

海信科龙电器股份有限公司 2009 年第一季度报告全文

§1 重要提示

- 1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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；
- 1.2 没有董事、监事、高级管理人员对第一季报内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议；
- 1.3 全体董事均出席了会议；
- 1.4 本公司第一季度财务报告未经会计师事务所审计；
- 1.5 本公司负责人汤业国先生、主管会计工作负责人刘春新女士及会计机构负责人陈振文先生声明：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 主要会计数据及财务指标

单位：（人民币）元

项目	本报告期末	上年度期末	增减变动（%）
总资产	4,302,007,863.79	3,779,088,446.21	13.84%
归属于母公司所有者权益	-985,865,404.90	-991,441,601.37	不适用
归属于母公司所有者的每股净资产	-0.9938	-0.9994	不适用
项目	本报告期	上年同期	增减变动（%）
营业总收入	1,796,364,437.86	2,306,435,784.53	-22.12%
归属于母公司所有者的净利润	5,567,506.00	10,935,073.82	-49.09%
经营活动产生的现金流量净额	-9,561,598.17	58,735,475.75	-116.28%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0096	0.0592	-116.28%
基本每股收益	0.0056	0.0110	-49.09%
稀释每股收益	0.0056	0.0110	-49.09%
净资产收益率	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的净资产收益率	不适用	不适用	不适用
非经常性损益项目			年初至报告期末金额
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分):			-2,034,328.45
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)			2,122,443.13
债务重组损益			398,273.51
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			-663,569.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出:			1,327,303.88
非经常性损益合计			1,150,122.65
减:少数股东损益影响数			13,155.21
减:企业所得税影响数			258,772.86
扣除所得税和少数股东损益后非经常性损益合计			878,194.58

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数(户)	41,346	
前 10 名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
香港上海汇丰银行有限公司	69,247,029	境外上市外资股
申银万国证券(香港)有限公司	54,508,000	境外上市外资股
中国银行(香港)有限公司	53,632,000	境外上市外资股
国泰君安证券(香港)有限公司	38,304,000	境外上市外资股
第一上海证券有限公司	26,569,000	境外上市外资股
恒生证券有限公司	17,137,000	境外上市外资股
招商证券(香港)有限公司	16,888,000	境外上市外资股
青岛海信空调有限公司(注)	15,797,800	人民币普通股
花旗银行	9,611,984	境外上市外资股
华富嘉洛证券有限公司	8,400,000	境外上市外资股

注：2008年，本公司大股东青岛海信空调有限公司对本公司A股股份进行了增持，共计增持15,797,800股。

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债变动分析

单位：人民币万元

项目	期末金额	期初金额	增减额	增减比例(%)
应收账款	85,779.82	66,922.15	18,857.67	28.18%
存 货	72,401.65	50,552.83	21,848.82	43.22%
应付账款	137,839.82	87,826.66	50,013.16	56.95%

应收账款期末比期初增加 28.18%，存货期末比期初增加 43.22%，应付账款期末比期初增加 56.95%，主要是因为报告期内公司处于销售旺季，随着销售增加及旺季备货，应收账款、应付账款、存货相应增加。

利润变动分析

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例(%)
营业收入	179,636.44	230,643.58	-51,007.14	-22.12%
营业外收入	492.23	6,149.10	-5,656.87	-92.00%

受全球金融危机影响而导致公司销售规模下降，营业收入相比同期下降 22.12%。另外本期闲置非流动资产处置收入减少，导致营业外收入同比大幅下降。

现金流量变动分析

单位：人民币万元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-956.16	5,873.55	-6,829.71	-116.28%
投资活动产生的现金流量净额	-4,322.78	12,001.46	-16,324.24	-136.02%
筹资活动产生的现金流量净额	16,502.69	-9,798.76	26,301.45	不适用

本期公司闲置非流动资产处置减少，导致投资活动产生的现金流量净额同比下降，筹资活动产生的现金流量净额同比上升。

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

3.2.1 广东大华德律会计师事务所为本公司 2008 年年度业绩报告出具了保留意见的审计报告，本公司董事会对审计意见涉及事项的说明如下：

保留事项：如财务报表附注 6. 注释 4、注释 6，附注 10，附注 11 所述， 贵公司原大股东——广东格林柯尔企业发展有限公司及其关联方（以下简称“格林柯尔系公司”）与 贵公司在 2001 年 10 月至 2005 年 7 月期间发生了一系列关联交易及不正常现金流入流出。另外，在此期间，格林柯尔系公司还通过天津立信商贸发展有限公司等特定第三方公司与 贵公司发生了一系列不正常现金流入流出。上述交易与资金的不正常流入流出，以及涉嫌资金挪用行为 贵公司已向法院起诉。该等事项涉及 贵公司与格林柯尔系公司及上述特定第三方公司应收、应付款项。

截止 2008 年 12 月 31 日， 贵公司对格林柯尔系公司和上述特定第三方公司应收款项余额为 6.51 亿元。 贵公司已对格林柯尔系公司和上述特定第三方公司的应收款项计提坏账准备 3.65 亿元。如财务报表附注 11 所述，上述案件已取得重大进展，大部分案件已经胜诉，我们仍无法采取适当的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，以判断该笔款项所作估计坏账准备是否合理，应收款项的计价认定是否合理。

说明：公司与公司前任单一大股东——广东格林柯尔企业发展有限公司及其关联方或其通过第三方公司在 2001 年至 2005 年期间发生了一系列关联交易及不正常现金流入流出，上述交易与资金的不正常流入流出，以及涉嫌资金挪用行为已被有关部门立案调查。截止 2008 年 12 月 31 日，本公司对格林柯尔系公司和上述特定第三方公司应收款项余额为 6.51 亿元。

本公司根据目前所了解的案件信息对格林柯尔系公司及特定第三方的应收款项的可收回金额进行估计，并对此计提了坏账准备人民币 3.65 亿元。估计依据包括：本公司申请法院对格林柯尔系公司财产的查封冻结资料以及本公司聘请的案件律师对上述资金占用所作的初步分析报告。经律师分析，格林柯尔系公司可供清欠财产价值约为人民币 10 亿元，格林柯尔系公司在法院被诉总债权金额约为人民币 24 亿元，本公司对格林柯尔系公司资金侵占的起诉标的额为 7.91 亿元，并努力争取按照财产与债务的比例对本公司进行清偿。本公司根据估计的清偿比例并考虑案件尚在审理过程中，法院对本公司债权金额尚未确认，

本公司董事会作出了可收回金额的估计，并计提了坏账准备人民币 3.65 亿元。

同时，本案代理律师事务所声明：由于法院尚未对上述案件中被查封财产确定分配方案，律师事务所无法，亦不能对所代理的案件结果及准确的受偿率做出保证。

本公司董事会认为，坏帐准备的计提是一项会计估计，对此项应收款的帐务处理没有违反企业会计制度的有关规定，虽然相关法院已对本公司起诉格林柯尔系公司及其特定第三方案件的十七项诉讼作出一审判决，本公司胜诉（其中判决已生效的有十三项诉讼），但由于上述十七项诉讼到目前尚未执行。本公司董事会认为：由于 2008 年对此项应收款项可收回性的判断程度与 2007 年相比并无实质性的差异，此项保留意见不会对本公司 2008 年度利润表编制的公允性产生影响。

本公司待上述债权清偿比例明确后，根据确定的可收回比例追溯调整 2005 年度资产负债表、利润表，并调整 2006 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日资产负债表的相关科目。本公司已经采取了查封保全格林柯尔系公司可供清欠财产等措施，本公司还将密切关注案件进展情况，尽最大努力使本公司债权得到保障。

3.2.2 非经营性占用资金及其清欠进展情况

截至到报告期末，本公司被前大股东及其附属企业、特定第三方以及其他关联方非经营性占用资金共计 65,514.95 万元，其中被前大股东广东格林柯尔及其关联公司（「格林柯尔系公司」）、特定第三方占用资金总额 65,069.41 万元，其他关联方占用资金总额 445.54 万元。

1、对格林柯尔系公司及特定第三方占款的清欠措施及进展

本公司已对格林柯尔系公司及特定第三方提起了共 19 项诉讼，诉讼标的总额共计 7.91 亿元。截止到本报告日，佛山中院已经全部作出了一审判决，目前判决已生效 13 件，涉及金额 50,204.94 万元；撤诉 1 件，涉及金额 2,984.37 万元；因证据不足，被驳回起诉 1 件，涉及金额 1,228.94 万元；另有 4 件由于对方当事人提起上诉，仍在二审审理中判决尚未生效；对已经生效的案件，本公司已经申请佛山中院执行；

2、对其他方占款的清欠措施及进展

对顺德运龙咨询服务有限公司占用本公司附属公司华傲电子有限公司 445.54 万元款项，本公司已掌握运龙公司价值相当的财产，待出售变现后即可实现清欠。

本公司深刻认识到，清欠是本公司管理层义不容辞的责任，本公司将尽全力最大限度进行清欠，公司将与有关司法机关加强沟通，进一步补充落实证据，最大程度保证起诉案件胜诉，积极推动已生效案件的执行。

3.2.3 公司重大诉讼、仲裁事项

截至本报告日，本公司及本公司控股子公司未结案件共计 379 件，诉讼标的人民币 42,317.15 万元、美元 13,750,719.19 元。

在上述案件中，本公司及本公司控股子公司作为原告的案件共计 11 件，诉讼标的人民币 36,131.26 万元；本公司及本公司控股子公司作为被告的案件有 368 件，诉讼标的人民币 6,185.89 万元、美元

13,750,719.19 元。

在本公司及本公司控股子公司未结案件中，标的额在人民币 1,000 万元以上的重大诉讼、仲裁事项的共 6 件，诉讼标的人民币 34,642.66 万元、美元 13,750,719.19 元；标的额在人民币 1,000 万元以下的共 373 件，诉讼标的人民币 7,674.49 万元。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

2007 年 3 月 29 日，本公司股权分置改革顺利实施完毕。本公司控股股东青岛海信空调有限公司除履行法定承诺外，其所作的三项特别承诺中，“限售期承诺”目前正在遵守；“代垫股份承诺”已履行；关于“重组及追送股份承诺”，因未在承诺期限内完成对本公司的白电资产重组，海信空调已履行了向无限售流通股股东追送股份的承诺。截至本报告日，本公司已启动与海信空调之间相关资产重组事宜。

3.4 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

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

单位：人民币万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
000404	华意压缩	11,801.36	18.26%	10,036.36	110.32	111.27
合计		11,801.36	—	10,036.36	110.32	111.27

3.5.3 报告期接待调研、沟通、采访等情况

适用 不适用

3.5.4 其他重大事项的说明

适用 不适用

截至本报告日，本公司正在与本公司之控股股东青岛海信空调有限公司商议重大资产重组事项，具体重组预案尚在商讨中。

§ 4 附录

4.1 资产负债表（附后）

4.2 利润表（附后）

4.3 现金流量表（附后）

4.4 审计意见：未经审计

海信科龙电器股份有限公司

董事长：汤业国

2009年4月27日

海信科龙电器股份有限公司 资产负债表

单位：人民币元

项目	2009 年 3 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：				
货币资金	241,324,434.33	136,417,652.68	133,455,893.08	44,572,735.66
交易性金融资产	4,524,567.56	-	6,018,689.45	-
应收票据	88,101,225.62	68,457,947.83	62,452,896.51	4,642,618.72
应收账款	857,798,209.68	536,743,729.86	669,221,502.59	528,888,656.07
预付款项	47,338,900.43	395,687,366.79	54,767,077.06	593,495,719.90
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	312,980,436.12	918,471,433.89	333,797,033.08	920,170,803.43
存货	724,016,520.79	484,789,137.55	505,528,330.15	350,486,211.93
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	32,580,800.98	25,691,986.58	19,730,909.81	18,480,634.72
流动资产合计	2,308,665,095.51	2,566,259,255.18	1,784,972,331.73	2,460,737,380.43
非流动资产：				
可供出售固定资产	-	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	142,267,619.90	1,767,594,635.10	141,205,574.48	1,766,532,589.68
投资性房地产	35,343,307.71	18,903,998.00	35,564,782.86	18,920,551.00
固定资产	1,274,347,999.63	321,394,262.89	1,297,083,870.69	332,620,634.03
在建工程	96,327,462.76	47,741,482.83	65,935,254.53	32,537,022.21
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	-	-	55,316.40	-
生产性生物资产	-	-	-	-
无形资产	432,301,918.92	275,131,602.00	437,257,036.31	278,163,961.00
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	3,007,977.13	-	3,367,496.87	-
递延所得税资产	9,746,482.23	-	13,646,782.34	-
其他非流动资产	-	-	-	-
非流动资产合计	1,993,342,768.28	2,430,765,980.82	1,994,116,114.48	2,428,774,757.92
资产总计	4,302,007,863.79	4,997,025,236.00	3,779,088,446.21	4,889,512,138.35

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：刘春新

会计机构负责人：陈振文

海信科龙电器股份有限公司 资产负债表（续）

单位：人民币元

项目	2009 年 3 月 31 日		2008 年 12 月 31 日	
	合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债：				
短期借款	1,800,151,149.00	1,206,888,997.87	1,814,948,725.08	1,148,628,997.87
交易性金融负债	4,482,357.02	-	13,610,671.47	-
应付票据	440,162,887.91	699,962,887.91	445,750,000.00	565,000,000.00
应付账款	1,378,398,190.81	39,118,447.27	878,266,574.01	24,757,411.36
预收款项	425,594,636.32	198,866,634.60	381,396,923.93	255,908,250.36
应付职工薪酬	106,831,945.98	40,105,193.70	97,688,563.22	40,723,203.08
应交税费	(55,216,479.15)	(11,712,916.99)	(18,485,692.35)	21,609,117.89
应付利息	2,232,002.54	1,659,437.54	3,079,013.17	1,660,198.00
应付股利	2,067.02	-	2,067.02	-
其他应付款	575,567,906.29	2,272,929,929.22	607,478,590.93	2,215,366,083.42
一年内到期的非流动负 债			-	-
递延收益	29,404,348.90	25,141,848.90	29,384,048.90	25,009,048.90
其他流动负债	315,666,627.32	201,226,195.42	253,901,020.75	171,128,393.00
流动负债合计	5,023,277,639.96	4,674,186,655.44	4,507,020,506.13	4,469,790,703.88
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	114,523,558.50	97,986,397.08	114,215,444.09	97,449,219.20
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	114,523,558.50	97,986,397.08	114,215,444.09	97,449,219.20
负债合计	5,137,801,198.46	4,772,173,052.52	4,621,235,950.22	4,567,239,923.08
股东权益：				
股本	992,006,563.00	992,006,563.00	992,006,563.00	992,006,563.00
资本公积	1,538,331,305.21	1,723,090,393.47	1,538,321,802.37	1,723,080,890.63
盈余公积	114,580,901.49	114,580,901.49	114,580,901.49	114,580,901.49
未分配利润	(3,668,695,907.69)	(2,604,825,674.48)	(3,674,263,413.69)	(2,507,396,139.85)
外币报表折算差额	37,911,733.09	-	37,912,545.46	-
归属于母公司所有者权	(985,865,404.90)	224,852,183.48	(991,441,601.37)	322,272,215.27
少数股东权益	150,072,070.23	-	149,294,097.36	-
股东权益合计	(835,793,334.67)	224,852,183.48	(842,147,504.01)	322,272,215.27
负债和股东权益总计	4,302,007,863.79	4,997,025,236.00	3,779,088,446.21	4,889,512,138.35

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：刘春新

会计机构负责人：陈振文

海信科龙电器股份有限公司 利润表

单位：人民币元

项目	2009 年 1-3 月		2008 年 1-3 月	
	合并数	公司数	合并数	公司数
一、营业总收入	1,796,364,437.86	909,170,149.90	2,306,435,784.53	1,184,333,904.13
其中：营业收入	1,796,364,437.86	909,170,149.90	2,306,435,784.53	1,184,333,904.13
二、营业总成本	1,788,470,587.85	1,007,517,988.70	2,347,372,152.31	1,227,417,122.48
其中：营业成本	1,391,057,556.21	749,956,511.02	1,947,504,808.76	940,313,877.78
营业税金及附加	411,568.72	150,392.31	391,260.09	184,898.00
销售费用	286,395,893.31	222,479,243.34	273,664,089.61	232,893,484.89
管理费用	77,522,122.49	11,168,923.51	84,006,088.08	16,519,481.46
财务费用	24,577,275.21	20,770,820.29	36,612,217.54	38,089,975.22
资产减值损失	8,506,171.91	2,992,098.23	5,193,688.23	(584,594.87)
加：公允价值变动收益	7,723,204.45	-	-	-
投资收益	(7,174,241.84)	1,052,542.58	(6,933,301.75)	(169,647,591.54)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,052,542.58	1,052,542.58	2,461,961.96	2,454,124.97
汇兑收益	-	-	-	-
三、营业利润	8,442,812.62	(97,295,296.22)	(47,869,669.53)	(212,730,809.89)
加：营业外收入	4,922,332.54	765,525.68	61,491,010.12	54,456,587.96
减：营业外支出	3,108,640.47	899,764.07	3,440,842.96	1,837,805.25
其中：非流动资产处置损	2,111,644.01	53,268.92	428,624.51	17,674.45
四、利润总额	10,256,504.69	(97,429,534.61)	10,180,497.63	(160,112,027.18)
减：所得税费用	3,911,025.82	-	-	-
五、净利润	6,345,478.87	(97,429,534.61)	10,180,497.63	(160,112,027.18)
归属于母公司所有者的净利润	5,567,506.00	(97,429,534.61)	10,935,073.82	(160,112,027.18)
少数股东损益	777,972.87	-	(754,576.19)	-
六、每股收益				
(一) 基本每股收益	0.0056		0.0110	
(二) 稀释每股收益	0.0056		0.0110	

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：刘春新

会计机构负责人：陈振文

海信科龙电器股份有限公司 现金流量表

单位：人民币

项 目	2009 年 1-3 月		2008 年 1-3 月	
	合并数	公司数	合并数	公司数
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	775,165,365.33	193,017,932.84	1,087,962,924.07	158,133,824.69
收到的税费返还	44,039,716.58	-	45,451,353.11	-
收到其他与经营活动有关的现金	87,304,166.33	400,153,723.56	123,203,872.29	446,688,687.00
经营活动现金流入小计	906,509,248.24	593,171,656.40	1,256,618,149.47	604,822,511.69
购买商品、接受劳务支付的现金	494,869,111.61	5,386,839.25	794,546,431.55	303,233,104.19
支付给职工以及为职工支付的现金	134,210,516.94	49,371,538.24	143,970,393.43	51,580,579.49
支付的各项税费	57,223,529.41	40,346,462.23	67,091,587.02	34,795,353.30
支付其他与经营活动有关的现金	229,767,688.45	438,180,824.41	192,274,261.72	179,473,068.08
经营活动现金流出小计	916,070,846.41	533,285,664.13	1,197,882,673.72	569,082,105.06
经营活动产生的现金流量净额	(9,561,598.17)	59,885,992.27	58,735,475.75	35,740,406.63
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	197,791.48	13,908.00	185,301,696.13	33,416,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	197,791.48	13,908.00	185,301,696.13	33,416,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,425,562.45	16,738,191.74	59,697,129.89	2,919,264.00
投资支付的现金	-	-	5,590,000.00	6,053,475.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	43,425,562.45	16,738,191.74	65,287,129.89	8,972,739.20
投资活动产生的现金流量净额	(43,227,770.97)	(16,724,283.74)	120,014,566.24	24,443,720.80
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	651,389,624.26	468,760,000.00	15,394,735.80	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	4,368,969.18	-	-	19,885,201.01
筹资活动现金流入小计	655,758,593.44	468,760,000.00	15,394,735.80	24,885,201.01
偿还债务支付的现金	474,346,669.27	404,700,555.00	92,939,486.91	38,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,385,044.60	15,376,236.51	16,401,983.93	14,448,931.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	4,040,890.55	-
筹资活动现金流出小计	490,731,713.87	420,076,791.51	113,382,361.39	52,448,931.10
筹资活动产生的现金流量净额	165,026,879.57	48,683,208.49	(97,987,625.59)	(27,563,730.09)
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	112,237,510.43	91,844,917.02	80,762,416.40	32,620,397.34
加：年初现金及现金等价物余额	110,216,566.27	44,572,735.66	76,395,270.52	21,592,868.58
年末现金及现金等价物余额	222,454,076.70	136,417,652.68	157,157,686.92	54,213,265.92

公司法定代表人：汤业国

主管会计工作负责人：刘春新

会计机构负责人：陈振文