

广东科龙电器股份有限公司

2006年第三季度报告全文

§1 重要提示

1.1 除曾俊洪监事、白云峰监事外，本公司董事会及董事、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 截止本公告日，本公司尚无法联系本公司监事曾俊洪先生。监事白云峰先生对本季度报告的意见如下：（1）本报告未对2005年年报中所涉及到财务数据的准确性和真实性以及审计师事务所出具的带强调事项段加保留意见的后续处理情况提出具有实质性内容的说明；（2）虽本报告披露的财务数据有所改善，但公司三季度仍处亏损状态，本人无从证明所陈述理由的合理性；（3）若公司第四季度盈利不能弥补前三季度亏损，公司将连续三年亏损，按规定公司股票将被暂停上市，面临退市风险，特提示投资者注意。基于上述事项的不确定且无从证明所陈述理由的合理性，本人无法对2006年第三季度报告发表意见，故弃权。

1.3 所有董事均出席董事会。

1.4 本报告期财务报告未经审计。

1.5 本公司董事长汤业国先生、财务副总裁肖建林先生、会计机构负责人戴祖勉先生声明：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	S*ST科龙	变更前简称（如有）	*ST科龙、科龙电器
股票代码	000921		
	董事会秘书		
姓名	钟亮、戴祖勉		
联系地址	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路8号		
电话	0757-28362570		
传真	0757-28361055		
电子信箱	sec@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*	5,122,345,972.40	5,420,343,170.97	(5.50%)
股东权益（不含少数股 东权益）	(1,117,186,484.04)	(1,089,851,539.58)	不适用
每股净资产	(1.1262)	(1.0986)	不适用
调整后的每股净资产	(1.1300)	(1.1027)	不适用
	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*	39,631,459.24	205,263,709.17	不适用
每股收益	(0.0119)	(0.0480)	不适用
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*	年初至报告期期末
营业外收入	21,012,725.52
补贴收入	444,897.48
以前年度已经计提的资产减值准备的转回	55,785,890.53
减：营业外支出	23,858,839.60
合 计	53,384,673.93

*该等财务数据为合并财务数据

**因本公司本报告期内净利润及期末净资产均为负值，故净资产收益率不需计算。

2.2.2 财务报表

2.2.2.1 资产负债表(附后)

2.2.2.2 本报告期利润及利润分配表(附后)

2.2.2.3 年初到报告期末利润及利润分配表(附后)

2.2.2.4 年初到报告期末现金流量表(附后)

2.3 报告期末股东总数及前十名流通股股东持股表（未股改公司）

单位：股

报告期末股东总数	54,273	
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 其他）
申银万国证券（香港）有限公司	54,851,000	H股
香港上海汇丰银行有限公司	51,266,925	H股
中国银行（香港）有限公司	49,239,000	H股
国泰君安证券（香港）有限公司	40,920,000	H股

香港上海汇丰银行代理人(香港)有限公司	40,106,904	H股
第一上海证券有限公司	25,868,000	H股
恒生证券有限公司	20,235,000	H股
渣打银行(香港)有限公司	11,166,500	H股
中银国际证券有限公司	7,831,000	H股
新鸿基投资服务有限公司	7,635,000	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

报告期内,本公司继续秉承了本年初所制定的“调整内部机制、加速资金周转、坚持高端战略、确保经营效益”的经营方针,通过有效调整产品规划致使产品结构得到进一步改善,本公司年初确立的“高端战略”效果亦得到了初步显现,本公司产品竞争力进一步提升。

报告期内,本公司容声 BCD-215YMB 冰箱在由中国家用电器研究院、中国电子商会等权威机构联合举办的“2006 保鲜冰箱发展趋势研讨会”上,被授予“最畅销的保鲜冰箱”奖;本公司所运行的测量管理体系经权威机构认证,达到 3A 的最高等级,彰显了本公司在节能保鲜等核心技术以及测量管理方面的领先地位。

与此同时,本公司经营环境进一步好转,经销商、供应商、银行等信心逐渐恢复,产品竞争力大幅提升,产销情况明显改善,于 2006 年 7 至 9 月份期间实现主营业务收入人民币 19.46 亿元,较 2005 年同期增长了 257%,特别是“十一”黄金周期间,本公司冰箱、空调产品零售销量均超过同期最高水平。

但由于存在下列原因,截至 2006 年 9 月 30 日止九个月的未经审计业绩依然亏损:

- (1) 报告期内主要原材料价格特别是金属材料价格持续上涨,使本公司主营业务成本大幅度增加;
- (2) 报告期全球家电市场竞争依然激烈,行业经营环境恶化,增加的成本未能完全转嫁给市场,再加上出口业务面临人民币升值等不利因素的影响,导致本公司主营业务特别是空调业务利润空间进一步缩小;
- (3) 由于上一年度受本公司前任董事长涉嫌经济犯罪事件的影响,致使本公司 2006 冷冻年度(从 2005 年 9 月至 2006 年 9 月)之初大量丢失应有的订单,本报告期内销售仍受此影响较大;
- (4) 本公司与金融机构、供应商及经销商的合作尚未恢复正常,使本公司的生产经营受到相应影响。

受上述因素影响,本公司截至 2006 年 9 月 30 日止九个月的未经审计业绩依然亏损人民币 4,756 万元,其中 2006 年 7 至 9 月份期间亏损人民币 1,182.53 万元。

2005 年本公司年报审计师对本公司 2005 年年度会计报表进行了审计,并出具了带强调事项段加保留意见的审计报告。现将有关处理情况说明如下:

保留事项 1、如会计报表附注五. “合并会计报表范围、控股子公司及联营企业情况” 所述，纳入 贵公司 2005 年度会计报表合并范围的子公司包括江西科龙实业发展有限公司（以下简称“江西科龙”）。由于江西科龙资产已被法院查封，相关财务人员均已离职，我们无法对其实施外勤审计。截止 2005 年 12 月 31 日，江西科龙报送的会计报表列示的资产总额为 5.86 亿元，占合并资产总额的比例为 10.81%，2005 年度净利润为 -1.996 亿元，占合并净利润的比例为 5.41%。江西科龙 2005 年度报表具体数据详见会计报表附注五. 2。

对于江西科龙以上情况，公司新的经营管理层到任以后，十分重视。多次派人赴江西科龙，与当地银行、供应商谈判，并寻求当地政府的支持。为尽快改善江西科龙的的外部环境，保障江西科龙的财产物资安全，最大限度地减少江西科龙的损失，聘请了新的保安公司执行保安任务。对于由于前期遗留问题所导致的债权债务问题，公司正积极与当地政府、银行和其它债权人沟通，逐个拿出解决方案，并在积极办理当中。目前，公司部分债务已协商解决，其余正在积极协商办理中。公司账务也正在全面清理。预计 2006 年年底清理完成。

保留事项 2、如会计报表附注六. 注释 9 “固定资产、累计折旧及减值准备” 所述，贵公司自 1999 年开始，部分房屋建筑物按评估价值重述，该等固定资产原值的评估增值 133,284,123.42 元，净值评估增值 96,154,813.34 元。由于资产评估记账时未登记明细账，贵公司未能提供该等固定资产的具体明细清单，也不能区分对应的实物，我们无法取得充分的证据判断该等金额是否还应全部包含于 贵公司现有固定资产价值中。

对此事项，公司组织财务人员专项清理，查找所有当时相关文件，并派人到当时负责的评估机构查找原始依据，但评估所也未能提供明细。但公司将会继续对此事项进行跟进，查明原因，采取处理措施进行清理，预计 2006 年年底清理完成上述保留事项。

保留事项 3、如会计报表附注六. 注释 4 “其他应收款” (2)、注释 18 “其他应付款” 所述，贵公司前任管理层认定的部分会计记录与实际经营活动不相符；贵公司及各子公司之间往来款项的核对尚存在较大差异，贵公司各地销售分公司与总部之间的购销业务、往来金额均无法一一进行对应。贵公司暂将截止 2005 年 12 月 31 日的内部往来借方差额 80,043,221.73 元记入其他应收款，贷方差额 51,504,170.08 元记入其他应付款，其差异原因尚待查明。

此外，如会计报表附注六注释 28 “主营业务收入与成本” 所述，贵公司采用了根据年末产成品盘点数量及加权采购单价计算年末库存，并据此倒推 2005 年度主营业务成本金额的会计处理方法。尽管该处理方法不会影响对年末存货余额的认定，但由于存货控制系统的不可靠，我们无法实施满意的审计程序，以判

断倒轧出的销售成本是否全部属于 2005 年度。

针对上述意见，公司改善措施如下：

1) 公司成立了往来账清理小组，对公司前期财务和业务存在的以上问题进行全面清理，将根据实际业务的发生情况进行账务调整。

2) 针对公司以前存货收发存和成本核算存在的问题，公司理顺存货的收发存流程和成本核算流程，做好盘点等公司基础管理工作，强化公司的内部控制，保证资金流和物流的一致性，从而保证账实相符。

截止本公告日本公司收发存系统及成本核算系统已经整改完毕，对于内部往来差异，预计 2006 年年底前能清理完成上述保留事项。

保留事项 4、如会计报表附注十.4 所述，贵公司原有顺符国用（2004）第 1002282 号 25.46 万平方米土地使用权已于 2005 年 6 月转让，根据佛山市国土资源局顺德分局关于土地权属登记情况的查询答复，受让方佛山市顺德区捷高投资有限公司已办理了产权登记。按照贵公司与其签订的转让合同，转让价款为 1.69 亿元。截止审计报告日，贵公司并无记录收到任何相关的转让款项，贵公司已对此项应收款计提坏账准备 0.84 亿元。虽然我们已向受让方发函，但未获取回函。由于贵公司未能提供其他相关资料，我们无法实施其他替代审计程序，以判断截止 2005 年 12 月 31 日由于该土地转让而形成的 1.69 亿元应收款项是否仍然存在，所计提的坏账准备是否充分。

本公司已经于 2006 年 8 月对受让方进行起诉，力争土地转让款早日收回。

保留事项 5 如会计报表附注六.注释 3、注释 4，附注七所述，贵公司大股东——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已被有关部门立案调查，目前尚未结束。该等事项涉及贵公司与格林柯尔系公司和上述特定第三方公司应收、应付款项。截止 2005 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 6.80 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 3.74 亿元。贵公司还存在无贸易背景的票据融资。由于案件尚在调查，贵公司无法提供充分的资料，我们无法采取适当的审计程序，以判断上述特定第三方不是关联方。我们也不能确定由于上述关联交易产生的交易是否有效，披露是否充分，应收、应付款项是否完整，坏账准备的计提是否充分。我们无法判断贵公司 2005 年度合并和公司现金流量表中经营性活动现金流量与筹资性活动现金流量是否不存在重大错报。

由于公安司法等的调查还未结束，出于刑事调查的需要，有些信息还不能马上获得，公司将积极争取政府部门特别是公安机关的支持，并根据公安司法最新的进展情况，加大本公司的清欠力度，最大可能为公司挽回损失。公司将根据最新清理进展情况，及时进行披露。

1、截止本公告日，本公司对格林柯尔系公司及特定第三方占用资金已采取的清欠措施：

对于有直接资料显示划拨至格林柯尔系公司或对通过特定第三方划拨的资金，本公司搜集了相关证据，并委托律师进一步调查取证；对于其中有充分法律依据的，本公司已对格林柯尔系公司或特定第三方进行起诉追讨。同时为了使本公司及附属公司的债权得到实际保障，对于有证据显示与格林柯尔系公司有关联关系的特定第三方，本公司在对其提起诉讼时均将顾雏军以及相关的格林柯尔系公司列为被告。为避免付出不必要的诉讼成本费用，本公司逐笔分析债权实现的可能性，有选择地向法院申请对被告的银行存款、股权、房地产等采取财产保全措施。本公司已采取的具体清欠措施以及财产保全措施详见本报告3.2.2.2。

2、针对其他的资金占用，本公司拟采取如下措施

(1) 针对成都新星电器有限公司「成都新星」占用本公司3,400万元的问题，本公司正在与成都新星及其大股东成都发动机集团公司商讨进行债务重组实现清欠，目前尚未形成确定方案，预计年底前完成该项清欠工作；

(2) 关于广东格林柯尔占用本公司1,592.59万元、关于海南格林柯尔环保有限公司占用1,228.94万元的问题，本公司正积极搜集相关证据，拟于2006年11月底向法院提起诉讼；

(3) 关于格林柯尔环保工程（深圳）有限公司3,300万元、格林柯尔科技发展（深圳）有限公司3,200万元、合肥市维希电器有限公司1,607.54万元、武汉长荣电器有限公司4,984.37万元的资金占用问题，本公司正在多方努力调查证据，力争在12月底前提起诉讼；

(4) 关于珠海市隆加制冷设备有限公司2,860万元、珠海市德发空调配件有限公司2,140万元的资金占用问题，本公司将进一步核实被占用的资金是否通过其他渠道已经偿还，在12月底前确定是否通过应核销占款金额，或是否能够诉讼。

(5) 关于顺德市运龙咨询服务有限公司占用本公司资金的问题，本公司将积极与其进行沟通，争取在2006年年底之前解决该问题。

另外，为最大限度追讨被占用资金，本公司拟搜集证据，追加诉讼扬州格林柯尔占用扬州开发区管委会应奖励扬州科龙3,500万元资金，证据基本收集齐备，将于10月底前提出诉讼；

本公司将通过以上措施，积极清欠，尽最大努力挽回公司的损失，保护本公司股东的合法权益。

保留事项 6、如会计报表附注十四. “比较数据”、附注三. “重大会计差错更正” 所述，贵公司对 2004 年及以前年度会计报表进行了重述，分别对 2004 及以前年度的主营业务收入、其他业务利润、销售费用等

项目进行更正。由于上述会计差错更正，贵公司2004年12月31日合并净资产调减了2.09亿元。由于贵公司前任管理层涉嫌违法案件的调查尚未结束，我们无法判断贵公司所作会计差错更正是否完整。

由于本公司前任管理层涉嫌违法案件的调查尚未结束，本公司账务也在全面清理之中，公司也无法保证所作会计差错更正是否完整。公司将根据调查清理情况，如发现新的重大会计差错，将会及时予以披露和更正。

由于1-6事项的存在，我们无法判断贵公司账务清理工作完成后，是否可能需要对年初数进行调整。任何影响贵公司2005年初合并和公司会计报表的调整，将会对贵公司2005年度合并和公司的净利润产生影响，同时合并和公司资产负债表的年初数、利润及利润分配表及现金流量表的上年数与本年数也不具有可比性。

公司新的管理层正组织业务和财务部门对公司账务进行全面清理，待清理结束后，公司将根据清理结果对账务进行调整。

强调事项段：事务所出具的审计报告强调事项段中指出：“此外，我们提醒会计报表使用人关注：如会计报表六.注释13、附注八、附注十一所示，科龙电器2004年度、2005年度连续亏损，科龙电器截止2005年12月31日之净资产为-10.90亿元，12.33亿元短期借款已逾期，且有大量债务被诉讼，如在短期内无法消除，将可能影响到科龙电器的持续经营。科龙电器已在会计报表附注十一披露了拟采取的改善措施。本段内容并不影响已发表的审计意见。”

本公司2006年上半年经营已经出现好转，本公司管理层相信只要我们坚定不移的继续推进如下措施，公司的持续经营不会存在问题：

(1) 海信空调将成为本公司控股股东，本公司管理层将借鉴海信的管理优势和经验，全面实施改革，强化经营管理，全面提升经营质量。

(2) 本公司在单一大股东变更后，将立即与新股东海信空调协商，尽快制定和实施与海信的资产业务重组计划。如重组得以实施，海信空调注入的优质资产和业务将使本公司资产和财务状况得到明显改善，业务规模和竞争能力得到明显提升，提高本公司的信用，为进行融资创造有利条件。

(3) 本公司将根据战略发展的需要，将工作的重心集中于清理以前年度形成的过度投资，集中精力和资源于主导产业，最大限度地减少本公司的货币资金流出，降低资金占用和提高资金使用效率，保证本公司主营业务正常生产经营的资金需要。

(4) 本公司将加强计划管理，强化产销衔接，严格控制资金占用，加速资金周转，提高资金使用效率。

(5) 本公司将积极寻求各方支持, 获取更多营运资金。截至 9 月末已与主要银行达成谅解, 逾期贷款绝大部分已转为正常贷款或正在办理之中, 公司在后期经营过程中将获得银行、供应商等主要债权人的更大支持。

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*	主营业务利润率(%)
冰箱	284,030.55	233,593.05	17.76%
空调	221,195.22	196,489.82	11.17%
其中: 关联交易	157,651.72	135,792.16	13.87%

*数据为本公司2006年1至9月份合并数

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

3.1.4 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

3.1.5 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

非经营性资金占用及清欠进展情况

适用 不适用

3.2.1 清欠进展情况

单位: (人民币) 万元

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金余额		前三季度清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间
期初	期末				
71,860.72	70,592.89	1,267.83	诉讼及以资抵债清偿	1,267.83	期初中山市东悦电器有限公司占用资金 1267.83 万元, 在本期已收到材料抵债, 现中山市东悦电器有限公司已成为正常材料供应商。

3.2.2 大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明

3.2.2.1 大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金情况的具体说明

单位: (人民币) 万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2006 年年初占用资金余额	2006 年 1-9 月占用累计发生金额(不含利息)	2006 年 1-9 月占用资金的利息(如有)	2006 年 1-9 月偿还累计发生金额	2006 年 9 月 30 日期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	广东格林柯尔企业发展有限公司****	大股东	其他应收款	1,592.59	-	-	-	1,592.59	加盟费	非经营性占用
	格林柯尔环保工程(深圳)有限公司	最终控股股东之子公司	其他应收款	3,300.00	-	-	-	3,300.00	转款	非经营性占用
	格林柯尔科技发展(深圳)有限公司	最终控股股东之子公司	其他应收款	3,200.00	-	-	-	3,200.00	转款	非经营性占用
	海南格林柯尔环保工程有限公司	最终控股股东之子公司	其他应收款	1,228.94	-	-	-	1,228.94	预付款	非经营性占用
小计	-	-	-	9,321.53	-	-	-	9,321.53	-	-
	合肥市维希电器有限公司****	特定第三方*	应收账款	1,561.02	-	-	-	1,561.02	货款	非经营性占用
			其他科目	46.52	-	-	-	46.52	货款	非经营性占用

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算会计科目	2006年年初占用资金余额	2006年1-9月占用累计发生金额(不含利息)	2006年1-9月占用资金的利息(如有)	2006年1-9月偿还累计发生金额	2006年9月30日期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
特定第三方*	武汉长荣电器有限公司****	特定第三方*	应收账款	2,984.37	-	-	-	2,984.37	货款	非经营性占用
			其他应收款	2,000.00	-	-	-	2,000.00	货款	非经营性占用
	中山市东悦电器有限公司	特定第三方*	其他应收款	1,267.83	-	-	1,267.83	0.00	材料款	非经营性占用
	江西科盛工贸有限公司	特定第三方*	其他应收款	2,557.28	-	-	-	2,557.28	预付款	非经营性占用
	济南三爱富氟化工有限责任公司***	特定第三方*	其他应收款	12,149.65	-	-	-	12,149.65	预付款	非经营性占用
	天津祥润工贸发展有限公司***	特定第三方*	其他应收款	9,690.53	-	-	-	9,690.53	预付款	非经营性占用
	天津立信商贸发展有限公司***	特定第三方*	其他应收款	8,960.03	-	-	-	8,960.03	预付款	非经营性占用
	江西省科达塑胶科技有限公司	特定第三方*	其他应收款	1,300.02	-	-	-	1,300.02	转款	非经营性占用
	珠海市隆加制冷设备有限公司	特定第三方*	其他应收款	2,860.00	-	-	-	2,860.00	材料款	非经营性占用
	北京德恒律师事务所	特定第三方*	其他应收款	400	-	-	-	400	服务费	非经营性占用
	浙江玉环县冰箱压缩机厂	特定第三方*	应收账款	239.81	-	-	-	239.81	预付款	非经营性占用
			其他应收款	710.55	-	-	-	710.55	材料款	非经营性占用

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算会计科目	2006年年初占用资金余额	2006年1-9月占用累计发生金额(不含利息)	2006年1-9月占用的利息(如有)	2006年1-9月偿还累计发生金额	2006年9月30日期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	商丘冰熊冷藏设备有限公司	特定第三方*	其他应收款	5,803.00	-	-	-	5,803.00	土地及设备款	非经营性占用
	珠海市德发空调配件有限公司	特定第三方*	其他应收款	2,140.00	-	-	-	2,140.00	材料款	非经营性占用
	扬州经济开发区财政局**	特定第三方*		4,000.00	-	-	-	4,000.00	土地款	非经营性占用
小计	-	-	-	58,670.61	-	-	1,267.83	57,402.78	-	-
合计	-	-	-	67,992.14 *****	-	-	1,267.83	66,724.31 *****	-	-
其他关联人及其附属企业	成都新星电器有限公司	下属子公司少数股东之子公司	其他应收款	3,400.00	-	-	-	3,400.00	借款	非经营性往来
	顺德市运龙咨询服务有限公司	下属子公司少数股东	其他应收款	468.58	-	-	-	468.58	垫付款	非经营性往来
小计	-	-	-	3,868.58	-	-	-	3,868.58	-	-
总计	-	-	-	71,860.72	-	-	1,267.83	70,592.89	-	-

*特定第三方是指, 原来的实际控制人控制的格林柯尔系公司通过上述该等公司与上市公司发生了一系列不正常现金流入流出的简称。

**划给扬州经济开发区财政局的 4000 万元, 是扬州市开发区管委会应奖励给扬州科龙投资的费用, 被本公司前董事长顾维军采用欺骗的手段, 骗取扬州市开发区管委会将该款划给了扬州格林柯尔创业投资有限公司「扬州格林柯尔」, 实际是被扬州格林柯尔占用。

***购买制冷剂, 实际的价格远低于合同价格, 按实际价格作为款项的减少, 其余为占用。

****目前, 本公司对广东格林柯尔、合肥维希、武汉长荣的清理工作仍在进行当中, 其资金占用金额可能

存在变动，本公司将加大清理力度的，并将根据清理结果按照相关规定进行信息披露。

*****该数据为大股东及其附属企业、特定第三方非经营性资金占用的合计，全部资金占用列示如下：

单位：（人民币）万元

占用类别	2006年期初占用资金余额	2006年9月30日期末占用资金余额
非经营性资金占用	67,992.14	66,724.31
经营性资金占用	11.56	11.56
合计	68,003.70	66,735.87

3.2.2.2前三季度本公司采取的清欠措施

1、截止到目前本报告公告日，本公司已经采取的清欠措施如下：

(1) 尽最大限度提起诉讼，涉及占用金额4亿元，诉讼标的金额超过账面占用金额，达5.58亿元。

单位：人民币万元

序号	资金占用方名称	2006年初占用金额	本公司采取的清欠措施及进展	2006年前三季度已清欠总额	备注
1	江西科盛工贸公司「江西科盛」	2,557.28	本公司已委托律师诉至佛山市中级人民法院「佛山中院」，列广东格林柯尔企业发展有限公司「广东格林柯尔」、顾维军、江西科盛为被告，诉求金额为1,863万元及利息，已立案。本公司申请对被告的银行存款、股权、房地产等财产作了财产保全。尚未开庭审理。	-	本公司已起诉1,863万元，本公司将于2006年12月31日之前追加对江西科盛的诉讼请求。
2	济南三爱富氟化工有限公司「济南三爱富」	12,149.65	本公司已委托律师诉至佛山中院，列广东格林柯尔、顾维军、天津格林柯尔、海南格林柯尔、济南三爱富为被告，诉求金额为8,160万元及利息，已立案，本公司申请对被告的银行存款、股权、房地产等财产作了财产保全。	-	两案的诉讼标的额合计为12240万元，而本公司披露的本公司对济南三爱富应收款余额为12,149.65万元，这是因为广东科龙空调器有限公司「科龙空调」收到济南三爱富部份制冷剂，账面价值903.46万元，由于其制冷剂价格明显高于行业价格，本公司经过判断认为应按1/10的价格

序号	资金占用方名称	2006年初 占用金额	本公司采取的清欠措施及进展	2006年 前三季度已清 欠总额	备注
			本公司已委托律师诉至佛山中院，列广东格林柯尔、济南三爱富、天津格林柯尔、海南格林柯尔、顾维军为被告，诉求标的额为4,080万元及利息，已立案。本公司并申请对被告的银行存款、股权、房地产等财产作了财产保全。		确认科龙空调收到的货物价值90.35万元，因此本公司披露对济南三爱富预付款余额为12,149.65万元。
3	天津立信商贸发展有限公司「天津立信」	8,960.03	本公司已委托律师诉至佛山中院，列广东格林柯尔、顾维军、格林柯尔深圳采购中心为被告，诉求金额8,960.03万元及利息，已立案。本公司并申请对被告的银行存款、股权、房地产等财产作了财产保全。	-	-
4	天津祥润工贸发展有限公司「天津祥润」	9,690.53	本公司已委托律师诉至佛山中院，列广东格林柯尔、天津祥润、格林柯尔（深圳）采购中心、顾维军为被告，诉求金额为9,741.22万元，已立案。本公司并申请对被告的银行存款、股权、房地产等财产作了财产保全。	-	起诉的标的额为9,741.22万元，由于广东科龙配件有限公司已收到部份货物价值50.69万元，所以本公司披露对天津祥润的预付款余额为9,690.53万元。
5	北京德恒律师事务所「北京德恒」	400.00	本公司已委托律师诉至佛山市顺德区人民法院，列北京德恒为被告，已立案。此案正在审理之中，尚未指定开庭日期。	-	-
6	江西省科达塑胶科技有限公司「江西科达」	1,300.00	本公司已委托律师诉至佛山中院，本案于9月下旬诉至佛山中院，列江西科达、顾维军、深圳格林柯尔为被告，诉求标的额为1,300万元。	-	-
7	扬州经济开发区财政局	4,000.00	本公司已委托律师诉至佛山中院，本案于9月下旬诉至佛山中院，列广东格林柯尔、顾维	-	-

序号	资金占用方名称	2006年初 占用金额	本公司采取的清欠措施及进展	2006年 前三季度已清 欠总额	备注
			军、扬州格林柯尔为被告, 诉求金额为4,000万元。		
8	浙江玉环县冰箱压缩机厂	950.36	本公司已向佛山中院提起标的金额为753.52万元的诉讼, 并已获胜诉, 现已进入执行阶段。预计年底之前可获得清偿该部分占款。	-	本公司拟于2006年11月底之前追加诉讼剩余的占用金额。并计划在年底之前完成已胜诉部分的清欠。

此外, 为了争取最大程度地保护公司的利益, 本公司控股子公司江西科龙实业发展有限公司已对广东格林柯尔、顾维军、艾柯企业(天津)有限公司、格林柯尔制冷剂(中国)有限公司「天津格林柯尔」提起标的金额为人民币9000万元的诉讼, 对广东格林柯尔、顾维军、天津格林柯尔提起标的金额为7500万元人民币的诉讼。

(2) 截止本公告日, 本公司已对格林柯尔系公司或第三方公司的实施冻结或采取查封措施如下:

序号	被保全资产	状态	冻结期限	冻结或查封地点
1	广东格林柯尔所持有的82852683股的美菱电器的股权	轮候冻结	2006年7月15日至2007年1月13日	深圳证券结算公司
2	广东格林柯尔持有的本公司262212194股股权	轮候冻结	2006年5月24日至2007年5月23日	深圳证券结算公司
3	顾维军持有的扬州格林柯尔创业投资有限公司的90%股权	轮候冻结	2006年7月11日至2007年7月10日	扬州市开发区工商局
4	广东格林柯尔持有安徽格林柯尔实业发展有限公司75%股权	轮候冻结	2006年7月10日至2007年7月9日	合肥市工商局
5	格林柯尔制冷剂(中国)有限公司持有的江西格林柯尔实业发展有限公司11.368%的股权	轮候冻结	2006年7月6日至2007年7月5日	南昌市工商局
6	格林柯尔制冷剂(中国)有限公司70000.5平方米的土地及8635.09平方米的房产	轮候查封	法院回函未注明	天津开发区房地产交易所
7	广东格林柯尔持有格林柯尔(珠海)工业园实业发展有限公司65%股权	已作为第一申请保全人	2006年7月12日至2007年7月11日	珠海市工商局
8	格林柯尔制冷剂(中国)有限公司持有的广东格林柯尔40%股权	已作为第一申请保全人	2006年7月13日至2007年7月12日	顺德区工商局
9	顾维军所持有广东格林柯尔的60%股权	已作为第一申请保全人	2006年7月13日至2007年7月12日	顺德区工商局
10	顾维军持有江西格林柯尔现代物流发展有限公司45%的股权	已作为第一申请保全人	2006年7月6日至2007年7月6日	江西省工商局
11	济南三爱富氟化工有限公司所持54832.3平方米的土地使用	已作为第一申请保	2006年7月18日至2008年7月18日	济南天桥区国土局

	权	全人		
12	格林柯尔制冷剂(中国)有限公司的财产(包括但不限于储气罐、热水机组、电控房、生产线、机械设备、汽车、中央空调等)	已作为第一申请保全人	法院回函未注明	格林柯尔制冷剂(中国)有限公司厂区

(3) 截止本公告日, 本公司已对格林柯尔关联公司的如下资金账户实施财产保全, 实际保全金额为 140.36 万元(其中美元按 1: 7.9 换算为人民币), 具体情况如下:

序号	被保全人	开户行	应保全金额(人民币元)	实保全金额(人民币元)
1	海南格林柯尔环保工程有限公司	交通银行海南分行营业部	125,954,088.00	98,175.11
2	海南格林柯尔环保工程有限公司	中国工商银行海南洋浦分行营业部	125,954,088.00	100,812.2 美元
3	海南格林柯尔环保工程有限公司	中国工商银行海南洋浦分行营业部	125,954,088.00	230.61
4	海南格林柯尔环保工程有限公司	中国工商银行海南洋浦分行营业部	125,954,088.00	138,891.06
5	海南格林柯尔环保工程有限公司	中国银行海南分行营业部	125,954,088.00	203,200.42
6	广东格林柯尔企业发展有限公司	中国农业银行深圳罗湖支行	331,596,588.00	47,437.37
7	广东格林柯尔企业发展有限公司	深圳发展银行宝城支行	331,596,588.00	5,530.89
8	广东格林柯尔企业发展有限公司	顺德信用社容奇分社	331,596,588.00	509.44
9	格林柯尔制冷剂(中国)有限公司	交通银行容桂支行	125,954,088.00	1,834.35
10	格林柯尔制冷剂(中国)有限公司	顺德容桂农信社	125,954,088.00	98,417.16
11	格林柯尔制冷剂(中国)有限公司	浦东发展银行深圳分行	125,954,088.00	3,774.76
12	格林柯尔制冷剂(中国)有限公司	广东发展银行广州越华路支行	125,954,088.00	1,633.62
13	江西科盛工贸有限公司	招商银行南昌叠山路支行	18,630,000.00	7,580.00

2、针对其他的资金占用, 本公司拟采取如下措施

- (1) 针对成都新星电器有限公司「成都新星」占用本公司 3,400 万元的问题, 本公司正在与成都新星及其大股东成都发动机集团公司商讨进行债务重组实现清欠, 目前尚未形成确定方案, 预计年底前完成该项清欠工作;
- (2) 关于广东格林柯尔占用本公司 1,592.59 万元、关于海南格林柯尔环保有限公司占用 1,228.94 万

元的问题，本公司正积极搜集相关证据，拟于2006年11月底向法院提起诉讼；

- (3) 关于格林柯尔环保工程(深圳)有限公司3,300万元、格林柯尔科技发展(深圳)有限公司3,200万元、合肥市维希电器有限公司1,607.54万元、武汉长荣电器有限公司4,984.37万元的资金占用问题，本公司正在多方努力调查证据，力争在12月底前提起诉讼；
- (4) 关于珠海市隆加制冷设备有限公司2,860万元、珠海市德发空调配件有限公司2,140万元的资金占用问题，本公司将进一步核实被占用的资金是否通过其他渠道已经偿还，在12月底前确定是否通过应核销占款金额，或是否能够诉讼。
- (5) 关于顺德市运龙咨询服务有限公司占用本公司资金的问题，本公司将积极与其进行沟通，争取在2006年年底之前解决该问题。

另外，为了争取最大程度地保护公司的利益，本公司拟搜集证据，追加诉讼扬州格林柯尔占用扬州开发区管委会应奖励扬州科龙3,500万元资金，证据基本收集齐备，将于10月底前提出诉讼。

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

业绩预告情况	<input checked="" type="checkbox"/> 亏损 <input type="checkbox"/> 同向大幅上升 <input type="checkbox"/> 同向大幅下降 <input type="checkbox"/> 扭亏
业绩预告的说明 (业绩预告的原因、不确定性及其影响的说明。)	截止本公告日，本公司单一大股东广东格林柯尔企业发展有限公司及其实际控制人顾维军先生涉嫌经济犯罪事项对本公司的影响仍未能完全消除，加之本公司产品出口业务在冷冻年度之初(2005年8、9月份，此时是出口业务年度订单额签订时间)，因受顾维军事件的影响未能获得应有的订单，而与此同时，原材料价格特别是金属材料价格大幅上扬，家电行业竞争更趋激烈，因此，预计本公司2006年可能亏损。 如本公司本年度继续亏损，本公司A股股票将被暂停上市。 除上述原因外，本公司尚无法判断本公司在清理子公司、起诉关联方资金占用及其他未能预知的情况对本公司的影响。

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

3.8 截止本次季报公告日，未进入股改程序公司的情况说明

√适用 □ 不适用

至今未能进行股改的具体原因	股改时间安排
<p>虽然青岛海信空调有限公司「海信空调」已获本公司单一大股东广东格林柯尔企业发展有限公司「广东格林柯尔」之授权进行股改，并获得本公司另一非流通股东顺德市经济咨询公司承诺履行股改义务。但本公司经咨询海信空调获悉，海信空调正在积极准备股改方案，但由于本公司历史问题复杂，方案准备仍须一段时间。</p>	<p>本公司将督促广东格林柯尔及海信空调尽快完成股改方案的准备工作，并及时披露股改时间安排。</p>

广东科龙电器股份有限公司董事会

董事长：汤业国

二00六年十月二十六日

资产负债表

编制单位：广东科龙电器股份有限公司

2006年9月30日

单位：人民币元

	2006年9月30日		2005年12月31日	
	合并数(未经审计)	公司数(未经审计)	合并数(经审计)	公司数(经审计)
流动资产：				
货币资金	438,795,439.75	209,803,274.57	287,097,542.93	66,230,863.58
短期投资	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
应收票据	282,814,571.55	120,068,270.33	140,818,945.44	104,796,523.26
应收股利	-	-	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收账款	457,512,898.01	237,343,920.16	466,115,187.00	311,706,597.62
其他应收款	426,603,903.52	2,145,850,471.21	594,610,973.79	2,346,101,538.83
预付账款	47,951,987.71	85,593,475.78	132,481,387.55	12,193,016.04
应收补贴款	13,009,132.03	-	39,221,876.72	-
存货	1,087,044,493.97	659,051,101.28	1,248,765,899.51	333,215,524.94
待摊费用	710,073.20	250,310.50	1,736,435.04	797,524.55
一年内到期的长期债权投资	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	-	-
流动资产合计	2,754,444,499.74	3,457,962,823.83	2,910,850,247.98	3,175,043,588.82
长期投资：				
长期股权投资	63,041,570.12	1,119,367,710.99	63,255,982.31	959,252,113.94
长期债权投资	-	-	-	-
长期投资合计	63,041,570.12	1,119,367,710.99	63,255,982.31	959,252,113.94
固定资产：				
固定资产原价	3,884,962,992.02	1,003,734,813.29	3,882,263,272.74	993,073,433.69
减：累计折旧	2,207,402,443.61	482,932,517.61	2,082,142,355.73	442,543,136.93
固定资产净值	1,677,560,548.41	520,802,295.68	1,800,120,917.01	550,530,296.76
减：固定资产减值准备	202,327,828.94	7,102,410.64	210,442,218.73	7,102,410.64
固定资产净额	1,475,232,719.47	513,699,885.04	1,589,678,698.28	543,427,886.12
工程物资	-	-	-	-
在建工程	315,277,226.63	13,368,724.64	318,885,601.93	15,182,059.00
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产合计	1,790,509,946.10	527,068,609.68	1,908,564,300.21	558,609,945.12
无形及其他资产：				
无形资产	511,245,953.66	356,623,493.00	535,372,702.10	377,844,460.46
长期待摊费用	3,104,002.78	-	2,299,938.37	-
其他长期资产	-	-	-	-
无形及递延资产合计	514,349,956.44	356,623,493.00	537,672,640.47	377,844,460.46
递延税项：				
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	5,122,345,972.40	5,461,022,637.50	5,420,343,170.97	5,070,750,108.34

资产负债表（续）

编制单位：广东科龙电器股份有限公司

2006年9月30日

单位：人民币元

	2006年9月30日		2005年12月31日	
	合并数(未经审计)	公司数(未经审计)	合并数(经审计)	公司数(经审计)
流动负债：				
短期借款	1,854,344,097.05	905,315,398.75	2,160,522,820.56	1,268,135,260.17
应付票据	350,651,000.00	610,030,000.00	183,465,027.51	180,340,873.71
应付账款	1,864,250,020.73	1,302,396,798.71	2,068,885,828.19	50,629,618.23
预收账款	747,200,109.69	1,329,446,098.40	301,318,221.63	239,312,012.34
应付工资	43,415,015.25	8,051,763.70	52,542,739.06	33,437,359.51
应付福利费	2,202,815.48	258,279.94	886,321.43	230,307.94
应付股利	2,067.02	-	2,067.02	-
应交税金	(117,427,066.74)	(75,986,143.77)	174,340,203.01	159,037,949.21
其他应交款	3,916,428.99	102,687.60	4,048,161.18	950,004.58
其他应付款	657,937,678.40	869,765,328.32	734,951,850.68	2,444,833,810.08
预提费用	323,601,660.35	259,587,929.23	287,686,505.72	239,438,823.59
预计负债	195,905,542.37	189,797,277.37	209,915,745.89	201,937,388.53
递延收益	-	-	-	-
一年内到期的长期负债	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	5,925,999,368.59	5,398,765,418.25	6,178,565,491.88	4,818,283,407.89
长期负债：				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	62,163,998.63	59,806,511.65	73,923,424.44	68,779,557.54
专项应付款	-	-	-	-
应计被投资单位的债务	-	894,399,157.36	-	1,016,803,629.34
长期负债合计	62,163,998.63	954,205,669.01	73,923,424.44	1,085,583,186.88
递延税项：				
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	5,988,163,367.22	6,352,971,087.26	6,252,488,916.32	5,903,866,594.77
少数股东权益：				
少数股东权益	251,369,089.22	-	257,705,794.23	-
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	1,581,119,887.11	1,977,086,351.38	1,581,099,648.75	1,977,086,351.38
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	(3,830,060,003.44)	(3,975,622,265.63)	(3,782,492,927.69)	(3,916,790,302.30)
外币折算差额	25,166,167.80	-	4,954,274.87	-
股东权益合计	(1,117,186,484.04)	(891,948,449.76)	(1,089,851,539.58)	(833,116,486.43)
负债及股东权益总计	5,122,345,972.40	5,461,022,637.50	5,420,343,170.97	5,070,750,108.34

法定代表人： 汤业国

主管会计机构负责人： 肖建林

会计机构负责人： 戴祖勉

本报告期利润及利润分配表

编制单位：广东科龙电器股份有限公司

2006年7-9月

单位：（人民币）元

项目	2006年7-9月		2005年7-9月	
	合并数（未经审计）	公司数（未经审计）	合并数（未经审计）	公司数（未经审计）
一、主营业务收入	1,946,354,389.58	1,185,527,210.64	544,052,145.00	499,672,855.60
减：主营业务成本	1,764,013,115.24	1,149,477,409.97	536,745,974.40	397,958,440.40
主营业务税金及附加	264,775.23	53,092.79	48,464.29	34,272.63
二、主营业务利润	182,076,499.11	35,996,707.88	7,257,706.31	101,680,142.57
加：其他业务利润	12,347,568.45	1,805,050.90	18,577,475.00	1,256,400.58
减：营业费用	153,517,614.13	139,082,145.56	484,848,630.17	408,417,888.84
管理费用	30,574,980.68	1,326,412.96	342,964,275.93	138,125,274.20
财务费用	28,880,578.86	20,298,381.85	27,157,177.47	15,742,769.01
三、营业利润	(18,549,106.11)	(122,905,181.59)	(829,134,902.26)	(459,349,388.90)
加：投资收益	286,402.45	93,997,444.89	2,757,055.45	(292,300,703.57)
补贴收入	22,810.10	-	117,445.91	-
营业外收入	14,902,139.69	6,188,249.93	2,978,361.09	2,186,307.97
减：营业外支出	10,444,757.49	2,878,090.55	1,297,174.85	319,809.36
四、利润总额	(13,782,511.36)	(25,597,577.32)	(824,579,214.66)	(749,783,593.86)
减：所得税	17,049.60	-	(28,433.51)	-
少数股东损益	(1,974,212.75)	-	(10,684,729.51)	-
五、净利润	(11,825,348.21)	(25,597,577.32)	(813,866,051.64)	(749,783,593.86)
加：期初未分配利润	(3,818,234,655.23)	(3,950,024,688.31)	(575,821,087.90)	(655,234,590.55)
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配利润	(3,830,060,003.44)	(3,975,622,265.63)	(1,389,687,139.54)	(1,405,018,184.41)
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取福利及奖励基金	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润	(3,830,060,003.44)	(3,975,622,265.63)	(1,389,687,139.54)	(1,405,018,184.41)
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润	(3,830,060,003.44)	(3,975,622,265.63)	(1,389,687,139.54)	(1,405,018,184.41)
补充资料：				
项目				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
5. 债务重组损失	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-

法定代表人： 汤业国

主管会计机构负责人： 肖建林

会计机构负责人： 戴祖勉

年初到报告期末利润及利润分配表

编制单位：广东科龙电器股份有限公司

2006年1-9月

单位：（人民币）元

项目	2006年1-9月		2005年1-9月	
	合并数（未经审计）	公司数（未经审计）	合并数（未经审计）	公司数（未经审计）
一、主营业务收入	5,533,200,486.71	3,350,558,873.16	5,102,324,888.00	2,672,279,795.00
减：主营业务成本	4,751,035,428.54	3,029,656,275.88	4,681,491,247.00	2,477,250,233.00
主营业务税金及附加	933,869.12	61,837.91	338,596.29	145,616.63
二、主营业务利润	781,231,189.05	320,840,759.37	420,495,044.71	194,883,945.37
加：其他业务利润	17,659,970.75	7,301,809.55	14,760,033.00	1,105,257.78
减：营业费用	712,303,620.88	624,585,622.87	1,089,481,578.00	919,121,339.55
管理费用	21,852,330.49	(29,403,833.60)	562,801,254.00	218,268,359.00
财务费用	119,114,160.35	70,609,493.80	97,334,044.00	46,474,097.00
三、营业利润	(54,378,951.92)	(337,648,714.15)	(1,314,361,798.29)	(987,874,592.40)
加：投资收益	(234,650.55)	282,520,069.03	(12,854,275.55)	(324,301,800.40)
补贴收入	444,897.48	115.38	268,797.91	-
营业外收入	21,012,725.52	7,882,435.07	4,740,800.29	3,031,766.57
减：营业外支出	23,858,839.60	11,585,868.66	3,624,916.85	1,985,481.36
四、利润总额	(57,014,819.07)	(58,831,963.33)	(1,325,831,392.49)	(1,311,130,107.59)
加：以前年度损益调整	-	-	-	-
减：所得税	1,027,023.64	-	8,373,146.71	-
少数股东损益	(10,474,766.96)	-	(33,394,889.61)	-
五、净利润	(47,567,075.75)	(58,831,963.33)	(1,300,809,649.59)	(1,311,130,107.59)
加：年初未分配利润	(3,782,492,927.69)	(3,916,790,302.30)	(88,877,490.00)	(93,888,076.72)
其他转入	-	-	-	-
六、可供分配利润	(3,830,060,003.44)	(3,975,622,265.63)	(1,389,687,139.59)	(1,405,018,184.31)
减：提取法定盈余公积	-	-	-	-
提取法定公益金	-	-	-	-
提取福利及奖励基金	-	-	-	-
七、可供股东分配的利润	(3,830,060,003.44)	(3,975,622,265.63)	(1,389,687,139.59)	(1,405,018,184.31)
减：应付优先股股利	-	-	-	-
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	-
八、未分配利润	(3,830,060,003.44)	(3,975,622,265.63)	(1,389,687,139.59)	(1,405,018,184.31)
补充资料：				
项目				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益	-	-	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-	-	-
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额	-	-	-	-
5. 债务重组损失	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-

法定代表人： 汤业国

主管会计机构负责人： 肖建林

会计机构负责人： 戴祖勉

现金流量表

编制单位：广东科龙电器股份有限公司

2006年1—9月

单位：（人民币）元

项 目	2006年1—9月	
	合并数（未经审计）	公司数（未经审计）
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	5,861,058,999.15	3,782,742,489.46
收到税费返还	100,824,124.15	-
收到的其他与经营活动有关的现金	139,536,259.60	45,816,694.90
现金流入小计	6,101,419,382.90	3,828,559,184.36
购买商品、接受劳务支付的现金	4,674,078,696.22	3,047,408,090.57
支付给职工以及为职工支付的现金	363,630,470.04	121,240,175.50
支付的各项税费	315,175,163.36	163,883,983.85
支付的其他与经营活动有关的现金	543,271,344.11	162,828,314.60
现金流出小计	5,896,155,673.73	3,495,360,564.52
经营活动产生的现金流量净额	205,263,709.17	333,198,619.84
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
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	12,468,907.07	4,806,801.00
收到的其它与投资活动有关的现金	4,611,271.50	2,367,235.60
现金流入小计	17,080,178.57	7,174,036.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	52,470,649.15	5,267,619.96
投资所支付的现金	-	-
支付的其它与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	52,470,649.15	5,267,619.96
投资活动产生的现金流量净额	(35,390,470.58)	1,906,416.64
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	1,272,745,922.96	605,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	12,129,147.33	-
现金流入小计	1,284,875,070.29	605,300,000.00
偿还债务所支付的现金	1,216,420,683.36	743,863,655.71
分配股利利润或偿还利息所支付的现金	73,512,426.07	52,968,969.78
支付的其他与筹资活动有关的现金	178,591,554.76	146,650,375.42
现金流出小计	1,468,524,664.19	943,483,000.91
筹资活动产生的现金流量净额	(183,649,593.90)	(338,183,000.91)
四、汇率变动对现金的影响额	(988,155.30)	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额	(14,764,510.61)	(3,077,964.43)

现金流量表（续）

补充资料	2006年1—9月	
	合并数（未经审计）	公司数（未经审计）
一、将净利润/（净亏损）调节为经营活动的现金流量		
净利润/（净亏损）	(47,567,075.75)	(58,831,963.33)
加：少数股东损益	(10,474,766.96)	-
计提（转回）的资产减值准备	(55,785,890.53)	(36,882,700.37)
固定资产折旧	144,248,907.16	15,542,986.96
无形资产摊销	24,126,748.44	21,220,967.46
长期待摊费用摊销	1,030,498.95	-
待摊费用减少（增加）	1,026,361.84	547,214.05
预提费用增加（减少）	35,915,154.63	20,149,105.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益）	1,957,983.73	55,574.91
固定资产报废损失（收益）	736,160.47	63,322.52
财务费用（收入）	114,762,051.12	69,875,370.81
投资损失（收益）	234,650.55	(282,520,069.03)
递延税款贷项（借项）	-	-
存货的减少（增加）	161,872,171.59	(325,835,576.34)
经营性应收项目的减少（增加）	174,929,024.85	222,824,238.64
经营性应付项目的增加（减少）	(341,748,270.93)	686,990,147.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	205,263,709.17	333,198,619.84
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租赁固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况		
现金的期末余额	169,519,516.92	62,117,293.76
减：现金的期初余额	184,284,027.53	65,195,258.19
加：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（减少）额	(14,764,510.61)	(3,077,964.43)

法定代表人： 汤业国

主管会计机构负责人： 肖建林

会计机构负责人： 戴祖勉