证券代码：000967　　**证券简称：上风高科**　　**公告编号：临** 2004-20

浙江上风实业股份有限公司
2004 年第三季度报告

§1 重要提示

1.1　**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、准确性和完整性负个别及连带责任。**

1.2　**石金凤董事、吴建南独立董事因出差未能出席，已分别委托于叶舟董事、张建琦独立董事代为行使表决权。**

1.3　**公司** 2003 **年第三季度财务报告未经审计。**

1.4　**公司董事长徐鑫祥、财务总监王德发、会计机构负责人王贤仁声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。**

§2 公司基本情况

2.1 **公司基本信息**

股票简称	**上风高科**	
股票代码	000967	
	董事会秘书	**证券事务代表**
姓名	**陈健**	**陈秀文**
联系地址	**浙江省上虞市上浦镇**	**浙江省上虞市上浦镇**
电话	0575-2361562	0575-2360869
传真	0575-2366328	0575-2366328
电子邮箱	sfjt@mail.sxptt.zj.cn	sfjt@mail.sxptt.zj.cn

2.2 **财务资料**

2.2.1 **主要会计数据及财务指标**

单位：人民币元

	本报告期末	**上年度期末**	**本报告期末比上年度期末增减（%）**

总资产	628,415,265.21	622,012,770.88	1.03%
股东权益（不含少数股东权益）	495,103,835.02	507,300,520.26	-2.40%
每股净资产	3.62	3.71	-2.44%
调整后的每股净资产	3.45	3.51	-1.66%
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	-	11,527,680.24	-
每股收益（元）	-0.0438	-0.0392	-253.15%
净资产收益率（%）	-1.21%	-1.08%	减少 2.02 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	-1.01%	-0.89%	减少 1.85 个百分点

非经常性损益项目	金　额
营业碗Q　Y　:理营业	

§3 管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内公司所属行业及主营业务未发生变化，公司三季度末产品销售收入比去年同期略有增长，但由于市场竞争日趋激烈，公司主要产品风机及配件的毛利率由同期的 36.09% 下降到 27.36%，电子产品的毛利率由去年同期的 30.26%下降到-17.10%。同时由于报告期内期间费用上升主要是由于市场开拓力度加大，导致销售费用大幅上升。导致三季度出现亏损，公司已于 9 月 19 日在《中国证券报》及《证券时报》上披露三季度预计亏损公告。目前公司正在积极采取措施，着手加强供、产、销各个环节的精细管理，严格控制费用，力争管理出效益，同时加强毛利率高的新产品的开发，实现利润和销售收入同步增长。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

√适用

单位：人民币元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
风机及配件	143,490,069.26	104,232,440.24	27.36%
制冷产品	15,259,063.38	11,911,005.40	21.94%
模具	924,679.48	771,770.78	16.54%
电子元器件	6,159,425.59	7,212,849.91	-17.10%

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

√不适用

3.1.3 报告期利润构成情况

√适用 单位：人民币元

项 目	2004 年 7-9 月		2003 年 1-6 月	
	金额	占利润总额%	金额	占利润总额%
主营业务利润	12,883,966.38	-203.24	27,788,478.06	

投资收益	1,350,786.40	-21.31	922,241.44	51.58
补贴收入	-	-	-	-
营业外收支净额	-844,597.90	13.32	-543,286.76	-30.39
利润总额	-6,339,366.19	100.00	1,787,849.61	100.00

变动原因说明：

①. 报告期内主营业务利润下降是由于市场竞争激烈，公司主要产品的毛利率下降所致。

②. 报告期内期间费用上升主要是由于市场开拓力度加大，导致销售费用大幅上升。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

√不适用

3.1.5 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

√不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

√不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

√不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

√不适用

3.5 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

由于公司会计估计发生变更，即应收款项的坏帐准备提取方法由备抵法中的余额计提法改为备抵法中的帐龄分析法。原计提标准为：按应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额的6%计提。现计提标准为：帐龄在一年以内（含一年，以下类推）按应收款项余额的5%计提；

一年以上二年以内按应收款项余额的 10%计提；二年以上三年以内按应收款项余额的 30%计提；三年以上按应收款项余额的 60%计提；对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，采用个别认定法计提坏帐准备。由于上述会计估计的变更可能导致公司 2004 年年报出现亏损。

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

√不适用

浙江上风实业股份有限公司

董事长：徐鑫祥

二 00 四年十月二十九日

附：资产负债表、利润表、现金流量表

资产负债表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	2004 年 9 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
	母公司	合并	母公司	合并
	(未经审计)	(未经审计)	(经审计)	(经审计) Î ³ § P u ï° 5 ₩

资产负债表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	2004 年 9 月 30 日		2003 年 12 月 31 日	
	母公司	合并	母公司	合并
	(未经审计)	(未经审计)	(经审计)	(经审计)
流动负债				
短期借款	-	11,300,000.00	5,000,000.00	16,600,000.00
预收帐款	19,606,990.54	20,273,679.48	15,819,179.62	16,899,863.31
应付帐款	36,297,103.72	43,055,855.89	16,837,168.75	21,546,592.93
应付工资	100,941.29	1,140,450.33	140,643.79	884,768.77
应付福利费	1,820,348.22	5,090,037.25	1,970,032.57	5,404,165.93
应付票据	-	-	-	-
应交税金	1,670,014.38	2,645,218.22	4,547,291.41	5,363,721.41
其他应交款	228,010.77	239,545.00	114,005.39	128,123.12
其他应付款	19,661,840.96	6,346,500.67	12,878,123.32	3,040,812.33
预提费用	90,000.00	90,000.00	7,700.00	22,043.05
应付股利	533,500.00	533,500.00	68,000.00	68,000.00
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	80,008,749.88	90,714,786.84	57,382,144.85	69,958,090.85
长期负债				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
专项应付款	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00
长期应付款	-	-	-	-
其他长期负债	-	-	-	-
长期负债合计	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00	9,300,000.00
递延税款	-	-	-	-
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	89,308,749.88	100,014,786.84	66,682,144.85	79,258,090.85
少数股东权益	-	33,296,643.35	-	35,454,159.77
股本	136,786,080.00	136,786,080.00	136,786,080.00	136,786,080.00
资本公积	291,888,328.93	291,888,328.93	291,888,328.93	291,888,328.93
盈余公积	34,422,848.24	38,152,516.22	34,422,848.24	38,152,516.22
其中：公益金	11,923,682.34	11,923,682.34	11,923,682.34	11,923,682.34
未分配利润	30,679,790.57	28,276,909.87	42,876,475.81	40,473,595.11
外币报表折算差额	-	-	-	-
股东权益合计493,777,047.74		495,103,835.02	505,973,732.98	507,300,520.26
		628,415,265.21	572,655,877.83	622,012,770.88

法人代表人：徐灿根　　主管财务会计工作的负责人：王德发　　会计机构负责人：王贤仁

利润表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	2004 年 1-9 月		2003 年 1-9 月	
	母公司	合并	母公司	合并
	(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)
一、主营业务收入	129,966,804.59	165,833,237.71	97,422,867.60	130,753,697.55
减：主营业务成本	102,060,991.72	124,128,066.33	68,168,728.33	87,226,800.37
主营业务税金及附加	798,321.64	1,032,726.94	318,300.32	621,316.95
二、主营业务利润	27,107,491.23	40,672,444.44	28,935,838.95	42,905,580.23
加：其他业务利润	541,376.98	712,345.88	-135,099.09	9,389.68
减：营业费用	15,048,999.74	19,083,869.16	9,639,680.48	11,615,272.13
管理费用	20,186,971.46	27,704,878.93	17,626,616.75	21,352,729.86
财务费用	-579,836.23	32,701.99	-364,731.73	80,324.26
三、营业利润	-7,007,266.76	-5,436,659.76	1,899,174.36	9,866,643.66
加：投资收益	2,315,154.47	2,273,027.84	9,725,546.07	5,189,974.29
补贴收入	-	-	370,000.00	1,165,119.18
营业外收入	642.40	125,842.44	98,420.16	99,120.16
减：营业外支出	665,911.35	1,513,727.10	433,466.63	500,672.29
加：以前年度损益调整	-	-		
四、利润总额	-5,357,381.24	-4,551,516.58	11,659,673.96	15,820,185.00
减：所得税	-	1,402,384.28	638,262.20	2,655,671.14
减：少数股东损益	-	-596,519.62		2,143,102.10
五、净利润	-5,357,381.24	-5,357,381.24	11,021,411.76	11,021,411.76
加：年初未分配利润	42,876,475.81	40,473,595.11	32,856,886.21	30,978,698.40
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配的利润	37,519,094.57	35,116,213.87	43,878,297.97	42,000,110.16
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	-	-	-	-
提取储备基金	-	-	-	-
提取企业发展基金	-	-	-	-
利润归还投资	-	-	-	-
七、可供投资者分配的利润	37,519,094.57	35,116,213.87	43,878,297.97	42,000,110.16
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	6,839,304.00	6,839,304.00	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润	30,679,790.57	28,276,909.87	43,878,297.97	42,000,110.16

法人代表人：徐灿根　　主管财务会计工作的负责人：王德发　　会计机构负责人：王贤仁

利润表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

项 目	2004 年 7-9 月		2003 年 7-9 月	
	母公司	合并	母公司	合并
	(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)	(未经审计)
一、主营业务收入	60,987,911.99	75,440,230.34	29,513,996.69	39,998,653.69
减：主营业务成本	52,193,652.88	62,095,801.43	19,365,870.74	25,807,994.41
主营业务税金及附加	376,144.19	460,462.53	115,023.65	182,644.32
二、主营业务利润	8,418,114.92	12,883,966.38	10,033,102.30	14,008,014.96
加：其他业务利润	632,556.90	629,724.99	-48,210.00	74,158.56
减：营业费用	7,856,927.67	9,510,503.50	4,246,685.67	4,967,427.75
管理费用	6,994,603.93	10,928,937.19	6,325,368.26	7,277,444.89
财务费用	-271,255.68	-80,194.63	-74,665.53	66,559.55
三、营业利润	-5,529,604.10	-6,845,554.69	-512,496.10	1,770,741.33
加：投资收益	-289,653.19	1,350,786.40	4,263,426.91	2,727,585.45
补贴收入	-	-		450,800.00
营业外收入	-			

现金流量表

编制单位：浙江上风实业股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2004 年 1-9 月	
	母公司	合并
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	127,997,239.96	156,203,010.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,186,745.86	26,191,745.86
现金流入小计	148,183,985.82	182,394,756.54
购买商品、接受劳务支付的现金	87,306,442.95	106,297,943.13
支付给职工以及为职工支付的现金	6,405,282.71	9,019,786.69
支付的各项税费	8,397,694.16	11,290,899.40
支付的其他与生产经营活动有关的现金	38,528,498.11	44,258,447.08
现金流出小计	140,637,917.93	170,867,076.30
经营活动产生的现金净流量	7,546,067.89	11,527,680.24
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	2,680,000.00	2,680,000.00
取得投资收益所收到的现金	4,623,059.20	2,700,000.00
处置固定资产、无形资产、其他长期资产所收到的现金	5,742,225.00	6,742,225.00
收到其他与生产经营活动有关的现金		
现金流入小计	13,045,284.20	12,122,225.00
购买固定资产、无形资产、其他长期资产所支付的现金	5,964,655.95	8,199,830.21
权益性投资所支付的现金	799,000.00	799,000.00
债权性投资所支付的现金		
支付其他与生产经营活动有关的现金		
现金流出小计	6,763,655.95	8,998,830.21
投资活动产生的现金净流量	6,281,628.25	3,123,394.79
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		
偿还债券所支付的现金	5,000,000.00	5,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	5,793,967.77	7,967,502.79
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	10,793,967.77	13,267,502.79
筹资活动产生的现金流量净额	-10,793,967.77	-13,267,502.79
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额	3,033,728.37	1,383,572.24

法人代表人：徐灿根　　主管财务会计工作的负责人：王德发　　会计机构负责人：王贤仁

补充资料

1、将净利润调节为经营活动的现金流量	母公司	合并
净利润	-5,357,381.24	-5,357,381.24
加：计提的资产减值准备		231,538.54
固定资产折旧	11,615,358.76	13,811,418.82
无形资产及长期待摊费用摊销	269,883.00	1,264,431.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	152,867.81	152,867.81
固定资产报废损失		
财务费用	-579,836.23	32,701.99
投资损失（减：收益）	-2,315,154.47	-2,273,027.84
预提费用增加（减：减少）	82,300.00	67,956.95
待摊费用减少（减：增加）	-454,193.61	-518,398.41
存货减少（减：增加）	-6,720,624.11	-3,437,559.12
经营性应收项目的减少（减：增加）	-23,960,899.03	-27,311,904.49
经营性应付项目的增加（减：减少）	27,078,805.03	25,523,239.04
少数股东损益		-596,519.62
其他	7,734,941.98	9,938,316.45
经营活动产生的现金流量净额	7,546,067.89	11,527,680.24
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	63,902,166.60	89,545,357.11
减：现金的期初余额	60,868,438.23	88,161,784.87
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	3,033,728.37	1,383,572.24

法人代表人：徐灿根　　主管财务会计工作的负责人：王德发　　会计机构负责人：王贤仁