

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

本公告僅供參考之用，並不構成收購、購買或認購本公司任何證券之邀請或要約。



GOME ELECTRICAL APPLIANCES HOLDING LIMITED

國美電器控股有限公司*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：493)

**主要及關連交易
目標集團財務資料**

本公司之財務顧問



謹此提述本公司日期為二零一五年七月二十六日及二零一五年八月十七日之公告(「該等公告」)。本公告所用詞彙與該等公告所賦予者具有相同涵義。

本公司根據上市規則第14.67(6)條規定在致各股東之通函內載入目標集團(即藝偉發展有限公司及其附屬公司)截至日期為通函日期前止六個月或少於六個月期間之會計師報告並包括三個財政年度及追加期間(倘適用)。獨立審計師已編製截至二零一二年、二零一三年及二零一四年十二月三十一日止三個年度以及截至二零一四年及二零一五年六月三十日止六個月之目標集團審計報告，摘錄自該審計報告之經審計財務資料摘要載列如下：

綜合損益表

	截至十二月三十一日止年度			截至六月三十日止六個月	
	二零一二年 人民幣千元 (經審計)	二零一三年 人民幣千元 (經審計)	二零一四年 人民幣千元 (經審計)	二零一四年 人民幣千元 (未經審計)	二零一五年 人民幣千元 (經審計)
收入	17,487,767	19,610,950	20,992,171	10,068,204	10,858,393
銷售成本	<u>(14,599,783)</u>	<u>(16,131,701)</u>	<u>(17,554,180)</u>	<u>(8,336,525)</u>	<u>(8,880,363)</u>
毛利	2,887,984	3,479,249	3,437,991	1,731,679	1,978,030
其他收入及利得	515,126	409,871	519,793	224,732	224,275
營銷成本	(2,839,533)	(2,625,442)	(2,717,801)	(1,313,527)	(1,391,993)
管理費用	(653,863)	(623,084)	(659,271)	(367,877)	(346,767)
其他費用	<u>(212,931)</u>	<u>(200,269)</u>	<u>(192,410)</u>	<u>(86,962)</u>	<u>(93,375)</u>
經營活動的(損失)/ 利潤	(303,217)	440,325	388,302	188,045	370,170
財務成本	(10,237)	(38,191)	(133,128)	(62,049)	(79,388)
財務收入	<u>60,235</u>	<u>65,777</u>	<u>144,611</u>	<u>61,901</u>	<u>73,143</u>
稅前(損失)/利潤	(253,219)	467,911	399,785	187,897	363,925
所得稅支出	<u>(66,246)</u>	<u>(101,003)</u>	<u>(105,863)</u>	<u>(42,080)</u>	<u>(108,039)</u>
本年/期(損失)/ 利潤	<u>(319,465)</u>	<u>366,908</u>	<u>293,922</u>	<u>145,817</u>	<u>255,886</u>

綜合財務狀況表

	二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審計)	二零一三年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審計)	二零一四年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審計)	二零一五年 六月 三十日 人民幣千元 (經審計)
非流動資產				
物業及設備	713,261	589,063	602,396	2,050,697
投資物業	48,467	46,646	47,044	47,044
商譽	963,044	963,044	963,044	1,206,502
其他無形資產	500	400	300	251,142
預付租金及租賃按金	44,838	46,563	52,709	51,171
遞延稅項資產	7,750	359	-	-
非流動資產合計	1,777,860	1,646,075	1,665,493	3,606,556
流動資產				
存貨	2,909,954	3,438,634	3,395,921	2,827,247
應收賬款	56,693	50,018	42,597	62,558
預付賬款、按金及其他應收款	808,861	738,010	777,966	746,859
應收關聯公司款項	1,529,755	1,591,260	3,123,860	3,183,698
委託貸款	-	800,000	740,000	1,540,000
抵押存款	1,674,919	1,564,995	1,566,290	1,265,999
現金及現金等價物	1,635,695	1,513,241	1,081,698	958,830
流動資產合計	8,615,877	9,696,158	10,728,332	10,585,191
流動負債				
應付賬款及應付票據	7,957,410	8,048,322	7,665,042	6,621,141
客戶按金、其他應付款及預提費用	709,350	702,901	791,535	1,708,823
計息銀行借款	200,000	1,500,000	2,040,000	3,090,000
應付關聯公司款項	1,707,776	763,291	1,275,026	1,573,168
應交稅金	68,559	113,508	115,090	189,929
流動負債合計	10,643,095	11,128,022	11,886,693	13,183,061
流動負債淨值	(2,027,218)	(1,431,864)	(1,158,361)	(2,597,870)
資產合計減流動負債	(249,358)	214,211	507,132	1,008,686

綜合財務狀況表（續）

	二零一二年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審計)	二零一三年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審計)	二零一四年 十二月 三十一日 人民幣千元 (經審計)	二零一五年 六月 三十日 人民幣千元 (經審計)
資產合計減流動負債	(249,358)	214,211	507,132	1,008,686
非流動負債				
應付債券	-	98,434	98,653	99,006
遞延稅項負債	49,404	47,631	46,411	291,840
非流動負債合計	49,404	146,065	145,064	390,846
淨（負債）／資產	(298,762)	68,146	362,068	617,840
權益				
歸屬予母公司擁有者的權益				
已繳足股本	-	-	-	-
儲備	(298,762)	68,146	362,068	617,840
權益合計	(298,762)	68,146	362,068	617,840

附註

- 誠如日期為二零一五年七月二十六日之公告所披露之目標集團之主要財務資料乃摘錄自目標集團之未經審計綜合管理賬目，而本公告之財務資料摘要（「財務資料」）乃根據國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）（包括所有國際財務報告準則、國際會計準則及源自國際財務報告準則詮釋委員會之詮釋）並使用與本公司採納之會計政策大致一致之會計政策而編製。於編製整個截至二零一二年、二零一三年及二零一四年十二月三十一日止三個年度以及截至二零一五年六月三十日止六個月之財務資料時，目標集團已提早採納於二零一五年一月一日開始之會計期間生效之所有國際財務報告準則，連同相關過渡性條款。

財務資料乃根據歷史成本慣例編製。財務資料以人民幣（「人民幣」）列示，除特別說明外，各項數據均按四捨五入方式調整至最接近之千位。

2. 於二零一五年六月三十日止六個月期間，目標集團錄得銷售收入約人民幣10,858百萬元，較去年同期的人民幣10,068百萬元，增長7.85%。可比門店的銷售增長約為3.66%，其中二級市場可比門店的銷售增長約為5.93%。綜合毛利率由去年同期的19.43%提升0.85個百分點至約20.28%。經營費用率（包括營銷費用、管理費用（其中包括由目標集團向本集團支付的管理費用及採購服務費用人民幣161百萬元）以及其他費用）約為16.87%，比去年同期的17.56%降低0.69個百分點。本期利潤約為人民幣256百萬元，比去年同期的人民幣146百萬元增長75.34%。淨利潤率約為2.36%，比去年同期的1.45%增長0.91個百分點。
3. 截至二零一五年六月三十日，目標集團的存貨金額約為人民幣2,827百萬元，比二零一四年末的人民幣3,396百萬元減少16.76%。存貨週轉天數由二零一四年全年的71天減少8天到二零一五年上半年的約63天。委託貸款金額約為人民幣1,540百萬元，委託貸款將於二零一六年五月十三日或之前全部到期。目標集團的應付賬款及應付票據約為人民幣6,621百萬元，比二零一四年末的人民幣7,665百萬元減少13.62%。應付賬款及應付票據的週轉天數約為146天，比二零一四年全年的163天減少17天。
4. 截至二零一五年六月三十日，目標集團運營的門店總數為590間，其中自有門店8間，覆蓋中國17個省份，包括江蘇、浙江、上海、福建、江西、湖南、河北、河南、遼寧、吉林、黑龍江、內蒙、山西、貴州、廣西、陝西及新疆。二零一五年上半年，目標集團新開門店56間，關閉22間，淨增加34間。

目前概無收購事項之先決條件已告達成。達成先決條件之最終截止日為二零一六年六月三十日或收購協議之訂約方可能書面議定之較後日期。

股東及有意投資者應注意：收購事項須待若干先決條件達成後方可作實，因此可能或不可能完成。股東及有意投資者於買賣本公司證券時務請審慎行事。

承董事會命
國美電器控股有限公司
主席
張大中

香港，二零一五年十月十二日

於本公告日期，本公司董事會包括執行董事鄒曉春先生；非執行董事張大中先生、黃秀虹女士及于星旺先生；及獨立非執行董事李港衛先生、吳偉雄先生、劉紅宇女士及王高先生。

本公司全體董事共同及個別對本公告所載資料（除有關賣方或目標集團之資料外）之準確性承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知，於本公告所表達之意見（除賣方表達之意見外）乃經審慎周詳考慮後作出，且本公告並無遺漏任何其他事實可致使當中所載任何陳述產生誤導。

於本公告日期，賣方之董事為杜鵑女士、鄭鴻女士、黃秀虹女士及周亞飛先生。

賣方全體董事共同及個別對本公告所載有關賣方或目標集團之資料之準確性承擔全部責任，並在作出一切合理查詢後確認，就彼等所深知，賣方於本公告所表達之意見乃經審慎周詳考慮後作出，且本公告並無遺漏任何其他事實可致使當中所載任何陳述產生誤導。

* 僅供識別