

江苏春兰制冷设备股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

江苏春兰制冷设备股份有限公司 一九九九年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

（一）公司简介

- 1、公司的法定中文名称：江苏春兰制冷设备股份有限公司
英文名称：jiangsu chunlan refrigerating equipment co., ltd.
缩写：chunlan
- 2、公司法定代表人：王志明
- 3、公司董事会秘书：侯再起
联系地址：江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1号
联系电话：0523-6661688*306 6663800
传 真：0523-6663839
电子邮件信箱：clzl.tz@public.yz.js.cn
- 4、公司注册地址、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.chanlan.com.cn>
电子邮件信箱：clzl.tz@public.yz.js.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
年度报告备置地点：江苏省泰州市春兰工业园区春兰路1 号本公司证券办公室
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：春兰股份
股票代码：600854

（二）会计数据和业务数据摘要

- 1、公司本年度实现的利润指标情况 单位：元

利润总额：	314237734.37
净利润：	264936748.85
扣除非经常性损益后的净利润：	262900400.77
主营业务利润：	510857163.45
其他业务利润：	3055002.52
营业利润：	312800371.10
投资收益：	2777094.17
补贴收入：	
营业外收支净额：	-1339730.90
经营活动产生的现金流量净额：	34043392.89

现金及现金等价物净增加额： -56761768.05

非经常性损益为营业外收入和罚款收入,金额为2036348.08元

2、主要财务指标： 单位：元

	1999年	1998年		1997年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入：	1947367406.71	1914308804.73	1914308804.73	1672147442.97	1672147442.97
净利润：	264936748.85	272037474.19	275287334.83	249661661.61	251288737.36
总资产：	2323715250.63	1941978710.24	1943361642.02	1364935662.46	1366849869.23
股东权益：	1536600812.40	1416898863.55	1427556777.14	803102866.55	804729942.30
(不含少数股东权益)					
每股收益(摊薄)：	0.865	1.15	1.17	1.57	1.59
每股收益(加权)：	0.865	1.24	1.26	1.57	1.59
扣除非经常性损益					
后的每股收益：	0.858	1.24	1.26	1.65	1.67
每股净资产：	5.02	6.01	6.06	5.07	5.08
调整后的每股净资产：	5.02	6.01	6.06	5.06	5.07
每股经营活动产生的					
现金流量净额：	0.11	0.51	0.51	----	----
净资产收益率(%)：	17.24	19.20	19.28	31.09	31.23

注1：以上数据和指标均按合并报表数计算。

注2：表中所列有关指标按下列公式计算：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总额

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总额

调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上的应收款项净额—待摊费用—待处理(流动、固定)资产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负数金额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、报告期内母公司股东权益变动情况。

项目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合 计
期初数	235620000.00	622101464.04	500983294.19	120221321.86	58194105.32	1416898863.55
本期增加	70686000.00	7918200.00	59270899.50	29635449.75	264936748.85	402811848.35
本期减少					283109899.50	283109899.50
期末数	306306000.00	630019664.04	560254193.69	149856771.61	40020954.67	1536600812.40

(1) 股本变动是因为年内实施了98 年度10送3利润分配方案所致。

(2) 资本公积变动是由于投资子公司西安庆安冷机有限公司资产评估增值所致。

(3) 盈余公积、法定公益金、未分配利润变动是因为年内实施99年度10送3利润分配方案及99年度利润提取两金、预分配现金股利所致。

(三) 股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

	数量单位：万股			
	期初数*	本次变动增减（+、-）		期末数
		送股	小计	
一、尚未流通股份				
1、发起人股份	17424	5227.2	5227.2	22651.2
其中：				
国家拥有股份				
境内法人持有股份	12276	3682.8	3682.8	15958.8
外资法人持有股份	5148	1544.4	1544.4	6692.4
其他				
2、募集法人股				
3、内部职工股				
4、优先股及其他				
尚未流通股份合计	17424	5227.2	5227.2	22651.2
二、已流通股份				
1、人民币普通股	6138	1841.1	1841.4	7979.4
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已流通股份合计	6138	1841.4	1841.4	7979.4
三、股份总数	23562	7068.6	7068.6	30630.6

(2) 股票发行与上市情况

①1998年7月，公司以1996年末总股本13200万股为基数，向全体股东按10：3比例配售，由于外资法人钟山有限公司（港资）放弃本次配股权990万股，，亦未向其他股东转让该项权益，本次实际向法人股东配售1980万股，向社会公众股东配售990万股，配售股份总额为2970万股，本次配股价格为每股人民币15元。本次配售流通股于1998年8月25日上市交易。

②公司在报告期内实施了每十股送三股的利润分配方案，使公司股份总数结构发生变化，分列如下：（单位：万元）

	送股前		本次送股	送股后	
	金额	比例		金额	比例
发起人股	17424	73.95%	5227.2	22651.2	73.95%
其中：境内法人股	12276	52.10%	3682.8	15958.8	52.10%
外资法人股	5148	21.85%	1544.4	6692.4	21.85%
境内上市普通股	6138	26.05%	1841.4	7979.4	26.05%
股份合计	23562	100.00%	7068.6	30630.6	100.00%

2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数69644户。

(2) 本公司前十名股东情况

股东名称	年末持股数	年内股份增减	占总股本的比例	质押或冻结情况
1、春兰（集团）公司	156396240	+36091440	51.06%	无

2、钟山有限公司	66924000	+15444000	21.85%	无
3、泰州春兰特种空调器厂	1915056	+441936	0.63%	无
4、春兰销售公司	1276704	+294624	0.42%	无
5、百乐电器	1235043		0.40%	
6、苏州投资	1198914	+74625	0.39%	
7、肖顺利	750000	+140939	0.24%	
8、海通公司	628851		0.21%	
9、裕明天	595882		0.19%	
10、苏州信托	595000	+90635	0.19%	

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）持股10%（含10%）以上的法人股东

①春兰（集团）公司 法定代表人：陶建幸 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。制造销售普通机械、化工产品、塑料制品、投资开发第三产业。

②香港钟山有限公司 法定代表人：陆健 经营范围：进出口贸易、国际经济技术合作、投资、融资、旅游、运输、广告、咨询等。

（四）股东大会简介

1、公司董事会于1999年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》上刊登了《江苏春兰制冷设备股份有限公司二届八次董事会决议及召开1998年度股东大会的报告》，并于1999年5月18日在春兰集团泰州宾馆召开了股东大会，出席会议的股东代表人数为13名，代表股权数174516644股，占总股本的74.07%，符合公司法及公司章程的规定，会议有效。本次会议通过了如下决议：

（1）1998年度财务决算报告。

（2）1998年度董事会工作报告。

（3）1998年度监事会工作报告。

（4）1998年度利润分配方案。

（5）1999年度经营计划。

（6）关于修订公司章程的决议。

（7）同意蔡敏先生辞去董事职务，选举王志明先生担任董事职务，选举朱永祖先生担任董事职务，选举马绍倩女士担任董事职务。

（8）董事会关于前次募集资金使用情况的说明

（9）决定续聘江苏天衡会计师事务所为本公司审计服务单位，期限一年，授权董事会决定其报酬。

本次股东大会决议公告于1999年5月19日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2、选举、更换公司董事、监事情况

报告期内蔡敏先生因工作原因辞去董事长职务，经1998年度股东大会表决通过增补王志明先生、朱永祖先生、马绍倩女士为董事会董事，王志明先生当选为董事长。

（五）董事会报告

1、公司经营情况

（1）公司所处行业及公司在本行业中的情况

我公司是生产、销售空调器的专业化企业。多年来，在激烈的市场竞争中，始终保持着稳健的发展势头。1999年共生产空调器

447591台，实现主营业务收入194737万元，利润总额31424万元，继续保持同行业的领先地位。

(2) 公司主营业务范围及经营状况

① 主营业务范围：生产、销售各种窗式、柜式、1.5匹以下壁挂式空调器、洗涤机械等。

② 主营业务经营状况：

公司认真贯彻实施1998年度股东大会决议，在加大科技投入，开发适应市场需求的新产品的同时，积极开拓国内外两个市场，通过强化公司内部管理，不断挖潜，优化产品设计等手段，进一步提升了公司的品牌，降低了产品成本。1999年公司实现主营业务收入194737万元，同比增长1.73%；实现主营业务利润51086万元，同比增长6.18 %。

本公司主营业务收入及主营业务利润为生产、销售空调器所得。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

至1999年末，公司共有2个控股子公司：苏州春兰空调器有限公司、江苏春兰洗涤机械有限公司，在1999年度财务报表中均已包含。其经营情况如下：

苏州春兰空调器有限公司主营生产、销售1.5匹以下壁挂式空调器，1999年主营业务收入为21241 万元，主营业务利润为6060 万元。

江苏春兰洗涤机械有限公司主营生产、销售洗涤机械，1999年处于试生产经营阶段，尚未实现主营业务收入。

(4) 在经营中出现的问题及解决方案

公司本年度圆满完成了经营计划，取得了较好的经营业绩。但随着市场竞争的日益加剧和我国加入WTO日益临近，公司在现有的管理水平、员工的业务素质上与国际化的竞争尚存在一定的差距。对此公司将围绕"新品、质量、成本"三要素，继续强化企业内部的管理工作，拟采取以下措施：

深入开展科技创新和管理上水平的活动，研究市场的潜在需求和分析空调器的发展趋势，瞄准国际先进水平，坚持高起点，开发技术领先、引导消费的产品。

全面深入开展目标成本管理，采用新技术、新工艺、新材料，优化产品的设计，不断挖掘企业内部潜力，建立全球采购网络，存优劣汰，实施招标定点采购。

加大对员工的多层面、专业化的业务培训，并针对市场，培养一支既能适应多岗位生产的需要，又能服务于市场的复合型两用人材员工队伍。在公司的用工制度中充分引进竞争激励机制，促进员工业务素质的提高。

3、 公司财务状况：

	1999年末	1998年末	增长%
总资产	2,323,715,250.63	1,941,978,710.24	19.66
长期负债	5,801,605.14	3,677,766.96	57.75
股东权益	1,536,600,812.40	1,416,898,863.55	8.45
主营业务利润	510,857,163.45	481,112,176.57	6.18
净利润	264,936,748.85	272,037,474.19	-2.61

公司财务状况变动主要原因如下：

① 总资产增加的原因：由于新增合并报表江苏春兰洗涤机械有限公司，导致本期总资产及长期负债增加。

② 股东权益增加的原因：由于董事会提出99年度利润分配所致。

③ 由于通过强化内部管理、不断挖潜，降低了主营业务成本，使主营业务利润上升。

④ 由于本期比去年多摊销长期股权投资差额等，致使净利润下降。

3、公司投资情况

(1) 募集资金使用情况

公司在本年度内没有募集资金，也没有将上次募集的资金在本次使用。

(2) 非募集资金投资的重大项目

公司以受让的西安庆安集团有限公司所持西安庆安冷机有限公司（以下简称冷机公司）8%的股权及原持有的冷机公司25%的股权和庆安集团有限公司、中国航空技术进出口北京公司、西安交大开元（集团）有限责任公司、中国标准缝纫机集团有限公司共同发起组建西安庆安制冷设备股份有限公司，公司占其总股本的28.51%，增加投资14,516,000.00元。

(3) 公司长期投资各公司情况见财务报告有关附注。

4、本年度没有发生对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的生产经营环境以及宏观政策、法规等方面的重大变化。

5、新年度的业务发展计划

公司为了适应2000年的经济发展以及全球经济一体化的市场竞争环境：

(1) 以科技创新为主导，加大科技费用的投入，以全面满足用户的潜在需求为目的，分析空调器的发展趋势，跟踪国际先进水平，在掌握核心技术的基础上，开发具有个性化的引导市场消费的新产品，在进一步提高国内市场占有率的同时，积极开拓国际市场。

(2) 强化企业内部的质量和成本管理，建立和完善具有科学、公平、公开、公正的目标评价和考核体系，实现用工和分配制度的改革，引入竞争机制，优化劳动组合，严格考核，存优劣汰。

(3) 积极参与资本市场运作，确立新的投资理念，公司拟参与投资春兰电子商务，具体事项将另行召开董事会专题讨论后提交股东大会通过实施。

6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会工作情况

①公司1999年第一次董事会于1999年4月14日在春兰集团泰州宾馆召开，会议讨论通过了如下决议：

- a、关于变更、增补董事会成员的报告
- b、1998年度董事会工作报告
- c、1998年度利润分配预案
- d、1998年度财务决算报告
- e、公司1999年度经营计划
- f、关于受让春兰洗涤机械部分股权的事项
- g、关于总经理任免的报告
- h、关于高级管理人员实行年薪制的报告

i、关于修改公司章程的报告

j、关于召开1998年度股东大会的报告

k、1998年度报告及摘要

l、关于续聘江苏天衡会计师事务所的报告

以上决议于1999年4月17日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

②公司1999年第二次董事会于1999年5月18日在春兰集团泰州宾馆召开，会议讨论选举了新一任董事长、法定代表人。该决议于1999年5月19日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

③公司第三次董事会于1999年7月26日在春兰集团泰州宾馆召开，会议审议通过了1999年中期报告，该报告于1999年7月28日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

④公司第四次董事会于1999年10月18日在春兰集团泰州宾馆召开，会议审议通过了与庆安集团有限公司签署有关股权转让协议；同意西安庆安制冷设备股份有限公司筹委会关于筹建股份公司的方案；同意与庆安股份公司签署有关销售协议；同意庆安股份公司向中国证监会申请公司发行A种股票并上市。以上决议于1999年10月19日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

⑤公司1999年第五次董事会于1999年11月15日在春兰集团泰州宾馆召开，会议通过了董事会秘书的任免决定，该决议于1999年11月16日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

在报告期内公司董事会严格按股东大会决议及授权执行工作。报告期内的利润分配方案为：每10股送3股，同时每10股派发现金红利4元（扣税后每10股派发现金3.28元）。股权登记日为6月7日，除权、除息及新增红股上市交易日为 1999年6月8 日。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

现任董事、监事、高级管理人员的姓名、性别、年龄、任期、年初和年末持股数量、年度内股份增减变动量及增减变动的原因、年度报酬总额。

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股数	年末持股数	增减变动量
王志明	董事长	男	46	1999-2000			
奚正志	副董事长	男	57	1997-2000			
许承业	董事	男	45	1997-2000	10230	13299	+3069
彭熹	董事	男	46	1997-2000			
朱永祖	董事、总经理	男	51	1999-2000	8184	10639	+2455
马绍倩	董事	女	44	1999-2000	10230	13299	+3069
马宝河	董事	男	45	1997-2000			
董木森	监事会主席	男	59	1997-2000	16368	21278	+4910
刘顺余	监事	男	47	1997-2000	8184	10639	+2455
丁谦益	监事	男	45	1997-2000			
赵延山	副总经理	男	56	1997-2000	12276	15959	+3683
朱世平	总工程师	男	52	1997-2000			
侯再起	董事会秘书	男	45	1999-2000			

本期持股变动原因为实施98年度利润分配方案：每10股送3股。

不在公司领取报酬的董事、监事：王志明、奚正志、许承业、彭熹、马绍倩、马宝河、董木森、丁谦益。在公司领取报酬的董事、监事：朱永祖、刘顺余；年薪在20000-30000元。

公司高级管理人员年度报酬情况：年薪均为20000-30000元。

蔡敏先生因工作变动的原因辞去公司董事长职务；增补王志明先生、朱永祖先生、马绍倩女士为董事会董事，选举王志明先生为董事长、法人代表；董建中先生因工作变动原因辞去总经理职务，聘任朱永祖先生为公司总经理；因钱永红先生工作变动，免去其公司董事会秘书职务；经董事长提名，同意临时聘任侯再起先生为公司董事会秘书。

(2) 公司员工数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况：

截止1999年12月31日，公司总人数为 1800 人，其中本科及本科以上158 人，专科141人，中专及以下41人，员工中生产人员1204 人，技术人员321 人，财务人员14 人，销售人员157 人，退休职工 379 人。

8、公司1999年度利润分配预案：经江苏天衡会计师事务所审计，1999年公司实现净利润264936748.85元，按净利润（母公司）的10%提取法定公积金26510278.64元，按净利润（母公司）的10%提取法定公益金26510278.64元。董事会决定按现行股本3063 0.6万股，向全体股东以每10股派发现金5元（含税），计153153000元。尚余未分配利润留作以后年度分配，本次不进行资本公积转增股本。

9、公司2000年选定的信息披露报纸为《中国证券报》、《上海证券报》。

(六) 监事会报告

1999年度监事会根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程的有关规定，对公司的经营和管理活动进行了必要的监督

和质询，列席了董事会有关会议，在重大事项上与董事会进行了充分的交流，实施了有效的监督。

1、监事会会议情况

报告期内，公司共召开了二次监事会会议，基本情况为：

1999年4月14日召开了二届四次监事会会议，认真检查分析了1998年度公司的财务和生产经营活动情况，审议了1998年度董事会工作报告并通过了监事会的独立工作意见。

1999年7月26日召开了二届五次监事会会议，审议了1999年度中期报告。

2、监事会工作情况

(1) 公司依法运作情况

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

(2) 检查公司财务情况

公司年度的财务审计报告真实客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 关联交易公平、公正、合法，没有损害公司利益的行为。

(4) 公司收购资产价格合理，无内幕交易，没有损害部分股东权益。

(七) 重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、本年度没有发生公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东变更，董事会换届、改选或半数以上成员变动，公司总经理变更，解聘、新聘董事会秘书的情况 报告期内公司无控股股东变更情况。

1999年4月14日，公司召开第二届八次董事会，同意蔡敏先生因工作变动的原因辞去公司董事长职务的请求；决定增补王志明先生、朱永祖先生、马绍倩女士为董事会董事；同意董建中先生因工作变动原因辞去总经理职务，决定聘任朱永祖先生为公司总经理。

1999年5月18日，公司召开第二届九次董事会，选举王志明先生为公司董事长、法定代表人。

1999年11月15日，公司召开第二届十二次董事会，会议决定：因钱永红先生工作变动，免去其公司董事会秘书职务；经董事长提名，同意临时聘任侯再起先生为公司董事会秘书。

4、公司以受让的西安庆安集团有限公司所持西安庆安冷机有限公司（以下简称冷机公司）8%的股权及原持有的冷机公司25%的股权和庆安集团有限公司、中国航空技术进出口北京公司、西安交大开元(集团)有限责任公司、中国标准缝纫机集团有限公司共同发起组建西安庆安制冷设备股份有限公司，公司占其总股本的28.51%。

5、重大关联交易事项见财务报告有关附注。

6、本公司与控股股东实行人员、资产、财务"三分开"，在经营上做到人员独立、资产完整、财务独立。部分产品通过春兰(集团)公司下属子公司泰州春兰销售公司销售。

7、本年度公司没有发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、本年度公司聘请的会计师事务所未发生变化，仍聘请江苏天衡会计师事务所。

9、本年度公司未签定其他重大合同。

10、本年度公司未发生更改名称或股票简称的情况。

(八) 财务会计报告

(九) 公司的其他有关资料

1、公司首次注册登记日期：1988年12月3日

注册地点：泰州市口泰路7号

公司变更登记日期：1999年10月8日

注册地点：泰州市春兰工业园区春兰路1号

- 2、企业法人营业执照注册号：3200001104536
- 3、税务登记号码：321201607900056
- 4、公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算中心
- 5、公司聘请的会计师事务所：江苏天衡会计师事务所

办公地点：江苏省南京市正洪街18号东宇大厦8楼

(十) 备查文件目录

- 1、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、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本及公告的原稿。

江苏春兰制冷设备股份有限公司董事会

二〇〇〇年四月十四日

审计报告及会计报表附注（境内）

审 计 报 告

天衡审字（2000）150号

江苏春兰制冷设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表、合并资产负债表及1999年度利润及利润分配表、合并利润及利润分配表和1999年度现金流量表、合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

江苏天衡会计师事务所有限公司

中国注册会计师：荆建明

中国注册会计师：杨宏斌

中国·南京

2000年4月15日

江苏春兰制冷设备股份有限公司
合并会计报表附注

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，由江苏春兰制冷设备有限公司和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，向社会公开发行股票3000万股，并于同年4月25日在上海证券交易所挂牌交易。1998年4月24日公司将原在上海证券中央登记结算公司登记的发起人股东江苏春兰制冷设备有限公司恢复登记为春兰（集团）公司及钟山有限公司。

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。公司注册资本为30,630.60万元(注册号：3200001104536)。

二、公司主要会计政策、会计估计及其变更

1. 会计制度：公司执行<<股份有限公司会计制度>>。

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. 记帐本位币:人民币。

4. 记帐基础和计价原则:以权责发生制为记帐基础,以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法:公司对所发生的非记帐本位币经济业务,均采用业务发生日的市场汇价折合为记帐本位币记帐,期末外币帐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,在固定资产尚未交付使用前计入在建固定资产成本外,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. 坏帐核算方法:

(1) 坏帐确认的标准为:

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。

(2) 坏帐损失的核算采用备抵法,按应收款项(包括应收帐款和其他应收款)期末余额的帐龄分析计提,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帐准备计提比例为:

帐 龄	坏帐准备比率 (%)
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

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。

(2) 原材料按计划成本计价,实际成本与计划成本之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;在产品按实际成本计价,期末结存在产品成本按实际消耗的材料成本保留;产成品按实际成本计价,发出时采用加权平均法核算;低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(3) 存货跌价准备的确认标准和计提方法:期末存货按成本与可变现净值孰低计价,按单个存货项目的成本与其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

9. 长期投资核算方法:

(1) 长期股权投资:

A. 按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐;

B. 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;公司对其他单位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;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%),或虽投资不超过50%,但具有实质控制权的,编制合并会计报表。

C.采用权益法核算的长期股权投资，取得时的成本与其在被投资单位所有者权益中所占有的份额的差额，在"股权投资差额"核算，并在年度终了分期平均摊销，计入损益。如合同规定了投资期限的，按投资期限平均摊销，没有规定投资期限的，按十年平均摊销。

(2)长期债权投资：

A.债券投资：按实际支付的价款扣除支付的税金和手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本记帐；实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期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计利息。

B.其他债权投资：按实际支付的价款记帐，按期计算应计利息，计入当期投资收益。

(3)长期投资减值准备的确认标准和计提方法：公司对被投资单位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帐面价值，且这种降低的价值在可预计的未来内不可能恢复时，按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

10.固定资产计价和折旧方法: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；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：

固定资产类别	折旧年限(年)	折旧率(年)
房屋建筑物	20	4.5%
机器设备	10	9%
运输设备	5	18%
电子设备	5	18%
其他设备	5	18%

11.在建工程核算方法:在建工程系指建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程，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。用借款实施的工程所发生的借款利息和汇兑损益,在固定资产尚未交付使用之前,计入在建固定资产成本。公司以工程完工资产交付使用时作为确认固定资产的时点。

12.无形资产计价及摊销方法：无形资产按实际成本计价，并按其受益期平均摊销。

13.开办费、长期待摊费用的摊销方法：开办费按五年平均摊销，长期待摊费用按其受益期平均摊销。

14.收入确认原则：销售商品以公司已将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，确认营业收入的实现。

15.所得税的会计处理方法：所得税的会计处理采用应付税款法。

16、合并会计报表的编制方法:公司合并报表系按财政部<<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1999年度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，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。本期因子公司江苏春兰洗涤机械有限公司资产总额已超过公司资产总额的10%，按有关规定本期已纳入合并会计报表范围，并已调整合并会计报表期初数。

17、会计政策变更：依据财政部财会字[1999]35号文，并经董事会决议，公司自1999年1月1日起改变以下会计政策：

A、坏帐核算原采用直接核销法；改为备抵法，按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）期末余额帐龄分析计提（具体提取比例参见本会计报表附注二、7）；

B、期末存货原按成本计价，改按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目计提存货跌价准备；

C、期末长期投资原不计提减值准备，改为按单个投资项目，计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法进行了调整，调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年数，已按调整后的数字填列。上述会计政策的变更对会计报表各期经营成果的影响列示如下：

单位：人民币元

会计政策变更内容	1998年影响数	1998年初影响数	累计影响数
坏帐准备	-3,249,860.65	-7,408,052.94	-10,657,913.59
存货跌价准备	-	-	-
长期投资减值准备	-	-	-
合 计	-3,249,860.65	-7,408,052.94	-10,657,913.59

三、税项

（一）流转税：适用增值税，税率为17%；

（二）企业所得税：根据泰州市财政局泰财预（2000）5号文，公司1999年度企业所得税税率超过15%的部分，由市财政给予全额返还，进入公司净利润，参与公司利润分配。

（三）地方税及附加：执行国家及地方的有关规定。

四、控股子公司及合营企业

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	4000万元	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	1800万元	生产及销洗涤机械	75%	是

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1999年12月31日货币资金余额363,533,747.18元，其明细项目列示如下：

项 目	币 别	期 初 数			期 末 数
		人民币金额	原币金额	汇 率	人民币金额
现 金	人民币	2,522.49			1,421.35
银行存款	人民币	295,748,168.63			362,513,562.62
	美 元	123,427,593.82	54,696.76	8.2799	452,883.70
	日 元	1,117,230.29	7,012,137.65	0.0807	565,879.51
合 计		420,295,515.23			363,533,747.18

2、应收票据：截止1999年12月31日应收票据余额207,344,360.00元，本帐户余额中无应收持公司5%（含5%）以上股份的股东单

位票据。已贴现票据情况列示如下：

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
泰州春兰销售公司	1999.12.22	2000.4.25	100,000,000.00	贴现日99.12
泰州春兰销售公司	1999.12.22	2000.5.20	50,000,000.00	贴现日99.12
泰州春兰销售公司	1999.12.28	2000.3.30	50,000,000.00	贴现日99.12
泰州春兰销售公司	1999.12.29	2000.3.29	50,000,000.00	贴现日99.12
泰州春兰销售公司	1999.11.20	2000.2.28	100,000,000.00	贴现日99.11
合 计			350,000,000.00	

3、应收帐款：截止1999年12月31日应收帐款余额590,127,640.31元，其主要情况列示如下：

(1)帐龄分析：

帐 龄	期 初 数	期 末 数		
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	250,761,281.88	98.06%	590,127,640.31	100.00%
一至二年	4,951,921.01	1.94%	-	-
合 计	255,713,202.89	100.00%	590,127,640.31	

(2)本帐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)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	524,296,657.82	一年以内	赊销货款
春兰进出口公司	54,862,782.73	一年以内	赊销货款

应收帐款较年初数上升130.78%，其主要原因：本期公司赊销业务增加。

4、其他应收款：截止1999年12月31日其他应收款余额12,669,561.63元，其主要情况列示如下：

(1)帐龄分析：

帐 龄	期 初 数		期 末 数			
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
一年以内	12,050,821.57	25.24%	120,508.22	5,874,331.56	46.37%	58,743.32
一至二年	23,195,980.78	48.57%	2,319,598.08	159,817.20	1.26%	15,981.72
二至三年	1,043,384.76	2.18%	313,015.43	1,294,870.00	10.22%	388,461.00
三至四年	11,088,059.21	23.22%	5,544,029.60	888,663.76	7.01%	444,331.88
四至五年	375,228.60	0.79%	300,182.88	4,076,650.51	32.18%	3,259,190.36
五年以上	-	-	-	375,228.60	2.96%	375,228.60
合 计	47,753,474.92	100.00%	8,597,334.21	12,669,561.63	100.00%	4,541,936.88

(2)本帐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)其他应收款中欠款金额前五名的往来单位情况：

单 位 名 称	金 额	欠款时间	欠款原因
江苏春兰动力制造有限公司	2,023,934.42	三至五年	往来款
上海机械学院	1,126,000.00	四至五年	往来款
上海华雷制冷有限公司	690,000.00	四至五年	往来款
江苏理工大学	510,000.00	三至五年	往来款
春兰研究所	624,113.33	一年以内	垫付资金

5、预付帐款:截止1999年12月31日预付帐款余额19,468,334.49元,其主要情况列示如下:

(1) 预付帐款中预付金额前五名的往来单位情况:

单 位 名 称	金 额	欠款时间	欠款原因
香港海康公司	6,064,476.58	一年以内	进口配件
上海中亚海陆运输公司	2,859,795.54	一年以内	进口配件
上海浦江海关	4,303,087.28	一年以内	进口关税
日本樱花株式会社	950,875.02	一年以内	进口配件
上海虹桥机场海关	418,126.64	二至三年	进口关税

(2) 本帐户余额中无预付持公司5% (含5%) 以上股份的股东单位款项。

6、应收补贴款:截止1999年12月31日应收补贴款余额11,130,679.19元,均为根据泰州市财政局泰财预(2000)5号文应由泰州市财政局予以返还的企业所得税。

7、存货:截止1999年12月31日存货余额86,862,248.44元,其明细项目列示如下:

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	72,469,669.33	-	74,150,175.65	-
低值易耗品	1,154,902.98	-	852,348.26	-
在产品	4,415,766.00	-	2,167,632.15	-
产成品	4,082,707.37	-	9,692,092.38	-
合 计	82,123,045.68	-	86,862,248.44	-

存货跌价准备计提的依据为:按1999年12月31日帐面实存的存货,采用单项比较法对各期末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。

8、长期投资:截止1999年12月31日长期投资余额527,152,741.50元,其明细项目列示如下:

项 目	期 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
长期股权投资:				
(1)股票投资	209,460.00 -	-	-	209,460.00 -

(2)其他股权投资	273,395,710.64	-	93,074,839.85	74,252,969.79	292,217,580.70	-
(3)股权投资差额	244,274,063.35	-	-	9,548,362.55	234,725,700.80	-
合 计	517,879,233.99	-	93,074,839.85	83,801,332.34	527,152,741.50	-

(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

被投资单位名称	投 资 期 限	投资金额	持股比例	按权益法核算		减值准备
				本期权益增加额	累计权益增加额	
江苏春兰摩托车有限公司	1995—2025	57,625,658.21	35%	4,150,809.84	5,916,658.21	-
江苏春兰动力制造有限公司	1995—2025	77,497,667.21	30%	850,411.14	2,847,467.21	-
江苏春兰机械制造有限公司	1995—2025	81,176,905.53	40%	359,035.85	8,056,034.72	-
西安庆安制冷设备股份有限公司(注)	-	60,526,878.58	28.51%	646,778.58	646,778.58	-
泰州春兰电子有限公司	1993-2023	15,390,471.17	39.58%	6,341,647.16	7,577,918.50	-
合 计		292,217,580.70		2,348,682.57	25,044,857.22	-

(注) 公司原持有西安庆安冷机有限公司25%的股权,本年度受让西安庆安集团所持西安庆安冷机有限公司8%的股权后,于1999年10月以持有的西安庆安冷机有限公司33%股权,按1998年9月30日为评估基准日并经财政部财评字[1999]218号文确认的股权价值5,988.01万元(帐面投资成本为5,196.19万元,评估增值为791.82万元,此部分增值公司已计入资本公积)投入西安庆安制冷设备股份有限公司,持股28.51%。西安庆安制冷设备股份有限公司设立时原西安庆安冷机有限公司注消。

(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	形成原因
泰州春兰电子有限公司	99,242,447.33	24.42年	4,063,982.28	93,484,907.93	注
苏州春兰空调器有限公司	149,010,611.97	27.17年	5,484,380.27	141,240,792.87	注
合 计	248,253,059.30		9,548,362.55	234,725,700.80	

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1940.4万股,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帐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	占帐面净资产份额	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

9、固定资产及累计折旧:截止1999年12月31日固定资产原值492,232,389.79元,累计折旧87,371,795.51元,固定资产净值404,860,594.28元,1999年度固定资产及累计折旧增减变动情况列示如下:

项 目	期初数	本期增加 (注)	本期减少	期末数
原 值				
房屋及建筑物	114,154,505.76	1,911,993.66	-	116,066,499.42
机器设备	224,382,038.37	129,022,105.53	17,649,723.47	335,754,420.43
运输设备	6,908,650.46	1,824,220.00	109,300.00	8,623,570.46
电子设备	22,016,485.76	9,771,413.72	-	31,787,899.48
合 计	367,461,680.35	142,529,732.91	17,759,023.47	492,232,389.79
累计折旧				
房屋及建筑物	8,331,908.73	5,299,330.90	-	13,631,239.63
机器设备	34,357,806.73	21,892,119.55	557,576.26	55,692,350.02
运输设备	4,622,334.03	1,154,689.80	108,677.03	5,668,346.80
电子设备	10,507,774.63	1,872,084.43	-	12,379,859.06
合 计	57,819,824.12	30,218,224.68	666,253.29	87,371,795.51
净 值	309,641,856.23			404,860,594.28

(注) 其中在建工程转入:

项 目	固定资产原值
房屋及建筑物	1,911,993.66
机器设备	101,983,263.18
电子设备	8,598,844.07
合 计	112,494,100.91

固定资产原值较年初数上升33.95%，其主要原因为：子公司江苏春兰洗涤机械有限公司本期洗衣机设备工程已部分完工转入固定资产核算。

10、在建工程:截止1999年12月31日在建工程余额50,244,359.49元，其主要情况列示如下:

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数	资金来源	项目进度
洗衣机厂厂房工程	23,050,367.33	4,486,674.79	-	27,537,042.12	自 筹	95%
洗衣机厂设备工程	21,281,015.22	100,839,029.83	100,872,564.29	21,247,480.76	自 筹	80%
空调配套设备	7,940,317.17	3,229,062.40	9,709,542.96	1,459,836.61	自 筹	95%
配套建筑	160,700.00	1,751,293.66	1,911,993.66	-	自 筹	100%
合 计	52,432,399.72	110,306,060.68	112,494,100.91	50,244,359.49		

说明：在建工程无资本化利息。

11、无形资产:截止1999年12月31日无形资产余额54,454,635.21元，其明细项目列示如下:

类 别	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
"春兰"商标					
非独占使用权	20,000,000.00	13,146,666.68	-	1,440,000.00	11,706,666.68
土地使用权	22,531,322.40	21,143,238.73	-	750,730.20	20,392,508.53

专有技术（注）	22,355,460.00	22,355,460.00	-	-	22,355,460.00
合 计	64,886,782.40	56,645,365.41	-	2,190,730.20	54,454,635.21

（注）系子公司江苏春兰洗涤机械有限公司向梅尔尼公司购入的滚筒洗衣机专有技术。因滚筒洗衣机尚未正式投入生产，因而未予摊销。

12、开办费：截止1999年12月31日开办费余额6,309,562.19元，其明细项目列示如下：

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
苏州春兰空调器有限公司	1,050,637.49	-	1,050,637.49	-
江苏春兰洗涤机械有限公司（注）	1,124,187.47	5,185,374.72	-	6,309,562.19
合 计	2,174,824.96	5,185,374.72	1,050,637.49	6,309,562.19

（注）截止1999年12月31日该公司尚属筹建期，因而开办费未予摊销。

13、短期借款：截止1999年12月31日短期借款余额90,000,000.00元，其明细情况列示如下：

借款类别	期初数	期末数
信用借款	20,000,000.00	80,000,000.00
担保借款	-	10,000,000.00
合 计	20,000,000.00	90,000,000.00

14、应付票据：截止1999年12月31日应付票据余额41,762,438.94元，本帐户余额中无应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位票据。

15、应付帐款：截止1999年12月31日应付帐款余额306,311,568.86元，本帐户余额中无应付持公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。应付帐款较年初数上升124.17%，其主要原因为本期采用赊购方式购货业务增加。

16、应付股利：截止1999年12月31日应付股利余额153,153,000.00元，其明细项目列示如下：

股东名称	期初数	期末数
春兰（集团）公司	48,123,028.80	78,199,921.80
钟山有限公司	20,593,180.00	33,463,917.50
其他法人股东	980,187.20	1,592,804.20
社会公众股股东	24,551,604.00	39,896,356.50
合 计	94,248,000.00	153,153,000.00

17、应交税金：截止1999年12月31日应交税金余额54,260,254.22元，其明细项目列示如下：

税 种	期初数	期末数
增 值 税	13,177,399.43	19,553,396.51
城市维护建设税	40,052.25	136,828.92

企业所得税	43,901,422.78	34,570,028.79
合 计	57,118,874.46	54,260,254.22

18、其他应付款:截止1999年12月31日其他应付款余额38,681,080.83元,其中应付持公司5% (含5%) 以上股份的股东--春兰(集团)公司款项为13,490,897.97元。

19、股本:截止1999年12月31日股本总额为306,306,000.00元,其股本结构列示如下:

项 目	期 初 数	(数量单位:万股)		期 末 数
		本 期 增 加		
		送 股 (注)	其 他	
一.尚未流通股份				
1.发起人股份	17,424.00	5,227.20	-	22,651.20
其中:				
境内法人持有股份	12,276.00	3,682.80	-	15,958.80
外资法人持有股份	5,148.00	1,544.40	-	6,692.40
尚未流通股份合计	17,424.00	5,227.20	-	22,651.20
二.已流通股份				
1.境内上市的人民币普通股	6,138.00	1,841.40	-	7,979.40
已流通股份合计	6,138.00	1,841.40	-	7,979.40
三.股份合计	23,562.00	7,068.60	-	30,630.60

(注)根据1998年度股东大会决议,公司以1998年12月31日的总股本23,562万股为基数,向全体股东按10:3比例送红股。股本较年初数上升30%,其主要原因为:实施上述送股方案。

20、资本公积:截止1999年12月31日资本公积余额630,019,664.04元,本期增减变动情况列示如下:

项 目	期初数	本期增加(注)	本期减少	期末数
股本溢价	622,101,464.04	-	-	622,101,464.04
股权投资准备	-	7,918,200.00	-	7,918,200.00
合 计	622,101,464.04	7,918,200.00	-	630,019,664.04

(注)参见合并会计报表附注五8(2)。

21、盈余公积:截止1999年12月31日盈余公积余额560,254,193.69元,本期增减变动情况列示如下:

项 目	期初数(注)	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	120,221,321.86	29,635,449.75	-	149,856,771.61
公益金	120,221,321.86	29,635,449.75	-	149,856,771.61
任意盈余公积	260,540,650.47	-	-	260,540,650.47
合 计	500,983,294.19	59,270,899.50	-	560,254,193.69

(注)公司会计政策变更采用追溯调整法,调整了1998年前利润分配多计提的法定盈余公积1,032,960.78元、公益金1,032,960.78元。

22、未分配利润:截止1999年12月31日未分配利润余额40,020,954.67元,其形成过程列示如下:

项 目	金 额
一、本年净利润	264,936,748.85
加:年初未分配利润 (注1)	58,194,105.32
盈余公积转入	-
二、可供分配的利润	323,130,854.17
减:提取法定盈余公积(注2)	29,635,449.75
提取法定公益金 (注2)	29,635,449.75
三、可供股东分配的利润	263,859,954.67
减:应付优先股股利	-
提取任意盈余公积	-
应付普通股股利	153,153,000.00
转作股本的普通股股利	70,686,000.00
四、期末未分配利润	40,020,954.67

(注1)会计政策变更采用追溯调整法,致使期初未分配利润调减8,591,992.03元。

(注2)根据公司二届十三次董事会《关于1999年利润分配预案的决议》,分别按1999年度净利润提取10%法定公积金、10%法定公益金。

23、财务费用:1999年度财务费用-2,870,418.29元,其明细项目列示如下:

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	7,874,625.93	2,988,955.50
减:利息收入	10,725,973.32	22,214,520.03
手续费	86,503.14	48,771.24
汇兑损益	-105,574.04	-137,796.31
合 计	-2,870,418.29	-19,314,589.60

24、投资收益:1999年度投资收益2,777,094.17元,其明细项目列示如下:

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	15,918.96	20,946.00
股权投资差额摊销	-9,548,362.55	-4,816,764.01
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	12,309,537.76	18,029,529.63
合 计	2,777,094.17	13,233,711.62

25、支付的其他与经营活动有关的现金:1999年度支付的其他与经营活动有关的现金105,692,410.65元,其主要项目列示如下:

项 目	金 额
销售费用	85,539,734.60
产品开发费用	6,295,449.53
差旅费	2,508,864.53
其 他	11,348,361.99
合 计	105,692,410.65

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、应收帐款:截止1999年12月31日应收帐款余额446,056,172.07 元,其主要情况列示如下:

(1)帐龄分析:

帐 龄	期 初 数	期 末 数				
金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备	
一年以内	209,929,244.56	97.70%	2,099,292.45	446,056,172.07	100.00%	4,460,561.72
一至二年	4,951,921.01	2.30%	495,192.10	-	-	-
合 计	214,881,165.57	100.00%	2,594,484.55	446,056,172.07	100.00%	4,460,561.72

(2) 本帐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) 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	380,225,189.58	一年以内	赊销货款
春兰进出口公司	54,811,878.24	一年以内	赊销货款

应收帐款较年初数上升107.58%,其主要原因为:本期公司赊销业务增加。

2、长期投资:截止1999年12月31日长期投资余额779,196,279.53元,其明细项目列示如下:

项 目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资：						
(1)股票投资	209,460.00	-	-	-	209,460.00	-
(2)其他股权投资	517,600,076.02	-	116,513,623.17	89,852,580.46	544,261,118.73	-
(3)股权投资差额	244,274,063.35	-	-	9,548,362.55	234,725,700.80	-
合 计	762,083,599.37	-	116,513,623.17	99,400,943.01	779,196,279.53	-

(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

被投资单位名称	投 资 期 限	投资金额(注)	持股比例	按权益法核算		减值准备
				本期权益增加额	累计权益增加额	
江苏春兰摩托车有限公司	1995-2025	57,625,658.21	35%	4,150,809.84	5,916,658.21	-
江苏春兰动力制造有限公司	1995-2025	77,497,667.21	30%	850,411.14	2,847,467.21	-
江苏春兰机械制造有限公司	1995-2025	81,176,905.53	40%	359,035.85	8,056,034.72	-
西安庆安制冷设备股份有限公司	-	60,526,878.58	28.51%	646,778.58	646,778.58	-
泰州春兰电子有限公司	1993-2023	15,390,471.17	39.58%	6,341,647.16	7,577,918.50	-
苏州春兰空调器有限公司	1995-2025	66,992,920.03	75%	23,438,783.33	24,427,469.99	-
江苏春兰洗涤机械有限公司	1997-2027	185,050,618.00	75%	-	-	-
合 计		544,261,118.73		35,787,465.90	49,472,327.21	-

(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	形成原因
泰州春兰电子有限公司	99,242,447.33	24.42年	4,063,982.28	93,484,907.93	注
苏州春兰空调器有限公司	149,010,611.97	27.17年	5,484,380.27	141,240,792.87	注
合 计	248,253,059.30		9,548,362.55	234,725,700.80	

(注)参见合并会计报表附注五8(3)。

3、投资收益：1999年度投资收益26,215,877.50元，其明细项目列示如下：

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	15,918.96	20,946.00
股权投资差额摊销	-9,548,362.55	-4,816,764.01
年末调整的被投资公司所有者权益净增减	35,748,321.09	42,188,888.97
合 计	26,215,877.50	37,393,070.96

4、主营业务收入及主营业务成本：1999年度主营业务收入1,734,961,801.41元，主营业务成本1,283,790,572.68元，其明细项目列示如下：

种 类	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
空调器	1,734,961,801.41	1,283,790,572.68	1,719,082,270.24	1,290,532,972.49
合 计	1,734,961,801.41	1,283,790,572.68	1,719,082,270.24	1,290,532,972.49

七、关联方关系及其交易事项

(一) 存在控制关系的关联方：

1.企业名称:春兰(集团)公司
 注册资本: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、制造销售普通机械、化工产品、塑料制品、投资开发第三产业。
与本公司关系:母公司
 经济性质或类型:集体企业
 法定代表人:陶建幸
 投资公司股份比例:51.06%

2.企业名称:江苏春兰洗涤机械有限公司
 注册资本:1800万美元
 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
与本公司关系:控股子公司
 经济性质或类型:合资经营(港资)
 法定代表人:蔡敏
 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:4000万人民币
 注册地址:江苏省苏州市河西新区狮山路90号
 经营范围:制造和销售各类空调制冷设备及家用电器
与本公司关系:控股子公司
 经济性质或类型:有限责任公司
 法定代表人:蔡敏
 投资比例:75%

以上存在控制关系的关联方注册资本本期无增减变化。

4.存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	货币单位	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
		金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
春兰(集团)公司	人民币万元	12030.48	51.06%	3609.00	-	-	-	15639.48	51.06%
苏州空调器有限公司	人民币万元	3000.00	75.00%	-	-	-	-	3000.00	75.00%
江苏春兰洗涤机械有限公司	万美元	1350.00	75.00%	-	-	-	-	1350.00	75.00%

(二)不存在控制关系的关联方关系的性质：

企 业 名 称	与公司的关系
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
江苏春兰机械制造有限公司	联营公司，持股40%，且属同一母公司
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
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
江苏春兰电器有限公司	同属一母公司
泰州春兰特种空调器厂	同属一母公司
泰州春兰压缩机厂	同属一母公司
泰州春兰橡塑公司	同属一母公司
西安庆安制冷设备股份有限公司	联营公司，持股28.51%

(三) 关联方交易事项:

1. 关联方往来帐项余额

项 目	金 额	期 末	期 初
应收帐款			
泰州春兰销售公司	524,296,657.82		250,736,397.88
春兰进出口公司	54,862,782.73		
小 计	579,159,440.55		250,736,397.88
其他应收款			
泰州春兰电子有限公司	-		13,359,430.25
江苏春兰除湿设备有限公司	-		2,033,260.26
江苏春兰机械制造有限公司	-		15,016,901.32
西安庆安冷机有限公司	-		7,731,409.21
江苏春兰动力制造有限公司	2,023,934.42		2,806,918.15
小 计	2,023,934.42		40,947,919.19
应收票据			
泰州春兰销售公司	199,000,000.00		139,000,000.00
小 计	199,000,000.00		139,000,000.00
应付票据			
泰州春兰销售公司	-		62,600,000.00
小 计	-		62,600,000.00
应付帐款			
泰州春兰橡塑公司	19,984,787.99		7,602,036.63
泰州春兰空调器厂	14,349,272.86		22,951,724.11
泰州春兰压缩机厂	4,791,491.86		3,500,472.62
西安庆安冷机股份有限公司	5,421,514.71		-
泰州春兰电子有限公司	13,895,026.88		
江苏春兰电器有限公司	2,867,309.99		
小 计	61,309,404.29		34,054,233.36

其他应付款

春兰(集团)公司	13,490,897.97	3,528,421.07
江苏春兰电器有限公司	6,064,476.58	-
泰州春兰特种空调器厂	4,226,223.75	4,609,223.75
泰州春兰销售公司	-	52,874,617.76
小 计	23,781,598.30	61,012,262.58

2. 关联方交易事项及金额

(单位:人民币万元)

关 联 方	交易事项	金 额	
		1999年度	1998年度
春兰(集团)公司及泰州春兰销售公司	销售产品	194,736.74	191,397.23
泰州春兰销售公司	支付销售费用(注1)	10,662.60	11,756.43
江苏春兰电器有限公司	支付销售费用(注2)	4,569.69	1,570.58
春兰(集团)公司全资或控股公司	采购货物	32,626.95	34,709.74
春兰(集团)公司全资或控股公司	销售材料	1,564.38	2,011.84
春兰(集团)公司控股公司	转让设备	456.71	

(注1)根据公司与泰州春兰销售公司所签订的相关协议,公司1999年1-9月按产品销售收入7.7%支付销售费用,1999年10-12月通过产品价格下调以支付销售费用。

(注2)根据公司与江苏春兰电器有限公司所签订的相关协议,公司1999年1-9月按产品销售收入3.3%支付销售费用,1999年10-12月通过产品价格下调以支付销售费用。

八、或有事项

截止1999年12月31日,公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止1999年12月31日,公司无重大需要披露的承诺事项。

十、资产负债表日后非调整事项

截止报告日,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、根据公司二届十三次董事会《关于1999年利润分配预案的决议》,公司1999年度利润分配预案为:按1999年度净利润提取10%法定公积金、10%法定公益金;按现行股本30,630.60万股,向全体股东以每10股派发现金红利5元(含税)。以上分配预案须经股东大会表决通过。

2、公司坏帐准备提出比例低于5%的主要原因为:应收款项基本属当年发生,且绝大部分属与关联公司往来,从公司各期收款情况看,均较为及时,未发生过大额坏帐。根据上述情况,公司董事会通过如合并会计报表附注二.7所述坏帐准备提取政策。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	363,533,747.18	296,799,965.07	420,295,515.23	293,218,391.24
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据	207,344,360.00	203,964,360.00	161,600,000.00	158,600,000.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款	590,127,640.31	446,056,172.07	255,713,202.89	214,881,165.57
其他应收款	12,669,561.63	11,405,338.99	47,753,474.92	59,116,128.41
减：坏帐准备	10,443,213.28	8,989,856.37	11,600,139.14	11,305,445.29
应收款项净额	592,353,988.66	448,471,654.69	291,866,538.67	262,691,848.69
预付帐款	19,468,334.49	15,046,855.55	22,399,242.10	21,112,682.51
应收补贴款	11,130,679.19	11,130,679.19	24,867,488.25	24,867,488.25
存货	86,862,248.44	40,764,994.94	82,123,045.68	42,204,669.49
减：存货跌价准备				
存货净额	86,862,248.44	40,764,994.94	82,123,045.68	42,204,669.49
待摊费用				
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,280,693,357.96	1,016,178,509.44	1,003,151,829.93	802,695,080.18

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	527,152,741.50	779,196,279.53	517,879,233.99	762,083,599.37
长期债权投资				
长期投资合计	527,152,741.50	779,196,279.53	517,879,233.99	762,083,599.37
其中：合并价差	234,725,700.80		244,274,063.35	
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	527,152,741.50	779,196,279.53	517,879,233.99	762,083,599.37
固定资产：				
固定资产原价	492,232,389.79	317,067,971.23	367,461,680.35	295,423,165.41
减：累计折旧	87,371,795.51	71,279,165.47	57,819,824.12	46,721,369.33
固定资产净值	404,860,594.28	245,788,805.76	309,641,856.23	248,701,796.08
工程物资				
在建工程	50,244,359.49	2,650,124.72	52,432,399.72	7,940,317.17
固定资产清理			53,200.00	53,200.00
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	455,104,953.77	248,438,930.48	362,127,455.95	256,695,313.25
无形资产及其他资产：				
无形资产	54,454,635.21	11,706,666.68	56,645,365.41	13,146,666.68
开办费	6,309,562.19		2,174,824.96	
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	60,764,197.40	11,706,666.68	58,820,190.37	13,146,666.68
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,323,715,250.63	2,055,520,386.13	1,941,978,710.24	1,834,620,659.48

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	90,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	
应付票据	41,762,438.94	25,615,630.60	78,636,020.00	78,636,020.00
应付帐款	306,311,568.86	212,926,492.41	136,644,725.14	98,195,396.87
预收帐款				
代销商品款				
应付工资	18,889,825.77	18,739,960.77	15,123,432.38	15,123,432.38
应付福利费	17,014,760.94	17,113,295.98	16,464,011.02	16,516,658.91
应付股利	153,153,000.00	153,153,000.00	94,248,000.00	94,248,000.00
应交税金	54,260,254.22	48,092,474.61	57,118,874.46	41,929,667.85
其他应交款	503,570.62	502,413.72	568,696.09	568,696.09
其他应付款	38,681,080.83	28,755,337.31	82,880,404.85	69,993,176.50
预提费用				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	720,576,500.18	514,898,605.40	501,684,163.94	415,211,048.60
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债	5,801,605.14	4,020,968.33	3,677,766.96	2,676,784.91
长期负债合计	5,801,605.14	4,020,968.33	3,677,766.96	2,676,784.91

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	726,378,105.32	518,919,573.73	505,361,930.90	417,887,833.51
少数股东权益	60,736,332.91		19,717,915.79	
股东权益：				
股本	306,306,000.00	306,306,000.00	235,620,000.00	235,620,000.00
资本公积	630,019,664.04	630,019,664.04	622,101,464.04	622,101,464.04
盈余公积	560,254,193.69	550,005,080.13	500,983,294.19	496,984,522.85
其中：公益金	149,856,771.61	144,732,214.83	120,221,321.86	118,221,936.19
未分配利润	40,020,954.67	50,270,068.23	58,194,105.32	62,026,839.08
外币报表折算差额				
股东权益合计	1,536,600,812.40	1,536,600,812.40	1,416,898,863.55	1,416,732,825.97
负债和股东权益总计	2,323,715,250.63	2,055,520,386.13	1,941,978,710.24	1,834,620,659.48

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,947,367,406.71	1,734,961,801.41	1,914,308,804.73	1,719,082,270.24
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	1,947,367,406.71	1,734,961,801.41	1,914,308,804.73	1,719,082,270.24
减：主营业务成本	1,434,538,911.75	1,283,790,572.68	1,431,896,187.98	1,290,532,972.49
主营业务税金及附加	1,971,331.51	909,346.21	1,300,440.18	713,127.01
二、主营业务利润	510,857,163.4500	450,261,882.5200	481,112,176.57	427,836,170.74
加：其他业务利润	3,055,002.52	2,911,158.29	4,246,877.33	3,734,978.86
减：存货跌价损失				
营业费用	167,400,996.89	150,250,386.18	146,818,897.45	132,639,468.77
管理费用	36,581,216.27	24,386,958.72	49,027,859.35	40,157,624.09
财务费用	-2,870,418.29	-3,105,228.87	-19,314,589.60	-18,763,843.70
三、营业利润	312,800,371.1000	281,640,924.7800	308,826,886.70	277,537,900.4400
加：投资收益	2,777,094.17	26,215,877.50	13,233,711.62	37,393,070.96
补贴收入			30,421,491.82	24,867,488.25
营业外收入	3,085,505.15	2,950,346.33	172,936.73	44,289.08
减：营业外支出	4,425,236.05	4,400,104.41	1,213,010.12	1,208,010.12
四、利润总额	314,237,734.3700	306,407,044.2000	351,442,016.75	338,634,738.61
减：所得税	41,488,057.74	41,304,257.77	71,351,422.78	66,763,302.00
减：少数股东损益	7,812,927.78		8,053,119.78	
五、净利润	264,936,748.8500	265,102,786.4300	272,037,474.1900	271,871,436.61
加：年初未分配利润	58,194,105.32	62,026,839.08	41,593,557.66	41,593,557.66
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	323,130,854.1700	327,129,625.5100	313,631,031.85	313,464,994.27
减：提取法定盈余公积金	29,635,449.75	26,510,278.64	29,186,529.33	27,187,143.66
减：提取法定公益金	29,635,449.75	26,510,278.64	29,186,529.33	27,187,143.66
七、可供股东分配的利润	263,859,954.6700	274,109,068.2300	255,257,973.1900	259,090,706.95
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积			55,295,867.87	55,295,867.87
应付普通股股利	153,153,000.00	153,153,000.00	94,248,000.00	94,248,000.00
转作股本的普通股股利	70,686,000.00	70,686,000.00	47,520,000.00	47,520,000.00
八、未分配利润	40,020,954.6700	50,270,068.2300	58,194,105.3200	62,026,839.08

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	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	940,763,670.68	766,836,336.86
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还	41,850,051.37	38,367,488.25
收到的其他与经营活动有关的现金	12,832,073.99	11,017,668.83
经营活动现金流入小计	995,445,796.04	816,221,493.94
购买商品、接收劳务所支付的现金	646,098,607.10	495,133,976.45
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	30,890,700.48	23,728,268.42
支付的增值税款	97,117,516.33	75,393,449.54
支付的所得税款	78,795,865.12	75,313,302.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	2,551,334.36	1,546,125.73
支付的其他与经营活动有关的现金	105,948,379.76	83,457,063.40
经营活动现金流出小计	961,402,403.1500	754,572,185.54
经营活动产生的现金流量净额	34,043,392.89	61,649,308.4000
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金	14,771,917.88	30,371,528.55
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,771,917.88	30,371,528.55

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	111,673,818.03	3,679,386.52
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	111,673,818.03	3,679,386.52
投资活动产生的现金流量净额	-96,901,900.15	26,692,142.03
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金	37,248,750.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	160,000,000.00	10,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	197,248,750.00	10,000,000.00
偿还债务所支付的现金	90,000,000.00	
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	99,407,870.22	94,248,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	1,783,891.70	527,500.00
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	191,191,761.92	94,775,500.00
筹资活动产生的现金流量净额	6,056,988.0800	-84,775,500.00

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额	39,751.13	15,623.40
	39,751.13	15,623.40
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-56,761,768.0500	3,581,573.8300
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	264,936,748.85	265,102,786.43
加：少数股东损益	7,812,927.78	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	-1,403,612.70	-2,315,588.92
固定资产折旧	29,956,337.38	24,962,162.13
无形资产摊销	1,841,320.20	1,440,000.00
处置固定资产、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	4,417,690.25	4,417,690.25
财务费用	755,929.77	527,500.00
投资损失（减：收益）	-2,777,094.17	-26,215,877.50
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-4,739,202.76	1,439,674.55
经营性应收项目的减少（减：增加）	-327,194,643.36	-226,470,024.15
经营性应付项目的增加（减：减少）	59,386,354.16	18,760,985.61
增值税增加净额（减：减少）		
其他	1,050,637.49	
经营活动产生的现金流量净额	34,043,392.89	61,649,308.4000

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	363,533,747.18	296,799,965.07
减：货币资金的期初余额	420,295,515.23	293,218,391.24
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	-56,761,768.0500	3,581,573.83

备注：