

广东科龙电器股份有限公司2005年第三季度季度报告

§ 1 重要提示

1.1 顾维军董事、严友松董事、张宏董事因涉嫌经济犯罪被公安机关立案调查并采取刑事强制措施，因此上述三位董事无法保证本报告内容的真实性、准确性、完整性。

除上述三位董事外，公司董事会及其他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。

1.2 董事会应到9人，实到6人，其中执行董事顾维军先生、严友松先生、张宏先生未能出席会议，独立非执行董事陈庇昌先生及徐小鲁先生以通讯方式参会并表决。

1.3 本次季报的财务报告未经审计。

1.4 公司副董事长刘从梦先生、财务副总裁肖建林先生声明：保证本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 |
| 电子信箱 | 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 | 7,816,047,686.00 | 11,168,371,788.39 | -30.02% |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 1,352,828,879.50 | 2,642,912,869.49 | -48.81% |
| 每股净资产 | 1.3637 | 2.6642 | -48.81% |
| 调整后的每股净资产 | 1.3256 | 2.6222 | -49.45% |
| | 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 | -138,146,643.30 | -331364570.09 | -120.48% |
| 每股收益 | -0.8204 | -1.3113 | -1,809.17% |
| 每股收益（注） | -0.8204 | - | - |
| 净资产收益率 | -60.16% | -96.15% | -61.74% |
| 扣除非经常性损益后的净资产收益率 | -60.33% | -96.37% | -62.02% |

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|----------|--------------|
| 营业外收入 | 1,681,186.00 |
| 补贴收入 | 117,446.00 |
| 关联方利息收入 | 496,485.00 |
| 合计 | 2,295,117.00 |

2.2.2 财务报表

2.2.2.1 资产负债表

单位：（人民币）元

境内报表

| 项目 | 期末数 | | 上年度末数 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 663,106,636.00 | 85,777,622.00 | 2,320,120,532.00 | 1,177,175,655.00 |
| 短期投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收票据 | 136,106,238.00 | 114,734,379.00 | 792,903,018.00 | 506,457,634.00 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收利息 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 636,873,676.00 | 329,692,124.00 | 699,815,328.00 | 542,936,448.55 |
| 其他应收款 | 63,623,348.81 | 1,761,064,360.14 | 226,180,104.31 | 1,692,453,331.49 |
| 预付账款 | 587,885,900.00 | 24,290,788.00 | 197,803,725.00 | 26,244,296.00 |
| 应收补贴款 | 59,578,640.00 | 0.00 | 20,796,124.00 | 0.00 |
| 存货 | 2,174,901,850.40 | 661,310,718.00 | 3,259,818,997.08 | 1,358,855,198.08 |

| | | | | |
|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 待摊费用 | 12,953,964.20 | 5,562,503.00 | 4,368,346.00 | 2,869,526.00 |
| 一年内到期的长期 债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 4,335,030,253.41 | 2,982,432,494.14 | 7,521,806,174.39 | 5,306,992,089.12 |
| 长期投资： | | | | |
| 长期股权投资 | 81,091,381.00 | 1,579,658,302.00 | 93,945,657.00 | 1,756,637,808.00 |
| 长期债权投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期投资合计 | 81,091,381.00 | 1,579,658,302.00 | 93,945,657.00 | 1,756,637,808.00 |
| 合并价差 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产： | | | | |
| 固定资产原价 | 4,365,404,770.39 | 1,447,895,105.79 | 4,289,997,578.00 | 1,448,426,106.00 |
| 减：累计折旧 | 2,390,792,533.40 | 713,967,124.00 | 2,165,216,534.00 | 667,853,330.00 |
| 固定资产净值 | 1,974,612,236.99 | 733,927,981.79 | 2,124,781,044.00 | 780,572,776.00 |
| 减：固定资产减 值准备 | 64,014,413.40 | 0.00 | 64,011,849.00 | 0.00 |
| 固定资产净额 | 1,910,597,823.59 | 733,927,981.79 | 2,060,769,195.00 | 780,572,776.00 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 在建工程 | 413,968,979.00 | 42,979,586.00 | 349,490,180.00 | 33,061,019.00 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产合计 | 2,324,566,802.59 | 776,907,567.79 | 2,410,259,375.00 | 813,633,795.00 |
| 无形资产及其他资 产： | | | | |
| 无形资产 | 1,016,477,965.00 | 839,155,493.80 | 1,071,066,931.00 | 887,902,262.00 |
| 长期待摊费用 | 24,881,284.00 | 15,240,354.90 | 37,293,651.00 | 25,424,841.00 |
| 其他长期资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 一年以上的长期应收 款 | 34,000,000.00 | 0.00 | 34,000,000.00 | 0.00 |
| 无形资产及其他资 产合计 | 1,075,359,249.00 | 854,395,848.70 | 1,142,360,582.00 | 913,327,103.00 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款借项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 资产总计 | 7,816,047,686.00 | 6,193,394,212.63 | 11,168,371,788.39 | 8,790,590,795.12 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 1,811,205,319.00 | 942,587,212.00 | 2,911,715,168.00 | 1,172,365,000.00 |
| 应付票据 | 497,501,829.00 | 166,465,281.00 | 1,719,560,637.00 | 1,987,375,448.00 |
| 应付账款 | 2,396,497,403.00 | 1,663,205,709.00 | 1,939,251,222.01 | 955,442,361.01 |
| 预收账款 | 378,556,884.00 | 335,575,467.00 | 852,637,382.00 | 765,356,039.00 |
| 应付工资 | 23,288,066.00 | 7,479,005.00 | 25,677,559.00 | 7,052,331.00 |
| 应付福利费 | 0.00 | 0.00 | 620,445.00 | 0.00 |
| 应付股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应交税金 | -88,198,803.00 | -21,343,910.00 | -17,959,863.48 | -44,294,605.48 |
| 其他应交款 | 3,025,697.00 | 1,187,638.00 | 4,355,736.00 | 970,585.00 |
| 其他应付款 | 401,752,094.00 | 423,356,871.00 | 347,707,583.00 | 367,546,767.00 |
| 预提费用 | 535,465,632.10 | 479,670,246.20 | 197,017,170.37 | 172,229,478.37 |
| 预计负债 | 121,679,037.40 | 121,679,037.40 | 119,337,512.00 | 119,337,512.00 |
| 一年内到期的长期 负债 | 0.00 | 0.00 | 4,215,420.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 6,080,773,158.50 | 4,119,862,556.60 | 8,104,135,970.90 | 5,503,380,915.90 |

| | | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 长期负债： | | | | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 | 16,723,295.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应付款 | 81,202,989.00 | 76,186,274.00 | 69,962,105.00 | 64,991,061.00 |
| 专项应付款 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他长期负债 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应计被投资单位的债务 | 0.00 | 249,037,195.00 | 0.00 | 173,408,114.00 |
| 长期负债合计 | 81,202,989.00 | 325,223,469.00 | 86,685,400.00 | 238,399,175.00 |
| 递延税项： | | | | |
| 递延税款贷项 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 6,161,976,147.50 | 4,445,086,025.60 | 8,190,821,370.90 | 5,741,780,090.90 |
| 少数股东权益 | 301,242,659.00 | 0.00 | 334,637,548.00 | 0.00 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 992,006,563.00 | 992,006,563.00 | 992,006,563.00 | 992,006,563.00 |
| 减：已归还投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 实收资本（或股本）净额 | 992,006,563.00 | 992,006,563.00 | 992,006,563.00 | 992,006,563.00 |
| 资本公积 | 1,594,396,880.00 | 2,007,829,321.40 | 1,576,684,229.00 | 1,997,201,731.00 |
| 盈余公积 | 114,580,901.49 | 114,580,901.49 | 114,580,901.49 | 114,580,901.49 |
| 其中：法定公益金 | 114,580,901.49 | 114,580,901.49 | 114,580,901.49 | 114,580,901.49 |
| 未分配利润 | -1,340,777,552.59 | -1,366,108,598.86 | -39,967,903.00 | -54,978,491.27 |
| 其中：现金股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 未确认的投资损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 外币报表折算差额 | -7,377,912.40 | 0.00 | -390,921.00 | 0.00 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,352,828,879.50 | 1,748,308,187.03 | 2,642,912,869.49 | 3,048,810,704.22 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 | 7,816,047,686.00 | 6,193,394,212.63 | 11,168,371,788.39 | 8,790,590,795.12 |

2.2.2.2 本报告期利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|---------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 544,052,145.00 | 499,672,855.60 | 1,820,795,917.00 | 1,455,013,034.00 |
| 减：主营业务成本 | 536,745,974.40 | 397,958,440.40 | 1,430,623,840.00 | 1,242,050,230.00 |
| 主营业务税金及附加 | 48,464.29 | 34,272.63 | 86,134.00 | 28,643.00 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 7,257,706.31 | 101,680,142.57 | 390,085,943.00 | 212,934,161.00 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 18,577,475.00 | 1,256,400.58 | 14,351,967.00 | 2,156,298.00 |
| 减：营业费用 | 484,848,630.17 | 408,417,888.84 | 251,120,073.00 | 159,908,659.00 |
| 管理费用 | 342,964,275.93 | 138,125,274.20 | 79,799,872.00 | 36,553,613.00 |

| | | | | |
|----------------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| 财务费用 | 27,157,177.47 | 15,742,769.01 | 26,117,782.00 | 14,972,351.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -829,134,902.26 | -459,349,388.90 | 47,400,183.00 | 3,655,836.00 |
| 加：投资收益（亏损以“-”号填列） | 2,757,055.45 | -292,300,703.57 | -3,529,218.00 | 40,779,821.00 |
| 补贴收入 | 117,445.91 | 0.00 | 212,942.00 | 0.00 |
| 营业外收入 | 2,978,361.09 | 2,186,307.97 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业外支出 | 1,297,174.85 | 319,809.36 | 3,795,546.00 | 615,628.00 |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列） | -824,579,214.66 | -749,783,593.86 | 40,288,361.00 | 43,820,029.00 |
| 减：所得税 | -28,433.51 | 0.00 | -2,661,382.00 | 0.00 |
| 少数股东损益 | -10,684,729.51 | 0.00 | -4,656,996.00 | 0.00 |
| 加：未确认的投资损失本期发生额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | -813,866,051.64 | -749,783,593.86 | 47,606,739.00 | 43,820,029.00 |
| 加：年初未分配利润 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他转入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、可供分配的利润 | -813,866,051.64 | -749,783,593.86 | 47,606,739.00 | 43,820,029.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取法定公益金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取职工奖励及福利基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取储备基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取企业发展基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 利润归还投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、可供投资者分配的利润 | -813,866,051.64 | -749,783,593.86 | 47,606,739.00 | 43,820,029.00 |
| 减：应付优先股股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 转作资本（或股本）的普通股股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 八、未分配利润 | -813,866,051.64 | -749,783,593.86 | 47,606,739.00 | 43,820,029.00 |
| 利润表（补充资料） | | | | |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 自然灾害发生的损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | |
|----------------------|------|------|------|------|
| 4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | |
| 5. 债务重组损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

2.2.2.3 年初到报告期末利润及利润分配表

单位：（人民币）元

境内报表

| 项目 | 年初到报告期末 | | 上年同期 | |
|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、主营业务收入 | 5,102,324,888.00 | 2,672,279,795.00 | 6,751,812,161.00 | 4,975,445,575.00 |
| 减：主营业务成本 | 4,681,491,247.00 | 2,477,250,233.00 | 5,333,509,912.00 | 4,254,005,967.00 |
| 主营业务税金及附加 | 338,596.29 | 145,616.63 | 205,401.00 | 96,163.00 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 420,495,044.71 | 194,883,945.37 | 1,418,096,848.00 | 721,343,445.00 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 14,760,033.00 | 1,105,257.78 | 37,567,729.00 | 2,138,647.00 |
| 减：营业费用 | 1,089,481,578.00 | 919,121,339.55 | 883,038,759.00 | 667,403,973.00 |
| 管理费用 | 562,801,254.00 | 218,268,359.00 | 257,769,470.00 | 93,017,282.00 |
| 财务费用 | 97,334,044.00 | 46,474,097.00 | 97,379,699.00 | 44,818,554.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -1,314,361,798.29 | -987,874,592.40 | 217,476,649.00 | -81,757,717.00 |
| 加：投资收益（亏损以“-”号填列） | -12,854,275.55 | -324,301,800.40 | -15,862,500.00 | 300,396,969.00 |
| 补贴收入 | 268,797.91 | 0.00 | 212,942.00 | 0.00 |
| 营业外收入 | 4,740,800.29 | 3,031,766.57 | 6,762,591.00 | 4,814,525.00 |
| 减：营业外支出 | 3,624,916.85 | 1,985,481.36 | 12,889,296.00 | 8,864,563.00 |
| 四、利润总额（亏损以“-”号填列） | -1,325,831,392.49 | -1,311,130,107.59 | 195,700,386.00 | 214,589,214.00 |
| 减：所得税 | 8,373,146.71 | 0.00 | 1,682,817.00 | 0.00 |
| 少数股东损益 | -33,394,889.61 | 0.00 | -12,781,588.00 | 0.00 |
| 加：未确认的投资损失本期发生额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | -1,300,809,649.59 | -1,311,130,107.59 | 206,799,157.00 | 214,589,214.00 |
| 加：年初未分配利润 | -39,967,903.00 | -54,978,491.27 | 184,436,195.00 | 197,890,645.00 |
| 其他转入 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 六、可供分配的利润 | -1,340,777,552.59 | -1,366,108,598.86 | 391,235,352.00 | 412,479,859.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取法定公益金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取职工奖励及福利基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

| | | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 提取储备基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取企业发展基金 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 利润归还投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 七、可供投资者分配的利润 | -1,340,777,552.59 | -1,366,108,598.86 | 391,235,352.00 | 412,479,859.00 |
| 减：应付优先股股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 提取任意盈余公积 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应付普通股股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 转作资本（或股本）的普通股股利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 八、未分配利润 | -1,340,777,552.59 | -1,366,108,598.86 | 391,235,352.00 | 412,479,859.00 |
| 利润表（补充资料） | | | | |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2. 自然灾害发生的损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 5. 债务重组损失 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

2.2.2.4 年初到报告期末现金流量表

单位：（人民币）元

境内报表

| 项目 | 年初到报告期末 | |
|-----------------|------------------|------------------|
| | 合并 | 母公司 |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售产品、提供劳务收到的现金 | 5,189,659,351.15 | 3,433,143,338.29 |
| 收到的税费返还 | 116,885,476.81 | 0.00 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 4,655,429.23 | 928,002.23 |
| 现金流入小计 | 5,311,200,257.19 | 3,434,071,340.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,609,087,227.46 | 3,586,973,783.11 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 256,106,512.76 | 97,995,158.00 |
| 支付的各项税费 | 74,709,921.53 | 45,988,029.34 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 702,661,165.53 | 502,274,138.25 |
| 现金流出小计 | 5,642,564,827.28 | 4,233,231,108.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -331,364,570.09 | -799,159,768.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| 收回投资所收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 963,887,925.00 | 892,445,933.98 |
| 现金流入小计 | 963,887,925.00 | 892,445,933.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | 139,215,806.95 | 15,161,833.19 |
| 投资所支付的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 现金流出小计 | 139,215,806.95 | 15,161,833.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 824,672,118.05 | 877,284,100.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资所收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 借款所收到的现金 | 2,264,767,134.04 | 436,497,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 现金流入小计 | 2,264,767,134.04 | 436,497,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | 3,361,061,563.04 | 666,274,788.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | 90,139,089.96 | 47,298,643.63 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 现金流出小计 | 3,451,200,653.00 | 713,573,431.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,186,433,518.96 | -277,076,431.63 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -693,125,971.00 | -198,952,099.02 |
| 现金流量表补充资料 | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -1,300,809,649.59 | -1311130107.59 |
| 加：计提的资产减值准备 | 197,635,869.49 | 73,031,011.61 |
| 固定资产折旧 | 243,276,184.82 | 72,227,186.78 |
| 无形资产摊销 | 55,587,950.21 | 45,586,408.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 25,393,576.59 | 8,682,423.98 |
| 待摊费用减少（减：增加） | -18,766,274.97 | -2,692,977.00 |
| 预提费用增加（减：减少） | 356,406,766.15 | 342,890,376.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） | 948,500.93 | 501,254.36 |
| 固定资产报废损失 | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用 | 90,205,237.30 | 39,502,982.45 |
| 投资损失（减：收益） | 29,035,987.94 | 324,301,800.40 |
| 递延税款贷项（减：借项） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（减：增加） | 1,084,917,146.67 | 697,544,480.08 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | 208,214,690.00 | 106,575,978.55 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | -1,270,015,666.02 | -1,196,180,586.68 |
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 少数股东损益 | -33,394,889.61 | 0.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -331,364,570.09 | -799,159,768.18 |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|-------------------|------------------|-----------------|
| 一年内到期的可转换公司债券 | 0.00 | 0.00 |
| 融资租入固定资产 | 0.00 | 0.00 |
| 3. 现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | 324,407,531.00 | 32,181,833.98 |
| 减：现金的期初余额 | 1,017,533,502.00 | 231,133,933.00 |
| 加：现金等价物期末余额 | 0.00 | 0.00 |
| 减：现金等价物期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -693,125,971.00 | -198,952,099.02 |

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表

单位：股

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 报告期末股东总数 | 66,753 | |
| 前十名流通股股东持股情况 | | |
| 股东名称（全称） | 期末持有流通股的数量 | 种类（A、B、H股或其它） |
| 香港上海汇丰银行有限公司 | 49,937,925.00 | H股 |
| 中国银行（香港）有限公司 | 49,232,000.00 | H股 |
| 国泰君安证券（香港）有限公司 | 40,965,000.00 | H股 |
| 香港上海汇丰银行代理人（香港）有限公司 | 40,106,904.00 | H股 |
| 第一上海证券有限公司 | 25,878,000.00 | H股 |
| 恒生证券有限公司 | 20,235,000.00 | H股 |
| 申银万国证券（香港）有限公司 | 19,951,000.00 | H股 |
| 廖创兴银行有限公司 | 16,000,000.00 | H股 |
| 大新银行有限公司 | 15,000,000.00 | H股 |
| 渣打银行（香港）有限公司 | 13,564,500.00 | H股 |

§ 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

3.1.1 管理层讨论与分析

于报告期内，本公司继续受到本公司前任董事长顾维军先生等人涉嫌经济犯罪事项给本公司造成的不利因素的影响，金融机构、供货商、经销商等对本公司的信心仍未完全恢复，本公司在银行融资和赊账方面仍然遇到较大困难，资金的紧张状况直接导致本公司的冰箱、空调生产于报告期前半期出现大部分停产，致使本公司生产经营的正常运作受到严重影响。同时受上述停产因素的影响，报告期内畅销产品无法及时供应市场，而仍需由较旧型号的产品来填补，造成报告期内整体毛利率很低；而报告期内，为了将来能迅速恢复正常的生产经营，本公司保持了员工的相对稳定及员工工资的正常发放，同时其他必要的经营费用支出亦无减少，造成本公司于报告期内经营成本无明显下降。上述因素最终导致本报告期继续亏损，共录

得销售收入人民币544,052,145元，净亏损人民币813,866,052元，上述亏损包括本季度正常经营亏损及根据业务的实际发生情况对已经发生而未予以计提的费用和坏帐准备、存货跌价准备以及存货盘亏补提（计）的金额，补提（计）具体项目及金额如下：

补提欠付费用：272,396,414.76元。

补提坏帐准备：30,163,570元。

补提存货跌价准备：167,472,299.00元。

存货盘亏：21,854,894.48元

董事会认为上述调整项目部分涉及第三季前所发生之费用，而且金额庞大，其产生之原因可能属于蓄意隐藏费用之行为，所以已经要求经营班子继续深入调查，对确认蓄意隐藏费用行为追究责任。

3.1.2 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

| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率（%） |
|---------|-----------|-----------|--------|
| 冰箱 | 21,583.45 | 21,159.06 | 1.97 |
| 空调 | 21,943.67 | 21,277.58 | 3.04 |
| 冷柜 | 3,741.53 | 4,144.22 | -10.76 |
| 其他 | 7,136.56 | 7,093.74 | 0.60 |
| 合计 | 54,405.21 | 53,674.60 | 1.34 |
| 其中：关联交易 | 866.82 | 849.77 | 1.97 |

3.1.3 公司经营的季节性或周期性特征

√ 适用 □ 不适用

公司销售的主要产品空调具有较明显的季节特征，报告期内，空调销售逐渐转入淡季。

3.1.4 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 | 2005年7-9月 | | 2005年1-6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（%） | |
| 主营业务利润 | 725.77 | -0.88 | 41,323.73 | -82.44 | 81.56 |
| 期间费用 | 85,497.01 | -103.69 | 89,464.68 | -178.48 | 74.79 |

原因说明:

- 1、 本公司的冰箱、空调生产于报告期产量不足,致使本公司产品成本上升,整体毛利率下降,主营业务利润减少。
- 2、 报告期内,为了将来能迅速恢复正常的生产经营,本公司保持了各项必要的费用支出,报告期内经营费用成本无明显下降。

3.1.5 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.6 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

成本因素:

1. 自2004年下半年以来,原材料成本持续上升,从而使得2005年各产品的原材料成本普遍高于去年同期。
2. 公司自 2005年5月份以来产量严重偏低,造成单台产品的固定成本分摊偏高。

销售因素

内销

1. 2005年国内市场竞争激烈,行业内毛利率进一步下降。
2. 5月份以来产量的严重不足,为确保市场份额,内销新品推出很少,主要销售的是原有库存老品和策略性的特价机。

外销

1. 出口产品的销售主要是对年初既定合同/定单的实现,价格被锁定,无法规避成本进一步上升造成毛利率下降的影响。
2. 受产量不足影响,2005年后期以来出口产品主要面向大型战略性客户,战略性客户的定单往往销量大而毛利率偏低。

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

一、本公司于2005年7月14日收到浙江省嘉兴市中级人民法院「嘉兴法院」(2005)嘉民二初字第113号民事裁定书「裁定书」和嘉兴法院(2005)嘉民二初字第113号查封令「查封令」。嘉兴法院于裁定书上裁定:依法冻结本公司银行存款人民币17100000元,或查封、扣押其等值财产。同时依据上述裁定书嘉兴法院于2005年7月7日依法查封了本公司所持有华意压缩(证券代码:000404)的发起人国家股共计5928万股及红股、配股。本公司共持有华意压缩5928万股国家股,占其总股本的22.73%(详情请见2005年7月19日的《中国证券报》、《证券时报》以及《香港商报》、《Chinadaily》);本公司于2005年8月2日收到江西省高级人民法院「江西高院」(2005)赣民诉前保字第2-1号裁定书,江西高院于裁定书上裁定:依法冻结江西科龙及本公司的存款人民币14000万元或查封其相同价值的财产(详情请见2005年8月9日的《中国证券报》、

《证券时报》以及《香港商报》、《Chinadaily》)；本公司于2005年8月5日接到江西省高级人民法院「江西高院」的协助执行通知书，因中国建设银行股份有限公司南昌昌北支行起诉本公司间接全资控股子公司江西科龙实业发展有限公司「江西科龙」及本公司借款、担保合同一案，经江西高院裁定：依法冻结江西科龙所持有商丘科龙电器有限公司80%的股权，冻结期限从2005年8月5日至2006年8月5日，冻结期间未经江西高院许可不得办理该股权的抵押、转让手续（详情请见2005年8月9日的《中国证券报》、《证券时报》以及《香港商报》、《Chinadaily》）。本报告期内本公司其他重大诉讼、仲裁事项详情请见2005年9月13日的《中国证券报》、《证券时报》以及《香港商报》、《Chinadaily》。对于以上诉讼事项的进展情况，本公司及时作出信息披露。

二、本公司于2005年9月13日从青岛海信空调有限公司「海信空调」收悉本公司目前单一大股东广东格林柯尔企业发展有限公司「格林柯尔」与海信空调于2005年9月9日签署的《广东格林柯尔企业发展有限公司与青岛海信空调有限公司关于广东科龙电器股份有限公司股份转让之协议书》「股权转让协议」（详情请见2005年9月14日的《中国证券报》、《证券时报》以及《香港商报》、《Chinadaily》），并于2005年9月30日收到格林柯尔与海信空调就该股权转让协议签署的《广东格林柯尔企业发展有限公司与青岛海信空调有限公司〈关于广东科龙电器股份有限公司股份转让之协议书〉的补充协议》「补充协议」（详情请见2005年10月10日的《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》以及2005年10月3日的《The Standard》）。海信空调和格林柯尔分别于2005年10月12日及2005年10月22日披露《广东科龙电器股份有限公司上市公司收购报告书》及《广东科龙电器股份有限公司股东持股变动报告书》（详情请见2005年10月12日及2005年10月22日的《中国证券报》、《证券时报》以及《香港商报》、《Chinadaily》）。截止到目前，股权转让工作仍在进行当中。

三、本公司于2005年8月3日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司函件，于该函件中被告知本公司单一大股东格林柯尔持有本公司（证券代码000921）262,212,194的发起人境内法人股（股东代码：0800000264），占本公司已发行股份总数的26.43%，被深圳市中级人民法院予以司法冻结，冻结期限从2005年7月28日至2006年7月27日（详情请见2005年8月5日的《中国证券报》、《证券时报》以及《香港商报》、《Chinadaily》）。2005年9月21日，本公司接到广东省佛山市中级人民法院「佛山中院」的查封清单（2005）佛中法立保字第265号：轮候冻结格林柯尔（股东代码：0800000264）所持有的本公司262212194股法人股（股票代码：000921，股票简称：科龙电器）及红股、配股、红利等收益（详情请见2005年9月22日的《中国证券报》、《证券时报》以及《香港商报》、《Chinadaily》）。

四、本公司分别于2005年9月16日及2005年9月26日与海信空调的关联方——青岛海信营销有限公司「海信营销」签署了《销售代理协议》及《补充协议》，协议双方约定在过渡期内（2006年3月31日前）由海信营销以预付货款方式购买本公司产品并负责以经销方式代理销售本公司的内销产品（详情请见2005年9月27日的《中国证券报》、《证券时报》以及《香港商报》、《Chinadaily》）。该等协议已经本公司董事会审议通过，尚须获得本公司股东大会批准。本公司将尽快召开股东大会审议该等协议。

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

经查证，本公司的子公司于2003-2004年度分别向两家客户销售废料。公司根据对有关交易事项的调查资料判断，公司于2003-2004年度确认的两笔废料收入是不恰当的，公司2003-2004年度因此而多确认其它业务收入49,936,000元。在编制上年度与本年度可比的会计报表时，本公司将其作为重大会计差错进行了更正，由于此项错误的影响，使本公司本年度的年初未分配利润减少48,363,800元，年初坏帐准备转回1,572,200元，年初应收账款减少7,172,300元，年初其它应收款减少42,763,700元。

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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损

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

3.7 原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的特殊承诺及其履行情况

适用 不适用

广东科龙电器股份有限公司董事会

副董事长：

刘从梦

二00五年十月二十八日