

江苏春兰制冷设备股份有限公司

600854

2010 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	5
五、 董事、监事和高级管理人员	8
六、 公司治理结构	11
七、 股东大会情况简介	14
八、 董事会报告	14
九、 监事会报告	23
十、 重要事项	23
十一、 财务报告	28
十二、 备查文件目录	105

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
吴建斌	独立董事	工作原因	奚正志

(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	徐群
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

公司负责人徐群、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	徐群

(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
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 7 月 8 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	-429,968,627.42
利润总额	-432,265,883.60
归属于上市公司股东的净利润	-328,721,379.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-329,055,848.26
经营活动产生的现金流量净额	-130,755,100.73

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	0
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	407,026.94
所得税影响额	-5,000.00
少数股东权益影响额（税后）	-67,557.80
合计	334,469.14

(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	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,042,642,046.40	832,759,631.09	832,759,631.09	25.20	940,546,739.00
利润总额	-432,265,883.60	-1,168,034.19	-1,168,034.19	不适用	-32,865,039.20
归属于上市公司股东的净利润	-328,721,379.12	29,384,262.91	13,758,802.31	-1,218.70	12,058,066.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-329,055,848.26	-180,813,864.83	-196,439,325.43	不适用	-232,624,447.22
经营活动产生的现金流量净额	-130,755,100.73	137,728,258.02	137,728,258.02	-194.94	159,343,315.77
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	2,409,837,161.95	2,664,020,352.12	2,664,020,352.12	-9.54	2,870,388,261.40
所有者权益（或股东权益）	1,847,904,753.69	2,176,626,132.81	2,161,000,672.21	-15.10	2,158,412,741.30

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	-0.6328	0.0566	0.0265	-1,218.02	0.0233
稀释每股收益（元 / 股）	-0.6328	0.0566	0.0265	-1,218.02	0.0233
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.6335	-0.3481	-0.3782	不适用	-0.4478
加权平均净资产收益率（%）	-16.3359	1.3557	0.6354	减少 17.6916 个百分点	0.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-16.3525	-8.3420	-9.0973	不适用	-10.83
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	-0.25	0.27	0.27	-192.59	0.31

	2010 年末	2009 年末		本期末比上年 同期末增减(%)	2008 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）	3.56	4.19	4.16	-15.04	4.16

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	0	0					0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持 股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	519,458,538	100					0	519,458,538	100
1、人民币普通股	519,458,538	100					0	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	519,458,538	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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				38,229 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
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	境外法人	7.63	39,642,723			无
泰州市城市建设投资集团有限公司	国有法人	6.86	35,644,201			无
江苏省国信资产管理集团有限公司	国有法人	3.78	19,637,100			未知
江苏交通控股有限公司	国有法人	3.36	17,455,100			未知
翁波	未知	0.50	2,620,000			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	0.34	1,787,199			未知
邹重华	未知	0.33	1,688,888			未知
泰州春兰销售公司	其他	0.28	1,441,764			无
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			
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	39,642,723		人民币普通股			
泰州市城市建设投资集团有限公司	35,644,201		人民币普通股			
江苏省国信资产管理集团有限公司	19,637,100		人民币普通股			
江苏交通控股有限公司	17,455,100		人民币普通股			
翁波	2,620,000		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	1,787,199		人民币普通股			
邹重华	1,688,888		人民币普通股			
泰州春兰销售公司	1,441,764		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

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

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	56	2010年1月28日	2013年1月27日	25,082	25,082		16	否
沈华平	副董事长 \总经理	男	42	2010年1月28日	2011年1月24日				16	否
季南平	副董事长	男	56	2010年1月28日	2013年1月27日					是
蒋爱民	董事	男	48	2010年1月28日	2013年1月27日					是
周晓明	董事	男	43	2010年1月28日	2011年1月24日					是
邢志勇	董事	男	43	2010年1月28日	2011年1月24日				14.4	否
奚正志	独立董事	男	67	2010年1月28日	2013年1月27日				3	否
陈留平	独立董事	男	52	2010年1月28日	2013年1月27日				3	否
吴建斌	独立董事	男	54	2010年1月28日	2013年1月27日				3	否
殷德平	监事会主席	男	46	2010年1月28日	2013年1月27日					是
卢复元	监事	男	53	2010年1月28日	2013年1月27日					是
刘顺余	监事	男	57	2010年1月28日	2013年1月27日	20,066	20,066		4.6	否
徐捷伶	副总经理	女	42	2010年1月28日	2013年1月27日				11.2	否
李世麟	副总经理	男	40	2010年1月28日	2013年1月27日				9.8	否
徐来林	董事会秘书	男	41	2010年1月28日	2013年1月27日				4.8	否
合计	/	/	/	/	/	45,148	45,148	/	85.8	/

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、春兰（集团）公司董事。

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，江苏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。

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。

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。

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。

邢志勇：曾任春兰研究院副院长、副院长（主持工作）兼春兰电器研究所所长，春兰研究院院长，江苏春兰动力电源有限公司总经理，江苏百乐电热电器有限公司总经理，江苏春兰清洁能源研究院有限公司总经理，江苏春兰电子商务有限公司总经理。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。

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总工程师、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。

陈留平：曾任江苏大学冶金学院副院长，江苏大学审计处处长，江苏大学设备管理处处长，江苏索普化工股份有限公司独立董事。现任江苏大学财经学院教授，实验室与设备管理处处长，兼任江苏省高级会计师职称评审专家、江苏省总会计师协会理事、中国机械工业审计学会会长，扬州亚星客车股份有限公司独立董事、江苏恒顺醋业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。

吴建斌：曾任南京大学法律系副教授，南京大学商学院国际经济贸易系教授、博士生导师，日本大阪大学法学部特邀研究员。现任南京大学法学院教授、博士生导师，江苏致邦律师事务所兼职律师，南京仲裁委员会仲裁员，南通科技投资集团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。

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
马绍倩	董事	离任	任期届满
沈岩	独立董事	离任	任期届满
朱伟	独立董事	离任	任期届满
马宝河	副总经理	离任	工作变动
邢志勇	董事	聘任	换届选举
吴建斌	独立董事	聘任	换届选举
陈留平	独立董事	聘任	换届选举

(四) 公司员工情况

在职员工总数	1,494
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	132
管理人员	197
生产工人	1,165
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学及以上学历	63
大中专学历	298
高中	513
高中以下	620

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。

在报告期以前，公司已经按照规定不断修订、完善《公司章程》，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等一系列公司治理制度。报告期内，为规范信息管理，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加强内幕信息知情人管理，杜绝内幕交易，加大对年报信息披露责任人的问责力度，公司审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格加以落实。

(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	6	5	1	0	0	否
沈华平	否	6	5	1	0	0	否
季南平	否	6	4	1	1	0	否
蒋爱民	否	6	3	1	2	0	否
周晓明	否	6	4	1	1	0	否
邢志勇	否	6	5	1	0	0	否
奚正志	是	6	5	1	0	0	否
陈留平	是	5	4	1	0	0	否

吴建斌	是	5	4	1	0	0	否
沈岩	是	1	0	0	1	0	否
朱伟	是	1	0	0	1	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
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，了解公司的生产经营情况，出席公司 2010 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项（关联交易、董事选举、高管聘任等）发表了独立意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的作用，对董事会的科学决策、规范运作及公司的发展起到了积极作用，有效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。公司经营活动均遵守国家法律、法规、规章及其他相关规定。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设有审计部，内部审计人员独立行使审计监督权。 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，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	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。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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》、《材料发票流转及审核管理程序》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，一经识别内控缺陷，将立即采取整改和预防措施。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

为促进公司经营管理目标的实现，公司董事会结合公司经营管理实际状态，对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，并确定绩效奖金的发放。

(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《信息披露管理制度》，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
2009 年年度股东大会	2010 年 4 月 22 日	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2010 年 4 月 23 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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 1 月 28 日	中国证券报、上海证券报、 证券时报	2010 年 1 月 29 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

2010 年面对国家家用空调新能效标准的正式实施和国家节能惠民补贴政策的调整，公司一方面加大对库存低能效产品的处理力度，另一方面继续加强有效核心售点的建设和调整，同时先后开发出了超级静博士、变频、环保等系列空调产品，降本工作取得了一定进展，产品质量稳中有升，国内销售形势得到改观，库存产品结构得到改善，经营的内部环境趋于好转。

房地产开发方面，2010 年公司坚持“通盘考虑、整体规划、分段实施、稳健经营”的发展思路，完成泰州星威园项目规划设计，在确定星威商厦承租单位的基础上，按计划推进星威商厦的开工建设，其中 A 楼已于 2010 年 11 月份实现结构封顶。

2010 年公司完成营业收入 104,264.20 万元，比 2009 年同期增长 25.20%，利润总额 -43,226.59 万元，归属上市公司所有者的净利润 -32,872.14 万元，比 2009 年同期下降 1218.70%。

亏损的主要原因有：公司以特价销售，加快处理库存的五级能效产品，营业收入没有与销量同步增长，而销售费用增加较多；二级能效标准挂机及变频 II 挂机两个系列主力新品在 2010 年 10 月份才完成开发，影响旺季的销售和全年的业绩；公司 1/3 的核心售点未达到预期的效果，影响产品销售的大幅提高。

(2) 公司采取的应对措施

2010 年，公司从核心有效售点的建设和调整、库存老产品的消化处理、新品开发、成

本和费用的控制等方面着手,采取措施,改善经营和管理,为家用空调主营业务的健康发展打下基础,同时公司控股的房地产业务也取得一定的进展。

①公司继续进行核心售点的建设,并注重实际效果,对售点加以调整,按新标准,统一展台形象,使售点形象得到进一步提升,同时加大宣传推广力度,节假日在全国各地卖场、专柜开展贴近当地市场的促销活动,空调的销量得到了稳步提升。针对库存 5 级机,对代理商不定期推出特价,对卖场、专柜开展力度较大的促销,去年全年,尤其是销售旺季期间,5 级机以其高性价比抢占了不少市场份额,到 2010 年底,库存 5 级机已显著减少。

②根据市场需求和国家、行业的标准要求,紧紧围绕质量、成本,做好新产品的开发工作,先后完成了 50 多个型号的产品设计,开发出的产品功能设计合理,性能指标优越,经国内权威专家组成的鉴定委员会鉴定,已达到国际同类产品先进水平。

③改善管理,提高效率,控制成本和费用。2010 年通过洽谈、招标、引进新厂家等方法,对主要部件进行采购降本,做好零部件价格的核定;加强生产管理,进行内部人员整合,推行 ERP 信息化体系建设,提高劳动生产率,降低生产成本;合理组织产品的仓储、发运。全年财务费用及管理费用均有下降。

④公司投资控股的江苏春兰动力制造有限公司在新品开发、质量提升、生产组织、配套供应、拓展外销等方面开展工作,产、销量均比 09 年有较大增长。

⑤在房地产开发方面,为确保首期房地产项目-星威商厦项目的顺利推进,围绕工程质量、进度、成本、安全、合同、信息、参建各方的组织协调等既定工程目标 and 经济目标,统筹实施综合平衡、协调控制、现场监督等工作,星威商厦项目按计划有序推进。

(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	91,475.52	80,443.74	12.06	23.47	31.64	-5.46
压缩机	4,880.89	4,156.51	14.84	151.78	233.41	-20.85
其中:关联交易	18,739.63					

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	89,640.73	42.83
国外	8,046.25	-48.87

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	91,475.52	80,443.74	12.06

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	54,969.20	占采购总额比重	38.64
前五名销售客户销售金额合计	30,917.54	占销售总额比重	29.64

(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	2010 年	2009 年		本期比上年 同期增减 (%)	2008 年
		调整后	调整前		
营业收入	1,042,642,046.40	832,759,631.09	832,759,631.09	25.20	940,546,739.00
利润总额	-432,265,883.60	-1,168,034.19	-1,168,034.19	不适用	-32,865,039.20
归属于上市公司股东的净利润	-328,721,379.12	29,384,262.91	13,758,802.31	-1,218.70	12,058,066.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-329,055,848.26	-180,813,864.83	-196,439,325.43	不适用	-232,624,447.22
经营活动产生的现金流量净额	-130,755,100.73	137,728,258.02	137,728,258.02	-194.94	159,343,315.77
	2010 年末	2009 年末		本期末比上 年同期末增 减(%)	2008 年末
		调整后	调整前		
总资产	2,409,837,161.95	2,664,020,352.12	2,664,020,352.12	-9.54	2,870,388,261.40
所有者权益(或股东权益)	1,847,904,753.69	2,176,626,132.81	2,161,000,672.21	-15.10	2,158,412,741.30

②公司资产及利润构成变动情况:

a. 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	114,367,933.04	207,636,600.04	-44.92%
应收票据	162,052,959.05	32,189,704.09	403.43%
预付款项	10,131,302.63	4,329,057.70	134.03%
应收利息	212,821.08	657,087.59	-67.61%
在建工程	63,351,452.59	-	100.00%
无形资产	137,637,833.21	405,249,459.03	-66.04%
递延所得税资产	20,397,146.60	32,164,903.24	-36.59%
应付票据	7,500,000.00	-	100.00%
应付职工薪酬	1,984,061.81	31,999.45	6100.30%
应交税费	-20,620,420.56	-9,484,133.53	-117.42%
其他流动负债	99,360,876.34	13,171,750.35	654.35%

其他非流动负债	5,100,000.00	-	100.00%
少数股东权益	25,505,387.01	74,420,048.13	-65.73%

- 说明：1、货币资金比去年同期减少 9326.87 万元，主要是应收票据增加较多所致。
- 2、应收票据比去年同期增加 12986.33 万元，主要是销售以票据结算增多。
- 3、预付款项比去年同期增加 580.22 万元，主要是购货增加预付款。
- 4、应收利息比去年同期减少 44.43 万元，主要是定期存款减少。
- 5、在建工程比去年同期增加 6335.15 万元，是星威园一期工程开工。
- 6、无形资产比去年同期减少 26761.16 万元，主要是土地使用权投资转出，转为开发成本。
- 7、递延所得税资产比去年同期减少 1176.78 万元，主要是期末部分减值准备未确认递延所得税资产所致。
- 8、应付票据比去年同期增加 750.00 万元，是开具银行承兑汇票所致。
- 9、应付职工薪酬比去年同期增加 195.21 万元，主要是未支付职工费用增加。
- 10、应交税费比去年同期减少 1113.63 万元，主要是增值税留存增加。
- 11、其他流动负债比去年同期增加 8618.91 万元，主要是预提的经销商费用、运输费的增加。
- 12、其他非流动负债比去年同期增加 510.00 万元，系收到政府预算内投资补贴所致。
- 13、少数股东权益比去年同期减少 4891.47 万元，主要是被投资单位亏损增大。

b. 利润构成变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年同期	增减幅度
营业成本	936,205,636.80	685,674,773.05	36.54%
销售费用	364,893,760.96	196,317,373.23	85.87%
资产减值损失	55,409,884.92	27,944,583.51	98.28%
投资收益	-4,369,233.46	67,986,055.37	-106.43%
营业外收入	456,697.66	149,836,815.64	-99.70%
少数股东损益	-115,312,261.12	-46,786,913.65	-146.46%

- 说明：1、营业成本比去年同期增加 25053.09 万元，主要是销量增加。
- 2、销售费用比去年同期增加 16945.63 万元，主要是销量增加，促销费用等增加。
- 3、资产减值损失比去年同期增加 2746.53 万元，主要是计提存货减值。
- 4、投资收益比去年同期减少 7235.53 万元，主要是去年同期资产置换所致。
- 5、营业外收入比去年同期减少 14938.01 万元，主要是去年同期资产置换所致。
- 6、少数股东损益比去年同期减少 6852.53 万元，主要是被投资单位亏损增大。

c. 公司现金流量构成情况：

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年同期	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-130,755,100.73	137,728,258.02	-194.94%

投资活动产生的现金流量净额	-28,247,213.28	-56,721,286.04	50.20%
筹资活动产生的现金流量净额	65,734,168.65	-79,212.79	83084.29%

说明：1、经营活动产生的现金流量净额比去年减少，主要是销售货款未收回，应收票据增加较多。

2、投资活动产生的现金流量净额比去年增加，主要是投资星威园一期工程。

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年增加，主要是少数股东增加注册资本所致。

(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	30002.66	-3855.10
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	50000	73126.85	-34414.42
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。	46931.76	50468.49	-86.63

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	16725.81	12330.14	-5195.17	-4170.57	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	129600.88	135436.80	1477.78	1384.14	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）	727427.40	426864.29	35701.47	29384.14	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高标准，以市场为导向，按照国家修订的《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，开发的 AZ、AY1 系列分体挂壁式变频房间空调器、AZWa 系列分体挂壁式房间空调器、AZ 系列分体挂壁式房间空调器、VF1、VF2 系列分体挂壁式房间空调器、VF1、VF2 系列分体落地式房间空调器，经国内权威专家组成的鉴定委员会鉴定，在性能指标等方面，已达到国际同类产品先进水平。报告期内，公司凭借在空调器设计制造过程中积累的丰富经验，参与了《房间空调器可靠性试验方法》、《家用和类似用途电器的安全 热泵、空调器和除湿机的特殊要求》等国家标准的修订。

公司根据生产用电负荷情况适时报停变压器，按地方政府的要求进行限荷错峰，节约能源。

(7) 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

2011年，受国家继续实施“家电下乡”和家电以旧换新的利好刺激政策、房地产刚性需求等因素的影响，家用空调有望能继续保持较高的需求水平。但“节能惠民工程”政策可能取消，将影响家用空调需求结构，变频空调凭借技术和价格比较优势，市场占比将得到进一步的提升；大宗原材料价格的上涨、行业品牌集中度的提高、人民币面临的升值压力，将使家用空调市场竞争更加激烈。

公司房地产业务所处的泰州区域优势明显、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。但泰州房地产行业受国家持续调控政策的叠加影响，以及国内大型房地产开发企业的进驻、扩张，行业同质产品竞争日趋激烈，公司在资金、运营、人才和市场份额等方面面临较大的压力。

(2) 未来公司发展战略和发展规划

对空调制冷产业，公司从产品、价格、渠道、促销等几方面认真进行分析、研究，结合自身的一定优势，采取贴近市场的组合措施，尽快缩短与行业巨头之间的差距。

在房地产业务方面，按照整体规划，完成星威园项目的开发、建设。同时密切关注宏观经济形势和政策走向，抓住地方政府积极稳妥推进“三泰一体化”、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的机会，寻求其它开发项目，做大做强房地产业务。

(3) 新年度经营主要措施

2011年，公司将以扭亏增效为经营目标，继续优化市场结构，加强核心有效售点建设，提升研发能力，调整产品结构，完善管理体系建设，夯实企业内功，降低成本、控制费用。同时推动房地产业务的进展。

①明确核心售点建设的目标和要求，进入连锁卖场门店、地方强势商场门店，在全国主要地级市开发代理商，并通过代理商开发二级网点，覆盖三、四级市场。

加强对同行产品、价格、政策的研究、分析，适时地、针对性地采取对抗措施。节假日在全国各地卖场、专柜继续开展贴近当地市场的促销活动，设立一批“351”责任区，给予重点关注，在宣传推广方面给予重点扶持。

利用中央电视台、文汇报、新浪网等主流媒体，并通过“春兰杯”世界职业围棋锦标赛、企业网站等窗口，大力开展宣传推广活动，进一步提升春兰品牌形象和知名度，带动高能效新品的推广。

在产品出口方面，从产品设计、技术服务支持、维修配件供给等方面配合代理商推行海外销售模式的转型、开发营销网络的海外“有根型”零售客户、开发有较强工程配套能力的海外工程客户。

②根据市场调研和分析的结果，加快变频产品开发进度，推动产品结构调整，增强产品的市场竞争力。

③不断完善管理体系建设，强化执行力，确保质量管理体系、环境管理体系和标准管理体系认证全部通过监督审核或复评。对高管及中层干部、技术人员、驻外营业人员建立以绩效考核为导向的人员管理体制，充分挖掘潜力。

④对总装车间、辅机车间进行自动化改造和重新布局，大幅提高生产效率，减少用工人数，减少换热器的损伤和报废；新建一条变频转子压缩机生产线，并将原有定频压缩机生产线改造成节能环保转子压缩机生产线，促进产业结构调整 and 升级，发展节能、环保经济；继续发挥以生产管理为主的 ERP 系统的作用，提高管理效率；继续优化物流配送，降低仓储、力资费用；持续从设计工艺、采购和管理等方面开展工作，设定项目、锁定目标，降低成本，控制费用。

⑤房地产开发方面，在按期保质完成星威商厦竣工交付的同时，密切关注宏观经济形势和房地产调控政策动向，并结合泰州房地产市场走势、土地供应量分析等因素，强化市场研究与政策研判，并据此制定竞争性定价、推广、销控等营销策略，以企业利益最大化为出发点积极稳妥推进二期别墅房的开工建设和预（销）售工作，进而为实现星威园项目商、住复合业态的协调、健康、持续开发奠定坚实基础。

（4）公司资金需求和使用计划

因公司空凋制冷产业产销量提高以及技改需要，所缺资金约 1.3 亿元人民币，将通过贷款、获取银行授信或向关联方借款等方式解决；对于房地产开发中所缺资金约 2.4 亿元人民币，将通过向关联方借款或银行贷款等方式解决。

（二）公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	39,292.00
投资额增减变动数	39,292.00
上年同期投资额	26,389.99
投资额增减幅度(%)	48.89

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
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	85	

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	
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、饮水机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

根据财政部《企业会计准则解释第四号》的规定，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应冲减少数股东损益。本期对2009年度会计报表进行了追溯调整。具体情况如下：

单位：元

科目	调增	调减
少数股东损益		15,625,460.60
少数股东权益		15,625,460.60
归属于母公司所有者的净利润	15,625,460.60	
归属于母公司所有者权益	15,625,460.60	
未分配利润	15,625,460.60	

(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
第五届董事会第二十九次会议	2010 年 1 月 12 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 1 月 13 日
第六届董事会第一次会议	2010 年 1 月 28 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 1 月 29 日
第六届董事会第二次会议	2010 年 3 月 24 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 3 月 26 日
第六届董事会第三次会议	2010 年 4 月 22 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 4 月 23 日
第六届董事会第四次会议	2010 年 8 月 19 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 8 月 21 日
第六届董事会第五次会议	2010 年 10 月 27 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 10 月 29 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。其中，根据 2010 年第一次临时股东大会审议通过的《关于修改公司章程的议案》，按照工商局对经营范围规范要求，在江苏省泰州市工商行政管理局已经办理了相关变更登记手续，领取了新的营业执照。

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

公司制订并完善了董事会审计委员会工作细则，强化董事会的决策能力，做到事前审计、专业审计，进行年度报告核查，确保董事会对公司经理层的有效监督。

审计委员会各位委员恪尽职守，尽心尽责，充分发挥各自的专业优势，积极参与并指导公司财务政策的制定、公司未来发展的战略决策，使公司的经营、管理工作更符合现代企业制度的要求。

在 2010 年度财务报表审计过程中，公司审计委员会委员首先审阅公司财务报表，加强与年审注册会计师沟通，根据公司年报预约时间，确定审计工作计划，在会计师审计过程中，对审计的进度情况进行了解和检查，在会计师完成审计报告定稿、提交审计小结后，及时召开会议进行审查，确认审计结果，并建议续聘江苏苏亚金城会计师事务所有限公司为公司 2011 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 2010 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，认真执行股东大会和董事会的决议，在新品开发、市场核心售点建设和调整、库存老产品的处置等方面取得一定成效，为公司甩掉包袱、增强主营的盈利能力打下基础。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。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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。报告期内本公司在定期报告、临时公告编制过程中，没有发生信息泄露事件。

6、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

(五)利润分配或资本公积金转增股本预案

经江苏苏亚金城会计师事务所有限公司审计，2010年度归属于上市公司股东的净利润（合并）-328,721,379.12元，加年初未分配利润-397,123,467.97元，本年度可供股东分配利润-725,844,847.09元。根据《公司章程》的有关规定，2010年度利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第九次会议	关于公司监事会换届选举的议案
第六届监事会第一次会议	关于选举监事会主席的议案
第六届监事会第二次会议	1、2009年年度监事会工作报告；2、2009年年度报告及其摘要

(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2010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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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
江苏春兰机械制造有限公司	参股子公司	购买商品	购买材料	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		58,375,376.17	55.26	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	购买材料	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		14,463,973.41	65.57	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	购买材料	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		4,581,726.50	7.80	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	购买材料	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		1,642,900.13	0.30	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	购买产品	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定。		276,419,237.09	110.30	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。		83,787,414.61	100.00	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	支付进出口代理费	根据市场实际情况,参考市场价格协商确定。		3,479,245.26	100.00	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	销售商品	销售产品	根据市场实际情况,参考市场价格协商确定。		181,661,484.18	18.60	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,参考市场价格协商确定。		4,687,233.55	0.48	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,参考市场价格协商确定。		21,524,197.39	83.78	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	提供劳务	空调加工费	根据市场实际情况,参考市场价格协商确定。		9,867,714.29	84.81	银行承兑汇票或现汇		
合计				/	/	660,490,502.58		/	/	/

以上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、其他重大关联交易

2010年1月11日,本公司与春兰投资控股有限公司签订了《关于对泰州星威房地产开发有限公司增资的协议》,协商同意共同对泰州星威房地产开发有限公司增资的事项。

2010年1月12日和2010年1月28日,本公司分别召开了第五届董事会第二十九次会议和2010年第一次临时股东大会,均审议通过《关于对泰州星威房地产开发有限公司增资的议案》。

本公司将拥有的位于泰州市海陵区迎宾路1号15.55354万平方米可进行商住开发的土地(土地使用权证分别为泰州国用(2009)第12380号、泰州国用(2009)第12379号、泰州国用(2009)第12373号)价值39292万元投入泰州星威房地产开发有限公司,春兰投资控股有限公司以货币资金6639.76万元追加投资。

(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:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	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
境内会计师事务所审计年限	2 年

(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第二十九次会议决议公告暨召开 2010 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	2010 年 1 月 13 日	www.see.com.cn
关于对泰州星威房地产开发有限公司增资的关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 1 月 13 日	www.see.com.cn
第五届监事会第九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 1 月 13 日	www.see.com.cn
2010 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	2010 年 1 月 29 日	www.see.com.cn
第六届董事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 1 月 29 日	www.see.com.cn
第六届监事会第一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 1 月 29 日	www.see.com.cn
2009 年年度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 3 月 26 日	www.see.com.cn
第六届董事会第二次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 3 月 26 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	2010 年 3 月 26 日	www.see.com.cn
第六届监事会第二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 3 月 26 日	www.see.com.cn
关于田淼先生不再担任证券事务代表的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 3 月 26 日	www.see.com.cn
2010 年第一季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 4 月 23 日	www.see.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 4 月 23 日	www.see.com.cn
关于马宝河先生辞去副总经理职务的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 5 月 12 日	www.see.com.cn
2010 年半年度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 8 月 21 日	www.see.com.cn
2010 年 1-9 月业绩预亏公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 8 月 21 日	www.see.com.cn
关于国有股东所持公司股份划转的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 9 月 29 日	www.see.com.cn
2010 年第三季度报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 10 月 29 日	www.see.com.cn

2010 年全年业绩预亏公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 10 月 29 日	www.see.com.cn
关于公司股东减持股份的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 11 月 26 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丛才、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

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（以下简称春兰股份）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2010 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。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，春兰股份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春兰股份 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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：詹丛才

中国注册会计师：陈玉生

中国 南京 二〇一一年四月二十六日

(二)财务报表

合并资产负债表

2010 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
流动资产:			
货币资金		114,367,933.04	207,636,600.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		162,052,959.05	32,189,704.09
应收账款		167,391,841.03	170,687,321.37
预付款项		10,131,302.63	4,329,057.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		212,821.08	657,087.59
应收股利			
其他应收款		4,271,071.05	4,875,579.31
买入返售金融资产			
存货		769,910,448.21	796,113,766.13
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,228,338,376.09	1,216,489,116.23
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		446,104,362.38	455,383,049.52
投资性房地产		9,388,638.70	9,927,565.90
固定资产		503,626,029.71	543,360,848.53
在建工程		63,351,452.59	
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		137,637,833.21	405,249,459.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		993,322.67	1,445,409.67

递延所得税资产		20,397,146.60	32,164,903.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,181,498,785.86	1,447,531,235.89
资产总计		2,409,837,161.95	2,664,020,352.12
流动负债：			
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		7,500,000.00	
应付账款		318,424,541.83	295,945,917.93
预收款项		76,736,624.87	76,119,674.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,984,061.81	31,999.45
应交税费		-20,620,420.56	-9,484,133.53
应付利息			
应付股利		214,656.48	214,656.48
其他应付款		47,726,680.48	36,974,306.28
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		99,360,876.34	13,171,750.35
流动负债合计		531,327,021.25	412,974,171.18
非流动负债：			
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		5,100,000.00	
非流动负债合计		5,100,000.00	
负债合计		536,427,021.25	412,974,171.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		519,458,538.00	519,458,538.00
资本公积		1,533,546,956.03	1,533,546,956.03
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		-725,844,847.09	-397,123,467.97
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,847,904,753.69	2,176,626,132.81
少数股东权益		25,505,387.01	74,420,048.13
所有者权益合计		1,873,410,140.70	2,251,046,180.94
负债和所有者权益总计		2,409,837,161.95	2,664,020,352.12

法定代表人：徐群

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

2010 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
流动资产：			
货币资金		36,871,015.87	59,499,449.01
交易性金融资产			
应收票据		112,358,901.51	21,362,166.91
应收账款		676,165,444.76	757,608,951.88
预付款项		5,414,855.08	6,883,836.01
应收利息			21,612.50
应收股利			
其他应收款		281,257.52	68,538,892.62
存货		43,158,122.71	49,217,579.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		874,249,597.45	963,132,488.46
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,495,588,190.05	1,112,054,107.15
投资性房地产		18,763.70	18,763.70
固定资产		198,564,056.17	208,566,536.03
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		9,641,094.32	404,844,274.57

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		47,689,839.95	40,531,336.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,751,501,944.19	1,766,015,017.70
资产总计		2,625,751,541.64	2,729,147,506.16
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		242,760,475.69	216,771,795.50
预收款项			
应付职工薪酬		32,744.33	-56,800.79
应交税费		-14,559,408.01	-14,940,490.70
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,676,173.82	20,500,272.36
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		248,909,985.83	222,274,776.37
非流动负债：			
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		5,100,000.00	
非流动负债合计		5,100,000.00	
负债合计		254,009,985.83	222,274,776.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		519,458,538.00	519,458,538.00
资本公积		1,533,546,956.03	1,533,546,956.03
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		-202,008,044.97	-66,876,870.99
所有者权益（或股东权益）合计		2,371,741,555.81	2,506,872,729.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,625,751,541.64	2,729,147,506.16

法定代表人：徐群

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
2010 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		1,042,642,046.40	832,759,631.09
其中：营业收入		1,042,642,046.40	832,759,631.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,468,241,440.36	1,049,013,032.60
其中：营业成本		936,205,636.80	685,674,773.05
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		9,327,335.97	7,539,343.71
销售费用		364,893,760.96	196,317,373.23
管理费用		105,831,625.14	134,754,341.77
财务费用		-3,426,803.43	-3,217,382.67
资产减值损失		55,409,884.92	27,944,583.51
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）		-4,369,233.46	67,986,055.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-8,215,782.83
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-429,968,627.42	-148,267,346.14
加：营业外收入		456,697.66	149,836,815.64
减：营业外支出		2,753,953.84	2,737,503.69
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-432,265,883.60	-1,168,034.19
减：所得税费用		11,767,756.64	16,234,616.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-444,033,640.24	-17,402,650.74
归属于母公司所有者的净利润		-328,721,379.12	29,384,262.91
少数股东损益		-115,312,261.12	-46,786,913.65
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.6328	0.0566
（二）稀释每股收益		-0.6328	0.0566
七、其他综合收益			

八、综合收益总额		-444,033,640.24	-17,402,650.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-328,721,379.12	29,384,262.91
归属于少数股东的综合收益总额		-115,312,261.12	-46,786,913.65

法定代表人：徐群

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
2010 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		358,537,172.44	216,560,565.77
减：营业成本		395,267,031.35	225,394,357.73
营业税金及附加		239,702.79	184,988.44
销售费用		8,799,679.47	16,178,420.35
管理费用		43,621,304.19	56,785,125.61
财务费用		-1,698,857.20	-1,726,941.78
资产减值损失		50,993,656.36	133,230,121.32
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）		-4,369,233.46	-100,998,866.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-8,215,782.83
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-143,054,577.98	-314,484,371.96
加：营业外收入		3,469,383.42	146,831,525.91
减：营业外支出		2,704,483.12	2,316,800.43
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-142,289,677.68	-169,969,646.48
减：所得税费用		-7,158,503.70	-19,289,512.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-135,131,173.98	-150,680,134.33
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-135,131,173.98	-150,680,134.33

法定代表人：徐群

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
2010 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,080,115,845.46	1,209,125,007.58
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		14,362,048.32	23,353,285.76
收到其他与经营活动有关的现金		11,193,521.58	17,206,667.60
经营活动现金流入小计		1,105,671,415.36	1,249,684,960.94
购买商品、接受劳务支付的现金		739,287,365.89	698,423,623.06
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		96,114,943.69	90,472,770.64
支付的各项税费		104,045,915.24	62,161,200.52
支付其他与经营活动有关的现金		296,978,291.27	260,899,108.70
经营活动现金流出小计		1,236,426,516.09	1,111,956,702.92
经营活动产生的现金流量净额		-130,755,100.73	137,728,258.02
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			1,752,883.64
取得投资收益收到的现金		5,016,683.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00	-1,542,055.45
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		5,100,000.00	
投资活动现金流入小计		10,134,683.64	-6,802,994.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,381,896.92	3,897,433.91
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,381,896.92	49,918,291.54
投资活动产生的现金流量净额		-28,247,213.28	-56,721,286.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		66,397,600.00	
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		66,397,600.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		663,431.35	79,212.79
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		663,431.35	79,212.79
筹资活动产生的现金流量净额		65,734,168.65	-79,212.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-521.64	
五、现金及现金等价物净增加额		-93,268,667.00	80,927,759.19
加：期初现金及现金等价物余额		207,636,600.04	126,708,840.85
六、期末现金及现金等价物余额		114,367,933.04	207,636,600.04

法定代表人：徐群

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

2010 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		344,378,681.34	284,966,983.08
收到的税费返还		14,357,959.55	23,347,733.62
收到其他与经营活动有关的现金		77,447,486.15	3,020,642.11
经营活动现金流入小计		436,184,127.04	311,335,358.81
购买商品、接受劳务支付的现金		402,392,564.75	232,584,171.22
支付给职工以及为职工支付的现金		42,510,280.78	39,004,269.19
支付的各项税费		2,533,994.76	7,383,982.48
支付其他与经营活动有关的现金		20,423,155.87	28,661,931.37
经营活动现金流出小计		467,859,996.16	307,634,354.26

经营活动产生的现金流量净额		-31,675,869.12	3,701,004.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,752,883.64
取得投资收益收到的现金		5,016,683.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00	-2,095,114.84
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		5,100,000.00	
投资活动现金流入小计		10,134,683.64	-342,231.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		945,080.00	1,551,191.53
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		945,080.00	47,572,049.16
投资活动产生的现金流量净额		9,189,603.64	-47,914,280.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,167.66	79,212.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		142,167.66	79,212.79
筹资活动产生的现金流量净额		-142,167.66	-79,212.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-22,628,433.14	-44,292,488.60
加：期初现金及现金等价物余额		59,499,449.01	103,791,937.61
六、期末现金及现金等价物余额		36,871,015.87	59,499,449.01

法定代表人：徐群

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

2010 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	1,533,546,956.03			520,744,106.75		-412,748,928.57		90,045,508.73	2,251,046,180.94
加: 会计政策 变更							15,625,460.60		-15,625,460.60	
前期差 错更正										
其他										
二、本年初余额	519,458,538.00	1,533,546,956.03			520,744,106.75		-397,123,467.97		74,420,048.13	2,251,046,180.94
三、本期增减变动 金额(减少以“— ”号填列)							-328,721,379.12		-48,914,661.12	-377,636,040.24
(一) 净利润							-328,721,379.12		-115,312,261.12	-444,033,640.24
(二) 其他综合收 益										
上述(一)和(二) 小计							-328,721,379.12		-115,312,261.12	-444,033,640.24
(三) 所有者投入 和减少资本									66,397,600.00	66,397,600.00

1. 所有者投入资本									66,397,600.00	66,397,600.00
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	519,458,538.00	1,533,546,956.03			520,744,106.75		-725,844,847.09		25,505,387.01	1,873,410,140.70

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	1,544,717,827.43			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										
(七) 其他										
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

法定代表人：徐群

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

2010 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	1,533,546,956.03			520,744,106.75		-66,876,870.99	2,506,872,729.79
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	1,533,546,956.03			520,744,106.75		-66,876,870.99	2,506,872,729.79
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-135,131,173.98	-135,131,173.98
(一) 净利润							-135,131,173.98	-135,131,173.98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-135,131,173.98	-135,131,173.98
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	519,458,538.00	1,533,546,956.03			520,744,106.75		-202,008,044.97	2,371,741,555.81

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	1,538,717,827.43			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								
(七) 其他								
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

法定代表人：徐群

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

2010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：生产销售空调等制冷产品、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；物业管理和房屋租赁，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。房地产开发经营。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、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。公司在合并中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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（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，以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与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与符合确认条件的或有对价之和确定。

3、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计

量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4、企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1、公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2、公司为进行企业合并而发行债券或承担其他债务支付的佣金、手续费等费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3、公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的手续费、佣金等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

(一) 合并范围的确定

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

(二) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会

计政策、会计期间进行必要的调整。

（三）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。

（四）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。

（五）报告期内增减子公司的处理

1、报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2、报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（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）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和计量方法

1、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。

2、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计量金额，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，单独确认为应收股利或应收利息。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，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始计量金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）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计量金额。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，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）应收款项：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权（包括应收票据、应收账款、其他应收款等），按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额；具有融资性质的，按照从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始入账金额。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。收回或处置时，将取得的价款与该项应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（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，单独确认为应收股利或应收利息。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）。处置时，将取得的价款与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入

投资收益；同时，将原直接计入资本公积（其他资本公积）的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（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。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1、金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2、金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①金融资产终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

3、金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（四）金融负债终止确认条件

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2、公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3、金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融工具公允价值的确定方法

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。

（六）金融资产（不含应收款项）减值测试方法和减值准备计提方法

1、持有至到期投资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，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，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以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，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，则认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

（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）按组合计提坏账准备的应收款项

1、确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1~2年	10.00	10.00
2~3年	30.00	30.00
3~4年	50.00	50.00
4~5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 500.00 万元以下的应收账款和期末余额在 100.00 万元以下的其他应收款。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

十一、存货

（一）存货的分类

公司存货分为在途物资、原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、委托加工物资、在产品、库存商品（产成品）、发出商品、开发成本等。

（二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品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）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）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。

（4）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、存货跌价准备的计提方法

（1）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。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（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。

②在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，该或有对价也计入合并成本。

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）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。

（3）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。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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的初始投资成本。

(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收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，在持股比例不变的情况下，公司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，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

3、因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- 2、该固定资产的成本能够可靠地计量。

(二) 固定资产折旧

- 1、除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2、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确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

- 3、固定资产类别、预计使用年限、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)	净残值率(%)	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。

4、符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5、融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(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

(1) 资产负债表日，公司判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产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。

(2) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

(3) 固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

(4) 固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、固定资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(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) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。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，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；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。

（三）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

（1）资产负债表日，公司判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程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。

（2）当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

（3）在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、在建工程减值准备的计提方法

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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）无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1、使用寿命有限的无形资产的后继计量

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通常计入当期损益；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(%)
泰州市经东一路土地使用权	50		2
泰州市海陵区迎宾路 10 号-1 土地使用权	39.5		2.53
泰州市扬州路 231 号土地使用权	10		10.00
软件	2		50.00
空调专有技术	10		10.00
春兰商标	15		6.67

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命和摊销方法与以前估计未有不同。

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

(1) 对于使用寿命有限的无形资产，如有明显减值迹象的，资产负债表日进行减值测试；对于使用寿命不确定的无形资产，资产负债表日进行减值测试。

(2) 对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

(4) 无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

(5) 无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

2、无形资产减值准备的计提方法

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(五) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1、研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

2、开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(六) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(七) 土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，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。其中,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

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当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。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,则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当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工,且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售,且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的,停止与该部分资产相关的借款费用的资本化;购建

或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（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。

1、所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2、在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

(1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

二十、收入确认

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和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）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（二）政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1、公司能够满足政府补助所附条件；
- 2、公司能够收到政府补助。

（三）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）。

（四）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。

3、递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(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和经营租赁。

(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。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入固定资产：

- 1、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- 2、公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
- 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、公司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的公允价值；
- 5、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

(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

（一）会计政策变更

根据财政部《企业会计准则解释第四号》的规定，在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应冲减少数股东损益。本期对2009年度会计报表进行了追溯调整。具体情况如下：

科目	调增	调减
少数股东损益		15,625,460.60
少数股东权益		15,625,460.60
归属于母公司所有者的净利润	15,625,460.60	
归属于母公司所有者权益	15,625,460.60	
未分配利润	15,625,460.60	

（二）会计估计变更

公司在本报告期内无会计估计变更事项。

二十六、前期会计差错更正

公司本报告期内无前期差错更正事项。

附注三、税项

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%/15%[注]
房产税	房屋租赁收入	12%
土地使用税	土地面积	5 元/平方米

[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、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
江苏春兰电子商务有限公司	有限公司	泰州市	空调、制冷设备等的销售	人民币 50,000.00 万元	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	350,000,000.00	
江苏春兰动力制造有限公司	有限公司	泰州市	压缩机等产品的生产、销售	美元 4,844.59 万元	生产摩托车发动机及空调制冷压缩机产品	300,671,057.63	
泰州星威房地产开发有限公司	有限公司	泰州市	房地产开发经营等	人民币 46,931.76 万元	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	398,920,000.00	

子公司名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
江苏春兰电子商务有限公司	70.00	70.00	是	-118,868,732.61	
江苏春兰动力制造有限公司	69.25	69.25	是	74,108,617.35	
泰州星威房地产开发有限公司[注]	85.00	85.00	是	70,265,502.27	

[注]根据2010年1月12日第五届董事会第二十九次会议决议，公司将拥有的土地以评估价值39,292.00万元对泰州星威房地产有限公司进行增资。增资后，公司对泰州星威房地产有限公司的持股比例由原先的60.00%增加为85.00%。

附注五、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	期末数			期初数		
	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			4,699.37			711.59
人民币			4,699.37			711.59
(2)银行存款			60,863,099.22			60,135,888.45
人民币			60,845,239.83			60,117,495.99
外币（美元）	2,696.68	6.6227	17,859.31	2,693.59	6.8282	18,392.38
日元	1.04	0.08126	0.08	1.04	0.073782	0.08
(3)其他货币资金[注]			53,500,134.45			147,500,000.00
人民币			53,500,134.45			147,500,000.00
合计			114,367,933.04			207,636,600.04

[注]其他货币资金包含定期存单48,000,000.00元，票据保证金5,500,000.00元，信用证保证134.45元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	162,052,959.05	32,189,704.09

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
成都国美电器有限公司	2010.08.12	2011.02.12	166,124.32	
重庆市国美电器有限公司	2010.08.11	2011.02.11	1,651,949.16	
温州月兔电器集团有限公司	2010.10.13	2011.04.13	2,242,144.00	
合计			4,060,217.48	

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

出票单位名称	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给他方但尚未到期的票据				
江苏五星电器有限公司	2010.08.11	2011.02.11	8,800,000.00	
江苏五星电器有限公司	2010.09.13	2011.03.13	6,400,000.00	
泰州锴锐机械制造有限公司	2010.11.16	2011.05.16	4,000,000.00	
江苏五星电器有限公司	2010.08.24	2011.02.24	4,000,000.00	
泰州锴锐机械制造有限公司	2010.11.16	2011.05.16	4,000,000.00	
合计			27,200,000.00	

3、应收账款

(1) 按种类披露的应收账款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	174,989,161.24	100.00	7,597,320.21	4.34
组合小计	174,989,161.24	100.00	7,597,320.21	/
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	174,989,161.24	100.00	7,597,320.21	/

续上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	177,491,006.76	100.00	6,803,685.39	3.83
组合小计	177,491,006.76	100.00	6,803,685.39	/
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	177,491,006.76	100.00	6,803,685.39	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	157,190,331.36	89.83	1,571,903.31	161,202,657.68	90.82	1,612,026.58

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1~2 年	7,676,585.15	4.39	767,658.52	730,816.52	0.41	73,081.65
2~3 年	212,022.69	0.12	63,606.81	14,523,051.80	8.18	4,356,915.54
3~4 年	9,410,688.40	5.38	4,705,344.20	425,252.61	0.24	212,626.31
4~5 年	53,631.35	0.03	42,905.08	300,964.19	0.17	240,771.35
5 年以上	445,902.29	0.25	445,902.29	308,263.96	0.18	308,263.96
合计	174,989,161.24	100.00	7,597,320.21	177,491,006.76	100.00	6,803,685.39

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
常州腾森液压机械制造有限公司	QWR-83AR 筒体模具费	15,000.00	按合同约定,无法收回	否
靖江市标准件厂	发动机配件款	4,264.16	账龄较久,无法收回	否
台州市椒江教育橡塑制品厂	发动机配件款	1,400.00	账龄较久,无法收回	否
重庆新大新机电有限公司	发动机配件款	3,724.20	账龄较久,无法收回	否
上海新田摩托车制造有限公司	发动机及零部件款	55,980.63	债务人已倒闭	否
秦皇岛金城公司	发动机及零部件款	31,494.97	债务人已倒闭	否
天津巨能摩托车有限公司	发动机及零部件款	9,000.00	债务人已倒闭	否
宁波奥克斯空调器有限公司	压缩机款	41,400.00	账龄较久,无法收回	否
合计		162,263.96		

(3) 本报告期应收账款中无持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 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	53,061,357.44	1 年以内	30.32
成都国美电器有限公司	经销商	7,880,906.25	1 年以内	4.50
上海国美电器有限公司	经销商	7,443,286.81	1 年以内	4.25
天津国美电器有限公司	经销商	5,039,673.44	1 年以内	2.88
浙江国美电器有限公司	经销商	4,733,665.97	1 年以内	2.71
合计		78,158,889.91		44.66

(5) 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	53,061,357.44	30.32
泰州春兰销售公司	同一母公司	466,179.74	0.27
江苏春兰空调设备有限公司	同一母公司	1,557,399.49	0.89
苏州春兰空调器有限公司	同一母公司	1,388,139.33	0.79
江苏春兰洗涤机械有限公司	同一母公司	4,708,847.05	2.69
合计		61,181,923.05	34.96

4、预付款项

(1) 按账龄列示的预付款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,162,867.86	90.44	3,111,719.50	71.88
1~2 年	388,851.67	3.84	803,735.48	18.57
2~3 年	558,870.70	5.52	392,890.32	9.08
3~4 年				
4~5 年			20,712.40	0.47
5 年以上	20,712.40	0.20		
合计	10,131,302.63	100.00	4,329,057.70	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	未结算原因
冠城大通股份有限公司	供应商	3,007,649.48	1 年以内	未结算
上海欧贝石油化工科技有限公司	供应商	608,500.00	1 年以内	未结算
江苏春兰空调设备有限公司	同一母公司	596,210.82	1 年以内	未结算
艾默生电气(苏州)有限公司	供应商	533,656.40	2-3 年	未结算
深圳市华富洋供应链有限公司	供应商	400,000.00	1 年以内	未结算
合计		5,146,016.70		

(3) 本报告期预付款项中持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东欠款情况

股东名称	期末数	期初数
春兰(集团)公司	65,428.11	

5、应收利息

应收利息明细

借款单位名称	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
中国建设银行股份有限公司泰州分行	438,031.25	165,072.33	438,031.25	165,072.33
中国工商银行股份有限公司泰州分行	216,443.84	47,748.75	216,443.84	47,748.75
泰州海阳农村合作银行	2,612.50		2,612.50	
合计	657,087.59	212,821.08	657,087.59	212,821.08

6、其他应收款

(1) 按种类披露的其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
账龄组合	9,070,132.62	100.00	4,799,061.57	52.91
组合小计	9,070,132.62	100.00	4,799,061.57	/
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	9,070,132.62	100.00	4,799,061.57	/

续上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
账龄组合	9,038,215.32	100.00	4,162,636.01	46.06
组合小计	9,038,215.32	100.00	4,162,636.01	/
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	9,038,215.32	100.00	4,162,636.01	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,280,547.34	14.12	12,805.48	3,896,280.27	43.11	36,660.53
1~2 年	2,953,804.33	32.57	295,380.43	339,267.06	3.75	33,926.71
2~3 年	227,279.58	2.51	68,183.87	343,423.16	3.80	103,026.94
3~4 年	337,683.16	3.72	168,841.58	99,129.70	1.10	49,564.85

4~5 年	84,840.00	0.94	67,872.00	2,103,290.74	23.27	1,682,632.59
5 年以上	4,185,978.21	46.14	4,185,978.21	2,256,824.39	24.97	2,256,824.39
合计	9,070,132.62	100.00	4,799,061.57	9,038,215.32	100.00	4,162,636.01

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

债务人名称	性质或内容
苏宁电器南京采购中心	往来款
庆安集团公司	往来款
上海浦江海关	进出口保证金
合计	

(4) 其他应收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	占其他应收款总额的比例(%)
苏宁电器南京采购中心	非关联方	2,200,000.00	1-2 年	24.26
庆安集团公司	关联方	1,479,250.87	5 年以上	16.31
上海浦江海关	非关联方	1,184,571.70	5 年以上	13.06
上海中亚海陆联运公司	非关联方	918,719.04	5 年以上	10.13
周宇	非关联方	539,077.60	1-2 年 350,979.10 元, 3-4 年 188,098.50 元	5.94
合计		6,321,619.21		69.70

(5) 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	148,487.11	1.64
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
泰州春兰电子有限公司	同一母公司	231.62	
合计		170,162.18	1.88

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	62,496,948.01	44,066,367.56	18,430,580.45	66,192,818.00	35,348,329.54	30,844,488.46
自制半成品	1,150,290.69		1,150,290.69	830,072.19		830,072.19
低值易耗品	3,858,686.81		3,858,686.81	3,992,415.39		3,992,415.39
在产品	10,122,512.32		10,122,512.32	4,508,893.69		4,508,893.69
委托加工物资	1,305,561.48		1,305,561.48	1,055,235.00		1,055,235.00

产成品	429,420,638.88	28,982,107.35	400,438,531.53	734,952,744.09	17,854,504.40	717,098,239.69
发出商品	66,412,092.59	4,892,590.49	61,519,502.10	41,529,663.04	3,745,241.33	37,784,421.71
拟开发土地	273,084,782.83		273,084,782.83			
合计	847,851,513.61	77,941,065.40	769,910,448.21	853,061,841.40	56,948,075.27	796,113,766.13

(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	
原材料	35,348,329.54	9,117,243.01		399,204.99	44,066,367.56
产成品	17,854,504.40	32,570,165.79		21,442,562.84	28,982,107.35
发出商品	3,745,241.33	4,892,590.49		3,745,241.33	4,892,590.49
合计	56,948,075.27	46,579,999.29		25,587,009.16	77,941,065.40

8、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	初始投资成本	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		145,052,668.51	3,946,177.16		148,998,845.67
江苏春兰机械制造有限公司	权益法		52,430,381.01		13,224,864.30	39,205,516.71
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
合计			455,383,049.52	3,946,177.16	13,224,864.30	446,104,362.38

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				
国电泰州发电有限公司	10.00	10.00				5,016,683.64
合计	/	/	/			5,016,683.64

(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	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
西安庆安制冷设备股份有限公司	28.51	28.51	1,296,008,822.48	773,389,230.49	522,619,591.99	1,354,368,009.45	13,841,379.01
江苏春兰机械制造有限公司	31.71	31.71	167,258,103.80	43,620,397.35	123,637,706.45	123,301,398.03	-41,705,658.46
合计	/	/	1,463,266,926.28	817,009,627.84	646,257,298.44	1,477,669,407.48	-27,864,279.45

(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

9、投资性房地产

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合计	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合计	5,230,271.10	538,927.20		5,769,198.30
房屋及建筑物	5,230,271.10	538,927.20		5,769,198.30
(3)投资性房地产账面净值合计	9,927,565.90			9,388,638.70
房屋及建筑物	9,927,565.90			9,388,638.70

(1) 本期计提折旧额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。

10、固定资产

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	836,425,732.45	3,528,069.73	18,000.00	839,935,802.18
其中：房屋及建筑物	487,183,433.19	231,916.00		487,415,349.19
机器设备	245,397,130.00	1,668,769.28		247,065,899.28
运输设备	8,113,648.39	827,127.88	18,000.00	8,922,776.27
电子设备	95,731,520.87	800,256.57		96,531,777.44
(2)累计折旧合计	288,508,665.31	35,999,827.26		324,508,492.57
其中：房屋及建筑物	98,210,577.76	19,823,247.96		118,033,825.72
机器设备	112,347,134.80	11,817,050.30		124,164,185.10
运输设备	5,768,179.04	774,323.02		6,542,502.06
电子设备	72,182,773.71	3,585,205.98		75,767,979.69
(3)固定资产净值合计	547,917,067.14			515,427,309.61
其中：房屋及建筑物	388,972,855.43			369,381,523.47
机器设备	133,049,995.20			122,901,714.18
运输设备	2,345,469.35			2,380,274.21
电子设备	23,548,747.16			20,763,797.75
(4)减值准备合计	4,556,218.61	7,245,061.29		11,801,279.90
其中：房屋及建筑物				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	4,556,218.61	5,389,353.09		9,945,571.70
运输设备		350.00		350.00
电子设备		1,855,358.20		1,855,358.20
(5)固定资产净额合计	543,360,848.53			503,626,029.71
其中：房屋及建筑物	388,972,855.43			369,381,523.47
机器设备	128,493,776.59			112,956,142.48
运输设备	2,345,469.35			2,379,924.21
电子设备	23,548,747.16			18,908,439.55

本期计提折旧额35,999,827.26元。

本期由在建工程转入固定资产原价的金额为1,323,182.87元。

(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
机器设备	16,246,897.86	14,649,003.70		1,597,894.16	未计提减值准备

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	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	18,227,288.66	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	30,941,899.03	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	
锅炉房冷冻站粉冶车间	1,733,113.57	正在办理中	
24000M2 车间	12,272,624.19	正在办理中	
测试楼	3,902,991.78	正在办理中	
电机楼	10,468,114.89	正在办理中	
钢材库\停车库	2,367,069.79	正在办理中	

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
星威园一期工程	63,351,452.59		63,351,452.59			

(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		
星威园一期工程	204,594,991.84[注]		63,351,452.59			63,351,452.59	30.96

[注] 预算数不含土地款。

项目名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资本 化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
星威园一期工程 A 座	80.00				自筹
星威园一期工程 B 座	50.00				自筹

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度 (%)	备注
星威园一期工程 A 座	80.00	该进度仅为土建进度
星威园一期工程 B 座	50.00	该进度仅为土建进度

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
(1)无形资产账面原价合计	475,080,114.06	131,053,035.04	392,920,000.00	213,213,149.10
其中：土地使用权-泰州市扬州路 231 号	665,971.02			665,971.02
土地使用权-泰州市经东一路	6,953,843.04			6,953,843.04
空调专有技术	54,390,300.00			54,390,300.00
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
春兰商标	20,000,000.00			20,000,000.00
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	
土地使用权-海陵区迎宾路 10 号-1		131,053,035.04		131,053,035.04
(2)累计摊销合计	69,830,655.03	9,039,587.49	3,294,926.63	75,575,315.89
其中：土地使用权-泰州市扬州路 231 号	310,786.56	66,597.12		377,383.68
土地使用权-泰州市经东一路	799,691.84	139,076.88		938,768.72
空调专有技术	45,325,250.00	5,439,030.00		50,764,280.00
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		100,000.00
春兰商标	20,000,000.00			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	
土地使用权-海陵区迎宾路 10 号-1		3,344,883.49		3,344,883.49
(3)无形资产账面净额合计	405,249,459.03			137,637,833.21
其中：土地使用权-泰州市扬州路 231 号	355,184.46			288,587.34
土地使用权-泰州市经东一路	6,154,151.20			6,015,074.32

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
空调专有技术	9,065,050.00			3,626,020.00
物流管理软件				
电子商务业务系统改进维护	50,000.00			
春兰商标				
土地 2009-9128	126,520,062.89			
土地 2009-9129	129,881,635.22			
土地 2009-9135	133,223,375.26			
土地使用权-海陵区迎宾路 10 号-1				127,708,151.55

(2) 本期摊销额9,039,587.49元。

(3) 根据2010年1月12日第五届董事会第二十九次会议决议，公司将拥有的土地以评估价值39,292.00万元对泰州星威房地产有限公司进行增资。

13、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	
春兰商务中心大楼水电汽装潢费用	1,445,409.67		452,087.00		993,322.67

14、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,400,664.43	14,546,069.29
开办费		
可抵扣亏损	183,903.06	
税款抵减		
因计提预计负债而确认的费用或损失		
因计提辞退福利而确认的成本或费用		
超过税前扣除标准的广告费和业务宣传费支出		
超过税前扣除标准的职工教育经费支出		
未实现内部销售损益	6,812,579.11	17,618,833.95
合计	20,397,146.60	32,164,903.24

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	33,054,060.40	3,292,937.59
可抵扣亏损	143,000,348.90	106,555,808.97
合计	176,054,409.30	109,848,746.56

[注]因公司2010年度所得税汇算清缴尚未完成，本表数据不含2010年度可弥补亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2010	52,213,986.00	11,934,614.00	
2011	4,427,846.00	52,213,986.00	
2012	152,124,258.00	4,427,846.00	
2013	205,522,531.89	152,124,258.00	
2014	221,473,481.05	205,522,531.89	
合计	635,762,102.94	426,223,235.89	

[注]因公司2010年度所得税汇算清缴尚未完成，本表数据不含2010年度可弥补亏损。

(4) 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
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	823,377.92
其他应收款坏账准备	4,188,213.09
存货跌价准备	52,470,490.94
固定资产减值准备	11,801,279.90
小计	69,283,361.85

15、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	
(1)坏账准备	10,966,321.40	1,584,824.34		154,763.96	12,396,381.78
(2)存货跌价准备	56,948,075.27	46,579,999.29		25,587,009.16	77,941,065.40
(3)固定资产减值准备	4,556,218.61	7,245,061.29			11,801,279.90
合计	72,470,615.28	55,409,884.92		25,741,773.12	102,138,727.08

16、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,500,000.00	

下一会计期间将到期的金额为7,500,000.00元。

17、应付账款

(1) 按账龄列示的应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	163,520,199.05	51.35	125,553,802.25	42.42
1~2年	28,316,241.18	8.89	51,726,750.26	17.48

2~3 年	17,513,476.62	5.50	5,034,598.12	1.70
3 年以上	109,074,624.98	34.26	113,630,767.30	38.40
合计	318,424,541.83	100.00	295,945,917.93	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款项。

(3) 本报告期应付账款中应付关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
西安庆安制冷设备股份有限公司	29,882,871.04	32,602,311.12
江苏春兰机械制造有限公司	10,229,411.62	6,800,895.23
泰州春兰电子有限公司	41,873.31	453,508.88
泰州春兰商贸中心	28,931.53	58,842.72
江苏春兰空调设备有限公司	484,871.79	268,337.90
泰州春兰电视机有限公司	87,349.37	87,349.37
苏州春兰空调器有限公司	11,535,060.98	44,654,334.43
泰州春兰销售公司	16,501,969.74	3,138,582.75
江苏春兰洗涤机械有限公司	281,261.59	89,544.88
江苏春兰自动车有限公司	197,540.63	197,540.63
江苏春兰摩托车有限公司	462,813.29	462,813.29
江苏春兰进出口有限公司	20,000.00	
海康发展有限公司	28,751.48	
合计	69,782,706.37	88,814,061.20

(4) 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	期末数	未付原因
西安庆安制冷设备股份有限公司	24,012,251.04	未结算
苏州春兰空调器有限公司	11,535,060.98	未结算

18、预收款项

(1) 按账龄列示的预收款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	17,243,367.61	22.47	61,816,113.46	81.21
1~2 年	47,394,791.03	61.76	2,677,915.17	3.52
2~3 年	660,926.26	0.86		
3 年以上	11,437,539.97	14.91	11,625,645.59	15.27
合计	76,736,624.87	100.00	76,119,674.22	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款项

(3) 本报告期预收款项中预收关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
江苏春兰进出口有限公司	49,646.06	49,578.05
西安庆安制冷设备股份有限公司	39,857.76	236,519.70
合计	89,503.82	286,097.75

(4) 账龄超过1年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	期末数	未结转原因
上海双浦家电制冷设备有限公司	1,049,977.26	未结算

19、应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
(1)工资、奖金、津贴和补贴		70,620,381.73	68,758,478.21	1,861,903.52
(2)职工福利费		2,491,124.29	2,491,124.29	
(3)社会保险费	-78,816.34	20,110,332.21	20,020,361.68	11,154.19
其中：医疗保险费	-79,369.36	4,136,051.35	4,056,681.99	
基本养老保险费	22,397.79	14,877,819.49	14,889,063.09	11,154.19
年金缴费				
失业保险费	-21,844.77	466,262.13	444,417.36	
工伤保险费		244,349.47	244,349.47	
生育保险费		385,849.77	385,849.77	
(4)住房公积金	19,283.14	3,904,580.32	3,904,580.32	19,283.14
(5)辞退福利				
(6)工会经费和职工教育经费	91,532.65	436,309.41	436,121.10	91,720.96
(7)因解除劳动关系给予的补偿		369,133.50	369,133.50	
其他		135,144.59	135,144.59	
其中：以现金结算的股份支付				
合计	31,999.45	98,067,006.05	96,114,943.69	1,984,061.81

20、应交税费

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	-23,109,547.07	-12,326,799.87	参见附注三
营业税	18,825.00	79,141.91	参见附注三
企业所得税	-297,028.42	-297,028.42	参见附注三
个人所得税	304,038.34	14,725.34	
城市维护建设税	349,496.71	1,073,892.14	参见附注三
房产税	181,031.24	918,063.32	参见附注三
土地使用税	895,831.63	118,154.63	参见附注三
教育附加费	765,302.49	929,595.91	
印花税	229,658.80	6,121.51	

项目	期末数	期初数	计缴标准
地方综合基金	41,970.72		
合计	-20,620,420.56	-9,484,133.53	

21、其他应付款

(1) 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	23,120,856.18	48.44	9,486,332.73	25.66
1~2年	1,603,581.17	3.36	6,665,851.95	18.03
2~3年	5,032,411.20	10.54	4,612,458.34	12.47
3年以上	17,969,831.93	37.66	16,209,663.26	43.84
合计	47,726,680.48	100.00	36,974,306.28	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款项。

(3) 本报告期其他应付款中应付关联方的款项情况

单位名称	期末数	期初数
江苏春兰机械制造有限公司	2,032,206.90	3,252,866.24
苏州春兰空调器有限公司	807,700.00	967,915.59
泰州春兰销售公司	1,670,341.31	1,606,737.95
泰州宾馆有限公司	169,270.41	42,313.54
春兰学院	8,041.58	
江苏春兰摩托车有限公司	138.41	
西安庆安制冷设备股份有限公司	2,836,099.94	2,836,099.94
合计	7,523,798.55	8,705,933.26

(4) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	期末数	未付原因
运费	7,081,904.53	未结算
西安庆安制冷设备股份有限公司	2,836,099.94	未结算
三包维修费	2,330,409.1	未结算
上海吴淞海关	1,643,126.77	未结算
泰州春兰销售公司	1,606,737.95	未结算
合计	15,498,278.29	

(5) 金额较大的其他应付款的性质和内容

债权人(项目)名称	期末数	内容
泰州市好易家建材市场股份公司	3,000,000.00	租赁保证金
西安庆安制冷设备股份有限公司	2,836,099.94	往来款
上海吴淞海关	1,643,126.77	进出口保证金

泰州春兰销售公司	1,606,737.95	往来款
合计	9,085,964.66	

22、其他流动负债

项目	期末数	期初数
安装费	8,927,448.50	1,797,720.37
运输费	20,177,678.84	1,476,919.84
经销商费用	47,690,814.57	6,266,759.16
导购员费用	354,464.00	226,447.70
仓储费	2,785,121.86	1,487,296.50
力资费	1,197,453.55	301,707.58
维修费	12,792,944.08	774,800.00
展示费	2,418,610.00	507,656.00
其他	3,016,340.94	332,443.20
合计	99,360,876.34	13,171,750.35

23、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益	5,100,000.00	

[注]根据泰州市发展和改革委员会《关于转下达重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程2010年中央预算内投资计划（第一批）的通知》（泰发改发[2010]163号），公司收到预算内投资510.00万元，用于新增和改造换热器生产设备、增加亲水铝箔涂覆线、改造测试设备、投入塑料件模具、将空调生产线改为二级以上能效的高效节能空调生产线。

24、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
人民币普通股	519,458,538.00						519,458,538.00

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	3,636,635.69			3,636,635.69
其中：原股权投资准备				
原制度资本公积转入				
国家资本金				
合计	1,533,546,956.03			1,533,546,956.03

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	-412,748,928.57	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	15,625,460.60	—
调整后年初未分配利润	-397,123,467.97	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-328,721,379.12	—
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-725,844,847.09	

调整年初未分配利润的说明：

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润15,625,460.60元。

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	本期发生额	上期发生额	项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	976,869,770.75	784,984,352.10	主营业务成本	856,117,003.62	645,458,673.68
其他业务收入	65,772,275.65	47,775,278.99	其他业务成本	80,088,633.18	40,216,099.37
合计	1,042,642,046.40	832,759,631.09	合计	936,205,636.80	685,674,773.05

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
空调器	914,755,203.42	804,437,415.91	740,880,927.74	611,081,017.54
洗衣机	-43,291.73	17,029.36	-1,679,535.85	-1,091,873.89
配件等			983,279.59	983,279.59
除湿机	13,349,000.17	10,097,450.09	18,843,074.58	16,033,215.43
压缩机	48,808,858.89	41,565,108.26	19,385,314.58	12,466,715.68

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
动力机			6,571,291.46	5,986,319.33
合计	976,869,770.75	856,117,003.62	784,984,352.10	645,458,673.68

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	896,407,318.15	764,708,143.63	627,607,018.53	466,608,550.54
外销	80,462,452.60	91,408,859.99	157,377,333.57	178,850,123.14
合计	976,869,770.75	856,117,003.62	784,984,352.10	645,458,673.68

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	181,556,991.24	17.40
第二名	38,353,066.80	3.68
第三名	36,889,838.00	3.54
第四名	30,961,789.48	2.97
第五名	21,413,678.29	2.05
合计	309,175,363.81	29.64

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	659,057.14	628,573.14	参见附注三
城市维护建设税	4,920,744.95	4,283,787.25	参见附注三
教育费附加	2,812,415.42	1,842,558.96	
与投资性房地产相关的房产税	935,118.46	781,899.36	参见附注三
其他		2,525.00	
合计	9,327,335.97	7,539,343.71	

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	26,514,220.17	17,916,240.44
促销费和返利	90,924,421.32	60,528,053.86
广告费	15,586,146.62	2,211,346.89
运费和仓储费	65,772,626.97	21,096,450.06
其他	166,096,345.88	94,565,281.98
合计	364,893,760.96	196,317,373.23

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	46,914,154.84	48,105,758.21
折旧及摊销	28,383,462.98	50,550,082.07
其他	30,534,007.32	36,098,501.49
合计	105,831,625.14	134,754,341.77

32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		243,971.42
减：利息收入	4,160,797.62	3,530,752.52
加：汇兑损失（减收益）	-6,285.65	911.73
加：手续费支出	76,597.59	68,171.03
加：票据贴现支出	663,431.35	
加：其他	250.90	315.67
合计	-3,426,803.43	-3,217,382.67

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1)坏账损失	1,584,824.34	23,322,918.10
(2)存货跌价损失	46,579,999.29	4,621,665.41
(3)固定资产减值损失	7,245,061.29	
合计	55,409,884.92	27,944,583.51

34、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	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益[注]	5,016,683.64	
权益法核算的长期股权投资收益	-9,385,917.10	-8,215,782.83
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		74,658,412.56
合计	-4,369,233.46	67,986,055.37

[注]根据2010年6月18日国电泰州发电有限公司2010年第一次股东会决议，公司本年收到国电泰州发电有限公司分配的现金股利5,016,683.64元。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国电泰州发电有限公司	5,016,683.64		本期分配利润

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏春兰机械制造有限公司	-13,224,864.30	-523,552.43	
西安庆安制冷设备股份有限公司	3,838,947.20	-8,140,421.20	
泰州春兰电子有限公司		448,190.80	
合计	-9,385,917.10	-8,215,782.83	

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
(1)非流动资产处置利得合计		147,440,945.21
其中：固定资产处置利得		104,783,457.53
无形资产处置利得		42,657,487.68
(2)捐赠利得		2,000,000.00
(3)盘盈利得	3,288.60	
(4)罚款净收入		1,950.00
(5)其他	453,409.06	393,920.43
合计	456,697.66	149,836,815.64

36、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
(1)非流动资产处置损失合计		17,870.91
其中：固定资产处置损失		17,870.91
无形资产处置损失		
(2)罚款支出	200.00	
(3)其他[注]	2,753,753.84	2,719,632.78
合计	2,753,953.84	2,737,503.69

[注]其他主要为支付退休职工费用2,704,283.12元。

37、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		879,951.09
递延所得税调整	11,767,756.64	15,354,665.46
合计	11,767,756.64	16,234,616.55

38、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 = $-328,721,379.12 / 519,458,538 = -0.6328$ 元

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $-328,721,379.12 / 519,458,538 = -0.6328$ 元**39、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	4,160,797.62	3,530,752.52
营业外收入	201,456.79	2,183,086.27
往来增减变动	6,831,267.17	3,489,135.18
其他		8,003,693.63
合计	11,193,521.58	17,206,667.60

(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	263,718,908.37	168,293,020.98
管理费用	24,540,627.57	26,231,646.07
财务费用	77,237.40	19,301.24
营业外支出	2,704,483.12	2,741,759.08
往来增减变动	5,937,034.81	63,613,381.33
合计	296,978,291.27	260,899,108.70

40、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-444,033,640.24	-17,402,650.74
加：资产减值准备	55,409,884.92	27,944,583.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,538,754.46	58,137,264.04
无形资产摊销	5,694,704.00	12,251,129.96
长期待摊费用摊销	452,087.00	876,760.84
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
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)	663,952.99	79,212.79

项目	本期金额	上期金额
投资损失(收益以“-”号填列)	4,369,233.46	-67,986,055.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	11,767,756.64	15,354,665.46
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)	5,210,327.79	449,270,018.88
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-132,906,069.10	297,206,030.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	88,658,334.42	-424,096,909.56
其他[注]	237,419,572.93	-66,693,038.87
经营活动产生的现金流量净额	-130,755,100.73	137,728,258.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	114,367,933.04	207,636,600.04
减: 现金的期初余额	207,636,600.04	126,708,840.85
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	-93,268,667.00	80,927,759.19

[注]其他主要为无形资产土地使用权转入开发成本263,113,812.05元,转销的存货跌价为-25,587,009.16元,抵消权益法核算的内部未实现销售-107,229.96元。

(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	4,699.37	711.59
可随时用于支付的银行存款	60,863,099.22	60,135,888.45
可随时用于支付的其他货币资金	53,500,134.45	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	114,367,933.04	207,636,600.04

附注六、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	子公司类型	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(%)	组织机构代码
江苏春兰电子商务有限公司	有限公司	贸易型	泰州市	许承业	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、	人民币 50,000.00万元	70.00	70.00	72226584-4

					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				
江苏春兰动力制造有限公司	有限公司	生产型	泰州市	石文革	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	有限公司	房地产	泰州市	沈华平	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 46,931.76 万元	85.00	85.00	67391752-6

3、本公司的联营企业情况

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 (%)	组织机构代码
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	60873374-7
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	

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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
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

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
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
泰州春兰商贸中心	同一母公司	71419597-0
海康发展有限公司	同一母公司	
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) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏春兰洗涤机械有限公司	购买商品	购买材料	市场价格协商确定	45,844.36	0.01	129,503.39	
江苏春兰空调设备有限公司	购买商品	购买材料	市场价格协商确定	1,642,900.13	0.30	6,179,231.61	20.27
泰州春兰电子有限公司	购买商品	购买材料	市场价格协商确定	14,463,973.41	65.57	7,853,554.23	24.78
西安庆安制冷设备股份有限公司	购买商品	购买材料	市场价格协商确定	4,581,726.50	7.80	14,287,245.00	46.88
江苏春兰机械制造有限公司	购买商品	购买材料	市场价格协商确定	58,375,376.17	55.26	23,597,344.59	80.09
泰州春兰销售公司	购买商品	购买产品	市场价格协商确定	276,419,237.09	110.30	109,721,811.61	100.00
苏州春兰空调器有限公司	购买商品	购买产品	市场价格协商确定	-27,061,467.91	-10.80		
泰州春兰商贸中心	购买商品	购买商品	市场价格协商确定	42,697.27	11.00		
江苏春兰进出口有限公司	购买商品	购买产品	市场价格协商确定	1,212,337.94	0.48		
泰州宾馆有限公司	接受劳务	住宿、餐饮	市场价格协商确定	474,184.11	20.53	165,255.37	
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	接受劳务	技术服务费	市场价格协商确定	40,760.00	100.00	1,221,000.00	100.00
泰州春兰电子有限公司	接受劳务	加工费	市场价格协商确定	449,642.92	3.86		
江苏春兰进出口有限公司	代理	支付进出口代理费	市场价格协商确定	3,479,245.26	100.00	13,104,362.84	100.00
江苏春兰进出口有限公司	代理	代理出口	市场价格协商确定	83,787,414.61	100.00	161,916,929.36	100.00
合计				417,953,871.86		338,176,238.00	

(2) 销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江苏春兰进出口有限公司	销售商品	销售产品	市场价格协商确定	4,687,233.55	0.48	4,349,550.17	
泰州宾馆有限公司	销售商品	销售产品	市场价格协商确定	32,474.36	0.00		
泰州春兰销售公司	销售商品	销售产品	市场价格协商确定	181,661,484.18	18.60	126,239,462.80	21.80
江苏春兰空调设备有限公司	销售商品	销售产品	市场价格协商确定	1,015,119.70	2.08	704,523.94	
江苏春兰摩托车有限公司	销售商品	销售产品	市场价格协商确定			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	市场价格协商确定			1,874,208.70	
江苏春兰机械制造有限公司	销售商品	销售材料	市场价格协商确定	21,524,197.39	83.78	4,654,465.88	16.65
泰州春兰销售公司	提供劳务	加工费	市场价格协商确定	9,867,714.29	84.81	678,376.07	
江苏春兰空调设备有限公司	提供劳务	收取水电费		741,796.00	14.39	748,704.25	
江苏春兰洗涤机械有限公司	提供劳务	收取水电费		469,400.00	9.10	187,963.85	
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	提供劳务	收取水电费		75,860.80	1.47		
泰州春兰电子有限公司	提供劳务	收取水电费		3,803,576.34	73.77	518,883.54	
春兰(集团)公司	提供劳务	收取水电费		65,428.11	1.27		
江苏春兰进出口有限公司	提供劳务	加工费	市场价格协商确定	1,317,998.37	11.33		
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	
江苏春兰机械制造有限公司	提供资金	收取贴息				76,165.00	
合计				225,262,283.09		140,876,298.86	

(3) 关联租赁情况

公司出租明细表

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
江苏春兰制冷设备股份有限公司	泰州春兰销售公司	办公房屋	2008.12.5	2011.12.4	市场价格	361,834.20
江苏春兰制冷设备股份有限公司	江苏春兰进出口有限公司	办公房屋	2008.12.5	2011.12.4	市场价格	361,834.20
江苏春兰制冷设备股份有限公司	春兰(集团)公司	办公房屋	2010.5.1	2013.5.1	市场价格	482,445.60
合计						1,206,114.00

公司承租明细表

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确定的租赁费
江苏春兰空调设备有限公司	江苏春兰电子商务有限公司	仓库	2010.1.1	2010.12.31	市场价格	1,114,211.40
江苏春兰洗涤机械有限公司	江苏春兰制冷设备股份有限公司	仓库	2010.1.1	2010.12.31	市场价格	839,500.00
合计						1,953,711.40

6、关联应收应付款项

公司应收关联方款项情况

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏春兰进出口有限公司	53,061,357.44	530,613.58	85,327,889.02	853,278.89
应收账款	泰州春兰销售公司	466,179.74	4,661.80	896,231.52	8,962.32
应收账款	江苏春兰空调设备有限公司	1,557,399.49	92,437.55	928,903.49	14,534.10
应收账款	苏州春兰空调器有限公司	1,388,139.33	138,813.93	3,256,377.36	32,563.77
应收账款	江苏春兰洗涤机械有限公司	4,708,847.05	470,884.71	6,768,108.16	67,681.08
其他应收款	江苏春兰洗涤机械有限公司	148,487.11	1,484.87	144,479.26	144,479.26
其他应收款	江苏春兰自动车有限公司	11,760.00	11,760.00		
其他应收款	泰州春兰销售公司	9,683.45	9,683.45		
其他应收款	泰州春兰电子有限公司	231.62	231.62		
预付账款	江苏春兰清洁能源研究院有限公司	272,024.35		224,027.21	
预付账款	江苏春兰空调设备有限公司	596,210.82		40,949.82	
预付账款	春兰(集团)公司	65,428.11			
预付账款	泰州春兰电子有限公司	141,320.21			
合计		62,427,068.72	1,260,571.51	97,586,965.84	1,121,499.42

公司应付关联方款项情况

项目名称	关联方名称	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西安庆安制冷设备股份有限公司	29,882,871.04	32,602,311.12
应付账款	江苏春兰机械制造有限公司	10,229,411.62	6,800,895.23
应付账款	泰州春兰电子有限公司	41,873.31	453,508.88
应付账款	泰州春兰商贸中心	28,931.53	58,842.72
应付账款	江苏春兰空调设备有限公司	484,871.79	268,337.90
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	11,535,060.98	44,654,334.43
应付账款	泰州春兰销售公司	16,501,969.74	3,138,582.75
应付账款	江苏春兰洗涤机械有限公司	281,261.59	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	462,813.29
应付账款	江苏春兰进出口有限公司	20,000.00	
应付账款	海康发展有限公司	28,751.48	
预收账款	江苏春兰进出口有限公司	49,646.06	49,578.05
预收账款	西安庆安制冷设备股份有限公司	39,857.76	236,519.70
其他应付款	江苏春兰机械制造有限公司	2,032,206.90	3,252,866.24
其他应付款	苏州春兰空调器有限公司	807,700.00	967,915.59
其他应付款	泰州春兰销售公司	1,670,341.31	1,606,737.95
其他应付款	泰州宾馆有限公司	169,270.41	42,313.54
其他应付款	春兰学院	8,041.58	
其他应付款	江苏春兰摩托车有限公司	138.41	
其他应付款	西安庆安制冷设备股份有限公司	2,836,099.94	2,836,099.94
其他流动负债	江苏春兰空调设备有限公司	331,159.52	
合计		77,727,168.26	97,806,092.21

附注七、或有事项

未决诉讼

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《民事裁决书》，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。

山东省临沂市中级人民法院组成合议庭分别于2010年2月26日和2011年3月4日进行了两次开庭审理。

截止本财务报告批准报出日，该案件仍在诉讼中。

附注八、承诺事项

截止2010年12月31日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

重要的资产负债表日后事项说明

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
被投资企业宣告发放利润	国电泰州发电有限公司宣告分配 2010 年度利润	分回利润, 增加 2011 年投资收益 26,526,757.92 元	

根据2011年4月15日国电泰州发电有限公司2011年第一次股东会决议, 公司应分得国电泰州发电有限公司2010年度分配的利润26,526,757.92元。

附注十、其他重要事项

截止财务报告批准报出日, 公司无需要披露的其他重要事项。

附注十一、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	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	955,429,827.46	100.00	279,264,382.70	29.23
组合小计	955,429,827.46	100.00	279,264,382.70	/
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	955,429,827.46	100.00	279,264,382.70	/

续上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款:				
账龄组合	985,463,679.80	100.00	227,854,727.92	23.12
组合小计	985,463,679.80	100.00	227,854,727.92	/
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	985,463,679.80	100.00	227,854,727.92	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	306,497,452.17	32.08	3,064,974.52	135,899,978.72	13.79	1,358,999.79
1~2 年	49,733,493.18	5.21	4,973,349.32	141,866,910.98	14.40	14,186,691.10
2~3 年	141,866,910.98	14.85	42,560,073.29	707,696,790.10	71.81	212,309,037.03
3~4 年	457,331,971.13	47.86	228,665,985.57			
合计	955,429,827.46	100.00	279,264,382.70	985,463,679.80	100.00	227,854,727.92

(2) 本报告期应收账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前三名欠款情况

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	53,044,043.68	1 年以内	5.55
泰州春兰销售公司	同一母公司	464,234.84	1 年以内	0.05
江苏春兰电子商务有限公司	子公司	901,921,548.94	1-4 年	94.40
合计		955,429,827.46		100.00

(4) 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	53,044,043.68	5.55
泰州春兰销售公司	同一母公司	464,234.84	0.05
江苏春兰电子商务有限公司	子公司	901,921,548.94	94.40
合计		955,429,827.46	100.00

2、其他应收款

(1) 按种类披露的其他应收款

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款：				
账龄组合	4,469,076.72	100.00	4,187,819.20	93.71
组合小计	4,469,076.72	100.00	4,187,819.20	/
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,469,076.72	100.00	4,187,819.20	/

续上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款:				
账龄组合	79,854,778.74	100.00	11,315,886.12	14.17
组合小计	79,854,778.74	100.00	11,315,886.12	/
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	79,854,778.74	100.00	11,315,886.12	/

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	284,098.51	6.36	2,840.99	624,479.26	0.78	6,244.79
1~2 年				75,000,000.00	93.92	7,500,000.00
4~5 年				2,103,290.74	2.63	1,682,632.59
5 年以上	4,184,978.21	93.64	4,184,978.21	2,127,008.74	2.67	2,127,008.74
合计	4,469,076.72	100.00	4,187,819.20	79,854,778.74	100.00	11,315,886.12

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

债务人名称	性质或内容
庆安集团公司	往来款
上海浦江海关	进出口保证金

(4) 其他应收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	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	1,479,250.87	5 年以上	33.10
第二名	非关联方	1,184,571.70	5 年以上	26.51
第三名	非关联方	918,719.04	5 年以上	20.56
第四名	关联方	148,487.11	1 年以内	3.32
第五名	非关联方	120,611.40	1 年以内	2.70
合计		3,851,640.12		86.19

(5) 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	148,487.11	3.32
江苏春兰自动车有限公司	同一母公司	11,760.00	0.26
泰州春兰销售公司	同一母公司	9,683.45	0.22
泰州春兰电子有限公司	同一母公司	231.62	0.01
泰州星威房地产开发有限公司	子公司	120,611.40	2.70
合计		290,773.58	6.51

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	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	300,671,057.63			300,671,057.63
西安庆安制冷设备股份有限公司	权益法		145,052,668.51	3,838,947.20		148,891,615.71
江苏春兰机械制造有限公司	权益法		52,430,381.01		13,224,864.30	39,205,516.71
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	6,000,000.00	392,920,000.00		398,920,000.00
合计			1,112,054,107.15	396,866,177.16	13,224,864.30	1,495,588,190.05

续上表

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				
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				
国电泰州发电有限公司	10.00	10.00				5,016,683.64
泰州星威房地产开发有限公司	85.00	85.00				
合计						5,016,683.64

4、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	本期发生额	上期发生额	项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	285,300,288.10	179,852,449.88	主营业务成本	321,549,387.56	194,536,412.18
其他业务收入	73,236,884.34	36,708,115.89	其他业务成本	73,717,643.79	30,857,945.55
合计	358,537,172.44	216,560,565.77	合计	395,267,031.35	225,394,357.73

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	204,837,835.50	230,140,527.57	22,475,116.31	15,686,289.04
外销	80,462,452.60	91,408,859.99	157,377,333.57	178,850,123.14
合计	285,300,288.10	321,549,387.56	179,852,449.88	194,536,412.18

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	216,812,199.66	60.47
第二名	21,413,678.29	5.97
第三名	11,695,777.66	3.26
第四名	4,619,790.57	1.29
第五名	3,522,236.43	0.98
合计	258,063,682.61	71.97

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	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,016,683.64	
权益法核算的长期股权投资收益	-9,385,917.10	-8,215,782.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,543,423.64
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他投资收益		-94,326,506.87
合计	-4,369,233.46	-100,998,866.06

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国电泰州发电有限公司	5,016,683.64		本年分配利润

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏春兰机械制造有限公司	-13,224,864.30	-523,552.43	
西安庆安制冷设备股份有限公司	3,838,947.20	-8,140,421.20	
泰州春兰电子有限公司		448,190.80	
合计	-9,385,917.10	-8,215,782.83	

6、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-135,131,173.98	-150,680,134.33
加：资产减值准备	50,993,656.36	133,230,121.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,620,517.80	23,865,210.52
无形资产摊销	5,578,106.88	9,171,830.80
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)	-3,294,926.63	-146,756,566.19
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)	142,167.66	79,212.79
投资损失(收益以“-”号填列)	4,369,233.46	100,998,866.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,158,503.70	-20,154,893.68
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)	2,617,686.67	52,336,808.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	15,913,413.19	69,938,546.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,944,251.52	-65,394,930.73
其他	-3,270,298.35	-2,933,066.29
经营活动产生的现金流量净额	-31,675,869.12	3,701,004.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	36,871,015.87	59,499,449.01
减：现金的期初余额	59,499,449.01	103,791,937.61
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	-22,628,433.14	-44,292,488.60

附注十二、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		
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
公司取得子公司、联营企业和合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的损益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素（如遭受自然灾害）而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用（如安置职工的支出、整合费用等）		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款产生的损益		
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	407,026.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	5,000.00	
少数股东损益影响额（税后）	67,557.80	
合计	334,469.14	

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	-16.3359	-0.6328	-0.6328
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.3525	-0.6335	-0.6335

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	期末数	期初数	增减幅度 (%)	原因说明
货币资金	114,367,933.04	207,636,600.04	-44.92	主要是应收票据增加较多所致
应收票据	162,052,959.05	32,189,704.09	403.43	主要是销售以票据结算增多
预付款项	10,131,302.63	4,329,057.70	134.03	主要是购货增加预付款
应收利息	212,821.08	657,087.59	-67.61	主要是定期存款减少
在建工程	63,351,452.59			主要是星威园一期工程开工
无形资产	137,637,833.21	405,249,459.03	-66.04	主要是土地使用权投资转出,转为开发成本
递延所得税资产	20,397,146.60	32,164,903.24	-36.59	主要是期末部分减值准备未确认递延所得税资产所致
应付票据	7,500,000.00			开具银行承兑汇票所致
应付职工薪酬	1,984,061.81	31,999.45	6,100.30	主要是未支付职工费用增加
应交税费	-20,620,420.56	-9,484,133.53	-117.42	主要是增值税留存增加
其他流动负债	99,360,876.34	13,171,750.35	654.35	主要是预提的经销商费用、运输费的增加
其他非流动负债	5,100,000.00			系收到政府预算内投资补贴所致
少数股东权益	25,505,387.01	74,420,048.13	-65.73	主要是被投资单位亏损增大
营业成本	936,205,636.80	685,674,773.05	36.54	主要是销量增加
销售费用	364,893,760.96	196,317,373.23	85.87	主要是销量增加,促销费用增加
资产减值损失	55,409,884.92	27,944,583.51	98.28	主要是计提存货减值
投资收益	-4,369,233.46	67,986,055.37	-106.43	主要是去年同期资产置换所致
营业外收入	456,697.66	149,836,815.64	-99.70	主要是去年同期资产置换所致
少数股东损益	-115,312,261.12	-46,786,913.65	-146.46	主要是被投资单位亏损增大
经营活动产生的现金流量净额	-130,755,100.73	137,728,258.02	-194.94	主要是销售货款未收回,应收票据增加较多
投资活动产生的现金流量净额	-28,247,213.28	-56,721,286.04	50.20	主要是投资星威园一期工程
筹资活动产生的现金流量净额	65,734,168.65	-79,212.79	83,084.29	主要是少数股东增加注册资本所致

附注十三、财务报告之批准

本财务报告经公司第六届董事会第九次会议批准报出。

十二、备查文件目录

- 1、 载有董事长亲笔签名的年度报告文本；
- 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、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：徐群

江苏春兰制冷设备股份有限公司

2011 年 4 月 26 日