



浙江上风实业股份有限公司

二〇〇九年

年度报告

二〇一〇年四月二十七日



目 录

重要提示	3
------	---

第一章	公司基本情况	4
第二章	会计数据及业务数据摘要	6
第三章	股本变动及股东情况	9
第四章	董事、监事、高级管理人员及员工情况	13
第五章	公司治理结构	18
第六章	股东大会情况简介	23
第七章	董事会报告	24
第八章	监事会报告	38
第九章	重要事项	41
第十章	财务会计报告	46
第十一章	备查文件目录	46

重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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；
- 2、没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议；
- 3、董事杨力先生因公出差在外，书面委托董事于叶舟先生代为出席董事会议并行使表决权；
- 4、天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告；
- 5、公司总裁方继斌先生、主管会计工作负责人易运龙先生及会计机构负责人（会计主管人员）邵淑婉女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



第一章 公司基本情况

一、公司法定中文名称：浙江上风实业股份有限公司（简称：上风高科）

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

二、公司法定代表人：方继斌

三、公司董事会秘书及证券事务代表

公司董事会秘书：陈开元

联系电话：0575-82360805

传 真：0575-82366328

电子邮箱：jtcky@oa.ifirst.com.cn

证券事务代表：詹惠

联系电话：0575-82360805

传 真：0575-82366328

电子邮箱：jtzh@oa.ifirst.com.cn

联系地址：浙江省上虞市上浦镇

四、公司注册及办公地址：浙江省上虞市上浦镇

邮政编码：312375

公司国际互联网网址：[http:// www.sfgk.com.cn](http://www.sfgk.com.cn)

五、公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》

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

公司年度报告备置地点：公司董秘室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：上风高科

股票代码：000967



七、其他有关资料：

公司变更注册登记日期： 2008 年 6 月 30 日

公司变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：330000000027556

组织机构代码：60967992-2

税务登记号码：330682609679922

公司聘请的会计师事务所名称：天健会计师事务所

公司聘请的会计师事务所办公地址：杭州市西溪路128号9楼

第二章 会计数据和业务数据摘要

一. 本年度利润实现情况

(单位:人民币元)

指标名称	2009 年金额
利润总额	-19,136,982.26
归属于母公司所有者的净利润	-20,154,373.32
扣除非经常性损益后的净利润	-22,899,435.66
营业利润	-18,273,207.31
投资收益	4,511,948.81
营业外收支净额	-863,774.95
经营活动产生的现金流量净额	21,581,377.62
现金及现金等价物净增(减)额	-10,446,107.50

扣除非经常性损益的项目和涉及金额

(单位:人民币元)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,034,397.96	处置固定资产损益-751,953.37元, 处置长期股权投资损益 2,786,351.33元。
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,874,558.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,516,832.64	其中处置交易性金融资产投资收益 306,722.10元,交易性金融资产公允价值变动收益 2,735.16元,衍生金融工具产生的公允价值变动收益 -91,500.00元,公允价值套期无效部分平仓损益 1,298,875.38元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,810,807.70	
少数股东权益影响额	-558,290.53	
所得税影响额	-311,628.03	
合计	2,745,062.34	-



二. 截止报告期末前三年的主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

	2009 年	2008 年		本年比上年 增减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	959,674,065.66	1,282,652,560.03	1,282,652,560.03	-25.18%	1,397,142,610.57	1,397,142,610.57
利润总额	-19,136,982.26	19,519,515.14	19,519,515.14	-198.04%	50,870,096.78	50,870,096.78
归属于上市公司股 东的净利润	-20,154,373.32	11,745,129.62	11,745,129.62	-271.60%	42,402,424.49	42,402,424.49
归属于上市公司股 东的扣除非经常性 损益的净利润	-22,899,435.66	6,285,850.64	6,285,850.64	-464.30%	3,771,728.39	3,771,728.39
经营活动产生的现 金流量净额	21,581,377.62	-49,672,180.00	-49,672,180.00	-143.45%	-61,734,795.39	-61,734,795.39
	2009 年末	2008 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	1,007,606,935.72	949,359,851.19	949,359,851.19	6.14%	1,061,709,725.09	1,061,709,725.09
归属于上市公司股 东的所有者权益	483,966,079.77	423,751,677.01	423,751,677.01	14.21%	399,945,966.50	399,945,966.50
股本	205,179,120.00	205,179,120.00	205,179,120.00	0.00%	136,786,080.00	136,786,080.00

(二) 主要财务指标

	2009 年	2008 年		本年比上年增 减(%)	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益(元/股)	-0.10	0.06	0.06	-266.67%	0.31	0.21
稀释每股收益(元/股)	-0.10	0.06	0.06	-266.67%	0.31	0.21
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股)	-0.11	0.03	0.03	-466.67%	0.03	0.02
加权平均净资产收益率(%)	-4.89%	2.89%	2.89%	-7.78%	11.19%	11.19%
扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%)	-5.55%	1.55%	1.55%	-7.10%	0.94%	0.94%
每股经营活动产生的现金流 量净额(元/股)	0.11	-0.24	-0.24	-145.83%	-0.45	-0.45
	2009 年末	2008 年末		本年末比上 年末增减(%)	2007 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后



归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.36	2.07	2.07	14.01%	2.92	2.92
----------------------	------	------	------	--------	------	------

三. 报告期利润表附表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》文件的要求计算的利润数据：

	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
营业利润	-4.43%	-4.43%	-0.09	-0.09
净利润	-4.89%	-4.89%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损失后的净利润	-5.55%	-5.55%	-0.11	-0.11

四. 股东权益变动情况

	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	205,179,120.00	232,446,740.43	35,889,041.35	0.00	-49,763,224.77	423,751,677.01
本期增加		80,368,776.08			-20,154,373.32	60,214,402.76
本期减少						0.00
期末数	205,179,120.00	312,815,516.51	35,889,041.35	0.00	-69,917,598.09	483,966,079.77
变动原因		增加 1、可供售金融资产公允价值变动净额增加 85,199,228.40 元, 2、转让上风 100% 股权将原购买该公司少数股东股权形成的资本公积 4,830,452.32 元予以转销			本期公司净利润减少	

第三章 股本变动及股东情况

一. 股份变动情况表

(一) 公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	84,454,068	41.16%				-82,954,068	-82,954,068	1,500,000	0.73%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	83,704,068	40.80%				-83,704,068	-83,704,068	0	0.00%
其中：境内非国有法人持股	82,505,837	40.21%				-82,505,837	-82,505,837	0	0.00%
境内自然人持股	1,198,231	0.58%				-1,198,231	-1,198,231	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份[注]	750,000	0.37%				750,000	750,000	1,500,000	0.73%
二、无限售条件股份	120,725,052	58.84%				82,954,068	82,954,068	203,679,120	99.27%
1、人民币普通股	120,725,052	58.84%				82,954,068	82,954,068	203,679,120	99.27%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	205,179,120	100.00%						205,179,120	100.00%

[注]：公司董事方继斌先生于2008年10月29日至11月7日通过二级市场竞价方式购入公司股票1,000,000股。按照相关规定，2008年自动锁定750,000股。2009年度，该部分股票没有变动，按照相关规定，2009年自动锁定750,000股。2009年5月至2009年9月，公司高管温峻先生通过竞价交易，分批买入公司股票，截至2009年9月2日收盘为止，温峻先生共持有公司股票500,000股。按照相关规定，2009年自动锁定375,000股。2009年5月至2009年9月，公司公司高管汪惠琳先生通过竞价交易，分批买入公司股票，截至2009年9月1日收盘为止，汪惠琳先生共持有公司股票500,000股。按照相关规定，2009年自动锁定375,000股。综合上述，2009年度高管股份锁定共1,500,000股。

(二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东盈峰投资控股集团有限公司	82,505,836	82,505,836	0	0	股权分置改革	2009年9月29日
徐灿根	980,469	980,469	0	0	股权分置改革	2009年9月29日
赵荣坚	217,762	217,762	0	0	股权分置改革	2009年9月29日
浙江上风产业集团有限公司	1	1	0	0	股权分置改革	2009年9月29日
合计	83,704,068	83,704,068	0	0	—	—

二、股票发行与上市情况

(一) 本公司近三年无股票或衍生证券发行；

(二) 报告期内股份总数及股本结构变动情况：

2009年9月29日，公司办理了广东盈峰投资控股集团有限公司、徐灿根先生、赵荣坚先生的相关有限售条件流通股上市工作，本次解除限售的流通股股份为83,704,068股，占公司总股本比例40.80%。

(三) 现存的内部职工股情况：

本公司无内部职工股。

三. 股东情况介绍

(一) 股东数量和持股情况介绍（截止2009年12月31日）

单位：股

股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
股东总数					17,553
前 10 名股东持股情况					
广东盈峰投资控股集团有限公司	境内非国有法人	40.21%	82,505,836	0	75,600,000
上海证券有限责任公司	境内非国有法人	0.98%	2,019,324	0	0
上海明方复兴工程造价咨询	境内非国有法人	0.81%	1,656,048	0	0



事务所有限公司	人				
佛山市东方恒力投资有限公司	境内非国有法人	0.73%	1,499,923	0	0
张凤英	境内自然人	0.71%	1,461,180	0	0
朱春元	境内自然人	0.63%	1,300,000	0	0
海南富艺进出口有限公司	境内非国有法人	0.62%	1,280,000	0	0
中国工商银行—招商大盘蓝筹股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.58%	1,199,990	0	0
欧秋萍	境内自然人	0.53%	1,094,600	0	0
陈良	境内自然人	0.49%	1,004,499	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
广东盈峰投资控股集团有限公司		82,505,836		人民币普通股	
上海证券有限责任公司		2,019,324		人民币普通股	
上海明方复兴工程造价咨询事务所有限公司		1,656,048		人民币普通股	
佛山市东方恒力投资有限公司		1,499,923		人民币普通股	
张凤英		1,461,180		人民币普通股	
朱春元		1,300,000		人民币普通股	
海南富艺进出口有限公司		1,280,000		人民币普通股	
中国工商银行—招商大盘蓝筹股票型证券投资基金		1,199,990		人民币普通股	
欧秋萍		1,094,600		人民币普通股	
陈良		1,004,499		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或为一致行动人				

(二) 控股股东情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化

控股股东：广东盈峰投资控股集团

注册地址：佛山市顺德区北滘镇北滘居委会工业园伟业路11号

注册资本：29,000万元

成立时间：2002年4月19日

法定代表人：何剑锋

公司类型：有限责任公司

经营范围：制造：日用电器、发热件、电控件、电子产品；国内商业、物质供销（经营范围不含国家政策规定的专控、专营项目）。

经营期限：永久存续

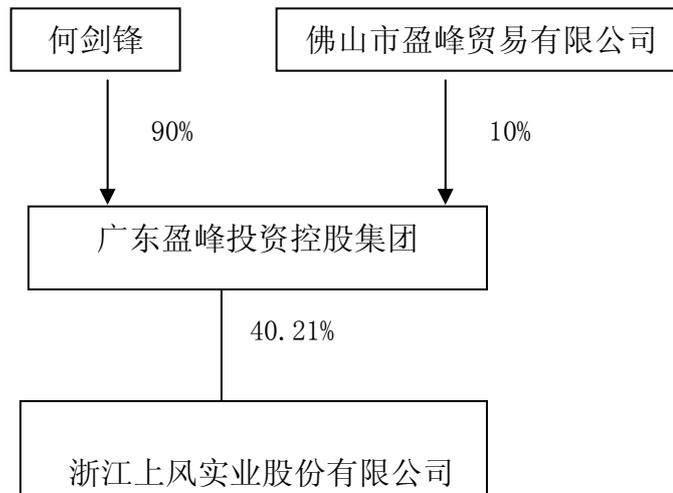
(三) 实际控制人情况

自然人姓名：何剑锋

国籍：中国

是否取得其他国家或地区居留权：未

(四) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图如下：



第四章 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
何剑锋	董事长	男	43	2007年10月25日	2010年10月25日	0	0		0.00	是
方继斌	副董事长、 总裁、董事	男	34	2007年10月25日	2010年10月25日	0	1,000,000	二级市场上 竞价买入	12.00	否
汪惠琳	副总裁	男	40	2009年04月14日	2010年10月25日	350,000	500,000	二级市场上 竞价买入	7.50	否
温峻	副总裁	男	50	2009年04月14日	2010年10月25日	0	500,000	二级市场上 竞价买入	7.50	否
于叶舟	董事	男	44	2007年10月25日	2010年10月25日	0	0		0.00	是
杨力	董事	男	35	2009年10月23日	2010年10月25日	0	0		0.00	是
吴应良	独立董事	男	47	2007年10月25日	2010年10月25日	0	0		5.00	否
刘斌	监事	男	41	2007年10月25日	2010年10月25日	0	0		5.00	否
苏武俊	独立董事	男	46	2007年10月25日	2010年10月25日	0	0		5.00	否
鲍仕陆	监事	男	41	2007年10月25日	2010年10月25日	0	0		0.00	是
刘汉武	监事	男	32	2009年08月07日	2010年10月25日	0	0		0.00	是
傅坤毡	监事	男	36	2007年10月25日	2010年10月25日	0	0		5.00	否
易运龙	财务总监	男	37	2009年07月23日	2010年10月25日	0	0		5.00	否
陈开元	董事会秘书	男	38	2007年10月25日	2010年10月25日	0	0		10.00	否
唐红霞	监事	女	35	2007年10月25日	2009年04月15日	0	0		1.67	否
饶建明	监事	男	36	2009年05月15日	2009年07月21日	0	0		0.00	否
徐鑫祥	董事	男	45	2007年10月25日	2009年09月21日	0	0		7.50	否



王德发	财务总监	男	36	2007年10月 25日	2009年06月 12日	0	0		0.00	否
合计	-	-	-	-	-	350,000	2,000,000	-	71.17	-

二. 董事、监事及高级管理人员主要工作经历及任职情况

1、董事会成员

何剑锋先生：公司实际控制人，1967年11月出生，本科学历。1995年8月—2002年9月，任顺德现代实业有限公司总裁；2002年10月至今，任广东盈峰投资控股集团有限公司总裁。

方继斌先生：1976年5月出生，本科学历。1996年参加工作，历任广东盈峰投资控股集团行政部长、总裁办主任、行政总监、营运总监、副总裁、佛山市威奇电工材料有限公司董事。现任本公司董事、总裁。

于叶舟先生：1966年4月出生，北方工业大学会计学专业毕业，本科学历，曾任东北轻合金加工厂财务处主管；1993年加入美的集团，任美的集团下属房地产公司财务总监，具有丰富的大型企业财务管理经验。现任本公司董事。

杨力先生：1975年5月出生，本科学历，经济师。2004年1月—2006年1月任长虹空调华南营销中心营销总监，2006年2月起至今任广东盈峰投资控股集团有限公司董事、副总裁、战略发展总监。2009年8月至今任易方达基金管理有限公司董事。

吴应良先生：1963年2月出生，电子与信息系统博士，教授。1989年7月—1999年6月，任华南理工大学管理信息中心主任。1999年7月—2004年6月，任华南理工大学工商管理学院、电子商务教学与研究中心主任。2004年7月—2007年12月，任华南理工大学电子商务学院副院长，2008年1月至今，任华南理工大学经济与贸易学院电子商务系系主任，信息化工程研究所所长。

刘斌先生：1969年10月出生。毕业于西安交通大学电气绝缘专业，副教授，博士。1993年6月—至今，任教于西安交通大学，主要从事电气绝缘技术的研究和教学工作；2001年起任西安交通大学绝缘研究中心副主任兼实验室主任。

苏武俊先生：1964年出生，会计学博士，广东商学院教授、财务处长。2000年4月—2002年9月，任湖南财经学院科研处副处长、研究生处处长，湖南大学研究生院副院长。2003年7月—至今，任广东商学院会计学教授、人事处处

长。2004 年 1 月一至今，任广东鸿图科技股份有限公司独立董事。

2、监事会成员

鲍仕陆先生：1969 年 11 月出生，大专学历，中国注册会计师。2001 年 1 月至今，任 广东盈峰集团审计部负责人。

刘汉武先生：1978 年 10 月出生，本科学历，注册会计师、国际注册内部审计师。曾任广州市亿钻珠宝有限公司审计部经理、广东盈峰投资控股集团审计监察部高级经理，现任广东盈峰投资控股集团审计监察部副总经理。

傅坤毡先生：1974 年 12 月出生，本科学历。1996 年 7 月—2001 年 3 月，任美的集团空调事业部品质主管、行政主管；2001 年 10 月—2003 年 3 月任广东盈峰集团金科公司管理部部长；2003 年 3 月—2005 年 10 月，任美的集团风扇事业部营运经理、供应链经理；2005 年 10 月—2006 年 1 月，任广东盈峰集团人力资源高级经理；2006 年 1 月至今，任威奇电工材料有限公司管理部部长、总经理助理。

3、高级管理人员

易运龙先生：1973 年 7 月出生，大专学历，中国注册会计师（非执业）。2004 年起历任佛山市威奇电工材料有限公司财务部长，副总经理。现任浙江上风实业股份有限公司财务负责人，风机事业部财务部部长。

陈开元先生：1972 年 6 月出生，东北林业大学控制理论与控制工程硕士学位。1993 年起历任东北林业大学计算中心讲师，1999 年起任美的空调信息项目经理，2001 年任广东盈峰集团有限公司 IT 部长，2004 年任行政总监助理，佛山市威奇电工材料有限公司经营管理部部长，2006 年任盈峰集团行政副总监，现任浙江上风实业股份有限公司董事会秘书、行政总监，兼任风机事业部管理部部长、佛山市威奇电工材料有限公司董事。于 2007 年 6 月获得深圳证券交易所董事会秘书培训资格证。

温峻先生：1960 年 5 月出生，硕士学历。曾任泰国光华电线电缆有限公司

总经理，广东电工有限公司生产计划兼进出口部部长、总经理助理，南海太平洋铜线有限公司总经理、副董事长。2005 年加入佛山威奇电工有限公司，历任制造部部长，营销部部长、副总经理。现任佛山威奇电工材料有限公司总经理。

汪惠琳先生：1970 年 11 月出生，本科学历。历任浙江上风实业股份有限公司风机部部长，总经理。现任浙江上风实业股份有限公司风机事业部总经理。

三. 董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
何剑锋	董事长	6	2	4	0	0	否
方继斌	副董事长、总裁	6	2	4	0	0	否
于叶舟	董事	6	2	4	0	0	否
徐鑫祥	董事	6	0	4	2	0	否
杨力[注]	董事	0	0	0	0	0	否
吴应良	独立董事	6	1	4	1	0	否
刘斌	独立董事	6	1	4	1	0	否
苏武俊	独立董事	6	2	4	0	0	否

[注]：公司董事徐鑫祥先生由于个人原因于 2009 年 9 月 21 日辞去公司董事职务。2009 年 9 月 25 日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于提名杨力先生担任公司董事》的议案，提名杨力先生为董事候选人。2009 年 10 月 23 日，公司 2009 年第二次临时股东大会审议通过了《关于提名杨力先生担任公司董事》的议案，杨力先生于 2009 年 10 月 23 日任职。

四. 报告期内，离（聘）任董事、监事、高级管理人员情况

1、2009年4月13日，公司监事会接到监事唐红霞女士的辞职报告，因个人原因请求辞去公司第五届监事会监事职务。2009年4月13日，公司第五届监事会第七次会议审议通过了《提名饶建明先生担任公司监事》的议案，并同意将该议案提交2008年度股东大会审议。2009年5月15日，公司2008年度股东大会审议通过了《提名饶建明先生担任公司监事》的议案，选举饶建明先生为公司监事。

2、2009年4月13日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于聘请汪惠琳先生、温峻先生为公司副总裁的议案》，聘任汪惠琳先生、温峻先生为公司副总裁。

3、2009年6月12日，公司董事会收到公司财务总监王德发先生提交的书面辞职书，因个人原因请求辞去公司财务总监职务。2009年7月22日，公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于聘请易运龙先生为公司财务总监的议案》，聘任易运龙先生为公司财务总监。

4、2009年7月21日，公司监事会接到监事饶建明先生的辞职报告，因个人原因请求辞去公司第五届监事会监事职务。2009年7月23日，公司第五届监事会第九次会议审议通过了《提名刘汉武先生担任公司监事》的议案，并同意将该议案提交2009年第一次临时股东大会审议。2009年8月7日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过了《提名刘汉武先生担任公司监事》的议案，选举刘汉武先生为公司监事。

5、2009年9月21日，公司董事会收到董事徐鑫祥先生的书面辞职报告，因个人原因请求辞去公司第五届董事会董事职务。2009年9月25日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于提名杨力先生担任公司董事》的议案，并同意将该议案提交2009年第二次临时股东大会审议。2009年10月23日，公司2009年第二次临时股东大会审议通过了《关于提名杨力先生担任公司董事》的议案，选举杨力先生为公司董事。

五. 公司员工情况

截止2009年12月31日，公司员工人数为743人，其构成情况如下：

专业构成	人数	占职工总数的比例
管理人员	162	23.2%
销售人员	81	11.60%
财务人员	32	4.58%
技术人员	56	8.02%
生产人员	367	52.59%

第五章 公司治理结构

一. 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和证券监管机构有关规章规则的要求，进一步完善公司法人治理结构，规范公司运作，保证了公司稳步健康的发展。公司已制定了《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》、《总裁工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《关联交易制度》、《独立董事工作制度》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》等规章制度。

公司按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。董事会认为，按照中国证监会《上市公司治理准则》的要求，公司法人治理的实际状况与该文件的要求不存在差异，具体内容如下：

1、关于股东与股东大会：报告期间，公司能够根据《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》，召集、召开股东大会。报告期间，公司召开一次年度股东大会，两次临时股东大会，会议召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合相关规定，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利，确保所有股东能够充分行使自己的权利；历次股东大会均有会议记录，并能按要求及时披露。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；控股股东对本公司董事、监事候选人的提名，严格遵循相关法规和《公司章程》规定的条件和程序；本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

3、关于董事与董事会：目前公司第五届董事会共有董事7位，其中独立董事3位，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司各位董事能够以认真

负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任；公司已按照有关规定建立了独立董事制度；报告期内，公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定履行职责，召开了六次董事会会议，会议的召集、召开及形成决议均按《公司董事会议事规则》等有关规定程序操作，公司董事一如既往、恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。

公司董事会设立战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会共四个专门委员会，并制订各个委员会的工作规则以及《董事会审计委员会年度审计工作规程》。各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。

4、关于监事和监事会：目前公司第五届监事会共有监事3位，其中职工监事1位，公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；报告期间，公司监事会本着对股东负责的态度，严格按照法律法规和《公司章程》的有关规定行使监督职权，年内召开监事会会议五次，对公司财务状况、董事及高级管理人员职务行为进行了认真的检查监督，切实履行了职责。

5、关于相关利益者：银行、债权人、员工、供应商、客户等共同构成了公司利益相关者。各利益相关者结成利益共同体，共同促进公司的发展并分享公司发展所带来的利益汇报。公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

二. 独立董事履行职责情况

公司独立董事吴应良先生、刘斌先生、苏武俊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。

1、 独立董事出席董事会的情况

姓名	应出席董事会（次）	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
吴应良	6	5	1	0
刘斌	6	5	1	0
苏武俊	6	6	0	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，独立董事在出席的本公司各项会议中，对各项议案均能依照有关法律法规的要求，分别从行业和财务的角度尽职尽责地进行专业分析和发表独立意见，并未提出异议。公司能够保证独立董事与其他董事相同的知情权。

三、 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的分开情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；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、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，高级管理人员均在公司领取薪酬，在股东单位不担任除董事、监事以外的其他任何行政职务。

2、资产方面：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、业务方面：本公司独立从事业务经营，业务结构完整，自主经营，其采购渠道、销售业务网络均独立于控股股东。

5、机构方面：公司组织机构独立运作，具有独立的办公场所，与控股股东之间不存在混合经营、合署办公的情形；公司具有功能完善、独立运作的董事会、监事会、公司经营层、控股子公司、公司各职能部门，控股子公司在公司经营层的领导下根据其职责独立开展工作。

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

公司建立了以目标责任制为基础的考评体系。对高级管理人员的考评采取了以年度目标责任制考核协议书的形式，确定考核的指标、考核的方式以及同考核结果挂钩的办法。报告期内，公司已按照目标责任制管理办法对高级管理人员进行了考核和评价，并已在年度绩效奖励的发放中予以体现。

五. 公司内部控制自我评价

（一）内部控制自我评价报告

详见 2010 年 4 月 27 日在巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《浙江上风实业股份有限公司 2009 年度内部控制自我评价报告》。

（二）公司内部控制自我评价

公司内部控制制度已基本建立健全，现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，能够适应公司管理的要求，符合当前公司生产经营实际情况需要和公司发展的需要，在企业管理各个过程、各个关键环节、重大投资、重大风险等方面发挥了较好的控制与防范作用。能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

公司内部控制制度制订以来，各项制度得到了有效的实施，促进了公司稳步、健康发展。但是，内控制度建设是长期工作，由于内部控制制度固有的局限性，特别是近年来宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现错误，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，持续优化包括经营控制、财务管理控制和信息披露控制在内的内控体系，以保障公司战略、经营目标

的实现。

（三）公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

（1）公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

（2）公司内部控制组织机构完整，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

（3）2009 年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

（四）公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

报告期内，公司董事会审议并通过了公司《重大事项内部报告制度》等一系列公司管理制度，上述各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。

公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对子公司、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面的内部控制已经建立健全了专门制度，保证了公司的经营管理的正常进行。

第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了三次股东大会，简要情况如下：

1、2009年4月15日，公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《2008年度股东大会的通知》，会议于2009年5月15日在浙江上虞召开，审议通过了《公司二〇〇八年度董事会工作报告》、《公司二〇〇八年度财务决算报告》、《公司二〇〇八年度报告》及其摘要、《公司二〇〇八年度利润分配及资本公积转增股本预案》、《关于控股子公司佛山市威奇电工材料有限公司2009年度日常关联交易的议案》、《公司二〇〇八年度监事会工作报告》、《关于续聘二〇〇九年度审计机构及决定其报酬事项的议案》、《关于修改〈章程〉部分条款的议案》、《关于提名饶建明先生担任公司监事的议案》，会议决议公告刊登在2009年5月16日的《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

2、2009年7月24日，公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《关于召开2009年第一次临时股东大会的通知》，会议于2009年8月7日在浙江上虞召开，审议通过了《关于提名刘汉武先生担任公司监事的议案》。会议决议公告刊登在2009年8月8日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

3、2009年9月26日，公司在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上刊登了《关于召开2009年度第二次临时股东大会的通知》，会议于2009年10月23日在浙江上虞召开，审议通过了《关于提名杨力先生担任公司董事的议案》；会议决议公告刊登在2009年10月24日的《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上。

第七章 董事会报告

一. 管理层讨论与分析

(一) 公司主营业务总体经营情况分析

报告期间, 公司的主营业务为风机和漆包线, 经营范围没有发生变化。

2009 年, 金融危机联动各种风险蜂拥而至, 特别是 2009 年上半年, 市场低迷, 订单萎缩, 国内需求不旺, 原材料价格波动等一系列因素都给本公司业绩带来了较大影响。报告期间, 公司全年共实现主营业务收入 95, 967. 41 万元, 比上年降低了 25. 18%; 实现利润总额-1913. 70 万元; 其中归属于母公司的净利润-2015. 44 万元, 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-2289. 94 万元。

(二) 回顾与总结

1、经营分析

风机业务方面:

报告期内, 风机及配件业务实现主营业务收入 9,722. 95 万元, 同比上年减少 40. 23%, 毛利率为 32. 94%, 同比上年上升了 3. 27 个百分点。受今年外围经济影响, 2009 年上半年, 风机方面大部份已签约的大项目合同都不同程度的要求延迟交货, 配套类业务也因此受影响, 导致公司开工不足; 另由于公司近些年来对产品结构的一个主动调整, 转型做大项目, 也造成一些短平快的小单订单不足, 特别是工民建订单出现一定缺口, 导致报告期内公司业绩不佳。2009 年下半年, 随着国家政府积极财政政策和适度宽松货币政策的实施, 一系列经济刺激举措的推出, 市场形势逐渐好转, 公司各地铁项目生产指令开始下达, 核电项目也发出发货要求, 生产形势开始好转。

漆包线业务方面:

报告期内, 漆包线业务实现主营业务收入 85, 432. 07 万元, 同比上年降低 22. 69%, 毛利率为 5. 06%, 同比上年下降了 1. 23 个百分点。09 年初, 受外部经营环境的影响, 客户订单大幅减少, 尤其是以东莞深圳地区为主的出口市场; 而

且大部分客户提出了降价的要求，客户降价幅度高达 10% 甚至个别客户降幅达到 20%，降价客户销量占了全年总销量的 75%。降价范围之广，幅度之大，是历年来所未有的，因此上半年经营业绩较差。从 09 年 8 月起，市场形式好转，订单量逐步上升，但为了抢占市场，加工价格仍然没有得到较大提高，因此全年的经营利润率较低。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
机械制造	9,948.56	6,712.05	32.53%	-39.88%	-42.33%	2.86%
电工器械制造	85,432.07	81,111.41	5.06%	-22.69%	-21.67%	-1.23%
小 计	95,380.63	87,823.45	7.92%	-24.93%	-23.76%	-1.41%
主营业务分产品情况						
风机及配件业务	9,722.95	6,520.44	32.94%	-40.23%	-43.00%	3.27%
冷冻设备业务	225.61	191.61	15.07%	-19.58%	-3.34%	-14.27%
漆包线销售业务	85,432.07	81,111.41	5.06%	-22.69%	-21.67%	-1.23%
小 计	95,380.63	87,823.45	7.92%	-24.93%	-23.76%	-1.41%

(2) 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华东地区	9,558.23	-59.52%
华北地区	1,005.26	-81.10%
东北地区	315.12	12.11%
西南地区	3,581.71	411.74%
西北地区	9.07	-62.92%
华南地区	82,939.00	-14.27%
其他地区	2,295.33	-77.09%
小计	99,770.38	-27.02%
合并抵消	4,323.09	-55.22%
合计	95,380.63	-24.93%

3、报告期内资产结构变动情况

(1) 资产负债项目变动情况

资产负债项目	2009 年度	2008 年度	增减 (%)	变动主要原因
预付款项项目	27,788,972.20	18,175,011.08	52.90%	主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司和浙江上风风能有限公司本期预付的采购款增加所致
其他应收款项目	15,410,419.05	28,542,575.91	-46.01%	主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司本期支付的购货保证金减少所致
可供出售金融资产项目	137,365,548.19	37,131,161.84	269.95%	系 2009 年 12 月 31 日浙江国祥制冷工业股份有限公司股票在深圳证券交易所的收盘价较 2008 年末收盘价增加 10.15 元/股, 相应使得期末持有的该公司股票的公允价值增加所致
长期股权投资项目	800,000.00	16,981,396.21	95.29%	本期处置深圳上风通风制冷设备有限公司、绍兴高风急速冻结设备有限公司和上虞上锋模具有限公司股权所致
其他应付款项目	10,733,106.45	57,227,233.38	-81.80%	系公司本期支付广东盈峰投资控股集团有限公司往来款和以抵减往来款形式收回的深圳上风通风制冷设备有限公司投资款所致

(1) 报告期内利润构成变动情况

利润构成项目	2009 年度	2008 年度	增减 (%)	变动主要原因
营业利润	-18,273,207.31	18,453,137.28	-199.02%	受全球经济影响, 公司本期业绩不佳
投资收益	4,511,948.81	3,619,539.27	24.66%	/
公允价值变动损益	-613,139.34	48,610.95	-1361.32%	公司本期根据期末套期工具与被套期项目浮动盈亏所确认
营业外收入	5,526,540.49	3,357,905.28	64.58%	公司本期收到的违约金增加
营业外支出	6,390,315.44	2,291,527.42	178.87%	公司本期支出的违约金和赔偿支出增加

所得税费用	-2,414,555.63	731,998.19	-429.86%	子公司威奇电工享受国产设备投资退回企业所得税
利润总额	-19,136,982.26	19,519,515.14	-198.04%	受全球经济影响,公司本期业绩不佳
归属于母公司的净利润	-20,154,373.32	11,745,129.62	-271.60%	受全球经济影响,公司本期业绩不佳

(2) 报告期内费用变动情况

费用项目	2009 年度	2008 年度	增减 (%)	变动主要原因
销售费用	30,779,887.57	36,212,081.09	-15.00%	/
管理费用	44,938,607.03	39,994,781.87	12.36%	/
财务费用	16,743,067.03	28,956,244.59	-42.18%	1、本期银行利率下降,借款利息减少;2、人民币汇率较为稳定,汇兑损益减少

(3) 报告期内现金流量表构成变化情况

项目名称	2009 年度	2008 年度	增减变动 (%)	变动主要原因
经营活动现金流净额	21,581,377.62	-49,672,180.00	143.45%	公司本期经营性支出减少
投资活动现金流净额	2,295,312.94	-8,879,307.36	125.85%	公司本期转让高风股权
筹资活动现金流净额	-31,249,022.58	14,378,946.00	-317.32%	银行借款净额减少

(4) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

主要控股或参股公司	权益	主要产品	注册 资本(万 元)	总资产	主营业务收入 (元)	主营业务利润 (元)	净利润(元)
	(%)			(元)			
绍兴上风美之亚通风机有限公司	70%	通风设备	USD 120	24,865,892.81	4,451,006.61	691,052.31	-822,145.33
四川上风通风空调有限公司	80%	通风设备	RMB 800	16,366,014.35	2,667,996.23	320,457.77	-643,735.59
绍兴上风华德通风机有限公司	70%	通风设备	USD 30	10,556,516.75	4,275,463.92	679,334.69	95,401.51



佛山市上风通风制冷设备有限公司	75%	通风设备	RMB 500	43,583,564.89	22,372,399.29	5,830,605.48	281,783.35
佛山市威奇电工材料有限公司	75%	漆包线	USD 696	522,120,550.17	854,320,683.95	43,206,597.82	14,833,084.48
浙江上风风能有限公司	100%	通风设备	RMB 6500	110,014,990.83	34,021,847.17	5,378,417.16	-3,626,393.04

(5) 采用公允价值计量的项目

单位：（人民币）元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	48,610.95	2,735.16			51,346.11
其中：衍生金融资产	48,610.95	2,735.16			51,346.11
2.可供出售金融资产	37,131,161.84		85,199,228.4		137,365,548.19
金融资产小计	37,179,772.79	2,735.16	85,199,228.4	0.00	137,416,894.30
金融负债		-91,500.00			615,874.50
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他		-524,374.50			
合计	37,179,772.79	-613,139.34	85,199,228.4	0.00	138,032,768.80

注：本公司高度重视同公允价值计量相关的内部控制制度建设。本公司依据财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》的相关规定对公允价值计量的适用范围进行界定，对同公允价值计量相关的业务进行确认计量，并遵照上市规则的要求进行披露。同时，公司接受外部审计的内控评价，保证公允价值计量运用的准确性。

3、总结

(1) 本年度管理改善取得的成绩

风机业务方面：

① 销售方面基本完成转型做大项目的前期工作，将主要精力放在核电、轨道交通、配套工业项目方面，目前已培养有能力的大项目经销商，目前已有效提高签约率。

② 新产品开发方面，核电风机方面完成了 EVR 风机、ETY 风机的研制；动车组风机方面南车 20KVA 增压风机能按要求生产出合格的风机，北车变流器风机用户

已经进行了首台检验；地铁隧道风机方面，动调隧道风机已与设计院合作，用于国内隧道的通风设计。

③ 2009 年，根据浙江省科学技术厅《浙科发条〔2009〕95 号》文件通知，以公司为依托单位的“浙江风机风冷成套装备省级高新技术企业研发中心”在年度综合评估中被评为“优秀”。2009 年度，根据全国风机标准化技术委员会第[2009]15 号文件，公司被授予“2009 年度全国风机标准化工作先进单位”。

④2009 年度，根据国家核安全局国核安发【2009】192 号文件，公司取得了《民用核安全机械设备设计许可证》和《民用核安全机械设备制造许可证》，进一步奠定了公司开拓核电重大项目的基礎。

漆包线业务方面：

① 报告期间，公司已正式投入生产的铜线大拉机继续发挥作用，大大降低了供应链总成本，使得公司产业链向上得以延伸。同时，剥皮机的成功运用让公司的成本控制又添新招。

② 2009年度，根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局粤科高字〔2010〕20号《关于公布广东省2009年第一批高新技术企业名单的通知》，佛山市威奇电工材料有限公司被认定为广东省2009年第一批高新技术企业，认定期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，威奇电工材料有限公司自被认定为高新技术企业的3年内，企业所得税按15%的税率计缴。

③ 报告期间，威奇电工材料有限公司加大科技管理力度，研究国家产业政策的变化，充分利用国家产业扶持政策推动公司研发工作开展，进一步加强产学研结合，促进研究结果向生产力转化，增加公司发展的后劲。2009 年佛山市威奇电工材料有限公司共收到各种政府补贴 101 万元。

(2) 公司在当前经营环境中的不足

风机业务方面：

① 公司目前尚处于产品结构调整摸索过程中。公司目前投入较多的核电、地铁、隧道风机项目，是属于基础设施相关的设备业，一般项目持续时间都比较长，往

往在业务交付上与基础设施的初始投入时间存在预估时间的滞后性，这种因市场结构调整而出现的订单缺口是公司目前面对的一大问题。

② 逾期款较为严重，清欠力度有待加强：由于公司所处行业的特殊性，一直以来逾期款都比较严重。近年来公司产品结构调整，由民用项目风机逐渐转型为周期较长的地铁、隧道、核电等工程项目用风机，应收账款结构性变好，但往往到了期末还是会形成一定数量的逾期款。如果不加强对逾期款的管理，公司将面临坏账损失加大的风险，对公司经营业绩产生不利影响。

漆包线方面：

① 随着漆包线市场的日趋成熟，市场上价格竞争愈演愈烈，加工利润大幅降低，在一定程度上都会影响公司的利润水平。

② 由于受金融危机的后继影响，2009 年度漆包线市场发生较大变化，原材料铜价整体较以前年度出现较大幅度下降，生产成本大幅提高，公司订单整合效果差，使得公司 2009 年度销售业绩较 2008 年度有所下降。

③ 人力方面，由于对下半年的经营形势预判不足，对未来可预见的人力招聘压力没有提前拟订应对预案，导致下半年车间生产人手紧张，给生产带来了一定压力，影响了公司业绩。

（三）公司业务发展前景

风机业务方面：

公司主要是专业从事通风与空气处理系统设计、产品开发、制造与销售的企业。通风与空气处理设备行业属于装备制造业的组成部分，在国民经济中占有重要地位，是国家产业政策重点鼓励发展的行业。随着我国能源、石化等重工业和重大基础交通建设的快速发展，核电站、地铁轨道交通、隧道等行业高端产品应用领域市场潜力较大，市场容量增长迅速。

根据《中国通风及空气处理行业研究报告》相关数据显示，地铁通风与空气处理设备约占地铁项目总投资额的 8%。未来 5 年，地铁通风及空气处理设备的市场总容量约为 50 亿元，年均增长率在 15% 以上；隧道通风与空气处理系统设备的市场总容量未来 5 年将超过 75 亿元；2010 年核电 HVAC 设备的市场需求

将达到 7 亿元，2011 年将达到 9 亿元，2012 年将达到 10 亿元，2013 年将达到 12 亿元，年均增长率在 10% 以上。

工业风机方面，首先国内工业固定资产投资额在未来仍将保持比较高的增长，这为工业通风与空气处理系统设备提供了很大的市场需求；另一方面随着先进制造业比重的加大，一大批落后的工艺、设备将逐步被淘汰或者升级换代，这将为工业通风与空气处理系统设备创造潜在的市场需求。

综上所述，总得来说，HVAC 市场潜力较大，市场容量增长迅速。

漆包线方面：

佛山市威奇电工材料有限公司主要产品有聚酯漆包圆铜线、改性聚酯漆包圆铜线、聚氨酯漆包圆铜线、聚酯亚胺漆包圆铜线、耐高温耐冷媒漆包圆铜线、漆包圆铝线等。

根据相关数据资料显示，从 2005 年开始，中国每年新增发电装机容量的平均值约为 7,000 万千瓦，与此相关的绕包线需求量约 35 万吨/年。2007 年中国电磁线的产销量 130 万吨，达到历史最高水平，其中绕包线约 35 万吨，漆包线 95 万吨。2008 年受金融风暴影响，漆包线产销量下降约 15%，约为 80 万吨，绕包线没有受到金融风暴影响仍维持 35 万吨水平，2008 年电磁线的产销量约为 115 万吨；2009 年绕包线仍维持 35 万吨，漆包线产销量下降 10%~15%，约为 70 万吨，2009 年电磁线的产销量约为 105 万吨；预计 2010 年漆包线的耗量与 2009 年持平，2011 年和 2012 年每年以 8% 的增幅从 2010 年的谷底回升，2009 至 2012 年中国漆包线的市场预测见表 1、走势见图 1。

表 1

年度	2009 年	2010 年	2011 年	2012 年
中国漆包线需求(万吨)	70	70	75	82



图 1 2009 至 2010 年中国漆包线需求预测

(四) 2010 年经营计划

公司董事会在深入分析行业发展态势及认真总结年度工作的基础上，研究决定：

风机业务方面：

1、2010 年公司风机事业部总体经营思路是继续按公司既定的“以产品为基础、以行业项目为核心、以联合成套为发展方向”的总体销售战略思路，立足轨道交通、积极拓展核电领域，进行工程性销售；在经营管理方面逐步建立项目管理型公司体制，健全预算型考核机制。

2、财务方面，通过加强成本审核和成本管理，及时调整供方采购价格，从资源及比价角度降低采购成本；通过加强销售财务管理，建立应收帐款函证制度，完善客户信息体系，建立有效的大单跟进及远期订单分析机制，有效提高签约率。

3、研发方面，稳定和扩大研发队伍，寻找合适的人员增强部门的研发能力；结合市场寻找新的预开发产品，提升公司的发展后劲，使公司在本行业中处于技术领先的地位；继续加大产品结构调整，加速开发核级系列产品、单级高速、空冷岛等，做好产品储备。

漆包线方面：

1、市场开发方面，加强学习研究，营销和技术多管齐下，多方拓展新领域、新产品及新市场，加快耐电晕线产品，外延市场的推广与开发，提高公司可持续发

展能力。

2、人力规划方面，强化技术职能，优化绩效管理，改善用人环境，推动人才梯队建设。同时，在组织架构设置方面，强化技术研发职能，设立独立的技术部。

3、技术研发方面，加大新技术、新工艺的研究，最大限度地发挥公司的科研实力，增强企业的技术创新和自主研发能力，在新产品、新材料、新运用等方面持续投入科研成本。

4、品质管控及环保风险防范方面，强化品质管理，在产品品质控制方面做到管理前置，强调事前控制，强化品质管理，加强环保研究，控制环保风险；坚持以全面预算为中心的各项成本费用控制措施，加强成本控制。

2010 年我们面对的是一个由金融危机冲击触底而反弹、多变和不稳定的市场，总的来说，我们面临着复杂的充满风险的经营环境，但同时，我们亦面对未来更大的发展空间。公司相信，也有信心，在新的一年里会努力给广大股东一个满意的结果。

二、报告期内公司的投资情况

1、报告期内，无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、报告期内，公司无重大投资项目情况。

三、董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议召开的次数、日期、决议刊登的日期及报纸。

会议届次	会议召开日期	信息披露报纸	信息披露日期
第五届董事会第十二次会议	2009年4月13日	证券时报、中国证券报	2009年4月15日
第五届董事会第十三次会议	2009年4月28日	证券时报、中国证券报	2009年4月30日
第五届董事会第十四次会议	2009年7月22日	证券时报、中国证券报、证券日报	2009年7月24日
第五届董事会第十五次会议	2009年8月17日	证券时报、中国证券报、证券日报	2009年8月19日
第五届董事会第十六次会议	2009年9月25日	证券时报、中国证券报、证	2009年9月26日

		券日报	
第五届董事会第十七次会议	2009年10月23日	证券时报、中国证券报、证券日报	2009年10月26日

2、董事会对股东大会决议的执行情况。

报告期内，公司共召开一次年度大会，两次临时股东大会。公司董事会根据《公司章程》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行历次股东大会的各项决议内容。

3、董事会下设审计委员会的履职情况汇总报告

各位董事：

按照中国证监会《关于做好上市公司2009年度报告及相关工作的通知》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号〈年度报告的内容与格式〉》及《审计委员会年报工作规程》的有关要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

- 1、认真审阅了公司2009年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所项目签字注册会计师协商确定了公司2009年度财务报告审计工作的时间安排。
- 2、在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见，认为公司2009年度财务会计报表（初稿）的编制已严格执行了新会计准则，真实地反映了公司2009年财务状况和经营成果。
- 3、公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及正式审计报告提交的时间进行了沟通和交流。
- 4、公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2009年度财务会计报表，并形成书面审议意见，确认公司2009年度财务会计报表的编制已严格执行了新会计准则，真实地反映了公司2009年财务状况和经营成果。

5、天健会计师事务所出具2009年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对天健会计师事务所从事2009年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请审计机构的议案进行表决并形成决议。董事会审议委员会认为：天健会计师事务所有限公司在从事本公司2009年度报告的审计工作期间，能够胜任公司年报审计事务，同意聘任天健会计师事务所为公司2010年财务审计机构。

浙江上风实业股份有限公司

董事会审计委员会

二〇一〇年四月二十日

4、董事会下设的薪酬与考核委员会的工作情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

2009年度，经审核公司人力资源部提交的公司董事、监事和高级管理人员2009年度薪酬情况汇总情况表，公司薪酬与考核委员会发表如下审核意见：公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定；公司2009年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

四、本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计，公司2009年度实现净利润-20,154,373.32元。公司截止到2009年12月31日，可供分配的未分配利润为-69,917,598.09元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，2009年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

五、其它披露事项

1、公司前三年分配情况

(单位：元)

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2008年	0.00	11,745,129.62	/	-49,763,224.77
2007年	0.00	42,402,424.49	/	-61,508,543.39
2006年	0.00	7,321,797.70	/	-103,910,778.88
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)				0.00%

2、独立董事对公司控股股东及其他关联方占用资金情况及公司对外担保情况的专项说明

根据中国证监会《关于强化持续监管，防止资金占用问题反弹的通知》（上市部函[2008]118号）的文件精神，我等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2009年末，本公司控股股东及其他关联方资金占用情况与天健会计师事务所有限公司出具的《关于浙江上风实业股份有限公司2009年度关联方占用资金情况的专项审计说明》一致。除此之外，公司不存在其他被控股股东或其他关联方非经营性资金占用情况。

（2）截止到2009年末，本公司无对外担保情况发生。

3、年报信息披露重大差错责任追究制度建立健全情况

为了进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》（证监会公告[2009]34号）和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的要求，公司结合实际制定了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经公司第五届董事会第十九次会议审议通过。

4、内幕信息知情人登记备案制度建立健全情况

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，根据《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《关于做好上市公司2009年年报报告工作的通知》（深证[2009]201号）的要求，公司结合实际制定了《内幕信息知情人登记备案制度》，并经公司第五届董事会第十九次会议审议通过。

5、董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度建立健全情况

为加强公司对董事、监事和高级管理人员持有及买卖本公司股票的管理工作，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》和浙江证监局《关于加强董事、监事、高级管理人员持有并买卖公司证券管理的指导意见》（浙证监上市字【2010】9号）的要求，公司制定了《董事、监事和高级管理人员持有和买卖公司股票管理制度》，并经公司第五届董事会第十九次会议审议通过。

6、报告期内，公司新增加《证券日报》为公司信息披露制定报刊。目前，公司以《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露指定报刊。

第八章 监事会报告

2009 年度，公司监事会遵照《中华人民共和国公司法》及《公司章程》，积极履行监事职权、职责，完成监事会的职能。

一. 报告期内监事会会议情况

2009年，浙江上风实业股份有限公司监事会按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定认真履行职责，在本报告期内公司监事会召开了五次会议，具体情况如下：

监事会会议召开情况	监事会会议议题情况
2009年4月13日召开第五届监事会第七次会议	审议了《公司二〇〇八年度监事会工作报告》；《公司二〇〇八年度财务决算报告》；《公司二〇〇八年度报告》及其摘要；《公司二〇〇八年度利润分配预案》；《关于控股子公司佛山市威奇电工材料有限公司2009年度日常关联交易的议案》；《关于续聘二〇〇九年度审计机构及决定其报酬事项的议案》；《公司内部控制自我评价报告》；《关于提名饶建明先生担任公司监事的议案》
2009年4月28日召开第五届监事会第八次会议	审议了《公司二〇〇九年第一季度报告》
2009年7月23日召开第五届监事会第九次会议	审议了《关于提名刘汉武担任公司监事的议案》
2009年8月17日召开第五届监事会第十次会议	审议了《公司二〇〇九年半年度报告》全文及摘要
2009年10月23日召开第五届监事会	审议了《公司二〇〇九年三季度报告》全文及正文

第十一次会议	
--------	--

二、监事会独立意见

报告期内，公司监事会成员列席了公司召开的董事会会议，对董事会执行公司章程的内容、程序等履行了监督职责，对经营班子执行董事会决议的情况进行了监督。监事会按照《公司法》和《公司章程》行使职权，在本报告期内对公司财务管理、内控制度、执行股东大会决议、经营决策及董事会和高级管理人员的决策及经营行为进行了认真的检查和监督。现对下列事项发表独立意见：

1、公司依法运作情况

2009年度，公司监事会根据国家有关法律法规，对公司依法经营情况、公司决策程序和高管人员履行职务情况进行了检查监督。监事会认为：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》以及其他法律、法规进行规范运作，严格执行了股东大会的各项决议和授权。报告期内，公司按照有关要求进一步完善了公司内部控制制度，在经营过程中，决策程序合法，没有发现公司董事、经理在执行公司职务时违反公司章程等法律法规或损害公司利益和股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

监事会检查了公司的财务制度和财务管理情况，审议了公司2009年年度报告。监事会认为：

公司监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致地检查，审议了公司2009年年度报告，认为2009年度财务报告能够真实地反映公司财务状况和经营成果，天健会计师事务所有限公司出具的标准无保留审计意见和对有关事项作出的评价是客观公正的。

3、公司无募集资金投资项目的情况

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产价格合理，交易行为符合国家有关法律、法规和政策的规定，体现了公开、公平、公正的原则；交易双方签署交易协议，对应收账款债权按照应收账款账面余额确定，股权转让价格以具有证券从业资格的资产评估机构出具的评估报告确认的净资产评估值为依据，交易价格公允，符合

商业惯例，体现了公允、公平、公正的原则，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东和非关联股东利益的情形。董事会在审议该项议案时，关联董事回避了表决，表决程序符合有关法律法规的规定。没有发现内幕交易，也无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

5、公司关联交易情况

公司与关联方之间的关联交易是建立在市场公平、公正的基础上，价格公允，未损害公司及股东的利益。董事会在审议关联交易中，关联董事回避表决，未发现内幕交易以及损害公司及股东利益的情况。

6、股东大会决议执行情况

公司监事会成员列席了公司股东大会会议，对公司董事会提交股东大会审议的各项报告和提案内容，本公司监事会无异议。公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真执行股东大会的有关决议。

7、根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

(1) 公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

(2) 公司内部控制组织机构完整，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(3) 2009 年，公司未有违反深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。

第九章 重要事项

一. 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二. 报告期内，公司发生的重大资产收购、出售及资产重组事项

报告期间，公司与控股股东广东盈峰投资控股集团有限公司之间发生资产出售暨关联交易，详见 2009 年 9 月 26 日在巨潮网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的《资产出售暨关联交易》公告，但是此次关联交易本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

三. 重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易。

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司	21.58	0.03%	0.00	0.00%
禾峰国际有限公司	9.23	0.01%	0.00	0.00%
广东美的环境电器制造有限公司	70.32	0.08%	0.00	0.00%
佛山市美的材料供应有限公司	29,528.20	34.56%	0.00	0.00%
广东美的电器股份有限公司	8,200.22	9.60%	0.00	0.00%
广东美的制冷设备有限公司	52.71	0.53%	0.00	0.00%
佛山市美的家用电器有限公司	17,345.15	20.30%	13,385.48	18.41%
淮安威灵清江电机制造有限公司	0.41	0.00%	0.00	0.00%
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	0.46	0.00%	0.00	0.00%
威灵（芜湖）电机制造有限公司	36.19	0.04%	0.00	0.00%
浙江上风冷却塔有限公司	0.00	0.00%	42.40	0.06%
广东美的商用空调设备有限公司	30.14	0.31%	0.00	0.00%
合计	55,294.61	65.15%	13,427.88	18.47%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 29,629.34 万元。

2、关联债权债务往来

关联方	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
佛山市威奇电工材料有限公司	37,200.00	0.00	0.00	0.00



四川上风通风空调有限公司	367.50	815.44	0.00	0.00
佛山市上风通风制冷设备有限公司	357.26	2,574.49	0.00	0.00
浙江上风风能有限公司	23,626.52	1,347.17	0.00	0.00
浙江上风环境工程有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
佛山市美的家用电器有限公司	0.01	0.01	0.00	0.00
合计	61,551.29	4,737.11	0.00	0.00

其中：报告期内上市公司未向控股股东及其子公司提供资金，余额 0.00 万元。

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. 重大承诺事项及履行情况

1、截止本报告披露日的承诺事项及履行情况

股东名称	特殊承诺	承诺履行情况
广东盈峰投资控股集团有限公司	股改完成后 3 年内，不通过证券交易所挂牌出售所持有的原非流通股股份。在此承诺期满后两年内，通过证券交易所挂牌出售股份的出售价格不低于 5.50 元/股（自该非流通股股份获得流通权日起至出售股份期间，若公司实施现金分红、送股、公积金转增股本等除权事项时，此价格将做相应调整）。2008 年 6 月 5 日，公司实施了 2007 年度资本公积金转增股本方案，以公司总股本 136,786,080 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股。根据此次资本公积金转增股	履行中

	<p>本，承诺期满后两年内，盈峰集团通过证券交易所挂牌出售股份的价格相应调整为不低于 3.67 元/股。(承诺期满后两年内，若公司实施现金分红、送股、公积金转增股本等除权事项时，此价格将做相应调整)。</p>	
<p>广东盈峰投资控股集团有限公司</p>	<p>本次股权分置改革完成后，若本次注入上风高科的威奇公司及上风高科经营业绩出现下列情形之一，即：</p> <p>a.威奇公司经审计的扣除非经常性损益后的净利润在2006年低于2500万元，或2007年低于2750万元，或2008年低于3025万元；</p> <p>b.若本次收购的威奇公司股权在2006年6月30日之前完成过户手续，本公司2006年或2007年或2008年经审计的扣除非经常性损益后的净利润为负数；或者若本次收购的威奇公司股权在2006年6月30日之后完成过户手续，本公司2007年或2008年经审计的扣除非经常性损益后的净利润为负数；</p> <p>c.本公司及威奇公司的财务报告在2006年度或2007年度或2008年度被出具标准无保留意见以外的审计意见；</p> <p>d.本公司及威奇公司未能在法定披露时间披露2006年或2007年或2008年年度报告。</p> <p>盈峰集团将向本次股权分置改革后所有不存在限售条件的流通股股东（不含盈峰集团）安排追加对价一次，追加对价总计为450万股（如果期间上风高科有送股、转增股本或缩股等情况，送股数量在上述基础上同比例增减）。</p>	<p>经浙江天健东方会计师事务所审计结果，威奇电工材料有限公司2006 年度扣除非经常性损益后的净利润为2, 720 万元, 达到承诺利润水平; 2007 年度扣除非经常性损益后的净利润为2, 958万元, 达到承诺利润水平; 2008年度扣除非经常性损益后的净利润为3, 093 万元, 达到承诺利润水平, 且相关年度财务报告的审计意见均为标准无保留审计意见。同时, 上市公司均在法定时间内披露了年度报告, 上风高科在股权分置改革的追加对价考核期内未触发追加对价安排的条件, 未存在违反承诺情况。</p>
<p>赵荣坚</p>	<p>自上风高科股权分置改革方案实施之日起, 在12个月内不得上市交易或者转让; 在上述禁售期满后的十二个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售股份的合计数量占本公司股份总数的比例不超过百分之五, 二十四个月内不超过百分之十。</p>	<p>履行中</p>
<p>徐灿根</p>	<p>自上风高科股权分置改革方案实施之日起, 在12个月内不得上市交易或者转让; 在上述禁售期满后的十二个月内, 通过证券交易所挂牌交易出售股份的合计数量占本公司股份总数的比例不超过百分之五, 二十四个月内不超过百分之</p>	<p>履行中</p>

	十。	
浙江上风 产业集团	自上风高科股权分置改革方案实施之日起，在12个月内不得上市交易或者转让；在上述禁售期满后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售股份的合计数量占本公司股份总数的比例不超过百分之五，二十四个月内不超过百分之十。	履行中

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

六. 公司聘任会计师事务所情况

公司 2009 年年度股东大会决议续聘天健会计师事务所有限公司作为公司 2010 年度财务审计机构。

七. 报告期内公司、公司董事会及董事受监管部门处罚情况

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

八. 公司接待调研及访问等相关情况

报告期内，公司热情、耐心地接待了投资者的来电咨询等，对其提出的相关问题进行了解答。公司在接待过程中，严格按照《深圳证券交易所上市公司信息披露指引》、《信息披露管理办法》等规定，向投资者客观地介绍了公司的情况，未发生私下、提前或选择性的向特定对象单独披露、透露公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期内，公司未曾接待调研、访问等情况，报告期间接受投资者电话咨询情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009 年 01 月 05 日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司被认定为国家高新技术企业相关事项
2009 年 01 月 09 日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司目前经营情况
2009 年 02 月 25 日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司主营业务情况
2009 年 03 月 05 日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司业绩情况



2009年04月28日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司经营情况，未来战略目标
2009年06月20日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司目前经营情况
2009年06月25日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司高管增持公司股份有关事项
2009年07月05日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司是否有风电业务
2009年09月18日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司高管增持公司股份有关事项
2009年09月23日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司下半年业绩预计及公司高管增持公司股份有关事项
2009年10月14日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司经营情况
2009年10月23日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司核电业务发展情况
2009年11月02日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司停牌事项
2009年11月08日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司停牌事项
2009年11月11日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司核电产品生产许可证取得情况
2009年11月12日	公司董秘室	电话沟通	投资者	目前公司国外订单情况
2009年12月28日	公司董秘室	电话沟通	投资者	公司2010年经营情况预计

第十章 财务会计报告

- 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

本公司董秘室备置以下文件的原件正本备查，包括：

- 1、载有法定代表人亲笔签名的 2009 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。

浙江上风实业股份有限公司

法定代表人：方继斌

二〇一〇年四月二十七日

审 计 报 告

天健审（2010）2418 号

浙江上风实业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江上风实业股份有限公司（以下简称上风公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是上风公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上风公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了上风公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

孙文军

中国·杭州

中国注册会计师

徐晋波

报告日期：2010 年 4 月 24 日

合并资产负债表

2009年12月31日

会合01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	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	111,381,879.60	121,728,249.60	短期借款	16	204,000,000.00	233,596,360.90
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	2	51,346.11	48,610.95	拆入资金			
应收票据	3	57,194,864.47	68,177,306.78	交易性金融负债	17	91,500.00	
应收账款	4	325,478,049.57	323,835,383.49	应付票据	18	70,730,000.00	23,800,000.00
预付款项	5	27,788,972.20	18,175,011.08	应付账款	19	93,167,909.51	89,725,570.26
应收保费				预收款项	20	30,992,468.21	24,403,398.36
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	21	6,054,294.64	6,323,131.20
应收股利				应交税费	22	7,474,732.74	9,259,560.52
其他应收款	6	15,410,419.05	28,542,575.91	应付利息	23	389,276.67	844,101.10
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	86,811,802.69	72,446,197.63	其他应付款	24	10,733,106.45	57,227,233.38
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	8	90,860.06	144,102.18	保险合同准备金			
流动资产合计		624,208,193.75	633,097,437.62	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债	25	1,831,550.00	170,000.00
				流动负债合计		425,464,838.22	445,349,355.72
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产	9	137,365,548.19	37,131,161.84	长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款	26	8,209,090.90	8,754,545.45
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	10	800,000.00	16,981,396.21	递延所得税负债	15	16,318,764.91	1,288,057.78
投资性房地产	11	12,816,634.88	13,243,346.63	其他非流动负债			
固定资产	12	195,950,978.43	213,849,592.79	非流动负债合计		24,527,855.81	10,042,603.23
在建工程	13	2,011,866.15	1,523,705.95	负债合计		449,992,694.03	455,391,958.95
工程物资				所有者权益（或股东权益）：			
				实收资本（或股本）	27	205,179,120.00	205,179,120.00



固定资产清理				资本公积	28	312,815,516.51	232,446,740.43
生产性生物资产				减：库存股			
油气资产				专项储备			
无形资产	14	34,453,714.32	33,533,210.15	盈余公积	29	35,889,041.35	35,889,041.35
开发支出				一般风险准备			
商誉				未分配利润	30	-69,917,598.09	-49,763,224.77
长期待摊费用				外币报表折算差额			
递延所得税资产				归属于母公司所有者权益合计		483,966,079.77	423,751,677.01
其他非流动资产				少数股东权益		73,648,161.92	70,216,215.23
非流动资产合计		383,398,741.97	316,262,413.57	所有者权益合计		557,614,241.69	493,967,892.24
资产总计		1,007,606,935.72	949,359,851.19	负债和所有者权益总计		1,007,606,935.72	949,359,851.19

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2009 年度

会合 02 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	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		959,674,065.66	1,282,652,560.03
其中：营业收入	1	959,674,065.66	1,282,652,560.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		981,846,082.44	1,267,867,572.97
其中：营业成本	1	883,311,290.34	1,157,508,924.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	781,106.27	1,182,506.26
销售费用		30,779,887.57	36,212,081.09
管理费用		44,938,607.03	39,994,781.87
财务费用		16,743,067.03	28,956,244.59
资产减值损失	3	5,292,124.20	4,013,034.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	-613,139.34	48,610.95
投资收益（损失以“-”号填列）	5	4,511,948.81	3,619,539.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,288,396.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,273,207.31	18,453,137.28
加：营业外收入	6	5,526,540.49	3,357,905.28
减：营业外支出	7	6,390,315.44	2,291,527.42
其中：非流动资产处置损失		751,995.33	518,942.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-19,136,982.26	19,519,515.14
减：所得税费用	8	-2,414,555.63	731,998.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,722,426.63	18,787,516.95
归属于母公司所有者的净利润		-20,154,373.32	11,745,129.62
少数股东损益		3,431,946.69	7,042,387.33
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.10	0.06
（二）稀释每股收益		-0.10	0.06
七、其他综合收益	9	85,199,228.40	7,230,128.57
八、综合收益总额		68,476,801.77	26,017,645.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		65,044,855.08	18,975,258.19
归属于少数股东的综合收益总额		3,431,946.69	7,042,387.33

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2009 年度



会合 03 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	注释号	本期数	上年同期数
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		1,027,998,887.90	1,042,271,947.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		4,258,415.00	3,175,000.95
收到其他与经营活动有关的现金	1	23,840,205.23	14,883,078.87
经营活动现金流入小计		1,056,097,508.13	1,060,330,027.28
购买商品、接受劳务支付的现金		862,387,490.63	970,093,971.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		47,331,201.42	41,183,675.22
支付的各项税费		18,571,795.71	20,912,497.75
支付其他与经营活动有关的现金	2	106,225,642.75	77,812,063.16
经营活动现金流出小计		1,034,516,130.51	1,110,002,207.28
经营活动产生的现金流量净额		21,581,377.62	-49,672,180.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			7,132,953.09
取得投资收益收到的现金		168,610.95	96,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			662,414.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,154,303.83	
收到其他与投资活动有关的现金	3	2,346,372.86	3,655,762.73
投资活动现金流入小计		14,669,287.64	11,547,130.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,373,974.70	18,686,437.75
投资支付的现金			1,740,000.00
质押贷款净增加额			



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,373,974.70	20,426,437.75
投资活动产生的现金流量净额		2,295,312.94	-8,879,307.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		423,000,000.00	419,146,858.83
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	20,569,000.00	
筹资活动现金流入小计		443,569,000.00	419,146,858.83
偿还债务支付的现金		452,596,360.90	365,672,996.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,622,924.18	18,482,378.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	5	11,598,737.50	20,612,537.20
筹资活动现金流出小计		474,818,022.58	404,767,912.83
筹资活动产生的现金流量净额		-31,249,022.58	14,378,946.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,073,775.48	1,298,360.08
五、现金及现金等价物净增加额		-10,446,107.50	-42,874,181.28
加：期初现金及现金等价物余额		90,104,249.60	132,978,430.88
六、期末现金及现金等价物余额		79,658,142.10	90,104,249.60

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



4. 其他																			
(六) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期期末余额	205,179,120.0	312,815,516.5		35,889,041.3	-69,917,598.0	73,648,161.9	557,614,241.6	205,179,120.0	232,446,740.4		35,889,041.3	-49,763,224.7	70,216,215.2	493,967,892.2					
	0	1		5	9	2	9	0	3		5	7	3	4					

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母 公 司 资 产 负 债 表

2009 年 12 月 31 日

会企 01 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	注 释 号	期 末 数	期 初 数	项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		54,819,565.24	62,487,243.44	短期借款		50,000,000.00	80,600,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		1,300,000.00	1,058,694.95	应付票据		35,000,000.00	23,800,000.00
应收账款	1	100,337,768.30	124,191,746.95	应付账款		28,038,097.60	35,539,068.43
预付款项		3,812,961.64	1,575,860.16	预收款项		30,106,910.05	23,050,425.67
应收利息				应付职工薪酬		1,453,899.55	2,026,093.99
应收股利				应交税费		1,173,823.53	719,338.17
其他应收款	2	55,248,626.36	69,371,093.27	应付利息		59,329.17	173,089.00
存货		5,116,974.21	30,213,510.85	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		43,617,806.69	84,192,079.86
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		220,635,895.75	288,898,149.62	其他流动负债		170,000.00	170,000.00
非流动资产：				流动负债合计		189,619,866.59	250,270,095.12
可供出售金融资产		137,365,548.19	37,131,161.84	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	3	209,846,434.82	226,984,737.43	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款		8,209,090.90	8,754,545.45
固定资产		52,961,782.47	53,628,926.04	预计负债			
在建工程				递延所得税负债		16,311,062.99	1,275,905.04
工程物资				其他非流动负债			
固定资产清理				非流动负债合计		24,520,153.89	10,030,450.49
生产性生物资产				负债合计		214,140,020.48	260,300,545.61
油气资产				所有者权益（或股东权益）：			
无形资产		10,439,690.91	10,966,276.93	实收资本（或股本）		205,179,120.00	205,179,120.00
开发支出				资本公积		312,815,516.51	227,616,288.11
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产				盈余公积		32,159,373.37	32,159,373.37
				一般风险准备			



其他非流动资产			未分配利润		-133,044,678.22	-107,646,075.23
非流动资产合计	410,613,456.39	328,711,102.24	所有者权益合计		417,109,331.66	357,308,706.25
资产总计	631,249,352.14	617,609,251.86	负债和所有者权益 总计		631,249,352.14	617,609,251.86

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2009 年度



编制单位：浙江上风实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	78,207,288.84	150,519,582.95
减：营业成本	1	64,990,037.10	122,661,793.98
营业税金及附加		445,392.98	527,178.88
销售费用		17,803,303.59	19,270,642.53
管理费用		17,621,223.58	14,579,194.29
财务费用		3,226,508.40	5,340,255.28
资产减值损失		4,996,280.68	1,622,043.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	7,655,068.66	3,619,539.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,288,396.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-23,220,388.83	-9,861,986.45
加：营业外收入		3,181,000.00	668,386.49
减：营业外支出		5,359,214.16	1,530,227.24
其中：非流动资产处置净损失		3,989.01	125,920.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-25,398,602.99	-10,723,827.20
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,398,602.99	-10,723,827.20
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		85,199,228.40	7,230,128.57
七、综合收益总额		59,800,625.41	-3,493,698.63

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 现 金 流 量 表

2009 年度

会企 03 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	本期数	上年同期数
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	122,648,100.12	178,967,860.09
收到的税费返还		360,230.48
收到其他与经营活动有关的现金	20,329,390.09	22,471,940.10
经营活动现金流入小计	142,977,490.21	201,800,030.67
购买商品、接受劳务支付的现金	62,212,506.82	140,613,480.12
支付给职工以及为职工支付的现金	5,419,458.55	7,842,909.76
支付的各项税费	5,773,871.53	5,974,801.68
支付其他与经营活动有关的现金	47,851,969.17	59,922,072.63
经营活动现金流出小计	121,257,806.07	214,353,264.19
经营活动产生的现金流量净额	21,719,684.14	-12,553,233.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		7,132,953.09
取得投资收益收到的现金	120,000.00	96,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,398,042.38	
收到其他与投资活动有关的现金	951,159.47	2,321,614.25
投资活动现金流入小计	8,469,201.85	9,550,567.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,420,719.02	1,445,065.19
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,420,719.02	6,445,065.19
投资活动产生的现金流量净额	5,048,482.83	3,105,502.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	115,000,000.00	146,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	115,000,000.00	146,200,000.00
偿还债务支付的现金	145,600,000.00	136,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,459,483.47	7,767,349.24
支付其他与筹资活动有关的现金	11,598,737.50	
筹资活动现金流出小计	159,658,220.97	143,967,349.24
筹资活动产生的现金流量净额	-44,658,220.97	2,232,650.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,376,361.70	610,495.06
五、现金及现金等价物净增加额	-19,266,415.70	-6,604,585.55
加：期初现金及现金等价物余额	57,487,243.44	64,091,828.99



六、期末现金及现金等价物余额	38,220,827.74	57,487,243.44
----------------	---------------	---------------

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
四、本期期末 余额	205,179,120.00	312,815,516.51			32,159,373.37	-133,044,678.22	417,109,331.66	205,179,120.00	227,616,288.11			32,159,373.37		-107,646,075.23	357,308,706.25

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



浙江上风实业股份有限公司

财务报表附注

2009年度

金额单位：人民币元

一、公司基况

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205,179,120.00元，股份总数205,179,120股（每股面值1元），均为A股股份，其中，有限售条件的流通股份1,500,000股；无限售条件的流通股份203,679,120股。公司股票已于2000年3月30日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造行业。经营范围：研制、开发、生产通风机，风冷、水冷、空调设备、环保设备，制冷、速冻设备及模具、电机，金属及塑钢复合管材、型材；承接环境工程；经营进出口业务。主要产品为各类风机及配件、漆包线。

二、公司主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》。本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公

积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单

位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测

试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

（十）应收款项

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额10%以上的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	可收回性存在明显差异的款项
计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内（含1年，以下同）	5	5
1-2年	10	10



2-3年	30	30
3年以上	60	60
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(2) 其他计提方法

控股子公司佛山市威奇电工材料有限公司属电工器械制造业，主要从事耐高温冷媒绝缘漆包线的生产与销售，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，应收账款确定具体提取比例为：应收账款账龄在 1—180 天内的不计提，账龄181 天—1 年以内按其余额的 5%计提，1-2 年的按其余额的 10%计提，账龄2-3 年的按其余额 20%计提，账龄3 年以上的按其余额 60%计提。

对其他应收款，控股子公司佛山市威奇电工材料有限公司对关联公司往来采用个别认定法计提；对非关联公司往来账龄 1 年以内的按其余额的 5%计提，账龄1-2 年的按其余额的 10%计提，账龄2-3 年的按其余额的20%计提，账龄3 年以上的按其余额的60%计提。

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同

价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照五五摊销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-35	5	11.875-2.71
通用设备	11	5	8.64
专用设备	10	5	9.50
运输工具	6	5	15.83
其他设备	5	5	19.00

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

(十五) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确定可行权权益工具最佳估计数的依据：

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条

件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

4. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，

合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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

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

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

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁/融资租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十四) 套期会计

1. 套期包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3. 套期会计处理

(1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

(2) 现金流量套期

1) 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

2) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

4. 本公司为规避所持有的金属铜公允价值变动风险(即被套期风险)，与五矿实达期货经纪有限责任公司签订了《期货经纪合同》(即套期工具)，该项套期为公允价值套期，指定该套期关系的会计期间为2009年5月13日起至以后会计期间。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

(二十五) 资产减值

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

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2% 或 1%
企业所得税	应纳税所得额	15% 或 25%

（二）税收优惠及批文

1. 增值税

子公司佛山市威奇电工材料有限公司系外商投资企业。根据国家税务总局和国家发展改革委员会国税发〔2006〕111 号《外商投资项目采购国产设备退税管理试行办法》，本期收到采购国产设备退还的增值税 231,606.84 元。

2. 企业所得税

(1) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高(2008)337号《关于认定浙江省邮电工程建设有限公司等242家企业为2008年第四批高新技术企业的通知》，公司被认定为浙江省2008年第四批高新技术企业，认定期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本期企业所得税按15%的税率计缴。

(2) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局粤科高字(2010)20号《关于公布广东省2009年第一批高新技术企业名单的通知》，子公司佛山市威奇电工材料有限公司被认定为广东省2009年第一批高新技术企业，认定期限3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，子公司佛山市威奇电工材料有限公司本期企业所得税按15%的税率计缴。

(3) 根据佛山市顺德区国家税务局北滘税务分局2009年6月24日《关于佛山市威奇电工材料有限公司2008年所得税申报情况的证明》，子公司佛山市威奇电工材料有限公司本期收到采购国产设备退还的企业所得税4,091,148.25元。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
绍兴上风美之亚通风机有限公司	控股子公司	浙江绍兴	机械制造	120万美元	生产离心通风机
绍兴上风华德通风机有限公司	控股子公司	浙江绍兴	机械制造	30万美元	研究开发、生产、销售特种风机
四川上风通风空调有限公司	控股子公司	四川南充	机械制造	800万元	各类专用通风机暖通设备生产、销售，工程承包技术服务
佛山市上风通风制冷设备有限公司	控股子公司	广东佛山	机械制造	500万元	研制、开发、生产：通风机，风冷、水冷、空调设备，环保设备，制冷、速冻设备及模具、电机；承接环境工程
浙江上风风能有限公司	全资子公司	浙江绍兴	机械制造	6,500万元	风能设备研制；通风机，风冷、水冷、空调、环保、制冷、速冻设备，模具，电机的研制、开发、制造、



					销售；金属及塑钢复合材料的加工、销售；通风工程的承接（凡涉及许可证制度的凭许可证经营）
浙江上风环境工程有限公司	全资子公司	浙江杭州	机械制造	500万元	承接：环境工程（凭资质经营）；销售：环保设备，通风机，空调设备及配件，消声器，制冷速冻设备及模具，电机，金属及塑钢，复合管材、型材及配套设备；货物进出口（法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）

（续上表）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
绍兴上风美之亚通风机有限公司	6,954,673.61		70.00	70.00	是
绍兴上风华德通风机有限公司	1,738,191.00		70.00	70.00	是
四川上风通风空调有限公司	6,400,000.00		80.00	80.00	是
佛山市上风通风制冷设备有限公司	3,750,000.00		75.00	75.00	是
浙江上风风能有限公司	65,000,000.00		100.00	100.00	是
浙江上风环境工程有限公司	5,000,000.00		100.00	100.00	是

（续上表）

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
绍兴上风美之亚通风机有限公司	1,902,994.61		
绍兴上风华德通风机有限公司	993,742.27		
四川上风通风空调有限公司	1,521,229.42		
佛山市上风通风制冷设备有限公司	1,191,487.47		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
佛山市威奇电工材料有限公司	控股子公司	广州佛山	电工器械制造	1,488万美元	生产经营耐高温耐冷媒绝缘漆包线

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
佛山市威奇电工材料有限公司	120,203,570.21		75.00	75.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
佛山市威奇电工材料有限公司	68,038,708.15		

3. 无通过非同一控制下的企业合并取得的子公司。

4. 其他说明

(1) 无母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的情形。

(2) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。

(3) 母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司

1) 2007年9月4日,经深圳上风通风制冷设备有限公司股东会决议,该公司自2007年11月5日起进行清算。2009年11月23日,深圳上风通风制冷设备有限公司已办妥工商登记注销手续。

2) 2008年11月15日,经上虞上锋模具有限公司股东会决议,该公司自2008年11月15日起进行清算。2009年4月3日,上虞上锋模具有限公司已办妥工商登记注销手续。

(二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期内无新纳入合并财务报表范围的子公司。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

出售股权而减少子公司的情况说明



根据本公司与广东盈峰投资控股集团有限公司于 2009 年 9 月 25 日签订的《债权和股权转让合同》，并经本公司第五届董事会第十六次会议审议通过，本公司以 12,330,070.64 元的价格将所持有的绍兴上风急速冻结设备有限公司 100% 股权（含全资子公司浙江上风风能有限公司持有其 40% 的股权）全部转让给广东盈峰投资控股集团有限公司。本公司及浙江上风风能有限公司已于 2009 年 10 月按各自股权比例收到全部股权转让款合计 12,330,070.64 元，并办理了相应的财产交接手续。因本公司不再对绍兴上风急速冻结设备有限公司拥有实质控制权，故自 2009 年 10 月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			136,307.54			441,879.17
小 计			136,307.54			441,879.17
银行存款						
人民币			42,571,347.57			69,097,911.78
港元	2,513,229.12	0.8805	2,212,898.24	1,167,265.48	0.8819	1,029,411.43
美元	1,118,984.93	6.8282	7,640,652.90	800,384.99	6.8346	5,470,311.25
澳元				0.03	4.7225	0.14
欧元	0.03	9.7971	0.29	0.03	9.6590	0.29
小 计			52,424,899.00			75,597,634.89
其他货币资金						
人民币			58,820,673.06			45,595,449.06
美元				13,649.15	6.8346	93,286.48
小 计			58,820,673.06			45,688,735.54
合 计			111,381,879.60			121,728,249.60

其他货币资金期末数中包括票据保证金 34,475,000.00 元，信用证保证金 12,746,935.56 元。

元和已用于质押的定期存款11,598,737.50元。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
衍生金融资产	51,346.11	48,610.95
合 计	51,346.11	48,610.95

(2) 其他说明

交易性金融资产系子公司佛山市威奇电工材料有限公司 2007 年 5 月与中国银行股份有限公司北滘支行签订《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》，该公司将于 2010 年陆续按固定汇率出售外汇 7,000,000.00 美元，用于防范外汇应收款汇率风险。期末，该公司将该项衍生工具公允价值列示于本项目。

3. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	57,194,864.47		57,194,864.47	68,177,306.78		68,177,306.78
合 计	57,194,864.47		57,194,864.47	68,177,306.78		68,177,306.78

(2) 期末无质押的票据。

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(4) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额前5名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
漳州市广成家用电器有限公司	2009.09.02	2010.03.01	6,000,000.00	银行承兑汇票
济南美的微波电器销售有限公司	2009.10.20	2010.04.29	2,240,000.00	银行承兑汇票
辽宁美的微波电器销售有限公司	2009.09.15	2010.03.15	2,000,000.00	银行承兑汇票
南宁市坤联贸易有限公司	2009.11.05	2010.05.05	2,000,000.00	银行承兑汇票
山东潍坊百货集团股份有限公司中百配送中心	2009.11.24	2010.05.24	1,500,000.00	银行承兑汇票

小 计			13,740,000.00	
-----	--	--	---------------	--

(5) 已贴现的商业承兑汇票的说明

截至2009年12月31日，未到期已贴现的商业承兑汇票计20,000,000.00元，系合并范围内往来，故在应收票据期末余额中已合并抵销。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	109,952,992.49	30.27			86,258,435.35	23.80		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	46,033,054.46	12.67	27,619,832.68	60.00	39,522,355.59	10.90	23,713,413.35	60.00
其他不重大	207,297,605.39	57.06	10,185,770.09	4.91	236,725,395.37	65.30	14,957,389.47	6.32
合 计	363,283,652.34	100.00	37,805,602.77	10.41	362,506,186.31	100.00	38,670,802.82	10.67

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	259,291,810.81	71.37	2,147,929.04	267,746,826.62	73.86	3,857,138.43
1-2 年	46,748,975.37	12.87	4,674,897.54	27,354,251.00	7.55	2,735,425.11
2-3 年	11,209,811.70	3.09	3,362,943.51	27,882,753.10	7.69	8,364,825.93
3 年以上	46,033,054.46	12.67	27,619,832.68	39,522,355.59	10.90	23,713,413.35
合 计	363,283,652.34	100.00	37,805,602.77	362,506,186.31	100.00	38,670,802.82

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提情况：

子公司佛山市威奇电工材料有限公司根据本财务报表附注二应收款项之坏账政策对于应收账款账龄在 1—180 天内的应收账款 216,333,230.16 元不计提坏账准备。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用
风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额
收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(4) 本期通过债务重组等其他方式收回的应收账款金额、重组前累计已计提的坏账准备

单位名称	账面余额	账龄	已计提坏账
西门子股份有限公司	727,655.68	1 年以内	36,382.78
	99,854.67	1-2 年	9,985.47
	11,899,341.04	2-3 年	3,569,802.31
小 计	12,726,851.39		3,616,170.56
SF Industries (HK) Limited.	986,334.08	1 年以内	49,316.70
SF Overseas Company Limited.	685,698.69	1 年以内	34,284.93
SF Engineering(S) PTE Ltd.	962,975.59	1-2 年	96,297.56
合 计	15,361,859.75		3,796,069.75

债务重组情况详见本财务报表附注六（二）5 之关联方资产转让、债务重组情况。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额 的比例 (%)
佛山市美的家用电器有限公司	关联方	60,830,045.87	1 年以内	16.74
佛山市美的材料供应有限公司	关联方	49,122,946.62	1 年以内	13.52
东莞力达电机有限公司	非关联方	19,033,919.30	1 年以内	5.24
北京京港地铁有限公司	非关联方	17,722,073.40	[注 1]	4.88
北京市轨道交通建设管理有限公司	非关联方	10,926,268.64	[注 2]	3.01
小 计		157,635,253.83		43.39

[注 1]：应收北京京港地铁有限公司账款 17,722,073.40 元，其中账龄 1 年以内
4,867,048.66 元，1-2 年 12,855,024.74 元。

[注 2]: 应收北京市轨道交通建设管理有限公司账款 10,926,268.64 元, 其中账龄 1 年以内 14,620.00 元, 1-2 年 10,160,805.26 元, 2-3 年 750,843.38 元。

(8) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司	同受公司控股股东控制	153,306.37	0.04
广东美的环境电器制造有限公司	同受公司控股股东控制	311,326.52	0.09
佛山市美的材料供应有限公司	同受公司控股股东控制	49,122,946.62	13.52
广东美的电器股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	54,018.62	0.01
广东美的制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	416,486.42	0.11
广东美的商用空调设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	131,841.15	0.04
佛山市美的家用电器有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	60,830,045.87	16.74
淮安威灵清江电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	44,526.42	0.01
顺德市威灵电子电器有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	490,539.81	0.14
威灵(芜湖)电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	313,366.35	0.09
小 计		111,868,404.15	30.79

(9) 其他说明

- 1) 期末无应收账款用于担保。
- 2) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	3,853,070.37	6.8282	26,309,535.10	6,151,182.44	6.8346	42,040,871.50
澳 元				530,035.45	4.7225	2,503,092.41
港 币	8,346,504.71	0.8805	7,349,097.40	11,518,575.94	0.8819	10,158,232.12
欧 元	11,769.67	9.7971	115,308.63			
小 计			33,773,941.13			54,702,196.03

5. 预付款项

(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	27,056,551.21	97.36		27,056,551.21	17,650,583.45	97.12		17,650,583.45
1-2 年	650,223.75	2.34		650,223.75	270,912.46	1.49		270,912.46
2-3 年	82,197.24	0.30		82,197.24	253,515.17	1.39		253,515.17
合计	27,788,972.20	100.00		27,788,972.20	18,175,011.08	100.00		18,175,011.08

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
南京华新有色金属有限公司	非关联方	7,124,000.00	1 年以内	尚未到货
常州金源铜业有限公司	非关联方	6,950,000.00	1 年以内	尚未到货
南阳防爆集团有限公司	非关联方	2,396,972.25	1 年以内	尚未到货
天津鼎邦电气有限公司	非关联方	1,524,000.00	1 年以内	尚未到货
台一江铜(广州)有限公司	非关联方	1,487,293.50	1 年以内	尚未到货
小计		19,482,265.75		

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(4) 期末无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

(5) 预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	8,746.25	59,721.14	18,884.40	129,067.32
小计	8,746.25	59,721.14		129,067.32

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)



单项金额重大	5,920,828.62	32.21	296,041.43	5.00	20,628,283.59	66.81		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,930,375.24	15.94	1,758,225.14	60.00	2,308,604.20	7.48	1,544,676.35	66.91
其他不重大	9,532,361.40	51.85	918,879.64	9.64	7,938,875.92	25.71	788,511.45	9.93
合计	18,383,565.26	100.00	2,973,146.21	16.17	30,875,763.71	100.00	2,333,187.80	7.56

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	12,701,439.07	69.10	557,245.75	25,215,798.79	81.67	220,190.68
1-2 年	1,478,879.70	8.04	131,819.17	2,185,437.25	7.08	218,543.72
2-3 年	1,272,871.25	6.92	381,861.38	1,165,923.47	3.77	349,777.05
3 年以上	2,930,375.24	15.94	1,902,219.91	2,308,604.20	7.48	1,544,676.35
合计	18,383,565.26	100.00	2,973,146.21	30,875,763.71	100.00	2,333,187.80

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
备用金	10,000.00	10,000.00	100.00	长期无法收回款项
上虞市城建档案室	90,000.00	90,000.00	100.00	长期无法收回款项
上虞市墙体材料办公室	20,000.00	20,000.00	100.00	长期无法收回款项
王振荣	1,000.00	1,000.00	100.00	长期无法收回款项
上虞市羽绒厂	56,261.67	56,261.67	100.00	长期无法收回款项
上虞市散装水泥办公室	20,000.00	20,000.00	100.00	长期无法收回款项
抵债处理车款	41,061.60	41,061.60	100.00	长期无法收回款项
上虞市保险公司	121,663.64	121,663.64	100.00	长期无法收回款项
小计	359,986.91	359,986.91		

另外,子公司佛山市威奇电工材料有限公司根据本财务报表附注二应收款项之坏账政策

对于关联公司往来账龄在 1 年以内的 1,556,524.09 元和账龄在 1-2 年的 160,687.97 元不计提坏账准备。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款项。

(4) 本期无通过债务重组等其他方式收回的其他应收款项。

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(7) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
五矿实达期货经纪有限责任公司	非关联方	5,920,828.62	1 年以内	32.21	期货保证金
广东省机电设备招标公司	非关联方	1,310,000.00	1 年以内	7.13	投标保证金
赵炳良	非关联方	1,140,356.63	[注 1]	6.20	往来款
陕西西汉高速公路有限责任公司	非关联方	971,055.80	2-3 年	5.28	保证金
广东广机国际招标有限公司	非关联方	470,000.00	1 年以内	2.56	保证金
小 计		9,812,241.05		53.38	

[注 1]：应收赵炳良账款 1,140,356.63 元，其中账龄 1 年以内 586,000.00 元，1-2 年 554,356.63 元。

(8) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
佛山市美的家用电器有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	100.00	0.00
陈开元	董事会秘书	32,815.60	0.18
汪惠琳	副总裁	253,500.00	1.38
小 计		286,415.60	1.56

(9) 无终止确认的其他应收款情况。

(10) 期末其他应收款未用于担保。

7. 存货

(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	26,861,278.09	460,539.52	26,400,738.57	22,285,193.36	1,166,311.52	21,118,881.84
在产品	13,409,166.99	48,123.87	13,361,043.12	16,018,554.14	378,534.20	15,640,019.94
库存商品	36,574,217.99	3,591,592.82	32,982,625.17	28,537,684.91	2,024,854.43	26,512,830.48
自制半成品	8,581,130.66	233,863.75	8,347,266.91	3,772,854.58	233,863.75	3,538,990.83
委托加工物资				80,222.39		80,222.39
包装物	34,575.00		34,575.00	25,799.05		25,799.05
低值易耗品	5,685,553.92		5,685,553.92	5,529,453.10		5,529,453.10
合 计	91,145,922.65	4,334,119.96	86,811,802.69	76,249,761.53	3,803,563.90	72,446,197.63

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,166,311.52	451,326.35		1,157,098.35	460,539.52
在产品	378,534.20	48,123.87		378,534.20	48,123.87
库存商品	2,024,854.43	3,042,274.04		1,475,535.65	3,591,592.82
自制半成品	233,863.75				233,863.75
小 计	3,803,563.90	3,541,724.26		3,011,168.20	4,334,119.96

(3) 其他说明

1) 期末存货余额中无资本化金额。

2) 期末存货未用于担保。

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税	90,860.06	144,102.18



合 计	90,860.06	144,102.18
-----	-----------	------------

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	137,365,548.19	37,131,161.84
合 计	137,365,548.19	37,131,161.84

(2) 可供出售金融资产的说明

公司期末持有浙江国祥制冷工业股份有限公司 6.79% (计 9,875,309 股) 的股份, 对该公司股权的公允价值能够可靠计量, 期末以 2009 年 12 月 31 日浙江国祥制冷工业股份有限公司深圳证券交易所的收盘价作为公允价值。

10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江上虞农村合作银行	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00
深圳上风通风制冷设备有限公司[注 1]	成本法	5,320,000.00	10,535,225.88	-10,535,225.88	
上虞上锋模具有限公司[注 2]	成本法	1,603,650.00	5,646,170.33	-5,646,170.33	
合 计		7,723,650.00	16,981,396.21	-16,181,396.21	800,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江上虞农村合作银行	0.05	0.05				120,000.00
深圳上风通风制冷设备有限公司	100.00	100.00				
上虞上锋模具有限公司	75.00	75.00				
合 计						120,000.00



[注 1]：该公司原系本公司之全资子公司。因其于 2007 年进入清算期，故未将其纳入合并报表范围。2009 年 11 月 23 日，该公司已办妥工商登记注销手续，故相应将该公司的长期股权投资及相应减值准备予以转销。

[注 2]：该公司原系本公司之子公司。因其于 2008 年进入清算期，故未将其纳入合并财务报表。2009 年 4 月 3 日，该公司已办妥工商登记注销手续，故相应将该公司的长期股权投资及相应减值准备予以转销。

11. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	14,223,725.05			14,223,725.05
房屋及建筑物	14,223,725.05			14,223,725.05
2) 累计折旧和累计摊销小计	980,378.42	426,711.75		1,407,090.17
房屋及建筑物	980,378.42	426,711.75		1,407,090.17
3) 账面净值小计	13,243,346.63		426,711.75	12,816,634.88
房屋及建筑物	13,243,346.63		426,711.75	12,816,634.88
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	13,243,346.63		426,711.75	12,816,634.88
房屋及建筑物	13,243,346.63		426,711.75	12,816,634.88

本期折旧和摊销额为 426,711.75 元；本期未计提减值准备。

(2) 其他说明

期末已有账面价值 12,816,634.88 元的投资性房地产用于担保。

12. 固定资产

(1) 明细情况

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	373,192,624.96	18,880,580.03	26,085,058.29	365,988,146.70



房屋及建筑物	139,937,525.16	4,911,891.59	4,079,653.42	140,769,763.33
通用设备	6,133,568.72	1,275,601.81	2,122,418.67	5,286,751.86
专用设备	199,712,208.99	9,560,922.04	15,957,673.09	193,315,457.94
运输工具	7,517,244.49	495,019.32	2,537,393.36	5,474,870.45
其他设备	19,892,077.60	2,637,145.27	1,387,919.75	21,141,303.12
2) 累计折旧小计	159,318,666.00	24,202,895.37	13,490,484.65	170,031,076.72
房屋及建筑物	31,468,818.52	5,101,195.03	2,008,431.92	34,561,581.63
通用设备	3,245,110.84	765,461.79	1,469,685.12	2,540,887.51
专用设备	109,236,538.67	15,350,520.55	6,541,954.59	118,045,104.63
运输工具	5,093,451.13	436,482.98	2,367,851.95	3,162,082.16
其他设备	10,274,746.84	2,549,235.02	1,102,561.07	11,721,420.79
3) 账面净值小计	213,873,958.96	18,880,580.03	36,797,469.01	195,957,069.98
房屋及建筑物	108,468,706.64	4,911,891.59	7,172,416.53	106,208,181.70
通用设备	2,888,457.88	1,275,601.81	1,418,195.34	2,745,864.35
专用设备	90,475,670.32	9,560,922.04	24,766,239.05	75,270,353.31
运输工具	2,423,793.36	495,019.32	606,024.39	2,312,788.29
其他设备	9,617,330.76	2,637,145.27	2,834,593.70	9,419,882.33
4) 减值准备小计	24,366.17		18,274.62	6,091.55
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备	24,366.17		18,274.62	6,091.55
运输工具				
其他设备				
5) 账面价值合计	213,849,592.79	18,880,580.03	36,779,194.39	195,950,978.43
房屋及建筑物	108,468,706.64	4,911,891.59	7,172,416.53	106,208,181.70
通用设备	2,888,457.88	1,275,601.81	1,418,195.34	2,745,864.35
专用设备	90,451,304.15	9,560,922.04	24,747,964.43	75,264,261.76
运输工具	2,423,793.36	495,019.32	606,024.39	2,312,788.29

其他设备	9,617,330.76	2,637,145.27	2,834,593.70	9,419,882.33
------	--------------	--------------	--------------	--------------

本期折旧额为 24,202,895.37 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 2,825,253.09 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	17,902.00	10,915.35	6,091.55	895.10	
小 计	17,902.00	10,915.35	6,091.55	895.10	

(3) 无融资租入固定资产。

(4) 无经营租出固定资产。

(5) 期末无持有待售固定资产情况。

(6) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
四川上风通风空调有限公司新建厂房	厂房已达到预计可使用状态,但工程尚未完成竣工决算,故未及时办出相关权证。	下一个会计年度

(7) 期末有账面价值 93,252,986.76 元的固定资产用于担保。

13. 在建工程

(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
漆包线节能改造项目				1,217,716.72		1,217,716.72
在安装设备	2,011,866.15		2,011,866.15	305,989.23		305,989.23
合 计	2,011,866.15		2,011,866.15	1,523,705.95		1,523,705.95

(2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预 算比例
漆包线节能 改造项目		1,217,716.72	800,400.00	2,018,116.72		完工
在安装设备		305,989.23	2,736,857.08	807,136.37	223,843.79	
合 计		1,523,705.95	3,537,257.08	2,825,253.09	223,843.79	

(续上表)



工程名称	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期资本化 年利率(%)	资金来源	期末数
漆包线节能 改造项目	完工				其他来源	
在安装设备	在建				其他来源	2,011,866.15
合 计						2,011,866.15

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	41,142,260.78	2,242,632.44		43,384,893.22
土地使用权	36,855,907.36	2,225,200.00		39,081,107.36
专有技术	2,867,457.00			2,867,457.00
软件	1,418,896.42	17,432.44		1,436,328.86
2) 累计摊销小计	7,609,050.63	1,322,128.27		8,931,178.90
土地使用权	5,222,097.84	826,287.32		6,048,385.16
专有技术	2,198,637.52	204,143.40		2,402,780.92
软件	188,315.27	291,697.55		480,012.82
3) 账面净值小计	33,533,210.15	2,242,632.44	1,322,128.27	34,453,714.32
土地使用权	31,633,809.52	2,225,200.00	826,287.32	33,032,722.20
专有技术	668,819.48		204,143.40	464,676.08
软件	1,230,581.15	17,432.44	291,697.55	956,316.04
4) 减值准备小计				
土地使用权				
专有技术				
软件				
5) 账面价值合计	33,533,210.15	2,242,632.44	1,322,128.27	34,453,714.32
土地使用权	31,633,809.52	2,225,200.00	826,287.32	33,032,722.20
专有技术	668,819.48		204,143.40	464,676.08



软件	1,230,581.15	17,432.44	291,697.55	956,316.04
----	--------------	-----------	------------	------------

本期摊销额 1,322,128.27 元。

(2) 其他说明

- 1) 期末有账面价值 5,866,141.58 元的无形资产用于担保。
- 2) 期末无形资产均已办妥产权登记手续。

15. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	16,311,062.99	1,275,905.04
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	7,701.92	12,152.74
合 计	16,318,764.91	1,288,057.78

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	45,118,960.49	46,286,861.02
内部销售利润	389,997.60	2,101,041.65
可抵扣亏损	33,525,298.51	33,525,298.51
公允价值变动损益	615,874.50	
小 计	79,650,131.10	81,913,201.18

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2010年度	642,323.61	642,323.61	
2011年度	23,332,687.69	23,332,687.69	
2012年度	4,528,749.43	4,528,749.43	
2013年度	5,021,537.78	5,021,537.78	
2014年度			2009年可弥补亏损因尚未经年终企业所得税汇算清缴,具体金额尚未确定



小 计	33,525,298.51	33,525,298.51	
-----	---------------	---------------	--

(4) 引起暂时性差异的负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
应纳税暂时性差异小计	108,791,766.07
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	51,346.11
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	108,740,419.96

16. 短期借款

(1) 短期借款情况

项 目	期 末 数	期 初 数
信用借款		10,000,000.00
抵押借款	25,000,000.00	58,600,000.00
保证借款	66,000,000.00	127,000,000.00
质押借款		5,238,720.90
保证及抵押借款	93,000,000.00	14,000,000.00
保证及质押借款	20,000,000.00	18,757,640.00
合 计	204,000,000.00	233,596,360.90

(2) 短期借款——外币借款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				766,500.00	6.8346	5,238,720.90
港币				15,600,000.00	0.8819	13,757,640.00
小 计						18,996,360.90

17. 交易性金融负债

(1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
衍生金融负债	91,500.00	
合 计	91,500.00	

(2) 其他说明

本期交易性金融负债主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司金属铝期货合同期末浮动盈亏确认交易性金融负债 91,500.00 元。

18. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		5,550,000.00
银行承兑汇票	70,730,000.00	18,250,000.00
合 计	70,730,000.00	23,800,000.00

下一会计期间将到期的金额为 70,730,000.00 元。

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	70,255,445.19	71,391,243.89
工程和设备款	2,863,099.27	831,084.54
其他	20,049,365.05	17,503,241.83
合 计	93,167,909.51	89,725,570.26

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	1,619,832.32	6.8282	11,060,539.05	206,361.19	6.8346	1,410,396.19
小 计			11,060,539.05			1,410,396.19

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数

货款	30,992,468.21	24,403,398.36
合 计	30,992,468.21	24,403,398.36

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

(3) 账龄 1 年以上的预收账款共计 104 户, 金额合计为 15,891,278.07 元, 主要系:

单位名称	期末数	未结算原因
杭州市地铁集团有限责任公司	8,612,880.00	相关产品尚未完工
深圳市地铁有限公司	3,879,684.00	相关产品尚未完工
天津市地下铁道总公司	1,148,614.00	相关产品尚未完工
小 计	13,641,178.00	

(4) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美 元	56,973.68	389,027.68	55,991.04	382,676.36
欧 元	70.26	688.34	70.26	678.64
港 币			497,960.00	439,150.92
小 计		389,716.02		822,505.92

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	5,616,741.12	39,662,410.78	39,605,220.23	5,673,931.67
职工福利费		2,008,974.82	2,008,974.82	
社会保险费	350,427.88	4,148,067.44	4,326,612.39	171,882.93
其中: 医疗保险费	77,530.15	1,261,695.42	1,297,435.48	41,790.09
基本养老保险费	213,155.46	2,545,371.87	2,648,828.79	109,698.54
失业保险费	12,722.28	146,972.71	149,415.91	10,279.08
工伤保险费	48,756.98	163,502.85	204,646.00	7,613.83
生育保险费	-1,736.99	30,524.59	26,286.21	2,501.39
住房公积金		129,746.00	129,746.00	



辞退福利		1,010,338.00	1,010,338.00	
工会经费	29,035.00	20,000.00	20,000.00	29,035.00
职工教育经费	326,927.20	82,827.82	230,309.98	179,445.04
合计	6,323,131.20	47,062,364.86	47,331,201.42	6,054,294.64

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴计划将于下一会计期间内发放；社会保险费计划将于下一会计期间内上缴。

22. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	7,162,556.24	8,998,414.25
营业税	-32,242.95	-32,242.95
企业所得税	17,654.04	
代扣代缴个人所得税	174,081.73	154,452.72
城市维护建设税	57,117.15	56,169.20
房产税		120.00
印花税	-637.03	8,396.14
教育费附加	37,287.48	58,094.00
地方教育附加	20,531.24	
水利建设专项资金	35,985.45	9,044.31
堤围费	2,399.39	7,112.85
合计	7,474,732.74	9,259,560.52

23. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	389,276.67	844,101.10
合计	389,276.67	844,101.10

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	3,460,099.88	7,493,672.11
拆借款	2,297,166.60	24,074,084.93
应付暂收款	3,900,518.39	22,951,347.88
其他	1,075,321.58	2,708,128.46
合 计	10,733,106.45	57,227,233.38

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位

单位名称	期末数	期初数
广东盈峰投资控股集团有限公司	2,297,166.60	22,585,502.89
小 计	2,297,166.60	22,585,502.89

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
广东盈峰投资控股集团有限公司	2,297,166.60	拆借款
盈峰(香港)投资有限公司	1,803,857.58	应付暂收款
成都华川电装有限责任公司	1,146,408.00	保证金
小 计	5,247,432.18	

25. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股利	170,000.00	170,000.00
套期工具	1,661,550.00	
合 计	1,831,550.00	170,000.00

(2) 其他说明

本期其他流动负债主要系：1) 应付募集法人股 2001 年度和 2003 年度股利余额，由于股东尚未及时领取而暂挂的 170,000.00 元；2) 子公司佛山市威奇电工材料有限公司本期套

期工具期末浮动盈亏 1,661,550.00 元。

26. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
国家拨入的专门用途拨款	300,000.00			300,000.00	[注 1]
国债项目专项资金	8,454,545.45		545,454.55	7,909,090.90	[注 2]
合 计	8,754,545.45		545,454.55	8,209,090.90	

[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 30 万元。项目本期尚未完工验收,故暂挂本项目。

[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”国债项目专项资金余额 7,909,090.90 元。

(2) 其他说明

本期专项应付款减少系根据浙江省财政厅浙财建字(2009)15 号《关于归还 2009 年国债转贷资金到期本金和利息的通知》,公司于 2009 年 12 月 14 日归还该国债项目专项资金 545,454.55 元。

27. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(+,-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	83,704,068.00				-83,704,068.00	-83,704,068.00	
其中:							
境内法人持股							
境内自然人持股	750,000.00				750,000.00	750,000.00	1,500,000.00
4. 外资持股							
其中:							



	境外法人持股							
	境外自然人持股							
	有限售条件股份合计	84,454,068.00				-82,954,068.00	-82,954,068.00	1,500,000.00
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	120,725,052.00				82,954,068.00	82,954,068.00	203,679,120.00
	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	120,725,052.00				82,954,068.00	82,954,068.00	203,679,120.00
(三) 股份总数		205,179,120.00						205,179,120.00

(2) 股本变动情况说明

1) 2009年9月29日,公司原83,704,068.00股有限售条件的股份开始上市流通。

2) 本期自然人持有的有限售条件股份增加750,000股系公司高管温峻和汪惠琳分别于2009年5月12日至9月2日和2009年5月12日至9月1日通过深圳证券交易所系统买入公司股票各375,000股,上述股票已由中国证券登记结算有限公司深圳分公司锁定。

28. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	186,039,416.94			186,039,416.94
其他资本公积	46,407,323.49	85,199,228.40	4,830,452.32	126,776,099.57
合计	232,446,740.43	85,199,228.40	4,830,452.32	312,815,516.51

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明。

本期增加85,199,228.40元,系可供出售金融资产因公允价值变动而确认资本公积100,234,386.35元,相应确认递延所得税负债而冲减资本公积15,035,157.95元,两者差额85,199,228.40元转入;

本期减少4,830,452.32元,系公司本期转让绍兴上风急速冻结设备有限公司100%的股权,相应将原购买该公司少数股东股权形成的资本公积予以转销,计入本期股权处置损益。

29. 盈余公积



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	35,889,041.35			35,889,041.35
合 计	35,889,041.35			35,889,041.35

30. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-49,763,224.77	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-49,763,224.77	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-20,154,373.32	
期末未分配利润	-69,917,598.09	

(2) 其他说明

1) 根据 2010 年 4 月 24 日公司第五届董事会第十九次会议通过的 2009 年度利润分配预案，本期不进行利润分配。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	953,806,269.36	1,270,507,143.61
其他业务收入	5,867,796.30	12,145,416.42
营业收入	959,674,065.66	1,282,652,560.03
主营业务成本	878,234,543.32	1,151,949,026.78
其他业务成本	5,076,747.02	5,559,898.15
营业成本	883,311,290.34	1,157,508,924.93

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------



	收入	成本	收入	成本
机械制造	99,485,585.41	67,120,457.19	165,472,920.42	116,380,607.57
电工器械制造	854,320,683.95	811,114,086.13	1,105,034,223.19	1,035,568,419.21
小 计	953,806,269.36	878,234,543.32	1,270,507,143.61	1,151,949,026.78

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
风机及配件业务	97,229,528.02	65,204,371.26	162,667,522.99	114,398,313.75
冷冻设备业务	2,256,057.39	1,916,085.93	2,805,397.43	1,982,293.82
漆包线销售业务	854,320,683.95	811,114,086.13	1,105,034,223.19	1,035,568,419.21
小 计	953,806,269.36	878,234,543.32	1,270,507,143.61	1,151,949,026.78

(4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	841,859,314.9	781,577,769.07	1,085,632,002.28	997,950,861.71
外销	111,946,954.46	96,656,774.25	184,875,141.33	153,998,165.07
小 计	953,806,269.36	878,234,543.32	1,270,507,143.61	1,151,949,026.78

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
佛山市美的材料供应有限公司	295,282,040.26	30.77
佛山市美的家用电器有限公司	173,451,483.24	18.07
广东美的电器股份有限公司	82,002,154.34	8.54
东莞力达电机有限公司	43,532,056.18	4.54
湖南科力电机股份有限公司	21,663,955.30	2.26
小 计	615,931,689.32	64.18

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	60,304.44	51,860.22	详见本附注税项之说明



城市维护建设税	277,794.42	457,135.59	详见本附注税项之说明
教育费附加	167,458.64	281,899.22	详见本附注税项之说明
地方教育附加	126,059.49	203,880.09	详见本附注税项之说明
房产税	149,489.28	187,731.14	详见本附注税项之说明
合 计	781,106.27	1,182,506.26	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,750,399.94	-932,190.10
存货跌价损失	3,541,724.26	3,465,917.83
长期股权投资减值损失		1,454,940.33
固定资产减值损失		24,366.17
合 计	5,292,124.20	4,013,034.23

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	2,735.16	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	2,735.16	48,610.95
交易性金融负债	-91,500.00	
其中：衍生金融工具	-91,500.00	
未平仓的公允价值套期无效部分损益	-524,374.50	
合 计	-613,139.34	48,610.95

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	120,000.00	96,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-1,288,396.83
处置长期股权投资产生的投资收益	2,786,351.33	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		4,811,936.10

处置交易性金融资产或负债取得的投资收益	306,722.10	
平仓的公允价值套期无效部分损益	1,298,875.38	
合 计	4,511,948.81	3,619,539.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江上虞农村合作银行	120,000.00	96,000.00	增长 25%，系被投资单位本期分红增加所致。
小 计	120,000.00	96,000.00	

6. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	41.96	
其中：固定资产处置利得	41.96	
政府补助	1,874,558.00	2,022,362.00
违约金收入	3,394,515.05	123,575.13
无法支付款项		1,042,765.04
其他	257,425.48	169,203.11
合 计	5,526,540.49	3,357,905.28

(2) 政府补助明细

1) 2009年

项 目	本期数	说明
专项补助		
经济发展专项资金	100,000.00	上虞市质量技术监督局，上虞市财政局虞质（2008）19号文
专项资助款	6,000.00	上虞市人民政府虞政发（2009）7号文
工业发展专项资金	120,000.00	西充县财政局《解决工业发展项目资金》
工业发展专项资金	100,000.00	西充县财政局《解决 2009 年第一批工业发展项目资金》
目标考核奖励资金	300,000.00	西充县财政局西财建（2009）5号文

扶持经费	430,000.00	北滘镇人民政府北府发(2007)21号文
技术改造专项资金	500,000.00	《顺德区中小企业技术改造重点项目扶持资金管理办法》
科技项目		
科学技术奖	5,000.00	绍兴市科技局《2008年绍兴市科学技术奖励的通知》
科技奖励款	70,000.00	上虞市财政局, 上虞市科技局《关于下达2008年推进工业转型升级科技奖励资金的通知》
技术补贴款	7,858.00	佛山市顺德区财政局《2008年度企业技术开发财政专项补贴》
科技经费补贴	200,000.00	广东省经济贸易委员会, 广东省财政厅粤经贸技改(2008)799号文
专利奖励	13,800.00	顺德区科技局《顺德区专利申请费用资助及发明专利授权奖励暂行办法》
科学技术奖励	10,000.00	佛山市顺德区人民政府顺府发(2007)20号文
其他补助		
政策性财政奖励	9,100.00	上虞市财政局《2008年度市级政策性财政奖励》
就业补贴	2,800.00	北滘劳动管理所《关于建立北滘镇应届大学毕业生就业基地的方案》
小计	1,874,558.00	

2) 2008年

项目	上年同期数	说明
专项补助		
项目补助经费	30,000.00	上虞市财政局、上虞市科学技术局虞科计(2007)30号文
基地建设经费	133,000.00	中共上虞市委、上虞市人民政府市委(2006)26号文
项目扶持资金	300,000.00	顺德区人民政府办公室顺府办发(2007)131号文
扶持经费	260,000.00	北滘镇人民政府北府发(2007)21号文
专项资金	200,000.00	顺德区科技局《顺德区科技三项费用和科技发展专项资金管理暂行办法》
科技项目		
科学技术奖奖励	10,000.00	上虞市人民政府办公室虞政办发(2007)271

		号文
科技计划项目经费	45,000.00	浙江省科技厅《浙江省科技计划项目合同书》
科技项目补助经费	300,000.00	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教字(2008)17号文
科研项目补助经费	50,000.00	上虞市科学技术局、上虞市财政局虞科计(2008)45号文
技术专项补贴经费	94,362.00	顺德区人民政府发布的《顺德区企业技术专项补贴申报要点》
技术创新专项经费	400,000.00	佛山市顺德区科学技术局顺科字(2008)4号文
其他补助		
追加预算奖励款	200,000.00	四川省西充县财政局西财企(2008)36号文
小计	2,022,362.00	

7. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	751,995.33	518,942.64
其中：固定资产处置损失	751,995.33	518,942.64
水利建设专项资金	175,571.88	224,451.14
对外捐赠	150,800.00	270,122.05
盘亏毁损损失	619,851.00	
违约金支出	4,456,877.62	1,120,298.64
罚款支出	199,972.80	69,767.06
其他	35,246.81	87,945.89
合计	6,390,315.44	2,291,527.42

8. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	-2,410,104.81 [注]	719,845.45
递延所得税调整	-4,450.82	12,152.74
合计	-2,414,555.63	731,998.19

[注]：本期所得税费用为红字主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司本期收到国



产设备投资退还企业所得税 4,091,148.25 元所致。

9. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	100,234,386.35	8,506,033.61
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	15,035,157.95	1,275,905.04
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	85,199,228.40	7,230,128.57
合 计	85,199,228.40	7,230,128.57

（三）现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金明细情况

项 目	本期数
收回银行承兑汇票保证金	11,055,000.00
收回投标、期货保证金	7,006,000.00
违约金收入	3,394,515.05
政府补助	1,874,558.00
其他	510,132.18
合 计	23,840,205.23

2. 支付其他与经营活动有关的现金明细情况

项 目	本期数
差旅费	13,304,828.05
运输费	7,424,820.27
业务招待费	2,239,887.80
售后服务费	1,121,081.17
咨询费	3,841,517.72
技术开发费	3,935,459.18



安装调试费	1,340,179.77
办公费	3,525,889.26
汽车费	4,941,899.21
修理费	1,060,237.22
广告宣传费	359,263.31
捐赠支出	150,800.00
违约支出	4,456,877.62
罚款支出	199,972.80
支付的招投标押金	337,829.72
支付的采购保证金	4,396,119.46
不属于现金及现金等价物的票据保证金	20,125,000.00
广东盈峰投资控股集团有限公司往来款	25,768,774.46
其他	7,695,205.73
合计	106,225,642.75

3. 收到其他与投资活动有关的现金明细情况

项 目	本期数
利息收入	2,346,372.86
合 计	2,346,372.86

4. 收到其他与筹资活动有关的现金明细情况

项 目	本期数
质押的定期存款到期	20,569,000.00
合 计	20,569,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
质押的定期存款	11,598,737.50



合 计	11,598,737.50
-----	---------------

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-16,722,426.63	18,787,516.95
加: 资产减值准备	5,292,124.20	4,013,034.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,629,607.12	26,530,972.96
无形资产摊销	1,322,128.27	1,261,111.13
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	751,995.33	518,942.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	613,139.34	-48,610.95
财务费用(收益以“-”号填列)	10,895,502.37	14,081,267.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,511,948.81	-3,619,539.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	15,030,707.13	1,288,057.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	-14,896,161.12	38,122,946.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,708,447.97	65,849,559.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,531,737.55	-216,457,438.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,581,377.62	-49,672,180.00
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		



现金的期末余额	79,658,142.10	90,104,249.60
减：现金的期初余额	90,104,249.60	132,978,430.88
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	-10,446,107.50	-42,874,181.28

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	12,330,070.64	
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	12,330,070.64	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	175,766.81	
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,154,303.83	
④ 处置子公司的净资产	15,468,104.31	
流动资产	13,764,928.18	
非流动资产	4,305,255.58	
流动负债	2,602,079.45	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成



项 目	期末数	期初数
1) 现金	79,658,142.10	90,104,249.60
其中：库存现金	136,307.54	441,879.17
可随时用于支付的银行存款	52,424,899.00	75,597,634.89
可随时用于支付的其他货币资金	27,096,935.56	14,064,735.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	79,658,142.10	90,104,249.60

(4) 现金流量表补充资料的说明

2009 年 12 月 31 日货币资金余额为 111,381,879.60 元, 现金及现金等价物余额为 79,658,142.10 元, 差异 31,723,737.50 元系不属于现金及现金等价物的已用于质押的定期存款 11,598,737.50 元和不属于现金及现金等价物的票据保证金 20,125,000.00 元。

2008 年 12 月 31 日货币资金余额为 121,728,249.60 元, 现金及现金等价物余额为 90,104,249.60 元, 差异 31,624,000.00 元系不属于现金及现金等价物的已用于质押的定期存款 20,569,000.00 元和不属于现金及现金等价物的票据保证金 11,055,000.00 元。

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	41,003,990.62	1,750,399.94		1,975,641.58 [注 1]	40,778,748.98
存货跌价准备	3,803,563.90	3,541,724.26		3,011,168.20	4,334,119.96
长期股权投资 减值准备	1,454,940.33			1,454,940.33 [注 2]	
固定资产减值 准备	24,366.17			18,274.62	6,091.55
合 计	46,286,861.02	5,292,124.20		6,460,024.73	45,118,960.49

[注 1]: 均系因子公司绍兴上风急速冻结设备有限公司不再纳入合并报表范围而转出的坏账准备。

[注 2]: 系因以前年度已进入清算期而不纳入合并报表范围的深圳上风通风制冷设备有限公司和上虞上峰模具有限公司于本期注销而转出的长期股权投资减值准备。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司及最终控制方情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
何剑锋	实际控制人				
广东盈峰投资控股集团有限公司	控股股东	有限责任公司	广州佛山	何剑锋	实业投资

(续上表)

公司名称	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的持股比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
何剑锋		36.19[注]	36.19		
广东盈峰投资控股集团有限公司	290,000,000.00	40.21	40.21	何剑锋	74083083-5

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

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
卢德燕	实际控制人之直系亲属	
徐鑫祥	原董事[注 1]	
徐灿根	原董事之直系亲属	
汪惠琳	副总裁	
温峻	副总裁	
陈开元	董事会秘书	
浙江上风控股有限公司	徐灿根控股公司	14616482-5
浙江上风冷却塔有限公司	徐鑫祥控股公司	76798483-4
盈峰(香港)投资有限公司	实际控制人控制的公司	[注 2]
禾峰国际有限公司	同受公司控股股东控制	[注 2]
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司	同受公司控股股东控制	23193338-5



佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	同受公司控股股东控制	75832303-0
广东美的环境电器制造有限公司	同受公司控股股东控制	75561454-5
佛山市美的材料供应有限公司	同受公司控股股东控制	77309451-2
广东美的电器股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	19033709-2
广东美的制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	72547107-X
广东美的商用空调设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	71482086-0
重庆美的通用制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	76268641-6
佛山市美的家用电器有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	19034176-1
淮安威灵清江电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	753218936
顺德市威灵电子电器有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	72875518-2
广东威灵电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	61762395-3
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	70787084-3
威灵（芜湖）电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	71396943-6
佛山市顺德区美的电热电器有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	78489659-6

[注 1]:2009 年 10 月, 根据本公司 2009 年第二次临时股东大会决议, 徐鑫祥先生辞去本公司董事职务, 因此自 2009 年 11 月起徐鑫祥先生不再是本公司关联方, 相应其控股的浙江上风冷却塔有限公司与其直系亲属徐灿根及徐灿根控股的浙江上风控股有限公司亦不再是本公司关联方。

[注 2]:盈峰(香港)投资有限公司与禾峰国际有限公司系在香港注册的公司, 无组织机构代码证。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江上风冷却塔有限公司	采购	材料	协议价	424,040.01[注]	0.06	295,261.55	0.48



禾峰国际有限公司	采购	材料	协议价			16,147.97	0.00
重庆美的通用制冷设备有限公司	采购	材料	协议价			99,855.03	0.17
佛山市美的家用电器有限公司	采购	材料	协议价	133,854,808.90	18.41	184,180,949.33	17.75
小 计				134,278,848.91		184,592,213.88	

[注]：浙江上风冷却塔有限公司系徐鑫祥控股的公司，2009年10月，徐鑫祥先生辞去本公司董事职务，故自2009年11月浙江上风冷却塔有限公司不再系本公司关联方，此处列示系2009年1-10月采购额。

2) 销售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
禾峰国际有限公司	销售	产品	协议价	92,349.28	0.01	2,640,692.71	0.24
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司	销售	产品	协议价	215,821.00	0.03	1,623,218.97	0.15
广东美的环境电器制造有限公司	销售	产品	协议价	703,237.55	0.08		
佛山市美的材料供应有限公司	销售	产品	协议价	295,282,040.26	34.56	348,633,350.93	31.55
广东美的电器股份有限公司	销售	产品	协议价	82,002,154.34	9.60		
广东美的制冷设备有限公司	销售	产品	协议价	527,077.28	0.53		
广东美的商用空调设备有限公司	销售	产品	协议价	301,374.25	0.31	159,506.93	0.01
佛山市美的家用电器有	销售	产品	协议价	173,451,483.24	20.30	192,506,203.06	17.42



限公司							
淮安威灵清江电机制造有限公司	销售	产品	协议价	4,079.02	0.00	1,184,312.47	0.11
顺德市威灵电子电器有限公司	销售	产品	协议价			11,276,705.69	1.02
广东威灵电机制造有限公司	销售	产品	协议价			570,171.56	0.05
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	销售	产品	协议价	4,579.13	0.00	150,441.95	0.01
威灵(芜湖)电机制造有限公司	销售	产品	协议价	361,918.55	0.04	4,295,622.05	0.39
小计				552,946,113.90		563,040,226.32	

2. 关联租赁情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
佛山市上风通风制冷设备有限公司	佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司	厂房与仓库	1,248,483.60	2009.01.01	2010.04.30	1,248,483.60	租赁合同

2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁起始日	租赁终止日
佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司	佛山市上风通风制冷设备有限公司	营业用房	189,600.00	2009.09.01	2009.12.31

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
广东盈峰投资控股集团有限公司	本公司	500.00	2009.03.23	2010.03.23	否	
		1,500.00	2009.09.15	2010.03.15	否	
		1,000.00	2009.12.31	2010.05.31	否	
		2,000.00	2009.09.14	2010.03.13	否	
广东盈峰投资控股	子公司佛山	3,000.00	2009.10.09	2010.09.27	否	

集团有限公司、何剑锋、卢德燕	市威奇电工材料有限公司	500.00	2009.09.11	2010.03.18	否	[注 1]
		1,700.00	2009.09.07	2010.03.18	否	[注 2]
		1,600.00	2009.09.09	2010.03.18	否	[注 3]
		279.00	2009.04.08	2010.06.18	否	
		275.00	2009.04.08	2010.06.18	否	
广东盈峰投资控股集团 集团有限公司、何剑锋	子公司佛山市威奇电工材料有限公司	214.30	2009.07.24	2010.01.24	否	
		3,571.00	2009.09.16	2010.03.16	否	
		5,000.00	2009.03.24	2010.03.23	否	[注 4]
		1,000.00	2009.11.24	2010.11.22	否	
		600.00	2009.12.24	2010.06.24	否	

[注 1]: 该借款同时由子公司佛山市威奇电工材料有限公司原值为 58,325,424.03 元, 净值为 28,301,405.27 元的专用设备进行抵押担保。

[注 2]: 该借款同时由子公司佛山市上风通风制冷设备有限公司原值为 14,223,725.05 元, 净值为 12,816,634.88 元的投资性房地产和原值为 10,061,794.18 元, 净值为 8,878,380.19 元的房产进行抵押担保。

[注 3]: 该借款同时由子公司佛山市威奇电工材料有限公司原值为 5,386,560.48 元, 净值为 4,233,687.55 元的房产进行抵押担保。

[注 4]: 该借款同时由子公司佛山市威奇电工材料有限公司原值为 37,986,911.25 元, 净值为 33,525,785.23 元的房产进行抵押担保。

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
广东盈峰投资控股集团 集团有限公司	10,000,000.00	2009.8.26	2009.10.09	[注]
广东盈峰投资控股集团 集团有限公司	10,000,000.00	2009.9.03	2009.10.09	

[注]: 根据子公司佛山市威奇电工材料有限公司与广东盈峰投资控股集团集团有限公司签订的《借款协议》, 本期佛山市威奇电工材料有限公司向广东盈峰投资控股集团集团有限公司借款 2,000 万元并向其支付资金占用费 52,967.25 元。本期, 子公司佛山市威奇电工材料有限公司已在借款协议约定到期日前归还上述借款。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东盈峰投资控股集团有限公司	往来款	出售	账面价 [注 1]	6,659,438.18	100.00		
广东盈峰投资控股集团有限公司	应收款	出售	账面价 [注 2]	15,361,859.75	100.00		
广东盈峰投资控股集团有限公司	股权	出售	评估价 [注 3]	12,330,070.64	100.00		

[注 1]: 根据本公司与广东盈峰投资控股集团有限公司、香港禾峰国际有限公司签订的《三方转账协议书》，本期本公司将 AUD1,146,890.93 元和 USD44,304.00 元的外币其他应付款合计折人民币 6,659,438.18 元按账面余额转让给广东盈峰投资控股集团有限公司。

[注 2]: 根据本公司与广东盈峰投资控股集团有限公司于 2009 年 9 月 25 日签订的《债权和股权转让合同书》，本期本公司将 USD1,292,840.07 元和 AUD873,014.77 元及 HKD1,896,588.90 元的外币应收款合计折人民币 15,361,859.75 元按账面余额转让给广东盈峰投资控股集团有限公司。

[注 3]: 出售子公司股权事项详见本财务报表附注四企业合并及合并财务报表之(三)合并范围发生变更的说明之出售股权而减少子公司的情况说明。

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收票据	佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司	110,000.00	923,273.49
	广东美的环境电器制造有限公司	250,000.00	
	佛山市美的材料供应有限公司		15,825,953.97
	广东美的电器股份有限公司	31,710,400.00	
	广东美的商用空调设备有限公司		350,000.00
	佛山市美的家用电器有限公司	12,312,813.30	2,530,000.00



	淮安威灵清江电机制造有限公司		720,000.00
	顺德市威灵电子电器有限公司		3,700,000.00
	广东威灵电机制造有限公司	160,000.00	5,288,120.07
	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司		7,373,381.36
	威灵(芜湖)电机制造有限公司	130,000.00	
	佛山市顺德区美的电热电器有限公司	100,000.00[注]	10,550,000.00
小计		44,773,213.30	47,260,728.89
应收账款	佛山市顺德区北滘镇盈科电子有限公司	153,306.37	987,336.57
	禾峰国际有限公司		1,340,639.78
	广东美的环境电器制造有限公司	311,326.52	
	佛山市美的材料供应有限公司	49,122,946.62	39,768,474.56
	广东美的电器股份有限公司	54,018.62	
	广东美的制冷设备有限公司	416,486.42	
	广东美的商用空调设备有限公司	131,841.15	186,623.11
	重庆美的通用制冷设备有限公司		2,690.02
	佛山市美的家用电器有限公司	60,830,045.87	46,489,960.79
	淮安威灵清江电机制造有限公司	44,526.42	242,943.38
	顺德市威灵电子电器有限公司	490,539.81	842,770.36
	广东威灵电机制造有限公司		77,508.86
	威灵(芜湖)电机制造有限公司	313,366.35	
小计		111,868,404.15	89,938,947.43
预付款项	重庆美的通用制冷设备有限公司	3,348.32	2,690.02
	佛山市美的家用电器有限公司		847,223.00



	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	9,500.00	
	威灵(芜湖)电机制造有限公司	2,400.00	
小 计		15,248.32	849,913.02
其他应收款	陈开元	32,815.60	
	汪惠琳	253,500.00	
	浙江上风冷却塔有限公司		150,471.55
	佛山市美的家用电器有限公司	100.00	20,628,283.59
小 计		286,415.60	20,778,755.14
应付票据	佛山市美的家用电器有限公司	47,510,000.00	5,550,000.00
	佛山市美的电热电器有限公司		5,500,000.00
小 计		47,510,000.00	11,050,000.00
应付账款	浙江上风冷却塔有限公司		376,031.63
	广东美的商用空调设备有限公司	706.39	458.42
	佛山市美的家用电器有限公司	115,690.02	12,894,942.73
小 计		116,396.41	13,271,432.78
预收款项	禾峰国际有限公司	545,226.79	439,145.94
	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司		5,357.58
	威灵(芜湖)电机制造有限公司		258,455.40
小 计		545,226.79	702,958.92
其他应付款	广东盈峰投资控股集团有限公司	2,297,166.60	22,585,502.89
	徐灿根		3,851.34
	陈开元		1,095,298.64
	盈峰(香港)投资有限公司	1,803,857.58	
	禾峰国际有限公司		5,345,932.05
	佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	168,055.54	141,700.96

	佛山市美的家用电器有限公司		4,447,440.00
	顺德市威灵电子电器有限公司	169,350.00	1,389,320.00
小 计		4,438,429.72	35,009,045.88

[注]:应收票据期末余额系根据子公司佛山市威奇电工材料有限公司(以下简称甲方)和佛山市美的家用电器有限公司(以下简称乙方)与佛山市顺德区美的电热电器有限公司(以下简称丙方)签订的《三方货款转让协议》,丙方以银行承兑汇票直接背书予甲方抵销其应支付乙方的货款。

(四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	16	11	71.17
上年同期数	12	9	72.00

七、或有事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

无重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(一) 非货币性资产交换

无重大非货币性交易事项。

(二) 债务重组

无重大债务重组事项

(三) 企业合并

无企业合并事项。

(四) 租赁

1. 无融资租赁。
2. 无经营租赁。
3. 无重大售后租回交易。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	17,722,073.40	12.98	1,528,854.91	8.63	38,693,899.76	24.14	2,386,239.76	6.17
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	44,367,840.87	32.50	26,620,704.52	60.00	36,653,070.64	22.87	21,991,842.38	60.00
其他不重大	74,407,029.79	54.52	8,009,616.33	10.76	84,939,845.07	52.99	11,716,986.38	13.79
合 计	136,496,944.06	100.00	36,159,175.76	26.49	160,286,815.47	100.00	36,095,068.52	22.52

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	35,715,742.15	26.17	1,785,787.11	70,929,789.16	44.25	3,546,489.46
1-2 年	45,856,620.95	33.60	4,585,662.10	26,272,250.15	16.39	2,627,225.02
2-3 年	10,556,740.09	7.73	3,167,022.03	26,431,705.52	16.49	7,929,511.66
3 年以上	44,367,840.87	32.50	26,620,704.52	36,653,070.64	22.87	21,991,842.38
合 计	136,496,944.06	100.00	36,159,175.76	160,286,815.47	100.00	36,095,068.52

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 不存在单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提情况。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
北京京港地铁有限公司	非关联方	17,722,073.40	[注 1]	12.98
北京市轨道交通建设管理有限公司	非关联方	10,926,268.64	[注 2]	8.00
上海轨道交通十号线发展有限公司	非关联方	6,778,142.00	1 年以内	4.97
四川东方电力设备联合公司	非关联方	5,073,754.22	[注 3]	3.72
江苏淮安双汇食品有限公司	非关联方	3,458,895.33	1-2 年	2.53
小 计		43,959,133.59		32.20

[注 1]：应收北京京港地铁有限公司账款 17,722,073.40 元，其中账龄 1 年以内 4,867,048.66 元，1-2 年 12,855,024.74 元。

[注 2]：应收北京市轨道交通建设管理有限公司账款 10,926,268.64 元，其中账龄 1 年以内 14,620.00 元，1-2 年 10,160,805.26 元，2-3 年 750,843.38 元。

[注 3]：应收四川东方电力设备联合公司账款 5,073,754.22 元，其中账龄 1 年以内 968,837.00 元，1-2 年 241,709.00 元，2-3 年 2,248,171.00 元，3 年以上 1,615,037.22 元。

(6) 无其他应收关联方账款。

(7) 期末无不符合终止确认条件的应收账款。

(8) 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(9) 其他说明

1) 期末应收账款未用于担保。

2) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数	期初数
-----	-----	-----

	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元				1,695,284.15	6.8346	11,586,589.05
澳 元				530,035.45	4.7225	2,503,092.41
港 元				1,372,467.60	0.8819	1,210,379.18
小 计						15,300,060.64

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大	47,370,903.36	74.81	5,144,997.96	10.86	60,779,644.44	80.68	3,500,871.73	5.76
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,908,375.24	4.59	1,889,019.91	64.95	2,171,391.08	2.88	1,446,829.41	66.63
其他不重大	13,042,327.84	20.60	1,038,962.21	7.97	12,381,934.73	16.44	1,014,175.84	8.19
合 计	63,321,606.44	100.00	8,072,980.08	12.75	75,332,970.25	100.00	5,961,876.98	7.91

2) 账龄明细情况

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	31,116,124.17	49.14	1,555,806.21	60,658,322.81	80.52	3,032,916.14
1-2 年	20,804,890.76	32.86	2,080,489.08	11,344,227.41	15.06	1,134,422.74
2-3 年	8,492,216.27	13.41	2,547,664.88	1,159,028.95	1.54	347,708.69
3 年以上	2,908,375.24	4.59	1,889,019.91	2,171,391.08	2.88	1,446,829.41
合 计	63,321,606.44	100.00	8,072,980.08	75,332,970.25	100.00	5,961,876.98

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
备用金	10,000.00	10,000.00	100.00	长期无法收回款项
上虞市城建档案室	90,000.00	90,000.00	100.00	长期无法收回款项
上虞市墙体材料办公室	20,000.00	20,000.00	100.00	长期无法收回款项
王振荣	1,000.00	1,000.00	100.00	长期无法收回款项
上虞市羽绒厂	56,261.67	56,261.67	100.00	长期无法收回款项
上虞市散装水泥办公室	20,000.00	20,000.00	100.00	长期无法收回款项
抵债处理车款	41,061.60	41,061.60	100.00	长期无法收回款项
上虞市保险公司	121,663.64	121,663.64	100.00	长期无法收回款项
小 计	359,986.91	359,986.91		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
佛山市上风通风制冷设备有限公司	关联方	25,744,889.79	[注 1]	40.66	往来款
浙江上风风能有限公司	关联方	13,471,661.42	1 年以内	21.27	往来款
四川上风通风空调有限公司	关联方	8,154,352.15	[注 2]	12.88	往来款
广东省机电设备招标公司	非关联方	1,310,000.00	1 年以内	2.07	投标保证金
赵炳良	非关联方	1,140,356.63	[注 3]	1.80	暂借款
小 计		49,821,259.99		78.68	

[注 1]：应收佛山市上风通风制冷设备有限公司账款 25,744,889.79 元，其中账龄 1 年以内 3,572,596.22 元，1-2 年 14,952,948.55 元，2-3 年 7,219,345.02 元。

[注 2]：应收四川上风通风空调有限公司账款 8,154,352.15 元，其中账龄 1 年以内 3,674,970.00 元，1-2 年 4,479,382.15 元。

[注 3]：应收赵炳良账款 1,140,356.63 元，其中账龄 1 年以内 586,000.00 元，1-2 年 554,356.63 元。

(6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
佛山市上风通风制冷设备有限公司	子公司	25,744,889.79	40.66
浙江上风风能有限公司	子公司	13,471,661.42	21.27
四川上风通风空调有限公司	子公司	8,154,352.15	12.88
汪惠琳	副总裁	253,500.00	0.40
陈开元	董事会秘书	32,815.60	0.05
小 计		47,657,218.96	75.26

(7) 本期无终止确认的其他应收款。

(8) 本期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(9) 期末无其他应收款用于担保。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
绍兴高风急速冻结设备有限公司	成本法	4,999,426.73	4,999,426.73	-4,999,426.73[注 1]	
深圳上风通风制冷设备有限公司	成本法	5,320,000.00	10,535,225.88	-10,535,225.88[注 2]	
上虞上峰模具有限公司	成本法	1,603,650.00	1,603,650.00	-1,603,650.00[注 2]	
绍兴上风美之亚通风机有限公司	成本法	6,954,673.61	6,954,673.61		6,954,673.61
绍兴上风华德通风有限公司	成本法	1,738,191.00	1,738,191.00		1,738,191.00
四川上风通风空调有限公司	成本法	6,400,000.00	6,400,000.00		6,400,000.00
佛山市上风通风制冷设备有限公司	成本法	3,750,000.00	3,750,000.00		3,750,000.00
佛山市威奇电工材料有限公司	成本法	75,203,570.21	120,203,570.21		120,203,570.21
浙江上风风能有限	成本法	65,000,000.00	65,000,000.00		65,000,000.00



公司					
浙江环境工程有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
浙江上虞农村合作银行	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00
合计		176,769,511.55	226,984,737.43	-17,138,302.61	209,846,434.82

[注 1]：具体情况详见本财务报表附注四合并范围发生变更之说明。

[注 2]：具体情况详见本财务报表附注五合并资产负债表项目注释长期股权投资之说明。

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
绍兴上风急速冻结设备有限公司						
深圳上风通风制冷设备有限公司						
上虞上风模具有限公司						
绍兴上风美之亚通风机有限公司	70.00	70.00				
绍兴上风华德通风有限公司	70.00	70.00				
四川上风通风空调有限公司	80.00	80.00				
佛山市上风通风制冷设备有限公司	75.00	75.00				
佛山市威奇电工材料有限公司	75.00	75.00				
浙江上风风能有限公司	100.00	100.00				
浙江环境工程有限公司	100.00	100.00				
浙江上虞农村合作银行	0.05	0.05				120,000.00
合计						120,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	72,671,755.60	144,856,502.52
其他业务收入	5,535,533.24	5,663,080.43
营业收入合计	78,207,288.84	150,519,582.95
主营业务成本	57,237,656.33	118,273,529.72
其他业务成本	7,752,380.77	4,388,264.26
营业成本合计	64,990,037.10	122,661,793.98

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
机械制造	72,671,755.60	57,237,656.33	144,856,502.52	118,273,529.72
小 计	72,671,755.60	57,237,656.33	144,856,502.52	118,273,529.72

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
风机及配件业务	72,671,755.60	57,237,656.33	144,856,502.52	118,273,529.72
小 计	72,671,755.60	57,237,656.33	144,856,502.52	118,273,529.72

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	71,984,381.34	56,502,105.7	133,745,354.42	107,137,092.73
外销	687,374.26	735,550.63	11,111,148.10	11,136,436.99
小 计	72,671,755.60	57,237,656.33	144,856,502.52	118,273,529.72

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海轨道交通十号线发展有限公司	7,419,598.27	9.49
山东博汇纸业股份有限公司	6,991,452.98	8.94
上海轨道交通七号线发展有限公司	4,502,991.44	5.76



北京市地铁轨道交通建设管理有限公司	3,336,156.98	4.27
核电秦山联营有限公司	3,058,186.33	3.91
小 计	25,308,386.00	32.37

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	120,000.00	96,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-1,288,396.83
处置长期股权投资产生的投资收益	7,535,068.66	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		4,811,936.10
合 计	7,655,068.66	3,619,539.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江上虞农村合作银行	120,000.00	96,000.00	系被投资单位本期分红增加所致
小 计	120,000.00	96,000.00	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-25,398,602.99	-10,723,827.20
加: 资产减值准备	4,996,280.68	1,622,043.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,516,497.71	3,576,575.15
无形资产摊销	526,586.02	589,689.83
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		



固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	2,770,925.87	4,860,729.00
投资损失(收益以“—”号填列)	-7,655,068.66	-3,619,539.27
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	15,035,157.95	1,275,905.04
存货的减少(增加以“—”号填列)	22,571,812.75	3,949,740.19
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	35,122,563.51	6,366,265.39
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-29,766,468.70	-20,450,815.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,719,684.14	-12,553,233.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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变动情况:		
现金的期末余额	38,220,827.74	57,487,243.44
减: 现金的期初余额	57,487,243.44	64,091,828.99
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	-19,266,415.70	-6,604,585.55

2009 年 12 月 31 日货币资金余额为 54,819,565.24 元, 现金及现金等价物余额为 38,220,827.74 元, 差异 16,598,737.50 元系不属于现金及现金等价物的已用于质押的定期存款 11,598,737.50 元和不属于现金及现金等价物的票据保证金 5,000,000.00 元。

2008 年 12 月 31 日货币资金余额为 62,487,243.44 元, 现金及现金等价物余额为 57,487,243.44 元, 差异 5,000,000.00 元系不属于现金及现金等价物的票据保证金。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益



1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,034,397.96	处 置 固 定 资 产 损 益 -751,953.37 元，处置长期股权投资损益 2,786,351.33 元。
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,874,558.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,516,832.64	其中处置交易性金融资产投资收益 306,722.10 元，交易性金融资产公允价值变动收益 2,735.16 元，衍生金融工具产生的公允价值变动收益 -91,500.00 元，公允价值套期无效部分平仓损益 1,298,875.38 元。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		



受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,810,807.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,614,980.90	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	311,628.03	
少数股东权益影响额(税后)	558,290.53	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,745,062.34	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
营业外支出-水利建设专项资金	175,571.88	与公司经营存在密切联系，不具特殊性和偶发性

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.89	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.55	-0.11	-0.11

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-20,154,373.32
非经常性损益	B	2,745,062.34
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-22,899,435.66
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	423,751,677.01
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	



减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-4,830,452.32
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	3.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	412,466,877.27
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-4.89%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-5.55%

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2009年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-20,154,373.32
非经常性损益	B	2,745,062.34
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-22,899,435.66
期初股份总数	D	205,179,120.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	205,179,120.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.11

4. 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 预付款项项目期末数较期初数增加 52.90% (绝对额增加 961.40 万元), 主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司和浙江上风风能有限公司本期预付的采购款增加所致。

(2) 其他应收款项项目期末数较期初数下降 46.01% (绝对额减少 1,313.22 万元), 主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司本期支付的购货保证金减少所致。

(3) 可供出售金融资产项目期末数较期初数增加 2.70 倍 (绝对额增加 10,023.44 万元), 系 2009 年 12 月 31 日浙江国祥制冷工业股份有限公司股票在深圳证券交易所的收盘价较 2008 年末收盘价增加 10.15 元/股, 相应使得期末持有的该公司股票的公允价值增加所致。

(4) 长期股权投资项目期末数较期初数下降 95.29% (绝对额减少 1,618.14 万元), 系本期处置深圳上风通风制冷设备有限公司、绍兴高风急速冻结设备有限公司和上虞上锋模具有限公司股权所致。

(5) 在建工程项目期末数较期初数增加 32.04% (绝对额增加 48.82 万元), 主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司期末在安装设备增加所致。

(6) 交易性金融负债项目期末数较期初数绝对额增加 9.15 万元, 主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司金属铝期货合同期末浮动盈亏确认交易性金融负债 91,500.00 元所致。

(7) 应付票据项目期末数较期初数增加 1.97 倍 (绝对额增加 4,693.00 万元), 主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司本期改变采购材料的付款方式, 由原较多的采用银行存款结算改为较多的采用票据结算所致。

(8) 其他应付款项目期末数较期初数下降 81.80% (绝对额减少 4,680.91 万元), 主要系公司本期支付广东盈峰投资控股集团有限公司往来款 25,768,774.46 元 (含三方转账后禾峰国际有限公司转列的 6,659,438.17 元) 和以抵减往来款形式收回的深圳上风通风制冷设备有限公司投资款 9,765,699.87 元所致。

(9) 其他流动负债项目期末数较期初数绝对额增加 183.16 万元, 主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司期末套期工具浮动盈亏确认其他流动负债 1,661,550.00 元所致。

(10) 递延所得税负债项目期末数较期初数增加 11.67 倍 (绝对额增加 1,503.07 万元), 主要系可供出售金融资产期末因公允价值变动确认资本公积 100,234,386.35 元, 相应确认递延所得税负债 15,035,157.95 元所致。

(11) 资本公积项目期末数较期初数增加 34.58% (绝对额增加 8,036.88 万元), 系 1)



可供出售金融资产因公允价值变动而确认资本公积 100,234,386.35 元,相应确认递延所得税负债而冲减资本公积 15,035,157.95 元,两者差额 85,199,228.40 元转入;2)本期减少 4,830,452.32 元,系公司本期转让绍兴高风急速冻结设备有限公司 100%的股权,相应将原购买该公司少数股东股权形成的资本公积予以转销,计入本期股权处置损益。

2. 利润表项目

(1) 财务费用本期数较上年同期数下降 42.18%(绝对额减少 1,221.32 万元),主要系 1)本期银行贷款利率下降,公司借款利息较上年同期减少 797.36 万元;2)本期人民币汇率较为稳定,公司汇兑损益较上年同期减少 448.97 万元所致。

(2) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 31.87%(绝对额增加 127.91 万元),主要系本期计提存货跌价准备 3,541,724.26 元所致。

(3) 公允价值变动收益本期数较上年同期数下降 13.61 倍(绝对额减少 66.18 万元),主要系本期根据期末套期工具与被套期项目浮动盈亏确认公允价值变动损益-524,374.50 元所致。

(4) 营业外收入本期数较上年同期数增加 64.58%(绝对额增加 216.86 万元),主要系本期收到的违约金收入增加所致。

(5) 营业外支出本期数较上年同期数增加 1.79 倍(绝对额增加 409.88 万元),主要系 1)西门子有限公司巴林项目未能按期完成调试工作,本公司支付违约金 345,000.00 美元(折合人民币 2,357,557.50 元);2)约克广州空调冷冻设备有限公司 YEHI 风机质量赔款 1,536,166.00 元所致。

(6) 所得税费用本期数较上年同期数下降 4.30 倍(绝对额减少 314.66 万元),主要系子公司佛山市威奇电工材料有限公司经主管税务机关同意享受国产设备投资退回企业所得税优惠政策,本期收到退回的企业所得税 4,091,148.25 元所致。

浙江上风实业股份有限公司

2010 年 4 月 24 日