

康佳集团股份有限公司
KONKA GROUP CO.,LTD.

2003 年年度报告

董事局主席：任克雷

二 四年四月十六日

重 要 提 示

本公司董事局及其董事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。

公司董事梁荣先生委托任克雷先生出席会议并代为表决。

深圳大华天诚会计师事务所为本公司出具了标准无保留审计报告。

公司董事局主席任克雷先生、财务总监杨国彬先生、会计工作负责人杨榕女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

目录

一、公司简介	1
二、会计数据和业务数据	2
三、股本变动及股东情况	4
四、公司管理层及员工情况	5
五、公司治理结构	7
(一) 公司治理状况	7
(二) 独立董事履行职责情况	7
(三) 与控股股东“五分开”情况	8
(四) 对高级管理人员的考评及激励机制情况	8
六、股东大会简介	8
七、董事局报告	9
(一) 本公司报告期内主要经营情况	9
(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩	10
(三) 主要供应商和客户的情况	10
(四) 公司投资情况	11
(五) 公司财务状况	11
(六) 新年度的经营计划	11
(七) 董事局日常工作情况	12
(八) 本年度分配或转增预案	13
(九) 2004 年度分配或转增预案	13
(十) 关联方资金往来及对外担保情况的专项说明	13
(十一) 其他事项	13
八、监事会报告	14
(一) 监事会工作情况	14
(二) 监事会独立意见	14
九、重要事项	15
(一) 重大诉讼、仲裁事项	15
(二) 重大收购、合并吸收事项	15
(三) 重大关联交易事项	15
(四) 重大合同及其履行情况	16
(五) 承诺事项	16
(六) 会计师事务所及报酬	16
(七) 其他重大事项	16
十、财务报告	17
(一) 审计报告	17
(二) 财务报告(附后)	18
十一、备查文件目录	18

一、公司简介

1. 公司法定中文名称：康佳集团股份有限公司

中文缩写：康佳集团

公司英文名称：KONKA GROUP CO., LTD.

英文缩写：KONKA GROUP

2. 公司注册（办公）地址：深圳市南山区华侨城

邮政编码：518053

公司国际互联网网址：<http://www.konka.com>

电子信箱：szkonka@konka.com

3. 公司法定代表人：董事局主席 任克雷先生

4. 公司董事局秘书：何建军先生

股证事务代表：许宏俊先生

联系地址：中国深圳南山区华侨城康佳集团股份有限公司董事局秘书处

联系电话：0755—26608866

传真：0755—26600082

电子信箱：szkonka@konka.com

5. 公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》和香港《大公报》等

中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：董事局秘书处

6. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：深康佳A、深康佳B

股票代码：000016、200016

7. 公司首次注册的登记日期：1980年10月1日

地点：深圳市

8. 企业法人营业注册号：企股粤深总字第100476号

9. 税务登记号码：440301618815578

10. 公司聘请的会计师事务所

境内：深圳大华天诚会计师事务所

地址：深圳市福田区滨海大道5022号联合广场B座11楼1102-1103室

境外：香港胡国志会计师行

地址：香港中环雪厂街十号新显利大厦八字楼

二、会计数据和业务数据

1、公司本年度主要会计数据(单位：人民币元)

项 目	金 额
利润总额	127,379,887.60
净利润	101,071,037.71
扣除非经常性损益后的净利润	98,067,812.82
主营业务利润	1,881,895,908.49
其他业务利润	13,563,412.08
营业利润	130,642,757.32
投资收益	-6,193,636.29
补贴收入	1,147,112.00
营业外收支净额	1,783,654.57
经营活动产生的现金流量净额	351,386,559.94
现金及现金等价物净增减额	286,994,305.04

2、公司近三年主要财务指标

项 目	2003 年	2002年	本年比上年增减(%)	2001 年
主营业务收入(万元)	1,280,646.61	804,165.28	59.25	674,812.20
净利润(万元)	10,107.10	3,559.04	183.98	-69,476.43
扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	9,806.78	2,865.34	242.26	-71,486.72
全面摊薄每股收益(元)	0.168	0.059	184.75	-1.154
加权平均每股收益(元)	0.168	0.059	184.75	-1.154
净资产收益率(%)	3.310	1.205	174.69	-23.97
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	0.584	1.086	-46.25	1.201
项 目	2003 年末	2002 年末	本年比上年增减(%)	2001 年末
总资产(万元)	963,737.57	700,597.42	37.56	722,095.88
资产负债率(%)	65.88	54.53	20.81	56.19
股东权益(不含少数股东权益) (万元)	305,351.94	295,350.88	3.39	289,844.74
每股净资产(元)	5.072	4.906	3.39	4.815
调整后的每股净资产	4.895	4.787	2.26	4.570

3、报告期利润表附表

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	61.63%	62.66%	3.1261	3.1261
营业利润	4.28%	4.35%	0.2170	0.2170
净利润	3.31%	3.37%	0.1679	0.1679
扣除非经常性损益后的净利润	3.22%	3.27%	0.1629	0.1629

4、扣除的非经常性损益项目和涉及金额(单位：人民币元)

项 目	2003年1-12月
营业外收入	9,203,862.99
营业外支出	-7,420,208.42
各种形式的政府补贴收入	1,147,112.00
短期投资(股票)损益	72,458.32
合 计	3,003,224.89

5、报告期内股东权益变动情况(单位：人民币元)

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本	601,986,352.00	-	-	601,986,352.00
资本公积金	1,851,409,840.24	329,700.05	-	1,851,739,540.29
盈余公积	1,115,134,973.70	-	-	1,115,134,973.70
其中：法定公益金	240,860,222.78	-	-	240,860,222.78
未分配利润	-614,664,247.79	101,071,037.71	-	-511,783,686.15
外币折算差额	-358,090.94	-	230,237.27	-127,853.67
累积未弥补子公司亏损	-	-3,429,897.23	-	-3,429,897.23
股东权益合计	2,953,508,827.21	97,970,840.53	230,237.27	3,053,519,428.94

说明：(1) 资本公积金增加，是因为子公司牡丹江康佳和陕西康佳无法支付的应付款项增加了资本公积，母公司按照所占比例增加了 329,700.05 元资本公积。

(2) 未分配利润增加为本年度盈利 101,071,037.71 所致。

(3) 累积未弥补子公司亏损是将未弥补子公司亏损列为股东权益。

(4) 本公司聘请的境外会计师事务所是香港胡国志会计师行。按国际会计准则编制的财务报告的净资产、净利润的差异(单位：人民币元)：

	净资产	净利润
按《国际会计准则》	3,051,392,826.17	104,398,238.36
1、资本公积前期调整	6,978,000.00	-
2、盈余公积前期调整	(17,909,000.00)	-
3、政府资助由递延收入转资本公积	16,487,500.00	-
4、部分政府资助列为收入	-	(2,997,500.00)
5、附属公司不需支付的债务列为收入	-	(329,700.65)
6、未弥补子公司亏损调整	(3,429,897.23)	-
按《企业会计制度》	3,053,519,428.94	101,071,037.71

三、股本变动及股东情况

1、股份变动情况（单位：股）

项 目	期 初 数	本次变动增减（+、—）						期 末 数
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他	小 计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	174,949,746	-	-	-	-	-	-	174,949,746
其中：	-	-	-	-	-	-	-	-
国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	174,949,746	-	-	-	-	-	-	174,949,746
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
2、募集法人股份	-	-	-	-	-	-	-	-
3、内部职工股(高管)	42,092	-	-	-	-	-25,384	-	16,708
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-	-
未上市流通股份合计	174,991,838	-	-	-	-	-	-	174,966,454
二、已上市流通股份	-	-	-	-	-	-	-	-
1、人民币普通股	224,156,612	-	-	-	-	+25,384	-	224,181,996
2、境内上市外资股	202,837,902	-	-	-	-	-	-	202,837,902
3、境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	426,994,514	-	-	-	-	-	-	427,019,898
三、股份总数	601,986,352	-	-	-	-	-	-	601,986,352

说明：内部职工股(高管)与已上市流通股份“人民币普通股”的变化,为原董事陈伟荣先生、原副总裁林汉辉先生所持有的股票,在其离任半年后经申请批准解冻流通。

2、股票发行与上市情况

2001 年,本公司非上市外资股 139,036,499 股获中国证监会批准转为上市流通外资股,2001 年 6 月 21 日开始在深圳证券交易所上市流通。

除高级管理人员所持本公司股份 16,708 股外,目前本公司并无任何未上市流通的内部职工股。

3、股东情况

(1) 截止 2003 年 12 月 31 日,本公司股东总数为 155,267 户,其中:A 股股东 139,411 户,B 股股东 15,98563 户。

(2) 前十名股东和前十名流通股东持股情况

序号	股东名称（全称）	年度内增减	年末持股数量	比例（%）	股份类别	质押或冻结的股份数量	股东性质
1	华侨城集团公司	0	174,949,746	29.06	未流通	174,949,741	国有股东
2	香港华侨城有限公司	-8,155,889	68,376,683	11.36	流通 B 股	未知	境外股东
3	香港中旅(集团)有限公司	0	45,416,337	7.54	流通 B 股	未知	境外股东
4	TOYO SECURITIES ASIA LIMITED A/C CLIENT	-165,575	2,195,126	0.36	流通 B 股	未知	境外股东
5	NOMURA TB/NOMURA ITM	-950,000	1,500,000	0.25	流通 B 股	未知	境外股东
6	辛 铭	+4,615	1,254,483	0.21	流通 B 股	未知	境外股东
7	中国高新投资集团公司	+187,601	1,246,618	0.21	流通 A 股	未知	境内股东
8	全国社保基金一零一组合	+1,216,867	1,216,867	0.20	流通 A 股	未知	境内股东
9	SBCI FINANCE ASIA LTD A/C SBC HONG KONG	+918,570	918,570	0.15	流通 B 股	未知	境外股东
10	刘 芳	+754,764	754,764	0.12	流通 A 股	未知	境内股东
11	内藤证券株式会社	+730,457	730,457	0.12	流通 B 股	未知	境外股东

前十名股东和前十名流通股东关联关系或一致行动的说明：

（1）公司前十名股东中，第一大股东华侨城集团公司所持股份为非流通股，报告期内其所持公司股份未发生变化。

（2）香港华侨城有限公司是华侨城集团在香港注册的全资子公司，报告期内其所持公司股份发生变化系二级市场交易所致。除此之外，第一大股东华侨城集团公司与其他流通股东不存在关联关系，也不属于一致行动人；未知其他流通股东是否属于一致行动人，也未知其他流通股东之间是否存在关联关系。

（3）其他股东均为社会公众股东，所持股份为流通股，报告期内其所持公司股份发生变化系二级市场交易所致。

（4）持股 5%以上法人股东情况

名 称	持股类别	企业性质	法定代表人	成立时间	注册资本（万元）	主营业务
华侨城集团公司	境内法人股	国有独资公司	任克雷	1986 年 5 月	RMB20,000	工业、旅游事业、房地产、金融、商业等
香港华侨城有限公司	境外流通股	华侨城集团公司全资外资子公司	郑 凡	1997 年 10 月	HKD45,500	高科技投资控股
香港中旅（集团）有限公司	境外流通股	国有外资企业	车书剑	1985 年 10 月	HKD70,000	旅游、实业投资、基建地产、酒店管理、客货运输、进出口贸易

四、公司管理层及员工情况

1、基本情况

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任期起止	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	备 注
任克雷	董事局主席	男	53	2001.4—2004.4	0	0	
张整魁	董事	男	59	2001.4—2004.4	0	0	
何世林	董事	男	63	2001.4—2004.4	0	0	
梁 荣	董事	男	39	2001.4—2004.4	17,850	17,850	
倪 征	董事	男	36	2002.5—2004.4	0	0	
蔚 青	董事	男	51	2001.4—2004.4	0	0	
萧灼基	独立董事	男	70	2001.5—2004.4	0	0	
叶 梧	独立董事	男	65	2001.5—2004.4	0	0	
马黎光	独立董事	女	63	2001.5—2004.4	0	0	
聂国华	监事长	男	61	2001.4—2004.4	0	0	
王如泉	监事	男	50	2001.4—2004.4	0	0	
王新忠	监事	男	54	2001.4—2004.4	0	0	职工代表
侯松容	总裁	男	35	2002.4—2004.4	0	0	
杨国彬	财务总监	男	34	2002.3—2004.3	0	0	
王友来	副总裁	男	43	2002.3—2004.3	2,640	2,640	
黄仲添	副总裁	男	43	2002.3—2004.3	514	514	
陈旭日	副总裁	男	45	2002.3—2004.4	0	0	
	董事局秘书			2001.4—2004.3			
黄卫钢	副总裁	男	41	2002.3—2004.4	0	0	

其中，在股东单位任职的董事、监事情况：

姓 名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬津贴
任克雷	华侨城集团公司	首席执行官兼总裁	1993 年 12 月至今	否
张整魁	华侨城集团公司	党委书记兼常务副总裁	1987 年 8 月至今	否
何世林	华侨城集团公司	财务顾问	2000 年至今	否
梁 荣	华侨城集团公司	总裁助理	2002 年 4 月至 2003 年 5 月	否
倪 征	香港华侨城有限公司	总经理	1998 年 12 月至今	否
蔚 青	香港中旅（集团）公司	投资策划管理部总经理	2000 年至今	否
聂国华	华侨城集团公司	副总裁	1992 年 2 月至今	否
王如泉	华侨城集团公司	审计部总监	2000 年 10 月至今	否

2、2003 年度报酬情况

（1）公司没有为董事、独立董事和监事支付薪酬或津贴。

（2）高级管理人员报酬由董事局参考以下因素确定：a、岗位的工作内容以及承担的责任；b、公司的效益情况；c、同行业、同地区市场薪酬水平。

（3）高级管理人员本年度报酬总额为 145.59 万元。其中 20 至 30 万元 5 人，30 至 35 万元 1 人，金额最高的三名高级管理人员的报酬总额为 73.92 万元。

3、报告期内公司董事监事以及高管人员的聘任、离任情况：

因工作需要，经第四届十五次董事局会议决定，2004 年 3 月 2 日起，陈旭日先生不再任董事局秘书，由何建军先生出任董事局秘书。

4、报告期末公司员工情况

单位	深圳总部	销售分公司	牡丹江康佳	陕西康佳	安徽康佳	重庆康佳	东莞康佳	康佳模塑	常熟康佳	重庆庆佳	合计
人数	3407	7736	848	1317	2127	408	2856	774	369	333	20175

其中，深圳总部员工结构

类别	生产人员	销售人员	技术人员	财务人员	行政人员	退休人员	本科以上学历	博士	硕士	学士
人数	862	278	581	107	1375	204	963	8	145	810
比例	25.3	8.2	17.1	3.1	40.3	6.0	28.3	0.2	4.3	23.8

五、公司治理结构

（一）公司治理状况

（1）报告期内，根据中国证监会及其派出机构、深圳交易所要求，学习、贯彻落实有关文件精神，将股东利益最大化作为公司的出发点和落脚点，进一步完善公司治理，规范公司运作，推进诚信建设，勤勉尽责，维护公司和全体股东的利益。

（2）按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规及《深圳证券交易所上市规则》的要求，制定并实施一系列公司治理制度和文件：《股东大会议事规则》、《董事局议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《总裁工作细则》、《关联交易决策制度》、《公司信息披露制度》等，符合有关法律、法规的要求。

（3）目前，董事局成员的三分之一为独立董事，符合监管部门的要求。董事局着手设立直属机构：战略、财务审计、提名、薪酬与考核等四个专门委员会，指导、监督经营管理工作。已经制定并开始实施相关工作细则。

（二）独立董事履行职责情况

公司独立董事严格依照《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》、《独立董事制度》、董事局专门委员会实施细则的规定履行职责。报告期内，公司独立董事充分发挥其专业特长，在董事局运行规范的建设和重大决策的酝酿等方面作了大量工作：

（1）在董事局专业委员会的筹建、实施细则的制定和执行过程中，独立董事提出了许多建设性的意见与建议，并将在审计、提名、薪酬与考核等委员会中担任重要职务。

（2）在公司内控制度的修订过程中，独立董事根据其从业多年所形成的丰富经验，高屋建瓴，积极为公司法人治理结构的健全和完善出谋划策，促进了公司各项规章制度的成熟。

（3）在公司重大决策的酝酿过程中，独立董事积极参与相关的调研、审计评估和讨

论，对有关事项发表了中肯、客观的意见，促进了董事局决策及决策程序的科学化。

（三）与控股股东“五分开”情况

公司已与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面严格实现了“五分开”：

（1）业务方面，公司拥有自己独立的业务和产业结构体系，独立决策、自主经营、自负盈亏，并独立承担相应的责任和风险。

（2）人员方面，公司设立了专门的机构负责劳动、人事及工资管理，建立健全了完善的劳动、人事管理制度。公司总裁、副总裁等高级管理人员均在公司领取报酬，且没有在控股股东单位担任任何职务。

（3）资产方面，公司拥有独立的经营系统和相应的配套设施，并建立了由公司所独立拥有的采购和销售、服务系统，非专利技术、商标等无形资产也均由公司所独立拥有。

（4）机构方面，公司所有机构的设置程序和机构职能独立，在劳动、人事及工资关系等行政管理上与控股股东完全分开，不存在混合经营及合署办公情形；董事局、监事会等机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

（5）财务方面，公司设立了独立的财会部门，拥有健全独立的会计核算体系、财务管理制度和银行账户，并与控股股东严格分开运作。

（四）对高级管理人员的考评及激励机制情况

本公司根据制定的《总裁工作细则》及各项具体工作制度，对高级管理人员的工作进行约束，同时本公司通过基本年薪加浮动奖金的方式在年底考评的基础上，根据各自指标完成情况确定高级管理人员的报酬，以此调动其工作积极性。高级管理人员均由董事局进行考评，监事会对此进行监督。

六、股东大会简介

报告期内本公司召开了1次股东大会：康佳集团股份有限公司（以下简称“本公司”）2002年年度股东大会，于2003年5月22日上午9:30时，在中国深圳华侨城集团办公楼五楼会议室召开。与会股东和股东代表32人，代表股份297,852,803股，占本公司总股本601,986,352股的49.48%，其中A股175,052,299股，占总股本的29.08%，B股122,800,504股，占总股本的20.48%。广东万商律师事务所律师张志先生为本次股东大会出具了法律意见书。会议符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议由董事局主席任克雷先生主持。会议审议并以投票表决的方式通过了如下决议：

- 1、通过《2002年度董事局工作报告》；
- 2、通过《2002年度监事会工作报告》；
- 3、通过《2002年度会计师审计报告》；
- 4、通过《关于2002年度利润分配方案的议案》；

- 5、通过《关于2003年度利润分配预案的议案》；
- 6、通过《关于聘请公司法律顾问的议案》；
- 7、通过《关于聘请公司财务审计单位及审计费用的议案》；
- 8、通过《关于为董事购买责任保险的议案》。

本次股东大会决议公告刊登于5月23日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、香港《大公报》，以及指定的国际互联网：<http://www.cninfo.com.cn>上。

七、董事局报告

（一）本公司报告期内主要经营情况

1、报告期内主要经营情况

本公司是一家以生产经营彩色电视机、数字移动电话以及液晶显示器等网络产品及其配套产品（如高频头、模具、注塑、包装等），兼营电冰箱、空调器、洗衣机等的企业。本公司目前属于电子制造和通讯制造行业。

2003年，公司进一步明确了发展与提升的战略指导思想，加大研发投入和营销投入，大力提升康佳核心竞争能力，进一步夯实可持续发展的基础。

公司积极推进产品研发工作，建立并推进了全系列的产品线规划，大规模引进研发人才，成立了专业研究所，创新研发管理机制，奠定了产品研发的领先地位。

彩电业务成功实施了“数字高清战略”，使高端彩电产品销售大幅增长，并带动了全线产品的销售。手机业务发挥后发优势，成功实施“彩屏先锋战略”，抓住彩屏手机市场启动时机，迅速实现销量突破。

公司推行新的考核与激励机制，激励到位、压力到位，末位淘汰，大大提高了员工特别是核心管理团队的工作积极性，为快速发展和管理提升提供持续的动力。

2003年全年实现销售收入128.06亿元，同比增长59.25%；内销彩电682.86万台，外销彩电123.95万台，手机销量406.44万部；净利润10,107.10万元，每股收益0.1679元。

2、报告期内主营业务收入、主营业务利润的构成情况：

行业/产品		主营业务收入(万元)			主营业务成本(万元)			毛利率		
		2003年	2002年	增减	2003年	2002年	增减	2003年	2002年	增减
彩电	内销	773,392.09	559,374.42	38.26%	644,298.20	468,569.24	37.50%	16.69%	16.23%	2.82%
	外销	70,160.21	45,259.53	55.02%	64,169.90	44,799.89	43.24%	8.54%	1.02%	740.72%
通信	手机	387,977.47	169,595.21	128.77%	338,325.56	140,561.35	140.70%	12.80%	17.12%	-25.25%
	其他	49,116.85	29,936.13	64.07%	45,511.14	28,328.98	60.65%	7.34%	5.37%	36.74%
合计		1,280,646.61	804,165.28	59.25%	1,092,304.80	682,259.46	60.10%	14.71%	15.16%	-2.99%

3、主要财务指标分析

(1) 手机毛利率下降主要原因是市场竞争激烈，公司为扩大规模，提高市场占有率而适当降低售价，以及部分型号手机毛利率偏低所致。

(2) 销售收入与上年度相比大幅增长，一方面是公司加大产品的研发投入，提高产品的市场竞争能力；另一方面是加大营销力度，强化考核激励机制。彩电方面还受到行业回暖的影响。

(3) 资产负债率增长，是因为公司销售规模扩大，应收票据增加，同时存货周转需求增大，导致资产规模扩大所致。

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 深圳康佳通信科技有限公司。本公司直接、间接持有100%股权，注册资本人民币12,000万元，开发、生产经营数字移动通信设备和移动电话产品。截止报告期末，该公司总资产1,251,681,878.11元，2003年度销售收入3,879,774,653.89元，净利润45,672,347.04元。

(2) 东莞康佳电子有限公司。本公司全资子公司，注册资本人民币20,000万元，生产经营彩色电视机、音响制品等。截止报告期末该公司总资产521,191,769.52元，2003年度销售收入262,121,571.65元，净利润14,898,410.24元。

(3) 牡丹江康佳实业有限公司。本公司持有60%股权，注册资本人民币6,000万元，主要生产经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产162,124,441.41元，2003年度销售收入129,853,730.95元，净利润1,546,577.58元。

(4) 陕西康佳电子有限公司。本公司直接间接持有60%股权，注册资本人民币6,950万元，主要生产经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产139,790,047.02元，2003年度销售收入115,390,549.68元，净利润8,306,683.69元。

(5) 安徽康佳电子有限公司。本公司持有65%股权，注册资本人民币14,000万元，主要生产经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产324,464,863.89元，2003年度销售收入271,971,195.08元，净利润22,653,533.48元。

(6) 重庆康佳电子有限公司。本公司持有60%股权，注册资本人民币4,500万元，主要生产经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产95,090,615.01元，2003年度销售收入47,809,282.20元，净利润257,554.00元。

(三) 主要供应商和客户的情况

本公司前五名供应商合计的采购金额为3,204,247,557.36元，占本公司年度采购总额的29.56%；前五名销售商合计的销售金额为753,976,031.81元，占本公司年度销售总额的比例为5.89%。

（四）公司投资情况

1、报告期内未发生募集资金及其重大投资的行为。

2、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内本公司收回两个房地产项目：（1）华侨城“波托菲诺·天鹅堡 D、E 栋”房地产项目和（2）华侨城“锦绣花园三期”房地产项目的全部投资款，共 2.0 亿元。

（五）公司财务状况

单位：人民币万元

项 目	2003 年末	2002 年末	增减（%）	变动的主要原因
总资产	963,737.57	700,597.42	37.56	应收票据和存货增加
应收帐款净额	33,454.71	27,868.58	20.04	调整部分回款政策
存货净额	317,008.11	257,879.56	22.93	规模扩大增加的库存需求
长期投资净额	6,954.78	27,336.66	-74.56	收回房地产项目投资
固定资产净额	125,420.77	121,658.08	3.09	
长期负债	645.91	2,020.00	-68.02	归还财政拨款
股东权益	305,351.94	295,350.88	3.39	
项 目	2003 年度	2002 年度	增减（%）	变动的主要原因
主营业务利润	188,189.50	121,786.11	54.52	收入大幅增长
净利润	10,107.10	3,559.04	183.98	规模扩大

（六）新年度的经营计划

2004 年，公司经营工作将围绕“全面提升内部基础能力，全面提升外部竞争优势”两大主轴，计划完成三大任务：（1）彩电业务要达到国内同行中最好的管理运行水平，并在新型显示领域建立竞争优势；（2）手机业务要继续上量，以保证更好生存发展；（3）国际业务要初步完成国际化布局。在此基础上，做好以下五项工作：

第一，全面推进战略规划工作，重点做好产业战略规划和技术战略规划，特别是技术创新规划。

第二，努力推进研究开发工作。加强技术储备，建立技术创新及预研体系；全面推行集成化产品研发体制，理顺研发业务流程；进一步引进高级研发人才，以支撑未来发展。

第三，创新市场营销工作，彩电和手机都要打几场营销战役，要推行产品的分线营销管理，手机业务要继续推进渠道扁平化，并加强终端建设。

第四，扎实开展管理提升工作。设立流程提升的部门，同时建立对管理提升项目的立项、验收和奖励的机制，如供应链管理项目、集成化的产品开发项目、集成化的产品营销项目、战略化采购、标杆式管理提升项目等。

第五，积极变革推进激励机制。要在现有激励方案的基础上，探索建立长效激励机制；同时，优化提升年度考核机制，坚决推进末位淘汰制度。

（七）董事局日常工作情况

1、报告期内董事局的会议情况及决议内容

报告期内，本公司第四届董事局举行了 5 次会议：第四届十次、十一次、十二次、十三次、十四次会议。会议情况及决议内容如下：

第四届十次董事局会议，于 2003 年 1 月 23 日上午在深圳华侨城办公楼 605 会议室召开。会议由董事局主席任克雷先生主持，会议应到董事 9 名，实到 8 名，1 名董事授权董事局主席表决；王如泉监事、侯松容总裁、杨国彬财务总监列席了会议。

会议听取并同意侯松容总裁关于《2002 年度工作总结及 2003 年度经营计划》和《2003 年度经营计划指标》的报告。

第四届十一次董事局会议，于 2003 年 4 月 17 日下午，在中国深圳华侨城办公楼 605 会议室召开，公司全体董事出席本次会议。会议符合公司法和公司章程的有关规定。会议由董事局主席任克雷先生主持。公司全体监事和经营班子主要成员列席了会议。经过充分讨论，会议一致通过如下决议：

- （1）审议通过了本公司 2002 年年度报告及其摘要；
- （2）审议通过了董事局工作报告；
- （3）审议通过了《2002 年度利润分配方案及 2003 年度利润分配预案》；
- （4）审议通过了《关于聘请公司法律顾问的议案》；
- （5）审议《关于聘请公司财务审计单位及审计费用的议案》；
- （6）关于召开 2002 年股东大会通知。

第四届十二次董事局会议，于 2003 年 4 月 21 日召开，会议以传真表决的方式，审议并通过了 2003 年第一季度报告。

第四届十三次董事局会议，于 2003 年 8 月 20 日上午在中国深圳华侨城集团办公楼 605 会议室召开。会议应到董事 9 人，实到董事 7 人，董事蔚青先生委托董事任克雷先生出席会议并代为表决，董事梁荣先生因工作原因未能出席会议。会议由董事局主席任克雷先生主持。监事长和 1 名监事及部分高级管理人员列席了会议。会议符合《公司法》和本公司章程的有关规定。会议审议并通过了以下决议：

- （1）审议通过了 2003 年半年度报告及其摘要；
- （2）审议通过了 2003 年半年度利润分配议案。

第四届十四次董事局会议，于 2003 年 10 月 27 日召开，会议以传真表决的方式，审议并通过了本公司 2003 年第三季度报告。

第四届十一次、十二次、十三次、十四次董事局会议决议分别于 2003 年 4 月 21 日、

2003 年 4 月 22 日、2003 年 8 月 22 日、2003 年 10 月 28 日刊登于中国证监会指定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、香港《大公报》，以及指定的国际互联网：<http://www.cninfo.com.cn> 上。

2、董事局对股东大会决议的执行情况

董事局认真落实股东大会决议：聘请了法律顾问和会计师事务所；为高管人员购买责任保险。

（八）本年度分配或转增预案

经2004年4月16日第四届十六次董事局会议研究决定：2003年度不分红也不进行公积金转增股本。以上方案须经过股东大会批准。

（九）2004 年度分配或转增预案

2004年度不分红也不进行公积金转增股本。此方案须经过股东大会批准。

（十）关联方资金往来及对外担保情况的专项说明

执行《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》（证监会 2003 年 56 号文件）的说明：

1. 关联方资金往来

截止 2003 年 12 月 31 日，(1)本公司控股股东的子公司——深圳华侨城房地产有限公司占用资金 30.34 万元，该资金系本公司向深圳华侨城房地产有限公司支付的宿舍押金。(2)截止 2003 年 12 月 31 日，本公司控股股东的子公司——深圳华侨城物业管理有限公司占用资金 7.69 万元，该资金系本公司向深圳华侨城物业管理有限公司支付的物业管理押金。(3)截止 2003 年 12 月 31 日，本公司持股 30%的关联公司深圳康佳能源科技有限公司占用资金 133 万元，该资金系深圳康佳能源科技有限公司向本公司的借款，上年同期数为 153 万元，本年度用货币资金偿还 20 万元。以上资金属于非经营性占用，公司反映在应收账款账上(其他应收款)。(4)本公司持股 100%的关联公司印尼康佳贸易有限公司占用上市公司资金 2,539.16 万元，该资金系本公司销售给印尼康佳贸易有限公司的货款。该资金属于经营性占用，公司反映在应收款账上。由于该公司亏损而歇业，本年度没有合并该公司的报表，同时已于 2002 年对该应收账款计提了 100%的坏账准备。

2、截止2003年12月31日，本公司不存在对外担保情况。

独立董事认为，本公司与关联方资金往来正常，额度较小，会计处理合理、稳健；本公司不存在对外担保情况，运作规范。

（十一）其他事项

（1）关于反倾销公告：美国商务部于2003 年11月25日对彩电反倾销案作出了初步裁定，中国部分电视机生产商向美国市场倾销其产品，其中本公司被初步裁定为27.94%

的反倾销税率，对本公司今后彩电出口造成一定影响。

(2) 关于产品降价公告：为快速提升康佳高清电视的产销规模，通过技术优势占领更大范围的市场，2003年4月21日本公司调整部分型号高清电视销售价格。为快速提升康佳彩屏手机的产销规模，步提升公司的竞争能力，2003年4月22日本公司调整部分彩屏手机的销售价格。

(3) 本公司选定《中国证券报》、《证券时报》、香港《大公报》等为信息披露报纸。

八、监事会报告

(一) 监事会工作情况

报告期内，本公司第四届监事会共举行了两次会议：第四届七次和八次会议。会议情况及决议内容如下：

康佳集团股份有限公司第四届七次监事会，于2003年4月17日下午在中国深圳华侨城办公楼召开。会议应到监事3名，实到监事3名，符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程的有关规定。会议由监事长聂国华先生主持。会议经过充分讨论，一致通过如下决议：

(1) 审议通过了康佳集团股份有限公司2002年年度报告及其摘要；

(2) 审议通过了2002年监事会工作报告。

康佳集团股份有限公司第四届八次监事会会议，于2003年8月20日上午在中国深圳华侨城集团办公楼六楼会议室召开。会议应到监事3人，实到3人。会议由监事长聂国华先生主持。会议符合《公司法》和本公司章程的有关规定。会议审议通过了康佳集团股份有限公司2003年半年度报告及其摘要。

第四届七次和八次监事会决议分别于2003年4月21日和8月22日刊登于中国证监会指定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、香港《大公报》，以及指定的国际互联网：<http://www.cninfo.com.cn> 上。

(二) 监事会独立意见

1、公司依法运作情况

2003年度，本公司各项运作均遵循公司法、证券法、上市规则等有关法律法规和公司章程的规定。本公司董事和高级管理人员能够贯彻执行股东大会和董事局的各项决议，工作勤勉，不断完善内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行职务时没有违反国家法律法规和公司章程，也不存在有意损害本公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

监事会对本公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为本公司2003

年度的财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，深圳大华天诚会计师事务所出具的标准无保留审计意见的评价客观、公正。

3、公司募集资金使用情况

本公司近三年内无募集资金行为；本公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内，本公司出售股权交易价格合理，没有发现内幕交易，平等对待中小股东利益，没有发现公司资产流失情况。

5、关联交易

公司与华侨城房地产公司合作经营房地产项目，本期收回投资款2亿元，未损害上市公司利益，无内幕交易行为。

本公司同公司控股股东的子公司有关联交易，包括支付仓租、物业管理费、水电费及采购货物等，均属公平交易，按正常市价进行，并未损害本公司和本公司其他股东的利益。

九、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

2003 年 5 月 2 日，美国五河电子发明公司、国际电子业工人兄弟会、国际电子产品、家具和通讯工会对中国彩电行业企业进行反倾销申诉。11 月 25 日美国商务部公布初裁结果，本公司被初步裁定为 27.94%的反倾销税率，对本公司今后彩电出口造成一定影响。本公司于 2003 年 11 月 26 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、香港《大公报》等刊登了公告。2004 年 4 月 13 日美国商务部公布了对中国彩电反倾销案的终裁结果，本公司被认定的倾销幅度为 11.36%。本公司将积极进行产业无损害抗辩，争取在后续的美国国际贸易委员会的听证会和 5 月 27 日的终裁有一个公平、公正的终裁结果。如果美国国际贸易委员会依然按照美国商务部的裁决作出定性裁决，本公司将上诉至美国国际贸易法院。

（二）重大收购、合并吸收事项

本年度公司无重大收购、合并吸收事项。

（三）重大关联交易事项

1、本公司与深圳华侨城房地产有限公司（本公司控股股东华侨城集团公司持有华侨城房地产有限公司 45%股权）合作开发经营“波托菲诺·天鹅堡 D、E 栋”项目。根据合作协议，本公司占该项目下 60%的收益权。2002 年度本公司为该项目共投入 1.65 亿元资金，

2002 年本公司分得利润 75,000,464.03 元，并回收投资款 6,500 万元。本年度该项目销售良好，本公司收回余下全部投资款 1 亿元。本年度该项目领导小组及双方董事会未有分利决议，故未确认投资收益。

2、本公司与深圳华侨城房地产有限公司合作开发经营“锦绣花园三期”项目。根据合作协议，本公司占该项目下 20%的收益权。本公司为该项目共投入 2 亿元资金，项目已完工开始销售，但尚未决算。2002 年度收回投资款 1 亿元，本年收回余下的投资款 1 亿元。该项目双方董事会未有分利决议，待分得现金时才确认投资收益。

另外，2003 年度，本公司同本公司控股股东（华侨城集团公司）的子公司有关联交易，包括支付仓租、物业管理费、水电费、土地使用费及采购货物等，均属公平交易，按正常市价进行，并未损害本公司和本公司其他股东的利益。详见财务报告“会计报表附注六”之“（3）关联公司往来”部分。

（四）重大合同及其履行情况

（1）报告期内本公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产，或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

（2）报告期内本公司未发生对外担保事项。

（3）报告期内本公司未发生委托理财事项。

（五）承诺事项

本年度公司或持股5%以上股东没有在指定报纸和网站上披露承诺事项。

（六）会计师事务所及报酬

经2002年年度股东大会审议通过，本公司聘请深圳大华天诚会计师事务所负责本公司2003年度审计。

2003年度本公司支付给会计师事务所的财务审计费用为：境内审计（A股）人民币35万元；境外审计（B股）人民币45万元。

（七）其他重大事项

1、报告期内本公司新成立二家子公司：（1）东莞康佳模塑有限公司和（2）安徽康佳电器有限公司（拥有实质控制权），纳入财务报表合并范围：

公司名称	成立时间	注册地址	法定代表	注册资本	拥有股权	投资额	主营业务
东莞康佳模塑有限公司	2003年7月	广东东莞	王友来	1,000万元	100%	1,000万元	模具、塑胶制品
安徽康佳电器有限公司	2003年4月	安徽滁州	王友来	1,000万元	26.75%	350万元	销售冰箱等电器产品

2、报告期内本公司及本公司董事和高管人员没有发生受证券监管部门处罚的情况。

十、财务报告

(一) 审计报告

审计报告

深华(2004)股审字 028 号

康佳集团股份有限公司董事会暨全体股东:

我们审计了后附的康佳集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2003 年 12 月 31 日的合并和公司资产负债表及 2003 年度合并和公司利润及利润分配表和合并和公司现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况及 2003 年度的经营成果和现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所
中国 深圳

中国注册会计师 邬建辉
中国注册会计师 陈葆华

2004 年 4 月 16 日

（二）财务报告（附后）

十一、备查文件目录

- （1）载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- （2）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的境内和境外审计报告原件；
- （3）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；
- （4）在其他有关资料。

康佳集团股份有限公司

董 事 局

二 三年四月十六日

康佳集团股份有限公司

截止二 三年十二月三十一日期间的

财 务 报 告

目 录

1 . 资产负债表	1
2 . 利润及利润分配表	3
3 . 现金流量表	4
4 . 会计报表的附表	6
5 . 会计报表附注	9

法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

康佳集团股份有限公司

资产负债表

2003年12月31日

单位：人民币元

资产	注 释	年末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动资产：					
货币资金	1	1,331,893,472.64	949,767,931.24	1,044,899,167.60	827,225,230.63
短期投资	2	1,243,200.00	1,243,200.00	-	-
应收票据	3	3,166,448,094.85	2,686,042,523.59	1,205,138,930.48	959,520,180.77
应收股利		-	-	-	1,719,896.45
应收利息		-	-	-	-
应收帐款	4	334,547,127.95	1,218,898,137.46	278,685,788.32	855,361,957.34
其他应收款	5	77,463,137.62	68,120,805.16	131,938,755.39	113,579,763.62
预付帐款	6	26,541,793.28	91,651.88	61,928,718.70	41,257,008.24
应收补贴款		-	-	-	-
存货	7	3,170,081,109.50	2,225,146,610.20	2,578,795,564.89	2,057,197,767.47
待摊费用	8	32,407,449.17	19,692,781.42	25,000,214.81	20,532,964.33
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		8,140,625,385.01	7,169,003,640.95	5,326,387,140.19	4,876,394,768.85
长期投资：					
长期股权投资	9	69,547,846.58	806,529,521.66	273,366,632.13	913,139,894.48
长期债权投资		-	-	-	-
长期投资合计		69,547,846.58	806,529,521.66	273,366,632.13	913,139,894.48
其中：合并价差		1,311,150.05	-	1,584,904.88	-
其中：股权投资差额		1,311,150.05		1,584,904.88	
固定资产：					
固定资产原价	10	2,142,385,373.86	483,774,209.66	2,001,372,994.46	498,347,677.61
减：累计折旧	10	879,631,030.63	232,168,885.26	776,245,645.96	234,294,117.82
固定资产净值		1,262,754,343.23	251,605,324.40	1,225,127,348.50	264,053,559.79
减：固定资产减值准备	10	8,546,594.86	7,515,053.55	8,546,594.86	7,515,053.55
固定资产净额		1,254,207,748.37	244,090,270.85	1,216,580,753.64	256,538,506.24
工程物资		-	-	-	-
在建工程	11	113,882,690.64	86,299,526.79	133,653,693.51	79,611,139.92
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		1,368,090,439.01	330,389,797.64	1,350,234,447.15	336,149,646.16
无形及其他资产：					
无形资产	12	36,149,180.18	895,500.58	37,990,695.90	1,039,014.56
长期待摊费用	13	22,962,882.11	11,008,814.47	17,995,245.79	13,966,893.08
其他长期资产		-	-	-	-
无形及递延资产合计		59,112,062.29	11,904,315.05	55,985,941.69	15,005,907.64
递延税项：					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		9,637,375,732.89	8,317,827,275.30	7,005,974,161.16	6,140,690,217.13

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

康佳集团股份有限公司

资产负债表（续）

2003年12月31日

单位：人民币元

负债及股东权益	注 释	年末数		年初数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
流动负债：					
短期借款	14	23,545,590.00	-	132,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	15	3,783,821,866.61	3,706,770,579.54	1,903,760,211.17	1,911,596,818.48
应付帐款	16	1,247,098,680.24	619,899,634.09	876,089,678.45	611,855,930.84
预收帐款	17	609,571,081.22	509,599,309.62	434,001,394.16	325,646,093.25
应付工资		80,938,422.65	55,305,928.92	49,113,682.26	26,297,727.66
应付福利费		17,405,499.11	5,044,699.10	17,312,103.54	3,743,040.33
应付股利	19	6,769,666.43	-	11,285,976.27	1,809,523.93
应交税金	20	40,428,340.40	18,606,756.38	85,648,873.56	32,446,093.82
其他应交款		853,640.48	212,040.12	722,219.00	52,286.45
其他应付款	18	352,797,113.65	161,082,534.45	178,135,912.62	61,744,467.08
预提费用	21	175,041,049.54	132,520,478.22	76,236,365.02	56,499,692.79
预计负债		-	-	-	-
递延收益		-	-	-	-
一年内到期的长期负债	22	4,500,000.00	-	32,000,000.00	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		6,342,770,950.33	5,209,041,960.44	3,796,306,416.05	3,131,691,674.63
长期负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	23	1,875,000.00	1,875,000.00	-	-
专项应付款	34	4,584,149.19	4,083,149.19	24,283,149.19	4,083,149.19
其他长期负债		-	-	-	-
长期负债合计		6,459,149.19	5,958,149.19	24,283,149.19	4,083,149.19
递延税项：					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		6,349,230,099.52	5,215,000,109.63	3,820,589,565.24	3,135,774,823.82
少数股东权益：					
少数股东权益		234,626,204.43	-	231,875,768.71	-
股东权益：					
股本	25	601,986,352.00	601,986,352.00	601,986,352.00	601,986,352.00
资本公积	26	1,851,739,540.29	1,857,825,056.97	1,851,409,840.24	1,857,495,356.92
盈余公积	27	1,115,134,973.70	1,115,134,973.70	1,115,134,973.70	1,115,134,973.70
其中：公益金		240,860,222.78	240,860,222.78	240,860,222.78	240,860,222.78
未分配利润	28	(511,783,686.15)	(472,119,217.00)	(614,664,247.79)	(569,701,289.31)
外币折算差额		(127,853.67)	-	(358,090.94)	-
已宣告现金股利		-	-	-	-
累积未弥补子公司亏损		(3,429,897.23)	-	-	-
股东权益合计		3,053,519,428.94	3,102,827,165.67	2,953,508,827.21	3,004,915,393.31
负债及股东权益总计		9,637,375,732.89	8,317,827,275.30	7,005,974,161.16	6,140,690,217.13

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

康佳集团股份有限公司

利润及利润分配表

2003年度

单位：人民币元

项目	注 释	本年累计数		上年累计数	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、主营业务收入	29	12,806,466,103.13	8,492,628,034.33	8,041,652,825.33	6,201,306,846.76
减：主营业务成本	29	10,923,048,000.18	7,350,889,619.96	6,822,594,631.16	5,432,505,707.07
主营业务税金及附加		1,522,194.46	751,189.63	1,197,126.57	682,487.36
二、主营业务利润		1,881,895,908.49	1,140,987,224.74	1,217,861,067.60	768,118,652.33
加：其他业务利润	30	13,563,412.08	(697,693.09)	13,118,784.26	6,097,457.73
减：营业费用		1,442,897,188.24	967,464,312.57	899,831,571.93	637,330,120.63
管理费用		297,938,061.40	152,383,418.67	248,112,536.04	124,709,749.26
财务费用	31	23,981,313.61	14,865,783.02	34,620,128.01	15,458,475.06
三、营业利润		130,642,757.32	5,576,017.39	48,415,615.88	(3,282,234.89)
加：投资收益	32	(6,193,636.29)	88,642,385.45	(50,270,690.54)	7,471,368.33
补贴收入	33	1,147,112.00	520,400.00	2,275,148.27	-
营业外收入	34	9,203,862.99	4,190,386.15	329,218,507.73	212,880,002.23
减：营业外支出	34	7,420,208.42	3,156,640.61	275,204,999.72	176,799,878.84
四、利润总额		127,379,887.60	95,772,548.38	54,433,581.62	40,269,256.83
减：所得税		15,935,163.76	-	8,189,355.81	-
少数股东损益		13,803,583.36	-	10,653,795.07	-
未弥补子公司亏损		(3,429,897.23)	-	-	-
五、净利润		101,071,037.71	95,772,548.38	35,590,430.74	40,269,256.83
加：年初未分配利润		(614,664,247.79)	(569,701,289.31)	(650,254,678.53)	(609,970,546.14)
其他转入		1,809,523.93	1,809,523.93	-	-
六、可供分配利润		(511,783,686.15)	(472,119,217.00)	(614,664,247.79)	(569,701,289.31)
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取福利及奖励基金					
七、可供股东分配的利润		(511,783,686.15)	(472,119,217.00)	(614,664,247.79)	(569,701,289.31)
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		-	-	-	-
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
八、未分配利润		(511,783,686.15)	(472,119,217.00)	(614,664,247.79)	(569,701,289.31)
补充资料：					
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		0.00	0.00	0.00	0.00
2.自然灾害发生的损失		0.00	0.00	0.00	0.00
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额		0.00	0.00	0.00	0.00
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		0.00	0.00	0.00	0.00
5.债务重组损失		0.00	0.00	0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00	0.00	0.00

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

康佳集团股份有限公司

现金流量表

2003年度

单位：人民币元

项 目	注释	2003年度		2002年度	
		合并数	公司数	合并数	公司数
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		13,157,435,779.20	8,040,001,584.92	9,322,881,914.34	6,850,327,917.18
收到税费返还		2,919,931.10	0.00	3,154,592.49	4,379.25
收到的其他与经营活动有关的现金	35	12,069,567.78	9,746,588.18	20,645,783.47	15,605,197.63
现金流入小计		13,172,425,278.08	8,049,748,173.10	9,346,682,290.30	6,865,937,494.06
购买商品、接受劳务支付的现金		11,213,039,255.77	6,991,500,436.42	7,454,628,685.17	5,681,627,008.23
支付给职工以及为职工支付的现金		502,375,473.71	243,748,964.46	353,933,104.04	203,095,332.31
支付的各项税费		491,490,605.71	346,749,164.68	501,741,934.33	227,756,438.94
支付的其他与经营活动有关的现金	35	614,133,382.95	173,388,765.31	382,655,189.38	199,342,201.43
现金流出小计		12,821,038,718.14	7,755,387,330.87	8,692,958,912.92	6,311,820,980.91
经营活动产生的现金流量净额		351,386,559.94	294,360,842.23	653,723,377.38	554,116,513.15
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资所收到的现金		259,353,346.39	259,353,346.39	77,799,799.82	65,619,482.35
其中：出售子公司所收到的现金		59,353,346.39	59,353,346.39	77,571,253.61	59,371,253.61
取得投资收益所收到的现金		72,458.32	4,582,458.32	75,102,164.03	102,645,866.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		337,856.21	111,736.79	16,423,086.03	13,906,566.31
收到的其它与投资活动有关的现金		-	-	165,000,000.00	165,000,000.00
现金流入小计		259,763,660.92	264,047,541.50	334,325,049.88	347,171,915.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		180,864,821.49	72,482,516.52	68,384,478.26	30,086,601.71
投资所支付的现金		3,643,200.00	10,243,200.00	265,000,000.00	287,500,000.00
支付的其它与投资活动有关的现金		0.00	250,000,000.00	0.00	0.00
现金流出小计		184,508,021.49	332,725,716.52	333,384,478.26	317,586,601.71
投资活动产生的现金流量净额		75,255,639.43	(68,678,175.02)	940,571.62	29,585,313.93
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资所收到的现金		6,500,000.00	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		6,500,000.00	-	-	-
借款所收到的现金		243,045,590.00	200,000,000.00	212,679,449.99	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00	0.00	0.00
现金流入小计		249,545,590.00	200,000,000.00	212,679,449.99	100,000,000.00
偿还债务所支付的现金		379,000,000.00	300,000,000.00	790,714,800.21	550,000,000.00
分配股利利润或偿还利息所支付的现金		10,193,484.33	3,139,966.60	26,586,533.40	15,779,707.76
其中：子公司支付少数股东的股利		4,417,649.70	-	10,452,607.87	0.00
减少注册资本所支付的现金		-	-	-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		-	-	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
现金流出小计		389,193,484.33	303,139,966.60	817,301,333.61	565,779,707.76
筹资活动产生的现金流量净额		(139,647,894.33)	(103,139,966.60)	(604,621,883.62)	(465,779,707.76)
四、汇率变动对现金的影响额		-	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额		286,994,305.04	122,542,700.61	50,042,065.38	117,922,119.32

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

康佳集团股份有限公司

现金流量表(续)

2003年度

货币单位：人民币元

项 目	2003年度		2002年度	
一、不涉及现金收支的投资和筹资活动				
债务转为资本	-	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-	-
融资租赁固定资产	-	-	-	-
二、将净利润调节为经营活动的现金流量				
净利润	101,071,037.71	95,772,548.38	35,590,430.74	40,269,256.83
加：少数股东损益	13,803,583.36	-	10,653,795.07	-
计提的资产减值准备	47,792,432.14	15,566,481.20	205,813,601.24	181,611,559.88
固定资产折旧	124,918,261.19	17,339,116.14	133,586,058.26	34,052,895.12
无形资产摊销	2,881,689.72	209,713.98	4,541,570.26	1,481,689.00
长期待摊费用摊销	26,406,018.69	19,865,627.03	22,727,424.50	20,450,669.78
待摊费用减少	(7,407,234.36)	840,182.91	46,179,194.25	13,458,916.73
预提费用增加	98,804,684.52	76,020,785.43	19,081,657.04	18,174,491.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	46,312.21	27,875.21	3,438,691.10	2,332,896.40
固定资产报废损失	3,224,279.72	1,118,956.34	2,174,438.79	13,098.52
财务费用	23,981,313.61	14,865,783.02	34,620,128.01	15,458,475.06
投资损失	6,193,636.29	(88,642,385.45)	50,270,690.54	(7,471,368.33)
递延税款贷项	-	-	-	-
存货的减少	(613,920,921.55)	(164,900,722.54)	228,315,246.98	152,689,877.45
经营性应收项目的减少	(1,923,676,208.48)	(1,652,831,083.72)	(568,335,133.71)	(290,728,437.51)
经营性应付项目的增加	2,447,267,675.17	1,959,107,964.30	425,065,584.31	372,322,492.98
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	351,386,559.94	294,360,842.23	653,723,377.38	554,116,513.15
三、现金及现金等价物净增加情况				
现金的期末余额	1,331,893,472.64	949,767,931.24	1,044,899,167.60	827,225,230.63
减：现金的期初余额	1,044,899,167.60	827,225,230.63	994,857,102.22	709,303,111.31
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	286,994,305.04	122,542,700.61	50,042,065.38	117,922,119.32

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

资产减值准备明细表

2003 年度

会企 01 表附表 1

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	117,511,564.30	19,906,482.32	29,221,120.52	108,196,926.10
其中：应收账款	110,607,037.52	19,906,482.32	28,877,737.80	101,635,782.04
其它应收款	6,904,526.78	-	343,382.72	6,561,144.06
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-	-	-
债券投资	-	-	-	-
三、存货跌价准备合计	117,953,479.76	22,635,376.94	-	140,588,856.70
其中：库存商品	95,615,490.52	19,218,720.30	-	114,834,210.82
原材料	22,337,989.24	3,416,656.64	-	25,754,645.88
四、长期投资减值准备合计	143,560,949.35	5,593,955.60	-	149,154,904.95
其中：长期股权投资	6,993,955.60	5,593,955.60	-	12,587,911.20
长期债权投资	136,566,993.75	-	-	136,566,993.75
五、固定资产减值准备合计	8,546,594.86	-	-	8,546,594.86
其中：房屋、建筑物	1,247,805.91	-	-	1,247,805.91
机器设备	4,440,074.19	-	-	4,440,074.19
六、无形资产减值准备	2,901,082.61	-	-	2,901,082.61
其中：专利权	2,901,082.61	-	-	2,901,082.61
商标权	-	-	-	-
七、在建工程减值准备	-	-	-	-
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

所有者权益（或股东权益）增减变动表

2003 年度 会企 01 表附表 2

编制单位：康佳集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本年数	上年数
一、实收资本（或股本）			
年初余额	1	601,986,352.00	601,986,352.00
本年增加数	2	---	---
其中：资本公积转入	3	---	---
盈余公积转入	4	---	---
利润分配转入	5	---	---
新增资本（或股本）	6	---	---
本年减少数	10	---	---
年末余额	15	601,986,352.00	601,986,352.00
二、资本公积			
年初余额	16	1,851,409,840.24	1,833,270,840.28
本年增加数	17	329,700.05	18,138,999.96
其中：资本（或股本）溢价	18	---	---
接受捐赠非现金资产准备	19	---	---
接受现金捐赠	20	---	---
股权投资准备	21	329,700.05	4,477,183.71
拨款转入	22	---	12,000,000.00
外币资本折算差额	23	---	---
其他资本公积	30	---	1,661,816.25
本年减少数	40	---	---
其中：转增资本（或股本）	41	---	---
年末余额	45	1,851,739,540.29	1,851,409,840.24
三、法定和任意盈余公积：			
年初余额	46	874,274,750.92	874,274,750.92
本年增加数	47	---	---
其中：从净利润中提取数	48	---	---
其中：法定盈余公积	49	---	---
任意盈余公积	50	---	---
储备基金	51	---	---
企业发展基金	52	---	---
法定公益金转入数	53	---	---
本年减少数	54	---	---
其中：弥补亏损	55	---	---
转增资本（或股本）	56	---	---
分派现金股利或利润	57	---	---
分派股票股利	58	---	---
年末余额	62	874,274,750.92	874,274,750.92
其中：法定盈余公积	63	264,423,099.20	264,423,099.20
储备基金	64	---	---
企业发展基金	65	---	---
四、法定公益金：			
年初余额	66	240,860,222.78	240,860,222.78
本年增加数	67	---	---
其中：从净利润中提取数	68	---	---
本年减少数	70	---	---
其中：集体福利支出	71	---	---
年末余额	75	240,860,222.78	240,860,222.78
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	(614,664,247.79)	(650,254,678.53)
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	101,071,037.71	35,590,430.74
本年利润分配	78	---	---
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填写）	80	(511,783,686.15)	(614,664,247.79)

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

康佳集团股份有限公司 2003 年年度财务报告

分部报表（地区分部）

会企 02 表附表 3

编制单位：康佳集团股份有限公司

2003 年度

单位：元

项 目	境内		境外		抵 销		合 计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入合计	12,709,468,154.47	9,095,809,646.94	1,177,361,771.37	768,161,565.48	1,080,363,822.71	1,822,318,387.09	12,806,466,103.13	8,041,652,825.33
其中：对外营业收入	12,104,864,037.27	7,627,635,447.30	701,602,065.86	414,017,378.03	---	---	12,806,466,103.13	8,041,652,825.33
分部间营业收入	604,604,117.20	1,468,174,199.64	475,759,705.51	354,144,187.45	1,080,363,822.71	1,822,318,387.09	---	---
二、销售成本合计	10,896,698,979.07	7,886,009,020.47	1,103,124,292.41	726,088,802.64	1,076,775,271.30	1,789,503,191.95	10,923,048,000.18	6,822,594,631.16
其中：对外销售成本	10,286,721,924.20	6,443,360,472.73	636,326,075.98	379,234,158.43	---	---	10,923,048,000.18	6,822,594,631.16
分部间销售成本	609,977,054.87	1,442,648,547.74	466,798,216.43	346,854,644.21	1,076,775,271.30	1,789,503,191.95	---	---
三、期间费用合计	1,702,948,366.54	1,125,890,502.69	61,868,196.71	56,673,733.29	---	---	1,764,816,563.25	1,182,564,235.98
四、营业利润合计	121,098,361.68	95,831,781.47	13,132,947.05	(14,600,970.45)	3,588,551.41	32,815,195.14	130,642,757.32	48,415,615.88
五、资产总额	9,908,634,734.95	8,466,503,827.33	214,060,972.38	547,247,043.82	485,319,974.44	2,007,776,709.99	9,637,375,732.89	7,005,974,161.16
六、负债总额	6,618,549,044.28	4,458,661,039.03	158,283,435.13	504,864,623.09	427,602,379.89	1,142,936,096.88	6,349,230,099.52	3,820,589,565.24

分部报表（业务分部）

会企 02 表附表 4

编制单位：康佳集团股份有限公司

2003 年度

单位：元

项 目	彩电		手机		其他		合 计	
	本年	上年	本年	上年	本年	上年	本年	上年
一、营业收入合计	8,435,522,927.74	6,046,339,476.41	3,879,774,653.89	1,695,952,078.46	491,168,521.50	299,361,270.46	12,806,466,103.13	8,041,652,825.33
其中：对外营业收入	8,435,522,927.74	6,046,339,476.41	3,879,774,653.89	1,695,952,078.46	491,168,521.50	299,361,270.46	12,806,466,103.13	8,041,652,825.33
分部间营业收入	---	---	---	---	---	---	---	---
二、销售成本合计	7,084,680,996.10	5,133,691,360.60	3,383,255,620.19	1,405,613,511.96	455,111,383.89	283,289,758.60	10,923,048,000.18	6,822,594,631.16
其中：对外销售成本	7,084,680,996.10	5,133,691,360.60	3,383,255,620.19	1,405,613,511.96	455,111,383.89	283,289,758.60	10,923,048,000.18	6,822,594,631.16
分部间销售成本	---	---	---	---	---	---	---	---
三、期间费用合计	1,265,325,855.45	880,340,129.92	449,286,999.16	273,960,498.44	50,343,879.84	28,263,607.62	1,764,816,563.25	1,182,564,235.98
四、营业利润合计	93,150,034.29	40,618,436.03	49,836,602.87	19,934,187.31	12,343,879.84	12,137,007.46	130,642,757.32	48,415,615.88
五、资产总额	8,446,020,299.81	6,023,159,419.31	820,167,517.61	638,705,150.30	371,187,915.47	344,109,591.55	9,637,375,732.89	7,005,974,161.16
六、负债总额	5,479,705,949.51	3,203,245,578.29	680,872,990.70	545,082,970.43	188,651,159.31	72,261,016.52	6,349,230,099.52	3,820,589,565.24

公司法定代表人：任克雷

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：杨榕

康佳集团股份有限公司

会计报表附注

2003 年度

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

本公司根据国家股份有限公司条例的规定，经深圳市人民政府批准，由原“深圳康佳电子有限公司”于一九九一年八月改组为股份有限公司，并经中国人民银行深圳特区分行批准，发行普通股股票（A 股及 B 股），在深圳证券交易所上市。1995 年 8 月 29 日更名为“康佳集团股份有限公司”，领取企股粤深总字 100476 号企业法人营业执照，主营业务属于电子行业。

主要的经营范围包括：

- （1）生产和销售黑白、彩色电视机收录机及音响，图文传真机、对讲机及电话等影视、音响、通讯产品；
- （2）上述产品相应的元器件生产；
- （3）为本公司配套生产及对外加工电脑模具、注塑件及包装材料；
- （4）证券投资及房地产投资。

附注 2 . 主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（1）本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

（2）会计年度：

本公司采用公历年为会计年度，即自每年一月一日至十二月三十一日为一个会计年度。

（3）记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币

（4）记账基础和计价原则：

本公司会计核算以权责发生制为基础，资产以历史成本为计价基础。短期投资、存货、固定资产等，年末余额以成本与市价孰低原则计算确定。

（5）外币业务核算方法：

会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生日（当月一日）市场汇价（中间价）折合为人民币记账，月（年）末对货币性项目按月（年）末的市场汇率进行调整，所产生的汇兑损益列入本年损益。

（6）外币会计报表的折算方法：

以外币为本位币的子公司，本年编制折合人民币会计报表时，所有资产、负债类项目按照合并会计

报表日的市场汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目

外,均按照发生时的市场汇率折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目,按照市场汇率折算为母公司记账本位币。有关长期负债、长期投资、固定资产、递延资产、无形资产的增减项目,按合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额,在折合人民币资产负债表、所有者权益类时在“外币折算差额”项目反映。

(7) 现金及现金等价物的确定标准:

本公司的现金是指:现金和银行存款;现金等价物是指:所持有的期限短、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等,包括可在证券市场上流通的,购买日起三个月内到期的短期债券投资。

(8) 坏账核算:

本公司的坏账核算采用备抵法。

本公司计提一般坏账准备和特殊坏账准备。本公司的一般坏账准备采用账龄分析法计提,对年末应收款项(包括应收账款和其他应收款)扣除已提特殊坏账准备后的余额提取,其中,账龄一年以内提取 2%;账龄一年至两年提取 5%;账龄两年至三年提取 20%;账龄三年以上提取 50%。对财务状况异常、现金流量差等公司,在分析其可收回性的基础上,计提特别坏账准备。计提的坏账准备计入当期管理费用。

本公司确认坏账的标准是:因债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回;因债务人逾期未履行偿债义务,且有明显特征表明无法收回的。

(9) 短期投资:

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利或利息计价,在持有期间收到的现金股利或利息冲减投资成本。

期末,短期投资按成本与市价孰低法计价,投资跌价准备按单项计提。

(10) 存货:

本公司存货分为原材料、在产品、产成品等三大类。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存法,各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均法计价;低值易耗品领用时一次性摊销。包装物的领用时一次性进生产成本。

年末,在对存货进行全面盘点的基础上,对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备,提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。详见附注 5. 注释 7。

(11) 长期投资:

长期股权投资应按照取得时的初始投资成本入账,对持股在 50%以上的控股子公司和持股在 20%以上(含 20%)的非控股联营或合营公司按权益法核算。持股 20%以下的联营或合营企业按成本法核算。股权投资差额按 10 年摊销。

长期债权投资购入时按实际支付的金额或确定的价值入账,溢价或折价在投资期内按直线法摊销。期末对长期投资进行逐项检查,如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。

长期投资明细详见附注 5. 注释 9。

(12) 固定资产及累计折旧:

a. 本公司单位价值在人民币 2000 元以上、使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等,以及不属于生产、经营主要设备的,单位价值在 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产归入固定资产。

b. 固定资产按实际成本计价,如果融资租入固定资产占企业资产总额比例等于或小于 30%的,按最低租赁付款入账;否则,按最低租赁付款的现值入账。

c. 固定资产折旧采用直线法计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 10%)确定其折旧率,分类折旧率如下:

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	40 年	2.25%
机器设备	10 年	9%
电子设备	5 年	18%
运输工具	5 年	18%
其他设备	5 年	18%

期末,由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因,导致固定资产可收回金额低于账面价值的,按单项预计可收回金额,并按其与账面价值的差额提取减值准备。详见附注 5. 注释 10。

(13) 在建工程:

在建工程按为工程所发生的直接建筑、安装成本及所借入款的实际承担的利息支出、汇兑损益核算反映工程成本。以所购建的固定资产达到预定可使用状态作为在建工程结转为固定资产的时点。

期末,由于停建并且预计在未来三年内不会更新开工的,无论是性能上还是技术上已经落后的,按单项额计可收回金额,并按其低于账面价值的差额计提减值准备。详见附注 5. 注释 11。

(14) 借款费用:

借款费用应同时满足在资产支出已经发生、借款费用已经发生以及为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始的条件下才允许资本化。按照至当期末止购建固定资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积不超过实际发生的利息进行。

(15) 无形资产计价和摊销方法:

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账,按直线法摊销,其摊销期限如下:

- a. 土地使用权, 自取得时起按 50 年摊销;
- b. 国外商标注册费按收益期平均摊销;
- c. 专有技术及专利权按 5 年摊销。

期末, 对于已被其他新技术所代替, 使其为企业创造经济利益受到更大不利影响的或因市值大幅度下跌, 在剩余摊销期内不会恢复的无形资产, 按单项预计可收回金额, 并对其低于账面价值的差额计提减值准备。详见附注 5. 注释 12。

(16) 长期待摊费用:

长期待摊费用的摊销方法为直线法, 有明确受益期的, 按受益期平均摊销; 无受益期的分 5 年平均摊销。

(17) 收入确认原则:

商品销售收入: 本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; 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已出售的商品实施控制; 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。

(18) 预计负债的确认:

本公司将同时符合以下条件与或有事项相关的义务确认为负债: 该义务是公司承担的现时义务; 该义务的执行很可能导致经济利益流出公司; 该义务的金额能够可靠计量。

(19) 所得税的会计处理方法:

企业所得税率为 15%, 公司所得税采用应付税款法。

(20) 合并会计报表的编制基础:

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, 并计算少数股东损益。少数股东损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)。

附注 3 . 税项

纳入合并会计报表各单位适用的主要税种和税率如下:

税 项	计税基础	税 率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	一般劳务、销售不动产	5%
城市维护建设税	营业税及已交增值税	依各纳税单位属地税务规定
教育费附加	营业税及已交增值税	依各纳税单位属地税务规定
企业所得税	应纳税所得额	深圳设立的公司为 15%, 外地公司为 27%或 33%, 各公司依法在其首个获利年度起, 可获得“两免三减半”或“两免八减半”所得税之优惠。

附注 4 . 控股子公司及合营企业

1. 所控制的境内外所有子公司情况及合并范围:

子公司全称	注册地	法定代表人	注册资本	拥有股权		投资额	主营业务
				直接	间接		
(1)直接控制的子公司							
东莞康佳电子有限公司	东莞	匡宇斌	RMB20,000 万元	100%	—	RMB23,390 万元	电视机、音响制品等
太平洋康佳有限公司*	澳大利亚	梁 荣	AUD100 万元	100%	—	AUD100 万元	销售电子产品
美国康佳电子有限公司*	美国	梁 荣	USD300 万元	100%	—	USD270 万元	研究开发
香港康佳有限公司	香港	侯松容	HKD50 万元	100%	—	HKD60 万元	机电、电子产品进出口
安徽康佳电子有限公司	安徽	钱 进	RMB14,000 万元	65%	—	RMB9,100 万元	彩色电视机
牡丹江康佳实业有限公司	牡丹江	揣荣伟	RMB6,000 万元	60%	—	RMB3,600 万元	彩色电视机
深圳市康佳电器有限公司	深圳	梁 荣	RMB830 万元	51%	—	RMB1,862 万元	电子设备
重庆康佳电子有限公司	重庆	张 鲜	RMB4,500 万元	60%	—	RMB2,700 万元	彩色电视机
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	深圳	匡宇斌	RMB1500 万元	60%	8%	RMB1500 万元	商用电视的开发及销售
(2)直接和间接控制子公司							
深圳康佳通信科技有限公司	深圳	侯松容	RMB12,000 万元	75%	25%	RMB10,050 万元	移动通讯产品
深圳数时达电子有限公司	深圳	黄仲添	RMB4,200 万元	75%	25%	RMB4,200 万元	影视产品及相关配件
深圳康佳精密模具制造有限公司	深圳	王友来	RMB1,450 万元	49%	51%	RMB1,450 万元	各类模具
深圳康佳塑胶制品有限公司	深圳	匡宇斌	RMB950 万元	49%	51%	RMB950 万元	塑胶制品
重庆庆佳电子有限公司	重庆	王小勇	RMB1,500 万元	50%	10%	RMB900 万元	电子调谐器及高频头
陕西康佳电子有限公司	陕西	苏增盟	RMB6,950 万元	45%	15%	RMB4,608 万元	彩色电视机
深圳康佳信息网络有限公司	深圳	侯松容	RMB3,000 万元	75%	25%	RMB2,250 万元	生产销售数字网络产品
(3)间接控制的子公司							
东莞康佳包装材料有限公司	东莞	潘兆新	RMB1,000 万元	—	100%	RMB1,000 万元	塑料制品
东莞康佳模具塑胶有限公司	东莞	王友来	RMB1,000 万元	—	100%	RMB1,000 万元	模具、塑料制品
康电投资发展有限公司**	香港	侯松容	HKD50 万元	—	100%	HKD50 万元	投资控股
康电国际贸易有限公司**	香港	黄仲添	HKD50 万元	—	100%	HKD50 万元	国际贸易
印尼康佳贸易有限公司*	印尼	梁 荣	USD50 万元	—	100%	USD50 万元	贸易
康佳电子(印度)有限公司 *	印度	梁 荣	USD116 万元	—	70%	USD81.2 万元	彩色电视机
常熟康佳电子有限公司**	常熟	王友来	RMB2465 万元	—	60%	RMB1,155 万元	生产销售电子产品
博罗康佳印制板有限公司**	广东	王友来	RMB4,000 万元	—	60.8%	RMB1,443 万元	生产销售电子产品
安徽康佳电器有限公司***	安徽	侯松容	RMB1,000 万元	—	26.75%	RMB350 万元	冰箱等电器生产、销售

* 这些公司经董事会批准已经歇业，没有纳入本期的合并范围

** 这些公司由子公司香港康佳电子有限公司直接控制并最终纳入本公司的合并范围

*** 本公司对该公司拥有实际控制权

2. 联营公司的有关情况:

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
花都市隆丰置地有限公司	花都	潘少强	美元 940 万元	人民币 2797 万元	50%	控股投资, 房地产开发
深圳得康电子有限公司	深圳	王友来	人民币 1000 万元	人民币 300 万元	30%	生产销售电子产品
深圳康佳能源科技有限公司	深圳	董亚平	人民币 2000 万元	人民币 300 万元	30%	经营移动能源新产品等
深圳市商永通投资发展有限公司	深圳	王友来	人民币 3000 万元	人民币 600 万元	20%	投资兴办实业等
深圳华侨城国际传媒公司	深圳	任克雷	人民币 5000 万元	人民币 1250 万元	25%	电视节目的制作及发行
深圳市佳讯通科技有限公司	深圳	侯松容	人民币 600 万元	人民币 240 万元	40%	开发手机产品
重庆景康塑胶制品有限公司	重庆	王小勇	人民币 1500 万元	人民币 375 万元	25%	模具产品制造及加工

附注 5. 主要会计报表项目注释

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	人民币	44,068.88	1.00	44,068.88	28,335.78
	港币	895.25	1.0661	954.43	868.86
	美元	65.80	8.2766	544.60	683.77
小计				45,567.91	29,888.41
银行存款	人民币	1,218,891,114.68	1.00	1,218,891,114.68	933,178,186.60
	港币	26,967,921.14	1.0661	28,732,127.40	57,434,088.81
	美元	9,770,852.26	8.2766	80,829,814.65	54,256,725.38
	日元	36,905,972.00	0.0688	2,540,310.34	-
	英镑			-	278.40
小计				1,330,993,367.07	1,044,869,279.19
其他货币资金	人民币	83,658.32	1.00	83,658.32	-
	欧元	74,169.37	10.3889	770,879.34	-
小计				854,537.66	-
合计				1,331,893,472.64	1,044,899,167.60

注释 2. 短期投资

项目	期末数		期初数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	1,243,200.00	-	-	-
合计	1,243,200.00	-	-	-

期末，本公司对短期投资根据成本与市价孰低法计价，市价以期末证券交易所的收市价确定。

注释 3. 应收票据

到期时距	期末数	期初数
1-3 个月	1,644,302,082.97	447,027,931.21
4-6 个月	1,521,946,011.88	753,661,923.69
7-9 个月	200,000.00	1,241,487.00
10-12 个月	-	3,207,588.58
合 计	3,166,448,094.85	1,205,138,930.48

应收票据的内容如下：

票据性质	期末数	期初数
信用证	192,503,346.52	74,702,877.79
银行承兑汇票	2,973,944,748.33	1,130,436,025.69
合 计	3,166,448,094.85	1,205,138,930.48

应收票据比去年增长 162.75%，主要原因是本年公司销售额的大幅度增长和采用票据结算的客户增多。

应收票据年末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

注释 4. 应收账款

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
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	220,727,711.50	50.60%	3,934,554.23	113,156,278.96	29.08%	2,263,125.58
一年以上至二年以内	23,440,835.78	5.37%	1,172,041.79	91,006,973.60	23.38%	4,550,348.68
二年以上至三年以内	60,474,192.39	13.86%	12,094,838.48	64,741,933.45	16.63%	12,948,386.69
三年以上	131,540,170.32	30.17%	84,434,347.54	120,387,639.83	30.91%	90,845,176.57
合 计	436,182,909.99	100%	101,635,782.04	389,292,825.84	100%	110,607,037.52

- 1、上述应收账款中无持股 5%（含 5%）以上股东欠款；
- 2、应收账款中前五名的金额合计为人民币 89,582,301.03 元，占应收账款总额的比例为 20.54%；
- 3、本公司认为三年以上账龄的应收账款，除计提 100%特殊坏账的事项外，无任何具体证据表明其无法收回；
- 4、由于诉讼、企业破产以及子公司暂时歇业本期没有合并报表等原因，导致收回部分客户的款项困难，本公司对共计人民币 37,328,524.76 元的应收账款按 100%计提了特殊坏账准备；
- 5、在一年以内的应收账款中有应收康佳工会的 2400 万元由于在 2004 年已经收回，本年度没有计提该款项的坏账准备；
- 6、经董事局批准，本期对已经全额计提坏账准备的不能收回的 14 笔共计 28,877,737.80 元应收账款予以核销。

应收账款公司数明细列示如下：

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
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	1,104,218,690.87	85.59%	1,801,769.42	669,512,972.66	71.50%	2,960,233.36
一年以上至二年以内	23,173,554.94	1.80%	1,158,677.75	129,431,431.79	13.82%	4,250,245.67
二年以上至三年以内	59,687,192.39	4.63%	11,937,438.48	39,136,934.87	4.18%	12,428,385.49
三年以上	103,047,385.98	7.98%	56,330,801.07	98,241,396.06	10.50%	61,321,913.52
合 计	1,290,126,824.18	100%	71,228,686.72	936,322,735.38	100%	80,960,778.04

注释 5. 其他应收款

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
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	68,390,751.50	81.39%	1,367,815.03	122,087,345.66	87.93%	2,135,476.46
一年以上至二年以内	3,788,756.66	4.51%	189,437.83	3,179,696.80	2.29%	158,984.84
二年以上至三年以内	3,061,651.88	3.64%	612,330.38	7,260,181.25	5.23%	1,452,036.25
三年以上	8,783,121.64	10.46%	4,391,560.82	6,316,058.46	4.55%	3,158,029.23
合计	84,024,281.68	100%	6,561,144.06	138,843,282.17	100%	6,904,526.78

- 1、上述其他应收款中无持股 5%（含 5%）以上股东欠款；
- 2、其他应收款比去年减少 39.48%，主要原因是上期香港华侨城有限公司欠付本公司的款项 59,353,346.39 元本期已经全部收回；
- 3、本公司认为三年以上账龄的其他应收款，无任何具体证据表明其无法收回。

其他应收款公司数明细列示如下：

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
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	60,322,090.78	81.09%	1,206,441.82	104,433,330.35	86.75%	2,168,452.24
一年以上至二年以内	2,403,030.54	3.23%	120,151.53	2,943,883.38	2.45%	147,194.17
二年以上至三年以内	2,969,615.59	3.99%	593,923.12	6,726,159.96	5.59%	1,345,231.99
三年以上	8,693,169.43	11.69%	4,346,584.71	6,274,536.20	5.21%	3,137,267.87
合计	74,387,906.34	100%	6,267,101.18	120,377,909.89	100%	6,798,146.27

注释 6. 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	14,346,627.65	54.05%	53,865,517.74	86.04%
一年以上至二年以内	4,360,448.04	16.43%	325,599.35	0.53%
二年以上至三年以内	213,863.00	0.81%	7,374,617.70	11.91%
三年以上	7,620,854.59	28.71%	362,983.91	1.52%
合计	26,541,793.28	100%	61,928,718.70	100%

注释 7. 存货及存货跌价准备

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
原材料	1,422,662,772.54	1,396,908,126.66	1,124,185,787.07	1,101,847,797.83
在产品	18,982,950.35	18,982,950.35	24,540,140.34	24,540,140.34
产成品	1,869,024,243.31	1,754,190,032.49	1,548,023,117.24	1,452,407,626.72
合计	3,310,669,966.20	3,170,081,109.50	2,696,749,044.65	2,578,795,564.89

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期转回	期末数
原材料	22,337,989.24	7,175,342.83	3,758,686.19	25,754,645.88
在产品	-	-	-	-
产成品	95,615,490.52	22,266,840.49	3,048,120.19	114,834,210.82
合计	117,953,479.76	29,442,183.32	6,806,806.38	140,588,856.70

存货可变现净值按个别按期末市值扣除必须的销售费用和税金后确定。

注释 8. 待摊费用

类别	期末数	期初数
物料消耗	414,088.76	150,713.31
模具费	22,713,838.00	12,423,974.68
促销活动费	21,250.00	1,262,756.32
租赁费	1,620,677.39	1,497,597.56
保险费	375,208.87	730,509.67
咨询费	1,670,791.08	9,449.94
装修费	213,087.69	53,463.70
养路费	136,774.02	196,514.92
保修费	154,291.28	645,263.09
电视机专柜	147,138.23	162,547.18
运费	7,879.68	340,393.94
厂房工程费	-	624,978.14
其他	4,932,424.17	6,902,052.36
合计	32,407,449.17	25,000,214.81

注释 9. 长期投资

(1) 明细列示如下：

康佳集团股份有限公司 2003 年年度财务报告

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	76,652,551.72	(12,587,911.20)	64,064,640.52	74,603,626.84	(6,993,955.60)	67,609,671.24
其中: 股票投资	9,805,320.00	-	9,805,320.00	9,805,320.00	-	9,805,320.00
对子公司投资	-	-	-	-	-	-
对合营公司投资	-	-	-	-	-	-
对联营公司投资	38,877,453.70	(1,400,000.00)	37,477,453.70	36,828,528.82	(1,400,000.00)	35,428,528.82
其他股权投资	27,969,778.02	(11,187,911.20)	16,781,866.82	27,969,778.02	(5,593,955.60)	22,375,822.42
长期债权投资	136,566,993.75	(136,566,993.75)	-	136,566,993.75	(136,566,993.75)	-
其他长期投资	4,172,056.01	-	4,172,056.01	204,172,056.01	-	204,172,056.01
合并价差	1,311,150.05	-	1,311,150.05	1,584,904.88	-	1,584,904.88
合计	218,702,751.53	(149,154,904.95)	69,547,846.58	416,927,581.48	(143,560,949.35)	273,366,632.13

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
哈尔滨秋林股份有限公司	法人股	9,000,000	3.84%	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
长沙中山商业(集团)股份有限公司	法人股	460,560	0.29%	460,560.00	460,560.00	-	-	460,560.00
郑州百文股份有限公司	法人股	344,760	0.10%	344,760.00	344,760.00	-	-	344,760.00
合计				9,805,320.00	9,805,320.00	-	-	9,805,320.00

b. 对联营公司投资

I. 成本法核算的股权投资

被投资单位名称	占被投资 单位比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市创策投资发展有限公司	1%	485,000.00	485,000.00	-	-	485,000.00
飞虹电子有限公司	8.33%	1,300,000.00	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00
牡丹江华力包装有限公司	15%	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00
深圳市外商投资协会	-	100,000.00	100,000.00	-	-	100,000.00
合计		3,385,000.00	3,385,000.00	-	-	3,385,000.00

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	所占 比例	初始投资成本	期初余额	增(减)投资	本期权益增减 额	累计权益增减 额	期末余额
深圳康佳能源科技有限公司	30%	5,983,965.19	4,827,972.40	-	-	(1,155,992.79)	4,827,972.40
深圳得康电子有限公司	30%	3,000,000.00	6,773,141.45	-	364,283.38	4,137,424.83	7,137,424.83
深圳市商永通投资发展有限公司	20%	6,000,000.00	6,134,974.70	-	(699,291.14)	(564,316.44)	5,435,683.56
深圳华侨城国际传媒公司	25%	12,500,000.00	12,369,232.23	-	(30,472.10)	(161,239.87)	12,338,760.13

康佳集团股份有限公司 2003 年年度财务报告

重庆景康塑胶制品有限公司	25%	3,750,000.00	3,338,208.04	-	14,404.74	(397,387.22)	3,352,612.78
深圳市佳讯通科技有限公司*	40%	2,400,000.00	-	2,400,000.00	-	-	2,400,000.00
合计		33,633,965.19	33,443,528.82	2,400,000.00	(351,075.12)	1,858,488.51	35,492,453.70

*本年度拟投资设立的公司，截止 2003 年 12 月 31 日投资各方资金未投足，尚未办理工商注册手续。

c. 其他股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资成本	期初余额	权益增减额	现金红利额	累计权益增减额	期末余额
花都市隆丰建制房地产有限公司	50%	27,969,778.02	27,969,778.02	-	-	-	27,969,778.02

d. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期转回	期末数
飞虹电子有限公司	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00
深圳市外商投资协会	100,000.00	-	-	100,000.00
花都市隆丰建制房地产有限公司*	5,593,955.60	5,593,955.60	-	11,187,911.20
合计	6,993,955.60	5,593,955.60	-	12,587,911.20

*该公司是本公司与另外四家公司共同投资的合作企业，主要是负责花都市芙蓉度假村的开发。由于另外四家公司想退出合作企业，且当地政府也准备以其他土地换取原来已经被该公司拥有的土地，所以该公司的房产开发项目一直没有进展，上年已计提 5,593,955.60 元减值准备，本年按可收回价值与账面价值的差额再计提 5,593,955.60 元减值准备。

(3) 长期债权投资

a. 其他债权投资

被投资单位	初始投资成本	年利率	到期日	应计利息	累计已收或应收利息	期末数
美国康佳电子有限公司	70,749,139.10	-	-	-	-	70,749,139.10
康佳电子(印度)有限公司	65,293,552.41	-	-	-	-	65,293,552.41
太平洋康佳有限公司	524,302.24	-	-	-	-	524,302.24
合计	136,566,993.75	-	-	-	-	136,566,993.75

b. 长期债权投资减值准备

项目	期初数	本期增加	本期转回	期末数	计提原因
美国康佳电子有限公司	70,749,139.10	-	-	70,749,139.10	该子公司已歇业
康佳电子(印度)有限公司	65,293,552.41	-	-	65,293,552.41	该子公司已歇业
太平洋康佳有限公司	524,302.24	-	-	524,302.24	该子公司已歇业
合计	136,566,993.75	-	-	136,566,993.75	

(4) 其他长期投资

被投资单位	期初金额	本年增加	本年减少	期末余额
-------	------	------	------	------

康佳集团股份有限公司 2003 年年度财务报告

景苑大厦	4,172,056.01	-	-	4,172,056.01
锦绣花园三期*	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
天鹅堡D、E栋**	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
小计	204,172,056.01	-	200,000,000.00	4,172,056.01

*：锦绣花园三期为本公司与深圳华侨城房地产有限公司共同投资开发的房地产项目。该项目本公司占 20%的权益，项目已完工开始出售，但尚未决算，本期已经收回原投资款，待分得现金时才确认收益。

**：天鹅堡 D、E 栋为本公司与深圳华侨城房地产有限公司共同投资开发的房地产项目。该项目本公司占 60%的权益，该项目本期没有进行收益分配，本期收回原投资款 1 亿元。

(5) 合并价差 (股权投资差额)

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期增加	本期摊销或转出金额	期末余额
陕西康佳电子有限公司	3,169,809.80	收购	10年	1,584,904.88	-	316,980.98	1,267,923.90
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	47,309.06	收购	10年	-	47,309.06	4,082.91	43,226.15
合计	3,217,118.86			1,584,904.88	47,309.06	321,063.89	1,311,150.05

长期投资公司数明细列示如下：

(1) 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	813,441,673.96	(12,587,911.20)	800,853,762.76	714,376,889.19	(6,993,955.60)	707,382,933.59
其中：股票投资	9,805,320.00	-	9,805,320.00	9,805,320.00	-	9,805,320.00
对子公司投资	756,007,132.25	-	756,007,132.25	656,212,584.24	-	656,212,584.24
对合营公司投资	-	-	-	-	-	-
对联营公司投资	19,659,443.69	(1,400,000.00)	18,259,443.69	20,389,206.93	(1,400,000.00)	18,989,206.93
其他股权投资	27,969,778.02	(11,187,911.20)	16,781,866.82	27,969,778.02	(5,593,955.60)	22,375,822.42
长期债权投资	136,566,993.75	(136,566,993.75)	-	136,566,993.75	(136,566,993.75)	-
其他长期投资	4,172,056.01	-	4,172,056.01	204,172,056.01	-	204,172,056.01
股权投资差额	1,503,702.89	-	1,503,702.89	1,584,904.88	-	1,584,904.88
合计	955,684,426.61	(149,154,904.95)	806,529,521.66	1,056,700,843.83	(143,560,949.35)	913,139,894.48

(2) 长期股权投资

a. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 注册资本比例	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
哈尔滨秋林股份有限公司	法人股	9,000,000	3.84%	9,000,000.00	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
长沙中山商业(集团)股份有限公司	法人股	460,560	0.29%	460,560.00	460,560.00	-	-	460,560.00
郑州百文股份有限公司	法人股	344,760	0.10%	344,760.00	344,760.00	-	-	344,760.00
合计				9,805,320.00	9,805,320.00	-	-	9,805,320.00

b. 对子公司及联营投资

康佳集团股份有限公司 2003 年年度财务报告

I. 成本法核算的其他股权投资

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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
深圳市创策投资发展有限公司	1%	485,000.00	485,000.00	-	-	485,000.00
飞虹电子有限公司	8.33%	1,300,000.00	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00
深圳市外商投资协会	-	100,000.00	100,000.00	-	-	100,000.00
合计		1,885,000.00	1,885,000.00	-	-	1,885,000.00

II. 权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	期初余额	增(减)投资	本期权益增减额	分现金红利额	累计权益增减额	期末余额
东莞康佳电子有限公司	287,766,145.16	228,751,629.61	-	14,898,410.24	-	(44,116,105.31)	243,650,039.85
香港康佳有限公司	781,828.61	14,188,069.65	-	28,938,280.78	-	42,344,521.82	43,126,350.43
美国康佳电子有限公司	13,042,322.03	-	-	-	-	(13,042,322.03)	-
太平洋康佳有限公司	4,663,848.69	-	-	-	-	(4,663,848.69)	-
深圳康佳电器有限公司	9,658,262.72	1,901,428.18	-	(1,901,428.18)	-	(9,658,262.72)	-
深圳数时达电子有限公司	31,500,000.00	27,408,751.98	-	(1,486,938.56)	-	(5,578,186.58)	25,921,813.42
深圳康佳通信科技有限公司	90,000,000.00	70,216,634.90	-	34,254,260.28	-	14,470,895.18	104,470,895.18
安徽康佳电子有限公司	91,000,000.00	117,692,389.33	-	14,001,639.52	3,250,000.00	37,444,028.85	128,444,028.85
重庆庆佳电子有限公司	7,500,000.00	9,655,782.35	-	4,329,844.35	-	6,485,626.70	13,985,626.70
牡丹江康佳实业有限公司	36,000,000.00	61,074,982.80	-	1,158,620.52	-	26,233,603.32	62,233,603.32
重庆康佳电子有限公司	27,000,000.00	28,993,913.07	-	154,532.40	-	2,148,445.47	29,148,445.47
深圳康佳精密模具制造有限公司	7,105,000.00	14,549,081.54	-	2,320,162.29	-	9,764,243.83	16,869,243.83
深圳康佳塑胶制品有限公司	4,655,000.00	17,322,029.42	-	(2,901,505.08)	-	9,765,524.34	14,420,524.34
陕西康佳电子有限公司	41,700,000.00	43,608,514.63	-	3,650,133.36	1,260,000.00	4,298,647.99	45,998,647.99
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	8,738,023.34	-	8,738,023.34	(209,164.86)	-	(209,164.86)	8,528,858.48
深圳康佳精信息网络有限公司	22,500,000.00	20,849,376.78	-	(1,640,322.39)	-	(3,290,945.61)	19,209,054.39
深圳市商永通投资发展有限公司	6,000,000.00	6,134,974.70	-	(699,291.14)	-	(564,316.44)	5,435,683.56
深圳华侨城国际传媒公司	12,500,000.00	12,369,232.23	-	(30,472.10)	-	(161,239.87)	12,338,760.13
合计	702,110,430.55	674,716,791.17	8,738,023.34	94,836,761.43	4,510,000.00	71,671,145.39	773,781,575.94

c. 其他股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资成本	期初余额	本期权益增减额	分现金红利额	累计权益增减额	期末余额
花都市隆丰建利房地产有限公司	50%	27,969,778.02	27,969,778.02	-	-	-	27,969,778.02

d. 减值准备的变化情况

康佳集团股份有限公司 2003 年年度财务报告

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期转回	期末数
飞虹电子有限公司	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00
深圳市外商投资协会	100,000.00	-	-	100,000.00
花都市隆丰建置房地产有限公司	5,593,955.60	5,593,955.60	-	11,187,912.20
合计	6,993,955.60	5,593,955.60	-	12,587,911.20

(3) 长期债权投资

a. 其他债权投资

被投资单位	初始投资成本	年利率	到期日	应计利息	累计已收或应收利息	期末余额
美国康佳电子有限公司	70,749,139.10	-	-	-	-	70,749,139.10
康佳电子(印度)有限公司	65,293,552.41	-	-	-	-	65,293,552.41
太平洋康佳有限公司	524,302.24	-	-	-	-	524,302.24
合计	136,566,993.75	-	-	-	-	136,566,993.75

b. 长期债权投资减值准备

项目	期初数	本期增加	本期转回	期末数	计提原因
美国康佳电子有限公司	70,749,139.10	-	-	70,749,139.10	该子公司已歇业
康佳电子(印度)有限公司	65,293,552.41	-	-	65,293,552.41	该子公司已歇业
太平洋康佳有限公司	524,302.24	-	-	524,302.24	该子公司已歇业
合计	136,566,993.75	-	-	136,566,993.75	

(4) 其他长期投资

被投资单位	期初金额	本年增加	本年减少	期末余额
景苑大厦*	4,172,056.01	-	-	4,172,056.01
锦绣花园三期	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
天鹅堡D、E栋	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
小计	204,172,056.01	-	200,000,000.00	4,172,056.01

(5) 股权投资差额

被投资单位	初始金额	形成原因	摊销期限	期初金额	本期增加	本期摊销或转出金额	期末余额
陕西康佳电子有限公司	3,169,809.80	收购	10年	1,584,904.88	-	316,980.98	1,267,923.90
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	261,976.66	收购	10年	-	261,976.66	26,197.67	235,778.99
合计	3,431,786.46			1,584,904.88	261,976.66	343,178.65	1,503,702.89

注释 10. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	798,119,458.53	41,709,542.50	13,882,149.44	825,946,851.59
机器设备	762,675,577.08	19,961,268.65	136,351,943.61	646,284,902.12

康佳集团股份有限公司 2003 年年度财务报告

电子设备	236,023,962.25	194,526,917.17	1,091,384.24	429,459,495.18
运输设备	80,568,029.52	8,643,343.18	12,625,221.31	76,586,151.39
其他设备	123,985,967.08	44,178,313.42	4,056,306.92	164,107,973.58
合计	2,001,372,994.46	309,019,384.92	168,007,005.52	2,142,385,373.86

累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	119,459,325.43	22,994,629.32	4,705,910.95	137,748,043.80
机器设备	364,414,231.15	52,816,483.06	74,275,571.09	342,955,143.12
电子设备	161,933,207.45	89,165,795.37	583,334.89	250,515,667.93
运输设备	55,079,544.20	11,033,777.85	9,186,333.25	56,926,988.80
其他设备	75,359,337.73	17,804,926.63	1,679,077.38	91,485,186.98
合计	776,245,645.96	193,815,612.23	90,430,227.56	879,631,030.63

减值准备	期初余额	本期增加	本期转回	期末余额
房屋及建筑物	1,247,805.91	-	-	1,247,805.91
机器设备	4,440,074.19	--	-	4,440,074.19
电子设备	1,194,299.01	-	-	1,194,299.01
运输设备	310,580.97	-	-	310,580.97
其他设备	1,353,834.78	-	-	1,353,834.78
合计	8,546,594.86	-	-	8,546,594.86
净值	1,216,580,753.64			1,254,207,748.37

固定资产本期增加额中有在建工程完工转入 37,193,856.14 元。

本期固定资产原值增加减少中有 134,163,330.16 元是机器设备调入电子设备，相应的折旧调整为 68,897,351.04 元。

注释 11. 在建工程

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他减少 数	期末数	资 金 来源	工程投入占 预算的比例
康佳苑工程	6500万元	41,461,617.22	10,083,089.54	-	-	51,544,706.76	自筹	98%
陕西康佳改造工程	2000万元	200,000.00	-	-	-	200,000.00	自筹	-
安徽康佳改造工程	7000万元	4,578,452.00	5,736,212.01	4,740,160.00	-	5,574,504.01	自筹	90%
重庆康佳改造工程*	2000万元	17,385,895.45	1,007,344.38	-	4,000.00	18,389,239.83	自筹	100%
东莞康佳改造工程	6000万元	31,774,946.14	3,485,414.01	31,836,116.14	29,824.00	3,394,420.01	自筹	100%
待安装设备	-	33,730,335.10	-	617,580.00	12,177,050.00	20,935,705.10	自筹	-
模具厂改造工程	843万	-	8,038,082.73	-	-	8,038,082.73		95%
零星工程	-	4,522,447.60	2,842,712.60	-	1,559,128.00	5,806,032.20	自筹	-
合计		133,653,693.51	31,192,855.27	37,193,856.14	13,770,002.00	113,882,690.64		

上述在建工程中无利息资本化额。

*该工程所占用的土地已经被抵押，详情见附注 10。

注释 12. 无形资产

类别	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	29,316,271.33	-	-	366,647.28	28,949,624.05
国外商标注册费	1,039,014.56	66,200.00	-	209,713.98	895,500.58
专利及专有技术	10,536,492.62	973,974.00	-	2,305,328.46	9,205,138.16
合计	40,891,778.51	1,040,174.00	-	2,881,689.72	39,050,262.79

类别	取得方式	原始金额	累计摊销额	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	购买	39,420,529.44	10,470,905.39	28,949,624.05	45年
国外商标注册费		1,534,965.95	639,465.37	895,500.58	6年
专利及专有技术	购买	19,772,965.94	10,567,827.78	9,205,138.16	1-3年
合计		60,728,461.33	21,678,198.54	39,050,262.79	

*取得土地的成本共计 39,420,529.44；面积共计 445,269.36 平方米；土地证号为：牡土国用（籍）第 9340062 号、博士国用（2001）字第 1322080030 号等共 17 份。

无形资产减值准备如下：

类别	期初数	本期增加	本期转回	期末数
专利及专有技术	2,901,082.61	-	-	2,901,082.61
合计	2,901,082.61	-	-	2,901,082.61

注释 13. 长期待摊费用

类别	原始发生额	期初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末余额
广告牌	65,352,389.52	3,398,095.50	300,800.00	3,579,642.91	65,233,136.93	119,252.59
装修费	40,327,766.85	3,585,967.69	837,036.22	1,458,079.37	37,362,842.31	2,964,924.54
专柜支出	58,648,412.88	5,094,984.03	12,719,977.53	9,927,598.73	50,761,050.05	7,887,362.83
软件许可证费	25,742,233.31	2,011,180.51	12,715,444.56	7,743,265.42	18,758,873.66	6,983,359.65
搬迁费用	15,799,194.15	990,805.34	3,482,696.00	1,098,101.47	12,423,794.28	3,375,399.87
其他	21,120,483.05	2,914,212.72	1,317,700.70	2,599,330.79	19,487,900.42	1,632,582.63
合计	226,990,479.76	17,995,245.79	31,373,655.01	26,406,018.69	204,027,597.65	22,962,882.11

注释 14. 短期借款

借款类型	期末数	期初数
------	-----	-----

信用借款		-
抵押借款*	23,545,590.00	27,000,000.00
保证借款	-	100,000,000.00
财政免息贷款	-	5,000,000.00
合 计	23,545,590.00	132,000,000.00

*：上述抵押事项见附注 10 说明。以上借款无逾期，利率为正常的银行贷款利率。

注释 15. 应付票据

种类	金额	2004年度将到期的金额
承兑汇票	3,783,821,866.61	3,783,821,866.61

应付票据中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位款。

注释 16. 应付账款

期末余额 1,247,098,680.24 元，其中无持本公司 5%（含 5%以上）股东单位欠款。

注释 17. 预收账款

期末余额 609,571,081.22 元，其中无持本公司 5%（含 5%以上）股东单位欠款。

注释 18. 其他应付款

期末余额 352,797,113.65 元，其中无持本公司 5%（含 5%以上）股东单位欠款。

注释 19. 应付股利

投资者名称	金额	欠款原因
陕西如意电气总局有限公司	4,282,960.00	子公司未付少数股东的股利款
滁州市国有资产运营有限公司	76,000.00	子公司未付少数股东的股利款
深圳商永通投资发展有限公司	2,410,706.43	子公司未付少数股东的股利款
合计	6,769,666.43	

注释 20. 应交税金

税项	期末数	期初数
增值税	25,434,911.23	77,796,370.44
营业税	3,420,957.80	3,464,330.73
城建税	57,402.36	93,375.11

康佳集团股份有限公司 2003 年年度财务报告

教育费附加	14,683.01	39,610.43
企业所得税	9,718,730.50	3,507,794.56
个人所得税	1,654,142.49	733,674.98
印花税	20,257.47	12,366.46
其他税种	107,255.54	1,350.85
合 计	40,428,340.40	85,648,873.56

注释 21. 预提费用

项目	期末余额	期初余额	结存原因
促销费用	54,392,325.45	17,791,021.55	尚未支付
售后费用	-	1,537,851.46	尚未支付
维修费	12,509,576.92	3,851,534.47	尚未支付
应计借款利息	8,840.00	1,461,290.18	尚未支付
水电费	4,089,253.91	4,224,513.50	尚未支付
委托加工费	5,425,536.84	1,906,506.18	尚未支付
贷款担保费	-	129,822.50	尚未支付
租金	2,591,969.42	2,514,360.82	尚未支付
奖励性工资	3,431,029.02	1,142,361.10	尚未支付
土地使用费	620,146.67	598,786.25	尚未支付
运费	79,147,038.31	30,441,518.54	尚未支付
折旧费	1,715,856.39	2,259,388.99	尚未支付
其他	11,109,476.61	8,377,409.48	尚未支付
合计	175,041,049.54	76,236,365.02	

本期预提费用比上期增长 129.60%，主要原因是按权责发生制原则应由本期支付的促销费用、运费等费用没有支付所致。

注释 22. 一年内到期的长期负债

一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
担保借款	4,500,000.00	32,000,000.00

注释 23. 长期应付款

种类	期末余额	期初余额
融资租赁款	1,875,000.00	-
合计	1,875,000.00	-

注释 24. 专项应付款

种类	期末余额	期初余额	内容
----	------	------	----

康佳集团股份有限公司 2003 年年度财务报告

预算拨款	4,283,149.19	4,283,149.19	科研项目资金
财政贴息拨款	-	8,000,000.00	技改项目资金
企业挖潜改造基金	-	12,000,000.00	
科技技术创新基金	301,000.00	-	
合计	4,584,149.19	24,283,149.19	

注释 25. 股本

项目	期初数	本期变动增（减）					小计	期末数
		配股额	送股额	公积金转股	增发	其他		
一、尚未流通股份								
1.发起人股份								
其中: 境内法人持有股份	174,949,746.00	-	-	-	-	-	-	174,949,746.00
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	174,949,746.00	-	-	-	-	-	-	174,949,746.00
二、已流通股份								
1. 境内上市的人民币普通股	224,198,704.00	-	-	-	-	-	-	224,198,704.00
2. 境内上市的外资股	202,837,902.00					-	-	202,837,902.00
已流通股份合计	427,036,606.00	-	-	-	-	-	-	427,036,606.00
三、股份总数	601,986,352.00	-	-	-	-	-	-	601,986,352.00

以上实收股本业经深圳中天会计师事务所股验资报字[2000]第 B020 号验资报告验证。

本公司本期末每股净资产为人民币 5.07 元。

注释 26. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,812,471,052.00	-	-	1,812,471,052.00
接受捐赠非现金资产准备	621,050.90	-	-	621,050.90
资产评估增值准备	7,300,506.21	-	-	7,300,506.21
股权投资准备*	5,375,414.88	329,700.05	-	5,705,114.93
拨款转入	23,980,000.00	-	-	23,980,000.00
其他资本公积	1,661,816.25	-	-	1,661,816.25
合计	1,851,409,840.24	329,700.05	-	1,851,739,540.29

*子公司因无法支付的款项等原因增加资本公积，所以母公司按照所占比例增加了 329,700.05 元资本公积。

注释 27. 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	264,423,099.20	-	-	264,423,099.20
公益金	240,860,222.78	-	-	240,860,222.78

康佳集团股份有限公司 2003 年年度财务报告

任意盈余公积	609,851,651.72	-	-	609,851,651.72
合计	1,115,134,973.70	-	-	1,115,134,973.70

注释 28. 未分配利润

项 目	期初数	其他转入	本期增加	本期减少	期末数
未分配利润	(614,664,247.79)	1,809,523.93	101,071,037.71	-	(511,783,686.15)

有关利润分配比例情况如下：经董事会建议，2003 年度不进行利润分配，股东大会决议与本建议有变动时，按股东大会决议的分配方案调整。

注释 29. 主营业务收入与成本

业务分部表

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
彩电	8,435,522,927.74	7,084,680,996.10	6,046,339,476.41	5,133,691,360.60
手机	3,879,774,653.89	3,383,255,620.19	1,695,952,078.46	1,405,613,511.96
其他	491,168,521.50	455,111,383.89	299,361,270.46	283,289,758.60
公司内各业务分间互相抵销	-	-	-	-
合计	12,806,466,103.13	10,923,048,000.18	8,041,652,825.33	6,822,594,631.16

地区分部表

地区	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	12,709,468,154.47	10,896,698,979.07	9,095,809,646.94	7,886,009,020.47
境外	1,177,361,771.37	1,103,124,292.41	768,161,565.48	726,088,802.64
小计	13,886,829,925.84	11,999,823,271.48	9,863,971,212.42	8,612,097,823.11
公司内各地区分间互相抵销	1,080,363,822.71	1,076,775,271.30	(1,822,318,387.09)	(1,789,503,191.95)
合计	12,806,466,103.13	10,923,048,000.18	8,041,652,825.33	6,822,594,631.16

本公司前五名客户销售收入总额为 753,976,031.81 元，占全部销售收入的比例为 5.89%。

注释 30. 其他业务利润

其他业务类别	本期数			上期数		
	其他业务收入	其他业务成本	利润	其他业务收入	其他业务成本	利润
材料转让	101,633,618.50	100,116,124.84	1,517,493.66	80,054,272.23	73,465,758.67	6,588,513.56
商标模具费	-	-	-	2,744,692.23	1,863,205.79	881,486.44
其他	16,350,473.07	4,304,554.65	12,045,918.42	10,365,772.97	4,716,988.71	5,648,784.26
合计	117,984,091.57	104,420,679.49	13,563,412.08	93,164,737.43	80,045,953.17	13,118,784.26

注释 31. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	5,775,834.63	22,165,435.97
减：利息收入	10,922,455.78	6,370,635.20
贴现支出	17,895,268.07	4,681,800.60
汇兑损失	2,634,669.22	1,873,809.11
减：汇兑收益	3,214,360.94	32,787.93
其他	11,812,358.41	12,302,505.46
合计	23,981,313.61	34,620,128.01

本期财务费用比上期减少 30.73%，主要原因是借款大幅减少引起利息支出减少所致。

注释 32. 投资收益

投资收益合并数明细如下：

类别	本期数	上期数
股票投资收益	72,458.32	-
债券投资收益	-	118,650.00
年末调整的被投资公司所有者 权益净增减额	(351,075.12)	(958,801.77)
股权投资转让收益	-	20,562,493.12
“天鹅堡”项目投资收益	-	75,000,464.03
长期股权减值准备*	(5,593,955.60)	(5,593,955.60)
长期债权减值准备	-	(136,566,993.75)
子公司调整年初利润影响	-	(2,515,565.59)
股权投资差额摊销	(321,063.89)	(316,980.98)
合计	(6,193,636.29)	(50,270,690.54)

*：系对花都隆丰建置房地产有限公司计提长期投资减值准备，详见附注 5 注释 9。

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上期数
股票投资收益	72,458.32	-
债券投资收益	-	118,650.00
年末调整的被投资公司所有者 权益净增减额	94,507,061.38	57,549,522.24
长期债权减值准备	-	(136,566,993.75)
“天鹅堡”项目投资收益	-	75,000,464.03
长期股权减值准备	(5,593,955.60)	(5,593,955.60)
股权投资转让收益	-	17,280,662.39
股权投资差额摊销	(343,178.65)	(316,980.98)
合计	88,642,385.45	7,471,368.33

注释 33. 补贴收入

类别	本期数	上期数	来源	依据
增值税退税收入	130,000.00	-	财政拨款	渝科发计字[2001]84号、国经贸技术[2002]582号
新产品补贴	1,017,112.00	310,000.00	财政拨款	重庆市财政局关于拨付2001年度新产品补贴的通知
关税返还	-	1,965,148.27	-	海关关税税则
合计	1,147,112.00	2,275,148.27		

注释 34. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	本期数	上期数
固定资产盘盈	97,131.53	-
处理固定资产净收益	337,856.21	190,613.56
出售废品收入	3,416,684.68	892,605.43
罚没净收入	965,024.91	298,463.94
房地产销项税转入	-	326,011,278.36
财政名牌产品补贴	3,200,000.00	-
其他	1,187,165.66	1,825,546.44
合 计	9,203,862.99	329,218,507.73

2. 营业外支出

支出项目	本期数	上期数
固定资产盘亏	46,312.21	141,766.94
处理固定资产净损失	3,224,279.72	5,492,839.39
罚款支出	1,608,536.36	8,739,190.48
捐赠支出	1,410,604.30	422,028.36
非常损失	46,614.47	726,341.11
房地产销进项税转入	-	256,414,178.19
辞工补贴	-	2,664,942.90
其他	1,083,861.36	603,712.35
合 计	7,420,208.42	275,204,999.72

注释 35. 其他与经营活动有关的现金

项目	现金收入	现金支出
存款利息	10,922,455.78	-
补贴收入	1,147,112.00	-
广告费	-	162,000,946.81

差旅费	-	38,034,044.71
办公费	-	12,729,754.61
招待费	-	37,173,844.82
运输费	-	119,035,243.15
租赁费	-	29,656,679.33
宣传促销费	-	175,736,139.98
其他费用支出	-	39,766,729.54
合 计	12,069,567.78	614,133,382.95

附注 6. 关联方关系及其交易

(1) 不存在控制关系的关联公司

企业名称	与本公司的关系
香港华侨城有限公司	股东
香港中旅（集团）有限公司	股东
深圳华侨城房地产公司	控股股东子公司
深圳华侨城机械工业有限公司	控股股东子公司
深圳华侨城物业管理公司	控股股东子公司
深圳华侨城水电公司	控股股东子公司
上海华励包装有限公司	控股股东子公司
深圳华力包装贸易有限公司	控股股东子公司
深圳康佳能源科技有限公司	联营公司
深圳得康电子有限公司	联营公司

(2) 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
华侨城集团公司	全民所有制	任克雷	人民币 2 亿元	生产、进出口(自营、代理)	29.06%	大股东

(3) 关联公司交易

公司名称	项目	本期数		上期数	
		金额	占该项目百分比	金额	占该项目百分比
深圳华侨城机械工业有限公司	采购货物	-	-	53,226.82	-
香港华侨城有限公司	采购货物	-	-	30,937,110.72	0.62%
香港华侨城有限公司	出售子公司股权	-	-	136,924,600.00	-
深圳得康电子有限公司	采购货物	56,705,608.70	0.79%	31,621,533.71	0.65%
上海华励包装有限公司	采购货物	51,903,643.08	0.72%	38,208,109.65	0.79%
深圳华力包装贸易有限公司	采购货物	30,679,648.18	0.43%	26,087,195.26	0.54%
华侨城集团公司	支付担保费	-	-	6,976,080.00	100%
	支付土地使用费	357,248.00	100%	357,248.00	100%

支付水电费及物业管理费	14,128.56	-	6,180,431.34	-
接受担保	-	-	100,000,000.00	100%
支付仓租费	-	-	1,379,836.43	-

(4) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期末数	期初数
应收账款	深圳康佳能源科技有限公司	借款	1,330,000.00	1,530,000.00
		小计	1,330,000.00	1,530,000.00
其他应收款	深圳华侨城房地产公司	押金	303,409.74	501,788.74
	深圳华侨城物业管理公司	押金	76,876.00	76,876.00
	深圳华侨城水电公司	押金	(39,300.00)	(39,300.00)
	香港华侨城有限公司	股权转让款	-	59,353,346.39
		小计	340,985.74	59,892,711.13
应付账款	深圳得康电子有限公司	货款	14,388,042.46	3,356,545.32
	上海华励包装有限公司	货款	7,106,184.93	4,645,075.47
	深圳华力包装贸易有限公司	货款	8,734,046.80	4,065,783.36
		小计	30,228,274.19	12,067,404.15

附注 7. 或有事项

项目	涉及金额	对本期和期后公司财务状况、经营成果和现金流量的影响	性质
诉讼	23,873,810.10	多计提11,936,905.05元的特殊坏账	货款纠纷

附注 8. 承诺事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注 9. 资产负债表日后事项中的非调整事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的重大期后事项。

附注 10. 资产抵押说明

1、本公司之子公司安徽康佳电子有限公司以其拥有原值为人民币 9215 万元的土地、厂房、部分设备和车辆作抵押，获取中国银行滁州支行人民币贷款 1500 万元。

2、本公司之子公司重庆康佳电子有限公司的在建工程-综合楼所占用的 681 平米的土地是另一股东重庆无线电三厂投入的，在投入之前已经将该土地抵押。

3、本公司之子公司重庆庆佳电子有限公司用 5,636,456.80 元的银行承兑汇票做质押获得招商银行重庆分行江北支行 67 万美元的贷款（折人民币 5,545,590.00 元）。

附注 11. 其它事项说明

1、本公司与深圳华侨城房地产有限公司（本公司第一大股东的子公司）合作开发经营“天鹅堡 D、E 栋”项目，根据合作协议，本公司占该项目下 60%的收益权。2002 年度本公司为该项目共投入 1.65 亿元资金，该房产项目开发后可供销售的面积为 59,059.01 平方米，2002 年度已经销售 41,443.36 平方米，销售收入 372,470,394.00 元，本公司分得利润 75,000,464.03 元，并回收投资款 6,500 万元。本年度该项目销售良好，本公司收回余下全部投资款 1 亿元。本年度该项目领导小组及双方董事会未有分利决议，故未确认投资收益。

2、本公司与深圳华侨城房地产有限公司（本公司第一大股东的子公司）合作开发经营“锦绣花园三期”项目，根据合作协议，本公司占该项目下 20%的收益权。本公司为该项目共投入 2 亿元资金，项目已完工开始销售，但尚未决算，2002 年度收回投资款 1 亿元，本年又收回余下的投资款 1 亿元。该项目双方董事会未有分利决议，待分得现金时才确认投资收益。

附注 12. 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 B 股，在按《企业会计制度》编制财务报告的同时，还按《国际会计准则》编制了财务报告。本公司聘请的境外会计师事务所是香港胡国志会计师行。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：

	净资产	净利润
按《国际会计准则》	3,051,392,826.17	104,398,238.36
1、资本公积前期调整	6,978,000.00	-
2、盈余公积前期调整	(17,909,000.00)	-
3、政府资助由递延收入转资本公积	16,487,500.00	-
4、部分政府资助列为收入	-	(2,997,500.00)
5、附属公司不需支付的债务列为收入	-	(329,700.65)
6、未弥补子公司亏损调整	(3,429,897.23)	-
按《企业会计制度》	3,053,519,428.94	101,071,037.71

附注 13. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主 营 业 务 利 润	0.6163	0.6266	3.1261	3.1261
营 业 利 润	0.0428	0.0435	0.2170	0.2170
净 利 润	0.0331	0.0337	0.1679	0.1679
扣除非经常性损益后 的净利润	0.0322	0.0327	0.1629	0.1629

附注 14. 合并会计报表之批准

2003 年度的合并会计报表于 2003 年 4 月 16 日经本公司第四届十六次董事局会议批准通过。