浙江上风实业股份有限公司

2002 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。

公司总经理徐鑫祥、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

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	22,278,137.27
净利润	15,075,312.82
扣除非经常性损益后的净利润	14,944,314.21
主营业务利润	55,068,855.60
其它业务利润	-34,223.80
营业利润	11,506,379.15
投资收益	9,621,343.51
补贴收入	1,911,430.42
营业外收支净额	-761,015.81
经营活动产生的现金流量净额	-23,002,104.96
现金及现金等价物净增加额	7,836,138.40
注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额	130,998.61
营业外收入	43,659.00
营业外支出	-804,674.81
技改财政贴息	720,000.00
股权投资差额	172,014.42

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	2002 年度	2001 年度	2000 年度
主营业务收入	163,179,740.05	133,740,346.65	139,122,782.25
净利润	15,075,312.82	27,315,767.38	37,644,419.81
总资产	560,941,522.89	521,330,541.18	501,844,774.08
股东权益（不含少数股东权益）	460,551,485.73	453,683,337.71	429,808,311.22
每股收益	0.1102	0.1997	0.2752
加权每股收益	0.1101	0.1997	0.30
扣除非经常性损益后的每股收益	0.1093	0.1939	0.2472
每股净资产	3.37	3.32	3.14
调整后的每股净资产	3.28	3.20	3.0572
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.1682	0.1450	0.1192
净资产收益率（%）	3.27	6.02	8.76

加权净资产收益率（%）	3.30	6.18	10.58
扣除非经常性损益后的加权净资产收益率（%）	3.27	6.00	9.57

三、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	136786080	256,402,938.64	34,292,895.62	10,637,142.14	26,201,423.45	453,683,337.71
本期增加	0	0	2,090,873.07	696,957.69	15,075,312.82	17,166,185.89
本期减少	0	0	0	0	10,298,037.87	10,298,037.87
期末数	136786080	256,402,938.64	36,383,768.69	11,334,099.83	30,978,698.40	460,551,485.73

变动原因：

本期增加 15,054,475.62 元未分配利润系本期净利润转入所致。

本期减少 10,298,037.87 元，系根据 2002 年 3 月 28 日董事会第三届第十一次会议确定的 2002 年度利润分配预案，分别按 2002 年度母公司净利润的 10%、5%提取法定盈余公积 1,393,915.38 元和法定公益金 696,957.69 元，剩余可供股东分配利润按每 10 股派发现金股利 0.60 元，计 8,207,164.80 元。

第三章 股本变动及股东情况

一、公司股份变动情况（截止 2002 年 12 月 31 日）

1、公司股份变动情况表　　单位：股

		本次变动增减（+、-）						
	本次变动前	配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	本次变动后

1

(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

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
徐灿根	男	1943	董事长	2001.05-2004.04	0	0		
赵荣坚	男	1956	副董事长	2001.05-2004.04	0	0		
徐鑫祥	男	1965	副董事长 总经理	2001.05-2004.04	0	0		
董新祥	男	1965	董事、副总经理	2001.05-2004.04	0	0		
竺铭浩	男	1966	董事、董秘	2001.05-2004.04	0	0		
王淼根	男	1966	董事	2001.05-2004.04	0	0		
徐富根	男	1960	董事	2001.05-2004.04	0	0		
辛金国	男	1962	独立董事	2002.07-2005.06	0	0		
张 旭	男	1952	独立董事	2002.07-2005.06	0	0		
徐祥根	男	1954	监事	2001.05-2004.04	0	0		
徐月鑫	男	1963	监事	2002.08-2004.04	0	0		
梁荣伟	男	1952	监事	2001.05-2004.04	0	0		
郭锦祥	男	1938	副总经理	2001.05-2004.04	0	0		
赵林斋	男	1948	财务总监	2001.05-2004.04	0	0		

注：公司董事、监事没有在股东单位任职。

（二）年度报酬情况

公司本年度共有董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员 12 名，全部在公司领取薪酬，年度报酬在 4 万元以上的有02 ,05 - 在[illegible]H

报告期内无高管人员聘任或解聘情况。

二、公司员工情况

公司现有员工 678 人（其中大中专以上学历 256 人，生产人员 412 人，销售人员 70 人，各类专业技术人员 157 人，财务人员 28 人，行政人员 41 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》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其他相关法律、法规的有关规定，制订了《公司治理纲要》、《独立董事工作制度》和《关联交易决策管理制度》，修订、完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等公司治理文件。按照《上市公司治理准则》的有关要求，进一步完善了公司的治理结构，主要表现在：

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，涉及公司重大事项时，会召开董事会集体决策；会亘ｋ　篾矍谝伞　经勤　会矍　柦刂析經姑　毒瘛

地披露信息，并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、张旭先生自 2002 年 7 月上任以来，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权益方面发挥了积极的作用。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、业务和机构等方面情况

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财务管理制度，独立在银行开户。

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。

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 2001 年年度股东大会和 2002 年度第一次临时股东大会。

一、公司 2001 年年度股东大会由董事会召集，通知以公告的形式发出，于 2002 年 5 月 21 日在公司会议室召开。到位股东及股东代表共 5 人，代表股份 7383.608 万股，占公司股份总额的 53.98%，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、《2001 年度董事会工作报告》；

2、《2001 年度监事会工作报告》；

3、《2001 年度财务决算报告和 2002 年财务预算方案》；

4、《公司 2001 年度利润分配预案》；

5、《关于续聘会计师事务所的议案》；

6、《修改公司章程的议案》；

7、《公司股东大会议事规则的议案》。

本次股东大会决议公告于 2002 年 5 月 22 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》上。

二、公司 2002 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 2002 年 6 月 28 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、《公司治理纲要》；

2、《聘请独立董事议案》；

3、《独立董事工作制度》；

4、《关联交易决策管理制度》。

本次股东大会决议公告于 2002 年 6 月 29 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。

2002 年，面对市场竞争日趋白热化，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 16318 万元，净利润 1508 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	142,359,981.68	96,973,206.96	45,386,774.72	31.88
冷冻设备业务	28,493,090.27	23,129,892.48	5,363,197.79	18.82
电子元器件业务	10,193,792.45	7,009,891.78	3,183,900.97	31.20
模具销售业务	7,126,468.35	5,729,243.27	1,397,225.08	19.60
其　他	1,354,219.19	619,942.21	734,276.98	54.20
小　计	189,527,511.94	133,462,176.70	56,065,335.24	29.58
抵　销	26,347,811.89	26,347,811.89		
合　计	163,179,740.05	107,114,364.81	56,065,335.24	34.36

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。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制生产，采用日本技术、中国成本，质优价廉，随着人民物质生活水平的提高，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 3023.16 万元，2002 年实现销售收入 2298.59 万元，净利润 256.28 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 2127.52 万元，2002 年实现销售收入 2849.31 万元，净利润 242.60 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

2002 年墅　　32120　万　，净利润 222　万垣—

（4Ｋ芍菟上囤盟窥有限公司成立于

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《2001 年度股东大会的召开通知公告》中提出 2002 年的主营业务收入和利润分别增长 38.33%和 40%。报告期内公司实际实现主营业务收入 1.63 亿元，实现利润 1508 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。

2、原材料价格激剧上涨，导致公司产品成本过高，影响了产品的毛利率水平。

3、2 家控股企业由于市场开拓进度缓慢，也严重影响了公司盈利预测的实现。

4、所得税率从 15%调整到 33%，相应影响公司利润。

二、报告期内公司的投资情况

报告期内，公司投资额为 6003.50 万元，比上年增加 3578.50 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 27299 万元，补充公司流动资金 2453 中披露 輶

少，节余募集资金 5285 万元，经 2001 年第一次临时股东大会同意变更节余募集资金投向，投入如下项目：

a. 投资 1675 万元收购浙江国祥制冷工业有限公司 25%的股权；

b. 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 ”；

c. 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 ”；

d. 补充公司流动资金 2453 万元。

公司 2001 年第一次临时股东大会决议公告刊登于 2001 年 2 月 5 日的《证券时报》上。

（3）由于 ABB 公司体制变动等原因，原决定投资 49 万美元与 ABB 公司合资组建“ 浙江 ABB 上风通风机有限公司 ”的项目暂无进展。

2、非募集资金使用情况

报告期内公司将自有资金 1902.50 万元投入以下项目：

被投资单位名称	主要经营活动	投资额（万元）	持股比例
浙江华科电子有限公司	集成电路引线框架及分立器件框架的研发、制造、销售	1262.50	50.50%
四川上风通风空调有限公司	风机加工及制造	640	80%

三、公司财务状况

单位：元

指标项目	2002 年	2001 年	增减幅度（%）
总资产	560,941,522.89	521,330,541.18	+7.60
长期负债	300,000.00	300,000.00	0
股东权益	460,551,485.73	453,683,337.71	+1.51
主营业务利润	55,068,855.60	59,035,128.10	-6.72
净利润	15,075,312.82	27,315,767.38	-44.81

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增加。

2、股东权益增加系本年净利润转入所致。

3、主营业务利润和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 2003 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、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。

五、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 7 次会议。

（1）公司第三届董事会第四次会议于 2002 年 3 月 26 日在公司会议室举行，应到董事 7 人，实到董事 7 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，审议并通过如下决议：

①《2001 年度董事会工作报告》；

②《2001 度财务决算报告和 2002 年财务预算方案》；

③《2001 年度利润分配预案和 2002 年度利润分配政策》；

④《关于续聘会计师事务所的议案》；

⑤《2001 年年度报告》及《2001 年年度报告摘要》；

⑥《关于修改公司章程的议案》；

⑦《公司股东大会议事规则》。

该决议公告刊登于 2002 年 3 月 28 日的《证券时报》上。

（2）公司第三届董事会第五次会议于 2002 年 4 月 15 日在公司会议室召开。应到董事 7 人，实到董事 7 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，审议并通过如下决议：

① 《投资组建“浙江华科电子有限公司”的议案》；

② 《投资设立“四川上风通风空调有限公司”的议案》。

（3）公司第三届董事会第六次会议于 2002 年 4 月 22 日在公司会议室召开。应到董事 7 人，实到董事 7 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，审议并通过如下决议：

《2002 年第一季度季度报告》。

该决议公告刊登于 2002 年 4 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七次会议于 2002 年 5 月 26 日在公司会议室召开。应到董事 7 人，实到董事 7 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 《公司治理纲要》；

② 提名辛金国、张旭为公司独立董事候选人；

③《独立董事工作制度》；

④《关联交易决策管理制度》；

⑤ 同意徐灿根先生辞去总经理职务。根据董事会提名，聘请徐鑫祥先生为公司总经理。

该决议公告刊登于 2002 年 5 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（5）公司第三届董事会第八次会议于 2002 年 6 月 28 日在公司会议室召开。应到董事 7 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：

《公司建立现代企业制度的自查报告》。

（6）公司第三届董事会第九次会议于 2002 年 8 月 18 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：

《公司 2002 年半年度报告及其摘要》。

该决议公告刊登于 2002 年 8 月 21 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

（7）公司第三届董事会第十次会议于 2002 年 10 月 25 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：

《公司 2002 年第三季度报告》。

该决议公告刊登于 2002 年 10 月 29 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 »Š 年第[illegible]

本报告期内，公司监事会除列席 2001 年度股东大会、2002 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）第三届监事会第三次会议于 2002 年 3 月 26 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 2001 年度监事会工作报告》；

2、 审议并通过《公司 2001 年年度报告》和《公司 2001 年Ｑ１　闭　］嫊ｊ　;p

二、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 9,910,090.42 元，占公司总采购的 11.65 %，比上年同期增加 68.54%。

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。

三、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。

四、公司或持股 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

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。

五、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 2002 年度财务审计机构。

审　计　报　告

浙天会审

资 产 负 债 表

2002 年 12 月 31 日

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位: 人民币元

项　　目	期末数		期初数	
	母公司	合并	母公司	合并
流动资产：				
货币资金	65,246,890.06	89,855,678.43	57,842,519.78	82,019,540.03
短期投资			58,061,108.00	58,061,108.00
应收票据		200,000.00		123,000.00
应收股利	144,439.45	144,439.45	144,439.45	144,439.45
应收利息				

20,381,099.80
4,091,500.87
315,151.89
4,187,300.10
10,942,886.40
5,920,446.60
27,495.45
2,459,941.77
120,000.00
48,445,822.88

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	8,184,866.50	2,126,529.90		10,311,396.40
其中：应收帐款	7,721,825.76	1,397,140.64		9,118,966.40
其他应收款	463,040.74	729,389.26		1,192,430.00
二、短期投资跌价准备合计	167,730.05		167,730.05	
其中：股票投资				
债券投资	167,730.05		167,730.05	
三、存货跌价准备合计		105,767.46		105,767.46
其中：库存商品		105,767.46		105,767.46
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 及 利 润 分 配 表

利润表附表

报告期利润	2002 年				2001 年			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.957	11.957	0.4026	0.4026	13.01	13.01	0.4316	0.4316
营业利润	2.498	2.498	0.0841	0.0841	5.550	5.550	0.1841	0.1841
净利润	3.273	3.273	0.1102	0.1102	6.02	6.02	0.1997	0.1997
扣除非经常性损益后的净利润	3.245	3.245	0.1093	0.1093	5.85	5.85	0.1939	0.1939

现 金 流 量 表

2002 年度

业股份有限公司　　单位: 人民币元

项　　目	母公司	合　　并
金流量：		
到的现金	172,203,904.88	184,904,523.93
		505,020.02
有关的现金	3,708,575.04	3,390,604.89
	175,912,479.92	188,800,148.84
付的现金	143,698,051.72	144,912,649.31
支付的现金	7,907,200.12	12,374,232.09
	11,670,330.01	19,770,798.88
有关的现金	25,749,118.76	34,744,573.52
	189,024,700.61	211,802,253.80
量净额	-13,112,220.69	-23,002,104.96
金流量：		
	66,781,187.90	66,781,187.90
现金	5,451,692.46	300,000.00
产和其他长期资产所收回的现金净额	31,000.00	31,000.00
有关的现金	713,607.62	3,395,956.92
	72,977,487.98	70,508,144.82

２２１ｑ　Ｆ　　１ｑ　Ｆ　　１ｑ　Ｆ　　捻$　顱ｉ$悅　　矧Ｉ　　Ｈ　～７顱ｉ％　Ｈ

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	24,831.96	24,831.96
固定资产报废损失		
财务费用	-907,784.87	-1,069,737.39
投资损失(减：收益)	-15,650,820.82	-9,453,613.46
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-2,979,290.84	-16,067,030.00
经营性应收项目的减少(减：增加)	-37,553,342.73	-37,384,289.04
经营性应付项目的增加(减：减少)	14,540,757.27	4,563,762.74
其　他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,112,220.69	-23,002,104.96
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	65,246,890.06	89,855,678.43
减：现金的期初余额	57,842,519.78	82,019,540.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,404,370.28	7,836,138.40

浙江上风实业股份有限公司

会计报表附注

2002 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

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。

（十一）

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孟Ｐ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、损坏或长期闲置盗原因，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。

(十四）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Ｅ　不会重新开工孟Ｍ　嫩Ｋ＜

(2）项目无论在性Ｅ龖　　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Ｔ诮ü こ桃丫　⑸　踔档钠渌　檫巍

(十五）借款费用核算方法

1．借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2．借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3．借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

(十六) 无形资产核算方法

1．无形资产按取得时的实际成本入账。

2．无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3．期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(二十一) 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。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。

(二十二) 会计政策和会计估计变更说明

1．本公司不需用、未使用固定资产原不计提折旧，现按照《企业会计准则—固定资产》的规定和财政部财会[2002]18 号文的有关要求，从 2002 年 1 月 1 日起改为执行对上述固定资产计提折旧的会计政策。对上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年同期数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 2,616,785.65 元，由于上述会计政策变更，调减了 2001 年度的净利润 411,432.56 元；调减了 2002 年年初留存收益 2,616,785.65 元，其中，未分配利润调减了 2,224,267.81 元，盈余公积调减了 392,517.84 元；利润及利润分配表上年同期数栏的年初未分配利润调减了 1,874,550.14 元。

2．公司控股子公司绍兴高风急速冻结设备有限公司、绍兴上风美之亚通风机有限公司、上虞

上锋模具有限公司、深圳上风通风制冷设备有限公司原执行《中华人民共和国外商投资企业会计制度》，按财政部财会[2001]62 号文和财会[2002]5 号文的有关要求，自 2002 年 1 月 1 日起改为执行《企业会计制度》。该等控股子公司原采用直接转销法核算坏账，短期投资、存货原期末不计提跌价准备，长期投资、委托贷款、固定资产、在建工程和无形资产原期末不计提减值准备，现按照《企业会计制度》的规定，从 2002 年 1 月 1 日起改为采用备抵法核算坏账，对短期投资按市价低于成本的部分计提跌价准备，对存货按成本高于可变现净值的差额提取跌价准备，对长期投资、委托贷款、固定资产、在建工程和无形资产期末可收回金额低于账面价值的差额提取减值准备的会计政策；根据财政部财会[2002]5 号文的有关要求，公司从 2002 年 1 月 1 日起对原按成本法核算且满足《企业会计制度》关于权益法核算条件的长期股权投资，改按权益法核算；公司不需用、未使用固定资产原不计提折旧，现按照《企业会计准则——固定资产》的规定和财政部财会[2002]18 号文的有关要求，从 2002 年 1 月 1 日起改为执行对上述固定资产计提折旧的会计政策。

由于该等控股子公司并无短期投资、委托贷款及长期投资，各主要存货预计不存在成本高于可变现净值的风险，各固定资产、在建工程及无形资产预计不存在可收回金额低于账面价值的风险，因此未计提短期投资跌价准备、委托贷款减值准备、长期投资减值准备、存货跌价准备、固定资产减值准备、在建工程减值准备和无形资产减值准备；另该等控股子公司无不需用、未使用固定资产，故无需对不需用、未使用固定资产补提折旧。对上述坏账准备的会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年同期数栏，已按调整后的数字填列。该等控股子公司上述会计政策变更对母公司报表的累积影响数为 1,375,174.21 元，均系坏账核算方法变更的累积影响数；对合并报表的累积影响数为 0.00 元。由于会计政策变更，调增了 2001 年度的母公司净利润 54,652.72 元；调减了 2002 年年初母公司留存收益 1,375,174.21 元，其中，未分配利润调减了 1,168,898.08 元，盈余公积调减了 206,276.13 元，母公司利润及利润分配表上年同期数栏的年初未分配利润调减了 1,215,352.88 元。调增了 2001 年度的合并净利润 0.00 元；调增了 2002 年年初合并报表留存收益 0.00 元，其中，未分配利润调增了 206,276.13 元，盈余公积调减了 206,276.13 元，合并利润及利润分配表上年同期数栏的年初未分配利润调增了 214,474.04 元。

综上，上述二项会计政策和会计估计变更对 2002 年度合并报表相关报表项目的累计影响数列示如下：

项　　目	原报表数	未使用固定资产补提折旧	子公司坏账核算方法变更	调整后报表数
2002 年年初累计折旧	43,645,516.97	2,616,785.65		46,262,302.62
2002 年年初盈余公积	34,891,689.59	-392,517.84	-206,276.13	34,292,895.62

2002 年年未分配利润	28,219,415.13	-2,224,267.81	206,276.13	26,201,423.45
2001 年年初未分配利润	15,531,972.05	-1,874,550.14	214,474.04	13,871,895.95

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

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) 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%
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	300 万人民币	75%
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 万人民币	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	1,262.50 万人民币	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%
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 万人民币	80%

（二）公司无应纳入而未纳入合并报表范围的子公司。

（三）合并报表范围发生变更的内容和原因

1. 本期增加子公司

（1）浙江华科电子有限公司

系公司与嵊州市华飞精密器件有限公司共同投资组建，注册资本 2,500 万元。其中，公司出资 1,262.50 万元，占 50.50%；嵊州市华飞精密器件有限公司出资 1,237.50 万元，占 49.50%。该公司于 2002 年 4 月 29 日成立，自成立日起被纳入合并会计报表范围。

（2）绍兴上风华德通风机有限公司

系公司和德国华德有限公司、华德亚洲有限公司共同投资组建的中外合资企业。注册资本 30 万美元，其中公司出资 21 万美元，占 70%；其余股东出资 9 万美元，占 30%。该公司于 2002 年 3 月 20 日成立，自成立日起被纳入合并会计报表范围。

（3）四川上风通风空调有限公司

2002 年 3 月 15 日，公司与上虞风机厂签定《股权转让协议》，受让上虞风机厂持有的原西充川北通风机有限公司 80%股权，股权转让款为 480 万元。原西充川北通风机有限公司注册资本 600 万元，本公司受让股权后，双方股东按持股比例对该公司增资 200 万元，增资后该公司注册资本为 800 万元，同时将其更名为四川上风通风空调有限公司。本公司于 2002 年 4 月 1 日支付了增资款 160 万元和部分股权转让款 320 万元，占全部股权转让款的 66.67%。故自 2002 年 4 月起将该公司纳入合并会计报表范围。

2．本期无减少的子公司。

五、利润分配

根据 2003 年 4 月 7 日公司董事会三届十一次会议确定的 2002 年度利润分配预案，分别按 2002 年度母公司实现净利润的 10%、5%提取法定盈余公积、法定公益金后，剩余可供股东分配利润按每 10 股派发现金红利 0.60 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　　期末数 89,855,678.43

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
现金	490,307.03	516,231.27

银行存款	85,015,371.40	81,503,308.76
其他货币资金	4,350,000.00	
合　计	89,855,678.43	82,019,540.03

(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

项　目	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
现　金	HKD 22,926.00	1.0611	24,326.78	HKD 20,344.92	1.0606	21,577.82
银行存款	HKD 851,509.94	1.0611	903,537.20	HKD 832,417.56	1.0606	882,862.06
银行存款	USD 424,559.80	8.2773	3,514,208.83	USD 442,835.33	8.2766	3,665,170.89
小　计			4,442,072.81			4,569,610.77

2．短期投资　　期末数 0.00

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
债券投资				58,228,838.05	167,730.05	58,061,108.00
小　计				58,228,838.05	167,730.05	58,061,108.00

(2) 短期投资跌价准备

增减变动情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
债券投资	167,730.05		167,730,05	
小　计	167,730.05		167,730.05	

3．应收票据　　期末数 200,000.00

(1) 明细情况

项　目	期末数	期初数
银行承兑汇票	200,000.00	123,000.00
合　计	200,000.00	123,000.00

(2) 无已用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

合　计	19,873,833.31	100.00	1,192,430.00	18,681,403.31	7,717,345.84	100.00	463,040.74	7,254,305.10

(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
上虞市明星钢管制造有限公司	5,157,300.00	资金拆借款
浙江星鹏铜材集团公司	4,950,000.00	股权转让款
小　计	10,107,300.00	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 12,714,984.98 元，占其他应收款账面余额的 62.60%。

(4) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
浙江风机风冷设备公司	5,041.00	17,600.00
上虞上峰压力容器厂	4,319.59	274,607.76
小　计	9,360.59	292,207.76

7. 预付账款　　期末数 13,336,964.21

(1) 账龄分析

账　龄	期末数		期初数	
	金　额	比例（%）	金　额	比例（%）
1 年以内	11,743,309.63	88.05	7,727,230.83	96.04
1-2 年	1,576,174.78	11.82	318,479.80	3.96
2-3 年	17,479.80	0.13		
合　计	13,336,964.21	100.00	8,045,710.63	100.00

(2) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(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。

8. 存货　　期末数 32,263,393.79

(1) 明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,773,039.91		9,773,039.91	3,438,100.07		3,438,100.07
包装物	28,926.26		28,926.26			

低值易耗品	467,504.80		467,504.80	475,073.57	475,073.57
自制半成品	387,497.65		387,497.65	535,999.23	535,999.23
库存商品	13,628,063.55	105,767.46	13,522,296.09	6,789,780.14	6,789,780.14
委托加工物资				18,038.71	18,038.71
在产品	8,084,129.08		8,084,129.08	5,045,139.53	5,045,139.53
合　计	32,369,161.25	105,767.46	32,263,393.79	16,302,131.25	16,302,131.25

(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
库存商品		105,767.46		105,767.46
小　计		105,767.46		105,767.46

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。

9. 待摊费用　　期末数 212,767.00

项　目	期末数	期初数	年末结存原因
财产保险费			

合　计	43,160,135.45	43,160,135.45	50,300,326.10	50,300,326.10

(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	投资金额	占注册资本比例
上虞市上风电机有限公司	15 年	3,960,000.00	45%
上虞市明星钢管制造有限公司	15 年	9,052,800.00	48%
浙江国祥制冷工业股份有限公司	永久存续	15,000,000.00	25%
浙江星鹏内螺纹钢管有限公司	10 年	8,740,000.00	46%
上海创高科技有限公司	20 年	2,450,000.00	49%
上虞市上浦信用社	未明确期限	1,000.00	0.05%
小　计		39,203,800.00	

2）权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	累计追加投资额	本期被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
上虞市上风电机有限公司	3,960,000.00		804,783.96		804,783.96
上虞市明星钢管制造有限公司	8,813,376.00		-1,216,631.09		-1,216,631.09
浙江国祥制冷工业					

3）股权投资差额

a．明细情况

2 5 d 6 c 6 c [≤ b 1 b e之间得原因斯

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
浙江国祥制冷工业股份有限公司	1,694,398.36	1,539,078.51		169,439.84	1,369,638.67	10 年
四川上风通风空调有限公司	-341,454.26			-341,454.26		
小　计	1,352,944.10	1,539,078.51		-172,014.42	1,369,638.67	

b．股权投资差额形成原因说明

公司对浙江国祥制冷工业股份有限公司的股权投资差额系公司 2001 年 2 月收购该公司 25%的股权时所支付的收购价款 16,750,000.00 元与收购日按持股比例享有的该公司净资产 15,055,601.64 之间的差额。

年

2001

(6) 暂时闲置固定资产情况

类　别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	4,330,869.05	3,028,218.21		1,302,650.84
小　计	4,330,869.05	3,028,218.21		1,302,650.84

(7) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类　别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	325,000.00	308,750.00		16,250.00
专用设备	3,548,790.97	3,371,351.42		177,439.55
运输工具	6,714,126.99	6,378,420.64		335,706.35
其他设备	2,653,619.82	2,520,938.83		132,680.99
小　计	13,241,537.78	12,579,460.89		662,076.89

(8) 无已退废并准备处置固定资产情况。

(9) 期末固定资产中已有原值 10,879,540.00 元的固定资产用作抵押,详见本会计报表附注之十所述。

(10)期初固定资产均已办妥产权登记过户手续，本期新增固定资产尚有 10,879,540.00 元未办妥产权登记过户手续，该等固定资产系本公司控股子公司浙江华科电子有限公司本期购建的房屋建筑物及土地使用权。

(11)期末，固定资产不存在可收回金额低与账面价值的情况,故无需计提固定资产减值准备。

12．累计折旧　　期末数 61,399,446.83

(1)明细情况

类　别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	9,226,104.29	2,798,040.70		12,024,144.55
通用设备	1,016,070.62	372,220.26		1,388,290.88
专用设备	28,424,690.33	10,440,021.12		38,864,711.45
运输工具	3,009,217.24	863,390.60	218,468.84	3,654,139.00
其他设备	4,586,220.14	881,940.37		5,468,160.95
合　计	46,262,302.62	15,355,613.05	218,468.84	61,399,446.83

(2) 期初数较上期期末数 43,645,516.97 元增加

产折旧 2,616,785.65 元，追溯调整情况详见本会计报表附注二(二十二)1 所述。

13．固定资产净值　　期末数 201,444,657.88

类　别	期末数	期初数
房屋及建筑物	90,951,417.43	63,811,565.80
通用设备	2,286,690.59	1,246,884.51
专用设备	100,820,515.27	73,965,418.20
运输工具	4,555,109.00	3,211,153.53
其他设备	2,830,925.59	3,014,272.43
合　计	201,444,657.88	145,249,294.47

14.工程物资　　期末数 159,000.00

项　目	期末数	期初数
预付大型设备款	159,000.00	1,508,150.00
合　计	159,000.00	1,508,150.00

15．在建工程　　期末数 2,334,085.42

(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
7 号、8 号厂房工程				10,601,319.89		10,601,319.89
1 号厂房改造工程	674,818.20		674,818.20	519,000.00		519,000.00
北京办公楼				1,722,383.00		1,722,383.00
待安装设备				1,819,187.00		1,819,187.00
配电房工程	1,389,303.53		1,389,303.53			
厂房扩建工程	269,963.69		269,963.69			
其他				95,301.02		95,301.02
合　计	2,334,085.42		2,334,085.42	14,757,190.91		14,757,190.91

(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	工程投入占预算的比例

7 号、8 号厂房工程	10,601,319.89	498,656.65	11,099,976.54		募股资金		
1 号厂房改造工程	519,000.00	155,818.20		674,818.20	其他来源	1,238,000.00	54.51%
北京办公楼	1,722,383.00	77,729.39	1,800,112.39		其他来源		
待安装设备	1,819,187.00		1,819,187.00		其他来源		
配电房工程		1,389,303.53		1,389,303.53	其他来源	1,500,000.00	92.62%
厂房扩建工程		269,963.69		269,963.69	其他来源	400,000.00	67.49%
其 他	95,301.02	10,730.00	106,031.02		其他来源		
合 计	14,757,190.91	2,402,201.46	14,825,306.95	2,334,085.42			

(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。

16. 无形资产　　期末数 15,151,211.00

(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	12,138,818.29		12,138,818.29	12,408,662.29		12,408,662.29
专有技术	3,012,392.71		3,012,392.71	3,601,740.67		3,601,740.67
合 计	15,151,211.7	JTI8(2,2(1)7	8a85	51.32 618.22 -0.54	7	8a85	01.18618.22 -0.54	0.5 0 0

土地租赁费	1,162,800.00	74,096.00	986,880.00	139,096.00	921,880.00	240,920.00	2-9 年
合　计	1,454,300.00	344,496.00	986,880.00	197,396.00	1,133,980.00	320,320.00	

18. 短期借款　　期末数 11,600,000.00

(1) 明细情况

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

(2) 无外币借款。

(3) 无逾期借款。

19. 应付票据　　期末数 7,500,000.00

(1) 明细情况

种　类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,500,000.00	
合　计	7,500,000.00	

(2) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东账款。

20.应付账款　　期末数 16,749,854.10

(1) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东账款

股东单位名称	期末数	期初数
上虞上峰压力容器厂	104,502.40	27,904.30
小　计	104,502.40	27,904.30

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

21. 预收账款　　期末数 8,807,982.91

(1) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款。

(2) 账龄 1 年以上预收账款共计 63 户，金额为 1,154,799.86 元，金额不大，系零星尾款。

22.应付工资　　期末数 800,392.22

系尚未发放的 2002 年 12 月部分工资，已于 2003 年 1 月发放。

23．应付股利　　期末数 8,295,164.80

（1）明细情况

投资者名称	期末数	期初数
发起人法人股	3,367,632.00	4,490,176.00
募集法人股	2,227,532.80	2,852,710.40
上市流通股	2,700,000.00	3,600,000.00
合　计	8,295,164.80	10,942,886.40

（2）欠付主要投资者股利的金额及原因的说明

1）应付股利期末余额 8,295,164.80 元，其中 8,207,164.80 元系根据公司董事会制定的 2002 年度利润分配预案，应付股东 2002 年度股利款,尚需经 2002 年度股东大会批准。其余 88,000.00 元系应付募集法人股 2001 年度股利，由于股东尚未领取而暂挂。

24．应交税金　　期末数 3,761,263.14

税　种	期末数	期初数	法定税率
增值税	1,903,574.24	3,621,876.15	17%
营业税	691.41		5%
城市维护建设税	60,215.55	176,694.57	详见本会计报表附注三（三）
企业所得税	712,236.77	1,041,875.88	33%
代扣代缴个人所得税	1,084,545.17	1,080,000.00	按规定计缴
合　计	3,761,263.14	5,920,446.60	

25．其他应交款　　期末数 43,329.10

项　目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	43,329.10	27,495.45	详见本会计报表附注三(三)
合　计	43,329.10	27,495.45	

26．其他应付款　　期末数 3,630,328.67

(1) 持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
浙江风机风冷设备公司		32,075.23
小　计		32,075.23

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大的其他应付款

单位名称	期末数	款项性质及内容
上虞风机厂	1,606,173.00	股权受让款及往来款
小　计	1,606,173.00	

27. 预提费用　　期末数 146,275.50

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

28. 专项应付款　　期末数 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]	300,000.00
合　计	300,000.00	300,000.00

[注]：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。

29. 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	
(一)尚未流通	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							

股份	其他							
	2．募集法人股	35,658,880.00						35,658,880.00
	3．内部职工股							
	4．优先股							
	5．其他							
	未上市流通股份合计	91,786,080.00						91,786,080.00
(二)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

30．资本公积　　期末数 256,402,938.64

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			353,995.19
外币资本折算差额				

本期增加系按照公司董事会确定的 2002 年度利润分配预案计提的法定盈余公积和法定公益金，详见本会计报表附注六(一)32 之所述。

32．未分配利润　　期末数 30,978,698.40

(1) 明细情况

期初数	26,201,423.45
加：本期增加	15,075,312.82
减：本期减少	10,298,037.87
期末数	30,978,698.40

(2) 其他说明

1)以前年度损益调整致使年初未分配利润变动的内容、原因、依据和影响的说明

期初未分配利润较上期期末数 28,219,415.13 元减少 2,017,991.68 元，系由于：

①按《企业会计准则-固定资产》的规定和财政部财会[2002]18 号文的有关要求,追溯调整补提了不需用、未使用固定资产折旧 2,616,785.65 元,相应调减了期初未分配利润 2,224,267.81 元；

②公司控股子公司绍兴高风急速冻结设备有限公司、绍兴上风美之亚通风机有限公司、上虞上锋模具有限公司、深圳上风通风制冷设备有限公司原执行《中华人民共和国外商投资企业会计制度》，按财政部财会[2001]62 号文和财会[2002]5 号文的有关要求，自 2002 年 1 月 1 日起改为执行《企业会计制度》，追溯调整补计了坏账准备，相应调增了期初未分配利润 206,276.13 元。追溯调整情况详见会计报表附注二(二十二)所述。

2) 本期利润分配比例以及未分配利润增减变动情况的说明

本期增加 15,075,312.82 元,均系本期净利润转入。

本期减少 10,298,037.87 元，系根据公司 2002 年 3 月 28 日董事会第三届第十一次会议确定的 2002 年度利润分配预案,分别按 2002 年度母公司净利润的 10%、5%提取法定盈余公积 1,393,915.38 元和法定公益金 696,957.69 元，剩余可供股东分配利润按每 10 股派发现金股利 0.60 元，计 8,207,164.80 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 163,179,740.05/107,114,364.81

(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	142,359,981.68	118,095,124.73
冷冻设备业务	28,493,090.27	26,096,865.11
电子元器件业务	10,193,792.45	
模具销售业务	7,126,468.35	7,288,612.00
其 他	1,354,219.19	551,158.66
小 计	189,527,551.94	152,031,760.50
抵销	26,347,811.89	18,291,413.85
合 计	163,179,740.05	133,740,346.65
主营业务成本		
风机及配件业务	96,973,206.96	68,178,385.06
冷冻设备业务	23,129,892.48	20,608,779.24
电子元器件业务	7,009,891.78	
模具销售业务	5,729,243.27	3,736,642.03
其 他	619,942.21	342,519.07
小 计	133,462,176.70	92,866,325.40
抵销	26,347,811.89	18,291,413.85
合 计	107,114,364.81	74,574,911.55

(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	44,555,899.15	38,684,448.20
华北地区	59,314,059.10	46,060,582.05
东北地区	7,686,517.55	5,968,997.24
西南地区	17,562,579.02	13,638,295.82
西北地区	11,884,162.32	9,228,696.64
华南地区	23,790,474.18	18,474,593.27
其他地区	15,621,839.40	9,658,131.99
小 计	180,415,530.72	141,713,745.21
抵销	17,235,790.67	7,973,398.56
合 计	163,179,740.05	133,740,346.65

主营业务成本

华东地区	20,879,736.59	13,790,286.83
华北地区	44,653,803.28	30,755,605.54
东北地区	5,753,412.46	3,962,701.45
西南地区	13,213,521.01	9,100,901.36
西北地区	8,941,330.19	6,158,401.42
华南地区	17,954,384.65	12,366,202.87
其他地区	12,953,967.30	6,414,210.64
小　计	124,350,155.48	82,548,310.11
抵销	17,235,790.67	7,973,398.56
合　计	107,114,364.81	74,574,911.55

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 18,795,066.28 元，占公司全部主营业务收入的 11.52%。

2．主营业务税金及附加　　本期数 996,519.64

项　目	本期数	上年同期数	计缴标准
城市维护建设税	27,766.11	4,658.57	详见本会计报表附注三(三)
教育费附加	968,753.53	125,648.43	详见本会计报表附注三(四)
合　计	996,519.64	130,307.00	

3．财务费用　　本期数-1,037,539.90

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	202,998.50	61,161.95
减：利息收入	1,272,796.72	1,708,874.58
汇兑损失	3,411.37	4,847.31
减：汇兑收益	3,350.54	130.00
其他	32,197.49	26,003.30
合　计	-1,037,539.90	-1,616,992.02

4`．投资收益　　本期数 9,621,343.51

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
债权投资收益	3,663,27	559,269.95
期末调整的被投资公司		
所有者权益净增减的金额	5,598,20	6,[illegible]8
股权投资转让收益	187,845.25	
股权投资差额摊销	172,014.42	-155,319
合　计	9,621,343.7	7,353,34

(2) 占本期利润总额[illegible]0%）以上的[illegible]业务内容[illegible]成本、交抑 q[illegible]诬　权投资[illegible]

（2）应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 17,257,469.85 元，占应收账款账面余额的 13.25%。

（3）持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
浙江风机风冷设备公司		61,505.53
小　计		61,505.53

2．其他应收款　　期末数 16,989,385.44

(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	16,579,701.28	91.73	994,782.08	15,584,919.20	12,201,467.71	89.45	732,088.06	11,469,379.65
1-2 年	496,094.43	2.74	29,765.67	466,328.76	476,144.88	3.49	28,568.69	447,576.19
2-3 年	194,901.92	1.08	11,694.11	183,207.81	612,400.67	4.49	36,744.04	575,656.63
3 年以上	803,116.67	4.45	48,187.00	754,929.67	349,783.14	2.57	20,986.99	328,796.15
合　计	18,073,814.30	100.00	1,084,428.86	16,989,385.44	13,639,796.40	100.00	818,387.78	12,821,408.62

(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
上虞市明星钢管制造有限公司	5,157,300.00	资金拆借款
浙江星鹏铜材集团公司	4,950,000.00	股权转让款
小　计	10,107,300.00	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 12,750,530.48 元，占其他应收款账面余额的 68.88%。

(4) 无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3．长期股权投资　　期末数 108,939,950.18

（1）明细情况

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,779,814.73		65,779,814.73	43,629,654.57		43,629,654.57
对联营企业投资	43,159,135.45		43,159,135.45	50,299,326.10		50,299,326.10

其他股权投资	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00
合　计	108,939,950.18	108,939,950.18	93,929,980.67	93,929,980.67

期初数较上期期末数 95,305,154.88 元减少 1,375,174.21 元，系由于公司控股子公司绍兴高风急速冻结设备有限公司、绍兴上风美之亚通风机有限公司、上虞上锋模具有限公司、深圳上风通风制冷设备有限公司原执行《中华人民共和国外商投资企业会计制度》，按财政部财会[2001]62 号文和财会[2002]5 号文的有关要求，自 2002 年 1 月 [illegible]

股份有限公司	永久存续	15,000,000.00	25%
浙江星鹏内螺纹钢管有限公司	10 年	8,740,000.00	46%
上海创高科技有限公司	20 年	2,450,000.00	49%
上虞市上浦信用社	无期限	1,000.00	0.05%
小　计		84,024,741.34	

2）权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利额	本期累计增减额
绍兴高风急速冻结设备有限公司	4,999,426.73		1,366,907.00	994,740.00	372,167.00
深圳上风通风制冷设备有限公司	3,000,000.00		1,841,800.22	1,500,000.00	341,800.22
上虞上锋模具有限公司	1,603,650.00		647,886.62	1,500,000.00	-852,113.38
绍兴上风美之亚通风机有限公司	5,071,000.00	1,883,673.61	1,982,557.30	1,156,952.46	825,604.84
绍兴上风华德通风有限公司	1,738,191.00		1,743,283.26		1,743,283.26
浙江邦德高新复合材料有限公司					

铜管有限公司[注 1]	9,212,800.00	—10,140,304.48	531,874.96		300,000.00	-9,908.429.52
上海创高科技有限公司[注 2]	2,450,000.00	-2,128,650.27				-2,128,650.27
小 计	84,123,443.73	-10,385,281.14	32,558,602.30		5,451,692.46	15,009,969.51

[注 1]：2002 年 9 月 8 日，本公司与浙江星鹏铜材集团公司签订《股权转让协议》，本公司将持有的浙江星鹏内螺纹铜管有限公司 46%的股权转让给浙江星鹏铜材集团公司，转让价格为 10,006,800.00 元。股权转让后，该公司不再为本公司的联营企业，详见本会计报表附注十三（四）4 所述。

[注 2]：2002 年 1 月 5 日，本公司与袁宗凡签订《股权转让协议》，本公司将持有的上海创高科技有限公司 49%的股权转让给袁宗凡，转让价格为 2,450,000.00 元。截至 2002 年 12 月 31 日，本公司已收到股权转让款 1,574,101.00 元，占全部转让款的 64.25%。股权转让后，该公司不再为本公司的联营企业，详见本会计报表附注十三（四）5 所述。

3）股权投资差额

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	1,694,398.36	1,539,078.51		169,439.84		1,369,638.67	10 年
四川上风通风空调有限公司	-341,454.26		-341,454.26	-341,454.26			
小 计	1,352,944.10	1,539,078.51	-341,454.26	-172,014.42		1,369,638.67	

b．股权投资差额形成原因说明

公司对浙江国祥制冷工业股份有限公司的股权投资差额系公司 2001 年 2 月收购该公司 25%的

Äê2 25-ø1 25-01

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入　　本期数 126,318,059.32

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
风机及配件	126,318,059.32	114,222,110.77
合　计	126,318,059.32	114,222,110.77

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 13,229,268.30 元，占公司全部主营业务收入的 10.47%。

2. 主营业务成本　　本期数 91,340,562.11

项　目	本期数	上年同期数
风机及配件	91,340,562.00	70,876,214.60
合　计	91,340,562.11	70,876,214.60

3. 投资收益　　本期数 15,818,550.87

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
债权投资收益	3,663,279.90	559,269.95
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	11,795,411.30	12,699,427.59
股权投资转让收益	187,845.25	
股权投资差额摊销	172,014.42	-155,319.85
合　计	15,818,550.87	13,103,377.69

(2) 占本期利润总额 10%（含 10%）以上的投资项目的说明

1) 债权投资收益 3,663,279.90 元系公司本期国债投资取得的收益。

2) 期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额 11,795,411.30 元，明细如下：

企业名称	2002 年度净利润按权益比例计入的收益
绍兴高风急速冻结设备有限公司	1,366,907.00
深圳上风通风制冷设备有限公司	1,841,800.22
上虞上锋模具有限公司	647,886.62

绍兴上风美之亚通风机有限公司	1,982,557.30
绍兴上风华德通风有限公司	5,092.26
浙江邦德高新复合材料有限公司	-338,140.73
四川上风通风空调有限公司	52,826.35
浙江华科电子有限公司	638,278.34
上虞市上风电机有限公司	804,783.96
上虞市明星钢管制造有限公司	-1,216,631.09
浙江国祥制冷工业股份有限公司	5,478,176.11
浙江星鹏内螺纹铜管有限公司	531,874.96

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

八、子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表的影响

子公司的主要会计政策已按照母公司统一选用的会计政策厘定，故不存在子公司与母公司会计政策不一致对合并会计报表影响的情况。

九、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	RMB10,000,000.00			RMB10,000,000.00
深圳上风通风制冷设备有限公司	RMB4,000,000.00			RMB4,000,000.00
浙江华科电子有限公司		RMB25,000,000.00		RMB25,000,000.00
四川上风通风空调有限公司		RMB8,000,000.00		RMB8,000,000.00
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	RMB7,500,000.00	75.00					RMB7,500,000.00	75.00

绍风化工有限公司	本公司股东浙江风机风冷设备公司之子公司
绍兴亨将冷热设备有限公司	本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	本公司股东上虞风机厂之子公司之子公司
海口上风贸易有限公司	本公司股东上虞风机厂之子公司
上虞市上风电机有限公司	联营企业
上虞市明星钢管制造有限公司	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

企业名称	2002 年度	2001 年
上虞上峰压力容器厂	812,673.50	217,273.97
绍兴上风机械有限公司		4,228,744.17
上虞市上浦金属加工厂		1,132,222.36
浙江皮尔特风冷设备有限公司	181,269.23	2,407,089.72
上虞市上风电机有限公司	9,910,090.42	5,230,189.26
浙江国祥制冷工业股份有限公司	2,673,587.92	1,641,968.19
小　计	13,577,621.07	14,857,487.67

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

企业名称	2002 年度	2001 年
浙江风机风冷设备公司	33,076.92	
上虞上峰压力容器厂	167,863.25	
绍兴上风机械有限公司		2,207,991.03
上虞市上浦金属加工厂		907,038.12
浙江皮尔特风冷设备有限公司	7,138,630.77	8,868,636.89
浙江国祥制冷工业股份有限公司	1,918,650.68	
小　计	9,258,221.62	11,983,666.04

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．关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	2002.12.31	2001.12.31
(1)应收账款		

浙江皮尔特风冷设备有限公司	6,555.00	6,555.00
上虞市上浦建筑工程有限公司	359,506.90	
上虞市上风电机有限公司	3,260,712.66	1,596,503.67
上海创高科技有限公司[注]		1,450,000.00
小　计	4,095,548.71	3,445,234.72
(5)其他应付款		
浙江风机风冷设备公司		32,075.23
上虞风机厂	1,606,173.00	
绍兴流体工程研究所		332,059.97
绍兴上风机械有限公司	3,187.49	338,658.35
上虞市上浦金属加工厂	10,747.27	30,230.16
浙江皮尔特风冷设备有限公司		956,798.50
海口上风贸易有限公司	3,498,279.21	
小　计	5,118,386.97	1,689,822.21

[注]：公司已于本期转让了原持有的上海创高科技有限公司 49%的全部股权,故至本期末该公司不再是公司的关联方，详见本会计报表附注十三（四）5 所述。

4．根据 1999 年 2 月 28 日和 2002 年 1 月 5 日公司与浙江风机风冷设备公司分别签订的《后勤服务协议》，2001 年至 2002 年,公司每年均承担 12 万元后勤服务费,本期已计提尚未支付。

5．2002 年 3 月 15 日，本公司与上虞风机厂签订《股权转让协议》，上虞风机厂同意将其持有的原西充川北通风机有限公司 80%股权转让给本公司,转让价格为 480 万元。本公司受让股权后，双方股东按股权比例对该公司增资 200 万元，增资后该公司注册资本为 800 万元，同时将其更名为四川上风通风空调有限公司。原西充川北通风机有限公司系由上虞风机厂和毛尔松出资组建的有限责任公司，该公司经浙江天健资产评估有限公司以 2001 年 12 月 31 日为基准日评估的净资产为 6,013,729.21 元。

6．根据本公司与上虞市明星钢管制造有限公司签订的《资金出借协议》，本公司于 2002 年 6 月拆借给该公司资金 500 万元,年利率 5.85%，本期共向其收取利息 157,300.00 元。

7．根据公司与浙江皮尔特风冷设备有限公司、绍兴上风机械有限公司签订的《固定资产采购合同》,本期公司分别向浙江皮尔特风冷设备有限公司、绍兴上风机械有限公司购入固定资产 8,520,378.98 元和 422,160.06 元。

8．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》,由上虞市上浦建筑工程有限公司为公司建造、改造厂房等建筑工程，本期公司与上虞市上浦建筑工程有限公司共计结

算金额为 1,113,440.65 元。

9．公司支付给关键管理人员报酬如下:

2002 年度公司共有关键管理人员 9 人，均在本公司领取报酬，全年报酬总额 31.0714 万元。2001 年度公司共有关键管理人员 12 人，均在本公司领取报酬，全年报酬总额 94.066 万元。

2002 年度

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

2001 年度

报酬档次	1-3 万元	4-6 万元	7-9 万元	10-12 万元
人数	0	3	8	1

十、或有事项

截至 2002 年 12 月 31 日，公司财产抵押情况如下：

抵押物

1．2002 年 3 月 20 日，本公司和德国华德有限公司、华德亚洲有限公司共同投资组建绍兴上风华德通风机有限公司。该公司注册资本 30 万美元，其中公司出资 21 万美元，占 70%。主要经营特种风机的研究、生产和销售。

2．2002 年 3 月 15 日，本公司与上虞风机厂签订《股权转让协议》，上虞风机厂同意将其持有的原西充川北通风机有限公司 80%股权转让给本公司，转让价格为 480 万元。原西充川北通风机有限公司注册资本为 600 万元，本公司受让股权后，双方股东按股权比例对该公司增资 200 万元，增资后该公司注册资本为 800 万元，同时将其更名为四川上风通风空调有限公司。公司已于 2002 年 4 月 1 日支付了增资款 160 万元和部分股权转让款 320 万元，占全部股权转让款的 66.67%。故从 2002 年 4 月起将该公司纳入合并会计报表范围。原西充川北通风机有限公司系由上虞风机厂和毛尔松出资组建的有限责任公司，该公司经浙江天健资产评估有限公司以 2001 年 12 月 31 日为基准日评估后的净资产为 6,013,729.21 元。四川上风通风空调有限公司 2002 年 12 月 31 日的资产、负债和所有者权益及本期纳入合并会计报表期间（2002 年 4—12 月）的收入、利润情况如下：

项　目	2002 年 12 月 31 日余额	项　目	2002 年 4-12 月金额
流动资产	3,285,729.37	主营业务收入	4,761,912.05
固定资产	5,965,096.93	主营业务利润	1,192,787.75
资产总计	9,250,826.30	营业利润	179,735.30
负债总计	757,975.54	利润总额	176,589.01
所有者权益总计	8,492,850.76	净利润	66,032.93

3．2002 年 4 月 29 日，本公司与嵊州市华飞精密器件有限公司共同投资组建浙江华科电子有限公司。该公司注册资本 2,500 万元，本公司出资 1,262.50 万元，占 50.50%。主要经营集成电路引线框架、分立器件框架、电子元器件的研究、开发、制造、销售。

4．2002 年 9 月 8 日，本公司与浙江星鹏铜材集团公司签订《股权转让协议》，本公司将持有的浙江星鹏内螺纹铜管有限公司 46%的股权转让给浙江星鹏铜材集团公司，转让价格为 10,006,800.00　傻　）　居腭又菔曳諀＿Ｌ谲　Ｊ

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 2002 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 三年三月二十八日