

证券代码：000921

证券简称：ST 科 龙

公告编号：2009-030

## 海信科龙电器股份有限公司 2008 年年度报告摘要

### § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文；

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议；

1.3 所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议；

1.4 广东大华德律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、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读；

1.5 公司负责人汤业国先生、主管会计工作负责人刘春新女士及会计机构负责人（会计主管人员）陈振文先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

### § 2 公司基本情况简介

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	ST 科 龙
股票代码	000921
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号
注册地址的邮政编码	528303
办公地址	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号
办公地址的邮政编码	528303
公司国际互联网网址	<a href="http://www.kelon.com">http://www.kelon.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:kelonsec@hisense.com">kelonsec@hisense.com</a>

#### 2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	余玩丽
联系地址	广东省佛山市顺德区容桂街道容港路 8 号
电话	0757-28362570
传真	0757-28361055
电子信箱	<a href="mailto:kelonsec@hisense.com">kelonsec@hisense.com</a>

## § 3 会计数据和业务数据摘要

## 3.1 公司主要会计数据和财务指标

单位：（人民币）元

项目	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	2006 年	
				调整后	调整前
营业收入	8,635,475,359.75	8,822,347,228.40	-2.12	6,978,111,131.63	6,978,111,131.63
利润总额	-228,241,347.73	226,207,531.94	-200.90	406,337.87	3,800,459.27
归属于上市公司股东的净利润	-226,701,628.18	250,395,446.91	-190.54	42,113,364.14	24,120,753.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-249,996,644.33	-88,221,084.27	-183.38	-72,674,133.09	-90,666,743.75
经营活动产生的现金流量净额	-442,341,071.98	-4,395,648.75	N/A	882,448,250.92	882,448,250.92
总资产	3,779,088,446.21	4,421,329,111.03	-14.53	4,566,576,943.15	4,487,937,484.89
归属于母公司所有者权益	-991,441,601.37	-773,484,173.87	N/A	-968,289,248.23	-1,046,928,706.49
基本每股收益	-0.23	0.25	-192.00	0.04	0.02
稀释每股收益	-0.23	0.25	-192.00	0.04	0.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.25	-0.09	177.78	-0.07	-0.09
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	-0.45	-0.00	N/A	0.89	0.89
归属于上市公司股东每股净资产	-1.00	-0.78	N/A	-0.98	-1.06

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)元

项目	金额 (人民币元)
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	39,649,013.00
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	22,996,177.02
债务重组损益	1,483,383.30
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-20,240,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-24,714,301.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,667,077.40
非经常性损益合计	25,841,349.45
减: 少数股东损益影响数	116,570.02
减: 企业所得税影响数	2,429,763.28
扣除所得税和少数股东损益后非经常性损益合计	23,295,016.15

### 3.2 境内外会计准则差异

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币)千元

项目	2008年12月31日	2008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》	-1,007,922	-231,896
1、资产重组中介费用	16,877	5,194
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》	-991,441	-226,702

### § 4 股本变动及股东情况

## 4.1 股份变动情况表

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	314,587,227	31.71%	-9,724,542	-6,550,850	-16,275,392	298,311,835	30.07%
1、国家持股							
2、国有法人持股				63,923,804	63,923,804	63,923,804	6.44%
3、其他内资持股	314,575,635	31.71%	-9,725,059	-70,474,654	-80,199,713	234,375,922	23.63%
其中：境内非国有法人持股	314,575,635	31.71%	-9,725,059	-70,474,654	-80,199,713	234,375,922	23.63%
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份	11,592	0.00%	517		517	12,109	0.00%
二、无限售条件股份	677,419,336	68.29%	9,724,542	6,550,333	16,275,392	693,694,728	69.93%
1、人民币普通股	217,829,528	21.96%	9,724,542	6,550,333	16,275,392	234,104,920	23.60%
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	100.00%	-	-	-	992,006,563	100.00%

## 限售股份变动情况表

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	备注
海信空调	238,872,074	-4,496,152	0	234,375,922	股改特别承诺	2010年3月29日	注1
经济咨询	68,666,667	-68,666,667	0	0	股改	--	注2
华融公司	0	63,923,804	0	63,923,804	股改	2009年3月29日	注2
东恒咨询	7,036,894	-486,044	6,550,850	0	股改	--	注3
王久存	11,592	517	0	12,109	高管持股	2009年7月12日	注4
合计	314,587,227	-9,724,542	6,550,850	298,311,835			

注 1: 因未在股改承诺的限期内完成对本公司的白电资产重组承诺, 海信空调于 2008 年 4 月 11 日向本公司全体无限售条件的 A 股股东及持有本公司流通 A 股股份的公司董、监事及高管人员追送了对价股份 9,725,059 股; 2008 年内海信空调分别收到本公司原限售股东经济咨询及东恒咨询股改代垫股份 4,742,863 股及 486,044 股。综合以上股份变动因素, 海信空调在 2008 年内共减少 A 股限售流通股 4,496,152 股;

注 2: 经济咨询于 2008 年 6 月向海信空调偿还了股改代垫股份 4,742,863 股, 另外, 经济咨询持有的余下 63,923,804 股于 2008 年 12 月成功过户给华融公司, 截至报告期末, 经济咨询不再持有本公司股份。截至本年报公告日, 华融公司持有的本公司 63,923,804 股 A 股已全部符合解除限售条件;

注 3: 东恒咨询于 2008 年 4 月向海信空调偿还了股改代垫股份 486,044 股, 其余下的 6,550,850 股于 2008 年 5 月 20 日解除限售;

注 4: 如注 1 所述, 本公司原副总裁王久存女士在海信空调追送对价股份中获得追送股份 690 股, 根据高管持股相关规定, 其中 517 股 (获送股份的 75%) 为新增限售股。

#### 4.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位: 股

股东总数		43,124			
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	25.22%	250,173,722	234,375,922	0
香港上海汇丰银行有限公司	外资股东	9.94%	98,587,029	0	未知
中国华融资产管理公司	境内国有法人	6.44%	63,923,804	63,923,804	0
申银万国证券 (香港) 有限公司	外资股东	5.56%	55,107,000	0	未知
中国银行 (香港) 有限公司	外资股东	4.91%	48,700,000	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
中银国际证券有限公司	外资股东	0.82%	8,136,000	0	未知
新鸿基投资服务有限公司	外资股东	0.80%	7,945,000	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	98,587,029	境外上市外资股
申银万国证券（香港）有限公司	55,107,000	境外上市外资股
中国银行（香港）有限公司	48,700,000	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
青岛海信空调有限公司（注）	15,797,800	人民币普通股
中银国际证券有限公司	8,136,000	境外上市外资股
新鸿基投资服务有限公司	7,945,000	境外上市外资股
花旗银行	7,291,984	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。	

注：报告期内，本公司大股东海信空调对本公司A 股股份进行了增持，共计增持15,797,800股。

#### 4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

##### 4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

##### 4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

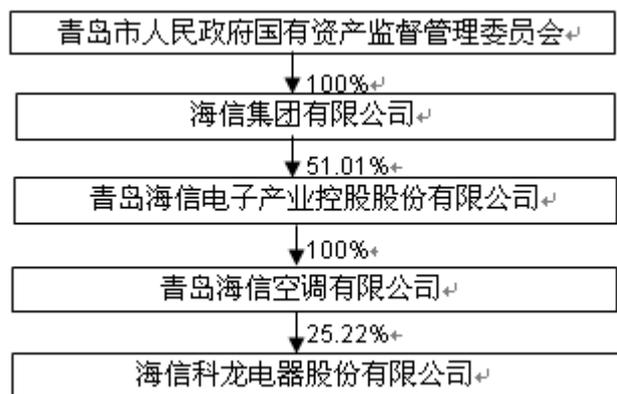
1、本公司控股股东是海信空调。海信空调设立于 1995 年 11 月 17 日，注册地：青岛市高科技工业园长沙路，法定代表人：汤业国，注册资本：人民币 67,479 万元，经营范围为研制生产空调产品，注塑模具及产品售后维修服务。

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、冰箱、冷柜、洗衣机、小家电、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（按外经贸部核准项目经营）；对外经济技术合作业务（按

外经贸部核准项目经营)；产权交易自营、经纪、信息服务；工业旅游；相关业务培训。(以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营)

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。

#### 4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## § 5 董事、监事和高级管理人员

### 5.1 董事、监事和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	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	46	2006.6.26-2009.6.25	74.0	否
周小天	董事	男	50	2009.2.4-2009.6.25	46.6	否
	总裁			2008.12.4-2009.6.25		
于淑珉	董事	女	58	2006.6.26-2009.6.25	0	是
林 澜	董事	男	51	2006.6.26-2009.6.25	0	是
刘春新	董事	女	40	2007.8.8-2009.6.25	36.0	否
	副总裁			2006.10.31-2009.6.25		
张 明	董事	男	38	2008.4.16-2009.6.25	27.3	否
	副总裁			2006.6.26-2009.6.25		
张圣平	独立非执行董事	男	44	2006.6.26-2009.6.25	6.0	否
路 清	独立非执行董事	男	42	2006.6.26-2009.6.25	6.0	否
张睿佳	独立非执行董事	男	41	2006.6.26-2009.6.25	24.0	否

郭庆存	监事	男	55	2006.12.5-2009.6.25	0	是
高中翔	监事	男	41	2008.8.26-2009.6.25	0	是
刘展成	监事	男	31	2006.6.23-2009.6.25	18.3	否
贾少谦	副总裁	男	37	2007.1.30-2009.6.25	23.7	否
石永昌	副总裁	男	49	2008.1.30-2009.6.25	47.7	否
余玩丽	董事会秘书	女	30	2008.12.1-2009.6.25	10.12	否
陈振文	公司秘书	男	32	2008.5.29-2009.6.25	37.3	否
合计	—	—	—	—	357.02	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## § 6 董事会报告

### 6.1 管理层讨论与分析

#### 业绩回顾

二零零八年，家电行业面临着十分严峻的内外经营环境。一方面是 CPI（居民消费价格指数）和 PPI（生产价格指数）大幅波动，国内居民消费需求锐减，经济增长放缓；另一方面，受国际金融危机影响，家电行业面临出口下降及房地产市场不景气的严峻市场形势，尤其是空调行业，在下半年，出现了行业性大幅度下滑局面，据中华商务网统计，空调行业 2008 年下半年内外销售量同比下滑约 20%，市场销售遇到了前所未有的挑战。

报告期内，面对上述不利的经营环境和压力，本公司始终坚持“打造产品优势、提高产品质量、加速资金周转”的经营方针，通过引进高端人才、技术合作以及实施研发专项成果激励政策，提高自主创新能力，从设计、研发、工艺等各个环节提升产品性能；加强过程质量控制，推进质量管理体系化建设，提高制造质量水平；深化项目管理，全面实施行业标杆项目，降低制造和管理成本，提高产品竞争优势；严控资金占用风险，改善了资金的使用效率。

报告期内，本公司实现主营业务收入人民币 805,420 万元，较二零零七年同期下降 3.22%；归属于母公司所有者净利润人民币-22,670 万元。

#### 营业结构分析

报告期，在本公司的主营业务收入中，冰箱业务收入占总营业额 52.02%，收入较去年同期下降 3.03%；空调业务收入占本公司总营业额 37.55%，收入较去年同期下降 5.94%；其余占 10.43% 的总营业额则来自其它业务，如冷柜及产品元件之销售。

此外，内销业务占本公司总营业额 60.96%，收入较去年同期增长 0.22%；外销业务占本公司

总营业额 39.04%，收入较去年同期下降 8.14%。

## 冰箱业务

报告期内，尽管冰箱业务面临严峻的外部经营环境影响，但由于本公司进一步明确了容声冰箱的品牌战略定位，销售结构持续改善，内销业务不仅较去年同期实现了 3.4% 的增长，且内销毛利率和去年同期相比基本持平。报告期内，本公司在采购管理、流程优化、质量控制、新品开发、调整机制等方面进行了有效的改进。

本公司全面实施的行业标杆项目，在改善产品质量的基础上，降低压缩制造成本，直接经济效益显著。本公司还成立了质量成本体系项目组，完善流程管理、工艺优化、制定直通率激励管理办法，通过过程工艺改进，提高了产品直通率，改善了质量控制水平。不断对产品通用化平台的构建和维护，提高了产品配件的通用化及标准化程度，使冰箱产品的生产效率明显提高；与此同时，通过技术改造，提升了设备精度性能，改进了影响制造效率的瓶颈环节，改善了多批次小批量出口订单的效益。

二零零八年，本公司加大了新产品的攻关力度和研发深度，不断加强自主研发和引进合作的力度，推动产品升级换代，顺利实现了对开门冰箱的成功面市，引进的多门冰箱达到了行业的领先水平。通过扩充 SBS 系列产品，丰富了冰箱产品线。完善了专业技术人才聘任制度，建立了科技人员成才机制，制定了激励研发人员的专项政策，畅通了科技人员创成果渠道。此外，本公司积极调整经销商结构，强化了营销效率管理，实现了产品结构向市场延伸的调整。

上述举措，为冰箱业务在成本降低、质量改进、技术创新方面创造了一定效益；与此同时，通过积极响应国家“家电下乡”的产业政策，迅速开发家电下乡产品和乡镇网络建设，使得冰箱业务在三四级市场得到壮大。

## 空调业务

由于空调行业受天气影响明显，报告期内，受旺季凉夏及自然灾害等因素影响，空调业务在黄金销售期出现市场规模较大幅度下降。同时由于全球金融危机的爆发，房产配套空调消费受国内房地产市场急速冷却出现明显下滑，国内外消费需求下降。此外，空调 08 冷年，全球通货膨胀、人民币汇率持续攀升，原材料价格高企等诸多因素，促使空调产品成本高居不下，出口规模出现行业性下滑趋势，利润空间大幅缩减，市场竞争激烈。受上述因素的影响，报告期内本公司空调业务规模下降，盈利能力锐减。

报告期内，为了提升产品的市场地位，本公司通过自主开发关键技术、优化整机设计，大幅节约了产品设计成本；通过强化技术开发，提升预研水平，巩固了科龙空调双高效产品的节能优势，丰富了节能、高效、环保的产品线。通过项目和标准化管理，解决了出口产品小批量多批次生产难题，提升了制造效率，确保了出口准时交货率，赢得了国际客户的信任。面对严峻市场形势，公司进一步压缩库存，严格资金占用管理，报告期期末空调产品库存远低于竞争对手，为 09 冷年旺季启动创造了良好的条件。

但是，由于 2008 年经济形势十分严峻，尽管本公司采取了诸多降低损失之措施，仍然未能扭转亏损局面。

## 业绩影响分析

报告期内，虽然公司在技术创新、质量管理、生产效率等多方面得到改善，但受到宏观经营环境的恶化、市场消费需求低迷的影响，市场竞争日趋激烈，盈利空间进一步压缩，公司业绩出现较大幅度下滑，具体分析如下：

- (1) 报告期内本公司闲置资产处置收益相比去年有大幅度下降，并在期末根据诉讼进展情况计提了预计负债，报告期非经常性收益较去年下降 3.15 亿元；
- (2) 受国际金融危机的影响，外销市场消费需求萎缩明显，本公司下半年出口规模出现较大幅度下降，特别四季度本公司出口业务同比下降幅度远超出预期水平；
- (3) 报告期内，人民币升值及汇率大幅波动，使本公司外币汇差较同期损失严重；
- (4) 报告期内，本公司销售规模及毛利率均未能达到预期目标。特别是空调业务，受行业不景气和“凉夏”天气影响，内外销市场低迷，产销量对比同期下滑明显。

面临诸多不利因素的影响，公司采取了一系列的措施积极应对，努力减少公司损失，以公司稳健经营为出发点，通过降低生产成本、提升制造效率、提高产品技术含量，提升产品竞争力。金融危机开始后，原材料价格急剧波动，公司立即调整采购策略，采取谨慎的态度把握市场销售预期，严格审核订单计划，从而避免了库存积压。在国家扩大内需的政策引导下，抓住家电下乡的契机，全力组织参与家电下乡投标，抢占与开拓乡镇三四级市场，一定程度上弥补了内外销规模的缺口。

报告期内，本公司积极推动国家高新技术企业认证，截止本公告日，本公司及两家附属公司（容声冰箱和科龙模具）已入选国家级高新技术企业认定行列。

## 展望

本公司管理层认为，受全球金融危机的持续影响，2009 年家电行业的经营环境依然十分严峻。现阶段，空调行业高位库存、原材料价格大幅波动，出口市场竞争日益激烈，加上房地产市场不景气导致配套家电消费需求萎缩等诸多因素的影响，家电业利润空间被逐步挤压。另一方面，机遇与挑战并存，国家不断出台新的产业政策、环保政策，引导消费者对高能效比空调产品，促使企业不断调整产业结构，构建新的消费增长点，而多门冰箱、对开门冰箱的需求增加，也将进一步扩大高端冰箱产品市场份额。只有通过产品升级，改善产品结构，公司才能逐步走出困境。

本公司作为国内家电行业的技术领先企业，始终坚持技术立企的经营战略，将继续加大技术研发投入，巩固技术优势，引领产业升级换代。并通过下列措施进一步改善公司的经营状况：

- 1、继续提升产品质量，向用户提供最优质的产品。公司建立了“质量风险年薪”考核机制，

加强质量管理过程监控，提高各制造环节质量控制水平，完善售后服务管理体系，降低质量成本损失；

2、强化渠道管理、市场调研和市场营销工作，建立适应市场竞争的营销管理体制和运行机制，降低生产组织难度，加快对市场的反应速度。凭借产品质量、技术和品牌的优势，抓住“家电下乡”和空调行业新能效标准政策带来的机遇，争取更大的市场份额；

3、着眼于市场需求，加强产品规划和新能效标准的产品线管理，合理控制订单计划，有效调整销售结构和库存结构，提高盈利能力，规避资金风险；

4、争取出口业务的新机遇，把握机会，大力扩大国际市场份额。通过针对性开发产品、成本分析、缩短产品交货周期等措施，不断稳固与大客户的战略合作关系，优化出口产品结构，改善盈利水平。与此同时，通过采取有效措施来应对人民币升值因素影响；

5、进一步改善公司的人力资源管理和薪酬与考核机制，继续以项目管理的方式大力推进行业标杆及其他管理类项目，改善企业经营中影响盈利的关键问题，提高人均产出效率，追求管理精细化，提高企业整体竞争能力；

二零零九年，是富有挑战的一年。本公司管理层坚信，在全体股东、政府、金融机构、合作伙伴等社会各界的关心和支持下，在本公司全体员工的共同努力下，本公司将努力实现 2009 年经营目标，在逆境中拓展成长空间。

## 6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：（人民币）万元

主要产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率（%）	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
冰箱	419,001.86	331,057.20	20.99%	-3.03%	-5.02%	1.66%
空调	302,433.94	276,435.39	8.60%	-5.94%	0.63%	-5.97%
其它	83,985.03	73,783.93	12.15%	6.88%	3.49%	2.88%
合计	805,420.83	681,276.52	15.41%	-3.22%	-1.91%	-1.13%

## 6.3 主营业务分地区情况

单位：（人民币）万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
境内市场	490,977.58	0.22%
境外市场	314,443.25	-8.14%
合计	805,420.83	-3.22%

#### 6.4 采用公允价值计量的项目

适用  不适用

单位：（人民币）万元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
金融资产					
其中：					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	947.94	-360.80			601.87
其中：衍生金融资产	947.94	-360.80			601.87
2.可供出售金融资产					
金融资产小计	947.94	-360.80			601.87
金融负债					
金融负债	615.78	-745.29			1,361.07
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	615.78	-745.29			1,361.07

#### 6.5 募集资金使用情况

适用  不适用

变更项目情况

适用  不适用

#### 6.6 非募集资金项目情况

2008 年 4 月 27 日本公司与惠而浦（香港）有限公司签订《合资经营合同》，合资成立海信·惠而浦（浙江）电器有限公司，海信惠而浦注册资本为人民币 450,000,000.00 元，本公司和惠而浦（香港）有限公司分别认缴 225,000,000.00 元，各占股权比例 50%。截至报告期末，本公司实际出资人民币 33,750,000.00 元，惠而浦（香港）有限公司实际出资美元 4,937,604.00 元，按照出资当日汇率折合人民币 33,746,548.30 元，合资公司预计在 2009 年建成并全面投产。

**6.7 董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的说明**

适用  不适用

**6.8 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

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

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

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

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

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

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

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

## 6.9 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

经境内外审计师广东大华德律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 2008 年度亏损额度分别为人民币 22,670.2 万元和人民币 23,189.6 万元，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。以上利润分配预案尚需经公司 2008 年度股东大会审议批准。

公司前三年现金分红情况：

单位：人民币万元

	现金分红金额 (含税)	合并报表中归属于母公司 所有者的净利润	占合并报表中归属于母公 司所有者的净利润的比率
2007 年	0	25,039.54	N/A
2006 年	0	4,211.34	N/A
2005 年	0	-371,753.75	N/A

## § 7 重要事项

### 7.1 收购资产

适用  不适用

### 7.2 出售资产

适用  不适用

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
吉林银桥 集团有限 公司	吉林科龙 100%股权	2008年 1月7日	1,107	50	0	-1,057	N/A	否	协商 确定	是

### 7.3 重大担保

√ 适用 □ 不适用

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
浙江科龙空调销售有限公司	2008.3	2,000.00	连带责任	6 个月	是	否
浙江科龙空调销售有限公司	2008.7	1,000.00	连带责任	6 个月	否	否
浙江科龙空调销售有限公司	2008.10	2,000.00	连带责任	6 个月	否	否
福建科龙空调销售有限公司	2008.9	1,000.00	连带责任	6 个月	否	否
福建科龙空调销售有限公司	2008.12	1,000.00	连带责任	6 个月	否	否
报告期内担保发生额合计				7,000.00		
报告期末担保余额合计				5,000.00		
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				130,258.16		
报告期末对控股子公司担保余额合计				49,213.77		
公司担保总额情况(包括对控股子公司的担保)						
担保总额				54,213.77		
担保总额占公司净资产绝对值的比例				54.68%		
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				47,068.46		
担保总额超过净资产绝对值 50% 部分的金额				4,641.69		
上述三项担保金额合计				51,710.15		

### 7.4 重大关联交易

#### 7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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			48,350.74	7.10%
海信浙江	采购空调材料	公平合理原则经双方协商确定			160.86	0.02%
海信浙江	销售空调塑料件	公平合理原则经双方协商确定	2,125.76	0.26%		
海信山东	采购空调产成品	公平合理原则经双方协商确定			11,659.98	1.71%
海信山东	采购空调材料	公平合理原则经双方协商确定			331.69	0.05%
海信山东	销售空调产成品	公平合理原则经双方协商确定	8,338.14	1.04%		
海信山东	销售空调零配件	公平合理原则经双方协商确定	1,207.76	0.15%		
海信南京	采购冰箱产成品	公平合理原则经双方协商确定			24,694.76	3.62%
海信南京	采购冰箱材料	公平合理原则经双方协商确定			61.55	0.01%
海信南京	销售冰箱产成品	公平合理原则经双方协商确定	3,535.62	0.44%		
海信北京	采购冰箱产成品	公平合理原则经双方协商确定			8,833.18	1.30%
海信北京	采购冰箱材料	公平合理原则经双方协商确定			32.81	0.00%
海信北京	销售冰箱产成品	公平合理原则经双方协商确定	16,536.50	2.05%		
海信香港	销售冰箱产成品	公平合理原则经双方协商确定	883.69	0.11%		
海信香港	销售空调产成品	公平合理原则经双方协商确定	972.63	0.12%		
海信香港	销售冷柜产成品	公平合理原则经双方协商确定	29.38	0.00%		
海信模具	销售模具	公平合理原则经双方协商确定	296.98	0.04%		

海信科龙电器股份有限公司 2008 年年度报告摘要

海信浙江	销售模具	公平合理原则经 双方协商确定	103.20	0.01%		
海信山东	销售模具	公平合理原则经 双方协商确定	272.35	0.03%		
海信南京	销售模具	公平合理原则经 双方协商确定	217.26	0.03%		
海信北京	销售模具	公平合理原则经 双方协商确定	129.40	0.02%		
华意压缩	采购压缩机	公平合理原则经 双方协商确定			7,976.93	1.17%
华意荆州	采购压缩机	公平合理原则经 双方协商确定			560.12	0.08%
加西贝拉	采购压缩机	公平合理原则经 双方协商确定			19,068.75	2.80%
合计			34,648.67	4.30%	121,731.37	17.87%

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 34,648.67 万元。

#### 7.4.2 关联债权债务往来

适用  不适用

#### 7.4.3 非经营性资金占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

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）
2008 年 1 月 1 日	2008 年 12 月 31 日				
65,514.95	65,514.95	0	--	0	--

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。

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，进展情况如下：

##### 1、对格林柯尔系公司及特定第三方占款的清欠措施及进展

本公司已对格林柯尔系公司及特定第三方提起了共 19 项诉讼，诉讼标的总额共计 7.91 亿元。

截止到本报告日，佛山中院已经全部作出了一审判决（详见本报告“公司重大诉讼、仲裁事项”），目前判决已生效 13 件，涉及金额 50,204.94 万元；撤诉 1 件，涉及金额 2,984.37 万元；因证据不足，被驳回起诉 1 件，涉及金额 1,228.94 万元；另有 4 件由于对方当事人提起上诉，仍在二审审理中判决尚未生效；对已经生效的案件，本公司已经申请佛山中院执行。

## 2、对其他方占款的清欠措施及进展

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

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

## 7.5 委托理财

适用  不适用

## 7.6 承诺事项履行情况

适用  不适用

2007 年 3 月 29 日，本公司股权分置改革顺利实施完毕。本公司控股股东海信空调除履行法定承诺外，其所作的三项特别承诺中，“限售期承诺”目前正在遵守；“代垫股份承诺”已履行；“重组及追送股份承诺”中，因未在承诺期限内完成对本公司的白电资产重组，海信空调已履行了向无限售流通股追送股份的承诺。截至本报告日，本公司同海信空调已再次启动重组，将按照《上市公司重大资产重组管理办法》的有关规定尽快重新确定重组方案。

## 7.7 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

### 1、诉讼总体情况

截至本报告日（4 月 16 日），本公司及本公司控股子公司未结案件共计 379 件，诉讼标的人民币 42,317.15 万元、美元 13,750,719.19 元。

在上述案件中，本公司及本公司控股子公司作为原告的案件共计 11 件，诉讼标的人民币 36,131.26 万元；本公司及本公司控股子公司作为被告的案件有 368 件，诉讼标的人民币 6,185.89 万元、美元 13,750,719.19 元。

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

万元以下的共 373 件，诉讼标的人民币 7,674.49 万元。

## 2、新增诉讼情况

2008 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 182 件,诉讼标的人民币 3,490.2 万元、1,494,391.21 美元。

本公司及本公司控股子公司作为原告的案件共计 5 件，诉讼标的人民币 1,244.5 万元（其中 2 件已结案，诉讼标的合计人民币 304.7 万元）；本公司及本公司控股子公司作为被告的案件有 177 件，诉讼标的人民币 2,245.7 万元（其中 23 件已结案，诉讼标的合计人民币 281.6 万元、1,494,391.21 美元）。

上述新增案件中，案件标的额在人民币 1,000 万元以上的共 1 件，诉讼标的 1,494,391.21 美元(折合人民币 1,046.07 万元)；案件标的额在人民币 1,000 万元以下的共 181 件，诉讼标的人民币 3,490.2 万元。

标的额在 1,000 万元以上的新增诉讼基本情况如下：

序号	案件名称	诉讼标的额	案件基本情况	进展情况
1	Home Depot 诉 Kenlon USA 买卖合同	1,494,391.21 美元	本案是买卖合同纠纷。原告诉本金 1,143,171.38 美元+利息 351,219.83 美元=1,494,391.21 美元(利息按年 18%计算)。	双方已于 2008 年 6 月 16 日签订了和解协议。本公司已按时向对方支付了前两期 152,060.10 美元的款项。本案结束。

## 3、结案诉讼情况

2008 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 67 件，诉讼标的人民币 60,044.41 万元、1,494,391.21 美元。

本公司及本公司控股子公司作为原告的案件共计 22 件，诉讼标的人民币 56,418.86 万元。本公司及本公司控股子公司作为被告的案件共计 45 件,诉讼标的人民币 3,625.55 万元、1,494,391.21 美元。

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 1,000 万元以上的共 17 件，诉讼标的人民币 55,572.95 万元、1,494,391.21 美元；案件标的额在人民币 1,000 万元以下的共 50 件，诉讼标的人民币 4,471.46 万元。

标的额在 1,000 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	诉讼标的额	案件基本情况	进展情况
1	Home Depot 诉 Kenlon USA 买卖合同	1,494,391 美元	本案是买卖合同纠纷。原告诉本金 1,143,171.38 美元+利息 351,219.83 美元=1,494,391.21 美元(利息按年 18%计算)。	双方已于 2008 年 6 月 16 日签订了和解协议。本公司已按时向对方支付了前两期 152,060.10 美元的款项。本案结束。
2	江西科龙诉广东格林柯尔、顾雏军、海南格林柯尔、格林柯尔制冷剂、济南三爱富氟	8,160	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下，滥用公司控制地位，占用原告资金 8160 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
3	江西科龙诉广东格林柯尔、格林柯尔制冷剂、天津艾柯、顾雏军等	9,000	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下，滥用公司控制地位，占用原告资金 9000 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
4	江西科龙诉广东格林柯尔、顾雏军、格林柯尔制冷剂	7,500	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下，滥用公司控制地位，占用原告资金 7500 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
5	扬州科龙诉广东格林柯尔、顾雏军、扬州格林柯尔	4,000	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下，滥用公司控制地位，占用原告资金 4000 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
6	江西科龙诉广东格林柯尔、顾雏军、江西科达塑胶、格林柯尔采购中心	1,300	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下，滥用公司控制地位，占用原告资金 1300 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
7	扬州科龙诉广东格林柯尔、顾雏军、扬州格林柯尔	3,500	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下，滥用公司控制地位，占用原告资金 3500 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
8	科龙电器湖北分公司诉广东格林柯尔、顾雏军、武汉长荣电器	2,984.37	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下，滥用公司控制地位，占用原告资金 2984.37 万元。	本公司撤诉。
9	本公司与本公司安徽分公司诉广东格林柯尔、顾雏军、合肥维希	1,869.48	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下，滥用公司控制地位，在 2003 年 12 月 31 日至 2005 年 8 月期间，合肥维希未付货款，从原告提取大批冰箱空调等货物，至今拖欠本公司安徽分公司货款 1,607.54 万元、拖欠本公司货款	法院判决合肥维希支付本公司及本公司安徽分公司 11,723,263.82 元，本案件判决已经生效。

			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雏军滥用公司控制地位,对原告实施的侵权行为。	
10	科龙空调诉广东格林柯尔、顾雏军、格林柯尔环保工程(深圳)有限公司	3,300	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下,滥用公司控制地位,占用原告资金 3300 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
11	江西科龙诉广东格林柯尔、顾雏军、珠海市德发空调配件有限公司	2,140	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下,滥用公司控制地位,占用原告资金 2140 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
12	江西科龙诉广东格林柯尔、顾雏军、武汉长荣	2,000	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下,滥用公司控制地位,占用原告资金 2000 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
13	科龙空调诉广东格林柯尔、顾雏军、海南格林柯尔	1,228.94	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下,滥用公司控制地位,占用原告资金 1228.94 万元。	法院驳回本公司诉讼请求,本公司未上诉。
14	科龙空调诉广东格林柯尔、顾雏军、格林柯尔科技发展(深圳)有限公司	3,200	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下,滥用公司控制地位,占用原告资金 3200 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
15	本公司诉广东格林柯尔、顾雏军、珠海格林柯尔、北京格林柯尔、海南格林柯尔	1,375.46	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下,滥用公司控制地位,占用原告资金 1375.46 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
16	江西科龙诉广东格林柯尔、顾雏军、珠海隆加制冷	2,860	广东格林柯尔利用大股东的控制及顾雏军的授意下,滥用公司控制地位,占用原告资金 2860 万元。	法院支持本公司的请求,本案件判决已经生效。
17	本公司诉浙江杭萧钢构股份有限公司建筑工程合同纠纷案	1,154.70	杭萧钢构为本公司承建的工程项目逾期完工验收,应支付违约金。	法院判决驳回我司诉求,已生效。

## 7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

### 7.8.1 证券投资情况

适用  不适用

### 7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

单位：（人民币）万元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
000404	华意压缩	11,801.36	18.26%	9,925.09	478.98	475.50

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。

### 7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用

### 7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## § 8 监事会报告

适用  不适用

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，克尽职守，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，向各位股东报告二零零八年本监事会的工作情况：

#### 报告期内监事会会议召开情况

报告期内，监事会共召开 5 次会议：

1、2008年4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年年报及其相关事项。

此次会议相关公告刊登在2008年4月25日的公司选定的信息披露媒体上。

2、2008年4月25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2008年第一季度报告。

3、2008年8月7日以书面议案的方式召开监事会。会议应到监事3人，实到2人，监事周照利先生因出差未出席会议。此次会议审议通过《关于更换股东代表监事的议案》，推荐高中翔先生

为本公司第六届监事会股东代表监事候选人。

此次会议决议公告刊登在2008年8月8日的公司选定的信息披露媒体上。

4、2008年8月21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2008年半年度报告。

5、2008年10月28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2008年第三季度报告。

#### **监事会对公司 2008 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、报告期内公司无募集资金投资项目；

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、广东大华德律会计师事务所对本公司2008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，并同意本公司第六届董事会对上述事项的专项说明。

海信科龙电器股份有限公司  
监事会  
2009年4月16日

## **§ 9 财务报告**

### **9.1 审计意见**

## 审 计 报 告

华德股审字[2009]28 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 2008 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，2008 年度的合并和公司利润表，2008 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 10，附注 11 所述， 贵公司原大股东——广东格林柯尔企业发展有限公司及其关联方（以下简称“格林柯尔系公司”）与 贵公司在 2001 年 10 月至 2005 年 7 月期间发生了一系列关联交易及不正常现金流入流出。另外，在此期间，格林柯尔系公司还通过天津立信商贸发展有限公司等特定第三方公司与 贵公司发生了一系列不正常现金流入流出。上述交易与资金的不正常流入流出，以及涉嫌资金挪用行为 贵公司已向法院起诉。该等事项涉及 贵公司与格林柯尔系公司及上述特定第三方公司应收、应付款项。

截止 2008 年 12 月 31 日， 贵公司对格林柯尔系公司和上述特定第三方公司应收款项余额为 6.51 亿元。贵公司已对格林柯尔系公司和上述特定第三方公司的应收款项计提坏账准备 3.65 亿元。

如财务报表附注 11 所述,上述案件已取得重大进展,大部分案件已经胜诉,我们仍无法采取适当的审计程序,以获取充分、适当的审计证据,以判断该笔款项所作估计坏账准备是否合理,应收款项的计价认定是否合理。

#### 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 2008 年 12 月 31 日的财务状况及 2008 年的经营成果和 2008 年的现金流量。

广东大华德律会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 深圳

中国注册会计师 康跃华

中国注册会计师 高德惠

2009 年 4 月 16 日

## 9.2 财务报表

## 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	2008 年 12 月 31 日		2007 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	133,455,893.08	44,572,735.66	146,527,807.16	47,055,872.14
交易性金融资产	6,018,689.45	-	9,479,410.00	-
应收票据	62,452,896.51	4,642,618.72	2,740,000.00	100,000.00
应收账款	669,221,502.59	528,888,656.07	618,566,012.70	388,208,800.61
预付款项	54,767,077.06	593,495,719.90	72,847,598.00	336,124,026.29
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	333,797,033.08	920,170,803.43	593,172,778.27	1,109,850,412.61
存货	505,528,330.15	350,486,211.93	940,284,389.70	615,051,793.84
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	19,730,909.81	18,480,634.72	15,376,482.03	13,541,212.89
<b>流动资产合计</b>	<b>1,784,972,331.73</b>	<b>2,460,737,380.43</b>	<b>2,398,994,477.86</b>	<b>2,509,932,118.38</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	141,205,574.48	1,766,532,589.68	128,924,101.80	1,901,334,592.62
投资性房地产	35,564,782.86	18,920,551.00	38,192,137.43	20,728,217.00
固定资产	1,297,083,870.69	332,620,634.03	1,234,496,001.63	380,412,420.05
在建工程	65,935,254.53	32,537,022.21	137,105,983.23	17,303,509.63
工程物资	-	-	-	-
固定资产清理	55,316.40	-	5,149,749.16	5,125,440.00
生产性生物资产	-	-	-	-
无形资产	437,257,036.31	278,163,961.00	464,944,203.67	291,605,318.88
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	3,367,496.87	-	2,222,788.48	-
递延所得税资产	13,646,782.34	-	11,299,667.77	-
其他非流动资产	-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,994,116,114.48</b>	<b>2,428,774,757.92</b>	<b>2,022,334,633.17</b>	<b>2,616,509,498.18</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,779,088,446.21</b>	<b>4,889,512,138.35</b>	<b>4,421,329,111.03</b>	<b>5,126,441,616.56</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	2008 年 12 月 31 日		2007 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	1,814,948,725.08	1,148,628,997.87	1,310,971,970.91	895,000,000.00
交易性金融负债	13,610,671.47	-	6,157,782.89	-
应付票据	445,750,000.00	565,000,000.00	770,959,940.00	733,959,940.00
应付账款	878,266,574.01	24,757,411.36	1,352,524,482.02	164,747,880.81
预收款项	381,396,923.93	255,908,250.36	417,174,192.88	473,580,561.40
应付职工薪酬	97,688,563.22	40,723,203.08	91,851,650.73	39,546,709.70
应交税费	(18,485,692.35)	21,609,117.89	(65,430,540.63)	(20,372,408.90)
应付利息	3,079,013.17	1,660,198.00	4,405,858.84	1,748,914.38
应付股利	2,067.02	-	2,067.02	-
其他应付款	607,478,590.93	2,215,366,083.42	689,536,918.96	1,843,584,601.17
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-
递延收益	29,384,048.90	25,009,048.90	24,972,364.90	55,592,534.72
其他流动负债	253,901,020.75	171,128,393.00	292,682,611.12	233,115,295.19
<b>流动负债合计</b>	<b>4,507,020,506.13</b>	<b>4,469,790,703.88</b>	<b>4,895,809,299.64</b>	<b>4,420,504,028.47</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期借款	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-
长期应付款	-	-	-	-
专项应付款	-	-	-	-
预计负债	114,215,444.09	97,449,219.20	144,005,574.26	129,085,638.25
递延所得税负债	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>114,215,444.09</b>	<b>97,449,219.20</b>	<b>144,005,574.26</b>	<b>129,085,638.25</b>
<b>负债合计</b>	<b>4,621,235,950.22</b>	<b>4,567,239,923.08</b>	<b>5,039,814,873.90</b>	<b>4,549,589,666.72</b>
<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	1,538,321,802.37	1,723,080,890.63	1,538,356,635.50	1,723,121,352.12
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	(3,674,263,413.69)	(2,507,396,139.85)	(3,447,561,785.51)	(2,252,856,866.77)
外币报表折算差额	37,912,545.46	-	29,133,511.65	-
归属于母公司所有者权益	(991,441,601.37)	322,272,215.27	(773,484,173.87)	576,851,949.84
少数股东权益	149,294,097.36	-	154,998,411.00	-
<b>股东权益合计</b>	<b>(842,147,504.01)</b>	<b>322,272,215.27</b>	<b>(618,485,762.87)</b>	<b>576,851,949.84</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>3,779,088,446.21</b>	<b>4,889,512,138.35</b>	<b>4,421,329,111.03</b>	<b>5,126,441,616.56</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

## 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	2008 年度		2007 年度	
	合并数	公司数	合并数	公司数
<b>一、营业总收入</b>	8,635,475,359.75	4,714,369,480.83	8,822,347,228.40	5,021,911,719.32
其中：营业收入	8,635,475,359.75	4,714,369,480.83	8,822,347,228.40	5,021,911,719.32
<b>二、营业总成本</b>	8,913,987,411.92	5,005,528,877.83	8,980,380,969.11	5,211,137,995.21
其中：营业成本	7,313,026,053.50	3,930,012,548.32	7,368,479,127.09	4,088,689,613.96
营业税金及附加	1,298,875.55	940,427.50	1,856,823.76	1,031,322.95
销售费用	1,081,498,451.55	893,893,792.96	1,116,923,591.23	961,362,150.53
管理费用	337,055,244.53	77,825,372.28	311,516,093.52	58,605,430.01
财务费用	151,269,234.67	91,666,621.87	119,179,346.67	97,093,371.48
资产减值损失	29,839,552.12	11,190,114.90	62,425,986.84	4,356,106.28
加：公允价值变动收益	(11,058,654.62)	-	3,104,581.01	-
投资收益	(19,730,161.25)	(29,017,056.23)	6,756,455.99	2,226,963.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	-	0.00	-
<b>三、营业利润</b>	(309,300,868.04)	(320,176,453.23)	(148,172,703.71)	(186,999,312.16)
加：营业外收入	106,345,094.26	75,015,588.96	463,679,353.02	86,428,600.16
减：营业外支出	25,285,573.95	9,378,408.81	89,299,117.37	9,424,093.64
其中：非流动资产处置损失	0.00	-	0.00	-
<b>四、利润总额</b>	(228,241,347.73)	(254,539,273.08)	226,207,531.94	(109,994,805.64)
减：所得税费用	4,084,727.26	-	10,867,387.46	-
<b>五、净利润</b>	(232,326,074.99)	(254,539,273.08)	215,340,144.48	(109,994,805.64)
归属于母公司所有者的净利润	(226,701,628.18)	(254,539,273.08)	250,395,446.91	(109,994,805.64)
少数股东损益	(5,624,446.81)	-	(35,055,302.43)	-
<b>六、每股收益</b>				
(一) 基本每股收益	(0.2285)	-	0.2524	-
(二) 稀释每股收益	(0.2285)	-	0.2524	-

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	2008 年度		2007 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	4,440,326,261.67	684,864,751.65	4,522,597,002.35	1,675,242,801.55
收到的税费返还	258,261,634.08	-	214,104,492.78	-
收到其他与经营活动有关的现金	43,981,471.61	789,837,904.60	31,414,712.83	1,604,677,347.97
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>4,742,569,367.36</b>	<b>1,474,702,656.25</b>	<b>4,768,116,207.96</b>	<b>3,279,920,149.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,329,571,575.18	585,489,831.09	2,992,877,751.78	2,300,517,630.89
支付给职工以及为职工支付的现金	568,742,694.47	204,717,863.21	562,760,732.10	197,121,515.83
支付的各项税费	244,361,075.23	156,150,909.97	180,528,099.70	103,868,423.05
支付其他与经营活动有关的现金	1,042,235,094.46	655,663,320.42	1,036,345,273.13	854,706,371.92
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,184,910,439.34</b>	<b>1,602,021,924.69</b>	<b>4,772,511,856.71</b>	<b>3,456,213,941.69</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>(442,341,071.98)</b>	<b>(127,319,268.44)</b>	<b>(4,395,648.75)</b>	<b>(176,293,792.17)</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	3,200,000.00	2,920,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	8,808,257.00	429,291.59	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	231,469,414.61	40,997,634.52	429,318,371.19	163,759,000.14
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	1,447,193.50	441,089.65	4,011,408.82	2,061,207.24
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>244,924,865.11</b>	<b>44,788,015.76</b>	<b>433,329,780.01</b>	<b>165,820,207.38</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,995,764.09	43,477,325.22	301,657,981.60	90,265,898.21
投资支付的现金	51,819,199.46	43,969,103.56	1,220,000.00	2,720,000.01
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>263,814,963.55</b>	<b>87,446,428.78</b>	<b>302,877,981.60</b>	<b>92,985,898.22</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>(18,890,098.44)</b>	<b>(42,658,413.02)</b>	<b>130,451,798.41</b>	<b>72,834,309.16</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	2008 年		2007 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	1,888,075,107.49	1,227,000,000.00	1,780,779,623.28	1,029,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	46,893,209.83	25,462,210.43	320,124,523.59	267,537,644.94
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>1,934,968,317.32</b>	<b>1,252,462,210.43</b>	<b>2,100,904,146.87</b>	<b>1,296,537,644.94</b>
偿还债务支付的现金	1,366,098,353.32	994,000,000.00	2,020,809,900.89	995,202,248.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,426,825.77	54,114,783.84	75,119,918.47	35,251,849.34
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	11,390,672.06	11,390,672.06	196,881,712.79	195,149,389.74
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>1,439,915,851.15</b>	<b>1,059,505,455.90</b>	<b>2,292,811,532.15</b>	<b>1,225,603,487.60</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>495,052,466.17</b>	<b>192,956,754.53</b>	<b>(191,907,385.28)</b>	<b>70,934,157.34</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>33,821,295.75</b>	<b>22,979,073.07</b>	<b>(65,851,235.62)</b>	<b>(32,525,325.67)</b>
加：年初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
年末现金及现金等价物余额	110,216,566.27	44,572,734.78	76,395,270.52	21,593,661.71

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	2008 年						少数股东权益	股东权益合计
	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	1,538,356,635.50	-	114,580,901.49	(3,447,561,785.51)	29,133,511.65	154,998,411.00	(618,485,762.87)
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	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)
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	(34,833.13)	-	-	(226,701,628.18)	8,779,033.81	(5,704,313.64)	(223,661,741.14)
（一）净利润	-	-	-	-	(226,701,628.18)	-	(5,624,446.81)	(232,326,074.99)
（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	-	(34,833.13)	-	-	-	-	-	(34,833.13)
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	8,779,033.81	(79,866.83)	8,699,166.98
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	(223,661,741.14)
（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	1,538,321,802.37	-	114,580,901.49	(3,674,263,413.69)	37,912,545.46	149,294,097.36	(842,147,504.01)

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
	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	239,961,125.90	(728,328,122.33)
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	992,006,563.00	1,608,102,127.20	-	114,580,901.49	(3,697,957,232.42)	14,978,392.50	239,961,125.90	(728,328,122.33)
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	(84,962,714.90)	109,842,359.46
（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	(49,907,412.47)	(80,424,397.95)
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	-	109,842,359.46
（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

### 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	2008 年						少数股东权益	股东权益合计
	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	1,723,121,352.12	-	114,580,901.49	(2,252,856,866.77)	-	-	576,851,949.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	992,006,563.00	1,723,121,352.12	-	114,580,901.49	(2,252,856,866.77)	-	-	576,851,949.84
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	(40,461.49)	-	-	(254,539,273.08)	-	-	(254,579,734.57)
（一）净利润	-	-	-	-	(254,539,273.08)	-	-	(254,539,273.08)
（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	-	(40,461.49)	-	-	-	-	-	(40,461.49)
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	1,723,080,890.63	-	114,580,901.49	(2,507,396,139.85)	-	-	322,272,215.27

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
	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	1,721,510,391.64	-	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

**9.3 与最近一期年度报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明**

适用  不适用

**9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响**

适用  不适用

**9.5 与最近一期年度报告相比，合并范围发生变化的具体说明**

适用  不适用

1、本公司间接持有日本科龙 100% 股权，由于本公司以前年度计划出售日本科龙，且该公司规模较小，故一直未将其纳入合并范围，本年度因对日本科龙处置进度缓慢，故将其纳入合并范围；

2、本公司及控股子公司容声冰箱于 2008 年 1 月 7 日与吉林银桥集团有限公司签订股权转让协议，将持有的吉林科龙 100% 股权（其中本公司 90%，容声冰箱 10%）以人民币 3000 万元转让给吉林银桥集团有限公司，并承担转让日吉林科龙账面所有的债务，本公司此次股权转让产生投资损失 1,057 万元，吉林科龙本年度不再纳入合并范围。

**释 义**

在本摘要中，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
海信浙江	指	指海信（浙江）空调有限公司
海信山东	指	指海信（山东）空调有限公司
海信北京	指	海信（北京）电器有限公司
海信南京	指	海信（南京）电器有限公司
海信香港	指	海信国际（香港）有限公司

海信模具	指	青岛海信模具有限公司
经济咨询	指	佛山市顺德区经济咨询公司
华融公司	指	中国华融资产管理公司
东恒咨询	指	佛山市顺德区东恒信息咨询服务有限公司
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	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	本公司国内营销部门及各分公司、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
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
华意荆州	指	华意压缩机（荆州）有限公司
加西贝拉	指	加西贝拉压缩机有限公司
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
扬州格林柯尔	指	扬州格林柯尔创业投资有限公司
江西科达	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
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