

康佳集团股份有限公司
KONKA GROUP CO.,LTD.

2008 年年度报告

董事局主席：侯松容

二 九年四月

目录

第一节、重要提示	3
第二节、公司基本情况简介	4
第三节、会计数据和业务数据摘要	5
第四节、股本变动及股东情况	6
第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第六节、公司治理结构	15
第七节、股东大会情况简介	22
第八节、董事局报告	23
第九节、监事会报告	47
第十节、重要事项	49
第十一节、财务报告	54
第十二节、备查文件目录	55

第一节、重要提示

本公司董事局、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。

本年度报告及其摘要经公司第六届董事局第二十三次会议审议通过。第六届监事会第十一次会议审核后认为本公司 2008 年年度报告及其摘要的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，所包含的信息能够真实、准确、完整地反映公司 2008 年度的经营管理和财务状况。

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。

广东大华德律会计师事务所为本公司出具了标准无保留审计意见报告。

公司董事局主席侯松容先生、财务总监杨国彬先生、会计工作负责人阮仁宗先生声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

本报告分别以中、英文编制，在对英文文本的理解上发生歧义时，以中文文本为准。

第二节、公司基本情况简介

一、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

二、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

三、公司法定代表人：董事局主席 侯松容先生

四、公司董事局秘书：肖庆先生

证券事务代表：吴勇军先生

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

五、公司指定信息披露报纸：《证券时报》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

六、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

七、公司首次注册的登记日期：1980年10月1日

地点：深圳市

八、企业法人营业注册号：440301501121863

九、税务登记号码：440301618815578

十、公司聘请的会计师事务所

名称：广东大华德律会计师事务所（原名：深圳大华天诚会计师事务所）

地址：广东深圳市福田区滨河大道5022号联合广场B座11楼

第三节、主要会计数据和业务数据摘要

一、公司本年度主要会计数据

(一) 主要会计数据

单位：(人民币)元

项 目	金 额
营业利润	265,873,912.89
利润总额	280,845,894.52
归属于公司股东的净利润	250,817,154.35
归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	254,938,313.48
经营活动产生的现金流量净额	362,642,078.29

	2008 年	2007 年		本年比上年增 减(%)	2006 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入	12,205,292,227.57	12,169,078,369.50	12,169,078,369.50	0.30	12,656,150,985.55	12,730,978,380.57
利润总额	280,845,894.52	247,898,784.83	256,450,384.55	9.51	116,097,240.59	116,097,240.59
归属于上市公司股东的净利润	250,817,154.35	209,198,469.00	207,091,715.42	21.11	102,638,435.58	96,774,909.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	254,938,313.48	209,964,108.93	217,833,696.81	17.03	104,777,537.60	98,914,011.52
经营活动产生的现金流量净额	362,642,078.29	301,215,498.85	35,139,498.85	932.01	180,581,832.52	180,581,832.52
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年 末增减(%)	2006 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	10,517,285,515.63	9,277,974,998.92	10,599,949,691.10	-0.78	9,952,185,214.15	10,019,526,991.31
所有者权益(或股东权益)	3,775,042,931.48	3,547,827,071.63	3,541,109,135.15	6.61	3,301,759,715.43	3,369,057,575.42
股本	1,203,972,704.00	601,986,352.00	601,986,352.00	100.00	601,986,352.00	601,986,352.00

(二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2008 年	2007 年		本年比上年增 减(%)	2006 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益	0.2083	0.174	0.1720	21.10	0.085	0.080
稀释每股收益	0.2083	0.174	0.1720	21.10	0.085	0.080
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.2117	0.174	0.1809	17.03	0.087	0.082
全面摊薄净资产收益率	6.64%	5.90%	5.85%	0.79	3.11%	2.87%
加权平均净资产收益率	6.84%	6.05%	6.00%	0.84	3.16%	2.92%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	6.75%	5.92%	6.15%	0.60	3.17%	2.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.95%	6.07%	6.31%	0.64	3.19%	2.98%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.301	0.25	0.06	401.67	0.15	0.15
	2008 年末	2007 年末		本年末比上年 末增减(%)	2006 年末	

				末增减(%)		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	3.135	2.947	2.941	6.60	2.742	2.798

注：根据公司2007年年度股东大会的决议，公司于2008年6月实施了资本公积金转增股本的方案，以2007年底总股本601,986,352股为基数，向全体股东以资本公积金按每10股转增10股的比例向全体股东转增股本，转增后，公司总股本增加到1,203,972,704股。上表中，基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额、归属于上市公司股东的每股净资产的数据均按照转增后的总股本作相应调整。

二、扣除的非经常性损益项目和涉及金额

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	2,459,884.77
计入当期损益的政府补助，但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	9,944,243.96
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	-18,295,684.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,363,152.68
所得税影响额	-3,486,638.48
少数股东权益影响额	-106,117.96
合计	-4,121,159.13

三、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	-	1,203,972,704.00
资本公积金	1,876,606,062.32	-	620,467,767.11	1,256,138,295.21
盈余公积	781,670,420.36	23,226,113.46	-	804,896,533.82
其中：法定公益金	-	-	-	-
未分配利润	273,047,084.22	227,591,040.89	-	500,638,125.11
外币折算差额	7,799,216.25	1,598,057.09	-	9,397,273.34
累积未弥补子公司亏损	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	3,541,109,135.15	233,933,796.33	-	3,775,042,931.48
少数股东权益	238,161,627.35	-	13,731,360.28	224,430,267.07
股东权益合计	3,779,270,762.50	220,202,436.05	-	3,999,473,198.55

第四节、股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 根据本公司2007年年度股东大会的决议，公司于2008年6月实施了资本公积金转增股本的方案，以2007年年底总股本601,986,352股为基数，向全体股东以资本公积金按每10股转增10股的比例向全体股东转增股本，转增后，公司总股本增加到1,203,972,704股。

(二) 报告期内, 本公司股份变动情况表如下:

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	118,902,545	19.75%	-	-	99,193,445	-19,707,816	79,485,629	198,388,174	16.48%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	52,392,592	8.70%	-	-	99,190,970	46,798,378	145,989,348	198,381,940	16.48%
3、其他内资持股	43,549,038	7.23%	-	-	2,475	-43,545,279	-43,542,804	6,234	0.00%
其中:									
境内法人持股	43,546,563	7.23%	-	-	0	-43,546,563	-43,546,563	0	0.00%
境内自然人持股 (高管股)	2,475	0.00%	-	-	2,475	1,284	3,759	6,234	0.00%
4、外资持股	22,960,915	3.81%	-	-	0	-22,960,915	-22,960,915	0	0.00%
其中:									
境外法人持股	22,960,915	3.81%	-	-	0	-22,960,915	-22,960,915	0	0.00%
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	483,083,807	80.25%	-	-	502,792,907	19,707,816	522,500,723	1,005,584,530	83.52%
1、人民币普通股	280,245,905	46.55%	-	-	299,955,005	19,707,816	319,662,821	599,908,726	49.83%
2、境内上市的外资股	202,837,902	33.69%	-	-	202,837,902	0	202,837,902	405,675,804	33.69%
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	601,986,352	100.00%	-	-	601,986,352	0	601,986,352	1,203,972,704	100

(三) 限售股份变动情况表

单位: 股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华侨城集团公司	52,392,592	0	145,989,348	198,381,940	股改承诺	-
安徽天大企业(集团)有限公司	43,546,563	43,546,563	0	0	股改承诺	-
TIG Holdings Limited	22,960,915	22,960,915	0	0	股改承诺	2008 年 5 月 15 日
高管持股	2,475	0	3,759	6,234	高管持股	-
合计	118,902,545	66,507,478	145,993,107	198,388,174	-	-

注: 1、根据本公司 2007 年年度股东大会的决议, 公司于 2008 年 6 月实施了资本公积金转增股本的方案, 以 2007 年年底总股本 601,986,352 股为基数, 向全体股东以资本公积金按每 10 股转增 10 股的比例向全体股东转增股本, 转增后, 公司限售股份相应增加。

2、根据本公司于 2007 年 11 月 23 日接到的中国国际经济贸易仲裁委员会的《裁决书》及华侨城集团公司与安徽天大企业(集团)有限公司签署的《和解协议》, 华侨城集团公司与安徽天大企业(集团)有限公司于 2004 年 8 月 28 日签订的《关于康佳集团股份有限公司之股份转让协议》被解除。安徽天大企业(集团)有限公司将记载于其名下的本公司股份 43,546,563 股退还华侨城集团公司。根据 2008 年 1 月 24 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的确认, 安徽天大企业(集团)有限公司将记载于其名下的本公司股份 43,546,563 股退还给华侨城集团公司的过户手续已办理完毕。

3、根据华侨城集团公司在《康佳集团股份有限公司股权分置改革说明书》中的承诺，公司原非流通股股东华侨城集团公司为公司原非流通股股东 TIG Holdings Limited 汤姆逊投资集团有限公司（原名为：THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 汤姆逊投资集团有限公司）先行代为垫付了需执行对价的 35%，共计为 3,251,815 股，占本公司总股本的 0.54%。按照华侨城集团公司与 TIG Holdings Limited 签订的《代垫股份偿还协议》，TIG Holdings Limited 已于 2008 年 4 月 18 日将华侨城集团公司在股权分置改革中代其垫付的对价股份偿还给华侨城集团公司。

4、公司原有限售条件股份股东 TIG Holdings Limited 所持有的本公司有限售条件股份已申请解除限售。

二、股票发行与上市情况

（一）截止报告期末为止的前 3 年内，本公司没有发行任何种类的证券。

（二）除高级管理人员所持本公司股份 6,234 股外，目前本公司并无任何未上市流通的内部职工股。

三、股东情况

（一）有限售条件股份可上市交易时间

时间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2009年3月30日	120,397,270	77,984,670	1,125,988,034	
2010年3月30日	77,984,670	0	1,203,972,704	

注：1、公司原有限售条件股份股东 TIG Holdings Limited 所持有的本公司有限售条件股份已申请解除限售。

2、根据公司原非流通股股东华侨城集团公司在股权分置改革时的承诺，华侨城集团公司持有的公司有限售条件股份自 2008 年 3 月 30 日起即可上市交易或者转让。但截至本报告披露之日止，华侨城集团公司还未向深圳证券交易所申请办理限售股解除限售事宜。

3、本表中的有限售条件股份数量未考虑公司高管持有的有限售条件股份。

（二）报告期末，本公司前十名股东、前十名流通股东持股情况表：

前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	实际可申请流通的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	华侨城集团公司	198,381,940	198,381,940	2009-3-30	120,397,270	注
				2010-3-30	77,984,670	

注：1、本公司原非流通股股东华侨城集团公司承诺将所持有的本公司非流通股股份自获得在 A 股市场的上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让；在上述承诺期届满后，其通过证券交易所挂牌交易出售原本公司非流通股股份数量占本公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

2、根据公司原非流通股股东华侨城集团公司在股权分置改革时的承诺，华侨城集团公司持有的公司有限售条件股份自 2008 年 3 月 30 日起即可上市交易或者转让。但截至本报告披露之日止，华侨城集团公司还未向深圳证券交易所申请办理限售股解除限售事宜。

3、本表未考虑公司高管持有的有限售条件股份。

（三）前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	113,544
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华侨城集团公司	国有法人	16.68	200,792,011	198,381,940	0
GAO-LING FUND, L. P.	境外法人	4.83	58,097,079	0	未知
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED	境外法人	2.32	27,876,300	0	未知
SBCI FINANCE ASIA LTD A/C SBC HONG KONG	境外法人	2.15	25,865,179	0	未知
TIG HOLDINGS LIMITED	境外法人	1.77	21,330,045	0	未知
NOMURA SECURITIES CO. LTD	境外法人	1.12	13,500,000	0	未知
NAM NGAI	境外自然人	0.84	10,112,183	0	未知
东方证券 - 农行 - 东方红3号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.76	9,198,332	0	未知
LGT BANK IN LIECHTENSTEIN AKTIENGESELLSCHAFT	境外法人	0.63	7,591,700	0	未知
上海浦东发展银行 - 嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.51	6,195,994	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		股份种类	
GAO-LING FUND, L. P.		58,097,079		境内上市外资股	
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED		27,876,300		境内上市外资股	
SBCI FINANCE ASIA LTD A/C SBC HONG KONG		25,865,179		境内上市外资股	
TIG HOLDINGS LIMITED		21,330,045		人民币普通股	
NOMURA SECURITIES CO. LTD		13,500,000		境内上市外资股	
NAM NGAI		10,112,183		境内上市外资股	
东方证券 - 农行 - 东方红 3 号集合资产管理计划		9,198,332		人民币普通股	
LGT BANK IN LIECHTENSTEIN AKTIENGESELLSCHAFT		7,591,700		境内上市外资股	
上海浦东发展银行 - 嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金		6,195,994		人民币普通股	
东方证券 - 中行 - 东方红 2 号集合资产管理计划		5,500,050		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		第一大股东华侨城集团公司与其他股东之间不存在关联关系,也不属于一致行动人;未知其他股东是否存在关联关系或属于一致行动人。			

(四) 持股 5%以上的股东情况

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	国有法人股	国有独资公司	任克雷	1985 年 11 月	RMB200,000	房地产、酒店开发经营,旅游及相关文化产业经营,电子及配套包装产品制造

四、公司控股股东与实际控制人情况

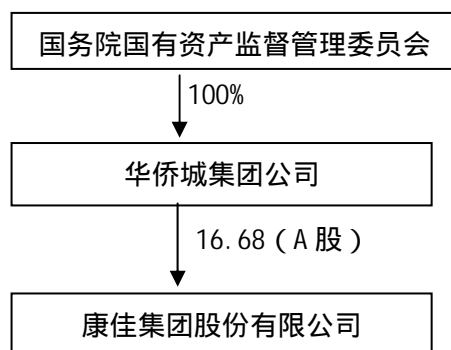
(一) 公司第一大股东与实际控制人

报告期内,本公司第一大股东和实际控制人未发生变化,均为华侨城集团公司,其所持有的本公司股份无质押、托管或冻结等情况。

华侨城集团公司是经国务院批准成立的大型国有企业,属国务院国有资产监督管理委员会监管的中央企业之一,成立于 1985 年 11 月 11 日,法人代表为任克雷先生。

华侨城集团公司注册资本为 20 亿元，总资产近 300 亿元，拥有旅游、房地产、酒店、通讯电子等核心业务。

（二）公司与实际控制人之间的产权和控制关系



（三）其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东情况

除公司控股股东华侨城集团公司外，本公司不存在其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第五节、董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任期起止	备 注
侯松容	董事局主席	男	40	2007.8—2010.8	
苏 征	董 事	男	52	2008.5—2010.8	
王晓雯	董 事	女	39	2008.5—2010.8	
霍 军	董 事	女	42	2007.8—2010.8	
冯羽涛	独立董事	男	41	2007.8—2010.8	
杨海英	独立董事	女	41	2007.8—2010.8	
张 忠	独立董事	男	40	2007.8—2010.8	
董亚平	监事长	男	55	2008.5—2010.8	
温彤筠	监 事	女	41	2007.8—2010.8	
叶向阳	监 事	男	40	2007.8—2010.8	职工代表
陈跃华	总 裁	男	45	2009.2—2011.2	
程大厚	副总裁	男	46	2009.2—2011.2	
杨国彬	财务总监	男	40	2009.2—2011.2	
王友来	副总裁	男	47	2009.2—2011.2	
何建军	副总裁	男	39	2009.2—2011.2	
肖 庆	董事局秘书	男	39	2007.8—2010.8	

注：经本公司于 2009 年 2 月 16 日召开的第六届董事局第二十一次会议研究决定，本公司变更了高级管理人员：

1、公司董事局主席侯松容先生建议他本人不再兼任总裁职务，公司日常经营工作交由一位专职总裁负责，并建议由陈跃华先生担任公司总裁职务。根据侯松容先生的建议，经董事局提名委员会的审核和正式提名，董事局同意聘任陈跃华先生为公司总裁。

2、续聘杨国彬先生为公司财务总监，续聘程大厚先生、王友来先生、何建军先生为公司副总裁。

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	是否在本公司领取报酬津贴
董亚平	华侨城集团公司	党委常委，副总裁，华侨城控股股份有限公司监事会主席	-	否
苏 征	华侨城集团公司	党委常委，党委副书记，纪委书记	-	否
王晓雯	华侨城集团公司	党委常委，华侨城酒店集团有限公司董事长、党委书记	-	否
侯松容	华侨城集团公司	党委常委	-	是

(二) 公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票情况

1、报告期内，公司董事、监事均未持有本公司股票，持有的本公司股票没有发生变动。

2、报告期内，由于公司实施了以资本公积金按每10股转增10股的比例向全体股东转增股本的方案，公司副总裁王友来先生持有公司股份的数量相应增加；除此之外，公司其他高级管理人员均未持有本公司股票，持有的公司股票没有发生变动。

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
王友来	副总裁	3,300	3,300	0	6,600	公司实施资本公积金转增股本方案增加股份

3、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未持有本公司的股票期权或被授予的限制性股票。

(三) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在股东单位以外的其他单位的任职或兼职情况

1、董事

侯松容，董事局主席。男，汉族，1968 年出生，经济学硕士，经济师。历任深圳中侨实业有限公司厂长，华侨城集团公司投资发展部业务经理，深圳华侨城兴侨实业公司副总经理、总经理，康佳集团股份有限公司副总裁、常务副总裁、党委副书记、党委书记、总裁等职务。现任华侨城集团公司党委常委，康佳集团董事局主席。

苏征，董事。男，汉族，1956 年出生，高级工程师。历任航天科工深圳（集团）有限公司副董事长、党委书记，三九企业集团（深圳南方制药厂）党委副书记，华润医药集团党委副书记。现任华侨城集团公司党委常委、党委副书记、纪委书记。

王晓雯，董事。女，汉族，1969 年出生。历任深圳华侨城实业发展股份有限公司董事、财务总监，华侨城集团公司总裁办公室行政总监、财务总监、总裁助理等职务。现任华侨城集团公司党委常委，华侨城酒店集团有限公司董事长、党委书记。

霍军，董事。女，汉族，1966 年出生，美国西北大学 KELLLOGG 管理学院工商管理硕士（MBA）。曾长期就职于法国里昂证券（亚洲）、巴黎百富勤证券、美林证券、巴黎国民银行、大成基金管理有限公司等投资银行或基金管理公司。现任优势资本有限公司合伙人。

2、独立董事

冯羽涛，独立董事。男，汉族，1967 年出生，美国杜克大学电子工程学博士。曾

在 C-Cube Microsystems、LSI Logic Inc. 和 Zoran Corporation 任高级管理人员。现任 Ambarella Inc. 副总裁, 中国区总经理。

杨海英, 独立董事。女, 汉族, 1967 年出生, 上海海运学院财务会计系毕业, 高级会计师。曾任广州航道局会计师, 中海集装箱运输有限公司高级会计师。现任德国汉堡 Fritz und Mark 会计师事务所高级会计师。

张忠, 独立董事。男, 汉族, 1968 年出生, 中国人民大学法学硕士, 律师。曾任北京市人民政府公务员, 北京正平等律师事务所律师。现任北京中伦律师事务所律师、合伙人。

3、监事

董亚平, 监事长。男, 汉族, 1953 年出生, 高级政工师。历任监察部外事金融监察司处长, 国务院侨办人事监察司处长, 华侨城经济发展总公司党委副书记、纪委书记。现任华侨城集团公司党委常委、副总裁, 华侨城控股股份有限公司监事会主席。

温彤筠, 监事。女, 汉族, 1967 年出生, 深圳大学外语系毕业。历任中国农村发展信托投资公司深圳分公司总经理助理, 深圳境外投资基金总经理助理, 骏新能源集团大中华区高级顾问。现任优势资本有限公司投资经理。

叶向阳, 职工监事。男, 汉族, 1968 年出生, 硕士研究生学历。历任康佳集团企业管理部副总监、总监等职务。现任康佳集团审计及法务中心总监。

4、高级管理人员

陈跃华, 总裁。男, 汉族, 1963 年出生, 本科学历, 高级工程师。历任康佳集团技术开发中心设计师、业务经理, 开发中心总经理, 总裁办公室总经理, 东莞康佳电子有限公司总经理, 多媒体事业部副总经理兼开发中心总经理, 康佳集团副总裁等职务。

程大厚, 副总裁。男, 汉族, 1962 年出生, 本科学历, 高级工程师。历任华侨城物业管理有限公司副总经理、华侨城房地产有限公司客户服务中心总监、华侨城集团公司人力资源部总监、华侨城新侨实业发展有限公司董事长等职务。

杨国彬, 财务总监。男, 汉族, 1969 年出生, 本科学历, 注册会计师。历任华侨城集团公司财务部副总监等职务。

王友来, 副总裁。男, 汉族, 1961 年出生, 研究生学历, 工程师。历任康佳集团品质部业务经理, 公司助理总经理等职务。

何建军, 副总裁。男, 汉族, 1969 年出生, 本科学历, 经济师。历任董事局秘书处副主任, 战略发展部副总监、总监, 董事局秘书等职务。

肖庆, 董事局秘书。男, 汉族, 1969 年出生, 本科学历, 经济师。历任四川雅安地区城市信用社中心社总经理, 托普集团高级副总裁, 康佳集团投资发展中心总监等职务。

二、2008 年度报酬情况

(一) 公司没有为董事(不包括独立董事)和监事支付薪酬或津贴。本年度公司金额最高的前三名董事的报酬总额为 28.56 万元, 即为三名独立董事的报酬总额。公司独立董事的津贴为 8 万元/年(不含税), 独立董事的其他待遇为: 出席董事局会议和股东大会的差旅费以及按监管部门有关法规、《公司章程》及公司其他相关制度行使职权

所需要的费用在公司据实报销。

(二) 公司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。

(三) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)		
				工资、津贴及社保公司承担部分	奖金	合计
侯松容	0	0	-	45.64	20.47	66.11
苏 征	0	0	-	0	0	0
王晓雯	0	0	-	0	0	0
霍 军	0	0	-	0	0	0
冯羽涛	0	0	-	9.52	0.00	9.52
杨海英	0	0	-	9.52	0.00	9.52
张 忠	0	0	-	9.52	0.00	9.52
董亚平	0	0	-	0	0	0
温彤筠	0	0	-	0	0	0
叶向阳	0	0	-	26.08	18.83	44.91
陈跃华	0	0	-	29.44	19.89	49.33
程大厚	0	0	-	29.44	19.89	49.33
杨国彬	0	0	-	29.44	19.89	49.33
王友来	3,300	6,600	资本公积金转增股本相应增加	29.44	19.89	49.33
何建军	0	0	-	29.44	19.89	49.33
肖 庆	0	0	-	29.44	19.89	49.33
合计	3,300	6,600	-	276.92	158.61	435.53

(四) 不在本公司领取报酬的董事、监事情况

不在本公司领取报酬的董事、监事姓名	是否在股东单位或者其他关联单位领取报酬津贴
董亚平、苏征、王晓雯	均在各自任职的股东单位领取报酬津贴
霍军、温彤筠	不在股东单位领取报酬津贴

(五) 董事出席董事局会议的情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
侯松容	董事局主席	15	2	13	0	0	否
苏 征	董 事	10	1	9	0	0	否
王晓雯	董 事	10	0	7	0	3	是
霍 军	董 事	15	2	13	0	0	否
冯羽涛	独立董事	15	2	13	0	0	否
杨海英	独立董事	15	2	13	0	0	否
张 忠	独立董事	15	2	13	0	0	否

注：1、苏征先生和王晓雯女士于2008年5月26日增补为本公司董事。在2008年5月26日至2008年12月31日间，本公司共召开了10次董事局会议，即从第六届董事局第十一次会议至第六届董事局第二

十次会议，其中，现场会议1次，以通讯方式表决的会议9次。

2、本公司董事王晓雯女士因故连续两次未参加公司董事局会议，但在这两次会议前，王晓雯女士都认真审核过董事局会议的资料，并对相关董事局会议议案口头表示了意见。在本公司召开第六届董事局第十四次会议时，王晓雯女士因重要公务在国外出差，通讯不便难以联系，因此无法亲自出席会议或者以传真表决的方式参加会议；在本公司召开第六届董事局第十五次会议时，王晓雯女士因病住院，难以以传真表决的方式参加会议，导致连续两次未亲自出席会议。

年内召开董事局会议次数	15
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	13
现场结合通讯方式召开会议次数	0

三、报告期内公司选举和变更了公司董事、监事与高级管理人员

（一）报告期内，公司变更了董事局成员：

1、安徽天大企业（集团）有限公司提名的董事叶世渠先生、刘鹏先生因安徽天大企业（集团）有限公司不再持有公司股权，于 2008 年 3 月 27 日辞去公司董事职务。

2、公司 2007 年年度股东大会增补苏征先生、王晓雯女士为第六届董事局董事。

（二）报告期内，公司变更了监事会成员：

1、安徽天大企业（集团）有限公司提名的监事张建怀先生因安徽天大企业（集团）有限公司不再持有公司股权，于 2008 年 3 月 27 日辞去公司监事职务。

2、公司 2007 年年度股东大会增补董亚平先生为第六届监事会监事。

（三）报告期内，公司变更了高级管理人员：

本公司第六届董事局第十四次会议决定聘任程大厚先生为公司副总裁，免去黄仲添先生公司副总裁职务。

（四）经本公司于 2009 年 2 月 16 日召开的第六届董事局第二十一次会议研究决定，本公司变更了高级管理人员：

1、公司董事局主席侯松容先生建议他本人不再兼任总裁职务，公司日常经营工作交由一位专职总裁负责，并建议由陈跃华先生担任公司总裁职务。根据侯松容先生的建议，经董事局提名委员会的审核和正式提名，董事局同意聘任陈跃华先生为公司总裁。

2、续聘杨国彬先生为公司财务总监，续聘程大厚先生、王友来先生、何建军先生为公司副总裁。

四、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	安徽电器	博罗康佳	常熟康佳	重庆庆佳	合计
人数	2684	4485	483	872	2804	292	2470	1324	782	564	128	329	17217

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	需承担费用的离退休职工	本科以上学历	博士	硕士	学士
人数	795	383	656	126	540	184	1147	15	164	968
比例	29.62%	14.27%	24.44%	4.69%	20.12%	6.86%	42.73%	0.56%	6.11%	36.07%

第六节、公司治理结构

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，及时修订《公司章程》、《独立董事制度》、《董事局财务审计委员会实施细则》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事局、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事局

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有独立董事三名，董事局的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事局议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作，按时出席董事局和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立并在逐步完善高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事局秘书负责公司的信息披露、投资者关系的管理，接待股东的来访和咨询；指定《证券时报》等报刊和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关法律法规的规定真实、准确、及时地披露信息，并确保所有股东有公平的机会获得信息。由于在推动上市公司规范运作、落实监管部门要求、投资者关系管理、信息披露等方面表现突出，公司董事局秘书肖庆先生荣获第四届、第五届“新财富金牌董秘”殊

荣，并获得深圳证监局2008年度积极推动上市公司治理规范工作的董事会秘书称号。

二、公司治理专项活动情况说明

（一）2008年度开展公司治理专项活动情况

根据中国证券监督管理委员会证监公司字（2007）28 号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和深圳证监局《关于做好深圳辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》等文件的精神，公司于2007年积极开展了公司治理专项活动，并针对存在的问题有计划地进行了整改。公司于2007年5月下旬完成了《康佳集团股份有限公司“加强上市公司治理专项活动”自查事项》和《康佳集团股份有限公司自查报告与整改计划》；于2007年10月完成了《公司治理整改报告》，上述报告都已报经公司董事局会议和监事会审议通过，同时报经深圳证监局、深圳证券交易所核准，并予以公告。

在顺利完成2007年上市公司治理专项活动后，公司根据证监会和深交所的要求，在巩固2007年公司治理专项活动成果的基础上，公司继续深入推进上市公司治理专项活动，对公司治理方面存在的问题继续进行自查和整改。公司按照整改计划认真组织实施整改，已完成整改工作。公司根据《中国证券监督管理委员会公告》（[2008]27 号）和深圳证监局《关于做好深入推进公司治理专项活动相关工作的通知》等文件的精神，对公司治理整改报告中所列事项的整改情况进行了具体说明，形成了《关于公司治理整改情况的报告》，并经公司六届董事局第十二次会议审议通过，于2008 年7月19日公开披露。

（二）开展的其他公司治理活动

2008年，公司按照证券监管部门的要求，修订了《公司章程》、《独立董事制度》、《董事局财务审计委员会实施细则》等各项规章制度。

1、修订《公司章程》，明确了现金分红比例

根据中国证券监督管理委员会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的文件的精神，公司在《公司章程》中明确了现金分红的具体比例：在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事局根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。

2、建立了董事局财务审计委员会年报工作流程

为进一步明确董事局财务审计委员会在公司年度报告的编制和披露过程中的职责，充分发挥董事局财务审计委员会的监督作用，根据《关于做好上市公司2007年年度报告及相关工作的通知》等法律、法规、规范性文件的有关规定，结合公司的实际情况，公司修订了《董事局财务审计委员会实施细则》，建立了董事局财务审计委员会年报工作流程。《董事局财务审计委员会实施细则》已经公司第六届董事局第七次会议审议通过，并对外披露。

3、建立了独立董事年报工作制度

为进一步明确独立董事在公司年度报告的编制和披露过程中的职责，充分发挥独立董事的监督作用，根据《关于做好上市公司2007年年度报告及相关工作的通知》等法律、法规、规范性文件的有关规定，结合公司的实际情况，公司修订了《独立董事制度》，建

立了独立董事年报工作制度。《独立董事制度》已经公司董事局会议和股东大会审议通过，并对外披露。

（三）公司存在的治理非规范情况

1、公司存在治理非规范事项类型

经公司于 2008 年 8 月 27 日召开的第六届董事局第十四次会议研究，同意公司自 2008 年 9 月 1 日起向大股东提供未公开信息、报送生产投资计划和财务预算。

2、向大股东提供未公开信息的种类、周期

（1）月度财务数据；

（2）月度经营分析。

3、存在相关公司治理非规范事项的原因

公司根据国务院国有资产监督管理委员会的管理需要，向国资委直接管辖的大股东提交每月财务数据等未公开信息。

4、对公司独立性的影响

经公司自查，公司在向大股东提供有关信息时，严格遵守了《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息行为加强监管的通知》和《关于对上市公司向大股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范行为加强监管的补充通知》等有关文件的要求，严格履行必要的程序。不存在大股东滥用控制权，泄露未公开信息进行内幕交易的现象，对公司的独立性没有影响。

三、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事切实履行了法律、法规和公司章程赋予的职责和义务，对董事局审议的各项议案及重大事项进行认真审核，并就有关事项发表独立意见，在公司决策中发挥了积极作用，促进了公司的规范运作和科学决策，充分发挥了独立董事应有的作用，维护了公司整体利益及中小股东的合法利益。报告期内没有发生独立董事对公司有关事项提出异议的情况。

独立董事 2008 年履行职责情况

独立董事姓名	本年应参加董事局会议次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
冯羽涛	15	15	0	0	
杨海英	15	15	0	0	
张 忠	15	15	0	0	

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事没有对董事局的各项议案及公司其他事项提出异议。

四、与控股股东“五分开”情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员：公司人员、工资等完全独立。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东及其下属企业担任职务和领取报酬。

(三) 资产：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

(四) 机构：公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

(五) 财务：公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

五、对高级管理人员的考评及激励机制情况

为了使公司高级管理人员更好地履行职责，明确权利和义务，公司积极建立和完善公正、透明、高效的高级管理人员绩效评价标准与激励约束机制。公司按年度对高级管理人员的岗位职责履行情况、业务完成情况进行考核与评定；采取薪金、奖金相结合作为主要激励方式。公司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、内部控制自我评估报告

根据深圳证券交易所发布的《关于做好上市公司 2008 年年度报告工作的通知》、《上市公司内部控制指引》、《公司章程》等的规定，公司内部审计部门对公司 2008 年度的内部控制情况进行了全面深入的检查，在此基础上，公司董事局进一步查阅了公司的各项规章制度，深入了解公司 2008 年度在加强内部控制方面所做的工作，对公司 2008 年度的内部控制情况进行评价。

(一) 综述

1、公司内部控制的组织架构

公司已按照有关法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。

公司内部控制的组织架构由股东大会、董事局、监事会和管理层组成，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能，运行情况良好。公司董事局、监事会对股东大会负责，管理层对董事局负责。股东大会、董事局、监事会之间形成了权责明确，相互制衡、相互协调、相辅相成的关系。

(1) 股东大会：行使公司最高权力，公司股东大会能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

(2) 董事局：行使经营决策权，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。

(3) 监事会：行使监督权，对公司董事、管理层的行为和公司财务进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作。

(4) 董事局下属四个专门委员会：战略委员会、提名委员会、财务审计委员会、薪酬与考核委员会，按照职责分别行使各专项职能。

(5) 管理层：行使执行权，管理层由董事局聘任，向董事局负责，执行董事局决议，负责公司的日常经营管理工作。

(6) 公司各职能部门：负责起草、完善和实施与本部门有关的内部控制制度。

(7) 公司内部审计机构：负责公司内部控制执行情况的审计、检查工作。

2、公司内部控制制度建立健全情况

公司遵循科学、规范、透明的基本原则，依据公司实际情况，按照权责明确、结构合理、权力与责任对等的原则，设置了公司内部经营管理机构，建立起了一整套涵盖公司管理各个方面的规章制度及相应的业务流程，做到了因事设岗、以岗定人、有规可依、依规办事，有力地促进了公司的规范运作，为公司可持续发展奠定了基础。

公司先后建立和健全了投资管理、融资管理、证券事务、经营管理、财务审计管理、人力资源管理、行政事务管理、法律事务管理等方面的内部管理制度，涵盖了中国证监会和深交所要求上市公司制订的信息披露、投资者关系管理、募集资金使用、内部控制等各项制度。

3、内部审计部门的设立情况

公司董事局下设财务审计委员会，财务审计委员会是公司内部控制监督机构。公司设立了独立的内部审计部门，内部审计部门对财务审计委员会负责。内部审计部门配置了专职人员从事公司内部审计工作。

根据董事局财务审计委员会工作职责及深交所《上市公司内部控制工作指引》的要求，公司内部审计工作以加强内部控制、防范风险、提高效益为目标，有效开展内部审计工作。通过检查、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实，以促进公司强化管理，进一步防范经营风险和财务风险。

4、2008 年公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

(1) 建立和完善了一系列内部控制制度

2008 年，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等的有关规定，建立健全公司治理制度，同时结合业务发展需要，逐步完善和健全了财务管理、人力资源管理、投资管理等一系列内部控制制度，并得到有效执行，保证了公司资产的安全完整及财务数据的真实准确和完整。

(2) 继续深入开展上市公司治理专项活动

2008 年，公司严格遵照根据《中国证券监督管理委员会公告》（[2008]27 号）和深圳证监局《关于做好深入推进公司治理专项活动相关工作的通知》等文件的精神，对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规、部门规章，对开展加强上市公司治理专项活动的整改情况进行了全面的梳理，针对在自查过程中查找出来的问题，公司按照整改计划认真组织实施整改，已完成整改工作。

(3) 建立现金分红政策

根据中国证券监督管理委员会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》的文件的精神，公司通过修改公司章程，明确了公司现金分红政策。

(4) 建立独立董事年报工作制度及财务审计委员会工作规程

按照证监会、深交所要求要进一步明确独立董事职责，充分发挥财务审计委员会的监督作用，公司修订了《独立董事制度》和《董事局财务审计委员会实施细则》，制订了独立董事年报工作制度和财务审计委员会工作规程。

（二）公司重点控制活动

1、公司控股子公司的控制结构及持股比例

控股子公司名称	注册资本	持股比例	
		直接	间接
东莞康佳电子有限公司	RMB20,000 万元	100%	—
安徽康佳电子有限公司	RMB14,000 万元	78%	—
牡丹江康佳实业有限公司	RMB6,000 万元	60%	—
深圳市康佳电器有限公司	RMB830 万元	51%	—
重庆康佳电子有限公司	RMB4,500 万元	60%	—
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	RMB1,500 万元	60%	—
重庆康佳汽车电子有限公司	RMB3,000 万元	57%	—
KONKA AMERICA, INC.	USD100 万元	100%	—
深圳康佳通信科技有限公司	RMB12,000 万元	75%	25%
深圳数时达电子有限公司	RMB4,200 万元	75%	25%
香港康佳有限公司	HKD50 万元	99%	1%
安徽康佳电器有限公司	RMB7,819 万元	92.97%	4.48%
深圳康佳塑胶制品有限公司	RMB950 万元	49%	51%
重庆庆佳电子有限公司	RMB1,500 万元	---	40%
陕西康佳电子有限公司	RMB6,950 万元	45%	15%
深圳康佳信息网络有限公司	RMB3,000 万元	75%	25%
深圳康佳电子配件科技公司	RMB6,500 万元	75%	25%
东莞康佳包装材料有限公司	RMB1,000 万元	—	100%
东莞康佳模具塑胶有限公司	RMB1,000 万元	—	100%
康电投资发展有限公司	HKD50 万元	—	100%
康电国际贸易有限公司	HKD50 万元	—	100%
常熟康佳电子有限公司	RMB2,465 万元	—	60%
博罗康佳印制板有限公司	RMB4,000 万元	—	51%
深圳康佳精密模具制造有限公司	RMB1,450 万元	—	51%
博罗康佳精密科技有限公司	RMB1,500 万元	—	100%
康佳（南海）开发中心	RMB50 万元	100%	---
康佳（欧洲）有限责任公司	EUR2.5 万元	100%	---
昆山康佳电子有限公司	RMB35,000 万元	100%	---

2、对控股子公司的内部控制情况：

公司建立了对控股子公司的控制制度，向控股子公司委派董事及管理人员，并明确

其职责权限；公司对控股子公司财务、经营等方面有严格的审批和授权制度；控股子公司建立了重大事项报告制度，及时向公司分管负责人报告重大业务事项、重大财务事项等，并将重大事项报公司董事局审议或股东大会审议。公司定期召开经营分析会议，讨论控股子公司的经营预算执行情况，并且建立了各控股子公司的绩效考核制度。

通过对各控股公司的各项管控，强化了对子公司的管理控制和财务监督职能。通过各项规章制度的落实，保证了公司的规范运作。

3、公司关联交易的内部控制情况：

公司制定有《关联交易管理制度》，对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等均作了详尽的规定，公司能够按照相关制度认真执行，确保关联交易事项在决策程序上的及时性和合规性。

4、公司对外担保的内部控制情况：

公司建立健全了《对外担保管理制度》，明确规定了对外担保的基本原则、岗位分工及授权批准、担保评估及审批控制、对外担保的审批程序、担保执行控制及监督检查等。

报告期内，公司不存在为大股东提供担保的情况，不存在对外担保事项。

5、公司募集资金使用的内部控制情况：

公司建立健全了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、管理、信息披露及监督管理等作了明确规定。

报告期内，公司无募集资金使用情况。

6、公司重大投资的内部控制情况：

公司制定了《投资管理制度》，重点对公司重大投资的岗位分工、授权批准、投资的可行性研究、评估和决策控制、投资执行控制、投资处置控制等作了明确规定。

7、信息披露：

公司按照《上市公司公平信息披露指引》、《上市公司信息披露管理办法》等规定，进行对外接待、沟通等投资者关系活动，确保了信息披露的公平性。负有报告义务的责任人能及时将相关信息向公司董事局和董事局秘书进行报告，公司董事局秘书对内部重大信息进行分析判断，对按规定需要履行信息披露义务的，董事局秘书及时向董事局报告，提请董事局履行相应程序并对外披露。

公司建立健全了《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的基本原则、信息披露义务人及其责任。对公司公开信息披露进行全程、有效的控制，确保公司信息能及时、准确、完整、公平地对外披露。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等内部控制均能严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》、公司内部控制制度的情形发生。

（三）公司内部控制制度的自我评价

公司严格按照上市公司规范运作要求，积极推进现代企业管理制度创新，重视内控制度的体系建设。通过不断的梳理和优化，公司各项内部控制制度不断健全，不仅涵盖公司各事业部、分子公司及各项经济业务，而且将内部控制制度真正落实到了决策、执

行、监督、反馈等各个环节。通过对各业务环节内部管理控制体系和审批程序、审批权限的建立和健全，保证了公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

目前公司股东大会、董事局、监事会、管理层职责明确，运作规范；公司在信息披露方面遵循了真实、准确、完整、及时、公平的原则；公司的风险控制系统行之有效，保证公司各项业务活动的健康运行。

总之，依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制工作指引》等法律法规的要求，公司在所有重大方面均建立并运行了较为有效的内部控制，符合中国证监会、深交所的相关要求。内部控制体系能合理保证公司战略目标、经营管理的效率和效果目标、财务报告及相关信息真实完整目标、公司资产安全目标的实现。

（四）重点控制活动中的问题及整改计划

通过公司自我评价及整改，截至 2008 年 12 月 31 日，本公司内部控制体系基本健全，未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响的缺陷及异常事项。

为确保全面实施《企业内部控制基本规范》，进一步强化公司内部控制体系建设与内部控制管理监督体系建设，不断对内部控制制度与业务流程进行梳理，改进薄弱环节，在满足合规性要求的基础上，实现内部控制持续优化。

（五）监管部门及独立第三方对公司内部控制的评价。

- 1、2008 年，中国证监会、深圳证券交易所没有对公司内部控制方面作出过处分。
- 2、公司年审注册会计师没有对公司内部控制的有效性表示异议。

（六）公司监事会及独立董事对公司内部控制自我评价的意见

1、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会审核后认为：公司现有的内部控制制度符合中国证监会、深圳证券交易所等证券监管部门的要求，内部控制制度建立健全，并得到有效实施；公司 2008 年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建立及执行情况。

2、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司独立董事冯羽涛先生、杨海英女士、张忠先生审核后认为：公司《2008 年度内部控制自我评价报告》比较全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况，同意公司《2008 年度内部控制自我评价报告》。

第七节、股东大会情况简介

报告期内本公司召开了一次年度股东大会和两次临时股东大会：

- 一、康佳集团股份有限公司 2007 年年度股东大会，于 2008 年 5 月 26 日（星期一）上午 9:30 时，在中国深圳华侨城康佳集团办公楼一楼中心会议室召开。
- 二、康佳集团股份有限公司 2008 年第一次临时股东大会，于 2008 年 7 月 11 日（星期五）上午 9:30 时，在中国深圳华侨城康佳集团办公楼一楼中心会议室召开
- 三、康佳集团股份有限公司 2008 年第二次临时股东大会，于 2008 年 12 月 18 日（星期四）上午 9:30 时，在中国深圳华侨城康佳集团办公楼一楼中心会议室召开。

上述三次股东大会决议公告分别刊登于2008年5月27日、2008年7月12日、2008年12月19日的《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。

第八节、董事局报告

一、本公司报告期内主要经营情况

（一）2008 年整体经营业绩：

2008 年，公司继续坚持和深化价值经营策略，以精品、质量和创新三大工程为基础，紧紧把握奥运会带来的商机，进一步强化技术创新，与时俱进，锐意进取，实现了经营业绩的稳定增长。

1、经营业绩：

（1）在消化了灾害性天气、金融危机等因素对销售收入的负面影响的情况下，2008 年实现销售收入 122.05 亿元，同比略有增长。

发生于今年春节前夕的严重雪灾，致使公司产品不能运达受灾地区，也难以运出生产基地，从而给春节期间的销售带来了较大的不利影响；四川特大地震致使公司在地震灾区的业务基本处于停顿状态，对公司五月份的销售造成较大影响。据预计，雪灾、地震导致公司销售收入下降约 6 亿元，毛利减少约 1.2 亿元。2008 年下半年，肆虐全球的金融危机对本公司的海外业务也造成较大的影响。

彩电产品的消费升级和抓住奥运商机是公司销售收入略有增长的主要原因。彩电产业目前正在发生革命性的变化，平板电视对传统显像管电视的替代正在加速，在彩电产品消费升级进程持续的情况下，消费升级带来的以金额衡量的市场容量的增加将是彩电行业销售收入增长的重要驱动因素；同时，公司充分利用奥运会带来的巨大商机，从产品、技术、营销、服务等方面全面抢占奥运商机，取得了较好成效，奥运期间公司彩电产品的销售量大幅增长。上述因素导致公司在消化了灾害性天气、金融危机等因素对销售收入的负面影响的情况下，销售收入仍比去年同期略有增长。

（2）由于高端产品销售比重有较大幅度提升以及节支增效工作取得明显成效，2008 年度公司实现净利润 2.51 亿元，同比增长 21.11%，净利润连续三年较大幅度增长。

报告期内，公司实施配合品牌提升的高端营销，产品结构得到进一步优化，除成功提高高附加值产品的市场份额以外，更凭借提升产品附加值的“价值战”拓宽了康佳品牌自身的溢价空间，增强了康佳产品的品牌力及赢利能力。同时，公司进一步提高了节支增效的执行力度，强化监督管理，使节支增效工作得以有效、有序、有力的进行，节支增效工作取得了较为明显的成效。由此导致报告期内公司归属于母公司所有者的净利润比去年同期增长 21.11%。

（3）库存净额同比下降 12.30%，连续三年保持下降趋势，公司运营健康、安全。

由于公司进一步加强库存管理力度，加快平板产品周转速度，有效降低产成品库存，存货周转效率得到进一步提升。2008 年末，存货在 2007 年底较 2006 年同期下降 17.38%

的基础上，又较 2007 年底下降了 12.30%，连续三年保持下降趋势，公司运营健康、安全。

（4）财务状况良好，资金周转顺畅。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比 2007 年增加 932.01%。报告期末，公司所拥有的货币资金为 8.45 亿元，所拥有的可随时贴现的银行承兑汇票为 26.00 亿元，公司可随时动用的现金和现金等价物总计为 34.45 亿元，公司现金流状况良好；2008 年公司资产负债率为 61.97%，同比下降了 2.37 个百分点，公司财务状况良好，资金周转顺畅。

（5）专利申请数量和质量均快速提高。

2008 年公司申请专利达 639 项，同比增长 30%，其中发明和实用新型专利申请占总申请的 80%以上，排在国内同行企业前列，专利数量和质量均快速提高。

2、市场表现：

（1）据中怡康数据显示，2008 年底，公司的彩电产品总体市场占有率排名第一；CRT 电视占有率量、额保持双第一，最高达 23.34%，领先于竞争对手近 7 个百分点；平板电视占有率也不断攀升，市场排名也由国内外全品牌的第五位跃居到 2008 年年底的第二位。

（2）在手机行业众多品牌厂商销量快速下滑和下游渠道洗牌加速的形势下，公司构建了稳健的业务基础，确保了手机业务的健康、稳定发展，成为国产手机品牌的中坚力量。

（3）公司的白电产品在城市市场成功实现了连锁渠道的突破，在超市渠道的覆盖率和市场占有率大幅提升，08 年超市系统全品牌排名提升到第 4 名，县级市场覆盖率也提升至 84%。

3、精品工程：

彩电方面：2008 年 3 月，公司推出运动全高清液晶电视 i-sport08 系列，画质和功能均达到业界最高水平，并成为水立方专用电视产品。9 月推出了厚度仅 3.5 厘米的全球最薄液晶电视 i-sport68 系列，获得德国 IFA 创新设计金奖、中国消费电子创新设计大奖等荣誉。从 08 系列到 68 系列，康佳继续保持在“运动高清液晶”高端市场的引领者地位。

手机方面：公司手机在双卡双待市场上实现行业领先，其中 5610 手机获得“中国红星设计大奖”。

白电方面：以“节能”概念为推广核心，推出日耗电 0.4 度以下的顶级节能冰箱，其中两门冰箱 BCD181 日耗电量仅 0.27 度，三门冰箱 BCD-232 日耗电量仅 0.37 度，均达到行业最好水平。

4、奥运营销：

2008 年，以运动高清液晶为主打产品，公司打了一场漂亮的奥运营销战役。4 月，赞助国家游泳中心、联合萨马兰奇基金会发起“梦圆 2008”公益活动。6 月，启动“奥

运冠军城市行”签售活动，涉及全国 34 个分公司 72 个城市，共开展活动 109 场，消费者参与人数超过 100 万，有力地拉动了销售。

5、重点项目：

(1) 昆山液晶模组项目顺利启动。2008 年，液晶模组项目已完成厂房工业用地的购置，基本完成了东莞试验线的购置和调试检测，并成功试产了液晶模组产品。预计 2009 年将完成 4 条模组线体、2 条整机线体设备及相关仪器的投资。

(2) 康佳研发大厦顺利动工建设。截至 2008 年底，公司已完成康佳研发大厦全部施工图设计，基坑支护及土方工程大部分已完成，目前正紧张有序地施工。

(3) 家电下乡投标项目取得圆满成功。公司彩电、手机、冰箱、洗衣机各产品线全线中标，在全国流通企业投标中康佳也全部省份中标，为开拓市场奠定了基础。

6、新业务取得突破：

(1) LED 业务销售规模突破亿元大关。在行业竞争加剧、原材料成本上升的背景下，创出了销售额历史新高，并通过摩根项目、王府井项目等标杆项目的实施，进一步确立了康佳在 LED 行业的知名度和领先地位，为公司推进 LED 战略奠定了坚实的基础。

(2) 数字网络业务销售规模突破亿元大关，创造了该业务历史最好业绩。数网业务通过优化组织架构、梳理内部流程、制定内部激励、加大市场宣传、加强人才引进等措施，实现了销售收入和利润的大幅增长。

(二) 报告期内开展的主要工作

1、价值经营策略成为应对市场竞争的制胜法宝

2008 年，是价值经营在康佳取得重要成果的一年。面对国内外严峻的经营环境和恶劣的自然环境，公司及时抓住家电产品消费升级和奥运会的机遇，全面推行价值经营策略，推出了一系列富有创新成果的精品机型，以最佳的产品组合、科学的供应链管理、有效的推广策略、优质的客户服务应对市场，取得了丰硕的成果。

平板产品方面，公司在 2008 年 3 月推出了第一款运动全高清液晶电视 i-sport08 珍藏版，其众多技术指标均超过当时主流高端市场的配置，搭载了独有的“双 120Hz + FHD”技术平台，并且首次运用无痕注塑工艺。整机外壳采用航天高硬度材质，实现了当时业界最窄的 1.5 英寸边框，取得了工业设计上的创新性突破，从外观、工艺、功能到画质均领先于业界最高水平。

2008 年 9 月，公司推出了厚度仅 3.5 厘米的全球最薄液晶电视 i-sport68 系列。该系列采用了集成式低功耗 IC 以及超薄液晶屏等顶尖元器件，整合了镶嵌式前置安装工艺、新型上下对穿孔型散热等最新技术，创造性地实现了电路板、电源与整机的一体化，突破了平板行业的设计瓶颈，获得 IFA 创新设计金奖（德国）、2008 年中国十佳平板电视、中国消费电子创新设计大奖等荣誉。从 08 系列到 68 系列，康佳继续保持在“运动高清液晶”高端市场的引领者地位。

彩管产品方面，公司相继推出了精品 808 系列、827 系列、828 系列以及经典 898 等新产品，实现了 CRT 电视新老产品的替代更新，促进了销售业绩的持续提升，新造型

产品贡献率超过了 20%。其中，奥运精品 808 系列销售 20 万台、2.7 亿元，创造毛利超过 1 个亿，成为市场表现最好的明星产品。

手机产品方面，公司在双卡双待手机市场上实现了行业领先，打造了 D260、D6670、E303、C602 等全系列双卡双待精品手机。同时，公司的 5610、EC006 两款产品获得了“中国红星设计大奖”，公司的 A3、D680 也获得了“2008 年度创新设计红棉奖金奖”。

白电产品方面，公司准确把握市场节能趋势，以高端三门冰箱产品为推广核心，推出了日耗电量 0.4 度以下的顶级节能冰箱，并有力地拉动了超级节能、软冷冻等其它中高端白电产品的销量增长。

正是由于在价值经营策略的指导下，公司打造了一批具有较强市场竞争力的精品机型，确保了公司在严峻的经营环境下销售规模的平稳增长和利润的提升。据中怡康数据显示，公司的平板产品市场占有率排名已经由 2008 年初的第五位跃升到第二位。更难得的是，公司的 42 寸平板电视市场份额已达 14.8%，47 寸平板电视市场占有率更是高达 20.93%。

2、奥运营销工作取得圆满成功

2008 年作为中国的奥运年，市场竞争空前激烈，公司有针对性地制定了一整套奥运营销方案，对相关推广活动进行了周密部署。

年初，在开创“运动高清液晶”获得市场极大认同并成功进行市场细分的基础上，公司率先发布了“双 120Hz+FHD”技术，得到了业界与媒体的重视和关注，为全年的奥运营销宣传推广工作奠定了良好的基础。

4 月份，公司通过打造核心产品 i-sport08 珍藏版、赞助国家游泳中心、联合萨马兰奇基金会发起“梦圆 2008”公益活动、向边远地区捐赠电视、选拔“希望天使”以及开展终端“百分百关爱”活动等方式，确立了“产品+公益”的奥运营销新模式。

6 月份开始，公司在终端促销活动中引入了奥运冠军这一最直观的奥运元素，启动了三期“奥运冠军城市行”大型地面签售促销活动，将奥运战役推向高潮。公司共邀请了 20 多位奥运冠军在奥运前、国庆及 11 月份分三个阶段开展了大型签名售机活动，活动范围涉及全国 34 个分公司 72 个城市，共开展活动 109 场，影响人数在 100 万人以上，拉动销售超过 5 个亿，对产品销售和品牌宣传起到了巨大的推动作用。

根据奥维咨询调研结果，康佳运动高清液晶在行业各品牌推广主题中提及率最高。康佳的奥运营销的案例，先后摘取了中国营销盛典 2008 年度中国企业营销创新奖 TOP10、香港企业管理协会评选的“中国杰出营销奖”和《销售与市场》颁发的“创新营销奖”等荣誉。

3、内销彩电业务

彩电营销方面：公司通过全面深入实施运动高清策略，相继推出中端量利型 60 系列、奥运精品 08 系列、后奥运超薄 68 系列，大幅提升了公司在平板领域的竞争力，实现了产品结构的进一步优化。公司还积极推进了“平板下乡”工程，并以此为依托，推进地县农村市场再建设，进一步优化了农村渠道网络。公司还加强了对分公司的管理，

提升了分公司自身的经营能力，切实改善了经营质量。

彩电研发制造方面：公司重点打造了差异化精品，在低成本设计、ID 创新设计和新技术、新材料、新工艺应用等方面取得突破，有力地提升了公司产品的竞争力。公司全年共顺利完成了 327 款内、外销彩电新品的开发任务，有力地保障了公司彩电业务的正常运营。在降成本上，公司从采购、设计、原材料替代和生产等各环节全面推进，并持续深入推行招投标制度，确保了各项降成本指标的全面完成。

4、手机业务方面

公司建立了低成本、低费用的运营体系，提升了运营效率和抗风险能力。内销方面，公司成功完成了业务运作模式的切换，并开创了电视购物销售的新模式。海外销售上，公司重点强化了外销工程体系建设和手机产品规划能力，外销机型 C602 在 3 个月内销售量达 20 万台，创造了外销单机销售的历史记录。新业务上，公司进行了增值业务的创新和探索，并大力提升了主板业务的工程能力和销售能力，使新业务成为通信科技重要的业务增长点。同时，运营商业务也取得了突破。

5、白电业务方面

公司重点加强了白电业务的系统能力建设，大力提升白电产品规划的全面性、准确性和前瞻性，积极规划和完善中小机型产品线。公司大力提高了白电产品的渠道覆盖率，对重点地区和重点城市实现了重要突破，并大力拓展了城市超市渠道。到 2008 年年底，公司的白电产品已经进入 602 家城市卖场，7385 家三四级卖场及传统客户，合计近 8000 家经销商，有力地促进了白电产品销售的增长。

6、外销彩电业务

2008 年，海外业务面临了诸多不确定性。上半年受国内人民币升值、原材料成本上升等因素的影响，销售毛利急速下降。三季度末，全球性金融危机的爆发，客户订单大幅减少。在此形势下，公司大力开拓欧美之外的新兴市场，严格推进降成本、降费用工作，推出具有较强竞争力的低成本新机型抢占市场。同时严控风险，库存与应收账款的风险管控均表现较好。

7、报告期内开展的其他工作

2008 年，公司还开展了以下多个方面的工作：

一是技术预研取得丰硕成果。公司完成了电信 IPTV 机顶盒的产品研发，并实现了产品销售。同时在 LCOS、IPv6 等产品的研发和网络电视 IP 模块研发等方面取得了一系列成果。

二是投资项目研究取得积极进展。公司着眼于长远发展，对公司的产业规划和产业布局进行了充分研讨，在多元化发展道路上形成了清晰、明确和完整的发展思路。其中，公司经过充分调研，并经董事局批准，在昆山启动了液晶模组项目。

三是人才发展体系进一步完善。2008 年，公司积极推进分层级、立体互补的金字塔型人才培养结构，正式启动了 LDP（领导力提升计划）培养项目，为公司业务发展战略做好充足的人力资源储备，并推动了精细化管理，较好地完成了人工费用控制目标。

四是呼叫中心客户服务管理系统完成全线切换。该系统的成功切换，标志着公司服务信息系统正式全面投入使用。公司的呼叫中心是目前国内业界最大的呼叫平台，可以为客户提供 24 小时高质量和高效率的“一站式”服务。

五是积极参与抗震救灾和灾后重建工作。5.12 地震发生后，公司积极开展抗震救灾和灾后重建工作，董事局批准了公司给地震灾区的 500 万元慈善捐赠。公司又发动员工先后完成了 100 多万元的善款募集、近 12 万元“特殊党费”收缴和捐赠。公司还完成了 770 顶帐篷等救灾物资的捐赠工作以及几十名受灾员工家属的慰问关爱工作。而且，公司还设立了康佳希望基金，并与中国青少年发展基金会共同启动希望天使圆梦活动，捐款捐物用于抗震一线的紧急救援及学生资助，并安排来自灾区的希望天使游览北京奥运场馆，体验奥运。

同时，公司在营运管理、财务管理、审计法务、信息化建设、纪检监察等方面的工作也正常有序地推进。

通过对以上工作的有效推进，公司先后获得了一系列的重要奖项，例如在第三届中国企业创新成果交流大会上荣获“中国企业管理创新奖”，mini 668 艺术电视荣获 2008 年度“全球红点设计大奖”，康佳运动高清营销推广方案荣获 2008 年中国企业营销创新奖，等等。

二、报告期内营业收入、营业利润的构成情况

（一）业务分行业、产品、地区情况

1、主营业务分行业、产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
多媒体内销	836,512.8	668,952.2	20.0	3.7	3.8	0.0
白电及其他	170,525.2	131,061.8	23.1	101.1	64.9	16.9
通信	126,192.0	110,780.1	12.2	-21.3	-15.0	-6.5
多媒体外销	72,147.8	67,691.6	6.2	-41.9	-40.6	-2.1
合计	1,205,377.8	978,485.7	18.8	-0.1	0.4	-0.4
主营业务分产品情况						
彩电内销	836,512.8	668,952.2	20.0	3.7	3.8	0.0
白电及其他	170,525.2	131,061.8	23.1	101.1	64.9	16.9
手机	126,192.0	110,780.1	12.2	-21.3	-15.0	-6.5
彩电外销	72,147.8	67,691.6	6.2	-41.9	-40.6	-2.1
合计	1,205,377.8	978,485.7	18.8	-0.1	0.4	-0.4

2、主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境内	1,225,898.58	13.73
境外	304,859.03	33.31
公司内各地区分部间互相抵销	-325,379.81	-

合计	1,205,377.80	-0.09
----	--------------	-------

三、公司财务指标分析

(一) 主要财务指标的对比分析

1、报告期内主要财务指标

单位：千元

项 目	2008 年末	2007 年末	增减(%)
总资产	10,517,285.52	10,599,949.69	-0.78
应收帐款净额	1,326,261.32	1,040,182.92	27.50
存货净额	2,573,776.87	2,934,629.18	-12.30
长期股权投资	21,610.34	51,645.23	-58.16
固定资产净额	1,344,177.90	1,286,740.99	4.46
非流动负债	44,141.44	33,610.03	31.33
短期借款	1,346,375.61	1,275,584.10	5.38
股东权益	3,999,473.20	3,779,270.76	5.83
项 目	2008 年度	2007 年度	增减(%)
营业利润	265,873.91	255,504.81	4.06
归属于母公司所有者的净利润	250,817.15	207,091.72	21.11
销售费用	1,520,386.79	1,592,452.28	-4.53
财务费用	1,318.51	15,050.94	-91.24
管理费用	432,537.98	418,146.61	3.44
所得税费用	22,521.42	44,526.24	-49.42

2、主要变动项目的说明与分析：

(1) 本期存货较上期减少12.30%，主要是本期内公司继续采取有效措施加强库存管理，提升库存周转速度，库存规模得到较好控制。

(2) 本期长期股权投资较上期减少58.16%，主要是本期完成出售所持有的广州市花都隆丰建置房地产有限公司股权，相应结转长期股权投资账面价值并确认转让损益。

(3) 本期财务费用较上期减少91.24%，主要系公司本期NDF组合业务中美元贷款受外汇汇率波动影响产生的汇兑收益。

(4) 本期非流动负债较上期增加31.33%，主要是本期收到的政府补助金额大于本期已摊销计入营业外收入的递延收益。

(5) 本期所得税费用较上期减少49.42%，主要是本期计提的资产减值损失及累计资产减值准备金额因2009年-2012年深圳地区执行的企业所得税率较2008年提高导致本期确认的递延所得税资产较多从而减少所得税费用。

(二) 资产构成状况分析

1、报告期内资产构成情况

项 目	2008 年末	2007 年末	增减(%)
应收帐款净额/总资产	12.61%	9.81%	2.80
交易性金融资产/总资产	0.00%	0.22%	-0.22
存货净额/总资产	24.47%	27.69%	-3.22
长期股权投资/总资产	0.21%	0.49%	-0.28

固定资产净额/总资产	12.78%	12.03	0.75
长期借款/总资产	0.00%	0	0.00
短期借款/总资产	12.80%	12.09%	0.71
股东权益/总资产	38.03%	35.65%	2.38

2、公司主要资产的计量属性

除可供出售金融资产采用公允价值计量外，公司其他主要资产均采用历史成本法计量。

（三）现金流量指标分析

1、现金流量指标

单位：千元

项 目	2008 年度	2007 年度	增减（%）
现金及现金等价物净增加额	92,468.45	74,318.59	24.42
经营活动产生的现金流量	362,642.08	35,139.50	932.01
投资活动产生的现金流量	-58,138.61	-160,924.07	63.87
筹资活动产生的现金流量	-203,287.72	203,593.45	-199.85

2、经营活动产生的现金流量与净利润的比较 单位：千元

经营活动产生的现金流量	净利润	经营活动产生的现金流量/净利润
362,642.08	258,324.47	1.40

3、主要变动项目的说明与分析

（1）本期经营活动现金流量较上期增加 932.01%，主要是应收票据到期解付及贴现增加。

（2）本期投资活动现金流量较上期增加 63.87%，主要是收回广州市花都隆丰建置房地产有限公司股权投资款及收回“康佳苑”安居房款。

（3）本期筹资活动现金流量较上期减少 199.85%，主要是偿还 NDF 业务外币借款。

四、主要控股公司及参股公司的情况

（一）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%的股权，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 840,711,361.50 元，净资产 2,597,810.15 元，2008 年度营业收入 1,303,623,623.76 元，营业利润 37,674,778.16 元，净利润 34,354,948.06 元。

2、东莞康佳电子有限公司。本公司直接持有 100%的股权，注册资本人民币 20,000 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 375,119,358.57 元，净资产 155,145,955.31 元，2008 年度营业收入 151,634,631.12 元，营业利润 5,606,546.94 元，净利润 3,813,442.35 元。

3、陕西康佳电子有限公司。本公司直接间接持有 60%的股权，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 129,963,170.44 元，净资产 106,798,728.36 元，2008 年度营业收入 146,122,365.36 元，营业利润 1,042,179.23 元，净利润 1,514,621.24 元。

4、安徽康佳电子有限公司。本公司持有 78%的股权，注册资本人民币 14,000 万元，

主要经营彩色电视机。截止报告期末该公司总资产 350,346,812.92 元，净资产 226,376,793.21 元，2008 年度营业收入 448,588,895.28 元，营业利润 6,686,566.48 元，净利润 7,263,565.10 元。

5、安徽康佳电器有限公司。本公司直接、间接持有 97.45%的股权，注册资本为人民币 7,819 万元，主要从事冰箱等电器产品的生产和销售。截止报告期末该公司总资产 200,083,048.93 元，净资产 105,232,495.36 元，2008 年度营业收入 701,990,067.43 元，营业利润 4,774,693.16 元，净利润 5,659,053.00 元。

（二）公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，不存在公司控制的特殊目的主体的情况。

五、经营中出现的风险因素及应对措施

2009 年是极具不确定性的一年，公司经营将面临如下风险因素：

（一）全球金融危机进一步扩散和蔓延，造成全球性经济衰退，导致全球消费需求下降，经济形势持续恶化。

（二）在全球金融危机的背景下，中国经济增速下降，消费需求下降，不确定性增大。

（三）中国家电市场容量增长速度放缓，价格战风险增大；同时由于液晶屏等材料的大幅降价，并且供求矛盾放大，平板价格战可能更加激烈。

（四）彩电产品结构持续演变，平板时代正式到来。彩管电视是国产品牌重要的利润来源，但市场份额持续萎缩。液晶电视市场份额持续增长，但国产品牌在液晶电视产品上的盈利能力相对较低。

但公司将正视经济危机所带来的风险因素，将根据新的竞争形势适当调整业务模式、组织架构和营销策略，强化内部管理，力争在严酷的市场环境中不断提升综合实力。具体应对措施如下：

（一）继续坚持价值经营策略，坚持产品创新，打造差异化精品，以产品差异化来达到进一步扩大市场份额和增强产品附加值的目的。

（二）提高运营效率，提升存货和应收账款的周转速度。

（三）利用上下游业务的整合来提升产品竞争优势，通过模组整机一体化项目，提升竞争力，加速主营业务的升级转型。

（四）加大农村市场开发力度，把针对农村市场的产品开发列为工作重点，在农村低端产品中构建差异化优势，在差异化产品中确保成本优势，提高农村市场产品的竞争力。

（五）采取严格措施，从研发、采购、制造、营销等方面降成本、降费用，提升竞争力。

六、新年度的经营计划

（一）2009 年经营环境分析及经营思路

1、2009 年经营环境

整体而言，2009 年是具有极大不确定性的一年，既面临重大挑战，又面临重大机

遇。

在挑战方面：

第一，全球金融危机进一步扩散和蔓延，造成全球性经济衰退，导致全球消费需求下降，经济形势持续恶化。

第二，在全球金融危机的背景下，中国经济增速下降，消费需求下降，不确定性增大。

第三，中国主要家电市场容量增长速度放缓，价格战风险增大；同时由于液晶屏等材料的大幅降价，并且供求矛盾放大，平板价格战可能更加激烈。

第四，彩电产品结构持续演变，平板时代正式到来。彩管电视是国产品牌重要的利润来源，但市场份额持续萎缩。液晶电视市场份额持续增长，但国产品牌在液晶电视产品上的盈利能力相对较低。

在机遇方面：

第一，彩电行业总体规模仍将保持增长。中怡康预测 2009 年彩电的销售额还将增长 1.8%。在很多其它行业都衰退的情况下，彩电行业仍是一个总体销售额保持增长的市场。尤其是平板电视正在快速替代彩管电视，而国内彩电行业整体在平板电视方面的赢利能力在提升。

第二，农村市场潜力巨大。由于农村市场受金融危机影响较小，彩管电视产品在农村市场仍有一定的发展空间；平板电视随着价格的快速下降也将逐步提升在农村市场的份额；国家“家电下乡”政策的推进也将进一步拉动农村的家电消费。国内彩电行业主要公司在三、四级市场、农村市场的渠道方面，有较强的优势。

第三，国产品牌逐步具备竞争优势。在彩管电视市场，国产品牌占据绝对优势，而且“家电下乡”政策使这一优势进一步扩大。在液晶电视市场，由于金融危机导致全球市场销售的下滑和液晶面板价格的大幅下降，外资品牌在中国市场的竞争优势被大幅削弱，国产品牌在液晶电视市场第一次遇到了没有竞争劣势的时期，甚至具备了相对的竞争优势。

第四，国内彩电行业主要公司投资液晶模组制造，将大大提高对电视整机成本的控制能力，通过液晶模组与平板电视的一体化设计和差异化创新，有利于发挥中国制造的低成本优势。

2、2009 年经营思路

继续坚持和深化价值经营策略，以精品、质量和创新三大工程为基础，着力推行差异化与低成本并重的协同作战思路，重点提升速度和效率，严格控制经营风险，进一步推进和强化技术创新，坚定信心，迎难而上，全力打造价值经营新优势。

（二）2009 年的重点工作

2009 年，在按照年度计划和行动方案快速推进日常经营管理工作的基础上，公司将重点抓好以下十项重点工作：

1、深入推进价值经营，打造差异化优势

2009 年，公司将继续坚持价值经营策略，坚持产品创新，打造差异化精品，增强产品的附加价值。这是公司长期坚持的竞争策略，不会动摇，也是应对不利经济形势的根本对策。

（1）精品工程：

平板电视方面，将积极优化平板产品销售结构，按照“有效价格段布局有效产品”的原则，确保新品如期上市和销售。高端产品将打造 240Hz、LED 背光等高端差异化新品，发展基于消费者需求的网络电视，继续引领平板产品高端市场潮流，提供品牌支撑；中低端方面将积极优化产品线布局，强化在农村低端平板市场的竞争力，大力争夺市场份额。

彩管电视方面，将落实超低端产品的规划，继续精减机型，提高单机效率和产品竞争力，坚守城市，进攻农村，落实分渠道出样与销售管理，维持销售规模，保证利润最大化。

手机产品方面，将继续探索精品的规划、研发、运作及创新的模式，确保精品机型的成功率，通过精品机型拉动公司整体效益的提升。

白电产品方面，将继续以“节能产品”为核心，打造精品冰洗产品，全力做好顶级节能三门冰箱、超级节能冰箱等明星机型的策划、生产和销售推广工作，深入优化产品布局，提升产品档次。

（2）创新工程：

将大力抓好 ID 设计创新，将自主设计和对外合作设计有机地结合起来，力争做到引领潮流，先人一步。将不断加强差异化功能的开发和应用，特别是跟踪数字电视、无线高清视频传输、网络电视、LED 背光等新技术的发展趋势，积极推动新材料、新工艺在产品上的应用。对重点产品，如 LED 背光电视，将确保按时上市。

（3）质量工程

公司将在保持目前质量管理水平的基础上，全面提升质量管理的内涵，强调综合性的产品质量、服务质量和成本质量，切实提升全过程的质量、全员参与的质量和全企业的质量。将继续落实“三铁”的管理作风来抓产品质量，尤其将要做好事前预防。

2、补充和完善超低端产品线，构筑公司稳固的市场规模基础

公司将全力做好低成本创新设计工作，将在目前通用化、模块化和标准化设计的基础上进一步优选，并扩大优选后模块的复用比例，推进元器件替代和新技术的应用，从产品设计的源头确保产品成本的最低。同时，公司也将通过创新设计开发低成本的差异化产品，有针对性地满足城市低收入人群的需求，并为国家“安居工程”做好配套。

3、有效加大农村市场开拓力度

2009 年，公司将更加重视潜力巨大的农村市场，加大对农村市场的开拓力度。

首先将针对农村市场的需求特点量身定做产品，尤其是符合国家“家电下乡”政

策要求的产品。公司的各条产品线，无论彩电、冰箱还是手机，都将把针对农村市场的产品开发列为显著工作重点，在农村低端产品中构建差异化优势，在差异化产品中确保成本优势，提高农村市场产品的竞争力。这是农村市场开拓的基础。

其次，将充分利用 2009 年“家电下乡”政策在全国展开的有利时机，并结合公司“平板下乡”工程的深化，以及白电在农村的传统渠道优势，形成完整的基于农村市场的促销推广体系。针对手机产品“家电下乡”的不同操作政策，手机业务要充分发挥传统渠道、全国连锁和运营商的特点，用好国家的扶持政策，借机完善农村渠道体系。

第三是将加大对地县客户的门店改造、平板产品宣传和出样等工作的力度，确保在地县市场平板销售大规模增长的过程中占据品牌和渠道优势地位。将在 2008 年已完成的平板下乡门店改造工程的基础上，进一步加强系统化的管理和监控，并重点建设和提升核心门店，在农村市场上打造出平板销售的核心客户队伍。

4、狠抓“速度工程”，向速度要效益

2008 年，彩电市场已经正式进入平板时代。平板产品的最大特点是产品和原材料价格高，但跌价速度快，跌价风险巨大。尤其是随着农村市场的启动，渠道战线的进一步拉长，渠道库存显著增大，在当前农村渠道网络管理效率不高的情况下，渠道库存风险将急剧放大。手机产品更是一个从未停止跌价的市场。因此，公司需要以更大的力度关注库存周转指标的改善。

同时，针对 2009 年经济环境的不确定性，公司对应收账款的风险将给予高度关注。应收账款周转速度的提升也成为公司 2009 年经营工作的重中之重。

5、不遗余力做好降成本降费用工作

2009 年，公司必须采取严格措施降成本、降费用，这是公司提升竞争力，应对危机的关键措施之一。

对于工程端：研发上将从造型、结构、硬件、软件等全方位考虑来共同降低成本；采购方面将继续推动招标、元器件替代、供应商降成本合理化建议等工作；制造方面将继续加大力度推动“精益生产”，提高生产效率，向“零缺陷”的标准看齐；同时，公司将向上游厂商、同行标杆学习，加强经验的共享和交流，不断提高降成本工作的水平。

对于营销端：一方面将大力节支增效，坚决把费用规模控下来；另一方面将优化营销费用的使用，将有限的资源投入到最需要的地方，减少费用的无效投入。

6、切实加强党建工作，有效推动人才发展

2009 年，将进一步加强党的领导，提升党员干部的先锋模范作用带头作用。将在 2008 年成绩的基础上，进一步强化党委的保驾护航、稳定大局和人才发展的作用，尤其是人才发展，是 2009 年党建工作的重点。公司将加快培养和引进政治觉悟高、具有大局观念、业务能力强、能打硬仗、具有较强变革意识与学习能力的综合型和专业型优秀人才。

首先，将尽最大可能发现人才，对核心骨干和关键岗位人才将定期盘点，把优秀人才及时纳入到 LDP、MDP 等项目中进行培养。其次，将建立一套更加系统和规范的干

部选拔、培养和淘汰机制。做到高标准任用、严标准考核，并加大培养和淘汰力度，确保干部队伍朝着更加良性的方向发展。第三，将集中重点资源培养关键梯队人才，将把有限的培训资源重点倾斜，将把公司有限的在岗、轮岗机会重点倾斜，保证重点选定人才的培养效果。第四，对于稀缺和急需人才将持续补充和引进，不断地补充和扩大公司的人才队伍。

7、全力加快重点项目建设

昆山康佳项目：昆山液晶模组项目作为集团整合平板产业链的一个重大项目，将对公司的成本控制、响应速度和话语权的把握产生积极的影响。公司一方面将严格按照建设进度安排施工，全力做好硬件环境的建设；另一方面，将重点抓好人员培养、制度流程建设和技术储备，为昆山基地建成后的顺利投产在软件上奠定基础；同时，将加强和当地政府、规划方及施工方等利益关系人的密切沟通，做好项目跟踪和风险监控，做好投产前的准备工作，确保在 2009 年底顺利投产运行。

康佳研发大厦项目：在项目建设过程中，将严格贯彻安全、质量、成本、进度的各项控制要求，力争按期封顶。

8、变革是公司应对市场变局不变的主旋律

2009 年，公司的体系必须变得更快，公司的架构必须变得更轻，公司的组织将变得更加能容纳创新与活力。从当前形势来看，公司将重点研究面对平板时代的渠道变革和供应链体系变革、面对新的发展机遇和要求的白电业务管理体系变革、面对运营商、山寨机和渠道洗牌的手机业务变革、面对日益复杂的竞争形势的激励机制变革，以及其他的管理和流程体系方面的变革需求。

9、寻找合适机会实现产业资本稳健扩张

公司将立足自身实力，积极发现和寻找机会，通过并购、持股等资本运作方式，实现公司的稳健扩张，实现产业、行业和区域布局的调整与优化，从而提升公司综合竞争力，实现公司整体规模和效益的稳健增长，也为公司未来持续稳步发展奠定基础。

10、持续推进各项业务的健康发展

彩电制造端将持续推进“三大工程”，在确保安全生产和质量稳定提升的基础上，着力实施更大范围和更深一轮的降成本降费用工作，加快平板交付速度，按期完成液晶模组项目建设，适时调整分康经营战略。同时，将在保持研发人才队伍稳定的基础上不断提升产品的竞争力。

多媒体营销将以“节支增效、优化结构、发展地县”为工作重点，确保同时做好黑电、白电两条产品线。将落实“成本、速度、结构、创新”四大经营要素，坚持低成本运作和低成本促销，坚持速度优先，优化产品结构、渠道结构和组织结构，变革创新，持续提升多媒体业务的系统能力和抗风险能力。

手机业务将坚持健康、稳定、持续的经营方针，以利润导向为最高原则，加强风险控制、费用控制及成本控制，提高通信科技的赢利能力，保持稳健发展的态势。

白电业务将抓住“家电下乡”的大好机遇，特别是需要抓住当前主要的白电企业均存在巨大库存压力的机会，加快发展速度。将在确保产品质量的前提下，以“节能”为核心，降低成本，打造精品机型，优化产品线，抢占市场份额。同时，将不断提升内部管理和流程制度建设，理顺管理体系，为白电业务稳健发展打下坚实的基础。

海外业务将在严控风险的前提下，做好销量和利润的平衡经营，将抓好液晶电视产品销售，努力开拓新兴市场，扩大自有品牌销量，深化本土化经营，大幅降低成本和费用，确保健康发展。

视讯业务将加强与旅游、广告、演艺行业客户的合作，不断扩大在行业内的影响力。将在低成本策略下坚持打造精品项目，树立起行业内的标杆地位。同时需要加快研究进军 LED 照明，上游芯片和封装领域的可行性，尽快建立完整的从外延片、芯片、封装一直到模块应用的 LED 产业链。

数网业务将立足自主研发，狠抓产品质量，以内销市场支撑事业部的运作，以海外市场赚取超额利润。将贯彻重点市场重点投入的原则，集中资源打造核心根据地。

生活电器业务将积极引进行业关键人才，增强专业能力。将建立起强有力的分销网络；将加强产品研发，推动产品创新，打造精品。公司还将适时推进资本层面的战略合作，建立稳定的生产供应基地，确保公司生活电器业务的快速发展。

此外，公司还将以创新性的思维积极推进运营管理、财务管理、投资发展、人力资源、审计法务、信息建设、党建与企业文化建设等各项工作，全面推进公司的快速、稳健发展。

七、资金需求、使用计划和资金来源情况

为实现公司2009年的经营目标，公司预计2009年资金需求量为6.95亿元。具体如下：

（一）资金需求和使用计划

序号	投资项目	拟投资额（万元）
1	白色家电、数字电视及有关产业的固定资产投资	10,507.90
2	康佳数字研发中心大厦2009年度投资	10,994.00
3	康佳昆山液晶模组项目2009年度投资	48,039.85

（二）资金来源情况

公司将加强资金管理，采取积极有效措施及时回笼资金，灵活合理利用银行各项信贷政策，提高可利用资金规模；加强资金预算，量入为出，保障充足的资金供应，支持公司生产经营的稳健发展。

八、公司投资情况

（一）报告期内，公司投资情况如下

单位：元

项目	2008年	2007年	增减变动额	增减变动幅度
短期投资	0	0	0	0
小计	0	0	0	0

长期投资				
(1) 股权投资	21,610,338.75	51,645,230.53	-30,034,891.78	-58.16%
(2) 债权投资	0	0	0	0.00%
(3) 其他投资	0	0	0	0.00%
合计	21,610,338.75	51,645,230.53	-30,034,891.78	-58.16%

序号	被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例
1	昆山康佳电子有限公司	生产销售LCM液晶模组	100%
2	安徽康佳电子有限公司	主要加工、经营彩色电视机	78%

(二) 报告期内未发生募集资金及其重大投资的行为。

(三) 非募集资金投资的重大项目情况

1、为实施技术创新计划，提升康佳在产品开发、基础研究、人才培养等方面的能力，经深圳市政府支持，公司以优惠地价取得了深圳市科技园南区深-NS07-05-12-03 地块面积约 9,633 平方米的土地的使用权，用以建设康佳数字研发中心大厦。公司将投入不超过 5.67 亿元在该地块建设康佳数字研发中心大厦项目，项目建筑面积约 80,000 平方米。目前，该项目已正式动工。

2、为了提高公司在液晶电视领域的竞争力，增强液晶电视的盈利能力，公司决定在昆山投资液晶模组项目，本项目投资总额为 8.86 亿元。公司一方面将严格按照建设进度安排施工，全力做好硬件环境的建设；另一方面，将重点抓好人员培养、制度流程建设和技术储备，为昆山基地建成后的顺利投产在软件上奠定基础；同时，将加强和当地政府、规划方及施工方等利益关系人的密切沟通，做好项目跟踪和风险监控，做好投产前的准备工作，确保在 2009 年底顺利投产运行。

九、董事局日常工作情况

(一) 报告期内董事局的会议情况及决议内容

报告期内，本公司董事局举行了 15 次会议：第六届第六次～二十次会议。会议情况、决议内容及公告如下：

1、康佳集团股份有限公司第六届董事局第六次会议，于 2008 年 1 月 28 日（星期一），以传真表决的方式召开。

2、康佳集团股份有限公司第六届董事局第七次会议，于 2008 年 4 月 3 日（星期四）召开。

3、康佳集团股份有限公司第六届董事局第八次会议，于 2008 年 4 月 24 日（星期四）以传真表决的方式召开。审议并通过了本公司《2008 年第一季度报告》。

4、康佳集团股份有限公司第六届董事局第九次会议，于 2008 年 5 月 4 日（星期日）以传真表决的方式召开。

5、康佳集团股份有限公司第六届董事局第十一次会议，于 2008 年 6 月 24 日（星期二）以传真表决的方式召开。

6、康佳集团股份有限公司第六届董事局第十二次会议，于 2008 年 7 月 17 日（星期四）以传真表决的方式召开。

7、康佳集团股份有限公司第六届董事局第十三次会议，于 2008 年 8 月 21 日（星期四）以传真表决的方式召开。会议审议并通过了本公司《2008 年半年度报告》。

8、康佳集团股份有限公司第六届董事局第十四次会议，于 2008 年 8 月 27 日（星期三）在深圳市华侨城洲际大酒店会议室召开。

9、康佳集团股份有限公司第六届董事局第十五次会议，于 2008 年 9 月 5 日（星期五）以传真表决的方式召开。

10、康佳集团股份有限公司第六届董事局第十六次会议，于 2008 年 10 月 27 日（星期一）以传真表决的方式召开。会议审议并通过了本公司《2008 年第三季度报告》。

11、康佳集团股份有限公司第六届董事局第十八次会议，于 2008 年 11 月 27 日（星期四）以传真表决的方式召开。

上述董事局会议决议分别于 2008 年 1 月 29 日、2008 年 4 月 8 日、2008 年 4 月 28 日、2008 年 5 月 6 日、2008 年 6 月 26 日、2008 年 7 月 19 日、2008 年 8 月 23 日、2008 年 8 月 29 日、2008 年 9 月 9 日、2008 年 10 月 29 日、2008 年 11 月 29 日刊载于中国证监会指定报纸：《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：巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 上。

（二）董事局对股东大会决议的执行情况

董事局认真落实公司于 2008 年召开的三次股东大会的决议：

- 1、进行了修订《公司章程》、《独立董事制度》等工作。
- 2、根据股东大会决议，公司进行了以资本公积金转增股本的工作：以当时总股本 601,986,352 股为基数，向全体股东以资本公积金按每 10 股转增 10 股的比例向全体股东转增股本，共计转增 601,986,352 股。
- 3、办理向中国银行申请综合授信额度事宜。
- 4、根据股东大会决议，公司增补了部分董事和部分监事。
- 5、续聘广东大华德律会计师事务所为公司 2008 年年度报告的审计机构。

十、董事局下设的审计委员会履职情况汇总报告

公司董事局财务审计委员会目前由两名独立董事组成，其中主任委员由具有专业会计背景的独立董事杨海英女士担任。

根据中国证监会、深圳证券交易所的相关法律法规及本公司《董事局财务审计委员会实施细则》、《独立董事制度》等文件的有关规定，公司董事局财务审计委员会本着勤勉尽责的原则，主要履行了以下工作职责：

（一）在本公司 2007 年年度报告编制期间，履行了以下职责：

- 1、审核并认可了本公司 2007 年度审计工作安排；
- 2、出具了《财务审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见》；
- 3、就审计过程中发现的问题保持与年审会计师的沟通与交流；

4、出具了《关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见》；

5、出具了《关于深圳大华天诚会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告》；

6、向公司董事局提交了就公司年度财务会计报表的议案作出的决议；

7、向公司董事局提交了就 2008 年度聘请会计师事务所的议案作出的决议。

(二) 2008 年度，根据董事局的授权，财务审计委员会接受公司内部审计部门的工作汇报，对公司内部审计部门及其工作进行管理。

(三) 审议了本公司 2008 年第一季度、半年度、第三季度财务会计报表，对上述财务报表均无异议。

(四) 经过考察，提议本公司续聘广东大华德律会计师事务所为本公司 2008 年财务报表审计机构。

(五) 在本公司 2008 年年度报告编制期间，主要履行了以下工作职责：

1、在年审注册会计师进场审计前，公司财务审计委员会与年审会计师事务所作了见面沟通，讨论审计工作小组的人员构成、审计计划、本年度审计重点等。

2、审议了年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表，并出具了《关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见》，如下：

(1) 我们同意将此份财务报表提交年审注册会计师进行审计。

(2) 公司聘请的年审中介机构在审计过程中，应严格按照《中国注册会计师执业准则》的要求开展审计工作，发现重大问题应及时与本委员会沟通。

3、审阅了年审注册会计师进场前由公司财务中心出具的《康佳集团 2008 年度审计工作安排》，并认可公司 2008 年年度报告的审计工作安排。

4、财务审计委员会就内部审计的情况与内审部门进行了沟通。

5、在年度财务报表审计过程中，先后两次向年审会计师事务所发督促函，督促年审会计师事务所按时完成审计工作。

6、审议了年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表，并出具了《关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见》，如下：

本委员会在公司 2008 年度财务报表审计过程中，与年审注册会计师保持了沟通。在年审中介机构形成初步意见后，我们就审计机构关注的事项再次向公司管理层做了询问了解，并再次审阅了公司财务报表。公司年度审计机构将审计过程中发现的问题及应进行调整的事项向我们做了说明，公司也按审计机构的调整意见对需调整的事项进行了调整。

我们对广东大华德律会计师事务所初步审定的公司 2008 年度财务会计报表没有异议。

7、审议了年审会计师事务所审计之后的 2008 年度财务报表，并出具了《关于公司 2008 年度财务会计报表的决议》，如下：

经财务审计委员会委员认真审核，我们对广东大华德律会计师事务所出具的公司 2008 年度的标准无保留意见结论的审计报告无异议。

8、出具了《关于广东大华德律会计师事务所从事 2008 年度审计工作的总结报告》

根据公司《董事局财务审计委员会实施细则》等文件的有关要求，现将会计师事务所对公司 2008 年度审计工作总结如下：

（1）基本情况

会计师事务所在审计之前与公司独立董事、本委员会和公司管理层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后，会计师事务所与公司签订了审计业务约定书。确定了公司 2008 年度财务报告审计工作的总体时间安排，并对报告出具时间做出了相应要求。

（2）确定总体审计计划

在会计师事务所正式进场审计前，会计师事务所与公司独立董事、本委员会、公司管理层进行了沟通，拟订了公司 2008 年审计工作安排。我们认为，该计划制定详细、责任到人，为完成审计任务做了充分的准备。

（3）审计过程中的沟通情况

在审计过程中，会计师事务所项目负责人与公司及本委员会委员保持了持续、充分的沟通，使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

（4）对督促函及询问的答复

在审计过程中，为了确保审计工作能够按照计划完成，本委员会和会计师事务所就审计过程中的问题进行了充分的交流与沟通，并对其进行了督促，发出了《关于按时提交审计报告的督促函》，督促年审注册会计师加快工作进度，提高工作效率，按时完成审计任务；年审注册会计师对我们的督促函及询问给予了积极的回答。

（5）审计工作按时完成

会计师事务所已按照《康佳集团 2008 年度审计工作安排》中的时间表完成审计工作，于 2009 年 4 月 28 日出具了标准无保留意见结论的审计报告，审计工作按时完成。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，工作安排合理，具体操作规范，审计内容全面，并按照审计结果出具了审计报告。

9、出具了《关于 2009 年度聘请会计师事务所的决议》，具体如下：

根据证券监管部门的要求，公司正在制定《选聘会计师事务所专项制度》，该制度需经公司董事局会议和股东大会审批通过。因此本委员会建议公司董事局暂时不对聘请公司 2009 年会计报表审计机构的事宜作出决议，待《选聘会计师事务所专项制度》获得董事局会议通过之后，再根据该制度的规定推进选聘 2009 年会计报表审计机构的工作。

十一、董事局下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事局薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中两名为独立董事，一名非独立董事，主任委员由独立董事冯羽涛先生担任。

报告期内，董事局薪酬与考核委员会对公司董事、监事与高级管理人员的薪酬进行了审核，并发表意见如下：

（一）拟定了《高级管理人员经营业绩考核与激励管理办法》，并提交董事局进行审议。

（二）就 2008 年年度报告所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况发

表审核意见如下：

- 1、2008 年度，公司年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实。
- 2、公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情形发生。
- 3、薪酬与考核委员会将不断推进公司完善内部激励与约束机制，逐渐建立起短期与长期相结合的激励体系，推动管理层与公司、股东利益的紧密结合。

十二、本年度分配或转增预案

（一）本年度利润分配预案

公司 2008 年度经审计后归属于母公司股东的净利润为 250,817,154.35 元，根据公司实际情况及公司长远发展需求，经公司第六届董事局第二十三次会议研究，决定公司 2008 年度分红派息方案如下：

- 1、按当年净利润提取 10% 的法定盈余公积金 23,226,113.46 元；
- 2、分红派息方案：以 2008 年末总股本 1,203,972,704 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计分配股利 60,198,635.2 元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

此方案须经过股东大会批准。

（二）独立董事意见

本公司独立董事冯羽涛先生、杨海英女士、张忠先生认为：公司利润分配预案符合公司实际情况，公司最近三年现金分红比例超过了最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害广大股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

（三）前三年现金分红情况

	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例
2007 年	0	207,091,715.42	0
2006 年	60,198,635.20	96,774,909.50	62.20%
2005 年	0	28,834,780.98	0

十三、关联方资金往来及对外担保情况的专项说明

（一）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：

注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明全文如下：

关于康佳集团股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

华德专审字[2009]260 号

康佳集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了康佳集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截止 2008 年 12 月 31 日的年度财务报表，包括合并及公司资产负债表，2008 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表，并于 2009 年 4 月 28 日签发了华德股审字[2009] 29 号标准无保留意见的审计报告。

我所作为 贵公司 2008 年度财务报表审计的注册会计师，根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）的规定，就 贵公司编制的 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是 贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计 贵公司截止 2008 年 12 月 31 日的年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对 贵公司实施截止 2008 年 12 月 31 日的年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

贵公司与 贵公司大股东——华侨城集团公司及其关联方、贵公司联营公司在 2008 年期间发生了一系列关联交易及现金流入流出。上述交易与资金的流入流出，形成了截止 2008 年 12 月 31 日的关联应收、应付款项。为完整地反映交易实质，贵公司将与上述关联方的资金往来并入汇总表。

本专项说明是本所根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件一：《康佳集团股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》

广东大华德律会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国

深圳

中国注册会计师

2009 年 4 月 28 日

附件一

康佳集团股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位：万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核 算的会计科 目	2008 年年初占 用资金余额	2008 年度占用累 计发生金额(不含 占用资金利息)	2008 年度 占用资 金的 利息	2008 年度偿还累 计发生金额	2008 年期 末占用资金 余额	占用形成的 原因	占用性质
控股股东、实际控制人及 其附属企业	深圳东部华侨城有限公司	第一大股东之子公司	应收帐款	230.75	619.42	-	223.20	626.97	货款	经营性占用
	成都天府华侨城实业发展有 限公司	第一大股东之子公司	应收帐款	-	2,046.00	-	778.60	1,267.40	货款	经营性占用
	北京世纪华侨城实业有限公 司	第一大股东之子公司	应收帐款	-	125.00	-	37.50	87.50	货款	经营性占用
	深圳华侨城房地产有限公司	第一大股东之子公司	其他应收款	128.89	1.44	-	-	130.34	押金	经营性占用
	深圳华侨城物业管理有限公司	第一大股东之子公司	其他应收款	7.74	3.38	-	3.38	7.74	押金	经营性占用
	深圳特区华侨城水电公司	第一大股东之子公司	其他应收款	365.54	1,000.34	-	1165.10	200.77	预交水电费	经营性占用
	深圳东部华侨城有限公司	第一大股东之子公司	其他应收款	4,230.00	-	-	4,230.00	-	购买房产	
	上海华励包装有限公司	第一大股东之子公司	应付账款	(123.99)	(2,652.80)		2,612.36	(164.43)	货款	经营性占用
	深圳华力包装贸易有限公司	第一大股东之子公司	应付账款	(353.27)	(789.43)		978.03	(164.67)	货款	经营性占用
	安徽华力包装有限公司	第一大股东之子公司	应付账款	-	(4,419.18)		4,419.18	-	货款	经营性占用
	深圳市华友包装有限公司	第一大股东之孙公司	应付账款	-	(1,562.62)		1,301.73	(260.88)	货款	经营性占用
小计	-	-	-	4,485.67	(5,628.45)	-	15,749.08	1,730.74		
关联自然人及其控制的 法人										
小计										
上市公司的 子公司及其附属企业										
小计										
其他关联人及其附属企 业	深圳康佳能源科技有限公司	联营公司	应收帐款	113.00	4.03	-	113.00	4.03	押金	经营性占用
	广州市花都隆丰建置房地 产有限公司	联营公司	其他应收款	3.19	-	-	3.19	-	往来款	
	深圳得康电子有限公司	联营公司	应付账款	(910.64)	(4,670.50)	-	5,250.00	(331.14)	货款	经营性占用
小计	-	-	-	(794.45)	(4,666.47)	-	5366.19	(327.11)		
总计	-	-	-	3,691.22	(10,294.91)	-	21,115.26	1,403.63		

(二) 独立董事对公司对外担保情况、执行中国证监会《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)的情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发〔2003〕56号《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》的要求,作为康佳集团股份有限公司(下称“公司”)的独立董事,我们对公司与关联方资金往来及对外担保情况进行了专项核查,认真阅读了广东大华德律会计师事务所出具的2008年度审计报告及《关于康佳集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》。现发表独立意见如下:

1、截至2008年12月31日,公司大股东没有占用公司资金;大股东关联方深圳华侨城房地产有限公司、深圳华侨城物业管理有限公司、深圳华侨城水电有限公司等因收取押金及其他时间性差异占用了公司资金,这是正常的业务往来所发生的。

2、公司与公司大股东间接控制的子公司上海华励包装有限公司、深圳华力包装贸易有限公司、安徽华力包装有限公司和深圳市华友包装有限公司有采购彩电包装材料的日常关联交易事宜;对于该关联交易事项,公司已报经董事局会议审议通过,并对外进行信息披露。公司下属公司与大股东控制的子公司深圳东部华侨城有限公司、成都天府华侨城实业有限公司等有销售电视墙的关联交易。对于上述关联交易,公司按照合同约定,定期与相关方进行结算,未发生非经营性资金往来。

3、本年度,公司与公司大股东及其关联方未发生非经营性资金往来。

4、截至2008年12月31日,公司不存在任何对外担保情况,运作规范。

综上所述,我们认为公司不存在违反证监发〔2003〕56号的有关规定的情形。

独立董事:冯羽涛、杨海英、张忠

十四、会计追溯调整事项的说明

一、2008年7月财政部驻深圳市财政监察专员办事处对公司2007年度会计信息质量进行了检查,根据该项检查结论和处理决定,公司对检查结论提出的2007年有关会计差错进行了更正,在编制2008年度比较报表时,对于重要会计差错已采用追溯重述法进行了会计处理,有关重要会计差错的具体情况及其影响如下:

(一)为了避免汇率变动的风险,公司2007年度向银行办理了定期存款质押取得美元银行贷款的NDF组合业务。2007年度对该项业务按照《企业会计准则第24号——套期保值》进行确认和计量。检查结论认为该事项不符合《企业会计准则第24号——套期保值》第十六条及应用指南第二条、《中华人民共和国会计法》第二十六条第(五)款的规定。本年度公司将该项业务调整为按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行确认和计量,并采用追溯重述法对2007年度财务报表进行重述。由于此项错误的影响,调增2007年12月31日货币资金1,032,235,139.55元,调增交易性金融资产22,840,195.08元,调增应收票据263,937,600.00元,调增应收利息12,477,951.79元,调减被套期项目1,222,806.47元,调减套期工具8,293,387.77元,调增短期借款1,259,269,907.72元,调增交易性金融负债40,089,820.00元,调增应

付利息 22,356,752.51 元,调减资本公积 8,293,387.77 元,调减财务费用 25,801,224.64 元,调减公允价值变动收益 17,249,624.92 元,以上事项累计调增 2007 年度净利润 8,551,599.72 元,调增未分配利润 8,551,599.72 元。

(二) 2007 年 12 月 31 日,公司之子公司深圳康佳信息网络有限公司、深圳康佳电器有限公司净资产为负数,公司少计资产减值准备 33,232,484.69 元,检查结论认为:公司未按《企业会计准则第 8 号—资产减值》的规定计提资产减值准备。受此影响,公司在编制 2008 年度财务报表时,对 2007 年度母公司比较数据进行了调整,调增母公司长期股权投资减值准备 33,232,484.69 元,调减母公司未分配利润 33,232,484.69 元。

二、2007 年度公司按《企业会计准则》对子公司长期股权投资按成本法进行追溯调整,对于东莞康佳电子有限公司多计初始投资成本 12,982,156.25 元,对深圳康佳电器有限公司少计初始投资成本 1,074,221.97 元,对于重庆庆佳电子有限公司多计投资成本 3,000,000.00 元,对已注销的美国康佳电子有限公司、太平洋康佳有限公司多计投资成本 17,706,170.72 元,造成母公司期初留存收益多计 32,614,105.00 元。公司在编制 2008 年度财务报表时,对 2007 年度母公司比较数据进行了调整,调减母公司长期股权投资 32,614,105.00 元,调减母公司未分配利润 32,614,105.00 元。

三、由于企业所得税汇算清缴时间差异的影响,公司 2006 年企业所得税汇算清缴后应纳所得税额与账面当期所得税费用差异-3,682,204.87 元,2007 年企业所得税汇算清缴后应纳所得税额与账面当期所得税费用差异 10,658,353.30 元,为使企业所得税汇算清缴应纳所得税额与账面所得税费用一致,公司对 2007 年度财务报表进行了追溯调整,调增应交税费—企业所得税 6,976,148.43 元,调增 2007 年所得税费用 10,658,353.30 元,以上事项累计影响调减 2007 年度净利润 10,658,353.30 元、调增应交税费 6,976,148.43 元、调增所得税费用 10,658,353.30 元、调减未分配利润 6,976,148.43 元。

四、根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定,首次执行日之前已计入在建工程和固定资产的土地使用权,符合无形资产准则的规定应单独确认为无形资产,首次执行日应当进行重分类,将归属于土地使用权的部分从原资产账面价值中分离,作为土地使用权的认定成本,按照无形资产准则的规定处理。按上述规定,公司对原于固定资产核算的土地使用权进行调整,并对 2007 年度财务报表进行了重述,受此重分类的影响,调增无形资产 32,958,989.06 元,调减固定资产 16,070,982.37 元、调减在建工程 16,888,006.69 元。

上述调整对公司母公司 2007 年度比较财务报表的影响如下:

报表项目	调整后	调整前	调整数
货币资金	1,408,031,605.07	556,082,988.52	851,948,616.55
交易性金融资产	22,840,195.08	---	22,840,195.08
应收票据	2,795,341,615.11	2,531,404,015.11	263,937,600.00
应收利息	10,408,705.86	---	10,408,705.86
被套期项目	---	1,268,883.47	(1,268,883.47)

套期工具	---	6,945,398.81	(6,945,398.81)
长期股权投资	758,072,537.19	823,919,126.88	(65,846,589.69)
在建工程	39,443,796.12	56,331,802.81	(16,888,006.69)
无形资产	20,731,159.66	3,843,152.97	16,888,006.69
短期借款	1,084,909,105.72	---	1,084,909,105.72
交易性金融负债	34,738,640.00	---	34,738,640.00
应交税费	42,471,363.43	35,495,215.00	6,976,148.43
应付利息	18,806,676.01	---	18,806,676.01
资本公积	1,869,357,278.29	1,876,302,677.10	(6,945,398.81)
财务费用	3,429,346.76	24,739,603.97	(21,310,257.21)
公允价值变动损益	(11,898,444.92)	---	(11,898,444.92)
所得税费用	25,989,601.39	15,331,248.09	10,658,353.30
净利润	238,115,008.75	239,361,549.76	(1,246,541.01)
未分配利润	379,887,701.30	443,298,627.13	(63,410,925.83)

上述调整对公司 2007 年度合并财务报表的影响如下：

报表项目	调整后	调整前	调整数
货币资金	1,784,793,554.02	752,558,414.47	1,032,235,139.55
交易性金融资产	22,840,195.08	---	22,840,195.08
应收票据	2,916,377,359.85	2,652,439,759.85	263,937,600.00
应收利息	12,477,951.79	---	12,477,951.79
被套期项目	---	1,222,806.47	(1,222,806.47)
套期工具	---	8,293,387.77	(8,293,387.77)
固定资产	1,275,584,101.48	1,291,655,083.85	(16,070,982.37)
在建工程	45,048,689.75	61,936,696.44	(16,888,006.69)
无形资产	80,732,491.66	47,773,502.60	32,958,989.06
短期借款	1,281,269,907.72	22,000,000.00	1,259,269,907.72
交易性金融负债	40,089,820.00	---	40,089,820.00
应交税费	16,023,708.56	9,047,560.13	6,976,148.43
应付利息	22,422,410.53	65,658.02	22,356,752.51
资本公积	1,876,606,062.32	1,884,899,450.09	(8,293,387.77)
财务费用	15,050,936.06	40,852,160.70	(25,801,224.64)
公允价值变动损益	(17,249,624.92)	---	(17,249,624.92)
所得税费用	44,526,238.06	33,867,884.76	10,658,353.30
净利润	211,924,146.49	214,030,900.07	(2,106,753.58)

未分配利润	273,047,084.22	271,471,632.93	1,575,451.29
-------	----------------	----------------	--------------

十五、公允价值计量

（一）公允价值相关的内部控制规则

公司对公允价值计量的适用范围进行了界定,对同公允价值计量相关的业务进行确认计量,严格执行与公允价值计量相关项目购买及出售的决策及审批程序,明确购买与持有意图,并遵照上市规则的要求进行披露。在制度上加强对管理层的监督,杜绝利用公允价值操控企业财务信息的情形,同时,不断加强对财务人员相关业务的培训,并加大对有关违法违规人员的惩戒力度。

（二）与公允价值计量相关的项目

单位:(人民币)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
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	22,840,195.08	(22,840,195.08)		0.00	0.00
其中:衍生金融资产	22,840,195.08	(22,840,195.08)		0.00	0.00
2.可供出售金融资产	21,021,141.77	(22,576,240.34)	(1,555,098.57)	0.00	(1,555,098.57)
金融资产小计	43,861,336.85	(45,416,435.42)	(1,555,098.57)	0.00	(1,555,098.57)
金融负债	40,089,820.00	(27,607,939.84)	0.00	0.00	12,481,880.16
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	83,951,156.85	(73,024,375.26)	(1,555,098.57)	0.00	10,926,781.59

（三）持有外币金融资产、金融负债情况

报告期末,本公司不持有外币金融资产和金融负债。

十六、主要客户情况

本公司前五名销售商合计的销售额为 1,207,196,090.63 元,占本公司年度销售总额的比例为 10.02%。

十七、其他事项

（一）报告期内,公司没有变更信息披露报纸,本公司继续选定《证券时报》等为信息披露报纸。

（二）本公司续聘广东大华德律会计师事务所负责本公司2008年度审计。

第九节、监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内,本公司第六届监事会共举行了七次会议:第六届第四次~第十次监事会

会议。会议情况及决议内容如下：

（一）康佳集团股份有限公司第六届监事会第四次会议，于 2008 年 4 月 3 日（星期四）在深圳华侨城康佳集团办公楼会议室召开。会议审议并通过了本公司 2007 年年度报告及其摘要和内部控制自我评价报告。

（二）康佳集团股份有限公司第六届监事会第五次会议，于 2008 年 4 月 24 日（星期四）以传真表决的方式召开。会议审议通过了《康佳集团股份有限公司 2008 年第一季度报告》。

（三）康佳集团股份有限公司第六届监事会第六次会议，于 2008 年 5 月 4 日（星期日）以传真表决的方式召开。会议审议并通过了《2007 年度监事会工作报告》和《关于增补部分监事的议案》。

（四）康佳集团股份有限公司第六届监事会第七次会议，于 2008 年 5 月 26 日（星期一）以传真表决的方式召开。会议选举董亚平先生为公司第六届监事会监事长。

（五）康佳集团股份有限公司第六届监事会第八次会议，于 2008 年 7 月 17 日（星期四）以传真表决的方式召开。会议审议通过了本公司《关于大股东及其关联方资金占用问题的自查报告》。

（六）康佳集团股份有限公司第六届监事会第九次会议，于 2008 年 8 月 21 日（星期四）以传真表决的方式召开。会议审议通过了《康佳集团股份有限公司 2008 年半年度报告》及其摘要。

（七）康佳集团股份有限公司第六届监事会第十次会议，于 2008 年 10 月 27 日（星期一）以传真表决的方式召开。会议审议通过了《康佳集团股份有限公司 2008 年第三季度报告》。

以上监事会决议分别于 2008 年 4 月 8 日、2008 年 4 月 28 日、2008 年 5 月 6 日、2008 年 5 月 28 日、2008 年 8 月 2 日、2008 年 8 月 23 日、2008 年 10 月 29 日刊载于中国证监会指定报纸：《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：巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）。

二、监事会独立意见

2008 年度，公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，本着对股东负责的态度，认真履行了监事会的职能。监事会成员列席了公司董事局会议，对公司重大决策和决议的形成表决程序进行了审查和监督，对公司依法运作情况进行了检查。

（一）公司依法运作情况

通过监督工作所了解的情况，监事会认为，公司根据中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所关于公司专项治理的要求，结合自身的实际情况，已建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整，公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司依法规范运作。

公司董事能够以认真负责的态度出席董事局会议和股东大会，并按照股东大会的决议要求，切实履行了各项决议。董事熟悉相关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，认真履行职责。公司董事及高级管理人员在担任公司职务时，贯彻执行了《公司

章程》和股东大会及董事局会议精神，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务情况

公司 2008 年度财务报告由广东大华德律会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告，该报告真实反映了公司的实际财务状况和经营成果。

（三）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。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，本公司收购和出售资产的交易价格合理，没有发现内幕交易，公司平等对待所有大中小股东利益，没有发现公司资产流失情况。

（五）对关联交易的意见

1、本公司同公司控股股东的子公司有日常关联交易，包括支付物业管理费、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。

2、报告期内，根据公司生产经营的实际需要，公司与公司大股东间接控制的子公司上海华励包装有限公司、深圳华力包装贸易有限公司、安徽华力包装有限公司和深圳市华友包装有限公司有采购彩电包装材料的日常关联交易事宜；对于该关联交易事项，公司已报经董事局会议审议通过，并对外进行信息披露；公司下属公司与大股东控制的子公司深圳东部华侨城有限公司、成都天府华侨城实业有限公司等有销售电视墙的关联交易。公司与上述关联方之间的交易是双方在平等协商的基础上进行的，没有损害公司和全体股东的利益。

3、报告期内，本公司不存在与关联方共同对外投资的情形。

（六）内部控制自我评价报告

公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，按照自身的实际情况，建立健全了各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制基本符合公司治理结构的有关要求，内部控制体系较为完善，具有可操作性。

各项制度建立后，得到了有效的贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷；报告期内，公司未有违反深圳证券交易所《内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

我们认为，公司现有的内部控制制度符合中国证监会、深圳证券交易所等证券监管部门的要求，内部控制制度建立健全，并得到有效实施；公司 2008 年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建立及执行情况。

第十节、重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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、证券投资情况

(一) 持有其他上市公司股权情况

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	会计核算科目	股份来源
000002	万科	2,311,748.07	0.00%	756,649.50	0.00	-1,357,870.46	可供出售金融资产	新股申购
600891	ST 秋林	9,000,000.00	3.84%	9,000,000.00	0.00	0	可供出售金融资产	认购法人股
合计	-	11,311,748.07	-	9,756,649.50	0.00	-1,357,870.46	-	-

注：1、本表填列公司在长期股权投资、可供出售金融资产中核算的持有其他上市公司股权情况；
2、报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

(二) 买卖其他上市公司的股权的情况

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
合肥城建	0	2,500	2,500	0	39,000	28,157.62
南洋股份	0	3,000	3,000	0	45,360	38,136.00
西部矿业	85,000	0	85,000	0	0	1,307,281.05
中信证券	30,766	0	30,766	0	0	6,196.16
北京银行	82,000	0	82,000	0	0	176,800.77
建设银行	1,258,000	0	1,258,000	0	0	844,675.34
中海油服	53,000	0	53,000	0	0	734,812.02
中国神华	192,000	0	192,000	0	0	1,235,154.03
中国石油	488,000	0	488,000	0	0	423,442.22
中国太保	6,000	0	6,000	0	0	41,795.13
三联商社	111,540	0	111,540	0	0	618,581.93

四、重大关联交易事项

(一) 2008 年度，本公司同本公司控股股东（华侨城集团公司）及其子公司有关联交易，包括支付物业管理费、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 10”之“(4) 关联公司交易”和“(5) 关联公司往来”部分。

(二) 报告期内发生的日常关联交易情况如下：

单位：人民币元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	总金额	占同类交易的比例
采购原材料	彩电原材料	安徽华力包装有限公司	37,770,736.55	0.52%
		深圳华力包装贸易有限公司	6,747,272.28	0.09%
		深圳市华友包装有限公司	13,355,685.20	0.18%
		上海华励包装有限公司	22,673,519.98	0.31%

注：占同类交易的比例，是指占彩电用原材料的比例。

1、公司已于 2008 年 4 月 8 日在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、香港《大公报》和中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn> 上披露了公司《日常关联交易预计公告》（公告编号：2008-08）。报告期内，公司从上海华励包装有限公司、深圳华力包装贸易有限公司、安徽华力包装有限公司和深圳市华友包装有限公司实际采购的包装原材料的定价依据、交易价格、交易金额、结算方式等与预计情况基本一致。

2、本公司与上述关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，遵照公平、公正的市场原则，与其他业务往来企业同等对待，没有损害公司和全体股东的利益。

3、公司与上述关联方之间的关联交易为公司日常经营活动中发生的，按照采购招标的原则进行，是确切必要的，在公司业务发展稳健的情况下，公司将会持续开展与他们之间公平、互惠的合作，上述关联交易有利于保持双方之间长期的合作关系，有利于公司生产经营的发展。

（三）公司与关联方发生的担保事项

报告期内，本公司没有与关联方发生担保事项。

（四）公司与关联方共同对外投资的情形

报告期内，本公司不存在与关联方共同对外投资的情形。

五、重大合同及其履行情况

（一）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。

（二）重大担保

报告期内，本公司不存在重大担保事项。

（三）报告期内本公司未发生委托理财事项。

（四）报告期内，本公司未发生其他重大合同。

六、承诺事项

（一）在本公司2006年进行股权分置改革时，公司股东华侨城集团公司有如下承诺：

股东名称	特殊承诺事项	承诺履行情况	备注
华侨城集团公司	（1）保证所持有的康佳集团非流通股股份自获得在A股市场的上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让； （2）在上述承诺期届满后，通过证券交易所挂牌交易出售原康佳集团非流通股股份数量占康佳集团股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	至今未有限售股份上市交易或转让	

（二）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其他承诺事项。

七、会计师事务所及报酬

经2008年第二次临时股东大会审议通过，本公司聘请广东大华德律会计师事务所负责本公司2008年度财务报表审计，广东大华德律会计师事务所已连续七年为本公司提供审计服务。

2008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73万元。

八、报告期内公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《康佳集团股份有限公司信息披露管理办法》、《康佳集团股份有限公司投资者关系管理制度》的规定，向来访者提供已经公开披露的资料，客观、真实、准确、完整的向来访者介绍和反映公司的实际生产经营情况，未透露或泄露非公开重大信息。

报告期内，公司接待调研及采访主要情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2008年2月26日	公司会议室	实地调研	国信证券、易方达基金	公司生产经营现状，产品结构及新产品研发情况，未来发展前景
2008年3月3日	公司会议室	实地调研	德意志银行	公司核心竞争力，发展战略，新产品市场前景及相关工作的进度情况
2008年3月6日	公司会议室	实地调研	中国建银投资证券	公司业务基本情况，公司的行业地位
2008年3月12日	公司会议室	实地调研	银河证券	行业发展趋势，公司的行业地位，公司发展战略
2008年3月20日	公司会议室	实地调研	申银万国证券	行业相关政策法规，子公司情况，公司发展战略
2008年4月9日	博林诺富特酒店	业绩说明会	南方基金、融通基金等机构以及中信证券、国泰君安证券等券商	公司2007年年报，公司发展战略，公司发展前景
2008年4月10日	公司会议室	实地调研	国泰君安证券	公司竞争力，新产品市场前景，产品结构规划
2008年4月28日	公司会议室	实地调研	国投瑞银基金	公司未来发展战略，公司内部管理的有关情况
2008年5月15日	公司会议室	实地调研	长江证券	公司未来发展战略，彩电行业 and 手机行业的现状、发展趋势以及公司的发展思路
2008年6月19日	公司会议室	实地调研	中国建银投资证券	彩电行业 and 手机行业的现状、发展趋势以及公司的发展思路，公司内部管理的有关情况，
2008年07月15日	公司会议室	实地调研	东方证券	行业发展趋势，公司的行业地位，公司发展战略
2008年08月12日	公司会议室	实地调研	广州证券	公司核心竞争力，发展战略，新产品市场前景及相关工作的进度情况
2008年08月21日	公司会议室	实地调研	联合证券、东方证券、申万巴黎	公司生产经营现状，产品结构及新产品研发情况，未来发展前景
2008年09月10日	华侨城洲际大酒店会议室	实地调研	银河证券、东方证券、兴业证券等券商和景顺长城、融通基金、长城基金等机构	公司 LCM 液晶模组项目投资情况

2008 年 09 月 17 日	公司会议室	实地调研	建信基金、中投证券	公司未来发展战略,公司内部管理的有关情况
2008 年 09 月 24 日	公司会议室	实地调研	渤海证券	公司未来发展战略,彩电行业 and 手机行业的现状、发展趋势以及公司的发展思路
2008 年 09 月 24 日	公司会议室	实地调研	嘉实基金	彩电行业 and 手机行业的现状、发展趋势以及公司的发展思路,公司内部管理的有关情况
2008 年 10 月 28 日	公司会议室	电话会议	兴业证券	公司生产经营现状,产品结构及新产品研发情况,液晶电视的竞争力
2008 年 10 月 28 日	公司会议室	电话会议	中信证券	新产品市场前景,公司核心竞争力,发展战略,
2008 年 11 月 7 日	公司会议室	实地调研	嘉实基金	液晶模组项目投资情况,公司业务基本情况,公司的行业地位
2008 年 11 月 10 日	公司会议室	实地调研	招商证券	科技园项目建设情况,行业发展趋势,公司的行业地位
2008 年 11 月 11 日	公司会议室	实地调研	日兴资产	公司基本情况,彩电的竞争优势,公司发展战略
2008 年 12 月 17 日	公司会议室	实地调研	东北证券	公司发展战略,公司发展前景
2008 年 12 月 25 日	公司会议室	实地调研	融通基金	彩电行业发展趋势,公司产品竞争力
2008 年 12 月 29 日	公司会议室	实地调研	银华基金	彩电行业发展状况、公司竞争战略

九、公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东买卖公司股票的情况

报告期内,不存在公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票的情形。

十、其他重大事项

(一)报告期内本公司及本公司董事、监事、高级管理人员、公司实际控制人没有发生受证券监管部门处罚的情况。

(二)《日常关联交易预计公告》:详见本公司于 2008 年 4 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》和巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 刊登的公告(公告编号:2008-08)。

(三)《限售股份上市流通提示性公告》:详见本公司于 2008 年 5 月 14 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》和巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 刊登的公告(公告编号:2008-20)。

(四)《2007 年度公积金转增股本实施公告》:详见本公司于 2008 年 5 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》和巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 刊登的公告(公告编号:2008-23)。

(五)《关于公司治理整改情况的报告》:详见本公司于 2008 年 7 月 19 日在《中国

证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》和巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 刊登的公告（公告编号：2008-28）。

（六）《关于大股东及其关联方资金占用问题的自查报告》：详见本公司于 2008 年 8 月 2 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》和巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 刊登的公告。

（七）《对外投资公告》：详见本公司于 2008 年 8 月 29 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、香港《大公报》和巨潮资讯网站 www.cninfo.com.cn 刊登的公告（公告编号：2008-33）。

第十一节、财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

华德股审字[2009]29 号

康佳集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的康佳集团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，2008 年度的合并和公司利润表、合并和公司股东权益变动表、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。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、审计意见

我们认为，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 年度的经营成果和 2008 年度的现金流量。

广东大华德律会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国 深圳

中国注册会计师

2009 年 4 月 28 日

二、财务报告（附后）

第十二节、备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

康佳集团股份有限公司

董 事 局

二 九年四月三十日

康佳集团股份有限公司

审 计 报 告

2008 年度

目 录	页 次
一．审计报告	
二．已审财务报表	
1．合并资产负债表	
2．合并利润表	
3．合并股东权益变动表	
4．合并现金流量表	
5．资产负债表	
6．利润表	
7．股东权益变动表	
8．现金流量表	
9．财务报表附注	

资产负债表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：(人民币)元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,066,252,494.08	1,475,666,531.16	1,784,793,554.02	1,408,031,605.07
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			22,840,195.08	22,840,195.08
应收票据	2,602,862,135.40	2,490,683,124.51	2,916,377,359.85	2,795,341,615.11
应收账款	1,326,261,316.54	1,047,632,207.37	1,040,182,919.53	1,784,148,943.42
预付款项	258,992,334.73	202,116,433.21	151,396,359.00	47,409,754.29
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	19,905,867.09	17,616,624.79	12,477,951.79	10,408,705.86
应收股利				
其他应收款	81,299,762.88	1,069,914,747.28	132,318,283.67	117,507,972.15
买入返售金融资产				
存货	2,573,776,867.13	1,914,848,396.91	2,934,629,182.87	2,199,304,824.83
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	8,929,350,777.85	8,218,478,065.23	8,995,015,805.81	8,384,993,615.81
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	9,756,649.50	9,756,649.50	60,721,570.37	60,721,570.37
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	21,610,338.75	1,149,511,669.87	51,645,230.53	832,856,526.10
投资性房地产				
固定资产	1,344,177,898.16	417,114,182.46	1,275,584,101.48	357,402,241.11
在建工程	27,331,613.11	17,412,689.40	45,048,689.75	39,443,796.12
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	69,223,899.60	19,277,794.23	80,732,491.66	20,731,159.66
开发支出				
商誉	3,943,671.53		3,943,671.53	
长期待摊费用	19,897,124.12	5,970,948.27	23,849,638.87	4,577,085.48
递延所得税资产	91,993,543.01	91,053,354.87	63,408,491.10	60,533,425.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,587,934,737.78	1,710,097,288.60	1,604,933,885.29	1,376,265,804.77
资产总计	10,517,285,515.63	9,928,575,353.83	10,599,949,691.10	9,761,259,420.58

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

资产负债表（续）

编制单位：康佳集团股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

流动负债：				
短期借款	1,346,375,610.78	1,094,765,111.29	1,281,269,907.72	1,084,909,105.72
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债	12,481,880.16	10,623,434.10	40,089,820.00	34,738,640.00
应付票据	2,637,681,947.36	2,441,813,730.21	3,415,401,298.67	3,205,824,129.42
应付账款	1,571,761,341.98	1,640,897,495.08	995,897,141.52	1,058,762,163.66
预收款项	179,376,510.50	110,769,256.44	223,289,431.96	152,867,288.98
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	168,838,494.96	81,507,222.39	162,790,579.83	78,569,552.49
应交税费	14,263,975.12	27,855,510.51	16,023,708.56	42,471,363.43
应付利息	8,247,223.62	5,511,794.93	22,422,410.53	18,806,676.01
应付股利	7,108,659.46		3,336,538.97	
其他应付款	527,535,236.31	628,707,957.85	626,548,059.95	421,386,925.01
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	6,473,670,880.25	6,042,451,512.80	6,787,068,897.71	6,098,335,844.72
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
递延收益	43,578,369.62	39,442,369.62	29,826,225.37	26,238,018.39
预计负债				
递延所得税负债	563,067.21		3,783,805.52	3,783,805.52
其他非流动负债				
非流动负债合计	44,141,436.83	39,442,369.62	33,610,030.89	30,021,823.91
负债合计	6,517,812,317.08	6,081,893,882.42	6,820,678,928.60	6,128,357,668.63
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00	601,986,352.00	601,986,352.00
资本公积	1,256,138,295.21	1,248,889,511.18	1,876,606,062.32	1,869,357,278.29
减：库存股				
盈余公积	804,896,533.82	804,896,533.82	781,670,420.36	781,670,420.36
一般风险准备				
未分配利润	500,638,125.11	588,922,722.41	273,047,084.22	379,887,701.30
外币报表折算差额	9,397,273.34		7,799,216.25	
归属于母公司所有者权益合计	3,775,042,931.48	3,846,681,471.41	3,541,109,135.15	3,632,901,751.95
少数股东权益	224,430,267.07		238,161,627.35	
所有者权益合计	3,999,473,198.55	3,846,681,471.41	3,779,270,762.50	3,632,901,751.95
负债和所有者权益总计	10,517,285,515.63	9,928,575,353.83	10,599,949,691.10	9,761,259,420.58

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

利润表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：(人民币)元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	12,205,292,227.57	10,404,759,255.68	12,169,078,369.50	10,136,442,833.46
其中：营业收入	12,205,292,227.57	10,404,759,255.68	12,169,078,369.50	10,136,442,833.46
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	11,923,227,894.81	10,210,565,592.50	11,904,966,339.71	9,875,633,052.82
其中：营业成本	9,883,102,555.52	8,578,370,891.22	9,804,186,357.31	8,349,432,840.50
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	4,170,880.39	2,014,068.88	3,166,505.49	1,552,583.44
销售费用	1,520,386,793.94	1,298,039,993.30	1,592,452,280.71	1,247,295,867.22
管理费用	432,537,982.69	278,393,120.10	418,146,607.17	219,553,979.30
财务费用	1,318,507.81	-5,457,859.940	15,050,936.06	3,429,346.76
资产减值损失	81,711,174.46	59,205,378.94	71,963,652.97	54,368,435.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-12,481,880.16	-10,623,434.10	-17,249,624.92	-11,898,444.92
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,708,539.71	47,416,697.46	8,642,402.90	14,823,529.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-690,035.55		-621,235.60	489,704.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	265,873,912.89	230,986,926.54	255,504,807.77	263,734,864.76
加：营业外收入	27,884,850.52	20,426,770.27	12,004,715.77	6,263,555.79
减：营业外支出	12,912,868.89	5,765,589.53	11,059,138.99	5,893,810.41
其中：非流动资产处置损失	6,652,412.36	786,967.07	4,022,131.66	844,077.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	280,845,894.52	245,648,107.28	256,450,384.55	264,104,610.14
减：所得税费用	22,521,423.18	13,386,972.71	44,526,238.06	25,989,601.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	258,324,471.34	232,261,134.57	211,924,146.49	238,115,008.75
归属于母公司所有者的净利润	250,817,154.35	232,261,134.57	207,091,715.42	238,115,008.75
少数股东损益	7,507,316.99		4,832,431.07	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.2083	0.1925	0.1720	0.1978
（二）稀释每股收益	0.2083	0.1925	0.1720	0.1978

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

现金流量表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：(人民币) 元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	13,416,342,914.29	11,822,441,609.73	13,386,374,956.57	11,512,110,206.85
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	77,849,353.60	335,272.97	78,634,125.53	27,721,677.97
收到其他与经营活动有关的现金	103,203,885.47	77,403,447.32	140,214,264.67	77,887,505.21
经营活动现金流入小计	13,597,396,153.36	11,900,180,330.02	13,605,223,346.77	11,617,719,390.03
购买商品、接受劳务支付的现金	10,236,431,232.19	9,296,806,289.76	10,775,320,718.69	9,702,479,354.42
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	850,940,738.59	476,441,125.65	756,984,289.09	401,269,729.66
支付的各项税费	1,025,589,614.95	830,230,406.87	875,665,140.84	646,240,176.22
支付其他与经营活动有关的现金	1,121,792,489.34	942,562,270.19	1,162,113,699.30	811,530,696.60
经营活动现金流出小计	13,234,754,075.07	11,546,040,092.47	13,570,083,847.92	11,561,519,956.90
经营活动产生的现金流量净额	362,642,078.29	354,140,237.55	35,139,498.85	56,199,433.13
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	47,065,893.48	32,897,970.86	30,977,811.00	40,732,161.47
取得投资收益收到的现金	5,460,641.00	50,832,140.42	8,773,933.59	23,722,175.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,466,824.25	40,215,771.28	4,327,896.35	514,979.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	24,150.00	24,150.00		
收到其他与投资活动有关的现金	29,198,806.33	29,032,353.91	2,056,103,685.21	2,056,103,685.21
投资活动现金流入小计	122,216,315.06	153,002,386.47	2,100,183,326.15	2,121,073,002.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	160,001,413.50	18,619,141.20	167,387,122.20	22,231,204.08
投资支付的现金	84,360.00	350,584,360.00	37,714,728.60	136,726,211.10
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	20,269,150.00	22,547,102.10	2,056,005,544.03	2,056,005,544.03
投资活动现金流出小计	180,354,923.50	391,750,603.30	2,261,107,394.83	2,214,962,959.21
投资活动产生的现金流量净额	-58,138,608.44	-238,748,216.83	-160,924,068.68	-93,889,957.11
三、筹资活动产生的现金流量：				
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	2,449,996,862.25	2,160,291,902.78	1,320,311,139.55	1,118,024,616.55
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	1,036,141,024.71	855,513,489.19		
筹资活动现金流入小计	3,486,137,886.96	3,015,805,391.97	1,320,311,139.55	1,118,024,616.55
偿还债务支付的现金	2,375,918,008.59	2,138,083,790.03	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	108,561,447.16	88,329,554.34	69,482,554.53	61,625,830.95
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	1,204,946,154.12	1,100,051,307.54	1,032,235,139.55	851,948,616.55
筹资活动现金流出小计	3,689,425,609.87	3,326,464,651.91	1,116,717,694.08	913,574,447.50
筹资活动产生的现金流量净额	-203,287,722.91	-310,659,259.94	203,593,445.47	204,450,169.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,747,294.35	-2,184,250.16	-3,490,286.99	2,652,570.55
五、现金及现金等价物净增加额	92,468,452.59	-197,451,489.38	74,318,588.65	169,412,215.62
加：期初现金及现金等价物余额	752,558,414.47	556,082,988.52	678,239,825.82	386,670,772.90
六、期末现金及现金等价物余额	845,026,867.06	358,631,499.14	752,558,414.47	556,082,988.52

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

合并所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2008 年度

单位：(人民币) 元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,884,899,450.09	-	781,670,420.36		271,471,632.93	7,799,216.25	238,161,627.35	3,785,988,698.98
加：会计政策变更	-	-	-	-		-	-	-	-
前期差错更正	-	-8,293,387.77	-	-		1,575,451.29	-	-	-6,717,936.48
其他									
二、本年初余额	601,986,352.00	1,876,606,062.32	-	781,670,420.36		273,047,084.22	7,799,216.25	238,161,627.35	3,779,270,762.50
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	601,986,352.00	-620,467,767.11	-	23,226,113.46		227,591,040.89	1,598,057.09	-13,731,360.28	220,202,436.05
（一）净利润	-	-	-	-		250,817,154.35	-	7,507,316.99	258,324,471.34
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	-18,481,415.11	-	-		-	1,598,057.09	(4,571,574.41)	-21,454,932.43
1．可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-	-	-		-	0.00	0.00	0.00
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-		-	0.00	0.00	0.00
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-		-	0.00	0.00	0.00
4．其他	-	-18,481,415.11	-	-		-	1,598,057.09	(4,571,574.41)	-21,454,932.43
上述（一）和（二）小计	-	-18,481,415.11	-	-		250,817,154.35	1,598,057.09	2,935,742.58	236,869,538.91
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-		-	0.00	-	-
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	-	-	-	-		-	-	(16,667,102.86)	-16,667,102.86
1．提取盈余公积	-	-	-	-		-	-	0.00	-
2.提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-		-	-	(16,667,102.86)	-16,667,102.86
4．其他	-	-	-	-		-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	601,986,352.00	(601,986,352.00)	-	23,226,113.46		-23,226,113.46	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	601,986,352.00	(601,986,352.00)	-	23,226,113.46		-23,226,113.46	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-		-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-		-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-		-	-	-	-
四、本期末余额	1,203,972,704.00	1,256,138,295.21	-	804,896,533.82		500,638,125.11	9,397,273.34	224,430,267.07	3,999,473,198.55

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

合并所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2008 年度

单位：(人民币)元

项目	上年金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,859,368,726.07	-	774,853,299.30		136,146,766.94	(70,595,428.88)	243,608,120.79
加：会计政策变更	-	-	-	6,817,121.06		(13,219,053.25)	73,699,792.18	43,917.17
前期差错更正	-	-	-	-		3,682,204.87	-	-
其他								
二、本年年初余额	601,986,352.00	1,859,368,726.07	-	781,670,420.36		126,609,918.56	3,104,363.30	243,652,037.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	17,237,336.25	-	-		146,437,165.66	4,694,852.95	(5,490,410.61)
（一）净利润	-	-	-	-		207,091,715.42	-	4,832,431.07
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	17,237,336.25	-	-		-	4,694,852.95	-
1．可供出售金融资产公允价值变动净额	-	17,237,336.25	-	-		-	-	-
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-		-	-	-
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-		-	-	-
4．其他	-	-	-	-		-	4,694,852.95	-
上述（一）和（二）小计	-	17,237,336.25	-	-		207,091,715.42	4,694,852.95	4,832,431.07
（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	-	-	-	-		(60,654,549.76)	-	(10,322,841.68)
1．提取盈余公积	-	-	-	-			-	-
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-		(60,198,635.20)	-	(10,322,841.68)
4．其他	-	-	-	-		(455,914.56)	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-		-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-		-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-		-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-		-	-	-
4．其他	-	-	-	-		-	-	-
四、本期期末余额	601,986,352.00	1,876,606,062.32	-	781,670,420.36		273,047,084.22	7,799,216.25	238,161,627.35

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

母公司所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2008 年度

单位：(人民币)元

项目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,876,302,677.10	-	781,670,420.36		443,298,627.13	-	3,73,258,070.59
加：会计政策变更	-		-				-	-
前期差错更正	-	-6,945,398.81	-	-		-63,410,925.83	-	-70,356,324.64
其他								
二、本年初余额	601,986,352.00	1,869,357,278.29	-	781,670,420.36		379,887,701.30	-	3,632,901,751.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	601,986,352.00	(620,467,767.11)	-	23,226,113.46		209,035,021.11	-	213,779,719.46
（一）净利润	-	-	-	-		232,261,134.57	-	232,261,134.57
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	(18,481,415.11)	-	-		-	-	-18,481,415.11
1．可供出售金融资产公允价值变动净额	-	-18,481,415.11	-	-		-	-	-18,481,415.11
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-		-	-	-
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-		-	-	-
4．其他	-	-	-	-		-	-	0.00
上述（一）和（二）小计	-	(18,481,415.11)	-	-		232,261,134.57	-	213,779,719.46
（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	-	-	-	23,226,113.46		-23,226,113.46	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	23,226,113.46		-23,226,113.46	-	-
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-		-	-	-
4．其他	-	-	-	-		-	-	-
（五）所有者权益内部结转	601,986,352.00	(601,986,352.00)	-	-		-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	601,986,352.00	(601,986,352.00)	-	-		-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-		-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-		-	-	-
4．其他	-	-	-	-		-	-	-
四、本期末余额	1,203,972,704.00	1,248,889,511.18	-	804,896,533.82		588,922,722.41	-	3,846,681,471.41

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

母公司所有者权益变动表

编制单位：康佳集团股份有限公司

2008 年度

单位：(人民币)元

项目	上年金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	601,986,352.00	1,865,454,242.75	-	774,853,299.30		172,739,183.41	-		3,415,033,077.46
加：会计政策变更	-	(13,334,300.71)	-	6,817,121.06		91,396,529.16	-		84,879,349.51
前期差错更正	-	-	-	-		(62,164,384.82)	-		(62,164,384.82)
其他									
二、本年年初余额	601,986,352.00	1,852,119,942.04	-	781,670,420.36		201,971,327.75	-		3,437,748,042.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	17,237,336.25	-	-		177,916,373.55	-		195,153,709.80
（一）净利润	-	-	-	-		238,115,008.75	-		238,115,008.75
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	-	17,237,336.25	-	-		-	-		17,237,336.25
1．可供出售金融资产公允价值变动净额	-	17,237,336.25	-	-		-	-		17,237,336.25
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响	-	-	-	-		-	-		-
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响	-	-	-	-		-	-		-
4．其他	-		-	-		-	-		-
上述（一）和（二）小计	-	17,237,336.25	-	-		238,115,008.75	-		255,352,345.00
（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	-	-	-	-		(60,198,635.20)	-		(60,198,635.20)
1．提取盈余公积	-	-	-			-	-		0.00
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-		(60,198,635.20)	-		-60,198,635.20
4．其他	-	-	-	-		-	-		-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-		-	-		-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-		-	-		-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-		-	-		-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-		-	-		-
4．其他	-	-	-	-		-	-		-
四、本期期末余额	601,986,352.00	1,869,357,278.29	-	781,670,420.36		379,887,701.30	-		3,632,901,751.95

公司法定代表人：侯松容

主管会计工作负责人：杨国彬

会计机构负责人：阮仁宗

康佳集团股份有限公司

审 计 报 告

2008 年度

<u>目 录</u>	<u>页 次</u>
一．审计报告	
二．已审财务报表	
1．合并资产负债表	
2．合并利润表	
3．合并股东权益变动表	
4．合并现金流量表	
5．资产负债表	
6．利润表	
7．股东权益变动表	
8．现金流量表	
9．财务报表附注	

康佳集团股份有限公司

财务报表附注

2008 年度

除特别说明，以人民币元表述

附注 1. 公司简介

康佳集团股份有限公司（以下简称“本公司”）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。一九九五年八月二十九日更名为“康佳集团股份有限公司”，领取注册号为 440301501121863 的企业法人营业执照，主营业务属于电子行业。

1991 年 11 月 27 日，经中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字【1991】102 号文批准，深圳康佳电子股份有限公司于 1991 年 12 月 8 日—12 月 31 日期间发行人民币普通股（A 股）12,886.9 万股，每股面值 1 元。其中：原有资产折股 9,871.9 万股，股权性质为国有法人股，新增发行 3,015 万股，包括向社会公众发行的流通股 2,650 万股，向公司内部职工发行的内部职工股 365 万股。

1992 年 1 月 29 日，经中国人民银行深圳经济特区分行深人银复字【1991】106 号文批准，深圳康佳电子股份有限公司于 1991 年 12 月 20 日—1992 年 1 月 31 日期间向境外发行人民币特种股票（B）5,837.23 万股，每股面值 1 元。其中：原外资方发起人香港港华电子集团有限公司持有股份 4,837.23 万股转为外资法人股，新增发行 B 股 1,000 万股。

1993 年 4 月 10 日，公司第二届股东大会审议通过了《1992 年度利润分配和分红派息的议案》，经深圳证券管理办公室深证办复[1993]2 号文批准，于 1993 年 4 月 30 日，实施 92 年度利润分配方案：向全体股东按每 10 股派现金 0.90 元人民币，送红股 3.5 股。本次送股后总股本为 187,473,150 股。

1994 年 4 月 18 日，公司第三届股东大会审议通过了《1993 年度利润分配和分红派息的议案》，经深圳证券管理办公室深证办复[1994]115 号文批准，于 1994 年 6 月 10 日，实施 93 年度利润分配方案：向全体股东按每 10 股派现金 1.10 元人民币，送红股 5 股（其中：赢利红股 4.4 股，公积金转增股本 0.6 股）。本次送股和公积金转增股本后总股本为 281,209,724 股。

1994 年 6 月 2 日，根据国家体改委、国务院证券委联合颁布的有关内部职工股“股票上市后六个月后，职工股即可上市转让”的规定，经深圳证券管理办公室和深圳证券交易所同意，公司内部职工股于 1994 年 6 月 6 日上市流通。

1994 年 10 月 8 日，公司 1994 年度临时股东大会审议通过了《关于 B 股法人股东 1992 年度红股流通的议案》，经深圳市证券管理办公室深证办复[1994]224 号文批准，公司外资法人股所得的 1992 年度红股共计 16,930,305 股，于 1994 年 10 月 26 日进入 B 股市场流通。

1996 年 2 月 6 日，公司 1996 年度临时股东大会审议通过了《关于 1996 年度配股方式的议案》，经深圳市证券管理办公室深证办复[1996]5 号文批准，并经中国证券监督管理委员会证监配审字[1996]16 号文和证监国字[1996]2 号文复审核准，分别于 1996 年 7 月 16 日、10 月 29 日，分别向全体股东按每 10 股配 3 股，配股价格为：A 股人民币 6.28 元/股，B 股折合港币 5.85 元/股。其中法人股东均以各自所持有的股份为基数，足额认购其可配股份。本次配股后总股本为 365,572,641 股。

1998 年 1 月 25 日，公司 1998 年度临时股东大会审议通过了《关于 1998 年度配股方案》，经深圳市证券管理办公室深证办字[1998]29 号文同意，并经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]64 号文批准，于 1998 年 7 月 15 日，向 A 股流通股按每 10 股配 3 股，配股价格为：A 股人民币 10.50 元/股；由于 B 股二级市场价格持续疲软（低于配股价）等原因，取消了 B 股流通股配股计划，其中公司法人股股东放弃本次配股权。本次配股后总股本为 389,383,603 股。

1999 年 6 月 30 日，公司第八届股东大会审议通过了《1998 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，于 1999 年 8 月 20 日，实施 98 年度利润分配：向全体股东按每 10 股派现金 3.00 元人民币，公积金转增 2 股。本次公积金转增股本后总股本为 467,260,323 股。

1999 年 6 月 30 日，公司第八届股东大会审议通过了《关于增资发行 A 股的方案》，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]140 号文批准，于 1999 年 11 月 1 日，向社会公众实施增发 A 股 8,000 万股，增发价格为：人民币 15.50 元/股。本次增发 A 股后总股本为 547,260,323 股。

2000 年 5 月 30 日，公司第九届股东大会审议通过了《1999 年度利润分配和分红派息的方案》，于 2000 年 7 月 25 日，实施 99 年度利润分配：向全体股东按每 10 股派现金 4.00 元人民币，送红股 1 股。本次送股后总股本为 601,986,352 股。

本公司 2008 年 4 月 3 日召开第六届董事局第七次会议，审议并通过了以下决议：以 2007 年 12 月 31 日总股本 601,986,352 股为基数，向全体股东以资本公积金按每 10 股转增 10 股的比例向全体股东转增股本，此项决议经 2008 年 5 月 26 日召开 2007 年年度股东大会审议通过。本公司 2008 年 6 月实施资本公积转增股本并于中国证券登记结算公司办理过户登记。2008 年 12 月 16 日深圳市贸

易工业局深贸工资复[2008]2662 号文件批复同意本公司增加股本,并于 2009 年 4 月 10 日办理工商变更登记,变更后股本数为 1,203,972,704 股。

本公司经批准的经营范围为:从事电视机、平板电视、收音机、音响、数字放声设备、CD 机、VCD 机、DVD 机、显示器、电冰箱、电子词典、录像机、数字录放机、空调机、电话机、图文传真机、传呼机、传呼交换系统、对讲机、语言传译设备、电脑、电子表、防火防盗报警系统、模具、注塑件、复印机、塑胶制品、洗衣机、冰柜、计算机外围设备、数字调制解调器、新型显示器件、高清晰度数字电视(HDTV)、移动电话、机顶盒、IPTV 产品、汽车电子产品、智能交通系统及与上述产品相关的元器件、各类包装材料的设计、生产经营,并提供相关的技术咨询、售后有偿服务有相关的软件开发,从事上述产品的批发、零售、进出口及相关配套业务(涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品,按国家有关规定办理)。

附注 2. 财务报表的编制基础和遵循企业会计准则的声明

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合中国会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

附注 3. 企业合并及合并财务报表

1. 控股子公司:

控股子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	期末实际 投资额	实质上构成对子 公司的净投资余 额	持股比例		表决权 比例
						直接	间接	
非企业合并形成的子公司								
东莞康佳电子有限公司	东莞	电视机、音响制品等	RMB20,000 万元	RMB27,478 万 元	RMB27,478 万元	100%	---	100%
安徽康佳电子有限公司（以下 简称“安徽康佳”）	安徽	彩色电视机	RMB14,000 万元	RMB12,278 万 元	RMB12,278 万元	78%	---	78%
牡丹江康佳实业有限公司	牡丹江	彩色电视机	RMB6,000 万元	RMB3,600 万元	RMB3,600 万元	60%	---	60%
深圳市康佳电器有限公司	深圳	电子设备	RMB830 万元	RMB1,073 万元	RMB1,073 万元	51%	---	51%
重庆康佳电子有限公司	重庆	彩色电视机	RMB4,500 万元	RMB2,700 万元	RMB2,700 万元	60%	---	60%
深圳市康佳视讯系统工程有 限公司（以下简称“康佳视 讯”）	深圳	商用电视的开发及 销售	RMB1,500 万元	RMB900 万元	RMB900 万元	60%	---	60%
重庆康佳汽车电子有限公司	重庆	汽车电子的开发及 销售	RMB3,000 万元	RMB1,710 万元	RMB1,710 万元	57%	---	57%
KONKA AMERICA,INC.	美国	销售电子产品	USD100 万元	USD100 万元	USD100 万元	100%	---	100%
深圳康佳通信科技有限公司 （以下简称“通信科技”）	深圳	移动通讯产品	RMB12,000 万元	RMB12,000 万 元	RMB12,000 万元	75%	25%	100%
深圳数时达电子有限公司	深圳	影视产品及相关配 件	RMB4,200 万元	RMB4,200 万元	RMB4,200 万元	75%	25%	100%
香港康佳有限公司	香港	机电、电子产品进 出口	HKD50 万元	HKD50 万元	HKD50 万元	99%	1%	100%
安徽康佳电器有限公司	安徽	冰箱等电器生产、 销售	RMB7,819 万元	RMB8,087 万元	RMB8,087 万元	92.97%	4.48%	97.45%
深圳康佳塑胶制品有限公司	深圳	塑胶制品	RMB950 万元	RMB950 万元	RMB950 万元	49%	51%	100%
重庆庆佳电子有限公司（以下 简称“重庆庆佳”）**	重庆	电子调谐器及高频 头	RMB1,500 万元	RMB600 万元	RMB600 万元	---	40%	40%
陕西康佳电子有限公司	陕西	彩色电视机	RMB6,950 万元	RMB5,529 万元	RMB5,529 万元	45%	15%	60%
深圳康佳信息网络有限公司	深圳	生产销售数字网络 产品	RMB3,000 万元	RMB3,000 万元	RMB3,000 万元	75%	25%	100%
深圳康佳电子配件科技公司	深圳	电子器件技术研发	RMB6,500 万元	RMB6,500 万元	RMB6,500 万元	75%	25%	100%
东莞康佳包装材料有限公司	东莞	塑料制品	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	---	100%	100%
东莞康佳模具塑胶有限公司	东莞	模具、塑胶制品	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	RMB1,000 万元	---	100%	100%
康电投资发展有限公司	香港	投资控股	HKD50 万元	HKD50 万元	HKD50 万元	---	100%	100%
康电国际贸易有限公司	香港	国际贸易	HKD50 万元	HKD50 万元	HKD50 万元	---	100%	100%
常熟康佳电子有限公司	常熟	生产销售电子产品	RMB2,465 万元	RMB1,479 万元	RMB1,479 万元	---	60%	60%
博罗康佳印制板有限公司	广东	生产销售电子产品	RMB4,000 万元	RMB2,040 万元	RMB2,040 万元	---	51%	51%
深圳康佳精密模具制造有限 公司	深圳	各类模具	RMB1,450 万元	RMB739.5 万元	RMB739.5 万元	---	51%	51%
博罗康佳精密科技有限公司 （以下简称“博罗精密”）	博罗	生产销售电子产品	RMB1,500 万元	RMB1125 万元	RMB1125 万元	---	100%	100%
康佳（南海）开发中心*	南海	平板显示技术的研 究及产品开发等	RMB50 万元	RMB50 万元	RMB50 万元	100%	---	100%
康佳（欧洲）有限责任公司	法兰克福	销售电子产品	EUR2.5 万元	EUR2.5 万元	EUR2.5 万元	100%	---	100%
昆山康佳电子有限公司*	昆山	研究、设计、生产液 晶模组和平板电视	RMB35,000 万元	RMB35,000 万 元	RMB35,000 万元	100%	---	100%

*2008 年 11 月本公司出资人民币 50 万元设立康佳（南海）开发中心，出资比例为 100%。

**2008 年 9 月 12 日，本公司出资人民币 35000 万元独资设立昆山康佳电子有限公司，该公司从事研究、设计、生产液晶模组和平板电视及相关零部件。

***本公司对该等公司拥有实际控制权，故将其纳入了财务报表合并范围。

2. 报告期内合并范围的变化

公司名称	变化情况	变动原因
康佳（南海）开发中心	2008 年新增	2008 年新设立
昆山康佳电子有限公司	2008 年新增	2008 年新设立

3. 联营公司的有关情况：

公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
深圳得康电子有限公司	深圳	邱为民	RMB1,000 万元	RMB300 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	RMB2,000 万元	RMB300 万元	30%	经营移动能源新产品等
重庆景康塑胶制品有限公司	重庆	王小勇	RMB1,500 万元	RMB375 万元	31.25%	模具产品制造及加工
深圳聚龙光电有限公司	深圳	于忠厚	RMB1,000 万元	RMB200 万元	20%	研发、制造、销售平板光电显示器件等
闪联信息技术工程中心有限公司	北京	贺志强	RMB5,200 万元	RMB500 万元	9.62%	技术开发、转让、咨询、服务等
深圳市中彩联科技有限公司	深圳	樊文建	RMB1,000 万元	RMB100 万元	10%	电子技术开发、经济信息咨询

4. 少数股东权益的情况：

子公司名称	少数股东权益
牡丹江康佳实业有限公司	32,637,277.89
陕西康佳电子有限公司	42,719,491.34
安徽康佳电子有限公司	49,802,894.51
深圳市康佳电器有限公司	(6,918,857.18)
重庆康佳电子有限公司	16,926,438.95
博罗康佳印制板有限公司	23,535,275.84
重庆康佳汽车电子有限公司	(3,546,962.00)
深圳康佳精密模具制造有限公司	29,459,054.44
安徽康佳电器有限公司	3,728,094.59
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	4,709,119.64
常熟康佳电子有限公司	13,413,128.43
重庆庆佳电子有限公司	17,965,310.62
合 计	224,430,267.07

附注 4. 主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

(1) 本公司执行《企业会计准则》及财政部的相关规定。

(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：

本公司采用权责发生制记账基础，除在附注中特别说明的计价原则外，一般以实际成本为计价原则。资产于取得时按实际成本入账，如果以后发生资产减值的情形，则计提相应的资产减值准备。

(5) 外币业务核算方法及外币财务报表的折算方法：

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(6) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司的现金是指：库存现金、可以随时用于支付的存款以及现金等价物；现金等价物是指：持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资；本公司现金等价物包括在 3 个月或更短时间内即到期或即可转换为现金的投资。

(7) 交易性金融资产：

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

交易性金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。

在资产负债表日，交易性金融资产按照公允价值进行后续计量且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，交易性金融资产的公允价值变动计入当期损益。

(8) 应收款项及坏账准备核算：

应收款项指应收账款及其他应收款。本公司按照取得时的公允价值初始确认应收款项。采用实际利率法，按摊余成本对应收款项进行后续计量。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算。

本公司分单项金额重大和非重大的应收款项进行减值测试，对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收款项，按以下比例计提坏账准备：

账龄	计提比例
一年以内（含一年）	2%
一至二年（含二年）	5%
二至三年（含三年）	20%
三年以上	50%

本公司确认坏账的标准是：因债务人撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等；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。对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，确认为坏账损失，冲销已提取的坏账准备。

（9）存货：

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等四大类。

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。包装物在领用时一次性计入生产成本。

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。

（10）长期股权投资：

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。其与支付的现金、转让的非现金资产及所承担的账面价值之间的差额，调整资本公积之股本溢价，不足部分调整留存收益。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减

记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（11）持有至到期的投资：

对于持有至到期投资，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

期末，按照金融资产的实际利率折现计算预计未来现金流量现值，如未来现金流量现值小于金融资产的账面价值，则将减记金融资产的账面价值至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。当有客观证据表明持有至到期的投资的价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（12）可供出售金融资产：

对于可供出售金融资产，本公司按照取得时的公允价值进行初始计量，相关的交易费用计入初始确认金额。

在活跃市场有报价且其公允价值能够持续可靠计量的可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(13) 固定资产及累计折旧：

a. 本公司将为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的资产确认为固定资产。

b. 固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值记入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

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，逐项检查预计的使用年限和净残值率，若与原先预计有差异，则做调整。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，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额提取减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。若固定资产处于处置状态，并且通过使用或处置不能产生经济利益，则停止折旧和计提减值，同时调整预计净残值。

(14) 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。本年度已将相关工程应承担的利息资本化，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，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(15) 借款及借款费用：

借款初始取得时按成本入账，取得后采用实际利率法，以摊余成本计量。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。除此之外，借款费用确认为当期费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。按照至当期末止购建符合资本化条件资产的累计支出加权平均数与资本化率的乘积并以不超过实际发生的利息进行。

（16）无形资产与研究开发费用：

无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产，以其成本扣除预计残值后的金额，在预计的使用年限内采用直线法进行摊销。

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

a. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

b. 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的支出为开发阶段支出。除满足下列条件的开发阶段支出确认为无形资产外，其余确认为费用：

- a. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资

产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

d. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

研究阶段的支出在发生时计入当期费用。

期末，逐项检查无形资产，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，并按其低于账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

（17）商誉：

在非同一控制下企业合并时，支付的合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

本公司于期末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不转回。

（18）长期待摊费用：

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

（19）金融负债：

本公司将金融负债分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。存在活跃市场的金融负债，公允价值按活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的金融负债，本公司采用估值技术确定其公允价值。

（20）收入确认：

商品销售收入：企业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，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

提供劳务收入：收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

期（年）末，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，本公司选用已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例）确定完工进度。

（21）政府补助：

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- a. 企业能够满足政府补助所附条件；
- b. 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

本公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- a. 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- b. 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

- a. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- b. 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（22）职工薪酬：

在每一会计期间内，将应付的职工薪酬确认为负债，按受益对象分别计入产品或劳务成本、当期费用或固定资产或无形资产成本。根据有关规定，本公司按照月工资额的一定比例提取保险费和公积金，并按月向劳动和社会保障机构缴纳，相应的支出计入当期成本或费用。

（23）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：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足上述条件的，确认为预计负债。

本公司承担的其他义务（如承担超额亏损、重组义务、弃置费用等）满足上述条件，确认为预

计负债。

(24) 所得税费用：

本公司将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a. 商誉的初始确认。
- b. 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a) 该项交易不是企业合并；
 - b) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

本公司对当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，应当计入所有者权益。

(25) 合并财务报表：

本公司将能够实施控制的全部子公司纳入合并范围。

子公司采取的会计政策与母公司不一致时，按照母公司的会计政策调整后再进行合并。

同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表均包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

非同一控制下的企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在子公司所有者权益中所享有的份额，其余额应当分别下列情况进行处理：

a. 公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益；

b. 公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于母公司的所有者权益。

（26）每股收益：

基本每股收益

本公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

稀释每股收益

本公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，应当根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整，并考虑相关所得税的影响：

a. 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；

b. 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，应当假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，应当假设在发

行日转换。

认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。企业承诺将回购其股份的合同规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。

稀释性潜在普通股应当按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算报告期各年的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，应当重新计算报告期各年的每股收益。

（27）分部报告：

本公司以业务分部或地区分部为基础确定报告分部。业务分部，是指企业内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部，是指企业内可区分的、能够在一个特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

业务分部或地区分部的大部分收入是对外交易收入，且满足下列条件之一的，应当将其确定为报告分部：

- a. 该分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上。
- b. 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。
- c. 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。

本公司根据风险和报酬的不同确定主要报告形式和次要报告形式披露分部信息。

附注 5.前期重要会计差错的更正

1、2008 年 7 月财政部驻深圳市财政监察专员办事处对本公司 2007 年度会计信息质量进行了检查，根据该项检查结论和处理决定，本公司对检查结论提出的 2007 年度有关会计差错进行了更正，在编制 2008 年度比较报表时，对于重要会计差错已采用追溯重述法进行了会计处理，有关重

要会计差错的具体情况及其影响如下：

1) 为了避免汇率变动的风险，本公司 2007 年度向银行办理了定期存款质押取得美元银行贷款的 NDF 组合业务。2007 年度对该项业务按照《企业会计准则第 24 号——套期保值》进行确认和计量。检查结论认为该事项不符合《企业会计准则第 24 号——套期保值》第十六条及应用指南第二条、《中华人民共和国会计法》第二十六条第（五）款的规定。本年度公司将该项业务调整为按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行确认和计量，并采用追溯重述法对 2007 年度财务报表进行重述。由于此项错误的影响，调增 2007 年 12 月 31 日货币资金 1,032,235,139.55 元，调增交易性金融资产 22,840,195.08 元，调增应收票据 263,937,600.00 元，调增应收利息 12,477,951.79 元，调减被套期项目 1,222,806.47 元，调减套期工具 8,293,387.77 元，调增短期借款 1,259,269,907.72 元，调增交易性金融负债 40,089,820.00 元，调增应付利息 22,356,752.51 元，调减资本公积 8,293,387.77 元，调减财务费用 25,801,224.64 元，调减公允价值变动收益 17,249,624.92 元，以上事项累计调增 2007 年度净利润 8,551,599.72 元，调增未分配利润 8,551,599.72 元。

2) 2007 年 12 月 31 日，本公司之子公司深圳康佳信息网络有限公司、深圳康佳电器有限公司净资产为负数，本公司少计资产减值准备 33,232,484.69 元，检查结论认为：本公司未按《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定计提资产减值准备。受此影响，本公司在编制 2008 年度财务报表时，对 2007 年度母公司比较数据进行了调整，调增母公司长期股权投资减值准备 33,232,484.69 元，调减母公司未分配利润 33,232,484.69 元。

2、2007 年度本公司按《企业会计准则》对子公司长期股权投资按成本法进行追溯调整，对于东莞康佳电子有限公司多计初始投资成本 12,982,156.25 元，对深圳康佳电器有限公司少计初始投资成本 1,074,221.97 元，对于重庆庆佳电子有限公司多计投资成本 3,000,000.00 元，对已注销的美国康佳电子有限公司、太平洋康佳有限公司多计投资成本 17,706,170.72 元，造成母公司期初留存收益多计 32,614,105.00 元。本公司在编制 2008 年度财务报表时，对 2007 年度母公司比较数据进行了调整，调减母公司长期股权投资 32,614,105.00 元，调减母公司未分配利润 32,614,105.00 元。

3、由于企业所得税汇算清缴时间差异的影响，本公司 2006 年企业所得税汇算清缴后应纳税所得额与账面当期所得税费用差异 -3,682,204.87 元，2007 年企业所得税汇算清缴后应纳税所得额与账面当期所得税费用差异 10,658,353.30 元，为使企业所得税汇算清缴应纳税所得额与账面所得税费用一致，本公司对 2007 年度财务报表进行了追溯调整，调增应交税费——企业所得税 6,976,148.43 元，调增 2007 年所得税费用 10,658,353.30 元，以上事项累计影响调减 2007 年度净利润 10,658,353.30 元、调增应交税费 6,976,148.43 元、调增所得税费用 10,658,353.30 元、调减未分

配利润 6,976,148.43 元。

4、根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》的规定，首次执行日之前已计入在建工程和固定资产的土地使用权，符合无形资产准则的规定应单独确认为无形资产，首次执行日应当进行重分类，将归属于土地使用权的部分从原资产账面价值中分离，作为土地使用权的认定成本，按照无形资产准则的规定处理。按上述规定，本公司对原于固定资产、在建工程核算的土地使用权进行调整，并对 2007 年度财务报表进行了重述，受此重分类的影响，调增无形资产 32,958,989.06 元，调减固定资产 16,070,982.37 元、调减在建工程 16,888,006.69 元。

上述调整对本公司母公司 2007 年度比较财务报表的影响如下：

报表项目	调整后	调整前	调整数
货币资金	1,408,031,605.07	556,082,988.52	851,948,616.55
交易性金融资产	22,840,195.08	---	22,840,195.08
应收票据	2,795,341,615.11	2,531,404,015.11	263,937,600.00
应收利息	10,408,705.86	---	10,408,705.86
被套期项目	---	1,268,883.47	(1,268,883.47)
套期工具	---	6,945,398.81	(6,945,398.81)
长期股权投资	758,072,537.19	823,919,126.88	(65,846,589.69)
在建工程	39,443,796.12	56,331,802.81	(16,888,006.69)
无形资产	20,731,159.66	3,843,152.97	16,888,006.69
短期借款	1,084,909,105.72	---	1,084,909,105.72
交易性金融负债	34,738,640.00	---	34,738,640.00
应交税费	42,471,363.43	35,495,215.00	6,976,148.43
应付利息	18,806,676.01	---	18,806,676.01
资本公积	1,869,357,278.29	1,876,302,677.10	(6,945,398.81)
财务费用	3,429,346.76	24,739,603.97	(21,310,257.21)
公允价值变动损益	(11,898,444.92)	---	(11,898,444.92)
所得税费用	25,989,601.39	15,331,248.09	10,658,353.30
净利润	238,115,008.75	239,361,549.76	(1,246,541.01)
未分配利润	379,887,701.30	443,298,627.13	(63,410,925.83)

上述调整对本公司 2007 年度合并财务报表的影响如下：

报表项目	调整后	调整前	调整数
货币资金	1,784,793,554.02	752,558,414.47	1,032,235,139.55
交易性金融资产	22,840,195.08	---	22,840,195.08
应收票据	2,916,377,359.85	2,652,439,759.85	263,937,600.00
应收利息	12,477,951.79	---	12,477,951.79

被套期项目	---	1,222,806.47	(1,222,806.47)
套期工具	---	8,293,387.77	(8,293,387.77)
固定资产	1,275,584,101.48	1,291,655,083.85	(16,070,982.37)
在建工程	45,048,689.75	61,936,696.44	(16,888,006.69)
无形资产	80,732,491.66	47,773,502.60	32,958,989.06
报表项目	调整后	调整前	调整数
短期借款	1,281,269,907.72	22,000,000.00	1,259,269,907.72
交易性金融负债	40,089,820.00	---	40,089,820.00
应交税费	16,023,708.56	9,047,560.13	6,976,148.43
应付利息	22,422,410.53	65,658.02	22,356,752.51
资本公积	1,876,606,062.32	1,884,899,450.09	(8,293,387.77)
财务费用	15,050,936.06	40,852,160.70	(25,801,224.64)
公允价值变动损益	(17,249,624.92)	---	(17,249,624.92)
所得税费用	44,526,238.06	33,867,884.76	10,658,353.30
净利润	211,924,146.49	214,030,900.07	(2,106,753.58)
未分配利润	273,047,084.22	271,471,632.93	1,575,451.29

附注 6 .税项

(1) 本公司主要适用的税种和税率：

税 项	计税基础	税 率
增值税	商品销售收入	17%
营业税	一般劳务收入、销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	依各纳税单位属地税务规定
教育费附加	应纳流转税额	依各纳税单位属地税务规定
企业所得税	应纳税所得额	深圳设立的公司除通信科技为 15% 外其他公司税率 2008 年度为 18%，外地公司为 25%，香港公司为 17.5%，重庆庆佳为 15%。

(2) 税收优惠及批文

*根据国家税务总局《跨地区经营纳税企业所得税征收管理暂行办法》：居民企业在中国境内跨地区设立不具有法人资格的营业机构、场所的，该居民企业为汇总纳税企业，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法，该办法自 2008 年 1 月 1 日起执行。

根据上述办法，本公司所属各地销售分公司自 2008 年 1 月 1 日起，按所属地预缴企业所得税，年终由本公司统一汇算清缴。

2008 年 12 月 16 日本公司全资子公司深圳康佳通信科技有限公司收到深圳市科技和信息局、深

圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期为三年，根据相关税收规定，深圳康佳通信科技有限公司将自 2008 年起连续三年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税，深圳康佳通信科技有限公司 2009 年 4 月 21 日已于深圳市南山区地方税务局完成减按 15% 的税率征收企业所得税减免备案。

2008 年 10 月 8 日广东省博罗县国家税务局博国税函[2008]94 号关于博罗康佳精密科技有限公司申请享受“两免三减半”税收优惠的批复：同意博罗康佳精密科技有限公司自 2008 年起享受“两免三减半”（2008 年至 2009 年免征企业所得税，2010 年至 2012 年减半征收企业所得税）的税收优惠。

2002 年 11 月 11 日重庆市国家税务局关于重庆庆佳等 5 户外商投资企业享受西部大开发企业所得税优惠税率的批复（渝国税函[2002]488 号）：同意重庆庆佳 2001 年至 2010 年期间，享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税。

附注 7. 主要财务报表项目注释（除非特别说明，以下数据是合并数）

注释 1. 货币资金

种类	币种	原币金额	折算汇率	期末数	期初数
现金	RMB	10,028.46	1.00	10,028.46	9,687.06
	HKD	366.67	0.88	323.29	180.64
	USD	6.53	6.83	44.60	289.40
	EUR	---	9.66	---	92.52
小 计				10,396.35	10,249.62
银行存款	RMB	730,184,096.80	1.00	730,184,096.80	353,554,252.93
	HKD	18,782,416.22	0.88	16,580,634.12	10,470,145.70
	USD	12,919,282.50	6.83	88,294,678.57	377,765,401.64
	GBP	1.32	9.86	13.01	19.16
	CAD	310,491.74	5.60	1,740,032.23	8,208,567.32
	JPY	6,572,519.00	0.08	497,062.47	1,896,299.49
	EUR	74,163.27	9.66	716,353.76	653,478.61
小 计				838,012,870.96	752,548,164.85
其他货币资金	RMB	1,228,229,226.77	1.00	1,228,229,226.77	1,032,235,139.55
小 计				1,228,229,226.77	1,032,235,139.55
合 计				2,066,252,494.08	1,784,793,554.02

*货币资金期末余额比期初余额增加 281,458,940.06 元,增幅为 15.77%,增加的主要原因为: 销售额增加; 本期可供出售金融资产出售回款; 本期应收票据贴现增加; 本期借款增加。

**其他货币资金期末余额中 1,221,225,627.02 元用于 NDF 业务美元贷款质押,7,003,599.75 元为银行承兑汇票保证金。

***列示于现金流量表的现金包括:

项目	期末数
货币资金	2,066,252,494.08
减:受限制的质押存款	1,221,225,627.02
2008年12月31日现金余额	845,026,867.06
减:2007年12月31日现金余额	752,558,414.47
现金净增加额	92,468,452.59

注释 2. 交易性金融资产

种 类	期末数	期初数
衍生金融工具(NDF)	---	22,840,195.08
合 计	---	22,840,195.08

*衍生金融工具系本公司及子公司通信科技运用远期不可撤销合约规避汇率波动风险而开展外汇保值业务中的 NDF 业务期末公允价值变动损益。

注释 3. 应收票据

种 类	期末数	期初数
信用证	---	9,019,114.31
银行承兑汇票	2,600,112,135.40	2,870,853,069.49
商业承兑汇票	2,750,000.00	36,505,176.05
合 计	2,602,862,135.40	2,916,377,359.85

*期末应收票据中用于质押的票据余额 1,476,011,710.60 元,其中 1,475,422,249.65 元用于中行授信额度质押。

**应收票据期末余额比期初余额减少 313,515,224.45 元,减幅 10.75%,减少的主要原因为增加流动资金,满足日常经营对现金的需要,本期应收票据贴现增加。

注释 4. 应收账款

(1) 应收账款合并数明细列示如下：

a. 应收账款期末余额按风险组合分析：

类别	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、单项金额重大	438,800,687.41	28.76	8,776,013.75	167,558,979.26	13.70	3,351,179.59
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	169,741,255.65	11.13	159,610,940.00	162,298,959.60	13.27	157,842,894.18
三、其他不重大	916,499,935.74	60.11	30,393,608.51	893,133,049.27	73.03	21,613,994.83
合计	1,525,041,878.80	100	198,780,562.26	1,222,990,988.13	100	182,808,068.60
前5名合计金额	409,470,498.40	26.85	8,189,409.97	167,558,979.26	13.70	3,351,179.59
关联方占用应收款金额	19,859,002.24	1.30	396,374.24	3,437,512.00	0.28	---

*单项金额重大的应收款项确认依据：期末余额大于 2000 万元的应收款项。

**单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的确认依据：余额小于 2000 万元且账龄在三年以上的应收款项。

***应收账款期末余额中无持股 5%（含 5%）以上股东欠款；

****应收账款期末数较期初数增加 302,050,890.67 元，增幅为 24.70%，增加的主要原因为：本公司之子公司康佳视讯本期确认对北京盘古氏投资有限公司货款 103,357,300.00 元，按合同约定于 2009 年回款；对苏宁电器、国美等大经销商销售款及应收款余额增加。

*****由于诉讼、企业破产等原因，导致部分客户的款项暂时难以收回，本公司对该等应收账款按 100% 计提了特殊坏账准备。

*****应收账款前五名具体情况如下：

类别	金额	计提坏账准备的比例	理由
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	134,170,374.67	2%	账龄一年以内
北京盘古氏投资有限公司	103,357,300.00	2%	账龄一年以内
甘肃国美物流有限公司	84,635,754.26	2%	账龄一年以内
上海大润发有限公司	45,511,967.36	2%	账龄一年以内
南宁国美物流有限公司	41,795,102.11	2%	账龄一年以内
合计	409,470,498.40		

b. 应收账款期末余额按账龄分析：

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	1,310,854,747.33	85.96	29,894,646.94	1,010,854,314.47	82.65	20,217,086.29
一年以上至二年以内	17,648,012.57	1.16	2,843,936.34	34,796,364.56	2.85	1,739,818.23
二年以上至三年以内	26,797,863.25	1.75	6,431,038.98	15,041,349.50	1.23	3,008,269.90
三年以上	169,741,255.65	11.13	159,610,940.00	162,298,959.60	13.27	157,842,894.18
合计	1,525,041,878.80	100	198,780,562.26	1,222,990,988.13	100	182,808,068.60

(2) 应收账款公司数明细列示如下：

a. 应收账款期末余额按风险组合分析：

类别	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、单项金额重大	481,797,364.65	39.41	6,235,264.51	910,826,741.61	46.76	1,521,085.71
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	163,149,481.88	13.35	152,427,748.12	154,702,785.84	7.94	146,417,594.37
三、其他不重大	577,364,766.21	47.24	16,016,392.74	882,524,301.31	45.30	15,966,205.26
合计	1,222,311,612.74	100	174,679,405.37	1,948,053,828.76	100	163,904,885.34
前5名合计金额	436,699,982.50	35.73	6,122,263.97	834,772,456.07	42.85	---
关联方占用应收款金额	191,264,046.41	15.65	396,374.24	1,080,685,275.82	55.48	---

*应收账款前五名具体情况如下：

类别	金额	计提坏账准备的比例	理由
香港康佳有限公司	130,586,784.10	---	关联往来
苏宁电器股份有限公司南京采购中心	134,170,374.67	2%	账龄一年以内
南宁国美物流有限公司	41,795,102.11	2%	账龄一年以内
甘肃国美物流有限公司	84,635,754.26	2%	账龄一年以内
上海大润发有限公司	45,511,967.36	2%	账龄一年以内
合计	436,699,982.50		

b. 应收账款期末余额按账龄分析：

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	1,031,908,073.16	84.42	17,233,996.34	1,751,825,578.22	89.93	13,562,806.05
一年以上至二年以内	2,887,670.86	0.24	144,383.54	27,284,796.70	1.40	1,076,351.32
二年以上至三年以内	24,366,386.84	1.99	4,873,277.37	14,240,668.00	0.73	2,848,133.60
三年以上	163,149,481.88	13.35	152,427,748.12	154,702,785.84	7.94	146,417,594.37
合 计	1,222,311,612.74	100	174,679,405.37	1,948,053,828.76	100	163,904,885.34

注释 5. 预付款项

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	241,568,633.96	93.27	133,028,794.54	87.87
一年以上至二年以内	545,713.77	0.21	12,054,951.47	7.96
二年以上至三年以内	11,879,806.39	4.59	3,500,091.02	2.31
三年以上	4,998,180.61	1.93	2,812,521.97	1.86
合 计	258,992,334.73	100	151,396,359.00	100

*期末余额中无预付 5%以上（含 5%）股东款项。

**预付款项期末余额比期初余额增加 107,595,975.73 元，增幅为 71.07%，增加的主要原因为： 本期本公司全资子公司昆山康佳电子有限公司预付土地款 54,729,792.00 元； 预付材料款较上期增加。

注释 6. 应收利息

项目	期末数	期初数
NDF 组合人民币质押存款利息收入	19,905,867.09	12,477,951.79
合 计	19,905,867.09	12,477,951.79

注释 7. 其他应收款

(1) 其他应收款合并数明细列示如下：

a. 其他应收款期末余额按风险组合分析：

类别	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、单项金额重大	---	---	---	82,259,363.87	55.74	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	18,140,475.47	19.47	9,367,264.16	32,849,354.23	22.26	13,017,086.73
三、其他不重大	75,034,212.62	80.53	2,507,661.05	32,456,195.57	22.00	2,229,543.27
合 计	93,174,688.09	100	11,874,925.21	147,564,913.67	100	15,246,630.00
前5名合计金额	23,959,812.64	25.71	360,037.79	91,845,257.80	62.24	191,717.88
关联方占用应收款金额	3,388,543.73	3.64	1,359,305.46	47,273,217.94	32.04	---

*单项金额重大的应收款项，确定该组合的依据：期末余额大于 1000 万元的应收款项。

**单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项的确认依据：余额小于 1000 万元且账龄在三年以上的应收款项。

***上述其他应收款中无持股 5%（含 5%）以上股东欠款。

****其他应收款期末余额较期初余额减少 54,390,225.58 元，减少 36.86%，减少的主要原因：上期本公司支付了东部华侨城天麓一区 15 号住宅款 42,300,000.00 元，该自用物业于 2008 年 3 月已办妥产权过户手续并转入固定资产核算；期初康佳苑购房款因本期办理过户手续进行处置。

*****其他应收款前五名具体情况如下：

类 别	金额	计提坏账准备的比例	理由
深圳市池源实业有限公司	8,762,955.44	2%	账龄一年以内
深圳商永通投资发展公司	5,957,923.38	---	资产负债表日后已收回
银河国际大厦	3,734,391.00	2%	账龄一年以内
康展电子有限公司	2,834,777.82	2%	账龄一年以内
三庆置业集团	2,669,765.00	2%	账龄一年以内
合 计	23,959,812.64		

b. 其他应收款期末余额按账龄分析：

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	67,899,080.81	72.87	1,410,568.36	81,349,412.89	55.13	1,626,988.26
一年以上至二年内	2,199,749.19	2.36	110,016.16	6,214,026.17	4.21	310,701.31
二年以上至三年内	4,935,382.62	5.30	987,076.53	1,459,268.51	0.99	291,853.70
三年以上	18,140,475.47	19.47	9,367,264.16	58,542,206.10	39.67	13,017,086.73
合计	93,174,688.09	100	11,874,925.21	147,564,913.67	100	15,246,630.00

(2) 其他应收款公司数明细列示如下：

a. 其他应收款期末余额按风险组合分析：

类别	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、单项金额重大	982,718,174.28	90.94	---	82,259,363.87	62.65	---
二、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	20,926,212.94	1.94	8,888,078.42	31,797,590.31	24.22	12,074,001.20
三、其他不重大	76,962,545.98	7.12	2,004,107.50	17,239,429.56	13.13	1,714,410.39
合计	1,080,806,933.20	100	10,892,185.92	131,296,383.74	100	13,788,411.59
前5名合计金额	799,080,346.45	73.93	---	91,845,257.80	69.95	---
关联方占用应收款金额	1,011,800,981.34	93.62	1,359,305.46	4,973,217.94	3.79	---

*其他应收款期末余额中无持股 5%（含 5%）以上股东欠款。

**其他应收款期末余额较期初余额增加 1,024,294,538.37 元，增幅 780.14%，主要为本公司与纳入合并范围内的一些子公司之间资金拆借增加所致。

***其他应收款前五名明细如下：

类 别	金 额	计提坏账准备的比例	理 由
深圳市康佳视讯系统工程有 限公司	372,132,173.00	---	关联方
深圳康佳通信科技有限公司	110,426,697.56	---	关联方
东莞康佳电子有限公司	144,284,365.82	---	关联方
东莞康佳模塑有限公司	124,314,490.07	---	关联方
深圳市康佳电器有限公司	47,922,620.00	---	关联方
合 计	799,080,346.45		

b. 其他应收款期末余额按账龄分析：

期末数	期初数
-----	-----

账龄	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	295,400,583.13	27.34	1,137,215.39	69,837,608.64	53.19	1,396,752.17
一年以上至二年以内	187,434,930.02	17.34	43,072.15	3,173,389.14	2.41	158,669.46
二年以上至三年以内	294,862,327.54	27.28	823,819.94	794,943.78	0.61	158,988.76
三年以上	303,109,092.51	28.04	8,888,078.44	57,490,442.18	43.79	12,074,001.20
合计	1,080,806,933.20	100.00	10,892,185.92	131,296,383.74	100.00	13,788,411.59

注释 8. 存货及存货跌价准备

(1) 明细列示如下：

类别	期末数		期初数	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
库存商品	1,834,413,311.73	1,552,673,168.57	1,984,947,069.08	1,740,796,577.43
原材料	940,850,881.06	869,479,520.77	1,087,324,103.02	1,043,546,307.15
周转材料	10,641,253.45	10,450,515.63	5,090,415.95	5,090,415.95
发出商品	2,667,697.02	2,667,697.02	---	---
在产品	143,669,397.22	138,505,965.14	149,702,989.50	145,195,882.34
合计	2,932,242,540.48	2,573,776,867.13	3,227,064,577.55	2,934,629,182.87

(2) 存货跌价准备：

存货跌价准备	期初数	本期增加	本期减少数			期末数
			因资产价值 回升转回数	本期转销	合计	
库存商品	244,150,491.65	37,720,433.95	---	130,782.44	130,782.44	281,740,143.16
原材料	43,777,795.87	27,691,518.00	---	97,953.58	97,953.58	71,371,360.29
周转材料	---	190,737.82	---	---	---	190,737.82
在产品	4,507,107.16	656,324.92	---	---	---	5,163,432.08
合计	292,435,394.68	66,259,014.69	---	228,736.02	228,736.02	358,465,673.35

*期末本公司根据存货账面余额与可变现净值的差额计提了上述跌价准备；存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定。

注释9.可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1. 可供出售债券	---	---
2. 可供出售权益工具	---	---
3. 股票投资	9,756,649.50	60,721,570.37
合计	9,756,649.50	60,721,570.37

*期末本公司尚持有*ST 秋林、万科股票，期末公允价值变动计入资本公积。

**期末余额比期初余额减少 50,964,920.87 元，减幅 83.93%，减少的主要原因为本期出售部分可供出售金融资产。

注释 10. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对联营公司投资	23,010,338.75	1,400,000.00	21,610,338.75	23,700,374.30	1,400,000.00	22,300,374.30
其他股权投资	---	---	---	27,969,778.02	2,796,977.80	25,172,800.22
其他长期投资	---	---	---	4,172,056.01	---	4,172,056.01
合计	23,010,338.75	1,400,000.00	21,610,338.75	55,842,208.33	4,196,977.80	51,645,230.53

a. 对联营公司投资

I. 权益法核算的股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资成本	期初数	增(减)投资	本期权 益增减额	累计权益增减额	期末数
深圳康佳能源科技有限公司	30%	5,983,965.19	3,663,052.53	---	(13,324.45)	(2,334,237.11)	3,649,728.08
深圳得康电子有限公司	30%	3,000,000.00	7,137,424.83	---	---	4,137,424.83	7,137,424.83
重庆景康塑胶制品有限公司	31.25%	3,750,000.00	3,014,896.94	---	(676,711.10)	(1,411,814.16)	2,338,185.84
深圳聚龙光电有限公司	20%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	---	2,000,000.00
合计		14,733,965.19	15,815,374.30	---	(690,035.55)	391,373.56	15,125,338.75

II. 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	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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

深圳市外商投资企业协会	---	100,000.00	100,000.00	---	---	100,000.00
闪联信息技术工程中心有限公司	9.62%	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
深圳市中彩联科技有限公司	10%	1,000,000.00	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
合计		7,885,000.00	7,885,000.00	---	---	7,885,000.00

b. 其他股权投资

被投资单位名称	所占比例	初始投资成本	期初数	增(减)投资	权益增减额	累计权益增减额	期末数
广州市花都隆丰建置房地产有限公司*	50%	27,969,778.02	27,969,778.02	27,969,778.02	---	---	---

*本公司 2006 年将所持有的广州市花都隆丰建置房地产有限公司的股权以人民币 2800 万元的价格转让与澳宏控股有限公司和深圳市澳华投资管理有限公司，本期已办理相关转让手续并收到转让款项。

c. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期转销	期末数
飞虹电子有限公司	1,300,000.00	---	---	1,300,000.00
深圳市外商投资企业协会	100,000.00	---	---	100,000.00
广州市花都隆丰建置房地产有限公司	2,796,977.80	---	2,796,977.80	---
合计	4,196,977.80	---	2,796,977.80	1,400,000.00

*本期本公司对广州市花都隆丰建置房地产有限公司股权已转让，相应的减值准备本期转销。

d. 其他长期投资

被投资单位	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
景苑大厦*	4,172,056.01	---	4,172,056.01	---
小计	4,172,056.01	---	4,172,056.01	---

*根据 2008 年 1 月 3 日广东省深圳市中级人民法院（2006）深中法民五初字第 115 号民事判决书，本公司参与合作开发的“中房景苑大厦”经法院判决，本公司已收回合作开发应分配的房产，并将其过户为本公司，于固定资产核算。

（2）长期投资公司数明细列示如下：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						

其中:对子公司投资	1,174,259,154.56	33,232,484.69	1,141,026,669.87	828,259,154.56	33,232,484.69	795,026,669.87
对联营公司投资	9,885,000.00	1,400,000.00	8,485,000.00	9,885,000.00	1,400,000.00	8,485,000.00
其他股权投资	---	---	---	27,969,778.02	2,796,977.80	25,172,800.22
其他长期投资	---	---	---	4,172,056.01	---	4,172,056.01
合计	1,184,144,154.56	34,632,484.69	1,149,511,669.87	870,285,988.59	37,429,462.49	832,856,526.10

a. 对子公司投资

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
东莞康佳电子有限公司	100%	274,783,988.91	274,783,988.91	---	---	274,783,988.91
香港康佳有限公司	100%	781,828.61	781,828.61	---	---	781,828.61
深圳康佳电器有限公司	51%	10,732,484.69	10,732,484.69	---	---	10,732,484.69
深圳数时达电子有限公司	75%	31,500,000.00	31,500,000.00	---	---	31,500,000.00
深圳康佳通信科技有限公司	75%	90,000,000.00	90,000,000.00	---	---	90,000,000.00
安徽康佳电子有限公司	78%	122,780,937.98	122,780,937.98	---	---	122,780,937.98
重庆庆佳电子有限公司	30%	4,500,000.00	4,500,000.00	---	4,500,000.00	---
牡丹江康佳实业有限公司	60%	36,000,000.00	36,000,000.00	---	---	36,000,000.00
重庆康佳电子有限公司	60%	27,000,000.00	27,000,000.00	---	---	27,000,000.00
深圳康佳塑胶制品有限公司	49%	4,655,000.00	4,655,000.00	---	---	4,655,000.00
陕西康佳电子有限公司	45%	44,869,809.80	44,869,809.80	---	---	44,869,809.80
深圳市康佳视讯系统工程有限公司	60%	9,000,000.00	9,000,000.00	---	---	9,000,000.00
深圳康佳信息网络有限公司	75%	22,500,000.00	22,500,000.00	---	---	22,500,000.00
重庆康佳汽车电子有限公司	57%	17,100,000.00	17,100,000.00	---	---	17,100,000.00
KONKA AMERICA, INC.	100%	8,062,500.00	8,062,500.00	---	---	8,062,500.00
安徽康佳电器有限公司	92.97%	74,981,122.07	74,981,122.07	---	---	74,981,122.07
深圳康佳电子配件科技公司	75%	48,750,000.00	48,750,000.00	---	---	48,750,000.00
康佳(欧洲)有限责任公司	100%	261,482.50	261,482.50	---	---	261,482.50
康佳(南海)开发中心	100%	500,000.00	---	500,000.00	---	500,000.00
昆山康佳电子有限公司	100%	350,000,000.00	---	350,000,000.00	---	350,000,000.00
合计		1,178,759,154.56	828,259,154.56	350,500,000.00	4,500,000.00	1,174,259,154.56

b. 对联营企业投资

l. 权益法核算的股权投资

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
深圳聚龙光电有限公司	20%	2,000,000.00	2,000,000.00	---	---	---	2,000,000.00

II. 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
深圳市外商投资企业协会	---	100,000.00	100,000.00	---	---	100,000.00
闪联信息技术工程中心有限公司	9.62%	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
深圳中彩联科技有限公司	10%	1,000,000.00	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00
合 计		7,885,000.00	7,885,000.00	---	---	7,885,000.00

b. 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	权益增减额	累计权益增减额	期末余额
广州市花都隆丰建 置房地产有限公司	50%	27,969,778.02	27,969,778.02	27,969,778.02	---	---	---

c. 减值准备的变化情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期转销	期末数
飞虹电子有限公司	1,300,000.00	---	---	1,300,000.00
深圳市外商投资企业协会	100,000.00	---	---	100,000.00
广州市花都隆丰建置房地产有限公司	2,796,977.80	---	2,796,977.80	---
深圳康佳信息网络有限公司	10,732,484.69	---	---	10,732,484.69
深圳康佳电器有限公司	22,500,000.00	---	---	22,500,000.00
合 计	37,429,462.49	---	2,796,977.80	34,632,484.69

d. 其他长期投资

被投资单位	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
景苑大厦	4,172,056.01	---	4,172,056.01	---
合 计	4,172,056.01	---	4,172,056.01	---

注释 11. 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	938,947,860.93	141,940,016.97	2,111,845.34	1,078,776,032.56
机器设备	1,078,272,406.59	33,720,243.74	41,140,902.86	1,070,851,747.47
电子设备	304,810,059.70	18,827,689.83	20,735,962.49	302,901,787.04

运输设备	64,460,959.39	5,878,261.52	9,371,627.97	60,967,592.94
其他设备	186,392,537.48	10,130,714.80	7,034,195.94	189,489,056.34
合计	2,572,883,824.09	210,496,926.86	80,394,534.60	2,702,986,216.35

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	212,432,506.78	25,338,388.04	157,281.71	237,613,613.11
机器设备	677,595,303.24	60,786,603.70	39,706,960.45	698,674,946.49
电子设备	221,262,736.64	22,338,676.34	11,747,209.00	231,854,203.98
运输设备	41,968,649.61	6,326,778.39	8,209,204.73	40,086,223.27
其他设备	135,754,492.25	12,840,206.35	6,301,401.35	142,293,297.25
合 计	1,289,013,688.52	127,630,652.82	66,122,057.24	1,350,522,284.10

减值准备	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,247,805.91	---	---	1,247,805.91
机器设备	4,270,167.58	---	---	4,270,167.58
电子设备	554,364.05	---	---	554,364.05
运输设备	863,868.59	---	---	863,868.59
其他设备	1,349,827.96	---	---	1,349,827.96
合 计	8,286,034.09	---	---	8,286,034.09

账面价值	期初余额	期末余额
房屋及建筑物	725,267,548.24	839,914,613.54
机器设备	396,406,935.77	367,906,633.40
电子设备	82,992,959.01	70,493,219.02
运输设备	21,628,441.19	20,017,501.07
其他设备	49,288,217.27	45,845,931.13
合 计	1,275,584,101.48	1,344,177,898.16

*固定资产本期增加额中有在建工程转入 67,922,627.54 元。

**固定资产期末余额中原值 283,352,726.15 元、净值 230,306,230.14 元已用于银行借款抵押和本公司授信额度抵押。

***期末，固定资产按可变现净值低于账面价值的差额计提减值准备。

注释 12. 在建工程

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末金额	资金来源
SMT 设备	17,584.00	239,671.90	---	---	257,255.90	自筹
莞康 LCM15-32 “ 模组试验线	---	2,916,000.00	---	---	2,916,000.00	自筹
莞康 LCM 试验线净化工程	---	398,100.00	---	---	398,100.00	自筹
数字高清工程	3,115,838.69	29,000.00	524,518.81	---	2,620,319.88	自筹
安康厂房工程	2,216,062.91	14,827,879.00	13,615,835.91	---	3,428,106.00	自筹

安徽电器一期 B 号厂房(仓库)	213,055.00	9,913,000.00	10,126,055.00	---	---	自筹
SMT 线工程	9,191,680.25	---	9,191,680.25	---	---	自筹
中山广场 28 楼 13 套房	5,289,380.00	5,554.00	5,294,934.00	---	---	自筹
康佳苑二期	20,150,689.94	1,312,500.00	21,463,189.94	---	---	自筹
康佳研发大厦	178,190.00	11,788,725.83	---	---	11,966,915.83	自筹
零星工程	4,676,208.96	8,968,888.17	7,706,413.63	193,768.00	5,744,915.50	自筹
合 计	45,048,689.75	50,399,318.90	67,922,627.54	193,768.00	27,331,613.11	

* 期末逐项检查表明，在建工程未出现可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

** 在建工程中无利息资本化金额。

注释 13. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	116,645,957.26	948,490.51	5,185,738.51	112,408,709.26
1.土地使用权	76,408,883.13	---	5,185,738.51	71,223,144.62
2.国外商标注册费	2,782,039.61	255,260.00	---	3,037,299.61
3.专利及专有技术	31,229,035.46	479,508.28	---	31,708,543.74
4、其他	6,225,999.06	213,722.23	---	6,439,721.29
二、累计摊销额合计	33,012,382.99	7,854,943.33	583,599.27	40,283,727.05
1.土地使用权	10,769,908.90	1,884,631.58	583,599.27	12,070,941.21
2.国外商标注册费	2,173,727.48	200,976.92	---	2,374,704.40
3.专利及专有技术	17,458,801.89	4,522,340.32	---	21,981,142.21
4、其他	2,609,944.72	1,246,994.51	---	3,856,939.23
三、无形资产减值准备累计金额合计	2,901,082.61	---	---	2,901,082.61
1.土地使用权	---	---	---	---
2.国外商标注册费	---	---	---	---
3.专利及专有技术	2,901,082.61	---	---	2,901,082.61
4、其他	---	---	---	---
四、无形资产账面价值合计	80,732,491.66			69,223,899.60
1.土地使用权	65,638,974.23			59,152,203.41
2.国外商标注册费	608,312.13			662,595.21
3.专利及专有技术	10,869,150.96			6,826,318.92
4、其他	3,616,054.34			2,582,782.06

*无形资产期末余额中 11,340,692.89 元已用于银行借款抵押。

** 期末无形资产按可变现净值低于账面成本的差额计提减值准备。

注释 14. 商誉

项目	形成来源	期初数	本期增加	本期减少	期末数
收购子公司股权	收购非同一控制下子公司的股权	3,943,671.53	---	---	3,943,671.53

合 计	3,943,671.53	---	---	3,943,671.53
-----	--------------	-----	-----	--------------

*本公司经测试认为期末商誉不存在减值的情况，故未计提减值准备。

注释 15. 长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
装修	6,780,000.07	4,511,340.32	3,078,548.03	---	8,212,792.36
专柜	2,275,320.73	470,730.00	1,877,818.21	---	868,232.52
软件许可证费	2,369,963.72	57,200.00	642,157.40	---	1,785,006.32
开发平台费用	6,890,267.24	817,475.30	1,795,002.67	373,609.80	5,539,130.07
模具费	682,758.60	98,324.34	179,972.11	---	601,110.83
样机	---	1,743,543.70	837,755.09	---	905,788.61
其他	4,851,328.51	5,049,117.98	7,915,383.08	---	1,985,063.41
合 计	23,849,638.87	12,747,731.64	16,326,636.59	373,609.80	19,897,124.12

注释 16. 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
1、应收账款坏账准备	35,245,682.20	20,867,189.56
2、其他应收款坏账准备	2,186,070.69	---
3、存货跌价准备	53,809,700.41	41,200,967.67
4、可供出售金融资产公允价值变动	311,019.71	---
5、长期股权投资减值准备	280,000.00	1,340,333.87
6、其他	161,070.00	---
合计	91,993,543.01	63,408,491.10

注释 17. 资产减值准备

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
1、坏账准备	198,054,698.60	15,452,159.77	2,851,370.90	---	210,655,487.47
2、存货跌价准备	292,435,394.68	66,259,014.69	---	228,736.02	358,465,673.35
3、长期股权投资减值准备	4,196,977.80	---	---	2,796,977.80	1,400,000.00
4、固定资产减值准备	8,286,034.09	---	---	---	8,286,034.09

5、无形资产减值准备	2,901,082.61	---	---	---	2,901,082.61
合 计	505,874,187.78	81,711,174.46	2,851,370.90	3,025,713.82	581,708,277.52

注释 18. 短期借款

借款类型	期末数	期初数
信用借款	---	---
抵押借款*	11,500,000.00	22,000,000.00
质押借款	1,197,352,457.29	1,259,269,907.72
保证借款	137,523,153.49	---
合 计	1,346,375,610.78	1,281,269,907.72

*抵押借款抵押物情况详见注释 3、11、13。

**质押借款系本公司为开展 NDF 组合业务，以银行存款质押取得的美元贷款，质押的人民币存款详见注释 1。

***保证借款系本公司之子公司香港康佳有限公司与中国银行（香港）有限公司签订的 2000 万美元贷款，该借款由民生银行深圳分行对中国银行（香港）有限公司出具保函，该保函在本公司与民生银行深圳分行签订的授信额度内。

注释 19. 交易性金融负债

借款类型	期末数	期初数
衍生金融工具(NDF)	12,481,880.16	40,089,820.00
合 计	12,481,880.16	40,089,820.00

*衍生金融工具期末余额系本公司及子公司通信科技运用远期不可撤销合约规避汇率波动风险而开展外汇保值业务中的 NDF 业务期末公允价值变动损益。

注释 20. 应付票据

种类	期末数	一年内将到期的金额
银行承兑汇票	2,637,681,947.36	2,637,681,947.36
商业承兑汇票	---	---
合 计	2,637,681,947.36	2,637,681,947.36

*期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股东单位款。

注释 21. 应付账款

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	1,514,983,692.13	96.39	792,746,958.59	79.60
一年以上至二年以内	1,957,755.70	0.12	119,745,116.60	12.02
二年以上至三年以内	14,876,183.29	0.95	34,429,950.43	3.46
三年以上者	39,943,710.86	2.54	48,975,115.90	4.92
合 计	1,571,761,341.98	100	995,897,141.52	100

*期末余额中不存在欠持有 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

**期末余额较期初余额增加 57,586,420.46 元，增幅 57.82%，增加的主要原因为本公司货款结算方式变化。

注释 22. 预收款项

期末余额 179,376,510.50 元，其中无预收 5%（含 5%以上）表决权股东的款项。

预收账款期末余额比期初余额减少 43,912,921.46 元，减幅 19.67%，主要原因是期初预收款项本年已发货结算。

注释 23. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期发生	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	125,691,597.19	739,778,507.37	734,572,081.37	130,898,023.19
二、职工福利费	8,835,387.21	50,251,906.68	50,662,677.69	8,424,616.20
三、社会保险费	16,860,679.74	106,801,377.13	106,715,675.10	16,946,381.77
四、住房公积金	1,176,999.39	4,954,332.73	4,660,103.90	1,471,228.22
五、工会经费和职工教育经费	7,986,144.26	10,519,871.98	11,864,951.89	6,641,064.35
六、非货币性福利	---	---	---	---
七、因解除劳动关系给予的补偿	292,800.00	12,277,761.54	11,355,353.74	1,215,207.80
八、其他	1,946,972.04	13,948,023.73	12,653,022.34	3,241,973.43
其中：以现金结算的股份支付	---	---	---	---

合计	162,790,579.83	938,531,781.16	932,483,866.03	168,838,494.96
----	----------------	----------------	----------------	----------------

*职工福利费期末余额为外商投资企业按税后利润 5%计提的职工福利及奖励基金。

注释 24. 应交税费

税项	期末数	期初数
应交增值税	(4,626,297.30)	(21,074,351.68)
营业税	587,222.55	4,188,251.14
城建税	314,342.02	188,474.56
企业所得税	16,615,583.47	27,593,756.63
个人所得税	521,258.50	4,833,428.17
教育费附加	151,855.59	40,234.03
其他	700,010.29	253,915.71
合 计	14,263,975.12	16,023,708.56

注释 25. 应付利息

项目	期末数	期初数
NDF 组合美元贷款利息支出	8,247,223.62	22,422,410.53
合 计	8,247,223.62	22,422,410.53

注释 26. 其他应付款

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	484,899,369.33	91.92	535,095,938.80	85.40
一年以上至二年以内	16,383,775.50	3.11	62,847,219.43	10.03
二年以上至三年以内	6,771,149.02	1.28	14,192,128.27	2.27
三年以上者	19,480,942.46	3.69	14,412,773.45	2.30
合 计	527,535,236.31	100.00%	626,548,059.95	100.00

注释 27. 递延收益

项目	期末数	期初数
全平彩电科研项目政府拨款	2,932,899.19	3,292,899.19
LCD液晶电视高清技术产业化示范工程政府拨款	581,583.33	997,000.00
“康佳物流信息系统”企业信息化重点项目资助资金	689,200.00	400,000.00
第五批产业技术与开发	1,000,000.00	---
科技技术创新基金	36,000.00	88,206.98
机卡分离数字电视接收机产业化项目政府拨款	7,150,000.00	9,000,000.00
LCOS数字投影机及单片LCOS投影机产业化项目政府拨款	478,333.33	700,000.00
国债专项技术改造项目资金	4,826,300.00	6,451,300.00
财政局技术创新项目电喷控制系统财政资金	3,000,000.00	3,000,000.00
供应链管理信息系统项目资金	1,500,000.00	1,500,000.00
财政局基建处 IPV6 高清款	3,050,720.44	2,396,819.20
高清电视生产线建线	1,600,000.00	2,000,000.00
汽车发动机燃油电喷控制系统产业化项目	883,333.33	---
08年平板显示产业资金	7,000,000.00	---
数字电视专利池-数字音视频共性技术服务平台	1,000,000.00	---
支持协同互联的数字产品研发及产业化	2,000,000.00	---
技术中心创新能力项目	3,850,000.00	---
科研资金	1,000,000.00	---
基于IPV6多模手持与车载多媒体终端	1,000,000.00	---
合计	43,578,369.62	29,826,225.37

注释 28. 递延所得税负债

项目	期末数	期初数
可供出售金融资产公允价值变动	---	3,783,805.52
其他	563,067.21	---
合 计	563,067.21	3,783,805.52

注释 29. 股本

项目	期初数	本期变动增（减）						期末数
		配股 额	送股 额	公积金转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份	一、有限售条件的 流通股							一、有限售条件的 流通股
1.发起人股份	52,392,592.00	---	---	99,190,970.00	---	46,798,378.00	145,989,348.00	198,381,940.00
其中:国家持有股份	52,392,592.00	---	---	99,190,970.00	---	46,798,378.00	145,989,348.00	198,381,940.00
2.非发起人股份	66,509,953.00	---	---	2,475.00		(66,506,194.00)	(66,503,719.00)	6,234.00

其中:境内法人持有股份	43,546,563.00	---	---	---	---	(43,546,563.00)	(43,546,563.00)	---
境外法人持有股份	22,960,915.00	---	---	---	---	(22,960,915.00)	(22,960,915.00)	---
境内自然人持有股份	2,475.00	---	---	2,475.00	---	1,284.00	3,759.00	6,234.00
尚未流通股份合计	118,902,545.00	---	---	99,193,445.00	---	(19,707,816.00)	79,485,629.00	198,388,174.00
二、已流通股份	二、无限售条件的 流通股份				二、无限售条件的 流通股份			
1.境内上市的人民币普通股	280,245,905.00	---	---	299,955,005.00	---	19,707,816.00	319,662,821.00	599,908,726.00
2.境内上市的外资股	202,837,902.00	---	---	202,837,902.00	---	---	202,837,902.00	405,675,804.00
已流通股份合计	483,083,807.00	---	---	502,792,907.00	---	19,707,816.00	522,500,723.00	1,005,584,530.00
三、股份总数	601,986,352.00	---	---	601,986,352.00	---	---	601,986,352.00	1,203,972,704.00

*期初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。

**根据本公司于 2007 年 11 月 23 日接到的中国国际经济贸易仲裁委员会的《裁决书》及华侨城集团公司与安徽天大企业（集团）有限公司签署的《和解协议》，华侨城集团公司与安徽天大企业（集团）有限公司于 2004 年 8 月 28 日签订的《关于康佳集团股份有限公司之股份转让协议》被解除。安徽天大企业（集团）有限公司将记载于其名下的本公司股份 43,546,563 股退还华侨城集团公司。根据 2008 年 1 月 24 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的确认，安徽天大企业（集团）有限公司将记载于其名下的本公司股份 43,546,563 股退还给华侨城集团公司的过户手续已办理完毕。

根据华侨城集团公司在《康佳集团股份有限公司股权分置改革说明书》中的承诺，本公司原非流通股股东华侨城集团公司为本公司原非流通股股东 TIG Holdings Limited 汤姆逊投资集团有限公司（原名为：THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED 汤姆逊投资集团有限公司）先行代为垫付了需执行对价的 35%，共计为 3,251,815 股，占本公司总股本的 0.54%。按照华侨城集团公司与 TIG Holdings Limited 签订的《代垫股份偿还协议》，TIG Holdings Limited 已于 2008 年 4 月 18 日将华侨城集团在股权分置改革中代其垫付的对价股份偿还给华侨城集团公司。

本公司原有限售条件股份股东 TIG Holdings Limited 所持有的本公司有限售条件股份已申请解除限售。

***本公司 2008 年 4 月 3 日召开第六届董事局第七次会议，审议并通过了以下决议：以 2007 年 12 月 31 日总股本 601,986,352 股为基数，向全体股东以资本公积金按每 10 股转增 10 股的比例向全体股东转增股本，此项决议经 2008 年 5 月 26 日召开 2007 年年度股东大会审议通过。本公司 2008 年 6 月实施资本公积转增股本并于中国证券登记结算公司办理过户登记。2008 年 12 月 16 日深圳市贸易工业局深贸工资复[2008]2662 号文件批复同意本公司增加股本，转增后股本业经广东大华德律会计师事务所华德验字[2009]28 号验资报告验证确认，并于 2009 年 4 月 10 日办理工商变更登记。

注释 30. 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	---	601,986,352.00	1,210,484,700.00
其他资本公积	64,135,010.32	---	18,481,415.11	45,653,595.21
合计	1,876,606,062.32	---	620,467,767.11	1,256,138,295.21

*如注释 29 所述，本公司以资本公积转增股本，减少资本溢价 601,986,352.00 元。

**其他资本公积本期减少系可供出售金融资产公允价值变动所致。

注释 31. 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	527,608,154.79	23,226,113.46	---	550,834,268.25
任意盈余公积	254,062,265.57	---	---	254,062,265.57
合 计	781,670,420.36	23,226,113.46	---	804,896,533.82

注释 32. 未分配利润

项目	本期数	上期数
年初未分配利润	273,047,084.22	126,609,918.56
加：归属于母公司股东的净利润	250,817,154.35	207,091,715.42
减：提取法定盈余公积金	23,226,113.46	---
提取职工福利及奖励基金	---	455,914.56
现金股利	---	60,198,635.20
期末未分配利润	500,638,125.11	273,047,084.22

注释 33. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入与营业成本明细如下：

项 目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入	12,053,777,961.07	9,784,857,255.39	12,064,636,273.80	9,743,937,332.52
2. 其他业务收入	151,514,266.50	98,245,300.13	104,442,095.70	60,249,024.79
合 计	12,205,292,227.57	9,883,102,555.52	12,169,078,369.50	9,804,186,357.31

(2) 本公司前五名客户销售收入总额占主营业务收入的比例如下：

项目	本期数	上期数
销售收入前五名合计金额	1,207,196,090.63	2,271,344,890.88
占销售收入比例	10.02%	18.83%

(3) 主营业务分部表：

主营业务项目分类	本期数	上期数
----------	-----	-----

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
彩电业务	9,086,606,394.25	7,366,438,167.83	9,613,960,868.34	7,646,229,399.76
手机业务	1,261,919,603.31	1,107,801,233.12	1,602,803,486.87	1,303,005,276.31
其他业务	1,705,251,963.51	1,310,617,854.44	847,871,918.59	794,702,656.45
合计	12,053,777,961.07	9,784,857,255.39	12,064,636,273.80	9,743,937,332.52

(4) 主营业务地区分部表：

地区	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	12,258,985,776.13	10,118,807,103.77	10,778,767,660.44	8,549,810,201.24
境外销售	3,048,590,309.79	2,941,045,798.35	2,286,824,485.76	2,195,083,003.68
小 计	15,307,576,085.92	13,059,852,902.12	13,065,592,146.20	10,744,893,204.92
公司内各地区分部间互相抵销	(3,253,798,124.85)	(3,274,995,646.73)	(1,000,955,872.40)	(1,000,955,872.40)
合 计	12,053,777,961.07	9,784,857,255.39	12,064,636,273.80	9,743,937,332.52

*本期主营业务收入较上期减少 10,858,312.73 元，减幅为 0.09%，主要系彩电产品外销销售收入减少所致。

(5) 其他业务项目：

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	104,134,014.70	81,282,718.83	22,851,295.87	75,472,203.90	52,215,072.65	23,257,131.25
出售废品收入	13,613,608.81	2,874,285.30	10,739,323.51	18,912,872.51	2,508,297.41	16,404,575.10
其他	33,766,642.99	14,088,296.00	19,678,346.99	10,057,019.29	5,525,654.73	4,531,364.56
合 计	151,514,266.50	98,245,300.13	53,268,966.37	104,442,095.70	60,249,024.79	44,193,070.91

营业收入和成本公司数明细如下：

(1) 营业收入与营业成本明细如下：

项 目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入	10,078,496,651.42	8,282,408,864.09	9,844,288,505.64	8,096,289,046.63
2. 其他业务收入	326,262,604.26	295,962,027.13	292,154,327.82	253,143,793.87
合 计	10,404,759,255.68	8,578,370,891.22	10,136,442,833.46	8,349,432,840.50

(2) 本公司前五名客户销售收入总额占主营业务销售收入的比例如下：

项目	本期数	上期数
销售收入前五名合计金额	1,764,765,774.51	2,271,344,890.88
占销售收入比例	17.51%	23.07%

(3) 主营业务分部表：

主营业务项目分类	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
彩电业务	9,030,330,575.15	7,373,083,725.43	9,844,288,505.64	8,096,289,046.63
手机业务	---	---	---	---
其他业务	1,048,166,076.27	909,325,138.66	---	---
合 计	10,078,496,651.42	8,282,408,864.09	9,844,288,505.64	8,096,289,046.63

(4) 主营业务地区分部表：

地区	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	9,397,419,981.42	7,582,920,658.16	8,843,332,633.24	7,085,618,160.42
境外销售	681,076,670.00	699,488,205.93	1,000,955,872.40	1,010,670,886.21
合 计	10,078,496,651.42	8,282,408,864.09	9,844,288,505.64	8,096,289,046.63

(5) 其他业务项目：

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	297,363,797.75	294,198,107.72	3,165,690.03	272,769,139.53	252,664,309.01	20,104,830.52
出售废品收入	9,735,324.48	---	9,735,324.48	11,515,265.26	22,852.08	11,492,413.18
其他	19,163,482.03	1,763,919.41	17,399,562.62	7,869,923.03	456,632.78	7,413,290.25
合 计	326,262,604.26	295,962,027.13	30,300,577.13	292,154,327.82	253,143,793.87	39,010,533.95

注释 34. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	100,413,819.57	47,613,499.17
减:利息收入	53,130,967.13	17,124,933.56
汇兑损失	62,681,018.26	10,420,796.26
减:汇兑收益	134,898,737.45	43,536,425.63
其他	26,253,374.56	17,677,999.82
合 计	1,318,507.81	15,050,936.06

*本期财务费用—利息支出较上期增加 52,800,320.40 元,增幅 110.89%,增加的主要原因为: 本期 NDF 组合业务中美元贷款业务增加使得利息支出增加; 本期票据贴现增加使贴现息增加。

本期财务费用—利息收入较上期增加 36,006,033.57 元,增幅 210.26%,增加的主要原因为 NDF 组合业务中用于质押的人民币定期存款增加导致利息收入增加。

本期财务费用--汇兑损失较上期增加 52,260,222.00 元,增幅 501.50%,增加的主要原因为本期外汇汇率波动较大,以外币计价的贷款产生的损失。

本期财务费用--汇兑收益较上期增加 91,362,311.82 元,增幅 209.85%,增加的主要原因为本期 NDF 组合业务中美元贷款受外汇汇率波动影响产生的汇兑收益。

注释 35. 资产减值损失

项目	本期数	上期数
一、坏账损失	15,452,159.77	37,733,336.79
二、存货跌价损失	66,259,014.69	34,230,316.18
合 计	81,711,174.46	71,963,652.97

注释 36. 公允价值变动损益

类别	本期数	上期数
衍生金融工具(NDF)	(12,481,880.16)	(17,249,624.92)
合计	(12,481,880.16)	(17,249,624.92)

*衍生金融工具本期损益系本公司及子公司通信科技运用远期不可撤销合约规避汇率波动风险而开展外汇保值业务中的 NDF 业务公允价值变动损益。

注释 37. 投资收益

类别	本期数	上期数
可供出售金融资产出售收益	5,430,444.17	8,773,933.59
年末调整的被投资公司所有者权益 净增减额	(690,035.55)	(621,235.60)

股权投资转让收益	2,795,299.78	489,704.91
交易性金融资产出售收益（NDF交割）	(11,244,248.11)	---
其他	---	---
合计	(3,708,539.71)	8,642,402.90

投资收益公司数明细如下：

类别	本期数	上期数
可供出售金融资产出售收益	5,430,444.17	8,773,933.59
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	---	---
子公司分红	42,321,199.15	5,559,890.54
交易性金融资产出售收益（NDF交割）	(8,384,596.11)	---
股权投资转让收益	8,049,650.25	489,704.91
合计	47,416,697.46	14,823,529.04

注释 38. 营业外收支

1. 营业外收入

项 目	本期数	上期数
1.非流动资产处置利得合计	6,316,997.35	1,282,944.23
其中：固定资产处置利得	4,035,136.59	1,282,944.23
无形资产处置利得	2,281,860.76	---
政府补助**	9,944,243.96	3,157,255.00
固定资产盘盈	434,697.41	1,000.00
罚没净收入	3,660,523.07	2,930,031.36
无法支付而转入的应付款	3,502,833.13	906,840.74
其他	4,025,555.60	3,726,644.44
合 计	27,884,850.52	12,004,715.77

*本期营业外收入较上期增加 15,880,134.75 元，增加 132.28%，主要系政府补助及罚款收入较上期大幅增加所致。

** . 政府补助明细如下：

项 目	本期数
全平彩电科研项目政府拨款	360,000.00
LCD液晶电视高技术产业化示范工程政府拨款	415,416.66
机卡分离数字电视接收机产业化项目政府拨款	1,850,000.00
LCOS数字投影机及单片LCOS投影机产业化项目政府拨款	221,666.67
国债专项技术改造项目资金	1,625,000.00
财政局基建处IPV6高清款	2,346,098.77

汽车发动机燃油电喷控制系统产业化项目	116,666.67
专项奖励	100,000.00
江北区科委科技攻关及产业化项目项目资助	108,000.00
重庆财政局2008年产业技术研发资金	200,000.00
重庆市财政局2006年2006年及以前机电和高新技术出口产品研发清算资金	400,000.00
江北区科委自主创新资金资助	5,000.00
2008年外贸出口技改资助金	19,600.00
重庆市财政局企业技改研发项目资助金	1,300.00
企业奖励经费	24,002.19
中小企业扶持基金	17,000.00
财政技术研发补贴	80,000.00
陕西省电子发展基金	400,000.00
科技补贴	450,000.00
按实际缴纳土地使用税的50%给予补贴	1,204,493.00
合计	9,944,243.96

2. 营业外支出

项 目	本期数	上期数
1.非流动资产处置损失合计	6,652,412.36	4,022,131.66
其中：固定资产处置损失	6,652,412.36	4,022,131.66
无形资产处置损失	---	---
固定资产盘亏	---	3,980.00
捐赠支出	4,065,370.15	1,098,515.76
罚款支出	1,048,636.70	1,094,129.73
违约金	300,000.00	---
非常损失	---	369,907.62
辞工补贴	---	2,740,763.40
其他	846,449.68	1,729,710.82
合 计	12,912,868.89	11,059,138.99

*本期营业外支出较上期增加 1,853,729.90 元，增幅 16.76%，主要系处理非流动资产处置及捐赠支出较上期大幅增加所致。

注释 39. 所得税费用

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	50,795,455.38	40,592,952.00
递延所得税费用	(28,274,032.20)	3,933,286.06
合 计	22,521,423.18	44,526,238.06

注释 40. 其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到的其他与经营活动有关的现金		
暂收维修基金	1,400,417.24	2,076,930.98
银行存款利息收入	6,938,047.93	5,823,279.06
定金、押金	9,625,302.10	11,431,853.86
罚款、违约金收入	791,107.19	1,298,465.01
个人借款还款	9,523,712.99	3,969,774.39
补贴收入	19,726,028.35	5,540,000.00
废品收入	2,599,747.45	12,708,357.96
其他及往来款项	52,599,522.22	97,365,603.41
小 计	103,203,885.47	140,214,264.67
项 目	本期数	上期数
支付的其他与经营活动有关的现金		
管理费用支付的现金	181,667,280.04	162,863,280.22
营业费用支付的现金	743,208,043.76	733,309,001.23
押金、保证金、维修金支出	29,559,396.80	14,197,437.33
员工备用金	28,399,977.58	18,730,554.07
捐赠支出	4,065,370.15	---
代垫费用	78,733,071.35	48,394,706.96
违约金支出	300,000.00	448,220.19
银行手续费支出	26,253,374.56	23,460,434.77
其他费用及往来款项	29,605,975.10	160,710,064.53
小 计	1,121,792,489.34	1,162,113,699.30

注释 41. 其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到的其他与投资活动有关的现金		
申购新股资金回流	---	2,056,103,685.21
远期外汇合约综合收益	29,032,353.91	---
其他	166,452.42	---
小 计	29,198,806.33	2,056,103,685.21
支付的其他与投资活动有关的现金		
申购新股资金流出	---	2,056,005,544.03
远期外汇合约损失	20,269,150.00	---
小 计	20,269,150.00	2,056,005,544.03

注释 42. 其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
收到的其他与筹资活动有关的现金		
质押的人民币定期存单到期解付	1,035,800,012.19	---
其他	341,012.52	---
小 计	1,036,141,024.71	---
支付的其他与筹资活动有关的现金		
远期外汇合约组合贷款费用	12,322,675.52	---
质押的人民币定期存单	953,666,540.05	1,032,235,139.55
用于质押的保证金存款	238,252,686.97	---
其他	704,251.58	---
小 计	1,204,946,154.12	1,032,235,139.55

注释 43. 现金及现金等价物

项 目	本期数	上期数
一、现金	845,026,867.06	752,558,414.47
其中：库存现金	10,396.35	10,249.62
可随时用于支付的银行存款	845,016,470.71	752,548,164.85
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	845,026,867.06	752,558,414.47

附注 8. 政府补助

政府补助的种类	尚需递延的金额
一、与资产相关的政府补助	
全平彩电科研项目政府拨款	2,932,899.19
LCD液晶电视高清技术产业化示范工程政府拨款	581,583.33
“康佳物流信息系统”企业信息化重点项目资助资金	689,200.00
科技攻关项目资金	36,000.00
机卡分离数字电视接收机产业化项目政府拨款	7,150,000.00
LCOS数字投影机及单片LCOS投影机产业化项目政府拨款	478,333.33
国债专项技术改造项目资金	4,826,300.00
财政局技术创新项目电喷控制系统财政资金	3,000,000.00

供应链管理信息系统项目资金	1,500,000.00
财政局基建处 IPV6 高清款	3,050,720.44
高清电视生产线建线	1,600,000.00
汽车发动机燃油电喷控制系统产业化项目	883,333.33
第五批产业技术与开发	1,000,000.00
08 年平板显示产业资金	7,000,000.00
数字电视专利池-数字音视频共性技术服务平台	1,000,000.00
支持协同互联的数字产品研发及产业化	2,000,000.00
技术中心创新能力项目	3,850,000.00
科研资金	1,000,000.00
基于 IPV6 多模手持与车载多媒体终端	1,000,000.00
合计	43,578,369.62

附注 9. 现金流量表补充资料

补 充 资 料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	258,324,471.34	211,924,146.49
加：资产减值准备	81,711,174.46	71,963,652.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,179,511.43	131,962,802.82
无形资产摊销	7,612,625.27	6,421,028.65
长期待摊费用摊销	8,858,922.85	7,152,601.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	(3,712,595.86)	2,739,187.43
固定资产报废损失	4,048,010.87	---
公允价值变动损失	12,481,880.16	17,249,624.92
财务费用	20,351,662.68	(22,310,937.65)
投资损失	3,708,539.71	(8,642,402.90)
递延所得税资产减少	(28,274,032.20)	3,933,286.06
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	294,822,037.07	585,811,827.49
经营性应收项目的减少	(58,977,415.23)	(24,234,671.15)
经营性应付项目的增加	(340,492,714.26)	(948,830,647.85)
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	362,642,078.29	35,139,498.85

2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---

3.现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	845,026,867.06	752,558,414.47
减：现金的期初余额	752,558,414.47	678,239,825.82
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	92,468,452.59	74,318,588.65

附注 10. 关联方关系及其交易

(1) 本公司第一大股东的情况

第一大股东名称及组织机构代码	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
华侨城集团公司(190346175)	广东省深圳市	全民所有制	2,000,000,000.00	16.68%	16.68%

*根据2008年1月24日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的确认，安徽天大企业（集团）有限公司将记载于其名下的深康佳A股份43,546,563股退还给华侨城集团公司，相关过户手续已办理完毕。此次股份转让完成后，华侨城集团公司将直接持有公司95,939,155股，占公司总股本的15.94%（华侨城集团公司在股改中为THOMSON INVESTMENTS GROUP LIMITED代垫的股份收回后，将合计持有本公司16.48%的股份）。

**根据 2009 年 1 月 5 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的确认，华侨城集团公司截止 2008 年 12 月 31 日的股数为 200,792,011 股，持股比例为 16.68%。其持股比例增加的主要原因为华侨城集团公司 2008 年对本公司进行了增持。

(2) 本公司的子公司、联营企业和合营企业的相关信息见附注 3。

(3) 本公司的其他关联方的情况如下：

公司名称	与本公司的关系
深圳华侨城房地产有限公司	第一大股东之子公司
深圳华侨城物业管理有限公司	第一大股东之子公司
深圳特区华侨城水电公司	第一大股东之子公司

上海华励包装有限公司	第一大股东之子公司
深圳华力包装贸易有限公司	第一大股东之子公司
安徽华力包装有限公司	第一大股东之子公司
上海华侨城投资发展有限公司	第一大股东之子公司
成都天府华侨城实业发展有限公司	第一大股东之子公司
深圳东部华侨城有限公司	第一大股东之子公司
深圳市华友包装有限公司	第一大股东之孙公司
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
广州市花都隆丰建置房地产有限公司	联营公司

(4)关联公司交易

公司名称	项目	本期数			上期数		
		金额	占全部同类交易比例	定价政策	金额	占全部同类交易比例	定价政策
深圳得康电子有限公司	采购货物	44,871,754.44	0.62%	市场价格	65,221,019.22	1.16%	市场价格
上海华励包装有限公司	采购货物	22,673,519.98	0.31%	市场价格	13,031,734.94	0.23%	市场价格
深圳华力包装贸易有限公司	采购货物	6,747,272.28	0.09%	市场价格	19,086,428.68	0.34%	市场价格
安徽华力包装有限公司	采购货物	37,770,736.55	0.52%	市场价格	36,115,610.26	0.64%	市场价格
深圳市华友包装有限公司	采购货物	13,355,685.20	0.18%	市场价格	---	---	---
华侨城集团公司	支付土地使用费	437,152.20	100%	---	334,983.80	100%	---
华侨城集团公司	出让或受让股权	---	---	---	2,160,000.00	20%	评估价格
上海华侨城投资发展有限公司	出让或受让股权	---	---	---	4,320,000.00	40%	评估价格
成都天府华侨城实业发展有限公司	出让或受让股权	---	---	---	4,320,000.00	40%	评估价格
深圳东部华侨城有限公司	购买房产	---	---	---	42,300,000.00	100%	市场价格
深圳东部华侨城有限公司	销售货物	5,294,188.03	0.04%	市场价格	---	---	---
成都天府华侨城实业发展有限公司	销售货物	17,487,179.49	0.14%	市场价格	---	---	---
北京世纪华侨城实业有限公司	销售货物	1,068,376.07	0.01%	市场价格	---	---	---

(5)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	深圳东部华侨城有限公司	货款	6,269,712.00	2,307,512.00
	成都天府华侨城实业发展有限公司	货款	12,674,000.00	---
	北京世纪华侨城实业有限公司	货款	875,000.00	---
	深圳康佳能源科技有限公司	货款	40,290.24	1,130,000.00
小 计			19,859,002.24	3,437,512.00
其他应收款	深圳华侨城房地产有限公司	押金	1,303,396.86	1,288,948.86

	深圳华侨城物业管理有限公司	押金	77,402.65	77,402.65
	深圳特区华侨城水电公司	预交水电费	2,007,744.22	3,655,396.35
	广州市花都隆丰建置房地产有限公司	往来款	---	31,900.00
	深圳东部华侨城有限公司	购房款	---	42,300,000.00
小 计			3,388,543.73	47,353,647.86
应付账款	深圳得康电子有限公司	货款	3,311,410.85	9,106,408.21
	上海华励包装有限公司	货款	1,644,331.44	1,239,864.95
	深圳华力包装贸易有限公司	货款	1,646,697.78	3,532,700.55
	深圳市华友包装有限公司	货款	2,608,821.88	---
小 计			9,211,261.95	13,878,973.71

附注 11. 资产负债表日后事项中的非调整事项

2009 年 3 月 27 日滁州市经济技术开发区管委员（甲方）与本公司之控股子公司安徽康佳（乙方）签订安康老厂区拆迁及投资补偿协议书，协议约定：根据滁州市市区城市规划，乙方位于琅琊古道 42 号面积 54,620.4 平方米的厂区需进行拆迁，甲方对乙方被拆迁土地、房屋、设备以及技术改造等方面给予经济补偿合计人民币 8000 万元，于 2009 年 4 月 1 日启动拆迁工作，2010 年 6 月 30 日前支付全部补偿款。截止报告日，拆迁工作已按协议约定开展，并收到补偿款 1000 万元。

本公司 2009 年 4 月 28 日召开的第六届董事局第二十三次会议决议通过以下决议：提取法定盈余公积金 23,226,113.46 元，当年净利润提取法定盈余公积金后留作 2008 年年末未分配利润，与 2007 年年末的未分配利润共同作为分红派息的来源，以 2008 年末总股本 1,203,972,704 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计分配股利 60,198,635.20 元，剩余未分配利润结转以后年度进行分配。

附注 12. 其他重要事项

1、2007 年 11 月 25 日，本公司之控股子公司安徽康佳与中国银行股份有限公司滁州分行签订了编号为 2007 年滁中银抵字第 066 号《最高额抵押合同》，约定以该公司拥有的位于滁州市开发区南谯南路东侧 93,946M²土地使用权（滁国用（2006）字第 00451 号土地证、滁国用（2007）字第 00476 号土地证），账面原值 653 万元，账面净值 522.16 万元；以位于滁州市开发区南谯南路东侧开发区老厂房、开发区 A、B、D、E 栋及电站、F 仓库共计 67,067.87M²的房屋所有权（滁房权证 2000 字第 01194 号房产证、滁房权证 2002 字第 02068 号房产证、滁房权证 2007 字第 00357 号房产证），账面原值 5,917 万元，账面净值 4,638.58 万元，合计抵押作价 3,805 万元，对自 2007 年 11 月 20 日至

2010 年 11 月 20 日止安徽康佳在中国银行股份有限公司滁州分行合计金额不超过人民币 3,800 万元的借款进行抵押担保。

2、2008 年 7 月 8 日本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订编号为“借 2008 综 0228007R 号”的《综合融资额度合同》，约定从 2008 年 7 月 10 日至 2009 年 7 月 9 日内借款金额不超过叁亿元整人民币的总额度。

2008 年 9 月 5 日本公司与深圳发展银行股份有限公司深圳华侨城支行签订编号为“深发华侨城综字第 20080301001 号”的《综合授信合同》，约定从 2008 年至 2009 年借款金额不超过伍亿元整人民币的总额度。

2008 年 7 月 28 日本公司、深圳康佳通信科技有限公司与中国银行股份有限公司深圳市分行之间签署的编号为“2008 年圳中银额协字第 000161 号”的《授信额度协议》，约定从 2008 年 7 月 28 日至 2010 年 7 月 31 日内借款不超过人民币 35 亿元整的综合授信额度。合同约定，本公司为被授信人，深圳康佳通信科技有限公司为有权提款人。2008 年 7 月 28 日本公司及控股子公司东莞康佳电子有限公司、深圳康佳通信科技有限公司同时与中国银行股份有限公司深圳市分行签定了 2008 年圳中银司抵额字第 000018 号、000019 号、0060 号、000021 号最高额质押合同，本公司及控股子公司东莞康佳电子有限公司、深圳康佳通信科技有限公司以不低于 10 亿元的银行承兑汇票、开立的账户为 82100364308401001 的保证金账户、评估值为 10,435,200.00 元的东莞康佳电子有限公司包装材料厂房、评估值为 33,455,200.00 元的东莞康佳电子有限公司 2 号厂房、评估值为 187,061,600.00 元的东莞康佳电子有限公司二期厂房和深圳康佳通信科技有限公司账户为 820100666008401001 号保证金账户为《授信额度协议》项下发生的所有债务提供质押担保。

2008 年 8 月 29 日本公司与交通银行股份有限公司深圳华侨城分行签订编号为“交银 C433302008000000300 号”的《综合授信合同》从 2008 年 8 月 7 日至 2009 年 8 月 7 日为期一年的授信协议，授信总额度为人民币两亿元（人民币流动资金贷款额度为一亿五千万整，开立银行承兑汇票额度为一亿元整，开立进口信用证两亿元整）。

3、2007 年 12 月 19 日，本公司之控股子公司康佳视讯与北京盘古氏投资有限公司（下称“盘古氏公司”）签署了《北京盘古大观室外全彩色 LED 显示屏设计制造安装合同》（交钥匙项目）（下称“承包合同”）。合同约定总工期 120 天，工程总价款预算包干价为人民币 10,335.75 万元。康佳视讯在实施该工程中承担了所有的设计、材料采购、制造、安装和调试。同时双方对该工程项目价款支付时间和支付方式签订了补充协议书。双方约定，在 2009 年 3 月 30 日前盘古氏公司一次性向康佳视讯支付完毕承接该工程总价款人民币 10,335.75 万元。在签订补充协议同时，盘古氏公司

以“北京七星摩根广场”6套公寓共计3,707.70平方米,单价27,874.14元/平方米,总价10,335.75万元作质押,与康佳视讯签订了编号分别为[Y581462]号、[Y581455]号、[Y581458]号、[Y581459]号、[Y581460]号和[Y581461]号《北京商品房预售合同》(下称“预售合同”)并开具同等价款的收据。该等收据不视为康佳视讯已实际支付相应的购房款,惟康佳视讯按《承包合同》约定完成交钥匙项目并交付盘古氏公司使用时,方可视为康佳视讯已履行完毕《预售合同》项下的全部付款义务。截止审计报告日,康佳视讯尚未收到合同项下的款项。

附注 13.非经常损益

性质或内容	本期数	上期数
1.非流动资产处置损益		
(1)处置长期资产收益		
其中：处置固定资产收益	4,035,136.59	1,282,944.23
处置无形资产收益	2,281,860.76	---
股权转让收益	2,795,299.78	489,704.91
小计	9,112,297.13	1,772,649.14
(2)处置长期资产损失		
其中：处置固定资产损失	6,652,412.36	4,022,131.66
处置无形资产损失	---	---
股权转让损失	---	---
小计	6,652,412.36	4,022,131.66
非流动资产处置损益净额	2,459,884.77	(2,249,482.52)
2.计入当期损益的政府补助	9,944,243.96	3,157,255.00
3.交易性金融资产产生的公允价值变动损益	(12,481,880.16)	(17,249,624.92)
4.可供出售金融资产出售取得的投资收益	5,430,444.17	8,773,933.59
5.交易性金融资产出售收益(NDF交割)	(11,244,248.11)	---
6.除上述各项之外的其他营业外收支净额		
(1)营业外收入	11,623,609.21	7,564,516.54
(2)减：营业外支出	6,260,456.53	7,037,007.23
营业外收支净额	5,363,152.68	527,509.31
扣除所得税前非经常性损益合计	(528,402.69)	(7,040,409.54)
减：所得税影响金额	3,486,638.48	1,444,247.98
扣除所得税后非经常性损益合计	(4,015,041.17)	(8,484,657.52)
减：少数股东权益的影响金额	106,117.96	2,257,323.87
扣除所得税后非经常性损益合计	(4,121,159.13)	(10,741,981.39)

附注 14.净资产收益率

报告期利润	净资产收益率			
	全面摊薄		加权平均	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	6.64%	5.85%	6.84%	6.00%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.75%	6.15%	6.95%	6.31%

附注 15. 每股收益

报告期利润	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	0.2083	0.1720	0.2083	0.1720
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2117	0.1809	0.2117	0.1809

项 目	本期数	上期数
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
税后净利润	250,817,154.35	207,091,715.42
调整：优先股股利及其它工具影响	---	---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	250,817,154.35	207,091,715.42
调整：		
与稀释性潜在普通股股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	250,817,154.35	207,091,715.42
(二) 分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	1,203,972,704.00	1,203,972,704.00
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.2083	0.1720
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2117	0.1809
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.2083	0.1720
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2117	0.1809

附注 16. 财务报表的批准

本公司的财务报表已于 2009 年 4 月 28 日获得本公司董事局批准。