

华联控股股份有限公司董事会 关于 2008 年年报补充说明的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

根据深圳证券交易所公司管理部要求，现就 2008 年年度报告内容补充说明如下：

1、浙江华联三鑫石化有限公司(下称“华联三鑫”)2008 年出现巨额亏损，对公司净利润影响达到 86%。对华联三鑫 2008 年经营、财务情况及业绩分析情况的补充说明。

华联三鑫成立于2003年3月，2008年进行股权重组和两次增资扩股工作，增资完成后的注册资本为395,200万元，本公司持有16.40%的股权。该公司经营范围：生产、加工、销售精对苯二甲酸(PTA)及聚酯切片、化学纤维相关的化工产品和原辅材料。截至2009年4月30日，该公司的2008年年度审计工作仍未完成。截至2008年12月31日，该公司未经审计总资产1,175,280.79万元，净资产138,568.15万元，2008年实现营业收入1,141,776.15万元，净利润-188,779.96万元。

受主要原材料PX的价格大幅上涨和巨幅波动，国内新增PTA产能集中释放，进口PTA低价倾销和下游行业不景气等因素的影响，华联三鑫2007年、2008年连续两年发生巨额亏损，2008年的经营形势更加严峻。2008年，由于产品的生产成本大于销售价格，销售价格与生产成本倒挂，华联三鑫毛利为-90,801.23万元，加上各项费用和损失，华联三鑫2008年的净利润为-188,779.96万元。各项费用和损失中，销售费用6,130.18万元，管理费用20,570.28万元，财务费用30,851.88万元，资产减值损失35,189.99万元，期货亏损5,347.33万元，其他-110.93万元。

2008年，华联三鑫进行两次增资。2008年4月，华联三鑫原股东华西集团、展望集团及加佰利集团出资6亿元对华联三鑫增资，本公司放弃增资。增资完成后，本公司持有华联三鑫股权比例由35%下降至26.436%，本公司失去华联三鑫控制权。根据增资扩股补充协议的约定，自2008年1月1日起，华联三鑫产生的损益将由各方按照本次增资完成后的所有者权益分配比例享有和承担。

2008年12月，华联三鑫进行了股权重组并再次增资，由新股东远东集团、滨海开发公司出资15亿元对华联三鑫增资，本公司再次放弃增资。重组和增资

完成后，本公司持有华联三鑫股权比例变为 16.40%。各股东确认重组日为 2008 年 12 月 31 日。

本公司自 2008 年 1 月 1 日起不再将华联三鑫纳入合并范围。对华联三鑫的投资自 2008 年 1 月 1 日改按权益法核算，于 2008 年 12 月 31 日重组日改为成本法核算。权益法核算后本公司对华联三鑫的投资已减为零。华联三鑫 2008 年的亏损对本公司 2008 年利润的影响达到 86%。

华联三鑫各股东确认的重组日为 2008 年 12 月 31 日。重组日华联三鑫新股东远东集团、滨海开发公司的 15 亿元增资款已到位，包括 15 亿元增资，华联三鑫截至 2008 年 12 月 31 日未经审计的净资产为 138,568.15 万元，如果扣除增资款，则华联三鑫未经审计净资产变为-11,431.85 万元。

华联三鑫 2008 年度未经审计的净利润为-188,779.96 万元。

2、华联三鑫 2008 年度审计情况说明

由于持股比例的下降，本公司已失去华联三鑫控制权，并退出日常管理，广东大华德律会计师事务所(简称“大华德律”)没有对华联三鑫进行审计。华联三鑫 2008 年由浙江天健东方会计师事务所(简称“天健东方”)审计，截至目前，还未出具审计报告。

大华德律向天健东方发放了审计问卷，在大华德律与天健东方沟通并得知其无法在本公司董事会审议本公司 2008 年年报前出具华联三鑫的审计报告后，大华德律安排了四人审计小组前往华联三鑫执行相应的审阅程序。

大华德律对华联三鑫执行了相应的审阅程序，与天健东方的审计师进行了沟通，并已经取得天健东方发给华联三鑫的初步审计调整意见。根据华联三鑫未审报表，本公司将对华联三鑫的长期股权投资按权益法调整至零。

华联控股股份有限公司董事会

二〇〇九年五月七日