

浙江国祥制冷工业股份有限公司

600340

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	5
五、管理层讨论与分析	6
六、重要事项	9
七、财务会计报告(未经审计)	11
八、备查文件目录	43

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司董事杨言荣先生、竺铭浩先生、陈天龙先生未出席本次会议，亦未授权其他董事代为出席并行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计
- 4、公司负责人陈天麟，会计机构负责人（会计主管人员）金兰芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：浙江国祥制冷工业股份有限公司
公司英文名称：Zhejiang King Refrigeration Industry Co., Ltd.
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：国祥股份
公司 A 股代码：600340
- 3、公司注册地址：浙江省上虞市百官镇中塘
公司办公地址：浙江省上虞市百官镇中塘
邮政编码：312300
公司国际互联网网址：<http://www.ekingair.com>
公司电子信箱：syplant@ekingair.com
- 4、公司法定代表人：陈天麟
- 5、公司董事会秘书：丁亚平
电话：0575-2158198
传真：0575-2151888
E-mail：dyp@ekingair.com
联系地址：浙江省上虞市百官镇中塘
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
流动资产	367,475,306.88	384,348,043.72	-4.39
流动负债	102,007,498.62	91,884,615.25	11.02
总资产	480,391,801.10	489,440,025.50	-1.85
股东权益（不含少数股东权益）	372,844,302.48	392,555,410.25	-5.02
每股净资产	3.73	3.93	-5.02
调整后的每股净资产	3.65	3.85	-5.17
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	288,892.23	5,375,183.70	-94.63
扣除非经常性损益后的净利润	232,523.37	4,180,671.47	-94.92
每股收益	0.003	0.05	-94.22
净资产收益率（%）	0.08	1.40	减少 94.29 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	3,944,381.45	-17,497,987.74	122.54

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	177,937.42
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-101,349.29
所得税影响数	20,219.27
合计	56,368.86

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	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
主营业务利润	5.01	4.76	0.19	0.19
营业利润	0.09	0.08	0.003	0.003
净利润	0.08	0.07	0.003	0.003
扣除非经常性损益后的净利润	0.06	0.06	0.002	0.002

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 18,743 户。

2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
陈和贵		27,000,000	27	未流通		自然人股东
浙江上风实业股份有限公司		15,000,000	15	未流通		法人股东
浙江春晖集团有限公司		12,000,000	12	未流通		法人股东
浙江上虞市上浦金属加工厂		3,000,000	3	未流通		法人股东
浙江上虞市上峰压力容器厂		3,000,000	3	未流通		法人股东
上海龙港投资咨询有限公司		1,156,044	1.16	已流通	未知	社会公众股东
上海深水港商务咨询有限公司		352,300	0.35	已流通	未知	社会公众股东

王崢		248,509	0.25	已流通	未知	社会公众股东
上海福达生物制品有限公司		203,872	0.20	已流通	未知	社会公众股东
张敬稳		180,089	0.18	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

陈和贵、浙江上风实业股份有限公司（以下简称“上风高科”）、浙江春晖集团有限公司，上述三名股东不存在关联关系和一致行动人关系，上虞上峰压力容器厂持有上风高科 12.91%的股份，持有上风高科 2.83%股份的上虞风机厂同时持有上虞市上浦金属加工厂 100%的股权，上述五名股东无股权质押、担保情形，未知非流通股股东与流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
上海龙港投资咨询有限公司	1,156,044	A股
上海深水港商务咨询有限公司	352,300	A股
王崢	248,509	A股
上海福达生物制品有限公司	203,872	A股
张敬稳	180,089	A股
陈智力	141,200	A股
上海深水港经济投资发展有限公司	115,711	A股
王菱	105,406	A股
叶国祥	100,000	A股
郭联团	100,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司未知上述流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

根据 2005 年 4 月 22 日召开的第二届董事会第四次会议决议，同意陈俊健先生辞去总经理职务，聘任殷叔靖先生为总经理，同意陈根伟先生辞去董事会秘书职务，聘任丁亚平先生为董事会秘书，同意丁亚平先生辞去财务负责人职务，聘任金兰芳女士为财务负责人。

根据 2005 年 4 月 22 日第二届二次监事会会议决议和 2005 年 5 月 26 日召开的 2004 年度股东大会决议，同意金兰芳女士辞去监事职务，聘任罗永鸿先生为监事。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司通过强化生产管理和采购管理，开源节流，上半年实现主营业务收入 72,349,743.22 元，实现净利润 288,892.23 元，但原材料涨价、运输费用上升的趋势仍在继续，销售费用增加，使得公司维持目前的毛利率水平面临一定的压力。对此，公司将切实采取有效措施，按年初预定的目标落实各项措施，确保生产顺利进行的同时，最大限度地控制生产成本；确保主要区域内的产品市场占有率的同时，有效降低费用，提升利润空间。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围：恒温恒湿机、冷冻机组、冷水机组及其他制冷设备，风机盘管、空气调节箱及其他空调末端设备，节能环保空气净化系统，冷藏集装箱，智慧型变频住宅户式中央空调设备的设计、制造、安装，销售自产产品并提供维修及相关信息咨询服务。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分产品						
空调箱	21,538,774.01	18,778,343.03	12.82	-5.96	8.67	减少 47.78 个百分点
热泵	20,097,388.25	13,162,464.94	34.5	18.55	18.81	减少 0.44 个百分点
冰水主机	12,875,737.83	9,891,898.20	23.18	-36.78	-33.61	减少 13.64 个百分点
风机盘管	9,044,020.87	6,725,556.98	25.64	-18.93	-17.40	减少 5.1 个百分点
其中: 关联交易	2,772,470.09	2,464,526.05	11.10	/	/	/
关联交易的定价原则	遵循市场公正、公平、公开的原则，在确定价格或费用时，根据已经签定的关联交易协议，以不偏离市场独立第三方的价格和收费为标准，若无市场参考价或定价受到限制，则以成本加合理利润定价。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	67,643,874.28	-8.26
国外	4,705,868.94	-28.54
合计	72,349,743.22	-9.92

(4)其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5)主营业务及其结构发生重大变化的原因说明
报告期内, 主营业务及其结构未发生重大变化

(6)主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明
报告期内, 主要产品之一的空调箱的毛利率与上年同期相比, 下降了 47.78%, 主要由于空调箱所用的板材、铜材等金属材料所占原材料的比重很大, 这些原材料价格的大幅上扬, 使空调箱成本上升幅度很大, 毛利率下降明显。

(7)利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析
报告期内, 利润构成无发生重大变化。

(8)对净利润产生重大影响的其他经营业务
报告期内, 无对净利润产生重大影响的其他经营活动。

(9)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩
报告期内, 无单个参股公司投资收益占公司净利润 10%以上的情况。

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

经营中的主要问题与困难是：受宏观调控的影响延续，市场需求量有所萎缩，行业竞争激烈引起产品销售价格及销售额的下降，加之原材料的价格相对较高，使得公司盈利水平受到限制。为此，公司采取了以下措施：

第一：公司调整销售策略，以直销为主转向经销为主、直销为辅，充分发挥各经销商的优势，同时对边远地区设立控股子公司，增加产品销售；第二：公司加强对新产品的开发和老产品的改良，提升产品竞争力；第三：公司努力加强采购、制造、销售、服务等全过程的成本控制，努力降低制造成本和管理成本，提高经济效益。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2003 年通过首次发行募集资金 274,289,819.92 元人民币，已累计使用 25,208,821.72 元人民币，尚未使用 249,080,998.20 元人民币，尚未使用募集资金作为银行存款和部分补充流动资金。

公司于 2003 年 12 月 30 日在上交所上市，取得募集资金 2.74 亿元，至 2005 年 6 月 30 日，公司实际已投入的募集资金项目没有按照招股说明书的要求进行投资，项目投资的收益尚未体现，这有深刻的背景因素：（1）上市之初，正值国家宏观调控实施开始，宏观调控对本行业的影响是巨大的，正是本着对股东负责的精神，没有急于对有关项目按招股说明书的进度要求进行投资，而是按项目的轻重缓急、项目的风险大小进行充分考量，对部分项目的募集资金进行了变更投向；（2）公司所在的上虞市经济发展迅速，城市化的速度越来越快，2004 年开始对公司所在区域进行了重新规划，对公司预留项目的土地产生一定影响；（3）公司产品是中央空调，其主要原材料是钢材、铜材、铁板等金属类，2003 年底开始，这些原材料价格上涨之迅猛是公司始料不及的，而我们在制订投资项目预算时对物价的考虑是比较谨慎的，适当放缓了项目投资。

2、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益

节能低污染冷(热)水机组建设项目	64,658,000.00	是	16,188,182.10		0	否	否
储冰系统技术改造项目	33,960,000.00	是	3,931,489.99		0	否	否
冷藏集装箱建设项目	29,940,000.00	是			0	否	否
节能环保型空气净化机组建设项目	63,400,000.00	否	2,005,785.96		0	否	否
智能型住宅变频中央空调技改项目	34,715,000.00	否	3,083,363.67		0	否	否
机房专用空调机组技改项目	33,377,000.00	否	0			否	否
单元柜式空气调节机建设项目	29,800,000.00	否	0			否	否
合计	289,850,000.00	/	25,208,821.72			/	/

1)、节能低污染冷(热)水机组建设项目

项目拟投入 64,658,000.00 元人民币, 实际投入 16,188,182.10 元人民币

2)、储冰系统技术改造项目

项目拟投入 33,960,000.00 元人民币, 实际投入 3,931,489.99 元人民币

3)、冷藏集装箱建设项目

项目拟投入 29,940,000.00 元人民币,

4)、节能环保型空气净化机组建设项目

项目拟投入 63,400,000.00 元人民币, 实际投入 2,005,785.96 元人民币

5)、智能型住宅变频中央空调技改项目

项目拟投入 34,715,000.00 元人民币, 实际投入 3,083,363.67 元人民币

6)、机房专用空调机组技改项目

项目拟投入 33,377,000.00 元人民币, 实际投入 0 元人民币

7)、单元柜式空气调节机建设项目

项目拟投入 29,800,000.00 元人民币, 实际投入 0 元人民币

因市场需求发生变化和土地规划的改变, 适当放缓、暂缓或变更投资有关项目的实施进度。

3、资金变更项目情况

1)、上海国祥制冷设备有限公司

公司变更原计划投资项目节能低污染冷(热)水机组建设项目, 变更后新项目拟投入 64,658,000.00 元人民币, 实际投入 16,188,182.10 元人民币, 25%, 产生收益 0 元人民币, 尚在投入期。

2)、浙江罗芙潘医疗投资有限公司

公司变更原计划投资项目储冰系统技术改造项目, 变更后新项目拟投入 33,960,000.00 元人民币, 实际投入 3,931,489.99 元人民币,

3)、浙江罗芙潘医疗投资有限公司

公司变更原计划投资项目冷藏集装箱建设项目, 变更后新项目拟投入 29,940,000.00 元人民币, 6.15%, 产生收益 0 元人民币, 尚在投入期。

募集资金项目的变更已按程序办理。

4、非募集资金项目情况

1)、上海贵麟瑞通信设备有限公司

公司出资 18,000,000.00 元人民币投资该项目, 投入期, 未产生收益。

2)、成都国祥王牌空调有限公司

公司出资 960,000.00 元人民币投资该项目, 投入期, 未产生收益。

3)、杭州德默医药科技有限公司

公司出资 10,785,600.00 元人民币投资该项目，投入期，未产生收益。

4)、浙江汇隆空调设备有限公司

公司出资 3,000,000.00 元人民币投资该项目，投入期，未产生收益。

5、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 200,000,000 元人民币，报告期实际完成 75,848,280.92 元人民币；报告期拟订的经营计划成本及费用为 175,000,000 元人民币，实际完成 75,562,679.61 元人民币。

(四) 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说明

预计下一季度业绩仍有较大恢复性增加，但由于上半年净利润额较小，较上年同期仍有大幅下降。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照现代企业制度的有关要求规范运作，积极完善公司法人治理结构建设，加强信息披露，做好投资者关系管理工作，严格遵循《公司法》、《证券法》、公司《章程》，建立健全公司的组织架构，制定和完善了内部规章制度，并在公司日常运营中加以贯彻执行。

报告期内，按照中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求，结合公司实际情况，对公司《章程》中相应条款做了必要的修改。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 5 月 26 日，公司 2004 年度股东大会审议通过 2004 年利润分配方案，即以 2004 年年末的股本总数 100000000 股为基数，每 10 股派 2.00 元(含税)，计分配普通股股利 20,000,000.00 元，余下未分配利润结转下年度，报告期内，公司实施了上述利润分配方案，股权登记日：2005 年 6 月 28 日；除息日：2005 年 6 月 29 日；现金红利发放日：2005 年 7 月 4 日。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	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	占同类交易额的比重 (%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
台湾国祥冷冻机械股	销售空调设备	市场价		2,745,796.92	3.79	信用证		产生利润 294,654.24

份有限公司								
浙江上风实业股份有限公司	销售空调设备	市场价		31,207.00	0.04	支票		产生利润 13,289.80
浙江上风实业股份有限公司	加工费	市场价		13,560.00	0.02	支票		

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

报告期公司无托管事项。

2、承包情况

报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，

公司未改聘会计师事务所，公司聘任浙江天健会计师事务所为公司的审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2004 年度和 2005 年第一季度业绩快报	《上海证券报》C21 版、《证券日报》15 版	2005-04-19	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届董事会第四次会议决议暨召开 2004 年度股东大会的公告	《上海证券报》61 版、《证券日报》28 版	2005-04-23	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届监事会第二次会议决议公告	《上海证券报》61 版、《证券日报》28 版	2005-04-23	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年度日常关联交易公告	《上海证券报》C49 版、《证券日报》21 版	2005-04-27	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年度股东大会决议公告	《上海证券报》C12 版、《证券日报》17 版	2005-05-27	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
第二届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》C5 版、《证券日报》16 版	2005-06-17	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息实施公告	《上海证券报》C 版、《证券日报》9 版	2005-06-23	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
2005 年半年报业绩预盈的公告	《上海证券报》C 版、《证券日报》17 版	2005-07-15	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一)、审计报告

(二) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：						
货币资金	1		208,182,744.70	218,350,457.26	154,407,824.82	178,388,064.78
短期投资	2		0	12,789,400.00		12,789,400.00
应收票据	3		4,192,500.00	1,043,122.01	4,192,500.00	1,043,122.01
应收股利						
应收利息						
应收账款	4	1	92,462,563.87	89,401,107.66	92,462,563.87	89,401,107.66
其他应收款	5	2	10,457,471.95	8,301,037.36	10,475,584.99	8,221,695.24
预付账款	6		17,891,262.50	17,685,401.15	9,676,582.50	9,448,401.15
应收补贴款						
存货	7		34,269,764.58	36,750,018.39	34,269,764.58	36,750,018.39
待摊费用	8		18,999.28	27,499.89	18,999.28	27,499.89
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			367,475,306.88	384,348,043.72	305,503,820.05	336,069,309.12
长期投资：						
长期股权投资	9	3	15,690,023.28	7,304,423.28	76,650,023.28	52,304,423.28
长期债权投资						
长期投资合计			15,690,023.28	7,304,423.28	76,650,023.28	52,304,423.28
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价	10		122,164,386.81	123,072,759.57	122,117,705.81	123,026,078.57
减：累计折旧			37,544,823.66	35,154,082.37	37,534,484.02	35,147,538.98
固定资产净值			84,619,563.15	87,918,677.20	84,583,221.79	87,878,539.59
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			84,619,563.15	87,918,677.20	84,583,221.79	87,878,539.59
工程物资						
在建工程	11		6,877,469.87	4,732,186.67	4,383,534.87	4,732,186.67
固定资产清理						
固定资产合计			91,497,033.02	92,650,863.87	88,966,756.66	92,610,726.26
无形资产及其他资产：						

无形资产	12		3,453,347.95	3,498,391.75	3,453,347.95	3,498,391.75
长期待摊费用	13		2,276,089.97	1,638,302.88	277,853.16	357,175.09
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			5,729,437.92	5,136,694.63	3,731,201.11	3,855,566.84
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			480,391,801.10	489,440,025.50	474,851,801.10	484,840,025.50
流动负债：						
短期借款	14		60,000,000.00	40,000,000.00	60,000,000.00	40,000,000.00
应付票据	15		9,188,000.00		9,188,000.00	
应付账款	16		20,988,294.31	24,144,887.49	20,988,294.31	24,144,887.49
预收账款	17		4,941,991.82	4,082,337.67	4,941,991.82	4,082,337.67
应付工资	18		1,155,461.00	1,675,875.00	1,155,461.00	1,675,875.00
应付福利费						
应付股利	19		5,400,000.00		5,400,000.00	
应交税金	20		-622,509.68	816,413.81	-622,509.68	816,413.81
其他应交款	21			118,681.66		118,681.66
其他应付款	22		922,111.17	978,719.62	922,111.17	1,378,719.62
预提费用	23		34,150.00	34,150.00	34,150.00	34,150.00
预计负债						
一年内到期的长期负债	24			20,033,550.00		20,033,550.00
其他流动负债						
流动负债合计			102,007,498.62	91,884,615.25	102,007,498.62	92,284,615.25
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			102,007,498.62	91,884,615.25	102,007,498.62	92,284,615.25
少数股东权益			5,540,000.00	5,000,000.00		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	25		100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	26		236,194,243.20	236,194,243.20	236,194,243.20	236,194,243.20
盈余公积	27		11,454,175.05	11,454,175.05	11,454,175.05	11,454,175.05

其中：法定公益金			3,818,058.35	3,818,058.35	3,818,058.35	3,818,058.35
未分配利润	28		25,195,884.23	44,906,992.00	25,195,884.23	44,906,992.00
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			372,844,302.48	392,555,410.25	372,844,302.48	392,555,410.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计			480,391,801.10	489,440,025.50	474,851,801.10	484,840,025.50

公司法定代表人：陈天麟

主管会计工作负责人：金兰芳

会计机构负责人：金兰芳

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	29	4	72,349,743.22	80,311,523.06	72,349,743.22	80,311,523.06
减：主营业务成本	29	4	53,417,648.89	56,712,617.90	53,417,648.89	56,712,617.90
主营业务税金及附加	30		250,594.58	177,370.31	250,594.58	177,370.31
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			18,681,499.75	23,421,534.85	18,681,499.75	23,421,534.85
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	31		717,323.80	1,191,072.19	717,323.80	1,191,072.19
减：营业费用			12,472,065.09	10,542,541.52	12,472,065.09	10,542,541.52
管理费用			6,424,817.91	7,990,222.27	6,424,817.91	7,990,222.27
财务费用	32		170,640.23	-7,770.96	170,640.23	-7,770.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			331,300.32	6,087,614.21	331,300.32	6,087,614.21
加：投资收益（损失以“-”号填列）	33	5	-346,617.00		-346,617.00	
补贴收入						
营业外收入	34		380,460.25	1,740,140.07	380,460.25	1,740,140.07
减：营业外支出	35		303,872.12	139,198.60	303,872.12	139,198.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			61,271.45	7,688,555.68	61,271.45	7,688,555.68
减：所得税	36		-227,620.78	2,313,371.98	-227,620.78	2,313,371.98
减：少数股东损益						
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			288,892.23	5,375,183.70	288,892.23	5,375,183.70
加：年初未分配利润			44,906,992.00	55,341,654.85	44,906,992.00	55,341,654.85
其他转入						
六、可供分配的利润			45,195,884.23	60,716,838.55	45,195,884.23	60,716,838.55
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						

提取职工奖励及福利基金 (合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			45,195,884.23	60,716,838.55	45,195,884.23	60,716,838.55
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利			20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏 损以“-”号填列)			25,195,884.23	40,716,838.55	25,195,884.23	40,716,838.55
补充资料：						
1. 出售、处置部门或被投资 单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减 少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减 少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：陈天麟 主管会计工作负责人：金兰芳 会计机构负责人：金兰芳

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			82,591,310.92	82,591,310.92
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金				
现金流入小计			82,591,310.92	82,591,310.92
购买商品、接受劳务支付的现金			53,924,846.55	53,924,846.55
支付给职工以及为职工支付的现金			8,392,684.58	8,392,684.58
支付的各项税费			7,138,844.67	7,138,844.67
支付的其他与经营活动有关的现金	37		9,190,553.67	8,954,696.06
现金流出小计			78,646,929.47	78,411,071.86
经营活动产生的现金流量净额			3,944,381.45	4,180,239.06
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金			12,442,783.00	12,442,783.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			177,937.42	177,937.42
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			12,620,720.42	12,620,720.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			4,070,875.20	1,619,260.20
投资所支付的现金			8,385,600.00	24,345,600.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			12,456,475.20	25,964,860.20
投资活动产生的现金流量净额			164,245.22	-13,344,139.78
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金			540,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			540,000.00	
借款所收到的现金			50,000,000.00	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			50,540,000.00	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金			50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			14,816,339.23	14,816,339.23
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			64,816,339.23	64,816,339.23

筹资活动产生的现金流量净额			-14,276,339.23	-14,816,339.23
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-10,167,712.56	-23,980,239.95
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			288,892.23	288,892.23
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)				
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			-313,188.73	-315,654.74
固定资产折旧			4,617,559.89	4,613,763.64
无形资产摊销			45,043.80	45,043.80
长期待摊费用摊销			79,321.93	79,321.93
待摊费用减少(减：增加)			-351,433.32	8,500.61
预提费用增加(减：减少)				
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			-177,937.42	-177,937.42
固定资产报废损失				
财务费用			178,634.75	178,634.75
投资损失(减：收益)			346,617.00	346,617.00
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			2,480,253.81	2,480,253.81
经营性应收项目的减少(减：增加)			-7,507,614.64	-7,605,069.80
经营性应付项目的增加(减：减少)			4,258,232.15	4,237,873.25
其他				
经营活动产生的现金流量净额			3,944,381.45	4,180,239.06
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额			208,182,744.70	154,407,824.83
减：现金的期初余额			218,350,457.26	178,388,064.78
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			-10,167,712.56	-23,980,239.95

公司法定代表人：陈天麟 主管会计工作负责人：金兰芳 会计机构负责人：金兰芳

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	8,930,970.23		314,546.38	314,546.38	8,616,423.85
其中: 应收账款	8,469,688.93		291,092.46	291,092.46	8,178,596.47
其他应收款	461,281.30		23,453.92	23,453.92	437,827.38
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	8,930,970.23		314,546.38	314,546.38	8,616,423.85

公司法定代表人: 陈天麟

主管会计工作负责人: 金兰芳

会计机构负责人: 金兰芳

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			因资产价值回升转回数	合计	
坏账准备合计	8,928,516.35		315,654.74	315,654.74	8,612,861.61
其中: 应收账款	8,469,688.93		291,092.46	291,092.46	8,178,596.47
其他应收款	458,827.42		24,562.28	24,562.28	434,265.14
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中: 库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中: 专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计	8,928,516.35		315,654.74	315,654.74	8,612,861.61

公司法定代表人: 陈天麟

主管会计工作负责人: 金兰芳

会计机构负责人: 金兰芳

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	100,000,000	
本期增加数		
其中: 资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	100,000,000.00	
二、资本公积		
期初余额	236,194,243.20	
本期增加数		
其中: 资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数		
其中: 转增资本(或股本)		
期末余额	236,194,243.20	
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	11,454,175.05	
本期增加数		
其中: 从净利润中提取数		
法定盈余公积		
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中: 弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		

公司概况

浙江国祥制冷工业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]24 号文和国家对外贸易经济合作部外经贸资二函[2001]550 号文批准，由浙江国祥制冷工业有限公司整体改制设立的中外合资股份有限公司。公司于 2001 年 6 月 19 日取得批准号外经贸资审 A 字[2001]0030 号的变更后批准证书，于 2001 年 7 月 19 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为企股浙总字第 002210 号的企业法人营业执照，注册资本 6,000 万元，折 6,000 万股，每股面值 1 元。2003 年 12 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]144 号文核准，向社会公开发行了人民币普通股 4,000 万股，面值 1 元/股，发行价 7.30 元/股。本次发行后，公司股本增加为 10,000 万股，业经浙江天健会计师事务所有限公司验证确认，并出具浙天会验字[2003]121 号《验资报告》。公司于 2003 年 12 月 26 日取得变更后批准证书（批准证书号同前），于 2004 年 1 月 9 日取得变更后企业法人营业执照（注册号同前），注册资本 10,000 万元，折 10,000 万股（每股面值 1 元），其中已流通股份：A 股 4,000 万股（元）。公司股票已于 2003 年 12 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属机械制造业。公司经营范围：恒温恒湿机、冷冻机组、冷水机组及其他制冷设备，风机盘管、空气调节箱及其他空调末端设备，节能环保空气净化系统，冷藏集装箱，智慧型变频住宅户式中央空调设备的设计、制造、安装，销售自产产品并提供维修及相关信息咨询服务。

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资成本与可变现净值孰低计量，市价低于成本的部分按单项投资计提跌价准备。

8、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：1. 坏账的核算方法: 采用备抵法核算坏账 2. 坏帐的确认标准为: (1) 债务人破产或者死亡, 以其破产财产或者遗产清偿后, 仍然无法收回; (2) 债务人逾期未履行其清偿义务, 且具有明显特征表明无法收回. 对确实无法收回的应收款项, 经批准后作为坏账损失, 并冲销提取的坏账准备.

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

帐龄	应收帐款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	3	3
1 - 2 年	10	10
2 - 3 年	20	20
3 年以上	50	50

9、存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处于生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品(自制半成品)按实际生产成本入账，发出产成品（自制半成品）采用加权平均法核算；领用低值易耗品按一次摊销法摊销；生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按分类存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

10、长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积--股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2)使用年限超过一年；(3)单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。(如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于30%的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。)

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的10%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	4.5
通用设备	10	9
专用设备	10	9
运输工具	5	18
其他设备	5	18

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

12、在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产，尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

- (1) 长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、无形资产计价及摊销方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

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

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

14、开办费长期待摊费用摊销方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。

2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

15、借款费用的会计处理方法

1. 借款费用确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

16、收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法，确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及非现金资产使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

17、所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

18、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

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

19、利润分配政策

根据 2005 年 5 月 26 日公司 2004 年度股东大会通过的利润分配方案分配，按规 2004 年末总股本 1 亿股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元(含税)，共计 2000 万元。

20、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

(一) 增值税

按 17% 的税率计缴。

(二) 农村教育费附加

按业务收入乘以中方投资比例后 6% 计缴。

(三) 印花税

按业务收入的 0.3% 计缴。

(四) 所得税

按 26.4% 的税率计缴。

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例(%)		是否合并
						直接	间接	
上海贵麟瑞通信设备有限公司	上海青浦区	陈天龙	20,000,000.00	电子产品, 通信设备等	18,000,000.00	90		是
浙江罗芙潘医疗投资有限公司	浙江上虞	陈天麟	30,000,000.00	医院投资和资产管理	27,000,000.00	90		是
上海国祥空调设备有限公司	上海松江区	陈天麟	15,000,000.00 美元	中央空调设备设计\制造及销售	15,000,000.00	75		是
成都国祥空调有限公司	成都市小天西街8号	殷叔靖	1,500,000.00	中央空调末端设备制造	960,000.00	64		是

1. 无未纳入合并报表范围子公司。
2. 无持股比例未达到 50% 以上的子公司纳入合并范围情况。
3. 报告期内, 无因发生购买\转让股权而增加控股子公司和合营企业的情况

1)、合并报表范围发生变更的内容和原因

合并报表范围发生变更的内容和原因: 1. 2004 年 12 月 20 日, 公司与自然人局荆燕共同投资设立上海国祥制冷工业有限公司, 公司出资 1125 万美元, 占其注册资本的 75%, 故本期将其纳入合并报表范围; 2. 按协议, 公司与自然人邹永强、徐斌等自然人共同投资设立成都国祥空调有限公司, 公司出资 96 万, 占其注册资本的 64%, 营业执照尚在办理中, 故本期将其纳入合并报表范围。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	29,318.47	22,310.92
银行存款	203,382,426.54	212,945,412.98
其他货币资金	4,770,999.69	5,382,733.36
合计	208,182,744.70	21,835,457.26

(2) 货币资金—外币:

单位:元

外币币种	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
美元	601,611.40	8.2765	4,979,236.74	396,587.47	8.2765	3,282,356.19
欧元				69.89	11.2627	785.15
合计	/	/	4,979,236.74	/	/	3,283,143.34

无抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、短期投资:

(1) 短期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			期末数			期末市价总额
	帐面余额	跌价准备	帐面净额	帐面余额	跌价准备	帐面净额	
股权投资合计							
其中:股票投资							
其他股权投资							
债券投资合计							
其中:国债投资							
其他债券							
基金投资	13,000,000.00	210,600.00	12,789,400.00				
其他短期投资							
合计	13,000,000.00	210,600.00	12,789,400.00				

3、应收票据:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,000,000.00	1,043,122.01
商业承兑汇票	2,192,500.00	
合计	4,192,500.00	1,043,122.01

无持有本公司5%以上(含5%)股份的股东账款。

4、应收账款：

(1) 应收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	71461953.34	71.01	2143858.60	3	69318094.74	67621366.16	69.09	2028640.98	3	65592725.18
一至二年	14144235.00	14.05	1414423.50	10	12729811.50	14086324.51	14.39	1408632.45	10	12677692.06
二至三年	9657238.76	9.6	1931447.75	20	7725791.01	10163791.54	10.39	2032758.31	20	8131033.23
三年以上	5377733.24	5.34	2688866.62	50	2688866.62	5999314.38	6.13	2999657.19	50	2999657.19
合计	100641160.30	100	8178596.47		92462563.87	97870796.59	100	8469688.93		89401107.66

(2) 应收账款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收账款坏帐准备	8,469,688.93		291,092.46		291,092.46	8,178,596.47

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	19,961,899.87	19.83	16,799,474.99	17.16

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

(4) 其他说明

1) 本期计提坏账准备的比例较大的计提比例及理由的说明

由于账龄在 3 年以上的应收账款的收回可能性较小，公司按照稳健原则，按期末余额的 50% 计提坏账准备。

2) 本期计提坏账准备的比例较低的计提比例及理由说明

由于账龄在 1 年以内的应收账款产生坏账损失的可能性较小，公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按期末余额的 3% 计提。

5、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	10,004,642.81	91.83	300,139.28	3	9,704,503.53	7,063,708.05	80.61	211,911.24	3	6,851,796.81
一至二年	644,687.56	5.92	64,468.76	10	580,218.80	1,172,489.25	13.38	117,248.93	10	1,055,240.32
二至三年	165,883.80	1.52	33,176.76	20	132,707.04	436,465.16	4.98	87,293.03	20	349,172.13
三年以上	80,085.16	0.74	40,042.58	50	40,042.58	89,656.20	1.03	44,828.10	50	44,828.10
合计	10,895,299.33	100.00	437,827.38		10,457,471.95	8,762,318.66	100.00	461,281.30		8,301,037.36

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	461,281.30		23,453.92		23,453.92	437,827.38

由于账龄在 3 年以上的其他应收款的收回可能性较小，公司按照稳健原则，按期末余额的 50% 计提坏账准备。

由于账龄在 1 年以内的其他应收款产生坏账损失的可能性较小，公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按期末余额的 3% 计提。

(3) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	1,272,326.69	12.14	1,506,639.23	17.19

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

本期计提坏账准备的计提比例及理由的说明

由于账龄在 3 年以上的其他应收款的收回可能性较小，公司按照稳健原则，按期末余额的 50% 计提坏账准备。

由于账龄在 1 年以内的其他应收款产生坏账损失的可能性较小，公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按期末余额的 3% 计提。

6、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	17,116,190.34	95.68	16,625,730.87	96.74
一至二年	392,779.40	2.39	395,128.70	2.30
二至三年	261,692.05	1.46	80,706.58	0.47
三年以上	120,600.71	0.67	83,835.00	0.49
合计	17,891,262.5	100.00	17,185,401.15	100

(2) 预付帐款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	12,423,453.52	69.44	12,707,582.92	73.94

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)股份的股东账款。

帐龄一年以上的预付帐款共计 775,072.16 元,系预付的购货款尚未结算所致。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	16,250,334.18		16,250,334.18	19,669,914.40		19,669,914.40
库存商品	13,228,948.62		13,228,948.62	13,913,152.27		13,913,152.27
在产品	4,790,481.78		4,790,481.78	3,166,951.72		3,166,951.72
合计	34,269,764.58		34,269,764.58	36,750,018.39		36,750,018.39

(2) 存货跌价准备

公司根据分类存货的市价确定可变现净值，并按成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备，经分析期末存货未出现该等情况，故未计提存货跌价准备。

8、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
堵头模具	20,726.49		1,727.21	18,999.28	
合计	20,726.49		1,727.21	18,999.28	/

9、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资				

对合营公司投资				
对联营公司投资	7,304,423.28	8,385,600.00	0	15,690,023.28
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计	7,304,423.28	8,385,600.00	0	15,690,023.28
减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	7,304,423.28	/	/	15,690,023.28

(2) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
杭州德默医药科技有限公司	对联营企业投资	36	10,785,600.00	7,304,423.28	5,385,600.00	12,690,023.28	权益法
浙江汇隆空调设备有限公司	对联营企业投资	46.15	3,000,000.00	0	3,000,000.00	3,000,000.00	权益法

(3) 其他股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	本期增减额	期末余额	核算方法
---------	------------------	------	------	-------	------	------

10、固定资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	123,072,759.57	1,967,912.00	2,876,284.76	122,164,386.81
其中：房屋及建筑物	58,643,621.26			58,596,940.26
机器设备	50,768,934.47	1,746,536.00	2,876,284.76	49,639,185.71
二、累计折旧合计：	35,154,082.37	2,226,818.60	4,617,559.89	37,544,823.66
其中：房屋及建筑物	9,756,148.64		1,318,378.76	11,074,527.40
机器设备	19,325,687.76	2,226,818.60	2,275,001.95	19,277,504.41
三、固定资产净值合计	87,918,677.20			84,619,563.15
其中：房屋及建筑物	48,887,472.62			47,522,412.86
机器设备	31,443,246.71			30,361,681.30
四、减值准备合计				

其中：房屋及建筑物			
机器设备			
五、固定资产净额合计	87,918,677.20		84,619,563.15
其中：房屋及建筑物	48,887,472.62		47,522,412.86
机器设备	31,443,246.71		30,361,681.30

经分析，本公司固定资产无明显迹象表明已发生减值，因而未计提固定资产减值准备。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	6,877,469.87		6,877,469.87	4,732,186.67		4,732,186.67

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程进度	资金来源	期末数
节能环保空气净化系统厂房	9,600,000.00	190,000.00				在建	募集资金	190,000.00
抛丸机	985,000.00	900,000.00	349,620.00			在建	募集资金	1,249,620.00
研磨中心	12,860,000.00	2,572,862.87				在建	募集资金	2,572,862.87
卷板机	1,125,600.00	1,069,323.80	56,280.20		1,125,604.00	在建	募集资金	0
ERP 管理软件	500,000.00		371,052.00			在建	其他	371,052.00
节能低污染主机项目	64,658,000.00		2,143,935.00			在建	募集资金	2,143,935.00
医院项目	63,900,000.00		350,000.00			在建	募集资金	350,000.00
合计	153,628,600.00	4,732,186.67	3,270,887.20		1,125,604.00	/	/	6,877,469.87

经分析，上述在建工程无明显迹象表明已发生减值，因而未计提在建工程减值准备。

12、无形资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
无形资产	3,453,347.95		3,453,347.95	3,498,391.75		3,498,391.75

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
厂区土	出让	4,108,625.60	3,075,113.35			39,573.70	957,186.75	3,035,519.65	38.23年

地									
宿舍									
楼	出	544,993.60	423,278.40		5,450.10	127,165.30	417,828.30	38.73	年
土地	让								
合计	/	4,653,619.20	3,498,391.75		45,043.80	1,084,352.06	3,453,347.95	/	

(2) 无形资产减值准备：

经分析，上述在建工程无明显迹象表明已发生减值，因而未计提在建工程减值准备。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
压力容器技术费	200,000.00	48,333.81		10,000.08	161,666.27	38,333.73	1.82年
装修费用	725,803.30	308,841.28		69,321.85	496,283.95	239,519.43	1.5-1.57年
开办费	1,281,127.79	1,281,127.79	717,109.02			1,998,236.81	
合计	2,206,931.09	1,638,302.88	717,109.02	79,321.93	657,950.22	2,276,089.97	/

开办费系子公司上海贵麟瑞通信设备有限公司, 浙江罗芙潘医疗投资公司, 上海国祥空调设备公司尚处筹建期, 其开办费用在本项目归集。

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
担保借款		
信用借款	60,000,000.00	40,000,000.00
合计	60,000,000.00	40,000,000.00

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,188,000.00	
合计	9,188,000.00	

无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款。

16、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	20,514,100.57	97.74	23,697,700.97	98.15
一至二年	169,444.12	0.81	185,759.33	0.77
二至三年	204,423.37	0.97	80,136.29	0.33
三年以上	100,326.25	0.48	181,290.90	0.75
合计	20,988,294.31		24,144,887.49	

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项
报告期内, 应付浙江上风实业股份有限公司货款 6840 元

17、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	4,577,602.78	92.63	3,476,320.74	85.15
一至二年	91,404.20	1.84	136,688.45	3.35
二至三年	222,435.36	4.54	157,406.68	3.85
三年以上	50,549.48	1.02	311,921.80	7.64
合计	4,941,991.82		4,082,337.67	

预收帐款期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

18、应付工资：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	1,155,461.00	1,675,875.00	
合计	1,155,461.00	1,675,875.00	/

期末余额系已计提未发放的 2005 年 6 月份公司职工工资。按公司现行的工资发放办法, 当月计提次月发放, 无拖欠职工工资情况。

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
	5,400,000.00	0	
合计	5,400,000.00	0	/

20、应交税金：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	1,611,507.09	1,381,506.92	按 17% 的税率计缴。
所得税	2,990,933.11	-694,628.97	按 26.4% 的税率计缴。
个人所得税	756,916.34	122,917.92	
印花税		6,617.94	按业务收入的 0.3‰ 计缴。
合计	-622,509.68	816,413.81	/

21、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
农村教育费附加	0	96,621.87	见附注(四)税项
水利建设基金	0	22,059.79	见附注(四)税项
合计	0	118,681.66	

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	128,210.40	13.91	796,904.99	81.43
一至二年	779,453.00	84.53	49,427.20	5.05
二至三年	14,230.00	1.54	107,462.31	10.98
三年以上	217.77	0.02	24,925.12	2.54
合计	922,111.17	100	978,719.62	100

(2) 其他应付款的说明：

1. 无持有本公司 5% 以上(含 5%) 表决权股份的股东账款
2. 无帐龄 3 年以上的大额其他应付款。

23、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
借款利息	34,150.00		
合计	34,150.00		/

系本期应计未计的借款利息

24、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数		期初数	
			币种	本币金额	币种	本币金额
抵押借款			人民币		人民币	20,033,550.00
合计	/	/	/		/	20,033,550.00

25、股本：

单位：股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	60,000,000.00							60,000,000.00
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	33,000,000.00							33,000,000.00
境外法人持有股份	27,000,000.00							27,000,000.00
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	60,000,000.00							60,000,000.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	40,000,000.00							40,000,000.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	40,000,000.00							40,000,000.00
三、股份总数	100,000,000.00							100,000,000.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	234,289,819.92			234,289,819.92
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	1,904,423.28			1,904,423.28
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积				
合计	236,194,243.20			236,194,243.20

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	7,636,116.70			7,636,116.70
法定公益金	3,818,058.35			3,818,058.35
任意盈余公积				

储备基金			
企业发展基金			
其他盈余公积			
合计	11,454,175.05		11,454,175.05

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	288,892.23	11,253,337.82
加：年初未分配利润	44,906,992.00	55,341,654.85
其他转入		
减：提取法定盈余公积		1,125,333.78
提取法定公益金		562,666.89
应付普通股股利	20,000,000.00	20,000,000.00
未分配利润	25,195,884.23	44,906,992.00

根据公司 2004 年股东大会通过的利润分配方案，每 10 股派发现金股利 2.00 元(含税)，计 2000 万元。

29、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调箱	21,538,774.04	18,778,343.03	22,901,762.24	17,279,021.34
热泵	20,097,388.25	13,162,464.94	16,951,364.24	11,078,027.11
冰水主机	12,875,737.83	9,891,898.20	20,363,910.39	14,898,725.05
风机盘管	9,044,020.87	6,725,556.98	11,156,044.43	8,141,413.85
其他	8,793,822.23	4,859,385.74	8,938,441.76	5,315,430.55
其中：关联交易	2,772,470.09	2,464,526.05	6,011,529.41	5,038,603.78
合计	72,349,743.22	53,417,648.89	80,311,523.06	56,712,617.90
内部抵消				
合计	72,349,743.22	53,417,648.89	80,311,523.06	56,712,617.90

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	67,643,874.28	49,390,157.80	73,726,423.12	51,186,157.90
境外	4,705,868.94	4,023,559.43	6,585,099.94	5,526,460.00
其中：港台地区	2,745,548.62	3,016,351.30	6,232,452.39	5,309,696.71
其他地区	1,960,320.32	1,007,208.13	352,647.55	216,763.29
其中：关联交易	2,772,470.09	2,464,526.05	6,011,529.41	5,038,603.78
合计	72,349,743.22	53,417,648.89	80,311,523.06	56,712,617.90
内部抵消				
合计	72,349,743.22	53,417,648.89	80,311,523.06	56,712,617.90

30、主营业务税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
教育费附加	250,594.58	177,370.31	详见本会计报表附注(四)
合计	250,594.58	177,370.31	/

31、其他业务利润：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上年同期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	3,313,220.97	2,781,213.91	532,007.06	2,210,310.53	1,045,284.50	1,165,026.03
非工业性劳务	185,316.74		185,316.74	26,046.16		26,046.16
合计	3,498,537.7	2,781,213.91	717,323.80	2,236,356.69	1,045,284.50	1,191,072.19

32、财务费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
利息支出	1,525,288.48	1,292,696.50
减：利息收入	1,362,352.78	1,328,431.59
汇兑损失		3,331.77
减：汇兑收益		
其他	7,704.48	24,632.36
合计	170,640.23	-7,770.96

33、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-346,617.00	
合计	-346,617.00	

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
固定资产清理净收益	177,937.42	1,740,140.07
其他	202,522.83	6,000.00
合计	380,460.25	1,740,140.07

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
水利建设基金	57,213.37	60,743.25

罚款及滞纳金	40,658.75	
固定资产清理净损失		78,455.35
赞助款	206,000.00	
合计	303,872.12	139,198.60

36、所得税：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税	-227,620.78	2,313,371.98
合计		

公司 2004 年度外商投资先进技术企业考核合格，根据虞国税外[2005]19 号文件，免征地方所得税。

37、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
合计	9,190,553.67

支付的其他与经营活动有关的现金金额较大的主要有：

存出保证金 1,352,034.3 元；

业务佣金 1,128,704.92 元；

运输费 1,042,425.18 元；

广告费 671,537.00 元。

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	71461953.34	71.01	2143858.60	3	69318094.74	67621366.16	69.09	2028640.98	3	65592725.18
一至二年	14144235.00	14.05	1414423.50	10	12729811.50	14086324.51	14.39	1408632.45	10	12677692.06
二至三年	9657238.76	9.6	1931447.75	20	7725791.01	10163791.54	10.39	2032758.31	20	8131033.23
三年以上	5377733.24	5.34	2688866.62	50	2688866.62	5999314.38	6.13	2999657.19	50	2999657.19
合计	100641160.30	100.00	8178596.47		92462563.87	97870796.59	100	8469688.93		89401107.66

(2) 应收帐款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
应收帐款坏帐准备	8,469,688.93		291,092.46		291,092.46	8,178,596.47

(3) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	19,961,899.87	19.83	16,799,474.99	17.16

(4) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

2、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
一年以内	10,019,193.61	91.83	296,577.04	3	9,722,616.57	6,981,912.05	80.43	209,457.36	3	6,772,454.69
一至二年	644,687.56	5.92	64,468.76	10	580,218.80	1,172,489.25	13.51	117,248.93	10	1,055,240.32
二至三年	165,883.80	1.52	33,176.76	20	132,707.04	436,465.16	5.03	87,293.03	20	349,172.13
三年以上	80,085.16	0.74	40,042.58	50	40,042.58	89,656.20	1.03	44,828.10	50	44,828.10
合计	10,909,850.13	100.00	434,265.14		10,475,584.99	8,680,522.66	100.00	458,827.42		8,221,695.24

一年以内的其他与子公司的往来款项 133,292.00 元没有计提坏帐准备。

(2) 其他应收款坏帐准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			转回数	转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	458,827.42			24,562.28	24,562.28	434,265.14

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股票投资				
对子公司投资	45,000,000.00	15,960,000.00		60,960,000.00
对合营公司投资				
对联营公司投资	7,304,423.28	8,385,600.00		15,690,023.28
其他股权投资				
股权投资差额				
合并价差				
合计				

减：长期股权投资减值准备				
长期股权投资净值合计	52,304,423.28	/	/	76,650,023.28

(2) 股权投资差额

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期初金额	初始余额	本期增加	本期减少	摊销金额	期末余额	形成原因	摊销年限
杭州德默医药科技有限公司	1,904,423.28					1,904,423.28	按比例计算的股权投资成本小于所享有的所有者权益的差额	
合计	1,904,423.28					1,904,423.28	/	/

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分产品主营业务

单位:元 币种:人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调箱	21,538,774.04	17,279,021.34	22,901,762.24	13,662,141.39
热泵	20,097,388.25	11,078,027.11	16,951,364.24	11,441,393.98
冰水主机	12,875,737.83	14,898,725.05	20,363,910.39	17,686,901.67
风机盘管	9,044,020.87	8,141,413.85	11,156,044.43	7,291,455.32
其他	8,793,822.28	5,315,430.55	8,938,441.76	4,337,670.67
其中:关联交易	2,745,796.92	2,451,142.68	6,011,529.41	5,038,603.78
合计	72,349,743.27	53,417,648.89	80,311,523.06	56,712,617.90
内部抵消				
合计	72,349,743.27	53,417,648.89	80,311,523.06	56,712,617.90

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	67,643,874.28	49,390,157.80	73,726,423.12	51,186,157.90
境外	4,705,868.94	4,023,559.43	6,585,099.94	5,526,460.00
其中:关联交易	2,745,796.92	2,451,142.68	6,011,529.41	5,038,603.78
合计	72,349,743.22	53,417,648.89	80,311,523.06	56,712,617.90
内部抵消				
合计	72,349,743.22	53,417,648.89	80,311,523.06	56,712,617.90

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
短期投资收益	-346,617.00	
合计	-346,617.00	

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
浙江罗芙潘医疗投资有限公司	曹娥街道白米堰村	医院投资\资产管理	控股子公司	有限责任公司	陈天麟
上海贵麟瑞通信设备有限公司	青浦区青浦镇新业路 599 号 553 房	生产加工电子产品\通信设备\机电产品等	控股子公司	有限责任公司	陈天龙
成都国祥王牌空调有限公司	成都市	中央空调设备的制造\销售	控股子公司	有限责任公司	殷叔靖
上海国祥制冷工业有限公司	上海市松江工业区松开 IV-63 号地块	中央空调设备的制造\销售	控股子公司	中外合资	陈天麟

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
浙江罗芙潘医疗投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
上海贵麟瑞通信设备有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
成都国祥王牌空调有限公司		150,000.00	150,000.00
上海国祥制冷工业有限公司		15,000,000.00 美元	15,000,000.00 美元

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数 (%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例 (%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数 (%)
浙江罗芙潘医疗投资有限公司	27,000,000.00	90			27,000,000.00	90
上海贵麟瑞通信设备有限公司	18,000,000.00	90			18,000,000.00	90
成都国祥王牌空调有限公司			960,000.00		960,000.00	64
上海国祥制冷工业有限公司			15,000,000.00		15,000,000.00	75

4、不存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	关联方与本公司关系
杭州德默医药科技有限公司	联营公司
台湾国祥冷冻机械股份有限公司	其他关联关系
浙江上风实业股份有限公司	母公司
浙江汇隆空调设备有限公司	联营公司

5、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	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(%)
台湾国祥冷冻机械股份有限公司					103,286.12	0.19

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易事项	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(%)
浙江上风实业股份有限公司			13,560.00	0.02		

6、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

应收应付款项名称	关联方	期初金额	期末金额
应收帐款	台湾国祥冷冻机械股份有限公司	837,903.84	2,382,509.81
应付帐款	浙江上风实业股份有限公司	5,274.00	6,840.00

(九) 或有事项

- 1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：
无
- 2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：
无
- 3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：
无
- 4、其他或有负债及其财务影响：
无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

八、备查文件目录

- (一) (一) 载有董事长签名的半年度报告文本
- (二) (二) 载有单位负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告文本
- (三) (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

董事长：陈天麟
浙江国祥制冷工业股份有限公司
2005 年 8 月 23 日