股占总股本比例（%）	质押或冻结股数	是否流通	股份性质
1	浙江风机风冷设备公司	27,357,216	-23,298,000	20.00	0	未流通	法人股
2	美的集团有限公司	24,897,984	+24,897,984	18.20	0	未流通	法人股
3	中山市佳域投资有限公司	21,530,880	+21,530,880	15.74	0	未流通	法人股
4	上海新理益投资管理有限公司	4,500,000		3.29	0	未流通	法人股
5	海南普林投资管理有限公司	2,750,000		2.01	0	未流通	法人股
6	上海明方复兴工程造价咨询事务所有限公司	2,530,000		1.85	0	未流通	法人股
7	杭州济和科技投资有限公司	2,420,000		1.77	0	未流通	法人股
8	浙江华强企业投资有限公司	2,000,000		1.46	0	未流通	法人股
9	上海荣福室内装潢有限公司	1,200,000		0.88	0	未流通	法人股
10	台州翔鑫贸易有限公司	1,000,000		0.73	0	未流通	法人股

公司未发现前 10 名股东之间存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、公司控股股东情况介绍：

（1） 控股股东：浙江风机风冷设备公司

（2） 法定代表人：赵廷璋

（3） 成立日期：1991 年 10 月 19 日

（4） 主要业务和产品：各类机械、电器产品，工程塑料的加工制造开发。

（5） 注册资本：5681 万元人民币

（6） 股权结构：民营控股

4、公司控股股东的实际控制人情况介绍：

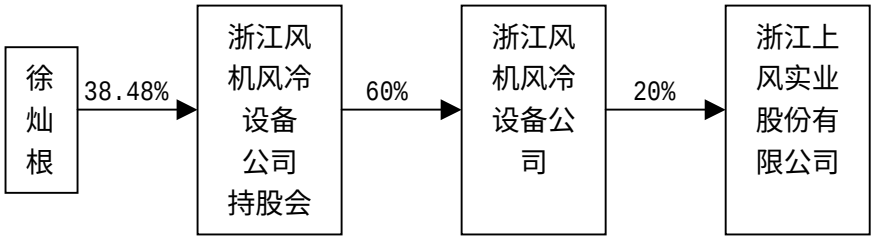
（1） 实际控制人名称：浙江风机风冷设备公司职工持股会

（2） 单位性质：社会团体法人

（3） 终级控制人：徐灿根，截止到 2004 年 7 月，一直担任本公司董事长。

（4） 国籍：中国，未取得其他国家或地区居留权。

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6、其他持股在 10%以上的法人股东情况介绍：

（1） 股东名称：美的集团有限公司

法定代表人：何享健

成立日期：2000

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、公司董事、监事和高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	性别	出生年月	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因
徐鑫祥	男	1965	董事长	2004.07-2007.06	0	0	0	
吴裕庆	男	1969	副董事长、总经理	2004.07-2007.06	0	0	0	
王淼根	男	1966	董事、副总	2004.07-2007.06	0	0	0	
于叶舟	男	1966	董事	2004.07-2007.06	0	0	0	
石金凤	女	1976	董事	2004.07-2007.06	0	0	0	
张建琦	男	1957	独立董事	2004.07-2007.06	0	0	0	
辛金国	男	1962	独立董事	2004.07-2007.06	0	0	0	
吴建南	男	1970	独立董事	2004.07-2007.06	0	0	0	
罗建平	男	1963	独立董事	2004.07-2007.06	0	0	0	
陈健	男	1971	董事会秘书	2004.10-2007.06	0	0	0	
汪惠琳	男	1970	监事会召集人	2004.07-2007.06	0	0	0	
周兴平	男	1963	监事	2004.07-2007.06	0	0	0	
梁荣伟	男	1951	监事	2004.07-2007.06	0	0	0	
竺铭浩	男	1966	副总	2004.08-2007.06	0	0	0	
丁炜	男	1968	副总	2004.08-2007.06	0	0	0	
王德发	男	1974	财务总监	2004.08-2007.06	0	0	0	

公司董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

1、 徐鑫祥，1986 年参加工作，历任浙江风机风冷设备公司技术科副科长、科长，深圳上风通风制冷设备有限公司经理，本公司副董事长、总经理等职务，2004 年 7 月至今任本公司董事长。

2、吴裕庆，1992 年加入美的集团，历任科长、部长、营销公司副总经理；曾任广州东泽电器有限公司营运总监、总经理，现任广东美的集团有限公司战略发展中心高级经理，2004 年 7 月至今任本公司副董事长、总经理。

2、 王淼根,曾任浙江风机风冷设备有限公司标准计量科科长，质量管理办公室主任等职务。2004 年 7 月至今任本公司董事、副总经理。

3、 于叶舟，1993 年加入美的集团，现任美的集团下属房地产公司财务总监，2004 年 7 月至今任本公司董事。

4、 石金凤，曾任职于深圳金保有限责任公司，现任中山市佳域投资有限公司执行董事，2004 年 7 月至今任本公司董事。

5、 张建琦，1999 年起任中山大学岭南学院经济管理系教授、博士生导师、副院长，2004 年 7 月至今任本公司独立董事。

6、 辛金国，现任杭州电子科技大学财经学院会计学教授，2002 年 5 月至今任本公司独立董事。

7、 吴建南，现任西安交通大学公共政策与管理学院教授、副院长。2004 年 7 月至今任本公司独立董事。

8、 罗建平，现任上海交通大学机械与动力工程学院高级工程师。2004 年 7 月至今任本公司独立董事。

9、 陈健，历任广州市广永国有资产经营有限公司投资管理部经理助理、资产经营部经理助理（主持工作）；美的技术投资有限公司企业并购部项目经理、高级经理。2004 年 6 月起任本公司投资管理部部长，2004 年 10 月至今任本公司董事会秘书、投资管理部部长。

10、 汪惠琳，1996 年加入美的集团，历任主管、经理，广州东泽电器公司总经理助理，2004 年 6 月起任本公司管理部部长，2004 年 7 月至今任本公司监事会监事、监事会召集人、管理部部长。

11、 周兴平， 1994 年加入美的集团，历任主管、经理、高级经理，现任美的集团下属房地产公司财务高级经理，2004 年 7 月荣任本公司监事。 S 穩公司本公晷

12、 [illegible]2历任浙江风互沾咗

2004 年度

报酬档次	1-3 万元	4-6 万元	7-9 万元	10-12 万元
人数		2 人	3 人	2 人

2003 年度

报酬档次	1-3 万元	4-6 万元	7-9 万元	10-12 万元
人数			6 人	1 人

公司现有独立董事 4 名，津贴为每人每年 25000.00 元（不含税）。

（五）报告期内董事、监事、高管人员的离任及聘任或解聘情况

1、报告期内董事、监事的变动情况：

报告期内公司新增张建琦先生、吴建南先生为公司独立董事；新增吴裕庆先生、于叶舟先生、石金凤女士为公司董事。

报告期内新增汪惠琳先生、周兴平先生为监事。

2、报告期内高级管理人员的聘任或解聘情况：

报告期内竺铭浩先生辞去董事会秘书职务；

报告期内新聘丁炜先生为副总、新聘王德发先生为财务总监、新聘陈健先生为董事会秘书。

二、公司员工情况

公司现有员工 869 人（其中大中专以上学历 256 人，生产人员 446 人，销售人员 180 人，各类专业技术人员 54 人，财务人员 40 人，其他行政管理人员 149 人）

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理机构，努力建立现代企业制度，规范公司运作，不断提高公司经营管理水平，切实维护中、小股东的利益。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司董事会对目前法人治理结构具体说明如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位、充分行使权力；公司的重大决策完全由股东大会依法制定；关联交易遵循商业原则，没有损害公司利益的行为，关联交易的交易内容、定价依据均及时予以充分披露。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东严格依法行使出资人的权力，没有利用其特殊地位谋取额外利益的活动，没有越过股东大会、董事会任免公司高级管理人员的行为；控股股东与公司之间实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险；控股股东已就业务划分出具承诺书，保证其全资和控股企业不从事与公司相同和相近的业务。

3、关于董事与董事会：公司董事具有履行职务所必需的知识、技能和素质，忠实、诚信、勤勉地履行有关法律、法规和公司章程所规定的职责；董事会作为公司执行机构，能够依法行使职权，

涉及公司重大利益的事项由董事会集体决策；董事会定期召开会议，会议记录完整、真实，董事会秘书对会议所议事项认真记录和整理，出席会议的董事、董事会秘书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管。

4、业务分开方面：本公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，公司拥有独立的采购、销售等业务部门，其采购渠道、销售业务网络均独立于控股股东。

5、机构分开方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

四、报告期内对公司高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

公司按照《上市公司治理准则》的要求，建立了高管人员绩效评价标准和程序，董事会根据利润完成实绩和经营管理、安全生产等情况，对高管人员进行了考核和奖惩。

第六章　股东大会情况简介

本报告期内，公司共召开了二次股东大会，即 2003 年年度股东大会和 2004 年度第一次临时股东大会。

一、公司 2003 年年度股东大会由董事会召集，通知以公告的形式发出。公司 2003 年度股东大会于 2004 年 5 月 18 日上午 9 时 30 分在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 4 名，代表股份数 7378.608 万股，占公司股份总额的 53.94%，公司部分董事、监事及其他高级管理人员出席了会议，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、审议通过《2003 年度董事会工作报告》

2、审议通过《2003 年度监事会工作报告》

3、审议通过《公司 2003 年度财务决算报告》

4、审议通过《公司 2003 年度利润分配预案》

5、审议通过续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司 2004 年度财务审计机构的议案

6、审议通过《关于修改公司章程的议案》

本次股东大会决议公告于 2004 年 4 月 13 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》上。

二、公司 2004 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，浙江上风实业股份有限公司 2004 年度第一次临时股东大会于 2004 年 8 月 13 日上午 9 时在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表共 3 名，代表股份数 7378.608 万股，占公司股份总额的 53.94 %，公司部分董事、监事及其他高级管理人员出席了会议。会议由徐鑫祥先生主持。本次会议召开符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议以记名投票表决方式审议并通过如下决议：

1、审议通过了《董事会换届选举议案》

2、审议通过了公司《章程修改议案》

3、审议通过了公司《董事会议事规则修改议案》

4、审议通过了公司《第三届监事会换届选举议案》

5、审议通过了《公司治理纲要修改议案》

本次股东大会决议公告于 2004 年 8 月 14 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。

2004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198,864,849.04元，净利润-71,194,881.97元。今年出现较大亏损，主要是因为处理不良资产及会计估计变更等因素造成的，

3、分地区销售统计表

销售地区	主营业务收入(万元)	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润(万元)	占主营业务利润比例(%)
华东地区	83,896,998.50	31.00%	18,809,021.36	32.30%
华北地区	34,769,112.99	12.85%		

报告期末，该公司总资产为 2226 万元，2004 年实现销售收入 767.7 万元，净利润-2216.7 万元。

(7

本年度利润构成分析

利润构成项目	2003 年(%)	2004 年(%)	变动比例（%）	变动原因
主营业务利润	331.52	-84.84	-125.59	材料价格上涨毛利率下降
其他业务利润	1.47	-0.68	145.95	废料价格上涨
营业利润	69.23	71.13	2.74	会计政策、会计估计变更
投资收益	26.12	13.16	-49.63	由于华科经营不善而清算
补贴收入	6.72	-0.32	-104.77	
营业外收支	-2.07	16.04	-874.20	主要报废闲置模具处理造成
利润总额	100	100	0	
净利润	60.27	103.73	72	

四、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正，变更原因及影响的讨论分析

1、会计估计变更情况

上风高科对应收款项（包括应收账款和其他应收款）原按期末余额的 6%计提坏账准备，从 2004 年 1 月 1 日起坏账准备改按账龄分析法计提，具体计提比例为：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；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。对上述会计估计变更已按《企业会计制度》的相关规定采用未来适用法核算，调减 2004 年度的母公司利润总额 28,959,698.42 元，调增母公司坏账准备期末数 28,959,698.42 元,调减 2004 年度的合并利润总额 32,678,365.47 元，调增合并坏账准备期末数 32,678,365.47 元。

2、会计估计变更的合规性

上风高科此次会计估计变更业经 2004 年 10 月 27 日公司召开的董事会第四届第二次会议决议通过。变更后总体应收款项的坏账准备计提比例较变更前有所提高，主要考虑到账龄 1 年以上的应收款项占公司应收款项总额的比重较大，部分款项的回收存在一定的不确定性。结合债务单位的财务状况、现金流量等情况，我们认为此次会计估计变更更符合谨慎性原则，变更后的会计估计与上风高科实际发生坏账的可能性不存在重大不符。

五、公司 2005 年度经营计划

以业绩为导向，明确责权利的关系；以财务为主线，授权经营和责任制考核为核心，技术创新为根本，完善内部经营管理为前提，强化市场运营效率为主要，并辅助审计、干部问责等为手段，在确保现有的中、轻型风机的基础上，通过产品结构、人才结构、市场结构、投资结构的调整，向重型风机延伸及覆盖。

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、进一步调整产品结构，建立完善的市场营销网络，立足国内市场，进一步扩大国际市场。

3、加强技术开发和市场开拓，提高核心竞争力。

4、进一步加强管理，抓好核心企业经营。

六、董事会日常工作情况

1、报告期内董事的会议情况及决议内容

本报告期内董事会共召开了 6 次会议。

（1）公司第三届董事会第十八次会议于 2004 年 4 月 9 日在公司会议室召开。本次会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。独立董事张旭因出差未能参加董事会议，委托独立董事辛金国代为行使表决权。全体监事和高级管理人员列席会议。

审议并通过如下决议：

①审议通过了公司 2003 年度董事会工作报告。

②审议通过了公司 2003 年度财务决算报告。

③审议通过了公司 2003 年度利润分配预案。

④审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

⑤审议通过了《公司 2003 年年度报告》及《公司 2003 年年度报告摘要》。

⑥审议通过了《关于修改公司章程的议案》。

⑦审议通过了《关于三年以上应收账款余额较大的情况说明》。

⑧审议通过了《关于召开公司 2003 年度股东大会的议案》。

该决议公告刊登于 2004 年 4 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（2）公司第三届董事会第十九次会议于 2004 年 4 月 21 日在公司会议室召开。本次会议应到董事 9 人，实到董事 9 人，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。全体监事和高级管理人员列席会议。审议并通过如下决议：

《2004 年第一季度季度报告》。

该决议公告刊登于 2004 年 4 月 23 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（3）公司第三届董事会第二十次会议于 2004 年 7 月 9 日在公司会议室召开。本次会议应到董事 9 人，实到董事 8 人，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定，独立董事张旭先生因故未能出席。

审议并通过如下决议：

①审议通过了《公司第三届董事会换届选举议案》；

②审议通过了《公司章程修改议案》

③审议通过了《董事会议事规则修改议案》

④审议通过了《公司治理纲要修改议案》

⑤审议通过了《总经理工作细则修改议案》

⑥审议通过了《关于公司对上虞绍风钢管制造有限公司股权处置的议案》

⑦审议通过了《关于公司对所属资产处置的议案》

⑧审议通过了关于召开公司临时股东大会的议案

该决议公告刊登于 2004 年 7 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（4）浙江上风实业股份有限公司第四届董事会第一次会议于 2004 年 8 月 13 日在公司会议室召开。本次会议应到董事 9 人，实到董事 7 人，符合《公司法》和公司《章程》

该决议于 2004 年 11 月 30 日报深交所管理部备案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

根据 2003 年度股东大会决议，本公司年度利润分配方案为：以公司现有总股本 136,786,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.50 元人民币现金（含税），扣税后，社会公众股中个人股东、投资基金实际每 10 股派发 0.40 元现金。本次利润分配股权登记日为：2004 年 7 月 15 日， W杼妡Ａ 1 睃

附表

单位：元

资金占用方	相对应的会计报表科目		资金占用期末时点金额		资金占用借方累计发生额		资金占用贷方累计发生额		占用原因
C	E1	F1	E2	F2	E4	F4	E5	F5	H
上虞上锋模具有限公司	其他应收款		397,232.33		1,181,407.42		1,124,670.95		往来款

識鈱 L 转

[注 1]：2004 年 6 月 28 日，上虞风机厂将其持有的上风高科 2.83%的法人股转让过户给中山市佳域投资有限公司。股权转让后，上虞风机厂不再持有上风高科的股权，故从 2004 年 7 月起上虞风机厂不再是上风高科的关联方。因此,资金占用期末时点金额不再列示，相应本期列示的资金占用借方累计发生额与资金占用贷方累计发生额系 2004 年 1－6 月的发生额。

[注 2]：2004 年 6 月 28 日，上风高科原股东上虞风机厂将其持有的上风高科 2.83%的法人股转让过户给中山市佳域投资有限公司，上虞风机厂不再持有上风高科的股权。因该等公司系上虞风机厂的子公司或子公司之子公司，故从 2004 年 7 月起该等公司不再是上风高科的关联方。因此，资金占用期末时点金额不再列示，相应本期列示的资金占用借方累计发生额与资金占用贷方累计发生额系 2004 年 1－6 月的发生额。

[注 3]：2004 年 7 月 31 日，根据上风高科与浙江上峰压力容器制造有限公司签订的《股权转让协议》，上风高科将其所持有的上虞绍风钢管制造有限公司 48%的股权全部转让给浙江上峰压力容器制造有限公司。故上虞绍风钢管制造有限公司自 2004 年 8 月起不再是上风高科的关联方，因此资金占用期末 时点金额不再列示，相应本期列示的资金占用借方累计发生额与资金占用贷方累计发生额系 2004 年 1－7 月的发生额。

2、公司独立董事辛金国、张建琦、吴建南、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，公司四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 2004 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 2004 年度关联方占用资金情况的专项审计说明》一致。公司不存在被控股股东或其他关联方非经营性资金占用情况，公司与关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来。

② 截止到 2004 年末，本公司无对外担保情况发生。

九、报告期内，公司未变更选定信息披露报刊和指定信息披露网站。

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 2003 年度股东大会、2004 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，并召开了四次监事会会议。

（一）公司第三届监事会第七次会议于 2004 年 4 月 9 日在公司会议室召开。全体监事出席会议，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。

会议通过如下决议：

1、审议通过了《公司 2003 年度监事会工作报告》

2、审议通过了《公司 2003 年年度报告》及《年度报告摘要》

3、审议通过了《公司 2003 年度财务决算报告》

4、审议通过了《公司 2003 年度利润分配预案》

5、审议通过了《关于修改公司章程的议案》

以上决议公告刊登于 2004 年 4 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（二）公司第三届监事会第八次会议于 2004 年 7 月 9 日在公司会议室召开。全体监事出席会议，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。

会议经审议通过了公司第三届监事会换届选举议案。

以上决议公告刊登于 2004 年 7 月 13 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（三）公司第四届监事会第一次会议于 2004 年 8 月 13 日下午 13:30 在公司会议室召开。全体监事出席会议，符合《公司法》和公司《章程》的有关规定。

会议经审议通过如下决议：

1、选举汪惠琳先生为监事会召集人。

2、[illegible]

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。

第九章 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本公司年度内无重大诉讼、仲裁事项

二、本报告期内收购、出售资产的情况。

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

本报告期内公司无重大关联交易事项

四、重大合同及其履行情况

公司在本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租赁其他公司资产或其他公司租赁本公司资产的事项。

4、 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。

5、 报告期内本公司没有承包的事项。

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 2004 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 9 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如下：

	2004 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、 2004 年已支付给会计师事务所 2003 年度财务审计费 40 万元。

3、 会计师事务所 2004 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（附后）

二、 会计报表（附后）

三、 会计报表附注（附后）

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 2004 年度报告文本；

2、载有法定代表人、财务总监、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：

浙江上风实业股份有限公司

二 00 四年四月十一日

浙江天健会计师事务所
Zhejiang Pan-China Certified Public Accountants

地址：杭州市文三路 388 号
邮编：310012

审 计 报 告

浙天会审[2005]第 788 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 2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2004 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 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 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

中国·杭州　　中国注册会计师

报告日期：2005 年 4 月 11 日

资产负债表（续）

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　2004 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
应付票据				
应付账款	27,771,332.19	22,407,718.85	21,546,592.93	16,837,168.75
预收账款	18,969,970.67	17,505,199.17	16,899,863.31	15,819,179.62
应付工资	2,718,608.29	1,802,457.67	884,768.77	140,643.79
应付福利费	5,641,306.19	2,123,114.19	5,404,165.93	1,970,032.57
应付股利	390,000.00	390,000.00	68,000.00	68,000.00
应交税金	5,028.301.89	3,818,076.48	5,363,721.41	4,547,291.41
其他应交款	95,424.19	87,398.64	128,123.12	114,005.39
其他应付款	17,382,783.36	37,643,838.17	3,040,812.33	12,878,123.32
预提费用			22,043.05	7,700.00
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	77,997,726.78	85,777,803.17	69,958,090.85	57,382,144.85
长期负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00
其他长期负债				
长期负债合计	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00
递延税项:				
递延税款贷项				
负债合计	87,297,726.78	95,077,803.17	79,258,090.85	66,682,144.85
少数股东权益	19,926,345.48		35,454,159.77	
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	291,888,328.93	291,888,328.93
盈余公积	38,152,516.22	34,422,848.24	38,152,516.22	34,422,848.24
其中：法定公益金	11,923,682.34	11,923,682.34	11,923,682.34	11,923,682.34
未分配利润	-37,560,590.86	-36,550,249.27	40,473,595.11	42,876,475.81
其中：现金股利				
外币报表折算差额				

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 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	10,811,471.16	34,043,594.98	0.00	44,855,066.14
其中：应收帐款	9,719,209.29	32,997,200.57	0.00	42,716,409.86
其他应收款	1,092,261.87	1,046,394.41	0.00	2,138,656.28
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	74,157.40	2,184,209.28	74,1	

利润及利润分配表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　2004 年度　　单位：人民币元

项目	本期数		上年同期数	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	198,864,849.04	174,261,900.21	184,431,392.59	152,528,360.09
减：主营业务成本	139,343,215.78	133,923,556.92	121,441,399.29	109,006,543.33
主营业务税金及附加	1,288,837.52	1,036,779.75	1,034,884.22	628,618.88
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	58,232,795.74	39,301,563.54	61,955,109.08	42,893,197.88
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	464,513.20	492,654.31	275,277.22	-21,479.61
减：营业费用	37,670,487.17	30,980,219.96	17,487,842.52	13,849,442.16
管理费用	70,608,301.45	61,806,770.74		26,020,792.81
财务费用	-762,376.57	-572,567.57	-473,955.22	-1,087,401.79

现金流量表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　2004 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	229,513,364.62	228,484,314.44
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	10,658,886.66	21,553,591.53
经营活动产生的现金流入小计	240,172,251.28	250,037,905.97
购买商品、接受劳务支付的现金	159,471,876.49	183,623,339.76
支付给职工以及为职工支付的现金	14,079,739.01	10,418,252.10
支付的各项税费	17,811,966.47	11,048,493.14
支付的其他与经营活动有关的现金	36,145,162.44	31,775,284.55
经营活动产生的现金流出小计	227,508,744.41	236,865,369.55
经营活动产生的现金流量净额	12,663,506.87	13,172,536.42
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	10,381,492.40	10,381,492.40
取得投资收益所收到的现金	2,700,000.00	5,433,059.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	2,192,750.00	384,675.00
收到的其他与投资活动有关的现金	1,002,813.87	781,110.34
投资活动产生的现金流入小计	16,277,056.27	16,980,336.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	9,274,907.30	8,238,278.12
投资所支付的现金	1,450,000.00	1,450,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	503,757.80	
投资活动产生的现金流出小计	11,228,665.10	9,688,278.12
投资活动产生的现金流量净额	5,048,391.17	7,292,058.82
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流入小计		
偿还债务所支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,542,760.80	6,711,764.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动产生的现金流出小计	13,542,760.80	11,711,764.00
筹资活动产生的现金流量净额	-13,542,760.80	-11,711,764.00
四、汇率变动对现金的影响	-3,992.64	-945.95
五、现金及现金等价物净增加额	4,165,144.60	8,751,885.29

现金流量表（续）

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　2004 年度　　单位：人民币元

项目	本期	
	合并	母公司
补充资料:		
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-71,194,881.97	-72,587,421.08
加：计提的资产减值准备	45,502,262.53	41,483,851.87
固定资产折旧	17,872,382.61	15,886,082.32
无形资产摊销	739,858.33	340,510.36
长期待摊费用摊销	155,021.35	

浙江上风实业股份有限公司

会计报表附注

2004 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。

2004 年 5 月 30 日，公司股东浙江风机风冷设备有限公司和原股东绍兴市流体工程研究所分别将其持有的公司 17.03%、1.17%法人股转让给美的集团有限公司。

2004 年 6 月 17 日,公司原股东上虞上峰压力容器厂和上虞风机厂分别将其持有本公司 12.91%、2.83%的法人股转让给中山市佳域投资有限公司。

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。

(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；

(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，在符合资本化条件的情况下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使

用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2．借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3)õ

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

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。对合营企业，则按比例合并法予以合并。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

(二十一) 会计政策和会计估计变更说明

公司坏账准备原按应收款项(包括应收账款和其他应收款)期末余额的 6%计提，经公司四届二次董事会决议，从 2004 年 1 月 1 日起，坏账准备改按账龄分析法计提，具体计提比例为账龄 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。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。对该项会计估计变更已按《企业会计制度》的相关规定采用未来适用法核算，相应减少本期母公司利润总额 28,959,698.42 元，合并

利润总额 32,678,365.47 元。

三、税（费）项

(一) 增值税

按 17%的税率计缴。

(二) 营业税

按 5%的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

母公司和子公司深圳上风通风制冷设备有限公司按应缴流转税税额的 1%计缴,子公司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

母公司按销售收入的 6‰计缴；子公司上虞上锋模具有限公司 2004 年 1－6 月、绍兴上风华德通风机有限公司 2004 年 1－6 月、浙江邦德高新复合材料有限公司 2004 年 1－7 月、绍兴上风美之亚通风机有限公司均按销售收入的 7‰乘以中方投资比例计缴；子公司上虞上锋模具有限公司 2004 年 7－12 月、绍兴上风华德通风机有限公司 2004 年 7－12 月、浙江邦德高新复合材料有限公司 2004 年 8－12 月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

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
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）其他说明

1．未纳入合并会计报表范围子公司

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(%)
浙江华科电子有限公司[注]	电子信息业	2,500 万元	引线框架生产	1,262.50 万元	50.50

[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，本期不再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．合并会计报表范围发生变更的内容、原因

（1）本期减少子公司的情况说明

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，本期不再将其纳入合并报表范围。

（2）本期无增加子公司。

五、利润分配

根据 2005 年 4 月 11 日公司董事会四届四次会议通过的 2004 年度利润分配预案， 2004 年不实施利润分配，也不进行公积金转增股本。

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 期末数 92,326,929.47

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	69,702.85	547,058.30
银行存款	92,257,226.62	87,614,726.57
合 计	92,326,929.47	88,161,784.87

(2) 无抵押、冻结等对变现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

	期末数			期初数		
项 目	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
现金				HKD 22,926.00	1.0657	24,432.24
银行存款	HKD 289,905.38	1.0637	308,372.35	HKD 860,385.44	1.0657	916,912.76
银行存款	USD 313,482.33	8.2765	2,594,536.50	USD 366,289.37	8.2767	3,031,667.23
小 计			2,902,908.85			3,973,012.23

2. 应收票据 期末数 6,581,787.60

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,581,787.60	300,000.00
商业承兑汇票		345,000.00
合 计	6,581,787.60	645,000.00

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

3. 应收股利 期末数 0.00

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
合　计		144,439.45

4．应收账款　　期末数 138,681,447.37

(1) 账龄分析

账　龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	70,891,008.56	39.08	3,544,550.43	67,346,458.13	79,877,516.75	49.31	4,792,651.00	75,084,865.75
1-2 年	43,647,068.38	24.06	4,364,706.84	39,282,361.54	26,703,202.19	16	8,602,1928.13	25,1091, 10.06

股东名称	期末数	期初数
上虞上峰压力容器厂[注]		33,269.30
小　计		33,269.30

[注]：2004 年 6 月，该公司已将其所持有的本公司 12.91%股权全部转让给中山市佳域投资有限公司，期末不再持有本公司股权。

6．预付账款　　期末数 9,203,543.30

(1) 账龄分析

账　龄	期末数 金　额	比例(%)	期初数 金　额	比例(%)
1 年以内	7,397,088.55	80.37	24,547,136.50	93.14
1-2 年	690,045.35	7.50	417,013.08	1.58
2-3 年	389,093.18	4.23	1,381,435.32	5.24
3 年以上	727,316.22	7.90	9,979.80	0.04
合　计	9,203,543.30	100.00	26,355,564.70	100.00

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

账龄 1 年以上预付账款主要系预付购货款的尾款，待结算。

7．存货　　期末数 32,852,852.39

(1) 明细情况

项　目	期末数 账面余额	跌价准备	账面价值	期初数 账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,976,062.74	824,320.09	8,151,742.65	11,176,059.92		11,176,059.92
包装物	19,126.50		19,126.50			
低值易耗品	416,316.12		416,316.12	472,236.30		472,236.30
委托加工物资	103,290.48		103,290.48	2,860.70		2,860.70
自制半成品	254,246.48	59,359.75	194,886.73	429,390.79		429,390.79
库存商品	14,406,714.57	1,300,529.44	13,106,185.13	13,624,522.03	74,157.42	13,550,364.61
在产品	10,861,304.78		10,861,304.78	8,974,183.81		8,974,183.81
合　计	35,037,061.67	2,184,209.28	32,852,852.39	34,679,253.55	74,157.42	34,605,096.13

(2) 本期存货的取得方式均为自制或外购。

a．期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例(%)	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
浙江华科电子有限公司	50.50	[注 1] 10 年	12,625,000.00	-10,508,169.38	341,917.30		2,458,747.92
上虞市上风电机有限公司	45.00	15 年	3,960,000.00	4,859,461.33			8,819,461.33
浙江国祥制冷工业股份有限公司	15.00	[注 2] 长期	8,544,818.71	14,909,356.34	35,143,472.99	6,890,463.63	65,488,111.67
小 计			25,129,818.71	9,260,648.29	35,485,390.29	6,890,463.63	76,766,320.92

[注 1]：本期，该公司已进入清算期，详见本会计报表附注四（二）1 之所述。

[注 2]：由于本公司在该公司董事会中派有 2 名董事，对该公司的重大投资、经营决策方面能够产生重大影响，故采用权益法核算。

a．明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
浙江国祥制冷工业股份有限公司	8,205,181.29	7,710,981.76		820,518.13		6,890,463.63	10 年

浙江上风实业股份有限公司

房屋及建筑物	15,441,606.26	2,668,508.50	583,278.69	17,526,836.07
通用设备	1,948,424.40	114,681.58	194,297.32	1,868,808.66
专用设备	52,143,412.33	14,012,475.81	2,850,148.71	63,305,739.43
运输工具	3,379,236.01	447,933.86	146,092.61	3,681,077.26
其他设备	6,325,699.83	628,782.86		6,954,482.69
合　计	79,238,378.83	17,872,382.61	3,773,817.33	93,336,944.11

12．固定资产净值　　期末数 156,376,437.57

类　别	期末数	期初数
房屋及建筑物	78,505,631.76	92,648,924.43
通用设备	3,715,767.34	3,730,121.60
专用设备	68,177,248.40	99,078,592.18
运输工具	4,097,518.93	4,294,805.18
其他设备	1,880,271.14	2,070,308.31
合　计	156,376,437.57	201,822,751.70

13．固定资产减值准备　　期末数 9,348,615.69

(1) 明细情况

项　目	期初数	0

新厂区工程	1,948,596.49		1,948,596.49			
合　计	1,948,596.49		1,948,596.49	2,339,800.00		2,339,800.00

(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（万元）	工程投入占预算的比例
待安装设备	2,339,800.00			2,339,800.00[注]				
新厂区工程		1,948,596.49			1,948,596.49	其他	700.00	27.84%
合　计								

	发生额	数	增加	摊销	数	摊销额	摊销年限
装修费	291,500.00	153,800.00		56,333.35	97,466.65	194,033.35	1.5 年
土地租赁费	1,162,800.00	791,008.00		98,688.00	692,320.00	470,480.00	1—7 年
合 计	1,454,300.00	944,808.00		155,021.35	789,786.65	664,513.35	

17．短期借款 期末数 0.00

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

18．应付账款 期末数 27,771,332.19

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[注]		314,400.00
小 计		314,400.00

[注]：2004 年 6 月，该公司已将其所持有的本公司 12.91%股权全部转让给中山市佳域投资有限公司，期末不再持有本公司股权。

19．预收账款 期末数 18,969,970.67

(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
浙江风机风冷设备有限公司	58,630.00	254,997.04
小 计	58,630.00	254,997.04

(2) 账龄 1 年以上的预收账款共计 80 户，金额合计为 1,536,771.62 元，系未结算的预收货款。

20．应付工资 期末数 2,718,608.29

系尚未发放的 2004 年 12 月部分工资及 2004 年年度奖金，无拖欠工资情况。

21．应付股利 期末数 390,000.00

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
募集法人股	390,000.00	68,000.00
合　计	390,000.00	68,000.00

(2) 欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

系应付募集法人股 2001 和 2003 年度股利余额，由于股东尚未及时领取而暂挂。

22. 应交税金　　期末数 5,028,301.89

税　种	期末数	期初数	法定税率
增值税	2,586,861.99	1,734,117.00	17%
营业税	267,500.00	2,289.60	5%
城市维护建设税	36,302.50	16,673.34	详见本会计报表附注三(三)
企业所得税	1,084,200.41	2,532,890.54	详见本会计报表附注三(五)
代扣代缴个人所得税	1,053,436.99		

合　计	198,864,849.04	184,431,392.59
主营业务成本		
风机及配件业务	193,441,358.47	163,971,552.81

小　计	211,131,006.65

减：利息收入	1,002,813.87	1,123,698.94
汇兑损失	3,992.64	1,067.67
减：汇兑收益		5,170.16
其他	49,684.66	75,270.11
合　计	-762,376.57	-473,955.22

6．投资收益　　本期数-9,029,535.51

(1) 明细情况

项　陌　1　睃　　Ｖｙ嗖ＨＫ　　％　　Ｂ　`拼　　Ａ　　陌　1盖榭　-9,029,535.51

江省财政厅浙发改高技[2004]1115 号文《关于下达 2004 年浙江省高技术产业发展项目财政补助资金的通知》，于 2004 年 12 月 17 日收到的高新技术创新补助款 120,000.00 元。2）根据上虞市科学技术局虞科计[2004]54 号文《关于转发浙江省重点高新技术研究开发中心的通知》，于 2004 年 10 月 21 日收到的高新技术资助款 100,000.00 元。

8．营业外支出 本期数 11,291.467.14

项　目	本期数	上年同期数
水利建设基金	261,370.75	264,936.35
捐赠支出	19,400.00	157,300.00
罚款及滞纳金支出	168,120.44	7,816.32
处置固定资产净损失	924,432.79	54,943.92
处置无形资产净损失	566,666.78	
计提的固定资产减值准备	9,348,615.69	
其他	2,860.69	10,000.00
合　计	11,291,467.14	494,996.59

(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
上虞明星集团有限公司土地使用权及房产竞标保证金退回	9,900,000.00
科研项目补助经费	220,000.00
合　计	10,120,000.00

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	12,516,123.33
运费	6,973,160.90
技术开发费	3,735,514.14
业务费	2,147,129.10
办公费	1,945,821.09

汽车费用	1,735,024.46
修理费	765,201.46
保险费	635,611.08
业务招待费	403,119.10
合　　计	30,856,704.66

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 120,321,275.79

(1) 账龄分析

	期末数				期初数			
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	58,720,066.88	37.11	2,936,003.34	55,784,063.54	66,865,263.93	48.90	4,011,915.84	62,853,348.09
1-2 年	40,311,680.02	25.47	4,031,168.00	36,280,512.02	23,227,468.08	16.99	1,393,648.08	21,833,820.00
2-3 年	15,238,049.55	9.63	4,571,414.87	10,666,634.68	22,242,581.45	16.26	1,334,554.89	20,908,026.56
3 年以上	43,975,163.87	27.79	26,385,098.32	17,590,065.55	24,411,241.81	17.85	1,464,674.51	22,946,567.30
合　计	158,244,960.32	100.00	37,923,684.53	120,321,275.79	136,746,555.27	100.00	8,204,793.32	128,541,761.95

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 33,478,165.13 元，占应收账款账面余额的 21.16%。

(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 30,284,459.79

(1) 账龄分析

	期末数				期初数			
账　龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	29,423,623.56	89.75	1,471,181.18	27,952,442.38	14,313,060.76	56.92	858,783.64	13,454,277.12
1－2 年	455,722.42	1.39	45,572.24	410,150.18	10,407,259.11	41.39	624,435.55	9,782,823.56
2－3 年	2,535,889.24	7.74	760,766.77	1,775,122.47	419,395.62	1.67	25,163.74	394,231.88
3 年以上	366,861.91	1.12	220,117.15	146,744.76	4,000.00	0.02	240.00	3,760.00
合　计	32,782,097.13	100.00	2,497,637.34	30,284,459.79	25,143,715.49	100.00	1,508,622.93	23,635,092.56

(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

绍兴上风华德通风机有限公司	10,106,102.84	往来款
浙江上峰压力容器制造有限公司	5,360,000.00	应收股权、土地使用权转让款
深圳上风通风制冷设备有限公司	3,194,825.63	往来款
浙江星鹏铜材集团公司	2,350,000.00	应收股权转让款
小　计		

绍兴上风美之亚通风机有限公司	70.00	15 年	6,954,673.61	1,761,137.81			8,715,811.42
绍兴上风华德通风有限公司	70.00	10 年	1,738,191.00	1,727,871.22			3,466,062.22
浙江邦德高新复合材料有限公司	75.00	5 年	7,500,000.00	-4,397,602.16			3,102,397.84
四川上风通风空调有限公司	80.00	10 年	6,400,000.00	1,258,837.41			7,658,837.41
浙江华科电子有限公司	50.50	10 年	12,625,000.00	-10,508,169.38	341,917.30		2,458,747.92
上虞市上风电机有限公司	45.00	15 年	3,960,000.00	4,859,461.33			8,819,461.33
浙江国祥制冷工业股份有限公司	15.00	长期	8,544,818.71	14,909,356.34	35,143,472.99	6,890,463.63	65,488,111.67
小 计			5				

股份有限公司	67,620,629.13	1,688,000.67	3,000,000.00	-820,518.13	65,488,111.67

小 计 150,398,02

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 53,975,443.43 元，占公司全部主营业务收入的 30.97%。

2．主营业务成本 本期数 133,923,556.92

项　目	本期数	上年同期数
风机及配件业务	133,923,556.92	109,006,543.33
合　计	133,523,556.92	109,006,543.33

3．投资收益 本期数-10,336,364.15

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	-9,450,261.00	9,798,311.14
股权投资转让损益	-65,585.02	
股权投资差额摊销	-820,518.13	-169,439.84
合　计	-10,336,364.15	9,628,871.30

(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

公司本期对子公司浙江华科电子有限公司本期实现的净利润按持股比例 50.50%计入投资损失 -11,194,381.93 元，占公司本期利润总额-72,221,734.48 元的 15.50%。

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

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

[redacted]

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
[redacted]				
[redacted]	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
[redacted]	25,000,000.00			25,000,000.00
[redacted]	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

[redacted]股份或权益及其变化

企业名称	期初数		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							

[redacted]

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
浙江风机风冷设备有限公司	公司第一大股东(持股比例 20%)[注 1]
上虞上峰压力容器厂	公司第一大股东浙江风机风冷设备公司之子公司[注 2]
上虞风机厂	2004 年 1-6 月系公司股东(持股比例 2.83%)[注 2]
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	公司原股东上虞风机厂之子公司[注 3]
绍兴上风机械有限公司	公司原股东上虞风机厂之子公司之子公司[注 3]
浙江皮尔特风冷设备有限公司	公司原股东上虞风机厂之子公司之子公司[注 3]
绍兴亨将冷热设备有限公司	公司原股东上虞风机厂之子公司之子公司[注 3]
上虞市上浦建筑工程有限公司	公司原股东上虞风机厂之子公司之子公司[注 3]
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[注 4]
浙江国祥制冷工业股份有限公司	联营企业

[注 1]：2004 年 6 月 3 日，本公司股东浙江风机风冷设备有限公司将其持有的本公司 17.03%的法人股转让给美的集团有限公司。此次转让后，该公司持有本公司股权比例由 37.03%下降为 20%。

[注 2]：2004 年 6 月 28 日，公司原股东上虞上峰压力容器厂和上虞风机厂分别将其持有的本公司 12.91%、2.83%的法人股转让给中山市佳域投资有限公司。股权转让后，该两厂不再持有本公司股权。故从 2004 年 7 月起上虞风机厂不再是本公司的关联方。

[注 3]：该等公司系公司原股东上虞风机厂之子公司或子公司之子公司。2004 年 6 月 28 日，上虞风机厂将其持有本公司全部股权转让给中山市佳域投资有限公司，不再持有本公司股权，故自 2004 年 7 月起该等公司不再是本公司的关联方。

[注 4]：2004 年 7 月 31 日，根据公司与浙江上峰压力容器制造有限公司签订的《股权转让协议》，公司将所持有的上虞绍风钢管制造有限公司 48%的股权全部转让给浙江上峰压力容器制造有限公司。此次股权转让后，公司不再持有该公司股权，故自 2004 年 8 月起上虞绍风钢管制造有限公司不再是本公司的关联方。

(二) 关联方交易情况

名称	金额	定价政策	金额	定价政策
上虞市上浦金属加工厂[注]	720,354.60	协议价	996,342.63	协议价
浙江皮尔特风冷设备有限公司[注]	1,129,449.00	协议价		
上虞市上风电机有限公司	6,707,450.15	协议价	4,667,059.12	协议价
浙江国祥制冷工业股份有限公司	2,828,100.86	协议价		
小计	11,385,354.61		5,663,401.75	

[注]：自 2004 年 7 月起，该等公司不再是本公司的关联方，故本期披露的关联采购数据仅包括 2004 年 1－6 月的发生额。

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 %

绍兴亨将冷热设备有限公司		1,244,909.64		0.77
浙江国祥制冷工业股份有限公司	1,153,642.00	844,638.00	0.64	0.52
小　　计	1,153,642.00	2,493,226.64	0.64	1.54
(2) 其他应收款				
上虞上峰压力容器厂	26,932.55	33,269.30	0.12	0.18
上虞风机厂		229,295.00		1.26
绍风化工有限公司	3,524.39	3,524.39	0.02	0.02
上虞市上浦金属加工厂		35,994.24		0.20
浙江皮尔特风冷设备有限公司		12,568.91		0.07
绍兴亨将冷热设备有限公司		757,988.90		4.16
上虞绍风钢管制造有限公司		5,264,511.02		28.92
浙江国祥制冷工业股份有限公司	302,983.50		1.41	
小　　计	333,440.44	6,337,151.76	1.55	34.81

(3) 预付账款

绍兴上风机械有限公司		3,187.49		0.10
小　　计		9,319.49		0.30

4．其他关联方交易

(1) 根据公司与上虞市上浦建筑工程有限公司签订的《建筑工程承包合同》,由该公司承担公司建造、改造厂房等建筑工程。2004 年 3 月，该工程竣工决算。经结算，本期公司支付工程尾款 1,712,132.00 元。

(2) 根据 2002 年 1 月 5 日公司与浙江风机风冷设备有限公司签订的《后勤服务协议》，本期公司应承担 12 万元后勤服务费，截至 2004 年 12 月 31 日该服务费尚未支付。2003 年已支付该年度 12 万元的后勤服务费。

(3) 公司本期委托上虞市上浦金属加工厂加工部分铝铸件，2004 年 1-6 月共向其支付加工费 201,361.94 元。

(4) 根据公司与上虞绍风钢管制造有限公司签订的《资金出借协议》，公司于 2002 年 6 月出借给该公司资金 500 万元。截至 2004 年 7 月 31 日，上述借款本息共计 5,224,109.80 元，均已收回。

5．支付关键管理人员报酬

2004 年度公司共有关键管理人员 9 人，其中 7 人在本公司领取报酬，全年报酬总额 60.00 万元。2003 年度公司共有关键管理人员 7 人，均在本公司领取报酬，全年报酬总额 57.3861 万元。

2004 年度

报酬档次	1-3 万元	4-6 万元	7-9 万元	10-12 万元
人数		2 人	3 人	2 人

2003 年度

报酬档次	1-3 万元	4-6 万元	7-9 万元	10-12 万元
人数			6 人	1 人

九、或有事项

无重大或有事项。

十、承诺事项

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

无资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 债务重组事项

无重大债务重组事项。

(二) 非货币性交易事项

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

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. 2004 年 5 月 30 日，根据公司股东浙江风机风冷设备有限公司（以下简称风机公司）和原股东绍兴市流体工程研究所（以下简称流体研究所）与美的集团有限公司签订的《股权转让协议》，风机公司和流体研究所分别将其持有的本公司 17.03%和 1.17%法人股转让给美的集团有限公司。2004 年 6 月 3 日，美的集团有限公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥上述股权的过户登记手续。

2004 年 6 月 17 日，根据公司原股东上虞上峰压力容器厂和上虞风机厂与中山市佳域投资有限公司签订的《股权转让协议》，上虞上峰压力容器厂和上虞风机厂分别将其持有本公司 12.91%和 2.83%的法人股转让给。2004 年 6 月 28 日，中山市佳域投资有限公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥上述股权的过户登记手续。

截至 2004 年 12 月 31 日，本公司尚未办妥有关工商变更登记手续。

2. 公司控股子公司浙江华科电子有限公司由于技术工艺落后及市场竞争激烈等原因出现连续亏损。根据该公司 2004 年 9 月 9 日召开的第二次股东大会决议，自 2004 年 11 月 10 日起进行清算。截至 2004 年 12 月 31 日，清算工作尚在进行中。2004 年 11 月 10 日至 2004 年 12 月 31 日，该公司共发生清算损失 19,271,119.49 元，加上 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 11 月 9 日实现的经营性净利润-2,895,973.45 元，共计-22,167,092.94 元。本期，公司按权益比例 50.50%计入对该公司投资收益为-11,194,381.93 元。

3. 本期，由于公司股东变更，管理层调整等原因，公司的营销模式和销售政策亦进行了较大的调整，同时改变了对销售人员的销售奖励即销售业务费的计提比例和结算方式。公司销售业务费原采用按实列支方式进行核算，现根据新的销售业务费核算办法改按期末计提的方式进行核算。截至 2004 年 12 月 31 日，公司已计提尚未发放的销售业务费余额为 13,990,844.04 元。

4. 对固定资产、存货等实物资产进行了全面清理。根据清理结果，期末对实物资产

的现状及实际价值进行了进一步分析和评价，发现固定资产中账面价值为 12,271,980.78 元的模具由于无使用价值或被其他模具更新替代等原因而闲置,公司对该部分模具计提了固定资产减值准备 9,348,615.69 元；同时对呆滞、积压的原材料、自制半成品和产成品计提了存货跌价准备 2,184,209.28 元。