

# 江苏春兰制冷设备股份有限公司

600854

## 2009 年年度报告

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	12
八、董事会报告.....	12
九、监事会报告.....	20
十、重要事项.....	20
十一、财务会计报告.....	26
十二、备查文件目录.....	91

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	许承业
主管会计工作负责人姓名	沈华平
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	余海

公司负责人许承业、主管会计工作负责人沈华平及会计机构负责人（会计主管人员）余海声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况****(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	江苏春兰制冷设备股份有限公司
公司的法定英文名称	Jiangsu chunlan refrigerating equipment stock co., ltd.
公司的法定英文名称缩写	Chunlan
公司法定代表人	许承业

**(二) 联系人和联系方式**

	董事会秘书
姓名	徐来林
联系地址	江苏省泰州市春兰工业园区春兰路 1 号
电话	0523-86663663、86217958
传真	0523-82129858、86219729
电子信箱	clgfzqb@chunlan.com

**(三) 基本情况简介**

注册地址	江苏省泰州市春兰工业园区春兰路 1 号
注册地址的邮政编码	225300
办公地址	江苏省泰州市春兰工业园区春兰路 1 号
办公地址的邮政编码	225300
公司国际互联网网址	http://www.chunlan.com
电子信箱	clgfzqb@chunlan.com

**(四) 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 春兰	600854	*ST 春兰

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1988 年 12 月 3 日		
公司首次注册登记地点		泰州市口泰路 7 号		
首次变更	公司变更注册登记日期		2001 年 12 月 11 日	
	公司变更注册登记地点		江苏省泰州市春兰工业园区春兰路 1 号	
	企业法人营业执照注册号		320000000013381	
	税务登记号码		321201607900056	
	组织机构代码		60790005-2	
公司聘请的会计师事务所名称		江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司		
公司聘请的会计师事务所办公地址		南京市云南路 31-1 号苏建大厦 21-22 层		

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-148,267,346.14
利润总额	-1,168,034.19
归属于上市公司股东的净利润	13,758,802.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-196,439,325.43
经营活动产生的现金流量净额	137,728,258.02

## (二) 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	说明
非流动资产处置损益	221,902,501.94	主要为置换资产增值收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,543,425.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-12,237,164.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-323,762.35	
少数股东权益影响额（税后）	-686,872.70	
合计	210,198,127.74	

## (三) 报告期末公司前三年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	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	832,759,631.09	940,546,739.00	940,546,739.00	-11.46	1,975,391,867.26
利润总额	-1,168,034.19	-32,865,039.20	-32,827,773.64	96.45	-448,862,287.94
归属于上市公司股东的净利润	13,758,802.31	12,058,066.56	12,080,425.90	14.10	-315,242,383.75

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-196,439,325.43	-232,624,447.22	-232,602,087.88	15.56	-308,246,361.93
经营活动产生的现金流量净额	137,728,258.02	159,343,315.77	159,389,870.65	-13.57	-87,703,703.06
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	2,664,020,352.12	2,870,388,261.40	2,860,333,911.99	-7.19	3,924,560,767.57
所有者权益 (或股东权益)	2,161,000,672.21	2,158,412,741.30	2,152,435,100.64	0.12	2,142,633,608.54

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	0.0265	0.0233	0.0233	13.73	-0.6069
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0265	0.0233	0.0233	13.73	-0.6069
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.3782	-0.4478	-0.4478	15.54	-0.5934
加权平均净资产收益率 (%)	0.6354	0.56	0.56	增加 0.0754 个百分点	-11.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-9.0973	-10.83	-10.83	增加 1.7327 个百分点	-11.62
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.27	0.31	0.31	-12.90	-0.17
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2007 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.16	4.16	4.14	0	4.12

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	255,796,850	49.24				-255,796,850	-255,796,850	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	195,335,777	37.60				-195,335,777	-195,335,777	0	0
其中：境内非国有法人持股	195,335,777	37.60				-195,335,777	-195,335,777	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股	60,461,073	11.64				-60,461,073	-60,461,073	0	0
其中：境外法人	60,461,073	11.64				-60,461,073	-60,461,073	0	0

持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	263,661,688	50.76				255,796,850	255,796,850	519,458,538	100
1、人民币普通股	263,661,688	50.76				255,796,850	255,796,850	519,458,538	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	519,458,538	100				0	0	519,458,538	100

#### 股份变动的过户情况

1、公司股东泰州市城市建设投资集团有限公司于 2009 年 9 月 1 日与相关方分别签署《股权划拨协议》，拟将所持 698.20 万股、1,963.71 万股分别无偿划拨给江苏交通控股有限公司和江苏省国信资产管理集团有限公司，本次国有股划拨尚待国务院国有资产监督管理机构批准后方可实施。

2、公司股东 BERNIE INDUSTRIAL LIMITED 于 2009 年 9 月 1 日与江苏交通控股有限公司签署《股权转让协议》，将所持 1,047.31 万股转让给江苏交通控股有限公司，股份转让过户登记已于 2010 年 1 月 29 日办理完毕。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
春兰（集团）公司	129,468,066	129,468,066	0	0	股权分置改革	2009 年 12 月 10 日
泰州市城市建设投资集团有限公司	62,263,301	62,263,301	0	0	股权分置改革	2009 年 12 月 10 日
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	60,461,073	60,461,073	0	0	股权分置改革	2009 年 12 月 10 日
泰州春兰特种空调器厂	2,162,646	2,162,646	0	0	股权分置改革	2009 年 12 月 10 日
泰州春兰销售公司	1,441,764	1,441,764	0	0	股权分置改革	2009 年 12 月 10 日
合计	255,796,850	255,796,850	0	0	/	/

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

##### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					48,468 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
春兰(集团)公司	其他	24.92	129,468,266			无
泰州市城市建设投资集团有限公司	其他	11.99	62,263,301			无
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	境外法人	11.64	60,461,073			无
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	未知	0.42	2,179,709			未知
泰州春兰特种空调器厂	其他	0.42	2,162,646			无
肖亿辉	未知	0.29	1,480,770			未知
泰州春兰销售公司	其他	0.28	1,441,764			无
李长安	未知	0.25	1,300,000			未知
叶庆	未知	0.19	1,000,000			未知
黄志刚	未知	0.19	1,000,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
春兰(集团)公司	129,468,266		人民币普通股			
泰州市城市建设投资集团有限公司	62,263,301		人民币普通股			
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	60,461,073		人民币普通股			
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	2,179,709		人民币普通股			
泰州春兰特种空调器厂	2,162,646		人民币普通股			
肖亿辉	1,480,770		人民币普通股			
泰州春兰销售公司	1,441,764		人民币普通股			
李长安	1,300,000		人民币普通股			
叶庆	1,000,000		人民币普通股			
黄志刚	1,000,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	泰州春兰特种空调器厂和泰州春兰销售公司为春兰(集团)公司的全资子公司。					

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	春兰(集团)公司
单位负责人或法定代表人	陶建幸
成立日期	1980年9月20日
注册资本	80,000
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：承包境外机电行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。 一般经营项目：制造销售各类空调、除湿设备、

	制冷设备、冷冻设备、制冷压缩机、摩托车、电子元器件、普通机械、化工产品（不含危险化学品）、塑料制品；投资开发第三产业。
--	---

(2) 实际控制人情况

○ 法人

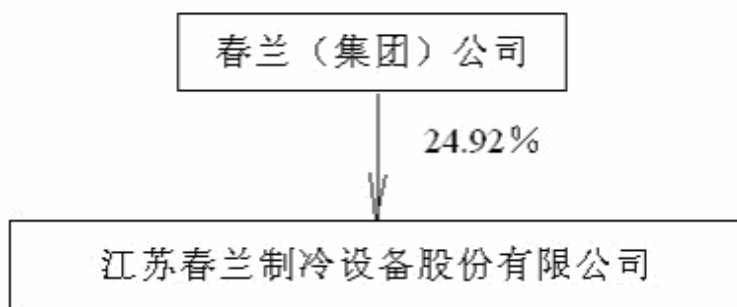
单位：万元 币种：人民币

名称	春兰（集团）公司
单位负责人或法定代表人	陶建幸
成立日期	1980 年 9 月 20 日
注册资本	80,000
主要经营业务或管理活动	许可经营项目：承包境外机电行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。 一般经营项目：制造销售各类空调、除湿设备、制冷设备、冷冻设备、制冷压缩机、摩托车、电子元器件、普通机械、化工产品（不含危险化学品）、塑料制品；投资开发第三产业。

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
泰州市城市建设投资集团有限公司	吴跃	1998 年 6 月 25 日	投资、融资经营，城市建设	100,000
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	杨大伟	1999 年 6 月 8 日	代香港钟山有限公司持有江苏春兰制冷设备股份有限公司的股权	2 美元



## 五、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及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
许承业	董事长	男	55	2008年8月18日	2010年1月27日	25,082	25,082		16	否
季南平	副董事长	男	55	2008年9月5日	2010年1月27日					是
沈华平	副董事长、总经理	男	41	2007年5月18日	2010年1月27日				15	否
蒋爱民	董事	男	47	2006年8月29日	2010年1月27日					是
马绍倩	董事	女	54	2006年8月29日	2010年1月27日	25,082	25,082		11.2	否
周晓明	董事	男	42	2006年8月29日	2010年1月27日				2.2	是
朱伟	独立董事	男	47	2006年8月29日	2010年1月27日					否
奚正志	独立董事	男	66	2006年8月29日	2010年1月27日					否
沈岩	独立董事	男	46	2006年8月29日	2010年1月27日					否
殷德平	监事会主席	男	45	2008年9月5日	2010年1月27日					是
卢复元	监事	男	52	2008年8月18日	2010年1月27日					是
刘顺余	监事	男	56	2006年8月29日	2010年1月27日	20,066	20,066		4.3	否
徐捷伶	副总经理	女	41	2006年8月29日	2010年1月27日				10.5	否
李世麟	副总经理	男	39	2007年4月24日	2010年1月27日				9.3	否
马宝河	副总经理	男	55	2008年1月16日	2010年1月27日				9.3	否
徐来林	董事会秘书	男	40	2008年12月3日	2010年1月27日				4.3	否
合计	/	/	/	/	/	70,230	70,230	/	82.1	/

许承业：曾任江苏春兰制冷设备股份有限公司总装车间主任，江苏春兰制冷设备股份有限公司副总经理、总经理、董事，江苏春兰电器有限公司党工委书记、副总经理，江苏春兰制冷设备股份有限公司监事会召集人、监事会主席，春兰（集团）公司副总裁。现任江苏春兰制冷设备股份有限公司董事长、江苏春兰电子商务有限公司董事长。

季南平：曾任南京军区防化团一营三连士兵，南京军区三一八部队分队长，南京陆军指挥学校教官，省外经贸委外资处科长，香港钟山投资发展有限公司董事兼副总经理，江苏省海外企业集团有限公司投资部副总经理、总经理。现任江苏省海外企业集团有限公司总裁助理兼投资部总经理、江苏春兰制冷设备股份有限公司副董事长。

沈华平：曾任江苏春兰电器公司合肥代表处首席代表、服务部经理、服务中心管理科科长、服务中心副主任，星威春兰连锁店有限公司服务部经理，江苏春兰电子商务有限公司服务部经理、总经理助理、副总经理，江苏春兰动力制造有限公司副总经理（主持工作）、总经理，江苏春兰电子商务有限公司总经理，春兰机械制造有限公司总经理。现任江苏春兰制冷设备股份有限公司副董事长、总经理。

蒋爱民：曾任姜堰市供销合作总社副主任，泰州市国有资产管理局副局长，泰州市国有资产经营公司总经理。现任泰州城市建设投资集团有限公司副总经理、江苏春兰制冷设备股份有限公司董事。

马绍倩：曾任江苏春兰制冷设备有限公司总会计师办公室主任，春兰（集团）公司副总会计师，江苏春兰制冷设备股份有限公司董事、总经理助理，江苏春兰电器有限公司财务总监，春兰投资控股有限

公司副总经理，春兰（集团）公司投资总监。现任江苏春兰电子商务有限公司党委书记、江苏春兰制冷设备股份有限公司董事。

周晓明：曾任江苏春兰制冷设备有限公司研究所技术员，春兰制冷技术研究所电气设计室副主任、主任，江苏春兰制冷设备股份有限公司技术科副科长、技术科科长、党委书记、副总经理。现任江苏春兰清洁能源研究院有限公司总经理、江苏春兰制冷设备股份有限公司董事。

朱伟：曾任江苏省常州市第二律师事务所主任律师，江苏省苏州第一律师事务所律师。现任江苏苏州竹辉律师事务所主任律师、江苏春兰制冷设备股份有限公司独立董事。

奚正志：曾任南京压缩机厂总师办主任，南京市机械工业局副局长（主持工作），南京市人民政府副秘书长，南京市电子局局长兼党委书记，江苏春兰制冷设备股份有限公司董事、副董事长，江苏省海外企业集团有限公司董事、副总裁。现任巴西—中国工商总会顾问、江苏春兰制冷设备股份有限公司独立董事。

沈岩：曾任无锡市财税局办事员，无锡公证会计师事务所项目经理、经理、副所长，无锡公证会计师事务所有限公司副主任会计师，江苏中达新材料集团股份有限公司独立董事。现任无锡公证会计师事务所有限公司常务副主任会计师、大冶特殊钢股份有限公司独立董事、江苏春兰制冷设备股份有限公司独立董事。

殷德平：曾任江苏冶金机械厂计划员，泰州春兰空调器厂设备科会计、厂长办公室见习副主任、副主任（主持工作）、副厂长，春兰电器有限公司采购中心主任，春兰采购中心副主任，春兰（集团）公司生产供应管理处处长。现任春兰（集团）公司审计处处长、江苏春兰制冷设备股份有限公司监事会主席。

卢复元：曾任泰州第二机械厂工人、办事员、党总支办公室副主任，春兰（集团）公司党委办办事员，春兰（集团）公司秘书处秘书，春兰（集团）公司企划处科员、主任科员。现任春兰（集团）公司企划处处长、江苏春兰制冷设备股份有限公司监事。

刘顺余：曾任泰州制冷机厂政工股负责人、团委副书记，江苏春兰制冷设备股份有限公司工会副主席。现任江苏春兰制冷设备股份有限公司监事、工会副主席。

徐捷伶：曾任天津第一机床厂技术员，泰州春兰空调器厂质检科技术组长、副科长、质管科科长，江苏春兰制冷设备股份有限公司质管科科长。现任江苏春兰制冷设备股份有限公司副总经理。

李世麟：曾任江苏春兰制冷设备有限公司工艺科、质管科科员，江苏春兰制冷设备股份有限公司工艺科、质管科科员、主管工程师、副科长，苏州春兰空调器有限公司总经理助理，江苏春兰洗涤机械有限公司总经理助理、副总经理。现任江苏春兰制冷设备股份有限公司副总经理。

马宝河：曾任泰州第二农机厂工人、班长，泰州制冷机厂金工车间工段长、副主任、主任，江苏春兰制冷设备有限公司金工车间主任、辅机车间主任，江苏春兰制冷设备股份有限公司辅机车间主任、总装车间主任、副总经理、总经理，江苏春兰洗涤机械有限公司总经理，江苏春兰动力制造有限公司总经理兼党委书记，江苏春兰机械制造有限公司总经理兼党委书记，江苏春兰摩托车有限公司党总支书记，春兰集团企划处办事员，泰州宾馆副总经理。现任江苏春兰制冷设备股份有限公司副总经理、党委副书记。

徐来林：曾任江苏春兰制冷设备股份有限公司质量管理科质量管理员，江苏春兰洗涤机械有限公司质量管理科质量管理员、副科长、科长、人力资源部部长，江苏春兰制冷设备股份有限公司人力资源部副部长。现任江苏春兰制冷设备股份有限公司董事会秘书。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
蒋爱民	泰州市城市建设投资集团有限公司	董事、副总经理	2004年6月14日		是
殷德平	春兰（集团）公司	审计处处长	2008年1月9日		是
卢复元	春兰（集团）公司	企划处处长	2006年2月20日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
季南平	江苏省海外企业集团有限公司	总裁助理兼投资部总经理	2006年4月10日		是
周晓明	江苏春兰清洁能源研究院有限公司	总经理	2009年3月31日		是

## (三) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周晓明	副总经理	离任	工作变动

## (四) 公司员工情况

在职员工总数	1,573
公司需承担费用的离退休职工人数	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
技术人员	137
管理人员	211
生产工人	1,225
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学及以上学历	70
大中专学历	283
高中	545
高中以下	675

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等要求，不断完善公司法人治理结构，加强制度建设，规范公司运作。公司治理的实际情况基本符合规定的要求。

按照中国证监会[2008]48号文、57号令和上海证券交易所《关于做好上市公司2008年年度报告工作的通知》要求，公司对《公司章程》中现金分红条款和《董事会审计委员会工作细则》中年报工作规程进行了修改。

公司将根据《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》及其相关规定，狠抓内控制度的建设和完善，充分发挥董事会各专业委员会和审计部门的作用，不断提高公司风险防范能力，促进公司健康发展。

## (二) 董事履行职责情况

## 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
许承业	否	4	2	2			否
季南平	否	4	1	2	1		否
沈华平	否	4	2	2			否
蒋爱民	否	4	2	2			否
马绍倩	否	4	2	2			否
周晓明	否	4	2	2			否
奚正志	是	4	2	2			否
沈岩	是	4	2	2			否
朱伟	是	4	1	2	1		否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务等作出了规定。按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，全面关注公司的发展状况，出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的作用，积极维护公司全体股东特别是中小股东的合法权益。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的业务体系，独立的生产经营、物资供应和营销体系，因历史原因仍有部分产品通过春兰（集团）公司下属全资子公司泰州春兰销售公司的销售网络销售。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立，公司总经理、副总经理均在本公司领取薪酬，且未在股东单位担任任何职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，拥有独立的工业产权和专利、非专利技术。本公司的主要产品使用春兰（集团）公司拥有的“春兰”商标，根据春兰（集团）与公司签署的商标许可使用协议，春兰（集团）公司许可公司自 2008 年 12 月 3 日起至 2018 年 12 月 2 日止免费使用“春兰”商标。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的组织机构，公司股东大会、董事会、监事会、经理层责权分明，不存在与控股股东合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行帐户，依法独立纳税。		

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。公司内部控制制度应符合国家有关法律法规以及公司的实际情况，形成科学有效的“决策—执行—监督—反馈”体系，保证公司各部门、岗位及其职责权限的合理设置和分工，确保不同部门和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督，从而达到维护公司资产安全与完整、提高公司生产经营活动的效率和效果、保证财务报告及相关信息完整真实可靠、保障法律法规得到有效遵循、有效规避和应对风险的目标。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》及中国证监会、上交所的有关要求建立了三会相关制度及一系列有关上市公司管理的专项制度，制定和完善了人力资源管理、质量管理、物资管理等方面的规章制度，形成了规范的管理体系，确保公司各项业务活动稳健有序地进行。 公司将通过不断完善内部控制制度，进一步建立健全各项规章制度，建立有效的考核和激励机制，以确保内部控制制度健全并得到有效执行。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有审计部，对本公司各内部机构及控股子公司的内部控制和风险管理的真实性、财务信息的真实性、完整性以及经营活动的效率和效果等进行检查和评价。公司董事会下设的审计委员会监督公司的内部审计制度及其实施，参与内部审计及与外部审计之间的沟通，对重大关联交易组织进行审计。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部保持独立性，没有与财务部门合署办公，内部审计人员独立行使审计监督权，按照内部控制程序对公司财务会计制度等内控制度的执行情况、资产完整和安全状况等进行审计检查。

董事会对内部控制有关工作的安排	在公司股票恢复上市过程中，借助中介机构提供的咨询服务，不断改进和完善经营管理制度和内部控制，提高经营管理和内部控制效能。 公司不断提高相关工作人员的业务素质，及时组织董事、监事、高级管理人员和相关部门负责人参加江苏省证监局组织的专业培训，并组织董事、监事及高管人员学习上市公司规范运作、信息披露方面的法律法规与业务知识，提高各级管理人员的法律意识，不断提高公司的治理水平。 公司对规章制度的执行情况进行跟踪，加强督促整改。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司严格按照《会计法》、《企业会计准则》，制定并不断完善《企业会计制度》、《资金管理条例》等相关规章制度，明确财务核算各级人员的责任分工，相互配合，相互制衡，加强财务凭证与记录的控制，按规定制度处理相关会计事项。公司的财务核算的内部管理程序完整、合理、有效。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范在所有重大方面保持了有效的内部控制，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将根据管理需要及内控环境的变化继续不断完善内部控制制度。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会根据有关标准对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，公司每年制定具体的年度经营计划目标，并根据目标任务年终实际完成情况，对公司的高级管理人员进行考评。

#### (六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司严格按照法律、法规及公司章程和《信息披露管理规定》，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并根据《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露工作中有关人员不履行或不正确履行职责、义务或其他个人原因，使年报信息披露发生重大差错或造成不良影响的，依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 20 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 21 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 9 月 23 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 9 月 24 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期公司经营情况回顾

##### (1) 报告期公司总体经营情况

2009 年是公司不平凡的一年，面对金融危机及遭遇空调出口的严冬和公司股票暂停上市带来的负面影响，公司继续加强有效核心售点的建设、加大新品研发的力度、推进资产重组，扭转了国内销售持续下滑的势头，公司资产结构和质量得到改善，公司股票于 2009 年 11 月 13 日恢复上市。

2009 年公司完成营业收入 83275.96 万元，比 2008 年同期下降 11.46%，利润总额-116.80 万元，比 2008 年同期增长 96.45%，归属上市公司所有者的净利润 1375.88 万元，比 2008 年同期增长 14.10%。

##### (2) 公司采取的应对措施

公司从售点建设、成本和费用控制、空调新品开发、子公司直接面向市场进行开发、资产重组等方面着手，采取有力措施，增强产品竞争能力、促进市场销售、减少营业亏损、提高整体盈利水平：

①公司继续推进和深化营销体制的转型，积极恢复和拓宽销售渠道，重点强化以大卖场、专柜为主的市场推广和促销工作，集中使用资源，加强以“责任区”为特征的基础管理工作，全力推行基于售点的业务闭环管理流程，确保营销各项工作落到实处。通过建渠道、抓终端，扭转了公司主营空调器产品内销持续下滑的趋势。

②公司投资的江苏春兰动力制造有限公司和江苏春兰机械制造有限公司生产空调制冷等配件，通过挖掘内部潜力，提高直接面向市场的开发能力，业绩下滑势头得到一定的扭转，亏损额明显减小。

③强化内部管理。充分利用已建成的 ERP 系统，加强生产管理，提高劳动生产率，降低生产成本；合理调配资金，财务费用继续下降；实行费用包干，加强考核。

④抓住国家推广和实施“家电下乡”、“节能惠民工程”政策的机遇，积极做好新产品开发和投标申报等各项工作。

⑤2009 年 9 月份实施完毕资产重组。公司置出三项长期股权投资（分别为苏州春兰空调器有限公司 75%的股权、江苏春兰洗涤机械有限公司 75%的股权以及泰州春兰电子有限公司 39.58%的股权），减少由于该等投资长期亏损对公司经营业绩造成的拖累；公司置出部分闲置、生产传统产品的设备、厂房以及相应的土地使用权，提高产能利用率，降低公司费用，提高公司主营产品的竞争力；公司置出母公司部分应收账款，降低财务风险、进一步改善财务结构、提高资金使用效率。

为提高公司抗风险的综合能力，培养和扩大公司主营业务收入的来源，公司置入了泰州星威房地产开发有限公司 60%的股权以及共计 15.55354 万平方米可供开发的商住土地，从事和开展房地产业务，有望在 2011 年前后发展成为公司新的主营业务收入和盈利来源；公司置入了国电泰州发电有限公司 10%的股权，其发电机组为超超临界火电机组，拥有成本、技术和区域优势，盈利能力较强，将给公司带来稳定的投资收益。

### (3) 公司主营业务及其经营状况

#### ①主营业务分产品情况表

单位：万元 币种：人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
空调器	74088.09	61108.10	17.52	-16.11	-23.28	7.70
压缩机	1938.53	1246.67	35.69	27.99	-53.10	111.19
其中：关联交易	13205.67					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 13205.67 万元。

#### ②主营业务分地区情况表

单位：万元 币种：人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	61871.79	23.94
国外	16626.65	-58.78

#### ③占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位：万元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)
空调器	74088.09	61108.10	17.52

## ④主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	7785.84	占采购总额比重	39.51%
前五名销售客户销售金额合计	11174.35	占销售总额比重	18.48%

## (4) 主要财务指标分析对比

## ①主要财务指标与财务数据

单位:元 币种:人民币

项 目	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年
		调整后	调整前		
营业收入	832,759,631.09	940,546,739.00	940,546,739.00	-11.46	1,975,391,867.26
利润总额	-1,168,034.19	-32,865,039.20	-32,827,773.64	96.45	-448,862,287.94
归属于上市公司股东的净利润	13,758,802.31	12,058,066.56	12,080,425.90	14.10	-315,242,383.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-196,439,325.43	-232,624,447.22	-232,602,087.88	15.56	-308,246,361.93
经营活动产生的现金流量净额	137,728,258.02	159,343,315.77	159,389,870.65	-13.57	-87,703,703.06
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
		调整后	调整前		
总资产	2,664,020,352.12	2,870,388,261.40	2,860,333,911.99	-7.19	3,924,560,767.57
所有者权益(或股东权益)	2,161,000,672.21	2,158,412,741.30	2,152,435,100.64	0.12	2,142,633,608.54

## ②公司资产及利润构成变动情况:

## 资产变动情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	增减幅度
货币资金	207,636,600.04	134,712,534.48	54%
应收票据	32,189,704.09	184,177,724.93	-83%
应收利息	657,087.59	-	100%
存货	796,113,766.13	1,206,776,916.21	-34%
可供出售金融资产	-	992,831.40	-100%
长期股权投资	455,383,049.52	211,787,013.26	115%
固定资产	543,360,848.53	791,627,405.68	-31%
在建工程	-	4,896,800.00	-100%
无形资产	405,249,459.03	43,189,465.78	838%
递延所得税资产	32,164,903.24	47,519,568.70	-32%
应付票据	-	8,000,000.00	-100%
应付职工薪酬	31,999.45	354,010.36	-91%
其他应付账款	36,974,306.28	55,763,435.49	-34%
应交税费	-9,484,133.53	-46,917,938.02	80%
其他流动负债	13,171,750.35	71,002,638.04	-81%

- 说明：1、货币资金比去年同期增加 7292.41 万元，主要是经营性现金流入所致。
- 2、应收票据比去年同期减少了 15198.8 万元，主要是由于部分票据到期。
- 3、应收利息比去年同期增加 65.71 万元，主要是定期存款增加。
- 4、存货比去年同期减少 41066.32 万元，主要是原材料耗用和年度内销售库存机。
- 5、可供出售金融资产比去年同期减少 99.28 万元，主要是由于已出售。
- 6、长期股权投资比去年同期增加 24359.6 万元，主要是由于资产置换。
- 7、固定资产比去年同期减少 24826.66 万元，主要是由于资产置换。
- 8、在建工程比去年同期减少 489.68 万元，主要是由于转入固定资产。
- 9、无形资产比去年同期增加 36206 万元，主要是由于资产置换。
- 10、递延所得税资产比去年同期减少 1535.47 万元，主要是由于内部未实现利润减少所致。
- 11、应付票据比去年同期减少 800 万元，主要是由于偿还了到期的银行承兑汇票。
- 12、应付职工薪酬比去年同期减少 32.2 万元，主要是合并范围变化所致。
- 13、其他应付账款比去年同期减少 1878.91 万元，主要是合并范围变化所致。
- 14、应交税费比去年同期增加 3743.38 万元，主要是由于销售以前年度存货所致。
- 15、其他流动负债比去年同期减少 5783.09 万元，主要是由于支付以前年度经销商奖励。

#### 利润构成变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期	增减幅度
营业税金及附加	7,539,343.71	634,329.71	1089%
财务费用	-3,217,382.67	3,643,452.42	-188%
资产减值损失	27,944,583.51	-93,958,067.11	130%
投资收益	67,986,055.37	-18,516,645.55	467%
营业外支出	2,737,503.69	1,226,191.76	123%
所得税费用	16,234,616.55	33,744,232.24	-52%
少数股东损益	-31,161,453.05	-78,667,338.00	60%

- 说明：1、营业税金及附加比去年同期增加 690.5 万元，主要是因为城市维护建设税和教育附加等。
- 2、财务费用比去年同期减少 686.08 万元，主要是因为利息支出减少。
- 3、资产减值损失比去年同期增加 12190.27 万元，主要是因为上期坏账准备转回。
- 4、投资收益比去年同期增加 8650.27 万元，主要是由于资产置换。
- 5、营业外支出比去年同期增加 151.13 万元，主要是因为退休职工费用增加和退伍士兵安置费造成。
- 6、所得税费用比去年同期减少 1750.96 万元，主要是因为坏账准备的影响。
- 7、少数股东损益比去年同期增加 4750.59 万元，主要是合并范围变化所致。

#### 公司现金流量构成情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	增减比例(%)
投资活动产生的现金流量净额	-56,721,286.04	-27,905,283.09	-103.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-79,212.79	-75,319,531.70	99.89%

- 说明：1、投资活动产生的现金流量净额比去年减少，主要是由于对外投资所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额比去年增加，主要是上年度偿还大量债务所致。



## (5) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

## ①主要控股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
江苏春兰动力制造有限公司	生产制造	生产和销售摩托车发动机及空调压缩机	4844.59 万美元	31836.97	-2725.10
江苏春兰电子商务有限公司	销售服务	销售空调、制冷设备、机械备品配件、汽车（不含小轿车）、摩托车、汽车及摩托车配件、有色金属、黑色金属材料、化工材料（不含危险品）、塑料制品、机电产品、日用办公用品、电子及通讯产品、产品咨询、服务、培训	50,000	109464.37	-11004.00
泰州星威房地产开发有限公司	房地产开发	房地产开发经营；房屋租赁；水电管道、机电设备、制冷设备安装；零售文化体育用品、日用百货、服装、家用电器。	1,000	1016.56	8.10

## ②参股公司的经营情况及业绩

单位:万元 币种:人民币

公司名称	控股比例	业务性质及主要产品服务	资产规模	主营业务收入	主营业务利润	净利润	注册资本
江苏春兰机械制造有限公司	31.71%	生产和销售摩托车发动机机体及其零件，纺织机械产品，塑料制品、橡胶制品、包装材料、灯具	20586.35	6537.39	-227.31	-165.11	2969.83 万美元
西安庆安制冷设备股份有限公司	28.51%	各类制冷设备及附件、电子产品、电器机械的开发研究，设计制造加工销售安装维修及技术服务，制冷工程的设计、施工	91292.88	45132.09	-5974.94	-2855.29	22778.49
国电泰州发电有限公司	10%	火力发电；发电相关产品销售（煤灰、煤渣）	722709.10	405469.90	70354.46	55074.23	156000

## (6) 公司技术创新、节能减排情况

报告期内，公司的技术创新工作坚持以市场为导向，按照国家修订中的《房间空调器能效限定值及能源效率等级》和“家电下乡”、“节能惠民工程”的要求，加快高效节能产品的规划和开发，努力为用户提供高效节能的产品。公司加强与有关科研机构的沟通，在新工质、换热器技术等方面寻求合作的可能，力争取得节能和减排的良好效果。

公司建立了完善的质量管理体系、环境管理体系和标准管理体系，2009 年公司的管理体系认证全部通过复评审核。

## (7) 与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目 (1)	期初金额 (2)	本期公允价值变动损益 (3)	计入权益的累计公允价值变动 (4)	本期计提的减值 (5)	期末金额 (6)
金融资产					
其中：1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2. 可供出售金融资产	992,831.40	760,052.24	1,543,423.64		0
金融资产小计					
合计	992,831.40	760,052.24	1,543,423.64		0

## (8) 持有外币金融资产的情况

报告期内，公司无持有外币金融资产。

## 2、公司未来发展前景的展望

## (1) 公司所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2010年，国家将继续实施“家电下乡”、“节能惠民工程”和家电以旧换新的利好刺激政策，再加上空调产品出口回升趋势渐显明朗，行业发展的外部环境有望得到进一步的改善。另一方面，由于空调行业新能效标准于2010年6月实施，品牌集中度逐步提高，空调行业竞争将更为激烈，只有在技术创新、市场营销以及推广水平等方面提高竞争力，空调企业才能得到生存和发展的空间。

对于公司新进入的房地产行业，国家加大信贷、财税、土地等调控力度，房地产行业面临较为复杂且不确定的市场和政策环境。同时，泰州区域优势明显、投资环境良好、水、陆交通便捷、工业化高速发展、房价相对平稳合理，随着国家长三角地区规划的出台、地方政府加大城市框架建设、加快旧城整治和改造以及引进规模化产业等举措所带来的效应，以及人口总量增长带来的刚性需求、百姓经济条件改善所带来的改善性需求等综合因素的作用，将对公司房地产目标市场形成强有力的支撑。

## (2) 未来公司发展战略和发展规划

发挥公司资产、品牌、技术和管理等各方面的优势，充分利用国家的产业扶持政策，加大空调制冷产品研发、市场开拓和推广力度，提高竞争能力，与此同时加快房地产开发的规划、实施，从而增强公司的持续经营和盈利能力。

## (3) 新年度经营主要措施

①规划开发核心有效售点，包括专营专柜和卖场门店，旨在进一步占领终端零售阵地。为此，公司将加强市场调研、分析、研究，制定相应的市场管理措施，采取贴近市场的营销政策。梳理地方卖场资源，锁定目标，开发自营专柜，将自营专柜开发纳入各驻外营销中心各级人员的主要考核指标；同时，进一步开发、维护大卖场门店。

在产品出口方面，做好出口产品的市场调研，及时为出口商户提供技术服务、产品服务，灵活运用各相关政策，开发出口市场，力争出口销售的增长。

②在产品方面，公司作出规划并集中优势资源、完善研发激励机制，实施空调新品的开发，为市场销售提供适销对路的新产品，提高市场竞争能力和公司盈利水平。

规划设计的新品有四大系列、近百个型号，力求技术先进、外观新颖，各项性能指标达到国内领先水平。

为确保产品质量，公司将认真维护质量管理体系，严格执行产品设计和制造标准，控制产品设计质量、外协配套件及原材料质量，并做好质量数据分析、研究推广先进科学管理方法，确保完成质量指标。

③发挥以生产管理为主的 ERP 系统的作用，提高管理效率；重点抓好存货、应收账款、呆滞物资等各项经营风险的监控力度和监控频次；健全成本管理体系，严格把好费用支出关，做好降本工作。通过以上措施，从而为市场提供极具成本优势的产品。

④利用媒体加大品牌推广力度，利用销售渠道加强产品促销。

⑤在房地产开发方面，密切关注宏观经济走势，把握政策动向，本着“市场导向、统一规划、重点突破、持续发展”的原则，从设计、工程质量、综合配套、物业管理等方面提升专业制造水平和市场适应性，有效控制产品开发与销售节奏，加快项目实现经济效益。

#### (4) 公司资金需求和使用计划

公司空调制冷产业目前资金不短缺，无贷款需求；对于房地产开发中的资金需求约 4 亿元，将通过贷款和自有资金等方式解决。

## (二) 公司投资情况

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
江苏春兰电子商务有限公司	销售空调、制冷设备、机械备品配件、电子元器件、家用电器及配件、汽车（不含小轿车）、摩托车、汽车及摩托车配件、有色金属、黑色金属材料、化工材料（不含危险品）、塑料制品、机电产品、日用办公用品、电子及通讯产品，产品咨询、服务、培训	70	
江苏春兰动力制造有限公司	生产摩托车发动机及空调制冷压缩机产品	69.25	
泰州星威房地产开发有限公司	房地产开发经营；房屋租赁；水电管道、机电设备、制冷设备安装；零售文化体育用品、日用百货、服装、家用电器	60	
江苏春兰机械制造有限公司	生产摩托车发动机机体及其零件，纺织机械产品，塑料制品、橡胶制品、包装材料、灯具	31.71	
西安庆安制冷设备股份有限公司	各类制冷设备及附件、电子产品、电器机械的开发、研究、设计、制造、加工、销售、安装、维修及技术服务；制冷工程的设计、施工；饮用纯净水生产销售（许可证有效期至 2010 年 12 月 3 日）；饮水机、饮水桶及饮水备品的销售；货物和技术的进出口经营（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）	28.51	
国电泰州发电有限公司	火力发电；发电相关产品销售（煤灰、煤渣）	10	

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届董事会第二十五次会议	2009年4月27日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年4月30日
第五届董事会第二十六次会议	2009年8月26日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年8月27日
第五届董事会第二十七次会议	2009年9月6日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年9月8日
第五届董事会第二十八次会议	2009年10月14日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2009年10月15日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格遵循股东大会的授权，认真执行股东大会的决议。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会做好内部审计和外部审计的有关安排，审核审计部的内部审计报告，对发现的问题，要求管理层认真分析原因、加以整改，审计部做好后续审计工作。

2010年2月2日，审计委员会与公司审计服务单位江苏苏亚金城会计师事务所有限公司的会计师就2009年审计工作进行了沟通。双方就审计的安排进行协调，确定审计的时间及任务。

2010年3月5日，审计委员会与公司相关人员和审计会计师进行了接触，对审计的进度情况进行了询问和检查，审计进度与计划基本相符。

2010年3月23日，审计委员会对审计会计师的审计小结进行了审查，最终确认审计结果，并同意续聘江苏苏亚金城会计师事务所有限公司为公司2010年财务审计服务单位。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬委员会审查了公司董事（非独立董事）及高级管理人员2009年的职责履行情况，认为公司董事（非独立董事）及高级管理人员勤勉尽职，为推进公司股票恢复上市开展了大量的工作，改善公司的经营和管理，加强主营业务的拓展。经审核，年度内公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬规定、考核标准，同意公司在年度报告中披露对其支付的薪酬。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
2009年度归属于上市公司股东的净利润（合并）13,758,802.31元，加年初未分配利润-426,507,730.88元，本年度可供股东分配利润-412,748,928.57元。因弥补亏损，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	

(六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为进一步完善公司治理结构，强化公司信息披露管理，公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《外部信息使用人管理制度》，并于2010年3月24日经公司第六届董事会第二次会议审议通过。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	1
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第八次会议	1、审议通过 2008 年度监事会工作报告；2、审议通过 2008 年度报告及其摘要；3、审议通过 2009 年一季度报告。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司决策程序合法，已建立完善的内部控制制度，公司的董事、经理执行职务时无违反法律、法规和公司章程或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司 2009 年度财务报告由江苏苏亚金城会计师事务所有限公司审计，报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果，同意会计师事务所对公司财务报表的审计和出具的标准无保留意见的审计报告。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司 2001 年 8 月增发新股募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，并已实施。

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产价格合理，没有发现内幕交易，没有损害部分股东利益或造成公司资产流失。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

关联交易公平、公正、合法，没有损害公司利益的行为。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

#### 1、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
卖出	交通银行	209,460	209,460	0	209,460	1,543,425.64

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

### (四) 资产交易事项

#### 1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
春兰(集团)公司	江苏春兰动力制造有限公司 15% 的股权	2009 年 5 月	46,020,857.63	-4,087,656.62	-4,087,656.62	是	参照评估值,以经审计的 2008 年 12 月 31 日净资产价值确定	是	是	-29.71	控股股东

## 2、资产置换情况

单位:元 币种:人民币

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格	置换产生的损益	置入资产自置入日起至本年末为上市公司贡献的净利润	置入资产自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	置出资产自年初起至置出日为上市公司贡献的净利润	是否关联交易(如是,说明定价原则)	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产置换贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
春兰(集团)公司	泰州星威房地产开发有限公司60%的股权	应收江苏春兰电子商务有限公司款项	2009年9月	5,999,914.88	0	23,379.11	48,584.54	0	是	以2009年6月30日为评估基准日的评估价值确定	是			是		控股股东
泰州市城市建设投资集团有限公司	国电泰州发电有限公司7.6%的股权	泰州市春兰路1号的设备、应收江苏春兰洗涤机械有限公司款项以及应收江苏春兰电子商务有限公司款项	2009年9月	196,004,000.00	37,701,428.68	0	0	0	是	以2009年6月30日为评估基准日的评估价值确定	是		是	是	274.02	参股股东
江苏省海外企业集团有限公司	国电泰州发电有限公司2.4%的股权	应收江苏春兰电子商务有限公司款项	2009年9月	61,896,000.00	0	0	0	0	是	以2009年6月30日为评估基准日的评估价值确定	是			是		其他

泰州春兰销售公司	泰州市海陵区迎宾路 1 号 15.55354 万平方米可供商住开发的土地	应收江苏春兰进出口有限公司款项、应收苏州春兰空调器有限公司款项、应收江苏春兰电子商务有限公司款项、位于泰州市北仓路 73 号的厂房、土地和设备、位于泰州市春兰路 1 号的厂房和土地、位于泰州市口泰路 7 号的土地、苏州春兰空调器有限公司 75% 股权、江苏春兰洗涤机械有限公司 75% 股权以及泰州春兰电子有限公司 39.58% 股权	2009 年 9 月	392,920,000.00	183,786,559.79	0	0	-16,029,507.79	是	以 2009 年 6 月 30 日为评估基准日的评估价值确定	是	是	是	是	1,335.77	参股股东
----------	--------------------------------------	---	------------	----------------	----------------	---	---	----------------	---	--------------------------------	---	---	---	---	----------	------

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
泰州春兰销售公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售产品	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		126,239,462.80	21.80	银行承兑汇票或现汇		
西安庆安制冷设备股份有限公司	参股子公司	销售商品	销售产品	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		1,874,208.70	9.67	银行承兑汇票或现汇		
江苏春兰进出口有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售产品	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		4,349,550.17	0.75	银行承兑汇票或现汇		
江苏春兰机械制造有限公司	参股子公司	销售商品	销售材料	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		4,654,465.88	16.65	银行承兑汇票或现汇		
西安庆安制冷设备股份有限公司	参股子公司	购买商品	采购材料	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		14,287,245.00	46.88	银行承兑汇票或现汇		
江苏春兰机械制造有限公司	参股子公司	购买商品	采购材料	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		23,597,344.59	80.09	银行承兑汇票或现汇		
泰州春兰电子有限公司	股东的子公司	购买商品	采购材料	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		7,853,554.23	24.78	银行承兑汇票或现汇		
江苏春兰空调设备有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购材料	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		6,179,231.61	20.27	银行承兑汇票或现汇		
泰州春兰销售公司	母公司的全资子公司	购买商品	采购产品	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		109,721,811.61	100	银行承兑汇票或现汇		
江苏春兰进出口有限公司	母公司的控股子公司	接受代理	代理出口	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		161,916,929.36	100	银行承兑汇票或现汇		



江苏春兰进出口有限公司	母公司的控股子公司	接受代理	支付代理费	根据市场实际情况，参考市场公允价值协商确定。		13,104,362.84	100	银行承兑汇票或现汇		
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	技术服务费	根据市场实际情况，参考市场公允价值协商确定。		1,221,000.00	100	银行承兑汇票或现汇		
合计				/	/	474,999,166.79		/	/	/

此次关联交易有利于公司生产经营正常、连续、稳定的开展，上述关联交易价格根据市场实际情况，参考市场价格协商确定，不损害本公司及股东的利益，对公司当期和未来无不利影响。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
春兰（集团）公司	控股股东	收购股权	受让江苏春兰动力制造有限公司15%的股权	参照评估值，以经审计的2008年12月31日净资产价值确定	46,020,857.63	49,446,028.88	46,020,857.63		现金	

### (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项

#### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

#### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

#### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

### 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### (七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	①所持有的原春兰股份非流通股股份自获得流通权之日起三十六个月内不上市交易。②通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量,每达到公司股份总数百分之一时,应当在该事实发生之日起两个工作日内做出公告,公告期间无须停止出售股份。	第①项承诺已经履行 第②项承诺正在履行

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	江苏天衡会计师事务所有限公司	江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	59	59

原担任公司财务审计工作的江苏天衡会计师事务所有限公司为公司提供财务审计服务已达十多年,时间较长,公司改聘江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司为公司 2009 年度财务审计服务单位。

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 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
关于泰州春兰销售公司还款进展情况公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 5 日	www.see.com.cn
关于收到财政补贴的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 6 日	www.see.com.cn
业绩预告公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 1 月 12 日	www.see.com.cn
关于被认定为高新技术企业的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 2 月 5 日	www.see.com.cn
第五届董事会第二十五次会议决议公告暨召开 2008 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 30 日	www.see.com.cn
第五届监事会第八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 30 日	www.see.com.cn
日常关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 30 日	www.see.com.cn
关于受让江苏春兰动力制造有限公司 15% 股权关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 30 日	www.see.com.cn
2008 年年度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 30 日	www.see.com.cn
2009 年第一季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 30 日	www.see.com.cn
恢复上市进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 8 日	www.see.com.cn
关于上海证券交所受理公司恢复股票上市申请的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 13 日	www.see.com.cn

关于股票恢复上市进展情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 16 日	www.see.com.cn
2008 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 21 日	www.see.com.cn
恢复上市进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 7 月 31 日	www.see.com.cn
2009 年半年度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 27 日	www.see.com.cn
2009 年半年度报告更正公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 9 月 2 日	www.see.com.cn
第五届董事会第二十七次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 9 月 8 日	www.see.com.cn
资产置换暨关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 9 月 8 日	www.see.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 9 月 24 日	www.see.com.cn
恢复上市进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 9 日	www.see.com.cn
关于资产置换实施进展情况公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 9 日	www.see.com.cn
关于股票恢复上市进展情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 14 日	www.see.com.cn
2009 年第三季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 15 日	www.see.com.cn
国有股东所持公司股权划拨的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 17 日	www.see.com.cn
关于股票恢复上市进展情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 28 日	www.see.com.cn
关于股票恢复上市的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 11 月 7 日	www.see.com.cn
简式权益变动报告书	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 11 月 18 日	www.see.com.cn
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 12 月 7 日	www.see.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司注册会计师詹从才、陈玉生审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

苏亚审【2010】259 号

江苏春兰制冷设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏春兰制冷设备股份有限公司（以下简称公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

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

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

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

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

中国注册会计师：詹从才、陈玉生

中国 南京

2010 年 3 月 24 日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:江苏春兰制冷设备股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		207,636,600.04	134,712,534.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		32,189,704.09	184,177,724.93
应收账款		170,687,321.37	221,812,191.74
预付款项		4,329,057.70	5,094,226.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		657,087.59	
应收股利			
其他应收款		4,875,579.31	5,315,151.12
买入返售金融资产			
存货		796,113,766.13	1,206,776,916.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,216,489,116.23	1,757,888,744.87
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			992,831.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		455,383,049.52	211,787,013.26
投资性房地产		9,927,565.90	10,466,493.10
固定资产		543,360,848.53	791,627,405.68
在建工程			4,896,800.00
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		405,249,459.03	43,189,465.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,445,409.67	2,019,938.61
递延所得税资产		32,164,903.24	47,519,568.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,447,531,235.89	1,112,499,516.53
资产总计		2,664,020,352.12	2,870,388,261.40
<b>流动负债:</b>			
短期借款			

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			8,000,000.00
应付账款		295,945,917.93	353,065,285.56
预收款项		76,119,674.22	86,256,766.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		31,999.45	354,010.36
应交税费		-9,484,133.53	-46,917,938.02
应付利息			
应付股利		214,656.48	214,656.48
其他应付款		36,974,306.28	55,763,435.49
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			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		13,171,750.35	71,002,638.04
流动负债合计		412,974,171.18	527,738,854.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		412,974,171.18	527,738,854.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		519,458,538.00	519,458,538.00
资本公积		1,533,546,956.03	1,544,717,827.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		520,744,106.75	520,744,106.75
一般风险准备			
未分配利润		-412,748,928.57	-426,507,730.88
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,161,000,672.21	2,158,412,741.30
少数股东权益		90,045,508.73	184,236,665.91
所有者权益合计		2,251,046,180.94	2,342,649,407.21
负债和所有者权益总计		2,664,020,352.12	2,870,388,261.40

法定代表人：许承业 主管会计工作负责人：沈华平 会计机构负责人：余海

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:江苏春兰制冷设备股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		59,499,449.01	103,791,937.61
交易性金融资产			
应收票据		21,362,166.91	113,551,087.70
应收账款		757,608,951.88	1,109,738,975.33
预付款项		6,883,836.01	4,633,681.41
应收利息		21,612.50	
应收股利			155,455.84
其他应收款		68,538,892.62	84,140,877.58
存货		49,217,579.53	105,181,641.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		963,132,488.46	1,521,193,657.07
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			992,831.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,112,054,107.15	1,036,482,218.53
投资性房地产		18,763.70	18,763.70
固定资产		208,566,536.03	345,843,165.18
在建工程			
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		404,844,274.57	25,375,797.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		40,531,336.25	20,376,442.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,766,015,017.70	1,429,089,218.57
资产总计		2,729,147,506.16	2,950,282,875.64
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		216,771,795.50	275,234,175.75
预收款项			
应付职工薪酬		-56,800.79	-40,748.28
应交税费		-14,940,490.70	-20,048,567.07
应付利息			
应付股利			

其他应付款		20,500,272.36	29,131,596.62
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			3,282,683.10
流动负债合计		222,274,776.37	287,559,140.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		222,274,776.37	287,559,140.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		519,458,538.00	519,458,538.00
资本公积		1,533,546,956.03	1,538,717,827.43
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		520,744,106.75	520,744,106.75
一般风险准备			
未分配利润		-66,876,870.99	83,803,263.34
所有者权益（或股东权益）合计		2,506,872,729.79	2,662,723,735.52
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,729,147,506.16	2,950,282,875.64

法定代表人：许承业 主管会计工作负责人：沈华平 会计机构负责人：余海

**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		832,759,631.09	940,546,739.00
其中：营业收入		832,759,631.09	940,546,739.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,049,013,032.60	1,107,207,347.39
其中：营业成本		685,674,773.05	870,887,767.36
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		7,539,343.71	634,329.71
销售费用		196,317,373.23	190,774,351.11
管理费用		134,754,341.77	135,225,513.90



财务费用		-3,217,382.67	3,643,452.42
资产减值损失		27,944,583.51	-93,958,067.11
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）		67,986,055.37	-18,516,645.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,215,782.83	-18,516,645.55
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-148,267,346.14	-185,177,253.94
加：营业外收入		149,836,815.64	153,538,406.50
减：营业外支出		2,737,503.69	1,226,191.76
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,168,034.19	-32,865,039.20
减：所得税费用		16,234,616.55	33,744,232.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-17,402,650.74	-66,609,271.44
归属于母公司所有者的净利润		13,758,802.31	12,058,066.56
少数股东损益		-31,161,453.05	-78,667,338.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0265	0.0233
（二）稀释每股收益		0.0265	0.0233
七、其他综合收益			-2,278,933.80
八、综合收益总额		-17,402,650.74	-68,888,205.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,758,802.31	9,779,132.76
归属于少数股东的综合收益总额		-31,161,453.05	-78,667,338.00

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：42,009.05 元。

法定代表人：许承业 主管会计工作负责人：沈华平 会计机构负责人：余海

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		216,560,565.77	486,878,085.36
减：营业成本		225,394,357.73	502,664,707.00
营业税金及附加		184,988.44	
销售费用		16,178,420.35	34,831,838.40
管理费用		56,785,125.61	50,635,594.66
财务费用		-1,726,941.78	-4,732,708.39
资产减值损失		133,230,121.32	-44,520,543.24
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）		-100,998,866.06	-18,516,645.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,011,817.12	-18,516,645.55
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-314,484,371.96	-70,517,448.62
加：营业外收入		146,831,525.91	153,578,185.97
减：营业外支出		2,316,800.43	60,740.76
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-169,969,646.48	82,999,996.59
减：所得税费用		-19,289,512.15	26,621,583.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-150,680,134.33	56,378,413.53
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.2901	0.1085

(二) 稀释每股收益		-0.2901	0.1085
六、其他综合收益			-2,278,933.80
七、综合收益总额		-150,680,134.33	54,099,479.73

法定代表人：许承业 主管会计工作负责人：沈华平 会计机构负责人：余海

**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,209,125,007.58	1,303,158,211.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		23,353,285.76	51,832,221.68
收到其他与经营活动有关的现金		17,206,667.60	52,111,595.08
经营活动现金流入小计		1,249,684,960.94	1,407,102,028.39
购买商品、接受劳务支付的现金		698,423,623.06	997,727,792.61
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		90,472,770.64	99,874,914.15
支付的各项税费		62,161,200.52	7,345,012.18
支付其他与经营活动有关的现金		260,899,108.70	142,810,993.68
经营活动现金流出小计		1,111,956,702.92	1,247,758,712.62
经营活动产生的现金流量净额		137,728,258.02	159,343,315.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,752,883.64	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-1,542,055.45	145,209,064.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-7,013,822.69	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-6,802,994.50	145,209,064.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,897,433.91	183,114,347.94
投资支付的现金		46,020,857.63	
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			-10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,918,291.54	173,114,347.94
投资活动产生的现金流量净额		-56,721,286.04	-27,905,283.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
偿还债务支付的现金			73,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,212.79	2,319,531.70
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			
筹资活动现金流出小计		79,212.79	75,319,531.70
筹资活动产生的现金流量净额		-79,212.79	-75,319,531.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		80,927,759.19	56,118,500.98
加：期初现金及现金等价物余额		126,708,840.85	70,590,339.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		207,636,600.04	126,708,840.85

法定代表人：许承业 主管会计工作负责人：沈华平 会计机构负责人：余海

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		284,966,983.08	510,381,804.38
收到的税费返还		23,347,733.62	51,792,491.95
收到其他与经营活动有关的现金		3,020,642.11	50,547,370.84
经营活动现金流入小计		311,335,358.81	612,721,667.17
购买商品、接受劳务支付的现金		232,584,171.22	340,945,244.74
支付给职工以及为职工支付的现金		39,004,269.19	40,403,391.83
支付的各项税费		7,383,982.48	2,856,931.92
支付其他与经营活动有关的现金		28,661,931.37	114,054,518.58
经营活动现金流出小计		307,634,354.26	498,260,087.07
经营活动产生的现金流量净额		3,701,004.55	114,461,580.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,752,883.64	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-2,095,114.84	144,094,337.65
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			
投资活动现金流入小计		-342,231.20	144,094,337.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,551,191.53	181,466,666.44
投资支付的现金		46,020,857.63	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,572,049.16	181,466,666.44
投资活动产生的现金流量净额		-47,914,280.36	-37,372,328.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,212.79	1,095.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		79,212.79	1,001,095.00
筹资活动产生的现金流量净额		-79,212.79	-1,001,095.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-44,292,488.60	76,088,156.31
加：期初现金及现金等价物余额		103,791,937.61	27,703,781.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		59,499,449.01	103,791,937.61

法定代表人：许承业 主管会计工作负责人：沈华平 会计机构负责人：余海

**合并所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	519,458,538.00	1,544,717,827.43			520,744,106.75		-426,485,371.54		184,236,665.91	2,342,671,766.55
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他							-22,359.34			-22,359.34
二、本年初余额	519,458,538.00	1,544,717,827.43			520,744,106.75		-426,507,730.88		184,236,665.91	2,342,649,407.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-11,170,871.40					13,758,802.31		-94,191,157.18	-91,603,226.27
(一) 净利润							13,758,802.31		-31,161,453.05	-17,402,650.74
(二) 其他综合收益		-5,170,871.40								-5,170,871.40
上述(一)和(二)小计		-5,170,871.40					13,758,802.31		-31,161,453.05	-22,573,522.14
(三) 所有者投入和减少资本		-6,000,000.00							-63,029,704.13	-69,029,704.13
1. 所有者投入资本		-6,000,000.00							-63,029,704.13	-69,029,704.13
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										

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										
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	519,458,538.00	1,533,546,956.03			520,744,106.75		-412,748,928.57		90,045,508.73	2,251,046,180.94

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	519,458,538.00	1,540,996,761.23			515,106,265.40		-432,927,956.09		258,904,003.91	2,401,537,612.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年初余额	519,458,538.00	1,540,996,761.23			515,106,265.40		-432,927,956.09		258,904,003.91	2,401,537,612.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		3,721,066.20			5,637,841.35		6,420,225.21		-74,667,338.00	-58,888,205.24
（一）净利润							12,058,066.56		-78,667,338.00	-66,609,271.44
（二）其他综合收益		-2,278,933.80								-2,278,933.80
上述（一）和（二）小计		-2,278,933.80					12,058,066.56		-78,667,338.00	-68,888,205.24
（三）所有者投入和减少资本		6,000,000.00							4,000,000.00	10,000,000.00
1.所有者投入资本		6,000,000.00							4,000,000.00	10,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
（四）利润分配					5,637,841.35		-5,637,841.35			
1.提取盈余公积					5,637,841.35		-5,637,841.35			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配										
4.其他										
（五）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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	519,458,538.00	1,544,717,827.43			520,744,106.75		-426,507,730.88	184,236,665.91	2,342,649,407.21

法定代表人：许承业 主管会计工作负责人：沈华平 会计机构负责人：余海

母公司所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	519,458,538.00	1,538,717,827.43			520,744,106.75		83,803,263.34	2,662,723,735.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	519,458,538.00	1,538,717,827.43			520,744,106.75		83,803,263.34	2,662,723,735.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-5,170,871.40					-150,680,134.33	-155,851,005.73
(一) 净利润							-150,680,134.33	-150,680,134.33
(二) 其他综合收益		-5,170,871.40						-5,170,871.40
上述(一)和(二)小计		-5,170,871.40					-150,680,134.33	-155,851,005.73
(三) 所有者投入和减少 资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								



3. 其他								
(四) 利润分配								
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								
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	519,458,538.00	1,533,546,956.03			520,744,106.75		-66,876,870.99	2,506,872,729.79

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	519,458,538.00	1,540,996,761.23			515,106,265.40		33,062,691.16	2,608,624,255.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	519,458,538.00	1,540,996,761.23			515,106,265.40		33,062,691.16	2,608,624,255.79

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-2,278,933.80			5,637,841.35		50,740,572.18	54,099,479.73
(一) 净利润							56,378,413.53	56,378,413.53
(二) 其他综合收益		-2,278,933.80						-2,278,933.80
上述(一)和(二)小计		-2,278,933.80					56,378,413.53	54,099,479.73
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,637,841.35		-5,637,841.35	
1. 提取盈余公积					5,637,841.35		-5,637,841.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	519,458,538.00	1,538,717,827.43			520,744,106.75		83,803,263.34	2,662,723,735.52

法定代表人：许承业 主管会计工作负责人：沈华平 会计机构负责人：余海

# 江苏春兰制冷设备股份有限公司

## 2009年度财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

江苏春兰制冷设备股份有限公司（以下简称公司或本公司）是经江苏省体改委苏体改生[1993]66号文和中华人民共和国对外贸易经济合作部[1993]外经贸资二函字第780号文件批准，由春兰（集团）公司、香港钟山有限公司、泰州春兰特种空调器厂及泰州春兰销售公司共同发起设立的股份有限公司。公司于1994年2月2日经中国证监会证监发审字[1994]10号文批准，向社会公开发行人民币普通股股票3,000万股，并于同年4月25日在上海证券交易所挂牌交易。

根据公司1996年5月18日召开的1995年度股东大会决议，1995年度公司向全体股东按每10股送1股。

根据公司1997年5月18日召开的1996年度股东大会决议，1996年度公司向全体股东按每10股送2股。

根据公司1998年5月30日召开的1997年度股东大会决议，1997年度公司向全体股东按每10股送3股。

1998年7月，经中国证券监督管理委员会证监公司字[1998]77号文核准，以公司总股本20,592万股为基数，按每10股配售1.923股的比例配股，该次配股共增加股本2,970万股。

根据公司1998年利润分配方案，1998年度公司向全体股东按每10股送3股。

2001年8月，经公司2000年第二次临时股东大会表决通过并经中国证券监督管理委员会证监公司字[2001]79号文核准，公司向社会新增发行人民币普通股6,000万股，每股面值人民币1.00元，新增发行股票后，股本为人民币36,630.60万元。

2001年8月，根据公司2001年6月28日召开的2000年度股东大会决议，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股[由于在2000年利润分配方案实施前公司增发了6,000万股A股，公司资本公积金转增股本方案以登记日2001年8月23日登记在册全体股东的股本36,630.60万股计算，向全体股东每10股转增4.181股，同时每10股派发现金股利1.67元（含税）]。该次转增后，公司股本总额为519,458,538股。

根据公司2006年6月19日股权分置改革相关股东会议决议，经商务部2006年7月6日商资批[2006]1444号《关于同意江苏春兰制冷设备股份有限公司股权转让的批复》批准，公司A股非流通股股东共将6,541.9817万股支付给A股流通股股东。公司转股后，注册资本仍为519,458,538元，总股本519,458,538股，均为A股流通股。

公司经营范围：空调等制冷产品、空调用红外线遥控、专用集成电路、电子元器件、制冷压缩机等动力机械的生产，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

公司的组织框架：公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

### 附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### 一、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 二、遵守企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

公司在同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用（包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等），于发生时计入当期损益。

### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1、公司在非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债，以公司在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值为计量基础；公司在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

2、合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用以及或有对价确定。

（1）公司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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

（2）公司对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的差额，按照下列规定处理：

①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；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 六、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，由母公司编制。

## 七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

## 八、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2、资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值折算为记账本位币，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

### （二）外币报表折算的会计处理方法

#### 1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）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。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

比较财务报表的折算比照上述方法处理。

2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

(1) 公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

(2) 在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3、公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 九、金融工具

### (一) 金融工具的分类

#### 1、金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）；(2) 持有至到期投资；(3) 贷款和应收款项；(4) 可供出售金融资产。

#### 2、金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；(2) 其他金融负债。

### (二) 金融工具的确认依据

公司在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。

### (三) 金融工具的计量方法

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：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

2、持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。

3、应收款项：按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。应收款项采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。

4、可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入资本公积（其他资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益（投资收益）。

5、其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

#### （四）金融工具的公允价值确定方法

1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。

2、没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### （五）金融工具的终止确认

##### 1、金融资产的终止确认

收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，公司终止确认该金融资产。

##### 2、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司终止确认该金融负债或其一部分。

#### （六）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

##### 1、持有至到期投资与应收款项减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资与应收款项，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资与应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资与应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资与应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

##### 2、可供出售金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或者在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

#### （七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司

无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## 十、应收款项

### （一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 500.00 万元以上的应收账款和期末余额在 100.00 万元以上的其他应收款。

#### 2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（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等；（3）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债务重组。

### （二）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

#### 1、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指应收账款期末余额在 500.00 万元以下和其他应收款期末余额在 100.00 万元以下，债务人违反了合同条款，违约偿付欠款，账龄在一年以上的应收账款和其他应收款。

#### 2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00
1~2 年	10.00
2~3 年	30.00
3~4 年	50.00
4~5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 十一、存货

### （一）存货的分类



公司存货分为原材料、在产品、产成品、库存商品、发出商品和低值易耗品等。

(二) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、存货可变现净值的确定依据

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

(2) 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

2、存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1、低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2、包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 十二、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产、发生或承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的审计、评估和法律服务等各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；为进行企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等相关费用，计入所发行债券和其他债务的初始计量金额；企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等相关费用，抵减权益性证券的溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，公司按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。其中：

①通过一次交换交易实现的企业合并，企业合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，加上购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，企业合并成本为每一单项交易成本之和。

③企业合并成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；企业合并成本小于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过以支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券等方式取得的长期股权投资，公司以其公允价值作为其初始投资成本。

(2) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 投资者投入的长期股权投资，公司按照投资各方在投资合同或协议中约定的价值作为其初始投资成本，但投资合同或协议中约定价值不公允的，公司按照取得该项投资的公允价值作为其初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## (二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1、采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(3) 公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，但在编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

### 2、采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，公司在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(4) 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，按照应享有或应分担的份额调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益（资本公积——其他资本公积）。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。公司与其他投资方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

#### 2、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### （四）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

公司按照长期股权投资项目计提减值准备。

1、按成本法核算的、活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于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。

2、公司对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，其可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 十三、投资性房地产

#### （一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

#### （二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2、该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

#### （三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

#### 1、投资性房地产的折旧或摊销方法

- （1）采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
- （2）采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

#### 2、投资性房地产减值准备的计提依据

公司在资产负债表日对投资性房地产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的部分计提投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值准备按照单项投资性房地产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

### 十四、固定资产

#### （一）固定资产的确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

当同时满足“与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；该固定资产的成本能够可靠地计量”两个条件时，公司才能确认固定资产。

## （二）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-25	5	3.80-4.75
机器设备	10-14	5	6.79-9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5-8	5	11.875-19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

## （三）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

### 1、固定资产的减值测试方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对固定资产可收回金额低于其账面价值的部分计提固定资产减值准备，并计入当期损益。

### 2、固定资产减值准备的计提方法

固定资产减值准备按照单项固定资产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

## （四）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

### 1、融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

### 2、融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

## （五）固定资产的后续支出

1、与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2、与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## 十五、在建工程

### （一）在建工程的初始计量

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按规定计提折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （二）在建工程的减值测试方法及减值准备计提方法

#### 1、在建工程的减值测试方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，计提在建工程减值准备，并计入当期损益。

#### 2、在建工程减值准备的计提方法

在建工程减值准备按照在建工程项目的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

### （三）在建工程结转为固定资产的时点

公司在工程达到预定可使用状态时转为固定资产。

## 十六、无形资产

### （一）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### （二）无形资产的后续计量

#### 1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额一般计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	2		50.00
春兰商标	15		6.67
土地使用权	50		2.00
空调专有技术	10		10.00

## 2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

### (三) 无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### (四) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

#### 1、无形资产的减值测试方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的无形资产，计提无形资产减值准备，并计入当期损益。

#### 2、无形资产减值准备的计提方法

无形资产减值准备按照单项无形资产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

### (五) 土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权一般确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## 十七、长期待摊费用

### (一) 长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 十八、借款费用

#### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

#### （二）借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

#### （三）借款费用资本化期间的确定

##### 1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

##### 2、借款费用暂停资本化时间的确定

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且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

##### 3、借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### （四）借款费用资本化金额的确定

##### 1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：



(1) 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,公司以专门借款当期实际发生的利息费用,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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(3) 借款存在折价或者溢价的,公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 2、借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

## 3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。

## 十九、预计负债

### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时,确认为预计负债:

- 1、该义务是公司承担的现时义务;
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司;
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

### (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 二十、收入确认

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入,其确认原则如下:

### (一) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

## （二）提供劳务收入的确认原则

### 1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

### 2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

## （三）让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 二十一、政府补助

### （一）政府补助的确认原则

当同时满足“公司能够满足政府补助所附条件，公司能够收到政府补助”两个条件时，公司才能确认政府补助。

### （二）政府补助的计量

1、政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2、政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

### （三）政府补助的会计处理方法

1、与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 二十二、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2、递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司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，减记的金额予以转回。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 二十三、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

(一) 融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

(二) 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

## 二十四、持有待售非流动资产

(一) 持有待售非流动资产的范围

公司持有待售的非流动资产，主要包括持有待售的固定资产、持有待售的无形资产、持有待售的采用成本模式进行后续计量的投资性房地产等。

持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组、一个资产组或某个资产组中的一部分。

(二) 持有待售非流动资产的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售的非流动资产：

- 1、公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2、公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3、该项转让将在一年内完成。

(三) 持有待售非流动资产的会计处理方法

对于持有待售的非流动资产，公司将调整该项非流动资产的预计净残值，使该项非流动资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项非流动资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销，在资产负债表日按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

## 二十五、主要会计政策和会计估计的变更

公司本报告期内无会计政策和会计估计变更事项。

## 二十六、前期会计差错更正

公司本报告期内无前期会计差错更正事项。

## 附注三、税项

### 1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%（销项税额）
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%和 15%[注]

[注] (1) 母公司：根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2008]8号《关于认定江苏省2008年度第三批高新技术企业的通知》，公司被认定为高新技术企业，证书编号：GR200832001358。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，公司所得税自2008年起三年减按15%计缴。

(2) 子公司：公司子公司江苏春兰电子商务有限公司、泰州星威房地产开发有限公司及江苏春兰动力制造有限公司的企业所得税税率均为25%。

## 附注四、企业合并与合并财务报表

### 1、报告期纳入合并财务报表合并范围的子公司情况

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例(%)	主要业务	是否纳入合并范围
江苏春兰电子商务有限公司	泰州市	人民币 50,000.00 万元	70.00	销售空调、制冷设备、机械备品配件	是
江苏春兰动力制造有限公司	泰州市	美元 4,844.59 万元	69.25	生产摩托车发动机及空调制冷压缩机产品	是
泰州星威房地产开发有限公司	泰州市	人民币 1,000.00 万元	60.00	房地产开发经营	是

## 附注五、合并财务报表合并范围变更和调整的说明

### 1、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
泰州星威房地产开发有限公司	同一母公司	春兰（集团）公司		42,009.05	47,797.38

## 2、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
苏州春兰空调器有限公司	2009-09	按公允价值计价
江苏春兰洗涤机械有限公司	2009-09	按公允价值计价

根据公司2009年第一次临时股东大会决议，公司将持有的苏州春兰空调器有限公司75.00%股权及江苏春兰洗涤机械有限公司75.00%股权与泰州春兰销售公司持有的可进行商住开发的土地进行置换。

## 3、本期发生的非同一控制下企业合并

本报告期内未发生非同一控制下企业合并。

## 附注六、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

## 1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
(1)库存现金			711.59			3,154.29
人民币			711.59			3,154.29
(2)银行存款			60,135,888.45			126,705,686.56
人民币			60,117,495.99			126,704,982.46
美元	2,693.59	6.8282	18,392.38	103.02	6.8346	704.10
日元	1.04	0.073782	0.08			
(3)其他货币资金[注]			147,500,000.00			8,003,693.63
人民币			147,500,000.00			8,003,693.63
合计			207,636,600.04			134,712,534.48

[注]其他货币资金期末余额为定期存款。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,189,704.09	184,177,724.93

(2) 应收票据期末余额中无应收持有公司5%（含5%）以上股份的股东单位票据。

(3) 期末公司无已质押的应收票据。

### 3、应收账款

#### (1) 按种类披露的应收账款

种类	期末价值				期初价值			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	98,695,563.02	55.61	986,955.63	14.51	148,482,501.02	62.81	7,353,795.48	50.39
单项金额不重大但风险较大的应收账款	16,288,349.08	9.18	5,191,658.81	76.31	37,099,675.77	15.69	6,732,541.08	46.13
其他单项金额不重大的应收账款	62,507,094.66	35.21	625,070.95	9.18	50,824,597.48	21.50	508,245.97	3.48
合计	177,491,006.76	100.00	6,803,685.39	100.00	236,406,774.27	100.00	14,594,582.53	100.00

[注] 单项金额重大的应收账款，是指期末余额在500.00万元以上的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指期末余额在500.00万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款，账龄在1年以上的应收账款；其他单项金额不重大的应收账款，是指账龄在1年以内的应收账款。

#### (2) 应收账款账龄分析

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	161,202,657.68	90.82	1,612,026.58	192,589,052.47	81.47	1,925,890.52
1~2 年	730,816.52	0.41	73,081.65	21,770,341.94	9.21	2,177,034.19
2~3 年	14,523,051.80	8.18	4,356,915.54	11,657,911.37	4.93	3,497,373.41
3~4 年	425,252.61	0.24	212,626.31	4,532,765.13	1.92	2,266,382.57
4~5 年	300,964.19	0.17	240,771.35	5,644,007.62	2.39	4,515,206.10
5 年以上	308,263.96	0.18	308,263.96	212,695.74	0.08	212,695.74
合计	177,491,006.76	100.00	6,803,685.39	236,406,774.27	100.00	14,594,582.53

#### (3) 期末单项金额重大或者虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备的计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备余额	计提比例	理由
江苏春兰进出口有限公司	85,327,889.02	853,278.89	1.00%	按账龄计提

#### (4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1~2 年	730,816.52	4.49	73,081.65	26,592,090.66	71.68	2,659,209.06
2~3 年	14,523,051.80	89.16	4,356,915.54	6,836,162.65	18.43	2,050,848.80
3~4 年	425,252.61	2.61	212,626.31	3,190,646.31	8.60	1,595,323.15

4~5 年	300,964.19	1.85	240,771.35	268,080.41	0.72	214,464.33
5 年以上	308,263.96	1.89	308,263.96	212,695.74	0.57	212,695.74
合计	16,288,349.08	100.00	5,191,658.81	37,099,675.77	100.00	6,732,541.08

(5) 本报告期应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名欠款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏春兰进出口有限公司	同一母公司	85,327,889.02	1 年以内、1~2 年	48.07
泰州春兰销售公司	同一母公司	896,231.52	1 年以内	0.50
江苏春兰洗涤机械有限公司	同一母公司	6,768,108.16	1 年以内	3.81
重庆市国美电器有限公司	经销商	6,599,565.84	1 年以内	3.72
上海国美电器有限公司	经销商	4,845,897.55	1 年以内	2.73
合计		104,437,692.09		58.83

(7) 应收关联方账款情况

关联方名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
江苏春兰进出口有限公司	同一母公司	85,327,889.02	48.07
泰州春兰销售公司	同一母公司	896,231.52	0.50
江苏春兰洗涤机械有限公司	同一母公司	6,768,108.16	3.81
江苏春兰空调设备有限公司	同一母公司	928,903.49	0.52
苏州春兰空调器有限公司	同一母公司	3,256,377.36	1.83
合计		97,177,509.55	54.73

#### 4、预付款项

(1) 按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,111,719.50	71.88	4,323,621.60	84.87
1~2 年	803,735.48	18.57	474,777.49	9.32
2~3 年	392,890.32	9.08	182,812.97	3.59
3~4 年			113,014.33	2.22
4~5 年	20,712.40	0.47		
5 年以上				
合计	4,329,057.70	100.00	5,094,226.39	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间
上海日立电器有限公司	供应商	1,744,725.00	1 年以内
艾默生电气（苏州）有限公司	供应商	533,656.40	1~2 年
樱花株式会社	供应商	392,890.32	2~3 年



江苏春兰清洁能源研究院有限公司	同一母公司	224,027.21	1 年以内
海康发展有限公司	供应商	207,229.18	1~2 年
合计		3,102,528.11	

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 5、应收利息

名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
定期存款利息		657,087.59		657,087.59

## 6、其他应收款

### (1) 按种类披露的其他应收款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	4,863,822.57	53.81	2,448,908.23	58.83	4,079,250.87	45.98	1,505,250.87	42.31
单项金额不重大但风险较大的其他应收款	2,478,112.48	27.42	1,699,067.25	40.82	62,510.00	0.70	62,510.00	1.76
其他单项金额不重大的其他应收款	1,696,280.27	18.77	14,660.53	0.35	4,730,720.29	53.32	1,989,569.17	55.93
合计	9,038,215.32	100.00	4,162,636.01	100.00	8,872,481.16	100.00	3,557,330.04	100.00

[注] 单项金额重大的其他应收款，是指期末余额在100.00万元以上的其他应收款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指期末余额在100.00万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款，账龄在1年以上的其他应收款；其他单项金额不重大的其他应收款，是指账龄在1年以内的其他应收款。

### (2) 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,896,280.27	43.11	36,660.53	0.88	4,303,533.83	48.51	42,026.29	1.18
1~2 年	339,267.06	3.75	33,926.71	0.82	1,127,178.65	12.70	112,717.87	3.17
2~3 年	343,423.16	3.80	103,026.94	2.47	110,260.45	1.24	76,835.14	2.16
3~4 年	99,129.70	1.10	49,564.85	1.19	1,900.00	0.02	950.00	0.03
4~5 年	2,103,290.74	23.27	1,682,632.59	40.42	24,037.47	0.27	19,229.98	0.54
5 年以上	2,256,824.39	24.97	2,256,824.39	54.22	3,305,570.76	37.26	3,305,570.76	92.92
合计	9,038,215.32	100.00	4,162,636.01	100.00	8,872,481.16	100.00	3,557,330.04	100.00

## (3) 期末单项金额重大或者虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备的计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备余额	计提比例	理由
苏宁电器南京采购中心	2,200,000.00	22,000.00	1.00%	按账龄计提

## (4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
1~2年	339,267.06	13.69	33,926.71			
2~3年	343,423.16	13.86	103,026.95			
3~4年	99,129.70	4.00	49,564.85			
4~5年	918,719.04	37.07	734,975.22			
5年以上	777,573.52	31.38	777,573.52	62,510.00	100.00	62,510.00
合计	2,478,112.48	100.00	1,699,067.25	62,510.00	100.00	62,510.00

(5) 本报告期其他应收款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## (6) 其他应收款金额前五名欠款情况

债务人名称	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
苏宁电器南京采购中心	2,200,000.00	1年以内	24.34
中国工商银行股份有限公司 北京市分行资产托管专户	300,000.00	1年以内	3.32
泰州市第二建筑装饰公司	200,000.00	2~3年	2.21
江苏春兰洗涤机械有限公司	144,479.26	1年以内	1.60
天津内燃机研究所	125,000.00	5年以上	1.38
合计	2,969,479.26		32.85

## (7) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏春兰洗涤机械有限公司	同一母公司	144,479.26	1.60
江苏春兰自动车有限公司	同一母公司	11,760.00	0.13
泰州春兰销售公司	同一母公司	9,683.45	0.11
合计		165,922.71	1.84

## 7、存货

## (1) 存货分类

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	66,192,818.00	35,348,329.54	30,844,488.46	168,273,999.81	36,961,742.96	131,312,256.85
自制半成品	830,072.19		830,072.19	1,413,458.77		1,413,458.77

低值易耗品	3,992,415.39		3,992,415.39	6,462,248.98		6,462,248.98
在产品	4,508,893.69		4,508,893.69	4,324,257.93		4,324,257.93
委托加工物资	1,055,235.00		1,055,235.00	1,270,029.35		1,270,029.35
产成品	734,952,744.09	17,854,504.40	717,098,239.69	1,117,249,848.58	55,255,184.25	1,061,994,664.33
发出商品	41,529,663.04	3,745,241.33	37,784,421.71			
合计	853,061,841.40	56,948,075.27	796,113,766.13	1,298,993,843.42	92,216,927.21	1,206,776,916.21

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他减少	
原材料	36,961,742.96			420,740.49	1,192,672.93	35,348,329.54
产成品	55,255,184.25	19,577,676.77		49,740,915.73	7,237,440.89	17,854,504.40
发出商品		3,745,241.33				3,745,241.33
合计	92,216,927.21	23,322,918.10		50,161,656.22	8,430,113.82	56,948,075.27

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回、转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	最近的售价	已销售	
产成品	最近的售价	已销售	
发出商品	最近的售价		

## 8、可供出售金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具		992,831.40

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资变动情况

被投资单位名称	核算方法	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
西安庆安制冷设备股份有限公司	权益法	153,193,089.71		8,140,421.20	145,052,668.51
江苏春兰机械制造有限公司	权益法	52,953,933.44		523,552.43	52,430,381.01
泰州春兰电子有限公司	权益法	5,639,990.11	263,121.72	5,903,111.83	
国电泰州发电有限公司	成本法		257,900,000.00		257,900,000.00
合计		211,787,013.26	258,163,121.72	14,567,085.46	455,383,049.52

被投资单位名称	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
西安庆安制冷设备股份有限公司	28.51	28.51				
江苏春兰机械制造有限公司	31.71	31.71				
泰州春兰电子有限公司	39.58	39.58				
国电泰州发电有限公司	10.00	10.00				

## (2) 对合营企业和联营企业的长期股权投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
西安庆安制冷设备股份有限公司	股份有限公司	西安	张健康	制冷设备及附件、加工、销售等	人民币 22,778.49 万元	28.51	28.51
江苏春兰机械制造有限公司	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	泰州	刘勇	生产摩托车发动机机体及其零件	美元 2,969.83 万元	31.71	31.71

## (3) 对其他企业的长期股权投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
国电泰州发电有限公司	有限责任公司	泰州	陶建华	火力发电; 发电相关产品销售 (煤灰、煤渣)	人民币 156,000.00 万元	10.00	10.00

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(1) 投资性房地产账面原价	15,157,837.00			15,157,837.00
房屋及建筑物	15,157,837.00			15,157,837.00
(2) 累计折旧和累计摊销	4,691,343.90	538,927.20		5,230,271.10
房屋及建筑物	4,691,343.90	538,927.20		5,230,271.10
(3) 投资性房地产账面价值	10,466,493.10			9,927,565.90
房屋及建筑物	10,466,493.10			9,927,565.90
合计	10,466,493.10			9,927,565.90

本期计提折旧 538,927.20 元。

(2) 公司的投资性房地产均为已出租的房屋及建筑物。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(1)固定资产原价合计	1,565,925,604.63	5,780,115.70	735,279,987.88	836,425,732.45
其中：房屋及建筑物	662,534,396.67	258,544.00	175,609,507.48	487,183,433.19
机器设备	734,001,696.96	3,365,309.61	491,969,876.57	245,397,130.00
运输设备	18,759,964.90		10,646,316.51	8,113,648.39
电子设备	150,629,546.10	2,156,262.09	57,054,287.32	95,731,520.87
(2)累计折旧合计	740,643,059.09	49,662,138.93	501,796,532.71	288,508,665.31
其中：房屋及建筑物	164,516,477.90	23,051,934.10	89,357,834.24	98,210,577.76
机器设备	443,494,067.04	21,260,653.68	352,407,585.92	112,347,134.80
运输设备	14,317,151.32	1,170,058.38	9,719,030.66	5,768,179.04
电子设备	118,315,362.83	4,179,492.77	50,312,081.89	72,182,773.71
(3)减值准备合计	33,655,139.86		29,098,921.25	4,556,218.61
其中：房屋及建筑物				
机器设备	33,655,139.86		29,098,921.25	4,556,218.61
运输设备				
电子设备				
(4)固定资产净额合计	791,627,405.68			543,360,848.53
其中：房屋及建筑物	498,017,918.77			388,972,855.43
机器设备	256,852,490.06			128,493,776.59
运输设备	4,442,813.58			2,345,469.35
电子设备	32,314,183.27			23,548,747.16

本期计提折旧49,662,138.93元。

[注]固定资产原值和累计折旧本期减少额含处置子公司的影响数。

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注[注]
机器设备	16,246,897.86	14,649,003.70		1,597,894.16	已提足折旧，未计提减值准备

### (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
物流配送中心[注1]	土地未划拨到江苏春兰电子商务有限公司名下，无法办理房产证	
2号厂房[注2]	土地未划拨到江苏春兰电子商务有限公司名下，无法办理房产证	

[注1] 江苏春兰电子商务有限公司固定资产-房屋 建筑物中的物流配送中心已于2003年12月入账，其账面原值为26,248,961.82元。

[注2] 江苏春兰电子商务有限公司固定资产-房屋及建筑物中的2号厂房已于2007年12月入账，其账面原值为34,683,115.61元。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程明细

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
动力公司新品压缩机技改工程				4,779,350.00		4,779,350.00
其他				117,450.00		117,450.00
合计				4,896,800.00		4,896,800.00

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额	工程投入占 预算比例(%)
				转入固定资产	其他减少		
动力公司新品压缩机 技改工程[注1]		4,779,350.00	1,106,225.31	4,115,175.31	1,770,400.00		
其他[注2]		117,450.00			117,450.00		
合计		4,896,800.00	1,106,225.31	4,115,175.31	1,887,850.00		

[注1] 其他减少为设备退货。

[注2] 其他减少为置换出的苏州春兰空调器有限公司的在建工程。

## 13、无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、无形资产账面原价合计	141,177,676.06	393,020,000.00	59,117,562.00	475,080,114.06
土地使用权-泰州市扬州路231号	665,971.02			665,971.02
土地使用权-泰州市开发区经南二路	10,482,300.00		10,482,300.00	
土地使用权-泰州市经东一路	6,953,843.04			6,953,843.04
土地使用权-泰州市口北仓路73号	5,105,000.00		5,105,000.00	
土地使用权-苏州市新区狮山路90号	12,185,000.00		12,185,000.00	
梅洛尼专有技术	7,284,672.00		7,284,672.00	
空调专有技术	54,390,300.00			54,390,300.00
金算盘财务软件	65,000.00		65,000.00	
物流管理软件	50,000.00			50,000.00
电子商务业务系统改进维护		100,000.00		100,000.00
滚筒洗衣机专有技术	23,995,590.00		23,995,590.00	
春兰商标	20,000,000.00			20,000,000.00

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
土地 2009-9128		127,590,000.00		127,590,000.00
土地 2009-9129		130,980,000.00		130,980,000.00
土地 2009-9135		134,350,000.00		134,350,000.00
2、累计摊销合计	97,988,210.28	9,338,427.92	37,495,983.17	69,830,655.03
土地使用权-泰州市扬州路 231 号	244,189.44	66,597.12		310,786.56
土地使用权-泰州市开发区经南二路	3,668,805.00		3,668,805.00	
土地使用权-泰州市经东一路	660,614.96	139,076.88		799,691.84
土地使用权-泰州市口北仓路 73 号	748,733.21	76,574.97	825,308.18	
土地使用权-苏州市新区狮山路 90 号	5,391,690.19		5,391,690.19	
梅洛尼专有技术	5,949,148.80		5,949,148.80	
空调专有技术	39,886,220.00	5,439,030.00		45,325,250.00
金算盘财务软件	65,000.00		65,000.00	
物流管理软件		50,000.00		50,000.00
电子商务业务系统改进维护		50,000.00		50,000.00
滚筒洗衣机专有技术	21,596,031.00		21,596,031.00	
春兰商标	19,777,777.68	222,222.32		20,000,000.00
土地 2009-9128		1,069,937.11		1,069,937.11
土地 2009-9129		1,098,364.78		1,098,364.78
土地 2009-9135		1,126,624.74		1,126,624.74
3、无形资产账面净额合计	43,189,465.78			405,249,459.03
土地使用权-泰州市扬州路 231 号	421,781.58			355,184.46
土地使用权-泰州市开发区经南二路	6,813,495.00			
土地使用权-泰州市经东一路	6,293,228.08			6,154,151.20
土地使用权-泰州市口北仓路 73 号	4,356,266.79			
土地使用权-苏州市新区狮山路 90 号	6,793,309.81			
梅洛尼专有技术	1,335,523.20			
空调专有技术	14,504,080.00			9,065,050.00
物流管理软件	50,000.00			
电子商务业务系统改进维护				50,000.00
滚筒洗衣机专有技术	2,399,559.00			
春兰商标	222,222.32			
土地 2009-9128				126,520,062.89
土地 2009-9129				129,881,635.22
土地 2009-9135				133,223,375.26

[注]无形资产本期减少主要为合并范围变化引起。

#### 14、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			摊销额	其他减少额	
洗涤模具	553,062.61		553,062.61		
春兰商务中心大楼水电汽装潢费用	1,466,876.00	426,840.00	448,306.33		1,445,409.67
合计	2,019,938.61	426,840.00	1,001,368.94		1,445,409.67

## 15、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	2,273,825.24	1,866,772.87
存货跌价准备	11,133,189.40	17,356,057.57
固定资产减值准备	1,139,054.65	
未实现内部销售损益	17,618,833.95	28,296,738.26
合计	32,164,903.24	47,519,568.70

### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2009	326,538,028.89	426,223,235.89	[注]
2010	366,817,400.89	326,538,028.89	
2011	319,031,260.89	366,817,400.89	
2012	357,646,789.89	319,031,260.89	
2013	205,522,531.89	357,646,789.89	

[注]因公司2009年度所得税汇算清缴尚未完成，本表数据不含2009年度可弥补亏损。

### (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	6,803,685.39
其他应收款坏账准备	4,162,636.01
存货跌价准备	56,948,075.27
固定资产减值准备	4,556,218.61
未实现内部销售损益	70,475,335.78
合计	142,945,951.06

## 16、资产减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他	
(1)坏账准备	18,151,912.57	16,858,830.20	12,237,164.79	42,787.60	11,764,468.98	10,966,321.40
(2)存货跌价准备	92,216,927.21	23,322,918.10		50,161,656.22	8,430,113.82	56,948,075.27



(3)固定资产减值准备	33,655,139.86				29,098,921.25	4,556,218.61
合计	144,023,979.64	40,181,748.30	12,237,164.79	50,204,443.82	49,293,504.05	72,470,615.28

### 17、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		8,000,000.00

### 18、应付账款

#### (1) 按账龄列示的应付账款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	125,553,802.25	42.42	268,315,791.64	76.00
1~2年	51,726,750.26	17.48	17,908,964.12	5.07
2~3年	5,034,598.12	1.70	32,082,345.23	9.09
3年以上	113,630,767.30	38.40	34,758,184.57	9.84
合计	295,945,917.93	100.00	353,065,285.56	100.00

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末余额中应付金额前五名单位金额合计96,965,265.80元，占应付账款期末余额的32.76%。

### 19、预收款项

#### (1) 按账龄列示的预收款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	61,816,113.46	81.21	45,123,517.29	52.31
1~2年	2,677,915.17	3.52	28,322,477.67	32.84
2~3年			1,767,138.67	2.05
3年以上	11,625,645.59	15.27	11,043,632.65	12.80
合计	76,119,674.22	100.00	86,256,766.28	100.00

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 预收款项期末余额中预收金额前五名单位的金额合计7,567,874.30元，占预收款项期末余额的9.94%。

### 20、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期减少数	期末余额
(1)工资、奖金、津贴和补贴		58,150,705.68	58,150,705.68	
(2)职工福利费		2,942,402.91	2,942,402.91	
(3)社会保险费	-65,724.72	18,107,071.46	18,120,163.08	-78,816.34
(4)住房公积金	20,216.14	5,896,086.02	5,897,019.02	19,283.14

(5)辞退福利				
(6)工会经费和职工教育经费	399,518.94	544,159.62	852,145.91	91,532.65
(7)因解除劳动关系给予的补偿		75,297.00	75,297.00	
(8)其他				
合计	354,010.36	85,715,722.69	86,037,733.60	31,999.45

[注]本期减少额含合并范围变化的影响数。

## 21、应交税费

项目	期末余额	期初余额	计缴标准
增值税	-12,326,799.87	-52,096,123.30	参见附注三
营业税	79,141.91	55,375.00	参见附注三
企业所得税	-297,028.42	2,963,945.35	参见附注三
个人所得税	14,725.34	16,665.18	参见附注三
城市维护建设税	1,073,892.14	38,656.96	参见附注三
房产税	918,063.32	1,280,593.14	参见附注三
土地使用税	118,154.63	351,394.65	参见附注三
印花税	6,121.51	775.00	参见附注三
教育费附加	929,595.91	470,780.00	参见附注三
合计	-9,484,133.53	-46,917,938.02	

## 22、其他应付款

### (1) 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,486,332.73	25.66	18,630,338.02	33.41
1~2年	6,665,851.95	18.03	9,428,104.26	16.91
2~3年	4,612,458.34	12.47	10,897,921.38	19.54
3年以上	16,209,663.26	43.84	16,807,071.83	30.14
合计	36,974,306.28	100.00	55,763,435.49	100.00

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 其他应付账款期末余额中应付金额前五名单位金额合计9,533,550.29元,占其他应付款期末余额的25.78%。

## (4) 金额较大的其他应付款的性质和内容

债权人(项目)名称	期末余额	内容
西安庆安制冷设备股份有限公司	2,836,099.94	资金往来
江苏省电力公司泰州供电公司	2,122,532.95	电费
上海吴淞海关	1,643,126.77	
泰州春兰销售公司	1,606,737.95	资金往来
泰州市财政局	1,325,052.68	

## 23、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
安装费及安装服务费	1,797,720.37	8,036,044.15
运输费	1,476,919.84	10,241,048.13
经销商费用	6,266,759.16	25,752,365.52
导购员费用	226,447.70	1,311,884.32
仓储、力资费	1,789,004.08	5,615,431.32
维修费	774,800.00	7,927,038.34
水电费		1,000,000.00
广告费		1,727,538.70
其他	840,099.20	9,391,287.56
合计	13,171,750.35	71,002,638.04

## 24、股本

项目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	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	255,796,850.00	49.24				-255,796,850.00	-255,796,850.00		
1、国家持 股									
2、国有法 人持股									
3、其他内 资持股	195,335,777.00	37.60				-195,335,777.00	-195,335,777.00		
其中：境 内非国有 法人持股	195,335,777.00	37.60				-195,335,777.00	-195,335,777.00		
境内自然 人持股									
4、外资 持股	60,461,073.00	11.64				-60,461,073.00	-60,461,073.00		
其中：境 外法人持 股	60,461,073.00	11.64				-60,461,073.00	-60,461,073.00		
境外自然 人持股									
二、无限	263,661,688.00	50.76				255,796,850.00	255,796,850.00	519,458,538.00	100.00

项目	年初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数量	比例(%)	发行	送股	公积金	其他	小计	数量	比例(%)
			新股		转股				
售条件股份									
1、人民币普通股	263,661,688.00	50.76				255,796,850.00	255,796,850.00	519,458,538.00	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	519,458,538.00	100.00						519,458,538.00	100.00

## 25、资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,529,910,320.34			1,529,910,320.34
其他资本公积	14,807,507.09	373,399.40	11,544,270.80	3,636,635.69
合计	1,544,717,827.43	373,399.40	11,544,270.80	1,533,546,956.03

[注]其他资本公积本期减少额包括:

- (1) 公司对泰州星威房地产开发有限公司追溯合并年初数后本年转回资本公积6,000,000.00元;
- (2) 公司处置苏州春兰空调器有限公司股权后资本公积转作投资收益4,387,500.00元;
- (3) 公司出售可供出售金融资产后资本公积转作投资收益1,156,770.80元。

## 26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	440,625,815.37			440,625,815.37
任意盈余公积	80,118,291.38			80,118,291.38
合计	520,744,106.75			520,744,106.75

## 27、未分配利润

项目	本期金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-426,485,371.54	—
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-22,359.34	—
调整后年初未分配利润	-426,507,730.88	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	13,758,802.31	—
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-412,748,928.57	

## 28、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	784,984,352.10	902,546,391.17	主营业务成本	645,458,673.68	832,408,519.30
其他业务收入	47,775,278.99	38,000,347.83	其他业务成本	40,216,099.37	38,479,248.06
合计	832,759,631.09	940,546,739.00	合计	685,674,773.05	870,887,767.36

## (2) 主营业务(分产品)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调器	740,880,927.74	611,081,017.54	883,194,687.74	796,491,858.62
洗衣机	-1,679,535.85	-1,091,873.89	4,205,772.94	9,335,294.49
配件等	983,279.59	983,279.59		
除湿机	18,843,074.58	16,033,215.43		
压缩机	19,385,314.58	12,466,715.68	15,145,930.49	26,581,366.19
动力机	6,571,291.46	5,986,319.33		
合计	784,984,352.10	645,458,673.68	902,546,391.17	832,408,519.30

## 29、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	628,573.14	156,322.77	参见附注三
城市维护建设税	4,283,787.25	50,955.92	参见附注三
教育费附加	1,842,558.96	29,514.98	参见附注三
房产税	781,899.36	375,174.65	参见附注三
其他	2,525.00	22,361.39	参见附注三
合计	7,539,343.71	634,329.71	

## 30、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	243,971.42	7,998,259.48
减：利息收入	3,530,752.52	5,474,905.07
汇兑损益	911.73	41.21
金融机构手续费	68,171.03	1,120,056.80
其他	315.67	
合计	-3,217,382.67	3,643,452.42

## 31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
(1)坏账损失	23,322,918.10	-123,765,335.21
(2)存货跌价准备	4,621,665.41	29,807,268.10
合计	27,944,583.51	-93,958,067.11

### 32、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源分项列示的投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,215,782.83	-18,516,645.55
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,543,425.64	
其他投资收益[注]	74,658,412.56	
合计	67,986,055.37	-18,516,645.55

[注]其他投资收益系资产置换产生的投资收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期金额	上期金额
江苏春兰机械制造有限公司	-523,552.43	-10,956,030.90
西安庆安制冷设备股份有限公司	-8,140,421.20	-1,701,755.87
泰州春兰电子有限公司	448,190.80	-5,858,858.78
合计	-8,215,782.83	-18,516,645.55

### 33、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
(1)非流动资产处置利得合计	147,440,945.21	2,519,795.04
其中：固定资产处置利得	104,783,457.53	2,519,795.04
无形资产处置利得	42,657,487.68	
(2)政府补助		50,000,000.00
(3)政府收储补偿收益		100,766,569.61
(4)罚款净收入	1,950.00	117,014.76
(5)其他	393,920.43	135,027.09
(6)捐赠利得[注]	2,000,000.00	
合计	149,836,815.64	153,538,406.50

[注] 捐赠利得200.00万元为春兰(集团)公司无偿拨入的旋涡技改资金。

### 34、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
(1)非流动资产处置损失合计	17,870.91	194,557.31
其中：固定资产处置损失	17,870.91	194,557.31
无形资产处置损失		
(2)在建工程处置损失		829,834.45
(3)捐赠支出		200,000.00
(4)其他[注]	2,719,632.78	1,800.00
合计	2,737,503.69	1,226,191.76

[注]其他中包含退伍士兵安置费200,000.00元，离退休人员工资2,316,800.43元。

**35、所得税费用**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	879,951.09	3,270,293.33
递延所得税	15,354,665.46	30,540,252.00
上年所得税汇算清缴差额		-66,313.09
合计	16,234,616.55	33,744,232.24

**36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

## (1) 基本每股收益的计算过程

基本每股收益 = 13,758,802.31 / 519,458,538.00 = 0.0265 (元)

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = 13,758,802.31 / 519,458,538.00 = 0.0265 (元)

**37、合并现金流量表项目注释**

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	2,754,482.08	1,685,756.43
营业外收入	2,183,086.27	50,000,000.00
往来增减变动	4,265,405.62	136,850.64
其他	8,003,693.63	288,988.01
合计	17,206,667.60	52,111,595.08

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用	168,293,020.98	48,545,509.91
管理费用	26,231,646.07	7,365,423.94
财务费用	19,301.24	1,120,056.80
营业外支出	2,741,759.08	201,800.00
往来增减变动	63,613,381.33	85,578,203.03
合计	260,899,108.70	142,810,993.68

**38、合并现金流量表补充资料**

## (1) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-17,402,650.74	-66,609,271.44
加：资产减值准备	27,944,583.51	-93,963,078.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,137,264.04	70,615,631.71
无形资产摊销	12,251,129.96	11,439,439.96

长期待摊费用摊销	876,760.84	968,761.78
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)	-147,212,753.08	-102,261,972.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	79,212.79	2,319,531.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-67,986,055.37	18,516,645.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	15,354,665.46	30,540,252.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	449,270,018.88	230,024,776.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	297,206,030.16	868,255,165.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-424,096,909.56	-810,502,565.47
其他[注]	-66,693,038.87	
经营活动产生的现金流量净额	137,728,258.02	159,343,315.77
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	207,636,600.04	126,708,840.85
减：现金的期初余额	126,708,840.85	70,590,339.87
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	80,927,759.19	56,118,500.98

[注]其他项目主要为：（1）存货跌价准备的转销数50,161,656.22元；（2）期初其他货币资金转为现金等价物8,003,693.63元；（3）其余金额为合并抵销影响数。

（2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	5,999,914.88	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	10,001,242.50	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-10,001,242.50	
4. 取得子公司的净资产	10,004,743.49	
流动资产	10,004,743.49	
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	114,883,237.85	



2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	7,013,822.69	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-7,013,822.69	
4. 处置子公司的净资产	67,970,474.65	
流动资产	51,051,595.95	
非流动资产	96,919,218.94	
流动负债	80,000,340.24	
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	711.59	3,154.29
可随时用于支付的银行存款	60,135,888.45	126,705,686.56
可随时用于支付的其他货币资金	147,500,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	207,636,600.04	126,708,840.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

[注]其他货币资金期初余额8,003,693.63元未作为现金等价物。

## 39、所有者权益变动表项目注释

本期因收购江苏春兰动力制造有限公司股权而减少少数股东权益46,020,857.63元，本期因置换出江苏春兰洗涤机械有限公司和苏州春兰空调器有限公司股权而减少少数股东权益17,008,846.50元。

## 附注七、关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
春兰(集团)公司	母公司	有限责任公司	江苏泰州	陶建幸	制造销售各类空调、除湿设备、制冷设备、冷冻设备、制冷压缩机、摩托车、电子元器件、普通机械、化工产品、塑料制品；投资开发第三产业；承包境外机电行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
春兰(集团)公司	80,000.00万元	24.92	24.92	春兰(集团)公司	14186118-9

## 2、本公司的子公司情况

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
江苏春兰电子商务有限公司	销售空调、制冷设备、机械备品配件、电子元器件、家用电器及配件、汽车（不含小轿车）、摩托车、汽车及摩托车配件、有色金属、黑色金属材料、化工材料（不含危险品）、塑料制品、机电产品、日用办公用品、电子及通讯产品，产品咨询、服务、培训	人民币 50,000.00 万元	70.00	70.00	72226584-4
江苏春兰动力制造有限公司	生产摩托车发动机及空调制冷压缩机产品	美元 4,844.59 万元	69.25	69.25	60873431-x
泰州星威房地产开发有限公司	房地产开发经营；房屋租赁；水电管道、机电设备、制冷设备安装；零售文化体育用品、日用百货、服装、家用电器	人民币 1,000.00 万元	60.00	60.00	67391752-6

## 3、本公司的联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位表决权比例 (%)
联营企业							
江苏春兰机械制造有限公司	有限责任公司(台港澳与境内合资)	泰州	刘勇	生产摩托车发动机机体及其零件，纺织机械产品，塑料制品、橡胶制品、包装材料、灯具	美元2,969.83万元	31.71	31.71
西安庆安制冷设备股份有限公司	股份有限公司	西安	张健康	各类制冷设备及附件、电子产品、电器机械的开发、研究、设计、制造、加工、销售、安装、维修及技术服务；制冷工程的设计、施工；饮用纯净水生产销售（许可证有效期至 2010 年 12 月 3 日）；饮水机、饮水桶及饮水备品的销售；货物和技术的进出口经营（国家限制和禁止进出口的货物和技术除外）	人民币 22,778.49 万元	28.51	28.51

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业							
江苏春兰机械制造有限公司	205,863,479.03	40,520,114.13	165,343,364.90	65,373,874.58	-1,651,064.10	联营企业	60873374-7
西安庆安制冷设备股份有限公司	912,928,767.95	404,150,554.97	508,778,212.98	451,320,910.41	-28,552,862.84	联营企业	

## 4、本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
泰州春兰电子有限公司	同一母公司	60870610-8
江苏春兰洗涤机械有限公司	同一母公司	60873547-8
苏州春兰空调器有限公司	同一母公司	13775941-3
江苏春兰摩托车有限公司	同一母公司	60873403-7
泰州春兰特种空调器厂	同一母公司	14185017-2
泰州春兰销售公司	同一母公司	14185845-7
春兰投资控股有限公司	同一母公司	13466582-5
江苏春兰进出口有限公司	同一母公司	70397531-4
江苏春兰自动车有限公司	同一母公司	14192005-4
泰州春兰电视机有限公司	同一母公司	72226866-6
江苏春兰空调设备有限公司	同一母公司	60873377-1
泰州春兰广告有限责任公司	同一母公司	14192037-x
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	同一母公司	60870618-3
泰州宾馆有限公司	同一母公司	14185596-9
国电泰州发电有限公司	持有 10.00% 的股份	75796619-x

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易（不含增值税）

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期金额	上期金额
江苏春兰进出口有限公司	销售商品	销售产品	4,349,550.17	13,521,801.53
泰州春兰销售公司	销售商品	销售产品	126,239,462.80	50,177,859.58
江苏春兰空调设备有限公司	销售商品	销售产品	704,523.94	105,614.06
江苏春兰摩托车有限公司	销售商品	销售产品	763,119.66	
西安庆安制冷设备股份有限公司	销售商品	销售产品	1,874,208.70	5,849,220.50
江苏春兰机械制造有限公司	销售商品	销售材料	4,654,465.88	10,441,851.83
江苏春兰洗涤机械有限公司	购买商品	购买材料	129,503.39	
江苏春兰空调设备有限公司	购买商品	购买材料	6,179,231.61	34,549,527.93
泰州春兰电子有限公司	购买商品	购买材料	7,853,554.23	12,709,391.80
西安庆安制冷设备股份有限公司	购买商品	购买材料	14,287,245.00	47,884,536.75
江苏春兰机械制造有限公司	购买商品	购买材料	23,597,344.59	39,900,004.72
泰州春兰销售公司	购买商品	购买产品	109,721,811.61	166,080,036.17
江苏春兰进出口有限公司	代理	支付进出口代理费	13,104,362.84	9,481,964.08
江苏春兰进出口有限公司	代理	代理出口	161,916,929.36	389,797,023.24
江苏春兰进出口有限公司	代理	代理进口		520,218.31
泰州宾馆有限公司	接受劳务	住宿、餐饮	165,255.37	1,221,326.86
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	接受劳务	技术服务费	1,221,000.00	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期金额	上期金额
江苏春兰空调设备有限公司	接受劳务	支付仓储费		459,155.44
泰州春兰销售公司	提供劳务	空调改制费	678,376.07	
江苏春兰空调设备有限公司	提供劳务	收取水电费	748,704.25	697,066.68
江苏春兰洗涤机械有限公司	提供劳务	收取水电费	187,963.85	
泰州春兰电子有限公司	提供劳务	收取水电费	518,883.54	680,476.77
江苏春兰洗涤机械有限公司	租赁	支付场地租赁费	420,900.00	
西安庆安制冷设备股份有限公司	提供资金	收取贴息	80,875.00	110,440.00
江苏春兰机械制造有限公司	提供资金	收取贴息	76,165.00	434,460.00
泰州春兰销售公司	提供劳务	收取房租	361,834.20	
江苏春兰摩托车有限公司	购买其他资产	购买固定资产		49,420.51
泰州春兰销售公司	购买其他资产	购买固定资产		180,720,870.00

## 6、关联应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
应收账款	江苏春兰进出口有限公司	85,327,889.02	87,669,260.96
应收账款	泰州春兰销售公司	896,231.52	12,345,102.95
应收账款	江苏春兰空调设备有限公司	928,903.49	1,276,628.90
应收账款	江苏春兰摩托车有限公司		6,718,046.03
应收账款	苏州春兰空调器有限公司	3,256,377.36	
应收账款	江苏春兰洗涤机械有限公司	6,768,108.16	
预付账款	江苏春兰清洁能源研究院有限公司	224,027.21	399,558.12
预付账款	江苏春兰空调设备有限公司	40,949.82	
预付账款	泰州春兰电子有限公司		1,969,489.44
其他应收款	江苏春兰洗涤机械有限公司	144,479.26	
其他应收款	江苏春兰摩托车有限公司		2,600,000.00
应付账款	西安庆安制冷设备股份有限公司	32,602,311.12	28,138,207.12
应付账款	江苏春兰机械制造有限公司	6,800,895.23	8,238,503.12
应付账款	泰州春兰电子有限公司	453,508.88	599,451.24
应付账款	泰州春兰商贸中心	58,842.72	87,750.17
应付账款	江苏春兰空调设备有限公司	268,337.90	11,232,138.11
应付账款	泰州春兰电视机有限公司	87,349.37	87,349.37
应付账款	苏州春兰空调器有限公司	44,654,334.43	
应付账款	泰州春兰销售公司	3,138,582.75	18,216,006.07
应付账款	江苏春兰洗涤机械有限公司	89,544.88	
应付账款	江苏春兰自动车有限公司	197,540.63	197,540.63
应付账款	江苏春兰摩托车有限公司	462,813.29	1,110,937.39
预收账款	江苏春兰进出口有限公司	49,578.05	2,733,487.56
预收账款	西安庆安制冷设备股份有限公司	236,519.70	1,234,344.69

项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
其他应付款	江苏春兰机械制造有限公司	416,766.30	416,766.30
其他应付款	苏州春兰空调器有限公司	967,915.59	
其他应付款	泰州春兰销售公司	1,606,737.95	1,606,737.95
其他应付款	泰州春兰电视机有限公司		2,034,750.55
其他应付款	江苏春兰空调设备有限公司		3,997,413.00
其他应付款	泰州宾馆有限公司	42,313.54	292,314.86
其他应付款	江苏春兰机械制造有限公司	2,836,099.94	416,191.30

[注]江苏春兰冷冻设备有限公司2009年7月已更名为江苏春兰空调设备有限公司。

#### 附注八、或有事项

2006年3月，临沂市大世界灯具电器有限公司因2004年7月发生火灾，以起火原因被消防研究所认定是“空调室内机内部电器故障引燃周围可燃物所致”为由向山东省临沂市中级人民法院起诉公司，要求赔偿经济损失500.00万元。山东省临沂市中级人民法院于2007年7月3日发出[2006]临民二初字第167号《民事判决书》，驳回原告临沂市大世界灯具电器有限公司的诉讼请求。

临沂市大世界灯具电器有限公司因不服临沂市中级人民法院[2006]临民二初字第167号民事判决，于2009年8月3日向山东省高级人民法院提出上诉。

山东省高级人民法院于2009年9月1日发出[2009]鲁民一终字第268号《民事裁定书》，撤销山东省临沂市中级人民法院[2006]临民二初字第167号民事判决，发回山东省临沂市中级人民法院重审。

截止本财务报告批准报出日，该案件仍在诉讼中。

#### 附注九、承诺事项

截止2009年12月31日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

#### 附注十、资产负债表日后事项

公司于2010年1月28日召开2010年第一次临时股东大会，审议通过了关于对泰州星威房地产开发有限公司（以下简称房地产公司）增资的议案。公司将位于泰州市海陵区迎宾路1号15.55354万平方米土地投入房地产公司。根据江苏中天资产评估事务所有限公司以2009年6月30日为评估基准日出具的苏中资评报字（2009）第115号《江苏春兰制冷设备股份有限公司资产重组涉及泰州春兰销售公司土地使用权项目评估报告书》（有效期自2009年6月30日至2010年6月29日），该土地评估价值为39,292.00万元。公司与春兰投资控股有限公司（以下简称春兰投资）签订的增资协议中，协商同意本公司增资金额以此评估价值为准。

本次增资金额共计45,931.76万元，本公司增资39,292.00万元，春兰投资增资6,639.76万元。

房地产公司原注册资本为1,000.00万元人民币，其中本公司占60%股权、春兰投资占40.00%股权。截至2009年12月31日，房地产公司经江苏苏亚金诚会计师事务所审计的净资产为1,004.37万元，因与实收资本1,000.00万元仅相差4.37万元，对房地产公司各方股东的原出资额不作调整。增资完成后，房地产公司的股东不变，注册资本由1,000.00万元人民币升至46,931.76万元人民币，各股东的股权比例按增资后各方出资额确定，其中：

本公司出资 39,892.00 万元，占公司注册资本的 85.00%；

春兰投资出资 7,039.76 万元，占公司注册资本的 15.00%。

本次增资后，房地产公司的全部股东权益由增资后的所有股东按各自累计出资额占房地产公司注册资本的比例享受。

公司对房地产公司注资的土地权属变更已于 2010 年 1 月 29 日办理完毕。

#### 附注十一、其他重要事项

1、公司 2009 年 9 月 3 日分别与春兰（集团）公司、泰州市城市建设投资集团有限公司、江苏省海外企业集团有限公司、泰州春兰销售公司签署了《资产置换协议》，并于 2009 年 9 月 23 日召开 2009 年第一次临时股东大会，会议审议通过了关于公司资产置换的议案。本次资产置换置出资产交易总额为 656,334,088.33 元，置入资产交易总额为 656,819,914.88 元，差额部分以现金补足。

(1) 公司以应收江苏春兰进出口有限公司款项 50,000,000.00 元、应收苏州春兰空调器有限公司款项 1,871,981.88 元、应收江苏春兰电子商务有限公司款项 52,440,028.30 元、位于泰州市北仓路 73 号的厂房、土地和设备（价值 49,080,201.08 元）、位于泰州市春兰路 1 号的厂房和土地（价值 93,425,656.00 元）、位于泰州市口泰路 7 号的土地（价值 18,177,800.00 元）、苏州春兰空调器有限公司 75.00% 股权（价值 85,166,033.23 元）、江苏春兰洗涤机械有限公司 75.00% 股权（价值 29,717,204.62 元）以及泰州春兰电子有限公司 39.58% 股权（价值 12,555,268.34 元），与泰州春兰销售公司持有的可进行商住开发的 15.55354 万平方米土地（价值 392,920,000.00 元）进行置换，差额部分以现金补足；

(2) 公司以应收江苏春兰电子商务有限公司款项 5,999,914.88 元，与春兰（集团）公司持有的泰州星威房地产开发有限公司 60.00% 股权（价值 5,999,914.88 元）进行等值置换；

(3) 公司以应收江苏春兰电子商务有限公司款项 61,896,000.00 元，与江苏省海外企业集团有限公司持有的国电泰州发电有限公司 2.40% 股权（价值 61,896,000.00 元）进行等值置换；

(4) 公司以春兰路 1 号的设备（价值 110,702,171.82 元）、应收江苏春兰洗涤机械有限公司款项 50,531,371.36 元和应收江苏春兰电子商务有限公司款项 34,770,456.82 元，与泰州市城市建设投资集团有限公司持有的国电泰州发电有限公司 7.60% 股权（价值 196,004,000.00 元）进行等值置换。

以上交易于 2009 年 9 月完成，交易增加合并财务报表投资收益 74,658,412.56 元，营业外收入 146,829,575.91 元。

2、2010 年 3 月 24 日，公司第六届董事会第二次会议通过了《关于 2009 年度利润分配预案的决议》，2009 年度归属于上市公司股东的净利润（合并）13,758,802.31 元，加年初未分配利润 -426,507,730.88 元，本年度可供股东分配利润 -412,748,928.57 元。公司 2009 年度不进行利润分配，也不用资本公积转增股本。该预案须经公司 2009 年度股东大会表决通过。

#### 附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

## 1、应收账款

## (1) 按种类披露的应收账款

种类	期末价值				期初价值			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	984,625,083.28	99.91	227,846,341.95	99.99	1,210,134,557.02	100.00	100,395,581.69	100.00
其他单项金额不重大的应收账款	838,596.52	0.09	8,385.97	0.01				
合计	985,463,679.80	100.00	227,854,727.92	100.00	1,210,134,557.02	100.00	100,395,581.69	100.00

[注] 单项金额重大的应收账款，是指期末余额在 500.00 万元以上的应收账款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，是指期末余额在 500.00 万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款，账龄在 1 年以上的应收账款；其他单项金额不重大的应收账款，是指账龄在 1 年以内的应收账款。

## (2) 应收账款账龄分析

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	135,899,978.72	13.79	1,358,999.79	229,087,488.99	18.93	2,290,874.89
1~2 年	141,866,910.98	14.40	14,186,691.10	981,047,068.03	81.07	98,104,706.80
2~3 年	707,696,790.10	71.81	212,309,037.03			
合计	985,463,679.80	100.00	227,854,727.92	1,210,134,557.02	100.00	100,395,581.69

## (3) 期末单项金额重大或者虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备的计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备余额	计提比例 (%)	
江苏春兰进出口有限公司	85,327,889.02	853,278.89	1.00	
江苏春兰电子商务有限公司	899,297,194.26	226,993,063.06	49,733,493.18	1.00
			141,866,910.98	10.00
			707,696,790.10	30.00
合计	984,625,083.28	227,846,341.95		

## (4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况

## (5) 应收账款金额欠款情况明细

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
江苏春兰进出口有限公司	同一母公司	85,327,889.02	1 年以内	8.66
江苏春兰电子商务有限公司	子公司	899,297,194.26	3 年以内	91.25

泰州春兰销售公司	同一母公司	838,596.52	1 年以内	0.09
合计		985,463,679.80		100.00

## (6) 应收关联方账款情况

关联方名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
江苏春兰进出口有限公司	同一母公司	85,327,889.02	8.66
江苏春兰电子商务有限公司	子公司	899,297,194.26	91.25
泰州春兰销售公司	同一母公司	838,596.52	0.09
合计		985,463,679.80	100.00

## 2、其他应收款

## (1) 按种类披露的其他应收款

种类	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	77,663,822.57	97.26	9,926,908.23	87.73	89,288,176.07	99.56	5,387,855.99	97.17
单项金额不重大但风险较大的其他应收款	1,566,476.91	1.96	1,382,733.10	12.22	196,762.54	0.22	155,046.54	2.80
其他单项金额不重大的其他应收款	624,479.26	0.78	6,244.79	0.05	200,850.00	0.22	2,008.50	0.03
合计	79,854,778.74	100.00	11,315,886.12	100.00	89,685,788.61	100.00	5,544,911.03	100.00

[注] 单项金额重大的其他应收款，是指期末余额在 100.00 万元以上的其他应收款；单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，是指期末余额在 100.00 万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款，账龄在 1 年以上的其他应收款；其他单项金额不重大的其他应收款，是指账龄在 1 年以内的其他应收款。

## (2) 其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	624,479.26	0.78	6,244.79	0.05	80,797,220.01	90.09	807,972.20	14.57
1~2 年	75,000,000.00	93.92	7,500,000.00	66.28	2,096,767.33	2.34	209,676.73	3.78
2~3 年					1,527,864.18	1.70	458,359.25	8.27
3~4 年					2,341,326.17	2.61	1,170,663.09	21.11
4~5 年	2,103,290.74	2.63	1,682,632.59	14.87	121,855.81	0.14	97,484.65	1.76
5 年以上	2,127,008.74	2.67	2,127,008.74	18.80	2,800,755.11	3.12	2,800,755.11	50.51
合计	79,854,778.74	100.00	11,315,886.12	100.00	89,685,788.61	100.00	5,544,911.03	100.00

## (3) 期末单项金额重大或者虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备的计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备余额	计提比例 (%)
上海浦江海关	1,184,571.70	947,657.36	80.00



江苏春兰电子商务有限公司	75,000,000.00	7,500,000.00	10.00
庆安集团有限公司	1,479,250.87	1,479,250.87	100.00
合计	77,663,822.57	9,926,908.23	

## (4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1~2年				42,500.00	21.60	4,250.00
4~5年	918,719.04	58.65	734,975.23	17,330.00	8.81	13,864.00
5年以上	647,757.87	41.35	647,757.87	136,932.54	69.59	136,932.54
合计	1,566,476.91	100.00	1,382,733.10	196,762.54	100.00	155,046.54

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

债务人名称	账面余额	性质或内容
上海浦江海关	1,184,571.70	往来款
江苏春兰电子商务有限公司	75,000,000.00	往来款
庆安集团有限公司	1,479,250.87	往来款
合计	77,663,822.57	

## (6) 其他应收款金额前五名欠款情况

债务人名称	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏春兰电子商务有限公司	75,000,000.00	1~2年	93.92
庆安集团有限公司	1,479,250.87	5年以上	1.85
上海浦江海关	1,184,571.70	4~5年	1.48
上海中亚海陆有限公司	918,719.04	4~5年	1.15
中国工商银行股份有限公司北京市分行资产托管专户	300,000.00	1年以内	0.38
合计	78,882,541.61		98.78

## (7) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例(%)
江苏春兰电子商务有限公司	子公司	75,000,000.00	93.92
江苏春兰洗涤机械有限公司	同一母公司	144,479.26	0.18
江苏春兰自动车有限公司	同一母公司	11,760.00	0.02
泰州春兰销售公司	同一母公司	9,683.45	0.01
泰州春兰电子有限公司	同一母公司	231.62	0.00
合计		75,166,154.33	94.13

## 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
江苏春兰电子商务有限公司	成本法	350,000,000.00	350,000,000.00			350,000,000.00
江苏春兰动力制造有限公司	成本法	300,671,057.63	254,650,200.00	46,020,857.63		300,671,057.63
江苏春兰洗涤机械有限公司	成本法		185,050,617.24		185,050,617.24	
西安庆安制冷设备股份有限公司	权益法		153,193,089.71	-8,140,421.20		145,052,668.51
江苏春兰机械制造有限公司	权益法		52,953,933.44	-523,552.43		52,430,381.01
苏州春兰空调器有限公司	成本法		34,994,388.03		34,994,388.03	
泰州春兰电子有限公司	权益法		5,639,990.11	448,190.80	6,088,180.91	
国电泰州发电有限公司	成本法	257,900,000.00		257,900,000.00		257,900,000.00
泰州星威房地产开发有限公司	成本法	6,000,000.00		6,002,846.09	2,846.09	6,000,000.00
合计			1,036,482,218.53	301,707,920.89	226,136,032.27	1,112,054,107.15

被投资单位名称	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏春兰电子商务有限公司	70.00	70.00				
江苏春兰动力制造有限公司	69.25	69.25				
江苏春兰洗涤机械有限公司	75.00	75.00				
西安庆安制冷设备股份有限公司	28.51	28.51				
江苏春兰机械制造有限公司	31.71	31.71				
苏州春兰空调器有限公司	75.00	75.00				
泰州春兰电子有限公司	39.58	39.58				
国电泰州发电有限公司	10.00	10.00				
泰州星威房地产开发有限公司	60.00	60.00				
合计						

#### 4、营业收入和营业成本

营业收入与营业成本基本情况

项目	本期金额	上期金额	项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	179,852,449.88	447,900,470.92	主营业务成本	194,536,412.18	462,280,422.43
其他业务收入	36,708,115.89	38,977,614.44	其他业务成本	30,857,945.55	40,384,284.57
合计	216,560,565.77	486,878,085.36	合计	225,394,357.73	502,664,707.00

#### 5、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源分项列示的投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,215,782.83	-18,516,645.55
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,543,423.64	
其他投资收益[注]	-94,326,506.87	
合计	-100,998,866.06	-18,516,645.55

[注]其他投资收益为资产置换产生的投资损失。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期金额	上期金额
江苏春兰机械制造有限公司	-523,552.43	-10,956,030.90
西安庆安制冷设备股份有限公司	-8,140,421.20	-1,701,755.87
泰州春兰电子有限公司	448,190.80	-5,858,858.78
合计	-8,215,782.83	-18,516,645.55

#### 6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-150,680,134.33	56,378,413.53
加：资产减值准备	133,230,121.32	-44,520,543.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,865,210.52	28,673,542.60
无形资产摊销	9,171,830.80	7,456,740.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-146,756,566.19	-103,510,806.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	79,212.79	1,095.00
投资损失(收益以“-”号填列)	100,998,866.06	18,516,645.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-20,154,893.68	23,351,289.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	52,336,808.07	87,187,615.32

项目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	69,938,546.21	526,812,333.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-65,394,930.73	-485,884,745.87
其他	-2,933,066.29	
经营活动产生的现金流量净额	3,701,004.55	114,461,580.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	59,499,449.01	103,791,937.61
减：现金的期初余额	103,791,937.61	27,703,781.30
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	-44,292,488.60	76,088,156.31

### 附注十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益

项目	本期金额	备注
非流动资产处置损益	221,902,501.94	主要为置换资产增值收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,543,425.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-12,237,164.79	
对外委托贷款产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-323,762.35	
其他符合经常非性损益定义的损益项目		
少数股东损益影响额	-686,872.70	
所得税影响额		
合计	210,198,127.74	

**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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.6354	0.0265	0.0265
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.0973	-0.3782	-0.3782

**3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明**

项目名称	期末余额	期初余额	增减幅度(%)	原因说明
货币资金	207,636,600.04	134,712,534.48	54.13	经营性现金流入所致
递延所得税资产	32,164,903.24	47,519,568.70	-32.31	内部未实现利润减少所致
应交税费	-9,484,133.53	-46,917,938.02	79.79	销售以前年度存货所致
其他应付款	36,974,306.28	55,763,435.49	-33.69	合并范围变化所致
其他流动负债	13,171,750.35	71,002,638.04	-81.45	支付以前年度经销商奖励

**附注十四、财务报告之批准**

本财务报告经公司第六届董事会第二次会议批准报出。

**十二、备查文件目录**

- 1、1、载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
- 2、2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的会计报表；
- 3、3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长： 许承业  
江苏春兰制冷设备股份有限公司  
2010年3月24日