

浙江上风实业股份有限公司

ZHEJIANG SHANGFENG INDUSTRIAL HOLDINGS CO., LTD



2015年半年度报告

2015年08月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人马刚、主管会计工作负责人卢安锋及会计机构负责人(会计主管人员)朱象艳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 优先股相关情况	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第九节 财务报告	33
第十节 备查文件目录	109

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	浙江上风实业股份有限公司
报告期	指	2015 年半年度
元	指	人民币
四川上风	指	四川上风通风空调有限公司
专用风机	指	浙江上风高科专风实业有限公司（原名称：上虞专用风机有限公司）
宇星科技	指	宇星科技发展（深圳）有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	上风高科	股票代码	000967
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江上风实业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上风高科		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG SHANGFENG INDUSTRIAL HOLDINGS CO.,LTD		
公司的法定代表人	马刚		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘开明	王 妃
联系地址	浙江省绍兴市上虞区上浦镇上浦经济开发区	广东省佛山市顺德区北滘工业园港前路 北 27 号
电话	0575-82360805	0757-26335291
传真	0575-82360805	0757-26330783
电子信箱	sfgkzq@infore.com	wqwyf1@infore.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,393,922,746.93	1,476,610,258.62	-5.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,630,747.55	27,861,546.18	27.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,615,791.23	5,767,290.62	292.14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,333,424.55	71,681,766.17	-49.31%
基本每股收益（元/股）	0.120	0.090	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.120	0.090	33.33%
加权平均净资产收益率	2.42%	3.36%	-0.94%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,662,703,651.17	2,538,316,292.08	4.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,542,382,235.95	1,389,004,623.68	11.04%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-19,175.13	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	396,100.00	
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	20,141,937.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,408.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,157,311.20	
减：所得税影响额	2,292,904.65	
少数股东权益影响额（税后）	-83,718.48	
合计	13,014,956.32	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，面对复杂多变的国际局势，国内经济惯性下滑的经济形势，公司董事会充分把握国家产业政策和行业发展趋势，继续坚持实业发展与资本驱动并重的发展策略。一方面，公司现有两大产业（风机产业、电磁线产业）通过强化经营管控、精细化管理，进一步巩固现有产品市场，提升公司经营效益；另一方面，公司充分利用资本市场平台，持续实施并购战略，加速公司的产业升级及战略转型，高起点进军环保领域行业，着眼打造综合性的“大环保”平台，以实现跨越式发展。

截止2015年6月30日，公司实现营业总收入1,393,922,746.93元，比去年同期减少5.60%（营业收入减少其主要原因系公司电磁线原材料铜价格降低）；实现利润总额45,236,951.88元，比去年同期增加16.52%，实现归属于上市公司股东的净利润35,630,747.55元，比去年同期增加27.89%。

报告期内公司主要做了以下几个方面的工作：

1、并购重组方面

节能环保作为我国未来的支柱产业，国家政策大力支持环保产业的发展，随着新《环保法》的实施，以及“水十条”、“气十条”等环保政策的出台和落地，我国环保产业迎来了前所未有的历史发展机遇。报告期，公司董事会及管理層充分把握国家经济形势的变化，以及行业的发展趋势，积极拓展环保产业，公司拟发行股份及支付现金购买收购宇星科技100%股权。该方案于2015年3月31日披露，并于2015年7月15日，获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核并无条件通过。收购宇星科技是公司进入环保行业的第一步，未来将充分发挥公司自身及控股股东的资金和资本优势，以及宇星科技在环保领域的领先地位和庞大的客户资源，将环保产业打造为公司的核心业务，并逐步构建“环保+高端装备”双主业的战略格局，打造全国领先的综合性开放式环保平台。

2、科技研发方面

公司针对现有两大产业的研发体系，设立专项研发资金，从产品的性能、结构、生产工艺改进等方面着手，积极推进新品上市研发进度，加强与行业协会、高校、科研机构、政府等相关部门开展项目合作，进一步提升公司的产品竞争力。

报告期公司风机产业先后获得3项授权实用新型专利、绍兴市QC小组活动成果二等奖、绍兴市标准化良好行为AA级等奖项，并完成“浙江制造”先进性标准专家评定、浙江省级新产品试制计划项目立项（7项）；电磁线产业240级耐高温自粘特种漆包铜圆线技术研发及产业化项目和高绕线性能耐电晕漆包线技术研发及产业化项目通过验收。

3、销售运营方面

风机产业：公司抓住了2015年国家核电项目重启的机会，上半年，公司风机产业获得多笔核电订单。其中中国核电工程有限公司福建福清核电厂5、6号机组核岛空调机组设备项目，是我公司首次中标核岛空调机组采购包，为公司发展核电暖通设备总包迈出了关键一步，而且福建福清5、6号机组是“华龙一号”三代核电技术的示范机组，“华龙一号”是未来我国核电发展的重点技术路线，以及核电走向国门的主打机型，我公司成功获得首台机组订单，将对我公司核电业务产生积极影响。

电磁线产业：继续采取稳健的经营策略，以“做精产品、作深客户”为发展主线，公司以制定发展新思路、对标管理、以市场需求为导向，推行大客户营销策略，通过产业结构调整，产品升级的有利因素影响，努力拓宽市场销售渠道，丰富客户群体，在电动汽车、风能产品、电动机车等客户拓展方面也取得不俗成绩，与国内外多家知名企业建立战略合作关系。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	1,393,922,746.93	1,476,610,258.62	-5.60%	
营业成本	1,237,747,779.26	1,324,412,801.82	-6.54%	
销售费用	37,655,940.81	39,371,962.98	-4.36%	
管理费用	64,077,930.98	66,538,829.58	-3.70%	
财务费用	30,331,466.87	38,905,699.08	-22.04%	
所得税费用	9,810,701.84	7,558,780.69	29.79%	
研发投入	23,015,599.04	24,416,252.32	-5.74%	
经营活动产生的现金流量净额	36,333,424.55	71,681,766.17	-49.31%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	48,779,384.24	29,010,411.95	68.14%	本期收到上期未赎回理财产品本金及本期固定资产投资投入减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-66,677,815.03	-122,879,675.76	45.74%	主要系本期偿还债务和支付利息减少所致
现金及现金等价物净增加额	18,040,332.08	-22,657,713.04		

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

(一)实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕566号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行股票方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票60,451,597股，发行价为每股人民币7.20元，共计募集资金435,251,498.40元，坐扣承销和保荐费用10,000,000.00元后的募集资金为425,251,498.40元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2014年7月4日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,781,563.12元后，公司本次募集资金净额为422,469,935.28元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕137号）。

(二)募集资金使用和结余情况本公司2014年度实际使用募集资金42,179.51万元，2014年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为49.73万元；累计已使用募集资金42,179.51万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为49.73万元。截至2014年12月31日，募集资金余额为人民币117.20万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(三)2015年1月5日支付香港专风实业有限公司剩余的股权转让款67.48万元，截止2015年6月30日募集资金使用完毕。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司紧密围绕年度工作计划，有序推进各项工作，达到了计划的销售进度，基本符合公司年度经营目标。

报告期内，公司完成了2014年度权益分派工作；

报告期内，公司加强了技术研发工作，其中先后获得3项授权实用新型专利；

报告期内，公司重组宇星科技项目进展顺利，2015年3月31日，公司披露了重组报告书，公司股票同日复牌。并于2015年7月15日，获得中国证监会上市公司并购重组委员会审核并无条件通过；

报告期内，公司实现营业总收入1,393,922,746.93元，比去年同期减少5.60%（营业收入减少其主要原因系公司电磁线原材料铜价格降低）；实现利润总额45,236,951.88元，比去年同期增加16.52%；实现归属于母公司所有者上市公司投资者的净利润35,630,747.55元，比去年同期增加27.89%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电工器械制造	1,212,138,708.21	1,142,113,220.31	5.78%	-5.63%	-5.64%	0.01%
机械制造	176,957,928.85	92,871,856.28	47.52%	-4.31%	-13.96%	5.88%
分产品						
电磁线产业销售业务	1,212,138,708.21	1,142,113,220.31	5.78%	-5.63%	-5.64%	0.01%
风机及配件业务	176,957,928.85	92,871,856.28	47.52%	-4.31%	-13.96%	5.88%
分地区						
国内	1,349,652,609.73	1,198,882,644.55	11.17%	-5.13%	-5.93%	0.76%
国外	39,444,027.33	36,102,432.04	8.47%	-15.60%	-17.58%	2.20%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

区位优势：公司电磁线产业已完成了华南、华东和华北地区的区域战略布局，能有效辐射我国核心的三大经济圈，以及应对“多批次，少批量”的市场需求，有较强的供货能力和快速的市场反应能力。

公司的风机与收购的专用风机同处于上虞地区，有很好的风机产业基础，有利于风机产业的整合及协同，能很好的形成优势互补，有利风机产业的长足发展。

产品优势：经过多年的发展和积累，公司风机产品足以覆盖核电和轨道交通两大领域，并具有明显的比较竞争优势。收购专用风机后，公司风机产品线向工业与民用建筑延伸，并获得了领先的市场地位。公司的电磁线覆盖了圆线和扁线，铜线和铝线，品类齐全，能很好的满足客户需求，领先于同行企业。

质量优势：公司在多年的生产实践中积累了丰富的经验，形成了一套较为严密的质量控制体系。公司风机产业领域组建国家级实验室，获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认证，该中心拥有配套齐全的物理性能测试、化学性能测试、机械性能测试等国内先进的设备和试验室，能够对产品原材料和产成品进行机械性能和化学指标的全面检验。

公司作为核电风机的核心供应商，凭借多年稳定的产品质量，以及无重大质量事故的良好运行记录，为公司赢得了好的口碑和美誉度。

公司电磁线产业领域，通过ISO9000、ISO14000、TS16949等质量及环境管理体系认证，产品同时获得UL认证。

品牌优势：经过多年不懈努力和发展的，公司的“上风”、“专风”风机品牌；“威奇”、“赤丹”电磁线品牌均得到业界广泛认可，经历数十年培育期，拥有较高的品牌知名度和美誉度。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江上虞农村合作银行	商业银行	800,000.00		0.34%		0.34%	800,000.00	240,000.00	可供出售金融资产	原始出资
合计		800,000.00	0	--	0	--	800,000.00	240,000.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
股票	600340	华夏幸福	16,750,000.00	10,606,219	0.80%	20,372,438	0.77%	620,340,737.10	19,976,303.27	可供出售金融资产	原始出资
合计			16,750,000.00	10,606,219	--	20,372,438	--	620,340,737.10	19,976,303.27	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	----										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	-----										

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国银行股份有限公司上虞支行	无	否	货币	15,300	2015年01月01日	2015年06月30日	浮动收益	15,300		11.86	11.86
中国农业银行股份有限公司东港市支行	无	否	货币	38,740	2015年01月01日	2015年06月30日	浮动收益	38,740		6.13	6.13
中国工商银行股份有限公司上虞开发区支行	无	否	货币	32,780	2015年01月01日	2015年06月30日	浮动收益	32,780		5.27	5.27
合计				86,820	--	--	--	86,820		23.26	23.26
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2015年3月17日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2015年4月7日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	42,246.99
报告期投入募集资金总额	67.48
已累计投入募集资金总额	42,246.99
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一)实际募集资金金额和资金到账时间经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)566号核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行股票方式,向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票60,451,597股,发行价为每股人民币7.20元,共计募集资金435,251,498.40元,坐扣承销和保荐费用10,000,000.00元后的募集资金为425,251,498.40元,已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2014年7月4日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用2,781,563.12元后,公司本次募集资金净额为422,469,935.28元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具《验资报告》(天健验(2014)137号)。(二)募集资金使用和结余情况本公司2014年度实际使用募集资金42,179.51万元,2014年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为49.73万元;累计已使用募集资金42,179.51万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为49.73万元。截至2014年12月31日,募集资金余额为人民币117.20万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。(三)2015年1月5日支付香港专风实业有限公司剩余的股权转让款67.48万元,截止2015年6月30日募集资金使用完毕。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购上虞专用风机有限公司100%股权	否	30,525.15	30,525.15	67.48	30,525.15	100.00%		2,177.7	是	否
补充流动资金	否	13,000	11,721.84		11,721.84	100.00%			是	否
承诺投资项目小计	--	43,525.15	42,246.99	67.48	42,246.99	--	--	2,177.7	--	--

超募资金投向										
合计	--	43,525.15	42,246.99	67.48	42,246.99	--	--	2,177.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》	2015 年 03 月 17 日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川上风通风空调有限公司	子公司	电器机械及器材	各类专用通风机暖通设备生产、销售，工程承包技术服务（以上经营范围涉及国家行政审批的凭许可证或审批文件经营）	800万元	9,850,436.55	8,103,389.15		-900,456.03	-900,456.03
浙江上风风能有限公司	子公司	电器机械及器材	上风风能：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（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	6,500万元	56,777,113.87	33,382,228.70	21,537,701.38	228,747.31	217,216.32
安徽威奇电工材料有限公司	子公司	电器机械及器材	电线电缆及电工器材、有色金属及其合金、电工专用设备研发、加工、制造、销售及相关进出口业务（凭对外贸易经营者备案登记证经营）	10,000万元	248,417,809.85	81,734,611.91	238,328,326.87	1,112,232.93	1,124,194.29
广东威奇电工材料有限公司	子公司	电器机械及器材	生产经营耐高温耐冷媒绝缘漆包线	1,488万美元	599,392,418.41	235,912,238.69	566,454,508.62	438,306.16	-97,625.19
辽宁东港电磁线有限公司	子公司	电器机械及器材	加工销售电磁线、电缆、电线、铜材、铜排、铜带、电子元器件(高周波变压器)、绝缘材料、包装纸箱	1,000万元	427,285,781.76	195,418,766.06	429,980,268.83	-322,855.98	2,149,283.54
浙江上风高科专风实业有限	子公司	电器机械及器材	生产：风机、风管、消声器、排烟阀、防火阀、送风口、灯塔设备、冷	1,350万美元	512,028,325.92	210,026,536.01	146,640,824.28	29,349,023.25	21,777,014.52

公司			却塔配件、船用液压舵机、船用电动/液压锚机与绞车、船用起重机、救生艇绞车/艇架、救生艇降放装置、仓口盖启闭系统、液压成套设备；销售：自产产品						
上风（香港）有限公司	子公司	其他金融业	其他金融业	1,400 万美元	113,057,087.09	113,057,087.09			-134.71
									-134.71

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上市以来一直把给予投资者合理的投资回报、与投资者分享经营成果当作应尽的责任和义务，把现金分红当作实现投资回报的重要形式。公司根据监管规定，结合公司股本规模、投资安排、利润增长状况、现金流量情况等因素，一直切实按照《公司章程》规定的分红政策制订现金分红的利润方案，并经公司股东大会批准后实施。

公司2014年度利润分配预案经二〇一四年度股东大会审议通过，决定以2014年12月31日总股本306,666,541股为基数，每10股派发现金红利0.60元，共计分配18,399,992.46元。公司已于5月23日在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网上刊登《2014年年度权益分派实施公告》。本次股权登记日为2015年5月28日，除权除息日为2015年5月29日。2014年度利润分配方案现已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	符合

分红标准和比例是否明确和清晰：	是。公司章程中明确规定了公司利润分配政策、决策程序、分红的条件和比例等。
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年03月31日	广东省深圳市	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司等32家机构，详见2015年4月1日在巨潮咨询网发布的《2015年3月31日投资者关系活动记录表》	宇星科技重组项目情况，无提供资料
2015年04月08日	公司办公室	电话沟通	个人	李先生	公司经营情况
2015年04月16日	广东省深圳市	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司等23家机构，详见2015年4月17日在巨潮咨询网发布的《2015年4月16日投资者关系活动记录表》	宇星科技重组项目情况，无提供资料
2015年05月17日	公司办公室	电话沟通	个人	陈先生	公司经营情况
2015年05月24日	公司办公室	电话沟通	个人	周先生	公司经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开股东大会；公司董事会认真执行股东大会决议，为公司的决策机构；监事会严格按照规定行使监督职权，对公司财务状况、董事及高级管理人员职务行为的监督等履行职责，维护了公司和全体股东的合法权益；公司管理层严格执行股东大会及董事会决议，执行各项决策；公司各职能部门及各控股子公司负责日常经营工作。

2、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等违规情况。

3、报告期内，公司未发生因内幕信息泄露所造成的股价异动情况。在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

根据公司第六届董事会第二十次临时会议决议、第六届董事会第二十二次临时会议决议和公司2013年第四次临时股东大会会议决议，审议通过关于公司非公开发行A股股票发行方案，募集资金净额为42,246.99万元。投入募集资金30,525.15万元收购上虞专用风机有限公司100%股权。（具体内容详见2013年10月24日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告）。

2013年、2014年，专用风机已较好的完成了收购时的业绩承诺，报告期专用风机实现营业收入14,664万元，比上年同期增长19.13%，达到收购预期。

曹国路先生承诺，在专用风机董事会同意的前提下，在专用风机的任职期限不低于5年（自专用风机董事会重组之日起开始计算），并且依法与公司签署劳动合同、保密协议及其竞业限制等协议。该承诺截止公告日，曹国路先生无违反该承诺的情况。曹国路先生现任专用风机总经理。

公司现阶段在确保生产经营正常有序的前提下，完成了“上风”和“专风”两个品牌在市场、技术、产品、人员，以及生产场地整合。公司的生产经营处于稳步提升的状态。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广东美芝制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	出售商品和提供劳务	电磁线	协议价	--	17,371.21	14.33%	45,000	否	依合约规定支付		2015年03月17日	公告编号：2015-019
广东美芝精密制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	出售商品和提供劳务	电磁线	协议价	--	13,202	10.89%	35,000	否	依合约规定支付		2015年03月17日	公告编号：2015-019

安徽美芝精密制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	出售商品和提供劳务	电磁线	协议价	--	12,850	10.60%	33,000	否	依合同约定支付	2015年03月17日	公告编号: 2015-019
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	出售商品和提供劳务	电磁线	协议价	--	4,434.05	3.66%	11,000	否	依合同约定支付	2015年03月17日	公告编号: 2015-019
广东美的厨房电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	出售商品和提供劳务	电磁线	协议价	--	3,864.25	3.19%	10,000	否	依合同约定支付	2015年03月17日	公告编号: 2015-019
安徽美芝制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	出售商品和提供劳务	电磁线	协议价	--	3,291.01	2.72%	8,400	否	依合同约定支付	2015年03月17日	公告编号: 2015-019
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	出售商品和提供劳务	电磁线	协议价	--	1,715.12	1.41%	4,400	否	依合同约定支付	2015年03月17日	公告编号: 2015-019
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	出售商品和提供劳务	电磁线	协议价	--	452.99	0.37%	1,200	否	依合同约定支付	2015年03月17日	公告编号: 2015-019
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	出售商品和提供劳务	电磁线	协议价	--	412.7	0.34%	1,000	否	依合同约定支付	2015年03月17日	公告编号: 2015-019
广东威特真空电子制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司	出售商品和提供劳务	电磁线	协议价	--	412.57	0.34%	1,000	否	依合同约定支付	2015年03月17日	公告编号: 2015-019
佛山市	实际控	出售商	报关业	协议价		13.81	95.00%	50	否	依合约	2015年	公告

美的报 关有限 公司	制人直 系亲属 控制的 公司	品和提 供劳务	务							规定支 付		03月17 日	编号： 2015-0 19
安得物 流股份 有限公 司	实际控 制人直 系亲属 控制的 公司	出售商 品和提 供劳务	物流业 务	协议价		112.93	9.90%	300	否	依合约 规定支 付		2015年 03月17 日	公告 编号： 2015-0 19
合计				--	--	58,132.6 4	--	150,350	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

1.关联方资金拆借

根据子公司辽宁东港电磁线有限公司与盈峰投资控股集团有限公司签订的《委托贷款关联交易协议》，本期辽宁东港电磁线有限公司向盈峰投资控股集团有限公司借款500万元，连同上期末尚未归还的2,000万元借款，本期应向其支付资金占用费35,726.39元，实际本期支付58,726.39元（包括本期支付上期应付未付资金占用费23,000.00元），截至2015年6月30日，上述款项均已结清。

2.关联方票据贴现

根据子公司广东威奇电工材料有限公司、子公司安徽威奇电工材料有限公司、子公司辽宁东港电磁线有限公司分别与美的集团财务有限公司签订的《承兑汇票贴现合同》，本期广东威奇电工材料有限公司向美的集团财务有限公司贴现银行承兑汇票金额210,933,106.69元，支付票据贴现利息为4,116,569.31元；本期安徽威奇电工材料有限公司向美的集团财务有限公司贴现银行承兑汇票金额184,435,523.18元，支付票据贴现利息为3,924,800.29元；本期辽宁东港电磁线有限公司贴现银行承兑汇票金额5,000,000.00元，支付票据贴现利息为79,777.80元。

以上关联交易相关议案已经2015年3月16日第七届董事会第九次会议、2015年4月7日2014年年度股东大会决议审议通过，详见公司2015年3月17日在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网上刊登《2015年度委托贷款、票据

贴现业务关联交易预计公告》（公告编号：2015-022）。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《2015 年度日常关联交易预计公告》	2015 年 03 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
《2015 年度委托贷款、票据贴现业务关联交易预计公告》	2015 年 03 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
辽宁东港电磁线有限公司	2013年01月19日	15,000	2013年11月20日	9,600	连带责任保证	两年	否	否
安徽威奇电工材料有限公司	2014年04月26日	16,000	2014年08月14日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
上虞专用风机有限公司	2014年04月26日	16,000	2014年12月22日	360	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			52,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				11,960
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			52,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				11,960
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			52,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				11,960
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			52,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				11,960
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.75%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	----	-----	-----	-----	-----
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	----	-----	-----	-----	-----
资产重组时所作承诺	----	-----	-----	-----	-----
首次公开发行或再融资时所作承诺	盈峰投资控股集团有限公司	限售承诺：盈峰投资控股集团有限公司承诺本次认购所获股份自发行人本次非公开发行新增股份上市首日起三十六个月内不进行转让。	2014年07月23日	三年	该承诺截止公告日，承诺人严格遵守了上述承诺。
	盈峰投资控股集团有限公司	避免同业竞争	2013年12月20日	长期有效	该承诺截止公告日，承诺人严格遵守了上述承诺。
	盈峰投资控股集团有限公司	规范关联交易	2013年12月20日	长期有效	该承诺截止公告日，承诺人严格遵守了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	----	-----	-----	-----	-----
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

2015年3月30日，公司第七届董事会第十次会议审议并通过《浙江上风实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。2015年4月15日，公司2015年第一次临时股东大会审议并通过《浙江上风实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。2015年7月15日，中国证监会上市公司并购重组委员会2015年第60次并购重组委工作会议审核并无条件通过公司发行股份购买资产事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

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	60,901,597	19.86%	0	0	0	0	0	60,901,597	19.86%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	7,638,888	2.49%	0	0	0	0	0	7,638,888	2.49%
3、其他内资持股	53,262,709	17.37%	0	0	0	0	0	53,262,709	17.37%
其中：境内法人持股	33,264,099	10.85%	0	0	0	0	0	33,264,099	10.85%
境内自然人持股	19,998,610	6.52%	0	0	0	0	0	19,998,610	6.52%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	245,764,944	80.14%	0	0	0	0	0	245,764,944	80.14%
1、人民币普通股	245,764,944	80.14%	0	0	0	0	0	245,764,944	80.14%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	306,666,541	100.00%	0	0	0	0	0	306,666,541	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,311		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
盈峰投资控股集团 集团有限公司	境内非国有法人	39.08%	119,840,336	0	20,833,333	99,007,003	质押	119,353,333
曹国路	境内自然人	3.89%	11,944,444	0	11,944,444	0	质押	11,944,444
周稷松	境内自然人	2.57%	7,872,000	-570,000	0	7,872,000		
北京华章东信 文化投资有限 责任公司	国有法人	2.49%	7,638,888	0	7,638,888	0	质押	7,638,888
张杏芝	境内自然人	2.48%	7,604,166	0	7,604,166	0	质押	7,600,000
融通基金—工 商银行—中海 信托—上风高 科（君励二期） 集合资金信托	其他	2.33%	7,156,666	0	7,156,666	0	----	---
中国银行股份 有限公司—富 国改革动力混 合型证券投资 基金	其他	2.28%	6,999,987	+6,999,987	0	6,999,987	----	---
申万菱信基金 —工商银行— 申万菱信定增	其他	1.72%	5,274,100	0	5,274,100	0	----	---

2号资产管理计划								
中国建设银行股份有限公司—汇添富环保行业股票型证券投资基金	其他	1.32%	4,044,900	+4,044,900	0	4,044,900	----	---
中国工商银行股份有限公司—富国研究精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.11%	3,418,439	+3,418,439	0	3,418,439	----	---
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东盈峰投资控股集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人,公司未知其他股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
盈峰投资控股集团有限公司	99,007,003	人民币普通股	99,007,003					
周稷松	7,872,000	人民币普通股	7,872,000					
中国银行股份有限公司—富国改革动力混合型证券投资基金	6,999,987	人民币普通股	6,999,987					
中国建设银行股份有限公司—汇添富环保行业股票型证券投资基金	4,044,900	人民币普通股	4,044,900					
中国工商银行股份有限公司—富国研究精选灵活配置混合型证券投资基金	3,418,439	人民币普通股	3,418,439					
招商银行股份有限公司—富国天合稳健优选股票型证券投资基金	3,000,014	人民币普通股	3,000,014					
中国建设银行股份有限公司—富国城镇发展股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					

齐丽萍	2,260,000	人民币普通股	2,260,000
孙根	1,548,100	人民币普通股	1,548,100
中国建设银行股份有限公司一易方达并购重组指数分级证券投资基金	1,385,758	人民币普通股	1,385,758
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东盈峰投资控股集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，公司未知其他股东间是否存在关联关系及是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名无限售条件普通股股东孙根先生通过信用交易担保证券账户持有本公司股票 1,098,100 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
何剑锋	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
于叶舟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
马刚	董事、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘开明	董事、副总裁、董秘	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢安锋	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
温峻	副总裁	现任	600,000	0	0	600,000	0	0	0
陈昆	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李映照	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
于海涌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张静萍	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邵淑婉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁日松	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	600,000	0	0	600,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
马刚	董事	聘任	2015年04月07日	聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	126,959,854.99	136,142,951.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	154,261,248.10	198,449,590.45
应收账款	977,759,334.08	910,083,447.65
预付款项	29,319,157.82	15,032,052.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,085,211.19	42,693,879.69
买入返售金融资产		
存货	180,225,506.27	190,787,243.39
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,956,750.44	26,341,901.22
流动资产合计	1,502,567,062.89	1,519,531,066.34
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	621,140,737.10	463,231,148.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	345,572,867.87	361,679,942.17
在建工程	4,137,960.96	3,697,934.37
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	72,060,414.00	72,951,592.45
开发支出		
商誉	115,274,608.35	115,274,608.35
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,950,000.00	1,950,000.00
非流动资产合计	1,160,136,588.28	1,018,785,225.74
资产总计	2,662,703,651.17	2,538,316,292.08
流动负债：		
短期借款	528,568,000.00	542,190,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		69,100.00
衍生金融负债		
应付票据	41,731,951.00	87,431,292.38
应付账款	188,261,892.41	182,725,781.55

预收款项	67,062,258.30	42,612,073.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,846,542.52	12,307,647.27
应交税费	53,839,113.22	54,316,219.43
应付利息	1,169,389.90	1,086,934.43
应付股利		
其他应付款	59,178,952.31	81,267,872.22
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	512,400.00	1,538,900.00
流动负债合计	952,170,499.66	1,005,545,821.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,181,818.15	5,181,818.15
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	92,176,919.03	68,083,653.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,358,737.18	73,265,471.28
负债合计	1,049,529,236.84	1,078,811,292.51
所有者权益：		
股本	306,666,541.00	306,666,541.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	484,653,646.88	484,653,646.88
减：库存股		
其他综合收益	521,001,212.96	384,854,355.78
专项储备		
盈余公积	49,363,326.94	49,363,326.94
一般风险准备		
未分配利润	180,697,508.17	163,466,753.08
归属于母公司所有者权益合计	1,542,382,235.95	1,389,004,623.68
少数股东权益	70,792,178.38	70,500,375.89
所有者权益合计	1,613,174,414.33	1,459,504,999.57
负债和所有者权益总计	2,662,703,651.17	2,538,316,292.08

法定代表人：马刚

主管会计工作负责人：卢安锋

会计机构负责人：朱象艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	40,658,360.13	63,477,993.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	865,120.10	4,227,183.00
应收账款	142,239,587.15	150,837,236.44
预付款项	8,806,409.55	779,753.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	128,293,579.68	121,407,035.93
存货	3,281.08	317,357.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		20,000,000.00
流动资产合计	320,866,337.69	361,046,558.92
非流动资产：		

可供出售金融资产	621,140,737.10	463,231,148.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	777,818,543.83	777,818,543.83
投资性房地产		
固定资产	37,598,808.16	38,952,888.69
在建工程	198,113.21	198,113.21
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,464,353.93	9,526,981.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,950,000.00	1,950,000.00
非流动资产合计	1,448,170,556.23	1,291,677,675.23
资产总计	1,769,036,893.92	1,652,724,234.15
流动负债：		
短期借款	49,000,000.00	68,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,000,000.00	40,400,000.00
应付账款	24,687,447.65	5,380,307.68
预收款项	29,265,849.10	13,269,489.67
应付职工薪酬	4,523,102.39	1,063,842.75
应交税费	4,876,271.05	8,241,367.24
应付利息	133,006.30	134,456.66
应付股利		
其他应付款	36,391,373.05	56,006,667.24
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债	170,000.00	170,000.00
流动负债合计	158,047,049.54	192,666,131.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,181,818.15	5,181,818.15
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	91,820,819.03	68,083,653.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,002,637.18	73,265,471.28
负债合计	255,049,686.72	265,931,602.52
所有者权益：		
股本	306,666,541.00	306,666,541.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	541,368,673.82	541,368,673.82
减：库存股		
其他综合收益	520,317,974.53	385,807,367.73
专项储备		
盈余公积	45,633,658.96	45,633,658.96
未分配利润	100,000,358.89	107,316,390.12
所有者权益合计	1,513,987,207.20	1,386,792,631.63
负债和所有者权益总计	1,769,036,893.92	1,652,724,234.15

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,393,922,746.93	1,476,610,258.62

其中：营业收入	1,393,922,746.93	1,476,610,258.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,379,479,562.39	1,476,033,652.68
其中：营业成本	1,237,747,779.26	1,324,412,801.82
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	2,772,681.44	3,331,117.25
销售费用	37,655,940.81	39,371,962.98
管理费用	64,077,930.98	66,538,829.58
财务费用	30,331,466.87	38,905,699.08
资产减值损失	6,893,763.03	3,473,241.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,282,153.46	1,281,741.91
投资收益（损失以“－”号填列）	27,384,759.15	34,776,468.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,110,097.15	36,634,816.46
加：营业外收入	3,023,805.97	3,475,697.46
其中：非流动资产处置利得	121,672.23	39.25
减：营业外支出	896,951.24	1,288,510.53
其中：非流动资产处置损失	140,847.36	66,980.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,236,951.88	38,822,003.39
减：所得税费用	9,810,701.84	7,558,780.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,426,250.04	31,263,222.70
归属于母公司所有者的净利润	35,630,747.55	27,861,546.18
少数股东损益	-204,497.51	3,401,676.52

六、其他综合收益的税后净额	136,643,157.18	33,715,634.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	136,146,857.18	33,626,318.93
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	136,146,857.18	33,626,318.93
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	134,510,606.80	33,139,184.56
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	1,636,250.00	487,134.37
5.外币财务报表折算差额	0.38	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	496,300.00	89,315.63
七、综合收益总额	172,069,407.22	64,978,857.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	171,777,604.73	61,487,865.11
归属于少数股东的综合收益总额	291,802.49	3,490,992.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.120	0.090
（二）稀释每股收益	0.120	0.090

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：马刚

主管会计工作负责人：卢安锋

会计机构负责人：朱象艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	38,968,191.74	76,054,994.35
减：营业成本	28,043,379.68	57,988,833.20
营业税金及附加	207,320.06	327,564.03
销售费用	5,408,367.37	8,759,254.27
管理费用	17,868,019.10	18,990,940.65
财务费用	1,128,466.24	1,028,215.62
资产减值损失	1,800,000.00	1,500,000.00
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）	28,619,798.86	62,404,843.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,132,438.15	49,865,030.35
加：营业外收入	108,000.00	116,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	198,570.61	322,371.33
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,041,867.54	49,658,659.02
减：所得税费用	1,957,906.31	3,564,745.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,083,961.23	46,093,913.28
五、其他综合收益的税后净额	134,510,606.80	33,139,184.56
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	134,510,606.80	33,139,184.56
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允	134,510,606.80	33,139,184.56

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	145,594,568.03	79,233,097.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,499,556,363.97	1,640,391,374.83
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	2,457,954.63	2,307,085.97
收到其他与经营活动有关的现金	82,073,218.82	47,775,977.01
经营活动现金流入小计	1,584,087,537.42	1,690,474,437.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,311,097,412.22	1,390,108,669.96
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	54,962,850.36	62,992,872.69
支付的各项税费	51,920,147.47	64,285,267.19
支付其他与经营活动有关的现金	129,773,702.82	101,405,861.80
经营活动现金流出小计	1,547,754,112.87	1,618,792,671.64
经营活动产生的现金流量净额	36,333,424.55	71,681,766.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,513,110.97	42,108,363.00
取得投资收益收到的现金	8,757,565.94	2,317,738.43
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		
收到其他与投资活动有关的现金	888,200,000.00	825,450,000.00
投资活动现金流入小计	918,470,676.91	869,876,101.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	825,138.13	15,415,689.48
投资支付的现金	666,154.54	
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	868,200,000.00	825,450,000.00
投资活动现金流出小计	869,691,292.67	840,865,689.48
投资活动产生的现金流量净额	48,779,384.24	29,010,411.95
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	356,863,500.00	433,516,500.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	30,000,000.00

筹资活动现金流入小计	361,863,500.00	463,516,500.00
偿还债务支付的现金	370,476,250.00	514,152,350.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,065,065.03	49,243,825.76
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	25,000,000.00	23,000,000.00
筹资活动现金流出小计	428,541,315.03	586,396,175.76
筹资活动产生的现金流量净额	-66,677,815.03	-122,879,675.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-394,661.68	-470,215.40
五、现金及现金等价物净增加额	18,040,332.08	-22,657,713.04
加：期初现金及现金等价物余额	72,437,634.24	100,173,390.21
六、期末现金及现金等价物余额	90,477,966.32	77,515,677.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	65,180,395.28	40,616,330.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	262,887,369.26	44,458,595.69
经营活动现金流入小计	328,067,764.54	85,074,926.43
购买商品、接受劳务支付的现金	43,194,878.39	30,163,365.49
支付给职工以及为职工支付的现金	4,977,048.55	12,426,481.57
支付的各项税费	9,842,251.02	14,404,349.31
支付其他与经营活动有关的现金	290,725,291.97	79,798,201.88
经营活动现金流出小计	348,739,469.93	136,792,398.25
经营活动产生的现金流量净额	-20,671,705.39	-51,717,471.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	21,513,110.97	25,433,363.00
取得投资收益收到的现金	8,643,495.59	2,150,432.85
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		4,606,139.59
收到其他与投资活动有关的现金	173,000,000.00	94,500,000.00
投资活动现金流入小计	203,156,606.56	126,689,935.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
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		
支付其他与投资活动有关的现金	153,000,000.00	94,500,000.00
投资活动现金流出小计	153,000,000.00	94,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额	50,156,606.56	32,189,935.44
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	14,000,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	14,000,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金	33,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,774,428.20	11,987,297.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	52,774,428.20	21,987,297.92
筹资活动产生的现金流量净额	-38,774,428.20	6,012,702.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-9,289,527.03	-13,514,834.30
加：期初现金及现金等价物余额	33,172,925.03	24,118,671.99
六、期末现金及现金等价物余额	23,883,398.00	10,603,837.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	306,666,541.00				484,653,646.88		384,854,355.78		49,363,326.94		163,466,753.08	70,500,375.89	1,459,504,999.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	306,666,541.00				484,653,646.88		384,854,355.78		49,363,326.94		163,466,753.08	70,500,375.89	1,459,504,999.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							136,146,857.18				17,230,755.09	291,802.49	153,669,414.76
（一）综合收益总额							136,146,857.18				35,630,747.55	291,802.49	172,069,407.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-18,399,992.46		-18,399,992.46
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,399,992.46		-18,399,992.46

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	306,666,541.00				484,653,646.88		521,001,212.96		49,363,326.94		180,697,508.17	70,792,178.38	1,613,174,414.33

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	246,214,944.00				179,428,535.68		211,524,367.95		43,303,140.58		118,858,273.80	144,106,851.87	943,436,113.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	246,214,944.00				179,428,535.68		211,524,367.95		43,303,140.58		118,858,273.80	144,106,851.87	943,436,113.88

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						33,626,318.93				18,012,948.42	-9,009,007.85	42,630,259.50
(一)综合收益总额						33,626,318.93				27,861,546.18	3,490,992.15	64,978,857.26
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-9,848,597.76	-12,500,000.00	-22,348,597.76
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,848,597.76	-12,500,000.00	-22,348,597.76
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	246,214,944.			179,428,535.68		245,150,686.88		43,303,140.58		136,871,222.22	135,097,844.02	986,066,373.38

	00											
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	306,666,541.00				541,368,673.82		385,807,367.73		45,633,658.96	107,316,390.12	1,386,792,631.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	306,666,541.00				541,368,673.82		385,807,367.73		45,633,658.96	107,316,390.12	1,386,792,631.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							134,510,606.80			-7,316,031.23	127,194,575.57
（一）综合收益总额							134,510,606.80			11,083,961.23	145,594,568.03
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-18,399,992.46	-18,399,992.46
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,399,992.46	-18,399,992.46

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	306,666,541.00				541,368,673.82		520,317,974.53		45,633,658.96	100,000,358.89	1,513,987,207.20

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	246,214,944.00				179,350,335.54		211,368,555.44		39,573,472.60	62,623,310.61	739,130,618.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	246,214,944.00				179,350,335.54		211,368,555.44		39,573,472.60	62,623,310.61	739,130,618.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							33,139,184.56			36,245,315.52	69,384,500.08
(一) 综合收益总额							33,139,184.56			46,093,913.28	79,233,097.84
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									-9,848,597.76	-9,848,597.76	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-9,848,597.76	-9,848,597.76	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	246,214,944.00				179,350,335.54		244,507,740.00		39,573,472.60	98,868,626.13	808,515,118.27

三、公司基本情况

浙江上风实业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1993）51号文批准，由浙江风机风冷设备公司为主发起人联合上虞风机厂、绍兴市流体工程研究所共同发起，以定向募集方式设立，于1993年11月18日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有注册号为330000000027556的营业执照，注册资本306,666,541元，股份总数306,666,541股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份60,901,597股，无限售条件的流通股份245,764,944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。

本公司属电器机械及器材制造业。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（详见外经贸部批文）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品为各类风机及配件、电磁线产品。

本财务报表业经公司2015年8月3日第七届第十二次董事会批准对外报出。

本公司将浙江上风风能有限公司、浙江上风高科专风实业有限公司（原上虞专用风机有限公司）、安徽威奇电工材料有限公司、广东威奇电工材料有限公司和辽宁东港电磁线有限公司等七家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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方法

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。

6、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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，计入其他综合收益。

9、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在初始确认时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在初始确认时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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输

入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等。

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	额 100 万元以上（含）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，具体方法见按组合计提坏账准备的应收账款。
--	---

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-180 天以内	0.00%	0.00%
180 天-1 年以内（含 1 年，以下同）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
5 年以上	80.00%	80.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额低于 100 万元且有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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，具体方法见按组合计提坏账准备的应收账款。

11、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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本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

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本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

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-35	5	11.875-2.71
通用设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5-6	5	19.00-15.83
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

14、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决算的，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。

15、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可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	35-50
专有技术	5-20
软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、收入

1. 收入确认原则

(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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电磁线、风机及配件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

21、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、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。

23、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。

24、其他重要的会计政策和会计估计

25、其他

采用套期会计的依据、会计处理方法

(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金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

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金属铜公允价值变动风险(即被套期风险)，子公司广东威奇电工材料有限公司、安徽威奇电工材料有限公司与五矿期货经纪有限责任公司、子公司辽宁东港电磁线有限公司与中国国际期货有限公司、上海大陆期货有限公司和迈科期货经纪有限公司分别签订了《期货经纪合同》(即套期工具)，该项套期为公允价值套期与现金流量套期，指定该套期关系的会计期间分别为2014年1月1日至以后会计期间。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。

六、税项

1、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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	公司、子公司浙江上风高科专风实业有限公司税率为 15%；其他子公司税率为 25%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

1. 企业所得税

(1) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于认定杭州罗莱迪思照明系统有限公司等535家企业为2013年第一批高新技术企业的通知》(浙科发高(2013)292号)，公司通过高新技术企业认定，资格有效期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减按15%的税率计缴。

(2) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于浙江亚

通金属陶瓷有限公司等491家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2013〕294号），子公司浙江上风高科专风实业有限公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司本期企业所得税减按15%的税率计缴。

2. 增值税

子公司辽宁东港电磁线有限公司系经辽宁省民政厅、丹东市社会福利生产管理办公室、东港市社会福利生产管理办公室认定的辽宁省社会福利企业，享受增值税按每位残疾人员3.5万元/年的额度即征即退的优惠政策，2015年度1-6月收到返还的已征增值税2,457,954.63元。

3. 土地使用税

根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税等政策的通知》（财税〔2010〕121号）文件规定，子公司辽宁东港电磁线有限公司系社会福利企业满足暂免征收土地使用税的条件，经东港市地方税务局北井子地税分局确认，本期该公司免征土地使用税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	172,360.15	364,882.06
银行存款	86,162,438.08	67,502,133.58
其他货币资金	40,625,056.76	68,275,936.00
合计	126,959,854.99	136,142,951.64

其他说明

其他货币资金期末数中包括票据保证金15,699,357.91元，信用证和保函保证金21,303,467.12元，存出投资款3,622,231.73元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	124,086,633.28	183,049,620.45
商业承兑票据	30,174,614.82	15,399,970.00
合计	154,261,248.10	198,449,590.45

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	----

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	107,377,617.90	
商业承兑票据	2,337,900.09	
合计	109,715,517.99	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	----

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,092,526,999.01	100.00%	114,767,664.93	10.05%	977,759,334.08	1,019,021,835.39	100.00%	108,938,387.74	10.69%	910,083,447.65
合计	1,092,526,999.01	100.00%	114,767,664.93	10.05%	977,759,334.08	1,019,021,835.39	100.00%	108,938,387.74	10.69%	910,083,447.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-180 天	625,680,179.40		0.00%
180 天-1 年	176,295,801.62	3,525,916.03	2.00%
1 年以内小计	801,975,981.02	3,525,916.03	
1 至 2 年	94,673,877.49	9,467,387.75	10.00%
2 至 3 年	75,506,580.05	22,651,974.02	30.00%
3 年以上	57,246,870.78	28,623,435.39	50.00%
5 年以上	63,123,689.67	50,498,951.74	80.00%
合计	1,092,526,999.01	114,767,664.93	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,918,841.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
----	----	----

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	----

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
----	----	----	----	----	----

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备

		的比例(%)	
客户A	57,724,308.84	5.28	
客户B	50,366,305.45	4.61	
客户C	43,754,519.01	4.01	
客户D	31,074,963.51	2.84	
客户E	22,052,447.04	2.02	
小计	204,972,543.85	18.76	0.00

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	25,901,573.17	88.34%	14,190,614.84	94.40%
1至2年	1,319,114.32	4.50%	130,335.98	0.87%
2至3年	1,323,115.37	4.51%	376,011.31	2.50%
3年以上	775,354.96	2.64%	335,090.17	2.23%
合计	29,319,157.82	--	15,032,052.30	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
沈阳胜华金属集团有限公司	6,899,226.35	23.53
辽宁鑫峰实业贸易有限公司	3,441,588.00	11.74
南京华新有色金属有限公司	1,574,107.88	5.37
北京顺德申菱空调设备有限公司	1,476,700.00	5.04
丹东市洪阳纸业有限公司	1,330,276.61	4.54
小计	14,721,898.84	50.21

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	34,384,259.18	100.00%	3,299,047.99	9.59%	31,085,211.19	45,993,073.27	100.00%	3,299,193.58	7.17%	42,693,879.69
合计	34,384,259.18	100.00%	3,299,047.99	9.59%	31,085,211.19	45,993,073.27	100.00%	3,299,193.58	7.17%	42,693,879.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-180 天	16,637,907.41		0.00%
180 天-1 年	12,052,752.47	241,055.05	2.00%
1 年以内小计	28,690,659.88	241,055.05	
1 至 2 年	1,585,848.57	158,584.86	10.00%
2 至 3 年	280,617.21	84,185.16	30.00%
3 年以上	821,613.01	410,806.51	50.00%
5 年以上	3,005,520.51	2,404,416.41	80.00%
合计	34,384,259.18	3,299,047.99	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 145.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

----	----	----
------	------	------

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	21,855,182.14	27,881,025.56
应收暂付款	12,354,696.11	15,469,300.55
其他	174,380.93	2,642,747.16
合计	34,384,259.18	45,993,073.27

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
五矿期货有限公司	期货保证金	4,620,538.18	1-180 天	13.44%	
员工借款	备用金	3,577,800.00	其中 1-180 天 843,000.00 元，180 天-1 年 2,734,800.00 元。	10.41%	54,696.00
迈科期货经纪有限公司	期货保证金	3,402,296.36	1-180 天	9.89%	
台一江铜(广州)有限公司	采购保证金	1,280,000.00	1-180 天	3.72%	
江苏江润铜业有限公司	采购保证金	1,125,675.00	1-180 天	3.27%	
合计	--	14,006,309.54	--	40.73%	54,696.00

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	45,023,500.27	1,148,109.36	43,875,390.91	43,634,240.35	3,902,999.56	39,731,240.79
在产品	33,121,909.46	1,086,636.46	32,035,273.00	12,157,499.25	1,086,636.46	11,070,862.79
库存商品	101,913,512.42	1,846,204.41	100,067,308.01	116,968,052.04	4,687,312.37	112,280,739.67

自制半成品	1,863,018.78	11,330.49	1,851,688.29	25,134,285.97	1,170,217.81	23,964,068.16
包装物			0.00	2,165,669.23		2,165,669.23
低值易耗品	2,395,846.06		2,395,846.06	1,574,662.75		1,574,662.75
合计	184,317,786.99	4,092,280.72	180,225,506.27	201,634,409.59	10,847,166.20	190,787,243.39

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,902,999.56			2,754,890.20		1,148,109.36
在产品	1,086,636.46			0.00		1,086,636.46
库存商品	4,687,312.37	800,390.81		3,641,498.77		1,846,204.41
自制半成品	1,170,217.81			1,158,887.32		11,330.49
合计	10,847,166.20	800,390.81		7,555,276.29		4,092,280.72

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
---	---

其他说明：无。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	654,655.07	526,467.80
待抵扣增值税	150,622.76	5,623,408.66
预缴城市建设维护税	10,475.36	10,475.36
预缴教育费附加	4,705.20	4,705.20
预缴地方教育附加	3,156.36	3,156.36
预缴印花税	40,785.69	5,937.84
套期工具	2,092,350.00	167,750.00
理财产品		20,000,000.00

合计	2,956,750.44	26,341,901.22
----	--------------	---------------

其他说明：

期末余额中套期工具2,092,350.00元系子公司广东威奇电工材料有限公司本期现金流量套期工具期末浮动盈利1,235,400.00元、本期公允价值套期工具期末浮动盈利495,300.00元，安徽威奇电工材料有限公司本期现金流量套期工具期末浮动盈利189,000.00元和子公司辽宁东港电磁线有限公司本期公允价值套期工具期末浮动盈利172,650.00元。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	621,140,737.10		621,140,737.10	463,231,148.40		463,231,148.40
按公允价值计量的	620,340,737.10		620,340,737.10	462,431,148.40		462,431,148.40
按成本计量的	800,000.00		800,000.00	800,000.00		800,000.00
合计	621,140,737.10		621,140,737.10	463,231,148.40		463,231,148.40

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	8,201,943.54			8,201,943.54
公允价值	620,340,737.10			620,340,737.10
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	520,317,974.53			520,317,974.53

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江上虞农村合作银行	800,000.00			800,000.00					0.34%	240,000.00
合计	800,000.00			800,000.00					--	240,000.00

(4) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

公司2015年初持有华夏幸福基业投资开发股份有限公司（原浙江国祥制冷工业股份有限公司，以下简称华夏幸福公司）0.80%（计10,606,219.00股）的股份。

2015年3月16日通过上海证券交易所二级市场系统共减持华夏幸福公司股票230,000股，减持后，公司尚持有华夏幸福公司10,376,219股股份，均为无限售流通股。

2015年3月19日通过上海证券交易所二级市场系统共减持华夏幸福公司股票20,000股，减持后，公司尚持有华夏幸福公司10,356,219股股份，均为无限售流通股。

2015年5月4日，华夏幸福公司以未分配利润向全体股东每10股送10股。送股后，本公司持有华夏幸福公司20,712,438股股份，均为无限售流通股。

2015年5月13日通过上海证券交易所二级市场系统共减持华夏幸福公司股票70,000股，减持后，公司尚持有华夏幸福公司20,642,438股股份，均为无限售流通股。

2015年5月15日通过上海证券交易所二级市场系统共减持华夏幸福公司股票60,000股，减持后，公司尚持有华夏幸福公司20,582,438股股份，均为无限售流通股。

2015年5月22日通过上海证券交易所二级市场系统共减持华夏幸福公司股票170,000股，减持后，公司尚持有华夏幸福公司20,412,438股股份，均为无限售流通股。

2015年6月25日通过上海证券交易所二级市场系统共减持华夏幸福公司股票40,000股，减持后，公司尚持有华夏幸福公司20,372,438股股份，均为无限售流通股。

公司期末尚持有华夏幸福公司0.77%（计20,372,438股）的股份。对该公司股权的公允价值能够可靠计量，期末以2015年6月30日华夏幸福公司股票在上海证券交易所的收盘价作为公允价值。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	289,705,021.91	10,585,165.88	378,932,213.37	10,399,555.50	47,487,757.31	737,109,713.97
2.本期增加金额	1,472,921.86	1,062,462.66	1,506,779.80		2,937,165.88	6,979,330.20
（1）购置	1,472,921.86	1,040,197.70	733,786.46		2,671,692.47	5,918,598.49
（2）在建工程转入		22,264.96	772,993.34		265,473.41	1,060,731.71
（3）企业合并增加						

3.本期减少金额			2,665,056.24	704,395.00	337,416.79	3,706,868.03
(1) 处置或报废			2,665,056.24	704,395.00	337,416.79	3,706,868.03
4.期末余额	291,177,943.77	11,647,628.54	377,773,936.93	9,695,160.50	50,087,506.40	740,382,176.14
二、累计折旧						
1.期初余额	85,930,532.73	6,568,815.74	243,266,471.17	7,025,429.06	32,632,431.55	375,423,680.25
2.本期增加金额	7,316,224.14	837,513.01	10,572,443.16	429,027.76	2,877,223.51	22,032,431.58
(1) 计提	7,316,224.14	837,513.01	10,572,443.16	429,027.76	2,877,223.51	22,032,431.58
3.本期减少金额			1,737,810.67	637,496.09	277,588.34	2,652,895.10
(1) 处置或报废			1,737,810.67	637,496.09	277,588.34	2,652,895.10
4.期末余额	93,246,756.87	7,406,328.75	252,101,103.66	6,816,960.73	35,232,066.72	394,803,216.73
三、减值准备						
1.期初余额			6,091.55			6,091.55
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			6,091.55			6,091.55
四、账面价值						
1.期末账面价值	197,931,186.90	4,241,299.80	125,666,741.72	2,878,199.77	14,855,439.68	345,572,867.87
2.期初账面价值	203,774,489.18	4,016,350.14	135,659,650.65	3,374,126.44	14,855,325.76	361,679,942.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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	

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	3,984,285.75		3,984,285.75	3,544,259.16		3,544,259.16
安徽芜湖新建厂房附属工程	153,675.21		153,675.21	153,675.21		153,675.21
合计	4,137,960.96		4,137,960.96	3,697,934.37		3,697,934.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
在安装设备		3,544,259.16	1,500,758.30	1,060,731.71		3,984,285.75						其他
安徽芜湖新建厂房附属工程		153,675.21				153,675.21						其他
-												
合计		3,697,934.37	1,500,758.30	1,060,731.71		4,137,960.96	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	85,199,661.81	1,800,000.00		4,963,680.56	91,963,342.37
2.本期增加金额				105,982.91	105,982.91
(1) 购置				105,982.91	105,982.91
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	85,199,661.81	1,800,000.00		5,069,663.47	92,069,325.28
二、累计摊销					
1.期初余额	15,259,058.28	1,799,900.00		1,952,791.64	19,011,749.92
2.本期增加金额	882,845.76			114,315.60	997,161.36
(1) 计提	882,845.76			114,315.60	997,161.36
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	16,141,904.04	1,799,900.00		2,067,107.24	20,008,911.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	69,057,757.77	100.00		3,002,556.23	72,060,414.00
2.期初账面价值	69,940,603.53	100.00		3,010,888.92	72,951,592.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
辽宁东港电磁线有限公司	14,818,794.95					14,818,794.95
浙江上风高科专风实业有限公司	100,455,813.40					100,455,813.40
合计	115,274,608.35					115,274,608.35

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

公司已对因辽宁东港电磁线有限公司和浙江上风高科专风实业有限公司合并形成商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	612,138,793.56	91,820,819.03	453,891,020.86	68,083,653.13
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	1,424,400.00	356,100.00		
合计	613,563,193.56	92,176,919.03	453,891,020.86	68,083,653.13

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税负债		92,176,919.03		68,083,653.13

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	23,451,092.15	18,989,915.45
资产减值准备	118,162,368.98	121,280,011.12
公允价值变动	1,166,845.10	1,836,358.89
现金流量套期浮动亏损	297,150.00	1,361,400.00
合计	143,077,456.23	143,467,685.46

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	8,824,308.41	8,824,308.41	

2016 年			
2017 年	6,242,525.13	6,242,525.13	
2018 年	3,923,081.91	3,923,081.91	
2019 年	4,461,176.70		
合计	23,451,092.15	18,989,915.45	--

其他说明：

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	1,950,000.00	1,950,000.00
合计	1,950,000.00	1,950,000.00

其他说明：

期末余额系本公司2013年预付上虞市海纳新农村置业有限公司购房款1,950,000.00元。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	249,000,000.00	183,000,000.00
保证借款	219,000,000.00	254,190,000.00
保证及抵押借款	60,568,000.00	105,000,000.00
合计	528,568,000.00	542,190,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

16、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		69,100.00
合计		69,100.00

其他说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,250,000.00	475,663.66
银行承兑汇票	40,481,951.00	86,955,628.72
合计	41,731,951.00	87,431,292.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	180,872,602.23	168,601,144.05
工程和设备款	2,128,734.08	3,665,371.23
其他	5,260,556.10	10,459,266.27
合计	188,261,892.41	182,725,781.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	67,062,258.30	42,612,073.95
合计	67,062,258.30	42,612,073.95

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,981,302.23	41,174,965.82	41,357,090.68	11,799,177.38
二、离职后福利-设定提存计划	326,345.04	3,347,829.23	3,626,809.13	47,365.14
三、辞退福利		1,097,294.20	1,097,294.20	
合计	12,307,647.27	45,620,089.25	46,081,194.01	11,846,542.52

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,579,318.96	38,628,975.37	38,912,613.54	11,295,680.80
2、职工福利费		179,812.23	179,812.23	0.00
3、社会保险费	165,880.27	2,121,935.22	1,988,617.91	299,197.58
其中：医疗保险费	117,147.06	1,597,436.23	1,493,272.27	221,311.02
工伤保险费	36,758.10	332,799.97	311,927.40	57,630.67
生育保险费	11,975.11	191,699.02	183,418.24	20,255.89
4、住房公积金		143,430.00	143,430.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	236,103.00	100,813.00	132,617.00	204,299.00
合计	11,981,302.23	41,174,965.82	41,357,090.68	11,799,177.38

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	316,980.72	3,237,739.32	3,511,608.01	43,112.03
2、失业保险费	9,364.32	110,089.91	115,201.12	4,253.11
合计	326,345.04	3,347,829.23	3,626,809.13	47,365.14

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,290,185.72	27,470,857.28
营业税	2,614,258.89	3,181,062.88
企业所得税	12,823,449.11	17,697,690.87
个人所得税	676,448.47	162,624.83
城市维护建设税	1,108,283.92	1,410,684.05
房产税	820,753.83	1,230,326.15
土地使用税	670,612.79	956,467.84
印花税	31,862.41	69,050.59
教育费附加	411,569.81	639,941.59
地方教育附加	425,040.39	412,663.06
水利建设专项资金	685,076.78	767,348.86
堤围费	281,571.10	317,501.43
合计	53,839,113.22	54,316,219.43

其他说明：

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,169,389.90	1,086,934.43
合计	1,169,389.90	1,086,934.43

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,946,112.00	7,915,380.19

应付拆借款	1,483,230.44	23,537,080.00
应付暂收款	6,036,851.34	6,917,734.07
其他	44,712,758.53	42,897,677.96
合计	59,178,952.31	81,267,872.22

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
绍兴盈瑞婴童用品销售有限公司	4,080,601.42	应付暂收款
盈峰（香港）投资有限公司	1,803,857.58	应付暂收款
曹国路	1,483,230.44	应付拆借款
合计	7,367,689.44	--

其他说明

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	170,000.00	170,000.00
套期工具	342,400.00	1,368,900.00
合计	512,400.00	1,538,900.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

本期其他流动负债包括：1) 应付募集法人股2001年度和2003年度股利余额，由于股东未及时领取而暂挂170,000.00元；2) 期末余额中套期工具系子公司辽宁东港电磁线有限公司本期现金流量套期工具期末浮动盈利分别为-297,150.00元和安徽威奇电工材料有限公司本期公允价值套期工具期末浮动盈利-45,250.00元

25、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

国债项目专项资金	5,181,818.15			5,181,818.15	
合计	5,181,818.15			5,181,818.15	--

其他说明：

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	306,666,541.00						306,666,541.00

其他说明：

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	450,228,704.14			450,228,704.14
其他资本公积	34,424,942.74			34,424,942.74
合计	484,653,646.88			484,653,646.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	384,854,355.78	185,626.42 3.08	21,459,185.00	27,524,080.90	136,146.85 7.18	496,300.00	521,001.2 12.96
可供出售金融资产公允价值变动损益	385,807,367.73	183,493.87 2.70	21,459,185.00	27,524,080.90	134,510.60 6.80		520,317.9 74.53
现金流量套期损益的有效部分	-1,096,737.49	2,132,550.00			1,636,250.00	496,300.00	539,512.5 1
外币财务报表折算差额	143,725.54	0.38			0.38		143,725.9 2
其他综合收益合计	384,854,355.78	185,626.42 3.08	21,459,185.00	27,524,080.90	136,146.85 7.18	496,300.00	521,001.2 12.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,363,326.94			49,363,326.94
合计	49,363,326.94			49,363,326.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	163,466,753.08	118,858,273.80
调整后期初未分配利润	163,466,753.08	118,858,273.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,630,747.55	27,861,546.18
应付普通股股利	18,399,992.46	9,848,597.76
期末未分配利润	180,697,508.17	136,871,222.22

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,389,096,637.06	1,234,985,076.59	1,469,344,249.50	1,318,298,316.40
其他业务	4,826,109.87	2,762,702.67	7,266,009.12	6,114,485.42
合计	1,393,922,746.93	1,237,747,779.26	1,476,610,258.62	1,324,412,801.82

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	49,019.34	

城市维护建设税	1,532,974.53	1,866,110.62
教育费附加	714,412.53	879,003.94
地方教育附加	476,275.04	586,002.69
合计	2,772,681.44	3,331,117.25

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	17,700,198.66	18,345,403.47
运输及装卸费	11,402,396.47	13,887,656.67
工资、福利及保险	4,771,654.52	2,617,886.68
业务招待费	1,143,612.50	1,333,232.91
售后服务费	997,727.54	1,080,932.81
折旧费	155,581.85	197,074.86
其他	1,484,769.27	1,909,775.58
合计	37,655,940.81	39,371,962.98

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	23,015,599.04	24,416,252.32
工资福利、保险及住房公积金	22,924,084.25	22,666,499.50
折旧费	4,062,596.16	2,705,205.56
办公费	1,769,911.26	701,314.01
税金	2,256,774.98	2,311,938.39
差旅费	1,291,545.66	1,647,896.75
咨询费	2,370,993.81	648,004.23
无形资产摊销	995,344.98	1,028,472.44
修理费	1,004,942.83	848,761.74
业务招待费	834,107.09	965,662.85
汽车费用	530,850.60	615,510.65
培训费		137,585.40

其他	3,021,180.32	7,845,725.74
合计	64,077,930.98	66,538,829.58

其他说明：

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,582,970.40	25,823,177.62
利息收入	-1,010,583.47	-469,645.83
汇兑损益	310,302.60	819,243.63
票据贴息费	15,077,375.30	12,044,419.80
其他	371,402.04	688,503.86
合计	30,331,466.87	38,905,699.08

其他说明：

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,093,372.22	3,473,241.97
二、存货跌价损失	800,390.81	
合计	6,893,763.03	3,473,241.97

其他说明：

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	69,100.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	69,100.00	
未平仓的公允价值套期无效部分损益	1,213,053.46	1,281,741.91
合计	1,282,153.46	1,281,741.91

其他说明：

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,524,975.20	2,150,432.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益	19,976,303.27	32,693,957.95
理财产品投资收益	232,590.74	167,305.58
平仓的公允价值套期无效部分损益	-1,349,110.06	-235,227.77
合计	27,384,759.15	34,776,468.61

其他说明：

39、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	121,672.23	39.25	121,672.23
其中：固定资产处置利得	121,672.23	39.25	121,672.23
政府补助	396,100.00	742,701.80	396,100.00
增值税返还	2,457,954.63	2,307,085.97	
罚没收入	12,875.00	4,810.00	12,875.00
其他	35,204.11	421,060.44	35,204.11
合计	3,023,805.97	3,475,697.46	565,851.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上虞区科学技术局科研奖励	133,000.00		与收益相关
上虞区上浦镇财政所工业强 镇奖	88,000.00		与收益相关
上虞区质量技术监督局自主 创新奖励	100,000.00		与收益相关
上虞区财政零余额账户 2013 年度专利资助	24,000.00		与收益相关
绍兴市上虞区科学技术局专 利资助	38,000.00		与收益相关
上虞财政零余额账户 2013 年 度科技奖励	6,000.00		与收益相关

其他零星补助	7,100.00		与收益相关
专项贴息		102,501.80	与收益相关
技改投资补助		438,600.00	与收益相关
安全生产达标奖励		10,000.00	与收益相关
收到土地使用税奖励		65,600.00	与收益相关
2013 年度工业强镇先进集体		86,000.00	与收益相关
财政专项补助金		40,000.00	与收益相关
合计	396,100.00	742,701.80	--

其他说明：

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	140,847.36	66,980.00	140,847.36
其中：固定资产处置损失	140,847.36	66,980.00	140,847.36
对外捐赠	150,000.00	230,000.00	150,000.00
赔款支出	28,436.43	242,336.87	28,436.43
水利建设专项资金/堤围费	429,768.82	727,514.29	
其他	147,898.63	21,679.37	512,281.85
合计	896,951.24	1,288,510.53	831,565.64

其他说明：

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,810,701.84	7,558,780.69
合计	9,810,701.84	7,558,780.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,236,951.88

按法定/适用税率计算的所得税费用	6,920,631.39
子公司适用不同税率的影响	330,064.09
非应税收入的影响	-1,893,234.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,781,730.60
加计扣除	-724,486.01
残疾人工资加计扣除	-295,185.67
公允价值变动损益	-308,817.62
所得税费用	9,810,701.84

其他说明

42、其他综合收益

详见附注 29。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证和保函保证金	22,571,544.40	7,159,115.97
收回银行承兑汇票保证金	41,133,773.00	12,950,000.00
收到押金保证金	7,835,517.25	6,284,535.19
收到政府补助	396,100.00	742,701.80
收到套期保证金	6,332,497.38	9,543,074.23
收回已用于质押的定期存款		9,250,000.00
收到银行存款利息	936,162.10	454,007.80
其他	2,867,624.69	1,392,542.02
合计	82,073,218.82	47,775,977.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	21,305,617.14	14,690,052.54
支付票据保证金	15,699,357.91	31,050,564.00
运输及装卸费	11,259,711.71	7,084,280.56

差旅费	19,753,866.86	16,345,403.47
支付信用证和保函保证金	21,303,467.12	6,951,137.27
支付押金保证金	9,220,670.76	5,338,708.80
支付盈峰控股集团有限公司暂借款		8,000,000.00
办公费	2,646,099.33	2,022,477.23
支付期货保证金	1,110,000.00	
业务招待费	2,081,096.09	2,190,629.36
修理费	3,593,742.76	3,618,481.13
售后服务费	1,014,050.54	1,080,932.81
咨询费	11,362,537.29	1,128,412.69
汽车费用	696,370.74	804,185.16
培训费		106,866.00
支付员工个人往来款	6,148,690.44	
其他	2,578,424.13	993,730.78
合计	129,773,702.82	101,405,861.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
出售理财产品	888,200,000.00	825,450,000.00
合计	888,200,000.00	825,450,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	868,200,000.00	825,450,000.00
合计	868,200,000.00	825,450,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到盈峰投资控股集团有限公司拆借款	5,000,000.00	30,000,000.00
合计	5,000,000.00	30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还盈峰投资控股集团有限公司拆借款	25,000,000.00	23,000,000.00
合计	25,000,000.00	23,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	35,426,250.04	31,263,222.70
加：资产减值准备	6,893,763.03	3,473,241.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,032,431.58	25,987,826.77
无形资产摊销	997,161.36	1,057,895.91
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）	19,175.13	66,940.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,282,153.46	1,281,741.91
财务费用（收益以“-”号填列）	15,893,273.00	20,798,919.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-27,384,759.15	-34,776,468.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	24,099,303.40	6,040,241.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,761,346.31	5,875,868.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,423,411.39	14,495,901.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,263,262.22	-3,883,566.86
经营活动产生的现金流量净额	36,333,424.55	71,681,766.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	90,477,966.32	77,515,677.17
减: 现金的期初余额	72,437,634.24	100,173,390.21
现金及现金等价物净增加额	18,040,332.08	-22,657,713.04

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	90,477,966.32	72,437,634.24
其中: 库存现金	172,360.15	104,548.65
可随时用于支付的银行存款	86,683,374.44	74,625,042.85
可随时用于支付的其他货币资金	3,622,231.73	2,786,085.67
三、期末现金及现金等价物余额	90,477,966.32	72,437,634.24

其他说明:

2015年6月30日货币资金余额为126,959,854.99元,现金及现金等价物余额为90,477,966.32元,差异37,002,825.03元系不属于现金及现金等价物的票据保证金15,699,357.91元,信用证和保函保证金21,303,467.12元。

2014年12月31日货币资金余额为136,142,951.64元,现金及现金等价物余额为72,437,834.24元,差异63,705,317.40元系不属于现金及现金等价物的票据保证金41,133,873.00元,信用证和保函保证金22,571,444.40元。

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,002,825.03	保证金
存货	24,832,500.00	抵押
固定资产	133,008,787.54	抵押
无形资产	41,855,018.28	抵押
合计	236,699,130.85	--

其他说明:

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其中：美元	168,602.86	6.1196	1,031,782.06
其中：美元	2,035,849.65	6.1196	12,458,585.52
港币	6,514,080.00	0.7893	5,141,563.34

其他说明：无

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江上风风能有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	电器机械及器材制造业	100.00%		发起设立
浙江上风高科专风实业有限公司[注]	浙江绍兴	浙江绍兴	电器机械及器材制造业	62.96%	37.04%	非同一控制下企业合并取得
安徽威奇电工材料有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	电器机械及器材制造业	100.00%		发起设立
广东威奇电工材料有限公司	广东佛山	广东佛山	电器机械及器材制造业	75.00%		同一控制下企业合并取得
辽宁东港电磁线有限公司	辽宁东港	辽宁东港	电器机械及器材制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
四川上风通风空调有限公司	四川南充	四川南充	电器机械及器材制造业	80.00%		发起设立
上风（香港）有限公司	中国香港	中国香港	其他金融业	100.00%		发起设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：原上虞专用风机有限公司于2015年4月27日更名为浙江上风高科专风实业有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
广东威奇电工材料有限公司	25.00%	-24,406.30		61,709,664.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东威奇电工材料有限公司	502,654,882.19	96,737,536.22	599,392,418.41	363,171,329.72	308,850,000.00	363,480,179.72	502,540,006.25	100,198,397.89	602,738,404.14	368,713,740.26		368,713,740.26

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东威奇电工材料有限公司	566,454,508.62	-97,625.19	1,391,274.81	35,436,889.06	562,312,520.58	-1,517,734.59	-1,361,922.09	78,044,444.28

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收账款、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进

行管理。截至2015年6月30日，本公司不具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 18.76%(2014年12月31日：17.93%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系保证金、应付暂收款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	154,261,248.10				154,261,248.10
小 计	154,261,248.10				154,261,248.10

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	198,449,590.45				198,449,590.45
小 计	198,449,590.45				198,449,590.45

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融工具按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	528,568,000.00	528,568,000.00	528,568,000.00		
应付票据	41,731,951.00	41,731,951.00	41,731,951.00		
应付账款	188,261,892.41	188,261,892.41	188,261,892.41		
应付利息	1,169,389.90	1,169,389.90	1,169,389.90		
其他应付款	59,178,752.31	59,178,752.31	59,178,752.31		
小 计	818,909,985.62	818,909,985.62	818,909,985.62		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	542,190,000.00	542,190,000.00	542,190,000.00		
应付票据	87,431,292.38	87,431,292.38	87,431,292.38		
应付账款	182,725,781.55	182,725,781.55	182,725,781.55		

应付利息	1,086,934.43	1,086,934.43	1,086,934.43		
其他应付款	81,267,872.22	81,267,872.22	81,267,872.22		
小 计	894,701,880.58	894,701,880.58	894,701,880.58		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。本市场风险主要是指利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2015年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币54,000,000.00元(2014年12月31日：人民币112,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(二)可供出售金融资产	620,340,737.10			620,340,737.10
(2) 权益工具投资	620,340,737.10			620,340,737.10
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

企业在资产负债表日根据相同资产在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
盈峰投资控股集团有限公司	广东佛山	行业投资	800,000,000.00	39.08%	39.08%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是何剑锋。

其他说明：无

本公司最终控制方是何剑锋，其通过持有盈峰投资控股集团有限公司的股权而间接持有本公司35.91%的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其主体中的权益之说明。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
卢德燕	实际控制人之直系亲属
盈峰（香港）投资有限公司	实际控制人控制的公司
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
绍兴盈瑞婴童用品销售有限公司	同受公司控股股东控制
广东美的环境电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
美的集团股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
宁波美的联合物资供应有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
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
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
广东美的暖通设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
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
宁波美的材料供应有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
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
佛山市顺德区美的电热器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东威特真空电子制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
安徽美芝精密制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
安徽美芝制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
美的集团财务有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
佛山市美的报关有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
佛山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
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
广东美的厨房电器制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东美芝精密制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
广东美芝制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
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

安得物流股份有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司
淮安威灵电机制造有限公司	实际控制人直系亲属控制的公司

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
---	---	---	---	---	---

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司	电磁线	61,775.24	59,044.65
广东美的环境电器制造有限公司	电磁线	2,391,100.18	1,424,061.14
威灵（芜湖）电机制造有限公司	电磁线	17,151,233.31	6,048,500.00
佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	电磁线	4,529,936.08	2,075,569.15
广东威灵电机制造有限公司	电磁线	4,127,029.90	6,439,533.85
安徽美芝精密制造有限公司	电磁线	128,500,031.00	145,175,627.63
安徽美芝制冷设备有限公司	电磁线	32,910,084.99	23,001,555.92
佛山市威灵电子电器有限公司	电磁线		1,099,266.03
佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	电磁线	44,340,479.05	47,201,371.94
广东美的厨房电器制造有限公司	电磁线	38,642,486.68	42,438,316.44
广东美芝精密制造有限公司	电磁线	132,020,980.28	118,159,079.54
广东美芝制冷设备有限公司	电磁线	173,712,149.06	165,925,137.69
广东威特真空电子制造有限公司	电磁线	4,125,706.20	6,804,813.42
淮安威灵电机制造有限公司	电磁线	40,899.43	
小计		582,553,891.39	565,851,877.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
---	---	---	---	---

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋[注 1]	2,500,000.00	2015 年 05 月 28 日	2015 年 11 月 13 日	否
盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋[注 1]	2,500,000.00	2015 年 05 月 28 日	2015 年 10 月 20 日	否
盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋[注 2]	21,000,000.00	2015 年 02 月 09 日	2016 年 02 月 08 日	否
盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋[注 2]	24,000,000.00	2015 年 01 月 16 日	2016 年 01 月 15 日	否
盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋[注 2]	11,500,000.00	2014 年 12 月 10 日	2015 年 12 月 09 日	否
盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋[注 2]	3,500,000.00	2014 年 12 月 10 日	2015 年 12 月 09 日	否
盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋[注 2]	15,000,000.00	2014 年 12 月 17 日	2015 年 12 月 16 日	否
盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋	60,000,000.00	2014 年 11 月 25 日	2015 年 11 月 26 日	否
盈峰投资控股集团有限公司、何剑锋	30,000,000.00	2015 年 06 月 18 日	2015 年 12 月 10 日	否

关联担保情况说明

[注1]:该等借款币别为美元。

[注2]该等借款同时由子公司广东威奇电工材料有限公司以原值为26,896,112.37元，净值为18,974,117.45元的房屋建筑物进行抵押担保及原值为14,829,077.11元，净值为11,469,707.99元的土地使用权进行抵押担保。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
盈峰投资控股集团有限公司	20,000,000.00	2014 年 12 月 26 日	2015 年 01 月 04 日	辽宁东港电磁线有限公司

盈峰投资控股集团有限 公司	5,000,000.00	2015 年 02 月 10 日	2015 年 03 月 09 日	辽宁东港电磁线有限公 司
拆出				

(4) 其他关联交易

1) . 关联方票据贴现

根据子公司广东威奇电工材料有限公司、子公司安徽威奇电工材料有限公司、子公司辽宁东港电磁线有限公司分别与美的集团财务有限公司签订的《承兑汇票贴现合同》，本期广东威奇电工材料有限公司向美的集团财务有限公司贴现银行承兑汇票金额210,933,106.69元，支付票据贴现利息为4,116,569.31元；本期安徽威奇电工材料有限公司向美的集团财务有限公司贴现银行承兑汇票金额184,435,523.18元，支付票据贴现利息为3,924,800.29元；本期辽宁东港电磁线有限公司贴现银行承兑汇票金额5,000,000.00元，支付票据贴现利息为79,777.80元。

2) . 关联方代理报关费

根据子公司广东威奇电工材料有限公司与佛山市美的报关有限公司签订的《出口报关代理协议》，本期广东威奇电工材料有限公司由佛山市美的报关有限公司提供出口报关代理业务，本期应付代理费138,050.00元，本期已支付代理费158,922.29元（包括本期支付上期应付未付代理费37,400.00），截至2015年6月30日，累计尚有16,527.71元代理费尚未支付。

3) . 关联方提供物流运输服务

根据子公司广东威奇电工材料有限公司与安得物流股份有限公司签订的《物流运输合同》，本期广东威奇电工材料有限公司由安得物流股份有限公司提供运输服务，本期应付运费1,129,342.91元，实际本期支付运费990,693.83元（包括本期支付上期应付未付运费326,288.87元），截至2015年6月30日，累计尚有464,937.95元运费尚未支付。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	广东美的环境电器 制造有限公司	700,000.00		1,020,000.00	
应收票据	威灵（芜湖）电机制 造有限公司	4,370,017.06		780,000.00	
应收票据	佛山市顺德区美的 电热电器制造有限 公司	770,000.00			
应收票据	安徽美芝精密制造 有限公司			32,737,568.57	
应收票据	安徽美芝制冷设备			6,224,244.94	

	有限公司				
应收票据	佛山市威灵电子电器有限公司	300,000.00		560,000.00	
应收票据	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	6,255,810.97		14,151,847.12	
应收票据	广东美的厨房电器制造有限公司	6,164,228.45			
应收票据	广东美芝精密制造有限公司	31,346,479.12		35,948,339.52	
应收票据	广东美芝制冷设备有限公司	160,272.30		16,147,296.59	
应收票据	广东威灵电机制造有限公司	1,132,961.72		1,490,000.00	
应收票据	广东威特真空电子制造有公司	3,000,000.00			
小 计		54,199,769.62		109,059,296.74	
应收账款	佛山市盈峰粉末冶金科技有限公司			25,594.72	
应收账款	广东美的环境电器制造有限公司	1,037,266.29		1,014,549.79	
应收账款	美的集团股份有限公司	54,018.62	43,214.90	54,018.62	43,214.90
应收账款	广东美的制冷设备有限公司	42,819.11	21,409.56	42,819.11	21,409.56
应收账款	广东美的商用空调设备有限公司	33,413.42	16,706.71	33,413.42	16,706.71
应收账款	广东美的暖通设备有限公司	42,241.88	21,120.94	42,241.88	21,120.94
应收账款	威灵（芜湖）电机制造有限公司	9,829,048.35		5,010,543.66	
应收账款	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司	2,521,123.35		2,369,871.02	
应收账款	广东威特真空电子制造有限公司	1,185,953.22		3,458,876.73	
应收账款	安徽美芝精密制造有限公司	128,500,031.00		40,034,775.13	
应收账款	安徽美芝制冷设备有限公司	32,772,289.46		10,208,970.47	

应收账款	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司	20,798,354.35		23,220,873.59	
应收账款	广东美的厨房电器制造有限公司	19,515,316.30		18,014,848.34	
应收账款	广东美芝精密制造有限公司	43,761,760.23		42,266,791.36	202.02
应收账款	广东美芝制冷设备有限公司	57,724,308.84		45,110,650.50	
应收账款	广东威灵电机制造有限公司	2,962,290.07		1,635,697.38	
应收账款	淮安威灵电机制造有限公司	47,852.33			
小 计		320,828,086.81	102,452.11	192,544,535.72	102,654.13
其他应收款	广东美的环境电器制造有限公司			200,000.00	
其他应收款	佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司			300,000.00	
其他应收款	威灵（芜湖）电机制造有限公司	100,000.00	5,000.00	100,000.00	5,000.00
其他应收款	佛山市威灵电子电器有限公司			300,000.00	
其他应收款	佛山市威灵洗涤电机制造有限公司			200,000.00	
小 计		100,000.00	5,000.00	1,100,000.00	5,000.00

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佛山市美的报关有限公司	16,527.71	37,400.00
应付账款	安得物流股份有限公司	464,937.95	326,288.87
小 计		481,465.66	363,688.87
其他应付款	盈峰投资控股集团有限公司		20,026,880.00
其他应付款	盈峰（香港）投资有限公司	1,803,857.58	1,803,857.58
其他应付款	绍兴盈瑞婴童用品销售有限公司	4,080,601.42	4,080,601.42
其他应付款	广东美的厨房电器制造有限		1,342,700.00

	公司		
其他应付款	安得物流股份有限公司	50,000.00	50,000.00
小 计		5,934,459.00	27,304,039.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	185,138,125.65	100.00%	42,898,538.50	23.17%	142,239,587.15	191,935,774.94	100.00%	41,098,538.50	21.41%	150,837,236.44
合计	185,138,125.65	100.00%	42,898,538.50	23.17%	142,239,587.15	191,935,774.94	100.00%	41,098,538.50	21.41%	150,837,236.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-180 天	34,826,039.58		
180 天-1 年	47,226,086.94	944,521.74	2.00%
1 年以内小计	82,052,126.52	944,521.74	
1 至 2 年	27,238,911.11	2,723,891.11	10.00%
2 至 3 年	31,962,235.98	9,588,670.79	30.00%
3 年以上	18,221,422.59	9,110,711.30	50.00%
5 年以上	25,663,429.45	20,530,743.56	80.00%
合计	185,138,125.65	42,898,538.50	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,800,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
---	---	---

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户1	11,061,241.69	5.97	558,782.11
客户2	10,557,992.00	5.70	110,933.24
客户3	8,188,364.90	4.42	515,573.60
客户4	7,766,124.48	4.19	1,290,912.69
客户5	7,264,852.32	3.92	75,874.00
小计	44,838,575.39	24.22	2,552,075.64

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	130,677,641.43	100.00%	2,384,061.75	1.82%	128,293,579.68	123,791,097.68	100.00%	2,384,061.75	1.93%	121,407,035.93
合计	130,677,641.43	100.00%	2,384,061.75	1.82%	128,293,579.68	123,791,097.68	100.00%	2,384,061.75	1.93%	121,407,035.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-180 天	125,452,209.96		
180 天-1 年	1,879,381.35	22,141.70	2.00%
1 年以内小计	127,331,591.31	22,141.70	
1 至 2 年	376,399.34	53,085.86	10.00%
2 至 3 年	329.27	98.78	30.00%
3 年以上	222,406.00	111,203.00	50.00%
5 年以上	2,746,915.51	2,197,532.41	80.00%
合计	130,677,641.43	2,384,061.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
---	---	---

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,524,586.00	4,565,386.00
拆借款		30,060,500.00
应收暂付款	120,369,335.73	87,643,781.88
其他	6,783,719.70	1,521,429.80
合计	130,677,641.43	123,791,097.68

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东威奇电工材料有限公司	应收暂付款	53,980,985.53	1-180 天	41.31%	
浙江上风高科专风实业有限公司	应收暂付款	38,638,350.20	1-180 天	29.57%	
辽宁东港电磁线有限公司	应收暂付款	18,750,000.00	1-180 天	14.35%	
安徽威奇电工材料有限公司	应收暂付款	9,000,000.00	1-180 天	6.89%	
广州赛意信息科技有限公司	应收暂付款	1,600,000.00	1-180 天	1.66%	
合计	--	121,969,335.73	--	93.78%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	777,818,543.83		777,818,543.83	777,818,543.83		777,818,543.83
合计	777,818,543.83		777,818,543.83	777,818,543.83		777,818,543.83

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江上风高科专风实业有限公司	192,195,501.95			192,195,501.95		
辽宁东港电磁线有限公司	180,963,473.61			180,963,473.61		
安徽威奇电工材料有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
四川上风通风空调有限公司	6,400,000.00			6,400,000.00		
广东威奇电工材	120,203,570.21			120,203,570.21		

料有限公司						
浙江上风风能有限公司	65,000,000.00				65,000,000.00	
上风(香港)有限公司	113,055,998.06				113,055,998.06	
合计	777,818,543.83				777,818,543.83	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业（不适用）										
二、联营企业（不适用）										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,968,191.74	28,043,379.68	75,448,770.27	57,376,807.32
其他业务			606,224.08	612,025.88
合计	38,968,191.74	28,043,379.68	76,054,994.35	57,988,833.20

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		37,800,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-467,669.54
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,524,975.20	1,850,432.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益	19,976,303.27	23,222,080.46
理财产品投资收益	118,520.39	

合计	28,619,798.86	62,404,843.77
----	---------------	---------------

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-19,175.13	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	396,100.00	
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	20,141,937.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-137,408.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,157,311.20	
减：所得税影响额	2,292,904.65	
少数股东权益影响额	-83,718.48	
合计	13,014,956.32	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.42%	0.120	0.120
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.53%	0.07	0.07

第十节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人，主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2015年半年度会计报表。
- 二、 董事会决议、公司董事、高级管理人员签署的对公司2015半年度报告的书面确认意见。
- 三、 监事会决议，以监事会决议的形式提出的对本次半年度报告的书面审核意见。

浙江上风实业股份有限公司

董 事 会

2015年8月3日