

证券代码：000921

证券简称：ST 科 龙

公告编号：2012-036

海信科龙电器股份有限公司 2012 年第三季度报告正文

一、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对第三季度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

1.4 本公司 2012 年第三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及会计机构负责人(会计主管人员)李军女士声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 主要会计数据及财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

项目	2012.9.30	2011.12.31	本报告期末比上年度期末 增减	
总资产（元）	9,547,424,902.83	7,635,439,578.36	25.04%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,389,521,148.13	805,123,597.33	72.58%	
股本（股）	1,354,054,750.00	1,354,054,750.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.0262	0.5946	72.59%	
项目	2012 年 7-9 月	比上年同期增减	2012 年 1-9 月	比上年同期增减
营业总收入（元）	5,280,960,003.14	14.66%	15,248,686,770.07	-0.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	215,125,272.67	405.22%	594,995,891.36	81.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	385,248,731.74	498.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	0.2845	498.95%
基本每股收益（元/股）	0.1589	406.05%	0.4394	81.20%
稀释每股收益（元/股）	0.1589	406.05%	0.4394	81.20%
加权平均净资产收益率	16.70%	11.67%	54.22%	7.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	15.01%	10.82%	51.51%	13.81%

扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	年初至报告期期末金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	14,730,645.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,158,868.62	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	351,503.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-2,334,850.16	
所得税影响额	-1,096,023.14	
合计	25,810,144.67	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

（二）报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

报告期末股东总数（户）	37,883		
前十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股份的数量 （股）	股份种类及数量	
		种类	数量（股）

香港中央结算（代理人）有限公司 ^注	457,566,208	境外上市外资股	457,566,208
中国华融资产管理公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
张少武	6,365,415	人民币普通股	6,365,415
钟娟伟	3,661,174	人民币普通股	3,661,174
刘红艳	2,396,531	人民币普通股	2,396,531
朱宏军	2,205,075	人民币普通股	2,205,075
陈伟瑜	1,999,000	人民币普通股	1,999,000
闫新垚	1,885,739	人民币普通股	1,885,739
朱丽思	1,471,100	人民币普通股	1,471,100
宋成海	1,155,003	人民币普通股	1,155,003
股东情况的说明			

注：香港中央结算（代理人）有限公司持有的股份乃代表多个账户参与者所持有，其中海信（香港）有限公司，本公司控股股东的一致行动人于报告期内通过行使期权取得本公司 H 股股份 2700 万股，期末合计共持有本公司 H 股股份 5400 万股，占本公司股份总数的 3.99%。

三、重要事项

（一）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

单位：元

资产负债表项目	期末金额	期初金额	增减比例	变动原因
货币资金	580,701,013.69	398,532,682.30	45.71%	主要系报告期末为销售旺季导致回款增加所致
交易性金融资产	3,012,827.86	33,787,696.24	-91.08%	主要系远期合约到期转出所致
应收票据	1,752,141,530.68	502,919,307.39	248.39%	主要系报告期末为销售旺季导致公司收到的票据增加，并且公司应收票据和应付票据期限不对称导致应收票据增加
应收账款	1,853,138,417.97	1,193,767,494.97	55.23%	主要系报告期末为销售旺季导致应收款项增加
预付款项	201,049,530.99	315,474,246.14	-36.27%	主要系预付材料款减少所致
应付账款	2,970,153,803.18	2,054,610,132.81	44.56%	主要系报告期末为销售旺季导致应付款项增加
预收款项	491,778,549.99	758,206,285.15	-35.14%	主要系随经销商提货增加、预收经销商货款减少，但与同期基本持平
其他应付款	1,628,564,162.12	1,156,195,947.88	40.86%	主要系报告期末为销售旺季导致应付款项增加
外币报表折算差额	12,022,266.28	26,106,945.84	-53.95%	主要系处置海外子公司所致
利润表项目	本期金额	上期金额	增减比例	变动原因
营业税金及附加	79,583,025.79	45,277,137.52	75.77%	主要系支付的流转税增加所致
财务费用	29,438,105.28	53,326,176.94	-44.80%	主要系汇兑损失减少所致
资产减值损失	-1,821,713.11	10,028,420.14	-118.17%	主要系存货跌价损失减少所致
公允价值变动收益	-24,138,746.61	6,586,925.09	-466.46%	主要系远期合约到期公允价值变动收益转入投资收益所致
投资收益	182,601,213.56	135,980,111.25	34.29%	主要系联营公司收益增加所致
营业外收入	50,889,547.56	158,957,835.09	-67.99%	主要系惠民补贴款减少所致
所得税费用	8,470,215.71	14,704,314.90	-42.40%	主要系子公司净利润变动所致
现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减比例	变动原因
收回投资收到的现金	49,000,000.00	96,405,748.87	-49.17%	主要系报告期末未出售华意压缩股票，而同期出售华意压缩股票所致

（二）重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明**1、非标意见情况**

√ 适用 □ 不适用

本公司董事会对 2011 年财务报告中保留意见涉及事项的专项说明请详见本公司于 2012 年 3 月 30 日发布的《2011 年年度报告》第 33-34 页。截止本报告日，该等相关事项并无实质进展。本公司已经查封保全格林柯尔系公司可供清欠财产，并一直积极向各级人民法院及国家相关部门申请对格林柯尔系财产损失尽快执行，本公司将继续采取各种措施，积极要求加快司法程序的执行，尽最大努力使本公司债权得到保障。

2、公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

□ 适用 √ 不适用

3、日常经营重大合同的签署和履行情况

□ 适用 √ 不适用

4、其他

□ 适用 √ 不适用

（三）公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

本公司控股股东海信空调在重大资产重组中就避免同业竞争、规范和减少关联交易、维护上市公司独立性、本次重组所获本公司新增股份锁定期的事项作出承诺，具体详见本公司于 2010 年 6 月 9 日在本公司指定信息披露媒体发布的《关于非公开发行股份股东承诺事项的公告》。上述承诺事项海信空调正在履行。

（四）对 2012 年度经营业绩的预计

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

（五）其他需说明的重大事项**1、证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

2、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	本公司从事的衍生品业务主要是为了防范外销应收款的汇率波动风险而做的外汇衍生品业务。通过在合理区间内锁定汇率以达到套期保值作用。 本公司已制订了《外汇资金业务管理办法》以及《远期外汇资金交易业务内部控制制度》，明确规定了从事衍生品业务需遵循的基本原则、操作细则、风险控制措施、内控管理等。在实务管理方面，在衍生品业务管理办法基础上对衍生品业务采取事前、事中、事后的全程管理。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据期末的未到期远期结售汇合同报价与远期汇价的差异确认为交易性金融资产或负债。报告期内本公司确认衍生品损益 301.28 万元。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内本公司衍生品业务的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比未发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	独立董事意见：本公司开展外汇衍生品业务有利于公司防范汇率波动风险；公司制定了《远期外汇资金交易业务内部控制制度》，通过加强内部控制，提升本公司外汇风险管理能力，采取的针对性风险控制措施可行。

3、报告期末衍生品投资的持仓情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合约种类	期初合约金额 (万元)	期末合约金额 (万元)	报告期损益情况 (万元)	期末合约金额占公司报告 期末净资产比例
外汇衍生品合约	159,732.21	103,253.00	301.28	74.31%
合计	159,732.21	103,253.00	301.28	74.31%

4、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

5、发行公司债券情况

是否发行公司债券

☐ 是 ☒ 否

海信科龙电器股份有限公司董事会

2012 年 10 月 29 日