

江苏春兰制冷设备股份有限公司

600854

2005 年半年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	3
五、管理层讨论与分析	3
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	7
八、备查文件目录	38

一、重要提示

- 1、公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人张鸿志，主管会计工作负责人周善武，会计机构负责人（会计主管人员）朱宝华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：江苏春兰制冷设备股份有限公司
公司英文名称：JANGSU CHUNLAN REFRIGERATING EQUIPMENT STOCK CO.,LTD
公司英文名称缩写：CHUNLAN
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：春兰股份
公司 A 股代码：600854
- 3、公司注册地址：江苏省泰州市春兰工业园区春兰路 1 号
公司办公地址：江苏省泰州市春兰工业园区春兰路 1 号
邮政编码：225300
公司国际互联网网址：HTTP://WWW.CHUNLAN.COM
公司电子信箱：clzl.tz@public.tz.js.cn
- 4、公司法定代表人：张鸿志
- 5、公司董事会秘书：陈震
电话：0523-6663663、6217958
传真：0523-6219729、6663839
E-mail：clzlgstz@pub.tz.jsinfo.net
联系地址：江苏省泰州市春兰工业园区春兰路 1 号
公司证券事务代表：田淼
电话：0523-6663663、6217958
传真：0523-6219729、6663839
E-mail：clzl.tz@public.tz.js.cn
联系地址：江苏省泰州市春兰工业园区春兰路 1 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：HTTP://WWW.SSE.COM.CN
公司半年度报告备置地点：公司证券办公室

（二）主要财务数据和指标

1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减 (%)
		调整后	调整前	
流动资产	3,696,609,705.09	3,165,823,047.69	3,165,823,047.69	16.77
流动负债	1,930,501,306.54	1,387,372,540.14	1,387,372,540.14	39.15
总资产	5,152,757,837.07	4,606,213,028.77	4,606,213,028.77	11.87
股东权益（不含少数股东权益）	3,019,098,051.17	3,013,284,605.49	3,013,284,605.49	0.19
每股净资产	5.81	5.80	5.80	0.17

调整后的每股净资产	5.81	5.80	5.80	0.17
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
净利润	5,813,445.68	27,137,633.88	27,137,633.88	-78.58
扣除非经常性损益后的净利润	6,076,218.80	28,201,178.65	28,201,178.65	-78.45
每股收益	0.011	0.052	0.052	-78.85
净资产收益率(%)	0.19	0.89	0.89	减少0.7个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-3,444,046.94	30,024,915.54	30,024,915.54	不适用

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-275,011.20
以前年度已经计提各项减值准备的转回	-1,801,135.58
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	-31,304.70
所得税影响数	-43,542.78
合计	-2,063,908.70

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.03	11.04	0.641	0.641
营业利润	0.55	0.55	0.032	0.032
净利润	0.19	0.19	0.011	0.011
扣除非经常性损益后的净利润	0.26	0.26	0.015	0.015

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 74,234 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
春兰(集团)公司		法人股 143,598,423 外资股 18,980,985	31.3	未流通		法人股东
泰州市城市建设投资集团有限公司		78,187,085	15.05	未流通		法人股东

BERNIE INDUSTRIAL LIMITED		75,923,939	14.62	未流通		外资股东
江苏百乐电热电器有限公司		5,973,431	1.41	已流通	未知	社会公众股东
泰州春兰特种空调器厂		2,715,741	0.52	未流通		法人股东
申能(集团)有限公司		2,000,000	0.38	已流通	未知	社会公众股东
泰州春兰销售公司		1,810,494	0.35	未流通		法人股东
天津市万博咨询有限公司		1,622,165	0.31	已流通	未知	社会公众股东
上海杉遍电气安装有限公司		600,000	0.12	已流通	未知	社会公众股东
上海康企实业有限公司		572,409	0.11	已流通	未知	社会公众股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

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。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
江苏百乐电热电器有限公司	5,973,431	A股
申能(集团)有限公司	2,000,000	A股
天津市万博咨询有限公司	1,622,165	A股
上海杉遍电气安装有限公司	600,000	A股
上海康企实业有限公司	572,409	A股
林匡原	556,841	A股
上海致远创业投资公司	551,079	A股
招商银行股份有限公司 - 长城久泰中信标普300指数证券	520,738	A股
潘统衡	500,433	A股
葛建繁	500,000	A股

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

于2005年5月18日召开的公司2004年度股东大会审议通过关于更换董事的议案,同意帅荣俊先生、张顺强先生辞去公司董事职务,选举周善武先生、周晓明先生为公司董事。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内公司面临原材料上涨,空调产品盈利能力下降的不利情况,虽采取了以下等措施:1)开展小指标竞赛活动,充分挖掘企业管理的潜能,降低内部管理成本;2)加快新品开发的力度,推出了全系列节能空调并已推向市场;3)用新思维实行差异化营销并实施细化市场的策略。但报告期内实现净利润581.34万元,仍比去年同期下降78.58%。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主要是生产、销售空调器、洗涤机械和贸易的企业。

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

单位: 万元 币种: 人民币

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分产品						
空调器	186,654.82	152,563.03	18.26	0.5	1.37	减少 1.53 个百分点
其中: 关联交易	74,676.04	67,439.26	9.69	/	/	/
关联交易的定价原则	根据市场实际情况, 参考市场公允价格协商确定。					

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 万元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
国内	167,779.93	3.69
国外	20,145.96	-25.51
合计	187,924.89	

(4) 其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 74,985.64 万元。

(5) 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
苏州春兰空调器有限公司	生产制造	制造和销售各类空调制冷设备及家用电器	4,000	11,926	20.71
江苏春兰洗涤机械有限公司	生产制造	生产销售洗涤机械配件、冰箱及冰箱配件、冰箱压缩机及冰箱压缩机配件	1,800, 万美元	19,971	-1,019.34
江苏春兰电子商务有限公司	贸易	销售空调、制冷设备、机械备品配件、汽车(不含小轿车)、摩托车、汽车及摩托车配件、有色金属、黑色金属材料、化工材料(不含危险品)、塑料制品、机电产品、日用办公用品、电子及通讯产品、产品咨询、服务、培训	50,000	230,771	33.06

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

由于原材料价格维持高位，产品市场价格的继续下降，对公司下半年经营将较大产生影响，本报告期实现的净利润（未经审计）比去年同期下降超过 50%，公司已于 2005 年 7 月 15 日在中国证券报和上海证券报上刊登了业绩预告修正公告。

（三）公司投资情况

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

1)、增资江苏春兰动力制造有限公司

公司出资 18,000.00 万元人民币投资该项目，

2)、西安庆安制冷设备股份有限公司追加投资

公司出资 6,272.20 万元人民币投资该项目，68%，

3)、新建总装车间及辅机车间改造工程

公司出资 7,000.00 万元人民币投资该项目，75%，

1、经公司 2005 年第一次临时股东大会批准，公司利用自有资金 1.8 亿元、春兰（集团）公司将其全资工厂泰州春兰压缩机厂在评估值 10140.41 万元基础上折价 9500 万元共同增资江苏春兰动力制造有限公司，增资后，江苏春兰动力制造有限公司确立年生产能力 140 万台制压缩机产能目标。此公告刊登在 2005 年 1 月 26 日的上海证券报和中国证券报上。该项目报告期内公司已增资 4000 万元。

2、对西安庆安制冷设备股份有限公司追加投资，用于新建 100 万台压缩机生产线项目建设，公司应出资 6272.20 万元人民币投资该项目，本期投入 2851 万元，累计投入 4276.5 万元，项目进度完成 68%。

3、新建总装车间及辅机车间改造工程，该项目投资预算 7000 万元，本期投入 441 万元，累计已投入 5389 万元。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的治理结构，规范公司运作。

根据《上海证券交易所股票上市规则(2004 年修订)》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引》等相关文件的规定，结合公司的实际情况，在 2004 年度股东在会上对公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》进行了修订。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

在 2005 年 5 月 18 日召开的公司 2004 年度股东大会上，通过的 2004 年度利润分配方案为：按 2004 年年末股本 519458538 股，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），此公告刊登在 2005 年 5 月 19 日的上海证券报和中国证券报上。此方案在本报告期内未实施。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
泰州春兰电子有限公司	电子配件	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定		3,563.60	31.50	银行承兑汇票或现汇		无
西安庆安制冷设备股份有限公司	压缩机	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定		26,158.65	61.84	银行承兑汇票或现汇		无
泰州春兰冷冻设备有限公司	配件及产品	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定		2,444.73	2.68	银行承兑汇票或现汇		无
江苏春兰机械制造有限公司	橡塑件	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定		4,196.74	67.58	银行承兑汇票或现汇		无
泰州春兰销售公司	商品	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定		15,881.46	86.66	银行承兑汇票或现汇		无

2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易额的比重(%)	结算方式	市场价格	对公司利润的影响
泰州春兰销售公司	销售产品	根据市场实际情况,参考市场公允价格协商确定		74,676.04	40	银行承兑汇票或现汇		无

关联交易为公司正常生产经营所必须,近几年内仍将存在。

3、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费金额	发生额	余额
泰州春兰销售公司	母公司的控股子公司	42,900	0	0	42,900	0
合计	/	42,900	0	/	42,900	0

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 42,900 万元人民币,上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 0 万元人民币。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2005 年第一次临时股东大会	上海证券报、中国证券报	2005-01-26	www.sse.com.cn
2004 年度业绩修正公告	上海证券报、中国证券报	2005-01-29	www.sse.com.cn
股票交易异常波动公告	上海证券报、中国证券报	2005-02-24	www.sse.com.cn
2004 年度报告摘要	上海证券报、中国证券报	2005-04-16	www.sse.com.cn
第四届董事会第十三次会议公告暨召开 2004 年度股东大会通知	上海证券报、中国证券报	2005-04-16	www.sse.com.cn
日常关联交易公告	上海证券报、中国证券报	2005-04-16	www.sse.com.cn
2004 年度股东大会公告	上海证券报、中国证券报	2005-05-19	www.sse.com.cn

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表
2005 年 6 月 30 日

编制单位:

单位:元 币种:人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产:						
货币资金			275,079,228.75	358,990,349.25	188,506,947.92	232,220,197.84
短期投资						
应收票据			1,563,899,776.30	1,179,929,734.92	1,010,605,266.40	710,942,817.31
应收股利						
应收利息						
应收账款			1,002,755,436.21	824,805,548.44	997,471,705.81	693,628,536.90
其他应收款			11,019,710.88	13,379,418.80	12,671,552.32	11,452,591.54
预付账款			3,338,446.60	9,466,324.28	2,797,739.53	3,934,406.45
应收补贴款			325,470.93			
存货			837,566,349.26	779,251,672.00	155,824,875.03	220,043,886.46
待摊费用			2,625,286.15			
一年内到期的长期股权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			3,696,609,705.09	3,165,823,047.69	2,367,878,087.01	1,872,222,436.50
长期投资:						
长期股权投资			489,799,668.39	426,261,656.40	999,191,797.72	942,912,111.87
长期债权投资						
长期投资合计			489,799,668.39	426,261,656.40	999,191,797.72	942,912,111.87
其中:合并价差						
其中:股权投资差额						
固定资产:						
固定资产原价			991,215,642.66	986,856,972.30	534,426,058.95	531,548,058.95
减:累计折旧			441,287,176.56	410,550,756.52	315,723,653.02	297,978,211.22
固定资产净值			549,928,466.10	576,306,215.78	218,702,405.93	233,569,847.73
减:固定资产减值准备						
固定资产净额			549,928,466.10	576,306,215.78	218,702,405.93	233,569,847.73
工程物资						
在建工程			54,671,389.41	49,909,999.43	53,680,887.57	49,478,599.43
固定资产清理			-78,400.00			
固定资产合计			604,521,455.51	626,216,215.21	272,383,293.50	283,048,447.16
无形资产及其他资产:						
无形资产			359,613,194.20	385,669,200.64	328,678,697.67	352,792,902.75
长期待摊费用			2,213,813.88	2,242,908.83		

其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			361,827,008.08	387,912,109.47	328,678,697.67	352,792,902.75
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			5,152,757,837.07	4,606,213,028.77	3,968,131,875.90	3,450,975,898.28
流动负债：						
短期借款						
应付票据			724,974,200.00	735,482,000.00	96,227,900.00	
应付账款			979,410,252.17	566,011,280.86	814,977,115.05	431,595,917.05
预收账款			64,607,610.41	20,399,297.97		
应付工资			4,152,428.60	8,926,648.03	4,152,428.60	8,728,071.41
应付福利费			-649,956.89	1,987,684.64		2,529,980.35
应付股利			1,646,229.08	1,646,229.08	1,646,229.08	1,646,229.08
应交税金			5,862,643.78	4,795,360.22	3,610,987.17	-27,143,711.44
其他应付款			806,464.63	1,697,981.07	543,948.27	496,652.73
其他应付款			148,806,880.61	38,701,140.14	23,353,360.70	19,083,070.10
预提费用			884,554.15	7,724,918.13		2,319,775.20
预计负债						
一年内到期的长期负债						
其他流动负债						
流动负债合计			1,930,501,306.54	1,387,372,540.14	944,511,968.87	439,255,984.48
长期负债：						
长期借款						
应付债券						
长期应付款						
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计						
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			1,930,501,306.54	1,387,372,540.14	944,511,968.87	439,255,984.48
少数股东权益			203,158,479.35	205,555,883.14		
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	519,458,538.00	519,458,538.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			519,458,538.00	519,458,538.00	519,458,538.00	519,458,538.00
资本公积			1,538,906,715.20	1,538,906,715.20	1,538,906,715.20	1,538,906,715.20
盈余公积			948,474,463.30	948,474,463.30	933,472,147.51	933,472,147.51

其中：法定公益金			217,026,701.35	217,026,701.35	209,541,920.26	209,541,920.26
未分配利润			12,258,334.67	6,444,888.99	31,782,506.32	19,882,513.09
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			3,019,098,051.17	3,013,284,605.49	3,023,619,907.03	3,011,719,913.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计			5,152,757,837.07	4,606,213,028.77	3,968,131,875.90	3,450,975,898.28

公司法定代表人：张鸿志 主管会计工作负责人：周善武 会计机构负责人：朱宝华

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			1,879,248,917.49	1,888,612,023.29	1,451,367,211.69	1,109,750,707.44
减：主营业务成本			1,543,073,333.91	1,522,178,919.62	1,359,040,897.99	930,454,061.92
主营业务税金及附加			3,126,981.14	756,269.87	47,295.54	380,630.23
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			333,048,602.44	365,676,833.80	92,279,018.16	178,916,015.29
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）			3,843,386.28	4,088,395.67	2,145,962.87	3,102,455.90
减：营业费用			249,326,105.82	259,265,142.19	25,964,584.99	88,834,687.96
管理费用			66,830,613.46	60,488,853.47	37,649,758.60	37,905,784.69
财务费用			4,227,471.30	5,065,432.01	-1,412,119.45	-811,289.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			16,507,798.14	44,945,801.80	32,222,756.89	56,089,287.61
加：投资收益（损失以“-”号填列）			-4,971,988.01	-5,969,496.76	-12,230,314.15	-15,228,368.90
补贴收入						
营业外收入			294,909.24	386,674.72	64,578.00	121,500.00
减：营业外支出			569,920.44	1,736,830.90	536,930.44	1,435,236.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			11,260,798.93	37,626,148.86	19,520,090.30	39,547,181.95
减：所得税			7,844,757.04	13,553,201.25	7,620,097.07	12,849,567.87
减：少数股东损益			-2,397,403.79	-3,064,686.27		
加：未确认投资损失（合并报表填列）						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			5,813,445.68	27,137,633.88	11,899,993.23	26,697,614.08
加：年初未分配利润			6,444,888.99	27,392,844.23	19,882,513.09	41,695,625.12
其他转入						
六、可供分配的利润			12,258,334.67	54,530,478.11	31,782,506.32	68,393,239.20

减：提取法定盈余公 积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利 基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的 利润		12,258,334.67	54,530,478.11	31,782,506.32	68,393,239.20	
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股 利						
八、未分配利润(未弥 补亏损以“-”号填 列)		12,258,334.67	54,530,478.11	31,782,506.32	68,393,239.20	
补充资料：						
1. 出售、处置部门或 被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损 失						
3. 会计政策变更增加 (或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加 (或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：张鸿志 主管会计工作负责人：周善武 会计机构负责人：朱宝华

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金			1,687,936,055.85	1,124,600,693.18
收到的税费返还			339,920.14	
收到的其他与经营活动有关的现金			15,580,415.54	64,578.00
现金流入小计			1,703,856,391.53	1,124,665,271.18
购买商品、接受劳务支付的现金			1,341,626,248.17	1,052,771,404.80
支付给职工以及为职工支付的现金			30,995,285.13	20,052,287.86
支付的各项税费			66,290,934.86	15,709,385.49
支付的其他与经营活动有关的现金			268,387,970.31	6,562,730.82
现金流出小计			1,707,300,438.47	1,095,095,808.97
经营活动产生的现金流量净额			-3,444,046.94	29,569,462.21

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
其中：出售子公司收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		78,400.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		955,954.37	955,954.37
现金流入小计		1,034,354.37	955,954.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,664,081.34	5,722,388.14
投资所支付的现金		68,510,000.00	68,510,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		76,174,081.34	74,232,388.14
投资活动产生的现金流量净额		-75,139,726.97	-73,276,433.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			
其中：支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金		5,321,068.23	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
现金流出小计		5,321,068.23	
筹资活动产生的现金流量净额		-5,321,068.23	
四、汇率变动对现金的影响		-6,278.36	-6,278.36
五、现金及现金等价物净增加额		-83,911,120.50	-43,713,249.92
补充材料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		5,813,445.68	11,899,993.23
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		-2,397,403.79	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		1,801,135.58	3,067,719.49
固定资产折旧		30,736,420.04	17,745,441.80
无形资产摊销		26,056,006.44	24,114,205.08
长期待摊费用摊销		29,094.95	
待摊费用减少(减：增加)		208,164.50	
预提费用增加(减：减少)		-6,840,363.98	-2,319,775.20
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			
固定资产报废损失			

财务费用			4,227,471.30	-1,412,119.45
投资损失(减:收益)			4,971,988.01	12,230,314.15
递延税款贷项(减:借项)				
存货的减少(减:增加)			-58,314,677.26	64,219,011.43
经营性应收项目的减少(减:增加)			-889,558,950.06	-608,013,531.35
经营性应付项目的增加(减:减少)			879,823,621.65	508,038,203.03
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-3,444,046.94	29,569,462.21
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净增加情况:				
现金的期末余额			275,079,228.75	188,506,947.92
减:现金的期初余额			358,990,349.25	232,220,197.84
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			-83,911,120.50	-43,713,249.92

公司法定代表人: 张鸿志 主管会计工作负责人: 周善武 会计机构负责人: 朱宝华

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	10,762,523.59	1,821,002.33	19,866.75	19,866.75	12,563,659.16
其中: 应收账款	8,375,446.12	1,821,002.33			10,196,448.45
其他应收款	2,387,077.47		19,866.75	19,866.75	2,367,210.72
短期投资跌价准备合计					
其中: 股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计	6,817,628.18		671,650.12		6,145,978.06
其中: 库存商品	6,817,628.18		671,650.12		6,145,978.06
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中: 长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中: 房屋、建筑物					
机器设备					

无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人：张鸿志 主管会计工作负责人：周善武 会计机构负责人：朱宝华

母公司资产减值表

2005 年 1-6 月

编制单位：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数		期末余额
			其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	10,593,697.12	3,069,122.92	1,403.43	1,403.43	13,661,416.61
其中：应收账款	7,006,348.86	3,069,122.92			10,075,471.78
其他应收款	3,587,348.26		1,403.43	1,403.43	3,585,944.83
短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料					
长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
机器设备					
无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
在建工程减值准备					
委托贷款减值准备					
资产减值合计					

公司法定代表人：张鸿志 主管会计工作负责人：周善武 会计机构负责人：朱宝华

(二) 会计报表附注

江苏春兰制冷设备股份有限公司

会计报表附注

(一) 公司简介

江苏春兰制冷设备股份有限公司（以下简称公司）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。

公司现注册资本 519,458,538 元（营业执照注册号：3200001104536），总股本 519,458,538 股，其中已流通股份 198,241,871 股（A 股）。

公司经营范围：生产及销售空调器等制冷产品、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。

(二) 公司主要会计政策、会计估计及其变更

- 1、会计制度：执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。
- 2、会计年度：以公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。
- 3、记账本位币：以人民币为记账本位币。
- 4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。
- 5、外币业务核算方法：对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，除为工程项目而筹措的外币借款折算差额，在工程达到预定可使用状态前计入在建固定资产的成本外，其余折算差额均计入当期损益。
- 6、现金等价物的确定标准：系指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。
- 7、坏账核算方法
 - (1) 坏账损失采用备抵法核算；
 - (2) 坏账准备根据期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）余额采用账龄分析法按一定比例计提。公司根据债务单位实际财务状况、现金流量情况等确定的坏账准备提取比例如下：

账 龄	计提比率
一年以内	1%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

(3) 坏账确认的标准为：

- A、债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- B、债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回。

8、存货核算方法

(1) 公司存货包括：原材料、在产品、产成品、低值易耗品等；

(2) 原材料按计划成本核算，实际成本与计划成本的差异记入材料成本差异，并于月末结转生产成本时分配材料成本差异，将发出材料的计划成本调整为实际成本；在产品按实际成本核算，期末结存在产品成本按实际消耗的材料成本保留；产成品按实际成本核算，发出时采用加权平均法计价；

(3) 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：

A、对由于遭受毁损、全部过时，使成本无法收回的存货，按单个存货项目全额计提存货跌价损失准备；

B、对于部分陈旧或过时的存货，根据成本扣除估计可变现净值后的差额，按单个存货项目计提存货跌价损失准备；

C、对于销售价格低于成本的存货，按成本与可变现净值的差额，按单个存货项目计提存货跌价损失准备。

(5) 公司存货采用永续盘存制。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资：在取得时按照确定的初始投资成本入账。

A、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

B、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，采用权益法核算。

C、公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实质控制权的，根据重要性原则编制合并会计报表。

D、股权投资差额的摊销：采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额调整初始投资成本。其中借方差额按投资期限平均摊销，贷方差额于发生时计入资本公积。

(2) 长期债权投资：

A、债券投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账。如取得的债券投资中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，则单独核算，不作为初始投资成本。公司购买的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。债券投资按期计算应收利息，计算的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期损益。

B、其他债权投资：取得时按实际成本作为初始投资成本入账；按期计算应计利息，计入当期投资收益。

C、处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

10、固定资产核算方法

(1) 计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价；固定资产标准为单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具、器具等；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2000 元以上，且使用年限超过两年的，也列作固定资产。固定资产折旧采用直线法，并按固定资产预计使用年限和预计 10% 的净残值率确定其分类折旧率如下：

类 别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	20-25	3.6-4.5%
机器设备	10-14	6.43-9%
运输设备	5	18%
电子设备	5-8	11.25-18%
其他设备	5	18%

(2) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：公司对固定资产由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致其可收回金额低于账面价值的，按单个固定资产项目的成本高于可收回金额的差额提取固定资产减值准备。

11、在建工程核算方法

(1) 在建工程系指建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程、大修工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。用专门借款实施的工程所发生的借款利息和汇兑损益，在工程达到预定可使用状态前，计入在建固定资产成本。公司以工程达到预定可使用状态作为确认固定资产的时点。

(2) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末对在建工程进行全面检查，如果出现在建工程长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时按单个在建工程项目的成本高于可收回金额的差额提取在建工程减值准备。

12、借款费用的核算方法

(1) 公司发生的借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化的原则：为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用，如果辅助费用金额较小，也于发生当期确认为费用。当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

13、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产在取得时按实际成本计价；

(2) 无形资产自取得当月起按预计使用年限分期平均摊销；

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：公司在期末检查无形资产预计带来未来经济利益的能力，按单项无形资产的预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用摊销政策：长期待摊费用按受益期平均摊销；不能使以后会计期间受益的长期待摊的费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。开办费在公司开始生产经营的当月一次计入当期损益。

15、收入确认原则：

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

(2) 提供劳务收入的确认：以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

(3) 让渡资产使用权收入的确认：以与交易相关的经济利益能够流入公司，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。

16、所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法：公司合并会计报表系按财政部《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，纳入合并范围的公司之间的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

18、会计政策变更：报告期内未发生会计政策的变更。

(三) 税项

1、流转税：适用增值税，销项税税率为 17%。

2、企业所得税：

(1) 母公司：根据国家税务总局 2000 年 8 月 24 日国税函[2000]652 号《国家税务总局关于江苏春兰制冷设备股份有限公司适用税收法律问题的批复》和泰州市国家税务局涉外税务分局 2000 年 9 月 18 日泰国税外分函[2000]3 号《关于江苏春兰制冷设备股份有限公司适用税收法律问题的函》及 2000 年 8 月 3 日《关于免征地方所得税的函》：公司按照我国现行外商投资企业的有关税收法规缴纳各项税收，企业所得税税率为 24%。

(2) 子公司：

苏州春兰空调器有限公司和江苏春兰电子商务有限公司的企业所得税税率为 33%；

江苏春兰洗涤机械有限公司企业所得税税率为 24%，并享受生产性外商投资企业“二免三减半”的优惠政策，2005 年度该公司尚未进入获利年度。

3、地方税及附加：执行国家及地方关于相关企业地方税及附加的有关规定。

(四) 控股子公司及合营企业

1、控股子公司的有关情况

公司名称	注册地	注册资本	主营业务	所占权益比例	是否合并
苏州春兰空调器有限公司	苏州市	人民币 4,000 万元	制造及销售空调制冷设备	75%	是
江苏春兰洗涤机械有限公司	泰州市	美元 1,800 万元	生产及销售洗涤机械	75%	是

江苏春兰电子商务有限公司 泰州市 人民币 50,000 万元 销售空调、制冷设备等 70% 是

2、本期合并会计报表范围的变动情况

本期合并报表范围未发生变动。

3、公司暂无合营企业

(五)合并会计报表主要项目注释

(如无特别注明,以下货币单位均为人民币元)

1、货币资金:截止 2005 年 6 月 30 日货币资金余额 275,079,228.75 元,其明细项目列示如下:

项 目	期末数	年初数
现 金	5,518.89	3,088.22
银行存款	275,073,709.86	358,987,261.03
合 计	275,079,228.75	358,990,349.25

货币资金期末余额中无质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据:截止 2005 年 6 月 30 日应收票据余额 1,563,899,776.30 元,其主要情况列示如下:

(1) 票据种类

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	452,909,776.30	918,929,734.92
商业承兑汇票	1,110,990,000.00	261,000,000.00
合 计	1,563,899,776.30	1,179,929,734.92

(2) 本账户余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位票据。

(3) 应收票据期末余额较年初数上升 32.54%, 主要是因为票据结算量增加。

3、应收账款:截止 2005 年 6 月 30 日应收账款余额 1,012,951,884.66 元,计提坏账准备 10,196,448.45 元,应收账款净额 1,002,755,436.21 元,其主要情况列示如下:

(1) 账龄分析:

账龄	期 末 数			年 初 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	1,012,469,638.92	99.95%	10,124,696.39	832,698,748.82	99.94%	8,326,987.49
一至二年	364,608.32	0.04%	36,460.83	481,075.47	0.06%	48,107.55
二至三年	117,637.42	0.01%	35,291.23	1,170.27	0.00%	351.08

合 计 1,012,951,884.66 100.00% 10,196,448.45 833,180,994.56 100.00% 10,196,448.45

(2) 主要往来单位余额：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
泰州春兰销售公司	674,561,155.98	2005 年	销货款
苏宁电器连锁集团股份有限公司	175,318,993.00	2005 年	销货款
江苏春兰进出口有限公司	29,815,426.48	2005 年	销货款
上海市北家电有限公司	5,410,168.23	2005 年	销货款
苏州思文电器有限公司	3,556,070.34	2005 年	销货款

(3) 本账户余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项；

(4) 期末应收账款余额中欠款金额前五名单位的合计金额 888,661,814.03 元，占应收账款总额的 87.73%。

4、其他应收款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应收款账面余额 13,386,921.60 元，计提坏账准备 2,367,210.72 元，其他应收款净额 11,019,710.88 元，其主要情况列示如下：

(1) 账龄分析

账龄	期 末 数			年 初 数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	5,722,809.18	42.75%	57,228.09	10,636,308.55	67.46%	106,363.09
一至二年	4,308,296.90	32.18%	430,829.69	1,050,856.74	6.67%	105,085.67
二至三年	966,151.74	7.22%	289,845.52	1,596,241.93	10.12%	478,872.58
三至四年	1,345,680.36	10.05%	672,840.18	1,219,019.35	7.73%	609,509.69
四至五年	637,580.92	4.76%	510,064.74	884,116.29	5.61%	707,293.03
五年以上	406,402.50	3.04%	406,402.50	379,953.41	2.41%	379,953.41
合 计	13,386,921.60	100.00%	2,367,210.72	15,766,496.27	100.00%	2,387,077.47

(2) 本账户余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项；

(3) 期末其他应收款余额中欠款金额前五名单位的合计金额 12,207,430.50 元，占其他应收款余额的 91.19%。

5、存货：截止 2005 年 6 月 30 日存货余额 843,712,327.32 元，计提存货跌价准备 6,145,978.06 元，存货净额 837,566,349.26 元，其明细项目列示如下：

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	79,533,942.31	-	135,387,403.65	-
低值易耗品	4,356,849.71	-	1,285,145.41	-
在产品	28,733,084.11	-	10,477,513.73	-
产成品	89,264,071.61	6,145,978.06	141,874,972.86	6,817,628.18

库存商品	641,824,379.58	-	497,044,264.53	-
合计	843,712,327.32	6,145,978.06	786,069,300.18	6,817,628.18

(1) 存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对各存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在生产正常经营过程中，以预计售价减去预计完工成本和销售所必需的预计税费后的净值。

(2) 存货期末余额较年初数上升 7.3%，主要是因为公司产成品增加。

6、长期股权投资：截止 2005 年 6 月 30 日长期股权投资余额 489,799,668.39 元，其明细项目列示如下：

项 目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	209,460.00	-	-	-	209,460.00	-
其他股权投资	239,068,308.40	-	75,393,415.92	7,081,222.65	307,380,501.67	-
股权投资差额	186,983,888.00	-	-	4,774,181.28	182,209,706.72	-
合计	426,261,656.40	-	75,393,415.92	11,855,403.93	489,799,668.39	-

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量(股)	股权比例	投资金额	减值准备
交通银行	法人股	209,460	甚微	209,460.00	-

(2) 其他股权投资

其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限	投资余额	持股比例
江苏春兰摩托车有限公司	1995-2025	9,820,463.91	35%
江苏春兰动力制造有限公司	1995-2025	75,574,085.16	30%
江苏春兰机械制造有限公司	1995-2025	75,096,605.28	31.71%
西安庆安制冷设备股份有限公司	-	130,529,378.32	28.51%
泰州春兰电子有限公司	1993-2023	16,359,969.00	39.58%
合计		307,380,501.67	

权益法核算的长期股权投资情况列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期权益法核算	本期分得 现金红利	累计权益 增减额
江苏春兰摩托车有限公司	51,709,000.00		-4,172,942.64	-	-41,888,536.09
江苏春兰动力制造有限公司	74,650,200.00	40,000,000.00注1	-2,908,280.01	-	-39,076,114.84
江苏春兰机械制造有限公司	78,837,918.76		61,704.83	-	-3,673,390.72
西安庆安制冷设备股份有限公司	73,622,249.02	28,510,000.00注2	6,820,914.66	-	28,397,129.30
泰州春兰电子有限公司	7,812,552.67		796.43	-	8,547,416.33
合 计	286,631,920.45	68,510,000.00	-197,806.73	-	-47,693,496.02

注 1：根据公司 2004 年 12 月 24 日董事会及 2005 年 1 月 25 日临时股东大会审议通过的对江苏春兰动力制造有限公司增加投资 1.8 亿元的议案，报告期内已追加投资 40,000,000.00 元。

注 2：根据该公司 2003 年度股东大会决议，该公司将于 2004 年 11 月至 2005 年 8 月增资 2.2 亿元，根据出资比例，公司共需出资 6272.20 万元，本期追加投资 2851 万元，共已追加投资 4276.50 万元。

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
泰州春兰电子有限公司	99,242,447.33	24.42年	2,031,991.14	71,133,005.39 [注]
苏州春兰空调器有限公司	149,010,611.97	27.17年	2,742,190.14	111,076,701.33 [注]
合 计	248,253,059.30		4,774,181.28	182,209,706.72

[注] 公司按实施1997年度利润分配方案后的总股本20,592万股为基数，向全体股东按10:1.923比例配股，其中：境内法人股股东春兰（集团）公司本次应配1,940.4万股，应投入资金29,106万元，该股东以其拥有的苏州春兰空调器有限公司的75%的股权（按收益现值法评估作价18,400.5万元）和泰州春兰电子有限公司的39.58%的股权（按收益现值法评估作价10,705.5万元）投入，上述两公司按收益现值法评估作价金额与其账面的净资产所占份额差异情况如下：

被投资单位名称	按现值法评估作价金额	占账面净资产份额	股权投资差额
泰州春兰电子有限公司	107,055,000.00	7,812,552.67	99,242,447.33
苏州春兰空调器有限公司	184,005,000.00	34,994,388.03	149,010,611.97
合 计	291,060,000.00	42,806,940.70	248,253,059.30

7、固定资产及累计折旧：截止 2005 年 6 月 30 日固定资产原值 991,215,642.66 元，累计折旧 441,287,176.56 元，固定资产净值 549,928,466.10 元，其增减变动情况列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋及建筑物	403,927,388.37	510,085.36	-	404,437,473.73
机器设备	491,497,535.06	1,316,400.00	-	492,813,935.06

运输设备	19,367,312.07	1,418,100.00	-	20,785,412.07
电子设备	72,064,736.80	1,114,085.00	-	73,178,821.80
合计	986,856,972.30	4,358,670.36	-	991,215,642.66
累计折旧				
房屋及建筑物	96,843,905.31	8,234,883.15	-	105,078,788.46
机器设备	244,968,262.23	19,371,152.30	-	264,339,414.53
运输设备	14,384,131.70	713,689.35	-	15,097,821.05
电子设备	54,354,457.28	2,416,695.24	-	56,771,152.52
合计	410,550,756.52	30,736,420.04	-	441,287,176.56
固定资产净值	576,306,215.78			549,928,466.10
减：减值准备	-			-
固定资产净额	576,306,215.78			549,928,466.10

期末固定资产无对外抵押、担保情况。

8、在建工程：截止 2005 年 6 月 30 日在建工程余额 54,671,389.41 元，其明细项目列示如下：

工程名称	预算数	年初数	年初数中借款费用资本化金额	本期增加	本期增加额中借款费用资本化金额
新建总装车间及原辅机车间改造工程	7000万元	49,478,599.43		4,407,288.14	
其他		431,400.00	-	891,492.93	-
合计		49,909,999.43	-	5,298,781.07	-

本期转入固定资产	其他减少数	期末数	完工进度	资金来源
205,000.00	-	53,680,887.57	75%	自筹
332,391.09	-	990,501.84		自筹
537,391.09	-	54,671,389.41		

[注] 在建工程中无资本化利息。

9、无形资产：截止 2005 年 6 月 30 日无形资产余额 359,613,194.20 元，其明细项目列示如下：

项目	原始价值	年初数	本期增加	本期转出
“春兰”商标非独占使用权	20,000,000.00	5,555,555.60	-	-
滚筒洗衣机专有技术	23,995,590.00	11,997,795.00	-	-
梅洛尼专有技术	7,284,672.00	4,249,392.00	-	-
空调器专有技术	54,390,300.00	36,260,200.00	-	-
商誉	407,716,700.00	278,606,411.55	-	-
土地使用权(泰州市开发区经南二路)	10,482,300.00	8,211,135.00	-	-

土地使用权(苏州市新区狮山路90号)	12,185,000.00	8,417,975.89	-	-
土地使用权(泰州市口泰路58号)	22,160,000.00	20,756,533.45	-	-
土地使用权(泰州市北仓路73号)	5,105,000.00	4,764,666.78	-	-
土地使用权(泰州市原经东1路)	6,953,843.04	6,849,535.37	-	-
合 计		385,669,200.64	-	-

项 目	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
“春兰”商标非独占使用权	666,666.66	15,111,111.06	4,888,888.94	3.7年
滚筒洗衣机专有技术	1,199,779.50	13,197,574.50	10,798,015.50	4.5年
梅洛尼专有技术	364,233.60	3,399,513.60	3,885,158.40	5.3年
空调器专有技术	2,719,515.00	20,849,615.00	33,540,685.00	6.2年
商誉	20,385,835.02	149,496,123.47	258,220,576.53	6.3年
土地使用权(泰州市开发区经南二路)	174,705.00	2,445,870.00	8,036,430.00	23年
土地使用权(苏州市新区狮山路90号)	203,083.26	3,970,107.37	8,214,892.63	20.5年
土地使用权(泰州市口泰路58号)	221,599.98	1,625,066.53	20,534,933.47	46.3年
土地使用权(泰州市北仓路73号)	51,049.98	391,383.20	4,713,616.80	46.2年
土地使用权(泰州市原经东1路)	69,538.44	173,846.11	6,779,996.93	48.67年
合 计	26,056,006.44	210,660,210.84	359,613,194.20	

10、应付票据：截止 2005 年 6 月 30 日应付票据余额 724,974,200.00 元，均系银行承兑汇票，其中无应付持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位票据。

11、应付账款：截止 2005 年 6 月 30 日应付账款余额 979,410,252.17 元，其主要情况列示如下：

(1) 主要往来单位余额：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
西安庆安制冷设备股份有限公司	43,421,456.60	2005 年	货款
张家港市沙钢铜业有限公司	35,464,505.28	2005 年	货款
江苏万马金属制品有限公司	35,230,020.06	2005 年	货款
上海日立电器有限公司	29,814,513.31	2005 年	货款
泰州春兰电子有限公司	13,890,749.39	2005 年	货款
苏州三星电子有限公司	12,944,840.00	2005 年	货款
江苏春兰机械制造有限公司	11,407,957.84	2005 年	货款

(2) 期末余额中无应付持公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。

(3) 应付账款期末余额较年初数上升 73%。

12、预收账款：截止 2005 年 6 月 30 日预收账款余额 64,607,610.41 元，其主要情况列示如下：

(1) 主要往来单位余额：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
上海永乐家用电器有限公司	8,705,944.94	2005 年	货款
淮安仁和工贸有限公司	8,135,363.64	2005 年	货款
温州市宏祥电器有限公司	2,098,328.00	2005 年	货款
江苏文峰电器有限公司	2,047,940.73	2005 年	货款
合肥新站区永兴电器销售部	1,935,853.71	2005 年	货款

(2) 期末余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东的款项

13、其他应付款：截止 2005 年 6 月 30 日其他应付款余额 148,806,880.61 元，其主要情况列示如下：

(1) 主要往来单位余额：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
05 年安装费	45,564,130.66	2005 年	暂未支付
05 年经销奖励	20,622,826.20	2005 年	暂未支付
05 年维修费	12,503,776.45	2005 年	暂未支付
05 年服务奖	11,658,893.94	2005 年	暂未支付
05 年应支付其他各项销售费用	27,820,911.23	2005 年	暂未支付

(2) 期末余额中无应付持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东的款项。

(3) 本期期末余额较年初数增长 284.50%，是因为公司子公司江苏春兰电子商务有限公司本期根据对外销售而提取的相应的销售费用所致。

14、股本：截止 2005 年 6 月 30 日股本总额为 519,458,538.00 元，其股本结构列示如下：

项 目	期末数	年初数
一、未上市流通股份		
1、发起人股份	321,216,667.00	321,216,667.00
其中：国家持有股份		
境内法人持有股份	245,292,728.00	245,292,728.00
境外法人持有股份	75,923,939.00	75,923,939.00
其他		
2、募集法人股份		
3、内部职工股		
4、优先股或其他		
未上市流通股份合计	321,216,953.00	321,216,953.00
二、已上市流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	198,241,871.00	198,241,871.00

2、境内上市外资股		
3、境外上市外资股		
4、其他		
已上市流通股份合计	198,241,871.00	198,241,871.00
三、股份总数	519,458,538.00	519,458,538.00

15、资本公积：截止 2005 年 6 月 30 日资本公积余额 1,538,906,715.20 元，其明细项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,533,791,276.59	-	-	1,533,791,276.59
股权投资准备	4,387,500.00	-	-	4,387,500.00
其他	727,938.61	-	-	727,938.61
合 计	1,538,906,715.20	-	-	1,538,906,715.20

16、盈余公积：截止 2005 年 6 月 30 日盈余公积余额 948,474,463.30 元，其明细项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	217,059,454.96	-	-	217,059,454.96
公益金	217,026,701.35	-	-	217,026,701.35
任意盈余公积	514,388,306.99	-	-	514,388,306.99
合 计	948,474,463.30	-	-	948,474,463.30

17、未分配利润：截止 2005 年 6 月 30 日未分配利润余额 12,258,334.67 元，其形成过程列示如下：

项 目	金 额
年初未分配利润	6,444,888.99
加：本期净利润	5,813,445.68
年初未分配利润调整	-
盈余公积转入	-
减：提取法定盈余公积	-
提取法定公益金	-
提取职工奖励及福利基金	-
减：应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
支付普通股股利	-
转作股本的利润	-
期末未分配利润	12,258,334.67

18、主营业务收入与主营业务成本：2005 年 1-6 月主营业务收入发生额 1,879,248,917.49 元，主营业务成本发生额 1,543,073,333.91 元，其明细项目列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收 入	成 本	收 入	成 本
空调器	1,866,548,164.29	1,525,630,273.55	1,852,255,109.62	1,485,668,709.39
洗衣机	12,317,078.92	17,118,310.52	21,262,061.65	21,947,417.34
冰箱及其它	383,674.28	324,749.84	15,094,852.02	14,562,792.89
合 计	1,879,248,917.49	1,543,073,333.91	1,888,612,023.29	1,522,178,919.62

本期主营业务收入发生额较上年同期发生额下降 0.5%，主营业务成本发生额较上年同期发生额增长 1.37%，主要是因为本期公司产品价格下调，使得本期销售额较上年有所下降，同时构成产品的主要原材料大幅上涨，主营业务成本随之增大。

19、营业税金及附加：2005 年 1-6 月营业税金及附加发生额 3,126,981.14 元，其明细项目列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
城市维护建设税	2,107,314.77	375,639.64
教育费附加	1,019,666.37	380,623.23
合 计	3,126,981.14	756,262.87

20、其他业务利润：2005 年 1-6 月其他业务利润发生额 3,843,386.28 元，其明细项目列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
销售材料、配件	3,834,282.27	3,976,477.87
房租	9,104.01	111,918.00
合 计	3,843,386.28	4,088,395.67

21、营业费用：2005 年 1-6 月营业费用发生额 249,326,105.82 元，较上年同期发生额下降 3.83%。

22、管理费用：2005 年 1-6 月管理费用发生额 66,830,613.46 元，较上年同期增长 10.48%。

23、财务费用：2005 年 1-6 月财务费用发生额 4,227,471.30 元，其明细项目列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	5,966,921.90	6,470,029.86
减：利息收入	1,913,788.88	1,581,649.79
手续费	168,059.92	157,113.13
汇兑损益	6,278.36	19,938.81
合 计	4,227,471.30	5,065,432.01

财务费用本期发生额较上年下降 16.54%，主要是因为报告期内公司减少了票据贴现量。

24、投资收益：2005 年 1-6 月投资收益发生额-4,971,988.01 元，其明细项目列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益	-	-
期末调整被投资公司所有者权益净增减额	-197,806.73	-1,195,315.48
股权投资差额摊销	-4,774,181.28	-4,774,181.28
合 计	-4,971,988.01	-5,922,349.36

25、营业外收入：2005 年 1-6 月营业外收入发生额 294,909.24 元，其明细项目列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
违约金	229,750.00	131,000.00
罚款收入	33,716.54	120,289.07
其他	31,442.70	135,385.65
合 计	294,909.24	386,674.72

26、营业外支出：2005 年 1-6 月营业外支出发生额 569,920.44 元，其明细项目列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
退休职工医药费	28,629.37	887,593.31
处理固定资产损失	-	31,678.07
其他	541,291.07	281,584.73
合 计	569,920.44	1,736,830.90

27、支付的其他与经营活动有关的现金：2005 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金 268,387,970.31 元，其主要明细项目列示如下：

项 目	金 额
运输费	22,490,905.21

宣传促销费	21,554,012.61
安装费	19,144,530.00
仓储费	14,274,394.83
广告费	13,291,214.99
出口代理费	10,086,246.79
经销奖励	9,576,431.62
场地费	5,873,754.56
业务费	3,389,124.22
维修费	2,891,791.67
差旅费	2,886,453.39

28、本期非经常性损益计算情况列示如下：

项 目	金 额
营业外收支净额	-275,011.20
坏账准备转回	-
非经常性损益合计	-275,011.20
减：企业所得税影响数	-43,542.78
少数股东损益影响数	31,304.70
扣除企业所得税和少数股东损益影响数后的非经常性损益	-262,773.12

(六) 母公司会计报表主要项目注释

(如无特别注明，以下货币单位均为人民币元)

1、应收账款：截止 2005 年 6 月 30 日应收账款余额 1,007,547,177.59 元，计提坏账准备 10,075,471.78 元，应收账款净额 997,471,705.81 元，其主要情况列示如下：

(1) 主要往来单位情况：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
泰州春兰销售公司	647,704,601.05	2005 年	销货款
江苏春兰电子商务有限公司	330,027,150.06	2005 年	销货款
江苏春兰进出口有限公司	29,815,426.48	2005 年	销货款

(2) 本账户余额中无应收持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项；

2、长期股权投资：截止 2005 年 6 月 30 日长期股权投资余额 999,191,797.72 元，其明细项目列示如下：

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

	金 额	减值准备			金 额	减值准备
股票投资	209,460.00	-	-	-	209,460.00	-
其他股权投资	755,718,763.87	-	75,780,132.90	14,726,265.77	816,772,631.00	-
股权投资差额	186,983,888.00	-	-	4,774,181.28	182,209,706.72	-
合 计	942,912,111.87	-	75,780,132.90	19,500,447.05	999,191,797.72	-

(1) 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量(股)	股权比例	投资金额	减值准备
交通银行	法人股	209,460	甚微	209,460.00	-

(2) 其他股权投资

其他股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资期限	投资余额	持股比例
江苏春兰摩托车有限公司	1995-2025	9,820,463.91	35%
江苏春兰动力制造有限公司	1995-2025	75,574,085.16	30%
江苏春兰机械制造有限公司	1995-2025	75,096,605.28	31.71%
西安庆安制冷设备股份有限公司	-	130,529,378.32	28.51%
泰州春兰电子有限公司	1993-2023	16,359,969.00	39.58%
苏州春兰空调器有限公司	1995-2025	65,269,495.67	75%
江苏春兰洗涤机械有限公司	1997-2027	91,987,463.79	75%
江苏春兰电子商务有限公司	2000-2030	352,135,169.87	70%
合 计		816,772,631.00	

权益法核算的长期股权投资情况列示如下：

被投资单位名称	初始投资额	追加投资额	本期权益法核算	本期分得 现金红利	累计权益 增减额
江苏春兰摩托车有限公司	51,709,000.00	-	-4,172,942.64	-	-41,888,536.09
江苏春兰动力制造有限公司	74,650,200.00	40,000,000.00	-2,908,280.01	-	-39,076,114.84
江苏春兰机械制造有限公司	78,837,918.76	-	61,704.83	-	-3,673,490.72
西安庆安制冷设备股份有限公司	73,622,249.02	28,510,000.00	6,820,914.66	-	28,397,129.30
泰州春兰电子有限公司	7,812,552.67	-	796.43	-	8,547,416.33

苏州春兰空调器有限公司	34,994,388.03	-	155,315.12	-	30,275,107.64
江苏春兰洗涤机械有限公司	185,050,617.24	-	-7,645,043.12	-	-93,063,153.46
江苏春兰电子商务有限公司	350,000,000.00	-	231,401.86	-	2,135,169.88
合 计	856,676,925.72	68,510,000.00	-7,456,132.87	-	-108,346,471.96

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
泰州春兰电子有限公司	93,484,907.93	24.42年	2,031,991.14	71,133,005.39
苏州春兰空调器有限公司	141,240,792.87	27.17年	2,742,190.14	111,076,701.33
合 计	236,459,285.24		4,774,181.28	182,209,706.72

注：参见“附注五、合并会计报表主要项目注释7(3)”

3、主营业务收入及主营业务成本：2005 年 1-6 月主营业务收入 1,451,367,211.69 元，主营业务成本 1,359,040,897.99 元，其明细项目列示如下：

种 类	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
空调器	1,451,367,211.69	1,359,040,897.99	1,109,750,707.44	930,454,061.92

4、投资收益：2005 年 1-6 月投资收益发生额-12,230,314.15 元，其明细项目列示如下：

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
股票投资收益	-	-
股权投资差额摊销	-4,774,181.28	-4,774,181.28
期末调整被投资公司所有者权益净增减额	-7,456,132.87	-10,454,187.62
合 计	-12,230,314.15	-15,228,368.90

(七) 关联方关系及其交易事项**(一) 存在控制关系的关联方**

1、存在控制关系的关联方的主要情况

(1) 企业名称：春兰(集团)公司

注册资本：人民币 80,000 万元

注册地址：江苏省泰州市口泰路 68 号

经营范围：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、
电子原器件、普通机械、化工产品、塑料制品、投资开发第三产业

与公司关系：母公司

经济性质或类型：集体所有制

法定代表人：陶建幸

持有公司股份比例：31.30%

(2) 企业名称：江苏春兰洗涤机械有限公司

注册资本：美元 1,800 万元

注册地址：江苏省泰州市经济开发区经南二路路北

经营范围：生产洗涤机械、销售本企业所生产的产品

与公司关系：控股子公司

经济性质或类型：合资经营（港资）

法定代表人：张鸿志

投资比例：75%

(3) 企业名称：苏州春兰空调器有限公司

注册资本：人民币 4,000 万元

注册地址：江苏省苏州市苏州新区狮山路 90 号

经营范围：制造和销售各类空调制冷设备及家用电器

与公司关系：控股子公司

经济性质或类型：有限责任公司

法定代表人：唐宝玺

投资比例：75%

(4) 企业名称：江苏春兰电子商务有限公司

注册资本：人民币 50,000 万元

注册地址：江苏省泰州市扬州路 170 号

经营范围：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、汽车及摩托车配件等

与公司关系：控股子公司

经济性质或类型：有限责任公司

法定代表人：姜鸿

投资比例：70%

2、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	货币单位	年初数		期末数	
		金额	比例	金额	比例
春兰(集团)公司	人民币万元	16,257.96	31.30%	16,257.96	31.30%
苏州春兰空调器有限公司	人民币万元	3,000.00	75.00%	3,000.00	75.00%
江苏春兰洗涤机械有限公司	万美元	1,350.00	75.00%	1,350.00	75.00%
江苏春兰电子商务有限公司	人民币万元	35,000.00	70.00%	35,000.00	70.00%

(二) 不存在控制关系的关联方关系

企业名称	与公司关系
1、江苏春兰动力制造有限公司	联营公司，持股 30%，且属同一母公司
2、江苏春兰机械制造有限公司	联营公司，持股 31.71%，且属同一母公司
3、江苏春兰摩托车有限公司	联营公司，持股 35%，且属同一母公司
4、泰州春兰电子有限公司	联营公司，持股 39.58%，且属同一母公司
5、西安安庆制冷设备股份有限公司	联营公司，持股 28.51%
6、泰州春兰特种空调器厂	同属一母公司
7、泰州春兰销售公司	同属一母公司
8、春兰投资控股有限公司	同属一母公司
9、江苏春兰进出口有限公司	同属一母公司
10、江苏春兰自动车有限公司	同属一母公司
11、泰州春兰电视机有限公司	同属一母公司
12、春兰南京汽车制造有限公司	同属一母公司
13、春兰南京汽车贸易有限公司	同属一母公司
14、江苏春兰冷冻设备有限公司	同属一母公司

(三) 关联方交易事项

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

1、向关联方销售商品

关联方	交易事项	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
-----	------	--------------	--------------

泰州春兰销售公司	销售产品	746,760,422.34	813,151,466.69
江苏春兰进出口有限公司	销售产品	-	235,161.01

2、向关联方销售材料

关联方	交易事项	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
泰州春兰电子有限公司	销售材料	-	220,568.68
泰州春兰压缩机厂	销售材料	12,936.11	7,805.56
江苏春兰机械制造有限公司	销售材料	2,997,654.39	893,656.75
江苏春兰冷冻设备有限公司	销售材料	85,346.94	199,799.10

3、从关联方采购货物与接受劳务

关联方	交易事项	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
泰州春兰压缩机厂	压缩机	-	26,439,595.50
江苏春兰动力制造有限公司	压缩机	2,957,554.73	-
江苏春兰机械制造有限公司	橡塑件等	41,967,419.27	38,416,706.22
泰州春兰电子有限公司	电子配件	35,636,018.39	29,195,095.05
西安庆安制冷设备股份有限公司	压缩机	261,586,510.26	101,117,774.36
江苏春兰冷冻设备有限公司	配件	24,447,272.97	9,199,114.04
春兰南京汽车制造有限公司	配件	5,276,307.96	8,774,562.58
江苏春兰摩托车有限公司	配件	1,076,237.74	-
江苏春兰进出口有限公司	商品	-	289,330.77
泰州春兰销售公司	商品	158,814,591.09	625,814,380.42

4、代理进出口

关联方	交易事项	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
江苏春兰进出口有限公司	代理进口	1,706,054.55	-
江苏春兰进出口有限公司	代理出口	210,718,868.88	280,623,734.04

江苏春兰进出口有限公司	支付代理费	9,790,239.76	15,618,487.81
-------------	-------	--------------	---------------

5、公司应收关联方款项

关联方	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
泰州春兰销售公司	1,771,434,601.05 注 1	1,440,293,528.20
江苏春兰进出口有限公司	85,927,712.30 注 2	49,277,162.46
泰州春兰电视机有限公司	-	6,116,000.00
江苏春兰摩托车有限公司	2,179,379.31	3,992,794.68
春兰南京汽车制造有限公司	-	203,762.82
江苏春兰机械制造有限公司		4,063,723.38
西安庆安制冷设备股份有限公司		2,600,000.00
泰州春兰广告有限公司	2,945,750.00	2,868,750.00

注 1：其中包括应收票据 1,123,730,000.00 元。

注 2：其中包括应收票据 56,112,285.82 元。

6、公司应付关联方款项

关联方	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
泰州春兰销售公司	92,730.68	736,658,955.45
泰州春兰压缩机厂	-	59,599.22
江苏春兰动力制造有限公司	1,203,951.41	-
泰州春兰电子有限公司	13,890,749.39	6,763,292.14
西安庆安制冷设备股份有限公司	43,421,456.60	5,336,939.54
泰州春兰特种空调器厂	1,546,776.00	6,598,058.15
江苏春兰冷冻设备有限公司	8,756,150.61	9,334,873.75

春兰(集团)公司	-	1,822,541.93
江苏春兰机械制造有限公司	10,511,837.30	22,842,405.31
泰州春兰电视机有限公司	2,615,772.81	12,673,607.72
春兰南京汽车制造有限公司	7,709,908.49	8,068,765.67
春兰南京汽车贸易有限公司	4,030,400.88	4,030,400.88
江苏春兰摩托车有限公司	586,410.39	581,234.41

(八)或有事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大或有事项。

(九)承诺事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(十)资产负债表日后非调整事项

公司无重大需要披露的资产负债表日后非调整事项。

(十一)其他重要事项说明

1、公司 2004 年度股东大会于 2005 年 5 月 18 日在春兰集团泰州宾馆召开。此次股东大会同意董事会关于 2004 年度利润分配预案：按现行股本 519,458,538 股，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），计 5,194,585.38 元。

2、公司 2004 年 12 月 24 日召开的第四届第十二次董事会会议决议及 2005 年 1 月 25 日召开的 2005 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司对江苏春兰动力制造有限公司增加投资 1.8 亿元的议案。截止资产负债表日，公司已出资 4000 万元。

3、根据公司权益法核算的子公司西安庆安制冷设备股份有限公司 2003 年度股东大会决议，该公司拟新建 100 万台产能压缩机生产线，此项目预算投资 2.2 亿元，由各股东按现持股比例出资，公司的持股比例为 28.51%，应出资 6,272.20 万元。该投资公司第四届董事会第十次会议审议通过。截止资产负债表日，公司已出资 4276.50 万元。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年报文本；
- (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并盖章的会计报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程。

董事长：张鸿志
江苏春兰制冷设备股份有限公司
2005 年 8 月 24 日