

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本檔的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本檔全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

# Hisense KELON Ronshen

## HISENSE KELON ELECTRICAL HOLDINGS COMPANY LIMITED

### 海信科龍電器股份有限公司

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：00921)

截至二零零八年十二月三十一日止年度之

### 全年業績公佈

海信科龍電器股份有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）各董事（「董事」）公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」或「科龍」）按照國際財務報告準則編制截至二零零八年十二月三十一日止（「報告期」）之年度綜合業績，連同二零零七年之比較數字如下：

## H股財務報表摘要及相關附註說明

### 綜合收益表

(截止二零零八年十二月三十一日止年度)

	附註	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
營業額	3	8,052,909	8,319,960
銷售成本		(6,816,609)	(6,942,789)
毛利		1,236,300	1,377,171
其他收入及盈利	5	201,701	570,905
銷售費用		(1,081,498)	(1,126,269)
管理費用		(432,835)	(397,500)
其他經營費用	6	(71,529)	(133,500)
經營（虧損）／溢利		(147,861)	290,807
應佔聯營公司業績		4,197	2,247
財務成本	7	(89,771)	(78,530)
除稅前（虧損）／溢利	8	(233,435)	214,524
所得稅開支	9	(4,085)	(10,867)
本年度（虧損）／溢利		(237,520)	203,657
應佔：			
—本公司股權持有人		(231,896)	238,712
—少數股東權益		(5,624)	(35,055)
		(237,520)	203,657
股息		-	-
本公司股權持有人之每股（虧損）／溢利	10	人民幣(0.23)	人民幣 0.24
—基本及攤薄			

## 綜合資產負債表

(於二零零八年十二月三十一日)

	附註	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		1,363,074	1,383,062
投資性物業		35,565	38,192
於經營租約項下持作自用之租賃土地之預付款		286,835	305,392
於聯營公司之權益		86,589	82,839
於共同控制實體之權益		33,750	-
可出售之金融資產		4,550	1,220
無形資產		167,135	168,112
商譽		-	-
遞延稅資產		13,647	11,300
<b>非流動資產合計</b>		<b>1,991,145</b>	<b>1,990,117</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		505,528	940,284
應收賬款及其他應收款	11	1,050,415	1,307,209
可收回之稅款		943	585
其他金融資產		6,019	9,479
已抵押銀行存款		23,240	70,133
現金及現金等價物		110,216	76,395
<b>流動資產合計</b>		<b>1,696,361</b>	<b>2,404,085</b>
<b>持有待出售之非流動資產</b>		<b>-</b>	<b>20,369</b>
<b>資產總額</b>		<b>3,687,506</b>	<b>4,414,571</b>
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
應付賬款及其他應付款	12	2,178,071	3,093,181
預收賬款		354,243	406,379
其他金融負債		13,611	6,158
撥備計提		114,215	144,006
應交稅金		27,342	27,856
其他負債		43,704	55,793
借款		1,814,948	1,310,972
<b>流動負債合計</b>		<b>4,546,134</b>	<b>5,044,345</b>
<b>流動負債淨額</b>		<b>(2,849,773)</b>	<b>(2,640,260)</b>
<b>淨負債</b>		<b>(858,628)</b>	<b>(629,774)</b>
<b>本公司股權持有人應佔資本及儲備</b>			
股本		992,007	992,007
股本溢價		1,195,597	1,195,597
法定公積		114,581	114,581
資本公積		266,638	266,672
外匯損益儲備		37,891	29,111
累計虧損		(3,614,636)	(3,382,740)
<b>本公司股權持有人應佔資本及儲備</b>		<b>(1,007,922)</b>	<b>(784,772)</b>
<b>少數股東權益</b>		<b>149,294</b>	<b>154,998</b>
<b>權益總額</b>		<b>(858,628)</b>	<b>(629,774)</b>

## 附註

### 1. 編制基準

#### (a) 遵例聲明

本綜合財務報表乃根據國際會計準則委員會及國際會計準則委員會之國際財務報告詮釋委員會頒佈之國際財務報告準則編制。國際財務報告準則包括國際會計準則（「國際會計準則」）及其詮釋（以下統稱「國際財務報告準則」）。本綜合財務報表亦遵守香港公司條例之披露要求及香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定之適用披露條文。

#### (b) 編制基準

於二零零八年十二月三十一日，本集團錄得虧損人民幣238,000,000元及累計虧損約人民幣3,615,000,000元。其流動負債超出流動資產約人民幣2,850,000,000元（二零零七年：人民幣2,640,000,000元），其中，本集團未償還短期貸款合計約人民幣1,815,000,000元（二零零七年：人民幣1,311,000,000元）。此等狀況顯示存在重大不確定因素，可能令本集團是否能持續經營存在重大疑問。然而，董事認為本集團將有能力為其未來營運資金及財務需要提供資金，原因為(i)海信財務公司以循環方式提供之可動用貸款及匯票貼現，最高貸款額及應付服務費年度限額分別不超過人民幣1,000,000,000元及人民幣25,000,000元；(ii)青島海信空調有限公司之控股公司海信集團有限公司以向貸款人提供擔保之方式持續提供財務支持；及(iii)本集團管理層所編制的現金流量預測顯示其未來營運可產生充足現金流量。

截至二零零八年十二月三十一日止年度之綜合財務報表包含本公司及附屬公司、於聯營公司及共同控制實體之權益。除以公平值列賬的部分金融工具之外，編制本綜合財務報表所採用的計量基準乃以歷史成本為基準。

### 2. 採納新訂和經修訂國際財務報告準則

#### (a) 應用國際財務報告準則

於本年度，本集團已首次應用以下由國際會計準則委員會及國際財務報告詮釋委員會頒佈之所有於本集團本會計期間生效之修訂及新詮釋。採納以下修訂及新詮釋對本集團之本會計期間或過往會計期間業績或財務狀況概無重大影響，因此並無確認前期調整。

國際會計準則第39號及國際財務報告準則

第7號修訂

國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋第11號

國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋第12號

國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋第14號

重新分類金融資產

國際財務報告準則第2號 – 集團和庫存股份交易

服務特許權安排

國際會計準則第19號 — 界定福利資產、最低資

金規定及兩者的相互關係

(b) 尚未生效新會計準則產生之潛在影響

本集團尚未應用下列已頒佈惟尚未生效之新訂準則、修訂或詮釋。國際財務報告準則第8號及國際會計準則第1號（經修訂）規定若干披露變動，及因採納國際會計準則第23號（經修訂）可能導致未來之會計政策出現變動。採納國際財務報告準則第3號（經修訂）可能影響收購日期為二零零九年七月一日或之後開始首個年度報告期間首日或之後之業務合併之會計。國際會計準則第27號（經修訂）將影響母公司於附屬公司並無導致失去控制權之權益變動之會計處理，將入賬列作權益性交易。

本公司董事現正評估應用其他新訂或經修訂準則、修訂及詮釋之潛在影響，而直至目前為止對本集團業績及財務狀況之編製及呈列方式將不會有重大影響。

國際財務報告準則（修訂本）	國際財務報告準則的改良 <sup>1</sup>
國際財務報告準則第1號及國際會計準則第27號修訂	於附屬公司、共同控制實體或聯營公司之投資成本 <sup>2</sup>
國際財務報告準則第7號修訂	改良金融工具的披露 <sup>2</sup>
國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋第9號及國際會計準則第39號修訂	內含衍生工具 <sup>4</sup>
國際財務報告準則第1號（經修訂）	首次採納國際財務報告準則 <sup>3</sup>
國際財務報告準則第2號修訂	以股份為基礎的支付 — 歸屬條件及取消 <sup>2</sup>
國際財務報告準則第3號（經修訂）	業務合併 <sup>3</sup>
國際財務報告準則第8號	業務分部 <sup>2</sup>
國際會計準則第1號（經修訂）	財務報表的呈列 <sup>2</sup>
國際會計準則第23號（經修訂）	借貸成本 <sup>2</sup>
國際會計準則第27號（經修訂）	綜合及獨立財務報表 <sup>3</sup>
國際會計準則第32號及國際會計準則第1號修訂	可沽售金融工具及清盤時產生的責任 <sup>2</sup>
國際會計準則第39號修訂	合資格對沖項目 <sup>3</sup>
國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋第13號	客戶忠誠計劃 <sup>5</sup>
國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋第15號	房地產興建協議 <sup>2</sup>
國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋第16號	經營海外業務的淨投資對沖 <sup>6</sup>
國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋第17號	向擁有人分派非現金資產 <sup>3</sup>
國際財務報告詮釋委員會 — 詮釋第18號	客戶轉讓資產 <sup>7</sup>

<sup>1</sup> 於二零零九年一月一日或其後開始的年度期間生效，惟國際財務報告準則第5號修訂於二零零九年七月一日或其後開始的年度期間生效

<sup>2</sup> 於二零零九年一月一日或其後開始的年度期間生效

<sup>3</sup> 於二零零九年七月一日或其後開始的年度期間生效

<sup>4</sup> 於二零零九年六月三十日或其後開始的年度期間生效

<sup>5</sup> 於二零零八年七月一日或其後開始的年度期間生效

<sup>6</sup> 於二零零八年十月一日或其後開始的年度期間生效

<sup>7</sup> 於二零零九年七月一日或之後收到客戶的資產轉移生效

### 3. 營業額

營業額指年內所出售貨物已收取或應收款項的淨額。本集團於年內之收入分析如下：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
冰箱銷售	4,189,049	4,324,808
空調銷售	3,024,028	3,214,875
冷櫃銷售	397,572	324,821
產品配件銷售	442,260	455,456
	<u>8,052,909</u>	<u>8,319,960</u>

### 4. 業務及地區分部

#### 業務分部

本集團現擁有四大主要業務－ 冰箱、空調、冷櫃及產品配件。此等業務分部為本集團報告主要業務分部資料的基礎。

有關此等業務分部的資料呈列如下：

#### 截至二零零八年十二月三十一日止年度

##### (i) 綜合收益表

	冰箱 人民幣千元	空調 人民幣千元	冷櫃 人民幣千元	產品配件 人民幣千元	抵銷 人民幣千元	綜合 人民幣千元
營業額						
對外銷售	4,189,049	3,024,028	397,572	442,260	-	8,052,909
業務分部間銷售	-	-	-	406,148	(406,148)	-
收入總額	<u>4,189,049</u>	<u>3,024,028</u>	<u>397,572</u>	<u>848,408</u>	<u>(406,148)</u>	<u>8,052,909</u>

業務分部間銷售乃按市價進行。

業績						
分部業績	<u>(10,256)</u>	<u>(89,570)</u>	<u>2,518</u>	<u>(28,971)</u>	<u>-</u>	<u>(126,279)</u>
未分類企業開支						(21,582)
應佔聯營公司業績	2,183	1,560	207	247	-	4,197
財務成本						<u>(89,771)</u>
除稅前虧損						(233,435)
所得稅開支						<u>(4,085)</u>
本年度虧損						<u>(237,520)</u>

## (ii) 綜合資產負債表

	冰箱 人民幣千元	空調 人民幣千元	冷櫃 人民幣千元	產品配件 人民幣千元	綜合 人民幣千元
資產					
分部資產	1,806,597	952,716	173,896	428,188	3,361,397
於聯營公司之權益	56,283	28,574	1,732	-	86,589
未分類企業資產					239,520
綜合資產總值					<u>3,687,506</u>
負債					
分部負債	1,403,727	854,319	120,234	206,043	2,584,323
未分類企業負債					1,961,811
綜合負債總值					<u>4,546,134</u>

## (iii) 其他資料

	冰箱 人民幣千元	空調 人民幣千元	冷櫃 人民幣千元	產品配件 人民幣千元	綜合 人民幣千元
添置物業、廠房及設備	187,453	33,026	27,658	26,363	274,500
添置無形資產	4,484	2,263	600	300	7,647
物業、廠房及設備折舊	108,686	66,358	9,490	29,852	214,386
投資物業折舊	2,003	598	26	-	2,627
無形資產攤銷	4,253	3,166	230	243	7,892
於經營租約項下持作自用之租賃土地之預付款攤銷	8,244	2,923	735	1,140	13,042
物業、廠房及設備減值虧損	-	-	-	5,056	5,056
出售物業、廠房及設備之收益／(虧損)淨額	309	(306)	(2,662)	(316)	(2,975)
出售持有待出售之非流動資產之收益	34,623	17,499	766	-	52,888
撇減存貨至可變現淨值淨額	3,980	11,520	497	1,431	17,428

截至二零零七年十二月三十一日止年度

(i) 綜合收益表

	冰箱 人民幣千元	空調 人民幣千元	冷櫃 人民幣千元	產品配件 人民幣千元	抵銷 人民幣千元	綜合 人民幣千元
<b>營業額</b>						
對外銷售	4,324,808	3,214,875	324,821	455,456	-	8,319,960
業務分部間銷售	-	-	-	603,559	(603,559)	-
收入總額	<u>4,324,808</u>	<u>3,214,875</u>	<u>324,821</u>	<u>1,059,015</u>	<u>(603,559)</u>	<u>8,319,960</u>

業務分部間銷售乃按市價進行。

<b>業績</b>						
分部業績	<u>305,559</u>	<u>9,872</u>	<u>17,464</u>	<u>(24,940)</u>	<u>-</u>	307,955
未分類企業開支						(17,148)
應佔聯營公司業績 財務成本	1,168	868	88	123	-	<u>2,247</u> (78,530)
除稅前溢利						214,524
所得稅開支						<u>(10,867)</u>
本年度溢利						<u>203,657</u>

(ii) 綜合資產負債表

	冰箱 人民幣千元	空調 人民幣千元	冷櫃 人民幣千元	產品配件 人民幣千元	綜合 人民幣千元
<b>資產</b>					
分部資產	2,290,306	1,212,432	166,650	471,722	4,141,110
於聯營公司之權益	49,680	32,247	842	70	82,839
未分類企業資產					<u>190,622</u>
綜合資產總值					<u>4,414,571</u>
<b>負債</b>					
分部負債	1,871,830	1,375,441	108,200	237,725	3,593,196
未分類企業負債					<u>1,451,149</u>
綜合負債總值					<u>5,044,345</u>

## (iii) 其他資料

	冰箱 人民幣千元	空調 人民幣千元	冷櫃 人民幣千元	產品配件 人民幣千元	綜合 人民幣千元
添置物業、廠房及設備	232,366	44,458	11,464	20,733	309,021
添置投資物業	619	405	11	-	1,035
添置於經營租約項下持作自用之租賃土地之預付款	16,605	-	-	-	16,605
添置無形資產	26,327	20,395	464	296	47,482
物業、廠房及設備折舊	115,296	72,579	10,284	38,022	236,181
投資物業折舊	2,462	1,120	29	76	3,687
無形資產攤銷	1,212	1,032	123	1,552	3,919
於經營租約項下持作自用之租賃土地之預付款攤銷	9,310	4,092	723	1,430	15,555
物業、廠房及設備減值虧損	1,564	-	-	25,094	26,658
無形資產減值虧損	-	-	-	1,282	1,282
於經營租約項下持作自用之租賃土地之預付款減值虧損	17,189	-	-	-	17,189
出售物業、廠房及設備之虧損淨額	40,788	7,595	(342)	2,515	50,556
撇減存貨至可變現淨值淨額	2,013	846	431	8,664	11,954

## 地區分部

下表就本集團根據客戶所在地區劃分的收入提供分析：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
中國		
中國內地	4,908,477	4,821,614
香港	357,652	257,188
	<hr/>	<hr/>
	5,266,129	5,078,802
歐洲	582,678	883,350
美國	824,377	926,332
其他	1,379,725	1,431,476
	<hr/>	<hr/>
	8,052,909	8,319,960
	<hr/>	<hr/>

本集團從事的業務及其全部生產設施均位於中國。因此，本集團並無提供按照地區劃分之資產分部信息。

## 5. 其他收入及盈利

本集團其他收入及盈利分析如下：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
出售原材料之收益	15,924	27,190
出售廢料之收益	44,745	26,694
出售物業、廠房及設備之收益	6,650	16,040
出售於經營租約項下持作自用之租賃土地之預付款之收益	-	284,351
出售持有待出售之非流動資產之收益	52,888	-
出售投資物業之收益	-	60,258
債務豁免之收益	4,639	4,422
其他金融資產公允值變動之收益	10,928	9,479
出售附屬公司之收益	-	4,509
利息收入	1,447	3,753
罰金收入	9,509	12,166
租金收入	17,757	20,721
追回部份已減值應收款	-	57,072
撥回應收賬款及其他應收款減值虧損	2,095	12,564
補貼收入	23,046	6,236
其他	12,073	25,450
	<hr/>	<hr/>
	201,701	570,905
	<hr/>	<hr/>

## 6. 其他經營費用

本集團其他經營費用分析如下：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
其他金融負債公允值變動之虧損	31,235	6,375
出售物業、廠房及設備之虧損	9,625	66,596
無形資產之減值虧損	-	1,282
於經營租約項下持作自用之租賃土地之預付款 之減值虧損	-	17,189
物業、廠房及設備之減值虧損	5,056	26,658
不可抵扣進項增值稅之虧損	-	4,894
出售附屬公司之虧損	10,568	-
罰金	8,752	2,544
捐款	2,305	162
其他	3,988	7,800
	<u>71,529</u>	<u>133,500</u>

## 7. 財務成本

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
利息支出：		
— 須於五年內全數償還之銀行借貸	66,057	63,597
— 貼現應收票據	18,863	4,308
	<u>84,920</u>	<u>67,905</u>
其他	4,851	10,625
	<u>89,771</u>	<u>78,530</u>

## 8. 除稅前（虧損）／溢利

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
確認為存貨之開支		
— 出售貨物	6,799,137	6,932,254
— 出售原材料/廢料	493,479	425,839
— 撇減存貨	17,428	11,954
員工成本，包括董事及監事酬金		
— 基本薪資、住房補貼、其他補貼及實物利益	592,743	589,735
— 定額供款退休金成本	49,162	41,135
	<u>641,905</u>	<u>630,870</u>
核數師酬金	3,567	4,800
研究及開發成本	64,112	58,857
應收賬款及其他應收款之減值虧損	14,369	13,546
外匯虧損淨額	<u>65,773</u>	<u>40,970</u>

## 9. 所得稅開支

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
所得稅包括：		
當期稅項		
— 中國企業所得稅（「企業所得稅」）	6,257	266
— 香港利得稅	175	514
遞延稅項	<u>(2,347)</u>	<u>10,087</u>
	<u>4,085</u>	<u>10,867</u>

稅項則根據本集團業務位於有關國家之現有法律、詮釋及其慣例按其現行稅率計算。

於二零零七年三月十六日，中華人民共和國第十屆全國人民代表大會第五次會議通過《中華人民共和國企業所得稅法》（「新稅法」），並於二零零八年一月一日起施行。由於新稅法，法定所得稅率將自二零零八年一月一日起由 33% 變為 25%。

本公司、海信容聲（廣東）冰箱有限公司及廣東科龍模具有限公司於二零零八年被列為高新技術企業，可享有 15% 的優惠稅率。

海信容聲（揚州）冰箱有限公司、成都科龍冰箱有限公司及海信容聲（廣東）冷櫃有限公司為外商投資企業，由首個獲利年度起計可享有五年稅務優惠期，其中首兩年的所得稅可獲全面豁免，隨後三年減半征收。

截至二零零八年十二月三十一日止年度，本集團其他於中國成立及營運之附屬公司須按 25% 標準稅率繳納企業所得稅。

香港利得稅乃根據二零零八年的估計應課稅溢利計算，稅率由 17.5% 更改為 16.5%。

所得稅開支與按照適用稅率計算的會計（虧損）／溢利間的調節如下：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
除稅前（虧損）／溢利	(233,435)	214,524
減：應佔聯營公司業績	(4,197)	(2,247)
	<u>(237,632)</u>	<u>212,277</u>
按照中國法定稅率25%（二零零七年：33%）計算之稅額	(59,408)	70,051
在其他司法權區域經營之附屬公司不同稅率之影響	(1,774)	(3,087)
稅收豁免及稅收優惠政策之影響	6,875	(60,314)
不可扣稅開支之稅務影響	2,580	25,622
毋須課稅收入之稅務影響	(8,039)	(9,503)
未確認稅務虧損及可扣減暫時差異之稅務影響	72,843	24,387
過往年度撥備不足	6,411	-
動用先前未確認稅務虧損	(15,403)	(36,289)
	<u>4,085</u>	<u>10,867</u>
所得稅開支	<u>4,085</u>	<u>10,867</u>

於結算日，稅務虧損產生的結轉遞延稅項資產乃以日後有應課稅溢利可用作抵銷尚未動用的稅務虧損為限予以確認。

## 10. 每股（虧損）／盈利

本公司股權持有人應佔每股基本及攤薄（虧損）／盈利乃根據年內本公司股權持有人應佔淨虧損人民幣 231,896,000 元（二零零七年：本公司股權持有人應佔淨溢利人民幣 238,712,000 元）及年內已發行股份數目 992,006,563 股（二零零七年：992,006,563 股）計算。

兩個年度均無具攤薄影響的已發行潛在普通股。

## 11. 應收賬款及其他應收款

計入應收賬款及其他應收款的款項包含賬面淨值人民幣 458,947,000 元的應收賬款（二零零七年：人民幣 442,835,000 元）。應收賬款的賬齡分析如下：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
三個月內	412,441	396,038
三至六個月	36,832	34,126
六個月至一年	9,541	13,695
一年以上	160,500	186,423
減：應收賬款減值撥備	<u>(160,367)</u>	<u>(187,447)</u>
於十二月三十一日	<u>458,947</u>	<u>442,835</u>

本集團給予客戶的信用期一般為 30 天。對於一些較大且信譽良好的客戶本集團會給予長達一年的信用期。一般情況下，對於較小的新客戶，銷售在發貨時以現金結算。應收賬款不計息。

## 12. 應付賬款及其他應付款

計入應付賬款及其他應付款的款項包含賬面淨值人民幣 819,919,000 元的應付賬款（二零零七年：人民幣 1,152,853,000 元）。應付賬款之賬齡分析如下：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
一年以內	638,531	995,092
一至二年	76,948	70,838
二至三年	25,298	64,796
三年以上	79,142	22,127
	<u>819,919</u>	<u>1,152,853</u>

## 13. 適用於本集團之國際財務報告準則與中國會計準則之差異

按國際財務報告準則與中國會計準則編制的本集團綜合股東權益有以下重大差異：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
根據國際財務報告準則編制之財務報表中本公司股權持有人應佔權益		
益	(1,007,922)	(784,772)
調整重組開支	16,877	11,684
調整聯營公司股改攤薄損失	16,317	16,317
商標權攤銷	<u>(16,712)</u>	<u>(16,712)</u>
根據中國會計準則編制之財務報表中本公司股權持有人應佔權益	<u>(991,440)</u>	<u>(773,483)</u>

按國際財務報告準則與中國會計準則編制的本集團綜合（虧損）／溢利有以下重大差異：

	二零零八年 人民幣千元	二零零七年 人民幣千元
根據國際財務報告準則編制之財務報表中本公司股權持有人應佔（虧損）／溢利	(231,896)	238,712
調整重組開支	5,193	11,684
根據中國會計準則編制之財務報表中本公司股權持有人應佔（虧損）／溢利	<u>(226,703)</u>	<u>250,396</u>

由於國際財務報告準則與中國會計準則在項目分類方面存在差異，故財務報表的其他項目亦存在差異。

### 德豪嘉信會計師事務所有限公司發出之具保留意見之核數師報告

以下是摘自德豪嘉信會計師事務所有限公司在綜合財務報表中之核數師報告：

#### 保留意見的基礎

貴公司報告稱其前控股股東廣東格林柯爾企業發展有限公司（「格林柯爾」）於二零零一年至二零零五年期間進行一系列對貴集團業務有損害的活動／交易，包括但不僅限於非法挪用貴集團資金、虛假銷售商品及廢料、向格林柯爾及／或其聯屬公司支付不合理的預付款及以不合理的數量及價格向格林柯爾採購原材料及物業、廠房及設備。該等交易乃透過格林柯爾、其聯屬公司及／或疑似與貴公司前董事長顧雛軍先生（「顧先生」）有關連的公司進行。於二零零八年十二月三十一日，應收該等公司的合計金額約為人民幣 285,000,000 元（已扣除累計減值虧損人民幣 365,000,000 元），已列入於二零零八年十二月三十一日的綜合資產負債表中流動資產項下的「應收格林柯爾及其聯屬公司的款項」及「應收疑似與顧先生有關連的公司的款項」。

於截至二零零八年十二月三十一日止年度內，先前向格林柯爾、其聯屬公司及疑似與顧先生有關連的公司提出的法律程序已取得法院判決，大部分判貴公司勝訴。然而，若干法院判決仍在進行上訴，且法院判決仍未執行完畢。由於法律訴訟的最終結果以及法院判決的執行結果存在不確定性，故本行無法確認累計減值金額的適當性及該等公司應收款項賬面值的可回收性。任何上述情況須作出的必要調整均會影響於二零零八年一月一日的期初累計虧損、於二零零八年十二月三十一日的淨負債及截至該日止年度的當年虧損。

## 因審核範圍受到限制而產生的保留意見

本行認為，除以令本行能夠信納本報告保留意見的基礎一節所載事項而作出本可能確定為必要的調整（如有）之影響外，本財務報表已真實兼公允地反映貴集團於二零零八年十二月三十一日的財務狀況及其於截至該日止年度的虧損及現金流量，並已根據國際財務報告準則及香港公司條例的披露規定妥善編製。

在無需作出進一步保留意見的情況下，本行謹請注意財務報表附註 2(b)，其中指出，於截至二零零八年十二月三十一日止年度內，貴公司錄得淨虧損人民幣 238,000,000 元，而於該日，貴集團流動負債超出其流動資產約人民幣 2,850,000,000 元。該情況，連同財務報表附註 2(b)所載的其他事項，說明存在重大不確定因素，可能導致對貴集團能否持續經營的能力有重大疑問。董事認為貴集團將有充足營運資金以滿足其日常營運需要及履行其於可見將來到期的財務責任，並按持續經營準則編製其綜合財務報表。

## 管理層討論與分析

### 業績回顧

二零零八年，家電行業面臨著十分嚴峻的內外經營環境。一方面是 CPI（居民消費價格指數）和 PPI（生產價格指數）大幅波動，國內居民消費需求銳減，經濟增長放緩；另一方面，受國際金融危機影響，家電行業面臨出口下降及房地產市場不景氣的嚴峻市場形勢，尤其是空調行業，在下半年，出現了行業性大幅度下滑局面，據中華商務網統計，空調行業 2008 年下半年內外銷銷量同比下滑約 20%，市場銷售遇到了前所未有的挑戰。

報告期內，面對上述不利的經營環境和壓力，本公司始終堅持“打造產品優勢、提高產品品質、加速資金周轉”的經營方針，通過引進高端人才、技術合作以及實施研發專項成果激勵政策，提高自主創新能力，從設計、研發、工藝等各個環節提升產品性能；加強過程品質控制，推進品質管制體系化建設，提高製造品質水準；深化項目管理，全面實施行業標杆專案，降低製造和管理成本，提高產品競爭優勢；嚴控資金佔用風險，改善了資金的使用效率。

報告期內，本公司實現主營業務收入人民幣 805,291 萬元，較二零零七年同期下降 3.21%；歸屬於本公司股權持有人淨虧損人民幣 23,189.6 萬元。

### 營業結構分析

報告期內，在本公司的主營業務收入中，冰箱業務收入占總營業額 52.02%，收入較去年同期下降 3.14%；空調業務收入占本公司總營業額 37.55%，收入較去年同期下降 5.94%；其餘占 10.43% 的總營業額則來自其他業務，如冷櫃及產品元件之銷售。

此外，內銷業務占本公司總營業額 60.95%，收入較去年同期增長 1.80%；外銷業務占本公司總營業額 39.05%，收入較去年同期下降 10.12%。

## 冰箱業務

報告期內，儘管冰箱業務面臨嚴峻的外部經營環境影響，但由於本公司進一步明確了容聲冰箱的品牌戰略定位，銷售結構持續改善，內銷業務不僅較去年同期實現了 3.4% 的增長，且內銷毛利率和去年同期相比基本持平。報告期內，本公司在採購管理、流程優化、品質控制、新品開發、調整機制等方面進行了有效的改進。

本公司全面實施的行業標杆項目，在改善產品品質的基礎上，降低壓縮製造成本，直接經濟效益顯著。本公司還成立了品質成本體系項目組，完善流程管理、工藝優化、制定直通率激勵管理辦法，通過過程工藝改進，提高了產品直通率，改善了品質控制水準。不斷對產品通用化平臺的構建和維護，提高了產品配件的通用化及標準化程度，使冰箱產品的生產效率明顯提高；與此同時，通過技術改造，提升了設備精度性能，改進了影響製造效率的瓶頸環節，改善了多批次小批量出口訂單的效益。

二零零八年，本公司加大了新產品的攻關力度和研發深度，不斷加強自主研發和引進合作的力度，推動產品升級換代，順利實現了對開門冰箱的成功面市，引進的多門冰箱達到了行業的領先水準。通過擴充 SBS 系列產品，豐富了冰箱產品線。完善了專業技術人才聘任制度，建立了科技人員成才機制，制定了激勵研發人員的專項政策，暢通了科技人員創成果管道。此外，本公司積極調整經銷商結構，強化了行銷效率管理，實現了產品結構向市場延伸的調整。

上述舉措，為冰箱業務在成本降低、品質改進、技術創新方面創造了一定效益；與此同時，通過積極回應國家“家電下鄉”的產業政策，迅速開發家電下鄉產品和鄉鎮網路建設，使得冰箱業務在三四級市場得到壯大。

## 空調業務

由於空調行業受天氣影響明顯，報告期內，受旺季涼夏及自然災害等因素影響，空調業務在黃金銷售期出現市場規模較大幅度下降。同時由於全球金融危機的爆發，房產配套空調消費受國內房地產市場急速冷卻出現明顯下滑，國內外消費需求下降。此外，空調 08 冷年，全球通貨膨脹、人民幣匯率持續攀升，原材料價格高企等諸多因素，促使空調產品成本高居不下，出口規模出現行業性下滑趨勢，利潤空間大幅縮減，市場競爭激烈。受上述因素的影響，報告期內本公司空調業務規模下降，盈利能力銳減。

報告期內，為了提升產品的市場地位，本公司通過自主開發關鍵技術、優化整機設計，大幅節約了產品設計成本；通過強化技術開發，提升預研水準，鞏固了科龍空調雙高效產品的節能優

勢，豐富了節能、高效、環保的產品線。通過專案和標準化管理，解決了出口產品小批量多批次生產難題，提升了製造效率，確保了出口準時交貨率，贏得了國際客戶的信任。面對嚴峻市場形勢，公司進一步壓縮庫存，嚴格資金佔用管理，報告期期末空調產品庫存遠低於競爭對手，為 09 冷年旺季啓動創造了良好的條件。

但是，由於 2008 年經濟形勢十分嚴峻，儘管本公司採取了諸多降低損失之措施，仍然未能扭轉虧損局面。

## 業績影響分析

報告期內，雖然公司在技術創新、品質管制、生產效率等多方面得到改善，但受到宏觀經營環境的惡化、市場消費需求低迷的影響，市場競爭日趨激烈，盈利空間進一步壓縮，公司業績出現較大幅度下滑，具體原因分析如下：

- (1) 報告期內本公司閒置資產處置收益相比去年有大幅度下降，報告期非經常性收益較去年下降 3.15 億元；
- (2) 受國際金融危機的影響，外銷市場消費需求萎縮明顯，本公司下半年出口規模出現較大幅度下降，特別四季度本公司出口業務同比下降幅度遠超出預期水準；
- (3) 報告期內，人民幣升值及匯率大幅波動，使本公司外幣匯差較同期損失嚴重；
- (4) 報告期內，本公司銷售規模及毛利率均未能達到預期目標。特別是空調業務，受行業不景氣和“涼夏”天氣影響，內外銷市場低迷，產銷量對比同期下滑明顯。

面臨諸多不利因素的影響，公司採取了一系列的措施積極應對，努力減少公司損失，以公司穩健經營為出發點，通過降低生產成本、提升製造效率、提高產品技術含量，提升產品競爭力。金融危機開始後，原材料價格急劇波動，公司立即調整採購策略，採取謹慎的態度把握市場銷售預期，嚴格審核訂單計畫，從而避免了庫存積壓。在國家擴大內需的政策引導下，抓住家電下鄉的契機，全力組織參與家電下鄉投標，搶佔與開拓鄉鎮三四級市場，一定程度上彌補了內外銷規模的缺口。

報告期內，本公司積極推動國家高新技術企業認證，截止本公告日，本公司及兩家附屬公司（容聲冰箱和科龍模具）已入選國家級高新技術企業認定行列。

## 展望

本公司管理層認為，受全球金融危機的持續影響，2009 年家電行業的經營環境依然十分嚴峻。現階段，空調行業高位庫存、原材料價格大幅波動，出口市場競爭日益激烈，加上房地產市場不景氣導致配套家電消費需求萎縮等諸多因素的影響，家電業利潤空間被逐步擠壓。另一方面，

機遇與挑戰並存，國家不斷出臺新的產業政策、環保政策，引導消費者對高能效比空調產品，促使企業不斷調整產業結構，構建新的消費增長點，而多門冰箱、對開門冰箱的需求增加，也將進一步擴大高端冰箱產品市場份額。只有通過產品升級，改善產品結構，公司才能逐步走出困境。

本公司作為國內家電行業的技術領先企業，始終堅持技術立企的經營戰略，將繼續加大技術研發投入，鞏固技術優勢，引領產業升級換代。並通過下列措施進一步改善公司的經營狀況：

- 1、繼續提升產品品質，向用戶提供最優質的產品。公司建立了“品質風險年薪”考核機制，加強品質管制過程監控，提高各製造環節品質控制水準，完善售後服務管理體系，降低品質成本損失；
- 2、強化渠道管理、市場調研和市場行銷工作，建立適應市場競爭的行銷管理體制和運行機制，降低生產組織難度，加快對市場的反應速度。憑藉產品品質、技術和品牌的優勢，抓住“家電下鄉”和空調行業新能效標準政策帶來的機遇，爭取更大的市場份額；
- 3、著眼於市場需求，加強產品規劃和新能效標準的產品線管理，合理控制訂單計畫，有效調整銷售結構和庫存結構，提高盈利能力，規避資金風險；
- 4、爭取出口業務的新機遇，把握機會，大力擴大國際市場份額。通過針對性開發產品、成本分析、縮短產品交貨週期等措施，不斷穩固與大客戶的戰略合作關係，優化出口產品結構，改善盈利水準。與此同時，通過採取有效措施來應對人民幣升值因素影響；
- 5、進一步改善公司的人力資源管理和薪酬與考核機制，繼續以專案管理的方式大力推進行業標杆及其他管理類項目，改善企業經營中影響盈利的關鍵問題，提高人均產出效率，追求管理精細化，提高企業整體競爭能力；

二零零九年，是富有挑戰的一年。本公司管理層堅信，在全體股東、政府、金融機構、合作夥伴等社會各界的關心和支援下，在本公司全體員工的共同努力下，本公司將努力實現 2009 年經營目標，在逆境中拓展成長空間。

## 終期股息

本集團於二零零八年虧損人民幣237,520千元，董事會議決二零零八年度不分紅派息，也不以公積金轉增股本（截至二零零七年十二月三十一日止年度，本集團亦無派發股息）。

## 流動資金及資本來源

於截至二零零八年十二月三十一日止年度，經營活動所用現金淨額約為人民幣380,508千元（二零零七年：經營活動所用現金淨額約人民幣10,418千元）。

於二零零八年十二月三十一日，本公司持有銀行存款及現金（包括抵押銀行結餘）約為人民幣133,456千元（二零零七年：人民幣146,528千元），及有銀行貸款約人民幣1,814,948千元（二零零七年：人民幣1,310,972千元）。

二零零八年總資本性支出約人民幣282,147千元（二零零七年：人民幣374,143千元）。

### **人力資源及雇員工資**

於二零零八年十二月三十一日，本集團約有17,250名雇員，主要包括技術人員2,271名，銷售人員4,247名，財務人員385名，行政人員515名，生產人員9,832名。公司有博士4名、碩士128名，本科生2,363名，中級以上國家職稱人員422名。另外，本公司現有離退休員工20人。截至二零零八年十二月三十一日止年度的雇員支出約為人民幣641,905千元（二零零七年：人民幣630,870千元）。

### **集團之固定資產抵押**

於二零零八年十二月三十一日，本集團有價值約為人民幣522,442千元（二零零七年：人民幣694,080千元）的物業、廠房及設備(包括持有自用之租賃土地)、及投資性房地產作為銀行借款的抵押。

### **匯率浮動之風險**

本集團大部份之外銷與採購均以外幣結算，面臨一定匯率風險，本集團使用了出口票據貼現、進出口押匯及套期保值等金融工具以對沖匯率風險。

### **公眾持股量**

截至二零零九年四月十六日，根據公開可用資料及根據董事所知，本公司已發行總股本中25%或以上均由公眾持有。因此，本公司公眾持股量滿足《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》（「上市規則」）的規定。

### **重大訴訟**

截至二零零九年四月十六日本公司及本公司控股子公司涉訴案件標的金額超過人民幣1,000萬元的共計6件，標的額共計人民幣346,427千元及美元13,751千元。

### **審計委員會**

本公司第六屆審計委員會已審閱二零零八年十二月三十一日止年度的期末業績公告。

### **資本性開支**

本集團預計二零零九年資本性開支約為人民幣140,080千元。

### **信託存款**

截至二零零八年十二月三十一日止，本公司並無在中國國內任何財務機構擁有任何信託存款。本集團所有存款一律放於中國及香港之商業銀行。

### **資金流動性、財政資源及資本結構情況**

於二零零八年十二月三十一日，本集團並無銀行長期借款，現金及現金等價物為人民幣110,216千元（二零零七年：人民幣76,395千元），其中超過61.09%為人民幣存款。

### **資產負債率**

截至二零零八年十二月三十一日，本集團总资产與总負債的比率為81.11%。

### **獨立非執行董事之獨立性**

第六屆董事會已收到所有獨立非執行董事按照上市規則第3.13條就其獨立性而提交的確認函，認為現任獨立非執行董事均符合上市規則第3.13條所載的相關指引，仍然屬於獨立人士。

### **董事、監事之服務合約及合約利益**

本公司尚未與第六屆董事及監事訂立服務合約。

本公司第六屆董事及監事於二零零八年內概無在任何重大合約中直接或間接擁有重大權益。

### **獨立非執行董事對持續關聯交易的審核**

第六屆董事會獨立非執行董事已審核本公司二零零八年度之持續關連交易，並確認此等交易屬本公司之日常業務，乃按一般商務條款進行，交易條款公平合理，符合本公司股東的整體利益。

### **董事進行證券交易的標準守則**

本公司已以上市規則《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「標準守則」）作為董事證券交易的守則；經向董事作出特定查詢後，本公司第六屆董事會董事湯業國先生、王士磊先生、

于淑璿女士、林瀾先生、劉春新女士、張明先生、張聖平先生、路清先生及張睿佳先生已確認他們在擔任本公司董事期間一直遵守《標準守則》。此外，新當選董事周小天先生，也已確認其在任職期間一直遵守《標準守則》。

## 股本結構

於二零零八年十二月三十一日，本公司股本結構如下：

股份類別	股份數目	占已發行股本總額之百分比(%)
A股	532,416,755	53.67%
H股	459,589,808	46.33%
總額	992,006,563	100.00%

## 十大／主要股東

(一) 截至二零零八年十二月三十一日止，本公司股東總數為43,124戶，其中本公司前十大／主要股東如下：

前 10 名股東持股情況						
股東名稱	股東性質	占本公司總發行股份的比例	占本公司已發行類別股份的比例	持股總數(股)	持有有限售條件的股份數量(股)	質押或凍結的股份數量
青島海信空調有限公司	境內非國有法人	25.22%	46.99%	250,173,722	234,375,922	0
香港上海滙豐銀行有限公司	外資股東	9.94%	21.45%	98,587,029	0	未知
中國華融資產管理公司	境內國有法人	6.44%	12.01%	63,923,804	63,923,804	0
申銀萬國證券(香港)有限公司	外資股東	5.56%	11.99%	55,107,000	0	未知
中國銀行(香港)有限公司	外資股東	4.91%	10.60%	48,700,000	0	未知
國泰君安證券(香港)有限公司	外資股東	4.12%	8.90%	40,920,000	0	未知
第一上海證券有限公司	外資股東	2.61%	5.63%	25,860,000	0	未知
恒生證券有限公司	外資股東	2.04%	4.40%	20,235,000	0	未知
中銀國際證券有限公司	外資股東	0.82%	1.77%	8,136,000	0	未知
新鴻基投資服務有限公司	外資股東	0.80%	1.73%	7,945,000	0	未知

注：於二零零八年十二月三十一日本公司根據證券及期貨條例（香港法例）第336條所存置之主要股東名冊顯示，上述十大股東中前七名股東持有本公司已發行股本之淡倉。

前 10 名無限售條件股東持股情況		
股東名稱	持有無限售條件股份數量（股）	股份種類
香港上海滙豐銀行有限公司	98,587,029	境外上市外資股
申銀萬國證券（香港）有限公司	55,107,000	境外上市外資股
中國銀行（香港）有限公司	48,700,000	境外上市外資股
國泰君安證券（香港）有限公司	40,920,000	境外上市外資股
第一上海證券有限公司	25,860,000	境外上市外資股
恆生證券有限公司	20,235,000	境外上市外資股
青島海信空調有限公司（注 2）	15,797,800	人民幣普通股
中銀國際證券有限公司	8,136,000	境外上市外資股
新鴻基投資服務有限公司	7,945,000	境外上市外資股
花旗銀行	7,291,984	境外上市外資股

注1：公司未知前十名流通股股東之間是否存在關聯關係，也未知前十名流通股股東是否構成《上市公司股東持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人關係。

注 2：報告期內，本公司大股東海信空調對本公司無限售條件的 A 股進行了增持，共計增持 15,797,800 股。

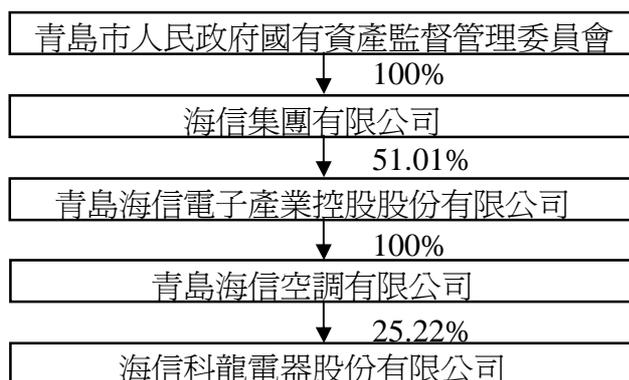
## （二）公司控股股東簡介

（1）本公司控股股東是海信空調。海信空調設立於 1995 年 11 月 17 日，註冊地：青島市高科技工業園長沙路，法定代表人：湯業國，註冊資本：人民幣 67,479 萬元，經營範圍為研製生產空調產品，注塑模具及產品售後維修服務。

（2）本公司實際控制人是海信集團。海信集團設立於 1979 年 8 月，住所：青島市市南區東海西路 17 號，法定代表人：周厚健，註冊資本：80,617 萬元，公司類型：國有獨資，經營範圍：國有資產委託營運；電視機、冰箱、冷櫃、洗衣機、小家電、影碟機、音響、廣播電視設備、空調器、電子計算機、電話、通訊產品、網路產品、電子產品的製造、銷售及服務；軟體發展、網路服務；技術開發，諮詢；自營進出口業務（按外經貿部核准項目經營）；對外經濟技術合作業務（按外經貿部核准項目經營）；產權交易自營、經紀、信息服務；工業旅遊；相關業務培訓。（以上範圍需經許可經營的，須憑許可證經營）。

本公司最終實際控制人爲：青島市人民政府國有資產監督管理委員會。

### (3) 公司與實際控制人之間的產權和控制關係



(4) 報告期內本公司控股股東未發生變化。

(三) 公司不存在其他持股在 10%（含 10%）以上的股東。

### 董事、監事及行政總裁于股份之權益

於二零零八年十二月三十一日，本公司根據《證券及期貨條例》第352條儲存的登記冊所記載，本公司第六屆董事、監事及行政總裁及其聯繫人士概無於本公司或其任何相聯法團之任何股份、相關股份或債權證持有任何權益或淡倉。

### 主要客戶及供應商

截至二零零八年十二月三十一日止年度，本集團向前五名供應商採購的金額合計為人民幣9.28億元，占本集團年度採購總額的14.35%；前五名銷售客戶銷售的金額合計為人民幣17.59億元，占本集團年度銷售總額的21.85%。截至二零零八年十二月三十一日，本公司概無任何董事、董事的聯繫人或任何股東（據本公司所知持有本公司5%以上股份之股東）在上述供應商或客戶中擁有權益。

### 購回、出售或贖回股份

截至二零零八年十二月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購回、出售或贖回本公司之任何上市股份。

### 企業管治常規守則

本公司於報告期內一直遵守香港聯合交易所有限公司上市規則附錄十四所載《企業管治常規守則》的守則條文。

於香港聯合交易所有限公司互聯網網頁刊登年報載有上市規則附錄16所規定一切資料之本公司年報將在適當時候刊載於香港聯交所之網頁(<http://www.hkex.com.hk>)和公司互聯網之網頁([www.kelon.com](http://www.kelon.com))。

承董事會命  
海信科龍電器股份有限公司  
董事長  
湯業國

中國廣東省佛山市，二零零九年四月十六日

於本公告刊發之日，本公司之董事為湯業國先生、周小天先生、于淑璿女士、林瀾先生、劉春新女士及張明先生；本公司獨立非執行董事為張聖平先生、路清先生、張睿佳先生。

按照香港聯合交易所有限公司規定就有關本公司發行A股業績公佈之補充資料(資料乃根據中國會計準則計算得出)

#### 一、公司報告期內的投資情況

(一) 報告期內公司沒有募集資金，也沒有在報告期之前募集資金的使用延續到報告期內的情況。

#### (二) 報告期內非募集資金投資的重大項目

於二零零八年四月二十七日，本公司與惠而浦（香港）有限公司簽署《合資經營合同》成立合營公司海信·惠而浦（浙江）電器有限公司。根據合資經營合同，本公司及惠而浦（香港）有限公司各自投資人民幣 225,000,000 元作為向合營公司之注資。合營公司將分別由本公司及惠而浦（香港）有限公司各自擁有其 50%之權益。

#### 二、董事、監事、高級管理人員持股變動及報酬情況

姓名	現任職務	性別	年齡	任期起止日期	年初持股數	年末持股數	報告期內從公司領取的含稅報酬總額(人民幣萬元)	是否在股東單位或其他關聯單位領取
湯業國	董事、董事長	男	46	2006.6.26-2009.6.25	0	0	74.0	否

周小天	董事	男	50	2009.2.4— 2009.6.25	0	0	46.6	否
	總裁			2008.12.4-2 009.6.25				
王士磊	原董事	男	41	2007.1.4- 2008.12.3	0	0	55.0	否
	原總裁			2006.11.13- 2008.12.3				
楊雲鐸	原董事	男	53	2007.1.4- 2008.2.25	0	0	4.0	否
	原副董事長							
于淑璿	董事	女	58	2006.6.26-2 009.6.25	0	0	0	是
林 瀾	董事	男	51	2006.6.26-2 009.6.25	0	0	0	是
劉春新	董事	女	40	2007.8.8- 2009.6.25	0	0	36.0	否
	副總裁			2006.10.31- 2009.6.25				
張 明	董事	男	38	2008.4.16-2 009.6.25	0	0	27.3	否
	副總裁			2006.6.26-2 009.6.25				
張聖平	獨立非執行董事	男	44	2006.6.26-2 009.6.25	0	0	6.0	否
路 清	獨立非執行董事	男	42	2006.6.26-2 009.6.25	0	0	6.0	否
張睿佳	獨立非執行董事	男	41	2006.6.26-2 009.6.25	0	0	24.0	否
郭慶存	監事	男	55	2006.12.5-2 009.6.25	0	0	0	是
高中翔	監事	男	41	2008.8.26-2 009.6.25	0	0	0	是
周照利	原監事	男	40	2006.12.5-2 008.8.25	0	0	0	是
劉展成	監事	男	31	2006.6.23-2 009.6.25	0	0	18.3	否
蘇玉濤	原副總裁	男	43	2007.3.23-2 008.12.3	0	0	33.0	否

王久存	原副總裁	女	55	2006.6.26-2009.1.11	15,456	16,146	36.0	否
賈少謙	副總裁	男	37	2007.1.30-2009.6.25	0	0	23.7	否
石永昌	副總裁	男	49	2008.1.30-2009.6.25	0	0	47.7	否
余玩麗	董事會秘書	女	30	2008.12.1-2009.6.25	0	0	10.12	否
陳振文	公司秘書	男	32	2008.5.29-2009.6.25	0	0	37.3	否
鐘亮	原董事會秘書	男	31	2006.9.7-2008.8.21	0	0	8.3	否
合計	—	—	—	—	15,456	16,146	493.32	-

### 三、其它需要披露的事項

#### (一)公司重大訴訟、仲裁事項

##### 1、訴訟總體情況

截至本報告日，本公司及本公司控股子公司未結案件共計 379 件，訴訟標的人民幣 42,317.15 萬元及美元 13,750,719.19 元。

在上述案件中，本公司及本公司控股子公司作為原告的案件共計 11 件，訴訟標的人民幣 36,131.26 萬元；本公司及本公司控股子公司作為被告的案件有 368 件，訴訟標的人民幣 6,185.89 萬元及美元 13,750,719.19 元。

在本公司及本公司控股子公司未結案件中，標的額在人民幣 1,000 萬元以上的重大訴訟及仲裁事項的共 6 件，訴訟標的人民幣 34,642.66 萬元及美元 13,750,719.19 元；標的額在人民幣 1,000 萬元以下的共 373 件，訴訟標的人民幣 7,674.49 萬元。

##### 2、新增訴訟情況

2008 年 1 月 1 日至本報告日，本公司及本公司控股子公司新增案件 182 件，訴訟標的人民幣 3,490.2 萬元及 1,494,391.21 美元。

本公司及本公司控股子公司作為原告的案件共計 5 件，訴訟標的人民幣 1,244.5 萬元（其中 2 件已結案，訴訟標的合計人民幣 304.7 萬元）；本公司及本公司控股子公司作為被告的案件有 177

件，訴訟標的人民幣 2,245.7 萬元（其中 23 件已結案，訴訟標的合計人民幣 281.6 萬元及 1,494,391.21 美元）。

上述新增案件中，案件標的額在人民幣 1,000 萬元以上的共 1 件，訴訟標的 1,494,391.21 美元；案件標的額在人民幣 1,000 萬元以下的共 181 件，訴訟標的人民幣 3,490.2 萬元。

標的額在 1,000 萬元以上的新增訴訟基本情況如下：

序號	案件名稱	訴訟標的額	案件基本情況	進展情況
1	Home Depot 訴 Kelon USA 買賣合同	1,494,391.21 美元	本案是買賣合同糾紛。原告訴支付本金 1,143,171.38 美元+利息 351,219.83 美元 =1,494,391.21 美元(利息按年 18%計算)。	雙方已於 2008 年 6 月 16 日簽訂了和解協議。本公司已按時向對方支付了前兩期 152,060.10 美元的款項。本案結束。

### 3、結案訴訟情況

2008 年 1 月 1 日至本報告日，本公司及本公司控股子公司已結案案件共計 67 件，訴訟標的人民幣 60,044.41 萬元及 1,494,391.21 美元。

本公司及本公司控股子公司作為原告的案件共計 22 件，訴訟標的人民幣 56,418.86 萬元。本公司及本公司控股子公司作為被告的案件共計 45 件，訴訟標的人民幣 3,625.55 萬元及 1,494,391.21 美元。

本公司及本公司控股子公司已結案案件中，案件標的額在人民幣 1,000 萬元以上的共 17 件，訴訟標的人民幣 55,572.95 萬元及 1,494,391.21 美元；案件標的額在人民幣 1,000 萬元以下的共 50 件，訴訟標的人民幣 4,471.46 萬元。

標的額在 1000 萬元以上的結案案件基本情況如下：

序號	案件名稱	訴訟標的額 (除非另有說明，單位為人民幣萬元)	案件基本情況	進展情況
----	------	----------------------------	--------	------

1	Home Depot 訴 Kenlon USA 買賣合 同	1,494,391.21 美元	本案是買賣合同糾紛。原告訴 本金 1,143,171.38 美元+利息 351,219.83 美元=1,494,391.21 美元(利息按年 18%計算)。	雙方已於 2008 年 6 月 16 日簽訂了和 解協議。本公司已 按時向對方支付了 前兩期 152,060.10 美元的款項。本案 結束。
2	江西科龍訴 廣東格林柯 爾、顧雛 軍、海南格 林柯爾、格 林柯爾製冷 劑、濟南三 愛富氟	8,160	廣東格林柯爾利用大股東的 控制及顧雛軍的授意下,濫用 公司控制地位,佔用原告資金 8,160 萬元。	法院支持本公司的 請求,本案件判決 已經生效。
3	江西科龍訴 廣東格林柯 爾、格林柯 爾製冷劑、 天津艾柯、 顧雛軍等	9,000	廣東格林柯爾利用大股東的 控制及顧雛軍的授意下,濫用 公司控制地位,佔用原告資金 9,000 萬元。	法院支持本公司的 請求,本案件判決 已經生效。
4	江西科龍訴 廣東格林柯 爾、顧雛 軍、格林柯 爾製冷劑	7,500	廣東格林柯爾利用大股東的 控制及顧雛軍的授意下,濫用 公司控制地位,佔用原告資金 7,500 萬元。	法院支持本公司的 請求,本案件判決 已經生效。
5	揚州科龍訴 廣東格林柯 爾、顧雛 軍、揚州格 林柯爾	4,000	廣東格林柯爾利用大股東的 控制及顧雛軍的授意下,濫用 公司控制地位,佔用原告資金 4,000 萬元。	法院支持本公司的 請求,本案件判決 已經生效。
6	江西科龍訴 廣東格林柯 爾、顧雛 軍、江西科 達塑膠、格 林柯爾採購 中心	1,300	廣東格林柯爾利用大股東的 控制及顧雛軍的授意下,濫用 公司控制地位,佔用原告資金 1,300 萬元。	法院支持本公司的 請求,本案件判決 已經生效。
7	揚州科龍訴 廣東格林柯	3,500	廣東格林柯爾利用大股東的 控制及顧雛軍的授意下,濫用	法院支持本公司的 請求,本案件判決

	爾、顧雛軍、揚州格林柯爾		公司控制地位，佔用原告資金 3,500 萬元。	已經生效。
8	科龍電器湖北分公司訴廣東格林柯爾、顧雛軍、武漢長榮電器	2,984.37	廣東格林柯爾利用大股東的控制及顧雛軍的授意下，濫用公司控制地位，佔用原告資金 2,984.37 萬元。	本公司撤訴。
9	本公司與本公司安徽分公司訴廣東格林柯爾、顧雛軍、合肥維希	1,869.48	廣東格林柯爾利用大股東的控制及顧雛軍的授意下，濫用公司控制地位，在 2003 年 12 月 31 日至 2005 年 8 月期間，合肥維希未付貨款，從原告提取大批空調、冰箱等貨物，至今拖欠本公司安徽分公司貨款 1,607.54 萬元、拖欠本公司貨款 261.94 萬元。上述關聯交易未經本公司正常的內部審批程序及公告，完全是廣東格林柯爾及顧雛軍濫用公司控制地位，對原告實施的侵權行爲。	法院判決合肥維希支付本公司及本公司安徽分公司 11,723,263.82 元，本案件判決已經生效。
10	科龍空調訴廣東格林柯爾、顧雛軍、格林柯爾環保工程(深圳)有限公司	3,300	廣東格林柯爾利用大股東的控制及顧雛軍的授意下，濫用公司控制地位，佔用原告資金 3,300 萬元。	法院支持本公司的請求，本案件判決已經生效。
11	江西科龍訴廣東格林柯爾、顧雛軍、珠海德發	2,140	廣東格林柯爾利用大股東的控制及顧雛軍的授意下，濫用公司控制地位，佔用原告資金 2,140 萬元。	法院支持本公司的請求，本案件判決已經生效。
12	江西科龍訴廣東格林柯爾、顧雛軍、武漢長榮	2,000	廣東格林柯爾利用大股東的控制及顧雛軍的授意下，濫用公司控制地位，佔用原告資金 2,000 萬元。	法院支持本公司的請求，本案件判決已經生效。

13	科龍空調訴廣東格林柯爾、顧雛軍、海南格林柯爾	1,228.94	廣東格林柯爾利用大股東的控制及顧雛軍的授意下，濫用公司控制地位，佔用原告資金1,228.94萬元。	法院駁回本公司訴訟請求，本公司未上訴。
14	科龍空調訴廣東格林柯爾、顧雛軍、深圳格林柯爾科技	3,200	廣東格林柯爾利用大股東的控制及顧雛軍的授意下，濫用公司控制地位，佔用原告資金3,200萬元。	法院支持本公司的請求，本案件判決已經生效。
15	本公司訴廣東格林柯爾、顧雛軍、珠海格林柯爾、北京格林柯爾、海南格林柯爾	1,375.46	廣東格林柯爾利用大股東的控制及顧雛軍的授意下，濫用公司控制地位，佔用原告資金1,375.46萬元。	法院支持本公司的請求，本案件判決已經生效。
16	江西科龍訴廣東格林柯爾、顧雛軍、珠海隆加	2,860	廣東格林柯爾利用大股東的控制及顧雛軍的授意下，濫用公司控制地位，佔用原告資金2,860萬元。	法院支持本公司的請求，本案件判決已經生效。
17	本公司訴杭蕭鋼構建築工程合同糾紛案	1,154.70	杭蕭鋼構為本公司承建的工程項目逾期完工驗收，應支付違約金。	法院判決駁回我司訴求，已生效。

## (二) 本公司報告期內出售資產事項

單位：人民幣萬元

交易對方	被出售或處置資產	出售日	帳面淨值	交易價格	本年初起至出售日該出售資產為上市公司貢獻的淨利潤	出售產生的損益	占利潤總額的比例	是否為關聯交易	定價原則說明	所涉及的資產產權是否已全部過戶
吉林銀橋集團有限公司	吉林科龍100%股權	2008年1月7日	1,107	50	0	-1,057	N/A	否	協商確定	是

(三) 公司報告期內發生重大關聯交易事項的情況

1、與日常經營相關的關聯交易

報告期內，本公司與海信集團及其相關附屬公司、華意壓縮及其附屬公司等關聯方發生了日常關聯交易，具體情況如下：

單位：人民幣萬元

關聯交易方	交易內容	定價原則	向關聯方銷售產品和提供勞務		向關聯方採購產品和接受勞務	
			交易金額	占同類交易金額的比例	交易金額	占同類交易金額的比例
海信浙江	採購空調產成品	公平合理原則 經雙方協商確定			48,350.74	7.10%
海信浙江	採購空調材料	公平合理原則 經雙方協商確定			160.86	0.02%
海信浙江	銷售空調塑膠件	公平合理原則 經雙方協商確定	2,125.76	0.26%		
海信山東	採購空調產成品	公平合理原則 經雙方協商確定			11,659.98	1.71%
海信山東	採購空調材料	公平合理原則 經雙方協商確定			331.69	0.05%
海信山東	銷售空調產成品	公平合理原則 經雙方協商確定	8,338.14	1.04%		
海信山東	銷售空調零配件	公平合理原則 經雙方協商確定	1,207.76	0.15%		
海信南京	採購冰箱產成	公平合理原則 經雙方協商確定			24,694.76	3.62%

	品	定				
海信南京	採購冰箱材料	公平合理原則 經雙方協商確定			61.55	0.01%
海信南京	銷售冰箱產成品	公平合理原則 經雙方協商確定	3,535.62	0.44%		
海信北京	採購冰箱產成品	公平合理原則 經雙方協商確定			8,833.18	1.30%
海信北京	採購冰箱材料	公平合理原則 經雙方協商確定			32.81	0.00%
海信北京	銷售冰箱產成品	公平合理原則 經雙方協商確定	16,536.50	2.05%		
海信香港	銷售冰箱產成品	公平合理原則 經雙方協商確定	883.69	0.11%		
海信香港	銷售空調產成品	公平合理原則 經雙方協商確定	972.63	0.12%		
海信香港	銷售冷櫃產成品	公平合理原則 經雙方協商確定	29.38	0.00%		
海信模具	銷售模具	公平合理原則 經雙方協商確定	296.98	0.04%		
海信浙江	銷售模具	公平合理原則 經雙方協商確定	103.20	0.01%		
海信山東	銷售模具	公平合理原則 經雙方協商確定	272.35	0.03%		
海信南京	銷售模具	公平合理原則 經雙方協商確定	217.26	0.03%		
海信北京	銷售模具	公平合理原則 經雙方協商確定	129.40	0.02%		

		定				
華意壓縮	採購壓縮機	公平合理原則 經雙方協商確定			7,976.93	1.17%
華意荊州	採購壓縮機	公平合理原則 經雙方協商確定			560.12	0.08%
加西貝拉	採購壓縮機	公平合理原則 經雙方協商確定			19,068.75	2.80%
			34,648.67	4.30%	121,731.37	17.87%

其中：報告期內公司向控股股東及其子公司銷售產品或提供勞務的關聯交易金額為 34,648.67 萬元。

#### (四) 非經營性佔用資金及其清欠進展情況

##### 1、報告期初和期末非經營性資金佔用額

單位：(人民幣)萬元

前大股東及其附屬企業、特定第三方以及其他關聯方非經營性佔用資金		報告期清欠總額	清欠方式	清欠金額	清欠時間(月份)
2008年1月1日	2008年12月31日				
65,514.95	65,514.95	0	-	0	-

截至到報告期末，本公司被前大股東及其附屬企業、特定第三方以及其他關聯方非經營性佔用資金共計 65,514.95 萬元，其中被前大股東廣東格林柯爾及其關聯公司(「格林柯爾系公司」)、特定第三方佔用資金總額 65,069.41 萬元，其他關聯方佔用資金總額 445.54 萬元。

##### 2、公司董事會對報告期內公司清欠進展情況的說明：

報告期內，本公司清欠工作專項小組仍按照《關於進一步加快推進清欠工作的通知》(證監公司字[2006]92號)的要求，積極開展清欠工作，進展情況如下：

###### (1) 對格林柯爾系公司及特定第三方占款的清欠措施及進展

本公司已對格林柯爾系公司及特定第三方提起了共 19 項訴訟，訴訟標的總額共計 7.91 億元。截止到本報告日，佛山中院已經全部作出了一審判決（詳見本報告“公司重大訴訟、仲裁事項”），目前判決已生效 13 件，涉及金額 50,204.94 萬元；撤訴 1 件，涉及金額 2,984.37 萬元；因證據不足，被駁回起訴 1 件，涉及金額 1,228.94 萬元；另有 4 件由於對方當事人提起上訴，仍在二審審理中判決尚未生效；對已經生效的案件，本公司已經申請佛山中院執行。

## （2）對其他方占款的清欠措施及進展

對順德運龍諮詢服務有限公司佔用本公司附屬公司華傲電子有限公司 445.54 萬元款項，本公司已掌握運龍公司價值相當的財產，待出售變現後即可實現清欠。

本公司深刻認識到，清欠是本公司管理層義不容辭的責任，本公司將盡全力最大限度進行清欠，公司將與有關司法機關加強溝通，進一步補充落實證據，最大程度保證起訴案件勝訴，積極推動已生效案件的執行。

## （五）重大合同及其履行情況

### 1、對外擔保情況

單位：人民幣萬元

公司對外擔保情況（不包括對控股子公司的擔保）						
擔保對象名稱	發生日期 （協定簽署 日）	擔保金 額	擔保類型	擔保期	是否履 行完畢	是否為關 聯方擔保
浙江科龍空調 銷售有限公司	2008.3	2,000.00	連帶責任	6 個月	是	否
浙江科龍空調 銷售有限公司	2008.7	1,000.00	連帶責任	6 個月	否	否
浙江科龍空調 銷售有限公司	2008.10	2,000.00	連帶責任	6 個月	否	否
福建科龍空調 銷售有限公司	2008.9	1,000.00	連帶責任	6 個月	否	否
福建科龍空調 銷售有限公司	2008.12	1,000.00	連帶責任	6 個月	否	否
報告期內擔保發生額合計				7,000.00		
報告期末擔保餘額合計				5,000.00		
公司對控股子公司的擔保情況						
報告期內對控股子公司擔保發生額合計				130,258.16		
報告期末對控股子公司擔保餘額合計				49,213.77		

公司擔保總額情況(包括對控股子公司的擔保)	
擔保總額	54,213.77
擔保總額占公司淨資產絕對值的比例	54.68%
其中：	
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額	-
直接或間接為資產負債率超過 70% 的被擔保物件提供的債務擔保金額	47,068.46
擔保總額超過淨資產絕對值 50% 部分的金額	4,641.69
上述三項擔保金額合計	51,710.15

(六) 廣東大華德律會計師事務所為本公司出具了保留意見的審計報告，本公司董事會對審計意見涉及事項的專項說明

如財務報表附注 6. 注釋 4、注釋 6，附注 10，附注 11 所述，貴公司原大股東——廣東格林柯爾企業發展有限公司及其關聯方（以下簡稱“格林柯爾系公司”）與貴公司在 2001 年 10 月至 2005 年 7 月期間發生了一系列關聯交易及不正常現金流入流出。另外，在此期間，格林柯爾系公司還通過天津立信商貿發展有限公司等特定第三方公司與貴公司發生了一系列不正常現金流入流出。上述交易與資金的不正常流入流出，以及涉嫌資金挪用行為貴公司已向法院起訴。該等事項涉及貴公司與格林柯爾系公司及上述特定第三方公司應收、應付款項。

截止 2008 年 12 月 31 日，貴公司對格林柯爾系公司和上述特定第三方公司應收款項餘額為 6.51 億元。貴公司已對格林柯爾系公司和上述特定第三方公司的應收款項計提壞賬準備 3.65 億元。如財務報表附注 11 所述，上述案件已取得重大進展，大部分案件已經勝訴，我們仍無法採取適當的審計程序，以獲取充分、適當的審計證據，以判斷該筆款項所作估計壞賬準備是否合理，應收款項的計價認定是否合理。

說明：公司與公司前任單一大股東——廣東格林柯爾企業發展有限公司及其關聯方或其通過第三方公司在 2001 年至 2005 年期間發生了一系列關聯交易及不正常現金流入流出，上述交易與資金的不正常流入流出，以及涉嫌資金挪用行為已被有關部門立案調查。截止 2008 年 12 月 31 日，本公司對格林柯爾系公司和上述特定第三方公司應收款項餘額為 6.51 億元。

本公司根據目前所瞭解的案件信息對格林柯爾系公司及特定第三方的應收款項的可收回金額進行估計，並對此計提了壞賬準備人民幣 3.65 億元。估計依據包括：本公司申請法院對格林柯爾系公司財產的查封凍結資料以及本公司聘請的案件律師對上述資金佔用所作的初步分析報告。經律師分析，格林柯爾系公司可供清欠財產價值約為人民幣 10 億元，格林柯爾系公司在法院被訴總債權金額約為人民幣 24 億元，本公司對格林柯爾系公司資金侵佔的起訴標的額為 7.91 億元，並努力爭取按照財產與債務的比例對本公司進行清償。本公司根據估計的清償比例並考

慮案件尚在審理過程中，法院對本公司債權金額尚未確認，本公司董事會作出了可收回金額的估計，並計提了壞賬準備人民幣 3.65 億元。

同時，本案代理律師事務所聲明：由於法院尚未對上述案件中被查封財產確定分配方案，律師事務所無法，亦不能對所代理的案件結果及準確的受償率做出保證。

本公司董事會認為，壞賬準備的計提是一項會計估計，對此項應收款的帳務處理沒有違反企業會計制度的有關規定，雖然相關法院已對本公司起訴格林柯爾系公司及其特定第三方案件的十七項訴訟作出一審判決，本公司勝訴（其中判決已生效的有十三項訴訟），但由於上述十七項訴訟到目前尚未執行。本公司董事會認為：由於 2008 年對此項應收款項可收回性的判斷程度與 2007 年相比並無實質性的差異，此項保留意見不會對本公司 2008 年度利潤表編制的公允性產生影響。

本公司待上述債權清償比例明確後，根據確定的可收回比例追溯調整 2005 年度資產負債表、利潤表，並調整 2006 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日資產負債表的相關科目。本公司已經採取了查封保全格林柯爾系公司可供清欠財產等措施，本公司還將密切關注案件進展情況，盡最大努力使本公司債權得到保障。

#### **（七）廣東大華德律會計師事務所為本公司 2008 年報出具了保留意見的審計報告，本公司獨立非執行董事對審計意見涉及事項的專項說明**

本公司獨立非執行董事對本報告相關事項進行了深入瞭解和研究，認真審閱了本公司第六屆董事會對審計意見涉及事項的專項說明，本公司獨立非執行董事同意本公司第六屆董事會對審計意見涉及事項的專項說明。

#### **（八）廣東大華德律會計師事務所為本公司 2008 年報出具了保留意見的審計報告，本公司監事會對審計意見涉及事項的專項說明**

本公司監事會認真審閱了本公司第六屆董事會針對審計意見涉及事項的專項說明，並同意本公司第六屆董事會對上述事項的專項說明。

## **釋 義**

在本公告中，除非文意另有所指，下列詞語或片語具有如下含義：

公司、本公司	指	海信科龍電器股份有限公司
海信空調	指	青島海信空調有限公司

海信電器	指	青島海信電器股份有限公司
海信集團	指	海信集團有限公司
海信香港	指	海信國際（香港）有限公司
廣東格林柯爾	指	廣東格林柯爾企業發展有限公司
格林柯爾系公司	指	廣東格林柯爾及其關聯公司
科龍空調	指	廣東科龍空調器有限公司
科龍配件	指	廣東科龍配件有限公司
成都冰箱	指	海信（成都）冰箱有限公司
江西科龍	指	江西科龍實業發展有限公司
揚州冰箱	指	海信容聲（揚州）冰箱有限公司
華意壓縮	指	華意壓縮機股份有限公司
天津格林柯爾	指	格林柯爾製冷劑（中國）有限公司
海南格林柯爾	指	海南格林柯爾環保工程有限公司
濟南三愛富	指	濟南三愛富氟化工有限公司
深圳格林柯爾	指	格林柯爾採購中心（深圳）有限公司
成都新星	指	成都新星電器股份有限公司
揚州格林柯爾	指	揚州格林柯爾創業投資有限公司
科達塑膠	指	江西科達塑膠科技有限公司
武漢長榮	指	武漢長榮電器有限公司
珠海隆加	指	珠海市隆加製冷設備有限公司
珠海德發	指	珠海市德發空調配件有限公司
合肥維希	指	合肥市維希電器有限公司
珠海格林柯爾	指	珠海市格林柯爾製冷工程有限公司
北京格林柯爾	指	北京格林柯爾新型製冷劑換裝工程有限公司
深圳格林柯爾科技	指	格林柯爾科技發展（深圳）有限公司
深圳格林柯爾環保	指	格林柯爾環保工程（深圳）有限公司
杭蕭鋼構	指	浙江杭蕭鋼構股份有限公司
佛山中院	指	佛山市中級人民法院
中國證監會	指	中國證券監督管理委員會

深交所	指	深圳證券交易所
元	指	人民幣元
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司