

海信科龙电器股份有限公司

2007 年年度报告

2008 年 4 月 25 日

## 第一节 重要提示

1、本公司第六届董事会、监事会以及董事、监事和高级管理人员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。

2、除董事于淑珉女士因出差授权董事林澜先生代为出席并表决外，其余董事均出席了会议。

3、深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了保留意见的审计报告。

4、本公司董事长汤业国先生、主管会计工作负责人刘春新女士、会计机构负责人陈振文先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	重要提示	1
第二节	公司基本情况简介	5
第三节	会计数据和业务数据摘要	6
第四节	股本变动及股东情况	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	13
第六节	公司治理结构	20
第七节	股东大会情况简介	29
第八节	董事会报告	30
第九节	监事会报告	48
第十节	重要事项	50
第十一节	财务报告	69
第十二节	备查文件	70

## 释 义

在本报告中，除非文意另有所指，下列词语或词组具有如下含义：

公司、本公司	指	海信科龙电器股份有限公司
海信空调	指	青岛海信空调有限公司
海信集团	指	海信集团有限公司
海信电器	指	青岛海信电器股份有限公司
海信营销	指	青岛海信营销有限公司
经济咨询	指	佛山市顺德区经济咨询公司
东恒咨询	指	佛山市顺德区东恒信息咨询服务服务有限公司
广东格林柯尔	指	广东格林柯尔企业发展有限公司
格林柯尔系公司	指	广东格林柯尔及其关联公司
科龙空调	指	广东科龙空调器有限公司
科龙配件	指	广东科龙配件有限公司
江西科龙	指	江西科龙实业发展有限公司
容声冰箱	指	海信容声（广东）冰箱有限公司
扬州科龙	指	原扬州科龙有限公司，已改名为海信容声（扬州）冰箱有限公司
冰箱系统	指	本公司拥有控制权并主要生产冰箱的各生产基地
空调系统	指	本公司拥有控制权并主要生产空调的各生产基地
营销系统	指	本公司国内营销公司及各分公司、国际营销部门
科龙模具	指	广东科龙模具有限公司
容声塑胶	指	佛山市顺德区容声塑胶有限公司
容声冷柜	指	海信容声（广东）冷柜有限公司
开封科龙	指	本公司原控股子公司开封科龙空调有限公司，现已转让
吉林科龙	指	吉林科龙电器有限公司
华意压缩	指	华意压缩机股份有限公司
江西科盛	指	江西科盛工贸有限公司
天津格林柯尔	指	格林柯尔制冷剂（中国）有限公司
海南格林柯尔	指	海南格林柯尔环保工程有限公司

济南三爱富	指	济南三爱富氟化工有限公司
深圳科龙	指	深圳市科龙采购有限公司
深圳格林柯尔	指	格林柯尔采购中心（深圳）有限公司
天津祥润	指	天津祥润工贸发展有限公司
成都新星	指	成都新星电器股份有限公司
扬州格林柯尔	指	扬州格林柯尔创业投资有限公司
科达塑胶	指	江西科达塑胶科技有限公司
武汉长荣	指	武汉长荣电器有限公司
珠海隆加	指	珠海市隆加制冷设备有限公司
珠海德发	指	珠海市德发空调配件有限公司
合肥维希	指	合肥市维希电器有限公司
珠海格林柯尔	指	珠海市格林柯尔制冷工程有限公司
北京格林柯尔	指	北京格林柯尔新型制冷剂换装工程有限公司
深圳格林柯尔科技	指	格林柯尔科技发展（深圳）有限公司
深圳格林柯尔环保	指	格林柯尔环保工程（深圳）有限公司
杭萧钢构	指	浙江杭萧钢构股份有限公司
建行	指	中国建设银行股份有限公司
佳玮公司	指	佳玮有限公司（Gateway Limited）
富士电梯	指	广东富士电梯有限公司
泓科投资	指	佛山市顺德区泓科投资有限公司
濠钢商贸	指	佛山市顺德区濠钢商贸有限公司
成都干道公司	指	成都干道建设综合开发总公司
四川科铭	指	四川科铭电器有限公司
成发集团	指	成都发动机（集团）有限公司
佛山中院	指	佛山市中级人民法院
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司

## 第二节 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：海信科龙电器股份有限公司  
缩写：海信科龙  
公司法定英文名称：Hisense Kelon Electrical Holdings Co.,Ltd  
缩写：Hisense Kelon
- 2、公司法定代表人：汤业国
- 3、公司董事会秘书：钟亮  
联系地址：广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号  
联系电话：(0757) 28362570  
传真：(0757) 28361055  
电子信箱：[kelonsec@hisense.com](mailto:kelonsec@hisense.com)
- 4、公司注册及办公地址：广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号  
邮政编码：528303  
公司网址：<http://www.kelon.com>  
电子信箱：[kelonsec@hisense.com](mailto:kelonsec@hisense.com)
- 5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》  
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
<http://www.hkex.com.hk>  
<http://www.kelon.com>  
本次年度报告的备置地点：海信科龙电器股份有限公司证券部
- 6、股票上市证券交易所：深圳证券交易所、香港联合交易所有限公司  
A 股股票简称：ST 科龙      A 股股票代码：000921  
H 股股票简称：海信科龙      H 股股票代码：00921
- 7、其它有关资料：  
公司变更注册登记日期：2007 年 6 月 20 日  
登记机关：广东省工商行政管理局  
企业法人营业执照注册号：企股粤总字第 003092 号  
税务登记号码：440681190343548      组织机构代码：19034354-8  
境内会计师事务所名称：深圳大华天诚会计师事务所  
境内会计师事务所办公地址：深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼  
境外会计师事务所名称：德豪嘉信会计师事务所有限公司  
境外会计师事务所办公地址：香港干诺道中 111 号永安中心 25 楼

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 1、 本年度利润实现情况

项目	金额（元）
营业利润	(148,172,703.71)
利润总额	226,207,531.94
归属于上市公司股东的净利润	250,395,446.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	(88,221,084.27)
经营活动产生的现金流量净额	(4,395,648.75)

#### 扣除的非经常性损益项目和涉及金额

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	289,437,822.41
处置被投资单位收益	4,509,461.06
债务重组损益	10,883,646.16
除上述各项之外的其他营业外收入	85,910,625.70
减：因公司关停而计提的各项长期资产减值准备	45,123,028.23
减：与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	7,304,600.00
减：除上述各项之外的其他营业外支出	10,782,955.99
非经常性损益合计	327,530,971.11
减：少数股东损益影响金额	(11,174,811.56)
减：所得税的影响数	89,251.49
扣除所得税和少数股东损益后非经常性损益合计	338,616,531.18

#### 国内外会计准则差异

单位：人民币千元

项 目	2007年12月31日	2007年1-12月
	归属于母公司净资产	归属于母公司净利润
按《国际财务报告准则》	(784,772)	238,712
1、资产重组中介费用	11,684	11,684
2、联营公司股改摊薄损失之调整	16,317	0
3、调整无形资产摊销	(16,713)	0
按《企业会计准则》	(773,484)	250,396

## 2、公司近三年的主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2007 年	2006 年		2005 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
营业收入	8,822,347,228.40	6,978,111,131.63	6,978,111,131.63	6,989,082,531.03	6,989,082,531.03
利润总额	226,207,531.94	406,337.87	3,800,459.27	(3,782,339,728.11)	(3,758,417,697.82)
归属于上市公司股东的净利润	250,395,446.91	42,113,364.14	24,120,753.48	(3,717,537,467.98)	(3,693,615,437.69)
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	(88,221,084.27)	(72,674,133.09)	(90,666,743.75)	(3,612,794,197.71)	(3,588,872,167.42)
经营活动产生的现金流量净额	(4,395,648.75)	882,448,250.92	882,448,250.92	(1,259,814,617.11)	(1,259,814,617.11)
总资产	4,421,329,111.03	4,566,576,943.15	4,487,937,484.89	5,369,712,591.98	5,420,343,170.97
归属于母公司所有者权益	(773,484,173.87)	(968,289,248.23)	(1,046,928,706.49)	(1,108,076,056.05)	(1,089,851,539.58)
基本每股收益	0.2524	0.0425	0.0243	(3.7475)	(3.7234)
稀释每股收益	0.2524	0.0425	0.0243	(3.7475)	(3.7234)
扣除非经常性损益后的基本每股收益	(0.0889)	(0.0733)	(0.0914)	(3.6419)	(3.6178)
全面摊薄净资产收益率	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
加权平均净资产收益率	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
每股经营活动产生的现金流量净额	(0.0044)	0.8896	0.8896	(1.2700)	(1.2700)
归属于上市公司股东每股净资产	(0.7797)	(0.9761)	(1.0554)	(1.1170)	(1.0986)

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

(一) 报告期内公司股份变动情况如下表：

表 4-1

单位：股

	年初		变动增减（+，-）			年末	
	数量	比例	送股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	337,986,755	34.07%	-23,331,600	-67,928	-23,399,528	314,587,227	31.71%
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	337,986,755	34.07%	-23,331,600	-67,928	-23,399,528	314,587,227	31.71%
其中：境内非国有法人持股	337,915,755	34.06%	-23,340,120		-23,340,120	314,575,635	31.71%
境内自然人持股	71,000	0.01%	8,520	-67,928	-59,408	11,592	0.00%
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	654,019,808	65.93%	23,331,600	67,928	23,399,528	677,419,336	68.29%
1、人民币普通股	194,430,000	19.60%	23,331,600	67,928	23,399,528	217,829,528	21.96%
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股	459,589,808	46.33%	-	-	-	459,589,808	46.33%
4、其他							
三、股份总数	992,006,563	100%	-	-	-	992,006,563	100%

(二) 限售股份变动情况表

表 4-2

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年增加限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
海信空调	262,212,194	-	-	238,872,074 注 1	股改特别承诺限售期为三十	2010 年 3 月 29 日

					六个月	
经济咨询	68,666,667	-	-	68,666,667	股改	注 5
东恒咨询	7,036,894	-	-	7,036,894	股改	注 6
王久存	0	15,456	3,864	11,592	注 2	2007 年 6 月 26 日
何斯	50,000	6,000	56,000	0	注 3	2007 年 5 月 28 日
罗俊	21,000	2,520	23,520	0	注 4	2007 年 5 月 28 日
合计	337,986,755	23,976	83,384	314,587,227		

注 1: 减少的限售股份为股改送股。

注 2: 王久存女士持有的 15,456 股于 2007 年 4 月 3 日经申请被冻结, 其于 2006 年 6 月 26 日当选为本公司副总裁, 其所持有本公司股份总数的 25% 于任职之日起一年后解除限售, 其余股份仍属于限售股份。

注 3: 何斯原为本公司监事, 于 2006 年 6 月 23 日起不再担任本公司监事, 其持有本公司股份经本公司申请于 2007 年 5 月 28 日解除限售。

注 4: 罗俊原为本公司高级管理人员, 于 2006 年 6 月 26 日离职, 其持有本公司股份经本公司申请于 2007 年 5 月 28 日解除限售。

注 5: 经济咨询持有本公司 49,600,300 可于 2008 年 3 月 29 日解除限售, 但其尚未偿还海信空调在股权分置改革中为其垫付的股份, 尚不符合解除限售的条件, 其余股份可于 2009 年 3 月 29 日解除限售。

注 6: 东恒咨询于 2008 年 4 月 10 日向海信空调偿还了股权分置改革中垫付的股份 486,044 股, 其剩余股份 6,550,850 股已符合解除限售的条件, 但截止到目前其尚未解除。

### (三) 2008 年 1 月 1 日至本报告日, 公司股份变动情况:

1、2008 年 3 月 28 日, 海信空调在承诺期限内未完成对本公司的资产重组, 触发了追送股份的条件。2008 年 4 月 11 日, 海信空调履行了追送股份的承诺, 向在追送股份变更登记日登记在册的公司全体无限售条件的 A 股流通股股东及持有公司流通 A 股股份的公司董、监事及高管人员追送了股份 (详见本公司于 2008 年 4 月 11 日在指定信息披露媒体上发布的公告), 追送股份前后, 本公司股份变动情况如下:

表 4-3

单位: 股

股份结构	追送股份前		追送股份后	
	股数	比例	股数	比例

一、有限售条件的流通股	314,587,227	31.71%	304,862,685	30.73%
（一）股权分置改革变更的有限售条件的流通股	314,575,635	31.71%	304,850,576	30.73%
1、国家及国有法人持股				
2、境内一般法人持股	314,575,635	31.71%	304,850,576	30.73%
3、境内自然人持股				
4、境外法人、自然人持股				
5、其他				
（二）内部职工股				
（三）机构投资者配售股份				
（四）高管股份	11,592	0.00%	12,109	0.00%
（五）其他				
二、无限售条件的流通股	677,419,336	68.29%	687,143,878	69.27%
（一）人民币普通股	217,829,528	21.96%	227,554,070	22.94%
（二）境内上市外资股				
（三）境外上市外资股	459,589,808	46.33%	459,589,808	46.33%
（四）其他				
三、股份总数	992,006,563	100%	992,006,563	100%

2、截止到本公告日，本公司股权分置改革变更的有限售条件流通股股东持股情况如下：

股权分置改革变更的有限售条件流通股股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
海信空调	229,633,059	23.15%
经济咨询	68,666,667	6.92%
东恒咨询	6,550,850	0.66%
合计	304,850,576	30.73%

## 二、股票发行与上市情况

（一）到报告期末为止的前三年，公司没有发行新股及衍生证券的情况。

（二）公司股份总数及股份结构变动情况：

2007年1月29日，本公司股权分置改革方案经本公司A股市场相关股东会议审议通过，并于2007年3月29日实施。股权分置改革方案实施后，本公司股份总数未发生变化，股份结构变化具体情况如表4-1。

(三) 公司现已不存在内部职工股。

### 三、公司股东情况（截止2007年12月31日）

(一) 公司前10名股东及前10名无限售条件股东如下：

股东总数	41,339				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数 (股)	持有有限售 条件的股份 数量(股)	质押或冻结 的股份数量
青岛海信空调有限公司	境内非国有法人	24.08%	238,872,074	238,872,074	0
香港上海汇丰银行有限公司	外资股东	9.35%	92,781,829	0	未知
佛山市顺德区经济咨询公司	境内非国有法人	6.92%	68,666,667	68,666,667	0
申银万国证券(香港)有限公司	外资股东	5.55%	55,097,000	0	未知
中国银行(香港)有限公司	外资股东	4.92%	48,794,000	0	未知
国泰君安证券(香港)有限公司	外资股东	4.12%	40,920,000	0	未知
第一上海证券有限公司	外资股东	2.61%	25,860,000	0	未知
恒生证券有限公司	外资股东	2.04%	20,235,000	0	未知
渣打银行(香港)有限公司	外资股东	1.12%	11,109,500	0	未知
中银国际证券有限公司	外资股东	0.83%	8,216,000	0	未知
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量(股)		股份种类		
香港上海汇丰银行有限公司	92,781,829		境外上市外资股		
申银万国证券(香港)有限公司	55,097,000		境外上市外资股		
中国银行(香港)有限公司	48,794,000		境外上市外资股		
国泰君安证券(香港)有限公司	40,920,000		境外上市外资股		
第一上海证券有限公司	25,860,000		境外上市外资股		
恒生证券有限公司	20,235,000		境外上市外资股		
渣打银行(香港)有限公司	11,109,500		境外上市外资股		
中银国际证券有限公司	8,216,000		境外上市外资股		

新鸿基投资服务有限公司	7,983,000	境外上市外资股
香港集友银行	6,868,000	境外上市外资股
上述股东关联关系或一致行动的说明	以上股东之间除第一大股东海信空调与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人外，公司概不知悉其他股东间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

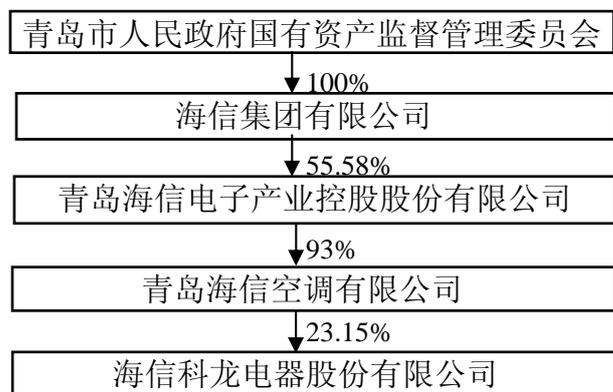
## （二）公司控股股东简介

1、本公司控股股东是海信空调。海信空调设立于 1995 年 11 月 17 日，注册地：青岛市高科技工业园长沙路，法定代表人：汤业国，注册资本：人民币 67,479 万元，经营范围为研制生产空调产品，注塑模具及产品售后维修服务。

2、本公司实际控制人是海信集团。海信集团设立于 1979 年 8 月，住所：青岛市市南区东海西路 17 号，法定代表人：周厚健，注册资本：80,617 万元，公司类型：国有独资，经营范围：国有资产委托营运：电视机、影碟机、音响、广播电视设备、空调器、电子计算机、电话、通讯产品、网络产品、电子产品的制造、销售及售后服务；软件开发、网络服务；技术开发咨询；自营进出口业务；对外经济技术合作业务；产权交易自营、经纪、信息服务；中国保监会批准的财产保险；（有效期至 2008 年 6 月 6 日）工业旅游。

本公司最终实际控制人为：青岛市人民政府国有资产监督管理委员会。

3、截止到本报告日，公司与实际控制人之间的产权和控制关系



4、报告期内本公司控股股东未发生变化。

（三）公司不存在其他持股在 10%（含 10%）以上的股东。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况

#### (一) 现任董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	现任职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的含税报酬总额(人民币万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
汤业国	董事、董事长	男	45	2006.6.26-2009.6.26	0	0	80	否
王士磊	董事	男	40	2007.1.4-2009.6.26	0	0	64	否
	总裁			2006.11.13-2009.11.13				
于淑珉	董事	女	57	2006.6.26-2009.6.26	0	0	0	是
林 澜	董事	男	50	2006.6.26-2009.6.26	0	0	0	是
刘春新	董事	女	39	2007.8.8-2009.6.26	0	0	40	否
	副总裁			2006.10.31-2009.10.31				
张 明	董事	男	37	2008.4.16-2009.6.26	0	0	24	否
	副总裁			2006.6.26-2009.6.26				
杨云铎	原董事、原副董事长	男	52	2007.1.4-2008.2.26	0	0	56	否
肖建林	原董事	男	40	2006.6.26-2007.6.21	0	0	0	是
张圣平	独立非执行董事	男	43	2006.6.26-2009.6.26	0	0	6	否
路 清	独立非执行董事	男	41	2006.6.26-2009.6.26	0	0	6	否
张睿佳	独立非执行董事	男	40	2006.6.26-2009.6.26	0	0	23.28	否
郭庆存	监事	男	54	2006.12.5-2009.6.26	0	0	0	是
周照利	监事	男	39	2006.12.5-2009.6.26	0	0	0	是
刘展成	监事	男	30	2006.6.23-2009.6.26	0	0	20	否

苏玉涛	副总裁	男	42	2007.3.23- 2010.3.23	0	0	29	否
王久存	副总裁	女	54	2006.6.26- 2009.6.26	13,800	15,456	40.3	否
贾少谦	副总裁	男	36	2007.1.30- 2010.1.30	0	0	21.33	否
石永昌	副总裁	男	48	2008.1.30- 2011.1.30	0	0	0	否
周小天	副总裁	男	49	2008.3.3- 2011.3.3	0	0	0	否
钟亮	董事会秘书	男	30	2006.9.7至 今	0	0	16.05	否
戴祖勉	原公司秘书	男	31	2006.9.7- 2007.8.28	0	0	42.48	否
合计	—	—	—	—	13,800	15,456	468.44	-

注：（1）除独立非执行董事外，本公司其他董事不从本公司领取董事薪酬，但其中兼任本公司高级管理人员的部分董事，其作为本公司高级管理人员的薪酬由本公司薪酬与考核委员会以及董事会决定。其中汤业国董事、杨云铎董事、王士磊董事以及刘春新董事所领取的薪酬皆为其于报告期内担任本公司董事长或高级管理人员所领取的薪酬。现任董事、监事、高级管理人员报告期内从公司领取的含税报酬情况详见上表。

（2）港币按照【1：0.97】换算为人民币。

（3）除副总裁王久存女士外，其他董事、监事及高级管理人员均不持有本公司股票。报告期内，副总裁王久存女士持有本公司股票变动情况如下：

姓名	职务	年初持股数	报告期增持 股份数量	报告期减持 股份数量	期末持股数	变动原因
王久存	副总裁	13800股	1656股	—	15456股	报告期内因股改获 送股份1656股。

## （二）董事、监事、高级管理人员的主要工作经历、任职或兼职情况

### 董事：

汤业国先生，历任海信电器副总经理、总会计师，1999年11月至2003年8月任海信电器总经理，2003年8月至2005年9月任海信集团总裁助理、副总裁、海信空调总经理、董事长，2005年9月至2006年6月任海信空调董事长、海信电器董事、本公司总裁。2006年6月至今任海信空调董事长、本公司董事长。

王士磊先生，历任海信空调副总经理、总经理；2002年1月至2002年6月任青岛海信通信有限公司常务副总经理；2002年7月至2003年12月任海信（北京）电器有限公司总经理；2004年1月至2006年1月任海信电器总经理；2006年2月至2006年11月任青岛海信网络科技股份有限公司总经理。2006年11月至今任本公司总裁。2007年1月起任本公司董事。

于淑珉女士，历任青岛市电子仪表工业总公司党委副书记，海信集团公司党委副书记、副总裁，海信电器总经理，海信集团执行总裁，海信电器董事长，2001年7月至今任海信集团副董事长、总裁、海信电器董事长。2006年6月至今任本公司董事。

林澜先生，1995年至1998年任西门子咨询公司（现为英国 AMEC 公司）动力系统软件开发部经理，曾负责动力发电系统、大型造纸厂及大型化工厂动态仿真系统的开发与管理工作。1998年至2002年5月，任GE动力系统公司高级项目经理、高级工程师，负责并参与了多项火力发电厂及原子能电厂设备技术更新工作。2002年9月至2006年6月，担任本公司副总裁。2006年7月至今担任海信集团副总裁，2006年6月至今担任本公司董事。

刘春新女士，注册会计师、注册税务师、经济师，先后于多家会计师事务所担任项目经理、部门经理、高级经理等职务，具有多年审计及财务管理咨询经历，曾负责过数家企业股份制改组方案的策划、企业改制、清产核资工作以及管理咨询业务。2006年11月至今任本公司副总裁。2007年8月8日起担任本公司董事。

张明，1995年7月加入海信，1998年8月至2004年2月历任海信集团资本运营部副部长、战略研究中心副主任、战略发展部部长。2004年2月至2006年6月任海信集团资本运营总监。2006年6月26日至2006年11月13日任本公司董事。2006年6月28日至今任华意压缩董事。2006年6月至今任本公司副总裁。2007年8月起任海信空调董事。2008年4月16日起任本公司董事。

张圣平先生，山东大学理学硕士，南开大学经济学博士，北京大学金融学博士后；1987年7月至2000年6月任山东大学经济学院助教、讲师、副教授，2002年8月至今任北京大学光华管理学院副教授。2006年6月至今任本公司独立非执行董事。

路清先生，金融学硕士研究生，高级会计师，中和正信会计师事务所合伙人，山东省会计学会理事。证券期货特许资格注册会计师、注册资产评估师。2003年至今任

中和正信会计师事务所合伙人。2002年1月参加中国证监会和复旦大学共同举办的上市公司独立董事培训班结业。2006年6月至今担任本公司独立非执行董事。

张睿佳先生，澳洲南昆士兰大学商业学士，拥有香港会计师资格，香港永久居民，拥有超过16年之亚太区投资银行经验。历任渣打(亚洲)有限公司高级经理，渣打澳洲有限公司高级经理，荷银融资亚洲有限公司副董事，2000年至2003年任软库金汇融资有限公司董事，2003年至2005年任凯利融资有限公司董事，2005年至今任宝来资本(亚洲)有限公司之董事总经理。2006年6月至今担任本公司独立非执行董事。

杨云铎先生，历任海信电器销售公司经理、副总经理，2002年8月至2003年7月任海信空调副总经理；2003年7月至2004年1月任海信营销总经理、党委书记；2004年1月至2006年1月任海信集团总裁助理、海信营销总经理、党委书记。2006年11月至2008年2月任本公司国内营销总公司总经理。2007年1月至2008年2月任本公司副董事长。

肖建林先生，历任海信集团经管中心副主任、董事、总裁助理、财务中心主任，2002年2月至2005年9月任海信集团董事、副总裁、兼计财部部长，2005年9月至今任海信集团董事。2005年9月至2007年8月任海信空调董事。2005年9月至2006年11月任本公司副总裁。2006年6月至2007年6月任本公司董事。

#### **监事：**

郭庆存先生，1987年至2002年任山东大学讲师、副教授、教授、山东大学科研处副处长、山东大学管理学院院长助理、山东大学科技法与知识产权研究中心主任等职，1998年入选山东省专业技术拔尖人才。1995年于北京大学法律系做访问学者，1986年参加全国统考取得职业律师资格，并先后在山东省法律顾问处、文翰律师事务所任兼职律师，2002年至今任海信集团总裁助理、副总裁，兼任山东大学海信研究院常务副院长。2006年12月5日起担任本公司监事。

周照利先生，2000年6月毕业于暨南大学，工商管理硕士，经济师。曾在中国建设银行佛山市分行、光大证券有限责任公司佛山营业部工作。2002年3月至2007年9月在中国华融资产管理公司广州办事处工作。2007年10月至今在华融证券股份有限公司广州营业部工作。2006年12月5日至今担任本公司监事。

刘展成先生，1999年毕业于中南财经大学。毕业后加入本公司工作至今。其中2001

年 4 月至 2002 年 11 月任本公司集团财务管理会计科副经理、经理，2002 年 11 月至 2003 年 9 月任广东科龙冰箱/冷柜有限公司经营管理部副部长，2003 年 9 月至 2005 年 9 月任广东科龙冰箱/冷柜有限公司物控部部长，2005 年 9 月至 2008 年 3 月任科龙空调供应部部长、总经理助理、副总经理、国际营销采购总监，2008 年 2 月至今任容声冰箱总经理助理兼采购部部长。2006 年 6 月至今担任本公司监事。

### **高级管理人员：**

苏玉涛先生，历任海信电器物管处、供应处副处长，海信空调生产计划部、物资采购部副处长、处长，2000 年 10 月至 2004 年 2 月任海信空调总经理助理、副总经理、总经理，2004 年 2 月至 2005 年 9 月任海信（北京）电器有限公司总经理，2005 年 9 月至今任海信空调董事。2005 年 9 月至 2006 年 6 月 26 日任本公司副总裁。2006 年 6 月 26 日至 2006 年 11 月 14 日任本公司董事及总裁。2007 年 3 月 23 日起任本公司副总裁。

王久存女士，历任科龙空调生产副科长、科长、副部长，营销管理部部长、售后服务部部长，2000 年至 2002 年 7 月任科龙空调一分厂厂长、二分厂厂长，2002 年 8 月至 2004 年 8 月任科龙空调生产副总经理、兼生产部部长，2004 年 9 月至 2006 年 5 月 17 日任科龙空调生产副总经理，2006 年 5 月 18 日至 2006 年 6 月任本公司总裁助理，2006 年 6 月起任本公司副总裁。

贾少谦先生，曾任海信集团法律事务部法律顾问，2000 年 1 月至 2003 年 1 月任海信集团总裁办公室公关主管，2003 年 1 月至 2005 年 7 月任海信集团总裁办公室副主任，2005 年 7 月至 2007 年 1 月，任海信集团总裁办公室主任。2006 年 6 月至今任海信电器监事会监事长。2007 年 1 月至今任本公司副总裁。

石永昌先生，大学本科学历，历任青岛电视机厂塑料制品厂副厂长、青岛海信电器销售公司经理、贵阳海信销售公司总经理、海信（北京）电器有限公司副总经理、海信营销副总经理；2005 年 9 月至 2006 年 11 月，担任海信科龙电器股份有限公司副总裁；2006 年 11 月至 2008 年 1 月，担任青岛海信通信有限公司总经理。2008 年 1 月 30 日起任本公司副总裁。

周小天先生，德国卡尔斯鲁厄（Karlsruhe）大学工程博士，德国国籍，历任德国

博世西门子集团制冷事业部项目工程师、生产线规划工程师、制冷系统工程师、检测中心经理，2005年1月至2006年8月在德国博世西门子集团中国区担任集团中国技术中心总经理和滁州冰箱厂制冷技术部经理；2006年9月至2008年2月担任德国博世西门子集团制冷事业部，制冷系统部部门经理。2008年3月3日起任本公司副总裁。

钟亮先生，硕士研究生，自2001年加入本公司以来，一直担任证券事务代表，并历任董事会秘书室副经理、经理等职务。2006年7月至今任证券部部长，2006年9月至今任董事会秘书。

戴祖勉先生，经济学学士，英国特许公认会计师、中国注册会计师，曾就职于普华永道中天会计师事务所有限公司等国际知名的会计师事务所，2006年9月至2007年8月担任本公司公司秘书兼注册会计师。

## 二、年度报酬情况

### 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：

1、本公司于2006年6月26日召开临时股东大会，审议通过了选举本公司第六届董事会董事及其薪酬标准的议案，本公司6位执行董事不从公司领取董事薪酬。

2、本公司于2006年12月5日召开2005年股东周年大会审议通过了本公司董事长汤业国先生薪酬标准的议案，汤业国先生的薪酬为人民币100万元/年。

3、本公司高级管理人员的薪酬由薪酬与考核委员会提出，并提交董事会审议批准。第六届董事会于2006年10月31日、2006年12月15日、2007年6月22日、2008年2月29日、2008年3月3日批准第六届薪酬与考核委员会提出的关于部分高管薪酬的议案。

4、本公司监事会中股东监事不从本公司领取薪酬，职工监事领取作为公司员工的薪酬。

## 三、董事、监事、高级管理人员变动情况

(一) 本公司于2007年1月4日召开2007年第一次临时股东大会，选举杨云铨先生、王士磊先生为本公司第六届董事会董事。

(二) 本公司第六届董事会于2007年1月30日以书面议案的方式召开会议，聘

任贾少谦先生为本公司副总裁；

(三) 本公司第六届董事会于 2007 年 3 月 23 日以书面议案的方式召开会议，聘任苏玉涛先生为本公司副总裁；

(四) 本公司董事肖建林先生因个人原因于 2007 年 6 月 21 日辞去董事职务。本公司董事会于 2007 年 6 月 21 日以书面议案的方式召开会议，提名刘春新女士担任董事。公司于 2007 年 8 月 8 日召开 2007 年第三次临时股东大会，选举刘春新女士为本公司第六届董事会董事。

(五) 本公司公司秘书及合资格会计师戴祖勉先生因个人原因于 2007 年 8 月 28 日提出辞职，辞去其在本公司担任的所有职务。截止到目前，本公司尚未找到合适人选担任本公司公司秘书及合资格会计师。

(六) 本公司第六届董事会于 2008 年 1 月 30 日以书面议案的方式召开会议，聘任石永昌先生为本公司副总裁。

(七) 本公司副董事长、董事杨云铎先生因个人原因于 2008 年 2 月 26 日提出辞职。本公司董事会于 2008 年 2 月 26 日以书面议案的方式召开会议，提名张明先生担任董事。公司于 2008 年 4 月 16 日召开 2008 年第二次临时股东大会，选举张明先生为本公司第六届董事会董事。

(八) 本公司第六届董事会于 2008 年 3 月 3 日召开会议，聘任周小天先生为本公司副总裁。

#### 四、公司员工情况（截止 2007 年 12 月 31 日）

职工总人数	专业构成					教育程度				公司需承担费用的离退休职工人员
	技术人员	销售人员	财务人员	行政人员	生产人员	博士	硕士	本科	中级以上职称	
22141	2484	6234	415	741	12267	4	80	1826	382	31

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

#### （一）报告期内为完善公司治理所做的工作

根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）的规定，本公司于2007年4月底启动公司治理专项活动，并于2007年6月20日完成了自查阶段的工作，形成了《关于公司治理的自查报告及整改计划》（详见本公司于2007年7月18日在公司指定信息披露媒体刊登的公告）。按照该整改计划，本公司制定了《内部控制制度》、《关联交易管理办法》，修订了《信息披露管理办法》，并组织相关人员对《关联交易管理办法》、《信息披露管理办法》进行了专门培训，深入学习并宣贯执行。本公司通过电话、电子邮箱及网络平台接受投资者和社会公众对公司治理的评价。

2007年9月5日至7日，广东证监局对本公司的公司治理情况进行了检查，并于2007年10月15日向本公司反馈了《关于通报加强上市公司治理专项活动检查情况的函》。根据广东证监局的检查结果，本公司能够贯彻落实中国证监会有关通知精神，认真开展加强公司治理自查和接受公众评议工作，公司治理自查报告基本反映了公司治理运作的实际状况。自2006年以来，特别是公司完成股改和股权过户手续后，公司治理结构较股权转让过渡期间有了较大改善。目前“三会”及经营班子运作正常，高管人员规范运作意识有了一定提高，信息披露质量也有了改善。公司还以开展加强治理专项活动为契机，对照有关法律法规对公司治理运作、信息披露、关联交易管理等制度进行了认真梳理、修订和完善，并加强了高管人员培训，在公司网站上设立了投资者关系专栏，改进了投资者关系管理。另外，公司建立健全了内部管理制度，强化了内部管理，经营运作效率有所提高。在检查中，广东证监局发现本公司在治理运作方面还存在以下问题：

- 1、本公司与实际控制人及其关联企业之间的关系有待理顺；
- 2、本公司治理运作制度有待完善；
- 3、公司“三会”及经营班子运作有待改进；
- 4、关联交易有待进一步规范。

对于广东证监局提出的意见，本公司董事会、经营管理层给予了充分的重视，并立即进行整改，并对公司治理专项活动的自查、检查及整改情况进行了总结，形成了

《关于公司治理专项活动的整改报告》(详见本公司于2007年10月31日公司指定信息披露媒体刊登的公告)。本公司采取了一切措施来保证公司与实际控制人及其关联企业之间的独立,特别是保证管理制度、信息系统的独立;经过咨询内地及香港律师的意见,结合公司的具体情况,本公司对公司章程进行了进一步修改,增加了制止股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施的条款,并对其他条款进行了修订;修订了《关联交易管理办法》,进一步明确对关联交易过程的监控,规范关联交易合同的管理,建立相关责任追究机制;制定了《董事会工作制度》、《独立非执行董事工作制度》、《监事会工作制度》、《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》以及董事会各专门委员会的工作细则;进一步明确总裁办公会和董事会的权限,调整了内部机构的设置,促使公司的经营运作更加规范;严格监控关联交易,并及时进行披露,积极维护公司的利益,使关联交易更加规范。

由于本公司资产重组方案未获得中国证监会审核通过,截止到目前,本公司与控股股东海信空调、实际控制人海信集团之间存在的同业竞争问题仍未消除。本公司将继续商讨和推动与海信空调之间相关资产重组事宜,以解决本公司与控股股东之间的同业竞争问题。

(二)报告期内,本公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他中国证监会有关法律法规的要求,不断完善公司法人治理结构、建立和健全了内部管理和控制制度,以各项专项治理活动为契机深入开展公司治理活动,及时整改发现的各种问题以规范公司运作,不断提高治理水平。截止本报告期末,公司实际治理情况已经基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、股东与股东大会:公司严格按照中国证监会公布的《上市公司股东大会规则》以及公司制定的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会,并聘请律师对股东大会召集、召开及表决程序的合法性出具法律意见书,确保所有股东特别是中小股东享有平等地位。

2、控股股东与上市公司的关系:报告期内公司控股股东海信空调行为规范,没有超越股东大会直接或间接干预公司的经营活动,无占用公司资金或要求为其提供担保的行为。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面“五分开”,具有独立完整的业务经营能力,公司董事会、监事会以及其他内部组织机构独立运作。

3、董事与董事会:公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事,董事会人数和人员构成符合法律法规要求。董事会制定了《董事会议事规则》

和《董事会工作制度》，公司董事均能够依据规则和制度开展工作，以认真负责的态度出席公司董事会并诚信、勤勉地履行职责。

4、监事和监事会：公司严格按照《公司章程》所规定的监事选聘程序选聘监事，监事会人数和人员构成符合法律法规要求。公司各位监事积极参加有关培训，学习有关法律法规，本着对公司和股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、绩效评价与激励约束机制：报告期内，公司继续推行对经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。通过经营绩效等综合指标考评经理人员，将经理人员薪酬与经营业绩挂钩。公司经理人员的聘任公开、透明，符合公司内部各项规章的规定。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人等利益相关者的合法权益；能够关注环境保护、公益事业等问题，力求公司持续、健康地发展。

7、信息披露与透明度：公司基本能够按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、及时、准确、完整地披露公司的信息，维护广大投资者合法的权益。

8、完善公司规章制度：报告期内，结合公司的实际情况，公司分别对《公司章程》、《信息披露管理办法》进行了修订，并制定了《接待和推广制度》、《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《内部控制制度》等内部管理制度。

## 二、独立非执行董事履行职责情况

### （一）报告期内本公司第六届独立非执行董事出席董事会的情况

独立非执行董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）
张圣平	23	22	0	1
路清	23	23	0	0
张睿佳	23	23	0	0

### （二）本公司第六届独立非执行董事对公司有关事项没有提出异议的情况

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面情况

报告期内，本公司做到业务独立、人员独立、资产完整、机构独立、财务独立，保持与现任控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上五分开。具体如下：

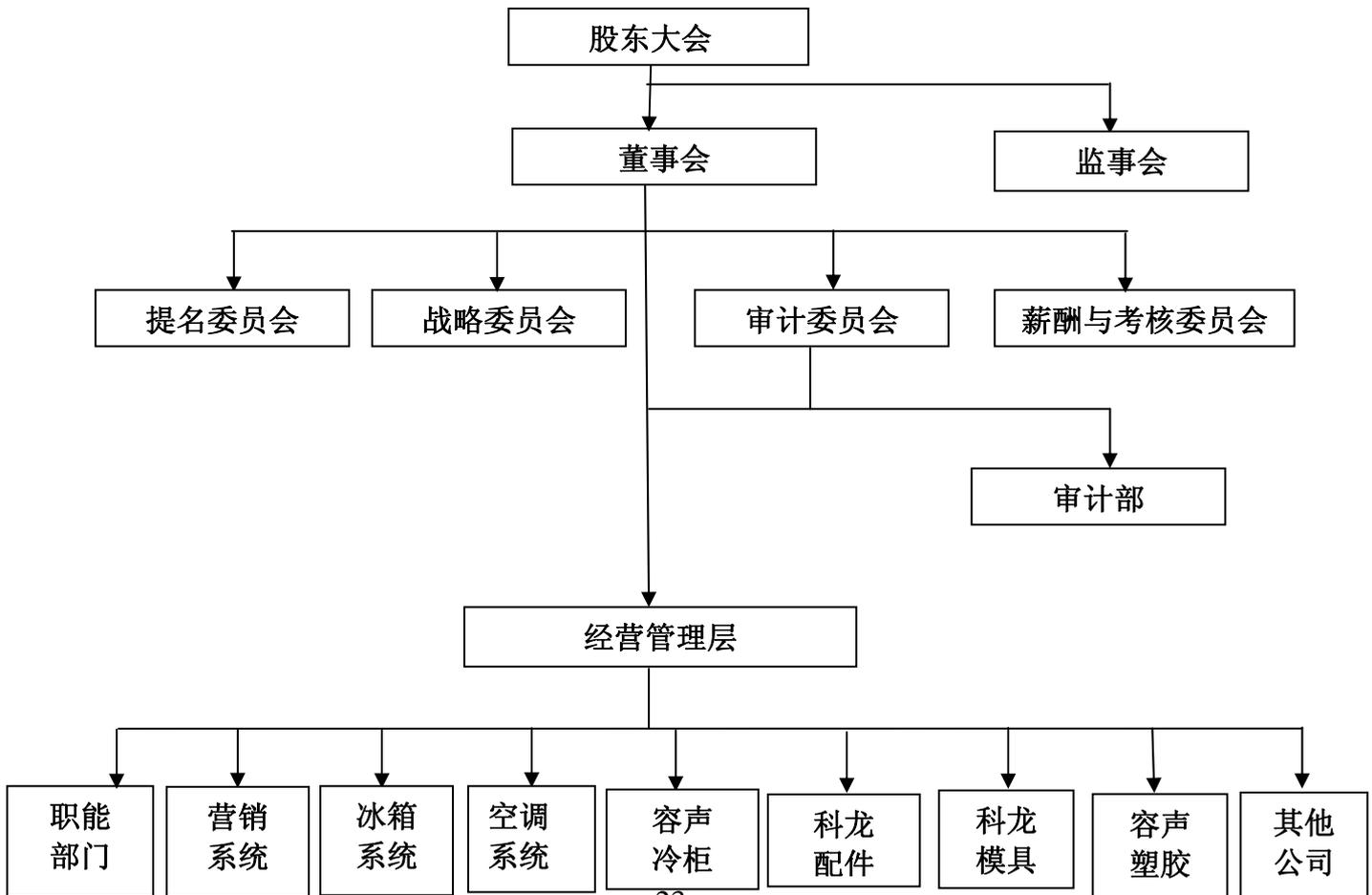
- 1、在业务方面：本公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发体系；
- 2、在人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面具有独立的管理体系和完整的规章制度，公司高级管理人员均在本公司领取报酬；
- 3、在资产方面：本公司拥有独立的生产系统和配套设施及拥有独立的采购和销售系统；
- 4、在机构方面：本公司拥有独立完整的采购、生产、销售、研发和管理部门；
- 5、在财务方面：本公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立纳税，独立核算。

#### 四、内部控制自我评价

##### （一）内部控制基本情况

##### 1、公司内部控制组织架构

本公司董事会下设战略、提名、审计和薪酬与考核四个委员会，分别对公司相关业务的决策方面履行职责，同时设立了由董事会领导的内部审计部门，对公司的内部控制建立健全情况和执行情况进行检查和监督，评估其执行的效果和效率，并及时提出相关的改进建议。公司组织架构图如下：



## 2、内部控制制度建设情况

报告期内，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号），本公司结合“上市公司治理专项活动”自查及整改活动，以夯实公司内部控制制度为重点，全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。

为了强化公司内部管理，实现公司治理目标，提高信息披露质量，保障公司经营管理的安全性和财务信息的可靠性，防范和化解各类风险，提高经营效率和盈利水平，公司对现有的各项规章制度进行了梳理、完善，并先后建立和修订了《内部控制制度》、《信息披露管理办法》、《关联交易管理办法》、《接待和推广制度》、《资产处置管理办法》等制度。目前公司已形成百余个内部管理办法，涉及岗位职责、人力资源管理、资产管理、财务管理、风险管理、关联交易内部控制、信息沟通与披露等方面。这些内部控制制度有效保证了本公司内部运行环境的健康稳定。

## 3、公司内部审计部门的设置和工作情况

报告期内，本公司调整了内部机构的设置，成立了直接向审计委员会和董事会负责的审计部，并配备了足够财务和管理等方面专业知识的内部审计人员。内部审计人员有权参加公司有关经营和财务管理决策会议，参与协助公司有关业务部门研究制定和修改公司有关规章制度和督促落实，并对本公司的经济效益、财务收支及有关的经营活动进行审计监督。报告期内，审计部对本公司的财务收支、财务预算、财务决算、资产质量、经营绩效以及其他有关经济活动进行了审计，对本公司及附属公司的基建工程和重大技术改造、大修等的立项、概（预）算、决算和竣工交付使用、物资采购、产品销售、工程招标、对外投资及风险控制等经济活动和重要经济合同进行了审计监督，对本公司及附属公司内部控制系统的健全性、合理性、有效性以及风险管理进行评审，对公司有关业务的经营风险进行了评估，并对本公司及附属公司的经营绩效和有关经济活动进行了监督和评价，有效地促进和加强了公司的经营管理，提高了经营效益。

### （二）重点控制活动

#### 1、对控股、参股公司的管理控制

本公司对主要控股子公司持股比例如下：

控股子公司名称	持股比例		
	直接持股	间接持股	合计

海信容声（广东）冰箱有限公司	70%	30%	100%
广东科龙空调器有限公司	60%	-	60%
海信容声（广东）冷柜有限公司	44%	56%	100%
广东科龙配件有限公司	70%	30%	100%
佛山市顺德区容声塑胶有限公司	45%	25%	70%
海信（成都）冰箱有限公司	75%	25%	100%
海信容声（营口）冰箱有限公司	42%	36.79%	78.79%
海信容声（扬州）冰箱有限公司	74.33%	25.67%	100%
佛山市顺德区科龙家电有限公司	25%	75%	
杭州科龙有限公司	100%	-	100%
西安科龙制冷有限公司	60%	-	60%
商丘科龙电器有限公司	-	100%	100%
江西科龙实业发展有限公司	60%	40%	100%
佛山市顺德区华傲电子有限公司	-	70%	70%
佛山市顺德区科龙物业服务有限公司	-	100%	100%
佛山市顺德区万高进出口有限公司	20%	80%	100%
佛山市顺德区科龙嘉科电子有限公司	70%	30%	100%
广东珠江冰箱有限公司	-	100%	100%
香港科龙电器有限公司	-	100%	100%
科龙发展有限公司	100%	-	100%
四川省容声冰箱销售有限公司	76%	-	76%
广东科龙威力电器有限公司	55%	25%	80%

本公司对控股子公司实行严格的管控制度，重要人事均由本公司总部任免和调配。本公司经营管理层直接负责各子公司的经营管理，其经营活动直接受到公司总部控制。

## 2、对关联交易的内部控制

报告期内，本公司加强了关联交易管理的控制，制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的发生、发展进行了明确规范，并设置专人负责关联交易过程的监控，按照公平、公开、公正的原则及时履行披露、审批程序，使关联交易更加规范化。另外，公司组织相关业务负责人对《关联交易管理办法》进行了专门培训，在公司范围内深

入学习并严格执行。在定价方面，本公司按照公平合理的原则和双方公平协商的基础上定价，确保关联交易符合公司和全体股东的利益。

### 3、对外担保的控制

报告期内，本公司为本公司控股子公司和经销商提供了担保。对子公司和经销商的担保，本公司严格按照披露、审批程序，将预计的担保额度提交公司董事会、股东大会审批，并在执行过程中，反复评估担保风险，及时采取措施将风险降低到最小。

### 4、募集资金使用的内部控制

本公司公司章程及各项规章制度能够保证募集资金的程序及其使用符合各项法律、法规及上市规则的规定，但本公司尚未制定募集资金使用和管理的有关制度，尚未对此形成专门的内部控制体系，公司有待进一步完善。

### 5、重大投资的内部控制

对于投资行为，本公司一直按照相关法律、法规及深、港两地上市规则的规定，相应履行经营管理层、董事会、股东大会的审批程序，并及时履行信息披露义务。由于深港两地上市规则的差异，本公司不适合采用一成不变的标准对投资行为进行规范，本公司投资的内部控制尚需进一步进行研究、设计。

### 6、信息披露的内部控制

公司建立健全了《信息披露管理办法》，明确了公司信息披露的范围和内容，并在全公司范围内学习宣贯，加强公司全体员工的信息披露意识，形成了内部信息传递体系，对公司公开信息披露和内部信息沟通进行全程、有效的控制。同时，公司还制定了《接待和推广制度》，对本公司接待和推广的行为进行了规范，以增加公司信息披露透明度及公平性，改善公司治理，促进公司与投资者及之间的良性关系，增进外界对公司的进一步了解和认知。

公司董事会秘书为信息披露和接待与推广事务工作的直接负责人，具体负责信息披露事宜的协调和组织，并代表董事会办理公司的对外信息披露事务。

公司能够严格按照有关法律法规、《信息披露管理办法》及《接待和推广制度》的规定，真实、准确、完整、及时地进行相关信息披露，确保公司所有股东有平等的机会获得信息。

### （三）问题及整改计划

报告期内，公司不断完善内控制度，并强化执行效果的监督和检查。公司对部分控制点仍需加强内部控制的建设，如募集资金的使用管理、重大投资的管理控制，还

需加强执行和监督的力度。本公司将结合有关法律、法规以及公司的实际情况，建立并完善相关制度，明确控制点，并确保得以执行。

内部控制仍然需要公司在今后工作中不断地改进和完善，既要有完善的制度，也需要公司内部的严格执行和遵守。今后，公司将严格遵守中国证监会的有关规定及深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的要求，不断建立和健全内部控制制度，并严格执行和加强监督，以保证公司在财务管理、重大投资决策、关联交易决策和信息披露等方面严格管理、规范运作。公司将进一步加强内部审计部门的力量，充分发挥公司内审部门在内部控制制度检查和评估、风险防范方面的作用。

#### （四）整体评价

公司通过不断地建立、健全和完善内部管理制度，并通过2007年公司治理专项活动进行的相应整改、提高，现行的内部控制制度较为完整、合理、有效。各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理的要求和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司财产的安全、完整；能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资者的利益。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制的执行及监督充分有效。

#### （五）公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见

公司监事会认为：公司现有的内控制度已基本覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较为规范的管理体系，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程可能出现的错误，保护公司资产的安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性，公司的内部控制制度有效执行，符合证监会对上市公司内部控制工作的要求。

综上，全体监事一致认为：公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

#### （六）公司独立非执行董事对公司内部控制自我评价发表意见

基于独立的立场，公司独立非执行董事对报告期内公司内部控制情况进行了认真核查，报告期内，公司依据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》，对目前的内部控制制度进行了全面深入的检查，在公司治理方面，建立并不断完善法人治理结构，规范划分股东大会、董事会、监事会和经营班子的职责权限，对权限界定、决策程序、关联交易、信息披露、投资者关系、风险控制等管理的目标比较明确；在基本管理制

度建设方面，突出对关联交易、对外担保、信息披露等的管理，结合公司生产经营的实际制定并不断完善管理制度，形成比较系统的管理体系；在内部控制方面，设定明确的控制目标、营造良好的控制环境、界定明确的控制责任、开展有效的控制活动。

独立非执行董事现发表意见如下：

公司内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适应当前公司生产经营实际情况需要。公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好作用。公司《内部控制自我评价报告》客观全面地反映了公司内部控制的真实情况。

#### **（五）公司对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立和实施**

本公司在报告期内不断完善和规范对高级管理人员的绩效评价标准和激励考核机制，建立了薪酬和公司业绩相联系的相关激励制度。

本公司依据年度经营计划目标，对高级管理人员及其负责的单位进行严格考核，根据其完成业绩以及单位效益情况相应兑现薪酬。

## 第七节 股东大会情况简介

### 报告期内召开的股东大会的有关情况

报告期内，召开了五次股东大会：

#### 1、2007 年第一次临时股东大会

本公司于 2007 年 1 月 4 日（星期四）上午 9：30 在本公司总部会议室召开本公司 2007 年第一次临时股东大会。

此次临时股东大会决议公告刊登在 2007 年 1 月 5 日公司选定信息披露媒体上。

#### 2、2007 年第二次临时股东大会

本公司于 2007 年 3 月 19 日（星期一）上午 9：30 在本公司总部会议室召开本公司 2007 年第二次临时股东大会。

此次股东大会决议公告刊登在 2007 年 3 月 20 日公司选定信息披露媒体上。

#### 3、2006 年股东周年大会

本公司于 2007 年 6 月 18 日（星期一）上午 9：30 在本公司总部会议室召开本公司 2006 年股东周年大会。

此次股东大会决议公告刊登在 2007 年 6 月 19 日公司选定信息披露媒体上。

#### 4、2007 年第三次临时股东大会

本公司于 2007 年 8 月 8 日（星期三）上午 9：30 在本公司总部会议室召开本公司 2007 年第三次临时股东大会。

此次股东大会决议公告刊登在 2007 年 8 月 9 日公司选定信息披露媒体上。

#### 5、2007 年第四次临时股东大会

本公司于 2007 年 10 月 10 日（星期三）上午 9：30 在本公司总部会议室召开本公司 2007 年第四次临时股东大会。

此次股东大会决议公告刊登在 2007 年 10 月 11 日公司选定信息披露媒体上。

## 第八节 董事会报告

### 一、 管理层讨论与分析

#### 业绩回顾

2007年是富有挑战的一年。一方面全球能源和原材料大幅上涨，居民消费价格指数和生产价格指数不断攀高；另一方面国内银根紧缩，融资成本不断提高，融资环境日趋严峻；人民币持续升值，对外贸易顺差继续加大，致使出口环境严峻。受此影响，企业面临的经营压力不断加大，国际化进程面临困难，并且这种趋势2008年还会继续。

面对如此严峻的形势，公司紧密围绕“打造产品优势、加速资金周转、提高管理效率、加强人才培养、发挥整合效益”的经营方针开展工作。报告期内，本公司实现主营业务收入人民币832,181.72万元，较二零零六年同期增长26.76%；净利润人民币21,534.01万元，较二零零六年同期增加19,406.30万元；股东应占溢利达人民币25,039.54万元。

#### 营业结构

报告期，在本公司的主营业务收入中，冰箱业务收入较去年同期增长29.87%，占总营业额51.92%；空调业务收入较去年同期增长26.74%，占本公司总营业额38.64%；冷柜及其他主营业务收入较去年同期增长12.02%，占总营业额9.44%。

此外，内销业务较去年同期增长21.50%，占本公司总营业额58.87%；外销业务较去年同期增长35.12%，占本公司总营业额41.13%。

#### 冰箱业务

报告期内，本公司积极拓展各类市场，销售规模增长明显，产品整体盈利能力同比有较大提高。内销市场，本公司通过强化产品推广、加大研发投入、提高制造效率等措施，同时通过增加广告投入，深入挖掘、发扬容声品牌内涵，有效提升了冰箱产品的经营业绩，实现了销售规模的较大增长和盈利能力的有效提升。2007年，冰箱内销业务全面完成了年度销售任务。出口市场，本公司已与国际部分大客户建立了更加紧密的战略合作关系，并获得了规模的较大增长，但由于2007年度生产冰箱产品的主要原材料价格上涨，以及人民币升值等多项因素，导致出口冰箱产品毛利率较低，因此冰箱产品总体毛利率较前一报告期有所下降。本公司下一报告期内

将努力改善出口产品销售结构，拓展海外大容量冰箱市场，特别是着手开展技术含量与毛利率较高自有品牌产品出口业务，进一步提高冰箱产品的总体盈利能力。

报告期内，本公司冰箱业务实现销售收入约为 43.21 亿元人民币，同比增长 29.87%，继续位居国内同行业前列。

### **空调业务**

报告期内，本公司积极拓展内外销市场，空调销量增幅明显。内销市场，公司进一步开发核心技术，推出多款节能高效产品，提升了销售规模。但由于国内空调产品的市场集中度越来越高，空调产品的同质化竞争激烈，空调内销业务规模与主要竞争对手相比仍有一定差距。外销市场，由于本公司经营的恢复，重新夺回曾经失去的大客户，报告期本公司空调销售量的增幅远远高于行业平均水平，市场份额不断扩大，公司在提高产品技术含量、改善产品结构方面加强投入，以应对激烈的市场竞争和原材料不断上涨的成本压力。

报告期内，本公司空调业务实现销售收入约为 32.15 亿元人民币，同比增长 26.74%。

### **冷柜业务**

报告期内，本公司积极开拓国内国际市场，尤其是直销市场，效果明显。直销业务主要定位在中、高端客户，为客户量身定做，开发所需的个性化产品，目前本公司已与几家知名品牌大客户建立了紧密的战略合作关系，重新树立了冷柜产品在市场形象，确保冷柜业务持续稳定发展。

### **技术与研发**

报告期内，本公司坚定不移地执行“打造产品优势、加强人才培养”的经营方针，深入追求研发深度，加强了对前瞻性核心技术研究及中高端产品的研发投入，坚持自主创新，提高产品健康、节能、环保的技术含量。2007 年公司共获得专利授权 103 项，其中冰箱共获得专利授权 39 项，空调共获得专利授权 56 项；

2007 年，本公司在广东省首批知识产权优势企业考核中获得优秀，同时“室内外进风的可移动式空调器”、“高效率风道参数化设计及试验与数值优化研究”等重点研发项目分别荣获 2007 年广东省专利优秀奖以及广东省科学技术奖；

2007 年创新盛典暨国际工业设计博览会上，容声 BCD-288WYM 冰箱荣获冰箱类中惟一的“最佳外观奖”；科龙空调 2007 年推出的“锋尚”系列双高效空调，凭借独特新颖的外观荣获“iF 工业设计大奖”。

冰箱产品研发方面，本公司在节能保鲜等核心技术以及测量管理方面仍处于国内同行业领先地位。同时本报告期内，“容声”冰箱完成对日本东芝多门冰箱的引进和消化，进一步奠定和确立了公司冰箱产品在国内技术上的领先地位。

## 业绩影响分析

本公司管理层认为，报告期内主营业务收入及净利润增长主要基于国内经济及行业的整体增长、闲置资产处置和盘活收益，以及本公司在报告期内采取了诸多改善经营质量的措施，但本公司总体上仍处于恢复时期，历史遗留问题仍给公司经营带来了诸多困难，同时，本公司为长远发展做出了提前的投入，使得报告期内业绩并未达到计划的理想目标。

取得业绩增长的主要原因分析：

1、报告期内处置闲置资产收回的现金对保证本公司旺季生产资金需求，维护本公司信用起到了重要的作用，在一定程度上改善了资产结构与质量；同时也对报告期利润作出了重要贡献。

2、销售规模扩大，内外销收入持续增长。内销方面，公司对重要区域进行重点部署，同时加大对三四级市场销售网络扶持力度，逐步恢复了经销商的信心；外销方面，公司依托技术及产品优势，致力于海外市场开拓，与国际大客户合作关系日趋紧密，重新夺回了前期流失的市场份额，销售增长幅度远高于行业平均水平。

3、报告期内本公司继续加大研发投入，提高产品健康、节能等内在技术含量，陆续推出了款式新颖的对开门冰箱，以及节能高效的空调产品，获得了市场的好评。尤其是加大了对高端技术的国际间技术合作，报告期内已成功完成对日本东芝多门冰箱的引进工作，并由此一举确立了在冰箱产业上的技术高点，为冰箱产业迎来了新的发展机会。

4、优化产品销售结构，拓展高端产品市场，提升品牌定位已深入到产品研发、生产制造、市场营销各个环节，有力地引导了本公司对应的经营行为，进而提高了公司主导产品的毛利率，特别是冰箱产品内销毛利率比去年同期明显提升，提高了公司整体经营业绩。

5、报告期内，本公司进一步加强基础管理，尤其加强了对资金管理的控制力度。公司各业务类储备资金周转、生产资金周转较同期均有了明显加速，尤其是各生产基地的储备资金周转速度已基本达到行业先进水平。同时公司内部流程进一步得到了理顺，各类机制设置的科学性和针对性亦有了明显提高，提高了管理效率。

6、实施多项信息化项目，如空调产业的 SAP 项目、PLM 项目、市场环节的 CRM 项目等系统。这些项目的实施大大提升了公司运营的效率，促进了公司管理的进一步规范。

通过上述努力，本公司经营质量较前期有了一定改善，但是仍存在以下主要因素，对本公司业绩产生不利影响。

1、随着空调行业的不断整合，品牌集中度进一步深化。虽然报告期公司空调收入增长较快，但尚未达到预期增长目标，无法体现规模经济效应，公司空调产业总体规模有待提升。

2、销售费用增幅超过公司收入增幅，也是影响公司报告期业绩的重要因素。为提升品牌形象和知名度，报告期公司大幅增加了对广告及品牌宣传的费用投入，同时公司在渠道及销售网络建设方面加大投入，以恢复市场信心，为公司的长远发展作准备。

3、由于历史原因，报告期内，本公司部分生产基地仍处于停产和持续亏损状态，一定程度上拖累了本公司规模和业绩的恢复与增长。

## 二、公司主营业务的范围及其经营状况

### （一）公司主营业务的经营情况说明：

本公司主要从事冰箱、空调、冷柜、小家电等电器及相应配件产品的开发、制造、内外销售和提供售后服务。

### （二）按地区及产品对公司主营业务收入及利润的分析

#### 1、主要业务分地区情况介绍

单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内市场	4,898,800,051.46	21.50%
海外市场	3,423,017,199.00	35.12%
合计	8,321,817,250.46	26.76%

## 2、主要业务分产品情况介绍

单位：人民币元

主要产品	产品销售收入	产品销售成本	毛利率（%）
冰箱	4,320,754,737.40	3,485,537,876.16	19.33%
空调	3,215,279,886.83	2,746,967,853.85	14.57%
其它	785,782,626.23	712,938,610.23	9.27%
合计	8,321,817,250.46	6,945,444,340.24	16.54%

### （三）主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 8.94 亿元，占年度采购总额的比例 12.88%，向前五名客户销售额为 15.88 亿元，合计占公司销售总额的比例 19.07%。

### （四）报告期公司资产负债构成及期间费用变动分析

#### 1、报告期公司资产负债构成

资产负债项目	报告期末		上年同期		比重增 减
	金额	占总资产比 重	金额	占总资产比 重	
货币资金	146,527,807.16	3.31%	390,503,566.38	8.55%	-5.24%
应收票据	2,740,000.00	0.06%	77,317,440.80	1.69%	-1.63%
应收账款	618,566,012.70	13.99%	374,911,284.04	8.21%	5.78%
预付款项	72,847,598.00	1.65%	81,980,665.92	1.80%	-0.15%
其他应收款	593,172,778.27	13.42%	475,747,191.80	10.42%	3.00%
存货	940,284,389.70	21.27%	919,836,622.62	20.14%	1.12%
长期股权投资	128,924,101.80	2.92%	125,928,171.92	2.76%	0.16%
固定资产	1,234,496,001.63	27.92%	1,330,768,487.39	29.14%	-1.22%
在建工程	137,105,983.23	3.10%	283,719,768.18	6.21%	-3.11%
无形资产	464,944,203.67	10.52%	418,507,966.06	9.16%	1.35%
短期借款	1,310,971,970.91	29.65%	1,556,702,248.52	34.09%	-4.44%
应付票据	770,959,940.00	17.44%	508,047,387.22	11.13%	6.31%
应付账款	1,352,524,482.02	30.59%	1,467,483,921.58	32.14%	-1.54%
预收款项	417,174,192.88	9.44%	760,291,406.34	16.65%	-7.21%
应付职工薪酬	91,851,650.73	2.08%	37,138,455.20	0.81%	1.26%
应交税费	(65,430,540.63)	-1.48%	(101,767,764.94)	-2.23%	0.75%
其他流动负债	292,682,611.12	6.62%	247,077,453.29	5.41%	1.21%
<b>资产总计</b>	<b>4,421,329,111.03</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,566,576,943.15</b>	<b>100.00%</b>	

报告期内，公司期末资产负债各项目在规模和结构上均发生了不同程度变化：

①报告期内公司提高了资金使用效率，规范了票据融资行为，故货币资金和应收票据较前期大幅降低。

②报告期内公司销售规模扩大，相应增加了应收帐款，但公司坚持贯彻执行加速资金周转的经营方针，强化存货资金占用管理，使存货保持在一个相对稳定的水平。

③公司进一步密切与银行间合作，改善融资结构，降低贷款比重，加大银行承兑汇票支付，使公司融资成本逐年降低。

## 2、报告期公司期间费用情况

费用项目	报告期	上年同期	增减变动
销售费用	1,116,923,591.23	831,614,349.02	34.31%
管理费用	311,516,093.52	365,479,462.69	-14.77%
财务费用	119,179,346.67	158,807,567.00	-24.95%
所得税费用	10,867,387.46	(20,870,766.47)	

本报告期销售费用同比增长 34.31%，主要原因一是公司加大了广告及品牌宣传投入，二是随着销售规模的扩大，相应的运输费、维修安装费、人员费用增加。

公司强化了费用支出的制度控制，管理效率进一步提高，虽然销售规模扩大，但管理费用同比减少 14.77%。

尽管报告期内人民币不断升值，致使汇兑损失增幅较大，但由于公司加强了资金管理，改善了融资结构，从而大幅降低了利息支出，致使财务费用同比减少 24.95%。

依据财政部颁布的新企业会计准则，公司本报告期所得税的核算方法由应付税款法改为资产负债表债务法，该项会计政策变更使本公司 2006 年所得税费用减少 21,386,732.06 元，2007 年所得税费用增加 10,087,064.29 元。

## （五）报告期内现金流量表构成分析

	报告期	上年同期	增减变动
经营活动现金流净额	(4,395,648.75)	882,448,250.92	-100.50%
投资活动现金流净额	130,451,798.41	55,050,167.60	136.97%
筹资活动现金流净额	(191,907,385.28)	(979,535,939.91)	-80.41%

报告期内公司加大回款力度，以保障公司生产所需，为进一步恢复供应商信心，本公司对历史遗留欠款逐步清理，加大支付力度，最大限度解决前期供应商欠款，公司报告期内经营活动现金收支基本持平。

为优化资产质量，报告期内公司处置了闲置资产以盘活资金，同时公司加大了固定资产及技改项目投入，以应对日益增长的产能需求，报告期内投资活动现金净流量比上年同期增加 75,401,630.81 元。

报告期内公司为保障到期支付，力求筹资规模维持在合理范围内，贷款规模比年初有所下降。

#### (六) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

控股公司名称	权益 (%)	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模 (元)	净利润 (元)
海信容声 (广东) 冰箱有限公司	100%	制造	制造及销售冰箱	26,800,000 美元	1,727,329,722.88	33,413,736.00
广东科龙空调器有限公司	60%	制造	制造及销售空调	36,150,000 美元	678,141,347.90	39,889,355.06
海信容声 (广东) 冷柜有限公司	100%	制造	制造及销售冷柜	237,000,000 元	185,322,177.52	16,349,540.33
广东科龙配件有限公司	100%	制造	制造及销售冰箱及空调器配件	5,620,000 美元	168,039,126.70	(13,647,860.62)
佛山市顺德区容声塑胶制品有限公司	70%	制造	制造塑胶配件	15,800,000 美元	304,043,148.35	(2,183,168.92)
海信容声 (营口) 冰箱有限公司	78.79%	制造	制造及销售冰箱	200,000,000 元	263,070,618.10	(12,143,121.31)
海信容声 (扬州) 冰箱有限公司	100%	制造	制造及销售冰箱	29,800,000 美元	380,200,791.80	18,501,075.86
海信 (成都) 冰箱有限公司	100%	制造	制造及销售冰箱	5,000,000.00 元	527,810,217.04	264,924,569.67
华意压缩机股份有限公司	18.26%	制造	制造及销售压缩机	260,854,000 元	2,409,717,394.85	7,896,824.41

### 三、展望

展望 2008 年，我们面临难得的发展机遇：中国经济的持续增长；2008 年奥运会将给中国带来的巨大商机；国家三农经济政策的大力推行，以及新近实施的商务部“家电下乡”工程，这些都将是有力地拉动家电市场的消费，提供广阔的市场增长空间；同时，公司的品牌及销售网络逐步恢复，消费者、供应商及经销商对公司的信心将进一步增强；公司产品节能、高效、环保的优势完全契合国家节能环保政策的支持方向，也将使得公司在技术和产品上保持明显的竞争优势。这些机遇都将促进公司在新的年度内继续保持良好的增长。但同时我们也看到，2008 年全球家电市场竞争将更加激烈，全球能源和原材料上涨；国内银根紧缩，融资成本不断提高；人民币持续、快速升值；海运费上涨以及非关税壁垒等等。这些都给家电企业增加了风险。

2008 年本公司管理层将坚持“打造产品优势、提高产品质量、提升制造能力、加

速资金周转、加强人才培养”的经营方针，实现公司经营业绩的明显改善：

1、强化基础技术研究，跟踪竞争对手和国际先进技术，通过自主研发、引进吸收、对外合作等各种手段，致力于掌握国际国内最先进的技术。本公司一方面将通过密切跟踪需求，搭建可靠、优化和统一的技术平台，快速实现技术向产品的转化，适时推出具有竞争优势的新产品。对冰箱产品的节能技术方面将继续加大投入，进一步保持和巩固行业领先的地位，同时在保鲜技术、产品结构、外观设计等方面做重点提高；对空调产品将继续加大在高效节能方面的投入，继续保持和巩固此方面的行业领先地位，同时向细节扩展，提高舒适性、可靠性、通用化；另一方面，本公司将通过加强技术人才培养和引进、加大引进技术和对外技术合作、内部研发机制调整等一系列措施，系统地理顺研发环节的管理，提高研发效率和工作质量。2008年，公司的研发工作将向技术含量高方向转型，切实提高产品的技术含量，提升产品当前和未来的竞争力，用产品提升品牌形象，用产品拉动销售。

2、2008年本公司将继续秉承一贯的质量优势，继续抓好质量管理体系建设，以预防管理为主。通过严格外协件质量检测、工艺设计责任控制、生产现场规范化等多个环节进行质量过程管理，进一步提高产品控制水平。

3、为进一步保障货源以满足后续市场扩大的需要，本公司将重点致力于改进产品生产制造能力，突破制造瓶颈。一方面本公司将积极推进多项技术改造工作，包括投入大容积冰箱生产线、改造关键瓶颈设备提高生产效率；另一方面，本公司将修建基层员工宿舍及食堂，积极改善员工生产生活条件以留住和吸引人才，解决劳动力稀缺问题。

4、内销市场方面，本公司将继续提高市场运营能力，大力推进渠道的建设和优化工作，结合各不同产品的网络现状，强化策划，因地制宜的进行网络的拓展和营销模式的创新。

5、海外业务方面，本公司将进一步优化出口产品结构，拓宽出口渠道，增加高端产品份额，继续巩固与国际大品牌、大客户合作的优势，建立长期战略合作伙伴关系，继续提升出口规模，提高外销盈利能力，加快国际化进程；

6、在加强人才培养的同时，统筹规划，大力从外部引进人才及项目团队，尤其是国内外高端人才的引进，从根本上解决业务、技术带头人稀缺以及结构性人才短缺等主要矛盾，以适应企业产业升级和国际化需要。

7、积极推动与海信集团之间的资产重组工作，以提升本公司主营产品经营规模，

提高公司资产质量和进一步改善财务结构，促进公司综合竞争能力的提升。

展望未来，机遇与挑战并存。管理层将顺应行业发展趋势，把握自身的优势，努力改善提高。本公司管理层认为，本公司已度过最困难的阶段，正在走上持续健康发展之路，在广大股东一如既往的关心和支持下，在本公司全体员工的共同努力下，本公司将努力实现 2008 年的经营目标。

#### 四、公司报告期内的投资情况

(一) 报告期内公司没有募集资金，也没有在报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

(二) 报告期内非募集资金投资的重大项目

1、截止到报告期末，本公司已经完成受让成发集团持有的成都科龙冰箱有限公司（「成都科龙」）30%股权的过户手续，本公司现持有成都科龙 100%的股权。

2、报告期内，本公司出资人民币 150 万元与本公司全资子公司广东珠江冰箱有限公司合资成立海信（成都）冰箱有限公司。

#### 五、董事会关于会计政策变更原因及影响的说明

(一) 财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布了企业会计准则，本公司以 2007 年 1 月 1 日为首次执行企业会计准则日，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》以及《企业会计准则第 18 号—所得税》等准则的规定，企业会计准则对本公司年初所有者权益的影响见附注 19。本报告期母公司对子公司的长期投资核算方法由权益法变更为成本法，并将长期股权投资差额冲回，调整年初未分配利润，企业所得税核算方法由应付税款法改为资产负债表债务法，其对本公司报告期各年度的影响如下：

会计政策变更项目	影响各年会计利润数			累积影响数
	2006年年初数	2006年度	2007 年度	
1. 投资收益	60,646,847.60	-3,394,121.40	---	57,252,726.20
2. 所得税费用	---	21,386,732.06	(10,087,064.29)	11,299,667.77
小计	60,646,847.60	17,992,610.66	(10,087,064.29)	68,552,393.97

(二) 深圳证券交易所制定的《深交所上市公司执行新会计准则备忘录第 1 号》规定，对于在经济业务中收到或对外作为货款支付的银行承兑汇票，不作为收到或支付现金处理。本公司以前年度将其作为销售商品、提供劳务收到的现金以及购买商品、接受劳务支付的现金计入现金流量表，本年度本公司对此项会计政策进行变更，不再

将其作为现金流量进入现金流量表。

本公司本报告期已采用追溯重述法对 2006 年度的财务报表进行了调整。由于此项会计政策的变更，2006 年度减少销售商品、提供劳务收到的现金 3,565,225,783.22 元，减少购买商品、接受劳务支付的现金 3,565,225,783.22 元。

## 六、独立非执行董事关于会计政策变更原因及影响的说明

本公司独立非执行董事对会计政策变更事项进行了深入了解和研究，认真审阅了本公司第六届董事会关于会计政策变更原因及影响的说明，本公司独立非执行董事同意本公司第六届董事会关于会计政策变更原因及影响的说明。

独立非执行董事：张圣平 路清 张睿佳

2008 年 4 月 24 日

七、董事会关于因适用境内外会计准则而产生差异的说明：具体说明详见财务报告附注 20。

八、深圳大华天诚会计师事务所为本公司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专项说明

保留事项：如财务报表附注 6.注释 4、注释 6，附注 11、附注 15 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。 贵公司于 2007 年 9 月 10 日收到广东省佛山市中级人民法院（以下简称“佛山中院”）编号为（2006）佛中法民二初字第 93 号及第 94 号的民事判决书，于 2008 年 3 月 31 日收到佛山中院（2006）佛中法民二初字第 153 号、154 号、175 号、181 号、182 号、185 号、186 号民事判决书，佛山中院对贵公司起诉格林柯尔系公司及特定第三方案件中的九项案件进行一审判决，判决贵公司胜诉。上述九项诉讼的对方当事人对一审判决不服，予以上诉，目前此案

尚在审理中。截止 2007 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 3.64 亿元。我们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：由于本公司与本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 2007 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 3.64 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 7.92 亿元，并存在按照财产与债务的比例清偿的可能性。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 3.64 亿元。

同时，本案代理律师事务所声明：除其所代理的案件外，律师事务所无法保证其他相关案件资料及数据的真实性，也不能对所代理的案件的的结果做出保证，再有，公司相关子公司能否参与格林柯尔系公司财产的分配将取决于法院的决定。

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，虽然广东省佛山市中级人民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中九项诉讼作出一审判决，但由于上述九项诉讼的对方当事人又提起上诉，所以上述判决尚未生效。本公司董事会认为：由于 2007 年对此项应收款项可收回性的判断程度与 2006 年相比并无实质性的差异，此项保留意见不会对本公司 2007 年度利润表编制的公允性产生影响。

本公司待法院作出判决且清偿比例明确后，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。

## **九、深圳大华天诚会计师事务所为本公司 2007 年报出具了保留意见的审计报告，本公司独立非执行董事对审计意见涉及事项的专项说明**

本公司独立非执行董事对本报告相关事项进行了深入了解和研究，认真审阅了本公司第六届董事会对审计意见涉及事项的专项说明，本公司独立非执行董事同意本公司第六届董事会对审计意见涉及事项的专项说明。

独立非执行董事：张圣平 路清 张睿佳

2008 年 4 月 24 日

## **十、报告期内董事会日常工作情况**

### **（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容**

报告期内，本公司共召开了 23 次董事会会议。

1、2007 年 1 月 26 日，本公司第六届董事会以书面议案的方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 2 月 1 日的公司选定的信息披露媒体上；

2、2007 年 2 月 5 日，本公司第六届董事会以书面议案的方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 2 月 12 日的公司选定的信息披露媒体上；

3、2007 年 3 月 15 日，本公司第六届董事会以书面议案的方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 3 月 23 日的公司选定的信息披露媒体上；

4、2007 年 4 月 26 日，本公司第六届董事在本公司总部会议室召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 4 月 27 日的公司选定的信息披露媒体上；

5、2007 年 4 月 27 日，本公司第六届董事在本公司总部会议室召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 4 月 30 日的公司选定的信息披露媒体上；

6、2007 年 5 月 13 日，本公司第六届董事会以书面议案的方式召开会议。此次会

议决议相关公告刊登在 2007 年 5 月 16 日的公司选定的信息披露媒体上；

7、2007 年 5 月 31 日，本公司第六届董事会以书面议案的方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 6 月 13 日的公司选定的信息披露媒体上；

8、2007 年 6 月 20 日，本公司第六届董事会以书面议案的方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 7 月 18 日的公司选定的信息披露媒体上；

9、2007 年 6 月 21 日，本公司第六届董事会以书面议案的方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 6 月 22 日的公司选定的信息披露媒体上；

10、2007 年 6 月 28 日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 7 月 18 日的公司选定的信息披露媒体上；

11、2007 年 7 月 27 日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 7 月 30 日的公司选定的信息披露媒体上；

12、2007 年 8 月 14 日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 8 月 15 日的公司选定的信息披露媒体上；

13、2007 年 8 月 23 日，本公司第六届董事会在本公司总部会议室召开会议，审议本公司 2007 年半年度报告相关事项，根据深交所相关规定，此次董事会决议免于公告；

14、2007 年 8 月 27 日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 10 月 31 日的公司选定的信息披露媒体上

15、2007 年 8 月 29 日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议相关公告刊登在 2007 年 8 月 30 日的公司选定的信息披露媒体上；

16、2007 年 10 月 15 日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议免于公告；

17、2007 年 10 月 24 日，本公司第六届董事会在本公司总部会议室召开会议，审议本公司 2007 年第三季度报告，根据深交所相关规定，此次董事会决议免于公告；

18、2007 年 10 月 30 日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议公告刊登在 2007 年 10 月 31 日的公司选定的信息披露媒体上；

19、2007 年 11 月 10 日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议免于公告；

20、2007年11月19日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议公告刊登在2007年11月20日的公司选定的信息披露媒体上；

21、2007年12月5日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议公告刊登在2007年12月6日的公司选定的信息披露媒体上；

22、2007年12月10日，本公司第六届董事会以书面议案方式召开会议。此次会议决议公告刊登在2007年12月12日的公司选定的信息披露媒体上；

23、2007年12月28日，本公司第六届董事会在本公司总部会议室召开会议。此次会议决议公告刊登在2007年12月29日的公司选定的信息披露媒体上；

## **(二) 董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，本公司董事会严格按照《公司章程》和《公司法》以及公司股东大会赋予的职权履行职责，认真执行了股东大会的各项决议。

## **(三) 董事会审计委员会履职情况汇总报告**

根据中国证监会《关于做好上市公司2007年年度报告及相关工作的通知》（证监公司【2007】235号）的要求，公司第六届董事会审计委员会对2007年年度报告的审计工作给予了充分的关注，同时积极开展年报工作。

### **1、对公司2007年度财务报告发表两次审阅意见**

审计委员会成员在财务方面均具备丰富的专业知识与经验，报告期内，按照证监会有关规定要求，审计委员会对年度财务会计报告发表了两次审阅意见。

在公司财务报表编制完成后，审计委员会对未经审计的财务报表发表首次书面意见：公司编制的财务报表基本反映了公司截止2007年12月31日的财务状况、2007年度的经营成果和现金流量，并同意以此财务报表为基础开展2007年度的财务审计工作。

公司审计师年审结束后，审计委员会及时阅读审计报告初稿，并与审计师进行了沟通，审计委员会与审计师之间在公司年度财务报告所有重要问题上不存在争议，审计委员会同意以此财务报告为基础制作公司2007年年度报告全文及摘要，以保证公司如期披露2007年年度报告。

### **2、对会计师事务所审计工作的督促情况**

公司审计委员会与会计师事务所在年审期间保持着有效的沟通，分别召开了三次沟通会。2008年3月6日，审计委员会与年审审计师召开了第一次沟通会，就2007年年报的审计工作安排、关注事项，重大问题，具体审计计划，总体审计策略等进行

了简单讨论；2008年4月8日，审计委员会与年审审计师召开了第二次沟通会，就审计过程当中遇到的问题进行沟通和商讨；2008年4月21日，审计委员会与年审审计师进行了第三次沟通，就初步审计意见双方进行了沟通。审计委员会十分关注审计工作的进展，先后两次发函给会计师事务所，要求年审审计师按照审计计划积极推进审计工作进程，以保证按时完成2007年年报的审计工作。

### 3、审计委员会对会计师事务所上年度审计工作的总结报告

年审过程中，审计委员会经过与现任注册会计师的沟通、交流，并对会计师事务所的年度审计报告初稿进行了审核，审计委员会认为深圳大华天诚会计师事务所和德豪嘉信会计师事务所有限公司在本次审计过程中保持了应有的独立性和谨慎性，对本公司2007年年度报告的审计工作，制定了详细的审计计划，设计并履行了必要的审计程序，获取了充分、适当的审计证据，对审计过程中发现的问题提出合理的调整建议并督促公司调整，按时提交了独立、客观的审计报告。

### 4、关于续聘深圳大华天诚会计师事务所和德豪嘉信会计师事务所有限公司为本公司2008财政年度境内外审计师的决议

深圳大华天诚会计师事务所和德豪嘉信会计师事务所有限公司已连续三年为本公司外部审计机构，这两家公司拥有专业的审计团队和较强的技术支持力量，审计团队严谨、敬业，具备承担大型上市公司审计工作的业务能力。因此，审计委员会以全票决议同意续聘深圳大华天诚会计师事务所和德豪嘉信会计师事务所有限公司为本公司2008财政年度境内外审计师。

## **（四）董事会薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告**

### 1、薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露薪酬的审核意见

经审阅报告期公司董事、监事与高级管理人员披露的年度薪酬情况，薪酬与考核委员会全体成员认为报告期的薪酬支付符合公司所建立绩效考核体系，薪酬总额包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费及各项保险费、公积金等各项从公司获得的报酬，真实反映了报告期公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

### 2、本公司未实施股权激励

## **十、本年度利润分配预案**

经境内外审计师深圳大华天诚会计师事务所和德豪嘉信会计师事务所有限公司审计，按国内会计准则和国际会计准则本公司2007年度实现净利润分别为人民币25,039

万元和人民币 23,871 万元，将用于弥补以前年度亏损，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因是因本公司可供分配利润为负数，故不进行利润分配，公司未分配利润将用于弥补以前年度亏损。

## 十一、非经营性占用资金及其清欠进展情况

### (一) 报告期初和期末非经营性资金占用额

单位：（人民币）万元

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（万元）		报告期清欠总额（万元）	清欠方式	清欠金额（万元）	清欠时间（月份）
2007 年 1 月 1 日	2007 年 12 月 31 日				
68,921.99	65,514.95	3,407.04	抵扣支付的股权转让款注 1	3400	2007 年 4 月 24 日
			收回货款注 2	7.04	2007 年 5 月

注 1：2007 年 4 月 24 日，本公司受让成发集团持有的成都科龙 30% 股权的股权过户手续已完成，按照约定，成都新星欠成都科龙 3400 万元人民币借款由成发集团代为偿还，成发集团从转让成都科龙股权款内抵扣。

注 2：报告期内，本公司从佛山市顺德区运龙咨询有限公司清回欠款 7.04 万元。

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。

### (二) 前大股东非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明

占用的具体情况，请见“深圳大华天诚会计师事务所对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明”。

### **(三) 报告期内，本公司不存在新增被占用资金情况**

### **(四) 公司董事会对报告期内公司清欠进展情况的说明：**

报告期内，本公司清欠工作专项小组仍按照《关于进一步加快推进清欠工作的通知》（证监公司字[2006]92号）的要求，积极开展清欠工作，截止2007年底，已实现对其他关联方清欠7.04万元，对占用责任人顾维军及原大股东广东格林柯尔、特定第三方以及其他关联方提起的20项诉讼佛山中院均已开庭审理，且其中9项案件已经进行了一审判决，但由于对方当事人又提起了上诉，截止到本报告日，作出的判决尚未生效。

对格林柯尔系公司及特定第三方占款的清欠措施及进展：

(1) 本公司已对格林柯尔系公司及特定第三方提起了共20项诉讼，诉讼标的总额共计7.92亿元。

截止到本报告日，佛山中院分别对上述案件进行了审理，并对其中9项案件作出了一审判决（详见本报告“公司重大诉讼、仲裁事项”），但由于对方当事人又对相关案件提起了上诉，所以作出的判决尚未生效。本公司已作了充分的准备积极应诉，截止到目前，本公司对格林柯尔系公司及特定第三方的诉讼仍在进一步的审理当中。

#### **(2) 对其他方占款的清欠措施及进展：**

其他关联方成都新星占用本公司3,400万元款项，报告期内，本公司与成都新星及其大股东成发集团达成协议，本公司受让成发集团持有的本公司子公司成都科龙30%的股权，成都新星占用本公司3400万元款项由成发集团承担，该款项已在本公司支付的股权受让款中扣除，同时实现了对成都新星占用款项的清欠；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452.58万元款项，报告期内清回欠款7.04万元。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。

### **(五) 深圳大华天诚会计师事务所对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明：**

深圳大华天诚会计师事务所为出具了“关于海信科龙电器股份有限公司控股股东

及其关联方占用资金的情况专项说明”，详见本公司于本报告日发布的公告。

## 十二、其他重大事项

### （一）公司独立非执行董事关于对外担保的专项说明及独立意见

海信科龙电器股份有限公司

独立非执行董事对公司累计和当期对外担保情况、

执行证监发【2003】56号文件规定情况的专项说明及独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）的有关规定，作为公司的独立非执行董事，在对有关情况进行调查了解，我们本着实事求是和勤勉尽职的态度，对海信科龙电器股份有限公司对外担保的情况进行了认真的了解和审慎查验，现将有关情况说明如下：

截止 2007 年 12 月 31 日，除为公司控股子公司及经销商提供担保外，未发现其他对外担保情况及为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业、公司持股 50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保的情况。

独立非执行董事： 张圣平、路清、张睿佳

2008 年 4 月 24 日

十三、报告期内，本公司未变更选定信息披露报刊和指定信息披露网站。

## 第九节 监事会报告

致各位股东：

报告期内，海信科龙电器股份有限公司监事会（「本监事会」）谨守《中华人民共和国公司法》、《深交所上市规则》、《香港联交所上市规则》和本公司章程的相关规定，恪尽职守，忠实维护本公司、全体员工及股东的合法权益。现依据本公司章程，向各位股东报告二零零七年本监事会的工作情况：

### （一）报告期内监事会会议召开情况

报告期内，监事会共召开 6 次会议：

1、2007年4月26日在本公司总部会议室召开监事会。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了本公司2006年年报及其相关事项。

此次会议相关公告刊登在2007年4月27日的公司选定的信息披露媒体上。

2、2007年4月27日以书面议案的方式召开监事会。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了本公司2007年第一季度报告。

此次会议相关公告刊登在2007年4月30日的公司选定的信息披露媒体上。

3、2007年8月23日在本公司总部会议室召开监事会。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了本公司2007年半年度报告。

此次会议决议公告刊登在2007年8月24日的公司选定的信息披露媒体上。

4、2007年10月24日在本公司总部会议室召开监事会。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了本公司2007年第三季度报告。

此次会议决议公告刊登在2007年10月25日的公司选定的信息披露媒体以及本公司和香港联交所的互联网网页上。

5、2007年10月30日以书面议案的方式召开监事会。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了《监事会工作制度》。

此次会议决议公告刊登在2007年10月31日的公司选定的信息披露媒体上。

6、2007年12月28日在本公司总部会议室召开监事会。会议应到监事3人，实到3人。此次会议审议通过了本公司定向增发股份收购资产方案。

此次会议决议公告刊登在2007年12月29日的公司选定的信息披露媒体上。

### （二）监事会对公司 2007 年度有关事项的独立意见

根据《公司法》以及公司章程的相关规定，本公司第六届监事会对报告期内公司的有关情况发表如下独立意见：

1、报告期内公司制定和完善了各项管理制度，决策程序合法规范，公司董事、高级管理人员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况；

2、公司最近一次募集资金实际投资项目和承诺投入项目一致。报告期内公司无募集资金投资项目，无重大非募集资金项目；

3、报告期内公司出售资产交易价格合理，并无发现内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失；

4、报告期内公司与关联方存在关联交易，交易公平合理，定价公允，没有损害非关联方股东的权益和上市公司的利益。

5、深圳大华天诚会计师事务所对本公司 2007 年度财务报告进行了审计，并出具了保留意见的审计报告，监事会认为此审计意见客观公正，本年度财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果。

6、监事会认真审阅了本公司第六届董事会针对审计意见涉及事项的专项说明和针对会计政策变更原因和影响的说明，并同意本公司第六届董事会对上述事项的专项说明。

## 第十节 重要事项

### 一、 公司重大诉讼、仲裁事项

#### (一) 诉讼总体情况

截至本报告日，本公司及本公司控股子公司未结案件共计 153 件，诉讼标的人民币 98,041.04 万元、美元 13,750,719.19 元及土地 125,266.26 平方米。

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 29 件，诉讼标的人民币 92,245.42 万元；本公司及本公司控股子公司作为被告的案件有 124 件，诉讼标的人民币 5,795.62 万元、美元 13,750,719.19 元以及土地 125,266.26 平方米。

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 1000 万元以上的重大诉讼、仲裁事项的共 23 件，诉讼标的人民币 92,200.91 万元、美元 13,750,719.19 元；标的额在人民币 1000 万元以下的共 130 件，诉讼标的人民币 5,840.13 万元及土地 125,266.26 平方米。

#### (二) 新增诉讼情况

2007 年 1 月 1 日至本报告日，本公司及本公司控股子公司新增案件 159 件(其中 38 件已结案，诉讼标的合计人民币 5,945.59 万元)，诉讼标的人民币 20,471.94 万元。本公司及本公司控股子公司作为原告的案件共计 14 件(其中 6 件已结案，诉讼标的合计人民币 2,917.51 万元)，诉讼标的人民币 15,200.43 万元；本公司及本公司控股子公司作为被告的案件有 145 件(其中 32 件已结案，诉讼标的合计人民币 3,028.08 万元)，诉讼标的人民币 5,271.51 万元。

上述新增案件中，案件标的额在人民币 1000 万元以上的共 4 件，诉讼标的人民币 14,719.2 万元；案件标的额在人民币 1000 万元以下的共 155 件，诉讼标的人民币 5,752.74 万元。

标的额在 1000 万元以上的新增诉讼基本情况如下：(单位：人民币万元)

序号	案件名称	起诉日期	诉讼标的额	案件基本情况	进展情况
1	容声冰箱诉西安科龙制冷	2007 年 6 月 8 日	9,998.41	本公司诉请被告返还货款 8918.41 万元及利息 1080 万元。	容声冰箱于 2007 年 6 月 22 日收到佛山中院(2007)佛中法立保字第 241 号民事裁定书以及佛山中院传票，经容声冰箱申请，佛山中院于 2007 年 6 月 13 日裁定冻结西安科龙的银行存款人民币 89,000,000 元或查封、扣押其相应价值的财产，现本案件延期审理。

2	本公司诉浙江杭萧钢构股份有限公司	2007年3月28日	1,154.70	本公司诉杭萧钢构因建筑工程合同逾期完工验收，应支付的违约金。	佛山中院于2007年11月21日作出一审判决：驳回本公司的诉讼请求，本案受理费67745元由本公司负担。本公司在收到此判决后提起上诉。广东省高级人民法院于2008年1月30日在将本案与杭萧钢构诉本公司案件合并审理，现等待判决。
3	广州市美口佳食品有限公司诉容声冷柜	2007年4月9日	1,000.00	原告以本公司销售的冷柜与合同约定不符为由，提起诉讼。	佛山中院于2007年9月14日作出民事调解书。
4	本公司诉商丘科龙	2007年6月21日	2,566.09	本公司诉请被告返还货款2159.09万元及利息407万元，并承担本案件诉讼费。	佛山中院于2007年12月13日作出判决：商丘科龙向本公司偿还所欠款21590867.88元及利息，本案诉讼费由本公司承担17510元，由商丘科龙承担157594元。

### （三）结案诉讼情况

2007年1月1日至本报告日，本公司及本公司控股子公司已结案案件共计59件，诉讼标的人民币34,090万元。

本公司及本公司控股子公司作为原告的案件共计9件，诉讼标的人民币21,642.14万元。本公司及本公司控股子公司作为被告的案件共计50件，诉讼标的人民币12,447.86万元。

本公司及本公司控股子公司已结案案件中，案件标的额在人民币1000万元以上的共6件，诉讼标的人民币29,075.52万元；案件标的额在人民币1000万元以下的共53件，诉讼标的人民币5,014.48万元。

标的额在1000万元以上的结案案件基本情况如下：（单位：人民币万元）

序号	案件名称	起诉日期	诉讼标的额	案件基本情况	结案情况
1	广州市美口佳食品有限公司诉容声冷柜	2007年4月9日	1,000.00	原告以本公司销售的冷柜与合同约定不符为由，提起诉讼。	佛山中院于2007年9月14日作出民事调解书。容声冷柜按合同供货，原告依约付款。
2	本公司诉商丘科龙	2007年6月21日	2,566.09	本公司诉请被告返还货款2159.09万元及利息407万元，并承担本案件诉讼费。	佛山中院于2007年12月13日作出判决：商丘科龙向本公司偿还所欠款21590867.88元及利息，本案诉讼费由本公司承担

					17510元，由商丘科龙承担157594元。商丘科龙相关资产已轮候查封，待执行。
3	吉林市商业银行江北支行诉吉林科龙、本公司	2006年12月8日	1,805.79	原告诉求贷款本金及利息。	2007年5月15日，法院判决本公司不承担责任。
4	开封经济技术开发区诉江西科龙、开封科龙合资经营合同纠纷案	2005年7月30日	2,716.00	原告申请诉前保全，法院裁定查封江西科龙、开封科龙价值1800万元财产。原告在诉讼过程中，申请财产保全，法院裁定查封江西科龙、开封科龙价值916万元财产。	2007年8月27日，开封经济技术开发区与江西科龙签署了《股权转让协议》，江西科龙将持有开封科龙的股权全部转让给开封经济技术开发区，此案结案（详见本公司于2007年10月31日发布的公告）。
5	本公司诉佛山市顺德区捷高投资有限公司	2006年8月21日	18,227.11	因土地转让款纠纷，我司诉至广东省高级人民法院，请求判令对方支付国有土地使用权转让款，并支付逾期付款的利息，承担本案诉讼费用。	本公司与被告、顺德容桂农村信用合作社于2007年4月18日签署《和解协议》，三方同意将标的土地处置，所得款项用于偿还被告对本公司和顺德容桂农村信用合作社的欠款（详见本公司于2007年4月20日发布的公告）。本公司于2007年5月31日将该项债权转让给佛山市顺德区顺融投资有限公司（详见本公司于2007年6月13日发布的公告）。
6	借款\担保合同中国建设银行股份有限公司南昌昌北支行诉江西科龙、科龙电器	2005年	剩余款项 2760.53	建行南昌昌北支行以借款合同、担保合同纠纷为由，向法院提起诉讼；申请法院采取诉前保全措施，诉讼标的金额14000万元。2005年8月5日，江西高院裁定冻结江西科龙所持有商丘科龙80%的股权。此案经双方多次协商，截至目前，江西科龙已经偿还给原告全部款项。原告正在江西高院办理撤诉手续。	江西科龙已还款，原告正在办理撤诉手续。

(四) 以前年度遗留、尚未结案的标的额在人民币1000万元以上的重大诉讼的进展情

况

格林柯尔系公司及特定第三方的相关诉讼					
序号	案件名称	对方当事人	诉讼标的额 (万元)	案件基本情况	进展情况
1	科龙空调诉广东格林柯尔、顾维军、江西科盛工贸有限公司	广东格林柯尔、顾维军、江西科盛工贸有限公司	1,863.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，滥用公司控制地位，在2005年2月20日，假借江西科盛工贸有限公司的名义，规避关联交易管制，侵犯原告合法权益，占有原告1863万元；	2007年6月27日在佛山中院已开庭。现等待判决。
2	江西科龙诉广东格林柯尔、顾维军、格林柯尔制冷剂(中国)有限公司、海南格林柯尔环保工程有限公司、济南三爱富氟化工有限责任公司	广东格林柯尔、顾维军、格林柯尔制冷剂(中国)有限公司、海南格林柯尔环保工程有限公司、济南三爱富氟化工有限责任公司	8,160.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，滥用公司控制地位；2005年1月20日，假借济南三爱富氟化工有限责任公司与格林柯尔制冷剂(中国)有限公司签订买卖合同，占用原告8160万元。	2007年6月14日在佛山中院公开审理本案，各方当事人出庭，现等待判决。
3	深圳科龙诉广东格林柯尔、天津立信商贸发展有限公司、格林柯尔采购中心(深圳)有限公司、顾维军	广东格林柯尔、天津立信、格林柯尔采购中心(深圳)有限公司、顾维军	8,960.03	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，使原告与天津立信商贸发展有限公司签订买卖合同向其购买12700吨钢材，2005年4月26、27日原告分两次向天津立信商贸发展有限公司支付货款，天津立信商贸发展有限公司将货款转至格林柯尔采购中心(深圳)有限公司，原告未收到天津立信商贸发展有限公司的任何钢材。广东格林柯尔及顾维军滥用公司控制地位侵犯原告的合法权益。	2007年6月27日在佛山中院已开庭，现等待判决。
4	科龙配件诉广东格林柯尔、天津祥润工贸发展有限公司、格林柯尔采购中心(深圳)有限公司、顾维军	广东格林柯尔、天津祥润工贸发展有限公司、格林柯尔采购中心(深圳)有限公司、顾维军	9,741.22	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，滥用公司控制地位；使原告与天津祥润工贸发展有限公司签订买卖合同向其购买8820吨钢材，2005年4月26、27、28日分向天津祥润工贸发展有限公司支付货款，原告未收到天津祥润工贸发展有限公司的任何钢材。广东格林柯尔及顾维军滥用公司控制地位侵占原告9,741.22万元。	2007年6月27日在佛山中院已开庭，现等待判决。
5	科龙空调诉广东格林柯尔、济南三爱富氟化工有限公司、格林柯尔制冷剂(中国)有限公司、海南格林柯尔环保	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	4,080.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，使原告假借与济南三爱富氟化工有限公司签订买卖合同，向其购买300吨环保制冷剂，2005年4月1日原告支付了4080	2007年6月13日在佛山中院公开审理本案，各方当事人出庭，现等

	工程有限公司、顾维军			万元货款，并没有得到货物，该笔款转为格林柯尔系公司。广东格林柯尔及顾维军滥用公司控制地位侵占原告 4,080.00 万元。	待判决。
6	江西科龙诉广东格林柯尔、格林柯尔制冷剂（中国）有限公司、艾柯企业（天津）有限公司、顾维军等	广东格林柯尔、格林柯尔制冷剂（中国）有限公司、艾柯企业（天津）有限公司、顾维军	9,000.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，滥用公司控制地位，占用原告资金 9000 万元。	2007年8月30日佛山市中级人民法院判令广东格林柯尔、顾维军、格林柯尔制冷剂（中国）有限公司支付原告 9000 万元；案件受理费和保全费合计 910530 元由上述被告承担。对方已经提出上诉，作出的判决尚未生效。
7	江西科龙诉广东格林柯尔、格林柯尔制冷剂（中国）有限公司、顾维军	广东格林柯尔、格林柯尔制冷剂（中国）有限公司、顾维军	7,500.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，滥用公司控制地位，占用原告资金 7500 万元。	2007年8月30日佛山市中级人民法院判令广东格林柯尔、顾维军、格林柯尔制冷剂（中国）有限公司支付原告 7500 万元；案件受理费和保全费合计 760530 元由上述被告承担。对方已经提出上诉，作出的判决尚未生效。
8	扬州科龙诉广东格林柯尔、顾维军、扬州格林柯尔创业投资有限公司	广东格林柯尔、顾维军、扬州格林柯尔创业投资有限公司	4,000.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，滥用公司控制地位，2004 年初前后，在本公司就“对开门冰箱项目”（又称超大冰箱项目）落户扬州经济开发区（下称开发区）问题与开发区管委会进行谈判过程中，因顾维军等在开发区管	佛山中院已于 2007 年 11 月 23 日开庭审理此案，并于 2008 年 1 月 28 日作出一审判决，扬州科龙

				委会急于吸引大型投资的情况下，故意混淆本公司与格林柯尔的关系，误导开发区财政局将本应奖励给扬州科龙的先征后返的 4000 万元“发展奖励基金”支付至顾维军的私人公司扬州格林柯尔。	胜诉，但由于对方当事人提起了上诉，作出的判决尚未生效。
9	江西科龙诉广东格林柯尔、顾维军、江西省科达塑胶科技有限公司、格林柯尔采购中心（深圳）有限公司	广东格林柯尔、顾维军、江西省科达塑胶科技有限公司、格林柯尔采购中心（深圳）有限公司	1,300.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，滥用公司控制地位，为达到隐蔽占有江西科龙资金的目的，顾维军及其格林柯尔系公司先操控原告于 2005 年 5 月 20 日将人民币 1300 万元转至江西省科达塑胶科技有限公司；随后，又操控江西省科达塑胶科技有限公司立即将该款转至格林柯尔采购中心（深圳）有限公司，四被告至今未将上述资金归还原告。上述资金从原告到格林柯尔采购中心（深圳）有限公司之间的划转没有任何真实交易作为基础，完全是广东格林柯尔及顾维军滥用公司控制地位侵占原告 1,300.00 万元。	佛山中院已于 2007 年 11 月 23 日开庭审理此案，并于 2008 年 1 月 28 日作出一审判决，扬州科龙胜诉，但由于对方当事人提起了上诉，作出的判决尚未生效。
10	本公司湖北分公司诉广东格林柯尔、顾维军、武汉长荣电器有限公司	广东格林柯尔、顾维军、武汉长荣电器有限公司	2,984.37	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，滥用公司控制地位，在 2004 年 12 月 15 日至 2004 年 12 月 31 日期间，武汉长荣电器有限公司未付货款，从原告提取大批空调等货物，至今拖欠货款余额 2984.37 万元未还。上述巨额关联交易行为未经本公司及原告内部正常的审批程序，亦未进行公告，完全是广东格林柯尔及顾维军滥用公司控制地位侵占原告 2,984.37 万元。	2007 年 11 月 23 日在佛山中院已开庭，现等待判决。
11	江西科龙诉广东格林柯尔、珠海市隆加制冷设备有限公司、顾维军	广东格林柯尔、珠海市隆加制冷设备有限公司、顾维军	2,860.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，滥用公司控制地位，江西科龙于 2003 年 12 月 24 日将人民币 1100 万元转至珠海市隆加制冷设备有限公司账户，后于 2004 年 12 月 15 日再次转款 1760 万元。上述款项划转没有任何交易作为基础，在原告处甚至根本未入账，完全是广东格林柯尔及顾维军	佛山中院已于 2007 年 11 月 23 日开庭审理此案，并于 2008 年 1 月 25 日作出一审判决，江西科龙胜诉，但由于对方当事人提

				滥用公司控制地位侵占原告2,860.00万元。	起了上诉,作出的判决尚未生效。
12	江西科龙诉广东格林柯尔、顾维军、珠海市德发空调配件有限公司	广东格林柯尔、顾维军、珠海市德发空调配件有限公司	2,140.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下,滥用公司控制地位,使原告于2003年12月24日将人民币900万元转至珠海市德发空调配件有限公司账户,后于2004年12月15日再次转款1240万元。上述款项划转没有任何交易作为基础,在原告处甚至根本未入账,完全是广东格林柯尔及顾维军滥用公司控制地位侵占原告2,140.00万元。	佛山中院已于2007年11月23日开庭审理此案,并于2008年1月25日作出一审判决,江西科龙胜诉,但由于对方当事人提起了上诉,作出的判决尚未生效。
13	江西科龙诉广东格林柯尔、顾维军、武汉长荣电器有限公司	广东格林柯尔、顾维军、武汉长荣电器有限公司	2,000.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下,滥用公司控制地位,使原告于2003年12月23日将人民币2000万元转至武汉长荣账户。上述款项的划转没有任何交易作为基础,在原告处甚至根本未入账,完全是广东格林柯尔及顾维军滥用公司控制地位侵占原告2,000.00万元。	佛山中院已于2007年11月23日开庭审理此案,并于2008年1月25日作出一审判决,江西科龙胜诉,但由于对方当事人提起了上诉,作出的判决尚未生效。
14	本公司与本公司安徽分公司诉广东格林柯尔、顾维军、合肥维希电器有限公司	广东格林柯尔、顾维军、合肥维希电器有限公司	1,869.48	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下,滥用公司控制地位,在2003年12月31日至2005年8月期间,合肥维希电器有限公司未付货款,从原告提取大批空调、冰箱等货物,至今拖欠本公司安徽分公司货款1607.54万元、拖欠本公司货款261.94万元。上述关联交易未经本公司正常的内部审批程序及公告,完全是广东格林柯尔及顾维军滥用公司控制地位,对原告实施的侵权行为。	2007年11月23日在佛山中院已开庭,现等待判决。
15	科龙空调诉广东格林柯尔、顾维军、海南格林柯尔环保工程有限公司	广东格林柯尔、顾维军、海南格林柯尔环保工程有限公司	1,228.94	在广东格林柯尔及顾维军操控下,使原告与海南格林柯尔环保工程有限公司签订《购销合同书》,向海南格林柯尔环保工程有限公司购买格林柯尔制冷剂100吨,单价为135,000元/吨。上述合同签订后,	2007年11月23日在佛山中院已开庭,现等待判决。

				原告在广东格林柯尔及顾维军控制下向海南格林柯尔环保工程有限公司支付了货款 1343.79 万元。但据原告事后调查及评估，海南格林柯尔的供货价格超出正常市场价格约 10 倍，其合同货物的实际价值仅约 114.85 万元。即海南格林柯尔以关联交易方式侵占了原告的资金 1228.94 万元。上述关联交易未经原告正常的审批程序，亦未向公众披露，完全是广东格林柯尔及顾维军滥用公司控制地位，对原告实施的侵权行为。	
16	本公司诉广东格林柯尔、珠海市格林柯尔制冷工程有限公司、北京格林柯尔新型制冷剂换装工程有限公司、海南格林柯尔环保工程有限公司、顾维军	广东格林柯尔、珠海市格林柯尔制冷工程有限公司、北京格林柯尔新型制冷剂换装工程有限公司、海南格林柯尔、顾维军	1,375.46	广东格林柯尔与顾维军在控制经营原告的过程中，为发展格林柯尔系企业，强行将格林柯尔系企业的业务捆绑于本公司的业务之上，并控制本公司，以本公司的人、财、物为成本，推广格林柯尔系的业务。在“格林柯尔系授权工程单位”未向格林柯尔系公司付款的情况下，广东格林柯尔操纵本公司为“格林柯尔系授权工程单位”向格林柯尔系公司支付了上述加盟费及购制冷剂款，其中，本公司被操纵向珠海格林柯尔支付了 3517.5 万元；向北京格林柯尔支付了 396 万元；向海南格林柯尔支付了 267.3 万元。至今为止，本公司被操纵向格林柯尔系公司支付的资金尚有 1375.46 万元未能收回。上述被告的行为，既没有依法按本公司章程经过董事会和股东大会审议，也未作披露。	佛山中院已于 2007 年 11 月 23 日开庭审理此案，并于 2008 年 1 月 29 日作出一审判决，本公司胜诉，但由于对方当事人提起了上诉，作出的判决尚未生效。
17	科龙空调诉广东格林柯尔、顾维军、格林柯尔科技发展(深圳)有限公司	广东格林柯尔、顾维军、格林柯尔科技发展(深圳)有限公司	3,200.00	自 2003 年 3 月 31 日起至 2003 年 4 月 14 日，原告在顾维军及其格林柯尔系公司操控下，累计将人民币 3200 万元转至格林柯尔科技发展(深圳)有限公司，至今未还。上述资金划转没有任何交易作为基础，完全是肆无忌惮的控股股东及其关联公司对上市公司进行的资金侵占行为。	2007 年 11 月 23 日在佛山中院已开庭，现等待判决。
18	科龙空调诉广东格林柯尔、顾维军、深圳格林柯尔环保	广东格林柯尔、顾维军、深圳格林柯尔环保	3,300.00	自 2003 年 5 月 6 日起至 2003 年 6 月 23 日，科龙空调在广东格林柯尔及顾维军操控下，累计将人民币	2007 年 11 月 23 日在佛山中院已开庭，

				3300 万元转至深圳格林柯尔环保，至今未还。上述资金从原告到深圳格林柯尔环保之间的划转没有任何交易作为基础，完全是广东格林柯尔及顾维军滥用公司控制地位，对原告实施的侵权行为。	现等待判决。
19	扬州科龙诉广东格林柯尔、扬州格林柯尔创业投资有限公司、顾维军	广东格林柯尔、扬州格林柯尔创业投资有限公司、顾维军	3,500.00	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾维军的授意下，滥用公司控制地位，在投资扬州科龙的过程中，因顾维军在谈判及购地过程中一直向开发区管委会宣称，本公司是格林柯尔的子公司，本公司的就是格林柯尔的，误导开发区财政局将本应奖励给本公司的 3500 万元的奖励基金汇入了广东格林柯尔的关联公司（顾维军的个人独资公司）扬州格林柯尔账户。	佛山中院已于 2007 年 6 月 13 日开庭审理此案，并于 2008 年 2 月 4 日作出一审判决，扬州科龙胜诉，但由于对方当事人提起了上诉，作出的判决尚未生效。

#### 其他诉讼

序号	案件名称	对方当事人	诉讼标的额	案件基本情况	进展情况
1	CNA\MC 公司诉本公司及科龙国际 (Kelon International Appliance l. inc.)	Can International l. inc./MC Appliance Corporation	13,750,719.19 美元	原告诉称在 2003 年 12 月 29 日与被告签订合同，购买 108108 台 MCBR1000W 冰箱。被告未按时履行合同义务，并交付的货物有质量瑕疵。CNA 在诉讼中未向法院提出关于违反保修义务的诉讼请求。本公司有权并提起反诉追偿货款 98 万多美元。	本公司已提起反诉，目前尚在审理当中。
2	杭萧钢构诉本公司工程合同纠纷案	杭萧钢构	1,985.30	原告起诉要求本公司支付工程款 119.3 万元，违约金 1766 万元，承担诉讼费。并诉称与本公司签订《制作安装合同》，承包本公司简易仓库厂房一、二号厂房工程，本公司尚拖欠 119.3 万元工程款未支付。2007 年 3 月份在佛山中院恢复审理，杭萧钢构变更工程款金额为人民币 117 万元。	2007 年 3 月在佛山中院开庭审理。第二次开庭定于 2007 年 6 月和本公司诉杭萧钢构违约的案件合并审理。法院判决，驳回杭萧钢构公司对本公司的诉讼请求，案件受理费杭萧钢构公司承担。杭萧钢构上诉，广东省高级人民法院于 2008 年 1 月 30 日将本案和本公司诉杭萧钢构案件合并审理，现等待判决。

## 二、报告期内证券投资情况

### (一) 报告期内本公司无证券投资情况

### (二) 本公司持有其他上市公司股权情况

单位：（人民币）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	118,013,641.00	18.26%	94,495,893.72	2,089,926.18	3,700,886.67

本公司持有华意压缩的股权计入本公司长期股权投资科目。该股权为本公司受让所得，1999年，景德镇华意电器总公司将其持有的华意压缩部分国有法人股5,928 万股转让给本公司。

### 三、公司报告期内收购及出售资产、吸收合并事项的情况

#### （一）本公司报告期内收购资产、吸收合并事项

本公司报告期内无收购资产、吸收合并事项。

#### （二）本公司报告期内出售资产事项

单位：人民币万元

交易对方	被出售或处置资产	出售日	账面净值	交易价格	本年初起 至出售日该 出售资产为 上市公司贡 献的净利润	出售产生 的损益	占利润 总额的 比例	是否 为关 联交 易	定 价 原 则 说 明	所 涉 及 的 资 产 产 权 是 否 已 全 部 过 户
濠钢商贸	建筑物及土地使用权	2007年5月	413.14	644.18	192.98	192.98	0.85%	否	招标	是
泓科投资	建筑物及土地使用权	2007年5月	2,264.94	2,900.00	351.81	351.81	1.56%	否	招标	是
佳玮公司	房屋建筑物	2007年3月	6,688.40	12,329.54	5,517.84	5,517.84	24.39%	否	招标	是
富士电梯	房屋建筑物	2007年6月	676.38	1,635.54	865.00	865.00	3.82%	否	招标	是
成都干道公司	建筑物及土地使用权	2007年12月	6,218.12	38,006.40	23,982.21	23,982.21	106.02%	否	招标	是

说明：报告期内本公司出售的资产主要是闲置资产，有利于盘活公司资产，优化资产结构。

所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。

#### 四、公司报告期内发生重大关联交易事项的情况：

##### （一）与日常经营相关的关联交易

报告期内，本公司与海信集团及其相关附属公司、华意压缩及其附属公司等关联方发生了日常关联交易，具体情况如下：

单位：人民币万元

关联交易方	交易内容	定价原则	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
			交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
海信浙江	采购空调产成品	公平合理原则经双方协商确定			33,413.95	4.80%
海信浙江	采购空调材料	公平合理原则经双方协商确定			28.45	0.00%
海信浙江	销售空调塑料件	公平合理原则经双方协商确定	969.00	0.12%		
海信山东	采购空调产成品	公平合理原则经双方协商确定			11,456.11	1.65%
海信山东	采购空调材料	公平合理原则经双方协商确定			636.23	0.09%
海信山东	销售空调产成品	公平合理原则经双方协商确定	12,459.70	1.50%		
海信山东	销售空调零配件	公平合理原则经双方协商确定	566.33	0.07%		
海信南京	采购冰箱产成品	公平合理原则经双方协商确定			10,312.81	1.48%
海信南京	采购冰箱材料	公平合理原则经双方协商确定			220.11	0.03%

海信北京	销售冰箱产成品	公平合理原则经双方协商确定	11,030.00	1.32%		
华意压缩	采购压缩机	公平合理原则经双方协商确定			6,299.71	0.91%
华意荆州	采购压缩机	公平合理原则经双方协商确定			430.00	0.06%
加西贝拉	采购压缩机	公平合理原则经双方协商确定			15,450.14	2.22%
重庆科龙	销售冰箱产成品	协议价	6,475.64	0.78%		
合计			31,500.67	3.79%	78,247.51	11.27%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额为 25,025.03 万元。

## （二）资产、股权转让发生的关联的交易

报告期内，本公司控股子公司江西科龙于2007年8月27日与河南省开封经济技术开发（集团）公司（「开封开发公司」）签署了《股权转让协议》，江西科龙将其持有的开封科龙空调有限公司70%的股权协议转让给开封开发公司。根据香港联合交易所有限公司证券上市规则的有关规定，上述交易构成关联交易（详见本公司于2007年10月31日在指定信息披露媒体上发布的公告）。截止到目前，股份转让手续已办理完毕。

## （三）本公司无其他重大关联交易事项

# 五、重大合同及其履行情况

## （一）对外担保情况

单位：人民币万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
四川科铭	2007年9月	1500		6个月	否	否
报告期内担保发生额合计				1,500.00		

报告期末担保余额合计	1,500.00
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	112,706.07
报告期末对控股子公司担保余额合计	28,728.35
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)	
担保总额	30,228.35
担保总额占公司净资产绝对值的比例	48.87%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	4,042.15
担保总额超过净资产绝对值50%部分的金额	-
上述三项担保金额合计	4,042.15

## (二) 关联债权债务往来

报告期内本公司不存在非经营性关联债权债务往来，本公司与前任单一大股东格林柯尔及其关联方的非经营性债权债务往来详见财务报表附注6、注释4、应收账款和注释6、其他应收款及附注10。

(三) 本公司在报告期内无托管、承包其它公司的资产，亦无其它公司托管、承包本公司的资产事项。

(四) 本公司在报告期内没有发生委托他人进行现金资产管理事项。

(五) 其它重大合同:

《电冰箱技术引进合同》:

2007年12月10日，本公司与东芝电器营销株式会社（「东芝」）签署了《电冰箱技术引进合同》（详见本公司于2007年12月12日在指定信息披露媒体上的公告）。

## 六、原非流通股东在股权分置改革过程中作出的承诺事项及其履行情况

原非流通股东海信空调已于2006年12月19日启动股权分置改革工作，并已于2007年3月29日实施完毕(股权分置改革方案全文及摘要详见本公司于2006年12月29日在公司指定信息披露媒体上发布的公告)。原流通股股东海信空调作为公司的控股股东，除履行法定承诺外，其作出的承诺及其履行情况主要如下:

### 1、控股股东的特别承诺事项——限售期承诺

公司的控股股东海信空调承诺:

其持有的原非流通股份，自股权分置改革方案实施之日起的三十六个月之内不上

市交易。

2007年3月29日，海信空调已按照“限售期承诺”向其中国证券登记结算公司深圳分公司办理了相关手续。

## 2、控股股东的特别承诺事项——重组及追送股份承诺

公司的控股股东海信空调承诺：

在本公司股权分置改革的对价安排执行完毕后，将对本公司进行资产重组，将海信集团旗下“白色家电”业务的相关资产通过认购本公司定向发行的股份的方式注入本公司，将本公司打造成为海信集团旗下的白色家电业务核心企业，并力争成为国内国际同行业最有竞争力的企业之一。

本次资产重组拟注入的海信集团的白色家电业务范围包括：

(1) 空调制造业务及资产，即海信空调现有业务和资产（包括海信空调平度工厂及海信空调持有的海信（浙江）空调有限公司51%的股权）；

(2) 冰箱制造业务及资产，即海信集团子公司海信电器持有的海信（北京）电器有限公司55%的股权（包括海信（北京）电器有限公司对海信（南京）电器有限公司60%的股权）；

(3) 海信集团家电营销业务及渠道，即海信集团子公司海信营销的冰箱、空调营销业务及渠道。

如上述资产重组行为未能按时完成，或在资产重组完成后本公司的经营业绩无法达到设定目标，将向在追送股份股权登记日登记在册的公司全体无限售条件的A股流通股股东及持有公司流通A股股份的公司董、监事及高管人员追送股份。

### ①追送股份的触发条件：

A：自科龙电器非流通股股东完成对A股流通股股东执行对价安排，科龙电器A股股票在深圳证券交易所复牌之日起十二个月内，未能完成将海信集团旗下“白色家电”业务的相关资产（或股权）注入科龙电器的资产重组工作。

完成资产重组工作的确认标准为：海信集团旗下“白色家电”业务的相关资产（或股权）注入科龙电器的资产（包括资产、股权、债权、债务等）过户手续全部办理完毕。

B：青岛海信空调有限公司对科龙电器完成上述资产重组后的下一个会计年度（200E年度）科龙电器的每股收益低于0.08元。

科龙电器200E会计年度的净利润以按照届时国内企业会计准则和《企业会计制度》而进行审计的审计结果为准。

C: 科龙电器200E会计年度被出具非“标准无保留意见”的《年度审计报告》。

D: 科龙电器未按时出具200E年度的年度报告。

如果发生上述A、B、C、D情况之一（以先发生的情况为准），青岛海信空调有限公司将追送股份一次，该次追送股份完成后，此承诺即履行完毕。

②追送股份数量：9,725,050股科龙电器A股股份，相当于股权分置改革方案实施前，以公司流通A股总数194,501,000股为基础，每10股追加送股0.5股。如果期间公司有送股、转增股本或缩股的情况，送股数量在9,725,050股的基础上同比例增减。

③追送股份时间：如触发追送股份条件A或D，公司董事会将在触发追送股份条件之日起的二十个工作日内，执行承诺人的追送股份承诺；如触发追送股份条件B或C，公司董事会将在200E年度的年度报告公告后二十个工作日内，执行承诺人的追送股份承诺。

④追送股份对象：触发追送股份条件后，在追送股份股权登记日登记在册的公司全体无限售条件的A股流通股股东及持有公司流通A股股份的公司董、监事及高管人员。

⑤追送股份承诺的执行保障：青岛海信空调有限公司承诺：将在公司股权分置改革方案实施后，向中国证券登记结算公司深圳分公司申请临时保管追送部分的股份，计9,725,050股，直至公司200E年度的年度报告公告后，承诺期满为止。

2008年3月29日，海信空调在承诺期限内未完成对本公司的资产重组，触发了上述追送股份条件A。2008年4月11日，海信空调已按照上述条件履行了追送股份的承诺。因此，海信空调作出的追送股份承诺已履行完毕。

### 3、控股股东的特别承诺事项——代为垫付承诺

公司的控股股东海信空调承诺：

由于公司非流通股股东经济咨询与东恒咨询未明确表示参加股权分置改革，海信空调将按经济咨询与东恒咨询参加股权分置改革而应向流通股股东执行对价安排的数量先行代为垫付，代为垫付的对价数量分别为4,742,863股和486,044股。代为垫付后，经济咨询与东恒咨询所持股份如上市流通，应当向海信空调偿还代为垫付的股份，或者取得海信空调的同意。

2007年3月29日，海信空调于本公司股权分置改革方案实施过程中已履行其“代

为垫付承诺”。东恒咨询已于 2008 年 4 月 10 日偿还了海信空调代其垫付的股份 486,044 股。经济咨询的代垫股份偿还手续仍在办理当中。

**七、本报告期内公司续聘深圳大华天诚会计师事务所及德豪嘉信会计师事务所有限公司分别为本公司 2007 年财政年度公司之中国内地及香港核数师，目前上述审计机构已连续三年为公司提供会计年度的审计服务。本公司为审计本公司 2007 年度报告需支付给深圳大华天诚会计师事务所的报酬为人民币 100 万元，需支付给德豪嘉信会计师事务所有限公司的报酬为港币 300 万元，相关业务及差旅费用由公司承担。**

**八、本公司、公司董事会及董事在报告期内受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评以及证券交易所公开谴责的情况**

报告期内，本公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评以及证券交易所公开谴责的处分。

**九、报告期内公司接待调研及采访情况**

报告期内，根据《深交所上市公司公平信息披露指引》的相关要求，公司完善了信息披露管理制度，进一步规范了信息披露内部控制、接待和推广的工作及程序。报告期内，没有邀请、接受特定对象对公司进行调研、采访、沟通等活动。

**十、其它重大事项**

（一）2007 年 1 月 30 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“股权分置改革 A 股市场相关股东会议表决结果公告”，公司股权分置改革 A 股市场相关股东会议审议通过了《广东科龙电器股份有限公司股权分置改革方案》（修订稿）；

（二）2007 年 3 月 23 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于股权分置改革方案获得国家商务部批复的公告”，公司股权分置改革方案于 2007 年 3 月 22 日获得中华人民共和国商务部批准；

（三）2007 年 3 月 23 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“重大资产出售公告”，公司全资子公司科龙电器有限公司于 2007 年 3 月 15 与佳玮有限公司签署资产转

让协议，拟将其位于香港湾仔港湾道 25 号海港中心 25 楼全层（建筑总面积约为 1,467.86 平方米）的物业（连同该物业现有租约、电器以及家）以港币 123,295,400.00 元的价格转让给佳玮有限公司。此项交易不构成关联交易；

（四）2007 年 3 月 29 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“股份结构变动公告”和“关于股票简称变更的公告”，公司 A 股股票将于 2007 年 3 月 29 日恢复交易，同一日起，公司 A 股股票简称由“公司”变更为“\*ST 科龙”，股票代码“000921”不变。

（五）2007 年 4 月 20 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“公告”，2007 年 4 月 18 日公司与顺德容桂农村信用合作社（甲方）及捷高公司签署《和解协议》；

（六）2007 年 5 月 16 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“出售资产公告”，公司董事会 2007 年第五次会议审议同意以 51,776,300 元将公司及其附属公司的三宗房地产进行处置；

（七）2007 年 5 月 24 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于出售资产的进展公告”，公司将位于佛山市顺德区容桂街道办事处的其余六宗面积合计 69723.6 平方米的土地使用权及地上的工业厂房转让给新振华房地产；

（八）2007 年 6 月 13 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于转让部分债权的公告”，公司第六届董事会 2007 年第六次会议审议通过将公司对佛山市顺德区捷高投资有限公司的债权本金约 1.68 亿元、对应利息、诉讼费以及公司与顺德市容桂农村信用合作社、捷高公司签署的《和解协议》中的权利，以人民币 1.42 亿元的价格转让给顺融投资；

（九）2007 年 6 月 22 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于变更公司名称的公告”，经公司 2006 年股东周年大会审议通过，并经广东省工商行政管理局核准，公司中英文名称已变更为“海信科龙电器股份有限公司”和“HISENSE KELON ELECTRICAL HOLDINGS COMPANY LIMITED”；

（十）2007 年 7 月 18 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于公司治理的自查报告及整改计划”，公司董事会于 2007 年 6 月 20 日召开会议审议通过《关于公司治理的自查报告及整改计划》；

（十一）2007 年 7 月 24 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于撤销退市

风险警示并继续实施其他特别处理的公告”，自 2007 年 7 月 25 日起本公司实行其他特别处理，公司 A 股股票简称由“\*ST 科龙”变为“ST 科龙”，公司 A 股股票代码保持不变，涨跌幅度限制为 5%；

（十二）2007 年 7 月 25 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于变更 H 股股票简称的公告”，自 2007 年 7 月 26 日起，本公司 H 股股票中英文简称由广东科龙（GUANGDONG KELON）变更为海信科龙（HISENSE KELON），H 股股票代码（0921）仍然保持不变；

（十三）2007 年 7 月 30 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关联交易公告”，本公司与青岛海信电器股份有限公司、青岛海信进出口有限公司、自然人共同出资成立青岛海信国际营销有限公司；

（十四）2007 年 8 月 30 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于科龙西部家电生产基地调迁、扩建与技改事项的公告”；

（十五）2007 年 10 月 31 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于公司治理专项活动的整改报告”，公司第六届董事会于 2007 年 10 月 30 日召开 2007 年第十七次会议，通过公司治理专项活动的整改报告；

（十六）2007 年 10 月 31 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于清理控股子公司债权债务及股权的关联交易公告”；

（十七）2007 年 12 月 6 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于对本公司控股子公司减资的公告”，本公司于 2007 年 12 月 5 日与科龙发展有限公司和杭州西泠集团有限公司签署《解除合资关系协议》，杭州科龙各股东方同意以减少注册资本的方式终止三方的合资经营关系，其中科龙发展和杭州西泠将投资金额由各 723 万美元缩减为零，并以此方式退出杭州科龙的合资经营，解除合资经营关系，变更后，杭州科龙的企业性质由合资企业变为公司的独资企业；

（十八）2007 年 12 月 12 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“关于与东芝电器营销株式会社签署《电冰箱技术引进合同》的公告”；

（十九）2007 年 12 月 29 日在公司选定的信息披露媒体上刊登了“资产出售进展公告”，本公司全资子公司成都科龙与成都干道建设综合开发总公司签订《国有建设用地使用权转让合同》。

## 十一、附表

### (一) 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

单位：(人民币)元

项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则)	-1,046,928,706.49	-1,046,928,706.49	0.00	
长期股权投资差额	57,252,726.20		57,252,726.20	长投差额摊销调整
其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	57,252,726.20		57,252,726.20	长投差额摊销调整
其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额				
拟以公允价值模式计量的投资性房地产				
因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等				
符合预计负债确认条件的辞退补偿				
股份支付				
符合预计负债确认条件的重组义务				
企业合并				
其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值				
根据新准则计提的商誉减值准备				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金额资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
金融工具分拆增加的权益				
衍生金融工具				
所得税	21,386,732.06		21,386,732.06	递延所得税
少数股东权益	239,961,125.91	239,961,125.91	0.00	
B 股、H 股等上市公司特别追溯调整				
其他				
2007 年 1 月 1 日股东权益 (新会计准则)	-728,328,122.32	-806,967,580.58	78,639,458.26	合计调整

### (二) 利润表调整项目表

(2006.1.1—12.31)

单位：(人民币)元

项目	调整前	调整后
营业成本	5,665,784,039.24	5,473,715,389.14
销售费用	831,614,349.02	831,614,349.02
管理费用	-23,086,935.53	365,479,462.69
公允价值变动收益	0.00	

投资收益	6,982,297.39	3,588,175.99
所得税	515,965.59	-20,870,766.47
净利润	24,120,753.48	42,113,364.14

(三) 净利润差异调节表

单位：(人民币)元

项目	金额
2006.1.1—12.31 净利润 (原会计准则)	24,120,753.48
加：追溯调整项目影响合计数	17,992,610.66
其中：营业成本	
销售费用	
管理费用	
公允价值变动收益	
投资收益	-3,394,121.40
所得税	21,386,732.06
其他	
减：追溯调整项目影响少数股东损益	
2006.1.1—12.31 归属于母公司所有者的净利润 (新会计准则)	42,113,364.14
假定全面执行新会计准则的备考信息	
一、加：其他项目影响合计数	
其中：开发费用	
债务重组损益	
非货币性资产交换损益	
投资收益	
所得税	
其他	
二、加：追溯调整项目影响少数股东损益	
三、加：原年度财务报表列示的少数股东损益	
2006.1.1—12.31 模拟净利润	42,113,364.14

## 第十一节 财务报告

(一) 审计报告 (附后)

(二) 会计报表 (附后)

(三) 会计报表附注 (附后)

## 第十二节 备查文件

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

海信科龙电器股份有限公司

董事长：汤业国

二〇〇八年四月二十四日

# 审 计 报 告

深华（2008）股审字 028 号

海信科龙电器股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海信科龙电器股份有限公司及其子公司(以下简称“ 贵公司”)的财务报表,包括 2007 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表及合并和公司股东权益变动表,2007 年度的合并和公司利润表,2007 年度的合并和公司现金流量表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是 贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。除本报告“三、导致保留意见的事项”所述事项外，我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、导致保留意见的事项

如财务报表附注 6.注释 4、注释 6，附注 11、附注 15 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。 贵公司于 2007 年 9 月 10 日收到广东省佛山市中级人民法院（以下简称“佛山中院”）编号为（2006）佛中法民二初字第 93 号及第 94 号的民事判决书，于 2008 年 3 月 31 日收到佛山中院（2006）佛中法民二初字第 153 号、154 号、175 号、181 号、182 号、185 号、186 号民事判决书，佛山中院对贵公司起诉格林柯尔系公司及特定第三方案件中的九项案件进行一审判决，判决贵公司胜诉。上述九项诉讼的对方当事人对一审判决不服，予以上诉，目前此案尚在审理中。截止 2007 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 3.64 亿元。我们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。

#### 四、审计意见

我们认为，除了上述事项可能产生的影响外，上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 2007 年 12 月 31 日的财务状况及 2007 年的经营成果和 2007 年的现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所

中国注册会计师 胡春元

中国 深圳

中国注册会计师 邬建辉

2008 年 4 月 24 日

## 资产负债表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2007年12月31日		2006年12月31日	
	合并数	公司数	合并数	公司数
<b>流动资产：</b>				
货币资金	146,527,807.16	47,055,872.14	390,503,566.38	205,118,842.75
交易性金融资产	9,479,410.00	-	2,000.00	2,000.00
应收票据	2,740,000.00	100,000.00	77,317,440.80	23,963,736.61
应收账款	618,566,012.70	388,208,800.61	374,911,284.04	220,267,064.25
预付款项	72,847,598.00	336,124,026.29	81,980,665.92	267,776,312.98
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	593,172,778.27	1,109,850,412.61	475,747,191.80	1,396,925,531.98
存货	940,284,389.70	615,051,793.84	919,836,622.62	620,785,727.30
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	15,376,482.03	13,541,212.89	543,661.62	125,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>2,398,994,477.86</b>	<b>2,509,932,118.38</b>	<b>2,320,842,433.18</b>	<b>2,734,964,215.87</b>
<b>非流动资产：</b>				
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	128,924,101.80	1,901,334,592.62	125,928,171.92	1,813,388,668.41
投资性房地产	38,192,137.43	20,728,217.00	64,542,932.84	37,461,097.76
固定资产	1,234,496,001.63	380,412,420.05	1,330,768,487.39	439,916,791.97
在建工程	137,105,983.23	17,303,509.63	283,719,768.18	2,205,075.77
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	5,149,749.16	5,125,440.00	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-
无形资产	464,944,203.67	291,605,318.88	418,507,966.06	269,114,746.00
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	2,222,788.48	-	880,451.52	-
递延所得税资产	11,299,667.77	-	21,386,732.06	-
其他非流动资产	-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,022,334,633.17</b>	<b>2,616,509,498.18</b>	<b>2,245,734,509.97</b>	<b>2,562,086,379.91</b>
<b>资产总计</b>	<b>4,421,329,111.03</b>	<b>5,126,441,616.56</b>	<b>4,566,576,943.15</b>	<b>5,297,050,595.78</b>

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

## 资产负债表（续）

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	2007年12月31日		2006年12月31日	
	合并数	公司数	合并数	公司数
<b>流动负债：</b>				
短期借款	1,310,971,970.91	895,000,000.00	1,556,702,248.52	866,902,248.52
交易性金融负债	6,157,782.89	-	-	-
应付票据	770,959,940.00	733,959,940.00	508,047,387.22	660,069,940.00
应付账款	1,352,524,482.02	164,747,880.81	1,467,483,921.58	554,805,693.76
预收款项	417,174,192.88	473,580,561.40	760,291,406.34	686,697,652.74
应付职工薪酬	91,851,650.73	39,546,709.70	37,138,455.20	5,824,765.25
应交税费	(65,430,540.63)	(20,372,408.90)	(101,767,764.94)	(85,624,053.90)
应付利息	4,405,858.84	1,748,914.38	18,446,920.52	13,242,642.73
应付股利	2,067.02	-	2,067.02	-
其他应付款	658,716,749.14	1,843,584,601.17	570,915,593.57	1,481,510,368.91
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
其他流动负债	292,682,611.12	233,115,295.19	247,077,453.29	205,107,283.42
<b>流动负债合计</b>	4,840,016,764.92	4,364,911,493.75	5,064,337,688.32	4,388,536,541.43
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	55,792,534.72	55,592,534.72	60,572,294.23	58,214,807.25
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	144,005,574.26	129,085,638.25	169,995,082.92	165,063,452.10
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	199,798,108.98	184,678,172.97	230,567,377.15	223,278,259.35
<b>负债合计</b>	5,039,814,873.90	4,549,589,666.72	5,294,905,065.47	4,611,814,800.78
<b>股东权益：</b>				
股本	992,006,563.00	992,006,563.00	992,006,563.00	992,006,563.00
资本公积	1,538,356,635.50	1,723,121,352.12	1,608,102,127.20	1,721,510,391.64
减：库存股	-	-	-	-
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	(3,447,561,785.51)	(2,252,856,866.77)	(3,697,957,232.42)	(2,142,862,061.13)
外币报表折算差额	29,133,511.65	-	14,978,392.50	-
归属于母公司所有者权益	(773,484,173.87)	576,851,949.84	(968,289,248.23)	685,235,795.00
少数股东权益	154,998,411.00	-	239,961,125.91	-
<b>股东权益合计</b>	(618,485,762.87)	576,851,949.84	(728,328,122.32)	685,235,795.00
<b>负债和股东权益总计</b>	4,421,329,111.03	5,126,441,616.56	4,566,576,943.15	5,297,050,595.78

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

## 利润表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项目	2007 年度		2006 年度	
	合并数	公司数	合并数	公司数
<b>一、营业收入</b>	8,822,347,228.40	5,021,911,719.32	6,978,111,131.63	4,035,706,444.84
其中：主营业务收入	8,321,817,250.46	4,457,712,654.83	6,565,241,644.83	3,890,910,582.00
其他业务收入	500,529,977.94	564,199,064.49	412,869,486.80	144,795,862.84
减：营业成本	7,368,479,127.09	4,088,689,613.96	5,757,863,658.34	3,504,142,309.61
其中：主营业务成本	6,945,444,340.24	3,762,285,515.53	5,473,715,389.14	3,375,313,273.34
其他业务成本	423,034,786.85	326,404,098.43	284,148,269.20	128,829,036.27
营业税金及附加	1,856,823.76	1,031,322.95	984,962.74	109,337.52
销售费用	1,116,923,591.23	961,362,150.53	831,614,349.02	709,322,578.47
管理费用	311,516,093.52	58,605,430.02	365,479,462.69	108,458,103.44
财务费用	119,179,346.67	97,093,371.48	158,807,567.00	101,087,326.92
资产减值损失	62,425,986.84	4,356,106.28	(18,158,599.04)	(45,935,521.96)
加：公允价值变动收益	3,104,581.01	-	-	
投资收益	6,756,455.99	2,226,963.73	3,588,175.99	3,588,175.99
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益	-	-		
汇兑收益				
<b>二、营业利润</b>	(148,172,703.71)	(186,999,312.16)	(114,892,093.13)	(337,889,513.17)
加：营业外收入	463,679,353.02	86,428,600.16	160,251,086.86	139,875,901.82
减：营业外支出	89,299,117.37	9,424,093.64	44,952,655.86	19,316,126.27
其中：非流动资产处置 损失	-	-	-	
<b>三、利润总额</b>	226,207,531.93	(109,994,805.64)	406,337.87	(217,329,737.62)
减：所得税费用	10,867,387.46	-	(20,870,766.47)	-
<b>四、净利润</b>	215,340,144.48	(109,994,805.64)	21,277,104.34	(217,329,737.62)
归属于母公司所有者的净 利润	250,395,446.91	(109,994,805.64)	42,113,364.14	(217,329,737.62)
少数股东损益	(35,055,302.43)	-	(20,836,259.80)	-
<b>五、每股收益</b>				
(一) 基本每股收益	0.2524	-	0.0425	-
(二) 稀释每股收益	0.2524	-	0.0425	-

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

## 现金流量表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007 年度		2006 年度	
	合并数	公司数	合并数	公司数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	4,522,597,002.35	1,675,242,801.55	3,763,368,880.84	2,195,030,159.18
收到的税费返还	214,104,492.78	-	102,202,641.01	-
收到其他与经营活动有关的现金	31,414,712.83	1,604,677,347.97	122,665,124.31	110,708,632.44
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>4,768,116,207.96</b>	<b>3,279,920,149.52</b>	<b>3,988,236,646.16</b>	<b>2,305,738,791.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	2,992,877,751.78	2,300,517,630.89	1,422,597,335.82	795,369,172.76
支付给职工以及为职工支付的现金	562,760,732.10	197,121,515.83	513,411,138.06	253,198,831.64
支付的各项税费	180,528,099.70	103,868,423.05	316,489,398.12	158,583,267.54
支付其他与经营活动有关的现金	1,036,345,273.13	854,706,371.93	853,290,523.24	476,211,297.13
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>4,772,511,856.71</b>	<b>3,456,213,941.70</b>	<b>3,105,788,395.24</b>	<b>1,683,362,569.07</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>(4,395,648.75)</b>	<b>(176,293,792.17)</b>	<b>882,448,250.92</b>	<b>622,376,222.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
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	429,318,371.19	163,759,000.14	179,098,710.41	131,907,884.22
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	4,011,408.82	2,061,207.24	4,754,020.02	1,467,709.78
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>433,329,780.01</b>	<b>165,820,207.38</b>	<b>183,852,730.43</b>	<b>133,375,594.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	301,657,981.60	90,265,898.21	128,802,562.83	19,619,429.85
投资支付的现金	1,220,000.00	2,720,000.01	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-	-
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	-	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>302,877,981.60</b>	<b>92,985,898.22</b>	<b>128,802,562.83</b>	<b>19,619,429.85</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>130,451,798.41</b>	<b>72,834,309.16</b>	<b>55,050,167.60</b>	<b>113,756,164.15</b>

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

## 现金流量表（续）

项目	2007 年		2006 年	
	合并数	公司数	合并数	公司数
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
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	1,780,779,623.28	1,029,000,000.00	1,520,863,959.04	745,200,000.00
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	320,124,523.59	267,537,644.94	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	2,100,904,146.87	1,296,537,644.94	1,520,863,959.04	745,200,000.00
偿还债务支付的现金	2,020,809,900.89	995,202,248.52	2,124,684,531.08	1,146,433,011.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,119,918.47	35,251,849.34	120,271,383.83	86,010,956.67
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	196,881,712.79	195,149,389.74	255,443,984.04	259,964,689.19
<b>筹资活动现金流出小计</b>	2,292,811,532.15	1,225,603,487.60	2,500,399,898.95	1,492,408,657.51
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	(191,907,385.28)	70,934,157.34	(979,535,939.91)	(747,208,657.51)
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	-	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(65,851,235.62)	(32,525,325.67)	(42,037,521.39)	(11,076,270.81)
加：年初现金及现金等价物余额	142,246,506.14	54,118,987.38	184,284,027.53	65,195,258.19
年末现金及现金等价物余额	76,395,270.52	21,593,661.71	142,246,506.14	54,118,987.38

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

## 合并股东权益变动表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007 年						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他（外币报表折算差额）		
一、上年年末余额	992,006,563.00	1,608,102,127.20	-	114,580,901.49	(3,697,957,232.42)	14,978,392.50	239,961,125.91	(728,328,122.32)
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	992,006,563.00	1,608,102,127.20	-	114,580,901.49	(3,697,957,232.42)	14,978,392.50	239,961,125.91	(728,328,122.32)
三、本年增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	(69,745,491.70)	-	-	250,395,446.91	14,155,119.15	(84,962,714.91)	109,842,359.45
（一）净利润	-	-	-	-	250,395,446.91	-	(35,055,302.43)	215,340,144.48
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	(25,073,387.07)	-	-	-	-	-	(25,073,387.07)
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	(44,672,104.63)	-	-	-	14,155,119.15	(49,907,412.48)	(80,424,397.96)
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	109,842,359.45
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	992,006,563.00	1,538,356,635.50	-	114,580,901.49	(3,447,561,785.51)	29,133,511.65	154,998,411.00	(618,485,762.87)

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

## 合并股东权益变动表

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006 年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他（外币报表 折算差额			
一、上年年末余额	992,006,563.00	1,581,099,648.75	-	114,580,901.49	(3,800,717,444.16)	4,954,274.87	257,705,794.23	(850,370,261.82)	
加：会计政策变更	-	-	-	-	60,646,847.60	-	-	60,646,847.60	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	992,006,563.00	1,581,099,648.75	-	114,580,901.49	(3,740,070,596.56)	4,954,274.87	257,705,794.23	(789,723,414.22)	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	27,002,478.45	-	-	42,113,364.14	10,024,117.63	(17,744,668.32)	61,395,291.90	
（一）净利润	-	-	-	-	42,113,364.14	10,024,117.63	(20,836,259.80)	31,301,221.97	
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	27,002,478.45	-	-	-	-	3,091,591.48	30,094,069.93	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	61,395,291.90	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	

1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	992,006,563	1,608,102,127.20	-	114,580,901.49	(3,697,957,232.42)	14,978,392.50	239,961,125.91	(728,328,122.32)

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

## 股东权益变动表（母公司）

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007 年							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	992,006,563.00	1,721,510,391.64	-	114,580,901.49	(2,142,862,061.13)	-	-	685,235,795.00	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	992,006,563.00	1,721,510,391.64	-	114,580,901.49	(2,142,862,061.13)	-	-	685,235,795.00	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	1,610,960.48	-	-	(109,994,805.64)	-	-	(108,383,845.16)	
（一）净利润	-	-	-	-	(109,994,805.64)	-	-	(109,994,805.64)	
（二）直接计入股东权益的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	1,610,960.48	-	-	-	-	-	1,610,960.48	
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 股份支付计入所有	-	-	-	-	-	-	-	-	

者权益的金额								
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	992,006,563.00	1,723,121,352.12	-	114,580,901.49	(2,252,856,866.77)	-	-	576,851,949.84

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

## 股东权益变动表（母公司）

编制单位：海信科龙电器股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006 年度							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益						其他		
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	992,006,563.00	1,977,086,351.38	-	114,580,901.49	(3,935,014,818.77)	-	-	(851,341,002.90)	
加：会计政策变更	-	(271,091,958.61)	-	-	2,009,482,495.26	-	-	2,009,482,495.26	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	992,006,563.00	1,705,994,392.77	-	114,580,901.49	(1,925,532,323.51)	-	-	887,049,533.75	
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	15,515,998.87	-	-	(217,329,737.62)	-	-	(201,813,738.75)	
（一）净利润	-	-	-	-	(217,329,737.62)	-	-	(217,329,737.62)	
（二）直接计入股东权益 的利得和损失	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 可供出售金融资产公 允价值变动净额	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 权益法下被投资单位 其他所有者权益变动的影 响	-	(476,546.54)	-	-	-	-	-	(476,546.54)	
3. 与计入股东权益项目 相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	15,992,545.41	-	-	-	-	-	15,992,545.41	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	-	
（三）所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 股份支付计入所有者	-	-	-	-	-	-	-	-	

权益的金额								
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	992,006,563.00	1,721,510,391.64	-	114,580,901.49	(2,142,862,061.13)	-	-	685,235,795.00

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

## 财务报表附注

2007年1月1日-2007年12月31日

除特别说明，以人民币元表述

### 附注 1. 公司简介

海信科龙电器股份有限公司(以下简称“本公司”)是于1992年12月16日在中国注册成立的股份有限公司。于1996年7月23日,本公司的459,589,808股境外公众股(“H股”)在香港联合交易所有限公司上市交易;于1998年度,本公司获准发行110,000,000股人民币普通股(“A股”),并于1999年7月13日在深圳证券交易所上市交易。

2001年10月和2002年3月,本公司的原单一大股东广东科龙(容声)集团有限公司(以下简称“容声集团”,原拥有股权比例34.06%)与顺德市格林柯尔企业发展有限公司(2004年更名为广东格林柯尔企业发展有限公司,以下简称“广东格林柯尔”)签署股份转让合同及转让合同的补充合同,容声集团向广东格林柯尔转让本公司20.64%的股权。2002年4月,容声集团将其所持有的本公司6.92%、0.71%、5.79%的股权分别给顺德市经济咨询公司、顺德市东恒发展有限公司、顺德市信宏实业有限公司。经过以上股权转让,公司原单一大股东容声集团已不再持有本公司的任何股份。

2004年10月14日,广东格林柯尔受让顺德市信宏实业有限公司所持有的本公司5.79%的股权;此次股权转让后,广东格林柯尔持有本公司的股权比例增加至26.43%。

2006年12月13日,青岛海信空调有限公司(以下简称“青岛海信空调”)受让广东格林柯尔所持有的本公司26.43%的股权,经过此次股权转让后,公司原有单一大股东广东格林柯尔不再持有本公司的任何股份。

本公司股权分置改革方案经2007年1月29日召开的公司A股市场相关股东会议审议通过,并于2007年3月22日获得国家商务部的批准。股改完成后,公司第

一大股东青岛海信空调有限公司持有本公司股权变为 24.08%。

2007 年 6 月 20 日本公司名称由广东科龙电器股份有限公司更名为海信科龙电器股份有限公司。

公司主要从事冰箱、空调器及家用电器的制造和销售业务。

## 附注 2. 财务报表的编制基准和遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2007 年度财务报表为本公司首次按照企业会计准则编制的年度财务报表。在编制本财务报表时，2006 年度的相关比较数据已按照《企业会计准则 38 号——首次执行企业会计准则》的要求进行追溯调整，并且已按照本财务报表的披露方式进行了重分类，相关调整项目如附注 4.25 所述。

## 附注 3. 企业合并及合并财务报表

### 1. 控股子公司：

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	本公司拥有股权比例			表决权比例
						直接	间接	合计	
一、非企业合并形成的子公司									
海信容声（广东）冰箱有限公司（“容声冰箱”）	佛山	制造及销售冰箱	26,800,000美元	213,822,978.74	213,822,978.74	70%	30%	100%	100%
广东科龙空调器有限公司（“科龙空调”）	佛山	制造及销售空调	36,150,000美元	281,000,000.00	281,000,000.00	60%	---	60%	60%
海信容声（广东）冷柜有限公司（“科龙冷柜”）	佛山	制造及销售冷柜	237,000,000元	38,976,927.91	38,976,927.91	44%	56%	100%	100%
佛山市顺德区科龙家电有限公司（“科龙家电”）	佛山	制造及销售家用电器	10,000,000元	2,500,000.00	2,500,000.00	25%	75%	100%	100%
广东科龙配件有限公司（“科龙配件”）	佛山	制造及销售冰箱及空调器配件	5,620,000美元	44,851,319.79	44,851,319.79	70%	30%	100%	100%
佛山市顺德区容声塑胶制品有限公司（“容声塑胶”）	佛山	制造塑胶配件	15,800,000美元	86,987,729.73	86,987,729.73	45%	25%	70%	70%
广东科龙模具有限公司（“科龙模具”）	佛山	制造模具	15,000,000美元	82,474,115.40	82,474,115.40	40%	30%	70%	70%
佛山市顺德区华傲电子有限公司（“华傲电子”）	佛山	研发生产、销售电子产品	10,000,000元	7,000,000.00	7,000,000.00	---	70%	70%	70%
佛山市顺德区科龙物业服务有限公司（“科龙物业”）	佛山	企业咨询管理、饮食服务、家庭装饰设计	1,000,000元	927,821.40	927,821.40	---	100%	100%	100%
佛山市顺德区万高进出口有限公司（“万高公司”）	佛山	进出口业务	3,000,000元	3,000,000.00	3,000,000.00	20%	80%	100%	100%
佛山市顺德区科龙嘉科电子有限公司（“科龙嘉科”）	佛山	信息及通信网络技术微电子技术开发	60,000,000元	60,000,000.00	60,000,000.00	70%	30%	100%	100%
广东科龙威力电器有限公司（“威力电器”）	中山	生产智能化洗衣机、智能化空调及其产品售后维修服务及技术咨询、产品 70%内销	200,000,000.00	---	---	55%	25%	80%	80%
成都科龙冰箱有限公司（“成都科龙”）	成都	制造及销售冰箱	200,000,000元	215,171,399.84	215,171,399.84	75%	25%	100%	100%
海信容声（营口）冰箱有限公司（“营口科龙”）	营口	制造及销售冰箱	200,000,000元	127,720,492.00	127,720,492.00	42%	36.79%	78.79%	78.79%
吉林科龙电器有限公司（“吉林科龙”）	吉林	开发、制造及销售电冰箱、空调器、冷柜、家用电器	200,000,000元	200,000,000.00	200,000,000.00	90%	10%	100%	100%
江西科龙实业发展有限公司（“江西科龙”）	南昌	制造及销售家商用空调、冰箱冷柜、小家电产品	29,800,000美元	256,552,718.23	256,552,718.23	60%	40%	100%	100%

控股公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	本公司拥有股权比例	表决权比例		
江西科龙康拜恩电器有限公司（“康拜恩”）*1	南昌	研发、生产与销售家商用空调、冰冷柜、小家电产品	20,000,000元	11,000,000.00	11,000,000.00	---	55%	55%	55%
杭州科龙电器有限公司（“杭州科龙”）	杭州	研发、生产高效节能环保冰箱、环保型冰箱的技术、信息咨询、仓储、销售本公司产品	24,000,000元	24,000,000.00	24,000,000.00	100%	---	100%	100%
海信容声(扬州)冰箱有限公司（“扬州科龙”）	扬州	生产节能环保型电冰箱及其他节能制冷电器产品、销售本公司自产产品	29,800,000美元	233,382,618.64	233,382,618.64	74.33%	25.67%	100%	100%
商丘科龙电器有限公司（“商丘科龙”）	商丘	家用、商用空调、冰箱、冷柜、小家电及零配件研发、制造、销售及相关信息、技术咨询服务	150,000,000元	150,000,000.00	150,000,000.00	---	100%	100%	100%
珠海科龙电器实业有限公司（“珠海科龙”）	珠海	研发、制造电冰箱、空调、冷柜、小家电等电器产品及相应配件	29,980,000美元	244,549,224.38	244,549,224.38	75%	25%	100%	100%
西安科龙制冷有限公司（“西安科龙”）	西安	开发、制造、设计、生产无氟冰箱（冷柜）制冷压缩机产品；销售公司产品并进行售后维修服务、根据市场要求研制、开发生产新型制冷压缩机产品	202,000,000元	107,729,620.45	107,729,620.45	60%		60%	60%
深圳市科龙采购有限公司（“深圳科龙”）	深圳	国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖产品）；进出口业务；提供仓储、信息咨询和技术服务（不含限制项目）	100,000,000元	100,000,000.00	100,000,000.00	95%	5%	100%	100%
北京恒升新创科技有限公司（“北京恒升”）	北京	研究、开发工商业智慧系统	30,000,000元	24,000,000.00	24,000,000.00	80%		80%	80%
北京科龙天地智能网络技术有限公司（“北京天地”）	北京	除法律、法规禁止的以外可自由选择经营项目	5,000,000元	5,000,000.00	5,000,000.00		78%	78%	78%
北京科龙时空信息系统技术有限公司（“北京时空”）	北京	除法律、法规禁止的以外可自由选择经营项目	5,000,000元	5,000,000.00	5,000,000.00		78%	78%	78%
广东珠江冰箱有限公司（“珠江冰箱”）	香港	销售冰箱原材料及配件	400,000港元	374,552.00	374,552.00		100%	100%	100%
香港科龙电器有限公司（“香港科龙电器”）	香港	物业投资	10,000港元	9,363.80	9,363.80		100%	100%	100%
科龙发展有限公司（“科龙发展”）	香港	投资控股	5,000,000港元	11,200,000.00	11,200,000.00	100%		100%	100%
广科拓展有限公司（“广科拓展”）	英属维尔京群岛	广告代理	1美元	7.02	7.02		100%	100%	100%
日本科龙株式会社（“日本科龙”）*1	日本	技术研究及家庭电器贸易	1,100,000,000日元	28,548,353.44	28,548,353.44		100%	100%	100%
Kelon(USA)Lnc.（“Kelon USA”）	美国	业务联络	100美元	2,186,269.39	2,186,269.39		100%	100%	100%

Kelon International Incorporation (“Kelon Int”)	英属维尔 京群岛	投资控股及销售家用电器	1 美元	7.31	7.31	100%		%	100%
四川省容声冰箱销售有限公司 (“四川科龙销售”)	成都	冰箱销售业务	2,000,000 元	1,520,000.00	1,520,000.00	76%		%	76%
芜湖盈嘉电机有限公司 (“盈嘉电机”)	芜湖	生产销售摩托起动机及永磁电流无刷电机、微型 交流电机及电器设备	7,210,000 美元	21,173,970.55	21,173,970.55	40%	40%	80%	80%
Kelon Europe Industrial Design Limited (“Kelon Europe ”) *1	英国	业务联络	---	---	---	100%		%	100%
海信(成都)冰箱有限公司 (“海信成都”)	成都	从事家用电器、制冷设备的制造，销售本公司产 品，并提供相关售后服务	5,000,000.00 元	1,968,190.00	1,968,190.00	75%	25%	%	100%

(1)、\*1 本公司持有 Kelon Europe 100% 股权、日本科龙 100% 股权、康拜恩 55% 股权，由于该公司规模较小，已宣告被清理整理，故一直未将上述公司纳入合并财务报表范围；

(2)、按照企业会计准则的规定，对子公司长期股权投资核算方法由权益法改为成本法，本年度在编制合并报表时先将母公司等账面上按照权益法确认的长期股权投资损益调整及股权投资准备金额冲回，将长期投资还原为投资成本，在合并的时候再先按照权益法确认长期股权投资损益调整及股权投资准备金额，然后进行抵消处理；

(3)、本公司持有科龙空调 60% 股权，华傲电子 70% 股权，但是由于本公司承诺 100% 承担该公司亏损，故按照 100% 的股权比例权益法核算长期股权投资。

(4)、本年度合并范围变化如下：

①江西科龙将其持有的开封科龙 70% 股权协议转让给河南省开封经济技术开发（集团）公司，开封科龙本年度不再纳入合并范围；②本公司本年与其全资子公司珠江冰箱共同出资组建海信（成都）冰箱有限公司（以下简称海信成都），并将其纳入合并范围；③本公司本年度以 8100 万元人民币的价格从少数股东成都发动机集团处购买成都科龙 30% 的股权，至此本公司持有成都科龙 100% 股权。

合并范围中以外币作为记账本位币核算的境外经营实体包括珠江冰箱、香港科龙电器、香港科龙发展、广科拓展、KII 以及美国科龙，在合并日本公司对初对资产、负债类科目以资产负债表日的即期汇率进行折算，所有者权益类中除未分配利润外按照历史汇率折算，损益表类科目按照平均汇率折算，资产与负债和净资产的差额在“外币报表折算差额”反映，并在资产负债表股东权益项目下单独列示。

少数股东权益的情况：

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东权益金额
容声塑胶	81,320,990.31	---	---
科龙模具	41,924,985.21	---	---
威力电器	(3,242,067.90)	---	---
成都科龙*1	---	---	---
营口科龙	26,831,306.10	---	---
开封科龙*2	---	---	---
西安科龙*3	---	---	3,665,132.28
北京恒升	3,872,175.36	---	---

子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	母公司所有者权益中冲减的少数股东权益金额
北京天地	1,087,850.94	---	---
北京时空	1,063,218.64	---	---
四川科龙销售	263,795.76	---	---
盈嘉电机	1,876,156.59	---	---
合计	154,998,411.01	---	3,665,132.28

\*1、本年度本公司购买了成都发动机集团有限公司拥有的对成都科龙的 30%股权，故 2007 年年末少数股东权益为零；

\*2、本年度本公司处置了开封科龙，并将开封科龙自年初至处置日发生的损益纳入合并范围，确认投资收益和少数股东损益；

\*3、按照实际投资比例西安科龙本年度的少数股东损益应为 (25,613,021.10) 元，少数股东权益应为 (3,665,132.28) 元，但由于本公司已向西安科龙承诺给予其财务支持，故将该公司少数股东权益帐面价值减至零时不再继续减计，本年度仅确认 (21,947,888.82) 元少数股东损益，剩下的少数股东应承担的亏损 3,665,132.28 元由本公司承担。

## 附注 4. 主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

### 1、会计制度及准则

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》及其补充规定。

### 2、会计年度

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。惟自 1999 年起对部分固定资产按评估价值重述。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、外币业务核算

发生外币业务时，外币金额按业务发生当时的市场汇价中间价(以下简称“市场汇价”)折算为人民币入账，外币账户的期末外币金额按期末市场汇价折算为人民币金额。外币汇兑损益除与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在固定资产达到可使用状态前计入资产成本，及属于筹建期间的汇兑损益计入长期待摊费用外，其余计入当期的财务费用。

#### 6、合并财务报表的编制基础

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。子公司采取的会计政策与本公司不一致时，已按照本公司的会计政策调整后进行合并。若子公司的会计期间与本公司不一致，已经按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整。

本公司并购同一控制人的子公司采用权益结合法处理，将年初至合并日所发生的收入、费用和利润纳入合并利润表，按被合并方在合并日的资产和负债的账面价值作为取得的资产和负债的计量属性。并购非同一控制下的子公司，采用购买法进行会计处理，自控制子公司之日起合并该子公司的财务报表，按公允价值计量购买子公司的可辨认资产、负债。

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易的未实现损益等全部抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。少数股东权益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。对下属的合营公司，采用权益法核算。

#### 7、外币财务报表的折算

在编制合并财务报表时，境外子公司的非人民币财务报表采用下述方法折算成人民币财务报表：

所有资产、负债类项目按资产负债表日的市场汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益按发生时的市场汇率折算；利润表所有项目及反映利润分配发生额的项目按合并财务报表的会计期间的平均汇率折算；期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润为按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表“未分配利润”项下单独列示。

现金流量以平均汇率折算。汇率变动对现金的影响，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金的影响”单独列示。

## 8、现金等价物

现金等价物是指本公司持有的期限短（一般指三个月内）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、金融资产

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

### (3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、应收款项以及持有至到期投资的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

### (4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司及其子公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### (5) 确认和计量

金融资产于本公司及其子公司成为金融工具合同的一方时，以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照

公允价值进行后续计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与账面金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入股东权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

#### (6) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司及其子公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，不予转回。

### 10、坏账准备

#### (1) 坏账确认的标准

a. 因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项（含应收账款和其他应收款，下同）；

b. 因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

c. 因债务人逾期未履行偿债义务，并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。

## (2) 坏账准备的核算方法

采用备抵法，按期末应收款项的可收回性分别计提一般坏账准备和特别坏账准备。

对国内客户应收账款的一般坏账准备按账龄分析法计提，计提比例如下：

账龄	计提比例
三个月以内（含三个月）	—
三个月以上六个月以内（含六个月）	10%
六个月以上一年以内（含一年）	50%
一年以上	100%

对国外客户的应收账款，公司是先对大额的应收账款进行个别分析计提坏账准备，再按账龄分析法计提坏账准备。

对于其他应收款，根据往来账款的性质，以往的经验，债务单位的实际财务状况和现金流量的情况以及其他信息，进行个别分析后计提坏账准备。

## 11、存货

存货按取得时的实际成本计价。存货主要分为原材料、在产品 and 产成品等。

原材料发出时，按照标准成本进行核算，月末将成本差异予以分摊，将标准成本调整为实际成本。

在产品，产成品发出时，按照实际成本进行核算，并按加权平均法确定其实际成本。

存货盘存采用永续盘存制度。期末，存货按成本与可变现净值孰低计量，如果存在存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目可变现净值低于成本的差额计提存货跌价损失准备。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司对子公司的股权投资、本公司对合营企业和联营企业的股权投资以及本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活

跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

#### (a) 子公司

子公司是指本集团能够对其实施控制，即有权决定其财务和经营政策，并能据以从其经营活动中获取利益的被投资单位。在确定能否对被投资单位实施控制时，被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素亦同时予以考虑。对子公司投资，在本公司个别财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计量。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

#### (b) 合营企业和联营企业

合营企业是指本公司与其他方对其实施共同控制的被投资单位；联营企业是指本公司对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。对合营企业和联营企业投资按照实际成本进行初始计量，并采用权益法进行后续计量。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在初始投资成本中；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。采用权益法核算时，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本集团拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，但该交易所转让的资产发生减值的，相应的未实现损失不予抵销。

#### (c) 其他长期股权投资

其他本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场

中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

#### (d) 长期股权投资减值

当长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 13、投资性房地产

本公司投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，折旧或摊销方法参照固定资产中建筑物的折旧方法及无形资产中土地使用权的摊销方法，减值准备计提方法及计提依据参照固定资产和无形资产。

### 14、固定资产及累计折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	估计残值率	使用年限（年）	年折旧率
房屋及建筑物	0-5%	20-50	2-4.75%
机器设备	5%	10-20	4.75%-9.50%
电子设备、器具及家具	5%	5	19%
运输设备	5%	5	19%
模具	0%	3	33.33%

### 固定资产减值准备

期末，公司逐个分析固定资产是否存在减值的迹象，判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

### 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出核算。实际工程成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程不计提折旧。

对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，按个别按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

#### 16、无形资产

无形资产按取得时的实际成本计量。投资者投入的无形资产，其实际成本按投资各方确认的价值确定。购入的无形资产，其实际成本按实际支付的价款确定。以应收款项换入的无形资产以应收账款的账面价值加上应支付的补价和相关税费确定。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，则摊销期限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。无法预见无形资产为本集团带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，但每个会计期间，需对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命有限，则转为按使用寿命有限的无形资产处理。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

#### 无形资产减值准备

年末，公司逐个分析无形资产是否存在减值的迹象，判断是否应当计提减值准备，当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

#### 17、长期待摊费用

筹建期间发生的费用，除用于购建固定资产以外，于企业开始生产经营当月起一次计入当期损益。

长期待摊费用按实际发生额入账，并在受益期内平均摊销。

#### 18、资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如

果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

#### 19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：（一）该义务是企业承担的现时义务；（二）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（三）该义务的金额能够可靠地计量。

如果确认的负债所需支出全部或部分预期由特定第三方或其他方补偿，则补偿金额只有在基本确定能收到时，才作为资产单独确认，而确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 20、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。购建固定资产的专门借款发生的借款费用，在该资产达到预定可使用状态前，按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化，计入该项资产的成本。其他的借款费用，均于发生当期确认为财务费用。

#### 21、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### 22、收入确认原则

商品销售收入：公司及其子公司是以已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠的计量为确认商品销售收入的实现。

劳务销售：以劳务的收入、劳务的完工程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，相关的成本能够可靠地计量为前提。

利息收入：按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

#### 23、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租

赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### 24、所得税

所得税按资产负债表债务法核算。

公司在取得资产、负债时确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于当前和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

#### 25、会计政策与会计估计的变更

(1) 财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布了企业会计准则，本公司以 2007 年 1 月 1 日为首次执行企业会计准则日，根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》以及《企业会计准则第 18 号—所得税》等准则的规定，企业会计准则对本公司年初所有者权益的影响见附注 19。除本报告期母公司对子公司的长期投资核算方法由权益法变更为成本法，并将长期股权投资差额冲回，调整年初未分配利润，企业所得税核算方法由应付税款法改为资产负债表债务法外，其对本公司报告期各年度的影响如下：

会计政策变更项目	影响各年会计利润数			累积影响数
	2006年年初数	2006年度	2007年度	
1. 投资收益	60,646,847.60	(3,394,121.40)	---	57,252,726.20
2. 所得税费用	---	21,386,732.06	(10,087,064.29)	11,299,667.77
小计	60,646,847.60	17,992,610.66	(10,087,064.29)	68,552,393.97

(2) 深圳证券交易所制定的《深交所上市公司执行新会计准则备忘录第1号》规定，对于在经济业务中收到或对外作为货款支付的银行承兑汇票，不作为收到或支付现金处理。本公司以前年度将其作为销售商品、提供劳务收到的现金以及购买商品、接受劳务支付的现金计入现金流量表，本年度本公司对此项会计政策进行变更，不再将其作为现金流量进入现金流量表。

本公司本报告期已采用追溯重述法对 2006 年度的财务报表进行了调整。由于此项会计政策的变更，2006 年度减少销售商品、提供劳务收到的现金 3,565,225,783.22 元，减少购买商品、接受劳务支付的现金 3,565,225,783.22 元。

## 附注 5. 税项

### 1、增值税

国内销售的产品及工业性劳务按销售收入的17%计算销项税，并按抵扣进项税后的余额缴纳。销售到国外的产品的增值税率为0%，其采购原材料所含的增值税退税率为13%。

### 2、所得税

公司设立于广东省佛山国家高新技术产业开发区顺德高新技术产业开发区内，于 2003 年 6 月被广东省科学技术厅认定为高新技术企业。主管税务机关——佛山市顺德区国家税务局认定公司适用 15%税率缴纳企业所得税，加上地方企业所得税 3%，本期实际适用的税率为 18%。

公司于沿海经济开放区佛山、营口设立的中外合资子公司，实际适用的税率为 27%。

公司在深圳、珠海经济特区内设立的中外合资子公司，实际适用税率为 15%。

公司属于高新技术企业的子公司实际适用税率为 15%。

公司于扬州、芜湖、开封、西安等城市的经济技术开发区或高新技术开发区设立的中外合资子公司，实际适用税率为 15-18%。

公司于南昌、成都设立的中外合资子公司实际适用的税率分别为 33%及 24%。

公司在中国大陆设立的其他子公司按 33%之税率缴纳企业所得税。

公司之香港子公司所得税系根据在香港赚取或产生之估计应课税溢利按 17.5% 税率拨备。

### 3、其他税项

营业税按应税收入之 5%缴纳。

城建税按应交流转税之 1%-7%缴纳。

土地增值税：根据佛山市人民政府办公室 2003 年 3 月 10 日佛府办[2003]46 号文《关于调整转让土地使用权的土地增值税征收率的复函》的相关规定，按照转让土地收入的 0.5%-1%缴纳。

城市房地产税：房产出租的，按租金收入的 18%缴纳；房产自用的，按房产原值的 70%乘以 1.2%缴纳，并可享受从购买或建成之日起免征三年的优惠。

堤围防护费：根据 2003 年 1 月 17 日顺德市水利局、佛山市顺德区地方税务局关于堤围防护费征收公告的相关规定，按当期营业额的 0.12%计征。

土地使用税：根据 2007 年 1 月 6 日佛山市顺德区地方税务局“关于重新确定我区城镇土地使用税土地等级和适用税额”公告的相关规定计征。

## 附注 6. 主要财务报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数，期末数是 2007 年 12 月 31 日，期初数指 2006 年 12 月 31 日）

### 注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现金	RMB	1,299,300.03	1.00	1,299,300.03	204,329.73
	HKD	30,083.90	0.9364	28,169.97	30,140.10
	USD	---	---	---	435.33

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
	其他	---	---	---	78.45
小计				1,327,470.00	234,983.61
银行存款	RMB	39,536,311.34	1.00	39,536,311.34	105,422,046.14
	HKD	18,468,137.13	0.9364	17,294,001.99	5,736,562.67
	USD	2,482,802.66	7.3046	18,157,692.06	30,544,829.24
	EUR	7,480.63	10.6669	79,795.13	298,326.02
	其他	---	---	---	9,758.46
小计				75,067,800.52	142,011,522.53
其他货币资金	RMB	70,087,731.60	1.00	70,087,731.60	248,173,813.93
	EUR	1.77	10.6669	18.87	148.93
	USD	6,131.23	7.3046	44,786.17	83,097.38
小计				70,132,536.64	248,257,060.24
合计				146,527,807.16	390,503,566.38

货币资金期末数较期初数减少 243,975,759.22 元，减少比例高达 62.48%，主要原因系加强了资金管理，融资环境改善，致使其他货币资金大幅减少。

## 注释 2. 交易性金融资产

项目	期末数	期初数	公允价值确定方法
1. 交易性债券投资	---	---	
2. 交易性权益工具投资	---	---	
3. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	---	---	
4. 衍生金融资产*	9,479,410.00	---	
5. 其他	---	2,000.00	
合计	9,479,410.00	2,000.00	

本公司交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

\*主要系本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据 2007 年 12 月 31 日的未到期远期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。

### 注释 3. 应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票：		
--已贴现	---	---
--已质押	---	28,200,000.00
--未质押	2,690,000.00	49,117,440.80
商业承兑汇票：		
--已贴现	---	---
--已质押	---	---
--未质押	50,000.00	---
合计	2,740,000.00	77,317,440.80

应收票据期末数比期初数减少 96.46%，原因系本公司提高资金使用效率，催收货款力度加大所致。

### 注释 4. 应收账款

a. 应收账款风险分类如下：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大*	---	---	---	---	---	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大**	180,643,694.66	21.78	180,643,694.66	184,916,320.67	31.06	184,916,320.67
三、格林柯尔系	38,696,958.28	4.67	22,733,916.64	38,696,958.28	6.50	22,733,916.64
四、其他不重大	609,850,753.97	73.55	7,247,782.91	371,787,502.53	62.44	12,839,260.13
合计	829,191,406.91	100.00	210,625,394.21	595,400,781.48	100.00	220,489,497.44
前5名合计金额	236,561,930.43	28.53	27,038,712.40	127,807,259.42	21.47	19,171,088.91
关联方占用应收款金额	29,265,176.35	3.53	---	1,811,408.65	0.30	---

\*单项金额重大的应收款项，确定该组合的依据为占应收账款总额的 10%以上(含 10%)款项。

\*\*单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，确定该组合的依据为账龄为一年以上款项。

(1) 期末占应收持股 5%(含 5%)以上股份的股东款为 749,987.71 元，详见附注 10.3.(1)。

(2) 广东格林柯尔及其关联方(以下简称“格林柯尔系公司”)与本公司在 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(以下简称“特定第三方公司”)与本公司发生了一系列不正常现金流入流出业务。对格林柯尔系公司及上述“特定第三方公司”应收账款计提的特别坏账准备明细如下：

公司名称	期末数	
	金额	坏账准备
合肥市维希电器有限公司(“合肥维希”)	18,229,589.24	7,805,094.62
武汉长荣电器有限公司(“武汉长荣”)	20,460,394.04	14,921,847.02
合计	38,689,983.28	22,726,941.64

期末数与期初数一致。

(3) 应收账款前 5 名及相应的坏账准备明细如下：

公司名称	期末数	
	金额	坏账准备
国美电器	65,912,961.57	7,827,718.87
ELECTROLUX HOME PRODUCTS	65,637,815.87	3,079,205.52
HI GROUP PLC	55,121,342.26	106,905.02
WHIRL POOL	29,429,416.69	1,103,035.97
武汉长荣电器有限公司(“武汉长荣”)	20,460,394.04	14,921,847.02
合计	236,561,930.43	27,038,712.40

(4) 关联方明细见附注 10.3.(1)和 10.3.(3)

(5) 应收账款期末数比期初增加了 39.27%，原因系本年度随着公司经营规模的增长而相应增加。

b. 应收账款账龄分类如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
三月以内	582,810,692.01	70.28	---	280,031,134.56	47.03	---
三月以上至六月以内	15,680,620.17	1.89	1,568,062.02	98,655,030.57	16.57	8,259,564.01
六月以上至一年以内	11,359,441.79	1.37	5,679,720.89	9,064,379.04	1.52	4,579,696.12
一年以上至二年以内	18,618,870.65	2.25	13,135,070.46	81,838,674.86	13.75	81,838,674.86
二年以上至三年以内	77,033,540.53	9.29	66,554,299.09	20,204,958.59	3.39	20,204,958.59
三年以上	123,688,241.76	14.92	123,688,241.75	105,606,603.86	17.74	105,606,603.86
合计	829,191,406.91	100.00	210,625,394.21	595,400,781.48	100.00	220,489,497.44

应收账款公司数明细列示如下：

a. 应收账款公司数风险分类如下：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	65,912,961.57	11.34	7,827,718.87	48,001,496.08	11.51	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	152,230,097.57	26.18	152,230,097.57	170,515,360.39	40.87	170,515,360.39
三、格林柯尔系	38,689,983.28	6.65	22,726,941.64	38,689,983.28	9.27	22,726,941.64
四、其他不重大	324,655,006.95	55.83	10,494,490.68	160,012,059.37	38.35	3,709,532.84
合计	581,488,049.37	100.00	193,279,248.76	417,218,899.12	100.00	196,951,834.87
前5名合计金额	198,096,445.91	34.07	7,827,718.87	120,086,384.39	28.78	39,202,305.37
关联方占用应收款金额	4,772.00	0.00	---	1,950.00	0.00	---

(1) 期末无应收持股 5%(含 5%)以上股份的股东款。

(2) 对格林柯尔系公司及“特定第三方公司”应收账款计提的特别坏账准备明细如下：

公司名称	期末数	
	金额	坏账准备
合肥市维希电器有限公司（“合肥维希”）	18,229,589.24	7,805,094.62
武汉长荣电器有限公司（“武汉长荣”）	20,460,394.04	14,921,847.02
合计	38,689,983.28	22,726,941.64

b. 应收账款公司数账龄分类如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
三月以内	349,128,282.89	60.04	---	210,038,792.42	50.34	---
三月以上至六月以内	14,739,716.13	2.54	1,473,971.62	8,148,423.73	1.95	814,842.37
六月以上至一年以内	19,703,463.15	3.39	9,851,731.58	5,789,380.94	1.39	2,894,690.47
一年以上至二年以内	11,995,272.11	2.06	11,995,272.11	79,035,852.86	18.94	79,035,852.86
二年以上至三年以内	77,162,230.80	13.27	61,199,189.16	10,458,514.59	2.51	10,458,514.59
三年以上	108,759,084.29	18.70	108,759,084.29	103,747,934.58	24.87	103,747,934.58
合计	581,488,049.37	100.00	193,279,248.76	417,218,899.12	100.00	196,951,834.87

## 注释 5. 预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	71,861,982.53	98.65	80,902,487.23	98.69
一年以上至二年以内	39,440.93	0.05	239,170.39	0.29
二年以上至三年以内	510,284.79	0.70	540,322.02	0.66
三年以上	435,889.75	0.60	298,686.28	0.36
合计	72,847,598.00	100.00	81,980,665.92	100.00

其中无持股 5%以上股东欠款。

## 注释 6. 其他应收款

a. 其他应收款风险分类如下：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大*	---	---	---	169,355,132.63	18.17	84,427,566.32
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大**	166,896,682.02	17.35	23,946,725.06	144,378,123.45	15.49	26,559,752.49
三、格林柯尔系	611,538,997.88	63.58	341,516,669.69	611,538,997.88	65.62	341,516,669.69
四、其他不重大	183,481,581.58	19.07	3,281,088.46	6,660,346.58	0.72	3,681,420.24
合计	961,917,261.48	100.00	368,744,483.21	931,932,600.54	100.00	456,185,408.74
前5名合计金额	406,032,163.45	42.21	256,350,118.20	534,887,296.08	57.40	301,277,684.51
关联方占用应收款金额	4,492,371.98	0.47	4,455,375.57	38,851,938.18	4.17	4,525,832.74

\*单项金额重大的其他应收款，确定该组合的依据为占其他应收款总额的 10%以上(含 10%)款项。

\*\*单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，确定该组合的依据为其他应收款帐龄大于1年(含1年)的款项。

(1) 期末无其他应收持股 5%(含 5%)以上股东款。

(2) 本公司对格林柯尔及“特定第三方公司”其他应收款计提特别坏账准备明细如下：

公司名称	期末数		期初数	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
广东格林柯尔	13,754,600.00	7,962,961.47	13,754,600.00	7,962,961.47
海南格林柯尔环保工程有限公司(“海南格林柯尔”)	12,289,357.71	11,313,119.16	12,289,357.71	11,313,119.16
江西科盛工贸有限公司(“江西科盛”)	27,462,676.72	21,390,370.86	27,462,676.72	21,390,370.86
济南三爱富氟化工有限责任公司(“济南三爱富”)	121,496,535.45	64,813,858.20	121,496,535.45	64,813,858.20
天津祥润工贸发展有限公司(“天津祥润”)	96,905,328.00	48,706,110.00	96,905,328.00	48,706,110.00
天津立信商贸发展有限公司(“天津立信”)	89,600,300.00	44,800,150.00	89,600,300.00	44,800,150.00
格林柯尔科技发展(深圳)有限公司(“深圳格林柯尔科技”)	32,000,000.00	---	32,000,000.00	---
格林柯尔环保工程深圳有限公司(“深圳格林柯尔环保”)	33,000,000.00	---	33,000,000.00	---
江西省科达塑胶科技有限公司(“江西科达”)	13,000,200.00	6,500,100.00	13,000,200.00	6,500,100.00

公司名称	期末数		期初数	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
珠海市隆加制冷设备有限公司(“珠海隆加”)	28,600,000.00	14,300,000.00	28,600,000.00	14,300,000.00
珠海市德发空调配件有限公司(“珠海德发”)	21,400,000.00	10,700,000.00	21,400,000.00	10,700,000.00
武汉长荣电器有限公司(“武汉长荣”)	20,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	10,000,000.00
北京德恒律师事务所(“德恒律师”)	4,000,000.00	3,000,000.00	4,000,000.00	3,000,000.00
扬州经济开发区财政局	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
商丘冰熊冷藏设备有限公司(“商丘冰熊”)	58,030,000.00	58,030,000.00	58,030,000.00	58,030,000.00
合计	611,538,997.88	341,516,669.69	611,538,997.88	341,516,669.69

(3)其他应收款前5名及相应的坏账准备明细如下:

公司名称	期末数	
	金额	坏账准备
济南三爱富	121,496,535.45	64,813,858.20
天津祥润	96,905,328.00	48,706,110.00
天津立信	89,600,300.00	44,800,150.00
商丘冰熊	58,030,000.00	58,030,000.00
扬州经济开发区财政局	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	406,032,163.45	256,350,118.20

(4)关联方明细见附注10.3.(3)

(5)本年度,本公司将应收佛山市顺德区捷高投资有限公司的土地转让款转让给佛山市顺德区顺融投资有限公司,该债权本金为168,855,132.63元,已计提并核销坏账84,427,566.32元,转让对价142,000,000.00元,本期确认营业外收入57,572,433.69元。

b. 其他应收款账龄分类如下:

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	183,481,581.58	19.07	3,281,088.46	71,664,346.58	7.69	3,681,420.24
一年以上至两年以内	67,802,710.48	7.05	4,066,845.99	808,237,698.18	86.73	435,927,721.65
二年以上至三年以内	660,468,257.15	68.66	345,449,747.42	12,037,266.32	1.29	11,264,633.24
三年以上	50,164,712.27	5.22	15,946,801.34	39,993,289.46	4.29	5,311,633.61
合计	961,917,261.48	100.00	368,744,483.21	931,932,600.54	100.00	456,185,408.74

其他应收款公司数明细列示如下：

a. 其他应收款公司数风险分类如下：

类别	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一、单项金额重大	500,559,716.17	44.08	---	661,734,769.62	43.90	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	21,118,075.18	1.86	15,515,125.39	194,127,847.63	12.88	97,241,990.12
三、格林柯尔系	15,754,600.00	1.39	9,962,961.47	15,754,600.00	1.05	9,962,961.47
四、其他不重大	598,068,320.82	52.67	172,212.70	635,766,772.47	42.17	3,253,506.15
合计	1,135,500,712.17	100.00	25,650,299.56	1,507,383,989.72	100.00	110,458,457.74
前5名合计金额	749,894,446.06	66.04	---	887,950,834.12	58.91	---
关联方占用应收款金额	1,465,365.98	0.13	1,455,375.57	1,525,832.74	0.10	1,525,832.74

(1) 期末无其他应收持股 5%(含 5%) 以上股东款。

(2) 本公司对格林柯尔及“特定第三方公司”其他应收款计提特别坏账准备明细如下：

公司名称	期末数		期初数	
	金额	坏帐准备	金额	坏帐准备
广东格林柯尔	13,754,600.00	7,962,961.47	13,754,600.00	7,962,961.47
德恒律师	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	15,754,600.00	9,962,961.47	15,754,600.00	9,962,961.47

b. 其他应收款公司数账龄分类如下：

账龄	期末数			期初数		
	金额	占总额比例	坏账准备	金额	占总额比例	坏账准备
一年以内	1,098,628,036.99	96.75	172,212.70	1,297,501,542.09	86.08	3,253,506.15
一年以上至二年以内	6,788,994.26	0.60	1,888,323.78	196,318,174.98	13.02	94,309,996.43
二年以上至三年以内	17,909,655.75	1.58	11,814,371.09	11,611,669.18	0.77	10,942,351.69
三年以上	12,174,025.17	1.07	11,775,391.99	1,952,603.47	0.13	1,952,603.47
合计	1,135,500,712.17	100.00	25,650,299.56	1,507,383,989.72	100.00	110,458,457.74

## 注释 7. 存货及存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1. 原材料	245,529,272.47	6,957,236,217.95	6,962,648,033.01	240,117,457.41
2. 在产品	46,413,227.41	6,673,646,890.67	6,668,734,165.39	51,325,952.69
3. 库存商品	750,377,339.50	7,705,782,938.96	7,737,882,059.80	718,278,218.66
4. 周转材料	---	35,729,975.64	33,529,022.17	2,200,953.47
5. 消耗性生物资产	---	---	---	---
6. 委托加工材料	---	23,227,829.77	23,202,350.09	25,479.68
合计	1,042,319,839.38	21,395,623,852.99	21,425,995,630.46	1,011,948,061.91
其中：借款费用资本化金额	---	---	---	---

### 存货跌价准备：

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期减少数			占期末余额的比例	期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计		
原材料	61,479,234.24	11,194,987.09	---	23,852,778.17	23,852,778.17	48.86	48,821,443.16
在产品	12,485,014.20	127,752.28	---	1,356,051.49	1,356,051.49	12.05	11,256,714.99
库存商品	48,518,968.32	589,612.00	2,043,484.92	35,479,581.34	37,523,066.26	323.88	11,585,514.06
周转材料	---	---	---	---	---	---	---
消耗性生物资产	---	---	---	---	---	---	---
委托加工材料	---	---	---	---	---	---	---
合计	122,483,216.76	11,912,351.37	2,043,484.92	60,688,411.00	62,731,895.92	87.54	71,663,672.21

(1) 存货跌价准备因资产价值回升转回数为 2,043,484.92 元。

(2) 对存货计提的跌价准备比期初减少了 41.49%，原因在于本公司针对前期库存积压的原材料、老品、等级品等不合理库存加大了清理力度，处置了无效库存，转出了相应减值准备。

## 注释 8. 其他流动资产

类别	期末数	期初数
待摊租赁费	67,944.39	125,000.00
待转销的重组费	11,683,889.84	---
其他	3,624,647.80	418,661.62
合计	15,376,482.03	543,661.62

重组费占期末余额的75.99%，系向本公司之大股东定向增发所产生的预付的中介费用，待定向增发完毕，再转入资本公积。

## 注释 9. 长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对子公司投资	39,548,353.44	11,000,000.00	28,548,353.44	41,630,378.96	11,000,000.00	30,630,378.96
对联营企业投资	99,155,748.36	---	99,155,748.36	95,297,792.96	---	95,297,792.96
其他股权投资	1,220,000.00	---	1,220,000.00	---	---	---
合计	139,924,101.80	11,000,000.00	128,924,101.80	136,928,171.92	11,000,000.00	125,928,171.92

其中合营企业、联营企业的相关情况如下：

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	期末资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业								
1. 华意压缩机股份有限公司（“华意压缩”）	中国	制造及销售压缩机	324,581,218 元	18.26%	18.26%	2,409,717,394.85	2,662,555,166.20	7,896,824.41
2. 重庆科龙容声冰箱销售有限公司（“重庆科龙”）	中国	冰箱的销售及服务	1,000,000 元	28%	28%	13,512,493.38	71,184,061.93	71,540.00
3. 广州安泰达物流有限公司（“安泰达”）	中国	综合物流仓储	10,000,000 元	20%	20%	48,180,142.14	32,708,851.66	685,187.73

### a. 对子公司的投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数
日本科龙	100%	31,716,666.40	30,630,378.96	(2,082,025.52)	(3,168,312.96)	28,548,353.44
康拜恩	55%	11,000,000.00	---	---	---	11,000,000.00
合计		42,716,666.40	30,630,378.96	(2,082,025.52)	(3,168,312.96)	39,548,353.44

由于本公司之控股子公司 Kelon Europe、日本科龙及康拜恩规模较小，已被宣告清理整顿，故未将上述公司纳入合并财务报表范围。

日本科龙初始投资成本港币 30,488,000.00 元，期初按照汇率折为人民币 30,630,378.96 元，期末按照汇率折为人民币 28,548,353.44 元；本期以及累计权益变化为汇率变化引起的。

b. 对联营企业的投资

被投资单位名称	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期权益	累计权益	期末数
				增减额	增减额	
重庆容声	28%	280,000.00	384,664.55	20,031.19	124,695.74	404,695.74
安泰达	20%	2,000,000.00	4,118,121.36	137,037.54	2,255,158.90	4,255,158.90
华意压缩 *1	18.26%	118,013,641.00	90,795,007.05	3,700,886.67	(23,517,747.28)	94,495,893.72
合计		120,293,641.00	95,297,792.96	3,857,955.40	(21,137,892.64)	99,155,748.36

\*1 投资单位华意压缩于 2006 年 12 月 20 日完成股权分置改革，本公司原占股比例为 22.725%，股权分置完成后股数不变，股权比例摊薄为 18.26%，由于本公司对华意压缩具有重大影响，故仍采用权益法核算。

c. 成本法核算的其他股权投资：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
福建科龙空调销售有限公司	10	2%	100,000.00	---	100,000.00	---	100,000.00
佛山华宝空调销售有限公司	长期	2%	40,000.00	---	40,000.00	---	40,000.00
新疆海信科龙电器销售有限公司	10	2%	100,000.00	---	100,000.00	---	100,000.00
淄博海信科龙电器销售有限公司	10	2%	120,000.00	---	120,000.00	---	120,000.00
湖南海信科龙电器销售有限公司	20	2%	200,000.00	---	200,000.00	---	200,000.00
青岛海信科龙电器销售有限公司	10	2%	300,000.00	---	300,000.00	---	300,000.00
烟台海信科龙电器销售有限公司	10	2%	160,000.00	---	160,000.00	---	160,000.00
临沂海信科龙电器销售有限公司	10	2%	200,000.00	---	200,000.00	---	200,000.00
小计			1,220,000.00	---	1,220,000.00	---	1,220,000.00

d. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
康拜恩	11,000,000.00	---	---	11,000,000.00

1、截止 2007 年 12 月 31 日，珠江冰箱将持有控股子公司容声冰箱 20% 的股权质押给上海浦东

发展银行广州分行,融资净额为人民币 6,000 万元;本公司将持有容声冰箱 42%的股权质押给兴业银行广州分行,融资净额为人民币 9,000 万元;

2、本公司于 2007 年 12 月 15 日与科龙发展和杭州西冷集团有限公司(以下简称“杭州西冷”)签署《解除合资关系协议》,三方同意以减少杭州科龙注册资本的方式终止三方的合资经营关系,其中科龙发展和杭州西冷将投资金额由各 723 万美元缩减为零,并以此方式退出杭州科龙的合资经营,解除合资经营关系,减资后杭州科龙成为本公司全资子公司;

3、其他投资补充资料见附注 6.注释 44:取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息。

长期投资公司数明细列示如下:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中:对子公司投资	1,860,745,181.00	59,381,641.00	1,801,363,540.00	1,777,857,181.00	59,381,641.00	1,718,475,540.00
对联营企业投资	98,751,052.62	---	98,751,052.62	94,913,128.41	---	94,913,128.41
其他股权投资	1,220,000.00	---	1,220,000.00	---	---	---
合计	1,960,716,233.62	59,381,641.00	1,901,334,592.62	1,872,770,309.41	59,381,641.00	1,813,388,668.41

其中合营企业、联营企业的相关情况如下:

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	期末资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、联营企业								
1. 华意压缩	中国	制造及销售压缩机	324,581,218 元	18.26%	18.26%	2,409,717,394.85	2,662,555,166.20	7,896,824.41
2. 广州安泰达	中国	综合物流仓储	10,000,000 元	20%	20%	48,180,142.14	32,708,851.66	685,187.73

a 对子公司的投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
容声冰箱	70%	155,552,426.00	---	---	155,552,426.00
科龙空调	60%	281,000,000.00	---	---	281,000,000.00
科龙配件	70%	32,634,554.00	---	---	32,634,554.00
科龙模具	40%	49,860,000.00	---	---	49,860,000.00
容声塑胶	45%	53,270,064.00	---	---	53,270,064.00

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	期初数	本期增加	本期减少	期末数
成都科龙	45%	90,000,000.00	81,388,000.00	---	171,388,000.00
营口科龙	42%	84,000,000.00	---	---	84,000,000.00
北京恒升	80%	24,000,000.00	---	---	24,000,000.00
科龙发展	100%	11,200,000.00	---	---	11,200,000.00
科龙嘉科	70%	42,000,000.00	---	---	42,000,000.00
四川科龙销售	76%	1,520,000.00	---	---	1,520,000.00
科龙冷柜	44%	15,668,880.00	---	---	15,668,880.00
万高	20%	600,000.00	---	---	600,000.00
科龙家电	25%	2,500,000.00	---	---	2,500,000.00
江西科龙	60%	147,763,896.00	---	---	147,763,896.00
吉林科龙	90%	180,000,000.00	---	---	180,000,000.00
杭州科龙	100%	24,000,000.00	---	---	24,000,000.00
扬州科龙	74.33%	178,026,998.00	---	---	178,026,998.00
珠海科龙	75%	189,101,850.00	---	---	189,101,850.00
西安科龙	60%	107,729,620.00	---	---	107,729,620.00
深圳科龙	95%	95,000,000.00	---	---	95,000,000.00
盈嘉电机	40%	12,428,893.00	---	---	12,428,893.00
科龙威力	55%	---	---	---	---
海信成都	100%	---	1,500,000.00	---	1,500,000.00
合计		1,777,857,181.00	82,888,000.00	---	1,860,745,181.00

注：按照新的企业会计准则，企业对子公司投资改为成本法核算，在合并时确认投资收益，由于公司以前年度的会计政策在母公司确认直接以及间接投资的收益，我们按照成本法将 07 年 1 月 1 日长期投资账面价值中包含的累计损益金额冲减期初留存收益和资本公积，并将摊销的长期股权投资差额冲回，调整后的长期投资金额为实际投资成本。

#### b. 对联营企业的投资

被投资单位名称	占被投资单位注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期权益 增减额	累计权益 增减额	期末数
安泰达	20%	2,000,000.00	4,118,121.36	137,037.54	2,255,158.90	4,255,158.90
华意压缩	18.26%	118,013,641.00	90,795,007.05	3,700,886.67	(23,517,747.28)	94,495,893.72
合计		120,013,641.00	94,913,128.41	3,837,924.21	(21,262,588.38)	98,751,052.62

被投资单位华意压缩于 2006 年 12 月 20 日完成股权分置改革，本公司原占股比例为 22.725%，股权分置完成后股数不变，股权比例摊薄为 18.26%，由于本公司对华意压缩具有重大影响，故仍采用权益法核算。

c. 成本法核算的其他股权投资：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	初始投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
福建科龙空调销售有限公司	10	2%	100,000.00	---	100,000.00	---	100,000.00
佛山华宝空调销售有限公司	长期	2%	40,000.00	---	40,000.00	---	40,000.00
新疆海信科龙电器销售有限公司	10	2%	100,000.00	---	100,000.00	---	100,000.00
淄博海信科龙电器销售有限公司	10	2%	120,000.00	---	120,000.00	---	120,000.00
湖南海信科龙电器销售有限公司	20	2%	200,000.00	---	200,000.00	---	200,000.00
青岛海信科龙电器销售有限公司	10	2%	300,000.00	---	300,000.00	---	300,000.00
烟台海信科龙电器销售有限公司	10	2%	160,000.00	---	160,000.00	---	160,000.00
临沂海信科龙电器销售有限公司	10	2%	200,000.00	---	200,000.00	---	200,000.00
小计			1,220,000.00	---	1,220,000.00	---	1,220,000.00

d. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
科龙空调	59,381,641.00	---	---	59,381,641.00
合计	59,381,641.00	---	---	59,381,641.00

## 注释 10. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	92,447,073.99	19,250,325.79	54,342,033.60	57,355,366.18
房屋、建筑物	92,447,073.99	19,250,325.79	54,342,033.60	57,355,366.18
二、累计折旧或累计摊销合计	26,425,874.85	3,613,554.71	10,876,200.81	19,163,228.75
房屋、建筑物	26,425,874.85	3,613,554.71	10,876,200.81	19,163,228.75
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	1,478,266.30	---	1,478,266.30	---
房屋、建筑物	1,478,266.30	---	1,478,266.30	---
四、投资性房地产账面价值合计	64,542,932.84			38,192,137.43
房屋、建筑物	64,542,932.84			38,192,137.43

(1) 本期增加主要系本公司之子公司扬州科龙 C 厂房用于出租。

(2) 本期减少主要系将本公司位于顺德区容桂街道办德胜居委会容奇大道东 27 号的房产科龙家电园出售；

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日，本公司将位于顺德区容港路 13 号的房产用于银行借款抵押，抵押资产原值为 13,982,230.43 元，净值为 2,568,132.00 元。

## 注释 11. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,231,261,782.97	182,934,340.46	258,163,988.27	1,156,032,135.16
机器设备	1,874,697,683.45	139,985,010.57	320,635,920.18	1,694,046,773.84
电子设备、器具及家具	258,465,862.12	19,675,079.14	32,940,834.68	245,200,106.58
运输设备	45,708,411.16	490,516.69	9,092,573.78	37,106,354.07
模具	225,923,955.56	75,473,304.54	73,601,695.30	227,795,564.80
合计	3,636,057,695.26	418,558,251.40	694,435,012.21	3,360,180,934.45

累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	455,027,669.09	76,599,946.28	81,982,292.47	449,645,322.90
机器设备	1,269,149,328.15	104,572,369.35	206,958,093.71	1,166,763,603.79
电子设备、器具及家具	218,438,678.38	10,168,201.52	26,150,158.71	202,456,721.19
运输设备	36,889,079.53	1,427,309.72	6,349,139.87	31,967,249.38
模具	116,571,258.17	56,742,715.12	44,005,381.62	129,308,591.67
合计	2,096,076,013.32	249,510,541.99	365,445,066.38	1,980,141,488.93

减值准备	期初数	本期增加	本期转销	期末数
房屋及建筑物	33,842,410.14	---	25,342,832.06	8,499,578.08
机器设备	147,556,567.18	15,646,156.99	33,850,850.49	129,351,873.68
电子设备、器具及家具	3,566,371.49	190,598.70	2,456,779.29	1,300,190.90
运输设备	2,066,670.04	14,695.59	1,778,450.07	302,915.56
模具	22,181,175.70	262,855.57	16,355,145.60	6,088,885.67
合计	209,213,194.55	16,114,306.85	79,784,057.51	145,543,443.89
净额	1,330,768,487.39			1,234,496,001.63

(1) 固定资产本期增加中由在建工程转入 272,999,507.21 元。

(2) 固定资产本期房屋建筑物减少主要系处置位于香港湾仔港湾道 25 号海港中心 25 楼、

位于成都市成华区双庆路 51 号、位于开封市宋城路西段的房产。

(3) 截止 2007 年 12 月 31 日, 本公司用于抵押的房屋建筑物原值为 748,133,957.85 元, 净值为 444,444,280.65 元; 机器设备原值为 126,627,846.39 元, 净值为 21,033,100.89 元。

(4) 本公司之子公司西安科龙 2007 年度业已停业, 故该公司计提固定资产减值准备为 16,050,000.00 元。

固定资产、累计折旧公司数明细列示如下:

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	579,973,813.27	20,782,233.98	48,264,007.09	552,492,040.16
机器设备	158,963,355.60	1,025,311.73	665,838.00	159,322,829.33
电子设备、器具及家具	88,331,681.64	8,134,923.99	4,888,115.06	91,578,490.57
运输设备	29,699,196.75	60,900.00	4,590,416.40	25,169,680.35
模具	---	---	---	---
合计	856,968,047.26	30,003,369.70	58,408,376.55	828,563,040.41
累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	208,939,064.75	46,017,513.67	18,389,424.82	236,567,153.60
机器设备	101,795,958.51	5,994,235.68	590,767.00	107,199,427.19
电子设备、器具及家具	73,919,058.68	4,425,030.79	3,394,165.00	74,949,924.47
运输设备	25,017,182.77	755,548.44	3,718,606.69	22,054,124.52
模具	---	---	---	---
合计	409,671,264.71	57,192,328.58	26,092,963.51	440,770,629.78
减值准备	期初数	本期增加	本期转销	期末数
房屋及建筑物	---	---	---	---
机器设备	7,379,686.47	---	---	7,379,686.47
电子设备、器具及家具	304.11	---	---	304.11
运输设备	---	---	---	---
模具	---	---	---	---
合计	7,379,990.58	---	---	7,379,990.58
净额	439,916,791.97			380,412,420.05

固定资产本期增加中由在建工程转入 6,419,579.49 元。

## 注释 12. 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产额	本期其他减少	期末数	资金来源
扬州科龙厂房改建工程	227,698,617.56	75,976,122.86	193,233,831.40	51,082,372.64	59,358,536.38	自筹
江西科龙生产线工程	39,569,666.76	---	---	39,569,666.76	---	自筹
华宝综合楼改造工程	---	2,844,390.95	2,597,990.95	---	246,400.00	自筹
科龙电器员工宿舍工程	---	16,790,050.63	---	---	16,790,050.63	自筹
海信成都科龙厂房工程	---	63,695,303.56	---	---	63,695,303.56	自筹
西安动控公司压缩机生产线	9,044,256.34	---	---	---	9,044,256.34	自筹
其他	60,993,668.12	53,707,967.62	77,167,684.86	7,472,979.45	30,060,971.43	自筹
合计	337,306,208.78	213,013,835.62	272,999,507.21	98,125,018.85	179,195,518.34	

(1) 在建工程本年度增加额不包含资本化的借款费用。

(2) 截止 2007 年 12 月 31 日，本公司将扬州科龙厂房改建工程中土地使用权 4,680 万元用于银行借款抵押。

(3) 在建工程减值准备如下：

工程项目名称	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
扬州科龙厂房改建工程	13,811,879.00	---	---	---	---	13,811,879.00
江西科龙生产线工程	23,244,968.30	---	---	23,244,968.30	23,244,968.30	---
西安动控公司压缩机生产线	1,181,652.30	9,044,256.34	---	---	---	10,225,908.64
其他	15,347,941.00	2,703,806.47	---	---	---	18,051,747.47
合计	53,586,440.60	11,748,062.81	---	23,244,968.30	23,244,968.30	42,089,535.11

(4) 在建工程减值准备本年计提主要系西安科龙和商丘科龙在 2007 年度业已停业，预计未来不会开工。

(5) 在建工程减值准备本年转出主要系江西科龙以前年度业已停产，在建工程于本年度整体报废所致。

## 注释 13. 固定资产清理

项目	期末数	期初数	转入清理原因
土地处置预缴税费*1	5,125,440.00	---	过户手续尚在办理中
其他	24,309.16	---	
合计	5,149,749.16	---	

\*1主要是本公司处置“六块地”预先缴付的相关税费，待到符合收入确认原则时转为处置成本。

## 注释 14. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
一、原价合计	1,112,135,160.54	123,185,023.54	53,980,274.84	1,181,339,909.24	
1. 土地使用权	560,992,835.93	75,188,852.62	53,233,574.84	582,948,113.71	
2. 商标权	521,857,698.95	---	---	521,857,698.95	
3. 专有技术	---	43,711,180.00	---	43,711,180.00	
4. 其他	29,284,625.66	4,284,990.92	746,700.00	32,822,916.58	
二、累计摊销额	380,821,470.98	22,892,937.31	18,589,277.55	385,125,130.74	
1. 土地使用权	228,181,793.41	18,962,844.25	18,552,279.62	228,592,358.04	
2. 商标权	134,130,255.55	---	---	134,130,255.55	
3. 专有技术	---	---	---	---	
4. 其他	18,509,422.02	3,930,093.06	36,997.93	22,402,517.15	
三、无形资产减值准备 累计金额合计	312,805,723.50	18,464,851.33	---	331,270,574.83	
1. 土地使用权	23,421,758.81	17,189,109.77	---	40,610,868.58	
2. 商标权	286,061,116.40	---	---	286,061,116.40	
3. 专有技术	---	---	---	---	
4. 其他	3,322,848.29	1,275,741.56	---	4,598,589.85	
四、无形资产账面价值 合计	418,507,966.06			464,944,203.67	
1. 土地使用权	309,389,283.71			313,744,887.09	
2. 商标权	101,666,327.00			101,666,327.00	
3. 专有技术	---			43,711,180.00	
4. 其他	7,452,355.35			5,821,809.58	

(1)截止 2007 年 12 月 31 日,用于银行借款抵押的土地使用权账面原值为 311,144,486.53 元,净值为 226,035,461.60 元。截止审计报告日,科龙冷柜用于抵押的土地已解除抵押,该土地使用权帐面原值为 31,513,280.00 元,净值为 23,950,093.28 元。

(2)因商标权使用年限不确定,故本公司在本年不再进行摊销,在年末进行减值测试,未发现减值情形。

(3)经委托北京国土联房地产评估中心有限公司查证,截至 2007 年 12 月 31 日,商丘科龙名下的 3 块土地已被当地法院查封,详见附注 14.1。

## 注释 15. 长期待摊费用

类别	原始发生额	期初数	本期增加额	本期摊销额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
固定资产改良支出	258,842.20	182,096.52	---	182,096.52	258,842.20	---	0年
其他	6,495,020.10	698,355.00	2,043,320.10	518,886.62	4,272,231.62	2,222,788.48	1-4年
合计	6,753,862.30	880,451.52	2,043,320.10	700,983.14	4,531,073.82	2,222,788.48	

## 注释 16. 递延所得税资产

项目	期末数	期初数	内容
应收账款坏账准备	303,078.15	---	
存货跌价准备	85,343.62	---	
固定资产减值准备	8,235,802.68	---	
可抵扣亏损	4,117,055.67	21,386,732.06	
其他暂时性差异	(1,441,612.35)	---	累计折旧、无形资产摊销等暂时性差异
合计	11,299,667.77	21,386,732.06	

本公司对以后年度的盈利进行了估计,2007 年度可抵扣亏损 27,447,037.81 元可在 2008 年转回,资产减值准备、累计折旧和无形资产等暂时性差异 25,546,971.46 元预计将在 2009 年及之后转回,2007 年预提尚未支付的维修费、诉讼费和远期外汇交易等形成的暂时性差异 5,305,794.91 元预计在 2008 年转回。

递延所得税资产年末数较年初数减少较多,主要系(1)确认递延所得税资产的子公司 2007 年度的盈利致使可抵扣亏损部分的递延所得税资产大幅减少;(2)2008 年以后实行新税率,所

得税率的变动致使以后年度可转回的所得税资产减少。

未确认为递延所得税资产的项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	970,414,104.09	1,060,866,202.52
1.坏账准备	380,561,871.97	478,778,111.07
2.存货跌价准备	14,118,858.17	63,759,233.95
3.在建工程减值准备	29,159,819.93	29,159,820.00
4.长期股权投资减值准备	59,381,641.00	67,219,525.00
5.固定资产	115,694,069.50	127,350,795.81
6.无形资产	370,727,827.20	294,598,716.69
7.其他暂时性差异	770,016.32	---
可抵扣亏损	2,170,959,853.79	1,846,122,942.40
1.2007年12月31日到期的亏损	---	15,178,604.23
2.2008年12月31日到期的亏损	7,068,280.99	25,601,287.16
3.2009年12月31日到期的亏损	44,748,153.89	55,489,419.94
4.2010年12月31日到期的亏损	1,097,025,350.23	1,235,870,472.31
5.2011年12月31日到期的亏损	649,153,430.09	276,858,671.38
6.2012年12月31日到期的亏损	145,267,289.10	---
7.可无限期结转的亏损	227,697,349.49	237,124,487.38
合计	3,141,373,957.88	2,906,989,144.92

未确认为递延所得税资产系由于本公司可预见的未来很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异超出了应纳税所得额。

## 注释 17. 资产减值准备

项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
1、坏账准备	676,674,906.18	9,632,967.53	2,206,646.58	104,731,349.71	579,369,877.42
2、存货跌价准备	122,483,216.76	11,912,351.37	2,043,484.92	60,688,411.00	71,663,672.21
3、长期股权投资减值准备	11,000,000.00	---	---	---	11,000,000.00
4、固定资产减值准备	209,213,194.55	16,114,306.85	---	79,784,057.51	145,543,443.89
5、在建工程减值准备	53,586,440.60	10,545,832.80	---	22,042,738.29	42,089,535.11
6、无形资产减值准备	312,805,723.50	18,464,851.33	---	---	331,270,574.83
合计	1,385,763,481.59	66,670,309.88	4,250,131.50	267,246,556.51	1,180,937,103.46

## 注释 18. 短期借款

借款类型	币种	期末数		期初数	
		原币	折人民币	原币	折人民币
保证借款	RMB	148,160,319.00	148,160,319.00	263,708,629.32	263,708,629.32
抵押借款	RMB	953,221,901.34	953,221,901.34	599,493,619.20	599,493,619.20
质押借款	RMB	186,589,750.57	186,589,750.57	255,800,000.00	255,800,000.00
信用借款	RMB	5,000,000.00	5,000,000.00	59,700,000.00	59,700,000.00
银行承兑汇票融资	RMB	18,000,000.00	18,000,000.00	218,000,000.00	218,000,000.00
商业票据融资	RMB	---	---	160,000,000.00	160,000,000.00
合计			1,310,971,970.91		1,556,702,248.52

本公司逾期贷款情况如下：

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	逾期原因	备注
吉林科龙	18,000,000.00	5.3625%	经营周转	公司整体出售, 转移全部债权债务	*

\*本公司于 2008 年 1 月 7 日将吉林科龙出售，详见附注 15.4。

## 注释 19. 交易性金融负债

项目	期末数	期初数
1. 发行的交易性债券	---	---
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	---	---
3. 金融衍生工具	6,157,782.89	---
4. 其他	---	---
合计	6,157,782.89	---

\*主要系本公司与银行签订的远期结售汇未到期合同，根据 2007 年 12 月 31 日的未到期远期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。

## 注释 20. 应付票据

种类	期末数	一年内将到期的金额
银行承兑汇票	770,920,000.00	770,920,000.00
商业承兑汇票	39,940.00	39,940.00
合计	770,959,940.00	770,959,940.00

(1) 期末余额无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股东单位款。

(2) 期末数比期初数增加了 51.75%，主要系本公司销售规模增长，开具承兑汇票支付货款增加所致。

## 注释 21. 应付账款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	1,208,344,799.78	89.34	1,326,942,970.66	90.42
一年以上至二年以内	53,354,398.45	3.95	117,470,523.08	8.00
二年以上至三年以内	70,801,361.57	5.23	16,303,055.92	1.12
三年以上	20,023,922.22	1.48	6,767,371.92	0.46
合计	1,352,524,482.02	100.00	1,467,483,921.58	100.00

期末余额不存在欠付持本公司 5%以上 (含 5%) 股东单位欠款。

## 注释 22. 预收账款

(1) 期末余额 417,174,192.88 元，本公司不存在欠持有 5% (含 5%以上) 表决权股东的款项。

(2) 期末数较期初数减少了 45.13%，主要系减少了对海信营销占用资金。

## 注释 23. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,545,051.17	530,228,830.56	477,468,987.59	86,304,894.14
二、职工福利费	977,300.17	14,335,515.53	14,467,124.71	845,690.99
三、社会保险费	---	---	---	---
1. 医疗保险费	400,493.09	30,380,735.63	30,382,112.43	399,116.29

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2. 基本养老保险费	496,175.34	7,879,421.76	7,881,127.49	494,469.61
3. 年金缴费	---	---	---	---
4. 失业保险费	51,271.97	760,436.28	760,612.54	51,095.71
5. 工伤保险费	11,239.86	736,976.44	737,015.08	11,201.22
6. 生育保险费	11,835.42	174,550.94	174,591.63	11,794.73
四、住房公积金	---	719,755.24	497,679.81	222,075.43
五、工会经费和职工教育经费	1,500,795.28	4,083,663.94	2,272,594.76	3,311,864.46
六、其他	144,292.90	28,174,041.31	28,118,886.06	199,448.15
合计	37,138,455.20	617,473,927.63	562,760,732.10	91,851,650.73

## 注释 24. 应交税费

税项	期末数	期初数
增值税(待抵扣增值税)	(124,669,162.92)	(141,962,398.98)
营业税	20,805,127.33	8,193,596.39
城建税	23,188.79	45,716.28
教育费附加	938.05	---
企业所得税	27,258,186.65	25,823,702.61
房产税	2,929,020.22	271,865.72
个人所得税	1,697,593.46	471,314.23
土地使用税	2,965,155.33	4,070,164.79
水利建设基金	1,347,345.40	---
其他	2,212,067.06	1,318,274.02
合计	(65,430,540.63)	(101,767,764.94)

## 注释 25. 其他应付款

帐龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	525,735,822.47	79.81	483,134,718.72	84.62
一年以上至二年以内	50,104,789.20	7.61	51,276,158.94	8.98
二年以上至三年以内	50,835,300.66	7.72	11,630,975.32	2.04
三年以上	32,040,836.81	4.86	24,873,740.59	4.36
合计	658,716,749.14	100.00	570,915,593.57	100.00

期末余额不存在欠付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股东的欠款。

## 注释 26. 其他流动负债

项目	期末数	期初数	结存原因
安装费	45,311,366.51	55,511,614.50	为已售产品计提但尚未支付的安装费
商业折让	111,935,891.68	90,838,732.79	已发生但尚未支付,
运输费	4,890,136.24	3,781,825.99	已发生但尚未支付
审计及上市费	13,735,267.37	15,508,531.04	审计费及上市费用预提
业务费	32,187,877.18	20,451,092.40	已发生但尚未支付
资金占用费	28,483,822.05	19,799,822.42	已发生但尚未支付
其他	56,138,250.09	41,185,834.15	已发生但尚未支付
合计	292,682,611.12	247,077,453.29	

(1) 其他流动负债年末数比年初数增加 45,605,157.83 元,变动的原因为本期销售规模扩大。

(2) 本期业务费较上期增长 11,736,784.78 元,主要系本期销售较上期增加 1,844,236,096.77 元,销售增长 26.43%。

(3) 资金占用费是支付给海信营销代理销售的占用资金利息,详见附注 10.2.(6)。

## 注释 27. 长期应付款

欠款项目	期末数	期初数
应付员工养老金*	30,820,169.82	32,619,896.33
专项长期应付款**	24,532,364.90	27,952,397.90
其他	440,000.00	---
合计	55,792,534.72	60,572,294.23

\*应付员工养老金系从员工的实发工资及公司提取的工资中分别提取的退休养老金,于公司员工退休或离职时发放。

\*\*专项长期应付款主要系本公司获得的企业技术进步和产业升级国债项目资金以及其他政府专项拨款。

## 注释 28. 预计负债

项目	期末数	期初数
诉讼费	11,516,899.81	4,212,299.81
保修准备*	132,488,674.45	165,782,783.11
合计	144,005,574.26	169,995,082.92

\*保修准备为预计的产品质量保证金。本公司为已售产品提供为期3年的质量保证。在质保期内，公司将向有关客户免费提供保修服务。根据行业经验和以往的数据，保修费用是根据所提供的质量保证剩余年限，及单位平均返修费用进行估算并计提。

## 注释 29. 股本

项目	期初数	本期变动增（减）						期末数
		配股额	送股额	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、有限售条件的流通股份	---	---	---	---	---	---	---	---
1. 发起人股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：国家持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
国有法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
境内法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 非发起人股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其中：国家持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
国有法人持有股份	262,212,194.00	---	(23,340,120.00)	---	---	---	---	238,872,074.00
境内法人持有股份	75,703,561.00	---	---	---	---	---	---	75,703,561.00
境外法人持有股份	---	---	---	---	---	---	---	---
内部职工股	71,000.00	---	8,520.00	---	---	(67,928.00)	---	11,592.00
转配股	---	---	---	---	---	---	---	---
基金配售股份	---	---	---	---	---	---	---	---
战略投资人配售股份	---	---	---	---	---	---	---	---
一般法人配售股份	---	---	---	---	---	---	---	---

项目	期初数	本期变动增(减)						期末数
		配股额	送股额	公积金 转股	增发	其他	小计	
未上市个人股份	---	---	---	---	---	---	---	---
其他	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 优先股	---	---	---	---	---	---	---	---
有限售条件的流通股份合计	337,986,755.00	---	(23,331,600.00)	---	---	(67,928.00)	---	314,587,227.00
二、无限售条件的流通股份								
1. 境内上市的人民币普通股	194,430,000.00	---	23,331,600.00	---	---	67,928.00	---	217,829,528.00
2. 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---	---	---
3. 境外上市的外资股	459,589,808.00	---	---	---	---	---	---	459,589,808.00
无限售条件的股份合计	654,019,808.00	---	---	---	---	---	---	677,419,336.00
三、股份总数	992,006,563.00	---	---	---	---	---	---	992,006,563.00

1、上述股份每股面值为人民币 1 元, 其中 75, 703, 561.00 股已于 2008 年 3 月 29 日解禁。

2、本年变动主要系依照股权分置改革方案, 公司的非流通股股东海信空调向 A 股流通股股东按照每 10 股送 1.2 股的比例对价安排, 执行对价股份总数 23, 340, 120.00 股, 执行对价后海信空调股份比例为 24.08%;

3、自然人非流通股为高管持股, 本年变化为部分非流通股转为流通股以及受股权改革所获得对价。

## 注释 30. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	原因和依据
股本溢价	1,468,501,786.00	---	---	1,468,501,786.00	
其他资本公积	139,600,341.20	1,610,973.03	71,356,464.73	69,854,849.50	
合计	1,608,102,127.20	1,610,973.03	71,356,464.73	1,538,356,635.50	

本期资本公积增加主要系按照投资比例享有的联营企业资本公积本年增加 1, 610, 960. 48 元, 本年减少是全资子公司江西科龙本年转让产生的资本公积 26, 684, 360. 10 元以及本年公司从少数股东成都发动机集团处购买成都科龙 30%的股权, 所支付的价款超过按比例享有的净资产所形成的资本公积 44, 672, 104. 63 元。

## 注释 31. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	114,580,901.49	---	---	114,580,901.49

## 注释 32. 未分配利润

期初数	本期增加	本期减少	期末数
(3,697,957,232.42)	250,395,446.91	---	(3,447,561,785.51)

备注：2006 年披露的年末未分配利润为-3,776,596,690.68，本年度按照企业会计准则规定进行追溯调整，相应调增年初未分配利润合计 78,639,458.26 元，其中因调整长期股权投资差额增加本年度年初未分配利润 57,252,726.20，因调整递延所得税资产相应调减 2006 年度所得税费用 21,386,732.06 元。

## 注释 33. 营业总收入

(1) 营业总收入与营业总成本按产品分类明细如下：

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 营业收入				
冰箱	4,320,754,737.40	3,485,537,876.16	3,326,980,129.96	2,630,625,473.64
空调	3,215,279,886.83	2,746,967,853.85	2,536,816,403.41	2,165,789,630.25
冷柜	324,226,145.05	277,536,336.39	231,972,093.02	226,027,433.50
小家电及其他	461,556,481.18	435,402,273.84	469,473,018.44	451,272,851.75
小计：	8,321,817,250.46	6,945,444,340.24	6,565,241,644.83	5,473,715,389.14
2. 其他收入				
材料	400,548,030.20	335,621,078.99	389,538,912.68	277,716,595.88

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他	99,981,947.74	87,413,707.86	23,330,574.12	6,431,673.32
小计:	500,529,977.94	423,034,786.85	412,869,486.80	284,148,269.20
合计	8,822,347,228.40	7,368,479,127.09	6,978,111,131.63	5,757,863,658.34
销售收入前五名合计金额	1,587,832,840.00		2,140,396,162.60	
占销售收入比例	19.08%		32.60%	

## (2) 按地区分类

主营业务按地区分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	4,898,800,051.46	4,168,317,495.14	4,031,835,209.92	3,127,524,250.80
境外	3,423,017,199.00	2,777,126,845.10	2,533,406,434.91	2,346,191,138.34
合计	8,321,817,250.46	6,945,444,340.24	6,565,241,644.83	5,473,715,389.14

营业收入与成本公司数按产品分类明细如下:

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 营业收入				
冰箱	2,664,822,030.53	2,138,729,471.49	2,051,017,229.20	1,778,611,203.10
空调	1,743,781,366.07	1,578,750,129.35	1,661,876,879.70	1,442,603,172.32
冷柜	44,926,641.76	41,270,117.01	103,720,687.88	89,862,046.24
小家电及其他	4,182,616.47	3,535,797.68	74,295,785.22	64,236,851.68
小计:	4,457,712,654.83	3,762,285,515.53	3,890,910,582.00	3,375,313,273.34
2. 其他收入				
材料	326,848,510.01	325,314,888.63	128,093,073.87	125,927,834.87
其他	21,735,736.85	1,089,209.80	16,702,788.97	2,901,201.40
劳务收入	215,614,817.63	---	---	---
小计:	564,199,064.49	326,404,098.43	144,795,862.84	128,829,036.27
合计	5,021,911,719.32	4,088,689,613.96	4,035,706,444.84	3,504,142,309.61

## 注释 34. 销售费用

本报告期发生额为 1,116,923,591.23 元，较上年度增长 285,309,242.21 元，主要系本公司销售规模增加，销售费用相应增长。

## 注释 35. 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	69,762,856.42	116,511,547.30
减:利息收入	4,011,408.82	4,754,020.02
汇兑损失	41,120,907.23	28,542,983.29
其他	12,306,991.84	18,507,056.43
合计	119,179,346.67	158,807,567.00

利息支出本年数与上年数减少了 40.12%，主要系本年度公司加强了资金管理，积极清理无效资金占用，提高了资金使用效率，大幅降低了融资规模，相应地减少了利息支出。

## 注释 36. 资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、坏账损失	7,426,320.95	(86,243,637.24)
二、存货跌价损失	9,868,866.45	42,700,140.04
三、固定资产减值损失	16,114,306.85	23,888,658.43
四、在建工程减值损失	10,545,832.80	1,496,239.73
五、无形资产减值损失	18,470,659.79	---
合计	62,425,986.84	(18,158,599.04)

## 注释 37. 投资收益

类别	本期数	上期数	备注
持有期间的收益：			
联营或合营公司分配来的利润	---	---	
交易性金融资产出售	---	---	
可供出售金融资产出售	---	---	
年末权益法确认的被投资公司净利润增减额	2,246,994.93	3,588,175.99	
转让收益	4,509,461.06	---	
合计	6,756,455.99	3,588,175.99	

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上期数	备注
持有期间的收益：			
联营或合营公司分配来的利润			
交易性金融资产出售			
可供出售金融资产出售			
年末权益法确认的被投资公司净利润增减额	2,226,963.73	3,588,175.99	
转让收益：			
合计	2,226,963.73	3,588,175.99	

1、联营或合营公司分配来的利润系公司按照持股比例享有被投资账面净损益，投资收益汇回不存在重大限制。

2、本年度江西科龙将其持有的开封科龙 70%股权转让给河南省开封经济技术开发（集团）公司，该股权转让合计产生 4,509,461.06 元投资收益。

## 注释 38. 营业外收支

### 1. 营业外收入

项目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置利得	360,649,383.79	65,362,220.06
2. 出售债权*	57,572,433.69	
2. 非货币性资产交换利得	23,049.00	---
3. 罚款收入和违约金收入	12,156,440.15	7,665,901.82
4. 债务重组利得	---	---
5. 政府补助	6,235,697.37	70,510,933.77
6. 盘盈利得	228,369.67	4,238,372.60
7. 捐赠利得	808,142.04	---
8. 其他 *	26,005,837.31	12,473,658.61
合计	463,679,353.02	160,251,086.86

营业外收入期末数较期初数增加 303,428,266.16 元，主要系 2007 年公司处置了成都科龙土地使用权及香港科龙电器海港中心等非流动资产。

\* 详见附注 6. 注释 6。

### 2. 营业外支出

项目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置损失	71,211,561.01	19,390,062.70
2. 非货币性资产交换损失	---	---
3. 罚款支出	2,543,895.21	2,815,417.59
4. 债务重组损失	---	---
5. 公益性捐赠支出	220,455.26	1,483,116.01
6. 非常损失	664,549.28	2,992,489.62
7. 盘亏损失	---	(32,970.08)
8. 其他	14,658,656.61	18,304,540.02
合计	89,299,117.37	44,952,655.86

## 注释 39. 所得税

### a. 所得税费用的组成

项目	本期数	上期数
当期所得税费用	780,323.17	515,965.59
其中：当年产生的所得税费用	780,323.17	515,965.59
本期调整以前年度所得税金额	---	---
递延所得税费用	10,087,064.29	(21,386,732.06)
其中：当期产生的递延所得税	581,850.04	(21,386,732.06)
本期调整以前年度递延所得税金额	---	---
税率变动的的影响	9,505,214.25	---
合计	10,867,387.46	(20,870,766.47)

所得税费用期末余额较期初余额大幅增加，原因系公司 2007 年度的盈利致使可抵扣所得税亏损部分的递延所得税资产大幅减少，所得税费用本期增长较大。

### b. 所得税费用与会计利润的关系

项目	本期数	上期数
会计利润	226,207,531.93	406,337.87
按法定税率33%计算的税额	74,648,485.53	134,091.50
加：		
1.不可税前抵扣的费用	25,622,346.37	1,825,760.72
2.地区或国家税率不同	(3,087,384.85)	1,559,569.48
3.未确认税务亏损及可抵扣暂时性差异的税务影响	19,790,517.35	171,950,200.55
减：		
1.不用纳税的收入	9,502,543.05	289,849.26
2.可抵扣的预计费用	---	---
3.税收优惠政策的影响	60,315,204.75	16,777,280.02
4.未确认税务亏损及可抵扣暂时性差异的转回	36,288,829.14	179,273,259.44
所得税费用	10,867,387.46	(20,870,766.47)

## 注释 40.其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到的其他与经营活动有关的现金		
补贴收入	5,968,292.49	70,510,933.77
违约金、保险赔偿	9,693,417.88	10,009,698.42
供应商、运费押金等	15,753,002.46	42,144,492.12
小计	31,414,712.83	122,665,124.31
支付的其他与经营活动有关的现金		
营业费用	863,161,515.96	738,672,307.44
管理费用	161,759,253.84	110,346,976.15
财务费用	1,306,096.25	1,455,822.06
营业外支出及其他	10,118,407.08	2,815,417.59
小计	1,036,345,273.13	853,290,523.24
合计	(1,004,930,560.30)	(730,625,398.93)

## 注释 41.其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到的其他与投资活动有关的现金		
利息收入	4,011,408.82	4,754,020.02
小计	4,011,408.82	4,754,020.02
支付的其他与投资活动有关的现金	---	---
合计	4,011,408.82	4,754,020.02

## 注释 42.其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
收到的其他与筹资活动有关的现金		
收回保证金存款	178,124,523.59	---
其他应收款融资	142,000,000.00	---
小计	320,124,523.59	---
支付的其他与筹资活动有关的现金		
偿还海信资金支持款	191,004,000.00	110,000,439.20
支付重组中介费用	5,877,712.79	---
支付保证金存款	---	145,443,544.84
小计	196,881,712.79	255,443,984.04
合计	123,242,810.80	(255,443,984.04)

## 注释 43.现金及现金等价物

项目	本期数	上期数
一、现金	76,395,270.52	142,246,506.14
其中：库存现金	1,327,470.00	234,983.61
可随时用于支付的银行存款	75,067,800.52	142,011,522.53
二、现金等价物	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	76,395,270.52	142,246,506.14

## 注释 44.取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

### 一、取得子公司及其他营业单位

1、本年度本公司与下属子公司珠江冰箱共同出资设立海信成都，海信成都申请登记的注册资本为人民币 5,000,000.00 元，其中本公司认缴 75%，珠江冰箱认缴 25%，截至 2007 年 12 月 31 日，海信科龙已实际出资 1,500,000.00 元，珠江冰箱实际出资 499,850.00 元。

2、本年度本公司从少数股东成都发动机集团处购买成都科龙 30%的股权，实际支付对方价款 81,388,000.00 元，购买日成都科龙帐面净资产合计 122,386,317.90 元，其中实收资本 200,000,000.00 元，未分配利润-77,613,682.10 元。

3、本年度本公司与其经销商、营销分公司员工等共同出资设立新疆海信科龙电器销售有限公司、淄博海信科龙电器销售有限公司、临沂海信科龙电器销售有限公司、福建科龙空调销售有限公司、佛山华宝空调销售有限公司、湖南海信科龙电器销售有限公司、青岛海信科龙电器销售有限公司、烟台海信科龙电器销售有限公司 8 家公司，本公司在 8 家公司中的实际出资额比例均为 2%，由于持股比例低且对这 8 家公司均无控制和重大影响，本公司采用成本法对该 8 家的投资进行核算，截至 2007 年 12 月 31 日，该 8 家公司尚未发生相关的经营活动。

### 二、处置子公司及其他营业单位

1、本年度江西科龙将其持有的开封科龙 70%股权协议转让给河南省开封经济技术开发（集团）公司，河南省开封经济技术开发（集团）公司承担开封科龙所有债务，同时江西科龙、开封科龙、河南开封经济技术开发（集团）公司以及商丘科龙、海信科龙、科龙空调、科龙配件、华傲电子、科龙模具、芜湖盈嘉共同签订债权债务处理协议，商丘科龙、海信科龙、科龙空调、

科龙配件、华傲电子、科龙模具、芜湖盈嘉承诺将其与开封科龙之间的债权债务全部转让给江西科龙，江西科龙与开封科龙债权债务互相抵消后，开封科龙对江西科龙应收账款 6,122,937.18 元予以免除，并承诺对该项债权永不追索。

## 附注 7. 政府补助

(1) 政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下：

政府补助的种类	以前年度计入损益的金额	计入当期损益的金额	尚需递延的金额	总额	备注
一、与资产相关的政府补助					
1. 企业技术进步和产业升级国债项目资金	---	---	21,450,000.00	21,450,000.00	*1
二、与收益相关的政府补助					
1. 分立多循环项目扶持资金	---	2,425,256.64	---	2,425,256.64	*2
2. 国际市场开拓及出口信用保险资金	---	2,969,024.78	---	2,969,024.78	*3
3. 技术改造及创新补贴	70,000,000.00	---	---	70,000,000.00	*4
4. 其他政府补贴	510,933.77	841,415.95	3,082,364.90	4,434,714.62	
小计：	70,510,933.77	6,235,697.37	3,082,364.90	79,828,996.04	
合计	70,510,933.77	6,235,697.37	24,532,364.90	101,278,996.04	

\*1 该政府补助系 2004 年 9 月 8 日佛山市财政局按国家发展和改革委员会、财政部出的文〈发改投资[2004]1248 号〉的宗旨下发〈佛经贸[2004]212 号〉关于转发省经贸委、发展和改革委员会、财政厅《转发国家发改委、财政部关于下达 2004 年第一批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划的通知》颁发给科龙电器关于企业信息平台及资源管理系统改造项目，引进硬件(包括服务器、网络设备 etc)，购置系统软件等，建设企业信息平台及资源管理系统提供中央预算内专项奖金 715 万及地方预算内专项奖金 1,430 万。

\*2 该补助系 2002 年 12 月 9 日国家经济贸易委员会及财政部下发文〈国经贸技术[2002]845 号〉《关于下达 2002 年度产业技术与开发资金(国家技术创新项目)经费指标的通知》对科龙电器予以扶持。并于 2006 年 8 月 24 日由广东省经济贸易委员会以粤经贸技验字[2006]042 号验收证书验收项目。

\*3 该国际市场开拓费是顺德政府为鼓励及扶持中小企业给予科龙冰箱、科龙空调及万高进

出口公司的开拓国际市场配套资金。

\*4 系根据佛山市顺德区容桂街道办事处“顺容桂街办复[2006]29号”文件，街道办给予本公司的一次性补贴。

## 附注 8. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数	备注
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	215,340,144.48	21,277,104.34	
加：资产减值准备	62,420,178.38	(324,998,831.94)	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	249,510,541.99	184,668,192.04	
无形资产摊销	22,892,938.19	35,200,966.36	
长期待摊费用摊销	700,983.14	1,419,486.85	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(289,437,822.78)	(5,174,455.75)	
固定资产报废损失	---	---	
公允价值变动损失	(3,104,581.01)	---	
财务费用	65,751,447.60	111,757,527.28	
投资损失	(6,756,455.99)	(3,588,175.99)	
递延所得税资产减少	10,087,064.29	(21,386,732.06)	
递延所得税负债增加	---	---	
存货的减少	(30,316,633.52)	601,149,607.29	
经营性应收项目的减少	(257,455,930.99)	452,080,053.51	
经营性应付项目的增加	(44,027,522.53)	(169,956,491.01)	
其他	---	---	
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本	---	---	
一年内到期的可转换公司债券	---	---	
融资租入固定资产	---	---	
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	76,395,270.52	142,246,506.14	
减：现金的期初余额	142,246,506.14	184,284,027.53	
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额	(65,851,235.62)	(42,037,521.39)	

## 附注 9. 租赁

(1) 本公司无融资租赁租入及租出的固定资产

(2) 本公司作为经营租赁出租人，各类租出资产的账面价值如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
1. 房屋	38,192,137.43	64,542,932.84

(3) 作为经营租赁承租人的企业，承租情况列示如下：

剩余租赁期	期末数	期初数
一年以内	2,195,616.74	2,589,965.37
二年至五年	456,594.34	1,116,463.59
合计	2,652,211.08	3,706,428.96

## 附注10.关联方关系及其交易

截止 2006 年 12 月 13 日，广东格林柯尔将持有的本公司 26.43% 股权全部转让给海信空调，股权转让手续已经全部完成。海信空调成为科龙电器单一控股股东。

本公司原大股东——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”）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，上述交易与资金挪用已被有关部门立案调查。同时，本公司与天津立信等（公司明细见附注 10.1（4））在 2001 年 10 月至 2005 年 7 月期间发生了一系列不正常现金流入流出。该等事项涉及本公司与格林柯尔系各公司及特定第三方 2007 年 12 月 31 日的应收、应付款项。

本公司与海信集团 2007 年度发生的关联交易具体见附注 10.2。

## 1. 关联方关系

### (1) 存在控制关系的关联公司

关联公司名称	企业类型	法定代表人	注册资本	业务范围	所持股份或权益	与本公司关系
海信空调	中外合资企业	汤业国	674,790,000	*	24.08%	控股股东
海信集团	国有独资	周厚健	806,170,000	**	---	最终控股股东
康拜恩	有限责任公司	方志国	20,000,000	***	55.00%	本公司未合并之子公司

\*生产空调、模具及售后服务。

\*\*国有资产委托营运，家电产品、通讯产品等的制造、销售和服务。

\*\*\*研发、生产与销售空调设备、家用电器及售后服务。

### (2) 格林柯尔系关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
广东格林柯尔	公司原控股股东
深圳格林柯尔环保	广东格林柯尔之关联方
深圳格林柯尔科技	广东格林柯尔之关联方
深圳格林柯尔采购	广东格林柯尔之关联方
海南格林柯尔	广东格林柯尔之关联方
江西格林柯尔电器有限公司（“江西格林柯尔”）	广东格林柯尔之关联方
合肥美菱股份有限公司（“美菱电器”）	广东格林柯尔之关联方
扬州亚星客车股份有限公司（“扬州亚星”）	广东格林柯尔之关联方

### (3) 不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
华意压缩	公司之联营公司
重庆科龙	公司之联营公司
安泰达	公司之联营公司
成都发动机(集团)有限公司(“成都发动机”)	成都科龙之少数股东
成都新星电器股份有限公司(“成都新星”)	成都科龙少数股东之子公司

关联公司名称	与本公司的关系
西安高科(集团)公司	西安科龙的少数股东
杭州西泠集团有限公司(“杭州西泠”)	杭州科龙的少数股东
加西贝拉压缩机有限公司(“加加西贝拉”)	联营公司之子公司
顺德运龙咨询	华傲电子之少数股东
青岛海信营销有限公司(“海信营销”)	控股股东之子公司
海信(浙江)空调有限公司(“海信浙江”)	控股股东之子公司
海信(南京)电器有限公司(“海信南京”)	控股股东之子公司
海信(北京)电器有限公司(“海信北京”)	控股股东之子公司
海信(山东)电器有限公司(“海信山东”)	控股股东之子公司
青岛海信进出口有限公司(“海信进出口”)	控股股东之子公司
青岛海信日立空调系统有限公司(“海信日立”)	控股股东之子公司

(4) 格林柯尔系公司通过以下“特定第三方公司”与本公司发生交易或不正常现金流入流出

公司名称	与本公司的关系
江西科盛	特定第三方公司
中山市东悦电器有限公司(“中山东悦”)	特定第三方公司
济南三爱富	特定第三方公司
天津祥润	特定第三方公司
天津立信	特定第三方公司
江西省科达塑胶科技有限公司(“江西科达”)	特定第三方公司
Refrigerant Production Consultants Limited	特定第三方公司
合肥维希	特定第三方公司
浙江国大商贸有限公司(“浙江国大”)	特定第三方公司
珠海隆加	特定第三方公司
珠海德发	特定第三方公司
武汉长荣	特定第三方公司
天津泰津运业有限公司(“天津泰津”)	特定第三方公司
成都制冷组件厂	特定第三方公司
德恒律师	特定第三方公司
商丘冰熊	特定第三方公司

(5)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联公司	期初数	本期增加	本期减少	期末数
海信空调	262,212,194.00	---	23,340,120.00	238,872,074.00

## 2. 与关联公司交易

### (1) 采购货物

项目	公司名称	本期数	上期数
采购货物	成都新星	---	25,235,907.94
	华意压缩	67,300,337.07	35,327,742.94
	加西贝拉	154,501,449.14	92,650,029.09
	海信空调	---	17,503.34
	海信山东	120,955,728.40	---
	海信营销	---	209,729,271.60
	海信浙江	334,424,034.91	69,854,091.13
	海信南京	105,329,153.55	1,829,885.47
	海信北京	34,241.51	5,519,658.12
合计		<u>782,544,944.58</u>	<u>440,164,089.63</u>

2007年2月5日，科龙电器、科龙冰箱、科龙空调、科龙模具（以下简称“甲方”）与海信北京、海信南京、海信空调、海信浙江、海信电器、青岛赛维（以下简称“乙方”）签订《业务合作框架协议》，约定2007年1月1日起至2007年12月31日止，甲方与乙方双方协商确定价格，甲方向乙方采购不超过人民币94,250.00万元。其中：科龙电器接受青岛赛维劳务服务不超过1,000.00万元；科龙冰箱向海信北京采购原材料不超过2,500.00万元，委托生产冰箱产成品不超过11,000.00万元；科龙冰箱向海信南京采购原材料不超过1,000.00万元，委托生产冰箱产成品不超过16,000.00万元；科龙空调向海信空调采购原材料不超过2,000.00万元，委托海信空调生产空调产成品不超过27,000.00万元；科龙空调委托海信浙江生产空调产成品不超过33,750.00万元。本期海信空调剥离新成立子公司海信山东空调有限公司（简称“海信山东”），剥离后由海信山东继续承担业务本协议的权利和义务。

《业务合作框架协议》主要条款如下：

①甲方与乙方参考冰箱、空调市价，以及行业OEM产品定价水平，协商确定采购价格。

②甲方与乙方按以下列标准确定单台冰箱、空调的结算价格：

甲方购买乙方的单台冰箱、空调结算价格 $\leq$ 甲方制造单台冰箱、空调（顺德本部或其他基地）之制造成本+管理费用+单台冰箱的运输成本

在充分考虑以上标准及甲方自身相关制造费用率及管理费用率水平的基础上，参考市场交易交易价格，双方经协商确认各定制型号冰箱产品交易价格为：

甲方从乙方定制的某型号冰箱价格=甲方该型号冰箱产品定额成本/0.93

在充分考虑以上标准及甲方自身相关制造费用率及管理费用率水平的基础上,参考市场交易交易价格,双方经协商确认各定制型号空调产品交易价格为:

甲方从乙方定制的某型号空调价格=甲方该型号空调产品定额成本/0.95

本年甲方向乙方采购金额为560,743,158.37元。

2007年2月5日,科龙冷柜、科龙空调、科龙冰箱、营口科龙冰箱、杭州科龙电器、成都科龙冰箱、扬州科龙电器(以下简称“甲方”)与华意压缩、加西贝拉、华意(荆州)压缩机有限公司签订《压缩机采购供应框架协议》,约定2007年1月1日起至2007年12月31日止,甲方与乙方双方协商确定价格甲方向乙方采购金额不超过33,600.00万元,其中科龙冷柜对华意压缩采购不超过2,993.00万元;科龙空调对华意荆州采购不超过428.00万元;科龙冰箱对华意压缩采购不超过5,983.00万元,向加西贝拉采购不超过10,260.00万元,向华意荆州采购不超过940.60万元;营口科龙向华意压缩采购不超过1,113.00万元,向加西贝拉采购不超过4,188.10万元;杭州科龙向华意压缩采购不超过171.00万元,向加西贝拉采购不超过1,367.60万元;成都科龙向华意压缩采购不超过855.00万元,向加西贝拉采购不超过2,223.00万元;扬州科龙向华意压缩采购不超过770.00万元,向加西贝拉采购不超过2,307.70万元。

本年甲方向乙方采购金额为221,801,786.21元。

## (2) 销售货物

项目	公司名称	本期数	上期数
销售货物	成都新星	---	3,336,588.68
	重庆科龙	64,756,401.98	39,600,955.87
	海信营销	192,254.47	1,572,695,090.00
	海信浙江	9,692,607.24	7,252,794.06
	海信南京	429,021.14	---
	海信北京	110,302,681.64	---
	海信山东	132,725,100.06	---
	海信进出口	5,669.00	265,885.64
	海信日立	---	285,932.31
	华意压缩	17,661.49	355,574.71
合计		318,121,397.02	1,623,792,821.27
占销售总额的比例		3.82%	24.73%

2007年2月5日，科龙电器、科龙冰箱、科龙空调、科龙模具（以下简称“甲方”）与海信北京、海信南京、海信空调、海信浙江、海信电器、青岛赛维（以下简称“乙方”）签订《业务合作框架协议》，约定2007年1月1日起至2007年12月31日止，甲方与乙方双方协商确定价格，甲方向乙方销售不超过人民币84,550.00万元。其中：科龙冰箱向海信北京销售原材料不超过1,000.00万元，受托生产冰箱产成品不超过21,250.00万元；科龙冰箱向海信南京销售原材料不超过800.00万元；科龙空调向海信空调销售空调产成品不超过58,000.00万元，销售原材料不超过800.00万元；科龙空调向海信浙江销售原材料不超过900.00万元；科龙模具向海信电器销售模具产品不超过1,000.00元，向青岛海信空调销售模具产品不超过800.00万元。本期海信空调剥离新成立子公司海信山东空调有限公司（简称“海信山东”），剥离后由海信山东继续承担业务本协议的权利和义务。

《业务合作框架协议》主要条款如下：

①甲方与乙方参考冰箱、空调市价，以及行业OEM产品定价水平，协商确定采购价格。

②甲方与乙方按以下列标准确定单台冰箱、空调的结算价格：

甲方单台冰箱、空调之制造成本+管理费用+售后费用≤甲方销售给乙方的单台冰箱、空调价格

在充分考虑以上标准及甲方自身相关制造费用率及管理费用率水平的基础上，参考市场交易交易价格，双方经协商确认各定制型号冰箱产品交易价格为：

甲方销售给乙方某型号冰箱价格=甲方该型号冰箱产品定额成本/0.93

在充分考虑以上标准及甲方自身相关制造费用率及管理费用率水平的基础上，参考市场交易交易价格，双方经协商确认各定制型号空调产品交易价格为：

甲方销售给乙方某型号空调价格=甲方该型号空调产品定额成本/0.95

本年甲方向乙方销售金额为253,149,410.08元。

### (3) 销售固定资产

项目	公司名称	本期数	上期数
销售模具	海信电器	---	2,554,273.50
	海信营销	---	648,718.00
销售设备	海信浙江	---	300,198.74
	海信山东	8,202.44	---

合计

8,202.44

3,503,190.24

(4) 使用土地及房产

本公司之子公司江西科龙于 2003 年 10 月开始使用江西格林柯尔位于江西科龙格林柯尔工业园的土地和房屋建筑物，公司另一子公司珠海科龙将小冰箱生产基地工程建于大股东广东格林柯尔的土地和厂房内。截止 2007 年 12 月 31 日，江西科龙、珠海科龙均尚未与对方签订资产租赁协议。

(5) 销售代理费

截止 2007 年 12 月 31 日应支付给海信营销的销售代理费为 13,178,420.01 元，资金占用费为 28,483,822.05 元。

(6) 其它交易

项目	本期数	上期数
向关联方收取或(支付)的其它费用		
- 资金占用费海信营销	8,683,999.63	16,390,172.45
- 向安泰达支付物流管理费	29,656,708.96	51,538,372.05
- 向成都发动机支付水电费	7,057,356.01	6,467,760.10
- 预提杭州西冷设备租赁费	---	6,000,000.00
- 向安泰达支付服务费	103,027.32	103,305.56

(7) 担保

截止 2007 年 12 月 31 日，本公司实际控制人海信集团为本公司借款担保余额 48,800.00 万元，银行承兑汇票担保余额为 63,350.00 万元。

3. 与关联公司及与“特定第三方公司”往来

(1) 与存在控制关系的关联公司往来

往来项目	关联公司名称	期末数	期初数
应收账款	海信空调	749,987.71	335,121.67
应付账款	海信空调	---	8,790,332.47
预收账款	海信空调	---	490,796.57
其它应付款	康拜恩	5,099,880.00	5,099,880.00

(2) 与格林柯尔系关联公司往来

往来项目	关联公司名称	期末数	期初数
应收账款	美菱电器	6,975.00	6,975.00
其它应收款	广东格林柯尔	13,754,600.00	13,754,600.00
	深圳格林柯尔环保	33,000,000.00	33,000,000.00
	深圳格林柯尔科技	32,000,000.00	32,000,000.00
	海南格林柯尔	12,289,357.71	12,289,357.71
应付账款	美菱电器	50,125.18	50,125.18
其它应付款	江西格林柯尔	13,000,000.00	13,000,000.00

(3) 与不存在控制关系的关联公司往来

往来项目	关联公司名称	期末数	期初数
应收账款	重庆科龙	424,410.21	107,070.00
	海信营销	20,163.00	436,224.01
	海信浙江	---	590,285.77
	安泰达	4,772.00	8,166.40
	海信日立	---	334,540.80
	海信北京	28,065,843.43	---
预付账款	海信南京	---	730,450.00
	成都发动机	---	47,000,000.00
	青岛赛维	15,539.26	---
其它应收款	安泰达	---	31,635.44
	成都发动机	---	190,964.00
	成都新星	---	34,000,000.00
	顺德运龙咨询	4,455,375.57	4,525,832.74
	海信营销	27,006.00	103,506.00
	青岛赛维	9,990.41	---
应付账款	华意压缩机	11,586,357.99	13,739,250.30

往来项目	关联公司名称	期末数	期初数
	成都新星	---	11,815,976.65
	加西贝拉	20,208,615.83	12,905,409.58
	海信营销	47,152.00	---
	海信北京	---	1,284.40
	海信南京	2,708.98	279,020.60
	海信浙江	109,236,376.72	---
	海信山东	54,486,956.95	---
预收账款	重庆科龙	---	4,082,988.12
	海信营销	10,206,688.31	290,164,676.95
	海信南京	542,576.24	---
	青岛赛维	45,112.00	---
其它应付款	安泰达	7,612,684.75	20,651,902.63
	西安高科(集团)公司	1,785,476.00	1,785,476.00
	杭州西泠	---	15,772,269.71
	成都发动机	108,840.00	5,308,840.00
	华意压缩	200,000.00	200,000.00
	加西贝拉	---	100,000.00
	青岛赛维	2,004,769.33	---
	重庆科龙	206,908.08	

(4) 与“特定第三方公司”往来

往来项目	公司名称	期末数	期初数
应收账款	合肥维希	18,229,589.24	18,229,589.24
	武汉长荣	20,460,394.04	20,460,394.04
预付账款	合肥维希	465,213.00	465,213.00
其它应收款	江西科盛	27,462,676.72	27,462,676.72
	济南三爱富	121,496,535.45	121,496,535.45
	天津祥润	96,905,328.00	96,905,328.00

往来项目	公司名称	期末数	期初数
	天津立信	89,600,300.00	89,600,300.00
	江西科达	13,000,200.00	13,000,200.00
	珠海隆加	28,600,000.00	28,600,000.00
	珠海德发	21,400,000.00	21,400,000.00
	武汉长荣	20,000,000.00	20,000,000.00
	德恒律师	4,000,000.00	4,000,000.00
	扬州经济开发区财政局	40,000,000.00	40,000,000.00
	商丘冰熊	58,030,000.00	58,030,000.00
	中山东悦	3,421,375.27	3,876,158.85
其它应付款	珠海隆加	28,316,425.03	28,316,425.03
	珠海德发	21,400,000.00	21,400,000.00
	天津泰津	65,000,000.00	65,000,000.00
	中山东悦	100,000.00	500,000.00

## 附注 11. 或有事项

截止财务报表批准日，本公司未决诉讼汇总如下：

### (1) 本公司起诉案

原告	被告	事由	涉诉金额（汇总）
本公司	格林柯尔及顾维军	欺骗采购、资金侵权	791,534,264.00*
本公司	西安科龙	欠货款未还	99,984,100.00
本公司	北京戴梦得广告有限公司	业务广告费未返还	5,000,000.00
本公司	德恒律师	法律服务费未返还	4,000,000.00
本公司	杭萧钢构股份有限公司	逾期完工，要求承担违约金	11,547,000.00
本公司	中山市阜沙镇工业开发有限公司、中山市阜沙镇顺畅工业有限公司、科龙发展有限公司、中山市阜沙镇人民政府	返还土地出让金	9,398,240.00
本公司	其他		990,600.00
合计			922,454,204.00

\*其中金额为 336,754,600.00 元的案件法院一审判决本公司胜诉，对方当事人不服判决并提起了上诉，上述判决截止到财务报表批准日尚未生效。

### (3) 本公司被诉案

原告	被告	事由	涉诉金额（汇总）
材料供应商	本公司	买卖合同、加工合同纠纷	16,231,192.85
85 个小股东	本公司	虚假陈述索赔	10,813,806.27
浙江杭州萧钢构股份有限公司	本公司	欠工程款未支付	19,853,000.00
CAN\MC 公司	本公司	产品质量纠纷	*USD 13,750,719.19
公司员工	本公司	劳工纠纷	5,218,172.54
河南冰熊冰粒、空调两家公司	格林柯尔及本公司	未按时履行合同义务	5,840,000.00
商丘经济开发区管委会	格林柯尔及本公司	未按时履行投资协议	解除投资协议返还土地
合计			158,399,675.06

\* 2007 年 12 月 31 日,USD1=RMB7.3046。

## 附注 12. 担保、抵押、质押事项

### 1、担保事项

(1)、截止 2007 年 12 月 31 日，本公司对控股子公司、控股子公司对本公司担保及子公司之间互保余额合计为 72,387.29 万元，担保发生额合计为 276,005.56 万元；其中为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保余额为 34,049.55 万元，为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保发生额合计为 114,553.10 万元。

(2)、截止 2007 年 12 月 31 日，关联方海信集团有限公司为本公司提供的贷款担保余额为 48,800.00 万元，银行承兑汇票担保余额为 65,350.00 万元。

(3)、根据 2007 年 1 月 12 日召开的第六届董事会 2007 年第一次会议决议，本公司拟对 19 家经销商提供人民币 2.67 亿元贷款担保额度，本年度实际担保发生额为 1,500.00 万元。

除以上担保事项外，本公司无其他对外担保事项。

## 2、抵押事项

(1) 固定资产抵押详见附注 6. 注释 11。

(2) 无形资产抵押详见附注 6. 注释 14。

## 3、质押事项

长期股权投资质押详见附注 6. 注释 9。

## 附注 13. 承诺事项

以下为于资产负债表日，已签约而尚不必在财务报表上确认的资本支出承诺：

### 资本性承诺事项

	期末数	期初数
房屋、建筑物及机器设备	90,831,251.43	14,004,000.00

## 附注 14. 其他重要事项

### 1、商丘科龙土地使用权被没收

商丘科龙少数股东商丘冰熊与商丘科龙及商丘经济技术开发区管委会于 2004 年 7 月签定《土地转让协议》，约定商丘冰熊转让位于商丘市南京路南侧共计 187 亩地土地使用权，并同时规定商丘科龙承接商丘冰熊土地时需在该地块上建设项目，完成年生产制冰机 200 万台，销售制冰机 25 亿元，年生产冷柜 160 万台，销售冷柜 12 亿元。如果未完成该建设项目，商丘经济技术开发区管委会会有保留收回剩余土地的权利。商丘科龙已经办理了土地使用证，但是由于未办理“三通一平”，故商丘科龙未使用该地，也未完成协议约定的产量。

另外，商丘科龙于 2005 年 8 月收到当地法院通知，商丘经济技术开发区管委会已将商丘科龙诉诸法院，要求收回商丘科龙从商丘冰熊受让的位于商丘经济技术开发区 187 亩土地。法院同时已查封上述土地使用权。

2006 年 11 月河南省商丘市国土资源局以延迟开发的理由收回了商丘科龙位于商丘市南京路南侧、豫皖路西侧的 125,267.840 平方米国有土地使用权。

商丘科龙已对该土地使用权计提减值准备 35,396,116.58 元。截止 2007 年 12 月 31 日此案正在审理中。

经委托北京国土联房地产评估中心有限公司查证，截至 2007 年 12 月 31 日，商丘科龙除上述案件中查封的南京路南侧土地外，其名下的另外 2 块土地：位于河南省商丘市凯旋南路西侧（商国有(2004)第 2365 号）工业土地，河南省商丘市睢阳区四方院（商国有(2004)第 2364 号）工业土地已被当地法院查封。

## 2、土地使用权和工业厂房出售

2007 年 5 月 13 日，本公司与佛山市顺德区新振华房地产有限公司（以下简称新振华公司）签署了《土地使用权和工业厂房转让合同》及《土地使用权和工业厂房转让合同补充协议》，本公司将位于佛山市顺德区容桂街道办事处其他六宗面积合计 69723.6 平方米的土地使用权及地上的工业厂房转让给新振华房地产，转让价款总额为 91,200,000.00 元,搬迁费 50,000,000.00 元。截至 2007 年 12 月 31 日，本公司已收到新振华公司土地转让款合计 6510 万元，该土地使用权和工业厂房的产权过户手续尚在办理中。

## 3、资产重组事项

由于本公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案未获得中国证券监督管理委员会审核通过，截止到 2008 年 3 月 28 日，公司控股股东青岛海信空调有限公司并未完成股改承诺事项，触发了股权分置改革方案中追送股份的条件。海信空调向追送股份股权登记日登记在册的公司全体无限售条件 A 股流通股股东及持有公司流通 A 股股份的公司董、监事及高管人员追送 9,725,050 股 A 股股份，相当于股权分置改革方案实施前，以公司流通 A 股总数 194,501,000 股为基础，每 10 股追加送股 0.5 股，海信空调在 2008 年 4 月 11 日完成上述追送股份手续。

## 附注 15. 期后重要事项

### 1、海信国际营销有限公司

2008 年 1 月 24 日，本公司与青岛海信进出口有限公司、青岛海信电器股份有限公司、刘庆华等 18 位自然人共同出资成立青岛海信国际营销有限公司，注册资本 2000 万人民币，本公司出资 380 万人民币，占出资总额的 19%，青岛海信进出

口有限公司出资 1040 万人民币，占出资总额的 52%，青岛海信电器股份有限公司出资 380 万人民币，占出资总额的 19%，18 位自然人股东出资 200 万人民币，占出资总额 10%。

## 2、期后担保事项

本公司第六届董事会 2008 年第二次会议通过：①本公司拟在 2008 年度内为本公司控股子公司综合授信额度提供人民币 14.51 亿元的贷款担保额度的议案；②本公司控股子公司拟在 2008 年度内为本公司提供人民币 13.452 亿元的贷款担保额度的议案；③本公司控股子公司拟在 2008 年度内互保的担保额度为人民币 7.782 亿元的贷款担保额度的议案；④本公司拟在 2008 年度内为 23 家经销商提供人民币 4.42 亿元担保额度。

## 3、期后关联交易事项

(1) 2008 年 1 月 7 日，本公司（以下简称甲方）与本公司联营公司华意压缩、关联公司加西贝拉、华意（荆州）共同签订《压缩机采购供应框架协议》，约定自签订之日起至 2008 年 12 月 31 日止，双方协商定价，甲方向乙方采购不超过人民币 5,8171 万元的原材料。

(2) 2008 年 1 月 7 日，本公司（以下简称甲方）与海信集团附属公司（以下简称乙方）共同签订《业务合作框架协议》，约定自签订之日起至 2008 年 12 月 31 日止，双方协商确定价格，甲方作为采购方，向乙方采购货物或接受劳务不超过人民币 91,810 万元；甲方作为供货方，向乙方销售货物或提供劳务不超过人民币 36,010 万元。

(3) 本公司于 2007 年 9 月 10 日收到广东省佛山市中级人民法院（以下简称“佛山中院”）编号为（2006）佛中法民二处字第 93 号、94 号民事判决书，于 2008 年 3 月 31 日收到佛山中院（2006）佛中法民二处字第 153 号、154 号、175 号、181 号、182 号、185 号、186 号民事判决书，佛山中院对本公司起诉格林科尔系公司及特定第三方案件中的九项案件进行一审判决，判决公司本公司胜诉。上述九项诉讼的对方当事人对一审判决不服，予以上诉，目前此案尚在审理中。

## 4、出售子公司吉林科龙

本公司及全资子公司容声冰箱于 2008 年 1 月 7 日与吉林银桥集团有限公司（以下简称银桥集团）签署了《股权转让协议》，将其持有的吉林科龙 100%（其中海信

电器 90%、容声冰箱 10%) 以人民币 3000 万元转让给银桥集团, 同时约定本公司和容声冰箱应承担签订协议时吉林科龙账面上的全部债务。截止 2007 年 12 月 31 日, 吉林科龙账面上净资产总额为 10,789,248.49 元。

## 附注 16. 非经常损益

性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额		备注
	本期数	上期数	本期数	上期数	
1.非流动资产处置损益					
(1)处置长期资产收入					
其中: 固定资产清理收入	83,795,226.18	29,001,815.79	83,563,394.60	29,001,815.79	税率见附注5(2)
无形资产转让收益	276,854,157.61	36,360,404.27	276,854,157.61	36,360,404.27	
股权转让收益	4,509,461.06	---	4,509,461.06	---	
小计	365,158,844.85	65,362,220.06	364,927,013.27	65,362,220.06	
(2)处置长期资产支出					
其中: 处理固定资产净损失	71,192,138.03	19,390,062.70	70,893,309.31	19,390,062.70	
处理无形资产净损失	19,422.98	---	19,422.98	---	
小计	71,211,561.01	19,390,062.70	70,912,732.29	19,390,062.70	
非流动资产处置损益净额	293,947,283.84	45,972,157.36	294,014,280.98	45,972,157.36	
2.计入当期损益的政府补助(与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	---	70,000,000.00	---	70,000,000.00	
3.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	45,123,028.23	---	45,123,028.23	---	
4.债务重组损益	10,883,646.16	---	10,883,646.16	---	
5.与公司主营业务无关的预计负债产生的损益	7,304,600.00	---	5,989,772.00	---	
6.除上述各项之外的其他营业外收支净额					
(1)营业外收入:	85,910,625.70	24,377,933.03	84,438,649.07	24,377,933.03	*1
(2)减: 营业外支出:	10,782,956.36	25,562,593.16	10,782,056.36	25,553,072.64	
营业外收支净额	327,530,971.11	114,787,497.23	327,441,719.62	114,787,497.23	
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	327,530,971.11	114,787,497.23	327,441,719.62	114,787,497.23	
减: 少数股东损益影响金额	(11,092,916.83)	---	(11,174,811.56)	---	
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	338,623,887.94	114,787,497.23	338,616,531.18	114,787,497.23	

## 附注 17. 净资产收益率

报告期利润	净资产收益率			
	全面摊薄		加权平均	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	N/A	N/A	N/A	N/A
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	N/A	N/A	N/A	N/A

## 附注 18. 每股收益

报告期利润	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	0.2524	0.0425	0.2524	0.0425
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.0889)	(0.0733)	(0.0889)	(0.0733)

项目	2007年度	2006年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	250,395,446.91	42,113,364.14
调整: 优先股股利及其它工具影响	---	---
<b>基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	250,395,446.91	42,113,364.14
调整:		
与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
<b>稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益</b>	250,395,446.91	42,113,364.14
(二) 分母:		
<b>基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数</b>	992,006,563.00	992,006,563.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
<b>稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数</b>	992,006,563.00	992,006,563.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	---	---
归属于公司普通股股东的净利润	0.2524	0.0425
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.0889)	(0.0733)
稀释每股收益	---	---
归属于公司普通股股东的净利润	0.2524	0.0425
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.0889)	(0.0733)

## 附注 19. 执行新会计准则年初所有者权益调节过程及修正项目

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差异	少数股东权益	合计
一、上年年末余额	992,006,563.00	1,608,102,127.20	114,580,901.49	(3,776,596,690.68)	14,978,392.50	239,961,125.91	(806,967,580.58)
加：前期会计差错更正 前期会计估计变更	---	---	---	---	---	---	---
二、本年年初调节前余额：	992,006,563.00	1,608,102,127.20	114,580,901.49	(3,776,596,690.68)	14,978,392.50	239,961,125.91	(806,967,580.58)
1、冲销同一控制下长期股权投资差额	---	---	---	57,252,726.20	---	---	57,252,726.20
2、冲销采用权益法核算长期股权投资贷方差额	---	---	---	---	---	---	---
3、调整投资性房地产帐面价值与公允价值差额	---	---	---	---	---	---	---
4、调整前未计入固定资产成本弃置费用，补提折旧	---	---	---	---	---	---	---
5、调整应付职工薪酬因解除与职工劳动关系而给予补偿	---	---	---	---	---	---	---
6、调整可行权日在首次执行日或之后的股份支付所确定负债的公允价值	---	---	---	---	---	---	---
7、调整满足预计负债确认条件的重组义务	---	---	---	---	---	---	---
8、追溯调整资产、负债的帐面价值与计税基础不同形成所得税暂时性差异	---	---	---	21,386,732.06	---	---	21,386,732.06
9、冲销同一控制下企业合并原已确认商誉摊余价值	---	---	---	---	---	---	---
10、非同一控制下合并商誉减值测试	---	---	---	---	---	---	---
11、调整可供出售金融资产帐面价值和公允价值差额	---	---	---	---	---	---	---
12、调整金融负债帐面价值和公允价值差额	---	---	---	---	---	---	---
13、其他	---	---	---	---	---	---	---
三、调节后年初数	992,006,563.00	1,608,102,127.20	114,580,901.49	(3,697,957,232.42)	14,978,392.50	239,961,125.91	(728,328,122.32)

## 附注 20. 按境内外会计准则编制的财务报告之差异调节表

本公司由于发行 H 股，在按《企业会计准则》编制财务报告的同时，还按《国际财务报告准则》编制了财务报告。本公司聘请的境外会计师事务所是德豪嘉信会计师事务所有限公司。按境内外会计准则编制的财务报告的净资产、净利润的差异：

	单位:人民币千元	
	净资产	净利润
按《国际财务报告准则》	(784,772)	238,712
1、资产重组中介费用	11,684	11,684
2、联营公司股改摊薄损失之调整	16,317	---
3、调整无形资产摊销	(16,713)	---
按《企业会计准则》*	(773,484)	250,396

\*按《企业会计准则》列示的净资产和净利润未包含少数股东权益或少数股东损益。

## 附注 21. 财务报表的批准

本公司的母公司为青岛海信空调有限公司；集团最终母公司为海信集团有限公司。

本公司的财务报表已于 2008 年 4 月 24 日获得本公司董事会批准。