

公司代码：600854

公司简称：春兰股份

江苏春兰制冷设备股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人沈华平、主管会计工作负责人唐宝华及会计机构负责人（会计主管人员）王爱军声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
公司中期无利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	20
第十一节	备查文件目录.....	101

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司或春兰股份	指	江苏春兰制冷设备股份有限公司
泰州电厂	指	国电泰州发电有限公司
龙源泰州公司	指	国电龙源环保泰州有限公司
报告期	指	2016 年半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏春兰制冷设备股份有限公司
公司的中文简称	春兰股份
公司的外文名称	Jiangsu chunlan refrigerating equipment stock co., ltd.
公司的外文名称缩写	Chunlan
公司的法定代表人	沈华平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐来林	张宁
联系地址	江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1号	江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1号
电话	0523-86663663	0523-86663663
传真	0523-86663839、86224181	0523-86663839、86224181
电子信箱	clgfzqb@chunlan.com	clgfzqb@chunlan.com

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券办公室

五、 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	春兰股份	600854	ST春兰

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年4月14日
注册登记地点	泰州市工商行政管理局
统一社会信用代码	913212006079000565

七、 其他有关资料

关于公司法定代表人变更情况。

本公司法定代表人现为沈华平先生。详见 2016 年 5 月 27 日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报和上交所网站的《春兰股份第八届董事会第一次会议决议公告》（编号：临 2016-11）。

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	107,245,156.62	124,382,477.12	-13.78
归属于上市公司股东的净利润	53,452,120.07	20,256,988.74	163.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,564,662.64	18,420,773.82	174.50
经营活动产生的现金流量净额	-16,131,179.89	-71,565,791.07	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,975,425,187.47	1,921,973,067.40	2.78
总资产	2,458,745,894.26	2,450,070,000.26	0.35

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1029	0.0390	163.85
稀释每股收益(元/股)	0.1029	0.0390	163.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0973	0.0355	174.08
加权平均净资产收益率(%)	2.7430	1.0546	增加1.6884 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.5948	0.9590	增加1.6358 个百分 点

二、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	2,720,270.88	
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,但与公司正常经营业 务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准 定额或定量持续享受的政府补助除外	1,247,802.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
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		
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	-298,682.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-808,500.23	
所得税影响额	26,566.72	
合计	2,887,457.43	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，根据空调行业新增消费动力不足、库存高企等状况，公司紧紧围绕“稳定发展、增加销售，确保合并报表继续实现盈利”的经营计划目标，加强市场管理，调整驻外销售管理机构的分布设置，调动有一定客户基础和市场认可度较高地区的营销力量，深耕直营商零售客户，尽可能提高其利润空间，并做好服务等工作，增强其操作信心。但由于市场去库存竞争激烈、品牌集中度高，公司客户维护和开发工作与目标尚有差距，报告期内公司实现营业收入 10724.52 万元，比去年同期下降 13.78%。为扭转营业收入下滑的态势，公司针对客户提出的问题，充分进行交流沟通，制定相应的策略，力争开发成功。

在目前产销量不大、生产不经济的情况下，为了去库存、降费用、减少资金占用，公司以消化库存的家用空调及压缩机为主，并根据市场需求向关联方采购部分空调产品。公司严格控制费用，通过设定目标、过程监控、月度分析等措施，对富余人员，多渠道在春兰集团范围内进行安置，包括成立承揽服务小组、迁出人员并转移劳动关系，减少用工成本，成本和费用控制取得了一定的效果，再加上投资收益增加 2883.94 万元，报告期内，公司实现归属于母公司的净利润 5345.21 万元，比去年同期增长 163.87%。

星威园多层和高层住宅项目的开发，做到按图施工、建材抽样检验、按规范验收，确保工程质量，目前项目进展顺利，并进行了预售。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	107,245,156.62	124,382,477.12	-13.78
营业成本	90,076,006.27	100,145,881.97	-10.06
销售费用	16,107,694.04	17,908,305.73	-10.05
管理费用	41,439,053.07	52,648,912.45	-21.29
财务费用	4,476,406.39	4,032,928.75	11.00
经营活动产生的现金流量净额	-16,131,179.89	-71,565,791.07	不适用
投资活动产生的现金流量净额	90,933,975.64	61,578.25	147,572.23
筹资活动产生的现金流量净额	-36,393,529.61	49,884,475.38	-172.96
研发支出	1,241,367.59	9,201,646.63	-86.51

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是经营活动支付的现金减少较多所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：收到投资分红款和处置资产的预售款

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是偿还贷款所致

研发支出变动原因说明：主要是技术人员有分流、新产品开发投入减少所致

变动比例超过 30%的说明:

单位: 元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动率(%)	变动原因
货币资金	76,472,387.98	38,063,080.94	100.91	主要是房屋出售预收款和收到投资分红款所致
应收票据	2,667,566.01	12,401,722.08	-78.49	主要是以票据支付货款所致
预付款项	29,914,771.91	12,203,256.35	145.14	主要是星威园开发项目预付款增加所致
其他流动资产	21,489,331.73	1,516,691.69	1,316.86	主要是处置资产预交的各项税金增加所致
短期借款	11,000,000.00	41,300,000.00	-73.37	偿还银行到期贷款
应付票据	2,156,211.00	15,400,000.00	-86.00	偿还银行到期票据
预收款项	149,630,409.42	86,510,456.00	72.96	主要是房屋出售预收款增加所致
应付职工薪酬	456,806.73	5,622,083.82	-91.87	支付了职工社会保险等费用
应交税费	6,251,839.58	11,510,592.93	-45.69	主要是上交增值税及企业所得税所致
其他流动负债	1,144,569.95	14,307,368.16	-92.00	支付各项预提费用
少数股东权益	-38,435,881.29	-28,282,006.30	-35.90	被投资单位亏损和分配股利所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动率(%)	变动原因
投资收益	89,524,323.93	60,684,923.70	47.52	主要是泰州电厂分红增加
营业外收入	5,641,125.49	2,340,846.57	140.99	主要是处置投资性房地产所致
营业外支出	1,971,734.55	1,258,429.06	56.68	主要是处置资产损失所致
所得税费用	4,306,030.58	1,066,859.74	303.62	主要是存货跌价转回所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司投资收益增加,制冷产品及房地产销售量下降,但费用、成本控制有效,利润发生重大变化,实现归属于母公司所有者的净利润同比增幅 163.87%。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

(3) 经营计划进展说明

公司在 2015 年年报中披露 2016 年的经营目标是“稳定发展、增加销售,确保合并报表继续实现盈利”,从当前的经营情况来看,公司客户开发工作尚在推进中,预计全年增加销售的目标难以完成,但公司将继续控制成本、费用,盘活资产,落实股东大会审议通过的资产处置方案,确保合并报表继续实现盈利。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制造业	67,248,826.12	65,990,814.78	1.87	-12.61	-7.99	减少 4.92 个百分点
房地产业	6,495,111.33	4,527,532.40	30.29	-40.94	-42.18	增加 1.49 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
空调	63,401,144.15	62,481,214.28	1.45	-3.39	0.42	减少 3.74 个百分点
压缩机	3,847,681.97	3,509,600.50	8.79	-66.02	-63.09	减少 7.25 个百分点
房地产	6,495,111.33	4,527,532.40	30.29	-40.94	-42.18	增加 1.49 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

空调毛利率变动原因说明：公司销售的主要是库存产品，相比最近一段时间的主要原辅材料，成本较高，而产品销售价格有所下降，影响报告期内的毛利率下降。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	62,811,173.59	-8.26
国外	10,932,763.86	-43.89

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力主要体现在：公司品牌具有一定的知名度和影响力，品牌价值连续 12 年登上世界品牌实验室 (World Brand Lab) 发布的《中国 500 最具价值品牌》排行榜；公司产品综合性能和安全可靠性均高于行业及国家标准；公司销售与服务体系完善，包括电子商务平台，让消费者同时享受线上及线下的服务。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 公司于2012年12月24日召开了第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于对外投资的议案》。泰州电厂的各股东方共同签订投资协议，按股比同比例对泰州电厂进行增资，以泰州电厂为实施主体建设二台百万千瓦超超临界二次再热燃煤发电机组。具体详见2012年12月25日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报和上交所网站公告，编号：2012-015。

截止2015年11月30日，公司已完成部分增资，且泰州电厂完成相关的工商变更登记手续。本次增资后，泰州电厂的注册资本由156000万元增加至312000万元，公司对泰州电厂的持股比例不变，仍为10%。

截止本报告披露日，无其他进展情况。

(2) 公司于2016年4月26日召开了第七届董事会第十九次会议，审议通过了《关于对国电龙源环保泰州有限公司增资的议案》，龙源泰州公司收购泰州电厂一期脱硝资产以及投资建设泰州电厂二期脱硝设施。具体详见2016年4月27日刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报和上交所网站公告，编号：2016-06。

(3) 报告期内，公司其他对外投资没有变化。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润	业务性务
泰州星威房地产开发有限公司	46931.76	85	67,976.28	48,952.34	2,505.16	312.63	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
江苏春兰电子商务有限公司	50000	70	71,314.44	-50,713.82	3,055.71	-1,424.76	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
江苏春兰动力制造有限公司	4844.59 万美元	69.25	18,917.92	13,098.23	1,429.81	-1,707.02	生产摩托车发动机、空调制冷压缩机及冷水机组产品
江苏春兰机械制造有限公司	2969.83 万美元	31.71	13,741.53	7,503.70	6,594.40	-357.01	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
西安庆安制冷设备股份有限公司	22778.49	28.51	120,634.55	58,943.00	41,363.62	-472.67	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；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）

说明：1、江苏春兰电子商务有限公司主要销售家用空调产品，报告期内产品销量下降，但通过严控费用，亏损额稍有减少。

2、泰州星威房地产开发有限公司本年度没有新增完工结算项目，消化存量别墅、出租星威商厦。由于市场竞争激烈，周边别墅楼盘纷纷降价促销，别墅住宅产品销售缓慢，营业收入和利润均有减少。

3、报告期内，由于空调行业库存高企，江苏春兰动力制造有限公司的主要客户调减压缩机的订购数量，而新的配套市场一时难以打开，现有产销量不能达到盈亏平衡的要求。为此，该公司决定暂停压缩机的生产，目前以螺杆冷水机组业务为主。暂停压缩机生产期间，公司将做好生产、检测设备的维护保养等工作，同时精简机构，妥善安置富余人员，降低用工成本。

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

公司于 2016 年 5 月 26 日召开 2015 年年度股东大会,会议审议通过了《2015 年度利润分配方案》,同意 2015 年度不进行利润分配,不进行资本公积金转增股本。报告期内,公司没有进行调整。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

二、破产重整相关事项

□适用 √不适用

三、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2016年4月26日和2016年5月26日,公司第七届董事会第十九次会议和2015年年度股东大会审议通过了《关于预计2016年度日常关联交易的议案》,其中:公司向泰州春兰销售公司销售产品500万元,但因其没有产品需求,后续未有发生。	具体内容详见公司于2016年4月28日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上交所网站(www.sse.com)披露的《关于预计2016年度日常关联交易的公告》(临2016-05)。

2、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**(1) 购买商品和接受劳务的关联交易**

单位: 万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
购买商品	江苏春兰空调设备有限公司	购买产品、材料	市场价格协商确定	1471.60	75.49	银行承兑汇票或现汇
	泰州春兰销售公司	购买产品	市场价格协商确定	468.87	24.05	银行承兑汇票或现汇
接受代理	江苏春兰进出口有限公司	代理出口	市场价格协商确定	1094.98	100	银行承兑汇票或现汇
		支付进出口代理费	市场价格协商确定	27.80	100	银行承兑汇票或现汇

(2) 销售商品和提供劳务的关联交易

单位: 万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
销售商品	江苏春兰空调设备有限公司	销售材料	市场价格协商确定	275.20	2.57	银行承兑汇票或现汇
	江苏春兰进出口有限公司	销售产品、材料	市场价格协商确定	74.07	0.69	银行承兑汇票或现汇

以上关联交易有利于公司生产经营正常、连续、稳定的开展,上述关联交易根据市场实际情况,参考市场价格协商确定,对公司当期和未来无不利影响。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

无

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

2011年1月28日和2011年2月18日，公司第六届董事会第六次会议和2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司泰州星威房地产开发有限公司向春兰投资控股有限公司借款的议案》（详见上交所网站<http://www.sse.com.cn>和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》的公司公告临2011-004）。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司与关联方春兰投资控股有限公司资金拆借情况详见本报告第十节财务报告之十二、5“关联交易情况”。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

请参见本报告第十节财务报告之十二“关联方及关联交易”。

六、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
泰州星威房地产开发有限公司	泰州金霖家居生活广场经营管理服务有限公司	星威商厦	33,955.89	2012年1月1日	2027年12月31日	437.37	根据市场情况协商确定租赁收入		否	

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
江苏春兰制冷设备股份有限公司	公司本部	国电龙源环保泰州有限公司	1,070.00	2015年1月26日	2015年1月26日	2022年1月25日	连带责任担保	否	否	0	否	是	其他
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）					0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）					1,070.00								
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计					0								
报告期末对子公司担保余额合计（B）					0								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）					1,070.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）					0.54								
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）					0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）					0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）					0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）					0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	春兰(集团)公司	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。	2006. 7. 17	否	是		
	其他	泰州市城市建设投资集团有限公司	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。	2006. 7. 17	否	是		
其他承诺	其他	春兰(集团)公司	自 2015 年 7 月 9 日起 12 个月内不减持持有的春兰股份股票。	2015. 7. 9~ 2016. 7. 8	是	是		
	其他	泰州市城市建设投资集团有限公司	自 2015 年 7 月 9 日起 12 个月内不减持持有的春兰股份股票。	2015. 7. 9~ 2016. 7. 8	是	是		
	其他	泰州春兰销售公司	自 2015 年 7 月 9 日起 12 个月内不减持持有的春兰股份股票。	2015. 7. 9~ 2016. 7. 8	是	是		

八、聘任、解聘会计师事务所情况

□适用 √不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十一、公司治理情况

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》和相关法律、法规和规范性文件的要求，及时做好董事会和监事会换届选举工作，“三会”运作规范，管理层和经营层职责明确，关联交易和资金往来合理，公司治理情况基本符合要求。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	37,389
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
春兰(集团)公司	0	131,630,912	25.34	0	无		其他
泰州市城市建设投资集团有限公司	0	35,644,201	6.86	0	未知		国有法人
江苏交通控股有限公司	0	17,455,100	3.36	0	未知		国有法人
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	0	13,794,000	2.66	0	未知		境外法人
顾宝华	-200,000	7,500,000	1.44	0	未知		未知
中国农业银行股份有限公司一景顺长城核心竞争力混合型证券投资基金	0	5,483,091	1.06	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司一景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金	0	5,000,079	0.96	0	未知		未知
肖亿辉	686,800	4,814,599	0.93	0	未知		未知
白可云	548,500	2,250,100	0.43	0	未知		未知
罗秀彩	88,200	2,135,700	0.41	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
春兰(集团)公司	131,630,912	人民币普通股	131,630,912				
泰州市城市建设投资集团有限公司	35,644,201	人民币普通股	35,644,201				
江苏交通控股有限公司	17,455,100	人民币普通股	17,455,100				
BERNIE INDUSTRIAL LIMITED	13,794,000	人民币普通股	13,794,000				
顾宝华	7,500,000	人民币普通股	7,500,000				
中国农业银行股份有限公司一景顺长城核心竞争力混合型证券投资基金	5,483,091	人民币普通股	5,483,091				
中国工商银行股份有限公司一景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金	5,000,079	人民币普通股	5,000,079				
肖亿辉	4,814,599	人民币普通股	4,814,599				
白可云	2,250,100	人民币普通股	2,250,100				
罗秀彩	2,135,700	人民币普通股	2,135,700				
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,春兰(集团)公司系本公司控股股东,与其他九名股东无关联关系,公司未知其他九名股东之间是否存在关联关系属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
无

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈华平	董事长	选举	董事会换届
程小平	副董事长	选举	董事会换届
唐宝华	副董事长	选举	董事会换届
孙幼军	董事	选举	董事会换届
陶波	董事	选举	董事会换届
吴颖琦	董事	选举	董事会换届
滕晓梅	独立董事	选举	董事会换届
王荣朝	独立董事	选举	董事会换届
谢竹云	独立董事	选举	董事会换届
殷德平	监事会主席	选举	监事会换届
李保国	监事	选举	监事会换届

汤静	职工监事	选举	监事会换届，职代会选举
唐宝华	总经理	聘任	董事会聘任
吴颖琦	副总经理	聘任	董事会聘任
颜旗	副总经理	聘任	董事会聘任
徐群	董事长	解任	任期届满
许承业	副董事长	解任	任期届满
梁锦海	副董事长	解任	任期届满
蒋爱民	董事	解任	任期届满
葛智亮	董事	解任	任期届满
蔡柏良	独立董事	解任	任期届满
陈留平	独立董事	解任	任期届满
吴建斌	独立董事	解任	任期届满
卢复元	监事	解任	任期届满
卞国民	副总经理	解任	任期届满

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		76,472,387.98	38,063,080.94
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,667,566.01	12,401,722.08
应收账款		32,890,934.91	30,654,980.59
预付款项		29,914,771.91	12,203,256.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		24,003,945.46	
其他应收款		12,898,521.01	12,841,604.11
买入返售金融资产			
存货		921,928,705.48	973,557,499.15
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,489,331.73	1,516,691.69
流动资产合计		1,122,266,164.49	1,081,238,834.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		431,900,000.00	431,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		192,323,705.86	194,803,367.39
投资性房地产		337,810,734.07	344,985,967.46
固定资产		354,672,493.89	374,042,699.22
在建工程			
工程物资			

固定资产清理		-52,129.05	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,259,486.40	5,329,024.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,150,085.46	1,150,085.46
递延所得税资产		13,415,353.14	16,620,020.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,336,479,729.77	1,368,831,165.35
资产总计		2,458,745,894.26	2,450,070,000.26
流动负债：			
短期借款		11,000,000.00	41,300,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,156,211.00	15,400,000.00
应付账款		172,386,578.74	203,500,463.35
预收款项		149,630,409.42	86,510,456.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		456,806.73	5,622,083.82
应交税费		6,251,839.58	11,510,592.93
应付利息		2,911,996.51	3,704,756.94
应付股利		1,882,323.49	1,882,323.49
其他应付款		47,550,110.56	45,639,349.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,144,569.95	14,307,368.16
流动负债合计		395,370,845.98	429,377,394.52
非流动负债：			
长期借款		118,000,000.00	118,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		8,385,742.10	9,001,544.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		126,385,742.10	127,001,544.64
负债合计		521,756,588.08	556,378,939.16
所有者权益			
股本		519,458,538.00	519,458,538.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,533,546,956.03	1,533,546,956.03
减：库存股			
其他综合收益			
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		-598,324,413.31	-651,776,533.38
归属于母公司所有者权益合计		1,975,425,187.47	1,921,973,067.40
少数股东权益		-38,435,881.29	-28,282,006.30
所有者权益合计		1,936,989,306.18	1,893,691,061.10
负债和所有者权益总计		2,458,745,894.26	2,450,070,000.26

法定代表人：沈华平 主管会计工作负责人：唐宝华 会计机构负责人：王爱军

母公司资产负债表

2016年6月30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	期初余额
流动资产：			
货币资金		69,685,868.61	5,028,901.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		600,000.00	12,000,000.00
应收账款		743,765,719.16	792,056,025.42
预付款项		10,001,003.47	4,064,073.03
应收利息			
应收股利		24,006,063.76	2,118.30

其他应收款		256,459.00	8,060,717.75
存货		41,383,691.15	53,561,856.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		126,568.43	1,221,151.91
流动资产合计		889,825,373.58	875,994,844.39
非流动资产：			
可供出售金融资产		431,900,000.00	431,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,241,914,763.49	1,244,394,425.02
投资性房地产			
固定资产		145,998,616.19	152,311,624.37
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		5,250,151.48	5,319,689.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,150,085.46	1,150,085.46
递延所得税资产		94,111,808.89	86,249,057.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,920,325,425.51	1,921,324,882.40
资产总计		2,810,150,799.09	2,797,319,726.79
流动负债：			
短期借款		11,000,000.00	33,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			15,000,000.00
应付账款		122,744,409.51	147,124,646.36
预收款项		1,755,874.15	4,551,568.94
应付职工薪酬		456,806.73	1,969,030.17
应交税费		684,007.91	704,985.51
应付利息			
应付股利		1,882,283.63	1,882,283.63
其他应付款		48,723,825.45	14,905,633.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		187,247,207.38	219,138,147.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		8,385,742.10	9,001,544.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,385,742.10	9,001,544.64
负债合计		195,632,949.48	228,139,692.50
所有者权益：			
股本		519,458,538.00	519,458,538.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,533,546,956.03	1,533,546,956.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		520,744,106.75	520,744,106.75
未分配利润		40,768,248.83	-4,569,566.49
所有者权益合计		2,614,517,849.61	2,569,180,034.29
负债和所有者权益总计		2,810,150,799.09	2,797,319,726.79

法定代表人：沈华平

主管会计工作负责人：唐宝华

会计机构负责人：王爱军

合并利润表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		107,245,156.62	124,382,477.12
其中:营业收入		107,245,156.62	124,382,477.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		151,735,155.83	173,951,877.13
其中:营业成本		90,076,006.27	100,145,881.97
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		1,837,374.93	2,282,000.32
销售费用		16,107,694.04	17,908,305.73
管理费用		41,439,053.07	52,648,912.45
财务费用		4,476,406.39	4,032,928.75
资产减值损失		-2,201,378.87	-3,066,152.09
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)		89,524,323.93	60,684,923.70
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		45,034,324.72	11,115,523.69
加:营业外收入		5,641,125.49	2,340,846.57
其中:非流动资产处置利得		3,710,614.84	246,282.53
减:营业外支出		1,971,734.55	1,258,429.06
其中:非流动资产处置损失		990,343.96	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		48,703,715.66	12,197,941.20
减:所得税费用		4,306,030.58	1,066,859.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		44,397,685.08	11,131,081.46
归属于母公司所有者的净利润		53,452,120.07	20,256,988.74
少数股东损益		-9,054,434.99	-9,125,907.28
六、其他综合收益的税后净额			

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		44,397,685.08	11,131,081.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		53,452,120.07	20,256,988.74
归属于少数股东的综合收益总额		-9,054,434.99	-9,125,907.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1029	0.0390
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1029	0.0390

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

法定代表人：沈华平 主管会计工作负责人：唐宝华 会计机构负责人：王爱军

母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		45,125,868.45	46,562,104.81
减：营业成本		39,369,286.21	41,627,432.14
营业税金及附加		194,195.78	
销售费用		5,704,001.04	4,646,032.90
管理费用		16,163,713.61	19,823,047.10
财务费用		1,335,366.02	339,230.93
资产减值损失		41,663,234.73	62,537,104.51
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）		95,754,483.93	75,594,149.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,450,554.99	-6,816,593.21
加：营业外收入		1,867,534.54	804,002.54
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		843,025.47	1,228,325.83
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,475,064.06	-7,240,916.50
减：所得税费用		-7,862,751.26	-15,634,276.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,337,815.32	8,393,359.62
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		45,337,815.32	8,393,359.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：沈华平

主管会计工作负责人：唐宝华

会计机构负责人：王爱军

合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		137,143,013.99	176,964,724.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,038,368.47	1,201,448.28
收到其他与经营活动有关的现金		9,197,314.61	9,024,219.71
经营活动现金流入小计		147,378,697.07	187,190,392.52
购买商品、接受劳务支付的现金		74,169,448.83	146,183,566.18
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		25,090,582.13	37,178,710.01
支付的各项税费		20,789,659.03	10,698,527.86
支付其他与经营活动有关的现金		43,460,186.97	64,695,379.54
经营活动现金流出小计		163,509,876.96	258,756,183.59
经营活动产生的现金流量净额		-16,131,179.89	-71,565,791.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		68,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,956,121.38	88,107.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		90,956,121.38	88,107.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,145.74	26,529.07

投资支付的现金			
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		22,145.74	26,529.07
投资活动产生的现金流量净额		90,933,975.64	61,578.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,000,000.00	52,990,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,000,000.00	52,990,000.00
偿还债务支付的现金		41,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,093,529.61	3,105,524.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,099,440.00	2,631,039.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,393,529.61	3,105,524.62
筹资活动产生的现金流量净额		-36,393,529.61	49,884,475.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		40.90	-3.06
五、现金及现金等价物净增加额		38,409,307.04	-21,619,740.50
加：期初现金及现金等价物余额		38,063,080.94	40,848,966.06
六、期末现金及现金等价物余额		76,472,387.98	19,229,225.56

法定代表人：沈华平 主管会计工作负责人：唐宝华 会计机构负责人：王爱军

母公司现金流量表
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,216,625.70	74,525,156.89
收到的税费返还		1,032,521.45	1,201,448.28
收到其他与经营活动有关的现金		44,539,265.98	2,288,304.72
经营活动现金流入小计		109,788,413.13	78,014,909.89
购买商品、接受劳务支付的现金		73,871,225.22	117,077,353.82
支付给职工以及为职工支付的现金		7,205,380.35	11,358,606.60

支付的各项税费		2,121,834.60	1,353,445.27
支付其他与经营活动有关的现金		13,081,837.11	7,132,174.36
经营活动现金流出小计		96,280,277.28	136,921,580.05
经营活动产生的现金流量净额		13,508,135.85	-58,906,670.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		74,230,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		74,230,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		74,230,200.00	
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		11,000,000.00	33,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,000,000.00	33,990,000.00
偿还债务支付的现金		33,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,081,409.70	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		34,081,409.70	
筹资活动产生的现金流量净额		-23,081,409.70	33,990,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		40.90	-3.06
五、现金及现金等价物净增加额		64,656,967.05	-24,916,673.22
加：期初现金及现金等价物余额		5,028,901.56	32,280,306.58
六、期末现金及现金等价物余额		69,685,868.61	7,363,633.36

法定代表人：沈华平 主管会计工作负责人：唐宝华 会计机构负责人：王爱军

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75		-651,776,533.38	-28,282,006.30	1,893,691,061.10
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75		-651,776,533.38	-28,282,006.30	1,893,691,061.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											53,452,120.07	-10,153,874.99	43,298,245.08
(一)综合收益总额											53,452,120.07	-9,054,434.99	44,397,685.08
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-1,099,440.00	-1,099,440.00
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												-1,099,440.00	-1,099,440.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75		-598,324,413.31	-38,435,881.29	1,936,989,306.18

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75		-662,967,815.90	-20,572,580.23	1,890,209,204.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75		-662,967,815.90	-20,572,580.23	1,890,209,204.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											20,256,988.74	-11,756,947.14	8,500,041.60
（一）综合收益总额											20,256,988.74	-9,125,907.28	11,131,081.46
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配												-2,631,039.86	-2,631,039.86
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												-2,631,039.86	-2,631,039.86
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75		-642,710,827.16	-32,329,527.37	1,898,709,246.25

法定代表人：沈华平

主管会计工作负责人：唐宝华

会计机构负责人：王爱军

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75	-4,569,566.49	2,569,180,034.29
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75	-4,569,566.49	2,569,180,034.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										45,337,815.32	45,337,815.32
(一)综合收益总额										45,337,815.32	45,337,815.32
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75	40,768,248.83	2,614,517,849.61

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75	8,752,976.01	2,582,502,576.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75	8,752,976.01	2,582,502,576.79
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										8,393,359.62	8,393,359.62
(一)综合收益总额										8,393,359.62	8,393,359.62
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	519,458,538.00				1,533,546,956.03				520,744,106.75	17,146,335.63	2,590,895,936.41

法定代表人：沈华平

主管会计工作负责人：唐宝华

会计机构负责人：王爱军

三、公司基本情况

1. 公司概况

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，并取得泰州市工商行政管理局核发的913212006079000565号《营业执照》。公司注册地：江苏省泰州市；法定代表人：沈华平；注册资本（股本）：人民币51945.8538万元；业务性质：制造业。

主要经营活动：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、电子原器件、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。

总部地址：江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1号。

报告日期：公司本年度财务报表已于2016年8月29日经第八届二次董事会批准。

2. 合并财务报表范围

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

截止2016年6月30日，纳入合并范围的子公司如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江苏春兰电子商务有限公司	泰州市	泰州市	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	70.00		购买
江苏春兰动力制造有限公司	泰州市	泰州市	生产摩托车发动机、空调制冷压缩机及冷水机组产品	69.25		购买
泰州星威房地产开发有限公司	泰州市	泰州市	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	85.00		购买

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“本报告第十一节财务报告之九、1在子公司中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 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。

2. 持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大影响。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循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、现金流量等有关信息。

2. 会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（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。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，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）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（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. 公司对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允价值计量。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. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，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。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

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。

（3）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。

（4）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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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

(8) 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。

(9) 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. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，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佣金、手续费等交易费用，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。

6. 合并财务报表的编制方法

(一) 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。

(二) 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，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后，由母公司编制。

（三）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，其余额冲减归属于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，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）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。

4. 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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

（一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 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。

9. 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，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，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，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

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，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；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。

10. 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；(2) 持有至到期投资；(3) 贷款和应收款项；(4) 可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：(1) 交易性金融资产；(2) 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；(3) 投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；(4) 风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

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。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

(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（如

有应收利息应予扣除)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) 贷款和应收款项: 贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法, 按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款, 按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权, 按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入, 根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时, 将取得的价款与该贷款和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其他综合收益。处置时, 将取得的价款(如有应收股利、应收利息应予扣除)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, 将原直接计入其他综合收益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, 公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益, 并将原直接计入其他综合收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)转入当期损益。

(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, 并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益, 同时将原直接计入其他综合收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)转入当期损益。

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，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

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. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项，是指期末余额在是指期末余额在 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。
单项金额重大并单项计提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。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用
 组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额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。
坏账准备的计提方法	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），可以单独进行减值测试，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。

12. 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、半成品、开发产品、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。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14. 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，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（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，即对子公司投资，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。

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的合营企业或重大影响的联营企业，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和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时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，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。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享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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。

(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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

(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. 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。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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。

(2). 折旧方法

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：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-37.5	5	2.53-4.75
机器设备	年限平均法	10-14	5	6.79-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 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。

18. 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。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

(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。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后继计量

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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。

3. 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。

(3). 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。

20. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为

基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 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。

22. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（2）、离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 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。

24. 收入

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

(一) 销售商品收入的确认原则

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

1. 房地产销售：在房屋交付时确认销售收入；对于由于客户原因未及时办理交付手续的，在交付通知发出、房款已收回且相关风险已转移给客户时确认收入。

2. 销售商品:公司主要销售家用电器及机电产品。产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

(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。

25. 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。

与资产相关的政府补助,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则:

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。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(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)。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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判断依据及会计处理方法

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。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

1. 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

2. 资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

3. 公司出租资产所收取的租赁费，在扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

4. 公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

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%
房产税	房屋租赁收入	12%
土地使用税	土地面积	5元/平方米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,196.20	16,108.49

银行存款	76,326,974.67	33,040,354.51
其他货币资金	103,217.11	5,006,617.94
合计	76,472,387.98	38,063,080.94
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他货币资金为其他保证金 103,217.11 元。货币资金余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,667,566.01	12,401,722.08
合计	2,667,566.01	12,401,722.08

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	29,822,768.69	
合计	29,822,768.69	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,161,340.79	100.00	6,270,405.88	16.01	32,890,934.91	37,849,513.53	100.00	7,194,532.94	19.01	30,654,980.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	39,161,340.79	/	6,270,405.88	/	32,890,934.91	37,849,513.53	/	7,194,532.94	/	30,654,980.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	18,243,100.76	182,431.01	1.00
1 至 2 年	11,435,305.60	1,143,530.56	10.00
2 至 3 年	6,095,070.17	1,828,521.05	30.00
3 至 4 年	241,618.93	120,809.47	50.00
4 至 5 年	755,657.68	604,526.14	80.00
5 年以上	2,390,587.65	2,390,587.65	100.00
合计	39,161,340.79	6,270,405.88	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 924,127.06 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
江苏春兰进出口有限公司	14,497,469.91	37.02	144,974.70

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
重庆苏宁云商销售有限公司	2,668,635.89	6.81	800,590.77
苏宁云商集团股份有限公司	1,817,689.53	4.64	545,306.86
浙江苏宁云商商贸有限公司	1,733,350.55	4.43	173,335.06
泰州春兰销售公司	391,111.25	1.00	3,911.11
合计	21,108,257.13	53.90	1,668,118.50

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,771,923.09	96.18	8,629,954.45	70.72
1至2年	25,907.64	0.09	2,667,821.38	21.86
2至3年	1,075,716.39	3.60	864,255.73	7.08
3年以上	41,224.79	0.13	41,224.79	0.34
合计	29,914,771.91	100.00	12,203,256.35	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
泰州市建筑工程有限公司	12,288,787.07	41.08
江苏百安机电设备工程有限公司	3,865,207.08	12.92
江苏春兰空调设备有限公司	2,225,101.54	7.44
泰州市海陵区响林建设工程有限公司	1,660,000.00	5.55
中城建第十三工程局有限公司	1,329,689.66	4.44
合计	21,368,785.35	71.43

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
国电泰州发电有限公司	16,575,848.23	

国电龙源环保泰州有限公司	7,428,097.23	
合计	24,003,945.46	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,837,859.72	100.00	2,939,338.71	18.56	12,898,521.01	17,587,918.20	100.00	4,746,314.09	26.99	12,841,604.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	15,837,859.72	/	2,939,338.71	/	12,898,521.01	17,587,918.20	/	4,746,314.09	/	12,841,604.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	12,479,702.89	124,797.03	1.00
1 至 2 年	382,696.08	38,269.61	10.00
2 至 3 年	130,489.00	39,146.70	30.00
3 至 4 年	179,512.77	89,756.39	50.00
4 至 5 年	90,450.00	72,360.00	80.00
5 年以上	2,575,008.98	2,575,008.98	100.00
合计	15,837,859.72	2,939,338.71	

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 1,277,251.81 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收惠民补贴款		5,380,000.00
往来款	11,535,082.09	8,651,534.02
保证金	3,146,170.00	3,000,218.68
备用金	679,959.13	258,436.10
维修基金	476,648.50	297,729.40
合计	15,837,859.72	17,587,918.20

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏宁电器南京采购中心	质保金	2,200,000.00	2-3 年 388.02 元, 5 年以上 2,199,611.98 元	13.89	2,199,728.39
房租开票税金(南京地税)	税金	313,509.50	1-2 年	1.98	31,350.95
泰州市房产管理局	预缴维修基金	297,729.40	1 年以内 174,833.40 元, 3-4 年 17,000.00 元, 4-5 年 105,896.00 元	1.88	94,965.13
泰州市金鑫装卸服务有限公司	质保金	234,744.45	1 年以内	1.48	2,347.44
中信银行股份有限公司上海分行	质保金	229,194.00	1 年以内	1.45	2,291.94
合计	/	3,275,177.35	/	20.68	2,330,683.85

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

10、 存货**(1). 存货分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,055,487.76	5,101,082.76	17,954,405.00	34,775,809.18	15,397,379.64	19,378,429.54
在产品				2,960,498.32		2,960,498.32
库存商品	548,396,834.08	11,049,561.15	537,347,272.93	616,770,430.44	11,049,561.15	605,720,869.29
发出商品	24,356,162.37	118,515.19	24,237,647.18	21,484,366.86	118,515.19	21,365,851.67
低值易耗品	6,701,232.76		6,701,232.76	9,666,033.97		9,666,033.97
委托加工物资	2,431,160.86		2,431,160.86	2,825,833.24		2,825,833.24
半成品	2,434,740.77		2,434,740.77	312,532.16		312,532.16
开发成本 [注 1]	171,546,024.92		171,546,024.92	147,527,432.51		147,527,432.51
开发产品 [注 2]	159,276,221.06		159,276,221.06	163,800,018.45		163,800,018.45
合计	938,197,864.58	16,269,159.10	921,928,705.48	1,000,122,955.13	26,565,455.98	973,557,499.15

[注 1]：开发成本为星威园在建项目和待开发土地。

[注 2]：开发产品为星威园别墅。

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,397,379.64			10,296,296.88		5,101,082.76
库存商品	11,049,561.15					11,049,561.15
发出商品	118,515.19					118,515.19
合计	26,565,455.98			10,296,296.88		16,269,159.10

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

开发产品星威园别墅期末余额中含资本化利息 971,638.98 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	21,489,331.73	1,516,691.69
合计	21,489,331.73	1,516,691.69

13、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	431,900,000.00		431,900,000.00	431,900,000.00		431,900,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	431,900,000.00		431,900,000.00	431,900,000.00		431,900,000.00
合计	431,900,000.00		431,900,000.00	431,900,000.00		431,900,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
国电泰州发电有限公司	413,900,000.00			413,900,000.00					10.00	84,575,848.23
国电龙源环保泰州有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					10.00	7,428,097.23
合计	431,900,000.00			431,900,000.00					/	92,003,945.46

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

14、持有至到期投资

□适用 √不适用

15、长期应收款

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
江苏春兰机械制造有限公司	24,926,321.80			-1,132,088.62						23,794,233.18
西安庆安制冷设备股份有限公司	169,877,045.59			-1,347,572.91						168,529,472.68
小计	194,803,367.39			-2,479,661.53						192,323,705.86
合计	194,803,367.39			-2,479,661.53						192,323,705.86

17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	312,076,704.31	131,606,792.94	443,683,497.25
2. 本期增加金额			
(1) 外购			

(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	1,295,676.03		1,295,676.03
(1) 处置	1,295,676.03		1,295,676.03
(2) 其他转出			
4. 期末余额	310,781,028.28	131,606,792.94	442,387,821.2
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	77,944,692.10	20,752,837.69	98,697,529.79
2. 本期增加金额	4,890,465.07	1,759,101.75	6,649,566.82
(1) 计提或摊销	4,890,465.07	1,759,101.75	6,649,566.82
3. 本期减少金额	770,009.46		770,009.46
(1) 处置	770,009.46		770,009.46
(2) 其他转出			
4. 期末余额	82,065,147.71	22,511,939.44	104,577,087.15
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	228,715,880.57	109,094,853.50	337,810,734.07
2. 期初账面价值	234,132,012.21	110,853,955.25	344,985,967.46

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	367,089,109.86	337,833,574.19	10,700,925.64	100,411,288.07	816,034,897.76
2. 本期增加金额				22,145.74	22,145.74
(1) 购置				22,145.74	22,145.74
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		9,146,153.86	2,362,209.50	8,885,647.77	20,394,011.13
(1) 处置或报废		9,146,153.86	2,362,209.50	8,885,647.77	20,394,011.13
4. 期末余额	367,089,109.86	328,687,420.33	8,338,716.14	91,547,786.04	795,663,032.37
二、累计折旧					
1. 期初余额	149,712,158.09	182,850,698.75	8,568,180.04	87,992,732.30	429,123,769.18

2. 本期增加金额	7,629,900.69	6,354,767.25	448,748.08	2,455,172.14	16,888,588.16
(1) 计提	7,629,900.69	6,354,767.25	448,748.08	2,455,172.14	16,888,588.16
3. 本期减少金额		7,567,931.97	2,125,988.55	7,993,879.89	17,687,800.41
(1) 处置或报废		7,567,931.97	2,125,988.55	7,993,879.89	17,687,800.41
4. 期末余额	157,342,058.78	181,637,534.03	6,890,939.57	82,454,024.55	428,324,556.93
三、减值准备					
1. 期初余额		11,205,488.75		1,662,940.61	12,868,429.36
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		202,447.81			202,447.81
(1) 处置或报废		202,447.81			202,447.81
4. 期末余额		11,003,040.94		1,662,940.61	12,665,981.55
四、账面价值					
1. 期末账面价值	209,747,051.08	136,046,845.36	1,447,776.57	7,430,820.88	354,672,493.89
2. 期初账面价值	217,376,951.77	143,777,386.69	2,132,745.60	10,755,615.16	374,042,699.22

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
物流配送中心	13,974,956.55	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	25,323,234.09	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

19、在建工程

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
运输设备	-52,129.05	
合计	-52,129.05	

其他说明：

转入清理的原因为出售固定资产。

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产**(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	非专利技术	商标	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,619,814.06	54,390,300.00	20,000,000.00	164,670.00	82,174,784.06
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,619,814.06	54,390,300.00	20,000,000.00	164,670.00	82,174,784.06
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,300,124.14	54,390,300.00	20,000,000.00	155,335.08	76,845,759.22
2. 本期增加金额	69,538.44				69,538.44
(1) 计提	69,538.44				69,538.44
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,369,662.58	54,390,300.00	20,000,000.00	155,335.08	76,915,297.66
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					

四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,250,151.48			9,334.92	5,259,486.40
2. 期初账面价值	5,319,689.92			9,334.92	5,329,024.84

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

25、开发支出

□适用 √不适用

26、商誉

□适用 √不适用

27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模 具	1,150,085.46				1,150,085.46
合计	1,150,085.46				1,150,085.46

28、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	26,349,052.76	6,587,263.19	34,857,788.32	8,714,447.08
内部交易未实现利润	23,172,956.01	5,793,239.00	27,482,891.79	6,870,722.95
可抵扣亏损				
税款抵减	1,463,697.15	365,924.29	1,463,697.15	365,924.29
预提成本费用	2,675,706.62	668,926.66	2,675,706.62	668,926.66
合计	53,661,412.54	13,415,353.14	66,480,083.88	16,620,020.98

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

29、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		8,300,000.00
信用借款	11,000,000.00	33,000,000.00
合计	11,000,000.00	41,300,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

30、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

31、衍生金融负债

□适用 √不适用

32、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,156,211.00	15,400,000.00
合计	2,156,211.00	15,400,000.00

33、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程款	15,680,309.30	8,998,247.01
材料款	156,706,269.44	194,502,216.34
合计	172,386,578.74	203,500,463.35

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安庆安制冷设备股份有限公司	27,426,789.47	未结算
江苏万马金属制品有限公司	12,615,300.50	未结算
铜陵精达里亚特种漆包线股份有限公司	3,526,075.18	未结算

合计	43,568,165.15	/
----	---------------	---

34、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售款	149,630,409.42	86,510,456.00
合计	149,630,409.42	86,510,456.00

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

35、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,646,803.98	17,035,686.66	20,234,463.38	448,027.26
二、离职后福利-设定提存计划	1,915,279.84	2,838,651.48	4,745,151.85	8,779.47
三、辞退福利	60,000.00	50,966.90	110,966.90	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,622,083.82	19,925,305.04	25,090,582.13	456,806.73

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,642,615.06	14,022,819.09	16,665,434.15	
二、职工福利费		166,858.41	166,858.41	
三、社会保险费	44,587.68	1,512,096.83	1,522,149.03	34,535.48
其中：医疗保险费	44,587.68	1,362,496.11	1,372,548.31	34,535.48
工伤保险费		92,289.10	92,289.10	
生育保险费		57,311.62	57,311.62	
四、住房公积金	577,856.00	1,128,429.00	1,706,285.00	
五、工会经费和职工教育经费	381,745.24	205,483.33	173,736.79	413,491.78
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	3,646,803.98	17,035,686.66	20,234,463.38	448,027.26

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,915,279.84	2,667,663.61	4,574,163.98	8,779.47
2、失业保险费		170,987.87	170,987.87	
3、企业年金缴费				
合计	1,915,279.84	2,838,651.48	4,745,151.85	8,779.47

36、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	221,021.56	3,117,277.33
消费税		
营业税		12,700.00
企业所得税	1,101,362.74	3,011,616.60
个人所得税	21,146.74	29,607.44
城市维护建设税	973.02	1,402.78
土地增值税	2,937,860.68	2,740,663.19
土地使用税	283,100.48	338,074.58
房产税	1,221,329.13	1,414,871.28
教育费附加	460,490.36	460,875.35
印花税	4,554.87	3,349.17
其他		380,155.21
合计	6,251,839.58	11,510,592.93

37、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,911,996.51	2,856,475.02
企业债券利息		
短期借款应付利息		848,281.92
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,911,996.51	3,704,756.94

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

38、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,882,323.49	1,882,323.49
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,882,323.49	1,882,323.49

39、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	15,588,932.20	25,981,498.02
往来款	21,518,443.59	8,641,439.65
押金	8,740,329.58	10,789,707.12
代扣代交款	1,702,405.19	226,705.04
合计	47,550,110.56	45,639,349.83

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泰州市建筑工程有限公司	4,100,000.00	未结算
泰州金霖家居生活广场经营管理服务有限公司	1,000,000.00	未结算
南京美仕年专科门诊部有限公司	1,000,000.00	未结算
合计	6,100,000.00	/

40、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
安装费	928,593.95	2,267,825.00
运输费		3,173,361.76

仓储费		2,662,232.40
力资费	26,385.83	478,048.90
维修费		1,923,476.00
其他	189,590.17	3,802,424.10
合计	1,144,569.95	14,307,368.16

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

43、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	118,000,000.00	118,000,000.00
合计	118,000,000.00	118,000,000.00

长期借款分类的说明:

公司以投资性房地产作为抵押。

44、应付债券

适用 不适用

45、长期应付款

适用 不适用

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,001,544.64		615,802.54	8,385,742.10	
合计	9,001,544.64		615,802.54	8,385,742.10	/

涉及政府补助的项目:

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
300 万台节能空调 生产线改造项目	2,600,000.00		250,000.00		2,350,000.00	与资产相关
房间空调器制造 过程用丙烷替代 HCFC-22 技术改造 项目	6,401,544.64		365,802.54		6,035,742.10	与资产相关
合计	9,001,544.64		615,802.54		8,385,742.10	/

其他说明：

[注]江苏省发展改革委员会《关于转下达十大重点节能工程、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》(苏发改投资发[2010]368 号)，公司 2010 年收到政府补助 510.00 万元，本期摊销 25.00 万元。

2013 年 3 月 13 日，环境保护部环境保护对外合作中心、江苏春兰制冷设备股份有限公司、中国家用电器协会就江苏春兰制冷设备股份有限公司房间空调器制造过程用丙烷替代 HCFC-22 技术改造项目的实施与管理达成一致意见，签署编号为 C/III/S/13/041 的合同书，公司共收到技改项目资金 7,316,050.99 元，本期摊销 365,802.54 元。

50、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	519,458,538						519,458,538

51、其他权益工具

适用 不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,529,910,320.34			1,529,910,320.34
其他资本公积	3,636,635.69			3,636,635.69
合计	1,533,546,956.03			1,533,546,956.03

53、库存股

适用 不适用

54、其他综合收益

适用 不适用

55、专项储备

□适用 √不适用

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	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

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-651,776,533.38	-662,967,815.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-651,776,533.38	-662,967,815.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,452,120.07	20,256,988.74
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	-598,324,413.31	-642,710,827.16

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,743,937.45	70,518,347.18	87,948,916.63	79,560,347.14
其他业务	33,501,219.17	19,557,659.09	36,433,560.49	20,585,534.83
合计	107,245,156.62	90,076,006.27	124,382,477.12	100,145,881.97

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	799,840.83	1,477,908.06
城市维护建设税	356,457.22	208,750.62
教育费附加	229,929.30	149,107.61
土地增值税	451,147.58	446,234.03
合计	1,837,374.93	2,282,000.32

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	1,969,198.99	3,342,132.49
促销费和返利	278,588.47	837,327.50
广告费	936,924.72	620,000.00
运费和仓储费	2,453,987.30	4,187,818.79
安装费	3,455,015	3,372,705.00
维修费	605,057.82	1,141,477.01
其他费用	6,408,921.74	4,406,844.94
合计	16,107,694.04	17,908,305.73

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	9,554,317.85	15,426,521.10
折旧及摊销	15,134,732.53	13,871,082.53
其他费用	16,750,002.69	23,351,308.82
合计	41,439,053.07	52,648,912.45

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,201,369.18	4,082,661.97
利息收入	-86,460.85	-401,631.59
汇总损失（减收益）	-40.90	
手续费支出	38,312.07	98,487.66
票据贴现支出	323,226.89	169,672.04
其他		83738.67
合计	4,476,406.39	4,032,928.75

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,201,378.87	-3,047,451.97
二、存货跌价损失		-18,700.12
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,201,378.87	-3,066,152.09

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,479,661.53	-5,323,258.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	92,003,985.46	66,008,182.26
合计	89,524,323.93	60,684,923.70

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	3,710,614.84	246,282.53	3,710,614.84
其中：固定资产处置利得	3,710,614.84	246,282.53	3,710,614.84
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,247,802.54	418,200.00	1,247,802.54
其他	682,708.11	1,676,364.04	682,708.11
合计	5,641,125.49	2,340,846.57	5,641,125.49

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2014 年市级信息化专项引导资金		168,200.00	与收益相关
300 万台节能空调生产线改造项目	250,000.00	250,000.00	与资产相关
科技创新奖	200,000.00		与收益相关
房间空调器制造过程用丙烷替代 HCFC-22 技术改造项目	365,802.54		与资产相关
淘汰落后产能补贴	382,000.00		与收益相关
质量体系奖励	50,000.00		与收益相关
合计	1,247,802.54	418,200.00	/

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	990,343.96		990,343.96
其中：固定资产处置损失	990,343.96		990,343.96
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他[注]	981,390.59	1,258,429.06	981,390.59
合计	1,971,734.55	1,258,429.06	1,971,734.55

其他说明：

注：其他中含罚款支出 550 元。

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,101,362.74	1,638,254.52
递延所得税费用	3,204,667.84	-571,394.78
合计	4,306,030.58	1,066,859.74

69、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	80,460.85	401,631.59

营业外收入	1,314,708.11	438,200.00
往来增减变动	7,802,145.65	8,184,388.12
合计	9,197,314.61	9,024,219.71

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	14,138,495.05	12,781,126.02
管理费用	14,815,964.16	16,533,695.16
财务费用	361,538.96	4,062,662.24
营业外支出	981,390.59	1,258,429.06
往来增减变动	13,162,798.21	3,979,763.35
其他		26,079,703.71
合计	43,460,186.97	64,695,379.54

70、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	44,397,685.08	11,131,081.46
加: 资产减值准备	-2,201,378.87	-3,066,152.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,538,154.98	23,523,101.40
无形资产摊销	69,538.44	91,737.30
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)	-2,720,270.88	
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)	4,201,328.28	4,032,928.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-89,524,323.93	-60,684,923.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,204,667.84	-571,394.78
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)	61,925,090.55	2,836,088.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,195,783.85	4,419,448.19
经营性应付项目的增加(减少以	-36,913,788.11	-54,866,208.95

“—”号填列)		
其他[注]	-10,912,099.42	1,588,502.55
经营活动产生的现金流量净额	-16,131,179.89	-71,565,791.07
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	76,472,387.98	19,229,225.56
减: 现金的期初余额	38,063,080.94	40,848,966.06
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	38,409,307.04	-21,619,740.50

[注]其他为递延收益转营业外收入 -615,802.54 元及转销的存货跌价-10,296,296.88 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	76,472,387.98	38,063,080.94
其中: 库存现金	42,196.20	16,108.49
可随时用于支付的银行存款	76,326,974.67	33,040,354.51
可随时用于支付的其他货币资金	103,217.11	5,006,617.94
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	76,472,387.98	38,063,080.94
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

71、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	289,682,941.17	抵押借款

合计	289,682,941.17	/
----	----------------	---

72、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			
其中: 美元	297.20	6.6312	1,970.79
日元	1.04	0.0645	0.07

(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

73、 套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动 (如, 新设子公司、清算子公司等) 及其相关情况:

不适用

九、在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏春兰电子商务有限公司	泰州市	泰州市	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	70.00		购买
江苏春兰动力制造有限公司	泰州市	泰州市	生产摩托车发动机、空调制冷压缩机及冷水机组产品	69.25		购买
泰州星威房地产开发有限公司	泰州市	泰州市	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	85.00		购买

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏春兰电子商务有限公司	30.00	-4,274,286.77		-152,141,468.85
泰州星威房地产开发有限公司	15.00	468,948.12	1,099,440.00	73,428,515.04
江苏春兰动力制造有限公司	30.75	-5,249,096.34		40,277,072.52

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏春兰电子商务有限公司	62,387.53	8,926.91	71,314.44	122,028.26	0.00	122,028.26	64,386.60	9,376.17	73,762.77	123,051.82	0.00	123,051.82
泰州星威房地产开发有限公司	38,046.23	29,930.05	67,976.28	7,223.94	11,800.00	19,023.94	35,114.60	30,419.23	65,533.83	4,361.16	11,800.00	16,161.16
江苏春兰动力制造有限公司	2,434.90	16,483.02	18,917.92	5,819.69	0.00	5,819.69	2,526.72	17,573.05	20,099.77	5,294.51	0.00	5,294.51
子公司名称	本期发生额				上期发生额							
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量				
江苏春兰电子商务有限公司	3,055.71	-1,424.76	-1,424.76	-1,665.29	4,959.70	-1,563.19	-1,563.19	-277.05				
泰州星威房地产开发有限公司	2,505.16	312.63	312.63	-1,286.33	2,942.71	491.48	491.48	907.02				
江苏春兰动力制造有限公司	1,429.81	-1,707.02	-1,707.02	-12.32	2,272.83	-1,682.45	-1,682.45	197.81				

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏春兰机械制造有限公司	泰州市	泰州市	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		权益法
西安庆安制冷设备股份有限公司	西安市	西安市	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; 饮水机、饮水机及饮水备品的销售; 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		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	江苏春兰机械制造有限公司	西安庆安制冷设备股份有限公司	江苏春兰机械制造有限公司	西安庆安制冷设备股份有限公司
流动资产	54,441,955.75	942,524,096.42	51,992,511.06	902,579,334.20
非流动资产	82,973,295.24	263,821,421.93	92,343,631.93	285,756,233.18
资产合计	137,415,250.99	1,206,345,518.35	144,336,142.99	1,188,335,567.38
流动负债	60,663,963.52	562,886,309.33	64,014,724.25	542,313,940.21
非流动负债	1,714,286	54,029,172.83	1,714,286.00	51,864,923.43
负债合计	62,378,249.52	616,915,482.16	65,729,010.25	594,178,863.64
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	75,037,001.47	589,430,036.19	78,607,132.74	594,156,703.74
按持股比例计算的净资产份额	23,794,233.18	168,046,503.33	24,926,321.80	169,394,076.24
调整事项		482,969.35		482,969.35
--商誉				
--内部交易未实现利润				

—其他		482,969.35		482,969.35
对联营企业权益投资的账面价值	23,794,233.18	168,529,472.68	24,926,321.80	169,877,045.59
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	65,944,023.49	413,636,226.75	64,072,858.35	397,070,561.16
净利润	-3,570,131.27	-4,726,667.55	-1,795,143.90	-16,675,175.60
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-3,570,131.27	-4,726,667.55	-1,795,143.90	-16,675,175.60
本年度收到的来自联营企业的股利				

4、重要的共同经营

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、预收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、市场风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自现金及现金等价物、应收账款、其他应收款。管理层已制定信用政策，并持续监察信用风险敞口。

公司所持现金及现金等价物主要存放于商业银行等金融机构，该等金融机构信誉良好、财务状况稳健、信用风险低。应收账款方面，对于地产板块，公司通常在转移房屋产权时已从购买人处取得全部款项，风险较小。对于制造业而言，公司在交易前需对采用信用交易的客户进行背景调查及事前信用审核，并按照客户进行日常管理，对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。本公司其他应收款主要系保证金及押金、个人往来及单位往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

2. 市场风险

本公司金融工具主要以人民币计量和结算，无外汇和利率变动可能导致相关的市场风险。

3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
春兰(集团)公司	江苏泰州	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	80,000.00	25.34	25.34

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本公司子公司的情况详见本报告第十一节财务报告之九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司重要的合营或联营企业详见本报告第十一节财务报告之九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泰州春兰电子有限公司	股东的子公司
江苏春兰洗涤机械有限公司	股东的子公司
江苏春兰摩托车有限公司	母公司的控股子公司
泰州春兰销售公司	母公司的全资子公司
江苏春兰进出口有限公司	母公司的控股子公司
江苏春兰自动车有限公司	母公司的控股子公司
泰州春兰电视机有限公司	母公司的控股子公司
江苏春兰空调设备有限公司	其他
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	母公司的控股子公司

泰州宾馆有限公司	母公司的控股子公司
海康发展有限公司	母公司的控股子公司
国电泰州发电有限公司	其他
国电龙源环保泰州有限公司	其他
春兰投资控股有限公司	母公司的控股子公司
春兰学院	

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏春兰空调设备有限公司	购买产品、材料	14,716,049.13	6,293,532.28
江苏春兰机械制造有限公司	购买材料	876,323.86	6,772,590.83
泰州春兰销售公司	购买产品	4,688,669.90	53,511,207.17
江苏春兰进出口有限公司	购买产品	89,500.00	666,557.45
泰州宾馆有限公司	住宿、餐饮	43,087.00	85,969.60
江苏春兰进出口有限公司	支付进出口代理费	277,973.40	536,365.03
江苏春兰进出口有限公司	代理出口	10,949,788.93	19,671,087.80
江苏春兰空调设备有限公司	水电费	91,893.27	273,787.75
江苏春兰空调设备有限公司	加工费	108,027.00	1,479,743.70

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏春兰进出口有限公司	销售产品、材料	740,659.41	4,188,865.19
泰州春兰销售公司	销售产品		50,276.76
江苏春兰空调设备有限公司	销售材料	2,752,039.22	360,097.08
江苏春兰空调设备有限公司	销售检测设备	2,000	
江苏春兰机械制造有限公司	销售材料	16,201.24	183,777.23
泰州宾馆有限公司	销售产品	3,673.50	
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	销售产品	2,403,500.00	
江苏春兰清洁能源研究院有限公司	承揽加工费	888,159.70	
泰州春兰销售公司	收取水电费		35,978.18
春兰(集团)公司	收取水电费		36,749.16
江苏春兰进出口有限公司	收取水电费		43,265.47

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
泰州春兰销售公司	办公房屋	361,834.2	361,834.20
江苏春兰进出口有限公司	办公房屋	180,917.1	180,917.10
春兰（集团）公司	办公房屋	180,917.1	361,834.20
泰州春兰销售公司	场地		64,800.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏春兰空调设备有限公司	仓库	221,763.96	330,000.00

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
国电龙源环保泰州有限公司	10,700,000.00	2015年1月26日	2022年1月25日	否

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
春兰投资控股有限公司	30,000,000.00	2014年6月	2017年6月	
春兰投资控股有限公司	30,000,000.00	2014年6月	2017年6月	
春兰投资控股有限公司	30,000,000.00	2014年7月	2017年7月	
春兰投资控股有限公司	12,000,000.00	2014年9月	2017年9月	
春兰投资控股有限公司	16,000,000.00	2015年3月	2017年12月	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	439,080.00	389,400.00

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏春兰进出口有限公司	14,497,469.91	144,974.70	10,204,893.55	503,909.86
应收账款	泰州宾馆有限公司			48,061.00	14,418.30
应收账款	泰州春兰销售公司	391,111.25	3,911.11	1,185,871.79	64,967.53
应收账款	江苏春兰空调设备有限公司			1,844,247.33	166,244.73
应收账款	江苏春兰清洁能源研究院有限公司			77,411.00	77,411.00
应收账款	江苏春兰机械制造有限公司			4,996.00	1,498.80
其他应收款	江苏春兰洗涤机械有限公司	74,124.75	37,062.38	74,124.75	37,062.38
其他应收款	泰州宾馆有限公司			72,279.68	7,227.97
其他应收款	泰州春兰销售公司			467,162.05	46,716.21
应收股利	国电泰州发电有限公司	16,575,848.23			
应收股利	国电龙源环保泰州有限公司	7,428,097.23			
预付账款	江苏春兰清洁能源研究院有限公司	6,915.72		92,326.23	
预付账款	江苏春兰进出口有限公司			2,135.62	
预付账款	江苏春兰空调设备有限公司	2,225,101.54		5,002,534.12	
预付账款	泰州春兰电子有限公司	173,645.34		173,645.34	
预付账款	江苏春兰机械制造有限公司	1,164,011.52		364,483.78	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	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	27,426,789.47	27,426,789.47
应付账款	江苏春兰空调设备有限公司	2,493,405.46	1,177.79
应付账款	泰州春兰电视机有限公司		87,349.37
应付账款	泰州春兰销售公司		2,253,059.40

应付账款	江苏春兰洗涤机械有限公司		33,979.67
应付账款	江苏春兰摩托车有限公司		462,813.29
预收款项	江苏春兰清洁能源研究院有限公司		300,000.00
其他应付款	泰州宾馆有限公司	333,261.88	410,567.63
其他应付款	江苏春兰空调设备有限公司		2,394,500.96
其他应付款	江苏春兰进出口有限公司		49,094.79

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,113,464,339.01	100.00	369,698,619.85	33.20	743,765,719.16	1,118,436,620.04	100.00	326,380,594.62	29.18	792,056,025.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,113,464,339.01	/	369,698,619.85	/	743,765,719.16	1,118,436,620.04	/	326,380,594.62	/	792,056,025.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	181,480,815.72	1,814,808.16	1.00
1 至 2 年	69,784,624.09	6,978,462.41	10.00
2 至 3 年	350,970,501.56	105,291,150.47	30.00
3 至 4 年	511,228,397.64	255,614,198.82	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,113,464,339.01	369,698,619.86	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 43,318,025.23 元;

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备金额
江苏春兰电子商务有限公司	1,099,579,622.53	98.75	369,559,772.69
江苏春兰进出口有限公司	12,940,748.35	1.16	129,407.48
大庆金佰顺建筑材料制造有限公司	499,146.00	0.04	4,991.46
泰州春兰销售公司	391,111.25	0.04	3,911.11
合计	1,113,410,628.13	99.99	369,698,082.74

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的其他 应收款										
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的其他 应收款	295,737.50	100.00	39,278.50	13.28	256,459.00	9,754,786.75	100.00	1,694,069.00	17.37	8,060,717.75
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的其 他应收款										
合计	295,737.50	/	39,278.50	/	256,459.00	9,754,786.75	/	1,694,069.00	/	8,060,717.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	221, 612. 75	2, 216. 13	1. 00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	74, 124. 75	37, 062. 38	50. 00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	295, 737. 50	39, 278. 51	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期收回或转回坏账准备金额 1, 654, 790. 50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收惠民补贴款		5, 380, 000. 00
往来款	295, 737. 50	4, 252, 284. 29
备用金		122, 502. 46
合计	295, 737. 50	9, 754, 786. 75

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏春兰洗涤机械有限公司	往来款	74, 124. 75	3-4	25. 06	37, 062. 38
泰州市海陵区财政局	往来款	65, 732. 00	1 年以内	22. 23	657. 32
中国家用电器协会	往来款	60, 000. 00	1 年以内	20. 29	600. 00
泰州君谊律师事务所	往来款	40, 000. 00	1 年以内	13. 53	400. 00

江苏省电力公司泰州供电公司	电费	13,505.75	1年以内	4.57	135.06
合计	/	253,362.50	/	85.68	38,854.76

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,049,591,057.63		1,049,591,057.63	1,049,591,057.63		1,049,591,057.63
对联营、合营企业投资	192,323,705.860		192,323,705.860	194,803,367.39		194,803,367.39
合计	1,241,914,763.49		1,241,914,763.49	1,244,394,425.02		1,244,394,425.02

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏春兰电子商务有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
江苏春兰动力制造有限公司	300,671,057.63			300,671,057.63		
泰州星威房地产开发有限公司	398,920,000.00			398,920,000.00		
合计	1,049,591,057.63			1,049,591,057.63		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

西安庆安制冷设备股份有限公司	169,877,045.59		-1,347,572.910						168,529,472.680	
江苏春兰机械制造有限公司	24,926,321.80		-1,132,088.62						23,794,233.18	
小计	194,803,367.39		-2,479,661.530						192,323,705.860	
合计	194,803,367.39		-2,479,661.530						192,323,705.860	

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,947,113.71	36,613,402.01	41,915,784.25	38,490,872.21
其他业务	6,178,754.74	2,755,884.20	4,646,320.56	3,136,559.93
合计	45,125,868.45	39,369,286.21	46,562,104.81	41,627,432.14

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,230,200.00	14,909,225.86
权益法核算的长期股权投资收益	-2,479,661.53	-5,323,258.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	92,003,945.46	66,008,182.26
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	95,754,483.93	75,594,149.56

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,720,270.88	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

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）	1,247,802.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及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收益		
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		
对外委托贷款取得的损益		
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	-298,682.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	26,566.72	
少数股东权益影响额	-808,500.23	
合计	2,887,457.43	

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	2.7430	0.1029	0.1029
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.5948	0.0973	0.0973

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
	二、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；
	三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：沈华平

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 29 日