



二 00 四年第一季度报告

广东科龙电器股份有限公司

目 录	页 码
一、公司基本信息	2
二、财务资料	2-3
三、管理层分析与讨论	3-6
四、财务报告	6-10

广东科龙电器股份有限公司 2004 年第一季度季报

§ 1 重要提示

- 1.1 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、准确性和完整性负有个别及连带责任。
- 1.2 本公司本季度财务会计报告未经审计。
- 1.3 本公司董事长顾维军先生、主管会计工作负责人财务总监李志成先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

2、公司基本情况

2.1 公司基本信息

股票简称	科龙电器	
股票代码	000921	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘从梦（兼）、李志成	钟 亮
联系地址	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号
电话	0757-28362570	0757-28362570
传真	0757-28361055	0757-28361055
电子邮箱	sec@kelon.com	zhong.liang@kelon.com

2.2 财务资料

2.2.1 主要会计数据及财务指标（单位：人民币元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	9,602,972,471	9,432,791,214	1.80
股东权益 (不含少数股东权益)	2,855,958,377	2,808,730,941	1.68
每股净资产	2.88	2.83	1.68
调整后的每股净资产	2.68	2.64	1.27
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	276,510,456	276,510,456	760.61
每股收益	0.05	0.05	40.81
净资产收益率	1.66	1.66	28.63
扣除非经常性损益后的净资产收益率	1.70	1.70	21.13

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
营业外收入	1,214,232
营业外支出	-2,425,712
合计	-1,211,480

2.2.2 利润及利润分配表 (附后)

3、报告期末股东总人数为 67,744 户。

3、管理层讨论与分析

3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

报告期内，面对竞争依然激烈的全球家电市场，纵然本集团与其他家电厂商一样面临钢材等原材料价格上涨，以及而冰箱、空调等公司主要产品价格下降诸多不利因素的影响，但由于公司坚持“科技领先、利润导向”的经营方针，报告期内经营业绩依然增长强劲，总体录得 4725 万元人民币净利润。本集团销售收入与 2003 年同期比较增加 57.5%，其中外销业务方面增长尤其强劲，出口收入同比增长 170.88%。本集团将通过严格的成本控制、精美化工程等降低公司产品的制造成本和提高产品品质，同时采取多种方式进一步降低本集团的营运成本，提高运作效率，确定本集团产品的综合竞争优势，为本集团成为国际主流家电制造商进一步奠定坚实基础。

3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10% 以上的主营行业或产品情况

√适用 □ 不适用

单位：人民币万元

分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
冰箱	62,155	48,008	22.76
空调	85,740	68,663	19.92
其他	13,166	10,846	17.63
其中：关联交易	0	0	0
合计	161,061	127,517	20.83

3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

√适用 □ 不适用

公司主要产品冰箱、空调具有较明显的季节特征，报告期处于上述产品的销售淡季。

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的重大变动及原因的说明）

√适用 □ 不适用

单位：人民币万元

项目	2003 年 1-12 月		2004 年 1-3 月		在利润总额中所占比例变动幅度 (%)
	金额	占利润总额比例 (%)	金额	占利润总额比例 (%)	
利润总额	22,000	100.00	4,561	100.00	-
主营业务利润	168,454	765.69	33,541	735.41	-3.95
其他业务利润	4,840	22.00	1,177	25.81	17.33
期间费用	146,769	667.12	29,707	651.34	-2.37
投资收益	-5018	-22.81	-330	-7.23	-68.32
补贴收入	2	0.01	0	0	-
营业外收支净额	491	2.23	-121	-2.66	-219.05

原因说明：

- （1）由于 2003 年报告期本公司的联营公司华意压缩产生较大亏损，所以 2003 年报告期和本报告期相比其投资损失所占利润总额的比例较大。
- （2）主营业务利润率与前一报告期的水平大体相当。
- （3）由于营业外收入较前一报告期减少，故营业外收支净额占利润总额的比例减少，但此项变动的绝对金额较小，对净利润的影响极小。

3.1.4 主营业务盈利能力（毛利率）与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

□适用 √ 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

- a、2004 年 2 月本公司入主西安高科远东制冷有限公司，并通过变更注册成立西安科龙有限公司「西安科龙」，本公司出资 1.21 亿元人民币持有该公司 60% 的股份，西安高科远东制冷有限公司以评估净资产投资持有 40% 的股份。西安科龙主营业务为生产冰箱压缩机及其配件等产品；
- b、2004 年 3 月，本公司与南京伯乐集团签订生产合作协议，利用南京伯乐集团原有的冰箱生产设施生产冰箱；
- c、2004 年 3 月，本公司与南昌齐洛瓦有限公司签订租赁合作协议，本公司将以人民币 50 万元之代价租赁南昌齐洛瓦电器有限公司冰箱生产设施生产冰箱。

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 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原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

§4 财务报告

资产负债表 (1/2)

编制单位: 广东科龙电器股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	2004 年 3 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	本集团(未经审计)	本公司(未经审计)	本集团(经审计)	本公司(经审计)
一、流动资产:				
货币资金	2,185,906,509	1,416,744,212	2,120,038,297	1,595,877,944
短期投资	0	0	0	0
应收票据	761,462,265	599,445,723	734,877,589	548,232,619
应收股利	0	0	0	0
应收利息	0	0	0	0
应收账款	743,889,420	354,340,569	757,635,557	288,498,073
减:坏帐准备	26,851,244	27,059,981	26,515,521	27,059,981
应收账款净	717,038,176	327,280,588	731,120,036	261,438,092
预付账款	120,036,690	36,257,435	165,879,789	20,599,915
应收补贴款	195,749,298	0	187,704,983	0
其他应收款	135,743,032	1,711,770,232	133,664,884	1,652,631,976
存货	2,102,733,991	1,143,280,738	1,945,617,637	961,962,539
待摊费用	13,217,873	12,602,823	14,966,645	13,870,001
一年内到期的长期债券投资	0	0	0	0
其他流动资产	0	0	0	0
流动资产合计	6,231,887,834	5,247,381,751	6,033,869,860	5,054,613,086
二、长期投资:				
长期股权投资	170,421,224	1,668,535,440	172,383,399	1,459,274,126
长期债券投资				
长期投资合计	170,421,224	1,668,535,440	172,383,399	1,459,274,126
三、固定资产:				
固定资产原值	3,712,798,052	1,429,151,785	3,694,855,619	1,427,389,640
减: 累计折旧	1,860,850,715	600,941,972	1,802,715,334	584,404,702
固定资产净值	1,851,947,337	828,209,813	1,892,140,285	842,984,938
减: 固定资产减值准备	61,471,947	0	61,471,947	0
固定资产净额	1,790,475,390	828,209,813	1,830,668,338	842,984,938
固定资产清理	0	0	0	0
工程物资				
在建工程	118,845,210	35,310,679	117,845,210	33,015,098
固定资产合计	1,909,320,600	863,520,492	1,948,513,548	876,000,036
四、无形及递延资产:				
无形资产	1,070,767,689	950,948,315	1,073,068,727	953,917,703
长期待摊费用	186,575,124	41,752,468	170,955,680	43,368,194
一年以上的长期应收款	34,000,000	0	34,000,000	0
其他长期资产				
无形及递延资产合计	1,291,342,813	992,700,783	1,278,024,407	997,285,897
五、递延税项:				
递延税项借项				
资产总计	9,602,972,471	8,772,138,466	9,432,791,214	8,387,173,145

资产负债表 (2/2)

编制单位: 广东科龙电器股份有限公司

单位: 人民币元

负债及所有者权益	2004 年 3 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
	本集团(未经审计)	本公司(未经审计)	本集团(经审计)	本公司(经审计)
一、流动负债:				
短期借款	1,056,290,207	518,470,000	858,900,000	310,000,000
应付票据	2,026,446,101	2,081,624,842	1,938,635,005	1,940,688,655
应付账款	1,292,177,501	310,935,790	1,401,689,440	365,938,682
预收账款	458,892,734	496,645,189	456,523,479	414,162,842
其他应付款	391,557,494	673,424,273	406,206,061	649,808,149
应付工资	32,211,109	6,832,927	28,064,768	9,858,676
应付福利费	1,820,749	369,656	220,777	0
应交税金	-33,822,029	-50,160,076	-32,821,459	-48,587,455
应付股利	0	0	0	0
其他应交款	1,579,304	209,497	5,833,042	230,783
预提费用	197,698,145	161,043,005	221,235,587	191,113,522
预计负债	71,918,435	71,918,435	89,556,581	89,556,581
一年内到期的长期负债	405,517,722	400,000,000	405,517,722	400,000,000
其他流动负债				
流动负债合计	5,902,287,472	4,671,313,538	5,779,561,003	4,322,770,435
二、长期负债:				
长期借款	544,269,849	525,000,000	544,353,852	525,000,000
应付债券	0	0	0	0
长期应付款	64,936,393	58,443,747	62,778,960	57,986,314
专项应付款	0	0	0	0
应计被投资单位债务	0	324,120,472	0	335,383,123
其他长期负债	0	0	0	0
长期负债合计	609,206,242	907,564,219	607,132,812	918,369,437
三、递延税项:				
递延税款贷项	0	0	0	0
负债合计	6,511,493,714	5,578,877,757	6,386,693,815	5,241,139,872
四、少数股东权益:	235,520,380	0	237,366,458	0
五、所有者权益:				
股本	992,006,563	992,006,563	992,006,563	992,006,563
资本公积	1,516,869,784	1,840,717,666	1,516,787,706	1,840,635,588
盈余公积	114,580,901	114,580,901	114,580,901	114,580,901
其中: 法定公益金	0	0	0	0
未分配利润	231,690,144	245,144,594	184,436,195	197,890,645
外币报表折算差额	810,985	810,985	919,576	919,576
股东权益合计	2,855,958,377	3,193,260,709	2,808,730,941	3,146,033,273
负债及所有者权益合计	9,602,972,471	8,772,138,466	9,432,791,214	8,387,173,145

企业负责人: 顾维军

财务负责人: 李志成

制表人: 晏果如

利润及利润分配表

编制单位：广东科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	2004年1-3月		2003年1-3月	
	合并	本公司	合并	本公司
一. 主营业务收入	1,610,610,152	886,147,502	1,022,746,561	702,708,142
减: 主营业务成本	1,275,168,240	663,134,495	751,443,589	516,289,742
主营业务税金及附加	25,532	14,344	146,661	91,207
二. 主营业务利润	335,416,380	222,998,663	271,156,311	186,327,193
加: 其他业务利润	11,773,282	-1,969,047	6,026,840	-1,294,543
减: 管理费用	75,528,243	22,340,101	65,416,677	10,065,730
营业费用	193,964,420	176,034,782	154,856,364	132,895,769
财务费用	27,580,503	15,030,960	24,127,180	11,980,352
三. 营业利润	50,116,496	7,623,773	32,782,930	30,090,799
加: 投资收益	-3,295,557	41,710,259	-171,538	3,603,459
补贴收入	0	0	1,607	1,607
营业外收入	1,214,232	66,558	681,728	199,366
减: 营业外支出	2,425,712	2,146,641	373,856	335,437
加: 以前年度损益调整	0	0	0	0
四. 利润总额	45,609,459	47,253,949	32,920,871	33,559,794
减: 少数股东损益	-2,396,805	0	-987,726	0
减: 所得税	752,315	0	348,803	0
五. 净利润	47,253,949	47,253,949	33,559,794	33,559,794
加: 年初未分配利润	184,436,195	197,890,645	-1,211,930,161	-1,194,186,108
加: 法定盈余公积弥补亏损	0	0	0	0
资本公积弥补亏损	0	0	0	0
六. 可供分配的利润	231,690,144	245,144,594	-1,178,370,367	-1,160,626,314
减: 提取法定盈余公积	0	0	0	0
提取法定公益金	0	0	0	0
七. 可供股东分配的利润	231,690,144	245,144,594	-1,178,370,367	-1,160,626,314
减: 提取任意盈余公积	0	0	0	0
应付普通股股利	0	0	0	0
八. 未分配利润	231,690,144	245,144,594	-1,178,370.367	-1,160,626,314

企业负责人：顾维军

财务负责人：李志成

制表人：晏果如

现金流量表

编制单位：广东科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

	2004年1-3月	
	合并	本公司
经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,909,360,317	1,204,556,816
收到的其他与经营活动有关的现金	10,538,961	15,836,254
现金流入小计	1,919,899,278	1,220,393,070
购买商品、接受劳务支付的现金	1,407,955,099	861,800,653
支付给职工以及为职工支付的现金	106,888,973	39,160,639
支付的各项税费	68,386,405	41,484,077
支付的其他与经营活动有关的现金	60,158,345	228,473,689
现金流出小计	1,643,388,822	1,170,919,058
经营活动产生的现金流量净额	276,510,456	49,474,012
投资活动产生的现金流量：	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	0	0
收到的其他与投资活动有关的现金	0	0
现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	53,561,877	1,762,145
投资所支付的现金	0	186,175,800
支付的其他与投资活动有关的现金	0	0
现金流出小计	53,561,877	187,937,945
投资活动产生的现金流量净额	-53,561,877	-187,937,945
筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	0	0
借款所收到的现金	298,290,207	288,470,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	0	0
现金流入小计	298,290,207	288,470,000
偿还债务所支付的现金	100,900,000	80,000,000
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	27,478,690	14,929,147
支付的其他与筹资活动有关的现金	0	0
现金流出小计	128,378,690	94,929,147
筹资活动产生的现金流量净额	169,911,517	193,540,853
汇率变动对现金的影响额	0	0
现金及现金等价物净增加额	392,860,096	55,076,920
补充资料：		
将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	47,253,949	47,253,949
加：计提或转销的资产减值准备	0	0
固定资产折旧	58,135,381	16,537,270
无形资产摊销	4,801,038	2,969,388
长期待摊费用摊销	49,535,203	6,831,254
待摊费用减少(减：增加)	1,748,772	1,267,177

预提费用增加(减: 减少)	-41,175,588	-47,708,663
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	0	0
财务费用	27,580,503	15,030,960
投资损失(减: 收益)	3,295,558	-41,710,259
存货的减少(减: 增加)	-147,116,354	-184,379,179
经营性应收项目的减少(减: 增加)	229,801,308	40,679,236
经营性应付项目的增加(减: 减少)	45,047,491	192,702,879
少数股东损益	-2,396,805	0
经营活动产生的现金流量净额	276,510,456	49,474,012
不涉及现金收支的投资和筹资活动		
现金及现金等价物的净增加情况:		
现金及现金等价物的期末余额	1,119,764,772	386,389,174
减: 现金及现金等价物的期初余额	726,904,676	331,312,254
现金及现金等价物净增加额	392,860,096	55,076,920

企业负责人: 顾维军

财务负责人: 李志成

制表人: 晏果如

广东科龙电器股份有限公司

董事长: 顾维军

二 00 四年四月十九日